



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

صورت‌های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ 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
- ۹-۲۰ 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 متصفانه از عملکرد مالی صندوق در تمام جنبه‌های با اهمیت دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۷ به تائید ارکان زیر درصندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۵۲,۴۵۲,۹۷۳,۹۶۵	۲,۰۷۸,۴۴۲,۷۵۷,۱۳۶	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۶,۲۸۸,۱۴۲,۱۴۰	۸۴,۴۲۹,۵۱۷,۰۶۶	۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۳,۲۷۷,۲۹۸,۶۳۵	۱۸,۸۷۸,۰۷۷,۷۷۶	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۱۵,۹۵۰,۵۳۴,۸۶۶	۱۷۳,۱۵۹,۸۰۸,۳۹۳	۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۱,۲۶۱,۱۵۷,۹۲۴	۱۵۴,۲۰۰	۹ حساب‌های دریافتی
۱,۸۷۳,۵۰۵,۲۹۰	۶۵۲,۸۹۵,۴۹۵	۱۰ سایر دارایی‌ها
۵۶۲,۸۱۲	۵۵۴,۸۱۲	۱۱ موجودی نقد
۰	۰	۱۲ جاری کارگزاران
۱,۹۵۱,۱۰۴,۱۷۵,۶۳۲	۲,۳۵۵,۵۶۳,۷۶۴,۸۷۸	جمع دارایی‌ها
۷۱,۵۵۵,۲۳۸,۶۷۳	۶۲۵,۲۰۲,۴۶۳,۴۱۳	۱۲ بدهی‌ها:
۷,۴۹۹,۵۸۶,۲۹۰	۱۰,۷۲۲,۳۷۲,۶۶۴	۱۳ جاری کارگزاران
۷۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴ پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۴۸۵,۷۱۷,۲۹۴	۱,۸۰۷,۵۲۸,۴۶۰	۱۵ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۵۴,۱۰۰,۵۴۲,۲۵۷	۶۳۷,۷۳۲,۳۶۴,۵۳۷	۱۶ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱,۷۹۷,۰۰۳,۶۳۳,۳۷۵	۱,۷۱۷,۸۳۱,۴۰۰,۳۴۱	جمع بدهی‌ها
۱,۳۹۳,۳۴۱	۱,۲۷۳,۸۹۶	خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال



یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۶,۷۱۵,۶۶۰,۶۵۱	۲,۲۶۴,۶۴۲,۲۲۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۲۲,۳۸۰,۸۸۲,۶۵۳)	۲۸,۸۸۵,۱۳۲,۵۸۹
سود سهام	۱۹,۴۰۹,۲۶۶,۴۶۶	۲۱,۸۷۳,۸۱۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵۱,۳۵۰,۴۴۷	۸۰,۹۴۱,۸۹۴,۴۶۱
سایر درآمدها	۶,۰۲۸,۲۸۰,۰۰۰	۷۶۲,۲۶۶
جمع درآمدها (زیان‌ها)	(۹۱,۰۶۵,۷۶۵,۱۸۸)	۳۹,۲۸۶,۶۰۲,۴۵۷
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸,۶۳۲,۸۸۱,۴۳۷	۲,۷۵۷,۴۸۲,۲۰۱
سایر هزینه‌ها	۲,۳۲۶,۸۱۷,۵۰۷	۹۵۹,۶۹۸,۹۶۶
جمع هزینه‌ها	۲۰,۹۵۹,۶۹۸,۹۴۴	۳,۷۱۷,۱۸۲,۲۶۷
سود قبل از هزینه مالی	(۱۱۲,۰۲۵,۴۶۴,۱۳۲)	۳۵,۵۶۹,۴۲۱,۰۹۰
هزینه مالی	۴۵,۰۰۲,۰۸۴,۵۸۵	۳۰,۳۲۴,۲۲۲,۰۷۴
سود خالص	(۱۵۷,۰۲۸,۵۴۸,۷۱۷)	۳۲,۵۴۵,۰۹۹,۰۱۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	-۹,۲۳٪	۱۱,۷۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)	-۹,۱۳٪	۶,۹۹٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تعداد	ریال
	۱,۲۸۹,۷۰۸	۱,۷۹۷,۰۰۳,۶۲۲,۳۷۵		۲۱۵,۳۰۸	۲۲۲,۵۵۲,۰۹۲,۸۸۳
	۱۷۱,۸۲۲	۱۷۱,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰		۲۷۸,۴۴۳	۲۷۸,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۱۲,۰۵۵)	(۱۱۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۱,۵۰۰)	(۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	.	(۱۵۷,۰۲۸,۵۴۸,۷۱۷)			۳۲,۵۴۵,۰۹۹,۰۱۶
	.	۱۹,۰۷۸,۳۱۵,۶۸۲		.	(۷,۰۵۰,۴۴۸,۴۴۶)
	۱,۴۴۸,۴۸۶	۱,۷۱۷,۸۳۱,۴۰۰,۳۴۱		۴۷۲,۲۵۱	۵۰۵,۹۷۹,۷۴۲,۴۷۳

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سودزبان خالص
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی طی سال

بازده میانگین سرمایه‌گذاری
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره
سود (زیان) خالص
میانگین میزان آریال وجود استفاده شده
تعدیلات ناشی از تعدیلات قیمت صدور و ابطال و سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره

پاداشتهای تودیهی همرا، بخش چنانچه صورت‌های مالی می‌باشد

کارگزاری دانایان
Danayan Broker

هیات مدیره
رئیس هیات مدیره
نائب رئیس هیات مدیره
شماره ثبت ۵۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان 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 ۱۴۰۱۰۴۳۹۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات 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 تعیین گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بزرگراه کردستان، خیابان زاینده رود غربی پلاک ۳ واقع شده است.

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 سهام به شرح جدول زیر در راستای انجام وظایف بازارگردانی به شرح مندرجات بند ۷-۱ امیدنامه:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بیمه زندگی باران	باران ۱	۳	۲۷,۶۰۰	۵۵۲,۰۰۰
۲	صنایع کشاورزی و کود زنجان	زنجان ۱	۴	۸۱,۳۰۰	۱,۶۲۶,۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری دانایان	ودانا	۴	۴۵,۲۰۰	۹۰۴,۰۰۰
۴	صنعتی پارس مینو	غپینو	۲,۲۵	۹۳,۳۵۰	۱,۸۶۷,۰۰۰
۵	شرکت صنعتی مینو	غصینو	۲,۲۵	۶۰,۰۵۰	۱,۲۰۱,۰۰۰
۶	شرکت قاسم ایران	قاسم	۲,۵	۱۰۱,۰۵۰	۲,۰۲۱,۰۰۰
۷	صنایع غذایی مینو شرق	غمینو	۲	۶۹,۷۰۰	۱,۳۹۴,۰۰۰
۸	شرکت شوکو پارس	غشوکو	۴	۱۶,۹۵۰	۳۳۹,۰۰۰
۹	شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان	خودکفا	۳	۱۰۹,۵۵۰	۲,۱۹۱,۰۰۰
۱۰	صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات نیک رای	دانیک	۱	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰

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

تعهدات بازارگردانی مندرج در بند ۷ امیدنامه بر اساس مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۹ صندوق اصلاح شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس danayan.fund درج گردیده است.

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 بلامانع 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 رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند 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 شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان زاینده‌رود غربی، پلاک ۳.

متولی صندوق : مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، طبقه ۱ و ۲.

حسابرس صندوق : مؤسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ به شماره ثبت ۲۸۶۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. 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 اندازه گیری‌های 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 محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه و با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- 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
هزینه‌های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل دو دهم درصد (۰.۰۰۲) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به 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 به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحد های سرمایه‌گذاری صندوق های با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰.۰۲) 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 ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۸۰۰ 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 می‌باشد (معادل ۰.۳ در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق می‌باشد).
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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 می‌گردد. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

۴-۶- 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 می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل اینکه 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.

۴-۷- 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 سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مبالغ مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانا یان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتی
حساب‌های دریافتی تجاری به تلیکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تغییر شده ریال	نرخ تغییر ریال	هزینه تغییر ریال	تغییر شده ریال	تغییر شده ریال
۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتی	۱۵۴,۳۰۰	۵٪	۰	۱۵۴,۳۰۰	۱۵۴,۳۰۰
سود سهام دریافتی	۰	۰٪	۰	۰	۰
	۱۵۴,۳۰۰		۰	۱۵۴,۳۰۰	۱۵۴,۳۰۰

۹-۱-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتی

تغییر شده ریال	نرخ تغییر درصد	هزینه تغییر ریال	تغییر شده ریال	تغییر شده ریال
۱۲۶	۵٪	۰	۱۲۶	۱۲۶
۱۴۸,۶۲۰	۵٪	۰	۱۴۸,۶۲۰	۱۴۸,۶۲۰
۵,۲۵۴	۵٪	۰	۵,۲۵۴	۵,۲۵۴
۱۵۴,۳۰۰		۰	۱۵۴,۳۰۰	۱۵۴,۳۰۰

سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۳۳۵۳۸۸ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۰۰۹۶۲۱۸۹ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۳۳۹۸۷۹ بانک شهر

۱۰-۱ سایر دارایی‌ها :

۱۰-۱-۱ سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

ممانده در ابتدای دوره ریال	مخارج اضافه شده طی ریال	استهلاک طی سال ریال	ممانده در پایان دوره ریال
۷۷۶,۹۳۳,۶۳۹	۰	۵۳۲,۷۱۴,۹۷۸	۲۵۴,۲۱۸,۶۶۱
۱,۰۱۶,۵۷۱,۶۵۱	۷۶,۵۹۸,۶۳۰	۷۷۲,۲۱۳,۲۲۷	۳۱۸,۶۷۶,۸۴۲
۱,۸۷۳,۵۰۵,۲۹۰	۷۶,۵۹۸,۶۳۰	۱,۴۹۷,۲۰۸,۴۲۵	۶۵۲,۸۹۵,۴۹۵

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آونمان نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۷۳,۸۰۰	۲۸۲,۸۰۰
۸۰,۰۱۲	۸۰,۰۱۲
۵۵۴,۸۱۲	۵۶۲,۸۱۲

حساب جاری ۰۱۰۱۳۳۳۳۱۷۶۰۰ بانک کارآفرین

حساب جاری ۹۴۸۱۳۴۶۰۴۵ بانک ملت

۱۲- جاری کارگزاران

ممانده پدهکار ابتدای سال ریال	گردش پدهکار طی سال	گردش پستانکار طی سال	ممانده پستانکار پایان سال
(۷۱,۵۵۵,۲۳۸,۶۷۳)	۳,۵۳۲,۶۴۴,۶۰۰	۴,۰۸۷,۲۹۱,۵۸۵,۶۹۵	(۶۲۵,۲۰۲,۲۶۴,۴۱۳)

شرکت کارگزاری دانا یان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۱۹۳,۹۴۷,۷۷۱	۱۰,۰۳۱,۰۵۱,۱۹۵	مدیر- شرکت کارگزاری دانایان
۴۲۳,۸۹۶,۳۵۹	۲۴۴,۳۸۷,۴۲۶	متولی مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۴۷,۷۹۲,۰۸۲	۲۴,۰۶۴,۳۹۹	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس
۲۳,۸۹۵,۴۴۰	۱۲,۰۳۱,۷۴۵	عوارض برای حسابرس
۸۱۰,۰۵۴,۷۳۸	۴۱۰,۸۳۷,۸۹۹	حسابرس- مؤسسه حسابرسی واثما نیک تدبیر
۷,۴۹۹,۵۸۶,۴۹۰	۱۰,۷۴۲,۳۷۲,۶۶۴	

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۷۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۳۹,۳۱۵,۰۶۸	۷۳۲,۳۳۰,۲۴۸	بدهی به مدیر بابت هزینه آئینمان نرم افزار
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۶	ذخیره کارمزد تعصیفه
۵۲۰,۷۳۶,۱۵۰	۵۰۳,۹۳۸,۷۵۲	ذخیره آئینمان نرم افزار
۱۲۴,۹۴۶,۰۸۰	۷۰,۳۱۹,۴۶۴	بدهی بابت امور صندوق
۷۲۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰	سایر
۲,۴۸۵,۷۱۷,۲۹۴	۱,۸۰۷,۵۲۸,۴۶۰	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۶۵۰,۷۰۲,۸۲۸,۳۷۵	۱,۱۸۴,۷۰۸	۱,۵۸۴,۰۷۳,۳۲۰,۳۴۱	۱,۲۴۳,۴۸۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۴۶,۳۰۰,۸۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۳۳,۷۵۹,۰۸۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۷۹۷,۰۰۳,۶۳۳,۳۷۵	۱,۲۸۹,۷۰۸	۱,۷۱۷,۸۳۱,۴۰۰,۳۴۱	۱,۳۴۸,۴۸۶	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی داناپان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۲,۲۶۴,۶۴۳,۳۲۷
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۱۰,۳۳۹,۶۲۵,۳۵۲
		#REF!
		#REF!

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	عالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سی ویستا سی	۲۱۳,۳۲۵	۴,۰۰۰,۵۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۴۱۹,۰۰۳	۲,۷۴۲,۴۷۸	-	۵,۳۲۸,۵۱۹	-
بیمه زندگی باران	۵۲,۲۰۶,۷۶۲	۲۴۴,۹۱۹,۵۴۲,۹۵۹	۲۲۳,۳۶۰,۸۷۴,۰۵۶	۱۸۷,۶۵۵,۸۹۱	-	۲۲,۹۷۱,۰۱۳,۰۱۲	(۱,۰۸۴,۳۳۸,۱۳۸)
فلسف ایران	۹,۴۳۳,۰۸۰	۷۳,۹۳۲,۳۶۲,۳۷۰	۸۱,۶۱۷,۵۰۱,۰۸۷	۵۶,۱۸۸,۰۲۹	-	(۷,۷۴۱,۳۲۵,۶۵۶)	۳,۱۴۹,۶۷۸,۳۲۴
صندوق سی نیات ویستا ۲	۶,۰۰۱۲,۰۱۸	۹۳,۵۷۲,۳۸۲,۱۸۷	۹۳,۵۰۷,۳۳۳,۳۴۳	۱۷,۳۴۲,۳۳۳	-	۱,۰۴۷,۳۳۸,۷۱۱	۱,۴۰۵,۷۲۵,۳۳۴
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲۵,۱۴۷,۳۴۳	۲۵۶,۱۵۲,۶۸۰,۸۱۰	۲۶۱,۳۲۷,۸۹۳,۵۱۹	۱۸۶,۵۷۹,۱۸۱	-	(۵,۳۶۱,۷۹۰,۸۱۰)	-
صندوق سی اعتماد هانوز-ثلت	۶,۰۵۵,۳۳۸	۶۱,۱۵۹,۳۹۶,۷۷۷	۶۱,۴۰۵,۱۶۹,۳۸۶	۱۱,۳۶۷,۳۲۱	-	(۳۵۷,۱۳۹,۷۵۰)	۹۸۵,۵۳۲
سرمایه گذاری داناپان	۴۵,۵۴۰,۶۷۱	۳۹۷,۱۲۲,۳۵۸,۲۰۰	۴۰۴,۰۲۲,۵۹۴,۶۲۸	۳۰۲,۴۱۷,۸۱۷	-	(۴,۴۱۲,۷۵۴,۳۶۵)	(۹۹۱,۸۵۷,۹۶۴)
بیمه رازی	۱۵۰,۸۱۹	۲۷۸,۴۱۱,۸۷۴	۲۷۹,۴۳۳,۰۶۳	۱,۰۵۷,۹۶۱	۱,۳۹۲,۰۵۹	(۳,۳۶۱,۲۰۹)	-
صندوق سی آوای فردای زاکریس-ثلت	۳,۱۷۸,۳۷۷	۵۵,۶۶۷,۸۱۶,۷۴۳	۵۲,۶۷۵,۷۳۳,۳۶۷	۱۰,۳۲۷,۶۱۷	-	۹۸۱,۶۵۵,۸۵۹	-
صندوق سی با درآمد ثابت کیان	۳,۰۵۸,۵۳۳	۱۴,۰۰۴,۸۳۸,۹۸۳	۱۳,۸۰۹,۵۰,۶۴۳,۱۷۷	۲۶,۲۶۱,۳۶۸	-	۱,۱۴۱,۵۱۲,۹۳۸	-
صندوق سی کارا ۲	۳,۹۸۳,۰۱۷	۶۰,۰۳۳,۶۹۱,۷۵۹	۵۹,۶۲۲,۳۷۵,۱۸۸	۱۱,۳۵۶,۰۹۷	-	۳۹۰,۰۶۰,۳۷۴	-
صنعتی مینو	۴,۸۲۰,۳۹۴	۶۷,۴۲۶,۰۱۸,۰۸۰	۷۰,۱۵۷,۸۸۰,۵۳۹	۵۱,۳۴۲,۷۵۰	-	(۳,۷۸۳,۱۰۵,۴۰۹)	۶,۸۷۱,۱۱۰,۴۶۱
صندوق سی خاتم ایستایی پویا-ثلت	۱۱۷,۷۸۴	۲,۰۰۳,۳۸۳,۶۸۰	۱,۹۹۹,۹۹۳,۸۹۴	۳۷۵,۶۲۶	-	۳,۰۱۴,۱۶۰	-
صندوق سی آرمان آتی کوثر-ث	۴۲۸,۸۷۰	۲۲,۰۱۳,۴۷۹,۱۶۹	۲۱,۷۲۱,۸۲۰,۰۳۶	۲,۱۲۷,۳۶۳	-	۳۸۷,۵۱۱,۷۷۰	۱۵۵,۶۱۳,۳۹۸
سی-اسلاک و مستغلات لیک رای	۸۶,۰۸۳	۸۷۹,۳۰۴,۹۶۰	۸۸۶,۰۰۷,۵۲۶	۱۶۳,۸۸۴	-	(۱۱,۸۶۶,۳۵۰)	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵,۴۴۵,۶۷۲	۵۷,۷۳۷,۳۴۳,۳۰۰	۵۹,۳۵۶,۵۹۸,۶۴۶	۲۲,۸۷۹,۸۱۱	-	(۱,۷۶۲,۱۳۵,۱۳۷)	-
پارس مینو	۱۱,۶۱۱,۶۲۹	۴۵,۹۵۴,۹۵۵,۴۴۴	۴۸,۴۰۰,۶۷۴,۱۸۹	۲۲,۱۲۵,۳۱۵	-	(۲,۴۸۰,۶۲۳,۳۶۰)	۳,۴۰۹,۸۴۶,۷۵۲
شوگو پارس	۱,۵۶۱,۳۴۰	۱۷,۹۷۵,۵۹۴,۸۸۰	۱۹,۵۱۷,۸۳۳,۳۲۷	۱۳,۶۶۱,۲۱۹	-	(۱,۵۵۵,۹۱۹,۶۶۶)	-
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۴۷,۵۰۳,۰۲۷	۹۳,۳۶۶,۳۰۰,۱,۳۹۸	۹۵,۴۴۵,۷۷۴,۳۴۴	۷۰,۸۴۵,۴۹۸	-	(۳,۳۷۰,۳۳۷,۵۴۴)	(۱۱,۰۵۸,۲۸۶,۱۹۳)
صندوق سی افرا نماد پایدار-ثلت	-	-	-	-	-	-	۴۱۹,۹۱۶,۴۰۱
جنرال مکتیک	-	-	-	-	-	-	۱۰۴۵۰۵
صندوق آرمان فیروزه آسیا-ثلت	-	-	-	-	-	-	۸۶,۷۹۳,۸۰۵
	۲۱۶,۵۶۲,۸۸۴	۱,۶۹۷,۹۴۳,۴۷۵,۹۷۳	۱,۷۰۰,۶۳۰,۹۹۱,۱۳۸	۱,۰۳۵,۵۷۴,۳۸۹	۱,۳۹۲,۰۵۹	(۳,۷۲۲,۹۶۴,۶۰۳)	۲,۲۶۴,۶۴۳,۳۲۷

صندوق اختصاصی بازارگردانی داتایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
استادخرانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰۰	۳۰۰	۲۴۰,۴۹۵,۰۰۰	۲۳۲,۱۰۳,۹۶۵	۱۷۴,۳۵۷	۸,۲۱۶,۶۷۸
استادخرانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۶۲۳-۰۰۰	۲۲,۱۹۴	۱۶,۹۱۶,۵۶۳,۹۴۰	۱۶,۴۴۲,۰۳۶,۶۵۴	۱۲,۲۶۴,۴۷۸	۴۶۲,۲۶۲,۸۰۸
استادخرانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۳۴-۰۰۰	۲۳,۶۶۱	۱۷,۰۵۲,۴۲۲,۴۱۰	۱۶,۶۴۷,۱۵۸,۹۳۳	۱۲,۳۶۳,۰۰۴	۳۹۲,۹۲۰,۴۷۳
استادخرانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰۰	۱۹,۱۳۰	۱۴,۵۰۵,۸۲۷,۳۰۰	۱۴,۴۵۸,۴۸۵,۴۹۲	۱۰,۵۱۶,۷۲۲	۳۶,۸۲۵,۰۸۶
استادخرانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰۰	۶۹,۳۳۶	۵۳,۲۳۸,۹۵۳,۷۵۰	۵۰,۶۰۶,۲۹۸,۲۱۳	۳۸,۵۹۸,۲۱۵	۲,۵۹۴,۰۵۷,۳۳۲
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۰۱	۱۱,۰۳۲	۷,۳۳۲,۸۹۰,۳۲۰	۷,۰۳۲,۴۳۱,۲۲۸	۵,۳۱۶,۳۴۰	۲۹۵,۱۴۲,۷۵۲
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۰۱	۱۳۴,۵۴۸	۸۴,۷۱۱,۸۹۱,۴۸۰	۸۴,۱۱۷,۲۶۴,۳۶۱	۶۱,۴۱۶,۱۰۱	۵۳۳,۲۱۱,۰۱۸
گواهی اعتبارمولد رفا ۰۴۰۰۸۴-۰۰۰	۷۱,۷۶۲	۶۷,۹۸۸,۹۸۸,۹۰۰	۶۶,۰۳۷,۴۱۹,۳۳۷	۴۹,۲۹۲,۰۱۱	۱,۹۰۲,۲۷۷,۵۵۲
استادخرانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۸۱۴-۰۰۱	۷,۱۴۰	۵,۶۷۳,۹۶۰,۴۰۰	۵,۲۴۹,۰۸۹,۶۴۷	۴,۱۱۳,۶۱۶	۴۲۰,۷۵۷,۱۳۷
استادخرانه-م ۸ بودجه ۰۴۰۷۲۸-۰۰۱	۱۴۸,۹۰۰	۹۴,۹۴۲,۹۴۰,۳۶۰	۹۱,۰۸۰,۱۵۲,۲۵۴	۶۸,۸۳۳,۵۷۸	۳,۷۹۳,۹۵۴,۴۲۸
	۵۰۸,۰۰۳	۳۶۲,۶۰۴,۹۵۳,۷۶۰	۳۵۱,۹۰۲,۴۴۰,۰۸۴	۲۶۲,۸۸۸,۴۲۲	۱۰,۴۳۹,۶۲۵,۲۵۴

۱۸-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	۲۹,۳۵۶,۲۹۸,۳۰۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸-۲	(۴۷۱,۱۶۵,۷۲۰)
		۲۸,۸۸۵,۱۳۲,۵۸۹

صندوق اختصاصی بازارگردانی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی فراهه منتهی به ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱-۱۸-۱- سود (زبان) تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۲۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۲۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۰	
نام سهام	تعداد	ا ارزش بازار یا تعدیل شده	میانگین دیگری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بنیه زندگی ایران	۲۶,۳۱۲,۵۰۰	۷۷,۹۶۲,۹۲۷,۵۰۰	۱۰۰,۰۶۲,۸۶۹,۶۲۷	۵۹,۳۵۱,۸۲۲	-	(۳۳,۷۹۱,۱۶۲,۶۰۰)	۲,۸۲۸,۲۶۰,۹۲۸
فارس ایران	۹۰,۶۶۲,۰۶۶	۳۰,۶۵۵,۰۷۰,۸۶۸	۳۳,۸۳۲,۳۶۹,۶۶۸	۲۳۲,۹۷۸,۵۲۹	-	(۳۳,۵۱۲,۶۶۶,۲۹۷)	۲,۶۶۷,۹۱۰,۸۶۵
مستوفی س. شات و پستاد	۶۹۱,۶۶۱	۱۱,۲۹۱,۳۱۰,۳۵۹	۱۱,۳۸۹,۳۶۹,۱۷۲	۲,۱۵۹,۶۶۶	-	۹۹,۸۸۶,۵۵۱	۲۲۰,۵۲۲,۶۶۲
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۷۶,۱۸۰,۶۶۶	۷۶,۸۱۰,۳۶۲,۸۸۰	۷۶۰,۳۳۶,۹۱۵,۷۷۹	۵۵۲,۶۵۵,۹۷۵	-	(۱۱۰,۷۸۰,۷۸۰,۷۷۹)	-
سرمایه گذاری داناگان	۲۳,۵۰۹,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۹,۸۸۰,۰۰۰	۱۶۲۰,۹۲۳,۶۶۹,۵۸۲	۱۲۷,۷۵۹,۷۰۹	-	(۳۶,۱۱۵,۷۵۹,۶۶۲)	۱۰۰,۶۶۶,۲۹۹,۲۶۶
مستوفی س. آوای فرمای و گرس خالت	۱,۰۹۶,۸۱۷	۲۰,۵۵۸,۷۷۷,۸۶۸	۲۰,۰۵۵,۱۵۹,۳۱۶	۳,۸۵۲,۷۶۲	-	۴۹۹,۷۲۲,۸۶۹	-
ح. بنیه زندگی ایران	۲۱,۷۸۷,۵۰۰	۲۶,۹۹۰,۳۶۷,۵۰۰	۲۸,۶۹۸,۵۱۲,۵۰۰	۱۸,۹۹۲,۶۰۰	-	(۱۲,۵۲۷,۲۲۲,۶۰۰)	-
مستوفی س. کارا	۵۱۵,۹۲۹	۸,۳۵۹,۱۷۱,۸۸۲	۸,۳۳۲,۳۶۹,۸۰۰	۱,۵۸۶,۰۹۵	-	۳۶۶,۲۰۵,۸۸۹	-
مستوفی س. آرمان آتی کوثر	۱۵,۶۶۲,۶۶۵	۲۱۲,۹۶۶,۰۸۱,۲۵۰	۲۱۷,۹۶۵,۰۴۰,۸۶۶	۱۶۱,۸۲۲,۴۰۲	-	(۱۵,۲۳۲,۷۸۱,۸۷۸)	۲۰,۰۱۲,۰۰۹,۶۶۶
مستوفی س. آرمان آتی کوثر	۶۹,۹۸۰	۲,۸۴۴,۰۵۰,۶۸۰	۲,۷۷۷,۲۲۲,۸۶۸	۷۲۰,۷۵۹	-	۱۱۶,۱۰۰,۶,۸۶۲	۱۰۰,۷۷۷,۵۸۶
س. س. املاک و مستوفیات نیک رای	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۱۷,۳۵۰	-	(۹۵۷,۵۳۶,۸۶۸)	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۵,۴۹۴,۱۵۰	۱۶۰,۲۵۳,۰۱۰,۲۵۰	۱۶۵,۹۹۸,۱۶۱,۴۹۲	۲۲۱,۸۶۹,۱۱۸	-	(۵,۷۶۵,۹۰۸,۱۰۰)	-
پارس مینو	۵۳,۰۰۰,۷۷۲	۲۰۶,۷۸۸,۶۶۶,۶۶۰	۲۱۷,۰۰۰,۶۶۹,۳۶۶	۱۵۷,۱۵۹,۳۶۸	-	(۱۰,۲۶۶,۱۸۶,۶۶۶)	۱,۶۶۲,۶۶۶,۷۰۸
شوگو پارس	۸,۷۶۱,۷۸۹	۹۶,۳۶۲,۶۶۶,۱۱۰	۱۰۶,۸۶۹,۱۷۱,۳۳۵	۷۲,۱۷۶,۱۵۵	-	(۱۰,۶۶۶,۸۸۱,۰۰۰)	-
صنایع کشاورزی و کود زحان	۴۰,۰۰۵,۰۰۰	۹۶,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۵۲,۸۶۶,۰۰۰	۷۴,۱۵۱,۵۲۰	-	(۲,۳۸۰,۸۷۷,۵۹۲)	(۸,۵۸۹,۲۴۰,۱۶۶)
مستوفی س. اعتماد هامور خالت	-	-	-	-	-	-	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مستوفی آرمان فیروزه آسیا خالت	-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۳۶۶,۸۶۲
		۲,۱۶۶,۶۶۸,۹۲۵,۶۶۱	۲,۳۰۲,۳۹۹,۸۶۰,۶۶۲	۱,۵۸۶,۶۵۱,۶۶۱	-	(۱۲۹,۵۲۷,۳۶۶,۷۷۶)	۲۹,۳۵۶,۲۹۸,۴۰۹

۲-۱۸- نتایج تحقیق تبیین کننده نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار به تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق یافته
استاذخره-م (پودجه ۲۰۵۲۲۰۰۰)	۷,۵۵۱	۶,۲۷۵,۵۸۶,۵۸۰	۵,۸۹۲,۰۵۶,۷۷۷	۹,۶۹۴,۸۰۰	۶۸۸,۸۲۹,۹۸۲
استاذخره-م (پودجه ۲۰۳۶۹۰۰۰)	۱۲۲,۰۶۸	۸۶,۲۵۲,۲۰۷,۸۰۰	۷۸,۴۵۰,۴۲۰,۵۹۲	۶۲,۵۲۲,۸۵۱	۷,۷۳۱,۰۵۴,۴۵۵
استاذخره-م (پودجه ۲۰۸۱۴۰۰۰)	۲۲,۸۶۰	۲۴,۸۶۱,۹۵۹,۴۰۰	۲۱,۵۰۹,۲۴۱,۲۳۸	۲۵,۲۷۲,۸۷۴	۲,۲۷۷,۳۷۹,۲۹۸
استاذخره-م (پودجه ۲۰۸۲۱۰۰۰)	۵۶,۴۴۴	۹۵,۶۹۵,۷۵۰,۵۶۰	۹۱,۲۱۱,۲۰۵,۶۵۵	۲۴,۱۲۹,۲۱۹	۹,۴۵۱,۲۱۵,۶۸۶
استاذخره-م (پودجه ۲۱۰۲۴۰۰۰)	-	-	-	-	-
استاذخره-م (پودجه ۲۰۶۲۶۰۰۰)	-	-	-	-	-
استاذخره-م (پودجه ۲۱۰۱۹۰۰۰)	-	-	-	-	-
استاذخره-م (پودجه ۲۱۱,۳۵۰,۷۲۰)	۱۷۲,۳۸۵,۳۴۰,۳۴۰	۱۵۷,۰۱۴,۴۲۲,۲۷۶	۱۲۵,۶۲۱,۸۲۶	۱۶,۱۴۶,۴۸۶,۱۲۲	۱۶,۱۴۶,۴۸۶,۱۲۲

صندوق اختصاصی بازارگردانی دهکده
پاداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۰ آذر ۱۳۹۲

۱۹- درآمد سود سهام
درآمد سود سهام به شرح زیر است:

پاداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۳۰
درآمد سود سهام	۱۸,۵۸۲,۸۶۸,۵۰۰	۲۱,۸۷۳,۸۱۴
درآمد سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۹۲۲,۹۵۷,۹۶۶	-
	<u>۱۹,۵۰۵,۸۲۶,۴۶۶</u>	<u>۲۱,۸۷۳,۸۱۴</u>

۱۹-۱- درآمد سود سهام شامل اعلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود	هزینه تریل	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود
			در زمان مجمع	سهام	سهام	ریال	سهام	سهام
قصابان و خودکنایه آراگان	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۲۲,۸۱۵,۲۲۷	۵۰۰	۱۸,۵۸۲,۸۶۸,۵۰۰	-	۱۸,۵۸۲,۸۶۸,۵۰۰	۱۸,۵۸۲,۸۶۸,۵۰۰
بنده زنگی ماران	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۴	۱۲۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۷۲۸,۱۴
				۵۰۴	<u>۱۸,۷۱۰,۰۶۸,۵۰۰</u>	-	<u>۱۸,۷۱۰,۰۶۸,۵۰۰</u>	<u>۲۱,۸۷۳,۸۱۴</u>

۱۹-۲- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری
درآمد سود سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری شامل اعلام زیر است:

نام صندوق	سال مالی صندوق	تاریخ واریز سود	خالص درآمد سود
سود صندوق سی امداد هاور - ایل	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۸	۹۲۲,۹۵۷,۹۶۶
			<u>۹۲۲,۹۵۷,۹۶۶</u>

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا مالی الحساب به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرماینده گذاری	تاریخ سرسبده	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تریل	خالص سود	خالص سود
			برصم	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۹۹۸۳۳۵۳۵۸۸	۱۳۹۰/۱۰/۱۰	تدارک	۸٪	۴۲۴,۴۷۵	-	۴۲۴,۴۷۵	(۴۲,۳۶۰,۴۷۸)
بانک ملت							
سپرده کوتاه مدت ۹۹۸۳۳۵۳۹۱۶	۱۳۹۰/۱۰/۳۱	تدارک	۸٪	۴۲۸,۵۷۹	-	۴۲۸,۵۷۹	(۴۲,۸۲۴,۶۸۰)
بانک ملت							
سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۹۸۳۵۸	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	تدارک	۸٪	-	-	-	۴,۱۷۳,۷۹۹,۸۲۷
بانک شهر							
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	تدارک	۱۰٪	۲,۴۷۵,۲۱۹	-	۲,۴۷۵,۲۱۹	۱۵,۳۱۸,۱۴۴
۷۰۰۱۰۰۰۹۹۳۱۸۹							
بانک شهر							
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	تدارک	۱۰٪	۱,۰۹۴,۳۵۱	-	۱,۰۹۴,۳۵۱	۹,۳۳۵,۷۸۴
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۰/۱۵	تدارک	۱۰٪	-	-	-	۳,۹۴۰,۳۳۲,۵۵۲
۷۰۰۱۰۰۱۱۵۹۹۹۴							
بانک شهر							
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	تدارک	۱۰٪	-	-	-	۵,۳۹۲
۷۰۰۱۰۰۱۳۳۸۷۹							
بانک شهر							
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۰/۲۵	تدارک	۱۰٪	۲۲,۴۰۶,۸۸۵	-	۲۲,۴۰۶,۸۸۵	۲۴۵,۵۴۹
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۰/۲۵	تدارک	۱۰٪	۹,۵۴۰,۱۶۱	-	۹,۵۴۰,۱۶۱	۷,۲۶۸
۷۰۰۱۰۰۱۱۲۳۶۶							
بانک شهر							
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۰/۱۷	تدارک	۱۰٪	۱۸,۸۲۰,۴۵۰	-	۱۸,۸۲۰,۴۵۰	۳,۴۷۵
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	تدارک	۱۰٪	۱۲,۹۹۴,۵۰۷	-	۱۲,۹۹۴,۵۰۷	۸۲۸
۷۰۰۱۰۰۱۱۵۹۱۲۶							
بانک شهر							
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۱/۰۵	تدارک	۱۰٪	۵۱,۵۰۵,۶۱۹	-	۵۱,۵۰۵,۶۱۹	-
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	تدارک	۱۰٪	۷,۱۹۶,۶۸۰	-	۷,۱۹۶,۶۸۰	-
۷۰۰۱۰۰۲۰۴۴۳۸۸							
بانک شهر							
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۱/۲۹	تدارک	۱۰٪	۱۲۰,۸۷۱	-	۱۲۰,۸۷۱	-
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۰/۱۱/۰۹	تدارک	۱۰٪	۴,۱۰۴,۳۵۰	-	۴,۱۰۴,۳۵۰	-
۷۰۰۱۰۰۲۹۰۶۷۷۱							
بانک شهر							
جمع				<u>۱۵۱,۳۵۰,۳۴۷</u>	-	<u>۱۵۱,۳۵۰,۳۴۷</u>	<u>۸,۰۹۴,۱۸۹,۴۶۱</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان
 بادداشت های توجیهی صورت های مالی
 دوره مالی समाप्त به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۶۴,۲۶۶	۰	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل
۰	۶,۰۳۸,۲۸۰,۰۰۰	سود سپرده
۷۶۴,۲۶۶	۶,۰۳۸,۲۸۰,۰۰۰	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل
		سود سهام

۲۱-۱ 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

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۱۱۳,۳۰۸,۸۳۱	۱۷,۶۸۷,۲۸۰,۲۰۴	مدیر
۲۰۶,۹۸۱,۱۱۷	۵۰۸,۴۰۹,۴۵۰	متولی
۴۳۷,۱۹۳,۴۵۳	۴۳۷,۱۹۱,۷۸۳	حسابرس
۲,۷۵۷,۴۸۳,۴۰۱	۱۸,۶۲۳,۸۸۱,۴۳۷	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۰	هزینه تاسیس
۱۸۸,۷۰۶,۴۶۰	۵۲۲,۷۱۴,۹۷۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۹۶,۳۰۰,۳۷۷	۷۷۴,۴۹۳,۴۴۷	هزینه آونمان نرم افزار
۳۰۹,۸۶۹,۹۹۹	۱,۰۲۴,۶۷۴,۹۵۴	هزینه نرم افزار
۹,۲۹۲,۷۹۰	۴,۹۳۴,۱۲۸	هزینه کارمزد بانکی
۱۵۵,۲۲۹,۳۴۰	-	هزینه تصفیه
۹۵۹,۶۹۸,۹۶۶	۲,۳۲۶,۸۱۷,۵۰۷	

۲۴- هزینه مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۰۳۴,۳۲۲,۰۷۴	۴۵,۰۰۳,۰۸۴,۵۸۵	هزینه مالی اعتبار دریافتی از
۳,۰۳۴,۳۲۲,۰۷۴	۴۵,۰۰۳,۰۸۴,۵۸۵	کارگزاری داناپان

۲۵- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۱,۵۶۰,۲۶۶,۴۲۶)	۸۹,۵۰۸,۵۲۹,۷۲۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت
(۵,۴۸۹,۹۸۲,۰۰۰)	(۷۰,۴۳۰,۲۱۴,۰۴۴)	صندوق واحدهای سرمایه گذاری
(۷,۰۵۰,۴۴۸,۴۲۶)	۱۹,۰۷۸,۳۱۵,۶۸۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
		واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نماد تحت بازارگردانی	نام	نوع وابستگی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
				نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تمکک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت کارگزاری داناپان	-	شرکت کارگزاری داناپان	مدیر صندوق	ممتاز	۶۳,۰۰۰	۵٪	۶۳,۰۰۰
	-	گروه مالی داناپان	مؤسس صندوق	ممتاز	۴۲,۰۰۰	۳٪	۴۲,۰۰۰
	پاران	پیمه زندگی پاران صنایع	سرمایه گذار	عادی	۶۸,۳۲۹	۵٪	۶۸,۳۲۹
	زنجان	کشاورزی و کوه زنجان	سرمایه گذار	عادی	۵۱,۸۵۹	۳٪	۵۱,۸۵۹
	ودنا	سرمایه گذاری داناپان	سرمایه گذار	عادی	۷۲,۴۴۲	۵٪	۴۴,۲۹۱
	میهنو	پارس میهن	سرمایه گذار	عادی	۱۸۹,۹۰۱	۱۴٪	۱۸۹,۹۰۱
	غمینو	صنعتی میهن	سرمایه گذار	عادی	۱۸۷,۸۱۸	۱۴٪	۱۸۷,۸۱۸
	قاسم	قاسم ایران	سرمایه گذار	عادی	۱۷۵,۶۳۷	۱۳٪	۱۷۵,۶۳۷
	غمینو	صنایع غذایی میهن شرق	سرمایه گذار	عادی	۱۳۲,۸۹۰	۹٪	۱۳۲,۸۹۰
	لشوکو	صنایع شوکو پارس اقتصادی و	سرمایه گذار	عادی	۵۷,۲۵۶	۴٪	۵۷,۲۵۶
	خودکفا	خودکفایی آزادگان	سرمایه گذار	عادی	۲۸۶,۷۳۷	۲۱٪	۲۸۶,۷۳۷
	داتیک	ص.س.املاک و مستغلات تیک رای	سرمایه گذار	عادی	۳۰,۶۲۷	۳٪	-
					۱,۳۴۸,۴۸۶	۱۰۰٪	۱,۳۸۹,۷۰۸

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ماتده طلب
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری داناپان موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس عوارض برای حسابرس موسسه حسابرسی واثیا تیک تدبیر شرکت کارگزاری داناپان	مدیر	کارمزد ارکان	۱۷,۶۸۷,۲۸۰,۲۰۴ ریال	(۱۰,۰۳۱,۰۵۱,۱۹۵)
	متولی	کارمزد ارکان	۵۰۸,۴۰۹,۴۵۰	(۲۴۲,۳۸۷,۴۲۶)
	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۴,۰۶۴,۳۹۹	(۲۴,۰۶۴,۳۹۹)
	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۲,۰۳۱,۷۴۵	(۱۲,۰۳۱,۷۴۵)
	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۰۱,۰۹۵,۶۳۹	(۴۱۰,۸۳۷,۸۹۹)
	کارگزار	خریدوفروش	۴,۶۶۶,۵۰۲,۸۳۷,۳۵۱	۶۲۵,۲۰۲,۴۶۳,۳۱۳
			۴,۶۸۵,۱۴۶,۷۱۸,۷۸۸	۶۱۴,۴۸۰,۰۹۰,۶۴۹

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تکلیف 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
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۹- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

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

نام شرکت	حداقل سفارش نباشته	حداقل سفارش روزانه	دامنه مقننه
بیمه زندگی باران	۲۷,۶۰۰	۵۵۲,۰۰۰	۳
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۸۱,۳۰۰	۱,۶۲۶,۰۰۰	۴
سرمایه گذاری دانایان	۸۹,۰۵۰	۱,۷۸۱,۰۰۰	۴
صنعتی پارس مینو	۱۷۶,۶۵۰	۳,۵۳۳,۰۰۰	۲,۲۵
شرکت صنعتی مینو	۴۱,۷۰۰	۸۳۴,۰۰۰	۲,۲۵
شرکت فاسم ایران	۹۸,۳۵۰	۱,۹۶۷,۰۰۰	۲,۵۰
صنایع غذایی مینو شرق	۶۹,۷۰۰	۱,۳۹۴,۰۰۰	۲
شرکت شوکو پارس	۱۶,۹۵۰	۳۳۹,۰۰۰	۴
شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان	۱۰۹,۵۵۰	۲,۱۹۱,۰۰۰	۳
صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات نیک رای	۱۰۹,۵۵۰	۲,۱۹۱,۰۰۰	۱

۳۰- نسبت کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی دانایان در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲,۳۵۵,۶۵۶,۵۸۷,۸۵۸	۱,۲۰۳,۶۱۱,۴۰۶,۲۸۹	۲,۱۱۲,۸۴۴,۵۵۸,۷۴۰
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲,۳۵۵,۶۵۶,۵۸۷,۸۵۸	۱,۲۰۳,۶۱۱,۴۰۶,۲۸۹	۲,۱۱۲,۸۴۴,۵۵۸,۷۴۰
جمع بدهی های جاری	۶۳۷,۸۲۵,۱۸۷,۵۲۴	۶۳۷,۸۲۵,۱۸۷,۵۲۴	۶۳۷,۸۲۵,۱۸۷,۵۲۴
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۶۳۷,۸۲۵,۱۸۷,۵۲۴	۶۳۷,۸۲۵,۱۸۷,۵۲۴	۶۳۷,۸۲۵,۱۸۷,۵۲۴
جمع کل تعهدات	۹۲,۶۰۳,۴۰۳,۰۰۰	۴۶,۳۰۱,۷۰۱,۵۰۰	۴۶۳,۰۱۷,۰۱۵,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۷۳۰,۴۲۸,۵۹۰,۵۲۴	۶۸۴,۱۲۶,۸۸۹,۰۲۴	۱,۱۰۰,۸۴۲,۲۰۲,۵۲۴
نسبت جاری	۳.۲۳	۱.۷۶	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۳۱	-	۰.۵۲

2

