



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 می‌گردد:

شماره صفحه

- ۲ • صورت خالص دارایی‌ها
- ۳ • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
- یادداشت‌های توضیحی:
- ۴-۵ الف. اطلاعات کلی صندوق
- ۵ ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
- ۶ پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
- ۶-۸ ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ۹-۱۸ ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نمایند

شخص حقوقی

ارکان صندوق

احمد کاظمی

شرکت کارگزاری دانایان

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

متولی صندوق

جمال خیزسرای

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت: ۵۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳۹۱,۵۷۴,۰۵۳,۸۲۲	۱۲۱,۰۹۴,۶۷۹,۰۶۴
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۹,۰۹۴,۹۶۸,۶۱۸	۱۰۱,۹۹۰,۵۰۴,۸۲۳
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۲,۶۰۳,۶۹۲,۸۷۰	.
۸ سایر دارایی‌ها	۴۰۸,۵۸۸,۵۲۱	۱۰۱,۶۷۸,۴۳۲
۹ موجودی نقد	۹۸۸,۸۱۲	۴۴۸,۴۱۲
۱۰ حساب‌های دریافتی	۷۸۰,۹۱۹,۸۲۱	۱,۵۷۸,۰۳۱,۸۹۹
۱۲ جاری کارگزاران	۱۱,۹۲۷,۵۱۰,۱۸۰	۴۸۰,۵۳۱,۶۶۱
جمع دارایی‌ها	۵۴۶,۳۹۰,۷۲۲,۶۴۴	۲۲۵,۲۴۵,۸۷۴,۳۹۱
بدهی‌ها		
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۱,۷۴۴,۳۰۶,۸۶۹	۸۵۸,۰۴۴,۷۸۱
۱۴ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱,۲۰۳,۴۳۹,۸۶۶	۸۳۵,۷۳۶,۶۲۷
۱۵ تسهیلات مالی دریافتی	۳۷,۴۶۳,۲۳۲,۴۳۶	.
جمع بدهی‌ها	۴۰,۴۱۰,۹۷۹,۱۷۱	۱,۶۹۳,۷۸۱,۴۰۸
۱۶ خالص دارایی‌ها	۵۰۵,۹۷۹,۷۴۳,۴۷۳	۲۲۳,۵۵۲,۰۹۲,۸۸۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال	۱,۰۷۱,۴۲۱	۱,۰۳۸,۳۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۲۶۴,۶۴۳,۳۲۷	.
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۸,۸۸۵,۱۳۲,۵۸۹	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۰۹۴,۱۸۹,۴۶۱	.
سود سهام	۴۱,۸۷۳,۸۱۴	.
سایر درآمدها	۷۶۴,۳۶۶	.
جمع درآمدها	۳۹,۲۸۶,۶۰۳,۴۵۷	.
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲,۷۵۷,۴۸۳,۴۰۱	۸۰,۷۰۱,۱۷۲
سایر هزینه‌ها	۳,۹۹۴,۰۲۱,۰۴۰	۱۰۰,۴۰۱,۶۴۷
جمع هزینه‌ها	۶,۷۵۱,۵۰۴,۴۴۱	۱۸۱,۱۰۲,۸۱۹
سود (زیان) خالص	۳۲,۵۳۵,۰۹۹,۰۱۶	(۱۸۱,۱۰۲,۸۱۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۱۱.۷۳٪	۱.۳۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۶.۴۹٪	۰.۸۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۱۵,۳۰۸	۲۲۳,۵۵۲,۰۹۲,۸۸۳	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۲۵۶,۹۴۳	۲۵۶,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.
.	.	.	.
.	۳۲,۵۳۵,۰۹۹,۰۱۶	.	(۱۸۱,۱۰۲,۸۱۹)
.	(۷,۰۵۰,۴۴۸,۴۲۶)	.	.
۴۷۲,۲۵۱	۵۰۵,۹۷۹,۷۴۳,۴۷۳	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۴,۸۱۸,۸۹۷,۱۸۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۴۴۳۹۱۷ 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 و فروش 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 ۷-۱۷ امیدنامه در خصوص تغییر حداقل معاملات روزانه و حداقل سفارش انباشته و دامنه مظنه برای سهام شرکتهای مشمول بازارگردانی به شرح ذیل:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	صنایع کشاورزی و کود زنجان	زنجان ۱	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت تابلو زرد بازار پایه فرابورس	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۲	بیمه زندگی باران	باران ۱	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت تابلو زرد بازار پایه فرابورس	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری دانایان	ودانا	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازارپایه فرابورس ایران	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۴	صنعتی پارس مینو	غپینو	۳	۱۷۶,۶۵۰	۳,۵۳۳,۰۰۰
۵	شرکت صنعتی مینو	غصینو	۳	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۶	شرکت قاسم ایران	قاسم	۳	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰

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 درج گردیده است.

۱-۳- 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 صورت خالص دارایی 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 مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، طبقه 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 حسابرس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

صندوق به موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر تغییر یافت. نشانی حسابرس 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 :

درآمد 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

۴-۲-۲- 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.

۴-۳- 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 (۰.۰۰۲) 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 (۰.۰۲۰) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۳۰۰ 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 دارایی های 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 دارایی های 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 کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

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 دانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
صنعت	یادداشت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داریی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داریی ها
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین		۴۰.۱۰۷.۶۹۰.۰۶۵	۴۲.۴۲۷.۵۸۶.۱۲۸	۷.۷۷٪	۴۵.۸۲۸.۶۹۷.۷۴۸	۴۲.۵۱۴.۳۱۱.۲۴۰	۱۸.۸۸٪
محصولات شیمیایی		۹۰.۷۴۹.۴۵۵.۱۸۵	۸۰.۵۴۹.۱۲۶.۰۴۶	۱۴.۷۴٪	۶۰.۴۸۹.۴۶۴.۴۸۸	۵۶.۱۸۳.۵۶۸.۰۱۲	۲۴.۹۴٪
سرمایه گذاریها		۷۱.۳۲۴.۰۳۱.۲۹۴	۸۱.۶۵۰.۲۵۰.۷۲۸	۱۴.۹۱٪	.	.	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و		۸۳.۰۳۸.۶۲۷.۳۸۹	۱۰۴.۸۶۷.۳۲۱.۵۲۶	۱۹.۱۹٪	.	.	۰.۰۰٪
خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره		۱۷.۷۳۷.۰۶۹.۹۲۶	۲۰.۳۸۴.۹۸۰.۷۹۱	۳.۷۲٪	.	.	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۵-۱	۶۱.۲۶۵.۰۳۳.۵۰۲	۶۱.۸۹۴.۳۶۸.۵۴۳	۱۱.۳۳٪	۲۲.۳۱۸.۶۸۳.۸۹۵	۲۲.۳۹۶.۷۹۹.۸۱۲	۹.۴۴٪
جمع		۳۶۴.۳۲۷.۱۴۷.۵۶۱	۳۹۱.۵۷۴.۰۵۳.۸۲۲	۷۱.۶۷٪	۱۲۸.۶۳۶.۸۴۶.۱۳۱	۱۳۱.۰۹۴.۶۷۹.۰۶۴	۵۳.۷۶٪

۱-۵- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
نام سهم	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۷۵۰۳,۳۸۷,۴۸۱	۷,۶۱۱,۰۱۲,۶۶۸	۱.۳۹٪	.	.	۰.۰۰٪
صندوق لرمغان فیروزه آسیا-ثابت	۱۰,۱۲۹,۷۲۰,۳۴۲	۱۰,۲۷۳,۶۵۳,۳۰۴	۱.۸۸٪	.	.	۰.۰۰٪
صندوق س. ثبات ویستا -د	۲۲,۱۴۶,۹۷۰,۲۷۹	۲۲,۴۶۶,۴۵۴,۶۷۷	۴.۱۱٪	۲۲,۳۹۶,۷۹۹,۸۱۲	۲۲,۳۸۱,۶۸۳,۸۹۵	۹.۹۴٪
صندوق س اعتماد هارمز-ثابت	۲۱,۴۷۶,۰۵۵,۴۰۰	۲۱,۵۴۳,۱۵۴,۹۰۴	۳.۹۴٪	.	.	۰.۰۰٪
جمع	۶۱,۲۶۵,۰۳۳,۵۰۲	۶۱,۸۹۴,۳۶۸,۵۴۳	۱۱.۳۳٪	۲۲,۳۸۱,۶۸۳,۸۹۶	۲۲,۳۹۶,۷۹۹,۸۱۲	۹.۹۴٪

۶- سرمایه‌گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

[illegible]

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی، به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰.۰۰٪	۰	۱.۸۱٪	۹,۸۷۷,۳۱۶,۷۴۹	۰	۱,۰۰۱,۰۳۲,۱۴۶	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲
۰.۰۰٪	۰	۴.۳۶٪	۲۳,۸۴۵,۰۸۳,۷۷۱	۰	۲۴,۰۱۶,۶۰۶,۱۸۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲
۰.۰۰٪	۰	۶.۸۹٪	۳۷,۶۳۵,۵۹۹,۳۹۳	۰	۳۷,۸۰۰,۰۴۵,۱۶۴	۰.۰۰٪	۴
۰.۰۰٪	۰	۲۰.۶٪	۱۱,۳۴۵,۶۹۳,۹۵۷	۰	۱۱,۲۴۶,۹۲۱,۱۰۳	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۸
۰.۰۰٪	۰	۱۵.۱۲٪	۸۲,۶۰۳,۶۹۲,۸۷۰	۰	۸۳,۰۷۴,۵۵۸,۵۹۳	۰.۰۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان
یادداشت‌های تفسیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۸- 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.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۷۰۶,۴۶۰	۹۸,۷۹۳,۵۴۰
۱۰۱,۶۷۸,۴۳۲	۴۰۴,۳۱۶,۹۲۶	۱۹۶,۲۰۰,۳۷۷	۳۰۹,۷۹۴,۹۸۱
۱۰۱,۶۷۸,۴۳۲	۶۹۱,۸۱۶,۹۲۶	۳۸۴,۹۰۶,۸۳۷	۴۰۸,۵۸۸,۵۲۱

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آیونمان نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۰۲,۸۰۰	۳۳۰,۰۰۰
۸۶۰,۱۲	۱۱۸,۴۱۲
۹۸۸,۸۱۲	۴۴۸,۴۱۲

حساب جاری ۰۱۰۱۳۳۲۲۱۷۶۰۰ بانک کارآفرین

حساب جاری ۹۴۸۱۲۴۶۰۴۵ بانک ملت

۱۰- حساب‌های دریافتنی

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	هزینه تجزیل	تجزیل شده	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱-۱۰	۷۸۱,۳۰۴,۸۵۶	۸٪-۱۸٪-۱۰٪	۷۸۰,۹۱۹,۸۲۱	۱,۵۷۸,۰۳۱,۸۹۹	۱,۵۷۸,۰۳۱,۸۹۹
	۷۸۱,۳۰۴,۸۵۶		۷۸۰,۹۱۹,۸۲۱	۱,۵۷۸,۰۳۱,۸۹۹	۱,۵۷۸,۰۳۱,۸۹۹

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	هزینه تجزیل	تجزیل شده	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۲۶	۸٪	۰	۱۲۶	۲۳,۶۸۱,۹۸۸
۰	۸٪	۰	۰	۲۶,۹۴۱,۱۰۵
۳۳۷,۳۱۵,۰۵۶	۱۸٪	(۱۶۶,۳۶۵)	۳۳۷,۱۴۸,۷۹۱	۷۶۳,۶۳۰,۰۱۲
۱۴۸,۶۲۰	۱۰٪	۰	۱۴۸,۶۲۰	۱۴۸,۶۲۰
۴۴۳,۸۳۵,۶۰۰	۱۸٪	(۲۱۸,۷۷۰)	۴۴۳,۶۱۶,۸۳۰	۷۶۳,۶۳۰,۰۱۲
۵,۴۵۴	۱۰٪	۰	۵,۴۵۴	۱۶۲
۷۸۱,۳۰۴,۸۵۶		(۳۸۵,۰۳۵)	۷۸۰,۹۱۹,۸۲۱	۱,۵۷۸,۰۳۱,۸۹۹

سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۳۵۸۸ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۲۹۱۶ بانک ملت

سپرده بلند مدت ۰۱۰۰۰۹۶۸۲۵۸ بانک شهر

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۶۲۱۸۹ بانک شهر

سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۱۱۵۹۹۹۴ بانک شهر

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۳۳۹۸۷۹ بانک شهر

۱۲- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار
ابتدای دوره	ریال	ریال	انتهای دوره
۴۸۰,۵۳۱,۶۶۱	۹۴۰,۵۲۵,۶۷۹,۳۳۲	۹۲۹,۰۷۸,۷۰۰,۸۱۳	۱۱,۹۲۷,۵۱۰,۱۸۰
۴۸۰,۵۳۱,۶۶۱	۹۴۰,۵۲۵,۶۷۹,۳۳۲	۹۲۹,۰۷۸,۷۰۰,۸۱۳	۱۱,۹۲۷,۵۱۰,۱۸۰

شرکت کارگزاری داناپان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۸۷,۳۹۳,۳۸۷	۱,۱۷۸,۱۹۲,۹۰۴	مدیر صندوق شرکت کارگزاری داناپان
۳۹,۰۸۸,۴۸۴	.	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مالی اصول نگر آریا
۱۴۵,۴۶۲,۹۸۶	۱۱۵,۲۸۰,۵۸۸	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۲۲۰,۳۰۷,۴۶۰	.	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش
۱۴,۹۹۹,۹۸۸	۲۴,۰۶۵,۳۹۹	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس
۷,۴۹۹,۹۹۴	۱۲,۰۳۲,۴۶۳	عوارض برای حسابرس
۴۳,۱۹۲,۴۸۲	۴۱۴,۵۹۵,۵۱۵	حسابرس موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر
۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۸۵۸,۰۴۴,۷۸۱	۱,۷۴۴,۳۰۶,۸۶۹	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴۰,۵۶۹,۸۶۴	۶۰۸,۷۱۵,۹۴۸	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۸۶,۳۹۲,۴۴۳	۲۴۱,۸۲۱,۷۸۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۷۷,۰۶۱,۹۱۲	.	ذخیره آبونمان نرم‌افزار
۳۱,۷۱۲,۴۰۸	۳۵۲,۹۰۲,۱۳۵	بدهی بابت امور صندوق
۸۳۵,۷۳۶,۶۲۷	۱,۲۰۳,۴۳۹,۸۶۶	جمع

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

مبلغ دریافتی	هزینه بهره	مانده	مانده	نرخ تسهیلات	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
۳۶,۶۸۲,۰۳۷,۹۳۹	۷۸۱,۱۹۴,۴۹۷	۳۷,۴۶۳,۲۲۲,۴۳۶	.	۱۹٪	تسهیلات دریافتی از کارگزاری داناپان
۳۶,۶۸۲,۰۳۷,۹۳۹	۷۸۱,۱۹۴,۴۹۷	۳۷,۴۶۳,۲۲۲,۴۳۶	.		

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
۳۶۷,۲۵۱	۳۹۳,۴۸۰,۵۳۸,۴۷۳	۱۱۰,۳۰۸	۱۱۴,۵۳۱,۶۴۲,۸۸۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰۵,۰۰۰	۱۱۲,۴۹۹,۲۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۹,۰۲۰,۴۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۷۲,۲۵۱	۵۰۵,۹۷۹,۷۴۳,۴۷۳	۲۱۵,۳۰۸	۲۲۳,۵۵۲,۰۹۲,۸۸۳	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی داناایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال	
۱۷-۱	۲,۲۶۴,۶۴۳,۳۲۷	۰
	۲,۲۶۴,۶۴۳,۳۲۷	۰

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعتی مینو	۵,۱۷۹,۸۳۴	۵۳,۰۳۰,۴۱۲,۴۳۰	۴۶,۰۱۸,۹۹۹,۱۰۰	۴۰,۳۰۲,۸۶۹	۰	۶,۹۷۱,۱۱۰,۴۶۱	۰
صندوق س. ثبات ویستا د	۶,۳۴۳,۸۰۵	۷۸,۳۳۶,۳۶۶,۴۷۲	۷۷,۱۱۵,۹۵۳,۵۶۹	۱۴,۶۸۷,۶۶۹	۰	۱,۳۰۵,۷۲۵,۲۳۴	۰
صندوق س. آرمان آتی کوثر د	۴۱۸,۰۰۰	۱۸,۱۸۴,۲۸۹,۷۰۰	۱۸,۰۲۵,۱۸۵,۶۸۳	۳,۴۰۹,۵۱۹	۰	۱۵۵,۶۹۴,۴۹۸	۰
صندوق س اعتماد هامرز-ثابت	۷۴,۵۰۰	۷۴۹,۹۱۷,۰۰۰	۷۴۸,۷۹۰,۸۶۹	۱۴۰,۵۹۹	۰	۹۸۵,۵۳۲	۰
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۲,۳۲۰,۷۵۴	۴۲,۶۷۰,۹۹۸,۵۲۰	۴۲,۳۴۳,۸۱۰,۴۴۳	۸,۰۰۰,۶۷۶	۰	۴۱۹,۹۱۶,۴۰۱	۰
پارس مینو	۲۱,۶۵۶,۳۰۰	۵۹,۸۴۰,۸۷۲,۹۵۹	۵۶,۳۸۵,۵۴۸,۳۱۶	۴۵,۴۷۷,۸۹۱	۰	۳,۴۰۹,۸۴۶,۷۵۲	۰
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۲۸,۵۱۵,۳۰۲	۷۲,۴۳۶,۵۰۶,۱۴۳	۸۳,۴۲۹,۸۵۰,۱۸۲	۵۵,۰۴۲,۱۵۴	۰	(۱۱,۰۵۸,۳۸۶,۱۹۳)	۰
سرمایه گذاری داناایان	۶,۳۷۷,۰۰۰	۲۵,۷۵۱,۴۳۰,۹۶۳	۲۶,۷۲۳,۷۳۳,۳۷۰	۱۹,۵۵۵,۵۵۷	۰	(۹۹۱,۸۵۷,۱۶۴)	۰
بیمه زندگی باران	۲۸,۵۲۸,۱۶۴	۹۶,۸۶۹,۴۱۹,۹۹۳	۹۷,۸۸۰,۷۳۹,۱۰۶	۷۳,۶۱۹,۰۲۵	۰	(۱۰,۸۴۹,۹۲۸,۱۳۸)	۰
جنرال مکانیک	۳,۹۸۹	۴۹,۳۴۲,۳۶۰	۴۹,۱۰۰,۳۴۰	۳۷,۴۱۵	۰	۱۰۴,۵۰۵	۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۴۵۶,۳۹۸	۱۴,۳۸۹,۷۹۸,۱۰۰	۱۴,۳۰۰,۳۳۶,۳۳۶	۲,۶۹۸,۰۵۹	۰	۸۶,۷۶۳,۸۰۵	۰
قاسم ایران	۶,۴۶۵,۶۷۴	۳۴,۹۸۸,۶۵۳,۰۶۰	۳۱,۸۱۲,۳۸۳,۷۲۲	۲۶,۵۹۰,۹۰۴	۰	۳,۱۴۹,۶۷۸,۴۴۴	۰
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان د	۱۰۶,۳۳۹,۷۲۰	۴۹۷,۲۸۷,۹۰۷,۶۰۰	۴۹۴,۷۳۳,۷۰۱,۹۳۶	۲۸۹,۵۶۲,۳۲۷	۰	۲,۲۶۴,۶۴۳,۳۲۷	۰

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال	
۱۸-۱	۲۹,۳۵۶,۲۹۸,۳۰۹	۰
۱۸-۲	(۴۷۱,۱۶۵,۷۲۰)	۰
	۲۸,۸۸۵,۱۳۲,۵۸۹	۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در

۱۸-۱ 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 (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
قاسم ایران	۳,۶۰۴,۳۲۶	۳۰,۴۰۰,۴۸۵,۱۶۰	۱۷,۷۳۷,۰۶۹,۹۲۶	۱۵۵,۰۴۳,۶۶۹	۰	۲,۶۴۷,۹۱۰,۸۶۵	۰
صندوق س. ثبات ویستا د	۱,۷۱۳,۱۰۲	۲۲,۴۷۰,۷۵۸,۹۴۴	۲۲,۱۴۶,۰۲۲,۰۲۵	۴,۲۱۳,۲۶۷	۰	۳۲۰,۵۲۳,۶۴۲	۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۳۳۳,۴۵۷	۱۰,۲۷۵,۵۸۱,۹۷۶	۱۰,۱۳۹,۷۲۰,۳۴۲	۱,۹۲۶,۶۷۲	۰	۱۳۳,۹۳۴,۹۶۲	۰
صنعتی مینو	۶,۶۱۵,۱۶۶	۷۹,۸۴۵,۰۵۳,۶۲۰	۵۹,۶۴۴,۱۶۱,۹۵۰	۶۰,۶۸۲,۳۴۱	۰	۲۰,۱۴۰,۳۰۹,۴۲۹	۰
سرمایه گذاری داناایان	۱۷,۳۸۰,۰۰۰	۸۱,۵۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۸۳,۰۳۱,۴۹۴	۶۱,۹۴۹,۲۷۲	۰	۱۰,۰۶۶,۲۱۹,۲۳۴	۰
صندوق س اعتماد هامرز-ثابت	۲,۱۳۵,۵۰۰	۲۱,۴۴۷,۱۹۵,۰۰۰	۲۱,۴۷۶,۰۵۵,۴۰۰	۴,۰۴۰,۰۹۹	۰	۶۷,۰۹۹,۵۰۱	۰
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۸۹,۱۳۸,۳۷۶,۲۴۳	۶۱,۲۶۳,۹۰۴	۰	(۸,۵۸۹,۲۴۰,۱۴۷)	۰
بیمه زندگی باران	۱۱,۹۰۶,۸۵۸	۴۲,۴۵۹,۸۵۵,۶۲۸	۳۹,۵۹۹,۳۲۵,۲۱۰	۳۲,۲۶۹,۴۹۰	۰	۲,۸۲۸,۲۶۰,۲۸۸	۰
صندوق س. آرمان آتی کوثر د	۱۷۳,۸۰۰	۷,۶۱۲,۴۴۰,۰۰۰	۷,۵۰۳,۲۸۷,۴۸۱	۱,۴۲۷,۳۳۲	۰	۱۰۷,۷۲۵,۱۸۷	۰
پارس مینو	۸,۸۴۲,۰۰۰	۲۵,۱۰۲,۴۳۸,۰۰۰	۲۳,۴۴۹,۷۰۵,۴۳۹	۱۹,۰۷۷,۸۵۳	۰	۱,۶۳۳,۶۵۳,۷۰۸	۰
		۳۹۱,۸۳۶,۴۰۸,۳۱۸	۳۶۲,۲۱۷,۷۵۵,۵۱۰	۲۶۲,۳۵۴,۴۹۹	۰	۲۹,۳۵۶,۲۹۸,۳۰۹	۰

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توجیهی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۸-۲ 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	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخرقه-م-هودجه-۰۳۰۶۲۶۰۰۰	۳۶,۴۰۰	۲۳,۸۶۲,۳۸۴,۰۰۰	۲۴,۰۱۷,۶۶۰,۱۸۰	۱۷,۳۰۰,۲۲۸	(۱۷۳,۵۶۶,۴۰۸)	-
اسنادخرقه-م-بودجه-۰۳۱۰۲۴۰۰۰	۱۶,۳۰۰	۹,۸۸۴,۴۸۳,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۳۲۲,۱۴۶	۷,۱۶۶,۲۵۰	(۱۲۳,۹۱۵,۳۱۶)	-
اسنادخرقه-م-بودجه-۰۳۰۸۳۱۰۰۰	۵۹,۵۰۰	۳۷,۶۶۲,۹۰۵,۰۰۰	۳۷,۸۰۰,۰۴۵,۱۶۴	۲۷,۳۰۵,۶۰۶	(۱۶۴,۴۴۵,۷۷۰)	-
اسنادخرقه-م-بودجه-۰۱۱۰۱۱۰۰۰	۱۱,۴۰۰	۱۱,۲۵۳,۸۵۲,۰۰۰	۱۱,۲۴۶,۹۲۱,۱۰۳	۸,۱۵۹,۰۴۳	(۱,۲۲۸,۱۴۶)	-
		۸۲,۶۶۳,۶۲۴,۰۰۰	۸۳,۰۷۴,۸۵۸,۵۹۳	۵۹,۹۳۱,۱۲۷	(۴۷۱,۱۶۵,۷۲۰)	-

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۵۸	۱۴۰۱/۰۱/۱۰	بنون تاریخ سررسید	٪	(۲۲,۲۶۰,۴۷۸)	-	(۲۲,۲۶۰,۴۷۸)	-
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۲۹۱۶	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	بنون تاریخ سررسید	٪	(۲۳,۸۴۴,۶۸۰)	-	(۲۳,۸۴۴,۶۸۰)	-
سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۶۸۳۵۸	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	بنون تاریخ سررسید	٪	۴,۱۷۳,۸۱۱,۲۰۲	(۱۶۶,۲۶۵)	۴,۱۷۳,۶۴۴,۹۳۷	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۶۲۱۸۹	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	بنون تاریخ سررسید	٪	۱۵,۳۱۸,۹۴۴	-	۱۵,۳۱۸,۹۴۴	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۱۱۲۳۶۶	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	بنون تاریخ سررسید	٪	۹,۴۳۵,۷۸۴	-	۹,۴۳۵,۷۸۴	-
سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۱۱۵۹۹۴۴	۱۴۰۱/۰۱/۱۶	بنون تاریخ سررسید	٪	۳,۹۴۰,۶۵۰,۹۲۲	(۲۱۸,۷۷۰)	۳,۹۴۰,۴۳۲,۱۵۲	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۳۳۹۸۷۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	بنون تاریخ سررسید	٪	۵,۲۹۲	-	۵,۲۹۲	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۶۵۷۱۶۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۵	بنون تاریخ سررسید	٪	۳۴۵,۵۳۹	-	۳۴۵,۵۳۹	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۶۷۸۹۶۳	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	بنون تاریخ سررسید	٪	۷,۴۶۸	-	۷,۴۶۸	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۷۱۹۲۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	بنون تاریخ سررسید	٪	۳,۶۷۵	-	۳,۶۷۵	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۷۵۹۱۳۶	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	بنون تاریخ سررسید	٪	۸۲۸	-	۸۲۸	-
جمع				۸,۰۹۴,۵۷۴,۴۹۶	(۳۸۵,۰۳۵)	۸,۰۹۴,۱۸۹,۴۶۱	-

۲۰- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی شرکت	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
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه زندگی باران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۳,۹۵۷,۹۲۸	۳	۴۱,۸۷۳,۸۱۴	-	۴۱,۸۷۳,۸۱۴	-
				۳	۴۱,۸۷۳,۸۱۴	-	۴۱,۸۷۳,۸۱۴	-

۲۱- سایر درآمدها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۷۶۴,۲۶۶
۰	۷۶۴,۲۶۶

سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزیل
سود سپرده

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۲- هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۱۱۳,۳۰۸,۸۳۱	.	مدیر
۲۰۶,۹۸۱,۱۱۷	۱۷,۲۴۵,۷۸۴	متولی
۴۳۷,۱۹۳,۴۵۳	۶۳,۴۵۵,۳۸۸	حسابرس
۲,۷۵۷,۴۸۳,۴۰۱	۸۰,۷۰۱,۱۷۲	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	.	هزینه تاسیس
۱۸۸,۷۰۶,۴۶۰	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۹۶,۲۰۰,۳۷۷	۹۰,۱۶۸,۳۳۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۰۹,۸۶۹,۹۹۹	.	هزینه نرم افزار
۳,۰۳۴,۳۲۲,۰۷۴	.	هزینه تسهیلات بانکی
۹,۴۹۲,۷۹۰	۵۴۲,۵۸۸	هزینه کارمزد بانکی
۱۵۵,۴۲۹,۳۴۰	۹,۶۹۰,۷۲۳	هزینه تصفیه
۳,۹۹۴,۰۲۱,۰۴۰	۱۰۰,۴۰۱,۶۴۷	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۱,۵۶۰,۴۶۶,۴۲۶)	.	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵,۴۸۹,۹۸۲,۰۰۰)	.	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۷,۰۵۰,۴۴۸,۴۲۶)	.	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۵- 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
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	۱۳٪
	گروه مالی دانایان	مؤسس صندوق	ممتاز	۴۲,۰۰۰	۹٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	بیمه زندگی باران	سرمایه گذار	عادی	۶۸,۳۲۹	۱۴٪
	صنایع کشاورزی و کود زنجان	سرمایه گذار	عادی	۵۱,۸۵۹	۱۱٪
ودانا	سرمایه گذاری دانایان	سرمایه گذار	عادی	۴۴,۲۹۱	۹٪
	پارس مینو	سرمایه گذار	عادی	۶۵,۲۷۴	۱۴٪
غصینو	صنعتی مینو	سرمایه گذار	عادی	۸۸,۲۹۹	۱۹٪
قاسم	قاسم ایران	سرمایه گذار	عادی	۴۹,۱۹۹	۱۰٪
				۴۷۲,۲۵۱	۱۰۰٪

۲۶- 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		ماتده پدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری دانایان	مدیر	کارمزد ارکان	ریال ۲,۱۱۳,۳۰۸,۸۳۱	ریال (۱,۱۷۸,۱۹۲,۹۰۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی اصول نگر آریا	متولی	کارمزد ارکان	.	.
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و مالیات بر ارزش افزوده برای حسابر	متولی	کارمزد ارکان	۲۰۶,۹۸۱,۱۱۷	(۱۱۵,۲۸۰,۵۸۸)
عوارض برای حسابر	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۴,۰۶۵,۳۹۹	(۲۴,۰۶۵,۳۹۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا متش	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۲,۰۳۲,۴۶۳	(۱۲,۰۳۲,۴۶۳)
موسسه حسابرسی واتیا نیک تدبیر	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۰۱,۰۹۵,۵۹۱	(۴۱۴,۵۹۵,۵۱۵)
دانایان	کارگزار	خریدوفروش	۱,۳۱۵,۹۲۹,۹۸۲,۲۳۸	.
			۱,۳۱۸,۶۸۷,۴۶۵,۶۳۹	(۱,۷۴۴,۱۶۶,۸۶۹)

۲۷- 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۸- 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 ۷-۱ امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

نام شرکت	حداقل سفارش اثبات شده	حداقل سفارش 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
سرمایه گذاری دانایان	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازارپایه فرابورس ایران
صنعتی پارس مینو	۱۷۶,۶۵۰	۳,۵۳۳,۰۰۰	۳
شرکت صنعتی مینو	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳
شرکت قاسم ایران	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳

۲۹- نسبت کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی دانایان			
در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۵۳۴,۴۶۳,۵۹۷,۴۹۲	۲۸۸,۴۰۹,۷۰۸,۱۵۸	۴۵۹,۷۵۰,۴۷۴,۹۴۷
جمع دارایی غیر جاری	۱۱,۹۲۷,۵۱۰,۱۸۰	-	۱۰,۷۳۴,۷۵۹,۱۶۲
جمع کل دارایی ها	۵۴۶,۳۹۱,۱۰۷,۶۷۲	۲۸۸,۴۰۹,۷۰۸,۱۵۸	۴۷۰,۴۸۵,۲۳۴,۱۰۹
جمع بدهی های جاری	۰	۴۰,۴۱۱,۳۶۴,۲۰۶	۴۰,۴۱۱,۳۶۴,۲۰۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	-	-
جمع کل بدهی ها	۴۰,۴۱۱,۳۶۴,۲۰۶	۴۰,۴۱۱,۳۶۴,۲۰۶	۴۰,۴۱۱,۳۶۴,۲۰۶
جمع کل تعهدات	۴۹,۷۶۴,۳۸۷,۰۰۰	۲۴,۸۸۲,۱۹۳,۵۰۰	۲۴۸,۸۲۱,۹۳۵,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۰,۱۷۵,۷۵۱,۲۰۶	۶۵,۲۹۳,۵۵۷,۷۰۶	۲۸۹,۲۳۳,۲۹۹,۲۰۶
نسبت جاری	۵.۹۳	۴.۴۲	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۷	-	۰.۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۳۰- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۰-۱- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
بازارگردانی سهم صنایع	بازارگردانی سهم بیمه	بازارگردانی سهم سرمایه‌گذاری دانایان	پارس مینو	صنعتی مینو	بازارگردانی سهم قاسم ایران	بازارگردانی سهم کوه نور	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰.۵۴۹.۱۳۶.۰۹۶	۶۴.۸۹۴.۱۳۱.۸۰۵	۸۱.۴۵۰.۲۵۰.۷۲۸	۳۳.۶۹۴.۳۷۲.۸۱۵	۱۰۱.۳۲۷.۵۲۶.۲۸۰	۳۰.۶۵۸.۶۳۶.۰۹۵	۰	۳۹۱.۵۷۴.۰۵۳.۸۱۹
۳۰.۰۷۶.۱۲۰.۶۳۲	۲۸.۸۲۳.۵۷۴.۲۴۹	۱۰۴.۷۷۸.۵۵۳	۴.۰۱۵.۴۶۸	۸۰.۴۸۰.۸۸۸	۴.۰۰۸.۸۲۸	۱.۹۹۰.۰۰۰	۵۹۰.۰۹۴.۹۶۸.۶۱۸
۰	۱۱.۲۴۵.۶۹۲.۹۵۷	۰	۳۷.۶۳۵.۵۹۹.۳۹۲	۹.۸۷۷.۳۱۶.۷۴۸	۲۳.۸۴۵.۰۸۳.۷۷۱	۰	۸۲.۶۰۳.۶۹۲.۸۷۳
۴۴۳.۹۸۴.۲۲۰	۳۳۷.۳۲۰.۶۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۱.۳۰۴.۸۵۶
۹۲.۱۸۷.۵۴۰	۹۲.۱۸۷.۵۱۷	۴۲.۷۹۰.۷۷۰	۴۲.۷۹۰.۷۷۰	۴۲.۷۹۰.۷۷۰	۴۵.۲۷۱.۳۴۴	۵۰.۵۶۹.۸۱۰	۴۰۸.۵۸۸.۵۲۱
۰	۹۸۸.۸۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۸.۸۱۲
۰	۶.۸۳۴.۴۴۶.۹۶۲	۰	۷۵.۹۸۷.۷۴۲	۴.۴۸۰.۰۹۳.۶۸۵	۵۳۶.۹۹۱.۷۹۱	۰	۱۱.۹۲۷.۵۱۰.۱۸۰
۱۱۱.۱۶۱.۴۲۸.۴۸۸	۱۱۲.۳۲۸.۳۳۲.۹۳۸	۸۱.۵۹۷.۸۲۰.۰۵۱	۷۰.۴۵۲.۷۶۶.۱۸۷	۱۱۵.۸۰۸.۲۰۸.۳۷۱	۵۵.۰۸۹.۹۹۱.۸۲۹	۵۲.۵۵۹.۸۱۰	۵۴۶.۳۹۱.۱۰۷.۶۷۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲۴.۵۴۷.۲۹۶	۳۶۴.۳۶۳.۷۴۴	۱۲۹.۹۷۲.۶۸۹	۶۴.۶۹۷.۳۱۶	۵۸.۳۴۲.۴۶۶	۵۵.۳۳۲.۲۷۵	۵۵.۳۷۷.۷۲۹	۸۵۲.۶۳۳.۵۱۵
۲۳.۵۹۲.۷۵۱.۱۳۵	۰	۱۳.۸۷۰.۴۸۱.۳۰۱	۰	۰	۰	۰	۳۷.۴۶۳.۲۳۲.۴۳۶
۷۶۳.۱۹۰.۸۸۳	۳۸۴.۶۷۲.۴۹۴	۲۹۴.۵۷۳.۹۲۹	۲۷۰.۳۹۵.۰۴۹	۲۶۱.۲۶۶.۶۰۹	۱۱۸.۰۹۳.۰۳۶	۳.۳۰۶.۲۵۵	۲۰.۹۵.۴۹۸.۲۵۵
۲۴.۴۸۰.۴۸۹.۳۱۴	۷۴۹.۰۳۶.۲۳۸	۱۴.۲۹۵.۰۲۷.۹۱۹	۳۳۵.۰۹۲.۳۶۵	۳۱۹.۶۰۹.۰۷۵	۱۷۳.۴۲۵.۳۱۱	۵۸.۶۸۳.۹۸۴	۴۰.۴۱۱.۳۶۴.۲۰۶
۸۶.۶۸۰.۹۳۹.۱۷۴	۱۱۱.۴۷۹.۲۹۶.۷۰۰	۶۷.۳۰۲.۷۹۲.۱۳۲	۷۰.۱۱۷.۶۷۳.۸۲۲	۱۱۵.۴۸۸.۵۹۹.۲۹۶	۵۴.۹۱۶.۵۶۶.۵۱۸	(۶.۱۲۴.۱۷۴)	۵۰۵.۹۷۹.۷۴۳.۴۷۳
۸۵۰.۹۸۹	۱.۰۹۴.۷۷۰	۱.۰۲۲.۹۷۹	۱.۰۷۴.۲۰۵	۱.۳۰۷.۹۲۶	۱.۱۱۶.۲۱۳	۰	۱.۰۷۱.۴۲۱

دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد

ثابت یا علی الحساب

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

تسهیلات مالی دریافتی

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داتابان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲-۳- سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی
خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
بازارگردانی سهم صنایع کشاورزی و کود زنجان	بازارگردانی سهم بیمه زندگی باران	بازارگردانی سهم سرمایه‌گذاری داتابان	بازارگردانی سهم پارس مینو	بازارگردانی سهم مینو	بازارگردانی سهم قاسم	بازارگردانی سهم سهم تئور	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۲۷,۸۲۶,۳۲۸	۴,۳۶۶,۳۹۰,۷۵۸	۳۴۵,۵۳۹	۷,۴۶۸	۳,۶۷۵	۸۲۸	۰	۸,۰۹۴,۵۷۴,۴۹۶
۱۱۰,۵۸۳,۸۶۹,۱۹۳	۱۲۰,۸۹۱,۶۰۱	(۹۹۱,۸۵۷,۹۶۴)	۳,۵۶۵,۴۹۱,۲۵۰	۷,۳۹۲,۰۱۳,۲۹۴	۳,۲۳۶,۴۴۲,۳۲۹	۰	۲,۲۶۴,۶۴۳,۳۲۷
۰	۲۱,۸۷۳,۸۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۷۳,۸۱۴
(۸,۵۸۹,۲۴۰,۱۷۷)	۳,۱۷۳,۵۵۶,۲۲۲	۱۰,۰۶۶,۲۱۹,۳۳۴	۱,۵۷۶,۹۳۴,۱۲۳	۲۰۰,۷۴۳,۹۳۳,۲۳۲	۲,۶۰۹,۲۶۹,۴۲۵	۰	۲۸,۸۸۵,۱۲۳,۵۸۹
۳۸۱,۷۷۶	۳۸۳,۴۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۴,۲۶۶
(۱۵,۷۱۹,۴۱۸,۳۳۶)	۷,۴۷۷,۰۹۵,۰۸۵	۹,۰۷۴,۷۰۶,۸۰۹	۵,۱۲۳,۳۸۳,۸۴۱	۲۷,۴۶۶,۳۰۹,۶۰۱	۵,۸۲۵,۷۱۲,۴۹۳	۰	۳۹,۲۸۶,۹۸۸,۴۹۳
هزینه ها:							
۱,۱۰۳,۸۸۷,۷۰۶	۹۵۰,۸۲۰,۶۲۲	۲۶۵,۳۸۸,۱۳۸	۲۴۲,۷۰۲,۴۰۱	۲۴۴,۲۱۲,۶۷۸	۱۰۴,۱۷۴,۷۲۷	۱,۷۰۶,۴۵۰	۲,۹۱۲,۹۱۲,۷۲۱
۲,۵۸۷,۰۱۰,۶۰۰	۳۲۰,۶۳۰,۳۷۲	۸۱۴,۳۴۲,۴۷۳	۵۶۱,۰۶۰,۰۰۹	۳۳,۵۹۷,۶۲۷	۲۳,۹۷۱,۱۲۰	۴,۴۱۷,۷۲۴	۳,۸۲۸,۹۷۶,۷۲۵
۳,۶۹۰,۸۹۸,۳۹۶	۱,۲۷۱,۴۷۱,۰۰۴	۱,۰۷۹,۶۳۰,۶۱۱	۲۹۸,۸۰۰,۰۱۹	۲۷۶,۸۱۰,۳۰۵	۱۳۸,۱۴۵,۹۶۷	۶,۱۲۴,۱۷۴	۶,۷۵۱,۸۸۹,۴۷۶
(۱۹,۴۱۰,۳۱۲,۷۳۲)	۶,۲۰۵,۶۴۴,۰۸۱	۷,۹۹۵,۰۷۶,۱۹۸	۴,۸۴۳,۶۷۲,۸۲۲	۲۷,۱۸۹,۵۹۹,۲۹۶	۵,۷۱۷,۵۶۶,۵۲۵	(۶,۱۲۴,۱۷۴)	۳۳,۲۳۵,۰۹۹,۰۱۶
۲۰,۴۶٪	۳۷,۵۹٪	۶۸,۵۹٪	۵۰,۶۹٪	۳۶,۳۷٪	۶۲,۸۷٪		
۲۰,۸۴٪	۳۴,۰۳٪	۵۸,۷۳٪	۴۵,۹۹٪	۳۱,۲۸٪	۵۸,۳۳٪		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

بازارگردانی سهم صنایع کشاورزی و کود زنجان	بازارگردانی سهم بیمه زندگی باران	بازارگردانی سهم سرمایه‌گذاری داتابان	بازارگردانی سهم پارس مینو	بازارگردانی سهم مینو	بازارگردانی سهم قاسم	بازارگردانی سهم تئور	جمع کل
تعداد	تعداد	ریال	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۱,۸۵۹	۱۰۶,۰۹۱,۲۵۵,۹۰۶	۱۱۳,۴۴۹	۱۱۷,۴۶۰,۸۳۶,۹۷۷	۰	۰	۰	۲۲۳,۵۵۲,۰۹۲,۸۸۳
۰	۰	۹,۸۸۰	۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۷۹۱	۶۵,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۲۷۴	۲۷۸,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۲۱,۵۰۰)	(۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	(۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۰	(۱۹,۴۱۰,۳۱۲,۷۳۲)	۰	۶,۲۰۵,۶۴۴,۰۸۱	۰	۴,۸۴۳,۶۷۲,۸۲۲	۰	۲۲,۵۲۵,۰۹۹,۰۱۶
۰	۰	۰	(۵۶۷,۱۶۴,۳۶۰)	۰	(۶,۴۸۳,۳۸۴,۰۶۶)	۰	(۷,۰۵۰,۴۴۸,۴۲۶)
۱۰۱,۸۵۹	۸۶,۶۸۰,۹۲۹,۱۷۴	۱۰۱,۸۲۹	۱۱۱,۴۷۹,۳۱۶,۹۸۸	۶۷,۳۰۲,۷۹۲,۱۲۲	۷۰,۱۱۷,۶۷۲,۸۲۲	۶۵,۲۷۴	۵۰۵,۹۷۹,۷۴۲,۴۷۳

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد.

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و لیکال (±) سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره