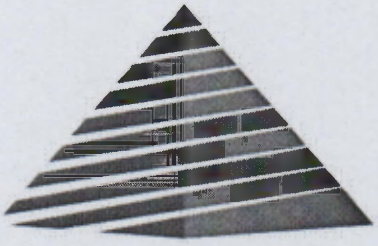

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیرتقدیم می گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشتهای توضیحی	
الف) اطلاعات کلی صندوق	۵ - ۴
ب) مبنای تهیه صورت های مالی	۵
پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری	۸ - ۵
ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایراطلاعات مالی	۳۵- ۹

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم بر این باور است که این صورت‌های 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 می‌توان پیش بینی نمود، تهیه شده است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان الگوریتم	حامد حامدی نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیر حسین نریمانی	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
دارایی‌ها			
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴	۵۷۰,۹۸۰,۷۶۵,۰۰۱
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۶	۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳	۳۳,۹۷۲,۱۷۷,۰۲۱
سرمایه‌گذاری درسایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۲۰۲,۸۲۱,۵۵۲,۲۴۴
صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸	۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲	۹۴۹,۷۷۸,۲۶۳,۹۰۳
حساب‌های دریافتنی	۹	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۱۳,۶۸۸,۲۸۵,۸۸۳
سایر دارایی‌ها	۱۰	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۲۴۵,۲۰۶,۴۱۲
جمع دارایی‌ها		۱,۸۳۶,۳۳۷,۷۱۶,۴۰۸	۱,۷۷۱,۴۸۶,۲۵۰,۴۶۴
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۷,۲۴۰,۹۹۹,۳۲۷	۴۳۱,۶۵۹,۹۲۱,۱۱۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹	۱۰,۰۷۸,۲۰۵,۸۳۵
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	۰
پیش‌دریافت	۱۵	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۶	۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶	۱,۲۵۵,۱۷۴,۹۵۵
جمع بدهی‌ها		۱۲۵,۶۱۶,۱۴۳,۹۲۹	۴۴۲,۹۹۳,۳۰۱,۹۰۸
خالص دارایی‌ها	۱۷	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱,۲۳۷,۲۵۷	۱,۱۴۷,۹۶۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .

شرکت سبدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
درآمدها		ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۴۴,۹۲۴,۲۵۱,۸۴۶	(۲۷۶,۴۳۵,۶۸۵,۳۹۱)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۲۰,۴۱۹,۲۲۱,۴۵۸	(۷۶,۴۹۷,۲۵۸,۷۸۱)
سود سهام	۲۰	۳۴,۶۹۷,۴۳۱,۱۱۹	۱۳,۸۶۲,۶۱۷,۱۲۹
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۱	۱۳۴,۱۵۷,۵۶۸,۰۷۴	۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲	۸۱,۴۰۴,۶۲۷,۶۴۷	۱۹,۰۷۷,۰۵۰,۷۰۶
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۳	۵۷,۷۶۶,۶۹۲,۸۰۵	۳۰,۴۴۰,۶۵۵,۳۹۴
سایر درآمدها	۲۴	۹۷۷,۶۰۵,۵۸۷	۹۷,۳۳۸,۱۸۹
جمع درآمدها		۳۷۴,۳۴۷,۳۹۸,۵۳۶	(۲۱۶,۳۰۷,۰۲۲,۶۵۲)
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۵	(۱۸,۴۷۶,۴۹۳,۱۳۸)	(۲۴,۹۳۵,۵۹۶,۹۶۲)
سایر هزینه‌ها	۲۶	(۲,۳۷۹,۳۰۲,۸۵۷)	(۲,۰۲۱,۴۱۱,۹۹۹)
جمع هزینه‌ها		(۲۰,۸۵۵,۷۹۵,۹۹۵)	(۲۶,۹۵۷,۰۰۸,۹۶۱)
سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی		۳۵۳,۴۹۱,۶۰۲,۵۴۱	(۲۴۳,۲۶۴,۰۳۱,۶۱۳)
هزینه‌های مالی	۲۷	(۷۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۸۶)	(۱۷,۳۰۵,۳۸۹,۱۷۲)
سود (زیان) خالص		۲۸۰,۸۷۸,۷۴۳,۴۵۵	(۲۶۰,۵۶۹,۴۲۰,۷۸۵)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری(درصد) (۱)		۱۷.۸۱	(۲۳.۱۶)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)		۱۶.۴۸	(۱۹.۵۰)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	
		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی		۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶	۱۰۳,۰۸۰	۲۷۹,۷۷۱,۲۳۴,۲۱۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی		۹۴۴,۹۹۲	۹۴۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۶,۸۱۵	۱,۱۳۶,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی		(۷۱۹,۵۷۸)	(۷۱۹,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲,۶۳۶)	(۸۲,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
تسویه نمادهای حذف شده	۲۹	۰	(۱۴,۰۷۰,۳۲۶)	۰	۰
سود(زیان) خالص پایان سال مالی		۰	۲۸۰,۸۷۸,۷۴۳,۴۵۵	۰	(۲۶۰,۵۶۹,۴۲۰,۷۸۵)
تعدیلات	۲۸	۰	(۱۲۴,۰۵۰,۰۴۹,۲۰۶)	۰	۲۵۵,۱۱۲,۱۳۵,۱۳۱
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۷	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

شرکت سبدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی کوشا الگوریتم در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۸ تحت شماره ۱۱۴۰۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۶ طی شماره ۳۷۹۰۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۶۲۰۵۳۸ با نام بازارگردانی آینده‌نگر توسعه سینا به ثبت رسیده است. به موجب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۵ نام صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم تغییر یافت. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. مطابق مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۷ و موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار طی نامه شماره ۱۲۲/۵۴۰۵۳ مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۵، سال مالی صندوق از پایان آذر ماه به پایان شهریور ماه تغییر یافت. همچنین به موجب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۹ مدت فعالیت صندوق به مدت سه سال تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۵ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، خیابان بزرگمهر، پلاک ۱۶، واحد ۴۱۰ می‌باشد.

۲ - ۱- اطلاع رسانی:

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.kooshafund.ir درج شده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری: از اجتماع دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل می‌شود. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان الگوریتم	۱۳٫۰۰۰	۵۲
۲	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۷٫۰۰۰	۲۸
۳	شرکت تامین سرمایه سپهر	۴٫۰۰۰	۱۶
۴	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۱٫۰۰۰	۴
	جمع	**۲۵٫۰۰۰**	**۱۰۰**

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص) با شماره ثبت ۵۲۲۰۰۷ در اداره ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، خیابان بزرگمهر، پلاک ۱۶، طبقه چهارم، واحد ۴۱۰.

متولی صندوق: مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم واحد ۱۹.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۶۷۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان شریعتی، قلهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم بر اساس ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها:

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

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

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" 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- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی: خ الص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازاری آنها محاسبه می شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی: اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها در حساب‌های دریافتنی تجاری لحاظ می‌شود.

۴-۱-۵- تعهدات و شرایط بازارگردانی: صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص‌شده در بند ۴-۷ امیدنامه، معاف از ایفای تعهدات است.

تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در امیدنامه به شرح جدول زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	لابراتوار های سینا دارو	دسینا	٪۳	۲۶٫۰۰۰	۵۲۰٫۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	٪۱	۱۰٫۰۰۰	۵۰۰٫۰۰۰
۳	بیمه سرمد	وسرمد	٪۲	۵۰٫۰۰۰	۱٫۰۰۰٫۰۰۰
۴	سرمایه‌گذاری صنایع ایران	وایرا	٪۱ کمتر از دامنه نوسان مجاز	۵۰٫۰۰۰	۱٫۰۰۰٫۰۰۰
۵	بیمه رازی	ورازی	٪۱ کمتر از دامنه نوسان مجاز	۱۵۰٫۰۰۰	۳٫۰۰۰٫۰۰۰
۶	اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	صرزم۰۴۴۱۱	٪۱	۱٫۵۰۰	۳۰٫۰۰۰

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها:

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ۸ ماه ، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی بعلاوه ۵٪ تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

۳-۲-۴- درآمد بازارگردانی: مطابق بند ۷ امیدنامه، بازارگردانی واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری"دارا الگوریتم" و "ارزش آفرین بیدار" توسط صندوق سرمایه‌گذاری کوشا الگوریتم صورت می‌پذیرد. از این‌رو شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های مذکور در دفاتر صندوق کوشا الگوریتم به صورت دوره‌ای و براساس اطلاعات دریافتی از صندوق‌های یادشده می‌باشد.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه: کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) سرمایه اولیه تا سقف ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر ۰/۳درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند (۲-۲-۳) امیدنامه و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۱ درصد (۰/۰۱) سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی، تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. *
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود *
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۵۰ میلیون ریال به ازای هرسال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانونها	صرفاً هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار،تارنماو خدمات پشتیبانی آنها	۱ - مبلغ ۱٫۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲ - هزینه متغیر: ۲-۱- مبلغ ۱۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال بابت هر NAV (نماد) به عنوان بخش متغیر سالانه؛ ۲-۲- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی‌ها به شرح زیر: - از ۰ تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۲۵ - از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۱۵ - بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۰۰۵ اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) صندوق کمتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف می‌باشد. اما اگر خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) صندوق بیشتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، فقط هزینه متغیر مربوط به مبالغ بیشتر از ۶۰۰ میلیارد ریال محاسبه می‌شود و ۶۰۰ میلیارد ریال اول در این محاسبه لحاظ نمی‌شود. ***

*کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰/۰۰۳}{n\times۳۶۵}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می شود.

n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

*** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی، حق الزحمه حسابرس پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها ، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و درزمان 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می شود. طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق های سرمایه‌گذاری، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری 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 چهل و چهار قانون اساسی(مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم ، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها 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 آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم خواهد بود.

همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد، معاف است.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
مواد و محصولات دارویی	۳۳۱,۱۱۴,۶۳۹,۸۹۰	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰	۱۸.۱۰	۲۹۶,۴۶۰,۵۷۷,۸۸۴	۲۶۱,۴۷۳,۵۶۲,۸۷۰	۱۴.۷۶
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۲۲۵,۴۶۲,۶۰۲,۲۶۱	۲۱۵,۸۰۵,۷۵۱,۰۷۶	۱۱.۷۵	۱۳۷,۲۶۹,۴۰۹,۱۸۱	۱۲۵,۰۸۱,۷۰۵,۵۹۵	۷.۰۶
سرمایه‌گذاری‌ها	۲۶,۳۷۰,۶۲۲,۴۸۴	۲۶,۲۵۱,۷۹۵,۵۸۸	۱.۴۳	۴۵,۴۹۱,۷۵۰,۱۶۶	۴۰,۹۷۹,۹۹۳,۴۷۶	۲.۳۱
استخراج کانه‌های فلزی	۰	۰	۰.۰۰	۱۶۴,۱۷۱,۹۱۳,۹۵۲	۱۴۳,۴۴۵,۵۰۳,۰۶۰	۸.۱۰
جمع	**۵۸۲,۹۴۷,۸۶۴,۶۳۵**	**۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴**	**۳۱.۲۸**	**۶۴۳,۳۹۳,۶۵۱,۱۸۳**	**۵۷۰,۹۸۰,۷۶۵,۰۰۱**	**۳۲.۲۳**

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱					۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های بانکی :		ریال	درصد	ریال		ریال	
بانک صادرات۰۰۹- شعبه میدان اسدآبادی	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۰	۱,۰۸۴,۶۰۸,۶۴۳	۰.۰۶	۲۳,۰۰۶,۸۸۹,۳۷۲	۱.۳۰
بانک صادرات۰۰۱- شعبه میدان اسدآبادی	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۰	۱,۰۰۵,۲۶۲,۳۴۱	۰.۰۵	۳۳۹,۲۳۹,۳۲۱	۰.۰۲
بانک صادرات۰۰۷- شعبه میدان اسدآبادی	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰	۱,۰۰۲,۱۸۲,۱۳۹	۰.۰۵	۷,۹۵۰,۳۹۲,۰۳۳	۰.۴۵
بانک صادرات۰۰۶- شعبه میدان اسدآبادی	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰	۱,۰۰۲,۰۵۴,۲۱۷	۰.۰۵	۱,۰۰۳,۰۷۸,۳۲۰	۰.۰۶
بانک صادرات۰۰۸- شعبه میدان اسدآبادی	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰	۹۷۸,۱۳۶,۴۶۲	۰.۰۵	۷۰,۳۱۹,۱۴۱	۰.۰۰
بانک صادرات۰۰۸- شعبه میدان اسدآبادی	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰	۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸	۰.۰۳	۱۸۶,۹۵۴,۲۷۰	۰.۰۱
بانک صادرات۰۰۱- شعبه میدان اسدآبادی	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۰۸	۱۰	۵۰۸,۷۹۶,۷۶۷	۰.۰۳	۰	۰.۰۰
بانک سامان۹- شعبه سرو	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۸	۹۳,۰۹۶	۰.۰۰	۲۱۴,۶۱۹	۰.۰۰
بانک صادرات۰۰۱- شعبه میدان اسدآبادی	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰	۰	۰.۰۰	۶۴۲,۳۰۶,۶۸۰	۰.۰۴
بانک سامان۲- شعبه سرو	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۸	۰	۰.۰۰	۳۷۱,۴۷۱,۵۴۹	۰.۰۲
بانک سامان۱۲- شعبه سرو	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۸	۰	۰.۰۰	۲۲۲,۱۰۶,۳۴۸	۰.۰۱
بانک سامان۳- شعبه سرو	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۸	۰	۰.۰۰	۱۷۸,۹۵۸,۱۹۹	۰.۰۱
بانک سامان۵- شعبه سرو	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۸	۰	۰.۰۰	۲۴۷,۱۶۹	۰.۰۰
جمع				**۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳**	**۰.۳۴**	**۳۳,۹۷۲,۱۷۷,۰۲۱**	**۱.۹۲**

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

سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه و اجاره

				۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال
صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۲۰	۲۸۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۸,۵۴۹,۹۲۲	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۱۶.۲۲	۰
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۳۰۲	-	-	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۰۲,۸۲۱,۵۵۲,۲۴۴
جمع			**۲۸۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰**	**۶,۴۵۸,۵۴۹,۹۲۲**	**۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱**	**۱۶.۲۲**	**۲۰۲,۸۲۱,۵۵۲,۲۴۴**

۸ -سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال		ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار	۳۸,۸۵۴,۱۲۵	۶۷۲,۸۴۱,۴۴۹,۱۸۲	۶۸۲,۸۱۰,۹۰۴,۰۶۸	۳۷.۱۸	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	۲۳,۶۶۰,۴۰۳	۲۳۹,۶۸۰,۸۳۷,۶۰۰	۲۴۰,۶۴۲,۷۳۹,۴۱۴	۱۳.۱۰	۸۳۳,۶۹۷,۵۴۲,۷۲۴	۸۳۳,۰۱۱,۴۸۷,۴۸۱
صندوق سرمایه‌گذاری ارزش آفرین بیدار	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۱۹,۸۷۲,۸۲۴,۶۹۴	۱۱۶,۷۶۶,۷۷۶,۴۲۲
جمع		**۹۱۲,۵۲۲,۲۸۶,۷۸۲**	**۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲**	**۵۰.۲۹**	**۹۵۳,۵۷۰,۳۶۷,۴۱۸**	**۹۴۹,۷۷۸,۲۶۳,۹۰۳**

۹- حساب‌های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۹-۱	۳۶,۷۹۳,۴۵۷,۵۰۰	۲۵	(۲,۶۸۶,۵۰۶,۴۲۱)	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۱۳,۶۸۸,۲۸۵,۸۸۳

۹-۱ -سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تاریخ تشکیل مجمع	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت داروسازی سینا	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۳۶,۷۹۳,۴۵۷,۵۰۰	(۲,۶۸۶,۵۰۶,۴۲۱)	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۵,۹۹۵,۲۱۴,۷۵۸
شرکت سرمایه‌گذاری صنایع ایران		۰	۰	۰	۳,۸۵۴,۶۰۲,۴۲۰
شرکت باما		۰	۰	۰	۱,۲۸۳,۰۱۸,۱۳۰
شرکت بیمه سرمد		۰	۰	۰	۲,۵۵۵,۴۵۰,۵۷۵
جمع		۳۶,۷۹۳,۴۵۷,۵۰۰	(۲,۶۸۶,۵۰۶,۴۲۱)	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۱۳,۶۸۸,۲۸۵,۸۸۳

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون ها ومخارج نرم‌افزار و سایت است که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می شود.بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا سه سال ، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می شود.؛ مخارج برگزاری مجامع ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد، مخارج خدمات نرم افزاری نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود.

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
	مانده درابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج نرم افزار و سایت	۰	۸۲۲,۲۰۴,۴۶۰	(۸۲۲,۲۰۴,۴۶۰)	۰
مخارج عضویت درکانون	۲۴۵,۲۰۶,۴۱۲	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۱,۹۷۷,۳۰۳)	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹
مخارج برگزاری مجامع	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جمع	۲۴۵,۲۰۶,۴۱۲	۱,۵۷۲,۲۰۴,۴۶۰	(۱,۵۴۴,۱۸۱,۷۶۳)	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹

۱۱- جاری کارگزاری

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	(۳۸۸,۹۵۵,۱۸۱,۹۵۲)	۱۵,۸۴۲,۰۳۳,۳۴۰,۲۳۳	(۱۵,۴۶۰,۳۱۹,۱۵۷,۶۰۸)	(۷,۲۴۰,۹۹۹,۳۲۷)
شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار	(۴۲,۷۰۴,۷۳۹,۱۶۶)	۲,۱۶۸,۰۵۳,۸۵۳,۴۰۱	(۲,۱۲۵,۳۴۹,۱۱۴,۲۳۵)	۰
جمع	**(۴۳۱,۶۵۹,۹۲۱,۱۱۸)**	**۱۸,۰۱۰,۰۸۷,۱۹۳,۶۳۴**	**(۱۷,۵۸۵,۶۶۸,۲۷۱,۸۴۳)**	**(۷,۲۴۰,۹۹۹,۳۲۷)**

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
شرکت سبدگردان الگوریتم- مدیر	۵,۱۸۹,۰۶۵,۷۹۰	۹,۴۶۹,۶۱۳,۸۰۶
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز-متولی	۸۴,۶۵۶,۸۸۶	۰
موسسه حسابرسی آزمودگان-متولی سابق	۱۹۷,۵۰۰,۱۰۳	۳۴,۰۴۴,۶۴۸
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت آزموده کاران-حسابرس	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۳۹۹,۹۹۸
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی- مدیر سابق	۰	۴۰۰,۱۴۷,۳۸۳
جمع	**۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹**	**۱۰,۰۷۸,۲۰۵,۸۳۵**

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	۰

۱۴-تسهیلات مالی دریافتی

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	نرخ (درصد)	ریال	ریال
کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۱۸	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	۰

۱۵-پیش دریافت

	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
پیش دریافت	۱۵-۱	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	۰

۱۵-۱- مطابق با مفاد قرارداد بازارگردانی اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی، کارمزد بازارگردانی اوراق یاد شده طی چهار مرحله و در ابتدای دوره های یکساله از زمان شروع پذیره نویسی به حساب صندوق واریز می‌گردد. رویه مدیر صندوق در خصوص ثبت و شناسایی درآمد کارمزد یاد شده، ثبت مبلغ کارمزد دریافتی با عنوان پیش دریافت درآمد در مقطع دریافت و سپس استهلاک پیش دریافت و شناسایی درآمد بازارگردانی به صورت روزانه می‌باشد.

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۶۶۹,۶۰۵,۲۷۰	۱,۰۱۳,۴۰۴,۶۱۴
مخارج نرم افزار	۴۰۱,۶۶۱,۵۹۶	۲۴۱,۷۷۰,۳۴۱
جمع	**۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶**	**۱,۲۵۵,۱۷۴,۹۵۵**

۱۷- خالص داراییها

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۵,۰۰۰	۳۰,۹۳۱,۴۲۰,۰۱۹	۲۵,۰۰۰	۲۸,۶۹۹,۱۲۷,۶۰۶
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۳۵۷,۶۷۳	۱,۶۷۹,۷۹۰,۱۵۲,۴۶۰	۱,۱۳۲,۲۵۹	۱,۲۹۹,۷۹۳,۸۲۰,۹۵۰
جمع	**۱,۳۸۲,۶۷۳**	**۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹**	**۱,۱۵۷,۲۵۹**	**۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶**

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	(۲۵,۱۱۶,۳۴۹,۲۴۰)	(۲۷۹,۰۷۰,۱۹۱,۱۱۳)
سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۸-۲	۷۳,۶۴۱,۸۸۴,۰۵۳	۳,۰۸۲,۹۶۸,۴۱۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	۱۸-۳	(۳,۶۰۱,۲۸۲,۹۶۷)	(۴۴۸,۴۶۲,۶۹۰)
جمع		**۴۴,۹۲۴,۲۵۱,۸۴۶**	**(۲۷۶,۴۳۵,۶۸۵,۳۹۱)**

۱-۱۸سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های بورسی و فرابورسی

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی سینا	۱۳,۲۰۱,۱۲۳	۲۸۹,۷۶۳,۶۱۹,۹۴۰	(۲۷۴,۳۲۱,۹۲۲,۶۳۴)	(۲۱۰,۳۴۶,۳۰۰)	۱۵,۲۳۱,۳۵۱,۰۰۶	(۶۱,۳۲۴,۷۱۷,۳۱۵)
بیمه سرمد	۵۳,۱۷۵,۸۶۸	۱۷۶,۶۲۳,۸۸۷,۵۱۵	(۱۶۸,۲۴۶,۷۴۳,۵۴۱)	(۱۲۳,۷۳۸,۴۰۶)	۸,۲۵۳,۴۰۵,۵۶۸	(۴۸,۴۱۱,۴۸۲,۷۴۳)
باما	۲۵,۲۹۷,۷۲۶	۲۲۷,۸۵۶,۵۷۶,۰۵۰	(۲۵۴,۹۶۶,۸۸۰,۷۱۸)	(۱۰۲,۹۲۰,۰۹۸)	(۲۷,۲۱۳,۲۲۴,۷۶۶)	(۳۵,۲۲۳,۹۷۵,۸۲۶)
سرمایه گذاری صنایع ایران	۶۲,۳۵۳,۴۹۳	۲۰۶,۷۷۹,۵۵۲,۸۷۱	(۲۲۴,۲۴۱,۱۹۰,۸۵۷)	(۱۵۱,۳۷۱,۳۶۰)	(۱۷,۶۱۳,۰۰۹,۳۴۶)	(۱۵,۸۳۹,۰۰۳,۸۰۰)
بیمه رازی	۲۵۵,۶۲۶,۱۰۹	۴۰۹,۵۳۸,۷۵۶,۵۹۷	(۴۱۳,۰۲۸,۸۹۱,۳۸۸)	(۲۸۴,۷۳۶,۹۱۱)	(۳,۷۷۴,۸۷۱,۷۰۲)	(۱۷,۹۷۷,۰۸۲,۹۳۰)
س. پتروشیمی ساختمان خلیج فا، س	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱,۶۷۲,۳۱۵,۲۲۱)
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۹۶۴,۳۵۵,۶۶۱)
حق تقدم ویتانا	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۷۵۳,۸۴۶,۸۶۵)
ویتانا	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۹۰۳,۴۱۰,۷۵۲)
جمع	۱,۳۱۰,۵۶۲,۳۹۲,۹۷۳		(۱,۳۳۴,۸۰۵,۶۲۹,۱۳۸)	(۸۷۳,۱۱۳,۰۷۵)	(۲۵,۱۱۶,۳۴۹,۲۴۰)	(۲۷۹,۰۷۰,۱۹۱,۱۱۳)

۱-۱-۱۸- مطابق ماده۳۳ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر، نقل و انتقال اوراق بهادار بازارگردانی دارای مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار در بورس و فرابورس از پرداخت مالیات مقطوع نیم درصد(۰.۵٪) معاف است.

۲-۱۸ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری ارزش آفرین بیدار	۱۵۰,۳۷۱,۸۷۳	۱,۵۶۲,۳۱۰,۸۷۰,۴۸۰	(۱,۴۹۸,۶۱۳,۶۴۹,۵۷۹)	(۳۱۳,۷۶۲,۲۸۸)	۶۳,۳۸۳,۴۵۸,۶۱۳	(۱,۲۰۹,۹۴۲,۸۸۷)
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	۶۸۸,۲۱۷,۵۱۷	۶,۹۴۱,۲۳۷,۹۳۳,۸۱۶	(۶,۹۳۴,۸۸۲,۶۹۹,۰۷۱)	(۱۸۷,۳۸۵,۲۵۶)	۶,۱۶۷,۸۴۹,۴۸۹	۴,۲۹۲,۹۱۱,۲۹۹
صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار	۶۸,۱۶۳,۸۳۱	۱,۱۸۰,۹۳۱,۸۹۹,۶۱۳	(۱,۱۷۷,۶۴۸,۱۷۵,۱۵۸)	(۲۲۱,۴۲۱,۹۳۸)	۳,۰۶۲,۳۰۲,۵۱۷	۰
صندوق سرمایه‌گذاری کمند	۴۸,۲۰۲,۰۰۰	۴۸۶,۷۲۷,۰۶۸,۰۰۰	(۴۸۵,۶۲۱,۴۶۰,۳۷۹)	(۹۱,۲۵۹,۷۶۳)	۱,۰۱۴,۳۴۷,۸۵۸	۰
صندوق سرمایه‌گذاری سپر سرمایه بیدار	۴,۶۴۷,۵۵۰	۶۷,۷۴۸,۶۱۴,۳۶۶	(۶۷,۷۲۳,۴۳۴,۱۴۳)	(۱۱,۲۵۴,۶۴۷)	۱۳,۹۲۵,۵۷۶	۰
جمع		۱۰,۲۳۸,۹۵۶,۳۸۶,۲۷۵	(۱۰,۱۶۴,۴۸۹,۴۱۸,۳۳۰)	(۸۲۵,۰۸۳,۸۹۲)	۷۳,۶۴۱,۸۸۴,۰۵۳	۳,۰۸۲,۹۶۸,۴۱۲

۳- ۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه

نام اوراق	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲	۶۸۲,۶۰۰	۶۸۲,۶۰۰,۰۷۵,۴۰۰	(۶۸۲,۸۰۴,۶۱۴,۷۵۷)	(۴۹۴,۸۸۵,۰۵۱)	(۶۹۹,۴۲۴,۴۰۸)	(۴۶۰,۱۶۵,۴۰۲)
صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۱۵۲,۶۴۱	۱۵۱,۹۶۶,۳۳۰,۷۰۰	(۱۵۲,۶۵۸,۴۱۳,۱۵۶)	(۱۷,۵۵۲,۴۱۶)	(۷۰۹,۶۳۴,۸۷۲)	۰
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۵	۵۶۳,۲۰۰	۵۶۱,۲۶۹,۵۰۰,۰۰۰	(۵۶۳,۳۸۷,۴۴۵,۰۰۰)	(۷۴,۲۷۸,۶۸۷)	(۲,۱۹۲,۲۲۳,۶۸۷)	۰
منفعت صبا اروند سپهر۱۴۰۰۱۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۰۸,۶۸۴
منفعت صبا اروندلوتوس۱۴۰۰۱۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۸۰۵,۹۷۲)
جمع		۱,۳۹۵,۸۳۵,۹۰۶,۱۰۰	(۱,۳۹۸,۸۵۰,۴۷۲,۹۱۳)	(۵۸۶,۷۱۶,۱۵۴)	(۳,۶۰۱,۲۸۲,۹۶۷)	(۴۴۸,۴۶۲,۶۹۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی	۱۹-۱	۸,۱۰۵,۰۴۹,۳۱۹	(۷۲,۴۱۲,۸۸۶,۱۸۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۹-۲	۱۰,۹۳۱,۳۵۶,۶۹۴	(۳,۷۹۲,۱۰۳,۵۱۵)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مرابحه	۱۹-۳	۱,۳۸۲,۸۱۵,۴۴۵	(۲۹۲,۲۶۹,۰۸۳)
		۲۰,۴۱۹,۲۲۱,۴۵۸	(۷۶,۴۹۷,۲۵۸,۷۸۱)

۱- ۱۹-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های بورسی و فرابورسی

نام شرکت	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت داروسازی سینا	۱۴,۵۰۹,۶۵۶	۳۳۲,۵۶۱,۳۱۵,۵۲۰	(۳۱۷,۹۹۹,۶۰۱,۰۱۱)	(۲۰۲,۱۹۷,۲۸۰)	۱۴,۳۵۹,۵۱۷,۲۲۹	(۳۴,۹۸۷,۰۱۵,۰۱۴)
بیمه سرمد	۵۱,۱۸۹,۱۹۵	۱۳۸,۹۷۸,۶۶۴,۴۲۵	(۱۳۵,۷۲۳,۴۵۸,۶۴۱)	(۸۴,۴۹۹,۰۲۸)	۳,۱۷۰,۷۰۶,۷۵۶	(۲۲,۰۰۹,۴۴۱,۱۹۲)
سرمایه‌گذاری صنایع ایران	۱۴,۱۴۵,۲۷۰	۲۶,۲۶۷,۷۶۶,۳۹۰	(۲۶,۳۷۰,۴۰۰,۵۸۱)	(۱۵,۹۷۰,۸۰۲)	(۱۱۸,۶۰۴,۹۹۳)	(۴,۵۱۱,۷۵۶,۶۹۲)
بیمه رازی	۴۹,۲۰۶,۱۲۳	۷۶,۹۵۸,۳۷۶,۳۷۲	(۸۶,۲۱۸,۱۵۵,۳۵۲)	(۴۶,۷۹۰,۶۹۳)	(۹,۳۰۶,۵۶۹,۶۷۳)	۹,۸۲۱,۷۳۷,۶۰۶
باما	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۷۲۶,۴۱۰,۸۹۱)
جمع		**۵۷۴,۷۶۶,۱۲۲,۷۰۷**	**(۵۶۶,۳۱۱,۶۱۵,۵۸۵)**	**(۳۴۹,۴۵۷,۸۰۳)**	**۸,۱۰۵,۰۴۹,۳۱۹**	**(۷۲,۴۱۲,۸۸۶,۱۸۳)**

۲- ۱۹-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

نام صندوق	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	۲۳,۶۶۰,۴۰۳	۲۴۰,۶۴۹,۹۵۸,۹۱۳	(۲۳۹,۶۸۰,۸۳۷,۶۰۶)	(۷,۲۱۹,۴۹۹)	۹۶۱,۹۰۱,۸۰۸	(۶۸۶,۰۵۵,۲۴۳)
صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار	۳۸,۸۵۴,۱۲۵	۶۸۲,۹۳۸,۹۵۵,۱۲۵	(۶۷۲,۸۴۱,۴۴۹,۱۸۵)	(۱۲۸,۰۵۱,۰۵۴)	۹,۹۶۹,۴۵۴,۸۸۶	۰
صندوق سرمایه‌گذاری ارزش آفرین بیدار	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۰۶,۰۴۸,۲۷۲)
جمع		۹۲۳,۵۸۸,۹۱۴,۰۳۸	(۹۱۲,۵۲۲,۲۸۶,۷۹۱)	(۱۳۵,۲۷۰,۵۵۳)	۱۰,۹۳۱,۳۵۶,۶۹۴	(۳,۷۹۲,۱۰۳,۵۱۵)

۳- ۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مرابحه

نام اوراق	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪	۲۸۹,۹۹۳	۲۹۱,۴۴۲,۹۶۵,۰۰۰	(۲۹۰,۰۲۶,۶۳۳,۶۱۴)	(۳۳,۵۱۵,۹۴۱)	۱,۳۸۲,۸۱۵,۴۴۵	۰
مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹۲,۲۶۹,۰۸۳)
جمع		۲۹۱,۴۴۲,۹۶۵,۰۰۰	(۲۹۰,۰۲۶,۶۳۳,۶۱۴)	(۳۳,۵۱۵,۹۴۱)	۱,۳۸۲,۸۱۵,۴۴۵	(۲۹۲,۲۶۹,۰۸۳)

۲۰- سود سهام

نام شرکت	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سودسهام	خالص درآمد سودسهام
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی سینا	۲۰-۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴,۷۱۷,۳۸۳	۲,۵۰۰	۳۶,۷۹۳,۴۵۷,۵۰۰	(۲,۶۸۶,۵۰۶,۴۲۱)	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۵,۹۹۵,۲۱۴,۷۵۸
شرکت سرمایه‌گذاری صنایع ایران	۲۰-۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۴,۹۲۰,۶۶۷	۱۲۰	۵۹۰,۴۸۰,۰۴۰	۰	۵۹۰,۴۸۰,۰۴۰	۳,۸۵۴,۶۰۲,۴۲۰
شرکت سرمایه‌گذاری صنعت پتروشیمی ساختمان خلیج فارس	۲۰-۱	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۵۵۶,۸۹۶
شرکت ویتانا	۲۰-۱	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۷۷۴,۳۵۰
باما	۲۰-۱	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۳,۰۱۸,۱۳۰
بیمه سرمد	۲۰-۱	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۵۵,۴۵۰,۵۷۵
جمع						۳۷,۳۸۳,۹۳۷,۵۴۰	(۲,۶۸۶,۵۰۶,۴۲۱)	۳۴,۶۹۷,۴۳۱,۱۱۹	۱۳,۸۶۲,۶۱۷,۱۲۹

۲۰-۱- با توجه به اینکه ماهیت سود سهام و سود ناشی از سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری متفاوت از یکدیگر می‌باشند از این‌رو اقلام مقایسه‌ای این دو مورد از یکدیگر تفکیک و در دو یادداشت مجزا افشا شده‌اند.

۲۱- سود (زیان) ناشی از سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق سرمایه‌گذاری

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	۲۱-۱	۱۲۹,۰۸۴,۹۲۴,۰۷۴	۰	۱۲۹,۰۸۴,۹۲۴,۰۷۴	۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲
صندوق سرمایه‌گذاری کمند	۲۱-۱	۵,۰۷۲,۶۴۴,۰۰۰	۰	۵,۰۷۲,۶۴۴,۰۰۰	۰
		۱۳۴,۱۵۷,۵۶۸,۰۷۴	۰	۱۳۴,۱۵۷,۵۶۸,۰۷۴	۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲

۲۱-۱- صندوق‌های سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم و کمند از نوع صندوق های سرمایه‌گذاری "درآمد ثابت و با تقسیم سود ماهانه" می باشد و مبلغ فوق نیز شامل تقسیم سود های مهر ماه ۱۴۰۰ تا شهریور ماه ۱۴۰۱ می باشد.

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	۲۲-۱	۸۱,۰۳۳,۵۷۲,۵۸۹	۱۶,۳۰۸,۴۸۰,۷۶۷
سود سپرده بانکی	۲۲-۲	۳۷۱,۰۵۵,۰۵۸	۲,۷۶۸,۵۶۹,۹۳۹
جمع		**۸۱,۴۰۴,۶۲۷,۶۴۷**	**۱۹,۰۷۷,۰۵۰,۷۰۶**

۲۲-۱- سود اوراق مشارکت ، اجاره و مرابحه

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۲۸۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۰,۸۷۰,۲۳۳,۰۳۰	۰
مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲	۱۳۹۹/۱۰/۰۲	فروش رفته	۰	۱۸	۲۴,۵۹۸,۲۲۳,۱۲۹	۱۶,۱۲۸,۸۴۷,۴۱۱
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۹	فروش رفته	۰	۱۶	۳۵,۵۶۵,۱۱۶,۴۳۰	۰
منفعت صبا اروند سپهر۱۴۰۰۱۲۲۲	-	-	۰	۰	۰	۱۵۶,۶۶۵,۴۵۰
منفعت صبا اروندلوتوس۱۴۰۰۱۲۲۲	-	-	۰	۰	۰	۲۲,۹۶۷,۹۰۶
جمع			**۲۸۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰**		**۸۱,۰۳۳,۵۷۲,۵۸۹**	**۱۶,۳۰۸,۴۸۰,۷۶۷**

۱-۲۲- سود سپرده های بانکی

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۲۱۶۵۹۷۸۲۶۰۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۰٪	۱۰۲,۵۹۹,۶۶۳	۰	۱۰۲,۵۹۹,۶۶۳	۴۳,۰۵۴,۸۵۶
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۲۱۶۶۶۹۴۳۹۰۰۶	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۹۵,۹۳۸,۲۱۴	۰	۹۵,۹۳۸,۲۱۴	۲,۲۱۶,۵۵۸
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۲۱۶۶۶۹۴۳۳۰۰۷	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۵۳,۵۳۰,۲۴۳	۰	۵۳,۵۳۰,۲۴۳	۵۵,۹۶۲,۳۴۶
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۲۱۶۶۶۹۴۴۵۰۰۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۳۴,۳۸۰,۶۰۴	۰	۳۴,۳۸۰,۶۰۴	۲,۴۶۴,۷۷۱
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۲۱۶۶۶۹۴۵۲۰۰۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۲۵,۴۰۸,۷۴۷	۰	۲۵,۴۰۸,۷۴۷	۳,۶۸۹,۸۶۶
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۲۱۶۵۹۷۸۳۷۰۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۰٪	۲۴,۲۷۳,۹۴۸	۰	۲۴,۲۷۳,۹۴۸	۲۵,۷۷۱,۱۰۰
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۲۱۶۷۷۵۲۴۵۰۰۱	۱۴۰۰/۰۶/۰۸	۱۰٪	۲۲,۶۱۱,۲۵۳	۰	۲۲,۶۱۱,۲۵۳	۰
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۲۱۶۶۶۹۴۴۳۰۰۱	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۱۲,۳۰۶,۰۰۹	۰	۱۲,۳۰۶,۰۰۹	۳۷,۴۹۳,۵۶۴
سامان شعبه سی تیر-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۵	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۸٪	۴,۹۲۹	۰	۴,۹۲۹	۴,۱۴۷,۲۸۶
سامان شعبه سی تیر-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۸٪	۱,۴۴۸	۰	۱,۴۴۸	۲۲۲,۸۰۶,۸۳۱
سامان شعبه سی تیر-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۱	۱۳۹۴/۱۲/۱۶	۸٪	۰	۰	۰	۱۰,۰۹۸,۸۴۸
سامان شعبه سی تیر-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۲	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۸٪	۰	۰	۰	۱,۳۰۱,۵۲۳,۱۱۵
سامان شعبه سی تیر-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۳	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۸٪	۰	۰	۰	۱,۹۹۹,۷۱۴
سامان شعبه سی تیر-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۴	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۸٪	۰	۰	۰	۳۸۹,۰۰۷,۸۸۷
سامان شعبه سی تیر-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۸٪	۰	۰	۰	۱,۷۸۴,۰۰۵
سامان شعبه سی تیر-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۸	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	۸٪	۰	۰	۰	۳۴۱,۹۲۹,۳۴۵
سامان شعبه سی تیر-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۱۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۸٪	۰	۰	۰	۳۱۹,۷۰۵,۸۳۸
سامان شعبه سی تیر-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۱۲	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۸٪	۰	۰	۰	۴,۹۱۴,۰۰۹
جمع			**۳۷۱,۰۵۵,۰۵۸**	**۰**	**۳۷۱,۰۵۵,۰۵۸**	**۲,۷۶۸,۵۶۹,۹۳۹**

۲۳- درآمد حاصل از بازارگردانی

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ریال	ریال
صندوق ارزش آفرین بیدار	۲۳-۱	۴۱,۹۱۵,۸۷۶,۵۳۷	۲۸,۶۸۶,۱۱۰,۹۷۴
صندوق دارا الگوریتم	۲۳-۱	۲,۱۴۸,۳۰۴,۱۱۳	۱,۷۵۴,۵۴۴,۴۲۰
صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪	۲۳-۱	۱۳,۷۰۲,۵۱۲,۱۵۵	۰
جمع		**۵۷,۷۶۶,۶۹۲,۸۰۵**	**۳۰,۴۴۰,۶۵۵,۳۹۴**

۲۳-۱- درآمد بازارگردانی در صندوق‌ها و اوراق فوق با توجه به یادداشت‌های توضیحی ۳-۲-۴ و ۱-۱۵ صورت های مالی شناسایی شده است.

۲۴- سایر درآمدها

شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال‌های قبل از درآمد سود سهام (یادداشت ۲۰ صورت های مالی) کسر شده و طی سال مالی جاری بخشی از آن تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال
تنزیل سودسهام	۹۷۷,۶۰۵,۵۸۷	۹۷,۳۳۸,۱۸۹

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال
کارمزد مدیر- شرکت سبدگردان الگوریتم	۱۷,۶۴۷,۰۱۸,۰۹۴	۲۴,۴۲۹,۱۳۸,۱۶۵
کارمزد متولی سابق - مؤسسه حسابرسی آزمودگان	۲۵۴,۳۱۸,۱۵۸	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۸۴,۶۵۶,۸۸۶	۰
حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی آزموده کاران	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۴۵۸,۷۹۷
جمع	**۱۸,۴۷۶,۴۹۳,۱۳۸**	**۲۴,۹۳۵,۵۹۶,۹۶۲**

۲۶- سایرهزینه ها

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال
هزینه های نرم افزار	۱,۶۴۰,۴۰۷,۵۴۴	۹۰۲,۵۳۷,۵۰۷
هزینه تصفیه صندوق	۰	۶۹۳,۵۲۴,۱۷۷
هزینه برگزاری مجامع	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۴۴,۹۴۹
هزینه حق پذیرش وعضویت درکانون ها	۶۲۱,۹۷۷,۳۰۳	۳۳۸,۵۵۷,۹۲۶
هزینه کارمزد بانکی	۱۶,۹۱۸,۰۱۰	۲۶,۲۴۷,۴۴۰
جمع	**۲,۳۷۹,۳۰۲,۸۵۷**	**۲,۰۲۱,۴۱۱,۹۹۹**

۲۷- هزینه های مالی

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۷۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۸۶	۱۷,۳۰۵,۳۸۹,۱۷۲

۲۸- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۱۴۵,۶۲۹,۷۱۲,۱۸۰	۲۶۰,۳۰۲,۴۳۶,۶۲۸
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۲۶۹,۶۷۹,۷۶۱,۳۸۶)	(۵,۱۹۰,۳۰۱,۴۹۷)
جمع	**(۱۲۴,۰۵۰,۰۴۹,۲۰۶)**	**۲۵۵,۱۱۲,۱۳۵,۱۳۱**

۲۹- تسویه نمادهای حذف شده

		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ریال	ریال
تسویه نمادهای مفاخر و وپسا	۲۹-۱	۳,۰۶۸,۸۹۸	۰
تسویه نماد کاما	۲۹-۲	۱۱,۰۰۱,۴۲۸	۰
جمع		**۱۴,۰۷۰,۳۲۶**	**۰**

۱-۲۹- مبلغ فوق جهت تکمیل تسویه حذف نمادهای "مفاخر" و "وپسا" به مدیر صندوق پرداخت شده است.

۲-۲۹- مبلغ فوق جهت تکمیل تسویه حذف نماد "کاما" به سرمایه‌گذار پرداخت شده است.

۳۰-تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

۱-۳۰- در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق تعهدات و بدهی احتمالی ندارد. همچنین صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
لابراتورهای سینا دارو	دسینا	۳ درصد	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	۱ درصد	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
بیمه سرمد	وسرمد	۲ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صنایع ایران	وایرا	۱ درصد کمتر از دامنه نوسان مجاز	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
بیمه رازی	ورازی	۱ درصد کمتر از دامنه نوسان مجاز	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	صرزم۴۴۱۱	۱ درصد	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰

۳۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص و ابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان الگوریتم	مدیر صندوق	ممتاز	۱۳,۰۰۰	۱۶.۷۸	۱۳,۰۰۰	۲۶۶۷
			عادی	۲۱۹,۰۴۵		۲۹۵,۶۶۵	
	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۷,۰۰۰	۸.۲۳	۷,۰۰۰	۹.۸۴
			عادی	۱۰۶,۸۱۸		۱۰۶,۸۱۸	
	شرکت تامین سرمایه سپهر	مؤسس	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۴۲	۴,۰۰۰	۰.۵۱
			عادی	۱,۸۶۳		۱,۸۶۳	
	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۱۱	۱,۰۰۰	۰.۱۳
			عادی	۴۶۵		۴۶۵	
جمـــــــــــع				۳۵۳,۱۹۱	۲۵.۵۴	۴۲۹,۸۱۱	۳۷.۱۴

۳۲-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		شرح معامله			مانده بدهکار(بستانکار) ریال	مانده بدهکار(بستانکار) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۱,۳۰۲,۳۵۲,۴۹۷,۸۴۱	طی دوره	(۷,۹۷۴,۸۴۷,۴۳۹)	(۳۸۸,۹۵۵,۱۸۱,۹۵۲)
		کارمزد مدیر سابق			۰	(۴۰۰,۱۴۷,۳۸۳)
شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۲۹۳,۴۰۲,۹۶۷,۶۳۶	طی دوره	۰	(۴۲,۷۰۴,۷۳۹,۱۶۶)
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	مدیر مشترک	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳,۲۸۲,۶۰۲,۵۹۷,۷۵۶	طی دوره	۰	۰
شرکت سبدگردان الگوریتم	مدیر	کارمزد مدیر	۱۷,۶۴۷,۰۱۸,۰۹۴	طی دوره	(۵,۱۸۹,۰۶۵,۷۹۰)	(۹,۴۶۹,۶۱۳,۸۰۶)
مؤسسه حسابرسی آزمودگان	متولی سابق	کارمزد متولی	۲۵۴,۳۱۸,۱۵۸	طی دوره	(۱۹۷,۵۰۰,۱۰۳)	(۳۴,۰۴۴,۶۴۸)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۸۴,۶۵۶,۸۸۶	طی دوره	(۸۴,۶۵۶,۸۸۶)	۰
مؤسسه حسابرسی آزمودگان	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷۴,۳۹۹,۹۹۸)

۳۳- رویداد های بعد از تاریخ خالص دارایی ها

۱-۳۳-رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است .

۲-۳۳- فعالیت های صندوق تحت تاثیر شیوع ویروس کرونا قرار نگرفته است.

۳۴- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات (میلیون ریال)
جمع دارایی جاری	۱,۸۳۶,۳۳۸	۱,۳۳۸,۳۷۶	۱,۷۲۳,۵۲۷
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	**۱,۸۳۶,۳۳۸**	**۱,۳۳۸,۳۷۶**	**۱,۷۲۳,۵۲۷**
جمع بدهی های جاری	۱۲۵,۶۱۶	۱۰۴,۱۸۹	۹۰,۶۴۵
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	**۱۲۵,۶۱۶**	**۱۰۴,۱۸۹**	**۹۰,۶۴۵**
جمع کل تعهدات	۵۶,۴۱۸	۱۷,۶۳۸	۱۷۶,۳۸۳
جمع کل بدهی ها و تعهدات	**۱۸۲,۰۳۴**	**۱۲۱,۸۲۷**	**۲۶۷,۰۲۸**
نسبت جاری	**۱۰.۰۹**	**۱۰.۹۹**	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۰		۰.۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۵-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	دسینا		مفاخر		غویتا		دارا	
دارایی ها:	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰	۲۶۱,۴۷۳,۵۶۲,۸۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۰۰۵,۲۶۲,۳۴۱	۳۳۹,۲۳۹,۳۲۱	۰	۳۷۱,۴۷۱,۵۴۹	۰	۱۷۸,۹۵۸,۱۹۹	۹۷۸,۱۳۶,۴۶۲	۷۰,۳۱۹,۱۴۱
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۶۱,۳۶۹,۶۱۶,۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق های سرمایه گذاری	۳۶,۱۴۹,۰۲۱,۹۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۲,۹۱۴,۳۰۰,۷۶۹	۸۳۳,۰۱۱,۴۸۷,۴۸۱
جاری کارگزاران	۰	۷,۱۴۷,۳۸۸,۴۴۷	۰	۰	۰	۰	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۰
حسابهای دریافتنی	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۶,۶۱۱,۱۶۱,۴۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۳۵,۰۲۹,۴۹۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۳۵,۰۲۹,۴۸۷
جمع دارایی‌ها	**۴۰۳,۶۶۵,۸۹۱,۷۴۷**	**۳۳۶,۹۷۵,۹۹۸,۱۱۰**	**۰**	**۳۷۱,۴۷۱,۵۴۹**	**۰**	**۱۷۸,۹۵۸,۱۹۹**	**۴۱۴,۴۰۶,۶۹۸,۳۳۶**	**۸۳۳,۱۱۶,۸۳۶,۱۰۹**
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۹۲۶,۰۶۴,۲۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۱۹۸,۸۸۱,۹۳۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۲,۲۴۷,۸۳۹,۷۲۵	۱,۹۴۷,۴۳۶,۷۷۰	۰	۲۳۲,۶۱۸,۵۲۲	۰	۸۱,۹۷۲,۴۵۲	۷۰۱,۸۴۵,۹۳۶	۴,۷۸۸,۲۳۲,۸۳۸
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	۰
تسهیلات مالی دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	۰
پیش دریافت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایرحساب های پرداختنی و ذخایر	۳۲۰,۹۷۴,۹۷۴	۸۹۸,۹۳۵,۰۸۴	۰	۱۳۶,۵۹۳,۳۳۷	۰	۹۶,۹۸۵,۷۴۷	۲۷۱,۸۳۱,۷۳۵	۲۳۳,۸۴۵,۱۲۳
جمع بدهی‌ها	**۳,۴۹۴,۸۷۸,۹۵۴**	**۲,۸۴۶,۳۷۱,۸۵۴**	**۰**	**۳۶۹,۲۱۱,۸۵۹**	**۰**	**۱۷۸,۹۵۸,۱۹۹**	**۱۰۳,۱۰۰,۴۴۴,۷۸۳**	**۴۰۵,۲۲۰,۹۵۹,۸۹۹**
خالص دارایی‌ها	**۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳**	**۳۳۴,۱۲۹,۶۲۶,۲۵۶**	**۰**	**۲,۲۵۹,۶۹۰**	**۰**	**۰**	**۳۱۱,۳۰۶,۲۵۳,۵۵۳**	**۴۲۷,۸۹۵,۸۷۶,۲۱۰**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۳,۶۲۳,۲۲۸**	**۳,۰۲۵,۲۷۶**	**۰**	**۱,۰۰۰,۰۰۰**	**۰**	**۱,۰۰۰,۰۰۰**	**۱,۶۶۲,۸۷۲**	**۱,۳۶۳,۷۹۴**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	ارزش		وسرمد		کاما		وایرا	
دارایی ها:	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۰	۱۳۸,۸۹۴,۱۶۵,۳۹۷	۷۵,۸۳۴,۵۸۴,۶۵۲	۰	۱۴۳,۴۴۵,۵۰۳,۰۶۰	۲۶,۲۵۱,۷۹۵,۵۸۸	۴۰,۹۷۹,۹۹۳,۴۷۶
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸	۱۸۷,۲۰۱,۴۳۹	۱,۰۸۴,۶۰۸,۶۴۳	۲۳,۰۰۶,۸۸۹,۳۷۲	۰	۶۴۲,۳۰۶,۶۸۰	۱,۰۰۲,۱۴۷,۳۱۳	۱,۰۰۳,۲۹۲,۹۳۹
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۲۵,۱۵۱,۴۸۲,۱۷۳	۰	۳۶,۲۱۸,۱۳۴,۳۲۹	۰	۱۵,۹۹۶,۳۴۲,۶۶۳
صندوق های سرمایه گذاری	۰	۱۱۶,۷۶۶,۷۷۶,۴۲۲	۰	۰	۰	۰	۴۲,۴۹۱,۸۲۸,۷۰۴	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۷۳,۰۷۴,۹۳۷	۰	۰
حسابهای دریافتنی	۰	۰	۰	۲,۸۷۷,۵۰۷,۳۶۰	۰	۱,۲۸۳,۰۱۸,۱۳۰	۰	۳,۸۹۴,۲۰۴,۵۰۰
سایر دارایی‌ها	۰	۳۵,۰۲۹,۴۸۷	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۳۵,۰۲۹,۴۸۷	۰	۳۵,۰۲۹,۴۸۷	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۳۵,۰۲۹,۴۸۷
جمع دارایی‌ها	**۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸**	**۱۱۶,۹۸۹,۰۰۷,۳۴۸**	**۱۴۰,۰۲۴,۳۱۲,۲۲۵**	**۱۲۶,۹۰۵,۴۹۳,۰۴۴**	**۰**	**۱۹۱,۹۹۷,۰۶۶,۶۲۳**	**۶۹,۷۹۱,۳۰۹,۷۹۰**	**۶۱,۹۰۸,۸۶۳,۰۶۵**
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۰	۴۲,۷۰۴,۷۳۹,۱۶۶	۲۶۴,۰۵۴,۱۰۸	۲,۴۸۵,۴۵۱,۸۸۲	۰	۰	۱,۸۳۲,۳۵۲,۳۶۲	۳,۳۱۰,۱۷۵,۸۴۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۵۳۴,۸۲۲,۳۱۵	۶۰۳,۰۲۰,۰۶۹	۸۰۰,۸۶۱,۴۴۸	۷۵۹,۸۷۳,۱۴۳	۰	۸۲۶,۶۸۷,۸۷۱	۲۸۳,۴۷۳,۲۷۱	۳۳۲,۷۱۱,۵۸۶
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پیش دریافت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایرحساب های پرداختنی و ذخایر	۹۱,۷۹۷,۶۳۶	۷۸,۳۷۳,۶۱۰	۱۲۵,۹۳۱,۸۵۲	۴۰۵,۸۹۴,۱۴۵	۰	۱۴۸,۵۳۲,۰۲۴	۱۰۵,۶۴۶,۷۹۸	۱۱۰,۹۲۰,۵۸۱
جمع بدهی‌ها	**۶۲۶,۶۱۹,۹۵۱**	**۴۳,۳۸۶,۱۳۲,۸۴۵**	**۱,۱۹۰,۸۴۷,۴۰۸**	**۳,۶۵۱,۲۱۹,۱۷۰**	**۰**	**۹۷۵,۲۱۹,۸۹۵**	**۲,۲۲۱,۴۷۲,۴۳۱**	**۳,۷۵۳,۸۰۸,۰۱۳**
خالص دارایی‌ها	**۱۱,۴۷۵,۲۳۷**	**۷۳,۶۰۲,۸۷۴,۵۰۳**	**۱۳۸,۸۳۳,۴۶۴,۸۱۷**	**۱۲۳,۲۵۴,۲۷۳,۸۷۴**	**۰**	**۱۹۱,۰۲۱,۸۴۶,۷۲۸**	**۶۷,۵۶۹,۸۳۷,۳۵۹**	**۵۸,۱۵۵,۰۵۵,۰۵۲**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۱,۰۰۰,۰۰۰**	**۲,۲۸۶,۳۰۱**	**۵۶۷,۴۶۴**	**۵۰۳,۷۸۶**	**۱,۰۰۰,۰۰۰**	**۷۶۰,۴۸۳**	**۶۰۳,۰۱۷**	**۸۰۳,۹۳۵**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	ورازی		وپسا		صرزم۴۴۱۱		جمع	
دارایی ها:	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۷۶,۹۱۱,۵۸۵,۶۷۹	۴۹,۲۴۷,۱۲۰,۹۴۳	۰	۰	۰	۰	۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴	۵۷۰,۹۸۰,۷۶۵,۰۰۱
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۰۰۲,۱۸۲,۱۳۹	۷,۹۵۰,۳۹۲,۰۳۳	۰	۲۲۲,۱۰۶,۳۴۸	۵۰۸,۷۹۶,۷۶۷	۰	۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳	۳۳,۹۷۲,۱۷۷,۰۲۱
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۶۴,۰۸۵,۹۷۶,۵۷۷	۰	۰	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۰	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۲۰۲,۸۲۱,۵۵۲,۲۴۴
صندوق های سرمایه گذاری	۴۴,۹۶۴,۰۹۷,۴۲۷	۰	۰	۰	۳۸۶,۹۳۴,۳۹۴,۶۸۰	۰	۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲	۹۴۹,۷۷۸,۲۶۳,۹۰۳
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۱۷,۵۲۰,۴۶۳,۳۸۴
حسابهای دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۱۴,۶۶۵,۸۹۱,۴۷۰
سایر دارایی‌ها	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۳۵,۰۲۹,۴۸۷	۰	۰	۴۵,۵۳۸,۱۸۴	۰	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۲۴۵,۲۰۶,۴۱۲
جمع دارایی‌ها	**۱۲۲,۹۲۳,۴۰۳,۴۳۰**	**۱۲۱,۳۱۸,۵۱۹,۰۴۰**	**۰**	**۲۲۲,۱۰۶,۳۴۸**	**۶۸۵,۳۵۶,۷۲۸,۶۱۲**	**۰**	**۱,۸۳۶,۸۰۶,۴۳۹,۳۲۸**	**۱,۷۸۹,۹۸۴,۳۱۹,۴۳۵**
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۴,۶۸۷,۲۵۱,۵۲۲	۴۸۱,۱۳۵,۶۷۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۰۹,۷۲۲,۲۴۷	۴۴۹,۱۸۰,۳۸۴,۵۰۲
پرداختنی به ارکان صندوق	۴۸۴,۸۷۴,۱۷۶	۳۳۲,۰۸۹,۱۹۹	۰	۱۷۳,۵۶۳,۳۸۵	۶۹۰,۰۰۵,۹۰۸	۰	۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹	۱۰,۰۷۸,۲۰۵,۸۳۵
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	۰
تسهیلات مالی دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	۰
پیش دریافت	۰	۰	۰	۰	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	۰	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	۰
سایرحساب های پرداختنی و ذخایر	۱۰۹,۲۹۵,۴۳۳	۷۴,۹۶۷,۱۳۶	۰	۴۷,۷۳۳,۷۵۵	۴۵,۷۸۸,۴۳۸	۰	۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶	۲,۲۳۲,۷۸۰,۵۴۲
جمع بدهی‌ها	**۵,۲۸۱,۴۲۱,۱۳۱**	**۸۸۸,۱۹۲,۰۰۵**	**۰**	**۲۲۱,۲۹۷,۱۴۰**	**۱۰,۱۶۹,۱۸۲,۱۹۱**	**۰**	**۱۲۶,۰۸۴,۸۶۶,۸۴۹**	**۴۶۱,۴۹۱,۳۷۰,۸۷۹**
خالص دارایی‌ها	**۱۱۷,۶۴۱,۹۸۲,۲۹۹**	**۱۲۰,۴۳۰,۳۲۷,۰۳۵**	**۰**	**۸۰۹,۲۰۸**	**۶۷۵,۱۸۷,۵۴۶,۴۲۱**	**۰**	**۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹**	**۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۸۸۶,۶۱۳**	**۹۰۷,۶۲۷**	**۰**	**۱,۰۰۰,۰۰۰**	**۱,۱۳۳,۵۸۶**	**۰**	**۱,۲۳۷,۲۵۷**	**۹۶۰,۸۱۵**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	دسینا		مفاخر		غویتا		دارا	
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵,۳۱۲,۲۵۱,۹۰۲	(۶۱,۳۶۲,۳۴۳,۶۲۸)	۰	(۱۱,۹۶۴,۳۵۵,۶۶۱)	۰	(۴۶,۶۵۷,۲۵۷,۶۱۷)	۸,۷۲۲,۵۳۷,۴۵۵	۴,۲۹۲,۹۱۱,۲۹۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵,۰۵۳,۳۳۱,۵۹۶	(۳۵,۰۷۵,۴۶۵,۱۰۱)	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۲,۶۵۱,۶۶۱	(۶۸۶,۰۵۵,۲۴۰)
سودسهام	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۵,۹۹۵,۲۱۴,۷۵۸	۰	۰	۰	۱۵۱,۷۷۴,۳۵۰	۰	۰
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱,۰۳۰,۹۷۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۰۸۴,۹۲۴,۰۷۴	۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۵۶۸,۳۷۰,۰۱۲	۱,۶۵۹,۷۷۲,۳۹۵	۰	۱,۳۰۱,۵۲۳,۱۱۵	۰	۱,۹۹۹,۷۱۴	۳۱۶,۲۳۲,۹۰۶	۳۹۲,۶۹۷,۷۵۳
درآمد حاصل از بازارگردانی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۴۸,۳۰۴,۱۱۳	۱,۷۵۴,۵۴۴,۴۲۰
سایر درآمدها	۶۱۵,۹۴۶,۷۲۲	۸۸,۱۵۷,۳۴۸	۰	۰	۰	۹,۱۸۰,۸۴۱	۰	۰
جمع درآمدها	**۷۲,۶۸۷,۸۲۷,۳۱۱**	**(۸۸,۶۹۴,۶۶۴,۲۲۸)**	**۰**	**(۱۰,۶۶۲,۸۳۲,۵۴۶)**	**۰**	**(۴۶,۴۹۴,۳۰۲,۷۱۲)**	**۱۴۱,۵۴۴,۶۵۰,۲۰۹**	**۷۸,۹۰۲,۳۵۸,۳۳۴**
هزینه ها								
هزینه کارمزد ارکان	(۶,۲۹۹,۵۲۵,۷۸۷)	(۴,۲۰۷,۵۳۴,۵۹۲)	۰	(۲۴۹,۰۸۲,۰۸۴)	۰	(۶۰۹,۰۷۵,۲۱۹)	(۳,۲۱۲,۹۰۰,۳۲۶)	(۱۱,۱۴۰,۳۰۰,۱۵۴)
سایر هزینه ها	(۳۴۳,۰۳۱,۴۴۷)	(۲۹۹,۲۴۵,۶۱۷)	۰	(۱۳۲,۲۳۱,۳۵۷)	۰	(۱۴۳,۹۲۳,۸۷۲)	(۳۴۷,۳۳۰,۰۰۵)	(۳۵۳,۰۷۶,۲۵۵)
جمع هزینه ها	**(۶,۶۴۲,۵۵۷,۲۳۴)**	**(۴,۵۰۶,۷۸۰,۲۰۹)**	**۰**	**(۳۸۱,۳۱۳,۴۴۱)**	**۰**	**(۷۵۲,۹۹۹,۰۹۱)**	**(۳,۵۶۰,۲۳۰,۳۳۱)**	**(۱۱,۴۹۳,۳۷۶,۴۰۹)**
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	**۶۶,۰۴۵,۲۷۰,۰۷۷**	**(۹۳,۲۰۱,۴۴۴,۴۳۷)**	**۰**	**(۱۱,۰۴۴,۱۴۵,۹۸۷)**	**۰**	**(۴۷,۲۴۷,۳۰۱,۸۰۳)**	**۱۳۷,۹۸۴,۴۱۹,۸۷۸**	**۶۷,۴۰۸,۹۸۱,۹۲۵**
هزینه های مالی	(۳,۸۸۳,۵۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۱۶۴,۵۴۳,۹۹۳)	(۱۳,۴۳۸,۴۶۳,۳۹۶)
سود(زیان) خالص	**۶۶,۰۴۱,۳۸۶,۵۳۷**	**(۹۳,۲۰۱,۴۴۴,۴۳۷)**	**۰**	**(۱۱,۰۴۴,۱۴۵,۹۸۷)**	**۰**	**(۴۷,۲۴۷,۳۰۱,۸۰۳)**	**۸۴,۸۱۹,۸۷۵,۸۸۵**	**۵۳,۹۷۰,۵۱۸,۵۲۹**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	ارزش		وسرمد		کاما		وایرا	
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۳,۳۹۷,۳۸۴,۱۸۹	(۱,۲۰۹,۹۴۲,۸۸۷)	۸,۵۲۳,۳۷۱,۷۱۷	(۴۸,۴۳۳,۲۳۲,۷۴۳)	(۲۷,۲۶۴,۰۴۳,۳۶۴)	(۳۵,۴۸۶,۳۱۹,۶۲۹)	(۱۷,۵۹۲,۶۶۲,۵۰۰)	(۱۵,۹۴۹,۳۵۲,۹۰۳)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۰	(۳,۱۰۶,۰۴۸,۲۷۱)	۳,۱۷۰,۷۰۶,۷۵۶	(۲۲,۰۴۵,۶۹۱,۲۲۸)	۰	(۲۰,۷۷۸,۵۷۴,۹۱۸)	۴۳۲,۲۸۵,۶۰۸	(۴,۵۳۴,۸۱۱,۷۱۵)
سودسهام	۰	۰	۰	۲,۵۵۵,۴۵۰,۵۷۵	۰	۱,۲۸۳,۰۱۸,۱۳۰	۵۹۰,۴۸۰,۰۴۰	۳,۸۵۴,۶۰۲,۴۲۰
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۸۰۳,۱۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۷۰,۰۶۴,۰۰۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۴,۳۸۵,۵۳۳	۶,۶۱۲,۰۵۷	۵,۱۹۲,۹۴۴,۲۴۹	۳۲۴,۱۴۵,۰۹۰	۱,۶۸۳,۱۲۳,۰۱۸	۸,۶۰۵,۲۱۷,۲۱۲	۲,۲۷۱,۳۸۱,۰۶۱	۱,۰۴۲,۲۴۲,۳۹۱
درآمد حاصل از بازارگردانی	۴۱,۹۱۵,۸۷۶,۵۳۷	۲۸,۶۸۶,۱۱۰,۹۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۳۲۲,۰۵۶,۷۸۵	۰	۰	۰	۳۹,۶۰۲,۰۸۰	۰
جمع درآمدها	**۱۰۵,۳۴۷,۶۴۶,۲۵۹**	**۲۴,۳۷۶,۷۳۱,۸۷۳**	**۱۸,۰۱۲,۲۱۵,۵۰۷**	**(۶۷,۵۹۹,۳۲۸,۳۰۶)**	**(۲۵,۵۸۰,۹۲۰,۳۴۶)**	**(۴۶,۳۷۶,۶۵۹,۲۰۵)**	**(۱۳,۳۸۸,۸۴۹,۷۱۱)**	**(۱۵,۵۸۷,۳۱۹,۸۰۷)**
هزینه ها								
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۲۷۱,۵۹۲,۳۰۱)	(۱,۵۷۹,۶۱۸,۲۴۵)	(۲,۰۸۹,۴۲۰,۴۵۰)	(۲,۱۰۴,۴۶۷,۲۹۴)	(۳۹۴,۳۵۵,۷۹۷)	(۲,۳۴۹,۸۱۷,۹۹۸)	(۶۹۲,۹۳۷,۴۱۹)	(۱,۰۱۱,۶۷۰,۶۱۲)
سایر هزینه ها	(۳۷۴,۱۵۸,۴۰۹)	(۱۹۱,۶۵۳,۳۴۱)	(۳۴۳,۶۰۴,۱۱۴)	(۱۹۳,۵۵۱,۰۰۳)	(۱۷۹,۶۶۸,۹۳۲)	(۲۴۹,۸۰۳,۶۷۴)	(۳۱۳,۴۰۸,۴۸۴)	(۱۷۲,۷۹۳,۲۵۵)
جمع هزینه ها	**(۳,۶۴۵,۷۵۰,۷۱۰)**	**(۱,۷۷۱,۲۷۱,۵۸۶)**	**(۲,۴۳۳,۰۲۴,۵۶۴)**	**(۲,۲۹۸,۰۱۸,۲۹۷)**	**(۵۷۴,۰۲۴,۷۲۹)**	**(۲,۵۹۹,۶۲۱,۶۷۲)**	**(۱,۰۰۶,۳۴۵,۹۰۳)**	**(۱,۱۸۴,۴۶۳,۸۶۷)**
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	**۱۰۱,۷۰۱,۸۹۵,۵۴۹**	**۲۲,۶۰۵,۴۶۰,۲۸۷**	**۱۵,۵۷۹,۱۹۰,۹۴۳**	**(۶۹,۸۹۷,۳۴۶,۶۰۳)**	**(۲۶,۱۵۴,۹۴۵,۰۷۵)**	**(۴۸,۹۷۶,۲۸۰,۸۷۷)**	**(۱۴,۳۹۵,۱۹۵,۶۱۴)**	**(۱۶,۷۷۱,۷۸۳,۶۷۴)**
هزینه های مالی	(۱۹,۳۹۶,۲۱۳,۴۵۴)	(۳,۵۶۱,۷۰۹,۶۹۲)	۰	(۲۱۰,۲۹۹,۷۳۲)	۰	۰	(۱۰,۷۴۵,۷۶۶)	(۱,۶۴۰,۸۴۰)
سود(زیان) خالص	**۸۲,۳۰۵,۶۸۲,۰۹۵**	**۱۹,۰۴۳,۷۵۰,۵۹۵**	**۱۵,۵۷۹,۱۹۰,۹۴۳**	**(۷۰,۱۰۷,۶۴۶,۳۳۵)**	**(۲۶,۱۵۴,۹۴۵,۰۷۵)**	**(۴۸,۹۷۶,۲۸۰,۸۷۷)**	**(۱۴,۴۰۵,۹۴۱,۳۸۰)**	**(۱۶,۷۷۳,۴۲۴,۵۱۴)**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	ورازی		وپسا		صرزم۴۴۱۱		جمع	
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۳,۲۷۹,۹۳۴,۲۰۵)	(۱۷,۹۹۳,۴۷۶,۴۰۱)	۰	(۴۱,۶۷۲,۳۱۵,۲۲۱)	(۲,۸۹۴,۶۵۳,۳۴۸)	۰	۴۴,۹۲۴,۲۵۱,۸۴۶	(۲۷۶,۴۳۵,۶۸۵,۳۹۱)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۸,۶۲۷,۸۱۵,۲۳۸)	۹,۷۲۹,۳۸۷,۶۹۲	۰	۰	۹,۱۱۸,۰۶۱,۰۷۵	۰	۲۰,۴۱۹,۲۲۱,۴۵۸	(۷۶,۴۹۷,۲۵۸,۷۸۱)
سودسهام	۰	۰	۰	۲۲,۵۵۶,۸۹۶	۰	۰	۳۴,۶۹۷,۴۳۱,۱۱۹	۱۳,۸۶۲,۶۱۷,۱۲۹
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱,۸۳۸,۰۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۳۰,۴۴۰,۰۰۰	۰	۱۳۴,۱۵۷,۵۶۸,۰۷۴	۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۸۸۰,۲۳۰,۱۵۵	۵,۷۳۷,۹۲۶,۹۷۰	۰	۴,۹۱۴,۰۰۹	۵۶,۴۵۷,۹۶۰,۷۱۳	۰	۸۱,۴۰۴,۶۲۷,۶۴۷	۱۹,۰۷۷,۰۵۰,۷۰۶
درآمد حاصل از بازارگردانی	۰	۰	۰	۰	۱۳,۷۰۲,۵۱۲,۱۵۵	۰	۵۷,۷۶۶,۶۹۲,۸۰۵	۳۰,۴۴۰,۶۵۵,۳۹۴
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷۷,۶۰۵,۵۸۷	۹۷,۳۳۸,۱۸۹
جمع درآمدها	**(۱,۱۸۹,۴۹۱,۲۸۸)**	**(۲,۵۲۶,۱۶۱,۷۳۹)**	**۰**	**(۴۱,۶۴۴,۸۴۴,۳۱۶)**	**۷۶,۹۱۴,۳۲۰,۵۹۵**	**۰**	**۳۷۴,۳۴۷,۳۹۸,۵۳۶**	**(۲۱۶,۳۰۷,۰۲۲,۶۵۲)**
هزینه ها								
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۲۵۵,۱۹۷,۵۱۱)	(۸۷۰,۴۸۱,۵۲۳)	۰	(۸۱۳,۵۴۹,۲۴۱)	(۱,۲۶۰,۵۶۳,۵۴۷)	۰	(۱۸,۴۷۶,۴۹۳,۱۳۸)	(۲۴,۹۳۵,۵۹۶,۹۶۲)
سایر هزینه ها	(۳۱۳,۱۷۷,۵۲۹)	(۱۷۲,۷۰۷,۶۵۲)	۰	(۱۱۲,۴۲۵,۹۷۳)	(۱۶۴,۹۲۳,۹۳۷)	۰	(۲,۳۷۹,۳۰۲,۸۵۷)	(۲,۰۲۱,۴۱۱,۹۹۹)
جمع هزینه ها	**(۱,۵۶۸,۳۷۵,۰۴۰)**	**(۱,۰۴۳,۱۸۹,۱۷۵)**	**۰**	**(۹۲۵,۹۷۵,۲۱۴)**	**(۱,۴۲۵,۴۸۷,۴۸۴)**	**۰**	**(۲۰,۸۵۵,۷۹۵,۹۹۵)**	**(۲۶,۹۵۷,۰۰۸,۹۶۱)**
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۲,۷۵۷,۸۶۶,۳۲۸)	(۳,۵۶۹,۳۵۰,۹۱۴)	۰	(۴۲,۵۷۰,۸۱۹,۵۳۰)	۷۵,۴۸۸,۸۳۳,۱۱۱	۰	۳۵۳,۴۹۱,۶۰۲,۵۴۱	(۲۴۳,۲۶۴,۰۳۱,۶۱۳)
هزینه های مالی	(۳۰,۴۷۸,۴۰۸)	۰	۰	(۹۳,۲۷۵,۵۱۲)	(۶,۹۹۳,۹۲۵)	۰	(۷۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۸۶)	(۱۷,۳۰۵,۳۸۹,۱۷۲)
سود(زیان) خالص	**(۲,۷۸۸,۳۴۴,۷۳۶)**	**(۳,۵۶۹,۳۵۰,۹۱۴)**	**۰**	**(۴۲,۶۶۴,۰۹۵,۰۴۲)**	**۷۵,۴۸۱,۸۳۹,۱۸۶**	**۰**	**۲۸۰,۸۷۸,۷۴۳,۴۵۵**	**(۲۶۰,۵۶۹,۴۲۰,۷۸۵)**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	دسینا				مفاخر				غوبتا				دارا			
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۱۰,۴۴۶	۳۳۴,۱۲۹,۶۲۶,۲۵۶	۱۲,۵۰۰	۵۹,۵۹۰,۹۸۸,۱۲۰	۰	۲,۲۵۹,۶۹۰	۱۲,۵۰۰	۴۳,۶۴۳,۲۱۷,۹۲۷	۰	۰	۸,۲۲۶	۸۲,۶۴۴,۰۰۹,۰۳۰	۳۱۳,۷۵۴	۴۲۷,۸۹۵,۸۷۶,۲۱۰	۳۷,۶۶۱	۳۹,۳۳۳,۸۹۵,۲۲۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۹۷,۹۴۶	۹۷,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۹,۶۵۶	۲۸۹,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۰۹۳	۲۷۶,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۲۵۹,۶۹۰)	(۱۲,۵۰۰)	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۸,۲۲۶)	(۸,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۶,۲۰۰)	(۴۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
تسویه نمادهای حذف شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۰	۶۶,۰۴۱,۳۸۶,۵۳۷	۰	(۹۳,۲۰۱,۴۴۴,۴۳۷)	۰	۰	۰	(۱۱,۰۴۴,۱۴۵,۹۸۷)	۰	۰	۰	(۴۷,۲۴۷,۳۰۱,۸۰۳)	۰	۸۴,۸۱۹,۸۷۵,۸۸۵	۰	۵۳,۹۷۰,۵۱۸,۵۲۹
تعدیلات	۰	۰	۰	۲۶۹,۷۹۴,۰۸۲,۵۷۳	۰	۰	۰	(۲۰,۰۹۶,۸۱۲,۲۵۰)	۰	۰	۰	(۲۷,۱۷۰,۷۰۷,۲۲۷)	۰	(۷۴,۸۶۵,۴۹۸,۵۴۲)	۰	۵۸,۴۹۸,۴۶۲,۴۵۷
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۱۰,۴۴۶	۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۱۱۰,۴۴۶	۳۳۴,۱۲۹,۶۲۶,۲۵۶	۰	۰	۰	۲,۲۵۹,۶۹۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۷,۲۱۰	۳۱۱,۳۰۶,۲۵۳,۵۵۳	۳۱۳,۷۵۴	۴۲۷,۸۹۵,۸۷۶,۲۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	ارزش				وسرمد				باما				وایرا			
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	
	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۳۲,۱۹۳	۷۳,۶۰۲,۸۷۴,۵۰۳	۳۲,۱۹۳	۵۴,۵۵۹,۱۲۳,۹۰۹	۲۴۴,۶۵۶	۱۲۳,۲۵۴,۲۷۳,۸۷۴	۰	۰	۲۵۱,۱۸۵	۱۹۱,۰۲۱,۸۴۶,۷۲۸	۰	۰	۷۲,۳۳۸	۵۸,۱۵۵,۰۵۵,۰۵۲	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۴,۶۵۶	۲۴۴,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵۱,۱۸۵	۲۵۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۱۵	۳۹,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۳۸	۷۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۲,۱۹۳)	(۳۲,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۱,۱۸۵)	(۲۵۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسویه نمادهای حذف شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۰۰۱,۴۲۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۰	۸۲,۳۰۵,۶۸۲,۰۹۵	۰	۱۹,۰۴۳,۷۵۰,۵۹۵	۰	۱۵,۵۷۹,۱۹۰,۹۴۳	۰	(۷۰,۱۰۷,۶۴۶,۳۳۵)	۰	(۲۶,۱۵۴,۹۴۵,۰۷۵)	۰	(۴۸,۹۷۶,۲۸۰,۸۷۷)	۰	(۱۴,۴۰۵,۹۴۱,۳۸۰)	۰	(۱۶,۷۷۳,۴۲۴,۵۱۴)
تعدیلات	۰	(۱۲۳,۷۰۴,۰۸۱,۳۶۱)	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱,۲۹۴,۰۷۹,۷۹۱)	۰	۸۶,۳۲۹,۰۹۹,۷۷۵	۰	(۱۱,۱۸۶,۸۷۲,۳۹۴)	۰	(۱۵,۸۹۴,۲۷۶,۳۱۳)	۰	۲,۵۹۰,۴۷۹,۵۶۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۰	۱۱,۴۷۵,۲۳۷	۳۲,۱۹۳	۷۳,۶۰۲,۸۷۴,۵۰۴	۲۴۴,۶۵۶	۱۳۸,۸۳۳,۴۶۴,۸۱۷	۲۴۴,۶۵۶	۱۲۳,۲۵۴,۲۷۳,۸۷۴	۰	۰	۲۵۱,۱۸۵	۱۹۱,۰۲۱,۸۴۶,۷۲۹	۱۱۲,۰۵۳	۶۷,۵۶۹,۸۳۷,۳۵۹	۷۲,۳۳۸	۵۸,۱۵۵,۰۵۵,۰۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	ورازی				ویسا				صرزم۴۴۱۱				جمع	
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۳۲.۶۸۷	۱۲۰,۴۳۰,۳۲۷,۰۳۵	-	-	۰	۸۰۹,۲۰۸	۰	-	۰	-	۰	-	۱۰۳.۰۸۰	۲۷۹,۷۷۱,۲۳۴,۲۱۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	-	-	۱۳۲.۶۸۷	۱۳۲,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۱۰	-	۷۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۱۵.۶۲۱	۶۱۵,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱,۱۴۹,۳۱۵	۱,۱۴۹,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	(۷۴,۴۱۰)	-	(۷۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	-	(۹۵,۱۳۶)	(۹۵,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
تسویه نمادهای حذف شده	-	-	-	-	۰	(۸۰۹,۲۰۸)	۰	-	۰	-	۰	-	۰	-
سود (زیان) خالص دوره	-	(۳,۷۸۸,۳۴۴,۷۳۶)	۰	(۳,۵۶۹,۳۵۰,۹۱۳)	۰	-	۰	(۴۲,۶۶۴,۰۹۵,۰۴۲)	۰	۷۵,۴۸۱,۸۳۹,۱۸۶	۰	-	۳۸۰,۸۷۸,۷۴۳,۴۵۵	(۳۶۰,۵۶۹,۴۲۰,۷۸۵)
تعدیلات	-	-	۰	(۸,۶۸۷,۳۲۲,۰۵۲)	۰	-	۰	۴۲,۶۶۴,۹۰۴,۲۵۰	۰	۴,۰۸۴,۷۰۷,۲۳۵	۰	-	(۱۲۴,۰۵۰,۰۴۹,۲۰۶)	۲۵۵,۱۱۲,۱۳۵,۱۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۳۲.۶۸۷	۱۱۷,۶۴۱,۹۸۲,۲۹۹	۱۳۲.۶۸۷	۱۲۰,۴۳۰,۳۲۷,۰۳۵	۰	-	۰	۸۰۹,۲۰۸	۵۹۵.۶۲۱	۶۷۵,۱۸۷,۵۴۶,۴۲۱	۰	-	۱,۱۵۷.۲۵۹	۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶