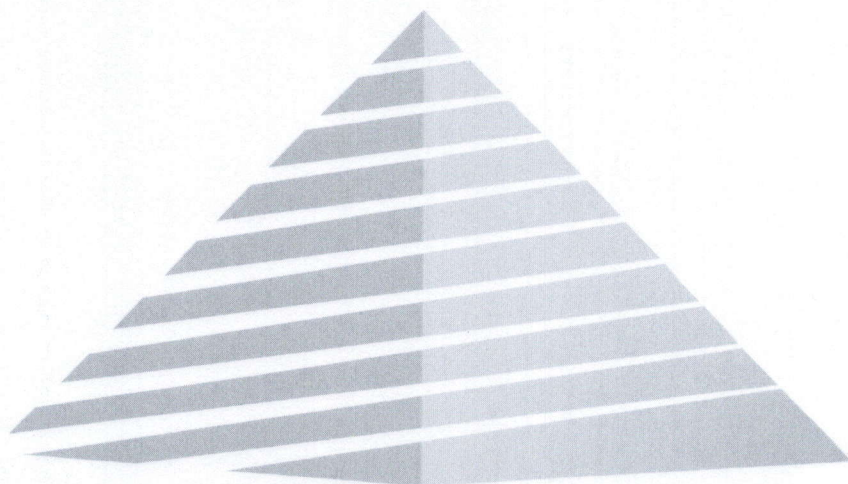




صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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 می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت های مالی
۵ - ۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹ - ۳۶	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 صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ 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 ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۹۹۹,۷۷۴,۲۸۴,۷۲۹	۱,۸۷۸,۹۱۲,۰۵۵,۸۷۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۰۷۲,۶۸۲,۲۶۹	۴,۳۲۶,۳۹۵,۴۰۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷۲۸,۰۳۹,۳۰۶,۴۳۹	۹۷۲,۸۲۷,۶۴۶,۹۸۲	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۹۰۸,۶۱۱,۸۲۲,۵۲۰	۶۳۰,۲۴۱,۵۸۵,۲۷۷	۸	صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳	۶۸,۵۵۵,۴۱۰,۹۵۹	۹	حساب‌های دریافتی
۱,۱۸۸,۶۰۵,۴۴۳	۷۹۷,۳۰۲,۵۷۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۲,۸۳۵,۶۴۸	۵۹۸,۰۷۹,۳۳۸	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۶۸۴,۰۱۳,۵۸۵,۱۵۱	۳,۵۵۶,۲۵۸,۴۷۶,۴۱۷		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها</u>
.	.	۱۱	جاری کارگزاران
۱۴,۸۵۰,۲۳۰,۳۹۳	۱۴,۲۹۸,۳۵۴,۹۲۹	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
.	۱,۰۹۳,۸۹۴	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۴۰۸,۴۳۱,۵۸۳,۸۱۹	۲۰۴,۵۷۰,۶۸۴,۹۳۱	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۳۲,۷۱۸,۲۳۰,۸۵۶	۷۳,۱۶۶,۲۴۸,۰۴۴	۱۵	پیش دریافت
۲,۳۵۹,۷۱۱,۰۱۷	۲,۵۹۰,۴۹۷,۰۴۹	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۵۸,۳۵۹,۷۵۶,۰۸۵	۲۹۴,۶۲۶,۸۷۸,۸۴۷		جمع بدهی‌ها
۳,۲۲۵,۶۵۳,۸۲۹,۰۶۶	۳,۲۶۱,۶۳۱,۵۹۷,۵۷۰	۱۷	خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۱,۴۳۷,۵۴۴ (شرکت سیدگردان الگوریتم)
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
درآمدها		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۱۰۶,۶۷۷,۷۸۴,۵۰۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۳۶۱,۶۹۹,۴۴۳,۲۹۴
سود سهام	۲۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۱	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲	۷۹,۷۴۷,۰۳۴,۷۸۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۳	۷۳,۲۲۹,۲۷۹,۷۷۱
سایر درآمدها	۲۴	۲,۷۴۳,۸۲۷,۶۵۳
جمع درآمدها		۷۱۵,۵۹۴,۴۸۲,۷۰۱
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
هزینه‌های مالی	۲۷	(۳۵,۲۱۶,۲۰۵,۰۸۰)
سود (زیان) خالص		۶۶۳,۷۰۴,۹۵۸,۶۱۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)	۳.۲۹	۳۵.۷۴
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)	۳.۵۴	۲۱.۰۴

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۲,۲۴۳,۸۶۴	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۹۶,۶۸۹	۱,۷۲۱,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۹۴,۰۷۴)	(۸۶۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص پایان دوره	۰	۶۶۳,۷۰۴,۹۵۸,۶۱۸
تعدیلات	۲۸	(۷۲,۴۳۷,۴۹۶,۳۵۱)
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۷	۳,۱۶۳,۱۸۰,۰۳۴,۷۴۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 می-باشد.

۲- ۱- اطلاع رسانی:

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

۲- 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 تامین سرمایه سپهر	۴,۰۰۰	۱۶
۴	شرکت کارگزاری آینده‌نگر 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

حسابرس صندوق: حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بلوار آفریقا، نبش خیابان عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲ طبقه ۱۲ واحد ۱۲۳.

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 رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس 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 باز خرید 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 سپرده های بانکی: اصل سپرده ها 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 ۴-۷-۱ امیدنامه، معاف از ایفاء تعهدات است.

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	لابراتوار های سینا دارو	دسینا	٪۲/۵	۱۷.۲۵۰	۳۴۵.۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	٪۱	۱۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰
۳	اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	صرزم۴۴۱۱	٪۱	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۴	اوراق مباحه سهام شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق۰۵	٪۱	۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰
۵	سرمایه گذاری خوارزمی	وخارزم	٪۲	۵۴۹.۴۵۰	۱۰.۹۸۹.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر 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 ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تأیید متولی 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 (۳-۲-۲) 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱ - مبلغ ۰۰۰٫۰۰۰٫۳۷۵۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲ - هزینه متغیر:
	۱-۲- مبلغ ۰۰۰٫۰۰۰٫۱۹۰ ریال بابت هر NAV (نماد) به عنوان بخش متغیر سالانه؛ ۲-۲- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح زیر: - از ۰ تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۲۵ - از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۱۵ - بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۰۵ ※ اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) صندوق کمتر از 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 می شود و ۷۶۰ میلیارد ریال اول در این محاسبه لحاظ نمی شود. ※ 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.*****

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

※ به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حسابها ذخیره می شود.

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

※※ 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 سرمایه‌گذاری، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه 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 ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			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	ریال	ریال
سرمایه گذاریها	۱,۵۱۴,۰۴۰,۴۴۲,۵۰۵	۱,۲۲۵,۲۸۵,۸۶۴,۰۷۲	۳۴.۴۵	۱,۲۶۰,۴۰۷,۲۵۷,۵۰۶	۱,۲۶۹,۲۲۳,۵۳۷,۳۴۷	۳۴.۴۵
مواد و محصولات دارویی	۴۳۵,۳۹۶,۸۳۹,۸۰۰	۶۵۳,۶۲۶,۱۹۱,۸۰۶	۱۸.۳۸	۳۴۷,۹۴۵,۳۵۶,۹۰۷	۵۹۹,۳۹۳,۹۵۹,۲۰۳	۱۶.۲۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۰	۰	۰.۰۰	۱۳۹,۲۴۴,۶۲۸,۵۵۱	۱۳۱,۱۵۶,۷۸۸,۱۷۹	۳.۵۶
جمع	۱,۹۴۹,۴۳۷,۲۸۲,۳۰۵	۱,۸۷۸,۹۱۲,۰۵۵,۸۷۸	۵۳	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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱				نوع سپرده	سپرده‌گذاری تاریخ	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	سپرده‌های بانکی :
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	ریال						
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال						
۰.۰۳	۱,۰۰۵,۵۰۷,۸۸۴	۰.۰۰	۷۶۲,۰۹۹,۱۱۱	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات				
۰.۰۳	۹۶۸,۰۳۴,۸۸۴	۰.۰۰	۶۹۶,۳۸۷,۰۴۴	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات				
۰.۰۰	۴۲,۲۱۴,۹۸۲	۰.۰۳	۹۵۳,۱۹۵,۹۱۹	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات				
۰.۰۰	۴۰,۸۱۱,۳۸۵	۰.۰۰	۱,۹۰۸,۶۸۰,۸۴۲	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰۰ بانک صادرات				
۰.۰۰	۱۱,۳۲۲,۴۵۷	۰.۰۰	۶,۰۳۲,۴۹۳	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۶۷۰۰۸ بانک صادرات				
۰.۰۰	۴,۷۹۰,۶۷۷	۰.۰۰	-	۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۷۰۲۰۰۲ بانک صادرات				
۰.۰۶	۲,۰۷۲,۶۸۲,۲۶۹	۰.۰۳	۴,۳۲۶,۳۹۵,۴۰۹				جمع				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد		
۳۲۶,۱۹۲,۵۹۴,۱۳۴	۱۴.۹۳	۵۳۰,۷۹۶,۴۷۵,۷۱۴	۳۵,۷۳۲,۶۳۴,۶۰۴	۵۰۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ ماهه ۲۰٪
۴۰۱,۸۴۶,۷۱۲,۳۰۵	۱۲.۴۳	۴۴۲,۰۳۱,۱۷۱,۲۶۸	۲,۰۸۱,۷۷۱,۲۶۸	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	مراجعه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱
۷۲۸,۰۳۹,۳۰۶,۴۳۹	۲۷.۳۶	۹۷۲,۸۲۷,۶۴۶,۹۸۲	۳۷,۸۱۴,۴۰۵,۸۷۲	۹۴۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
ریال	ریال		ریال	ریال	
.	.	۱۲.۱۲	۴۳۱,۰۳۳,۷۷۰,۰۱۱	۴۳۰,۸۵۱,۸۸۸,۰۳۵	۹,۴۰۶,۰۰۰ صندوق ارمغان فیروزه آسیا
.	.	۲.۵۷	۹۱,۳۰۳,۹۷۶,۲۷۳	۷۹,۹۷۴,۷۸۲,۰۳۶	۷,۳۶۸,۱۷۰ صندوق س توسعه فولاد
۵۴,۸۰۱,۴۵۷,۹۵۰	۵۴,۴۲۱,۴۵۷,۸۹۰	۳۰.۳	۱۰۷,۹۰۳,۸۳۸,۹۹۳	۱۰۷,۸۲۲,۷۷۴,۶۴۰	۸,۴۳۹,۴۷۱ صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم
۳۸۵,۵۵۶,۵۶۵,۶۲۴	۳۸۴,۰۲۷,۹۱۱,۰۴۴	۰.۰۰	.	.	۰ صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار
۱۱۰,۲۵۸,۳۲۶,۶۸۶	۱۱۰,۰۰۴,۴۷۳,۹۵۱	۰.۰۰	.	.	۰ صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت
۲۳,۶۳۷,۵۶۷,۱۲۵	۲۰,۰۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	.	۰ صندوق س. توسعه افق رابین-د
۳۱۳,۴۷۳,۹۲۱,۶۱۷	۳۱۲,۹۸۲,۷۵۵,۵۲۶	۰.۰۰	.	.	۰ صندوق س. کارا -د
۱۸,۵۰۱,۳۳۰,۳۶۸	۱۷,۳۱۳,۶۸۵,۶۹۹	۰.۰۰	.	.	۰ صندوق س. اعتماد داریک -د
۲,۳۸۲,۷۵۳,۱۵۰	۲,۰۹۶,۷۲۳,۸۵۹	۰.۰۰	.	.	۰ صندوق س. پایا ثروت پویا-د
۹۰۸,۶۱۱,۸۲۲,۵۲۰	۹۰۰,۸۴۷,۶۰۷,۹۶۹	۱۷.۷۲	۶۳۰,۲۴۱,۵۸۵,۲۷۷	۶۱۸,۶۴۹,۴۴۴,۷۱۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	۹-۱
۰	۶۸,۵۵۵,۴۱۰,۹۵۹	۰	۰	۶۸,۵۵۵,۴۱۰,۹۵۹	چک‌ها در جریان وصول
۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳	۰	۰	۲۵	۰	سود سهام دریافتنی
۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳	۶۸,۵۵۵,۴۱۰,۹۵۹	۰	۰	۶۸,۵۵۵,۴۱۰,۹۵۹	

۹-۱- چک‌های در جریان وصول شامل کارمزدهای بازارگردانی اوراق مرابحه شرکت توسعه صنعتی مشفق، به مبلغ ۱۷,۵۰۲,۸۹۰,۴۱۱ ریال با سررسید ۱۴۰۳/۰۴/۰۵ و مبلغ ۱۷,۸۳۶,۵۸۹,۰۴۱ ریال با سررسید ۱۴۰۳/۰۴/۲۵ و مبلغ ۱۶,۸۹۷,۲۷۳,۹۷۳ و مبلغ ۱۶,۳۱۸,۶۵۷,۵۳۴ با سررسید ۱۴۰۳/۰۵/۲۵ می باشد.

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				مخرج نرم افزار و سایت
مانده در ابتدای سال مالی	مخرج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸۱,۰۹۵,۴۷۵	۱,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۵,۶۲۷,۶۸۰)	۷۷۹,۴۶۷,۷۹۵	مخرج عضویت در کانون
۷۰۷,۵۰۹,۹۶۸	۰	(۷۰۷,۵۰۹,۹۶۸)	۰	مخرج برگزاری مجامع
۰	۵۸,۰۷۳,۵۹۰	(۴۰,۲۳۸,۸۱۱)	۱۷,۸۳۴,۷۷۹	جمع
۱,۱۸۸,۶۰۵,۴۴۳	۱,۳۱۲,۰۷۳,۵۹۰	(۱,۷۰۳,۳۷۶,۴۵۹)	۷۹۷,۳۰۲,۵۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۱۲,۸۳۵,۶۴۸	۳۰,۸۷۷,۹۱۵,۷۸۵,۲۳۸	(۳۰,۸۷۷,۲۳۰,۵۴۱,۵۴۸)	۵۹۸,۰۷۹,۳۳۸
جمع	۱۲,۸۳۵,۶۴۸	۳۰,۸۷۷,۹۱۵,۷۸۵,۲۳۸	(۳۰,۸۷۷,۲۳۰,۵۴۱,۵۴۸)	۵۹۸,۰۷۹,۳۳۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
شرکت سیدگردان الگوریتم- مدیر	ریال	ریال
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز-متولی	۱۳,۱۶۶,۵۶۶,۳۴۵	۱۴,۱۶۲,۷۶۲,۵۸۹
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار-حسابرس	۴۴۲,۷۱۶,۶۵۸	۲۱۹,۵۰۲,۷۳۰
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران-حسابرس	۶۸۹,۰۷۱,۹۲۶	.
جمع	۱۴,۲۹۸,۳۵۴,۹۲۹	۱۴,۸۵۰,۲۳۰,۳۹۳

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۳-۱	۱,۰۹۳,۸۹۴	.
بدهی بابت تتمه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۱,۰۹۳,۸۹۴	.

۱۳-۱- مبلغ تتمه صدور در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ با سرمایه گذار تسویه گردید.

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	نرخ (درصد)	ریال
۱۴-۱	۲۰۴,۵۷۰,۶۸۴,۹۳۱	۴۰۸,۴۳۱,۵۸۳,۸۱۹
کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۲۰۴,۵۷۰,۶۸۴,۹۳۱	۴۰۸,۴۳۱,۵۸۳,۸۱۹

۱۴-۱- نرخ تسهیلات دریافتی از کارگزاری طی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ بر اساس نرخ تسهیلات دریافتی کارگزاری از بانک‌های مورد تعامل آن، از ۲۲٪ تا ۲۹٪ متغیر بوده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتیم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲,۷۱۸,۲۳۰,۸۵۶	۷۳,۱۶۶,۲۴۸,۰۴۴	۱۵-۱

پیش دریافت

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

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۲۰,۵۷۴,۷۹۲	۵۰۰,۱۵۴,۲۰۸
۱۸۲,۹۲۱,۸۹۰	.
۱,۶۵۶,۲۱۴,۳۳۵	۲,۰۹۰,۳۴۲,۸۴۱
۲,۳۵۹,۷۱۱,۰۱۷	۲,۵۹۰,۴۹۷,۰۴۹

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر بابت پرداخت سایر هزینه های صندوق

مخارج نرم افزار

جمع

۱۷- خالص داراییها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
تعداد	تعداد
۳۵,۹۳۸,۶۰۶,۶۷۴	۳۷,۹۸۸,۱۶۱,۰۴۹
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۳,۱۸۹,۷۱۵,۲۲۲,۳۹۲	۳,۲۲۳,۶۴۳,۴۳۶,۵۲۱
۲,۲۱۸,۸۶۴	۲,۱۲۱,۴۷۹
۳,۲۲۵,۶۵۳,۸۲۹,۰۶۶	۳,۲۶۱,۶۳۱,۵۹۷,۵۷۰
۲,۲۴۳,۸۶۴	۲,۱۴۶,۴۷۹

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

جمع

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵,۰۷۹,۲۶۴,۵۴۱	۶۳,۷۳۹,۷۷۲,۹۸۱	۱۸-۱
۱۴۱,۸۵۳,۰۱۲,۵۶۷	۴۲,۹۳۸,۰۱۱,۴۹۸	۱۸-۲
.	۲۹	۱۸-۳
۱۸۶,۹۳۲,۲۷۷,۱۰۸	۱۰۶,۶۷۷,۷۸۴,۵۰۸	جمع

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های بوسی و قرباوری

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۹۰۹,۵۷۶,۳۵۱	۱,۶۹۸,۴۶۳,۶۲۰,۹۳۳	(۱,۶۱۳,۳۸۲,۷۲۸,۹۳۳)	(۷۰۳,۷۱۵,۶۹۷)	۰	۸۴,۳۷۷,۱۷۶,۳۰۴	۱,۲۱۴,۰۵۴,۸۸۶
داروسازی سینا	۲,۲۵۴,۹۰۱	۳۷,۸۱۳,۹۶۶,۱۰۰	(۳۵,۰۷۱,۶۳۷,۰۹۳)	(۲۲,۹۸۹,۸۵۹)	۰	۲,۷۱۹,۳۳۹,۱۴۹	۶۳,۶۲۳,۷۳۶,۴۵۵
ج بیمه سرمد	۳۴,۵۳۶,۱۴۳	۹۸۳,۳۳۰,۱۷۷	(۲۱,۶۸۸,۶۹۷,۸۰۴)	(۵۶۱,۰۵۷)	۰	(۲۰,۷۰۶,۰۳۸,۶۸۴)	۰
بیمه سرمد	۷۲,۱۰۸,۰۱۱	۸۸,۲۰۹,۹۳۴,۱۳۴	(۱۰۹,۴۶۸,۰۹۰,۳۵۲)	(۳۰,۰۶۴,۶۸۱)	(۳۳,۰۰۱,۳۳۹)	(۲۱,۳۱۱,۳۲۲,۲۲۸)	۰
بیمه رازی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۵۰,۷۹۴,۳۳۷)
سرمایه گذاری صنایع ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۵۲,۷۷۶,۰۳۷
جمع	۱,۸۲۵,۴۷۰,۷۵۱,۳۴۴	(۱,۷۷۹,۶۱۱,۱۵۴,۱۸۰)	(۷۴۷,۳۳۱,۲۹۴)	(۳۳,۰۰۱,۳۳۹)	۰	۴۵,۰۷۹,۲۶۴,۵۴۱	۶۳,۷۲۹,۷۷۲,۸۸۱

۱۸-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س پایا ثروت پویا-د	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۱,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۲۸۲,۷۵۳,۱۵۰)	(۴۵۴,۰۸۶)	۰	۳۸,۵۹۲,۷۶۴	۴۴۵,۱۹۶,۳۸۶
صندوق س سپر سرمایه پیدار- ثابت	۵,۶۷۶,۰۰۰	۱۱۳,۱۲۱,۲۶۵,۰۸۱	(۱۱۰,۲۵۸,۳۳۶,۶۸۶)	(۲۱۰,۲۴۲,۰۰۰)	۰	۱,۸۴۱,۹۱۵,۷۷۵	۰
صندوق س با درآمد ثابت کهند	۳۱,۲۷۴,۰۰۰	۲۱۴,۹۷۶,۷۹۰,۸۳۹	(۲۱۴,۴۳۱,۶۰۸,۸۷۰)	(۴۰۳,۸۰۹,۹۴)	۰	۶۳,۳۹۴,۰۳۸	۱,۷۰۷,۷۰۹,۸۷۲
صندوق ارمغان فیروزه آسیا- ثابت	۲۸,۸۰۶,۵۰۰	۱,۲۴۹,۰۸۳,۳۸۳,۴۱۳	(۱,۲۴۱,۵۰۷,۴۵۸,۶۷)	(۲۳۴,۱۹۹,۱۴۹)	۰	۷,۳۴۰,۷۲۹,۳۹۷	۰
صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت	۹۵,۶۷۵,۹۷۰	۳,۳۹۵,۷۹۶,۰۸۰,۴۹۵	(۳,۳۸۰,۳۵۶,۱۸۵)	(۴۳۰,۴۵۹,۸۸۷)	۰	۱۵,۰۰۹,۳۵۸,۷۵۳	۳۶,۱۱۵,۶۳۴,۷۳۱
صندوق س کارا- د	۵۲,۸۹۴,۰۲۰	۸۵۲,۹۲۸,۱۴۴,۹۴۰	(۸۴۶,۸۶۰,۰۲۵,۳۵)	(۱۵۹,۹۳۵,۱۷)	۰	۵,۹۲۲,۲۱۸,۸۸۸	۹۳۰,۲۲۹,۸۹۳
ص س درآمد ثابت کیمیا-د	۸۰,۷۸۵,۱۱۰	۹۰۵,۹۰۰,۱۳۲,۸۱۳	(۸۷۶,۷۰۱۳۰,۳۶۷)	(۱۶۹,۸۵۲,۳۳۱)	۰	۳۹,۰۲۸,۹۷۴,۸۰۶	۰
صندوق س دارا الگوریتم-د	۱,۶۷۳,۳۰۶,۷۱۹	۱۹,۴۰۸,۲۴۴,۴۴۶,۰۷۳	(۱۹,۳۵۴,۵۷۹,۸۸۰,۴۹۵)	(۴۱۱,۱۸۶,۱۳۸)	۰	۵۳,۲۵۳,۳۹۹,۴۴۰	(۲,۵۱۳,۲۳۳,۷۲۷)
صندوق س توسعه فولاد- ثابت	۵۵,۵۹۷,۸۳۰	۶۴۷,۸۱۷,۲۳۳,۸۱۰	(۶۴۰,۵۰۰,۸۸۲,۴۰۹)	(۱۳۱,۴۶۴,۷۴۹)	۰	۲۷,۱۹۴,۱۷۶,۶۵۲	۰
صندوق س اعتماد دارینک-د	۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۱۸,۷۸۵,۳۳۰,۰۰۰	(۱۸,۵۰۱,۳۳۰,۳۸۸)	(۳۵۳,۲۲۴,۴)	۰	۲۸۰,۵۷۷,۳۸۸	۰
صندوق س توسعه افق رایین-د	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۶۴,۳۵۳,۴۳۰	(۲۴,۶۲۷,۵۶۷,۱۲۵)	(۴۶۸۰,۷۳۹)	۰	۱,۳۳۲,۰۰۴,۵۶۶	۰
صندوق س با درآمد ثابت کیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۵۲,۴۷۴,۴۴۳
جمع	۲۵,۷۳۳,۰۳۷,۸۳۹,۸۹۴	(۲۵,۵۸۹,۵۸۷,۷۵۰,۸۷۳)	(۲۵,۵۸۹,۵۸۷,۷۵۰,۸۷۳)	(۱,۵۹۷,۰۷۶,۴۵۴)	۰	۱۴۱,۸۵۳,۰۱۲,۵۶۷	۴۲,۹۳۸,۰۱۱,۴۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳						نام اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۹	.	.	.	.		صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ ماهه ۲۰٪
۲۹	.	.	.	.		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۹-۱ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی	(۳۱۵,۲۶۱,۳۱۴,۳۶۹)	۳۵۶,۷۵۶,۰۴۱,۰۵۰
۱۹-۲ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۱,۵۹۲,۱۴۰,۵۶۵	۹,۳۴۹,۹۸۵,۰۰۴
۱۹-۳ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مرابحه	(۴,۹۵۱,۴۶۳,۳۶۰)	(۴,۴۰۶,۵۸۲,۷۶۰)
	(۳۰۸,۶۳۰,۶۳۷,۱۶۳۰)	۳۶۱,۶۹۹,۴۴۳,۲۹۴

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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۸۴۱,۴۷۶,۵۲۱	۱,۲۲۶,۰۳۱,۲۹۱,۰۹۷	(۱,۵۲۱,۶۷۴,۹۸۰,۳۳۲)	(۷۴۵,۴۲۷,۰۲۵)	(۲۹۶,۳۸۹,۱۱۶,۲۶۰)	۵۶,۱۸۴,۳۶۰,۹۵۷
داروسازی سینا	۴۲,۸۵۸,۷۰۵	۶۵۴,۰۲۳,۸۳۸,۳۰۰	(۶۷۲,۴۹۸,۳۸۹,۹۱۵)	(۳۹۷,۶۴۶,۴۹۴)	(۱۸,۸۷۲,۱۹۸,۱۰۹)	۳۰۲,۶۸۸,۰۵۲,۱۰۳
بیمه سرمد	.	.	.	.	.	(۲,۱۱۶,۳۷۲,۰۱۰)
جمع		۱,۸۸۰,۰۵۵,۱۲۹,۳۹۷	(۲,۱۹۴,۱۷۳,۳۷۰,۲۴۷)	(۱,۱۴۳,۰۷۳,۵۱۹)	(۳۱۵,۲۶۱,۳۱۴,۳۶۹)	۳۵۶,۷۵۶,۰۴۱,۰۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲- ۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳						
دوره مالی نه ماهه منتهی						
نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۹,۴۰۶,۰۰۰	۴۳۱,۱۱۴,۶۰۴,۰۰۰	(۴۳۰,۸۵۱,۸۸۸,۰۳۶)	(۸۰,۸۳۳,۹۸۸)	۱۸۱,۸۸۱,۹۷۶	.
صندوق س. دارا الگوریتم-د	۸,۴۳۹,۴۷۱	۱۰۷,۹۰۷,۰۷۶,۲۰۶	(۱۰۷,۸۲۲,۷۷۴,۶۴۰)	(۳,۲۳۷,۲۱۲)	۸۱,۰۶۴,۳۵۴	۴۶۶,۰۷۲,۱۸۶
صندوق س. توسعه فولاد- ثابت	۷,۳۶۸,۱۷۰	۹۱,۳۲۱,۰۹۸,۹۸۰	(۷۹,۹۷۴,۷۸۲,۰۳۸)	(۱۷,۱۲۲,۷۰۶)	۱۱,۳۲۹,۱۹۴,۲۳۶	.
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	.	.	.	.	.	۵,۸۷۹,۲۳۳,۵۷۹
صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت	.	.	.	.	.	۶۵۹,۸۶۲,۴۲۶
صندوق س. اعتماد داریک-د	.	.	.	.	.	۱۱۳,۵۸۶,۰۶۳
صندوق س. توسعه افق رابین-د	.	.	.	.	.	۲,۲۳۱,۲۳۰,۷۵۰
جمع		۶۳۰,۳۴۲,۷۷۹,۱۸۶	(۶۱۸,۶۴۹,۴۴۴,۷۱۴)	(۱۰۱,۱۹۳,۹۰۷)	۱۱,۵۹۲,۱۴۰,۵۶۵	۹,۳۴۹,۹۸۵,۰۰۴

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳						
دوره مالی نه ماهه منتهی						
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۶ماهه ۲۰٪	۵۰۰,۱۲۲	۴۹۵,۱۲۰,۷۸۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۶,۱۰۴,۴۷۰)	(۵۶,۹۳۸,۸۹۰)	(۴,۹۴۲,۲۶۳,۲۶۰)	(۴,۳۵۰,۵۸۲,۷۶۰)
مباحه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵-۹۲۱	۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۹,۹۵۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۰۰۰,۰۰۰)
جمع		۹۳۵,۱۲۰,۷۸۰,۰۰۰	(۹۳۹,۹۶۴,۷۰۴,۴۷۰)	(۱۰۷,۵۳۸,۸۹۰)	(۴,۹۵۱,۴۶۳,۲۶۰)	(۴,۴۰۶,۵۸۲,۷۶۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳				خالص درآمد سود سهام
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	منتهی به ۳۱	
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۷	۲۳۷,۳۷۳,۲۱۷	۱۵۰	۳۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰	۰	۳۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰	۰	ریال
سرمایه گذاری صنایع ایران								۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	ریال
جمع					۳۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰	۰	۳۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	ریال

۲۱- سود ناشی از سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق سرمایه‌گذاری

یادداشت	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
				منتهی به ۳۱	خرداد ۱۴۰۲
صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	۲۱-۱	۰	۰	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵
	۰	۰	۰	۰	۰

۲۰-۱- صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم از نوع صندوق های سرمایه‌گذاری درآمد ثابت می باشد که با توجه به تغییر نوع صندوق به " بدون تقسیم سود"، تا خرداد ۱۴۰۲ تقسیم سود ماهانه داشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
۲۲-۱ سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	ریال ۱۱۷,۵۳۵,۷۰۶,۶۸۲	ریال ۷۹,۵۵۲,۷۵۷,۰۱۷
۲۲-۲ سود سپرده بانکی	۱۲۹,۲۱۸,۰۱۰	۱۹۴,۲۷۷,۷۶۳
جمع	۱۱۷,۶۶۴,۹۲۴,۶۹۲	۷۹,۷۴۷,۰۳۴,۷۸۰

۲۲-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
مختلف	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۵۰۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	ریال ۴۳,۱۹۶,۸۲۸,۷۰۱	ریال ۵۹,۵۵۱,۷۱۵,۱۵۴
مختلف	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۶,۳۵۵,۹۲۸,۳۱۶	۵۷,۹۸۳,۹۹۱,۵۲۸
جمع		۹۴۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰		۷۹,۵۵۲,۷۵۷,۰۱۷	۱۱۷,۵۳۵,۷۰۶,۶۸۲

صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۶ماهه ۲۰٪
مرابحه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲-۲- سود سپرده های بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲					
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات	۵٪	۲۵,۷۷۰,۷۷۱	۰	۲۵,۷۷۰,۷۷۱	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات	۵٪	۲۵,۷۷۰,۷۷۱	۰	۲۵,۷۷۰,۷۷۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰۰ بانک صادرات	۵٪	۱۰,۸۱۸,۶۸۶	۰	۱۰,۸۱۸,۶۸۶	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰۰ بانک صادرات	۵٪	۱۰,۸۱۸,۶۸۶	۰	۱۰,۸۱۸,۶۸۶	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۶۷۰۰۸ بانک صادرات	۵٪	۱,۳۰۲,۶۲۱	۰	۱,۳۰۲,۶۲۱	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۶۷۰۰۸ بانک صادرات	۵٪	۱,۳۰۲,۶۲۱	۰	۱,۳۰۲,۶۲۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات	۵٪	۱,۸۱۹,۲۹۶	۰	۱,۸۱۹,۲۹۶	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات	۵٪	۱,۸۱۹,۲۹۶	۰	۱,۸۱۹,۲۹۶	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات	۵٪	۱۹,۰۷۷,۹۹۶	۰	۱۹,۰۷۷,۹۹۶	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات	۵٪	۱۹,۰۷۷,۹۹۶	۰	۱۹,۰۷۷,۹۹۶	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۷۰۲۰۰۲ بانک صادرات	۵٪	۷۰,۴۲۸,۶۴۰	۰	۷۰,۴۲۸,۶۴۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۷۰۲۰۰۲ بانک صادرات	۵٪	۷۰,۴۲۸,۶۴۰	۰	۷۰,۴۲۸,۶۴۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۲۵۶۹۶۵-۱ بانک سامان	-	۰	۰	۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۲۵۶۹۶۵-۱ بانک سامان	-	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۲۵۶۹۶۵-۹ بانک سامان	-	۰	۰	۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۲۵۶۹۶۵-۹ بانک سامان	-	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۶۶۹۴۳۹-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۶۶۹۴۳۹-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۵۹۷۸۳۷-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۵۹۷۸۳۷-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۶۶۹۴۳۳-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۶۶۹۴۳۳-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۶۶۹۴۵۲-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۶۶۹۴۵۲-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۶۶۹۴۴۵-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۶۶۹۴۴۵-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۵۹۷۸۲۶-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۵۹۷۸۲۶-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۷۷۵۲۴۵-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۶۷۷۵۲۴۵-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۷۵۴۵۰۱۳-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲-۱۷۵۴۵۰۱۳-۰۰۰ بانک صادرات	-	۰	۰	۰	۰
جمع		۱۲۹,۲۱۸,۰۱۰	۰	۱۲۹,۲۱۸,۰۱۰	۰	جمع		۱۲۹,۲۱۸,۰۱۰	۰	۱۲۹,۲۱۸,۰۱۰	۰
		۱۲۹,۲۱۸,۰۱۰	۰	۱۲۹,۲۱۸,۰۱۰	۰			۱۲۹,۲۱۸,۰۱۰	۰	۱۲۹,۲۱۸,۰۱۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۷۴۲,۱۳۳,۴۴۳	۲۱,۰۲۵,۲۱۲,۱۹۴	۲۳-۱
۵۱,۹۳۳,۷۰۱,۶۷۲	۱۲۷,۷۳۷,۵۴۰,۴۸۱	۲۳-۱
۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶	۱,۶۹۶,۷۸۱,۳۲۶	۲۳-۱
۷۳,۲۲۹,۲۷۹,۷۷۱	۱۵۰,۴۵۹,۵۳۴,۰۰۱	جمع

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:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲,۶۸۶,۵۰۶,۴۲۱	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	تنزیل سود سهام
۵۷,۳۳۱,۲۳۲	۳۰۵,۱۶۶,۱۴۴	سایر (تعدیل نرخ کارمزد معاملات)
۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	۳,۰۳۶,۸۵۴,۰۴۱	جمع

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۳,۲۶۸,۰۸۴,۴۳۱	۳۲,۶۳۰,۹۱۴,۰۹۴	کارمزد مدیر- شرکت سبدگردان الگوریتم
۴۴۶,۱۴۲,۷۷۳	۶۳۰,۲۶۸,۰۹۷	کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۴۲۱,۱۳۳,۶۴۷	.	حق الزحمه حسابرس سابق - مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
.	۷۸۱,۱۶۳,۹۴۰	حق الزحمه حسابرس - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
۱۴,۱۳۵,۳۶۰,۸۵۱	۳۴,۰۴۲,۳۴۶,۱۳۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۶- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲,۲۴۸,۵۶۵,۳۲۰	۲,۹۵۴,۷۳۶,۳۳۵	هزینه های نرم افزار
۶,۷۷۶,۳۸۴	۴۰,۳۳۸,۸۱۱	هزینه برگزاری مجمع
۲۷۳,۲۲۹,۱۰۹	۷۰۷,۵۰۹,۹۶۸	هزینه حق پذیرش عضویت در کانون ها
۹,۳۸۷,۳۳۹	۱۷,۰۰۴,۶۸۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۳۹,۵۱۶,۰۶۵	هزینه تصفیه
۲,۵۳۷,۹۵۸,۱۵۲	۳,۷۵۹,۰۰۵,۸۵۹	جمع

۲۷- هزینه های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳۵,۲۱۶,۲۰۵,۰۸۰	۳۲,۳۱۴,۱۹۷,۲۲۵	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۸- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۶۸,۱۰۷,۴۰۱,۲۰۳	۲۲۷,۰۱۱,۳۰۶,۰۲۲	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۲۴۰,۵۴۴,۸۹۷,۵۵۴)	(۳۰۸,۶۱۱,۹۲۳,۵۳۲)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۷۲,۴۳۷,۴۹۶,۳۵۱)	۱۸,۳۹۹,۳۸۲,۴۹۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۹- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

۱-۳۰- 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 سرمایه‌گذاری خوارزمی	صرزم۴۴۱۱	۱ درصد	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری خوارزمی	وخارزم	۲درصد	۵۴۹,۴۵۰	۱۰,۹۸۹,۰۰۰
اوراق مرباحه شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق۰۵	۱ درصد	۳,۵۰۰	۵۰,۰۰۰

۳۰- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص و وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
			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	۵۵۳	۱۳,۰۰۰
			عادی	۱۰۵,۶۵۶		۱۲۸,۵۳۴
	شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۷,۰۰۰	۷۰۰۶	۷,۰۰۰
			عادی	۱,۴۹۶,۷۷۶		۱,۳۶۴,۷۰۸
	شرکت تامین سرمایه سپهر	مؤسس	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۲۷	۴,۰۰۰
			عادی	۱,۸۶۳		۱,۸۶۳
	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۷	۱,۰۰۰
			عادی	۴۶۵		۴۶۵
	شرکت گروه مالی الگوریتم	مؤسس	ممتاز	.	۲۳,۸۴	.
			عادی	۵۱۱,۶۲۳		۵۱۳,۶۲۰
جمع				۲,۱۴۱,۳۸۳	۹۹,۷۶	۲,۰۳۴,۱۹۰
						۹۰,۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

معاملات با اربابان و اسخاص وابسته		نوع وابستگی	طرف معامله	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱
شرح معامله	ارزش معامله (ریال)			تاریخ معامله	مانده	مانده	
					بدهکار(بستانکار) ریال	بدهکار(بستانکار) ریال	
خرید و فروش اوراق بهادار	۶۱,۷۵۵,۲۴۶,۳۲۶,۷۸۶	طی دوره	(۲۰۳,۹۷۲,۶۰۵,۵۹۳)	(۴۰۸,۴۱۸,۷۴۸,۱۷۱)	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس و کارگزار صندوق	
خرید و فروش اوراق بهادار	۲۵,۵۵۵,۵۰۶,۰۴۷,۱۲۰	طی دوره	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	مدیر مشترک	
کارمزد مدیر	۳۲,۶۳۰,۹۱۴,۰۹۴	طی دوره	(۱۳,۱۶۶,۵۶۶,۳۴۵)	(۱۴,۱۶۲,۷۶۲,۵۸۹)	شرکت سپدگردان الگوریتم	مدیر	
حق الزحمه حسابرس	۷۸۱,۱۶۳,۹۴۰	طی دوره	(۶۸۹,۰۷۱,۹۲۶)	.	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	حسابرس	
کارمزد متولی	۶۳۰,۲۶۸,۰۹۷	طی دوره	(۴۴۲,۷۱۶,۶۵۸)	(۲۱۹,۵۰۲,۷۳۰)	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	
حق الزحمه حسابرس	.	طی دوره	.	(۴۶۷,۹۶۵,۰۷۴)	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	حسابرس سابق	

۳۲- رویداد های بعد از تاریخ خالص دارایی ها

۳۲-۱- 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- 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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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	۳,۵۵۶,۲۵۸	۲,۷۳۲,۹۳۱	۳,۳۶۷,۹۶۹
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۳,۵۵۶,۲۵۸	۲,۷۳۲,۹۳۱	۳,۳۶۷,۹۶۹
جمع بدهی های جاری	۲۹۴,۶۲۷	۲۹۱,۹۹۳	۲۶۸,۷۲۷
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۲۹۴,۶۲۷	۲۹۱,۹۹۳	۲۶۸,۷۲۷
جمع کل تعهدات	۱۰۷,۳۶۹	۲۷,۸۵۶	۲۷۸,۵۶۴
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۰۱,۹۹۶	۳۱۹,۸۵۰	۵۴۷,۲۹۱
نسبت جاری	۸.۸۵	۸.۵۴	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۱		۰.۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صور ت خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) صور ت خالص دارایی‌ها به تفکیک

دارایی‌ها:	دسینا		دارا		وسرمد		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶۵۳,۶۲۶,۱۹۱,۸۰۶	۵۹۹,۳۹۳,۹۵۹,۳۰۳	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷۶۲,۰۹۹,۱۱۱	۱,۰۰۵,۵۰۷,۸۸۴	۱,۹۰۸,۶۸۰,۸۴۲	۴۰,۸۱۱,۳۸۵	۴,۷۹۰,۶۷۷	۲,۶۷۰,۷۷۹,۹۵۳	۱,۰۵۱,۱۰۹,۹۴۶	۷۳۰,۵۵۰,۷۴۷,۳۸۲
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب								
صندوق های سرمایه‌گذاری	۱,۶۴۴,۸۷۹,۷۵۴	۱۴۴,۱۰۵,۵۹۹,۱۷۲	۵۰۲,۸۷۳,۰۱۴,۳۸۴	۷۱۴,۳۹۲,۷۸۸,۳۴۶		۵۰۴,۵۱۶,۸۹۴,۱۳۸	۸۵۸,۴۹۸,۵۷۷,۵۱۸	
جاری کارگزاران	۵۱,۹۱۷	۷۱,۶۷۱	۳۶۸,۹۰۰,۳۸۸	۲,۱۱۲,۱۴۳		۳۶۸,۹۵۳,۳۰۵	۲,۱۸۵,۸۱۴	
حسابهای دریافتی		۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳					۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳	
سایر دارایی‌ها	۱۵۹,۴۶۰,۳۰۵	۱۹۸,۱۰۱۰,۰۱۴	۱۵۹,۴۶۰,۳۰۶	۱۹۸,۱۰۱۰,۰۱۴		۳۱۸,۹۳۰,۴۱۱	۵۹۴,۳۰۲,۵۳۸	
جمع دارایی‌ها	۶۵۶,۱۹۱,۶۸۲,۷۹۳	۷۸۹,۰۱۷,۲۸۷,۰۴۷	۵۰۵,۳۱۰,۰۵۵,۸۲۰	۷۱۴,۶۳۴,۰۰۴,۸۸۸		۱۳۱,۳۵۹,۶۷۹,۳۶۶	۱,۱۶۱,۵۰۱,۷۳۸,۶۱۳	۱,۶۳۵,۰۱۰,۹۷۱,۳۰۱
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران								
پرداختی به ارکان صندوق	۴,۳۸۷,۳۶۴,۹۶۱	۳,۹۸۰,۶۲۳,۹۴۷	۶۳۱,۱۳۸,۸۴۰	۷۴۷,۷۹۱,۹۱۴		۲,۷۷۳,۸۶۱,۱۸۷	۵۰,۱۸۵۰۳,۸۰۱	۷,۵۰۲,۳۷۷,۰۴۸
پرداختی به سرمایه‌گذاران			۱,۰۰۹۳,۸۹۴				۱,۰۰۹۳,۸۹۴	
تسهیلات مالی دریافتی	۲۳,۴۶۶,۸۹۰		۲۰۴,۵۱۱,۶۶۷,۷۱۹	۴۰۸,۳۶۴,۷۹۹,۲۷۷		۲۰۴,۵۳۵,۱۳۴,۶۰۹	۴۰۸,۳۶۴,۷۹۹,۲۷۷	
پیش دریافت								
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۶۷۶,۳۷۸,۴۲۵	۴۷۴,۵۰۱,۹۷۵	۶۱۵,۵۵۱,۴۳۳	۴۱۴,۳۷۸,۱۳۰		۸۰۳,۱۹۲,۸۷۶	۱,۲۹۱,۹۲۹,۸۵۸	۱,۶۹۱,۰۰۷۲,۹۷۱
جمع بدهی‌ها	۵,۰۸۷,۲۱۰,۲۷۶	۴,۴۵۵,۱۲۵,۹۲۲	۲۰۵,۷۵۹,۴۵۱,۸۸۶	۴۰۹,۵۲۶,۹۶۹,۳۱۱		۳,۵۷۶,۰۵۴,۰۶۳	۲۱۰,۸۴۶,۶۶۲,۱۶۲	۴۱۷,۵۵۸,۱۴۹,۲۹۶
خالص دارایی‌ها	۶۵۱,۱۰۴,۴۷۲,۵۱۷	۷۸۴,۵۶۲,۱۶۱,۱۲۵	۲۹۹,۵۵۰,۶۰۳,۹۳۴	۳۰۵,۱۰۷,۰۳۵,۵۷۷		۱۲۷,۷۸۳,۶۲۵,۳۰۳	۹۵۰,۶۵۵,۰۷۶,۴۵۱	۱,۲۱۷,۴۵۲,۸۲۳,۰۰۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۷,۱۵۹,۷۱۵	۷,۱۰۴,۷۳۹	۲,۴۲۰,۷۰۹	۲,۰۸۰,۸۹۵		۵۲۲,۲۹۹	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		سرزم ۴۴۱۱		مشق ۵		وخارزم		جمع	
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶۵۳,۶۲۶,۱۹۱,۸۰۶	۷۳۰,۵۵۰,۷۴۷,۳۸۲	.	.	.	.	۱,۲۲۵,۲۸۵,۸۶۴,۰۷۲	۱,۲۶۹,۲۲۳,۵۳۷,۲۴۷	۱,۸۷۸,۹۱۲,۰۵۵,۸۷۸	۱,۹۹۹,۷۷۴,۲۸۴,۷۲۹
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲,۶۷۰,۷۷۹,۹۵۳	۱,۰۵۱,۱۰۹,۹۴۶	۹۵۳,۱۹۵,۹۱۹	۴۲,۲۱۴,۹۸۲	۶۰,۳۲,۴۹۳	۱۱,۲۲۲,۴۵۷	۶۹۶,۲۸۷,۰۴۴	۹۶۸,۰۳۴,۸۸۴	۴,۳۲۶,۳۹۵,۴۰۹	۲۰,۷۲,۶۸۲,۲۶۹
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	.	.	۵۳۰,۷۹۶,۴۷۵,۷۱۴	۳۲۶,۱۹۲,۵۹۴,۱۳۴	۴۴۲,۰۳۱,۱۷۱,۲۶۸	۴۰۱,۸۴۶,۷۱۲,۳۰۵	.	.	۹۷۲,۸۲۷,۶۴۶,۹۸۲	۷۲۸,۰۳۹,۳۰۶,۴۳۹
صندوق های سرمایه‌گذاری	۵۰۴,۵۱۶,۸۹۴,۱۳۸	۸۵۸,۴۹۸,۵۷۷,۵۱۸	.	۸۴۶,۲۵۲,۳۹۷	۳۶,۰۶۴,۵۹۴,۶۲۰	۸۹,۶۶۰,۰۹۶,۵۱۹	۸,۸۹۶,۷۹۴,۵۳۸	۸,۸۹۶,۷۹۴,۵۳۸	۶۳۰,۳۴۱,۵۸۵,۲۷۷	۹۰۸,۶۱۱,۸۲۲,۵۲۰
جاری کارگزاران	۳۶۸,۹۵۲,۳۰۵	۲,۱۸۵,۸۱۴	.	.	۲۲۹,۱۲۷,۰۳۳	.	.	۱۰,۶۴۹,۸۴۴	۵۹۸,۰۷۹,۳۳۸	۱۲,۸۲۵,۶۴۸
حسابهای دریافتی	.	۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳	.	.	۶۸,۵۵۵,۴۱۰,۵۵۹	.	.	.	۶۸,۵۵۵,۴۱۰,۵۵۹	۴۴,۳۱۴,۰۴۸,۱۰۳
سایر دارایی‌ها	۳۱۸,۹۲۰,۴۱۱	۵۹۴,۳۰۲,۵۳۸	۱۵۹,۴۶۰,۲۰۵	۱۹۸,۱۰۱,۰۱۴	۱۵۹,۴۶۰,۲۰۵	۱۹۸,۱۰۱,۰۱۴	۱۵۹,۴۶۱,۷۵۳	۱۹۸,۱۰۰,۸۷۷	۷۹۷,۲۰۲,۵۷۴	۱,۱۸۸,۶۰۵,۴۴۳
جمع دارایی‌ها	۱,۱۶۱,۵۰۱,۷۳۸,۶۱۳	۱,۶۳۵,۰۱۰,۹۷۱,۳۰۱	۵۳۱,۹۰۹,۱۳۱,۸۳۸	۳۲۷,۲۷۹,۱۶۳,۴۲۷	۵۴۷,۰۴۵,۷۹۶,۵۷۸	۴۴۲,۴۲۶,۳۲۲,۹۴۳	۱,۳۱۵,۸۰۱,۸۰۹,۳۸۸	۱,۲۷۹,۲۹۷,۱۱۷,۴۸۰	۳,۵۵۶,۳۵۸,۴۷۶,۴۱۷	۳,۶۸۴,۰۱۳,۵۸۵,۱۵۱
بدهی‌ها:	.	.	.	.	.	۲,۸۹۱	.	.	.	۲,۸۹۱
جاری کارگزاران	۵۰۱,۸۵۰,۳۸۰,۱	۷۵۰,۲۷۷,۰۴۸	۶۶۷,۳۳۸,۸۳۸	۴۳۲,۱۳۸,۷۵۴	۶۴۳,۰۳۹,۱۰۷	۴۷۲,۱۳۱,۴۷۸	۷,۹۶۹,۴۷۲,۱۸۳	۶,۴۴۳,۶۸۳,۱۱۳	۱۴,۲۹۸,۲۵۴,۹۲۹	۱۴,۸۵۰,۲۳۰,۳۹۳
پرداختی به ارکان صندوق	۱,۰۹۳,۸۹۴	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۹۳,۸۹۴	.
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۲۰۴,۵۳۵,۱۳۴,۶۰۹	۴۰۸,۳۴۶,۷۹۹,۲۷۷	۱۶,۴۷۸,۸۳۸	.	.	.	۱۹,۰۷۱,۴۸۴	۶۶,۷۸۱,۶۵۱	۲۰۴,۵۷۰,۶۸۴,۹۳۱	۴۰۸,۴۳۱,۵۸۰,۹۲۸
تسهیلات مالی دریافتی	.	.	۱۷,۷۲۹,۴۷۱,۱۷۰	۱۰,۶۱۸,۷۸۲,۳۶۴	۵۵,۴۳۶,۷۷۶,۸۷۴	۲۲,۰۹۹,۴۴۷,۴۹۲	.	.	۷۳,۱۶۶,۲۸۸,۰۴۴	۲۲,۷۱۸,۲۳۰,۸۵۶
پیش دریافت	۱,۲۹۱,۹۲۹,۸۵۸	۱,۶۹۱,۰۷۳,۹۷۱	۴۱۴,۱۷۹,۴۷۴	۲۰۸,۶۳۰,۶۶۸	۴۱۴,۱۳۴,۵۶۹	۲۰۸,۶۳۰,۶۶۸	۴۷۰,۲۵۳,۱۴۸	۲۵۱,۳۷۶,۷۱۰	۲,۵۹۰,۴۱۷,۰۴۹	۲,۲۵۹,۷۱۱,۰۱۷
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳۱۰,۸۴۶,۶۶۲,۱۶۲	۴۱۷,۵۵۸,۱۴۹,۲۹۶	۱۸,۸۳۷,۴۶۸,۳۲۰	۱۱,۲۵۹,۵۵۲,۷۸۶	۵۶,۴۹۳,۹۵۰,۵۵۰	۲۲,۷۸۰,۲۱۲,۵۲۹	۸,۴۵۸,۷۹۷,۸۱۵	۶,۷۶۱,۸۴۱,۴۷۴	۲۹۴,۶۳۶,۸۷۸,۸۴۷	۴۵۸,۳۵۹,۷۵۶,۰۸۵
جمع بدهی‌ها	۹۵۰,۶۵۵,۰۷۶,۴۵۱	۱,۲۱۷,۴۵۲,۸۲۳,۰۰۵	۵۱۳,۰۸۱,۶۶۳,۵۱۸	۳۱۶,۰۱۹,۶۱۰,۴۴۱	۴۹۰,۵۵۱,۸۴۶,۰۲۸	۴۱۹,۶۴۶,۱۳۰,۴۱۴	۱,۳۰۷,۳۴۳,۱۱,۵۷۳	۱,۲۷۲,۵۳۵,۲۷۶,۰۰۶	۳,۲۶۱,۶۳۱,۵۹۷,۵۷۰	۳,۲۲۵,۶۵۳,۸۲۹,۰۶۶
خالص دارایی‌ها	-	-	۱,۷۹۸,۲۱۱	۱,۴۹۳,۶۳۹	۲,۱۶۷,۷۶۳	۱,۴۵۸,۱۱۷	۹۲۰,۵۵۳	۱۰۲۳,۹۴۳	۱,۵۱۹,۵۲۶	۱,۴۳۷,۵۴۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	دسینا		دارا		ارزش		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه
	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۵,۰۰۳,۵۱۱,۱۲۱	۷۰,۲۲۳,۸۶۰,۲۳۵	۷۶,۴۳۷,۷۷۷,۹۰۰	۷,۸۳۳,۳۷۰,۴۵۹	۰	۰	۱۱۱,۴۴۱,۲۸۹,۰۲۱	۷۸,۰۵۷,۲۳۰,۶۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۸,۸۲۷,۸۳۴,۵۰۷)	۳۱۱,۲۵۹,۸۵۶,۳۵۱	۱۱۴,۲۸۷,۸۸۰	۴۲۴,۴۳۹,۵۵۰	۰	۰	(۱۸,۷۱۳,۵۴۶,۶۲۷)	۳۱۱,۶۸۴,۲۹۵,۹۰۱
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	۰	۰	۰	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۵,۷۷۰,۷۷۱	۴۳,۳۱۰,۵۱۱	۱۰,۸۱۸,۶۸۶	۳۰,۰۶۹,۶۴۹	۰	۰	۱۸,۷۰۳,۶۰۱	۸۱,۹۸۳,۷۶۱
درآمد حاصل از بازارگردانی	۰	۰	۱,۶۹۶,۷۸۱,۳۲۶	۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶	۰	۰	۱,۶۹۶,۷۸۱,۳۲۶	۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶
سایر درآمدها	۲,۷۳۷,۶۱۲,۵۸۷	۳,۶۹۸,۷۷۹,۶۳۲	۲۸۳,۰۷۱,۳۰۰	۴۵۰,۵۸۰,۲۱۰	۰	۰	۳,۰۲۰,۶۸۳,۸۸۷	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳
جمع درآمدها	۱۸,۹۳۹,۰۵۹,۹۷۲	۳۸۴,۲۲۵,۷۰۶,۷۲۹	۷۸,۵۴۲,۷۳۷,۰۹۲	۱۰۱,۰۴۱,۲۶۶,۷۱۰	۰	۰	۹۷,۴۸۱,۷۹۷,۰۶۴	۴۸۵,۲۸۵,۶۷۶,۰۴۰
هزینه ها								
هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۱۴۱,۵۹۹,۳۸۶)	(۷,۴۰۱,۱۳۱,۲۷۶)	(۱,۲۵۱,۵۳۹,۲۰۱)	(۱,۵۶۶,۵۷۷,۵۸۷)	۰	۰	(۱۱,۳۹۳,۱۳۸,۵۸۷)	(۸,۹۶۷,۷۰۸,۸۶۳)
سایر هزینه ها	(۶۶۶,۲۶۶,۸۸۹)	(۴۱۲,۳۵۷,۳۰۲)	(۶۳۹,۱۱۰,۶۴۳)	(۴۰۱,۷۶۸,۴۲۴)	۰	۰	(۷۴,۸۱۰)	(۸۱۴,۲۰۰,۵۳۶)
جمع هزینه ها	(۱۰,۸۰۷,۸۶۶,۲۷۵)	(۷,۸۱۳,۴۸۸,۵۷۸)	(۱,۸۹۰,۶۴۹,۸۴۴)	(۱,۹۶۸,۳۴۶,۰۱۱)	۰	۰	(۱۲,۶۹۸,۵۱۶,۱۱۹)	(۹,۷۸۱,۹۰۹,۳۹۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۸,۱۳۱,۱۹۳,۶۹۷	۳۷۶,۴۱۲,۲۱۸,۱۵۱	۷۶,۶۵۲,۰۸۷,۲۴۸	۹۹,۰۷۲,۹۲۰,۶۹۹	۰	۰	۸۴,۷۸۳,۲۸۰,۹۴۵	۴۷۵,۵۰۳,۷۶۶,۶۴۱
هزینه های مالی	(۹۸,۰۴۹,۳۱۳)	۰	(۳۲,۱۴۹,۹۳۳,۴۹۳)	(۳۵,۰۱۹,۲۶۱,۶۰۳)	۰	۰	(۳۲,۲۴۷,۹۸۲,۸۰۶)	(۳۵,۰۱۹,۲۶۱,۶۰۳)
سود (زیان) خالص	۸,۰۳۳,۱۴۴,۳۸۴	۳۷۶,۴۱۲,۲۱۸,۱۵۱	۴۴,۵۰۲,۱۵۳,۷۵۵	۶۴,۰۵۳,۶۵۹,۰۹۶	۰	۰	۵۲,۵۳۵,۲۹۸,۱۳۹	۴۴۰,۴۸۴,۵۰۵,۰۳۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۰.۹۹	۶۵.۲۶	۱۵.۰۴	۱۶.۶۲	۰	۰	۱۸,۶۲۷,۷۹۱.۰۰	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۱.۲۶۳	۴۸.۴۸	۱۴.۸۶	۲۲.۳۱	۰	۰	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوشا الگورتیم

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		وسرمند		واپرا		وزاری		جمع (نقل به صفحه بعد)	
دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۱,۴۴۱,۳۸۹,۰۲۱	۷۸,۰۵۷,۳۳۰,۶۹۴	۰	(۴۱,۹۸۴,۲۴۹,۵۸۳)	۰	۱۱,۰۴۸,۴۱۶,۳۵۹	۰	(۵,۶۴۰,۸۸۴,۳۶۱)	۶۹,۴۵۷,۰۳۹,۴۳۸	۸۳,۴۶۴,۷۶۲,۶۹۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار									
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۱۱,۶۸۴,۳۹۵,۹۰۱	۰	(۲,۱۱۶,۳۷۲,۰۱۰)	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۷۱۳,۵۴۶,۶۲۷)	۳۰۹,۵۶۷,۹۲۳,۸۹۱
سود سهام	۰	۰	۰	۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	۰	۰	۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰
سود صندوق های سرمایه گذاری	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۱,۹۸۲,۷۶۱	۷۰,۴۲۸,۶۴۰	۱۲,۴۳۶,۵۶۲	۰	۵۷,۴۱۷,۵۶۶	۰	۲۸,۰۳۶,۶۶۵	۱۰۷,۰۱۸,۰۹۷	۱۷۹,۸۷۳,۵۵۴
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۶,۷۸۱,۳۲۶	۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶
سایر درآمدها	۳,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۲۰,۶۸۳,۸۸۷	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳
جمع درآمدها	۴۸۵,۲۸۵,۶۷۶,۰۴۰	(۴۱,۹۱۳,۸۲۰,۹۴۳)	(۲,۱۰۳,۹۳۵,۴۴۸)	۰	۱۱,۴۳۸,۰۵۲,۲۴۵	۰	(۵,۶۱۲,۸۴۷,۶۹۶)	۵۵,۵۶۷,۹۷۶,۱۲۱	۴۸۹,۰۰۶,۹۴۵,۱۴۱
هزینه ها									
هزینه کارمزد ارکان	(۸,۹۶۷,۷۰۸,۸۶۳)	(۱,۰۹۳,۳۷۰,۹۵۳)	(۲,۰۱۱,۷۶۸,۳۲۳)	۰	(۳۷۸,۰۵۹,۹۴۱)	۰	(۲۸۸,۵۲۰,۸۱۷)	(۱۲,۴۸۶,۵۰۹,۵۴۰)	(۱۱,۶۴۶,۰۵۷,۹۴۴)
سایر هزینه ها	(۸۱۴,۳۰۰,۵۳۶)	(۳۹۳,۴۳۲,۸۰۰)	(۳۹۹,۱۸۹,۴۱۲)	۰	(۴۴۵,۵۸۰,۰۸۵)	۰	(۱۷۰,۸۹۱,۳۴۷)	(۱,۶۹۸,۸۱۰,۳۳۲)	(۱,۸۲۹,۸۶۱,۳۸۰)
جمع هزینه ها	(۹,۷۸۱,۹۰۹,۳۹۹)	(۱,۴۸۶,۸۰۳,۷۵۳)	(۲,۴۱۰,۹۵۷,۷۳۵)	۰	(۸۲۳,۶۴۰,۰۲۶)	۰	(۴۵۹,۴۱۲,۱۶۴)	(۱۴,۱۸۵,۳۱۹,۸۷۲)	(۱۳,۴۷۵,۹۱۹,۳۲۴)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۴۷۵,۵۰۳,۷۶۶,۶۴۱	(۴۳,۴۰۰,۶۲۴,۶۹۶)	(۴,۵۱۴,۸۹۳,۱۸۳)	۰	۱۰,۶۱۴,۴۱۲,۲۱۹	۰	(۶,۰۷۲,۲۵۹,۸۶۰)	۴۱,۳۸۲,۶۵۶,۲۴۹	۴۷۵,۵۳۱,۰۲۵,۸۱۷
هزینه های مالی	(۳۵,۰۱۹,۳۶۱,۶۰۳)	(۳۳,۰۰۱,۳۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۲۸۰,۹۸۴,۱۳۵)	(۳۵,۰۱۹,۳۶۱,۶۰۳)
سود (زیان) خالص	۴۴۰,۴۸۴,۵۰۵,۰۳۸	(۴۳,۴۳۲,۶۲۶,۰۲۵)	(۴,۵۱۴,۸۹۳,۱۸۳)	۰	۱۰,۶۱۴,۴۱۲,۲۱۹	۰	(۶,۰۷۲,۲۵۹,۸۶۰)	۹,۱۰۱,۶۷۲,۱۱۴	۴۴۰,۵۱۱,۷۶۴,۲۱۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	-	(۵۱,۶۶)	(۳,۵۳)	-	-	-	-	-	-
بازاده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	-	-	(۲,۹۹)	-	-	-	-	-	-

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		مشفق ۰۵		سرزم ۴۴۱۱		و خازرم		جمع	
	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه
	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۹,۴۵۷,۰۳۹,۴۳۸	۸۳,۴۶۴,۷۶۳,۶۹۳	۳,۷۸۵,۴۲۰,۳۳۴	۲,۱۷۲,۶۳۱,۱۵۱	۲۵۳,۹۰۱,۸۱۶	۱۹,۸۲۵,۱۴۸,۰۳۸	۱۱۳,۴۶۸,۹۱۶,۸۵۹	۱,۲۱۵,۲۴۲,۶۲۷	۱۸۶,۹۶۵,۲۷۸,۴۳۷	۱۰۶,۶۷۷,۷۸۴,۵۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۸,۷۱۳,۵۴۶,۶۲۷)	۳۰۹,۵۶۷,۹۲۳,۸۹۱	۱۳۹,۴۵۸,۴۴۹	۲۳۲,۴۷۶,۶۴۴	(۴,۹۴۲,۲۶۳,۳۶۰)	(۴,۲۸۵,۳۱۸,۱۹۸)	(۲۸۵,۱۰۴,۲۸۵,۶۲۵)	۵۶,۱۸۴,۳۶۰,۹۵۷	(۳۰۸,۶۲۰,۶۳۷,۱۶۳)	۳۶۱,۶۹۹,۴۴۳,۲۹۴
سود سهام	.	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰	.	.	.	.	۳۵,۶۰۵,۹۸۳,۵۵۰	.	۳۵,۶۰۵,۹۸۳,۵۵۰	۳۳۲,۲۱۸,۳۲۰
سود صندوق های سرمایه گذاری	.	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵	.	.	.	.	.	.	.	۹۱,۱۶۴,۸۸۴,۳۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰۷,۰۱۸,۰۹۷	۱۷۹,۸۷۳,۵۵۴	۵۷,۹۸۵,۲۹۴,۱۴۹	۳۶,۳۵۸,۶۱۷,۵۰۷	۵۹,۵۵۳,۵۳۴,۴۵۰	۴۳,۲۰۸,۵۴۳,۷۱۹	۱۹,۰۷۷,۹۹۶	.	۱۱۷,۶۶۴,۹۲۴,۶۹۲	۷۹,۷۴۷,۰۳۴,۷۸۰
درآمد حاصل از بازار گردانی	۱,۶۹۶,۷۸۱,۳۲۶	۱,۵۵۳,۴۴۴,۶۵۶	۱۲۷,۷۳۷,۵۴۰,۴۸۱	۵۱,۹۳۳,۷۰۱,۶۷۲	۲۱۰,۰۲۵,۲۱۲,۱۹۴	۱۹,۷۴۲,۱۳۳,۴۴۳	.	.	۱۵۰,۴۵۹,۵۳۴,۰۰۱	۷۳,۲۲۹,۲۷۹,۷۷۱
سایر درآمدها	۳۰۰۲۰,۶۸۳,۸۸۷	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳	۲,۹۸۸,۸۹۹	.	۱۹۸,۵۸۹	.	۱۳,۹۸۲,۶۶۶	.	۳,۰۳۶,۸۵۴,۰۴۱	۲,۷۴۳,۸۳۷,۶۵۳
جمع درآمدها	۵۵,۵۶۷,۹۷۶,۱۲۱	۴۸۹,۰۰۶,۹۴۵,۱۴۱	۱۸۹,۶۵۰,۷۰۲,۳۰۲	۹۰,۶۹۷,۴۲۶,۹۷۴	۷۵,۸۹۰,۵۸۳,۶۸۹	۷۸,۴۹۰,۵۰۷,۰۰۲	(۱۳۵,۹۹۷,۳۲۵,۵۵۴)	۵۷,۳۹۹,۶۰۳,۵۸۴	۱۸۵,۱۱۱,۹۳۶,۵۵۸	۷۱۵,۵۹۴,۴۸۲,۷۰۱
هزینه ها										
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲,۴۸۶,۵۰۹,۵۴۰)	(۱۱,۶۶۶,۰۵۷,۹۴۴)	(۱,۲۷۵,۳۷۷,۸۷۱)	(۷۶۴,۶۸۱,۰۸۵)	(۱,۱۸۱,۱۰۱,۷۳۶)	(۱,۱۲۲,۵۶۰,۵۹۳)	(۱۹,۰۹۹,۳۵۶,۹۹۴)	(۶۰۲,۰۶۱,۲۳۰)	(۲۴,۰۴۲,۳۴۶,۱۳۱)	(۱۴,۱۳۵,۳۶۰,۸۵۱)
سایر هزینه ها	(۱,۶۹۸,۸۱۰,۳۳۲)	(۱,۸۲۹,۸۶۱,۳۸۰)	(۶۲۹,۸۶۰,۳۶۱)	(۲۵۷,۰۰۰,۸۱۶)	(۶۲۹,۷۹۷,۲۸۶)	(۴۰۵,۴۰۹,۲۱۳)	(۸۰۰,۵۳۷,۸۸۰)	(۴۵,۶۸۶,۷۴۴)	(۳,۷۵۹,۰۰۵,۸۵۹)	(۲,۵۳۷,۹۵۸,۱۵۲)
جمع هزینه ها	(۱۴,۱۸۵,۳۱۹,۸۷۲)	(۱۳,۴۷۵,۹۱۹,۳۲۴)	(۱,۹۰۵,۲۳۸,۲۳۲)	(۱,۰۲۱,۶۸۱,۹۰۱)	(۱,۸۱۰,۸۹۹,۰۱۲)	(۱,۵۲۷,۹۶۹,۸۰۴)	(۱۹,۸۹۹,۸۹۴,۸۷۴)	(۶۴۷,۷۴۷,۹۷۴)	(۳۷,۸۰۱,۳۵۱,۹۹۰)	(۱۶,۶۷۳,۳۱۹,۰۰۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۴۱,۳۸۲,۶۵۶,۲۴۹	۴۷۵,۵۳۱,۰۲۵,۸۱۷	۱۸۷,۷۴۵,۴۶۴,۰۷۰	۸۹,۶۷۵,۷۴۵,۰۷۳	۷۴,۰۷۹,۶۸۴,۶۷۷	۷۶,۹۶۲,۵۳۷,۱۹۸	(۱۵۵,۸۹۷,۲۲۰,۴۲۸)	۵۶,۷۵۱,۸۵۵,۶۱۰	۱۴۷,۳۱۰,۵۸۴,۵۶۸	۶۹۸,۹۲۱,۱۶۳,۶۹۸
هزینه های مالی	(۳۲,۲۸۰,۹۸۴,۱۳۵)	(۳۵,۰۱۹,۳۶۱,۶۰۳)	(۱,۶۳۴,۴۴۰)	.	(۱۶,۴۷۸,۸۳۸)	(۵۴,۲۶۵,۸۹۰)	(۴۸,۱۰۱,۱۴۱)	(۱۴۲,۶۷۷,۵۸۷)	(۳۲,۳۴۷,۱۹۸,۵۵۴)	(۳۵,۲۱۶,۲۰۵,۰۸۰)
سود (زیان) خالص	۹,۱۰۱,۶۷۲,۱۱۴	۴۴۰,۵۱۱,۷۶۴,۲۱۴	۱۸۷,۷۴۳,۸۲۹,۶۳۰	۸۹,۶۷۵,۷۴۵,۰۷۳	۷۴,۰۶۳,۲۰۵,۸۳۹	۷۶,۹۰۸,۲۷۱,۳۰۸	(۱۵۵,۹۴۵,۳۲۱,۵۶۹)	۵۶,۶۰۹,۱۷۸,۰۲۳	۱۱۴,۹۶۳,۳۸۶,۰۱۴	۶۶۳,۷۰۴,۹۵۸,۶۱۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	-	-	۴۰.۳۵	۲۶.۴۷	۱۸.۱۴	۱۸.۷۵	(۱۰.۷۳)	۱۷.۳۲	-	-
بازاده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	-	-	۳۸.۲۷	۲۳.۹۶	۱۴.۴۴	۲۶.۴۳	(۱۱.۹۱)	۴.۴۸	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دستینا	دارا				ارزش				جمع (نقل به صفحه بعد)						
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				
	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	۱۱۰,۴۲۸	۷۸۴,۵۶۲,۱۶۱,۱۲۵	۱۱۰,۴۴۶	۴۰۰,۱۷۱,۰۱۲,۷۹۳	۱۴۶,۶۲۳	۳۰۵,۱۰۷,۰۳۵,۵۷۷	۱۸۷,۲۱۰	۳۱۱,۳۰۶,۲۵۳,۵۵۳	۰	۰	۱۱,۴۷۵,۲۳۷	۲۵۷,۰۵۱	۱,۰۸۹,۶۶۹,۱۹۶,۷۰۲	۲۹۷,۶۵۶	۷۱۱,۴۸۸,۷۴۱,۵۸۳
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۰,۵۱۲	۲۰,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۱۰	۱۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۳۴	۲۵,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۸۶۱	۱۶۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵,۵۴۶	۴۵,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۹۷۱	۱۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۱۲۸)	(۱۵,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۹۱۲)	(۴۷,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۴,۴۴۸)	(۲۰۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	(۸۷,۹۱۲)	(۸۷,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۵۷۶)	(۲۱۹,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰)
تسویه نمادهای حذف شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۰	۸,۰۳۲,۱۴۴,۳۸۴	۰	۳۷۶,۴۱۲,۲۱۸,۱۵۱	۰	۴۴,۵۰۲,۱۵۳,۷۵۵	۰	۶۴,۰۵۳,۶۵۹,۰۹۶	۰	۰	۱۸,۶۲۷,۷۹۱	۰	۵۲,۵۳۵,۲۹۸,۱۳۹	۰	۴۴۰,۴۸۴,۵۰۵,۰۳۸
تعدیلات	۰	(۱۲۲,۰۰۲,۸۲۲,۹۹۲)	۰	(۴۳,۰۴۴,۱۸۴)	۰	(۲۷,۱۸۰,۵۸۵,۳۹۸)	۰	(۴۷,۴۰۰,۳۲۵,۲۴۰)	۰	۰	۰	۰	(۱۴۹,۱۸۳,۴۱۸,۳۹۰)	۰	(۴۷,۴۴۳,۳۶۹,۴۲۴)
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۹۰,۹۴۰	۶۵۱,۱۰۴,۴۷۲,۵۱۷	۱۱۰,۴۲۸	۷۷۶,۵۳۲,۱۸۶,۷۶۰	۱۲۳,۷۴۵	۲۹۹,۵۵۰,۶۰۳,۹۳۴	۱۴۶,۶۲۳	۲۸۷,۳۷۲,۵۸۷,۴۰۹	۰	۰	۳۰,۱۰۳,۰۲۸	۲۱۴,۶۸۵	۹۵۰,۶۵۵,۰۷۶,۴۵۱	۲۵۷,۰۵۱	۱,۰۶۳,۹۲۴,۸۷۷,۱۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل به صفحه قبل)				وسرمرد				جمع (نقل به صفحه بعد)			
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
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	۲۵۷,۰۵۱	۱,۰۸۹,۶۶۹,۱۹۶,۷۰۲	۲۹۷,۶۵۶	۷۱۱,۳۸۸,۷۴۱,۵۸۳	۲۴۴,۶۵۶	۱۲۷,۷۸۳,۶۲۵,۳۰۳	۲۴۴,۶۵۶	۵۰۱,۷۰۷	۱,۳۱۷,۴۵۲,۸۲۲,۰۰۵	۵۴۲,۳۱۲	۸۵۰,۳۲۲,۲۰۶,۴۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۵,۵۴۶	۴۵,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۹۷۱	۱۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۴۵,۵۴۶	۴۵,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۹۷۱	۱۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۷,۹۱۲)	(۸۷,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۵۷۶)	(۲۱۹,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۴,۶۵۶)	(۲۴۴,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۳۳۲,۵۶۸)	(۳۳۲,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۵۷۶)	(۲۱۹,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰)
تسویه نمادهای حذف شده	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص دوره	.	۵۲,۵۳۵,۳۹۸,۱۳۹	.	۴۴۰,۴۸۴,۵۰۵,۰۳۸	.	(۴۳,۴۳۳,۶۲۶,۰۲۵)	.	(۴۵۱۴,۸۹۳,۱۸۳)	.	۹,۱۰۱,۶۷۲,۱۱۴	۴۳۵,۹۶۹,۶۱۱,۸۵۵
تعدیلات	.	(۱۴۹,۱۸۳,۴۱۸,۳۹۰)	.	(۴۷,۴۴۳,۳۶۹,۴۲۴)	.	۱۶۰,۳۰۶,۰۰۰,۷۲۲	.	.	۱۱,۱۲۲,۵۸۲,۳۳۲	.	(۴۷,۴۴۳,۳۶۹,۴۲۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۱۴,۶۸۵	۹۵۰,۶۵۵,۰۷۶,۴۵۱	۲۵۷,۰۵۱	۱,۰۶۳,۹۲۴,۸۷۷,۱۹۷	۲۴۴,۶۵۶	۱۳۴,۳۱۸,۵۷۱,۶۳۴	.	۲۱۴,۶۸۵	۹۵۰,۶۵۵,۰۷۶,۴۵۱	۵۰۱,۷۰۷	۱,۱۹۸,۲۴۳,۴۴۸,۸۳۱

ج) صورت‌گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	جمع (نقل از صفحه قبل)				وایرا				ورازی				جمع (نقل به صفحه بعد)			
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
	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
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵۰۱,۷۰۷		۱,۲۱۷,۴۵۲,۸۲۲,۰۰۵		۵۴۲,۳۱۲		۸۵۰,۳۲۲,۲۰۶,۴۰۰		۰		۰		۰		۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۵,۵۴۶		۴۵,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰		۱۷۸,۹۷۱		۱۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰		۰		۰		۰		۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۳۲,۵۶۸)		(۳۳۲,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۱۹,۵۷۶)		(۲۱۹,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۱۲,۰۵۳)		(۱۱۲,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰)		(۴۶۴,۳۱۶)		(۴۶۴,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	
تسویه نمادهای حذف شده	۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰	
سود (زیان) خالص دوره	۹,۱۰۱,۶۷۲,۱۱۴		۴۳۵,۹۶۹,۶۱۱,۸۵۵		۰		۰		۰		۰		۰		۰	
تعدیلات	۰		۱۱,۱۲۲,۵۸۲,۳۳۲		(۴۷,۴۴۳,۴۶۹,۴۲۴)		۰		۰		۰		۰		۰	
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذار ی) پایان دوره	۲۱۴,۶۸۵		۹۵۰,۶۵۵,۰۷۶,۴۵۱		۵۰۱,۷۰۷		۱,۱۹۸,۲۴۳,۴۴۸,۸۳۱		۰		۰		۰		۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌گزارش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ج) صورت‌گزارش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		صرم۴۴۱۱		مستحق۰۵		جمع (نقل به صفحه بعد)											
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی 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	۵۰۱,۷۰۷	۱,۳۱۷,۴۵۲,۸۲۲,۰۰۵	۷۸۷,۰۵۲	۱,۰۳۵,۵۳۴,۰۲۶,۰۵۸	۲۱۱,۵۷۷	۳۱۶,۰۱۹,۶۱۰,۶۴۱	۵۹۵,۶۲۱	۶۷۵,۱۸۷,۵۴۶,۴۲۱	۲۸۷,۸۰۰	۴۱۹,۶۴۶,۱۲۰,۴۱۴	۰	۰	۱,۰۰۱,۰۸۴	۱,۹۵۳,۱۱۸,۵۵۳,۰۶۰	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۵,۵۴۶	۴۵,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۹۷۱	۱۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۷۵۲	۷۳,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۹,۲۹۸	۱۱۹,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۹۷۱	۴۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	
واحد‌های سرمایه‌گذاری لبطال شده طی دوره	(۳۳۲,۵۶۸)	(۳۳۲,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶۴,۳۱۶)	(۴۶۴,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳۸۴,۰۴۴)	(۳۸۴,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۵۰۶)	(۶۱,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۲۰۰)	(۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۴,۰۷۴)	(۳۹۴,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶۰,۵۶۰)	(۸۶۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	
تسویه نمادهای حذف شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره	۹,۱۰۱,۶۷۲,۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات	۱۱,۱۲۲,۵۸۲,۳۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۱۴,۶۸۵	۹۵۰,۶۵۵,۰۷۶,۴۵۱	۵۰۱,۷۰۷	۱,۱۹۸,۲۶۷,۰۹۴,۰۰۵	۲۸۵,۳۲۹	۵۱۳,۰۸۱,۶۶۳,۵۱۸	۲۱۱,۵۷۷	۲۹۰,۹۵۹,۵۹۶,۴۴۵	۲۲۶,۲۹۴	۴۹۰,۵۵۱,۸۴۶,۰۲۸	۲۸۷,۸۰۰	۳۷۴,۵۶۴,۱۶۶,۲۷۳	۷۲۶,۳۰۸	۱,۹۵۴,۲۸۸,۵۸۵,۹۹۷	۱,۰۰۱,۰۸۴	۱,۸۶۳,۷۹۰,۸۵۶,۷۲۳	

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)				و خارج از				جمع			
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
۱,۰۰۱,۰۸۰	۱,۹۵۳,۱۱۸,۵۵۳,۰۶۰	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹	۱,۲۴۲,۷۸۰	۱,۲۷۲,۵۳۵,۲۷۶,۰۰۶	۰	۰	۲,۲۴۳,۸۶۴	۳,۲۲۵,۶۵۳,۸۲۹,۰۶۶	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹
۱۱۹,۲۹۰	۱۱۹,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۹۷۱	۴۷۸,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۳۹۱	۱۷۷,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۷۸۰	۱,۲۴۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۶۸۹	۲۹۶,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۲,۶۷۳	۱,۷۱۰,۷۲۱,۵۷۲,۴۷۹
(۳۹۴,۰۷۴)	(۳۹۴,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶۰,۵۶۰)	(۸۶۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۳۹۴,۰۷۴)	(۳۹۴,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶۰,۵۶۰)	(۸۶۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳۷۰,۹۰۸,۷۰۷,۵۸۳	۰	۶۰۷,۰۹۵,۷۸۰,۵۹۵	۰	(۱۵۵,۹۴۵,۳۲۱,۵۶۹)	۰	۵۶۶,۰۹۱,۱۷۸,۰۲۳	۰	۱۱۴,۹۶۳,۳۸۶,۰۱۴	۰	۶۶۳,۷۰۴,۹۵۸,۶۱۸
۰	۵۰,۳۷,۲۲۵,۳۵۴	۰	(۷۲,۴۲۷,۴۹۶,۳۵۱)	۰	۱۳,۳۶۲,۰۵۷,۱۳۶	۰	۰	۰	۱۸,۳۹۹,۳۸۲,۴۹۰	۰	(۷۲,۴۲۷,۴۹۶,۳۵۱)
۷۲۶,۳۰۸	۱,۹۵۴,۲۸۸,۵۸۵,۹۹۷	۱,۰۰۱,۰۸۴	۱,۸۶۳,۷۹۰,۸۵۶,۷۲۳	۱,۴۲۰,۱۷۱	۱,۲۰۷,۳۴۳,۰۱۱,۵۷۳	۱,۲۴۲,۷۸۰	۱,۲۹۹,۳۸۹,۱۷۸,۰۲۳	۲,۱۴۶,۴۷۹	۳,۲۶۱,۶۳۱,۵۹۷,۵۷۰	۲,۲۴۳,۸۶۴	۳,۱۶۳,۱۸۰,۰۳۴,۷۴۶