

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی	۴ الی ۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم‌ساز

گزارش حساب‌بررسی مستقل

به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

**بسمه تعالی****گزارش حسابرس مستقل****به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز****گزارش نسبت به صورت های مالی****مقدمه**

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و دادداشت های توضیحی یک تا ۲۷، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش نماید.

**گزارش حسابري مستقل - ادامه****صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني تصميم ساز****اظهار نظر**

۴- به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي يادشده در بالا، خالص دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني تصميم ساز در تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۴۰۱، نتايج عمليات و گردش خالص دارايي هاي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانوني ومقرراتي حسابرسي

۵- اصول و رويه هاي كنترل هاي داخلي مدير و متولي صندوق در اجراي وظايف مذكور در اساسنامه و اميدنامه صندوق و همچنين روش هاي مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوري مدارك و مستندات مربوط، به صورت نمونه اي مورد رسيدگي و بررسي قرار گرفته است. به استثناي موارد مندرج در بندهاي زير، اين موسسه به مورد ديگري كه حاكي از عدم رعايت اصول و رويه هاي كنترل داخلي باشد، برخورد ننموده است:

۵-۱- مفاد بند ۷-۱ اميدنامه و ابلاغيه ۱۲۰۲۰۰۵۲ مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۵ در خصوص ايفاي تعهدات بازارگردان مبني بر عرضه و تقاضا به ميزان حداقل تعداد واحدهاي تعيين شده در روز، در خصوص صندوق سرمايه گذاري با درآمد ثابت تصميم (در بازه هاي زماني ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ الي ۱۴۰۰/۰۸/۲۶ و ۱۴۰۰/۱۰/۱۰ الي ۱۴۰۱/۰۳/۲۲)، شركت آهنگري تراكتورسازي ايران (در بازه هاي زماني ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ الي ۱۴۰۰/۱۱/۱۶ و ۱۴۰۰/۱۱/۲۸ الي ۱۴۰۱/۰۴/۲۹) و شركت داروسازي آوه سينا (در بازه زماني ۱۴۰۱/۰۳/۰۵ الي ۱۴۰۱/۰۴/۲۸).

۵-۲- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه در خصوص تامين حداكثر ۷۰ درصد از وجه قابل پرداخت توسط متقاضيان صدور واحدهاي سرمايه گذاري از طريق انتقال سهام يا حق تقدم سهام به آخرين قيمت پاياني روز صدور، از بابت صدور واحد سرمايه گذاري براي شركت گروه صنعتي اشتالز فولاد خاورميانه، خانم بهناز رياض و آقايان خشايار كريميان، كاوه كريميان و بابك كريميان كه وجهي از شركت و افراد مذكور بابت صدور واحدهاي سرمايه گذاري دريافت نشده است.

۵-۳- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه در خصوص انتشار آگهي دعوت به مجامع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ و ۱۴۰۱/۰۶/۰۲ صندوق در سامانه كدال.

۵-۴- مفاد تبصره يك ماده ۳۰ اساسنامه در خصوص انتشار فهرست اسامي حاضرين در مجامع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ و ۱۴۰۱/۰۶/۰۲ بلافاصله پس از برگزاري مجمع در تارنماي صندوق.

۵-۵- مفاد ماده ۵۵ اساسنامه در خصوص برگزاري مجمع جهت تصميم گيري در مورد تعيين نسبت مجاز بدهي به خالص ارزش دارايي هاي صندوق.

۶- موارد عدم رعايت مفاد اطلاعيه ها، بخشنامه ها، ابلاغيه ها، دستورالعمل ها و ساير قوانين و مقررات ناظر بر عملکرد صندوق به شرح زير مي باشد:

۶-۱- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ در خصوص محاسبه هزينه تنزيل سود سهام دريافتي شركت آهنگري تراكتورسازي ايران مطابق با دستورالعمل ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمايه گذاري و بر اساس زمان بندي پرداخت سود.

**گزارش حسابرس مستقل - ادامه****صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز**

۶-۲- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۵، درخصوص ارائه چک لیست سه ماهه منتهی به ۴ مرداد و ۴ آبان ماه ۱۴۰۰ توسط متولی و همچنین پاسخ مدیر صندوق به چک لیست های سه ماهه منتهی به ۴ مرداد ماه ۱۴۰۰ و ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱، ظرف مهلت مقرر.

۶-۳- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۵، درخصوص تهیه و بارگذاری صورت های مالی حسابرسی نشده سالانه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ در سامانه کدال و نه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ در تارنمای صندوق و همچنین گزارش عملکرد سالانه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ در سامانه کدال، ظرف مهلت مقرر.

۶-۴- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴، درخصوص ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری به صورت فایل XML توسط نرم افزار صندوق حداکثر تا ساعت ۱۶ همان روز به سازمان بورس و اوراق بهادار در برخی از مقاطع سال (برای نمونه ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ و ۱۴۰۰/۰۸/۲۳).

۶-۵- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۵ مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۲ درخصوص ثبت صورت جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۲ و مجمع ساعت ۱۶:۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۸ ظرف مهلت مقرر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.

۶-۶- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۵، درخصوص افشای پرتفوی صندوق به صورت ماهانه در مورد دوره های مالی یک ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ در تارنمای صندوق و ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ و ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ در تارنمای صندوق و سامانه کدال ظرف مهلت مقرر.

۶-۷- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ درخصوص محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری بر مبنای NAV روز درخواست در برخی از مقاطع سال برای نمونه در مورد صدور واحد سرمایه گذاری آقای خشایار کریمیان.

۶-۸- مفاد بند ۱-۳-۳ رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری درخصوص واریز تتمه وجوه واریزی سرمایه گذاران بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری، ظرف مدت دو روز کاری در برخی از مقاطع سال، برای نمونه در مورد درخواست های صدور مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۳ و ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ آقای شهاب صالحی که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۹ تسویه حساب صورت گرفته است.

۷- به شرح یادداشت توضیحی ۲۶ صورت های مالی، نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها، براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است. در این خصوص نظر این موسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت نسبت های مزبور با مفاد دستورالعمل ناظر بر تهیه و تدوین گزارش مذکور باشد، جلب نشده است.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال با اهمیت در محاسبات مذکور باشد برخورد ننموده است.

۹- گزارش فعالیت مدیر درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع سالانه صندوق و در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه تهیه شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است

**گزارش حسابرس مستقل - ادامه****صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز****گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس**

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط (مشمول بر ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی) و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با توجه به بررسی های به عمل آمده، لزوم انجام اقدامات اجرایی توسط واحد مورد گزارش در رابطه با رعایت کامل آیین نامه و دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی از جمله اخذ تاییدیه مسئول مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصاد و دارایی، تهیه چک لیست مبارزه با پولشویی و سایر وظایف مربوطه را یادآور می شود.

۱۴۰۱ ذر ۲۲**موسسه حسابرسی شاخص اندیشان****(حسابداران رسمی)****علی اسلامی****جهانگیر رضایی**

۹۵۲۲۷۱

۸۰۰۳۳۷



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 صورت های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۷	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز بر این باور است که این صورت های 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 صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

پست گزاری
شخص اندیشان



نماینده

سجاد سیاح

ابوالفضل بسطامی

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان تصمیم نگار ارزش
آفرینان

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های
مدیریت حسابرین

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴۲,۴۱۰,۱۳۵,۴۸۲	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۲,۱۲۸,۸۲۷,۴۱۳	-
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۴۶,۲۴۴,۵۲۷,۲۹۷	۵۳,۹۶۹,۵۵۸,۰۰۸
حساب های دریافتی	۸	۹۳۱,۰۰۸,۴۲۰	-
سایر دارایی ها	۹	۵۱۹,۵۶۴,۷۰۷	۲۷,۳۹۷,۲۶۰
جمع دارایی ها		۱۱۲,۲۳۴,۰۶۳,۳۱۹	۵۴,۲۱۳,۰۴۱,۲۸۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۹۳,۳۵۰,۷۷۹	۳۸۱,۰۹۸,۳۶۴
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱,۰۴۱,۳۲۱,۰۸۲	۱۳۴,۴۳۱,۱۷۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱,۴۱۴,۰۴۹,۰۵۳	۵۱۵,۵۲۹,۵۳۷
جمع بدهی ها		۲,۵۴۸,۷۲۰,۹۱۴	۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹
خالص دارایی ها	۱۳	۱۰۹,۶۸۵,۳۴۲,۴۰۵	۱,۰۷۳,۹۵۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱۳-۱	۹۹۴,۲۲۰	

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

پوت گزارش
شخص اندیشان



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۴,۹۴۰,۵۵۳,۱۹۵	.
سود سهام	۱۶	(۶,۹۵۷,۹۶۶,۷۳۸)	.
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۹۳۱,۰۰۰,۸۳۰	.
جمع درآمدها		۲,۶۸۸,۳۱۴,۲۰۴	۴,۲۸۰,۴۱۰,۲۶۴
هزینه:		۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۲۶۴
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۱,۵۸۰,۵۵۹,۰۸۸)	(۳,۸۱۰,۹۸۳,۶۴۴)
سایر هزینه ها	۱۹	(۱,۶۳۴,۷۳۳,۲۱۲)	(۲۰,۱۸۰,۰۱۵)
جمع هزینه ها		(۳,۲۱۵,۲۹۲,۳۰۰)	(۵,۹۹۰,۹۹۸,۶۵۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۲۰,۳۳۳,۳۸۳,۲۰۹)	۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹
هزینه های مالی	۲۰	(۶۸,۴۴۲,۳۶۸)	
سود (زیان) خالص		(۲۰,۴۰۱,۸۲۵,۵۷۷)	۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		-۱.۸۷٪	۷.۰۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)		-۳.۹۵٪	۶.۸۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال
سرمایه گذاری	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
سود خالص	۵۲,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۲,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹
تغییرات خالص	۱۰,۷۰,۱۳۰,۰۰۰	۱۰,۷۰,۱۳۰,۰۰۰
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۴۶,۶۹۰,۰۰۰)	(۴۶,۶۹۰,۰۰۰)
بازده سرمایه گذاری پایان سال	(۲۰,۴۰۱,۸۲۵,۵۷۷)	(۲۰,۴۰۱,۸۲۵,۵۷۷)
خالص دارایی های پایانی سال	(۲,۲۳۳,۳۴۳,۶۶۷)	(۲,۲۳۳,۳۴۳,۶۶۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۱,۰۳۳,۳۳۳	۱۱,۰۳۳,۳۳۳
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۱۰,۹۶۸,۵۳۳,۴۰۵	۱۰,۹۶۸,۵۳۳,۴۰۵
خالص دارایی های پایانی سال	۵۲,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۲,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹

تصمیم
شرکت سبذگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۴۸۴۸۵



شخص اندیشان
کراتر است

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

- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) و وجه استفاده شده
- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایانی سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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.

مرکز اصلی صندوق، میدان ونک - خیابان آراغات جنوبی - بن بست شیرین - پلاک ۱۴ - طبقه ۱ - کد پستی ۱۹۹۴۸۴۹۳۹۳.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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 درج گردیده است.

۲- ارکان 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	سبذگردان 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 آراغات جنوبی - بن بست شیرین - پلاک ۱۴ - طبقه ۱ - کد پستی ۱۹۹۴۸۴۹۳۹۳

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 آراغات جنوبی - بن بست شیرین - پلاک ۱۴ - طبقه ۱ - کد پستی ۱۹۹۴۸۴۹۳۹۳

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: 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 - نبش خیابان نهم - پلاک ۳۹ - واحد ۲۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 هیات 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.

پشت‌کزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 دریافتنی 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 بعلاوه 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 بعلاوه ۰/۲ درصد (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲-۲-۲ امیدنامه.
کارمزد متولی	سالانه پنج 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 درصد 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 این‌که 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 استهلاک 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 ۷-۲ امیدنامه به شرح زیر است.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	داروسازی آوه سینا	داوه	۳٪	۴۵,۰۰۰	۹۰,۰۰۰

پست گزاری
شخص اندیشان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۳۹۷,۲۶۰	-	-	-
.	۹۳۱,۰۰۸,۴۲۰	۱۲۱,۴۶۶,۸۳۰	۱,۰۵۲,۴۷۵,۲۵۰
۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۹۳۱,۰۰۸,۴۲۰	۱۲۱,۴۶۶,۸۳۰	۱,۰۵۲,۴۷۵,۲۵۰

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
سود سهام دریافتنی
جمع

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ماده در ابتدای سال	اضافات	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۰,۴۶۵,۱۳۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۰۷۷,۱۱۴	۲۵۲,۳۸۸,۰۱۶	۲۵۲,۳۸۸,۰۱۶
۳۵,۶۲۰,۸۸۸	۴۷۸,۹۴۸,۹۸۷	۲۴۷,۳۹۳,۱۸۴	۲۶۷,۱۷۶,۶۹۱	۲۶۷,۱۷۶,۶۹۱
۲۱۶,۰۸۶,۰۱۸	۸۵۳,۹۴۸,۹۸۷	۵۵۰,۴۷۰,۲۹۸	۵۱۹,۵۶۴,۷۰۷	۵۱۹,۵۶۴,۷۰۷

مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج آبونمان نرم افزار
جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۳۸۸,۳۶۸,۰۰۵,۵۶۷	۳۸۸,۳۶۸,۰۰۵,۵۶۷	.	توسعه فردا
.	۲,۰۷۰,۸۰۶,۵۴۴,۳۱۵	۲,۰۷۰,۸۹۹,۸۹۵,۰۹۴	.	ملل پویا
.	۲۵۲,۲۵۱,۰۰۲,۲۸۵	۲۵۲,۲۵۱,۰۰۲,۲۸۵	.	بانک تجارت
.	۲,۷۱۱,۴۲۵,۵۵۲,۱۶۷	۲,۷۱۱,۵۱۸,۹۰۲,۹۴۶	.	جمع

نام شرکت کارگزاری

توسعه فردا
ملل پویا
بانک تجارت
جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۶۱۳,۴۰۳,۰۱۸
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۳۴۹,۳۱۴
۱۰۸,۵۹۸,۳۶۴	۱۹۳,۵۶۸,۷۵۰
۳۸۱,۰۹۸,۳۶۴	۱,۰۴۱,۳۲۱,۰۸۲

مدیر
حسابرس
متولی
جمع

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵,۵۴۰,۰۰۰	۸۵۲,۵۹۹,۸۵۵
۷۲,۷۹۱,۰۹۵	۵۳۰,۱۷۷,۵۴۸
۸۵,۰۷۴	۳۱,۲۷۱,۶۵۰
۱۵,۰۰۴	.
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۳۴,۴۳۱,۱۷۳	۱,۴۱۴,۰۴۹,۰۵۳

بدهی به مدیر بابت امور صندوق
ذخیره آبونمان نرم افزار
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره تنزیل سود سپرده
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
جمع

پشت‌کنار ش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۳- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۰,۰۰۰	۵۵,۹۸۷,۸۳۰,۶۵۶	۶۰,۳۳۳
۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۰,۰۰۰	۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۰,۰۰۰
		۱۰۹,۶۸۵,۳۴۲,۴۰۵	۱۱۰,۳۳۳

واحد سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

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

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

ریال	یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۰	(۳۱۲,۶۰۷,۷۱۹)
۰	۵,۲۵۳,۱۶۰,۹۱۴
۰	۴,۹۴۰,۵۵۳,۱۹۵

(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و قریبوس
سود ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری
جمع

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	خالص فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳,۷۳۹,۱۶۶,۲۹۹	۱۲۳,۳۹۳,۶۰۹	۱۵۸,۴۹۹,۸۳۲,۶۱۶	۱۶۲,۲۶۲,۳۹۲,۵۲۴	۳۲,۶۷۶,۷۸۲
-	(۴۰,۵۱۱,۷۷۴,۰۱۸)	۱۳,۳۹۰,۶۵۰	۲۱,۶۵۸,۲۲۰,۷۲۸	۱۷,۶۱۹,۸۳۷,۳۶۰	۲,۹۰۸,۲۹۲
۰	(۳۱۲,۶۰۷,۷۱۹)	۱۳۶,۷۸۴,۲۵۹	۱۸۰,۱۵۸,۰۵۳,۳۴۴	۱۷۹,۹۸۲,۳۲۹,۸۸۴	۳۵,۵۸۵,۰۷۴

آمنگری تراکتور سازی ایران
داروسازی اوه سینا
جمع

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

سود (زیان) فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵,۲۵۳,۱۶۰,۹۱۴	۳۲۲,۷۸۶,۱۴۲	۱,۷۰۰,۱۰۵,۸۳۳,۳۹۶	۱,۷۰۵,۶۸۱,۷۸۰,۴۵۲	۸۵,۴۴۳,۷۴۸
۰	۵,۲۵۳,۱۶۰,۹۱۴	۳۲۲,۷۸۶,۱۴۲	۱,۷۰۰,۱۰۵,۸۳۳,۳۹۶	۱,۷۰۵,۶۸۱,۷۸۰,۴۵۲	۸۵,۴۴۳,۷۴۸

صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
جمع

پیت گزانش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	(۷,۰۳۸,۳۵۳,۶۲۹)	۱۵-۱ خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
.	۸۰,۲۸۶,۹۰۱	۱۵-۲ سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری
.	(۶,۹۵۷,۹۶۶,۷۲۸)	جمع

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

۱۴۰۰	۱۴۰۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۴۹,۴۴۸,۳۸۹,۱۱۱	۷,۰۰۳,۶۹۵	۴۲,۴۴۲,۳۹۱,۷۰۰	۴۹,۴۴۸,۳۸۹,۱۱۱	۳۲,۲۵۶,۳۱۸	۷,۰۳۸,۳۵۳,۶۲۹-	.
.	۴۹,۴۴۸,۳۸۹,۱۱۱	۷,۰۰۳,۶۹۵	۴۲,۴۴۲,۳۹۱,۷۰۰	۴۹,۴۴۸,۳۸۹,۱۱۱	۳۲,۲۵۶,۳۱۸	(۷,۰۳۸,۳۵۳,۶۲۹)	.

داروسازی آوه سینا

جمع

۱۵-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۴۶,۱۶۴,۲۴۰,۳۹۶	۲,۱۷۴,۷۷۹	۴۶,۲۵۳,۱۹۹,۷۷۲	۴۶,۱۶۴,۲۴۰,۳۹۶	۸,۶۷۲,۴۷۵	۸۰,۳۸۶,۹۰۱	.
.	۴۶,۱۶۴,۲۴۰,۳۹۶	۲,۱۷۴,۷۷۹	۴۶,۲۵۳,۱۹۹,۷۷۲	۴۶,۱۶۴,۲۴۰,۳۹۶	۸,۶۷۲,۴۷۵	۸۰,۳۸۶,۹۰۱	.

صندوق س با درآمد ثابت تصمیم

جمع

شخص اندیشان
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

۱۴۰۰		۱۴۰۱			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق هر سهم	تعداد سهام در تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۶۲,۸۱۶,۸۸۰	۳۲,۳۲۲,۰۷۰	۲۹۵,۰۳۸,۹۵۰	۵۰	۵,۹۰۰,۷۷۹
.	۶۶۸,۱۹۱,۵۴۰	۸۹,۳۴۴,۷۶۰	۷۵۷,۴۳۶,۳۰۰	۱۰۰	۷,۵۷۴,۳۶۳
۰	۹۳۱,۰۰۸,۴۲۰	۱۲۱,۶۶۶,۸۳۰	۱,۰۵۲,۴۷۵,۲۵۰		

نام شرکت

سود سهام شرکت داروسازی آوه سینا
سود سهام شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران

جمع

شماره ۵۵
ثبت گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۷۹۱,۷۶۵,۸۱۸	۲,۲۶۸,۳۱۴,۲۰۴
۷۹۱,۷۶۵,۸۱۸	۲,۲۶۸,۳۱۴,۲۰۴

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۸۸,۶۴۴,۴۴۶	۴۹۴,۷۷۰,۸۷۹	۱۳۹۹/۰۹/۱۹	-	۱۰	۴۹۴,۷۷۰,۸۷۹	۰	۰	۴۹۴,۷۷۰,۸۷۹	۴۹۴,۷۷۰,۸۷۹
۰	۸۸,۵۵۸,۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	-	۱۰	۸۸,۵۵۸,۳۹۹	۰	۰	۸۸,۵۵۸,۳۹۹	۸۸,۵۵۸,۳۹۹
۰	۵۳,۱۸۳,۸۶۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	-	۱۰	۵۳,۱۸۳,۸۶۱	۰	۰	۵۳,۱۸۳,۸۶۱	۵۳,۱۸۳,۸۶۱
۷۹۱,۷۶۵,۸۱۸	۱,۵۹۱,۷۸۰,۸۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	-	۲۰	۱,۵۹۱,۷۸۰,۸۲۳	۰	۰	۱,۵۹۱,۷۸۰,۸۲۳	۱,۵۹۱,۷۸۰,۸۲۳
۰	۸۲۱,۷۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	-	۱۰	۸۲۱,۷۱۰	۰	۰	۸۲۱,۷۱۰	۸۲۱,۷۱۰
۰	۱۲,۳۷۶,۴۵۴	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	-	۱۰	۱۲,۳۷۶,۴۵۴	۰	۰	۱۲,۳۷۶,۴۵۴	۱۲,۳۷۶,۴۵۴
۰	۲۶,۸۲۲,۰۷۸	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	-	۱۰	۲۶,۸۲۲,۰۷۸	۰	۰	۲۶,۸۲۲,۰۷۸	۲۶,۸۲۲,۰۷۸
۴,۲۸۰,۴۱۰,۲۶۴	۲,۲۶۸,۳۱۴,۲۰۴				۲,۲۶۸,۳۱۴,۲۰۴	۰	۰	۲,۲۶۸,۳۱۴,۲۰۴	۲,۲۶۸,۳۱۴,۲۰۴

جمع

۱۸- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۰	۶۱۳,۴۰۲,۰۲۰
۱۰۸,۵۹۸,۳۶۱	۴۹۸,۴۵۶,۷۵۴
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۶۹۹,۳۱۴
۳۸۱,۰۹۸,۳۶۱	۱,۵۸۰,۵۵۹,۰۸۸

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۰	۶۶۳,۶۵۳,۰۰۶
۹۸,۲۱۰,۲۰۷	۶۱۸,۸۹۴,۰۰۰
۱۰۲,۸۳۴,۸۷۰	۳۰۳,۰۷۷,۱۱۴
۸۵,۰۷۴	۳۱,۴۶۱,۵۷۶
۶۷۰,۰۰۰	۱۷,۶۴۷,۵۱۶
۲۰۱,۸۰۰,۱۵۱	۱,۶۳۴,۷۳۳,۲۱۲

هزینه آبونمان

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

جمع

پوست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
.	۶۸,۴۴۲,۳۶۸
۰	۶۸,۴۴۲,۳۶۸

۲۰- هزینه های مالی

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری ملل

جمع

هزینه مالی بالغ سود ۸٪ از شرکت کارگزاری ملل به موجب قرارداد شماره ۹۱۳ به تاریخ ۱۳۰۰/۱۲/۰۷ بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده است.

۲۱- تعدیلات

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
.	(۱,۸۴۸,۵۱۶,۱۷)
.	(۳۸۴,۴۹۲,۱۵۰)
۰	(۲,۲۳۳,۳۴۳,۷۶۷)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی صندوق

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- ۱ تعهدات و شرایط بازارگردانی

نام شرکت	نماد	دامنه متعلقه درصد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	ارزش روز سهم در تاریخ صورت خالص دارایی ها	ارزش صورت خالص دارایی ها
داروسازی آره سینا	داه	۳	۲۵,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۶,۹۲۰	۶,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰

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

۱۴۰۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
سیدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	واحد ممتاز	۴۹,۰۰۰	۴۴.۲۲	واحد ممتاز	۴۹,۰۰۰	۹۸
مهدی نجفی	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	واحد ممتاز	۵۰۰	۰.۴۵	واحد ممتاز	۵۰۰	۱
سجاد سیاح	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	واحد ممتاز	۵۰۰	۰.۴۵	واحد ممتاز	۵۰۰	۱
جمع			۵۰,۰۰۰	۴۵.۱۲		۵۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگردانی تصمیم ساز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله				
ماده (بدهی)	ماده (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	نوع وابستگی
-	(۶۱۳,۳۰۳,۰۱۸)	طی دوره	۶۱۳,۳۰۳,۰۲۰	مدیر صندوق
(۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۳۳۹,۳۱۴)	طی دوره	۴۶۸,۶۹۹,۳۱۴	حسابرس صندوق
(۱۰۸,۵۹۸,۲۶۴)	-	طی دوره	۶۰,۶۲۶,۲۵۰	متولی صندوق
-	(۱۹۳,۵۶۸,۷۵۰)	طی دوره	۳۳۷,۸۲۰,۴۰۴	متولی صندوق
-	-	طی دوره	۳۹۸,۳۵۶,۷۳۱,۶۱۲	کارگزاری توسعه فردا
-	(۹۳,۳۵۰,۷۷۹)	طی دوره	۲۰,۶۰۴,۶۹۷,۳۹۷,۶۸۶	کارگزاری مال پویا
-	-	طی دوره	۳۳۵,۷۲۰,۵۶۶,۸۷۷	کارگزاری بانک تجارت

۲۵- رویدادهای پس از پایان گزارشگری مالی
 رویدادهایی که پس از پایان گزارشگری مالی تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در صورت‌های مالی یا تعدیل صورت‌های مالی باشند، وجود ندارد.

۲۶- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ بر اساس تجمعات مندرج در اینجانبه صندوق به شرح زیر می‌باشد:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای تعدیل	شرح	
			میلیون ریال	ارقام بدون تعدیل
۱۰,۷۶۴۰	۸۵,۷۶۲	۱۱۲,۲۳۴	۱۱۲,۲۳۴	جمع دارایی جاری
۱,۷۶۴۰	۸۵,۷۶۲	۱۱۲,۲۳۴	۱۱۲,۲۳۴	جمع دارایی غیرجاری
۲,۳۶۵	۲,۴۲۶	۲,۴۲۶	۲,۴۲۶	جمع کل دارایی‌ها
-	-	-	-	جمع بدهی‌های جاری
۲,۳۶۵	۲,۴۲۶	۲,۴۲۶	۲,۴۲۶	جمع بدهی‌های غیر جاری
۳۷,۳۷۰	۲,۷۲۷	۲,۷۲۷	۵,۲۵۴	جمع کل بدهی‌ها
۲۹,۶۳۵	۵,۱۵۳	-	۸۰۰۳	جمع کل تعهدات
-	۱۶/۶۴	-	۱۴/۰۲	نسبت جاری
۰/۲۸	-	-	۰/۰۷	نسبت بدهی و تعهدات

سازمان بورس و اوراق بهادار
 ش. اشخاص اندیشیان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۷- تفکیک عملیات بازاریگردانی

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

خالص داراییها به تفکیک عملیات بازاریگردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

ب/۲۷ خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم		صندوق سرمایه گذاری ایران		صندوق سرمایه گذاری آوه سینا		درآمدها:
ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	سود فروش اوراق بهادار
۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	سود سهام
۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	جمع درآمدها
۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	هزینه:
۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	هزینه های کاربرد ارکان
۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	سایر هزینه ها
۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	سود قبل از هزینه های مالی
۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	هزینه های مالی
۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	۴,۲۸۰,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۸۱,۹۰۹,۰۹۱	سود (زیان) خالص

ب/۲۷ صورت گردش دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم		صندوق سرمایه گذاری ایران		صندوق سرمایه گذاری آوه سینا		تغییرات
ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	۵۳,۶۹۷,۵۱۱,۷۴۹	خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری انقضای شده طی دوره
۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	سود خالص
۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	تغییرات
۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۱,۳۰۰,۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

شخص اندیشان
 پست گزارش