تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

با سلام،

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴
ب- ارکان صندوق	۵
پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۱۷

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 صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز بر این باور است که صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان تصمیم	سجاد سیاح	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین	ابوالفضل بسطامی	

تصمیم
شرکت سبدگردان تصمیم
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۰۸۴۸۵

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۷۲۵,۹۶۰,۵۲۶,۸۹۳	۶۹,۳۱۶,۰۵۰,۲۲۷
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۹۰,۸۲۵,۶۲۷,۳۵۸	۱۴۲,۰۵۵,۷۲۸,۱۱۱
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۱۶,۹۱۶,۷۱۸	۳۱۶,۹۱۶,۷۱۸
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸	۶۸,۳۹۶,۵۳۹,۷۰۳	۸۳,۴۱۱,۹۶۶,۰۰۵
حساب‌های دریافتنی	۹	۲۴۲,۴۲۶,۲۵۰,۴۶۷	۱۰,۸۶۱,۵۳۸,۸۱۷
جاری کارگزاران	۱۰	۲۸,۲۵۷,۹۷۷,۹۰۶	۴,۶۰۹,۳۷۷,۱۷۵
سایر دارایی	۱۱	۱۶۴,۲۷۷,۹۳۵	۲۰۵,۰۲۰,۰۱۶,۲۵۶
موجودی نقد	۱۲	۷,۷۸۲,۴۹۳	۹,۰۵۶,۱۷۳,۵۲۴
جمع دارایی‌ها		**۱,۲۵۶,۳۵۵,۸۹۹,۴۷۳**	**۵۲۴,۶۴۷,۷۶۶,۸۳۳**
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۵,۳۳۱,۹۴۵,۶۶۳	۳,۳۵۱,۰۶۴,۸۰۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۳۹۴,۹۰۷,۶۹۷,۸۰۹	۲,۵۴۴,۱۴۳
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۱۱,۸۱۶,۶۲۰,۷۵۰	۶,۳۴۹,۲۷۶,۵۷۸
پیش دریافت	۱۶	۰	۱۳۳,۶۹۳,۱۶۹,۳۲۷
جمع بدهی‌ها		**۴۱۲,۰۵۶,۲۶۴,۲۲۲**	**۱۴۳,۳۹۶,۰۵۴,۸۵۷**
خالص دارایی‌ها	۱۷	**۸۴۴,۲۹۹,۶۳۵,۲۵۱**	**۳۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		**۱,۶۸۸,۵۹۹**	**۱,۳۴۰,۷۷۹**

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

درآمدها:	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۱۲۰,۶۳۵,۴۲۸,۸۹۵	۱۲,۰۲۵,۹۹۴,۱۴۹
سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۵۰,۰۸۵,۹۰۲,۰۷۱)	۳,۱۷۸,۳۱۰,۴۹۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۴۱,۰۸۹,۶۳۹,۴۶۳	۲۴,۰۹۷,۹۸۱
سایر درآمدها	۲۱	**۱۴۳,۸۰۸,۹۱۲,۸۵۰**	۳۰,۹۰۱,۰۵۶
جمع درآمدها		**۲۵۵,۴۴۸,۰۷۹,۱۳۷**	**۱۵,۲۵۹,۳۰۳,۶۸۵**
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۴,۰۹۲,۸۷۰,۷۵۰)	(۱,۵۷۴,۸۶۹,۲۵۹)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۱,۸۶۳,۲۳۴,۷۸۲)	(۱,۸۰۰,۵۵۳,۸۳۸)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی		**۲۴۹,۴۹۱,۹۷۳,۶۰۵**	**۱۱,۸۸۳,۸۸۰,۵۸۸**
هزینه های مالی	۲۴	(۱,۰۲۶,۷۹۱,۵۷۸)	۰
سود (زیان) خالص		**۲۴۸,۴۶۵,۱۸۲,۰۲۷**	**۱۱,۸۸۳,۸۸۰,۵۸۸**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	صورت‌های ما	۲۸.۱۷٪	۵.۱۴٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره /سال(۲)		۲۷.۲۴٪	۵.۲۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی	-	۲۸۴,۳۵۱	۳۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶	۵۰,۰۰۰	۶۸,۷۶۸,۸۲۰,۰۴۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی		۲۶۴,۸۶۷	۲۶۴,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۱۱۱	۲۵۴,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی	-	(۴۹,۲۱۸)	(۴۹,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۷۶۰)	(۱۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۰	۲۴۸,۴۶۵,۱۸۲,۰۲۷	۰	۷۸,۲۵۵,۳۲۰,۷۶۶
تعدیلات	۲۵	۰	(۱,۰۶۶,۲۵۸,۷۵۲)	۰	(۱۲۳,۴۲۸,۸۳۲)
خالص		**۵۰۰,۰۰۰**	**۸۴۴,۲۹۹,۶۳۵,۲۵۱**	**۲۸۴,۳۵۱**	**۳۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶**

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = بلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خ / خالص دارایی های پایان سال

شرکت سبدگردان تصمیم (سهامی خاص) شماره ثبت: ۳۰۶۶۸۵

حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین (حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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، 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 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 سرمایه‌گذاری به آدرس tasmim-bazargardan.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری 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 می شود.

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد	درصد نسبت به کل واحدها ممتاز
۱	سبدگردان تصمیم	۴۹,۰۰۰	۹۸
صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ به تأیید ارکان زیر رسیده است.	مهدی نجفی	۵۰۰	۱
۳	سجاد سیاح	۵۰۰	۱
جمع:		۵۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مدیر صندوق: سبدگردان تصمیم که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۹ به شماره ثبت ۴۶۸۴۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: میدان ونک - خیابان آرارات جنوبی - بن بست شیرین - پلاک ۱۴ - طبقه ۱ - کد پستی ۱۹۹۴۸۴۹۳۹۳

مدیر ثبت: سبدگردان تصمیم که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۹ به شماره ثبت ۴۶۸۴۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 : موسسه حسابرسی فریوران راهبرد که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان شهید استاد نجات الهی - کوچه خسرو - پلاک ۲۴ طبقه۱۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های 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 اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱ -سرمایه گذاری در سهام شرکت های 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- سرمایه گذاری 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.

۲-۴- درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- سود سپرده های 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- 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 نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۸۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تائید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تائید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانهٔ ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد (۰/۰۳) ازمحل اوراق مشارکت با درآمد ثابت. ۲ درصد از محل اوراق گواهی سپرده با درآمد ثابت. ۲ درصد از محل صندوق های سهامی ، ۰.۰۳درصد از محل صندوق های درآمد ثابت و ۲ درصد از محل صندوق های مختلط
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) 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 ۹۰۰میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
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	هزینه های دسترسی به نرم افزار ،تارنما و خدمات پشتیبانی آنها :خدمات پشتیبانی و میزبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد .

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 می بایست 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 ۱۰اساسنامه 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 دارایی ها:

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.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
محصولات غذایی و آشامیدنی(بجز قند و شکر)	۳۸,۲۱۴,۶۸۹,۳۶۳	۲۶,۶۷۰,۶۱۳,۵۸۵	۲.۱۲۰٪	۴۸,۱۲۷,۴۶۰,۷۸۶	۳۴,۰۴۲,۴۳۵,۸۰۵	۶.۴۹
فلزات اساسی	۷۴۸,۱۱۹,۳۲۶,۰۳۷	۶۹۹,۲۸۹,۹۱۳,۳۰۸	۵۵.۶۶٪	۵۳,۵۳۶,۱۶۷,۰۷۱	۳۵,۲۷۳,۶۱۴,۴۲۲	۶.۷۲
	۷۸۶,۳۳۴,۰۱۵,۴۰۰	۷۲۵,۹۶۰,۵۲۶,۸۹۳	۵۷.۷۹٪	۱۰۱,۶۶۳,۶۲۷,۸۵۷	۶۹,۳۱۶,۰۵۰,۲۲۷	۶.۴۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها
بانک گردشگری	۱۶۷,۰۷۱,۸۶۶,۲۲۸	۲۸.۹۸٪	۱۴۲,۰۲۵,۷۴۹,۰۲۰	۲۷.۰۷٪
بانک خاورمیانه	۲۳,۷۵۳,۷۶۱,۱۳۰	۳.۰۸٪	۲۹,۹۷۹,۰۹۱	۰.۰۰٪
جمع	۱۹۰,۸۲۵,۶۲۷,۳۵۸	۳۲.۰۶٪	۱۴۲,۰۵۵,۷۲۸,۱۱۱	۲۷.۰۷٪

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	تاریخ سررسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اوراق سلف کیوی	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۳۱۷,۲۵۷,۷۴۹	۳۱۶,۹۱۶,۷۱۸	۰.۰۳	۳۱۶,۹۱۶,۷۱۸	۰.۰۶

۸- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم	۴۵۲,۱۶۳,۴۹۴	۵۶,۴۴۸,۰۴۱,۳۲۰	۵۶,۵۵۳,۶۷۹,۶۵۰	۰	۸۲,۹۶۰,۸۶۸,۱۷۸	۸۳,۴۱۱,۹۶۶,۰۰۵
صندوق سرمایه گذاری سهامی هوش تصمیم	۲۷,۹۲۰,۷۹۳	۱۲,۵۷۴,۸۱۵,۶۹۸	۱۱,۸۴۲,۸۶۰,۰۵۳	۰	۰	۰
جمع		۶۹,۰۲۲,۸۵۷,۰۱۸	۶۸,۳۹۶,۵۳۹,۷۰۳		۸۲,۹۶۰,۸۶۸,۱۷۸	۸۳,۴۱۱,۹۶۶,۰۰۵

۹- حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سپرده های بانکی	۲۱,۳۲۹,۲۸۷,۱۳۵	(۱۴۳,۴۰۳,۵۶۰)	۲۱,۱۸۵,۸۸۳,۵۷۵	۲,۷۸۷,۹۸۸,۵۹۸
سود سهام دریافتنی	۰	۰	۰	۷,۶۳۶,۸۵۱,۱۷۶
سایر دریافتنی	۲۱۴,۱۲۹,۲۹۷,۶۴۴	۰	۲۲۱,۲۴۰,۳۶۶,۸۹۲	۴۳۶,۶۹۹,۰۴۳
	۲۳۵,۴۵۸,۵۸۴,۷۷۹	(۱۴۳,۴۰۳,۵۶۰)	۲۴۲,۴۲۶,۲۵۰,۴۶۷	۱۰,۸۶۱,۵۳۸,۸۱۷

۱۰- جاری کارگزاران

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
ملل پویا	۴,۶۰۹,۳۷۷,۱۷۵	۳۰,۸۵۱,۷۷۳,۰۵۲,۹۹۸	۳۰,۹۲۵,۱۱۹,۲۸۶,۹۲۱	۹۶,۹۹۴,۸۳۴,۶۵۴	۴,۶۰۹,۳۷۷,۱۷۵
حساب های فی مابین با کارگزاری-صدور و ابطال بازارگردان	۰	۹۶,۹۹۴,۸۳۴,۶۵۴	۰	(۶۸,۷۳۶,۸۵۶,۷۴۸)	۰
صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ به تأیید ارکان زیر	۴,۶۰۹,۳۷۷,۱۷۵	۳۰,۹۴۸,۷۶۷,۸۸۷,۶۵۲	۳۰,۹۲۵,۱۱۹,۲۸۶,۹۲۱	۲۸,۲۵۷,۹۷۷,۹۰۶	۴,۶۰۹,۳۷۷,۱۷۵

۱۱- سایر دارایی

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	مانده در ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
مخارج عضویت در کانون ها	۶۶,۷۸۰,۹۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۶,۷۸۰,۹۵۰	۶۶,۷۸۰,۹۵۰
مخارج آیونمان نرم افزار	۵۰۳,۲۳۵,۳۰۶	۲۹,۱۲۲,۹۵۱	(۴۳۴,۸۶۱,۲۷۲)	۹۷,۴۹۶,۹۸۵	۵۰۳,۲۳۵,۳۰۶
پیش پرداخت	۲۰۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۲۰۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۲۰۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۰۵,۰۲۰,۰۱۶,۲۵۶	۲۷۹,۱۲۲,۹۵۱	(۲۰۵,۱۳۴,۸۶۱,۲۷۲)	۱۶۴,۲۷۷,۹۳۵	۲۰۵,۰۲۰,۰۱۶,۲۵۶

۱۲- موجودی نقد

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بانک گردشگری	۷,۷۸۲,۴۹۳	۹,۰۵۶,۱۷۳,۵۲۴
	۷,۷۸۲,۴۹۳	۹,۰۵۶,۱۷۳,۵۲۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مدیر	۴,۸۶۶,۶۰۴,۶۴۴	۱,۸۹۵,۴۶۲,۱۰۸
حسابرس	۱۹۳,۷۵۶,۶۶۳	۷۹۹,۲۵۷,۰۷۰
متولی	۲۷۱,۵۸۴,۳۵۶	۶۵۶,۳۴۵,۶۳۱
	۵,۳۳۱,۹۴۵,۶۶۳	۳,۳۵۱,۰۶۴,۸۰۹

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بابت نسخه صدور واحد های سرمایه گذاری	۳۹۴,۹۰۷,۶۹۷,۸۰۹	۲,۵۴۴,۱۴۳

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ذخیره کارمزد مدیر	۳۱۶,۷۸۰,۹۵۰	۱,۷۰۹,۰۵۴,۶۸۳
ذخیره آیونمان نرم افزار	۷۳۱,۴۶۹,۴۵۷	۱,۰۴۸,۰۵۳,۱۴۸
ذخیره کارمزد تصفیه	۲۷۵,۴۲۸,۰۹۷	۱۶۵,۴۶۹,۷۰۴
سایر حساب های پرداختنی	۱۰,۳۶۱,۰۶۹,۲۳۷	۳,۴۲۶,۶۹۹,۰۴۳
بدهی بابت امور صندوق	۴۲,۶۲۸,۲۴۹	۰
ذخیره تنزیل سود سهام	۸۹,۲۴۴,۷۶۰	۰
	۱۱,۸۱۶,۶۲۰,۷۵۰	۶,۳۴۹,۲۷۶,۵۷۸

۱۶-پیش دریافت ها

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
پیش دریافت اوراق استاندارد	۰	۱۳۳,۶۹۳,۱۶۹,۳۲۷
سلف موازی روماک گستر کیوی		

۱۷- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحد سرمایه گذاری عادی	۴۵۰,۰۰۰	۷۵۹,۸۶۹,۶۷۱,۷۲۶	۲۳۴,۳۵۱	۳۱۴,۲۱۲,۷۸۶,۱۴۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۵۰,۰۰۰	۸۴,۴۲۹,۹۶۳,۵۲۵	۵۰,۰۰۰	۶۷,۰۳۸,۹۲۵,۸۳۰
	۵۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۲۹۹,۶۳۵,۲۵۱	۲۸۴,۳۵۱	۳۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶

۱-۱۷-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.

۱۸-سود فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود و (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۸-۱	۱۰۶,۱۹۲,۲۷۴,۳۶۰	(۱,۴۳۱,۸۶۵,۰۳۷)
سود و زیان ناشی ازصدور و ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۲	۱۴,۴۴۳,۱۵۴,۵۳۵	۱۳,۴۵۷,۸۵۹,۱۸۶
		۱۲۰,۶۳۵,۴۲۸,۸۹۵	۱۲,۰۲۵,۹۹۴,۱۴۹

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

(مبالغ به ریال)

	تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ سود (زیان) فروش	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ سود (زیان) فروش
نوش پونه مشهد	۱,۶۸۸,۰۴۲	۷,۹۸۳,۵۵۷,۲۰۴	(۷,۶۸۷,۳۶۵,۹۰۶)	(۶,۰۶۷,۲۷۱)	۰	۲۹۰,۱۲۴,۰۲۷	(۱,۳۰۲,۵۸۵,۷۱۳)
نورد و قطعات فولادی	۴,۹۰۹,۲۵۸	۴۹,۲۳۲,۲۰۹,۰۰۰	(۳۵,۴۲۲,۳۲۴,۷۴۱)	(۳۷,۴۱۶,۴۰۶)	۰	۱۳,۷۷۲,۴۶۷,۸۵۳	۸۷۷,۶۱۴
بانک پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۰,۱۵۶,۹۳۸)
اخشان خراسان	۶۳,۵۷۶,۰۵۹	۵۶۵,۱۹۳,۸۲۳,۷۹۰	(۴۷۲,۶۳۴,۵۹۹,۲۶۳)	(۴۲۹,۵۴۲,۰۴۷)		۹۲,۱۲۹,۶۸۲,۴۸۰	۰
		۶۲۲,۴۰۹,۵۸۹,۹۹۴	(۵۱۵,۷۴۴,۲۸۹,۹۱۰)	(۴۷۳,۰۲۵,۷۲۴)	۰	۱۰۶,۱۹۲,۲۷۴,۳۶۰	(۱,۴۳۱,۸۶۵,۰۳۷)

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

(مبالغ به ریال)

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ سود فروش	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ سود (زیان) فروش
صندوق س با درآمد ثابت تصمیم	۴۵۲,۱۶۳,۴۹۴	۱۶,۲۷۳,۲۸۹,۸۵۵,۳۰۴	(۱۶,۲۶۰,۶۱۹,۸۲۵,۲۰۳)	(۲۹۴,۱۳۹,۱۷۰)	۰	۱۲,۳۸۱,۶۳۱,۸۲۸	۹,۷۶۲,۶۰۶,۷۴۴
صندوق س هوش تصمیم	۲۷,۹۲۰,۷۹۳	۳۰۴,۶۲۲,۱۷۹,۵۰۶	(۳۰۴,۵۲۷,۷۱۷,۲۲۲)	(۲۷,۱۹۸,۶۸۰)	۰	۲,۰۶۱,۵۲۲,۷۰۷	۳,۶۹۵,۲۵۲,۴۴۲
		۱۶,۵۷۷,۹۱۲,۰۳۴,۸۱۰	(۱۶,۵۶۳,۱۴۷,۵۴۲,۴۲۵)	(۳۲۱,۳۳۷,۸۵۰)	۰	۱۴,۴۴۳,۱۵۴,۵۳۵	۱۳,۴۵۷,۸۵۹,۱۸۶

۱۹- سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۹-۱	(۴۹,۴۵۹,۵۸۴,۲۵۰)	۲,۱۶۰,۷۱۲,۴۳۳
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۲	(۶۲۶,۳۱۷,۸۲۱)	۱,۰۱۷,۵۹۸,۰۶۶
		(۵۰,۰۸۵,۹۰۲,۰۷۱)	۳,۱۷۸,۳۱۰,۴۹۹

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

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
شرکت نوش پونه مشهد	۸,۱۵۲,۳۸۲	۲۶,۶۹۰,۸۹۸,۶۶۸	(۳۷,۳۰۰,۷۸۵,۱۰۶)	(۲۰,۲۸۵,۰۸۳)	(۶۳۰,۱۷۱,۵۲۱)	(۴,۷۴۲,۴۴۰,۹۰۲)
شرکت نورد و قطعات فولادی	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۸۸,۶۸۵,۴۸۳
شرکت اخشان خراسان	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ به تأیید	۶۹۹,۸۲۱,۷۷۷,۸۶۰	(۷۴۸,۱۱۹,۳۲۶,۰۳۸)	(۵۳۱,۸۶۴,۵۵۱)	(۴۸,۸۲۹,۴۱۲,۷۲۹)	۰
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۶۷,۸۵۲
		۷۲۶,۵۱۲,۶۷۶,۵۲۸	(۷۷۵,۴۲۰,۱۱۱,۱۴۴)	(۵۵۲,۱۴۹,۶۳۴)	(۴۹,۴۵۹,۵۸۴,۲۵۰)	۲,۱۶۰,۷۱۲,۴۳۳

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

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صندوق س با درآمد ثابت تصمیم	۱,۴۵۸,۷۱۴	۵۶,۵۵۵,۸۰۰,۴۹۴	(۵۶,۴۴۸,۰۴۱,۳۲۰)	(۲,۱۲۰,۸۴۳)	۱۰۵,۶۳۸,۳۳۱	۲۷,۷۷۸,۱۴۲
صندوق س هوش تصمیم	۱,۰۱۶,۷۹۶	۱۱,۸۴۵,۶۷۳,۴۰۰	(۱۲,۵۷۴,۸۱۶,۲۰۵)	(۲,۸۱۳,۳۴۷)	(۷۳۱,۹۵۶,۱۵۲)	۹۸۹,۸۱۹,۹۲۴
		۶۸,۴۰۱,۴۷۳,۸۹۴	(۶۹,۰۲۲,۸۵۷,۵۲۵)	(۴,۹۳۴,۱۹۰)	(۶۲۶,۳۱۷,۸۲۱)	۱,۰۱۷,۵۹۸,۰۶۶

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰_۱	۴۱,۰۸۹,۶۳۹,۴۶۳	۲۴,۰۹۷,۹۸۱

۲۰-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده بانکی به شرح زیر است :

صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ به تأیید ارکان زیر

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۴۱,۱۹۱,۷۹۰,۵۶۸	(۱۴۳,۴۰۳,۵۶۰)	۰	۴۱,۰۴۸,۳۸۷,۰۰۸	۲۴,۰۹۷,۹۸۱
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۴۱,۲۵۲,۴۵۵	۰	۰	۴۱,۲۵۲,۴۵۵	۰
جمع	**۴۱,۲۳۳,۰۴۳,۰۲۳**	**(۱۴۳,۴۰۳,۵۶۰)**	**۰**	**۴۱,۰۸۹,۶۳۹,۴۶۳**	**۲۴,۰۹۷,۹۸۱**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۱۴۳,۱۰۱,۱۰۶,۷۰۴	۰
سایر درآمد	۷۰۷,۸۰۶,۱۴۶	۳۰,۹۰۱,۰۵۶
	۱۴۳,۸۰۸,۹۱۲,۸۵۰	**۳۰,۹۰۱,۰۵۶**

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
کارمزد مدیر	۳,۱۵۲,۳۵۹,۶۱۶	۶۸۰,۷۴۹,۷۴۱
کارمزد متولی	۶۵۵,۲۶۶,۰۲۷	۴۸۶,۶۵۱,۶۵۸
حق الزحمه حسابرس	۲۸۵,۲۴۵,۱۰۷	۴۰۷,۴۶۷,۸۶۰
	۴,۰۹۲,۸۷۰,۷۵۰	**۱,۵۷۴,۸۶۹,۲۵۹**

۲۳- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه آبونمان	۴۰۸,۷۱۳,۵۶۶	۲۳۸,۳۰۷,۲۶۱
هزینه نرم افزار	۱,۰۱۴,۳۴۴,۱۲۱	۱,۰۰۲,۲۷۷,۵۶۶
هزینه کارمزد بانکی	۵۱,۶۹۴,۹۸۱	۴۷,۹۳۸,۹۰۱
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۲۸,۵۲۳,۷۲۱	۳۶,۶۷۱,۶۹۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۷۸۰,۹۵۰
هزینه تصفیه	۱۰۹,۹۵۸,۳۹۳	۳۳,۵۷۷,۴۷۰
	۱,۸۶۳,۲۳۴,۷۸۲	**۱,۸۰۰,۵۵۳,۸۳۸**

۲۴- هزینه های مالی

(مبلغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری ملل	۱,۰۲۶,۷۹۱,۵۷۸	۰

۲۵- تعدیلات

(مبلغ به ریال)

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۰	۱۲۳,۴۲۸,۸۳۲
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱,۰۶۶,۲۵۸,۷۵۲)	۰
	(۱,۰۶۶,۲۵۸,۷۵۲)	۱۲۳,۴۲۸,۸۳۲

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

۲۶-۱-در تاریخ صورت خالص دارایی ها. صندوق هیچگونه دارایی های احتمالی یا بدهی احتمالی ندارد.

۲۶-۲-دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت.تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۲۶-۳ تعهدات و شرایط بازارگردانی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها. تعهدات صندوق به قرار زیر است.

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه درصد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	ارزش روز سهم در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها	ارزش روز حداقل تعهدات در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها
صندوق سرمایه گذاری سهامی هوش تصمیم	هوشیار	۱٪	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۵۰	۱۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نوش پونه مشهد	غپونه	۲.۷۵٪	۴۰,۱۳۰	۱,۵۲۵,۸۲۲	۳,۲۷۴	۴,۹۹۵,۵۴۱,۲۳۸
شرکت نورد و قطعات فولادی	فنورد	۲.۵٪	۶۷,۶۰۰	۸۰۲,۰۰۰	۶,۷۹۰	۵,۴۴۵,۵۸۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم	تصمیم	۱٪	۴۹۵,۰۰۰	۴,۴۹۵,۰۰۰	۸۳,۷۷۱	۳۷۶,۵۵۰,۶۴۵,۰۰۰
اخشان خراسان	اخشان	۳٪	۷۶,۹۳۱	۱,۵۳۸,۶۲۰	۷,۱۳۰	۱۰,۹۷۰,۳۶۰,۶۰۰
اوراق سلف استاندارد کیوی روماک گستر	عکیوی	۲٪	۲,۵۰۰	۵,۰۰۰	۷,۳۸۴,۱۸۷	۳۶,۹۲۰,۹۳۵,۰۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سبدگردان تصمیم	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	واحد ممتاز	۴۹,۰۰۰	۹۸.۰۰	واحد ممتاز	۴۹,۰۰۰	۹۸
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مهدی نجفی	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	واحد ممتاز	۵۰۰	۱.۰۰	واحد ممتاز	۵۰۰	۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سجاد سیاح	دارنده واحدهای ممتاز و مؤسس صندوق	واحد ممتاز	۵۰۰	۱.۰۰	واحد ممتاز	۵۰۰	۱
جمع				۵۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰		۵۰,۰۰۰	۱۰۰

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده (بدهی) ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مانده (بدهی) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
			ریال		ریال	ریال
شرکت سبدگردان تصمیم	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳,۱۵۲,۳۵۹,۶۱۶	طی دوره	(۴,۸۶۶,۶۰۴,۶۴۴)	(۱,۸۹۵,۱۸۲,۱۱۰)
مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس صندوق	کارمزد خدمات حسابرسی	۲۸۵,۲۴۵,۱۰۷	طی دوره	(۱۹۳,۷۵۶,۶۶۳)	(۷۳۲,۹۱۲,۵۷۷)
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین	متولی صندوق	کارمزد خدمات متولی‌گری	۶۵۵,۲۶۶,۰۲۷	طی دوره	(۲۷۱,۵۸۴,۳۵۶)	(۷۴۰,۰۵۷,۴۵۸)
کارگزاری ملل پویا	کارگزاری	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳۴,۹۷۰,۱۵۹,۳۶۳,۱۹۳	طی دوره	(۲۸,۲۵۷,۹۷۷,۹۰۶)	۰

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

ارویدادهایی که پس از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت‌های همراه یا تعدیل صورت‌های مالی باشد، وجود ندارد.

۳۰- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع دارایی جاری	۱,۲۵۶,۴۹۹	۷۰۵,۲۹۵	۱,۰۵۶,۸۴۴
جمع دارایی غیرجاری	۰	۰	۰
	۱,۲۵۶,۴۹۹	۷۰۵,۲۹۵	۱,۰۵۶,۸۴۴
جمع بدهی های جاری	۴۱۲,۲۰۰	۳۳۳,۲۱۸	۲۹۳,۷۲۷
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۴۱۲,۲۰۰	۳۳۳,۲۱۸	۲۹۳,۷۲۷
جمع کل تعهدات	۵,۴۵۴	۲,۷۲۷	۲۷,۲۷۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۱۷,۶۵۴	۳۳۵,۹۴۵	۳۲۰,۹۹۷
نسبت جاری	۳.۰۱	۲.۱۰	۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۳۳	۰	۰.۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۱/الف) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

	داروسازی آوه سینا		آهنگری تراکتورسازی ایران		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم		صندوق سرمایه گذاری هوش تصمیم(هوشیار)		نوش پونه مشهد (غیپونه)		نورد و قطعات فولادی(فنورد)		سلف استاندارد کیوی روماک گستر(عکیوی۱)		اخشان خراسان (اخشان)		جمع	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها:																		
سود فروش اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰	۱۴,۶۷۰,۰۲۰,۱۰۱	۹,۷۷۳,۰۳۹,۷۰۳	۲,۰۹۴,۴۶۲,۲۸۴	۳,۵۸۳,۱۲۵,۷۷۰	۲۹۶,۱۹۱,۲۹۸	(۱,۳۰۲,۵۸۵,۷۱۳)	۱۳,۸۰۹,۸۸۲,۲۵۹	۸۷۷,۶۱۴	۰	۰	۹۲,۵۵۹,۲۲۴,۵۲۷	۰	۲۸,۸۷۰,۵۶۷,۹۴۲	۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۰	۲۰,۶۲۱,۷۲۲	۰	۱۷۰,۳۳۳	۰	۳,۲۵۵,۹۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۷۷۸,۱۴۲	۰	۹۷۵,۲۲۴,۵۵۴	۰	(۴,۷۲۲,۴۴۰,۹۰۳)	۰	۶,۸۸۸,۶۸۵,۴۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سپرده و گواهی بانکی	۲۱,۸۰۷,۰۴۲		۲۳۱,۰۰۷	۰	۴,۶۹۵,۷۲۰	۰	۱۴,۹۰۱,۶۹۹,۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۳۰۷,۷۹۱,۹۲۱	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰		۱۱۱,۵۹۲,۶۳۹,۴۴۷	۰	۲۸,۲۷۱,۰۰۱,۴۲۷	۰	۳۲,۱۵۱,۲۳۵	۳۰,۹۰۱,۰۵۶	۶۶۳,۴۹۷,۶۱۵	۰	۳,۲۵۵,۲۶۱,۲۴۷	۰		۰	۴۱,۲۲۶,۲۳۵,۶۲۰	
جمع درآمدها	۲۱,۸۰۷,۰۴۲	۲۰,۶۲۱,۷۲۲	۲۳۱,۰۷	۱۷۰,۳۳۳	۱۲۴,۲۶۷,۲۶۵,۲۶۸	۹,۸۰۲,۰۷۳,۷۷۱	۴۵,۲۶۷,۱۶۳,۶۴۱	۴,۵۵۸,۳۵۰,۳۳۳	۳۳۸,۳۴۲,۵۲۳	(۶,۰۱۴,۱۲۵,۵۶۰)	۱۴,۴۷۳,۳۸۱,۸۷۴	۶,۸۸۹,۵۶۳,۰۹۷	۲۹,۶۶۳,۰۵۳,۳۸۸	۰	۴۳,۷۲۹,۸۱۱,۷۹۸	۰	۲۱۴,۰۲۱,۳۴۴,۷۴۳	۲۰,۶۲۱,۷۲۲
هزینه:																		
هزینه های کارمزد ارکان	۰	۰	۰	۰	(۳۶۵,۷۸۲,۵۵۱)	(۴۹۵,۰۸۹,۹۲۳)	(۲۶۰,۰۳۳,۶۶۱)	(۲۹۸,۹۷۰,۰۱۳)	(۴۷۴,۵۸۹,۴۳۶)	(۳۴۶,۲۴۱,۶۳۵)	(۳۴۱,۹۷۱,۲۱۳)	(۳۰۳,۸۱۶,۸۳۸)	(۲۳۶,۶۱۳,۵۶۳)	۰	(۳,۴۷۳,۳۷۳,۳۴۰)	۰	(۱,۷۵۸,۹۸۰,۵۲۴)	۰
سایرهزینه ها	۰	۰	۰	۰	(۳۳۵,۹۸۸,۸۳۷)	(۶۹۲,۸۲۶,۸۵۷)	(۱,۱۷۶,۳۰۷,۲۰۶)	(۲۹۰,۹۵۴,۴۲۳)	(۹۶۶,۱۰۰,۳۹۰)	(۲۷۶,۶۲۶,۲۶۶)	(۱۹۲,۴۹۹,۸۹۶)	(۲۱۴,۴۷۸,۵۸۳)	(۳۷۱,۰۲۰,۱۵۱)	۰	(۱,۳۶۰,۶۰۲,۴۵۰)	۰	(۳,۰۴۱,۹۸۶,۴۷۰)	۰
سود قبل از هزینه های مالی	۹,۳۶۸,۲۹۲	۲۰,۶۲۱,۷۲۲	۲۳۱,۰۰۷	۱۷۰,۳۳۳	۱۲۳,۵۶۵,۵۹۳,۸۹۰	۸,۸۱۵,۱۵۶,۹۹۱	۴۳,۷۵۰,۸۳۲,۷۷۴	۳,۶۶۸,۴۲۵,۸۶۶	(۱,۱۱۳,۴۰۷,۳۰۳)	(۱,۳۰۳,۵۸۵,۷۱۳)	۱۳,۹۳۸,۹۱۰,۶۶۵	۶,۳۷۴,۲۶۷,۶۷۷	۲۹,۰۵۵,۴۰۹,۶۷۴	۰	۴۱,۱۲۰,۸۳۷,۰۰۸	۰	۲۰۹,۲۲۰,۴۷۷,۷۴۹	۲۰,۶۲۱,۷۲۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۳۵۴,۸۵۸)	(۲۵,۴۶۸,۸۷۱)	(۹,۱۹۲,۹۱۰)	(۱۳,۰۸۴,۵۲۰)	(۶۶۰,۲۱۴,۶۱۸)	۰	(۳۶۸,۰۰۶,۳۶۰)	(۳,۸۵۶,۳۴۰)	(۱,۱۳۲,۶۱۰)	۰	(۴,۶۱۰,۵۰۰)	۰	(۱,۰۷۴,۳۸۰,۰۵۹)	(۴,۶۷۸,۸۰۳)
هزینه کارکرد معاملات	۰	۰	۰	(۳۲۶,۰۰۰)	(۳۹۴,۱۳۹,۱۷۰)	۰	(۲۷,۱۹۸,۶۸۰)	۰	(۶,۰۲۷,۲۷۱)		(۳۷,۴۱۶,۴۰۶)							
سود (زیان) خالص	۶,۸۸۹,۴۸۹	۲۰,۶۲۱,۷۲۲	۲۳۱,۰۰۷	(۱۶۵,۶۶۷)	۱۲۳,۲۳۸,۰۹۹,۸۶۲	۸,۷۸۹,۸۸۸,۱۲۰	۴۳,۷۱۴,۴۴۱,۲۸۴	۳,۶۵۶,۳۴۱,۳۲۶	(۱,۷۷۸,۶۸۹,۱۹۲)	(۶,۰۱۴,۱۲۵,۵۶۰)	۱۳,۵۳۳,۴۸۷,۸۹۹	۶,۳۷۰,۴۱۱,۳۱۷	۲۹,۰۵۴,۲۷۷,۰۶۴	۰	۴۰,۶۸۶,۶۸۴,۴۶۱	۰	۲۰۷,۷۸۱,۱۷۶,۱۶۳	۲۰,۶۲۱,۷۲۲

۳۱/ب) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	داروسازی آوه سینا		آهنگری تراکتورسازی ایران		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم		صندوق سرمایه گذاری هوش تصمیم(هوشیار)		نوش پونه مشهد (غیپونه)		نورد و قطعات فولادی(فنورد)		سلف استاندارد کیوی روماک گستر(عکیوی۱)		اخشان خراسان (اخشان)		جمع	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ
خالص دارایی‌ها در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱۱,۱۲۱,۸۷۹	۰	(۱۳۵,۴۳۷,۲۶۲)	۰	۳۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۶,۵۹۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۴,۸۶۷	۱,۵۹۷,۸۸۵	۲۶۴,۸۶۷	۸۸۵
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹,۲۱۸)	۳,۱۸۰,۵۳۲	۰	۰	۰	۰	(۴۹,۲۱۸)	۵۳۲
سود خالص	۰	۶,۸۸۹,۴۸۹	۰	۲۳۱,۰۰۷	۰	۱۲۳,۲۳۸,۰۹۹,۸۶۲	۰	۴۳,۷۱۴,۴۴۱,۲۸۴	۰	(۱,۷۷۸,۶۸۹,۱۹۲)	۰	۱۳,۵۳۳,۴۸۷,۸۹۹	۲۹,۰۵۴,۲۷۷,۰۶۴	۰	۴۰,۶۸۶,۶۸۴,۴۶۱	۰	۰	۴۲۱,۸۷۴
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۶۶,۲۵۸,۷۵۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۷۵۲)
خالص دارایی ها در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱۸,۰۱۱,۳۶۸	۰	(۱۳۵,۲۰۶,۲۵۵)	۰	۵۰۳,۴۲۳,۵۵۳,۰۸۶	۰	۴۳,۷۱۴,۴۴۱,۲۸۴	۰	(۱,۷۷۸,۶۸۹,۱۹۲)	(۴۹,۲۱۸)	۱۳,۵۳۵,۶۶۸,۴۳۱	۲۹,۰۵۴,۲۷۷,۰۶۴	۰	۲۶۴,۸۰۷	۴۰,۶۸۸,۲۸۲,۳۴۶	۲۱۵,۶۴۹	۲۲۸,۱۳۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

۳۲-تفکیک عملیات بازارگردانی

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

۳۲/الف) خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	داروسازی آوه سینا		آهنگری تراکتورسازی ایران		صندوق سرمایه گذاری با درامد ثابت تصمیم		صندوق سرمایه گذاری هوش تصمیم		نوش پونه مشهد (غیونه)		نورد و قطعات فولادی(فنورد)		سلف استاندارد کیوی روماک گستر(عکیوی۱)		اخشان خراسان(اخشان)		جمع	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
دارایی‌ها:																		
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	-	-	-	-	۷۲،۰۶۹،۶۱۲،۲۲۸	-	-	۴۰۹،۶۹۳،۰۱۸	۳۴،۰۴۲،۲۳۵،۸۰۴	-	۳۵،۲۷۳،۶۱۴،۲۲۲	-	-	-	۶۹۹،۲۸۹،۹۱۳،۳۰۸	-	۶۹۹،۶۹۹،۶۰۶،۲۲۶	
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	-	-	-	-	-	۵۶،۵۳۳،۶۷۹،۶۵۱	۱۱،۸۲۲،۸۶۰،۰۵۳	۱۱،۳۴۲،۳۵۳،۷۷۷	-	-	-	-	۳۱۶،۹۱۶،۷۱۹	۳۱۶،۹۱۶،۷۱۸	-	-	۶۸،۶۹۳،۴۵۶،۴۲۳	
حساب‌های دریافتنی	۴،۹۹۹،۹۹۹	۵،۰۰۰،۰۰۰	(۵۹،۲۲۴،۷۶۰)	-	۱۴۶،۸۰۵،۸۵۰	-	۷،۹۸۶،۴۹۳،۹۴۷	۸۷۱،۹۲۴،۳۶۷	۳۰۶،۶۵۸،۷۵۸	-	۸،۱۱۵،۰۸۶،۰۰۰	۱۳،۱۹۹،۳۸۹،۶۲۸	۳۰۶،۶۶۳،۱۱۴،۷۳۰	-	-	-	۲۱،۱۰۱،۶۳۸،۸۱۴	
نقد و بانک	۷۶۳،۵۶۳،۷۹۴	۷۴۶،۸۸۰،۷۴۳	۱۱،۳۰۹،۵۱۵	۱۱،۰۱۱،۹۱۶	۱۷۱،۰۸۸،۷۸۸	۱۱،۸۰۳،۱۲۲	۵۸،۶۳۶،۳۵۰،۶۳۸	۵۱،۳۸۶،۰۳۳،۳۲۹	۱،۷۱۴،۴۲۹	۱،۸۹۹،۰۷۴	۴۱۷،۷۳۸	۱۱۳،۴۴۳،۰۳۳،۹۳۶	۹۹،۰۵۴،۰۴۱،۳۵۷	-	۱۷،۳۹۶،۵۸۱،۰۸۸	-	۱۹۰،۴۳۳،۷۱۶،۸۳۳	
سایر دارایی‌ها	-	-	۱۶۴،۲۷۷،۹۳۵	۱۶۴،۲۷۷،۹۳۵	۱۱۱،۶۳۳،۸۰۶،۹۶۶	۸۱،۱۴۷،۶۶۶	۳۸،۵۶۸،۷۱۹،۷۰۰	۸۱،۱۴۷،۶۶۶	۸۱،۱۴۷،۶۶۶	-	۸۱،۱۴۷،۶۶۶	۷۴،۱۰۸،۴۷۰،۰۲۱	۸۱،۱۴۷،۶۵۷	-	-	-	۳۲۱،۳۹۹،۶۴۴،۸۲۸	
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۴۸،۶۹۳،۴۱۷،۸۱۶	۱۵،۰۹۰،۴۱۷،۴۸۲	۱۰۴،۰۵۰،۵۶۳	۳۲،۹۶۶،۳۶۹	-	-	-	(۱۳،۷۵۴،۸۳۲)	-	-	-	-	۴۸،۷۸۳،۷۱۵،۵۵۶	
جمع دارایی‌ها	۷۶۸،۵۶۳،۷۹۳	۷۵۱،۸۸۰،۷۴۳	۸۶،۳۴۲،۶۹۰	۱۷۵،۳۸۹،۸۵۱	۲۱۷،۰۲۰،۹۹۳،۲۲۱	۸۷،۳۹۹،۷۸۶،۳۴۹	۱۰۷،۱۳۸،۴۷۴،۹۰۱	۶۲،۶۱۴،۴۲۴،۵۰۸	۳۴،۴۳۱،۹۵۶،۶۵۷	۷،۳۴۴،۰۶۳،۲۲۴	۴۳،۴۷۰،۳۶۵،۸۲۷	۲۰۱،۰۵۵،۰۴۷،۴۸۱	۳۰۶،۱۱۵،۲۲۰،۴۶۲	-	۷۱۶،۶۸۶،۴۹۴،۳۹۶	-	۱،۲۵۰،۱۰۱،۷۷۸،۷۸۰	
بدهی‌ها:																		
صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ به تأیید ارکان زیر رسیده است.																		
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۷۳۴،۴۷۱	-	۳،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	-	۶،۰۲۴،۹۶۳،۶۲۸	۶،۹۰۷،۹۰۲،۵۰۵	۴،۴۷۶،۲۹۱،۲۲۵	۱۲،۷۵۲،۸۲۳	۱۲،۷۵۲،۸۲۳	-	۱۳،۶۱۷،۸۳۵،۱۴۵	-	۶،۹۲۰،۶۵۵،۳۲۸	
پرداختنی به ارکان صندوق	۶۷۲،۴۲۱،۵۵۶	۶۷۲،۴۲۱،۵۵۶	۱۹۸،۰۲۷،۲۸۸	۱۹۸،۰۲۷،۲۸۸	۵۰،۵۰۰،۰۰۰	۱۶۵،۵۰۰،۰۰۰	۵۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۶۶،۰۰۰،۰۰۰	۱۶۵،۰۰۰،۰۰۰	۱۲۶،۸۸۵،۳۵۲	۱۶۵،۰۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۵۸،۶۸۸،۵۲۵	-	۷۹،۱۲۲،۹۵۱	-	۱،۱۴۹،۸۸۲،۰۹۶	
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲۴،۵۹۵،۸۳۹	۲۴،۵۹۵،۸۳۹	۱۰۰،۰۷۷،۵۰۹	۱۰۰،۰۷۷،۵۰۹	۷،۳۰۹،۶۲۵،۳۵۸	۷۹۰،۷۸۳،۸۷۷	۴،۰۰۶،۲۵۷،۲۴۷	۹۲۳،۲۸۵،۹۱۲	۱،۳۶۷،۶۹۱،۲۵۴	۱،۸۳۴،۲۷۵،۴۶۹	۲،۰۷۸،۵۱۷،۸۵۴	۲۰۷،۷۶۴،۲۹۵	۱۲۴،۱۶۵،۷۳۱،۶۶۰	-	۲،۵۲۹،۸۵۱،۸۳۹	-	۱۲،۴۸۴،۸۰۸،۸۹۶	
جمع بدهی‌ها	۶۹۸،۰۶۷،۳۹۵	۶۹۸،۰۶۷،۳۹۵	۳۹۸،۱۰۴،۷۹۷	۳۹۸،۱۰۴،۷۹۷	۷،۳۶۰،۱۲۵،۳۵۸	۹۵۷،۰۱۸،۲۴۸	۴،۰۵۷،۲۵۷،۲۴۷	۴،۱۳۹،۲۸۵،۹۱۲	۷،۵۵۷،۶۵۳،۸۸۲	۸،۸۶۹،۰۶۳،۲۲۶	۶،۷۱۹،۸۰۹،۰۷۹	۲۷۰،۵۱۷،۱۱۸	۱۳۴،۳۳۷،۱۷۲،۰۰۸	-	۱۶،۲۲۶،۸۰۹،۹۳۵	-	۲۱،۵۵۵،۳۴۸،۳۲۰	
خالص دارایی‌ها	۷۰،۴۹۶،۳۹۸	۵۳،۸۱۳،۳۴۸	(۳۱۱،۸۶۲،۱۰۷)	(۱۲۲،۸۱۴،۹۴۶)	۲۰۹،۶۶۰،۸۶۷،۸۶۳	۸۶،۴۴۲،۷۶۸،۰۰۱	۱۰۳،۰۸۱،۴۱۷،۶۵۴	۵۹،۴۷۵،۱۳۸،۵۹۶	۲۶،۸۷۴،۳۰۲،۷۷۵	(۱،۵۴۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۲)	۳۶،۷۵۰،۴۵۶،۷۴۸	(۳۱۴،۱۰۵)	۱۷۱،۷۷۸،۰۴۷،۴۵۴	۲۰۰،۷۸۴،۵۳۰،۳۶۳	۷۰۰،۴۵۹،۶۸۴،۴۶۱	-	۱،۲۲۸،۵۴۶،۴۳۰،۴۶۰	
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری																		