

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ 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
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۹	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۴ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی نجفی	شرکت سبذگردان تصمیم	مدیر صندوق
	ابوالفضل بستمای	مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین	متولی صندوق

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

تاسمیم-بازارگردان.ir ۸۸۰۴۵۴۵۰ ۰۲۱-۹۱۰۷۰۵۵۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها
.	۳۴,۶۵۳,۴۱۳,۸۶۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۹۹,۶۵۶,۹۵۹,۶۰۴	۱۲۴,۵۵۱,۷۸۰,۷۷۵	۶	سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴,۴۲۶,۶۰۷,۰۷۸	۱,۲۹۴,۵۹۶,۱۳۰	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷,۳۶۷,۳۱۴	۳۰,۲۹۹,۴۳۶,۲۳۱	۸	حساب‌های دریافتی
.	۴,۰۸۰,۹۹۲,۹۸۶	۹	جاری کارگزاران
۲۴۴,۴۶۰,۵۳۷	۲۸۳,۸۸۰,۱۱۱	۱۰	سایر دارایی‌ها
.	۱۲,۵۰۶,۵۶۸,۶۷۹	۱۱	موجودی نقد
۳۰۴,۳۴۵,۳۹۴,۵۳۳	۲۰۷,۶۷۰,۶۶۸,۷۷۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۲۳۲,۳۳۶,۹۵۷,۲۸۵	.	۹	جاری کارگزاران
۲,۲۸۳,۶۵۱,۴۹۰	۲,۱۲۶,۲۸۴,۰۹۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
.	۹۶۳,۳۳۸	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۹۵۵,۹۶۵,۷۱۶	۳,۵۷۲,۶۹۲,۰۷۳	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲۳۵,۵۷۶,۵۷۴,۴۹۱	۵,۶۹۹,۹۳۹,۵۰۱		جمع بدهی‌ها
۶۸,۷۶۸,۸۲۰,۰۴۲	۲۰۱,۹۷۰,۷۲۹,۲۷۵	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۳۷۵,۳۷۶	۱,۳۹۱,۶۲۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز

صورت سود و زیان

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت‌ها	درآمدها:
۱,۵۶۳,۷۱۴,۳۹۲	۸,۲۳۴,۵۲۰,۶۱۴	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶,۷۱۶,۰۳۴,۲۴۲	۵۵۳,۱۹۰,۵۱۵	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷۹,۷۲۹,۸۶۵	۱۵,۶۱۲,۳۳۷	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۵,۳۸۲,۱۴۸	۳۰,۳۱۵,۳۳۷,۲۸۷	۱۹	سایر درآمدها
۸,۴۷۴,۸۶۰,۶۴۷	۳۹,۱۱۸,۶۶۰,۷۵۳		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۴۶۰,۶۲۶,۷۳۲	۴۳۷,۰۱۵,۶۲۵	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۶۰۲,۸۸۶,۸۱۰	۶۲۸,۷۷۲,۵۵۷	۲۱	سایر هزینه‌ها
۷,۴۱۱,۳۴۶,۸۰۵	۳۸,۰۵۲,۸۷۲,۵۷۱		سود (زیان) خالص
۶.۲۱٪	۳۰.۶۲٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۶.۳۳٪	۱۸.۸۶٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰۹,۶۸۵,۳۴۲,۴۰۵	۱۱۰,۳۲۳	۶۸,۷۶۸,۸۲۰,۰۴۲	۵۰,۰۰۰	خالص دارایی‌های اول دوره
.	.	۹۵,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۳۳	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۷,۴۱۱,۳۴۶,۸۰۵	.	۳۸,۰۵۲,۸۷۲,۵۷۱	.	سود (زیان) خالص
.	.	۱۶,۰۳۶,۶۶۲	.	تعدیلات
۱۱۷,۰۹۶,۶۸۹,۲۱۰	۱۱۰,۳۲۳	۲۰۱,۹۷۰,۷۲۹,۲۷۵	۱۴۵,۱۳۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
تصمیم ساز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز که، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۴ تحت شماره ۱۱۷۹۹ از سازمان بورس و اوراق بهادار مجوز خود را اخذ نموده است 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 رسیده است. 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 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 ۱۴۰۲/۱۱/۱۲ تمدید گردیده است.

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

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در رنمای 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 واحد های 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مدیر صندوق: سیدگردان تصمیم نگار ارزش آفرینان 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

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: موسسه حسابرسی و خدمات 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 نجاتالهی - 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 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 آنها محاسبه می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۴-۲-۴- درآمد‌های حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۴-۱- **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 دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی بعلاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۸۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۸۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۲ درصد (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲-۲-۲ امیدنامه.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰۰ 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

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

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

۴-۶- مخارج تأمین مالی:

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

۴-۷- سایر دارایی‌ها:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره‌ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۷- سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		یادداشت	
ریال		ریال			
۴,۴۲۶,۶۰۷,۰۷۸	۱,۲۹۴,۵۹۶,۱۳۰	۷-۱			سرمایه‌گذاری در سبده بانکی
۴,۴۲۶,۶۰۷,۰۷۸	۱,۲۹۴,۵۹۶,۱۳۰				
۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		از	
۷-۱- سرمایه‌گذاری در سبده‌های بانکی به شرح زیر است:					

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	سبده‌های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۱۰.۴٪	۳,۱۷۴,۵۷۱,۴۵۹	۰.۲۱٪	۴۲۵,۹۰۰,۱۲۴	•	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	سبده کوتاه مدت ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۰۶۱۴۶۸.۱ بانک گردشگری
۰٪	۸,۳۸۹,۶۰۰	۰٪	۸,۱۶۴,۱۶۸	•	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	سبده کوتاه مدت ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۰۶۱۴۶۸.۲ بانک گردشگری
۰.۴٪	۱,۲۲۹,۴۴۲,۵۷۱	۰.۴۱٪	۸۴۶,۶۶۲,۸۰۱	•	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	سبده کوتاه مدت ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۰۶۱۴۶۸.۳ بانک گردشگری
۰٪	۵,۳۷۰,۷۴۹	۰٪	۴,۹۲۶,۹۹۶	•	۱۴۰۱/۰۷/۲۲	سبده کوتاه مدت ۱۰۱۳,۱۰۸۱۰,۷۰۷۰۷۴۸۰۱ بانک خاورمیانه
۰٪	۸,۸۳۲,۶۹۹	۰٪	۸,۹۴۲,۰۴۱	•	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سبده کوتاه مدت ۱۰۱۳,۱۰۸۱۰,۷۰۷۰۷۴۸۱۹ بانک خاورمیانه
۱.۴۵٪	۴,۴۲۶,۶۰۷,۰۷۸	۰.۶۲٪	۱,۲۹۴,۵۹۶,۱۳۰			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تنزیل نشده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل درصد	ریال	ریال	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۷۳۶۷۳۱۴	۳۰,۲۹۹,۴۳۶,۲۳۱	۰	۳۰,۲۹۹,۴۳۶,۲۳۱	۳۰,۲۹۹,۴۳۶,۲۳۱	۸-۱
۱۷,۳۶۷,۳۱۴	۳۰,۲۹۹,۴۳۶,۲۳۱		۳۰,۲۹۹,۴۳۶,۲۳۱	۳۰,۲۹۹,۴۳۶,۲۳۱	

سایر حساب‌های دریافتنی

۸-۱- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سایر حساب‌های دریافتنی بابت درآمد بازارگردانی	سایر
تنزیل شده	تنزیل شده		
ریال	ریال		
۰	۳۰,۲۸۴,۴۳۶,۲۳۱		
۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰		
۰	۳۰,۲۹۹,۴۳۶,۲۳۱		

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	گردش بددهکار ریال	گردش بددهکار ریال	مانده بددهکار (بستانکار) ابتدای دوره ریال	مانده بددهکار (بستانکار) انتهای دوره ریال
مانده بددهکار (بستانکار) انتهای دوره	مانده بددهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار ریال	گردش بددهکار ریال	مانده بددهکار (بستانکار) ابتدای دوره ریال	مانده بددهکار (بستانکار) انتهای دوره ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۳۲,۳۳۶,۹۵۷,۲۸۵)	۴,۰۸۰,۹۹۲,۹۸۶	۴۸,۷۸۷,۶۹۰,۴۴۴,۲۲۴	۴۸,۷۹۱,۷۷۱,۴۳۷,۲۱۰	(۳۶۶,۷۵۶,۹۵۷,۲۸۵)	(۳۶۶,۷۵۶,۹۵۷,۲۸۵)
(۲۳۲,۳۳۶,۹۵۷,۲۸۵)	۴,۰۸۰,۹۹۲,۹۸۶	۴۸,۷۸۷,۶۹۰,۴۴۴,۲۲۴	۴۸,۷۹۱,۷۷۱,۴۳۷,۲۱۰	(۳۶۶,۷۵۶,۹۵۷,۲۸۵)	(۳۶۶,۷۵۶,۹۵۷,۲۸۵)

کارگزاری ملل پویا

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مخارج اضافه شده طی دوره ریال	استهلاک طی سال ریال	مانده در ابتدای دوره ریال	مانده در پایان دوره ریال
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مخارج اضافه شده طی دوره ریال	استهلاک طی سال ریال	مانده در ابتدای دوره ریال	مانده در پایان دوره ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶,۷۸۰,۹۵۰	۶۶,۷۸۰,۹۵۰	۰	۰	۶۶,۷۸۰,۹۵۰	۶۶,۷۸۰,۹۵۰
۱۷۷,۶۷۹,۵۸۷	۲۱۷,۰۹۹,۱۶۱	۱۱۹,۶۰۱,۳۷۱	۸۰,۱۸۱,۷۹۷	۱۷۷,۶۷۹,۵۸۷	۱۷۷,۶۷۹,۵۸۷
۲۴۴,۴۶۰,۵۳۷	۲۸۳,۸۸۰,۱۱۱	۱۱۹,۶۰۱,۳۷۱	۸۰,۱۸۱,۷۹۷	۲۴۴,۴۶۰,۵۳۷	۲۴۴,۴۶۰,۵۳۷

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	حساب جاری ۱۴۷-۷۱-۱۰۶۱۴۶۸-۱ بانک گردشگری	قرض الحسنه ۱۴۷.۷۴۰۰.۱۰۶۱۴۶۸.۱ بانک گردشگری
ریال	ریال		
۰	۷,۰۱۷,۲۳۷,۳۵۸		
۰	۵,۴۸۹,۳۳۱,۳۲۱		
۰	۱۲,۵۰۶,۵۶۸,۶۷۹		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱,۶۲۲,۵۴۶,۴۹۳	۱,۲۹۰,۱۶۱,۴۴۲
۲۰۳,۸۴۸,۴۴۵	۱۹۰,۷۲۹,۲۱۳
۴۵۷,۲۵۶,۵۵۲	۶۴۵,۳۹۳,۴۳۵
۲,۲۸۳,۶۵۱,۴۹۰	۲,۱۲۶,۲۸۴,۰۹۰

مدیر صندوق سبدگردان تصمیم

متولی موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین

حسابرس موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
.	۹۶۳,۳۳۸
.	۹۶۳,۳۳۸

حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۶۸,۸۱۸,۵۲۶	۷۹,۹۷۳,۸۰۶
۸۹,۲۴۴,۷۶۰	۸۹,۲۴۴,۷۶۰
.	۳,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۹۷,۹۰۲,۴۳۰	۳۹۸,۴۷۳,۵۰۷
۹۵۵,۹۶۵,۷۱۶	۳,۵۷۲,۶۹۲,۰۷۳

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره تنزیل سود سهام

سایر پرداختی برای واریز نامشخص

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
.	.	۱۳۲,۳۸۹,۴۷۳,۰۲۲	۹۵,۱۳۳
۶۸,۷۶۸,۸۲۰,۰۴۲	۵۰,۰۰۰	۶۹,۵۸۱,۲۵۶,۲۵۳	۵۰,۰۰۰
۶۸,۷۶۸,۸۲۰,۰۴۲	۵۰,۰۰۰	۲۰۱,۹۷۰,۷۲۹,۲۷۵	۱۴۵,۱۳۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹۸,۷۵۵,۵۰۱	۳۰۳,۴۶۸,۶۲۷	۱۶-۱
۱,۱۶۴,۹۵۸,۸۹۱	۷,۹۳۱,۰۵۱,۹۸۷	۱۶-۲
۱,۵۶۳,۷۱۴,۳۹۲	۸,۳۳۴,۵۲۰,۶۱۴	

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	
۳۹۸,۷۵۵,۵۰۱	۳۹۸,۷۵۵,۵۰۱	بانک پارسیان
۰	۰	داروسازی آوه سینا
۰	۰	نوش پونه مشهد
۴۵۱,۱۰۸,۱۰۶	۴۵۱,۱۰۸,۱۰۶	
۰	۰	
۳۹۸,۷۵۵,۵۰۱	۳۹۸,۷۵۵,۵۰۱	
۰	۰	
۳۹۸,۷۵۵,۵۰۱	۳۹۸,۷۵۵,۵۰۱	

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می باشد:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	
۱,۱۶۴,۹۵۸,۵۹۱	۴۱۷,۰۶۳,۳۲۵	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
۰	۰	صندوق س هوش تصمیم س
۰	۰	
۱,۱۶۴,۹۵۸,۵۹۱	۴۱۷,۰۶۳,۳۲۵	
۰	۰	
۱,۱۶۴,۹۵۸,۵۹۱	۴۱۷,۰۶۳,۳۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷۹,۷۲۹,۸۶۵	۱۵۶,۱۲,۳۳۷	۱۵۶,۱۲,۳۳۷	۱۸-۱		سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷۹,۷۲۹,۸۶۵	۱۵۶,۱۲,۳۳۷				

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۶۸,۴۱۷,۹۱۳	۱۴,۱۶۶	.	۱۴,۱۶۶	۰.۰۰۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۱
۷۴,۷۹۶,۵۴۹	۱۰۳,۳۶۸	.	۱۰۳,۳۶۸	۰.۰۰۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۱
۳۶,۵۰۷,۴۵۹	۱۵,۳۲۵,۲۱۴	.	۱۵,۳۲۵,۲۱۴	۰.۰۰۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۱
۷,۹۴۴	۶,۰۳۴۷	.	۶,۰۳۴۷	۰.۰۰۰٪	۱۴۰۱/۰۷/۱۲
.	۱۰,۹۳۴۲	.	۱۰,۹۳۴۲	۰.۰۰۰٪	۱۴۰۱/۰۸/۱۶
۱۷۹,۷۲۹,۸۶۵	۱۵۶,۱۲,۳۳۷	.	۱۵۶,۱۲,۳۳۷		

سپرده کوتاه مدت ۱۴۷,۹۶۷,۱۰۶
 بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۱۴۷,۹۶۷,۱۰۶
 بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۱۴۷,۹۶۷,۱۰۶
 بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۱۴۷,۹۶۷,۱۰۶
 بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۱۰,۳۱۰,۸۱۰
 بانک خاورمیانه
 سپرده کوتاه مدت ۱۰,۳۱۰,۸۱۰
 بانک خاورمیانه
 سپرده کوتاه مدت ۱۰,۳۱۰,۸۱۰
 بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	۳۰,۲۸۴,۴۳۶,۲۳۱	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۱۵,۳۸۲,۱۴۸	۳۰,۹۰۱,۰۵۶	سایر درآمد
۱۵,۳۸۲,۱۴۸	۳۰,۳۱۵,۳۳۷,۲۸۷	

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۴,۱۳۴,۲۲۴	۵۶,۳۱۶,۳۹۵	مدیر
۱۳۰,۹۲۲,۷۸۸	۲۰۸,۰۹۶,۵۲۷	متولی
۱۱۵,۵۶۹,۷۲۰	۱۷۲,۶۰۲,۷۰۳	حسابرس
۴۶۰,۶۲۶,۷۳۲	۴۳۷,۰۱۵,۶۲۵	

۲۱- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
	۱۵,۵۳۴,۱۸۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴۰۲,۳۸۶,۴۰۰	۵۰۳,۹۳۸,۴۳۹	هزینه نرم افزار
۸۵,۳۱۳,۴۳۰	۸۰,۱۸۱,۷۹۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۱,۵۸۲,۱۱۹	۱۷,۹۶۲,۸۶۱	هزینه کارمزد بانکی
۱۰,۲۸۳,۰۵۱	۱۱,۱۵۵,۲۸۰	هزینه تصفیه
۹۳,۳۲۱,۸۱۰	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۰۲,۸۸۶,۸۱۰	۶۲۸,۷۷۲,۵۵۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۲- تعدیلات
 خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال
	ریال	۱۶۰,۳۶۶,۶۶۲	
		۰	
		۱۶۰,۳۶۶,۶۶۲	

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۳- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
 در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.
 مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و وثوق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۲۳-۱ تعهدات و شرایط بازارگردانی

ارزش روز سهم در تاریخ صورت های	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دامنه مطقه	نماد	نام
۲۸,۵۴۳	۴,۹۵۰,۰۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰	۱	تصمیم	صندوق سرمایه‌گذاری یادآمد ثابت تصمیم
۱۰,۹۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱	هوشیار	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی تصمیم
۱۴,۳۹	۷,۶۸۰,۰۰۰	۲,۸۴۰,۰۰۰	۲,۷۵	غیونه	شرکت نوش پونه مشهد

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکن و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
 سرمایه‌گذاری ارکن و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		نوع وابستگی		نام اشخاص وابسته	
درصد	تعداد واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع وابستگی	نام اشخاص	نام اشخاص	وابسته
تملک	سرمایه‌گذاری		سرمایه‌گذاری				
۹۸,۰۰۰٪	۴۹,۰۰۰	۴۸,۲۲٪	۴۹,۰۰۰	ممتاز	مدیران تصمیم	مدیر صندوق لیدر ثبت	
۰,۰۰٪	۰	۵۰,۷۹٪	۵۱,۶۱۰	عادی	مدیر صندوق	مدیر صندوق لیدر ثبت	
۱,۰۰٪	۵۰۰	۰,۴۹٪	۵۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۱,۰۰٪	۵۰۰	۰,۴۹٪	۵۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۱۰,۰۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰٪	۱۰۱,۶۱۰				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ماتده طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ماتده طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال (۲۷۹,۹۹۸)	ریال (۷۳۵,۷۰۸,۸۴۰)	طی دوره مالی	۵۶,۳۱۶,۳۹۵	کارمزد ارکان	سبذگردان تصمیم
(۲۰۳,۸۴۸,۴۴۵)	(۱۹۰,۷۲۹,۲۱۳)	طی دوره مالی	۲۰۸,۰۹۶,۵۲۷	کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین
(۲۳,۵۱۳,۳۲۸)	(۲۶,۵۲۳,۷۱۲)	طی دوره مالی	۹,۵۰۱,۰۶۶	کارمزد ارکان	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابر
(۱۱,۷۵۶,۶۶۴)	(۱۹,۱۱۱,۸۵۶)	طی دوره مالی	۴,۷۵۰,۵۳۳	کارمزد ارکان	عوارض برای حسابر
(۳۹۱,۸۸۵,۴۷۱)	(۵۹۹,۷۵۷,۸۶۷)	طی دوره مالی	۱۵۸,۳۵۱,۱۰۴	کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۳۶۶,۷۵۶,۹۵۷,۲۸۵	-	طی دوره مالی	۶۶,۷۹۱,۳۲۹,۲۱۳,۳۷۷	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری ملل پویا

۲۶-کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهاد‌های مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام تعدیل نشده	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۰۷,۶۷۱	۱۶۱,۶۹۲	۱۸۴,۵۴۶
جمع دارایی غیرجاری	*	*	*
جمع کل دارایی ها	۲۰۷,۶۷۱	۱۶۱,۶۹۲	۱۸۴,۵۴۶
جمع بدهی های جاری	۱,۵۷۳	۱,۵۷۳	۱,۵۷۳
جمع بدهی های غیر جاری	۴,۱۲۷	۴,۱۲۷	۴,۱۲۷
جمع کل بدهی ها	۵,۷۰۰	۵,۷۰۰	۵,۷۰۰
جمع کل تعهدات	۱۶۳,۳۱۲,۳۷۰	۳۸,۱۷۲,۵۳۰	۳۸۱,۷۲۵,۳۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵,۸۶۳	۵,۷۳۸	۶,۰۸۲
نسبت جاری	۳۵,۴	۲۸,۲	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۰۳	-	۰,۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تصمیم ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۷- تکنیک عملیات بازارگردانی
مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشد:
۱/۲۷) خاص داراییها به تکنیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تصمیم		صندوق سرمایه‌گذاری		صندوق سهام		صندوق سهام	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹۹,۵۵۹,۵۹۶,۰۰۴	۱۵۹,۲۰۵,۱۹۴,۶۴۰	۲۹۹,۵۵۹,۵۵۹,۶۰۴	۷۱,۲۲۳,۲۰۶,۹۲۲	۳۴,۵۲۳,۴۱۳,۸۶۴	۵۳,۳۱۸,۵۷۳,۸۴۴	۵۳,۳۱۸,۵۷۳,۸۴۴	۵۳,۳۱۸,۵۷۳,۸۴۴
۴,۴۳۶,۶۰۷,۰۷۸	۶,۷۸۳,۹۱۷,۴۵۱	۴,۴۳۶,۶۰۷,۰۷۸	۱,۳۹۴,۵۹۶,۱۳۰	۰	۵,۴۸۹,۳۳۱,۳۲۱	۵,۴۸۹,۳۳۱,۳۲۱	۵,۴۸۹,۳۳۱,۳۲۱
۰	۳۰,۳۹۹,۴۳۶,۳۳۱	۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۳۰,۳۹۹,۴۳۶,۳۳۱	۰	۰	۰	۰
۰	۴۰,۰۰۰,۹۹۲,۹۸۶	۰	۲,۳۲۴,۸۳۹,۵۹۳	۲,۹۱۷,۵۱۰,۵۵۱	(۱,۱۶۱,۳۵۷,۴۵۸)	(۱,۱۶۱,۳۵۷,۴۵۸)	(۱,۱۶۱,۳۵۷,۴۵۸)
۰	۷۰,۱۷۲,۳۲۷,۳۵۸	۰	۲,۳۲۴,۸۳۹,۵۹۳	۷۰,۱۷۲,۳۲۷,۳۵۸	۰	۰	۰
۲۴۴,۴۶۰,۵۷۸	۲۸۳,۸۸۰,۱۱۱	۲۴۴,۴۶۰,۵۷۸	۹۴,۶۲۶,۷۰۵	۹۴,۶۲۶,۷۰۳	۹۴,۶۲۶,۷۰۳	۹۴,۶۲۶,۷۰۳	۹۴,۶۲۶,۷۰۳
۳۰۴,۳۳۸,۰۳۷,۲۱۰	۳۰۷,۶۷۰,۶۶۸,۷۷۷	۳۰۴,۳۵۵,۴۳۴,۴۷۰	۱۵۱,۴۹۱,۲۳۲,۸۸۸	۴۴,۶۸۲,۷۸۸,۷۷۶	۵۷,۷۴۱,۱۷۴,۴۱۰	۵۷,۷۴۱,۱۷۴,۴۱۰	۵۷,۷۴۱,۱۷۴,۴۱۰
۳۳۲,۳۳۶,۹۵۷,۲۸۵	۰	۳۳۲,۳۳۶,۹۵۷,۲۸۵	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۹۶۳,۳۳۸	۰	۰	۹۶۳,۳۳۸	۰	۰	۰
۲,۲۶۶,۲۸۴,۱۷۶	۱,۵۷۱,۸۳۱,۴۸۸	۲,۲۶۶,۲۸۴,۱۷۶	۱,۳۸۷,۱۲۷,۵۲۰	۴۷,۷۹۳,۹۹۵	۱۳۶,۹۰۹,۹۷۳	۱۳۶,۹۰۹,۹۷۳	۱۳۶,۹۰۹,۹۷۳
۹۵۵,۹۶۵,۷۱۶	۴,۱۲۷,۱۴۴,۶۷۵	۹۵۵,۹۶۵,۷۱۶	۷۸۱,۳۳۲,۶۱۹	۸۴,۵۴۱,۱۸۲	۲,۲۶۱,۳۷۰,۸۷۴	۲,۲۶۱,۳۷۰,۸۷۴	۲,۲۶۱,۳۷۰,۸۷۴
۲۳۵,۵۵۹,۲۰۷,۱۷۷	۵,۶۹۹,۹۲۹,۵۰۱	۲,۳۲۲,۲۴۹,۸۹۲	۲,۱۶۸,۳۶۰,۱۳۹	۱۱۳,۲۹۸,۵۱۵	۳,۳۹۸,۲۸۰,۸۴۷	۳,۳۹۸,۲۸۰,۸۴۷	۳,۳۹۸,۲۸۰,۸۴۷
۶۸,۷۶۸,۸۲۰,۰۳۳	۲۰۱,۹۷۰,۷۲۹,۲۷۶	۳۱,۱۱۳,۱۷۴,۵۷۸	۱۴۹,۳۲۲,۸۷۷,۷۴۹	۰	۵۴,۳۴۲,۸۹۳,۵۶۳	۵۴,۳۴۲,۸۹۳,۵۶۳	۵۴,۳۴۲,۸۹۳,۵۶۳
۱,۳۷۵,۳۷۶	۱,۳۹۱,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰

دارایی‌ها:
سرمایه‌گذاری در سهام و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
حساب‌های دریافتی
جاری کارگزاران
موجودی نقد
سایر دارایی‌ها
جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:
جاری کارگزاری
بدهی به سرمایه‌گذاران
پرداختی به ارکان صندوق
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال