



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

تصمیم ساز

تاریخ
شماره
پیوست

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

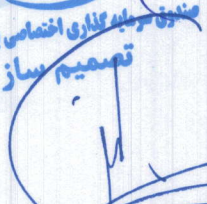
با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مربوط به دوره یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ 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	
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 صندوقهای 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 ۱۴۰۰/۰۸/۲۰ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد صفری	شرکت سبدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان	مدیر صندوق
	مسعود بختیاری	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق
	علی اصغر فرخ	وسه جاری 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: ۱۴۰۵۹۷۷۷۸۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	ریال ۵۳,۵۵۶,۲۳۲,۶۴۶
سایر دارایی‌ها	۶	۳۲۵,۳۹۹,۷۰۶
جمع دارایی‌ها		۵۳,۸۸۱,۶۳۲,۳۵۲
بدهی‌ها:		
پرداختی به ارکان صندوق	۷	۱۴۷,۰۹۵,۱۹۴
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۸	۱,۳۴۴,۸۷۲,۳۸۰
جمع بدهی‌ها		۱,۴۹۱,۹۶۷,۵۷۴
خالص دارایی‌ها		۵۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال	۹	۱,۰۴۷,۷۹۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
تصمیم ساز

بوسه جاری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
		ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰	۲,۵۵۵,۷۳۲,۶۴۶
جمع درآمدها		۲,۵۵۵,۷۳۲,۶۴۶
هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۱	(۱۴۷,۰۹۵,۱۹۴)
سایر هزینه‌ها	۱۲	(۱۸,۹۷۲,۶۷۴)
جمع هزینه‌ها		(۱۶۶,۰۶۷,۸۶۸)
سود قبل از هزینه‌های مالی		۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸
سود خالص		۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۰.۰۰%
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره / سال (۲)		۴.۵۶%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری
سود خالص	۵۰,۰۰۰
خالص	-
	۵۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸
	۵۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
تصمیم ساز

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ خردادماه 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 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 واحد های 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه 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 آزموده 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 یخچال - کوچه شریف - پلاک ۵

حسابرس: موسسه حسابرسی شاخص اندیشان (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-نیش 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

۳-۱- 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

۳-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه 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.

۳-۲-۳- درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۳-۲-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام 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 می‌شود و در حساب‌ها لحاظ 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 طرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به‌علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۲-۳-۲- 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 با 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- 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 مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۰/۲ درصد (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲-۲ 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.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱,۰۰۰ 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 راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۳-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست 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 تحصیل 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 تبصره 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 مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزهانه 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 روزهانه مستهلک 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 امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است، تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷-۱ امیدنامه به شرح زیر است.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۱۰۸۰۱۳۹۶۰۸ بانک پارسیان	۱۳۹۹/۰۹/۱۹	-	۱۰	۵۳,۵۵۵,۷۳۲,۶۴۶	۱۰۲.۲۳%
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۱۱۱۷۱۹۳۶۰۱ بانک پارسیان	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	-	۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%
جمع				۵۳,۵۵۶,۲۳۲,۶۴۶	۱۰۲.۲۳%

۶- سایر دارایی ها

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
اضافات	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال
۲۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۳۶۶۵	۲۷۴,۵۶۳,۳۳۵
۶۱,۰۴۰,۰۰۰	۹,۸۶۶۴۳۹	۵۱,۱۷۳,۳۷۱
۳۴۴,۳۴۰,۰۰۰	۱۸,۹۴۰,۳۹۴	۳۲۵,۳۹۹,۷۰۶

مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج آبونمان نرم افزار
 جمع

۷- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۰۵,۷۷۲,۹۵۸	۴۱,۳۲۲,۳۳۶
۴۱,۳۲۲,۳۳۶	۱۴۷,۰۹۵,۱۹۴
جمع	جمع

حسابرس
 متولی
 جمع

۸- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۳۰۰,۰۰۰
۶۱,۰۴۰,۰۰۰	۶۱,۰۴۰,۰۰۰
۳۲,۳۸۰	۳۲,۳۸۰
۱,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰
۱,۳۴۴,۸۷۲,۳۸۰	۱,۳۴۴,۸۷۲,۳۸۰
جمع	جمع

هزینه عضویت در کانون ها
 هزینه آبونمان نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی صندوق بابت اضافه واریزی خرید واحدهای
 سرمایه گذاری ممتاز
 جمع

۹- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
تعداد	ریال	ریال
-	-	-
۵۰,۰۰۰	۵۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸	۵۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸
۵۰,۰۰۰	۵۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸	۵۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸
جمع	جمع	جمع

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال
	۲,۵۵۵,۷۳۲,۶۴۶
	<u>۲,۵۵۵,۷۳۲,۶۴۶</u>

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۰-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						
تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	هزینه برگشت
سرمایه گذاری		ریال	درصد	ریال	سود سپرده	سود خالص
				ریال	ریال	ریال
	۱۳۹۹/۰۹/۱۹	-	-	۲,۵۵۵,۷۳۲,۶۴۶	-	۲,۵۵۵,۷۳۲,۶۴۶
				<u>۲,۵۵۵,۷۳۲,۶۴۶</u>	<u>۰</u>	<u>۲,۵۵۵,۷۳۲,۶۴۶</u>

سپرده بانکی:
 سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۱۰۸۰۱۳۹۶۰۸ بانک پارسیان
 جمع

۱۱- هزینه های کارمزد ارکان

۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال
۴۱,۳۲۲,۲۳۶
۱۰۵,۷۷۲,۹۵۸
<u>۱۴۷,۰۹۵,۱۹۴</u>

متولی صندوق
 حسابرس
 جمع

۱۲- سایر هزینه ها

۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال
۳۲,۳۸۰
۹,۸۶۶,۶۲۹
۹,۰۷۳,۶۶۵
<u>۱۸,۹۷۲,۶۷۴</u>

هزینه تصفیه
 هزینه نرم افزار
 هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 جمع

۱۳- تعهدات و بدهی های احتمالی صندوق
 در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق به غیر از موارد مندرج در یادداشت ۱-۱۳ تعهدات سرمایه و بدهی احتمالی با اهمیتی ندارد.

۱-۱۳ تعهدات و شرایط بازارگردانی

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش	حداقل معاملات
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم	تصمیم	۱٪	۱۸۵,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	واحد ممتاز	۴۹,۰۰۰	۹۸٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مهدی نجفی	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	واحد ممتاز	۵۰۰	۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سجاد سیاح	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	واحد ممتاز	۵۰۰	۱٪
جمع				۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۱۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرسی	۱۰۵,۷۷۲,۹۵۸ ریال	طی دوره	ریال (۱۰۵,۷۷۲,۹۵۸)
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق	کارمزد خدمات متولی گری صندوق	۴۱,۳۲۲,۳۳۶ ریال	طی دوره	ریال (۴۱,۳۲۲,۳۳۶)

۱۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که پس از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های همراه یا تعدیل صورت های مالی باشد، وجود ندارد.

۱۷- 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 ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۵۳,۸۸۱	۵۳,۶۵۴	۵۳,۷۱۹
جمع دارایی غیرجاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۵۳,۸۸۱	۵۳,۶۵۴	۵۳,۷۱۹
جمع بدهی های جاری	۱,۴۹۲	۱,۴۶۳	۱,۴۴۸
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱,۴۹۲	۱,۴۶۳	۱,۴۴۸
جمع کل تعهدات	۳۰,۷۵۸	۶,۱۵۲	۶۱,۵۱۶
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۲,۲۵۰	۷,۶۱۴	۶۲,۹۶۴
نسبت جاری	۱,۶۷	۷,۰۵	۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۶۰	۰	۱,۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

۱-۱۸ خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم

۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال
۵۳,۵۵۶,۲۳۲,۶۴۶
۳۲۵,۳۹۹,۷۰۶
۵۳,۸۸۱,۶۳۲,۳۵۲
۱۴۷,۰۹۵,۱۹۴
۱,۳۴۴,۸۷۲,۳۸۰
۱,۴۹۱,۹۶۷,۵۷۴
۵۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

بدهی ها:

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی یک ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۸-۲ خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال
۲,۵۵۵,۷۳۲,۶۴۶
۲,۵۵۵,۷۳۲,۶۴۶
(۱۴۷,۰۹۵,۱۹۴)
(۱۸,۹۷۲,۶۷۴)
(۱۶۶,۰۶۷,۸۶۸)
۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸
۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸

درآمد عملیاتی
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع درآمدها
هزینه ها
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه ها
سود قبل از هزینه‌های مالی
سود خالص

