



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

صورت های مالی

برای دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان مربوط به دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی :
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ . مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۶	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این 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 دانایان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق ، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	احمد کاظمی	شرکت کارگزاری دانایان	مدیر صندوق
	جمال خجاسرایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
 صورت خالص دارایی‌ها  
 در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	ریال
		دارایی‌ها
۱۲۱,۰۹۴,۶۷۹,۰۶۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۱,۶۷۸,۴۳۲	۶	سایر دارایی‌ها
۴۴۸,۴۱۲	۷	موجودی نقد
۱۰۱,۹۹۰,۵۰۴,۸۲۳	۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۵۷۸,۰۳۱,۸۹۹	۹	سود سپرده‌های بانکی دریافتی
۴۸۰,۵۳۱,۶۶۱	۱۰	جاری کارگزاران
<u>۲۲۵,۲۴۵,۸۷۴,۲۹۱</u>		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۸۵۸,۰۴۴,۷۸۱	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۸۳۵,۷۳۶,۶۲۷	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۱,۶۹۳,۷۸۱,۴۰۸</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۲۲۳,۵۵۲,۰۹۲,۸۸۳</u>	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱,۰۳۸,۲۹۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

  
 کارگزاری دانایان  
 Danayan Broker  
 شماره ثبت: ۱۳۱۴۶۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره مالی ۸ ماه و ۲ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۸ ماه و ۲  
یادداشت  
روزه منتهی به  
۱۴۰۱/۰۳/۳۱

درآمدها:	تعداد	ریال
سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۴	۸,۱۹۴,۴۰۲,۳۳۵
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۲,۸۸۳,۸۵۵,۰۶۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۷,۵۴۲,۱۶۷,۰۶۵)
جمع درآمدها		۳,۵۳۶,۰۹۰,۳۳۹
هزینه‌ها:	تعداد	ریال
هزینه کارمزد ارکان	۱۷	۱,۰۰۷,۹۴۴,۷۸۱
سایر هزینه‌ها	۱۸	۷۳۷,۳۷۵,۳۲۳
جمع هزینه‌ها		۱,۷۴۵,۳۲۰,۱۰۴
سود(زیان) خالص		۱,۷۹۰,۷۷۰,۲۳۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۱.۵۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۰.۸۱٪

یادداشت	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۱۵,۳۰۸	۲۱۵,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	.	.
سود(زیان)خالص تعدیلات	.	۱,۷۹۰,۷۷۰,۲۳۳
		۶,۴۵۳,۳۲۲,۶۵۰
	۲۱۵,۳۰۸	۲۲۳,۵۵۲,۰۹۲,۸۸۳

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جذابی تا پذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری - سود (زیان) خالص  
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (±) سود (زیان) خالص  
خالص دارایی‌های پایان دوره

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۸ تحت شماره ۱۱۸۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ مجوز فعالیت دریافت نموده است. همچنین صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ تحت شماره ۵۲۴۲۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۷ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بزرگراه کردستان، خیابان زاینده رود غربی پلاک ۳ واقع شده است. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری نموده و موارد زیر را باید رعایت نماید:

#### • سهام به شرح این موارد:

خرید سهام و حق تقدم بیمه زندگی باران، صنایع شیمیایی کود زنجان پذیرفته شده در بورس و فرا بورس.

• اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت.

• تغییر موضوع بند ۷-۱ امیدنامه در خصوص تغییر حداقل معاملات روزانه و حداقل سفارش انباشته و دامنه مظنه برای سهام شرکتهای مشمول بازارگردانی به شرح ذیل:

نام شرکت	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
بیمه زندگی باران	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت

به موجب ماده ۳۴ اساسنامه سیاست خط مشی سرمایه‌گذاری صندوق و اختیار تصمیم‌گیری در مورد خرید و فروش یا حفظ مالکیت دارایی‌های صندوق به عهده مدیر سرمایه‌گذاری صندوق است.

### ۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [danayan.fund](http://danayan.fund) درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

### ۳-۱- سال مالی صندوق

به موجب مفاد ماده ( ۵ ) اساسنامه سال مالی صندوق از اول تیر ماه هر سال شمسی لغایت ۳۱ خرداد ماه سال بعد تعیین شده است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ( ۵ ) اساسنامه سه سال بوده و به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۹۳۸۲۷ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ می‌باشد و همچنین تغییر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با رعایت قوانین و مقررات بلا مانع می‌باشد .

### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است :

**مجمع صندوق :** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود . دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند ، از حق رای در مجمع برخوردارند . در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
کارگزاری دانایان	۶۳,۰۰۰	۶۳
گروه مالی دانایان	۴۲,۰۰۰	۴۲
جمع	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۰

**مدیر صندوق:** شرکت کارگزاری دانایان که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۲ به شماره ثبت ۲۳۳۶۳ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان زاینده‌رود غربی، پلاک ۳.

**متولی صندوق :** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان سهروردی جنوبی، خیابان برادران نویخت، پلاک ۲۹، طبقه اول، واحد ۱ و ۲.

**حسابرس صندوق :** موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش که در تاریخ ۱۳۷۷/۱۱/۱۲ به شماره ثبت ۱۰۸۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. و همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۵۱۹۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۸ متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

به موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر تغییر یافت. نشانی متولی عبارت است از: تهران، بلوار آفریقا، پایین تر از بزرگراه مدرس، خیابان گلدان، پلاک ۸، واحد ۳.

### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری 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 تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

#### ۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی :

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

#### ۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هرروز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

#### ۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی :

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

### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

#### ۴-۲-۱- سود سهام :

در آمد حاصل از سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱**

محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

**۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:**

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه و با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می شود.

**۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل دو دهم درصد (۰.۰۲) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۳۰ درصد (۰.۰۳۰) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحد های سرمایه‌گذاری صندوق های با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰.۰۲۰) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصویه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال می باشد (معادل ۰.۳ در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد).
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانا یان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ( ۳ ) ماده ( ۴۳ ) اساسنامه ، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است . باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می گردد . باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی :

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در برمی گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

#### ۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود . برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود . همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد . نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است ، به دلیل اینکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود ، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### ۴-۷- وضعیت مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم ( مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳ ) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی ( مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی ) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها ، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات برارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می باشد . از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود . با عنایت به مطالب فوق از بابت مبالغ مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داتابان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم  
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۴۵,۸۲۸,۶۹۷,۷۴۸	۴۲,۵۱۴,۳۱۱,۲۴۰	۱۸,۸۸٪
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۲۲,۳۱۸,۶۸۳,۸۹۵	۲۲,۳۹۶,۷۹۹,۸۱۲	۹,۹۴٪
محصولات شیمیایی	۶۰,۴۸۹,۴۶۲,۴۸۸	۵۶,۱۸۳,۵۶۸,۰۱۲	۲۴,۹۴٪
جمع	۱۲۸,۶۳۶,۸۴۶,۱۳۱	۱۲۱,۰۹۴,۶۷۹,۰۶۴	۵۳,۷۶٪

۶- سایر دارایی‌ها  
سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۶۲,۲۲۱,۱۵۲	۱۶۰,۵۴۲,۷۲۰	۱۰۱,۶۷۸,۴۳۲
۰	۲۶۲,۲۲۱,۱۵۲	۱۶۰,۵۴۲,۷۲۰	۱۰۱,۶۷۸,۴۳۲

مخارج آهنگمان نرم افزار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۷- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال
۳۳۰,۰۰۰
۱۱۸,۴۱۲
۴۴۸,۴۱۲

حساب جاری ۰۱۰۱۳۳۲۲۱۷۶۰۰ بانک کارآفرین  
 حساب جاری ۹۴۸۱۲۴۶۰۴۵ بانک ملت

۸- سرمایه‌گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری
درصد	ریال	درصد	
۰.۳۶٪	۵۷۶,۹۳۰,۱۰۲	۸٪	۱۳۹۹/۱۰/۱۲
۰.۱۱٪	۳۵۵,۶۵۲,۵۳۶	۸٪	۱۳۹۹/۱۰/۱۲
۲۲.۲۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۱
۰.۳۶٪	۵۸۳,۵۸۲,۰۳۶	-٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۱
۰.۲۵٪	۵۷۴,۱۴۰,۱۵۹	-٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۱
۲۲.۲۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۱
۰.۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۱
۴۵.۲۸٪	۱۰۱,۹۹۰,۵۰۴,۸۲۳		

سیرده های بانکی  
 سیرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۲۵۸۸ بانک ملت  
 سیرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۲۹۱۶ بانک ملت  
 سیرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۶۸۳۵۸ بانک شهر  
 سیرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۶۲۱۸۹ بانک شهر  
 سیرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۱۱۲۲۶۶ بانک شهر  
 سیرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۱۱۵۹۹۹۴ بانک شهر  
 سیرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۳۳۹۸۷۹ بانک شهر

۹- سود سیرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
تزیل شده	هزینه تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۳,۶۸۱,۹۸۸	(۵,۱۹۱)	۸٪	۲۳,۶۸۷,۱۷۹
۲۶,۹۴۱,۱۰۵	(۵,۹۰۵)	۸٪	۲۶,۹۴۷,۰۱۰
۷۶۲,۶۳۰,۰۱۲	(۳۷۶,۵۸۵)	۱۸٪	۷۶۴,۰۰۶,۵۹۷
۱۴۸,۶۲۰	-	-٪	۱۴۸,۶۲۰
۷۶۲,۶۳۰,۰۱۲	(۳۷۶,۵۸۵)	۱۸٪	۷۶۴,۰۰۶,۵۹۷
۱۶۲	-	۱۰٪	۱۶۲
۱,۵۷۸,۰۳۱,۸۹۹	(۷۶۴,۳۶۶)	۶۲٪	۱,۵۷۸,۷۹۶,۱۶۵

سیرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۲۵۸۸ بانک ملت  
 سیرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۲۹۱۶ بانک ملت  
 سیرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۶۸۳۵۸ بانک شهر  
 سیرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۶۲۱۸۹ بانک شهر  
 سیرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۱۱۵۹۹۹۴ بانک شهر  
 سیرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۳۳۹۸۷۹ بانک شهر

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸۰,۵۳۱,۶۶۱	۲۱۱,۲۴۷,۰۵۳,۰۰۱	۲۱۱,۷۲۷,۵۸۴,۶۶۲	-
۴۸۰,۵۳۱,۶۶۱	۲۱۱,۲۴۷,۰۵۳,۰۰۱	۲۱۱,۷۲۷,۵۸۴,۶۶۲	-

دانایان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دالان  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال
۳۸۷,۳۹۲,۳۸۷	مدیر صندوق شرکت کارگزاری دالان
۳۹,۰۸۸,۶۸۴	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مالی اصول نگر آریا
۱۴۵,۴۴۲,۹۸۶	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۴۲,۰۳۰,۷۴۶	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش
۱۴,۹۹۹,۹۸۸	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس
۷,۳۹۹,۹۹۴	عوارض برای حسابرس
۴۴,۱۹۲,۴۸۲	حسابرس موسسه حسابرسی و لیا نیک تدبیر
۰	مدیر ثبت
<b>۸۵۸,۰۲۴,۷۸۱</b>	<b>جمع</b>

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال
۲۴,۰۵۶۹,۸۶۴	بدهی به مدیر بابت هزینه اوجمان نرم‌افزار
۴۶,۳۹۲,۴۴۳	ذخیره کارمزد تضمین
۴۷۷,۰۶۹,۹۱۲	ذخیره اوجمان نرم‌افزار
۳۱,۷۱۲,۳۰۸	بدهی بابت امور صندوق
<b>۸۳۵,۷۳۴,۵۲۷</b>	<b>جمع</b>

۱۳- خالص دارایی‌ها  
 خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد
۱۱۴,۵۳۱,۶۴۲,۸۸۳	۱۱۰,۳۰۸
۱۰۹,۰۲۰,۳۵۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
<b>۲۲۳,۵۵۲,۰۹۲,۸۸۳</b>	<b>۲۱۵,۳۰۸</b>

۱۴- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱						
نام	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۹۶۸۲۳۵۳۵۸۸ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰٪	۲۶,۱۵۴,۳۰۴	۵,۱۹۱	۲۶,۱۴۹,۱۱۱
سپرده کوتاه مدت ۹۶۸۲۳۵۳۹۱۶ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰٪	۲۶,۸۴۷,۰۰۰	۵,۹۰۵	۲۶,۸۴۱,۰۹۵
سپرده بلند مدت ۹۶۸۳۵۸ بانک شهر	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰٪	۶,۰۷۴,۹۷۶,۰۸۷	۳۷۶,۵۸۵	۶,۰۷۴,۵۹۹,۵۰۲
سپرده کوتاه مدت ۹۶۲۱۸۹ بانک شهر	۱۴۰۰/۰۱/۲۰	۰	۰,۰۰۰٪	۱۴۴,۱۷۸,۴۳۳	-	۱۴۴,۱۷۸,۴۳۳
سپرده بلند مدت ۱۱۵۹۹۹۴ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۱/۱۶	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰٪	۱,۹۲۲,۵۱۰,۷۰۷	۳۷۶,۵۸۵	۱,۹۲۲,۱۳۴,۱۲۲
سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۹۸۷۹ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰٪	۱۶۲	-	۱۶۲
<b>جمع</b>				<b>۸,۱۹۵,۱۶۶,۶۰۱</b>	<b>۷۴۴,۲۶۶</b>	<b>۸,۱۹۴,۴۰۲,۳۳۵</b>

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال
۱۵-۱	۲,۶۷۸,۲۲۰,۹۳۶	
۱۵-۲	۲۰۵,۶۳۴,۱۳۳	
	<u>۲,۸۸۳,۸۵۵,۰۶۹</u>	

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:  
از ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۱۱,۷۷۵,۲۵۸	۴۳,۸۷۲,۸۸۴,۸۸۲	۴۱,۹۰۰,۲۵۴,۱۹۳	۳۳,۳۴۲,۳۴۸	۰	۱,۹۳۹,۲۸۸,۳۴۱
بیمه زندگی باران	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۴,۹۷۴,۹۹۴	۱۹,۵۴۵,۱۱۴,۳۰۸	۱۴,۹۲۲,۱۳۵	۰	۷۴,۹۳۸,۵۵۱
صندوق سرمایه‌گذاری آفرین پارسین-د	۵۵۷,۰۰۰	۲۴,۷۸۷,۰۵۰,۴۰۰	۲۴,۱۲۳,۰۹۹,۲۲۶	۴,۶۴۷,۵۱۱	۰	۶۵۹,۳۰۳,۶۶۳
صندوق س. ثبات ویستا-د	۱۷۰,۰۰۰	۲,۰۰۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۶,۶۸۴,۳۰۱	۳۷۵,۳۱۸	۰	۴,۶۹۰,۳۸۱
	<u>۹۰,۲۹۶,۶۶۰,۲۷۶</u>	<u>۹۰,۲۹۶,۶۶۰,۲۷۶</u>	<u>۸۷,۵۶۵,۱۵۲,۰۲۸</u>	<u>۵۳,۲۸۷,۳۱۲</u>	<u>۰</u>	<u>۲,۶۷۸,۲۲۰,۹۳۶</u>

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:  
۱۴۰۱/۰۳/۳۱

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۷م بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶	۹,۴۲۰	۹,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۴,۳۶۵,۸۶۷	۰	۲۰۵,۶۳۴,۱۳۳
	<u>۹,۴۲۰</u>	<u>۹,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۹,۲۱۴,۳۶۵,۸۶۷</u>	<u>۰</u>	<u>۲۰۵,۶۳۴,۱۳۳</u>

صندوق اختصاصی بازارگردانی داناایان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
 سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در	(۷,۵۴۲,۱۶۷,۰۶۵)
	(۷,۵۴۲,۱۶۷,۰۶۵)

۱۶-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
		ارزش بازار با تعدیل شده ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۸۹,۴۶۴,۴۸۸	۴۲,۷۳۱,۹۸۸	۰
بیمه زندگی باران	۱۱,۷۰۷,۹۳۸	۴۲,۵۴۶,۶۴۶,۶۹۲	۴۵,۸۲۸,۶۹۷,۷۴۸	۳۲,۳۳۵,۴۵۱	۰
صندوق س. ثبات ویستا-د	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۱۸,۶۸۳,۸۹۵	۴,۲۰۰,۱۸۸	۰
		۱۲۱,۱۷۳,۹۴۶,۶۹۲	۱۲۸,۶۳۶,۸۴۶,۱۳۱	۷۹,۲۶۷,۶۲۷	۰
سود (زیان) تحقق نیافته					(۴,۳۰۵,۸۹۶,۴۷۶)
					(۳,۳۱۴,۳۸۶,۵۰۷)
					۷۸,۱۱۵,۹۱۸
					(۷,۵۴۲,۱۶۷,۰۶۵)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

ریال	
۳۸۷,۳۹۳,۳۸۷	مدیر
۱۸۴,۵۵۱,۴۷۰	متولی
۴۳۵,۹۹۹,۹۲۴	حسابرس
<b>۱,۰۰۷,۹۴۴,۷۸۱</b>	جمع

۱۸- سایر هزینه ها

دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

ریال	
۹,۵۶۱,۱۲۰	هزینه تاسیس
۵۸۳,۸۵۱,۲۰۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۵۳,۷۵۳,۴۲۴	هزینه نرم افزار
۳,۸۱۷,۱۲۸	هزینه کارمزد بانکی
۸۶,۳۹۲,۴۴۳	هزینه تصفیه
<b>۷۳۷,۳۷۵,۳۲۳</b>	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۹- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق  
سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری دانایان	مدیر صندوق ممتاز		۶۳,۰۰۰	۶۰٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	گروه مالی دانایان	مؤسس صندوق ممتاز		۴۲,۰۰۰	۴۲٪
				۱۰۵,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری دانایان	مدیر	کارمزد ارکان	ریال ۲۸۷,۳۹۳,۳۸۷	ریال (۳۸۷,۳۹۳,۳۸۷)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی اصول نگر آریا	متولی	کارمزد ارکان	۳۹,۰۸۸,۴۸۴	(۳۹,۰۸۸,۴۸۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس	متولی	کارمزد ارکان	۱۴۵,۴۶۲,۹۸۶	(۱۴۵,۴۶۲,۹۸۶)
عوارض برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۳,۹۹۹,۹۸۸	(۱۰,۴۷۸,۸۶۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۱,۹۹۹,۹۹۴	(۵,۲۳۹,۴۳۴)
موسسه حسابرسی و اتیا نیک تدبیر	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۵۸,۶۸۵,۳۹۴	(۱۳۱,۴۵۵,۳۸۰)
دانایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۳,۱۹۲,۴۸۲	(۴۳,۱۹۲,۴۸۲)
	کارگزاری	خریدوفروش	۳۱۵,۶۵۹,۷۳۶,۹۹۰	-
			۳۱۶,۶۶۹,۵۵۹,۷۰۵	(۷۶۲,۳۱۱,۰۲۱)

۲۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی بوده رخ نداده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۸ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۲۲- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی  
در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است. لیکن تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند ۱-۷ امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

نام شرکت	حداقل سفارش نباشته	حداقل سفارش روزانه	دامنه مظنه
بیمه زندگی باران	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت
صنایع شیمیایی و کود زنجان	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت

۲۳- نسبت کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی دانایان			
در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۲۴,۷۶۶,۱۰۶,۸۹۶	۱۶۳,۴۰۹,۰۸۶,۷۵۳	۲۰۴,۳۴۴,۱۷۳,۳۶۴
جمع دارایی غیر جاری	۴۸۰,۵۳۱,۶۶۱	-	۴۳۲,۴۷۸,۴۹۵
جمع کل دارایی ها	۲۲۵,۲۴۶,۶۳۸,۵۵۷	۱۶۳,۴۰۹,۰۸۶,۷۵۳	۲۰۴,۷۷۶,۶۵۱,۸۵۹
جمع بدهی های جاری	۱,۶۹۴,۵۴۵,۶۷۴	۱,۶۹۴,۵۴۵,۶۷۴	۱,۶۹۴,۵۴۵,۶۷۴
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱,۶۹۴,۵۴۵,۶۷۴	۱,۶۹۴,۵۴۵,۶۷۴	۱,۶۹۴,۵۴۵,۶۷۴
جمع کل تعهدات	۹,۱۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۵,۳۵۰,۰۰۰	۴۵,۵۵۳,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۰,۸۰۵,۲۴۵,۶۷۴	۶,۲۴۹,۸۹۵,۶۷۴	۴۷,۳۲۸,۰۴۵,۶۷۴
نسبت جاری	۲۰.۸۰	۲۶	۰.۲۳۰۷۳
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۵		