

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
گزارش حسابرس مستقل
و صورت های مالی
برای سال منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۴
صورت های مالی	۱ تا ۱۹



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

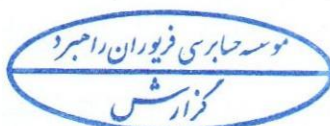
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداران به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

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 اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداران 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 سپهد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو، پلاک ۲۴، واحد ۱۰

دورنگار: ۸۸۹۱۶۵۲۲

www.farivaranrahbord.com

تلفن: ۸۸۹۳۴۳۵۰-۳

info@farivaranrahbord.com



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

مسئولیت های حسابرسی در حسابرسی صورت های مالی

۴. اهداف حسابرسی 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 حسابرسی شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها 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.

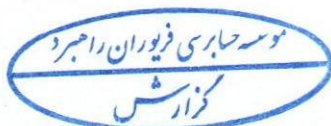
در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین: خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب 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 روش های 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 حسابرسی به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرسی تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرسی 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 حسابرسی 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 مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح جدول زیر است.

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۱	کفایت سرمایه	عدم رعایت نسبت جاری نماد طبیعت سبز پارس کهن و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده در نماد تصمیم و طبیعت سبز پارس کهن	مغایرت با دستورالعمل
۲	تسویه و ابطال تنمه صدور	عدم واریز مبلغ تنمه صدور واحد های سرمایه گذاری ظرف مدت دو روز کاری به حساب سرمایه گذاران	متعدد
۳	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	عدم رعایت پرداخت کلیه پرداخت های صندوق به صورت الکترونیک	متعدد
۴	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 غپونه در برخی از تاریخ های دوره مورد رسیدگی به درستی انجام نشده است.
۵	بخشنامه ۱۳۰۱۰۰۰۷	عدم افشای به موقع صورتهای مالی و گزارش عملکرد ۶ ماهه حسابرسی شده و نه ماهه در کدال و تارنمای صندوق	۶ ماهه ۱۴۰۴/۰۳/۱۰ ۹ ماهه ۱۴۰۴/۰۵/۰۸
۶	کنترلی	عدم رعایت رویه صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری برای شرکت روماک گستر	تعداد ۹۰,۰۰۰ واحد
۷	تبصره ۲ ماده ۳۴ اساسنامه	مدیر در قبال دارندگان واحدهای سرمایه گذاری موظف است با رعایت مفاد اساسنامه و مقررات، همواره صرفه و صلاح آنها را رعایت کند.	انجام عملیات بازارگردانی اوراق عکیوی منجر به زیان ۸۱ میلیارد ریالی شده است.
۸	بند ۳-۹ امید نامه	پرداخت هزینه مالی تسهیلات مغایر با هزینه های قابل پرداخت از محل داراییهای صندوق می باشد.	یادداشت ۲۶ صورتهای مالی به مبلغ ۱,۰۲۶ میلیون ریال



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

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 کنترلهای 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 ۳۲ صورتهای مالی، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند ۵، به موارد بااهمیتی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نشده است.
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 ۱۴۰۴ مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی 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 مؤسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چکلیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۴ آبان ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد

محبوب جلیل پورثمرین

۸۰۰۲۰۲

کیهان مهمان

۸۰۰۷۸۸

(۴)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴ 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:

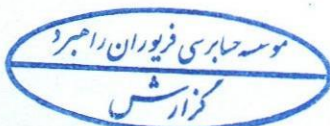
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	بادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۹	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۰ به تأیید ارکان زیر رسیده است.



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



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

tasmim-bazargardan.ir

۸۸۰۴۵۴۵۰

۰۲۱-۹۱۰۷۰۵۵۰

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

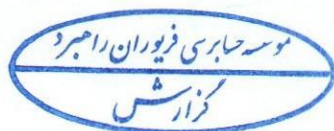
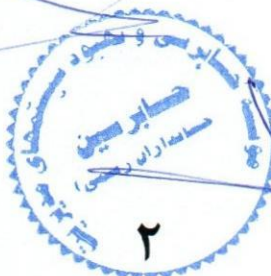
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۷۰۰,۶۵۱,۸۹۸,۹۷۶	۶۹,۳۱۶,۰۵۰,۲۲۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۴۴,۳۳۱,۹۰۵,۱۰۲	۱۴۲,۰۵۵,۷۲۸,۱۱۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	.	۳۱۶,۹۱۶,۷۱۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۲۲۹,۳۱۱,۹۹۸,۸۲۶	۸۳,۴۱۱,۹۶۶,۰۰۵
حساب های دریافتی	۹	۱۳۵,۹۸۶,۰۰۷,۸۶۱	۱۰,۸۶۱,۵۳۸,۸۱۷
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۰۵۷,۹۲۰,۳۴۸	۵۷۰,۰۱۶,۲۵۶
پیش پرداخت	۱۱	۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷	۲۰۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۲	۳,۲۵۵,۶۰۲	۹,۰۵۶,۱۷۳,۵۲۴
جاری کارگزاران	۱۳	۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶	۴,۶۰۹,۳۷۷,۱۷۵
جمع دارایی ها		۱,۲۹۱,۴۰۷,۷۹۳,۰۰۸	۵۲۴,۶۴۷,۷۶۶,۸۳۳
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	۱۱,۳۳۰,۷۳۴,۵۶۳	۳,۳۵۱,۰۶۴,۸۰۹
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۵	۱۰۳,۲۲۱,۵۸۵	۲,۵۴۴,۱۴۳
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۶	۱۳۹,۰۰۳,۷۰۵,۹۹۳	۶,۳۴۹,۲۷۶,۵۷۸
پیش دریافت	۱۷	۸,۲۹۲,۶۰۲,۷۷۷	۱۳۳,۶۹۳,۱۶۹,۳۲۷
جمع بدهی ها		۱۵۸,۷۳۰,۲۶۴,۹۱۸	۱۴۳,۳۹۶,۰۵۴,۸۵۷
خالص دارایی ها	۱۸	۱,۱۳۲,۶۷۷,۵۲۸,۰۹۰	۳۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۷۶۸,۱۲۹	۱,۳۴۰,۷۷۹

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبلغ به ریال)
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت

درآمدها:

۲۷۸,۰۶۵,۵۵۴,۳۸۲	۱۵۷,۷۳۳,۵۰۸,۳۰۰	۱۹	سود فروش اوراق بهادار
(۳۱,۸۸۶,۸۲۰,۸۳۳)	(۸۳,۵۶۰,۰۸۳,۷۳۳)	۲۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶۶,۰۷۵,۸۴۵,۵۱۰	۵۵,۳۹۰,۰۴۶,۰۰۴	۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۷۳۶,۰۹۵,۹۳۶	۸,۸۲۷,۵۳۹,۳۶۶	۲۲	سود سهام
۷۰,۷۸۷,۷۳۱,۷۲۹	۲۲,۰۹۴,۳۳۸,۶۹۲	۲۳	سایر درآمدها
۸۶,۰۳۱,۱۴۵,۷۲۳	۲۵۸,۴۸۵,۳۳۸,۶۳۹		جمع درآمدها

هزینه:

(۳,۱۱۷,۸۴۵,۴۵۱)	(۱,۴۷۳,۹۲۵,۴۳۳)	۲۴	هزینه کارمزد اکران
(۳,۳۳۱,۰۷۷,۸۷۸)	(۸۳,۸۸۳,۹۱۲,۰۱۰)	۲۵	سایر هزینه ها
(۷,۴۴۲,۹۲۳,۳۲۹)	(۹,۹۶۳,۸۴۷,۴۳۳)		جمع هزینه ها
۷۸,۵۸۷,۳۲۲,۳۹۴	۲۵۸,۷۶۲,۴۹۱,۲۰۶	۲۶	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۳۳۱,۹۰۱,۶۲۸)	(۱,۰۲۶,۶۶۱,۸۲۳)		هزینه های مالی
۷۸,۲۵۵,۳۲۰,۷۶۶	۲۵۷,۷۳۵,۵۴۹,۳۸۲		سود (زیان) خالص
۱۴,۹۱۲٪	۲۸,۱۷٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۲۰,۴۹٪	۲۷,۲۴٪		بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (سال ۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

یادداشت

ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۶۸,۷۶۸,۸۲۰,۰۴۲	۵۰,۰۰۰	۲۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶	۷۸,۳۵۱
۲۵۴,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۱۱۱	۵۱۰,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۸۵
(۱۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۷۶۰)	(۵۳,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۸۷۸)
۷۸,۳۵۵,۳۲۰,۷۶۶	۰	۲۵۷,۷۳۵,۵۴۹,۳۸۲	۰
(۱۲۳,۳۳۸,۸۳۳)	۰	۱۳۷,۳۳۳,۷۸۶,۳۳۳	۲۷
۲۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶	۲۸۴,۳۵۱	۱,۱۳۲,۶۷۷,۵۲۸,۰۹۰	۶۴,۶۰۸

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص اراضی های پایان سال

۱- بازده سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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، لاش 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

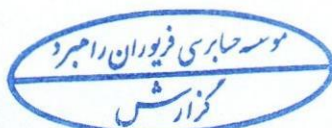
اسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس tasmim-bazargardan.ir درج گردیده است.

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	سبذگردان تصمیم	۴۹,۰۰۰	۹۸
۲	مهدی نجفی	۵۰۰	۱
۳	سجاد سیاح	۵۰۰	۱
	جمع:	۵۰,۰۰۰	۱۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مدیر صندوق: سیدگردان 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 آراغات 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 شرکت های 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 حسابرین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان شهید استاد نجات الهی - کوچه خسرو - پلاک ۲۴ طبقه ۱۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی
صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

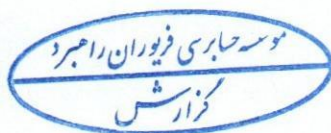
۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۴-۱- سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه مین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری، مدیر صندوق می تواند 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 آن ها محاسبه می شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۲ درآمد های حاصل از سرمایه گذاری ها:

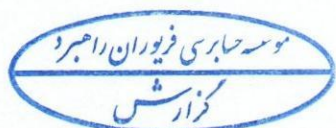
۴-۲-۱ - سود سهام: سود حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. چنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه می شود و در حساب ها لحاظ می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی یا گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲ - 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 واهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

رمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر و بر اساس امیدنامه دوره فعالیت صندوق محاسبه و در حساب ها ثبت می گردد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	تا سقف ۸۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد (۰/۰۳) از محل اوراق مشارکت با درآمد ثابت. ۲ درصد از محل اوراق گواهی سپرده با درآمد ثابت. ۲ درصد از محل صندوق های سهامی، ۰/۰۳ درصد 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 دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۱۶ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	دل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	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.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 کان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال:

تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز ازای گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۶- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها:

ایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- حسابهای دریافتنی

تاریخ (بیل)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تاریخ نشده	تاریخ شده	تاریخ نشده
۲,۷۸۷,۹۸۸,۵۹۸	۲,۱۳۱,۳۹۱,۲۰۲	(۲,۳۱۹,۶۸۱)
۷,۶۳۶,۸۵۱,۱۷۶	۱۰,۰۲۷,۳۰۰,۳۹۶	-
۴۳۶,۶۹۹,۰۴۳	۱۲۳,۸۲۷,۳۱۶,۲۶۳	-
۱۰,۸۶۱,۵۳۸,۸۱۷	۱۳۵,۹۸۶,۰۰۷,۸۶۱	(۲,۳۱۹,۶۸۱)

سود سپرده های بانکی
سود سهام دریافتنی
حساب دریافتنی بابت کارمزد بازارگردانی

۹-۱- مبلغ ۱۲۳,۸۲۷,۳۱۶,۲۶۳ بابت کارمزد بازارگردانی می باشد که ۱۱۵,۷۸۵,۵۵۸,۳۳۵ ریال آن مربوط به صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم و ۸,۰۴۱,۷۵۷,۹۲۸ ریال از آن مربوط به صندوق سرمایه گذاری سهامی هوش تصمیم می باشد.

۱۰- سایر دارایی ها

تاریخ (بیل)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مابدا در پایان دوره	مابدا در پایان دوره	مابدا در پایان دوره
۶۶,۷۸۰,۹۵۰	۳۴۲,۰۱۰,۶۰۰	(۴۷۴,۷۷۰,۳۵۰)
۵۰۳,۲۳۵,۳۰۶	۷۱۵,۹۰۹,۷۴۸	(۱,۳۹۱,۴۱۶,۲۶۷)
۵۷۰,۰۱۶,۲۵۶	۱,۰۵۷,۹۲۰,۳۴۸	(۱,۸۶۶,۱۸۶,۶۱۷)

مخارج عضویت در کانون ها
مخارج آئینمان نرم افزار

۱۱- پیش پرداخت

تاریخ (بیل)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲۰۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷	-
۲۰۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷	-

پیش پرداخت هزینه نگهداری اوراق سلف
پیش پرداخت اوراق مزایه طبیعت

۱۱-۱- رقم ۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷ که مربوط به پیش پرداخت اوراق مزایه طبیعت است براساس قرارداد طبیعت ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از مبلغ تنخواه نماد طبیعت که به تصمیم ساز داده شده صندوق درآمد ثابت تصمیم داده شد که در انتهای دوره می بایست به بازارگردان برگردانده شده همین دلیل در حساب پیش پرداخت ثبت خورده و همچنین بصورت روزانه در صندوق مستهکم می گردد.

۱۲- موجودی نقد

تاریخ (بیل)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱,۷۱۲,۴۲۹	۱,۷۵۳,۳۵۰	-
۹,۰۵۴,۰۴۱,۳۵۷	۱,۸۹۹,۰۷۴	-
۴۱۷,۷۳۸	-	-
-	۱۰۳,۱۷۸	-
۹,۰۵۴,۱۷۳,۵۲۴	۳,۲۵۵,۶۰۲	-

بانک گردشگری شمع سرو - ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۰۶۱۴۶۸۱-
بانک گردشگری شمع سرو - ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۰۶۱۴۶۸۲-
بانک گردشگری شمع سرو - ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۰۶۱۴۶۸۳-
بانک گردشگری شمع سرو - ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۰۶۱۴۶۸۵-

۱۳- جاری کارگزاران

تاریخ (بیل)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مابدا در پایان دوره	مابدا در پایان دوره	مابدا در پایان دوره
۴,۶۰۹,۳۷۷,۱۷۵	۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶	۵۴,۷۶۲,۴۹۳,۴۹۴,۱۸۱
-	-	۱۰,۶۸۵,۵۹۶,۲۰۰,۰۰۰
۴,۶۰۹,۳۷۷,۱۷۵	۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶	۶۵,۴۴۸,۰۸۹,۶۹۴,۱۸۱

نام شرکت کارگزاری
ملی پویا
حساب های فیصلین با کارگزاری صندوق و ابطال بازار گردان

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

تاریخ (بیل)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱,۸۹۵,۴۶۳,۱۰۸	۹,۷۶۳,۰۲۳,۸۰۶	-
۷۹۹,۳۵۰,۷۰	۶۳۶,۶۳۷,۹۸۲	-
۶۵۶,۳۵۶,۳۱	۹۳۱,۰۸۳,۷۷۵	-
۳,۳۵۱,۰۶۴,۸۰۹	۱۱,۳۳۰,۷۳۴,۵۶۳	-

مدیر
حسابرس
متولی

۱۵- پرداختی به سرمایه گذاران

تاریخ (بیل)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲,۵۴۴,۱۴۳	۱۰۳,۲۲۱,۵۸۵	-

بابت تمه صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۶- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

تاریخ (بیل)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱,۷۰۹,۰۵۴,۶۸۳	۱,۷۶۴,۴۶۱,۹۱۴	-
۱,۰۴۸,۰۵۳,۱۴۸	۲,۵۷۷,۶۰۱,۷۵۳	-
۱۶۵,۴۶۹,۷۰۴	۴۹۲,۶۳۶,۵۲۶	-
-	۱,۴۶۱,۰۰۵,۷۹۰	-
۳,۴۲۶,۶۹۱,۰۴۳	۱۳۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶,۳۴۹,۲۷۶,۵۷۸	۱۳۹,۰۰۳,۷۰۵,۹۹۳	-

۱۶-۱- رقم ۱۳۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت تنخواه نماد طبیعت است که در پایان قرارداد می بایست به شرکت طبیعت برگردانده شود.

۱۷- پیش دریافت ها

تاریخ (بیل)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۳۳,۶۹۳,۱۶۹,۳۲۷	-	-
-	۸,۲۹۲,۶۰۲,۷۷۷	-
۱۳۳,۶۹۳,۱۶۹,۳۲۷	۸,۲۹۲,۶۰۲,۷۷۷	-

پیش دریافت اوراق استاندارد سلف موزی روماک گستر گوی
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی طبیعت



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۰- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

شرح	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
	(۳۳,۳۴۷,۵۷۷,۶۳۰)	(۸۴,۴۴۰,۸۷۸,۸۷۳)	۳۰-۱
	۴۵۱,۰۹۷,۸۱۷	(۱۱۱,۳۰۴,۸۵۰)	۳۰-۲
	(۳۴۱,۰۳۱)	-	۳۰-۳
	(۳۱,۸۵۶,۸۳۰,۸۳۴)	(۸۴,۵۶۰,۰۸۳,۷۳۲)	
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام			۳۰-۱
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری			۳۰-۲
سود (زیان) تحقق یافته اوراق سلف			۳۰-۳

۳۰-۱ سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
(۱۴۰,۸۵۰,۲۴۹,۹۸۱)	(۴۰,۴۴۰,۹۰۵,۵۴۶)	۶۱۳,۳۰۰,۱۵۳	(۳۵,۸۷۴,۷۷۸,۷۵۵)	۲۱,۴۴۷,۵۵۹,۳۴۴	۷,۵۱۶,۶۸۸
(۱۸,۳۶۱,۵۵۳,۶۲۹)					
*	(۷۹,۹۰۷,۳۶۹,۳۰۹)	(۵۱۶,۶۰۰,۳۹۵)	(۷۵۹,۳۱۷,۹۹۹,۰۰۴)	۶۷۹,۷۳۷,۳۰۰,۸۰۰	۹۸,۷۹۹,۰۱۶
	(۸۴,۴۴۰,۸۷۸,۸۷۳)	(۵۳۴,۹۰۰,۴۴۸)	(۷۸۵,۰۹۲,۷۷۷,۸۴۹)	۷۰۱,۱۸۴,۷۹۹,۴۴۴	
(۳۳,۴۴۷,۵۷۷,۶۳۰)					

شرکت نوش پونه مشهد
شرکت نورد و قطعات فولادی
امتحان خراسان

۳۰-۲ سود (زیان) تحقق یافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

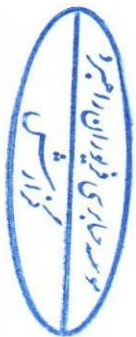
شرح - ريال		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود تحقق یافته نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۷۸,۳۴۴,۱۶۰	۷۷۰,۷۶۸,۷۳۹	(۷,۹۵۷,۸۰۴)	(۳۱۱,۲۹۹,۲۴۰,۰۹۶)	۲۱۳,۳۰۸,۰۱۰,۵۸۷	۴,۷۸۶,۲۵۱
۳۷۲,۷۵۳,۶۶۷	(۹۴۸,۸۹۰,۴۱۹)	(۳,۰۴۰,۳۱۹)	(۳۰,۷۷۹,۱۹۱,۶۳۰)	۱۴۸,۰۱۰,۳۴۱,۵۳۰	۱,۰۰۷۷,۵۵۴
-	۵۸,۹۱۶,۸۳۰	(۸۰,۸۰۶۰)	(۴,۳۴۶,۷۷۸,۸۱۰)	۴,۳۱۴,۴۵۳,۸۰۰	۲۵۴,۳۰۰
۴۵۱,۰۹۷,۸۱۷	(۱۱۱,۳۰۴,۸۵۰)	(۱۱,۸۰۷,۰۸۱)	(۳۹,۳۱۱,۳۰۶,۵۷۶)	۲۳۹,۳۳۴,۵۰۹,۰۰۷	
صندوق سی با درآمد ثابت تصمیم					
صندوق سی هوشی تصمیم					
صندوق سرمایه گذاری مأموریت					

۳۰-۳ سود (زیان) تحقق یافته اوراق سلف به شرح زیر است:

(صالح به زمان)		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	کرمزد	ارزش خنثی	ارزش بازار	تعداد
(۳۴۱,۰۳۱)	*	*	*	*	*
(۳۴۱,۰۳۱)	*	*	*	*	*

توانمند ناسی از تغییر ارزشی دارایی اوراق سلف
استاندارد رد کنوی و هاک گستر

درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی اوراق سلف
استندارد گوی رویاک کمتر



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبلغ به ریال)		(مبلغ به ریال)	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۳۱ شهریور ۱۴۰۳	۳۱ شهریور ۱۴۰۴		
۱۶,۶۰۷,۵۸۴,۵۱۰	۵۵,۳۹۰,۰۴۶,۰۰۴	۲۱-۱	

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۲۱-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سود سپرده بانکی به شرح زیر است :

(مبلغ به ریال)		(مبلغ به ریال)	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سود	
۳۱ شهریور ۱۴۰۳	۳۱ شهریور ۱۴۰۴		
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود
۱۶,۵۸۹,۸۴۵,۹۶۷	۵۵,۰۹۹,۷۷۲,۷۷۶	(۳۱,۳۹۹,۳۱۳)	۵۵,۱۳۱,۰۹۲,۱۸۸
۱۷,۷۱۸,۵۴۳	۲۹,۰۲۷۳,۲۲۸	(۶۹)	۲۹۰,۲۷۳,۲۹۷
۱۶,۶۰۷,۵۸۴,۵۱۰	۵۵,۳۹۰,۰۴۶,۰۰۴	(۳۱,۳۹۹,۳۸۱)	۵۵,۴۱۱,۳۶۵,۴۸۵

بانک گردشگری
 بانک خاورمیانه

۲۲- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود	تعداد سهام در تاریخ
					مجموع
۷۲۴,۵۰۷,۵۳۳	۸,۶۴۶,۱۷۷,۰۷۷	(۱,۱۵۴,۷۹۷,۶۴۳)	۹۸۰,۰۹۷۴,۷۰۰	۱۰۰	۹۸۰,۰۹۷۴۷
۷,۲۵۱,۵۸۸,۴۰۳	۲۰,۱۳۶,۲۸۹	(۳۴,۹۶۳,۴۰۷)	۲۳۶,۳۲۵,۶۹۶	۳۳	۷,۰۷۲,۶۷۸
۷,۲۴۶,۰۹۵,۹۳۶	۸,۸۴۷,۵۳۹,۳۶۶	(۱,۱۷۹,۷۶۱,۰۳۰)	۱۰۰,۲۷۳,۰۰۰,۳۹۶	۱۳۳	۱۰۵,۰۸۲,۴۲۵

اخذان خراسان
 نوش پونه مشهد
 نورد و قطعات فولادی
 جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۳- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
۳۰,۹۰۱,۰۵۶	۷۰۷,۸۰۶,۱۴۶
۷۰,۷۵۶,۸۳۰,۶۷۳	۲۲۰,۲۵۶,۵۲۲,۵۴۶
۷۰,۷۸۷,۷۳۱,۷۲۹	۲۲۰,۹۶۴,۳۲۸,۶۹۲

درآمد حاصل از تعدیل کارمزد کارگزاری

درآمد حاصل از بازارگردانی

این درآمد، کارمزد صندوق بازارگردان است که ۲۱۵,۷۸۵,۵۵۸,۳۳۵ ریال مربوط به صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم بوده و ۳۱,۰۲۰,۳۹۷,۶۶۱ ریال مربوط به صندوق سرمایه گذاری سهامی هوش تصمیم می باشد. ۲۳-۱

۲۴- هزینه های کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
۱,۸۹۵,۱۸۲,۱۱۰	۱۱,۰۷۳,۲۲۷,۵۴۰
۱,۱۶۰,۳۶۴,۶۰۳	۱,۹۹۴,۵۳۵,۲۰۰
۱,۰۵۷,۳۹۸,۷۳۸	۱,۶۷۲,۱۷۲,۶۸۳
۴,۱۱۲,۸۴۵,۴۵۱	۱۴,۷۳۹,۹۳۵,۴۲۳

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۲۵- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
۶۵۱,۴۵۷,۴۶۵	۱,۳۶۵,۲۶۸,۵۳۱
۲,۰۵۰,۳۳۰,۷۱۴	۵,۷۸۱,۳۲۹,۱۳۲
۰	۴۷۴,۷۷۰,۳۵۰
۹۶,۶۵۱,۱۷۸	۳۲۷,۱۶۶,۸۳۲
۰	۷۶,۸۱۹,۹۸۴,۰۷۳
۴۴۱,۷۸۰,۹۵۰	۴۲
۹۱,۰۵۷,۵۷۱	۱۱۴,۳۹۳,۰۵۰
۳,۳۳۱,۰۷۷,۸۷۸	۸۴,۸۸۲,۹۱۲,۰۱۰

هزینه آبونمان

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه تصفیه

هزینه نگهداری اوراق بهادار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

کارمزد بانکی

۲۵-۱ رقم ۷۶,۸۱۹,۹۸۴,۰۷۳ ریال هزینه نگهداری اوراق بهادار طبیعت است که نزد صندوق درآمد ثابت تصمیم می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۶- هزینه های مالی

توضیح	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	۳۲۱,۹۰۱,۶۲۸	۱,۰۲۶,۹۶۱,۸۲۴
هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری ملل		

۲۷- تعدیلات

توضیح	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۰,۴۳۹,۱۴۰,۸۴۸	۱۵۲,۶۸۶,۴۷۶,۳۲۴
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۰,۵۶۳,۶۵۹,۶۹۰)	(۱۰,۵۳۳,۱۸۹,۴۹۲)
	(۱۲۲,۴۲۴,۵۰۹,۸۴۲)	۱۳۷,۴۳۲,۲۸۶,۵۳۲

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

۲۸-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچگونه دارایی های احتمالی یا بدهی احتمالی ندارد.

۲۸-۲- دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۲۸-۳- تعهدات و شرایط بازارگردانی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعهدات صندوق به قرار زیر است	نام شرکت	نوع و دامنه	حداقل سقارش الزامی	حداقل معاملات روزانه	ارزش روز سهم در تاریخ صورت خالص دارایی ها	ارزش روز حداقل تعهدات در تاریخ صورت خالص دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری سهامی خوش تصمیم	هوشیار	۷٪	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۵۶۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پوش پونه مشهد	غوبه	۳٪	۵۳,۰۱۱	۱۰,۶۰,۱۱۱	۱۲۱,۹۴۴,۹۶۹	۲,۷۷۱,۷۷۱,۳۳۳
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم	تصمیم	۷٪	۴۵,۰۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰	۲,۲۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۳۶۸,۱۵۰,۰۰۰
انتخاب خراسان	انتخاب	۳٪	۷۶,۹۲۱	۱,۵۳۸,۶۲۰	۳,۶۸۸,۳۴۸,۰۰۰	۱۰,۵۵۷,۰۵۶,۰۰۰
اوراق مرابحه تامین مالی طبیعت سبز پارس کهن	طبیعت	۷٪	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۹- سرمایه گذاری از کل و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	انتهای وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسهل	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسهلی
		مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدکریم تصمیم	دارنده واحدهای ممتاز و مستوف	واحد ممتاز	۹۸,۰۰۰	۹۸,۰۰۰	واحد ممتاز	۹۸,۰۰۰	۹۸
		مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر بجلی	دارنده واحدهای ممتاز و مستوف	واحد ممتاز	۵۰۰	۵۰۰	واحد ممتاز	۵۰۰	۱
		مدیر و اشخاص وابسته به وی	سجاد سیاح	دارنده واحدهای ممتاز و مستوف	واحد ممتاز	۱,۰۰۰	۵۰۰	واحد ممتاز	۵۰۰	۱
		مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	دارنده واحدهای ممتاز و مستوف	واحد ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	واحد ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰
		جمع								



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

۳۰- معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله				طرف معامله	
ماده (بدهی)	ماده (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		ریال		
(۱۸۵,۱۸۳,۱۱۰)	(۹,۷۶۳,۳۳۸,۰۶)	مطی دوره	۱۱,۰۷۲,۳۷۵,۵۴۰	کاربرد مدیر	مدیر صندوق
(۷۳۳,۹۱۲,۵۷۷)	(۶۲۶,۶۲۷,۹۸۳)	مطی دوره	۱,۶۲۲,۱۷۲,۶۸۳	کاربرد خدمات متولی گری	حسابرس صندوق
(۳۰,۰۵۲,۴۵۸)	(۹۳۱,۰۸۳,۷۷۵)	مطی دوره	۱,۹۴۵,۵۳۵,۲۰۰	کاربرد خدمات متولی گری	متولی صندوق
		مطی دوره	۷۳,۱۸۳,۲۱۷,۷۸۸,۷۱۷	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری
					کارگزاری ملل پیا

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری
تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی وینداد با اهمیت که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

۳۲- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۳ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ بر اساس تعیانات مندرج در ایننامه صندوق، به شرح زیر می باشد:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعیانات	تعدیل شده برای نسبت جاری		شرح	
	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع دارایی جاری	جمع بدهی جاری
۸۷۷,۶۹۸	۵۵۵,۷۶۱	۹۵۱,۵۳۴	جمع دارایی غیر جاری	جمع بدهی غیر جاری
			جمع کل دارایی ها	جمع کل بدهی ها
۸۷۷,۶۹۸	۵۵۵,۷۶۱	۹۵۱,۵۳۴	جمع کل دارایی ها	جمع کل بدهی ها
۱۰,۳۲۸۰	۱۴۲,۷۲۳	۱۴۲,۲۹۴	جمع بدهی های جاری	جمع بدهی های غیر جاری
			جمع کل بدهی ها	جمع کل بدهی ها
۱۰,۳۲۸۰	۱۴۲,۷۲۳	۱۴۲,۲۹۴	جمع کل بدهی ها	جمع کل بدهی ها
۲۷,۲۷۰	۲,۷۲۷	۵,۴۵۴	جمع کل بدهی ها و تعیانات	جمع کل بدهی ها و تعیانات
۱۳۱,۵۵۰	۱۴۵,۴۵۰	۱۴۸,۸۴۸	نسبت جاری	نسبت بدهی و تعیانات
	۴۰,۳	۵,۳۹		
		۰,۱۶		
		۰,۱۵		

مشاور سرمایه گذاری اقتصادی بازار گردش تصمیم ساز
پادشاهت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی سال منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

(الف) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گردش

(میان به ریال)		طیبت ۰۷۵ (طیبت)		اقتصاد خراسان (اقتصاد)		سلف استاندارد کوی رومک کسب (مکوی)		نورد و قطعات لودری (نورد)		نقل از منطقه قبل	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
جمع											
۲۳,۳۷۸,۸۱۳	۱۵,۵۱۷,۷۱۳	۸۱,۳۳۵,۷۹۰	۱۰,۴۰۴,۱۴۴	۱۹۹,۰۸۲,۱۴۴	۱۰,۳۴۱,۴۹۴	۱۷,۳۳۰,۲۱۱	۱۳,۸۰۰,۸۸۴	۲۴,۰۶۱,۵۸۹	۳۸,۳۸۵,۴۴۸	۳۸,۳۸۵,۴۴۸	۳۸,۳۸۵,۴۴۸
۵۲,۸۷۸,۹۰۳	۳۳,۳۳۵,۴۹۴	۰	۰	۷۰,۸۵۸,۰۶۳	۰	(۸,۴۳۳,۵۵۳)	۰	۳۸۵,۰۰۰	۰	۳۸۵,۰۰۰	۰
۱۰,۴۴۸,۰۲۸	۰	۰	۰	۱۱,۳۸۵,۷۱۳	۰	۸,۱۵۰,۸۴۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۳۱,۰۳۱)	۵۵,۹۱۱,۳۶۵	۵,۷۷۹,۵۵۰	۱۲۸,۳۳۰,۵۱۰	(۳۳۱,۰۳۱)	۳۳,۹۳۳,۷۷۰	۰	۶۶۲,۴۹۷	۰	۱۵,۵۴۹,۵۴۸	۱۵,۵۴۹,۵۴۸	۱۵,۵۴۹,۵۴۸
۴۰,۴۵۴,۷۱۳	۱۴۳,۰۵۱,۴۴۴	۴۲,۰۷۳,۷۱۳	(۷۰,۱۳۷,۴۷۸)	(۷۰,۱۳۷,۴۷۸)	(۷۰,۱۳۷,۴۷۸)	۰	۶۶۲,۴۹۷	۰	۴۰,۴۵۴,۷۱۳	۴۰,۴۵۴,۷۱۳	۴۰,۴۵۴,۷۱۳
۸۸,۳۳۰,۳۷۸	۳۳۱,۳۰۴,۳۳۰	۵۰,۸۰۱,۳۳۳	۳۳,۳۳۰,۷۷۸	۸۳,۳۳۰,۳۳۰	(۳۳,۳۳۰,۷۷۸)	(۱۰,۳۳۰,۳۳۰)	۱۳,۳۳۰,۳۳۰	۱۵,۹۹۹,۳۳۰	۲۹,۴۰۰,۴۸۷	۲۹,۴۰۰,۴۸۷	۲۹,۴۰۰,۴۸۷
حوزه											
(۵۰,۳۳۸,۴۴۷)	(۱۵,۰۶۷,۰۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۱۰,۳۳۳,۵۸۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۱۰,۳۳۳,۵۸۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)
(۳۳۰,۵۱۳,۱۸۸)	(۸۵,۶۶۳,۵۷۰)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۱۰,۳۳۳,۵۸۳)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)
۷۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۳,۰۴۰,۸۵۱	۱۶,۱۵۷,۴۵۳	۰	۳۳,۳۳۰,۳۷۸	۸۱,۳۳۰,۳۷۸	(۱۰,۳۳۳,۵۸۳)	۱۳,۳۳۰,۳۷۸	۱۳,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸
(۹۱,۰۵۷۵۷۱)	(۱,۴۲۱,۳۳۵)	(۱,۴۲۱,۳۳۵)	۰	(۱,۴۲۱,۳۳۵)	(۱,۴۲۱,۳۳۵)	(۵,۳۳۰,۷۸۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)
۰	(۱,۴۲۱,۳۳۵)	(۳۳۰,۰۰۰)	۰	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	۰	(۳۳۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۷۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۳,۰۴۰,۸۵۱	۱۶,۱۵۷,۴۵۳	۰	۳۳,۳۳۰,۳۷۸	۸۱,۳۳۰,۳۷۸	(۱۰,۳۳۳,۵۸۳)	۱۳,۳۳۰,۳۷۸	۱۳,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸
حوزه											
(۵۰,۳۳۸,۴۴۷)	(۱۵,۰۶۷,۰۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۱۰,۳۳۳,۵۸۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۱۰,۳۳۳,۵۸۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)	(۳۹,۳۳۵,۵۴۳)
(۳۳۰,۵۱۳,۱۸۸)	(۸۵,۶۶۳,۵۷۰)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۱۰,۳۳۳,۵۸۳)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)	(۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴)
۷۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۳,۰۴۰,۸۵۱	۱۶,۱۵۷,۴۵۳	۰	۳۳,۳۳۰,۳۷۸	۸۱,۳۳۰,۳۷۸	(۱۰,۳۳۳,۵۸۳)	۱۳,۳۳۰,۳۷۸	۱۳,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸
(۹۱,۰۵۷۵۷۱)	(۱,۴۲۱,۳۳۵)	(۱,۴۲۱,۳۳۵)	۰	(۱,۴۲۱,۳۳۵)	(۱,۴۲۱,۳۳۵)	(۵,۳۳۰,۷۸۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)
۰	(۱,۴۲۱,۳۳۵)	(۳۳۰,۰۰۰)	۰	(۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰)	۰	(۳۳۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۷۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۳,۰۴۰,۸۵۱	۱۶,۱۵۷,۴۵۳	۰	۳۳,۳۳۰,۳۷۸	۸۱,۳۳۰,۳۷۸	(۱۰,۳۳۳,۵۸۳)	۱۳,۳۳۰,۳۷۸	۱۳,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸	۲۸,۳۳۰,۳۷۸

جمع		طیبت ۰۷۵ (طیبت)		اقتصاد خراسان (اقتصاد)		سلف استاندارد کوی رومک کسب (مکوی)		نورد و قطعات لودری (نورد)		نقل از منطقه قبل	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۲۸۱,۲۵۱,۷۱۱	۲۸۱,۲۵۱,۷۱۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۰۸۵,۰۰۰	۵۰۷,۰۸۵,۰۰۰	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
۵۱۰,۰۸۵,۰۰۰	۵۱۰,۰۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۵۳,۸۳۸,۰۰۰)	(۱۵۳,۸۳۸,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲۵۷,۳۳۵,۴۴۴	۲۵۷,۳۳۵,۴۴۴	۰	۰	۰	۰	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۳۷,۴۴۳,۴۴۳	۱۳۷,۴۴۳,۴۴۳	۰	۰	۰	۰	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱,۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱,۷۶۸,۱۳۹	۱,۷۶۸,۱۳۹	۰	۰	۰	۰	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)



بانی:

(مباحث بہ رسائل)

[illegible]

تالمن دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

