

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانیان برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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 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 ۱۴۰۵/۰۴/۳۰ به تائید ارکان زیر درصندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سیدگردان دارایی دانیان	مسعود مددی	
متولی صندوق	موسسه مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی	

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانیان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی‌ها:		
۳,۸۸۷,۵۴۶	۱۶,۸۳۶,۷۴۳	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰۸,۰۵۷	۱,۶۶۹,۳۵۵	۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۳۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۹	۱,۲۶۲,۰۴۴	۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱۲,۰۲۵	۴۲۱,۲۹۳	۹ حساب‌های دریافتنی
۱۳۰,۳۶۸	۲۱۲,۸۱۲	۱۰ پیش پرداخت‌ها
۱,۸۶۹	۳,۵۲۹	۱۱ سایر دارایی‌ها
۵,۴۷۴	۲۸۹,۵۷۱	۱۲ موجودی نقد
۴,۵۷۵,۲۴۸	۲۰,۹۶۰,۳۴۷	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۷۳۶,۹۰۷	۹۱۳,۱۰۵	۱۳ جاری کارگزاران
۲۰,۷۵۴	۴۴,۷۷۷	۱۴ پرداختنی به ارکان صندوق
۰	۶,۱۶۹	۱۵ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۴,۰۳۳	۷۰,۲۷۵	۱۶ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۲۰۰,۹۷۱	۵۶۲,۸۰۱	۱۷ پیش دریافت‌ها
۹۶۲,۶۶۵	۱,۵۹۷,۱۲۸	جمع بدهی‌ها
۳,۶۱۲,۵۸۳	۱۹,۳۶۳,۲۲۰	۱۸ خالص دارایی‌ها
۴۸۱,۵۳۹	۱,۱۶۷,۲۲۵	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری-ریال



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانا یان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها:		
۱۹ سود فروش اوراق بهادار	۲,۳۵۱,۹۲۷	۲۰۰,۹۵۳
۲۰ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶,۴۹۹,۶۰۷	۷۹۹,۱۹۱
۲۱ سود سهام	۵۲۵,۴۰۰	۱۶۴,۱۸۱
۲۲ سود سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷۳,۸۶۶	۳۷,۱۵۰
۲۳ درآمد بازارگردانی	۴۶۳,۰۹۳	۱۵۲,۰۸۷
۲۴ سایر درآمدها	۱۶,۴۸۲	۱۱,۵۳۹
جمع درآمدها	۱۰,۲۳۰,۳۷۶	۱,۳۶۵,۱۰۳
هزینه ها:		
۲۵ هزینه کارمزد ارکان	(۱۰۴,۱۸۹)	(۵۱,۶۹۲)
۲۶ سایر هزینه ها	(۲۰,۹۳۹۷)	(۵۰,۴۱۷)
جمع هزینه ها	(۳۱۳,۵۸۵)	(۱۰۲,۱۰۸)
سود قبل از هزینه مالی	۹,۹۱۶,۷۹۱	۱,۲۶۲,۹۹۴
۲۷ هزینه های مالی	(۲۷۸,۲۵۹)	(۱۷۹,۳۸۴)
سود خالص	۹,۶۳۸,۵۳۱	۱,۰۸۳,۶۱۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۵۰٪	۵۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۵۰٪	۳۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در ابتدای سال مالی	۷,۵۰۲,۱۶۲	۳,۶۱۲,۵۸۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۹,۳۹۹,۴۶۲	۹,۳۹۹,۴۶۲
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۱۳,۵۲۰)	(۳۱۳,۵۲۰)
سود خالص	-	۹,۶۳۸,۵۳۱
۲۸ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (±) سود (زیان) خالص	-	(۴,۰۳۹,۷۱۱)
نعدیلات	-	-
	۱۶,۵۸۹,۱۰۴	۱۹,۴۶۲,۲۱۹
	۷,۵۰۲,۱۶۲	۳,۶۱۲,۵۸۳

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

میانگین موزون (میلیون ریال) وجود استفاده شده

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

خالص دارایی‌های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی
بازارگردانی دانا یان
شماره ثبت: ۵۲۴۲۲

مشاور
سرمایه‌گذاری
تجارت
(سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی، بخش جدا نشدنی صورت‌های مالی است.
شماره ثبت: ۳۶۳۶۲۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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.

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	۱۳۵,۶۳۲	۲,۷۱۲,۶۲۹
۲	صنایع کشاورزی و کود زنجان	زنجان ۱	٪۳	۱۰۳,۳۲۴	۲,۰۶۶,۴۷۵
۳	صنعتی پارس مینو	غپینو	٪۲.۲۵	۱۴۲,۶۰۰	۲,۸۵۲,۰۰۰
۴	صنعتی مینو	غصینو	٪۲.۵	۲۹۳,۵۹۰	۵,۸۷۱,۷۷۴
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	۶۷,۰۵۴	۱,۳۴۱,۰۷۴
۸	صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات نیک رای	دائیک	٪۱	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۹	شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا	صمپنا ۶۰۷	٪۱	۶,۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰
۱۰	شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا	صمپنا ۶۱۲	٪۱	۳,۱۲۵	۶۲,۵۰۰
۱۱	تولیدی کوچین	کوچین	٪۲.۷۵	۴۵۸,۵۳۴	۹,۱۷۰,۶۶۴
۱۲	صندوق بخشی صنایع دانایان	نبات	٪۳	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	فرآورده‌های گوشتی کاله آمل	آمل ۰۸	٪۱	۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۴	شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا	صمپنا ۷۱۱	٪۱	۵,۶۲۵	۱۱۲,۵۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

• 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 ۱۴۰۴/۰۳/۱۹ 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 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.

۲-۲- 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
سیدگردان دارایی دانایان	۶۲,۹۰۰	۵۹.۹
گروه مالی دانایان	۴۲,۰۰۰	۴۰
کارگزاری دانایان	۱۰۰	۰.۱
جمع	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۰

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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

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 :

درآمد حاصل از سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای 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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل دو دهم درصد (۰.۰۰۲) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	[سالانه 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 سه در هزار (۰.۰۰۳) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱،۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.]
حق الزحمه حسابرس	[مبلغ ثابت ۳،۲۵۵ 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.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.

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.

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 صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد معاف هستند.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵۱٪	۱۶۰.۶۰۴	۲۱۷.۹۷۸	۲۲۱.۶۳۳
۵۵۴٪	۲۵۳.۶۳۳	۲۸۳.۴۱۴	۲۸۸.۰۹۶
۲.۸۳٪	۱۲۹.۲۱۹	۱۴۹.۶۰۱	.
۶۰.۸۱٪	۲.۷۸۲.۳۰۸	۳.۵۷۸.۸۸۹	۱۴.۹۹۷.۸۸۴
۱۳.۲۶٪	۵۶۰.۹۵۴	۶۱۸.۳۲۸	۱.۳۲۹.۱۳۰
۰.۰۳٪	۹۳۹	۹۱۶	.
۸۴.۹۷٪	۳.۸۸۷.۵۴۶	۳.۷۲۷.۷۲۶	۱۶.۸۴۷.۴۴۸

نام سهم

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش میلیون ریال	درصد به کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش میلیون ریال
۰.۶۹٪	۳۱,۶۳۰	۰٪	۰
۱.۱۷٪	۵۳,۶۳۵	۰.۳۵٪	۷۳,۸۵۷
۲۰.۶٪	۹۴۰,۶۸	۲.۳٪	۵۰۱,۱۲۸
۱.۴۱٪	۵۹,۷۴۳	۰.۱۵٪	۳۰,۵۵۴
۰٪	۰	۰٪	۶۶۰
۱.۱۷٪	۵۳,۵۹۵	۰.۱٪	۲۲,۲۸۶
۰٪	۸,۶۱۷	۰.۰٪	۰
۰٪	۰	۰.۳٪	۷۷,۱۶۷
۰٪	۶,۷۶۹	۰.۰٪	۱۶,۴۲۹
۰٪	۰	۰.۴۶٪	۹۶,۹۸۳
۰٪	۰	۱٪	۱۴۰,۱۳۰
۰٪	۰	۰٪	۱۶,۹۴۲
۰٪	۰	۳٪	۶۴۳,۰۰۷
۰٪	۰	۰٪	۴۵,۸۴۸
۰٪	۰	۰٪	۴,۲۵۱
۶.۷۳٪	۳۰۸,۵۷	۷.۹٪	۱,۶۶۹,۳۵۵
			۱,۶۶۹,۹۶۳

سیرده های بانگی

[illegible]

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۲۱		۱۴۰۵/۰۲/۲۱		۱۴۰۵/۰۲/۲۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش نسبی	نرخ سود	نرخ سر رسید
	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰٪	۰	۰.۰٪	۱۳,۸۰۹	۰	۱۳,۸۱۹	۰٪	۱۲۰/۷۰/۶/۱۲
۰٪	۰	۰٪	۴۵,۵۳۴	۰	۴۵,۵۳۷	۰٪	۱۴۰/۶۰/۶/۱۵
۰٪	۰	۰٪	۶۸,۸۵۴	۰	۶۸,۸۵۴	۰٪	۱۴۰/۵۰/۹/۱۶
۰٪	۰	۱٪	۱۰۹,۹۵۶	۰	۱۱۰,۰۳۵	۰٪	۱۲۰/۷۰/۸/۱۶
۰٪	۰	۰٪	۷۲۵	۰	۷۲۵	۰٪	۱۴۰/۷۰/۷/۱۸
۰٪	۰	۰٪	۹	۱	۹	۲۳٪	۱۴۰/۶۰/۷/۰۱
۰٪	۹	۰٪	۱۲,۰۲۸	۰	۱۲,۰۳۶	۰٪	۱۴۰/۵۱/۰/۲۱
۰٪	۰	۵٪	۹۹۹,۳۷۵	۵۵,۵۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰/۸۰/۹/۲۹
۰٪	۰	۰٪	۱۳,۸۵۵	۰	۱۳,۸۶۴	۲۳٪	۱۴۰/۷۱/۱/۱۱
۰٪	۹	۷٪	۱,۳۶۲,۰۴۴	۵۵,۵۵۴	۱,۳۶۲,۰۹۹		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانا یان
یادداشت‌های توفیقی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تاریخ مجمع	سال مالی	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۵۶	۸,۰۴۷	۲۹,۸۳۵	۲۹,۳۵۷	۲۵٪	۴۲	۳۱,۲۲۷	۱۴۰۵/۰۳/۰۳
۱۰۸,۶۸۲	۳۴۶,۴۱۴	۲۱,۳۸۰	۱,۷۹۱	۲۵٪	۲۴,۵۳۸	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۳
۱	۵۵,۵۵۴	۴۵,۵۱۳	۴,۴۵۶	۲۵٪	۷۲,۹۳۸	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۳
۱,۱۸۷	۱۱,۲۷۸	۱۳,۰۵۱	۹۲۶	۲۵٪	۱۵,۱۵۹	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۳
۱۱۳,۰۲۵	۴۳۱,۲۹۳	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
		۱۰۸,۶۸۲	۳۴۶,۴۱۴	۲۵٪	۲۳۹,۴۳۲	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰
					۳۸۳,۲۸۴		

۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تاریخ مجمع	سال مالی	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۵۶	۲,۱۲۶	۰	۲,۹۰۶	۲۳.۵٪	۸	۲,۱۸۴	۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	۲,۹۰۶	۰	۲۹	۲۷.۵٪	۹	۲,۹۱۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۳
۰	۲۹	۰	۱,۷۳۲	۵٪	۰	۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۳
۰	۱,۷۳۲	۰	۱,۰۰۷	۳۰٪	۹	۱,۷۴۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۳
۰	۱,۰۰۷	۰	۱۹۷	۳۰٪	۱۲	۱,۰۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۰	۱۹۷	۰	۰	۳۰٪	۵	۲۰۲	۱۴۰۵/۰۲/۱۰
۲,۱۵۶	۸,۰۴۷	۰	۰		۴۲	۸,۰۸۸	

۹-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تاریخ مجمع	سال مالی	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۹,۸۳۵	۲۹,۳۵۷	۲۱,۳۸۰	۱,۷۹۱	۲۵٪	۲۴,۵۳۸	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۳
۴۵,۵۱۳	۴۸,۴۸۲	۰	۴,۴۵۶	۲۵٪	۷۲,۹۳۸	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۳
۱۳,۰۵۱	۱۴,۲۳۳	۰	۹۲۶	۲۵٪	۱۵,۱۵۹	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۳
۰	۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۰	۲۱۱,۶۰۵	۰	۲۷,۸۳۷	۲۵٪	۲۳۹,۴۳۲	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰
۱۰۸,۶۸۲	۳۴۶,۴۱۴	۰	۰		۳۸۳,۲۸۴		

۹-۳ سود اوراق مشارکت دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تاریخ دریافت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱	۱	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۱	۰	۰	۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۶
۰	۵۵,۵۵۳	۱۴۰۸/۰۹/۲۹	۵۵,۵۵۳	۰	۰	۰	۱۴۰۸/۰۹/۲۹
۱	۵۵,۵۵۴	۰	۵۵,۵۵۴	۰	۰	۰	۰

۹-۴ سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	سایر حساب‌های دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸	۷,۶۴۶	۹-۴-۱	سایر حساب‌های دریافتنی
۱,۱۷۹	۷۹۹		حساب‌های دریافتنی صندوق املاک و مستغلات نیکراری
۰	۲,۸۳۳		حساب‌های دریافتنی صندوق بخشی صنایع دانا یان-تبات
۱,۱۸۷	۱۱,۲۷۸		

۹-۴-۱ مبلغ سایر حساب‌های دریافتنی بابت مابه‌التفاوت قیمت ابطال نماد "ودانا" و قیمت صدور روی نماد "باران"، می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۰- پیش پرداخت ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
ماتده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	ماتده در پایان دوره مالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۰-۱
۱۳۰,۲۶۸	-	(۵۸,۱۰۸)	۷۲,۱۶۱	پیش پرداخت بازارگردانی اوراق اجاره مینا (صمینا ۶۰۷)
-	۳۵۳,۸۰۴	(۲۱۳,۱۵۲)	۱۴۰,۶۵۲	پیش پرداخت بازارگردانی اوراق مریجه گوشتی کاله (امل ۰۸)
۱۳۰,۲۶۸	۳۵۳,۸۰۴	(۲۷۱,۲۶۰)	۲۱۲,۸۱۲	

۱۰-۱ پیش پرداخت فوق بابت خرید و نگهداری اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا ۶۰۷ توسط صندوق های سرمایه گذاری ارزش افروز گارنگ، نوع دوم افق آتی، آرمان آتی کوثر، خزانه دارپوش و سپر سرمایه بیدار می باشد.

۱۰-۲ پیش پرداخت فوق بابت خرید و نگهداری اوراق مریجه گوشتی کاله (امل) توسط صندوق های سرمایه گذاری درآمد ثابت اکسپوز، تصمیم، شکوه پامداد زاگرس (پلوپا)، نشان هامرز، آگاه پاقوت می باشد.

۱۱- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
ماتده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	ماتده در پایان دوره مالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۶۹	۶,۷۹۰	(۵,۱۲۹)	۳,۵۲۹	مخارج آبنویمان نوم افراز
۱,۸۶۹	۶,۷۹۰	(۵,۱۲۹)	۳,۵۲۹	

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۳	۰	حساب جاری ۰۱۰۱۳۳۳۲۱۷۶۰۰ بانک کارآفرین
۰	۰	حساب جاری ۹۴۸۱۲۴۶۰۴۵ بانک ملت
۱۶۹	۱۹۹	سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۳۵۸۸ بانک ملت
۶۰۹	۵۴۹	سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۳۵۳۹۱۶ بانک ملت
۹۴	۳۵۵	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۹۶۳۱۸۹ بانک شهر
۲۶۲	۳۴۹	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۱۲۳۶۶ بانک شهر
۵۷,۷۳۸	۳۴۷	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۶۵۷۱۶۹ بانک شهر
۴۸۰	۴۱۰	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۶۷۸۹۶۳ بانک شهر
۶۳۹	۶۵۸	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۷۱۹۳۰۰ بانک شهر
۳۷۷	۳۶۰	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۱۷۵۹۱۲۶ بانک شهر
۲۹۶	۳۵۰	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۲۰۴۴۳۸۸ بانک شهر
۵۵۹	۳۴۹	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۲۳۴۶۶۱۷ بانک شهر
۷۸۱	۵۵۲	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۲۳۶۷۱ بانک شهر
۹۰	۵	سپرده کوتاه مدت ۲۲۹۷۱۹۶۳۸ بانک ملت
۵۴۲	۵۲۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۳۸۸۸۲۵۰۰ بانک ملی
۶۱۴	۴۷۰	سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۳۷۴۶۱۶۴ بانک ملت
۸۹۹	۱	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۳۰۰۲۲۶ بانک شهر
۵۹۳	۰	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۶۲۵۴۵۵۴ شهر
۶۳,۳۶۷	۰	سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶۷۲۲۳۰۰۷۸۱ گردشگری
۸۸,۶۲۹	۰	سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶۷۲۲۳۰۰۷۸۲ گردشگری
۶۹,۴۴۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶۷۲۲۳۰۰۷۸۳ گردشگری
۳,۴۰۲	۰	سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶۷۲۲۳۰۰۷۸۴ گردشگری
۲۸۹,۵۷۱	۵,۴۷۴	

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
ماتده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار طی دوره مالی	گردش بستانکار طی دوره مالی	ماتده پایان دوره مالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۷۳۶,۹۰۷)	۳۳,۴۰۶,۶۷۸	(۳۳,۵۸۲,۸۷۶)	(۹۱۳,۱۰۵)	شرکت کارگزاری داناپان
			ریال	
			(۷۳۶,۹۰۷)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان
یادداشت‌های توفیقی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
شرکت کارگزاری داناپان - مدیر سابق	۰	۲,۶۸۹
شرکت سپردن دارایی داناپان - مدیر فعلی	۴۲,۴۷۷	۱۵,۲۹۹
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران - متولی سابق	۰	۴۶۳
موسسه مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید - متولی فعلی	۵۲۸	۰
مالیات و عوارض ارزش افزوده حسابرسی	۱۶۱	۲۰۹
موسسه حسابرسی سامان پندار - حسابررس فعلی	۱,۶۱۱	۰
موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر - حسابررس سابق	۰	۲۰,۹۳
جمع	۴۴,۷۷۷	۲۰,۷۵۴

۱۴-۱- شرکت سپردن دارایی داناپان 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 داناپان می‌باشد و کارمند مدیر از تاریخ مذکور متعلق به سپردن دارایی داناپان می‌باشد.

۱۵- پرداختی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
بابت واحدهای ابطال شده	۶,۱۶۹	۰
	۶,۱۶۹	۰

۱۶- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
بدهی بابت هزینه نرم‌افزار	۶,۵۶۷	۳,۳۰۹
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰	۵۰۰
بدهی بابت امور صندوق	۵,۳۶۲	۲۲۲
مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال	۲	۱
واریزی نامشخص	۵۷,۲۴۲	۰
جمع	۷۰,۲۷۵	۴,۰۳۳

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

یادداشت	مابده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مابده در پایان دوره مالی
۱۷-۱	۱۶۹,۷۴۲	۲۳۵,۰۰۰	(۱۷۹,۵۰۳)	۲۲۵,۲۳۹
۱۷-۲	۳۱,۲۳۰	۰	۰	۳۱,۲۳۹
۱۷-۳	۰	۰	۱۸۱,۳۵۷	۱۸۱,۳۵۷
۱۷-۴	۰	۰	۸۷,۶۵۸	۸۷,۶۵۸
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت مراهبه گوشتی کاله (کوچین)	۰	۰	۳۷,۳۱۸	۳۷,۳۱۸
	۲۰۰,۹۷۱	۲۳۵,۰۰۰	۱۲۶,۸۳۰	۵۶۲,۸۰۱

۱۷-۱- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد صمپنا ۶۰۷ می‌باشد که طی قرارداد شماره ۶۶۳/الف/۶۶۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۱ با شرکت تولید انرژی‌های تجدیدپذیر مینا منعقد شده است. مبلغ کل کارمزد قرارداد ۵۳۹,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که از این بابت مبلغ ۳۰۴,۰۰۰ میلیون ریال طی چک شماره ۱۷۱۰۳۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۹ و مابقی طی چک شماره ۱۷۱۰۳۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۹ 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 صمپنا ۶۱۲ می‌باشد که طی قرارداد شماره ۸۴۵/الف/۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ با شرکت تولید انرژی‌های تجدیدپذیر مینا منعقد شده است. مبلغ ۴۵ میلیارد ریال بابت بازارگردانی سال اول نماد مذکور طی چک ۱۷۱۰۶۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۳ دریافت گردیده است.

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

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

۱۸- خالص دارایی‌ها

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

تعداد	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تعداد	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۶,۴۸۴,۱۰۴	میلیون ریال	۱۶,۴۸۴,۱۰۴	میلیون ریال
۱۰۵,۰۰۰	۱۹,۲۴۰,۶۶۱	۵۰,۵۴۳	۷,۳۹۷,۱۶۲
۱۶,۵۸۹,۱۰۴	۱۲۲,۵۵۹	۳,۶۱۲,۵۸۳	۷,۵۰۲,۱۶۲
	۱۹,۳۶۳,۲۱۹		

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانا بان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۹-۱	۲,۳۳۳,۱۹۱	۱۹۷,۳۶۰
۱۹-۲	۱۸,۷۳۶	۳,۵۹۴
	۲,۳۵۱,۹۲۷	۲۰۰,۹۵۳

۱۹-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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	۲۹,۹۲۹,۵۱۵	۴۶,۳۷۳	(۴۴,۸۶۹)	(۳۵)	.	۱,۴۶۸	۸۲۶
قاسم ایران	۷۹,۶۴۹,۴۲۵	۱۹۳,۱۴۰	(۱۰۷,۲۳۱)	(۱۴۷)	.	۸۵,۷۶۲	۷۳۱
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۳,۵۴۱,۶۵۶	۱۱۰,۷۲۹	(۸۹,۶۴۲)	(۸۴)	.	۲۱,۰۰۳	۵,۹۹۹
صندوق س اعتماد هامرز- درآمد ثابت	۷۰,۸۳۲,۶۵۱	۷۱۲,۸۶۴	(۷۱۷,۵۳۳)	(۲۵۰)	.	(۴,۹۱۹)	۳۵۶
سرمایه گذاری دانا بان	۲۶,۶۲۶,۰۰۰	۱۱۶,۷۹۴	(۱۵۰,۳۸۳)	(۶۹)	.	(۳۳,۶۵۷)	(۵,۴۳۵)
صندوق س کیان - با درآمد ثابت	۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۶۳۴	(۳۵۰,۳۵۲)	(۸۰)	.	۲۰۲	۴۵۴
صندوق س. نوع دوم کارا - درآمد ثابت	۱۱,۱۸۱,۱۱۳	۳۰۹,۲۲۸	(۳۰۳,۰۵۱)	(۸۰)	.	۶,۰۹۸	۳۳۳
صنعتی مینو	۵۲,۷۸۹,۶۳۶	۳۰۷,۸۶۰	(۲۲۴,۷۴۴)	(۲۳۴)	.	۸۲,۸۸۳	۶۷,۰۵۵
صندوق س. ارمان آتی کوثر-درآمد ثابت	۳۷۸,۸۶۰	۳۲,۰۵۶	(۳۱,۶۳۰)	(۶)	.	۴۲۰	۲,۷۳۰
ص.س. اکسیژن - درآمد ثابت	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۴۳۵	(۲۰۰,۰۶۷)	(۷۵)	.	۲,۲۹۴	۱۱۴
ص.س.املاک و مستغلات نیک رای - املاک و مستغلات	۲۳,۳۴۵,۳۸۹	۲۷۶,۸۹۱	(۲۵۹,۱۲۵)	(۱۷)	.	۱۷,۷۴۹	۱۲,۴۳۴
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۹۱,۲۵۵,۷۸۶	۳۵۲,۴۹۲	(۲۸۹,۱۶۷)	(۲۶۸)	.	۶۲,۹۵۷	۳۹,۸۱۴
پارس مینو	۱۳۱,۸۲۳,۳۹۹	۵۰۶,۹۶۷	(۴۲۴,۶۳۴)	(۳۷۴)	.	۸۱,۹۵۹	۷۴,۰۱۹
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۳۰,۹۲۰,۳۱۶	۴۳,۱۶۵	(۴۷,۲۸۸)	(۲۳)	.	(۴,۱۵۵)	(۳,۳۰۳)
ح. صنایع کشاورزی و کود زنجان	.	.	.	.	.	.	(۱)
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-درآمد ثابت	۳,۹۱۴,۷۹۲	۹۴,۷۷۱	(۹۳,۵۲۲)	(۲۸)	.	۱,۲۲۱	۱,۲۴۴
صندوق س. لیخند فارابی-درآمد ثابت	۲,۸۰۸,۲۳۰	۶۰,۲۰۵	(۵۸,۴۰۴)	(۱۱)	.	۱,۷۹۰	۴
صندوق س. اوند مفید-درآمد ثابت	۱,۵۷۶,۸۴۷	۳۷,۰۱۳	(۳۶,۱۱۱)	(۱۱)	.	۸۹۱	۱
فترسازی خاور	.	.	.	.	.	.	(۱۵)
صندوق س. کمند- درآمد ثابت	۳۹,۱۹۶,۱۱۱	۳۹۷,۲۲۰	(۳۹۷,۳۹۱)	(۱۰۸)	.	(۲۷۹)	.
صندوق س.بایا ثروت پویا- درآمد ثابت	۱۸,۶۷۵,۷۱۰	۴۱۷,۸۸۴	(۴۱۰,۵۱۷)	(۱۵۴)	.	۷,۲۱۳	.
مبین وان کیش	۵,۱۲۰,۷۶۲	۷۱,۶۳۵	(۴۸,۷۲۲)	(۵۴)	.	۲۲,۸۵۸	.
تولیدی کوچین	۳۱۳,۴۸۲,۶۵۹	۷,۲۶۶,۰۱۱	(۵,۴۵۶,۱۵۱)	(۵,۵۲۲)	.	۱,۸۰۴,۳۳۸	.
صندوق س. ثبات ویستا -درآمد ثابت	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۳۷۲	(۳۵۰,۲۱۷)	(۷۴)	.	۱,۰۸۱	.
صندوق سرمایه گذاری اרקیده-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. سپر سرمایه بیدار- درآمد ثابت	۸,۲۱۰,۰۰۰	۳۰۱,۳۴۰	(۲۹۹,۹۸۹)	(۱۱۱)	.	۱,۲۴۰	.
صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون-د	۶۱,۶۳۳,۴۵۸	۱,۰۷۳,۳۳۷	(۱,۰۴۷,۳۹۲)	(۳۹۶)	.	۲۵,۵۴۹	.
صندوق س. افرا نماد پایدار- ثابت	۲,۷۷۸,۱۵۲	۱۲۷,۹۴۰	(۱۲۲,۴۴۱)	(۴۷)	.	۵,۴۵۱	.
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۴۳,۷۰۶,۰۸۹	۱,۳۵۹,۳۹۳	(۱,۳۴۴,۵۱۴)	(۵۰۱)	.	۱۴,۳۷۸	.
صندوق س. بخشی صنایع دانا بان ۱-ب	۱۳۰,۰۰۳,۸۶۵	۱,۵۲۷,۳۳۸	(۱,۵۰۷,۳۰۱)	(۳۰۶)	.	۱۹,۷۳۱	.
صندوق س. نشان هامرز-د	۸۰,۰۱۳,۰۰۰	۲۰,۵۶,۱۳۹	(۱,۹۹۳,۸۱۱)	(۷۵۳)	.	۶۱,۵۷۵	.
صندوق ص.س.درآمد ثابت ستاره سپهر-د	۱۱,۵۰۵,۰۰۰	۱۹۹,۹۲۲	(۱۹۹,۹۹۸)	(۶۴)	.	(۱۳۹)	.
صندوق ارمنان فیروزه آسیا-ثابت	۲,۹۴۲,۶۰۵	۲۲۶,۸۱۸	(۲۲۲,۳۷۳)	(۲۶)	.	۴,۴۱۹	.
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	۳۱۵,۳۴۵	۵۰,۰۰۲	(۴,۹۳۰)	(۲)	.	۷۰	.
	۱,۴۴۰,۱۲۹,۱۴۳	۲۱,۰۴۰,۶۹۹	(۱۸,۶۹۶,۸۸۴)	(۱۰,۶۲۴)	.	۲,۳۳۳,۱۹۱	۱۹۷,۳۶۰

صندوق اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵				
سود فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	عنوان
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰
.	.	.	(۱۰)	۱۰	۱۲	صکوک اجاره مینا ۳۰۷-۳ ماهه ۲۳٪
۳,۳۸۴	.	.	(۱)	۱	۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱
.	۸,۵۲۷	(۴۶)	(۸۰,۹۹۵)	۸۹,۵۶۸	۱۰۴,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵
.	۳,۱۳۲	(۳۱)	(۳۹,۱۷۰)	۴۲,۳۳۴	۸۹,۷۰۹	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۴-۰۷۰۶۱۴
.	۸۰۹	(۸)	(۱۰,۴۷۶)	۱۱,۲۹۳	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰
.	۱۰۱	(۴)	(۵,۹۷۱)	۶,۰۷۶	۸,۸۴۴	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲
.	۵,۴۹۲	(۳۷)	(۴۴,۹۷۴)	۵۰,۵۰۳	۸۱,۱۹۵	اسناد خزانه-م ۱-س.قوا ۰۳-۰۶۰۶۱۵
.	۴۱۶	(۸)	(۱۰,۹۲۰)	۱۱,۳۴۵	۱۶,۲۰۶	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶
.	۲۵۹	(۱۷)	(۲۳,۷۰۶)	۲۳,۹۸۲	۵۴,۱۲۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴-۰۷۰۸۱۶
۳,۵۹۴	۱۸,۷۳۶	(۱۵۲)	(۲۱۶,۲۲۴)	۲۳۵,۱۱۲	۳۶۹,۰۹۲	

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۶,۴۰۶,۷۳۵	۷۹۸,۸۳۷
۲۰-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های	۶۷,۲۰۸	۳۵۴
۲۰-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۵,۶۶۵	.
	۶,۴۹۹,۶۰۷	۷۹۹,۱۹۱

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

سال عالی منتهی به ۳۱ خرداد

15.9

[illegible]

۲-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دوره نسی ماهه منتهی به

14.5, 25.5, 45.5

[illegible]

۲۰-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد

سال عالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

1F.4

نوع	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کل مورد	مشترون ریل	مشترون ریل	سود (ریال) - تحقق یافته	سود (ریال) - تحقق نشده
سند خزانه - بدهی - ۰۷/۱۱/۰۰	۳۱۰۰۶۱	۱۳,۸۶۴	(۱۳,۸۳۱)	(۱)	۳۳	۳۳	۰	۰
سند خزانه - بدهی - ۰۷/۷۸/۰۰	۱,۵۳۷	۷۳	(۶۸۸)	(۱)	۳۶	۳۶	۰	۰
سند خزانه - بدهی - ۰۷/۸۱/۰۰	۳۵,۳۴۵	۱۱۰,۰۳۵	(۱۰,۸۶۳)	(۸۰)	۱,۲۸۳	۱,۲۸۳	۰	۰
سند خزانه - بدهی - ۰۵/۱۱/۰۰	۷۱,۷۹۴	۶,۸۱۰	(۵۳,۳۶۹)	(۵۰)	۱۵,۰۸۵	۱۵,۰۸۵	۰	۰
سند خزانه - بدهی - ۰۵/۲۱/۰۰	۱۴,۶۱۱	۱۳,۰۳۶	(۱,۰۰۰)	(۹)	۱,۸۸۱	۱,۸۸۱	۰	۰
سند خزانه - بدهی - ۰۳/۰۱/۰۰	۱۰	۹	(۱)	(۱)	۰	۰	۰	۰
سند خزانه - بدهی - ۰۳/۰۱/۰۰	۶,۸۰۰	۴,۵۵۶	(۲,۲۴۴)	(۳۳)	۷,۵۵۱	۷,۵۵۱	۰	۰
سند خزانه - بدهی - ۰۶/۰۱/۰۰	۳۷,۰۰۰	۱۳,۸۱۹	(۲۳,۱۸۱)	(۹)	۳۱	۳۱	۰	۰
سند خزانه - بدهی - ۱۳/۰۱/۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	(۹,۰۰۰)	(۷۳۵)	(۷۳۵)	(۷۳۵)	۰	۰
سند خزانه - بدهی - ۱۳/۰۱/۰۰	۱,۳۶۳,۹۵۱	۱,۳۶۳,۹۵۱	(۱,۳۳۳,۳۷۸)	(۹۱۶)	۳۵,۶۶۵	۳۵,۶۶۵	۰	۰

صندوق اختصاصی بازارگردانی داناان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- سود سهام
سود سهام به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۲۱-۱	میلیون ریال ۵۳۵,۴۰۰	میلیون ریال ۱۶۴,۱۸۱
سود سهام	۵۳۵,۴۰۰	۱۶۴,۱۸۱

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
القصادی و خودکنایی آزادگان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۸	۲۷۱,۳۲۱,۳۹۷	۶۵۰	۱۷۶,۵۳۴	-	۱۷۶,۵۳۴	میلیون ریال ۳۵,۱۸۱
بیمه زندگی باران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۱۸,۱۵۸,۵۶۹	۱۵	۱,۷۷۲	-	۱,۷۷۲	۱۷۴
شرکت صنایع کشاورزی و کود زرخان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۱	-	-	-	-	-	۱۴۵
شرکت شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۴۸,۹۰۰,۳۳۹	۳۱۰	۱۵,۱۵۹	۹۲۶	۱۴,۲۳۳	۱۲۰,۵۱
شرکت قلم ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۶۶۳,۰۷۲,۰۶۹	۱۱۰	۷۲,۱۳۸	۴,۳۵۶	۶۸,۷۸۲	۴۵,۵۱۳
شرکت صنعتی مینو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۱۱,۴۹۳,۸۶۷	۲۲۰	۲۴,۵۳۸	۱,۷۹۱	۲۲,۷۴۷	۲۱,۳۸۰
شرکت فنوسازی خاور	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-	۱۴
مدین وان کیش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳	۴	-	۴	-
شرکت پارس مینو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۵۲۰,۲۴۶,۲۳۳	۶۰	۳۱,۲۲۷	۱,۸۷۰	۲۹,۳۵۷	۲۹,۸۲۵
شرکت سرمایه گذاری داناان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۰۴	۶,۴۲۷,۰۰۰	۱۰۲	۶۵۶	-	۶۵۶	-
تولیدی کوچین	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۸۸۳,۵۱۳,۵۸۱	۲۷۱	۲۳۱,۲۲۲	۲۷,۸۲۷	۲۰۳,۳۹۵	-
					۵۳۵,۴۰۰	۲۶,۸۷۱	۵۳۵,۴۰۰	۱۶۴,۱۸۱

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۲۲-۱	میلیون ریال ۹۴,۱۱۸	میلیون ریال ۱۹,۴۵۵
۲۲-۲	۱۲۹,۹۵۷	۱۷,۶۹۵
۲۲-۳	۱۴۹,۷۹۲	۱
	۲۷۳,۸۶۶	۳۷,۱۵۰

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

نام	تاریخ سرعابه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۹۲۸۲۳۵۵۸۸ پانک ملت	۱۴۰۱/۰۱/۱۰	تدارد	۵/	۹	-	۹	میلیون ریال
سپرده کوتاه مدت ۹۲۸۲۳۵۲۹۱۶ پانک ملت	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	تدارد	۵/	۲۸	-	۲۸	۲
سپرده کوتاه مدت ۹۶۲۱۸۹ پانک شهر	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	تدارد	۵/	۱۳	-	۱۳	۱۴
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۱۲۶۶۶ پانک شهر	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	تدارد	۵/	۱۲	-	۱۲	۱۳
سپرده کوتاه مدت ۱۶۵۷۱۶۹ پانک شهر	۱۴۰۱/۰۷/۲۵	تدارد	۵/	۲۵	-	۲۵	۲۲
سپرده کوتاه مدت ۱۶۷۸۹۶۳ پانک شهر	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	تدارد	۵/	۲۴	-	۲۴	۲۱
سپرده کوتاه مدت ۱۷۱۹۲۰۰ پانک شهر	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	تدارد	۵/	۲۳	-	۲۳	۲۶
سپرده کوتاه مدت ۱۷۵۹۱۲۶ پانک شهر	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	تدارد	۵/	۱۷	-	۱۷	۲۰
سپرده کوتاه مدت ۱۷۵۹۱۲۶ پانک شهر	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	تدارد	۵/	۱۱	-	۱۱	۲۶
سپرده کوتاه مدت ۲۳۲۸۸۳۳۸ پانک شهر	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	تدارد	۵/	-	-	۰	۴
سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۰۶۹۵۳ پانک شهر	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	تدارد	۵/	۱۵	-	۱۵	۲۳
سپرده کوتاه مدت ۲۳۲۶۶۱۷ پانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	تدارد	۵/	۲۸	-	۲۸	۲۶
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰۶۷۷۱ پانک شهر	۱۴۰۲/۰۷/۰۷	تدارد	۵/	۷	-	۷	۱۱۵
سپرده کوتاه مدت ۲۳۲۹۱۹۸۳۸ پانک ملت	۱۴۰۲/۰۸/۰۵	تدارد	۵/	۲۷	۹	۱۸	۲۳
سپرده کوتاه مدت ۲۳۲۸۸۲۵۰۰ پانک ملی	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	تدارد	۵/	۲۲,۵/	۸	۲۱,۳۲۸	۱۹,۰۰۸
سپرده بلند مدت ۰۲۳۳۵۸۰۰۹۳۰۰۲ پانک ملی	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	تدارد	۵/	۳۳	-	۳۳	۴
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۷۲۲۶۱۶ پانک ملت	۱۴۰۳/۰۳/۱۷	تدارد	۵/	۲۶	-	۲۶	-
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۸۶۳۰۰۲۶ پانک شهر	۱۴۰۳/۰۶/۳۰	تدارد	۵/	۲۷,۵/	-	۲۷,۵/	-
سپرده بلند مدت ۳۰۳۸۶۳۰۰۲۶ پانک ملت	۱۴۰۳/۰۸/۰۴	تدارد	۵/	۸	-	۸	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۴۹۲۰۹۶۵۰۰۱ پانک ملی	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	تدارد	۵/	۲۳	-	۲۳	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۳۴۹۲۰۹۶۵۰۰۱ پانک شهر	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	تدارد	۵/	۱۷,۲۴۵	۹	۱۷,۲۳۶	-
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶۷۲۲۳۰۰۷۸۰۱ پانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۱/۱۴	تدارد	۳۰/	۹,۹۵۷	۱۲	۹,۹۴۵	-
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴,۹۹۶۷۲۲۳۰۰۷۸۰۲ پانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	تدارد	۳۰/	۳,۲۷۹	۵	۳,۲۷۴	-
جمع				۹۴,۱۱۸	۴۲	۹۴,۱۱۸	۱۹,۴۵۵

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 س اعتماد هانم درآمد ثابت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ماهانه	میلیون ریال ۱۰,۵۶۲۹	میلیون ریال ۸,۹۰۶
صندوق س کند- درآمد ثابت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	ماهانه	۱۴,۳۶۸	۸,۷۸۱
س-س املاک و مستغلات بریک ری - املاک و مستغلات	۱۴۰۳/۰۶/۰۴	ماهانه	۹,۳۶۰	-
			۱۳۹,۹۵۷	۱۷,۶۹۵

۲۲-۳- سود اوراق مشارکت

نام اوراق	تاریخ سرعابه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
مباداری با درآمد ثابت فراپروسی صندوق اعزاز مهنا ۶۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۲۳/	۲	-	۲	میلیون ریال
سود اوراق مشارکت مرحله گزشتی کاله امل ۱۴۰۸۰۰۲۹۹	۱۴۰۳/۰۱/۰۲	۱۴۰۳/۰۹/۲۹	۳۷,۵/	۱۴۹,۷۸۹	-	۱۴۹,۷۸۹	-
				۱۴۹,۷۸۲	-	۱۴۹,۷۸۲	۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۳- درآمد بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۹۸	۴,۰۵۹
۱۷۹,۵۰۳	۱۳۴,۲۵۸
۲۵,۰۰۰	۱۳,۷۷۰
۱۸۲,۳۵۳	-
۴۷,۳۴۲	-
۵,۵۹۷	-
۴۶۳,۰۹۳	۱۵۲,۰۸۷

درآمد بازارگردانی دائمیک
درآمد بازارگردانی صمینا ۶۰۷
درآمد بازارگردانی صمینا ۶۱۲
کارمزد بازارگردانی آمل ۰.۸
کارمزد بازارگردانی صمینا ۷۱۱
کارمزد بازارگردانی نبات

۲۴- سایر درآمدها

یادداشت سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۴۷۴	۱۱,۵۳۹	۲۴-۱
۸	-	
۱۶,۴۸۲	۱۱,۵۳۹	

تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی 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 ارکان

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

میلیون ریال	میلیون ریال
-	۳۳,۰۱۷
۹۹,۰۴۴	۱۵,۳۱۵
۲۹۵	۱,۰۵۸
۱,۲۷۹	-
۳,۰۰۵	-
۵۶۵	۲,۳۰۲
۱۰۴,۱۸۹	۵۱,۶۹۲

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 والتیا لیک تدبیر
جمع

۲۶- سایر هزینه ها

یادداشت سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۰۰۰	
۱۶,۰۸۵	۶,۵۹۹	
۵۰۰	-	
۳۸	۲۶	
-	-	
۵۸,۱۰۸	۴۲,۷۹۱	۲۶-۱
۱۳۴,۶۶۷	-	۲۶-۲
۲۰۹,۳۹۷	۵۰,۴۱۷	جمع

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 مرابحه کاله (آمل ۰.۸)

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 خزانة 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٪ و صندوق سپرسرمایه پیدار به ارزش اسمی ۲۰۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۷۳ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۷/۲٪

۲۶-۲ هزینه فوق بابت برون سپاری خرید و نگهداری اوراق مرابحه شرکت فرآورده های گوشتی کاله آمل می باشد.

۲۷- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۸,۲۵۹	۱۷۹,۳۸۴	۲۷-۱
۲۷۸,۲۵۹	۱۷۹,۳۸۴	

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری دانایان

۲۷-۱ اعتبار دریافتی از کارگزاری دانایان می باشد و هزینه مالی بر اساس میانگین هزینه اعتبار دریافتی کارگزاری از بانکها محاسبه می شود.

۲۸- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

میلیون ریال	میلیون ریال
(۲,۴۸۷,۷۴۳)	(۳,۹۴۳,۶۹۵)
(۴۸۷,۰۹۵)	(۹۶,۰۱۷)
(۲,۹۷۴,۸۳۷)	(۴,۰۳۳,۷۱۱)

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان

بازارهای مالی، توابعی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴				سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵				اشخاص وابسته	نماد تبح بازارگردانی	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری									
۱٪	۶۲,۹۰۰	۰٪	۶۲,۹۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان دارایی داناپان	مدیر صندوق	-	-	سیدگردان دارایی داناپان	مدیر صندوق	ممتاز	۶۲,۹۰۰	۰٪	۶۲,۹۰۰	۱٪
۱٪	۴۲,۰۰۰	۰٪	۴۲,۰۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	گروه مالی داناپان	مؤسس صندوق	-	-	گروه مالی داناپان	مؤسس صندوق	ممتاز	۴۲,۰۰۰	۰٪	۴۲,۰۰۰	۱٪
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری داناپان	مؤسس صندوق	-	-	شرکت کارگزاری داناپان	مؤسس صندوق	ممتاز	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	۰٪
۳٪	۱۵۹,۲۵۶	۱٪	۱۵۱,۶۷۶	عادی	سرمایه گذار	بیمه زندگی باران	سرمایه گذار	باران	باران	بیمه زندگی باران	سرمایه گذار	عادی	۱۵۱,۶۷۶	۱٪	۱۵۹,۲۵۶	۳٪
۳٪	۱۹۵,۸۹۱	۳٪	۲۹۹,۹۹۷	عادی	سرمایه گذار	صنایع کشاورزی و کود زنجان	سرمایه گذار	زنجان	زنجان	صنایع کشاورزی و کود زنجان	سرمایه گذار	عادی	۲۹۹,۹۹۷	۳٪	۱۹۵,۸۹۱	۳٪
۱٪	۸۳,۵۱۷	۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	سرمایه گذاری داناپان	سرمایه گذار	ودانا	ودانا	سرمایه گذاری داناپان	سرمایه گذار	عادی	۰	۰٪	۸۳,۵۱۷	۱٪
۳٪	۱۶۷,۷۰۷	۱٪	۱۳۰,۴۶۲	عادی	سرمایه گذار	پارس مینو	سرمایه گذار	غیپنو	غیپنو	پارس مینو	سرمایه گذار	عادی	۱۳۰,۴۶۲	۱٪	۱۶۷,۷۰۷	۳٪
۳٪	۱۸۷,۸۱۸	۱٪	۱۸۷,۸۱۸	عادی	سرمایه گذار	صنعتی مینو	سرمایه گذار	غیپنو	غیپنو	صنعتی مینو	سرمایه گذار	عادی	۱۸۷,۸۱۸	۱٪	۱۸۷,۸۱۸	۳٪
۸٪	۶۳۰,۶۳۶	۴٪	۶۳۰,۶۳۶	عادی	سرمایه گذار	قاسم ایران	سرمایه گذار	قاسم	قاسم	قاسم ایران	سرمایه گذار	عادی	۶۳۰,۶۳۶	۴٪	۶۳۰,۶۳۶	۸٪
۳٪	۱۲۳,۸۹۰	۱٪	۹۵,۸۳۷	عادی	سرمایه گذار	صنایع غذایی مینو شرق	سرمایه گذار	غیپنو	غیپنو	صنایع غذایی مینو شرق	سرمایه گذار	عادی	۹۵,۸۳۷	۱٪	۱۲۳,۸۹۰	۳٪
۷۷٪	۵,۷۹۹,۲۳۸	۵۵٪	۹,۲۰۵,۸۰۷	عادی	سرمایه گذار	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	سرمایه گذار	خودکفا	خودکفا	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	سرمایه گذار	عادی	۹,۲۰۵,۸۰۷	۵۵٪	۵,۷۹۹,۲۳۸	۷۷٪
۰.۴٪	۳۰,۶۲۷	۰.۱٪	۹,۵۷۷	عادی	سرمایه گذار	ص.س.املاک و مستغلات نیک رای	سرمایه گذار	داتیک	داتیک	ص.س.املاک و مستغلات نیک رای	سرمایه گذار	عادی	۹,۵۷۷	۰.۱٪	۳۰,۶۲۷	۰.۴٪
۰.۱٪	۳,۸۸۴	۰.۰٪	۱,۱۲۳	عادی	سرمایه گذار	شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	سرمایه گذار	صمپنا ۶۰۷	صمپنا ۶۰۷	شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	سرمایه گذار	عادی	۱,۱۲۳	۰.۰٪	۳,۸۸۴	۰.۱٪
۰٪	۴,۹۹۹	۰.۰٪	۳۶۲	عادی	سرمایه گذار	شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	سرمایه گذار	صمپنا ۶۱۳	صمپنا ۶۱۳	شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	سرمایه گذار	عادی	۳۶۲	۰.۰٪	۴,۹۹۹	۰٪
۰٪	۹,۹۹۹	۰.۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	شرکت مبین وان کیش	سرمایه گذار	اوان	اوان	شرکت مبین وان کیش	سرمایه گذار	عادی	۰	۰.۰٪	۹,۹۹۹	۰٪
۰٪	۰	۳۴.۷٪	۵,۷۵۶,۴۷۷	عادی	سرمایه گذار	تولیدی کوچین	سرمایه گذار	کوچین	کوچین	تولیدی کوچین	سرمایه گذار	عادی	۵,۷۵۶,۴۷۷	۳۴.۷٪	۰	۰٪
۰٪	۰	۰.۰٪	۶,۸۸۳	عادی	سرمایه گذار	صندوق سرمایه گذاری بخش صنایع داناپان	سرمایه گذار	نبات	نبات	صندوق سرمایه گذاری بخش صنایع داناپان	سرمایه گذار	عادی	۶,۸۸۳	۰.۰٪	۰	۰٪
۰٪	۰	۰.۰٪	۱۷۰	عادی	سرمایه گذار	مراجعه گوشتی کاله آمل	سرمایه گذار	آمل ۰۸	آمل ۰۸	مراجعه گوشتی کاله آمل	سرمایه گذار	عادی	۱۷۰	۰.۰٪	۰	۰٪
۰٪	۰	۰.۰٪	۷,۲۷۹	عادی	سرمایه گذار	شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	سرمایه گذار	صمپنا ۷۱۱	صمپنا ۷۱۱	شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا	سرمایه گذار	عادی	۷,۲۷۹	۰.۰٪	۰	۰٪
۱۰۰٪	۷,۵۰۲,۱۶۲	۱۰۰٪	۱۶,۵۸۹,۱۰۴											۱۰۰٪	۷,۵۰۲,۱۶۲	۱۰۰٪

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴				سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵			
طرف معامله		نوع وابستگی		شرح معامله		ماتده طلب (بدهی)	
موضوع معامله		ارزش معامله		تاریخ معامله		ماتده طلب (بدهی)	
موضوع معامله		ارزش معامله		تاریخ معامله		ماتده طلب (بدهی)	
شرکت کارگزاری داناپان	مدیر سابق	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	۰	میلیون ریال	میلیون ریال
سید گردان دارایی داناپان	مدیر	کارمزد ارکان	۹۹۰,۴۴	طی دوره مالی	۰	۲,۶۸۹	۰
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	متولی - سابق	کارمزد ارکان	۲۹۵	طی دوره مالی	۰	۱۵,۳۹۹	۴۲,۴۷۷
متولی موسسه مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	متولی	کارمزد ارکان	۱,۲۷۹	طی دوره مالی	۰	۴۶۳	۵۲۸
موسسه حسابرسی و اتیا نیک تدبیر	حسابرس - سابق	کارمزد ارکان	۵۶۵	طی دوره مالی	۰	۲,۳۰۳	۰
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد ارکان	۳,۰۰۵	طی دوره مالی	۰	۱,۷۷۲	۰
شرکت کارگزاری داناپان	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۹,۸۱۳,۳۳۶	طی دوره مالی	۰	۵۵۷,۵۲۳	۶۳۴,۸۴۶
شرکت کارگزاری داناپان	کارگزار	هزینه مالی اعتبار دریافتی	۳۷۸,۲۵۹	طی دوره مالی	۰	۱۷۹,۳۸۴	۳۷۸,۲۵۹
			۵۰,۱۹۵,۷۸۴			۷۵۷,۶۶۱	۹۵۷,۸۸۲

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تهیه صورت های مالی اتفاق افتاده و منظم تعدیل اعلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی بوده رخ داده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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	۱۳۵,۶۳۲	۲,۷۱۲,۶۲۹	۴٪
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۱۰۳,۳۲۴	۲,۰۶۶,۴۷۵	۳٪
صنعتی پارس مینو	۱۴۲,۶۰۰	۲,۸۵۲,۰۰۰	۲.۲۵٪
صنعتی مینو	۲۹۳,۵۹۰	۵,۸۷۱,۷۷۴	۲.۵٪
قاسم ایران	۱۸۵,۳۱۴	۳,۷۰۶,۲۷۴	۲.۷۵٪
صنایع غذایی مینو شرق	۱۱۰,۴۵۲	۲,۲۰۹,۰۲۵	۲٪
شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان	۶۷,۰۵۴	۱,۳۴۱,۰۷۴	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٪
تولیدی کوچین	۴۵۸,۵۳۴	۹,۱۷۰,۶۶۴	۲.۷۵٪
صندوق بخشی صنایع دانایان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
فراورده‌های گوشتی کاله آمل	۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱٪
شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا	۵,۶۲۵	۱۱۲,۵۰۰	۱٪

۳۳- نسبت کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۱,۰۱۹,۷۰۷	۱۲,۶۱۶,۷۴۷	۱۷,۰۹۲,۶۷۶
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۲۱,۰۱۹,۷۰۷	۱۲,۶۱۶,۷۴۷	۱۷,۰۹۲,۶۷۶
جمع بدهی های جاری	۱,۶۵۶,۴۸۸	۱,۶۴۶,۹۰۵	۱,۴۷۳,۲۷۳
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۱,۶۵۶,۴۸۸	۱,۶۴۶,۹۰۵	۱,۴۷۳,۲۷۳
جمع کل تعهدات	۳۵۳,۶۸۸	۱۲۶,۰۹۳	۱,۲۶۰,۹۲۸
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲,۰۱۰,۱۷۶	۱,۷۷۲,۹۹۸	۲,۷۳۴,۲۰۱
نسبت جاری	۱۰.۴۶	۷.۱۲	.
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۰	.	۰.۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانا یان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱-۳۴- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱	۱۴-۵۱۰۲/۲۱
	صنعتی	آبر	بنات	کوس	اوان	غشکو	صنعتی	صنعتی	دالکد	خودکلا	صنعتی غلای مسو شوق	فاسر ابران	صنعتی صنو	بارس صنو	سرمایه گذاری دادگان	سهم رفاهی ابران
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۱,۶۸۶,۷۳۴	-	-	-	۱,۸۵۲,۵۵۵	-	-	-	-	-	۳,۶۶۷,۳۱۷	۱۲۱,۳۳۴	۱,۳۳۹,۱۳۰	۶۱۰,۳۷۸	۷۳۳,۰۵۱	-	۳۳۱,۴۳۴
۱,۶۶۹,۴۵۵	۱۴۰,۱۳۰	-	۲۱,۱۳۴	۱,۱۳۹,۱۹۵	-	-	۲۲,۴۸۶	۱۶,۴۲۹	۲۱,۱۶۵	-	۷۳,۸۵۷	-	۵۶,۵۸۳	۱۳۳۰,۱۶	-	-
۳۶۵۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۵۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۴۹۳۰,۳۳	-	-	-	۹۹۹,۲۶۵	-	-	۴۵,۵۳۴	۹	-	-	۲۲,۵۱۸	-	۱۳۲,۳۰۸	-	-	-
۲۲۱,۳۳۴	۱۴۷	۱,۳۳۴	۲,۶۸۲	۲۶۸,۱۶۵	-	۷	-	۵۰,۸۲	۷۹۹	-	۱۴,۳۳۴	۶۸,۶۸۲	۲۲,۳۳۷	۲۹,۴۵۷	-	۷,۶۴۹
۲۱۲,۸۱۲	-	۱۴۰,۶۵۲	-	-	-	-	-	۷۳,۱۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۵۲۹	۲۹۹	۲۹۹	۲۹۹	۲۹۹	-	-	۲۹۹	۲۹۹	۲۹۹	۲۹۹	۲۹۹	۲۹۹	۲۹۹	۲۹۹	-	۲۹۹
۳۸۹,۵۲۱	۳,۴۰۲	۸۸,۶۲۹	۹۲,۴۵۷	۷۰۰,۳۳	۸۹۹	-	۲۱۲	۵۹۱	۵۹۱	۵۹۱	۲۴۶	۲۷۷	۲۴۶	۲۷۷	۵۲,۳۷۸	۷,۶
۷۵,۴۴۶	-	-	۱,۳۱۹	۵۲,۴۷۸	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۹۰	-	-	۴,۴۰۸	-	-
۳۰,۴۶۰,۳۳۷	۱۳۴,۴۷۸	۲۲۱,۴۶۱	۸۹,۳۳۰	۱۲,۳۳۴,۷۹۱	۸۹۹	۷	۶۸,۶۸۲	۳۵۱,۵۳۴	۲۳۰,۳۳	۳,۶۶۸,۷۳۵	۲۲۶,۸۵۶	۱,۳۳۸,۳۳۸	۸۵۲,۶۸۵	۸۱۰,۶۰۱	۵۲,۳۷۸	۳۳۰,۳۳۷
۵۸۱,۴۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۲۵	۷۸,۳۳۷	-	۱۲۰,۴۵	۱۱,۳۷۰	-	-	۶,۴۰۶
۴۲,۷۷۷	۲۴۴	۲۴۵	۱۳۹	۲۰,۶۵۲	۱۳۹	-	۲۱۵	۵۸۸	۱۹۵	۱۱,۱۵۲	۸۲۴	۳,۴۸۵	۱,۸۰۵	۳,۳۳۴	۲۴۸	۷,۰۲
۶,۳۹۹	-	-	۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۵	۶,۰۴۷
۷۰,۳۴۵	۵۲۴	۴۹۹	۷۰۱	۴,۳۹	۵۲۴	-	۵۸۸	۲۱۶	۲۸۶	۱,۲۱۴	۴۵۷	۷۹۵	۷۵۱	۷۷۴	۵۲,۴۵۵	۷۳۴
۵۶۲,۸۰۱	۸۷,۶۵۸	۱۸۱,۴۵۷	-	۲۷,۳۱۸	-	-	۲۱,۳۳۰	۳۵۵,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۳۲,۴۴۹	۸۸,۴۴۴	۱۸۲,۴۶۱	۸۷۹	۶۰,۴۶۱	۷۱۷	-	۲۲,۳۳	۲۲۶,۴۴۴	۴,۴۰۶	۷۸,۸۰۴	۱,۴۴۰	۱۶,۴۴۴	۱۶,۴۴۴	۲,۴۴۴	۵۲,۳۷۸	۷۳,۳۳۸
۱,۴,۸۸۶,۸۵۲	۴۵,۵۴۵	۴۸,۴۵۱	۱۲,۳۳۴,۰۲	۱۲,۳۳۴,۰۲	۱۸۲	۷	۲۲,۷۵۱	۳۳۱,۳۳۰	۲۸۱,۳۳۰	۳,۶۶۹,۴۶۱	۳۳۳,۳۳۷	۱,۳۳۳,۰۰	۸۹۹,۴۵۰	۴۸,۴۰۶	۱۵۲,۴۸۸	۱۸۱,۴۸۸
۱,۴,۴۶۹,۸۸۸	۷,۴۰۰,۳۱۵	۸۷,۶۶۹,۴۴۴	۱۲,۴۶	۱۲,۴۶	-	-	۲۱۶,۱۸۲,۰۸۲	۱۱۸,۵۳۳,۰۲	۴,۳۸۸,۱۵	۲۱۱,۷۵۲	۳,۴۱۲,۵۸۲	۲۴۰,۶۶۶	۲,۶۶۹,۸۵۶	۸۸,۴۰۵۵۲	۷۰,۳۳۰	۵۱۹,۴۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناان

بازارهای پولی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲-۲۴- سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

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

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

صنایع کشاورزی و کود زنجار	بیمه زندگی باران	سرمایه‌گذاری داناان	پارس منو	صنعتی منو	فاسم	غصنو	بازارگردانی سهام غشوکو	خودکفا	داتیک	صمیتا ۶-۷	صمیتا ۶۱۲	اوان	کوچین	نیاب	آمل ۰-۸	صمیتا 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
درآمدها:																	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲,۱۵۵)	۱,۲۶۸	(۲۳,۶۵۷)	۹۰,۶۲۶	۸۹,۵۹۸	۸۵,۷۶۶	۶۹,۴۷۱	۲۱,۰۰۳	۱۹,۶۱۲	۶,۳۴۰	۷,۱۹۴	۳۰,۷۵۲	۱,۹۴۶,۹۴۹	۱۹,۸۰۰	۰	۱,۱۵۸	۲,۳۵۱,۹۴۷
سود سهام	۰	۱,۷۷۲	۶۵۶	۲۹,۳۵۷	۲۲,۷۳۷	۶۸,۴۸۲	۱۴,۳۳۳	۱۷۶,۵۵۴	۰	۰	۰	۴	۲۱۱,۶۰۵	۰	۰	۰	۵۲۵,۴۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۲۱	۴۱	۲۵	۱۴,۹۹۲	۲۰,۱۸۶	۱۷	۱۱	۱۵	۹,۳۸۸	۶۳,۰۹۹	۲۳	۲۶	۲۳۵,۲۶۷	۴۳	۱۷,۴۳۷	۳,۲۷۴	۳۷۲,۸۶۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳,۸۶۹)	۵۱,۲۱۵	۰	۳۹۱,۱۳۳	۲۸۵,۲۱۶	۷۸۲,۰۲۴	۶۸,۹۶۷	۶۷۳,۳۷۰	۳,۳۹۰	۱۰,۶۱۵	۱۰,۹۶	۰	۴,۲۲۴,۲۶۳	(۱۷۵)	۰	۱۴,۴۷۳	۶,۴۹۹,۶۰۷
درآمد بازارگردانی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۹۸	۱۷۹,۵۰۳	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۵,۵۹۷	۱۸۲,۳۵۲	۴۷,۳۴۲	۴۶۲,۰۹۳
سایر درآمدها	۰	۲	۰	۴,۳۳۳	۳,۴۸۲	۶,۷۶۵	۱,۷۹۱	۰	۰	۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۸۲
جمع درآمدها	(۸,۰۰۳)	۵۴,۲۹۹	(۲۳,۹۷۷)	۵۳۰,۵۳۱	۴۳۱,۳۲۱	۹۴۳,۰۵۴	۱۵۴,۴۷۴	۸۷۰,۹۴۱	۳۴,۶۸۸	۲۵۰,۰۴۶	۶۲,۸۳۲	۳۰,۷۸۳	۶,۶۱۷,۰۸۴	۲۵,۱۶۵	۱۹۹,۷۹۰	۶۶,۲۲۸	۱۰,۲۳۰,۳۷۶
هزینه ها:																	
هزینه کارمزد ارکان	۴,۹۲۱	۳,۷۰۷	۱۰,۷۴	۵,۶۶۷	۴,۹۹۱	۸,۴۶۹	۲,۴۷۷	۳۱,۸۲۷	۶۹۲	۱,۷۱۷	۵۵۱	۵۱۴	۲۷,۶۰۹	۱۹۴	۵۱۳	۲۵۵	۱۰۴,۱۸۹
هزینه مالی	۲۸,۷۱۰	۱۹,۲۴۲	۷,۶۵۶	۰	۰	۳۳,۸۲۲	۰	۱۸۸,۲۷۳	۲۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۸,۲۵۹
سایر هزینه ها	۹۹۶	۹۹۴	۵۵۶	۱,۱۲۰	۱,۱۰۳	۱,۱۲۷	۱,۰۲۵	۱,۷۶۷	۹۷۷	۵۹,۱۱۲	۹۸۵	۸۷۱	۲,۹۲۲	۴۱۲	۱۳۵,۱۱۸	۲۹۲	۲۰۹,۳۹۷
جمع هزینه ها	۳۴,۶۲۶	۲۲,۹۴۴	۹,۳۸۶	۶,۷۸۷	۶,۰۹۴	۴۳,۴۲۸	۳,۵۰۲	۲۲۱,۹۷۷	۲,۱۲۴	۶۰,۸۲۹	۱,۵۳۶	۱,۳۸۵	۴۰,۵۳۱	۶۰۶	۱۳۵,۶۳۱	۵۴۷	۵۹۱,۸۴۵
سود(زیان) خالص	(۴۳,۶۲۹)	۳۱,۵۵۵	(۴۳,۱۶۳)	۵۲۳,۷۴۴	۴۲۵,۱۲۷	۸۹۹,۶۱۵	۱۵۰,۹۷۱	۶۴۸,۹۶۴	۳۳,۵۶۴	۱۸۹,۲۱۷	۶۱,۲۹۶	۲۹,۳۹۸	۶,۵۷۶,۵۵۳	۲۴,۵۵۹	۶۴,۱۵۹	۶۵,۷۰۱	۹,۶۳۸,۵۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانا‌بان

یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳- صورت گردش خالص دارایی‌ها به شکست عملیات بازارگردانی

صنایع کشاورزی و کود زنجار		پسماند زنگی باران		سرمایه‌گذاری دانا‌بان		غسکو		غسکو		فاسم		آوان		کوچین		نیاب		صنعت ۷۱۱	
نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال
۲۳۵,۸۹۱	۱۷۸,۵۰۵	۱۹۲,۷۵۶	۱۱۵,۸۵۴	۱۰۵,۰۱۷	۷۲,۷۶۵	۱۶۷,۷۰۷	۴۶۳,۸۶۴	۱۸۷,۸۱۸	۲۱۴,۲۲۲	۶۲۰,۶۳۶	۲۸۲,۳۲۲	۹,۹۹۹	۱۰,۰۱۶	-	-	-	-	-	-
۱۰۴,۱۰۶	۱۰۴,۱۰۶	۲۱,۵۰۰	۲۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۰۵۷	۲۶,۰۵۷	۵,۷۵۶,۲۷۷	۵,۷۵۶,۲۷۷	۶,۸۸۳	۶,۸۸۳	۱۹,۹۹۹	۱۹,۹۹۹
-	-	(۷,۵۸۰)	(۷,۵۸۰)	(۱۰,۵۰۱۷)	(۱۰,۵۰۱۷)	(۲۱,۴۰۰)	(۲۱,۴۰۰)	-	-	-	-	(۲۶,۰۵۶)	(۲۶,۰۵۶)	-	-	-	-	(۲۲,۷۲۰)	(۲۲,۷۲۰)
-	(۲۲,۶۲۹)	-	۳۱,۵۵۵	-	(۲۲,۳۶۲)	-	۵۲۳,۷۴۴	-	۲۱۵,۱۲۷	-	۸۹۹,۶۱۵	-	۲۹,۳۹۸	-	۶,۵۷۶,۵۵۴	-	۲۴,۵۵۹	-	۶۵,۷۰۱
-	(۵۸,۱۰۶)	-	(۸,۱۳۱)	-	۷۲,۴۵۵	-	(۶۲,۷۵۶)	-	-	-	-	-	(۳۹,۲۱۳)	-	-	-	۵۷,۱۰۸	-	(۱۷,۶۲۵)
۳۲۹,۹۹۷	۱۸۱,۸۷۶	۲۰۶,۶۶۶	۱۵۲,۸۸۸	-	(۰)	۱۳۰,۴۶۲	۸۸۷,۶۰۵	۱۸۷,۸۱۸	۸۳۹,۳۵۰	۶۲۰,۶۳۶	۱,۳۸۲,۰۰۹	-	۱۸۲	۵,۷۵۶,۲۷۷	۱۲,۳۳۳,۰۲۰	۶,۸۸۳	۸۸,۵۵۱	۷,۲۷۹	۵۵,۵۲۵

غسکو		غسکو		خودکفا		دانک		صنعت ۶۰۷		صنعت ۶۱۲		آمل ۰۸		جمع کل	
نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال	نقد	میلیون ریال
۱۲۲,۸۹۰	۲۴۳,۳۵۷	-	۷	۵,۷۹۹,۹۲۸	۱,۴۷۰,۹۶۸	۳۰,۶۲۷	۵۷,۶۶۱	۳,۸۸۴	۹۹,۳۲۷	۴,۹۹۹	۲۲,۵۴۴	-	-	۷,۵۰۲,۱۶۲	۳,۶۱۲,۵۸۳
۶۴۷	۶۴۷	-	-	۳,۳۰۵,۸۶۹	۳,۳۰۵,۸۶۹	-	-	-	-	۴,۱۰۷	۴,۱۰۷	۲۸,۶۶۲	۲۸,۶۶۲	۹,۳۹۹,۶۶۴	۹,۳۹۹,۶۶۴
(۳۷,۷۰۰)	(۳۷,۷۰۰)	-	-	-	-	(۲۱,۰۵۰)	(۲۱,۰۵۰)	(۲,۷۶۱)	(۲,۷۶۱)	(۸,۷۴۴)	(۸,۷۴۴)	(۲۸,۶۹۲)	(۲۸,۶۹۲)	(۳۱۲,۵۲۰)	(۳۱۱,۰۲۰)
-	۱۵۰,۹۷۱	-	-	-	۶۴۸,۹۶۴	-	۲۲,۵۴۴	-	۱۸۹,۳۱۷	-	۶۱,۲۹۶	-	۶۴,۱۵۹	-	۹,۶۴۸,۵۲۱
-	(۲۲,۹۲۸)	-	-	(۲,۶۵۵,۸۶۹)	(۲,۶۵۵,۸۶۹)	-	(۲۱,۰۳۷)	-	(۱۵۲,۷۶۳)	-	(۲۲,۶۵۱)	-	(۵,۲۵۹)	-	(۲,۸۷۶,۸۲۷)
۹۵,۸۲۷	۲۱۵,۲۲۷	-	۷	۹,۲۰۵,۸۰۷	۲,۸۶۹,۹۲۱	۹,۵۷۷	۲۸,۱۳۸	۱,۱۳۲	۱۲۳,۱۲۰	۳۶۴	۳۶,۷۵۱	۱۷۰	۲۸,۸۷۰	۱۶,۵۸۹,۱۰۴	۱۹,۴۶۲,۲۱۹

۲۱,۵۰۰ واحد ممتاز از نماد دانا به نماد باران منتقل شده است.