

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۴۱	صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۳۲

تلفن: ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۸۰۲۶ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس محترم سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

گزارش نسبت به صورتهای مالی

اظهار نظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۳ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴، و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳) باتوجه به یادداشت ۱-۲۹ صورت های مالی، بعد از تاریخ صورت خالص داراییها، وقوع جنگ تحمیلی باعث وارد شدن خسارات به تأسیسات و تجهیزات تولید برخی شرکتهای فعال در صنعت فولاد و پتروشیمی و غیره گردیده است که با توجه به عدم بازگشایی سامانه سازمان بورس و اوراق بهادار تعیین وضعیت داراییهای مزبور در تاریخ دوره گزارشگری مشخص نمی باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی صندوق طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.



در تهیه صورتهای مالی صندوق، مدیر صندوق، مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس در قبال حسابرسی صورتهای مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

● خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

● از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

● مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

● بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

● کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی صندوق، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی صندوق، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را به مجمع صندوق گزارش نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای موارد مندرج در بندهای ۴-۷، ۵-۷ و ۷-۷ به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۷) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق مورد گزارش و سایر الزامات مقرراتی سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

۷-۱) دریافت سود نقدی سهام موضوع یادداشت توضیحی ۹ صورتهای مالی به مبلغ ۵۵۱ ۶۵۱ میلیون ریال، ظرف مهلت مقرر علیرغم پیگیری صورت گرفته از سوی صندوق و دریافت مطالبات ناشی از فروش حق تقدم استفاده نشده سهام کی بی سی و دسانکو به شرح یادداشت ۱-۹ صورت های مالی رعایت نشده است.

۷-۲) مفاد بند ۷ امیدنامه و دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار با موضوع انجام تعهدات و شرایط بازارگردانی اوراق بهادار توسط صندوق، تعهدات صندوق در برخی از روزهای فعالیت صندوق رعایت نگردیده است.

۷-۳) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ در خصوص سرمایه گذاری مازاد منابع در صندوق های با درامد ثابت قابل معامله تا سقف ۲۰ درصد از دارایی های هر نماد، برای نمادهای الماس، وپویا، خصدرا و شنتف رعایت نشده است.

۷-۴) مفاد ماده ۵۳ اساسنامه، در خصوص دریافت تسهیلات مالی و احتساب هزینه های مربوطه به میزان حداکثر ۱۰۰ درصد از دارایی های صندوق در نماد پخش و خورشید رعایت نشده است.

۷-۵) مفاد تبصره ۲ ماده ۴۳ اساسنامه، در خصوص شناسایی روزانه هزینه های مالی صندوق در خصوص هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری به صورت روزانه رعایت نشده است.

۷-۶) مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱، مبنی بر فراهم نمودن زیرساخت های لازم جهت صورت پذیرفتن کلیه پرداخت ها به صورت الکترونیکی صورت پذیرفته است.

۷-۷) در خصوص رعایت دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشدهی رویدادهای صندوق های سرمایه گذاری، درآمد بازارگردانی اوراق سلف موازی سس مایونز بهروز بمبلغ ۳۸ ۵۵۷ میلیون ریال بیشتر شناسایی شده است.

۸) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند ۷، موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی مشاهده نگردیده است.

۹) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، صندوق نسبت جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را طی یادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای مالی اعلام نموده است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.

۱۰) در راستای رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، بر اساس تأییدیه های دریافتی و رسیدگی های صورت گرفته، این مؤسسه به استثنای حساب تضمین صندوق نزد کارگزاری تدبیرگران فردا با موضوع قرارداد خرید اعتباری به مورد دیگری حاکی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

۱۱) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۲) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و مؤسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

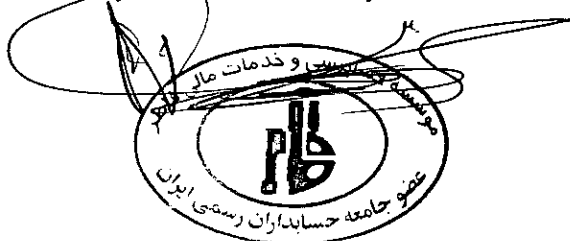
۲۰ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

غلامرضا دریاری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 ماه 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.

دفتر مرکزی: تهران، خیابان گاندی
نیش بیست و سوم، شماره ۷۳
تلفن: ۸۴۴۲۸ فکس: ۸۷۳۴۰ ۸۸۷۹
کد پستی: ۱۵۱۷۹۳۳۳۱۴
شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۷۹۳۳۱۰
www.fardafunds.ir

مدیر صندوق

کارگزاری
تدبیرگران فردا

شماره صفحه

۲

شرح
صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

۴

یادداشت های توضیحی:

۵

الف- اطلاعات کلی صندوق

۵-۸

ب- مبنای تهیه صورت های مالی

۹-۴۱

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 اختصاصی بازارگردانی 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود 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

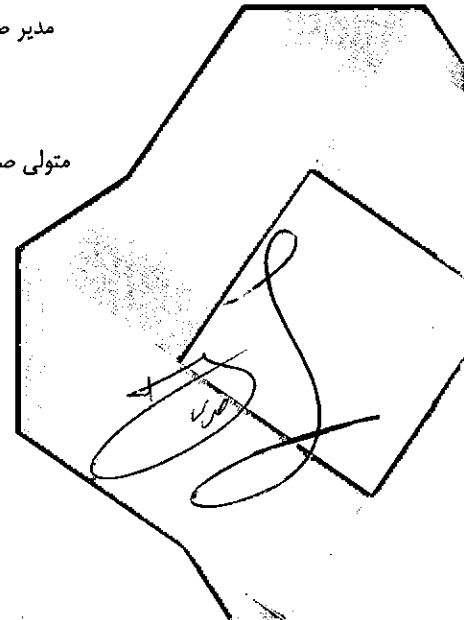
ارکان صندوق

سعیدرضا موسائیان سجانی
محمد تکبیری
شبکت کارگزاری
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

کارگزاری تدبیرگران فردا

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

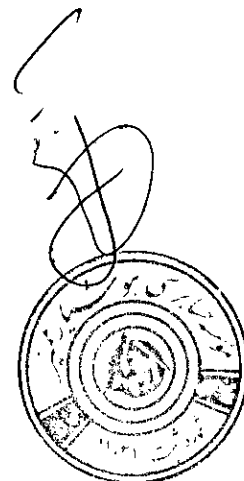
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱۴,۲۵۹,۱۳۴,۸۸۰,۶۸۱	۱۳,۲۳۱,۳۵۶,۰۹۲,۶۵۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۵۳,۰۸۱,۱۴۹,۰۲۷	۱,۴۵۴,۴۷۶,۶۴۶,۸۸۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۶۱,۷۷۳,۱۹۴,۹۹۵	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی‌الح
۲,۸۰۵,۲۹۶,۲۴۶,۹۳۴	۲,۷۳۶,۱۹۲,۱۷۶,۷۱۷	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
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 دارایی‌ها
۴۸,۸۱۸,۷۹۱	۴۶۹,۶۳۴	۱۲	موجودی نقد
۱۸,۲۱۰,۲۳۶,۹۸۲,۲۶۹	۱۸,۴۸۵,۰۱۷,۸۷۴,۳۲۳		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
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 حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۴۷,۸۶۹,۶۰۲,۹۵۷	۹۱,۱۸۰,۵۱۳,۹۶۳		جمع بدهی‌ها
۱۷,۸۶۲,۳۶۷,۳۷۹,۳۱۲	۱۸,۳۹۳,۸۳۷,۳۶۰,۳۶۰	۱۵	خالص دارایی‌ها
۹۵۱,۳۱۰	۹۲۵,۳۵۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه حسابرسی فاطمی
گزارش



۴۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳ ریال
درآمدها		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶ ۴۹۷,۲۵۴,۲۹۰,۹۴۰	(۹۹۵,۸۱۸,۸۹۳,۴۰۰)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ (۸۶۳,۸۶۸,۸۴۹,۶۴۱)	(۱,۴۹۶,۴۰۳,۶۵۶,۶۹۴)
سود سهام	۱۸ ۱,۱۱۵,۱۱۴,۷۶۰,۷۱۱	۱,۴۱۲,۸۰۹,۵۱۱,۳۹۶
سود اوراق بهادار با درآمدها یا علی الحساب	۱۹ ۶۷,۷۳۸,۷۷۱,۳۱۰	۳۷,۲۴۵,۴۷۵,۱۵۲
درآمد بازارگردانی	۲۰ ۲۶۶,۰۴۸,۸۷۷,۵۸۳	۸۴,۲۴۲,۹۷۵,۸۵۸
سایر درآمدها	۲۱ ۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۸۴	.
جمع درآمدها	۱,۰۸۴,۶۳۳,۶۶۹,۳۸۷	(۹۵۷,۹۲۴,۵۸۷,۶۸۸)
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۳۰۱,۷۰۱,۸۰۰,۸۷۴)	(۳۵۵,۳۰۴,۱۸۷,۶۴۴)
سایر هزینه‌ها	۲۳ (۲۲,۹۷۶,۶۳۹,۲۵۰)	(۱۲,۳۵۳,۱۱۹,۶۸۵)
جمع هزینه‌ها	(۳۲۴,۶۷۸,۴۴۰,۱۲۴)	(۳۶۷,۶۵۷,۳۰۷,۳۲۹)
سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۷۵۹,۹۵۵,۲۲۹,۱۶۳	(۱,۳۲۵,۵۸۱,۸۹۵,۰۱۷)
هزینه‌های مالی	۲۴ (۲۳,۹۲۶,۵۴۱,۷۶۶)	(۵۲۶,۰۸۸,۹۰۳,۶۳۶)
سود(زیان) خالص	۷۳۶,۰۲۸,۶۸۷,۳۹۷	(۱,۸۵۱,۶۷۰,۷۹۸,۶۵۳)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱	۴.۱۸٪	۱۰.۰۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی ۲	۴۰.۱٪	۱۰.۳۸٪

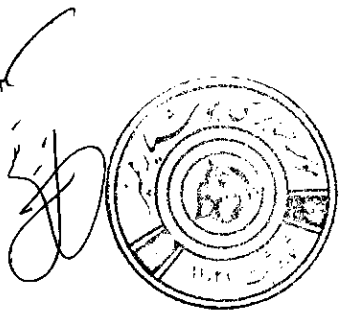
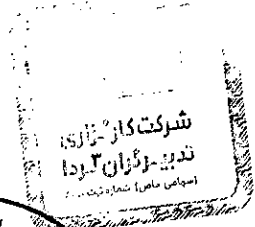
صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
	تعداد ریال	تعداد ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول سال مالی	۱۸,۷۷۶,۵۹۷	۱۷,۸۶۲,۳۶۷,۳۷۹,۳۱۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۲,۴۷۹,۳۱۰	۲,۴۷۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۱,۳۷۸,۳۱۵)	(۱,۳۷۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	.	۷۳۶,۰۲۸,۶۸۷,۳۹۷
تعدیلات	۲۵ .	(۱,۳۰۵,۵۵۳,۷۰۶,۳۴۹)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی	۱۹,۸۷۷,۵۹۲	۱۸,۲۹۳,۸۴۷,۳۶۰,۳۶۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری سود(زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان سال مالی



۳۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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 سال 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، با 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 بازار گردانی 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 بازار گردانی تدبیرگران فردا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است: **مجمع صندوق**، مجمع صندوق با 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 رای 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، نبش 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 فاطر 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 ماه ۱۴۰۴

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 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. 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 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 دریافتی 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 ماه ۱۴۰۴

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

کارمزد ارکان ؛ تصفیه و سایر هزینه های 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 پذیره نویسی اولیه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر دو درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ی حداکثر یک درصد (۰.۰۱) متوسط ارزش روزانه گواهی سرمایه گذاری صندوق های تحت تملک صندوق بعلاوه حداکثر یک درصد (۰.۰۱) متوسط ارزش روزانه اوراق گواهی سپرده کالایی بعلاوه 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 ۶,۰۰۰ 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 ماه 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 آذرماه 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	۸,۲۷۷,۰۰۰	۲.۲۵
۴	داروسازی تولید دارو	۲۲۲,۸۹۵	۴,۴۵۷,۸۵۰	۲.۷۵
۵	صنعتی سپینا	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 ماه 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	۵۵۱,۰۳۸	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	۳۳,۴۹۰	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 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	درصد حجم کل ۱	۲%
		اوراق متعهد شده	اوراق تعهد شده	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیر گران فردا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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 تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
دارویی	۳,۵۷۰,۶۱۲,۳۴۱,۶۷۶	۲,۹۳۶,۶۲۰,۶۲۷,۳۷۵	۱۴.۱۳	۲,۶۷۸,۴۱۴,۲۷۸,۷۶۲	۵,۵۱۴,۱۹۵,۸۳۳,۸۱۶	۱۴.۴۹
فلزات اساسی	۱,۶۷۷,۷۱۹,۶۱۹,۵۴۷	۱,۶۵۱,۲۸۲,۰۸۴,۹۵۲	۹.۰۷	۸۶۶,۳۵۸,۳۶۶,۶۲۴	۱,۶۲۲,۳۹۰,۳۲۳,۵۰۰	۴.۶۹
سرمایه گذاریها	۶۱۴,۱۷۷,۷۵۶,۵۴۷	۵۱۵,۳۸۷,۵۱۷,۷۳۵	۲.۸۳	۵۹۲,۸۴۶,۳۲۰,۹۹۴	۵۶۴,۶۰۶,۷۷۸,۲۷۷	۳.۲۱
فرآورده های نفتی	۶۵۹,۵۰۹,۸۳۳,۶۴۳	۴۲۳,۶۳۰,۱۲۳,۹۷۴	۲.۳۳	۶۲۱,۷۷۷,۹۹۳,۵۵۶	۳۲۰,۳۹۰,۱۷۵,۶۳۴	۲.۳۶
شیمیایی	۱,۷۴۷,۱۵۰,۷۵۵,۷۹۱	۲,۲۰۳,۸۵۰,۲۰۲,۸۲۸	۱۲.۱۰	۲,۵۱۵,۳۷۸,۶۲۸,۷۸۰	۱,۶۰۷,۵۶۱,۵۲۹,۳۵۹	۱۳.۶۱
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۸۲۴,۳۳۰,۲۹۳,۶۵۷	۱,۲۸۵,۴۳۳,۶۹۹,۷۶۱	۷.۰۶	۹۵۴,۶۴۹,۲۵۸,۷۴۱	۱,۹۳۲,۵۳۲,۴۰۰,۵۴۷	۵.۱۶
واسطه گریهای مالی و پولی	۱۸۸,۰۷۸,۸۳۴,۰۰۰	۱۴۱,۷۱۰,۳۹۶,۹۴۷	۰.۷۸	۱۶۵,۳۴۱,۰۸۱,۹۶۸	۱۸۹,۵۱۸,۶۳۱,۹۰۵	۰.۸۹
انبوه سازی املاک و مستغلات	۵,۱۸۱,۰۵۱,۵۳۸,۳۰۸	۴,۹۵۷,۲۲۰,۰۴۳,۶۷۰	۲۷.۲۲	۴,۸۳۶,۶۹۰,۱۵۳,۲۲۵	۴,۹۲۲,۹۹۴,۹۹۱,۹۳۰	۲۶.۱۷
پیمانکاری صنعتی	.	۸۷,۳۰۵,۲۴۷,۶۴۹	۰.۴۸	.	۱۲۶,۶۵۰,۹۹۱,۵۲۳	۰.۰۰
اطلاعات و ارتباطات	.	۵۶,۶۹۴,۹۳۵,۷۸۰	۰.۳۱	.	۷۶,۰۳۹,۸۸۲,۷۰۶	۰.۰۰
	۱۵,۴۶۲,۵۳۰,۹۷۳,۱۶۹	۱۴,۲۵۹,۱۳۴,۸۸۰,۶۸۱	۷۸.۳۰	۱۳,۲۳۱,۳۵۶,۰۹۲,۶۵۰	۱۶,۸۷۶,۸۸۱,۵۳۹,۱۹۷	۷۱.۵۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
مبلغ ریال	درصد از کل دارایی	مبلغ ریال		
۲۵۲,۵۶۷,۸۷۸,۴۳۴	۶.۷۹	۱,۲۵۴,۴۷۶,۴۲۰,۰۵۰		بانک خاورمیانه
۳۸۸,۵۵۹	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
.	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		
خالص ارزش فروش ریال	فروش به کل دارایی ریال	خالص ارزش فروش ریال	ارزش اسمی ریال	تاریخ سر رسید
۶۱,۷۷۳,۱۹۴,۹۹۵	۰.۴۱	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳	۵۹,۶۷۶,۳۹۷,۸۳۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۷
۶۱,۷۷۳,۱۹۴,۹۹۵	۰.۴۱	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳	۵۹,۶۷۶,۳۹۷,۸۳۵	۳۴

اوراق سلف موازی سس مایونز بهروز (عمبروز)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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	
۱.۲۰	۲۱۹,۱۱۶,۶۸۴,۷۹۲	۲۰۱,۱۰۹,۱۹۸,۷۹۱	۰.۰۴	۶,۵۶۳,۲۲۰,۷۲۱	۴,۴۲۴,۳۹۴,۳۱۲	ارزش پاداش (پاداش)
۰.۰۰	-	-	۰.۵۱	۹۳,۳۸۲,۱۹۴,۹۷۵	۷۴,۹۹۱,۷۰۵,۵۶۱	افرا نماد پایدار (افران)
۵.۰۸	۹۲۵,۷۷۱,۴۶۷,۱۸۶	۷۸۰,۶۸۱,۰۲۴,۰۷۹	۶.۶۵	۱,۲۲۹,۳۱۶,۶۲۳,۳۳۱	۸۷۷,۲۸۱,۹۲۲,۷۷۴	امین تدبیرگران فردا (الماس)
۱.۹۹	۳۶۳,۲۴۲,۶۱۵,۸۰۴	۳۵۵,۶۳۷,۷۶۳,۹۷۰	۰.۱۳	۲۳,۲۹۵,۹۱۹,۷۳۸	۱۷,۳۷۱,۶۰۹,۱۹۵	با درآمد ثابت شمیم تایان مهرگان (شمیم)
۰.۰۰	-	-	۰.۸۹	۱۶۵,۲۴۳,۸۹۸,۴۳۳	۱۵۵,۷۲۷,۲۶۹,۳۷۷	با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)
۰.۰۰	-	-	۰.۱۱	۱۹,۶۱۴,۷۴۸,۳۳۹	۱۴,۶۸۳,۰۷۲,۵۵۵	پایا ثروت بویا (پایا)
۱.۵۳	۲۷۷,۷۱۲,۰۱۵,۵۹۴	۲۷۲,۰۸۰,۹۹۷,۳۵۷	۱.۰۰	۱۸۴,۷۱۹,۰۲۲,۰۰۰	۱۵۰,۰۳۵,۰۰۲,۴۲۷	تداوم اطمینان تمدن (تداوم)
۰.۱۳	۲۳,۳۸۷,۱۳۱,۸۱۶	۱۶,۹۱۸,۹۴۲,۶۵۷	۱.۷۶	۳۲۵۱۷۵۷۳۰۰۰	۲۸۰,۵۲۳,۵۹۹,۰۰۷	نیات ویستا (نیات)
۰.۲۸	۶۸,۵۵۳,۳۵۶,۱۵۴	۶۱,۱۶۴,۳۵۱,۴۶۷	۰.۹۳	۱۷۲,۴۴۷,۲۸۸,۹۷۶	۱۵۱,۰۹۵,۱۳۸,۸۳۹	سیهر سودمند سینا (سیناد)
۰.۸۵	۱۵۵,۱۲۱,۱۸۲,۷۴۰	۱۵۱,۱۹۶,۲۴۳,۹۷۶	۰.۰۲	۳,۹۱۶,۶۰۵,۶۵۰	۳,۵۲۸,۴۷۱,۵۴۳	سرمایه گذاری لیخند فارابی (لیخند)
۳.۱۱	۵۶۶,۰۰۱,۱۱۹,۲۲۶	۵۶۳,۱۳۹,۱۲۰,۸۶۳	۲.۷۷	۵۱۲۵۱۶۹۲۴۶۱۴	۵۱۰,۷۰۲,۶۸۴,۰۶۲	طلوع تدبیر پایا (خورشید)
۰.۲۳	۴۲,۵۳۲,۳۲۰,۳۸۰	۴۰,۷۲۱,۷۳۳,۰۳۲	۰.۰۰	-	-	ارکیده (ارکیده)
۰.۹۰	۱۶۳,۸۵۸,۴۵۳,۲۴۲	۱۵۸,۷۲۹,۰۸۲,۲۰۴	۰.۰۰	-	-	با درآمد ثابت کیان (کیان)
۱۵.۴۱	۲,۸۰۵,۲۹۶,۲۴۶,۹۳۴	۲,۶۰۱,۳۷۸,۴۵۸,۳۹۶	۱۴.۸۰	۲,۷۳۶,۱۹۲,۱۷۶,۷۱۷	۲,۲۴۰,۳۶۴,۵۳۰,۵۵۲	

۹- حسابهای دریافتی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۱۹,۴۰۳,۴۷۴,۶۴۶	۶۵۱,۵۵۰,۵۰۵,۹۷۱	-	۲۵	۶۵۱,۵۵۰,۵۰۵,۹۷۱	سود سهام دریافتی
-	۳,۳۶۸,۶۴۹,۸۵۱	(۲۸,۶۱۰,۴۵۱)	۳۱	۳,۳۹۷,۲۶۰,۳۰۲	سود دریافتی سپرده های بانکی
۲۳,۴۰۴,۹۱۷,۵۳۶	۱۲۲,۷۶۴,۹۲۷,۸۸۰	-	-	۱۲۲,۷۶۴,۹۲۷,۸۸۰	حساب های دریافتی ناشی از فروش حق تقدم
۷۷,۶۶۵,۹۳۸,۵۰۳	۴۸,۹۰۹,۶۷۸,۳۰۹	-	-	۴۸,۹۰۹,۶۷۸,۳۰۹	کارمزد بازارگردانی صندوق
۸۳۰,۴۷۴,۳۳۰,۶۸۵	۸۲۶,۵۹۳,۷۶۲,۰۱۱	(۲۸,۶۱۰,۴۵۱)	-	۸۲۶,۶۲۲,۳۷۲,۴۶۲	

۹-۱ حساب های دریافتی ناشی از فروش حق تقدم مربوط به نماد کی بی سی به مبلغ ۲۹,۹۶۳,۲۲۴,۵۳۶ ریال و نماد دسانکو به مبلغ ۹۲۸۰۱,۷۰۳,۳۴۴ ریال می باشد.

۹-۲ در حساب کارمزد بازارگردانی صندوق مبلغ ۱۳,۸۱۲,۳۷۶,۴۸۷ ریال مربوط به بازارگردانی صندوق امین تدبیرگران فردا و مبلغ ۳۵۰,۹۷۳,۰۱۸۲۲ ریال مربوط به بازارگردانی صندوق طلوع تدبیر پایا می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

بادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال (بدهکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۴۳,۵۲۰,۵۳۴,۵۴۴)	۱۰۲,۸۵۳,۱۵۷,۷۰۶,۳۷۷	۱۰۲,۴۴۹,۰۳۹,۳۷۸,۰۷۶	۱۶۰,۵۹۷,۷۹۳,۷۵۷
(۲۴۳,۵۲۰,۵۳۴,۵۴۴)	۵۵,۳۰۳,۳۶۵,۷۷۴,۴۷۰	۵۴,۳۹۳,۱۷۵,۴۵۰,۲۱۷	۱۶۰,۵۹۷,۷۹۳,۷۵۷

کارگزاری تدبیرگران فردا

۱۱- سایر دارایی ها

مانده حساب زیر شامل آن بخش از مخارج مجامع صندوق و هزینه نرم افزار می باشد که تا تاریخ خالص ارزش دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج نرم‌افزار جهت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی گردیده و مخارج برگزاری مجامع و حق پذیرش و عضویت در کانون ها نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و براساس ماده ۳۲ اساسنامه طرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع یکسال می باشد.

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۲۹۶,۵۹۰,۷۴۴	(۳,۲۹۶,۵۹۰,۷۴۴)	-
۴۲۸,۳۶۱,۱۵۶	۱۴,۵۹۰,۵۵۹,۱۵۸	(۱۴,۴۴۹,۸۷۶,۴۸۹)	۵۶۹,۰۴۳,۸۲۵
-	۳۷۶,۶۵۶,۶۶۵	(۳۷۶,۶۵۶,۶۶۵)	-
۴۲۸,۳۶۱,۱۵۶	۱۸,۲۶۳,۸۰۶,۵۶۷	(۱۸,۱۲۳,۱۲۳,۸۹۸)	۵۶۹,۰۴۳,۸۲۵

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج برگزاری مجامع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۴۶۲,۷۹۱	۴۶۹,۶۳۴
۴۸,۳۵۶,۰۰۰	-
۴۸,۸۱۸,۷۹۱	۴۶۹,۶۳۴

۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۲۶۹۷ حساب جاری بانک خاورمیانه

۱۵۵-۲-۱۳۹۶-۳۰۶-۱ حساب جاری بانک اقتصاد نوین



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

ریال	ریال	
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:

ریال	ریال	
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
۱۷,۸۶۲,۳۶۷,۳۷۹,۳۱۲	۱۸,۷۷۶,۵۹۷	۱۸,۳۹۳,۸۳۷,۳۶۰,۳۶۰	۱۹,۸۷۷,۵۹۲	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳ ریال
۱۶-۱	۱۶۹,۲۲۶,۹۱۶,۲۶۲	(۱,۳۵۲,۹۲۷,۲۲۷,۸۴۷)
۱۶-۲	(۶۸,۶۹۱,۴۴۸,۱۸۸)	(۱۱۹,۸۳۱,۰۲۴)
۱۶-۳	۵,۶۸۸,۶۷۱,۸۲۸	۸۸۳,۶۷۱,۵۳۴
۱۶-۴	۳۹۱,۰۳۰,۱۵۱,۰۳۸	۳۵۶,۳۴۴,۵۰۳,۹۲۷
	۴۹۷,۲۵۴,۲۹۰,۹۴۰	(۹۹۵,۸۱۸,۸۹۳,۴۰۰)

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱۰۵,۰۷۴,۷۶۶	۲۲۸,۸۲۲,۴۴۱,۳۶۲	(۲۷۷,۲۲۳,۲۸۱,۳۱۷)	(۲۴۹,۹۰۹,۶۸۷)	۵۱,۳۵۹,۲۵۰,۳۵۸	۵۳,۳۶۵,۳۳۹,۷۴۳
۴۲,۰۲۱,۶۹۵	۳۴۹,۹۳۵,۳۸۱,۴۵۰	(۳۳۸,۰۲۸,۸۸۲,۵۴۹)	(۲۶۵,۹۶۵,۶۵۸)	۱۱,۶۴۱,۰۰۱,۳۳۵	(۳۴,۱۴۸,۸۹۳,۹۲۲)
۲۰,۲۰۱,۰۸۱	۳۸۷,۱۷۴,۳۱۸,۱۱۸	(۴۱۹,۲۷۴,۸۶۹,۱۱۴)	(۲۹۴,۲۴۶,۴۶۶)	(۳۲,۳۴۴,۷۹۷,۴۶۲)	(۶,۷۱۳,۸۱۴,۲۹۲)
۹۹,۰۰۴,۹۹۳	۲۴۷,۷۵۱,۷۲۷,۱۲۷	(۲۸۶,۶۲۹,۰۸۰,۲۴۸)	(۱۸۸,۳۸۷,۲۵۲)	(۳۹,۰۷۵,۶۲۰,۳۷۳)	(۲۷,۷۹۶,۶۵۰,۰۲۶)
۸۳,۵۶۱,۷۰۴	۲۹۹,۳۸۸,۶۲۹,۴۶۹	(۳۲۸,۹۲۶,۵۶۳,۸۶۹)	(۲۲۷,۵۳۰,۰۷۸)	۵۰,۲۲۴,۵۳۵,۵۲۲	(۳۳,۵۸۰,۲۲۷,۵۶۹)
۲۸,۷۷۴,۰۲۴	۱۶۲,۴۶۰,۷۸۹,۳۰۸	(۱۵۰,۱۱۰,۸۷۷,۵۷۰)	(۱۲۳,۷۷۱,۱۵۸)	۱۲,۶۲۶,۱۴۰,۶۸۰	(۵۱,۳۱۴,۵۲۴,۲۴۴)
۱۷۳,۸۲۵,۲۵۲	۲۹۸,۷۹۸,۶۴۳,۵۲۴	(۳۱۰,۵۵۴,۷۶۵,۰۷۳)	(۲۲۷,۰۸۱,۰۸۹)	۸,۰۱۶,۷۹۷,۳۶۲	(۳۷,۷۱۶,۶۸۹,۰۱۸)
۲۷۲,۸۱۴,۱۷۸	۶۷۶,۲۶۲,۲۹۹,۷۲۴	(۶۶۴,۲۸۹,۴۴۱,۲۰۱)	(۵۱۳,۹۵۲,۸۵۵)	۳۱,۴۵۸,۹۰۵,۵۲۸	(۶۰,۸۵۱,۰۷۳,۲۷۳)
۱۱۱,۲۴۶,۳۵۶	۳۴۶,۲۵۶,۷۰۶,۸۲۲	(۴۴۲,۲۹۹,۰۶۲,۸۳۹)	(۳۳۹,۱۴۹,۵۱۶)	۲,۶۱۸,۴۹۴,۶۶۷	(۳۱,۳۲۹,۸۲۹,۷۲۸)
۴۴۷,۶۲۴,۲۲۸	۱,۱۹۰,۴۸۰,۸۹۱,۸۷۸	(۱,۲۸۳,۸۳۸,۵۲۲,۱۳۵)	(۹۰۴,۷۵۰,۷۲۷)	(۹۲,۲۴۲,۳۸۱,۰۰۴)	(۸۱۲,۷۷۶,۳۵۶,۰۶۶)
۳۴,۷۰۳,۲۴۲	۹۴,۲۱۳,۶۳۲,۶۳۰	(۹۸,۷۲۲,۰۴۰,۴۷۱)	(۷۱,۵۸۹,۱۱۲)	(۴,۵۹۹,۹۶۶,۹۵۳)	(۹۸,۵۹۷,۵۳۹,۷۷۸)
۸۷,۴۹۷,۰۹۰	۱,۲۵۳,۰۹۵,۱۰۳,۸۱۰	(۱,۱۱۹,۷۴۱,۱۷۶,۸۵۵)	(۹۵۲,۳۳۸,۷۴۵)	۱۳۲,۴۰۱,۵۸۸,۲۱۰	(۷,۵۰۲,۰۹۲,۷۱۷)
۱۷۴,۳۵۶,۹۹۷	۴۰۰,۰۲۵,۶۶۷,۵۷۸	(۴۰۹,۶۴۴,۶۵۸,۵۰۸)	(۳۰۴,۰۴۹,۰۲۱)	(۹,۸۹۳,۰۳۹,۹۵۱)	(۴,۱۹۷,۴۶۳,۶۸۶)
۷,۲۲۲,۰۸۲	۳۵۷,۷۴۵,۹۴۲,۳۹۰	(۳۹۲,۹۲۴,۴۰۴,۲۵۴)	(۲۷۱,۸۸۲,۶۰۰)	(۳۵,۴۴۸,۳۴۴,۲۶۴)	۹۳,۳۱۰,۴۱۷,۶۶۶
۱۶,۴۹۷,۵۶۸	۲۹,۱۸۴,۱۸۷,۳۴۱	(۳۳,۵۸۲,۴۲۴,۹۶۹)	(۲۲,۱۷۹,۲۲۳)	(۴,۴۲۰,۴۱۶,۸۵۱)	(۹,۹۲۵,۲۷۷,۴۹۲)
۷,۲۱۶,۷۶۴	۵۸۶,۰۰۱,۱۲۳,۶۸۰	(۵۶,۷۶۲,۹۸۶,۱۸۹)	.	۱,۸۳۷,۱۲۷,۴۹۱	(۱۵,۷۶۱,۸۸۰,۲۱۳)
۱۰,۷۵۶۴,۲۵۹	۱,۲۷۳,۹۱۲,۰۷۱,۹۱۰	(۱,۱۳۳,۳۸۲,۶۸۲,۳۳۹)	(۹۶۸,۱۶۴,۶۶۶)	۱۵۹,۴۶۱,۲۲۳,۸۲۵	۸۰,۷۰۲,۱۷۶,۳۱۰
۹۷,۹۹۳,۲۷۰	۱۷۳,۳۹۶,۸۹۱,۸۸۴	(۱۹۳,۶۸۳,۳۹۷,۳۰۹)	(۱۳۱,۸۵۳,۵۴۵)	(۲۰,۳۱۸,۳۵۸,۸۷۰)	(۱۷,۷۷۷,۷۴۴,۰۸۷)
۷۲,۶۳۵,۸۸۰	۲۲۰,۲۲۳,۵۲۳,۴۰۳	(۳۲۶,۵۷۴,۵۳۰,۰۵۶)	(۱۶۷,۳۶۵,۶۳۷)	(۶,۵۱۸,۳۷۲,۲۹۰)	(۳۰,۸۸۴,۰۴۶,۳۳۴)
۲۲,۹۶۵,۹۰۶	۱۲۹,۶۱۳,۱۷۹,۸۲۶	(۱۲۰,۴۷۲,۷۷۵,۰۵۹)	(۹۸۵,۰۵۱,۱۱۳)	۹,۰۴۱,۸۹۹,۶۵۴	(۱۲۹,۳۲۹,۰۸۱,۹۲۰)
۴۷,۷۶۹,۰۰۴	۱۸۰,۹۸۵,۱۶۳,۸۶۰	(۲۲۲,۴۹۱,۳۰۵,۲۲۰)	(۱۳۷,۵۴۴,۷۹۸)	(۵۱,۴۱۳,۶۸۶,۱۵۸)	(۹۶۳,۱۳۹,۸۳۷)
۴۳,۳۸۲,۱۵۰	۱۰۸,۷۵۹,۰۵۰,۰۵۰	(۸۷,۳۰۵,۲۷۶,۶۲۹)	.	۲۱,۴۵۳,۸۰۲,۴۰۱	.
۱۳,۱۴۹,۱۱۲	۱۰۵,۹۰۹,۸۷۲,۳۷۰	(۱۲۴,۴۹۳,۹۹۷,۲۶۸)	(۸۰,۴۸۹,۶۸۷)	(۱,۸۶۶,۶۱۴,۵۸۵)	(۷,۷۰۹,۹۱۷,۶۴۴)
۱۲۳,۱۷۵	۳۰۸,۹۶۶,۰۰۰	(۳۰۹,۱۹۰,۳۳۰)	(۲۲۴,۴۲۰)	(۴۴۸,۸۶۰)	(۲۷,۷۹۶,۶۵۰,۰۲۶)
۱۴۵,۳۹۹,۱۷۲	۴۲۰,۷۱۰,۷۹۵,۷۵۴	(۴۲۶,۲۴۴,۸۴۵,۶۹۳)	(۳۱۹,۷۲۲,۲۲۱)	(۵,۹۰۳,۷۸۲,۷۶۰)	(۵۳,۶۵۸,۰۳۵,۴۱۵)
۹,۱۹۴,۵۳۶,۰۲۱,۳۶۸	۹,۱۹۴,۵۳۶,۰۲۱,۳۶۸	(۹,۰۱۸,۴۴۹,۰۰۸,۷۷۴)	(۶۸۶,۵۴۴,۴۱۴)	۱۶۹,۲۲۶,۹۱۶,۲۶۲	(۱,۳۵۲,۹۲۷,۲۲۷,۸۴۷)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱	(۱,۵۰۱)	۰	۱,۱۴۶	۰
	۰	۰	۰	۳۵	(۳,۸۵۲)
	۱	(۱,۹۸۹)	۰	(۱,۲۱۱)	۰
۱۱۴,۲۸۷,۸۱۲	۹۲,۸۰۱,۷۰۳,۳۴۴	(۱۶۱,۴۹۳,۱۵۲,۲۱۴)	۰	(۶۸,۶۹۱,۴۴۹,۸۷۰)	۲۴۳,۱۶۰,۷۸۹
	۰	۰	۰	۱,۷۱۲	۰
	۰	۰	۰	۰	(۵,۷۰۸)
	۰	۰	۰	۰	(۳۴۲,۹۸۲,۲۵۳)
	۹۲,۸۰۱,۷۰۳,۳۴۵	(۱۶۱,۴۹۳,۱۵۶,۷۰۴)	۰	(۶۸,۶۹۱,۴۴۸,۱۸۸)	(۱۱۹,۸۳۱,۰۲۴)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
۱۵۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۳۲۹,۵۶۳,۱۲۲)	۰	۵,۶۷۰,۴۳۶,۸۷۸	۰
۳۹۶	۳۶۹,۴۸۹,۵۶۷	(۳۵۱,۱۹۷,۹۵۴)	(۵۶,۶۶۳)	۱۸,۲۳۴,۹۵۰	۲۷۶,۰۶۱
۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۳,۳۹۵,۴۷۳
	۱۵۰,۳۶۹,۴۸۹,۵۶۷	(۱۴۴,۶۸۰,۷۶۱,۰۷۶)	(۵۶,۶۶۳)	۵,۶۸۸,۶۷۱,۸۲۸	۸۸۳,۶۷۱,۵۲۴

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
۴,۲۸۹,۳۷۹,۳۲۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۷۵,۲۱۸,۶۵۸,۴۱۴,۲۰۴	(۷۵,۰۲۰,۴۷۳,۷۶۵,۳۱۸)	(۵۸۶,۰۱۱,۶۳۰)	۱۹۷,۵۹۸,۶۳۷,۳۵۶	۲۰۳,۰۶۸,۱۷۵,۱۲۸
	۱۵۷,۷۴۰,۷۷۷,۵۰۸	(۱۴۰,۹۰۹,۵۲۷,۶۸۴)	(۷۱,۹۹۷,۰۱۰)	۱۶,۷۵۹,۲۵۲,۸۱۴	(۸,۹۶۲,۶۷۵,۷۹۴)
	۲,۱۴۳,۷۸۵,۴۹۲,۷۷۹	(۲,۱۳۳,۰۴۸,۸۲۲,۵۳۲)	(۴۰۵,۷۰۸,۶۶۸)	۳۰,۳۳۰,۹۲۱,۵۷۹	۹۰۰,۳۸۸,۹۲۴
	۳,۳۳۵,۴۴۰,۵۲۵,۱۶۵	(۳,۳۱۷,۳۷۰,۷۵۱,۷۷۷)	(۶۷۱,۱۰۵,۰۶۲)	۱۷,۳۹۸,۶۶۸,۳۲۶	۲۰,۱۸۹,۴۳۹,۴۳۴
	۲۵۸,۴۹۳,۳۳۰,۴۷۰	(۲۵۵,۰۵۶,۱۲۳,۷۹۳)	(۶۶۸,۰۰۰,۸۲۱)	۵,۸۹۸,۳۳۶,۵۶۰	۱,۷۲۰,۶۳۴,۹۹۲
	۲۴۵,۶۶۴,۹۵۱,۶۴۲	(۲۴۵,۰۵۶,۴۷۴,۴۳۶)	(۴۲۰,۳۵,۹۶۳)	۱۹,۳۱۲,۵۰۲,۶۹۹	۹,۹۱۷,۸۴۱,۷۶۴
	۲۲۰,۹۴۱,۰۱۳,۰۹۸	(۲۲۰,۱۵۵,۵۸۵,۴۳۶)	(۷۷,۱۳۹,۱۹۴)	۱۵,۶۶۴,۲۷۷,۲۰۲	۴۳۳,۱۳۶,۱۴۹
	۴۱۱,۴۰۹,۸۳۶,۶۴۱	(۳۹۵,۶۸۸,۴۲۰,۱۴۵)	(۱۲۶,۶۵۸,۹۱۲)	۳۱,۴۴۹,۹۲۳,۶۸۲	۱۰,۹۹۰,۱۲۸,۵۷۲
	۵۵۲,۴۸۳,۶۹۴,۹۴۰	(۵۲۱,۰۰۷,۱۱۲,۳۴۶)	(۷۶,۴۹۳,۴۲۰)	۲۳,۳۱۲,۱۵۱,۵۰۶	۴۲,۲۹۶,۲۲۹,۱۴۲
	۳۱۵,۹۵۵,۸۴۴,۳۱۹	(۲۹۲,۵۶۷,۱۹۹,۳۹۳)	(۱۶,۲۵۱,۶۷۴)	۱,۷۷۸,۸۸۲,۶۸۷	۱۵,۶۸۴,۹۵۴,۴۹۰
	۲۰۷,۸۵۰,۰۲۳,۷۶۳	(۲۰۶,۰۵۴,۸۹۹,۴۰۲)	(۶۵,۰۱۴,۰۴۷)	۴,۸۸۳,۵۳۱,۸۶۴	۰
	۲۳۷,۹۲۳,۸۲۰,۵۷۴	(۲۳۲,۹۷۵,۲۷۴,۶۶۳)	(۱۳۴,۴۱۲,۳۳۰)	۱۶,۰۴۲,۴۸۴,۹۸۱	۰
	۴۸۹,۴۸۷,۱۵۵,۷۷۱	(۴۷۳,۳۲۰,۲۸۸,۱۶۰)	(۱۰,۷۴۲,۲۱۹)	۳۴,۵۶۳,۹۹۵	۵۸۰,۶۸۱,۱۸۵
	۵۷,۲۹۱,۹۶۷,۹۵۰	(۵۶,۹۳۹,۶۶۱,۷۳۶)	۰	۰	۹,۴۵۹,۳۲۱,۶۹۹
	۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۷۹,۱۲۸,۱۱۵
	۰	۰	۰	۰	۲۰,۱۳۳,۲۰۰,۰۶۴
	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۳,۹۶۹,۲۹۸
	۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۲,۱۵۴,۰۲۸
	۰	۰	۰	۰	۶۰,۸۱۷,۵۵۵,۵۴۸
	۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۲,۸۶۹,۴۳۰
	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۱۵,۷۹۰,۰۷۸
	۰	۰	۰	۰	۴۳۳,۹۷۰,۷۹۳
	۰	۰	۰	۰	۲,۱۲۸,۳۴۰,۸۹۸
۸۳,۸۹۳,۱۲۶,۸۸۸,۸۲۵		(۸۳,۴۹۹,۷۰۵,۵۵۴,۴۷۴)	(۲,۳۹۱,۱۸۳,۳۱۳)	۳۹۱,۰۳۰,۱۵۱,۰۳۸	۳۵۶,۳۴۴,۵۰۳,۹۳۷



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگردان فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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
۱,۷۸۳,۵۳۸,۳۶۸	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 شرکت‌هایی که شرح جدول زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۰,۴۴۴,۱۳۲,۵۳۷)	۳۳,۸۲۰,۵۴۲,۸۰۸	(۹۷,۷۷۱,۴۱۰)	(۹۴,۷۲۸,۲۸۱,۸۱۰)	۱۲۸,۶۴۶,۵۹۶,۰۲۸	۲۹,۲۱۱,۳۰۷	البرز بانک (دبالتک)
(۱۵۴,۷۸۳,۹۵۱,۶۶۴)	۵۸,۲۷۵,۶۴۷,۱۸۳	(۲۷۵,۳۲۶,۰۶۹)	(۳۰۳,۷۲۰,۱۷۳,۸۱۰)	۳۶۲,۲۷۱,۱۴۷,۰۶۲	۹۶,۵۰۲,۷۰۳	البرز دارو (دالبر)
(۳,۵۴۵,۴۶۳,۸۳۳)	(۶۹۲,۹۳۱,۹۳۰)	(۲,۲۶۵,۲۰۱)	(۳,۶۷۱,۱۹۹,۵۵۷)	۲,۹۸۰,۵۳۳,۸۲۸	۷۰۴,۹۵۱	ایران دارو (دیران)
(۱۴۲,۱۳۹,۶۵۱,۶۷۷)	(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)	(۱,۰۶۷,۹۸۹,۴۰۸)	(۱,۴۱۴,۶۰۳,۰۸,۸۵۸)	۱,۴۰۵,۲۴۹,۲۲۳,۹۴۰	۵۹۲,۹۳۲,۱۶۲	بهساز کاشانه تهران (تیهساز)
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 (شیمیر)
(۳,۵۱۹,۲۰۱,۳۳۷)	(۳۴,۶۳۸,۱۵۹)	(۱,۰۸۷,۹۱۰)	(۱,۴۶۵,۰۱۳,۹۲۹)	۱,۴۳۱,۴۶۳,۶۸۰	۲۴۸,۵۱۸	پخش البرز (پخش)
(۲۸۲,۹۶۳,۶۱۰,۴۷۲)	(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)	۵,۳۵۰,۸۷۰,۶۱۶	(۶۵,۹۸۸,۶۰۳)	(۸۱,۴۱۰,۲۵۳,۰۶۱)	۸۶,۸۲۷,۱۱۲,۲۸۰	۹,۳۷۶,۵۷۸	تولید و صادرات ریشمک (ریشم)
(۱۵,۹۷۹,۵۵۳,۳۴۰)	(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)	(۶۳۵,۵۵۶,۵۹۵)	(۱,۰۴۸,۶۸۰,۵۳۹,۳۵۵)	۸۳۶,۲۵۸,۶۸۱,۱۲۵	۳۹۳,۵۳۳,۴۹۷	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)	۸۸,۳۳۷,۱۰۷,۱۳۷	(۴۶۵,۳۸۱,۱۲۷)	(۵۲۳,۵۴۱,۱۰۲,۲۹۱)	۶۱۲,۳۴۳,۵۹۰,۵۵۵	۲۰۴,۴۵۵,۲۸۹	سیحان دارو (دسیحان)
۱۸۷,۹۰۱,۳۲۶,۲۹۲	(۸۳۴,۴۰۱,۸۴۷,۸۶۹)	(۶۵۸,۹۳۳,۱۴۶)	(۱,۷۰۰,۷۶۰,۲۱۴,۴۹۳)	۸۶۷,۰۱۷,۲۹۹,۷۷۰	۳۱,۷۷۰,۵۱۳	سپنتا (فینتا)
(۱۰,۳۷۴,۴۹۰,۳۶۱)	(۱۱,۳۲۱,۴۱۴,۳۶۶)	(۱۳۳,۷۵۳,۳۵۷)	(۱۸۷,۱۷۸,۹۲۳,۱۶۷)	۱۷۵,۹۹۱,۲۶۲,۱۵۸	۱۰۲,۱۴۲,۳۴۶	سر. اعتلاء البرز (اعتلا)
(۲۲,۱۹۸,۱۵۸,۱۵۰)	(۲۶,۹۴۲,۱۳۵,۳۱۲)	(۱۸۸,۲۴۷,۸۹۹)	(۲۷۴,۴۴۸,۴۹۵,۱۱۸)	۲۴۷,۶۹۴,۶۰۷,۷۰۵	۱۱۸,۷۹۸,۳۷۲	سر. البرز (والبر)
(۸۳,۸۱۹,۰۷۷,۲۳۸)	۱۶,۲۵۴,۷۸۱,۹۴۳	(۳۱۴,۸۱۱,۷۲۷)	(۳۹۷,۶۵۶,۳۶۴,۸۶۴)	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	(۲۴,۷۴۸,۸۳۲)	(۳۱,۵۶۲,۹۵۷,۴۸۹)	۳۲,۵۶۴,۲۵۵,۰۷۳	۸,۳۴۳,۳۹۱	کی بی سی (کی بی سی)
(۶۵,۴۴۷,۹۲۲,۶۳۶)	(۱۸,۳۹۰,۶۷۲,۳۸۳)	(۱۳۴,۳۶۱,۲۴۲)	(۱۹۵,۰۴۷,۴۲۴,۴۲۰)	۱۷۶,۷۹۱,۱۱۳,۲۷۹	۷۰,۸۰۱,۴۰۷	گروه دارویی سیحان (دسیحان)
(۳۰,۵۳۶,۰۶۵,۵۱۹)	(۱۹,۶۷۸,۷۸۲,۷۱۳)	(۱۲۵,۶۷۸,۷۳۶)	(۱۸۴,۹۱۹,۸۶۴,۶۸۱)	۱۶۵,۳۶۶,۷۶۰,۷۰۴	۵۰,۶۶۳,۸۳۶	لیزینگ 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)
(۱,۸۶۴,۰۰۴,۵۲۱)	.	.	.	.	.	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 تدبیرگردان فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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 نگهداری اوراق	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۳۵۹,۸۱۷,۲۳۵)	البرز دارو (حق تقدم) (دالبرج)
(۸۸,۰۸۲,۱۳۲,۹۶۸)	سیحان دارو (حق تقدم) (دسیحانج)
(۱۲,۰۱۴,۱۵۲,۰۰۲)	سر. اعتلاء البرز (حق تقدم) (اعتلاج)
(۵۰,۰۵۱,۶۱۳,۰۰۴)	البرز بالک (حق تقدم) (دبالکج)
(۱۵,۸۹۸,۵۵۳,۱۶۱)	سیحان آنکولوژی(حق تقدم) (دسانکوح)
(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 نگهداری اوراق	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۸۳,۵۳۸,۳۶۸	۱۳,۷۸۲,۰۹۱,۸۰۸	(۵۴,۵۸۲,۶۹۰)	(۶۱,۴۴۹,۷۹۷,۰۳۵)	۷۵,۲۸۶,۴۷۱,۵۳۳	۷۰,۱۶۴
۱,۷۸۳,۵۳۸,۳۶۸	۱۳,۷۸۲,۰۹۱,۸۰۸	(۵۴,۵۸۲,۶۹۰)	(۶۱,۴۴۹,۷۹۷,۰۳۵)	۷۵,۲۸۶,۴۷۱,۵۳۳	سلف موازی سس مایونز بهروز (عبهروز)

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 نگهداری اوراق	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۰۰۷,۴۸۶,۰۰۱	۱,۷۰۹,۲۷۲,۷۶۷	(۱,۴۳۶,۰۱۵)	(۴,۸۵۳,۹۴۷,۹۵۴)	۶,۵۶۴,۶۵۶,۷۳۶	۲۷۷,۷۲۸
.	۱۸,۳۹۰,۴۸۹,۴۱۴	(۳۴,۴۴۷,۳۸۰)	(۷۴,۹۹۱,۷۰۵,۵۶۱)	۹۳,۴۱۶,۶۴۲,۳۵۵	۲,۱۰۴,۴۰۵
۱۲۹,۲۳۱,۸۱۱,۹۴۲	۲۲۶,۷۰۰,۹۸۳,۸۱۴	(۵۶۵,۷۴۵,۸۸۷)	(۱,۰۰۲,۶۱۵,۶۳۹,۴۱۷)	۱,۲۲۹,۸۸۲,۳۶۹,۱۱۸	۴۵,۴۴۰,۱۲۳
۷,۶۰۴,۵۸۱,۸۳۴	۵,۹۱۲,۳۴۵,۸۵۱	(۵,۰۹۷,۰۹۲)	(۱۷,۳۸۳,۵۷۳,۸۸۷)	۲۳,۳۰۱,۰۱۶,۸۳۰	۱,۴۷۸,۰۲۲
.	۹,۵۱۶,۶۲۹,۰۴۶	(۳۶,۱۵۴,۹۹۷)	(۱۵۵,۷۲۷,۳۶۹,۳۷۷)	۱۶۵,۲۸۰,۰۵۳,۴۲۰	۱۰,۸۳۴,۴۸۴
.	۴,۹۳۱,۶۷۵,۷۸۴	(۴,۲۹۱,۶۶۱)	(۱۴,۶۸۳,۰۷۲,۵۵۵)	۱۹,۶۱۹,۰۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰
۵,۶۳۱,۰۱۸,۲۳۷	۳۴,۱۸۹,۸۰۶,۳۱۱	(۶۸,۱۴۰,۳۵۸)	(۱۵۰,۵۲۹,۲۱۵,۶۸۹)	۱۸۴,۷۸۷,۱۶۲,۲۵۸	۸,۴۷۴,۱۴۳
۵,۶۱۴,۵۹۴,۶۸۱	۴۴,۶۵۲,۴۷۰,۱۴۳	(۷۱,۱۴۷,۷۵۰)	(۲۸۰,۵۳۳,۳۵۹,۹۰۷)	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
۳,۹۲۴,۹۳۸,۷۶۴	۳۸۸,۱۳۴,۱۰۷	(۸۵۶,۹۴۲)	(۳,۵۲۸,۴۷۱,۵۴۳)	۳,۹۱۷,۴۶۲,۵۹۲	۱۵۳,۹۵۲
۲,۸۶۱,۹۹۸,۳۶۳	۱,۸۱۴,۲۴۰,۵۵۲	(۳۷,۸۰۰,۹۰۸)	(۵۱۰,۷۰۲,۶۸۴,۰۶۲)	۵۱۲,۵۵۴,۷۲۵,۵۲۲	۲۵,۲۰۶,۷۸۳
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)	(۲,۳۶۸,۴۸۶,۹۴۱,۰۱۲)	۲,۷۳۷,۰۵۵,۰۲۶,۶۸۱	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن
۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
سر. پردیس (پردیس)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۵	۱۵۴,۱۸۸,۱۷۶	۳۸۰	۵۸,۵۹۱,۵۰۶,۸۸۰	-	۵۸,۵۹۱,۵۰۶,۸۸۰	۶۵,۱۲۸,۵۷۲,۴۰۰
سیحان دارو (دسیحان)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۶۱,۱۱۳,۳۵۰	۱۵۰	۲۴,۱۶۷,۰۰۲,۵۰۰	-	۲۴,۱۶۷,۰۰۲,۵۰۰	۸۱,۶۶۰,۷۷۳,۶۹۰
سر. اعتلاء البرز (اعتلا)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۴۵,۳۸۰,۶۹۹	۳۶۲	۱۶,۴۲۲,۵۷۱,۵۶۶	-	۱۶,۴۲۲,۵۷۱,۵۶۶	۲۱,۷۴۳,۵۹۶,۰۰۰
تولیدو صادرات ریشمک (ریشمک)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۳,۹۱۵,۹۵۸	۷۰۰	۹,۷۴۱,۱۷۰,۶۰۰	-	۹,۷۴۱,۱۷۰,۶۰۰	۱۵,۸۲۵,۱۲۴,۰۰۰
توسعه و عمران امید (تامید)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱,۸۴۷,۱۷۸,۱۰۲	۲۶۳	۴۸۵,۰۷۸,۴۰۰	-	۴۸۵,۰۷۸,۴۰۰	۳۶۶,۷۴۲,۳۳۰,۸۷۰
بهساز کاشانه تهران (بهساز)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۵۴۹,۰۷۱,۰۷۵	۳۴۰	۱۸۶,۶۸۴,۱۶۵,۵۰۰	-	۱۸۶,۶۸۴,۱۶۵,۵۰۰	۱۴۵,۷۶۳,۱۰۹,۹۰۰
داروسازی تولید دارو (دولید)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۳۰,۱۹۸,۸۲۷	۸	۲,۴۱۵,۹۰۶,۱۶	-	۲,۴۱۵,۹۰۶,۱۶	۵,۳۲۴,۴۹۹,۹۴۰
ایران دارو (دیران)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۹۰,۱۳۵,۹۲۲	۹	۱,۷۱۱,۲۲۲,۳۲۸	-	۱,۷۱۱,۲۲۲,۳۲۸	۷,۰۴۳,۳۹۹,۸۹۵
سیحان آنکولوژی (دسانکو)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۷۶,۰۸۵,۰۹۷	۴۲	۳,۱۹۵,۵۷۴,۰۷۴	-	۳,۱۹۵,۵۷۴,۰۷۴	۱,۳۲۴,۲۶۲,۰۰۰
سر. پویا (پویا)	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۷۱,۲۶۶	۴۸۰	۸۲,۲۰۷,۶۸۰	-	۸۲,۲۰۷,۶۸۰	۱۰۶,۷۷۳,۰۰۱,۲۰۰
سپینتا (فینتا)	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۳۱,۶۲۷,۸۳۴	۱,۱۹۰	۳۷,۶۳۷,۱۲۲,۴۶۰	-	۳۷,۶۳۷,۱۲۲,۴۶۰	۷۳,۰۹۰,۱۴۱,۱۴۰
پخش البرز (پخش)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۴۹۱,۶۵۶	۳۰۰	۴۴۷,۴۹۶,۸۰۰	-	۴۴۷,۴۹۶,۸۰۰	۲۸,۳۲۴,۶۴۰,۵۴۰
پتروشیمی قائد بصیر (شبصیر)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۲	۱۶۰,۴۹۶,۵۶۸	۱,۶۰۰	۲۵۶,۷۹۴,۵۰۸,۸۰۰	-	۲۵۶,۷۹۴,۵۰۸,۸۰۰	۲۱۶,۴۱۴,۰۸۴,۸۷۰
البرز پالک (دیالک)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۵۶,۱۰۹,۸۸۶	۱۳	۷۲۹,۴۲۸,۵۱۸	-	۷۲۹,۴۲۸,۵۱۸	۲۰,۰۹۶,۱۲۹,۰۰۰
کی بی سی (کی بی سی)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۵,۱۳۶,۵۴۴	۸۱	۴۱۶,۰۶۰,۴۵۱	-	۴۱۶,۰۶۰,۴۵۱	۶,۸۹۵,۸۱۲,۰۰۰
گروه دارویی سیحان (دسیحان)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۳۶,۰۰۰,۳۱۶	۸۰	۲,۸۸۰,۰۲۵,۲۸۰	-	۲,۸۸۰,۰۲۵,۲۸۰	۲۳,۸۷۹,۵۵۹,۵۹۰
سر. البرز (والبر)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۸	۸۹,۲۸۲,۳۵۰	۸۲	۷,۳۲۱,۱۵۲,۷۰۰	-	۷,۳۲۱,۱۵۲,۷۰۰	۲۳,۴۹۲,۳۰۷,۶۰۰
نفت پارس (شفت)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۲۲,۰۰۲,۳۷۴	۱,۰۸۰	۲۳,۷۶۲,۵۶۲,۸۴۰	-	۲۳,۷۶۲,۵۶۲,۸۴۰	۶۳,۱۳۷,۶۸۰,۸۵۰
مبین وان کیش (وان)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۷,۲۱۶,۷۶۴	۳	۲۱,۶۵۰,۲۹۲	-	۲۱,۶۵۰,۲۹۲	۵۵,۴۴۲,۰۸۰
لیزینگ ایران و شرق (ولشرق)			-	-	-	-	-	۷۵۰۴,۱۹۱,۸۴۵
البرز دارو (دالبر)			-	-	-	-	-	۴۶۸۰۷,۴۴۳,۹۰۰
دارویی برکت (برکت)			-	-	-	-	-	۸۱,۶۴۴,۸۹۶,۸۸۶
برق آبادان (آبادا)			-	-	-	-	-	۴,۱۲۸,۷۱۱,۳۰۰
			۱,۴۱۲,۸۰۹,۵۱۱,۳۹۶		۱,۱۱۵,۱۱۴,۷۶۰,۷۱۱	-	۱,۱۱۵,۱۱۴,۷۶۰,۷۱۱	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

پادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۶۷,۷۲۸,۷۷۱,۳۱۰	۱۴,۵۴۶,۶۶۶,۱۵۲
درآمد سود ماهانه صندوق با درآمد ثابت	-	۲۲,۶۹۸,۸۰۹,۰۰۰
	۶۷,۷۲۸,۷۷۱,۳۱۰	۳۷,۲۴۵,۴۷۵,۱۵۲

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

پادداشت	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سپرده بانکی	سود سپرده	تعدیل سود		خالص سود
					در یافتنی سپرده بانکی	خالص سود	
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰	۱۳۳۵۱/۱۲۰۱	۲۰۰۴۰۱۰۹۵	۸۷۱,۰۴۹,۲۰۲	-	-	۸۷۱,۰۴۹,۲۰۲	۴۶۱,۹۰۰,۷۶۴
۱۰	۱۳۹۶۰/۴۱۲	۲۰۰۴۰۱۰۹۵	۲,۵۵۸,۶۲۲,۵۱۲	-	-	۲,۵۵۸,۶۲۲,۵۱۲	۳۱,۷۷۱,۶۱۶
۱۰	۱۳۹۶۰/۴۱۲	۹,۸۹۰,۴۷۹	۱,۲۲۲,۱۲۷,۷۷۵	-	-	۱,۲۲۲,۱۲۷,۷۷۵	۷۰۳,۱۸۸
۱۰	۱۳۹۶۰/۷۰۱	-	۲۱,۰۹۹,۵۴۹	-	-	۲۱,۰۹۹,۵۴۹	۳۰,۵۹۲,۳۸۷
۱۰	۱۳۹۶۰/۷۰۱	۱۷,۹۲۸,۰۱۶,۵۷۳	۳۲۴,۰۳۹,۱۷۸	-	-	۳۲۴,۰۳۹,۱۷۸	۱۲۵,۵۸۰,۵۵۲
۱۰	۱۳۹۶۰/۷۰۱	۲۱,۰۳۲,۰۹۵	۲۰۸,۱۵۸,۵۴۵	-	-	۲۰۸,۱۵۸,۵۴۵	۲۸۱,۰۰۹,۷۴۹
۱۰	۱۳۹۷۰/۷۲۲	۱۶,۱۹۲,۴۸۷,۰۸۴	۵۰۶,۰۲۷,۱۵۸	-	-	۵۰۶,۰۲۷,۱۵۸	۱,۰۵۲,۹۰۰
۱۰	۱۳۹۷۰/۹۰۳	۱۸۶,۱۳۷,۶۲۳,۱۹۰	۲,۳۱۸,۱۴۴,۵۵۵	-	-	۲,۳۱۸,۱۴۴,۵۵۵	۳۱۱,۷۹۸,۳۲۷
۱۰	۱۳۹۷۰/۹۰۵	۴۰,۱۶۴,۳۲۸,۸۱۴	۷۳۲,۱۰۲,۸۶۹	-	-	۷۳۲,۱۰۲,۸۶۹	۷۴۸,۰۱۱,۶۹۷
۱۰	۱۳۹۷۰/۹۰۵	۱۴,۲۵۵,۹۸۱,۹۴۹	۴۲۱,۲۷۸,۱۹۸	-	-	۴۲۱,۲۷۸,۱۹۸	۱۹۲,۰۵۷,۵۴۹
۱۰	۱۳۹۷۰/۷۲۷	۲۶,۴۲۱,۱۶۹,۶۷۵	۲,۴۰۴,۳۰۲	-	-	۲,۴۰۴,۳۰۲	۲,۷۹۸,۵۲۰,۷۴۹
۱۰	۱۳۹۷۰/۷۲۷	۲۹,۰۱۰,۴۷۴,۲۴۵	۱,۶۹۸,۴۴۲,۶۸۴	-	-	۱,۶۹۸,۴۴۲,۶۸۴	۲۴۶,۴۴۴,۴۲۰
۱۰	۱۳۹۷۰/۷۲۷	۲,۳۰۰,۵۰۰,۸۷۳	۱۶,۰۴۹,۸۹۷	-	-	۱۶,۰۴۹,۸۹۷	۵۰۰,۳۲۴,۷۶۵
۱۰	۱۳۹۷۰/۹۰۱	۵۶,۰۸۱,۳۵۶,۵۰۰	۱۹۲,۲۰۵,۲۱۵	-	-	۱۹۲,۲۰۵,۲۱۵	۱۶۱,۴۴۶,۰۵۸
۱۰	۱۳۹۷۰/۹۰۱	-	۳۱۱,۵۹۰,۵۰۷	-	-	۳۱۱,۵۹۰,۵۰۷	۵,۱۴۴,۳۵۵
۱۰	۴۰۰/۰/۰۲	۱۰,۶۱۴,۴۷۷	۹۲۴,۳۷۴	-	-	۹۲۴,۳۷۴	۷۸,۷۷۴,۲۲۲
۱۰	۱۴۰۰/۰/۰۶	۱۵,۷۰۴,۸۷۸,۲۵۹	۶۰,۰۳۱,۳۹۹	-	-	۶۰,۰۳۱,۳۹۹	۱۳,۲۶۹,۰۰۸
۱۰	۱۴۰۰/۰/۰۵	۳۱,۸۲۵,۹۵۵,۸۵۱	۹۰,۵۸۱۲,۱۵۹	-	-	۹۰,۵۸۱۲,۱۵۹	۳۱۷,۰۴۳,۴۴۴
۱۰	۱۴۰۰/۰/۷۱۱	۷۲۱,۰۹۷,۶۴۴	۱۴۳,۱۹۷,۸۳۳	-	-	۱۴۳,۱۹۷,۸۳۳	۱۰۰,۴۰۳,۲۵۷
۱۰	۱۴۰۰/۰/۶۲۳	۱۶,۶۶۴,۸۷۷,۲۲۴	۱۳۷,۳۸۰,۳۶۶	-	-	۱۳۷,۳۸۰,۳۶۶	۱۵۶,۹۰۶,۶۵۱
۱۰	۱۴۰۰/۰/۵۲۴	۱,۹۲۳,۶۶۵,۵۸۹	۵۱۲,۵۵۵,۴۷۶	-	-	۵۱۲,۵۵۵,۴۷۶	۱۲۶,۱۲۷,۵۰۲
۱۰	۱۴۰۰/۰/۶۳۰	۵۵,۶۶۵,۴۴۴,۹۱۴	۶۹۸,۹۲۶,۴۸۶	-	-	۶۹۸,۹۲۶,۴۸۶	۱۵,۹۱۴,۹۸۸
۱۰	۱۴۰۰/۰/۵۲۰	۷۳,۶۶۸,۸۶۸,۹۷۹	۱,۳۹۸,۱۱۳,۶۳۰	-	-	۱,۳۹۸,۱۱۳,۶۳۰	۷۸,۳۴۱,۲۳۳
۱۰	۱۴۰۰/۱/۰۱۱	۲۱,۵۵۷,۷۸۱,۸۲۲	۵۷۱,۴۰۲	-	-	۵۷۱,۴۰۲	۴۳۵,۶۸۰,۶۲۱
۱۰	۱۴۰۰/۰/۷۱۰	-	۱۵,۱۹۰	-	-	۱۵,۱۹۰	۱۳۳,۰۱۳,۴۵۱
۱۰	۱۴۰۰/۰/۸۰۵	۱۰,۰۴۱,۰۹۵	۲۷۸,۶۰۶,۵۷۳	-	-	۲۷۸,۶۰۶,۵۷۳	۳۱۹,۷۲۵,۳۴۵
۱۰	۱۳۹۸۱/۰۲۸	۲۱,۰۶۵,۰۹۵	۸,۳۰۱,۵۸۲	-	-	۸,۳۰۱,۵۸۲	-
۱۰	۱۳۹۹۰/۵۱۳	-	۹,۸۹۱	-	-	۹,۸۹۱	۱۸,۸۶۶
۱۰	۱۴۰۰/۰/۸۰۵	-	۱۳,۴۴۸,۶۱۰	-	-	۱۳,۴۴۸,۶۱۰	۲۵,۱۶۹,۶۹۲
۱۰	۱۴۰۰/۰/۷۰۵	-	-	-	-	-	۳۳,۴۴۴
۱۰	۱۴۰۰/۰/۷۰۵	-	۳۶,۷۹۸	-	-	۳۶,۷۹۸	۵۵,۵۶۶,۲۲۳,۲۱۲
۱۰	۱۴۰۰/۰/۵۲۲	۳۶,۴۸۷,۸۷۱,۷۳۴	۶۲۳,۲۷۱	-	-	۶۲۳,۲۷۱	۵۲۷,۲۱۴
۳۱	۱۴۰۰/۰/۷۰۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۴,۹۳۱,۵۲۹	(۲۸,۶۱۰,۴۵۱)	۱۸,۶۸۴,۹۳۱,۵۲۹	۱۸,۶۸۴,۹۳۱,۵۲۹	-
۱۰	۱۴۰۰/۰/۷۰۹	۲۲۶,۸۴۶	۳۳,۰۲۰,۶۲۲,۲۴۶	-	۳۳,۰۲۰,۶۲۲,۲۴۶	۳۳,۰۲۰,۶۲۲,۲۴۶	-
		۱,۴۵۴,۴۷۶,۶۶۶,۸۸۶	۶۷,۷۲۸,۷۷۱,۳۱۰	(۲۸,۶۱۰,۴۵۱)	۶۷,۷۲۸,۷۷۱,۳۱۰	۶۷,۷۲۸,۷۷۱,۳۱۰	۱۴,۵۴۶,۶۶۶,۱۵۲

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

نرخ سود	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
	سود صندوق با درآمد ثابت	سود صندوق با درآمد ثابت
۲۷	-	۹,۹۹۲,۲۵۰,۰۰۰
۲۷	-	۱۳,۰۰۶,۵۵۹,۰۰۰
		۲۲,۹۹۸,۸۰۹,۰۰۰

کمند (کمند)

ترجیح سومند (ترجیح)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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
۰	۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۸۴	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۳۵۰,۵۲۴,۱۸۷,۶۴۴	۲۹۴,۴۳۱,۸۰۰,۸۷۴	مدیر صندوق
۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۵۵,۳۰۴,۱۸۷,۶۴۴	۳۰۱,۷۰۱,۸۰۰,۸۷۴	

۲۳- سایر هزینه‌ها

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 مجمع
۱۱,۲۰۳,۱۱۹,۶۹۵	۲۱,۳۴۹,۸۲۷,۱۳۵	هزینه نرم افزار
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۱۰۶,۸۰۲,۱۱۵	هزینه کارمزد بانکی
۱۲,۳۵۳,۱۱۹,۶۸۵	۲۲,۹۷۶,۶۳۹,۲۵۰	

۲۴- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۵۲۶,۰۸۸,۹۰۳,۶۳۶	۲۳,۹۲۶,۵۴۱,۷۶۶	۲۴ هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۴ صندوق طی سال مالی از اعتبار کارگزاری تدبیرگران فردا استفاده نموده است که هزینه اعتبار دریافتی مبلغ ۲۳,۹۲۶,۵۴۱,۷۶۶ ریال با نرخ میانگین ۲۴ درصد می باشد و اعتبارات به صورت کوتاه مدت بوده است. سهام های صندوق به عنوان وثیقه بابت اعتبارات دریافتی نزد کارگزاری سپرده گردیده است.

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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲۶- تعهدات و بدهی های 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 صورت های 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	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	۸,۲۷۷,۰۰۰	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	۱۲۰,۴۸۵	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	سرمایه گذاری پویا	۶۲,۸۳۰	۱,۲۵۶,۵۷۰	۲.۰۰
۱۰	پخش البرز	۱۹۰,۸۱۰	۳,۸۱۶,۱۸۷	۲.۰۰
۱۱	گروه دارویی برکت	۵۵۱,۰۳۸	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	۳۳,۴۹۰	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 سرمایه گذاری طلوع تدبیر پایا	۴۳۷,۵۰۰	۸,۷۵۰,۰۰۰	۱.۰۰
۲۰	سرمایه گذاری 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	۳۶۴,۲۰۳	۷,۲۸۵,۰۰۰	۲.۲۵
۲۵	عبهروز	۲ درصد حجم اوراق متعهد شده	۱ درصد حجم کل اوراق تعهد شده	۰.۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می باشد:

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	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
شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۰.۳	۵,۰۰۰	۰.۰	۵,۰۰۰
		عادی	۷.۷۵	۱,۵۴۱,۱۳۳	۲.۲	۴۱۱,۳۸۹
شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)	موسس	ممتاز	۰.۸	۱۵,۰۰۰	۰.۱	۱۵,۰۰۰
		عادی	۵.۴۳	۱,۰۷۹,۰۱۱	۰.۷	۱۳۸,۷۲۹
شرکت داروسازی سبحان انکولوژی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲.۵۳	۵۰۳,۱۷۷	۲.۶۸	۵۰۳,۱۷۷
شرکت شرکت سرمایه گذاری البرز	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۴.۳۳	۸۶۱,۱۴۳	۴.۳۳	۸۱۰,۸۷۷
شرکت تولید دارو	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰.۶۹	۱۳۷,۰۹۶	۰.۷۳	۱۳۷,۰۹۶
شرکت مواد اولیه دارویی البرز پالک	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰.۹۶	۱۹۱,۳۹۹	۰.۹۴	۱۷۷,۳۸۴
شرکت نفت پارس	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰.۰۴	۷,۲۱۳	۰.۰	۷,۲۱۳
شرکت شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰.۶۳	۱۲۵,۹۴۷	۰.۶۷	۱۲۵,۹۴۷
شرکت صنعتی سینتا	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰.۸۴	۱۶۷,۶۷۸	۰.۸۹	۱۶۷,۶۷۸
شرکت ایران دارو	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱.۷۵	۳۴۷,۱۵۷	۱.۸۵	۳۴۷,۱۵۷
شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵.۶۹	۱,۱۳۰,۹۰۵	۶.۰۲	۱,۱۳۰,۹۰۵
شرکت گروه دارویی سبحان	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲.۱۳	۴۲۲,۷۵۴	۲.۲۵	۴۲۲,۷۵۴
شرکت ستاد اجرایی فرمان حضرت امام ره	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳.۷۸	۷۵۰,۶۵۳	۵.۳۳	۹۹۹,۱۷۳
شرکت کی بی سی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰.۸۷	۱۷۳,۴۴۹	۰.۹۲	۱۷۳,۴۴۹
شرکت شرکت تولید نیروی برق آبادان	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵.۵۷	۱,۱۰۷,۴۳۷	۵.۹	۱,۱۰۷,۴۳۷
شرکت شرکت مهندسی ری نیرو	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲.۶۵	۵۲۷,۱۸۰	۲.۸۱	۵۲۷,۱۸۰
شرکت کار اندیش دوران معاصر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۷.۷۱	۱,۵۳۱,۸۹۸	۸.۱۶	۱,۵۳۱,۸۹۸
شرکت پخش البرز	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۳.۱۶	۲,۶۱۶,۱۱۲	۱۳.۹۳	۲,۶۱۶,۱۱۲
شرکت گسترش الکترونیک مبین ایران	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰.۰۰	۰	۰.۱۹	۳۵,۹۵۶
شرکت پالایش پارسین سپهر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰.۹۶	۱۹۰,۶۵۳	۱.۰۲	۱۹۰,۶۵۳
شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰.۱۸	۳۶,۵۱۱	۰.۱۹	۳۶,۵۱۱
شرکت گروه دارویی برکت	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲.۲۷	۴۵۰,۳۴۲	۲.۴	۴۵۰,۳۴۲
شرکت سبحان دارو	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱.۸۴	۳۶۵,۳۶۸	۱.۹۵	۳۶۵,۳۶۸
شرکت گروه اقتصاد مفید	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱.۵۰	۲۹۷,۶۶۹	۱.۵۹	۲۹۷,۶۶۹
شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۷.۶۵	۳,۵۰۸,۶۵۹	۱۸.۶۹	۳,۵۰۸,۶۵۹
شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱.۰۵	۲۰۹,۰۲۱	۱.۱۱	۲۰۹,۰۲۱
شرکت شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰.۴۱	۸۰,۸۴۱	۰.۴۳	۸۰,۸۴۱
شرکت البرز دارو	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰.۴۱	۸۱,۸۸۸	۰.۴۴	۸۱,۸۸۸
شرکت ره آورد تدبیر کیش	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲.۲۰	۴۳۷,۱۲۹	۵.۰	۹۳۸,۰۰۰
شرکت صنعتی سینتا پلیمر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۴.۹۲	۹۷۸,۱۷۹	۵.۵۰	۱,۰۳۱,۸۷۹
			۱۰۰	۱۹,۸۷۷,۵۹۲	۹۹	۱۸,۵۸۲,۳۳۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده (طلب بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله		
	تاریخ معامله	ارزش معامله			موضوع معامله	
ریال	ریال	ریال				
۱۶۰,۵۹۷,۷۹۳,۷۵۷	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	۲۰۵,۳۰۲,۱۹۷,۰۸۴,۴۵۳	خرید و فروش سهام و اوراق بهادار با درآمد ثابت	مدیر و اشخاص وابسته		
۰		۲۲۰,۹۹۲,۸۶۳,۵۷۴	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	مدیر	کارگزاری تدبیرگران فردا	
(۸۳,۴۴۶,۴۵۴,۵۶۶)		۲۹۴,۴۳۱,۸۰۰,۸۷۴	کارمزد مدیر	مدیر		
۰		۲۳,۹۲۶,۵۴۱,۷۶۶	هزینه تسهیلات مالی دریافتی	مدیر		
۰		۴۹,۹۹۹,۸۹۱,۷۹۶	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت سرمایه گذاری البرز	
۰		۸۳۶,۴۲۰,۸۲۳,۲۲۰	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری طلوع تدبیر پایا	
۰		۹۸۸,۰۲۷,۴۰۳,۱۱۸	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت سرمایه گذاری تدبیر	
۰		۵۹,۸۲۳,۷۰۰,۶۶۸	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گسترس الکترونیک تدبیر ایران	
۰		۱۵۸,۳۴۵,۸۱۷,۳۰۰	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت پترو تدبیر پارس	
۰		۱,۷۷۷,۲۶۰,۷۷۷,۷۸۲	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری امین تدبیرگران فردا	
۰		۱۱,۹۹۹,۳۷۶,۷۱۵	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت مواد اولیه دارویی البرز بالک	
۰		۵۳,۶۱۳,۰۲۵,۲۰۰	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت صنعتی سینتا پلیمر	
۰		۲۶۰,۰۴۶,۶۹۴,۹۶۴	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت ستاد اجرایی فرمان حضرت امام ره	
۰		۹۷۰,۰۹۲,۵۳۱,۴۲۲	صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت ره آورد تدبیر کیش	
(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)			۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی فاطر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.

۲۹-۱ در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها، وقوع جنگ باعث وارد شدن خسارات به تأسیسات و تجهیزات تولید برخی شرکتهای فعال در صنعت فولاد و پتروشیمی و غیره گردیده است که با توجه به عدم بازگشایی سامانه سازمان بورس و اوراق بهادار تعیین وضعیت دارایی‌های مزبور در تاریخ دوره گزارشگری مشخص نمی باشد.

۳۰- کفایت سرمایه

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۱۸,۴۸۵,۰۱۷	۱۰,۷۳۴,۰۴۵	۱۶,۴۶۷,۳۸۴
۰	۰	۰
۱۸,۴۸۵,۰۱۷	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	۲,۰۰۶,۲۵۸
۶۰۴,۵۹۸	۲۷۵,۱۱۷	۲,۰۷۲,۴۰۴
۳۰,۵۷	۳۹,۰۲	
۰,۰۳		۰,۱۳

جمع دارایی جاری
جمع دارایی غیر جاری
جمع کل دارایی ها
جمع بدهی های جاری
جمع بدهی های غیر جاری
جمع کل بدهی ها
جمع کل تعهدات
جمع کل بدهی ها و تعهدات
نسبت جاری
نسبت بدهی و تعهدات

۱-۳۰ نصاب‌های فوق جزء نصاب‌های قابل قبول برای نسبت جاری تعدیل 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 تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک 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:

سرمایه‌گذاری پردیس	نفت پارس	گروه دارویی برکت	ریشمک	جمع نقل به صفحه بعد
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۳,۹۱۱,۱۴۶,۸۰۷	۶۲۱,۷۷۷,۹۹۳,۵۵۶	۸۳۵,۶۲۳,۱۲۴,۵۳۰	۸۶,۷۶۱,۱۲۳,۶۷۷	۱,۹۵۸,۰۷۳,۳۸۸,۵۷۰
۲۰,۰۴۱,۰۹۵	۲۰,۲۶۷,۹۳۱	۹,۸۹۰,۴۷۹	۱۷,۹۴۸,۰۱۶,۵۷۳	۱۷,۹۹۸,۲۱۶,۰۷۸
.	۱۳۴,۱۸۲,۲۲۲,۰۵۸	.	۷,۹۴۱,۹۲۴,۰۶۸	۱۴۲,۱۲۴,۱۴۶,۱۲۶
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.
.	۴۰,۶۴۳,۸۵۱	۳۶۹,۲۷۵,۶۴۸,۶۱۰	.	۳۷۳,۳۴۰,۲۹۲,۴۶۱
۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۹۱,۰۴۷,۰۱۲
.	.	۱۵۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰
.	۵۹,۹۲۹,۰۲۸,۵۸۴	۱۸,۳۰۲,۰۴۳,۶۵۲	۲۱,۴۹۹,۹۸۶,۰۷۸	۹۹,۷۳۱,۰۵۸,۳۱۴
۴۱۳,۹۵۳,۹۴۹,۶۵۵	۱,۰۱۹,۹۹۶,۹۱۷,۷۳۳	۱,۲۲۳,۲۳۳,۶۱۹,۰۲۴	۱۳۴,۱۷۳,۸۱۲,۱۴۹	۲,۷۹۱,۳۵۸,۲۹۸,۵۶۱
بدهی‌ها	ریال	ریال	ریال	ریال
جاری کارگزاران	۱,۸۹۰,۲۹۵,۱۳۲	.	.	۱,۸۹۰,۲۹۵,۱۳۲
پرداختی به ازگان صندوق	۲,۰۹۰,۱۳۲,۴۰۴	۴,۷۵۶,۶۴۲,۳۱۰	۵۱۲,۶۵۹,۴۳۹	۱۱,۱۲۵,۷۰۳,۱۱۶
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳۶۳,۷۲۹,۱۶۵	۱۹۷,۲۲۶,۱۴۳	۳۷۵,۶۴۴,۷۶۷	۱,۲۸۹,۱۶۲,۲۳۷
جمع بدهی‌ها	۴,۳۴۴,۱۵۶,۷۰۱	۴,۱۱۸,۸۳۱,۱۲۵	۴,۹۵۳,۸۶۸,۴۵۳	۱۴,۳۰۵,۱۶۰,۴۸۵
خالص دارایی‌ها	۴۰۹,۶۰۹,۷۹۲,۹۵۴	۱,۰۱۵,۸۷۸,۰۸۶,۶۰۸	۱,۲۱۸,۲۷۹,۷۵۰,۵۷۱	۲,۷۷۷,۰۵۳,۱۳۸,۰۷۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۲,۶۶۲,۶۰۰	۱۶,۰۶۱,۸۲۱	۳۷۹,۱۸۶	۲,۲۸۳,۶۲۲

دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب‌های دریافتی

سایر داراییها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ازگان صندوق

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک 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 از صفحه قبل	لیزینگ ایران و شرق	صندوق سرمایه‌گذاری امین تدبیرگران فردا	پتروشیمی قاند بصیر	اوراق سلف موازی سسی مایونز بهروز	جمع نقل به صفحه بعد
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۵۸,۰۷۳,۳۸۸,۵۷۰	۱۶۵,۲۴۱,۰۸۱,۹۶۸	۰	۲,۵۱۵,۳۷۸,۶۳۸,۷۸۰	۰	۴,۶۳۸,۶۹۳,۱۰۹,۳۱۸
۱۷,۹۹۸,۲۱۶,۰۷۸	۲۱,۰۳۲,۰۹۵	۱۶,۱۹۳,۴۸۷,۰۸۴	۱۸۶,۱۳۷,۶۲۳,۱۹۰	۲۱۰,۶۵۹,۰۹۵	۲۲۰,۵۶۱,۰۱۷,۵۴۲
۱۴۲,۱۲۴,۱۴۶,۱۲۶	۰	۱,۲۲۹,۳۱۶,۶۲۳,۲۳۱	۳۴۹,۵۹۰,۸۰۶,۳۴۳	۳,۹۱۶,۶۰۵,۶۵۰	۱,۷۲۴,۹۴۸,۱۸۱,۳۵۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳
۳۷۳,۳۴۰,۲۹۲,۴۶۱	۰	۱۳,۸۱۲,۳۷۶,۴۸۷	۰	۰	۳۸۷,۱۵۲,۶۶۸,۹۴۸
۹۱,۰۴۷,۰۱۲	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۱۸۲,۰۹۴,۰۲۴
۱۵۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۹۱	۰	۳۴۶,۷۹۱
۹۹,۷۳۱,۰۵۸,۳۱۴	۰	۵,۲۰۷,۸۴۷,۴۵۰	۶,۳۰۶,۶۶۱,۹۹۲	۰	۱۱۱,۲۴۵,۵۶۷,۷۵۶
۲,۷۹۱,۳۵۸,۲۹۸,۵۶۱	۱۶۵,۲۸۴,۸۷۵,۸۱۶	۱,۲۶۴,۵۵۳,۲۱۲,۷۹۶	۳,۰۵۷,۴۳۶,۵۷۲,۰۵۸	۷۹,۳۸۱,۹۱۵,۳۴۱	۷,۳۵۸,۰۱۴,۸۷۴,۵۷۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۹۰,۲۹۵,۱۳۲	۴,۲۷۲,۱۸۹,۱۳۲	۰	۰	۰	۶,۱۶۲,۴۸۴,۲۶۴
۱۱,۱۲۵,۷۰۳,۱۱۶	۸۱۵,۴۹۷,۹۱۹	۳,۵۱۶,۲۹۱,۶۰۵	۱۴,۵۸۵,۶۵۵,۹۳۴	۱۶۸,۱۵۴,۵۷۸	۳۰,۲۱۱,۳۰۳,۱۵۲
۱,۳۸۹,۱۶۲,۲۳۷	۳۸۷,۹۵۷,۵۸۹	۴۲۴,۸۷۷,۱۷۵	۴۳۹,۱۶۴,۸۰۲	۹۶,۱۷۵,۵۱۴	۲,۶۳۷,۳۳۷,۳۱۷
۱۴,۳۰۵,۱۶۰,۴۸۵	۵,۴۷۵,۶۴۴,۶۴۰	۳,۹۴۱,۱۶۸,۷۸۰	۱۵,۰۲۴,۸۲۰,۷۳۶	۲۶۴,۳۳۰,۰۹۲	۳۹,۰۱۱,۱۲۴,۷۳۳
۲,۷۷۷,۰۵۳,۱۳۸,۰۷۶	۱۵۹,۸۰۹,۳۳۱,۱۷۶	۱,۲۶۰,۶۱۲,۰۴۴,۰۱۶	۳,۰۴۲,۴۱۱,۷۵۱,۳۲۲	۷۹,۱۱۷,۵۸۵,۲۴۹	۷,۳۱۹,۰۰۳,۷۴۹,۸۳۹
۲,۰۷۶,۸۷۴	۲۱,۹۴۹,۲۶۳	۹,۵۶۹,۰۱۷	۷,۵۷۳,۹۵۹	۰	۰

دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب‌های دریافتی

سایر داراییها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲۱- تفکیک 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 از صفحه قبل	تولید نیروی برق آبادان	بهساز کاشانه تهران	توسعه و عمران امید	سرمایه گذاری پویا	جمع نقل به صفحه بعد
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۳۸,۶۹۳,۱۰۹,۳۱۸	۹۵۴,۶۴۹,۲۵۸,۷۴۱	۱,۴۰۴,۱۸۱,۲۳۴,۵۳۲	۳,۴۳۲,۵۰۸,۹۱۸,۶۹۳	۳,۰۷۷,۶۶۵,۳۸۶	۱۰,۴۳۳,۱۱۰,۱۸۶,۶۷۰
۲۲۰,۵۶۱,۰۱۷,۵۴۲	۲,۳۰۰,۵۰۰,۸۷۳	۲۶,۶۲۱,۱۴۹,۶۷۵	۶۹۰,۱۰۴,۷۵۴,۷۴۵	۵۶۰,۸۱۳,۵۶۰	۹۴۵,۱۹۵,۵۵۸,۴۸۵
۱,۷۲۴,۹۴۸,۱۸۱,۳۵۰	-	-	۱۰۷,۰۵۳,۴۸۹,۵۶۹	-	۱,۸۳۲,۰۰۱,۶۷۰,۹۱۹
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۲	-	-	-	-	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۲
۳۸۷,۱۵۲,۶۶۸,۹۴۸	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۱۶۵,۵۰۰	۷۹,۹۹۹,۸۴۰,۸۲۶	-	۵۰۲,۲۰۸,۶۷۵,۲۷۴
۱۸۲,۰۹۴,۰۲۴	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲۳,۱۴۱,۰۳۶
۳۴۶,۷۹۱	-	-	۷۶,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۴۶۷,۷۹۱
۱۱۱,۲۴۵,۵۶۷,۷۵۶	۸۰,۴۷۲,۳۹۸	-	-	۱۱۲,۶۹۴,۱۷۵	۱۱۱,۴۳۸,۷۳۴,۳۲۹
۷,۳۵۸,۰۱۴,۸۷۴,۵۷۲	۹۵۷,۱۰۸,۹۹۳,۷۶۵	۱,۴۶۵,۸۲۵,۳۱۱,۴۶۰	۴,۳۰۹,۶۸۹,۸۴۱,۵۸۶	۸,۸۲۱,۳۰۱,۹۶۴	۱۴,۰۹۹,۴۶۰,۳۲۳,۳۴۷
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۱۶۲,۴۸۴,۲۶۴	-	۲۱,۲۹۵,۰۴۷,۹۰۴	-	-	۲۷,۴۵۷,۵۳۲,۱۶۸
۳۰,۲۱۱,۳۰۳,۱۵۲	۶,۲۴۹,۶۴۰,۱۸۳	۷,۶۶۸,۱۷۴,۳۳۷	۱۹,۸۸۰,۷۰۲,۷۷۱	۲۰,۱۷۷,۱۶۳	۶۴,۰۲۹,۹۹۷,۶۰۶
۲,۶۳۷,۳۳۷,۳۱۷	۱۵۰,۹۲۸,۰۳۹	۱۶۱,۲۸۸,۷۰۳	۲۵۸,۶۰۴,۳۵۸	۱۱۴,۳۹۸,۷۸۹	۳,۳۲۲,۵۵۷,۲۰۶
۳۹,۰۱۱,۱۲۴,۷۳۲	۶,۴۰۰,۵۶۸,۲۲۲	۲۹,۱۲۴,۵۱۰,۹۴۴	۲۰,۱۳۹,۳۰۷,۱۲۹	۱۳۴,۵۷۵,۹۵۲	۹۴,۸۱۰,۰۸۶,۹۸۰
۷,۳۱۹,۰۰۲,۲۴۹,۸۳۹	۹۵۰,۷۰۸,۴۲۵,۵۴۳	۱,۴۳۶,۷۰۰,۸۰۰,۵۱۶	۴,۲۸۹,۵۵۰,۵۳۴,۴۵۷	۸,۶۸۶,۷۲۶,۰۱۲	۱۴,۰۰۴,۶۵۰,۲۳۶,۳۴۷
۳۹۶,۸۷۲	۳۹۶,۸۷۲	۱,۳۵۳,۳۶۹	۱,۰۳۴,۲۸۳	۱,۰۲۲,۶۸۹	

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سپرده بانکی
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
حساب های دریافتی

سایر داریهها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک 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 از صفحه قبل	سبحان دارو	البرزدارو	گروه دارویی سبحان	جمع نقل به صفحه بعد
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۴۳۳,۱۱۰,۱۸۶,۶۷۰	۶۱۱,۸۷۸,۲۰۹,۴۲۸	۳۶۱,۹۹۵,۸۲۰,۹۹۳	۱۷۴,۶۵۶,۷۵۲,۰۳۷	۱۱,۵۸۳,۶۴۰,۹۶۹,۱۲۸
۹۴۵,۱۹۵,۵۵۸,۴۸۵	۴۰,۱۶۶,۳۲۸,۸۱۴	۱۴,۴۲۵,۹۸۱,۹۴۹	۳۱,۸۲۵,۵۹۵,۸۵۱	۱,۰۳۱,۶۱۳,۴۶۵,۰۹۹
۱,۸۳۳,۰۰۱,۶۷۰,۹۱۹	۳۷,۱۹۵,۵۰۷,۰۷۸	۱۶۱,۹۱۱,۶۰۸,۳۴۸	۶۸,۸۳۴,۱۴۵,۶۴۹	۲۰,۹۹,۹۴۲,۹۳۱,۹۹۴
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵,۳۳۱,۸۸۸,۸۴۳	.	.	.	۷۵,۳۳۱,۸۸۸,۸۴۳
۵۰۲,۲۰۸,۶۷۵,۲۷۴	۵۳,۶۲۲,۲۵۹,۲۹۰	۲۷,۹۶۵,۱۹۸,۶۱۰	.	۵۸۳,۷۹۶,۱۳۳,۱۷۴
۲۷۳,۱۴۱,۰۳۶	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۳۴۱,۴۲۶,۳۹۵
۴۶۷,۷۹۱	.	۱,۷۱۲	.	۴۶۹,۵۰۳
۱۱۱,۴۳۸,۷۳۴,۳۲۹	.	.	۴,۲۴۴,۶۶۰,۲۶۱	۱۱۵,۶۸۳,۳۹۴,۵۹۰
۱۴,۰۹۹,۴۶۰,۳۲۳,۳۴۷	۷۴۲,۸۸۵,۰۶۶,۳۶۲	۵۶۶,۳۲۱,۳۷۳,۳۶۵	۲۸۱,۵۸۳,۹۱۵,۵۵۱	۱۵,۶۹۰,۲۵۰,۶۷۸,۶۲۶
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۴۵۷,۵۳۲,۱۶۸	۴,۲۶۰,۲۲۰,۶۴۵	.	.	۳۱,۷۱۷,۷۵۲,۸۱۳
۶۴,۰۲۹,۹۹۷,۶۰۶	۳,۸۰۵,۹۵۸,۵۰۴	۲,۸۴۴,۴۹۲,۰۳۹	۱,۱۲۵,۷۳۳,۳۷۶	۷۱,۸۰۶,۱۸۱,۵۲۵
۳,۳۲۲,۵۵۷,۲۰۶	۱۴۴,۲۵۶,۶۱۴	۱۳۴,۸۳۲,۰۵۵	۱۳۳,۰۶۰,۰۴۲	۳,۷۲۴,۷۰۵,۹۱۷
۹۴,۸۱۰,۰۸۶,۹۸۰	۸,۲۱۰,۴۳۵,۷۶۳	۲,۹۷۹,۳۲۴,۰۹۴	۱,۳۴۸,۷۹۳,۴۱۸	۱۰۷,۲۴۸,۶۴۰,۲۵۵
۱۴,۰۰۴,۶۵۰,۲۳۶,۳۶۷	۷۳۴,۶۷۴,۶۳۰,۶۰۰	۵۶۳,۳۴۲,۰۴۹,۲۷۱	۲۸۰,۳۳۵,۱۲۲,۱۳۳	۱۵,۵۸۳,۰۰۲,۰۳۸,۳۷۱
	۱,۱۹۰,۹۲۱	۱,۴۳۸,۴۴۳	۸۶۷,۲۷۹	

دارایی ها
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در سپرده بانکی
 سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
 سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
 حساب های دریافتی
 سایر داریهها
 موجودی نقد
 جاری کارگزاران
 جمع دارایی ها

بدهی ها
 جاری کارگزاران
 پرداختنی به ارکان صندوق
 سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک 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 از صفحه قبل	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	مواد اولیه دارویی البرز بالک	شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز	شرکت کی بی سی	جمع نقل به صفحه بعد
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۵۸۳,۶۴۰,۹۶۹,۱۲۸	۲۴۷,۵۰۶,۳۵۹,۸۰۶	۱۲۸,۵۴۸,۸۲۴,۶۱۸	۱۷۵,۸۵۷,۵۰۸,۸۰۱	۳۲,۵۳۹,۵۰۶,۲۴۱	۱۲,۱۶۸,۰۹۳,۱۶۸,۵۹۴
۱۰,۳۱۶,۱۳۴,۴۶۵,۰۹۹	۷۳,۶۶۸,۸۶۸,۹۷۹	۱,۹۹۳,۶۶۵,۵۸۹	۱۰,۶۱۴,۴۷۷	۱۵,۷۰۴,۸۷۸,۳۵۹	۱,۱۲۲,۹۹۱,۴۹۲,۴۰۲
۲,۰۹۹,۹۴۲,۹۳۱,۹۹۴	۵۹,۰۸۹,۸۴۸,۳۵۱	۶۴,۶۴۲,۴۷۱,۷۵۸	.	.	۲,۲۲۳,۶۷۵,۲۵۲,۱۰۲
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳	.	.	.	.	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳
۵۸۳,۷۹۶,۱۳۳,۱۷۴	.	.	.	۲۹,۹۶۳,۲۲۴,۵۲۶	۶۱۳,۷۵۹,۳۵۷,۷۱۰
۳۴۱,۴۲۶,۲۹۵	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۴۳۲,۴۷۳,۳۰۷
۴۶۹,۵۰۳	۹۲	۳۵	.	.	۴۶۹,۶۳۰
۱۱۵,۶۸۳,۳۹۴,۵۹۰	۱۷,۳۹۵,۳۹۰,۱۱۸	.	.	۶,۰۲۱,۰۰۵,۸۰۶	۱۳۹,۰۹۹,۷۹۰,۵۱۴
۱۵,۶۹۰,۲۵۰,۶۷۸,۶۲۶	۳۹۷,۶۸۳,۲۲۹,۰۹۹	۱۹۵,۲۰۷,۷۲۳,۷۵۳	۱۷۵,۸۹۰,۸۸۵,۰۳۱	۸۴,۳۵۱,۳۷۶,۵۹۵	۱۶,۵۴۳,۲۸۳,۸۹۳,۱۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۷۱۷,۷۵۲,۸۱۳	.	۷,۷۷۸,۶۹۱,۹۵۹	۱۳,۵۵۹,۰۰۷,۸۴۰	.	۵۳,۰۵۵,۴۵۲,۶۱۲
۷۱,۸۰۶,۱۸۱,۵۲۵	۱,۵۰۲,۱۰۴,۲۵۵	۵۶۰,۱۱۸,۴۳۴	۱۰,۶۹,۱۵۶,۳۱۲	۱۹۸,۲۲۱,۰۰۹	۷۵,۱۳۵,۷۸۱,۵۳۵
۳,۷۲۴,۷۰۵,۹۱۷	۱۲۷,۶۱۲,۲۲۲	۱۱۹,۷۶۹,۲۴۳	۱۱۸,۵۲۰,۶۷۲	۱۱۴,۲۴۸,۲۷۷	۴,۲۰۴,۸۵۶,۳۳۱
۱۰۷,۲۴۸,۶۴۰,۳۵۵	۱,۶۲۹,۷۱۶,۴۷۷	۸,۴۵۸,۵۷۹,۶۳۶	۱۴,۷۴۶,۶۸۴,۸۲۴	۳۱۲,۴۶۹,۲۸۶	۱۳۲,۳۹۶,۰۹۰,۴۷۸
۱۵,۵۸۳,۰۰۲۰۳۸,۳۷۱	۳۹۶,۰۵۳,۵۱۲,۶۲۲	۱۸۶,۷۴۹,۱۴۴,۱۱۷	۱۶۱,۱۴۴,۲۰۰,۲۰۷	۸۳,۹۳۸,۹۰۷,۳۰۹	۱۶,۴۱۰,۸۸۷,۸۰۲,۶۲۶
	۸۷۴,۶۱۶	۹۷۵,۷۰۵	۱,۹۹۳,۳۴۷	۴۸۳,۹۳۹	

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سپرده بانکی
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
حساب های دریافتی

سایر داریهها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک 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 از صفحه قبل	پخش البرز	ایران دارو	دارو سازی سبحان انکولوژی	دارو سازی تولید دارو	جمع نقل به صفحه بعد
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۱۶۸,۰۹۳,۱۶۸,۵۹۴	۱,۴۳۰,۳۷۵,۷۷۰	۲,۹۷۸,۲۶۷,۶۲۷	۱۲۹,۰۶۱,۰۷۶,۶۷۳	۶۳,۴۳۴,۸۳۷,۳۶۲	۱۲,۳۶۴,۹۹۷,۷۲۶,۰۲۶
۱,۱۲۲,۹۹۱,۴۹۲,۴۰۳	۱۶,۶۴۲,۸۷۷,۲۲۴	۵۵,۶۶۵,۴۸۴,۹۱۴	۷۲۱,۰۹۷,۶۹۴	۱۰,۰۴۱,۰۹۵	۱,۱۹۶,۰۳۰,۹۹۳,۳۳۰
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
۶۱۳,۷۵۹,۳۵۷,۷۱۰	۴۵,۶۱۴,۸۴۰,۷۸۰	۱,۶۸۳,۴۳۵,۸۹۵	۹۲۸,۰۱۷,۰۳۳,۴۴۴	.	۷۵۳,۸۵۹,۳۲۷,۷۲۹
۴۳۲,۴۷۳,۳۰۷	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۵۲۳,۵۲۰,۳۱۹
۴۶۹,۶۳۰	.	.	.	.	۴۶۹,۶۳۰
۱۳۹,۰۹۹,۷۹۰,۵۱۴	.	.	.	.	۱۳۹,۰۹۹,۷۹۰,۵۱۴
۱۶,۵۴۳,۲۸۳,۸۹۳,۱۰۴	۶۳,۷۱۰,۸۵۵,۵۲۷	۶۰,۳۴۹,۹۵۰,۱۸۹	۲۲۲,۶۰۶,۶۳۹,۴۶۴	۶۳,۴۶۷,۶۴۰,۲۱۰	۱۶,۹۵۳,۴۱۸,۹۷۸,۴۹۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳,۰۵۵,۴۵۲,۶۱۲	.	.	۸,۱۲۴,۸۵۶	۱,۴۵۲,۷۸۱,۳۹۷	۵۴,۵۱۶,۳۵۸,۸۶۵
۷۵,۱۳۵,۷۸۱,۵۳۵	۴۸,۹۴۲,۶۷۲	۶۲,۷۹۰,۷۶۰	۸۷۹,۰۹۶,۲۸۶	۲۲۴,۵۱۴,۶۰۹	۷۶,۳۵۱,۱۲۵,۸۶۲
۴,۲۰۴,۸۵۶,۳۳۱	۱۱۳,۵۴۹,۷۵۱	۱۱۳,۲۹۵,۸۵۱	۱۱۹,۶۸۸,۷۷۷	۱۱۳,۵۰۵,۳۰۲	۴,۶۶۴,۸۹۶,۰۱۲
۱۳۲,۳۹۶,۰۹۰,۴۷۸	۱۶۲,۴۹۲,۴۲۳	۱۷۶,۰۸۶,۶۱۱	۱,۰۰۶,۹۰۹,۹۱۹	۱,۷۹۰,۸۰۱,۳۰۸	۱۳۵,۵۳۲,۳۸۰,۷۳۹
۱۶,۴۱۰,۸۸۷,۸۰۲,۶۲۶	۶۳,۵۴۸,۳۶۳,۱۰۴	۶۰,۱۷۳,۸۶۳,۵۷۸	۲۲۱,۵۹۹,۷۲۹,۵۴۵	۶۱,۶۷۶,۸۳۸,۹۰۲	۱۶,۸۱۷,۸۸۶,۵۹۷,۷۵۵
۱۶,۷۲۲	۱۶,۷۲۲	۱۷۳,۳۳۳	۴۴۰,۴۰۱	۴۴۹,۸۸۰	

دارایی‌ها
 سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
 سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
 سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
 حساب‌های دریافتی
 سایر داراییها
 موجودی نقد
 جاری کارگزاران
 جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها
 جاری کارگزاران
 پرداختی به ارکان صندوق
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی‌ها
 خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک 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 طلوع تدبیر پایا	صنعتی سپنتا	جمع نقل از صفحه قبل
۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۲۳۱,۳۵۶,۰۹۲,۶۵۰	۰	۸۶۶,۳۵۸,۳۶۶,۶۲۴	۱۲,۳۶۴,۹۹۷,۷۲۶,۰۲۶
۱,۲۵۴,۴۷۶,۶۴۶,۸۸۶	۳۶,۴۸۷,۸۷۱,۷۳۴	۲۱,۹۵۷,۷۸۱,۸۲۲	۱,۱۹۶,۰۳۰,۹۹۳,۳۳۰
۲,۷۳۶,۱۹۲,۱۷۶,۷۱۷	۵۱۲,۵۱۶,۹۲۴,۶۱۴	۰	۲,۲۲۳,۶۷۵,۲۵۲,۱۰۳
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳	۰	۰	۷۵,۲۳۱,۸۸۸,۸۴۳
۸۲۶,۵۹۳,۷۶۲,۰۱۱	۳۵,۰۹۷,۳۰۱,۸۲۲	۳۷,۶۳۷,۱۲۲,۴۶۰	۷۵۳,۸۵۹,۳۳۷,۷۲۹
۵۶۹,۰۴۳,۸۲۵	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۲۲,۷۶۱,۷۵۳	۵۲۳,۵۲۰,۳۱۹
۴۶۹,۶۳۴	۴	۰	۴۶۹,۶۳۰
۲۳۷,۳۴۳,۴۷۰,۵۴۱	۹۸,۲۴۳,۶۸۰,۰۲۷	۰	۱۳۹,۰۹۹,۷۹۰,۵۱۴
۱۸,۵۶۱,۷۶۳,۵۵۱,۱۰۷	۶۸۲,۳۶۸,۵۳۹,۹۵۴	۹۲۵,۹۷۶,۰۳۲,۶۵۹	۱۶,۹۵۳,۴۱۸,۹۷۸,۴۹۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶,۷۴۵,۶۷۶,۷۸۴	۰	۲۲,۲۲۹,۳۱۷,۹۱۹	۵۴,۵۱۶,۳۵۸,۸۶۵
۸۶,۲۳۱,۴۵۴,۵۶۶	۲,۵۷۳,۵۸۸,۹۰۸	۷,۳۰۶,۷۳۹,۷۹۶	۷۶,۳۵۱,۱۲۵,۸۶۲
۴,۹۴۹,۰۵۹,۳۹۷	۱۳۹,۹۰۱,۰۲۰	۱۴۴,۲۶۲,۳۶۵	۴,۶۶۴,۸۹۶,۰۱۲
۱۶۷,۹۲۶,۱۹۰,۷۴۷	۲,۷۱۳,۴۸۹,۹۲۸	۲۹,۶۸۰,۳۲۰,۰۸۰	۱۳۵,۵۳۲,۳۸۰,۷۳۹
۱۸,۳۹۳,۸۲۷,۳۶۰,۳۶۰	۶۷۹,۶۵۵,۰۵۰,۰۲۶	۸۹۶,۲۹۵,۷۱۲,۵۷۹	۱۶,۸۱۷,۸۸۶,۵۹۷,۷۵۵
	۲,۳۵۰,۵۱۹	۷۸۲,۲۰۵	

دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب‌های دریافتی

سایر داراییها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سرمایه‌گذاری پردیس ریال	نفت پارس ریال	گروه دارویی برکت ریال	مبین وان کیش ریال	جمع نقل به صفحه بعد ریال
۸,۱۶۴,۳۷۲,۳۷۹	۲۱۰,۰۵۹,۶۸۱,۰۹۳	(۷۳,۹۲۰,۵۹۰,۲۸۳)	۲,۰۶۵,۹۳۷,۸۹۰	۱۴۶,۳۶۹,۴۰۰,۹۷۹
۱۶,۲۵۴,۷۸۱,۹۴۳	(۱۹,۸۰۱,۹۵۷,۴۳۶)	(۲۱۳,۰۵۷,۴۱۴,۸۲۵)		(۲۱۶۶۰۴,۵۹۰,۳۱۸)
۵۸,۵۹۱,۵۰۶,۸۸۰	۲۳,۷۶۲,۵۶۲,۸۴۰	.	۲۱,۶۵۰,۲۹۲	۸۲,۳۷۵,۷۲۰,۰۱۲
۸۷۱,۰۴۹,۲۰۲	۵۳,۱۲۰,۳۵۰,۶۷۲	۱,۴۲۲,۱۲۷,۷۷۵	۲۱,۰۹۹,۵۴۹	۵۵,۴۳۴,۶۲۷,۱۹۸
.
.	.	۷۲۶,۹۷۵,۱۰۹	.	۷۲۶,۹۷۵,۱۰۹
۸۳,۸۸۱,۷۱۰,۳۰۴	۲۶۷,۱۴۰,۶۳۷,۱۶۹	(۲۸۴,۸۲۸,۹۰۲,۲۲۴)	۲,۱۰۸,۶۸۷,۷۳۱	۶۸,۳۰۲,۱۳۲,۹۸۰
(۶,۵۸۰,۸۸۵,۲۷۵)	(۱۱,۵۶۱,۷۷۰,۱۱۹)	(۱۸,۶۵۸,۳۲۲,۲۷۳)	(۷۸۹,۰۵۲,۲۴۲)	(۳۷,۵۹۰,۰۲۹,۹۰۹)
(۷۶۳,۵۱۳,۷۶۸)	(۹۹۲,۶۳۲,۰۷۷)	(۱,۲۱۰,۷۳۸,۳۸۷)	(۲۹۱,۴۸۰,۴۰۲)	(۳,۲۵۸,۳۶۵,۶۳۴)
(۷,۳۴۴,۳۹۹,۰۴۳)	(۱۲,۵۵۴,۴۰۳,۱۹۶)	(۱۹,۸۶۹,۰۶۰,۶۶۰)	(۱,۰۸۰,۵۳۲,۶۴۴)	(۴۰,۸۴۸,۳۹۵,۵۴۳)
۷۶,۵۳۷,۳۱۱,۲۶۱	۲۵۴,۵۸۶,۲۳۳,۹۷۳	(۳۰۴,۶۹۷,۹۶۲,۸۸۴)	۱,۰۲۸,۱۵۵,۰۸۷	۲۷,۴۵۳,۷۳۷,۴۳۷
۱۹%	۲۵%	-۲۵%	-%	

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد سود سهام
سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت
درآمد بازارگردانی
سایر درآمدها
جمع درآمدها(زیان ها)

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها(مخارج انتقالی - سایر هزینه ها)
جمع هزینه ها
هزینه های مالی
سود(زیان)خالص
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی^۱

سرمایه گذاری پردیس		نفت پارس	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۲,۳۴۸	۳۳۳,۰۷۲,۴۸۱,۶۹۳	۶۳,۲۴۸	۷۶۱,۳۹۱,۸۵۲,۶۳۵
.	.	.	.
.	.	.	.
.	۷۶,۵۳۷,۳۱۱,۲۶۱	.	۲۵۴,۵۸۶,۲۳۳,۹۷۳
.	.	.	.
۲۵	۴۰۹,۶۰۹,۷۹۲,۹۵۴	۶۳,۲۴۸	۱,۰۱۵,۸۷۸,۰۸۶,۰۸۷
۳۲,۳۴۸			
گروه دارویی برکت		مبین وان کیش	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳,۲۱۲,۸۷۶	۱,۵۲۲,۹۷۷,۷۱۳,۴۵۵	۲۵,۹۵۶	۵۸,۷۹۷,۳۴۷,۲۷۲
.	.	.	.
.	.	(۳۵,۹۵۶)	(۳۵,۹۵۶)
.	(۳۰۴,۶۹۷,۹۶۲,۸۸۴)	.	۱,۰۲۸,۱۵۵,۰۸۷
.	.	.	(۳۳,۸۶۹,۵۰۲,۳۵۹)
۲۵	۱,۲۱۸,۲۷۹,۷۵۰,۵۷۱	.	.
۳,۲۱۲,۸۷۶			

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود(زیان)خالص

۲۵

تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود(زیان)خالص

۲۵

تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

جمع نقل به صفحه بعد	صندوق سرمایه گذاری امین تدبیرگران فردا	لیزینگ ایران و شرق	ریشمک	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۶,۹۶۵,۹۵۶,۴۲۳	۴۷,۴۵۰,۰۶۶,۲۱۴	۵۱,۳۵۹,۲۴۸,۳۶۹	۱۱,۷۸۷,۲۴۰,۸۶۱	۱۴۶,۳۶۹,۴۰۰,۹۷۹
(۳,۲۶۱,۳۶۸,۰۵۶)	۲۲۶,۷۰۰,۹۸۳,۸۱۴	(۱۹,۶۷۸,۷۸۲,۷۱۳)	۶,۳۲۱,۰۲۱,۱۶۱	(۲,۱۶۶-۴,۵۹۰,۳۱۸)
۹۲,۱۱۶,۸۹۰,۶۱۲	-	-	۹,۷۴۱,۱۷۰,۶۰۰	۸۲,۳۷۵,۷۲۰,۰۱۲
۵۶,۴۷۲,۸۶۲,۷۷۰	۵۰۶-۳۷۰-۴۹	۲۰۸,۱۵۸,۵۴۵	۳۲۴-۳۹,۹۷۸	۵۵,۴۳۴,۶۲۷,۱۹۸
۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹	۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹	-	-	-
۱۰,۷۴۲,۲۵۵,۷۷۴	-	۳۴۷,۲۸۰,۶۶۵	-	۷۲۶,۹۷۵,۱۰۹
۴۲۱,۲۹۷,۰۴۵,۴۲۲	۳-۲,۵۸۵,۵۳۴,۹۸۶	۲۲,۲۳۵,۹۰۴,۸۶۶	۲۸,۱۷۳,۴۷۲,۶۰۰	۶۸,۳۰۲,۱۳۲,۹۸۰
(۵۳,۹۵۵,۱۱۹,۴۰۴)	(۱۱,۷۰۷,۷۴۰,۱۷۸)	(۲,۶۱۱,۷۲۲,۴۵۵)	(۲۰,۴۵۶,۲۶۸,۸۶۲)	(۳۷,۵۹۰-۰۳۹,۹۰۹)
(۵,۵۷۳,۸۵۶,۴۷۰)	(۱۰-۳۱,۱۹۹,۹۸۶)	(۶۴۵,۶۷۴,۳۶۱)	(۶۳۸,۶۱۶,۴۸۹)	(۳,۲۵۸,۳۶۵,۶۳۴)
(۵۹,۵۲۸,۹۷۵,۸۷۴)	(۱۲,۷۳۸,۹۴۰,۱۶۴)	(۳,۲۵۷,۳۹۶,۸۱۶)	(۲,۶۸۴,۲۴۳,۵۵۱)	(۴۰-۸۴۸,۳۹۵,۵۴۳)
(۱,۲۸۲,۰۷۵,۳۷۱)	-	(۹۷۶,۹۹۳,۱۵۰)	(۳۰۶,۰۸۲,۲۲۱)	-
۲۷-۰۴۸,۹۹۴,۱۸۷	۲۸۹,۸۴۶,۵۹۴,۸۲۲	۲۸,۰۰۱,۵۱۴,۹۰۰	۲۵,۱۸۳,۱۴۷,۰۲۸	۲۷,۲۵۲,۷۳۷,۴۳۷
	۲۳٪	۱۸٪	۱۹٪	

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد سود سهام
سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت
درآمد بازارگردانی
سایر درآمدها

جمع درآمدها(زیان ها)

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
هزینه های مالی
سود(زیان)خالص

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی^۲

لیزینگ ایران و شرق		ریشمک	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۳۱,۸۰۷,۷۱۶,۲۷۶	۷۶,۹۴۷	۱۰۸,۱۰۲,۳۶۰,۹۱۵	۴۰,۵۹۱
-	-	-	-
-	-	-	-
۲۸,۰۰۱,۵۱۴,۹۰۰	-	۲۵,۱۸۳,۱۴۷,۰۲۸	-
-	-	-	-
۱۵۹,۸۰۹,۲۳۱,۱۷۶	۷۶,۹۴۷	۱۳۳,۲۸۵,۵۰۷,۹۴۳	۴۰,۵۹۱

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود(زیان)خالص
تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

صندوق سرمایه‌گذاری امین تدبیرگران فردا	
ریال	تعداد
۹۸۷,۷۷۵,۵۱۸,۳۵۶	۵۹,۳۴۸
۴۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۳۴
(۴۵,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۴۴۹)
۲۸۹,۸۴۶,۵۹۴,۸۲۲	-
(۱۵,۰۹۵,۰۶۹,۱۶۲)	-
۱,۲۶۰,۶۱۲,۰۴۴,۰۱۶	۵۷,۴۳۳

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود(زیان)خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

جمع نقل از صفحه قبل	پتروشیمی قائد بصیر	تولید نیروی برق آبادان	بهساز کاشانه تهران	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۶,۹۶۵,۹۵۶,۴۲۳	۱۴۹,۸۷۱,۱۲۰,۱۵۳	(۱۸,۶۶۴,۶۱۴,۵۸۵)	۳۱,۷۵۳,۷۹۹,۴۲۱	۴۱۹,۹۲۶,۲۶۱,۴۱۲
(۳,۲۶۱,۳۶۸,۰۵۶)	۴۶۴,۸۵۵,۶۷۰,۷۹۷	(۲۸۳,۶۷۴,۲۴۸,۶۸۳)	(۱۰,۴۲۲,۳۷۴,۳۲۶)	۱۶۷,۴۹۷,۶۷۹,۷۳۲
۹۲,۱۱۶,۸۹۰,۶۱۲	۲۵۶,۷۹۴,۵۰۸,۸۰۰	.	۱۸۶,۶۸۴,۱۶۵,۵۰۰	۵۳۵,۵۹۵,۵۶۴,۹۱۲
۵۶,۴۷۲,۸۶۲,۷۷۰	۲,۳۱۸,۱۴۴,۵۵۵	۱۶,۰۴۹,۸۹۷	۲,۳۴۱,۱۰۰	۵۸,۸۰۹,۳۹۸,۳۳۲
۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹	.	.	.	۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹
۱,۰۷۴,۲۵۵,۷۷۴	.	.	.	۱,۰۷۴,۲۵۵,۷۷۴
۴۳۰,۲۲۲,۷۸۹,۶۵۸	۸۷۳,۸۳۹,۴۴۴,۳۰۵	(۳۰۲,۳۲۲,۸۱۳,۳۷۱)	۲۰۸,۰۱۷,۹۳۱,۶۹۵	۱,۲۱۰,۸۳۱,۶۰۸,۰۶۱
هزینه کارمزد ارکان	(۴۵,۶۹۶,۹۸۷,۰۴۷)	(۲۱,۵۲۶,۶۳۵,۳۳۲)	(۲۷,۰۹۲,۲۴۸,۰۳۴)	(۱۴۸,۳۷۰,۹۸۹,۸۱۷)
سایر هزینه‌ها	(۱,۶۳۴,۶۱۹,۸۹۴)	(۱,۰۳۰,۱۵۸,۰۳۱)	(۱,۲۰۰,۴۶۶,۴۸۷)	(۹,۴۳۹,۱۰۰,۸۸۳)
جمع هزینه‌ها	(۴۷,۳۳۱,۶۰۶,۹۴۱)	(۲۲,۵۵۶,۷۹۳,۳۶۳)	(۲۸,۲۹۲,۷۱۴,۵۲۱)	(۱۵۷,۷۱۰,۰۹۰,۶۹۹)
هزینه‌های مالی	(۲۵۴,۱۱۵,۳۴۷)	(۴۶۹,۷۷۱,۳۲۹)	(۳۵۰,۶۴۸,۹۸۴)	(۲,۳۵۷,۶۱۱,۰۳۱)
سود(زیان)خالص	۸۲۶,۲۵۳,۷۲۲,۰۱۷	(۳۲۵,۳۴۹,۳۷۸,۰۶۳)	۱۷۹,۳۷۴,۵۶۸,۱۹۰	۱,۰۵۰,۷۶۳,۹۰۶,۳۳۱
	۲۷٪	-۳۴٪	۱۲٪	

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد سود سهام
سود سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت
درآمد بازارگردانی
سایر درآمدها
جمع درآمدها(زیان‌ها)

هزینه‌ها

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
هزینه‌های مالی
سود(زیان)خالص

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پتروشیمی قائد بصیر		بهساز کاشانه تهران	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۱۷,۹۴۴	۲,۲۱۶,۱۵۸,۰۲۹,۳۰۵	۱,۰۶۱,۵۷۳	۱,۳۵۷,۲۲۶,۳۲۲,۳۲۶
.	.	.	.
.	.	.	.
.	۸۲۶,۲۵۳,۷۲۲,۰۱۷	.	۱۷۹,۳۷۴,۵۶۸,۱۹۰
.	.	.	.
۳۱۷,۹۴۴	۳,۰۴۲,۴۱۱,۷۵۱,۳۲۲	۱,۰۶۱,۵۷۳	۱,۴۳۶,۷۰۰,۸۰۰,۵۱۶

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود(زیان)خالص
تعدیلات

۲۵

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

تولید نیروی برق آبادان

تعداد	ریال
۲,۳۹۵,۵۰۰	۱,۲۷۶,۰۵۷,۸۰۳,۶۰۶
.	.
.	.
.	(۳۲۵,۳۴۹,۳۷۸,۰۶۳)
.	.
۲,۳۹۵,۵۰۰	۹۵۰,۷۰۸,۴۲۵,۵۴۳

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود(زیان)خالص
تعدیلات

۲۶

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۳۲- 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 ماه ۱۴۰۴

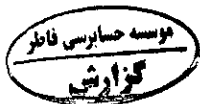
جمع نقل از صفحه قبل	توسعه و عمران امید	سرمایه گذاری پویا	سبحان دارو	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۹,۹۲۶,۲۶۱,۴۱۲	(۲۷,۷۰۱,۳۲۵,۷۹۶)	(۳,۴۹۴,۶۸۰,۶۲۷)	۲,۲۰۲,۶۹۵,۲۰۸	۳۹۰,۹۳۲,۹۵۰,۱۹۷
۱۶۷,۴۹۷,۶۷۹,۷۳۲	(۳۸۹,۵۸۵,۳۱۶,۰۱۳)	(۷۰,۷۰۹,۰۳۵)	۹۳۶-۷,۲۳۸,۰۶۴	(۱۲۸,۵۵۱,۱۰۷,۲۵۲)
۵۳۵,۹۵۵,۵۶۴,۹۱۲	۴۸۵,۸۰۷,۸۴۰,۸۲۶	۸۲,۲۰۷,۶۸۰	۲۴,۱۶۷,۰۰۰-۲,۵۰۰	۱۰۰۴۵,۶۵۲,۶۱۵,۹۱۸
۵۸۸۰۹,۳۹۸,۳۲۲	۱,۶۹۸,۴۶۲,۶۸۴	۱۹۲,۲۰۵,۲۱۵	۷۳۲,۱۰۲,۸۶۹	۶۱,۴۳۲,۱۶۹,۰۹۰
۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹	.	.	.	۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹
۱۰۰۷۴,۲۵۵,۷۷۴	.	.	.	۱۰۰۷۴,۲۵۵,۷۷۴
۱,۲۱۰,۸۳۱,۶۰۸,۰۶۱	۷۰,۲۱۹,۶۶۱,۷۰۱	(۳,۲۹۰,۹۷۶,۷۶۷)	۱۲۰,۷۰۹,۰۳۸,۶۴۱	۱,۳۹۸,۴۶۹,۳۳۱,۶۳۶
هزینه ها				
۱۴۸,۲۷۰,۹۸۹,۸۱۷	(۶۹,۸۵۴,۰۹۰,۳۸۵)	(۲۱۸,۱۵۳,۱۷۵)	(۱۱,۷۷۷,۲۹۷,۴۴۵)	(۲۳۰,۱۲۰,۵۲۰,۸۲۲)
(۹,۴۳۹,۱۰۰,۸۸۲)	(۲,۲۵۲,۸۲۸,۴۶۱)	(۵۹۶,۷۲۹,۱۸۲)	(۸۷۱,۰۴۰,۶۵۳)	(۱۳,۱۵۹,۶۹۹,۱۷۸)
(۱۵۷,۷۱۰,۰۹۰,۶۹۹)	(۷۲,۱۰۶,۹۱۸,۸۴۶)	(۸۱۴,۸۸۲,۳۵۷)	(۱۲,۶۴۸,۳۳۸,۰۹۸)	(۲۴۴,۲۸۰,۲۳۰,۰۰۰)
(۲,۳۵۷,۶۱۱,۰۳۱)				(۲,۳۵۷,۶۱۱,۰۳۱)
۱,۰۵۰,۷۶۳,۹۰۶,۳۳۱	(۱,۸۸۷,۲۵۷,۱۴۵)	(۴,۱۰۵,۸۵۹,۱۲۴)	۱۰۸,۰۶۰,۷۰۰,۵۴۳	۱,۱۵۲,۸۳۱,۴۹۰,۶۰۵
	۱٪	-۲۸٪	۱۴٪	

درآمدها
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 درآمد سود سهام
 سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت
 درآمد بازارگردانی
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها(زیان ها)
هزینه ها
 هزینه کارمزد آرکان
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 هزینه های مالی
 سود(زیان)خالص
 بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی^۲
 صورت گردش خالص دارایی ها

سبحان دارو		سرمایه گذاری پویا		توسعه و عمران امید	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۸۷,۶۱۷,۶۰۵,۴۱۲	۶۷۱,۱۸۲	۱۱۲,۸۳۰,۷۵۷,۸۹۶	۱۱۰,۱۸۴	۳,۹۲۰,۴۴۲,۰۶۸,۸۲۴	۳,۸۰۰,۴۹۸
.	.	.	.	۹۴۰,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۲۸۲
(۵۴,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	-۵۴,۲۸۶	-۱۰,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰,۱۶۹۰	(۵۹۳,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹۳,۴۱۵)
۱۰۸,۰۶۰,۷۰۰,۵۴۳	.	(۴,۱۰۵,۸۵۹,۱۲۴)	.	(۱,۸۸۷,۲۵۷,۱۴۵)	.
(۶,۷۱۷,۶۷۵,۳۵۶)	.	۱,۶۵۱,۸۲۷,۲۴۰	.	۲۴,۱۲۸,۷۲۲,۷۷۸	.
۷۳۴,۶۷۴,۶۳۰,۶۰۰	۶۱۶,۸۹۶	۸,۶۸۶,۷۲۶,۰۱۲	۸,۴۹۴	۴,۲۸۹,۵۵۰,۵۳۴,۴۵۷	۴,۱۴۷,۳۶۵

۲۵

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فرادا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴				
جمع نقل از صفحه قبل	البرز دارو	شرکت صنعتی دریایی ایران	مواد اولیه دارویی البرز	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۰,۹۳۳,۹۵۰,۱۹۷	۵۰,۷۳۳,۲۴۱,۹۵۱	۲۵,۷۸۴,۱۴۹,۵۵۵	۲,۶۱۸,۴۹۴,۵۰۲	۴۷۰,۰۶۸,۸۳۶,۲۳۵
(۱۲۸,۵۵۱,۱۰۷,۲۵۲)	۹۰,۳۵۵,۴۱۰,۴۵۲	.	۲۸,۷۱۵,۴۱۱,۷۸۹	۵۱۹,۷۱۴,۹۸۹
۱۰,۴۵۶,۵۲۶,۱۵۹,۹۱۸	.	.	۷۲۹,۴۲۸,۵۱۸	۱۰,۴۶۶,۳۸۲,۰۴۴,۴۳۶
۶۱,۴۳۲,۱۶۹,۰۹۰	۲۲۱,۳۷۸,۱۹۸	۳۱۱,۵۹۰,۵۰۷	۵۱۲,۵۵۵,۴۷۶	۶۲۶,۷۷۵,۵۹۳,۲۷۱
۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹	.	.	.	۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹
۱۰,۲۴۲,۵۵۵,۷۷۴	۱,۲۷۱,۵۴۲,۶۱۰	.	.	۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۸۴
۱,۳۹۸,۴۶۹,۳۳۱,۶۳۶	۱۴۲,۷۸۱,۴۹۳,۲۱۱	۲۶,۰۹۵,۷۴۰,۰۹۲	۴۲,۵۷۵,۸۹۰,۲۸۵	۱,۶۰۹,۹۲۲,۴۵۵,۲۳۴
(۳۳۰,۱۲۰,۵۳۰,۸۲۲)	(۸,۶۹۹,۷۲۲,۹۹۹)	(۱,۳۴۴,۵۱۷,۴۱۱)	(۲,۶۸۴,۹۳۰,۴۴۱)	(۲۴۲,۷۷۷,۷۰۱,۶۷۳)
(۱۳,۱۵۹,۶۹۹,۱۷۸)	(۸۰۹,۵۱۵,۴۷۷)	(۲۳۳,۹۸۳,۹۵۴)	(۶۸۰,۳۸۳,۳۷۵)	(۱۴,۸۷۳,۵۸۲,۰۰۴)
(۲۴۳,۳۸۰,۲۳۰,۰۰۰)	(۹۵۰,۹۳۸,۴۹۶)	(۱,۴۶۶,۵۰۱,۳۶۵)	(۳,۳۶۵,۳۱۳,۸۱۶)	(۲۵۷,۶۲۱,۲۸۳,۶۷۷)
(۲,۳۵۷,۶۱۱,۰۳۱)	.	.	(۸۷۵,۹۳۲,۷۴۰)	(۳,۱۳۳,۵۴۳,۷۷۱)
۱,۱۵۲,۸۳۱,۴۹۰,۶۰۵	۱۳۳,۲۷۲,۳۵۴,۷۱۵	۲۴,۶۲۹,۳۸۸,۷۲۷	۳۸,۳۳۴,۶۴۳,۷۲۹	۱,۳۴۹,۰۶۷,۶۲۷,۷۷۶

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد سود سهام
سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت
درآمد بازارگردانی
سایر درآمدها
جمع درآمدها/زیان ها

هزینه ها

هزینه کارمزد از کانون
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
هزینه های مالی
سود(زیان)خالص

یازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی

صورت گردش خالص دارایی‌ها

البرز دارو		شرکت صنعتی دریایی ایران	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۹۱,۶۳۳	۴۳۰,۰۶۹,۷۹۴,۵۵۶	۲۲۲,۷۶۵	۱۳۳,۸۱۵,۰۹۱,۹۶۸
.	.	.	.
.	.	-۲۲۲,۷۶۵	-۲۲۲,۷۶۵
.	۱۳۳,۲۷۲,۳۵۴,۷۱۵	.	۲۴,۶۲۹,۳۸۸,۷۲۷
.	.	.	۶۴,۳۳۰,۶۶۹,۳۰۵
۳۹۱,۶۳۳	۵۶۳,۳۴۲,۰۴۹,۲۷۱	.	.

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود(زیان)خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

۲۵

مواد اولیه دارویی البرز بالک

تعداد	ریال
۱۷۷,۳۸۴	۱۳۶,۴۱۵,۱۲۳,۶۷۳
۱۴,۰۱۵	۱۴,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰
.	.
.	۳۸,۳۳۴,۶۴۳,۷۲۹
.	(۲۰,۱۵۶,۲۳۳,۳۸۵)
۱۹۱,۳۹۹	۱۸۶,۷۴۹,۱۴۴,۱۱۷

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود(زیان)خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

۲۵



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

جمع نقل از صفحه قبل	گروه دارویی سبحان	سرمایه‌گذاری البرز	بخش البرز	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷۰.۰۶۸.۸۳۶.۳۳۵	(۶۷۲.۲۱۸.۰۷۸)	۲.۳۸۵.۵۲۵.۷۸۸	۹.۱۱۳.۴۲۰.۰۳۷	۴۸۰.۸۹۵.۵۶۳.۹۸۲
۵۱۹.۷۱۴.۹۸۹	(۵۶۷۱.۶۵۶.۷۲۳)	(۱۶.۹۹۶.۶۸۵.۱۸۵)	(۳۶.۶۳۸.۱۵۹)	(۲۲.۱۸۳.۲۶۵.۰۷۸)
۱.۰۴۶.۳۸۲.۰۴۴.۴۳۶	۲.۸۸۰.۰۳۵.۲۸۰	۷.۳۲۱.۱۵۲.۷۰۰	۴۴۷.۴۹۶.۸۰۰	۱۰.۵۷۰.۰۳۰.۷۱۹.۲۱۶
۶۲۶.۷۷۵.۹۳.۲۷۱	۹۰۵.۸۱۲.۱۵۹	۲.۸۴۱.۹۴۹.۲۴۵	۱۳۷.۳۸۰.۳۶۶	۶۶.۵۶۲.۷۳۵.۰۴۱
۲۷.۹۲۸.۴۴۷.۹۰۹	-	-	-	۲۷.۹۲۸.۴۴۷.۹۰۹
۲.۳۴۵.۸۱۸.۳۸۴	-	-	-	۲.۳۴۵.۸۱۸.۳۸۴
۱.۶۰۹.۹۲۲.۴۵۵.۲۲۴	(۲.۵۵۸.۰۳۷.۳۶۳)	(۴.۴۴۸.۰۵۷.۴۵۲)	۹.۶۶۳.۶۵۹.۰۴۴	۱.۶۱۲.۵۸۰.۰۱۹.۴۵۴
(۲۴۲.۷۴۷.۷۰۱.۶۷۳)	(۴۰۰.۴۱۵۵.۰۷۶)	(۵.۶۵۹.۱۱۳.۶۵۲)	(۳۵۷.۹۳۵.۵۳۶)	(۲۵۲.۷۶۸.۹۰۵.۹۳۷)
(۱۴۸۷۳.۵۸۲.۰۰۴)	(۶۹۹.۶۴۳.۶۷۴)	(۷۴۳.۴۰۳.۱۰۸)	(۶۱۳.۹۸۳.۰۹۳)	(۱۶.۹۳۰.۶۱۱.۸۷۹)
(۲۵۷.۶۲۱.۱۸۳.۶۷۷)	(۴.۷۰۳.۷۹۸.۷۵۰)	(۶.۴۰۲.۵۱۶.۷۶۰)	(۹۷۱.۹۱۸.۶۲۹)	(۲۶۹.۶۹۹.۵۱۷.۸۱۶)
(۳.۲۳۳.۵۴۳.۷۷۱)	(۷.۲۶۱.۸۳۶.۱۱۲)	(۱۰.۸۵۰.۵۷۴.۲۱۲)	(۱.۶۹۲.۳۳۷.۵۳۹)	(۴.۹۲۵.۸۱۱.۳۱۰)
۱.۳۴۹.۰۰۷.۶۷۲.۷۷۶	(۱.۳۴۹.۰۰۷.۶۷۲.۷۷۶)	(۱.۳۴۹.۰۰۷.۶۷۲.۷۷۶)	۶.۹۹۹.۴۰۲.۸۷۶	۱.۳۳۷.۹۵۴.۶۲۰.۳۲۸
	-۳٪	-۳٪	-۱۸۲٪	

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد سود سهام
سود سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت
درآمد بازارگردانی
سایر درآمدها
جمع درآمدها/زیان‌ها

هزینه‌ها

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
هزینه‌های مالی
سود(زیان)خالص

یازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی^۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری البرز		گروه دارویی سبحان	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۵۶.۹۰۴.۱۹۵.۰۳۸	۴۰۲.۵۶۵	۲۸۷.۵۹۶.۹۵۸.۲۴۵	۳۲۲.۲۳۵
۵۰.۲۶۶.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۲۶۶	-	-
-	-	-	-
(۱۰.۸۵۰.۵۷۴.۲۱۲)	-	-۷.۲۶۱.۸۳۶.۱۱۲	-
(۲۶۶.۱۰۸.۲۰۴)	-	-	-
۳۹۶.۰۵۳.۵۱۳.۶۲۲	۴۵۲.۸۳۱	۲۸۰.۳۳۵.۱۲۲.۱۳۳	۳۲۲.۲۳۵

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود(زیان)خالص

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

بخش البرز

ریال	تعداد
۳۹.۵۵۵.۱۰۸.۶۹۹	۲۶۱۶.۱۱۲
۱.۱۸۳.۹۹۳.۰۰۰.۰۰۰	۱.۱۸۳.۹۹۳
-	-
۶.۹۹۹.۴۰۲.۸۷۶	-
(۱.۱۶۶.۹۹۹.۱۴۸.۴۷۱)	-
۶۳.۵۴۸.۳۶۳.۱۰۴	۳.۸۰۰.۱۰۵

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود(زیان)خالص

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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 ماه ۱۴۰۴

جمع نقل به صفحه بعد	صندوق سرمایه گذاری گروه زعفران سحرخیز	کی بی سی	سرمایه گذاری اعتلا البرز	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۲,۲۷۷,۳۱۶,۹۳۵		۱۳,۲۵۰,۳۱۴,۳۰۹	(۱,۸۶۸,۵۶۱,۳۵۶)	۴۸۰,۸۹۵,۵۶۳,۹۸۲
(۳۲,۵۲۸,۱۳۰,۶۹۲)	.	۹۷۶,۵۴۸,۷۵۲	(۱۱,۳۲۱,۴۱۴,۳۶۶)	(۲۲,۱۸۳,۲۶۵,۰۷۸)
۱,۰۷۳,۸۶۹,۳۵۱,۲۳۳	.	۴۱۶,۰۶۰,۰۶۴	۱۶,۴۲۲,۵۷۱,۹۵۳	۱,۰۵۷,۰۳۰,۷۱۹,۳۱۶
۶۶,۶۲۳,۷۰۶,۰۰۴	۱۵,۱۹۰	۶۰,۰۳۱,۳۹۹	۹۲۴,۲۷۴	۶۶,۵۶۲,۷۳۵,۰۴۱
۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹	.	.	.	۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹
۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۸۴	.	.	.	۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۸۴
۱,۶۲۰,۵۱۶,۵۰۹,۷۷۳	۱۵,۱۹۰	۱۴,۷۰۲,۹۵۴,۵۲۴	۳,۲۳۳,۵۲۰,۶۰۵	۱,۶۱۲,۵۸۰,۰۱۹,۴۵۴
(۲۵۶,۵۸۳,۳۷۷,۹۰۶)		(۷۰۰,۱۰۶,۶۰۴)	(۳,۱۱۴,۳۶۵,۳۶۵)	(۲۵۲,۷۶۸,۹۰۵,۹۳۷)
(۱۸,۲۱۴,۶۳۳,۳۶۳)	(۹,۲۹۷,۰۹۰)	(۶۱۹,۷۹۶,۳۱۸)	(۶۵۴,۹۲۸,۰۷۶)	(۱۶,۹۳۰,۶۱۱,۸۷۹)
(۳۷۴,۷۹۸,۰۱۱,۳۶۹)	(۹,۲۹۷,۰۹۰)	(۱,۳۱۹,۹۰۲,۹۳۲)	(۳,۷۶۹,۲۹۳,۴۴۱)	(۲۶۹,۶۹۹,۵۱۷,۸۱۶)
(۵,۲۸۵,۰۳۷,۸۴۲)		(۱۱۱,۲۸۳,۶۹۲)	(۲۴۷,۸۷۲,۸۴۰)	(۴,۹۲۵,۸۸۱,۳۱۰)
۱,۳۵۰,۴۳۳,۴۶۰,۶۶۲	(۹,۲۸۱,۹۰۰)	۱۳,۳۷۱,۷۶۷,۹۱۰	(۷۸۳,۶۴۵,۶۷۶)	۱,۳۳۷,۹۵۴,۶۲۰,۳۲۸
	-%	۱۶%	-%	

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد سود سهام
سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت
درآمد بازارگردانی
سایر درآمدها
جمع درآمدها (زیان ها)

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص

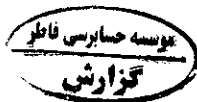
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی^۱

صورت گردش خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری گروه زعفران سحرخیز		کی بی سی		سرمایه گذاری اعتلا البرز	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۰۱,۸۶۶,۷۱۰	.	۷۰,۶۶۷,۱۳۹,۳۹۹	۱۷۳,۴۴۹	۱۶۱,۹۲۷,۸۴۵,۸۸۳	۸۰,۸۴۱
.
(۹,۲۸۱,۹۰۰)	.	۱۳,۲۷۱,۷۶۷,۹۱۰	.	(۷۸۳,۶۴۵,۶۷۶)	.
(۱۹۲,۵۸۴,۸۱۰)
.	.	۸۳,۹۳۸,۹۰۷,۳۰۹	۱۷۳,۴۴۹	۱۶۱,۱۴۴,۲۰۰,۲۰۷	۸۰,۸۴۱

۲۵

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدیسگران فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴				
جمع نقل از صفحه قبل	ایران دارو	داروسازی سبحان انکولوژی	داروسازی تولید دارو	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۲,۲۷۷,۳۱۶,۹۳۵	(۵۱,۲۹۶,۰۲۵,۰۰۵)	(۸۶,۰۸۷,۵۲۲,۸۴۴)	(۳۹,۰۷۵,۶۲۰,۳۷۳)	۳۱۵,۸۱۸,۱۴۸,۷۱۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار				
(۳۲,۵۲۸,۱۲۰,۶۹۲)	(۶۹۲,۹۳۱,۹۳۰)	(۵,۱۸۱,۴۲۳,۱۷۹)	(۷,۰۴۸,۹۸۲,۴۳۸)	(۴۵,۴۵۱,۴۶۸,۲۳۹)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار				
۱,۰۷۳,۸۶۹,۳۵۱,۲۳۳	۱۷۱,۱۲۲,۳۲۸	۳,۱۹۵,۵۷۴,۰۷۴	۲۴۱,۵۹۰,۶۱۶	۱,۰۷۷,۴۷۷,۶۳۸,۲۵۱
درآمد سود سهام				
۶۶,۶۲۳,۷۰۶,۰۰۴	۶۹۸,۹۲۶,۴۸۶	۱۴۳,۱۹۷,۸۳۳	۲۷۸,۶۰۶,۵۷۳	۶۷,۷۴۴,۴۳۶,۸۹۶
سود سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت				
۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹	.	.	.	۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹
درآمد بازارگردانی				
۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۸۴	.	.	.	۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۸۴
سایر درآمدها				
۱,۶۳۰,۵۱۶,۵۰۹,۷۷۳	(۵۱,۱۱۸,۹۰۸,۱۲۱)	(۸۷,۹۳۰,۱۷۴,۱۱۶)	(۴۵,۶۰۴,۴۰۵,۶۲۲)	۱,۴۴۵,۸۶۳,۰۲۱,۹۱۴
جمع درآمدها(زیان‌ها)				
هزینه‌ها				
(۲۵۶,۵۸۳,۳۷۷,۹۰۶)	(۱۰,۲۴۰,۵۷۸,۷۱۱)	(۳,۵۱۸,۶۵۰,۳۶۰)	(۱,۳۱۱,۵۰۰,۹۵۰)	(۲۶۲,۴۳۸,۱۰۷,۹۲۷)
هزینه کارمزد ارکان				
(۱۸,۲۱۴,۶۳۳,۳۶۳)	(۶۱۶,۹۶۵,۱۸۸)	(۶۸۶,۴۸۹,۷۵۴)	(۶۲۰,۴۹۷,۷۰۰)	(۲۰,۱۳۸,۵۸۶,۰۰۵)
سایر هزینه‌ها				
(۲۷۴,۷۹۸,۰۱۱,۲۶۹)	(۱,۶۴۱,۵۴۳,۸۹۹)	(۴,۲۰۵,۱۴۰,۱۱۴)	(۱,۹۳۱,۹۹۸,۶۵۰)	(۲۸۲,۵۷۶,۶۹۳,۹۳۲)
جمع هزینه‌ها				
(۵,۲۸۵,۰۳۷,۸۴۲)	(۷۲۸,۶۶۴,۵۷۷)	(۲۷۶,۱۴۶,۹۷۴)	(۲۹۷,۵۷۹,۴۶۵)	(۶,۵۸۷,۴۱۸,۸۵۸)
هزینه‌های مالی				
۱,۳۵۰,۴۳۳,۴۶۰,۶۶۲	(۵۳,۴۸۹,۱۱۶,۵۹۷)	(۹۲,۴۱۱,۴۵۱,۲۰۴)	(۴۷,۸۳۳,۹۸۳,۷۳۷)	۱,۱۵۶,۶۹۸,۹۰۹,۱۲۴
سود(زیان)خالص				
	۰٪	-۴۳٪	-۷۸٪	

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی^۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

ایران دارو		داروسازی سبحان انکولوژی		داروسازی تولید دارو	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۴۷,۱۵۷	۱۱۳,۶۶۲,۹۸۰,۱۷۵	۵۰۳,۱۷۷	۳۱۴,۰۱۱,۱۸۰,۷۴۹	۱۳۷,۰۹۶	۱۰۹,۵۱۰,۸۲۲,۶۳۹
.
.
.	(۵۳,۴۸۹,۱۱۶,۵۹۷)	.	(۹۲,۴۱۱,۴۵۱,۲۰۴)	.	(۴۷,۸۳۳,۹۸۳,۷۳۷)
.
۳۴۷,۱۵۷	۶۰,۱۷۳,۸۶۳,۵۷۸	۵۰۳,۱۷۷	۲۲۱,۵۹۹,۷۲۹,۵۴۵	۱۳۷,۰۹۶	۶۱,۶۷۶,۸۳۸,۹۰۲

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود(زیان)خالص

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

جمع	اوراق سلف موازی استاندارد سس مایونز بهروز	صندوق سرمایه‌گذاری طلوع تدبیر پایا	صنعتی سینتا	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹۷,۲۵۴,۲۹۰,۹۴۰	۴,۳۷۹,۶۸۱,۱۵۸	۲۰۶,۷۰۲,۹۲۳,۸۰۳	(۲۹,۶۴۶,۴۶۲,۷۳۴)	۳۱۵,۸۱۸,۱۴۸,۷۱۲
(۸۲۳,۸۶۸,۸۴۹,۶۴۱)	۱۴,۱۷۰,۲۲۵,۹۱۵	۱,۸۱۴,۲۴۰,۵۵۲	(۸۳۴,۴۰۱,۸۴۷,۸۶۹)	(۴۵,۴۵۱,۴۶۸,۲۳۹)
۱,۱۱۵,۱۱۴,۷۶۰,۷۱۱	.	.	۳۷,۶۳۷,۱۲۲,۴۶۰	۱,۰۷۷,۴۷۷,۶۲۸,۲۵۱
۶۷,۷۶۷,۳۸۱,۷۶۱	۸,۳۰۱,۵۸۲	۶۲۳,۳۷۱	۱۴,۰۲۰,۰۱۲	۶۷,۷۴۴,۴۴۶,۸۹۶
۲۴۶,۰۴۸,۸۷۷,۵۸۳	۱۷۴,۳۰۲,۷۱۷,۴۵۷	۶۳,۸۱۶,۶۳۲,۲۱۷	.	۲۷,۹۲۸,۴۴۷,۹۰۹
۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۴۴	.	.	.	۲,۳۴۵,۸۱۸,۳۴۴
۱,۰۸۴,۶۶۲,۲۷۹,۷۳۸	۱۹۲,۸۶۲,۰۰۶,۱۱۲	۲۷۲,۳۳۴,۴۱۹,۸۴۳	(۸۲۶,۳۹۷,۱۶۸,۱۳۱)	۱,۴۴۳,۵۱۷,۲۰۳,۵۳۰
(۳۰۱,۷۰۱,۸۰۰,۸۷۴)	(۵۵۳,۲۵۱,۱۷۴)	(۷,۰۵۱,۷۴۱,۲۶۵)	(۳۱,۶۵۸,۷۰۰,۵۰۸)	(۲۶۲,۴۳۸,۱۰۷,۹۲۷)
(۲۳,۰۰۵,۳۴۹,۷۰۱)	(۶۲۴,۴۰۵,۲۱۶)	(۹۶۶,۵۳۸,۶۶۲)	(۱,۳۷۵,۷۱۹,۸۱۸)	(۳۰,۱۳۸,۵۸۶,۰۰۵)
(۳۲۴,۷۰۷,۰۵۰,۵۷۵)	(۱,۱۷۷,۶۵۶,۳۹۰)	(۸,۰۱۸,۲۷۹,۹۲۷)	(۳۲,۹۳۴,۴۲۰,۳۳۴)	(۳۸۲,۵۷۶,۶۹۳,۹۳۳)
(۳۳,۹۲۶,۵۴۱,۷۶۶)	(۳,۸۴۵,۲۳۳)	(۱۵,۰۷۲,۶۶۸,۴۵۷)	(۲,۲۶۲,۶۰۸,۷۲۸)	(۶,۵۸۷,۴۱۸,۸۵۸)
۲۳۶,۰۲۸,۶۸۷,۳۹۷	۱۹۱,۶۸۰,۵۰۳,۹۹۹	۲۴۹,۲۴۳,۴۷۱,۴۵۹	(۸۶۱,۵۹۴,۱۹۷,۱۸۵)	۱,۱۵۶,۶۸۸,۹۰۹,۱۲۴
۴۰٪	۴۷٪	۷٪	۲۵٪	
۴.۱۸٪				

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد سود سهام
سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت
درآمد بازارگردانی
سایر درآمدها
جمع درآمدها(زیان ها)

هزینه‌ها

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
هزینه‌های مالی
سود(زیان)خالص

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها

صنعتی سینتا صندوق سرمایه‌گذاری طلوع تدبیر پایا

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۱۷۱,۰۵۷	۱,۸۱۱,۵۰۳,۹۲۴,۹۶۴	۲۹۱,۹۲۱	۴۳۰,۸۲۲,۷۵۵,۳۴۷
.	.	۲۴۷,۳۲۰	۲۴۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۵,۲۰۰)	(۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۸۶۱,۵۹۴,۱۹۷,۱۸۵)	.	۲۴۹,۲۴۳,۴۷۱,۴۵۹
	(۳۸,۴۱۳,۰۳۵,۲۰۰)	.	۲,۳۵۸,۸۲۳,۲۲۰
		۲۸۹,۱۵۱	۶۷۹,۶۵۵,۰۵۰,۰۲۶
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۰,۰۰۰	۹۱,۴۳۶,۰۹۳,۲۹۵	۱۸,۷۷۶,۵۹۷	۱۷,۸۶۲,۴۶۷,۳۷۹,۳۱۲
		۲,۴۷۹,۳۱۰	۲,۴۷۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴۹,۵۵۴)	(۴۹,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۷۸,۳۱۵)	(۱,۳۷۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
		.	۲۳۶,۰۲۸,۶۸۷,۳۹۷
	(۱۵۴,۴۴۵,۰۱۲,۰۴۵)	.	(۱,۳۰۵,۵۵۳,۷۰۶,۳۴۹)
		۷۹,۱۱۷,۵۸۵,۲۴۹	۱۸,۳۹۳,۸۲۷,۳۶۰,۳۶۰

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود(زیان)خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود(زیان)خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تدبیرگران فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۳۳- ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

هر چند تمهیدات لازم توسط مدیر به عمل می آید تا سرمایه گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های یاد شده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک های فراروی صندوق را می پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق بر شمرده شده اند.

۳۳-۱- ریسک کاهش ارزش دارایی های 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 دارایی های صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود.

۳۳-۲- ریسک نکول سایر اوراق بهادار: گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهاداری

سرمایه گذاری می کند که سود حداقل برای آن ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آن ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل نمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه گذاران شوند.

۳۳-۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب 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 می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه گذاری کرده باشد و باز خرید 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 سرمایه گذاران گردد.

۳۳-۴- ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آن جایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در

صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق مربوط به عملیات بازارگردانی شرکت مورد نظر اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده می نماید. 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 دارایی های صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی همان شرکت می نماید 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 دارایی های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به FIFO واحدهای ابطال شده، تا تامین وجه نقد به حساب بستن کاری سرمایه گذار منظور می گردد و بازپرداخت این بدهی ها با روش براساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می گیرد. در صورت عدم امکان تبدیل دارایی های غیر نقد در عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت ها به نقد، مدیر مجاز به پرداخت به سرمایه گذاران شرکت مذکور از محل دارایی های عملیات بازارگردانی سایر شرکت ها نمی باشد.