



صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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 پیش بینی نمود، تهیه شده است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴	۲,۱۰۴,۷۹۷,۳۸۶,۷۰۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳	۱۹۱,۹۵۲,۲۹۸,۳۴۸	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۷۰۹,۷۶۲,۸۵۹,۱۵۹	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲	۷۴۴,۹۰۰,۳۱۴,۸۰۷	۸	صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۹	حساب‌های دریافتی
۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۷۳۷,۷۷۶,۱۰۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱,۸۳۶,۳۳۷,۷۱۶,۴۰۸	۳,۷۵۲,۴۸۲,۸۵۳,۴۳۹		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها</u>
۷,۲۴۰,۹۹۹,۳۲۷	۱۹۰,۵۸۲,۵۷۹,۰۹۰	۱۱	جاری کارگزاران
۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹	۸,۰۲۷,۹۰۸,۳۹۸	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	۰	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	۳۲۲,۲۶۶,۳۹۷,۸۸۴	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۹,۴۳۳,۲۸۷,۸۴۵	۶۵,۸۹۳,۴۵۲,۷۳۰	۱۵	پیش دریافت
۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶	۲,۵۳۲,۴۸۰,۵۹۱	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۲۵,۶۱۶,۱۴۳,۹۲۹	۵۸۹,۳۰۲,۸۱۸,۶۹۳		جمع بدهی‌ها
۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۳,۱۶۳,۱۸۰,۰۳۴,۷۴۶	۱۷	خالص دارایی‌ها
۱,۴۳۷,۲۵۷	۱,۴۰۹,۷۰۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.




شرکت سبدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
 (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
درآمدها		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۳۷,۱۸۰,۷۷۳,۱۴۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۴۳,۰۶۵,۸۷۷,۹۵۵
سود سهام	۲۰	۵۶۱,۳۶۳,۵۸۰
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۱	۱۱۰,۱۱۴,۹۷۸,۶۶۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲	۵۸,۶۸۶,۰۴۶,۹۷۷
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۳	۳۵,۷۸۹,۳۷۵,۶۱۹
سایر درآمدها	۲۴	۹۷۷,۶۰۵,۵۸۷
جمع درآمدها	۷۱۵,۵۹۴,۴۸۲,۷۰۱	۲۸۶,۳۷۵,۸۲۱,۵۳۱
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۵	(۱۴,۱۳۵,۳۶۰,۸۵۱)
سایر هزینه‌ها	۲۶	(۲,۵۳۷,۹۵۸,۱۵۲)
سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۶۹۸,۹۲۱,۱۶۳,۶۹۸	۲۷۰,۳۰۷,۲۰۹,۳۲۵
هزینه‌های مالی	۲۷	(۷۰,۰۴۶,۹۹۶,۲۳۲)
سود (زیان) خالص	۶۶۳,۷۰۴,۹۵۸,۶۱۸	۲۰۰,۲۶۰,۲۱۳,۰۹۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)	۳۵.۷۴	۱۳.۳۹
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)	۲۱.۰۴	۱۱.۱۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱,۷۲۱,۷۵۱	۸۴۴,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۶۰,۵۶۰)	(۵۷۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
تسویه نمادهای حذف شده	۰	(۱۴,۰۷۰,۳۲۶)
سود(زیان) خالص پایان دوره	۰	۲۰۰,۲۶۰,۲۱۳,۰۹۳
تعدیلات	۰	۱۰,۸۵۸,۹۲۱,۱۹۲
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲,۲۴۳,۸۶۴	۱,۸۰۸,۳۷۲,۰۱۲,۵۱۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده

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



شرکت سبک‌گردان الگوریتم
ALGORITHM CAPI
(سهامی خاص)

Handwritten signature in blue ink.

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

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

۱-۲- اطلاع رسانی:

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان الگوریتم	۱۳,۰۰۰	۵۲
۲	شرکت سرمایه‌گذاری 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 سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص) با شماره ثبت ۵۲۲۰۰۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، خیابان بزرگمهر، پلاک ۱۶، طبقه چهارم، واحد ۴۱۰.

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

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان شریعتی، قلهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم بر اساس ارزش های جاری در پایان 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 ۴-۷-۲ امیدنامه، معاف از ایفای تعهدات است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوша الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	لابراتوار های سینا دارو	دسینا	۲/۵٪	۱۷,۲۵۰	۳۴۵,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	۱٪	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳	بیمه سرمد	وسرمد	۲٪	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴	اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	سرزم ۴۴۱۱	۱٪	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
۵	اوراق مربحه شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق ۰۵	۱٪	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
۶	سرمایه‌گذاری خوارزمی	وخارزم	۲٪	۱۷۱,۲۵۰	۳,۴۲۵,۰۰۰

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 دریافتی 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 ۰.۵٪ 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 سرمایه‌گذاری "دارا الگوریتم" توسط صندوق

سرمایه‌گذاری کوша الگوریتم صورت می‌پذیرد. از این رو شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق مذکور در دفاتر صندوق کوша الگوریتم به صورت دوره‌ای و براساس اطلاعات دریافتی از صندوق 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.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) سرمایه اولیه تا سقف ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر ۰/۳ درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند (۲-۲-۳) امیدنامه و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۱ درصد (۰/۰۱) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی، تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. *
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود *
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانونها	صرفاً هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱ - مبلغ ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲ - هزینه متغیر: ۲-۱ - مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت هر NAV (نماد) به عنوان بخش متغیر سالانه؛ ۲-۲ - ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی‌ها به شرح زیر: - از ۰ تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۲۵ - از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۱۵ - بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۰۵ 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. ***

* کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی 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 $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود.

1. 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.

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه 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 ۱۲۰۳۰۰۲۱ 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 ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ 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 بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			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	
سرمایه گذاریها	۱,۲۶۰,۴۰۷,۲۵۷,۵۰۶	۱,۳۱۶,۵۹۱,۶۱۸,۴۶۳	۳۵.۰۹	۲۶,۳۷۰,۶۲۲,۴۸۴	۲۶,۲۵۱,۷۹۵,۵۸۸	۱.۴۳
مواد و محصولات دارویی	۳۴۷,۹۴۵,۳۵۶,۹۰۷	۶۵۱,۴۲۷,۹۷۴,۸۵۵	۱۷.۳۶	۳۳۱,۱۱۴,۶۳۹,۸۹۰	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰	۱۸.۱۰
بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی	۱۳۹,۲۴۴,۶۲۸,۵۵۱	۱۳۶,۷۷۷,۷۹۳,۳۸۷	۳.۶۴	۲۲۵,۴۶۲,۶۰۲,۲۶۱	۲۱۵,۸۰۵,۷۵۱,۰۷۶	۱۱.۷۵
جمع	۱,۷۴۷,۵۹۷,۲۴۲,۹۶۴	۲,۱۰۴,۷۹۷,۳۸۶,۷۰۵	۵۶	۵۸۲,۹۴۷,۸۶۴,۶۳۵	۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴	۳۱.۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	نرخ سود درصد	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
۰.۰۵	۹۷۸,۱۳۶,۴۶۲	۰.۰۰	۱۹۰,۶۵۹,۱۹۶,۱۵۰	۵	۱۳۹۹/۱۰/۱۵	کوتاه مدت	سپرده‌های بانکی :
۰.۰۵	۱,۰۰۵,۲۶۲,۳۴۱	۰.۰۰	۹۹۲,۳۳۹,۲۲۹	۵	۱۳۹۹/۱۱/۰۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸-۰۰۰-۱۶۶۶۹۴۵۲-۰۲ بانک صادرات
۰.۰۵	۱,۰۰۲,۱۸۲,۱۳۹	۰.۰۰	۱۲۵,۹۴۸,۱۷۳	۵	۱۳۹۹/۱۰/۱۵	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱-۰۰۰-۱۶۵۹۷۸۳۷-۰۲ بانک صادرات
۰.۰۳	۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸	۰.۰۰	۹۳,۶۱۹,۵۸۳	۵	۱۳۹۹/۱۰/۱۵	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۷-۰۰۰-۱۶۶۶۹۴۳۳-۰۲ بانک صادرات
۰.۰۳	۵۰۸,۷۹۶,۷۶۷	۰.۰۰	۲۳,۱۵۶,۹۱۲	۵	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸-۰۰۰-۱۶۶۶۹۴۴۵-۰۲ بانک صادرات
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۲۹,۵۸۳,۱۰۴	۵	۱۴۰۱/۱۰/۰۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱-۰۰۰-۱۶۷۷۵۲۴۵-۰۲ بانک صادرات
۰.۰۵	۱,۰۰۲,۰۵۴,۲۱۷	۰.۰۰	۸,۳۸۹,۸۷۹	۵	۱۳۹۹/۱۰/۱۵	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳-۰۰۰-۱۷۹۴۱۴۸۲-۰۲ بانک صادرات
۰.۰۶	۱,۰۸۴,۶۰۸,۶۴۳	۰.۰۰	۸,۳۷۷,۹۳۶	۵	۱۳۹۹/۱۱/۰۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۶-۰۰۰-۱۶۶۶۹۴۳۹-۰۲ بانک صادرات
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۱,۴۲۱,۳۰۷	۵	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۹-۰۰۰-۱۶۵۹۷۸۲۶-۰۲ بانک صادرات
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۲۶۶,۰۷۵	۵	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸-۰۰۰-۱۷۵۴۵۰۱۳-۰۲ بانک صادرات
۰.۰۰	۹۳,۰۹۶	۰.۰۰	۰	۵	۱۳۹۹/۱۰/۱۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱-۲۲۵۶۹۶۵-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان
۰.۲۴	۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳	۰.۰۱	۱۹۱,۹۵۲,۲۹۸,۳۴۸				سپرده کوتاه مدت ۹-۲۲۵۶۹۶۵-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان
				جمع			

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
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	۸.۲۱	۳۰۷,۹۱۶,۳۳۹,۸۰۰	۲۰,۷۲۸,۵۹۰,۱۹۰	۲۹۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪
۰	۱۰.۷۱	۴۰۱,۸۴۶,۵۱۹,۳۵۹	۱,۸۹۲,۵۱۹,۳۵۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۹/۳۱	مراجعه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱
۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۱۸.۹۱	۷۰۹,۷۶۲,۸۵۹,۱۵۹	۲۲,۶۲۱,۱۰۹,۵۴۹	۶۹۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
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	۸.۵۱	۳۱۹,۴۴۱,۱۸۵,۴۴۳	۳۱۸,۷۸۱,۳۲۳,۰۱۷	۱۵,۲۴۴,۱۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار
۲۴۰,۶۴۲,۷۳۹,۴۱۴	۲۳۹,۶۸۰,۸۳۷,۶۰۰	۷.۸۹	۲۹۶,۲۴۴,۶۷۸,۰۷۸	۲۹۵,۷۷۸,۶۰۵,۰۷۰	۲۹,۰۴۷,۳۱۵	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم
.	.	۰.۵۹	۲۲,۲۳۱,۸۳۰,۷۵۰	۲۰,۰۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. توسعه افق رابین-د
.	.	۰.۴۸	۱۸,۰۶۷,۳۰۳,۷۴۵	۱۷,۹۵۳,۷۱۷,۶۸۲	۱,۰۹۴,۰۰۰	صندوق س. اعتماد داریک-د
.	.	۲.۳۷	۸۸,۹۱۵,۳۱۶,۷۹۱	۸۳,۰۳۶,۰۸۳,۲۱۲	۷,۹۲۰,۵۵۵	صندوق س. پایا ثروت پویا-د
۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲	۹۱۲,۵۲۲,۲۸۶,۷۸۲	۱۹.۸۵	۷۴۴,۹۰۰,۳۱۴,۸۰۷	۷۳۵,۵۵۰,۳۲۸,۹۸۱		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۰	۲۵	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۹-۱
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۰		۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	سود سهام دریافتنی

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	-	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	شرکت سرمایه‌گذاری صنایع ایران
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	-	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 نرم‌افزاری 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.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۶۴۲,۶۱۵,۰۶۹	(۹۱۱,۵۶۷,۴۰۰)	۷۳۱,۰۴۷,۶۶۹	مخارج نرم‌افزار و سایت
۲۷۳,۲۳۹,۱۰۹	۰	(۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹)	-	مخارج عضویت در کانون
۰	۱۳,۵۰۴,۸۱۵	(۶,۷۷۶,۳۸۴)	۶,۷۲۸,۴۳۱	مخارج برگزاری مجامع
۲۷۳,۲۳۹,۱۰۹	۱,۶۵۶,۱۱۹,۸۸۴	(۱,۱۹۱,۵۷۲,۸۹۳)	۷۳۷,۷۷۶,۱۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۱- جاری کارگزاری

۱۴۰۲/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷,۲۴۰,۹۹۹,۳۲۷)	۱۴,۵۵۱,۱۴۲,۸۸۷,۷۵۲	(۱۴,۷۳۴,۴۸۴,۴۶۷,۵۱۵)	(۱۹۰,۵۸۲,۵۷۹,۰۹۰)	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی
(۷,۲۴۰,۹۹۹,۳۲۷)	۱۴,۵۵۱,۱۴۲,۸۸۷,۷۵۲	(۱۴,۷۳۴,۴۸۴,۴۶۷,۵۱۵)	(۱۹۰,۵۸۲,۵۷۹,۰۹۰)	جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۴۷۶,۹۵۴,۳۶۶	۵,۱۸۹,۰۶۵,۷۹۰			شرکت سیدگردان الگوریتم- مدیر
۱۹۰,۱۳۹,۰۴۱	۸۴,۶۵۶,۸۸۶			مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز-متولی
۱۹۷,۵۰۰,۱۰۳	۱۹۷,۵۰۰,۱۰۳			مؤسسه حسابرسی آزمودگان-متولی سابق
۱۶۳,۳۱۴,۸۸۸	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰			مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران-حسابرس
۸,۰۲۷,۹۰۸,۳۹۸	۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹			جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
.	.	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
نرخ (درصد)	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲	۳۲۲,۲۶۶,۳۹۷,۸۸۴	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲			کارگزاری آینده نگر خوارزمی
	۳۲۲,۲۶۶,۳۹۷,۸۸۴	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵- پیش دریافت

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۶۵,۸۹۳,۴۵۲,۷۳۰	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵

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

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۸۶۶,۵۱۴,۸۵۹	۶۶۹,۶۰۵,۲۷۰
مخارج نرم افزار	۶۶۵,۹۶۵,۷۳۲	۴۰۱,۶۶۱,۵۹۶
جمع	۲,۵۳۲,۴۸۰,۵۹۱	۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶

ذخیره کارمزد تصفیه

مخارج نرم افزار

جمع

۱۷- خالص داراییها

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۵,۰۰۰	۳۵,۲۴۲,۵۵۵,۱۹۴	۲۵,۰۰۰	۳۰,۹۳۱,۴۲۰,۰۱۹
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲,۲۱۸,۸۶۴	۳,۱۲۷,۹۳۷,۴۷۹,۵۵۲	۱,۳۵۷,۶۷۳	۱,۶۷۹,۷۹۰,۱۵۲,۴۶۰
جمع	۲,۲۴۳,۸۶۴	۳,۱۶۳,۱۸۰,۰۳۴,۷۴۶	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

جمع

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	۶۳,۷۳۹,۷۷۲,۹۸۱	(۲۱,۴۱۴,۸۰۵,۵۹۶)
۱۸-۲	۴۲,۳۲۸,۰۱۱,۴۹۸	۶۱,۳۶۴,۸۶۰,۱۰۶
۱۸-۳	۲۹	(۲,۷۶۹,۲۸۱,۳۶۲)
جمع	۱۰۶,۰۶۷,۷۸۴,۵۰۸	۳۷,۱۸۰,۷۷۳,۱۴۸

سود(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 کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پورسی و فراپورسی

نه ماهه منتهی به ۳۱
خرداد ۱۴۰۱

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی سینا	۱۳,۵۴۸,۴۲۵	۲۰۸,۸۳۷,۶۵۳,۷۳۰	(۱۴۵,۰۸۶,۹۴۷,۱۳۰)	(۱۲۶,۹۷۰,۱۴۵)	۶۳,۶۲۳,۷۳۶,۴۵۵	۱۳,۱۳۵,۶۷۷,۷۱۴
سرمایه گذاری صنایع ایران	۲۹,۶۵۶,۱۴۷	۵۸,۲۶۰,۲۴۴,۱۱۶	(۵۲,۶۸۴,۴۲۳,۸۱۶)	(۲۳,۰۴۴,۲۶۳)	۵,۵۵۲,۷۷۶,۰۳۷	(۱۴,۷۴۶,۸۴۸,۴۸۰)
بیمه رازی	۱۰۲,۶۲۰,۴۴۲	۱۵۱,۴۹۵,۴۳۷,۲۴۴	(۱۵۸,۱۱۵,۸۶۲,۱۰۷)	(۳۰,۳۶۹,۵۳۴)	(۶,۶۵۰,۷۹۴,۳۹۷)	(۶۷۸,۸۹۹,۹۴۷)
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۰,۴۴۶,۵۳۳	۵۹,۸۳۱,۳۱۰,۰۵۰	(۵۸,۵۸۰,۸۷۸,۵۸۹)	(۳۶,۳۷۶,۵۷۵)	۱,۲۱۴,۰۵۴,۸۸۶	.
باما	.	.	.	.	.	(۲۷,۲۱۳,۲۲۴,۷۶۶)
بیمه سرمد	.	.	.	.	.	۸,۰۸۸,۴۸۹,۸۸۳
جمع		۴۷۸,۴۲۴,۶۴۵,۱۴۰	(۴۱۴,۴۶۸,۱۱۱,۶۴۲)	(۲۱۶,۷۶۰,۵۱۷)	۶۳,۷۳۹,۷۷۲,۹۸۱	(۲۱,۴۱۴,۸۰۵,۵۹۶)

۱۸-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

نه ماهه منتهی به ۳۱
خرداد ۱۴۰۱

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۵,۴۵۸,۳۰۲	۲۱۸,۱۰۶,۷۷۲,۰۰۳	(۲۱۱,۸۱۳,۴۰۲,۹۹۱)	(۴۰,۸۹۴,۶۶۹)	۶,۲۵۲,۴۷۴,۳۴۳
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۴۱۴,۸۲۸,۷۴۸)	(۵,۹۷۴,۸۶۶)	۴۴۵,۱۹۶,۳۸۶
صندوق س. نوع دوم کارا-د	۲۶,۱۱۰,۱۸۶	۳۲۹,۵۲۶,۳۱۶,۴۵۲	(۳۲۸,۵۳۴,۳۰۰,۶۹۲)	(۶۱,۷۸۵,۸۶۷)	۹۳۰,۲۲۹,۸۹۳
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۱۱۶,۴۰۰,۸۶۴	۲,۲۲۲,۸۵۵,۵۵۶,۶۷۱	(۲,۱۸۶,۳۳۳,۱۵۱,۱۵۶)	(۴۰۶,۷۷۰,۷۸۴)	۳۶,۱۱۵,۶۳۴,۷۳۱
صندوق س. دارا الگوریتم-د	۷۴۶,۹۹۴,۲۲۸	۷,۵۴۳,۴۶۴,۵۲۳,۱۱۷	(۷,۵۴۵,۸۵۳,۳۴۸,۱۳۴)	(۱۲۴,۴۰۸,۷۱۰)	(۲,۵۱۳,۲۳۳,۷۲۷)
صندوق س. با درآمد ثابت کمند	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۲,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۰,۸۹۲,۶۵۵,۷۱۱)	(۱۱۸,۶۳۴,۴۱۷)	۱,۷۰۷,۷۰۹,۸۷۲
صندوق س ارزش آفرین بیدار-سهام	.	.	.	.	.
جمع		۱۰,۹۷۸,۵۳۸,۱۶۸,۲۴۳	(۱۰,۹۳۴,۸۴۱,۶۸۷,۴۳۲)	(۷۵۸,۴۶۹,۳۱۳)	۴۲,۹۳۸,۰۱۱,۴۹۸
					۶۱,۳۶۴,۸۶۰,۱۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

نه ماهه منتهی به ۳۱

خرداد ۱۴۰۱

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ ماهه ۲۰٪	۱۵	۱۵,۰۷۵,۰۰۰	(۱۵,۰۷۳,۲۳۹)	(۱,۷۳۲)	۲۹	(۳۲۳,۰۹۸)
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ. ۰۳۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۹۹,۴۲۴,۴۰۸)
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۱۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۶۹,۵۳۳,۸۵۶)
جمع		۱۵,۰۷۵,۰۰۰	(۱۵,۰۷۳,۲۳۹)	(۱,۷۳۲)	۲۹	(۲,۷۶۹,۲۸۱,۳۶۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی	۳۵۶,۷۵۶,۰۴۱,۰۵۰	۴۶,۱۷۵,۲۹۱,۵۶۱
۱۹-۲ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۹,۳۴۹,۹۸۵,۰۰۴	۱,۹۳۵,۳۵۲,۰۱۲
۱۹-۳ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مرابحه	(۴,۴۰۶,۵۸۲,۷۶۰)	(۵,۰۴۴,۷۶۵,۶۱۸)
	۳۶۱,۶۹۹,۴۴۳,۲۹۴	۴۳,۰۶۵,۸۷۷,۹۵۵

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

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
داروسازی سینا	۳۹,۲۱۹,۲۷۱	۶۵۱,۸۲۴,۲۸۴,۰۲۰	(۳۴۸,۷۳۹,۹۳۲,۷۵۲)	(۳۹۶,۳۰۹,۱۶۵)	۳۰۲,۶۸۸,۰۵۲,۱۰۳	۳۹,۷۶۴,۳۷۴,۹۵۴
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۳۳,۹۹۵,۱۳۲	۱,۳۱۷,۳۹۲,۵۹۳,۱۶۰	(۱,۲۶۰,۴۰۷,۲۵۷,۵۰۶)	(۸۰۰,۹۷۴,۶۹۷)	۵۶,۱۸۴,۲۶۰,۹۵۷	.
بیمه سرمد	۷۲,۱۰۸,۰۱۱	۱۳۶,۸۶۱,۰۰۴,۸۷۸	(۱۳۸,۸۹۴,۱۶۵,۳۹۷)	(۸۳,۲۱۱,۴۹۱)	(۲,۱۱۶,۴۷۲,۰۱۰)	۱۵,۸۸۴,۹۸۸,۰۱۶
سرمایه گذاری صنایع ایران	.	.	.	.	.	(۳,۳۵۱,۴۲۶,۸۸۴)
بیمه رازی	.	.	.	.	.	(۶,۱۲۲,۶۴۴,۵۲۵)
جمع		۲,۱۰۶,۰۷۷,۸۸۲,۰۵۸	(۱,۷۴۸,۰۴۱,۳۴۵,۶۵۵)	(۱,۲۸۰,۴۹۵,۳۵۳)	۳۵۶,۷۵۶,۰۴۱,۰۵۰	۴۶,۱۷۵,۲۹۱,۵۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲- ۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
سود (زیان) تحقق نیافته	نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۷,۹۲۰,۵۵۵	۸۸,۹۳۱,۹۹۱,۵۴۰	(۸۳,۰۳۶,۰۸۳,۲۱۳)
صندوق س. توسعه افق رابین-د	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت	۱۵,۲۴۴,۱۰۰	۳۱۹,۵۰۱,۰۹۱,۹۰۰	(۳۱۸,۷۸۱,۳۲۳,۰۱۹)
صندوق س. دارا الگوریتم-د	۲۹,۰۴۷,۳۱۵	۲۹۶,۳۵۳,۵۶۵,۶۸۵	(۲۹۵,۷۷۸,۶۰۵,۸۹۲)
صندوق س. اعتماد داریک-د	۱,۰۹۴,۰۰۰	۱۸,۰۷۰,۶۹۲,۰۰۰	(۱۷,۹۵۳,۷۱۷,۶۸۲)
صندوق س. ارزش آفرین بیدار-د	.	.	.
صندوق س. ارزش کمند-د	.	.	.
جمع	۷۴۴,۹۹۳,۳۴۱,۱۲۵	(۷۳۵,۵۵۰,۳۲۹,۸۰۶)	(۹۳,۰۲۶,۳۱۵)
۱,۹۳۵,۳۵۲,۰۱۲	۹,۳۴۹,۹۸۵,۰۰۴		

۳- ۱۹- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مرابحه

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
سود (زیان) تحقق نیافته	نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪	۲۹۰,۱۲۲	۲۸۷,۲۲۰,۷۸۰,۰۰۰	(۲۹۱,۵۳۸,۳۳۲,۳۷۰)
مرابحه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
اوراق مرابحه عام دولت ۳ - ش خ ۰۱۰۵		۶۸۷,۲۲۰,۷۸۰,۰۰۰	(۶۹۱,۵۴۸,۳۳۲,۳۷۰)
جمع			
(۵۶,۱۱۲,۵۹۹)	(۴,۳۵۰,۵۸۲,۷۶۰)	(۳۳,۰۳۰,۳۹۰)	(۷۹,۰۳۰,۳۹۰)
.	(۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	
(۴,۹۸۸,۶۵۳,۰۱۹)			
(۵,۰۴۴,۷۶۵,۶۱۸)	(۴,۴۰۶,۵۸۲,۷۶۰)		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰- سود سهام

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۵۶۱,۲۶۳,۵۸۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۴۰	۸,۳۰۵,۴۵۸	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سرمایه‌گذاری صنایع ایران
۵۶۱,۲۶۳,۵۸۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰					جمع

۲۱- سود ناشی از سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۰,۱۱۴,۹۷۸,۶۶۵	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	۰	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	۲۱-۱
۱۱۰,۱۱۴,۹۷۸,۶۶۵	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	۰	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	

۲۱-۱- صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری "درآمد ثابت و با تقسیم سود ماهانه" می‌باشد و مبلغ فوق نیز شامل تقسیم سود‌های مهر ماه ۱۴۰۱ تا خرداد ماه ۱۴۰۲ می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
۲۲-۱	ریال ۷۹,۵۵۲,۷۵۷,۰۱۷	ریال ۵۸,۳۶۹,۸۵۰,۷۰۶
۲۲-۲	۱۹۴,۲۷۷,۷۶۳	۳۱۶,۱۹۶,۲۷۱
جمع	۷۹,۷۴۷,۰۳۴,۷۸۰	۵۸,۶۸۶,۰۴۶,۹۷۷

سود اوراق مشارکت، اجاره و مرباجه
سود سپرده بانکی

۲۲-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره و مرباجه

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۱

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
۱۴۰۰/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۲۹۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	ریال ۴۳,۱۹۶,۸۲۸,۷۰۱	ریال ۷,۳۵۲,۷۷۱,۹۳۴
۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۶,۳۵۵,۹۲۸,۳۱۶	.
-	-	.	-	.	۲۴,۵۹۸,۲۲۳,۱۲۹
-	-	.	-	.	۲۶,۴۱۸,۸۵۵,۶۴۳
جمع		۶۹۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰		۷۹,۵۵۲,۷۵۷,۰۱۷	۵۸,۳۶۹,۸۵۰,۷۰۶

صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪
مرباجه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱
مرباجه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲
مرباجه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۲-۲- سود سپرده های بانکی

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۱

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۵۷,۴۱۵,۰۰۳	.	۵۷,۴۱۵,۰۰۳	۹۵,۷۳۸,۲۰۹
۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۰٪	۴۳,۲۰۴,۴۳۶	.	۴۳,۲۰۴,۴۳۶	۱۰,۹۰۶,۱۴۷
۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۲۸,۰۳۶,۶۶۵	.	۲۸,۰۳۶,۶۶۵	۵۲,۹۸۸,۷۸۱
۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۲۰,۰۶۹,۶۴۹	.	۲۰,۰۶۹,۶۴۹	۱۹,۹۸۷,۵۶۱
۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۱۸,۷۰۲,۶۰۱	.	۱۸,۷۰۲,۶۰۱	۱۷,۷۶۲,۸۱۰
۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۰٪	۱۲,۴۳۶,۵۶۲	.	۱۲,۴۳۶,۵۶۲	۱۰۲,۳۸۷,۵۲۶
۱۴۰۰/۱۱/۱۸	۱۰٪	۱۱,۷۱۵,۰۱۸	.	۱۱,۷۱۵,۰۱۸	۴,۱۱۲,۸۵۱
۱۴۰۱/۰۹/۲۰	۱۰٪	۲,۶۸۹,۱۹۱	.	۲,۶۸۹,۱۹۱	.
۱۳۹۹/۱۲/۱۵	۸٪	۶,۰۷۵	.	۶,۰۷۵	.
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۸٪	۲,۵۶۳	.	۲,۵۶۳	۱,۴۴۸
-	-	.	.	.	۴,۹۲۹
-	-	.	.	.	۱۲,۳۰۶,۰۰۹
-	-	۱۹۴,۲۷۷,۷۶۳	.	۱۹۴,۲۷۷,۷۶۳	۳۱۶,۱۹۶,۲۷۱

سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۶۶۹۴۳۹-۰۰۰-۶ بانک صادرات
 سپرده کوتاه مدت ۰۱-۱۶۵۹۷۸۳۷-۰۰۰-۰۲ بانک صادرات
 سپرده کوتاه مدت ۰۷-۱۶۶۶۹۴۳۳-۰۰۰-۰۲ بانک صادرات
 سپرده کوتاه مدت ۰۸-۱۶۶۶۹۴۵۲-۰۰۰-۰۲ بانک صادرات
 سپرده کوتاه مدت ۰۸-۱۶۶۶۹۴۴۵-۰۰۰-۰۲ بانک صادرات
 سپرده کوتاه مدت ۰۹-۱۶۵۹۷۸۲۶-۰۰۰-۰۲ بانک صادرات
 سپرده کوتاه مدت ۰۱-۱۶۷۷۵۲۴۵-۰۰۰-۰۲ بانک صادرات
 سپرده کوتاه مدت ۰۸-۱۷۵۴۵۰۱۳-۰۰۰-۰۲ بانک صادرات
 سپرده کوتاه مدت ۰۸۴۹-۸۱۰-۲۲۵۶۹۶۵-۰۰۰-۰۹ بانک سامان
 سپرده کوتاه مدت ۰۸۴۹-۸۱۰-۲۲۵۶۹۶۵-۰۰۰-۰۵ بانک سامان
 سپرده کوتاه مدت ۰۱-۱۶۶۶۹۴۴۳-۰۰۰-۰۲ بانک صادرات

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۳- درآمد حاصل از بازارگردانی

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۶ماهه ۲۰٪	۲۳-۱	۱۹,۷۴۲,۱۳۳,۴۴۳
مراجعه ت.صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱	۲۳-۱	۵۱,۹۳۳,۷۰۱,۶۷۲
صندوق دارا الگوریتم	۲۳-۱	۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶
صندوق ارزش آفرین بیدار	.	۲۷,۰۳۹,۱۲۷,۹۷۷
جمع	۷۳,۲۲۹,۲۷۹,۷۷۱	۳۵,۷۸۹,۲۷۵,۶۱۹

۲۳-۱- درآمد بازارگردانی در صندوق‌ها و اوراق فوق با توجه به یادداشت‌های توضیحی ۳-۲-۴ و ۱-۱۵ 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:

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۲,۶۸۶,۵۰۶,۴۲۱
سایر (تعدیل نرخ کارمزد معاملات)	۵۷,۳۳۱,۲۳۲
جمع	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال
کارمزد مدیر- شرکت سبذگردان الگوریتم	۱۳,۲۶۸,۰۸۴,۴۳۱
کارمزد متولی سابق - مؤسسه حسابرسی آزمودگان	.
کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۴۴۶,۱۴۲,۷۷۳
حق الزحمه حسابرس- مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	۴۲۱,۱۳۳,۶۴۷
جمع	۱۴,۱۳۵,۳۶۰,۸۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۶- سایر هزینه ها

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال
۲,۲۴۸,۵۶۵,۳۲۰	۱,۲۳۸,۷۴۵,۹۴۸
هزینه های نرم افزار	
۶,۷۷۶,۳۸۴	۳۷,۷۱۱,۳۳۴
هزینه برگزاری مجامع	
۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۴۱۰,۸۲۲,۷۶۵
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	
۹,۳۸۷,۳۳۹	۱۱,۷۲۰,۶۶۰
هزینه کارمزد بانکی	
۲,۵۳۷,۹۵۸,۱۵۲	۱,۶۹۹,۰۰۰,۷۰۷
جمع	

۲۷- هزینه های مالی

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال
۳۵,۲۱۶,۲۰۵,۰۸۰	۷۰,۰۴۶,۹۹۶,۲۳۲
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	

۲۸- تسویه نمادهای حذف شده

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال
۰	۳,۰۶۸,۸۹۸
تکمیل تسویه حذف نمادهای "مفاخر" و "وپسا"	
۰	۱۱,۰۰۱,۴۲۸
تکمیل تسویه حذف نماد "کاما"	
۰	۱۴,۰۷۰,۳۲۶
جمع	

۲۹- تعدیلات

نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۶۸,۱۰۷,۴۰۱,۲۰۳	۸۴,۱۵۴,۲۹۶,۲۱۷
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	
(۲۴۰,۵۴۴,۸۹۷,۵۵۴)	(۷۳,۲۹۵,۳۷۵,۰۲۵)
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	
(۷۲,۴۳۷,۴۹۶,۳۵۱)	۱۰,۸۵۸,۹۲۱,۱۹۲
جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۰- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

۳۰-۱- 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 ۲-۱-۲ امیدنامه به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
لابراتورهای سینا دارو	دسینا	۲/۵ درصد	۱۷,۲۵۰	۳۴۵,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	۱ درصد	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
بیمه سرمد	وسرمد	۲ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	صرزم ۴۴۱۱	۱ درصد	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری خوارزمی	وخارزم	۲ درصد	۱۷۱,۲۵۰	۳,۴۲۵,۰۰۰
اوراق مرباحه شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق ۰۵	۱ درصد	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰

۳۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان الگوریتم	مدیر صندوق	ممتاز	۱۳,۰۰۰	۶.۳۱	۱۳,۰۰۰
			عادی	۱۲۸,۵۳۴		۱۶۹,۱۲۱
	شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۷,۰۰۰	۶۱.۱۳	۷,۰۰۰
			عادی	۱,۳۶۴,۷۰۸		۱۰۶,۸۱۸
	شرکت تامین سرمایه سپهر	مؤسس	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۲۶	۴,۰۰۰
			عادی	۱,۸۶۳		۱,۸۶۳
	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۷	۱,۰۰۰
			عادی	۴۶۵		۴۶۵
جمع				۱,۵۲۰,۵۷۰	۶۷.۷۷	۳۰۳,۲۶۷
						۲۵.۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
		شرح معامله			مانده	مانده
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	بدهکار (بستانکار) ریال	بدهکار (بستانکار) ریال
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۹,۲۸۵,۶۲۷,۳۵۵,۲۶۷	طی دوره	(۵۱۲,۸۴۸,۹۷۶,۹۷۴)	(۷,۹۷۴,۸۴۷,۴۳۹)
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	مدیر مشترک	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰,۷۶۸,۱۳۴,۵۲۹,۰۱۹	طی دوره	.	.
شرکت سپردن الگوریتم	مدیر	کارمزد مدیر	۱۳,۲۶۸,۰۸۴,۴۳۱	طی دوره	(۷,۴۷۶,۹۵۴,۳۶۶)	(۵,۱۸۹,۰۶۵,۷۹۰)
مؤسسه حسابرسی آزمون‌گران	متولی سابق	کارمزد متولی	.	طی دوره	(۱۹۷,۵۰۰,۱۰۳)	(۱۹۷,۵۰۰,۱۰۳)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۴۴۶,۱۴۲,۷۷۳	طی دوره	(۱۹۰,۱۳۹,۰۴۱)	(۸۴,۶۵۶,۸۸۶)
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۲۱,۱۳۳,۶۴۷	طی دوره	(۱۶۳,۳۱۴,۸۸۸)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)

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

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	۳,۷۵۲,۴۸۳	۲,۱۲۱,۳۷۵	۳,۲۵۰,۸۹۴
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۳,۷۵۲,۴۸۳	۲,۱۲۱,۳۷۵	۳,۲۵۰,۸۹۴
جمع بدهی های جاری	۳۹۸,۷۲۰	۳۹۷,۱۱۵	۳۷۶,۵۴۴
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۳۹۸,۷۲۰	۳۹۷,۱۱۵	۳۷۶,۵۴۴
جمع کل تعهدات	۹۱,۲۲۷	۲۰,۱۰۵	۲۰۱,۰۴۷
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۸۹,۹۴۷	۴۱۷,۲۱۹	۵۷۷,۵۹۱
نسبت جاری	۷,۶۶	۵,۰۸	.
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۱۳	.	۰,۱۸

صورت خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	دسینا		دارا		ارزش		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶۵۱,۴۲۷,۹۷۴,۸۵۵	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰	.	.	.	.	۶۵۱,۴۲۷,۹۷۴,۸۵۵	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۹۹۲,۶۰۵,۳۰۴	۱,۰۰۵,۳۶۲,۳۴۱	۱۹۰,۶۵۹,۱۹۶,۱۵۰	۹۷۸,۱۳۶,۴۶۲	۹۳,۶۱۹,۵۸۳	۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸	۱۹۱,۷۴۵,۴۲۱,۰۳۷	۲,۶۲۱,۴۹۳,۹۹۱
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	.	.	.	.	.	.	.	.
صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۲۸,۲۲۷,۶۲۵,۲۵۰	۳۶,۱۴۹,۰۲۱,۹۰۲	۵۹۴,۰۱۶,۳۲۵,۴۴۲	۴۱۲,۹۱۴,۳۰۰,۷۶۹	.	.	۷۲۲,۲۴۳,۸۵۰,۶۹۲	۴۴۹,۰۶۳,۳۲۲,۶۷۱
جاری کارگزاران	۲۲,۷۸۶,۰۶۴	.	.	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	.	.	۲۲,۷۸۶,۰۶۴	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰
حسابهای دریافتی	.	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	.	.	.	.	.	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹
سایر دارایی‌ها	۱۲۳,۲۴۱,۸۹۶	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۱۲۳,۲۴۱,۸۹۶	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	.	.	۲۴۶,۴۸۳,۷۹۲	۹۱,۰۷۶,۳۷۰
جمع دارایی‌ها	۷۸۰,۷۹۴,۲۳۳,۳۶۹	۴۰۳,۶۶۵,۸۹۱,۷۴۷	۷۸۴,۷۹۸,۶۶۳,۴۸۸	۴۱۴,۴۰۶,۶۹۸,۳۳۶	۹۳,۶۱۹,۵۸۳	۶۳۸,۰۹۵,۱۸۸	۱,۵۶۵,۶۸۶,۵۱۶,۴۴۰	۸۱۸,۷۱۰,۶۸۵,۳۷۱
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	.	۹۲۶,۰۶۴,۳۵۵	۱۹۰,۶۴۱,۴۹۸,۹۶۷	.	.	.	۱۹۰,۶۴۱,۴۹۸,۹۶۷	۹۲۶,۰۶۴,۳۵۵
پرداختی به ارکان صندوق	۳,۷۵۰,۶۱۶,۴۵۶	۲,۲۴۷,۸۳۹,۷۲۵	۶۷۴,۴۹۹,۳۸۸	۷۰۱,۸۴۵,۹۳۶	۱۳,۲۴۰,۶۱۶	۵۳۴,۸۲۲,۳۱۵	۴,۴۳۸,۳۵۶,۴۶۰	۳,۴۸۴,۵۰۷,۹۷۶
پرداختی به سرمایه‌گذاران	.	.	.	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	.	.	.	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	.	.	۳۰۵,۶۴۶,۳۸۸,۵۰۱	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	.	.	۳۰۵,۶۴۶,۳۸۸,۵۰۱	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲
پیش دریافت	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۵۲۱,۴۳۰,۱۵۳	۳۲۰,۹۷۴,۹۷۴	۶۶۳,۶۸۹,۲۲۳	۲۷۱,۸۳۱,۷۳۵	۵۰,۲۷۵,۹۳۹	۹۱,۷۹۷,۶۳۶	۱,۰۳۵,۳۹۵,۳۱۵	۶۸۴,۶۰۴,۳۴۵
جمع بدهی‌ها	۴,۲۷۲,۰۴۶,۶۰۹	۳,۴۹۴,۸۷۸,۹۵۴	۴۹۷,۴۲۶,۰۷۶,۰۷۹	۱۰۳,۱۰۰,۴۴۴,۷۸۳	۶۳,۵۱۶,۵۵۵	۶۲۶,۶۱۹,۹۵۱	۵۰۱,۷۶۱,۶۳۹,۲۴۳	۱۰۷,۲۲۱,۹۴۳,۶۸۸
خالص دارایی‌ها	۷۷۶,۵۲۲,۱۸۶,۷۶۰	۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۲۸۷,۳۷۲,۵۸۷,۴۰۹	۳۱۱,۳۰۶,۲۵۳,۵۵۳	۳۰,۱۰۳,۰۲۸	۱۱,۴۷۵,۲۴۷	۱,۰۶۳,۹۲۴,۸۷۷,۱۹۷	۷۱۱,۴۸۸,۷۴۱,۵۸۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۷,۰۳۱,۹۳۲	۳,۶۲۳,۲۲۸	۱,۹۵۹,۹۴۲	۱,۶۶۲,۸۷۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-

صورت خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		وسرمد		وایرا		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶۵۱,۴۲۷,۹۷۴,۸۵۵	۳۳۲,۳۵۹,۱۱۸,۲۴۰	ریال	۱۳۶,۷۷۷,۷۹۳,۳۸۷	۱۳۸,۸۹۴,۱۶۵,۳۹۷	ریال	۷۸۸,۳۰۵,۷۶۸,۲۴۲	۴۹۷,۵۰۵,۰۷۹,۲۲۵
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۹۱,۷۴۵,۴۲۱,۰۳۷	۲,۶۲۱,۴۹۳,۹۹۱	ریال	۸,۳۷۷,۹۳۶	۱,۰۸۴,۶۰۸,۶۴۲	ریال	۱۹۱,۷۶۲,۱۸۸,۸۵۲	۴,۷۰۸,۲۴۹,۹۴۷
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا	.	.	.	.	.	.	.	.
علی الحساب	۷۲۲,۲۴۳,۸۵۰,۶۹۲	۴۴۹,۰۶۳,۳۲۲,۶۷۱	.	.	.	.	۷۲۲,۲۴۳,۸۵۰,۶۹۲	۴۹۱,۵۵۵,۱۵۱,۳۷۵
صندوق های سرمایه‌گذاری	۲۲,۷۸۶,۰۶۴	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	.	.	.	.	۲۲,۷۸۶,۰۶۴	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰
جاری کارگزاران	.	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	.	.	.	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹
حسابهای دریافتی	۲۴۶,۴۸۳,۷۹۲	۹۱,۰۷۶,۳۷۰	۱۲۳,۲۴۱,۸۹۶	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	۲۴۹,۷۲۵,۶۸۸	۱۸۲,۱۵۲,۷۴۰
سایر دارایی‌ها	۱,۵۶۵,۶۸۶,۵۱۶,۴۴۰	۸۱۸,۷۱۰,۶۸۵,۲۷۱	۱۳۶,۹۰۹,۴۱۳,۲۱۹	۱۴۰,۰۲۴,۳۱۲,۳۲۵	۳۴۰,۶۰۸,۱۹۹	۶۹,۷۹۱,۳۰۹,۷۹۰	۱,۷۰۲,۹۳۶,۵۳۷,۸۵۸	۱,۰۲۸,۵۲۶,۳۰۷,۳۸۶
جمع دارایی‌ها								
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۱۹۰,۶۴۱,۴۹۸,۹۶۷	۹۲۶,۰۶۴,۳۵۵	.	۲۶۴,۰۵۴,۱۰۸	.	۱,۸۳۲,۳۵۲,۳۶۲	۱۹۰,۶۴۱,۴۹۸,۹۶۷	۳,۰۲۲,۴۷۰,۷۳۵
پرداختی به ارکان صندوق	۴,۴۳۸,۳۵۶,۴۶۰	۳,۴۸۴,۵۰۷,۹۷۶	۳,۰۵۸,۳۵۹,۹۶۶	۸۰۰,۸۶۱,۴۴۸	۱۰۷,۱۳۹,۹۱۹	۲۸۳,۴۷۳,۲۷۱	۶۶۰,۳۸۵,۳۴۵	۴,۵۶۸,۸۴۲,۶۹۵
پرداختی به سرمایه‌گذاران	.	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۳۰,۵۶۴,۳۸۸,۵۰۱	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	.	.	.	.	۳۰,۵۶۴,۳۸۸,۵۰۱	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲
پیش دریافت	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۰۳۵,۳۹۵,۳۱۵	۶۸۴,۶۰۴,۳۴۵	۵۳۲,۴۸۱,۶۱۹	۱۲۵,۹۳۱,۸۵۲	۲۲۹,۷۱۷,۳۲۲	۱۰,۵۶۴,۷۹۸	۱,۷۹۷,۵۹۴,۲۶۶	۹۱۶,۱۸۲,۹۹۵
جمع بدهی‌ها	۵۰۱,۷۶۱,۶۳۹,۲۴۳	۱۰۷,۲۲۱,۹۴۳,۶۸۸	۲,۵۹۰,۸۴۱,۵۸۵	۱,۱۹۰,۸۴۷,۴۰۸	۳۳۶,۸۵۷,۲۵۱	۲,۲۲۱,۴۷۳,۴۴۱	۵۰۴,۶۸۹,۳۳۸,۰۷۹	۱۱۰,۶۳۴,۲۶۳,۵۲۷
خالص دارایی‌ها	۱,۰۶۳,۹۲۴,۸۷۷,۱۹۷	۷۱۱,۴۸۸,۷۴۱,۵۸۳	۱۳۴,۳۱۸,۵۷۱,۶۳۴	۱۳۸,۸۳۳,۴۶۴,۸۱۷	۳,۷۵۰,۹۴۸	۶۷,۵۶۹,۸۳۷,۳۵۹	۱,۱۹۸,۲۴۷,۱۹۹,۷۷۹	۹۱۷,۸۹۲,۰۴۳,۷۵۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	-	-	۵۴۹,۰۱۰	۵۶۷,۴۶۴	۶۹۷,۷۱۰	۶۰۳,۰۱۷	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(ن صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ارایی‌ها:

جمع (نقل از صفحه قبل)		ورازی		سرزم ۴۴۱۱		جمع (نقل به صفحه بعد)	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴	۷۸۸,۲۰۵,۷۶۸,۲۴۲	.	.	۷۶,۹۱۱,۵۸۵,۶۷۹	.	۴۹۷,۵۰۵,۰۷۹,۲۲۵	۷۸۸,۲۰۵,۷۶۸,۲۴۲
۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳	۱۹۱,۹۲۱,۲۹۳,۹۳۷	۵۰۸,۷۹۶,۷۶۷	۳۳,۱۵۶,۹۱۲	۱,۰۰۲,۱۸۲,۱۳۹	۱۲۵,۹۴۸,۱۷۳	۴,۷۰۸,۲۴۹,۹۴۷	۱۹۱,۷۶۲,۱۸۸,۸۵۲
۳۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۳۰۷,۹۱۶,۳۳۹,۸۰۰	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۳۰۷,۹۱۶,۳۳۹,۸۰۰	.	.	.	.
۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲	۷۲۳,۶۰۵,۹۳۰,۲۵۴	۳۸۶,۹۳۴,۳۹۴,۶۸۰	۱,۳۶۲,۰۷۹,۵۶۳	۴۴,۹۶۴,۰۹۷,۴۲۷	.	۴۹۱,۵۵۵,۱۵۱,۳۷۵	۷۲۳,۲۴۳,۸۵۰,۶۹۲
۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۲۲,۷۸۶,۰۶۴	.	.	.	.	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	۲۲,۷۸۶,۰۶۴
۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	.	.	.	.	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰
۳۷۳,۳۳۹,۱۰۹	۴۹۲,۹۶۷,۵۸۴	۴۵,۵۳۸,۱۸۴	۱۲۳,۲۴۱,۸۹۶	۴۵,۵۳۸,۱۸۵	.	۱۸۲,۱۵۲,۷۴۰	۳۶۹,۷۲۵,۶۸۸
۱,۸۳۶,۸۰۶,۴۳۹,۳۲۸	۲,۰۱۲,۴۹۷,۳۰۴,۲۰۱	۶۸۵,۳۵۶,۷۲۸,۶۱۲	۳۰۹,۴۳۴,۸۱۸,۱۷۰	۱۲۲,۹۲۳,۴۰۳,۴۳۰	۱۲۵,۹۴۸,۱۷۳	۱,۰۲۸,۵۲۶,۳۰۷,۲۸۶	۱,۷۰۲,۹۳۴,۵۳۷,۸۵۸
۷,۷۰۹,۷۲۲,۲۴۷	۱۹۰,۶۴۱,۴۹۸,۹۶۷	.	.	۴,۶۸۷,۲۵۱,۵۲۲	.	۳,۰۲۲,۴۷۰,۷۲۵	۱۹۰,۶۴۱,۴۹۸,۹۶۷
۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹	۷,۰۴۸,۶۴۷,۶۱۳	۶۹۰,۰۰۵,۹۰۸	۳۸۹,۹۳۸,۹۰۸	۴۸۴,۸۷۴,۱۷۶	۵۴,۸۵۲,۳۶۰	۴,۵۶۸,۸۴۲,۶۹۵	۶۶۰,۳۸۵,۳۴۵
۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۰۱,۳۹۲,۹۱۹,۰۰۰	.
۷۲۳,۸۴۸,۱۱۲	۳۰۵,۶۴۶,۳۸۸,۵۰۱	.	.	.	.	۷۲۳,۸۴۸,۱۱۲	۳۰۵,۶۴۶,۳۸۸,۵۰۱
۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	۱۷,۸۲۷,۱۵۴,۴۰۲	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	۱۷,۸۲۷,۱۵۴,۴۰۲	.	.	.	.
۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶	۲,۱۰۶,۹۲۴,۲۶۸	۴۵,۷۸۸,۴۲۸	۲۵۸,۱۲۸,۴۱۵	۱۰۹,۲۹۵,۴۳۳	۵۱,۲۰۱,۵۸۷	۹۱۶,۱۸۲,۹۹۵	۱,۷۹۷,۵۹۴,۲۶۶
۱۲۶,۰۸۴,۸۶۶,۸۴۹	۵۲۳,۲۷۰,۶۱۳,۷۵۱	۱۰,۱۶۹,۱۸۲,۱۹۱	۱۸,۴۷۵,۲۲۱,۷۲۵	۵,۲۸۱,۴۲۱,۱۳۱	۱۰۶,۰۵۳,۹۴۷	۱۱۰,۶۳۴,۲۶۳,۵۲۷	۵۰۴,۶۸۹,۳۳۸,۰۷۹
۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۱,۴۸۹,۲۲۶,۶۹۰,۴۵۰	۶۷۵,۱۸۷,۵۴۶,۴۲۱	۲۹۰,۹۵۹,۵۹۶,۴۴۵	۱۱۷,۶۴۱,۹۸۲,۲۹۹	۱۹,۸۹۴,۲۲۶	۹۱۷,۸۹۲,۰۴۳,۷۵۹	۱,۱۹۸,۲۴۷,۱۹۹,۷۷۹
-	-	۱,۱۳۳,۵۸۶	۱,۳۷۵,۱۹۵	۸۸۶,۶۱۳	۸۴۰,۶۹۹	-	-

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

(صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		مشفق ۵۰		و خازم		جمع	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸۸,۲۰۵,۷۶۸,۲۴۲	۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴	.	.	۱,۳۱۶,۵۹۱,۶۱۸,۴۶۳	.	۲,۱۰۴,۷۹۷,۳۸۶,۷۰۵	۵۷۴,۴۱۶,۶۶۴,۹۰۴
۱۹۱,۹۲۱,۲۹۳,۹۳۷	۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳	۱,۴۲۱,۳۰۷	.	۳۹,۵۸۳,۱۰۴	.	۱۹۱,۹۵۲,۲۹۸,۴۴۸	۶,۲۱۹,۲۲۸,۸۵۳
۳۰۷,۹۱۶,۳۳۹,۸۰۰	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱	۴۰۱,۸۴۶,۵۱۹,۳۵۹	.	.	.	۷۰۹,۷۶۲,۸۵۹,۱۵۹	۲۹۷,۸۶۷,۹۹۸,۹۸۱
۷۲۳,۶۰۵,۹۳۰,۲۵۴	۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲	۲۱,۴۹۴,۳۸۴,۵۵۳	.	.	.	۷۴۴,۹۰۰,۳۱۴,۸۰۷	۹۲۳,۴۵۳,۶۴۳,۴۸۲
۳۲,۷۸۶,۰۶۴	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰	.	.	۳۶,۱۳۳,۸۱۳	.	۵۸,۹۱۹,۸۷۷	۴۶۸,۷۲۲,۹۲۰
۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹	.	.	.	.	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۳۴,۱۰۶,۹۵۱,۰۷۹
۴۹۲,۹۶۷,۵۸۴	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۱۲۳,۹۶۷,۳۵۲	.	۱۲۱,۸۴۱,۱۶۴	.	۷۳۷,۷۷۶,۱۰۰	۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹
۲,۰۱۲,۴۹۷,۳۰۴,۲۰۱	۱,۸۳۶,۸۰۶,۴۳۹,۳۲۸	۴۲۳,۳۶۵,۲۹۲,۵۷۱	.	۱,۳۱۶,۷۷۹,۱۷۶,۵۴۴	.	۳,۷۵۲,۵۶۱,۷۷۳,۳۱۶	۱,۸۳۶,۸۰۶,۴۳۹,۳۲۸
۱۹۰,۶۴۱,۴۹۸,۹۶۷	۷,۷۰۹,۷۲۲,۲۴۷	.	.	.	.	۱۹۰,۶۴۱,۴۹۸,۹۶۷	۷,۷۰۹,۷۲۲,۲۴۷
۷,۰۴۸,۶۴۷,۶۱۳	۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹	۳۷۶,۶۹۹,۵۵۵	.	۶۰۳,۵۶۱,۲۳۰	.	۸۰,۲۷۹,۰۸,۳۹۸	۵,۷۴۳,۷۲۲,۷۷۹
.	۱۰۱,۳۹۳,۹۱۹,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۰۱,۳۹۳,۹۱۹,۰۰۰
۳۰۵,۶۴۶,۳۸۸,۵۰۱	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲	.	.	۱۶,۶۲۰,۰۰۰,۳۸۳	.	۳۲۲,۲۶۶,۳۹۷,۸۸۴	۷۳۳,۸۴۸,۱۱۲
۱۷,۸۲۷,۱۵۴,۴۰۲	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵	۴۸,۰۶۶,۲۹۸,۳۲۸	.	.	.	۶۵۸,۹۳۳,۴۵۲,۷۳۰	۹,۴۳۳,۳۸۷,۸۴۵
۳,۱۰۶,۹۲۴,۲۶۸	۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶	۲۵۸,۱۲۸,۴۱۵	.	۱۶۷,۴۲۷,۹۰۸	.	۲,۵۳۲,۴۸۰,۵۹۱	۱,۰۷۱,۲۶۶,۸۶۶
۵۲۳,۲۷۰,۶۱۳,۷۵۱	۱۲۶,۰۸۴,۸۶۶,۸۴۹	۴۸,۷۰۱,۱۲۶,۳۹۸	.	۱۷,۳۸۹,۹۹۸,۵۲۱	.	۵۸۹,۳۶۱,۷۳۸,۵۷۰	۱۲۶,۰۸۴,۸۶۶,۸۴۹
۱,۴۸۹,۲۲۶,۶۹۰,۴۵۰	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۳۷۴,۵۶۴,۱۶۶,۴۷۳	.	۱,۲۹۹,۳۸۹,۱۷۸,۰۲۳	.	۳,۱۶۳,۱۸۰,۰۳۴,۷۴۶	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹
-	-	۱,۳۰۱,۴۷۴	-	۱,۰۴۵,۵۵۰	-	۱,۴۰۹,۷۰۲	۱,۳۳۷,۲۵۷

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

دسیما		دارا		ارزش		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۰,۳۳۳,۸۶۰,۳۳۵	۱۳,۰۲۷,۵۳۵,۶۶۱	۷,۸۳۳,۳۷۰,۴۵۹	۶,۵۰۴,۱۳۴,۷۳۷	-	۵۴,۶۸۶,۴۶۵,۵۰۰	۷۸,۰۵۷,۲۳۰,۶۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۱۱,۲۵۹,۸۵۶,۳۵۱	۳۹,۸۷۴,۷۴۸,۴۵۷	۴۲۴,۴۳۹,۵۵۰	۱,۲۴۰,۲۴۰,۷۴۱	-	۲۴۳,۳۹۸,۷۹۸	۳۱۱,۶۸۴,۲۹۵,۹۰۱
سود سهام	-	-	-	-	-	-	-
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	-	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۳,۳۱۰,۵۱۱	۶,۵۵۵,۰۰۲,۲۱۱	۲۰,۰۶۹,۶۴۹	۳۱۰,۸۱۱,۷۲۰	۱۸,۷۰۳,۶۰۱	۱۷,۷۶۷,۷۳۹	۸۱,۹۸۲,۷۶۱
درآمد حاصل از بازارگردانی	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها	۲,۶۹۸,۷۷۹,۶۳۲	۶۱۵,۹۴۶,۷۲۲	۴۵,۰۵۸,۰۲۱	-	-	-	-
جمع درآمدها	۳۸۴,۲۲۵,۷۰۶,۷۲۹	۶۰,۰۷۳,۲۳۳,۰۵۱	۱۰۱,۰۴۱,۲۶۶,۷۱۰	۱۱۹,۶۲۱,۴۸۷,۹۳۵	۱۸,۷۰۳,۶۰۱	۸۱,۹۸۶,۷۶۰,۰۱۴	۴۸۵,۲۸۵,۶۷۶,۰۴۰
هزینه‌ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۷,۴۰۱,۱۳۱,۲۷۶)	(۴,۵۵۲,۴۱۱,۲۵۳)	(۱,۵۶۶,۵۷۷,۵۸۷)	(۲,۸۴۸,۴۹۵,۸۶۷)	-	(۳,۰۶۷,۹۲۸,۷۶۷)	(۸,۹۶۷,۷۰۸,۸۶۳)
سایر هزینه‌ها	(۴۱۲,۳۵۷,۳۰۳)	(۲۴۵,۰۴۳,۸۹۹)	(۴۰۱,۷۶۸,۴۲۴)	(۲۴۶,۳۱۹,۴۵۶)	(۷۴,۸۱۰)	(۲۴۸,۵۳۰,۹۹۶)	(۸۱۴,۲۰۰,۵۳۶)
جمع هزینه‌ها	(۷,۸۱۳,۴۸۸,۵۷۸)	(۴,۷۹۷,۴۵۵,۱۵۱)	(۱,۹۶۸,۳۴۶,۰۱۱)	(۳,۰۹۴,۸۱۵,۳۲۳)	(۷۴,۸۱۰)	(۳,۳۱۶,۴۵۹,۷۶۳)	(۹,۷۸۱,۹۰۹,۳۹۹)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۳۷۶,۴۱۲,۲۱۸,۱۵۱	۵۵,۲۷۵,۷۷۷,۹۰۰	۹۹,۰۷۲,۹۲۰,۶۹۹	۱۱۶,۵۲۶,۶۷۲,۶۱۲	۱۸,۶۲۷,۷۹۱	۷۸,۶۷۰,۳۰۰,۲۵۱	۴۷۵,۵۰۳,۷۶۶,۶۴۱
هزینه‌های مالی	-	(۲,۹۰۷,۳۴۸)	(۳۵,۰۱۹,۲۶۱,۶۰۳)	(۵۱,۴۹۴,۳۱۱,۲۶۸)	-	(۱۸,۵۰۴,۹۷۵,۸۵۴)	(۳۵,۰۱۹,۲۶۱,۶۰۳)
سود (زیان) خالص	۳۷۶,۴۱۲,۲۱۸,۱۵۱	۵۵,۲۷۲,۸۷۰,۵۵۲	۶۴,۰۵۳,۶۵۹,۰۹۶	۶۵,۰۳۲,۳۶۱,۳۴۴	۱۸,۶۲۷,۷۹۱	۶۰,۱۶۵,۳۲۴,۳۹۷	۴۴۰,۴۸۴,۵۰۵,۰۳۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۱۵.۸۲	۶۵.۲۶	۱۶.۶۲	۱۴.۷۵	-	۶۲.۶۷	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۱۴.۱۹	۴۸.۴۸	۲۲.۲۱	۲۰.۷۲	-	۴۴.۹۸	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وسرمرد		کاما		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸,۰۵۷,۲۳۰,۶۹۴	۷۴,۲۱۸,۱۳۵,۸۹۸	۰	۷,۹۶۷,۰۷۷,۶۸۵	۰	(۲۷,۲۶۴,۰۴۳,۲۶۴)	۵۴,۹۳۱,۱۷۰,۳۱۹	۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار							
۳۱۱,۶۸۴,۲۹۵,۹۰۱	۴۱,۳۵۸,۳۸۷,۹۹۶	(۲,۱۱۶,۳۷۲,۰۱۰)	۱۶,۰۳۱,۷۵۰,۱۵۰	۰	۰	۳۰۹,۵۶۷,۹۲۳,۸۹۱	۵۷,۳۸۰,۱۳۸,۱۴۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار							
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام							
۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	۱۱۰,۱۱۴,۹۷۸,۶۶۵	۰	۰	۰	۰	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	۱۱۰,۱۱۴,۹۷۸,۶۶۵
سود صندوق های سرمایه گذاری							
۸۱,۹۸۳,۷۶۱	۶۸۸۳,۵۸۱,۶۷۰	۱۲,۴۳۶,۵۶۲	۵,۱۹۲,۷۳۲,۱۱۲	۰	۱,۶۸۳,۱۲۳,۰۱۸	۹۴,۴۱۹,۳۲۳	۱۳,۷۵۹,۴۳۶,۸۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب							
۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶	۲۸,۴۹۰,۴۵۰,۰۴۹	۰	۰	۰	۰	۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶	۲۸,۴۹۰,۴۵۰,۰۴۹
درآمد حاصل از بازارگردانی							
۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	۶۱۵,۹۴۶,۷۲۲	۰	۳۲۲,۰۵۶,۷۸۵	۰	۰	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	۹۳۸,۰۰۳,۵۰۷
سایر درآمدها							
۴۸۵,۲۸۵,۶۷۶,۰۴۰	۲۶۱,۶۸۱,۴۸۱,۰۰۰	(۲,۱۰۳,۹۳۵,۴۴۸)	۲۹,۵۰۳,۶۱۶,۷۳۲	۰	(۲۵,۵۸۰,۹۲۰,۳۴۶)	۴۸۳,۱۸۱,۷۴۰,۵۹۲	۲۶۵,۶۰۴,۱۷۷,۳۸۶
جمع درآمدها							
هزینه ها							
(۸,۹۶۷,۷۰۸,۸۶۳)	(۱۰,۴۸۸,۸۳۵,۸۸۶)	(۲,۰۱۱,۷۶۸,۳۲۳)	(۱,۴۵۹,۷۷۸,۷۷۳)	۰	(۳۹۴,۳۵۵,۷۹۷)	(۱۰,۹۷۹,۴۷۷,۱۸۶)	(۱۲,۳۲۲,۹۷۰,۴۵۶)
هزینه کارمزد ارکان							
(۸۱۴,۲۰۰,۵۳۶)	(۷۲۹,۱۹۴,۳۵۱)	(۳۹۹,۱۸۹,۴۱۲)	(۲۴۵,۵۱۰,۶۴۶)	۰	(۱۷۹,۶۶۸,۹۳۲)	(۱,۲۱۳,۳۸۹,۹۴۸)	(۱,۱۶۵,۰۷۳,۹۲۹)
سایر هزینه ها							
(۹,۷۸۱,۹۰۹,۳۹۹)	(۱۱,۲۰۸,۷۳۰,۲۳۷)	(۳,۴۱۰,۹۵۷,۷۳۵)	(۱,۷۰۵,۲۸۹,۴۱۹)	۰	(۵۷۴,۰۲۴,۷۲۹)	(۱۲,۱۹۲,۸۶۷,۱۳۴)	(۱۳,۴۸۸,۰۴۴,۳۸۵)
جمع هزینه ها							
۴۷۵,۵۰۳,۷۶۶,۶۴۱	۲۵۰,۴۷۲,۷۵۰,۷۶۳	(۴,۵۱۴,۸۹۳,۱۸۳)	۲۷,۷۹۸,۳۲۷,۳۱۳	۰	(۳۶,۱۵۴,۹۴۵,۰۷۵)	۴۷۰,۹۸۸,۸۷۳,۴۵۸	۲۵۲,۱۱۶,۱۳۳,۰۰۱
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی							
(۳۵۰,۱۹۲,۶۰۳)	(۷۰۰,۰۰۲,۱۹۴,۴۹۰)	۰	۰	۰	۰	(۳۵۰,۱۹۲,۶۰۳)	(۷۰۰,۰۰۲,۱۹۴,۴۹۰)
هزینه های مالی							
۴۴۰,۴۸۴,۵۰۵,۰۳۸	۱۸۰,۴۷۰,۵۵۶,۲۷۲	(۴,۵۱۴,۸۹۳,۱۸۳)	۲۷,۷۹۸,۳۲۷,۳۱۳	۰	(۳۶,۱۵۴,۹۴۵,۰۷۵)	۴۳۵,۹۶۹,۶۱۱,۸۵۵	۱۸۲,۱۱۳,۹۳۸,۵۱۱
سود (زیان) خالص							
-	-	(۳,۵۳)	۲۱۰۲	-	-	-	-
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)							
-	-	(۳,۳۶)	۱۸,۴۰	-	-	-	-
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)							

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وایرا		ورازی		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۸,۰۵۷,۲۳۰,۶۹۴	۵۴,۹۲۱,۱۷۰,۲۱۹	۱۱,۰۴۸,۴۱۶,۳۵۹	(۱۴,۸۴۰,۰۳۹,۴۳۱)	(۵,۶۴۰,۸۸۴,۳۶۱)	۸۳,۴۶۴,۷۶۲,۶۹۲	۳۹,۲۵۰,۶۳۰,۱۰۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۰,۹۵۶,۹۲۳,۸۹۱	۵۷,۳۸۰,۱۳۸,۱۴۶	-	(۳,۳۵۹,۸۴۳,۶۹۸)	-	۳۰,۹۵۶,۹۲۳,۸۹۱	۴۸,۱۱۰,۶۴۲,۵۷۳
سود سهام	-	-	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۵۶۱,۲۶۳,۵۸۰	-	-	۵۶۱,۲۶۳,۵۸۰
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	۱۱۰,۱۱۴,۹۷۸,۶۶۵	-	-	-	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	۱۱۰,۱۱۴,۹۷۸,۶۶۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۴,۴۱۹,۳۲۳	۱۳,۷۵۹,۴۳۶,۸۰۰	۵۷,۴۱۷,۵۶۶	۲,۲۷۱,۱۸۱,۰۵۶	۲۸,۰۳۶,۶۶۵	۱۷۹,۸۷۳,۵۵۴	۲۴,۹۱۰,۳۰۶,۵۴۹
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶	۲۸,۴۹۰,۴۵۰,۰۴۹	-	-	-	۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶	۲۸,۴۹۰,۴۵۰,۰۴۹
سایر درآمدها	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	۹۳۸,۰۰۳,۵۰۷	-	۳۹,۶۰۲,۰۸۰	-	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	۹۷۷,۶۰۵,۵۸۷
جمع درآمدها	۴۸۳,۱۸۱,۷۴۰,۵۹۲	۲۶۵,۶۰۴,۱۷۷,۳۸۶	۱۱,۴۳۸,۰۵۲,۲۴۵	(۱۵,۲۲۷,۸۳۶,۴۱۳)	(۵,۶۱۲,۸۴۷,۶۹۶)	۴۸۹,۰۰۶,۹۴۵,۱۴۱	۲۵۲,۴۱۵,۸۷۸,۱۰۵
هزینه‌ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۹۷۹,۴۷۷,۱۸۶)	(۱۲,۳۲۲,۹۷۰,۴۵۶)	(۳۷۸,۰۵۹,۹۴۱)	(۴۷۴,۷۵۷,۵۱۷)	(۲۸۸,۵۳۰,۸۱۷)	(۱۱,۶۴۶,۰۵۷,۹۴۴)	(۱۳,۶۷۹,۷۹۹,۱۷۲)
سایر هزینه‌ها	(۱,۲۱۳,۳۸۹,۹۴۸)	(۱,۱۶۵,۰۷۳,۹۲۹)	(۴۴۵,۵۸۰,۰۸۵)	(۳۳۲,۹۵۰,۶۸۱)	(۱۷۰,۸۹۱,۳۴۷)	(۱,۸۲۹,۸۶۱,۳۸۰)	(۱,۶۱۰,۷۷۵,۳۰۱)
جمع هزینه‌ها	(۱۲,۱۹۲,۸۶۷,۱۳۴)	(۱۳,۴۸۸,۰۴۴,۳۸۵)	(۸۲۳,۶۴۰,۰۲۶)	(۶۹۷,۷۰۸,۱۹۸)	(۴۵۹,۴۱۲,۱۶۴)	(۱۳,۴۷۵,۹۱۹,۳۲۴)	(۱۵,۲۹۰,۵۷۴,۴۷۳)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۴۷۰,۹۸۸,۸۷۳,۴۵۸	۲۵۲,۱۱۶,۱۳۳,۰۰۱	۱۰,۶۱۴,۴۱۲,۲۱۹	(۱۵,۹۲۵,۵۴۴,۶۱۱)	(۶,۰۷۲,۳۵۹,۸۶۰)	۴۷۵,۵۴۱,۰۲۵,۸۱۷	۲۳۷,۱۲۵,۳۰۳,۳۲۲
هزینه‌های مالی	(۳۵,۰۱۹,۳۶۱,۶۰۳)	(۷۰,۰۰۲,۱۹۴,۴۹۰)	-	(۱۰,۶۳۵,۶۸۰)	-	(۳۵,۰۱۹,۳۶۱,۶۰۳)	(۷۰,۰۰۲,۱۹۴,۴۹۰)
سود (زیان) خالص	۴۳۵,۹۶۹,۶۱۱,۸۵۵	۱۸۲,۱۱۳,۹۳۸,۵۱۱	۱۰,۶۱۴,۴۱۲,۲۱۹	(۱۵,۹۳۶,۱۸۰,۲۹۱)	(۶,۰۷۲,۳۵۹,۸۶۰)	۴۴۰,۵۲۱,۷۶۴,۲۱۴	۱۶۷,۰۸۵,۳۰۱,۴۲۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	-	-	-	(۳۲,۴۷)	(۰,۰۵)	۰,۷۷	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	-	-	-	(۲۴,۰۸)	(۳,۰۵)	۰,۷۵	-

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		مشفق ۰۵		سرزم ۴۴۱۱		جمع	
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۳,۴۶۴,۷۶۲,۶۹۲	۳۹,۳۵۰,۶۳۰,۱۰۲	۳,۱۷۳,۶۳۱,۱۵۱	-	۱۹,۸۲۵,۱۴۸,۰۳۸	(۳,۰۶۹,۸۵۶,۹۵۴)	۳۷,۱۸۰,۷۷۳,۱۴۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۰۹,۵۶۷,۹۲۳,۸۹۱	۴۸,۱۱۰,۶۴۳,۵۷۳	۲۳۲,۲۷۶,۶۴۴	-	(۴,۲۸۵,۳۱۸,۱۹۸)	(۵,۰۴۴,۷۶۵,۶۱۸)	۴۳,۰۶۵,۸۷۷,۹۵۵
سود سهام	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۵۶۱,۲۶۳,۵۸۰	-	-	-	-	۵۶۱,۲۶۳,۵۸۰
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	۱۱۰,۱۱۴,۹۷۸,۶۶۵	-	-	-	-	۱۱۰,۱۱۴,۹۷۸,۶۶۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷۹,۸۷۳,۵۵۴	۲۴,۹۱۰,۳۰۶,۵۴۹	۳۶,۳۵۸,۶۱۷,۵۰۷	-	۴۳,۲۰۸,۵۴۳,۷۱۹	۳۲,۷۷۵,۷۴۰,۴۲۸	۵۸,۶۸۶,۰۴۶,۹۷۷
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶	۲۸,۴۹۰,۴۵۰,۰۴۹	۵۱,۹۳۲,۷۰۱,۶۷۲	-	۱۹,۷۴۲,۱۳۳,۴۴۳	۷,۲۹۸,۸۲۵,۵۷۰	۳۵,۷۸۹,۲۷۵,۶۱۹
سایر درآمدها	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	۹۷۷,۶۰۵,۵۸۷	-	-	-	-	۹۷۷,۶۰۵,۵۸۷
جمع درآمدها	۴۸۹,۰۰۶,۹۴۵,۱۴۱	۲۵۲,۴۱۵,۸۷۸,۱۰۵	۹۰,۶۹۷,۴۲۶,۹۷۴	-	۷۸,۴۹۰,۵۰۷,۰۰۲	۳۳,۹۵۹,۹۴۳,۴۲۶	۲۸۶,۳۷۵,۸۲۱,۵۳۱
هزینه ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۱۱,۶۴۶,۰۵۷,۹۴۴)	(۱۳,۶۷۹,۷۹۹,۱۷۲)	(۷۶۴,۶۸۱,۰۸۵)	-	(۱,۱۲۳,۵۶۰,۵۹۲)	(۶۸۹,۸۱۲,۳۲۷)	(۱۴,۳۶۹,۶۱۱,۴۹۹)
سایر هزینه ها	(۱,۸۲۹,۸۶۱,۳۸۰)	(۱,۶۱۰,۷۷۵,۲۰۱)	(۲۵۷,۰۰۰,۸۱۶)	-	(۴۰۵,۴۰۹,۴۱۳)	(۸۸,۳۳۵,۵۰۶)	(۱,۶۹۹,۰۰۰,۷۰۷)
جمع هزینه ها	(۱۳,۴۷۵,۹۱۹,۳۲۴)	(۱۵,۲۹۰,۵۷۴,۳۷۳)	(۱,۰۲۱,۶۸۱,۹۰۱)	-	(۱,۵۲۷,۹۶۹,۸۰۴)	(۷۷۸,۰۳۷,۸۳۳)	(۱۶,۰۶۸,۶۱۲,۲۰۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۴۷۵,۵۳۱,۰۲۵,۸۱۷	۲۳۷,۱۲۵,۳۰۳,۷۳۲	۸۹,۶۷۵,۷۴۵,۰۷۳	-	۷۶,۹۶۲,۵۳۷,۱۹۸	۲۳,۱۸۱,۹۰۵,۵۹۳	۲۷۰,۳۰۷,۲۰۹,۳۲۵
هزینه های مالی	(۳۵,۰۱۹,۳۶۱,۶۰۳)	(۷۰,۰۴۰,۰۰۲,۳۰۷)	-	-	(۵۴,۳۶۵,۸۰۰)	(۶,۹۹۳,۹۳۵)	(۷۰,۰۴۶,۹۹۶,۳۳۲)
سود (زیان) خالص	۴۴۰,۵۱۱,۷۶۴,۲۱۴	۱۶۷,۰۸۵,۳۰۱,۴۲۵	۸۹,۶۷۵,۷۴۵,۰۷۳	-	۷۶,۹۰۸,۲۷۱,۳۰۸	۳۳,۱۷۴,۹۱۱,۶۶۸	۲۰۰,۲۶۰,۲۱۳,۰۹۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	-	-	۲۶,۴۷	-	۱۸,۷۵	-	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	-	-	۲۳,۹۶	-	۲۶,۴۳	-	-

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		و خازرم		جمع (نقل از صفحه قبل)		
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
ریال	ریال	ریال	ریال			درآمدها:
۳۷,۱۸۰,۷۷۳,۱۴۸	۱۰۶,۶۷۷,۷۸۴,۵۰۸	.	۱,۳۱۵,۳۴۲,۶۲۷	۳۷,۱۸۰,۷۷۳,۱۴۸	۱۰۵,۴۶۲,۵۴۱,۸۸۱	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۳,۰۶۵,۸۷۷,۹۵۵	۳۶۱,۶۹۹,۴۴۳,۲۹۴	.	۵۶,۱۸۴,۳۶۰,۹۵۷	۴۳,۰۶۵,۸۷۷,۹۵۵	۳۰۵,۵۱۵,۰۸۲,۳۳۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۶۱,۲۶۳,۵۸۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۳۰	.	.	۵۶۱,۲۶۳,۵۸۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۳۰	سود سهام
۱۱۰,۱۱۴,۹۷۸,۶۶۵	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	.	.	۱۱۰,۱۱۴,۹۷۸,۶۶۵	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	سود صندوق های سرمایه گذاری
۵۸,۶۸۶,۰۴۶,۹۷۷	۷۹,۷۴۷,۰۳۴,۷۸۰	.	.	۵۸,۶۸۶,۰۴۶,۹۷۷	۷۹,۷۴۷,۰۳۴,۷۸۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۵,۷۸۹,۲۷۵,۶۱۹	۷۳,۲۲۹,۲۷۹,۷۷۱	.	.	۳۵,۷۸۹,۲۷۵,۶۱۹	۷۳,۲۲۹,۲۷۹,۷۷۱	درآمد حاصل از بازارگردانی
۹۷۷,۶۰۵,۵۸۷	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	.	.	۹۷۷,۶۰۵,۵۸۷	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	سایر درآمدها
۲۸۶,۳۷۵,۸۲۱,۵۳۱	۷۱۵,۵۹۴,۴۸۲,۷۰۱	.	۵۷,۳۹۹,۶۰۳,۵۸۴	۲۸۶,۳۷۵,۸۲۱,۵۳۱	۶۵۸,۱۹۴,۸۷۹,۱۱۷	جمع درآمدها
(۱۴,۳۶۹,۶۱۱,۴۹۹)	(۱۴,۱۳۵,۳۶۰,۸۵۱)	.	(۶۰۲,۰۶۱,۲۳۰)	(۱۴,۳۶۹,۶۱۱,۴۹۹)	(۱۳,۵۳۳,۲۹۹,۶۲۱)	هزینه ها
(۱,۶۹۹,۰۰۰,۷۰۷)	(۲,۵۳۷,۹۵۸,۱۵۳)	.	(۴۵,۶۸۶,۷۴۴)	(۱,۶۹۹,۰۰۰,۷۰۷)	(۲,۴۹۲,۲۷۱,۴۰۸)	هزینه کارمزد ارکان
(۱۶,۰۶۸,۶۱۲,۲۰۶)	(۱۶,۶۷۳,۳۱۹,۰۰۳)	.	(۶۴۷,۷۴۷,۹۷۴)	(۱۶,۰۶۸,۶۱۲,۲۰۶)	(۱۶,۰۲۵,۵۷۱,۰۳۹)	سایر هزینه ها
۲۷۰,۳۰۷,۲۰۹,۳۲۵	۶۹۸,۹۲۱,۱۶۳,۶۹۸	.	۵۶,۷۵۱,۸۵۵,۶۱۰	۲۷۰,۳۰۷,۲۰۹,۳۲۵	۶۴۲,۱۶۹,۳۰۸,۰۸۸	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۷۰,۰۴۶,۹۹۶,۲۳۲)	(۳۵,۲۱۶,۲۰۵,۰۸۰)	.	(۱۴۳,۶۷۷,۵۸۷)	(۷۰,۰۴۶,۹۹۶,۲۳۲)	(۳۵,۰۷۳,۵۳۷,۴۹۳)	هزینه های مالی
۲۰۰,۲۶۰,۲۱۳,۰۹۳	۶۶۳,۷۰۴,۹۵۸,۶۱۸	.	۵۶,۶۰۹,۱۷۸,۰۲۳	۲۰۰,۲۶۰,۲۱۳,۰۹۳	۶۰۷,۰۹۵,۷۸۰,۵۹۵	سود (زیان) خالص
-	-	-	۲۶,۴۷	-	-	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
-	-	-	۲۳,۹۶	-	-	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دسینا		دارا		ارزش		جمع (نقل به صفحه بعد)	
نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
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	۳۳۴,۱۲۹,۶۲۶,۲۵۶	۳۲,۱۹۳	۷۳,۶۰۲,۸۷۴,۵۰۳	۲۹۷,۶۵۶	۸۳۵,۶۲۸,۳۷۶,۹۶۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره							
۱۵,۱۱۰	۱۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۸,۹۷۱	۱۸۸,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره							
(۱۵,۱۲۸)	(۱۵,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۲۱۹,۵۷۶)	(۳۰۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تسویه نمادهای حذف شده							
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره							
۳۷۶,۴۱۲,۳۱۸,۱۵۱	۵۵,۲۷۲,۸۷۰,۵۳۲	۰	۶۴,۰۵۳,۶۵۹,۰۹۶	۰	۶۰,۱۶۵,۳۲۴,۳۹۷	۰	۱۸۰,۴۷۰,۵۵۶,۲۷۳
تعدیلات							
۰	(۴۳,۰۴۴,۱۸۴)	۰	(۴۷,۴۰۰,۳۲۵,۳۴۰)	۰	۰	۰	(۶۳,۶۶۰,۶۰۹,۵۰۵)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره							
۱۱۰,۴۲۸	۷۷۶,۵۲۲,۱۸۶,۷۶۰	۱۱۰,۴۴۶	۳۸۹,۴۰۲,۴۹۶,۷۸۸	۳۲,۱۹۳	۱۳۳,۷۶۸,۱۹۸,۹۰۰	۲۵۷,۰۵۱	۸۳۷,۰۶۱,۳۲۳,۷۲۷

صورت‌گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

(ج) صورت‌گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وسرمرد		پایا		جمع (نقل به صفحه بعد)	
ته ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ته ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	ته ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ته ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	ته ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ته ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	ته ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ته ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
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	۸۳۵,۶۲۸,۳۷۶,۹۶۹	۲۴۴,۶۵۶	۱۳۸,۸۳۳,۴۶۴,۸۱۷	۱۲۳,۳۵۴,۲۷۳,۸۷۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۷۸,۹۷۱	۱۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۸۳۳	۱۸۸,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۱۹,۵۷۶)	(۳۱۹,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۴,۳۰۰)	(۳۰۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
تسویه نمادهای حذف شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۴۴۰,۳۸۴,۵۰۵,۰۳۸	۱۸۰,۴۷۰,۵۵۶,۲۷۳	۰	(۴,۵۱۴,۸۹۳,۱۸۳)	۰	۲۷,۷۹۸,۳۲۷,۳۱۳	(۲۶,۱۵۴,۹۴۵,۰۷۵)
تعدیلات	(۴۷,۳۳۳,۳۶۹,۴۴۴)	(۳۳,۶۶۰,۶۰۹,۵۰۵)	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۵۷,۰۵۱	۱,۰۶۳,۹۴۴,۸۷۷,۱۹۷	۲۴۱,۰۱۶	۸۳۷,۰۶۱,۳۳۳,۷۳۷	۲۴۴,۶۵۶	۱۳۴,۳۱۸,۵۷۱,۶۳۴	۱۵۱,۰۵۲,۶۰۱,۱۸۷

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وایرا		ورازی		جمع (نقل به صفحه بعد)	
نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵۴۲,۳۱۲	۸۵۰,۳۲۲,۳۰۶,۴۰۰	۹۵۲,۲۳۴	۱,۱۴۹,۹۰۴,۴۹۷,۵۷۱	۱۱۲,۰۵۳	۶۷,۵۶۹,۸۳۷,۳۵۹	۷۲,۳۲۸
سرمایه‌گذاری صادر شده ملی دوره	۱۷۸,۹۷۱	۱۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۸۲۳	۱۸۸,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۱۵	۳۹,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۱۵
سرمایه‌گذاری ابطال شده ملی دوره	(۳۱۹,۵۷۶)	(۳۱۹,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۵,۳۸۵)	(۵۵۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۰۵۳)	(۱۱۲,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۰۵۳)
تسویه نمادهای حذف شده	-	-	-	(۱۱,۰۰۱,۴۳۸)	-	-	-
سود (زیان) خالص دوره	-	۴۳۵,۹۶۹,۶۱۱,۸۵۵	-	۱۸۲,۱۱۳,۹۳۸,۵۱۱	-	۱۰,۶۱۴,۴۱۳,۳۱۹	(۱۵,۹۳۶,۱۸۰,۲۹۱)
تعدیلات	-	(۴۷,۴۲۳,۳۶۹,۴۲۴)	-	۲۲,۶۶۸,۴۹۰,۲۷۰	-	۳۳,۸۷۳,۵۰۱,۳۲۰	(۱۵,۸۹۴,۲۷۶,۳۱۳)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵۰۱,۷۰۷	۱,۱۹۸,۳۴۳,۴۴۸,۸۳۱	۵۸۵,۶۷۲	۹۸۸,۱۱۳,۹۳۴,۹۲۴	۱۱۲,۰۵۳	۶۶,۰۳۹,۵۹۸,۴۴۸	۱۹,۸۹۴,۲۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		صرم ۴۴۱۱		مشفق ۰۵		جمع (نقل به صفحه بعد)	
نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۷۸۷,۰۵۲	۱,۰۰۳,۵۳۴,۰۳۶,۰۵۸	۱,۱۵۷,۳۵۹	۱,۳۲۸,۴۸۹,۸۷۹,۶۵۸	۵۹۵,۶۲۱	۶۷۵,۱۸۷,۵۴۶,۴۲۱	۱,۳۲۸,۴۸۹,۸۷۹,۶۵۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۷۸,۹۷۱	۱۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۵۳۸	۲۳۸,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۶۲۱	۶۱۵,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۴۴,۳۱۶)	(۴۴۴,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۵,۳۸۵)	(۵۵۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۳۸۴,۰۴۴)	(۵۷۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
تسویه نمادهای حذف شده	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۰۰۱,۴۳۸)
سود (زیان) خالص دوره	۴۴۰,۵۱۱,۷۶۴,۲۱۴	۱۶۷,۰۸۵,۳۰۱,۴۲۵	-	۷۶,۹۰۸,۳۷۱,۳۰۸	-	۳۳,۱۷۴,۹۱۱,۶۶۸	۳۰۰,۳۶۰,۲۱۳,۰۹۳
تعدیلات	-	۷,۵۶۶,۳۰۳,۷۳۳	-	۶,۷۷۴,۲۱۳,۹۵۷	-	۴۰,۸۴,۷۰۷,۲۳۵	۱۰,۸۵۸,۳۲۱,۱۹۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵۰۱,۷۰۷	۱,۱۹۸,۳۶۷,۰۹۴,۰۰۵	۸۳۰,۴۱۲	۱,۱۷۵,۴۹۱,۳۹۳,۶۱۲	۵۹۵,۶۲۱	۶۲۳,۸۸۰,۶۱۸,۹۰۳	۱,۸۰۸,۳۷۲,۰۱۲,۵۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		مفاخر				ویسا				جمع (نقل از صفحه قبل)						
نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۳,۴۷۹	۱,۳۸۲,۶۷۳	۳,۲۵۹,۶۹۰	.	.	.	۸۰۹,۳۰۸	.	.	.	۱,۳۲۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۳,۴۷۹	۱,۳۸۲,۶۷۳	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره
۸۴۴,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۱۵۹	۴۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۹۷۱	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۴۴,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۱۵۹	۴۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۹۷۱	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۵۷۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۵,۳۸۵)	(۸۶۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶۰,۵۶۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	(۵۷۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۵,۳۸۵)	(۸۶۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶۰,۵۶۰)	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۴,۰۷۰,۳۲۶)	.	.	.	(۳,۲۵۹,۶۹۰)	.	.	.	(۸۰۹,۳۰۸)	.	.	.	(۱۱,۰۰۱,۴۳۸)	.	.	.	تسویه نمادهای حذف شده
۲۰۰,۲۶۰,۳۱۳,۰۹۳	.	۶۰۷,۰۹۵,۷۸۰,۵۹۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۰۰,۲۶۰,۳۱۳,۰۹۳	.	۶۰۷,۰۹۵,۷۸۰,۵۹۵	.	سود (زیان) خالص دوره
۱۰,۸۵۸,۹۳۱,۱۹۳	.	(۷۲,۴۲۷,۴۹۶,۳۵۱)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۸۵۸,۹۳۱,۱۹۳	.	(۷۲,۴۲۷,۴۹۶,۳۵۱)	.	تعدیلات
۱,۸۰۸,۳۷۲,۰۱۲,۵۱۵	۱,۴۲۶,۰۳۳	۱,۸۶۳,۷۹۰,۸۵۶,۷۲۳	۱,۰۰۱,۰۸۴	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۰۸,۳۷۲,۰۱۲,۵۱۵	۱,۴۲۶,۰۳۳	۱,۸۶۳,۷۹۰,۸۵۶,۷۲۳	۱,۰۰۱,۰۸۴	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع				و خازم				جمع (نقل از صفحه قبل)			
نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۳۳۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶	۰	۰	۰	۱,۳۳۸,۴۹۲,۹۴۸,۵۵۶	۱,۱۵۷,۲۵۹	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۱,۳۸۲,۶۷۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۷۸,۹۷۱	۴۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۱۵۹	۱,۴۴۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۴۴۲,۷۸۰	۸۴۴,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۱۵۹	۴۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۹۷۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۶۰,۵۶۰)	(۸۶۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۵,۳۸۵)	(۵۷۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	(۵۷۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۵,۳۸۵)	(۸۶۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶۰,۵۶۰)
نسبه نمادهای حذف شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۰۷۰,۳۲۶)	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۰	۶۰۷,۰۹۵,۷۸۰,۵۹۵	۰	۲۰۰,۲۶۰,۲۱۳,۰۹۳	۰	۵۶۶,۰۹,۱۷۸,۰۲۳	۰	۲۰۰,۲۶۰,۲۱۳,۰۹۳	۰	۶۰۷,۰۹۵,۷۸۰,۵۹۵	۰
تعدیلات	۰	(۷۲,۲۲۷,۴۹۶,۳۵۱)	۰	۱۰,۸۵۸,۹۲۱,۱۹۲	۰	۰	۰	۱۰,۸۵۸,۹۲۱,۱۹۲	۰	(۷۲,۲۲۷,۴۹۶,۳۵۱)	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱,۰۰۱,۰۸۴	۱,۸۶۳,۷۹۰,۸۵۶,۷۲۳	۱,۴۲۶,۰۳۳	۱,۸۰۸,۳۷۲,۰۱۲,۵۱۵	۱,۲۴۲,۷۸۰	۱,۲۹۹,۳۸۹,۱۷۸,۰۲۳	۰	۱,۸۰۸,۳۷۲,۰۱۲,۵۱۵	۱,۴۲۶,۰۳۳	۱,۸۶۳,۷۹۰,۸۵۶,۷۲۳	۱,۰۰۱,۰۸۴