

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش حسابرس مستقل

و صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۴
صورت های مالی	۱ تا ۱۷



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

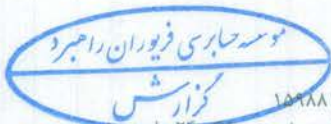
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۳، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



تهران کدپستی ۱۵۹۸۸۱۵۵۳۳

خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو، پلاک ۳۴، واحد ۱۰

دورنگار: ۸۸۹۱۶۵۲۳

تلفن: ۸۸۹۳۴۳۵۰-۳

www.farivarrahbord.com

info@farivarrahbord.com



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیریت صندوق اطلاع رسانی می شود.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های مربوط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح جدول زیر است.

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۱	بند ۷ امید نامه	دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران در خصوص رعایت حداقل سفارش انباشته برای انجام تعهد بازارگردانی	عملیات بازارگردانی نمادهای تصمیم و غیبه در برخی از تاریخ های دوره مورد رسیدگی به درستی انجام نشده است.
۲	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۱	تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار توسط متولی صندوق	تمام دوره های سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶. کفایت اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق، و همچنین روش های مرتبط با ثبت حساب ها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نشده است.

۷. در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی طبق تاییدیه مدیران و تاییدیه های بانکی دریافتی، هیچیک از دارایی های صندوق در گرو اشخاص ثالث نبوده و در رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث جلب نشده است.

۸. در اجرای دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، محاسبه نسبت کفایت سرمایه، نسبت جاری و نسبت بدهی و تعهدات توسط صندوق، موضوع یادداشت توضیحی ۳۱ صورتهای مالی، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و به مورد با اهمیتی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

۹. محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد نکرده است.

۱۰. گزارش عملکرد مدیر صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۱. در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در صندوقهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چکلیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۴ آبان ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(حسابداران رسمی)

محبوب جلیل پورثمرین
۸۰۰۴۰۲

کیهان مهام
۸۰۰۷۸۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

با سلام،

به پیوست صورت های مالی سالانه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳ 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

صورت های 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 صندوق اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز بر این باور است که 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 در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۵ به تأیید ارکان زیر رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
-------------	-----------	---------

مدیر صندوق	شرکت سبدگردان تصمیم	سجاد سیاح
------------	---------------------	-----------

متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	ابوالفضل بسطامی
-------------	---	-----------------

تهران، میدان ونک، خیابان خدای پلاک ۶۹ کد پستی: ۱۹۹۴۸۴۹۳۹۳

تاسمیم-بازارگردان.ir ۸۸۰۴۵۴۵۰ ۰۲۱-۹۱۰۷۰۵۵۰

شماره ثبت: ۵۱۰۸۹ شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۷۷۷۸۸۰ tasmimnegar@gmail.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۶۹,۳۱۶,۰۵۰,۲۲۷	.
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۴۲,۰۵۵,۷۲۸,۱۱۱	۴,۴۲۶,۶۰۷,۰۷۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۱۶,۹۱۶,۷۱۸	.
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۸۳,۴۱۱,۹۶۶,۰۰۵	۲۹۹,۶۵۶,۹۵۹,۶۰۴
حساب های دریافتی	۹	۱۰,۸۶۱,۵۳۸,۸۱۷	۱۷,۳۶۷,۳۱۴
سایر دارایی ها	۱۰	۲۰۵,۰۲۰,۰۱۶,۲۵۶	۲۴۴,۴۶۰,۵۳۷
موجودی نقد	۱۱	۹,۰۵۶,۱۷۳,۵۲۴	.
جاری کارگزاران	۱۲	۴,۶۰۹,۳۷۷,۱۷۵	.
جمع دارایی ها		۵۲۴,۶۴۷,۷۶۶,۸۳۳	۳۰۴,۳۴۵,۳۹۴,۵۳۳
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	.	۲۲۲,۳۳۶,۹۵۷,۲۸۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۳,۳۵۱,۰۶۴,۸۰۹	۱,۶۲۲,۲۶۶,۴۹۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴	۲,۵۴۴,۱۴۳	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۶,۳۴۹,۲۷۶,۵۷۸	۱,۶۱۷,۳۵۰,۷۱۱
پیش دریافت	۱۶	۱۳۳,۶۹۳,۱۶۹,۳۲۷	.
جمع بدهی ها		۱۴۳,۳۹۶,۰۵۴,۸۵۷	۲۳۵,۵۷۶,۵۷۴,۴۹۱
خالص دارایی ها	۱۷	۳۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶	۶۸,۷۶۸,۸۲۰,۰۴۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۷-۱	۱,۳۴۰,۷۷۹	۱,۳۷۵,۳۷۶

تصمیم

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد. شرکت سبدگردان تصمیم (سهامی خاص)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۲۲۸۰۶۵۵۳,۲۸۳	۴۸,۹۱۴,۸۷۵,۶۸۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۳۱,۸۹۴,۸۲۰,۸۳۳)	۴,۹۶۲,۷۰۸
سود سهام	۲۰	۷,۷۲۶,۰۹۵,۹۳۶	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱۶۶,۷۵۴,۵۱۰	۵۲۲,۲۶۲,۸۹۵
سایر درآمدها	۲۲	۷۰,۷۸۷,۲۲۱,۲۲۹	-
جمع درآمدها		۸۶,۰۳۱,۱۴۵,۷۲۳	۴۹,۴۴۲,۳۰۱,۲۸۷

هزینه:

هزینه کارمزد از کارکن	۲۳	(۴,۱۱۲,۸۴۵,۲۵۱)	(۴,۷۹۱,۸۰۱,۰۵۱)
سایر هزینه ها	۲۴	(۳,۳۳۱,۰۷۷,۸۷۸)	(۳,۲۶۱,۶۸۹,۳۴۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۷۸,۵۸۷,۲۲۲,۳۹۴	۴۱,۳۸۸,۸۱۰,۸۹۶
هزینه های مالی	۲۵	(۳۳,۹۰۱,۵۶۸)	(۱۲۰,۷۵۴,۱۳۵)
سود (زیان) خالص		۷۸,۲۵۵,۳۲۰,۷۶۶	۴۱,۳۶۸,۰۵۶,۷۶۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۴,۹۲٪	۱۳,۵۶٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (اسال) (۲)		۲۰,۴۹٪	۲۸,۲۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۳۳
ریال	۲۵۴,۱۱۱	۶۸۷,۶۸۸,۳۰۰,۴۳
خالص دارایی ها (واحدی سرمایه گذاری) اول دوره مالی	-	۱۰,۶۵۵,۳۳۲,۴۰۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	-	-
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	-	(۶۰,۳۳۳)
سود (زیان) خالص	-	۴۱,۳۶۸,۰۵۶,۷۶۱
تبدیلات	۲۶	(۳۱,۸۶۱,۵۷۹,۱۳۲)
خالص	۲۸۴,۳۵۱	۲۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶
	۵۰,۰۰۰	۶۸,۷۶۸,۸۲۰,۴۴۲

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تبدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال به سود (زیان) خالص

۱- بازده سرمایه گذاری =

خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۰ تحت شماره ۱۱۷۹۹ در سازمان بورس و اوراق بهادار، 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 رسید. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری مورد تعهد بازارگردانی که در جدول یادداشت ۶ ذکر شده است و اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۱/۱۲ تمدید گردیده است.

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

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 اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است.

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای ممتاز تشکیل می شود.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد نسبت به کل واحدها ممتاز
۱	سبدگردان تصمیم	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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مدیر صندوق: سیدگردان تصمیم 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 آرارات جنوبی - بن بست شیرین - پلاک ۱۴ - طبقه ۱ - کد پستی ۱۹۹۴۸۴۹۳۹۳

مدیر ثبت: سیدگردان تصمیم 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 آرارات 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: مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان شهید استاد نجات‌الهی - کوچه خسرو - پلاک ۲۴ طبقه ۱۰

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 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 مجمع 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 ۰/۳ درصد (۰/۰۳) از محل اوراق مشارکت با درآمد ثابت. ۲ درصد از محل اوراق گواهی سپرده با درآمد ثابت. ۲ درصد از محل صندوق‌های سهامی، ۰/۰۳ درصد از محل صندوق‌های درآمد ثابت و ۲ درصد از محل صندوق‌های مختلط
کارمزد متولی	سالانه پنج درصد (۰/۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۴۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ 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 ۱,۰۰۰ 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
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبلغ به ریال)		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی (بجز قند و شکر)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فلزات اساسی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

(مبلغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
----------------------	-------------	----------------------	-------------	---------	--------------	-------------------	-----------

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۰٫۰۱	۳,۱۷۴,۵۷۱,۴۵۹	۰٫۰۰	۶۹۴,۱۶۳	۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	سپرده کوتاه مدت	بانک گردشگری شعبه سرو - ۱۴۷,۹۹۹,۶۷۱,۰۶۱۴۶۸,۱ -
۰٫۰۰	۸,۳۸۹,۶۰۰	۰٫۰۰	۷,۹۶۵,۰۷۰	۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	سپرده کوتاه مدت	بانک گردشگری شعبه سرو - ۱۴۰۳/۱۰/۱۱
۰٫۲۳	۱,۳۲۹,۴۴۲,۵۷۱	۰٫۱۴	۷۳۱,۰۵۷,۴۵۸	۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	سپرده کوتاه مدت	بانک گردشگری شعبه سرو - ۱۴۰۳/۱۰/۱۱
۰٫۰۰	۵,۳۷۰,۷۴۹	۰٫۰۰	۲۱,۶۷۱,۶۶۶	۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	سپرده کوتاه مدت	بانک گردشگری شعبه نیایش - ۱۰۱۳,۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۰۷۴۸,۱ -
۰٫۰۰	۸,۸۳۲,۶۹۹	۰٫۰۰	۸,۳۰۷,۴۲۵	۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	سپرده کوتاه مدت	بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳,۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۰۷۴۸,۱ -
۰٫۰۰	۰	۱۲۰	۶,۲۸۶,۳۲۲,۳۲۹	۱۰	۱۴۰۳/۹/۰۷	۱۴۰۳/۹/۰۸	سپرده کوتاه مدت	بانک گردشگری شعبه سرو - ۱۴۷,۹۹۹,۶۷۱,۰۶۱۴۶۸,۱ -
۰	۰	۱۷۱۵	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	سپرده کوتاه مدت	بانک گردشگری شعبه سرو - ۱۴۰۳/۱۰/۱۲
۰٫۰۰	۰	۸۵۸	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	سپرده کوتاه مدت	بانک گردشگری شعبه سرو - ۱۴۰۳/۱۰/۱۲
۰٫۸۴	۴,۴۴۶,۰۷۰,۰۷۸	۲۷۰٫۸	۱۴۴,۰۵۵,۷۳۸,۱۱۱					

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبلغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تاریخ سررسید
----------------	----------------------	----------------	---------------	--------------

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۰٫۰۰	۰	۳۱۶,۹۱۶,۷۱۸	۳۱۷,۲۵۷,۷۴۹	۱۴۰۳/۰۶/۰۲	اوراق سلف کبوی
------	---	-------------	-------------	------------	----------------

۸- سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت

(مبلغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
----------------	---------------	-------	----------------	---------------	-------

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۳۹,۶۵۶,۹۵۹,۶۰۴	۳۹,۶۵۶,۹۵۹,۶۰۴	۱۱,۱۴۷,۵۴۱	۸۳,۴۱۱,۹۶۶,۰۰۵	۸۲,۹۶۰,۸۶۸,۱۷۸	۰
----------------	----------------	------------	----------------	----------------	---

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم
جمع



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹- حسابهای دریافتی

(مبلغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	تنزیل نشده	تنزیل شده
-	۲,۷۸۷,۹۸۸,۵۹۸	۱۲,۱۵۷,۳۰۶
۱۷,۳۶۷,۳۱۴	۷,۶۳۶,۸۵۱,۱۷۶	۷۸۴,۸۹۳,۵۸۲
-	۴۳۶,۶۹۰,۰۴۳	۳,۶۴۷,۱۷۶,۰۹۵
۱۷,۳۶۷,۳۱۴	۱۰,۸۶۱,۵۳۸,۸۱۷	۳,۴۴۴,۲۲۶,۹۸۳

سود سپرده های بانکی
سود سهام دریافتی
سایر دریافتی

۱۰- سایر دارایی‌ها

(مبلغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
۶۶,۷۸۰,۹۵۰	-	-	-	۶۶,۷۸۰,۹۵۰
۱۷۷,۶۷۹,۵۸۷	۹۷۶,۸۱۳,۱۸۴	(۶۵۱,۲۵۷,۴۶۵)	-	۵۰۳,۲۳۵,۳۰۶
-	۲۰۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴۴,۴۶۰,۵۳۷	۲۰۵,۴۲۶,۸۱۳,۱۸۴	(۶۵۱,۲۵۷,۴۶۵)	-	۲۰۵,۰۲۰,۰۱۶,۲۵۶

مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج ایمنان نرم افزار
پیش پرداخت

۱۱- موجودی نقد

(مبلغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
-	۱,۷۱۴,۴۲۹	-
-	۹,۰۵۴,۰۴۱,۳۵۷	-
-	۴۱۷,۷۳۸	-
-	۹,۰۵۶,۱۷۳,۵۲۴	-

بانک گردشگری شعبه سرو - ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۰۶۱۴۶۸,۱-
بانک گردشگری شعبه سرو - ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۰۶۱۴۶۸,۳-
بانک گردشگری شعبه سرو - ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۰۶۱۴۶۸,۲-

۱۲- جاری کارگزاران

(مبلغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
	مانده پایانی دوره	گردش پست‌انکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
(۳۶۶,۷۵۶,۹۵۷,۲۸۵)	۴,۶۰۹,۳۷۷,۱۷۵	۱۲۲,۷۶۴,۶۱۴,۸۴۹,۷۰۹	۱۲۳,۰۰۱,۵۶۱,۱۸۴,۱۶۹	(۲۲۲,۳۳۶,۹۵۷,۲۸۵)	مئل پویا
۱۳۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	حساب های فیما بین با کارگزاری - صدور و ابطال بازار گرد
(۲۲۲,۳۳۶,۹۵۷,۲۸۵)	۴,۶۰۹,۳۷۷,۱۷۵	۱۲۲,۷۶۴,۶۱۴,۸۴۹,۷۰۹	۱۲۳,۰۰۱,۵۶۱,۱۸۴,۱۶۹	(۲۲۲,۳۳۶,۹۵۷,۲۸۵)	

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

(مبلغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۶۲۲,۲۶۶,۴۹۵	۱,۸۹۵,۴۶۲,۱۰۸	-
-	۷۹۹,۲۵۷,۰۷۰	-
-	۶۵۶,۳۴۵,۶۳۱	-
۱,۶۲۲,۲۶۶,۴۹۵	۳,۳۵۱,۰۶۴,۸۰۹	-

مدیر
حسابرس
متولی

۱۴- پرداختی به سرمایه‌گذاران

(مبلغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
-	۲,۵۴۴,۱۴۳	-

بابت تنه صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

(مبلغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲۷۹,۹۹۸	۱,۷۰۹,۰۵۴,۶۸۳	-
۷۹۷,۹۰۲,۴۳۰	۱,۰۴۸,۰۵۳,۱۴۸	-
۶۸۸,۱۸۵,۵۲۶	۱۶۵,۴۶۹,۷۰۴	-
۴۵۷,۲۵۶,۵۵۲	-	-
۲۰۳,۸۴۸,۴۴۵	-	-
۸۹,۲۴۴,۷۶۰	۳,۴۲۶,۶۹۱,۰۴۳	-
۱,۶۱۷,۳۵۰,۷۱۱	۶,۳۴۹,۲۷۶,۵۷۸	-

ذخیره کارمزد مدیر
ذخیره ایمنان نرم افزار
ذخیره کارمزد تضمین
ذخیره کارمزد حسابرس
ذخیره کارمزد متولی
سایر حساب های پرداختی

۱۶- پیش دریافت ها

(مبلغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
-	۱۳۳,۶۹۳,۱۶۹,۳۲۷	-

پیش دریافت اوراق استاندارد
سلفه مولزی روماک گستر کیوی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- خالص دارایی ها

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ: ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۳۴,۳۵۱	۳۱۴,۲۱۲,۷۸۶,۱۴۶
۵۰,۰۰۰	۶۷,۰۳۸,۹۷۵,۸۳۰
۲۸۴,۳۵۱	۲۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶

واحد سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری مستقر

۱۷-۱- خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری برابر است با خالص دارایی هر نماد کل واحدهای سرمایه گذاری

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ: ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
۱۴۰۱-۱ (۱,۴۰۱,۱۳۳,۳۸۳)	۳۶,۰۰۵,۱۶۰,۲۷۰
۱۴۰۲-۲ (۲۴,۳۰۷,۶۸۷,۷۶۵)	۱۲,۳۱۴,۳۵۸,۴۱۴
۲۲,۸۰۶,۵۵۴,۳۸۳	۴۸,۹۱۴,۸۷۵,۶۸۴

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

۱۸-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ: ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سود (ازبابت) فروش	سود (ازبابت) فروش
حالیات	حالیات
کارمزد	کارمزد
۱۳,۹۵۶,۳۴۴,۳۴۹	(۱,۳۱۸,۹۳۸,۵۱۰)
۲,۶۰۷,۳۵۹,۳۸۱	۳۰,۷۳۱,۶۵۴
۳,۱۵۱,۵۴۳	(۱۳۰,۱۵۶,۹۳۸)
۲,۰۴۸,۳۶۱	۱۷,۲۳۰,۴۱۱
۱۵۹,۶۷۴,۵۲۳,۹۴۹	۲۶,۶۰۰,۵۱۶,۲۷۰
۱۵,۷۵۱,۲۸۶	(۱,۴۰۱,۱۳۳,۳۸۳)

نوش پخته شهید
بانک صادرات ایران
بانک پارسیان
نورد و قطعات فولادی
داروسازی آوه سینا

۱۸-۲- سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ: ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سود (ازبابت) فروش	سود (ازبابت) فروش
حالیات	حالیات
کارمزد	کارمزد
۷۸,۷۱۷,۸۹۰,۱۰۵,۸۱۷	(۹۷۱,۹۳۳,۵۶۴)
۱۲,۵۸۲,۰۷۹,۳۰۰	(۳,۳۵۹,۱۲۸)
۸۸,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶,۵۴۴,۵۲۶)
۳,۵۷۳,۸۰۶,۹۵۷,۵۸۱	(۳۹۱,۹۵۴,۹۶۱)
۸۲,۴۳۲,۲۹۹,۷۳۶	(۱,۳۸۲,۲۸۱,۱۹۹)
۲,۶۹۱,۸۸۰,۶۷۸	۱۹,۷۷۹,۵۷۳,۷۱۶
۳۰,۸۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۴۵۲,۲۱۸
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۴۵۰,۷۹۰
۳۳۷,۸۸۰,۰۱۸۸	۴,۳۳۰,۶۱۸,۰۴۱
۲۰,۳۳۴,۶۶۹,۶۶۶	۲۴,۳۰۷,۶۸۷,۷۶۵

صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
صندوق س آیمان آتی کوثر-د
صندوق انبیشه وروان سنا تالین-د
صندوق س هوش تصمیم



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

پاداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
۱۹-۱	(۳۲,۳۲۷,۵۷۷,۶۳۰)	۰
۱۹-۲	۴۵۱,۰۹۷,۸۷۷	۴,۹۶۲,۷۰۸
۱۹-۳	(۳۴۱,۰۳۱)	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۳۱,۹۹۶,۸۲۰,۸۳۴)	۴,۹۶۲,۷۰۸

۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۷,۳۰۱,۳۹۹	۳۴,۰۶۸,۳۲۷,۷۳۴	۴۸,۱۲۷,۴۶۰,۷۸۶	(۲۵,۸۹۱,۹۲۹)	(۱۴۰,۸۵۰,۲۴۹,۹۸۱)	۰
۴,۸۸۹,۳۵۸	۴۰,۴۴۲,۷۵۸	۵۳,۵۳۶,۱۶۷,۰۷۱	(۳۶,۸۱۸,۳۳۶)	(۱۸,۲۶۲,۵۵۲,۶۴۹)	۰
۱۲,۱۹۰,۶۵۷	۶۹,۳۶۸,۷۷۰,۴۹۲	۱۰۱,۶۶۳,۶۲۷,۸۵۷	(۵۲,۷۳۰,۳۶۵)	(۳۲,۳۲۷,۵۷۷,۶۳۰)	۰

۱۹-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۲,۱۲۰,۴۶۰	۷۳,۰۷۲,۳۱۴,۹۴۰	۷۱,۹۹۱,۲۶۸,۰۶۸	۲,۷۰۲,۷۱۲	۷۸,۲۴۴,۱۶۰	۴,۹۶۲,۷۰۸
۱,۱۰۶,۷۲۶	۱۱,۳۴۵,۰۶۸,۳۲۶	۱۰,۱۶۹,۶۰۰,۱۱۰	۲,۶۹۴,۴۴۹	۳۷۲,۷۵۳,۶۶۷	۰
۲,۳۲۷,۱۸۶	۸۲,۴۲۷,۲۶۳,۱۶۶	۸۲,۹۶۰,۸۶۸,۱۷۸	۵,۳۹۷,۱۶۱	۴۵۱,۰۹۷,۸۷۷	۴,۹۶۲,۷۰۸

۱۹-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق سلف به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۵۰	۳۱۷,۱۴۶,۶۵۰	۳۱۷,۲۵۷,۷۴۹	(۲۲۹,۹۳۱)	(۳۴۱,۰۳۱)	۰
۵۰	۳۱۷,۱۴۶,۶۵۰	۳۱۷,۲۵۷,۷۴۹	(۲۲۹,۹۳۱)	(۳۴۱,۰۳۱)	۰

درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی اوراق سلف استناد دارد
 کسری و مازاد کمتر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- سود سهام

تعداد سهام		سود متعلق هر سهم		در تاریخ مجمع	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سود خالص	مجموع درآمد سود سهام	وزینه توزیل	سود خالص	سود خالص
۷,۴۵۱,۵۸۸,۴۰۳	۰	۸,۱۱۵,۰۸۶,۰۰۰	(۶۶۳,۴۹۷,۵۹۷)	۱۷۰۰	۴,۷۳۳,۵۸۰
۲۷۴,۵۰۷,۵۳۳	۰	۳,۰۶۵,۸۷۵,۸	(۳۱,۱۵۱,۲۲۵)	۴۲	۷۳۰,۱۳۹۹
۷,۷۲۶,۰۹۵,۹۳۶	۰	۸,۴۲۱,۱۷۴,۸۷۵	(۶۹۵,۶۴۸,۸۲۳)		

نور و قطعات فولادی

نوش پخته مشهد

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سود خالص	سود	وزینه توزیل سود سبده	سود خالص	سود خالص
۵۲۳,۶۶۲,۸۹۵	۱۶,۰۷۵,۴۵۱	۲۱			

سود سبده و گواهی سبده بانکی

۱- ۲۱- سود سبده و گواهی سبده بانکی
سود سبده بانکی به نسبت زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سود	وزینه توزیل سود سبده	وزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
۱۷۳,۱۷۳,۸۲۳	۱۷۳,۸۹۱,۷	۰	۰	۱۷۳,۸۹۱,۷	۱۷۳,۱۷۳,۸۲۳
۱۶۳,۵۵۳,۵۳۰	۴۱۱,۴۷۰	۰	۰	۴۱۱,۴۷۰	۱۶۳,۵۵۳,۵۳۰
۹۸,۰۵۸,۰۲۵	۴۱,۵۵۸,۰۵۵	۵	۰	۴۱,۵۵۸,۰۵۵	۹۸,۰۵۸,۰۲۵
۸۱,۳۲۱,۱۸۳	۸۴۹,۱۷۹	۵	۰	۸۴۹,۱۷۹	۸۱,۳۲۱,۱۸۳
۶,۳۵۱,۲۳۵	۵,۸۶۲۶	۵	۰	۵,۸۶۲۶	۶,۳۵۱,۲۳۵
۰	۱۱,۳۵۷,۷۷۶,۶۹	۳۰	(۳,۶۲۲,۱۱۹)	۱۱,۳۵۷,۷۷۶,۶۹	۰
۰	۵,۱۷۳,۲۳۲,۵۲۰	۳۰	(۸,۴۹۰,۱۸۷)	۵,۱۷۳,۲۳۲,۵۲۰	۰
۵۲۳,۶۶۲,۸۹۵	۱۶,۰۷۵,۴۵۱	۰	(۱۲,۱۱۳,۳۰۶)	۱۶,۰۷۵,۴۵۱	۵۲۳,۶۶۲,۸۹۵

سود سبده کوتاه مدت بانک خاورمیانه شعبه نیایش -

۱۰۱۳۱۰۰۸۱۰۰۷۰۰۹۹۸۰۰۱

بانک گردشگری شعبه سرو شماره حساب

۱۲۷,۹۴۶,۷۱۰,۶۱۶,۸۳

بانک گردشگری شعبه سرو شماره حساب

۱۴۷,۹۴۶,۷۱۰,۶۱۶,۸۳

سود سبده کوتاه مدت بانک خاورمیانه شعبه نیایش -

۱۰۱۳۱۰۰۸۱۰۰۷۰۰۹۹۸۰۰۱

بانک گردشگری شعبه سرو شماره حساب

۱۲۷,۹۴۶,۷۱۰,۶۱۶,۸۳



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۰	۳۰,۹۰۱,۰۵۶
۰	۷۰,۷۵۶,۸۳۰,۶۷۳
۰	۷۰,۷۸۷,۷۳۱,۷۲۹

درآمد حاصل از تعدیل کارمزد کارگزاری

درآمد حاصل از بازارگردانی

۲۳- هزینه‌های کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۳,۳۱۴,۱۱۸,۲۸۵	۱,۸۹۵,۱۸۲,۱۱۰
۷۱۵,۹۳۰,۶۴۰	۱,۱۶۰,۳۶۴,۶۰۳
۷۶۱,۷۵۲,۱۲۶	۱,۰۵۷,۲۹۸,۷۳۸
۴,۷۹۱,۸۰۱,۰۵۱	۴,۱۱۲,۸۴۵,۴۵۱

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۲۴- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۲۹۱,۰۷۲,۲۵۹	۶۵۱,۲۵۷,۴۶۵
۱,۷۱۱,۷۱۱,۰۵۲	۲,۰۵۰,۳۳۰,۷۱۴
۱۸۵,۶۰۷,۰۶۶	۰
۳۷,۵۴۶,۸۷۶	۹۶,۶۵۱,۱۷۸
۴۱,۸۵۷,۸۶۸	۹۱,۰۵۷,۵۷۱
۹۹۳,۸۹۴,۲۱۹	۴۴۱,۷۸۰,۹۵۰
۳,۲۶۱,۶۸۹,۳۴۰	۳,۳۳۱,۰۷۷,۸۷۸

هزینه آبونمان

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه‌های عضویت در کانون

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(تبدیل)

سال مالی منتهی به
۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۵- هزینه های مالی

۱۳۰,۷۵۴,۱۳۵

۳۳۱,۹۰۱,۶۷۸

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری ملل

هزینه مالی با نرخ سود ۱۸٪ از شرکت کارگزاری ملل به موجب قرارداد شماره ۹۱۳ به تاریخ ۱۳۰۱/۱۲/۱۷ به مدت دریافت اسلیر جهت خرید سهام بوده است

۲۶- تعویلات

۱۴۰۲

۱۴۰۳

(۲۱,۸۶۱,۵۷۸,۱۳۶)
(۳۱,۸۶۱,۵۷۸,۱۳۶)

۱۰,۴۳۹,۱۴۰,۸۴۸
(۱۰,۵۶۲,۵۶۹,۶۸۰)

تعویلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعویلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۷- تعهدات، دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی صندوق

۲۷-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه دارایی های احتمالی یا بدهی احتمالی ندارد.
۲۷-۲- دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تقسیم و توقیف به سایر اشخاص می باشد.

۲۷-۳- تعهدات و شرایط بازارگردانی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، تعهدات صندوق به قرار زیر است.

ارزش روز حداول تعهدات در تاریخ	ارزش روز سهم در تاریخ	حدافل معاملات	حدافل سفارشی	دائمه طلبه	نماد	نام شرکت
صورت خالص دارایی ها	صورت خالص دارایی ها	روانه	انباشته	درصد		
۱۱,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱	هوشیار	صندوق سرمایه گذاری سهامی هوش تصمیم
۹,۰۳۳,۸۶۴,۳۴۰	۵,۵۲۰	۱,۵۱۵,۸۱۳	۷۶,۲۹۲	۲,۷۵٪	غوبه	شرکت پوش غوبه مشهد
۱۶,۷۷۸,۳۴۰,۰۰۰	۱۲,۲۱۰	۱,۳۵۲,۰۰۰	۶۷,۶۰۰	۲,۵٪	فورد	شرکت نورد و قطعات فولادی

۱۴۰۲

۱۴۰۳

درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۴۹,۰۰۰	واحد ممتاز	۹۸,۰۰	۴۹,۰۰۰	واحد ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز و بورس صندوق	سیدکران تصمیم	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱	۵۰۰	واحد ممتاز	۱,۰۰۰	۵۰۰	واحد ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز و بورس صندوق	مهدی بخشی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱	۵۰۰	واحد ممتاز	۱,۰۰۰	۵۰۰	واحد ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز و بورس صندوق	سجاد ساج	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰۰	۵۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰				جمع

۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴۹- معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده (بدهی) ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مانده (بدهی) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال		ریال			
(۳۹,۹۹۸)	(۱,۸۵,۱۸۲,۱۱۰)	طی دوره	۱,۸۵,۱۸۲,۱۱۰	کاربرد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگودین تصمیم
*	*	طی دوره	*	کاربرد حسابرسی	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی شایخص اندیشان
(۳۲۷,۱۵۵,۱۶۴)	(۳۳۲,۹۱۲,۵۷۷)	طی دوره	۹۶۹,۹۹۹,۷۳۶	کارمزد خدمات متولی گری	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی فیروزان راهبرد
(۲۰,۲۸۳,۸۴۵)	(۳۴۰,۰۵۷,۴۵۸)	طی دوره	۱,۳۳۷,۶۶۳,۶۰۵	کارمزد خدمات متولی گری	متولی صندوق	مؤسسه حسابرس و پدیدر ستدهای مدیریت حسابرس
۲۶۶,۷۵۶,۵۵۷,۲۸۵	*	طی دوره	۱,۶۵,۰۰۱,۵۷۴,۳۶۲,۹۷۸	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری ملی پویا

۴۰- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

ارویدادهایی که پس از تاریخ خاتمی دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاد و مستلزم اقسا در یادداشت‌های همراه یا تعدیل صورت‌های مالی باشد وجود ندارد.

۴۱- کلیات سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کلیات سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۲۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ بر اساس تعیانات 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 تعیانات
جمع دارایی جاری	۵۲۳,۶۴۸	۳۳۱,۳۲۸	۴۱۱,۳۲۰
جمع کل دارایی ها	۵۲۳,۶۴۸	*	*
جمع بدهی های جاری	۱۴۲,۳۹۴	۱۴۲,۳۲۳	۱۰۲,۲۸۰
جمع بدهی های غیر جاری	*	*	*
جمع کل بدهی ها	۱۴۲,۳۹۴	۱۴۲,۳۲۳	۱۰۲,۲۸۰
جمع کل تعیانات	۵,۴۵۴	۲,۷۲۷	۲۷,۲۷۰
جمع کل بدهی ها و تعیانات	۱۴۸,۸۴۸	۱۴۵,۰۵۰	۱۲۹,۵۵۰
نسبت جاری	۳,۵۲	۲,۲۸	*
نسبت بدهی و تعیانات	۰,۲۸	*	۰,۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اجتماعی بازارگردانی تصمیم ساز
پاداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ شهریور ماه ۱۴۰۳

۴۳- تفکیک عملیات بازار کار واقعی
۴۴- هزینه های مربوط به تفکیک عملیات بازار کار واقعی
۴۵- تسهیل کننده های تفکیک عملیات بازار کار واقعی
۴۶- تفکیک عملیات بازار کار واقعی

(Jew 4:214a)

[illegible]

دار ایس

سر مایه کنکری، در سیر زده و کوبیده، سیر زده پخته

564, 565, 566, 567, 568, 569, 570, 571, 572, 573, 574, 575, 576, 577, 578, 579, 580, 581, 582, 583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 590, 591, 592, 593, 594, 595, 596, 597, 598, 599, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 611, 612, 613, 614, 615, 616, 617, 618, 619, 620, 621, 622, 623, 624, 625, 626, 627, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 636, 637, 638, 639, 640, 641, 642, 643, 644, 645, 646, 647, 648, 649, 650, 651, 652, 653, 654, 655, 656, 657, 658, 659, 660, 661, 662, 663, 664, 665, 666, 667, 668, 669, 670, 671, 672, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 682, 683, 684, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 692, 693, 694, 695, 696, 697, 698, 699, 700, 701, 702, 703, 704, 705, 706, 707, 708, 709, 710, 711, 712, 713, 714, 715, 716, 717, 718, 719, 720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 729, 730, 731, 732, 733, 734, 735, 736, 737, 738, 739, 740, 741, 742, 743, 744, 745, 746, 747, 748, 749, 750, 751, 752, 753, 754, 755, 756, 757, 758, 759, 760, 761, 762, 763, 764, 765, 766, 767, 768, 769, 770, 771, 772, 773, 774, 775, 776, 777, 778, 779, 780, 781, 782, 783, 784, 785, 786, 787, 788, 789, 790, 791, 792, 793, 794, 795, 796, 797, 798, 799, 800, 801, 802, 803, 804, 805, 806, 807, 808, 809, 810, 811, 812, 813, 814, 815, 816, 817, 818, 819, 820, 821, 822, 823, 824, 825, 826, 827, 828, 829, 830, 831, 832, 833, 834, 835, 836, 837, 838, 839, 840, 841, 842, 843, 844, 845, 846, 847, 848, 849, 850, 851, 852, 853, 854, 855, 856, 857, 858, 859, 860, 861, 862, 863, 864, 865, 866, 867, 868, 869, 870, 871, 872, 873, 874, 875, 876, 877, 878, 879, 880, 881, 882, 883, 884, 885, 886, 887, 888, 889, 890, 891, 892, 893, 894, 895, 896, 897, 898, 899, 900, 901, 902, 903, 904, 905, 906, 907, 908, 909, 910, 911, 912, 913, 914, 915, 916, 917, 918, 919, 920, 921, 922, 923, 924, 925, 926, 927, 928, 929, 930, 931, 932, 933, 934, 935, 936, 937, 938, 939, 940, 941, 942, 943, 944, 945, 946, 947, 948, 949, 950, 951, 952, 953, 954, 955, 956, 957, 958, 959, 960, 961, 962, 963, 964, 965, 966, 967, 968, 969, 970, 971, 972, 973, 974, 975, 976, 977, 978, 979, 980, 981, 982, 983, 984, 985, 986, 987, 988, 989, 990, 991, 992, 993, 994, 995, 996, 997, 998, 999, 1000, 1001, 1002, 1003, 1004, 1005, 1006, 1007, 1008, 1009, 1010, 1011, 1012, 1013, 1014, 1015, 1016, 1017, 1018, 1019, 1020, 1021, 1022, 1023, 1024, 1025, 1026, 1027, 1028, 1029, 1030, 1031, 1032, 1033, 1034, 1035, 1036, 1037, 1038, 1039, 1040, 1041, 1042, 1043, 1044, 1045, 1046, 1047, 1048, 1049, 1050, 1051, 1052, 1053, 1054, 1055, 1056, 1057, 1058, 1059, 1060, 1061, 1062, 1063, 1064, 1065, 1066, 1067, 1068, 1069, 1070, 1071, 1072, 1073, 1074, 1075, 1076, 1077, 1078, 1079, 1080, 1081, 1082, 1083, 1084, 1085, 1086, 1087, 1088, 1089, 1090, 1091, 1092, 1093, 1094, 1095, 1096, 1097, 1098, 1099, 1100, 1101, 1102, 1103, 1104, 1105, 1106, 1107, 1108, 1109, 1110, 1111, 1112, 1113, 1114, 1115, 1116, 1117, 1118, 1119, 1120, 1121, 1122, 1123, 1124, 1125, 1126, 1127, 1128, 1129, 1130, 1131, 1132, 1133, 1134, 1135, 1136, 1137, 1138, 1139, 1140, 1141, 1142, 1143, 1144, 1145, 1146, 1147, 1148, 1149, 1150, 1151, 1152, 1153, 1154, 1155, 1156, 1157, 1158, 1159, 1160, 1161, 1162, 1163, 1164, 1165, 1166, 1167, 1168, 1169, 1170, 1171, 1172, 1173, 1174, 1175, 1176, 1177, 1178, 1179, 1180, 1181, 1182, 1183, 1184, 1185, 1186, 1187, 1188, 1189, 1190, 1191, 1192, 1193, 1194, 1195, 1196, 1197, 1198, 1199, 1200, 1201, 1202, 1203, 1204, 1205, 1206, 1207, 1208, 1209, 1210, 1211, 1212, 1213, 1214, 1215, 1216, 1217, 1218, 1219, 1220, 1221, 1222, 1223, 1224, 1225, 1226, 1227, 1228, 1229, 1230, 1231, 1232, 1233, 1234, 1235, 1236, 1237, 1238, 1239, 1240, 1241, 1242, 1243, 1244, 1245, 1246, 1247, 1248, 1249, 1250, 1251, 1252, 1253, 1254, 1255, 1256, 1257, 1258, 1259, 1260, 1261, 1262, 1263, 1264, 1265, 1266, 1267, 1268, 1269, 1270, 1271, 1272, 1273, 1274, 1275, 1276, 1277, 1278, 1279, 1280, 1281, 1282, 1283, 1284, 1285, 1286, 1287, 1288, 1289, 1290, 1291, 1292, 1293, 1294, 1295, 1296, 1297, 1298, 1299, 1300, 1301, 1302, 1303, 1304, 1305, 1306, 1307, 1308, 1309, 1310, 1311, 1312, 1313, 1314, 1315, 1316, 1317, 1318, 13

سازمان دارایی
تهران، ۱۳۸۵

عراق دارایی ها

بسمی حق

در دشت، به او کفن، سلفی

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدھي ها
خاڻه - ڌا. آءِ ها

خانم‌س، دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

