

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با سلام،

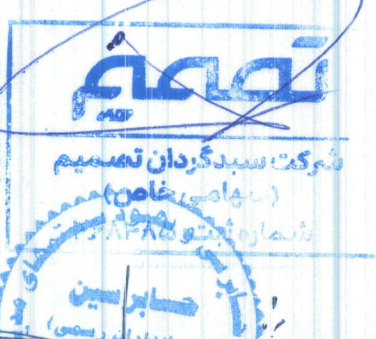
به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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

صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت 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 گردیده‌اند.

صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۶ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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



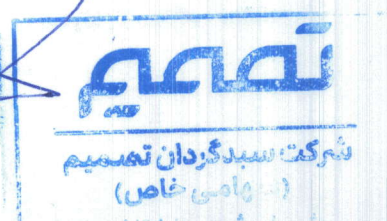
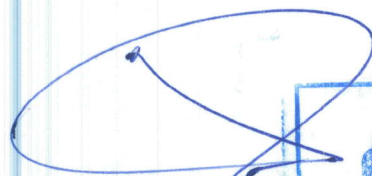
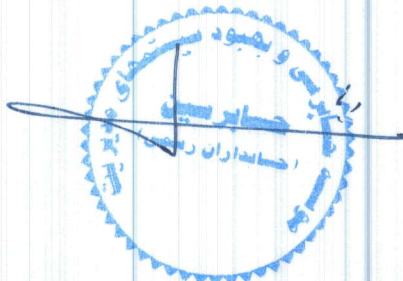
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)			یادداشت	دارایی ها:
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
۷۰۰,۶۵۱,۸۹۸,۹۷۶	۹۸۹,۰۰۳,۸۵۱,۸۲۹	۵		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۴۴,۳۳۱,۹۰۵,۱۰۲	۲۳۳,۲۰۵,۴۰۰,۸۳۱	۶		سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۲۹,۳۱۱,۹۹۸,۸۲۶	۲۲۴,۰۸۳,۲۴۸,۵۴۲	۷		سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۳۵,۹۸۶,۰۰۷,۸۶۱	۲۰۲,۹۰۱,۵۸۰,۸۰۵	۸		حساب های دریافتی
۱,۰۵۷,۹۲۰,۳۴۸	۱۵۵,۱۷۷,۴۸۳	۹		سایر دارایی ها
۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷	۲۲,۱۴۱,۷۳۴,۸۹۳	۱۰		پیش پرداخت
۳,۲۵۵,۶۰۲	۱,۳۵۶,۵۲۸	۱۱		موجودی نقد
۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶	۱۳,۲۳۶,۷۲۵,۹۷۱	۱۲		جاری کارگزاران
۱,۲۹۱,۴۰۷,۷۹۳,۰۰۸	۱,۶۸۴,۷۲۹,۰۷۶,۸۸۲			جمع دارایی ها
				بدهی ها:
.	.	۱۲		جاری کارگزاران
۱۱,۳۳۰,۷۳۴,۵۶۳	۴,۹۰۱,۲۵۱,۳۷۳	۱۳		پرداختی به ارکان صندوق
۱۰۳,۲۲۱,۵۸۵	۳۳,۹۶۰,۸۶۸,۹۴۵	۱۴		پرداختی به سرمایه گذاران
۱۳۹,۰۰۳,۷۰۵,۹۹۳	۱۳۸,۴۴۸,۶۱۲,۱۱۷	۱۵		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸,۲۹۲,۶۰۲,۷۷۷	.	۱۶		پیش دریافت
۱۵۸,۷۳۰,۲۶۴,۹۱۸	۱۷۷,۳۱۰,۷۳۲,۴۳۵			جمع بدهی ها
۱,۱۳۲,۶۷۷,۵۲۸,۰۹۰	۱,۵۰۷,۴۱۸,۳۴۴,۴۴۷	۱۷		خالص دارایی ها
۱,۷۶۸,۱۲۹	۶۳۷,۸۹۳			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۳	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۸	سود فروش اوراق بهادار
۵۰۰,۸۵۹,۰۲۰,۰۷۱	۲۹۵,۳۳۸,۳۲۸,۸۷۸	۱۹	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
۳۳,۸۹۱,۸۰۰,۹۷۳	۲۴,۱۸۵,۵۸۰,۴۷۳	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۵,۸۴۶,۶۳۳,۸۵۰	۹۰,۹۱۹,۳۷۰,۰۱۷	۲۱	سایر درآمدها
۲۹۹,۲۸۷,۹۶۰,۶۴۷	۴۸۱,۵۷۹,۸۵۰,۸۹۹		جمع درآمدها

هزینه:

(۴۰,۹۲۸,۸۷۰,۷۵۰)	(۱۲,۴۶۲,۰۹۱,۶۴۴)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۸۶۳,۳۳۳,۷۸۳)	(۶۳,۶۴۶,۳۷۸,۸۸۸)	۲۳	سایر هزینه‌ها
۲۹۳,۳۳۱,۸۵۵,۱۱۵	۴۰۵,۴۷۱,۳۷۱,۳۱۷	۲۴	سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۱۰,۳۶۲,۸۱۵,۸۷۸)			هزینه‌های مالی
۲۹۳,۳۰۵,۶۳۵,۲۳۷	۴۰۵,۴۷۱,۳۷۱,۳۱۷		سود (زیان) خالص
۲۸,۱۷٪	۲۴,۰۰۷٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
۷۷,۳۴٪	۲۵,۰۰۴٪		بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (سال) (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۲۸۱,۲۵۱,۷۱۱,۹۷۶	۱,۱۳۳,۶۷۷,۵۲۸,۰۹۰	
۲۶۴,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵
(۱۳۹,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۲۹۲,۳۰۵,۶۳۵,۲۳۷	۴۰۵,۲۷۱,۳۷۱,۳۱۷	
(۱۰,۶۶۲,۳۵۸,۷۵۱)	(۷۸۰,۱۵۵,۵۴۹,۶۰۰)	
۷۹۸,۱۳۹,۵۱۶,۷۳۱	۱,۵۰۷,۴۱۸,۳۴۴,۴۴۷	
۴۱۰,۰۰۰	۶۳۷,۸۹۳	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

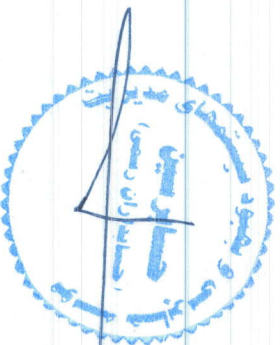
سود خالص

میانگین مؤزون (ریال) وجوه استفاده شده

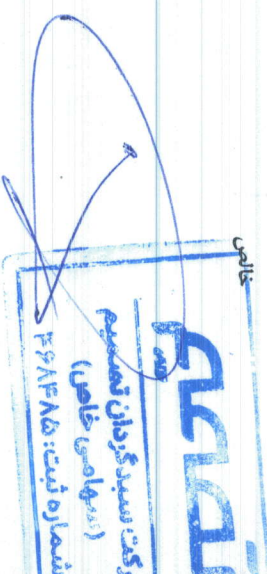
تبدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال در سود (زیان) خالص

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

۳



بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مورد تعهد بازارگردانی که در جدول یادداشت ۶ ذکر شده است و اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۱/۱۲ تمدید گردیده است.

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

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مطابق با ماده ۴۴

اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس tasmim-bazargardan.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای ممتاز تشکیل می‌شود.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد نسبت به کل واحدها ممتاز
۱	سبذگردان تصمیم	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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: میدان ونک - خیابان آراغات جنوبی - بن بست شیرین - پلاک ۱۴ - طبقه ۱ - کد پستی ۱۹۹۴۸۴۹۳۹۳

متولی: مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین 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 اهمیت رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارتست از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 تحقیق 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 علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی بعلاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی یا گذشت زمان به حساب سایر درآمد‌ها منظور می‌شود.

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر و بر اساس امیدنامه دوره فعالیت صندوق محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌گردد.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۸۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ 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 در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۱۶ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف 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 میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۲ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

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

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

۴-۶- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها:

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۴

در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
صفت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد	۴۹.۷۵٪	۶۷۸,۳۲۰,۶۲۹,۷۸۵	۷۵۹,۲۱۷,۹۹۹,۱۰۴	۵۸.۷۱٪	۹۸۹,۰۰۳,۸۵۱,۸۲۹
درصد به کل دارایی ها	۱.۴۵٪	۲۱,۳۲۱,۲۶۹,۱۹۱	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۷۶۶,۲۱۴,۳۷۲,۰۳۳
درصد	۵۱.۲۰٪	۷۸۷,۰۳۷,۹۳۱,۷۶۵	۵۸.۷۱٪	۹۸۹,۰۰۳,۸۵۱,۸۲۹	۷۶۶,۲۱۴,۳۷۲,۰۳۳

اصناف (بجز نقد و شکر)

در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
صفت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
درصد	۱۳.۵۰	۱۳۸,۶۹۰,۵۳۲,۵۱۳	۱۱.۰۷
درصد به کل دارایی ها	۲.۵۷	۵,۸۲۱,۲۸۲,۵۸۹	۲.۷۷
درصد	۱۶.۰۷	۱۴۴,۳۳۱,۹۰۵,۱۰۳	۱۳.۸۴

در اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
صفت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
درصد	۲۱۱,۲۲۹,۲۸۴,۰۳۶	۴,۷۸۶,۲۵۱	۱۲.۲۵
درصد	۱۳,۷۳۲,۱۹۱,۵۵۶	۱,۰۷۷,۵۵۴	۰.۷۵
درصد	۴,۲۵۴,۲۲۸,۰۱۰	۷۵۴,۳۰۰	۰.۲۱
درصد	۲۲۹,۴۳۱,۲۰۳,۶۵۲	۲۲۴,۸۲۳,۲۸۵,۶۳	۱۳.۲۰

ی با درآمد ثابت تصمیم
ی سهامی هوش تصمیم
ی با درآمد ثابت مایور (ماتور ۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
۲,۱۳۱,۳۹۱,۲۰۲	۲,۰۴۱,۷۱۰,۹۶۹	(۲۶,۵۳۵,۴۹۸)	۲,۰۶۸,۲۴۶,۴۶۷
۱۰,۰۲۷,۳۰۰,۳۹۶	۶۴	.	۶۴
۱۲۳,۸۲۷,۳۱۶,۲۶۳	۲۰۰,۸۵۹,۸۶۹,۷۷۲	.	۲۰۰,۸۵۹,۸۶۹,۷۷۲
۱۳۵,۹۸۶,۰۰۷,۸۶۱	۲۰۲,۹۰۱,۵۸۰,۸۰۵	(۲۶,۵۳۵,۴۹۸)	۲۰۲,۹۴۸,۱۱۶,۳۰۳

سود سپرده های بانکی
سود سهام دریافتی
سایر دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
۳۴۲,۰۱۰,۶۰۰	۵۳,۸۲۳,۴۰۷	(۱,۲۲۶,۳۸۰,۰۳۰)	۹۳۸,۱۹۶,۸۲۷	۳۴۲,۰۱۰,۶۰۰
۷۱۵,۹۰۹,۷۴۸	۱۰۱,۳۵۲,۰۷۶	(۱,۳۰۴,۵۹۶,۸۷۸)	۷۰۰,۰۴۱,۲۰۶	۷۱۵,۹۰۹,۷۴۸
۱,۰۵۷,۹۲۰,۳۴۸	۱۵۵,۱۷۷,۴۸۳	(۲,۵۳۰,۹۷۶,۹۰۸)	۱,۶۳۸,۲۳۴,۰۴۳	۱,۰۵۷,۹۲۰,۳۴۸

۹- سایر دارایی‌ها
مبالغ عضویت در کانون‌ها
مبالغ ایوبان نرم افزار

۱۰- پیش پرداخت

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷	۲۲,۱۴۱,۷۳۴,۸۹۳	۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷	۲۲,۱۴۱,۷۳۴,۸۹۳

پیش پرداخت اوراق مرابحه طبیعت

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱,۲۵۳,۳۵۰	۱,۲۵۳,۳۵۰	۱,۸۹۹,۰۷۴	.
۱۰۳,۱۷۸	۱۰۳,۱۷۸	۳,۲۵۵,۶۰۲	۱,۳۵۶,۵۲۸

بانک گردشگری شمیم سرو - ۱۴۶۸۸۱-۱۰۶۱۴۶۸۸۱
بانک گردشگری شمیم سرو - ۱۴۶۸۸۲-۱۰۶۱۴۶۸۸۲
بانک گردشگری شمیم سرو - ۱۴۶۸۸۵-۱۰۶۱۴۶۸۸۵

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش به‌سنتاکار	گردش به‌سنتاکار	مانده ابتدای دوره
۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶	۱۳,۳۳۶,۷۲۵,۹۷۱	۲۹,۴۴۹,۵۰۰,۷۰۷,۶۷۴	۲۹,۴۴۹,۵۰۰,۷۰۷,۶۷۴	۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶
		۱۴۴,۱۴۶,۰۶۹	۱۴۴,۱۴۶,۰۶۹	
		۲۲,۱۶۱,۸۳۳,۸۹۸,۱۲۲	۲۲,۱۶۱,۸۳۳,۸۹۸,۱۲۲	
۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶	۱۳,۳۳۶,۷۲۵,۹۷۱	۵۳,۲۰۱,۵۷۹,۰۰۴,۱۱۸	۵۳,۲۰۱,۵۷۹,۰۰۴,۱۱۸	۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶

بانک تجارت
میل پویا
میل پویا - بورس کالا
حساب های فیلمین با کارگزاری - صدور و ابطال بازار گردان

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۹,۷۶۳,۰۳۳,۸۰۶	۳,۶۳۳,۶۶۶,۹۵۲	۶۳۶,۶۲۷,۹۸۲	۸۰۷,۵۱۶,۷۲۰
۹۳۱,۰۸۳,۷۷۵	۴۶۰,۰۶۷,۷۰۱	۱۱,۳۳۰,۷۳۴,۵۶۳	۴,۹۰۱,۲۵۱,۳۷۳

مدیر
حسابرس
شعبه

۱۴- پرداختی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱۰۳,۲۲۱,۵۸۵	۳۳,۹۶۰,۸۶۸,۹۴۵		

بابت تمهه صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱,۷۶۴,۴۶۱,۹۱۴	۱,۱۷۹,۶۲۰,۰۰۰	۳,۵۷۷,۶۰۰,۱۷۵	۳,۸۶۸,۹۹۳,۱۱۸
۴۹۲,۶۳۶,۵۳۶	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۳۶۹,۰۰۵,۷۹۰	.
۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۰۰۳,۷۰۵,۹۹۳	۱۳۸,۴۴۸,۶۱۲,۱۱۷

ذخیره کاربند مدیر
ذخیره ایوبان نرم افزار
ذخیره کاربند تصفیه
ذخیره تجزیه سود سهام
سایر حساب های پرداختی

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۸,۲۹۲,۶۰۲,۷۷۷	.	۸,۲۹۲,۶۰۲,۷۷۷	.

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی طبیعت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میانه دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۵۸۷۸۹۳	۱۳۸۸,۲۶۲,۳۴۳,۳۳۷	۵۹۰,۶۰۸	۱,۰۳۴,۳۳۱,۰۷۸,۰۹۰
۵۰,۰۰۰	۱۱۸,۱۵۶,۰۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۸۸,۴۰۶,۶۵۰,۰۰۰
۶۳۷,۸۹۳	۱,۵۰۷,۴۱۸,۳۴۴,۴۴۷	۶۴۰,۶۰۸	۱,۱۳۲,۶۷۷,۵۲۸,۰۹۰

۱۷-۱- خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری برابر است با نسبت کل دارایی بر تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری.

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۸-۱	۴۶,۲۶۸,۱۶۹,۰۸۳	۱۰۶,۱۹۲,۲۷۴,۳۶۰	۱۰۶,۱۹۲,۲۷۴,۳۶۰
۱۸-۲	۷۸-۲	۲۵,۵۵۵,۸۴۰,۲۰۴,۴۸۸	۱۴,۳۴۳,۱۵۴,۳۳۵
		۷۱,۸۲۶,۵۷۱,۵۳۱	۱۲۰,۶۳۵,۴۲۸,۸۹۵

سود و زیان حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
 سود و زیان ناشی از صدور 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:

تعداد	خالص فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۱۰,۹۶۰,۹۲۵	۱۱۹,۹۵۹,۸۶۸,۶۸۰	(۸۵,۹۲۳,۰۰۰,۳۴۹)	(۹۱,۱۶۸,۱۹۷)	.	۴۳,۹۲۵,۷۰۰,۱۳۴
انحلال خراسان					۹۲,۱۲۹,۶۸۲,۶۸۰
نورد و قطعات فولادی					۲۹۰,۱۲۴,۰۱۷
نوش پونه مشهد	۷,۶۵۲,۶۶۸	(۲۱,۴۳۶,۷۰۹,۱۳۷)	(۱۸۰,۷۷۲,۳۷۸)	.	۲,۳۲۲,۴۸۸,۹۴۹
	۱۴۳,۷۳۷,۱۲۴,۹۴۴	(۹۷,۳۶۹,۷۰۹,۴۸۵)	(۱۰,۹۲۵,۹۳۵)	.	۴۶,۳۶۸,۱۶۹,۰۸۳

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود فروش
۶۴۱,۸۶۴,۶۳۳	۲۹,۹۸۰,۱۶۴,۷۳۹,۵۹۹	(۲۹,۰۵۳,۸۲۵,۴۰۰,۳۹۳)	(۱۵۰,۴۰۷,۱۵۰,۹۹۱)	.	۲۴,۹۲۴,۶۳۳,۳۱۶
۸,۳۳۹,۷۴۹	۸,۳۳۹,۷۴۹	(۱۱۸,۸۲۵,۱۵۵,۸۵۷)	(۲۶,۷۲۶,۱۶۷)	.	۲۰,۶۱۵,۲۲۰,۷۰۷
۵۰,۰۰۰	۵۵۱,۳۰۰,۰۰۰	(۸۴۱,۱۴۰,۹۴۶)	(۱۵۹,۶۱۷)	.	۲,۹۹۹,۴۴۹
۶۵۰,۱۵۴,۳۸۳	۳۰,۱۰۰,۶۰۸,۷۳۱,۴۱۶	(۳۰,۰۷۳,۵۱۸,۹۹۷,۰۹۳)	(۱۵,۶۲۱,۶۲۱,۸۷۵)	.	۲۵,۵۵۸,۴۰۲,۳۴۸

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

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت	
		(مبلغ به ریال)		(مبلغ به ریال)			
		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۹-۱	(۴۹,۴۵۹,۵۸۴,۲۵۰)	۲۹۴,۰۵۱,۳۸۵,۳۹۵				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۲	(۶۲۶,۳۱۷,۸۱۱)	۱,۳۹۶,۸۴۳,۵۸۳				
		(۵۰,۰۸۵,۹۰۳,۰۷۱)	۲۹۵,۳۴۸,۲۲۸,۸۷۸				

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

		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
		(مبلغ به ریال)		(مبلغ به ریال)			
		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
		(۴۸,۸۲۹,۴۱۲,۷۲۹)	۲۹۴,۰۵۱,۳۸۵,۳۹۵	(۵۷۲,۲۱۴,۶۱۰)	۹۸۹,۷۵۶,۰۶۶,۴۴۰	۹۶,۲۷۹,۷۷۳	اخذتان خراسان
		(۶۳۰,۱۷۱,۵۲۱)	*	*	*	*	شرکت نوبل پونه مشهد
		(۴۹,۴۵۹,۵۸۴,۲۵۰)	۲۹۴,۰۵۱,۳۸۵,۳۹۵	(۷۵۲,۲۱۴,۶۱۰)	۹۸۹,۷۵۶,۰۶۶,۴۴۰		

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

		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
		(مبلغ به ریال)		(مبلغ به ریال)			
		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
		۱۰,۵۶۳۸,۳۳۱	۱۰,۰۸۶,۱۳۷,۱۹۸	(۱۵,۲۱۶,۶۰۹)	۲۰,۶۳۲,۶۰۱,۸۸۷	۳,۹۹۸,۰۴۱	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
		(۷۳۱,۹۵۴,۱۵۲)	(۵۱۷,۷۴۷,۸۵۸)	(۵,۷۸۸,۳۶۶)	۱۲,۵۸۳,۴۰۴,۱۸۴	۹۲۷,۷۰۶	صندوق س هوش تصمیم
		*	۷۷۸,۴۵۴,۲۴۳	(۱,۹۱۵,۹۷۵)	۵,۱۹۵,۸۶۳,۴۳۰	۲۶۲,۱۷۹	صندوق سرمایه گذاری ماهر- ثابت
		(۶۲۶,۳۱۷,۸۱۱)	۱,۲۹۶,۸۴۳,۵۸۳	(۲۲,۹۱۲,۹۵۰)	۲۲۴,۱۰۶,۱۶۹,۴۹۱		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

(مبلغ به ریال)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
----------------	--------------------------------	--------------------------------	---------

۲۲,۸۹۱,۸۰۰,۹۷۳ ۲۴,۱۸۵,۵۸۰,۴۷۳ ۲۰۰۱

همی سپرده بانکی

رده و گواهی سپرده بانکی
رده بانکی به شرح زیر است :

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

(مبلغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه توزیع سود سپرده	سود
۲۲,۸۵۰,۵۴۸,۵۱۸	۲۳,۳۶۸,۳۷۸,۳۶۹	.	(۲۶,۵۳۵,۴۹۸)	۲۳,۳۹۴,۸۴۳,۸۶۷
۴۱,۲۵۲,۴۵۵	۸۱۷,۲۵۲,۱۰۴	.	.	۸۱۷,۲۵۲,۱۰۴
۲۲,۸۹۱,۸۰۰,۹۷۳	۲۴,۱۸۵,۵۸۰,۴۷۳	۰	(۲۶,۵۳۵,۴۹۸)	۲۴,۲۱۲,۱۱۵,۹۷۱
				جمع

ری
انه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۴۳,۱۰۱,۱۰۶,۷۰۴	۸۹,۰۰۶,۳۴۳,۴۹۸
۶۲,۷۴۵,۵۲۶,۱۴۶	۱,۲۱۳,۱۲۶,۵۱۹
۲۰۵,۸۴۶,۶۳۲,۸۵۰	۹۰,۲۱۹,۴۷۰,۰۱۷

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سایر درآمدها

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۳,۱۵۲,۳۵۹,۶۱۶	۹,۸۷۱,۶۵۱,۹۰۲
۶۵۵,۲۶۶,۰۲۷	۱,۰۹۱,۹۸۹,۵۸۶
۲۸۵,۲۴۵,۱۰۷	۱,۴۹۸,۴۵۰,۲۰۶
۴,۰۹۲,۸۷۰,۷۵۰	۱۲,۴۶۲,۰۹۱,۶۹۴

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۲۳- سایر هزینه‌ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۴۰۸,۷۱۳,۵۶۶	۱,۱۱۸,۹۷۸,۶۸۷
۱,۰۱۴,۳۴۴,۱۲۱	۶,۲۹۳,۵۰۸,۷۹۹
۵۱,۶۹۴,۹۸۱	۷۰,۰۴۵,۸۳۰
۲۸,۵۲۳,۷۲۱	.
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۹,۵۹۹,۰۸۰
۱۰۹,۹۵۸,۳۹۳	۲۵,۰۷۷,۲۴۶
.	۵۴,۹۷۹,۱۷۸,۲۴۶
۱,۸۶۳,۲۳۴,۷۸۲	۶۳,۶۴۶,۳۸۷,۸۸۸

هزینه آبونمان

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه تصفیه

هزینه نگهداری اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره ای
دوره منتهی ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد به دلار

نشان ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۷/۲۹ نشان ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۷/۲۹

۴۴- هزینه‌های مالی

۱۰۰۲۶۷۹۱۵۷۸

هزینه‌های اعتبارات دریافتی از کارگزاری مل

تعداد به دلار

نشان ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۷/۲۹ نشان ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۷/۲۹

۲۵- تعهدات

تعهدات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری ۲۷۰۵۵۴۳۴۰
تعهدات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری (۳۰۷۲۱۲۰۹۳۰)
تعهدات (۱۰۶۶۲۵۸۷۵۱)

۴۶- تعهدات، دارایی‌های احتمالی و بدهی‌های احتمالی صندوق

۴۶-۱ در تاریخ صورت‌های مالی صندوق هیچ‌گونه دارایی‌های احتمالی یا بدهی احتمالی ندارد.
۴۶-۲ دارایی‌های صندوق قافله هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص نباشد.

۴۶-۳ تعهدات و شرایط بازارگردانی

در تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها، تعهدات صندوق به قرار زیر است.

ارزش روز حداقل تعهدات در تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها	ارزش روز سهم در تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دائمه منته	نوع	نام شرکت
۱۳۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۹۸۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	۱٪	سهولت	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی هوش تصمیم
۳۵۱۰۳۵۸۶۲۱	۱۴۱۰۴۵۳	۱۰۶۰۲۱۱	۵۳۰۱۱	۳٪	سهولت	شرکت پتروشیمی پتروشیمی
۲۰۵۱۲۱۵۰۰۰۰	۲۰۳۸۵۰۰۰۰	۴۹۵۰۰۰۰	۴۵۰۰۰	۱٪	سهولت	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم
۱۱۴۱۲۳۹۴۰۰	۵۳۰۶۳۹۷۰۰۰۰	۷٪ حجم کل اوراق	۷٪ حجم کل اوراق	۳٪	سهولت	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم
۱۲۰۱۲۹۷۸۰۰	۴۱۵۳۰۲۶۱۵۰	۱۵۳۸۶۲۰	۷۶۹۲۱	۳٪	سهولت	اوراق سلف استاندارد کپری رومک گستر
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	۵۰۰۰	۱٪	سهولت	اخذ اوراق خراسان

۱۴۰۴/۰۶/۲۹

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحد های سرمایه‌گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحد های سرمایه‌گذاری	نوع و استسکی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۴۹,۰۰۰	واحد ممتاز	۹۸,۰۰	۴۹,۰۰۰	واحد ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز و موسس صندوق	سیدکران تصمیم	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱	۵۰۰	واحد ممتاز	۱,۰۰	۵۰۰	واحد ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز و موسس صندوق	محمدی تپتی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱	۵۰۰	واحد ممتاز	۱,۰۰	۵۰۰	واحد ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز و موسس صندوق	سجاد سیاح	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰۰	۵۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰	۵۰,۰۰۰			جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نشش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۴

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	شرح معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده (بدهی)	مانده (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	شرح معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	کارمزدهای مدیریت صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگدان تصمیم
۰	۲۳۳,۶۶۶,۹۵۲	۰	۱۵۱,۳۳۱,۸۹۶,۳۰۹	۰	کارمزدهای مدیریت صندوق	کارمزدهای مدیریت صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگدان تصمیم
۰	(۸۰,۷۵۱,۴۲۰)	۰	۱,۳۲۵,۱۴۶۸	۰	کارمزدهای مدیریت صندوق	کارمزدهای مدیریت صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگدان تصمیم
۰	(۴۶۰,۰۶۷,۷۰۱)	۰	۱,۵۸۰,۳۳۱,۹۷۴	۰	کارمزدهای مدیریت صندوق	کارمزدهای مدیریت صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگدان تصمیم
۰	(۹۱۱,۲۰۵,۵۸۱)	۰	۱۲,۳۲۶,۳۲۵,۹۷۱	۰	کارمزدهای مدیریت صندوق	کارمزدهای مدیریت صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگدان تصمیم

۲۹- روندهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری
 اروپادانلی که پس از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستقیم القاده در یادداشت‌های همراه با تبدیل صورت‌های مالی باشد وجود ندارد.

۳۰- کلیات سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کلیات سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۸۰/۰۷/۳ هیات مدیره ستاد سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۲ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کلیات سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ بر اساس تعهدات مندرج در امیننامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تبدیل	تبدیل شده برای نسبت جاری	تبدیل شده برای مطالبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱,۵۱۲,۶۱۶	۹۵۰,۹۳۹	۱,۳۳۷,۷۷۷
جمع کل دارایی‌ها	۱,۵۱۲,۶۱۶	۹۵۰,۹۳۹	۱,۳۳۷,۷۷۷
جمع بدهی‌های جاری	۳۷۶,۰۲۸	۰	۰
جمع کل بدهی‌های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی‌ها	۳۷۶,۰۲۸	۰	۰
جمع کل تعهدات	۵,۴۵۴	۲,۲۳۷	۲,۲۳۷
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۳۸۱,۵۰۲	۲,۲۳۷	۲,۲۳۷
نسبت جاری	۵,۳۷	۲,۲۳۷	۲,۲۳۷
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۱۹	۰	۰,۱۹

