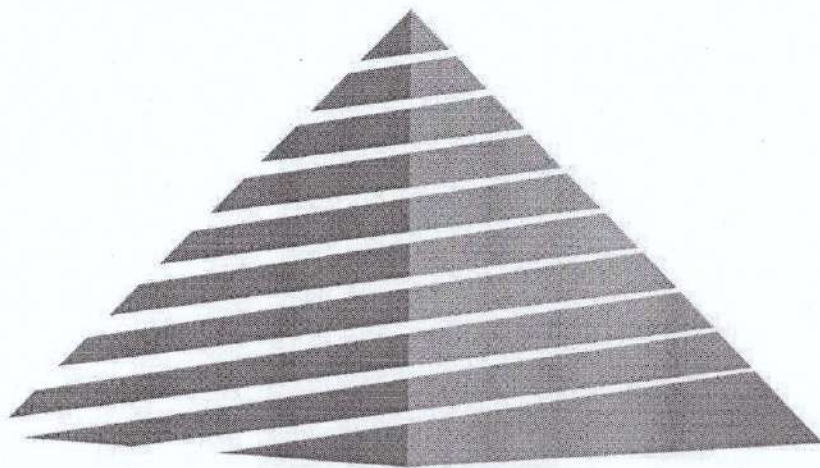




**صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم**

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 - ۳۷	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 گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دارایی‌ها
۵	۲,۰۶۲,۳۸۹,۵۱۶,۹۰۶	۱,۹۹۹,۷۷۴,۲۸۴,۷۲۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۶,۳۵۳,۶۲۹,۲۱۳	۲,۰۷۲,۶۸۲,۲۶۹	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷	۹۴۱,۸۳۰,۷۵۰,۴۲۷	۷۲۸,۰۳۹,۳۰۶,۴۲۹	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۸	۸۴۴,۰۴۰,۵۳۳,۹۷۹	۹۰۸,۶۱۱,۸۲۲,۵۲۰	صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۹	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳	حساب‌های دریافتی
۱۰	۴۲,۸۰۴,۸۷۴	۱,۱۸۸,۶۰۵,۴۴۳	سایر دارایی‌ها
۱۱	.	۱۲,۸۳۵,۶۴۸	جاری کارگزاران
	۳,۹۳۴,۶۵۷,۲۳۵,۳۹۹	۳,۶۸۴,۰۱۳,۵۸۵,۱۵۱	جمع دارایی‌ها
۱۱	۶,۵۵۰,۰۹۴,۸۹۱	.	جاری کارگزاران
۱۲	۱۵,۹۵۳,۹۴۶,۴۴۳	۱۴,۸۵۰,۲۳۰,۳۹۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	۱۰۱,۱۷۰,۴۷۵,۴۵۲	۴۰۸,۴۳۱,۵۸۳,۸۱۹	تسهیلات مالی دریافتی
۱۴	۱۰۰,۲۵۲,۴۵۲,۰۰۷	۳۲,۷۱۸,۲۳۰,۸۵۶	پیش دریافت
۱۵	۲,۱۲۵,۳۳۰,۷۱۵	۲,۳۵۹,۷۱۱,۰۱۷	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
	۲۲۶,۰۵۲,۲۹۹,۵۰۸	۴۵۸,۳۵۹,۷۵۶,۰۸۵	جمع بدهی‌ها
۱۶	۳,۷۰۸,۶۰۴,۹۳۵,۸۹۱	۳,۲۲۵,۶۵۳,۸۲۹,۰۶۶	خالص دارایی‌ها
	۱,۶۹۰,۰۶۱	۱,۴۳۷,۵۴۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
درآمدها	ریال	ریال
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	۱۴۰,۹۹۵,۱۹۴,۷۱۴	۵۰,۴۶۴,۸۰۲,۷۶۵
۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۴,۴۹۱,۰۶۲,۴۷۹	۱۸۹,۷۱۳,۹۳۴,۵۸۰
۱۹ سود سهام	۳۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰	۲۹۶,۴۷۸,۴۵۲
۲۰ سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	.	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۲۹
۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۲,۵۲۹,۱۰۵,۶۷۳	۴۶,۶۶۸,۲۸۵,۵۸۸
۲۲ درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۱۰,۶۹۲,۰۰۴,۲۹۱	۳۹,۸۳۳,۱۱۷,۰۵۵
۲۳ سایر درآمدها	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳
جمع درآمدها	۴۴۷,۰۴۵,۰۳۷,۶۰۴	۳۹۵,۴۴۹,۴۲۱,۰۲۲
هزینه‌ها		
۲۴ هزینه کارمزد ارکان	(۲۲,۳۲۷,۲۹۷,۹۱۹)	(۸,۱۹۳,۸۲۰,۴۵۹)
۲۵ سایر هزینه‌ها	(۲,۳۶۰,۳۵۰,۵۹۴)	(۱,۶۱۵,۲۱۰,۲۴۸)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۴۲۲,۳۵۷,۳۸۹,۰۹۱	۳۸۵,۶۴۰,۳۹۰,۳۱۵
۲۶ هزینه‌های مالی	(۱۹,۵۲۲,۳۵۶,۸۶۱)	(۱۹,۰۷۳,۰۷۷,۰۳۷)
سود خالص	۴۰۲,۸۳۵,۰۳۲,۲۳۰	۳۶۶,۵۶۷,۳۱۳,۲۷۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)	۱۱.۵۴	۲۰.۶۳
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (درصد) (۲)	۱۰.۸۷	۱۹.۹۷

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال
۲۷	۲,۲۴۳,۸۶۴	۱,۳۸۲,۶۷۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۴۴,۹۸۹	۴۵۸,۲۵۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۹۴,۴۹۱)	(۶۵۲,۸۵۹)
سود خالص پایان دوره	.	.
تعدیلات	.	.
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲,۱۹۴,۳۶۲	۱,۱۸۸,۰۶۸

پادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	سود (زیان) خالص میانگین موزون وجوه استفاده شده
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوша الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی کوша 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 کوша 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 کوша 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 کوша 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 سیدگردان الگوریتم	۱۳,۰۰۰	۵۲
۲	شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	۷,۰۰۰	۲۸
۳	شرکت تأمین سرمایه سپهر	۴,۰۰۰	۱۶
۴	شرکت کارگزاری آینده‌نگر خوارزمی	۱,۰۰۰	۴
	جمع	۲۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان 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: حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بلوار آفریقا، خیابان عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲ طبقه ۱۲.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

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

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی: اصل سپرده‌ها به بهای تمام شده منعکس می‌شوند و سود آنها در حساب‌های دریافتی تجاری لحاظ می‌شود.

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

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	لابراتوارهای سینا دارو	دسینا	۲/۵٪	۱۷.۲۵۰	۳۴۵.۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	۱٪	۱۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰
۳	اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	۴۴۱۱ صرزم	۱٪	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۴	اوراق مباحه سهام شرکت توسعه صنعتی مشفق	۰۵ مشفق	۱٪	۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰
۵	سرمایه‌گذاری خوارزمی	وخارزم	۲٪	۵۴۹.۴۵۰	۱۰.۹۸۹.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی بعلاوه ۵٪ تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

۴-۲-۳- **درآمد بازارگردانی:** مطابق بند ۷ امیدنامه، بازارگردانی واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری "دارا الگوریتم" توسط صندوق سرمایه‌گذاری کوشا الگوریتم صورت می‌پذیرد. از این رو شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق مذکور در دفاتر صندوق کوشا 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 (۰/۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند (۲-۳-۳) 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 ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۱۰ 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- مبلغ ۳,۷۵۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- هزینه متغیر: ۱-۲- مبلغ ۱۹۰,۰۰۰ 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 ۷۶۰ 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 ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، فقط هزینه متغیر مربوط به مبالغ بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال محاسبه می‌گردد و ۷۶۰ میلیارد ریال اول در این محاسبه لحاظ نمی‌شود. * سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی کل نمادهای صندوق در طول یک سال برابر با ۲۵ میلیارد ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) می‌باشد. ****	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
--	--

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

* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود.

۱۱. 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 افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

* هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی، حق الزحمه حسابرس پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

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 می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، 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 بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال:

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق‌های سرمایه-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

گذاری، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۷-۴- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 مالیات‌های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها 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 سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	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	۱,۳۶۰,۷۲۰,۹۳۷,۸۶۰	۱,۳۵۱,۶۴۹,۴۰۳,۶۱۸	۳۴.۳۵	۱,۲۶۰,۴۰۷,۲۵۷,۵۰۶	۱,۲۶۹,۲۲۳,۵۳۷,۳۴۷	۳۴.۴۵
مواد و محصولات دارویی	۳۷۸,۱۱۵,۶۲۴,۹۲۸	۷۰۹,۶۷۰,۱۴۳,۷۹۳	۱۸.۰۴	۲۴۷,۹۴۵,۳۵۶,۹۰۷	۵۹۹,۳۹۳,۹۵۹,۲۰۳	۱۶.۲۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۲۱,۶۸۸,۶۹۷,۸۰۴	۱,۰۶۹,۹۶۹,۴۹۵	۰.۰۳	۱۳۹,۲۴۴,۶۲۸,۵۵۱	۱۳۱,۱۵۶,۷۸۸,۱۷۹	۳.۵۶
	۱,۷۶۰,۵۲۵,۲۶۰,۵۹۲	۲,۰۶۲,۳۸۹,۵۱۶,۹۰۶	۵۲.۴۲	۱,۷۴۷,۵۹۷,۲۴۲,۹۶۴	۱,۹۹۹,۷۷۴,۲۸۴,۷۲۹	۵۴.۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نوع سپرده	سپرده‌های بانکی :
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری		
	ریال		ریال	درصد	ریال		
۰.۰۳	۱,۰۰۵,۵۰۷,۸۸۴	۰.۰۲	۶۵۹,۹۲۰,۶۷۶	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات
۰.۰۳	۹۶۸,۰۳۴,۸۸۴	۰.۰۲	۹۰۱,۵۳۴,۲۲۳	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات
۰.۰۰	۴۲,۲۱۴,۹۸۲	۰.۰۰	۹,۷۱۲,۰۹۵	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات
۰.۰۰	۴۰,۸۱۱,۳۸۵	۰.۰۱	۴۸۱,۸۲۸,۹۶۵	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰۰ بانک صادرات
۰.۰۰	۱۱,۳۲۲,۴۵۷	۰.۰۰	۷,۳۰۱,۱۳۲	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۶۷۰۰۸ بانک صادرات
۰.۰۰	۴,۷۹۰,۶۷۷	۰.۱۱	۴,۲۹۳,۳۳۲,۱۲۲	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۷۰۲۰۰۲ بانک صادرات
۰.۰۶	۲,۰۷۲,۶۸۲,۴۶۹	۰.۱۶	۶,۳۵۳,۶۲۹,۲۱۳				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد		
۳۲۶,۱۹۲,۵۹۴,۱۳۴	۱۲.۷۱	۵۰۰,۲۱۷,۴۹۹,۴۵۱	۱۰,۱۵۱,۸۶۳,۴۸۱	۳۱۹,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۶ماهه ۲۰٪
۴۰۱,۸۴۶,۷۱۲,۳۰۵	۱۱.۲۲	۴۴۱,۶۱۳,۲۵۰,۹۷۶	۱,۶۶۳,۸۵۰,۹۷۶	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	مراجعه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵-۹۲۱
۷۲۸,۰۳۹,۳۰۶,۴۳۹	۲۳.۹۴	۹۴۱,۸۳۰,۷۵۰,۴۲۷	۱۱,۸۱۵,۷۱۴,۴۵۷	۷۵۹,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
ریال	ریال		ریال	ریال	
۳۸۵,۵۵۶,۵۶۵,۶۲۴	۳۸۴,۰۲۷,۹۱۱,۰۴۴	۱.۵۱	۵۹,۵۰۹,۶۴۹,۸۴۷	۵۹,۱۶۴,۷۸۳,۶۵۴	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار
۵۴,۸۰۱,۴۵۷,۹۵۰	۵۴,۴۲۱,۴۵۷,۸۹۰	۱.۵۲	۵۹,۹۹۹,۷۳۲,۴۰۲	۵۹,۶۶۹,۵۸۶,۷۴۶	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم
۲۳,۶۳۷,۵۶۷,۱۲۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری توسعه افق رابین-د
۱۸,۵۰۱,۲۳۰,۳۶۸	۱۷,۲۱۳,۶۸۵,۶۹۹	۶.۱۸	۲۴۳,۱۴۹,۳۶۶,۱۴۳	۲۲۷,۱۸۲,۴۷۸,۶۶۵	صندوق س اعتماد داریک- ثابت
۲,۳۸۲,۷۵۳,۱۵۰	۲,۰۹۶,۷۲۳,۸۵۹	۴.۴۲	۱۷۳,۹۶۷,۳۹۸,۹۹۵	۱۶۴,۰۸۰,۵۳۷,۲۹۱	ص.س. پایا ثروت پویا-د
۱۱۰,۲۵۸,۳۲۶,۶۸۶	۱۱۰,۰۰۴,۴۷۳,۹۵۱	۰.۰۰	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا -د
۳۱۳,۴۷۳,۹۲۱,۶۱۷	۳۱۲,۹۸۲,۷۵۵,۵۲۶	۰.۰۰	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری سپر سرمایه بیدار- ثابت
.	.	۷.۸۱	۳۰۷,۴۱۴,۳۸۶,۵۹۲	۳۰۶,۵۳۱,۷۲۳,۵۱۶	صندوق صندوق ارمنان فیروزه آسیا
۹۰۸,۶۱۱,۸۲۲,۵۲۰	۹۰۰,۸۴۷,۶۰۷,۹۶۹	۱۳.۶۴	۸۴۴,۰۴۰,۵۲۳,۹۷۹	۸۱۶,۶۲۹,۱۰۹,۸۷۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی عمان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱
۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳	۰	۰	۲۵	۰	چک‌های در جریان وصول
۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی

۹-۱- چک‌های در جریان وصول شامل کارمزد بازارگردانی اوراق مرابحه شرکت توسعه صنعتی مشفق می باشد

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 می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا سه سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می شود؛ مخارج 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 می شود.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				مخارج نرم افزار و سایت
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸۱,۰۹۵,۴۷۵	۰	(۴۸۱,۰۹۵,۴۷۵)	۰	مخارج عضویت در کانون
۷۰۷,۵۰۹,۹۶۸	۰	(۷۰۷,۵۰۹,۹۶۸)	۰	مخارج برگزاری مجامع
۰	۵۸,۰۷۳,۵۹۰	(۱۵,۳۶۸,۷۱۶)	۴۲,۸۰۴,۸۷۴	
۱,۱۸۸,۶۰۵,۴۴۳	۵۸,۰۷۳,۵۹۰	(۱,۲۰۳,۸۷۴,۱۵۹)	۴۲,۸۰۴,۸۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۸۳۵,۶۴۸	۲۲,۴۹۶,۹۱۳,۵۰۰,۴۷۴	(۲۲,۵۰۳,۴۷۶,۴۳۱,۰۰۱۳)	(۶,۵۵۰,۰۹۴,۸۹۱)	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی
۱۲,۸۳۵,۶۴۸	۲۲,۴۹۶,۹۱۳,۵۰۰,۴۷۴	(۲۲,۵۰۳,۴۷۶,۴۳۱,۰۰۱۳)	(۶,۵۵۰,۰۹۴,۸۹۱)	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵,۱۱۷,۷۷۲,۳۶۷	۱۴,۱۶۲,۷۶۲,۵۸۹	۳۷۰,۶۴۵,۲۲۴	۲۱۹,۵۰۲,۷۳۰	شرکت سیدگردان الگوریتم- مدیر موسسه حسابرسی هوشیار ممیز-متولی
۴۶۵,۵۲۸,۸۵۲	۴۶۷,۹۶۵,۰۷۴	۱۵,۹۵۳,۹۶۶,۴۴۳	۱۴,۸۵۰,۲۳۰,۳۹۳	

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران-حسابرس

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳	۱۰۱,۱۷۰,۴۷۵,۴۵۲	۴۰۸,۴۳۱,۵۸۳,۸۱۹		کارگزاری آینده نگر خوارزمی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی مان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴- پیش دریافت

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲,۷۱۸,۲۳۰,۸۵۶	۱۰۰,۲۵۲,۴۵۲,۰۰۷	۱۴-۱

پیش دریافت

۱۴-۱- 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.

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۲۰,۵۷۴,۷۹۲	۵۲۰,۵۷۴,۷۹۲
۱۸۲,۹۲۱,۸۹۰	۶۲۵,۹۴۲,۶۰۵
۱,۶۵۶,۲۱۴,۳۳۵	۹۷۸,۸۱۳,۳۱۸
۲,۳۵۹,۷۱۱,۰۱۷	۲,۱۲۵,۳۳۰,۷۱۵

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر بابت پرداخت سایر هزینه های صندوق

مخارج نرم افزار

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۵,۹۳۸,۶۰۶,۶۷۴	۲۵,۰۰۰	۴۲,۲۵۱,۵۱۷,۰۲۳	۲۵,۰۰۰
۳,۱۸۹,۷۱۵,۲۲۲,۳۹۲	۲,۲۱۸,۸۶۴	۳,۶۶۶,۳۵۳,۴۱۸,۸۶۸	۲,۱۶۹,۳۶۲
۳,۲۲۵,۶۵۳,۸۲۹,۰۶۶	۲,۲۴۳,۸۶۴	۳,۷۰۸,۶۰۴,۹۳۵,۸۹۱	۲,۱۹۴,۳۶۲

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوша الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۶۵,۷۸۵,۲۹۳,۲۲۵	۲۰,۹۵۹,۱۰۵,۵۲۲
۱۷-۲	۷۵,۲۰۹,۹۰۱,۴۸۹	۲۹,۵۰۵,۶۹۷,۳۱۴
۱۷-۳	۰	۲۹
	۱۴۰,۹۹۵,۱۹۴,۷۱۴	۵۰,۴۶۴,۸۰۲,۷۶۵

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 مرابحه

۱۷-۱ سود(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	۲,۲۵۴,۹۰۱	۳۷,۸۱۳,۹۶۶,۱۰۰	(۳۵,۰۷۱,۶۳۷,۰۹۳)	(۲۲,۹۸۹,۸۵۹)	۲,۷۱۹,۲۳۹,۱۴۸	۲۲,۵۵۵,۷۲۰,۰۷۲
سرمایه گذاری خوارزمی	۹۰۹,۵۷۶,۲۵۱	۱,۶۹۸,۴۶۳,۶۲۰,۹۳۳	(۱,۶۱۳,۳۸۲,۷۲۸,۹۲۹)	(۷۰۳,۷۱۵,۶۹۷)	۸۴,۳۷۷,۱۷۶,۳۰۷	۰
بیمه سرمد	۷۲,۱۰۸,۰۱۱	۸۸,۲۰۹,۹۳۴,۱۳۴	(۱۰۹,۴۶۸,۰۹۰,۳۵۴)	(۵۳,۰۶۶,۰۱۰)	(۲۱,۳۱۱,۲۲۲,۲۳۰)	۰
سرمایه گذاری صنایع ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۱۷۹,۸۴۷
بیمه رازی	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۵۰,۷۹۴,۳۹۷)
		۱,۸۲۴,۴۸۷,۵۲۱,۱۶۷	(۱,۷۵۷,۹۲۲,۴۵۶,۲۷۶)	(۷۷۹,۷۷۱,۵۶۶)	۶۵,۷۸۵,۲۹۳,۲۲۵	۲۰,۹۵۹,۱۰۵,۵۲۲

۱۷-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سی پاپا ثروت پویا-د	۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۱,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۳۸۲,۷۵۳,۱۵۰)	(۲۵۴,۰۸۶)	۳۸,۵۹۲,۷۶۴	۳۵,۰۹۶,۰۷۰
صندوق سی سیر سرمایه بیدار- ثابت	۵,۶۷۶,۰۰۰	۱۱۳,۱۲۱,۲۶۵,۰۸۱	(۱۱۰,۲۵۸,۳۲۶,۶۸۶)	(۲۱,۰۲۲,۶۲۰)	۱,۸۴۱,۹۱۵,۷۷۵	۰
صندوق سی افرا نماد پایدار-ثابت	۸۰,۳۱۹,۹۷۰	۱,۸۹۸,۵۱۳,۱۸۷,۴۹۵	(۱,۸۸۵,۱۹۲,۲۷۳,۲۴۰)	(۳۵۵,۹۶۹,۶۷۱)	۱۲,۹۶۴,۹۴۴,۴۸۴	۲۷,۱۵۶,۲۷۰,۳۵۵
صندوق سی کلارا -د	۵۳,۸۹۴,۰۲۰	۸۵۳,۹۲۸,۱۴۴,۹۴۰	(۸۴۶,۸۴۶,۰۰۲,۵۳۵)	(۱۵۹,۹۲۳,۵۱۷)	۵,۹۲۲,۲۱۸,۸۸۸	۷۵۸,۷۱۴,۵۸۱
سی سی درآمد ثابت کیمیا-د	۶۵,۷۲۷,۱۱۰	۷۲۳,۳۹۱,۴۴۴,۲۲۸	(۷۱۲,۶۲۰,۷۶۵,۳۸۵)	(۱۳۵,۶۲۵,۲۵۴)	۱۰,۶۳۵,۰۴۳,۵۸۹	۰
صندوق سی نارا الگوریتم-د	۱,۱۷۲,۵۰۳,۱۸۰	۱۳,۱۹۷,۲۲۸,۲۷۳,۲۵۲	(۱۳,۱۶۳,۸۱۹,۶۱۲,۹۶۱)	(۳۶۸,۴۸۸,۷۶۲)	۳۳,۱۵۰,۱۷۱,۵۲۹	(۳,۵۵۷,۹۲۸,۱۸۷)
صندوق سی اعتماد داریک-د	۱,۰۵۵,۰۰۰	۱۸,۷۸۵,۳۳۰,۰۰۰	(۱۸,۵۰۱,۲۳۰,۳۶۸)	(۳,۵۲۲,۲۴۴)	۲۸۰,۵۷۷,۳۸۸	۰
صندوق سی توسعه افق رابین-د	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۶۴,۲۵۲,۴۳۰	(۲۳,۶۳۷,۵۶۷,۱۳۵)	(۴,۶۸۰,۷۳۹)	۱,۳۲۲,۰۰۴,۵۶۶	۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۱۱,۱۲۲,۶۰۰	۴۶۶,۹۷۵,۵۳۴,۵۸۰	(۴۶۵,۵۲۳,۲۸۸,۰۹۲)	(۸۷,۴۸۵,۵۲۴)	۹۸۶,۷۶۰,۹۶۴	۰
صندوق سی با درآمد ثابت کمند	۲۱,۲۷۴,۰۰۰	۲۱۴,۹۷۶,۷۹۰,۸۳۹	(۲۱۴,۳۱۶,۰۸۸,۷۰۷)	(۴۰,۳۰۸,۰۹۴)	۶۲۰,۳۹۴,۰۳۸	۰
صندوق سی توسعه فولاد- ثابت	۲۷,۳۷۷,۲۰۰	۳۰۴,۰۶۲,۱۵۲,۶۷۲	(۳۹۶,۵۵۷,۸۶۴,۱۷۸)	(۵۷,۰۱۰,۹۹۰)	۷,۴۴۷,۲۷۷,۵۰۴	۰
صندوق سی با درآمد ثابت کیان	۱۷,۸۱۶,۰۰۰,۱۷۵,۵۱۷	۱۷,۸۱۶,۰۰۰,۱۷۵,۵۱۷	(۱۷,۷۳۹,۶۵۵,۷۷۲,۵۲۷)	(۱,۱۳۴,۵۰۱,۵۰۱)	۷۵,۲۰۹,۹۰۱,۴۸۹	۲۹,۵۰۵,۶۹۷,۳۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳- ۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪	.	.	.	.	.	۲۹
		.	.	.	.	۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	۵۷,۱۲۸,۱۶۸,۳۷۲	۱۸۶,۵۹۳,۵۲۸,۲۷۵
۱۸-۲	۲۷,۴۱۱,۴۲۴,۱۰۷	۴,۶۲۶,۱۶۱,۳۳۵
۱۸-۳	(۴۸,۵۳۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۵,۷۵۵,۰۳۰)
	۸۴,۴۹۱,۰۶۲,۴۷۹	۱۸۹,۷۱۳,۹۳۴,۵۸۰

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی

سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مرابحه

۱۸-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱				
نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری خوارزمی	۷۳۹,۸۶۴,۱۷۲	۱,۳۵۲,۴۷۱,۷۰۶,۴۱۶	(۱,۳۶۸,۳۵۵,۴۷۵,۶۸۷)	(۸۲۲,۳۰۲,۷۹۸)	(۱۶,۷۰۶,۰۷۲,۰۶۹)	.
داروسازی سینا	۳۹,۳۹۷,۲۸۲	۷۱۰,۱۰۱,۸۸۵,۷۴۰	(۶۱۵,۲۱۷,۱۷۵,۰۴۳)	(۴۳۱,۷۴۱,۹۴۷)	۹۴,۴۵۲,۹۶۸,۷۵۰	۲۰۰,۹۸۵,۳۹۸,۲۸۶
ح. بیمه سرمد	۳۴,۵۳۶,۱۴۳	۱,۰۷۰,۶۲۰,۴۳۳	(۲۱,۶۸۸,۶۹۷,۸۰۵)	(۶۵۰,۹۳۷)	(۲۰,۶۱۸,۷۲۸,۳۰۹)	(۱۸,۶۹۱,۱۳۰,۹۵۶)
بیمه سرمد	.	.	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری صنایع ایران	.	.	.	.	.	۴,۲۹۹,۲۶۰,۹۴۵
		۲,۰۶۳,۶۴۴,۲۱۲,۵۸۹	(۲,۰۰۵,۲۶۱,۳۴۸,۵۳۵)	(۱,۲۵۴,۶۹۵,۶۸۲)	۵۷,۱۲۸,۱۶۸,۳۷۲	۱۸۶,۵۹۳,۵۲۸,۲۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲- ۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۹۰۸,۲۱۱,۴۹۸	۳۴۴,۸۶۶,۱۹۳	(۱۱,۱۶۰,۱۵۲)	(۵۹,۱۶۴,۷۸۳,۶۵۵)	۵۹,۵۲۰,۸۱۰,۰۰۰	۲,۳۶۱,۰۰۰	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
۱۰۶,۵۸۸,۵۸۳	.	.	.	.	.	صندوق س. کارا -د
.	۹,۸۸۶,۸۶۱,۷۰۴	(۳۲,۶۲۵,۰۰۴)	(۱۶۴,۰۸۰,۵۳۷,۲۹۲)	۱۷۴,۰۰۰,۰۳۴,۰۰۰	۱۵,۰۴۸,۰۰۰	ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د
(۱۰,۹۲۴,۴۰۱,۳۳۵)	۳۳۰,۱۴۵,۶۵۶	(۱,۸۰۰,۰۴۶)	(۵۹,۶۶۹,۵۸۶,۷۴۶)	۶۰,۰۰۱,۵۳۲,۴۴۸	۵,۰۱۰,۱۴۸	صندوق س. دارا الگوریتم-د
.	۱۵,۹۶۶,۸۸۷,۴۷۸	(۴۵,۵۹۹,۰۵۶)	(۲۲۷,۱۸۲,۴۷۸,۶۶۶)	۲۴۳,۱۹۴,۹۶۵,۲۰۰	۲۰,۹۳۰,۸۰۰	صندوق س توسعه فولاد- ثابت
(۴,۳۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	صندوق س. توسعه افق رابین-د
۱,۸۱۶,۳۶۵,۵۵۱	.	.	.	.	.	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
۸۹۱,۷۴۷,۰۳۸	.	.	.	.	.	صندوق س. پایا ثروت پویا
.	۸۸۲,۶۶۳,۰۷۶	(۵۷,۶۵۱,۰۰۷)	(۳۰۶,۵۳۱,۷۲۳,۵۱۷)	۳۰۷,۴۷۲,۰۳۷,۶۰۰	۷,۱۷۹,۹۰۰	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
۴,۶۲۶,۱۶۱,۳۳۵	۲۷,۴۱۱,۴۲۴,۱۰۷	(۱۴۸,۸۳۵,۲۶۵)	(۸۱۶,۶۲۹,۱۰۹,۸۷۶)	۸۴۴,۱۸۹,۳۶۹,۲۴۸		

۳- ۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مباحه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۴۴۹,۷۵۵,۰۳۰)	(۳۹,۳۳۰,۰۰۰)	(۵۶,۳۶۴,۰۳۰)	(۴۹۰,۱۰۴,۹۶۵,۹۷۰)	۴۹۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۱۲۲	صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۶ماهه ۲۰٪
(۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۳۹,۹۵۸,۶۰۰,۰۰۰)	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	مباحه ت.صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱
(۱,۵۰۵,۷۵۵,۰۳۰)	(۴۸,۵۳۰,۰۰۰)	(۱۰۶,۹۶۴,۰۳۰)	(۹۳۰,۰۶۳,۵۶۵,۹۷۰)	۹۳۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
								دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۳۷,۳۷۳,۲۱۷	۱۵۰	۳۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰	۰	۳۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰	۰	۳۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰
سرمایه گذاری صنایع ایران	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
								۲۹۶,۴۷۸,۴۵۲	۲۹۶,۴۷۸,۴۵۲
								۲۹۶,۴۷۸,۴۵۲	۲۹۶,۴۷۸,۴۵۲

۲۰- سود ناشی از سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۲۹ اسفند

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
					۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۰	۰	۰	۰	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۲۹	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۲۹
	۰	۰	۰	۰	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۲۹	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۲۹

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 خرداد ماه ۱۴۰۲ می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
۲۱-۱	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	۷۲,۴۳۵,۳۷۱,۷۳۶	۴۶,۵۰۲,۸۵۹,۳۵۲
۲۱-۲	۹۳,۷۳۳,۹۳۷	۱۶۵,۴۲۶,۲۳۶
سود سپرده بانکی	۷۲,۵۲۹,۱۰۵,۶۷۳	۴۶,۶۶۸,۲۸۵,۵۸۸

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت ، اجاره و مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
۱۴۰۰/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۳۱۹,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	ریال	ریال
صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۶ماهه ۲۰٪				۲۸,۴۷۷,۵۴۳,۵۴۶	۳۴,۶۱۵,۰۵۳,۹۲۴
۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۷,۸۲۰,۳۱۷,۸۱۲	۱۸,۰۲۵,۳۱۵,۸۰۶
مرابحه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱				۴۶,۵۰۲,۸۵۹,۳۵۲	۷۲,۴۳۵,۳۷۱,۷۳۶
		۷۵۹,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱-۲- سود سپرده های بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی
 به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۵٪	۲۰,۳۲۶,۶۵۸	۲۰,۳۲۶,۶۵۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰۰ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۵٪	۳,۷۵۲,۳۳۳	۳,۷۵۲,۳۳۳	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۶۷۰۰۸ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۵٪	۳۳۷,۲۶۳	۳۳۷,۲۶۳	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۵٪	۷۶۸,۴۱۶	۷۶۸,۴۱۶	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۵٪	۱۵,۱۵۵,۴۴۰	۱۵,۱۵۵,۴۴۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۷۰۲۰۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۵٪	۵۳,۳۹۳,۸۲۷	۵۳,۳۹۳,۸۲۷	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰-۱۶۵۹۷۸۳۷-۰۲ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۰٪	۰	۰	۳۱,۱۳۳,۸۱۳
سپرده کوتاه مدت ۹۰۰۰-۱۶۵۹۷۸۳۶-۰۲ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۰٪	۰	۰	۱۲,۳۷۴,۲۸۲
سپرده کوتاه مدت ۸۰۰۰-۱۶۶۶۹۴۵۲-۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۰	۰	۱۹,۴۸۷,۱۲۸
سپرده کوتاه مدت ۸۰۰۰-۱۶۶۶۹۴۴۵-۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۰	۰	۱۷,۴۴۵,۱۶۲
سپرده کوتاه مدت ۶۰۰۰-۱۶۶۶۹۴۳۹-۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۰	۰	۴۶,۵۲۸,۵۹۶
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۰-۱۶۶۶۹۴۳۳-۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۰٪	۰	۰	۲۵,۹۵۰,۰۸۴
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰-۱۶۷۷۵۲۴۵-۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۰/۰۶/۰۸	۱۰٪	۰	۰	۱۱,۴۸۴,۷۲۱
سپرده کوتاه مدت ۸۰۰۰-۱۷۵۴۵۰۱۳-۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۱۰٪	۰	۰	۱,۱۱۸,۲۱۲
سپرده کوتاه مدت ۱-۲۲۵۶۹۶۵-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان	۱۳۹۴/۱۲/۱۵	۰٪	۰	۰	۲,۷۹۵
سپرده کوتاه مدت ۹-۲۲۵۶۹۶۵-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۰٪	۰	۰	۱,۴۴۳
		۹۳,۷۳۳,۹۳۷	۰	۹۳,۷۳۳,۹۳۷	۱۶۵,۴۲۶,۳۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۲- درآمد حاصل از بازارگردانی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۲۲-۱	۱۳,۸۵۶,۳۳۹,۰۰۰	۱۲,۵۴۳,۷۶۲,۴۰۵
صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۶ماهه ۲۰٪		
۲۲-۱	۹۵,۷۴۵,۳۳۹,۸۴۹	۲۶,۲۴۳,۰۹۳,۹۳۰
مراجعه ت.صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱		
۲۲-۱	۱,۰۹۰,۳۲۵,۴۴۲	۱,۰۵۵,۲۶۰,۷۲۰
صندوق دارا الگوریتم		
صندوق ارزش آفرین بیدار		
	۱۱۰,۶۹۲,۰۰۴,۲۹۱	۳۹,۸۳۲,۱۱۷,۰۵۵

۲۲-۱- درآمد بازارگردانی در صندوق‌ها و اوراق فوق با توجه به یادداشت‌های توضیحی ۳-۲-۴ و ۱-۱۴ 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۲,۶۸۶,۵۰۶,۴۲۱
سایر (تعدیل نرخ کارمزد معاملات)	.	۵۷,۳۳۱,۲۳۲
	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۷,۶۵۸,۳۷۶,۹۸۳	۲۱,۵۱۹,۳۵۰,۷۰۰
۲۹۴,۲۵۷,۵۰۱	۳۴۲,۴۱۸,۴۶۷
۲۴۱,۱۸۵,۹۷۵	۴۶۵,۵۲۸,۸۵۲
۸,۱۹۳,۸۲۰,۴۵۹	۲۲,۳۲۷,۲۹۷,۹۱۹

کارمزد مدیر- شرکت سبدگردان الگوریتم

کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

حق الزحمه حسابرس- مؤسسه حسابرسی آزموده کاران

۲۵- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱,۲۳۳,۳۹۳,۹۴۹	۱,۶۲۵,۷۶۰,۳۲۰
۱,۲۵۴,۶۰۰	۱۵,۲۶۸,۷۱۶
۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۷۰۷,۵۰۹,۹۶۸
۷,۳۳۲,۵۹۰	۱۱,۸۱۱,۵۹۰
۱,۶۱۵,۲۱۰,۲۴۸	۲,۳۶۰,۳۵۰,۵۹۴

هزینه های نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

۲۶- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۹,۰۷۳,۰۷۷,۰۳۷	۱۹,۵۳۲,۳۵۶,۸۶۱

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۷- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۴۹,۵۵۷,۰۸۸,۶۴۸	۵۷,۷۶۲,۹۹۲,۲۶۰
(۱۹۵,۴۵۱,۰۱۶,۶۸۱)	۷۱,۸۵۵,۰۸۲,۳۳۵
(۴۵,۸۹۳,۹۲۸,۰۳۳)	۱۲۹,۶۱۸,۰۷۴,۵۹۵

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوша الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

۱-۲۸- 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
اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	سرزم ۴۴۱۱	۱ درصد	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	وخارزم	۲درصد	۵۴۹,۴۵۰	۱۰,۹۸۹,۰۰۰
اوراق مباحه شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق ۰۵	۱ درصد	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶.۳۱٪	۱۳,۰۰۰	۵.۴۱٪	۱۳,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان الگوریتم	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی
	۱۳۸,۵۳۴		۱۰۵,۶۸۰	عادی			
۶۱.۱۳٪	۷,۰۰۰	۶۹.۵۳٪	۷,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	
	۱,۳۶۴,۷۰۸		۱,۵۱۸,۴۲۷	عادی			
۰.۲۶٪	۴,۰۰۰	۰.۳۷٪	۴,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت تامین سرمایه سپهر	
	۱,۸۶۳		۱,۸۶۳	عادی			
۰.۰۷٪	۱,۰۰۰	۰.۰۷٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	
	۴۶۵		۴۶۵	عادی			
۶۷.۷۷٪	۱,۵۲۰,۵۷۰	۷۵.۳۶٪	۱,۶۵۱,۴۳۵	جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			مانده بدهکار (بستانکار) ریال	مانده بدهکار (بستانکار) ریال
		شرح معامله				
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۵,۰۰۰,۳۸۹,۹۳۱,۴۸۷	طی دوره	(۶,۵۵۰,۰۹۴,۸۹۱)	(۴۰۸,۴۱۸,۷۴۸,۱۷۱)
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	مدیر مشترک	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۷,۷۴۹,۱۷۶,۸۲۶,۳۴۷	طی دوره	-	-
شرکت سیدگردان الگوریتم	مدیر	کارمزد مدیر	۲۱,۵۱۹,۳۵۰,۷۰۰	طی دوره	(۱۵,۱۱۷,۷۷۲,۳۶۷)	(۱۴,۱۶۲,۷۶۲,۵۸۹)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۳۴۲,۴۱۸,۳۶۷	طی دوره	(۳۷۰,۶۴۵,۲۲۴)	(۲۱۹,۵۰۲,۷۳۰)
مؤسسه حسابرسی آموزده کلران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۶۵,۵۲۸,۸۵۲	طی دوره	(۴۶۵,۵۲۸,۸۵۲)	(۴۶۷,۹۶۵,۰۷۴)

۳۱- رویداد های پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت مالی باشد رخ نداده است.

۳۲- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ بر اساس 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	۳,۹۳۴,۶۵۷	۳,۵۹۸,۶۶۹	۳,۷۲۸,۱۸۳
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳,۹۳۴,۶۵۷	۳,۵۹۸,۶۶۹	۳,۷۲۸,۱۸۳
جمع بدهی های جاری	۲۲۶,۰۵۲	۲۲۱,۴۸۹	۱۸۹,۱۳۲
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۲۲۶,۰۵۲	۲۲۱,۴۸۹	۱۸۹,۱۳۲
جمع کل تعهدات	۱۱۲,۳۱۰	۳۰,۳۵۹	۳۰۳,۵۸۶
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۳۸,۳۶۲	۲۵۱,۸۴۸	۴۹۲,۷۱۸
نسبت جاری	۱۱,۶۳	۱۰,۳۲	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۰۹	-	۰,۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتج

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	دسینا		دارا		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۷۰۹,۶۷۰,۱۴۳,۷۹۳	۵۹۹,۳۹۳,۹۵۹,۳۰۳	.	.	۷۰۹,۶۷۰,۱۴۳,۷۹۳	۵۹۹,۳۹۳,۹۵۹,۳۰۳
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۶۵۹,۹۳۰,۶۷۶	۱,۰۰۵,۵۰۷,۸۸۴	۴۸۱,۸۲۸,۹۶۵	۴۰۸,۱۱۱,۳۸۵	۱,۱۴۱,۷۴۹,۶۴۱	۱,۰۰۴,۳۱۹,۲۶۹
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	.	.	.	.	.	.
صندوق های سرمایه گذاری	۱۹۸,۷۸۰,۵۷۵,۲۹۱	۱۴۴,۱۰۵,۵۹۹,۱۷۲	۳۸۷,۶۳۲,۳۵۷,۷۶۴	۷۱۲,۳۹۲,۹۷۸,۳۴۶	۵۸۶,۴۱۲,۹۳۳,۰۵۵	۸۵۸,۴۹۸,۵۷۷,۵۱۸
جاری کارگزاران	.	۷۱,۶۷۱	.	۲,۱۱۴,۱۴۳	.	۳,۱۸۵,۸۱۴
حسابهای دریافتنی	.	۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳	.	.	.	۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳
سایر دارایی‌ها	۷,۱۳۳,۱۰۳	۱۹۸,۱۰۱,۰۱۴	۷,۱۳۳,۱۰۴	۱۹۸,۱۰۱,۰۱۴	۱۴,۲۶۶,۳۰۷	۳۹۶,۳۰۲,۰۲۸
جمع دارایی‌ها	۹۰۹,۱۱۷,۷۷۲,۸۶۳	۷۸۹,۰۱۷,۲۸۷,۰۴۷	۳۸۸,۱۲۱,۳۱۹,۸۳۳	۷۱۴,۶۳۴,۰۰۴,۸۸۸	۱,۲۹۷,۲۳۹,۰۹۲,۶۹۶	۱,۵۰۳,۶۵۱,۲۹۱,۹۳۵
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	۶,۵۵۰,۰۹۴,۸۹۱	.	.	.	۶,۵۵۰,۰۹۴,۸۹۱	.
پرداختی به ارکان صندوق	۳,۷۹۵,۶۶۱,۵۶۹	۳,۹۸۰,۶۲۳,۹۴۷	۴۸۷,۷۴۲,۰۱۴	۷۴۷,۷۹۱,۹۱۴	۴,۲۸۳,۴۰۳,۵۸۳	۴,۷۲۸,۴۱۵,۸۶۱
پرداختی به سرمایه‌گذاران	.	.	.	.	.	.
تسهیلات مالی دریافتنی	.	.	۱۰۱,۱۶۹,۷۳۸,۶۱۹	۴۰۸,۲۶۴,۷۹۹,۲۷۷	۱۰۱,۱۶۹,۷۳۸,۶۱۹	۴۰۸,۲۶۴,۷۹۹,۲۷۷
پیش دریافت	.	.	.	.	.	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳۹۴,۹۳۶,۸۶۵	۴۷۴,۵۰۱,۹۷۵	۳۲۸,۶۷۱,۶۷۵	۴۱۴,۳۷۸,۱۲۰	۷۲۳,۶۰۸,۵۴۰	۸۸۸,۸۸۰,۰۹۵
جمع بدهی‌ها	۱۰,۷۴۰,۶۹۳,۳۲۵	۴,۴۵۵,۱۲۵,۹۲۲	۱۰۱,۹۸۶,۱۵۲,۳۰۸	۴۰۹,۵۲۶,۹۶۹,۳۱۱	۱۱۲,۷۲۶,۸۴۵,۶۳۳	۴۱۳,۹۸۲,۰۹۵,۲۳۲
خالص دارایی‌ها	۸۹۸,۳۷۷,۰۷۹,۵۳۸	۷۸۴,۵۶۲,۱۶۱,۱۲۵	۲۸۶,۱۳۵,۱۶۷,۵۲۵	۳۰۵,۱۰۷,۰۳۵,۵۷۷	۱,۱۸۴,۵۱۲,۲۴۷,۰۶۳	۱,۰۸۹,۶۶۹,۱۹۶,۷۰۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۸,۱۲۵,۴۱۰	۷,۱۰۴,۷۳۹	۲,۳۱۱,۸۴۸	۲,۰۸۰,۸۹۵	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتیم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		وسومد		سرزم ۴۴۱۱		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۷۰۹,۶۷۰,۱۴۳,۷۹۳	۵۹۹,۳۹۳,۹۵۹,۲۰۳	۱,۰۶۹,۹۶۹,۴۹۵	۱۳۱,۱۵۶,۷۸۸,۱۷۹	.	.	۷۱۰,۷۴۰,۱۱۳,۲۸۸	۷۳۰,۵۵۰,۷۴۷,۲۸۲
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۱۴۱,۷۴۹,۶۴۱	۱,۰۴۶,۳۱۹,۲۶۹	۴,۲۹۳,۳۳۲,۱۲۲	۴,۷۹۰,۶۷۷	۹,۷۱۲,۰۹۵	۴۲,۲۱۴,۹۸۲	۵,۴۴۴,۷۹۳,۸۵۸	۱,۰۹۳,۳۳۴,۹۲۸
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	.	.	.	.	۵۰۰,۲۱۷,۴۹۹,۴۵۱	۲۲۶,۱۹۲,۵۹۴,۱۳۴	۵۰۰,۲۱۷,۴۹۹,۴۵۱	۲۲۶,۱۹۲,۵۹۴,۱۳۴
صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۵۸۶,۴۱۳,۹۳۲,۰۵۵	۸۵۸,۴۹۸,۵۷۷,۵۱۸	.	.	۸۵۶,۳۱۹,۴۱۰	۸۴۶,۲۵۳,۲۹۷	۵۸۷,۲۶۹,۲۵۳,۴۶۵	۸۵۹,۳۴۴,۸۲۰,۸۱۵
جاری کارگزاران	.	۳,۱۸۵,۸۱۴	.	.	.	.	.	۳,۱۸۵,۸۱۴
حسابهای دریافتی	.	۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳	.	.	.	.	.	۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳
سایر دارایی‌ها	۱۴,۳۶۶,۳۰۷	۳۹۶,۲۰۲,۰۲۸	۷,۱۳۶,۲۲۹	۱۹۸,۱۰۰,۵۱۰	۷,۱۳۳,۱۰۳	۱۹۸,۱۰۱,۰۱۴	۲۸,۵۳۵,۵۳۹	۷۹۲,۴۰۳,۵۵۲
جمع دارایی‌ها	۱,۲۹۷,۲۳۹,۰۹۲,۶۹۶	۱,۵۰۳,۶۵۱,۲۹۱,۹۳۵	۵,۳۷۰,۴۳۷,۸۴۶	۱۳۱,۳۵۹,۶۷۹,۳۶۶	۵۰۱,۰۹۰,۶۶۴,۰۵۹	۳۲۷,۲۷۹,۱۶۳,۴۲۷	۱,۸۰۳,۷۰۰,۱۹۴,۶۰۱	۱,۹۶۳,۲۹۰,۱۳۴,۷۲۸
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۶,۵۵۰,۰۹۴,۸۹۱	.	.	.	.	.	۶,۵۵۰,۰۹۴,۸۹۱	.
پرداختی به ارکان صندوق	۴,۲۸۳,۴۰۳,۵۸۳	۴,۷۲۸,۴۱۵,۸۶۱	۳,۷۰۲,۵۱۲,۷۹۰	۲,۷۷۲,۸۶۱,۱۸۷	۴۵۰,۳۶۵,۴۵۲	۴۳۲,۱۳۸,۷۵۴	۸,۴۳۶,۲۸۱,۸۲۵	۷,۹۳۴,۴۱۵,۸۰۳
پرداختی به سرمایه‌گذاران	.	.	.	.	.	.	.	.
تسهیلات مالی دریافتی	۱۰۱,۱۶۹,۷۳۸,۶۱۹	۴۰۸,۳۶۴,۷۹۹,۲۷۷	.	.	.	.	۱۰۱,۱۶۹,۷۳۸,۶۱۹	۴۰۸,۳۶۴,۷۹۹,۲۷۷
پیش دریافت	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۷۲۳,۶۰۸,۵۴۰	۸۸۸,۸۸۰,۰۹۵	۹۶۸,۳۰۵,۸۵۸	۸۰۳,۱۹۲,۸۷۶	۱۲۳,۹۲۴,۲۲۳	۲۰۸,۶۲۰,۶۶۸	۱,۸۱۴,۸۲۸,۶۲۱	۱,۸۱۹,۷۰۳,۶۳۹
جمع بدهی‌ها	۱۱۲,۷۲۶,۸۴۵,۶۳۳	۴۱۳,۹۸۲,۰۹۵,۲۳۳	۴,۶۷۰,۸۱۸,۶۴۸	۳,۵۷۶,۰۵۴,۰۶۳	۲۵,۷۷۱,۶۳۴,۰۳۹	۱۱,۲۵۹,۵۵۳,۷۸۶	۱۴۲,۸۶۹,۲۹۸,۳۲۰	۴۲۸,۸۱۷,۷۰۲,۰۸۲
خالص دارایی‌ها	۱,۱۸۴,۵۱۲,۲۴۷,۰۶۳	۱,۰۸۹,۶۶۹,۱۹۶,۷۰۲	۶۹۹,۶۱۹,۱۹۸	۱۲۷,۷۸۳,۶۲۵,۳۰۳	۴۷۵,۳۱۹,۰۳۰,۰۲۰	۲۱۶,۰۱۹,۶۰۱,۶۴۱	۱,۶۶۰,۸۳۰,۸۹۶,۲۸۱	۱,۵۳۴,۴۷۲,۴۳۲,۶۴۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	-	-	۳۲,۴۲۵	۵۲۲,۲۹۹	۱,۷۰۳,۶۵۹	۱,۴۹۳,۶۳۹	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتیو

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		مشفق ۰۵		وخارزم		جمع	
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۷۱۰,۷۴۰,۱۱۳,۲۸۸	۷۳۰,۵۵۰,۷۴۷,۳۸۲	.	.	۱,۳۵۱,۶۴۹,۴۰۳,۶۱۸	۱,۲۶۹,۲۳۳,۵۳۷,۳۴۷	۲,۰۶۲,۳۸۹,۵۱۶,۹۰۶	۱,۹۹۹,۷۷۴,۲۸۴,۷۲۹
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۵,۴۴۴,۷۹۳,۸۵۸	۱,۰۹۳,۳۳۴,۹۲۸	۷,۳۰۱,۱۳۲	۱۱,۳۲۲,۴۵۷	۹۰۱,۵۳۴,۲۳۳	۹۶۸,۰۳۴,۸۸۴	۶,۳۵۳,۶۲۹,۳۱۴	۲,۰۷۲,۶۸۲,۲۶۹
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۰۰,۳۱۷,۴۹۹,۴۵۱	۳۳۴,۱۹۳,۵۹۴,۱۳۴	۴۴۱,۶۱۳,۲۵۰,۹۷۶	۴۰۱,۸۴۶,۷۱۳,۳۰۵	.	.	۹۴۱,۸۳۰,۷۵۰,۴۲۷	۷۲۸,۰۳۹,۳۰۶,۴۴۹
صندوق های سرمایه گذاری	۵۸۷,۲۶۹,۲۵۲,۴۶۵	۸۵۹,۳۴۴,۸۳۰,۸۱۵	۲۰,۵۴۲,۳۹۷,۵۹۶	۴۰,۳۷۰,۱۹۷,۱۶۷	۲۳۶,۲۴۸,۹۸۳,۹۱۸	۸۸۹,۶۷۹,۵۳۸	۸۴۴,۰۴۰,۵۳۳,۹۷۹	۹۰۸,۶۱۱,۸۲۲,۵۲۰
جاری کارگزاران	.	۲,۱۸۵,۸۱۴	.	.	.	۱۰,۶۴۹,۸۳۴	.	۱۲,۸۳۵,۶۴۸
حسابهای دریافتی	.	۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳
سایر دارایی‌ها	۲۸,۵۳۵,۵۳۹	۷۹۲,۴۰۳,۵۵۲	۷,۱۳۳,۱۰۳	۱۹۸,۱۰۱,۰۱۴	۷,۱۳۶,۲۳۲	۱۹۸,۱۰۰,۸۷۷	۴۲,۸۰۴,۸۷۴	۱,۱۸۸,۶۰۵,۴۴۲
جمع دارایی‌ها	۱,۸۰۳,۷۰۰,۱۹۴,۶۰۱	۱,۹۶۲,۲۹۰,۱۳۴,۷۲۸	۵۴۲,۱۶۹,۹۸۲,۸۰۷	۴۴۲,۴۲۶,۳۲۲,۹۴۳	۱,۵۸۸,۷۸۷,۰۵۷,۹۹۱	۱,۲۷۹,۲۹۷,۱۱۷,۴۸۰	۳,۹۳۴,۶۵۷,۲۳۵,۲۹۹	۳,۶۸۴,۰۱۲,۵۸۵,۱۵۱
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۶,۵۵۰,۰۹۴,۸۹۱	.	.	.	.	.	۶,۵۵۰,۰۹۴,۸۹۱	.
پرداختی به ارکان صندوق	۸,۴۳۶,۳۸۱,۸۲۵	۷,۹۳۴,۴۱۵,۸۰۳	۵۰۴,۲۵۳,۶۲۹	۴۷۲,۱۳۱,۴۷۸	۷۰,۱۳۴,۱۱,۹۸۹	۶,۴۴۳,۶۸۲,۱۱۳	۱۵,۹۵۲,۹۴۶,۴۴۳	۱۴,۸۵۰,۲۳۰,۳۹۳
پرداختی به سرمایه‌گذاران	.	.	.	.	.	.	.	.
تسهیلات مالی دریافتی	۱۰۱,۱۶۹,۷۳۸,۶۱۹	۴۰۸,۳۴۴,۷۹۹,۲۷۷	.	۲,۸۹۱	۷۳۶,۸۳۳	۶۶,۷۸۱,۶۵۱	۱۰۱,۱۷۰,۴۷۵,۴۵۲	۴۰۸,۴۳۱,۵۸۳,۸۱۹
پیش دریافت	۲۴,۸۹۸,۳۴۴,۳۶۴	۱۰,۶۱۸,۷۸۳,۳۶۴	۷۵,۲۵۴,۱۰۷,۶۴۳	۲۲,۰۹۹,۴۴۷,۲۹۲	.	.	۱۰۰,۲۵۲,۴۵۲,۰۰۷	۲۲,۷۱۸,۲۳۰,۸۵۶
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۸۱۴,۸۳۸,۶۲۱	۱,۸۹۹,۷۰۳,۶۳۹	۱۴۲,۹۲۴,۲۳۳	۲۰۸,۶۳۰,۶۶۸	۱۸۷,۵۶۷,۸۷۱	۲۵۱,۲۷۶,۷۱۰	۲,۱۲۵,۳۳۰,۷۱۵	۲,۳۵۹,۷۱۱,۰۱۷
جمع بدهی‌ها	۱۴۲,۸۶۹,۲۹۸,۳۲۰	۴۲۸,۸۱۷,۷۰۲,۰۸۲	۷۵,۹۸۱,۲۸۴,۴۹۵	۲۲,۷۸۰,۲۱۲,۵۲۹	۷,۲۰۱,۷۱۶,۶۹۳	۶,۷۶۱,۸۴۱,۴۷۴	۲۲۶,۰۵۲,۲۹۹,۵۰۸	۴۵۸,۳۵۹,۷۵۶,۰۸۵
خالص دارایی‌ها	۱,۶۶۰,۸۳۰,۸۹۶,۲۸۱	۱,۵۳۳,۴۷۲,۴۳۲,۶۴۶	۴۶۶,۱۸۸,۶۹۸,۳۱۲	۴۱۹,۶۴۶,۱۲۰,۴۱۴	۱,۵۸۱,۵۸۵,۳۴۱,۲۹۸	۱,۲۷۲,۵۳۵,۲۷۶,۰۰۶	۳,۷۰۸,۶۰۴,۹۳۵,۸۹۱	۳,۲۲۵,۶۵۲,۸۲۹,۰۶۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	-	-	۱,۹۴۳,۲۱۱	۱,۴۵۸,۱۱۷	۱,۱۱۳,۶۵۸	۱,۰۲۲,۹۴۲	۱,۶۹۰,۰۶۱	۱,۴۲۷,۵۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الکترونیک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

دسینا		دارا		ارزش		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:							
۱۲,۵۰۰,۷۱۱,۵۷۶	۳۳,۱۴۶,۶۹۸,۸۲۷	۴۹,۴۸۶,۳۲۲,۵۷۱	۹۹۰,۰۴۶,۸۸۶	.	.	۶۱,۹۸۶,۹۲۴,۱۴۷	۳۴,۱۳۶,۷۴۵,۷۱۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار							
۱۰۵,۵۳۹,۳۱۵,۸۴۷	۲۰۱,۸۰۸,۳۹۹,۴۷۰	۱,۰۹۲,۰۴۲,۹۳۳	(۵۶۹,۷۹۸,۹۴۰)	.	.	۱۰۶,۶۳۱,۳۵۸,۷۷۰	۲۰۱,۲۳۸,۶۰۰,۵۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار							
.	.	.	.	.	.	.	.
سود سهام							
.	.	.	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۳۹	.	.	.	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۳۹
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری							
۲۰,۳۳۶,۶۵۸	۳۱,۱۳۶,۶۰۸	۳,۷۵۲,۳۳۳	۱۹,۴۸۷,۱۲۸	.	.	۲۴,۰۷۸,۹۹۱	۶۸,۰۶۸,۸۹۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب							
.	.	۱,۰۹۰,۳۳۵,۴۴۲	۱,۰۵۵,۳۶۰,۷۲۰	.	.	۱,۰۹۰,۳۳۵,۴۴۲	۱,۰۵۵,۳۶۰,۷۲۰
درآمد حاصل از بازارگردانی							
۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۲,۶۹۸,۷۷۹,۶۳۳	.	۴۵,۰۵۸,۰۲۱	.	.	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۲,۷۴۳,۸۲۷,۶۵۳
سایر درآمدها							
۱۲۰,۷۹۱,۹۴۱,۹۷۸	۲۳۷,۶۸۵,۰۱۴,۵۳۷	۵۱,۶۷۲,۳۴۳,۳۶۹	۶۷,۳۷۰,۰۱۸,۷۴۴	.	.	۱۷۲,۴۶۴,۲۸۵,۲۴۷	۳۰۴,۹۷۲,۴۷۸,۴۴۳
جمع درآمدها							
هزینه ها							
(۶,۵۰۵,۳۷۲,۰۹۵)	(۴,۰۷۱,۹۷۰,۹۸۶)	(۷۹۴,۳۶۲,۶۱۰)	(۱,۰۱۶,۶۷۲,۳۴۴)	.	.	(۷,۲۹۹,۶۳۴,۷۰۵)	(۵,۰۸۸,۶۲۳,۳۳۰)
هزینه کارمزد ارکان							
(۳۹۷,۰۶۹,۰۴۷)	(۳۶۶,۱۴۶,۳۷۳)	(۳۷۷,۴۵۹,۰۷۴)	(۳۶۴,۰۷۶,۱۹۶)	.	.	(۷۷۴,۵۲۸,۱۲۱)	(۵۳۰,۲۹۷,۳۷۹)
سایر هزینه ها							
(۶,۹۰۲,۴۴۱,۱۴۲)	(۴,۳۳۸,۱۱۷,۳۵۹)	(۱,۱۷۱,۷۲۱,۶۸۴)	(۱,۲۸۰,۷۴۸,۵۴۰)	.	.	(۸,۰۷۴,۱۶۲,۸۲۶)	(۵,۶۱۸,۹۴۰,۷۰۹)
جمع هزینه ها							
۱۱۳,۸۸۹,۵۰۰,۸۳۶	۲۳۳,۳۴۶,۸۹۷,۱۷۸	۵۰,۵۰۰,۶۳۱,۵۸۵	۶۵,۹۸۹,۳۷۰,۲۰۴	.	.	۱۷,۳۷۰,۳۵۲	۲۹۹,۳۵۳,۵۳۷,۷۳۴
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی							
(۷۴,۵۸۲,۴۲۳)	.	(۱۹,۴۱۷,۱۱۰,۳۴۱)	(۱۹,۰۱۸,۸۱۱,۱۴۷)	.	.	(۱۹,۴۹۱,۶۹۲,۷۶۴)	(۱۹,۰۱۸,۸۱۱,۱۴۷)
هزینه های مالی							
۱۱۳,۸۱۴,۹۱۸,۴۱۳	۲۳۳,۳۴۶,۸۹۷,۱۷۸	۳۱,۰۸۳,۵۱۱,۲۴۴	۴۶,۹۷۰,۴۵۹,۰۵۷	.	.	۱۴۴,۸۹۸,۴۲۹,۶۵۷	۲۸۰,۳۳۴,۷۲۶,۵۸۷
سود (زیان) خالص							
۱۳,۹۶	۱۲,۵۷	۱۰,۴۷	۵,۳۲	-	-	-	-
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)							
۱۲,۶۷	۱۱,۵۸	۱۰,۸۶	۸,۳۲	-	-	-	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)							

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وایرا		ورازی		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۱,۹۸۶,۹۳۴,۱۴۷	۳۴,۱۳۶,۷۴۵,۷۱۳	۶۸۴,۳۵۰,۹۶۵	۰	۰	۳۹,۱۸۰,۱۱۲,۳۱۷	۲۹,۱۸۰,۱۱۲,۳۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۰۶,۶۳۱,۲۵۸,۷۷۰	۲۰۱,۲۳۸,۶۰۰,۵۳۰	۸,۵۷۰,۲۰۶,۶۳۴	۰	۰	۱۰۶,۶۳۱,۲۵۸,۷۷۰	۲۰۹,۸۰۸,۸۰۷,۱۵۴
سود سهام	۰	۰	۲۹۶,۴۷۸,۴۵۲	۰	۰	۰	۲۹۶,۴۷۸,۴۵۲
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۲۹	۰	۰	۰	۰	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۲۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴,۰۷۸,۹۹۱	۶۸,۰۶۸,۸۹۸	۴۶,۵۳۰,۰۳۹	۰	۰	۲۴,۰۷۸,۹۹۱	۱۴۰,۵۴۹,۰۲۱
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱,۰۹۰,۳۲۵,۴۴۲	۱,۰۵۵,۲۶۰,۷۲۰	۰	۰	۰	۱,۰۵۵,۲۶۰,۷۲۰	۱,۰۵۵,۲۶۰,۷۲۰
سایر درآمدها	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	۰	۰	۰	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳
جمع درآمدها	۱۷۲,۴۶۴,۲۸۵,۲۴۷	۳۰۴,۹۷۲,۶۷۸,۴۴۳	۹,۵۹۷,۴۶۶,۰۸۰	۰	۰	۱۷۲,۴۶۴,۲۸۵,۲۴۷	۳۰۸,۹۵۵,۰۱۰,۲۴۶
هزینه ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۷,۲۹۹,۶۳۴,۷۰۵)	(۵,۰۸۸,۶۴۳,۳۳۰)	(۳۴۸,۸۹۴,۳۳۹)	۰	۰	(۷,۲۹۹,۶۳۴,۷۰۵)	(۵,۷۲۶,۰۶۰,۱۳۱)
سایر هزینه ها	(۷۷۴,۵۲۸,۱۲۱)	(۵۳۰,۲۹۷,۳۷۹)	(۲۶۲,۵۹۸,۳۳۶)	۰	۰	(۷۷۴,۵۲۸,۱۲۱)	(۹۶۳,۷۸۷,۰۶۳)
جمع هزینه ها	(۸,۰۷۴,۱۶۲,۸۲۶)	(۵,۶۱۸,۹۴۰,۷۰۹)	(۶۱۱,۴۹۲,۶۷۵)	۰	۰	(۸,۰۷۴,۱۶۲,۸۲۶)	(۶,۶۸۹,۸۴۷,۱۹۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱۶۴,۳۹۰,۱۲۲,۴۲۱	۲۹۹,۳۵۳,۵۳۷,۷۳۴	۸,۹۸۵,۹۷۳,۴۰۵	۰	۰	۱۶۴,۳۹۰,۱۲۲,۴۲۱	۳۰۲,۲۶۵,۱۴۳,۰۵۳
هزینه های مالی	(۱۹,۴۹۱,۶۹۲,۷۶۴)	(۱۹,۰۱۸,۸۱۱,۱۴۷)	۰	۰	۰	(۱۹,۴۹۱,۶۹۲,۷۶۴)	(۱۹,۰۱۸,۸۱۱,۱۴۷)
سود (زیان) خالص	۱۴۴,۸۹۸,۴۲۹,۶۵۷	۲۸۰,۳۳۴,۷۲۶,۵۸۷	۸,۹۸۵,۹۷۳,۴۰۵	۰	۰	۱۴۴,۸۹۸,۴۲۹,۶۵۷	۲۸۳,۲۴۶,۳۵۱,۹۰۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	-	-	۱۳,۶۱	-	-	-	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	-	-	۱۱,۷۴	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		مشفق ۰۵		سرزم ۴۴۱۱		جمع	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱,۹۸۶,۹۳۴,۱۴۷	۲۹,۱۸۰,۱۱۲,۳۱۷	۲,۸۳۹,۳۴۸,۱۲۴	۱,۵۰۳,۴۲۹,۸۵۷	۱۹۴,۹۵۷,۸۲۹	۱۹,۷۸۱,۲۶۰,۵۹۱	۶۵,۰۲۱,۲۴۰,۱۰۰	۵۰,۴۶۴,۸۰۲,۷۶۵
سود (زیان) فروش اوراق بهادار							
۱۰۶,۶۳۱,۲۵۸,۷۷۰	۲۰۹,۸۰۸,۸۰۷,۱۵۴	۱۱۹,۵۹۵,۷۸۷	۴۲,۶۸۶,۵۸۴	(۲۲,۹۴۸,۰۴۷)	(۱,۲۴۶,۴۲۸,۲۰۲)	۱۰۶,۷۷۷,۹۰۶,۵۱۰	۲۰۸,۴۰۵,۰۶۵,۵۳۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار							
.	۲۹۶,۴۷۸,۴۵۲	.	.	.	.	.	۲۹۶,۴۷۸,۴۵۲
سود سهام							
.	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۲۹	.	.	.	.	.	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۲۹
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری							
۲۴,۰۷۸,۹۹۱	۱۴۰,۵۴۹,۰۲۱	۳۷,۸۲۰,۶۵۵,۰۷۵	۱۸,۰۲۶,۴۲۴,۰۱۸	۳۴,۶۱۵,۸۲۲,۲۴۰	۲۸,۴۸۹,۰۲۸,۲۶۷	۷۲,۴۶۰,۵۵۶,۴۰۶	۴۶,۶۵۶,۰۱۱,۳۰۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب							
۱۰۰۹۰,۳۲۵,۴۴۲	۱۰,۵۵۲,۶۰۰,۷۲۰	۹۵,۷۴۵,۳۳۹,۸۴۹	۲۶,۲۴۳,۰۹۳,۹۳۰	۱۳,۸۵۶,۳۳۹,۰۰۰	۱۲,۵۳۲,۷۶۲,۴۰۵	۱۱۰,۶۹۲,۰۰۴,۳۹۱	۳۹,۸۳۲,۱۱۷,۰۵۵
درآمد حاصل از بازارگردانی							
۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	.	.	.	.	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳
سایر درآمدها							
۱۷۲,۴۶۴,۳۸۵,۲۴۷	۳۰۸,۹۵۵,۰۱۰,۲۴۶	۱۳۶,۵۲۴,۹۳۸,۸۳۵	۴۵,۸۱۵,۶۴۴,۳۸۹	۴۸,۶۴۴,۱۷۱,۱۲۲	۵۹,۳۵۷,۶۲۳,۰۶۱	۳۵۷,۶۳۳,۳۹۵,۲۰۴	۴۱۴,۱۲۸,۲۷۷,۶۹۶
جمع درآمدها							
هزینه ها							
(۷,۳۹۹,۶۳۴,۷۰۵)	(۵,۷۲۶,۰۶۰,۱۳۱)	(۸۰۷,۷۳۵,۸۷۷)	(۳۷۹,۷۵۳,۱۷۶)	(۶۷۵,۷۷۶,۶۴۳)	(۸۲۷,۵۷۵,۹۴۰)	(۸,۷۸۳,۱۴۷,۲۲۵)	(۶,۹۴۳,۳۸۹,۲۴۷)
هزینه کارمزد ارکان							
(۷۷۴,۵۲۸,۱۲۱)	(۹۶۳,۷۸۷,۰۶۳)	(۳۶۷,۹۱۳,۸۰۴)	(۱۱۹,۸۶۷,۱۲۰)	(۳۶۷,۹۱۰,۲۲۴)	(۲۶۸,۰۵۱,۰۹۰)	(۱,۵۱۰,۳۵۲,۱۴۹)	(۱,۳۵۱,۷۰۵,۲۷۲)
سایر هزینه ها							
(۸۰۷۴,۱۶۲,۸۲۶)	(۶,۶۸۹,۸۴۷,۱۹۳)	(۱,۱۷۵,۶۴۹,۶۸۱)	(۴۹۹,۶۲۰,۲۹۶)	(۱,۰۴۳,۶۸۶,۸۶۷)	(۱,۱۰۵,۶۲۷,۰۳۰)	(۱۰,۲۹۳,۴۹۹,۳۷۴)	(۸,۲۹۵,۰۹۴,۵۱۹)
جمع هزینه ها							
۱۶۴,۳۹۰,۱۲۲,۴۲۱	۳۰۲,۲۶۵,۱۶۳,۰۵۳	۱۳۵,۳۴۹,۳۸۹,۱۵۴	۴۵,۳۱۶,۰۲۴,۰۹۳	۴۷,۶۰۰,۴۸۴,۲۵۵	۵۸,۳۵۱,۹۹۶,۰۳۱	۳۴۷,۳۳۹,۸۹۵,۸۳۰	۴۰۵,۸۳۲,۱۸۳,۱۷۷
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی							
(۱۹,۴۹۱,۶۹۳,۷۶۴)	(۱۹,۰۱۸,۸۱۱,۱۴۷)	(۱,۶۳۴,۴۴۰)	.	.	(۵۴,۲۶۵,۸۹۰)	(۱۹,۴۹۳,۳۲۷,۲۰۴)	(۱۹,۰۷۳,۰۷۷,۰۳۷)
هزینه های مالی							
۱۴۴,۸۹۸,۴۲۹,۶۵۷	۲۸۳,۲۴۶,۳۵۱,۹۰۶	۱۳۵,۳۴۷,۶۵۴,۷۱۴	۴۵,۳۱۶,۰۲۴,۰۹۳	۴۷,۶۰۰,۴۸۴,۲۵۵	۵۸,۱۹۷,۷۳۰,۱۴۱	۳۲۷,۸۴۶,۵۶۸,۶۲۶	۳۸۶,۷۶۰,۱۰۶,۱۴۰
سود (زیان) خالص							
-	-	-	۲۹,۵۴	۱۳۰۴	۵,۷۶	-	-
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)							
-	-	-	۱,۲۳	۱۰۰۲	۱۱,۹۵	-	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)							

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وسرمد		وخارزم		جمع	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۴۶۴,۸۰۲,۷۶۵	۶۵,۰۲۱,۲۴۰,۱۰۰	۹۷,۲۸۵,۱۷۶,۸۴۲	۲۱,۲۱۱,۲۲۲,۲۲۸	۰	۰	۱۴۰,۹۹۵,۱۹۴,۷۱۴	۵۰,۴۶۴,۸۰۲,۷۶۵
سود (زیان) فروش اوراق بهادار							
۲۰,۸۴۰,۵۰۵,۵۳۶	۱۰۶,۷۲۷,۹۰۶,۵۱۰	(۱۸,۶۹۱,۱۲۰,۹۵۶)	(۲۰,۶۱۸,۷۲۸,۳۰۹)	(۱,۶۱۸,۱۱۵,۷۲۲)	۰	۸۴,۴۹۱,۰۶۲,۴۷۹	۱۸۹,۷۱۳,۹۳۴,۵۸۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار							
۲۹۶,۴۷۸,۴۵۲	۰	۰	۰	۳۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰	۰	۲۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰	۲۹۶,۴۷۸,۴۵۲
سود سهام							
۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۷۲۹,۹۶۴,۹۲۹
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری							
۴۶,۶۵۶,۰۱۱,۳۰۶	۷۲,۴۶۰,۵۵۶,۴۰۶	۱۲,۲۷۴,۲۸۲	۵۲,۳۹۳,۸۲۷	۱۵,۱۵۵,۴۴۰	۰	۷۲,۵۳۹,۱۰۵,۶۷۳	۴۶,۶۶۸,۲۸۵,۵۸۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب							
۳۹,۸۲۲,۱۱۷,۰۵۵	۱۱۰,۶۹۳,۰۰۴,۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۶۹۳,۰۰۴,۳۹۱	۳۹,۸۳۴,۱۱۷,۰۵۵
درآمد حاصل از بازارگردانی							
۲,۷۴۳,۸۲۷,۶۵۳	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۰	۰	۰	۰	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۲,۷۴۳,۸۲۷,۶۵۳
سایر درآمدها							
۴۱۴,۱۲۸,۲۷۷,۶۹۶	۳۵۷,۶۳۳,۳۹۵,۲۰۴	(۱۸,۶۷۸,۸۵۶,۶۷۴)	(۴۱,۸۷۶,۵۵۶,۷۱۰)	۱۲۱,۲۸۸,۱۹۹,۱۱۰	۰	۴۴۷,۰۴۵,۰۳۷,۶۰۴	۳۹۵,۴۴۹,۴۲۱,۰۲۲
جمع درآمدها							
هزینه ها							
(۶,۹۴۳,۳۸۹,۲۴۷)	(۸,۷۸۳,۱۴۷,۲۲۵)	(۱,۰۶۴,۵۵۶,۳۰۰)	(۱,۲۵۰,۴۳۱,۲۱۲)	(۱۲,۴۷۹,۵۶۴,۳۹۴)	۰	(۲۲,۳۲۷,۲۹۷,۹۱۹)	(۸,۱۹۳,۸۲۰,۴۵۹)
هزینه کارمزد ارکان							
(۱,۳۵۱,۷۰۵,۲۷۲)	(۱,۵۱۰,۳۵۲,۱۴۹)	(۳۶۷,۴۳۱,۵۴۲)	(۲۶۳,۵۰۴,۹۷۶)	(۴۸۲,۵۶۶,۹۰۲)	۰	(۲,۳۶۰,۳۵۰,۵۹۴)	(۱,۶۱۵,۲۱۰,۲۴۸)
سایر هزینه ها							
(۸,۲۹۵,۰۹۴,۵۱۹)	(۱۰,۲۹۳,۴۹۹,۳۷۴)	(۱,۴۳۱,۹۸۷,۸۴۲)	(۱,۵۱۳,۹۳۶,۱۸۸)	(۱۲,۹۶۲,۱۶۱,۳۹۷)	۰	(۲۴,۶۸۷,۶۴۸,۵۱۳)	(۹,۸۰۹,۰۳۰,۷۰۷)
جمع هزینه ها							
۴۰۵,۸۲۳,۱۸۳,۱۷۷	۳۴۷,۳۳۹,۸۹۵,۸۳۰	(۲۰,۱۹۲,۷۹۲,۸۶۲)	(۴۳,۳۰۸,۵۴۴,۵۵۲)	۱۱۸,۳۴۶,۰۳۷,۸۱۲	۰	۴۲۲,۳۵۷,۲۸۹,۰۹۱	۳۸۵,۶۴۰,۳۹۰,۳۱۵
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی							
(۱۹,۰۷۳,۰۷۷,۰۳۷)	(۱۹,۴۹۳,۳۲۷,۲۰۴)	۰	۰	(۲۹,۰۲۹,۶۵۷)	۰	(۱۹,۵۲۲,۳۵۶,۸۶۱)	(۱۹,۰۷۳,۰۷۷,۰۳۷)
هزینه های مالی							
۳۸۶,۷۶۰,۱۰۶,۱۴۰	۳۲۷,۸۴۶,۵۶۸,۶۲۶	(۴۳,۳۰۸,۵۴۴,۵۵۲)	(۲۰,۱۹۲,۷۹۲,۸۶۲)	۱۱۸,۲۹۷,۰۰۸,۱۵۶	۰	۴۰۲,۸۳۵,۰۳۲,۲۲۰	۳۶۶,۵۶۷,۳۱۴,۲۷۸
سود (زیان) خالص							
-	-	(۱۹,۵۰۰)	(۴۵,۰۰۰)	۲۹,۵۴۰	-	۱۱,۵۴۰	۲۰,۶۳۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)							
-	-	(۲۰,۵۸۰)	(۶,۱۹۰,۳۰۰)	۲۹,۰۳۰	-	۱۰,۸۷۰	۱۹,۹۷۰
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)							

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتو

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دسینا														دارا		ارزش		جمع (نقل به صفحه بعد)			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱			
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	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۱۰,۲۲۸	۷۸۳,۵۶۳,۱۶۱,۱۲۵	۱۱۰,۲۶۶	۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۱۲۶,۶۲۳	۳۰۵,۱۰۷,۰۳۵,۵۷۷	۱۸۷,۲۱۰	۳۱۱,۳۰۶,۲۵۳,۵۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۱۵,۱۱۰	۱۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲۳,۱۲۴	۱۲۳,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری لغو شده طی دوره	۰	۰	(۱۵,۱۳۸)	(۱۵,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۵۴)	(۲۲,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۰۰۰)	(۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسویه نمادهای حذف شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۱۱۳,۸۱۳,۸۱۸,۴۱۲	۰	۰	۲۳۳,۳۲۶,۸۹۷,۱۷۸	۰	۳۱,۰۸۳,۵۱۱,۲۴۴	۰	۲۶,۹۷۰,۳۵۱,۰۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات	۰	۰	۰	(۲۳,۰۴۲,۱۸۳)	۰	(۲۷,۲۰۱,۳۷۹,۲۹۶)	۰	۱۰,۱۰۴,۱۶۵,۶۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۱۰,۴۲۸	۸۹۸,۳۷۷,۰۷۹,۵۳۸	۱۱۰,۴۲۸	۶۳۳,۴۵۶,۸۶۵,۷۸۷	۱۳۳,۷۶۹	۲۸۶,۱۳۵,۱۶۷,۵۲۵	۲۰۹,۲۵۴	۳۹۰,۵۲۴,۸۷۸,۲۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوشه آگوست

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی عنان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وسرمند		وکارزم		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۵۷,۰۵۱	۱,۰۸۹,۶۶۹,۱۹۶,۷۰۲	۲۹۷,۶۵۶	۷۱۱,۲۸۸,۷۴۱,۵۸۳	۲۴۴,۶۵۶	۱۲۷,۷۸۳,۶۲۵,۳۰۳	۱۳۸,۸۳۳,۶۴۶,۸۱۷
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
تسویه نمادهای حذف شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۱۴۴,۸۹۸,۲۲۹,۶۵۷	۲۸۰,۳۳۴,۷۲۶,۵۸۷	۰	۰	۰	۰	۰
تعديلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۴۴,۱۹۷	۱,۱۸۴,۵۱۲,۲۲۷,۰۶۳	۳۱۹,۷۸۲	۱,۰۲۴,۰۱۰,۵۸۹,۶۴۴	۲۴۴,۶۵۶	۶۹۹,۶۱۹,۱۹۸	۱,۱۴۴,۶۵۱,۴۶۱,۵۸۹

سندوق سرمه گزاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الکترونیک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

جمع (نقل از صفحه قبل)														وایرا		ورازی				جمع (نقل به صفحه بعد)			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱					
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	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال				
۱,۷۴۴,۴۸۷	۲,۴۸۹,۹۸۸,۰۰۸,۰۱۱	۵۲۳,۳۱۳	۸۵۰,۳۲۲,۲۰۶,۴۰۰	-	-	۱۱۲,۰۵۳	۶۷,۵۶۹,۸۳۷,۳۵۹	-	-	۱۲۳,۶۸۷	۱۱۷,۶۴۱,۹۸۲,۳۹۹	۱,۷۴۴,۴۸۷	۲,۴۸۹,۹۸۸,۰۰۸,۰۱۱	۵۲۳,۳۱۳	۸۵۰,۳۲۲,۲۰۶,۴۰۰	-	-	۱۲۳,۶۸۷	۱۱۷,۶۴۱,۹۸۲,۳۹۹				
۱۷۷,۳۹۱	۱۷۷,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۳۵۴	۱۵۸,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۷,۳۹۱	۱۷۷,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۳۵۴	۱۵۸,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-				
(۲۴۶,۵۵۵)	(۲۴۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۶,۱۲۸)	(۱۲۶,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۱۲۳,۶۸۷)	(۱۲۳,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۶,۵۵۵)	(۲۴۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۶,۱۲۸)	(۱۲۶,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲۴۶,۵۵۵)	(۲۴۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰)				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
۱,۶۷۵,۲۹۳	۲,۷۶۶,۷۹۷,۲۰۷,۵۵۹	۵۶۴,۲۲۸	۱,۱۲۲,۶۵۱,۳۶۱,۵۸۹	-	-	۱۱۲,۰۵۳	۷۶,۵۵۵,۸۱۰,۷۶۴	-	-	-	-	۱,۶۷۵,۲۹۳	۲,۷۶۶,۷۹۷,۲۰۷,۵۵۹	۵۶۴,۲۲۸	۱,۱۲۲,۶۵۱,۳۶۱,۵۸۹	-	-	-	-				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوئین الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)																صرز م ۴۴۱				مشق ۵۰				جمع				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳				
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		
۱,۷۲۳,۳۸۷	۲,۴۸۹,۹۸۸,۰۹۸,۰۱۱	۷۸۷,۰۵۳	۱۰,۳۵,۵۳۴,۰۲۶,۰۵۸	۳۱۱,۵۷۷	۳۱۶,۰۱۹,۶۱۰,۶۲۱	۵۹۵,۶۲۱	۶۷۵,۱۸۷,۵۲۶,۲۲۱	۲۸۷,۸۰۰	۴۱۹,۶۴۶,۱۲۰,۴۱۴	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۸۸۹	۲,۳۳۳,۸۶۴	-	-	۱,۳۸۲,۶۷۲	۲,۳۳۳,۸۶۴	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۳۷۹	۱,۳۸۲,۶۷۲	۲,۳۳۳,۸۶۴	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۳۷۹	۱,۳۸۲,۶۷۲	۲,۳۳۳,۸۶۴	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۳۷۹	۱,۳۸۲,۶۷۲	۲,۳۳۳,۸۶۴	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۳۷۹
۱۷۷,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۳۵۴	۱۵۸,۳۵۴	۶۷,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۴۴,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۸,۸۱۵)	(۳۶۸,۸۱۵)	-	-	(۳۸۴,۰۴۴)	(۳۸۴,۰۴۴)	-	-	(۴۷,۸۰۶)	(۴۷,۸۰۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱۹,۸۸۶,۸۹۳,۳۶۱	۳۳۲,۰۵۳,۵۵۱,۰۲۴	-	۴۷,۶۰۰,۴۸۴,۳۵۵	-	۵۸,۱۹۷,۷۲۰,۱۲۱	-	۱۳۵,۳۳۷,۶۵۲,۷۱۴	-	۴۵,۲۱۶,۰۲۴,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۶,۱۱۶,۲۱۶,۳۸۷	۳۱,۱۹۸,۲۹۳,۳۵۱	-	۴۴,۳۰۰,۳۵۵,۱۲۴	-	(۷۷,۰۹۲,۳۲۱,۳۸۳)	-	(۳۰,۸۹۹,۰۷۶,۸۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۷۵,۳۲۳	۲,۷۶۶,۷۹۷,۲۰۷,۵۵۹	۶۷۶,۴۹۱	۱,۳۱۹,۳۳۴,۸۷۸,۳۵۳	۳۱۱,۵۷۷	۳۱۶,۰۱۹,۶۱۰,۶۲۱	۵۹۵,۶۲۱	۶۷۵,۱۸۷,۵۲۶,۲۲۱	۲۸۷,۸۰۰	۴۱۹,۶۴۶,۱۲۰,۴۱۴	-	-	۳۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۸۸۹	۲,۳۳۳,۸۶۴	-	-	۱,۳۸۲,۶۷۲	۲,۳۳۳,۸۶۴	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۳۷۹	۱,۳۸۲,۶۷۲	۲,۳۳۳,۸۶۴	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۳۷۹	۱,۳۸۲,۶۷۲	۲,۳۳۳,۸۶۴	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۳۷۹	۱,۳۸۲,۶۷۲	۲,۳۳۳,۸۶۴	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۳۷۹