

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی یک ماه و هجده روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مربوط به دوره یک ماه و هجده روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ 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
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۲	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 ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مسعود بختیاری	شرکت سبدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان	مدیر صندوق
	علی اصغر فرخ	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق



مؤسسه حسابرسی خدمات مدیریت
آزموده کاران

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

tasmim-bazargardan.ir

tasmimnegar

۰۲۱-۹۱۰۷۰۵۵۰

info@tasmim-sabad.ir

شماره ثبت: ۵۱۰۸۹ شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۷۷۷۸۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	ریال ۵۲,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱
جمع دارایی ها		۵۲,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱
بدهی ها:		
بدهی به سرمایه گذاران	۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها		۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها		۱,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱

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



۲
موسسه جابری 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 هجده روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹	ریال ۱,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱
جمع درآمدها		۱,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱
سود خالص		۱,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱۴۲.۴۶%
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره / سال (۲)		۱۰۰.۰۰%

سود خالص	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱
		-
		۱,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱
		+

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



شرکت مدیریت سرمایه
 تصمیم نگار ارزش افزاینده سهامی
 شماره ثبت: ۴۶۸۴۸۵

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

موسسه حابری و خدمات مدیریت
 آزمون‌ده کاران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی یک ماه و هجده روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز که، در تاریخ ۱۳/۱۱/۱۳۹۹ تحت شماره ۵۱۰۸۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۷۷۷۸۸۰ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید 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.

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.

مدیر صندوق: سیدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۹ به شماره ثبت ۴۶۸۴۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان ظفر- خیابان نفت شمالی- نبش خیابان نهم- پلاک ۳۹- واحد ۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی یک ماه و هجده روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- 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 هیات 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.

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- درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۳-۲-۱- 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 ظرف 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.

۳-۲-۲- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی یک ماه و هجده روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

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 بعلاوه 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.
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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
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 ۱۰۰۰۰ 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 هجده روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

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 واحد های 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 روزه 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 روزه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك 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 مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزه
۱	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم	تصمیم	۱٪	۱۸۵,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یک ماه و هجده روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
۱۰۰.۰۰٪	۵۲,۳۳۸,۸۸۱,۵۹۱
۱۰۰.۰۰٪	۵۲,۳۳۸,۸۸۱,۵۹۱

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۹	-	۱۰

سپرده کوتاه مدت ۸-۱۳۹۶-۱۰۸۰ بانک پارسیان

جمع

۷- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

جمع

۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال

بدهی صندوق بابت اضافه واریزی خرید واحدهای

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری ممتاز

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی یک ماه و هجده روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	
۹-۱	۱,۳۳۸,۸۸۱,۵۹۱
	<u>۱,۳۳۸,۸۸۱,۵۹۱</u>

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود خالص	هزینه برگشت	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱,۳۳۸,۸۸۱,۵۹۱	-	-	۱,۳۳۸,۸۸۱,۵۹۱	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۱۹	-
<u>۱,۳۳۸,۸۸۱,۵۹۱</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۱,۳۳۸,۸۸۱,۵۹۱</u>				

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۶۰۸۰۱۰۸۰۰۰ بانک پارسیان

جمع

۱۰- تعهدات و بدهی های احتمالی صندوق

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق به غیر از موارد مندرج در یادداشت ۱۰-۱ تعهدات سرمایه و بدهی احتمالی با اهمیتي ندارد.

۱۰-۱- تعهدات و شرایط بازارگردانی

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
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 هجده روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال	ریال	
سیدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان	مدیر و دارنده واحدهای ممتاز	صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
مهدی نجفی	دارنده واحدهای ممتاز	صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سجاد سیاح	دارنده واحدهای ممتاز	صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

۱۲- 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.

۱۳- 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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ 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	۵۲,۲۳۸	۵۲,۲۳۸	۵۲,۲۳۸
جمع دارایی غیرجاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۵۲,۲۳۸	۵۲,۲۳۸	۵۲,۲۳۸
جمع بدهی های جاری	۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰
جمع کل تعهدات	۲۹,۵۰۶	۵۶,۹۰۱	۵۶,۹۰۱
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۰,۵۰۶	۵۶,۹۰۱	۱۱۰,۰۱۱
نسبت جاری	۰.۶۵	۰.۹۲	۰
نسبت بدهی و تعهدات	۱.۵۴	۰	۳.۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی یک ماه و هجده روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱۴- 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:

۱-۱۴ خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال

۵۲,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱

۵۲,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱

۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع دارایی ها

بدهی ها:

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی یک ماه و هجده روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۲-۱۴ خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم
۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال
۱,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱
۱,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱
۱,۲۳۸,۸۸۱,۵۹۱

درآمد عملیاتی
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع درآمدها
سود خالص