

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
صورت خالص داراییها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها	۳
یادداشتهای توضیحی	۴-۴۱

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل به مجمع عمومی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۵ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشگری رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را به مجمع عمومی گزارش کند.

اظہار نظر

۸- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و نتایج عملیات و تغییرات در خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستور العمل اجرائی ثبت و گزارشگری رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی (NAV) ارزش آماری قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، ملاحظه نگردیده است.

۶- در اجرای مفاد تبصره ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبتهای مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی طبق یادداشت توضیحی ۳۱ صورتهای مالی، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و در این خصوص به موردی مبنی بر مغایرت محاسبات انجام شده با دستورالعمل مذکور برخورد نگردیده است.

۹- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات آن به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بندهای ۸ و ۹ این گزارش و همچنین به استثنای لزوم استفاده از کدینگ مناسب به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

۸- مفاد اساسنامه و امید نامه "صندوق" در موارد زیر رعایت نگردیده است:

۸-۱ مفاد بند ۱-۷ امیدنامه در خصوص رعایت تعهدات بازارگردانی به شرح جدول ذیل:

سهم	موارد عدم رعایت	تاریخ
وسرمد	حداقل معاملات روزانه به تعداد ۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم	۱۴۰۰/۱۱/۱۸ ، ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ ، ۱۴۰۰/۱۱/۲۷ ، ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ ، ۱۴۰۰/۱۲/۰۴ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۶ الی ۱۴۰۱/۰۱/۲۳ ، ۱۴۰۱/۰۳/۱۰ ، ۱۴۰۱/۰۳/۱۷ ، ۱۴۰۱/۰۳/۲۳ ، ۱۴۰۱/۰۳/۲۵ ، ۱۴۰۱/۰۴/۰۶ ، ۱۴۰۱/۰۴/۱۱ ، ۱۴۰۱/۰۵/۱۹ ، ۱۴۰۱/۰۵/۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

از ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ ، ۱۴۰۱/۰۶/۱۳ ، ۱۴۰۱/۰۵/۲۹ ، ۱۴۰۱/۰۵/۲۵ تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۹ ، ۱۴۰۱/۰۶/۲۳ الی ۱۴۰۱/۰۶/۲۰		
تاریخ	موارد عدم رعایت	سهم
از تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۵ ، ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ ، ۱۴۰۱/۱۱/۰۶ الی ۱۴۰۱/۰۵/۱۹ ، ۱۴۰۱/۰۵/۲۲ ، ۱۴۰۱/۰۶/۰۱ ، ۱۴۰۱/۰۵/۳۰ ، ۱۴۰۱/۰۶/۰۸	حداقل معاملات روزانه به تعداد ۵۰۰,۰۰۰ سهم و ۳,۰۰۰,۰۰۰ سهم	ورازی
از تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۳ الی ۱۴۰۱/۰۸/۱۲ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۳ الی ۱۴۰۱/۰۹/۰۸ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۰ الی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۴ الی ۱۴۰۱/۱۱/۰۴ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۶ الی ۱۴۰۱/۱۲/۱۴ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۶ الی ۱۴۰۱/۱۱/۰۷ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ الی ۱۴۰۱/۱۱/۳۱ ، ۱۴۰۱/۰۲/۰۵ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۷ الی ۱۴۰۱/۰۳/۰۱ ، ۱۴۰۱/۰۳/۰۳ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۳ الی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	حداقل معاملات روزانه به تعداد ۵۲۰,۰۰۰ سهم	دسینا
از تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۳ الی ۱۴۰۱/۰۷/۰۷ ، ۱۴۰۱/۰۷/۱۲ ، ۱۴۰۱/۰۷/۱۷ الی ۱۴۰۱/۰۷/۲۰ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ ، ۱۴۰۱/۰۷/۲۴ ، ۱۴۰۱/۰۸/۰۳ الی ۱۴۰۱/۰۸/۱۱ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۹ الی ۱۴۰۱/۰۹/۱۳ ، ۱۴۰۱/۰۹/۱۵ الی ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ ، ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ ، ۱۴۰۱/۰۹/۲۱ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۵ الی ۱۴۰۱/۱۰/۱۹ ، ۱۴۰۱/۱۰/۲۱ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۲ الی ۱۴۰۱/۱۲/۰۴ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۶ الی ۱۴۰۱/۰۱/۲۷ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۹ ، ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ ، ۱۴۰۱/۰۲/۲۷ ، ۱۴۰۱/۰۳/۰۱ ، ۱۴۰۱/۰۳/۱۱ الی ۱۴۰۱/۰۳/۲۳ ، ۱۴۰۱/۰۳/۲۵ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ الی ۱۴۰۱/۰۴/۰۵ ، ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ ، ۱۴۰۱/۰۴/۰۸ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۲ الی ۱۴۰۱/۰۴/۱۴ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۸ الی ۱۴۰۱/۰۴/۲۶ ، ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۹ الی ۱۴۰۱/۰۶/۰۹ ، ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ ، ۱۴۰۱/۰۶/۰۱ ، ۱۴۰۱/۰۶/۰۶ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۹	حداقل معاملات روزانه به تعداد ۵۰۰,۰۰۰ سهم و ۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم	وایرا
۱۴۰۱/۰۹/۲۷ ، ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ، ۱۴۰۱/۱۰/۰۶ ، ۱۴۰۱/۱۰/۰۸	حداقل معاملات روزانه به تعداد ۵۰۰,۰۰۰ سهم	ارزش
از ۱۴۰۱/۰۹/۰۷ ، ۱۴۰۱/۰۹/۱۵ ، ۱۴۰۱/۰۹/۱۷ ، ۱۴۰۱/۰۹/۲۰ ، ۱۴۰۱/۱۰/۰۴ تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۶ الی ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ ، ۱۴۰۱/۱۰/۲۱ ، از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۶ الی ۱۴۰۱/۱۱/۰۳ ، ۱۴۰۱/۱۱/۰۶ ، ۱۴۰۱/۱۱/۱۱ ، ۱۴۰۱/۱۱/۱۶ الی ۱۴۰۱/۱۱/۱۹ ، ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ ، ۱۴۰۱/۱۲/۰۹ ، ۱۴۰۱/۱۲/۱۶ ، ۱۴۰۱/۱۲/۱۸ ، ۱۴۰۱/۱۲/۲۲ ، ۱۴۰۱/۱۰/۰۶ ، ۱۴۰۱/۱۰/۰۷ ، ۱۴۰۱/۱۰/۱۴ ، ۱۴۰۱/۱۰/۲۲ ، ۱۴۰۱/۱۰/۳۱ ، ۱۴۰۱/۰۲/۲۰ ، ۱۴۰۱/۰۳/۰۸ ، ۱۴۰۱/۰۴/۱۸ ، ۱۴۰۱/۰۵/۱۸ الی ۱۴۰۱/۰۶/۰۷ ، ۱۴۰۱/۰۶/۲۲ ، ۱۴۰۱/۰۵/۱۸	حداقل معاملات روزانه به تعداد ۵۰۰,۰۰۰ سهم	دارا

- ۲-۸ مفاد تبصره ۴ ماده ۴۵ اساسنامه در خصوص دریافت و بازگذاری نظر حسابرس در مورد صورتهای مالی و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ در سامانه کدال و تارنمای صندوق.
- ۳-۸ مفاد ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع صندوق حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع مورخ ۱۰ اردیبهشت ماه در سامانه کدال و ۲۲ تیر ماه ۱۴۰۱ در سامانه کدال و تارنمای صندوق.

۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص اجرای زیر ساخت پرداخت های الکترونیکی تا تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱.

۱۰- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و وضعیت عمومی صندوق که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه تهیه و تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و موارد مندرج در این گزارش، نظر این موسسه 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 نگردیده است.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و بر اساس بررسی های انجام شده، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نگردیده است.

۲۸ آبان ماه ۱۴۰۱

آزموده کاران

حسابداران رسمی

مسعود بختیاری

حدیث توکلی کوشا

۱۰۰۱۱۶

۹۲۲۰۳۴

آزموده کاران

حسابداران رسمی

شماره ثبت: ۱۲۰۰۵

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 زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی
۴ - ۵	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵ - ۸	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹ - ۴۱	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، تهیه شده است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

شرکت سبذگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL

امیر حسین تروشبی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت سبدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

(Signature)

(Signature)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	یادداشت	درآمدها
ریال	ریال		
(۲۷۶,۴۳۵,۶۸۵,۳۹۱)	۴۴,۹۲۴,۲۵۱,۸۴۶	۱۸	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۷۶,۴۹۷,۲۵۸,۷۸۱)	۲۰,۴۱۹,۲۲۱,۴۵۸	۱۹	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳,۸۶۲,۶۱۷,۱۲۹	۳۳,۶۹۷,۴۳۱,۱۱۹	۲۰	سود سهام
۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲	۱۳۳,۱۵۷,۵۶۸,۰۷۴	۲۱	سود صندوق های سرمایه گذاری
۱۹,۰۷۷,۰۵۰,۷۰۶	۸۱,۴۰۴,۶۲۷,۶۴۷	۲۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۰,۴۴۰,۶۵۵,۳۹۴	۵۷,۷۶۶,۶۹۲,۸۰۵	۲۳	درآمد حاصل از بازارگردانی
۹۷,۳۳۸,۱۸۹	۹۷۷,۶۰۵,۵۸۷	۲۴	سایر درآمدها
(۳۱۶,۳۰۷,۰۲۲,۶۵۲)	۳۷۴,۳۴۷,۳۹۸,۵۳۶		جمع درآمدها
			هزینه ها
(۲۴,۹۳۵,۵۹۶,۹۶۲)	(۱۸,۴۷۶,۴۹۳,۱۳۸)	۲۵	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۰۲۱,۴۱۱,۹۹۹)	(۲,۳۷۹,۳۰۲,۸۵۷)	۲۶	سایر هزینه ها
(۲۶,۹۵۷,۰۰۸,۹۶۱)	(۲۰,۸۵۵,۷۹۵,۹۹۵)		جمع هزینه ها
(۲۴۴,۲۶۴,۰۳۱,۶۱۳)	۳۵۳,۴۹۱,۶۰۲,۵۴۱		سود(زیان) قبل از هزینه های مالی
(۱۷,۳۰۵,۳۸۹,۱۷۲)	(۷۲,۶۱۲,۸۵۹,۰۸۶)	۲۷	هزینه های مالی
(۲۶۰,۵۶۹,۴۲۰,۷۸۵)	۲۸۰,۸۷۸,۷۴۳,۴۵۵		سود (زیان) خالص
(۲۳,۱۶)	۱۷,۸۱		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) (۱)
(۱۹,۵۰)	۱۶,۴۸		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی
ریال	ریال		
۲۷۹,۷۷۱,۲۳۴,۲۱۰	۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶		۱,۱۵۷,۲۵۹
۱,۱۳۶,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰		۹۴۴,۹۹۲
(۸۲,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱۹,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰)		(۷۱۹,۵۷۸)
.	(۱۴,۰۷۰,۳۲۶)	۲۹	تسویه نمادهای حذف شده
(۲۶۰,۵۶۹,۴۲۰,۷۸۵)	۲۸۰,۸۷۸,۷۴۳,۴۵۵		سود(زیان) خالص پایان سال مالی
۲۵۵,۱۱۲,۱۳۵,۱۳۱	(۱۲۴,۰۵۰,۰۲۹,۲۰۶)	۲۸	تعدیلات
۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۱۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های 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 مدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره



شرکت سیدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه گذاری 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 شرکت ها و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۶۲۰۵۳۸ با نام بازارگردانی آینده نگر توسعه سینا به ثبت رسیده است. به موجب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۵ نام صندوق به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم تغییر یافت. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران 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 می باشد.

۲- ۱- اطلاع رسانی:

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز بهت بملک	درصد واحدهای ممتاز بهت بملک
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 شرکت های 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 صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها:

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 می‌شود. خالص ارزش فروش سهام "ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام" می‌باشد.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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 می‌شود.

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

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی: اصل سپرده‌ها به بهای تمام شده منعکس می‌شوند و سود آنها در حساب‌های دریافتی 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 مشخص شده در بند ۴-۷ امیدنامه، معاف از ایفای تعهدات است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حد اقل سفارش انباشته	حد اقل 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	صرزم۴۴۱۱	۱٪	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها:

۴-۲-۱- **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 دریاقتنی 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.

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 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 و گواهی 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.

۴-۲-۳- **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 این رو شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق های مذکور در دفاتر صندوق کوشا الگوریتم به صورت دوره‌ای و براساس اطلاعات دریافتی از صندوق‌های یادشده می‌باشد.

۴-۳- **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

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) سرمایه اولیه تا سقف ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.	هزینه تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
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 ۰/۳ درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند (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 سپرده بانکی و سپرده بانکی، تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. *	کارمزد مدیر
سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود *	کارمزد متولی
مبلغ ثابت ۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.	حق الزحمه حسابرس
معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
صرفاً هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.	حق پذیرش و عضویت در کانونها
۱- مبلغ ۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- هزینه متغیر: ۱-۲- 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: ۰/۰۰۰۰۵ 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. ***	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

* کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.002}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود.
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 دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. 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 می‌یابد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

*** 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- پدیه 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 می گیرد و در زمان 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 ماده ۱۰ 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 ۱۲۰۳۰۲۱ 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 موضوع ۲۴ 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 می باشد، 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.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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	۲۹۶,۴۶۰,۵۷۲,۸۸۴	۲۶۱,۴۷۳,۵۶۲,۸۷۰	۱۴.۷۶
بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی	۲۲۵,۴۶۲,۶۰۲,۲۶۱	۲۱۵,۸۰۵,۷۵۱,۰۷۶	۱۱.۷۵	۱۳۷,۲۶۹,۴۰۹,۱۸۱	۱۳۵,۰۸۱,۷۰۵,۵۹۵	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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱				نوع سپرده	سپرده های بانکی :
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری		
	ریال		ریال	درصد	ریال		
۱.۳۰	۲۳,۰۰۶,۸۸۹,۳۷۲	۰.۰۶	۱,۰۸۴,۶۰۸,۶۴۳	۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	کوتاه مدت	بانک صادرات - شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۲	۳۳۹,۲۳۹,۳۲۱	۰.۰۵	۱,۰۰۵,۲۶۲,۳۴۱	۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	کوتاه مدت	بانک صادرات - شعبه میدان اسدآبادی
۰.۴۵	۷,۹۵۰,۳۹۲,۰۳۲	۰.۰۵	۱,۰۰۲,۱۸۲,۱۳۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات - شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۶	۱,۰۰۳,۰۷۸,۳۲۰	۰.۰۵	۱,۰۰۲,۰۵۴,۲۱۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات - شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۰	۷۰,۳۱۹,۱۴۱	۰.۰۵	۹۷۸,۱۳۶,۴۶۲	۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات - شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۱	۱۸۶,۹۵۴,۲۷۰	۰.۰۳	۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸	۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات - شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۰	۰	۰.۰۳	۵۰۸,۷۹۶,۷۶۷	۱۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات - شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۰	۲۱۴,۶۱۹	۰.۰۰	۹۳,۰۹۶	۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	کوتاه مدت	بانک سامان ۹- شعبه سرو
۰.۰۴	۶۴۲,۳۰۶,۶۸۰	۰.۰۰	۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات - شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۲	۳۷۱,۴۷۱,۵۴۹	۰.۰۰	۰	۸	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	بانک سامان ۲- شعبه سرو
۰.۰۱	۲۲۲,۱۰۶,۳۳۸	۰.۰۰	۰	۸	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	کوتاه مدت	بانک سامان ۱۲- شعبه سرو
۰.۰۱	۱۷۸,۹۵۸,۱۹۹	۰.۰۰	۰	۸	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	بانک سامان ۳- شعبه سرو
۰.۰۰	۲۴۷,۱۶۹	۰.۰۰	۰	۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	کوتاه مدت	بانک سامان ۵- شعبه سرو
۱.۹۲	۳۳,۹۷۲,۱۷۷,۰۲۱	۰.۳۴	۶,۳۱۹,۲۲۸,۸۵۳				جمع



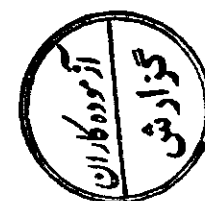
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد		
۰	۱۶.۲۲	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۶,۴۵۸,۵۴۹,۹۲۲	۲۸۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪
۲۰۲,۸۲۱,۵۵۲,۲۴۴	۰.۰۰	۰	۰	۰	-	-	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲
۲۰۲,۸۲۱,۵۵۲,۲۴۴	۱۶.۲۲	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۶,۴۵۸,۵۴۹,۹۲۲	۲۸۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰			جمع



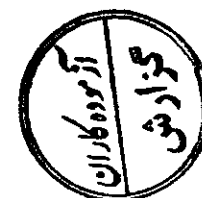
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- حساب های دریافتنی

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

۹-۱- سود سهام دریافتنی

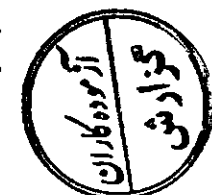
۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱			تاریخ تشکیل مجمع	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۹۹۵,۲۱۴,۷۵۸	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	(۲,۶۸۶,۵۰۶,۴۲۱)	۳۶,۷۹۳,۴۵۷,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۵		شرکت داروسازی سینا
۳,۸۵۴,۶۰۲,۴۲۰	.	.	.	.		شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران
۱,۲۸۳,۰۱۸,۱۳۰	.	.	.	.		شرکت پاما
۲,۵۵۵,۴۵۰,۵۷۵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

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون ها و مخارج نرم افزار 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 هر کدام 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 در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۸۲۲,۲۰۴,۴۶۰	(۸۲۲,۲۰۴,۴۶۰)	.
۲۴۵,۲۰۶,۴۱۲	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۱,۹۷۷,۳۰۳)	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
۲۴۵,۲۰۶,۴۱۲	۱,۵۷۲,۲۰۴,۴۶۰	(۱,۵۴۴,۱۸۱,۷۶۳)	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹

مخارج نرم افزار و سایت
مخارج عضویت در کانون
مخارج برگزاری مجامع
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۱- جاری کارگزاری

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده در ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۸۸,۹۵۵,۱۸۱,۹۵۲)	۱۵,۸۴۲,۰۳۳,۴۰,۲۳۳	(۱۵,۴۶۰,۳۱۹,۱۵۷,۶۰۸)	(۷,۲۴۰,۹۹۹,۳۲۷)	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی
(۴۲,۷۰۴,۷۳۹,۱۶۶)	۲,۱۶۸,۰۵۳,۸۵۳,۴۰۱	(۲,۱۲۵,۳۴۹,۱۱۴,۲۳۵)	۰	شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار
(۴۳۱,۶۵۹,۹۲۱,۱۱۸)	۱۸,۰۱۰,۰۸۷,۱۹۳,۶۳۴	(۱۷,۵۸۵,۶۶۸,۲۷۱,۸۴۳)	(۷,۲۴۰,۹۹۹,۳۲۷)	جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		شرکت سبدگردان الگوریتم- مدیر
ریال	ریال	
۹,۴۶۹,۶۱۳,۸۰۶	۵,۱۸۹,۰۶۵,۷۹۰	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز-متولی
۰	۸۴,۶۵۶,۸۸۶	موسسه حسابرسی آزمودگان-متولی سابق
۳۴,۰۴۴,۶۴۸	۱۹۷,۵۰۰,۱۰۳	موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت آزموده کاران-حسابرس
۱۷۴,۳۹۹,۹۹۸	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی- مدیر سابق
۶۰۰,۱۴۷,۳۸۳	۰	جمع
۱۰,۰۷۸,۲۰۵,۸۳۵	۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵- پیش دریافت

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

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 استهلاك 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	۶۶۹۶,۵۲۷۰	۱۰,۱۳,۴۰۴,۶۱۴
مخارج نرم افزار	۴۰۱,۶۶۱,۵۹۶	۲۴۱,۷۷۰,۳۴۱
جمع	۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶	۱,۲۵۵,۱۷۴,۹۵۵

۱۷- خالص داراییها

	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
۱۸-۱ زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۵,۱۱۶,۳۴۹,۲۴۰)	(۲۷۹,۰۷۰,۱۹۱,۱۱۳)
۱۸-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۷۳,۶۴۱,۸۸۴,۰۵۳	۳۰,۸۲,۹۶۸,۴۱۲
۱۸-۳ زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	(۳,۶۰۱,۲۸۲,۹۶۷)	(۴۴۸,۴۶۲,۶۹۰)
جمع	۴۴,۹۲۴,۲۵۱,۸۴۶	(۲۷۶,۴۳۵,۶۸۵,۳۹۱)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی سینا	۱۳,۳۰۱,۱۲۳	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)
پاما	۲۵,۳۹۷,۷۲۶	۲۳۷,۸۵۶,۵۷۶,۰۵۰	(۲۵۴,۹۶۶,۸۸۰,۷۱۸)	(۱۰۲,۹۲۰,۰۹۸)	(۲۷,۲۱۳,۲۲۴,۷۶۶)	(۳۵,۲۲۳,۹۷۵,۸۲۶)
سرمایه‌گذاری صنایع ایران	۶۲,۳۵۳,۴۹۳	۲۰۶,۷۷۹,۵۵۲,۸۷۱	(۲۲۴,۳۴۱,۱۹۰,۸۵۷)	(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)	(۱۷,۹۷۷,۰۰۸۲,۹۳۰)
سرمایه‌گذاری پتروشیمی ساختمان	.	.	.	.	.	(۴۱,۶۷۲,۳۱۵,۲۲۱)
خلیج فارس	.	.	.	.	.	(۱۱,۹۶۴,۳۵۵,۶۶۱)
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	.	.	.	.	.	(۸,۷۵۳,۸۴۶,۸۶۵)
حق تقدم ویتانا	.	.	.	.	.	(۳۷,۹۰۳,۴۱۰,۷۵۲)
ویتانا	.	.	.	.	.	(۳۷,۹۰۳,۴۱۰,۷۵۲)
جمع		۱,۳۱۰,۵۶۲,۳۹۲,۹۷۳	(۱,۳۳۴,۸۰۵,۶۲۹,۱۳۸)	(۸۷۳,۱۱۳,۰۷۵)	(۲۵,۱۱۶,۳۴۹,۲۴۰)	(۳۷۹,۰۷۰,۱۹۱,۱۱۳)

۱۸-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری ارزش آفرین	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	۶,۹۴۱,۲۳۷,۱۳۳,۸۱۶	(۶,۹۳۴,۸۸۲,۶۹۹,۰۷۱)	(۱۸۷,۳۸۵,۲۵۶)	۶,۱۶۷,۸۴۹,۴۸۹	۴,۲۹۳,۹۱۱,۲۹۹
صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار	۶۸,۱۶۳,۸۲۱	۱,۱۸۰,۹۳۱,۸۹۹,۶۱۳	(۱,۱۷۷,۶۴۸,۱۷۵,۱۵۸)	(۲۲۱,۴۲۱,۹۳۸)	۳,۰۶۲,۳۰۲,۵۱۷	.
صندوق سرمایه‌گذاری کمند	۴۸,۲۰۲,۰۰۰	۴۸۶,۷۲۷,۰۶۸,۰۰۰	(۴۸۵,۶۲۱,۴۶۰,۳۷۹)	(۹۱,۳۵۹,۷۶۳)	۱,۰۱۴,۳۴۷,۸۵۸	.
صندوق سرمایه‌گذاری سپر سرمایه	۴,۶۴۷,۵۵۰	۶۷,۷۴۸,۶۱۴,۳۶۶	(۶۷,۷۲۳,۲۳۴,۱۴۳)	(۱۱,۲۵۴,۶۴۷)	۱۳,۹۲۵,۵۷۶	.
جمع		۱۰,۳۳۸,۹۵۶,۳۸۶,۳۷۵	(۱۰,۱۶۶,۴۸۹,۴۱۸,۳۳۰)	(۸۷۵,۰۸۳,۸۹۲)	۷۳,۶۴۱,۸۸۴,۰۵۳	۳۰,۸۲,۹۶۸,۴۱۲



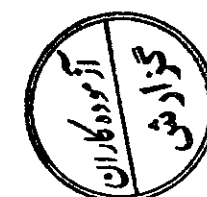
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ. ۰۳۰۲	۶۸۲,۶۰۰	۶۸۲,۶۰۰,۰۷۵,۴۰۰	(۶۸۲,۸۰۴,۶۱۴,۷۵۷)	(۴۹۴,۸۸۵,۰۵۱)	(۶۹۹,۴۲۴,۴۰۸)	(۴۶۰,۱۶۵,۴۰۲)
صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪	۱۵۲,۶۴۱	۱۵۱,۹۶۶,۳۳۰,۷۰۰	(۱۵۲,۶۵۸,۴۱۳,۱۵۶)	(۱۷,۵۵۲,۴۱۶)	(۷۰۹,۶۳۴,۸۷۲)	۰
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۱۰۵	۵۶۳,۲۰۰	۵۶۱,۲۶۹,۵۰۰,۰۰۰	(۵۶۳,۳۸۷,۴۴۵,۰۰۰)	(۷۴,۲۷۸,۶۸۷)	(۲,۱۹۲,۲۲۳,۶۸۷)	۰
منفعت صبا آروند سپهر ۱۲۲۲-۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۰۸,۶۸۴
منفعت صبا آروند لوتوس ۱۲۲۲-۱۴۰۰	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

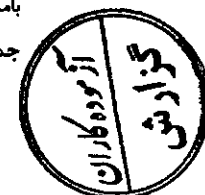
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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
۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی	۸,۱۰۵,۰۴۹,۳۱۹	(۷۲,۴۱۲,۸۸۶,۱۸۳)
۱۹-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۰,۹۳۱,۳۵۶,۶۹۴	(۳,۷۹۲,۱۰۳,۵۱۵)
۱۹-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مرابحه	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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۴,۹۸۷,۰۱۵,۰۱۴)	۱۴,۳۵۹,۵۱۷,۲۲۹	(۲۰۲,۱۹۷,۲۸۰)	(۳۱۷,۹۹۹,۰۱۰,۱۱۱)	۳۳۲,۵۶۱,۳۱۵,۵۲۰	۱۴,۵۰۹,۶۵۶	شرکت داروسازی سینا
(۲۲,۰۰۹,۴۴۱,۱۹۲)	۳,۱۷۰,۷۰۶,۷۵۶	(۸۴,۴۹۹,۰۲۸)	(۱۳۵,۷۲۳,۴۵۸,۶۴۱)	۱۳۸,۹۷۸,۶۶۴,۴۲۵	۵۱,۱۸۹,۱۹۵	بیمه سرمد
(۴,۵۱۱,۷۵۶,۶۹۲)	(۱۱۸,۶۰۴,۹۹۳)	(۱۵,۹۷۰,۸۰۲)	(۲۶,۳۷۰,۴۰۰,۵۸۱)	۲۶,۲۶۷,۷۶۶,۳۹۰	۱۴,۱۴۵,۲۷۰	سرمایه‌گذاری صنایع ایران
۹,۸۲۱,۷۳۷,۶۰۶	(۹,۳۰۶,۵۶۹,۶۷۳)	(۴۶,۷۹۰,۶۹۳)	(۸۶,۲۱۸,۱۵۵,۳۵۲)	۷۶,۹۵۸,۳۷۶,۳۷۲	۴۹,۲۰۶,۱۲۳	بیمه رازی
(۲۰,۷۲۶,۴۱۰,۸۹۱)	.	.	.	.	.	باما
(۷۲,۴۱۲,۸۸۶,۱۸۳)	۸,۱۰۵,۰۴۹,۳۱۹	(۳۴۹,۴۵۷,۸۰۳)	(۵۶۶,۳۱۱,۶۱۵,۵۸۵)	۵۷۲,۷۶۶,۱۲۲,۷۰۷		جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

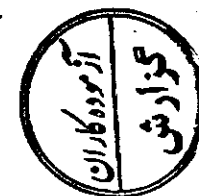
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۸۶,۰۵۵,۲۴۳)	۹۶۱,۹۰۱,۸۰۸	(۷,۲۱۹,۴۹۹)	(۲۳۹,۶۸۰,۸۳۷,۶۰۶)	۲۴۰,۶۴۹,۹۵۸,۹۱۳	۲۳,۶۶۰,۴۰۳	صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم
.	۹,۹۶۹,۴۵۴,۸۸۶	(۱۲۸,۰۵۱,۰۵۷)	(۶۷۲,۸۴۱,۴۴۹,۱۸۲)	۶۸۲,۹۳۸,۹۵۵,۱۲۵	۲۸,۸۵۴,۱۲۵	صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار
(۳,۱۰۶,۰۴۸,۲۷۲)	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین بیدار
(۳,۷۹۲,۱۰۳,۵۱۵)	۱۰,۹۳۱,۳۵۶,۶۹۴	(۱۳۵,۲۷۰,۵۵۶)	(۹۱۲,۵۲۲,۲۸۶,۷۸۸)	۹۲۳,۵۸۸,۹۱۴,۰۳۸		جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱,۳۸۲,۸۱۵,۴۴۵	(۳۳,۵۱۵,۹۴۱)	(۲۹۰,۰۲۶,۶۳۳,۶۱۴)	۲۹۱,۴۴۲,۹۶۵,۰۰۰	۲۸۹,۹۹۳	صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-عمامه ۲۰٪
(۲۹۲,۲۶۹,۰۸۳)	.	.	.	.	.	مباحه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۲
(۲۹۲,۲۶۹,۰۸۳)	۱,۳۸۲,۸۱۵,۴۴۵	(۳۳,۵۱۵,۹۴۱)	(۲۹۰,۰۲۶,۶۳۳,۶۱۴)	۲۹۱,۴۴۲,۹۶۵,۰۰۰		جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

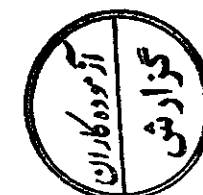
۲۰- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی سینا	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 سرمایه گذاری صنایع ایران	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۴,۹۲۰,۶۶۷	۱۲۰	۵۹۰,۴۸۰,۰۴۰	.	۵۹۰,۴۸۰,۰۴۰	۳,۸۵۴,۶۰۲,۴۲۰
شرکت سرمایه گذاری صنعت پتروشیمی	-	-	.	.	.	.	.	۲۲,۵۵۶,۸۹۶
ساختمان خلیج فارس	-	-	.	.	.	.	.	۱۵۱,۷۷۴,۳۵۰
شرکت ویتانا	-	-	.	.	.	.	.	۱,۳۸۳,۰۱۸,۱۳۰
باما	-	-	.	.	.	.	.	۲,۵۵۵,۴۵۰,۵۷۵
بیجه سرمد	-	-	.	.	.	.	.	
جمع					۳۷,۳۸۳,۹۳۷,۵۴۰	(۲,۶۸۶,۵۰۶,۴۲۱)	۳۴,۶۹۷,۴۳۱,۱۱۹	۱۳,۸۶۲,۶۱۷,۱۲۹

۲۱- سود ناشی از سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	
	یادداشت	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	۲۱-۱	۱۲۹,۰۸۴,۹۲۴,۰۷۴	.	۷۳,۱۴۸,۳۶۰,۱۰۲
صندوق سرمایه گذاری کمند	۲۱-۱	۵,۰۷۲,۶۴۴,۰۰۰	.	.
		۱۳۴,۱۵۷,۵۶۸,۰۷۴	.	۷۳,۱۴۸,۳۶۰,۱۰۲

۲۱-۱- صندوق های سرمایه گذاری دارا الگوریتم و کمند از نوع صندوق های سرمایه گذاری "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.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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
۲۲-۱	۸۱,۰۳۳,۵۷۲,۵۸۹	۱۶,۳۰۸,۴۸۰,۷۶۷
۲۲-۲	۳۷۱,۰۵۵,۰۵۸	۲,۷۶۸,۵۶۹,۹۳۹
جمع	۸۱,۴۰۴,۶۲۷,۶۴۷	۱۹,۰۷۷,۰۵۰,۷۰۶

سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه

سود سپرده بانکی

۲۲-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه

سال مالی منتهی به ۳۱

شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۰/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۲۸۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۰,۸۷۰,۲۳۳,۰۳۰	۰
۱۳۹۹/۱۰/۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۰	۱۸	۲۴,۵۹۸,۲۲۳,۱۲۹	۱۶,۱۲۸,۸۴۷,۴۱۱
۱۴۰۰/۱۱/۱۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	۰	۱۶	۳۵,۵۶۵,۱۱۶,۴۳۰	۰
-	-	۰	۰	۰	۱۵۶,۶۶۵,۴۵۰
-	-	۰	۰	۰	۲۲,۹۶۷,۹۰۶
جمع		۲۸۹,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰		۸۱,۰۳۳,۵۷۲,۵۸۹	۱۶,۳۰۸,۴۸۰,۷۶۷

صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪

مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲

مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۵

منفعت صبا ارونند سپهر ۱۳۲۲ ۱۴۰۰

منفعت صبا ارونندلوتوس ۱۳۲۲ ۱۴۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

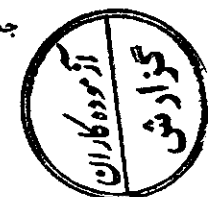
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۲۲- سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳,۰۵۴,۸۵۶	۱۰۲,۵۹۹,۶۶۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۰٪	۱۰۲,۵۹۹,۶۶۳	.	۱۰۲,۵۹۹,۶۶۳	۴۳,۰۵۴,۸۵۶
۲,۲۱۶,۵۵۸	۹۵,۹۳۸,۳۱۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۹۵,۹۳۸,۳۱۴	.	۹۵,۹۳۸,۳۱۴	۲,۲۱۶,۵۵۸
۵۵,۹۶۲,۳۴۶	۵۳,۵۳۰,۲۴۳	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۵۳,۵۳۰,۲۴۳	.	۵۳,۵۳۰,۲۴۳	۵۵,۹۶۲,۳۴۶
۲,۴۶۶,۷۷۱	۳۴,۳۸۰,۶۰۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۳۴,۳۸۰,۶۰۴	.	۳۴,۳۸۰,۶۰۴	۲,۴۶۶,۷۷۱
۳,۶۸۹,۸۶۶	۲۵,۴۰۸,۷۴۷	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۲۵,۴۰۸,۷۴۷	.	۲۵,۴۰۸,۷۴۷	۳,۶۸۹,۸۶۶
۲۵,۷۷۱,۱۰۰	۲۴,۲۷۳,۹۴۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۰٪	۲۴,۲۷۳,۹۴۸	.	۲۴,۲۷۳,۹۴۸	۲۵,۷۷۱,۱۰۰
.	۲۲,۶۱۱,۲۵۳	۱۴۰۰/۰۶/۰۸	۱۰٪	۲۲,۶۱۱,۲۵۳	.	۲۲,۶۱۱,۲۵۳	.
۳۷,۴۹۳,۵۶۴	۱۲,۳۰۶,۰۰۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۱۲,۳۰۶,۰۰۹	.	۱۲,۳۰۶,۰۰۹	۳۷,۴۹۳,۵۶۴
۴,۱۴۷,۲۸۶	۴,۹۳۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۸٪	۴,۹۳۹	.	۴,۹۳۹	۴,۱۴۷,۲۸۶
۲۲۲,۸۰۶,۸۳۱	۱,۴۴۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۸٪	۱,۴۴۸	.	۱,۴۴۸	۲۲۲,۸۰۶,۸۳۱
۱۰,۰۹۸,۸۴۸	.	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۸٪	.	.	.	۱۰,۰۹۸,۸۴۸
۱,۳۰۱,۵۲۳,۱۱۵	.	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۸٪	.	.	.	۱,۳۰۱,۵۲۳,۱۱۵
۱,۹۹۹,۷۱۴	.	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۸٪	.	.	.	۱,۹۹۹,۷۱۴
۳۸۹,۰۰۷,۸۸۷	.	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۸٪	.	.	.	۳۸۹,۰۰۷,۸۸۷
۱,۷۸۴,۰۰۵	.	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۸٪	.	.	.	۱,۷۸۴,۰۰۵
۳۴۱,۹۲۹,۳۴۵	.	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	۸٪	.	.	.	۳۴۱,۹۲۹,۳۴۵
۳۱۹,۷۰۵,۸۳۸	.	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	۸٪	.	.	.	۳۱۹,۷۰۵,۸۳۸
۴,۹۱۴,۰۰۹	.	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۸٪	.	.	.	۴,۹۱۴,۰۰۹
۲,۷۶۸,۵۶۹,۹۳۹	۳۷۱,۰۵۵,۰۵۸			۳۷۱,۰۵۵,۰۵۸	.	۳۷۱,۰۵۵,۰۵۸	۲,۷۶۸,۵۶۹,۹۳۹

صادرات شعبه اسدآبادی-۰۹-۲۱۶۵۹۷۸۲۶۰۰۹
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۶-۲۱۶۶۶۹۴۳۰۰۶
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۷-۲۱۶۶۶۹۴۳۰۰۷
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۸-۲۱۶۶۶۹۴۵۰۰۸
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۸-۲۱۶۶۶۹۴۵۲۰۰۸
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۱-۲۱۶۵۹۷۸۳۷۰۰۱
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۱-۲۱۶۷۷۵۲۴۵۰۰۱
صادرات شعبه اسدآبادی-۰۱-۲۱۶۶۶۹۴۳۰۰۱
سامان شعبه سی تیر-۲۲۵۶۹۶۵۵-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۵
سامان شعبه سی تیر-۲۲۵۶۹۶۵۹-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۹
سامان شعبه سی تیر-۲۲۵۶۹۶۵۱-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۱
سامان شعبه سی تیر-۲۲۵۶۹۶۵۲-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۲
سامان شعبه سی تیر-۲۲۵۶۹۶۵۳-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۳
سامان شعبه سی تیر-۲۲۵۶۹۶۵۴-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۴
سامان شعبه سی تیر-۲۲۵۶۹۶۵۷-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۷
سامان شعبه سی تیر-۲۲۵۶۹۶۵۸-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۸
سامان شعبه سی تیر-۲۲۵۶۹۶۵۱۱-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۱۱
سامان شعبه سی تیر-۲۲۵۶۹۶۵۱۲-۸۴۹۸۱۰۲۲۵۶۹۶۵۱۲

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 بینار	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 خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه 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 ۲-۳ و ۴-۱ و ۱۵-۱ صورت‌های 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 صورت‌های مالی) کسر شده و طی سال مالی جاری بخشی از آن تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

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

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

کارمزد مدیر- شرکت سیدگردان الگوریتم	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال
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- مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۴۵۸,۷۹۷
جمع	۱۸,۴۷۶,۴۹۳,۱۳۸	۲۴,۹۳۵,۵۹۶,۹۶۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶- سایر هزینه ها

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

۲۷- هزینه های مالی

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

۲۸- تعدیلات

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

۲۹- تسویه نمادهای حذف شده

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
.	۳,۰۶۸,۸۹۸	تسویه نمادهای مفاخر و وپسا
.	۱۱,۰۰۱,۴۲۸	تسویه نماد کاما
.	۱۴,۰۷۰,۳۲۶	جمع

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

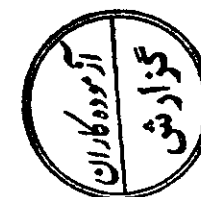
۳۰- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

۳۰-۱ در تاریخ صورت خلاص دارایی‌ها 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 امیدنامه به شرح زیر است:

نام شرکت	نقداد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
لایبراتورهای 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 دلمنه نوسان مجاز	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
بیمه رازی	ورازی	۱ درصد کمتر از دلمنه نوسان مجاز	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	سرزم ۴۴۱۱	۱ درصد	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰

۳۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۶/۲۳		۱۴۰۱/۰۶/۲۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان الگوریتم	مدیر صندوق	ممتاز	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۲۶.۶۷
			عادی	۱۶۹,۱۲۱	۲۹۵,۶۶۵	
	شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۹.۸۴
			عادی	۱۰۶,۸۱۸	۱۰۶,۸۱۸	
	شرکت تامین سرمایه سپهر	مؤسس	ممتاز	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰.۵۱
			عادی	۱,۸۶۳	۱,۸۶۳	
	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۱۳
			عادی	۴۶۵	۴۶۵	
جمع				۳۰۳,۲۶۷	۴۳۹,۸۱۱	۳۷.۱۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

شرح معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	بدهکار (بستانکار) ریال	بستانکار (بدهکار) ریال
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۱,۳۰۲,۳۵۲,۴۹۷,۸۴۱	طی دوره	(۷,۹۷۴,۸۴۷,۴۲۹)	(۳۸۸,۹۵۵,۱۸۱,۹۵۲)
		کارمزد مدیر سابق			.	(۴۰۰,۱۴۷,۳۸۳)
شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۲۹۳,۴۰۲,۹۶۷,۶۳۶	طی دوره	.	(۴۲,۷۰۴,۷۳۹,۱۶۶)
صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	مدیر مشترک	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳,۲۸۲,۶۰۲,۵۹۷,۷۵۶	طی دوره	.	.
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)	.
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

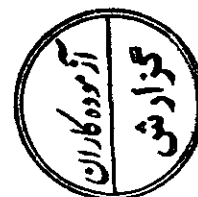
۳۳-۱- رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.

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

۳۴- کفایت سرمایه

بر اساس 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 بر اساس تعهدات مندرج در امیننامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (میلیون ریال)
جمع دارایی جاری	۱,۸۳۶,۳۳۸	۱,۳۳۸,۳۷۶	۱,۷۲۲,۵۲۷
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۱,۸۳۶,۳۳۸	۱,۳۳۸,۳۷۶	۱,۷۲۲,۵۲۷
جمع بدهی های جاری	۱۲۵,۶۱۶	۱۰۴,۱۸۹	۹۰,۶۴۵
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
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	۱۰۰۹	۱۰۹۹	.
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۰	.	۰.۱۵



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

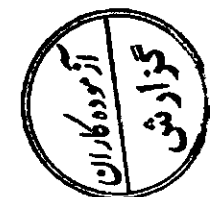
صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:		دسینا		مفاخر		غویتا		جمع (نقل به صفحه بعد)	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	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	ریال	ریال
۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰	۲۶۱,۲۷۳,۵۶۲,۸۷۰	.	.	۳۷۱,۴۷۱,۵۴۹	.	.	.	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰	۲۶۱,۲۷۳,۵۶۲,۸۷۰
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم									
۱,۰۰۵,۳۶۲,۳۴۱	۳۳۹,۲۳۹,۳۳۱	.	.	.	.	۱۷۸,۹۵۸,۱۹۹	.	۱,۰۰۵,۳۶۲,۳۴۱	۸۸۹,۶۶۹,۰۶۹
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی									
.	۶۱,۳۶۹,۶۱۶,۵۰۲	.	.	.	.	.	.	.	۶۱,۳۶۹,۶۱۶,۵۰۲
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب									
۳۶,۱۴۹,۰۲۱,۹۰۲	.	.	.	.	.	.	.	۳۶,۱۴۹,۰۲۱,۹۰۲	.
صندوق های سرمایه گذاری									
.	۷,۱۴۷,۳۸۸,۴۴۷	.	.	.	.	.	.	.	۷,۱۴۷,۳۸۸,۴۴۷
جاری کارگزاران									
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۶۶۱۱,۱۶۱,۴۸۰	.	.	.	.	.	.	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۶۶۱۱,۱۶۱,۴۸۰
حسابهای دریافتی									
۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۳۵,۰۲۹,۲۹۰	.	.	.	.	.	.	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۳۵,۰۲۹,۲۹۰
سایر دارایی‌ها									
۴۰۳,۶۶۵,۸۹۱,۷۴۷	۳۳۶,۹۷۵,۹۹۸,۱۱۰	.	.	۳۷۱,۴۷۱,۵۴۹	.	۱۷۸,۹۵۸,۱۹۹	.	۴۰۳,۶۶۵,۸۹۱,۷۴۷	۳۳۷,۵۲۶,۴۲۷,۸۵۸
جمع دارایی‌ها									
۹۲۶,۰۶۴,۲۵۵	.	.	.	.	.	.	.	۹۲۶,۰۶۴,۲۵۵	.
جاری کارگزاران									
۲,۲۴۷,۸۳۹,۷۲۵	۱,۹۴۷,۴۳۶,۷۷۰	.	.	۲۳۲,۶۱۸,۵۲۲	.	۸۱,۹۷۲,۴۵۲	.	۲,۲۴۷,۸۳۹,۷۲۵	۲,۲۴۲,۰۳۷,۷۴۴
پرداختی به ارکان صندوق									
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پرداختی به سرمایه‌گذاران									
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تسهیلات مالی دریافتی									
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پیش دریافت									
۳۳۰,۹۷۴,۹۷۴	۸۹۸,۹۳۵,۰۸۴	.	.	۱۳۲,۵۹۳,۳۳۷	.	۹۶,۹۸۵,۷۴۷	.	۳۳۰,۹۷۴,۹۷۴	۱,۱۳۲,۵۱۴,۱۶۸
سایر حساب های پرداختی و ذخایر									
۳,۴۹۴,۸۷۸,۹۵۴	۲,۸۶۶,۳۷۱,۸۵۴	.	.	۳۶۹,۲۱۱,۸۵۹	.	۱۷۸,۹۵۸,۱۹۹	.	۳,۴۹۴,۸۷۸,۹۵۴	۳,۲۹۴,۵۴۱,۹۱۲
جمع بدهی‌ها									
۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۳۳۴,۱۲۹,۶۲۶,۲۵۶	.	.	۲,۲۵۹,۶۹۰	.	.	.	۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۳۳۴,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶
خالص دارایی‌ها									
۳,۶۲۳,۲۲۸	۲,۰۲۵,۳۲۶	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	-	-
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری									



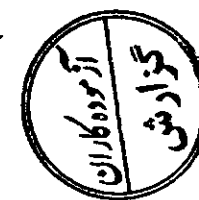
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		دارا		ارزش		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳۳۳,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰	۲۶۱,۴۷۳,۵۶۲,۸۷۰	-	-	-	-	۲۶۱,۴۷۳,۵۶۲,۸۷۰	ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۰۰۵,۲۶۲,۳۴۱	۸۸۹,۶۶۹,۰۶۹	۹۷۸,۱۳۶,۴۶۲	۷۰,۳۱۹,۱۴۱	۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸	۱۸۷,۲۰۱,۳۳۹	۲,۶۲۱,۴۹۳,۹۹۱	ریال
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۶۱,۳۶۹,۶۱۶,۵۰۲	-	-	-	-	-	ریال
صندوق های سرمایه گذاری	۳۶,۱۴۹,۰۲۱,۹۰۲	-	۴۱۲,۹۱۴,۳۰۰,۷۶۹	۸۳۳,۰۱۱,۴۸۷,۴۸۱	-	۱۱۶,۷۶۶,۷۷۶,۴۲۲	۴۴۹,۰۶۳,۳۲۲,۶۷۱	ریال
جاری کارگزاران	-	۷,۱۴۷,۳۸۸,۴۴۷	-	-	-	-	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	ریال
حسابهای دریافتی	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۶۶۱۱,۱۶۱,۴۸۰	-	-	-	-	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	ریال
سایر دارایی‌ها	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۳۵,۰۲۹,۴۹۰	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۳۵,۰۲۹,۴۸۷	-	۳۵,۰۲۹,۴۸۷	۹۱,۰۷۶,۳۷۰	ریال
جمع دارایی‌ها	۶۰۳,۶۶۵,۸۹۱,۷۴۷	۳۳۷,۵۲۶,۴۷۷,۸۵۸	۳۱۲,۰۶۶,۹۹۸,۳۳۶	۸۳۳,۱۱۶,۸۳۶,۱۰۹	۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸	۱۱۶,۹۸۹,۰۰۷,۳۴۸	۸۱۸,۷۱۰,۶۸۵,۲۷۱	ریال
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۹۲۶,۰۶۴,۳۵۵	-	-	۴۰۰,۱۹۸,۸۸۱,۹۳۸	-	۴۲,۷۰۴,۷۲۹,۱۶۶	۹۲۶,۰۶۴,۳۵۵	ریال
پرداختی به ارکن صندوق	۲,۲۴۷,۸۳۹,۷۲۵	۲,۲۶۲,۰۲۷,۷۴۴	۷۰۱,۸۴۵,۹۳۶	۴,۷۸۸,۳۳۲,۸۳۸	۵۳۴,۸۲۲,۳۱۵	۶۰۳,۰۲۰,۰۶۹	۳,۴۸۴,۵۰۷,۹۷۶	ریال
پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	-	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	-	-	-	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	ریال
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	-	-	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	ریال
بیش دریافت	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳۲۰,۹۷۲,۹۷۴	۱,۱۳۲,۵۱۴,۱۶۸	۲۷۱,۸۳۱,۷۳۵	۳۳۳,۸۴۵,۱۲۳	۹۱,۷۹۷,۶۳۶	۷۸,۳۷۳,۶۱۰	۶۸۴,۶۰۴,۳۴۵	ریال
جمع بدهی‌ها	۳,۴۹۴,۸۷۸,۹۵۲	۳,۳۹۴,۵۴۱,۹۱۲	۱۰۳,۱۰۰,۴۴۴,۷۸۳	۴۰۵,۲۲۰,۹۵۹,۸۹۹	۶۲۶,۶۱۹,۹۵۱	۴۲,۳۸۶,۱۳۲,۸۴۵	۱۰۷,۲۲۱,۹۴۳,۶۸۸	ریال
خالص دارایی‌ها	۲۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۳۳۴,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶	۴۱۱,۲۰۶,۲۵۳,۵۵۳	۴۲۷,۸۹۵,۸۷۶,۳۱۰	۱۱,۴۷۵,۲۳۷	۷۳,۶۰۲,۸۷۴,۵۰۳	۷۱۱,۴۸۸,۷۴۱,۵۸۳	ریال
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	-	-	۱,۶۶۲,۸۷۲	۱,۳۶۳,۷۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۶,۴۰۱	-	ریال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

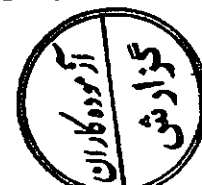
صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		وسرمد		کاما		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۳۴۰	۲۶۱,۴۷۳,۵۶۲,۸۷۰	۱۳۸,۸۹۴,۱۶۵,۳۹۷	۷۵,۸۳۴,۵۸۴,۶۵۲	۰	۱۳۳,۲۴۵,۵۰۳,۰۶۰	۴۷۱,۲۵۳,۲۸۳,۶۳۷	۴۸۰,۷۵۳,۶۵۰,۵۸۲
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۶۲۱,۴۹۳,۹۹۱	۱,۱۴۷,۱۸۹,۶۴۹	۱,۰۸۴,۶۰۸,۶۴۳	۲۳,۰۰۶,۸۸۹,۳۷۲	۰	۶۴۲,۳۰۶,۶۸۰	۳,۷۰۶,۱۰۲,۶۳۴	۲۴,۷۹۶,۳۸۵,۷۰۱
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۶۱,۳۶۹,۶۱۶,۵۰۳	۰	۲۵,۱۵۱,۴۸۲,۱۷۳	۰	۳۶,۲۱۸,۱۳۴,۳۲۹	۰	۱۲۲,۷۳۹,۲۳۳,۰۰۴
صندوق های سرمایه گذاری	۴۴۹,۰۶۳,۳۲۲,۶۷۱	۹۴۹,۷۷۸,۲۶۳,۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۴۴۹,۰۶۳,۳۲۲,۶۷۱	۹۴۹,۷۷۸,۲۶۳,۹۰۳
جاری کارگزاران	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۷,۱۴۷,۳۸۸,۴۴۷	۰	۰	۰	۱۰,۳۷۲,۰۷۴,۹۳۷	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۱۷,۵۲۰,۴۴۳,۳۸۴
حسابهای دریافتی	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۶,۶۱۱,۱۶۱,۴۸۰	۰	۲,۸۷۷,۵۰۷,۳۶۰	۰	۱,۳۸۳,۰۱۸,۱۳۰	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۱۰,۷۷۱,۶۸۶,۹۷۰
سایر دارایی‌ها	۹۱,۰۷۶,۳۷۰	۱۰۵,۰۸۸,۴۶۴	۴۵,۵۲۸,۱۸۵	۳۵,۰۳۹,۴۸۷	۰	۳۵,۰۳۹,۴۸۷	۱۳۶,۶۱۴,۵۵۵	۱۷۵,۱۴۷,۴۳۸
جمع دارایی‌ها	۸۱۸,۷۱۰,۶۸۵,۲۷۱	۱,۲۸۷,۶۳۲,۲۷۱,۳۱۵	۱۴۰,۰۲۴,۳۱۲,۲۷۵	۱۳۶,۹۰۵,۴۹۳,۰۴۴	۰	۱۹۱,۹۹۷,۰۶۶,۶۲۳	۹۵۸,۷۳۴,۹۹۷,۴۹۶	۱,۶۰۶,۵۳۴,۸۳۰,۹۸۲
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۹۲۶,۰۶۴,۲۵۵	۴۴۲,۹۰۳,۶۳۱,۱۰۴	۲۶۴,۰۵۴,۱۰۸	۲,۴۸۵,۴۵۱,۸۸۲	۰	۰	۱,۱۹۰,۱۱۸,۳۴۳	۴۴۵,۳۸۹,۰۷۲,۹۸۶
پرداختی به ارکان صندوق	۳,۴۸۴,۵۰۷,۹۷۶	۷,۶۵۳,۲۸۰,۶۵۱	۸۰۰,۸۶۱,۴۴۸	۷۵۹,۸۷۳,۱۴۳	۰	۸۲۶,۶۸۷,۸۷۱	۴,۳۸۵,۳۶۹,۴۲۴	۹,۳۳۹,۸۴۱,۶۶۵
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	۰
پیش دریافت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۶۸۴,۶۰۴,۴۴۵	۱,۴۴۴,۷۳۲,۱۰۱	۱۲۵,۹۳۱,۸۵۲	۴۰۵,۸۹۴,۱۴۵	۰	۱۴۸,۵۳۲,۰۲۴	۸۱۰,۵۲۶,۱۹۷	۱,۹۹۹,۱۵۹,۰۷۰
جمع بدهی‌ها	۱۰۷,۲۳۱,۹۴۳,۶۸۸	۴۵۲,۰۰۱,۶۳۴,۶۵۶	۱,۱۹۰,۸۶۷,۴۰۸	۳,۶۵۱,۲۱۹,۱۷۰	۰	۹۷۵,۲۱۹,۸۹۵	۱۰۸,۴۱۲,۷۹۱,۰۹۶	۴۵۶,۶۲۸,۰۷۲,۷۲۱
خالص دارایی‌ها	۷۱۱,۴۷۸,۷۴۱,۵۸۳	۸۳۵,۶۳۰,۶۳۶,۶۵۹	۱۳۸,۸۳۲,۴۴۴,۸۱۷	۱۲۳,۲۵۴,۲۷۳,۸۷۴	۰	۱۹۱,۰۷۱,۸۴۶,۷۲۸	۸۵۰,۳۲۲,۲۰۶,۴۰۰	۱,۱۴۹,۹۰۶,۷۵۷,۲۶۱
	-	-	۵۶۷,۴۶۴	۵۰۳,۷۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۴۸۳	-	-

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		وایرا		ورازی		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۷۱,۲۵۳,۲۸۳,۶۳۷	۴۸۰,۷۵۳,۶۵۰,۵۸۲	۲۶,۲۵۱,۷۹۵,۵۸۸	۴۰,۹۷۹,۹۹۳,۲۷۶	۷۶,۹۱۱,۵۸۵,۶۷۹	۴۹,۲۲۷,۱۲۰,۹۴۳	۵۷۲,۴۱۶,۶۶۲,۹۰۴	۵۷۰,۹۸۰,۷۶۵,۰۰۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳,۷۰۶,۱۰۲,۶۳۴	۳۴,۷۹۶,۳۸۵,۷۰۱	۱,۰۰۲,۱۴۷,۳۱۳	۱,۰۰۳,۲۹۲,۹۳۹	۱,۰۰۲,۱۸۲,۱۳۹	۷,۹۵۰,۳۹۲,۰۳۳	۵,۷۱۰,۴۳۲,۰۸۶	۳۳,۷۵۰,۰۷۰,۶۷۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۱۳۲,۷۳۹,۱۳۳,۰۰۴	-	۱۵,۹۹۶,۳۲۲,۶۶۳	-	۶۴,۰۸۵,۹۷۶,۵۷۷	-	۲۰۳,۸۲۱,۵۵۲,۲۴۴
صندوق های سرمایه گذاری	۴۴۹,۰۶۳,۳۲۲,۶۷۱	۹۴۹,۷۷۸,۲۶۳,۹۰۳	۴۳,۴۹۱,۸۲۸,۷۰۴	-	۴۴,۹۶۴,۰۹۷,۴۲۷	-	۵۳۶,۵۱۹,۲۴۸,۸۰۲	۹۴۹,۷۷۸,۲۶۳,۹۰۳
جاری کارگزاران	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۱۷,۵۳۰,۶۶۳,۳۸۶	-	-	-	-	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۱۷,۵۳۰,۶۶۳,۳۸۶
حسابهای دریافتی	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۱۰,۷۷۱,۶۸۶,۹۷۰	-	۳,۸۹۴,۲۰۴,۵۰۰	-	-	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۱۴,۶۶۵,۸۹۱,۳۷۰
سایر دارایی ها	۱۳۶,۱۴۴,۵۵۵	۱۷۵,۱۴۷,۲۳۸	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۳۵,۰۲۹,۴۸۷	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۳۵,۰۲۹,۴۸۷	۲۲۷,۶۹۰,۹۳۵	۲۴۵,۲۰۶,۴۱۲
جمع دارایی ها	۹۵۸,۷۳۴,۹۹۷,۴۹۶	۱,۶۰۶,۵۳۴,۸۳۰,۹۸۲	۶۹,۷۹۱,۳۰۹,۷۹۰	۶۱,۹۰۸,۸۶۳,۰۶۵	۱۲۲,۹۲۳,۴۰۳,۴۳۰	۱۲۱,۳۱۸,۵۱۹,۰۴۰	۱,۱۵۱,۴۴۹,۷۱۰,۷۱۶	۱,۷۸۹,۷۶۲,۲۱۳,۰۸۷
بدهی ها:								
جاری کارگزاران	۱,۱۹۰,۱۱۸,۳۶۳	۴۴۵,۳۸۹,۰۷۲,۹۸۶	۱,۸۲۲,۳۵۲,۳۶۲	۳,۳۱۰,۱۷۵,۸۳۶	۴,۶۸۷,۲۵۱,۵۲۲	۲۸۱,۱۳۵,۶۷۰	۷,۷۰۹,۷۲۲,۲۲۷	۴۴۹,۱۸۰,۳۸۴,۵۰۲
پرداختی به ارکان صندوق	۴,۲۸۵,۳۶۹,۴۲۴	۹,۳۳۹,۸۴۱,۶۶۵	۲۸۳,۴۷۳,۳۷۱	۳۳۲,۷۱۱,۵۸۶	۴۸۴,۸۷۴,۱۷۶	۳۳۲,۰۸۹,۱۹۹	۵,۰۵۳,۷۱۶,۸۷۱	۹,۹۰۴,۶۴۲,۴۵۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	-
تسهیلات مالی دریافتی	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	-	-	-	-	-	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	-
پیش دریافت	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۸۱۰,۵۳۶,۱۹۷	۱,۹۹۹,۱۵۹,۰۷۰	۱۰,۵۶۴,۶۷۸	۱۱۰,۹۲۰,۵۸۱	۱۰,۹۲۵,۴۳۳	۷۴,۶۶۷,۱۳۶	۱۰,۲۵۴,۴۷۸,۴۲۸	۲,۱۸۵,۰۴۶,۷۸۷
جمع بدهی ها	۱۰۸,۴۱۲,۷۹۱,۰۹۶	۴۵۶,۶۳۸,۰۷۳,۷۲۱	۲,۲۲۱,۴۷۲,۴۳۱	۳,۷۵۳,۸۰۸,۰۱۳	۵,۲۸۱,۴۲۱,۱۳۱	۸۸۸,۱۹۲,۰۰۵	۱۱۵,۹۱۵,۶۸۴,۶۵۸	۴۶۱,۲۷۰,۰۷۳,۷۳۹
خالص دارایی ها	۸۵۰,۳۲۲,۲۰۶,۴۰۰	۱,۱۴۹,۹۰۶,۷۵۷,۲۶۱	۶۷,۵۶۹,۸۳۷,۳۵۹	۵۸,۱۵۵,۰۵۵,۰۵۲	۱۱۷,۶۴۱,۹۸۲,۲۹۹	۱۲۰,۴۳۰,۳۲۷,۰۳۵	۱,۰۳۵,۵۳۴,۰۲۶,۰۵۸	۱,۳۲۸,۴۹۲,۱۳۹,۳۴۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	-	-	۶۰۳,۰۱۷	۸۰۳,۹۳۵	۸۸۶,۶۱۳	۹۰۷,۶۲۷	-	-



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

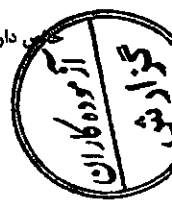
صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		وپسا		سرزم ۲۴۱۱		جمع	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴	۵۷۰,۹۸۰,۷۶۵,۰۰۱	-	-	-	-	۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴	۵۷۰,۹۸۰,۷۶۵,۰۰۱
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۵,۷۱۰,۴۳۲,۰۸۶	۳۳,۷۵۰,۰۷۰,۶۷۳	-	۲۲۲,۱۰۶,۳۴۸	۵۰۸,۷۹۶,۷۶۷	-	۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳	۳۳,۷۷۲,۱۷۷,۰۲۱
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۲۰۲,۸۲۱,۵۵۲,۲۴۴	-	-	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	-	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۲۰۲,۸۲۱,۵۵۲,۲۴۴
صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۵۳۶,۵۱۹,۳۲۸,۸۰۲	۹۴۹,۷۷۸,۲۶۳,۹۰۳	-	-	۳۸۶,۹۳۴,۳۹۴,۶۸۰	-	۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲	۹۴۹,۷۷۸,۲۶۳,۹۰۳
جاری کارگزاران	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۱۷,۵۲۰,۴۶۳,۳۸۴	-	-	-	-	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۱۷,۵۲۰,۴۶۳,۳۸۴
حسابهای دریافتی	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۱۴,۶۶۵,۸۹۱,۴۷۰	-	-	-	-	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۱۴,۶۶۵,۸۹۱,۴۷۰
سایر دارایی‌ها	۲۲۷,۶۹۰,۹۲۵	۲۴۵,۲۰۶,۴۱۲	-	-	۴۵,۵۳۸,۱۸۴	-	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۲۴۵,۲۰۶,۴۱۲
جمع دارایی‌ها	۱,۱۵۱,۴۴۹,۷۱۰,۷۱۶	۱,۷۸۹,۷۶۲,۷۱۳,۰۸۷	-	۲۲۲,۱۰۶,۳۴۸	۶۸۵,۳۵۶,۷۲۸,۶۱۲	-	۱,۸۲۶,۸۰۶,۴۳۹,۳۲۸	۱,۷۸۹,۹۸۴,۳۱۹,۴۳۵
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۷,۷۰۹,۷۲۲,۲۴۷	۴۴۹,۱۸۰,۳۸۴,۵۰۲	-	-	-	-	۷,۷۰۹,۷۲۲,۲۴۷	۴۴۹,۱۸۰,۳۸۴,۵۰۲
پرداختی به ارکان صندوق	۵۰,۵۳,۷۱۶,۸۷۱	۹,۹۰۴,۶۴۲,۴۵۰	-	۱۷۲,۵۶۳,۳۸۵	۶۹۰,۰۰۵,۹۰۸	-	۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹	۱۰,۰۷۸,۲۰۵,۸۳۵
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	-
تسهیلات مالی دریافتی	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	-	-	-	-	-	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	-
پیش دریافت	-	-	-	-	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	-	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	-
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱,۰۲۵,۴۷۸,۴۲۸	۲,۱۸۵,۰۴۶,۷۸۷	-	۴۷,۷۳۲,۷۵۵	۴۵,۷۸۸,۴۳۸	-	۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶	۲,۱۳۲,۷۸۰,۵۲۲
جمع بدهی‌ها	۱۱۵,۹۱۵,۶۸۴,۶۵۸	۴۶۱,۲۷۰,۰۷۳,۷۳۹	-	۲۲۱,۲۹۷,۱۴۰	۱۰,۱۶۹,۱۸۲,۱۹۱	-	۱۲۶,۰۸۴,۸۶۶,۸۴۹	۴۶۱,۴۹۱,۳۷۰,۸۷۹
خالص دارایی‌ها	۱,۰۳۵,۵۳۴,۰۲۶,۰۵۸	۱,۳۲۸,۴۹۲,۱۳۹,۳۴۸	-	۸۰۹,۲۰۸	۶۷۵,۱۸۷,۵۴۶,۴۲۱	-	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶
	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۳,۵۸۶	-	۱,۲۳۷,۲۵۷	۹۶۰,۸۱۵

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل به صفحه بعد)		غویتا		مفاخر		دسینا		
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	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
(۱۱۹,۹۸۳,۹۵۶,۹۰۶)	۱۵,۳۱۲,۲۵۱,۹۰۲	(۴۶,۶۵۷,۲۵۷,۶۱۷)	-	(۱۱,۹۶۴,۳۵۵,۶۶۱)	-	(۶۱,۳۶۲,۳۴۳,۶۲۸)	۱۵,۳۱۲,۲۵۱,۹۰۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۵,۰۷۵,۴۶۵,۱۰۱)	۱۵,۰۵۳,۳۳۱,۵۹۶	-	-	-	-	(۳۵,۰۷۵,۴۶۵,۱۰۱)	۱۵,۰۵۳,۳۳۱,۵۹۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶,۱۴۶,۹۸۹,۱۰۸	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۱۵۱,۷۷۴,۳۵۰	-	-	-	۵,۹۹۵,۲۱۴,۷۵۸	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	سود سهام
-	۱,۰۳۰,۹۷۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۰۳۰,۹۷۶,۰۰۰	سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲,۹۶۳,۲۹۵,۲۲۴	۶,۵۶۸,۳۷۰,۰۱۲	۱,۹۹۹,۷۱۴	-	۱,۳۰۱,۵۲۳,۱۱۵	-	۱,۶۵۹,۷۷۲,۳۹۵	۶,۵۶۸,۳۷۰,۰۱۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
-	-	-	-	-	-	-	-	درآمد حاصل از بازارگردانی
۹۷,۳۳۸,۱۸۹	۶۱۵,۹۴۶,۷۲۲	۹,۱۸۰,۸۴۱	-	-	-	۸۸,۱۵۷,۳۴۸	۶۱۵,۹۴۶,۷۲۲	سایر درآمدها
(۱۴۵,۸۵۱,۷۹۹,۴۸۶)	۷۲,۶۸۷,۸۲۷,۳۱۱	(۴۶,۴۹۴,۳۰۲,۷۱۲)	-	(۱۰,۶۶۲,۸۳۲,۵۴۶)	-	(۸۸,۶۹۴,۶۶۴,۲۲۸)	۷۲,۶۸۷,۸۲۷,۳۱۱	جمع درآمدها
هزینه‌ها								
(۵,۰۶۵,۶۹۱,۸۹۵)	(۶,۲۹۹,۵۲۵,۷۸۷)	(۶۰۹,۰۷۵,۲۱۹)	-	(۲۴۹,۰۸۲,۰۸۴)	-	(۴,۲۰۷,۵۳۴,۵۹۲)	(۶,۲۹۹,۵۲۵,۷۸۷)	هزینه کارمزد لِرکان
(۵۷۵,۴۰۰,۸۴۶)	(۳۴۳,۰۳۱,۴۴۷)	(۱۴۳,۹۲۳,۸۷۲)	-	(۱۲۲,۲۳۱,۳۵۷)	-	(۲۹۹,۲۴۵,۶۱۷)	(۳۴۳,۰۳۱,۴۴۷)	سایر هزینه‌ها
(۵,۶۴۱,۰۹۲,۷۴۱)	(۶,۶۴۲,۵۵۷,۲۳۴)	(۷۵۲,۹۹۹,۰۹۱)	-	(۳۸۱,۳۱۴,۴۴۱)	-	(۴,۵۰۶,۷۸۰,۲۰۹)	(۶,۶۴۲,۵۵۷,۲۳۴)	جمع هزینه‌ها
(۱۵۱,۴۹۲,۸۹۲,۲۲۷)	۶۶,۰۴۵,۲۷۰,۰۷۷	(۴۷,۲۴۷,۳۰۱,۸۰۳)	-	(۱۱,۰۴۴,۱۴۵,۹۸۷)	-	(۳۳,۲۰۱,۴۴۴,۴۳۷)	۶۶,۰۴۵,۲۷۰,۰۷۷	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
-	(۳,۸۸۳,۵۴۰)	-	-	-	-	-	(۳,۸۸۳,۵۴۰)	هزینه‌های مالی
(۱۵۱,۴۹۲,۸۹۲,۲۲۷)	۶۶,۰۴۱,۳۸۶,۵۳۷	(۴۷,۲۴۷,۳۰۱,۸۰۳)	-	(۱۱,۰۴۴,۱۴۵,۹۸۷)	-	(۳۳,۲۰۱,۴۴۴,۴۳۷)	۶۶,۰۴۱,۳۸۶,۵۳۷	سود (زیان) خالص
-	-	-	-	-	-	(۳۱,۸۳)	۱۸,۳۵	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
-	-	-	-	-	-	(۲۷,۷۴)	۱۶,۵۰	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)



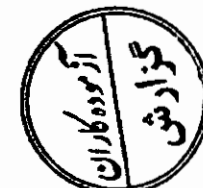
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		دارا		ارزش		جمع (نقل به صفحه بعد)	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	ریال
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵,۳۱۲,۲۵۱,۹۰۲	(۱۱۹,۹۸۳,۹۵۶,۹۰۶)	۸,۷۲۲,۵۳۷,۴۵۵	۴,۳۹۲,۹۱۱,۲۹۹	۶۳,۳۹۷,۳۸۴,۱۸۹	(۱,۲۰۹,۹۴۲,۸۸۷)	۸۷,۳۲۲,۱۷۳,۵۴۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگرانی اوراق بهادار	۱۵,۰۵۲,۳۳۱,۵۹۶	(۳۵,۰۷۵,۴۶۵,۱۰۱)	۱,۲۷۲,۶۵۱,۶۶۱	(۶۸۶,۰۵۵,۲۴۰)	-	(۳,۱۰۶,۰۲۸,۲۷۱)	۱۶,۳۲۵,۹۸۳,۲۵۷
سود سهام	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۶,۱۴۶,۹۸۹,۱۰۸	-	-	-	-	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱,۰۳۰,۹۷۶,۰۰۰	-	۱۲۹,۰۸۴,۹۲۴,۰۷۴	۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲	-	-	۱۳۰,۱۱۵,۹۰۰,۰۷۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۵۶۸,۳۷۰,۰۱۲	۲,۴۶۳,۲۹۵,۲۲۴	۳۱۶,۲۳۲,۹۰۶	۳۹۲,۶۹۷,۷۵۳	۲۴,۳۸۵,۵۳۳	۶,۶۱۲,۰۵۷	۶,۹۱۸,۹۸۸,۴۵۱
درآمد حاصل از بازارگردانی	-	-	۲,۱۴۸,۳۰۴,۱۱۳	۱,۷۵۴,۵۴۴,۴۲۰	۴۱,۹۱۵,۸۷۶,۵۳۷	۲۸,۶۸۶,۱۱۰,۹۷۴	۴۴,۰۶۴,۱۸۰,۶۵۰
سایر درآمدها	۶۱۵,۹۴۶,۷۲۲	۹۷,۳۳۸,۱۸۹	-	-	-	-	۶۱۵,۹۴۶,۷۲۲
جمع درآمدها	۷۲,۶۸۷,۸۳۷,۳۱۱	(۱۴۵,۸۵۱,۷۹۹,۴۸۶)	۱۴۱,۵۴۴,۶۵۰,۲۰۹	۷۸,۹۰۲,۳۵۸,۲۳۴	۱۰۵,۳۴۷,۶۳۶,۲۵۹	۲۴,۳۷۶,۷۴۱,۸۷۳	۳۱۹,۵۸۰,۱۲۳,۷۷۹
هزینه‌ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۶,۲۹۹,۵۲۵,۷۸۷)	(۵,۰۶۵,۶۹۱,۸۹۵)	(۳,۲۱۲,۹۰۰,۳۳۶)	(۱۱,۱۴۰,۳۰۰,۱۵۴)	(۳,۲۷۱,۵۹۲,۳۰۱)	(۱,۵۷۹,۶۱۸,۲۴۵)	(۱۲,۷۸۴,۰۱۸,۴۱۴)
سایر هزینه‌ها	(۳۴۳,۰۳۱,۴۴۷)	(۵۷۵,۴۰۰,۸۴۶)	(۳۴۷,۳۳۰,۰۰۵)	(۳۵۳,۰۷۶,۳۵۵)	(۳۷۴,۱۵۸,۴۰۹)	(۱۹۱,۶۵۳,۳۴۱)	(۱,۰۶۴,۵۱۹,۸۶۱)
جمع هزینه‌ها	(۶,۶۴۲,۵۵۷,۲۳۴)	(۵,۶۴۱,۰۹۲,۷۴۱)	(۳,۵۶۰,۲۳۰,۳۴۱)	(۱۱,۴۹۳,۳۷۶,۴۰۹)	(۳,۶۴۵,۷۵۰,۷۱۰)	(۱,۷۷۱,۲۷۱,۵۸۶)	(۱۳,۸۴۸,۵۳۸,۲۷۵)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۶۶,۰۴۵,۲۷۰,۰۷۷	(۱۵۱,۴۹۲,۸۹۲,۲۲۷)	۱۳۷,۹۸۴,۴۱۹,۸۷۸	۶۷,۴۰۸,۹۸۱,۹۲۵	۱۰۱,۷۰۱,۸۹۵,۵۳۹	۲۲,۶۰۵,۴۶۰,۳۸۷	۳۰۵,۷۳۱,۵۸۵,۵۰۴
هزینه‌های مالی	(۳,۸۸۳,۵۴۰)	-	(۵۳,۱۶۴,۵۴۳,۹۹۳)	(۱۳,۳۳۸,۴۲۳,۳۹۶)	(۱۹,۳۹۶,۲۱۳,۴۵۴)	(۳,۵۶۱,۷۰۹,۶۹۳)	(۷۲,۵۶۴,۶۴۰,۹۸۷)
سود (زیان) خالص	۶۲,۰۴۱,۳۸۶,۵۳۷	(۱۵۱,۴۹۲,۸۹۲,۲۲۷)	۸۴,۸۱۹,۸۷۵,۸۸۵	۵۴,۰۷۰,۵۵۸,۵۲۹	۸۲,۳۰۵,۶۸۲,۰۸۵	۱۹,۰۴۳,۷۵۰,۶۹۵	۲۳۳,۱۶۶,۹۴۴,۵۱۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	-	-	۱۹,۷۱	۱۷,۹۲	-	۲۹,۳۰	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	-	-	۲۷,۲۶	۱۲,۶۲	-	۲۵,۸۷	-



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		کاما		وسرمد		جمع (نقل از صفحه قبل)		
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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۸۷,۴۳۲,۱۷۳,۵۴۶	(۱۱۶,۹۰۰,۹۸۸,۴۹۴)	۸,۵۳۳,۳۷۱,۷۱۷	(۴۸,۴۳۳,۲۳۲,۷۲۳)	(۲۷,۲۶۴,۰۴۳,۳۶۴)	(۳۵,۴۸۶,۳۱۹,۶۲۹)	۶۸,۶۹۱,۵۰۱,۸۹۹	(۲۰۰,۸۲۰,۵۴۰,۸۶۶)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶,۳۲۵,۹۸۳,۲۵۷	(۳۸,۸۶۷,۵۶۸,۶۱۲)	۳,۱۷۰,۷۰۶,۷۵۶	(۲۲,۰۴۵,۶۹۱,۲۲۸)	-	(۲۰,۷۷۸,۵۷۴,۹۱۸)	۱۹,۴۹۶,۶۰۰,۰۱۳	(۸۱,۶۹۱,۸۳۴,۷۵۸)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۶,۱۴۶,۹۸۹,۱۰۸	-	۲,۵۵۵,۴۵۰,۵۷۵	-	۱,۲۸۳,۰۱۸,۱۳۰	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۹,۹۸۵,۴۵۷,۸۱۳	سود سهام
۱۳۰,۱۱۵,۹۰۰,۰۷۴	۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲	۸۰۳,۱۳۶,۰۰۰	-	-	-	۱۳۰,۹۱۹,۰۳۶,۰۷۲	۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲	سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۶,۹۱۸,۹۸۸,۴۵۱	۳,۳۶۲,۶۰۵,۰۲۴	۵,۱۹۲,۹۴۴,۲۴۹	۳۲۴,۱۴۵,۰۹۰	۱,۶۸۳,۱۲۳,۰۱۸	۸۶۰,۵۲۱۷,۲۱۲	۱۳,۷۹۵,۰۵۵,۷۱۸	۱۲,۳۹۱,۹۶۷,۳۳۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۴,۰۶۴,۱۸۰,۶۵۰	۳۰,۴۴۰,۶۵۵,۳۹۴	-	-	-	-	۴۴,۰۶۴,۱۸۰,۶۵۰	۳۰,۴۴۰,۶۵۵,۳۹۴	درآمد حاصل از بازارگردانی
۶۱۵,۹۴۶,۷۲۲	۹۷,۳۳۸,۱۸۹	۳۲۲,۰۵۶,۷۸۵	-	-	-	۹۳۸,۰۰۳,۵۰۷	۹۷,۳۳۸,۱۸۹	سایر درآمدها
۳۱۹,۵۸۰,۱۲۳,۷۷۹	(۴۲,۵۷۲,۷۰۹,۲۷۹)	۱۸,۰۱۲,۲۱۵,۵۰۷	(۶۷,۵۹۹,۳۲۸,۳۰۶)	(۲۵,۵۸۰,۹۲۰,۳۴۶)	(۴۶,۳۷۶,۶۵۹,۲۰۵)	۳۱۲,۰۱۱,۴۱۸,۹۴۰	(۱۵۶,۵۴۸,۶۹۶,۷۹۰)	جمع درآمدها
هزینه ها								
(۱۲,۷۸۴,۰۱۸,۴۱۴)	(۱۷,۷۸۵,۶۱۰,۲۹۴)	(۲,۰۸۹,۴۲۰,۴۵۰)	(۲,۱۰۴,۴۶۷,۲۹۴)	(۳۹۴,۳۵۵,۷۹۷)	(۲,۳۳۹,۸۱۷,۹۹۸)	(۱۵,۲۶۷,۷۹۴,۶۶۱)	(۲۲,۲۳۹,۸۹۵,۵۸۶)	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۰۶۴,۵۱۹,۴۶۱)	(۱,۱۲۰,۱۳۰,۴۴۳)	(۳۲۳,۶۰۴,۱۱۴)	(۱۹۳,۵۵۱,۰۰۳)	(۱۷۹,۶۶۸,۹۳۲)	(۲۴۹,۸۰۳,۶۷۴)	(۱,۵۸۷,۷۹۲,۹۰۷)	(۱,۵۶۳,۴۸۵,۱۱۹)	سایر هزینه ها
(۱۲,۸۴۸,۵۲۸,۲۷۵)	(۱۸,۹۰۵,۷۴۰,۷۳۶)	(۲,۴۱۲,۰۲۴,۵۶۴)	(۲,۳۹۸,۰۱۸,۴۹۷)	(۵۷۴,۰۲۴,۷۲۹)	(۲,۵۹۹,۶۲۱,۶۷۲)	(۱۶,۸۵۵,۵۸۷,۵۶۸)	(۲۳,۸۰۳,۳۸۰,۷۰۵)	جمع هزینه ها
۳۰۵,۷۳۱,۵۸۵,۵۰۴	(۶۱,۴۷۸,۴۵۰,۰۱۵)	۱۵,۵۷۹,۱۹۰,۹۴۳	(۶۹,۸۹۷,۳۴۶,۶۰۳)	(۲۶,۱۵۴,۱۴۵,۰۷۵)	(۴۸,۹۷۶,۲۸۰,۸۷۷)	۲۹۵,۱۵۵,۸۳۱,۳۷۲	(۱۸۰,۳۵۲,۰۷۷,۴۹۵)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۷۲,۵۶۴,۶۴۰,۹۸۷)	(۱۷,۰۰۰,۱۷۳,۰۸۸)	-	(۲۱۰,۳۹۹,۷۲۲)	-	-	(۷۲,۵۶۴,۶۴۰,۹۸۷)	(۱۷,۲۱۰,۳۷۲,۸۲۰)	هزینه های مالی
۲۳۳,۱۶۶,۹۴۴,۵۱۷	(۷۸,۴۷۸,۶۲۲,۱۰۳)	۱۵,۵۷۹,۱۹۰,۹۴۳	(۷۰,۱۰۷,۶۴۶,۳۳۵)	(۲۶,۱۵۴,۹۴۵,۰۷۵)	(۴۸,۹۷۶,۲۸۰,۸۷۷)	۲۲۲,۵۹۱,۱۹۰,۳۸۵	(۱۹۷,۵۶۲,۵۵۰,۳۱۵)	سود (زیان) خالص
-	-	۱۱,۶۹	(۶۵,۹۱)	-	(۲۳,۸۴)	-	-	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
-	-	۱۱,۳۲	(۵۶,۵۹)	-	(۲۵,۵۹)	-	-	ماده‌گذاری پایان دوره (درصد)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(به صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی)

جمع (نقل از صفحه قبل)		وایرا		ورازی		جمع (نقل به صفحه بعد)		
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	ریال	
۶۸,۶۹۱,۵۰۱,۸۹۹	۲۰۰,۸۲۰,۵۴۰,۸۶۶	(۱۷,۵۹۲,۶۶۲,۵۰۰)	(۱۵,۹۴۹,۳۵۲,۹۰۳)	(۳,۲۷۹,۹۳۴,۲۰۵)	(۱۷,۹۹۳,۴۷۶,۴۰۱)	۴۷,۸۱۸,۹۰۵,۱۹۴	۲۳۴,۷۶۳,۳۷۰,۱۷۰	درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار								
۱۹,۴۹۶,۶۰۰,۰۱۳	(۸۱,۶۹۱,۸۳۴,۷۵۸)	۴۳۲,۲۸۵,۶۰۸	(۴,۵۳۴,۸۱۱,۷۱۵)	(۸,۶۲۷,۸۱۵,۲۳۸)	۹,۷۲۹,۳۸۷,۶۹۲	۱۱,۳۰۱,۱۶۰,۳۸۳	(۷۶,۴۹۷,۲۵۸,۷۸۱)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۹,۹۸۵,۲۵۷,۸۱۳	۵۹۰,۴۸۰,۰۴۰	۳,۵۵۴,۶۰۲,۴۲۰	.	.	۳۴,۶۹۷,۴۳۱,۱۱۹	۱۳,۸۴۰,۰۶۰,۲۳۳	سود سهام
۱۳۰,۹۱۹,۰۳۶,۰۷۴	۷۲,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲	۸۷۰,۰۶۴,۰۰۰	.	۱,۸۳۸,۰۲۸,۰۰۰	.	۱۳۳,۶۲۷,۱۲۸,۰۷۴	۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲	سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۳,۷۹۵,۰۵۵,۷۱۸	۱۳,۲۹۱,۹۶۷,۳۳۶	۲,۲۷۱,۳۸۱,۰۶۱	۱,۰۴۲,۲۴۲,۳۹۱	۸,۸۰۰,۳۲۰,۱۵۵	۵,۷۳۷,۹۲۶,۹۷۰	۲۴,۹۴۶,۶۶۶,۹۳۴	۱۹,۰۷۲,۱۳۶,۶۹۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۴,۰۶۴,۱۸۰,۶۵۰	۳۰,۴۴۰,۶۵۵,۳۹۴	.	.	.	.	۴۴,۰۶۴,۱۸۰,۶۵۰	۳۰,۴۴۰,۶۵۵,۳۹۴	درآمد حاصل از بازارگردانی
۹۳۸,۰۰۳,۵۰۷	۹۷,۳۳۸,۱۸۹	۳۹۶,۰۲۰,۰۸۰	.	.	.	۹۷۷۶۰,۵۵۸۷	۹۷,۳۳۸,۱۸۹	سایر درآمدها
۳۱۲,۰۱۱,۴۱۸,۹۴۰	(۱۵۶,۵۴۸,۶۹۶,۷۹۰)	(۱۳,۳۸۸,۸۴۹,۷۱۱)	(۱۵,۵۸۷,۳۱۹,۸۰۷)	(۱,۱۸۹,۴۹۱,۲۸۸)	(۲,۵۲۶,۱۶۱,۷۳۹)	۲۹۷,۴۳۳,۰۷۷,۹۴۱	(۱۷۴,۶۶۲,۱۷۸,۳۳۶)	جمع درآمدها
هزینه ها								
(۱۵,۲۴۷,۷۹۴,۶۶۱)	(۲۳,۲۳۹,۸۹۵,۵۸۶)	(۶۹۲,۹۳۷,۴۱۹)	(۱,۰۱۱,۶۷۰,۶۱۲)	(۱,۲۵۵,۱۹۷,۵۱۱)	(۸۷۰,۴۸۱,۵۲۳)	(۱۷,۲۱۵,۹۲۹,۵۹۱)	(۲۴,۱۲۲,۰۴۷,۷۲۱)	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۵۸۷,۷۹۲,۹۰۷)	(۱,۵۶۳,۴۸۵,۱۱۹)	(۲۱۳,۴۰۸,۴۸۴)	(۱۷۲,۷۹۳,۲۵۵)	(۳۱۳,۱۷۷,۵۳۹)	(۱۷۲,۷۰۷,۶۵۲)	(۲,۲۱۴,۳۷۸,۹۲۰)	(۱,۹۰۸,۹۸۶,۰۲۶)	سایر هزینه ها
(۱۶,۸۵۵,۵۸۷,۵۶۸)	(۲۳,۸۰۲,۲۸۰,۷۰۵)	(۱,۰۰۶,۳۴۵,۹۰۳)	(۱,۱۸۴,۴۳۳,۸۶۷)	(۱,۵۶۸,۳۷۵,۰۴۰)	(۱,۰۴۳,۱۸۹,۱۷۵)	(۱۹,۴۳۰,۴۰۸,۵۱۱)	(۲۶,۰۴۱,۰۳۳,۷۴۷)	جمع هزینه ها
۲۹۵,۱۵۵,۸۲۱,۳۷۲	(۱۸۰,۳۵۲,۰۷۷,۴۹۵)	(۱۴,۳۹۵,۱۹۵,۶۱۴)	(۱۶,۷۷۱,۷۸۳,۶۷۴)	(۲,۷۵۷,۸۶۶,۳۳۸)	(۲,۵۶۹,۳۵۰,۹۱۴)	۲۷۸,۰۰۲,۷۶۹,۴۲۰	(۲۰۰,۶۹۳,۲۱۲,۰۸۳)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۷۲,۵۶۴,۶۴۰,۹۸۷)	(۱۷,۲۱۰,۴۷۲,۸۲۰)	(۱۰,۷۴۵,۷۶۶)	(۱,۶۴۰,۸۴۰)	(۲۰,۴۷۸,۴۰۸)	.	(۷۲,۶۰۵,۸۶۵,۱۶۱)	(۱۷,۲۱۲,۱۱۳,۶۶۰)	هزینه های مالی
۲۲۲,۵۹۱,۱۹۰,۳۸۵	(۱۹۷,۵۶۲,۵۵۰,۳۱۵)	(۱۴,۴۰۵,۹۴۱,۳۸۰)	(۱۶,۷۷۳,۲۲۴,۵۱۴)	(۲,۷۸۸,۳۴۴,۷۳۶)	(۳,۵۶۹,۳۵۰,۹۱۴)	۲۰۵,۳۹۶,۹۰۴,۲۶۹	(۲۱۷,۹۰۵,۳۲۵,۷۴۳)	سود (زیان) خالص
-	-	(۲۷,۲۰)	(۲۰,۹۷)	(۲,۳۴)	(۳,۵۰)	-	-	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
-	-	(۲۱,۲۷)	(۲۸,۵۹)	(۲,۳۷)	(۲,۹۷)	-	-	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)



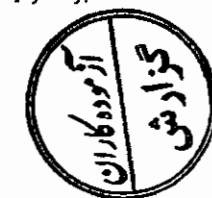
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوша الگوریتم

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وپسا		سرزم ۴۴۱۱		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:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۷,۸۱۸,۹۰۵,۱۹۴	۰	(۳۴,۷۶۳,۳۷۰,۱۷۰)	(۳۱,۶۷۲,۳۱۵,۲۲۱)	(۲,۸۹۴,۶۵۳,۳۴۸)	۴۴,۹۲۴,۲۵۱,۸۴۶	(۲۷۶,۴۳۵,۶۸۵,۳۹۱)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۱,۳۰۱,۱۶۰,۳۸۳	۰	(۷۶,۴۹۷,۲۵۸,۷۸۱)	۰	۹,۱۱۸,۰۶۱,۰۷۵	۲۰,۴۱۹,۳۲۱,۴۵۸	(۷۶,۴۹۷,۲۵۸,۷۸۱)
سود سهام	۳۴,۶۹۷,۴۳۱,۱۱۹	۰	۱۳,۸۴۰,۰۶۰,۲۳۳	۲۲,۵۵۶,۸۹۶	۰	۳۴,۶۹۷,۴۳۱,۱۱۹	۱۳,۸۶۲,۶۱۷,۱۲۹
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۳۳,۶۲۷,۱۲۸,۰۷۴	۰	۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲	۰	۵۳۰,۴۴۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۵۷,۵۶۸,۰۷۴	۷۳,۱۴۸,۲۶۰,۱۰۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴,۹۴۶,۶۶۶,۹۳۴	۰	۱۹,۰۷۳,۱۳۶,۶۹۷	۴,۹۱۴,۰۰۹	۵۶,۴۵۷,۹۶۰,۷۱۳	۸۱,۴۰۴,۶۲۷,۶۴۷	۱۹,۰۷۳,۰۵۰,۷۰۶
درآمد حاصل از بازارگردانی	۴۴,۰۶۴,۱۸۰,۶۵۰	۰	۳۰,۴۴۰,۶۵۵,۳۹۴	۰	۱۳,۷۰۲,۵۱۲,۱۵۵	۵۷,۷۶۶,۶۹۲,۸۰۵	۳۰,۴۴۰,۶۵۵,۳۹۴
سایر درآمدها	۹۷۷,۶۰۵,۵۵۸	۰	۹۷,۳۳۸,۱۸۹	۰	۰	۹۷۷,۶۰۵,۵۵۸	۹۷,۳۳۸,۱۸۹
جمع درآمدها	۲۹۷,۴۳۳,۰۷۷,۹۴۱	۰	(۱۷۴,۶۶۲,۱۷۸,۳۳۶)	(۳۱,۶۴۴,۸۴۴,۳۱۶)	۷۶,۹۱۴,۳۲۰,۵۹۵	۳۷۴,۳۴۷,۳۹۸,۵۳۶	(۲۱۶,۳۰۷,۰۲۲,۶۵۲)
هزینه‌ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۱۷,۲۱۵,۹۲۹,۵۹۱)	۰	(۲۴,۱۲۲,۰۴۷,۷۲۱)	(۸۱۳,۴۴۹,۲۴۱)	(۱,۳۶۰,۵۶۳,۵۲۷)	(۱۸,۴۷۶,۴۹۳,۱۳۸)	(۲۴,۹۳۵,۵۱۶,۹۶۲)
سایر هزینه‌ها	(۲,۳۱۴,۳۷۸,۹۲۰)	۰	(۱,۹۰۸,۹۸۶,۰۲۶)	(۱۱۲,۴۲۵,۹۷۳)	(۱۶۴,۹۲۳,۹۲۷)	(۲,۳۷۹,۳۰۲,۵۵۷)	(۲,۰۲۱,۴۱۱,۹۹۹)
جمع هزینه‌ها	(۱۹,۴۳۰,۳۰۸,۵۱۱)	۰	(۲۶,۰۳۱,۰۳۳,۷۴۷)	(۹۲۵,۹۷۵,۲۱۴)	(۱,۴۲۵,۴۸۷,۴۵۴)	(۲۰,۸۵۵,۷۹۵,۶۹۵)	(۲۶,۹۵۷,۰۰۸,۹۶۱)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۲۷۸,۰۰۲,۷۶۹,۴۳۰	۰	(۲۰۰,۶۹۳,۲۱۲,۰۸۳)	(۴۲,۵۷۰,۸۱۹,۵۳۰)	۷۵,۴۸۸,۸۳۳,۱۱۱	۲۵۳,۴۹۱,۶۰۲,۵۴۱	(۲۴۴,۳۴۴,۰۲۱,۶۱۳)
هزینه‌های مالی	(۷۲,۶۰۵,۸۶۵,۱۶۱)	۰	(۱۷,۳۱۲,۱۱۳,۶۶۰)	(۹۳,۳۷۵,۵۱۳)	(۶,۹۹۳,۹۲۵)	(۷۳,۶۱۲,۸۵۹,۰۸۶)	(۱۷,۳۰۵,۳۸۹,۱۷۲)
سود (زیان) خالص	۲۰۵,۳۹۶,۹۰۴,۲۶۹	۰	(۲۱۷,۹۰۵,۳۲۵,۷۴۳)	(۴۲,۶۶۶,۰۹۵,۰۴۲)	۷۵,۴۸۱,۸۳۹,۱۸۶	۲۸۰,۸۷۸,۷۴۳,۴۵۵	(۲۶۰,۵۶۹,۴۲۰,۷۸۵)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	-	۰	-	۰	۱۲,۸۶	۱۷,۸۱	(۲۳,۱۶)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	-	۰	-	۰	۱۱,۳۱	۱۶,۶۸	(۱۹,۵۰)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل به صفحه بعد)		غیبتا		مفاخر		دمینا	
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	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
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							
۱۸۵,۸۷۸,۲۱۵,۰۷۷	۳۳,۲۲۶	۳۳۲,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶	۱۱۰,۴۴۶	۸۲,۶۴۴,۰۰۹,۰۳۰	۸,۲۲۶	۵۹,۵۶۰,۸۸۸,۱۲۰	۱۲,۵۰۰
۳۳۲,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶	۱۱۰,۴۴۶	۸۲,۶۴۴,۰۰۹,۰۳۰	۸,۲۲۶	۵۹,۵۶۰,۸۸۸,۱۲۰	۱۲,۵۰۰	۳۳۲,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶	۱۱۰,۴۴۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره							
۹۷,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۴۶	.	.	.	.	۹۷,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۴۶
۹۷,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۴۶	.	.	.	.	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره							
(۲۰,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۲۶)	(۲,۲۵۹,۶۹۰)	.	(۸,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۲۲۶)	.	.
(۲۰,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۲۶)	(۲,۲۵۹,۶۹۰)	.	(۸,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۲۲۶)	.	.
تسویه تمادهای حذف شده							
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص دوره							
(۱۵۱,۴۱۲,۸۱۲,۴۲۲)	.	۶۶,۰۴۱,۳۸۶,۵۳۷	.	(۲۷,۲۴۲,۳۰۱,۸۰۳)	.	(۳۳,۲۰۱,۴۴۴,۴۳۷)	.
(۱۵۱,۴۱۲,۸۱۲,۴۲۲)	.	۶۶,۰۴۱,۳۸۶,۵۳۷	.	(۲۷,۲۴۲,۳۰۱,۸۰۳)	.	(۳۳,۲۰۱,۴۴۴,۴۳۷)	.
تعدیلات							
۲۲۲,۵۲۶,۵۶۳,۰۹۶	.	.	.	(۳۷,۱۷۰,۷۰۷,۲۲۷)	.	۲۶۹,۷۹۴,۸۲,۵۳۳	.
۲۲۲,۵۲۶,۵۶۳,۰۹۶	.	.	.	(۳۷,۱۷۰,۷۰۷,۲۲۷)	.	۲۶۹,۷۹۴,۸۲,۵۳۳	.
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره							
۳۳۲,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶	۱۱۰,۴۴۶	۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۱۱۰,۴۴۶	.	.	۳۳۲,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶	۱۱۰,۴۴۶
۳۳۲,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶	۱۱۰,۴۴۶	۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۱۱۰,۴۴۶	.	.	۳۳۲,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶	۱۱۰,۴۴۶



مستودق سرمایه‌گذاری، اختصاصی بازارگردانی، کوشا الگوریتم

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)				ارزش				دارا				جمع (نقل از صفحه قبل)			
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	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها															
(واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره															
۱۱۰,۴۴۶	۳۳,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶	۳۳,۲۴۶	۱۸۵,۸۷۸,۲۱۵,۰۷۷	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره															
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره															
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسویه نامشغای 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	۱۵۱,۴۹۲,۸۹۲,۲۲۷	۰	۸۴,۸۱۹,۸۷۵,۸۸۵	۰	۵۳,۳۷۰,۵۱۸,۵۲۹	۰	۵۳,۳۷۰,۵۱۸,۵۲۹	۰	۵۳,۳۷۰,۵۱۸,۵۲۹	۰	۵۳,۳۷۰,۵۱۸,۵۲۹	۰	۵۳,۳۷۰,۵۱۸,۵۲۹
تعدیلات															
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره															
۱۱۰,۴۴۶	۳۳,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶	۳۳,۲۴۶	۱۸۵,۸۷۸,۲۱۵,۰۷۷	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶	۳۳,۲۴۶



صندوق سرمايه‌گذاري اختصاصي بازارگرداني كوشا الكوريتيم

صورت گردش خالص دارايي‌ها

سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۱

(ج) صورت گردش خالص دارايي‌ها به تفكيك عمليات بازارگرداني

جمع (نقل از صفحه قبل)		وسرمد		باما		جمع (نقل به صفحه بعد)	
سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۱	سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰	سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۱	سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰	سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۱	سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰	سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۱	سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
خالص دارايي‌ها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) اول دوره	۲۵۶,۳۹۳	۸۲۵,۶۳۰,۶۳۶,۶۵۹	۱۰۳,۰۸۰	۲۷۹,۷۷۱,۳۳۴,۳۱۰	۲۳۴,۶۵۶	۱۲۳,۲۵۴,۲۷۳,۸۷۴	۱۹۱,۰۲۱,۸۴۶,۷۲۸
واحدهاي سرمايه‌گذاري صادر شده طی دوره	۲۸۹,۶۵۶	۲۸۹,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۴۴,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
واحدهاي سرمايه‌گذاري ابطال شده طی دوره	(۲۴۸,۳۹۳)	(۴۴۸,۳۹۵,۲۵۹,۶۹۰)	(۲۰,۷۲۶)	(۲۰,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۲۵۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
تسويه نمادهاي حذف شده	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۰۰۱,۴۲۸)	۰
سود (زيان) خالص دوره	۳۳۳,۱۶۶,۹۴۴,۵۱۷	(۲۸,۲۲۸,۶۲۳,۱۰۳)	۰	۱۵,۵۷۹,۱۹۰,۹۴۳	۰	(۲۰,۱۰۷,۶۴۶,۳۳۵)	(۲۶,۱۵۴,۱۴۵,۰۷۵)
تديلات	۰	(۱۹۸,۵۶۹,۵۷۹,۱۰۳)	۰	۲۸۱,۰۲۵,۰۲۵,۵۵۳	۰	(۵۱,۴۹۲,۰۷۹,۷۹۱)	۸۶,۳۲۹,۰۹۹,۷۷۵
خالص دارايي‌ها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) پايان دوره	۲۹۷,۶۵۶	۷۱۱,۳۸۸,۷۴۱,۵۸۳	۲۵۶,۳۹۳	۸۳۵,۶۳۰,۶۳۶,۶۵۹	۲۴۴,۶۵۶	۱۳۸,۸۳۳,۶۶۴,۸۱۷	۱۹۱,۰۲۱,۸۴۶,۷۲۹



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتیم

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)				وایرا				وراری				جمع (نقل به صفحه بعد)			
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	تعداد واحد	مبلغ ریال
۹۵۲,۳۳۴	۱,۱۴۹,۹۰۶,۷۵۷,۲۶۱	۱۰۳,۰۸۰	۲۲۹,۷۷۱,۲۳۳,۲۱۰	۷۲,۳۲۸	۵۸,۱۵۵,۰۵۵,۰۵۲	۰	۰	۱۳۲,۶۸۷	۱۲۰,۳۴۰,۳۲۷,۰۲۵	۰	۰	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۲۸,۴۹۲,۱۳۹,۳۴۸	۱۰۳,۰۸۰	۲۲۹,۷۷۱,۲۳۳,۲۱۰
۲۸۹,۶۵۶	۲۸۹,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۸۸۰	۸۶۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۱۵	۳۹,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۶۸۷	۱۲۰,۳۴۰,۳۲۷,۰۲۵	۰	۰	۲۲۹,۳۷۱	۲۲۹,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۴,۹۰۵	۱,۰۷۴,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

خالص دارایی‌ها
(لواحه‌های سرمایه‌گذاری)
پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		ویسا		سرزم ۴۴۱		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
۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۲۸,۴۹۲,۱۳۹,۳۴۸	۱۰۳,۰۸۰	۲۷۹,۷۷۱,۲۳۴,۲۱۰	-	۸۰۹,۲۰۸	-	۲۷۹,۷۷۱,۲۳۴,۲۱۰
۳۲۹,۳۷۱	۳۲۹,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۴,۹۰۵	۱,۰۷۴,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۲,۴۱۰	۷۲,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۹۹,۵۷۸	(۶۹۹,۵۸۰,۲۵۹,۶۹۰)	(۲۰,۷۲۶)	(۲۰,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۷۴,۴۱۰)	(۲۲,۶۶۴,۰۹۵,۰۴۲)	(۲۲,۶۶۴,۰۹۵,۰۴۲)
-	(۱۱,۰۰۱,۴۲۸)	-	-	-	(۸۰۹,۲۰۸)	-	-
-	۲۰۵,۳۹۶,۹۰۴,۲۶۹	-	(۲۱۷,۹۰۵,۲۳۵,۷۲۲)	-	-	-	-
-	(۱۲۸,۱۲۴,۷۵۶,۴۲۱)	-	۲۱۲,۴۴۷,۲۲۰,۸۸۰	-	-	-	-
۷۸۷,۰۵۲	۱,۰۳۵,۵۴۴,۰۲۶,۰۵۸	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۲۸,۴۹۲,۱۳۹,۳۴۸	-	۸۰۹,۲۰۸	۵۹۵,۶۲۱	۶۷۵,۱۸۷,۵۴۶,۴۲۱

