

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

با احترام

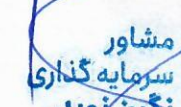
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
- ۶-۹ ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ۱۰-۲۳ 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 گردیده‌است. 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 به‌صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به‌گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سیدگردان دارایی دانایان	میثم آهوان	
متولی صندوق	موسسه مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی	

مشاور
سرمایه‌گذاری
نگین نوید
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۷,۲۲۸,۱۹۴	۳,۸۸۷,۵۴۶
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۵,۳۳۵,۸۸۹	۳۰۸,۰۵۷
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۶۵,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۱۴۳,۹۲۶	۹
۹ حساب‌های دریافتنی	۲۴,۴۰۳	۱۱۲,۰۲۵
۱۰ پیش پرداخت‌ها	۱۰۱,۰۵۷	۱۳۰,۲۶۸
۱۱ سایر دارایی‌ها	۱,۵۵۷	۱,۸۶۹
۱۲ موجودی نقد	۱۶,۹۸۸	۵,۴۷۴
جمع دارایی‌ها	۱۴,۱۱۷,۰۱۴	۴,۵۷۵,۲۴۸
بدهی‌ها:		
۱۳ جاری کارگزاران	۷۵۶,۰۳۷	۷۳۶,۹۰۷
۱۴ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۲,۲۷۱	۲۰,۷۵۴
۱۵ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴,۱۸۱	۴,۰۳۳
۱۶ پیش دریافت‌ها	۳۲۳,۳۵۱	۲۰۰,۹۷۱
جمع بدهی‌ها	۱,۱۱۵,۸۴۱	۹۶۲,۶۶۵
۱۷ خالص دارایی‌ها	۱۳,۰۰۱,۱۷۳	۳,۶۱۲,۵۸۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری-ریال	۸۰۹,۸۳۷	۴۸۱,۵۳۹

مشاور
سرمایه‌گذاری
نگین نوید
(سهامی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی
بازارگردانی دانایان
شماره ثبت: ۵۲۴۲۲



شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دروه مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۷,۹۳۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۵۹۰,۲۲۰
سود سهام	۲۰	۵۵,۴۹۹
سود سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱۳,۲۳۱
درآمد بازارگردانی	۲۲	۴۴,۷۸۸
سایر درآمدها	۲۳	۱۱,۵۳۹
جمع درآمدها (زیان‌ها)	۳,۴۸۸,۵۱۳	۷۲۲,۲۱۱
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارگان	۲۴	(۲۱,۵۳۶)
سایر هزینه‌ها	۲۵	(۱۷,۶۶۵)
جمع هزینه‌ها	(۳۹,۲۰۱)	(۳۹,۲۰۱)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۳,۴۱۹,۸۰۴	۶۸۴,۰۱۰
هزینه مالی	۲۶	۷۹,۶۱۸
سود (زیان) خالص	۳,۲۹۳,۸۲۸	۶۰۴,۳۹۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۶۹٪	۳۹/۳۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۲۵٪	۲۵/۸۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۷۵۰۲,۱۶۲	۳,۶۱۲,۵۸۳	۲,۱۷۳,۴۲۳	۱,۲۳۹,۹۴۶
۸,۷۱۳,۱۶۹	۸,۷۱۳,۱۶۹	۲,۹۴۸,۲۴۲	۲,۹۴۸,۲۴۲
(۱۶۱,۲۷۵)	(۱۶۱,۲۷۵)	(۵۷,۱۲۷)	(۵۷,۱۲۷)
۰	۳,۲۹۳,۸۲۸	۰	۶۰۴,۳۹۲
۰	(۲,۴۵۷,۱۳۳)	۰	(۲,۳۲۹,۸۷۰)
۱۶,۰۵۴,۰۵۶	۱۳,۰۰۱,۱۷۳	۵,۰۶۴,۵۳۸	۲,۳۴۲,۵۸۳

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در ابتدای دوره	۲۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	
سود(زیان) خالص	
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی طی دوره	

مشاور
سرمایه‌گذاری
نگین نوید
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۴۶۲۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی
بازارگردانی دانایان
شماره ثبت: ۵۲۴۲۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۶/۰۷/۲۸ 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	٪۴	۱۱۴,۰۰۰	۲,۲۷۹,۹۹۰
۲	صنایع کشاورزی و کود زنجان	زنجان ۱	٪۴	۳۰۹,۹۵۵	۶,۱۹۹,۰۳۰
۳	صنعتی پارس مینو	غپینو	٪۲.۲۵	۱۴۲,۶۰۰	۲,۸۵۲,۰۰۰
۴	شرکت صنعتی مینو	غصینو	٪۲	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۵	شرکت قاسم ایران	قاسم	٪۳	۵۲,۱۸۵	۱,۰۴۳,۶۳۰
۶	صنایع غذایی مینو شرق	غمینو	٪۲	۱۱۰,۴۵۲	۲,۲۰۹,۰۲۵
۷	شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان	خودکفا	٪۳	۶۹,۷۲۰	۱,۳۹۴,۳۴۰
۸	صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات نیک رای	دانیک	٪۱	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۹	شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مهنا	صمپنا ۶۰۷	٪۱	۶,۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰
۱۰	شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مهنا	صمپنا ۶۱۲	٪۱	۳,۱۲۵	۶۲,۵۰۰
۱۱	مبین وان کیش	اوان	٪۳	۳۴,۱۴۰	۶۸۲,۷۸۰
۱۲	تولیدی کوچین	کوجین	٪۳	۴۹,۴۲۷	۹۸۸,۵۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

- 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 ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ صندوق اصلاح شده است. 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- اطلاع رسانی

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 ۱۲۲/۱۶۳۰۹۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۷/۲۸ 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
سپدگردان دارایی دانایان	۶۲,۹۰۰	۵۹.۹
گروه مالی دانایان	۴۲,۰۰۰	۴۰
کارگزاری دانایان	۱۰۰	۰.۱
جمع	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان دارایی دانایان که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۰ به شماره ثبت ۶۴۱۲۸۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است طی نامه شماره ۱۲۲/۱۷۲۱۲۵ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، مدیر جدید صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان می‌باشد. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان زاینده‌رود غربی، پلاک ۳.

متولی صندوق: مؤسسه مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ به شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، طبقه ۳، واحد ۵.

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی سامان پندار که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: بلوار آفریقا، نبش عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲، برج صبا، طبقه ۱۲، واحد ۱۲۳.

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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی:

اصل سپرده به بهای تمام شده منعکس می‌شود و سود آنها در حساب‌های دریافتی تجاری لحاظ می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- 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 دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر 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.

۲-۲-۴- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 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 حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه 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 ۱۰۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود]
حق الزحمه حسابرس	[مبلغ ثابت ۲,۱۰۰ 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 این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	طبق قرارداد فی مابین با شرکت نرم افزاری (تدبیر پرداز) و 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

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاریهای موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داتایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
۳.۵۱٪	۱۶۰,۶۰۴	۲۱۷,۹۷۸	۱.۲۳٪	۱۷۴,۳۳۷	۲۱۷,۳۸۲
۵.۵۴٪	۲۵۳,۶۲۳	۲۸۲,۴۱۴	۱.۸۱٪	۲۵۵,۲۵۷	۲۸۴,۳۳۷
۲.۸۳٪	۱۲۹,۳۱۹	۱۴۹,۶۰۱	۰٪	-	-
۶۰.۸۱٪	۳,۷۸۲,۳۰۸	۲,۴۵۷,۸۸۹	۴۲.۴۲٪	۶,۱۲۹,۴۹۴	۴,۵۷۱,۹۱۱
۱۲.۲۶٪	۵۶۰,۹۵۴	۶۱۸,۹۲۸	۴.۴۸٪	۶۳۲,۵۱۰	۶۳۸,۹۰۰
۰.۰۲٪	۹۲۹	۹۱۶	۰.۲۶٪	۲۶,۵۹۶	۱۹,۹۸۱
۸۴.۹۷٪	۳,۸۸۷,۵۴۶	۳,۷۲۷,۷۲۶	۵۱.۲۰٪	۷,۳۳۸,۱۹۴	۵,۷۳۲,۴۱۲

صنعت
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
محصولات شیمیایی
سرمایه‌گذاری‌ها
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
خدمات اطلاعات و ارتباطات

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
۰.۶۹٪	۳۱,۶۳۰	۳۰,۶۸۵	۰٪	-	-
۱.۱۷٪	۵۳,۶۳۵	۵۱,۹۷۰	۰.۰۳٪	۳,۹۷۰	۲,۹۴۵
۲.۰۶٪	۹۴,۰۶۸	۹۴,۵۸۳	۳.۹۸٪	۵۶۴,۱۰۱	۵۶۳,۲۲۱
۱.۳۱٪	۵۹,۷۴۳	۶۵,۸۳۰	۰.۶۰٪	۸۴,۵۰۳	۶۹,۷۷۰
۰٪	-	-	۰٪	-	-
۱.۱۷٪	۵۳,۵۹۵	۴۹,۵۰۱	۰.۰۳٪	۳,۸۳۴	۳,۴۳۵
۰٪	۸,۶۱۷	۸,۵۸۶	۰.۰۳٪	۲,۸۲۳	۲,۷۹۸
۰٪	-	-	۰.۰۵٪	۷,۴۶۳	۷,۴۰۷
۰٪	۶,۷۶۹	۶,۵۴۹	۰.۲۴٪	۳۳,۳۳۴	۳۱,۳۱۰
۰٪	-	-	۰.۲۳٪	۳۲,۱۲۰	۳۱,۸۱۴
۰٪	-	-	۱۴٪	۲,۰۰۷,۷۴۶	۱,۹۹۳,۸۱۱
۰٪	-	-	۷٪	۱,۰۰۸,۱۷۴	۱,۰۰۱,۱۲۳
۰٪	-	-	۱۱٪	۱,۵۹۰,۸۲۱	۱,۵۶۵,۱۷۲
۶.۷۳٪	۳,۰۸۰,۵۷۰	۳,۰۷۰,۷۰۳	۳۷.۸۰٪	۵,۳۳۵,۸۸۹	۵,۲۷۲,۷۹۵

نام سهم
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د
صندوق س. نوع دوم کارا-د
صندوق س. اعتماد هانوز-ثابت
ص.س.املاک و مستغلات نیک رای
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د
صندوق س. لیخند فارابی-د
صندوق س. آوند مفید-د
صندوق س. درآمد ثابت کمند
صندوق س. پایا ثروت پویا
صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت
صندوق س. نشان هانوز-د
صندوق س.س. درآمد ثابت آسمان دامن-د
صندوق سرمایه‌گذاری ارکید-ثابت

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		تاریخ سپرده‌گذاری		سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	درصد	
۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۲۷.۵٪	۱۴۰۷/۰۶/۳۰	سپرده بلند مدت ۳۰۳۸۶۷۳.۵۷ بانک ملت
۲.۸۴٪	۱۳۰,۰۰۰	۰.۹۲٪	۱۳۰,۰۰۰	۲۷.۵٪	۱۴۰۶/۰۸/۰۶	سپرده بلند مدت ۴۲۳۵۸۰۰۹۲۰۰۲ بانک ملی
۰٪	-	۰.۹۶٪	۱۳۵,۰۰۰			سپرده بلند مدت ۰۲۲۹۲۰۹۶۵۰۰۱ بانک ملی
۲.۸۴٪	۱۳۰,۰۰۰	۱.۸۸٪	۲۶۵,۰۰۰			

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نرخ سود		تاریخ سر رسید	سود متعلقه	ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نرخ سود	سود متعلقه					
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال					
۰٪	-	۰٪	۴۹,۱۵۷	۰	۰	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۸۵,۰۰۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م ۱-س ۳۰۳۸۶۷۳.۵۷
۰٪	-	۰٪	۵۹,۱۵۴	۰	۰	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۸۰,۰۴۹	۰٪	۰	اسناد خزانه-م ۲-ب ۲۰۳۵۸۰۰۹۲۰۰۲
۰٪	-	۰٪	۳,۱۰۴	۰	۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۲,۰۰۰	۰٪	۰	اسناد خزانه-م ۱-ب ۲۰۳۵۸۰۰۹۲۰۰۲
۰٪	-	۰٪	۲۲,۷۷۷	۰	۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۲۶,۵۰۶	۰٪	۰	اسناد خزانه-م ۱-ب ۲۰۳۵۸۰۰۹۲۰۰۲
۰٪	۹	۰٪	۹	۱	۱	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۲۳	۲۳٪	۹	صکوک اجاره مبتا ۳-۶۰۷
۰٪	-	۰٪	۱۰,۳۵۱	۰	۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۱	۱۴,۴۱۱	۰٪	۰	اسناد خزانه-م ۱۳-ب ۲۰۳۵۸۰۰۹۲۰۰۲
۰٪	-	۷٪	۹۹۹,۲۷۵	۰	۰	۱۴۰۸/۰۹/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۰	گوشنی کاله آمل ۱۴۰۸۰۹۲۹
۰٪	۹	۸٪	۱,۱۲۳,۸۲۶	۱	۱		۱,۲۰۹,۸۷۶			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۹- حساب‌های دریافتنی
حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۵۶	۵,۱۷۹	۱۷	۲۵٪	۵,۱۹۵	۹-۱
۱۰۸,۶۸۲	۶۱۷	۳۸	۲۵٪	۶۵۶	۹-۲
۱	۱	۰	۰٪	۱	۹-۳
۱,۱۸۷	۱۸,۶۰۷	۰	۰٪	۱۸,۶۰۷	۹-۴
۱۱۲,۰۲۵	۲۴,۴۰۳	۵۵		۲۴,۴۵۸	

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
سود سهام دریافتنی
سود اوراق مشارکت دریافتنی
سایر حسابه‌های دریافتنی

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
۰	۰	۰	۰٪	۰
۰	۰	۰	۰٪	۰
۰	۰	۰	۰٪	۰
۰	۰	۰	۲۷.۵٪	۰
۲,۱۵۶	۲,۰۹۶	۸	۲۲.۵٪	۲,۱۰۴
۰	۱۷۷	۰	۲۷.۵٪	۱۷۷
۰	۲,۹۰۶	۹	۲۷.۵٪	۲,۹۱۴
۲,۱۵۶	۵,۱۷۹	۱۷		۵,۱۹۵

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۳۳۹۸۷۹ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۹۶۲۱۸۹ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۳۵۸۸ بانک ملت
سپرده بلند مدت ۳۰۳۸۶۷۳۰۵۷ بانک ملت
سپرده بلند مدت ۰۴۲۳۵۸۰۰۹۳۰۰۲ بانک ملی
سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت شعبه طفر
شماره حساب ۳۰۳۸۶۷۳۰۵۷
سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملی شعبه خیابان خرمشهر زنجان
شماره حساب ۰۴۲۴۹۲۰۹۶۵۰۰۱

۹-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				تاریخ مجمع	سال مالی
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال		
۲۹,۸۲۵	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۲
۲۱,۲۸۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵
۴۵,۵۱۳	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۲
۱۲,۰۵۱	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۲
۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵
۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸
۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴
۱۳	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۰	۶۱۷	۳۸	۲۵٪	۶۵۶	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۰۴
۱۰۸,۶۸۲	۶۱۷	۳۸		۶۵۶		

پارس مینو
صنعتی مینو
قاسم ایران
شرکت صنایع غذایی مینو شرق
بیمه زندگی باران
اقتصادی و خودکفایی آزادگان
مبین وان کیش
فترسازی خاور
سرمایه گذاری داناپان

۹-۳- سود اوراق مشارکت دریافتنی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				تاریخ دریافت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	
۱	۱	۰	۰	۱	۱۴۰۴/۱۰/۰۱
۱	۱	۰	۰	۱	

سود اوراق اجاره مینا ۶۰۷-۳ ماهه ۲۳٪

۹-۴- سایر حسابه‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تنزیل شده	تنزیل شده
میلیون ریال	میلیون ریال
۸	۱۷,۶۶۰
۱,۱۷۹	۹۴۷
۱,۱۸۷	۱۸,۶۰۷

سایر حساب‌های دریافتنی
حساب‌های دریافتنی صندوق املاک و مستغلات نیکبرای

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۰- پیش پرداخت ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۰,۲۶۸	۱۰۱,۰۵۷	۲۹,۲۱۲	۰	۱۳۰,۲۶۸
۱۳۰,۲۶۸	۱۰۱,۰۵۷	۲۹,۲۱۲	۰	۱۳۰,۲۶۸

پیش پرداخت بازارگردانی اوراق اجاره مینا

۱-۱- پیش پرداخت فوق بابت خرید و نگهداری اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا توسط صندوق های ارزش آفرین گلرنگ، افق آتی، خزنه داریوش، آرمان آتی کوثر و سرمایه بیدار مرتبط با قرارداد منعقد شده موضوع یادداشت شماره ۱۶-۱ صورت‌های مالی می باشد که پیش پرداخت مذکور در طی مدت نگهداری اوراق روزانه مستهلک می گردد.

۱۱- سایر دارایی ها

۱۱-۱- سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۸۶۹	۱,۵۵۷	۱,۸۹۹	۱,۵۸۷	۱,۸۶۹
۱,۸۶۹	۱,۵۵۷	۱,۸۹۹	۱,۵۸۷	۱,۸۶۹

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۲- موجودی نقد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۵
۰	۰
۱۹۹	۲۰۴
۵۴۹	۵۶۲
۳۵۵	۶,۳۶۳
۳۴۹	۲۳۶
۳۴۷	۲۵۰
۴۱۰	۱,۱۰۳
۶۵۸	۲,۶۸۱
۳۶۰	۴۶۹
۳۵۰	۲۲۱
۳۴۹	۲۳۸
۵۵۲	۱,۲۸۹
۵	۵۳۰
۵۲۰	۱,۶۱۱
۴۷۰	۴۶۶
۱	۶۹۳
۰	۷
۵,۴۷۴	۱۶,۹۸۸

حساب جاری ۰۱۰۱۳۳۳۲۱۷۶۰۰ بانک کارآفرین
حساب جاری ۹۴۸۱۲۴۶۰۴۵ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۳۵۸۸ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۲۹۱۶ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۶۲۱۸۹ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۱۱۲۳۶۶ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۶۵۷۱۶۹ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۶۷۸۹۶۳ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۷۱۹۳۰۰ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۷۵۹۱۱۲۶ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۰۴۴۳۸۸ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۳۴۶۶۱۷ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۹۰۶۷۷۱ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۲۲۹۷۱۹۸۶۳۸ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۳۸۸۸۲۲۵۰۰ بانک ملی
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۳۷۴۶۱۶۴ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۳۰۰۲۲۶ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۶۲۵۴۵۵۴ بانک شهر

۱۳- جاری کارگزاران

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده (بستانکار) پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۷۳۶,۹۰۷)	۱۹,۵۸۳,۸۲۷	(۱۹,۶۰۲,۹۵۷)	(۷۵۶,۰۳۷)

شرکت کارگزاری دانایان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴- پرداختنی به ارگان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۸۹	۰	مدیر- شرکت کارگزاری دانایان
۱۵,۲۹۹	۱۹,۹۲۲	مدیر- شرکت سپدگردان دارایی دانایان
۴۶۳	۴۵۵	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۰	۴۰۷	متولی موسسه مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید
۲۰۹	۱۳۵	مالیات و عوارض ارزش افزوده حسابرسی
۲,۰۹۳	۸۴۵	حسابرس- موسسه حسابرسی سامان پندار
۰	۵۰۶	موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر
۲۰,۷۵۴	۲۲,۲۷۱	جمع

۱۴-۱- شرکت سپدگردان دارایی دانایان که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۰ به شماره ثبت ۶۴۱۲۸۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است طی نامه شماره ۱۲۲/۱۷۲۱۲۵ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، مدیر جدید صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان می‌باشد و کارمزد مدیر از تاریخ مذکور متعلق به سپدگردان دارایی دانایان می‌باشد.

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۰۹	۳,۰۹۶	بدهی بابت هزینه نرم‌افزار
۵۰۰	۱,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۲۲	۵	بدهی بابت امور صندوق
۱	۲	سایر
۰	۴,۱۰۲	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران
۰	۵,۹۷۷	سایر پرداختنی
۴,۰۳۳	۱۴,۱۸۱	جمع

۱۶- پیش دریافت ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
ممانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	ممانده در ابتدای دوره	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۴,۷۴۵	۸۹,۹۹۷	۲۳۵,۰۰۰	۱۶۹,۷۴۲	۱۶-۱ کارمزد بازارگردانی اوراق اجاره مینا(صمینا ۶۰۷)
۸,۶۰۷	۲۲,۶۲۳	۰	۳۱,۲۳۰	۱۶-۲ کارمزد بازارگردانی اوراق اجاره مینا(صمینا ۶۱۲)
۳۲۳,۳۵۱	۱۱۲,۶۲۰	۲۳۵,۰۰۰	۲۰۰,۹۷۱	

۱۶-۱- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد صمینا ۶۰۷ می باشد که طی قرارداد شماره ۶۶۳/الف/۶۶۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ با شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا منعقد شده است. مبلغ کل کارمزد قرارداد ۵۳۹,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که از این بابت مبلغ ۳۰۴,۰۰۰ میلیون ریال طی چک شماره ۱۷۱۰۳۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۹ و مابقی طی چک شماره ۱۷۱۰۳۲ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۹ دریافت گردیده است. لازم به ذکر است مبلغ درآمد طی سال بر اساس استهلاک روزانه کارمزد قرارداد مذکور شناسایی می گردد.

۱۶-۲- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد صمینا ۶۱۲ می باشد که طی قرارداد شماره ۸۴۵/الف/۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ با شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا منعقد شده است. مبلغ ۴۵ میلیارد ریال بابت بازارگردانی سال اول نماد مذکور طی چک ۱۷۱۰۶۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۳ دریافت گردیده است.

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	
۳,۵۶۲,۰۴۱	۷,۳۹۷,۱۶۲	۱۲,۹۱۶,۱۴۰	۱۵,۹۴۹,۰۵۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰,۵۴۳	۱۰۵,۰۰۰	۸۵,۰۳۳	۱۰۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳,۶۱۲,۵۸۳	۷,۵۰۲,۱۶۲	۱۳,۰۰۱,۱۷۳	۱۶,۰۵۴,۰۵۶	جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۸-۱	۱,۶۳۵,۷۳۶
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۲	۲۱۰
	۱,۶۳۹,۰۴۸	۷,۹۲۳

۱۸-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بیمه زندگی باران	۱۶,۶۵۰,۸۷۹	۲۴,۱۸۷	۲۴,۹۴۴	۱۸	۰	۱,۳۷۵	(۷۷۵)
قاسم ایران	۱	۰	۰	۰	۰	۱۲۶	(۰)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۸	۴,۶۶۳	۳	۰	(۶)	(۱,۲۶۸)
صندوق س اعتماد هانمرز-ثابت	۶۴,۷۴۴,۰۰۸	۶۵۰,۶۰۸	۶۵۶,۰۳۹	۲۲۷	۰	۳۰	(۵,۶۵۸)
سرمایه گذاری دانایان	۲۶,۶۲۶,۰۰۰	۱۱۶,۷۹۴	۱۵۰,۳۸۳	۶۹	۰	(۱,۷۹۹)	(۳۳,۶۵۷)
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۴,۰۳۰,۰۰۰	۳۵۰,۶۳۴	۳۵۰,۳۵۲	۸۰	۰	۴۵۴	۲۰۲
صندوق س. کارا -د	۷,۲۱۵,۴۷۹	۱۸۹,۴۴۳	۱۸۴,۳۱۰	۳۶	۰	۴۶	۵۰۹۷
صنعتی مینو	۷,۱۴۷,۵۸۰	۶۶,۶۳۳	۶۱,۸۵۹	۵۱	۰	۹	۴,۷۲۴
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۳۷۸,۸۶۰	۳۲,۰۵۶	۳۱,۶۳۰	۶	۰	۲,۳۳۹	۴۲۰
ص.س.درآمد ثابت اکسیژن-د	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۴۲۵	۲۰۰,۰۶۷	۷۵	۰	۰	۲,۲۹۴
ص.س.املاک و مستغلات نیک رای	۱۱,۶۹۸,۴۳۶	۱۲۵,۲۵۲	۱۲۸,۲۸۵	۶	۰	۵,۹۱۵	(۳,۰۳۸)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴۰,۲۰۹,۰۳۰	۱۱۸,۴۰۹	۱۲۲,۵۰۷	۹۰	۰	۳۱	(۴,۱۸۸)
پارس مینو	۵۲,۵۰۰,۰۰۱	۲۱۲,۹۰۴	۲۴۳,۵۹۱	۱۵۱	۰	۱۸۶	(۳۰,۸۳۸)
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۲۵,۹۲۰,۳۱۶	۳۵,۳۴۵	۳۹,۶۸۰	۲۷	۰	(۱,۲۳۹)	(۴,۳۶۱)
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د	۱,۸۲۲,۴۳۷	۴۱,۲۵۶	۴۰,۹۵۱	۸	۰	۲۵۶	۲۹۶
صندوق س. لبخند فارابی-د	۲,۷۹۰,۷۸۰	۵۹,۷۵۹	۵۷,۹۸۵	۱۱	۰	۰	۱,۷۶۳
صندوق س. آوند مفید-د	۶۴۸,۹۱۳	۱۳,۶۰۰	۱۳,۴۶۸	۳	۰	۰	۱۲۹
صندوق س. با درآمد ثابت کمند	۲۱,۶۵۵,۷۴۵	۲۱۹,۸۵۳	۲۱۹,۵۲۴	۴۲	۰	۰	۲۸۷
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۱۶,۳۸۶,۷۴۰	۳۶۲,۲۵۳	۳۶۰,۵۸۶	۱۳۳	۰	۰	۱,۵۳۴
مبین وان کیش	۵۲۴,۲۹۸	۴,۸۳۰	۳,۷۴۱	۴	۰	۰	۱,۰۸۵
تولیدی کوچین	۲۸۱,۹۹۹,۹۹۹	۶,۷۸۳,۴۵۰	۵,۰۸۲,۴۳۲	۵,۱۵۵	۰	۰	۱,۶۹۵,۸۶۳
صندوق س. ثبات ویستا -د	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۳۷۲	۳۵۰,۲۱۷	۷۴	۰	۰	۱,۰۸۱
صندوق سرمایه گذاری ارکیده-ثابت	۶,۵۱۶,۷۷۲	۹۹,۵۶۹	۹۸,۰۷۶	۳۷	۰	۰	۱,۴۵۷
صندوق ص.س. درآمد ثابت پایش-د	۱۲,۲۳۶,۰۰۰	۲۰۲,۱۶۳	۲۰۰,۰۳۷	۷۵	۰	۰	۲,۰۵۲
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۸,۲۱۰,۰۰۰	۳۰۱,۳۴۰	۲۹۹,۹۸۹	۱۱۱	۰	۰	۱,۲۴۰
	۶۳۶,۸۱۲,۲۷۴	۱۰,۵۶۷,۵۴۳	۸,۹۲۵,۳۱۷	۶,۴۹۱	۰	۷,۷۲۳	۱,۶۳۵,۷۳۶

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود فروش	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال
مناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۰	۰
کوک اجاره مینا ۶۰۷-۳ ماهه ۲۳٪	۱۲	۱۰	۱۰	۰	()	۰	۰
مناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱	۱	۱	۱	۰	۰	۰	۰
مناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	۷۷,۴۹۴	۶۳,۰۶۲	۶۰,۳۵۲	۴۶	۲,۶۶۴	۰	۰
مناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶	۱۵,۹۵۱	۱۱,۱۵۱	۱۰,۷۴۹	۸	۳۹۵	۰	۰
مناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	۱۱,۰۰۰	۷,۸۴۰	۷,۶۸۲	۶	۱۵۲	۰	۰
مناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	۸,۸۴۴	۶,۰۷۶	۵,۹۷۱	۴	۱۰۱	۰	۰
	۱۱۳,۳۰۲	۸۸,۱۴۱	۸۴,۷۶۵	۶۴	۳,۳۱۲	۲۱۰	۰

۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹-۱ بود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱,۴۵۹,۷۷۴	۵۸۹,۸۶۴
۱۹-۲ ا فرا بورس و صندوق های سرمایه گذاری	۱۲,۸۵۶	۳۵۶
بود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۴۷۲,۶۳۰	۵۹۰,۲۲۰

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

نام سهام / صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بیمه زندگی باران	۱۱۲,۱۲۷,۱۱۶	۱۷۴,۴۷۰	۱۶۷,۷۰۶	۱۳۳	-	۶,۶۳۱	۲۰,۷۱۲
قاسم ایران	۱۶۳,۲۶۸,۱۸۷	۶۳۲,۹۹۱	۵۸۰,۹۲۶	۴۸۱	-	۵۱,۵۸۴	۹۰,۶۶۲
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۴۳۱,۶۶۳,۶۵۳	۳,۵۶۱,۲۲۵	۲,۸۴۱,۷۷۱	۲,۷۰۷	-	۷۱۶,۷۴۷	۱۹۲,۵۳۶
سرمایه گذاری دانایان	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۲۲
صندوق س. کارا د-	۱۰۲,۴۹۶	۲,۹۷۱	۲,۹۳۵	۱	-	۳۵	-
صنعتی مینو	۵۵,۳۳۴,۹۹۶	۳۹۱,۳۲۹	۳۳۸,۲۳۳	۲۹۷	-	۵۳,۸۰۹	۵۹,۰۰۸
صندوق س. آرمان آتی کوثر د-	-	-	-	-	-	-	-
ص.س.املاک و مستغلات نیک رای	۶,۵۳۲,۳۶۹	۸۴,۵۰۹	۶۹,۰۲۳	۶	-	۱۵,۴۸۰	۷۳۸
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۳۹,۸۷۴,۱۹۰	۱۷۱,۹۷۷	۱۱۹,۵۵۶	۱۳۱	-	۵۲,۳۹۱	۵۲,۹۹۶
پارس مینو	۹۸,۲۴۳,۳۶۹	۴۷۲,۷۴۷	۳۱۵,۵۰۶	۳۵۹	-	۱۵۶,۸۸۲	۱۶۷,۳۷۶
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۱۷۰,۵۲۸,۰۶۴	۲۵۵,۴۵۱	۲۵۹,۵۳۴	۱۹۴	-	(۴,۲۷۷)	(۶,۹۸۶)
ج. صنایع کشاورزی و کود زنجان	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۵۹۹)
مبین وان کیش	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۲۴	۲۰,۰۰۱	۲۸	-	۱۶,۵۹۵	-
فترسازی خاور	-	-	-	-	-	-	۸۳
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس د-	-	-	-	-	-	-	۲۵
صندوق س. لیخند فارابی د-	۱۵۸,۶۲۵	۳,۸۳۵	۳,۵۲۳	۱	-	۳۱۱	-
صندوق س. با درآمد ثابت کمند	۷۳۷,۱۶۳	۷,۴۶۶	۷,۴۰۷	۳	-	۵۷	-
صندوق س. اعتماد هامرز-ثابت	۵۵,۵۵۳,۱۱۷	۵۶۲,۳۰۹	۵۶۳,۱۱۸	۲۰۷	-	(۱,۰۱۶)	-
صندوق س. نشان هامرز د-	۸۰,۰۱۳,۰۰۰	۲,۰۰۸,۴۸۶	۱,۹۹۳,۸۱۱	۷۴۱	-	۱۳,۹۳۵	-
صندوق س. آوند مقید د-	۱۱۸,۲۱۲	۲,۸۲۴	۲,۷۹۸	۱	-	۲۵	-
صندوق س. بایا ثروت پویا د-	۱,۵۰۴,۹۴۰	۳۳,۳۴۶	۳۱,۴۵۶	۱۲	-	۱,۸۷۸	-
صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان داسور	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۵۴۶	۱,۰۰۱,۱۲۳	۳۷۲	-	۷,۰۵۱	-
صندوق سرمایه گذاری ارکید-ثابت	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۱,۴۰۸	۱,۵۶۵,۱۷۲	۵۸۷	-	۲۵,۶۴۹	-
تولیدی کوچین	۵۶۶,۶۸۸۹	۱,۵۳۶,۸۷۷	۱,۱۸۸,۹۰۸	۱,۱۶۸	-	۳۴۶,۸۰۱	-
صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت	۷۶۲,۸۹۰	۳۲,۱۲۲	۳۱,۸۱۴	۱۲	-	۳۰۷	-
		۱۳,۵۷۱,۵۲۴	۱۱,۱۰۴,۳۰۹	۷,۴۴۱	-	۱,۴۵۹,۷۷۴	۵۸۹,۸۶۴

۱۹-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۱۴۰۲-۱۴۰۳	۲۶,۵۰۶	۲۲,۷۹۳	۲۰,۶۴۳	۱۷	-	۳۵۶
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۲-۱۴۰۳	۴,۰۰۰	۳,۱۰۶	۲,۷۹۴	۲	۲,۱۳۴	-
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۱۴۰۲-۱۴۰۳	۸۰,۰۴۹	۵۹,۳۹۷	۵۳,۴۴۱	۴۳	۳۱۰	-
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱۴۰۲-۱۴۰۳	۱۴,۴۱۱	۱۰,۳۵۸	۱۰,۰۴۷	۸	۵,۳۱۳	-
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱۴۰۲-۱۴۰۳	۱۰	۹	۹	-	۳۰۳	-
صکوک اجاره مینا ۶۰۷-۳ ماهه ۱۴۰۳	۸۵,۰۰۰	۴۹,۱۹۳	۴۳,۶۳۷	۳۶	-	۵,۵۲۰
اسناد خزانه-م ۱ س. قوا ۱۴۰۳-۱۴۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵	(۷۲۵)	-
مراجعه گشتی کاله آمل ۱۴۰۸-۱۴۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۴,۷۵۶	۱,۱۳۱,۰۷۰	۸۳۰	۱۲,۸۵۶	۳۵۶

صندوق اختصاصی بازارگردانی داناپان
یادداشت های توجیهی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۰- سود سهام
سود سهام به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۲۰-۱	۱۷۸,۹۲۸	۵۵,۲۹۹
	۱۷۸,۹۲۸	۵۵,۲۹۹

سود سهام

۲۰-۱- 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
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اقتصادی و خودکنایه آزادگان	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۲۷۱,۶۲۱,۲۹۷	-	۱۷۶,۵۵۴	-	۱۷۶,۵۵۴	۵۵,۱۸۱
بیمه زندگی باران	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۱۸,۱۵۸,۵۶۹	-	۱,۷۷۲	-	۱,۷۷۲	۱۷۴
شرکت صنایع کشاورزی و کود زنجان	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-	۱۴۵
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	-	-	-	-	-	-
شرکت قلم ایران	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	-	-	-	-	-	-
شرکت صنعتی مینو	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	-	-	-	-	-	-
شرکت فرسازي خاور	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-	-
مبین وان کیش	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	۴	-	۴	-
شرکت پارس مینو	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	-	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری داناپان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۶,۲۲۷,۰۰۰	-	۶۵۶	۳۸	۶۱۷	-
					۱۷۸,۹۲۸	۳۸	۱۷۸,۹۲۸	۵۵,۲۹۹

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۲۱-۱	۳۰,۲۰۵	۲,۲۲۲
۲۱-۲	۳۶,۸۰۲	۸,۷۸۹
۲۱-۳	۱	-
	۶۷,۰۰۸	۱۳,۲۲۱

سود سپرده بانکی
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری
سود اوراق مشارکت

۲۱-۱- سود سپرده های بانکی به شامل اقلام زیر است:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۳۳۵۸۸ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۱/۱۰	ندارد	۵٪	۵	-	۵	۴
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۳۳۵۲۹۱۶ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	ندارد	۵٪	۱۴	-	۱۴	۱
سپرده کوتاه مدت ۹۶۳۱۹۹ بانک شهر	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	ندارد	۵٪	۶	-	۶	۲
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۹۶۳۱۹۹ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	ندارد	۵٪	۶	-	۶	۱
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۱۲۳۳۶ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۷/۲۵	ندارد	۵٪	۶	-	۶	۱۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۶۵۷۱۶۹ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	ندارد	۵٪	۱۵	-	۱۵	۱۱
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۶۷۸۹۶۳ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	ندارد	۵٪	۱۶	-	۱۶	۱۳
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۷۱۹۲۰۰ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	ندارد	۵٪	۹	-	۹	۸
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۷۵۹۱۲۶ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	ندارد	۵٪	۵	-	۵	۱۴
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	ندارد	۵٪	-	-	-	۴
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	ندارد	۵٪	۶	-	۶	۱۱
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	ندارد	۵٪	۱۱	-	۱۱	۱۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	ندارد	۵٪	۳	-	۳	۲۳
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	ندارد	۵٪	۱۱	-	۱۱	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	ندارد	۵٪	۱۱	-	۱۱	۲,۳۰۹
سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۲۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	ندارد	۵٪	۱۳	-	۱۳	-
سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۲۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	ندارد	۵٪	۱۱	-	۱۱	-
سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۲۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	ندارد	۵٪	۶,۱۹۷	-	۶,۱۹۷	-
سود سپرده بلندمدت ۷۰۰۱۰۰۲۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	ندارد	۵٪	۹,۲۲۷	-	۹,۲۲۷	-
سود سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۲۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	ندارد	۵٪	-	-	-	-
جمع				۳۰,۲۲۲	۱۷	۳۰,۲۰۵	۲,۲۲۲

۲۱-۲- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری
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
			میلیون ریال	میلیون ریال
سود صندوق س اعتماد هاور- ثابت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	۲۲,۴۶۸	-
سود صندوق س با درآمد ثابت کمند	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۹,۹۷۴	-
سود صندوق املاک و مستغلات نیک رای	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۹,۲۶۰	۸,۷۸۹
			۳۶,۸۰۲	۸,۷۸۹

۲۱-۳- سود اوراق مشارکت

نام اوراق	تاریخ دریافت سود	تاریخ سررسید	نرخ سود علی الحساب	درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
			درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود اوراق باندرام ثابت فرابورسی شکوک اجاره میبا ۶۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۲۳	۱	-	۱	-
				۱	-	۱	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۲- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۷۶	۱۵,۷۴۰	درآمد بازارگردانی داتیک
۸۹,۹۹۷	۲۹,۰۴۸	درآمد بازارگردانی صمینا ۶۰۷
۲۲,۶۲۳	-	درآمد بازارگردانی صمینا ۶۱۲
۱۱۴,۳۹۷	۴۴,۷۸۸	

۲۳- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳-۱	۱۶,۴۷۴	۱۱,۵۳۹	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
	۸	-	سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
	۱۶,۴۸۲	۱۱,۵۳۹	

۲۳-۱- 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.

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۰,۳۳۹	مدیر- کارگزاری دانایان
۳۰,۸۷۰	-	مدیر- سیدگردان دارایی دانایان
۲۹۵	۴۵۷	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۴۰۷	-	متولی موسسه مشاور سرمایه گذاری نگین نوید
۹۳۰	-	حسابرس- موسسه حسابرسی سامان پندار
۵۶۵	۸۴۰	حسابرس- موسسه حسابرسی واتیانیک تدبیر
۳۳,۰۶۶	۲۱,۵۳۶	جمع

۲۵- سایر هزینه ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	-	۶۵۱	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
	۱,۸۹۹	۱۰,۰۲۶	هزینه نرم افزار
	۴۰۱۶	۲,۳۳۵	هزینه تصفیه
	۵۰۰	-	هزینه کارمزد بانکی
	۱۵	۱۶	سایر هزینه ها
۲۵-۱	۲۹,۲۱۲	۱۳,۷۲۷	هزینه بازارگردانی اوراق اجاره مینا
	۳۵,۶۴۲	۱۷,۶۶۵	جمع

۲۵-۱- هزینه بازارگردانی فوق بابت برون سپاری خرید و نگهداری اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدیدپذیر مینا توسط صندوق های ارزش آفرین گلرنگ، افق آبی، خزانه دارپوش، آرمان آتی کوثر و سرمایه بیدار مرتبط با قرارداد منعقد شده موضوع یادداشت شماره ۱-۱۶ صورت مالی می باشد که طی مدت نگهداری اوراق به صورت روزانه شناسایی می شود.

۲۶- هزینه مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۵,۹۷۶	۷۹,۶۱۸	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری دانایان
۱۲۵,۹۷۶	۷۹,۶۱۸	

۲۶- اعتبار دریافتی از کارگزاری دانایان می باشد و هزینه مالی بر اساس میانگین هزینه اعتبار دریافتی کارگزاری از بانکها محاسبه می شود.

۲۷- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی طی دوره

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲,۲۹۷,۴۱۹)	(۲,۳۸۱,۹۴۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۵۹,۷۱۳)	(۱۰,۹۲۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲,۴۵۷,۱۳۲)	(۲,۳۹۲,۸۷۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
اشخاص وابسته	تعداد تحت بازارگردانی	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته	-	سیدگردان دارایی دانایان	مدیر صندوق	ممتاز	۶۲,۹۰۰	۰٪	۰
	-	گروه مالی دانایان	مؤسس صندوق	ممتاز	۴۲,۰۰۰	۰٪	۴۲,۰۰۰
	-	شرکت کارگزاری دانایان	مؤسس صندوق	ممتاز	۱۰۰	۰٪	۶۳,۰۰۰
	باران	بیمه زندگی باران	سرمایه گذار	عادی	۱۵۹,۲۵۶	۱٪	۹۳,۹۱۹
	زنجان	صنایع کشاورزی و کود زنجان	سرمایه گذار	عادی	۱۹۵,۸۹۱	۱٪	۵۱,۸۵۹
	ودانا	سرمایه گذاری دانایان	سرمایه گذار	عادی	۰	۰٪	۸۱,۰۶۹
	غیثو	پارس مینو	سرمایه گذار	عادی	۱۳۰,۴۶۲	۱٪	۱۸۹,۹۰۱
	غصینو	صنعتی مینو	سرمایه گذار	عادی	۱۸۷,۸۱۸	۱٪	۱۸۷,۸۱۸
	قاسم	قاسم ایران	سرمایه گذار	عادی	۶۳۰,۶۳۶	۴٪	۲۶۴,۹۵۹
	غمینو	صنایع غذایی مینو شرق	سرمایه گذار	عادی	۹۵,۸۳۷	۱٪	۱۲۲,۸۹۰
	خودکفا	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	سرمایه گذار	عادی	۸,۷۳۰,۵۱۵	۵۴٪	۳,۹۳۱,۴۹۷
	داتیک	ص.س.املاک و مستغلات نیک رای	سرمایه گذار	عادی	۳۰,۶۲۷	۰.۳٪	۳۰,۶۲۷
	صمپنا ۶۰۷	شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	سرمایه گذار	عادی	۱,۷۸۴	۰.۰٪	۴,۹۹۹
	صمپنا ۶۱۳	شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	سرمایه گذار	عادی	۲,۵۳۰	۰.۰٪	۰
	لوان	شرکت مبین وان کیش	سرمایه گذار	عادی	۲۷,۲۲۳	۰.۲٪	۰
	کوچین	تولیدی کوچین	سرمایه گذار	عادی	۵,۷۵۶,۴۷۷	۳۵.۹٪	۰
					۱۶۰,۵۴۰,۵۶	۱۰۰٪	۵۰,۶۴,۵۳۸

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله			
سید گردان دارایی دانایان	مدیر	کارمزد ارکان	۳۰,۸۷۰	طی دوره مالی	میلیون ریال (۱۹,۹۲۲)	میلیون ریال (۱۱,۹۶۳)	
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	متولی	کارمزد ارکان	۲۹۵	طی دوره مالی	(۴۵۵)	(۳۴۴)	
متولی موسسه مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	متولی	کارمزد ارکان	۴۰۷	طی دوره مالی	(۴۰۷)	۰	
موسسه حسابرسی و انبیا نیک تدبیر	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۶۵	طی دوره مالی	۰	(۸۴۰)	
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۳۰	طی دوره مالی	(۹۸۰)	۰	
شرکت کارگزاری دانایان	کارگزار	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۷,۶۹۸,۹۷۹	طی دوره مالی	(۶۳۰,۰۶۱)	(۴۰۷,۸۵۳)	
شرکت کارگزاری دانایان	کارگزار	هزینه مالی اعتبار دریافتی	۱۲۵,۹۷۶	طی دوره مالی	(۱۲۵,۹۷۶)	(۷۹,۶۱۸)	
			۲۷,۸۵۸,۰۲۱		(۷۷۷,۸۰۲)	(۵۰۰,۶۱۷)	

۳۰- 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 دانابان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳۱- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات، 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 معاملات روزانه	دامنه مظنه
بیمه زندگی باران	۱۱۴,۰۰۰	۲,۲۷۹,۹۹۰	۴٪
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۳۰۹,۹۵۵	۶,۱۹۹,۰۳۰	۴٪
صنعتی پارس مینو	۱۴۲,۶۰۰	۲,۸۵۲,۰۰۰	۲.۲۵٪
شرکت صنعتی مینو	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
شرکت قاسم ایران	۵۲,۱۸۵	۱,۰۴۳,۶۳۰	۳٪
صنایع غذایی مینو شرق	۱۱۰,۴۵۲	۲,۲۰۹,۰۲۵	۲٪
شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان	۶۹,۷۲۰	۱,۳۹۴,۳۴۰	۳٪
صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات نیک رای	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱٪
شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	۶,۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰	۱٪
شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	۳,۱۲۵	۶۲,۵۰۰	۱٪
مبین وان کیش	۳۴,۱۴۰	۶۸۲,۷۸۰	۳٪
تولیدی کوچین	۴۹,۴۲۷	۹۸۸,۵۳۴	۳٪

۳۲- نسبت کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانابان در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۴,۳۱۹,۵۶۱	۱۰,۴۱۵,۰۹۴	۱۲,۴۵۸,۵۴۶
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۴,۳۱۹,۵۶۱	۱۰,۴۱۵,۰۹۴	۱۲,۴۵۸,۵۴۶
جمع بدهی های جاری	۱,۳۱۸,۳۸۸	۱,۳۱۴,۰۲۳	۱,۲۱۴,۸۳۵
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱,۳۱۸,۳۸۸	۱,۳۱۴,۰۲۳	۱,۲۱۴,۸۳۵
جمع کل تعهدات	۲۷۲,۶۱۸	۸۳,۶۴۰	۸۳۶,۴۰۴
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۵۹۱,۰۰۷	۱,۳۹۷,۶۶۳	۲,۰۵۱,۲۳۹
نسبت جاری	۹.۰۰	۷.۴۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۱		۰.۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داتابان
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

فعالیت صندوق به تکنیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها به تکنیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
بازارگردانی سهام صنایع	بازارگردانی سهام بیمه	بازارگردانی سهام سرمایه‌گذاری داتابان	بازارگردانی سهام پارس مینو	بازارگردانی سهام صنعتی مینو	بازارگردانی سهام قاسم ایران	غذایی مینو شرق	خودکفا	بازارگردانی سهام خودکفا	بازارگردانی سهام داتیک	صنایع ۶۰۷	بازارگردانی سهام صنایع ۶۱۳	بازارگردانی سهام غشوکو	بازارگردانی سهام اوان	بازارگردانی سهام کوپین
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۵,۳۵۷	۱۷۲,۳۲۷	-	۱۷۲,۳۲۷	۲۹۱,۰۳۲	۲۲۲,۵۱۰	۱۷۱,۸۲۷	۳,۵۵۸,۵۱۹	-	-	-	-	-	۲۶,۵۹۶	۱,۵۲۵,۷۰۹
-	-	-	۷,۲۶۲	۹۲,۷۰۶	-	۳,۱۷۰	-	۸۴,۵۰۲	-	۲۳,۳۲۴	۳,۸۲۴	-	۲,۸۲۴	۵,۱۰۷,۲۵۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۰۰۰	-	-	-	۳۶۵,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵۵,۸۲۱	۱۹۳,۰۶۷	۶,۹۷۷	۵۰۳,۸۵۴	۴۹۷,۸۱۳	۴۲۳,۱۰۳	۲۲۲,۲۱۵	۳,۵۵۸,۱۴۰	۸۶,۸۶۲	۴۰۶,۸۲۳	۵۳,۵۸۰	۷	۲۴,۳۲۴	۷,۶۴۴,۳۲۹	۱۴,۱۱۷,۰۹۴
۱۰۰,۳۰۶	۶۱,۷۵۵	۲,۱۴۱	-	-	-	-	-	۶۷۹,۲۰۲	۶,۰۵۸	-	-	-	-	۷۵۶,۰۳۷
۱,۳۳۱	۱,۱۰۲	۵۲۴	۱,۳۶۲	۱,۴۱۵	۳,۰۷۰	۷۲۴	۸,۳۵۳	۱۹۵	۲۴۹	۶۵۴	۲۱۸	-	۳,۷۶۵	۲۳,۲۷۱
۳۳۹	۶,۳۲۲	۴,۳۱۲	۲۷۵	۲۷۷	۲۷۲	۲۳۹	۵۱۷	۱۷۴	۱۹۵	۱۷۴	۱۲۱	-	۷۰۱	۱۴,۱۸۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۱,۳۵۶	۶۹,۱۷۹	۶,۹۷۷	۱,۳۷۷	۱,۴۹۲	۱۱۳,۶۰۴	۹۶۳	۶۸۸,۱۷۲	۶۶۰۲	۳۱۵,۵۷۴	۸,۹۷۴	-	-	۶۳۴	۱,۱۱۵,۴۴۱
۱۵۲,۸۶۵	۱۳۳,۸۸۸	-	۵۰۲,۱۱۶	۴۹۶,۳۰۱	۵۱۹,۳۹۸	۲۲۳,۳۵۳	۳,۸۷۰,۳۶۸	۸۰,۳۵۹	۹۱,۳۷۱	۴۴۶۰۷	۷	۴۴,۶۹۱	۷,۸۴۴,۵۵۱	۱۳,۰۰۱,۱۷۳
۶۲۵,۷۲۵	۵۷۸,۲۲۲	-	۳,۸۲۸,۷۵۶	۳,۴۴۱,۱۲۲	۸۲۳,۷۶۱	۲,۴۴۵,۱۲۲	۲۳۸,۸۲۰	۳,۶۲۰,۵۲۵	۵۱,۱۶۰,۶۹۹	۱۷,۶۳۱,۰۵۹	-	۳,۶۵۹	۱	۸۰۹,۸۳۷

ی در سهام و حق تقدم
ی در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
ی در سپرده و گواهی سپرده بانکی
ی در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌دریافتی

ران

ارکان صندوق

های پرداختی و ذخایر

ها

یا

ها

های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانا یان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

ملکود به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

بازارگردانی سهم صنایع کشاورزی و کود زنجان	بازارگردانی سهم بیمه زندگی باران	بازارگردانی سهم سرمایه‌گذاری دانا یان	بازارگردانی سهم پارس مینو	بازارگردانی سهم صنعتی مینو	بازارگردانی سهم قاسم	بازارگردانی سهم غمینو	بازارگردانی سهم خودکفا	بازارگردانی سهم داتیک	بازارگردانی سهم صمینا ۶۰۷	بازارگردانی سهم صمینا ۶۱۲	بازارگردانی سهم اوان	بازارگردانی سهم کوچین	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال
(۴,۳۶۱)	(۷۷۵)	(۳۳,۶۵۷)	(۲۷,۴۶۸)	۵,۲۴۹	(۰)	۱,۳۰۴	(۱,۲۶۸)	(۲,۶۴۱)	۶۶۱	۱,۷۶۳	۱,۳۶۶	۱,۶۹۸,۸۷۷	۱,۶۳۹,۰۴۸
-	۱,۷۷۲	۶۱۷	-	-	-	-	۱۷۶,۵۵۴	-	-	-	۴	-	۱۷۸,۹۴۸
۱۱	۲۰	۶	۴,۹۸۹	۲۲,۴۸۴	۹	۵	۶	۹,۳۷۱	۳۰,۰۸۴	۱۳	۱۱	-	۶۷,۰۰۸
(۴,۲۷۷)	۶,۶۳۱	-	۱۵۹,۰۷۳	۵۳,۵۳۱	۵۱,۵۸۴	۵۷,۶۳۹	۷۱۶,۷۴۷	۱۵,۴۸۰	۱,۸۷۸	۵,۸۳۱	۱۶,۹۳۰	۳۹۱,۵۸۲	۱,۴۷۲,۶۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۶	۸۹,۹۹۷	۲۲,۶۲۳	-	-	۱۱۴,۳۹۷
-	۲	-	۴,۴۳۳	۳,۴۸۳	۶,۷۶۵	۱,۷۹۱	-	-	۸	-	-	-	۱۶,۴۸۲
(۸,۶۳۷)	۷,۶۵۱	(۳۳,۰۳۴)	۱۶۱,۰۲۷	۸۴,۷۴۸	۵۸,۳۵۷	۶۰,۷۳۹	۸۹۲,۰۳۹	۲۳,۹۸۶	۱۲۲,۶۲۸	۳۰,۳۲۹	۱۸,۳۱۱	۲۰۹۰,۴۵۹	۳,۴۸۸,۵۱۳
۲,۲۷۷	۱,۸۲۰	۱,۰۷۴	۲,۲۷۷	۲,۲۷۷	۳,۴۰۳	۱,۱۶۴	۱۳,۲۴۵	۴۷۲	۸۰۶	۲۵۶	۲۳۱	۳,۷۶۵	۲۳,۰۶۶
۱۳,۳۶۴	۹,۰۰۰	۷,۶۵۶	-	-	۱۷,۳۵۴	-	۷۸,۳۵۳	۴۴۹	-	-	-	-	۱۲۵,۹۷۶
۴۷۲	۴۷۳	۴۴۰	۴۹۴	۴۹۳	۴۹۶	۴۷۹	۷۴۱	۴۶۸	۲۹,۶۴۵	۴۱۷	۴۰۵	۶۲۰	۳۵,۶۴۲
۱۶,۰۱۲	۱۱,۲۹۳	۹,۱۷۰	۲,۷۷۱	۲,۷۷۰	۲۱,۲۵۳	۱,۶۴۲	۹۲,۲۳۹	۱,۳۸۸	۳۰,۴۵۰	۶۷۴	۶۳۶	۴,۳۸۵	۱۹۴,۶۸۵
(۲۴,۶۴۰)	(۳,۶۴۳)	(۴۲,۲۰۳)	۱۳۸,۲۵۵	۸۱,۹۷۷	۳۷,۱۰۵	۵۹,۰۹۷	۷۹۹,۸۰۰	۲۲,۵۹۸	۹۲,۱۷۸	۲۹,۵۵۶	۱۷,۶۷۵	۲۰۸۶,۰۷۴	۳,۲۹۳,۸۲۸

:

ان) فروش اوراق بهادار

ام

اق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

ان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

زارگردانی

آمدها

آمدها

:

ارمزد ارگان

الی

پنه ها

پنه ها

ن) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهم صنایع کشاورزی و کود زنجان	تعداد	میلیون ریال	بازارگردانی سهم بیمه زندگی باران		بازارگردانی سهم سرمایه‌گذاری داناان		بازارگردانی سهم غمینو		بازارگردانی سهم غمینو		بازارگردانی سهم فاسم		بازارگردانی اوان		بازارگردانی کوچین	
			تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۲۴۵,۸۹۱	۱۷۸,۵۰۵	۱۹۲,۷۵۶	۱۱۵,۸۵۴	۱۰۵,۰۱۷	۷۲,۷۶۵	۱۶۷,۷۰۷	۴۶۲,۸۶۴	۱۸۷,۸۱۸	۴۱۴,۲۲۳	۶۳۰,۶۳۶	۴۸۲,۳۹۴	۹,۹۹۹	۱۰,۰۱۶	-	-
گذاری صادر شده طی دوره	-	-	۴۱,۵۰۰	۲۱,۵۰۰	-	-	۵,۱۵۵	۵,۱۵۵	-	-	-	-	۱۷,۲۲۴	۱۷,۲۲۴	۵,۷۵۶,۴۷۷	۵,۷۵۶,۴۷۷
گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	(۱۰۵,۰۱۷)	(۱۰۵,۰۱۷)	(۴۲,۴۰۰)	(۴۲,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	(۲۴,۶۴۰)	-	(۲,۶۴۳)	-	(۴۲,۲۰۳)	-	۱۳۸,۳۵۵	-	۸۱,۹۷۷	-	۳۷,۱۰۵	-	۱۷,۶۷۵	-	۲۰,۸۶۰,۷۴
	-	-	-	(۹,۸۲۴)	-	۷۴,۴۵۵	-	(۶۲,۷۵۷)	-	-	-	-	-	(۲,۲۲۵)	-	-
	۲۴۵,۸۹۱	۱۵۲,۸۶۵	۲۱۴,۲۵۶	۱۲۳,۸۸۸	-	-	۱۳۰,۴۶۲	۵۰۲,۱۱۶	۱۸۷,۸۱۸	۴۹۶,۲۰۱	۶۳۰,۶۳۶	۵۱۹,۴۹۸	۲۷,۲۲۳	۴۲,۶۹۱	۵,۷۵۶,۴۷۷	۷,۸۴۲,۵۵۱

بازارگردانی سهم غمینو	تعداد	میلیون ریال	بازارگردانی سهم غشوکو		بازارگردانی سهم خودکفا		بازارگردانی سهم داتیک		بازارگردانی صمینا ۶۰۷		بازارگردانی صمینا ۶۱۲		جمع کل	
			تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۱۲۳,۸۹۰	۲۲۴,۲۵۷	-	۷	۵,۷۹۹,۹۳۸	۱,۴۷۰,۹۶۸	۳۰,۶۴۷	۵۷,۶۶۱	۳,۸۸۴	۹۹,۴۲۷	۴,۹۹۹	۲۴,۵۴۳	۷,۵۰۲,۱۶۲	۳,۶۱۲,۵۸۳
گذاری صادر شده طی دوره	۶۴۷	۶۴۷	-	-	۲,۹۳۰,۵۷۷	۲,۹۳۰,۵۷۷	-	-	-	-	۳,۰۸۹	۸,۷۲۴,۶۶۹	۸,۷۲۴,۶۶۹	۸,۷۲۴,۶۶۹
گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۷,۷۰۰)	(۲۷,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۰۰)	(۳,۱۰۰)	(۵,۵۵۸)	(۵,۵۵۸)	(۱۸۲,۷۷۵)	(۱۸۲,۷۷۵)
	-	۵۹,۰۹۷	-	-	-	۷۹۹,۸۰۰	-	۲۲,۵۹۸	-	۹۲,۱۷۸	-	۲۹,۵۵۶	-	۳,۲۹۳,۸۲۸
	-	(۲۲,۹۲۸)	-	-	(۲,۳۳۰,۵۷۷)	-	-	-	-	(۹۸,۲۳۳)	-	(۵,۰۲۳)	-	(۲,۴۵۷,۱۳۳)
	۹۵,۸۲۷	۲۲۳,۴۵۲	-	۷	۸,۷۳۰,۵۱۵	۲,۸۷۰,۷۶۸	۳۰,۶۲۷	۸۰,۲۵۹	۱,۷۸۴	۹۱,۳۷۱	۲,۵۳۰	۲۴,۶۰۷	۱۶,۰۵۴,۰۵۶	۱۳,۰۰۱,۱۷۳