

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی
تدبیرگران فردا

دفتر مرکزی: تهران، خیابان گاندی
نیش بیست و سوم، شماره ۷۳
تلفن: ۸۴۴۲۸ فکس: ۸۸۷۹ ۸۷۴۴۴
کد پستی: ۱۵۱۷۹۳۳۳۱۴
شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۷۹۳۳۱۰
www.fardafunds.ir

مدیر صندوق

کارگزاری
تدبیرگران فردا

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ که در اجرای بند ۷ 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	شرح
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- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۴۱	ت- یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سعیدرضا موسائیان سبحانی	کارگزاری تدبیرگران فردا	مدیر صندوق
	محمد تکبیری	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق



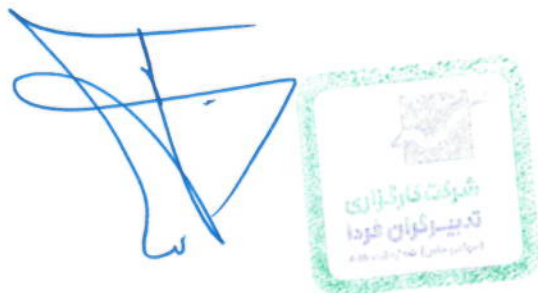
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۴,۲۵۹,۱۳۴,۸۸۰,۶۸۱	۱۳,۲۳۱,۳۵۶,۰۹۲,۶۵۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۵۳,۰۸۱,۱۴۹,۰۲۷	۱,۴۵۴,۴۷۶,۶۴۶,۸۸۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۶۱,۷۷۳,۱۹۴,۹۹۵	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الح
۲,۸۰۵,۲۹۶,۲۴۶,۹۳۴	۲,۷۳۶,۱۹۲,۱۷۶,۷۱۷	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۸۳۰,۴۷۴,۳۳۰,۶۸۵	۸۲۶,۵۹۳,۷۶۲,۰۱۱	۹	حسابهای دریافتی
.	۱۶۰,۵۹۷,۷۹۳,۷۵۷	۱۰	جاری کارگزاران
۴۲۸,۳۶۱,۱۵۶	۵۶۹,۰۴۳,۸۲۵	۱۱	سایر دارایی ها
۴۸,۸۱۸,۷۹۱	۴۶۹,۶۳۴	۱۲	موجودی نقد
۱۸,۲۱۰,۲۳۶,۹۸۲,۲۶۹	۱۸,۴۸۵,۰۱۷,۸۷۴,۳۲۳		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۲۴۳,۵۲۰,۵۳۴,۵۴۴	.	۱۰	جاری کارگزاران
۹۹,۷۶۲,۸۳۶,۹۲۰	۸۶,۲۳۱,۴۵۴,۵۶۶	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۴,۵۸۶,۲۳۱,۴۹۳	۴,۹۴۹,۰۵۹,۳۹۷	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۴۷,۸۶۹,۶۰۲,۹۵۷	۹۱,۱۸۰,۵۱۳,۹۶۳		جمع بدهی ها
۱۷,۸۶۲,۳۶۷,۳۷۹,۳۱۲	۱۸,۳۹۳,۸۳۷,۳۶۰,۳۶۰	۱۵	خالص دارایی ها
۹۵۱,۳۱۰	۹۲۵,۳۵۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
	ریال	ریال	یادداشت
درآمدها			
	(۹۹۵,۸۱۸,۸۹۳,۴۰۰)	۴۹۷,۲۵۴,۲۹۰,۹۴۰	۱۶
	(۱,۴۹۶,۴۰۳,۶۵۶,۶۹۴)	(۸۶۳,۸۶۸,۸۴۹,۶۴۱)	۱۷
	۱,۴۱۲,۸۰۹,۵۱۱,۳۹۶	۱,۱۱۵,۱۱۴,۷۶۰,۷۱۱	۱۸
	۳۷,۲۴۵,۴۷۵,۱۵۲	۶۷,۷۳۸,۷۷۱,۳۱۰	۱۹
	۸۴,۲۴۲,۹۷۵,۸۵۸	۲۶۶,۰۴۸,۸۷۷,۵۸۳	۲۰
	۰	۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۸۴	۲۱
	(۹۵۷,۹۲۴,۵۸۷,۶۸۸)	۱,۰۸۴,۶۳۳,۶۶۹,۲۸۷	
هزینه‌ها			
	(۳۵۵,۳۰۴,۱۸۷,۶۴۴)	(۳۰۱,۷۰۱,۸۰۰,۸۷۴)	۲۲
	(۱۲,۳۵۳,۱۱۹,۶۸۵)	(۲۲,۹۷۶,۶۳۹,۲۵۰)	۲۳
	(۳۶۷,۶۵۷,۳۰۷,۳۲۹)	(۳۲۴,۶۷۸,۴۴۰,۱۲۴)	
	(۱,۳۲۵,۵۸۱,۸۹۵,۰۱۷)	۷۵۹,۹۵۵,۲۲۹,۱۶۳	
	(۵۲۶,۰۸۸,۹۰۳,۶۳۶)	(۲۳,۹۲۶,۵۴۱,۷۶۶)	۲۴
	(۱,۸۵۱,۶۷۰,۷۹۸,۶۵۳)	۷۳۶,۰۲۸,۶۸۷,۳۹۷	
	-۱۰.۰۳%	۱.۴۷%	
	- ۱۰.۳۸%	۱.۴۸%	

بازده میانگین سرمایه‌گذاری^۱
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		
	ریال	تعداد		ریال	تعداد	
	۲۱,۹۶۷,۲۸۵,۶۵۳,۶۱۳	۱۸,۲۴۴,۱۱۳		۱۷,۸۶۲,۲۶۷,۳۷۹,۳۱۲	۱۸,۷۷۶,۵۹۷	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
	۲,۵۵۸,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۸,۸۶۹		۲,۴۷۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۹,۳۱۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
	(۲,۰۲۶,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۲۶,۳۸۵)		(۱,۳۷۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۷۸,۳۱۵)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
	(۱,۸۵۱,۶۷۰,۷۹۸,۶۵۳)	۰		۷۳۶,۰۲۸,۶۸۷,۳۹۷	۰	سود(زیان) خالص
	(۲,۷۸۵,۷۳۱,۴۷۵,۶۴۸)	۰		(۱,۳۰۵,۵۵۳,۷۰۶,۳۴۹)	۰	۲۵ تعدیلات
	۱۷,۸۶۲,۳۶۷,۳۷۹,۳۱۲	۱۸,۷۷۶,۵۹۷		۱۸,۳۹۳,۸۳۷,۳۶۰,۳۶۰	۱۹,۸۷۷,۵۹۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود(زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان دوره	۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا در اجرای ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی موضوع بنده ماده ۱ قانون توسعه ابزارهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذرماه ۱۳۸۸، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۶ تحت شماره ۴۱۷۴۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۷۹۳۳۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری ثبت شده است. همچنین صندوق در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۱۰ تحت شماره ۱۱۵۱۱ نزد سازمان بورس اوراق بهادار تهران به ثبت رسیده و طبق مجوز ۱۲۱/۳۳۴۶۶ از تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۲ مجاز به فعالیت می باشد و فعالیت آن تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۳/۰۵ از نظر سازمان مزبور مجاز اعلام شده است. این صندوق سرمایه گذاری مجاز است از تاریخ صدور این مجوز، به رعایت قوانین و مقررات مربوطه و در چارچوب اساسنامه مصوب خود به عنوان یک نهاد مالی صندوق سرمایه گذاری فعالیت نماید. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. مرکز اصلی صندوق در تهران واقع شده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای اسفند ماه هر سال تا انتهای بهمن ماه سال بعد است. صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی از مالیات فروش سهام و ۸۰ درصد کارمزد معاملات معاف می باشند.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس fardafunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، مجمع صندوق یا حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا (سهامی خاص)	۵.۰۰۰	۲۵
۲	شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)	۱۵.۰۰۰	۷۵
	جمع	۲۰.۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۷/۱۳ با شماره ثبت ۸۰۱۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان قزوین به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان گاندی، نیش کوچه ۲۳، پلاک ۷۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است و در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ با شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی قاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ با شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره 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 سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به

خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است 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 گردد. باتوجه 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 ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری: خالص ارزش فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری (قیمت

ابطال) در هر روز، طبق بند ۳-۱۱ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، در صورتی که قیمت بازخرید واحدهای صندوق سرمایه گذاری قابل معامله به صورت روزانه توسط بازارگردان اعلام گردد، ارزش هر واحد سرمایه گذاری در پایان آن روز برابر قیمت پایانی واحدهای سرمایه گذاری در آن بازار یا قیمت بازخرید اعلام شده توسط بازارگردان هر کدام که بزرگتر باشد، خواهد بود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های

سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا

علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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 سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان؛ تصفیه و سایر هزینه های صندوق

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۱ درصد از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ی حداکثر یک درصد (۰.۰۱) متوسط ارزش روزانه گواهی سرمایه گذاری صندوق های تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر یک درصد (۰.۰۱) متوسط ارزش روزانه اوراق گواهی سپرده کالایی به علاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۲.۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۳۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۷۰۰ میلیون ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	<p>هزینه نصب و راه اندازی نرم افزار، تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها شامل دو بخش هزینه ثابت و متغیر است که پس از محاسبه با هم جمع خواهند شد.</p> <p>۱- مبلغ ۶۰۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛</p> <p>۲- به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV) ۲۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</p> <p>۳- هزینه متغیر براساس مبلغ خالص ارزش دارایی</p> <p>۱-۳- مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال * ضریب در سال ۱۴۰۴ (۰.۰۰۰۴)</p> <p>۲-۳- مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال * ضریب در سال ۱۴۰۴ (۰.۰۰۰۲۴)</p> <p>۳-۳- مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال * ضریب در سال ۱۴۰۴ (۰.۰۰۰۰۳)</p> <p>* این سه پلکان، با در نظر گرفتن شرایط مشروح در ذیل جدول، در محاسبه هزینه متغیر، مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر NAV جداگانه لحاظ می شوند. با این شرح که مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود، مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود و بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال هم در نرخ پلکان سوم ضرب می شود و سپس جمع اعداد حاصله در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شود.</p> <ul style="list-style-type: none"> • در همه انواع صندوق ها، سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵ میلیارد ریال می باشد. • در صندوق های بازارگردانی، هزینه مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می شود و سقف مورد اشاره در بند فوق برای کل سامانه صندوق لحاظ می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی به ارزش روز اندازه 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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ اذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۴-۸- تعهدات معاملات بازارگردانی

تعهدات بازارگردانی صندوق بازارگردانی تدبیرگران فردا				
ردیف	نام ورقه بهادار موضوع بازارگردانی	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دامنه مظنه
۱	سرمایه گذاری اعتلا البرز	۱۷۳,۷۰۰	۳,۴۷۳,۹۸۰	۲.۷۵
۲	لیزینگ ایران و شرق	۱۱۷,۲۹۰	۲,۳۴۵,۷۹۰	۲.۷۵
۳	سرمایه گذاری پردیس	۴۱۳,۸۳۵	۸,۳۷۷,۰۰۰	۲.۲۵
۴	داروسازی تولید دارو	۲۲۲,۸۹۵	۴,۴۵۷,۸۵۰	۲.۷۵
۵	صنعتی سپنتا	۱۵,۲۰۰	۳۰۴,۰۰۰	۲.۲۵
۶	داروسازی سبحان انکولوژی	۱۲۰,۳۸۵	۲,۴۰۷,۶۳۰	۲.۷۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

تعهدات بازارگردانی صندوق بازارگردانی تدبیرگران فردا				
ردیف	نام ورقه بهادار موضوع بازارگردانی	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دامنه مظنه
۷	تولید نیروی برق آبادان	۶۱,۶۳۳	۴۶۳,۰۰۰	۲.۵۰
۸	بهساز کاشانه تهران	۵۶۹,۹۵۸	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵
۹	سرمایه گذاری پویا	۶۲,۸۳۰	۱,۲۵۶,۵۷۰	۲.۰۰
۱۰	پخش البرز	۱۹۰,۸۱۰	۳,۸۱۶,۱۸۷	۲.۰۰
۱۱	گروه دارویی برکت	۵۵۱,۰۲۸	۱۱,۰۲۱,۰۰۰	۲.۲۵
۱۲	صندوق امین تدبیرگران فردا	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳.۰۰
۱۳	شرکت کی بی سی	۳۰,۸۴۵	۶۱۶,۸۶۰	۳.۰۰
۱۴	تولید و صادرات ریشمک	۳۳,۴۹۰	۶۶۹,۷۴۰	۳.۰۰
۱۵	ایران دارو	۵۱,۸۰۰	۱,۰۲۶,۰۰۰	۲.۲۵
۱۶	مواد اولیه دارویی البرز بالک	۱۰۶,۶۷۵	۲,۱۳۳,۴۶۰	۲.۷۵
۱۷	سبحان دارو	۲۷,۵۵۰	۱,۵۵۱,۰۰۰	۲.۵۰
۱۸	گروه دارویی سبحان	۱۰۱,۷۸۱	۱,۷۳۱,۰۰۰	۲.۵۰
۱۹	"صندوق سرمایه گذاری طلوع تدبیر پایا	۸,۷۵۰,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰	
۲۰	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۲۶۱,۲۰۰	۵,۲۲۴,۰۰۰	۲.۵۰
۲۱	البرزدارو	۵۳,۶۵۰	۱,۰۷۳,۰۰۰	۲.۵۰
۲۲	نفت پارس	۱۰۰,۰۴۳	۲,۰۰۱,۱۰۰	۲.۵۰
۲۳	پتروشیمی قائد بصیر	۷۰,۲۷۵	۱,۴۰۵,۵۰۰	۲.۲۵
۲۴	توسعه و عمران امید	۳۶۴,۲۰۳	۷,۲۸۵,۰۰۰	۲.۲۵
۲۵	عبهروز	درصد حجم ۲ اوراق متعهد شده	درصد حجم کل ۱ اوراق متعهد شده	۲٪

صندوق سرمایه گذاری تخصصی نازگردانی تدبیر گران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تکنیک صمت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۶.۱۳	۲,۹۳۶,۶۲۰,۶۲۷,۳۷۵	۵,۵۱۴,۱۹۵,۸۳۳,۸۱۶	۱۴.۴۹	۲,۶۷۸,۴۱۴,۳۷۸,۷۶۲	۳,۵۷۰,۶۱۳,۳۴۱,۶۷۶	دارویی
۹.۰۷	۱,۶۵۱,۲۸۲,۰۸۴,۹۵۲	۱,۶۲۲,۳۹۰,۳۳۳,۵۰۰	۴.۶۹	۸۶۶,۳۵۸,۳۶۶,۶۳۴	۱,۶۷۷,۷۱۹,۶۱۹,۵۴۷	فناوری اساسی
۲.۸۳	۵۱۵,۳۸۷,۵۱۷,۳۳۵	۵۶۴,۶۰۶,۷۷۸,۳۷۷	۳.۲۱	۵۹۲,۸۴۶,۳۳۰,۹۹۴	۶۱۴,۱۷۷,۷۵۶,۵۴۷	سرمایه گذاریها
۲.۳۳	۴۲۳,۶۳۰,۱۳۳,۹۷۴	۳۳۰,۳۹۰,۱۷۵,۶۳۴	۳.۳۶	۶۲۱,۷۷۷,۹۹۳,۵۵۶	۶۵۹,۵۰۹,۸۳۳,۶۴۳	فراورده های نفتی
۱۲.۱۰	۲,۲۰۳,۸۵۰,۲۰۳,۸۳۸	۱,۶۰۷,۵۶۱,۵۲۹,۳۵۹	۱۳.۶۱	۲,۵۱۵,۳۷۸,۶۲۸,۷۸۰	۱,۷۴۷,۱۵۰,۷۵۵,۷۹۱	شیمیایی
۷.۰۶	۱,۳۸۵,۴۳۳,۶۹۹,۷۶۱	۱,۹۲۳,۵۳۲,۴۰۰,۵۴۷	۵.۱۶	۹۵۴,۶۴۹,۳۵۸,۷۴۱	۱,۸۲۴,۳۳۰,۲۹۳,۶۵۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۷۸	۱۴۱,۷۱۰,۳۹۶,۹۴۷	۱۸۹,۵۱۸,۶۳۱,۹۰۵	۰.۸۹	۱۶۵,۳۴۱,۰۸۱,۹۶۸	۱۸۸,۰۷۸,۸۳۴,۰۰۰	واسطه گریهای مالی و پولی
۳۷.۳۲	۴,۹۵۷,۲۲۰,۰۴۳,۶۲۰	۴,۹۲۲,۹۹۴,۹۹۱,۹۳۰	۳۶.۱۷	۴,۸۲۶,۶۹۰,۱۵۳,۳۲۵	۵,۱۸۱,۰۵۱,۵۳۸,۳۰۸	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۴۸	۸۷,۳۰۵,۳۴۷,۶۶۹	۱۲۶,۶۵۰,۹۹۱,۵۳۳	۰.۰۰	.	.	نیمه انکاری صنعتی
۰.۳۱	۵۶,۶۹۴,۹۳۵,۷۸۰	۷۶,۰۳۹,۸۸۲,۷۰۶	۰.۰۰	.	.	اطلاعات و ارتباطات
۷۸.۳۰	۱۴,۲۵۹,۱۳۴,۸۸۰,۶۸۱	۱۶,۸۷۶,۸۸۱,۵۳۹,۱۹۷	۷۱.۵۸	۱۳,۳۳۱,۳۵۶,۹۱۲,۶۵۰	۱۵,۴۶۲,۵۳۰,۹۷۳,۱۶۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۶ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	درصد از کل دارایی	مبلغ ریال	مبلغ ریال
۲۵۲,۵۶۷,۸۷۸,۴۳۴	۶,۷۹	۱,۲۵۴,۴۷۶,۴۲۰,۰۵۰		بانک خاورمیانه
۲۸۸,۵۵۹	۰,۰۰			بانک آینده
۱۹,۷۰۳	۰,۰۰			بانک شهر
۵۱۱,۴۳۹,۳۱۵	۰,۰۰			بانک اقتصاد نوین
۲۳۱,۲۸۷	۰,۰۰			بانک گردشگری
۱,۱۹۱,۷۲۹	۰,۰۰			بانک ملت
۰	۱,۰۸	۲۰۰,۰۰۰,۲۲۶,۸۳۶		بانک پاسارگاد
۲۵۳,۰۸۱,۱۴۹,۰۲۷	۶,۷۹	۱,۴۵۴,۴۷۶,۶۴۶,۸۸۶		

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	نرخ سود	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
۶۱,۷۷۳,۱۹۴,۹۹۵	۰,۴۱	۳۴	۵۹,۶۷۶,۳۹۷,۸۳۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۷
۶۱,۷۷۳,۱۹۴,۹۹۵	۰,۴۱		۵۹,۶۷۶,۳۹۷,۸۳۵	

اوراق سلف موازی سس مایونز بهروز (عمیروز)

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

بسال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱.۶۰	۳۱۹,۱۱۶,۶۸۴,۷۹۳	۲۰۱,۱۰۹,۱۹۸,۷۹۱	۰.۰۴	۶,۵۶۳,۲۲۰,۷۲۱	۴,۴۲۴,۳۹۴,۳۱۲
۰.۰۰	.	.	۰.۵۱	۹۳,۳۸۲,۱۹۴,۹۷۵	۷۴,۹۹۱,۷۰۵,۵۶۱
۵.۰۸	۹۲۵,۷۷۱,۴۶۴,۱۸۶	۷۸۰,۶۸۱,۰۲۴,۰۷۹	۶.۶۵	۱,۱۲۹,۳۱۶,۶۳۳,۳۳۱	۸۷۲,۳۱۱,۹۲۲,۷۷۴
۱.۹۹	۳۶۳,۲۴۲,۶۱۵,۸۰۴	۳۵۵,۶۳۷,۷۶۲,۹۷۰	۰.۱۳	۲۴,۳۶۵,۹۱۹,۷۲۸	۱۷,۳۷۱,۶۰۹,۱۹۵
۰.۰۰	.	.	۰.۸۹	۱۶۵,۲۲۲,۹۸۸,۴۳۳	۱۵۵,۷۲۷,۲۶۹,۳۷۷
۰.۰۰	.	.	۰.۱۱	۱۹,۶۱۴,۷۴۸,۳۳۹	۱۴,۶۸۳,۰۷۲,۵۵۵
۱.۵۴	۳۷۷,۷۱۴,۰۱۵,۵۹۴	۳۷۲,۰۸۰,۹۹۷,۳۵۷	۱.۰۰	۱۸۴,۷۱۹,۰۲۲,۰۰۰	۱۵۰,۰۲۵,۰۰۲,۴۲۷
۰.۱۳	۳۳,۳۸۷,۱۳۱,۸۱۶	۱۶,۹۱۸,۹۴۴,۶۵۷	۱.۷۶	۳۳۵,۱۷۵,۳۰۰,۵۰	۲۸۰,۵۴۲,۵۹۹,۰۰۷
۰.۳۸	۶۸,۵۵۳,۲۵۶,۱۵۴	۶۱,۱۶۴,۳۵۱,۴۶۷	۰.۹۳	۱۷۲,۴۴۷,۲۸۸,۹۷۶	۱۵۱,۰۹۵,۱۳۸,۸۳۹
۰.۸۵	۱۵۵,۱۳۱,۱۸۲,۷۶۰	۱۵۱,۱۹۶,۳۴۴,۹۷۶	۰.۰۲	۳,۹۱۶,۶۰۵,۶۵۰	۳,۵۲۸,۴۷۱,۵۴۳
۳.۱۱	۵۶۶,۰۰۱,۱۱۹,۳۲۶	۵۶۳,۱۳۹,۱۲۰,۸۶۳	۲.۷۷	۵۱۲,۵۱۶,۲۴۴,۶۱۴	۵۱۰,۷۰۲,۶۸۴,۰۶۲
۰.۲۳	۴۲,۵۳۷,۳۳۰,۳۸۰	۴۰,۷۲۱,۷۳۳,۰۳۲	۰.۰۰	.	.
۰.۹۰	۱۴۲,۸۵۸,۴۵۳,۳۴۲	۱۵۸,۷۲۹,۰۸۲,۳۰۴	۰.۰۰	.	.
۱۵.۴۱	۲,۸۰۵,۲۶۴,۲۴۶,۹۲۴	۲,۶۰۱,۳۷۸,۴۵۸,۳۹۶	۱۴.۸۰	۲,۷۳۶,۱۹۲,۱۷۶,۷۱۷	۲,۳۴۰,۳۶۴,۵۳۰,۵۵۲

۹- حسابهای دریافتی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱۹,۴۰۳,۴۷۴,۶۶۶	۶۵۱,۵۵۰,۵۰۵,۹۷۱	۲۵	۶۵۱,۵۵۰,۵۰۵,۹۷۱
۳۳,۴۰۴,۹۱۷,۵۲۶	۳,۲۶۸,۶۴۹,۸۵۱	۳۱	۳,۴۹۷,۲۶۰,۳۰۲
۷۷,۶۶۵,۳۸۵,۰۰۳	۱۲۲,۷۶۴,۹۲۷,۸۸۰	.	۱۲۲,۷۶۴,۹۲۷,۸۸۰
۸۳۰,۴۷۴,۳۳۰,۶۸۵	۴۸,۹۰۹,۶۷۸,۳۰۹	.	۴۸,۹۰۹,۶۷۸,۳۰۹
	۸۲۶,۵۱۳,۷۶۲,۰۱۱	(۲۸,۶۱۰,۴۵۱)	۸۲۶,۶۲۲,۳۷۳,۴۶۳

۹-۱ حساب های دریافتی ناشی از فروش حق تقدم مربوط به نهاد کمی سی به مبلغ ۲۹,۹۶۳,۲۲۴,۵۲۶ ریال و نهاد دستکوی به مبلغ ۹۲,۸۰۱,۷۰۳,۳۴۴ ریال می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مانده پایان سال (بدهکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰.۵۹۷.۷۹۳.۷۵۷	۱۰۲.۴۴۹.۰۳۹.۳۷۸.۰۷۶	۱۰۲.۸۵۲.۱۵۷.۰۶۰.۳۷۷	(۲۴۲.۵۲۰.۵۴۴.۵۴۴)
۱۶۰.۵۹۷.۷۹۳.۷۵۷	۵۴.۳۹۳.۱۷۵.۴۵۰.۲۱۷	۵۵.۳۰۳.۳۶۵.۷۷۴.۹۷۰	(۲۴۲.۵۲۰.۵۴۴.۵۴۴)

کارگزاری تدبیرگران فردا

۱۱- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۳.۲۹۶.۵۹۰.۷۴۴)	۳.۲۹۶.۵۹۰.۷۴۴	۰
۵۶۹.۰۴۳.۸۲۵	(۱۴.۲۴۹.۸۷۶.۴۸۹)	۱۴.۵۹۰.۵۵۹.۱۵۸	۴۲۸.۳۶۱.۱۵۶
۰	(۳۷۶.۶۵۶.۶۶۵)	۳۷۶.۶۵۶.۶۶۵	۰
۵۶۹.۰۴۳.۸۲۵	(۱۸.۱۲۳.۱۲۳.۸۹۸)	۱۸.۲۴۳.۸۰۶.۵۶۷	۴۲۸.۳۶۱.۱۵۶

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
مخارج نرم افزار و سایت
مخارج برگزاری مجامع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

ریال	ریال
۱۴۰.۳۱۱/۳۰	۱۴۰.۴۱۱/۳۰
۴۶۳.۷۹۱	۴۶۹.۶۳۴
۴۸.۳۵۶.۰۰۰	۰
۴۸.۸۱۸.۷۹۱	۴۶۹.۶۳۴

۰۰۵-۱۱-۰۴-۷۰۷۰۷۲۶۹۷
حساب جاری بانک خاورمیانه
۱۳۹۶.۳۰.۶-۱
حساب ۱۵۵-۲-۱۳۹۶
بانک اقتصاد نوین

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۹۶,۷۸۲,۸۳۶,۹۱۸	۸۳,۴۴۶,۴۵۴,۵۶۶	مدیر صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۲	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس صندوق
۹۹,۷۶۲,۸۳۶,۹۲۰	۸۶,۲۳۱,۴۵۴,۵۶۶	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۴۹۵,۴۸۰,۵۵۶	۲,۴۳۵,۷۳۰,۸۸۸	هزینه نرم افزار و تارنما
۱,۷۸۱,۰۶۵,۰۹۰	۱,۴۱۰,۱۵۱,۳۹۲	ذخیره مدیر تصفیه
۴۶۲,۹۹۱,۲۲۸	۵۷۱,۱۳۰,۲۷۳	هزینه برگزاری مجامع
۵۳۰,۱۰۰,۴۳۷	۵۳۲,۰۴۶,۸۴۴	عضویت در کانون
۳۱۶,۵۹۴,۱۸۲	.	بابت واحدهای ابطال شده
۴,۵۸۶,۲۳۱,۴۹۳	۴,۹۴۹,۰۵۹,۳۹۷	

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۷,۸۴۳,۳۴۱,۱۷۶,۲۳۷	۱۸,۷۵۶,۵۹۷	۱۸,۳۷۵,۳۳۰,۲۵۲,۰۹۴	۱۹,۸۵۷,۵۹۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۹,۰۲۶,۲۰۳,۰۷۵	۲۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۷,۱۰۸,۲۶۶	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۷,۸۶۲,۴۶۷,۳۷۹,۳۱۲	۱۸,۷۷۶,۵۹۷	۱۸,۳۹۳,۸۳۷,۳۶۰,۳۶۰	۱۹,۸۷۷,۵۹۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۶۹,۲۲۶,۹۱۶,۳۶۲	(۱,۳۵۲,۹۲۷,۳۳۷,۸۴۷)
۱۶-۲	(۶۸,۶۹۱,۳۴۸,۱۸۸)	(۱۱۹,۸۳۱,۰۲۴)
۱۶-۳	۵,۶۸۸,۶۷۱,۸۲۸	۸۸۳,۶۷۱,۵۳۴
۱۶-۴	۳۹۱,۰۳۰,۱۵۱,۰۳۸	۳۵۶,۳۴۴,۵۰۳,۹۳۷
	۲۹۷,۳۵۴,۳۰۹,۹۴۰	(۹۱۵,۸۱۸,۸۹۳,۴۰۰)

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام

تعداد	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		توضیحات
	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	
۱۰۵,۰۷۴,۷۶۶	۲۴۸,۸۳۲,۴۴۱,۳۶۲	(۲۷۷,۲۳۳,۳۸۱,۳۱۷)	(۲۴۹,۹۰۹,۶۸۷)	۵۳,۲۶۵,۳۳۹,۷۴۳	لیزینگ ایران و شرق (ولشرق)
۴۲,۰۲۱,۶۹۵	۲۴۹,۸۳۵,۳۸۱,۳۵۰	(۲۳۸,۰۲۸,۸۸۲,۵۳۶)	(۴۶۵,۹۴۵,۶۵۸)	(۳۴,۱۴۸,۸۹۳,۹۲۴)	تولید و صادرات ریشمک (ریشمک)
۲۰,۲۰۰,۰۸۱	۳۸۷,۱۷۴,۳۱۸,۱۱۸	(۴۱۹,۲۷۴,۳۶۹,۱۱۴)	(۲۹۴,۲۴۶,۴۶۶)	(۶,۷۱۳,۸۱۴,۳۹۴)	نوسعه و عمران اسید (نوسید)
۹۹,۰۰۴,۹۹۳	۲۴۷,۷۵۱,۷۷۷,۱۲۷	(۲۸۶,۶۳۹,۰۰۰,۲۴۸)	(۱۸۸,۳۸۷,۳۵۲)	(۲۷,۷۷۶,۶۵۰,۰۲۶)	داروسازی تولید دارو (تولید)
۸۳,۵۶۱,۷۰۴	۲۹۹,۳۸۸,۶۲۹,۴۶۹	(۲۴۸,۳۳۶,۵۶۳,۸۶۹)	(۲۷۷,۵۲۰,۰۷۸)	(۳۳,۵۸۰,۳۲۷,۵۶۹)	آبزرادرو (آبزر)
۳۸,۷۷۴,۰۲۴	۱۶۲,۴۰۰,۷۸۹,۴۰۸	(۱۵۰,۰۱۱,۰۸۷,۵۷۰)	(۱۲۴,۷۷۱,۱۵۸)	(۵۱,۳۱۴,۵۳۴,۲۴۴)	کی بی بی (کی بی بی)
۱۷۳,۸۳۵,۳۵۲	۲۹۸,۷۹۸,۶۴۳,۵۲۴	(۳۹۰,۵۲۴,۷۶۵,۰۷۴)	(۲۷۷,۰۸۱,۰۸۱)	(۲۷,۷۱۶,۶۸۹,۰۱۸)	سو بر دیس (ایردیس)
۲۷۳,۸۱۴,۱۷۸	۶۷۶,۲۶۲,۳۹۹,۷۲۴	(۶۶۴,۳۸۹,۴۴۳,۰۱۱)	(۵۱۲,۹۵۲,۸۵۵)	(۶۰,۹۵۱,۰۷۷,۳۷۳)	پهناز کاشه تهران (پهناز)
۱۱۱,۲۴۶,۳۵۶	۴۴۶,۲۵۴,۷۰۶,۸۲۲	(۴۲۳,۲۹۹,۰۶۳,۸۳۹)	(۳۳۹,۱۴۹,۱۶۶)	(۳۱,۳۲۹,۸۲۹,۷۲۸)	گروز پلگ (پلگ)
۲۴۷,۶۴۴,۴۴۸	۱,۱۹۰,۴۸۰,۸۹۱,۸۷۸	(۱,۳۸۳,۸۳۸,۵۲۳,۱۳۵)	(۹۰۴,۷۵۰,۷۷۷)	(۸۱۲,۳۷۶,۳۵۶,۰۶۶)	دارویی برکت (برکت)
۳۴,۷۰۳,۲۴۲	۹۴,۳۱۳,۶۴۳,۶۳۰	(۹۸,۷۴۳,۰۴۰,۴۷۱)	(۷۱,۵۸۹,۱۱۲)	(۹۸,۵۱۷,۵۳۹,۷۷۸)	سر بیوا (بیوا)
۸۷,۴۲۷,۰۹۰	۱,۳۵۳,۰۹۵,۱۰۳,۸۱۰	(۱,۱۱۹,۷۶۹,۱۷۶,۸۵۵)	(۹۵۲,۳۳۸,۷۴۵)	(۷۵۰,۲۰۰,۹۲,۷۱۷)	پتروشیمی فلقه بصر (بصر)
۱۷۴,۳۵۶,۹۹۷	۴۰۰,۰۳۵,۶۶۷,۵۷۸	(۴۰۹,۶۳۴,۶۵۵,۰۰۸)	(۳۰۴,۰۴۹,۰۲۱)	(۴,۱۹۷,۴۴۴,۶۸۶)	سر البرز (البرز)
۷,۲۲۳,۰۸۲	۳۵۷,۷۴۵,۹۴۲,۳۹۰	(۳۹۲,۹۲۲,۴۰۴,۳۵۴)	(۲۷۱,۸۸۲,۶۰۰)	۹۳,۳۱۰,۴۱۷,۶۶۶	مینتا (مینتا)
۱۶,۴۹۷,۵۶۸	۴۹,۱۸۴,۱۸۷,۳۴۱	(۳۳,۵۸۲,۳۲۲,۹۶۹)	(۲۲,۱۷۹,۲۲۳)	(۹,۹۴۵,۲۷۷,۴۹۳)	سر اعتلا گروز (اعتلا)
۷,۲۱۶,۷۶۴	۵۸,۶۰۰,۱۲۳,۶۸۰	(۵۶,۷۶۲,۹۸۶,۱۸۹)	۰	(۱۵,۷۶۱,۸۸۰,۲۱۳)	میسر وان کیش (وان)
۱۰۷,۵۴۴,۵۵۹	۱,۳۷۳,۹۱۲,۰۷۱,۹۱۰	(۱,۱۱۳,۴۸۲,۶۸۳,۴۳۹)	(۹۸,۱۶۴,۶۶۶)	۸۰,۷۰۲,۱۷۶,۳۱۰	نفت پارس (نفت)
۹۷,۹۹۳,۳۷۰	۱۷۳,۴۹۶,۸۹۱,۸۸۴	(۱۹۳,۶۸۳,۳۹۷,۲۰۹)	(۱۴۱,۸۵۳,۵۲۵)	(۱۷,۷۷۷,۷۴۴,۰۸۷)	سبحان آنکولوژی (سبحانکو)
۷۴,۶۲۵,۸۸۰	۲۲۰,۳۲۳,۵۲۳,۴۰۲	(۲۲۶,۵۷۴,۵۳۰,۰۵۶)	(۱۶۷,۳۶۵,۶۳۷)	(۳۰,۸۸۴,۰۴۶,۳۳۴)	گروه طرویی سبحان (سبحان)
۲۲,۶۶۵,۹۰۶	۱۳۹,۶۱۳,۱۷۹,۸۲۶	(۱۲۰,۴۷۲,۷۷۵,۰۵۹)	(۹۸,۵۰۵,۱۱۳)	(۱۲۹,۲۴۹,۰۸۱,۲۰۰)	بخش البرز (بخش)
۴۷,۷۶۹,۰۰۴	۱۸۰,۹۸۵,۱۶۳,۸۶۰	(۲۳۳,۲۶۱,۳۰۵,۲۲۰)	(۱۷۷,۵۴۴,۷۱۸)	(۶۳,۱۲۹,۸۲۷)	ایرلی دارو (ایرلی)
۴۲,۳۸۲,۱۵۰	۱۰۸,۷۵۹,۰۵۰,۰۵۰	(۸۷,۳۰۵,۳۴۷,۶۴۹)	۰	۰	صنعتی دریایی (صنعتی)
۱۲,۱۴۹,۱۱۲	۱۰۵,۹۰۹,۸۷۲,۳۷۰	(۱۲۴,۴۹۳,۹۹۷,۳۶۸)	(۸۰,۴۸۹,۶۸۷)	(۷,۷۰۹,۹۱۷,۶۴۴)	برقی آبادان (آبادان)
۱۳۳,۱۷۵	۳۰۸,۹۶۶,۰۰۰	(۳۰۹,۱۹۰,۳۳۰)	(۳۳۴,۳۰۰)	(۲۷,۷۷۶,۶۵۰,۰۲۴)	تولید دارو (تولید دارو)
۱۴۵,۳۹۹,۳۷۲	۴۳۰,۷۱۰,۷۹۵,۷۵۴	(۴۴۶,۲۹۴,۸۴۵,۳۹۳)	(۳۱۹,۷۳۳,۲۳۱)	(۵۲,۴۵۸,۰۳۵,۴۱۵)	سبحان دارو (سبحان)
۹,۱۹۴,۵۳۶,۰۴۱,۳۶۸	(۹,۰۱۸,۴۴۹,۰۰۸,۷۷۴)	(۹,۰۱۸,۴۴۹,۰۰۸,۷۷۴)	(۹,۰۱۸,۴۴۹,۰۰۸,۷۷۴)	(۱,۳۵۲,۹۲۷,۳۳۷,۸۴۷)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴				تعداد	
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۱۴۶	-	(۱,۵۰۱)	۱	۱	سر البرز (حق تقدم) (والبرج)
(۳,۸۵۲)	(۶۸,۶۹۱,۴۴۹,۸۷۰)	-	(۱۶۱,۴۹۳,۱۵۳,۲۱۴)	۹۲,۸۰۱,۷۰۳,۳۴۴	-	البرز بانک (حق تقدم) (دبالتکج)
-	(۱,۳۱۱)	-	(۱,۹۸۹)	-	۱	لیژنک ایران و شرق (حق تقدم) (ولشترج)
۲۴۳,۱۶۰,۷۸۹	۳۵	-	-	-	۱۱۴,۲۸۷,۸۱۲	سبحان آنکولوژی (حق تقدم) (دساکوج)
-	۱,۷۱۲	-	-	-	-	البرز دارو (حق تقدم) (دالبرج)
(۵,۷۰۸)	-	-	-	-	-	سبحان دارو (حق تقدم) (دسبحانج)
(۲۴۲,۹۸۲,۲۵۳)	-	-	-	-	-	سر. اعتلاء البرز (حق تقدم) (اعتلاج)
(۱۱۹,۸۳۱,۰۲۴)	(۶۸,۶۹۱,۴۴۸,۱۸۸)	-	(۱۶۱,۴۹۳,۱۵۶,۷۰۴)	۹۲,۸۰۱,۷۰۳,۳۴۵		

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴				تعداد	
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۵,۶۷۰,۴۳۶,۸۷۸	-	(۱۴۴,۳۲۹,۵۶۳,۱۲۲)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	استاد خزانه-ایبودجه (۰۴۰۲۳۶-۰) (بخش ۱۰۱)
۲۷۶,۰۶۱	۱۸,۲۴۴,۹۵۰	(۵۶,۶۶۳)	(۳۵۱,۱۹۷,۹۵۴)	۳۶۹,۴۸۹,۵۶۷	۳۶۶	سلف موزی بس مایونز بهروز (عبهروز)
۸۸۳,۳۹۵,۴۷۳	-	-	-	-	-	استاد خزانه-شپودجه (۰۳۰۶۲۶-۰) (بخش ۰۰۱)
۸۸۳,۶۷۱,۵۲۴	۵,۶۸۸,۶۷۱,۸۲۸	(۵۶,۶۶۳)	(۱۴۴,۶۸۰,۷۶۱,۰۷۶)	۱۵۰,۳۶۹,۴۸۹,۵۶۷		

۱۶-۴ سود(زیان) حاصل از فروش صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴				تعداد	
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰۳,۰۶۸,۱۷۵,۱۲۸	۱۹۷,۵۹۸,۶۳۷,۲۵۶	(۵۸۶,۰۱۱,۶۳۰)	(۷۵,۰۲۰,۴۷۳,۷۶۵,۳۱۸)	۷۵,۲۱۸,۶۵۸,۴۱۴,۲۰۴	۴,۲۸۹,۳۷۹,۳۲۵	طلوع تدبیر پایا (خورشید)
(۸,۹۶۲,۶۷۵,۷۹۴)	۱۶,۷۵۹,۲۵۳,۸۱۴	(۷۱,۹۹۷,۰۱۰)	(۱۴۰,۹۰۹,۵۲۷,۶۸۴)	۱۵۷,۷۴۰,۷۷۷,۵۰۸	۶,۴۸۸,۸۹۹	امین تدبیرگران فردا (اماس)
۹۰۰,۳۸۸,۹۲۴	۳۰,۳۳۰,۹۲۱,۵۷۹	(۴۰۵,۷۰۸,۶۶۸)	(۳,۱۳۳,۰۴۸,۸۴۲,۵۳۲)	۲,۱۶۳,۷۸۵,۴۹۲,۷۷۹	۱۵۶,۰۰۹,۳۸۴	آزکیده (آزکیده)
۲۰,۱۸۹,۴۳۹,۴۴۴	۱۷,۳۹۸,۶۶۸,۳۳۶	(۶۷۱,۱۰۵,۰۶۲)	(۳,۳۱۷,۳۷۰,۷۵۱,۷۷۷)	۳,۳۳۵,۴۴۰,۵۲۵,۱۶۵	۴۴,۲۳۸,۵۸۶	با درآمد ثابت کیان (کیان)
۱,۷۲۰,۶۴۴,۹۹۲	۵,۸۱۸,۳۳۶,۵۶۰	(۶۶۸,۰۰۰,۸۲۱)	(۲۵۲,۵۲۸,۱۹۳,۰۸۹)	۲۵۸,۴۹۳,۳۳۰,۴۷۰	۱۲,۵۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری لیخنه فلرایی (لیخنه)
۹,۹۱۷,۸۶۱,۷۶۴	۱۰,۵۵۹,۰۱۵,۷۸۷	(۴۹۸,۱۲۰,۶۳)	(۳۵۵,۰۵۶,۱۲۳,۷۹۳)	۲۶۵,۶۶۴,۹۵۱,۶۴۳	۱۴,۴۴۳,۶۱۴	آرژین یاداش (یاداش)
-	۱۹,۳۱۲,۵۰۲,۶۹۹	(۴۳,۰۳۵,۹۶۳)	(۲۰۱,۵۸۵,۴۷۴,۲۴۶)	۲۲۰,۹۴۱,۰۱۳,۰۹۸	۱۱,۴۷۰,۴۱۰	پایا ثروت پویا (پایا)
۴۳۳,۱۲۶,۱۴۹	۱۵,۴۶۶,۲۷۷,۳۰۲	(۷۷,۱۳۹,۱۹۴)	(۳۹۵,۸۶۸,۴۲۰,۱۴۵)	۴۱۱,۴۰۹,۸۲۶,۶۴۱	۳۳,۷۹۳,۹۸۴	با درآمد ثابت شمیم تابان مهرگان (شمیم)
۱۰,۰۹۹,۱۲۸,۵۷۳	۳۱,۳۴۹,۹۳۳,۶۸۲	(۱۲۶,۶۵۸,۹۱۲)	(۵۲۱,۰۰۷,۱۱۲,۳۴۶)	۵۵۲,۴۸۳,۶۹۴,۹۴۰	۳۱,۱۰۰,۸۵۰	تداوم انلمینان تمدن (تداوم)
۴۲,۳۹۶,۳۲۹,۱۴۲	۲۳,۳۱۲,۱۵۱,۵۰۶	(۷۶,۴۹۳,۴۲۰)	(۲۹۲,۵۶۷,۱۹۹,۳۹۳)	۲۱۵,۹۵۵,۸۴۴,۳۱۹	۸,۶۲۶,۳۹۷	افرا نماد پایدار (افران)
۱۵,۶۸۴,۹۵۴,۴۹۰	۱,۷۷۸,۸۸۲,۶۸۷	(۱۶,۳۵۱,۶۷۴)	(۲۰۶,۰۵۴,۸۹۹,۴۰۲)	۲۰۷,۸۵۰,۰۳۳,۷۶۳	۱۱,۴۹۵,۰۳۸	سپهر سودمند سینا (سیناد)
-	۴,۸۸۳,۵۳۱,۸۶۴	(۶۵,۰۱۴,۰۴۷)	(۳۳۲,۹۷۵,۲۷۴,۶۶۳)	۳۳۷,۹۳۳,۸۲۰,۵۷۴	۴,۴۰۰,۰۰۰	طلوع نوین ثابت (طلوع)
-	۱۶,۰۴۲,۴۸۴,۹۸۱	(۱۲۴,۴۱۳,۶۳۰)	(۴۷۳,۳۲۰,۲۸۸,۱۶۰)	۴۸۹,۴۸۷,۱۸۵,۷۷۱	۳۶,۳۲۸,۰۳۷	با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)
۵۸۰,۶۸۵,۱۸۵	۳۴۱,۵۲۳,۹۹۵	(۱۰,۷۴۲,۳۱۹)	(۵۶,۹۳۹,۶۶۱,۷۳۶)	۵۷,۲۹۱,۹۶۷,۹۵۰	۲,۳۰۶,۲۸۵	ثبات ویستا (ثبات)
۹,۲۵۹,۲۳۱,۶۹۹	-	-	-	-	-	گروه زعفران سحرخیز (سحرخیز)
۱۱,۴۷۹,۱۲۸,۱۱۵	-	-	-	-	-	اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)
۳۰,۱۳۳,۲۰۰,۰۶۴	-	-	-	-	-	نوسعه فولاد (توسکا)
۱,۱۷۳,۹۶۹,۳۹۸	-	-	-	-	-	درآمد ثابت کیمیا (اوتیکس)
۲,۳۵۲,۱۵۴,۰۲۸	-	-	-	-	-	نوع دوم اعتبار (اعتبار)
۶,۰۸۱,۷۵۵,۵۴۸	-	-	-	-	-	نوع دوم کارا (کارا)
۱,۱۳۳,۸۶۹,۴۳۰	-	-	-	-	-	ترنج سودمند (ترنج ثابت)
۱۰,۰۱۵,۷۹۰,۰۷۸	-	-	-	-	-	ص س اندیشه ورزان صبا تامین (اوستا)
۴۳۳,۹۷۰,۷۹۳	-	-	-	-	-	کمند (کمند)
۲,۱۳۸,۳۴۰,۸۹۸	-	-	-	-	-	با درآمد ثابت ماهور (ماهور)
۲۵۶,۴۴۴,۵۰۳,۹۷۷	۳۹۱,۰۳۰,۱۵۱,۰۲۸	(۲,۳۹۱,۱۸۳,۳۱۳)	(۸۳,۴۹۹,۷۰۵۵۴,۴۷۴)	۸۳,۸۹۳,۱۳۶,۸۸۸,۸۲۵		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	یادداشت
ریال		
(۱,۵۰۵,۹۸۶,۴۸۹,۵۸۷)	(۱,۲۴۵,۳۵۶,۱۷۷,۱۵۴)	۱۷-۱ سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۷۹,۴۰۶,۲۶۸,۳۷۰)	.	۱۷-۲ سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۷۸۲,۵۳۸,۳۶۸	۱۳,۷۸۲,۰۹۱,۸۰۸	۱۷-۳ سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۸۷,۲۰۵,۵۶۲,۸۹۵	۳۶۷,۷۰۵,۲۳۵,۷۰۵	۱۷-۴ سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
(۱,۴۹۶,۴۰۳,۶۵۶,۶۹۴)	(۸۶۳,۸۶۸,۸۴۹,۶۴۱)	

۱۷-۱- سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌ها به شرح جدول زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۰,۴۴۴,۱۳۲,۵۲۷)	۳۳,۸۲۰,۵۴۲,۸۰۸	(۹۷,۷۷۱,۴۱۰)	(۹۴,۷۲۸,۲۸۱,۸۱۰)			۱۲۸,۶۴۶,۵۹۶,۰۲۸	۲۹,۲۱۱,۳۰۷	البرز بانک (دبالتک)
(۱۵۴,۷۸۳,۹۵۱,۴۴۴)	۵۸,۳۷۵,۶۴۷,۱۸۳	(۲۷۵,۳۲۶,۰۶۹)	(۳۰۴,۷۲۰,۱۷۳,۸۱۰)			۳۶۲,۳۷۱,۱۴۷,۰۶۲	۹۶,۵۰۲,۷۰۳	البرز دارو (دالبر)
(۳,۵۴۵,۴۶۳,۸۳۳)	(۶۹۲,۹۳۱,۹۳۰)	(۲,۲۶۵,۲۰۱)	(۳,۶۷۱,۱۹۹,۵۵۷)			۲,۹۸۰,۵۲۲,۸۲۸	۷۰۴,۹۵۱	ایران دارو (دیران)
(۱۴۲,۱۲۹,۶۵۱,۶۷۷)	(۲۸۳,۶۷۴,۲۴۸,۶۸۳)	(۷۲۶,۰۸۵,۲۵۹)	(۱,۲۳۸,۳۲۳,۵۰۷,۴۲۴)			۹۵۵,۳۷۵,۳۴۴,۰۰۰	۱۳۱,۵۹۴,۴۰۰	برق آبادان (آبادا)
(۳۲۸,۵۲۴,۳۲۴,۶۱۷)	(۱۰,۴۲۲,۳۷۴,۳۲۶)	(۱۰,۶۷۹,۹۸۹,۴۰۸)	(۱,۴۱۴,۶۰۳,۶۰۸,۸۵۸)			۱,۴۰۵,۳۴۹,۲۲۳,۹۴۰	۵۹۲,۹۳۲,۱۶۲	بهساز کاشانه تهران (تبهساز)
۳۴۴,۰۶۸,۱۶۲,۳۳۷	۴۲۱,۲۶۰,۸۵۸,۳۷۵	(۱,۹۱۳,۱۴۱,۷۵۰)	(۲,۰۹۴,۱۱۷,۷۸۰,۴۰۵)			۲,۵۱۷,۲۹۱,۷۸۰,۵۳۰	۱۵۴,۷۱۹,۸۳۹	پتروشیمی قائد بصیر (شصیر)
(۳,۵۱۹,۲۰۱,۳۳۷)	(۳۴,۶۳۸,۱۵۹)	(۱,۰۸۷,۹۱۰)	(۱,۴۶۵,۰۱۳,۹۲۹)			۱,۴۳۱,۴۶۳,۶۸۰	۲۴۸,۵۱۸	پخش البرز (پخش)
(۲۸۳,۹۶۳,۶۱۰,۴۷۲)	(۳۹۷,۱۸۸,۶۷۹,۳۵۰)	(۲,۶۱۰,۶۹۰,۹۰۱)	(۳,۸۲۹,۶۹۷,۵۹۸,۰۴۳)			۳,۴۴۵,۱۱۹,۶۰۹,۵۹۴	۲,۷۸۶,۷۱۲,۱۵۹	توسعه و عمران امید (تامید)
(۱۰,۲۲۹,۵۶۷,۳۸۱)	۵,۴۵۰,۸۷۰,۶۱۶	(۶۵,۹۸۸,۶۰۳)	(۸۱,۴۱۰,۲۵۳,۰۶۱)			۸۶,۸۲۷,۱۱۲,۲۸۰	۹,۳۷۶,۵۷۸	تولید و صادرات ریشمک (ریشم)
(۱۵,۹۷۹,۵۵۳,۴۴۰)	(۷,۰۴۸,۹۸۲,۴۳۸)	(۴۸,۲۴۷,۱۴۲)	(۷۰,۴۸۳,۸۱۹,۸۰۰)			۶۳,۴۸۳,۰۸۴,۵۰۴	۲۷,۹۹۰,۷۷۸	داروسازی تولید دارو (دتولید)
(۶۵۹,۵۲۷,۵۴۹,۷۹۳)	(۲۱۳,۰۵۷,۴۱۴,۸۲۵)	(۶۲۵,۵۵۶,۵۹۵)	(۱,۰۴۸,۶۸۰,۵۳۹,۳۵۵)			۸۳۶,۲۵۸,۶۸۱,۱۲۵	۳۹۳,۵۲۳,۴۹۷	دارویی برکت (برکت)
۶,۲۷۵,۹۵۲,۵۴۶	(۵,۱۸۱,۴۲۳,۱۷۹)	(۹۸,۱۶۱,۰۱۷)	(۱۳۴,۲۴۲,۴۹۹,۸۵۲)			۱۲۹,۱۵۹,۲۳۷,۶۹۰	۸۵,۵۳۵,۹۱۹	سیحان آنکولوژی (دسانکو)
(۲۲۵,۶۶۷,۷۳۱,۲۳۴)	۸۸,۴۳۷,۱۰۷,۱۲۷	(۴۶۵,۳۸۱,۱۲۷)	(۵۲۳,۵۴۱,۱۰۲,۲۹۱)			۶۱۲,۳۴۳,۵۹۰,۵۵۵	۲۰۴,۴۵۵,۲۸۹	سیحان دارو (دسیحان)
۱۸۷,۹۰۱,۳۲۶,۲۹۲	(۸۲۴,۴۰۱,۸۴۷,۸۶۹)	(۶۵۸,۹۳۳,۱۴۶)	(۱,۷۰۰,۷۶۰,۳۱۴,۴۹۳)			۸۶۷,۰۱۷,۲۹۹,۷۷۰	۳۱,۷۷۰,۵۱۲	سپنا (فینتا)
(۱۰,۲۷۴,۴۹۰,۳۶۱)	(۱۱,۳۲۱,۴۱۴,۳۶۶)	(۱۳۳,۷۵۳,۳۵۷)	(۱۸۷,۱۷۸,۹۳۳,۱۶۷)			۱۷۵,۹۹۱,۲۶۲,۱۵۸	۱۰۲,۱۴۲,۳۴۶	سر. اعتلاء البرز (اعتلا)
(۲۲,۱۹۸,۱۵۸,۱۵۰)	(۲۶,۹۴۲,۱۳۵,۴۱۲)	(۱۸۸,۲۴۷,۸۹۹)	(۲۷۴,۴۴۸,۴۹۵,۱۱۸)			۲۴۷,۶۹۴,۶۰۷,۷۰۵	۱۱۸,۷۹۸,۳۷۳	سر. البرز (والبر)
(۸۳,۸۱۹,۰۷۷,۲۲۸)	۱۶,۲۵۴,۷۸۱,۹۴۳	(۳۱۴,۸۱۱,۷۲۷)	(۳۹۷,۶۵۶,۳۴۴,۸۶۴)			۴۱۴,۲۲۵,۹۵۸,۵۳۴	۲۲۸,۳۴۹,۴۸۱	سر. پردیس (پردیس)
(۱۱,۳۴۳,۰۵۱,۱۲۱)	(۷۰,۷۰۹,۰۳۵)	(۲,۳۴۰,۸۰۳)	(۳,۱۴۸,۳۷۴,۴۲۱)			۳,۰۸۰,۰۰۶,۱۸۹	۱,۷۲۹,۳۶۹	سر. پویا (پویا)
(۹,۹۶۰,۰۱۱,۹۱۳)	۹۷۶,۵۴۸,۷۵۲	(۲۴,۷۴۸,۸۳۳)	(۳۱,۵۶۲,۹۵۷,۴۸۹)			۳۲,۵۶۴,۲۵۵,۰۷۳	۸,۳۴۳,۳۹۱	کی بی سی (کی بی سی)
(۶۵,۴۴۷,۹۲۲,۶۳۶)	(۱۸,۳۹۰,۶۷۲,۲۸۳)	(۱۳۴,۳۶۱,۲۴۲)	(۱۹۵,۰۴۷,۴۲۴,۴۲۰)			۱۷۶,۷۹۱,۱۱۳,۲۷۹	۷۰,۸۰۱,۴۰۷	گروه دارویی سبحان (دسبحا)
(۳۰,۵۳۶,۰۶۵,۵۱۹)	(۱۹,۶۷۸,۷۸۲,۷۱۳)	(۱۲۵,۶۷۸,۷۳۶)	(۱۸۴,۹۱۹,۸۶۴,۶۸۱)			۱۶۵,۳۶۶,۷۶۰,۷۰۴	۵۰,۶۶۳,۸۲۶	لینینگ ایران و شرق (ولشرق)
۱۰۲,۴۹۶,۹۰۰,۵۶۰	(۴۱,۵۲۶,۲۷۹,۴۰۰)	(۴۷۲,۹۱۰,۶۸۴)	(۶۶۳,۳۰۴,۲۷۲,۹۵۶)			۶۲۲,۲۵۰,۹۰۴,۲۴۰	۴۸,۰۸۷,۳۹۶	نفت پارس (شنتفت)
۳,۸۱۴,۷۲۷,۸۰۲	.	.	.			.	.	صنعتی دریایی (خصدرا)
(۱۸,۶۴۰,۰۴۴,۵۲۱)	.	.	.			.	.	مبین وان کیش (اوان)
(۱,۵۰۵,۹۸۶,۴۸۹,۵۸۷)	(۱,۲۴۵,۳۵۶,۱۷۷,۱۵۴)	(۱۰,۰۶۳,۴۷۸,۸۱۸)	(۱۴,۴۷۶,۷۱۲,۲۶۹,۸۰۴)			۱۳,۲۴۱,۴۱۹,۵۷۱,۴۶۸		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۷-۲ سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح جدول زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴				
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری اوراق	نگهداری اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۳۵۹,۸۱۷,۲۳۵)	البرزدارو (حق تقدم) (دالبرج)
(۸۸,۰۸۲,۱۳۲,۹۶۸)	سبحان دارو (حق تقدم) (دسبحانج)
(۱۲,۰۱۴,۱۵۲,۰۰۲)	سر. اعتلاء البرز (حق تقدم) (اعتلاج)
(۵۰,۰۵۱,۶۱۳,۰۰۴)	البرز بانک (حق تقدم) (دبانکج)
(۱۵,۸۹۸,۵۵۳,۱۶۱)	سبحان انکولوژی(حق تقدم) (دسانکوج)
(۱۷۹,۴۰۶,۲۶۸,۳۷۰)	

۱۷-۳ سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح جدول زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴				
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری اوراق	نگهداری اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۸۲,۵۳۸,۳۶۸	۱۳,۷۸۲,۰۹۱,۸۰۸	(۵۴,۵۸۲,۶۹۰)	(۶۱,۴۴۹,۷۹۷,۰۳۵)	۷۵,۲۸۶,۴۷۱,۵۳۳	۷۰۰,۱۶۴
۱,۷۸۲,۵۳۸,۳۶۸	۱۳,۷۸۲,۰۹۱,۸۰۸	(۵۴,۵۸۲,۶۹۰)	(۶۱,۴۴۹,۷۹۷,۰۳۵)	۷۵,۲۸۶,۴۷۱,۵۳۳	سلف موازی سس مایونز بهروز (صیبروز)

۱۷-۴ سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح جدول زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴				
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری اوراق	نگهداری اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۰۰۷,۳۶۶,۰۰۱	۱,۷۰۹,۲۷۷,۷۶۷	(۱,۴۳۶,۰۱۵)	(۴,۸۵۳,۹۴۷,۹۵۴)	۶,۵۶۴,۶۵۶,۷۳۶	۲۷۷,۷۲۸
.	۱۸,۳۹۰,۴۸۹,۴۱۴	(۳۶,۴۴۷,۳۸۰)	(۷۴,۹۹۱,۷۰۵,۵۶۱)	۹۳,۴۱۶,۶۴۲,۳۵۵	۲,۱۰۴,۴۰۵
۱۲۹,۳۳۱,۸۱۱,۹۴۲	۲۲۶,۷۰۰,۹۸۳,۸۱۴	(۵۶۵,۷۴۵,۸۸۷)	(۱,۰۰۲,۶۱۵,۶۳۹,۴۱۷)	۱,۳۲۹,۸۸۲,۳۶۹,۱۱۸	۴۵,۴۴۰,۱۲۳
۷۶,۴۸۵,۱۸۳۴	۵,۹۱۲,۳۴۵,۸۵۱	(۵,۰۹۷,۰۹۲)	(۱۷,۳۸۳,۵۷۳,۸۸۷)	۲۲,۳۰۱,۰۱۶,۸۳۰	۱,۴۷۸,۰۲۲
.	۹,۵۱۶,۶۲۹,۰۴۶	(۳۶,۱۵۴,۹۹۷)	(۱۵۵,۷۲۷,۲۶۹,۳۷۷)	۱۶۵,۲۸۰,۰۵۳,۴۲۰	۱۰,۸۳۴,۴۸۴
.	۴,۹۳۱,۶۷۵,۷۸۴	(۴,۳۹۱,۶۶۱)	(۱۴,۶۸۳,۰۷۲,۵۵۵)	۱۹,۶۱۹,۰۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰
۵,۶۴۱,۰۱۸,۳۳۷	۳۴,۱۸۹,۸۰۶,۳۱۱	(۶۸,۱۴۰,۲۵۸)	(۱۵۰,۵۲۹,۲۱۵,۶۸۹)	۱۸۴,۷۸۷,۱۶۲,۳۵۸	۸,۴۷۴,۱۴۳
۵,۶۱۴,۵۹۴,۶۸۱	۴۴,۶۵۲,۴۷۰,۱۴۳	(۷۱,۱۴۷,۷۵۰)	(۲۸۰,۵۲۳,۳۵۹,۹۰۷)	۳۲۵,۲۴۶,۸۷۷,۸۰۰	۱۰,۵۱۳,۸۸۰
۷,۳۸۸,۹۰۴,۶۸۷	۱۹,۴۹۹,۱۸۷,۹۱۶	(۳۷,۷۳۱,۰۷۴)	(۱۵۲,۹۴۸,۱۰۱,۰۶۰)	۱۷۲,۴۸۵,۰۲۰,۰۵۰	۷,۶۲۸,۷۰۵
۳,۹۲۴,۹۲۸,۷۶۴	۳۸۸,۱۳۴,۱۰۷	(۸۵۶,۹۴۲)	(۳,۵۲۸,۴۷۱,۵۴۳)	۳,۹۱۷,۴۶۲,۵۹۲	۱۵۳,۹۵۲
۲,۸۶۱,۹۹۸,۳۶۳	۱,۸۱۴,۳۴۰,۵۵۲	(۳۷,۸۰۰,۹۰۸)	(۵۱۰,۷۰۲,۶۸۴,۰۶۳)	۵۱۲,۵۵۴,۷۲۵,۵۳۳	۲۵,۲۰۶,۷۸۲
۱,۸۱۰,۵۸۷,۳۴۸	.	.	.	.	ارکیده (ارکیده)
۵,۱۲۹,۳۷۱,۰۳۸	.	.	.	.	با درآمد ثابت کیان (کیان)
۱۸۷,۲۰۵,۵۶۲,۸۹۵	۳۶۷,۷۰۵,۲۳۵,۷۰۵	(۸۶۲,۸۴۹,۹۶۴)	(۲,۳۶۸,۴۸۶,۹۴۱-۱۲)	۲,۷۲۷,۰۵۵,۰۲۶,۶۸۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فرادا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

بسال مالی منتهی به ۳۰ دیهمن ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجمع	مجمع		
۶۵,۱۱۸,۵۷۲,۴۰۰	۵۸,۵۹۱,۵۰۶,۸۸۰	-	۵۸,۵۹۱,۵۰۶,۸۸۰	۳۸-	۱۵۴,۱۸۸,۱۷۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سر پردیس (پودسی)
۸۱,۶۶۰,۷۷۳,۶۹۰	۲۴,۱۶۰,۰۰۰,۲۵۰۰	-	۳۴,۱۶۰,۰۰۰,۲۵۰۰	۱۵۰	۱۶۱,۱۱۳,۳۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سیحان دارو (سیحان)
۲۱,۱۲۴,۵۹۶,۰۰۰	۱۶,۳۲۲,۵۷۱,۵۶۶	-	۱۶,۳۲۲,۵۷۱,۵۶۶	۲۶۲	۴۵,۳۸۰,۶۹۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سر اعتدال البرز (اعتاد)
۱۵,۸۲۵,۱۲۴,۰۰۰	۹,۷۴۱,۱۷۰,۶۰۰	-	۹,۷۴۱,۱۷۰,۶۰۰	۷۰۰	۱۳,۹۱۵,۹۵۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تولینو صادرات رشک (رشک)
۳۶۶,۷۴۲,۳۲۰,۸۷۰	۴۸۵,۸۰۷,۸۴۰,۸۲۶	-	۴۸۵,۸۰۷,۸۴۰,۸۲۶	۲۶۳	۱,۸۴۷,۱۷۸,۱۰۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	توسه و عمران امید (توسه)
۱۴۵,۷۶۳,۱۰۹,۹۰۰	۱۸۶,۶۸۴,۱۶۵,۵۰۰	-	۱۸۶,۶۸۴,۱۶۵,۵۰۰	۳۳۰	۵۴۹,۰۷۱,۰۷۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پهناز کاشانه تهران (پهناز)
۵,۳۳۴,۴۹۹,۹۴۰	۳۴۱,۵۹۰,۶۱۶	-	۳۴۱,۵۹۰,۶۱۶	۸	۳۰,۱۹۸,۸۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	داروسازی تولید دارو (دولید)
۷۰,۴۲۰,۳۹۹,۸۹۵	۱۷۱,۱۲۲,۳۲۸	-	۱۷۱,۱۲۲,۳۲۸	۹	۱۹۰,۱۴,۵۹۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ایران دارو (ایران)
۱,۳۳۴,۴۶۳,۰۰۰	۳,۱۹۵,۵۷۴,۰۷۴	-	۳,۱۹۵,۵۷۴,۰۷۴	۴۲	۷۶,۰۸۵,۰۹۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سیحان آنکولوژی (مسلکو)
۱۰۶,۷۷۳,۰۰۰,۱۲۰۰	۸۲,۲۰۷,۶۶۸	-	۸۲,۲۰۷,۶۶۸	۴۸۰	۱۷۱,۳۶۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سر پونا (پونیا)
۷۳,۰۰۰,۱۴۱,۱۲۰	۳۷,۶۳۲,۱۲۲,۴۶۰	-	۳۷,۶۳۲,۱۲۲,۴۶۰	۱,۱۹۰	۳۱,۶۲۷,۸۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سینتا (سینتا)
۲۸,۳۲۴,۶۴,۵۴۰	۴۴۷,۴۹۶,۸۰۰	-	۴۴۷,۴۹۶,۸۰۰	۳۰۰	۱,۴۹۱,۶۵۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پخش البرز (پخش)
۲۱۶,۹۱۴,۰۸۴,۸۷۰	۲۵۶,۷۹۴,۵۰۸,۸۰۰	-	۲۵۶,۷۹۴,۵۰۸,۸۰۰	۱,۶۰۰	۱,۴۹۱,۶۵۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پتروشیمی قاند بصیر (شهبور)
۲۰,۰۹۶,۱۲۹,۰۰۰	۷۲۹,۴۲۸,۵۱۸	-	۷۲۹,۴۲۸,۵۱۸	۱۳	۱۶۰,۴۹۶,۵۶۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	البرز پاک (دیپاک)
۶,۸۹۵,۸۱۲,۰۰۰	۴۱۶,۰۶۰,۴۵۱	-	۴۱۶,۰۶۰,۴۵۱	۸۱	۵,۱۳۶,۵۴۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	کی بی سی (کی بی سی)
۲۳,۸۷۹,۵۵۹,۵۹۰	۲,۸۸۰,۰۲۵,۲۸۰	-	۲,۸۸۰,۰۲۵,۲۸۰	۸۰	۳۶,۰۰۰,۳۱۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گروه دارویی سیحان (سیحان)
۱۳,۴۹۳,۲۰۷,۶۰۰	۷,۳۲۱,۱۵۲,۷۰۰	-	۷,۳۲۱,۱۵۲,۷۰۰	۸۲	۸۹,۸۲۲,۳۵۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سر البرز (البرز)
۶۳,۱۳۷,۶۸۰,۸۵۰	۳۳,۷۶۲,۵۶۳,۸۴۰	-	۳۳,۷۶۲,۵۶۳,۸۴۰	۱,۰۸۰	۲۲,۰۰۰,۳۷۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نفت پارس (شنگفت)
۵۵,۴۴۲,۰۸۰	۳۱,۶۵۰,۳۶۳	-	۳۱,۶۵۰,۳۶۳	۳	۷,۲۱۶,۷۶۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سپین وان کیش (لوان)
۷۵۰,۴۰۱,۹۱۱,۸۴۵	-	-	-	-	-	-	-	کریزنگ ایران و شرق (اشرق)
۴۶۸۰,۷۰۴۲,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-	البرز دارو (البرز)
۸۱,۶۴۴,۸۱۶,۸۸۶	-	-	-	-	-	-	-	دارویی برکت (برکت)
۴,۱۳۸,۷۱۱,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	برق آلمان (آلمان)
۱,۴۱۲,۸۰۹,۵۱۱,۳۶۶	۱,۱۱۵,۱۱۴,۲۶۰,۷۱۱	-	۱,۱۱۵,۱۱۴,۲۶۰,۷۱۱	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی به شرح زیر تکمیل می‌شود.

پایانگت	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
۱۹-۱	۶۷,۷۳۸,۷۷۱,۳۱۰	۱۴,۵۴۶,۶۶۶,۱۵۲
۱۹-۲	-	۲۲,۶۹۸,۸۰۹,۰۰۰
	۶۷,۷۳۸,۷۷۱,۳۱۰	۳۷,۲۴۵,۴۷۵,۱۵۲

سود سپرده بانکی

درآمد سود ماهانه صندوق با درآمد ثابت

۱۹-۱ سپرده بانکی و سود سپرده کوتاه مدت نزد بانکها به شرح جدول زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

پایانگت	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سپرده بانکی	سود سپرده	تعديل سود در حالتی سپرده بانکی	خالص سود	خالص سود
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰	۱۳۶۵/۱۷۰۱	۲۰۰۶۱۰۹۵	۸۷۱۰۴۹۲۰۲	-	۸۷۱۰۴۹۲۰۲	۶۶۱,۵۰۰,۷۶۴	۸۷۱,۰۴۹,۲۰۲
۱۰	۱۳۶۶/۴۱۲	۲۰۰۶۱۰۹۵	۲,۵۵۸,۶۱۲,۵۱۷	-	۲,۵۵۸,۶۱۲,۵۱۷	۴۱,۳۷۱,۶۱۶	۲,۵۵۸,۶۱۲,۵۱۷
۱۰	۱۳۶۶/۴۱۲	۹,۸۰۰,۶۷۹	۱,۴۲۲,۱۲۷,۷۷۵	-	۱,۴۲۲,۱۲۷,۷۷۵	۷۰,۳,۱۸۸	۱,۴۲۲,۱۲۷,۷۷۵
۱۰	۱۳۶۶/۷۰۱	-	۴۱۰,۹۹,۵۴۹	-	۴۱۰,۹۹,۵۴۹	۲۰,۵۹۹,۳۸۷	۴۱۰,۹۹,۵۴۹
۱۰	۱۳۶۶/۷۰۱	۱۷,۹۲۸,۱۶,۵۷۳	۲۲۴,۰۴۹,۹۷۸	-	۲۲۴,۰۴۹,۹۷۸	۱۲۵,۵۸۰,۸۵۲	۲۲۴,۰۴۹,۹۷۸
۱۰	۱۳۶۶/۷۰۱	۴۱۰,۳۲,۰۹۵	۲۰۸,۱۵۸,۵۴۵	-	۲۰۸,۱۵۸,۵۴۵	۲۸,۹۰۰,۹۷۴	۲۰۸,۱۵۸,۵۴۵
۱۰	۱۳۶۶/۷۰۱	۱۶,۱۹۳,۶۸۷,۰۸۲	۵۰۶۰,۳۷,۱۵۸	-	۵۰۶۰,۳۷,۱۵۸	۱,۰۵۲,۹۰۰	۵۰۶۰,۳۷,۱۵۸
۱۰	۱۳۶۷/۹۰۳	۱۸۶,۱۲۷,۶۲۲,۱۱۰	۴,۳۱۸,۱۴۴,۵۵۵	-	۴,۳۱۸,۱۴۴,۵۵۵	۳۱,۱۷۸,۳۳۷	۴,۳۱۸,۱۴۴,۵۵۵
۱۰	۱۳۶۶/۹۰۵	۴۰,۱۶۶,۲۲۸,۸۱۴	۷۳۲,۱۰۲,۸۶۹	-	۷۳۲,۱۰۲,۸۶۹	۷۲,۸۰۱,۶۳۷	۷۳۲,۱۰۲,۸۶۹
۱۰	۱۳۶۶/۹۰۵	۱۶,۲۴۵,۸۸۱,۱۴۹	۲۲۱,۲۷۸,۱۹۸	-	۲۲۱,۲۷۸,۱۹۸	۱۳,۰۵۷,۵۴۹	۲۲۱,۲۷۸,۱۹۸
۱۰	۱۳۶۶/۷۲۷	۲۳,۶۲۱,۱۴۹,۷۵۵	۲۳,۰۴۳,۰۰۰	-	۲۳,۰۴۳,۰۰۰	۲,۳۹۸,۵۳۰,۲۶۹	۲۳,۰۴۳,۰۰۰
۱۰	۱۳۶۶/۷۲۷	۴۱۰,۱۰۲,۷۵۴,۷۲۵	۱,۶۹۸,۴۶۲,۶۸۴	-	۱,۶۹۸,۴۶۲,۶۸۴	۲۲۶,۹۲۹,۴۲۰	۱,۶۹۸,۴۶۲,۶۸۴
۱۰	۱۳۶۶/۷۲۷	۲,۳۰۰,۵۰۰,۸۷۳	۱۶,۰۴۹,۸۲۹	-	۱۶,۰۴۹,۸۲۹	۵۹۰,۳۲۲,۷۵۵	۱۶,۰۴۹,۸۲۹
۱۰	۱۳۶۶/۹۰۱	۵,۶۰۰,۳۵۵,۶۰۰	۱۹۲,۳۰۵,۳۱۵	-	۱۹۲,۳۰۵,۳۱۵	۱۹,۱۲۶,۰۵۸	۱۹۲,۳۰۵,۳۱۵
۱۰	۱۳۶۶/۹۰۱	-	۳۱۱,۵۹۰,۵۰۷	-	۳۱۱,۵۹۰,۵۰۷	۵,۱۲۶,۳۸۵	۳۱۱,۵۹۰,۵۰۷
۱۰	۴۰۰/۶۰۲	۱۰,۶۱۴,۴۷۷	۹۲۲,۳۷۴	-	۹۲۲,۳۷۴	۷۸,۷۷۴,۲۲۲	۹۲۲,۳۷۴
۱۰	۱۴۰۰/۶۰۶	۱۵,۷۰۴,۸۸۸,۲۵۹	۶۰۰,۳۱,۳۹۹	-	۶۰۰,۳۱,۳۹۹	۱۳,۳۶۹,۰۰۰	۶۰۰,۳۱,۳۹۹
۱۰	۱۴۰۰/۵۲۰	۳۱,۸۲۵,۵۹۵,۸۵۱	۹۰۵,۸۱۲,۱۵۹	-	۹۰۵,۸۱۲,۱۵۹	۳۱۷,۰۴۲,۴۴۲	۹۰۵,۸۱۲,۱۵۹
۱۰	۱۴۰۰/۷۱۱	۷۲۱۰,۱۷,۶۹۲	۱۳۳,۱۹۷,۸۳۳	-	۱۳۳,۱۹۷,۸۳۳	۱۰,۰۴۰,۳۵۷	۱۳۳,۱۹۷,۸۳۳
۱۰	۱۴۰۰/۶۲۳	۱۶,۶۲۲,۸۷۴,۲۲۴	۱۳۷,۷۸۰,۳۶۶	-	۱۳۷,۷۸۰,۳۶۶	۱۵,۶۱۰,۶۲۵	۱۳۷,۷۸۰,۳۶۶
۱۰	۱۴۰۰/۵۲۴	۱,۹۱۳,۶۶۵,۸۹۹	۵۱۳,۵۵۵,۴۷۶	-	۵۱۳,۵۵۵,۴۷۶	۲۲,۱۲۷,۵۰۲	۵۱۳,۵۵۵,۴۷۶
۱۰	۱۴۰۰/۶۳۰	۵۵,۶۶۵,۲۸۹,۹۱۴	۶۹۸,۲۲۶,۲۸۶	-	۶۹۸,۲۲۶,۲۸۶	۱۵,۹۱۴,۹۸۸	۶۹۸,۲۲۶,۲۸۶
۱۰	۱۴۰۰/۵۲۰	۷۳,۶۶۸,۶۸۸,۱۷۹	۱,۳۹۸,۱۱۴,۶۳۰	-	۱,۳۹۸,۱۱۴,۶۳۰	۷۸,۶۳۱,۴۳۳	۱,۳۹۸,۱۱۴,۶۳۰
۱۰	۱۴۰۰/۷۱۱	۲۱,۹۱۷,۷۸۱,۸۲۲	۵۷۱,۴۰۲	-	۵۷۱,۴۰۲	۴۳۵,۶۸۰,۳۲۱	۵۷۱,۴۰۲
۱۰	۱۴۰۰/۷۱۱	-	۱۵,۱۹۰	-	۱۵,۱۹۰	۱۳۰,۱۴,۳۵۱	۱۵,۱۹۰
۱۰	۱۴۰۰/۸۰۵	۱۰۰,۰۶۱,۰۹۵	۲۷۸,۶۰۶,۵۷۳	-	۲۷۸,۶۰۶,۵۷۳	۲۱۹,۷۲۵,۳۴۵	۲۷۸,۶۰۶,۵۷۳
۱۰	۱۳۹۹/۱۰۵۸	۴۱۰,۶۵۹,۰۹۵	۸,۳۰۱,۵۸۲	-	۸,۳۰۱,۵۸۲	-	۸,۳۰۱,۵۸۲
۱۰	۱۳۹۹/۵۱۳	-	۹,۸۹۱	-	۹,۸۹۱	۱۸,۸۶۶	۹,۸۹۱
۱۰	۱۴۰۰/۸۰۵	-	۱۳,۴۴۸,۶۱۰	-	۱۳,۴۴۸,۶۱۰	۲۵,۱۶۹,۶۹۲	۱۳,۴۴۸,۶۱۰
۱۰	۱۴۰۰/۷۱۰	-	-	-	-	۳۳,۳۴۲	-
۱۰	۱۴۰۰/۷۱۰	۲۶,۲۸۷,۸۷۱,۳۲۴	۲۴,۷۱۸	-	۲۴,۷۱۸	۵,۸۸۶,۲۲۴,۳۱۲	۲۴,۷۱۸
۱۰	۱۴۰۰/۵۲۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۴,۱۳۱,۵۲۹	(۲۸,۶۱۰,۴۵۱)	۱۸,۶۸۴,۱۳۱,۵۲۹	-	۱۸,۶۸۴,۱۳۱,۵۲۹
۱۰	۱۴۰۰/۷۱۰	۲۲۶,۸۲۶	۳۳,۰۲۰,۶۳۲,۲۶۶	-	۳۳,۰۲۰,۶۳۲,۲۶۶	-	۳۳,۰۲۰,۶۳۲,۲۶۶
		۱,۴۵۴,۲۷۶,۶۶۶,۸۸۶	۶۷,۷۳۸,۷۷۱,۳۱۰	(۲۸,۶۱۰,۴۵۱)	۶۷,۷۳۸,۷۷۱,۳۱۰	۱۴,۵۴۶,۶۶۶,۱۵۲	۶۷,۷۳۸,۷۷۱,۳۱۰

۱۹-۲ درآمد سود ماهانه صندوق با درآمد ثابت به شرح جدول زیر است:

نرخ سود	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
۷۷	-	۹,۶۹۲,۲۵۰,۰۰۰
۲۷	-	۱۳,۰۰۰,۶۵۹,۰۰۰
	-	۲۲,۶۹۸,۸۰۹,۰۰۰

گنجه (کسب)

تربیع سودمند (تربیع)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۰- درآمد بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۸۴,۲۴۲,۹۷۵,۸۵۸	۲۶۶,۰۴۸,۸۷۷,۵۸۳	درآمد حاصل بازارگردانی صندوق
۸۴,۲۴۲,۹۷۵,۸۵۸	۲۶۶,۰۴۸,۸۷۷,۵۸۳	

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۰	۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۸۴	درآمد حاصل از تنزیل سود سهام
-	۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۸۴	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲۵۰,۵۲۴,۱۸۷,۶۴۴	۲۹۴,۴۳۱,۸۰۰,۸۷۴	مدیر صندوق
۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲۵۵,۳۰۴,۱۸۷,۶۴۴	۳۰۱,۷۰۱,۸۰۰,۸۷۴	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۴۹,۹۹۹,۹۹۵	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۱,۲۰۳,۱۱۹,۶۹۵	۲۱,۳۴۹,۸۳۷,۱۲۵	هزینه ترم افزار
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۱۰۶,۸۰۲,۱۱۵	هزینه کارمزد بانکی
۱۲,۳۵۳,۱۱۹,۶۸۵	۲۲,۹۷۶,۶۳۹,۳۵۰	

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۵۲۶,۰۸۸,۹۰۲,۶۳۶	۲۲,۹۲۶,۵۴۱,۷۶۶	۲۵-۱ هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۵-۱ صندوق ملی سال مالی از اعتبار کارگزاری تدبیرگران فردا استفاده نموده است که هزینه اعتبار دریافتی مبلغ ۲۲,۹۲۶,۵۴۱,۷۶۶ ریال با نرخ میانگین ۳۴ درصد می باشد و اعتبارات به صورت کوتاه مدت بوده است. سهام های صندوق به عنوان وثیقه بابت اعتبارات دریافتی نزد کارگزاری سیرده

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۵۷۹,۶۰۰,۵۹۶,۹۵۲	۹۲,۴۶۰,۰۴۲,۵۴۳	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۳,۲۶۵,۳۳۲,۰۷۲,۶۰۰)	(۱,۳۹۸,۰۱۳,۷۴۸,۸۹۲)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۲,۷۸۵,۷۳۱,۴۷۵,۶۴۸)	(۱,۳۰۵,۵۵۳,۷۰۶,۳۴۹)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد. تعهدات بازارگردانی صندوق تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به شرح زیر است:

تعهدات بازارگردانی صندوق بازارگردانی تدبیرگران فردا				
ردیف	نام ورقه بهادار موضوع بازارگردانی	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دامنه مظنه
۱	سرمایه‌گذاری اعتلا البرز	۱۷۳,۷۰۰	۳,۴۷۳,۹۸۰	۲.۷۵
۲	لیزینگ ایران و شرق	۱۱۷,۲۹۰	۲,۳۴۵,۷۹۰	۲.۷۵
۳	سرمایه‌گذاری پردیس	۴۱۳,۸۳۵	۸,۲۷۷,۰۰۰	۲.۲۵
۴	داروسازی تولید دارو	۲۲۲,۸۹۵	۴,۴۵۷,۸۵۰	۲.۷۵
۵	صنعتی سپنتا	۱۵,۲۰۰	۳۰۴,۰۰۰	۲.۲۵
۶	داروسازی سبحان انکولوژی	۱۲۰,۳۸۵	۲,۴۰۷,۶۳۰	۲.۷۵
۷	تولید نیروی برق آبادان	۶۱,۶۳۳	۴۶۳,۰۰۰	۲.۵۰
۸	بهساز کاشانه تهران	۵۶۹,۹۵۸	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵
۹	سرمایه‌گذاری پویا	۶۲,۸۳۰	۱,۲۵۶,۵۷۰	۲.۰۰
۱۰	بخش البرز	۱۹۰,۸۱۰	۳,۸۱۶,۱۸۷	۲.۰۰
۱۱	گروه دارویی برکت	۵۵۱,۰۳۸	۱۱,۰۲۱,۰۰۰	۲.۲۵
۱۲	صندوق امین تدبیرگران فردا	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳.۰۰
۱۳	شرکت کی بی سی	۳۰,۸۴۵	۶۱۶,۸۶۰	۳.۰۰
۱۴	تولید و صادرات ریشمک	۲۳,۴۹۰	۶۶۹,۷۴۰	۳.۰۰
۱۵	ایران دارو	۵۱,۸۰۰	۱,۰۳۶,۰۰۰	۲.۲۵
۱۶	مواد اولیه دارویی البرز بالک	۱۰۶,۶۷۵	۲,۱۳۳,۴۶۰	۲.۷۵
۱۷	سبحان دارو	۷۷,۵۵۰	۱,۵۵۱,۰۰۰	۲.۵۰
۱۸	گروه دارویی سبحان	۱۰۱,۷۸۱	۱,۷۳۱,۰۰۰	۲.۵۰
۱۹	صندوق سرمایه‌گذاری طلوع تدبیر پایا	۴۳۷,۵۰۰	۸,۷۵۰,۰۰۰	۱.۰۰
۲۰	سرمایه‌گذاری البرز(هلدینگ)	۲۶۱,۲۰۰	۵,۲۲۴,۰۰۰	۲.۵۰
۲۱	البرز دارو	۵۳,۶۵۰	۱,۰۷۳,۰۰۰	۲.۵۰
۲۲	نفت پارس	۱۰۰,۰۴۳	۲,۰۰۱,۱۰۰	۲.۵۰
۲۳	پتروشیمی قائد بصیر	۷۰,۲۷۵	۱,۴۰۵,۵۰۰	۲.۲۵
۲۴	توسعه و عمران امید	۲۶۴,۲۰۳	۷,۲۸۵,۰۰۰	۲.۲۵
۲۵	عبهروز	۲درصد حجم اوراق	۱درصد حجم کل اوراق	۰.۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع و نام اشخاص وابسته	مدیر صندوق	نوع وابستگی	نوع و نام اشخاص وابسته
۰۰	۵۰,۰۰۰	۰۰,۳	۵۰,۰۰۰	مستاز	مدیر صندوق	مستاز	شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا (سهامی خاص)
۴,۲	۴۱۱,۳۸۹	۷,۷۵	۱,۵۴۱,۱۳۳	عادی		عادی	
۰,۱	۱۵۰,۰۰۰	۰,۰۸	۱۵۰,۰۰۰	مستاز		مستاز	شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)
۰,۷	۱۳۸,۷۳۹	۴,۴۳	۱,۰۷۹,۰۱۱	عادی		عادی	
۲,۶۸	۵۰۳,۱۷۷	۲,۵۳	۵۰۳,۱۷۷	عادی		عادی	شرکت داروسازی سبحان اکتولوژی
۴,۳۳	۸۱۰,۸۷۷	۴,۳۳	۸۶۱,۱۴۳	عادی		عادی	شرکت شرکت سرمایه گذاری البرز
۰,۷۳	۱۳۷,۰۹۶	۰,۶۹	۱۳۷,۰۹۶	عادی		عادی	شرکت شرکت تولید دارو
۰,۸۴	۱۷۷,۳۸۴	۰,۸۶	۱۹۱,۳۹۹	عادی		عادی	شرکت مواد اولیه دارویی البرز پاک
۰,۰	۲,۲۱۳	۰,۰۴	۲,۲۱۳	عادی		عادی	شرکت نفت پارس
۰,۶۷	۱۲۵,۹۴۷	۰,۶۳	۱۲۵,۹۴۷	عادی		عادی	شرکت شرکت تولیدات پتروشیمی قائم بصیر
۰,۸۹	۱۶۷,۶۷۸	۰,۸۴	۱۶۷,۶۷۸	عادی		عادی	شرکت صنعتی سینا
۱,۸۵	۳۴۷,۱۵۷	۱,۷۵	۳۴۷,۱۵۷	عادی		عادی	شرکت ایران دارو
۶,۰۲	۱,۱۳۰,۹۰۵	۵,۶۹	۱,۱۳۰,۹۰۵	عادی		عادی	شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)
۲,۲۵	۴۳۲,۷۵۴	۲,۱۳	۴۳۲,۷۵۴	عادی		عادی	شرکت گروه دارویی سبحان
۵,۳۳	۹۹۹,۱۷۳	۳,۷۸	۷۵۰,۶۵۳	عادی		عادی	شرکت ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره)
۰,۹۲	۱۷۳,۳۴۹	۰,۸۷	۱۷۳,۳۴۹	عادی		عادی	شرکت کی بی سی
۵,۹	۱,۰۷۴,۴۲۷	۵,۵۷	۱,۰۷۴,۴۲۷	عادی		عادی	شرکت شرکت تولید نیروی برق آبان
۳,۸۱	۵۳۷,۱۸۰	۳,۶۵	۵۳۷,۱۸۰	عادی		عادی	شرکت شرکت مهندسی رک نیرو
۸,۱۶	۱,۵۳۱,۸۹۸	۷,۷۱	۱,۵۳۱,۸۹۸	عادی		عادی	شرکت کار آلبینش دوران مسلم
۱۳,۹۳	۲,۶۱۶,۱۱۳	۱۳,۱۶	۲,۶۱۶,۱۱۳	عادی		عادی	شرکت بخش البرز
۰,۱۹	۳۵,۹۵۶	۰,۰۰	۰	عادی		عادی	شرکت گسترش اکتوریتک سین ایران
۱,۰۲	۱۹۰,۶۵۳	۰,۹۶	۱۹۰,۶۵۳	عادی		عادی	شرکت پالایش پارسیان سپهر
۰,۱۹	۳۶,۵۱۱	۰,۱۸	۳۶,۵۱۱	عادی		عادی	شرکت توسعه صنعت نفت و گاز برشیا
۲,۴	۴۵۰,۳۴۳	۲,۱۷	۴۵۰,۳۴۳	عادی		عادی	شرکت گروه دارویی برکت
۱,۹۵	۳۶۵,۳۶۸	۱,۸۴	۳۶۵,۳۶۸	عادی		عادی	شرکت سبحان دارو
۱,۵۹	۳۹۷,۶۶۹	۱,۵۰	۳۹۷,۶۶۹	عادی		عادی	شرکت گروه اقتصاد مفید
۱,۸۶۹	۳,۵۰۸,۶۵۹	۱,۷۶۵	۳,۵۰۸,۶۵۹	عادی		عادی	شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر
۱,۱۱	۲۰۹,۰۲۱	۱,۰۵	۲۰۹,۰۲۱	عادی		عادی	شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر
۰,۳۳	۸۰,۸۴۱	۰,۴۱	۸۰,۸۴۱	عادی		عادی	شرکت شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز
۰,۴۴	۸۱,۸۸۸	۰,۴۱	۸۱,۸۸۸	عادی		عادی	شرکت البرز دارو
۵,۰	۹۳۸,۰۰۰	۴,۳۰	۹۳۸,۰۰۰	عادی		عادی	شرکت ره آورد تدبیر کیش
۵,۵۰	۱,۰۳۱,۸۷۹	۴,۹۲	۱,۰۳۱,۸۷۹	عادی		عادی	شرکت صنعتی سینا پلنر
۹,۹	۱۸,۵۸۱,۳۳۳	۱,۰۰	۱۹,۸۷۷,۵۱۳				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا
دادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده (طلب بدهی)	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	مطرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال				
۱۶۰.۵۹۷,۷۹۳,۷۵۷		۲۰۵,۳۰۲,۱۹۷,۰۸۴,۴۵۲	خرید و فروش سهام و اوراق بهادار با درآمد ثابت	مدیر و اشخاص وابسته	کارگزاری تدبیرگران فردا
•		۲۲۰,۹۹۲,۸۶۳,۵۷۴	صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	مدیر	
(۸۳,۴۴۶,۴۵۴,۵۶۶)		۲۹۴,۴۳۱,۸۰۰,۸۷۴	کارمزد مدیر	مدیر	
•		۲۲,۹۲۶,۵۴۱,۷۶۶	هزینه تزیینات مالی دریافتی	مدیر	
•		۴۹,۹۹۹,۸۹۱,۷۹۶	صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت سرمایه‌گذاری البرز
•		۸۳۶,۴۲۰,۸۲۳,۲۲۰	صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری طلوع تدبیر پایا
•	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	۹۸۸,۰۲۷,۴۰۳,۱۱۸	صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر
•		۵۹,۸۳۳,۷۰۰,۶۶۸	صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گسترش الکترونیک تدبیر ایران
•		۱۵۸,۲۴۵,۸۱۷,۳۰۰	صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت پترو تدبیر پارس
•		۱,۷۷۷,۲۶۰,۷۷۷,۷۸۲	صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری امین تدبیرگران فردا
•		۱۱,۹۹۹,۳۷۶,۷۱۵	صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت مواد اولیه دارویی البرز پالک
•		۵۳,۶۱۳,۰۲۵,۲۰۰	صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت صنعتی سپینا پلیمر
•		۲۶۰,۰۴۶,۶۹۴,۹۶۴	صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت ستاد اجرایی فرمان حضرت امام ره
•		۹۷۰,۰۹۲,۵۳۱,۴۷۲	صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت ره آورد تدبیر کیش
(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)		۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی فاطمی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی
 رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی تا تاریخ تولید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.

۳۰- کفایت سرمایه

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۱۸,۲۸۵,۰۱۷	۱۰,۷۳۴,۰۴۵	۱۶,۴۶۷,۳۸۴
۰	۰	۰
۱۸,۲۸۵,۰۱۷	۱۰,۷۳۴,۰۴۵	۱۶,۴۶۷,۳۸۴
۹۱,۱۸۰	۷۴,۴۹۱	۶۶,۱۴۶
۰	۰	۰
۹۱,۱۸۰	۷۴,۴۹۱	۶۶,۱۴۶
۵۱۳,۴۱۸	۲۰۰,۶۲۶	۲۰۰,۶۲۵
۶۰۴,۵۹۸	۲۷۵,۱۱۷	۲۰۷۲,۴۰۴
۳۰,۵۷	۳۹,۰۲	۰,۱۳
۰,۰۲		

۱- ۳۰- انصاف های فوق جزء نصاب های قابل قبول برای نسبت جاری شده (حداقل معادل یک) و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده (حداکثر معادل یک درصد) برای نهادهای مالی طبق ماده ۹ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تجدیدگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳۱- تکنیک عملیات بازارگردانی-طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های دارندگان واحدهای صندوق به صورت جداگانه به شرح زیر است:

جمع نقل به صفحه بعد	رشدک	مبین‌بان گیش	گروه دارویی برکت	نفت پارس	سرمایه گذاری پردیس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰
۱,۹۵۸,۷۳,۳۸۸,۵۷۰	۸۶,۷۶۱,۱۳۳,۶۷۷	۰	۸۳۵,۶۳۳,۱۳۴,۵۳۰	۶۲۱,۷۷۷,۹۹۳,۵۵۶	۴۱۳,۹۱۱,۱۴۶,۸۰۷
۱۷,۹۹۸,۳۱۶,۰۷۸	۱۷,۹۹۸,۰۱۶,۵۷۳	۰	۹,۸۹۰,۴۷۹	۲۰,۳۶۷,۳۳۱	۲۰,۰۴۱,۰۹۵
۱۴۲,۱۲۴,۱۴۶,۱۲۶	۷,۹۴۱,۹۳۴,۰۶۸	۰	۰	۱۳۴,۱۸۲,۳۲۳,۰۵۸	۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۷۳,۳۴۰,۳۹۲,۴۶۱	۰	۰	۰	۴,۰۶۴,۴۳۸,۸۵۱	۰
۹۱۰,۴۲۰,۰۱۲	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۰	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳
۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰
۹۹,۷۳۱,۰۵۸,۳۱۴	۲۱,۴۹۹,۹۸۶,۰۷۸	۰	۱۸,۳۰۲,۰۴۴,۶۵۲	۵۹,۹۲۹,۰۲۸,۵۸۴	۰
۲,۷۹۱,۳۵۸,۳۹۸,۵۴۱	۱۳۴,۱۷۳,۸۱۲,۱۴۹	۰	۱,۲۲۳,۳۳۳,۶۹۰,۲۴	۱۰,۱۹,۹۹۶,۹۱۷,۷۳۳	۴۱۳,۹۵۳,۹۴۶,۶۵۵
۱,۸۹۰,۳۹۵,۱۳۲	۰	۰	۰	۰	۱,۸۹۰,۳۹۵,۱۳۲
۱۱,۱۳۵,۷۰۳,۰۱۱۶	۵۱۲,۶۵۹,۴۳۹	۰	۴,۷۵۶,۶۲۳,۳۱۰	۳,۷۶۶,۲۶۸,۹۶۳	۲۰,۹۰۰,۱۳۳,۴۰۴
۱,۲۸۹,۱۶۲,۳۲۷	۳۷۵,۶۴۴,۷۶۷	۰	۱۹۷,۲۲۶,۱۴۳	۳۵۲,۵۶۲,۱۶۲	۳۶۲,۷۲۹,۱۶۵
۱۴۳,۰۵۰,۱۶۰,۴۸۵	۸۸۸,۳۰۴,۳۰۶	۰	۶,۹۵۲,۸۶۸,۴۵۳	۴,۱۱۸,۸۳۱,۱۲۵	۴,۳۴۴,۱۵۶,۷۰۱
۲,۷۷۷,۰۵۳,۱۳۸,۰۷۶	۱۳۳,۳۸۵,۰۷۹,۹۴۳	۰	۱,۳۱۸,۳۲۹,۷۵۰,۵۷۱	۱۰,۱۵۸,۷۸۰,۸۶۰,۰۰۸	۴۰,۹۶۰,۹۷۲,۹۵۳
۳,۲۸۳,۶۲۲	۳,۲۸۳,۶۲۲	۰	۳۷۹,۱۸۶	۱۶,۰۶۱,۸۳۱	۱۲,۶۶۲,۶۰۰

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

بسال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳۱- تکمیک عملیات بازارگردانی - طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های دارندگان واحدهای صندوق به صورت جداگانه به شرح زیر است:

جمع نقل به صفحه بند	سرمایه گذاری بویا	توسعه و عمران امید	بهبود کاشانه تهران	تولید نیروی برق آبادان	جمع نقل از صفحه قبل	بذاری ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۴/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۰	
۱۰,۴۳۳,۱۱۰,۱۸۶,۶۷۰	۳,۰۷۷,۶۶۵,۳۸۶	۳,۴۳۲,۵۰۸,۹۱۸,۶۹۳	۱,۴۰۴,۱۸۱,۲۳۴,۵۳۲	۹۵۴,۶۴۹,۲۵۸,۷۴۱	۴,۶۳۸,۶۹۲,۱۰۹,۳۱۸	سرمایه گذاری در سهام و حقی تقدم
۹۴۵,۱۹۵,۵۵۸,۹۸۵	۵۶۰,۸۱۳,۵۶۵	۶۹۰,۱۰۴,۷۵۴,۷۴۵	۲۶,۶۲۱,۱۴۹,۶۷۵	۲,۳۰۰,۵۰۰,۸۷۳	۲۲۰,۵۶۱,۰۱۷,۵۲۲	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۸۳۲,۰۰۱,۶۷۰,۹۱۹	۰	۱۰,۷۰۵,۵۲,۴۸۹,۵۶۹	۰	۰	۱,۷۲۴,۹۴۸,۱۸۱,۳۵۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳	۰	۰	۰	۰	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵۰۲,۲۰۸,۶۷۵,۳۷۴	۰	۷۹,۹۹۹,۸۴۰,۸۲۶	۳۵,۰۰۰,۱۶۵,۵۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۱۵۲,۶۶۸,۹۴۸	حساب های دریافتی
۲۲۲,۱۴۱,۰۳۶	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۱۸۲,۰۹۴,۰۲۴	سایر داراییها
۴۶۷,۷۹۱	۴۵,۰۰۰	۷۶,۰۰۰	۰	۰	۲۴۶,۷۹۱	موجودی نقد
۱۱۱,۴۳۸,۲۳۴,۳۲۹	۱۱۲,۶۹۴,۱۷۵	۰	۰	۸۰,۴۷۲,۳۹۸	۱۱۱,۳۴۵,۵۶۷,۷۵۶	جاری کارگزاران
۱۴۰۰۹۰۴۶۰۰۳۳۳,۳۲۷	۸۸۲,۱۲۰,۱۹۶۴	۴,۳۰۹,۶۸۹,۸۴۱,۵۸۶	۱,۴۶۵,۸۷۵,۳۱۱,۴۶۰	۹۵۷,۱۰۸,۹۹۳,۷۶۵	۷,۳۵۸,۰۱۴,۸۷۴,۵۷۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۷,۴۵۷,۵۳۲,۱۶۸	۰	۰	۲۱,۳۶۵,۰۴۷,۹۰۴	۰	۶,۱۶۲,۴۸۴,۳۶۴	بذاری ها
۶۴۰,۲۹,۹۹۷,۶۰۶	۲۰,۱۷۷,۱۶۳	۱۹,۸۸۰,۷۰۲,۷۷۱	۷,۶۶۸,۱۷۴,۳۲۷	۶,۳۴۹,۶۴۰,۱۸۳	۳۰,۲۱۱,۳۰۳,۱۵۲	جمع بدهی ها
۳,۳۲۲,۵۵۷,۲۰۶	۱۱۴,۳۹۸,۷۸۹	۲۵۸,۶۰۴,۳۵۸	۱۶۱,۲۸۸,۷۰۳	۱۵۰,۹۲۸,۰۲۹	۲,۶۳۷,۲۲۷,۳۱۷	خالص دارایی ها
۹۴,۸۱۰,۰۸۵,۹۸۰	۱۳۴,۵۷۵,۹۵۲	۲۰,۱۳۹,۳۰۷,۱۲۹	۲۹,۱۲۴,۵۱۰,۹۴۴	۶,۴۰۰,۵۶۸,۲۲۲	۳۹,۰۱۱,۱۲۴,۷۳۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۱۴۰۰۴۶۵۰۰۳۳۶,۳۲۷	۸,۶۸۶,۷۲۶,۰۱۲	۴,۲۸۹,۵۵۰,۵۳۴,۴۵۷	۱,۴۳۶,۷۰۰,۸۰۰,۵۱۶	۹۵۰,۷۰۸,۴۲۵,۵۴۳	۷,۳۱۹,۰۰۳,۷۴۹,۸۲۹	
۱,۰۰۲۲,۶۸۹	۱,۰۲۴,۲۸۲	۱,۲۵۲,۳۶۹	۲۹۶,۸۷۲	۲۹۶,۸۷۲		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدیس گران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۱- تکنیک عملیات بازارگردانی-طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های دارندگان واحدهای صندوق به صورت جداگانه به شرح زیر است:

جمع نقل به صفحه بند	گروه دارویی سبحان	شرکت صنعتی دریایی ایران	البرزدارو	سبحان دارو	جمع نقل از صفحه قبل	دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
۱۱,۵۸۳,۶۴۰,۹۶۹,۱۲۸	۱۷۶,۶۵۶,۷۵۲,۰۲۷	۰	۳۶۱,۹۹۵,۸۲۰,۹۹۳	۶۱۱,۸۷۸,۲۰۹,۴۲۸	۱۰,۴۳۳,۱۱۰,۱۸۶,۶۷۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۳۱۶,۱۳۴,۴۶۵,۰۹۹	۳۱,۸۲۵,۵۹۵,۸۵۱	۰	۱۴,۴۲۵,۹۸۱,۹۴۹	۴۰,۱۶۶,۳۲۸,۸۱۴	۹۴۵,۱۹۵,۵۵۸,۴۸۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۰,۹۹,۹۴۲,۹۳۱,۹۹۴	۶۸,۸۳۴,۱۴۵,۶۶۹	۰	۱۶۱,۹۱۱,۶۰۸,۳۴۸	۳۷,۱۹۵,۵۰۷,۰۷۸	۱,۸۳۲,۰۰۱,۶۷۰,۹۱۹	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۷۵,۳۳۱,۸۸۸,۸۴۳	۰	۰	۰	۰	۷۵,۳۳۱,۸۸۸,۸۴۳	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵۸۳,۷۹۶,۱۳۳,۱۷۴	۰	۰	۳۷,۹۶۵,۱۹۸,۶۱۰	۵۳,۶۲۲,۲۵۹,۲۹۰	۵۰,۲۰۸,۶۷۵,۲۷۴	حساب های دریافتی
۳۴۱,۴۲۶,۲۹۵	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۰	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲۳,۱۴۱,۰۳۶	سایر داراییها
۴۶۹,۵۰۳	۰	۰	۱,۷۱۲	۰	۴۶۷,۷۹۱	موجودی نقد
۱۱۵,۶۸۲,۳۹۴,۵۹۰	۴,۳۴۴,۶۶۰,۲۶۱	۰	۰	۰	۱۱۱,۴۳۸,۷۳۴,۳۲۹	جاری کارگزاران
۱۵,۶۹۰,۲۵۰,۶۷۸,۶۲۶	۲۸۱,۵۸۲,۹۱۵,۵۵۱	۰	۵۶۶,۳۲۱,۳۷۲,۳۶۵	۷۴۲,۸۸۵,۰۶۶,۳۶۳	۱۴۰,۹۹۰,۴۶۰,۳۳۳,۳۶۷	جمع دارایی ها
۳۱,۷۱۷,۷۵۲,۸۱۳	۰	۰	۰	۰	۲۷,۴۵۷,۵۳۲,۱۶۸	بدهی ها
۷۱,۸۰۶,۱۸۱,۵۲۵	۱,۱۲۵,۷۳۲,۳۲۶	۰	۲,۸۴۴,۴۹۷,۰۳۹	۴,۲۶۰,۲۲۰,۶۴۵	۶۴,۰۲۹,۹۹۷,۶۰۶	جاری کارگزاران
۲,۷۴۴,۷۰۵,۹۱۷	۱۲۳,۰۶۰,۰۴۲	۰	۱۳۴,۸۲۲,۰۵۵	۱۴۴,۲۵۶,۶۱۴	۳,۳۲۲,۵۵۷,۲۰۶	پروداختنی به از کان صندوق
۱۰,۷۳۴,۶۶۰,۲۵۵	۱,۲۴۸,۷۹۳,۴۱۸	۰	۲,۹۷۹,۳۲۴,۰۹۴	۸,۲۱۰,۴۳۵,۷۶۳	۹۴,۸۱۰,۰۸۶,۹۸۰	سایر حساب های پروداختنی و ذخایر
۱۵,۵۸۳,۰۰۴,۲۸,۳۷۱	۲۸۰,۳۳۵,۱۲۲,۱۳۳	۰	۵۶۲,۳۴۲,۰۴۹,۲۷۱	۷۳۴,۶۷۴,۶۳۰,۶۰۰	۱۴۰,۰۴۶۵۰,۳۳۶,۳۶۷	جمع بدهی ها
۸۶۷,۲۷۹	۰	۰	۱,۴۳۸,۴۴۳	۱,۱۹۰,۹۳۱	۰	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، تدبیرگران فرادا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

بسال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۱- تفکیک عملیات بازارگردانی - طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها، بهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های دارندگان واحدهای صندوق به صورت جداگانه به شرح زیر است:

جمع نقل به صفحه بعد	شرکت کی بی سی	شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز	موان اولیه دارویی البرز بلاک	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	جمع نقل از صفحه قبل
۱۴۰۴/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۰	۱۴۰۴/۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۱۶۸,۰۹۳,۱۶۸,۵۹۴	۳۲,۵۳۹,۵۰۶,۲۴۱	۱۷۵,۸۵۷,۵۰۸,۸۰۱	۱۲۸,۵۴۸,۲۴۶,۶۱۸	۲۴۷,۵۰۶,۲۵۹,۸۰۶	۱۱,۵۸۳,۶۴۰,۹۶۹,۱۲۸
۱,۱۲۲,۹۹۱,۴۹۲,۴۰۳	۱۵,۷۰۴,۸۷۸,۳۵۹	۱۰,۶۱۴,۴۷۷	۱,۹۹۳,۶۶۵,۵۸۹	۷۳,۶۶۸,۶۸۸,۹۷۹	۱,۰۳۱,۶۱۳,۴۵۸,۰۹۹
۲,۳۲۳,۶۷۵,۲۵۴,۱۰۳	۰	۰	۶۴,۶۴۲,۴۷۱,۷۵۸	۵۹,۰۸۹,۸۴۸,۳۵۱	۲,۰۹۹,۹۴۲,۹۳۱,۹۹۴
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳	۰	۰	۰	۰	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳
۶۱۳,۷۵۹,۳۵۷,۷۱۰	۲۹,۹۶۳,۲۲۴,۵۳۶	۰	۰	۰	۵۸۳,۷۹۶,۱۳۳,۱۷۴
۴۲۲,۳۷۳,۳۰۷	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۴۱,۴۳۶,۲۹۵
۴۶۹,۶۳۰	۰	۰	۳۵	۹۲	۴۶۹,۵۰۳
۱۳۹,۰۹۹,۷۹۰,۵۱۴	۶,۰۳۱,۰۵۸,۰۰۶	۰	۰	۱۷,۳۳۵,۳۹۰,۱۱۸	۱۱۵,۶۸۳,۳۹۴,۵۹۰
۱۶,۵۴۳,۲۸۳,۸۹۳,۱۰۴	۸۴,۳۵۱,۳۷۶,۵۹۵	۱۷۵,۸۹۰,۸۸۵,۳۰۱	۱۹۵,۳۰۷,۷۲۳,۷۵۳	۳۹۷,۶۸۳,۲۲۹,۰۹۹	۱۵,۶۹۰,۲۵۰,۶۷۸,۶۲۶
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳,۰۵۵,۴۵۲,۶۱۲	۰	۱۳,۵۵۹,۰۰۷,۸۴۰	۷,۷۷۸,۶۹۱,۹۵۹	۰	۳۱,۷۱۷,۷۵۲,۸۱۳
۷۵,۱۳۵,۷۸۱,۵۲۵	۱۹۸,۲۲۱,۰۰۹	۱۰,۶۹۱,۱۵۶,۳۱۲	۵۶,۰۱۱۸,۴۳۴	۱,۵۰۲,۰۱۰,۴,۲۵۵	۷۱,۸۰۶,۱۸۱,۵۲۵
۴,۲۰۴,۸۵۶,۳۳۱	۱۱۴,۳۲۸,۳۷۷	۱۱۸,۵۲۰,۶۷۲	۱۱۹,۷۶۹,۲۲۳	۱۳۷,۶۱۲,۲۲۳	۳,۷۲۴,۷۰۵,۹۱۷
۱۳۲,۳۹۶,۰۹۰,۴۷۸	۳۱۳,۴۶۹,۳۸۶	۱۴,۷۴۶,۶۸۴,۸۲۴	۸,۴۵۸,۵۷۹,۶۳۶	۱,۶۳۹,۷۱۶,۴۷۷	۱۰,۷۳۴,۶۴۰,۳۵۵
۱۶,۴۴۱,۸۸۷,۸۰۲,۶۲۶	۸۳,۹۳۸,۹۰۷,۳۰۹	۱۶۱,۱۴۴,۲۰۰,۲۰۷	۱۸۶,۷۴۹,۱۴۴,۱۱۷	۳۹۶,۰۵۳,۵۱۳,۶۲۲	۱۵,۵۸۳,۰۰۲,۳۸,۳۷۱
	۴۸۳,۹۲۹	۱,۹۹۲,۲۲۷	۹۷۵,۷۰۵	۸۷۴,۶۱۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۱- تکنیک عملیات بازارگردانی-طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های دارندگان واحدهای صندوق به صورت جداگانه به شرح زیر است:

جمع نقل به صفحه بعد	دارو سازی تولید دارو	دارو سازی سیجان الکترونی	ایران دارو	بخش البرز	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۳۶۴,۹۹۷,۷۲۶,۰۷۶	۶۳,۴۳۴,۸۳۷,۳۶۲	۱۲۹,۰۶۱,۰۷۶,۶۷۳	۲,۹۷۸,۲۶۷,۶۲۷	۱,۴۳۰,۳۷۵,۷۷۰	۱۲,۱۶۸,۰۹۳,۱۶۸,۵۹۴
۱,۱۹۶,۳۰۹,۹۹۳,۳۳۰	۱۰,۰۴۱,۰۹۵	۷۲۱,۰۹۷,۶۹۴	۵۵,۶۶۵,۴۸۴,۹۱۴	۱۶,۶۴۲,۸۷۷,۲۲۴	۱,۱۲۲,۹۹۱,۴۹۲,۴۰۳
۲,۲۲۳,۶۷۵,۲۵۲,۱۰۳	.	.	.	.	۲,۲۲۳,۶۷۵,۲۵۲,۱۰۳
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳	.	.	.	.	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳
۷۵۳,۸۵۹,۳۳۷,۷۲۹	.	۹۲۸,۰۱۷,۳,۳۴۴	۱,۶۸۳,۴۳۵,۸۹۵	۴۵,۶۱۴,۸۴۰,۷۸۰	۶۱۳,۷۵۹,۳۵۷,۷۱۰
۵۳۳,۵۲۰,۳۱۹	۲۲,۷۶۱,۷۵۲	۲۲,۷۶۱,۷۵۲	۲۲,۷۶۱,۷۵۲	۲۲,۷۶۱,۷۵۲	۴۲۲,۴۲۳,۳۰۷
۴۶۹,۶۳۰	.	.	.	.	۴۶۹,۶۳۰
۱۳۹,۰۹۹,۷۹۰,۵۱۴	.	.	.	.	۱۳۹,۰۹۹,۷۹۰,۵۱۴
۱۶,۹۵۲,۴۱۸,۹۷۸,۴۹۴	۶۳,۴۶۷,۶۴۰,۳۱۰	۲۲۲,۶۰۶,۶۳۹,۴۶۴	۶۰,۳۴۹,۹۵۰,۱۸۹	۶۳,۷۱۰,۸۵۵,۵۲۷	۱۶,۵۴۳,۲۸۲,۸۹۳,۱۰۴
۵۴,۵۱۶,۳۵۸,۸۶۵	۱,۴۵۲,۷۸۱,۳۹۷	۸,۱۳۴,۸۵۶	.	.	۵۳,۰۵۵,۴۵۲,۶۱۲
۷۶,۳۵۱,۱۲۵,۸۶۳	۲۲۴,۵۱۴,۶۰۹	۸۷۹,۰۹۶,۲۸۶	۶۲,۷۹۰,۷۶۰	۴۸,۹۴۲,۶۲۲	۷۵,۱۳۵,۷۸۱,۵۳۵
۴۶۶,۸۹۶,۰۱۲	۱۳,۵۰۵,۳۰۲	۱۱۹,۶۸۸,۷۷۷	۱۱۳,۲۹۵,۸۵۱	۱۱۳,۵۴۹,۷۵۱	۴,۲۰۴,۸۵۶,۳۳۱
۱۲۵,۵۳۳,۳۸۰,۷۳۹	۱,۷۹۰,۸۰۱,۳۰۸	۱,۰۰۶,۹۰۹,۹۱۹	۱۷۶,۰۸۶,۶۱۱	۱۶۲,۴۹۲,۴۲۳	۱۳۲,۳۹۶,۰۹۰,۴۷۸
۱۶,۸۱۷,۸۸۶,۵۹۷,۷۵۵	۶۱,۶۷۶,۸۳۸,۹۰۲	۲۲۱,۵۹۹,۷۲۹,۵۴۵	۶۰,۱۷۳,۸۶۳,۵۷۸	۶۳,۵۴۸,۳۶۳,۱۰۴	۱۶,۴۱۰,۸۸۷,۸۰۲,۶۲۶
	۴۴۹,۸۸۰	۴۴۰,۴۰۱	۱۷۳,۳۳۳	۱۶,۷۲۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نندیس گران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳۱- تشکیل عملیات بازارگردانی-طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های دارندگان واحدهای صندوق به صورت جداگانه به شرح زیر است:

جمع	صندوق سرمایه‌گذاری گروه زعفران بحرین	صندوق سرمایه‌گذاری طلوع کنیر پایا	ریال	ریال	ریال	صنعتی سینتا	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰	۱۴۰۴/۱/۱۳۰
۱۳,۳۳۱,۳۵۶,۹۲۶,۵۰	۰	۰	۰	۸۶۶,۳۵۸,۳۶۶,۶۴۴	۱۲,۳۶۴,۹۹۷,۷۲۶,۰۲۶	۰	۱۲,۳۶۴,۹۹۷,۷۲۶,۰۲۶
۱,۲۵۴,۴۷۶,۶۶۶,۸۸۶	۰	۳۶,۴۸۷,۸۷۱,۷۲۴	۲۱,۹۵۷,۷۸۱,۸۲۲	۰	۱,۱۹۶,۰۳۰,۹۹۳,۳۳۰	۰	۱,۱۹۶,۰۳۰,۹۹۳,۳۳۰
۲,۷۳۶,۱۹۲,۱۷۶,۷۱۷	۰	۵۱۲,۵۱۶,۹۲۴,۶۱۴	۰	۰	۲,۲۲۳,۶۷۵,۳۵۱,۰۰۲	۰	۲,۲۲۳,۶۷۵,۳۵۱,۰۰۲
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵,۳۳۱,۸۸۸,۸۴۳	۰	۰	۰	۰	۷۵,۳۳۱,۸۸۸,۸۴۳	۰	۷۵,۳۳۱,۸۸۸,۸۴۳
۸۲۶,۵۹۳,۷۶۲,۰۱۱	۰	۳۵,۰۹۷,۳۰۱,۸۲۲	۳۷,۶۳۷,۱۲۲,۴۶۰	۰	۷۵۲,۵۹۳,۳۳۷,۷۲۹	۰	۷۵۲,۵۹۳,۳۳۷,۷۲۹
۵۶۹,۰۴۳,۸۲۵	۰	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۰	۵۳۲,۵۲۰,۳۱۹	۰	۵۳۲,۵۲۰,۳۱۹
۴۶۹,۶۳۴	۰	۴	۴	۰	۴۶۹,۶۳۴	۰	۴۶۹,۶۳۴
۲۲۷,۳۳۳,۴۷۰,۵۴۱	۰	۹۸,۳۳۳,۶۸۰,۰۲۷	۹۸,۳۳۳,۶۸۰,۰۲۷	۰	۱۳۹,۰۹۹,۷۹۰,۵۱۴	۰	۱۳۹,۰۹۹,۷۹۰,۵۱۴
۱۸,۵۶۱,۷۶۳,۵۵۱,۱۰۷	۰	۶۸۲,۳۶۸,۳۲۹,۹۵۴	۹۲۵,۸۷۶,۰۳۲,۶۵۹	۰	۱۶,۹۵۳,۴۱۸,۹۷۸,۴۹۴	۰	۱۶,۹۵۳,۴۱۸,۹۷۸,۴۹۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶,۷۲۵,۶۷۶,۷۸۴	۰	۰	۲۲,۲۲۹,۳۱۷,۹۱۹	۰	۵۴,۵۱۶,۳۵۸,۸۶۵	۰	۵۴,۵۱۶,۳۵۸,۸۶۵
۸۶,۳۳۱,۴۵۲,۵۶۶	۰	۲,۵۷۳,۵۸۸,۹۰۸	۷,۳۰۶,۷۳۹,۷۹۶	۰	۷۶,۳۵۱,۲۵۸,۶۲۲	۰	۷۶,۳۵۱,۲۵۸,۶۲۲
۴,۹۴۹,۰۵۹,۳۹۷	۰	۱۳۹,۹۰۱,۰۰۲	۱۴۴,۲۶۳,۳۶۵	۰	۴,۶۶۴,۸۹۶,۰۱۲	۰	۴,۶۶۴,۸۹۶,۰۱۲
۱۶۷,۹۲۶,۱۹۰,۷۴۷	۰	۲,۷۱۲,۴۸۹,۹۲۸	۲۹,۶۸۰,۳۲۰,۰۸۰	۰	۱۵۵,۵۳۳,۲۸۰,۷۳۹	۰	۱۵۵,۵۳۳,۲۸۰,۷۳۹
۱۸,۳۳۳,۸۳۷,۳۶۰,۳۶۰	۰	۶۷۹,۶۵۰,۵۰۰,۰۲۶	۸۹۶,۲۹۵,۷۱۲,۵۷۹	۰	۱۶,۸۱۷,۸۸۶,۵۹۷,۷۵۵	۰	۱۶,۸۱۷,۸۸۶,۵۹۷,۷۵۵
۰	۰	۲,۲۵۰,۵۱۹	۷۸۲,۳۰۵	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۲- صورت سود زیان و گردش خالص دارایی های اوراق اختصاصی به تفکیک دارندگان واحدهای صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		گروه دارویی برکت		گروه دارویی پردیس	
جمع نقل به صفحه بعد	ریال	جمع نقل به صفحه بعد	ریال	جمع نقل به صفحه بعد	ریال
سرمایه گذاری بردیسی	۸,۱۶۴,۳۷۲,۳۷۹	سرمایه گذاری پردیس	۸,۱۶۴,۳۷۲,۳۷۹	سرمایه گذاری پردیس	۸,۱۶۴,۳۷۲,۳۷۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۱۰,۵۹۶,۸۱۰,۹۲۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۱۰,۵۹۶,۸۱۰,۹۲۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۱۰,۵۹۶,۸۱۰,۹۲۳
سود(زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۳۵۴,۷۸۱,۹۴۳	سود(زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۳۵۴,۷۸۱,۹۴۳	سود(زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۳۵۴,۷۸۱,۹۴۳
درآمد سود سهام	۵۸,۵۹۱,۵۵۰,۶۸۸۰	درآمد سود سهام	۵۸,۵۹۱,۵۵۰,۶۸۸۰	درآمد سود سهام	۵۸,۵۹۱,۵۵۰,۶۸۸۰
سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	۸۷۱,۴۹۰,۲۰۲	سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	۸۷۱,۴۹۰,۲۰۲	سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	۸۷۱,۴۹۰,۲۰۲
درآمد بازارگردانی	-	درآمد بازارگردانی	-	درآمد بازارگردانی	-
سایر درآمدها	-	سایر درآمدها	-	سایر درآمدها	-
جمع درآمدها(زیان) ها	۸۳,۸۸۱,۷۱۰,۲۰۴	جمع درآمدها(زیان) ها	۸۳,۸۸۱,۷۱۰,۲۰۴	جمع درآمدها(زیان) ها	۸۳,۸۸۱,۷۱۰,۲۰۴
هزینه ها	-	هزینه ها	-	هزینه ها	-
هزینه کاربزد ارکان	(۶,۵۸۰,۸۸۵,۲۷۵)	هزینه کاربزد ارکان	(۶,۵۸۰,۸۸۵,۲۷۵)	هزینه کاربزد ارکان	(۶,۵۸۰,۸۸۵,۲۷۵)
سایر هزینه ها(مخارج انتقالی -سایر هزینه ها)	(۷۶۳,۵۱۳,۷۶۸)	سایر هزینه ها(مخارج انتقالی -سایر هزینه ها)	(۷۶۳,۵۱۳,۷۶۸)	سایر هزینه ها(مخارج انتقالی -سایر هزینه ها)	(۷۶۳,۵۱۳,۷۶۸)
جمع هزینه ها	(۷,۳۴۴,۳۹۹,۰۴۳)	جمع هزینه ها	(۷,۳۴۴,۳۹۹,۰۴۳)	جمع هزینه ها	(۷,۳۴۴,۳۹۹,۰۴۳)
هزینه های مالی	-	هزینه های مالی	-	هزینه های مالی	-
سود(زیان) خالص	۷۶,۵۳۷,۳۱۱,۲۶۱	سود(زیان) خالص	۷۶,۵۳۷,۳۱۱,۲۶۱	سود(زیان) خالص	۷۶,۵۳۷,۳۱۱,۲۶۱
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی ^۲	۱۹٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی ^۲	۱۹٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی ^۲	۱۹٪
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۳۲,۳۴۸	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۳۲,۳۴۸	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۳۲,۳۴۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	-
واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی	-	واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی	-	واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی	-
سود(زیان) خالص	-	سود(زیان) خالص	-	سود(زیان) خالص	-
تعدیلات	-	تعدیلات	-	تعدیلات	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۳۲,۳۴۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۳۲,۳۴۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۳۲,۳۴۸
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۲,۲۱۲,۸۷۶	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۲,۲۱۲,۸۷۶	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۲,۲۱۲,۸۷۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	-
واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی	-	واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی	-	واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره مالی	-
سود(زیان) خالص	-	سود(زیان) خالص	-	سود(زیان) خالص	-
تعدیلات	-	تعدیلات	-	تعدیلات	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۲,۲۱۲,۸۷۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۲,۲۱۲,۸۷۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۲,۲۱۲,۸۷۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فرادا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳۳ صورت سود زیان و گردش خالص دارایی های اوراق اختصاصی به تفکیک دارندگان واحدهای صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
جمع نقل به صفحه بعد	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری	۲۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۵۹,۲۸۳,۳۶۹	۱۱,۸۷۷,۲۲۰,۸۶۱
اسین تدبیرگران فرادا	۳۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۶۷۸,۷۸۷,۷۱۴	۶,۳۲۱,۰۰۰
جمع نقل از صفحه قبل	۲۷,۷۷۶,۷۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۷۸,۹۶۱,۰۸۶	۱۱,۸۸۳,۵۴۱,۰۸۶
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴۶,۷۶۹,۰۰۰	۹۷۹,۰۰۰	۱۴۶,۷۶۹,۰۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی اوراق بهادار	۳۲۱,۰۰۰	۰	۳۲۱,۰۰۰
درآمد سود سهام	۸۱,۳۷۵,۷۲۰	۰	۸۱,۳۷۵,۷۲۰
سود سبزه های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	۵۵,۴۴۴,۲۷۱,۹۸۸	۲۰,۸۱۵,۸۴۵	۳۳۲,۰۰۰
درآمد بازگردانی	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷۳۶,۹۷۵,۱۰۹	۲۴۶,۲۸۰,۶۶۵	۰
جمع درآمدها (زیان) ها	۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۲۸۰,۶۶۵	۳۳۲,۰۰۰
هزینه ها	(۳۷,۵۹۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه کارمزد از کلان	(۳۷,۵۹۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
سایر هزینه ها	(۰)	(۰)	(۰)
جمع هزینه ها	(۳۷,۵۹۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه های مالی	(۰)	(۰)	(۰)
سود (زیان) خالص	۳۴۵,۴۱۰,۰۰۰	۲۴۴,۲۸۰,۶۶۵	۳۳۰,۰۰۰
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی ^۱	۱۲۴,۰۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری تدبیرگران فرادا		صندوق سرمایه گذاری تدبیرگران فرادا	
ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (بازده سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۱۰۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	(۰)	(۰)	(۰)
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۰)	(۰)	(۰)
سود (زیان) خالص	۲۵,۱۸۳,۱۲۷,۰۲۸	۲۵,۱۸۳,۱۲۷,۰۲۸	۲۵,۱۸۳,۱۲۷,۰۲۸
تغییرات	(۰)	(۰)	(۰)
خالص دارایی ها (بازده سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۱۳۳,۲۸۳,۱۲۷,۰۲۸	۱۳۳,۲۸۳,۱۲۷,۰۲۸	۱۳۳,۲۸۳,۱۲۷,۰۲۸

صندوق سرمایه گذاری تدبیرگران فرادا		صندوق سرمایه گذاری تدبیرگران فرادا	
ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (بازده سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۹۸۷,۷۷۵,۵۱۸,۲۵۶	۵۸,۳۲۸	۵۸,۳۲۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۴۳,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۴۵,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۲۸۹,۸۴۴,۵۹۴,۸۳۳	۲۸۹,۸۴۴,۵۹۴,۸۳۳	۲۸۹,۸۴۴,۵۹۴,۸۳۳
تغییرات	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (بازده سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳۳- صورت سود زیان و گردش خالص دارایی‌های اوراق اختصاصی به تفکیک دارندگان واحدهای صندوق به شرح زیر است:

تعداد	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		توسعه و عمران امید	تعداد	سرمایه گذاری پویا	سرمایه گذاری پویا	سرمایه گذاری پویا	توسعه و عمران امید	تعداد	ریال	
	جمع نقل به صفحه بعد	سیجان دارو									ریال
۳۹۰,۹۳۲,۹۵۰,۱۹۷	۲,۲۰۲,۶۹۵,۲۰۸	(۳,۴۹۴,۶۸۰,۶۲۷)	(۲۷,۷۰۱,۳۲۵,۷۹۶)	۴۱۹,۹۲۶,۲۶۱,۴۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۶۷۴,۹۷۶,۶۷۹,۷۳۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	درآمد سود سهام	سود سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	درآمد بازارگردانی	سود (زیان) خالص
(۱۷۸,۵۵۱,۱۰۰,۷۲۵)	۹۳۶,۷۳۲۸,۶۴	(۷۰,۷۰۹,۰۳۵)	(۳۸۹,۵۵۳,۳۱۶,۰۱۳)	۱,۶۷۴,۹۷۶,۶۷۹,۷۳۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۲۵,۹۵۵,۵۶۴,۹۱۳	درآمد سود سهام	سود سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	درآمد بازارگردانی	سود (زیان) خالص	
۱,۰۴۵,۶۲۶,۱۵,۹۱۸	۲۴,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۰۷,۶۸۰	۴۵۸,۰۷۸۴,۰۸۲۶	۵۲۵,۹۵۵,۵۶۴,۹۱۳	سود سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	۵۸۸,۰۹۳,۲۹۸,۳۳۲	درآمد بازارگردانی	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
۶۱,۴۳۲,۱۶۹,۰۹۰	۷۳۲,۱۰۰,۲۸۶۹	۱۹۲,۲۰۵,۲۱۵	۱,۶۹۸,۴۶۲,۶۸۴	۵۸۸,۰۹۳,۲۹۸,۳۳۲	سود (زیان) خالص	۲۷,۸۲۸,۴۴۷,۹۰۹	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹	.	.	.	۲۷,۸۲۸,۴۴۷,۹۰۹	سود (زیان) خالص	۱,۰۷۴,۲۵۵,۷۷۴	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
۱,۰۷۴,۲۵۵,۷۷۴	.	.	.	۱,۰۷۴,۲۵۵,۷۷۴	سود (زیان) خالص	۱,۲۱۰,۸۴۱,۶۰۸,۰۶۱	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
۱,۲۹۸,۴۶۹,۳۳۱,۶۳۶	۱۲۰,۷۰۹,۰۳۸,۵۴۱	(۳,۲۹۰,۹۷۶,۷۶۷)	۷,۰۲۱,۶۶۱,۷۰۱	۱,۲۱۰,۸۴۱,۶۰۸,۰۶۱	سود (زیان) خالص	۱,۲۱۰,۸۴۱,۶۰۸,۰۶۱	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
(۳۲۰,۱۲۰,۵۲۰,۸۲۲)	(۱۱,۷۷۷,۲۹۷,۲۴۵)	(۲۱۸,۱۵۲,۱۷۵)	(۶۹,۸۵۴,۰۰۰,۳۸۵)	(۱۴۸,۳۷۰,۶۸۹,۸۱۷)	سود (زیان) خالص	(۱,۶۳۹,۱۰۰,۸۸۲)	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
(۱۲,۱۵۹,۶۹۹,۱۷۸)	(۸۷۱,۰۴۰,۶۵۲)	(۵۹۶,۲۲۹,۱۸۲)	(۲,۲۵۲,۸۲۸,۶۶۱)	(۱,۶۳۹,۱۰۰,۸۸۲)	سود (زیان) خالص	(۱,۵۷۷,۷۱۰,۰۰۰,۶۹۹)	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
(۳۴۲,۳۸۰,۳۲۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۴۸,۳۳۸,۰۹۸)	(۸۱۴,۸۸۲,۲۵۷)	(۲۲,۱۰۶,۹۱۸,۸۴۶)	(۱,۵۷۷,۷۱۰,۰۰۰,۶۹۹)	سود (زیان) خالص	(۲,۲۵۷,۶۱۱,۰۳۱)	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
(۲,۳۵۷,۶۱۱,۰۳۱)	.	.	.	(۲,۲۵۷,۶۱۱,۰۳۱)	سود (زیان) خالص	۱,۰۵۰,۷۶۲,۰۰۰,۶۳۱	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
۱,۱۵۲,۸۳۱,۲۹۰,۶۰۵	۱۰۸,۰۶۰,۷۰۰,۵۲۲	(۴,۱۰۵,۵۵۹,۱۲۴)	(۱,۸۸۷,۲۵۷,۱۴۵)	۱,۰۵۰,۷۶۲,۰۰۰,۶۳۱	سود (زیان) خالص	۱,۰۵۰,۷۶۲,۰۰۰,۶۳۱	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
۱۴/	-۲۸۱/	۱۷/			سود (زیان) خالص		سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
۶۸۷,۶۱۷,۶۰۵,۴۱۳	۶۷۱,۱۸۲	۱۱۲,۳۲۰,۷۵۷,۸۹۶	۳,۹۲۰,۴۲۰,۶۸۸,۸۴۴	۳,۸۰۰,۴۹۸	سود (زیان) خالص	۹۴۰,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
(۵۴,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۳۸۶	-۱۰,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۳,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹۳,۶۱۵)	سود (زیان) خالص	(۱,۸۸۷,۲۵۷,۱۴۵)	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
۱۰۸,۰۶۰,۷۰۰,۵۴۲	.	(۴,۱۰۵,۵۵۹,۱۲۴)	(۱,۸۸۷,۲۵۷,۱۴۵)	(۱,۸۸۷,۲۵۷,۱۴۵)	سود (زیان) خالص	۲۴,۱۸۷,۲۲۷,۷۸۸	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
(۶,۷۱۷,۶۷۵,۳۵۶)	.	۱,۶۵۱,۸۲۷,۲۴۰	۲۴,۱۸۷,۲۲۷,۷۸۸	۲۴,۱۸۷,۲۲۷,۷۸۸	سود (زیان) خالص	۲۵	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		
۷۳۴,۶۴۳,۰۶۰	۶۱۶,۸۹۶	۸,۶۸۴,۲۶۰,۰۱۲	۴,۳۸۹,۵۵۰,۵۳۴,۴۵۷	۴,۱۴۷,۲۶۵	سود (زیان) خالص	۴,۱۴۷,۲۶۵	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص		

مستند و سیمو به کناری اختصاصی را با گردانی تقدیر کردن فرود
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سیال عالی منتظمی در ۲۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۲- صورت سود زیان و گردش خالص دارایی های اوراق اقتصادی به تفکیک دارندگان واحدهای صندوق به شرح زیر است.

سال مالی منتهی به ۲۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۰ بهمن ۱۴۰۲	
جمع نقل به صفحه بعد	ریال	ریال	ریال
۲۷۰,۰۰۰,۶۸۸,۶۳۵	۲,۶۱۸,۴۴۵,۰۰۲	۲۵,۷۸۶,۱۴۹,۵۸۵	۵۰,۷۳۲,۴۶۱,۸۵۱
۵۱۹,۷۱۴,۸۸۹	۳۸,۷۱۵,۴۱۱,۷۸۹	-	۹۰,۳۵۵,۴۱۰,۴۵۲
۱,۰۰۶,۶۸۷,۰۴۲,۴۲۶	۷۹۹,۴۲۸,۵۱۸	-	۱,۰۴۵,۶۵۲,۶۱۵,۱۱۸
۶۴,۶۷۷,۵۲۲,۳۷۱	۵۱۲,۵۵۵,۴۷۶	۳۱۱,۵۲۰,۵۰۷	۴۲۱,۳۲۸,۱۶۸
۳۷,۹۲۸,۴۴۲,۸۰۹	-	-	۲۷,۳۲۸,۴۴۲,۸۰۹
۲,۳۳۵,۸۱۸,۳۸۴	-	-	۱,۰۷۲,۲۵۵,۷۳۴
۱,۶۰۹,۷۶۲,۶۵۵,۱۲۴	۲۲,۵۷۵,۸۱۰,۲۸۵	۲۶,۰۹۵,۷۴۰,۰۹۲	۱۳۶,۷۸۱,۹۳۲,۲۱۱
			۱,۳۹۸,۴۶۹,۳۶۱,۶۶۶
			۳۳۰,۱۲۰,۵۲۰,۸۲۲
			(۱۳,۸۵۵,۴۶۷)
			(۱۳,۸۵۵,۴۶۷)
			(۱,۶۶۵,۰۱۳,۶۵)
			(۸۷۵,۹۳۲,۳۰)
			۱۳۳,۲۷۲,۲۵۴,۷۱۵
			۳۴۲,۶۴۳,۷۲۶
			۱۷/
			۳۴/

ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۳,۸۱۵,۰۹۱,۸۶۸	۲۲۲,۷۶۵	۲۳۰,۴۹۹,۸۴۵,۵۵۶	۳۹۱,۶۳۳
-۲۲۲,۷۶۵	-۲۲۲,۷۶۵	-	-
۲۴,۶۲۹,۴۳۸,۷۲۷	-	۱۳۳,۷۷۲,۲۵۴,۷۱۵	-
۶۴,۳۲۰,۶۶۹,۲۰۵	-	-	-
-	-	۵۶۳,۳۴۲,۰۴۹,۲۷۱	۳۹۱,۶۳۳

ریال	ریال
۱۳۶,۴۱۵,۱۲۴,۶۷۳	۱۷۷,۳۸۴
۱۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۱۵
-	-
۳۸,۳۳۴,۶۴۳,۷۲۹	-
(۲۰,۱۵۴,۴۳۲,۲۸۵)	-
۱۸۶,۴۹۹,۱۲۴,۱۱۷	۱۹۱,۳۹۹

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی
 سود(زیان) خالص تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره مالی

سود(زیان) خالص تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره مالی

سود(زیان) خالص تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره مالی

صورت گردش خالص دارایی ها

مشرفه، سده ماهه گذاری اختصاصی، نازل گردانی، تعمیر گردان، فرودا
 گذارانت های، توسعه، صورت های، حالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۴

۳۳- صورت سود بیان و گردش خالص دارایی های اوراق اشتراک به تفکیک داره کل و اوجهای مستوف به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۴		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال
جمع کل از منطقه قبل	۳۱۵,۸۱۸,۴۸۷,۱۳۰	۲۰,۶۰۷,۲۹۲,۸۱۳	۲۰,۶۰۷,۲۹۲,۸۱۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۹,۶۴۴,۶۶۲,۷۳۲)	(۲۹,۶۴۴,۶۶۲,۷۳۲)	(۲۹,۶۴۴,۶۶۲,۷۳۲)
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۵,۴۲۵,۱۴۶,۳۳۶)	(۸,۳۲۴,۰۱۸,۴۷۸,۸۶۱)	(۸,۳۲۴,۰۱۸,۴۷۸,۸۶۱)
درآمد سود سهام	۱,۰۷۷,۴۷۷,۶۴۸,۷۵۱	۲۳,۶۳۷,۱۳۲,۴۶۰	۲۳,۶۳۷,۱۳۲,۴۶۰
سود سرده های بانکی و اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۶۱,۷۲۴,۳۴۴,۸۹۶	۱۴,۰۳۰,۳۰۰,۱۲	۱۴,۰۳۰,۳۰۰,۱۲
فرآمد بازار گردانی	۲۷,۹۷۸,۴۴۷,۸۰۹	.	.
سایر درآمدها	۲,۳۳۵,۸۱۸,۳۴۴	.	.
جمع فرآمد (گزاران ها)	۱,۳۲۳,۷۷۲,۲۵۲,۳۳۰	(۸۴,۳۲۷,۱۶۸,۳۳۱)	(۸۴,۳۲۷,۱۶۸,۳۳۱)
پسینده ها			
هزینه کارمزد از کان	(۲۶۲,۴۳۸,۱۰۷,۹۴۷)	(۳۱,۶۵۸,۷۰۰,۵۰۸)	(۳۱,۶۵۸,۷۰۰,۵۰۸)
سایر هزینه ها	(۳,۰۱۳,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۸,۵۷۱,۸۱۸)	(۱,۰۲۸,۵۷۱,۸۱۸)
جمع هزینه ها	(۱۸۲,۵۴۲,۶۹۸,۹۳۳)	(۳۲,۶۸۷,۲۷۲,۳۲۶)	(۳۲,۶۸۷,۲۷۲,۳۲۶)
هزینه های مالی	(۶,۵۸۷,۴۱۸,۸۵۵)	(۲,۶۶۴,۰۰۰,۸۷۸)	(۲,۶۶۴,۰۰۰,۸۷۸)
سود (زیان) خالص	۱,۱۵۶,۶۴۸,۸۰۹,۱۲۴	(۶۱,۵۹۴,۱۷۲,۱۸۵)	(۶۱,۵۹۴,۱۷۲,۱۸۵)
بازده سرمایه گذاری بیان دوره مالی ^۱	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪
بازده سینگین سرمایه گذاری ^۱	۱,۳۷۷٪	۴۷٪	۴۷٪

صورت گردش خالص داراییها		مستوفی سپینا	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
خالص داراییها (وحد سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۱,۱۷۱,۰۵۷	۱,۸۱۱,۵۰۰,۲۳۲,۹۶۴	۲۹,۱۹۳
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	.	.	۲۲۷,۲۲۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۲۵,۲۰۰)	(۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۲۵	(۸۶۱,۵۹۴,۱۷۲,۱۸۵)	.
تعدیلات	۲۵	(۲۸,۴۱۲,۰۲۵,۲۰۰)	.
خالص داراییها (وحد های سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۱,۱۴۵,۸۵۷	۸۴۳,۹۰۶,۰۶۰,۷۷۹	۲۸۹,۱۵۱

اوراق سلف سوازی استاندارد سس مایونز بهروز		ریال	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۷,۸۶۲,۴۴۲,۴۹۸,۳۱۲	۱۸,۷۶۶,۵۷۷	۹۱,۳۲۶,۰۹۲,۳۴۵	۶,۰۰۰
۲,۴۷۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۹,۳۱۰	.	.
(۱,۳۷۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۷۸,۳۱۵)	(۲۹,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۵۵۴)
۷۲۶,۰۲۸,۶۷۲,۳۹۷	.	۱۹۱,۶۸۰,۵۰۳,۲۹۹	.
(۱,۳۰۵,۵۵۲,۰۶,۳۲۹)	.	(۱۵۴,۴۴۵,۱۲,۰۴۵)	.
۱۸,۳۳۲,۳۳۲,۰۳۶۰	۱۹,۸۷۷,۵۹۲	۷۹,۱۱۷,۵۵۵,۲۴۹	۱۰,۳۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳۳-ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

۳۳-۱- هر چند تمهیدات لازم توسط مدیر به عمل می‌آید تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های یاد شده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فراروی صندوق را می‌پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق بر شمرده شده‌اند.

۳۳-۲- **ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق:** قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.

۳۳-۳- **ریسک نکول سایر اوراق بهادار:** گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری می‌کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننماید یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش‌دهنده اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

۳۳-۴- **ریسک نوسان بازده بدون ریسک:** در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آنها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخورد آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

۳۳-۵- **ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده:** از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه‌گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق مربوط به عملیات بازارگردانی شرکت مورد نظر اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی شرکت مورد نظر کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی‌های صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی همان شرکت می‌نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی‌های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به و FIFO واحدهای ابطال شده، تا تأمین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه‌گذار منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدهی‌ها با روش براساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می‌گیرد. در صورت عدم امکان تبدیل دارایی‌های غیرنقد در عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها به نقد، مدیر مجاز به پرداخت به سرمایه‌گذاران شرکت مذکور از محل دارایی‌های عملیات بازارگردانی سایر شرکت‌ها نمی‌باشد.