

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانیان

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانیان برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۵ به تأیید ارکان زیر درصندوق رسیده است.



دانیان
سپه‌گردان دارایی
شماره ثبت: ۶۴۱۳۸۸

نماینده

مسعود مددی

شخص حقوقی

سپه‌گردان دارایی دانیان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانا یان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۳,۱۱۶,۵۹۹	۱۶,۸۳۶,۷۴۳
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴,۳۲۱,۵۰۳	۱,۶۶۹,۳۵۵
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۶۵,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۲۸۶,۶۸۰	۱,۳۱۷,۵۹۷
۹ حساب های دریافتنی	۵۹۶,۳۵۷	۳۶۵,۷۳۹
۱۰ پیش پرداخت ها	۶۶۸,۱۲۸	۲۱۲,۸۱۲
۱۱ سایر دارایی ها	۲,۶۴۳	۳,۵۲۹
۱۲ جاری کارگزاران	.	۵۹,۳۶۰
۱۳ موجودی نقد	۱۸۷,۱۳۹	۲۸۹,۵۷۱
جمع دارایی ها	۳۰,۴۴۴,۰۵۰	۲۱,۰۱۹,۷۰۷
بدهی ها:		
۱۲ جاری کارگزاران	۴۸,۳۵۴	.
۱۴ تسهیلات مالی دریافتنی	۱,۱۶۲,۶۶۳	۹۷۲,۴۶۵
۱۵ پرداختنی به ارکان صندوق	۵۸,۴۹۷	۴۴,۷۷۷
۱۶ پرداختنی به سرمایه گذاران	۴۰,۰۶۵	۶,۱۶۹
۱۷ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۷,۸۵۲	۷۰,۲۷۵
۱۸ پیش دریافت ها	۱,۰۹۱,۸۰۶	۵۶۲,۸۰۱
جمع بدهی ها	۲,۴۱۹,۲۳۷	۱,۶۵۶,۴۸۸
خالص دارایی ها	۲۸,۰۲۴,۸۱۳	۱۹,۳۶۳,۲۱۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۱,۵۲۱,۵۶۳	۱,۱۶۷,۲۲۵



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۲۰	۱,۲۷۳,۸۲۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱	۶,۲۷۸,۳۳۱
سود سهام	۲۲	۳۲۶,۷۸۲
سود سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳	۱۳۵,۴۲۲
سایر دارایی‌ها	۲۴	۲۷۲,۱۴۰
جمع درآمدها		۸,۲۸۶,۵۰۴
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۵	(۵۸,۱۴۱)
سایر هزینه‌ها	۲۶	(۱۲۴,۷۹۸)
جمع هزینه‌ها		(۱۸۲,۹۳۹)
سود قبل از هزینه مالی		۸,۱۰۳,۵۶۵
هزینه‌های مالی	۲۷	(۶۲,۴۰۱)
سود خالص		۸,۰۴۱,۱۶۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۳۱%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال		۵۹%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	میلیون ریال	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	میلیون ریال
	۷,۵۰۲,۱۶۲	۳,۶۱۲,۵۸۳		۱۹,۳۶۳,۲۱۹	۱۶,۵۸۹,۱۰۴
	۵۰۰,۹۲۷	۵۰۰,۹۲۷		۲,۰۱۶,۱۷۸	۲,۰۱۶,۱۷۸
	(۴,۹۰۰)	(۴,۹۰۰)		(۱۸۶,۸۴۲)	(۱۸۶,۸۴۲)
	۰	(۷۴۹,۹۲۰)		۸,۰۴۱,۱۶۴	۰
	۰	(۳۹۲,۱۰۷)		(۱,۲۰۸,۹۰۶)	۰
	۷,۹۹۸,۱۸۹	۲,۹۶۶,۵۸۳		۲۸,۰۲۴,۸۱۳	۱۸,۴۱۸,۴۴۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در ابتدای سال مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سود خالص

تعدیلات ۲۸

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

میانگین مؤزن (میلیون ریال) وجود استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان سال

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۸ تحت شماره ۱۱۸۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ مجوز فعالیت دریافت نموده است. همچنین صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ تحت شماره ۵۲۴۲۲ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۴۳۹۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۷/۲۸ تعیین گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بزرگراه کردستان، خیابان زاینده رود غربی پلاک ۳ واقع شده است.

• اوراق بهادار به شرح این موارد:

خرید و فروش سهام و حق تقدم سهام و اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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٪	۷۱۸,۰۳۰	۱۴,۳۶۱,۰۰۰
۴	صنعتی مینو	غصینو	۲.۵٪	۲۹۳,۵۹۰	۵,۸۷۱,۷۷۴
۵	قاسم ایران	قاسم	۲.۷۵٪	۹۵۲,۵۲۴	۱۹,۰۵۰,۴۷۷
۶	صنایع غذایی مینو شرق	غمینو	۲.۵٪	۱۰۴,۸۱۰	۲,۰۹۶,۱۸۲
۷	شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان	خودکفا	۳٪	۶۷,۰۵۴	۱,۳۴۱,۰۷۴
۸	صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات نیک‌رای	دانیک	۱٪	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۹	اوراق اجاره شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا-مرحله اول	صمپنا۶۰۷	۱٪	۶,۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰
۱۰	اوراق اجاره شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا-مرحله دوم	صمپنا۶۱۲	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	اوراق مرابحه شرکت تولید فرآورده‌های گوشتی کاله آمل	آمل۰۸	۱٪	۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۴	اوراق اجاره شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا-مرحله سوم	صمپنا ۷۱۱	۱٪	۵,۶۲۵	۱۱۲,۵۰۰
۱۵	شرکت سولیکو کاله	عکاله ۷	۲٪	۱۱,۹۵۰	۲۳,۹۰۰
۱۶	صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دوام دانایان	دوام	۱٪	۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰

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 ۱۴۰۴/۰۳/۱۹ 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۱-۳- سال مالی صندوق

به موجب مفاد ماده (۵) اساسنامه سال مالی صندوق از اول تیر ماه هر سال شمسی لغایت ۳۱ خرداد ماه سال بعد تعیین شده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال بوده و به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۶۳۰۹۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۷/۲۸ می‌باشد و همچنین تغییر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با رعایت قوانین و مقررات بلامانع می‌باشد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل و رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
سبذگردان دارایی دانایان	۶۲,۹۰۰	۵۹.۹
گروه مالی دانایان	۴۲,۰۰۰	۴۰
کارگزاری دانایان	۱۰۰	۰.۱
جمع	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان 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: ۱ - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (متولی سابق) که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، سهروردی جنوبی، پایین‌تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، پ ۲۹، طبقه ۱ و ۲.

۲ - 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 ۴، واحد ۷.

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی :

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد

و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هرروز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام :

در آمد حاصل از سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته 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 سه درهزار (۰.۰۰۳) 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 تصفیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال می‌باشد (معادل ۳ در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد).
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	طبق قرارداد فی مابین با شرکت نرم افزاری (تدبیر پرداز) و ارائه مدارک مثبته 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 مثبته.

- کارمزد تصفیه برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال، حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره (۳) ماده (۴۳) اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می‌گردد. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال

واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل اینکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
بهمه صندوق بازنگشتی به جز تضمین اجتماعی	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
محصولات شیمیایی	۲۰۵,۷۵۹	۲۲۱,۶۳۳	۱۰۰٪	۳۳۱,۷۰۸	۲۲۱,۶۳۳	۱۰۰٪
سرمایه‌گذاری‌ها	۲۹۹,۵۳۹	۲۸۸,۰۹۶	۱۳۷٪	۴۲۷,۹۹۴	۲۸۸,۰۹۶	۱۳۷٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۰,۷۳۵,۳۷۶	۱۴,۹۹۷,۸۸۴	۷۱,۳۵٪	۲۰,۹۵۴,۸۴۹	۱۴,۹۹۷,۸۸۴	۷۱,۳۵٪
خرده فروش انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۶۶۵,۶۳۰	۱,۳۲۹,۱۳۰	۶۳۳٪	۱,۴۰۲,۰۲۸	۱,۳۲۹,۱۳۰	۶۳۳٪
خدمات اطلاعات و ارتباطات	-	-	٪	-	-	٪
سایر دارایی‌ها	۱۱,۸۹۶,۲۹۴	۱۶,۸۳۶,۷۴۴	۸۰۰٪	۲۳,۱۱۶,۵۹۹	۱۶,۸۳۶,۷۴۴	۸۰۰٪

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

نام سهم	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
صندوق سی نوع دوم کارا - درآمد ثابت	۱,۰۸۶,۵۰۷	۷۳,۸۵۷	۰,۳۵٪	۱,۱۰۳,۳۱۹	۷۳,۸۵۷	۰,۳۵٪
صندوق سی اعتماد هلمز-درآمد ثابت	-	۵۰۰,۱۳۸	۲,۳۸٪	-	۵۰۰,۱۳۸	۲,۳۸٪
سی-اسلاک و مستقلات نیک رای - اسلاک و مستقلات	۴۲,۹۲۸	۲۸,۳۲۷	۰,۱۵٪	۴۲,۷۷۲	۲۸,۳۲۷	۰,۱۵٪
صندوق سی اوراق دولت خلیج فارس-درآمد ثابت	-	۶۶۰	٪	-	۶۶۰	٪
صندوق سی لیخند فارابی-درآمد ثابت	۲۰,۹۳۷	۲۲,۳۸۶	۰,۱۱٪	۲۱,۳۵۳	۲۲,۳۸۶	۰,۱۱٪
صندوق سی آوند مفید-درآمد ثابت	۵۲,۳۹۶	-	۰,۰۰٪	۵۳,۷۰۲	-	۰,۰۰٪
صندوق سی کمند - درآمد ثابت	-	۷۷,۱۳۴	۰,۳۷٪	-	۷۷,۱۳۴	۰,۳۷٪
صندوق سی پایا ثروت پویا - درآمد ثابت	۱۴,۸۳۸	۱۶,۴۲۹	۰,۰۸٪	۱۷,۲۸۱	۱۶,۴۲۹	۰,۰۸٪
صندوق سی افرا نمد پاپار-درآمد ثابت	-	۹۰,۳۹۳	۰,۴۶٪	-	۹۰,۳۹۳	۰,۴۶٪
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-درآمد ثابت	۲۴,۷۳۳	۱۴۰,۱۳۰	۱٪	۳۰,۰۴۵	۱۴۰,۱۳۰	۱٪
صندوق سی بخشی صنایع دکایان ا-ب	۲۵۷,۴۷۱	۱۷,۳۷۸	۳٪	۲۵۹,۸۲۹	۱۷,۳۷۸	۳٪
صندوق سی کامیاب آشتا-درآمد ثابت	-	۶۰۳,۱۴۵	٪	-	۶۰۳,۱۴۵	٪
صندوق سی با درآمد ثابت کبان	۱۷۷,۹۹۷	۴۵,۷۹۹	۱٪	۱۸۷,۴۹۲	۴۵,۷۹۹	۱٪
صندوق سی درآمد ثابت پاسارگاد-د	۵۵۳,۹۹۸	۴,۱۹۰	٪	۵۷۹,۳۶۶	۴,۱۹۰	٪
صندوق سی درآمد ثابت نوع دوم اعتبار-د	۴۹۹,۹۹۹	-	٪	۵۰۳,۹۷۴	-	٪
صندوق سی درآمد ثابت سام-د	۵۴۹,۹۹۹	-	٪	۵۵۴,۴۰۹	-	٪
صندوق سی درآمد ثابت ارکیده-ثابت	۳۱۷,۰۷۰	-	٪	۳۱۹,۹۹۱	-	٪
صندوق سی مشترک گنجینه مهر-د	۱۰۰,۰۰۰	-	٪	۱۰۰,۱۳۱	-	٪
صندوق سی درآمد ثابت برلیان شهر-د	۲۰۰,۳۱۴	-	٪	۲۰۲,۱۳۵	-	٪
صندوق سی درآمد ثابت فاروس نوید-د	۱۰۰,۰۳۷	-	٪	۱۰۰,۱۳۱	-	٪
صندوق سی درآمد ثابت دکایان-ثابت	۵۰,۴۰۰	-	٪	۵۰,۴۴۴	-	٪
	۴,۲۲۷,۷۱۳	۱,۶۶۹,۳۵۵	۷,۹۰٪	۴,۳۲۱,۵۰۳	۱,۶۶۹,۳۵۵	۷,۹۰٪

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

تعداد حساب	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده های بانکی			درصد	میلیون ریال		میلیون ریال	
۲	متعدد	متعدد	مختلف	۲۶۵,۰۰۰	۰,۸۷٪	۲۶۵,۰۰۰	۰,۸۷٪
بانک ملی				۲۶۵,۰۰۰	۰,۸۷٪	۲۶۵,۰۰۰	۰,۸۷٪

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۷/۰۶/۱۴	٪	۴۶,۹۲۰	-	۲۳,۷۲۹	۰,۰۸٪	۲۳,۷۲۹	۰,۰۸٪
۱۴۰۶/۰۶/۱۵	٪	۱۶۶,۰۰۵	-	۱۲۱,۲۹۳	٪	۱۲۱,۲۹۳	٪
۱۴۰۵/۰۶/۱۶	٪	۲۴,۹۹۱	-	۲۳,۱۵۸	٪	۲۳,۱۵۸	٪
۱۴۰۷/۰۸/۱۶	٪	۱۲۷,۸۰۰	-	۶۰,۵۴۶	٪	۶۰,۵۴۶	٪
۱۴۰۷/۰۷/۱۸	٪	۱۲۲,۴۱۰	-	۶۴,۵۷۱	٪	۶۴,۵۷۱	٪
۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۳۳٪	۹	۱	۹	٪	۹	٪
۱۴۰۵/۰۲/۰۲	٪	-	-	-	٪	-	٪
۱۴۰۸/۰۷/۲۹	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۹,۹۸۱	۰,۴۳٪	۱۲۹,۹۸۱	۰,۴۳٪
۱۴۰۷/۰۷/۱۰	۳۳٪	۸۷۱,۷۶۱	-	۳۷۸,۷۴۱	۱,۴۴٪	۳۷۸,۷۴۱	۱,۴۴٪
۱۴۰۶/۱۱/۲۵	٪	۱۱,۹۲۹	-	۳۹,۹۸۶	۰,۱۳٪	۳۹,۹۸۶	۰,۱۳٪
۱۴۰۷/۱۱/۱۹	٪	۹۸۱,۶۹۵	-	۴۴۵,۲۶۲	۱,۴۳٪	۴۴۵,۲۶۲	۱,۴۳٪
۱۴۰۶/۰۲/۱۸	٪	۱۰,۰۰۰	۳۵۰	۹,۴۰۴	۰,۰۳٪	۹,۴۰۴	۰,۰۳٪
		۳,۳۲۲,۶۷۸	۳۵۱	۱,۲۸۶,۶۸۰	۴٪	۱,۲۸۶,۶۸۰	۴٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

یادداشت	توزیل نشده	نرخ تنزیل	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		توزیل شده	توزیل شده
			هزینه تنزیل	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱	۷,۱۴۴	مختلف	۳۶	۷,۱۰۸	۸,۰۴۷	
۹-۲	۳۷۴,۲۹۳	۲۵٪	۸,۲۰۸	۳۶۶,۰۸۵	۳۴۶,۴۱۴	
۹-۳	۲۲۳,۱۶۵	۰٪	۰	۲۲۳,۱۶۵	۱۱,۲۷۸	
	۶۰۴,۶۰۳		۸,۲۴۴	۵۹۶,۳۵۷	۳۶۵,۷۳۹	

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

تعداد حساب	توزیل نشده	نرخ تنزیل	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		توزیل شده	توزیل شده
			هزینه تنزیل	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲	۵,۲۷۰	مختلف	۱۷	۵,۲۵۳	۵,۰۸۲	
۸	۱,۸۷۴	مختلف	۱۹	۱,۸۵۴	۲,۹۶۵	
	۷,۱۴۴		۳۶	۷,۱۰۸	۸,۰۴۷	

بانک ملی

بانک گردشگری

۹-۲- سود سهام دریافتنی

تاریخ مجمع	سال مالی	توزیل نشده	نرخ تنزیل	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		توزیل شده	توزیل شده
				هزینه تنزیل	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۰۵/۰۷/۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۲۵٪	۰	۰	۰	۲۹,۳۵۷
۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۴,۵۲۸	۲۵٪	۲۴۴	۲۴,۱۶۴	۲۲,۷۳۷	
۱۴۰۵/۰۷/۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۲۵٪	۰	۰	۰	۶۸,۴۸۲
۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۵,۱۵۹	۲۵٪	۲۱	۱۵,۱۲۸	۱۴,۲۳۳	
۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۳۲,۶۱۳	۲۵٪	۷,۷۸۷	۳۲۴,۸۲۶	۰	
۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۹۹۲	۲۵٪	۳۶	۱,۹۵۶	۰	
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۰	۲۵٪	۰	۰	۲۱۱,۶۰۵	
		۳۷۴,۲۹۳		۸,۲۰۸	۳۶۶,۰۸۵	۳۴۶,۴۱۴	

پارس مینو

صنعتی مینو

قلم ایران

شرکت صنایع غذایی مینو شرق

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

بیمه زندگی باران

تولیدی کوچین

۹-۳- سایر حسابهای دریافتنی

یادداشت	توزیل شده	توزیل شده
	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۳-۱	۷,۶۴۶	۷,۶۴۶
۹-۳-۲	۱,۰۴۶	۷۹۹
۹-۳-۳	۶,۴۷۳	۲,۸۳۳
۹-۳-۴	۲۰۸,۰۰۰	۰
	۲۲۳,۱۶۵	۱۱,۲۷۸

سایر حساب‌های دریافتنی

حساب های دریافتنی صندوق املاک و مستغلات نیک‌رای

حساب های دریافتنی صندوق بخشی صنایع داناپان-نیات

حساب دریافتنی سلف ماست سون سولیکو کاله(عکاله)۲

۹-۳-۱- مبلغ سایر حساب‌های دریافتنی بابت مابه‌تفاوت قیمت لبطال نماد "دفا" و قیمت صدور روی نماد "پاران" می‌باشد. تعداد ۳۱۵۰۰ واحد ممتاز از نماد دفا به نماد پاران منتقل شده است.

۹-۳-۲- مبلغ حساب های دریافتنی صندوق املاک و مستغلات نیک‌رای بابت کارمزد بازارگردانی نماد "فانیک" می‌باشد.

۹-۳-۳- مبلغ حساب های دریافتنی صندوق بخشی صنایع داناپان-نیات بابت کارمزد بازارگردانی نماد "نیات" می‌باشد.

۹-۳-۴- مبلغ حساب دریافتنی سلف ماست سون سولیکو کاله (عکاله)۲ بابت قرارداد بازارگردانی اوراق سلف موازی استاندارد طی ۷۰-ع-۱۴۰۵ مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۷ می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۰- پیش پرداخت ها

یادداشت	مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
۱۰-۱ پیش پرداخت بازارگردانی اوراق اجاره مبنا (صمبنا ۶۰۷)	۷۲,۱۶۱	۰	(۱۴,۶۸۵)	۵۷,۴۷۶
۱۰-۲ پیش پرداخت بازارگردانی اوراق مربحه گوشتی کاله	۱۴۰,۶۵۲	۷۳,۷۴۴	(۷۰,۳۲۴)	۱۴۴,۱۶۲
۱۰-۳ پیش پرداخت بازارگردانی سلف ماست سون سولیکو کاله	۰	۵۰۰,۵۳۴	(۳۴,۰۴۴)	۴۶۶,۴۹۰
	۲۱۲,۸۱۲	۵۷۴,۲۷۸	(۱۱۸,۹۶۲)	۶۶۸,۱۲۸

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

۱۰-۲ پیش پرداخت فوق بابت خرید و نگهداری اوراق مربحه گوشتی کاله آمل توسط صندوق های سرمایه گذاری درآمد ثابت اکسیژن ، تصمیم، شکوه پامداد زاگرس(پلوط)، نشان همارز، پاقوت آگاه می باشد.

۱۰-۳ پیش پرداخت فوق بابت خرید و نگهداری سلف ماست سون سولیکو کاله توسط صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت پاقوت آگاه می باشد.

۱۱- سایر دارایی ها

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

مخارج آبونمان نرم افزار	مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
	۳,۵۲۹	۳۷۱	(۱,۲۵۷)	۲,۶۴۳
	۳,۵۲۹	۳۷۱	(۱,۲۵۷)	۲,۶۴۳

۱۲- جاری کارگزاران

شرکت کارگزاری دانایان جاری صندوق های سرمایه گذاری	مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار طی دوره مالی	گردش بستانکار طی دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
	۵,۹۱۱	۱۹,۴۶۲,۸۲۴	(۱۹,۵۰۱,۳۲۲)	(۴۴,۴۰۸)
	۶۵,۲۷۱	۳,۷۷۷,۳۱۴	(۳,۸۴۶,۵۳۱)	(۳,۹۴۶)
	۵۹,۳۶۰	۲۳,۲۴۰,۱۲۸	(۲۳,۳۴۷,۸۵۳)	(۴۸,۳۵۴)

۱۳- موجودی نقد

بانک کارآفرین	تعداد حساب	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
بانک ملت	۱	۲	۳
بانک شهر	۵	۳,۱۱۸	۱,۴۸۲
بانک ملی	۱۳	۱۳۸,۶۲۰	۶۲,۷۰۷
بانک گردشگری	۱	۴۴۱	۵۴۲
	۴	۴۴,۹۵۹	۲۲۴,۸۳۷
		۱۸۷,۱۳۹	۲۸۹,۵۷۱

۱۴- تسهیلات مالی دریافتنی

شرکت کارگزاری دانایان	نرخ تسهیلات	مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار طی دوره مالی	گردش بستانکار طی دوره مالی	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده پایان دوره مالی
	۳۳٪	۹۷۲,۲۶۵	۱,۹۳۶,۱۵۱	(۲,۱۲۶,۳۴۸)	۴٪	(۱,۱۶۲,۶۶۳)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داتایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۵- پرداختنی به ارکان صندوق

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
شرکت سیدگردان دارایی داتایان - مدیر		
موسسه مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید - متولی		
مالیات و عوارض ارزش افزوده حسابرسی		
موسسه حسابرسی سامان پندار - حسابرس		
جمع		
۱۵-۱	میلیون ریال	میلیون ریال
	۵۷,۰۴۴	۴۲,۴۷۷
	۵۵۹	۵۲۸
	۸۱	۱۶۱
	۸۱۲	۱,۶۱۱
	۵۸,۴۹۷	۴۴,۷۷۷

۱۵-۱- شرکت سیدگردان دارایی داتایان 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 داتایان می‌باشد و کارمزده مدیر از تاریخ مذکور متعلق به سیدگردان دارایی داتایان می‌باشد.

۱۶- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بابت واحدهای صادر شده	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
بابت واحدهای ابطال شده		
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۴۰,۰۰۰	۰
	۶۵	۶,۱۶۹
	۴۰,۰۶۵	۶,۱۶۹

۱۷- سایر حسابه‌ای پرداختنی و ذخایر

بدهی بابت هزینه نرم‌افزار	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ذخیره کارمزد تصفیه		
بدهی بابت امور صندوق		
مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال		
واریزی نامشخص		
جمع		
۱۷-۱	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۶,۸۳۴	۶,۵۶۷
	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
	۱۵	۵,۳۶۲
	۳	۲
	۰	۵۷,۳۴۲
	۱۷,۸۵۲	۷۰,۲۷۵

۱۷-۱- واریزی نامشخص بابت واریز سود سهام و صندوق است که پس از اطلاع ، به کدینگ حساب خود نماد تخصیص داده شده است.

۱۸- پیش دریافت ها

یادداشت	ماتده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	ماتده در پایان دوره مالی
۱۸-۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارمزد بازارگردانی اوراق اجاره مینا(صمینا ۶۰۷)	۲۲۵,۲۳۹	۴۵,۷۳۶	۰	۱۷۹,۵۰۳
کارمزد بازارگردانی اوراق اجاره مینا(صمینا ۶۱۲)	۳۱,۲۲۹	۱۱,۳۳۴	۰	۱۹,۷۹۵
کارمزد بازارگردانی اوراق مرابحه کاله(آمل ۰۸)	۱۸۱,۳۵۷	۹۳,۶۷۱	۰	۸۸,۶۸۶
کارمزد بازارگردانی اوراق اجاره مینا(صمینا ۷۱۱)	۸۷,۶۵۸	۳۴,۳۹۷	۰	۵۳,۲۶۰
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق مشارکت مرابحه گوشتی کاله آمل(کوچین)	۳۷,۳۱۸	۳۵,۰۸۵	۱۵۵	۲,۳۸۸
کارمزد بازارگردانی سلف ماست سون سولیکو(عکاله ۷)	۰	۴۴,۴۴۱	۷۹۰,۶۱۵	۷۴۸,۱۷۴
	۵۶۲,۸۰۱	۲۶۱,۷۶۶	۷۹۰,۷۷۰	۱,۰۹۱,۸۰۶

۱۸-۱- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد صمینا ۶۰۷ می باشد که طی قرارداد شماره ۶۶۳/الف/۱۶۶۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ با شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا منعقد شده است. مبلغ کل کارمزد قرارداد ۵۳۹,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که از این بابت مبلغ ۳۰۴,۰۰۰ میلیون ریال طی چک شماره ۱۷۱۰۳۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۹ و مابقی طی چک شماره ۱۷۱۰۲۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ دریافت گردیده است. لازم به ذکر است مبلغ درآمد طی سال بر اساس استهلاک روزانه کارمزد قرارداد مذکور شناسایی می‌گردد.

۱۸-۲- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد صمینا ۶۱۲ می باشد که طی قرارداد شماره ۸۴۵/الف/۴۰۳ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ با شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا منعقد شده است. مبلغ ۴۵ میلیارد ریال بابت بازارگردانی سال اول نماد مذکور طی چک ۱۷۱۰۶۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۳ دریافت گردیده است .

۱۸-۳- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد کاله۰۸ می باشد ه طی قرارداد شماره ۴۰۴/الف/۱۶۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ با شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا منعقد شده است. مبلغ کل کارمزد قرارداد ۱,۷۵۴ میلیارد ریال می باشد که از این بابت مبلغ ۴۲۸ میلیارد ریال طی چک شماره ۳۵۲۵۰۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۹ و مابقی طی چک به شماره‌های ۳۵۲۵۰۹ مورخ ۱۴۰۵/۰۹/۲۹ و ۳۵۲۵۱۰ مورخ ۱۴۰۶/۰۹/۲۹ و ۳۵۲۵۱۱ مورخ ۱۴۰۷/۰۹/۲۹ دریافت گردیده است. لازم به ذکر است مبلغ درآمد طی سال بر اساس استهلاک روزانه کارمزد قرارداد مذکور شناسایی می‌گردد.

۱۸-۴- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد صمینا ۷۱۱ می باشد که طی قرارداد شماره ۴۰۴/ب/۱۲۲۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۹ با شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مینا منعقد شده است. مبلغ کل کارمزد قرارداد ۴۰۵,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که از این بابت مبلغ ۱۳۵,۰۰۰ میلیون ریال طی چک شماره ۲۹۱۶۸۰ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۹ و مابقی طی چک به شماره‌های ۲۹۱۶۸۱ مورخ ۱۴۰۵/۱۱/۱۹ و ۲۹۱۶۸۲ مورخ ۱۴۰۶/۱۱/۱۹ دریافت گردیده است. لازم به ذکر است مبلغ درآمد طی سال بر اساس استهلاک روزانه کارمزد قرارداد مذکور شناسایی می‌گردد.

۱۸-۵- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی نماد عکاله۷ می باشد که طی قرارداد شماره ۷۰-ع-۱۴۰۵ با شرکت سولیکو کاله منعقد شده است. مبلغ کل کارمزد قرارداد ۷۳۶,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که از این بابت مبلغ ۴۱۶,۰۰۰ میلیون ریال طی چک شماره ۱۹۵۱۰۰۲۳۲۴۶/۴۱ مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۷ و مابقی طی چک به شماره‌های ۲۳۲۴۷/۲۷ مورخ ۱۹۵۱۰۰۲۳۲۴۷/۱۳ و ۲۳۲۴۸/۱۳ مورخ ۱۴۰۶/۱۱/۱۷ دریافت گردیده است. لازم به ذکر است مبلغ درآمد طی سال بر اساس استهلاک روزانه کارمزد قرارداد مذکور شناسایی می‌گردد.

۱۹- خالص دارایی ها

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

تعداد	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تعداد	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی			
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز			
جمع			
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۸,۳۱۳,۴۴۰	۲۷,۸۶۵,۰۴۹	۱۶,۴۸۴,۱۰۴
	۱۰۵,۰۰۰	۱۵۹,۷۶۴	۱۰۵,۰۰۰
	۱۸,۴۱۸,۴۴۰	۲۸,۰۲۴,۸۱۳	۱۶,۵۸۹,۱۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانیان
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۰- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲-۱	۱,۰۳۳,۳۲۴
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲-۲	۲,۶۸۹
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲-۳	۱۵۲
	۱,۲۳۳,۸۲۹	(۳۸,۰۰۰)

۲۰-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
بیمه زندگی پاران	۸,۷۵۳,۱۰۹	۱۸,۲۵۹	(۱۷,۱۳۹)	(۱۲)	۰	۰	۰
قاسم ایران	۹۴,۴۰۲,۱۳۹	۲۱۷,۰۰۹	(۱۹۹,۷۹۲)	(۱۶۵)	۰	۰	۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۳۸,۳۹۳,۹۸۳	۵۰۳,۷۷۹	(۳۳۵,۲۷۶)	(۳۸۳)	۰	۰	(۱,۲۶۸)
سرمایه گذاری دانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۶)
صنعتی مینو	۱۳۶,۵۱۸,۵۱۲	۷۶۷,۷۶۸	(۷۰۷,۸۰۴)	(۵۸۲)	۰	۵۹,۳۸۱	۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵۵,۳۶۸,۳۰۰	۴۰۲,۹۸۴	(۳۶۲,۸۸۹)	(۳۰۶)	۰	۳۹,۷۸۹	(۵,۶۴۵)
پارس مینو	۸۶,۳۵۶,۰۱۰	۱۵۶,۰۶۶	(۱۳۰,۶۴۰)	(۱۱۹)	۰	۲۵,۳۰۷	(۳۳,۵۰۳)
صنایع کشاورزی و کود زنجان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۲۵	(۱۵,۰۰۹)	(۱۶)	۰	۶,۵۰۰	۰
مبین ولن کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۸)
تولیدی کوچین	۱۹۵,۸۸۹,۷۴۲	۲,۹۷۲,۰۹۷	(۲,۲۶۳,۷۶۹)	(۲,۲۵۹)	۰	۷۰۶,۰۶۹	۰
	۶۲۵,۶۸۱,۷۹۵	۵,۰۵۹,۴۸۵	(۴,۰۲۳,۳۱۸)	(۳,۸۴۴)	۰	۱,۰۳۳,۳۲۴	(۴۰,۸۴۱)

۲۰-۱ - نماد اوان در مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۹ و نماد ودانا در مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ از تمهیدات بازارگردانی صندوق حذف گردیدند.

۲۰-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق س کیان - با درآمد ثابت	۶۱۱,۰۲۹	۶۷۵,۰۵	(۶۵,۲۹۴)	(۲۵)	۰	۲,۱۸۷	۰
صندوق س اعتماد هانوز-درآمد ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۹
صندوق س نوع دوم کارا -درآمد ثابت	۱۹,۸۰۵,۵۵۱	۷۲۸,۳۳۸	(۷۱۸,۱۴۱)	(۲۶۹)	۰	۹,۹۲۸	۳,۵۴۱
ص.س.املاک و مستغلات نیک رای - املاک و مستغلات	۳,۷۹۰,۱۰۲	۵۳,۹۲۳	(۵۲,۸۵۳)	(۴)	۰	۱,۰۶۶	(۲,۵۶۹)
صندوق س آرمان آتی کوثر-درآمد ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۰
صندوق س اقرا نماد پایدار-ثابت	۹,۰۷۶,۷۷۳	۴۷۱,۹۸۳	(۴۶۵,۳۸۷)	(۱۷۴)	۰	۶,۴۲۲	۰
صندوق س. کالیب آب آشنا-د	۲۸,۹۳۱,۱۲۵	۱,۰۹۴,۸۴۳	(۱,۰۴۱,۱۰۳)	(۴۰۴)	۰	۵۳,۳۳۶	۰
صندوق س. بخشی صنایع دانیان-۱-ب	۶۷,۵۹۰,۶۰۵	۱,۱۶۰,۸۳۰	(۱,۰۵۳,۸۱۶)	(۶۴)	۰	۱۰۷,۹۵۱	۰
صندوق س نشان هانوز-درآمد ثابت	۴۹,۴۶۴,۴۷۴	۵۰۰,۳۴۶	(۵۰۱,۱۳۸)	(۱۸۵)	۰	(۹۷۶)	۰
صندوق ارمان فیروزه آسیا-درآمد ثابت	۱,۳۳۹,۳۳۸	۱۱۸,۹۴۴	(۱۱۲,۵۴۹)	(۴۴)	۰	۶,۳۵۱	۰
صندوق س-اوراق دولت خلیج فارس-درآمد ثابت	۲۳,۶۳۳	۶۶۲	(۶۶۰)	۰	۰	۱	۱۳
صندوق س. ابخند فارابی-درآمد ثابت	۳۳۳,۴۹۰	۱۰,۰۰۴	(۹,۴۶۱)	(۴)	۰	۵۳۹	۷۵۸
صندوق س. آوند مفید-درآمد ثابت	۳,۲۵۴,۱۷۶	۹۶,۵۲۶	(۹۵,۰۳۹)	(۳۶)	۰	۱,۴۵۲	۱۲۶
صندوق س. کمند- درآمد ثابت	۷,۶۱۵,۲۵۶	۷۷,۳۶۶	(۷۷,۱۶۷)	(۲۹)	۰	۱۷۱	(۴۲)
صندوق س.پایا ثروت پویا- درآمد ثابت	۱۹,۹۹۶	۵۵۰	(۵۲۱)	۰	۰	۲۹	۳
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	۱۹,۸۱۲,۰۸۹	۳۳۷,۲۹۲	(۳۳۷,۹۴۴)	(۱۲۴)	۰	۹,۳۴۴	۰
صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د	۶۱,۷۹۱,۵۲۶	۱,۱۲۲,۳۵۸	(۱,۰۸۸,۷۸۵)	(۴۱۴)	۰	۳۳,۳۵۹	۰
صندوق س دوام دانیان-ثابت	۱۱۲,۳۳۹,۵۱۳	۳,۲۹۳,۳۸۸	(۳,۲۳۳,۰۳۰)	(۲۳۶)	۰	۱۲۲	۰
	۹,۱۳۴,۹۵۸	(۸,۹۰۱,۸۷۷)	(۲,۰۰۹)	۰	۰	۲۳۱,۰۷۱	۲,۶۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۳-۲- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی منتهی به ۳۱

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد خزانه-م-۶بودجه-۰۴-۰۷۱۰۱۹	۱۸۰,۳۰۰	۸۰,۲۱۷	(۸۰,۰۷۴)	.	۱۴۳	.
مراجعه گوشتی کاله آمل ۱۴۰۸۰۹۲۹	۸۷۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	(۸۶۹,۳۶۹)	(۱۶)	۶۱۵	.
اسناد خزانه-م-۳بودجه-۰۴-۰۷۰۷۱۸	۱۹۵,۸۷۷	۹۴,۹۹۶	(۹۵,۲۰۷)	(۲۲)	(۲۳۳)	.
اسناد خزانه-م-۱۳بودجه-۰۲-۰۵۱۰۲۱	۱۴,۴۱۱	۱۲,۵۱۳	(۱۲,۰۲۸)	(۹)	۴۷۶	.
اسناد خزانه-م-۱۲بودجه-۰۲-۰۵۰۹۱۶	۵۴,۸۷۵	۵۰,۳۲۰	(۴۷,۳۵۱)	(۳۶)	۲,۹۳۳	.
اسناد خزانه-م-۴بودجه-۰۴-۰۷۰۸۱۶	۴۱۵,۴۴۵	۱۹۶,۲۶۳	(۱۹۰,۶۶۴)	(۹۸)	۵,۵۰۰	.
اسناد خزانه-م-۸بودجه-۰۱-۰۴۰۷۲۸	.	.	.	.	.	۱۵۲
	۱,۷۳۰,۹۰۸	۱,۳۰۴,۳۱۰	(۱,۲۹۴,۶۹۳)	(۱۸۲)	۹,۴۳۴	۱۵۲

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور
	شهریور ۱۴۰۵	۱۴۰۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۱-۱	۶,۱۸۹,۸۷۵
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری	۲۱-۲	۷۷,۸۰۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۱-۳	۱۰,۶۵۰
	۶,۲۷۸,۳۳۱	(۸۹۱,۷۵۶)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانا‌بان
یادداشت‌های توفیعی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۲- سود سهام
سود سهام به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲-۱	۳۲۶,۷۸۲	۱۷۳,۱۱۳
سود سهام	۳۲۶,۷۸۲	۱۷۳,۱۱۳

۲۲-۱- سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۴۴۳,۳۸۳,۷۰۷	۷۵۰	۳۳۳,۶۱۳	میلیون ریال (۷,۷۸۷)	میلیون ریال ۳۳۴,۸۲۶	میلیون ریال ۱۷۱,۳۸۹
بیمه زندگی باران	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۱۰,۶۹۳,۳۷۶	۱۸	۱,۹۹۲	(۳۶)	۱,۹۵۶	۱,۷۲۱
مبین وان کیش			۰	۰	۰	۰	۰	۴
					۳۳۴,۶۰۵	(۷,۸۲۳)	۳۲۶,۷۸۲	۱۷۳,۱۱۳

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳-۱	۳۱,۲۹۶	۷,۶۶۵
۲۳-۲	۲۹,۶۱۹	۱۸,۰۱۵
۲۳-۳	۷۴,۵۰۶	۱
	۱۳۵,۴۲۲	۲۵,۶۸۱

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

۲۳-۱- سود سپرده های بانکی به شامل اقلام زیر است:

نام	تعداد حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
بانک ملت	۵	مختلف	ندارد	۵٪	۱۸	۰	۱۸	میلیون ریال ۱۸۹
بانک شهر	۱۳	مختلف	ندارد	۵٪	۵۹	۰	۵۹	۳۹
بانک ملی	۳	مختلف	ندارد	مختلف	۱۶,۹۱۹	(۱۷)	۱۶,۹۰۲	۷,۴۴۶
بانک گردشگری	۸	مختلف	ندارد	مختلف	۱۴,۳۳۷	(۱۹)	۱۴,۳۱۸	۰
جمع					۳۱,۳۳۳	(۳۶)	۳۱,۲۹۶	۷,۶۶۵

۲۳-۲- 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 هامرز-درآمد ثابت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ماهانه	۲۳,۷۲۳	۲۰,۷۲۲
صندوق س. کمند- درآمد ثابت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ماهانه	۱,۵۲۱	۴,۵۸۴
ص.س.املاک و مستغلات نیک رای - املاک و مستغلات	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۴,۳۳۵	۹,۳۶۰
			۲۹,۶۱۹	۱۸,۰۱۵

۲۴-۲- سود اوراق مشارکت

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
سود اوراق با درآمد ثابت فراپورسی سکوک اجاره مینا ۶۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۷	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۲۳٪	۱	۰	۱	میلیون ریال ۱
سود اوراق مشارکت مریجه گوشتی کاله آمل ۱۴۰۸۰۹۲۹	۱۴۰۴/۱۱/۰۲	۱۴۰۸/۰۹/۲۹	۳۷.۵٪	۷۴,۳۷۱	۰	۷۴,۳۷۱	۰
سود اوراق مشارکت مریجه عام دولت ۱۰۸-ش.خ ۰۶۰۲۱۸	۱۴۰۵/۰۶/۰۴	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸٪	۱۳۴	۰	۱۳۴	۰
				۷۴,۵۰۶	۰	۷۴,۵۰۶	۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی داناپان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۴- درآمد بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۸۰	۹۲۲
۴۵,۷۳۶	۴۵,۷۳۶
۱۱,۴۳۴	۱۱,۵۵۷
۹۲,۶۷۱	۰
۳۴,۳۹۷	۰
۷,۹۵۳	۰
۴۲,۴۴۱	۰
۳۶,۵۲۷	۱۶,۰۲۶
۲۷۲,۱۴۰	۷۴,۲۴۲

درآمد بازارگردانی دانیک
درآمد بازارگردانی صمینا ۶۰۷
درآمد بازارگردانی صمینا ۶۱۲
کارمزد بازارگردانی آمل ۰۸
کارمزد بازارگردانی صمینا ۷۱۱
کارمزد بازارگردانی نیات
کارمزد بازارگردانی عکاله ۷
سایر درآمدها

۲۴-۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴-۲	۳۶,۴۸۶	۱۶,۰۱۸
	۴۲	۸
	۳۶,۵۲۷	۱۶,۰۲۶

تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

۲۴-۲- 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

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶,۷۷۷	۱۲,۱۴۹
۰	۲۹۵
۴۵۲	۱۶
۹۱۲	۵۹۷
۵۸,۱۴۱	۱۳,۰۵۷

مدیر- سیدگردان دارایی داناپان
متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
متولی موسسه مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید
حسابرس- موسسه حسابرسی سامان پندار

جمع

۲۶- سایر هزینه ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۵۸۰۵	۱,۷۲۶
	۳۱	۵
۲۶-۱	۱۴,۶۸۵	۱۵,۰۰۱
۲۶-۲	۷۰,۲۳۴	۰
۲۶-۳	۳۴,۰۴۴	۰
جمع	۱۲۴,۷۹۸	۱۶,۷۳۱

هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی

هزینه بازارگردانی اوراق اجاره مینا ۶۰۷
هزینه بازارگردانی اوراق مرابحه کاله (آمل۰۸)
هزینه بازارگردانی سلف ماست سون سولیکو (عکاله) ۷

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 آتی به ارزش اسمی ۵۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۲۰ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۷/۵٪، صندوق خزانه دارپوش به ارزش اسمی ۱۰۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۳۳ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۵/۵٪، صندوق آرمان آتی کوثر به ارزش اسمی ۱۰۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۳۳ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۵/۵٪ و صندوق سپرسرمایه بیدار 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 توسط صندوق درآمد ثابت اکسیژن به ارزش اسمی ۵۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۴۴ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۸/۵٪، صندوق درآمد ثابت اکسیژن به ارزش اسمی ۵۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۴۵ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۸/۵٪، صندوق سرمایه گذاری شکوه بامداد زاگرس (نلوط) به ارزش اسمی ۵۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۴۴ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۸/۵٪، صندوق درآمد ثابت نشان هامرز به ارزش اسمی ۵۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۴۴ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۸/۵٪، صندوق درآمد ثابت نشان هامرز به ارزش اسمی ۱۰۰۰ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۹۰ میلیارد ریال و نرخ بازده تا سررسید ۳۸/۵٪ می باشد.

۲۶-۳- هزینه فوق بابت برون سپاری خرید و نگهداری اوراق مرابحه شرکت فرآورده های گوشتی کاله آمل توسط صندوق یاقوت آگاه به ارزش اسمی ۳,۹۵۹ میلیارد ریال با هزینه بازارگردانی ۵۰۰ میلیارد ریال می باشد.

۲۷- هزینه های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲,۴۰۱	۶۳,۴۱۲
۶۲,۴۰۱	۶۳,۴۱۲

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری داناپان

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

۲۸- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال
(۳۲۶,۲۱۰)	(۳۶۰,۰۷۰)
(۸۸۲,۶۹۶)	(۳۲۰,۳۷۷)
(۱,۲۰۸,۹۰۶)	(۳۹۲,۱۰۷)

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داناایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

مدیر و اشخاص وابسته

اشخاص وابسته	نماد تحت بازارگردانی	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
					تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته	-	سپدگردان دارایی داناایان	مدیر صندوق	ممتاز	۶۲,۹۰۰	۵۹.۹۰٪	۶۲,۹۰۰	۶۰٪
	-	گروه مالی داناایان	مؤسس صندوق	ممتاز	۴۲,۰۰۰	۴۰.۰۰٪	۴۲,۰۰۰	۴۰٪
		شرکت کارگزاری داناایان	مؤسس صندوق	ممتاز	۱۰۰	۰.۰۹۵٪	۱۰۰	۰٪
					۱۰۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۰٪

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله		
تاریخ معامله					
سیدگردان دارایی داناایان	مدیر	کارمزد ارکان	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
متولی موسسه مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	متولی	کارمزد ارکان	۵۶,۷۷۷	(۵۷,۰۴۴)	(۴۲,۴۷۷)
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۵۲	(۵۵۹)	۰
شرکت کارگزاری داناایان	کارگزار	کارمزد ارکان	۹۱۲	(۸۹۴)	۰
شرکت کارگزاری داناایان	کارگزار	خریدوفروش اوراق بهادار	۳۲,۷۲۴,۱۶۹	(۴۴,۴۰۸)	(۹۰۶,۰۵۵)
شرکت کارگزاری داناایان	کارگزار	هزینه مالی اعتبار دریافتی	۶۲,۴۰۱	(۱,۱۶۲,۶۶۳)	(۶۳,۴۱۲)
صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات نیک‌کرای	هم‌گروه مدیر صندوق	کارمزد بازارگردان	۱,۰۴۶	(۱,۰۴۶)	(۷۹۹)
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع داناایان	تحت مدیریت مشترک	کارمزد بازارگردان	۶,۴۷۳	(۶,۴۷۳)	۰
سیدگردان دارایی داناایان	هم‌گروه مدیر صندوق	صدور	۴۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰)	۰
گروه مالی داناایان	هم‌گروه مدیر صندوق	ابطال	(۶۲,۰۸۷)	(۶۵)	۰
			۳۲,۸۳۰,۱۴۳	(۱,۳۱۳,۱۵۲)	(۱,۰۱۲,۷۴۴)

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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	۷۱۸,۰۳۰	۱۴,۳۶۱,۰۰۰	۲.۲۵٪
صنعتی مینو	۲۹۳,۵۹۰	۵,۸۷۱,۷۷۴	۲.۵٪
قاسم ایران	۹۵۲,۵۲۴	۱۹,۰۵۰,۴۷۷	۲.۷۵٪
صنایع غذایی مینو شرق	۱۰۴,۸۱۰	۲,۰۹۶,۱۸۲	۲.۵٪
شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان	۶۷,۰۵۴	۱,۳۴۱,۰۷۴	۳٪
صندوق سرمایه‌گذاری املاک و مستغلات نیک رای	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱٪
اوراق اجاره شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا-مرحله اول (صمپنا ۶۰۷)	۶,۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰	۱٪
اوراق اجاره شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا-مرحله دوم (صمپنا ۶۱۲)	۳,۱۲۵	۶۲,۵۰۰	۱٪
تولیدی کوچین	۴۵۸,۵۳۴	۹,۱۷۰,۶۶۴	۲.۷۵٪
صندوق بخشی صنایع دانایان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
اوراق مربحه شرکت تولید فرآورده‌های گوشتی کاله (آمل ۰۸)	۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱٪
اوراق اجاره شرکت تولید انرژی‌های تجدید پذیر مینا-مرحله سوم (صمپنا ۷۱۱)	۵,۶۲۵	۱۱۲,۵۰۰	۱٪
شرکت سولیکو کاله (عکاله ۷)	۱۱,۹۵۰	۲۳,۹۰۰	۲٪
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دوام دانایان (دوام)	۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱٪

۳۳- نسبت کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دانایان به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			
ش	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳۰,۴۴۴,۰۵۰	۱۸,۳۴۰,۴۳۱	۲۴,۵۵۶,۱۶۷
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۳۰,۴۴۴,۰۵۰	۱۸,۳۴۰,۴۳۱	۲۴,۵۵۶,۱۶۷
جمع بدهی های جاری	۲,۴۱۹,۲۳۷	۲,۳۸۸,۹۹۷	۲,۰۴۶,۳۳۵
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۲,۴۱۹,۲۳۷	۲,۳۸۸,۹۹۷	۲,۰۴۶,۳۳۵
جمع کل تعهدات	۷۷۹,۶۹۳	۲۵۳,۸۳۶	۲,۵۲۸,۳۶۲
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳,۱۹۸,۹۳۰	۲,۶۴۲,۸۳۳	۴,۵۸۴,۶۹۷
نسبت جاری	۹۵۲	۶.۹۴	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۱		۰.۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داتایان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۳۴- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

۳۴-۱- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
جمع کل	وام	عکالیه	صنایع	آجل	نیات	کوچین	آوان	غشوکو	صنایع	صنایع	تاریک	خودکفا	غشوکو	قاسم	غشوکو	غشوکو	وفا	باران	زاجان	
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	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۱۱۶,۵۹۹	-	-	-	-	-	۱۲,۳۶۶,۱۹۷	-	-	-	-	-	-	۷,۲۳۶,۵۱۵	۶۰,۵۵۵	۱,۲۰۲,۰۲۸	۲۰,۶۰۲۲۲	۹۲۷,۷۹۹	-	۲۳۱,۷۰۸	۲۲۷,۹۹۲
۲,۳۲۱,۵۰۲	۵۰,۲۳۲	۷۲,۹۸۱	۲۸,۵۲۲	۵۶,۲۲۰	۲۵۹,۸۲۹	۲,۲۰۷,۱۵۸	-	-	۲۲,۹۷۵	۲۵,۱۶۲	۲۲,۷۷۲	-	۶۸,۲۶۵	۵۲,۷۰۲	-	۱۸۲,۲۹۲	-	-	-	
۲۶۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱,۲۸۶,۶۸۰	-	۱۱۱,۵۹۱	۱۸۹,۲۳۶	۱۰,۶۸۸	-	۵۷۷,۱۸۶	-	-	۱۳۳,۹۵۲	۹,۲۱۲	-	-	۲۴۲,۸۵۶	-	-	۱,۲۲۸	-	-	-	
۵۶۶,۲۵۷	-	۲۰۸,۰۰۰	۲۷۷	۱,۴۰۹	۶,۶۲۵	۱۷	-	۷	۵,۲۵۲	۱,۰۲۶	۲۳۲,۸۲۶	۱۵,۱۳۸	-	۳۲,۱۶۲	-	۹,۵۹۶	-	-	-	
۶۶۸,۱۳۸	-	۲۶۶,۳۹۰	-	۱۲۲,۱۶۲	-	-	-	-	-	۵۷,۲۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲,۶۲۲	۱۶۲	۱۶۲	۱۶۲	۱۶۲	۱۸۲	۱۶۲	-	-	۱۶۲	۱۶۲	۱۶۲	۱۶۲	۱۶۲	۱۶۲	۱۶۲	۱۶۲	-	۱۶۲	۱۶۲	
۱۸۷,۱۳۹	۷۰۹	۵۸۱	۱,۳۵۸	۲۱,۵۲۹	۱,۲۵۲	۹,۳۶۹	۷۲۷	-	۱,۲۱۱	۱,۶۵۰	۱,۶۶۶	۱,۲۰۲	۱,۰۸۲	۷۲,۰۲۶	۱۲,۹۱۲	۲۳,۳۳۱	۳۳۲	۱,۶۵۵	۱,۳۲۲	
(۸,۲۵۲)	-	۲۸,۶۲۲	۲,۰۰۰	۸۲,۵۰۰	-	(۱۰,۳۲۲)	-	-	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	-	-	(۲۵,۲۶۹)	(۶,۳۶۱)	(۶,۳۶۱)	(۶,۳۶۱)	-	۵۲	۱,۳۲۲	
۳۰,۳۳۵,۶۶۶	۵۱,۲۹۹	۸۱۲,۶۵۷	۲۴۱,۶۱۷	۲۳۸,۹۰۰	۲۶۹,۹۹۲	۱۶,۳۸۲,۳۹۹	۷۲۷	۷	۱۵۸,۸۰۲	۲۳۲,۰۲۱	۲۵,۶۶۸	۷,۵۸۹,۹۸۲	۲۸۲۰,۲۲	۱,۵۱۳,۸۳۲	۲۳۶,۵۷۲	۱,۱۲۲,۳۰۰	۲۳۲	۲۳۲,۲۱۵	۲۳۰,۷۴۲	
بخش‌ها																				
۱,۱۶۲,۶۶۲	۲۱,۶۲۲	-	-	-	۸۰,۹۹۹	-	-	-	-	-	۱۱,۶۶۲	۸۸۰,۳۷۲	-	-	-	-	-	۷۲,۳۷۷	۹۵,۲۱۹	
۵۸,۲۷۷	۱۲	۱۲۶	۲۲۵	۲۲۲	۱۰۵	۲۳,۲۹۹	۲۲	-	۱۷۱	۲۲۲	۹۵	۱۲,۲۶۱	۲۶۵	۲,۲۱۹	۱,۵۶۱	۲,۲۶۹	۲۸۲	۵۵۵	۱,۷۲۲	
۲۰۰,۶۵۰	-	-	-	۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۵	-	-	
۱۷,۸۵۲	۱۸۵	۳۲۹	۶۷۰	۸۲۲	۸۱۲	۲,۶۰۹	۵۲۲	-	۷۱۲	۷۵۰	۶۹۵	۲,۱۷۹	۸۱۲	۱,۰۰۹	۹۵۰	۱,۰۰۲	۲۲	۸۷۰	۸۶۲	
۱,۰۰۱,۸۰۶	-	۷۳۸,۱۷۲	۵۳,۲۶۰	۹۱۰,۷۲	-	-	-	-	۱۹,۹۹۵	۱۷۹,۵۰۲	۱۷۹,۹۵۵	۱۷۹,۹۵۵	۱۷۹,۹۵۵	۱۷۹,۹۵۵	۱۷۹,۹۵۵	۱۷۹,۹۵۵	-	-	-	
۲,۲۷۰,۸۸۲	۲۱,۸۲۹	۷۳۸,۵۹۱	۵۲,۱۵۵	۱۳۳,۱۲۱	۸۱,۵۲۷	۲۷,۲۲۷	۵۵۶	-	۲۰,۶۷۷	۱۸۰,۶۶۶	۱۲,۲۵۲	۸۵۰,۱۲	۱,۲۷۹	۵,۲۹۸	۲,۵۱۱	۲,۲۷۱	۳۹۰	۷۲,۳۲۲	۹۸۰,۲۷	
۲۸۰,۲۲۸,۱۲	۲۹,۲۰۰	۱۲۳,۸۹۸	۱۸۷,۶۶۲	۲۰۶,۷۵۹	۱۸۶,۰۵۶	۱۶,۳۲۷,۰۰۲	۱۹۱	۷	۱۲۸,۱۲۵	۱۹۲,۳۲۵	۲۳,۳۵۵	۶,۶۶۲,۹۹۹	۲۸۱,۳۲۲	۱,۵۰۸,۲۶۶	۲۳۲,۰۶۲	۱,۱۳۸,۵۵۹	(۵۶)	۲۶۸,۱۷۲	۳۳۲,۳۷۷	
۱,۵۲۱,۵۶۲	۹۸۲,۲۷۲	۱,۱۹۱,۰۵۷	۱,۶۸۲۰,۸۷۲	۲۲۰,۷۵۰,۶۶۱	۲۸,۲۰۰,۰۲۶	۲,۸۹۳,۸۲۸	-	-	۱۲۹,۳۷۹,۶۶۲	۱۶۲,۰۷۰,۲۲۲	۲,۴۸۶,۹۵۹	۶۰,۷۵۷۷	۲,۹۸۲,۲۶۲	۲,۲۹۱,۷۵۲	۴,۸۱۲,۳۲۱	۸,۷۲۰,۱۹۷	-	۱,۲۰۰,۱,۲۶۶	۹۵۰,۶۸۲	

نماد آوان در مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۹ و نماد وفا در مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۲ از نهادهای بازارگردانی صندوق حذف گردیدند

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی دانا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲-۳۴- سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

زنجان	پارن	ودانا	غیبینو	غیبینو	فاسم	غمینو	خودکفا	دانیک	صمینا۶۰۷	صمینا۶۱۲	اولان	کوچین	نیات	آمل۰۸	صمینا۷۱۱	۷۴۵ک	دوام	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	میلیون ریال
درآمدها:																		
۶۵۰۰	۱۰۰۶	۰	۲۷,۵۸۴	۷۱,۸۵۷	۱۸,۵۰۳	۴۶,۶۲۰	۱۷۸,۱۲۰	۱,۰۹۱	۲۹	۵۳۹	۰	۸۰۵,۷۲۵	۱۰۸,۱۵۵	۰	۶,۳۵۱	۱,۵۲۶	۱۲۲	۱,۲۷۲,۸۲۹
۰	۱,۹۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۴,۸۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۶,۷۸۲
۵	۹	۵	۱,۵۲۶	۶	۴	۳	۷	۴,۳۴۱	۱۷۰,۳۸	۷	۱۰	۱۰۲,۹۴۹	۱,۴۴۷	۷,۸۱۷	۲۴۷	۰	۰	۱۳۵,۴۲۲
۱۵۴,۹۰۷	۱۱۹,۴۹۱	۰	۲۲۳,۴۵۴	(۱,۱۶۲)	۱۰۸,۷۹۵	۹,۵۹۰	۳,۵۳۸,۵۰۷	(۵۹۵)	۱,۸۲۶	۴,۳۶۱	۰	۳,۱۱۰,۱۱۳	۴,۳۵۹	۱,۱۱۷	۱,۳۷۰	۴,۵۶۵	۳۴	۶,۲۷۸,۳۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۰	۴۵,۷۳۶	۱۱,۴۳۴	۰	۰	۷,۹۵۳	۹۳,۶۷۱	۳۴,۳۹۷	۴۲,۴۴۱	۰	۲۳۵,۶۱۳
۰	۰	۰	۱,۸۷۰	۱,۴۲۷	۴,۲۵۶	۹۰۵	۰	۰	۱۷	۰	۰	۳۷,۸۳۹	۰	۹	۵	۰	۰	۳۶,۵۳۷
۱۶۱,۴۱۲	۱۲۳,۵۶۳	۵	۲۵۴,۳۳۴	۷۲,۱۲۹	۱۳۱,۷۵۸	۵۷,۱۱۹	۳,۰۲۱,۳۵۹	۵,۸۱۷	۶۴,۶۴۶	۱۶,۹۴۱	۱۰	۴,۰۴۶,۶۳۷	۱۱۹,۹۱۴	۱۰۱,۶۱۴	۴۲,۳۷۰	۴۷,۵۲۲	۱۵۶	۸,۳۸۶,۵۰۴
هزینه ها:																		
۱,۲۳۹	۵۹۰	۰	۲,۷۴۴	۱,۵۵۶	۴,۴۱۳	۴۵۹	۱۲,۲۵۶	۹۰	۴۵۴	۱۶۶	۰	۳۲,۷۳۶	۱۰۴	۲۴۲	۲۲۵	۱۲۶	۱۳	۵۸,۱۴۱
۸,۵۸۷	۵,۷۶۱	۰	۰	۰	۶۵۹	۰	۴۳,۱۱۶	۳۶۵	۰	۰	۰	۰	۳,۳۳۱	۰	۰	۲۲	۶۴۹	۶۲,۴۰۱
۲۲۶	۲۲۷	۱	۳۱۶	۲۷۸	۳۷۰	۲۴۲	۸۵۰	۲۰۵	۱۲,۹۰۶	۲۱۰	۰	۱,۹۰۸	۲۴۶	۷۰,۴۴۷	۲۱۴	۳۴,۱۲۰	۲۲	۱۲۴,۷۹۸
۱۰,۵۵۱	۶,۵۷۷	۱	۳,۰۸۰	۱,۸۳۴	۵,۳۲۲	۷۰۱	۵۶,۴۲۱	۵۶۰	۱۵,۳۵۹	۳۷۶	۰	۳۴,۶۴۳	۳,۶۸۲	۷۰,۶۸۸	۴۳۹	۴۴,۲۲۹	۶۸۵	۲۲۵,۲۴۰
۱۵۰,۸۶۱	۱۱۵,۹۸۶	۴	۲۵۱,۳۵۴	۷۰,۳۹۵	۱۲۴,۳۱۶	۵۶,۴۱۷	۲,۸۸۵,۰۲۸	۵,۲۵۶	۴۹,۲۸۷	۱۶,۵۶۶	۱۰	۴,۱۱,۹۸۳	۱۱۶,۳۳۲	۳۰,۹۲۵	۴۱,۹۳۰	۱۳,۲۲۴	(۵۳۹)	۸۰,۴۱۱,۱۶۴

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۳۳-۳- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

زنجان		باران		ودانا		غصینو		قاسم		اوان		کوجین		نیت		صمیتا۱۱۱	
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۳۴۹,۹۹۷	۱۸۱,۸۷۶	۲۰۶,۶۷۶	۱۵۲,۹۸۸	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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۴۹,۹۹۷	۳۳۲,۷۳۷	۲۰۶,۶۷۶	۲۶۸,۹۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

سفر دارایی‌ها

غینتو		غشوکو		خودکفا		داتیک		صمیتا ۶۰۷		صمیتا ۶۱۲		آمل ۰۸		مکالاه		دوام		جمع کل	
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۹۵,۸۳۷	۳۲۵,۳۳۷	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۳	۲,۸۶۹,۱۲۱	۳۶۲	۳,۶۷۵	۱۷۰	۴۸,۸۷۰	-	۰	-	-	۱۶,۵۸۹,۱۰۴	۱۹,۳۴۳,۳۳۹
-	-	-	-	۱,۸۱۳,۳۳۷	۲,۸۱۳,۳۳۷	-	-	۳۸۱	۳۸۱	۹۹۱	۹۹۱	۳۸۴	۳۸۴	۱۵۱,۳۱۵	۱۵۱,۳۱۵	۳۹,۹۹۹	۳۹,۹۹۹	۲۰,۱۶,۱۷۸	۲۰,۱۶,۱۷۸
-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱۹)	(۳۱۹)	(۳۶۲)	(۳۶۲)	(۸۵)	(۸۵)	(۳۰,۳۰۰)	(۳۰,۳۰۰)	-	-	(۱۸۶,۸۴۲)	(۱۸۶,۸۴۲)
-	۵۶,۶۱۷	-	-	-	۳,۹۸۵,۰۲۸	-	۵,۳۵۶	-	۴۹,۳۸۷	-	۱۶,۵۶۶	-	۳۰,۳۱۵	-	۱۳,۳۳۳	-	(۵۳۹)	-	۸,۰۴۱,۱۶۴
-	-	-	-	(۲۷۳,۳۳۸)	-	-	-	-	۹,۸۶۷	-	۸۴,۱۸۰	-	۱۳۹,۰۵۳	-	۹,۸۵۰	-	-	-	(۱,۲۰۸,۰۰۶)
۹۵,۸۳۷	۳۸۱,۷۴۴	-	۷	۱۱,۰۱۹,۳۳۴	۶,۶۹۴,۹۹۹	۹,۵۷۷	۲۳,۳۳۵	۱,۱۵۵	۱۹۲,۳۳۵	۹۹۱	۱۳۸,۳۱۵	۴۶۹	۲۰,۹۱۴۷	۱۲,۰۸۱۵	۱۴۳,۸۹۸	۳۹,۹۹۹	۳۹,۴۷۰	۱۸,۴۱۸,۴۴۰	۲۸,۰۳۴,۸۱۳