



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

تصمیم ساز

تاریخ  
شماره  
پیوست

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### صورت های مالی

دوره مالی پنج ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مربوط به دوره مالی پنج ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت های مالی
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۵-۷	پ- مبنای تهیه صورتهای مالی
۸-۱۲	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث- یادداشت های 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 صورتهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

تصمیم ساز

محمد صفری

شرکت سبدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان

مدیر صندوق

مؤسسه حسابرسی آزموده کاران

متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، بعد از تقاطع شیخ بهایی، برج ونوس، طبقه ۴، واحد ۸

تلفن: ۷۲ - ۸۸۶۱۲۴۷۰ - ۸۸۶۲۴۶۷۴ فکس: ۸۸۶۲۴۷۶۱

شماره ثبت: ۵۱۰۸۹ شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۷۷۷۸۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت خالص دارایی ها

صورت های مالی

در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال		
۵۳,۹۶۹,۵۵۸,۰۰۸	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۶	حساب های دریافتی
۲۱۶,۰۸۶,۰۱۸	۷	سایر دارایی ها
<b>۵۴,۲۱۳,۰۴۱,۲۸۶</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>بدهی ها:</b>
۳۱۱,۰۹۸,۳۶۴	۸	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳۴,۴۳۱,۱۷۳	۹	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<b>۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹</b>	۱۰	<b>خالص دارایی ها</b>
<b>۱,۰۷۳,۹۵۰</b>		<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b>

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

سوسه جاری و خدمات مدیریت  
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی  
تصمیم ساز

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### صورت‌های مالی

#### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی پنج ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال		
۷۹۱,۷۶۵,۸۱۸	۱۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۴۸۸,۶۴۴,۴۴۶	۱۲	سایر درآمدها
<b>۴,۲۸۰,۴۱۰,۲۶۴</b>		<b>جمع درآمدها</b>
<b>هزینه‌ها:</b>		
(۳۸۱,۰۹۸,۳۶۴)	۱۳	هزینه کارمزد ارکان
(۲۰۱,۸۰۰,۱۵۱)	۱۴	سایر هزینه‌ها
(۵۸۲,۸۹۸,۵۱۵)		<b>جمع هزینه‌ها</b>
<b>۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹</b>		<b>سود قبل از هزینه‌های مالی</b>
<b>۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹</b>		<b>سود خالص</b>
۷.۰۴%		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
۶.۸۹%		بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره / سال (۲)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال
۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹		سود خالص
<b>۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹</b>		<b>خالص</b>

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

سرمه‌حسابی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران




صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی  
تصمیم ساز

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### صورت های مالی

### بادداشت های توضیحی صورت های مالی

### دوره مالی پنج ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز که، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۴ تحت شماره ۱۱۷۹۹ از سازمان بورس و اوراق بهادار مجوز خود را اخذ نموده است و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۳ تحت شماره ۵۱۰۸۹ 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 یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۲ تمدید گردیده است. شایان ذکر است با توجه به این که فعالیت این صندوق از تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۴ شروع شده است فاقد اقلام مقایسه ای می باشد.

مرکز اصلی صندوق، تهران، ونک، خیابان ملاصدرا، برج ونوس، پلاک ۲۱۴، طبقه ۴، واحد ۸ می باشد.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [tasmim-bazargardan.ir](http://tasmim-bazargardan.ir) درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است. مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای ممتاز تشکیل می شود.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد نسبت به کل واحدها ممتاز
۱	سبدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان	۴۹۰۰۰	۹۸
۲	مهدی نجفی	۵۰۰	۱
۳	سجاد سیاح	۵۰۰	۱
	جمع:	۵۰۰۰۰	۱۰۰

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### صورت‌های مالی

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی پنج ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

**مدیر صندوق:** سیدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۹ به شماره ثبت ۴۶۸۴۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: میدان ونک-خیابان ملاصدرا- بعد از تقاطع شیخ بهایی- برج نوس- پلاک ۲۱۶- طبقه ۴- واحد ۸

**مدیر ثبت:** سیدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۹ به شماره ثبت ۴۶۸۴۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: میدان ونک-خیابان ملاصدرا- بعد از تقاطع شیخ بهایی- برج نوس- پلاک ۲۱۶- طبقه ۴- واحد ۸

**متولی:** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت از موده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی - قلهک - نرسیده به پلچال - کوچه شریف - پلاک ۵

**حسابرس:** موسسه حسابرسی شاخص اندیستان (حسابداران رسمی) که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان ظفر - خیابان نفت شمالی - نبش خیابان نهم - پلاک ۳۹ - واحد ۲۳

#### **۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

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

#### **۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

##### **۱-۳- سرمایه‌گذاری‌ها:**

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

**۱-۱-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارتست 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 صندوق‌های 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.

##### **۳-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورسی یا فرابورسی:**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### صورت های مالی

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

### دوره مالی پنج ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۳-۱-۳ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آن‌ها توسط ضامن تعیین می‌شود.

#### ۳-۲-۲ درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۳-۲-۲-۱) سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تسویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه می‌شود و در حساب‌ها لحاظ می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ دریافتی با توجه به برآورد زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر طرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دوتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۲-۲-۲) سود سپرده‌های بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

#### ۳-۳-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر و بر اساس امیدنامه دوره فعالیت صندوق محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌گردد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۸۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق به علاوه ۰/۲ درصد (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک موضوع بند ۲-۳-۲ امیدنامه.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### صورت های مالی

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

### دوره مالی پنج ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۳-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به بصره ۲ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه بکار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

#### ۳-۵- 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 تحویل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق بصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

#### ۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

#### ۵-۵- سایر دارایی‌ها:

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهنگ نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهنگ 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 مستهنگ می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

#### ۶- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیننامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷-۱ امیننامه به شرح زیر است.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مغلته	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم	تصمیم	۱٪	۱۸۵,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت های مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی پنج ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
۹۳.۱۱%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۴۶-۲۸۹-۱۴۶۷۵۶۷۰۰-۶۷۵۶۷۰۰ بانک اقتصاد نوین
۵.۹۷%	۳,۲۰۴,۱۶۱,۸۰۸	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۹/۱۹	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۶۰۸-۱۰۸۰۱۰۸۰ بانک پارسیان
۰.۰۰%	۵۱۲,۶۲۸	۱۰	-	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۷۱۹۳۶۰۱-۲۷۰۰۱۱۱۷ بانک پارسیان
۱.۴۲%	۷۴۴,۸۱۳,۵۶۲	۱۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۴۶۸۵۰۶۷۵۶۶۷۰۰۱ بانک اقتصاد نوین
<b>۱۰۰.۵۱%</b>	<b>۵۳,۹۶۹,۵۵۸,۰۰۸</b>					<b>جمع</b>

۶- حساب های دریافتی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۰	۲۷,۳۹۷,۲۶۰
<b>۲۷,۳۹۷,۲۶۰</b>	<b>-</b>	<b>۲۷,۳۹۷,۲۶۰</b>

سود دریافتی سپرده های بانکی

۷- سایر دارایی ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
اضافات	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال
۲۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۸۳۴,۱۷۰	۱۸۰,۴۶۵,۱۳۰
۶۱,۰۴۰,۰۰۰	۲۵,۴۱۹,۱۱۲	۳۵,۶۲۰,۸۸۸
<b>۳۴۴,۳۴۰,۰۰۰</b>	<b>۱۲۸,۲۵۳,۹۸۲</b>	<b>۲۱۶,۰۸۶,۰۱۸</b>

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آژانس نرم افزار

جمع

۸- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۰۸,۵۹۸,۲۶۲
<b>۳۸۱,۰۹۸,۲۶۲</b>

حسابرس

متونی

جمع

۹- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال
۵۶,۰۰۰,۰۰۰
۸۵,۰۷۴
۷۲,۷۹۱,۰۹۵
۵,۵۴۰,۰۰۰
۱۵,۰۰۴
<b>۱۳۴,۴۲۱,۱۷۳</b>

بدهی به مدیر بابت هزینه آژانس نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آژانس نرم افزار

بدهی بابت امور صندوق

تنزیل سود سپرده بانکی

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گدالی تصمیم ساسا

بصورتیهای مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی پنج ماه و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۰- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال
-	-
۵۰,۰۰۰	۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹
۵۰,۰۰۰	۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹

واحدهای سرمایه گذاری خدای  
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز  
جمع

۱۰-۱- خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری برابر است با نسبت کل خالص دارایی بر تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری

۱۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال
۱۱-۱	۷۹۱,۷۶۵,۸۱۸
	۷۹۱,۷۶۵,۸۱۸

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۱-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود
سود بلند مدت ۱-۶۷۵۶۷-۷۸۸-۱۶۶- بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۵/۲۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۰	۲۰ درصد	۲۹۱,۷۸۰,۸۲۲
					۷۹۱,۷۶۵,۸۱۸
					۷۹۱,۷۶۵,۸۱۸

خالص سود	هزینه تزیل	مبلغ سود
ریال	ریال	ریال
۷۹۱,۷۶۵,۸۱۸	(۱۵,۰۰۴)	۷۹۱,۷۸۰,۸۲۲
۷۹۱,۷۶۵,۸۱۸	(۱۵,۰۰۴)	۷۹۱,۷۸۰,۸۲۲

۱۲- سایر درآمدها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	
۳,۴۸۸,۶۴۴,۴۴۶	
۳,۴۸۸,۶۴۴,۴۴۶	

سایر درآمدها

۱۳- هزینه‌های کارمزد ارکان

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	
۱۰۸,۵۹۸,۲۶۴	
۲۱۳,۵۰۰,۰۰۰	
۳۲۱,۰۹۸,۲۶۴	

سودی صندوق  
حسابرس  
جمع

۱۴- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	
۸۵,۰۷۳	
۹۸,۲۱۰,۲۰۷	
۱۰۲,۸۲۳,۸۷۰	
۶۷۰,۰۰۰	
۲۰۱,۸۰۰,۱۵۱	

هزینه تسویه  
هزینه نرم افزار  
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها  
کارمزد خدمات بانکی  
جمع

۱۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد

۱۵-۱- تعهدات و شرایع بازارگردانی

نام شرکت	نماد	دامنه متعلقه	حداقل سفارشات	حداقل معاملات
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم	تصمیم	۱٪	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### صورت‌های مالی

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

**دوره مالی پنج ماه و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

۱۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحد های سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸٪	۴۹,۰۰۰	واحد ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	سیدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱٪	۵۰۰	واحد ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	بهمنی نجفی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱٪	۵۰۰	واحد ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	سجاد سیاح	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری	بهنام شجاعی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
<b>۱۰۰٪</b>	<b>۵۰,۰۰۰</b>				<b>جمع</b>

۱۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله					
ماتده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	کارمزد حسابرسی	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی شناخت اندیشان
(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	حلی دوره	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	کارمزد خدمات متولی‌گری صندوق	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی ازموئه کارن
(۱۰,۸۵۹,۸۲۶)	حلی دوره	۱۰,۸۵۹,۸۲۶			

۱۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که پس از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت‌های همراه یا تعدیل صورت‌های مالی باشد، وجود ندارد.

۱۹- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۲۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ بر اساس تمهیدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می‌باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تمهیدات
جمع دارایی جاری	۵۳,۴۴۸,۱۵۷,۷۲۴	۵۳,۴۹۱,۴۱۸,۰۵۹	۵۳,۴۴۰,۱۱۲,۷۱۵
جمع دارایی غیر جاری	۷۶۴,۸۱۲,۵۶۲	۷۶۴,۸۱۲,۵۶۲	۷۶۴,۸۱۲,۵۶۲
جمع کل دارایی‌ها	۵۳,۲۱۳,۰۴۱,۲۸۶	۵۴,۰۵۴,۲۰۱,۶۲۱	۵۴,۱۰۴,۹۹۱,۲۷۷
جمع بدهی های جاری	۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷	۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷	۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی‌ها	۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷	۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷	۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷
جمع کل تمهیدات	۲۲,۲۵۸,۳۵۰,۰۰۰	۶,۴۵۱,۶۹۰,۰۰۰	۶۴,۵۱۶,۹۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تمهیدات	۲۲,۷۷۷,۹۷۹,۵۳۷	۶,۹۶۷,۲۱۹,۵۳۷	۶۵,۰۲۲,۴۲۹,۵۳۷
نسبت جاری	۱۶۵	۷۶۵	۰
نسبت بدهی و تمهیدات	۰.۶۰۵	۰	۱.۲۰

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### صورت‌های مالی

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی پنج ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۲۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشد:

#### ۱-۲۰ خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم

۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال
۵۳,۹۶۹,۵۵۸,۰۰۸
۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۲۱۶,۰۸۶,۰۱۸
۵۴,۲۱۳,۰۴۱,۲۸۶
۳۸۱,۰۹۸,۳۶۴
۱۳۴,۴۳۱,۱۷۳
۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷
۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹

#### دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

#### بدهی‌ها:

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت های مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی پنج ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۲ خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	
	درآمد عملیاتی
۷۹۱,۷۶۵,۸۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۴۸۸,۶۴۴,۴۴۶	سایر درآمدها
۴,۲۸۰,۴۱۰,۲۶۴	جمع درآمدها
	هزینه ها
(۳۸۱,۰۹۸,۳۶۴)	هزینه کارمزد ارکان
(۲۰۱,۸۰۰,۱۵۱)	سایر هزینه ها
(۵۸۲,۸۹۸,۵۱۵)	جمع هزینه ها
۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	سود قبل از هزینه های مالی
۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	سود خالص