

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: صندوق سرمایه گذاری بانک دي	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: دي سهام (صندوق سرمایه گذاری بانک دي)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430104	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1402/06/22 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/03/22	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۳/۲۲	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	شرح
		دارایی‌ها
۱,۶۴۱,۲۷۳	۱,۹۶۱,۲۷۳	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴۹,۰۱۹	۱۷۸,۴۸۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۷۱	۹۸,۲۳۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۰	۰	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۰	۰	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۵,۵۳۹	۴۹,۵۶۶	حساب‌های دریافتی
۰	۱۱,۴۳۸	جاری کارگزاران
۱,۲۴۷	۵۵۲	سایر دارایی‌ها
۰	۰	موجودی نقد
۱,۷۱۷,۹۳۹	۲,۲۹۹,۵۴۱	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۰	۰	حساب‌های پرداختی
۶۰,۵۸۳	۶۲,۹۹۱	پرداختی به ارکان صندوق

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۳/۲۲
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۹	۱۹
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۳,۷۳۷	۳,۶۰۹
جاری کارگزاران	۰	۲۱,۵۳۸
جمع بدهی‌ها	۶۶,۷۳۷	۸۵,۷۴۹
خالص دارایی‌ها	۲,۲۳۲,۸۰۴	۱,۶۳۲,۱۹۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۳۳	۳۲

صورت سود و زیان

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۲
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۳/۲۲
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۳,۲۷۴	(۲۴,۴۵۸)	۱۵۴,۴۷۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۹,۹۷۷)	(۴۹,۷۱۳)	۹۳,۷۵۲
سود سهام	۸۳,۶۱۶	۳۶,۱۶۸	۷۰,۶۲۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳,۴۹۰	۲۲	۸,۴۵۳
سایر درآمدها	۱,۳۹۵	۲۷۱	۴۶۲
جمع درآمدها	۸۱,۷۹۸	(۳۷,۷۱۰)	۳۲۷,۷۶۹
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۹,۲۴۰)	(۳,۱۸۰)	(۳۲,۹۰۵)
سایر هزینه‌ها	(۸۴۱)	(۶۰۵)	(۳,۰۳۲)
جمع هزینه‌ها	(۲۰,۰۸۱)	(۳,۷۸۵)	(۳۵,۹۳۷)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۶۱,۷۱۷	(۴۱,۴۹۵)	۲۹۱,۸۳۲
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۲
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	۶۱,۷۱۷	(۴۱,۴۹۵)	۳۹۱,۸۳۲
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۲ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۲۲		۱۴۰۱/۰۶/۲۲		۱۴۰۲/۰۳/۲۲	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵۱,۵۱۲	۱,۶۳۲,۱۹۰	۳۹,۶۱۹	۶۱۹,۹۱۰	۳۹,۶۱۹	۶۱۹,۹۱۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۰,۷۰۳	۲۰,۷۰۳	۱۵۲	۱۵۲	۲۸,۹۰۵	۲۸,۹۰۵
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۵۸۸)	(۳,۵۸۸)	(۱,۰۹۵)	(۱,۰۹۵)	(۷,۰۱۲)	(۷,۰۱۲)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۶۱,۷۱۷	۰	(۴۱,۴۹۵)	۳۹۱,۸۳۲	۳۹۱,۸۳۲
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	۵۲۱,۷۸۲	۰	(۱۷,۸۹۲)	۶۹۸,۵۵۵	۶۹۸,۵۵۵
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۶۸,۶۲۷	۲,۲۳۲,۸۰۴	۲۸,۶۷۶	۵۵۹,۵۸۰	۵۱,۵۱۲	۱,۶۳۲,۱۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری بانک دی
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۲ شهریور ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری بانک دی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۲ شهریور ماه ۱۴۰۲



احتراما:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری بانک دی مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۲ شهریور ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ 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
۴-۵	ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۹	ت. 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بانک دی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۳ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک دی	مصطفی بختیاری	
متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

در بانک دی (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

 شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری بانک دی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۶۴۱,۲۷۳,۶۷۰,۲۹۲	۱,۹۶۱,۲۷۱,۷۷۲,۴۳۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴۹,۰۱۹,۰۳۸,۰۵۳	۱۷۸,۴۸۶,۹۹۲,۱۹۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۷۱,۶۸۱,۱۴۵	۹۸,۲۲۶,۰۲۶,۶۵۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵,۵۲۸,۸۶۴,۱۴۴	۴۹,۵۶۶,۳۶۴,۴۷۹	۸	حساب های دریافتی
۱,۲۴۷,۰۳۰,۶۳۷	۵۵۲,۷۱۵,۶۰۸	۹	سایر دارایی ها
۱۰	۱۰	۱۰	موجودی نقد
.	۱۱,۴۳۸,۰۱۰,۶۶۳	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۷۱۷,۹۴۰,۲۸۴,۲۸۱	۲,۲۹۹,۵۴۱,۸۸۲,۰۴۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
(۲۱,۵۳۷,۹۷۰,۶۴۲)	.	۱۱	جاری کارگزاران
۶۰,۵۸۳,۴۱۸,۲۵۶	۶۲,۹۹۰,۵۹۲,۳۶۳	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
.	۹,۴۰۴,۵۳۷	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۳,۶۰۸,۸۴۰,۳۹۶	۳,۷۳۷,۰۴۰,۶۴۳	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۴۲,۶۵۴,۲۸۸,۰۱۰	۶۶,۷۳۷,۰۳۷,۵۴۳		جمع بدهی ها
۱,۶۷۵,۲۸۵,۹۹۶,۲۷۱	۲,۲۳۲,۸۰۴,۸۴۴,۵۰۲	۱۵	خالص دارایی ها
۳۲,۵۲۲,۲۴۷	۳۲,۵۳۵,۳۷۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

کارگزاران بانک دی (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰



صندوق سرمایه گذاری بانک دی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۳,۲۷۳,۹۵۳,۵۴۹	۲۴,۴۵۸,۳۵۳,۵۱۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۲۹,۹۷۶,۷۵۳,۲۹۸)	(۴۹,۷۱۲,۷۳۴,۷۷۷)
سود سهام	۱۸	۸۳,۶۱۶,۰۲۲,۱۹۲	۳۶,۱۶۸,۵۵۹,۲۷۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳,۴۸۹,۶۳۳,۵۶۸	۲۱,۶۸۲,۴۹۷
سایر درآمدها	۲۰	۱,۳۹۵,۷۸۹,۰۶۰	۲۷۱,۵۵۶,۴۵۷
جمع درآمدها		۸۱,۷۹۸,۶۳۳,۰۷۱	(۳۷,۷۰۹,۱۷۹,۰۶۱)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۹,۲۴۰,۶۴۳,۷۸۸)	(۳,۱۸۰,۵۴۷,۵۸۱)
سایر هزینه ها	۲۲	(۸۴۱,۳۰۷,۳۶۱)	(۶۰۵,۱۰۱,۷۹۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۳۰۰,۸۱,۹۵۱,۱۴۹)	(۳,۷۸۵,۶۴۹,۳۷۳)
سود (زیان) خالص		۶۱,۷۱۶,۶۸۱,۹۲۲	(۴۱,۴۹۴,۸۲۸,۴۳۴)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳.۴۵%	(۷.۰۶)%
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۶.۱۳%	(۱۰.۶۳)%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵۱,۵۱۲	۶۱۹,۹۱۰,۰۸۱,۷۹۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۰,۷۰۳	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۵۸۸)	(۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	(۴۱,۴۹۴,۸۲۸,۴۳۴)
تعدیلات	-	(۱۷,۸۹۱,۷۳۴,۰۳۴)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶۸,۶۲۷	۵۵۹,۵۸۰,۵۱۹,۳۳۰

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده سود خالص
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود (زیان) خالص

کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

پایان سال
مشاره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۲۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری بانک دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ماه ۱۴۰۲

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بانک دی که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۲۲ تحت شماره ۱۰۸۶۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۲۷۶۷۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۷۲۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی، سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۲ سال بوده که مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه قابل تمدید می باشد. ضمناً با توجه به مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۵ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۲۷۳۹۳ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از بهشتی، نبش کوچه دلبسته، طبقه سوم می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بانک دی مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.dayfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بانک دی که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق؛ از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل میشود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه، امید نامه، مدیر، متولی، ضامن، مدیر ثبت و حسابرس را تغییر می دهد. فقط دارندگان سرمایه گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده ۳۴ اساسنامه، در مجامع صندوق حق رای دارند. اسامی دارندگان واحدهای ممتاز به شرح زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک دی	۷,۰۰۰	۷۰
۲	کارگزاری آگاه	۳,۰۰۰	۳۰
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق؛ مدیریت صندوق به موجب مصوبه مجمع عمومی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۲ تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ از شرکت کارگزاری آگاه به شرکت کارگزاری بانک دی منتقل شده است. شرکت کارگزاری بانک دی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۹/۰۵/۰۵ به شماره ثبت ۱۶۴۹۶۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۰۷۵۳۶۲ در اداره ثبت شرکتهای تهران به

صندوق سرمایه گذاری بانک دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ماه ۱۴۰۲

ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از بهشتی، نبش کوچه دلپسته. پلاک ۲۱۴۵، ساختمان گروه مالی دی، طبقه سوم.

مدیر ثبت: مدیریت صندوق به موجب مصوبه مجمع عمومی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۲ تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ از شرکت کارگزاری آگاه به شرکت کارگزاری بانک دی منتقل شده است. شرکت کارگزاری بانک دی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۹/۰۵/۰۵ به شماره ۱۶۴۹۶۰ در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از بهشتی، نبش کوچه دلپسته. پلاک ۲۱۴۵، ساختمان گروه مالی دی، طبقه سوم.

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان یوسف آباد- خیابان ابن سینا- خیابان نهم- پلاک ۶- طبقه سوم- واحد ۷.

ضامن نقد شونگی صندوق: ضامن صندوق، بانک دی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۲/۲۰ با شماره ثبت ۳۷۴۱۱۱ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۳۷۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر روبروی جام جم، نبش کوچه پروین ساختمان مرکزی بانک دی.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰ به شماره ثبت ۲۷۴۲۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ در مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان شریعتی، خیابان ظفر، بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۱-۲-۲ امید نامه در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات. لازم به ذکر است صندوق های بازارگردانی پیرو دستورالعمل سازمان بورس هنگام فروش سهام از پرداخت مالیات معاف هستند.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری بانک دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ماه ۱۴۰۲

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- 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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود. براساس بخشنامه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱ دی ماه ۱۳۹۷ بانک مرکزی، شناسایی روزانه درآمد سود سپرده های کوتاه مدت از ابتدای بهمن سال ۱۳۹۷ متوقف شده است و درآمد مربوطه در روز واریز سود یکجا شناسایی می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

بر اساس مفاد امیدنامه کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۵٪ درصد وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۷۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: - در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. - محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد.
کارمزد متولی	سالانه ۸۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق

صندوق سرمایه گذاری بانک دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ماه ۱۴۰۲

سالانه مبلغ ثابت ۶۷۰ میلیون ریال	حق الزحمه حسابرس
معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه به اضافه مالیات بر ارزش افزوده می باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق مندرج در بند ۸-۳ امیدنامه به شرح ذیل می باشد: - سالانه مبلغ ثابت ۲.۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه - سالانه مبلغ ۵۰.۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) صندوق - مبلغ ۸.۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال تایید شده صندوق - سالانه ۰.۰۰۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال - سالانه ۰.۰۰۰۱۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال - سالانه ۰.۰۰۰۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا .	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها

* بر اساس بند ۷ بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ سازمان امور مالیاتی در خصوص قانون مالیات بر ارزش افزوده، ارکان صندوق معاف از مالیات می باشند و این بخشنامه از تاریخ ابلاغ در صندوق سرمایه گذاری بانک دی اعمال شده است.

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.03}{n \times 365}$ ضرب در خالص

ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت داراییها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

*** مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر مبالغ اعلام شده توسط کانون های مربوط است.
*** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

صندوق سرمایه گذاری بانک دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ماه ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و باقی مانده در پایان هر دوره مالی پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های صندوق کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر است با مجموع وجه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت شده سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز، برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارهای و نماد های مالی در راستای تکمیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون 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 مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از این بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمد های ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از تفاوت بین ارزش اصلی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزار های نمادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم است

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۲۲			۱۴۰۲/۰۶/۲۲			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۲۴٪	۵,۵۵۷,۲۳۶,۵۲۵	۵,۵۵۷,۲۳۶,۵۲۵	۰.۲۴٪	۵,۵۵۷,۲۳۶,۵۲۵	۵,۵۵۷,۲۳۶,۵۲۵	ابزارپزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری
۰.۳۲٪	۷,۳۲۸,۲۱۵,۱۶۹	۶,۹۷۷,۵۳۱,۳۹۵	۰.۳۰٪	۶,۹۰۸,۲۰۳,۴۰۰	۰	اختیار معامله سهام - بورس
۰.۸۲٪	۱۸,۹۳۹,۲۲۲,۷۷۵	۱۸,۸۳۲,۲۱۶,۷۰۰	۰.۸۶٪	۱۹,۶۷۳,۷۴۰,۵۷۵	۲۱,۳۰۵,۱۰۱,۳۵۹	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۱۹٪	۴,۴۲۳,۵۲۲,۵۰۰	۴,۰۷۲,۲۳۹,۶۹۴	استخراج سایر معادن
۵.۹۱٪	۱۳۵,۹۶۸,۹۴۲,۱۶۴	۱۳۲,۷۰۱,۷۶۷,۹۹۶	۴.۶۱٪	۱۰۵,۹۷۲,۱۲۹,۸۸۳	۱۱۴,۰۶۸,۰۴۴,۹۲۸	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۲۳٪	۵,۳۸۵,۷۶۲,۹۰۰	۵,۱۲۹,۲۸۰,۸۰۱	انبوه سازی املاک و مستغلات
۹.۵۶٪	۲۱۹,۷۳۲,۳۷۱,۱۰۷	۱۸۰,۷۸۸,۱۴۳,۸۲۱	۶.۹۱٪	۱۵۸,۸۸۱,۱۸۶,۲۵۲	۱۶۴,۴۹۲,۳۴۶,۷۲۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۶۴٪	۳۷,۶۳۱,۷۹۲,۸۱۷	۴۰,۶۱۰,۰۳۷,۸۱۹	۱.۳۷٪	۳۱,۴۰۵,۳۱۱,۶۹۰	۳۳,۵۸۸,۶۰۹,۷۷۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰.۸۲٪	۱۸,۸۶۲,۰۹۸,۷۵۰	۲۴,۴۰۷,۴۱۵,۷۹۵	۰.۸۱٪	۱۸,۶۱۳,۵۸۶,۲۵۰	۱۸,۸۶۲,۰۹۸,۷۵۰	حمل و نقل آبی
۲.۲۸٪	۵۲,۵۳۸,۳۲۵,۸۴۰	۵۵,۸۶۰,۰۷۸,۵۴۷	۲.۱۴٪	۴۹,۰۹۶,۰۳۰,۰۹۵	۵۰,۷۱۹,۲۱۴,۳۴۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲.۰۳٪	۴۶,۷۴۷,۱۸۹,۳۵۰	۴۳,۶۵۷,۷۵۹,۸۸۹	۲.۰۸٪	۴۷,۸۵۰,۵۸۴,۸۵۰	۴۶,۷۴۷,۱۸۹,۳۵۰	خدمات فنی و مهندسی
۳.۹۴٪	۹۰,۵۱۱,۲۸۲,۳۶۴	۷۶,۶۲۶,۶۴۲,۰۶۳	۶.۲۹٪	۱۴۴,۶۳۳,۰۹۱,۴۶۰	۱۵۹,۷۴۰,۸۶۵,۷۷۴	خودرو و ساخت قطعات
۲۷.۵۶٪	۶۳۳,۸۱۶,۶۷۷,۸۶۱	۵۸۶,۰۱۸,۸۳۰,۵۵۰	۲۶.۰۲٪	۵۹۸,۴۰۰,۳۸۶,۳۸۰	۶۲۴,۲۸۲,۲۲۸,۰۱۴	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱- ۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۲۲			۱۴۰۲/۰۶/۲۲			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۷.۵۶٪	۶۳۳,۸۱۶,۶۷۷,۸۶۱	۵۸۶,۰۱۸,۸۳۰,۵۵۰	۲۶.۰۲٪	۵۹۸,۴۰۰,۳۸۶,۳۸۰	۶۲۴,۲۸۲,۲۲۸,۰۱۴	نقل از صفحه قبل
۲.۲۶٪	۵۲,۰۱۱,۶۳۶,۳۱۰	۵۱,۰۱۹,۸۰۲,۳۳۹	۱.۷۷٪	۴۰,۸۰۳,۷۶۴,۴۰۰	۴۲,۷۱۱,۸۴۳,۳۷۵	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۸.۴۲٪	۱۹۳,۵۴۱,۴۸۸,۷۳۰	۱۹۲,۶۸۴,۷۲۹,۴۰۵	۷.۶۲٪	۱۷۵,۱۳۰,۳۶۸,۶۶۸	۱۷۶,۳۱۸,۴۱۷,۷۱۲	سرمایه گذاریها
۳.۱۴٪	۷۲,۲۰۵,۸۷۱,۰۷۸	۵۲,۴۷۵,۸۹۲,۷۵۸	۶.۳۷٪	۱۴۶,۴۸۸,۸۷۳,۷۹۷	۱۲۶,۶۱۳,۱۳۵,۲۲۴	سیمان، آهک و گچ
۴.۴۹٪	۱۰۳,۱۹۹,۵۳۶,۹۹۵	۱۰۹,۴۳۱,۷۸۶,۴۹۶	۵.۹۱٪	۱۳۵,۸۱۵,۹۸۴,۹۶۴	۱۵۱,۹۲۱,۱۳۴,۸۵۳	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۰۴٪	۶۹,۹۰۱,۵۹۶,۰۰۰	۷۰,۳۳۴,۶۱۴,۰۶۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۴۳٪	۷۸,۸۶۲,۹۵۶,۷۵۰	۸۴,۰۸۸,۲۵۲,۵۵۱	۹.۶۰٪	۲۲۰,۷۶۶,۱۵۴,۳۶۶	۲۱۶,۱۸۵,۱۸۴,۸۷۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶.۶۲٪	۱۵۲,۱۲۱,۶۶۷,۳۳۷	۱۴۹,۵۸۶,۶۳۱,۶۱۵	۹.۸۶٪	۲۲۶,۷۱۹,۶۸۹,۷۷۰	۲۳۴,۳۰۸,۵۲۹,۴۹۱	فلزات اساسی
۰.۷۸٪	۱۷,۸۳۳,۲۵۷,۰۰۰	۱۸,۲۵۶,۹۲۶,۶۲۰	۰.۶۱٪	۱۳,۹۷۹,۸۳۲,۰۹۶	۱۱,۹۰۸,۷۴۵,۸۵۹	رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارائیه‌ها - ۲۷
۸.۴۳٪	۱۹۳,۸۵۴,۴۱۷,۱۷۴	۱۸۷,۳۸۵,۱۱۸,۱۰۵	۷.۷۰٪	۱۷۷,۰۴۹,۳۸۷,۵۷۹	۱۷۹,۷۳۹,۸۰۰,۳۷۲	رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارائیه‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق
۱.۸۳٪	۴۱,۹۷۴,۲۰۸,۵۷۲	۲۹,۲۱۳,۴۳۰,۰۲۶	۱.۵۶٪	۳۵,۸۹۵,۵۲۴,۷۹۰	۳۵,۵۸۹,۶۸۴,۰۲۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۷۷٪	۶۳,۸۱۰,۵۰۲,۹۳۴	۴۸,۱۳۷,۶۹۶,۹۱۸	۴.۱۶٪	۹۵,۶۸۵,۲۶۴,۹۰۰	۹۲,۸۱۵,۱۵۸,۹۹۸	مواد و محصولات دارویی
۶۹.۷۲٪	۱,۶۰۳,۲۳۲,۲۲۰,۷۴۱	۱,۵۰۸,۲۹۹,۰۹۷,۳۸۳	۸۴.۲۲٪	۱,۹۳۶,۶۳۶,۸۲۷,۷۱۰	۱,۹۶۲,۷۲۸,۴۷۶,۸۵۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۲۲			۱۴۰۲/۰۶/۲۲			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
نقل از صفحه قبل	۱,۹۶۲,۷۲۸,۴۷۶,۸۵۵	۱,۶۰۳,۲۳۲,۲۲۰,۷۴۱	۶۹.۷۳٪	۱,۵۰۸,۲۹۹,۰۹۷,۳۸۳	۱,۶۰۳,۲۳۲,۲۲۰,۷۴۱	۶۹.۷۳٪
هتل و رستوران	۷,۷۹۳,۲۵۲,۰۰۰	۷,۷۹۳,۳۵۲,۰۰۰	۰.۳۴٪	۷,۹۲۲,۵۷۸,۵۰۰	۷,۷۹۳,۳۵۲,۰۰۰	۰.۳۴٪
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۲۰,۸۳۳,۲۹۹,۹۰۰	۲۰,۸۳۳,۲۹۹,۹۰۰	۰.۹۱٪	۲۶,۴۷۴,۰۱۶,۴۹۹	۲۰,۸۳۳,۲۹۹,۹۰۰	۰.۹۱٪
خرده فروشی، بااستثنای وسایل نقلیه موتوری	۰	۸۹۸,۶۲۱	۰.۰۰٪	۱,۰۳۶,۹۳۸	۸۹۸,۶۲۱	۰.۰۰٪
زراعت و خدمات وابسته	۰	۹,۳۴۴,۰۷۰,۰۰۰	۰.۴۱٪	۴,۷۲۴,۳۸۵,۷۶۰	۹,۳۴۴,۰۷۰,۰۰۰	۰.۴۱٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰	۶۹,۸۲۹,۰۳۰	۰.۰۰٪	۷۰,۲۴۷,۰۰۳	۶۹,۸۲۹,۰۳۰	۰.۰۰٪
جمع	۱,۹۹۱,۳۵۵,۱۲۸,۷۵۵	۱,۶۴۱,۳۷۳,۶۷۰,۲۹۲	۷۱.۳۷٪	۱,۵۴۷,۴۹۱,۲۶۲,۰۸۳	۱,۶۴۱,۳۷۳,۶۷۰,۲۹۲	۷۱.۳۷٪

۵-۲- سهام شرکت‌هایی که ارزش آن‌ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
کنتورسازی	۴۶,۵۶۷	(۱۹.۹۶)٪	۳۷,۲۷۰	۵,۵۵۷,۲۳۶,۵۲۵	از آنجایی که نماد معاملاتی سهام شرکت کنتورسازی ایران از شهریور ۱۳۹۵ توسط سازمان بورس بسته شده، مدیریت صندوق با استناد به مفاد بند ۱-۲ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری نسبت به اعمال حدود ۲۰ درصد تعدیل کاهنده نسبت به قیمت پایانی تابلو بورس و به مبلغ ۱,۳۸۱ میلیون ریال اقدام نموده است. توضیح اینکه بر اساس اطلاعیه های اخیر معاونت بازار سازمان بورس در اردیبهشت الی تیر ماه ۱۳۹۷، قیمت خرید این سهم از سهامداران حقیقی آن برای هر سهم ۲۱۰۰۷۵ ریال تعیین شده است. بنا بر توضیحات فوق و با توجه به شرایط ویژه موجود در ارتباط با این سهم، اعمال هرگونه تعدیل مازاد بر مبلغ منظور شده در حسابهای صندوق منوط به تصمیمات و ابلاغیه های سازمان بورس و اوراق بهادار خواهد بود
جمع				۵,۵۵۷,۲۳۶,۵۲۵	

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۳/۲۲
	ریال	ریال
۶-۱	۱۷۸,۴۸۶,۹۹۲,۱۹۸	۴۹,۰۱۹,۰۳۸,۰۵۳
	۱۷۸,۴۸۶,۹۹۲,۱۹۸	۴۹,۰۱۹,۰۳۸,۰۵۳

سپرده‌های بانکی

۱-۶- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۶/۲۲		۱۴۰۲/۰۳/۲۲	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				ریال		ریال	
دی - ۰۲۰۴۶۵۶۱۰۶۰۰۰	کوتاه مدت		۰	۴۹,۱۷۱,۵۲۲,۱۹۸	۲.۱۴٪	۱,۷۰۷,۰۹۲,۸۴۸	۰.۱۰٪
دی - ۰۴۰۶۰۷۸۸۴۲۰۰۱	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۴/۱۴	۲۳	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۳٪	۰	۰.۰۰٪
دی - ۰۴۰۶۱۱۴۹۶۱۰۰۵	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	۲۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۸٪	۰	۰.۰۰٪
رفاه کارگران - ۳۶۰۷۱۶۲۳۴	کوتاه مدت		۰	۳۱۵,۴۷۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
دی - ۰۲۰۰۰۰۳۳۳۳۰۰۶	کوتاه مدت		۰	۰	۰.۰۰٪	۳۱۱,۹۴۵,۲۰۵	۰.۰۲٪
دی - ۰۴۰۵۹۱۱۷۳۹۰۰۲	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۷/۰۶	۲۲	۰	۰.۰۰٪	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۷۴٪
جمع				۱۷۸,۴۸۶,۹۹۲,۱۹۸	۷.۷۶٪	۴۹,۰۱۹,۰۳۸,۰۵۳	۲.۸۵٪

صندوق سرمایه گذاری بانک دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۳/۲۲
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۹۷,۲۹۴,۵۰۲,۱۷۵	۰
۷-۲ اوراق مرابحه	۹۳۱,۵۲۴,۴۸۲	۸۷۱,۶۸۱,۱۴۵
	<u>۹۸,۲۲۶,۰۲۶,۶۵۷</u>	<u>۸۷۱,۶۸۱,۱۴۵</u>

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۶/۲۲							۱۴۰۲/۰۳/۲۲	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۳۱۲,۱۴۰,۰۰۰	(۱۷,۶۳۷,۸۲۵)	۰	۹۷,۲۹۴,۵۰۲,۱۷۵	۴.۲۳%	۰
جمع			<u>۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۹۷,۳۱۲,۱۴۰,۰۰۰</u>	<u>(۱۷,۶۳۷,۸۲۵)</u>	<u>۰</u>	<u>۹۷,۲۹۴,۵۰۲,۱۷۵</u>	<u>۴.۲۳%</u>	<u>۰</u>

۷-۲- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۶/۲۲							۱۴۰۲/۰۳/۲۲	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
مرابحه عام دولت ۳- شرایط خاص ۰۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۵	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۴,۷۶۲,۰۰۰	(۱۶۲,۱۷۶)	۳۶,۹۲۴,۶۵۸	۹۳۱,۵۲۴,۴۸۲	۰.۰۴%	۸۷۱,۶۸۱,۱۴۵
جمع			<u>۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۸۹۴,۷۶۲,۰۰۰</u>	<u>(۱۶۲,۱۷۶)</u>	<u>۳۶,۹۲۴,۶۵۸</u>	<u>۹۳۱,۵۲۴,۴۸۲</u>	<u>۰.۰۴%</u>	<u>۸۷۱,۶۸۱,۱۴۵</u>

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۳/۲۲		۱۴۰۲/۰۶/۲۲		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴,۸۸۰,۸۲۵,۴۳۶	۴۸,۷۰۹,۸۴۳,۰۳۰	(۲,۰۸۹,۳۹۷,۰۰۲)	۵۰,۷۹۹,۲۴۰,۰۳۲	سود دریافتنی سهام
۶۴۸,۰۳۸,۷۰۸	۸۵۶,۵۲۱,۴۴۹	(۴,۸۸۵,۳۳۸)	۸۶۱,۴۰۶,۶۸۷	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۲۵,۵۲۸,۸۶۴,۱۴۴	۴۹,۵۶۶,۳۶۴,۴۷۹	(۲,۰۹۴,۲۸۲,۳۴۰)	۵۱,۶۶۰,۶۴۶,۷۱۹	جمع

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائیه‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع و هزینه نرم افزار ۱سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۰۳/۲۲		۱۴۰۲/۰۶/۲۲			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸۳,۴۹۷	۳۸۳,۴۹۷	۰	۰	۳۸۳,۴۹۷	مخارج برگزاری مجامع
۱,۲۴۶,۶۴۷,۱۴۰	۵۵۲,۳۳۲,۱۱۱	(۶۹۴,۳۱۵,۰۲۹)	۰	۱,۲۴۶,۶۴۷,۱۴۰	مخارج نرم افزار
۱,۲۴۷,۰۳۰,۶۳۷	۵۵۲,۷۱۵,۶۰۸	(۶۹۴,۳۱۵,۰۲۹)	۰	۱,۲۴۷,۰۳۰,۶۳۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	
	ریال	ریال	
جاری-۱۰۰۰۰۳۳۳۳۰۰۵-دی	۱۰	۱۰	
جمع	۱۰	۱۰	

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۶/۲۲		۱۴۰۲/۰۳/۲۲		
	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	
نام شرکت کارگزاری	ریال	ریال	ریال	ریال	
بانک دی	۱,۲۸۶,۸۱۸,۷۹۷,۶۵۵	(۱,۲۵۳,۸۴۲,۸۱۶,۳۵۰)	۱۱,۴۳۸,۰۱۰,۶۶۳	۳۱,۵۳۷,۹۷۰,۶۴۲	
جمع	۱,۲۸۶,۸۱۸,۷۹۷,۶۵۵	(۱,۲۵۳,۸۴۲,۸۱۶,۳۵۰)	۱۱,۴۳۸,۰۱۰,۶۶۳	۳۱,۵۳۷,۹۷۰,۶۴۲	

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	
ریال	ریال	
۱۵,۹۴۵,۶۶۱,۷۵۴	۱۲,۶۶۷,۳۳۵,۹۸۴	مدیر صندوق
۴۳,۷۱۹,۶۶۴,۵۱۰	۴۹,۹۱۸,۴۲۴,۴۸۶	ضامن نقد شوندگی
۲۲۶,۰۹۵,۸۱۵	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	متولی
۶۷۷,۶۵۶,۱۷۷	۱۸۶,۰۷۶,۳۵۳	حسابرس
۱۴,۳۴۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۶۰,۵۸۳,۴۱۸,۲۵۶	۶۲,۹۹۰,۵۹۲,۳۶۳	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	
ریال	ریال	
۱۹,۴۷۳,۳۱۱	۹,۴۰۴,۵۳۷	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۱۹,۴۷۳,۳۱۱	۹,۴۰۴,۵۳۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارائیه‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۲۲	ریال	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	ریال	
۱,۰۴۳,۳۲۸,۵۴۵		۱,۰۴۳,۳۲۸,۵۴۵		ذخیره تصفیه
۲,۱۹۷,۸۸۸,۹۶۴		۲,۳۲۶,۵۶۹,۲۱۱		نرم افزار صندوق
۱۳۳,۲۰۲,۴۰۰		۱۳۳,۲۰۲,۴۰۰		مخارج تاسیس
۲۳۴,۴۲۰,۴۸۷		۲۳۳,۹۴۰,۴۸۷		واریزی نامشخص
۳,۶۰۸,۸۴۰,۳۹۶		۳,۷۳۷,۰۴۰,۶۴۳		جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ خالص دارئیه‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۳/۲۲		۱۴۰۲/۰۶/۲۲		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۳۱۵,۳۳۴,۲۰۲,۲۵۵	۴۱,۵۱۲	۱,۹۰۷,۴۵۱,۱۴۳,۴۰۷	۵۸,۶۲۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱۶,۸۵۶,۳۷۹,۴۲۱	۱۰,۰۰۰	۳۲۵,۳۵۳,۷۰۱,۰۹۵	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۶۳۲,۱۹۰,۵۸۱,۶۷۶	۵۱,۵۱۲	۲,۲۳۲,۸۰۴,۸۴۴,۵۰۲	۶۸,۶۲۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۴,۳۶۲,۷۳۴,۰۰۹	(۲۴,۴۶۳,۲۵۱,۹۶۶)
۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۸۲۵,۳۲۷,۰۲۷	.
۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری	.	۴,۹۹۹,۴۵۴
۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اختیار خرید	(۱,۹۱۴,۱۰۸,۴۸۷)	.
جمع	۲۳,۲۷۳,۹۵۲,۵۴۹	(۲۴,۴۵۸,۲۵۲,۵۱۳)

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲				
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۳۲۲,۷۲۲,۴۴۷	(۵۹,۰۲۷,۷۱۰,۴۳۷)	(۵۳,۵۰۶,۱۳۸)	(۲۸۱,۶۱۳,۵۶۸)	(۳,۰۴۰,۱۰۷,۶۹۶)	۳۶۵,۷۸۰,۵۸۸
بانک پاسارگاد	۱۲,۲۰۶,۰۳۸	۳۴,۶۶۷,۷۹۵,۲۳۲	(۳۸,۲۰۸,۱۱۴,۶۲۱)	(۳۲,۹۳۴,۰۶۸)	(۱۷۳,۳۳۸,۹۴۷)	(۳,۷۴۶,۵۹۲,۴۰۴)	.
بهار رز عالیس چناران	۱,۴۲۹,۰۰۰	۴۵,۳۶۲,۳۰۰,۰۰۰	(۳۷,۰۰۳,۹۵۸,۵۷۲)	(۳۳,۵۹۳,۰۵۷)	(۱۷۶,۸۱۱,۳۹۲)	(۱,۸۵۲,۰۶۳,۰۲۱)	.
نقل به صفحه بعد	۲۵,۱۳۵,۰۳۸	۱۲۶,۳۵۲,۸۱۷,۶۷۹	(۱۳۴,۲۳۹,۷۸۳,۶۳۰)	(۱۲۰,۰۳۳,۲۶۳)	(۶۳۱,۷۶۳,۹۰۷)	(۸,۶۳۸,۷۶۳,۱۲۱)	۳۶۵,۷۸۰,۵۸۸

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶۵,۷۸۰,۵۸۸	(۸,۶۳۸,۷۶۳,۱۲۱)	(۶۳۱,۷۶۳,۹۰۷)	(۱۲۰,۰۳۳,۲۶۳)	(۱۳۴,۲۳۹,۷۸۳,۶۳۰)	۱۲۶,۳۵۲,۸۱۷,۶۷۹	۲۵,۱۳۵,۰۳۸	نقل از صفحه قبل
.	۱۰۲,۶۸۴,۹۹۵	(۱,۵۷۹,۲۰۹)	(۳۰۰,۰۴۶)	(۲۱۱,۲۷۷,۵۹۳)	۳۱۵,۸۴۱,۸۴۲	۱۰۸,۰۵۴	بیمه اتکالی تهران رواک ۵۰/تادیه
.	۳۹۸,۲۰۰,۹۴۵	(۲۱,۲۷۷,۱۲۲)	(۴۰,۴۲,۵۶۱)	(۳,۸۳۱,۹۰۵,۴۵۲)	۴,۲۵۵,۴۲۶,۰۸۰	۷۱۵,۱۸۴	بیمه تجارت نو
.	۸۷,۸۴۴,۹۲۸	(۷۹۳,۰۸۷)	(۱۵۰,۶۸۱)	(۶۹,۸۲۹,۰۳۰)	۱۵۸,۶۱۷,۷۲۶	۷۰,۲۴۷	تامین سرمایه کیمیا
.	۲۵,۶۱۰,۹۸۳	(۱۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۹۳,۹۸۲)	(۲,۴۷۹,۳۹۵,۰۳۵)	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	توزیع دارو پخش
.	۹,۰۵۱,۷۲۴,۳۶۰	(۱۳۷,۷۰۳,۲۹۳)	(۲۶,۱۶۳,۰۲۵)	(۱۸,۳۲۵,۰۷۸,۶۲۲)	۲۷,۵۴۰,۶۶۹,۳۰۰	۹۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
.	۱,۰۵۸,۳۴۲,۱۲۳	(۲۲,۰۰۰,۱۴۵)	(۴,۱۷۹,۹۸۷)	(۳,۳۱۵,۵۰۷,۷۴۵)	۴,۴۰۰,۰۳۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	توسعه فن افزار توسن
.	۱۰,۰۸۷,۳۹۱,۷۴۳	(۲۹۵,۱۳۸,۳۵۱)	(۵۶,۰۷۵,۷۸۶)	(۴۸,۵۸۹,۰۷۸,۸۶۰)	۵۹,۰۲۷,۶۸۴,۷۴۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
.	۲۶۵,۴۱۱,۳۹۶	(۲۵,۱۶۹,۹۹۶)	(۴,۷۸۲,۲۵۸)	(۴,۷۳۸,۶۳۶,۳۵۰)	۵,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	خاک چینی
.	۷۵,۸۶۵,۸۷۶	(۹,۵۳۱,۵۹۴)	(۱,۸۱۰,۹۵۰)	(۱,۸۱۹,۱۱۱,۵۰۰)	۱,۹۰۶,۳۱۹,۹۲۰	۱۰۰,۰۰۰	دریایی سینا
.	(۱۷۸,۹۲۸,۹۶۴)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۴۹۹,۹۶۴)	(۱۰,۱۱۹,۴۲۹,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیحان_دارو
.	(۹۲۰,۵۴۰,۲۸۱)	(۸۳,۳۱۱,۰۳۵)	(۱۵,۸۱۰,۰۳۵)	(۱۷,۴۶۳,۷۲۷,۶۱۱)	۱۶,۶۴۲,۲۰۸,۴۰۰	۱,۱۱۵,۴۴۵	سرمایه گذاری امید
.	۱,۳۵۸,۳۶۹,۳۵۲	(۵۹,۴۳۲,۴۹۶)	(۱۱,۲۹۲,۱۵۲)	(۱۰,۴۵۷,۴۰۶,۰۰۰)	۱۱,۸۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شفا دارو
.	۴۵۵,۳۹۶,۶۲۲	(۲۸,۹۵۸,۰۳۱)	(۵۵۰,۱,۹۷۹)	(۵,۳۰۱,۷۵۰,۲۶۸)	۵,۷۹۱,۶۰۶,۹۰۰	۱,۴۶۸,۲۹۸	سرمایه گذاری صبا تامین
.	(۹۳۶,۶۷۰,۵۰۱)	(۴۱,۴۴۴,۰۰۷)	(۷,۸۷۴,۳۱۳)	(۹,۱۷۶,۱۵۴,۲۶۱)	۸,۲۸۸,۸۰۲,۰۸۰	۱,۰۹۴,۹۳۲	سرمایه گذاری صدرتامین
.	۸۴,۸۸۹,۸۹۸	(۲۳,۱۷۳,۹۲۴)	(۴,۴۰۲,۹۹۲)	(۴,۵۲۲,۳۱۸,۵۳۶)	۴,۶۳۴,۷۸۵,۳۵۰	۲۲۱,۳۰۹	سرمایه گذاری غدیر
.	۶,۳۸۱,۴۴۷,۵۸۰	(۱۰۸,۴۷۳,۲۰۷)	(۲۰,۶۰۹,۷۹۳)	(۱۵,۱۸۴,۱۱۳,۷۵۰)	۲۱,۶۹۴,۶۴۴,۳۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیرو
۳۶۵,۷۸۰,۵۸۸	۱۸,۷۵۸,۲۷۷,۹۳۴	(۱,۵۵۲,۲۴۹,۴۰۴)	(۲۹۴,۹۲۳,۷۶۶)	(۲۸۹,۸۴۴,۵۰۳,۲۴۲)	۳۱۰,۴۴۹,۹۵۴,۳۴۶	۴۲,۵۷۸,۵۰۷	نقل به صفحه بعد

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶۵,۷۸۰,۵۸۸	۱۸,۷۵۸,۲۷۷,۹۳۴	(۱,۵۵۲,۲۴۹,۴۰۴)	(۳۹۴,۹۲۳,۷۶۶)	(۲۸۹,۸۴۴,۵۰۳,۲۴۲)	۳۱۰,۴۴۹,۹۵۴,۳۴۶	۴۲,۵۷۸,۵۰۷	نقل از صفحه قبل
۱۱۴,۱۱۳,۶۲۹	۳۱۹,۱۰۶,۳۸۱	(۹,۰۱۳,۴۲۰)	(۱,۷۱۲,۵۴۲)	(۱,۴۷۲,۸۵۱,۶۵۷)	۱,۸۰۲,۶۸۴,۰۰۰	۶۹,۳۳۴	سیمان مازندران
.	۱۳۶,۰۸۵,۹۳۸	(۴,۹۹۱,۶۰۰)	(۹۴۸,۳۸۳)	(۸۵۶,۲۹۵,۰۳۹)	۹۹۸,۳۲۰,۹۶۰	۶۸,۵۶۶	صنعتی مینو
۱,۱۷۳,۴۷۶	(۱۱۶,۱۲۱,۱۵۶)	(۱۰,۶۵۶,۷۲۲)	(۲,۰۲۴,۷۵۶)	(۲,۲۳۴,۷۸۵,۰۳۸)	۲,۱۳۱,۳۴۵,۳۶۰	۲۲۰,۴۰۸	فرانسوز یزد
.	(۷۲,۳۳۶,۰۸۴)	(۱۸,۵۸۷,۲۹۰)	(۳,۵۳۱,۴۹۱)	(۳,۷۶۷,۶۷۶,۲۸۳)	۳,۷۱۷,۴۵۸,۹۸۰	۲۰۵,۷۶۷	فولاد آلیازی ایران
.	۴,۹۷۲	(۱۲,۵۲۵)	(۲,۳۷۸)	(۲,۴۸۵,۱۲۵)	۲,۵۰۵,۰۰۰	۱۰۰	فولاد ارفع
.	۹۵,۹۷۲,۱۵۷	(۳۸,۳۱۶,۵۰۷)	(۷,۲۸۰,۰۰۹)	(۷,۵۲۱,۷۳۴,۸۸۷)	۷,۶۶۳,۳۰۳,۵۶۰	۱,۳۷۸,۲۸۸	فولاد مبارکه
.	(۱۵,۱۰۳)	(۴,۴۴۳)	(۸۳۹)	(۸۹۸,۶۲۱)	۸۸۸,۸۰۰	۱۰۰	قاسم ایران
.	(۴۱,۷۴۸)	(۱۳,۷۰۵)	(۳,۶۰۲)	(۲,۷۶۶,۴۴۱)	۲,۷۴۱,۰۰۰	۱۰۰	کارخانجات داروپخش
.	(۶۲۵,۳۲۱,۸۸۷)	(۴۳,۸۵۴,۶۶۰)	(۸,۳۳۲,۲۴۷)	(۹,۳۴۴,۰۷۰,۰۰۰)	۸,۷۷۰,۹۳۵,۰۲۰	۴۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
.	۵,۳۷۸,۶۰۸	(۹۷۶,۹۵۰)	(۱۸۵,۶۱۸)	(۱۸۸,۸۴۸,۸۲۴)	۱۹۵,۳۹۰,۰۰۰	۳,۰۰۶	کلر پارس
.	۹۸۸,۳۳۳,۳۸۱	(۳۴,۷۷۱,۱۰۸)	(۶,۶۰۶,۴۷۰)	(۵,۹۲۴,۵۱۱,۱۴۱)	۶,۹۵۴,۳۲۲,۱۰۰	۹۹۶,۶۵۱	کویر تایر
.	۱۴۴,۳۷۷,۸۳۲	(۱۲۵,۷۱۹,۲۸۲)	(۲۳,۸۸۶,۴۳۹)	(۲۴,۸۴۹,۸۷۷,۳۳۷)	۲۵,۱۴۳,۸۶۰,۸۹۰	۳,۰۳۳,۸۱۳	ملی شیمی کشاورز
.	۴۵۱,۸۳۹,۱۶۱	(۱۸,۶۵۹,۹۸۸)	(۳,۵۴۵,۳۱۱)	(۳,۲۵۷,۹۵۵,۵۴۰)	۳,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
.	۴۰۷,۰۱۴,۳۷۴	(۱۳,۷۴۸,۷۳۴)	(۲,۶۱۲,۲۴۵)	(۲,۳۲۶,۳۷۱,۵۴۷)	۲,۷۴۹,۷۴۶,۹۰۰	۳۷۳,۲۵۳	نسوز آذر
(۵۴,۲۶۹,۰۰۴)	(۹۳۸,۵۵۳,۹۷۸)	(۸۳,۴۱۴,۵۴۰)	(۱۵,۸۴۸,۲۸۷)	(۱۷,۵۲۲,۲۰۹,۴۰۱)	۱۶,۶۸۲,۹۱۸,۲۵۰	۳,۱۹۹,۱۰۹	نفت سپاهان
.	(۱,۸۷۰,۷۱۲,۴۸۳)	(۷۰,۲۴۰,۴۲۶)	(۱۳,۳۴۵,۴۲۷)	(۱۵,۸۳۵,۲۱۶,۵۰۰)	۱۴,۰۴۸,۰۸۹,۸۷۰	۴۵۰,۰۰۰	نفت و گاز پارسیان
۴۲۶,۷۹۸,۶۸۹	۱۷,۶۸۳,۲۸۸,۲۹۹	(۲,۰۲۵,۲۳۱,۳۰۴)	(۳۸۴,۷۸۸,۸۱۰)	(۳۸۴,۹۵۳,۰۵۶,۶۲۳)	۴۰۵,۰۴۶,۳۶۵,۰۳۶	۵۳,۴۷۷,۰۰۲	نقل به صفحه بعد

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲۶,۷۹۸,۶۸۹	۱۷,۶۸۳,۲۸۸,۲۹۹	(۲,۰۲۵,۲۳۱,۳۰۴)	(۳۸۴,۷۸۸,۸۱۰)	(۳۸۴,۹۵۳,۰۵۶,۶۲۳)	۴۰۵,۰۴۶,۳۶۵,۰۳۶	۵۳,۴۷۷,۰۰۲	نقل از صفحه قبل
.	۱,۶۹۴,۷۱۸,۸۹۵	(۲۷,۹۶۲,۴۹۳)	(۵,۳۱۲,۸۲۹)	(۳,۸۶۴,۵۰۵,۷۸۳)	۵,۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	نیان الکترونیک
.	۲,۶۴۸,۵۴۶,۹۸۳	(۱۰۲,۶۶۱,۹۸۲)	(۱۹,۵۰۵,۶۳۵)	(۱۷,۷۶۱,۶۸۵,۴۰۰)	۲۰,۵۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	پارس فولاد سبزوار
.	۶۹۵,۸۳۵,۰۱۶	(۲۸,۴۹۹,۹۹۹)	(۵,۴۱۴,۹۸۵)	(۴,۹۷۰,۲۵۰,۰۰۰)	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	پارس مینو
(۱,۱۲۰,۲۶۵,۰۷۴)	۳۹۷,۳۲۲,۳۱۷	(۲۲۴,۶۵۰,۸۳۲)	(۴۲,۶۸۳,۴۵۴)	(۴۴,۲۶۵,۵۱۱,۳۹۷)	۴۴,۹۳۰,۱۶۸,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تامین
.	(۳۹,۷۶۰)	(۱۸,۱۲۵)	(۳,۴۴۲)	(۳,۶۴۳,۱۹۳)	۳,۶۲۵,۰۰۰	۱۰۰	پخش هجرت
۶۴۸,۰۵۷,۹۶۱	۸۶,۶۹۵,۳۷۹	(۲۵,۶۶۹,۲۶۹)	(۴,۸۷۷,۱۲۰)	(۵,۰۱۶,۶۱۳,۵۰۸)	۵,۱۳۳,۸۵۵,۲۷۶	۲,۳۵۷,۱۴۲	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
.	(۲۸۶,۲۸۶,۳۸۴)	(۱۳,۰۱۹,۹۹۹)	(۲,۴۷۳,۷۸۵)	(۲,۸۷۴,۷۹۲,۶۰۰)	۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
.	۱,۴۴۲,۶۵۳,۲۶۴	(۲۵۷,۸۵۳,۹۶۶)	(۴۸,۹۹۱,۹۱۲)	(۴۹,۸۲۱,۲۹۶,۳۳۸)	۵۱,۵۷۰,۷۹۵,۴۶۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	گل گهر
۱,۰۹۷,۹۹۰,۱۷۵	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
(۲,۷۳۴,۲۱۰,۶۷۱)	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۱,۹۳۶,۴۷۸,۴۸۴)	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات
(۷۲,۸۹۶,۴۳۴)	.	.	.	.	.	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۱۱۱,۷۰۵,۹۲۴)	.	.	.	.	.	.	داروسازی دانا
(۱,۵۶۴,۴۷۷,۸۶۹)	.	.	.	.	.	.	ذوب آهن اصفهان
۳۴۶,۶۶۰,۸۹۳	.	.	.	.	.	.	س. توسعه و عمران استان کرمان
۱,۳۶۶,۶۶۶,۹۸۴	.	.	.	.	.	.	سایپا
(۳,۶۵۳,۸۵۹,۷۵۴)	۲۴,۳۶۲,۷۳۴,۰۰۹	(۲,۷۰۵,۵۶۷,۹۶۹)	(۵۱۴,۰۵۱,۹۷۲)	(۵۱۳,۵۳۱,۳۵۴,۸۴۲)	۵۴۱,۱۱۳,۷۰۸,۷۷۲	۶۸,۹۳۴,۲۴۴	نقل به صفحه بعد

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳,۶۵۳,۸۵۹,۷۵۴)	۲۴,۳۶۲,۷۳۴,۰۰۹	(۲,۷۰۵,۵۶۷,۹۴۹)	(۵۱۴,۰۵۱,۹۷۲)	(۵۱۳,۵۳۱,۳۵۴,۸۴۲)	۵۴۱,۱۱۳,۷۰۸,۷۷۲	۶۸,۹۳۴,۲۴۴	نقل از صفحه قبل
۱۵۰,۰۰۳,۳۰۲	سرمایه گذاری مسکن
۸,۶۷۰,۰۰۵	سیمان ارومیه
۱۹,۴۱۳,۴۴۲	سیمان خوزستان
۲۱۸,۱۱۸,۸۳۳	سیمان کرمان
۲۰,۹۲۴,۵۰۷	صنایع ماشین های اداری ایران
(۲,۸۴۷,۰۸۹,۷۰۹)	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۵۴۲,۱۱۵,۰۶۳	غذایی مینو
(۷,۵۳۷,۵۵۴,۰۱۲)	فولاد خوزستان
۳۵۱,۱۹۶	کاشی الوند
۱۳,۹۹۴,۱۸۸	کاشی پارس
(۷,۱۱۷,۵۶۲,۵۴۴)	نفت بندر عباس
(۳۹۷,۰۳۷,۳۳۰)	نفت تهران
(۶۹۴,۶۸۹,۵۲۳)	پتروشیمی زاگرس
(۳,۰۲۵,۷۹۶,۲۷۹)	پلیمر آریا ساسول
(۱,۰۹۳,۲۵۳,۳۵۱)	کود شیمیائی اوره لردگان
(۲۴,۴۶۳,۲۵۱,۹۶۶)	۲۴,۳۶۲,۷۳۴,۰۰۹	(۲,۷۰۵,۵۶۷,۹۴۹)	(۵۱۴,۰۵۱,۹۷۲)	(۵۱۳,۵۳۱,۳۵۴,۸۴۲)	۵۴۱,۱۱۳,۷۰۸,۷۷۲	۶۸,۹۳۴,۲۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۸۲۵,۳۲۷,۰۲۷	۰	(۳,۶۱۹,۷۵۹)	(۱۹,۱۴۲,۱۵۲,۲۱۴)	۱۹,۹۷۱,۰۹۹,۰۰۰	۲۷,۹۰۰	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۰۰۰۳۱۱۱۵
۰	۸۲۵,۳۲۷,۰۲۷	۰	(۳,۶۱۹,۷۵۹)	(۱۹,۱۴۲,۱۵۲,۲۱۴)	۱۹,۹۷۱,۰۹۹,۰۰۰	۲۷,۹۰۰	جمع

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۱۶۶,۲۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اعتماد-مشارکت ETF
۱,۸۳۳,۱۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د
۴,۹۹۹,۴۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۲۰۸,۵۴۵,۲۹۶)	۰	۰	(۳۹۵,۷۹۵,۲۹۶)	۱۸۷,۲۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	اختیارخ حسایا-۲۰۰۰-۱۴/۰۶/۲۰۲۰
۰	(۱۹۷,۳۹۸,۶۶۳)	۰	۰	(۱,۹۸۴,۸۹۸,۶۶۳)	۱,۷۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	اختیارخ حسایا-۳۲۵۰-۱۴/۰۶/۲۰۲۰
۰	(۱,۰۱۳,۷۳۶)	۰	۰	(۸۶,۹۶۹,۷۳۶)	۸۵,۹۵۶,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	اختیارخ شتران-۴۰۰۰-۲۸/۰۲/۲۰۲۰
۰	۳۳۲,۴۴۰,۱۱۸	۰	(۷۵۱,۷۶۲)	(۷۳۷,۸۰۸,۱۲۰)	۱,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۸۶۵-۰۸/۰۶/۲۰۲۰
۰	۲۲۱,۱۸۷,۲۲۸	۰	۰	(۳,۸۱۶,۱۰۸,۵۲۳)	۴,۰۳۷,۲۹۵,۷۵۰	۱,۳۴۷,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۲۲۲۷-۲۸/۰۲/۲۰۲۰
۰	(۲,۰۶۰,۷۷۸,۱۳۸)	۰	(۹۸۷,۰۴۹)	(۴,۰۷۸,۵۹۱,۰۸۹)	۲,۰۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	اختیارخ وتجارت-۱۵۰۰-۱۴/۰۶/۲۰۲۰
	(۱,۹۱۴,۱۰۸,۴۸۷)	۰	(۱,۷۳۸,۸۱۱)	(۱۱,۱۰۰,۱۷۱,۴۲۶)	۹,۱۸۷,۸۰۱,۷۵۰	۵,۲۳۵,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری بانک دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲
	ریال	ریال
۱۷-۱ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۳۵,۷۷۷,۷۸۲,۳۹۸)	(۴۹,۳۹۷,۳۱۵,۱۷۶)
۱۷-۲ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	(۱,۲۱۳,۷۷۷,۳۲۰)	(۱,۶۰۰,۳۰۱,۲۵۹)
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۵,۳۸۳,۳۳۳,۹۳۶	۱,۲۸۴,۸۹۱,۶۵۸
۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری خرید اختیار سهام	۱,۶۳۱,۴۷۲,۴۹۴	.
جمع	(۲۹,۹۷۶,۷۵۳,۲۹۸)	(۴۹,۷۱۲,۷۲۴,۷۷۷)

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
اقتصاد نوین	۱۳,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۰۵,۸۷۲,۲۳۷)	(۱۳,۰۶۶,۳۰۰)	(۶۸,۷۷۰,۰۰۰)	۲۶۶,۲۹۱,۴۶۳	.	ریال	
ایران خودرو	۱۷,۴۹۸,۳۶۴,۰۰۰	(۱۹,۴۵۷,۵۸۲,۴۱۴)	(۱۶,۶۲۳,۴۴۶)	(۸۷,۴۹۱,۸۲۰)	(۲,۰۶۳,۳۳۳,۶۸۰)	۳۲۸,۰۶۶,۳۲۲	ریال	
ایران خودرو دیزل	۲۰,۸۲۲,۶۴۵,۳۷۶	(۲۴,۴۰۱,۶۸۵,۲۸۷)	(۱۹,۷۸۱,۵۱۳)	(۱۰۴,۱۱۳,۳۲۷)	(۳,۷۰۲,۹۳۴,۶۵۱)	.	ریال	
ایرانول	۲۰,۸۹۸,۹۵۱,۱۵۰	(۲۱,۱۵۹,۰۳۱,۹۵۳)	(۱۹,۸۵۴,۰۰۴)	(۱۰۴,۴۹۴,۷۵۶)	(۳۸۴,۴۲۹,۵۶۳)	.	ریال	
بانک تجارت	۹,۹۲۵,۹۲۴,۸۵۸	(۸,۳۰۲,۳۹۱,۶۸۳)	(۹,۴۲۹,۶۲۹)	(۴۹,۶۲۹,۶۲۴)	۱,۵۶۴,۴۷۳,۹۲۲	(۳۵۷,۵۶۸,۷۳۱)	ریال	
بانک صادرات	۱۵,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۵۰۰,۳۵۰,۳۵۰)	(۱۴,۹۵۵,۸۵۰)	(۷۸,۷۱۵,۰۰۰)	(۱,۸۵۰,۹۲۱,۱۰۰)	.	ریال	
بانک ملت	۶۷,۲۷۶,۸۰۰,۰۰۰	(۷۱,۲۷۷,۹۸۷,۳۱۴)	(۶۳,۹۱۲,۹۶۰)	(۳۳۶,۳۸۴,۰۰۰)	(۴,۴۰۱,۴۸۴,۲۷۴)	(۱,۹۹۸,۵۴۴,۱۴۴)	ریال	
نقل به صفحه بعد	۱۶۵,۹۱۹,۶۸۵,۳۸۴	(۱۷۵,۵۰۴,۸۰۱,۱۳۸)	(۱۵۷,۶۲۳,۷۰۲)	(۸۲۹,۵۹۸,۴۲۷)	(۱۰,۵۷۲,۳۳۷,۸۸۳)	(۲,۰۲۸,۰۴۶,۵۵۳)	ریال	

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۰,۰۲۸,۰۴۶,۵۵۳)	(۱۰,۵۷۲,۳۳۷,۸۸۳)	(۸۲۹,۵۹۸,۴۲۷)	(۱۵۷,۶۲۳,۷۰۲)	(۱۷۵,۵۰۴,۸۰۱,۱۳۸)	۱۶۵,۹۱۹,۶۸۵,۳۸۴	۳۹,۳۹۳,۷۸۰	نقل از صفحه قبل
.	(۴,۹۰۷,۲۶۷,۴۸۰)	(۱۵۹,۶۶۲,۳۱۵)	(۳۰,۳۳۵,۸۴۰)	(۳۶,۶۴۹,۷۳۲,۲۳۶)	۳۱,۹۳۲,۴۶۲,۹۱۱	۱۱,۷۰۱,۱۵۹	بانک پاسارگاد
.	۱۸,۰۷۱,۱۹۷	(۲۴۰,۰۳۲,۰۰۰)	(۴۵,۶۰۶,۰۸۰)	(۴۷,۷۰۲,۶۹۰,۷۲۳)	۴۸,۰۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل
.	(۱,۳۲۴,۴۳۸,۸۸۳)	(۲۶,۶۱۶,۴۵۹)	(۵,۰۵۷,۱۲۷)	(۶,۶۱۶,۰۵۷,۰۷۳)	۵,۳۲۳,۲۹۱,۷۷۶	۱,۲۳۴,۸۱۶	بیمه تجارت نو
.	.	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۴,۹۷۰,۲۵۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه پردیس ۵۰٪ تادیه
.	(۸۵۸,۸۵۹,۲۰۰)	(۱۰۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۲۰۶,۵۰۰)	(۲۲,۰۰۲,۳۰۲,۷۰۰)	۲۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	بیمه کوثر
.	(۲۸۳,۰۲۰,۶۹۸)	(۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۱۲۰,۰۰۰)	(۴۹,۵۸۷,۹۰۰,۶۹۸)	۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	توزیع دارو پخش
.	۳۵۱,۲۸۲,۸۰۶	(۲۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۴,۲۲۷,۵۰۰)	(۴,۰۷۲,۳۳۹,۶۹۴)	۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
.	(۲,۱۷۳,۹۴۵,۰۷۰)	(۵۹,۷۱۰,۰۰۰)	(۱۱,۳۴۴,۹۰۰)	(۱۴,۰۴۴,۸۹۰,۱۷۰)	۱۱,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و ص. معدنی خاورمیانه
.	۲۳۵,۵۸۹,۸۵۰	(۲۰۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۰۲۶,۰۰۰)	(۴۰,۵۹۹,۹۸۴,۱۵۰)	۴۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۰,۰۰۰	توسعه ملی
.	(۱,۴۸۹,۰۸۶,۹۰۰)	(۴۸,۹۱۰,۰۰۰)	(۹,۳۹۳,۹۰۰)	(۱۱,۲۱۲,۸۸۴,۰۰۰)	۹,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
.	۹۵۹,۲۰۶,۰۳۷	(۱۵۹,۹۱۶,۰۵۶)	(۳۰,۳۸۴,۰۵۱)	(۳۰,۸۳۳,۷۰۵,۰۵۶)	۳۱,۹۸۳,۲۱۱,۲۰۰	۱,۱۵۸,۸۱۲	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
.	(۶۷,۸۳۲,۶۲۳)	(۱۳۳,۳۷۵,۰۰۰)	(۲۵,۳۴۱,۲۵۰)	(۲۶,۵۸۴,۱۱۶,۳۷۳)	۲۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	تولید برق دماوند
.	(۲۴۸,۵۱۲,۵۰۰)	(۹۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۷,۷۸۸,۷۵۰)	(۱۸,۸۶۲,۰۹۸,۷۵۰)	۱۸,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حمل و نقل توکا
(۸۴,۷۷۱,۹۳۵)	۸۳۵,۰۰۲,۰۰۰	(۱۲۳,۳۷۵,۰۰۰)	(۲۳,۴۴۱,۲۵۰)	(۲۳,۶۹۳,۱۸۱,۷۵۰)	۲۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	خاک چینی
.	۳,۲۸۰,۳۶۵,۰۰۰	(۱۲۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۹۹۷,۰۰۰)	(۲۱,۸۲۹,۳۳۸,۰۰۰)	۲۵,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	دریایی سینا
(۷۲۵,۱۳۱,۱۳۴)	(۴,۹۰۳,۵۴۹,۲۴۵)	(۱۲۰,۶۴۹,۵۰۰)	(۲۲,۹۳۳,۴۰۵)	(۲۸,۸۸۹,۸۷۶,۳۴۰)	۲۴,۱۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰	ریل پرداز نو آفرین
.	۲,۱۲۷,۲۶۷,۰۰۰	(۹۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۱۷,۷۷۹,۲۵۰)	(۱۶,۴۷۶,۳۷۸,۷۵۰)	۱۸,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها
۶۴۳,۸۲۶,۳۰۴	(۲,۱۶۵,۰۴۰,۹۰۰)	(۶۹,۳۵۵,۰۰۰)	(۱۳,۱۷۷,۴۵۰)	(۱۵,۹۵۳,۵۰۸,۴۵۰)	۱۳,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	سایپا
(۲,۱۹۴,۱۲۳,۳۱۸)	(۲۱,۱۸۷,۱۰۷,۴۹۲)	(۳,۸۹۱,۶۹۹,۷۵۷)	(۵۴۹,۴۲۲,۹۵۵)	(۵۹۶,۰۸۵,۹۳۶,۰۵۱)	۵۷۸,۳۳۹,۹۵۱,۲۷۱	۱۲۰,۷۸۸,۵۶۷	نقل به صفحه بعد

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲,۱۹۴,۱۲۳,۳۱۸)	(۲۱,۱۸۷,۱۰۷,۴۹۲)	(۳,۸۹۱,۶۹۹,۷۵۷)	(۵۴۹,۴۲۲,۹۵۵)	(۵۹۶,۰۸۵,۹۳۶,۰۵۱)	۵۷۸,۳۳۹,۹۵۱,۲۷۱	۱۲۰,۷۸۸,۵۶۷	نقل از صفحه قبل
.	(۸۴۷,۷۴۲,۵۳۹)	(۳۳,۸۹۴,۶۲۲)	(۶,۴۳۹,۹۷۸)	(۷,۵۸۶,۳۳۲,۳۸۹)	۶,۷۷۸,۹۲۴,۴۵۰	۴۸۴,۵۵۵	سرمایه گذاری امید
(۴,۵۹۸,۴۱۵,۶۵۷)	(۹,۷۴۱,۷۳۱,۱۱۱)	(۲۷۹,۱۶۷,۸۴۵)	(۵۳,۰۴۱,۸۹۱)	(۶۵,۲۴۳,۰۹۰,۳۲۵)	۵۵,۸۳۳,۵۶۸,۹۵۰	۱۶,۶۶۶,۷۳۷	سرمایه گذاری بوعلی
(۳,۶۷۹,۹۲۴,۷۹۵)	(۳,۸۸,۲۴۹,۳۸۸)	(۹,۹۶۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۲,۴۰۰)	(۲,۳۶۸,۳۹۶,۹۸۸)	۱,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	(۱,۹۰۷,۳۳۴,۲۱۵)	(۲۱۷,۷۴۹,۹۵۴)	(۴۱,۳۳۲,۴۹۱)	(۴۵,۱۹۸,۱۹۲,۴۹۶)	۴۳,۵۴۹,۹۹۰,۷۲۶	۱۰,۳۰۵,۲۵۱	سرمایه گذاری توکا
.	۲۵۶,۴۸۲,۰۹۹	(۲۷,۰۹۰,۰۰۰)	(۵,۱۴۷,۱۰۰)	(۵,۱۳۹,۲۸۰,۸۰۱)	۵,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
.	۲,۴۵۵,۳۰۳,۵۰۰	(۱۱۷,۵۵۰,۰۰۰)	(۲۲,۳۳۴,۵۰۰)	(۲۰,۹۱۴,۸۱۲,۰۰۰)	۲۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شفا دارو
.	۵,۳۲۵,۳۰۱,۷۵۴	(۳۰۲,۷۵۰,۳۱۳)	(۵۷,۵۲۲,۵۵۹)	(۵۴,۸۶۴,۴۸۷,۹۴۹)	۶۰,۵۵۰,۰۶۲,۵۷۵	۱۵,۱۹۴,۴۹۵	سرمایه گذاری صبا تامین
.	(۶,۱۵۷,۶۳۲,۸۸۲)	(۴۵۴,۲۷۲,۷۲۸)	(۸۶,۳۱۱,۸۱۸)	(۹۶,۴۷۱,۵۹۳,۹۲۶)	۹۰,۸۵۴,۵۴۵,۵۹۰	۱۲,۰۹۷,۸۰۹	سرمایه گذاری صدرتامین
.	۶۵۹,۹۹۷,۳۲۷	(۱۸۶,۱۴۰,۰۱۳)	(۳۵,۳۶۶,۶۰۲)	(۳۶,۳۴۶,۴۹۸,۶۸۸)	۳۷,۲۲۸,۰۰۲,۶۳۰	۱,۷۷۸,۶۹۱	سرمایه گذاری غدیر
.	(۲,۹۹۷,۶۵۷,۱۸۰)	(۸۹,۷۱۲,۰۰۰)	(۱۷,۰۴۵,۳۸۰)	(۲۰,۸۳۳,۲۹۹,۹۰۰)	۱۷,۹۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس آریان
.	(۱,۰۵۵,۷۷۴,۱۵۱)	(۴۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۸,۸۸۲,۵۰۰)	(۱۰,۳۵۰,۱۴۱,۶۵۱)	۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
(۳۴۷,۴۱۶,۴۴۶)	۳,۳۳۶,۰۸۶,۰۹۳	(۲۰۹,۰۵۰,۰۰۰)	(۳۹,۷۱۹,۵۰۰)	(۳۸,۲۲۵,۱۴۴,۴۰۷)	۴۱,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	سیمان سیاهان
.	۱۰,۹۹۱,۹۰۶,۶۸۵	(۲۲۰,۸۹۳,۰۰۰)	(۴۱,۹۶۹,۶۷۰)	(۳۲,۹۲۳,۸۳۰,۶۴۵)	۴۴,۱۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	سیمان شاهرود
.	۲,۰۰۵,۹۱۳,۱۱۰	(۱۰۳,۶۸۵,۴۹۹)	(۱۹,۷۰۰,۲۴۵)	(۱۸,۶۰۷,۸۰۰,۸۵۶)	۲۰,۷۳۷,۰۹۹,۷۱۰	۸۵۶,۵۵۱	سیمان مازندران
.	۴,۵۹۷,۶۰۶,۸۳۵	(۱۵۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۹,۷۲۵,۵۰۰)	(۳۶,۵۰۶,۳۱۷,۶۶۵)	۳۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سیمان هگمتان
(۱,۳۷۴,۱۱۲,۶۲۸)	(۴۱۶,۹۸۲,۳۱۵)	(۱۹,۰۹۴,۰۲۷)	(۳,۶۲۷,۸۶۵)	(۴,۲۱۳,۰۶۵,۷۵۷)	۳,۸۱۸,۸۰۵,۳۳۴	۱,۵۵۳,۶۲۳	صنایع کشاورزی و کود زنجان
.	(۱۵,۵۲۹,۱۵۵,۲۸۸)	(۴۵۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۸۶,۰۹۸,۵۰۰)	(۱۰۵,۶۱۹,۹۰۶,۷۸۸)	۹۰,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی
.	(۷۱۰,۷۶۰,۵۰۸)	(۱۵۰,۸۸۷,۰۰۰)	(۲۸,۶۶۸,۵۳۰)	(۳۰,۷۰۸,۶۰۴,۹۷۸)	۳۰,۱۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	صنعتی زر ماکارون
(۱۱,۰۹۳,۹۹۲,۸۴۴)	(۳۱,۳۱۱,۵۱۹,۶۶۶)	(۵,۹۶۹,۹۴۶,۷۵۸)	(۱,۱۳۴,۲۸۹,۸۸۴)	(۱,۲۱۸,۱۹۶,۶۳۴,۲۶۰)	۱,۱۹۳,۹۸۹,۳۵۱,۲۳۶	۲۰۷,۱۴۶,۲۷۹	نقل به صفحه بعد

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۱,۰۹۳,۹۹۲,۸۴۴)	(۳۱,۳۱۱,۵۱۹,۶۶۶)	(۵,۹۶۹,۹۴۶,۷۵۸)	(۱,۱۳۴,۲۸۹,۸۸۴)	(۱,۲۱۸,۱۹۶,۶۳۴,۲۶۰)	۱,۱۹۳,۹۸۹,۳۵۱,۲۳۶	۲۰۷,۱۴۶,۲۷۹	نقل از صفحه قبل
-	۱,۰۱۶,۶۰۱,۲۷۵	(۲۹,۶۶۴,۹۰۸)	(۵,۶۳۶,۳۳۲)	(۴,۸۸۱,۰۷۹,۰۴۵)	۵,۹۳۲,۹۸۱,۵۶۰	۳۹۰,۸۴۲	صنعتی مینو
(۱,۰۴۸,۷۲۲,۷۵۰)	(۷۰۷,۷۶۳,۶۰۰)	(۳۷,۲۴۰,۰۰۰)	(۷,۰۷۵,۶۰۰)	(۸,۱۱۱,۴۴۸,۰۰۰)	۷,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	فرانسوز یزد
(۴,۱۷۵,۰۱۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۳,۸۶۱,۲۴۵)	(۳۱,۱۸۹,۴۲۲)	(۵,۹۲۵,۹۹۰)	(۷,۴۹۴,۶۳۰,۲۳۳)	۶,۲۳۷,۸۸۴,۴۰۰	۴۰۹,۳۱۰	فولاد آلیازی ایران
-	(۲,۳۹۶,۸۹۵,۴۵۶)	(۱۷۷,۲۷۴,۲۱۵)	(۳۳,۶۸۲,۱۰۱)	(۳۷,۶۴۰,۷۸۲,۱۴۰)	۳۵,۴۵۴,۸۴۳,۰۰۰	۱۰,۴۲۷,۸۹۵	فولاد خوزستان
-	(۱۱۰,۸۸۴,۸۶۹)	(۳۰,۲۹۹,۳۱۴)	(۵,۷۵۶,۸۷۰)	(۶,۱۳۴,۶۹۱,۴۵۰)	۶,۰۵۹,۸۶۲,۷۶۵	۱,۵۰۳,۳۱۵	فولاد شاهرود
(۱۰,۳۸۷,۹۹۵,۲۲۶)	۱,۵۰۷,۸۴۸,۴۶۳	(۶۰۲,۱۴۰,۸۲۸)	(۱۱۴,۴۰۶,۷۵۷)	(۱۱۸,۲۰۳,۷۶۹,۴۷۲)	۱۲۰,۴۲۸,۱۶۵,۵۲۰	۲۱,۶۵۹,۷۴۲	فولاد مبارکه
-	(۳,۹۷۳,۷۳۰,۰۶۷)	(۷۹,۶۶۲,۰۵۴)	(۱۵,۱۳۵,۷۹۰)	(۱۹,۸۱۱,۳۴۲,۹۷۳)	۱۵,۹۳۲,۴۱۰,۷۵۰	۳۲۸,۱۶۵	کلر پارس
-	-	(۲۷,۹۵۲,۵۰۰)	(۵,۳۱۰,۹۷۵)	(۵,۵۵۷,۳۳۶,۵۲۵)	۵,۵۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	کنتورسازی
-	۲,۰۷۱,۰۸۶,۲۳۷	(۷۰,۳۱۷,۵۵۰)	(۱۳,۳۶۰,۳۳۴)	(۱۱,۹۰۸,۷۴۵,۸۵۹)	۱۴,۰۶۳,۵۰۹,۹۸۰	۲,۰۰۳,۳۴۹	کویر تایر
-	(۵۴۶,۶۴۲,۹۰۱)	(۲۰۰,۹۲۵,۰۰۰)	(۳۸,۱۷۵,۷۵۰)	(۴۰,۴۹۲,۵۴۲,۱۵۱)	۴۰,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	(۷۰۷,۷۶۳,۶۰۰)	(۸۲,۷۲۰,۰۰۰)	(۱۵,۷۱۶,۸۰۰)	(۱۷,۱۵۳,۳۲۶,۸۰۰)	۱۶,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
-	(۲۷,۸۰۴,۷۹۰)	(۱۹,۰۶۷,۰۴۸)	(۳,۶۲۲,۷۳۹)	(۳,۸۱۸,۵۲۴,۶۶۳)	۳,۸۱۳,۴۰۹,۶۶۰	۴۶۶,۱۸۷	ملی شیمی کشاورز
-	۶۹۷,۸۲۳,۱۰۰	(۱۱۵,۷۴۰,۰۰۰)	(۲۱,۹۹۰,۶۰۰)	(۲۲,۳۱۲,۴۴۶,۳۰۰)	۲۳,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	مواداولیه داروپخش
-	۱۸۱,۴۵۷,۴۶۰	(۱۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۸۷,۰۰۰)	(۳,۲۵۷,۹۵۵,۵۴۰)	۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
(۱,۵۵۸,۳۱۷,۵۵۶)	۱,۱۰۳,۳۹۵,۵۰۰	(۲۴۰,۶۸۵,۰۰۰)	(۴۵,۷۳۰,۱۵۰)	(۴۶,۷۴۷,۱۸۹,۳۵۰)	۴۸,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	مینا
-	(۲۰,۳۵,۳۱۷,۳۷۵)	(۴۴,۶۲۵,۰۰۰)	(۸,۴۷۸,۷۵۰)	(۱۰,۹۰۷,۲۱۳,۶۲۵)	۸,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	نسوز آذر
-	۵,۱۵۳,۱۷۳,۷۴۱	(۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۱۹۰,۰۰۰)	(۵۴,۶۸۸,۶۳۶,۲۵۹)	۶۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	نفت اصفهان
-	۴۰۶,۸۴۰,۷۵۰	(۴۰,۴۱۰,۰۰۰)	(۷,۶۷۷,۹۰۰)	(۷,۶۲۷,۰۷۱,۳۵۰)	۸,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	نفت بهران
(۲۸,۲۶۴,۰۳۸,۳۷۶)	(۳۰,۹۷۳,۹۵۷,۰۴۳)	(۸,۱۱۸,۱۵۹,۵۹۷)	(۱,۵۴۲,۴۵۰,۳۲۲)	(۱,۶۴۴,۹۴۵,۲۶۵,۹۹۵)	۱,۶۲۳,۶۳۱,۹۱۸,۸۷۱	۲۶۱,۲۸۵,۰۸۴	نقل به صفحه بعد

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۸,۲۶۴,۰۳۸,۳۷۶)	(۳۰,۹۷۳,۹۵۷,۰۴۳)	(۸,۱۱۸,۱۵۹,۵۹۷)	(۱,۵۴۲,۴۵۰,۳۲۲)	(۱,۶۴۴,۹۴۵,۲۶۵,۹۹۵)	۱,۶۲۳,۶۳۱,۹۱۸,۸۷۱	۲۶۱,۲۸۵,۰۸۴	نقل از صفحه قبل
.	۴۵۵,۳۸۴,۷۹۱	(۵۷۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۰۹,۹۸۶,۲۵۰)	(۱۱۴,۶۳۰,۷۵۳,۹۵۹)	۱۱۵,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	نفت تهران
.	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۲۲۳)	(۸۵,۶۵۸,۱۲۱)	(۱۶,۲۷۵,۰۴۳)	(۱۸,۰۷۹,۶۹۱,۳۴۹)	۱۷,۱۳۱,۶۲۴,۲۹۰	۳,۳۰۰,۸۹۱	نفت سپاهان
.	(۱,۶۳۱,۳۶۰,۷۸۴)	(۹۸,۹۵۷,۵۰۰)	(۱۸,۸۰۱,۹۲۵)	(۲۱,۳۰۵,۱۰۱,۳۵۹)	۱۹,۷۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	نگین طیس
.	(۱,۰۰۴,۳۶۶,۹۹۵)	(۵۷,۵۰۵,۰۰۰)	(۱۰,۹۲۵,۹۵۰)	(۱۲,۴۳۶,۹۳۶,۰۴۵)	۱۱,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
.	۳,۴۸۶,۵۳۰,۹۷۰	(۱۶۲,۸۵۸,۵۰۰)	(۳۰,۹۴۳,۱۱۵)	(۲۸,۸۹۱,۳۶۷,۴۱۵)	۳۲,۵۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۷,۹۰۹,۲۶۲,۰۲۶)	۱۸۱,۰۵۱,۸۸۸	(۲۵۵,۳۴۵,۰۰۰)	(۴۸,۵۱۵,۵۵۰)	(۵۰,۵۸۴,۰۸۷,۵۶۲)	۵۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تامین
.	۳,۷۱۷,۷۴۷,۰۰۰	(۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۷,۳۵۶,۱۱۳,۰۰۰)	۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پست بانک ایران
.	(۳۲۱,۰۳۰,۴۵۹)	(۵۴,۳۷۸,۰۰۰)	(۱۰,۳۳۱,۸۲۰)	(۱۱,۱۳۱,۹۲۰,۶۳۹)	۱۰,۸۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
.	(۷,۱۹۴,۵۳۶,۲۸۰)	(۲۲۶,۵۰۲,۰۰۰)	(۴۳,۰۳۵,۳۸۰)	(۵۲,۲۲۵,۳۹۸,۹۰۰)	۴۵,۳۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۰۰)	(۹۹۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۳۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۹۸,۰۰۰)	(۷,۷۹۳,۳۵۲,۰۰۰)	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران
.	(۴۴۹,۱۹۵,۲۶۳)	(۲۹,۸۴۹,۴۶۳)	(۵,۶۷۱,۳۹۸)	(۶,۳۸۳,۵۶۷,۰۰۲)	۵,۹۶۹,۸۹۲,۶۰۰	۹۴۷,۶۰۲	گل گهر
(۹۰,۷۵۵,۸۷۸)	.	.	.	.	.	.	ارتباطات سیار
(۴۱,۳۸۷,۳۰۴)	.	.	.	.	.	.	انرژی امید تابان هور
(۵,۶۰۸,۶۶۸,۶۷۲)	.	.	.	.	.	.	بیمه دی
(۲۱,۸۸۸,۶۶۱)	.	.	.	.	.	.	توسعه مسیر برق گیلان
(۷۲۸,۴۵۴,۲۰۳)	.	.	.	.	.	.	توسعه مولد نیروگاهی چهارم
(۴۸۲,۶۰۹,۴۹۴)	.	.	.	.	.	.	داروسازی دانا
۱۴,۴۷۶,۶۳۷	.	.	.	.	.	.	س. توسعه و عمران استان کرمان
(۴۴,۵۰۴,۳۶۶,۹۷۷)	(۳۵,۷۷۷,۷۸۲,۳۹۸)	(۹,۸۰۸,۲۸۸,۱۸۱)	(۱,۸۶۳,۵۷۴,۷۵۳)	(۱,۹۸۵,۷۶۳,۵۵۵,۲۲۵)	۱,۹۶۱,۶۵۷,۶۳۵,۷۶۱	۳۲۵,۸۲۳,۵۷۷	نقل به صفحه بعد

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۴,۵۰۴,۳۷۶,۹۷۷)	(۳۵,۷۷۷,۷۸۲,۳۹۸)	(۹,۸۰۸,۲۸۸,۱۸۱)	(۱,۸۶۳,۵۷۴,۷۵۳)	(۱,۹۸۵,۷۶۳,۵۵۵,۲۲۵)	۱,۹۶۱,۶۵۷,۶۳۵,۷۶۱	۳۲۵,۸۲۳,۵۷۷	نقل از صفحه قبل
(۸,۶۷۳,۸۱۳)	سرمایه گذاری مسکن
۲۰۸,۹۲۱,۳۲۹	سیمان کرمان
(۱,۲۴۱,۷۷۰,۲۸۲)	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۸۳۵,۲۶۹,۵۴۶	غذایی مینو
(۱,۰۱۱,۴۶۵,۷۵۶)	فجر انرژی خلیج فارس
(۶۰۱,۶۷۸,۳۷۲)	مخابرات
(۱۹,۰۵۰,۱۵۸)	ملی مس
۵,۰۱۰,۳۱۵	نفت پارس
(۱۳۲,۶۵۶,۱۲۰)	نیروگاه زاگرس کوثر
(۲,۵۳۷,۸۰۹,۶۵۰)	پتروشیمی خارک
(۶۴۳,۷۷۰,۴۹۸)	گروه توسعه ملی ایران
(۷۴۵,۲۶۴,۶۴۰)	گلوکوزان
(۴۹,۳۹۷,۳۱۵,۱۷۶)	(۳۵,۷۷۷,۷۸۲,۳۹۸)	(۹,۸۰۸,۲۸۸,۱۸۱)	(۱,۸۶۳,۵۷۴,۷۵۳)	(۱,۹۸۵,۷۶۳,۵۵۵,۲۲۵)	۱,۹۶۱,۶۵۷,۶۳۵,۷۶۱	۳۲۵,۸۲۳,۵۷۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۱,۲۱۳,۷۷۷,۳۳۰)	(۲۲,۰۲۰,۰۰۰)	(۴,۱۸۳,۸۰۰)	(۵,۵۹۱,۵۷۳,۵۳۰)	۴,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
(۱,۶۰۰,۳۰۱,۳۵۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۶۰۰,۳۰۱,۳۵۹)	(۱,۲۱۳,۷۷۷,۳۳۰)	(۲۲,۰۲۰,۰۰۰)	(۴,۱۸۳,۸۰۰)	(۵,۵۹۱,۵۷۳,۵۳۰)	۴,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
						جمع

توسعه معادن و ص معدنی خاورمیانه (تقدم)

پتروشیمی تامین (تقدم)

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳۹,۹۲۶,۸۱۶	۵,۳۵۷,۲۸۳,۶۵۹	۰	(۱۷,۶۲۷,۸۲۵)	(۹۱,۹۳۷,۲۱۸,۵۱۶)	۹۷,۳۱۲,۱۴۰,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰
۰	۲۶,۰۵۰,۲۷۷	۰	(۱۶۲,۱۷۶)	(۸۶۸,۵۴۹,۵۴۷)	۸۹۴,۷۶۲,۰۰۰	۹۰۰
۳۹۶,۷۶۵,۵۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳۳,۳۲۵,۵۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱۴,۸۷۳,۷۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۲۸۴,۸۹۱,۶۵۸	۵,۳۸۳,۳۳۳,۹۳۶	۰	(۱۷,۸۰۰,۰۰۱)	(۹۳,۸۰۵,۷۶۸,۰۶۳)	۹۸,۲۰۶,۹۰۲,۰۰۰	۱۳۴,۹۰۰
						جمع

اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵

مراجه عام دولت-۳-شرایط خاص-۲۰۸

اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱

اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲

اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳

۱۷-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار خرید به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۰۴۸,۴۴۸,۷۸۵	۰	(۶۹۶,۴۹۴)	(۱,۶۲۹,۶۷۹,۳۸۶)	۲,۶۷۸,۸۲۴,۶۶۵	۷,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۸۳,۰۳۳,۷۰۹	۰	(۶۷۵,۸۱۲)	(۲,۰۱۵,۵۷۹,۰۲۶)	۲,۵۹۹,۲۷۸,۵۴۷	۹,۵۰۰,۰۰۰
	۱,۶۳۱,۴۷۲,۴۹۴	۰				جمع

اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹

اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲			خالص درآمد سود سهام
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
بانک صادرات		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۷۵۲,۸۹۳	
بانک ملت		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۰,۴۸۲,۵۴۸	۱۳۰	۲,۶۶۲,۷۳۱,۲۴۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک پاسارگاد		۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰٪ تادیه		۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱۰۸,۰۵۴	۱۱	۱,۱۸۸,۵۹۴	۰	۰	
بیمه کوثر		۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۷	۲,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
تامین سرمایه کیمیا		۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۷۰,۲۴۷	۲۹	۲,۰۳۷,۱۶۳	۰	۰	
توسعه معادن و فلزات		۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۷۹,۱۸۶,۱۲۴	(۲۰,۸۱۳,۸۷۶)	۰	
ریل پرداز نو آفرین		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۲	۲۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۰۷,۹۹۳)	۶۵۷,۳۱۴,۳۳۸	
سرمایه گذاری بوعلی		۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۱۶,۶۶۶,۷۳۷	۳۰۰	۵,۰۰۰,۰۲۱,۱۰۰	(۲۳,۸۵۸,۳۱۵)	۰	
نقل به صفحه بعد			۶۸,۴۲۷,۵۸۶	۱,۵۳۲	۱۲,۹۰۸,۱۷۸,۰۹۷	(۷۲,۹۸۰,۱۸۴)	۲,۱۷۳,۰۶۷,۲۳۱	

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			نقل از صفحه قبل
۲,۱۷۳,۰۶۷,۲۳۱	۱۲,۸۳۵,۱۹۷,۹۱۳	(۷۲,۹۸۰,۱۸۴)	۱۲,۹۰۸,۱۷۸,۰۹۷	۱,۵۳۲	۶۸,۴۲۷,۵۸۶			
۰	۱,۳۷۱,۷۶۴,۴۰۰	۰	۱,۳۷۱,۷۶۴,۴۰۰	۴۰۰	۳,۴۲۹,۴۱۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۴		سرمایه گذاری توکا
۰	۱۵,۷۱۱,۷۶۸,۴۰۸	(۱,۳۸۸,۲۳۱,۵۹۲)	۱۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰	۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۵		سرمایه گذاری صدرتامین
۰	۴۱۵,۱۶۵,۸۷۷	(۴,۸۳۴,۱۲۳)	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱		سرمایه گذاری پارس آریان
۰	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱		صندوق بازنشستگی
۷۷,۱۰۵,۵۷۴	۴۵,۹۱۸,۳۶۰	۰	۴۵,۹۱۸,۳۶۰	۴۵	۱,۰۲۰,۴۰۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۸		فرانسوز یزد
۲,۷۱۵,۳۶۳,۸۸۱	۷۰۷,۶۷۵,۴۴۷	(۲۹,۰۸۲,۵۵۳)	۷۳۶,۷۵۸,۰۰۰	۱,۸۰۰	۴۰۹,۳۱۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷		فولاد آلیازی ایران
۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸		فولاد خوزستان
۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۶,۶۷۹,۵۰۰	۰	۱۰,۵۳۶,۶۷۹,۵۰۰	۵۰۰	۲۱,۰۷۳,۳۵۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹		فولاد مبارکه
۱۵,۰۴۹,۵۳۶,۶۸۶	۵۴,۱۴۹,۱۶۹,۹۰۵	(۱,۴۹۵,۱۲۸,۴۵۲)	۵۵,۶۴۴,۲۹۸,۳۵۷	۹,۲۲۷	۱۱۸,۴۶۰,۰۷۴			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲						سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵,۰۴۹,۵۳۶,۶۸۶	۵۴,۱۴۹,۱۶۹,۹۰۵	(۱,۴۹۵,۱۲۸,۴۵۲)	۵۵,۶۴۴,۲۹۸,۳۵۷	۹,۲۲۷	۱۱۸,۴۶۰,۰۷۴		نقل از صفحه قبل	
۰	۱۰۵,۲۰۲,۴۳۳	(۳,۵۳۰,۷۶۷)	۱۰۸,۷۳۳,۲۰۰	۷۶۰	۱۴۳,۰۷۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	
۰	۱,۲۱۲,۷۶۴,۵۹۳	(۸۲,۲۳۵,۴۰۷)	۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	مینا	
۰	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	نفت بهران	
۱۶۹,۰۵۰,۰۰۰	۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	نفت تهران	
۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	نفت سپاهان	
۰	۱,۲۹۶,۲۰۶,۱۰۶	(۵۳,۲۶۸,۷۴۴)	۱,۳۴۹,۴۷۴,۸۵۰	۱,۳۵۰	۹۹۹,۶۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	نگین طبس	
۶,۴۱۰,۴۸۳,۳۲۲	۱۱,۹۴۹,۵۹۹,۴۵۷	(۱۰۶,۴۰۰,۵۴۳)	۱۲,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	پتروشیمی تامین	
۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	پست بانک ایران	
۲۱,۶۲۹,۰۷۰,۰۰۸	۷۸,۸۷۷,۹۴۲,۴۹۴	(۱,۷۴۰,۵۶۳,۹۱۳)	۸۰,۶۱۸,۵۰۶,۴۰۷	۱۸,۸۳۷	۱۴۵,۷۰۲,۷۵۵		نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					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	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
۲۱,۶۲۹,۰۷۰,۰۰۸	۷۸,۸۷۷,۹۴۲,۴۹۴	(۱,۷۴۰,۵۶۳,۹۱۳)	۸۰,۶۱۸,۵۰۶,۴۰۷	۱۸,۸۳۷	۱۴۵,۷۰۲,۷۵۵								نقل از صفحه قبل
۰	۲۵۵,۳۱۰,۸۸۱	(۱۴,۶۸۹,۱۱۹)	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۳							گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۴							گروه بهمن
۲۴۳,۹۸۳,۹۵۷	۶۳۷,۷۶۸,۸۱۷	(۱۲,۲۳۱,۱۸۳)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱							گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران
۰	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۷							گل گهر
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰								بانک تجارت
۳,۹۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰								بیمه دی
۲۹۲,۳۲۹,۱۵۸	۰	۰	۰	۰	۰								ذوب آهن اصفهان
۲,۴۰۵,۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰								فجر انرژی خلیج فارس
۲۸,۸۳۸,۱۳۳,۱۲۳	۸۳,۶۱۶,۰۲۲,۱۹۲	(۱,۷۶۷,۴۸۴,۲۱۵)	۸۵,۳۸۳,۵۰۶,۴۰۷	۱۹,۹۶۷	۱۸۲,۶۰۲,۷۵۵								نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲					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	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
۲۸,۸۳۸,۱۳۳,۱۲۳	۸۳,۶۱۶,۰۲۲,۱۹۲	(۱,۷۶۷,۴۸۴,۲۱۵)	۸۵,۳۸۳,۵۰۶,۴۰۷	۱۹,۹۶۷	۱۸۲,۶۰۲,۷۵۵								نقل از صفحه قبل
۵,۸۳۰,۲۷۳,۱۵۱	۰	۰	۰	۰	۰								نفت بندر عباس
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰								پتروشیمی خارک
۱۵۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰								پتروشیمی زاگرس
۳۶,۱۶۸,۵۵۹,۲۷۴	۸۳,۶۱۶,۰۲۲,۱۹۲	(۱,۷۶۷,۴۸۴,۲۱۵)	۸۵,۳۸۳,۵۰۶,۴۰۷										جمع

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲
	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۳۳,۷۹۳,۰۶۰	۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۴۵۵,۸۲۹,۵۰۸	۲۱,۶۸۲,۴۹۷
جمع	۳,۴۸۹,۶۲۲,۵۶۸	۲۱,۶۸۲,۴۹۷

۱۹-۱- سود اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	
				سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	سود خالص
۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ درصد	۳۳,۷۹۳,۰۶۰	۰	۲۳,۷۷۹,۸۱۷	ریال
جمع				۳۳,۷۹۳,۰۶۰	۰	۲۳,۷۷۹,۸۱۷	ریال

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	
				سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
کوتاه مدت-۰۲۰۴۶۵۶۱۰۶۰۰۰-دی		-	۰	۱۴,۹۶۱,۳۵۲	۰	۲۱,۶۲۱,۷۴۹	ریال
بلند مدت-۰۴۰۵۹۱۱۷۳۹۰۰۲-دی	۱۴۰۳/۰۷/۰۶	۰	۲۲	۱,۱۳۳,۱۵۰,۶۸۰	۰	۰	ریال
بلند مدت-۰۴۰۶۰۷۸۸۴۲۰۰۱-دی	۱۴۰۴/۰۴/۱۴	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲,۱۶۱,۳۶۹,۸۴۰	(۴۰,۲۷,۵۶۱)	۰	ریال
بلند مدت-۰۴۰۶۱۱۴۹۶۱۰۰۵-دی	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۵۱,۲۳۲,۸۷۴	(۸۵۷,۶۷۷)	۰	ریال
کوتاه مدت-۰۲۰۰۰۰۳۳۳۳۰۰۶-دی		۰	۰	۰	۰	۶۰,۷۴۸	ریال
جمع				۳,۴۶۰,۷۱۴,۷۴۶	(۴,۸۸۵,۲۳۸)	۳,۴۵۵,۸۲۹,۵۰۸	ریال

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	
ریال	ریال	
۹۱,۵۴۹,۵۸۵	۱,۳۹۲,۲۵۴,۴۹۸	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۰	۳,۵۳۴,۵۶۲	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۱۸۰,۰۰۶,۸۷۲	۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۷۱,۵۵۶,۴۵۷	۱,۳۹۵,۷۸۹,۰۶۰	جمع

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	
ریال	ریال	
۸۲۸,۶۹۰,۹۵۸	۱۲,۶۶۷,۳۳۵,۹۸۴	مدیر صندوق
۱۲۷,۳۹۷,۲۵۹	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	متولی صندوق
۲,۲۲۴,۴۵۹,۳۶۴	۶,۱۹۸,۷۵۹,۹۷۶	ضامن نقدشوندگی
۱۰۸,۲۸۷,۶۱۹	۱۷۰,۷۱۲,۲۸۸	حسابرس
۳,۲۸۸,۸۳۵,۲۰۰	۱۹,۲۴۰,۶۴۳,۷۸۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	
ریال	ریال	
۱۷,۴۵۲,۰۷۱	۰	هزینه برگزاری مجامع
۵۲۹,۵۸۵,۹۷۳	۷۵۵,۰۴۱,۶۵۰	هزینه نرم افزار
۵۷,۴۰۸,۴۴۸	۸۳,۳۱۷,۶۹۱	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۶۵۵,۳۰۰	۲,۹۴۸,۰۲۰	هزینه خدمات بانکی
۶۰۵,۱۰۱,۷۹۲	۸۴۱,۳۰۷,۳۶۱	جمع

۲۳- تعديلات

تعديلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۲	
ریال	ریال	
۲,۸۷۶,۴۹۹,۵۷۳	۶۳۳,۰۶۷,۷۲۱,۹۷۸	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۰,۷۶۸,۲۳۳,۶۰۷)	(۱۱۱,۲۸۵,۱۴۱,۰۷۴)	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۷,۸۹۱,۷۳۴,۰۳۴)	۵۲۱,۷۸۲,۵۸۰,۹۰۴	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارائیه‌ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر ق.م.م و بخشنامه ۲۰۰/۱۳۲۸۶۰ مورخه ۱۳۹۰/۰۶/۰۶ سازمان امور مالیاتی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری از پرداخت مالیات بر درآمد

و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف بوده، لذا حساب ذخیره مالیات در دفاتر صندوق سرمایه گذاری بانک دی لحاظ نگردیده

است برگ تشخیص مالیات عملکرد سال های مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۲۲، ۱۳۹۱/۰۳/۲۲، ۱۳۹۲/۰۳/۲۲، ۱۳۹۳/۰۳/۲۲، ۱۳۹۴/۰۳/۲۲، ۱۳۹۵/۰۳/۲۲، ۱۳۹۶/۰۳/۲۲، ۱۳۹۷/۰۳/۲۲،

۱۳۹۸/۰۳/۲۲، ۱۳۹۹/۰۳/۲۲، ۱۴۰۰/۰۳/۲۲ از سوی حوزه مالیاتی مربوطه صادر و معافیت فوق الذکر مورد قبول قرار گرفته است. بابت مالیات عملکرد و تکلیفی سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۲۲ به ترتیب مبلغ ۲۳۵ میلیون ریال و ۱۹۲ میلیون ریال مالیات و جرایم مطالبه شده که صندوق به طور کامل آن را پرداخت نموده است. لازم به ذکر است طبق

بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار هرگونه خسارت ناشی از عدم رعایت موارد پیش بینی شده در رابطه با تنظیم دفاتر قانونی و ارائه اظهار نامه در موعد مقرر

طبق قوانین و مقررات مربوطه بر عهده مدیر صندوق می باشد. در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچ گونه تعهد و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری بانک دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۲ شهریور ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۲/۲۲			۱۴۰۲/۰۶/۲۲			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳.۱۵	۱,۶۲۴	عادی	۲.۳۷	۱,۶۲۴	عادی	مدیر ثبت و مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر و مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۱۶.۱۳	۸,۳۱۰	عادی	۱۲.۱۱	۸,۳۱۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق ارزش آفرینان دی	مدیر و مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰	۰	عادی	ضامن نقد شوندگی	بانک دی	ضامن نقدشوندگی
۱۳.۵۹	۷,۰۰۰	ممتاز	۱۰.۲۰	۷,۰۰۰	ممتاز	نماینده ضامن نقدشوندگی	گروه مالی و اقتصادی دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی
۲۶.۹۴	۱۳,۸۷۹	عادی	۲۴.۷۳	۱۶,۹۷۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فرشید زارعی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۵۲	عادی	۰.۰۸	۵۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سمانه ذنبلی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۵۰	عادی	۰.۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سونا فضل الهی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۵۱	عادی	۰.۰۷	۵۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مهدی نورمحمدی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۷	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	کارگزاری آگاه	موسس و مدیر سابق
۵.۸۲	۳,۰۰۰	ممتاز	۴.۳۷	۳,۰۰۰	ممتاز	موسس		
۰.۰۰	۶۹	عادی	۰.۱	۶۹	عادی			
۶۵.۶۴	۳۴,۰۳۵		۵۴.۱	۳۷,۱۲۶				جمع

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۱۲,۶۶۷,۳۳۵,۹۸۴)	طی سال مورد گزارش	۱۲,۶۶۷,۳۳۵,۹۸۴	مدیر فعلی صندوق	کارگزاری بانک دی
(۶,۳۳۹,۲۳۶,۲۴۶)	طی سال مورد گزارش	۱,۰۷۵,۶۹۵,۵۰۵	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق
(۱۴,۹۲۰,۰۰۰)	طی سال مورد گزارش	۵۸۰,۰۰۰	کارمزد	مدیر ثبت
(۴۹,۹۱۸,۴۲۴,۴۸۶)	طی سال مورد گزارش	۶,۱۹۸,۷۵۹,۹۷۶	حق الزحمه ضامن	ضامن نقدشوندگی
(۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰)	طی سال مورد گزارش	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	حق الزحمه متولی	متولی
(۱۸۶,۰۷۶,۳۵۳)	طی سال مورد گزارش	۱۷۰,۷۱۲,۲۸۸	حق الزحمه حسابرس	حسابرس

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارائیه‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارائیه‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری بانک دی

گزارش عملکرد طی دوره ۱۴۰۲/۰۳/۲۳ تا ۱۴۰۲/۰۶/۲۲

تاریخ ثبت: ۱۳۹۰/۰۳/۲۳

شماره ثبت: ۱۰۸۶۹

نوع صندوق: سرمایه باز - سرمایه گذاری در سهام

خالص ارزش روز داراییها: ۲,۳۳۲,۸۰۴,۸۴۴,۵۰۲ ریال

تعداد واحدهای سرمای گذاری ممتاز: ۱۰,۰۰۰ واحد

تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری: ۶۸,۶۲۷ واحد

تعداد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری:

۱۲ اشخاص حقوقی و ۲۴۸ اشخاص حقیقی

نسبت سرمایه تامین شده توسط اشخاص حقیقی: ۶ درصد

ارزش اسمی هر واحد سرمایه گذاری: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال

نرخ صدور و ابطال هر واحد سرمایه گذاری در تاریخ گزارش:

۳۲,۷۳۲,۶۹۳ ریال و ۳۲,۵۳۵,۳۷۰ ریال

مشخصات ارکان:

مدیر: کارگزاری بانک دی

ضامن نقد شوندگی: بانک دی

متولی: مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

حسابرس: موسسه حسابرسی رازدار

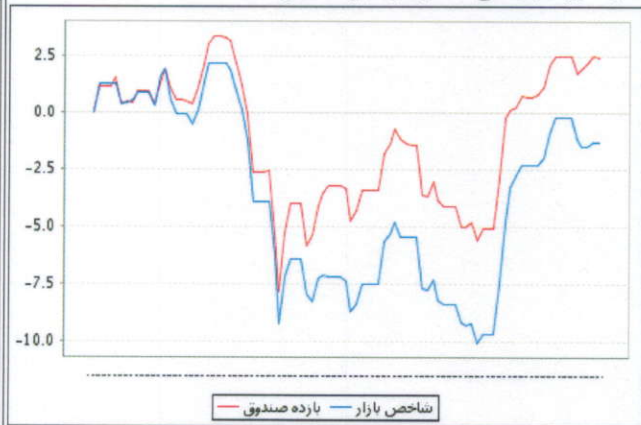
اهداف:

تجمیع سرمایه های خرد و انجام مدیریت حرفه ای بر روی آن، افزایش نقدشوندگی اوراق بهادار برای سهامداران خرد

استراتژی:

خرید و فروش انواع سهام و حق تقدم به قصد انتفاع و در دوره های کمتر از شش ماه با تمرکز بر سهام نقد شونده و پیشرو بازار

مقایسه روند بازدهی صندوق و سایر شاخص ها:

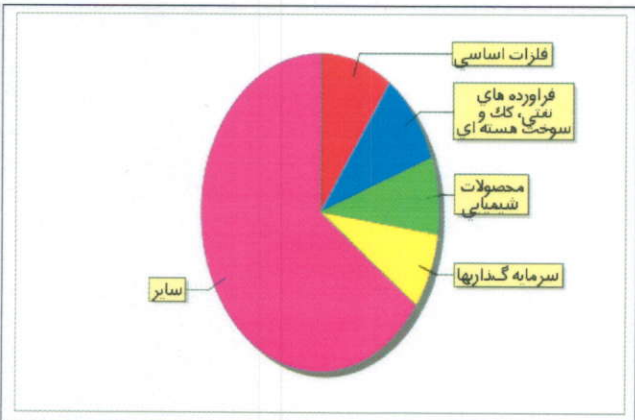


مقایسه بازده صندوق

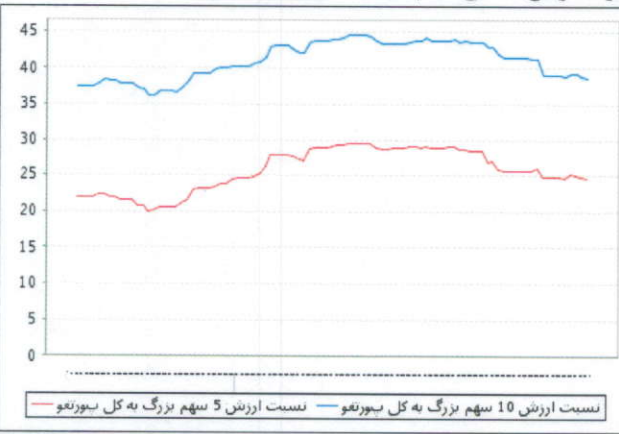
شاخص بازار	شاخص صندوقها	بازده صندوق	یک هفته اخیر
-۱.۱۳	--	-۰.۰۷	یک هفته اخیر
۶.۵۰	--	۵.۵۹	یک ماه اخیر
-۲.۵۴	--	۱.۲۶	سه ماه اخیر
۵۲.۶۶	--	۶۶.۷۶	یکسال اخیر

توزیع دارایی های صندوق

وجه نقد	سپرده بانکی	اوراق مشارکت	سهام	جاری کارگزاران	سایر
۰.۰	۷.۸	۴.۲۹	۸۵.۷۲	۰.۵	۲.۱۹



میزان توزیع شدگی سهام در سبد داراییهای صندوق



Web Site: <http://www.dayfund.ir> صندوق سرمایه گذاری بانک دی

کارگزار بانک دی (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰