

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مربوط به دوره دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱ 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                                                  |
| ۵          | ب- ارکان صندوق                                                          |
| ۵          | پ- مبنای تهیه صورتهای مالی                                              |
| ۵-۷        | ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری                                          |
| ۸-۱۶       | 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 قابل معامله با درآمد ثابت تصمیم 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 ۱۴۰۱/۰۴/۱۵ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

| امضاء                                                                               | نماینده         | شخص حقوقی                                      | ارکان صندوق |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------|-------------|
|  | سجاد سیاح       | شرکت سیدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان          | مدیر صندوق  |
|  | ابوالفضل بسطامی | مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین | متولی صندوق |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

| <u>دارایی ها:</u>                                  | <u>یادداشت</u> | <u>۱۴۰۱/۰۳/۳۱</u>      | <u>۱۴۰۰/۰۶/۳۱</u>     |
|----------------------------------------------------|----------------|------------------------|-----------------------|
|                                                    |                | ریال                   | ریال                  |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام                | ۵              | ۸۵,۵۰۲,۴۷۴,۴۶۴         | -                     |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی          | ۶              | ۳۴,۸۵۳,۳۲۰,۳۴۸         | ۵۳,۹۶۹,۵۵۸,۰۰۸        |
| سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری             | ۷              | ۴۳,۱۳۹,۶۷۷,۹۳۷         | -                     |
| حساب های دریافتی                                   | ۸              | .                      | ۲۷,۳۹۷,۲۶۰            |
| سایر دارایی ها                                     | ۹              | ۵۸۰,۱۳۴,۱۸۰            | ۲۱۶,۰۸۶,۰۱۸           |
| جاری کارگزاران                                     |                | ۹۵۵,۷۳۸,۱۸۲            |                       |
| <b>جمع دارایی ها</b>                               |                | <b>۱۶۵,۰۳۱,۳۴۵,۱۱۱</b> | <b>۵۴,۲۱۳,۰۴۱,۲۸۶</b> |
| <br><u>بدهی ها:</u>                                |                |                        |                       |
| پرداختی به ارکان صندوق                             | ۱۱             | ۴۵۶,۴۹۱,۷۹۵            | ۳۸۱,۰۹۸,۳۶۴           |
| سایر حساب های پرداختی و ذخایر                      | ۱۲             | ۱,۱۰۳,۷۱۱,۶۰۴          | ۱۳۴,۴۳۱,۱۷۳           |
| <b>جمع بدهی ها</b>                                 |                | <b>۱,۵۶۰,۲۰۳,۳۹۹</b>   | <b>۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷</b>    |
| <b>خالص دارایی ها</b>                              | ۱۳             | <b>۱۶۳,۴۷۱,۱۴۱,۷۱۲</b> | <b>۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹</b> |
| <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b> | ۱۳-۱           | <b>۱,۰۴۱,۱۳۱</b>       | <b>۱,۰۷۳,۹۵۰</b>      |

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

| درآمدها:                                     | یادداشت | نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | چهار ماه و هجده روز منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|----------------------------------------------|---------|-----------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۴      | ۹,۹۸۹,۷۸۶,۳۸۳               | ریال                                    | ریال                         |
| سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار   | ۱۵      | (۵,۶۸۴,۵۶۹,۴۴۰)             | -                                       | -                            |
| سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۶      | ۳,۱۹۴,۳۵۷,۴۸۸               | ۲,۵۵۵,۷۳۳,۶۴۶                           | ۷۸۱,۷۶۵,۸۱۸                  |
| سایر درآمدها                                 | ۱۷      | ۱۵,۰۰۴                      | -                                       | ۳,۳۸۸,۶۴۴,۳۴۶                |
| جمع درآمدها                                  |         | ۶,۴۹۹,۵۷۸,۹۹۵               | ۲,۵۵۵,۷۳۳,۶۴۶                           | ۴,۲۸۰,۴۱۰,۲۶۴                |
| هزینه:                                       |         |                             |                                         |                              |
| هزینه کارمزد از کان                          | ۱۸      | (۸۵۳,۳۷۸,۸۴۳)               | (۱۲۷,۰۹۵,۱۹۴)                           | (۳۸۱,۰۹۸,۳۶۴)                |
| سایر هزینه ها                                | ۱۹      | (۹۵۳,۳۳۶,۶۳۳)               | (۱۸۸,۷۳۶,۶۳۳)                           | (۳,۰۱۸,۰۰۰,۱۵۱)              |
| جمع هزینه ها                                 |         | (۱,۸۰۶,۷۱۵,۴۷۵)             | (۱۶۶,۰۶۷,۸۲۸)                           | (۵۸۳,۸۹۸,۵۱۵)                |
| سود قبل از هزینه های مالی                    |         | ۴,۶۹۳,۰۶۳,۵۲۰               | ۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸                           | ۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹                |
| هزینه های مالی                               | ۲۰      | (۸۳,۵۸۰,۹۴۰)                | -                                       | -                            |
| سود خالص                                     |         | ۴,۶۰۹,۴۸۱,۵۸۰               | ۲,۳۸۹,۶۶۴,۷۷۸                           | ۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹                |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               |         | ۵,۳۳٪                       | ۰,۰۰٪                                   | ۷,۰۴٪                        |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)   |         | ۲,۹۶٪                       | ۴,۵۶٪                                   | ۶,۸۹٪                        |

| یادداشت                                        | نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | چهار ماه و هجده روز منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دور | -                           | -                                       | -                            |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی    | -                           | -                                       | -                            |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی   | -                           | -                                       | -                            |
| سود خالص                                       | -                           | -                                       | -                            |
| تبدیلات                                        | ۲۱                          | -                                       | -                            |
| خالص                                           | ۱۵۷,۰۱۳                     | ۱۶۳,۴۷۱,۱۴۱,۷۱۲                         | ۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹               |

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موجود (ریال) و جوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = عدایات ناشی از تفاوت قیمت صورت و ابطال و سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری 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 به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۷۷۷۸۸۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری مورد تعهد بازارگردانی که در جدول یادداشت ۶ ذکر شده است و اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. 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 می‌باشد.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

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

## ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است. مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای ممتاز تشکیل می‌شود.

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد  | درصد نسبت به کل واحدها ممتاز |
|------|----------------------------|--------|------------------------------|
| ۱    | سبدگردان تصمیم نگار ارزش   | ۴۹,۰۰۰ | ۹۸                           |
| ۲    | مهدی نجفی                  | ۵۰۰    | ۱                            |
| ۳    | سجاد سیاح                  | ۵۰۰    | ۱                            |
|      | جمع:                       | ۵۰,۰۰۰ | ۱۰۰                          |

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

**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:** مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک، پلاک ۱۸۶، طبقه سوم، شماره ۲۶

**حسابرس:** مؤسسه 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- نبش خیابان نهم- پلاک ۳۹- واحد ۲۳

### **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**

#### **۴-۱- 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.

**۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام 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.

#### **۴-۱-۲- 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 صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

#### ۴-۲-۴-۲ درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- 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 به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- 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.

#### ۴-۳- 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 به علاوه ۰/۲ درصد (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲-۲-۲ امیدنامه. |
| کارمزد متولی                                                 | سالانه ۰/۵ درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                              |
| حق الزحمه حسابرس                                             | سالانه مبلغ ثابت ۴۳۰ 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 | هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها: خدمات پشتیبانی و میزبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم‌افزاری صندوق می‌باشد.                     |

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

#### **۴-۴- 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 و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

#### **۴-۵- 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 ماده ۱۰ 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.

#### **۴-۶- 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.

#### **۴-۷- 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 ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس 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 استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

#### **۴-۸- 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<br>انباشته | حداقل معاملات<br>روزانه |
|------|--------------------------|------|------------|------------------------|-------------------------|
| ۱    | آهنگری تراکتورسازی ایران | خاهن | ۳٪         | ۹۰,۰۰۰                 | ۱,۸۰۰,۰۰۰               |
| ۲    | داروسازی آوه سینا        | داوه | ۳٪         | ۴۵,۰۰۰                 | ۹۰۰,۰۰۰                 |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

## گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱           |                | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱     |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده  |
| درصد                 | ریال           | ریال           | ریال           |
| ۰.۰۰٪                | ۰              | ۲۵,۳۵۲,۳۲۴,۲۶۱ | ۴۴,۴۸۷,۰۴۳,۸۳۶ |
| ۰.۰۰٪                | ۰              | ۴۰,۴۵۰,۳۵۰,۰۰۳ | ۴۶,۸۵۰,۳۷۶,۰۸۸ |
| ۰.۰۰٪                | ۰              | ۸۵,۵۰۲,۴۷۴,۴۶۴ | ۹۱,۳۳۷,۴۱۹,۹۳۴ |

۶- سومایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱           |                | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱           |                |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ (ریال)    | درصد از کل دارایی ها | مبلغ (ریال)    |
| درصد                 | ریال           | درصد                 | ریال           |
| ۹۳.۳۳٪               | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۰٪                | ۰              |
| ۵.۹۱٪                | ۳,۳۰۴,۱۶۱,۸۰۸  | ۵۸.۰٪                | ۹,۵۷۹,۵۱۱,۷۶۰  |
| ۰.۰۰٪                | ۵۱۳,۶۳۸        | ۸.۴۹٪                | ۱۴,۰۰۴,۹۵۹,۸۰۷ |
| ۱.۴۱٪                | ۷۶۴,۸۸۳,۵۶۲    | ۶.۸۳٪                | ۱۱,۳۶۸,۸۴۸,۷۸۱ |
| ۹۹.۵۵٪               | ۵۲,۹۶۹,۵۵۸,۰۰۸ | ۲۱.۱۲٪               | ۳۴,۸۵۲,۳۲۰,۳۲۸ |

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مصمم

3

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتی

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | تجزیل نشده | مبلغ تجزیل | تجزیل شده | تجزیل شده |
|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| ریال       | ریال       | ریال       | ریال       | ریال      | ریال      |
| ۲۷,۳۹۷,۲۶۰ | -          | -          | -          | -         | -         |
| ۲۷,۳۹۷,۲۶۰ | ۰          | ۰          | ۰          | ۰         | ۰         |

سود دریافتی سپرده های بانکی

جمع

۹- سایر دارایی ها

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱  | مانده در ابتدای دوره | اضافات      | استهلاک دوره مالی | مانده در پایان دوره |
|-------------|----------------------|-------------|-------------------|---------------------|
| ریال        | ریال                 | ریال        | ریال              | ریال                |
| ۱۸۰,۴۶۵,۱۳۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۲۴۴,۱۶۳,۶۲۰ | ۱۸۶,۳۰۱,۵۱۰       | ۳۹۳,۸۳۲,۶۷۰         |
| ۳۵,۶۲۰,۸۸۸  | ۴۷۸,۹۴۸,۹۸۷          | ۱۲۰,۷۳۷,۲۰۵ | ۵۸۰,۱۳۴,۱۸۰       | ۳۶۴,۹۰۰,۸۲۵         |
| ۲۱۶,۰۸۶,۰۱۸ | ۷۲۸,۹۴۸,۹۸۷          | ۳۶۴,۹۰۰,۸۲۵ | ۵۸۰,۱۳۴,۱۸۰       | ۳۶۴,۹۰۰,۸۲۵         |

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آبونمان نرم افزار

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار       | گردش بستانکار     | مانده پایان دوره |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| ریال       | ریال              | ریال              | ریال              | ریال             |
| ۰          | ۳۸۸,۳۶۸,۰۰۵,۵۶۷   | ۳۸۸,۳۶۸,۰۰۵,۵۶۷   | ۳۸۸,۳۶۸,۰۰۵,۵۶۷   | ۰                |
| ۰          | ۷۹۹,۷۸۴,۰۴۹,۶۱۸   | ۷۹۹,۷۸۴,۰۴۹,۶۱۸   | ۷۹۹,۷۸۴,۰۴۹,۶۱۸   | ۰                |
| ۰          | ۲۵۲,۳۵۱,۰۰۲,۳۸۵   | ۲۵۲,۳۵۱,۰۰۲,۳۸۵   | ۲۵۲,۳۵۱,۰۰۲,۳۸۵   | ۰                |
| ۰          | ۱,۴۴۰,۴۰۳,۰۵۷,۴۷۰ | ۱,۴۴۰,۴۰۳,۰۵۷,۴۷۰ | ۱,۴۴۰,۴۰۳,۰۵۷,۴۷۰ | ۰                |

نام شرکت کارگزاری

توسعه فردا

مللی بویا

بانک تجارت

جمع

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱  | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱  |
|-------------|-------------|
| ریال        | ریال        |
| ۲۵۹,۱۳۴,۹۴۷ | -           |
| ۱۵۸,۲۷۷,۷۲۹ | ۱۰۸,۵۹۸,۳۶۴ |
| ۳۹,۰۷۹,۱۱۹  | ۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰ |
| ۴۵۶,۴۹۱,۷۹۵ | ۳۸۱,۰۹۸,۳۶۴ |

مدیر

متولی قدیم موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران  
متولی موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت

حسابرس

جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱    | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱  |
|---------------|-------------|
| ریال          | ریال        |
| ۴۳۴,۹۵۳,۶۴۳   | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۸۵,۰۷۴      |
| ۱۷,۶۸۷,۹۴۱    | ۷۲,۷۹۱,۰۹۵  |
| ۳۶۱,۴۳۳,۸۰۸   | ۵,۵۴۰,۰۰۰   |
| ۳۹,۶۴۶,۲۱۲    | ۱۵,۰۰۴      |
| ۱,۱۰۳,۷۱۱,۶۰۴ | ۱۳۴,۴۳۱,۱۷۳ |

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

بدهی بابت امور صندوق

تجزیل سود سپرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی تضمین ساز

گزارش مالی منتهی دوره ای  
نادادشتم‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۳- خالص دارایی ها

|             | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱      |                                   |
|-------------|------------|-----------------|-----------------------------------|
| تعداد       | ریال       | ریال            | مبلغ                              |
| ۵۲۶۹۷۵۱۱۷۳۴ | -          | ۱۱۱,۴۱۴,۵۷۸,۵۷۱ | ۱۰۷,۰۱۳ واحد سرمایه گذاری عادی    |
| ۵۰,۰۰۰      | ۵۲,۰۰۰     | ۵۲,۰۰۰          | ۵۰,۰۰۰ واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۵۲۶۹۷۵۱۱۷۳۴ | ۵۰,۰۰۰     | ۱۶۳,۳۷۱,۱۴۱,۷۱۳ | ۱۵۷,۰۱۳ جمع                       |

۱۳-۱- خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری  
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری برابر است با خالص دارایی بر تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری.

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

| هفت ماه و هجده روز<br>منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | چهار ماه و هجده روز<br>منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | یادداشت                                                     |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------|
| ریال                                      | ریال                                       | ریال                        |                                                             |
| -                                         | ۶,۶۵۷,۰۱۷,۸۲۰                              | ۱۳-۸                        | سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و |
| -                                         | ۴,۷۳۲,۷۵۸,۵۶۳                              | ۱۳-۳                        | سود (زیان) ناشی از انتقال واحد صندوق های سرمایه گذاری       |
| -                                         | -                                          | ۹,۰۸۹,۷۷۶,۳۸۳               | جمع                                                         |

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

| هفت ماه و هجده روز<br>منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | چهار ماه و هجده روز<br>منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |            |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|------------|
| سود (زیان) فروش                           | سود (زیان) فروش                            | سود (زیان) فروش             | تعداد      |
| ریال                                      | ریال                                       | ریال                        |            |
| ۶,۶۵۷,۰۱۷,۸۲۰                             | ۶,۶۵۷,۰۱۷,۸۲۰                              | ۱۰۶,۷۱۴,۵۸۳,۳۶۵             | ۲۳,۸۸۳,۳۰۶ |
| (۹,۴۳۲,۸۸۳,۰۰۰)                           | (۹,۴۳۲,۸۸۳,۰۰۰)                            | (۱,۳۷۶,۸۰۹,۳۰۵)             | ۱۷۰,۰۰۰    |
| -                                         | -                                          | ۱۰۷,۹۴۶,۰۳۳,۳۶۵             | ۲۴,۰۵۳,۳۰۶ |
| -                                         | -                                          | ۱۰۷,۹۴۶,۰۳۳,۳۶۵             | جمع        |

۱۴-۲- سود حاصل از انتقال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

| هفت ماه و هجده روز<br>منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | چهار ماه و هجده روز<br>منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |            |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|------------|
| سود (زیان) فروش                           | سود (زیان) فروش                            | سود (زیان) فروش             | تعداد      |
| ریال                                      | ریال                                       | ریال                        |            |
| ۳,۷۳۲,۷۵۸,۵۶۳                             | ۳,۷۳۲,۷۵۸,۵۶۳                              | ۷۸۰,۸۴۶,۹۴۵,۳۸۵             | ۴۰,۹۱۸,۶۷۵ |
| -                                         | -                                          | (۷۷۶,۹۴۴,۸۰۳,۰۶۸)           | ۴۰,۹۱۸,۶۷۵ |
| -                                         | -                                          | ۷۸۰,۸۴۶,۹۴۵,۳۸۵             | جمع        |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره‌های

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            | چهار ماه و هجده روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | هفت ماه و هجده روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|---------|----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
| ۱۵-۱    | خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام      | -                                       | -                                      |
| ۱۵-۲    | سود تحقق نیافته صندوق‌های سرمایه‌گذاری | ۱۵۰,۳۷۶,۰۳۰                             | -                                      |
| جمع     | (۵,۶۸۴,۵۶۹,۴۴۰-)                       | ۰                                       | ۰                                      |

۱۵-۱- خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

| چهار ماه و هجده روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱    | هفت ماه و هجده روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری         |
| ریال                                    | ریال                           | ریال                                   |
| ۷۶۵,۱۸۰,۶۳۵,۰                           | (۳۴,۴۱۷,۸۴۹,۰)                 | ۷۶۵,۱۸۰,۶۳۵,۰                          |
| (۶,۶۰۰,۱۲۶,۰۸۵,۰)                       | (۳,۶۱۳,۴۵۷,۰)                  | (۶,۶۰۰,۱۲۶,۰۸۵,۰)                      |
| ۰                                       | (۶۵,۰۳۱,۳۰۶,۰)                 | (۵,۸۳۴,۹۴۵,۴۶۰,۰)                      |
| ۷۱,۰۹,۳۶۴                               | ۴۵,۲۸۶,۶۴۲,۳۱۰                 | ۷۱,۰۹,۳۶۴                              |
| ۵۸۰۴,۱۵۹                                | ۴۰,۳۸۰,۸۶۲,۴۶۰                 | ۵۸۰۴,۱۵۹                               |
| جمع                                     | ۸۵,۵۶۷,۵۰۵,۷۷۰                 | ۱۲,۹۱۲,۵۲۲                             |

۱۵-۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

| چهار ماه و هجده روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱    | هفت ماه و هجده روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری         |
| ریال                                    | ریال                           | ریال                                   |
| ۱۵۰,۳۷۶,۰۳۰                             | (۸۰,۹۰۳,۰۷۰,۰)                 | ۱۵۰,۳۷۶,۰۳۰                            |
| ۰                                       | (۸۰,۹۰۳,۰۷۰,۰)                 | ۰                                      |
| ۲,۱۳۸,۵۶۹                               | ۴۳,۱۴۷,۷۶۸,۱۴۴                 | ۲,۱۳۸,۵۶۹                              |
| جمع                                     | ۴۳,۱۴۷,۷۶۸,۱۴۴                 | ۱۵۰,۳۷۶,۰۳۰                            |

صندوق س با درآمد ثابت تصمیم

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی صورت دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۰- هزینه های مالی

| دوره نه ماهه منتهی به                     | چهار ماه و هجده روز منتهی | هفت ماه و هجده روز منتهی | چهار ماه و هجده روز منتهی |
|-------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱                                | به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱             | به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱            | به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱             |
| ریال                                      | ریال                      | ریال                     | ریال                      |
| ۸۳,۵۸۰,۹۴۰                                | -                         | -                        | -                         |
| هزینه اعتبارات مالی دریافتی               |                           |                          |                           |
| جمع                                       |                           |                          |                           |
| ۲۱- تعویلات                               |                           |                          |                           |
| تعویلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری |                           |                          |                           |
| جمع                                       |                           |                          |                           |
| ۱۸,۴۸۸,۵۱۶,۶۱۷                            | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱                | به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱            | هفت ماه و هجده روز منتهی  |
| ریال                                      | ریال                      | ریال                     | به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱             |

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی صندوق  
در تاریخ صورت مالی دارایی ها، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۲-۱ تعهدات و سربط بازارگردانی

| نام شرکت                  | نماد  | دانشه مفیده | حداقل سفارش الزامیه | حداقل معاملات روزانه | ارزش روز سهم در تاریخ صورت | ارزش روز حداقل تعهدات در تاریخ |
|---------------------------|-------|-------------|---------------------|----------------------|----------------------------|--------------------------------|
| اهنگری تراکتور سازی ایران | خانگی | ۳٪          | ۹۰,۰۰۰              | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰           | خالص دارایی ها             | صورت خالص دارایی ها            |
| داروسازی آوه سینا         | دوره  | ۳٪          | ۴۵,۰۰۰              | ۹۰,۰۰۰               | ۶,۳۴۰                      | ۱۱,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰                 |
|                           |       |             |                     |                      | ۶,۳۴۰                      | ۶,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰                  |

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

| انحصاری وابسته            | نام                              | نوع وابستگی                       | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تسلط | نوع واحدهای | هفت ماه و هجده روز منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|-------------|----------------------------------------|
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | سازگاران تصمیم نگار ارزش افروسان | دارنده واحدهای ممتاز و موسس صندوق | واحد ممتاز               | ۴۹,۰۰۰                     | ۴۱٪       | واحد ممتاز  | ۴۹,۰۰۰                                 |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | مهدی رحیمی                       | دارنده واحدهای ممتاز و موسس صندوق | واحد ممتاز               | ۵۰۰                        | ۰,۳٪      | واحد ممتاز  | ۵۰۰                                    |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | سجاد سبحان                       | دارنده واحدهای ممتاز و موسس صندوق | واحد ممتاز               | ۵۰۰                        | ۰,۳٪      | واحد ممتاز  | ۵۰۰                                    |
| جمع                       |                                  |                                   |                          |                            | ۳۳٪       |             | ۵۰,۰۰۰                                 |
|                           |                                  |                                   |                          |                            |           |             | ۱۰۰٪                                   |
|                           |                                  |                                   |                          |                            |           |             | ۵۰,۰۰۰                                 |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

تادانست‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۴ معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله

| شرح معامله       | تاریخ معامله     | ارزش معامله       | موضوع معامله                   | نوع وابستگی  | طرف معامله                                     |
|------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|--------------|------------------------------------------------|
| مانده طلب (بدهی) | مانده طلب (بدهی) |                   |                                |              |                                                |
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱       |                   |                                |              |                                                |
| ریال             | ریال             | ریال              |                                |              |                                                |
| -                | (۲۵۹,۱۳۴,۹۲۷)    | ۲۵۹,۱۳۴,۹۲۷       | کاربرد مدیور                   | مدیور صندوق  | شرکت سیدگودان تصمیم ساز ارزش افزوده            |
| (۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰)    | (۳۹۰,۷۹,۱۱۹)     | ۳۷۲,۲۴۹,۱۱۹       | کاربرد حسابرسی                 | حسابرس صندوق | مؤسسه حسابرسی شایان اندیشان                    |
| (۱۰۸,۵۹۸,۳۳۴)    | -                | ۶۰,۶۲۶,۳۵۰        | کاربرد خدمات مالی گری صندوق    | مؤلفی صندوق  | مؤسسه حسابرسی آزبوده کاران                     |
| -                | (۱۵۸,۳۷۷,۲۲۹)    | ۲۶۰,۰۷۹,۲۲۷       | کاربرد خدمات تسهیلات گری صندوق | مؤلفی صندوق  | مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین |
| -                | -                | ۷۷۶,۷۲۶,۰۱۱,۱۳۳   | خرید و فروش                    | کارگزاری     | کارگزاری توسعه فردا                            |
| -                | -                | ۱,۵۸۸,۶۱۲,۳۳۱,۰۵۳ | خرید و فروش                    | کارگزاری     | کارگزاری ملل پویا                              |
| -                | ۹۵۵,۷۳۸,۱۸۳      | ۵۰۴,۵۰۳,۰۰۳,۵۷۰   | خرید و فروش                    | کارگزاری     | کارگزاری بانک تجارت                            |
| -                | -                | -                 | خرید و فروش                    |              |                                                |

۲۵ رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که پس از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت‌های همراه با تبدیل صورتهای مالی باشد وجود ندارد.

۲۶ کفایت سرمایه

بر اساس بند ۳ ماده ۲ دستورالعمل ارزش کفایت سرمایه بهاداری مالی صورت ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ صورت افشا در یادداشت‌های همراه با تبدیل صورتهای مالی باشد. وجود ندارد.

| شرح                     | ارقام بدون تعدیل | تبدیل شده برای نسبت جاری | تبدیل شده برای محتاسبه نسبت بدهی و تعینات |
|-------------------------|------------------|--------------------------|-------------------------------------------|
| جمع دارایی جاری         | ۱۶۵,۰۳۱          | ۱۱۷,۲۷۳                  | ۱۵۶,۰۹۵                                   |
| جمع دارایی غیر جاری     | -                | -                        | -                                         |
| جمع کل دارایی ها        | ۱۶۵,۰۳۱          | ۱۱۷,۲۷۳                  | ۱۵۶,۰۹۵                                   |
| جمع بدهی های جاری       | ۱۵۶,۰            | ۱۵۰,۸                    | ۱۶۲,۸۲                                    |
| جمع بدهی های غیر جاری   | -                | -                        | -                                         |
| جمع کل بدهی ها          | ۱۵۶,۰            | ۱۵۰,۸                    | ۱۶۲,۸۲                                    |
| جمع کل تعینات           | ۱۷,۷۱۲           | ۸۸,۵۶                    | ۸۸,۵۶                                     |
| جمع کل بدهی ها و تعینات | ۱۹,۱۲۳           | ۱۰,۳۶۴                   | ۹۰,۰۳۳                                    |
| نسبت جاری               | ۸,۵۶             | ۱۱,۲۳                    | -                                         |
| نسبت بدهی و تعینات      | ۰,۱۲             | -                        | ۰,۵۸                                      |

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

#### ۲۷- 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:

#### ۲۷/الف) خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم |                       | آهن‌گری تراکتورسازی ایران |                       | جمع                   |                        |
|----------------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                             | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱            | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱             |
| ریال                                   | ریال                  | ریال                      | ریال                  | ریال                  | ریال                   |
| دارایی‌ها:                             |                       |                           |                       |                       |                        |
| -                                      | -                     | -                         | ۴۵,۲۵۲,۲۲۴,۴۶۱        | -                     | ۴۵,۲۵۲,۲۲۴,۴۶۱         |
| ۵۳,۹۶۹,۵۵۸,۰۰۸                         | ۱۴,۰۰۴,۹۵۹,۸۰۷        | -                         | ۹,۵۷۹,۵۱۱,۷۶۰         | -                     | ۲۳,۵۸۴,۴۷۱,۵۶۷         |
| -                                      | ۴۳,۱۳۹,۶۷۷,۹۳۷        | -                         | -                     | -                     | ۴۳,۱۳۹,۶۷۷,۹۳۷         |
| ۲۷,۳۹۷,۲۶۰                             | -                     | -                         | -                     | -                     | -                      |
| ۲۱۶,۰۸۶,۰۱۸                            | ۲۲۹,۱۴۶,۵۰۸           | -                         | ۲۲۹,۱۴۶,۵۰۸           | -                     | ۴۵۸,۲۹۲,۰۱۶            |
| -                                      | ۱,۴۱۹,۱۱۶,۳۳۰         | -                         | -                     | -                     | ۱,۴۱۹,۱۱۶,۳۳۰          |
| <b>۵۴,۲۱۳,۰۴۱,۲۸۶</b>                  | <b>۵۸,۷۹۲,۹۰۰,۵۸۲</b> | <b>۰</b>                  | <b>۵۵,۰۶۰,۸۸۲,۷۲۹</b> | <b>۵۴,۲۱۳,۰۴۱,۲۸۶</b> | <b>۱۱۳,۸۵۳,۷۸۲,۳۱۱</b> |
| بدهی‌ها:                               |                       |                           |                       |                       |                        |
| -                                      | -                     | -                         | ۱,۰۰۳,۷۶۳,۳۵۸         | -                     | ۱,۰۰۳,۷۶۳,۳۵۸          |
| ۳۸۱,۰۹۸,۳۶۴                            | ۴۹,۰۷۵,۴۶۹            | -                         | ۳۰۲,۹۲۳,۳۸۰           | -                     | ۴۵۱,۹۹۸,۷۴۹            |
| ۱۳۴,۴۳۱,۱۷۳                            | ۴۵۲,۹۰۳,۰۷۳           | -                         | ۴۵۰,۸۴۵,۵۷۷           | -                     | ۹۰۳,۷۴۸,۶۵۰            |
| <b>۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷</b>                     | <b>۵۰۱,۹۷۸,۵۴۲</b>    | <b>۰</b>                  | <b>۱,۷۵۷,۵۳۲,۲۱۵</b>  | <b>۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷</b>    | <b>۲,۳۵۹,۵۱۰,۷۵۷</b>   |
| <b>۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹</b>                  | <b>۵۸,۲۹۰,۹۲۲,۰۴۰</b> | <b>۰</b>                  | <b>۵۳,۳۰۳,۳۵۰,۵۱۴</b> | <b>۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹</b> | <b>۱۱۱,۵۹۴,۲۷۲,۵۵۴</b> |

| داروسازی آوه سینا |                       |
|-------------------|-----------------------|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            |
| ریال              | ریال                  |
| دارایی‌ها:        |                       |
| -                 | ۴۰,۳۵۰,۳۵۰,۰۰۳        |
| -                 | ۱۱,۲۶۸,۸۴۸,۷۸۱        |
| -                 | -                     |
| -                 | -                     |
| -                 | ۱۳۱,۸۴۱,۱۶۴           |
| -                 | ۵۴۰,۳۸۵,۳۱۰           |
| <b>۰</b>          | <b>۵۲,۱۸۱,۳۲۵,۱۵۸</b> |
| بدهی‌ها:          |                       |
| -                 | -                     |
| -                 | ۱۰۴,۴۹۳,۰۴۶           |
| -                 | ۱۹۹,۹۶۳,۹۵۴           |
| <b>۰</b>          | <b>۳۰۴,۴۵۶,۰۰۰</b>    |
| <b>۰</b>          | <b>۵۱,۸۷۶,۸۶۹,۱۵۸</b> |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

تب ۲۷: خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم       |                 | اهنگری تراکتورسازی ایران |            | جمع            |            |
|----------------------------------------------|-----------------|--------------------------|------------|----------------|------------|
| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱                                   | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱               | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱     | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
| ریال                                         | ریال            | ریال                     | ریال       | ریال           | ریال       |
| درآمدها:                                     |                 |                          |            |                |            |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۲,۷۷۲,۷۵۸,۵۶۲   | ۶,۲۲۱,۳۹۹,۳۰۸            | -          | ۱۰,۱۵۴,۰۵۷,۸۷۱ | -          |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۱,۷۷۶,۴۸۱,۳۶۱   | ۷۶۵,۱۸۰,۶۲۵              | -          | ۲,۵۴۱,۶۶۱,۹۸۶  | -          |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب | ۱۵,۰۳۷,۶۰۰      | ۴۱۷,۸۷۵,۶۸۷              | -          | ۵۴۸,۳۵۱,۷۰۷    | -          |
| سایر درآمدها                                 | ۱۵,۰۰۰          | -                        | -          | ۱۵,۰۰۰         | -          |
| جمع درآمدها                                  | ۵,۶۵۹,۶۳۰,۹۴۸   | ۷,۶۰۴,۳۵۵,۶۲۰            | ۰          | ۱۳,۲۶۳,۹۸۶,۵۶۸ | -          |
| هزینه:                                       |                 |                          |            |                |            |
| هزینه کارمزد اژگان                           | (۳۷۷,۶۹۲,۵۴۰)   | (۳۷۱,۹۴۲,۱۵۳)            | -          | (۷۴۸,۷۸۴,۷۹۳)  | -          |
| سایر هزینه ها                                | (۶,۰۴۹,۴۷۰,۱۷۳) | (۲۶۸,۹۹۴,۱۰۳)            | -          | (۸۷۳,۸۴۱,۳۷۶)  | -          |
| سود قبل از هزینه های مالی                    | ۴,۶۷۶,۹۹۱,۲۳۱   | ۶,۹۶۴,۲۶۷,۲۶۴            | -          | ۱۱,۶۴۱,۲۵۸,۴۹۵ | -          |
| هزینه های مالی                               | (۸۳,۵۸۰,۹۴۰)    | -                        | -          | (۸۳,۵۸۰,۹۴۰)   | -          |
| سود (زیان) خالص                              | ۴,۵۹۳,۴۱۰,۲۹۱   | ۶,۹۶۴,۲۶۷,۲۶۴            | ۰          | ۱۱,۵۵۷,۶۷۷,۵۵۵ | -          |

تب ۲۷: صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم  |                | اهنگری تراکتورسازی ایران                |                | جمع                                     |                |
|-----------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|----------------|
| نوع واحد و اوجه های سرمایه گذاری        | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱     | نوع واحد و اوجه های سرمایه گذاری        | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | نوع واحد و اوجه های سرمایه گذاری        | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     |
| خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            | ۵۰,۰۰۰         | خالص دارایی ها در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱            | ۵۰,۰۰۰         | خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            | ۵۰,۰۰۰         |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  | -              | واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  | -              | واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  | -              |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | -              | واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | -              | واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | -              |
| سود (زیان) خالص                         | ۴,۵۹۳,۴۱۰,۲۹۱  | سود (زیان) خالص                         | ۶,۹۶۴,۲۶۷,۲۶۴  | سود (زیان) خالص                         | ۱۱,۵۵۷,۶۷۷,۵۵۵ |
| تغییرات                                 | -              | تغییرات                                 | (۳۵,۹۱۶,۷۵۰)   | تغییرات                                 | (۳۵,۹۱۶,۷۵۰)   |
| خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            | ۵۴,۵۹۳,۴۱۰,۲۹۱ | خالص دارایی ها در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱            | ۱۴,۰۸۳,۲۵۰,۲۵۰ | خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            | ۱۱,۵۵۷,۶۷۷,۵۵۵ |

| داروسازی آوه سینا                            |                  | جمع                                          |                   |
|----------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|-------------------|
| ۱۴۰۱/۰۳/۳۱                                   | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱                                   | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        |
| ریال                                         | ریال             | ریال                                         | ریال              |
| درآمدها:                                     |                  |                                              |                   |
| سود فروش اوراق بهادار                        | (۱۶۴,۲۸۱,۴۸۸)    | سود فروش اوراق بهادار                        | ۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹    |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | (۶۶,۰۰۰,۱۴۶,۰۸۵) | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | (۲۰۱,۸۰۰,۱۵۱,۰۰۰) |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب | -                | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب | -                 |
| سایر درآمدها                                 | -                | سایر درآمدها                                 | -                 |
| جمع درآمدها                                  | (۶,۷۶۴,۴۰۷,۵۷۳)  | جمع درآمدها                                  | ۲۶,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| هزینه:                                       |                  |                                              |                   |
| هزینه کارمزد اژگان                           | (۹,۰۴۹,۴۷۰,۱۷۳)  | هزینه کارمزد اژگان                           | -                 |
| سایر هزینه ها                                | (۷۹,۳۹۵,۳۵۶,۰۰۰) | سایر هزینه ها                                | -                 |
| سود قبل از هزینه های مالی                    | (۶,۹۴۸,۱۹۵,۹۷۵)  | سود قبل از هزینه های مالی                    | -                 |
| هزینه های مالی                               | -                | هزینه های مالی                               | -                 |
| سود (زیان) خالص                              | (۶,۹۴۸,۱۹۵,۹۷۵)  | سود (زیان) خالص                              | -                 |

تب ۲۷: صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| داروسازی آوه سینا                       |                 | جمع                                     |                |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------|----------------|
| نوع واحد و اوجه های سرمایه گذاری        | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱      | نوع واحد و اوجه های سرمایه گذاری        | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     |
| خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            | ۶۰,۳۲۳          | خالص دارایی ها در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱            | ۶۰,۳۲۳         |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  | -               | واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  | -              |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | -               | واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | -              |
| سود خالص                                | (۶,۹۴۸,۱۹۵,۹۷۵) | سود خالص                                | -              |
| تغییرات                                 | -               | تغییرات                                 | -              |
| خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱            | ۵۳,۳۷۴,۸۶۹,۱۵۸  | خالص دارایی ها در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱            | ۵۳,۳۷۴,۸۶۹,۱۵۸ |