

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانیان**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانیان برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 دانیان 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 به صورت 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 ۱۴۰۵/۰۱/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

**امضاء**

**نماینده**

**شخص حقوقی**

**ارکان صندوق**

صندوق سرمایه‌گذاری  
اختصاصی  
بازارگردانی دانیان  
شماره ثبت: ۵۴۴۲۲

میثم آهوان

سبذگردان دارایی دانیان

مدیر صندوق

محمد عبدزاده کنفی

موسسه مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید

متولی صندوق

مشاور  
سرمایه‌گذاری  
نگین نوید  
(سهامی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی‌ها:		
۳,۸۸۷,۵۴۶	۱۱,۳۸۷,۱۲۸	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰۸,۰۵۷	۱,۳۷۷,۷۰۹	۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۳۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۹	۱,۲۰۶,۰۶۳	۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱۲,۰۲۵	۸۱,۷۷۱	۹ حساب‌های دریافتی
۱۳۰,۲۶۸	۲۹۶,۲۷۳	۱۰ پیش پرداخت‌ها
۱,۸۶۹	۶۱	۱۱ سایر دارایی‌ها
۵,۴۷۴	۲۸۸,۶۲۹	۱۲ موجودی نقد
۴,۵۷۵,۲۴۸	۱۴,۹۰۲,۶۳۴	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۷۳۶,۹۰۷	۱,۰۳۶,۵۰۲	۱۳ جاری کارگزاران
۲۰,۷۵۴	۳۷,۲۰۷	۱۴ پرداختی به ارکان صندوق
۰	۶۵	۱۵ پرداختی به سرمایه‌گذاران
۴,۰۳۳	۶۱,۶۵۲	۱۶ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲۰۰,۹۷۱	۷۶۶,۱۱۰	۱۷ پیش دریافت‌ها
۹۶۲,۶۶۵	۱,۹۰۱,۵۳۶	جمع بدهی‌ها
۳,۶۱۲,۵۸۳	۱۳,۰۰۱,۰۹۸	۱۸ خالص دارایی‌ها
۴۸۱,۵۳۹	۷۸۰,۲۱۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال



مشاور یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

سرمایه‌گذاری  
نگین نوید  
(سهامی خاص)



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ میلیون ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ میلیون ریال
درآمدها:		
۱۹ سود فروش اوراق بهادار	۲,۰۱۰,۳۷۷	۶۲,۱۲۸
۲۰ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۸۵,۱۳۷	۱۶۵,۲۴۴
۲۱ سود سهام	۱۷۸,۹۸۶	۵۵,۴۹۹
۲۲ سود سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲۴,۵۹۷	۲۳,۸۳۸
۲۳ درآمد بازارگردانی	۲۷۷,۹۸۷	۹۳,۸۲۱
۲۴ سایر درآمدها	۱۶,۴۸۲	۱۱,۵۳۹
جمع درآمدها	۳,۳۹۱,۵۶۶	۴۱۳,۰۷۰
هزینه‌ها:		
۲۵ هزینه کارمزد ارگان	(۶۶,۷۵۳)	(۳۶,۰۳۱)
۲۶ سایر هزینه‌ها	(۱۲۱,۴۰۲)	(۳۴,۳۶۱)
جمع هزینه‌ها	(۱۸۸,۱۵۵)	(۷۰,۳۹۲)
سود قبل از هزینه مالی	۳,۲۰۳,۴۱۳	۳۴۲,۶۷۸
۲۷ هزینه‌های مالی	(۱۹۰,۳۸۸)	(۱۲۴,۲۹۷)
سود خالص	۳,۰۱۳,۰۲۴	۲۱۸,۳۸۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۴۰٪	۱۱/۸۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۲۳٪	۹/۷۷٪

## صورت گردش خالص دارایی‌ها

	دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	میلیون ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در ابتدای سال مالی	۷۵۰,۱۶۲	۳,۶۱۲,۵۸۳	۲,۱۷۳,۴۲۳	۱,۲۳۹,۹۴۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۹,۳۷۳,۰۷۸	۹,۳۷۳,۰۷۸	۴,۱۴۱,۴۷۳	۴,۱۴۱,۴۷۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۱۱,۷۷۳)	(۲۱۱,۷۷۳)	(۶۱,۶۲۷)	(۶۱,۶۲۷)
سود خالص	.	۳,۰۱۳,۰۲۴	.	۲۱۸,۳۸۱
۲۸ تعدیلات	.	(۲,۷۸۵,۸۱۴)	.	(۳,۳۰۳,۸۳۵)
	۱۶,۶۶۳,۴۶۷	۱۳,۰۰۱,۰۹۸	۶,۲۵۳,۲۶۹	۲,۱۲۴,۳۲۸

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

میانگین موزون (میلیون ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (۲) سود (زیان) خالص

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

خالص دارایی‌های پایان دوره





شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳ یادداشت‌های توضیحی، بخش جدا نشدنی صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۱۰۴۴۳۹۱۷ 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.

• 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٪	۲۱۰,۹۰۰	۴,۲۱۷,۹۵۰
۳	صنعتی پارس مینو	غپینو	۲.۲۵٪	۱۴۲,۶۰۰	۲,۸۵۲,۰۰۰
۴	صنعتی مینو	غصینو	۲.۲۵٪	۱۱۴,۱۴۱	۲,۲۸۲,۸۰۶
۵	قاسم ایران	قاسم	۲.۷۵٪	۱۸۵,۳۱۴	۳,۷۰۶,۲۷۴
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	کوچین	۳٪	۴۹,۴۲۷	۹۸۸,۵۳۴
۱۳	صندوق بخشی صنایع دانایان	نبات	۳٪	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	فراورده‌های گوشتی کاله آمل	آمل ۰۸	۱٪	۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۵	شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مهنا	صمپنا ۷۱۱	۱٪	۵,۶۲۵	۱۱۲,۵۰۰

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری نموده و موارد زیر را باید رعایت نماید:

- 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 ۱۴۰۴/۱۱/۲۵ 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.

### ۲-۱- اطلاع رسانی

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

### 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 ۱۲۲/۱۶۳۰۹۷ 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 رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
سیدگردان 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 نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

**مدیر صندوق:** شرکت سبذگردان 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**

### **۱-۴- 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

### **۱-۱-۴- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 علی‌الحساب 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.

۲-۳-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب :

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانا بان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

#### **۵-۴- 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.

#### **۶-۴- 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.

#### **۷-۴- 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 صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	تنزیل نشده میلیون ریال	نرخ تنزیل درصد	هزینه تنزیل میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال
۹-۱	۱۱,۰۸۹	مختلف	۱۰۵	۱۰,۹۸۴	۲,۱۵۶
۹-۲	۰	۲۵%	۰	۰	۱۰,۸۶۸۲
۹-۳	۵۶,۷۱۳	۰%	۰	۵۶,۷۱۳	۱
۹-۴	۱۴,۰۷۵	۰%	۰	۱۴,۰۷۵	۱,۱۸۷
	<u>۸۱,۸۷۷</u>		<u>۱۰۵</u>	<u>۸۱,۷۷۱</u>	<u>۱۱۲,۰۲۵</u>

سود سپرده‌های بانکی دریافتی  
سود سهام دریافتی  
سود اوراق مشارکت دریافتی  
سایر حسابهای دریافتی

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

تاریخ مجمع	سال مالی	تنزیل نشده میلیون ریال	نرخ تنزیل درصد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
				هزینه تنزیل میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال
۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۲۷.۵%	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۲۲.۵%	۷	۲,۰۱۶	۲,۱۵۶	۰
۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۲۷.۵%	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱	۲۷.۵%	۸	۲,۵۳۵	۰	۰
۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۵۶۷	۵%	۰	۱	۰	۰
۱۴۰۴/۰۳/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۰۶	۳۰%	۱۳	۲,۵۵۴	۰	۰
۱۴۰۴/۰۳/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۹۴۹	۳۰%	۱۱	۹۹۴	۰	۰
		<u>۱۱,۰۸۹</u>		<u>۱۰۵</u>	<u>۱۰,۹۸۴</u>	<u>۲,۱۵۶</u>	<u>۰</u>

سپرده بلند مدت ۳۰,۳۸۶,۷۳۰,۵۷ بانک ملت  
سود دریافتی سپرده بلندمدت ۰,۹۳۰,۰۰۲ بانک ملی شعبه خیابان خرمشهر زنجان  
سود دریافتی سپرده بلندمدت ۳۰,۳۸۶,۷۳۰,۵۷ بانک ملت شعبه ظفر  
سود دریافتی سپرده بلندمدت ۰,۹۶۵,۰۰۱ بانک ملی شعبه خیابان خرمشهر زنجان  
سود دریافتی سپرده کوتاه‌مدت ۱۱۴,۹۹۶,۷۲۳,۰۰۷ بانک گردشگری شعبه قائم مقام فراهانی  
سود دریافتی سپرده کوتاه‌مدت ۱۱۴,۹۹۶,۷۲۳,۰۰۷ بانک گردشگری شعبه قائم مقام فراهانی  
سود دریافتی سپرده کوتاه‌مدت ۱۱۴,۹۹۶,۷۲۳,۰۰۷ بانک گردشگری شعبه قائم مقام فراهانی  
سود دریافتی سپرده کوتاه‌مدت ۱۱۴,۹۹۶,۷۲۳,۰۰۷ بانک گردشگری شعبه قائم مقام فراهانی

۹-۲- سود سهام دریافتی

تاریخ مجمع	سال مالی	تنزیل نشده میلیون ریال	نرخ تنزیل درصد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
				هزینه تنزیل میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال
۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۲۵%	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۲۵%	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۲۵%	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۲۵%	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۴/۰۳/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۲۵%	۰	۰	۰	۰
		<u>۰</u>		<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>

پارس مینو  
صنعتی مینو  
قاسم ایران  
شرکت صنایع غذایی مینو شرق  
فارسازی خاور

۹-۳- سود اوراق مشارکت دریافتی

تاریخ دریافت	تنزیل نشده میلیون ریال	نرخ تنزیل درصد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
			هزینه تنزیل میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال
۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۱	۰	۰	۱	۱	۱
۱۴۰۸/۰۹/۲۹	۵۶,۷۱۳	۰	۰	۵۶,۷۱۳	۰	۰
	<u>۵۶,۷۱۳</u>		<u>۰</u>	<u>۵۶,۷۱۳</u>	<u>۱</u>	<u>۱</u>

سود اوراق اجاره مینا ۳-۶۰۷ ماهه ۲۳٪  
سود اوراق اجاره مشارکت مریحہ گوشتی کاله آمل ۱۴۰۸-۰۹-۲۹

۹-۴- سایر حسابهای دریافتی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۹-۴-۱	تنزیل شده میلیون ریال	تنزیل شده میلیون ریال
	۷,۶۴۶	۸
	۱,۰۷۹	۰
	۵,۳۵۰	۰
	<u>۱۴,۰۷۵</u>	<u>۱,۱۸۷</u>

سایر حساب‌های دریافتی  
حساب‌های دریافتی صندوق املاک و مستغلات نیک‌رای  
حساب‌های دریافتی صندوق بخشی صنایع دانایان-نیات

۹-۴-۱- مبلغ سایر حساب‌های دریافتی بابت ماهه‌النفارت قیمت ابطال نماد "دانایان" و قیمت صدور روی نماد "پاران" می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- پیش پرداخت‌ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
۱۳۰,۲۶۸	۳۵۳,۸۰۴	(۴۳,۲۶۵)	۸۷,۰۰۳
۱۳۰,۲۶۸	۳۵۳,۸۰۴	(۱۴۴,۵۳۵)	۲۰۹,۲۶۹
۱۳۰,۲۶۸	۳۵۳,۸۰۴	(۱۸۷,۸۰۰)	۲۹۶,۲۷۳

پیش پرداخت بازارگردانی اوراق اجاره مینا (صمینا ۶۰۷)  
پیش پرداخت بازارگردانی اوراق مراهجه گومشتی کاله (امل ۰۸)

۱-۱- پیش پرداخت فوق بابت خرید و نگهداری اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا ۶۰۷ توسط صندوق های سرمایه گذاری ارزش آفرین گلرنگ، نوع دوم افق آتی، آرمان آتی کوثر، خزانه داریوش و سپر سرمایه بیدار می باشد.

۱-۲- پیش پرداخت فوق بابت خرید و نگهداری اوراق مراهجه گومشتی کاله (امل) توسط صندوق های سرمایه گذاری درآمد ثابت اکسین، تصمیم، شکوه بامداد زاکری (نوطه)، نشان هلمرز، آگاه باقوت می باشد.

۱۱- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
۱,۸۶۹	۱,۷۷۴	(۳,۵۸۲)	۶۱
۱,۸۶۹	۱,۷۷۴	(۳,۵۸۲)	۶۱

مخارج ایونمان نرم افزار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۰	۴
۱۹۹	۲۰۸
۵۴۹	۵۷۰
۳۵۵	۱,۰۹۱
۳۴۹	۱۹۰
۳۴۷	۵۷,۱۴۰
۴۱۰	۴۳۵
۶۵۸	۵۶۹
۳۶۰	۲۹۳
۳۵۰	۲۶۴
۳۴۹	۳۲۴
۵۵۲	۵۳۴
۵	۸۰
۵۲۰	۳,۷۳۳
۴۷۰	۳۴۷
۱	۶۴۳
۰	۵۲۴
۰	۷۶۵
۰	۱۴۲,۸۴۴
۰	۷۷,۵۷۱
۰	۵۰۰
۵,۴۷۴	۲۸۸,۶۲۹

حساب جاری ۰۱۰۱۳۳۲۲۱۷۶۰۰ بانک کارآفرین  
حساب جاری ۹۴۸۱۲۴۶۰۴۵ بانک ملت  
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۵۸۸ بانک ملت  
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۲۹۱۶ بانک ملت  
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۹۶۳۱۸۹ بانک شهر  
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۱۱۲۳۶۶ بانک شهر  
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۶۵۷۱۶۹ بانک شهر  
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۶۷۸۹۶۳ بانک شهر  
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۷۱۹۲۰۰ بانک شهر  
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۷۵۹۱۲۶ بانک شهر  
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۲۰۴۴۳۸۸ بانک شهر  
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۲۳۴۶۶۱۷ بانک شهر  
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۲۹۰۶۷۷۱ بانک شهر  
سپرده کوتاه مدت ۲۲۹۷۱۹۸۶۳۸ بانک ملت  
سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۳۸۸۲۲۵۰۰ بانک ملی  
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۳۷۴۶۱۶۴ بانک ملت  
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۵۳۰۰۲۲۶ بانک شهر  
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۶۲۵۴۵۵۴ بانک شهر  
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶۷۲۳۳۰۰۷۸۱ گردشگری  
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶۷۲۳۳۰۰۷۸۲ گردشگری  
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶۷۲۳۳۰۰۷۸۳ گردشگری  
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶۷۲۳۳۰۰۷۸۴ گردشگری

۱۳- جاری کارگزاران

مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار طی دوره مالی	گردش بستانکار طی دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
۷۳۶,۹۰۷	۳۰,۱۹۲,۳۵۱	(۳۰,۴۹۱,۸۴۵)	(۷۳۶,۹۰۷)

شرکت کارگزاری دانایان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۸۹	۰	
۱۵,۲۹۹	۳۵,۵۷۸	۱۴-۱
۴۶۳	۴۵۵	
۰	۴۶۸	
۲۰۹	۶۴	
۰	۶۴۲	
۲,۰۹۳	۰	
۲۰,۷۵۴	۳۷,۲۰۷	

شرکت کارگزاری داناان - مدیر سابق  
شرکت سیدگردان دارایی داناان - مدیر فعلی  
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران - متولی سابق  
موسسه مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید - متولی فعلی  
مالیات و عوارض ارزش افزوده حسابرسی  
موسسه حسابرسی سامان پندار - حسابرس فعلی  
موسسه حسابرسی واتیبا نیک تدبیر - حسابرس سابق  
جمع

۱۴-۱- شرکت سیدگردان دارایی داناان که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۱ به شماره ثبت ۶۴۱۲۸۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است طی نامه شماره ۱۳۲/۱۷۲۱۲۵ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، مدیر جدید صندوق اختصاصی بازارگردانی داناان می‌باشد و کارمزد مدیر از تاریخ مذکور متعلق به سیدگردان دارایی داناان می‌باشد.

۱۵- پرداختی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۶۵	
۰	۶۵	

بابت واحدهای ابطال شده

۱۶- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۰۹	۳,۸۷۳	
۵۰۰	۱,۰۰۰	
۲۲۲	۶۴	
۱	۲	
۰	۵۶,۷۱۳	۱۶-۱
۴,۰۳۳	۶۱,۶۵۲	

بدهی بابت هزینه نرم‌افزار  
ذخیره کارمزد تصفیه  
بدهی بابت امور صندوق  
مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال  
واریزی نامشخص  
جمع

۱۶-۱- واریزی نامشخص بابت واریز سود سهام و صندوق است که پس از اطلاع، به کدینگ حساب خود نماد تخصیص داده شده است.

۱۷- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		مابقی		یادداشت
مابقی	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای سال مالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۰,۹۷۵	(۱۳۳,۷۶۶)	۲۳۵,۰۰۰	۱۶۹,۷۴۲	۱۷-۱
۴۲,۶۶۴	۱۱,۴۳۴	۰	۳۱,۲۳۰	۱۷-۲
۲۷۴,۰۲۸	۲۷۴,۰۲۸	۰	۰	۱۷-۳
۱۲۲,۰۵۵	۱۲۲,۰۵۵	۰	۰	۱۷-۴
۵۶,۳۸۸	۵۶,۳۸۸	۰	۰	
۷۶۶,۱۱۰	۳۳۰,۱۳۹	۲۳۵,۰۰۰	۲۰۰,۹۷۱	

کارمزد بازارگردانی اوراق اجاره مینا(صمینا ۶۰۷)  
کارمزد بازارگردانی اوراق اجاره مینا(صمینا ۶۱۲)  
کارمزد بازارگردانی اوراق مریحه کاله(امل ۰۸)  
کارمزد بازارگردانی اوراق اجاره مینا(صمینا ۷۱۱)  
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت مریحه گوشتی کاله (کوچین)

۱۷-۱- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد صمینا ۶۰۷ می‌باشد که طی قرارداد شماره ۶۶۲/۵۸۶۶۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ با شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا منعقد شده است. مبلغ کل کارمزد قرارداد ۵۳۹,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که از این بابت مبلغ ۳۰۲,۰۰۰ میلیون ریال طی چک شماره ۱۷۱۰۳۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۹ و مابقی طی چک شماره ۱۷۱۰۳۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۹ دریافت گردیده است. لازم به ذکر است مبلغ درآمد طی سال بر اساس استهلاک روزانه کارمزد قرارداد مذکور شناسایی می‌گردد.

۱۷-۲- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد صمینا ۶۱۲ می‌باشد که طی قرارداد شماره ۸۴۵/۱۴۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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 ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ دریافت گردیده است.

۱۷-۳- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد کاله ۰۸ می‌باشد.

۱۷-۴- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد صمینا ۷۱۱ می‌باشد.

۱۸- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۳,۵۶۲,۰۴۱	۷,۳۹۷,۱۶۲	۱۲,۹۱۹,۱۷۵	۱۶,۵۵۸,۴۶۷
۵۰,۵۴۳	۱۰۵,۰۰۰	۸۱,۹۲۳	۱۰۵,۰۰۰
۳,۶۱۲,۵۸۳	۷,۵۰۲,۱۶۲	۱۳,۰۰۱,۰۹۸	۱۶,۶۶۳,۴۶۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز  
جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود فروش اوراق بهادار  
سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به	
	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹-۱	۶۲,۹۱۰	۲,۰۰۶,۰۹۱
۱۹-۲	۲۱۸	۴,۲۸۶
	۶۳,۱۲۸	۲,۰۱۰,۳۷۷

۱۹-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش میلیون ریال	ارزش دفتری میلیون ریال	کارمزد فروش میلیون ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		سود (زیان) فروش میلیون ریال
					مالیات میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال	
بیمه زندگی باران	۲۵,۱۱۵,۲۹۶	۳۷,۷۰۶	(۳۷,۶۴۳)	(۲۹)	۳۴	۱,۳۷۳	
قاسم ایران	۱۳,۷۴۹,۰۴۱	۶۵,۵۴۷	(۴۹,۱۸۹)	(۵۰)	۱۶,۳۰۹	۱۲۶	
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۷,۲۷۷,۳۶۰	۶۰,۹۹۹	(۴۸,۰۴۳)	(۴۶)	۱۲,۹۱۰	(۶)	
صندوق س اعتماد هامرز-درآمد ثابت	۶۴,۷۴۴,۰۰۸	۶۵۰,۶۰۸	(۶۵۶,۰۳۹)	(۲۲۷)	(۵,۶۵۸)	۳۷۵	
سرمایه گذاری دانایان	۲۶,۶۲۶,۰۰۰	۱۱۶,۷۹۴	(۱۵۰,۳۸۳)	(۶۹)	(۳۳,۶۵۷)	۱,۰۰۸	
صندوق س کیان - با درآمد ثابت	۴,۰۳۰,۰۰۰	۳۵۰,۶۳۴	(۳۵۰,۳۵۲)	(۸۰)	۲۰۲	۴۵۴	
صندوق س. نوع دوم کارا -درآمد ثابت	۱۰,۷۸۶,۰۰۰	۲۹۵,۸۲۴	(۲۸۹,۸۱۹)	(۷۵)	۵,۹۳۰	۴۶	
صنعتی مینو	۲۰,۴۳۰,۳۵۲	۱۷۲,۶۰۲	(۱۴۴,۲۲۷)	(۱۳۱)	۲۸,۲۴۴	۴۳,۰۶۸	
صندوق س. آرمان آتی کوثر-درآمد ثابت	۳۷۸,۸۶۰	۳۲,۰۵۶	(۳۱,۶۳۰)	(۶)	۴۲۰	۲,۳۳۹	
ص.س. اکسیژن-درآمد ثابت	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۴۳۵	(۲۰۰,۰۶۷)	(۷۵)	۲,۲۹۴	۱۱۴	
ص.س.املاک ومستغلات نیک رای - املاک و مستغلات	۱۷,۵۹۳,۴۷۰	۱۹۵,۶۳۵	(۱۹۲,۸۵۵)	(۱۱)	۲,۷۶۹	۱۱,۹۵۲	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۶۷,۱۷۵,۵۳۶	۲۴۴,۲۰۲	(۲۱۲,۶۹۵)	(۱۸۶)	۳۱,۳۲۲	۳۱	
پارس مینو	۹۸,۸۵۱,۳۹۹	۴۶۴,۵۵۹	(۴۰۱,۴۹۸)	(۳۴۲)	۶۲,۷۱۹	۳,۵۷۴	
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۳۰,۹۲۰,۳۱۶	۴۳,۱۶۵	(۴۷,۲۸۸)	(۳۳)	(۴,۱۵۵)	(۱,۵۴۶)	
ح. صنایع کشاورزی و کود زنجان	.	.	.	.	.	(۰)	
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-درآمد ثابت	۳,۱۵۸,۱۷۵	۷۳,۹۷۹	(۷۳,۴۸۳)	(۲۰)	۴۷۶	۹۲۶	
صندوق س. لبخند فارابی-درآمد ثابت	۲,۸۰۸,۲۳۰	۶۰,۲۰۵	(۵۸,۴۰۴)	(۱۱)	۱,۷۹۰	۴	
صندوق س. آوند مفید-درآمد ثابت	۱,۴۶۶,۰۷۷	۳۳,۹۳۸	(۳۳,۳۱۱)	(۱۰)	۶۱۷	.	
صندوق س. کمند- درآمد ثابت	۳۸,۵۷۲,۳۴۹	۳۹۰,۹۱۷	(۳۹۱,۰۷۱)	(۱۰۵)	(۲۵۹)	.	
صندوق س.بایا ثروت پویا- درآمد ثابت	۱۶,۴۰۴,۲۲۰	۳۶۲,۶۶۳	(۳۶۰,۹۵۹)	(۱۳۴)	۱,۵۷۰	.	
مبین وان کیش	۵,۱۲۰,۷۶۲	۷۱,۶۳۵	(۴۸,۷۲۲)	(۵۴)	۲۳,۸۵۸	.	
تولیدی کوچین	۲۹۱,۲۸۲,۶۵۹	۷,۰۴۶,۸۲۹	(۵,۳۱۰,۰۱۰)	(۵,۳۵۶)	۱,۷۳۱,۴۶۳	.	
صندوق س. ثبات ویستا -درآمد ثابت	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۳۷۲	(۳۵۰,۲۱۷)	(۷۴)	۱,۰۰۱	.	
صندوق سرمایه گذاری ارکیده-درآمد ثابت	۱۱۰,۵۱۶,۷۷۲	۱,۷۰۳,۵۶۷	(۱,۶۶۳,۲۴۷)	(۶۲۸)	۳۹,۶۹۲	.	
صندوق ص.س. پایش-درآمد ثابت	۱۲,۲۳۶,۰۰۰	۲۰۲,۱۶۳	(۲۰۰,۰۳۷)	(۷۵)	۲,۰۵۲	.	
صندوق س سیر سرمایه بیدار- درآمد ثابت	۸,۲۱۰,۰۰۰	۳۰۱,۳۴۰	(۲۹۹,۹۸۹)	(۱۱۱)	۱,۳۴۰	.	
صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون-د	۶۰,۴۲۳,۳۷۰	۱,۰۵۰,۰۰۹	(۱,۰۲۵,۸۶۱)	(۳۸۷)	۲۳,۷۶۰	.	
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۱,۵۷۹,۰۶۸	۶۸,۶۱۱	(۶۷,۱۲۷)	(۲۵)	۱,۴۵۹	.	
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۹,۱۸۳	(۱,۳۴۴,۳۱۴)	(۵۰۱)	۱۴,۳۶۸	.	
صندوق س. پخش صنایع دانایان ۱-ب	۷۴,۹۸۹,۲۴۷	۷۸۱,۰۶۹	(۷۷۸,۱۴۷)	(۵)	۲,۹۱۷	.	
صندوق س. نشان هامرز-د	۷۴,۰۱۳,۰۰۰	۱,۸۸۶,۴۴۱	(۱,۸۴۴,۲۹۹)	(۶۹۱)	۴۱,۴۵۱	.	
صندوق ص.س.درآمد ثابت ستاره سپهر-د	۱۱,۵۰۵,۰۰۰	۱۹۹,۹۲۲	(۱۹۹,۹۹۸)	(۶۴)	(۱۳۹)	.	
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۲,۰۷۰,۱۲۳	۱۵۶,۰۰۱	(۱۵۵,۹۸۳)	(۰)	۱۷	.	
	۱,۱۷۰,۹۳۲,۶۶۰	۱۹,۰۳۲,۶۱۱	(۱۷,۰۱۶,۹۰۹)	(۹,۶۱۱)	۲,۰۰۶,۰۹۱	۶۲,۹۱۰	

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۱۹- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می‌باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				
سود فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	عنوان
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۱-۰۰۹۱۰۰۴۰
۰	۰	۰	(۱۰)	۱۰	۱۲	صکوک اجاره مینا ۰۷-۰۶-۰۳ ماهه ۲۳٪
۸	۰	۰	(۱)	۱	۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۱-۰۰۱۲۱۱۰۰۴۰
۰	۲,۶۶۴	(۴۶)	(۶۰,۳۵۲)	۶۳,۰۶۲	۷۷,۴۹۴	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۱-۰۰۳۲۵۰۰۵۰
۰	۴۱۶	(۸)	(۱۰,۹۲۰)	۱۱,۳۴۵	۱۶,۲۰۶	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۱-۰۰۹۱۶۰۰۵۰
۰	۳۱۱	(۷)	(۸,۷۱۴)	۹,۰۳۱	۱۲,۴۷۷	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۱-۰۰۷۲۰۰۰۵۰
۰	۱۰۱	(۴)	(۵,۹۷۱)	۶,۰۷۶	۸,۸۴۴	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۱-۰۰۱۱۱۲۰۰۵۰
۰	۷۹۴	(۴)	(۵,۱۸۵)	۵,۹۸۴	۱۰,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۱-س.قوا ۰۳-۰۱-۰۰۶۱۵۰۰۶۰
۲۱۸	۴,۲۸۶	(۶۹)	(۹۱,۱۵۴)	۹۵,۵۰۹	۱۲۵,۱۳۴	

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶۴,۱۹۷	۶۲۶,۵۱۷	۲۰-۱	سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۸۵۶)	۳۸,۴۱۴	۲۰-۲	سود تحقق نیافته نگهداری صندوق
۱,۹۰۳	۲۰,۲۰۶	۲۰-۳	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۶۵,۲۴۴	۶۸۵,۱۳۷		

صندوق اختصاصی بازارگردانی داتایان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
بیمه زندگی باران	۱۱۶,۵۷۰,۴۴۴	۱۵۹,۱۱۹	(۱۷۴,۹۵۳)	(۱۲۱)	-	۱۵,۹۵۵	۱۵,۹۵۵
قاسم ایران	۶۶۳,۰۷۲,۰۶۹	۷۴۴,۶۳۰	(۵۸۱,۵۸۹)	(۵۶۶)	-	۱۶۲,۴۷۵	۱۶۲,۴۷۵
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۴۵۷,۲۱۲,۲۹۹	۲,۹۷۶,۴۵۲	(۳,۰۳۶,۱۵۶)	(۲,۲۶۲)	-	(۶۱,۹۶۶)	(۶۱,۹۶۶)
سرمایه گذاری داتایان	۵۲,۱۰۸,۳۱۹	۳۴۴,۱۴۲	(۳۳۹,۱۹۱)	(۲۶۲)	-	۴,۶۹۰	۴,۶۹۰
صنعتی مینو	۴۸,۹۰۰,۳۳۹	۱۶۸,۳۶۴	(۱۵۵,۴۹۷)	(۱۲۸)	-	۱۲,۷۳۹	۱۲,۷۳۹
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵۲۰,۴۴۶,۲۳۳	۵۰۷,۴۳۵	(۳۶۵,۱۸۶)	(۳۸۶)	-	۱۴۱,۸۶۳	۱۴۱,۸۶۳
پارس مینو	۱۹۱,۹۵۴,۱۰۵	۲۲۹,۷۶۹	(۲۹۱,۹۶۵)	(۱۷۵)	-	(۶۲,۳۷۱)	(۶۲,۳۷۱)
صنایع کشاورزی و کود زنجان	-	-	-	-	-	-	-
فترسازی خاور	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی کوچین	۸۸۳,۵۱۳,۵۸۱	۶,۲۶۵,۸۷۸	(۵,۸۱۶,۰۷۴)	(۴,۷۶۲)	-	۴۴۵,۰۴۲	۴۴۵,۰۴۲
		۱۱,۳۹۵,۷۸۹	(۱۰,۷۶۰,۶۱۱)	(۸,۶۶۱)	-	۶۲۶,۵۱۷	۶۲۶,۵۱۷
					-	۱۶۴,۱۹۷	۱۶۴,۱۹۷

۲-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س. نوع دوم کارا - درآمد ثابت	۸۶,۲۶۴	۲,۷۰۵	(۲,۶۳۱)	(۱)	-	۷۳	۷۳
ص.س.املاک و مستغلات نیک رای - املاک و مستغلات	۵,۷۹۷,۵۹۱	۶۱,۳۹۸	(۶۴,۲۰۸)	(۴)	-	(۲,۹۱۵)	(۲,۹۱۵)
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس - درآمد ثابت	۲۲۹,۰۱۴	۵,۹۱۰	(۵,۷۰۵)	(۲)	-	۲۰۳	۲۰۳
صندوق س. لیخند فارابی - درآمد ثابت	۷۷۰,۵۹۵	۳۰,۱۹۵	(۱۹,۳۲۲)	(۷)	-	۹۶۶	۹۶۶
صندوق س. کمتد - درآمد ثابت	۵,۴۶۸,۴۷۹	۵۵,۴۰۱	(۵۵,۴۸۴)	(۲۰)	-	(۱۰۳)	(۱۰۳)
صندوق س. اعتماد هامرز - درآمد ثابت	۵۵,۵۵۳,۱۱۷	۵۶۳,۹۲۰	(۵۶۳,۱۱۸)	(۲۰۸)	-	۵۹۴	۵۹۴
صندوق س. نشان هامرز - درآمد ثابت	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۱۶۴	(۱۴۹,۵۱۲)	(۶۰)	-	۱۳,۵۹۲	۱۳,۵۹۲
صندوق س. آوند مفید - درآمد ثابت	۱۱۰,۸۰۰	۲,۸۶۱	(۲,۸۰۰)	(۱)	-	۶۰	۶۰
صندوق س. پایا ثروت بویا - درآمد ثابت	۳,۱۲۷,۴۵۱	۵۱,۰۳۵	(۴۵,۶۹۰)	(۱۹)	-	۷۷۴	۷۷۴
صندوق س.س. آسمان دلمون - درآمد ثابت	۱,۲۱۰,۰۸۸	۲۲,۳۱۳	(۲۱,۵۳۱)	(۸)	-	۴,۸۱۱	۴,۸۱۱
صندوق ارمغان فیروزه آسیا - ثابت	۳,۴۷۰,۱۶۳	۱۹۱,۱۷۸	(۱۸۶,۲۹۷)	(۷۰)	-	۴,۰۶۲	۴,۰۶۲
صندوق س. افرا نماد پایدار - درآمد ثابت	۱,۴۲۶,۴۶۴	۶۵,۲۰۸	(۶۱,۱۲۲)	(۳۴)	-	۱۱,۱۳۳	۱۱,۱۳۳
صندوق س. کلمیاب آشنا - د	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۵	(۱۵۳,۸۱۲)	(۶۱)	-	(۱۵۰)	(۱۵۰)
صندوق س. بخشی صنایع داتایان ۱-ب	۸۰۴,۸۵۲	۸۰,۱۸	(۸,۱۶۴)	(۴)	-	۳۸,۴۱۴	۳۸,۴۱۴
		۱,۳۷۸,۲۰۰	(۱,۳۲۹,۳۹۵)	(۴۹۱)	-	۸۵۶	۸۵۶

۲-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اسناد خزانه م. ابودجه ۲-۲-۴۱۲۱۱	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م. ابودجه ۲-۲-۲۲۵	۲۶,۴۲۰	۲۴,۴۲۰	(۲۰,۶۴۲)	(۱۸)	۳,۷۵۹	۳,۷۵۹
اسناد خزانه م. ابودجه ۱-۲-۲۲۵	۲,۵۲۳	۲۰,۸۹	(۱,۷۶۲)	(۲)	۳۲۶	۳۲۶
اسناد خزانه م. ابودجه ۱-۲-۵۰۷۲	۷۹,۷۹۴	۶۲,۵۵۸	(۵۳,۷۶۹)	(۴۵)	۸,۷۴۲	۸,۷۴۲
اسناد خزانه م. ابودجه ۱۳-۲-۵۰۹۱۶	۱۴,۴۱۱	۱۰,۹۲۷	(۱۰,۰۴۷)	(۸)	۸۷۲	۸۷۲
اسناد خزانه م. ابودجه ۱۳-۲-۵۱۰۲۱	۱۰	۹	(۹)	-	-	-
صکوک اجاره مینا ۶۰۷-۳-۳۳%	۱۳۲,۹۰۰	۸۰,۵۳۶	(۷۳,۳۶۵)	(۵۸)	۷,۱۱۳	۷,۱۱۳
اسناد خزانه م. ۱-س. قوا ۱۵۰۰۳	۶۱,۸۶۹	۲۶,۴۰۰	(۲۶,۲۶۲)	(۱۹)	۱۱۹	۱۱۹
اسناد خزانه م. ابودجه ۲-۲-۷۰۶۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲۵)	(۷۲۵)	(۷۲۵)
مراجعه گزشتی کاله آمل ۱۴۰۸-۹۲۹	۱,۳۰۶,۹۳۸	۱,۳۰۶,۹۳۸	(۱,۱۸۵,۸۵۷)	(۸۷۵)	۲۰,۰۸۰	۲۰,۰۸۰

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- سود سهام  
سود سهام به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۲۱-۱	میلیون ریال ۱۷۸,۹۸۶	میلیون ریال ۵۵,۲۹۹
	۱۷۸,۹۸۶	۵۵,۲۹۹

سود سهام

۲۱-۱- 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
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۲۷۱,۶۲۱,۲۷۷	۶۵۰	۱۷۶,۵۵۴	-	۱۷۶,۵۵۴	۵۵,۱۸۱
بیمه زندگی باران	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۱۸,۱۵۸,۵۶۹	۱۵	۱,۷۷۲	-	۱,۷۷۲	۱۷۴
شرکت صنایع کشاورزی و کود زینجان	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	۳	۴	-	۴	-
سپین وان کیش	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳	۴,۲۰۰	-	۴,۲۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری دانایان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۶,۲۲۷,۰۰۰	۱۰۲	۶۵۶	-	۶۵۶	-
					۱۷۸,۹۸۶	-	۱۷۸,۹۸۶	۵۵,۲۹۹

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۲۲-۱	میلیون ریال ۶۲,۰۶۹	میلیون ریال ۱۱,۸۷۴
۲۲-۲	۸۲,۳۶۰	۱۱,۹۶۴
۲۲-۳	۷۵,۱۶۸	-
	۲۲۲,۵۹۷	۲۳,۸۳۸

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

۲۲-۱- سود سپرده‌های بانکی به شامل اقلام زیر است:

نام	تاریخ سرماه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۸۸ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۱/۱۰	ندارد	۵٪	۸	-	۸	۶
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۲۹۱۶ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	ندارد	۵٪	۲۳	-	۲۳	۱
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۹۶۲۱۸۹ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	ندارد	۵٪	۱۱	-	۱۱	۸
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۱۱۲۲۴۶ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	ندارد	۵٪	۹	-	۹	۷
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۶۵۷۱۶۹ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۷/۲۵	ندارد	۵٪	۲۰	-	۲۰	۱۶
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۶۷۸۹۶۳ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	ندارد	۵٪	۱۹	-	۱۹	۱۵
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۷۱۸۲۰۰ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	ندارد	۵٪	۱۴	-	۱۴	۲۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۷۵۱۱۲۶ بانک شهر	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	ندارد	۵٪	۸	-	۸	۱۵
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۲۰۴۴۳۸۸ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	ندارد	۵٪	-	-	-	۲۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۲۰۶۲۹۵۳ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	ندارد	۵٪	۱۰	-	۱۰	۴
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۲۳۴۶۶۱۷ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	ندارد	۵٪	۲۲	-	۲۲	۱۸
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۲۹۰۶۷۷۱ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	ندارد	۵٪	۶	-	۶	۱۸
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۲۹۶۶۶۱۷ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	ندارد	۵٪	۶	-	۶	۱۱۵
سپرده کوتاه مدت ۲۲۹۷۱۹۸۶۳۸ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	ندارد	۵٪	۱۹	-	۱۹	۳۰
سپرده کوتاه مدت ۰۳۳۳۸۸۲۳۵۰۱ بانک ملی	۱۴۰۲/۰۸/۰۵	ندارد	۵٪	۲۱,۷۸۴	(۷)	۲۱,۷۷۶	۱۱,۵۸۱
سپرده بلند مدت ۰۴۳۳۵۸۰۹۳۰۰۲ بانک ملی	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	ندارد	۵٪	۱۸	-	۱۸	-
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۳۷۴۱۶۴ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۱۴	ندارد	۵٪	۱۹	-	۱۹	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۵۳۰۰۲۳۶ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	ندارد	۵٪	۶,۰۲۰	-	۶,۰۲۰	-
سپرده بلند مدت ۳۰۳۸۶۷۰۵۷ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	ندارد	۲۷/۵٪	۱۸,۳۶۵	(۸)	۱۸,۳۵۷	-
سود سپرده بلندمدت ۰۴۴۴۲۰۴۵۵۰۰۱ بانک ملی	۱۴۰۲/۰۸/۰۴	ندارد	۵٪	۲	-	۲	-
سپرده کوتاه مدت ۰۰۶۲۵۵۵۵۴ بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	ندارد	۵٪	۷	-	۷	-
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶,۷۲۲۰۰۰۷۸۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	ندارد	۳٪	۹,۲۳۴	(۱۳)	۹,۲۲۱	-
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶,۷۲۲۰۰۰۷۸۲ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	ندارد	۳٪	۴,۵۲۴	(۱۱)	۴,۵۱۳	-
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶,۷۲۲۰۰۰۷۸۳ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۱/۱۴	ندارد	۳٪	۲,۲۹۹	(۶)	۲,۲۸۳	-
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶,۷۲۲۰۰۰۷۸۴ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	ندارد	۳٪	۶۲,۱۷۴	(۱۰۵)	۶۲,۰۶۹	۱۱,۸۷۴

۲۲-۲- 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
صندوق سن امتداد هابیز-درآمد ثابت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ماهانه	۶۲,۴۶۶	۳,۱۷۵
صندوق سن کند-درآمد ثابت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	ماهانه	۱۰,۵۲۴	-
سن املاک و مستغلات نیک رای - املاک و مستغلات	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۹,۳۶۰	۸,۷۸۹
			۸۲,۳۶۰	۱۱,۹۶۴

۲۲-۳- سود اوراق مشارکت

نام اوراق	تاریخ سرماه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
سوداوارق با درآمد ثابت فرابورسی صندوق اجاره مینا ۶۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۲۷٪	۷۵,۱۶۷	-	۷۵,۱۶۷	-
سود اوراق مشارکت مراهجه گوشی کاله امل ۱۴۰۸۰۹۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۰۲	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۲۷.۵٪	۷۵,۱۶۸	-	۷۵,۱۶۸	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳- درآمد بازارگردانی

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۶۷۸	۲,۸۴۰	۸۸,۵۲۲	۲,۴۵۹
۱۳۳,۷۶۶	۳۳,۵۶۶	۸۹,۶۸۲	۱۲,۹۴۵
۵,۳۵۰	۵,۳۵۰	۲۷۷,۹۸۷	۹۳,۸۲۱
۲۷۷,۹۸۷	۹۳,۸۲۱		

درآمد بازارگردانی داتیک  
درآمد بازارگردانی صمنا ۶۰۷  
درآمد بازارگردانی صمنا ۶۱۲  
کارمزد بازارگردانی آمل ۰۸  
کارمزد بازارگردانی صمنا ۷۱۱  
کارمزد بازارگردانی نبات

۲۴- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۴۷۴	۱۱,۵۲۹	۸	۱۱,۵۲۹
۱۶,۴۸۲	۱۱,۵۲۹		

یادداشت ۲۴-۱  
تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل  
سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

۲۴-۱- 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.

۲۵- هزینه کارمزد ارگان

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۳,۱۲۰	۲۳,۷۱۷	۲۹۵	۷۵۵
۸۳۴	۱,۹۳۹	۵۶۵	۱,۵۵۹
۶۶,۷۵۳	۲۶,۰۲۱		

مدیر- کارگزاری دانایان  
مدیر- سیدگردان دارایی دانایان  
متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران  
متولی موسسه مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید  
حسابرس- موسسه حسابرسی سامان پندار  
حسابرس- موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر  
جمع

۲۶- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۵۶۰	۴,۹۱۸	۲۸	۲۸,۴۲۲
۵۰۰	۲۱	۶۶,۰۴۹	۳۴,۳۶۱
۲۸	۲۱	۱۲۱,۴۰۲	
۴۳,۳۶۵	۲۸,۴۲۲		
۶۶,۰۴۹	۲۸,۴۲۲		
۱۲۱,۴۰۲	۳۴,۳۶۱		

حق پذیرش و عضویت در کانون ها  
هزینه نرم افزار  
هزینه تصفیه  
هزینه کارمزد بانکی  
سایر هزینه ها  
هزینه بازارگردانی اوراق اجاره مینا ۶۰۷  
هزینه بازارگردانی اوراق مریجه کاله (امل ۰۸)  
جمع

۲۶-۱- هزینه فوق بابت برون سپاری خرید و نگهداری اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا توسط صندوق های ارزش آفرین گلرنگ به ارزش اسمی ۲۹۹ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۱۲ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۷/۵٪، صندوق نوع دوم افق آبی به ارزش اسمی ۵۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۲۰ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۷/۵٪، صندوق خفته دارپوش به ارزش اسمی ۱۰۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۳۳ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۵/۵٪، صندوق آرمان آبی کوثر به ارزش اسمی ۱۰۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۳۳ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۵/۵٪، صندوق سپرسرمایه پندار به ارزش اسمی ۲۰۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۷۳ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۷/۵٪.

۲۶-۲- هزینه فوق بابت برون سپاری خرید و نگهداری اوراق مریجه شرکت فرآورده‌های گوشتی کاله امل می‌باشد.

۲۷- هزینه های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۰,۳۸۸	۱۲۴,۲۹۷	۱۹۰,۳۸۸	۱۲۴,۲۹۷
۱۹۰,۳۸۸	۱۲۴,۲۹۷		

۲۷-۱  
هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری دانایان

۲۷-۱- اعتبار دریافتی از کارگزاری دانایان می‌باشد و هزینه مالی بر اساس میانگین هزینه اعتبار دریافتی کارگزاری از بانکها محاسبه می‌شود.

۲۸- تعدیلات

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۲,۵۴۴,۸۵۱)	(۳,۲۳۵,۱۷۵)	(۲۴,۰۹۶۳)	(۳,۲۰۲,۸۳۵)
(۲,۵۴۴,۸۵۱)	(۳,۲۳۵,۱۷۵)		

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی داتایان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		اشخاص وابسته	نماد تحت بازارگردانی	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری								
۱٪	۶۳,۹۰۰	۰٪	۶۳,۹۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان دارایی داتایان	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱٪	۴۲,۰۰۰	۰٪	۴۲,۰۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	گروه مالی داتایان	-	-	-	-	-	-	-	-	
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری داتایان	-	-	-	-	-	-	-	-	
۳٪	۹۳,۹۱۹	۱٪	۱۵۹,۳۵۶	عادی	سرمایه‌گذار	بیمه زندگی باران	باران	۱۵۹,۳۵۶	۱٪	۹۳,۹۱۹	۳٪	۹۳,۹۱۹	۱٪	۹۳,۹۱۹	
۱٪	۹۳,۴۷۸	۳٪	۳۹۹,۹۹۷	عادی	سرمایه‌گذار	صنایع کشاورزی و کود زنجان	زنجان	۳۹۹,۹۹۷	۳٪	۹۳,۴۷۸	۱٪	۹۳,۴۷۸	۱٪	۹۳,۴۷۸	
۱٪	۸۳,۵۱۷	۰٪	-	عادی	سرمایه‌گذار	سرمایه‌گذاری داتایان	داتایا	-	۸۳,۵۱۷	۱٪	۸۳,۵۱۷	۱٪	۸۳,۵۱۷	۱٪	۸۳,۵۱۷
۳٪	۱۸۹,۹۰۱	۱٪	۱۳۰,۴۶۲	عادی	سرمایه‌گذار	سرمایه‌گذار	غپینو	۱۳۰,۴۶۲	۱٪	۱۸۹,۹۰۱	۳٪	۱۸۹,۹۰۱	۱٪	۱۸۹,۹۰۱	
۳٪	۱۸۷,۸۱۸	۱٪	۱۸۷,۸۱۸	عادی	سرمایه‌گذار	پارس مینو	غپینو	۱۸۷,۸۱۸	۱٪	۱۸۷,۸۱۸	۳٪	۱۸۷,۸۱۸	۱٪	۱۸۷,۸۱۸	
۴٪	۲۶۴,۹۵۹	۴٪	۶۳۰,۶۳۶	عادی	سرمایه‌گذار	صنعتی مینو	غپینو	۶۳۰,۶۳۶	۴٪	۲۶۴,۹۵۹	۴٪	۲۶۴,۹۵۹	۴٪	۲۶۴,۹۵۹	
۳٪	۱۳۲,۸۹۰	۱٪	۹۵,۸۳۷	عادی	سرمایه‌گذار	قلم ایران	قلم	۹۵,۸۳۷	۱٪	۱۳۲,۸۹۰	۳٪	۱۳۲,۸۹۰	۱٪	۱۳۲,۸۹۰	
۸۱٪	۵,۰۷۳,۲۷۷	۵۵٪	۹,۲۰۵,۸۰۷	عادی	سرمایه‌گذار	صنایع غذایی مینو شرق	غپینو	۹,۲۰۵,۸۰۷	۵۵٪	۵,۰۷۳,۲۷۷	۸۱٪	۵,۰۷۳,۲۷۷	۵۵٪	۵,۰۷۳,۲۷۷	
۰.۵٪	۳۰,۶۲۷	۰.۲٪	۳۰,۶۲۷	عادی	سرمایه‌گذار	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	خودکفا	۳۰,۶۲۷	۰.۲٪	۳۰,۶۲۷	۰.۵٪	۳۰,۶۲۷	۰.۲٪	۳۰,۶۲۷	
۰.۱٪	۳,۸۸۴	۰.۰٪	۱,۷۸۴	عادی	سرمایه‌گذار	ص.س.ملاک و مستغلات نیک رای	داتیک	۱,۷۸۴	۰.۰٪	۳,۸۸۴	۰.۱٪	۳,۸۸۴	۰.۰٪	۳,۸۸۴	
۰٪	۴,۹۹۹	۰.۰٪	۱,۰۲۸	عادی	سرمایه‌گذار	شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا	صمینا ۶۰۷	۱,۰۲۸	۰.۰٪	۴,۹۹۹	۰٪	۴,۹۹۹	۰.۰٪	۴,۹۹۹	
۰٪	-	۰.۲٪	۳۶,۰۵۶	عادی	سرمایه‌گذار	شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا	صمینا ۶۱۳	۳۶,۰۵۶	۰.۲٪	-	۰٪	-	۰.۲٪	۳۶,۰۵۶	
۰٪	-	۳۴.۵٪	۵,۷۵۶,۴۷۷	عادی	سرمایه‌گذار	شرکت مبین وان کیش	لوان	۵,۷۵۶,۴۷۷	۳۴.۵٪	-	۰٪	-	۳۴.۵٪	۵,۷۵۶,۴۷۷	
۰٪	-	۰.۰٪	۱,۹۹۹	عادی	سرمایه‌گذار	تولیدی کوچین	کوچین	۱,۹۹۹	۰.۰٪	-	۰٪	-	۰.۰٪	۱,۹۹۹	
۰٪	-	۰.۰٪	۶۸۴	عادی	سرمایه‌گذار	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع داتایان	نیات	۶۸۴	۰.۰٪	-	۰٪	-	۰.۰٪	۶۸۴	
۰٪	-	۰.۱٪	۱۹,۹۹۹	عادی	سرمایه‌گذار	مرایحه گروشی کاله آمل	آمل ۰۸	۱۹,۹۹۹	۰.۱٪	-	۰٪	-	۰.۱٪	۱۹,۹۹۹	
۱۰۰٪	۶,۲۵۳,۳۶۹	۱۰۰٪	۱۶,۶۶۳,۴۶۷	عادی	سرمایه‌گذار	شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا	صمینا ۶۱۳	۱۶,۶۶۳,۴۶۷	۱۰۰٪	۶,۲۵۳,۳۶۹	۱۰۰٪	۶,۲۵۳,۳۶۹	۱۰۰٪	۶,۲۵۳,۳۶۹	

مدیر و اشخاص وابسته

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	شرح معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	تاریخ معامله
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال				
(۱۴,۹۸۵)	-	طی دوره مالی	-	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت کارگزاری داتایان	
(۷۰۰)	(۳۵,۵۷۸)	طی دوره مالی	۶۳,۱۲۰	کارمزد ارکان	مدیر	سید گردان دارایی داتایان	
(۴۲۸)	(۴۵۵)	طی دوره مالی	۲۹۵	کارمزد ارکان	متولی- سابق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	
-	(۴۶۸)	طی دوره مالی	۸۳۴	کارمزد ارکان	متولی	متولی موسسه مشاور سرمایه‌گذاری نئین نوید	
(۱,۵۵۹)	-	طی دوره مالی	۵۶۵	کارمزد ارکان	حسابرس- سابق	موسسه حسابرسی واتیان نیک تدبیر	
-	۶۴۲	طی دوره مالی	۱,۹۲۹	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی سامان پندار	
(۸۰۲,۸۵۴)	(۶۳۰,۰۶۱)	طی دوره مالی	۲۷,۶۹۸,۹۷۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	شرکت کارگزاری داتایان	
(۱۲۴,۲۹۷)	(۱۹۰,۳۸۸)	طی دوره مالی	۱۹۰,۳۸۸	هزینه مالی اعتبار دریافتی	کارگزار	شرکت کارگزاری داتایان	
(۹۴۴,۸۱۳)	(۸۵۶,۳۰۹)		۲۷,۹۵۶,۱۲۰				

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تثبیت صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده رخ نداده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۲- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های 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	۲۱۰,۹۰۰	۴,۲۱۷,۹۵۰	۴٪
صنعتی پارس مینو	۱۴۲,۶۰۰	۲,۸۵۲,۰۰۰	۲.۲۵٪
صنعتی مینو	۱۱۴,۱۴۱	۲,۲۸۲,۸۰۶	۲.۲۵٪
قاسم ایران	۱۸۵,۳۱۴	۳,۷۰۶,۲۷۴	۲.۷۵٪
صنایع غذایی مینو شرق	۱۱۰,۴۵۲	۲,۲۰۹,۰۲۵	۲٪
شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان	۶۹,۷۲۰	۱,۳۹۴,۳۴۰	۳٪
صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات نیک رای	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱٪
شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا	۶,۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰	۱٪
شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا	۳,۱۲۵	۶۲,۵۰۰	۱٪
مبین وان کیش	۳۴,۱۴۰	۶۸۲,۷۸۰	۳٪
تولیدی کوچین	۴۹,۴۲۷	۹۸۸,۵۳۴	۳٪
صندوق بخشی صنایع دانایان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
فرآورده‌های گوشتی کاله آمل	۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱٪
شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا	۵,۶۲۵	۱۱۲,۵۰۰	۱٪

۳۳- نسبت کفایت سرمایه

نسبت‌های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۴,۹۰۲,۶۳۴	۹,۱۰۲,۹۷۴	۱۲,۲۰۱,۲۵۴
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی‌ها	۱۴,۹۰۲,۶۳۴	۹,۱۰۲,۹۷۴	۱۲,۲۰۱,۲۵۴
جمع بدهی‌های جاری	۱,۹۰۱,۵۳۶	۱,۸۹۳,۴۸۴	۱,۶۵۹,۶۲۵
جمع بدهی‌های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی‌ها	۱,۹۰۱,۵۳۶	۱,۸۹۳,۴۸۴	۱,۶۵۹,۶۲۵
جمع کل تعهدات	۴۶۵,۵۶۳	۱۲۶,۰۷۲	۱,۲۶۰,۷۲۳
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۲,۳۶۷,۰۹۸	۲,۰۱۹,۵۵۶	۲,۹۲۰,۳۴۸
نسبت جاری	۶۳۰	۴۵۱	۰.۲۴
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۶		

سندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داتابان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۳- خلاصه فعالیت سندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۴-۱- خلاصه دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
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	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۳۸۷,۱۷۸	-	-	-	۶,۳۶۱,۱۱۶	-	-	-	-	۲,۷۷۲,۱۹۰	۱۶۸,۳۲۶	۷۲۲,۰۶۲	۳۳۳,۸۸۰	۵۰۷,۰۲۹	-	۱۵۸,۹۹۸	۲۲۹,۵۹۲
۱,۳۷۷,۰۰۹	۱۵۸,۶۲۲	-	۸,۰۱۲	۸۵۲,۳۰۲	۲۵,۳۲۴	-	۳۰,۱۸۸	۵۱,۰۰۶	۶۷,۳۰۱	-	۲,۷۰۴	۱۲۶,۱۲۶	۵۵,۳۸۱	-	-	-
۲۶۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۰۸,۰۶۲	-	-	-	۹۹۹,۳۷۵	۲۸,۳۶۹	-	۸۰,۳۷۸	۹	-	-	۶۲,۵۱۲	-	۱۰,۰۱۹	۲۲,۰۰۲	-	-
۸۱,۷۷۱	۳,۸۸۲	۲,۵۵۲	۵,۵۰۰	۵۷,۷۰۷	-	۷	-	۳,۵۵۲	۱,۰۷۹	-	-	-	-	-	-	-
۲۶,۱۲۲	-	۳۰,۹۲۹	-	-	-	-	-	۸۷,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۷,۶۲۹
۶۱	-	-	۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸۸,۶۲۹	۵۰۰	۱۲۲,۸۲۴	۷۶۵	۷۸,۰۱۲	۶۲۲	-	۳۲۷	۳,۸۱۲	۵۲۲	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۱,۰۶۳۲	۱۶۲,۰۰۷	۲۵۶,۶۶۸	۱۲,۱۹۱	۸,۳۸۲,۳۱۲	۶۲,۳۲۶	۷	۱۰,۰۰۳	۳۱۱,۳۸۳	۶۸,۸۱۲	۲,۰۷۵,۵۱۴	۲۳۲,۷۱۶	۳۸۳,۳۱۲	۵۸۲,۳۷۷	۵۲,۱۲۰	۱۶۸,۳۰۲	۲۲۹,۹۹۲
۱,۰۳۵,۰۰۰	۰	-	۳,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	۷۶۱,۳۸۵	-	۱۰,۵۶۲	-	-	۷,۰۰۰	۵۰,۰۰۸
۳۷,۰۰۰	۳۸	۲۶۲	۵۵	۱۵,۵۱۹	۱۵۱	-	۱۲۷	۵۱۲	۱۲۲	۱۱,۰۹۱	۷۶۱	۱,۵۱۹	۱,۸۰۴	۳۸۵	۶۱۲	۱,۵۵۲
۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۵	-	-	-
۶۱,۵۵۲	۹۱	۲۶۲	۲۵۲	۱,۵۵۱	۳۲۲	-	۱۲۶	۱۵۵	۱۲۰	۷۱۷	۱۸۲	۲۵۷	۳۲۹	۲۵۲	۲۲۲	۲۶۲
۷۶۶,۱۱۰	۱۲۲,۰۵۵	۲۷۲,۰۲۸	-	۵۶,۳۸۸	-	-	۲۲,۶۶۲	۲۷۰,۱۷۵	-	-	-	-	-	۵۶,۷۵۶	۲۲۲	۲۶۲
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۱۲	۲۷۲,۵۳۹	۲,۷۵۲	۷۲,۳۶۶	۳۲۲	-	۲۲,۶۲۷	۲۷۱,۶۲۲	۲۶۲	۷۷۲,۱۱۲	۱۲۲	۱۰,۸۰۶	۱,۳۶۸	۳,۰۵۷	۵۲,۲۰۵	۲۶,۳۸۱
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۲۴	۸۰,۰۱۲	۹,۸۲۷	۸,۱۷۵,۳۳۸	۶۲,۸۲۲	۷	۸۰,۰۶۵	۱۲۹,۷۲۱	۶۸,۵۵۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۷۷۲	۶۲۵,۵۵۱	۳۸,۰۵۷	۵۸۵,۲۱۰	۲۲,۰۰۰	۱۲۳,۱۱۱
۷۸,۰۰۰	۱,۹۹۱,۹۹۰	#DIV/0!	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	-	۸۳,۸۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۳۰,۰۰۰	۲,۳۳۸,۳۹۱	۲۳۹,۱۱۲	۲,۳۳۸,۳۹۱	۱۷,۳۳۰,۰۰۰	۲,۵۵۸,۵۷۷	۲,۴۸۵,۶۷۲	۲۵۳,۰۰۰	۳۸,۰۰۰

خلاصه دارایی‌ها  
عناصر دارایی‌ها هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴-۲- سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صنایع کشاورزی و کود زنجان	بیمه زندگی باران	سرمایه‌گذار ی داناان	پارس مینو	صنعتی مینو	قاسم	غمینو	بازارگردانی سهم غشوکو	خودکفا	داتیک	صمینا ۶۰۷	صمینا ۶۱۲	اوان	کوچین	نبات	آمل ۰۸	صمینا ۷۱۱	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	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>درآمدها:</b>																	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۴	(۲۳,۶۵۷)	۶۵,۵۴۳	۳۰,۳۲۸	۱۶,۳۰۹	۳۷,۶۶۸	۰	۱۲,۹۱۰	۳,۳۴۵	۶۹۷	۲,۵۸۴	۲۳,۷۸۶	۱,۸۵۲,۱۵۲	۲,۹۱۷	۰	۱۷	۲,۰۱۰,۳۷۷
سود سهام	۰	۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۵۵۴	۰	۰	۰	۴	۰	۰	۰	۰	۱۷۸,۹۸۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علم، الحساب	۱۷	۱,۷۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹	۱۱۷,۱۲۸	۷	۹,۲۳۱	۲,۸۸۳	۲۲۲,۵۹۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق، بهادار	(۶۲,۳۷۱)	(۱۵,۹۵۵)	۱۴۵,۵۱۹	۹,۹۱۲	۱۶۲,۴۷۵	۲۱,۵۵۵	۰	(۶۱,۹۶۶)	(۲,۷۱۲)	۵,۳۱۵	۸,۰۷۸	۱,۱۸۹	۴۷۰,۱۳۱	(۱۵۰)	۰	۴,۱۲۶	۶۸۵,۱۳۷
درآمد بازارگردانی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۷۸	۱۳۳,۷۶۶	۳۳,۵۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۷,۹۸۷
سایر درآمدها	۰	۲	۴,۴۳۳	۳,۴۸۳	۶,۷۶۵	۱,۷۹۱	۰	۰	۰	۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۸۲
جمع درآمدها	(۶۶,۵۰۹)	(۱۴,۱۱۳)	(۳۲,۹۸۲)	۲۲۶,۰۴۸	۷۰,۷۲۹	۱۸۵,۵۶۱	۶۱,۰۲۲	۱۲۷,۵۰۸	۱۲,۶۹۳	۱۸۵,۹۶۷	۴۴,۲۴۶	۲۴,۹۹۸	۲,۴۳۹,۴۰۰	۸,۱۲۴	۹۸,۹۰۳	۱۹,۹۷۲	۳,۳۹۱,۵۶۶
<b>هزینه ها:</b>																	
هزینه کارمزد ارکان	۳,۶۰۴	۲,۲۵۱	۱,۰۷۴	۳,۸۴۹	۳,۵۶۳	۱,۸۰۶	۰	۲۳,۰۰۷	۵۷۶	۱,۲۶۳	۳۹۸	۳۸۰	۱۸,۹۰۹	۹۵	۲۶۴	۴۸	۶۶,۷۵۳
هزینه مالی	۲۰,۵۰۰	۱۳,۳۶۸	۷,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۸۳۰	۴۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۰,۳۸۸
سایر هزینه ها	۷۸۲	۷۸۲	۵۵۶	۸۵۱	۸۴۲	۷۹۹	۰	۱,۳۱۹	۷۷۰	۴۴,۰۵۷	۷۸۲	۶۸۹	۱,۷۴۰	۱۹۱	۶۶,۲۹۶	۸۹	۱۲۱,۴۰۲
جمع هزینه ها	۲۴,۸۸۶	۱۶,۴۰۱	۹,۳۸۶	۴,۶۹۹	۴,۴۰۵	۲,۶۰۵	۰	۱۴۷,۱۵۵	۱,۸۰۲	۴۵,۳۱۹	۱,۱۸۰	۱,۰۶۹	۲۰,۶۴۹	۲۸۵	۶۶,۵۶۰	۱۳۷	۳۷۸,۵۴۳
سود(زیان) خالص	(۹۱,۳۹۶)	(۳۰,۵۱۴)	(۴۲,۲۶۸)	۲۲۱,۳۴۸	۶۶,۳۲۴	۱۵۳,۴۵۷	۵۸,۴۱۷	(۱۹,۶۴۷)	۱۰,۸۹۱	۱۴۰,۶۴۸	۴۳,۰۶۶	۲۳,۹۲۹	۲,۴۱۸,۷۵۱	۷,۸۳۸	۳۲,۳۴۴	۱۹,۸۳۵	۳,۰۱۳,۰۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳ - صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صنایع کشاورزی و کود زچجان	بیمه زندگی باران		سرمایه‌گذاری دولکان		غینتو		فاسم		اوان		کوجین		نیات		صنیت ۷۱۱	
	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۲۴۵,۸۹۱	۱۷۸,۵۰۵	۱۹۲,۷۵۶	۱۱۵,۵۵۴	۱۰۵,۰۱۷	۷۲,۷۶۵	۱۶۷,۷۰۷	۲۶۲,۸۶۴	۱۸۷,۸۱۸	۲۱۴,۲۲۴	۶۲۰,۶۲۶	۲۸۲,۳۹۲	۹,۹۹۹	۱۰,۰۱۶	۰	۰	۰
۱۰۴,۱۰۶	۱۰۴,۱۰۶	۲۱,۵۰۰	۲۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۴۹,۹۹۷	۱۳۲,۱۱۱	۲۱۴,۲۵۶	۱۱۵,۵۵۴	۱۰۵,۰۱۷	۷۲,۷۶۵	۱۶۷,۷۰۷	۲۶۲,۸۶۴	۱۸۷,۸۱۸	۲۱۴,۲۲۴	۶۲۰,۶۲۶	۲۸۲,۳۹۲	۹,۹۹۹	۱۰,۰۱۶	۰	۰	۰

غینتو	غشوکو		خودکفا		دانیک		صنیتا ۶۰۷		صنیتا ۶۱۲		امل ۰۸		جمع کل	
	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۱۳۲,۸۹۰	۲۲۴,۳۵۷	۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۲۷	۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵,۸۳۷	۲۲۲,۷۷۲	۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

\* ۲۱,۵۰۰ واحد ممتاز از نماد ودانا به نماد باران منتقل شده است.