

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
به انضمام صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهاری نظر

(۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک شامل صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این موسسه حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

(۲) حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

(۳) تمديد مجوز فعالیت صندوق

توجه مجمع را به مجوز فعالیت صندوق به شرح یادداشت‌های توضیحی ۱-۱ و ۱-۳ جلب می‌نماید که در آن نحوه تمديد آن توصیف گردیده است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

(۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین

طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجراء، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب بودن به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشاء شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل

می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشاء و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را به مدیر صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۶) ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان به شرح ذیل رعایت نشده است:
- ۶-۱) مفاد ماده ۴۹ اساسنامه مبنی بر برگزاری مجمع حداقل ۹۰ روز قبل از پایان اعتبار مجوز فعالیت صندوق .
- ۶-۲) مفاد ماده ۵۷ اساسنامه در خصوص پرداخت کارمزد به مدیر در نمادهای منفی فراز و داریک.
- ۶-۳) مفاد تبصره ۷ ماده ۴۵ اساسنامه مبنی بر بازگذاری گزارش عملکرد و صورت های مالی حسابرسی شده سال های مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴، ظرف مهلت مقرر در تارنمای صندوق و سامانه کدال.
- ۶-۴) مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق مبنی بر رعایت تعهدات بازارگردانی برای خرید و فروش روزانه اوراق بهادار در برخی از مقاطع دوره مورد گزارش .
- ۶-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بازگذاری فایل XML حداکثر تا ساعت ۱۶ در برخی از روزهای سال.
- ۶-۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۹ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف مهلت مقرر .
- ۶-۷) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص اجرای زیر ساخت پرداخت های الکترونیکی بطور کامل .
- ۶-۸) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۰۷ مورخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و ماده ۹ دستورالعمل کفایت سرمایه مبنی بر رعایت نسبت های جاری، بدهی و تعهدات به میزان حداقل و حداکثر یک درخصوص صندوق های سرمایه گذاری فراز داریک و اعتماد داریک .



۷) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق درخصوص هرگونه محدودیت در دارایی‌های صندوق از جمله تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث طی سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی و کنترل قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده و همچنین تاییدیه مدیران، به مواردی حاکی از محدودیت در این خصوص، برخورد نگردیده است.

۸) در اجرای مفاد تبصره ماده ۳ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت‌های مالی جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور، به شرح یادداشت توضیحی ۲۶ توسط صندوق محاسبه و اعلام گردیده که نشان دهنده وضعیت مطلوب نسبتها می باشد. در این خصوص موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۹) در اجرای بند ۱ ماده ۳۹ اساسنامه، اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بند ۶، به مورد دیگری که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

۱۰) در اجرای بند ۳-۲ ماده ۳۹ اساسنامه، گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق برای سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۱) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد‌های حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت، مشاهده نگردید.

۲۰ تیر ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محسن اسدی

۹۰۱۸۲۸

اسفندیار گرشاسبی

۸۰۰۶۶۹





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع محترم واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

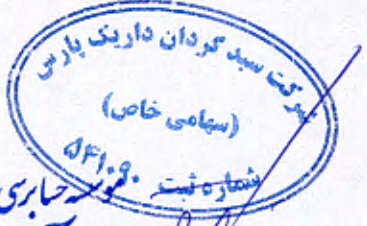
با سلام احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۷	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبذگردان داریک پارس	ابوالفضل شهرآبادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		 آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال)
دارایی‌ها			
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۲,۷۷۰,۳۵۶,۹۱۱,۱۲۹	۱,۹۳۹,۱۴۳,۸۴۸,۸۶۸	
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸۰۸,۳۰۶,۶۹۴,۹۶۴	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲	
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۳,۲۲۲,۹۳۹,۷۹۷	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	
۸ حساب‌های دریافتی	.	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	
۹ سایر دارایی‌ها	۷,۸۳۹	۲,۷۹۶	
۱۰ موجودی نقد	۳۳۲,۹۶۷,۶۰۶	۲۵,۲۷۶,۱۸۷	
۱۱ جاری کارگزاران	۶۶,۸۲۱,۸۶۵	.	
جمع دارایی‌ها	۳,۶۰۲,۲۸۷,۳۴۳,۲۰۰	۲,۶۵۶,۵۶۱,۵۵۱,۰۳۶	
بدهی‌ها			
۱۱ جاری کارگزاران	۱,۹۰۰,۶۸۶,۱۶۹,۶۰۰	۱,۳۸۹,۱۱۷,۷۵۲,۶۵۵	
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۲۵,۲۴۴,۶۱۸,۱۹۰	۱۷,۳۰۹,۴۴۶,۰۲۵	
۱۳ حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران	۳۳,۸۲۳,۳۵۰,۵۳۰	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴	
۱۴ سایر پرداختی‌ها و ذخایر	۵,۷۸۹,۳۶۹,۴۴۵	۲,۷۳۸,۴۶۳,۵۵۸	
جمع بدهی‌ها	۱,۹۶۵,۵۴۳,۵۰۷,۷۶۵	۱,۹۱۳,۴۴۴,۳۶۶,۳۶۲	
خالص دارایی‌ها	۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۵	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال	۹۸۵,۲۵۷	۴۰۵,۶۳۷	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

پادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	(مبلغ به ریال)
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۴۳,۹۴۳,۸۴۴,۶۳۳	(۲۵۳,۴۴۰,۶۱۳,۴۶۸)	۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۲۷,۰۶۶,۲۱۶,۰۷۵	(۲۲۷,۸۲۷,۷۱۱,۳۵۰)	۱۷
سود سهام	۱۴۱,۳۰۸,۳۳۳,۷۵۱	۵۳,۳۳۳,۲۷۲,۹۱۵	۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰	۲۷۴,۷۷۲,۸۵۸	۱۹
سایر درآمدها	۶۷,۶۸۸,۲۵۵,۸۹۶	۶۳,۰۱۰,۰۸۲,۰۲۰	۲۰
جمع درآمدها	۱,۱۰۰,۷۸۵,۷۴۰,۳۳۵	(۳۷۴,۲۵۴,۹۹۵,۰۲۵)	
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۵۲,۶۶۷,۲۰۵,۱۳۰)	(۴۶,۶۶۸,۶۲۰,۸۸۴)	۲۱
سایر هزینه‌ها	(۱۰,۷۴۷,۶۳۷,۲۴۴)	(۶,۸۵۰,۶۹۴,۱۹۵)	۲۲
جمع هزینه‌ها	(۷۵,۴۱۴,۸۴۲,۳۷۴)	(۵۳,۵۱۹,۳۱۵,۰۷۹)	
زیان قبل از هزینه‌های مالی	۱,۰۲۵,۳۷۰,۸۹۷,۹۶۱	(۵۲۷,۷۷۲,۳۱۰,۱۰۳)	
هزینه‌های مالی	(۳۹۴,۲۱۶,۴۰۱,۸۰۹)	(۳۸۶,۴۶۱,۵۸۶,۹۳۷)	۲۳
سود (زیان) خالص	۶۳۱,۱۵۴,۴۹۶,۱۵۲	(۹۱۴,۲۳۵,۸۹۷,۰۴۱)	
پایه میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۴۱.۷۷٪	(۹۹.۰۳)٪	
پایه سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۳۸.۵۹٪	(۱۲۲.۷۴)٪	

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	(مبلغ به ریال)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۱,۸۳۱,۹۷۴	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۵۵۵,۹۰۸	۱,۶۴۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱		
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱۶۰,۲۵۰	۱۶۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۳,۳۳۱	۱,۳۶۳,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۳۳۰,۹۸۸)	(۳۳۰,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸۷,۱۶۵)	(۹۸۷,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)		
سود (زیان) خالص	.	۶۳۱,۱۵۴,۴۹۶,۱۵۲	.	(۹۱۴,۲۳۵,۸۹۷,۰۴۱)		
تعدیلات	.	۲۳۳,۲۰۹,۹۵۲,۶۰۹	.	(۲۵۸,۳۳۲,۲۹۹,۲۷۶)		
	۱,۶۶۱,۳۳۶	۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۵	۱,۸۳۱,۹۷۴	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴		

تبرکت سبدگردان دارینگ بارسی
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۵۴۱۰۹۰

- ۱- پایه میانگین سرمایه‌گذاری = سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)
- ۲- پایه سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

پادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

بافته‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه و فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۱ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۷۹۸ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۷۱۸۲۳۷ تحت شماره ۵۰۹۸۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام می‌شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. بر اساس ماده ۴ اساسنامه، موضوع فعالیت صندوق، بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه و سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران/فرا بورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی در راستای فعالیت بازارگردانی است که خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری و حدنصاب سرمایه‌گذاری مربوطه در امیدنامه ذکر شده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت اخذ شده از سازمان بورس و اوراق بهادار تهران شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت سه سال شمسی ادامه می‌یابد (مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۰/۲۰ تمدید شده است. این مدت مطابق ماده ۴۹ اساسنامه قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفندماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران، محله حسن آباد، زرگنده، خیابان مرو، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۰۹، طبقه اول، واحد غربی واقع شده و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.mizandanic.ir درج گردیده است.

۱-۳- مدت فعالیت صندوق

مطابق ماده ۵ اساسنامه، مدت فعالیت صندوق از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها سه سال است. که در تاریخ ۱۴۰۵/۱۰/۲۰ پایان خواهد یافت و مطابق مفاد ماده ۴۹ اساسنامه، دوره فعالیت آن قابل تمدید می‌باشد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و براساس ماده ۳۰ اساسنامه، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در مجمع صندوق دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، یک حق رای به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز دارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد نسبت به کل واحدهای ممتاز	تعداد	درصد نسبت به کل واحدهای ممتاز	تعداد	
۹۸٪	۳۴,۳۰۰	۹۸٪	۳۴,۳۰۰	شرکت سیدگردان داریک پارس
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	سیدرضا علوی
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	ابوالفضل شهرآبادی
۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	جمع

۲-۲- مدیر صندوق

سیدگردان داریک پارس است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۵۴۱۰۹۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۳۲۶۱۴۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: استان تهران، شهرستان تهران، محله حسن آباد، زرگنده، خیابان مرو، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۰۹، طبقه اول واحد غربی.

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ تاسیس و به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۱۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان شریعتی، قلهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ با شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از: تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و اصلاحی مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۴ و ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام، با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و اصلاحی مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۴ و ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد و ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیربورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری، در تاریخ شناسایی به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سهام دریافتنی، در طول مدت اعلامی و بصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می‌گردد.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود مربوط به همان سپرده یا اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج تأسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره‌های آتی را شامل می‌شود. براساس مفاد ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۱ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود سپرده‌ها و گواهی سپرده تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳,۷۶۷,۱۲۰,۰۰۰ ریال و حداکثر ۴,۳۰۵,۲۸۰,۰۰۰ ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۲۷۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال برای هر سال مالی (بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده)
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵۰۰۰ میلیارد ریال
هزینه‌های تأسیس	معادل پانزده در ده هزار (۰.۰۰۱۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبته
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه نرم افزار و بخش ثابت و متغیر میباشند مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بخش ثابت سالانه، در طول سال ۱۴۰۴ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره‌مند می‌شوند و هزینه ثابت آن مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. هزینه متغیر آن به ازای هر درخواست صدور و ابطال ۲۴,۰۰۰ ریال و به ازای هر سرمایه گذار در کل سال ۱۴۴,۰۰۰ ریال و به ازای هر NAV فارغ از تعداد آن ۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال از اولین NAV شامل میشود. همچنین کارمزد متغیر نسبت به خالص ارزش دارایی (میلیارد ریال) از صفر تا ۳۰,۰۰۰ در نرخ ۰.۰۰۰۴ ضرب میگردد. از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ در نرخ ۰.۰۰۰۲۴ و بالای ۵۰,۰۰۰ در نرخ ۰.۰۰۰۳ ضرب میگردد. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) می‌باشد. در صندوق‌های بازارگردانی هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود و سقف مورد اشاره در بند بالا (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) برای کل سامانه صندوق لحاظ می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۶- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه، صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۴-۹- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی طبق قرارداد فی‌ما بین با نمادهای تحت بازارگردانی این صندوق که درصدی توافق شده می‌باشد و به هنگام واریز آن به حساب صندوق در سرفصل درآمد حاصل از بازارگردانی شناسایی و ثبت می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۱۰- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را مطابق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. اوراق بهادار مندرج در جدول زیر از تعهدات صندوق بوده که می‌بایست عملیات بازارگردانی آن به صورت روزانه به شرح زیر انجام شود:

نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	داریک	۱۳۴,۳۷۵	۲,۶۸۷,۵۰۰	۱٪
صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	فراز	۱۹,۸۷۵	۳۹۷,۵۰۰	۳٪
شرکت تولیدی مهرام	غمه‌را	۳۹,۵۲۶	۴۰۸,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت توسعه سامانه های نرم افزاری نگین	توسن	۲۲۹,۳۸۴	۴,۵۸۷,۶۷۸	۲.۵٪
شرکت توسعه فن افزار توسن	فن افزار	۲۷۵,۰۲۹	۵,۵۰۰,۵۷۵	۲.۲۵٪
شرکت سالمین	غسالیم	۱۲۱,۳۹۷	۲,۴۲۸,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت پارس سرام	کسرام	۶۱,۴۹۶	۱,۲۳۰,۰۰۰	۲.۷۵٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
رأبانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱,۳۰۳,۶۴۱,۱۷۴,۰۹۳	۱,۴۸۶,۱۳۴,۱۴۸,۵۹۱	۴۱.۲۶٪	۱,۴۹۵,۳۳۷,۸۲۶,۴۹۷	۱,۲۷۱,۹۰۷,۵۴۸,۲۴۰	۴۷.۷۹٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۸۷,۱۶۱,۰۰۷,۳۵۵	۷۰۹,۰۷۶,۵۶۲,۴۸۸	۱۹.۶۸٪	۶۱۲,۶۵۵,۲۷۱,۵۷۳	۵۳۹,۹۱۴,۹۵۵,۳۶۱	۲۰.۲۸٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵۵۳,۳۰۲,۶۵۵,۴۸۴	۵۲۳,۷۲۲,۷۶۵,۲۴۶	۱۴.۵۴٪	۱۲۶,۶۹۹,۳۳۳,۱۱۸	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۳۵۱	۲.۳۹٪
سرمایه گذاریها	۵۶,۱۷۴,۳۹۴,۲۳۱	۵۱,۴۲۳,۴۳۴,۸۰۴	۱.۴۳٪	۵۹,۶۲۷,۵۱۵,۱۶۲	۶۳,۶۱۶,۱۸۲,۰۱۶	۲.۳۹٪
جمع	۲,۵۰۰,۲۷۹,۲۳۱,۱۶۳	۲,۷۷۰,۳۵۶,۹۱۱,۱۲۹	۷۶.۹۱٪	۲,۲۹۴,۳۱۹,۹۳۶,۳۵۰	۱,۹۳۹,۱۴۳,۸۴۸,۸۶۸	۷۲.۸۵٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۸۱۲,۴۴۵,۹۴۴,۱۰۲	۸۰۸,۳۰۶,۶۹۴,۹۶۴	۲۲.۴۴٪	۶۵۷,۳۲۲,۸۲۳,۴۷۳	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲	۲۲.۸۱٪
جمع	۸۱۲,۴۴۵,۹۴۴,۱۰۲	۸۰۸,۳۰۶,۶۹۴,۹۶۴	۲۲.۴۴٪	۶۵۷,۳۲۲,۸۲۳,۴۷۳	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲	۲۲.۸۱٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان هارینگ
یادداشت‌های توفیقی، صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۷-۱	۲۳,۲۲۲,۹۳۹,۷۹۷	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴
	۲۳,۲۲۲,۹۳۹,۷۹۷	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بانک خاورمیانه ۱۰۰۹-۱۰-۸۱-۰۷-۷۰۷۴۷۴۴	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۲۲هرماه	۵٪	۲۳,۲۲۲,۹۳۹,۷۹۷	۰.۶۴٪	۲۲,۶۷۹,۴۱۳,۸۰۰	۰.۸۵٪
بانک آینده ۰۲-۳۸۱۱۳۹۴۰۰۰	-	-	۰٪	-	۰.۰۰٪	۲,۴۹۹,۶۵۴	۰.۰۰٪
جمع				۲۳,۲۲۲,۹۳۹,۷۹۷	۰.۶۴٪	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۰.۸۵٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یافته‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	تاریخ نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	(مبالغ به ریال)
						۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۸-۱ سود سهام دریافتنی	-	۲۵٪	-	-	-	۳۳,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹
	-	-	-	-	-	۳۳,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹

۸-۱ سود سهام دریافتنی به شرح ذیل می‌باشد:

تاریخ مجمع	تاریخ نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	(مبالغ به ریال)
						۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نوسه فن آواز توسن جمع	-	۲۵٪	-	-	-	۳۳,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹
	-	-	-	-	-	۳۳,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تالیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خلاص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

مخارج در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	(مبالغ به ریال)
۲,۷۹۶	۲,۷۸۲,۲۲۳,۵۶۲	(۲,۷۸۲,۲۱۸,۵۱۹)	۷,۸۲۹	مخارج آبولمان ترم افزار مخارج عضویت در کانون‌ها
-	۸۵۸,۰۰۰,۲۶۹	(۸۵۸,۰۰۰,۲۶۹)	-	
۲,۷۹۶	۳,۶۴۲,۲۲۳,۸۳۱	(۳,۶۴۲,۲۱۸,۷۸۸)	۷,۸۲۹	

۱۰- موجودی نقد

حساب جاری ۱-۳۳۶۹۲۲۴-۸۰۹۰۴ بانک سلمان - میرداماد	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	(مبالغ به ریال)
		۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۳۳۳,۹۶۷,۶۰۶	۳۳,۲۰۶,۵۸۷	حساب جاری ۱۰۰۰۸۵۵۳۷۹۰۰۳ بانک آینده - ظفرشرقی جمع
-	۲,۰۶۹,۶۰۰	
۳۳۳,۹۶۷,۶۰۶	۳۵,۲۷۶,۱۸۷	

۱۱- جاری کارگزاران

مانده به‌هنگار (پست‌انکار) ابتدای سال	گردش به‌هنگار	گردش پست‌انکار	مانده به‌هنگار (پست‌انکار) پایان سال	(مبالغ به ریال)
-	۵۵,۸۵۲,۹۰۷,۰۸۷,۲۳۹	(۵۶,۹۹۸,۶۰۷,۳۶۵,۵۵۵)	(۱,۱۴۵,۷۰۰,۲۷۸,۳۱۶)	شرکت کارگزاری بانک تجارت
-	۴,۰۰۸,۲۸۲,۳۱۴,۸۷۰	(۴,۷۰۱,۶۳۰,۸۱۵,۲۷۹)	(۶۹۳,۳۴۸,۵۰۰,۴۰۹)	
-	۳,۳۳۷,۰۵۲,۲۶۰,۵۱۸	(۳,۳۹۸,۶۹۰,۶۵۱,۳۹۳)	(۶۱,۶۳۷,۳۹۰,۸۷۵)	شرکت کارگزاری بانک صادرات
(۳۳,۶۱۷,۵۱۰,۴۲۴)	۲,۸۵۷,۳۲۶,۳۷۶,۵۱۲	(۲,۸۳۳,۷۵۲,۱۴۴,۲۲۴)	۶۶,۸۲۱,۸۶۵	شرکت کارگزاری لقمان
(۱,۳۶۵,۵۰۰,۳۴۲,۲۳۱)	۹,۸۷۱,۱۲۵,۰۷۴,۸۹۱	(۸,۵۰۵,۶۳۴,۸۳۲,۶۶۰)	-	شرکت کارگزاری نمین سرمایه تمدن
-	۲,۹۳۰,۲۵۱,۷۸۳,۴۹۶	(۲,۹۳۰,۲۵۱,۷۸۳,۴۹۶)	-	شرکت کارگزاری بانک سامان
(۱,۳۸۹,۱۱۷,۷۵۲,۶۵۵)	۷۸,۷۵۷,۰۶۵,۹۹۷,۵۲۷	(۷۹,۲۶۸,۵۶۷,۵۹۲,۶۰۷)	(۱,۹۰۰,۶۱۹,۳۴۷,۷۲۵)	شرکت کارگزاری نهایت نگر جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
کارمزد مدیر صندوق-سیدگردان دارینگ پارس		۲۲,۵۳۹,۵۶۲,۸۹۰	۱۵,۵۷۴,۹۶۲,۹۰۹
کارمزد متولی صندوق-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		۱,۱۷۵,۸۰۴,۵۴۵	۷۷۲,۷۳۹,۶۱۶
حق الزحمه حسابرس صندوق-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا		۱,۵۲۹,۲۵۰,۷۵۵	۹۵۹,۷۴۳,۵۰۰
جمع		۲۵,۲۴۴,۶۱۸,۱۹۰	۱۷,۳۰۹,۴۴۶,۰۲۵

۱۳- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ندگی به سرمایه گذاران - صدور واحدهای عادی صندوق اعتماد دارینگ		۲۳,۸۲۳,۳۵۰,۵۳۰	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴
جمع		۲۳,۸۲۳,۳۵۰,۵۳۰	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴

۱۴- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت نرم افزاری گروه رایانه تدبیر پرداز		۴,۳۱۵,۸۷۳,۲۹۶	۲,۳۳۴,۹۳۲,۳۱۵
ذخیره کارمزد تصفیه		۲۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۱۰,۹۱۱,۴۰۹
مالیات بر ارزش افزوده		۱۱۵,۴۹۵,۸۸۱	۹۲,۶۱۹,۹۳۴
		۸۵۸,۰۰۰,۳۶۹	-
جمع		۵,۷۸۹,۳۶۹,۴۴۵	۲,۷۲۸,۴۶۳,۵۵۸

۱۵- خالص دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۱,۶۲۶,۲۳۶	۱,۶۰۲,۲۵۹,۸۵۲,۲۸۰	۱,۷۹۶,۹۷۴	۷۲۸,۹۱۹,۸۷۵,۳۹۸
۳۵,۰۰۰	۳۴,۴۸۳,۹۸۳,۱۵۵	۳۵,۰۰۰	۱۴,۱۹۷,۳۰۹,۲۷۶
۱,۶۶۱,۲۳۶	۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۵	۱,۸۳۱,۹۷۴	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ

یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال)
۱۶-۱	۱۲۲,۱۷۷,۱۲۸,۹۲۷	(۱۰۸,۴۳۴,۲۶۴,۱۰۲)	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۶-۲	۳۲۱,۷۶۶,۷۱۵,۷۰۶	(۲۴۴,۹۹۸,۹۹۱,۱۴۶)	سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۶-۳	-	(۷,۳۵۸,۲۲۰)	(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
جمع	۴۴۳,۹۴۳,۸۴۴,۶۳۳	(۳۵۳,۴۴۰,۶۱۳,۴۶۸)	

۱۶-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	(زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال)
تولیدی-مهرام	۴,۱۰۷,۵۲۶	۴۶,۴۶۰,۸۱۸,۴۲۰	(۳۵,۹۴۸,۰۱۰,۱۴۲)	(۳۵,۳۰۹,۹۹۷)	۱۰,۴۷۷,۴۹۸,۲۸۱	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
توسعه فن افزار توسن	۵۴,۷۳۴,۰۲۸	۲۱۱,۰۸۶,۲۶۲,۴۴۸	(۱۹۲,۴۱۹,۷۸۸,۷۹۵)	(۷۲,۱۴۳,۳۳۲)	۱۸,۵۹۴,۳۳۰,۳۲۱	۳۹,۲۷۸,۴۳۵,۸۶۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
سالمین	۳۱,۳۹۳,۶۰۰	۸۶,۳۹۹,۳۶۸,۰۰۰	(۷۱,۵۴۲,۹۸۸,۷۷۰)	(۶۵,۶۶۳,۲۱۰)	۱۴,۷۹۰,۷۱۶,۰۳۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
سرمایه گذاری ملت	۱,۲۲۱,۲۴۱	۴,۳۲۴,۶۵۶,۹۶۴	(۴,۶۸۳,۴۷۲,۴۶۹)	(۱۳,۲۲۰,۹۰۱)	(۳۸۸,۳۷۵,۵۴۱)	۲۷۷,۸۴۹,۰۸۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۸۶,۶۷۸,۹۵۳	۴۴۴,۵۲۴,۷۱۸,۹۷۴	(۳۷۴,۳۶۲,۶۰۴,۸۲۹)	(۲۴۹,۱۸۹,۰۲۸)	۸۹,۹۲۲,۹۲۵,۱۱۷	۲۸۱,۶۷۸,۱۸۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
پارس سرام	۶۱,۴۹۶	۵۳۳,۶۲۴,۶۴۰	(۵۱۲,۳۵۷,۵۱۰)	(۴۱۳,۱۵۰)	۳۰,۸۵۳,۹۸۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ایرانیت	۱,۸۳۷,۲۸۰	۵۲,۴۵۴,۳۴۴,۰۰۰	(۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۲۵۱)	-	(۱۱,۲۵۰,۸۱۹,۲۵۱)	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
توسعه معادن کرومیت کاوندگان بنا	-	-	-	-	-	(۱۳۸,۸۸۴,۵۳۷,۹۴۶)	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	-	-	-	-	-	(۹,۳۸۷,۶۸۹,۲۹۸)	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
جمع	۸۶۵,۸۰۳,۷۹۳,۴۴۶	۷۴۳,۱۷۴,۳۸۵,۷۶۶	(۴۳۵,۹۳۹,۶۱۸)	(۱۶,۳۳۹,۱۳۵)	۱۲۲,۱۷۷,۱۲۸,۹۲۷	(۱۰۸,۴۳۴,۲۶۴,۱۰۲)	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارایی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	(زیان) فروش
۶۸,۳۷۵,۵۳۰	۱,۷۶۶,۵۵۳,۱۳۱,۲۸۶	(۱,۶۹۶,۰۹۷,۱۷۳,۲۲۳)	(۲۶۸,۲۸۰,۴۸۶)	-	۷۰,۱۸۷,۶۷۷,۵۷۷	۶۶۱۶,۴۸۷,۸۷۸
۲,۵۱۳,۵۸۱,۷۰۴	۷۷,۱۷۵,۴۴۶,۲۶۶,۴۵۶	(۷۶,۹۲۰,۶۰۱,۱۹۵,۰۱۰)	(۳,۲۶۶,۰۳۳,۳۱۷)	-	۲۵۱,۵۷۹,۰۳۸,۱۲۹	(۲۶۵,۶۹۵,۵۷۶,۵۰۷)
-	-	-	-	-	-	۵,۲۲۷,۷۹۷,۶۵۹
-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۲,۷۵۷,۲۹۴
-	-	-	-	-	-	۷,۸۱۹,۵۴۲,۵۳۰
جمع	۷۸,۹۴۱,۹۹۹,۳۹۷,۷۴۲	(۷۸,۶۱۶,۶۹۸,۳۶۸,۲۲۳)	(۳,۵۳۴,۳۱۳,۸۰۳)	-	۲۲۱,۷۶۶,۷۱۵,۷۰۶	(۲۴۴,۹۹۸,۹۹۱,۱۴۶)

صندوق سرمایه گذاری سهام فراز داریک-س

صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک-د

صندوق اندیشه ورزان صبانامین -د

صندوق سرمایه گذاری توسعه فولاد- ثابت

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت اطمینان هیواد

جمع

۱۶-۳ (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل است:

(مبالغ به ریال)													
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش	(زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش	(زیان) فروش
						(۷,۳۵۸,۲۲۰)							(۷,۳۵۸,۲۲۰)

اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۵۱۱۱۲-۰۲

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال)
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴۵۱,۲۳۹,۴۵۳,۹۱۴	(۲۶۰,۶۰۲,۱۱۷,۵۸۷)	
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	(۴,۱۷۲,۲۳۷,۸۳۹)	۲۲,۷۶۹,۴۰۶,۲۳۷	
جمع	۴۴۷,۰۶۶,۲۱۶,۰۷۵	(۲۳۷,۸۳۲,۷۱۱,۳۵۰)	

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	(زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال)
سالمین	۱۳۱,۲۶۰,۹۱۵	۶۳۹,۲۴۰,۶۵۶,۰۵۰	(۴۵۰,۸۴۷,۶۱۹,۵۰۳)	(۴۸۵,۸۲۲,۸۹۹)	.	۱۸۷,۹۰۷,۲۱۳,۶۴۸	(۳۸,۷۸۹,۰۳۱,۰۸۳)			
پارس سرام	۶۶,۵۹۷,۲۳۴	۵۲۴,۱۲۱,۰۹۷,۲۸۰	(۵۵۳,۳۰۲,۶۵۵,۴۸۴)	(۳۹۸,۳۲۲,۰۳۴)	.	(۲۹,۵۷۹,۸۹۰,۲۳۸)	.			
تولیدی مهرام	۸,۹۰۸,۲۵۵	۷۰,۳۷۵,۲۱۴,۵۰۰	(۶۷,۸۷۹,۸۷۵,۵۵۰)	(۵۳,۴۸۵,۱۶۳)	.	۲,۴۴۱,۸۵۳,۷۸۷	۱۵,۲۸۳,۱۸۷,۸۰۵			
سرمایه گذاری ملت	۱۵۶۱۲,۳۹۲	۵۱,۸۷۹,۹۷۸,۶۱۶	(۵۹,۸۷۳,۶۹۲,۵۶۷)	(۱۹۷,۱۴۲,۹۱۹)	(۳۵۹,۳۹۹,۸۹۳)	(۸,۴۵۰,۲۵۷,۷۶۳)	۴,۴۲۳,۰۲۴,۰۵۶			
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۴,۳۴۷,۰۸۷	۱,۳۰۷,۶۷۲,۷۷۷,۶۰۸	(۱,۰۳۷,۸۶۰,۸۰۳,۴۷۰)	(۹۹۳,۸۳۱,۳۱۱)	.	۲۶۸,۸۱۸,۱۴۲,۸۲۷	(۱۱۵,۰۰۲,۳۱۵,۸۱۹)			
توسعه فن افزار توسن	۶۱,۸۸۵,۴۹۰	۱۷۹,۵۹۱,۶۹۱,۸۰۰	(۱۴۹,۳۵۳,۸۱۰,۶۴۱)	(۱۳۶,۴۸۹,۶۸۶)	.	۳۰,۱۰۲,۳۹۱,۶۵۳	(۱۰۸,۴۲۷,۹۶۲,۴۲۷)			
ایرانیت	.	.	.	.	.	.	(۳۸,۰۸۹,۰۲۰,۱۰۹)			
جمع	۲,۷۷۲,۸۸۱,۴۱۶,۰۳۴	(۲,۳۱۹,۱۱۷,۴۵۷,۲۱۵)	(۲,۳۶۵,۱۰۵,۰۱۳)	(۲,۴۹۹,۸۹۳)	۴۵۱,۲۳۹,۴۵۳,۹۱۴	(۲۶۰,۶۰۲,۱۱۷,۵۸۷)				

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	(زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال)
صندوق سرمایه گذاری سهام فراز داریک-س	۲۸,۵۹۱,۰۵۳	۷۳۰,۸۱۵,۹۰۵,۷۳۳	(۷۲۵,۰۴۷,۳۶۲,۱۱۶)	(۳۳۶,۱۷۵,۳۱۷)	(۴,۵۶۷,۶۳۱,۷۰۰)	۲۲,۵۳۲,۸۳۸,۹۶۸			
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک-د	۲,۲۴۲,۴۷۰	۷۷,۸۳۲,۷۰۴,۷۱۰	(۷۷,۴۳۲,۵۷۰,۶۸۷)	(۵,۷۴۰,۱۶۳)	۳۹۴,۳۹۳,۸۶۱	۲۳۶,۵۶۷,۲۶۹			
جمع	۸۰۸,۶۴۸,۶۱۰,۴۴۳	(۸۱۲,۴۷۹,۹۳۲,۸۰۳)	(۸۱۲,۹۱۵,۴۷۹)	(۳۴۱,۹۱۵,۴۷۹)	(۴,۱۷۲,۲۳۷,۸۳۹)	۲۲,۷۶۹,۴۰۶,۲۳۷			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۳۰,۷۵۱,۶۶۰	۳۵۰	۴۵,۷۶۳,۰۸۱,۰۰۰	۰	۴۵,۷۶۳,۰۸۱,۰۰۰	۱۱,۵۶۵,۵۷۶,۰۰۰
۱۴۰۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۵۸۰,۷۰۴	۱,۰۰۰	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	۰	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	۴,۸۹۰,۵۲۸,۰۰۰
۱۴۰۴	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۶,۸۳۳,۶۳۳	۴۷	۷۹۱,۱۸۰,۷۵۱	۰	۷۹۱,۱۸۰,۷۵۱	۵۰,۴۲۲,۲۴۰
۱۴۰۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۲۲۷,۹۳۳,۳۹۵	۴۰۰	۹۱,۱۷۳,۳۵۸,۰۰۰	۰	۹۱,۱۷۳,۳۵۸,۰۰۰	۰
		۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹
		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۹,۰۶۳,۹۹۶
جمع				۱۴۱,۳۰۸,۳۲۳,۷۵۱	۰	۱۴۱,۳۰۸,۳۲۳,۷۵۱	۵۲,۷۲۲,۴۷۲,۹۱۵

سالمین

تولیدی مهرام

سرمایه گذاری ملت

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

توسعه فن افزار توسن

توسعه معادن کرومیت کاونندگان بنا

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)
۱۹-۱ سود سپرده بانکی	۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰	۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸
	۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰	۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸

۱۹-۱- سود سپرد بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سپرده	هزینه برگشت سود	خالص سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)
سپرده کوتاه مدت ۷۴۷۴۴-۷۰۷۰۸۱۰-۱۰۰۹-۱۰۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۳۰ هر ماه	۵٪	۷۷۹,۰۷۲,۵۲۷	۰	۰	۷۷۹,۰۷۲,۵۲۷	۲۷۴,۵۴۸,۱۰۹	
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۸۱۱۳۹۴۰۰۰ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۲۱ هر ماه	۵٪	۲۷,۴۵۳	۰	۰	۲۷,۴۵۳	۱۲۶,۷۴۹	
حساب جاری ۰۱۰۰۸۵۵۳۷۹۰۰۳ بانک آینده	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	
جمع				۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰	۰	۰	۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰	۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸	

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)
۳۸,۸۷۵,۳۳۶,۷۸۶	۴۵,۵۰۶,۳۷۱,۳۴۴
۲۳,۷۲۳,۹۱۷,۳۸۹	۱۵,۵۸۸,۹۷۶,۴۳۸
۵,۰۸۹,۰۰۱,۸۲۱	۱۶۹,۹۱۸,۶۵۷
۰	۱,۷۴۴,۸۱۵,۵۸۱
۶۷,۶۸۸,۲۵۵,۸۹۶	۶۳,۰۱۰,۰۸۲,۰۲۰

درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
سایر درآمدها- برگشت هزینه تنزیل سود سهام
برگشت هزینه های ارگان
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۴۲,۷۴۶,۹۲۵,۵۴۷	۵۸,۹۶۶,۰۴۷,۵۶۴	کارمزد مدیر صندوق
۲,۳۰۴,۶۹۷,۸۳۰	۳,۱۹۴,۸۰۹,۶۶۰	کارمزد متولی صندوق
۱,۶۱۶,۹۹۷,۵۰۷	۲,۵۰۶,۳۴۷,۹۰۶	حق الزحمه حسابرس صندوق
۴۶,۶۶۸,۶۲۰,۸۸۴	۶۴,۶۶۷,۲۰۵,۱۳۰	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۵,۷۲۱,۱۴۱,۶۷۸	۹,۵۶۳,۵۰۰,۴۳۹	هزینه نرم افزار
۹۰۴,۰۴۰,۳۸۹	۸۵۸,۰۰۰,۲۶۹	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۷۹,۴۴۹,۹۴۱	۲۴۳,۷۴۴,۷۹۶	هزینه تصفیه
۴۶,۰۶۲,۱۸۷	۸۲,۳۹۱,۷۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۶,۸۵۰,۶۹۴,۱۹۵	۱۰,۷۴۷,۶۳۷,۲۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳- هزینه‌های مالی

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
.	۱۳۹,۵۸۷,۱۳۱,۱۱۴	هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک تجارت
۳۸۳,۶۰۳,۲۰۳,۴۳۶	۱۳۰,۳۲۲,۷۶۵,۶۸۸	هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سامان
.	۱۰۵,۵۵۵,۴۲۲,۲۲۵	۲۳-۱ هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک صادرات
.	۱۰,۴۷۹,۴۷۶,۴۵۴	هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری لقمان
۲,۵۵۸,۳۸۳,۵۰۱	۸,۳۵۸,۳۵۵,۹۹۴	هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری تامین سرمایه تمدن
.	۱۳,۰۵۰,۳۳۴	هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری نهایت نگر
۲۸۶,۴۶۱,۵۸۶,۹۲۷	۳۹۴,۳۱۶,۲۰۱,۸۰۹	جمع

۲۳-۱- هزینه فوق بابت اعتبار دریافتی با نرخ بهره ۳۲٪ از کارگزاری بانک سامان، ۲۵٪ کارگزاری بانک تجارت، ۳۰٪ تامین سرمایه تمدن، ۲۸٪ کارگزاری بانک صادرات و ۲۸٪ کارگزاری لقمان میباشد. که به موجب مصوبه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۴ و تأییدیه سازمان بورس به شماره ۱۲۲/۱۰۸۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ حد نصاب تسهیلات دریافتی جهت اجرای موضوع فعالیت صندوق مطابق ماده ۵۴ اساسنامه تا سقف ۱۰۰ درصد خالص ارزش دارایی‌های صندوق تخصیص اعتبار صورت گرفته است.

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
(۲۵۸,۳۳۲,۲۴۹,۴۷۶)	(۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲۵۸,۳۳۲,۲۴۹,۴۷۶)	(۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، به استثنای تعهدات زیر (مطابق مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق) در ارتباط با تعهدات بازارگردانی هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی و دارایی احتمالی با اهمیتی وجود ندارد.

نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	داریک	۱۳۴,۳۷۵	۲,۶۸۷,۵۰۰	۱.۰٪
صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	فراز	۱۹,۸۷۵	۳۹۷,۵۰۰	۳.۰٪
شرکت تولیدی مهرام	غمه‌را	۳۹,۵۲۶	۴۰۸,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت توسعه سامانه های نرم افزاری نگین	توسن	۲۲۹,۳۸۴	۴,۵۸۷,۶۷۸	۲.۵٪
شرکت توسعه فن افزار توسن	فن افزار	۲۷۵,۰۲۹	۵,۵۰۰,۵۷۵	۲.۲۵٪
شرکت سالمین	غسالم	۱۲۱,۳۹۷	۲,۴۲۸,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت پارس سرام	کسرام	۶۱,۴۹۶	۱,۲۳۰,۰۰۰	۲.۷۵٪

۲۵-۲- هیچکدام از دارایی‌های صندوق به نفع مدیران صندوق و سایر اشخاص در رهن یا وثیقه نمی‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶- نسبت کفایت سرمایه

بر اساس بند ۳ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بر اساس تعهدات مندرج در امیننامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	ارقام تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳,۶۰۲,۲۸۷	۲,۴۴۶,۱۳۱	۳,۲۵۲,۱۹۷
جمع دارایی غیرجاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۳,۶۰۲,۲۸۷	۲,۴۴۶,۱۳۱	۳,۲۵۲,۱۹۷
جمع بدهی های جاری	۱,۹۶۵,۵۴۳	۱,۵۷۳,۵۹۲	۱,۳۷۷,۶۱۷
جمع بدهی های غیرجاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۱,۹۶۵,۵۴۳	۱,۵۷۳,۵۹۲	۱,۳۷۷,۶۱۷
جمع کل تعهدات	۱۶۲,۴۷۰	۵۲,۲۴۸	۵۲۲,۴۷۹
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲,۱۲۸,۰۱۳	۱,۶۲۵,۸۴۰	۱,۹۰۰,۰۶۹
نسبت جاری	۱.۶۹	۱.۵۰	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۵۹		۰.۵۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارایی
 بافاده از استراتژی توزیعی سورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ شمسی ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۳/۱۲/۲۹				نوع وابستگی		اشخاص وابسته	
درصد شتک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد شتک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد شتک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته	درصد شتک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۹۶.۶۲٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	۹۶.۶۲٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	۹۶.۶۲٪	۳۴,۳۰۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگودان داریک پارس	۹۶.۶۲٪	۳۴,۳۰۰
۱.۴۱٪	۵۰۰	عادی	۱.۴۱٪	۵۰۰	عادی	۱.۴۱٪	۵۰۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگودان داریک پارس	۱.۴۱٪	۵۰۰
۰.۹۹٪	۲۵۰	ممتاز	۰.۹۹٪	۲۵۰	ممتاز	۰.۹۹٪	۲۵۰	مدیر صندوق	سیدرضا علوی	۰.۹۹٪	۲۵۰
۰.۹۹٪	۲۵۰	ممتاز	۰.۹۹٪	۲۵۰	ممتاز	۰.۹۹٪	۲۵۰	مدیر صندوق	لویس شهبان	۰.۹۹٪	۲۵۰
۱۰۰٪	۲۵,۵۰۰		۱۰۰٪	۲۵,۵۰۰		۱۰۰٪	۲۵,۵۰۰	مدیر صندوق	جمع	۱۰۰٪	۲۵,۵۰۰

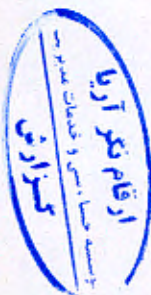
۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		نوع وابستگی		طرف معامله	
عائده طالبی (بدیهی)-ریال		عائده طالبی (بدیهی)-ریال		موضوع معامله			
(۱۵,۵۷۶,۹۶۳,۸۰۹)	(۲۳,۵۳۹,۵۶۳,۸۰۹)	۵۸,۹۶۶,۰۳۷,۵۵۴		مدیر صندوق		شرکت سیدگودان داریک پارس	
(۷۷۲,۷۷۹,۶۱۶)	(۱,۱۷۵,۸۰۰,۵۴۵)	۲,۱۹۳,۸۰۰,۹۶۰		مدیر صندوق		پوشه حسابداری و خدمات مدیریت ارائه کارانه	
(۸۵۹,۷۳۳,۵۰۰)	(۱,۵۲۹,۲۵۰,۷۵۵)	۲۵۰,۶۳۴,۷۰۶		حسابرس		پوشه حسابداری و خدمات مدیریت ارائه کارانه	
*	(۱,۱۴۵,۷۰۰,۳۷۸,۳۱۶)	۱۱۲,۸۵۱,۵۱۲,۳۵۳,۷۹۴				شرکت کارگزاری بانک تجارت	
*	(۵۹۳,۳۳۸,۵۰۰,۳۰۹)	۸۷۰,۹۰۹,۱۱۳,۱۳۰,۱۴۹				شرکت کارگزاری بانک صادرات	
*	(۴۱,۶۳۷,۳۹۰,۸۷۵)	۶,۵۳۵,۷۳۳,۹۱۱,۹۱۱				شرکت کارگزاری اصفهان	
(۳۳,۶۱۷,۵۸۱,۰۳۳)	۶۶,۸۲۱,۱۵۵	۵,۶۹۱,۱۸۸,۶۳۰,۷۳۷		کارگزار		شرکت کارگزاری تامین سرمایه تمدن	
(۱,۵۶۹,۷۷۸,۹۴۶,۳۵۵)	*	۱۸,۳۷۶,۷۴۹,۰۷۵,۵۵۱				شرکت کارگزاری بانک سامان	
*	-	۵,۸۶۰,۵۰۳,۵۵۶,۹۱۲				شرکت کارگزاری بهایت نگار	
*	*	۷۳۰,۳۷۹,۷۳۰,۰۳۱۶				مشاور سرمایه گذاری فوار داریک	
*	*	۷۷,۸۲۶,۹۶۳,۵۴۸		مدیر صندوق		مشاور سرمایه گذاری اعتماد داریک	

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت مالی دارایی ها

۳۰- آثار جنگ

باتوجه به اینکه هیچ وجهی پیش آمده و شرایط مساعد برای تسلی شرکت های بورس و فرابورس هیچ گونه مسئله ای در جهت اجرای تعهدات بازارگردانی صورت نگرفته و تعدادی تحت بازارگردانی جزو شرکتها و موسسات اسب دیده در این دوره نبوده فقط یک صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک (برآمد ثابت) بازارگردانی در این اقدام گرفته است



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

بلنداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
جمع و تفصل به صفحه بعد	جمع و تفصل به صفحه بعد	جمع و تفصل به صفحه بعد	جمع و تفصل به صفحه بعد	جمع و تفصل به صفحه بعد	جمع و تفصل به صفحه بعد	جمع و تفصل به صفحه بعد	جمع و تفصل به صفحه بعد
۷۷,۸۲۶,۹۶۴,۵۲۸	۷۷,۸۲۶,۹۶۴,۵۲۸	۷۷,۸۲۶,۹۶۴,۵۲۸	۷۷,۸۲۶,۹۶۴,۵۲۸	۷۷,۸۲۶,۹۶۴,۵۲۸	۷۷,۸۲۶,۹۶۴,۵۲۸	۷۷,۸۲۶,۹۶۴,۵۲۸	۷۷,۸۲۶,۹۶۴,۵۲۸
۵,۰۳۰,۸۸۶,۰۲۱	۵,۰۳۰,۸۸۶,۰۲۱	۵,۰۳۰,۸۸۶,۰۲۱	۵,۰۳۰,۸۸۶,۰۲۱	۵,۰۳۰,۸۸۶,۰۲۱	۵,۰۳۰,۸۸۶,۰۲۱	۵,۰۳۰,۸۸۶,۰۲۱	۵,۰۳۰,۸۸۶,۰۲۱
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸۹,۶۲۹,۵۰۸	۲۸۹,۶۲۹,۵۰۸	۲۸۹,۶۲۹,۵۰۸	۲۸۹,۶۲۹,۵۰۸	۲۸۹,۶۲۹,۵۰۸	۲۸۹,۶۲۹,۵۰۸	۲۸۹,۶۲۹,۵۰۸	۲۸۹,۶۲۹,۵۰۸
۱,۲۵۲	۱,۲۵۲	۱,۲۵۲	۱,۲۵۲	۱,۲۵۲	۱,۲۵۲	۱,۲۵۲	۱,۲۵۲
۸۲,۱۴۷,۴۸۱,۲۲۰	۸۲,۱۴۷,۴۸۱,۲۲۰	۸۲,۱۴۷,۴۸۱,۲۲۰	۸۲,۱۴۷,۴۸۱,۲۲۰	۸۲,۱۴۷,۴۸۱,۲۲۰	۸۲,۱۴۷,۴۸۱,۲۲۰	۸۲,۱۴۷,۴۸۱,۲۲۰	۸۲,۱۴۷,۴۸۱,۲۲۰
۱۸,۰۴۴,۹۲۲,۶۶۲	۱۸,۰۴۴,۹۲۲,۶۶۲	۱۸,۰۴۴,۹۲۲,۶۶۲	۱۸,۰۴۴,۹۲۲,۶۶۲	۱۸,۰۴۴,۹۲۲,۶۶۲	۱۸,۰۴۴,۹۲۲,۶۶۲	۱۸,۰۴۴,۹۲۲,۶۶۲	۱۸,۰۴۴,۹۲۲,۶۶۲
۷۳۳,۸۷۱,۱۸۲	۷۳۳,۸۷۱,۱۸۲	۷۳۳,۸۷۱,۱۸۲	۷۳۳,۸۷۱,۱۸۲	۷۳۳,۸۷۱,۱۸۲	۷۳۳,۸۷۱,۱۸۲	۷۳۳,۸۷۱,۱۸۲	۷۳۳,۸۷۱,۱۸۲
۷۲۷,۰۷۲,۱۰۶	۷۲۷,۰۷۲,۱۰۶	۷۲۷,۰۷۲,۱۰۶	۷۲۷,۰۷۲,۱۰۶	۷۲۷,۰۷۲,۱۰۶	۷۲۷,۰۷۲,۱۰۶	۷۲۷,۰۷۲,۱۰۶	۷۲۷,۰۷۲,۱۰۶
۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰
۵۲,۲۸۸,۲۸۵,۹۵۰	۵۲,۲۸۸,۲۸۵,۹۵۰	۵۲,۲۸۸,۲۸۵,۹۵۰	۵۲,۲۸۸,۲۸۵,۹۵۰	۵۲,۲۸۸,۲۸۵,۹۵۰	۵۲,۲۸۸,۲۸۵,۹۵۰	۵۲,۲۸۸,۲۸۵,۹۵۰	۵۲,۲۸۸,۲۸۵,۹۵۰
۲۹,۷۵۹,۱۹۵,۲۸۰	۲۹,۷۵۹,۱۹۵,۲۸۰	۲۹,۷۵۹,۱۹۵,۲۸۰	۲۹,۷۵۹,۱۹۵,۲۸۰	۲۹,۷۵۹,۱۹۵,۲۸۰	۲۹,۷۵۹,۱۹۵,۲۸۰	۲۹,۷۵۹,۱۹۵,۲۸۰	۲۹,۷۵۹,۱۹۵,۲۸۰
(۶,۱۹۱,۵۳۴)	(۶,۱۹۱,۵۳۴)	(۶,۱۹۱,۵۳۴)	(۶,۱۹۱,۵۳۴)	(۶,۱۹۱,۵۳۴)	(۶,۱۹۱,۵۳۴)	(۶,۱۹۱,۵۳۴)	(۶,۱۹۱,۵۳۴)

دارایی‌ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

موجودی نقد

سایر دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

حساب های پرداختی به سرمایه گذاران

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارنگ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
جمع	جمع	نوسعه سامانه نرم افزار نگین	نوسعه سامانه نرم افزار نگین	نوسعه فن افزار نوسن	نوسعه فن افزار نوسن	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	
								دارایی‌ها:
۱,۹۹۰,۹۲۷,۰۶۸,۱۵۹	۲,۳۴۲,۷۴۲,۵۷۲,۸۹۲	۹۹۲,۹۲۱,۳۰۳,۸۶۶	۱,۳۰۶,۶۷۸,۹۲۶,۳۹۸	۲۷۸,۹۷۶,۳۴۴,۳۷۴	۱۷۹,۲۵۵,۲۰۲,۳۹۲	۷۱۹,۰۰۱,۵۱۹,۹۱۹	۸۷۸,۶۲۸,۴۳۴,۳۰۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۱,۰۰۳,۷۷۸,۵۵۲	۱۹,۴۱۲,۸۶۵,۰۵۷	۱,۵۸۱,۴۸۷,۷۰۷	۲,۵۷۶,۳۲۱,۳۴۰	۱۳,۶۸۱,۵۰۱,۳۹۸	۳,۳۴۲,۳۶۶,۳۱۹	۵,۷۸۶,۷۸۹,۴۴۷	۱۳,۴۹۲,۲۷۷,۵۹۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	-	-	-	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	-	-	-	حساب های دریافتی
۲۲۵,۸۰۶,۹۳۳,۴۵۴	۸۱۴,۸۷۷,۱۴۶	-	-	-	-	۲۴۵,۸۰۶,۹۳۳,۴۵۴	۸۱۲,۸۷۷,۱۴۶	جاری کارگزاران
۱۲,۵۰۶,۹۸۸	۳۳۱,۷۲۹,۵۲۱	-	-	-	-	۱۲,۵۰۶,۹۸۸	۳۳۱,۷۲۹,۵۲۱	موجودی نقد
۱,۳۹۸	۵,۳۳۲	-	۷۸۷	-	۷۸۷	۱,۳۹۸	۳,۷۵۹	سایر دارایی‌ها
۲,۲۹۷,۲۸۲,۱۶۲,۰۵۱	۲,۳۸۵,۳۲۲,۰۴۹,۹۴۹	۹۹۴,۵۱۲,۷۹۱,۵۷۳	۱,۳۰۹,۲۵۵,۲۶۸,۳۲۵	۳۲۲,۱۴۴,۶۳۰,۳۷۲	۱۸۲,۷۹۷,۶۶۱,۳۰۰	۹۷۰,۶۲۵,۷۴۱,۳۰۶	۸۹۲,۲۶۹,۳۱۲,۳۲۴	جمع دارایی‌ها
								بدهی‌ها:
۱,۶۲۹,۳۴۱,۹۳۴,۴۰۰	۱,۵۳۲,۱۹۵,۷۱۱,۳۳۲	۳۹۹,۶۵۵,۵۷۵,۳۸۰	۳۷۲,۸۹۱,۳۸۱,۵۷۵	۵۷,۵۷۹,۶۴۹,۵۲۹	۱۲,۷۲۴,۵۰۶,۸۰۷	۱,۱۷۲,۰۰۶,۶۹۹,۴۷۱	۱,۱۵۲,۵۵۹,۸۲۲,۹۶۱	جاری کارگزاران
۱۲,۸۲۲,۰۰۹,۱۲۷	۱۷,۰۰۸,۰۱۰,۱۲۰	۵۵۷,۰۰۰,۹۹,۵۸۶	۸,۵۶۰,۴۰۴,۳۱۹	۲,۱۴۴,۴۸۳,۳۹۶	۱۶۰,۵۸۲,۱,۹۰۹	۵,۱۰۷,۴۲۶,۱۶۵	۶,۸۴۱,۷۸۱,۷۹۲	پرداختی به ارکان صندوق
۶,۶۸۸,۴۳۷,۶۱۹	۳,۸۲۸,۱۹۰,۵۱۹	۲۶۷,۴۸۵,۶۶۲	۸۵۲,۲۹۲,۰۹۸	۵,۳۳۵,۵۹۲,۱۶۵	۶۶۴,۴۰۲,۳۳۸	۱,۰۸۵,۳۵۹,۷۹۲	۲,۳۱۰,۴۹۶,۰۸۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۵۰۴,۲۷۸,۷۰۲,۱۲۴	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۲,۱۲۴	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	حساب های پرداختی به سرمایه گذاران
۲,۱۵۳,۰۳۱,۰۷۵,۳۹۰	۱,۵۹۶,۸۵۴,۳۳۱,۹۸۲	۴۰۵,۴۹۳,۱۶۰,۶۲۸	۳,۸۴۳,۰۵۰,۸۰۰,۹۲۲	۶۵,۰۵۹,۷۲۵,۱۱۰	۱۷۰,۱۴۷,۳۳۱,۰۵۴	۱,۶۸۲,۴۷۸,۱۸۹,۵۵۲	۱,۱۹۵,۵۳۴,۵۲۰,۸۲۶	جمع بدهی‌ها
۱۴۴,۲۵۲,۰۸۷,۷۶۱	۷۸۸,۴۶۷,۷۱۷,۹۶۷	۵۸۹,۰۱۹,۶۳۰,۹۴۵	۹۲۴,۹۵۰,۱۸۸,۳۳۲	۲۶۷,۰۸۴,۹۰۵,۱۶۲	۱۶۵,۷۸۲,۷۳۸,۲۴۶	(۷۱۱,۸۵۲,۴۴۸,۳۴۶)	(۳۰۲,۲۶۵,۲۰۸,۵۱۲)	خالص دارایی‌ها
-	-	۱,۰۳۳,۱۵۲	-	۸۰۳,۵۱۲	-	-	-	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ

بالحالت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	ایربالیت	پایس سران	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت سرمایه گذاری ملت	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
دارایی‌ها							
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۲,۳۴۴,۷۴۲,۵۷۲,۸۹۲	۱,۹۹۰,۹۲۷,۰۶۸,۱۵۹	۵۱,۴۲۳,۴۴۴,۸۰۴	۶۳,۶۱۶,۱۸۲,۰۱۶	۵۲۳,۷۲۲,۷۶۵,۲۴۶	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۲۵۱	۲,۹۳۹,۹۰۸,۷۷۲,۹۴۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹,۴۱۲,۸۶۵,۰۵۷	۲۱,۰۴۹,۷۷۸,۵۵۲	۲,۱۵۳,۴۷۳,۷۲۵	۱۶۳,۸۹۱,۳۳۳	-	۶۰۱,۹۶۱,۳۷۵	۲۱,۵۶۶,۳۳۸,۷۸۲
حساب های دریافتی	-	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۸۱۴,۸۷۷,۱۲۶	۲۴۵,۸۰۶,۹۲۳,۴۵۴	-	۷۹۶,۹۰۱,۹۸۵	-	-	۸۱۴,۸۷۷,۱۲۶
موجودی نقد	۳۳۱,۷۲۹,۵۲۱	۱۲,۵۰۶,۹۸۸	-	۱,۴۶۳,۳۱۲	-	۸,۵۵۷,۶۱۴	۳۳۱,۷۲۹,۵۲۱
سایر دارایی‌ها	۵,۳۳۳	۱,۳۹۸	۱,۳۵۳	۴۶۶	-	۴۶۶	۶,۵۸۶
جمع دارایی‌ها	۲,۳۸۵,۳۲۲,۰۴۹,۹۴۹	۲,۴۹۷,۴۸۳,۱۶۳,۰۵۱	۵۳,۵۷۶,۹۰۹,۷۸۲	۶۴,۶۷۸,۳۳۸,۹۱۲	۵۲۳,۷۲۲,۷۶۵,۲۴۶	۶۴,۳۱۵,۹۸۳,۸۰۶	۲,۹۶۲,۶۲۱,۷۲۴,۹۷۷
بدهی‌ها							
جاری کارگزاران	۱,۵۴۲,۱۹۵,۷۱۱,۳۴۲	۱,۶۲۹,۲۴۱,۹۲۴,۴۰۰	-	-	۴۳۰,۹۰۵,۴۲۷,۰۸۲	-	۱,۹۷۳,۱۰۱,۱۲۸,۴۲۵
پرداختی به لزبان صندوق	۱۷,۰۰۸,۰۱۰,۱۲۰	۱۲,۸۲۲,۰۰۹,۱۲۷	۵۷۳,۳۵۳,۸۶۲	۶۲۶,۱۸۴,۷۷۱	۳,۱۹۹,۵۷۶,۳۲۰	۶۵۲,۸۲۲,۶۱۴	۲۰,۷۸۰,۹۴۰,۳۱۲
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳,۸۲۸,۱۹۰,۵۱۹	۶,۶۸۸,۴۳۷,۶۱۹	۳۷۳,۱۹۲,۶۷۳	۳۴۵,۵۹۰,۱۵۳	۶۸۷,۸۴۸,۵۵۶	۳۹۳,۶۲۵,۳۵۲	۴,۸۸۹,۳۳۳,۷۴۸
حساب های پرداختی به سرمایه گذاران	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	۵۰۴,۳۷۸,۷۰۴,۱۲۴	-	-	۹۳۰,۵۳۰	-	۳۳,۸۲۲,۳۵۰,۵۳۰
جمع بدهی‌ها	۱,۵۹۶,۸۵۴,۳۳۱,۹۸۲	۲,۱۵۳,۳۳۱,۰۷۵,۲۹۰	۹۴۶,۵۴۸,۵۲۵	۹۹۱,۷۷۴,۹۲۴	۴۳۴,۷۹۳,۷۸۲,۴۹۸	۱,۰۴۶,۴۴۷,۹۶۶	۲,۰۳۳,۵۹۴,۶۶۳,۰۱۵
خالص دارایی‌ها	۷۸۸,۴۶۷,۷۱۷,۹۶۷	۱۴۴,۱۵۲,۰۸۷,۷۶۱	۵۳,۶۳۰,۳۶۱,۲۴۷	۶۳,۶۸۶,۶۶۳,۹۸۸	۸۸,۹۲۸,۹۸۳,۷۴۸	۶۳,۲۶۹,۵۳۴,۸۴۰	۹۲۰,۰۲۷,۰۶۱,۹۶۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	-	-	-	۷۳۹,۸۰۳	-	۳۹۵,۷۸۶	-



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهران دارایی
 بالادست های توابعی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	شیرت سالمین	شیرت سالمین	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
۲,۵۸۹,۳۵۶,۳۷۶,۹۲۰	۲,۵۷۸,۶۶۳,۶۰۶,۰۹۳	۶۸۱,۳۰۸,۰۶۳,۶۹۴	۶۳۸,۷۵۴,۸۳۲,۱۵۱	۲,۱۱۸,۳۳۸,۴۱۳,۴۳۶	۲,۸۳۹,۹۰۸,۷۷۲,۹۴۳
۲۳,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۲۳,۲۲۴,۹۳۹,۷۹۶	۷۶۶,۳۸۱,۱۹۴	۱,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۱۵,۶۹۱,۳۶۰	۲۱,۵۵۶,۳۳۸,۷۸۲
۳۹,۸۵۶,۸۸۴,۵۰۰	-	-	-	۳۹,۸۵۶,۸۸۴,۵۰۰	-
۲۴۶,۶۰۳,۸۱۵,۴۳۹	۷۳,۴۸۱,۷۹۰,۶۹۰	-	۷۱,۶۶۶,۹۱۳,۵۴۴	۲۴۶,۶۰۳,۸۱۵,۴۳۹	۸۱۴,۸۷۷,۱۳۶
۲۵,۳۷۶,۱۸۷	۳۳۳,۹۶۷,۶۰۶	۲,۲۴۸,۳۷۳	۲,۳۳۸,۰۸۵	۲۳,۸۷۷,۸۱۴	۳۳۱,۷۳۹,۵۲۱
۲,۷۹۶	۷,۸۳۹	۴۶۶	۱,۲۵۳	۲,۳۳۰	۶,۵۵۶
۲,۹۰۸,۳۵۴,۳۷۸,۴۹۶	۲,۶۷۴,۷۰۲,۳۱۲,۰۲۴	۶۸۱,۸۷۴,۷۹۲,۵۲۷	۷۱۳,۸۰۰,۵۸۷,۰۴۷	۲,۶۴۶,۲۷۷,۵۸۴,۷۶۹	۲,۸۶۲,۶۹۱,۷۳۴,۹۷۷

سایر دارایی ها

بدهی ها:

۱,۶۳۵,۷۲۱,۵۷۸,۰۹۳	۱,۹۱۳,۱۰۱,۱۲۸,۴۲۵	۶,۳۷۹,۶۵۳,۶۹۴	-	۱,۶۳۹,۲۴۱,۹۳۴,۶۰۰	۱,۹۷۳,۱۰۱,۱۳۸,۴۲۵
۱۷,۳۰۹,۴۴۶,۰۰۵	۲۵,۲۲۴,۶۱۸,۱۰۰	۳,۳۰۸,۲۲۹,۴۹۳	۴,۶۶۳,۶۷۷,۸۷۸	۱۴,۱۰۱,۰۱۴,۵۳۳	۲۰,۷۸۰,۰۹۴,۰۳۱۲
۷,۸۳۷,۶۶۵,۳۷۹	۵,۷۸۹,۳۹۹,۴۴۵	۳۹۹,۸۱۲,۲۵۵	۹۰۰,۱۳۵,۶۹۷	۷,۴۴۷,۶۵۳,۱۳۴	۴,۸۸۹,۳۳۳,۷۴۸
۵۰۴,۳۷۸,۷۰۴,۱۲۴	۳۳,۸۳۲,۲۵۰,۵۳۰	-	-	۵۰۴,۳۷۸,۷۰۴,۱۲۴	۳۳,۸۳۲,۲۵۰,۵۳۰
۲,۱۵۵,۱۳۷,۱۹۳,۶۲۳	۲,۰۳۷,۹۵۸,۳۷۶,۵۹۰	۱۰,۰۶۷,۸۹۵,۴۴۳	۵,۳۴۲,۸۱۳,۵۷۵	۲,۱۵۵,۰۴۹,۳۹۸,۱۸۰	۲,۰۳۲,۵۹۲,۶۶۲,۰۱۵
۷۴۲,۱۱۷,۸۸۴,۶۷۴	۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۶۳۶	۴۷۱,۹۰۸,۸۹۸,۸۰۵	۷۰۶,۷۱۶,۷۷۲,۶۷۲	۲۷۱,۳۰۸,۳۸۶,۵۸۹	۹۳۰,۰۲۷,۰۶۱,۹۶۳
-	-	۷۶۴,۳۶۱	-	-	-

حساب های پرداختی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
درآمدها							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۵۴,۸۴۵,۰۷۱,۲۴۶	(۲۴۴,۲۱۶,۲۷۰,۲۶۳)	۷۰,۴۵۵,۹۵۸,۰۶۳	۶,۷۷۳,۵۰۵,۷۱۹	۱۰,۵۱۳,۸۰۸,۲۷۸	-	۳۳۵,۸۱۳,۸۲۷,۷۸۷
سود(زیان)تحقق نیلخته نگهداری اوراق بهادار	۳۹۴,۳۹۳,۸۶۱	۲۳۶,۵۶۷,۲۶۹	(۴,۵۶۷,۶۳۱,۷۰۰)	۲۲,۵۲۲,۸۲۸,۹۶۸	۲,۴۴۱,۵۵۳,۷۸۶	۱۵,۲۸۳,۱۸۷,۸۰۶	(۱,۷۳۱,۳۸۴,۰۵۳)
سود سهام	-	-	-	-	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	۴,۸۹۰,۵۲۸,۰۰۰	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۴,۱۱۰,۳۹۲	۲۲,۰۲۳,۳۸۲	۱۰۰,۶۲۳,۹۷۱	۴۶,۲۶۰,۸۵۳	۱۶۹,۰۵۵,۴۱۳	۵۵,۱۵۸,۰۳۹	۲۸۳,۷۸۹,۷۷۵
سایر درآمدها	۳۸,۸۷۵,۳۳۶,۷۸۶	۴۵,۵۰۶,۳۷۱,۳۴۴	۲۳,۷۲۳,۹۱۷,۲۸۹	۱۵,۵۸۸,۹۷۶,۲۳۸	-	-	۶۲,۵۹۹,۲۵۴,۰۷۵
جمع درآمدها	۲۹۴,۲۲۸,۹۱۲,۴۸۵	(۲۱۸,۴۳۱,۳۰۸,۴۶۶)	۸۹,۷۱۲,۸۶۷,۶۲۳	۴۴,۹۴۱,۵۸۱,۹۷۸	۱۶,۷۰۴,۴۲۱,۴۷۶	۲۰,۲۲۸,۸۷۳,۸۴۵	۴۰۰,۶۴۶,۲۰۱,۵۸۴
هزینه							
هزینه کارمزد ارجاع	(۱,۶۷۵,۵۵۹,۸۶۳)	(۱,۱۸۷,۷۹۸,۸۸۹)	(۱۵,۳۰۶,۸۷۷,۳۳۳)	(۱۳,۹۳۵,۲۱۰,۵۰۳)	(۱,۶۶۹,۲۰۳,۹۴۲)	(۱,۲۵۶,۹۱۷,۷۴۷)	(۱۸,۵۵۱,۸۴۱,۱۳۸)
سایر هزینه ها	(۴,۶۰۳,۸۵۵,۸۶۷)	(۲,۳۷۳,۰۲۱,۲۸۱)	(۱,۵۴۸,۹۵۶,۲۹۳)	(۱,۰۱۹,۷۷۱,۲۲۲)	(۱,۳۳۱,۵۶۱,۸۳۵)	(۸۶۵,۵۷۱,۷۶۸)	(۷,۴۸۴,۳۷۳,۹۹۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۲۸۷,۹۴۹,۴۹۶,۷۵۵	(۲۲۱,۹۹۲,۱۲۸,۶۳۶)	۷۲,۹۵۷,۰۳۳,۹۹۷	۲۹,۹۸۶,۶۰۰,۲۴۴	۱۳,۷۰۳,۴۵۵,۶۹۹	۱۷,۹۰۶,۳۸۴,۳۳۰	۳۷۴,۶۰۹,۹۸۶,۴۵۱
هزینه های مالی	(۴۲,۴۸۵,۸۵۵,۲۵۵)	(۲۶,۶۶۵,۵۰۸,۳۸۶)	(۲۲۲,۵۲۹,۱۷۳,۴۴۰)	(۳۱۳,۸۳۹,۳۴۸,۹۶۱)	(۶,۹۵۵,۷۹۲)	-	(۲۶۶,۰۲۱,۹۸۴,۴۸۷)
سود(زیان) خالص	۲۴۵,۴۶۳,۶۴۱,۵۰۰	(۲۵۸,۶۵۷,۶۳۷,۰۲۲)	(۱۵۰,۵۷۲,۱۳۹,۴۴۳)	(۲۸۳,۸۵۲,۷۶۸,۷۱۷)	۱۳,۶۹۶,۴۹۹,۹۰۷	۱۷,۹۰۶,۳۸۴,۳۳۰	۱۰۸,۵۸۸,۰۰۱,۹۶۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۶۵.۱۸٪			۵۵.۹۵٪		۳۵.۶۱٪	-
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۱۱۹.۴۴٪			۵۱.۰۹٪		۳۹.۰۵٪	-



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	شركت ايرانيت	شركت ايرانيت	سرمایه گذاری ملت	سرمایه گذاری ملت	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
درآمدها								
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۳۳۵,۸۱۳,۸۳۷,۷۸۷	۳۳۴,۲۰۴,۲۰۳,۰۳۰	۰	(۱۱,۲۵۰,۸۱۹,۲۵۱)	۲۸۱,۲۷۵,۱۹۰	(۳۵۸,۸۱۵,۵۰۶)	(۲۵۷,۴۴۲,۷۶۴,۷۴۴)	۳۳۵,۸۱۳,۸۳۷,۷۸۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۷۲۱,۳۸۴,۰۵۳)	(۱۰,۱۸۱,۶۴۱,۸۱۶)	(۲۸,۰۸۹,۰۲۰,۱۰۹)	۰	۴,۲۲۳,۰۲۴,۰۵۶	(۸,۴۵۰,۲۵۷,۷۶۳)	۲۸,۰۵۲,۵۹۴,۰۴۳	(۱,۷۲۱,۳۸۴,۰۵۳)
سود سهام	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	۴,۳۷۱,۸۸۴,۷۵۱	۰	۰	۵۰,۴۲۲,۲۴۰	۷۹۱,۱۸۰,۷۵۱	۴,۸۹۰,۵۲۸,۰۰۰	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸۳,۷۸۹,۷۷۵	۴۱۷,۰۱۳,۴۶۰	۷,۷۹۶,۰۶۵	۱۳,۳۰۷,۱۸۸	۲,۷۸۴,۴۰۶	۱۹,۹۱۶,۴۹۷	۱۴۳,۴۴۲,۲۷۶	۲۸۳,۷۸۹,۷۷۵
سایر درآمدها	۶۲,۵۹۹,۲۵۴,۰۷۵	۶۲,۵۹۹,۲۵۴,۰۷۵	۴۱,۲۲۴,۸۳۹	۰	۰	۰	۶۱,۰۹۵,۳۲۷,۷۸۲	۶۲,۵۹۹,۲۵۴,۰۷۵
جمع درآمدها	۴۰۰,۶۴۶,۲۰۱,۵۸۴	۳۸۱,۴۱۰,۷۱۳,۵۰۰	(۲۸,۰۳۹,۸۹۹,۲۰۵)	(۱۱,۲۳۷,۵۱۲,۰۶۳)	۴,۷۵۷,۵۰۵,۸۹۲	(۷,۹۹۷,۹۷۶,۰۲۱)	(۱۵۳,۲۶۰,۸۵۲,۶۴۳)	۴۰۰,۶۴۶,۲۰۱,۵۸۴
هزینه								
هزینه کارمزد ارکان	(۱۸,۵۵۱,۸۴۱,۱۳۸)	(۲۱,۶۰۹,۹۶۹,۴۷۶)	(۱,۹۴۸,۱۲۳,۸۶۲)	(۱,۱۹۷,۲۳۴,۵۵۳)	(۱,۵۳۵,۵۶۹,۰۷۸)	(۱,۸۶۰,۷۹۳,۷۸۵)	(۱۶,۵۷۹,۹۲۷,۱۳۸)	(۱۸,۵۵۱,۸۴۱,۱۳۸)
سایر هزینه ها	(۷,۴۸۴,۳۷۲,۹۹۵)	(۹,۳۰۰,۱۶۱,۲۵۲)	(۸۶۶,۸۲۲,۴۶۰)	(۶۲۰,۵۳۰,۶۷۲)	(۸۶۹,۴۱۸,۲۹۶)	(۱,۱۹۵,۲۵۶,۵۸۳)	(۴,۲۵۸,۳۶۴,۲۸۱)	(۷,۴۸۴,۳۷۲,۹۹۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۳۷۴,۶۰۹,۹۸۶,۴۵۱	۳۵۰,۵۰۰,۵۸۲,۷۷۲	(۳۰,۸۵۴,۸۶۵,۵۲۷)	(۱۳,۰۵۵,۳۷۷,۲۹۰)	۲,۳۵۲,۵۱۸,۵۱۸	(۱۱,۰۵۴,۰۲۶,۳۸۹)	(۱۷۴,۰۹۹,۱۴۴,۰۶۲)	۳۷۴,۶۰۹,۹۸۶,۴۵۱
هزینه های مالی	(۲۶۶,۰۲۱,۹۸۴,۴۸۷)	(۲۶۶,۰۲۵,۴۱۰,۱۲۷)	۰	(۱,۱۴۹,۲۸۸)	(۲۱۸,۶۷۶,۴۵۴)	(۲,۲۷۶,۳۵۲)	(۳۵۰,۵۰۴,۸۷۷,۳۴۷)	(۲۶۶,۰۲۱,۹۸۴,۴۸۷)
سود (زیان) خالص	۱۰۸,۵۸۸,۰۰۱,۹۶۴	۸۴,۴۷۵,۱۷۲,۶۴۵	(۳۰,۸۵۴,۸۶۵,۵۲۷)	(۱۳,۰۵۶,۵۲۶,۵۷۸)	۲,۱۳۳,۸۴۲,۰۶۴	(۱۱,۰۵۶,۳۰۲,۷۴۱)	(۵۲۴,۶۰۴,۰۲۱,۴۰۹)	۱۰۸,۵۸۸,۰۰۱,۹۶۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-	-	(۴۳,۹۶)٪	-	۳,۴۴٪	-	-	-
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	-	-	(۴۸,۷۶)٪	-	۳,۳۵٪	-	-	-



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	توسعه فن افزار توسن	توسعه فن افزار توسن	شرکت سالمین	شرکت سالمین	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
درآمدها							
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۳۲۴,۲۰۴,۲۰۳,۰۳۰	(۳۵۷,۱۶۱,۲۸۹,۵۵۲)	۱۴,۸۵۶,۳۷۸,۸۸۰	۸,۹۱۷,۱۱۵,۰۳۹	۱۸,۶۶۶,۲۷۳,۶۵۳	۳۹,۳۵۴,۱۰۶,۸۲۶	۳۵۷,۷۲۷,۰۵۵,۵۶۳
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۰,۱۸۱,۶۴۱,۸۱۶)	۱۴,۳۸۶,۵۹۷,۹۹۰	۱۸۷,۹۰۷,۲۱۳,۶۴۸	(۲۸,۷۸۹,۰۳۱,۰۸۳)	۳۰,۱۰۲,۳۹۱,۶۵۳	(۱۰۸,۲۲۷,۹۶۲,۲۳۷)	۲۰۷,۸۲۷,۹۶۲,۴۸۵
سود سهام	۲,۳۷۱,۸۸۲,۷۵۱	۲,۹۴۰,۹۵۰,۲۴۰	۲۵,۷۴۳,۰۸۱,۰۰۰	۱۱,۵۶۵,۵۷۶,۰۰۰	-	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	۵۰,۱۳۴,۹۴۵,۷۵۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۱۷,۰۱۳,۴۶۰	۱۵۴,۰۲۲,۷۲۷	۲۳,۳۴۷,۲۹۸	۱۲,۳۱۵,۱۹۱	۲۶۴,۱۷۲,۵۹۷	۷۹,۱۵۲,۳۷۵	۷۱۴,۵۳۳,۳۵۵
سایر درآمدها	۶۲,۵۹۹,۲۵۴,۰۷۵	۶۱,۱۳۶,۶۷۲,۶۲۱	-	-	۵۰,۸۹۰,۰۱۸,۲۱۱	-	۶۷,۶۸۸,۲۵۵,۸۹۶
جمع درآمدها	۳۸۱,۴۱۰,۷۱۳,۵۰۰	(۱۷۶,۵۴۳,۲۴۵,۹۵۶)	۲۴۸,۵۶۰,۰۲۰,۸۲۶	(۸,۳۹۴,۰۲۴,۸۵۳)	۵۴,۱۲۲,۰۲۹,۷۲۴	(۲۹,۵۰۷,۸۱۸,۷۳۶)	۶۸۴,۰۹۲,۷۷۴,۰۵۰
هزینه							
هزینه کارمزد ارکان	(۲۱۶,۰۹۹,۹۶۹,۳۷۶)	(۲۰,۰۶۳,۶۲۰,۰۷۸)	(۱۱,۸۳۱,۲۲۲,۶۲۵)	(۸,۲۱۸,۶۵۱,۷۵۵)	(۴,۶۲۵,۲۹۵,۵۸۰)	(۳,۱۵۹,۵۹۲,۵۵۰)	(۳۸,۰۷۶,۵۰۷,۶۸۱)
سایر هزینه ها	(۹,۳۰۰,۱۶۱,۲۵۲)	(۵,۹۹۴,۶۲۵,۰۳۷)	(۱,۵۳۴,۲۷۸,۷۳۲)	(۹۷۸,۷۴۷,۰۰۷)	(۱,۴۰۶,۳۸۹,۷۴۸)	(۵,۶۶۰,۸۰۲,۳۹۳)	(۱۲,۲۲۴,۱۷۴,۳۳۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۳۵۰,۵۰۰,۵۸۲,۷۷۲	(۲۰۲,۶۰۱,۴۹۱,۰۷۱)	۲۳۵,۱۹۴,۲۹۹,۴۶۹	(۱۷,۴۹۱,۴۲۳,۶۱۵)	۴۸,۰۸۰,۴۵۴,۳۹۶	(۳۸,۳۲۸,۲۱۳,۶۷۹)	۶۲۳,۷۷۵,۳۳۶,۶۳۷
هزینه های مالی	(۲۶۶,۰۲۵,۴۱۰,۱۲۷)	(۳۵۰,۷۲۳,۵۵۳,۸۰۱)	(۳۸۶,۴۲۴,۰۸۲)	(۳۵۵,۱۱۲,۸۸۰)	(۷,۰۸۲,۳۴۶,۳۱۲)	(۷,۰۲۰,۹۹۶,۱۶۲)	(۲۷۳,۴۹۴,۱۸۰,۵۲۱)
سود(زیان) خالص	۸۴,۴۷۵,۱۷۲,۶۴۵	(۵۵۳,۳۲۵,۰۴۴,۸۷۲)	۲۳۴,۸۰۷,۸۷۵,۳۸۷	(۱۷,۷۴۶,۵۳۶,۴۹۵)	۴۰,۹۹۸,۱۰۸,۰۸۴	(۴۵,۳۴۹,۲۰۹,۸۴۱)	۳۵۰,۲۸۱,۱۵۶,۱۱۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-	-	-۳.۹۹٪	-۳.۹۹٪	-۱۳.۷۶٪	-۱۳.۷۶٪	-
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	-	-	-۳.۷۲٪	-۳.۷۲٪	-۱۶.۷۲٪	-۱۶.۷۲٪	-



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۸
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	توسعه سامانه نرم افزار نگین	توسعه سامانه نرم افزار نگین	توسعه سامانه نرم افزار نگین	توسعه سامانه نرم افزار نگین	توسعه سامانه نرم افزار نگین
درآمدها						
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۳۵۷,۷۲۷,۰۵۵,۵۶۳	(۲۰۸,۸۹۰,۲۶۷,۶۸۹)	۹۰,۱۷۲,۱۱۴,۱۴۵	۳۱۰,۰۱۳,۵۳۹	۳۱,۲۶۷,۱۳۰	۲۴۷,۹۳۰,۴۳۶,۸۲۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰۷,۸۲۷,۹۶۳,۴۸۵	(۱۲۲,۸۳۰,۳۹۵,۵۳۰)	۲۶۸,۸۱۸,۱۴۲,۸۲۸	(۱۱۵,۰۰۲,۳۱۵,۸۲۰)	(۲۹,۵۷۹,۸۹۰,۲۳۸)	۲۴۷,۰۶۶,۲۱۶,۰۷۵
سود سهام	۵۰,۱۳۴,۹۶۵,۷۵۱	۵۵,۹۹۳,۴۱۰,۷۴۰	۹۱,۱۷۳,۳۵۸,۰۰۰	-	-	۱۴۱,۳۰۸,۳۲۳,۷۵۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۱۴,۵۳۳,۳۵۵	۲۴۵,۴۹۰,۳۱۳	۶۴,۵۶۶,۶۲۵	۹,۵۶۹,۳۸۷	-	۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰
سایر درآمدها	۶۷,۶۸۸,۲۵۵,۸۹۶	۶۱,۱۳۶,۶۷۲,۶۲۱	-	-	-	۶۷,۶۸۸,۲۵۵,۸۹۶
جمع درآمدها	۶۸۴,۰۹۲,۷۷۴,۰۵۰	(۳۱۴,۳۴۵,۰۸۹,۵۴۵)	۴۵۰,۳۲۸,۱۸۱,۵۹۸	(۱۱۴,۶۸۲,۷۳۲,۸۹۴)	(۲۹,۵۴۸,۶۲۳,۱۰۸)	۱,۱۰۴,۷۷۲,۳۲۲,۵۴۰
هزینه						
هزینه کارمزد از کتن	(۳۸,۰۷۶,۵۰۷,۶۸۱)	(۳۱,۴۴۱,۸۶۴,۳۸۳)	(۲۳,۳۹۸,۶۸۱,۹۰۲)	(۶۸,۱۵۶,۶۶۷,۰۹۳)	(۳,۱۹۹,۵۷۶,۳۳۰)	(۶۴,۶۷۴,۷۶۵,۹۱۳)
سایر هزینه ها	(۱۲,۲۴۰,۹۲۹,۷۳۲)	(۱۲,۶۳۴,۱۷۴,۴۳۷)	(۱,۷۹۶,۳۲۷,۹۴۰)	(۵۳۸,۱۳۳,۰۸۰)	(۶۸۸,۲۶۱,۷۰۶)	(۱۴,۷۲۵,۵۱۹,۳۷۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۶۳۳,۷۷۵,۳۳۶,۶۳۷	(۳۵۸,۴۲۱,۱۲۸,۳۶۵)	۴۲۵,۰۳۳,۱۷۱,۷۵۶	(۱۲۲,۰۳۶,۵۳۳,۰۶۷)	(۳۳,۴۳۶,۶۶۱,۱۴۴)	۱,۰۲۵,۳۷۲,۰۴۷,۲۴۹
هزینه های مالی	(۳۷۳,۴۹۴,۱۸۰,۵۲۱)	(۳۵۷,۹۹۹,۶۶۲,۸۴۳)	(۸۹,۱۰۲,۶۱۴,۴۶۸)	(۲۷,۵۰۳,۳۶۱,۴۰۹)	(۳۱,۶۲۰,۵۵۶,۱۰۸)	(۳۹۴,۲۱۷,۳۵۱,۰۹۷)
سود (زیان) خالص	۲۶۰,۲۸۱,۱۵۶,۱۱۶	(۶۱۶,۴۲۰,۷۹۱,۲۰۸)	۳۳۵,۹۳۰,۵۵۷,۲۸۸	(۱۴۹,۵۳۹,۸۹۴,۴۷۶)	(۶۵,۰۵۷,۰۱۷,۲۵۲)	۶۳۱,۱۵۴,۶۹۶,۱۵۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-	-	-۲۵.۹۳٪	-	-	-
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	-	-	-۲۵.۱۷٪	-	-	-



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	توسعه معادن کرومیت کاوندگان بنا	جمع	جمع
درآمدها					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۴۷,۹۳۰,۴۳۶,۸۳۸	(۲۰۸,۵۸۰,۲۵۴,۱۵۰)	(۹,۳۸۷,۶۸۹,۲۹۸)	(۱۳۳,۱۲۷,۱۷۳,۳۰۹)	۴۴۷,۹۳۰,۴۳۶,۸۳۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۴۷,۰۶۶,۲۱۶,۰۷۵	(۲۳۷,۸۳۲,۷۱۱,۳۵۰)	.	.	۴۴۷,۰۶۶,۲۱۶,۰۷۵
سود سهام	۱۴۱,۳۰۸,۳۲۳,۷۵۱	۵۵,۹۹۳,۴۱۰,۷۴۰	.	۲,۸۲۹,۰۶۳,۹۹۶	۱۴۱,۳۰۸,۳۲۳,۷۵۱
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰	۲۵۵,۰۵۹,۷۰۰	۶,۴۹۴,۷۸۹	۱۳,۲۲۰,۳۶۹	۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰
سایر درآمدها	۶۷,۶۸۸,۲۵۵,۸۹۶	۶۱,۱۳۶,۶۷۲,۶۲۱	۱,۷۴۴,۸۱۵,۵۸۱	۱۲۸,۵۹۳,۸۱۸	۶۷,۶۸۸,۲۵۵,۸۹۶
جمع درآمدها	۱,۱۰۴,۷۷۲,۳۳۲,۵۴۰	(۳۲۹,۰۲۷,۸۲۲,۴۳۹)	(۷,۶۳۶,۳۷۸,۹۲۸)	(۱۳۰,۱۵۶,۲۹۵,۱۲۶)	۱,۱۰۴,۷۷۲,۳۳۲,۵۴۰
هزینه					
هزینه کارمزد ارکان	(۶۴,۶۷۴,۷۶۵,۹۱۳)	(۳۸,۲۵۷,۵۳۱,۴۷۶)	(۳۲,۲۰۷,۵۸۴)	(۸,۳۷۸,۸۸۱,۸۲۴)	(۶۴,۶۷۴,۷۶۵,۹۱۳)
سایر هزینه ها	(۱۴,۷۲۵,۵۱۹,۳۷۸)	(۱۳,۱۷۲,۳۰۷,۵۱۷)	(۳۷,۹۱۵,۹۳۲)	(۱,۰۷۴,۹۶۹,۲۷۸)	(۱۴,۷۲۵,۵۱۹,۳۷۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۰۲۵,۳۷۲,۰۴۷,۲۴۹	(۳۸۰,۴۵۷,۶۶۱,۴۳۲)	(۷,۷۰۶,۵۰۲,۴۴۴)	(۱۳۹,۶۱۰,۱۴۶,۲۲۸)	۱,۰۲۵,۳۷۲,۰۴۷,۲۴۹
هزینه های مالی	(۳۹۴,۲۱۷,۳۵۱,۰۹۷)	(۳۸۵,۵۰۳,۰۲۴,۲۵۲)	.	(۹۵۸,۵۶۲,۶۸۵)	(۳۹۴,۲۱۷,۳۵۱,۰۹۷)
سود (زیان) خالص	۶۳۱,۱۵۴,۶۹۶,۱۵۲	(۷۶۵,۹۶۰,۶۸۵,۶۸۴)	(۷,۷۰۶,۵۰۲,۴۴۴)	(۱۴۰,۵۶۸,۷۰۸,۹۱۳)	۶۳۱,۱۵۴,۶۹۶,۱۵۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-	-	-	-	-
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	-	-	-	-	-



ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خالص دارایی ها/(واحد‌های سرمایه گذاری)، اول سال

واحد‌های سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحد‌های سرمایه گذاری لیفتل شده طی سال

سود (زیان) خالص

تبدیلات

خالص دارایی ها/(واحد‌های سرمایه گذاری)، پایان سال

[illegible]

مجلس شورای اسلامی
اول سال

و احداثی سرعایه گذاری صادر شده علی
سال

استدعای سرماده افکاری بعقل شده علی

سود (نیزه) خالص

معدلات

دانش در این حوزه ها را می توان به شرح زیر خلاصه کرد:

[illegible]

معاون سیمینار علمی تخصصی بازار گردشگری میزان تاریخ
 برگزاری: ۱۳ شهریور ماه
 سال مالی: ۱۳۹۰

چ- صورت گردش خاص دلاری ها به تشکیل عملیات ارزی گردانی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۰۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۰۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۰۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۰۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۱	
جمع		جمع		توسعه		توسعه		توسعه		توسعه		توسعه	
تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
۱,۳۴۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۱,۵۵۵,۹۰۸	۷۳۳,۱۱۷,۱۸۲,۷۷۴	۱,۸۳۱,۷۷۴	-	-	۵۸۹,۰۱۹,۳۴۰,۳۶۵	۵۷۰,۱۱۹	-	-	۴۶۷,۰۸۴,۹۰۵,۱۶۲	۳۳۳,۳۹۷	۱,۳۴۳,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۱,۵۵۵,۹۰۸
۱,۳۴۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۳,۳۳۱	۶,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۶۶	۵۷۰,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۱۱۹	-	-	۲۷۷,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۱۳	-	-	۲۱۸,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۵۱۹
(۹۸۷,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸۷,۱۶۵)	(۳۳۰,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۹۸۸)	-	-	-	-	(۱۴۴,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۱۱۶)	(۱۶۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۳۳۰)	(۸۴۵,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۴۵,۰۴۹)
(۵۱۲,۳۳۵,۸۱۷,۰۰۱)	-	۶۴۶,۳۱۱,۷۱۳,۰۰۲	-	(۱۲۹,۵۳۹,۸۱۷,۴۶۶)	-	۳۳۵,۵۳۰,۵۵۷,۳۸۸	-	(۴۵,۳۳۹,۲۰۹,۸۲۱)	-	۲۰,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	(۷۱۹,۴۶۶,۷۱۳,۴۶۶)	-
(۳۵۸,۳۳۳,۳۳۹,۳۳۶)	-	۲۳۳,۲۰۰,۹۵۴,۶۰۹	-	۱۶۸,۲۴۰,۵۳۵,۳۳۱	-	-	-	(۱۹,۹۶۲,۸۸۲,۹۹۹)	-	۳۳,۳۳۹,۳۳۵,۰۰۰	-	(۴۰۶۸۰,۹۸۹,۹۰۰,۰۰۰)	-
۷۳۳,۱۱۷,۱۸۲,۷۷۴	۱,۸۳۱,۷۷۴	۱,۵۶۷,۸۱۳,۸۵۳,۶۸۷	۱,۵۰۷,۳۵۰	۵۸۹,۰۱۹,۳۴۰,۳۶۵	۵۷۰,۱۱۹	۹۳۳,۹۵۰,۱۸۸,۳۳۴	۵۷۰,۱۱۹	۴۶۷,۰۸۴,۹۰۵,۱۶۲	۳۳۳,۳۹۷	۷۳۵,۷۸۲,۷۳۸,۳۳۶	۳۳۳,۳۹۷	۱,۳۴۳,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۱,۵۵۵,۹۰۸
۱,۳۴۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۳,۳۳۱	۶,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۶۶	۵۷۰,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۱۱۹	-	-	۲۷۷,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۱۳	-	-	۲۱۸,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۵۱۹
(۹۸۷,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸۷,۱۶۵)	(۳۳۰,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۹۸۸)	-	-	-	-	(۱۴۴,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۱۱۶)	(۱۶۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۳۳۰)	(۸۴۵,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۴۵,۰۴۹)
(۵۱۲,۳۳۵,۸۱۷,۰۰۱)	-	۶۴۶,۳۱۱,۷۱۳,۰۰۲	-	(۱۲۹,۵۳۹,۸۱۷,۴۶۶)	-	۳۳۵,۵۳۰,۵۵۷,۳۸۸	-	(۴۵,۳۳۹,۲۰۹,۸۲۱)	-	۲۰,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	(۷۱۹,۴۶۶,۷۱۳,۴۶۶)	-
(۳۵۸,۳۳۳,۳۳۹,۳۳۶)	-	۲۳۳,۲۰۰,۹۵۴,۶۰۹	-	۱۶۸,۲۴۰,۵۳۵,۳۳۱	-	-	-	(۱۹,۹۶۲,۸۸۲,۹۹۹)	-	۳۳,۳۳۹,۳۳۵,۰۰۰	-	(۴۰۶۸۰,۹۸۹,۹۰۰,۰۰۰)	-
۷۳۳,۱۱۷,۱۸۲,۷۷۴	۱,۸۳۱,۷۷۴	۱,۵۶۷,۸۱۳,۸۵۳,۶۸۷	۱,۵۰۷,۳۵۰	۵۸۹,۰۱۹,۳۴۰,۳۶۵	۵۷۰,۱۱۹	۹۳۳,۹۵۰,۱۸۸,۳۳۴	۵۷۰,۱۱۹	۴۶۷,۰۸۴,۹۰۵,۱۶۲	۳۳۳,۳۹۷	۷۳۵,۷۸۲,۷۳۸,۳۳۶	۳۳۳,۳۹۷	۱,۳۴۳,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۱,۵۵۵,۹۰۸

مصلحتی در این میان نیست
 و این را می‌توان به عنوان
 یکی از دلایل اصلی برای
 عدم موفقیت این روش
 در نظر گرفت.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ج- صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
جمع		جمع		پارس سرام		جمع و نقل از صفحه قبل		جمع و نقل از صفحه قبل		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۱,۵۵۵,۹۰۸	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۸۳۱,۹۷۴	-	-	۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۱,۵۵۵,۹۰۸	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۸۳۱,۹۷۴	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۱,۲۶۳,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۳,۲۳۱	۱۶۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۲۵۰	۱۵۳,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۹۸۶	۱,۲۶۳,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۳,۲۳۱	۶,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۶۴	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۹۸۷,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸۷,۱۶۵)	(۳۳۰,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۹۸۸)	-	-	(۹۸۷,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸۷,۱۶۵)	(۳۳۰,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۹۸۸)	واحدهای سرمایه گذاری انقضای شده طی سال
(۹۱۴,۲۳۵,۸۹۷,۰۴۱)	-	۶۳۱,۱۵۴,۶۹۶,۱۵۲	-	(۶۵,۰۵۷,۰۱۷,۲۵۲)	-	(۹۱۴,۲۳۵,۸۹۷,۰۴۱)	-	۶۹۶,۲۱۱,۷۱۳,۴۰۴	-	سود (زیان) خالص
(۲۵۸,۳۳۲,۲۴۹,۴۷۶)	-	۴۳۳,۲۰۹,۹۵۴,۶۰۹	-	-	-	(۲۵۸,۳۳۲,۲۴۹,۴۷۶)	-	۴۳۳,۲۰۹,۹۵۴,۶۰۹	-	تعدیلات
۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۸۳۱,۹۷۴	۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۵	۱,۶۶۱,۲۳۶	۸۸,۹۲۸,۹۸۲,۷۴۸	۱۵۳,۹۸۶	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۸۳۱,۹۷۴	۱,۵۴۷,۸۱۴,۸۵۲,۶۸۷	۱,۵۰۷,۲۵۰	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

