

تاریخ:
شماره:
پیوست:

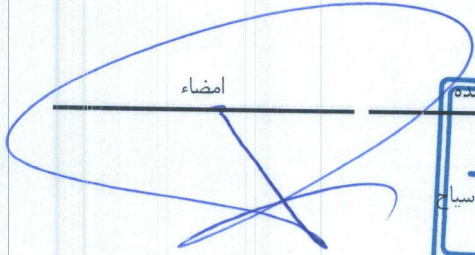
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز صورت های مالی میان دوره ای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با سلام،
به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

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

صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری صندوق 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 زنی 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 ۱۴۰۵/۰۵/۰۳ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	شخص حقوقی	ارکان صندوق
		مدیر صندوق
	شرکت سبدگردان تصمیم ساز سپاهی خاص شماره ثبت: ۴۴۸۴۸۵	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین
	ابوالفضل بسطامی	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۴۲۲,۸۱۰,۰۰۱,۶۷۸	۷۰۰,۶۵۱,۸۹۸,۹۷۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۹۴,۰۲۷,۶۶۵,۸۷۰	۱۴۴,۳۳۱,۹۰۵,۱۰۲
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۳۸۸,۰۱۶,۳۸۷,۳۰۹	۲۲۹,۳۱۱,۹۹۸,۸۲۶
حساب های دریافتی	۸	۷۷۶,۷۹۰,۳۰۸,۴۸۵	۱۳۵,۹۸۶,۰۰۷,۸۶۱
سایر دارایی ها	۹	۲,۲۵۴,۷۶۹,۶۶۰	۱,۰۵۷,۹۲۰,۳۴۸
پیش پرداخت	۱۰	۱۳۶,۹۳۱,۵۰۶,۵۰۹	۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷
موجودی نقد	۱۱	۱۱,۰۰۷,۵۴۰,۰۰۰	۳,۲۵۵,۶۰۲
جاری کارگزاران	۱۲	۲,۷۶۱,۸۹۹,۴۱۶	۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶
جمع دارایی ها		۲,۹۳۴,۶۰۰,۰۷۸,۹۲۷	۱,۲۹۱,۴۰۷,۷۹۳,۰۰۸

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۱۲	۸۶۴,۳۶۷,۵۸۹,۹۳۰	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۱۲,۷۱۴,۴۲۷,۲۸۷	۱۱,۳۳۰,۷۳۴,۵۶۳
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴	۲۴۱,۲۷۶,۵۵۲,۶۴۵	۱۰۳,۲۲۱,۵۸۵
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۱۴۲,۴۸۰,۰۲۰,۹۱۹	۱۳۹,۰۰۳,۷۰۵,۹۹۳
پیش دریافت	۱۶	۹۱,۸۰۳,۹۲۷,۰۶۹	۸,۲۹۲,۶۰۲,۷۷۷
جمع بدهی ها		۱,۳۵۲,۶۴۲,۵۱۷,۸۵۰	۱۵۸,۷۳۰,۲۶۴,۹۱۸
خالص دارایی ها	۱۷	۱,۵۸۱,۹۵۷,۵۶۱,۰۷۷	۱,۱۳۲,۶۷۷,۵۲۸,۰۹۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۵۶۲,۱۸۷	۱,۷۶۸,۱۲۹



یادداشت های توضیحی: بخش خالص دارایی ها پذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 واحدهای ممتاز	تعداد	درصد نسبت به کل واحدها ممتاز
۱	سبدگردان تصمیم	۴۹,۰۰۰	۹۸
۲	مهدی نجفی	۵۰۰	۱
۳	سجاد سیاح	۵۰۰	۱
	جمع:	۵۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

متولی: مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت 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 رهیافت و همکاران 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 سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، شماره ۲۹، طبقه اول، واحدهای یک و دو

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 تعیین 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۲- درآمد‌های حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه می‌شود و در حساب‌ها لحاظ می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی بعلاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده‌های بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۸۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ 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 ۳,۰۰۰ 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 ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

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

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

۴-۶- مخارج تأمین مالی:

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

۴-۷- سایر دارایی‌ها:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبلغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد		درصد	
۴۹.۷۵٪	۶۹۹,۳۲۰,۶۳۹,۷۸۵	۲۳.۰٪	۷۵,۹۳۶,۵۸۵,۰۸۰
۱.۴۵٪	۲۱,۳۳۱,۳۶۹,۱۹۱	۰.۰۳٪	۷۳۴,۵۴۰,۳۴۰
۰.۰۰٪	-	۲۸.۹۲٪	۶۶۶,۳۹۷,۰۷۶,۹۶۰
۰.۰۰٪	-	۲۹.۴۹٪	۶۷۹,۶۰۲,۹۱۲,۱۱۸
۵۱.۳۰٪	۷۰۰,۶۵۱,۸۹۸,۹۷۶	۶۱.۷۳٪	۱,۳۳۲,۸۱۰,۰۰۱,۶۷۸
			۱,۲۵۴,۸۹۷,۱۱۰,۹۷۳

بر سهام و حق تقدم سهام

صنعت

سپیدی (بخش قند و شکر)

ت

روز مربوط به سهامهای تحت بازارگردانی می باشد که مطابق استاندارد در مفصل منبوع طبقه بندی گردیده است.

(مبلغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
درصد		درصد	
۱۳.۵۰	۱۳۸,۳۹۰,۵۲۲,۵۱۳	۳۰.۴	۷۰,۱۷۸,۲۰۹,۶۶۸
۷.۵۷	۵,۸۴۱,۲۸۲,۵۸۹	۵.۷۸	۱۲۲,۹۰۹,۴۵۶,۳۰۳
۱۶.۰۷	۱۴۴,۳۳۱,۹۰۵,۱۰۲	۸.۴۲	۱۹۴,۳۰۲,۶۵۵,۸۷۰

ر سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

در اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
درصد				درصد			
۱۶.۴۵	۲۱۲,۲۰۰,۰۵۲,۷۸۵	۲۱۱,۳۳۹,۲۸۴,۰۴۶	۴,۷۸۶,۳۵۱	۱۱.۶۳	۲۶۸,۰۴۴,۳۳۸,۳۷۰	۲۶۷,۸۵۷,۶۷۵,۰۵۵	۴,۸۰۰,۵۷۵
۰.۹۹	۱۲,۷۸۸,۳۰۱,۳۰۱	۱۳,۷۳۷,۱۹۱,۵۹۶	۱,۰۷۷,۵۵۴	۰.۶۰	۱۳,۹۱۹,۷۵۳,۵۳۳	۱۴,۳۵۰,۸۱۲,۴۹۱	۸۹,۲۸۱۷
۰.۳۳	۴,۲۱۲,۶۴۴,۸۴۰	۴,۲۵۴,۷۳۸,۰۱۰	۲۵۴,۳۰۰	۰.۴۲	۹,۲۳۱,۸۱۲,۹۱۶	۸,۳۳۳,۵۸۰,۶۳۱	۴۵۲,۱۷۹
.	.	.	.	۰.۱۹	۴,۳۸۰,۹۱۲,۳۰۶	۴,۳۹۹,۹۷۹,۳۸۲	۱۳۱,۴۶۳
.	.	.	.	۳.۹۸	۹۱,۸۱۳,۲۹۹,۱۶۴	۹۰,۲۹۸,۰۳۶,۸۴۴	۱۰,۹۲۸,۹۸
۱۷.۷۷	۲۲۹,۳۱۱,۹۹۸,۸۲۶	۲۲۹,۴۳۱,۲۰۳,۶۵۲		۱۶.۸۳	۲۸۸,۰۱۶,۳۸۷,۳۰۹	۲۸۵,۵۴۰,۰۴۴,۵۰۳	

با درآمد ثابت تصمیم
سهامی هوش تصمیم
با درآمد ثابت ملهور (ملهور)
با درآمد ثابت کارا (کارا)
با درآمد ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۸- حسابهای دریافتی

(مبلغ به ریال)	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		(مبلغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تجزیل نشده	نرخ تجزیل		تجزیل شده	تجزیل نشده
	۸۴۹,۶۳۰,۱۵۵	(۱۲,۲۴۰,۹۵۰)		۸۲۷,۲۸۹,۲۰۵	۲,۱۳۱,۳۹۱,۲۰۲
	.	.		.	۱۰,۰۲۷,۳۰۰,۳۹۶
	۴۰,۴۳۰,۲۰۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۰۳,۲۰۰,۳۰۰,۰۰۰		۶۲۷,۰۰۹,۶۰۰,۰۰۰	.
	۱۴۸,۹۴۳,۴۱۹,۲۸۰	.		۱۴۸,۹۴۳,۴۱۹,۲۸۰	۱۲۳,۸۲۷,۳۱۶,۲۶۳
	۴۰,۵۸۰,۰۰۲,۹۴۹,۴۳۵	۳۹,۸۰۳,۱۸۷,۱۵۹,۰۵۰		۷۷۶,۷۹۰,۳۰۸,۲۸۵	۱۳۵,۹۸۶,۰۰۷,۸۶۱

سود سپرده های بانکی
سود سهام دریافتی
حساب های بیمه‌ای با کارگزاری - صدور و ابطال بازار گردان
سایر دریافتی

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
۳۴۲,۰۱۰,۶۰۰	۱,۳۳۸,۱۹۲,۸۳۷	(۱,۲۷۱,۹۸۲,۵۸۰)	۴۰۸,۲۲۰,۸۵۷
۷۱۵,۹۰۹,۷۴۸	۲,۹۱۴,۴۱۰,۵۲۱	(۱,۷۸۳,۷۷۱,۴۶۶)	۱,۸۴۶,۵۴۸,۸۰۳
۱,۰۵۷,۹۲۰,۳۴۸	۴,۲۵۲,۶۰۳,۳۵۸	(۳,۰۵۵,۷۵۴,۰۴۶)	۲,۲۵۴,۷۶۹,۶۶۰

مخارج عضویت در کانون ها
مخارج آئینمان نرم افزار

۱۰- پیش پرداخت

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱۳۶,۹۳۱,۵۰۶,۵۰۹	۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷	۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷	۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷
۱۳۶,۹۳۱,۵۰۶,۵۰۹	۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷	۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷	۷۶,۹۳۹,۷۲۵,۹۲۷

پیش پرداخت اوراق مرابحه طبیعت

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۷۹,۸۳۹,۸۵۰	۱,۲۵۳,۳۵۰	۱,۸۹۰,۰۲۴	۱۰۳,۱۷۸
.	۱,۸۹۰,۰۲۴	۱,۸۹۰,۰۲۴	۱۰۳,۱۷۸
۱۰,۹۲۷,۷۰۰,۱۵۰	۳,۲۵۵,۶۰۲	۳,۲۵۵,۶۰۲	۳,۲۵۵,۶۰۲

بانک گردشگری شمشه سرو - ۱۶۱۶۸۸,۱-۱۳۷,۹۹۶۷,۱۰۶
بانک گردشگری شمشه سرو - ۱۶۱۶۸۸,۲-۱۳۷,۹۹۶۷,۱۰۶
بانک گردشگری شمشه سرو - ۱۶۱۶۸۸,۵-۱۳۷,۹۹۶۷,۱۰۶

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نام شرکت کارگزاری	
گردش پدینکار	گردش پستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
۲۵۳,۱۵۳	۲۵۳,۱۵۳	.	.	بانک تجارت	.
۵۲۲,۱۱۵,۸۹۹,۴۱۶	۵۱۹,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۷۶۱,۸۹۹,۴۱۶	مبین سرمایه	.
.	.	.	.	ملل پویا	.
۵۲۲,۱۱۶,۱۵۱,۵۶۹	۵۱۹,۳۵۴,۲۵۲,۱۵۳	.	۲,۷۶۱,۸۹۹,۴۱۶		۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نام شرکت کارگزاری	
گردش پدینکار	گردش پستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
۴۹,۲۲۶,۶۸۰,۲۲۸,۴۲۱	۳۹,۸۹۴,۷۶۴,۶۲۸,۲۱۸	۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶	۶۶۴,۵۵۹,۳۱۹,۴۳۱	ملل پویا	.
.	۱۹۹,۴۰۸,۲۷۰,۴۹۹	.	۱۹۹,۴۰۸,۲۷۰,۴۹۹	بانک صادرات ایران	.
۱۴۴,۱۴۶,۰۶۹	۱۴۴,۱۴۶,۰۶۹	.	.	ملل پویا - بورس کالا	.
۳۹,۲۲۶,۸۲۴,۳۷۴,۴۹۰	۵۰,۰۹۴,۳۱۷,۰۴۴,۷۸۶	۳,۱۲۵,۰۸۰,۳۶۶	۸۶۴,۳۶۷,۵۸۹,۹۳۰		.

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۹,۶۶۶,۹۴۰,۸۳۲	۹,۶۶۶,۹۴۰,۸۳۲	۹,۶۶۶,۹۴۰,۸۳۲	۹,۶۶۶,۹۴۰,۸۳۲
۱,۰۱۹,۹۹۱,۴۱۲	۶۳۶,۶۲۷,۸۸۲	۶۳۶,۶۲۷,۸۸۲	۶۳۶,۶۲۷,۸۸۲
۱,۶۵۵,۳۹۴,۹۴۴	۹۳۱,۰۸۲,۷۷۵	۹۳۱,۰۸۲,۷۷۵	۹۳۱,۰۸۲,۷۷۵
۱۲,۷۱۴,۴۲۷,۲۸۷	۱۱,۳۳۰,۳۳۴,۵۶۳	۱۱,۳۳۰,۳۳۴,۵۶۳	۱۱,۳۳۰,۳۳۴,۵۶۳

مدیر
حسابرس
متولی

۱۴- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲۴۱,۲۷۶,۵۵۲,۶۴۵	۱۰۳,۲۲۱,۵۸۵	۱۰۳,۲۲۱,۵۸۵	۱۰۳,۲۲۱,۵۸۵

بابت تمه صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۳,۳۹۳,۹۸۹,۳۱۵	۱,۷۶۴,۴۶۱,۹۱۴	۱,۷۶۴,۴۶۱,۹۱۴	۱,۷۶۴,۴۶۱,۹۱۴
۵,۶۸۳,۰۲۱,۶۰۵	۲,۵۷۷,۶۰۱,۷۵۳	۲,۵۷۷,۶۰۱,۷۵۳	۲,۵۷۷,۶۰۱,۷۵۳
۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۹۲,۳۶۵,۳۶۶	۴۹۲,۳۶۵,۳۶۶	۴۹۲,۳۶۵,۳۶۶
.	۱,۲۶۹,۰۰۵,۷۹۰	۱,۲۶۹,۰۰۵,۷۹۰	۱,۲۶۹,۰۰۵,۷۹۰
۱۲۲,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۲,۳۸۰,۰۲۰,۹۱۹	۱۳۹,۰۰۳,۷۰۵,۹۹۳	۱۳۹,۰۰۳,۷۰۵,۹۹۳	۱۳۹,۰۰۳,۷۰۵,۹۹۳

ذخیره کارمزد مدیر
ذخیره آئینمان نرم افزار
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره تجزیه سود سهام
سایر حساب های پرداختی

۱۶- پیش دریافت

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷-خالص دارایی‌ها

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		تاریخ: ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰,۳۴۲,۳۷۱,۰۷۸,۰۹۰	۵۵۰,۶۰۸	۱۵۰,۳۸۸,۳۱۱,۰۷۷	۵۴۴,۴۵۵
۸۸,۳۰۶,۵۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۰۹,۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱,۱۳۳,۶۷۷,۵۲۸,۰۹۰	۶۴۰,۶۰۸	۱,۵۸۱,۹۵۷,۵۶۱,۰۷۷	۱,۰۱۲,۶۵۵

واحد سرمایه‌گذاری عالی
واحد سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۷-۱-خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری برابر است با نسبت کل خالص دارایی بر تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری.

۱۸-سود فروش اوراق بهادار

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		تاریخ: ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲۱,۱۳۷,۴۰۲,۰۱۸	۶۳۷,۵۹۷,۳۴۴,۰۲۱	۵۹,۵۹۱,۳۹۲,۳۳۰	۱۸-۱
۳۳,۰۵۵,۳۱۵,۱۷۵	۵۹,۵۹۱,۳۹۲,۳۳۰	۱۸-۲	
۱۳۴,۳۳۲,۷۱۷,۱۹۳	۶۹۷,۱۸۲,۷۳۵,۳۶۱		

سود و زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود و زیان ناشی از صدور و ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تاریخ: ۱۴۰۵/۰۲/۳۱
خالص فروش	ارزش دفتری
تعداد	تعداد
۱۰,۲۰۲,۶۹۸	۱,۳۶۸,۱۷۷,۵۵۰,۵۷۰
۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۷,۶۵۳,۶۴۸	۲۳,۷۸۱,۲,۵۵۸,۱۴
نوش پونه مشهد	۱,۳۱۴,۴۴۶,۸۱۶,۳۸۴
۱۰,۵۵۹,۱۵۰,۲۹۹	۲۰,۳۴۴,۴۹۸-
۱۳,۷۷۲,۴۶۷,۸۵۳	۷۳۵,۴۶۹,۱۵۵,۷۹۰-
۰	۰
۷۷,۸۹۹,۴۰۵	۲,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰-
۲,۷۷۷,۰۱۲,۳۹۵	۱۶,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰-
۱,۸۲۵,۷۸۳,۸۶۶	۲۱,۳۳۶,۷۰۹,۱۳۷-
۱,۴۱,۱۳۷,۴۰۲,۰۱۸	۳۳,۷۸۱,۲,۵۵۸,۱۴

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

نه ماهه منتهی به

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۱۸-۲-سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تاریخ: ۱۴۰۵/۰۲/۳۱
سود (زیان) فروش	سود فروش
مالیات	مالیات
کاربرد	ارزش دفتری
تعداد	تعداد
۲۰,۰۷۰,۲۵۳,۶۶۸	۶۹,۳۳۳,۲۵۵,۶۸۲
۰	۰
۱۰,۸۸۱,۰۰۰,۷۲۳-	۱,۹۷۹,۸۰۶,۸۹۷-
۲,۹۹۹,۴۳۹	۴۸,۳۷۴,۷۸۴,۰۹۶۳-
۰	۰
۳۳,۵۸۱,۴۳۶	۲۰,۶۳۱۰,۹۸۲,۵۲۹-
۰	۲۹,۵۵۴,۴۰۳,۰۹۱۲
۰	۸۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۸,۹۴۱,۵۶۰,۴۳۸۳
۰	۸,۶۸۴,۴۵۳
۰	۶,۰۲۲,۱۵۹,۳۴۴
۰	۷۱,۴۹۲۴
۰	۰
۲۳,۰۸۵,۳۱۵,۱۷۵	۵۹,۵۹۱,۳۹۲,۳۳۰
۰	۰
۲,۱۶۶,۰۰۰,۲۳۵-	۴۸,۹۹۱,۴۰۰,۹۵۶,۸۴۱
۰	۱,۰۱۲,۵۲۱,۰۲۴

صندوق با درآمد ثابت تصمیم
صندوق سبب حش تصمیم
صندوق سرمایه‌گذاری مافور تلنت
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه فولاد تلنت
صندوق ارفغان فیروز آسیا تلنت
صندوق سرمایه‌گذاری درین تلنت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبلغ به ریال)		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		یادداشت	
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۹-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام		
۴۱,۸۷۵,۰۱۶,۸۸۰	۱۷۱,۷۱۲,۹۴۰,۰۱۵	۱۹-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام		
۱,۸۰۰,۴۶۸,۷۲۰	۲,۴۳۹,۰۱۰,۰۹۵	۱۹-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری		
۴۳,۶۷۵,۴۸۵,۶۰۰	۱۷۴,۱۴۱,۹۵۰,۱۱۰				

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

(مبلغ به ریال)		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		تعداد	
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۴۳,۵۸۹,۲۵۰,۸۶۶	۲۸,۷۸۵,۴۳۶,۴۳۳	۵۷,۷۵۵,۶۹۹-	۳۷,۱۵۱,۱۴۸,۶۴۸-	۷۵,۹۹۴,۳۴۰,۷۸۰	۵,۱۴۱,۷۰۱
۱,۷۱۴,۳۳۳,۹۸۶-	۲۷,۸۷۲,۰۸۰	۵۸۷,۶۸۰-	۷۴۴,۵۴۰,۴۴۰-	۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
*	۳۶,۴۷۴,۳۴۳,۳۸۱-	۵۱۶,۸۹۱,۸۱۲-	۷۱۶,۰۷۸,۳۷۰,۴۹۹-	۶۸۰,۱۲۰,۸۱۸,۹۴۰	۵۲,۷۶۳,۴۴۶
*	۱۶۹,۳۷۳,۹۷۴,۸۸۳	۵۰۶,۹۲۳,۰۴۰-	۴۹۷,۱۲۳,۱۰۲,۰۷۷-	۶۶۷,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۰۰,۰۰۰
۴۱,۸۷۵,۰۱۶,۸۸۰	۱۷۱,۷۱۲,۹۴۰,۰۱۵	۱,۰۸۲,۱۵۸,۰۴۱-	۱,۲۵۱,۰۹۷,۰۶۱,۶۶۴-	۱,۴۲۳,۹۲۳,۱۵۹,۷۲۰	

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

(مبلغ به ریال)		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		تعداد	
نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۱,۱۲۲,۸۸۱,۴۴۶	۱۸۶,۷۱۲,۲۱۴	۱۹,۷۶۹,۷۲۱-	۲۶۷,۸۵۷,۶۲۵,۰۵۵-	۲۶۸,۰۶۴,۱۰۸,۰۰۰	۴۸۰,۰۵۷۵
۴۰,۴۹۹۴,۰۲۹	۴۳۱,۰۶۸,۹۵۸-	۶,۴۰۶,۰۳۳-	۱۴,۳۵۰,۸۲۲,۴۹۱-	۱۳,۹۲۶,۱۵۹,۵۶۶	۸۹۲,۸۱۷
۲۳۰,۶۹۶,۳۶۲	۱,۲۵۰,۹۱۰,۵۹۵	۳,۵۸۹,۹۳۴-	۸,۴۸۰,۹۱۳,۳۴۱-	۹,۷۳۵,۴۱۳,۸۷۰	۴۵۲,۱۷۹
۴۱,۸۹۶,۸۸۳	*	*	*	*	*
*	۸۰,۹۹۲,۹۲۴	۱,۶۵۲,۹۶۸-	۴,۳۹۹,۹۷۹,۴۸۲-	۴,۴۸۲,۶۲۵,۳۷۴	۱۳۱,۴۶۳
*	۱,۳۴۱,۴۶۲,۳۲۰	۳۳,۸۷۸,۳۲۸-	۹۰,۴۹۸,۰۳۶,۸۴۴-	۹۱,۸۷۳,۳۷۷,۴۷۲	۱,۰۹۲,۸۹۸
۱,۸۰۰,۴۶۸,۷۲۰	۲,۴۳۹,۰۱۰,۰۹۵	۶۵,۲۹۶,۹۷۴-	۲۸۵,۵۸۷,۳۷۷,۷۱۳-	۲۸۸,۰۸۱,۶۸۴,۲۸۲	

صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
صندوق س هوش تصمیم
صندوق سرمایه گذاری ماهر-ثابت
صندوق سرمایه گذاری کیمیا-ثابت
صندوق سرمایه گذاری کار-ثابت
صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا-ثابت

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبلغ به ریال)

، بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به نه ماهه منتهی به	یادداشت
--------------------------------	--------------------------------	---------

۳۵,۸۶۷,۴۷۳,۸۱۴

۳۷,۰۲۷,۸۱۰,۱۹۵

۲۰-۱

راهی سپرده بانکی

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

(مبلغ به ریال)

نه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سود خالص

سود خالص

هزینه برگشت

سود

سپرده

سود

۳۵,۶۴۷,۴۴۴,۳۲۳

۳۵,۶۵۲,۶۰۷,۷۴۸

.

(۱۲,۳۴۰,۵۱۱)

۳۵,۶۶۴,۹۴۸,۲۵۹

گری

۲۲۰,۰۴۹,۴۹۱

۱,۳۷۵,۲۰۲,۴۴۷

.

(۴۳۹)

۱,۳۷۵,۲۰۲,۸۸۶

بیانه

۳۵,۸۶۷,۴۷۳,۸۱۴

۳۷,۰۲۷,۸۱۰,۱۹۵

.

(۱۲,۳۴۰,۹۵۰)

۳۷,۰۴۰,۱۵۱,۱۴۵

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- سایر درآمدها

نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵
۱۷۰,۲۵۱,۲۷۸,۴۳۴	۱۳۵,۱۸۲,۹۶۵,۹۳۷
۷۰۷,۸۰۶,۱۴۶	۱,۲۱۳,۱۲۶,۵۱۹
۱۷۰,۹۵۹,۰۸۴,۵۸۰	۱۳۶,۳۹۶,۰۹۲,۴۵۶

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

سایر درآمدها

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵
۷,۳۲۰,۱۹۲,۶۵۵	۱۵,۸۸۴,۹۲۵,۸۸۲
۱,۰۶۳,۱۶۵,۵۳۳	۲,۵۹۷,۴۱۶,۸۲۸
۹۹۲,۱۰۱,۷۹۸	۱,۷۹۲,۹۲۴,۸۹۸
۹,۳۷۵,۴۵۹,۹۸۶	۲۰,۲۷۵,۲۶۷,۶۰۸

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۲۳- سایر هزینه‌ها

نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۵
۸۷۲,۱۹۲,۷۶۷	۱,۵۸۸,۱۵۳,۲۷۵
۴,۵۴۷,۴۱۳,۷۶۷	۸,۱۰۷,۵۴۸,۲۸۶
۸۴,۴۳۷,۸۱۱	۱۰۶,۶۶۱,۸۰۰
۹۹,۲۰۹,۰۱۳	.
۳۳۴,۰۹۷,۷۹۲	۱,۲۰۵,۲۰۱,۶۳۰
۲۱۱,۹۲۴,۵۱۸	۲۵,۰۷۷,۲۴۶
۲,۷۳۶,۹۸۶,۳۰۳	۸۴,۱۸۹,۴۰۶,۶۳۰
۸,۸۸۶,۲۶۱,۹۷۱	۹۵,۲۲۲,۰۴۸,۸۶۷

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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبلغ ها)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۴- هزینه های مالی

هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری ملل

۱۰,۲۶۱,۸۲۴

(مبلغ ها)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲۵- تعویلات

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

۱۵۲,۶۸۶,۳۲۴
 (۱۵,۱۴۲,۶۵۹,۶۹۲)
 ۲۷,۰۵۵,۵۴۰,۳۴۰
 (۸,۵۴۰,۸۵۲,۹۸۵,۴۰۰)
 ۱۳۷,۵۳۹,۳۱۶,۷۲۳
 (۸,۵۲۱,۴۷۲,۳۳۱,۰۶۰)

۲۶- تعویلات، 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- تعویلات و شرایط بازارگردانی

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

ارزش روز حداقل تعویلات در تاریخ	ارزش روز سهم در تاریخ	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش	دنباله منته	نماد	نام شرکت
صورت خالص دارایی ها	صورت خالص دارایی ها	روزانه	ایستاده	درصد		
۲۵۱,۰۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۰۶۱,۰۸۰,۰۰۰	۴,۴۹۵,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰	۱٪	تسمیم	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تسمیم
۱۵,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۱۴,۱۵۱,۵۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱٪	هویتار	صندوق سرمایه گذاری سهامی هوش تسمیم
۶,۱۹۹,۴۶۰,۰۰۰	۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۲۰۰	۴۰,۱۲۰	۲/۷۵٪	غیبه	شرکت توش پدیه مشهد
۲۲,۳۴۰,۸۰۳,۶۰۰	۷۵,۹۴۳,۳۴۰,۷۸۰	۱,۵۲۸,۶۲۰	۷۶,۹۲۱	۳٪	اقتصاد	اقتصاد خراسان
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱٪	طیبت	لواحق سرمایه تامین ملی طبیعت سبز پارس کهن
۳۱,۰۹۲,۳۳۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۱۲۰,۸۱۸,۹۴۰	۲,۲۵۷,۰۰۰	۱۳۳,۷۵۹	۲/۲۵٪	نگارین	عمران و توسعه فارس
۵۰,۸۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۶,۷۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰	۳٪	دارگرس	دارویی و پندانه های زائرس درو پارسان

۲۷- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

درصد متک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد متک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۴۹,۰۰۰	واحد مستر	۹۸,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	واحد مستر	دارنده واحدهای مستر و مؤسس صندوق	سیدگردان تسمیم	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱	۵۰۰	واحد مستر	۱,۰۰۰	۵۰۰	واحد مستر	دارنده واحدهای مستر و مؤسس صندوق	عبادی نجفی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱	۵۰۰	واحد مستر	۱,۰۰۰	۵۰۰	واحد مستر	دارنده واحدهای مستر و مؤسس صندوق	سجاد سیاح	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰۰	۵۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰			جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۸- معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله				طرف معامله	
مانده (بدهی)	مانده (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
ریال	ریال		ریال		
-۹,۷۶۳,۰۲۲,۸۰۶	۹,۶۶۶,۹۴۰,۹۳۳	طی دوره	۱۵,۳۳۱,۸۶۶,۳۰۹	کاربرد مدیر	مدیر صندوق
۰	۰	طی دوره	۱,۳۳۷,۸۶۸	کاربرد خدمات حسابرسی	حسابرس صندوق
-۶۶۶,۶۲۷,۹۸۲	۱,۰۰۱,۹۹۱,۴۱۲	طی دوره	۰	کاربرد خدمات حسابرسی	حسابرس صندوق
-۹۳۱,۰۸۲,۷۷۵	۱,۹۶۵,۴۹۴,۹۴۳	طی دوره	۱,۵۸۰,۳۹۱,۹۷۴	کاربرد خدمات متولی‌گری	متولی صندوق
۰	-۱۹۹,۴۰۸,۳۷۰,۴۹۹	طی دوره	۰	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری
۰	۲,۷۶۱,۸۹۹,۴۱۶	طی دوره	۰	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری
۰	-۶۶۴,۹۵۱,۳۱۹,۴۳۱	طی دوره	۱۲,۲۶۶,۷۲۵,۹۷۱	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

اوپنلاهی 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- کلیات سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کلیات سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورت‌جدید شماره ۲۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کلیات سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ بر اساس تعیبات مندرج در ایننامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعیبات
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع دارایی جاری	۱,۹۴۶,۴۲۲	۱,۱۶۷,۸۴۲	۱,۷۸۸,۱۴۳
جمع دارایی غیرجاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی‌ها	۱,۹۴۶,۴۲۲	۱,۱۶۷,۸۴۲	۱,۷۸۸,۱۴۳
جمع بدهی‌های جاری	۲۷۶,۰۴۸	۲۷۵,۲۷۸	۲۳۴,۹۳۵
جمع بدهی‌های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی‌ها	۲۷۶,۰۴۸	۲۷۵,۲۷۸	۲۳۴,۹۳۵
جمع کل تعیبات	۵,۴۵۴	۲,۷۲۷	۳۷,۳۷۰
جمع کل بدهی‌ها و تعیبات	۲۸۱,۵۰۲	۲۷۸,۰۰۵	۲۶۲,۳۰۵
نسبت جاری	۶,۹۱۱	۴,۲۰۰	۰
نسبت بدهی و تعیبات	۰,۱۴	۰	۰,۱۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

عملیات بازارگردانی
 ۴ اسفندماه کلیه دارایی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد
 من دارائیهما به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	تقارن	نور و قطعات فولادی (لنور)	نوش پونه مشهد (غیو)	صندوق سرمایه گذاری هوش تصمیم	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۷/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۶۸۸۶۰۳۹۳۷,۱۱۷	۶۸۸۶۰۳۹۳۷,۱۱۷	۰	۰	۰	۰	۰
۵۱۵۳۳۸۴۹۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۸۱,۵۴۴,۰۹۱,۸۰۴	۰	۰	۰	۱۲۸۸۸۳۰,۱۲۰۱	۱۳۹۱۹,۸۵۳,۵۱۳	۷۵۸,۰۴۴,۳۳۸,۳۷۳
۱۳۳,۵۵۱,۳۶۷,۹۷۱	۰	۰	۰	۸,۵۳۳,۶۱۸,۹۳۰	۸,۷۰۷,۱۲۴,۹۳۳	۱۱۵,۷۵۵,۵۵۸,۳۲۵
۵۸۶۷۰,۶۸۸,۱۷۷	۰	۰	۰	۵۵,۸۳۶,۳۵۵,۵۰۰	۷۸,۳۳۴,۵۹۸,۴۸۵	۲,۴۳۶,۳۵۸,۳۶۷
۲۳۴,۳۳۴,۳۲۵	۲۳۴,۱۹۵,۷۳۳	۱,۸۴۹,۰۷۳	۴۰۶,۱۴۴,۱۸۶	۱۵۸,۱۱۴,۳۲۵	۲۳۲,۹۷۱,۵۵۷	۱۵۸,۱۱۴,۳۲۵
۲,۵۴۳,۳۷۹,۹۲۶	۰	۰	۰	۲۵۹,۳۳۶,۶۶۵	۴۹۰,۸۵۵,۱۲۷	۲,۵۴۳,۳۷۹,۹۲۶
۴۲۵,۵۹۹,۲۵۴,۳۱۳	۵۵۳,۴۲۸,۰۴۶,۷۱۳	۰	۰	۷۷,۸۹۵,۶۰۰,۶۰۱	۱۰۰,۱۲۴,۴۵۹,۵۱۷	۳۳۵,۴۷۹,۹۰۱,۲۶۰
۳۱,۳۵۸,۰۳۹	۱۹۵,۴۴۶,۳۷۱,۰۸۳	۰	۰	۱۸۰,۵۳۷,۷۵۷	۰	۰
۸۳۰,۳۵۵,۲۵۳	۵۴۲,۳۳۰,۱۳	۰	۰	۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۳۰۰,۰۰۰
۲۰,۵۵۲,۶۱۹	۱۲۱,۷۷۷,۹۵۵,۵۲۵	۰	۰	۱,۳۳۷,۵۲,۴۶۱	۲,۳۸۶,۰۰۰,۹۹۶	۲,۴۱۰,۸۰۴,۳۳۱
۲,۹۱۷,۱۶۹,۹۰۰	۳۶,۶۲۰,۹۱۳,۱۳۷	۰	۰	۱,۵۳۷,۵۸۸,۹۲۹	۲۰,۶۹۰,۱۸۴,۹۹۳	۱,۶۷۰,۳۰۴,۳۳۱
۴۲۰,۶۷۲,۰۸۴,۴۱۳	۱,۸۷۲,۱۸,۷۲۲,۵۷۶	۰	۰	۲۰,۶۷۲,۲۵۴,۸۸۹	۷۶,۱۸۸,۵۶۶,۶۰۰	۴۳۴,۶۴۰,۹۱۰
						۳۳۴,۶۴۵,۸۷۱,۷۷۷

های هر واحد سرمایه گذاری

ان صندوق
 بر مبنای و ذخیره

در سهام و حق تقدم سهام
 از سود و کسب سود بانکی
 در صندوق های سرمایه گذاری
 تقی

عملیات بازارگردانی
است. سرمایه‌دارانی که در زمینه‌های مربوط به حرکت از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشند:

[illegible][illegible]

های هر واحد سرمایه‌گذاری