

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
- ۵-۶ ب. ارکان صندوق
- ۶ پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
- ۶-۸ ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ۹-۲۵ 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 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>نماینده</u>	<u>امضاء</u>
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری دانایان	احمد کاظمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	جمیل خلیل‌سرابی	



صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۵۲,۴۵۲,۹۷۳,۹۶۵	۲,۱۷۹,۰۲۲,۳۹۰,۳۷۴	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۶,۲۸۸,۱۴۲,۱۴۰	۱۱۷,۳۰۶,۶۷۱,۲۵۱	۶ سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۳,۲۷۷,۲۹۸,۶۳۵	۱۱,۸۸۱,۳۷۷,۰۷۷	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۱۵,۹۵۰,۵۳۴,۸۶۶	.	۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا سایر
۴۱,۲۶۱,۱۵۷,۹۲۴	۴,۰۶۳,۵۶۱,۵۱۱	۹ حساب های دریافتنی
۱,۸۷۳,۵۰۵,۲۹۰	.	۱۰ سایر دارایی ها
۵۶۲,۸۱۲	۲,۰۴۳,۶۱۲	۱۱ موجودی نقد
<u>۱,۹۵۱,۱۰۴,۱۷۵,۶۳۲</u>	<u>۲,۳۱۲,۲۷۶,۰۴۳,۸۲۵</u>	جمع دارایی ها
۷۱,۵۵۵,۲۳۸,۶۷۳	۷۰۱,۱۰۲,۰۳۸,۷۲۶	۱۲ بدهی ها
۷,۴۹۹,۵۸۶,۲۹۰	۱۳,۱۵۱,۵۸۰,۵۸۷	۱۳ جاری کارگزاران
۷۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰	۱۴ بدهی به ارکان صندوق
۲,۴۸۴,۹۹۷,۲۹۴	۱,۴۰۲,۳۸۴,۰۳۲	۱۵ بدهی به سرمایه گذاران
۱۵۴,۰۹۹,۸۲۲,۲۵۷	۷۱۵,۶۵۶,۰۰۳,۸۰۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۷۹۷,۰۰۴,۳۵۳,۳۷۵	۱,۵۹۶,۶۲۰,۰۴۰,۰۲۰	۱۶ جمع بدهی ها
<u>۱,۳۹۳,۳۴۲</u>	<u>۱,۱۶۱,۹۵۹</u>	خالص دارایی ها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۵۸,۸۴۸,۵۱۶,۳۹۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۴۳,۰۷۱,۱۷۸,۷۵۳
سود سهام	۱۹	۲,۹۱۹,۳۳۰,۲۴۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۸,۹۳۶,۶۵۲,۲۷۶
سایر درآمدها	۲۱	۷۶۴,۲۶۶
جمع درآمدها (زیان‌ها)		۱۱۳,۷۷۶,۴۴۱,۹۳۷
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارباب	۲۲	۵,۹۹۱,۰۷۵,۶۹۱
سایر هزینه‌ها	۲۳	۲,۰۲۵,۳۳۶,۵۵۴
جمع هزینه‌ها		۸,۰۱۶,۴۱۲,۲۴۵
سود قبل از هزینه مالی		۱۰۵,۷۶۰,۰۲۹,۶۹۲
هزینه مالی	۲۴	۵,۰۸۶,۶۷۱,۹۸۹
سود خالص		۱۰۰,۶۷۳,۳۵۷,۷۰۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۲۴.۰۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۱۲.۱۲٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۲۸۹,۷۰۸	۱,۷۹۷,۰۰۳,۶۳۳,۳۷۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۷۱,۸۳۳	۱۹۷,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-۱۱۳,۰۵۵	(۱۱۳,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	(۳۰۰,۰۲۷,۳۸۸,۵۷۸)
تعدیلات	۰	۱۵,۲۷۵,۷۹۵,۲۲۳
	۲۵	۱,۳۴۸,۴۸۶
		۸۳۸,۵۹۴,۶۱۰,۵۰۲

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (±) سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره
یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

مؤسسه خدمات مالی و سرمایه‌گذاری
ره‌آفت
(حسابداری و امور مالی)
شماره ثبت: ۵۸۹

کارگزاری دانایان
DanayanBroker
شماره ثبت: ۲۳۳۶۳

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	۲۷۶۰۰	۵۵۲۰۰۰
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	۲/۵۰	۱۰۱,۰۵۰	۲,۰۲۱,۰۰۰
۷	صنایع غذایی مینو شرق	غمینو	۲/۲۵	۶۹,۶۵۰	۱,۳۹۳,۰۰۰
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ صندوق اصلاح شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
کارگزاری دانایان	۶۳,۰۰۰	۶۰
گروه مالی دانایان	۴۲,۰۰۰	۴۰
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 واثیا 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- سرمایه‌گذاری ها

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 بازخريد آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

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 ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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.

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 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.

۳-۴- 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
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 واحد‌های سرمایه‌گذاری صندوق‌های 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 دارایی‌های 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 نرم افزار 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

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 چهارم 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.

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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:
۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	یادداشت	صنعت
۵۸٪	۱۱۳,۵۳۱,۴۵۰,۴۶۷	۱۰۸,۹۷۸,۷۳۹,۶۵۶	۴۵٪	۱۰۴,۶۴۴,۶۰۹,۶۰۷	۱۵۲,۹۳۷,۷۱۴,۴۱۱		بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۶۰۰۳٪	۱۱۷,۵۶۶,۳۳۱,۷۰۶	۱۱۱,۰۶۹,۵۴۲,۹۸۶	۵۴٪	۱۲۵,۵۰۳,۴۷۹,۸۰۸	۱۰۳,۸۸۰,۶۶۴,۲۸۸		محصولات شیمیایی
۴,۳۳٪	۸۲,۳۷۴,۳۷۱,۸۸۰	۷۶,۴۴۷,۸۶۲,۰۰۳	۸۵۵٪	۱۹۷,۶۰۶,۷۰۴,۶۸۰	۱۸۲,۱۳۶,۱۸۲,۹۱۵		سرمايه گذاريها
۵۱,۴۶٪	۱,۰۰۴,۰۳۴,۶۳۷,۴۲۱	۱,۰۶۳,۰۳۹,۰۴۴,۲۴۱	۶۳۸۸٪	۱,۴۷۷,۱۱۰,۳۲۲,۹۲۱	۱,۶۳۹,۳۸۲,۶۰۵,۷۹۱		محصولات غذایی و آرایشی به جز قند و شکر
۱۲۰۰۴٪	۳۳۴,۱۴۶,۳۹۲,۴۹۱	۳۷۱,۵۳۸,۹۹۱,۵۴۷	۱۱۸۶٪	۳۷۴,۱۵۷,۳۷۳,۳۵۸	۳۷۷,۴۱۰,۰۴۷,۵۴۳		خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره
۷۹,۵۷٪	۱,۵۵۲,۴۵۲,۹۷۳,۹۶۵	۱,۶۳۱,۳۶۴,۱۷۰,۴۳۳	۹۴,۲۴٪	۲,۱۷۹,۰۲۲,۳۹۰,۳۷۴	۲,۴۵۵,۶۳۷,۲۱۴,۹۴۸		جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

رقم به ریال	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نام سهم	جمع	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰۰.۷٪	۱,۴۴۶,۸۵۰,۸۱۵	۱,۴۲۸,۴۴۸,۴۱۸	۱.۷٪	۳۹,۸۵۳,۵۲۰,۶۰۰	۳۹,۸۹۱,۲۲۴,۵۰۱
۰۰.۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۰
۰۵.۳٪	۱۰,۴۰۸,۴۲۹,۴۹۳	۱۰,۰۷۵,۳۹۲,۲۸۶	۰.۴٪	۱۰,۹۷۳,۱۸۲,۱۴۲	۱۰,۹۸۹,۴۰۴,۶۰۷
۰۰.۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۰
۰۹.۸٪	۱۹,۱۳۷,۰۲۶,۷۹۱	۱۸,۹۳۶,۳۱۲,۵۷۲	۰٪	۰	۰
۰۰.۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۰
۰۱.۹٪	۳,۷۰۷,۴۵۵,۱۹۲	۳,۷۰۰,۳۹۱,۶۹۳	۰.۸٪	۱۸,۹۸۵,۰۵۶,۶۳۴	۱۸,۹۹۲,۱۷۷,۳۵۹
۰۰.۸٪	۱,۵۸۸,۳۴۹,۸۴۹	۱,۵۶۱,۱۶۱,۵۶۴	۰٪	۰	۰
۰۰.۰٪	۰	۰	۲۰.۵٪	۴۷,۴۹۴,۸۹۰,۴۱۵	۴۷,۵۵۸,۰۲۸,۶۶۰
۱.۸۶٪	۳۶,۲۸۸,۱۴۲,۱۴۰	۳۵,۷۰۷,۰۶۵,۵۳۳	۵۰.۷٪	۱۱۷,۳۰۶,۶۷۱,۲۵۱	۱۱۷,۴۳۰,۸۲۵,۱۴۷

نام سهام
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د
صندوق ارغوان قیروزه آسیا-ثابت
صندوق س. ثبات ویستا-د
صندوق س اعتماد هلمز-ثابت
صندوق س. با درآمد ثابت کیان (کیان ۱)
صندوق س خاتم ایستاتیس پویا-ثابت
صندوق س آوای فرمای زاگرس-ثابت
صندوق س. نوع دوم کارا-د
ص.س.املاک ومستغلات نیک رای
جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۲۷۷,۲۹۸,۶۳۵	۱۱,۸۸۱,۳۷۷,۰۷۷	۷-۱
۳,۲۷۷,۲۹۸,۶۳۵	۱۱,۸۸۱,۳۷۷,۰۷۷	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سر رسید	نرخ سود
مبلغ	مبلغ	تاریخ سر رسید	نرخ سود
ریال	ریال	تاریخ سر رسید	نرخ سود
درصد	درصد	تاریخ سر رسید	نرخ سود
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۲,۲۹۵,۸۵۰	۲,۰۱۸,۶۹۸	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۱۳,۰۱۱,۱۱۴	۱۲,۰۶۴,۰۲۹	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۲٪	۰.۰۰٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۴۰۸,۴۲۰,۵۷۲	۱,۲۰۳,۴۵۵	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۱٪	۰.۰۰٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۲۳۳,۸۴۰,۵۱۶	۴,۹۷۲,۴۲۴	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۶٪	۰.۱۰٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۱,۱۵۰,۱۸۵,۱۸۱	۲,۲۸۳,۱۹۴,۰۴۷	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۰٪	۰.۰۶٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۲۲,۲۳۶,۴۲۹	۱,۳۵۹,۳۳۸,۶۰۵	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۴٪	۰.۱۴٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۸۴۳,۵۲۷,۲۸۳	۳,۲۴۷,۴۴۱,۳۴۵	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۰٪	۰.۰۷٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۶۳,۳۲۰,۳۸۵	۱,۶۹۹,۹۴۷,۴۸۱	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۲٪	۰.۰۵٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۳۳۸,۹۲۸,۸۱۴	۱,۲۶۲,۴۵۱,۵۶۷	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۱٪	۰.۰۳٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۱۷۵,۳۶۸,۶۴۴	۷۷۰,۶۱۹,۴۹۲	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۰٪	۰.۰۱٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۲۵,۹۶۳,۸۴۷	۳۲۴,۴۱۶,۰۶۴	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۰۰٪	۰.۰۴٪	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
.	۹۱۳,۵۰۹,۸۷۰	بدون تاریخ سر رسید	۵٪
۰.۱۷٪	۰.۵۱٪		
۳,۲۷۷,۲۹۸,۶۳۵	۱۱,۸۸۱,۳۷۷,۰۷۷		

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مادداشت
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد
۱۵۴,۲۰۰	۱۵۴,۲۰۰	۵٪
۴۱,۲۶۱,۰۰۳,۷۲۴	۴,۰۶۳,۴۰۷,۳۱۱	۲۵٪
۴۱,۲۶۱,۱۵۷,۹۲۴	۴,۰۶۳,۵۶۱,۵۱۱	

۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال
۱۲۶	۱۲۶
۱۴۸,۶۲۰	۱۴۸,۶۲۰
۵,۴۵۴	۵,۴۵۴
۱۵۴,۲۰۰	۱۵۴,۲۰۰

سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۳۵۸۸ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۶۲۱۸۹ بانک شهر

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۳۳۹۸۷۹ بانک شهر

۹-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال
۲,۷۲۸,۴۳۷,۴۴۴	۴,۰۶۳,۴۰۷,۳۱۱
۷,۳۴۴,۰۷۳,۹۹۲	.
۱۲,۴۹۱,۱۹۱,۶۷۲	.
۹,۱۱۴,۰۸۸,۷۹۵	.
۹,۳۴۶,۸۸۱,۹۸۱	.
۲۳۶,۳۲۹,۸۴۰	.
۴۱,۲۶۱,۰۰۳,۷۲۴	۴,۰۶۳,۴۰۷,۳۱۱

سرمایه گذاری دانایان

پارس مینو

صنعتی مینو

قاسم ایران

شرکت صنایع غذایی مینو شرق

شو کو پارس

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷۶,۹۳۳,۶۳۹	.	۷۷۶,۹۳۳,۶۳۹	.
۱,۰۹۶,۵۷۱,۶۵۱	۷۶,۵۹۸,۶۳۰	۱,۱۷۳,۱۷۰,۲۸۱	.
۱,۸۷۳,۵۰۵,۲۹۰	۷۶,۵۹۸,۶۳۰	۱,۹۵۰,۱۰۳,۹۲۰	.

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۸۲,۸۰۰	۱,۹۷۰,۸۰۰
۸۰,۰۱۲	۷۲,۸۱۲
۵۶۲,۸۱۲	۲,۰۴۳,۶۱۲

حساب جاری ۰۱۰۱۳۳۲۲۱۷۶۰۰ بانک کارآفرین

حساب جاری ۹۴۸۱۲۴۶۰۴۵ بانک ملت

۱۲- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۰,۱۰۲,۰۳۸,۷۲۶)	(۵,۱۱۵,۶۷۳,۷۳۶,۳۸۳)	۴,۴۸۶,۱۲۶,۹۳۶,۳۳۰	(۷۱,۵۵۵,۲۳۸,۶۷۳)
(۷۰,۱۰۲,۰۳۸,۷۲۶)	(۵,۱۱۵,۶۷۳,۷۳۶,۳۸۳)	۴,۴۸۶,۱۲۶,۹۳۶,۳۳۰	(۷۱,۵۵۵,۲۳۸,۶۷۳)

کارگزاری دانایان

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۶,۱۹۳,۹۴۷,۷۷۱	۱۲,۲۲۹,۳۸۱,۵۴۹	مدیر صندوق شرکت کارگزاری دانایان
۴۲۳,۸۹۶,۲۵۹	۲۶۲,۶۴۱,۳۲۵	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۸۸۱,۷۴۲,۲۶۰	۶۰۵,۹۰۶,۳۱۹	حسابرس موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر
۰	۳۵,۷۶۷,۸۹۹	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس
۰	۱۷,۸۸۳,۴۹۵	عوارض برای حسابرس
۷,۴۹۹,۵۸۶,۲۹۰	۱۳,۱۵۱,۵۸۰,۵۸۷	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۷۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۰	۴۶۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۷۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱,۳۳۹,۳۱۵,۰۶۸	۳۶۵,۷۵۵,۷۱۲	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۵۲۰,۷۳۶,۱۵۰	۴۹۸,۳۳۹,۴۸۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۲۴,۹۴۶,۰۸۰	۳۷,۳۲۸,۸۴۴	بدهی بابت امور صندوق
	۹۶۰,۰۰۰	سایر
۲,۴۸۴,۹۹۷,۲۹۴	۱,۴۰۲,۳۸۴,۰۳۲	

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۱,۶۵۰,۷۰۲,۸۲۸,۳۷۵	۱,۱۸۴,۷۰۸	۱,۴۷۴,۶۱۴,۳۴۵,۰۲۰	۱,۲۶۹,۰۷۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۴۶,۳۰۰,۸۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۵,۶۹۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۷۹۷,۰۰۳,۶۳۳,۳۷۵	۱,۲۸۹,۷۰۸	۱,۵۹۶,۶۲۰,۰۴۰,۰۲۰	۱,۳۷۴,۰۷۶	

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۷-۱	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۴,۹۲۱,۰۶۹,۸۱۴)	۵۸,۱۵۶,۲۵۴,۹۵۰
۱۷-۲	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸,۵۳۳,۰۴۹,۳۹۱	۶۹۲,۲۶۱,۴۴۶
	۳,۶۱۱,۹۷۹,۵۷۷	۵۸,۸۴۸,۵۱۶,۳۹۶

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم 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
صندوق س. ویستا -س	۲۱۲,۳۲۵	۴,۰۱۰,۵۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۴۱۹,۰۰۳	۴,۷۶۲,۴۷۸	۰	۵,۳۲۸,۵۱۹	۰
بیمه زندگی باران	۶۵,۱۰۶,۷۶۲	۲۷۳,۰۶۵,۹۱۱,۶۴۰	۲۵۸,۱۳۴,۱۹۹,۴۲۳	۲۰۷,۵۲۶,۶۵۹	۰	۱۴,۶۲۴,۱۸۵,۵۵۸	۱,۲۲۷,۱۳۸,۰۹۱
قاسم ایران	۱۴,۶۶۰,۷۷۷	۱۱۱,۴۲۵,۰۷۷,۳۳۰	۱۲۴,۹۷۷,۴۷۳,۵۵۹	۸۴,۶۸۱,۸۲۵	۰	(۱۳,۶۳۷,۰۷۸,۰۵۴)	۱۸,۰۶۹,۱۱۴,۰۸۲
صندوق س. ثبات ویستا -د	۷,۹۳۳,۳۵۹	۱۲۷,۴۴۰,۱۲۹,۷۶۰	۱۲۵,۷۶۷,۶۰۷,۱۹۷	۲۳,۸۹۴,۹۰۴	۰	۱,۶۴۸,۶۲۷,۶۵۹	۱,۸۱۷,۹۰۲,۸۰۴
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲۷,۲۹۷,۳۴۳	۲۷۲,۶۵۴,۲۸۰,۸۱۰	۲۷۸,۲۰۰,۶۶۳,۷۶۲	۱۹۹,۱۲۰,۲۸۴	۰	(۵,۷۴۵,۵۰۳,۳۳۶)	۰
صندوق س اعتماد هاسمز- ثابت	۷,۸۱۱,۰۲۸	۷۸,۹۹۵,۵۲۱,۵۵۷	۷۹,۱۹۲,۱۷۸,۹۰۹	۱۴,۸۱۱,۴۷۰	۰	(۲۱۱,۴۴۸,۸۲۲)	۸۸,۰۰۸,۳۰۲
سرمایه گذاری دانایان	۵۳,۷۳۶,۷۶۴	۴۶۲,۲۹۰,۶۰۵,۶۲۰	۴۷۲,۹۹۰,۷۰۴,۲۷۶	۳۵۱,۳۳۷,۳۵۲	۰	(۱۱,۰۵۱,۴۳۶,۰۰۸)	۱,۰۸۶,۳۲۸,۱۲۹
بیمه رازی	۱۵۰,۸۱۹	۲۷۸,۴۱۱,۸۷۴	۲۷۹,۴۲۳,۰۶۳	۱,۰۵۷,۹۶۱	۱,۳۹۲,۰۵۹	(۳,۴۶۱,۲۰۹)	۰
صندوق س آوای فردای زاگرس- ثابت	۴,۵۲۹,۶۱۴	۸۲,۰۹۶,۶۱۳,۷۰۶	۷۹,۶۳۰,۹۴۵,۲۸۱	۱۵,۳۹۲,۹۸۸	۰	۲,۴۵۰,۲۷۵,۴۳۷	۱۰۷,۱۳۰,۴۷۲
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۳,۰۵۸,۵۳۳	۱۴۰,۰۶۲,۸۳۸,۴۸۳	۱۳۸,۹۰۵,۰۶۴,۱۷۷	۲۶,۲۶۱,۳۶۸	۰	۱,۱۳۱,۵۱۲,۹۳۸	۰
ج. بیمه زندگی باران	۲۱,۷۸۷,۵۰۰	۳۸,۴۹۸,۵۱۲,۵۰۰	۳۸,۴۹۸,۵۱۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س. کارا -د	۴,۸۰۹,۵۶۶	۷۴,۰۷۷,۳۲۱,۰۹۷	۷۳,۱۶۷,۷۱۵,۳۹۲	۱۳,۸۸۹,۳۰۴	۰	۸۹۵,۷۱۶,۵۰۱	۴,۹۹۹,۸۹۴
صنعتی مینو	۸,۷۲۸,۹۹۱	۱۱۸,۷۴۸,۲۹۳,۶۴۰	۱۲۴,۳۴۵,۶۳۸,۷۷۱	۹۰,۲۴۷,۲۴۵	۰	(۵,۶۸۷,۵۹۲,۳۷۶)	۲۸,۷۸۲,۱۳۶,۰۶۱
صندوق س خاتم ایساتیس پویا- ثابت	۱۱۷,۷۸۴	۲۰,۰۳۳,۳۸۳,۶۸۰	۱,۹۹۹,۹۹۳,۸۹۴	۳۷۵,۶۲۶	۰	۳,۰۱۴,۱۶۰	۲۷,۰۲۳,۵۰۸
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۵۱۳,۱۰۰	۲۶,۸۱۲,۳۸۲,۲۳۹	۲۶,۲۸۵,۹۹۳,۷۴۲	۵۰,۲۷۰,۱۲۷	۰	۵۳۸,۷۶۱,۳۷۰	۴۰۸,۴۴۱,۲۶۶
ص. س. املاک و مستغلات نیک رای	۱,۷۳۵,۹۰۲	۱۸,۵۹۷,۶۹۴,۷۳۰	۱۷,۷۸۰,۱۰۲,۵۵۷	۳,۳۷۵,۸۸۱	۰	۸۱۴,۲۱۶,۲۹۲	۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۸,۱۵۱,۶۶۵	۷۴,۹۳۳,۷۰۱,۸۴۰	۷۷,۷۶۴,۱۰۴,۶۰۴	۵۶,۹۴۸,۴۴۶	۰	(۲,۸۸۷,۳۵۱,۳۱۰)	۲,۳۶۴,۳۱۸,۵۰۵
پارس مینو	۱۴,۷۱۶,۲۸۲	۵۸,۲۹۷,۶۵۸,۳۸۲	۶۱,۰۸۱,۲۳۱,۳۱۹	۴۴,۳۰۵,۴۹۶	۰	(۲,۸۲۷,۸۷۸,۴۳۳)	۱۱,۱۷۸,۰۰۳,۱۱۲
شوگو پارس	۴,۰۹۶,۳۹۵	۴۷,۹۶۳,۶۵۵,۷۷۰	۵۰,۳۶۷,۰۹۱,۸۱۰	۳۶,۴۵۱,۸۵۷	۰	(۲,۴۳۹,۸۸۷,۸۹۷)	۳,۳۳۹,۳۲۶,۷۱۴
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۳۹,۹۰۲,۰۲۷	۹۸,۸۵۵,۹۰۱,۳۹۸	۱۰۱,۳۲۱,۸۲۳,۷۰۳	۷۵,۱۲۸,۶۹۸	۰	(۲,۵۴۱,۰۵۱,۰۰۳)	(۱۱,۳۳۸,۲۷۹,۴۷۲)
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۹,۹۱۶,۴۰۱
ج. صنایع کشاورزی و کود زنجان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۱۰,۹۸۹
ج. مدیریت انرژی امید تابان هور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۹۲,۹۸۱)
جنرال مکانیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۴,۵۰۵
صندوق ارمنان فیروزه آسیا- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۱,۴۲۵,۶۶۸
	۲۸۹,۰۶۷,۵۳۶	۲,۱۱۱,۱۰۸,۴۰۶,۰۵۶	۲,۱۳۴,۷۷۳,۴۸۶,۹۴۲	۱,۲۵۴,۵۹۶,۸۶۹	۱,۳۹۲,۰۵۹	(۲۴,۹۲۱,۰۶۹,۸۱۴)	۵۸,۱۵۶,۲۵۴,۹۵۰

صندوق اختصاصی بازارگردانی داناان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۸۵۰,۸۲۴,۸۲۵	۵۰,۲۴۲,۲۵۳	۶,۰۷۴,۱۶۰,۷۶۲	۶,۹۳۰,۰۰۹,۸۴۰	۷,۸۵۱		
.	۴۶۲,۲۶۲,۸۰۸	۱۲,۲۶۴,۴۷۸	۱۶,۴۴۲,۰۳۶,۶۵۴	۱۶,۹۱۶,۵۶۳,۹۴۰	۲۲,۱۹۴		
۴۴۵,۹۳۶,۸۸۵	۳۹۲,۹۲۰,۴۷۳	۱۲,۳۶۳,۰۰۴	۱۶,۶۴۷,۱۵۸,۹۳۳	۱۷,۰۵۲,۴۴۲,۴۱۰	۲۳,۶۶۱		
(۳۲,۵۰۳,۸۷۹)	۳۶,۸۲۵,۰۸۶	۱۰,۵۱۶,۷۲۲	۱۴,۴۵۸,۴۸۵,۴۹۲	۱۴,۵۰۵,۸۲۷,۳۰۰	۱۹,۱۳۰		
(۸۸,۸۶۱,۷۸۲)	۷,۹۷۳,۷۷۶,۱۲۲	۷۲,۴۰۱,۳۸۰	۹۱,۸۱۷,۷۰۳,۸۶۸	۹۹,۸۶۳,۸۸۱,۲۷۰	۱۲۵,۸۰۰		
.	۸,۳۳۵,۴۱۰,۱۷۷	۶۸,۰۶۷,۷۲۱	۸۵,۴۸۳,۰۵۱,۸۲۲	۹۳,۸۸۶,۵۲۹,۷۲۰	۱۳۴,۱۰۰		
۹۱,۰۹۱,۱۷۱	۵۳۳,۲۱۱,۰۱۸	۶۱,۴۱۶,۱۰۱	۸۴,۱۱۷,۲۶۴,۳۶۱	۸۴,۷۱۱,۸۹۱,۴۸۰	۱۳۴,۵۴۸		
.	۱,۹۰۲,۲۷۷,۵۵۲	۴۹,۲۹۲,۰۱۱	۶۶,۰۳۷,۴۱۹,۳۳۷	۶۷,۹۸۸,۹۸۸,۹۰۰	۷۱,۷۶۲		
.	۴,۲۵۱,۵۸۶,۹۰۲	۲۹,۷۵۳,۷۴۳	۳۶,۷۵۸,۳۳۰,۸۷۵	۴۱,۰۳۹,۶۷۱,۵۲۰	۵۰,۰۰۰		
.	۳,۷۹۳,۹۵۴,۴۲۸	۶۸,۸۳۳,۵۷۸	۹۱,۰۸۰,۱۵۲,۲۵۴	۹۴,۹۴۲,۹۴۰,۲۶۰	۱۴۸,۹۰۰		
۲۶۶,۵۹۹,۰۵۱	.	.	.	.	.		
۶۹۲,۲۶۱,۴۴۶	۲۸,۵۳۳,۰۴۹,۳۹۱	۳۸۹,۹۳۲,۸۹۱	۵۰۸,۹۱۵,۷۶۴,۳۵۸	۵۳۷,۸۳۸,۷۴۶,۶۴۰	۷۳۷,۹۴۶		

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	ریال (۲۱۴,۶۷۱,۳۱۰,۰۱۹)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۲	ریال ۰
		۴۳,۰۷۱,۱۷۸,۷۵۳
		(۲۱۴,۶۷۱,۳۱۰,۰۱۹)

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	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه زندگی باران	۵۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۴۰,۵۷۴,۲۴۷	۷۹,۵۹۰,۳۹۲	۰	(۴۸,۳۹۵,۹۶۴,۶۴۰)	(۴,۴۴۸,۰۶۷,۶۲۳)
قاسم ایران	۶۰,۲۷۳,۶۸۰	۲۷۴,۳۶۵,۷۹۱,۳۶۰	۳۵۲,۴۹۰,۱۱۵,۱۱۰	۲۰۸,۵۱۸,۰۰۱	۰	(۷۸,۳۳۲,۸۴۱,۷۵۱)	۱,۰۵۲,۸۴۹,۰۳۲
صندوق س. ثبات ویستا - د	۶۲۰,۰۰۰	۱۰,۹۷۵,۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۹,۴۰۴,۶۰۷	۲,۰۵۷,۸۵۸	۰	(۱۶,۲۲۲,۴۶۵)	۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۱۲,۰۹۰,۳۷۴	۷۱۶,۲۵۷,۴۸۹,۸۶۰	۸۰۹,۷۰۷,۸۲۳,۰۵۳	۵۴۴,۳۵۵,۶۹۲	۰	(۹۳,۹۹۴,۶۸۸,۸۸۶)	۰
سرمایه گذاری دانایان	۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۴۷,۶۷۱,۲۰۶	۱۵۰,۲۹۵,۳۲۰	۰	۱۵,۴۵۹,۰۳۳,۴۷۴	۶۵۴,۳۴۸,۴۹۶
صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت	۹۵۱,۰۰۰	۱۸,۹۸۸,۶۱۷,۰۰۰	۱۸,۹۹۲,۱۷۷,۳۵۹	۳,۵۶۰,۳۶۵	۰	(۷,۱۲۰,۷۲۴)	۴۵۳,۹۵۲,۰۵۰
صنعتی مینو	۲۸,۰۷۰,۹۱۳	۲۹۰,۲۵۳,۲۴۰,۴۲۰	۳۱۷,۹۵۵,۶۹۲,۵۷۶	۲۲۰,۵۹۲,۴۶۳	۰	(۲۷,۹۲۳,۰۴۴,۶۱۹)	۲,۰۱۷,۸۹۱,۸۹۱
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۶۷۶,۰۰۰	۳۹,۸۶۱,۰۱۶,۰۰۰	۳۹,۸۹۱,۲۲۴,۵۰۱	۷,۴۷۳,۹۴۰	۰	(۳۷,۶۸۲,۴۴۱)	۶۹۶,۳۵۹,۲۴۵
ص.س.املاک و مستغلات نیک رای	۴,۶۲۲,۳۱۲	۴۷,۵۰۳,۵۰۰,۴۲۴	۴۷,۵۵۸,۰۲۸,۶۶۰	۸,۶۱۰,۰۰۹	۰	(۶۳,۱۳۸,۲۴۶)	۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲۸,۵۸۲,۸۳۰	۱۵۴,۰۶۱,۴۵۳,۷۰۰	۱۶۸,۴۲۰,۷۵۸,۷۴۰	۱۱۷,۰۰۸۶,۷۰۵	۰	(۱۴,۴۷۶,۳۹۱,۷۴۵)	۲,۰۸۷,۰۰۴۸,۶۸۸
پارس مینو	۶۵,۸۵۶,۸۲۸	۲۱۳,۱۷۸,۵۵۲,۲۳۶	۲۱۹,۵۷۷,۲۴۰,۸۲۹	۱۶۲,۰۱۵,۷۰۰	۰	(۶,۵۶۰,۷۰۴,۲۹۳)	۱۴,۷۴۱,۵۴۳,۳۵۷
شوگو پارس	۱۳,۷۶۵,۸۸۲	۱۰۴,۴۸۳,۰۴۴,۳۸۰	۸۳,۸۴۲,۵۰۷,۳۰۶	۷۹,۴۰۷,۱۱۴	۰	۲۰,۵۶۱,۱۲۹,۹۵۹	۲,۳۲۷,۶۱۶,۶۹۱
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۴۳,۵۰۵,۰۰۰	۱۲۵,۵۹۸,۹۳۵,۰۰۰	۱۰۶,۳۸۷,۱۵۳,۴۵۰	۹۵,۴۵۵,۱۹۱	۰	۱۹,۱۱۶,۳۲۶,۳۵۸	۲,۴۹۲,۴۳۰,۶۶۳
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س. کارا - د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۴۸,۶۸۵)
صندوق س اعتماد هامرز-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵۴,۵۰۰)
ح. صنایع کشاورزی و کود زنجان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۲۱۹,۶۷۸,۰۰۴)
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۰,۲۱۱,۶۱۹
صندوق س خاتم ایستایس پویا-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۲۳۸,۵۲۹
	۴۳۹,۸۱۴,۸۱۹	۲,۲۹۸,۰۰۸,۰۸۰,۳۸۰	۲,۵۱۱,۰۰۰,۳۷۱,۶۴۴	۱,۶۷۹,۰۱۸,۷۵۰	۰	(۲۱۴,۶۷۱,۳۱۰,۰۱۹)	۳۶,۲۳۲,۷۴۱,۴۴۹

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۸۷,۹۱۰,۹۹۷	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۰ -
۴۸,۳۸۱,۲۵۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۰ -
.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۰ -
۴,۰۵۰,۶۹۸,۳۰۴	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۰ -
۲,۴۵۱,۴۴۶,۷۴۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۰ -
.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۱ -
.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۱ -
.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۱ -
۶,۸۳۸,۴۳۷,۳۰۴	+	+	+	+		

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمد سود سهام	ریال	ریال
۱۹-۱	۲۲,۵۴۸,۲۷۵,۸۱۱	۲,۶۱۵,۷۷۷,۳۴۶
درآمد سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۹۶۱,۸۳۹,۸۰۶	۳۰۳,۵۵۲,۹۰۰
	<u>۲۳,۵۱۰,۱۱۵,۶۱۷</u>	<u>۲,۹۱۹,۳۳۰,۲۴۶</u>

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

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری دانایان	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۲۰,۷۴۶,۰۰۰	۲۱۸	۴,۵۲۲,۶۲۸,۰۰۰	(۴۵۹,۲۲۰,۶۸۹)	۴,۰۶۳,۴۰۷,۳۱۱	۲,۵۷۳,۹۰۳,۵۳۲
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۶,۷۱۵,۳۳۷	۵۰۰	۱۸,۳۵۷,۶۶۸,۵۰۰	.	۱۸,۳۵۷,۶۶۸,۵۰۰	.
بیمه زندگی باران	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۴	۱۲۷,۲۰۰,۰۰۰	.	۱۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۷۳,۸۱۴
پارس مینو	.	.	.	.	.	.	.
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	.	.	.	.	.	.	.
قاسم ایران	.	.	.	.	.	.	.
شوگو پارس	.	.	.	.	.	.	.
صنعتی مینو	.	.	.	.	.	.	.
				<u>۲۳,۰۰۷,۴۹۶,۵۰۰</u>	<u>(۴۵۹,۲۲۰,۶۸۹)</u>	<u>۲۲,۵۴۸,۲۷۵,۸۱۱</u>	<u>۲,۶۱۵,۷۷۷,۳۴۶</u>

۱۹-۲- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

درآمد سود سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است:

نام صندوق	سال مالی صندوق	تاریخ واریز سود	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سود صندوق س اعتماد هامرز-ثابت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۹۶۱,۸۳۹,۸۰۶	۳۰۳,۵۵۲,۹۰۰
			<u>۹۶۱,۸۳۹,۸۰۶</u>	<u>۳۰۳,۵۵۲,۹۰۰</u>

صندوق سرمایه گذاری صندوق اختصاصی بازارگردانی دانا یان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۳۵۸۸ بانک ملت	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	ندارد	۸٪	۴۹۷,۶۰۷	۰	۴۹۷,۶۰۷	(۲۲,۲۱۹,۰۰۸)
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۲۹۱۶ بانک ملت	۱۴۰۱/۱۰/۳/۱۸	ندارد	۸٪	۶۲۴,۷۷۵	۰	۶۲۴,۷۷۵	(۲۲,۵۵۷,۱۹۴)
سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۶۸۳۵۸ بانک شهر	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	ندارد	۱۸٪	۰	۰	۰	۴,۶۲۳,۶۶۴,۶۴۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۶۲۱۸۹ بانک شهر	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	ندارد	۱۰٪	۲,۶۸۵,۸۸۰	۰	۲,۶۸۵,۸۸۰	۱۷,۲۸۴,۶۸۴
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۱۱۲۲۶۶ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۰/۲/۱۵	ندارد	۱۰٪	۱,۱۵۴,۹۰۸	۰	۱,۱۵۴,۹۰۸	۱۳,۱۴۱,۹۳۶
سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۱۱۵۹۹۹۴ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۰/۱/۱۶	ندارد	۱۸٪	۰	۰	۰	۴,۳۲۵,۳۰۸,۴۷۱
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۳۳۹۸۷۹ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۰/۳/۲۸	ندارد	۱۰٪	۰	۰	۰	۵,۲۹۲
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۶۵۷۱۶۹ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۰/۷/۲۵	ندارد	۱۰٪	۷۳,۳۶۰,۰۸۴	۰	۷۳,۳۶۰,۰۸۴	۱,۶۹۸,۴۲۷
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۶۷۸۹۶۳ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۰/۸/۰۲	ندارد	۱۰٪	۳۰,۲۴۴,۵۳۰	۰	۳۰,۲۴۴,۵۳۰	۱۱۶,۷۹۸
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۷۱۹۲۰۰ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۰/۸/۱۷	ندارد	۱۰٪	۶۱,۶۶۰,۱۹۸	۰	۶۱,۶۶۰,۱۹۸	۱۴۱,۳۷۸
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۷۵۹۱۲۶ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۰/۸/۲۸	ندارد	۱۰٪	۳۹,۳۲۸,۵۴۸	۰	۳۹,۳۲۸,۵۴۸	۵۹,۳۵۲
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۰۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۱/۱۰/۵	ندارد	۱۰٪	۷۰,۱۲۲,۱۴۳	۰	۷۰,۱۲۲,۱۴۳	۴,۴۶۲
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۰۶۲۹۵۳ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۱/۱۰/۱۰	ندارد	۱۰٪	۱۱,۱۰۹,۲۱۴	۰	۱۱,۱۰۹,۲۱۴	۳,۰۳۸
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۳۴۶۶۱۷ بانک شهر	۱۴۰۲/۱۰/۱/۲۹	ندارد	۱۰٪	۱۵,۲۸۷,۶۹۷	۰	۱۵,۲۸۷,۶۹۷	۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۹۰۶۷۷۱ بانک شهر	۱۴۰۲/۱۰/۷/۰۹	ندارد	۱۱۰٪	۱۵,۶۵۵,۷۹۲	۰	۱۵,۶۵۵,۷۹۲	۰
				۳۲۱,۷۳۱,۳۷۶	۰	۳۲۱,۷۳۱,۳۷۶	۸,۹۳۶,۶۵۲,۲۷۶

صندوق سرمایه گذاری صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۱-۱	۷۶۴,۲۶۶
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۱-۱	۰
	۶,۰۳۸,۲۸۰,۰۰۰	۷۶۴,۲۶۶

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

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر	۲۸,۱۴۷,۹۳۳,۷۳۳	۴,۹۶۵,۸۶۱,۱۲۴
متولی	۷۲۰,۲۰۹,۸۳۴	۳۷۹,۱۵۱,۶۰۴
حسابرس	۶۴۹,۸۱۵,۴۵۳	۶۴۶,۰۶۲,۹۶۳
	۲۹,۵۱۷,۹۵۹,۰۲۰	۵,۹۹۱,۰۷۵,۶۹۱

۲۳- سایر هزینه ها

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۷۷۶,۹۳۳,۶۳۹	۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰
هزینه آونمان نرم افزار	۱,۱۷۳,۱۷۰,۲۸۱	۵۰۵,۹۲۳,۱۱۴
هزینه نرم افزار	۱,۵۲۳,۰۱۴,۴۳۴	۸۶۹,۶۴۶,۵۱۲
هزینه کارمزد بانکی	۸,۰۴۸,۷۹۸	۱۳,۰۸۷,۲۰۴
هزینه تصفیه	-	۳۴۹,۱۷۹,۷۲۴
	۳,۴۸۱,۱۶۷,۱۵۲	۲,۰۲۵,۳۳۶,۵۵۴

۲۴- هزینه مالی

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
	۸۵,۸۳۹,۰۵۸,۹۵۷	۵,۰۸۶,۶۷۱,۹۸۹
	۸۵,۸۳۹,۰۵۸,۹۵۷	۵,۰۸۶,۶۷۱,۹۸۹

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری دانایان

صندوق سرمایه گذار صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۵- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۵,۷۰۶,۰۰۹,۲۶۷	۵۸,۷۷۳,۷۹۳,۱۰۳
(۷۰,۴۳۰,۲۱۴,۰۴۴)	(۴۱,۲۳۶,۶۳۳,۱۸۷)
۱۵,۲۷۵,۷۹۵,۲۲۳	۱۷,۵۳۷,۱۵۹,۹۱۶

تعدیلات ناشی از صدور
واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای
سرمایه گذاری

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

اشخاص وابسته	نماد تحت بازارگردانی	نام	نوع وابستگی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
				نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته		شرکت کارگزاری دانایان	مدیر صندوق	ممتاز	۶۳,۰۰۰	۵٪	۶۳,۰۰۰	۵٪
		گروه مالی دانایان	مؤسس صندوق	ممتاز	۴۲,۰۰۰	۳٪	۴۲,۰۰۰	۳٪
	باران	بیمه زندگی باران	سرمایه گذار	عادی	۹۳,۹۱۹	۷٪	۶۸,۳۲۹	۵٪
	زنجان	صنایع کشاورزی و کود زنجان	سرمایه گذار	عادی	۵۱,۸۵۹	۴٪	۵۱,۸۵۹	۴٪
	ودانا	سرمایه گذاری دانایان	سرمایه گذار	عادی	۷۲,۴۴۲	۵٪	۴۴,۲۹۱	۳٪
	غپینو	پارس مینو	سرمایه گذار	عادی	۱۸۹,۹۰۱	۱۴٪	۱۸۹,۹۰۱	۱۵٪
	غصینو	صنعتی مینو	سرمایه گذار	عادی	۱۸۷,۸۱۸	۱۴٪	۱۸۷,۸۱۸	۱۵٪
	قاسم	قاسم ایران	سرمایه گذار	عادی	۱۷۵,۶۲۷	۱۳٪	۱۷۵,۶۲۷	۱۴٪
	غمینو	صنایع غذایی مینو شرق	سرمایه گذار	عادی	۱۲۲,۸۹۰	۹٪	۱۲۲,۸۹۰	۱۰٪
	غشو کو	صنایع شو کو پارس	سرمایه گذار	عادی	۵۷,۲۵۶	۴٪	۵۷,۲۵۶	۴٪
	خودکفا	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	سرمایه گذار	عادی	۲۸۶,۷۳۷	۲۱٪	۲۸۶,۷۳۷	۲۲٪
	دانیک	ص.س.املاک و مستغلات نیک رای	سرمایه گذار	عادی	۳۰,۶۲۷	۲٪	۰	۰٪
				۱,۳۷۴,۰۷۶	۱۰۰٪	۱,۲۸۹,۷۰۸	۱۰۰٪	

صندوق سرمایه گذار صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۷-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		تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله		
شرکت کارگزاری دانایان	مدیر	کارمزد ارکان	ریال ۲۸,۱۴۷,۹۳۳,۷۳۳	طی دوره مالی	ریال (۱۰,۴۶۰,۶۵۳,۵۲۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	متولی	کارمزد ارکان	۷۲۰,۲۰۹,۸۳۴	طی دوره مالی	(۲۱۱,۸۰۰,۳۸۴)
مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۵,۷۶۷,۸۹۹	طی دوره مالی	(۳۵,۷۶۷,۸۹۹)
عوارض برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۷,۸۸۳,۴۹۵	طی دوره مالی	(۱۷,۸۸۳,۴۹۵)
موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۹۶,۱۶۴,۰۵۹	طی دوره مالی	(۵۹۶,۱۶۴,۰۵۹)
کارمزد شرکت صنایع کشاورزی و کود زنجان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۲۴۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۹۶۰,۰۰۰)
کارگزاری دانایان	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۷۹۸,۵۱۴,۶۷۷,۸۵۰	طی دوره مالی	۰
			<u>۵,۸۲۸,۰۳۲,۸۷۶,۸۷۰</u>		<u>(۱۱,۳۲۳,۲۲۹,۳۶۶)</u>

۲۸-رویدادها بعد از تاریخ صورت های مالی:

از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویدادهایی که مستلزم تعدیل ارقام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد در صندوق اتفاق نیفتاده است .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۹- 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 انباشته	حداقل سفارش روزانه	دامنه مظنه
بیمه زندگی باران	۲۷,۶۰۰	۵۵۲,۰۰۰	۳
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۸۱,۳۰۰	۱,۶۲۶,۰۰۰	۴
سرمایه گذاری دانایان	۴۵,۲۰۰	۹۰۴,۰۰۰	۴
صنعتی پارس مینو	۹۳,۳۵۰	۱,۸۶۷,۰۰۰	۲.۲۵
شرکت صنعتی مینو	۶۰,۰۵۰	۱,۲۰۱,۰۰۰	۲.۲۵
شرکت قاسم ایران	۱۰۱,۰۵۰	۲,۰۲۱,۰۰۰	۲.۵۰
صنایع غذایی مینو شرق	۶۹,۶۵۰	۱,۳۹۳,۰۰۰	۲.۲۵
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	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱

۳۰- نسبت کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی دانایان در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲,۳۳۶,۰۸۸,۵۲۸,۴۴۸	۱,۲۲۵,۵۷۹,۲۸۰,۴۳۵	۲۱۱۴۴۹۴۱۱۲۹۳۷,۰۰
جمع دارایی غیر جاری	-	-	۰,۰۰
جمع کل دارایی ها	۲,۳۳۶,۰۸۸,۵۲۸,۴۴۸	۱,۲۲۵,۵۷۹,۲۸۰,۴۳۵	۲۱۱۴۴۹۴۱۱۲۹۳۷,۰۰
جمع بدهی های جاری	۷۳۹,۴۶۸,۴۸۸,۴۲۸	۷۳۹,۴۶۸,۴۸۸,۳۳۶	۷۳۹۴۶۸۴۸۸۲۹۰,۰۰
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	۰,۰۰
جمع کل بدهی ها	۷۳۹,۴۶۸,۴۸۸,۴۲۸	۷۳۹,۴۶۸,۴۸۸,۳۳۶	۷۳۹۴۶۸۴۸۸۲۹۰,۰۰
جمع کل تعهدات	۶۷,۱۲۳,۵۶۹,۰۰۰	۳۳,۵۶۱,۷۸۴,۵۰۰	۳۳۵۶۱۷۸۴۵۰۰۰,۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۰۶,۵۹۲,۰۵۷,۴۲۸	۷۷۳,۰۳۰,۲۷۲,۸۳۶	۱۰۷۵۰۸۶۳۳۳۲۹۰,۰۰
نسبت جاری	۲.۹۰	۱.۵۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۳۵		۰.۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دالایان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۱- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی
۳۱-۱ 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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع کل	۲,۱۷۹,۰۲۳,۳۹۰,۳۳۶	۷۱۵,۷۱۳,۱۳۲,۱۶۷	۱۰,۴۰۰,۳۶۷,۱۶۶	۱۵۳,۹۹۶,۳۶۶,۹۵۵	۲۲۶,۱۵۷,۲۳۲,۳۵۸	۲۶۰,۰۳۲,۶۷۹,۵۵۷	۲۱۲,۰۱۶,۵۱۶,۵۱۶	۱۹۷,۶۰۶,۰۴۶,۸۰۰	۱,۰۴۶,۴۴۶,۰۹۰,۶۰۸	۱۲۵,۵۰۳,۴۱۹,۸۰۹	۱۲۵,۵۰۳,۴۱۹,۸۰۹	۱۲۵,۵۰۳,۴۱۹,۸۰۹
دارایی‌ها	۴۷,۴۹۴,۸۹۰,۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دارایی‌ها	۹۱۳,۵۰۹,۸۷۰	۳۳۴,۴۱۶,۰۶۴	۷۷۰,۶۱۹,۴۹۲	۱,۱۶۲,۴۵۱,۵۶۷	۱,۶۴۹,۴۴۷,۴۸۱	۳,۲۲۷,۴۴۱,۳۳۵	۱,۲۵۹,۳۳۸,۶۰۵	۲,۲۸۳,۱۹۲,۰۴۷	۱۳,۴۱۴,۱۸۸	۷۰,۴۲۴,۴۱۸	۷۰,۴۲۴,۴۱۸	۷۰,۴۲۴,۴۱۸
دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دارایی‌ها	۴,۵۳۲,۷۸۲,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۳۲,۷۸۲,۲۰۰	۵,۵۸۰	۱۴۸,۶۲۰	۱۴۸,۶۲۰	۱۴۸,۶۲۰
دارایی‌ها	۲,۰۴۳,۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۴۳,۶۱۲	۰	۰	۰
دارایی‌ها	۳۳,۷۸۱,۸۷۷,۰۳۹	۰	۰	۵,۱۹۲,۰۳۴,۸۷۷	۰	۱۹,۰۶۱,۱۸۸,۰۳۰	۷,۷۶۶,۹۷۷,۹۴۶	۰	۳۹,۸۱۷,۱۷۳	۶۲۰,۹۱۹,۰۲۳	۶۲۰,۹۱۹,۰۲۳	۶۲۰,۹۱۹,۰۲۳
دارایی‌ها	۲,۳۴۵,۵۱۷,۱۴۱,۵۵۳	۷۱۶,۰۳۷,۵۵۰,۳۳۱	۱۰,۵۱۷,۴۵۶,۷۵۸	۱۶,۰۴۹,۸۴۳,۴۳۹	۳۷۵,۵۵۷,۲۳۰,۸۳۹	۳۱۲,۳۴۱,۲۰۷,۳۲۲	۲۶۱,۹۹۶,۳۹۵,۱۶۶	۲۰۶,۶۱۲,۵۲۶,۷۲۷	۱۱۵,۶۷۳,۰۹۲,۰۲۰	۱۴۵,۱۱۶,۶۴۸,۵۰۴	۱۴۵,۱۱۶,۶۴۸,۵۰۴	۱۴۵,۱۱۶,۶۴۸,۵۰۴
دارایی‌ها	۷۲۴,۵۵۵,۳۰۲,۶۶۰	۵۱۰,۸۴۱,۸۸۰,۱۰۰	۳۴۶,۱۰۱۵۰	۰	۱۴۶,۶۱۱,۷۳۶,۴۸۹	۰	۰	۴۸,۸۶۴,۱۷۸,۷۰۵	۰	۰	۰	۰
دارایی‌ها	۱۳,۱۵۱,۵۸۰,۵۸۷	۴,۱۱۴,۰۷۱,۷۶۳	۶۳۲,۴۲۶,۳۸۹	۱,۰۰۰,۸۵۹,۲۰۹	۱,۸۰۰,۸۸۲,۹۰۳	۱,۷۰۲,۰۳۰,۳۷۹	۱,۳۵۰,۰۴۷,۷۸۹	۱,۰۲۸,۲۲۲,۴۴۳	۶۵۰,۸۴۸,۱۷۴	۷۰,۱۵۶,۴۷۷	۷۰,۱۵۶,۴۷۷	۷۰,۱۵۶,۴۷۷
دارایی‌ها	۱۱,۲۹۰,۳۱۸,۲۸۶	۸۹,۹۴۱,۱۵۳	۹,۵۲۰,۰۹۰,۴۶۵	۱۳۲,۰۷۶,۳۷۵	۱۳۸,۳۷۱,۸۱۸	۱۴۶,۱۱۲,۳۱۶	۱۴۲,۳۲۹,۴۷۰	۵۸۱,۶۴۶,۸۱۳	۳۳۷,۰۶۳,۱۶۳	۲۱۹,۳۲۲,۹۳۲	۲۱۹,۳۲۲,۹۳۲	۲۱۹,۳۲۲,۹۳۲
دارایی‌ها	۷۲۸,۸۸۷,۱۰۱,۵۳۳	۵۱۵,۰۴۵,۷۱۳,۹۸۵	۱۰,۱۹۱,۱۲۷,۰۰۴	۱,۱۳۱,۹۳۵,۵۸۴	۱,۴۸۳,۵۸۸,۹۳۲,۰۹	۱,۸۴۷,۷۲۳,۸۵۵	۱,۴۷۷,۳۷۷,۳۵۹	۵۰,۴۷۴,۰۶۷,۸۶۱	۸۸۷,۹۱۲,۱۳۷	۹۲۰,۶۷۹,۴۰۹	۹۲۰,۶۷۹,۴۰۹	۹۲۰,۶۷۹,۴۰۹
دارایی‌ها	۱,۵۵۶,۶۲۰,۴۰۰,۰۳۰	۲۰۰,۹۹۱,۸۳۷,۳۶۶	۹۴,۹۸۳,۱۲۹,۷۵۴	۱۵۹,۳۶۶,۹۰۷,۸۵۵	۱۲۷,۴۹۸,۳۲۸,۶۳۰	۳۱۰,۴۹۲,۴۶۳,۴۶۷	۲۶۰,۵۱۹,۰۱۷,۸۸۷	۱۵۳,۹۳۸,۴۵۸,۸۶۶	۱۱۴,۷۸۵,۱۸۰,۱۶۶	۱۴۴,۱۹۵,۹۶۹,۰۹۵	۱۴۴,۱۹۵,۹۶۹,۰۹۵	۱۴۴,۱۹۵,۹۶۹,۰۹۵
دارایی‌ها	۱,۱۶۱,۹۵۹	۱۴۶,۳۷۴	۶۹,۱۲۵	۱۱۵,۹۸۲	۹۲,۷۸۸	۲۳۵,۹۶۵	۱۸۹,۵۹۶	۱۱۲,۰۳۱	۸۳,۵۳۶	۱۰۴,۹۴۰	۱۰۴,۹۴۰	۱۰۴,۹۴۰

خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه‌گذاری -
ریال

