



صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱



با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 - ۴۲	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 متصفانه 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 ۱۴۰۱/۱۰/۲۱ 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴	۵۰۱,۳۷۴,۰۷۷,۴۲۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳	۵,۰۰۸,۳۱۴,۹۶۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۶۱۲,۰۶۱,۸۷۳,۴۰۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲	۸۲۵,۸۶۴,۹۲۴,۳۳۶	۸	صندوق های سرمایه گذاری
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۳۶,۱۷۴,۰۳۹,۰۲۴	۹	حساب های دریافتی
۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۳۵۲,۴۱۳,۳۳۱	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۸۳۶,۳۳۷,۷۱۶,۴۰۸	۱,۹۸۰,۸۳۵,۶۴۲,۴۹۰		جمع دارایی ها
			<u>بدهی ها</u>
۷,۲۴۰,۹۹۹,۳۲۷	۱,۷۶۴,۸۱۰,۵۵۹	۱۱	جاری کارگزاران
۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹	۴,۴۷۹,۸۶۸,۹۱۱	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	۱۴۴,۴۲۰,۹۹۶,۸۰۰	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	۲۱۳,۹۰۵,۷۰۹,۱۴۰	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	۱۰۱,۳۰۲,۵۷۰,۱۳۷	۱۵	پیش دریافت
۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶	۱,۶۰۴,۱۳۷,۵۸۸	۱۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۲۵,۶۱۶,۱۴۳,۹۲۹	۴۶۷,۴۷۸,۰۹۳,۱۳۵		جمع بدهی ها
۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۱,۵۱۳,۳۵۷,۵۴۹,۳۵۵	۱۷	خالص دارایی ها
۱,۲۳۷,۲۵۷	۱,۴۸۸,۸۱۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
درآمدها		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۱۹,۵۸۲,۶۳۶,۶۸۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۳۱,۸۳۸,۲۴۸,۲۱۲
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۰	۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱۵,۶۴۱,۸۰۶,۸۵۵
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۲	۸,۶۴۵,۶۲۰,۲۲۳
سایر درآمدها	۲۳	۲,۰۶۷,۰۸۷,۹۴۵
جمع درآمدها		۹۸,۶۰۷,۸۶۷,۳۳۷
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۳,۹۳۴,۹۱۶,۷۳۷)
سایر هزینه‌ها	۲۵	(۸۵۷,۹۸۵,۲۵۶)
جمع هزینه‌ها		(۴,۷۹۲,۹۰۱,۹۹۳)
سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی		۹۳,۸۱۴,۹۵۵,۳۴۴
هزینه‌های مالی	۲۶	(۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳)
سود (زیان) خالص		۸۸,۴۷۸,۰۵۲,۵۹۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)		۵۰.۱
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)		۵.۸۶

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۳۶۰,۸۳۴	۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۵۶۹,۲۸۷)	(۳۵۱,۱۸۵)
سود(زیان) خالص پایان سال مالی	۰	(۲۸,۶۹۸,۶۳۶,۴۰۳)
تعدیلات	۲۷	۸۶,۳۲۹,۰۹۹,۷۷۵
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۷	۱,۱۳۴,۹۳۸,۴۱۱,۹۲۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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- 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 تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبذگردان الگوریتم	۱۳,۰۰۰	۵۲
۲	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۷,۰۰۰	۲۸
۳	شرکت تأمین سرمایه سپهر	۴,۰۰۰	۱۶
۴	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۱,۰۰۰	۴
	جمع	۲۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار، در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری بعدی به ارزش منصفانه فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام "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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازاری آنها محاسبه می شود.

۴-۱-۴- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی: اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها در حساب های دریافتی تجاری لحاظ می شود.

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 ۷-۴ امیدنامه، معاف از ایفای تعهدات است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

ردیاب	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	لابراتوار های سینا دارو	دسینا	۳٪	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	دارا	۱٪	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳	بیمه سرمد	وسرمد	۲٪	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴	سرمایه گذاری صنایع ایران	وایرا	۱٪ کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرا بورس ایران	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۵	اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	صرزم۴۴۱۱	۱٪	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
۶	اوراق مربحه شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق۰۵	۱٪	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- **سود سهام:** درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در 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.

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

۴-۲-۳- **درآمد بازارگردانی:** مطابق بند ۷ امیدنامه، بازارگردانی واحدهای صندوق سرمایه گذاری "دارا الگوریتم" توسط صندوق سرمایه گذاری کوشا الگوریتم صورت می پذیرد. از این رو شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق مذکور در دفاتر صندوق کوشا الگوریتم به صورت دوره ای و براساس اطلاعات دریافتی از صندوق یاد شده می باشد.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
سالانه حداکثر ۲ درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر ۰/۳ درصد (۰/۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند (۲-۳) امیدنامه و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری در آنها. *	کارمزد مدیر
سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های 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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. **	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 دارایی های صندوق قابل پرداخت است.	حق پذیرش و عضویت در کانونها
۱- مبلغ ۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- هزینه متغیر: ۱-۲- مبلغ ۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال بابت هر NAV (نماد) به عنوان بخش متغیر سالانه؛ ۲-۲- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها 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 می باشد. 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 می شود و ۶۰۰ میلیارد ریال اول در این محاسبه لحاظ نمی شود. ***	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

* کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی 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 سرمایه گذران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ 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 دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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- 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 حساب ها منعکس می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های 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 سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل 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 سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی 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 ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، 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 سرمایه گذاری 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 بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
	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	۳۲۰,۴۹۴,۳۹۲,۵۲۱	۳۶۸,۷۹۷,۱۱۱,۱۹۲	۱۸.۶۲	۳۳۱,۱۱۴,۶۳۹,۸۹۰	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰	۱۸.۱۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۳۹,۲۴۴,۶۲۸,۵۵۱	۱۱۵,۹۵۱,۲۴۸,۴۵۰	۵.۸۵	۲۲۵,۴۶۲,۶۰۲,۲۶۱	۲۱۵,۸۰۵,۷۵۱,۰۷۶	۱۱.۷۵
سرمایه‌گذاری‌ها	۱۴,۸۸۶,۲۲۳,۷۵۰	۱۶,۶۲۵,۷۱۷,۷۸۷	۰.۸۴	۲۶,۳۷۰,۶۲۲,۴۸۴	۲۶,۲۵۱,۷۹۵,۵۸۸	۱.۴۳
جمع	۴۷۴,۶۲۵,۲۴۴,۸۲۲	۵۰۱,۳۷۴,۰۷۷,۴۲۹	۲۵.۳۱	۵۸۲,۹۴۷,۸۶۴,۶۳۵	۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴	۳۱.۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰					نوع سپرده های بانکی :
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
	ریال		ریال	درصد	ریال		
۰.۰۵	۱,۰۰۲,۰۵۴,۲۱۷	۰.۱۰	۱,۹۹۹,۸۴۰,۴۲۱	۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات ۰۰۶- شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۵	۱,۰۰۵,۲۶۲,۳۴۱	۰.۰۶	۱,۲۵۹,۶۸۴,۲۴۶	۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	کوتاه مدت	بانک صادرات ۰۰۱- شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۵	۱,۰۰۲,۱۸۲,۱۳۹	۰.۰۳	۵۳۱,۶۸۴,۳۶۹	۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات ۰۰۷- شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۳	۵۰۸,۷۹۶,۷۶۷	۰.۰۳	۴۹۷,۴۶۵,۵۲۵	۱۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات ۰۰۱- شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۵	۹۷۸,۱۳۶,۴۶۲	۰.۰۲	۴۵۸,۸۴۹,۷۶۳	۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات ۰۰۸- شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۳	۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸	۰.۰۱	۱۱۶,۹۳۹,۶۵۴	۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات ۰۰۸- شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۰	۰	۰.۰۱	۱۱۶,۳۲۹,۰۷۱	۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	کوتاه مدت	بانک صادرات ۰۰۸- شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۶	۱,۰۸۴,۶۰۸,۶۴۳	۰.۰۰	۲۷,۴۴۸,۸۱۶	۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	کوتاه مدت	بانک صادرات ۰۰۹- شعبه میدان اسدآبادی
۰.۰۰	۹۳,۰۹۶	۰.۰۰	۷۳,۰۹۶	۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	کوتاه مدت	بانک سامان ۹- شعبه سرو
۰.۳۴	۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳	۰.۲۵	۵,۰۰۸,۳۱۴,۹۶۱				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد	
۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۱۵.۶۹	۳۱۰,۸۱۹,۳۹۸,۴۹۸	۲۰,۷۳۶,۷۶۱,۸۳۸	۲۹۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۸
						صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪
۰	۱۵.۲۱	۳۰۱,۲۴۲,۴۷۴,۹۱۱	۱,۲۷۶,۹۷۴,۹۱۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۱
						مراجعه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱
۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۳۰.۹۰	۶۱۲,۰۶۱,۸۷۳,۴۰۹	۲۲,۰۱۳,۷۳۶,۷۴۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
ریال	ریال		ریال	ریال		
۶۸۲,۸۱۰,۹۰۴,۰۶۸	۶۷۲,۸۴۱,۴۴۹,۱۸۲	۱.۴۰	۲۷,۷۲۴,۵۵۳,۹۸۸	۲۶,۲۳۰,۴۲۳,۲۷۲	۱,۴۹۴,۲۲۱	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار
۲۴۰,۶۴۲,۷۳۹,۴۱۴	۲۳۹,۶۸۰,۸۳۷,۶۰۰	۳۱.۳۱	۶۲۰,۱۹۱,۴۷۲,۰۴۰	۶۱۵,۵۵۹,۳۲۹,۰۸۲	۶۰,۹۶۶,۲۹۱	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم
.	.	۸.۹۸	۱۷۷,۹۴۸,۸۹۸,۳۰۸	۱۷۶,۵۳۸,۲۲۱,۰۵۵	۴,۵۳۶,۵۴۵	صندوق سرمایه‌گذاری کیان
۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲	۹۱۲,۵۲۲,۲۸۶,۷۸۲	۴۱.۶۹	۸۲۵,۸۶۴,۹۲۴,۳۳۶	۸۱۸,۳۲۷,۹۷۳,۴۰۹		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتیم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۳۶,۱۷۴,۰۳۹,۰۲۴	(۶۱۹,۴۱۸,۴۷۶)	۲۵	۳۶,۷۹۳,۴۵۷,۵۰۰	۹-۱

سود سهام دریافتنی

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			تاریخ تشکیل مجمع
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	۳۶,۷۹۳,۴۵۷,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۵
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۳۶,۱۷۴,۰۳۹,۰۲۴	(۶۱۹,۴۱۸,۴۷۶)	۳۶,۷۹۳,۴۵۷,۵۰۰	۳۶,۷۹۳,۴۵۷,۵۰۰	

شرکت داروسازی سینا
جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده درابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۲۵,۸۸۷,۶۷۲	(۲۸۶,۶۸۳,۹۱۵)	۲۳۹,۲۰۳,۷۵۷
۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۰	(۱۶۰,۰۱۹,۵۳۵)	۱۱۳,۲۰۹,۵۷۴
۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۵۲۵,۸۸۷,۶۷۲	(۴۴۶,۷۰۳,۴۵۰)	۳۵۲,۴۱۳,۳۳۱

مخارج نرم افزار و سایت
مخارج عضویت در کانون
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۱- جاری کارگزاری

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده در ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	ریال (۷,۲۴۰,۹۹۹,۳۲۷)	ریال ۴,۲۸۴,۰۷۹,۵۰۸,۰۳۳	ریال (۴,۲۷۸,۶۰۳,۳۱۹,۲۶۵)	ریال (۱,۷۶۴,۸۱۰,۵۵۹)
جمع	(۷,۲۴۰,۹۹۹,۳۲۷)	۴,۲۸۴,۰۷۹,۵۰۸,۰۳۳	(۴,۲۷۸,۶۰۳,۳۱۹,۲۶۵)	(۱,۷۶۴,۸۱۰,۵۵۹)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال ۳,۶۵۶,۰۰۴,۸۵۸	ریال ۵,۱۸۹,۰۶۵,۷۹۰
۲۳۲,۵۹۷,۲۸۷	۸۴,۶۵۶,۸۸۶
۱۹۷,۵۰۰,۱۰۳	۱۹۷,۵۰۰,۱۰۳
۳۹۳,۷۶۶,۶۶۳	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۴,۴۷۹,۸۶۸,۹۱۱	۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹

شرکت سبذگردان الگوریتم- مدیر
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز-متولی
موسسه حسابرسی آزمودگان-متولی سابق
موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت آزموده کاران-حسابرس
جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال ۱۴۴,۴۲۰,۹۹۶,۸۰۰	ریال ۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

نرخ (درصد)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۸	۲۱۳,۹۰۵,۷۰۹,۱۴۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲

کارگزاری آینده نگر خوارزمی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	۱۰۱,۳۰۲,۵۷۰,۱۳۷	۱۵-۱

پیش دریافت

۱۵-۱- مطابق با مفاد قراردادهای بازارگردانی اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی و اوراق مربحه شرکت توسعه صنعتی مشفق، 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	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۶۹,۶۰۵,۲۷۰	۶۶۹,۶۰۵,۲۷۰
۴۰۱,۶۶۱,۵۹۶	۹۳۴,۵۳۲,۳۱۸
۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶	۱,۶۰۴,۱۳۷,۵۸۸

ذخیره کارمزد تصفیه

مخارج نرم افزار

جمع

۱۷- خالص داراییها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
تعداد	تعداد
۳۰,۹۳۱,۴۲۰,۰۱۹	۲۵,۰۰۰
۱,۶۷۹,۷۹۰,۱۵۲,۴۶۰	۱,۳۵۷,۶۷۳
۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۱,۳۸۲,۶۷۳
	۳۲,۲۲۰,۴۸۵,۷۱۳
	۱,۴۸۱,۱۳۷,۰۶۳,۶۴۲
	۱,۵۱۳,۳۵۷,۵۴۹,۳۵۵

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

جمع

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۵,۳۸۶,۶۸۰,۷۷۵)	(۳,۶۳۳,۳۴۴,۹۷۷)	۱۸-۱
۵,۵۵۳,۷۵۵,۴۹۳	۲۳,۲۱۵,۹۸۱,۶۵۵	۱۸-۲
(۶۱,۹۱۰,۵۰۲)	۸	۱۸-۳
(۲۹,۸۹۴,۸۳۵,۷۸۴)	۱۹,۵۸۲,۶۳۶,۶۸۶	

زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره و مربحه

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گویا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی سینا	۲,۴۶۵,۹۱۹	۵۹,۳۲۲,۷۸۸,۲۵۰	(۵۶,۳۲۳,۴۵۰,۹۹۲)	(۳۶,۰۶۷,۶۸۵)	۲,۹۶۳,۲۶۹,۵۷۳	۶۹۶,۱۵۹,۲۳۳
سرمایه‌گذاری صنایع ایران	۲۱,۳۵۰,۶۸۹	۳۷,۹۰۳,۵۶۶,۵۵۸	(۳۷,۸۲۶,۳۴۲,۴۴۸)	(۲۳,۰۴۴,۲۶۳)	۵۴,۱۷۹,۸۴۷	(۱۲,۲۶۶,۲۴۲,۸۸۳)
بیمه رازی	۱۰۲,۶۲۰,۴۴۲	۱۵۱,۴۹۵,۴۳۷,۲۴۴	(۱۵۸,۱۱۵,۸۶۲,۱۰۷)	(۳۰,۳۶۹,۵۳۴)	(۶,۶۵۰,۷۹۴,۳۹۷)	۱,۶۵۰,۶۷۷,۰۳۹
بیمه سرمد	.	.	.	.	.	۱,۷۴۵,۹۵۰,۶۰۲
پاما	.	.	.	.	.	(۲۷,۲۱۳,۲۲۴,۷۶۶)
جمع		۲۴۸,۷۲۱,۷۹۲,۰۵۲	(۲۵۲,۲۶۵,۶۵۵,۵۴۷)	(۸۹,۴۸۱,۴۸۲)	(۳,۶۳۳,۳۴۴,۹۷۷)	(۳۵,۳۸۶,۶۸۰,۷۷۵)

۲-۱۸ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار	۵۳,۵۰۰,۵۴۲	۹۷,۰۰۹,۹۲۶,۵۶۷	(۹۴۶,۰۴۹,۹۷۸,۲۹۹)	(۱۷۱,۸۸۰,۴۹۴)	۲۳,۸۷۵,۰۶۷,۷۷۴	.
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا	۲۴,۰۱۵,۳۸۳	۳۰۰,۸۱۴,۹۴۶,۵۳۴	(۲۹۹,۹۹۹,۸۲۹,۴۵۶)	(۵۶,۴۰۲,۴۹۷)	۷۵۸,۷۱۴,۵۸۱	.
صندوق سرمایه‌گذاری کیان	۹۲۱,۷۵۷	۳۵,۴۳۷,۱۷۸,۴۹۶	(۳۵,۲۷۵,۱۸۱,۹۳۶)	(۶,۶۴۴,۳۵۱)	۱۵۵,۳۵۲,۲۰۹	.
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	۱۶۹,۴۷۷,۹۴۳	۱,۷۰۸,۳۳۰,۷۸۴,۹۲۱	(۱,۷۰۹,۸۶۶,۶۳۶,۳۰۰)	(۳۷,۳۰۱,۵۳۰)	(۱,۵۷۳,۱۵۲,۹۰۹)	(۸۱۷,۴۶۲,۸۷۸)
صندوق سرمایه‌گذاری ارزش آفرین	.	.	.	.	.	۶,۳۷۱,۳۱۸,۳۷۱
بیدار	.	.	.	.	.	.
جمع		۳,۰۱۴,۶۷۹,۸۳۶,۵۱۸	(۲,۹۹۱,۱۹۱,۶۲۵,۹۹۱)	(۲۷۲,۲۳۸,۸۷۲)	۲۳,۲۱۵,۹۸۱,۶۵۵	۵,۵۵۳,۷۵۵,۴۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰						دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪	۵	۵,۰۲۵,۰۰۰	(۵,۰۲۴,۴۱۵)	(۵۷۷)	۸	.	.
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۲	.	.	.	.	.	(۶۱,۹۱۰,۵۰۲)	.
جمع		۵,۰۲۵,۰۰۰	(۵,۰۲۴,۴۱۵)	(۵۷۷)	۸	(۶۱,۹۱۰,۵۰۲)	.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی	۲۶,۰۷۷,۲۰۷,۳۱۱	(۱۴,۶۵۷,۱۶۱,۵۱۹)
۱۹-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۷,۲۴۵,۳۴۳,۶۰۵	(۶,۴۸۳,۴۷۸,۹۲۴)
۱۹-۳ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مرابحه	(۱,۴۸۴,۳۰۲,۷۰۴)	(۶۷,۴۲۷,۶۰۹)
	۳۱,۸۳۸,۲۴۸,۲۱۲	(۲۱,۲۰۸,۰۶۸,۰۵۲)

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰				
نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
شرکت داروسازی سینا	۴۲,۱۷۳,۸۸۳	۳۶۹,۰۲۱,۴۷۶,۲۵۰	(۳۲۱,۵۴۴,۶۲۳,۳۵۱)	(۲۲۴,۳۶۵,۰۶۰)	۴۷,۲۵۲,۴۸۷,۸۳۹	ریال (۷,۸۳۹,۵۴۳,۵۷۷)
سرمایه‌گذاری صنایع ایران	۸,۳۰۵,۴۵۸	۱۶,۶۳۵,۸۳۲,۳۷۴	(۱۴,۸۵۸,۰۸۱,۳۶۹)	(۱۰,۱۱۴,۵۸۶)	۱,۷۶۷,۶۳۶,۴۱۹	ریال (۳,۳۹۳,۴۴۶,۵۴۶)
بیمه سرمد	۷۲,۱۰۸,۰۱۱	۱۱۶,۰۲۱,۷۸۹,۶۹۹	(۱۳۸,۸۹۴,۱۶۵,۳۹۸)	(۷۰,۵۴۱,۲۴۸)	(۲۲,۹۴۲,۹۱۶,۹۴۷)	ریال ۶,۸۲۴,۸۰۶,۱۰۸
بیمه رازی	.	.	.	.	.	ریال (۱۰,۲۴۸,۹۷۷,۵۰۴)
جمع		۵۰۱,۶۷۹,۰۹۸,۳۲۳	(۴۷۵,۲۹۶,۸۷۰,۱۱۸)	(۳۰۵,۰۲۰,۸۹۴)	۲۶,۰۷۷,۲۰۷,۳۱۱	ریال (۱۴,۶۵۷,۱۶۱,۵۱۹)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۴۹۶,۷۷۹,۸۲۷	۴,۶۱۳,۱۷۵,۵۳۷	(۱۸,۶۰۶,۳۰۵)	(۶۱۵,۵۷۸,۲۹۶,۵۰۱)	۶۲۰,۲۱۰,۰۷۸,۳۴۳	۶۰,۹۶۶,۲۹۱	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم
.	۱,۴۱۰,۶۷۷,۲۵۳	(۳۳,۳۷۱,۶۷۶)	(۱۷۶,۵۳۸,۲۲۱,۰۵۶)	۱۷۷,۹۸۲,۲۶۹,۹۸۵	۴,۵۳۶,۵۴۵	صندوق سرمایه‌گذاری کیان
.	۱,۲۲۱,۴۹۰,۸۱۵	(۵,۱۹۹,۳۲۹)	(۲۶,۵۰۳,۰۶۳,۱۷۴)	۲۷,۷۲۹,۷۵۳,۳۱۸	۱,۴۹۴,۲۲۱	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار
(۱۰,۹۸۰,۲۵۸,۷۵۰)	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری ارزش آفرین بیدار
(۶,۴۸۳,۴۷۸,۹۲۴)	۷,۲۴۵,۳۴۳,۶۰۵	(۵۷,۱۷۷,۳۱۰)	(۸۱۸,۶۱۹,۵۸۰,۷۳۱)	۸۲۵,۹۲۲,۱۰۱,۶۴۶		جمع

۳- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مرابحه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۱,۴۴۹,۸۰۲,۷۰۴)	(۳۳,۳۶۳,۳۴۰)	(۲۹۱,۵۳۲,۴۳۹,۳۶۴)	۲۹۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۱۱۶	صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪
.	(۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مرابحه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱
(۶۷,۴۲۷,۶۰۹)	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۲
(۶۷,۴۲۷,۶۰۹)	(۱,۴۸۴,۳۰۲,۷۰۴)	(۶۷,۸۶۳,۳۴۰)	(۵۹۱,۵۳۲,۴۳۹,۳۶۴)	۵۹۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سود ناشی از سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق سرمایه‌گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۸,۲۳۵,۲۲۷,۷۱۵	۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶	۰	۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶	۲۰-۱	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم

۲۰-۱- صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم از نوع صندوق های سرمایه‌گذاری "درآمد ثابت و با تقسیم سود ماهانه" می باشد و مبلغ فوق نیز شامل تقسیم سود های مهر ماه ۱۴۰۱ تا آذر ماه ۱۴۰۱ می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	ریال ۱۵,۵۵۰,۰۴۶,۴۸۷	ریال ۹,۰۱۲,۱۷۳,۹۲۲
سود سپرده بانکی	۹۱,۷۶۰,۳۶۸	۱۶۸,۰۹۹,۱۹۴
جمع	۱۵,۶۴۱,۸۰۶,۸۵۵	۹,۱۸۰,۲۷۳,۱۱۶

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
۱۴۰۰/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۲۹۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	ریال ۱۴,۲۷۳,۰۷۱,۵۷۶	ریال ۰	صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪
۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۲۷۶,۹۷۴,۹۱۱	۰	مرابحه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱
-	-	۰	-	۰	۹,۰۱۲,۱۷۳,۹۲۲	مرابحه عام دولت ۵-ش.خ. ۳۰۲
جمع		۵۹۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰		۱۵,۵۵۰,۰۴۶,۴۸۷	۹,۰۱۲,۱۷۳,۹۲۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲-۲۱- سود سپرده های بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۵۹,۰۳۷	۱۶,۳۰۴,۱۹۸	۰	۱۰٪	۱۶,۳۰۴,۱۹۸	۰	۱۶,۳۰۴,۱۹۸	۱۶,۳۰۴,۱۹۸
۸۲۴,۰۵۳	۱۵,۹۷۳,۴۷۱	۰	۱۰٪	۱۵,۹۷۳,۴۷۱	۰	۱۵,۹۷۳,۴۷۱	۱۵,۹۷۳,۴۷۱
۵۱,۲۷۶,۲۸۰	۱۵,۵۶۰,۳۸۹	۰	۱۰٪	۱۵,۵۶۰,۳۸۹	۰	۱۵,۵۶۰,۳۸۹	۱۵,۵۶۰,۳۸۹
۴,۳۱۷,۵۷۶	۱۵,۳۵۵,۵۱۵	۰	۱۰٪	۱۵,۳۵۵,۵۱۵	۰	۱۵,۳۵۵,۵۱۵	۱۵,۳۵۵,۵۱۵
۸۸,۷۸۳,۳۹۱	۱۱,۹۸۷,۳۹۰	۰	۱۰٪	۱۱,۹۸۷,۳۹۰	۰	۱۱,۹۸۷,۳۹۰	۱۱,۹۸۷,۳۹۰
۸,۵۱۶,۷۷۴	۸,۵۸۶,۳۸۹	۰	۱۰٪	۸,۵۸۶,۳۸۹	۰	۸,۵۸۶,۳۸۹	۸,۵۸۶,۳۸۹
۰	۷,۹۷۸,۱۴۵	۰	۱۰٪	۷,۹۷۸,۱۴۵	۰	۷,۹۷۸,۱۴۵	۷,۹۷۸,۱۴۵
۰	۱۴,۸۷۱	۰	۱۰٪	۱۴,۸۷۱	۰	۱۴,۸۷۱	۱۴,۸۷۱
۱,۲۵۵,۲۳۱	۰	۰	۱۰٪	۰	۰	۰	۰
۴,۹۲۹	۰	۰	۸٪	۰	۰	۰	۰
۱,۴۴۸	۰	۰	۸٪	۰	۰	۰	۰
۶,۷۱۰,۲۳۰	۰	۰	۸٪	۰	۰	۰	۰
۱,۰۳۵,۴۳۹	۰	۰	۸٪	۰	۰	۰	۰
۴,۲۱۴,۸۰۶	۰	۰	۸٪	۰	۰	۰	۰
۱۶۸,۰۹۹,۱۹۴	۹۱,۷۶۰,۳۶۸	۰		۹۱,۷۶۰,۳۶۸	۰	۹۱,۷۶۰,۳۶۸	۹۱,۷۶۰,۳۶۸

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۲- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۶,۱۹۷,۱۱۶,۰۵۰	۲۲-۱
۰	۱,۹۳۳,۷۰۱,۶۵۸	۲۲-۱
۵۳۲,۴۲۶,۶۶۵	۵۱۴,۸۰۲,۵۱۵	۲۲-۱
۱۰,۰۰۶,۷۶۴,۴۳۸	۰	۲۲-۱
۱۰,۵۳۹,۱۹۱,۱۰۳	۸,۶۴۵,۶۲۰,۲۲۳	جمع

۲۲-۱- درآمد بازارگردانی در صندوق‌ها و اوراق فوق با توجه به یادداشت‌های توضیحی ۳-۲-۴ و ۱-۱۵ صورت‌های مالی شناسایی شده است.

۲۳- 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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۵۴۲,۵۸۰,۹۶۹	۲,۰۶۷,۰۸۷,۹۴۵	تنزیل سود سهام

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴,۹۷۷,۲۲۷,۹۷۱	۳,۶۶۵,۷۰۹,۶۷۳	کارمزد مدیر- شرکت سبدگردان الگوریتم
۶۲,۴۵۹,۱۰۶	۰	کارمزد متولی سابق - مؤسسه حسابرسی آزمودگان
۰	۱۴۷,۹۴۰,۴۰۱	کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۱۱۳,۷۰۷,۳۱۱	۱۲۱,۲۶۶,۶۶۳	حق الزحمه حسابرس- مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
۵,۱۵۳,۳۹۴,۳۸۸	۳,۹۳۴,۹۱۶,۷۳۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی کوша الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۵- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال
۴۵۷,۷۸۸,۰۳۵	۶۹۵,۳۲۸,۵۶۱
.	.
۶,۷۴۹,۳۹۰	.
۱۴۰,۷۰۴,۲۴۷	۱۶۰,۰۱۹,۵۳۵
۳,۵۳۷,۷۷۰	۲,۶۳۷,۱۶۰
۶۰۸,۷۷۹,۴۴۲	۸۵۷,۹۸۵,۲۵۶

هزینه های نرم افزار

هزینه تصفیه صندوق

هزینه برگزاری مجامع

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

جمع

۲۶- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال
۳۰,۳۳۰,۸۳۱,۶۴۰	۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۷- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال
-	۴۰,۵۵۷,۸۴۵,۲۹۸
۸۶,۳۲۹,۰۹۹,۷۷۵	(۱۱۷,۹۴۶,۹۲۱,۰۱۳)
۸۶,۳۲۹,۰۹۹,۷۷۵	(۷۷,۳۸۹,۰۷۵,۷۱۵)

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۸- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

۲۸-۱ در تاریخ صورت خالص 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 ۲-۲-۱ 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 مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرابورس ایران	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	صرزم۴۴۱	۱ درصد	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
اوراق مربحه شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق۰۵	۱ درصد	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص و وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان الگوریتم	مدیر صندوق	ممتاز	۱۳,۰۰۰	۱۳.۱۷	۱۳,۰۰۰
			عادی	۱۳۹,۹۵۵		۱۶۹,۱۲۱
	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۷,۰۰۰	۹.۶۹	۷,۰۰۰
			عادی	۱۰۶,۸۱۸		۱۰۶,۸۱۸
	شرکت تامین سرمایه سپهر	مؤسس	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۵۰	۴,۰۰۰
			عادی	۱,۸۶۳		۱,۸۶۳
	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۱۲	۱,۰۰۰
			عادی	۴۶۵		۴۶۵
جمع			۲۶۴,۱۰۱	۲۲.۴۹	۳۰۳,۲۶۷	۲۱.۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۰-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						
طرف معامله	نوع وابستگی	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	۸,۵۶۲,۶۸۲,۸۲۷,۲۹۸	طی دوره	(۲۱۵,۶۷۰,۵۱۹,۶۹۹)	(۷,۹۷۴,۸۴۷,۴۳۹)
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	مدیر مشترک	خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۷۹۳,۰۹۵,۶۷۶,۷۸۰	طی دوره	.	.
شرکت سیدگردان الگوریتم	مدیر	کارمزد مدیر	۳,۶۶۵,۷۰۹,۶۷۳	طی دوره	(۳,۶۵۶,۰۰۴,۸۵۸)	(۵,۱۸۹,۰۶۵,۷۹۰)
مؤسسه حسابرسی آزمونگان	متولی سابق	کارمزد متولی		طی دوره	(۱۹۷,۵۰۰,۱۰۳)	(۱۹۷,۵۰۰,۱۰۳)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۱۴۷,۹۴۰,۴۰۱	طی دوره	(۲۳۲,۵۹۷,۲۸۷)	(۸۴,۶۵۶,۸۸۶)
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱۲۱,۲۶۶,۶۶۳	طی دوره	(۳۹۳,۷۶۶,۶۶۳)	(۳۷۲,۵۰۰,۰۰۰)

۳۱- رویداد های بعد از تاریخ خالص دارایی ها

۱-۳۱-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 .

۲-۳۱- فعالیت های صندوق تحت تاثیر شیوع ویروس کرونا قرار نگرفته است.

۳۲- 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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه 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	۱,۹۸۰,۸۳۶	۱,۴۸۷,۵۳۵	۱,۸۹۶,۷۷۲
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۱,۹۸۰,۸۳۶	۱,۴۸۷,۵۳۵	۱,۸۹۶,۷۷۲
جمع بدهی های جاری	۴۶۷,۴۷۸	۴۳۷,۶۹۸	۳۹۲,۴۱۷
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۴۶۷,۴۷۸	۴۳۷,۶۹۸	۳۹۲,۴۱۷
جمع کل تعهدات	۹۳,۲۴۹	۲۱۰,۰۹۸	۲۱۰,۰۹۸
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۶۰,۷۲۷	۴۵۸,۷۹۶	۶۰۳,۴۰۰
نسبت جاری	۳.۵۳	۳.۲۴	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۲۸		۰.۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوша الگوریتم

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	دسینا		دارا		ارزش		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳۶۸,۷۹۷,۱۱۱,۱۹۲	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰	.	.	.	.	۳۶۸,۷۹۷,۱۱۱,۱۹۲	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۲۵۹,۶۸۴,۲۴۶	۱,۰۰۵,۲۶۲,۳۴۱	۴۵۸,۸۴۹,۷۶۳	۹۷۸,۱۳۶,۴۶۲	۱۱۶,۹۳۹,۶۵۴	۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸	۱,۸۳۵,۴۷۳,۶۶۳	۲,۶۲۱,۴۹۳,۹۹۱
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	.	.	.	.	.	.	.	.
صندوق های سرمایه‌گذاری	۴۸۶۰۱,۹۸۴,۸۰۶	۳۶,۱۴۹,۰۲۱,۹۰۲	۶۲۰,۱۹۱,۴۷۲,۰۴۰	۴۱۲,۹۱۴,۳۰۰,۷۶۹	.	.	۶۶۸,۷۹۳,۴۵۶,۸۴۶	۴۴۹,۰۶۳,۳۲۲,۶۷۱
جاری کارگزاران	.	.	.	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	.	.	.	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰
حسابهای دریافتی	۳۶,۱۷۴,۰۳۹,۰۲۴	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	.	.	.	.	۳۶,۱۷۴,۰۳۹,۰۲۴	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹
سایر دارایی‌ها	۶۳,۵۰۹,۳۲۷	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۶۳,۵۰۹,۳۲۷	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	.	.	۱۲۵,۰۱۸,۴۷۴	۹۱,۰۷۶,۳۷۰
جمع دارایی‌ها	۴۵۴,۸۹۵,۳۲۸,۵۰۵	۴۰۳,۶۶۵,۸۹۱,۷۴۷	۶۲۰,۷۱۲,۸۳۱,۰۴۰	۴۱۴,۴۰۶,۶۹۸,۳۳۶	۱۱۶,۹۳۹,۶۵۴	۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸	۱,۰۷۵,۷۲۵,۰۹۹,۱۹۹	۸۱۸,۷۱۰,۶۸۵,۲۷۱
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	.	۹۲۶,۰۶۴,۳۵۵	۱,۷۶۴,۸۱۰,۵۵۹	.	.	.	۱,۷۶۴,۸۱۰,۵۵۹	۹۲۶,۰۶۴,۳۵۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱,۸۸۸,۱۲۶,۳۱۲	۲,۲۴۷,۸۳۹,۷۲۵	۵۴۶,۸۰۰,۹۱۲	۷۰۱,۸۴۵,۹۳۶	۳۹,۸۵۵,۱۱۳	۵۳۴,۸۲۲,۳۱۵	۲,۴۷۴,۷۸۲,۳۳۷	۳,۴۸۴,۵۰۷,۹۷۶
پرداختی به سرمایه‌گذاران	.	.	.	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	.	.	۱۴۴,۴۲۰,۹۹۶,۸۰۰	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	.	.	۲۱۳,۹۰۵,۷۰۹,۱۴۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	.	.	۲۱۳,۹۰۵,۷۰۹,۱۴۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲
پیش دریافت	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۴۰۵,۱۰۱,۷۰۸	۳۲۰,۹۷۴,۹۷۴	۳۵۵,۹۵۸,۴۶۹	۲۷۱,۸۳۱,۷۳۵	۵۰,۳۷۵,۹۳۹	۹۱,۷۹۷,۶۳۶	۸۱۱,۳۳۶,۱۱۶	۶۸۴,۶۰۴,۳۴۵
جمع بدهی‌ها	۲,۲۹۳,۲۲۸,۰۲۰	۳,۴۹۴,۸۷۸,۹۵۴	۳۶۰,۹۹۴,۲۷۵,۸۸۰	۱۰۳,۱۰۰,۴۴۴,۷۸۳	۹۰,۱۳۱,۰۵۲	۶۲۶,۶۱۹,۹۵۱	۳,۶۲۳,۲۷۷,۶۳۴,۹۵۲	۱۰۷,۲۲۱,۹۴۳,۶۸۸
خالص دارایی‌ها	۴۵۲,۶۰۲,۱۰۰,۴۸۵	۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۲۵۹,۷۱۸,۵۵۵,۱۶۰	۳۱۱,۳۰۶,۲۵۳,۵۵۳	۲۶,۸۰۸,۶۰۲	۱۱,۴۷۵,۲۳۷	۷۱۲,۳۴۷,۴۶۴,۲۴۷	۷۱۱,۴۸۸,۷۴۱,۵۸۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۴,۰۹۷,۹۴۹	۳,۶۲۳,۲۲۸	۱,۷۵۴,۳۳۴	۱,۶۶۲,۸۷۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		وسرمد		وایرا		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳۶۸,۷۹۷,۱۱۱,۱۹۲	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰	۱۱۵,۹۵۱,۲۴۸,۴۵۰	۱۳۸,۸۹۴,۱۶۵,۳۹۷	۱۶۶,۲۵۱,۷۹۷,۷۸۷	۲۶,۲۵۱,۷۹۵,۵۸۸	۵۰۱,۳۷۴,۰۷۷,۴۲۹	۴۹۷,۵۰۵,۰۷۹,۲۲۵
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۸۳۵,۴۷۳,۶۶۳	۲,۶۲۱,۴۹۳,۹۹۱	۲۷,۴۴۸,۸۱۶	۱,۰۸۴,۶۰۸,۶۴۳	۱,۹۹۹,۹۱۳,۵۱۷	۱,۰۰۲,۱۴۷,۳۱۳	۳,۸۶۲,۸۳۵,۹۹۶	۴,۷۰۸,۳۴۹,۹۴۷
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	.	.	.	.	.	.	.	.
صندوق های سرمایه گذاری	۶۶۸,۷۹۳,۴۵۶,۸۴۶	۴۴۹,۰۶۳,۳۲۲,۶۷۱	.	.	۵۲,۷۲۶,۱۷۹,۹۰۳	۴۲,۴۹۱,۸۲۸,۷۰۴	۷۲۱,۵۱۹,۶۳۶,۷۴۹	۴۹۱,۵۵۵,۱۵۱,۳۷۵
جاری کارگزاران	.	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	.	.	.	.	.	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰
حسابهای دریافتی	۳۶,۱۷۴,۰۳۹,۰۲۴	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	.	.	.	.	۳۶,۱۷۴,۰۳۹,۰۲۴	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹
سایر دارایی‌ها	۱۲۵,۰۱۸,۴۷۴	۹۱,۰۷۶,۳۷۰	۶۲,۵۰۹,۲۳۷	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۶۲,۵۰۹,۲۳۷	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۲۵,۰۰۳۶,۹۴۸	۱۸۲,۱۵۲,۷۴۰
جمع دارایی‌ها	۱۰,۷۵,۷۲۵,۰۹۹,۱۹۹	۸۱۸,۷۱۰,۶۸۵,۲۷۱	۱۱۶,۰۴۱,۲۰۶,۵۰۳	۱۴۰,۰۲۴,۲۱۲,۲۲۵	۷۱,۴۱۴,۳۲۰,۴۴۴	۶۹,۷۹۱,۳۰۹,۷۹۰	۱,۲۶۳,۱۸۰,۶۲۶,۱۴۶	۱,۰۲۸,۵۲۶,۳۰۷,۲۸۶
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۱,۷۶۴,۸۱۰,۵۵۹	۹۲۶,۰۶۴,۲۵۵	.	۲۶۴,۰۵۴,۱۰۸	.	۱,۸۳۲,۳۵۲,۳۶۲	۱,۷۶۴,۸۱۰,۵۵۹	۳,۰۲۲,۴۷۰,۷۲۵
پرداختی به ارکان صندوق	۲,۴۷۴,۷۸۲,۳۳۷	۳,۴۸۴,۵۰۷,۹۷۶	۶۹۶,۳۶۰,۸۰۹	۸۰۰,۸۶۱,۴۴۸	۲۴۹,۲۷۸,۶۵۱	۲۸۳,۴۷۳,۳۷۱	۳,۴۲۰,۴۲۱,۷۹۷	۴,۵۶۸,۸۴۲,۶۹۵
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۴۴,۴۲۰,۹۹۶,۸۰۰	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	.	.	.	.	۱۴۴,۴۲۰,۹۹۶,۸۰۰	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۲۱۳,۹۰۵,۷۰۹,۱۴۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	.	.	.	.	۲۱۳,۹۰۵,۷۰۹,۱۴۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲
پیش دریافت	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۸۱۱,۳۳۶,۱۱۶	۶۸۴,۶۰۴,۳۴۵	۲۱۰,۱۴۷,۶۶۶	۱۲۵,۹۳۱,۸۵۲	۱۹۷,۷۶۳,۹۶۹	۱۰۵,۶۴۶,۷۹۸	۱,۳۱۹,۳۴۷,۷۵۱	۹۱۶,۱۸۲,۹۹۵
جمع بدهی‌ها	۳۶۳,۳۷۷,۶۴۴,۹۵۲	۱۰۷,۲۲۱,۹۴۳,۶۸۸	۹۰۶,۵۰۸,۴۷۵	۱,۱۹۰,۸۴۷,۴۰۸	۴۴۷,۰۴۲,۶۲۰	۲,۲۲۱,۴۷۳,۴۲۱	۳۶۴,۷۳۱,۱۸۶,۰۴۷	۱۱۰,۶۳۴,۲۶۳,۵۲۷
خالص دارایی‌ها	۷۱۲,۳۴۷,۴۶۴,۲۴۷	۷۱۱,۴۸۸,۷۴۱,۵۸۳	۱۱۵,۱۳۴,۶۹۸,۰۲۸	۱۳۸,۸۳۳,۴۶۴,۸۱۷	۷۰,۹۶۷,۳۷۷,۸۲۴	۶۷,۵۶۹,۸۳۷,۳۵۹	۸۹۸,۴۴۹,۴۴۰,۰۹۹	۹۱۷,۸۹۲,۰۴۳,۷۵۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	-	-	۴۷۰,۵۹۸	۵۶۷,۴۶۴	۶۳۳,۳۳۷	۶۰۳,۰۱۷	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	جمع(نقل از صفحه قبل)		ورازی		سرزم ۴۴۱۱		جمع(نقل به صفحه بعد)	
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵۰۱,۳۷۴,۰۷۷,۴۲۹	۴۹۷,۵۰۵,۰۷۹,۲۲۵	۰	۷۶,۹۱۱,۵۸۵,۶۷۹	۰	۰	۵۰۱,۳۷۴,۰۷۷,۴۲۹	۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۳,۸۶۲,۸۳۵,۹۹۶	۴,۷۰۸,۲۴۹,۹۴۷	۵۳۱,۶۸۴,۳۶۹	۱,۰۰۲,۱۸۲,۱۳۹	۴۹۷,۴۶۵,۵۲۵	۵۰۸,۷۹۶,۷۶۷	۴,۸۹۱,۹۸۵,۸۹۰	۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۳۱۰,۸۱۹,۳۹۸,۴۹۸	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۳۱۰,۸۱۹,۳۹۸,۴۹۸	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱
صندوق های سرمایه گذاری	۷۲۱,۵۱۹,۶۳۶,۷۴۹	۴۹۱,۵۵۵,۱۵۱,۳۷۵	۰	۴۴,۹۶۴,۰۹۷,۴۲۷	۳,۹۲۷,۶۳۹,۴۲۷	۳۸۶,۹۳۴,۳۹۴,۶۸۰	۷۲۵,۴۴۷,۲۷۶,۱۷۶	۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲
جاری کارگزاران	۰	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰
حسابهای دریافتی	۳۶,۱۷۴,۰۳۹,۰۲۴	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۰	۰	۰	۰	۳۶,۱۷۴,۰۳۹,۰۲۴	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹
سایر دارایی‌ها	۲۵۰,۰۳۶,۹۴۸	۱۸۲,۱۵۲,۷۴۰	۰	۴۵,۵۲۸,۱۸۵	۶۲,۵۰۹,۲۳۶	۴۵,۵۲۸,۱۸۴	۳۱۲,۵۴۶,۱۸۴	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹
جمع دارایی‌ها	۱,۲۶۳,۱۸۰,۶۲۶,۱۴۶	۱,۰۲۸,۵۲۶,۳۰۷,۲۸۶	۵۳۱,۶۸۴,۳۶۹	۱۲۲,۹۲۳,۴۰۳,۴۳۰	۳۱۵,۳۰۷,۰۱۲,۶۸۶	۶۸۵,۳۵۶,۷۲۸,۶۱۲	۱,۵۷۹,۰۱۹,۳۲۳,۲۰۱	۱,۸۴۶,۸۰۶,۴۳۹,۳۲۸
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۱,۷۶۴,۸۱۰,۵۵۹	۳,۰۲۲,۴۷۰,۷۲۵	۰	۴,۶۸۷,۲۵۱,۵۲۲	۰	۰	۱,۷۶۴,۸۱۰,۵۵۹	۷,۷۰۹,۷۲۲,۲۴۷
پرداختی به ارکان صندوق	۳,۴۲۰,۴۲۱,۷۹۷	۴,۵۶۸,۸۴۲,۶۹۵	۳۴۸,۰۱۷,۴۷۰	۴۸۴,۸۷۴,۱۷۶	۶۷۷,۲۷۲,۶۳۴	۶۹۰,۰۰۵,۹۰۸	۴,۴۴۵,۷۱۲,۹۰۱	۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۴۴,۴۲۰,۹۹۶,۸۰۰	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۴۲۰,۹۹۶,۸۰۰	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۲۱۳,۹۰۵,۷۰۹,۱۴۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۲۱۳,۹۰۵,۷۰۹,۱۴۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲
پیش دریافت	۰	۰	۰	۰	۳,۲۳۶,۳۷۱,۷۹۵	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	۳,۲۳۶,۳۷۱,۷۹۵	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۲۱۹,۲۴۷,۷۵۱	۹۱۶,۱۸۲,۹۹۵	۱۷۶,۱۷۸,۳۳۹	۱۰۹,۲۹۵,۴۳۳	۱۵۵,۷۰۴,۶۴۲	۴۵,۷۸۸,۴۳۸	۱,۵۵۱,۱۳۰,۷۳۲	۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶
جمع بدهی‌ها	۳۶۴,۷۳۱,۱۸۶,۰۴۷	۱۱۰,۶۳۴,۲۶۳,۵۲۷	۵۲۴,۱۹۵,۸۰۹	۵,۲۸۱,۴۲۱,۱۳۱	۴,۰۶۹,۲۵۰,۰۷۱	۱۰,۱۶۹,۱۸۲,۱۹۱	۳۶۹,۳۳۴,۶۳۱,۹۲۷	۱۳۶,۰۸۴,۸۶۶,۸۴۹
خالص دارایی‌ها	۸۹۸,۴۴۹,۴۴۰,۰۹۹	۹۱۷,۸۹۲,۰۴۳,۷۵۹	۷,۴۸۸,۵۶۰	۱۱۷,۶۴۱,۹۸۲,۲۹۹	۳۱۱,۲۳۷,۷۶۲,۶۱۵	۶۷۵,۱۸۷,۵۴۶,۴۲۱	۱,۲۰۹,۶۹۴,۶۹۱,۲۷۴	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۶۱۳	۱,۲۰۱,۵۹۳	۱,۱۳۳,۵۸۶	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		مشقوق ۰۵		جمع	
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵۰۱,۳۷۴,۰۷۷,۴۲۹	۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴	۰	۰	۵۰۱,۳۷۴,۰۷۷,۴۲۹	۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۴,۸۹۱,۹۸۵,۸۹۰	۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳	۱۱۶,۳۲۹,۰۷۱	۰	۵۰۰,۸۳۱۴,۹۶۱	۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۱۰,۸۱۹,۳۹۸,۴۹۸	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۳۰۱,۲۴۲,۴۷۴,۹۱۱	۰	۶۱۲,۰۶۱,۸۷۳,۴۰۹	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱
صندوق های سرمایه‌گذاری	۷۲۵,۴۴۷,۲۷۶,۱۷۶	۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲	۱۰۰,۴۱۷,۶۴۸,۱۶۰	۰	۸۲۵,۸۶۴,۹۲۴,۳۳۶	۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲
جاری کارگزاران	۰	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۰	۰	۰	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰
حسابهای دریافتی	۳۶,۱۷۴,۰۳۹,۰۲۴	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۰	۰	۳۶,۱۷۴,۰۳۹,۰۲۴	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹
سایر دارایی‌ها	۳۱۳,۵۴۶,۱۸۴	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۳۹,۸۶۷,۱۴۷	۰	۳۵۲,۴۱۳,۳۳۱	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹
جمع دارایی‌ها	۱,۵۷۹,۰۱۹,۴۲۳,۲۰۱	۱,۸۳۶,۸۰۶,۴۳۹,۳۲۸	۴۰۱,۸۱۶,۳۱۹,۲۸۹	۰	۱,۹۸۰,۸۳۵,۶۴۳,۴۹۰	۱,۸۳۶,۸۰۶,۴۳۹,۳۲۸
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	۱,۷۶۴,۸۱۰,۵۵۹	۷,۷۰۹,۷۲۲,۲۴۷	۰	۰	۱,۷۶۴,۸۱۰,۵۵۹	۷,۷۰۹,۷۲۲,۲۴۷
پرداختی به ارکان صندوق	۴,۴۴۵,۷۱۳,۹۰۱	۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹	۳۴,۱۵۶,۰۱۰	۰	۴,۴۷۹,۸۶۸,۹۱۱	۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۴۴,۴۲۰,۹۹۶,۸۰۰	۱۰۱,۳۹۳,۹۱۹,۰۰۰	۰	۰	۱۴۴,۴۲۰,۹۹۶,۸۰۰	۱۰۱,۳۹۳,۹۱۹,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۲۱۳,۹۰۵,۷۰۹,۱۴۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	۰	۰	۲۱۳,۹۰۵,۷۰۹,۱۴۰	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲
پیش دریافت	۳,۲۳۶,۲۷۱,۷۹۵	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	۹۸,۰۶۶,۲۹۸,۳۴۲	۰	۱۰۱,۳۰۳,۵۷۰,۱۳۷	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۵۵۱,۱۳۰,۷۳۲	۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶	۵۳,۰۰۶,۸۵۶	۰	۱,۶۰۴,۱۳۷,۵۸۸	۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶
جمع بدهی‌ها	۳۶۹,۳۲۴,۶۳۱,۹۲۷	۱۲۶,۰۸۴,۸۶۶,۸۴۹	۹۸,۱۵۳,۴۶۱,۲۰۸	۰	۴۶۷,۴۷۸,۰۹۳,۱۳۵	۱۲۶,۰۸۴,۸۶۶,۸۴۹
خالص دارایی‌ها	۱,۲۰۹,۶۹۴,۶۹۱,۲۷۴	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۳۰۳,۶۶۲,۸۵۸,۰۸۱	۰	۱,۵۱۳,۳۵۷,۵۴۹,۳۵۵	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	-	-	۱,۰۱۲,۲۱۰	۳۰	۱,۲۸۸,۸۱۹	۱,۲۳۷,۲۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

دسینا		مفاخر		غویتا		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴,۳۸۶,۲۸۷,۲۱۰	۶۹۴,۸۱۰,۰۰۸	.	.	.	۴,۳۸۶,۲۸۷,۲۱۰	۶۹۴,۸۱۰,۰۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۷,۸۸۰,۴۰۶,۸۵۶	(۷,۸۵۲,۷۶۵,۳۱۴)	.	.	.	۴۷,۸۸۰,۴۰۶,۸۵۶	(۷,۸۵۲,۷۶۵,۳۱۴)
سود سهام	.	.	.	.	.	.	.
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	.	.	.	.	.	.	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶,۳۰۴,۱۹۸	۲,۱۴۵,۵۲۳,۲۰۱	۶,۷۱۰,۲۳۰	.	.	۱۶,۳۰۴,۱۹۸	۲,۱۴۵,۵۲۳,۲۰۱
درآمد حاصل از بازارگردانی	.	.	.	.	.	.	.
سایر درآمدها	۲۰,۶۷۰,۸۷,۹۴۵	۳۵۴,۹۷۹,۸۲۱	.	.	.	۲۰,۶۷۰,۸۷,۹۴۵	۳۵۴,۹۷۹,۸۲۱
جمع درآمدها	۵۴,۳۵۰,۰۸۶,۲۰۹	(۴,۶۵۷,۴۵۲,۲۸۴)	۶,۷۱۰,۲۳۰	.	۱,۰۳۵,۴۳۹	۵۴,۳۵۰,۰۸۶,۲۰۹	(۴,۶۴۹,۷۰۶,۶۱۵)
هزینه ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۷۸۵,۶۸۹,۹۰۲)	(۱,۳۷۸,۳۲۴,۶۸۸)	.	.	.	(۱,۷۸۵,۶۸۹,۹۰۲)	(۱,۳۷۸,۳۲۴,۶۸۸)
سایر هزینه ها	(۱۳۳,۳۰۸,۶۱۵)	(۷۳,۹۹۲,۹۶۴)	.	.	.	(۱۳۳,۳۰۸,۶۱۵)	(۷۳,۹۹۲,۹۶۴)
جمع هزینه ها	(۱,۹۱۸,۹۹۸,۵۱۷)	(۱,۴۵۲,۳۱۷,۶۵۲)	.	.	.	(۱,۹۱۸,۹۹۸,۵۱۷)	(۱,۴۵۲,۳۱۷,۶۵۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۵۲,۴۳۱,۰۸۷,۶۹۲	(۶,۱۰۹,۷۶۹,۹۳۶)	۶,۷۱۰,۲۳۰	.	.	۵۲,۴۳۱,۰۸۷,۶۹۲	(۶,۱۰۹,۷۶۹,۹۳۶)
هزینه های مالی	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص	۵۲,۴۳۱,۰۸۷,۶۹۲	(۶,۱۰۹,۷۶۹,۹۳۶)	۶,۷۱۰,۲۳۰	.	۱,۰۳۵,۴۳۹	۵۲,۴۳۱,۰۸۷,۶۹۲	(۶,۱۰۹,۷۶۹,۹۳۶)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۱۲.۵۷	(۱.۸۵)	.	.	.	.	.
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۱۱.۵۸	(۱.۸۶)	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتیم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		دارا		ارزش		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴,۳۸۶,۳۸۷,۲۱۰	۶۹۴,۸۱۰,۰۰۸	۱,۵۰۷,۰۱۸,۶۸۶	(۸۱۷,۲۶۲,۸۷۸)	.	۵,۸۹۳,۳۰۵,۸۹۶	۶,۲۴۸,۵۶۵,۵۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۷,۸۸۰,۴۰۶,۸۵۶	(۷,۸۵۲,۷۶۵,۳۱۴)	۴,۶۱۳,۱۷۵,۵۳۷	۴,۴۹۶,۷۷۹,۸۲۷	.	۵۲,۴۹۳,۵۸۲,۳۹۳	(۱۴,۲۳۶,۲۴۴,۲۳۸)
سود سهام	.	.	.	.	.	.	.
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	.	.	۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶	۳۸,۲۳۵,۲۲۷,۷۱۵	.	۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶	۳۸,۲۳۵,۲۲۷,۷۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶,۳۰۴,۱۹۸	۲,۱۵۳,۲۶۸,۸۷۰	۸,۵۸۶,۳۸۹	۸,۵۱۶,۷۷۴	۱۵,۳۵۵,۵۱۵	۴۰,۲۴۶,۱۰۲	۲,۱۶۶,۱۰۸,۱۴۹
درآمد حاصل از بازارگردانی	.	.	۵۱۴,۸۰۲,۵۱۵	۵۲۲,۴۲۶,۶۶۵	.	۵۱۴,۸۰۲,۵۱۵	۱۰,۵۳۹,۱۹۱,۱۰۳
سایر درآمدها	۲,۰۶۷,۰۸۷,۹۴۵	۳۵۴,۹۷۹,۸۲۱	.	.	.	۲,۰۶۷,۰۸۷,۹۴۵	۳۵۴,۹۷۹,۸۲۱
جمع درآمدها	۵۴,۳۵۰,۰۸۶,۲۰۹	(۴,۶۴۹,۷۰۶,۶۱۵)	۲۷,۴۷۶,۰۵۰,۵۴۳	۴۲,۴۵۵,۴۸۸,۱۰۳	۱۵,۳۵۵,۵۱۵	۸۱,۸۴۱,۴۹۲,۲۶۷	۴۳,۲۰۷,۸۲۸,۰۵۱
هزینه ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۷۸۵,۶۸۹,۹۰۲)	(۱,۳۷۸,۳۲۴,۶۸۸)	(۴۳۵,۶۸۴,۹۱۶)	(۱,۷۱۳,۷۲۳,۳۳۶)	.	(۲,۲۲۱,۳۷۴,۸۱۸)	(۳۸۰۷,۰۸۳,۵۳۵)
سایر هزینه ها	(۱۳۳,۳۰۸,۶۱۵)	(۷۳,۹۹۲,۹۶۴)	(۱۳۴,۵۴۸,۵۶۵)	(۷۳,۴۹۵,۰۱۴)	(۲۲,۱۵۰)	(۲۶۷,۸۷۹,۳۳۰)	(۲۲۲,۰۹۳,۴۱۲)
جمع هزینه ها	(۱,۹۱۸,۹۹۸,۵۱۷)	(۱,۴۵۲,۳۱۷,۶۵۲)	(۵۷۰,۲۳۳,۴۸۱)	(۱,۷۸۷,۲۱۸,۳۵۰)	(۲۲,۱۵۰)	(۲,۴۸۹,۲۵۴,۱۴۸)	(۴۰,۲۹,۱۷۶,۹۴۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۵۲,۴۳۱,۰۸۷,۶۹۲	(۶,۱۰۲,۰۲۴,۲۶۷)	۲۶,۹۰۵,۸۱۷,۰۶۲	۴۰,۶۶۸,۲۶۹,۷۵۳	۱۵,۳۳۳,۳۶۵	۷۹,۳۵۲,۲۳۸,۱۱۹	۳۹,۱۷۸,۶۵۱,۱۰۴
هزینه های مالی	.	.	(۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳)	(۲۵,۷۹۷,۱۶۷,۸۶۷)	.	(۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳)	(۳۰,۳۳,۵۴۷,۱۸۹)
سود (زیان) خالص	۵۲,۴۳۱,۰۸۷,۶۹۲	(۶,۱۰۲,۰۲۴,۲۶۷)	۲۱,۵۶۸,۹۰۴,۳۰۹	۱۴,۸۷۱,۱۰۱,۸۸۶	۱۵,۳۳۳,۳۶۵	۷۴,۰۱۵,۳۲۵,۳۶۶	۸,۸۴۸,۱۰۳,۹۱۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	-	-	۵.۳۲	۳.۴۴	.	-	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	-	-	۸.۳۲	۳.۲۶	.	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع(نقل از صفحه قبل)		وسرمد		کاما		جمع(نقل به صفحه بعد)		
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۵۸,۹۳۳,۳۰۵,۸۹۶	۶,۲۴۸,۵۶۵,۵۰۱	۱,۷۴۵,۹۵۰,۶۰۲	.	.	(۲۷,۲۶۴,۰۴۲,۳۶۴)	۵۸,۹۳۳,۳۰۵,۸۹۶	(۱۹,۳۶۹,۵۲۷,۳۶۱)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۲,۴۹۳,۵۸۲,۳۹۳	(۱۴,۳۳۶,۲۴۴,۲۳۸)	۶,۷۸۲,۷۰۲,۱۰۸	(۲۲,۹۴۲,۹۱۶,۹۴۷)	.	.	۲۹,۵۵۰,۶۶۵,۴۴۶	(۷,۵۵۳,۵۴۲,۱۳۰)	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	.	.	.	.	.	.	.	سود سهام
۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶	۳۸,۲۳۵,۲۲۷,۷۱۵	.	.	.	.	۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶	۳۸,۲۳۵,۲۲۷,۷۱۵	سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴۰,۲۴۶,۱۰۲	۲,۱۶۶,۱۰۸,۱۴۹	۲,۱۴۷,۷۹۸,۹۵۶	۱۱,۹۸۷,۳۹۰	.	۱,۶۷۲,۰۷۲,۲۴۰	۵۲,۲۳۳,۴۹۲	۵,۹۸۵,۹۷۹,۳۴۵	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۱۴,۸۰۲,۵۱۵	۱۰,۵۳۹,۱۹۱,۱۰۳	.	.	.	.	۵۱۴,۸۰۲,۵۱۵	۱۰,۵۳۹,۱۹۱,۱۰۳	درآمد حاصل از بازارگردانی
۲۰,۶۷۰,۸۷,۹۴۵	۳۵۴,۹۷۹,۸۲۱	۱۴۷,۹۹۹,۰۶۸	.	.	.	۲۰,۶۷۰,۸۷,۹۴۵	۵۰۲,۹۷۸,۸۸۹	سایر درآمدها
۸۱,۸۴۱,۴۹۲,۲۶۷	۴۳,۲۰۷,۸۲۸,۰۵۱	۱۰,۸۲۴,۴۵۰,۷۳۴	(۲۲,۹۳۰,۹۲۹,۵۵۷)	.	(۲۵,۵۹۱,۹۷۱,۱۲۴)	۵۸,۹۱۰,۵۶۲,۷۱۰	۲۸,۴۴۰,۳۰۷,۶۶۱	جمع درآمدها
هزینه ها								
(۲,۲۲۱,۳۷۴,۸۱۸)	(۳,۸۰۷,۰۸۳,۵۳۵)	(۶۳۴,۱۳۲,۶۷۷)	(۴۲۱,۲۰۶,۹۵۵)	.	(۳۹۴,۳۵۵,۷۹۷)	(۲,۸۵۵,۵۰۷,۴۹۵)	(۴,۶۲۲,۶۴۶,۲۸۷)	هزینه کارمزد ارکان
(۲۶۷,۸۷۹,۳۳۰)	(۲۲۲,۰۹۳,۴۱۲)	(۱۳۳,۷۰۴,۵۵۵)	(۷۳,۹۲۵,۰۶۴)	.	(۱۷۹,۶۵۵,۳۷۲)	(۴۰۱,۵۸۳,۸۸۵)	(۴۷۵,۶۷۳,۸۴۸)	سایر هزینه ها
(۲,۴۸۹,۲۵۴,۱۴۸)	(۴۰,۲۹۱,۱۷۶,۹۴۷)	(۷۶۷,۸۳۷,۲۳۲)	(۴۹۵,۱۳۲,۰۱۹)	.	(۵۷۴,۰۱۱,۱۶۹)	(۳,۲۵۷,۰۹۱,۳۸۰)	(۵,۰۹۸,۳۳۰,۱۳۵)	جمع هزینه ها
۷۹,۳۵۲,۳۳۸,۱۱۹	۳۹,۱۷۸,۶۵۱,۱۰۴	۱۰,۳۲۹,۳۱۸,۷۱۵	(۲۳,۶۹۸,۷۶۶,۷۸۹)	.	(۲۶,۱۶۵,۹۸۲,۲۹۳)	۵۵,۶۵۳,۴۷۱,۳۳۰	۲۳,۳۴۱,۹۸۷,۵۲۶	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳)	(۳۰,۳۳۰,۵۴۷,۱۸۹)	.	.	.	.	(۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳)	(۳۰,۳۳۰,۵۴۷,۱۸۹)	هزینه های مالی
۷۴,۰۱۵,۳۲۵,۳۶۶	۸,۸۴۸,۱۰۳,۹۱۵	۱۰,۳۲۹,۳۱۸,۷۱۵	(۲۳,۶۹۸,۷۶۶,۷۸۹)	.	(۲۶,۱۶۵,۹۸۲,۲۹۳)	۵۰,۳۱۶,۵۵۸,۵۷۷	(۶,۹۸۸,۵۵۹,۶۶۳)	سود(زیان) خالص
-	-	۷.۸۳	(۱۹.۵۰)	.	.	-	-	بازده میانگین سرمایه‌گذاری(درصد)
-	-	۷.۷۳	(۲۰.۵۸)	.	.	-	-	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره(درصد)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وایرا		ورازی		جمع (نقل به صفحه بعد)		
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۵۸,۹۳۳,۳۰۵,۸۹۶	(۱۹,۲۶۹,۵۲۷,۲۶۱)	۶۸۴,۲۵۰,۹۶۵	(۱۲,۲۷۳,۵۱۳,۷۷۴)	(۵,۶۴۰,۸۸۴,۳۶۱)	۱,۶۴۸,۲۰۵,۲۵۱	۹۳۶,۶۷۲,۵۰۰	(۲۹,۸۹۴,۸۳۵,۷۸۲)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۹,۵۵۰,۶۶۵,۴۴۶	(۷,۵۵۳,۵۴۲,۱۳۰)	۳۰,۳۰۹,۴۱۱,۹۸۵	(۳,۳۹۳,۴۴۶,۵۴۶)	.	(۱۰,۳۶۱,۰۷۹,۳۷۶)	۳۲,۵۸۱,۶۰۷,۴۳۱	(۲۱,۲۰۸,۰۶۸,۰۵۲)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	.	.	.	.	.	.	.	سود سهام
۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶	۳۸,۲۳۵,۲۲۷,۷۱۵	.	.	.	.	۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶	۳۸,۲۳۵,۲۲۷,۷۱۵	سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۵۲,۲۳۲,۴۹۲	۵,۹۸۵,۹۷۹,۳۴۵	۱۵,۹۷۳,۴۷۱	۱۵۳,۵۴۶,۸۲۱	۱۵,۵۶۰,۳۸۹	۳۰,۳۶۵,۳۲۲,۱۴۴	۸۲,۷۶۷,۳۵۲	۹,۱۷۶,۰۵۸,۳۱۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۱۴,۸۰۲,۵۱۵	۱۰,۵۳۹,۱۹۱,۱۰۳	.	.	.	.	۵۱۴,۸۰۲,۵۱۵	۱۰,۵۳۹,۱۹۱,۱۰۳	درآمد حاصل از بازارگردانی
۲,۰۶۷,۰۸۷,۹۴۵	۵۰۲,۹۷۸,۸۸۹	.	۳۹,۶۰۲,۰۸۰	.	.	۲,۰۶۷,۰۸۷,۹۴۵	۵۴۲,۵۸۰,۹۶۹	سایر درآمدها
۵۸,۹۱۰,۵۶۲,۷۱۰	۲۸,۴۴۰,۳۰۷,۶۶۱	۳,۷۳۱,۱۶۶,۴۲۱	(۱۵,۴۷۳,۸۱۱,۴۱۹)	(۵,۶۳۵,۳۲۲,۹۷۲)	(۵,۵۷۶,۳۴۱,۹۸۱)	۵۷,۰۱۶,۴۰۵,۱۵۹	۷,۳۹۰,۱۵۴,۲۶۱	جمع درآمدها
هزینه ها								
(۲,۸۵۵,۵۰۷,۴۹۵)	(۴,۶۲۲,۶۴۶,۲۸۷)	(۲۰۰,۴۰۴,۱۹۱)	(۲۰۱,۸۰۵,۷۷۲)	(۲۸۸,۵۲۰,۸۱۷)	(۳۲۸,۹۴۲,۳۲۹)	(۲,۳۴۴,۴۳۲,۵۰۳)	(۵,۱۵۳,۳۹۴,۳۸۸)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۰۱,۵۸۳,۸۸۵)	(۴۷۵,۶۷۳,۸۴۸)	(۱۳۳,۳۲۱,۷۶۵)	(۶۶,۶۷۱,۹۱۷)	(۱۷۰,۸۲۰,۷۳۷)	(۶۶,۴۳۳,۶۷۷)	(۷۰۵,۷۲۶,۳۸۷)	(۶۰۸,۷۷۹,۴۴۲)	سایر هزینه ها
(۳,۲۵۷,۰۹۱,۳۸۰)	(۵,۰۹۸,۳۲۰,۱۲۵)	(۳۳۳,۷۲۵,۹۵۶)	(۲۶۸,۴۷۷,۶۸۹)	(۴۵۹,۳۴۱,۵۵۴)	(۳۹۵,۳۷۶,۰۰۶)	(۴,۰۵۰,۱۵۸,۸۹۰)	(۵,۷۶۲,۱۷۳,۸۳۰)	جمع هزینه ها
۵۵,۶۵۳,۴۷۱,۳۲۰	۲۳,۳۴۱,۹۸۷,۵۲۶	۳,۳۹۷,۴۴۰,۴۶۵	(۱۵,۷۴۲,۲۸۹,۱۰۸)	(۶,۰۸۴,۶۶۵,۵۲۶)	(۵,۹۷۱,۷۱۷,۹۸۷)	۵۲,۹۶۶,۲۴۶,۲۶۹	۱,۶۲۷,۹۸۰,۴۳۱	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳)	(۳۰,۳۳۰,۵۴۷,۱۸۹)	.	.	.	(۲۸۴,۴۵۱)	(۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳)	(۳۰,۳۳۰,۵۴۷,۱۸۹)	هزینه های مالی
۵۰,۳۱۶,۵۵۸,۵۷۷	(۶,۹۸۸,۵۵۹,۶۶۳)	۳,۳۹۷,۴۴۰,۴۶۵	(۱۵,۷۴۲,۲۸۹,۱۰۸)	(۶,۰۸۴,۶۶۵,۵۲۶)	(۵,۹۷۲,۰۰۲,۴۳۸)	۴۷,۶۲۹,۳۳۳,۵۱۶	(۲۸,۷۰۲,۸۵۱,۲۰۹)	سود (زیان) خالص
-	-	۵۱۵	(۳۳,۰۱)	.	(۴,۷۶)	-	-	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
-	-	۴,۷۹	(۳۷,۱۲)	.	(۵,۲۲)	-	-	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		سرزم ۴۴۱۱		وپسا		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۹,۸۹۴,۸۳۵,۷۸۴)	۱۹,۵۸۲,۶۳۶,۶۸۶	.	۱۸,۶۴۵,۹۶۴,۱۸۶	.	.	(۲۹,۸۹۴,۸۳۵,۷۸۴)	۹۳۶,۶۷۲,۵۰۰
(۲۱,۲۰۸,۰۶۸,۰۵۲)	۳۱,۳۳۹,۴۲۴,۸۵۲	.	(۱,۲۴۲,۱۸۲,۵۷۹)	.	.	(۲۱,۲۰۸,۰۶۸,۰۵۲)	۳۲,۵۸۱,۶۰۷,۴۳۱
.	.	.	.	.	.	.	.
۳۸,۲۳۵,۲۲۷,۷۱۵	۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶	.	.	.	.	۳۸,۲۳۵,۲۲۷,۷۱۵	۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶
۹,۱۸۰,۲۷۳,۱۱۶	۱۴,۳۶۴,۸۱۷,۰۷۳	.	۱۴,۳۸۱,۰۴۹,۷۲۱	۴,۲۱۴,۸۰۶	.	۹,۱۷۶,۰۵۸,۳۱۰	۸۳,۷۶۷,۳۵۲
۱۰,۵۳۹,۱۹۱,۱۰۳	۶,۷۱۱,۹۱۸,۵۶۵	.	۶,۱۹۷,۱۱۶,۰۵۰	.	.	۱۰,۵۳۹,۱۹۱,۱۰۳	۵۱۴,۸۰۲,۵۱۵
۵۴۲,۵۸۰,۹۶۹	۲۰,۶۷۰,۸۷,۹۴۵	.	.	.	.	۵۴۲,۵۸۰,۹۶۹	۲۰,۶۷۰,۸۷,۹۴۵
۷,۲۹۴,۳۶۹,۰۶۷	۹۴,۸۹۸,۳۵۲,۵۲۷	.	۳۷,۸۸۱,۹۴۷,۳۷۸	۴,۲۱۴,۸۰۶	.	۷,۲۹۰,۱۵۴,۲۶۱	۵۷,۰۱۶,۴۰۵,۱۵۹
(۵,۱۵۳,۳۹۴,۳۸۸)	(۳,۹۰۱,۷۶۰,۷۲۷)	.	(۵۵۷,۳۲۸,۲۲۴)	.	.	(۵,۱۵۳,۳۹۴,۳۸۸)	(۳,۳۴۴,۴۳۲,۵۰۳)
(۶۰۸,۷۷۹,۴۴۲)	(۸۴۴,۴۸۴,۵۴۷)	.	(۱۳۸,۷۵۸,۱۶۰)	.	.	(۶۰۸,۷۷۹,۴۴۲)	(۷۰۵,۷۲۶,۳۸۷)
(۵,۷۶۲,۱۷۳,۸۳۰)	(۴,۷۴۶,۲۴۵,۲۷۴)	.	(۶۹۶,۰۸۶,۳۸۴)	.	.	(۵,۷۶۲,۱۷۳,۸۳۰)	(۴,۰۵۰,۱۵۸,۸۹۰)
۱,۶۳۲,۱۹۵,۲۳۷	۹۰,۱۵۲,۱۰۷,۲۶۳	.	۳۷,۱۸۵,۸۶۰,۹۹۴	۴,۲۱۴,۸۰۶	.	۱,۶۲۷,۹۸۰,۴۳۱	۵۲,۹۶۶,۲۴۶,۲۶۹
(۳۰,۳۳۰,۸۳۱,۶۴۰)	(۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳)	.	.	.	.	(۳۰,۳۳۰,۸۳۱,۶۴۰)	(۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳)
(۲۸,۶۹۸,۶۳۶,۴۰۳)	۸۴,۸۱۵,۱۹۴,۵۱۰	.	۳۷,۱۸۵,۸۶۰,۹۹۴	۴,۲۱۴,۸۰۶	.	(۲۸,۷۰۲,۸۵۱,۲۰۹)	۴۷,۶۲۹,۳۳۳,۵۱۶
-	-	.	۵.۷۶	.	.	-	-
-	-	.	۱۱.۹۵	.	.	-	-

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

درآمد حاصل از بازارگردانی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		مشفق ۰۵		جمع (نقل از صفحه قبل)		
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
(۲۹,۸۹۴,۸۳۵,۷۸۴)	۱۹,۵۸۲,۶۳۶,۶۸۶	۰	۰	(۲۹,۸۹۴,۸۳۵,۷۸۴)	۱۹,۵۸۲,۶۳۶,۶۸۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲۱,۲۰۸,۰۶۸,۰۵۲)	۳۱,۸۳۸,۲۴۸,۲۱۲	۰	۴۹۸,۸۲۳,۳۶۰	(۲۱,۲۰۸,۰۶۸,۰۵۲)	۳۱,۳۳۹,۴۲۴,۸۵۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود سهام
۳۸,۲۳۵,۲۲۷,۷۱۵	۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶	۰	۰	۳۸,۲۳۵,۲۲۷,۷۱۵	۲۰,۸۳۲,۴۶۷,۴۱۶	سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۹,۱۸۰,۲۷۳,۱۱۶	۱۵,۶۴۱,۸۰۶,۸۵۵	۰	۱,۲۷۶,۹۸۹,۷۸۲	۹,۱۸۰,۲۷۳,۱۱۶	۱۴,۳۶۴,۸۱۷,۰۷۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۵۳۹,۱۹۱,۱۰۳	۸,۶۴۵,۶۲۰,۲۲۳	۰	۱,۹۳۳,۷۰۱,۶۵۸	۱۰,۵۳۹,۱۹۱,۱۰۳	۶,۷۱۱,۹۱۸,۵۶۵	درآمد حاصل از بازارگردانی
۵۴۲,۵۸۰,۹۶۹	۲,۰۶۷,۰۸۷,۹۴۵	۰	۰	۵۴۲,۵۸۰,۹۶۹	۲,۰۶۷,۰۸۷,۹۴۵	سایر درآمدها
۷,۳۹۴,۳۶۹,۰۶۷	۹۸,۶۰۷,۸۶۷,۲۳۷	۰	۳,۷۰۹,۵۱۴,۸۰۰	۷,۳۹۴,۳۶۹,۰۶۷	۹۴,۸۹۸,۳۵۲,۵۳۷	جمع درآمدها
هزینه ها						
(۵,۱۵۳,۳۹۴,۳۸۸)	(۳,۹۳۴,۹۱۶,۷۳۷)	۰	(۳۳,۱۵۶,۰۱۰)	(۵,۱۵۳,۳۹۴,۳۸۸)	(۳,۹۰۱,۷۶۰,۷۲۷)	هزینه کارمزد ارکان
(۶۰۸,۷۷۹,۴۴۲)	(۸۵۷,۹۸۵,۲۵۶)	۰	(۱۳۵۰۰,۷۰۹)	(۶۰۸,۷۷۹,۴۴۲)	(۸۴۴,۴۸۴,۵۴۷)	سایر هزینه ها
(۵,۷۶۲,۱۷۲,۸۳۰)	(۴,۷۹۲,۹۰۱,۹۹۳)	۰	(۴۶,۶۵۶,۷۱۹)	(۵,۷۶۲,۱۷۲,۸۳۰)	(۴,۷۴۶,۲۴۵,۲۷۴)	جمع هزینه ها
۱,۶۳۲,۱۹۵,۲۳۷	۹۳,۸۱۴,۹۶۵,۳۴۴	۰	۳,۶۶۲,۸۵۸,۰۸۱	۱,۶۳۲,۱۹۵,۲۳۷	۹۰,۱۵۲,۱۰۷,۲۶۳	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۳۰,۳۳۰,۸۳۱,۶۴۰)	(۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳)	۰	۰	(۳۰,۳۳۰,۸۳۱,۶۴۰)	(۵,۳۳۶,۹۱۲,۷۵۳)	هزینه های مالی
(۲۸,۶۹۸,۶۳۶,۴۰۲)	۸۸,۴۷۸,۰۵۲,۵۹۱	۰	۳,۶۶۲,۸۵۸,۰۸۱	(۲۸,۶۹۸,۶۳۶,۴۰۲)	۸۴,۸۱۵,۱۹۴,۵۱۰	سود (زیان) خالص
(۲,۲۷)	۵۰۱	۰	۱,۴۶	-	-	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
(۲,۵۵)	۵,۸۶	۰	۱,۲۳	-	-	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دسینا		مفاخر		غویتا		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۱۰,۴۴۶	۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۱۱۰,۴۴۶	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۰	۵۲,۴۳۱,۰۸۷,۶۹۲	۰	۱,۰۳۵,۴۳۹	۰	۰	۰
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۱۰,۴۴۶	۴۵۲,۶۰۲,۱۰۰,۴۸۵	۱۱۰,۴۴۶	۱,۰۳۵,۴۳۹	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		دارا		ارزش		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۱۰,۴۴۶	۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۱۱۰,۴۴۶	۳۳۴,۱۳۱,۸۸۵,۹۴۶	۱۸۷,۲۱۰	۳۱۱,۳۰۶,۲۵۳,۵۵۳	۴۱۳,۷۵۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۰	۵۲,۴۳۱,۰۸۷,۶۹۲	۰	(۶,۱۰۲,۰۲۴,۲۶۷)	۰	۲۱,۵۶۸,۹۰۴,۳۰۹	۰
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۱۰,۴۴۶	۴۵۲,۶۰۲,۱۰۰,۴۸۵	۱۱۰,۴۴۶	۳۲۸,۰۲۹,۸۶۱,۶۷۹	۱۴۸,۰۴۴	۲۵۹,۷۱۸,۵۵۵,۱۶۰	۴۱۳,۷۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وسرمد		باما		جمع (نقل به صفحه بعد)			
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
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	۲۹۷,۶۵۶	۷۱۱,۴۸۸,۷۴۱,۵۸۳	۴۵۶,۳۹۳	۸۳۵,۶۳۰,۶۳۶,۶۵۹	۲۴۴,۶۵۶	۱۳۸,۸۳۳,۴۶۴,۸۱۷	۲۴۴,۶۵۶	۱۲۳,۲۵۴,۲۷۳,۸۷۴	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۷۴,۰۱۵,۳۲۵,۳۶۶	۸,۸۴۸,۱۰۳,۹۱۵	۰	(۲۳,۶۹۸,۷۶۶,۷۸۹)	۰	۱۰,۳۲۹,۳۱۸,۷۱۵	۰	(۲۶,۱۶۵,۹۸۲,۲۹۳)	۰
تعدیلات	۰	(۳۳,۹۹۰,۶۰۲,۷۰۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۵۸,۴۹۰	۷۱۲,۳۷۷,۴۶۴,۲۴۷	۴۵۶,۳۹۳	۸۲۴,۴۷۸,۷۴۰,۵۷۴	۲۴۴,۶۵۶	۱۱۵,۱۳۴,۶۹۸,۰۲۸	۲۴۴,۶۵۶	۱۲۳,۵۸۳,۵۹۲,۵۸۹	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وایرا		ورازی		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵۴۲,۳۱۲	۸۵۰,۳۲۲,۲۰۶,۴۰۰	۹۵۲,۳۳۴	۱,۱۴۹,۹۰۶,۷۵۷,۲۶۱	۱۱۲,۰۵۳	۶۷,۵۶۹,۸۳۷,۳۵۹	۷۲,۳۳۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۱,۱۸۵)	(۲۵۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۲,۶۸۷)	(۱۳۲,۶۸۷)	(۱۳۲,۶۸۷)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۵۰,۳۱۶,۵۵۸,۵۷۷	۰	(۶,۹۸۸,۵۵۹,۶۶۳)	۰	۳,۳۹۷,۴۴۰,۲۶۵	۰
تعدیلات	۰	(۳۳,۹۹۰,۶۰۲,۷۰۲)	۰	۸۶,۳۲۹,۰۹۹,۷۷۵	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵۰۳,۱۴۶	۸۲۷,۲۸۲,۱۶۲,۲۷۵	۷۰۱,۰۴۹	۹۷۸,۰۶۲,۲۹۷,۳۷۳	۱۱۲,۰۵۳	۷۰,۹۶۷,۲۷۷,۸۳۴	۷۲,۳۳۸

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)				ویسا				صززم ۴۴۱۱				جمع (نقل به صفحه بعد)			
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۷۸۷,۰۵۲	۱,۰۳۵,۵۳۴,۰۲۶,۰۵۸	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۲۸,۴۹۲,۱۳۹,۳۴۸	*	*	۵۹۵,۶۲۱	۶۷۵,۱۸۷,۵۴۶,۴۲۱	*	۸۰۹,۲۰۸	*	*	*	*	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۲۸,۴۹۲,۱۳۹,۳۴۸
۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۶۰,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰
(۳۳۲,۶۸۷)	(۳۳۲,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۱,۱۸۵)	(۲۵۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	(۳۳۶,۶۰۰)	(۳۳۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	*	*	*	*	(۲۵۱,۱۸۵)	(۲۵۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
		*		*		*		*		*	*	*	*	*	
۶۱۵,۱۹۹	۸۹۸,۴۵۶,۹۲۸,۶۵۹	۹۰۶,۰۷۴	۱,۱۳۴,۹۳۳,۳۸۷,۹۱۴	*	*	۲۵۹,۰۲۱	۳۱۱,۳۳۷,۷۶۲,۶۱۵	*	۵۰,۲۴۰,۱۴	*	*	*	*	۹۰۶,۰۷۴	۱,۱۳۴,۹۳۳,۳۸۷,۹۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)				مشقوق ۰۵				جمع			
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۱۵۷,۲۵۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴	۶۰,۸۳۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۶۹,۲۸۷)	(۵۶۹,۲۸۷)	(۵۶۹,۲۸۷)	(۵۶۹,۲۸۷)	(۵۶۹,۲۸۷)	(۵۶۹,۲۸۷)	(۵۶۹,۲۸۷)	(۵۶۹,۲۸۷)	(۵۶۹,۲۸۷)	(۵۶۹,۲۸۷)	(۵۶۹,۲۸۷)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۸۴,۸۱۵,۱۹۴,۵۱۰	۰	۳,۶۶۲,۸۵۸,۰۸۱	۰	۳,۶۶۲,۸۵۸,۰۸۱	۰	۳,۶۶۲,۸۵۸,۰۸۱	۰	۳,۶۶۲,۸۵۸,۰۸۱	۰
تعدیلات	۰	(۷۷,۳۸۹,۰۷۵,۷۱۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۸۷۴,۲۲۰	۱,۲۰۹,۶۹۴,۶۹۱,۲۷۴	۹۰۶,۰۷۴	۱,۱۷۴,۲۲۰	۱,۵۱۳,۳۵۷,۵۴۹,۳۵۵	۹۰۶,۰۷۴	۱,۱۷۴,۲۲۰	۱,۱۷۴,۲۲۰	۱,۵۱۳,۳۵۷,۵۴۹,۳۵۵	۹۰۶,۰۷۴	۱,۱۷۴,۲۲۰