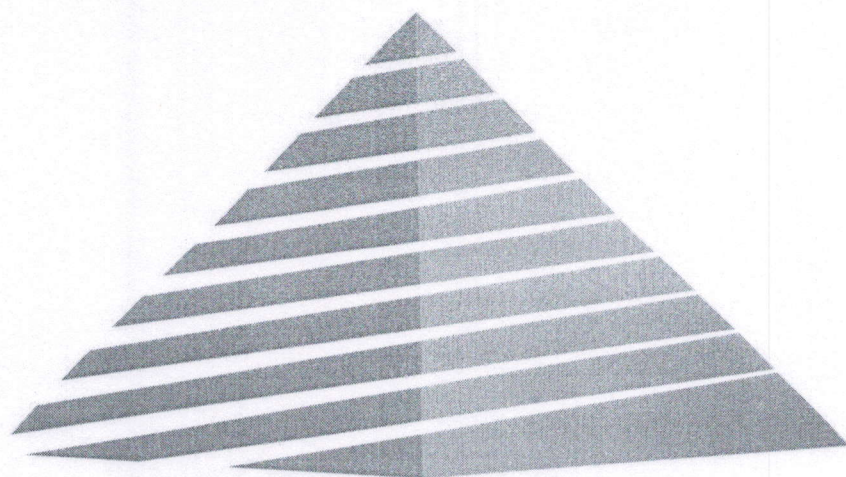




**صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم**

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵ - ۸	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹ - ۳۴	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، تهیه شده است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان الگوریتم	بهمن اسماعیلی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیر حسین نریمانی	



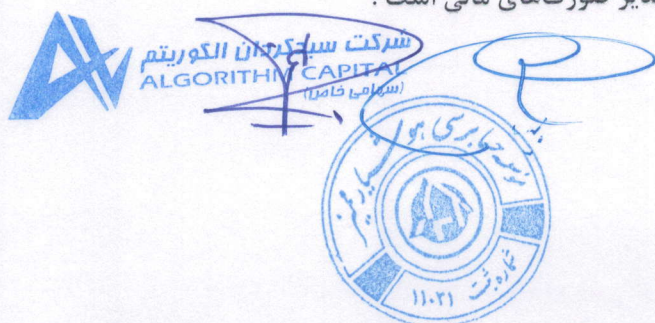
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲,۰۱۵,۳۹۸,۲۰۹,۱۹۹	۲,۶۴۰,۱۲۶,۴۸۶,۶۹۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۷۲۱,۰۳۵,۲۴۷	۲۶,۲۵۵,۹۴۷,۹۹۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۴۸,۲۴۹,۸۳۵,۴۹۵	۹۷۲,۶۴۵,۴۶۴,۱۳۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۹۴۵,۳۱۶,۵۳۳,۱۳۹	۹۳۳,۳۹۶,۲۸۵,۷۳۰	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۸۳,۹۷۳,۷۵۵,۶۲۴	۱۲۵,۵۱۹,۲۴۱,۸۶۱	۹	حساب های دریافتی
۱۳,۸۴۹,۳۶۱,۱۵۶	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۳۰۳,۷۴۵,۷۴۴	۶۵۱,۸۷۴,۶۶۴	۱۱	سایر دارایی ها
۴,۰۰۹,۸۱۲,۴۷۵,۶۰۴	۴,۶۹۸,۵۹۵,۳۰۱,۰۸۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها
.	۳۱,۳۹۵,۴۴۴,۷۵۸	۱۰	جاری کارگزاران
۱۵,۶۰۹,۸۸۸,۴۹۰	۱۳,۱۳۳,۳۳۷,۵۵۱	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۲۱۰,۲۹۷,۹۴۷,۳۷۵	۲۰۳,۸۸۷,۵۱۲,۴۶۰	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۳۳,۶۳۶,۹۰۷,۱۳۷	۱۰۹,۱۶۰,۲۶۹,۴۹۴	۱۴	پیش دریافت
۱۷,۵۱۳,۸۸۳,۶۸۱	۲,۱۹۳,۶۹۶,۱۸۶	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۷۷,۰۵۸,۶۲۶,۶۸۳	۳۵۹,۷۷۰,۲۶۰,۴۴۹		جمع بدهی ها
۳,۷۳۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱	۴,۳۳۸,۸۲۵,۰۴۰,۶۳۱	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۶۹۳,۶۷۵	۲,۰۴۸,۴۲۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

پادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
درآمدها		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷ ۳۴,۵۴۳,۵۵۲,۷۱۰	۲۴,۸۰۹,۷۹۰,۴۳۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ ۳۷۵,۳۴۵,۱۲۹,۹۹۰	۱۶۵,۸۵۱,۶۰۴,۴۶۷
سود سهام	۱۹ ۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	۳۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، یا علی الحساب	۲۰ ۴۴,۱۶۳,۸۹۰,۸۷۴	۳۴,۲۲۳,۴۹۸,۳۳۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۱ ۱۲۱,۸۴۱,۴۷۱,۱۳۲	۲۹,۶۱۲,۶۹۹,۰۰۲
سایر درآمدها	۲۲ ۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷
جمع درآمدها	۸۳۲,۸۰۷,۱۸۶,۴۵۲	۳۴۲,۸۳۵,۲۶۲,۶۷۶
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۳ (۱۲,۶۰۵,۹۹۲,۶۲۸)	(۱۰,۹۱۵,۳۹۵,۹۸۸)
سایر هزینه‌ها	۲۴ (۱,۷۳۱,۶۳۴,۲۰۴)	(۱,۱۶۸,۸۷۹,۲۱۷)
سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۸۱۸,۴۶۹,۵۵۹,۶۲۰	۳۳۰,۷۵۰,۹۸۷,۴۷۱
هزینه‌های مالی	۲۵ (۱۴,۰۲۴,۱۹۸,۴۵۶)	(۹,۴۶۰,۱۴۵,۵۵۷)
سود (زیان) خالص	۸۰۴,۴۴۵,۳۶۱,۱۶۴	۳۲۱,۲۹۰,۸۴۱,۹۱۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)	۲۰.۵۴	۹.۶۹
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)	۱۸.۵۴	۸.۶۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۲,۲۰۳,۹۳۷	۳,۲۲۵,۶۵۳,۸۲۹,۰۶۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۶۷۳	۱۷۷,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۶۴۸۳)	۰
سود(زیان) خالص پایان دوره	۰	۳۲۱,۲۹۰,۸۴۱,۹۱۴
تعدیلات	۲۶ (۱۱۲۵۶۴۱۶۹۴۵۴)	۱۳,۳۶۲,۰۵۷,۱۳۶
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲,۱۱۸,۱۲۷	۳,۷۳۷,۶۹۷,۷۲۸,۱۱۶

پادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود (زیان) خالص

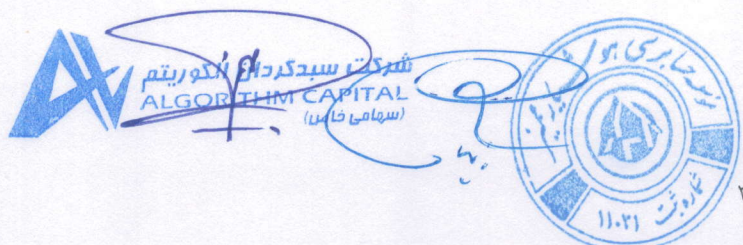
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

میانگین موزون وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

خالص دارایی‌های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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- 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 سیدگردان الگوریتم	۱۳,۰۰۰	۵۲
۲	گروه 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

حسابرس صندوق: حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۵۲۵۰۶۹ 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 سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

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

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

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

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

۴-۱-۵ تعهدات و شرایط بازارگردانی: صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در بند شماره ۲-۲-۱ امیدنامه انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص‌شده در بند ۴-۷-۴ 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	صرزم۴۴۱۱	۱٪	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۴	اوراق مراحه سهام شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق۰۵	۱٪	۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰
۵	سرمایه‌گذاری خوارزمی	وخارزم	۲٪	۵۴۹.۴۵۰	۱۰.۹۸۹.۰۰۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم	مانا	۲٪	۸۵.۰۰۰	۸۵۰.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌های منعکس می‌گردد. 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 می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 علی الحساب 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 باقی مانده 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 حساب‌ها ثبت می‌شود.

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 ارائه 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 ۳۰۰ 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 می‌باشد. **
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 گوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱- مبلغ ۰۰۰٫۰۰۰٫۳۷۵ 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 می‌شود 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.***	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
هزینه بازگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	قرارداد منعقد و مدارک مثبته

* 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 $\frac{0.03}{n \times 365}$ 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 تصیفه 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 گوریتیم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم 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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	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	۱,۵۲۶,۵۰۳,۷۸۰,۷۱۳	۱,۷۶۵,۵۱۷,۰۷۱,۳۲۷	۳۷.۵۸	۱,۳۴۲,۰۱۲,۶۹۹,۲۵۵	۱,۳۲۳,۹۱۴,۰۵۴,۳۷۸	۳۳.۰۲
مواد و محصولات دارویی	۵۱۳,۰۸۳,۹۸۰,۸۱۴	۸۷۴,۶۰۹,۴۱۵,۳۶۷	۱۸.۶۱	۴۳۶,۲۹۱,۸۷۴,۴۱۰	۶۹۱,۴۸۴,۱۵۴,۸۲۱	۱۷.۲۴
جمع	۲,۰۳۹,۵۸۷,۷۶۱,۵۲۷	۲,۶۴۰,۱۲۶,۴۸۶,۶۹۴	۵۶.۱۹	۱,۷۷۸,۳۰۴,۵۷۳,۶۶۵	۲,۰۱۵,۳۹۸,۲۰۹,۱۹۹	۵۰.۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰				نوع سپرده	سپرده‌های بانکی :
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری		
	ریال		ریال	درصد	ریال		
۰.۰۰	۱۸۵,۷۶۸	۰.۵۲	۲۴,۲۸۹,۴۳۱,۶۸۱	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۰۷۹۳۵۱۰۰۹ بانک صادرات
۰.۰۱	۴۶۲,۶۰۸,۴۰۰	۰.۰۲	۸۱۲,۰۲۵,۳۷۴	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات
۰.۰۲	۹۳۲,۹۴۳,۱۶۲	۰.۰۱	۶۶۹,۹۳۶,۲۰۰	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات
۰.۰۰	۴۳,۷۸۳,۸۳۱	۰.۰۱	۳۱۰,۳۷۲,۲۸۶	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات
۰.۰۱	۲۰۹,۰۳۱,۶۲۷	۰.۰۰	۱۰۸,۳۱۲,۷۲۴	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۶۷۰۰۸ بانک صادرات
۰.۰۰	۷۲,۴۸۲,۴۵۹	۰.۰۰	۶۵,۸۶۹,۷۳۱	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰۰ بانک صادرات
۰.۰۴	۱,۷۲۱,۰۳۵,۲۴۷	۰.۵۶	۲۶,۲۵۵,۹۴۷,۹۹۶			جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد		
۵۰۶,۲۱۸,۴۵۱,۹۶۰	۱۱.۳۰	۵۳۰,۸۲۸,۲۸۵,۳۷۱	۳۵,۷۴۸,۶۰۶,۰۸۳	۵۰۰,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ ماهه ۲۰٪
۴۴۲,۰۳۱,۳۸۳,۵۳۵	۹.۴۰	۴۴۱,۸۱۷,۱۷۸,۷۶۴	۱,۸۶۷,۷۷۸,۷۶۴	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	مراجعه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱
۹۴۸,۲۴۹,۸۳۵,۴۹۵	۲۰.۷۰	۹۷۲,۶۴۵,۴۶۴,۱۳۵	۳۷,۶۱۶,۳۸۴,۸۴۷	۹۴۰,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۸- سرمایه‌گذاری در واحد های صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۶۰,۲۰۲,۵۳۶,۶۹۳	۱۴۵,۸۳۷,۰۳۹,۷۴۵	۲.۱۷	۱۰۲,۰۳۴,۱۹۴,۳۱۸	۹۶,۷۲۰,۶۲۷,۲۸۳	۱,۰۱۴,۵۵۰ صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم
۴۰۰,۳۹۳,۲۳۲,۱۹۰	۴۰۰,۵۳۵,۲۴۶,۲۷۳	۰.۰۰	-	-	۰ صندوق ارمغان فیروزه آسیا
۳۶۹,۰۲۹,۳۸۵,۴۱۲	۳۵۵,۹۱۰,۴۴۳,۰۶۶	۴.۲۸	۲۰۰,۹۳۴,۳۹۷,۵۷۳	۱۹۴,۲۸۴,۰۷۸,۱۰۶	۱۴,۱۹۸,۹۶۰ صندوق س توسعه فولاد
۱۵,۶۹۱,۳۷۸,۸۴۴	۱۵,۶۵۹,۹۰۱,۶۳۹	۱۰.۷۸	۵۰۶,۳۴۸,۹۷۲,۶۶۳	۵۰۳,۲۹۱,۶۲۳,۵۵۲	۳۴,۵۲۱,۶۹۱ صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم
-	-	۲.۶۴	۱۲۴,۰۷۸,۷۲۱,۱۷۶	۱۲۰,۶۸۰,۷۳۰,۶۹۳	۱۱,۱۰۹,۳۰۰ صندوق سرمایه‌گذاری شمیم تابان مهرگان
۹۴۵,۳۱۶,۵۳۳,۱۳۹	۹۱۷,۹۴۲,۶۳۰,۷۲۳	۱۹.۸۷	۹۳۳,۳۹۶,۲۸۵,۷۳۰	۹۱۴,۹۷۷,۰۵۹,۶۳۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۷۸۳۲۰۹۶۳۶۳	۱۱۴,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	.	.	۱۱۴,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	۹-۱
.	۱۰,۵۶۰,۳۳۷,۷۵۱	.	.	۱۰,۵۶۰,۳۳۷,۷۵۱	۹-۲
۶۶,۱۴۱,۶۵۹,۲۶۱	.	.	۲۵	.	
۸۳,۹۷۳,۷۵۵,۶۲۴	۱۲۵,۵۱۹,۲۴۱,۸۶۱	.		۱۲۵,۵۱۹,۲۴۱,۸۶۱	

چک‌ها در جریان وصول

مطالبات ناشی از بازارگردانی

سود سهام دریافتنی

۹-۱- چک‌های در جریان وصول شامل چک افزایش نرخ کارمزد بازارگردانی اوراق صرزم طی رای هیات داور سازمان بورس، به مبلغ ۱۴,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰ ریال با سررسید ۱۴۰۳/۱۱/۱۸ می‌باشد و چک بازارگردانی مرحله سوم اوراق مرابحه شرکت مشفق به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال است.

۹-۲- حساب‌های دریافتنی بابت ارائه خدمات بازارگردانی به صندوق‌های سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم و مانا الگوریتم می‌باشد.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۸۴۹,۳۶۱,۱۵۶	۱۲,۸۳۹,۷۷۵,۷۷۲,۳۰۹	(۱۲,۸۸۵,۰۲۰,۵۷۸,۲۲۳)	(۳۱,۳۹۵,۴۴۴,۷۵۸)	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی
.	۲۳۶,۱۶۷,۴۸۵,۱۳۱	(۲۳۶,۱۶۷,۴۸۵,۱۳۱)	.	شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار
۱۳,۸۴۹,۳۶۱,۱۵۶	۱۳,۰۷۵,۹۴۳,۲۵۷,۴۴۰	(۱۳,۱۲۱,۱۸۸,۰۶۳,۳۵۴)	(۳۱,۳۹۵,۴۴۴,۷۵۸)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۱- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۶,۷۲۲,۵۲۴	۰	(۳۰۸,۳۵۹,۹۸۰)	۳۰۸,۳۶۲,۵۴۴
۶۸۷,۰۲۳,۲۲۰	۰	(۳۴۳,۵۱۱,۱۰۰)	۳۴۳,۵۱۲,۱۲۰
۱,۳۰۳,۷۴۵,۷۴۴	۰	(۶۵۱,۸۷۱,۰۸۰)	۶۵۱,۸۷۴,۶۶۴

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج عضویت در کانون

جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲۰,۵۴,۱۰۸,۲۱۸	۱۴,۴۶۹,۱۷۱,۵۸۱
۸۰۶,۰۳۳,۰۷۳	۵۲۷,۳۴۴,۹۲۳
۲۷۳,۱۹۶,۲۶۰	۶۱۳,۳۷۱,۹۸۶
۱۳,۱۳۳,۳۳۷,۵۵۱	۱۵,۶۰۹,۸۸۸,۴۹۰

شرکت سیدگردان الگوریتم-مدیر

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز-متولی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار-حسابرس

جمع

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰۳,۸۸۷,۵۱۲,۴۶۰	۲۱۰,۲۹۷,۹۴۷,۳۷۵
۱۳-۱	
۲۰۳,۸۸۷,۵۱۲,۴۶۰	۲۱۰,۲۹۷,۹۴۷,۳۷۵

کارگزاری آینده نگر خوارزمی

۱۳-۱- نرخ تسهیلات دریافتی از کارگزاری طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ بر اساس نرخ تسهیلات دریافتی کارگزاری از بانک‌های مورد تعامل آن، از ۲۸.۵٪ تا ۲۹.۶۳٪ متغیر بوده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴- پیش دریافت

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	۱۰۹,۱۶۰,۲۶۹,۴۹۴	۳۳,۶۳۶,۹۰۷,۱۳۷

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی

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

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	.	۱۳,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰
	۵۰۰,۱۵۴,۲۰۸	۵۰۰,۱۵۴,۲۰۸
	۱,۶۹۳,۵۴۱,۹۷۸	۳,۳۱۲,۷۲۹,۴۷۳
جمع	۲,۱۹۳,۶۹۶,۱۸۶	۱۷,۵۱۳,۸۸۳,۶۸۱

بدهی به صندوق دارا الگوریتم بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

ذخیره کارمزد تصفیه

مخارج نرم افزار

جمع

۱۶- خالص داراییها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۵,۰۰۰	۵۱,۲۱۰,۶۳۳,۷۴۲	۲۵,۰۰۰	۴۲,۳۴۱,۸۸۴,۶۴۷
۲,۰۹۳,۱۲۷	۴,۲۸۷,۶۱۴,۴۰۶,۸۸۹	۲,۱۷۸,۹۳۷	۳,۶۹۰,۴۱۱,۹۶۴,۲۷۴
۲,۱۱۸,۱۲۷	۴,۳۳۸,۸۲۵,۰۴۰,۶۳۱	۲,۲۰۳,۹۳۷	۳,۷۳۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

جمع

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱۷,۳۴۹,۱۰۴,۷۰۸)	۴۷,۹۱۱,۲۵۳,۴۷۵
۱۷-۲	۵۱,۸۹۲,۶۵۷,۴۱۸	۲۶,۸۹۸,۵۳۶,۹۵۵
جمع	۳۴,۵۴۳,۵۵۲,۷۱۰	۷۴,۸۰۹,۷۹۰,۴۳۰

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

سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

جمع

۱-۱۷ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های بورسی و فرابورسی

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۷۲,۹۷۸,۰۰۰	۴۵۴,۹۱۴,۸۶۹,۰۰۰	(۴۷۲,۰۹۱,۱۲۴,۳۱۹)	(۲۵۵,۹۱۶,۷۲۷)	۰	(۱۷,۴۳۲,۱۷۲,۰۴۶)	(۴۸,۰۱۹,۷۷۷,۷۴۵)
داروسازی سینا	۵۰,۰۰۰	۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳۵,۳۷۳,۹۱۵)	(۵۵۸,۷۴۷)	۰	۸۳,۰۶۷,۲۳۸	(۱۰۸,۵۲۴,۲۷۰)
جمع		۴۵۵,۸۳۳,۸۶۹,۰۰۰	(۴۷۲,۹۲۶,۴۹۸,۲۳۴)	(۲۵۶,۴۷۵,۴۷۴)	۰	(۱۷,۳۴۹,۱۰۴,۷۰۸)	۴۷,۹۱۱,۲۵۳,۴۷۵

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲-۱۷ 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
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-تایت	۳۱,۳۲۵,۹۹۰	۱,۵۸۷,۹۵۵,۷۴۱,۱۳۶	(۱,۵۸۳,۹۴۰,۶۹۴,۵۲۲)	(۱۵۹,۳۲۷,۵۹۵)	۰	۳,۸۵۵,۷۱۹,۰۱۹	۰
صندوق س مانا الگوریتم-سهام	۳,۷۰۶,۳۱۹	۴۰۵,۵۲۹,۵۸۵,۸۹۰	(۳۹۹,۷۹۴,۰۵۰,۹۶۰)	(۴,۴۹۸,۵۳۶)	۰	۵,۷۳۱,۰۳۶,۳۹۴	۰
صندوق س دارا الگوریتم-د	۶۰۲,۱۲۲,۶۶۴	۸۵۰,۱۶۸۹,۱۳۲,۳۱۱	(۸,۴۷۵,۴۲۷,۳۹۰,۸۶۲)	(۱۲۶,۶۸۶,۲۹۶)	۰	۲۶,۱۲۵,۰۵۵,۱۵۳	۱۲,۰۸۸,۸۷۲,۲۲۸
صندوق س درآمدتایت شمیم تایان-د	۲,۷۰۵,۷۰۰	۲۹,۸۱۲,۵۲۷,۳۶۰	(۲۹,۳۹۲,۱۱۷,۶۸۸)	(۵,۵۸۹,۸۳۸)	۰	۴۱۴,۸۱۹,۸۳۴	۰
صندوق س توسعه فولاد-تایت	۶۸,۶۹۵,۲۸۰	۹۳۴,۱۴۷,۱۴۲,۴۶۰	(۹۲۰,۷۵۷,۵۵۸,۰۲۹)	(۱۷۵,۱۵۲,۰۷۶)	۰	۱۳,۲۱۴,۴۳۲,۳۵۵	۰
صندوق س ارزش پاداش-د	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۸۸۵,۵۵۵,۶۵۶	(۲۴۹,۳۸۶,۷۳۲,۴۹۵)	(۴۷,۳۲۸,۴۹۸)	۰	۳,۵۵۱,۵۹۴,۶۶۳	۰
صندوق س پایا ثروت پویا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۵۹۲,۷۶۴
صندوق س سپر سرمایه پیدار-تایت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۴۱۹۱۵۷۷۵
صندوق س افرا نماد پایدار-تایت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۹۸,۴۴۰,۶۲۹
صندوق س کارا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۴۴,۰۰۰,۵۷۳
ص س درآمد تایت کیمیا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۳,۵۸۶,۲۸۱
صندوق س اعتماد داریک-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۰,۵۷۷,۳۸۸
صندوق س توسعه افق رایین-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۲,۵۵۱,۳۱۷
جمع		۱۱,۷۱۱,۰۱۹,۶۸۴,۸۱۳	(۱۱,۶۵۸,۶۰۸,۵۴۴,۵۵۶)	(۵۱۸,۴۸۲,۸۳۹)	۰	۵۱,۸۹۲,۶۵۷,۴۱۸	۲۶,۸۹۸,۵۳۶,۹۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی	۱۵۰,۸۲۱,۹۴۴,۳۲۵	۳۵۸,۷۱۱,۰۷۱,۲۶۴
۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۵,۰۳۸,۸۶۰,۱۴۲	۱۶,۶۳۴,۰۵۸,۷۲۶
۱۸-۳ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مرابحه	(۹,۲۰۰,۰۰۰)	-
	۱۶۵,۸۵۱,۶۰۴,۴۶۷	۳۷۵,۳۴۵,۱۲۹,۹۹۰

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

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۸۷۶,۲۸۵,۲۹۷	۱,۷۶۶,۵۹۱,۱۵۸,۷۵۲	(۱,۵۱۳,۴۲۲,۵۵۶,۰۳۸)	(۱۰,۷۴,۰۸۷,۴۲۵)	(۲۵۲,۰۹۴,۵۱۵,۲۸۹)	۱۵۲,۱۸۹,۵۲۷,۹۶۹
داروسازی سینا	۴۵,۸۶۶,۹۵۵	۸۷۵,۱۴۱,۵۰۱,۴۰۰	(۷۶۷,۹۹۲,۸۵۹,۳۹۲)	(۵۳۲,۰۸۶,۰۳۳)	۱۰۶۶۱۶۵۵۹۷۵	۲۶,۱۳۶,۹۷۵,۲۵۴
ح. بیمه سرمد	.	.	.	.	.	(۱۱,۵۷۵,۷۶۰,۳۱۲)
بیمه سرمد	.	.	.	.	.	(۱۵,۹۲۸,۷۹۸,۵۸۶)
جمع		۲,۶۴۱,۷۳۲,۶۶۰,۱۵۲	(۲,۲۸۱,۴۱۵,۴۱۵,۴۳۰)	(۱,۶۰۶,۱۷۳,۴۵۸)	۳۵۸,۷۱۱,۰۷۱,۲۶۴	۱۵۰,۸۲۱,۹۴۴,۳۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲- ۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲						
نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. مانا الگوریتم-سهم	۱۰,۱۴,۵۵۰	۱۰۲,۰۵۳,۵۸۴,۵۰۰	(۹۷,۷۶۹,۷۱۰,۰۱۷)	(۱۹,۳۹۰,۱۸۱)	۴,۲۶۴,۴۸۴,۳۰۲	.
صندوق س. دارا الگوریتم-د	۳۴,۵۲۱,۶۹۱	۵۰۶,۳۶۴,۱۶۳,۵۸۸	(۵۰۳,۲۹۱,۶۲۳,۵۵۷)	(۱۵,۱۹۰,۹۲۵)	۳,۰۵۷,۳۴۹,۱۰۶	۱۰۰,۵۱۷,۵۹۵
صندوق س. درآمد ثابت شمیم تابان-د	۱۱,۱۰۹,۳۰۰	۱۲۴,۱۰۱,۹۹۰,۳۰۰	(۱۲۰,۶۸۰,۷۳۰,۶۹۴)	(۲۳,۲۶۹,۱۲۳)	۳,۳۹۷,۹۹۰,۴۸۳	.
صندوق س. توسعه فولاد- ثابت	۱۴,۱۹۸,۹۶۰	۲۰۰,۹۷۲,۰۷۹,۸۴۰	(۱۹۵,۰۲۰,۱۶۲,۷۴۰)	(۳۷,۶۸۲,۲۶۵)	۵,۹۱۴,۲۳۴,۸۳۵	۴,۴۲۸,۴۳۴,۶۱۷
صندوق س. افرا نماد پایدار- ثابت	.	.	.	.	.	۲,۵۵۵,۱۲۱,۵۳۱
صندوق س. کارا-د	.	.	.	.	.	۶۰۷,۹۶۴,۹۰۵
ص. س. درآمد ثابت کیمیا-د	.	.	.	.	.	۶,۷۰۱,۰۸۲,۵۹۲
صندوق س. توسعه افق رابین-د	.	.	.	.	.	۶۴۵,۷۳۸,۹۰۲
جمع		۹۳۳,۴۹۱,۸۱۸,۲۲۸	(۹۱۶,۷۶۲,۲۲۷,۰۰۸)	(۹۵,۵۳۲,۴۹۴)	۱۶,۶۳۴,۰۵۸,۷۲۶	۱۵,۰۳۸,۸۶۰,۱۴۲

۳- ۱۸- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مارجیه

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲						
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 ۴۴۱۱-۶ ماهه ۲۰٪	۵۰۰,۱۳۸	۴۹۵,۱۳۶,۶۲۰,۰۰۰	(۴۹۵,۰۷۹,۶۷۹,۲۸۹)	(۵۶,۹۴۰,۷۱۱)	.	.
مارجیه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱	۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۹,۹۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۶۰۰,۰۰۰)	.	(۹,۲۰۰,۰۰۰)
جمع		۹۳۵,۱۳۶,۶۲۰,۰۰۰	(۹۳۵,۰۲۹,۰۷۹,۲۸۹)	(۱۰۷,۵۴۰,۷۱۱)	.	(۹,۲۰۰,۰۰۰)

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳								دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
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	
				ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۸۵۳,۴۲۹,۰۲۴	۳۰۰	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	۰	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	
جمع					۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	۰	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود اوراق مشارکت، اجاره و مریجه	۴۴,۱۴۱,۳۸۲,۰۶۴	۳۴,۲۰۳,۳۴۰,۷۹۲
۲۰-۲ سود سپرده بانکی	۲۲,۵۰۸,۸۱۰	۲۰,۱۵۷,۵۳۸
جمع	۴۴,۱۶۳,۸۹۰,۸۷۴	۳۴,۴۲۳,۴۹۸,۳۳۰

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره و مریجه

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
مختلف	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۵۰۰,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۴,۶۰۹,۸۳۳,۴۱۱	۱۵,۷۰۲,۷۴۴,۵۵۶
مختلف	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۹,۵۳۱,۵۴۸,۶۵۳	۱۸,۵۰۰,۵۹۶,۲۳۶
جمع		۹۴۰,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰		۴۴,۱۴۱,۳۸۲,۰۶۴	۳۴,۲۰۳,۳۴۰,۷۹۲

صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۶ ماهه ۲۰٪

مریجه ت. صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲- سود سپرده های بانکی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال			
۹,۹۰۶,۸۶۳	۵,۷۷۳,۰۱۰	-	۵,۷۷۳,۰۱۰	۵٪	مختلف	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات
۱,۶۲۳,۳۶۲	۱,۱۷۰,۰۵۷	-	۱,۱۷۰,۰۵۷	۵٪	مختلف	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰ بانک صادرات
۱۵۴,۰۵۴	۱,۲۱۳,۳۱۸	-	۱,۲۱۳,۳۱۸	۵٪	مختلف	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۶۷۰۰۸ بانک صادرات
۳۲۰,۱۲۱	۱,۵۰۰,۰۸۹	-	۱,۵۰۰,۰۸۹	۵٪	مختلف	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات
۸,۱۰۸,۰۶۳	۱۰,۴۱۷,۷۴۷	-	۱۰,۴۱۷,۷۴۷	۵٪	مختلف	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات
۴۵,۰۷۵	-	-	-	۵٪	مختلف	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۷۰۲۰۰۲ بانک صادرات
-	۲,۴۳۴,۵۸۹	-	۲,۴۳۴,۵۸۹	۵٪	مختلف	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۰۷۹۳۵۱۰۰۹ بانک صادرات
۲۰,۱۵۷,۵۳۸	۲۲,۵۰۸,۸۱۰	-	۲۲,۵۰۸,۸۱۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۱- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۹۷۵,۸۴۲,۹۴۰	۷۰,۷۲۸,۷۵۱,۶۱۶	۲۱-۱
۲۲,۰۹۹,۴۴۷,۴۹۲	۲۴,۱۸۷,۴۲۰,۲۷۳	۲۱-۱
۵۳۷,۴۰۸,۵۷۰	۱,۶۴۹,۵۹۲,۰۱۲	۲۱-۱
.	۲۵,۲۷۵,۷۰۷,۲۳۱	۲۱-۱
۲۹,۶۱۲,۶۹۹,۰۰۲	۱۲۱,۸۴۱,۴۷۱,۱۳۲	جمع

۲۱-۱ درآمد بازارگردانی در صندوق‌ها و اوراق فوق با توجه به یادداشت‌های توضیحی ۳-۲-۴ و ۱-۱۴ صورت‌های مالی شناسایی شده است.

۲۲- سایر درآمدها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۶۳۴,۲۳۵,۰۸۹	تنزیل سود سهام
.	۲۵۰,۱۹۹,۴۵۷	تعدیلات در کارمزد معاملات
۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	جمع

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۰,۵۶۰,۴۸۸,۳۰۷	۱۲,۰۵۴,۱۰۸,۲۱۸	کارمزد مدیر- شرکت سبذگردان الگوریتم
۱۶۱,۷۵۳,۷۹۷	۲۷۸,۶۸۸,۱۵۰	کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۱۹۳,۱۵۳,۸۸۴	.	حق الزحمه حسابرس سابق - مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
.	۲۷۳,۱۹۶,۲۶۰	حق الزحمه حسابرس - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
۱۰,۹۱۵,۳۹۵,۹۸۸	۱۲,۶۰۵,۹۹۲,۶۲۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۴- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
۸۰۶,۴۴۹,۳۸۳	۱,۳۸۵,۱۷۹,۴۳۴
۱,۰۴۵,۰۴۴	.
۳۵۵,۷۳۱,۱۲۰	۳۴۳,۵۱۱,۱۰۰
.	۲,۹۴۳,۶۷۰
۵,۶۵۳,۶۷۰	.
۱,۱۶۸,۸۷۹,۲۱۷	۱,۷۳۱,۶۳۴,۲۰۴

هزینه های نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

هزینه حق پذیرش عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

جمع

۲۵- هزینه های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
۹,۴۶۰,۱۴۵,۵۵۷	۱۴,۰۲۴,۱۹۸,۴۵۶

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۶- تعدیلات

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۳,۳۶۲,۰۵۷,۱۳۶	۱۸,۸۴۶,۹۸۱,۰۸۸
.	(۱۳۱,۴۱۱,۱۵۰,۵۴۲)
۱۳,۳۶۲,۰۵۷,۱۳۶	(۱۱۲,۵۶۴,۱۶۹,۴۵۴)

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۷- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

۲۷-۱ در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق تعهدات و بدهی احتمالی ندارد. همچنین صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۱ 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	صرزم۴۴۱	۱ درصد	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری خوارزمی	وخارزم	۲ درصد	۵۴۹,۴۵۰	۱۰,۹۸۹,۰۰۰
اوراق مربجه شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق۰۵	۱ درصد	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم	مانا	۲ درصد	۸۵,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص و وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان الگوریتم	مدیر صندوق	ممتاز	۱۳,۰۰۰	۸.۳۶	۱۳,۰۰۰
			عادی	۱۶۴,۱۴۴		۱۶۹,۳۶۴
	گروه سرمایه‌گذاری خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۷,۰۰۰	۷۱.۰۰	۷,۰۰۰
			عادی	۱,۴۹۶,۷۷۶		۱,۴۹۶,۷۷۶
	شرکت تامین سرمایه سپهر	مؤسس	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۲۸	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	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	.	۲۰.۰۵	.
			عادی	۴۲۴,۷۸۳		۵۰۵,۳۷۳
جمع			۲,۱۱۳,۰۳۱	۹۹.۷۶	۲,۱۹۸,۸۴۱	۹۹.۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
ماتده بدهکار (بستانکار) ریال	ماتده بدهکار (بستانکار) ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)		
(۱۹۶,۴۴۸,۵۸۶,۳۱۹)	(۳۱,۳۹۵,۴۴۴,۷۵۸)	طی دوره	۲۵,۷۲۴,۷۹۶,۳۵۰,۵۳۲	خرید و فروش اوراق بهادار	مؤسس و کارگزار صندوق
.	.	طی دوره	۱۱,۶۷۱,۱۳۱,۷۷۳,۳۲۶	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر مشترک
(۱۳,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	طی دوره	۵,۷۹۳,۴۶۸,۲۰۰,۰۰۰	صدور و ابطال در صندوق	
.	.	طی دوره	۱۲۴,۸۶۸,۹۰۴,۴۵۹	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر مشترک
.	.	طی دوره	۳۸۱,۸۵۱,۶۱۲,۷۶۰	صدور و ابطال در صندوق	
(۱۴,۴۶۹,۱۷۱,۵۸۱)	(۱۲,۰۵۴,۱۰۸,۲۱۸)	طی دوره	۱۲,۰۵۴,۱۰۸,۲۱۸	کارمزد مدیر	مدیر
(۶۱۳,۳۷۱,۹۸۶)	(۲۷۳,۱۹۶,۳۶۰)	طی دوره	۲۷۳,۱۹۶,۳۶۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس
(۵۲۷,۳۴۴,۹۲۳)	(۸۰۶,۰۳۳,۰۷۳)	طی دوره	۲۷۸,۶۸۸,۱۵۰	کارمزد متولی	متولی

۳۰- رویداد های بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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

۳۱- 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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	۴,۶۹۸,۵۹۵	۳,۵۵۱,۲۱۲	۴,۴۲۲,۹۹۷
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۴,۶۹۸,۵۹۵	۳,۵۵۱,۲۱۲	۴,۴۲۲,۹۹۷
جمع بدهی های جاری	۳۵۹,۷۷۰	۳۵۱,۰۸۰	۳۱۳,۹۸۷
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۳۵۹,۷۷۰	۳۵۱,۰۸۰	۳۱۳,۹۸۷
جمع کل تعهدات	۲۰۱,۲۲۲	۶۵,۹۷۶	۶۵۹,۷۵۶
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۶۱,۰۴۲	۴۱۷,۰۵۶	۹۷۳,۷۴۳
نسبت جاری	۸,۳۷	۸,۵۱	-۰,۲۲
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۱۲	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی (الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک دارایی‌ها:		مانا		دستینا		دارا		جمع (نقل به صفحه بعد)	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۲۸۹,۴۳۱,۶۸۱	۱۸۵,۷۶۸	۸۱۲,۰۳۵,۳۷۴	۴۶۲,۶۰۸,۴۰۰	۶۵,۸۶۹,۷۳۱	۷۲,۴۸۲,۴۵۹	۲۵,۱۶۷,۳۲۶,۷۸۶	۵۳۵,۲۷۶,۶۲۷	۶۹۱,۴۸۴,۱۵۴,۸۲۱	۸۷۴,۶۰۹,۴۱۵,۳۶۷
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم									
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی									
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب									
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری									
حسابهای دریافتی									
جاری کارگزاران									
سایر دارایی‌ها									
جمع دارایی‌ها									
بدهی‌ها:									
جاری کارگزاران									
پرداختی به ارکان صندوق									
تسهیلات مالی دریافتی									
پیش دریافت									
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر									
جمع بدهی‌ها									
خالص دارایی‌ها									
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری									

الف) صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی	جمع (نقل از صفحه قبل)									
	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۸۷۴,۶۰۹,۴۱۵,۳۶۷	۶۹۱,۴۸۴,۱۵۴,۸۲۱	۹۳۲,۹۴۳,۱۶۲	۶۶۹,۹۳۶,۲۰۰	۲۰۹,۰۳۱,۶۲۷	۱۰۸,۳۱۲,۷۲۴	۴۳,۷۸۳,۸۳۱	۳۱۰,۳۷۲,۲۸۶	۵۳۵,۲۷۶,۶۲۷	۲۵,۱۶۷,۳۲۶,۷۸۶
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۵,۱۶۷,۳۲۶,۷۸۶	۵۳۵,۲۷۶,۶۲۷			۴۴۲,۰۳۱,۳۸۳,۵۴۵	۴۴۱,۸۱۷,۱۷۸,۷۶۴	۵۰۶,۲۱۸,۴۵۱,۹۶۰	۵۳۰,۸۲۸,۲۸۵,۳۷۱		
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۲۳,۶۶۰,۶۷۷,۲۳۰	۶۰۲,۵۷۷,۶۴۰,۱۲۵	۱۹۲,۹۳۰,۷۹۹,۱۷۶	۲۵۱,۵۱۶,۹۷۰,۵۴۳	۹۸,۰۲۴,۲۱۷,۰۱۲	۳۸,۵۴۸,۲۶۶,۸۴۴	۵۱,۷۹۳,۸۷۶,۸۲۶	۱۹,۶۷۰,۳۷۱,۱۱۳	۹۴۵,۳۱۶,۵۳۳,۱۳۹	۹۴۸,۲۴۹,۸۳۵,۴۹۵
صندوق های سرمایه گذاری	۱۰,۵۶۰,۳۳۷,۷۵۱	۶۶,۱۴۵,۵۹۲,۲۶۱			۱۷,۸۳۲,۰۹۶,۳۶۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	۱۲۵,۵۱۹,۲۴۱,۸۶۱	۸۲,۹۷۳,۷۵۵,۶۲۴
حسابهای دریافتی										۱۳,۸۴۹,۳۶۱,۱۵۶
جاری کارگزاران			۲۴۰,۱۹۱,۷۶۲	۱۲۰,۰۹۶,۲۱۲	۲۴۰,۱۹۱,۷۶۲	۱۲۰,۰۹۶,۲۱۲	۲۴۰,۱۹۱,۷۶۲	۱۲۰,۰۹۶,۲۱۲	۵۸۳,۱۷۰,۴۵۸	۱,۳۰۲,۷۴۵,۷۴۴
سایر دارایی ها	۲۹۱,۵۸۶,۰۲۸	۵۸۳,۱۷۰,۴۵۸	۲۴۰,۱۹۱,۷۶۲	۱۲۰,۰۹۶,۲۱۲	۲۴۰,۱۹۱,۷۶۲	۱۲۰,۰۹۶,۲۱۲	۲۴۰,۱۹۱,۷۶۲	۱۲۰,۰۹۶,۲۱۲	۵۸۳,۱۷۰,۴۵۸	۱,۳۰۲,۷۴۵,۷۴۴
جمع دارایی ها	۱,۵۳۴,۲۸۹,۳۴۳,۱۶۲	۱,۳۷۵,۱۷۱,۲۶۲,۴۴۸	۱,۵۱۸,۰۰۷,۹۸۸,۴۷۸	۱,۵۱۸,۰۰۷,۹۸۸,۴۷۸	۲,۰۱۷,۸۲۴,۰۷۴,۲۸۲	۵۵۸,۳۳۶,۹۲۰,۲۹۹	۵۵۸,۳۳۶,۹۲۰,۲۹۹	۵۵۸,۳۳۶,۹۲۰,۲۹۹	۵۵۸,۳۳۶,۹۲۰,۲۹۹	۵۵۸,۳۳۶,۹۲۰,۲۹۹
بدهی ها:										
جاری کارگزاران	۲۷,۵۳۳,۲۳۶,۹۶۳	۵۶۷۱,۴۵۵,۳۹۰	۸,۵۱۸,۲۴۲,۱۹۱	۷,۲۶۲,۹۲۱,۶۶۰	۷۰۱,۴۰۷,۰۵۷	۵۶۲,۵۶۲,۸۵۳	۷۱۸,۷۸۳,۸۵۳	۶۰۸,۶۷۳,۷۴۳	۱۳,۱۳۳,۳۳۷,۵۵۱	۱۵,۶۰۹,۸۸۸,۴۹۰
پرداختی به ارکان صندوق	۴,۶۹۹,۱۷۹,۳۹۵			۴۶۵					۲۰۳,۸۸۷,۵۱۲,۴۶۰	۲۱۰,۲۹۷,۹۴۷,۳۷۵
تسهیلات مالی دریافتی	۲۰۳,۸۸۷,۵۱۱,۹۹۵	۲۱۰,۲۹۷,۹۴۷,۳۷۵			۲۳۰,۷۶۳,۰۹,۱۶۱	۹۸,۸۸۸,۸۸۸,۸۸۸	۱۰,۵۶۰,۵۹۷,۹۷۶	۱۰,۲۷۱,۳۸۰,۶۰۶	۱۰۹,۱۶۰,۳۶۹,۴۹۴	۲۳,۶۳۶,۹۰۷,۱۳۷
پیش دریافت			۷۰۹,۶۷۲,۹۱۳	۳۷۷,۶۶۰,۹۷۳	۶۰۹,۱۱۴,۰۴۶	۳۷۷,۱۱۵,۶۸۱	۶۰۹,۱۵۸,۹۵۱	۳۷۷,۱۶۰,۵۸۶	۲,۱۹۳,۶۹۶,۱۸۶	۱۷,۵۱۳,۸۸۳,۶۸۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۲۹۱,۷۵۸,۹۴۶	۱۵,۵۸۵,۹۳۷,۷۷۱	۹,۲۲۷,۹۱۵,۱۰۴	۱۱,۴۷۲,۷۹۰,۸۹۳	۲۴,۳۸۶,۸۳۰,۲۶۴	۹۹,۷۲۸,۵۶۷,۴۲۲	۱۱,۸۸۸,۵۴۰,۷۷۹	۱۱,۱۵۷,۲۱۴,۹۳۵	۳۵۹,۷۷۰,۲۶۰,۴۴۹	۲۷۷,۰۵۸,۶۲۶,۶۸۳
جمع بدهی ها	۲۰۹,۸۷۸,۴۵۰,۳۳۶	۲۳۱,۵۵۵,۳۴۰,۵۳۶	۱,۵۰۸,۷۸۰,۰۷۳,۳۷۴	۲,۰۰۶,۳۵۱,۲۸۳,۲۸۹	۵۳۲,۹۵۰,۰۹۰,۰۳۵	۴۸۰,۸۶۵,۲۸۷,۱۲۲	۵۴۶,۴۰۷,۷۶۳,۶۰۰	۵۵۴,۷۳۰,۸۱۴,۱۵۷	۴,۳۳۸,۸۲۵,۰۴۰,۶۳۱	۳,۷۳۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱
خالص دارایی ها	۱,۳۲۴,۴۱۰,۸۹۲,۹۲۶	۱,۱۴۳,۶۱۵,۹۲۱,۹۱۲	۱,۰۶۲,۲۹۳	۱,۴۱۲,۷۵۳	۲,۴۲۶,۵۶۱	۲,۶۶۲,۵۴۰	۱,۹۱۵,۰۱۰	۲,۴۷۱,۸۲۰	۲,۰۴۸,۴۲۵	۱,۶۹۳,۴۲۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	مانا		دسینا		دارا		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶,۱۲۸,۲۶۹,۶۴۵	-	۱,۸۶۴,۱۰۵,۴۹۶	۲,۴۸۸,۶۶۷,۹۳۰	۳۰,۰۷۳,۹۴۵,۵۶۲	۲۱,۹۳۰,۸۴۰,۳۸۲	۳۸,۰۶۶,۳۲۰,۷۰۳	۲۴,۴۱۹,۵۰۸,۳۱۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۲۶۴,۴۸۴,۳۰۲	-	۱۰۷,۳۳۶,۷۲۷,۵۲۸	۲۲,۳۲۶,۱۸۶,۱۹۲	(۳,۰۵۷,۳۴۹,۱۰۶)	۲,۶۴۸,۶۷۵,۴۵۶	۱۱۴,۶۵۸,۵۶۰,۹۳۶	۳۴,۹۷۴,۸۶۱,۶۴۸
سود سهام	-	-	-	-	-	-	-	-
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۴۳۴,۵۸۹	-	۵,۷۷۳,۰۱۰	۹,۹۰۶,۸۶۳	۱,۱۷۰,۰۵۷	۱,۶۲۳,۳۶۲	۹,۳۷۷,۶۵۶	۱۱,۵۳۰,۲۲۵
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۵,۲۷۵,۷۰۷,۲۳۱	-	-	-	۱,۶۴۹,۵۹۲,۰۱۲	۵۳۷,۴۰۸,۵۷۰	۲۶,۹۳۵,۲۹۹,۲۴۳	۵۳۷,۴۰۸,۵۷۰
سایر درآمدها	-	-	۶۳۴,۲۳۵,۰۸۹	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۲۵۰,۱۹۹,۴۵۷	-	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷
جمع درآمدها	۳۵,۶۷۰,۸۹۵,۷۶۷	-	۱۰۹,۸۴۰,۸۴۱,۱۲۳	۳۷,۵۵۶,۴۴۸,۸۸۲	۳۵,۰۳۲,۲۵۶,۱۹۴	۲۵,۱۱۸,۵۴۷,۷۷۰	۱۸۰,۵۴۳,۹۹۳,۰۸۴	۶۲,۶۷۴,۹۹۶,۶۵۲
هزینه ها	-	-	(۳,۳۶۳,۹۶۸,۶۰۲)	(۳,۰۷۵,۷۶۷,۴۴۱)	(۴۷۲,۰۵۷,۶۸۵)	(۳۸۸,۹۷۴,۱۱۸)	(۴,۴۶۲,۴۵۲,۷۰۱)	(۳,۴۶۴,۷۴۱,۵۵۹)
هزینه کارمزد ارکان	(۶۲۶,۴۲۶,۴۱۴)	-	-	(۱۹۵,۴۲۰,۱۰۶)	(۲۹۰,۷۱۴,۷۹۰)	(۱۸۸,۴۱۳,۷۸۴)	(۸۰۴,۲۸۶,۴۹۹)	(۳۸۳,۸۳۳,۸۹۰)
سایر هزینه ها	(۲۲۰,۸۰۲,۶۳۰)	-	(۳۹۳,۷۶۹,۰۷۹)	(۳,۲۷۱,۱۸۷,۵۴۷)	(۷۶۲,۷۷۲,۴۷۵)	(۵۷۷,۳۸۷,۹۰۲)	(۵,۲۶۶,۷۳۹,۲۰۰)	(۳,۸۴۸,۵۷۵,۴۴۹)
جمع هزینه ها	(۸۴۷,۲۳۹,۰۴۴)	-	(۳,۶۵۶,۷۳۷,۶۸۱)	(۳,۲۶۷,۱۸۷,۵۴۷)	(۱۲۶۲,۸۳۹,۶۶۵)	(۱,۰۷۶,۷۶۲,۶۸۶)	(۱۰,۷۳۳,۲۸۸,۳۹۹)	(۷,۳۱۲,۶۱۷,۰۰۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۲۴,۸۲۳,۶۶۶,۷۲۳	-	۱۰۶,۱۸۴,۱۰۳,۴۴۲	۳۴,۲۸۵,۲۶۱,۳۳۵	۳۲,۲۶۹,۴۸۳,۷۱۹	۲۴,۵۴۱,۱۵۹,۸۶۸	(۱۷۵,۲۷۷,۲۵۳,۸۸۴)	۵۸,۸۲۶,۴۲۱,۲۰۳
هزینه های مالی	(۳۷۵,۱۹۶,۸۱۱)	-	-	(۷۴,۵۸۲,۴۲۳)	(۱۳,۶۴۸,۷۳۱,۴۹۸)	(۹,۳۶۱,۲۰۷,۲۸۸)	(۱۴,۰۲۳,۹۲۸,۳۰۹)	(۹,۳۳۵,۷۸۹,۷۱۱)
سود (زیان) خالص	۲۴,۴۴۸,۴۶۹,۹۱۲	-	۱۰۶,۱۸۴,۱۰۳,۴۴۲	۳۴,۲۱۰,۶۷۸,۹۱۲	۲۰,۶۲۰,۷۵۲,۲۲۱	۱۵,۱۷۹,۹۵۲,۵۸۰	۱۶۱,۲۵۳,۳۲۵,۵۷۵	۴۹,۴۹۰,۶۳۱,۴۹۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۳۲.۱۶	۰.۰۰	۱۲.۲۰	۴.۴۳	۷.۴۲	۴.۸۵	-	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۲۷.۸۹	۰.۰۰	۱۲.۰۰	۴.۱۸	۷.۱۶	۴.۷۴	-	-

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)		مشفق ۵۰		سرزم ۴۴۱۱		و خازم		جمع	
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸,۰۶۶,۳۲۰,۷۰۳	۳۴,۴۱۹,۵۰۸,۳۱۲	۳۰,۰۴۲,۲۱۳,۶۷۷	۱,۴۴۹,۷۴۵,۹۶۲	۲,۷۴۸,۸۷۰,۴۸۳	۳۲,۶۲۰,۷۷۰	(۹,۲۷۵,۸۵۱,۱۵۳)	(۴۸,۹۰۷,۹۱۵,۳۸۶)	۳۴,۵۴۳,۵۵۲,۷۱۰	۷۴,۸۰۹,۷۹۰,۴۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار									
۱۱۴,۶۵۸,۵۶۰,۹۳۶	۳۴,۹۷۴,۸۶۱,۶۴۸	۱,۲۳۲,۳۱۲,۷۷۷	۱۱۸,۷۲۵,۷۵۳	(۱,۱۴۰,۷۳۵,۹۶۰)	(۱۵,۷۴۱,۸۱۷)	(۲۵۸,۳۱۳,۵۲۰,۳۱۷)	۱۵۸,۲۴۶,۸۳۴,۱۴۷	۳۷۵,۳۴۵,۱۲۹,۹۹۰	۱۹۳,۳۵۶,۱۶۳,۳۶۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری									
۹,۳۷۷,۶۵۶	۱۱,۵۳۰,۳۲۵	۱۹,۵۳۲,۷۶۱,۹۷۱	۱۸,۵۰۰,۷۵۰,۳۹۰	۲۴,۶۱۱,۳۳۲,۵۰۰	۱۵,۷۰۳,۰۶۴,۶۷۷	۱۰,۴۱۷,۷۴۷	۸,۱۰۸,۰۶۳	۴۴,۱۶۳,۸۹۰,۸۷۴	۳۴,۲۲۳,۴۵۳,۲۵۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب									
۲۶,۹۲۵,۲۹۹,۲۴۳	۵۳۷,۴۰۸,۵۷۰	۲۴,۱۸۷,۴۲۰,۲۷۳	۲۲,۰۹۹,۴۴۷,۴۹۲	۷۰,۷۲۸,۷۵۱,۶۱۶	۶,۹۷۵,۸۴۲,۹۴۰	-	-	۱۲۱,۸۴۱,۴۷۱,۱۳۲	۲۹,۶۱۳,۶۹۹,۰۰۲
درآمد حاصل از بازارگردانی									
۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	-	-	-	-	-	-	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷
سایر درآمدها									
۱۸۰,۵۴۳,۹۹۳,۰۸۴	۶۲,۶۷۴,۹۹۶,۶۵۲	۴۷,۹۵۶,۷۰۷,۶۹۸	۴۲,۱۶۸,۶۶۹,۴۹۷	۹۹,۲۳۹,۶۹۱,۵۵۹	۲۲,۷۲۷,۲۷۰,۲۰۴	۵۰۵,۰۷۶,۷۹۴,۱۱۱	۲۴۲,۷۶۸,۸۴۰,۱۴۶	۸۳۲,۸۰۷,۱۸۶,۴۵۲	۳۷۰,۳۳۹,۷۷۶,۴۹۹
جمع درآمدها									
هزینه ها									
(۴,۴۶۲,۴۵۲,۷۰۱)	(۳,۴۶۴,۷۴۱,۵۵۹)	(۴۷۰,۲۳۲,۰۲۴)	(۳۸۹,۱۵۶,۳۴۶)	(۵۱۶,۶۸۴,۱۶۳)	(۲۹۹,۲۱۵,۳۹۱)	(۷,۱۵۶,۶۲۲,۷۴۱)	(۶,۱۵۴,۰۱۰,۴۴۶)	(۱۲,۶۰۵,۹۹۲,۶۲۸)	(۱۰,۳۰۷,۱۲۳,۷۴۲)
هزینه کارمزد ارکان									
(۸۰۴,۲۸۶,۴۹۹)	(۲۸۲,۸۳۳,۸۹۰)	(۲۸۹,۳۰۳,۵۹۰)	(۱۸۳,۸۷۹,۳۷۴)	(۲۸۹,۲۷۴,۷۹۰)	(۱۸۳,۸۷۵,۷۳۴)	(۳۴۸,۷۶۹,۳۳۵)	(۲۳۲,۸۹۹,۱۰۴)	(۱,۷۳۱,۶۳۴,۲۰۴)	(۹۸۵,۴۸۸,۱۰۲)
سایر هزینه ها									
(۵,۲۶۶,۷۳۹,۲۰۰)	(۳,۸۴۸,۵۷۵,۴۴۹)	(۷۵۹,۵۳۶,۶۱۴)	(۵۷۳,۰۳۵,۷۲۰)	(۸۰۵,۹۵۸,۹۵۳)	(۴۸۳,۰۹۱,۱۲۵)	(۷,۵۰۵,۳۹۲,۰۶۶)	(۶,۳۸۷,۹۰۹,۵۵۰)	(۱۴,۲۳۷,۶۲۶,۸۳۲)	(۱۱,۲۹۲,۶۱۱,۸۴۴)
جمع هزینه ها									
۱۷۵,۲۷۷,۲۵۳,۸۸۴	۵۸,۸۲۶,۴۲۱,۲۰۳	۴۷,۱۹۷,۱۷۱,۰۸۴	۴۱,۵۹۵,۶۳۳,۷۷۷	۹۸,۴۲۳,۷۳۲,۶۰۷	۲۲,۲۴۴,۱۷۹,۰۷۹	۴۹۷,۵۷۱,۳۱۰,۰۱۵	۲۳۶,۳۵۶,۵۷۴,۷۵۰	۸۱۸,۴۶۹,۵۵۹,۶۲۰	۳۵۹,۰۴۷,۱۶۴,۶۵۵
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی									
(۱۴۰,۲۳۲,۹۲۸,۳۰۹)	(۹,۴۳۵,۷۸۹,۷۱۱)	(۷۸,۱۱۷)	-	-	-	(۱۹۲,۰۳۰)	(۲۴,۳۵۵,۸۴۶)	(۱۴۰,۲۴۱,۹۸۸,۴۵۶)	(۹,۴۶۰,۱۴۵,۵۵۷)
هزینه های مالی									
۱۶۱,۲۵۳,۳۲۵,۵۷۵	۴۹,۳۹۰,۶۳۱,۴۹۲	۴۷,۱۹۷,۰۹۲,۹۶۷	۴۱,۵۹۵,۶۳۳,۷۷۷	۹۸,۴۲۳,۷۳۲,۶۰۷	۲۲,۲۴۴,۱۷۹,۰۷۹	۴۹۷,۵۷۱,۳۱۰,۰۱۵	۲۳۶,۳۵۶,۵۷۴,۷۵۰	۸۰۴,۴۴۵,۳۶۱,۱۶۴	۳۴۹,۵۸۷,۰۱۹,۰۹۸
سود (زیان) خالص									
-	-	۹,۲۹	۹,۴۱	۱۷,۱۵	۶,۸۰	۳۰,۳۴	۱۷,۵۲	-	-
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)									
-	-	۹,۸۲	۹,۰۲	۱۷,۷۴	۶,۵۸	۲۴,۸۰	۱۳,۹۲	-	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)									

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	جمع (نقل از صفحه قبل)		وسرمند		جمع	
	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۴,۵۴۳,۵۵۲,۷۱۰	۷۴,۸۰۹,۷۹۰,۴۳۰	.	.	۳۴,۵۴۳,۵۵۲,۷۱۰	۷۴,۸۰۹,۷۹۰,۴۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۷۵,۳۴۵,۱۲۹,۹۹۰	۱۹۳,۳۵۶,۱۶۳,۳۶۵	.	(۳۷,۵۰۴,۵۵۸,۸۹۸)	۳۷۵,۳۴۵,۱۲۹,۹۹۰	۱۶۵,۸۵۱,۶۰۴,۴۶۷
سود سهام	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	۳۵۶,۰۵۰,۹۸۲,۵۵۰	.	.	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	۳۵۶,۰۵۰,۹۸۲,۵۵۰
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	.	.	.	.	.	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۴,۱۶۳,۸۹۰,۸۷۴	۳۴,۲۲۳,۴۵۳,۲۵۵	.	۴۵,۰۷۵	۴۴,۱۶۳,۸۹۰,۸۷۴	۳۴,۲۲۳,۴۹۸,۳۳۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۳۱,۸۴۱,۴۷۱,۱۳۲	۲۹,۶۱۲,۶۹۹,۰۰۲	.	.	۱۳۱,۸۴۱,۴۷۱,۱۳۲	۲۹,۶۱۲,۶۹۹,۰۰۲
سایر درآمدها	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	.	.	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷
جمع درآمدها	۸۳۲,۸۰۷,۱۸۶,۴۵۲	۳۷۰,۳۳۹,۷۷۶,۴۹۹	.	(۳۷,۵۰۴,۵۱۳,۸۲۳)	۸۳۲,۸۰۷,۱۸۶,۴۵۲	۳۴۲,۸۳۵,۲۶۲,۶۷۶
هزینه‌ها						
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲,۶۰۵,۹۹۲,۶۲۸)	(۱۰,۳۰۷,۱۲۳,۷۴۲)	.	(۶۰۸,۲۷۲,۲۴۶)	(۱۲,۶۰۵,۹۹۲,۶۲۸)	(۱۰,۹۱۵,۳۹۵,۹۸۸)
سایر هزینه‌ها	(۱,۷۳۱,۶۳۴,۲۰۴)	(۹۸۵,۴۸۸,۱۰۲)	.	(۱۸۳,۳۹۱,۱۱۵)	(۱,۷۳۱,۶۳۴,۲۰۴)	(۱,۱۶۸,۸۷۹,۲۱۷)
جمع هزینه‌ها	(۱۴,۳۳۷,۶۲۶,۸۳۲)	(۱۱,۲۹۲,۶۱۱,۸۴۴)	.	(۷۹۱,۶۶۳,۳۶۱)	(۱۴,۳۳۷,۶۲۶,۸۳۲)	(۱۲,۰۸۴,۲۷۵,۲۰۵)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۸۱۸,۴۶۹,۵۵۹,۶۲۰	۳۵۹,۰۴۷,۱۶۴,۶۵۵	.	(۲۸,۲۹۶,۱۷۷,۱۸۴)	۸۱۸,۴۶۹,۵۵۹,۶۲۰	۳۳۰,۷۵۰,۹۸۷,۴۷۱
هزینه‌های مالی	(۱۴,۰۲۴,۱۹۸,۴۵۶)	(۹,۴۶۰,۱۴۵,۵۵۷)	.	.	(۱۴,۰۲۴,۱۹۸,۴۵۶)	(۹,۴۶۰,۱۴۵,۵۵۷)
سود (زیان) خالص	۸۰۴,۴۴۵,۳۶۱,۱۶۴	۳۴۹,۵۸۷,۰۱۹,۰۹۸	.	(۲۸,۲۹۶,۱۷۷,۱۸۴)	۸۰۴,۴۴۵,۳۶۱,۱۶۴	۳۲۱,۲۹۰,۸۴۱,۹۱۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	-	-	.	(۲۵,۲۸)	-	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	-	-	.	.	-	-

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دستگاه	دارا				جمع (تقل به صفحه بعد)			
	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۹۰,۹۴۰	۷۷۹,۰۵۱,۹۳۹,۱۶۱	۱۱۰,۴۲۸	۷۸۴,۵۶۲,۱۶۱,۱۲۵	۱۰۳,۶۴۵	۲۶۷,۵۰۸,۰۸۶,۳۰۴	۱۴۶,۶۲۳	۳۰۵,۱۰۷,۰۳۵,۵۷۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	.	.	.	.	۱۰,۶۷۳	۱۰,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	.	.	.	.	(۱۰,۷۰۰)	(۱۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
تسویه نمادهای حذف شده	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص دوره	۱۰۶,۱۸۴,۱۰۳,۴۴۳	۳۴,۲۱۰,۶۷۸,۹۱۳	.	۲۰,۶۲۰,۷۵۲,۲۲۱	.	۱۵,۱۷۹,۹۵۲,۵۸۰	۲۴,۸۰۴,۸۵۵,۶۶۳	۴۹,۳۹۰,۶۳۱,۴۹۲
تعدیلات	.	.	.	.	۲۴,۲۳۶,۵۸۸	۲۴,۲۳۶,۵۸۸	.	.
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۹۰,۹۴۰	۸۸۵,۲۳۶,۰۴۲,۶۰۳	۱۱۰,۴۲۸	۸۱۸,۷۷۲,۸۴۰,۰۳۷	۱۰۳,۶۱۸	۲۸۸,۱۲۶,۰۷۵,۱۱۳	۱۴۶,۶۲۳	۳۲۰,۲۸۶,۹۸۸,۱۵۷

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبل)															
ماتا								وسرمه							
جمع (نقل از صفحه قبل)								جمع (نقل به صفحه بعد)							
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲				دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۹۴,۵۸۵	۱,۰۴۶,۵۶۰,۰۲۵,۴۶۵	۲۵۷,۰۵۱	۱,۰۸۹,۶۶۹,۱۹۶,۷۰۲	۸۳,۸۰۸	۹۷,۰۵۵,۸۹۶,۴۴۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۶۷۳	۱۰,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰,۷۰۰)	(۱۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تسویه نمادهای حذف شده	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص دوره	.	۱۲۶,۸۰۴,۸۵۵,۶۶۳	.	۴۹۱,۳۹۰,۶۳۱,۴۹۲	.	۳۴,۴۴۸,۴۶۹,۹۱۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تعدیلات	.	(۲۴,۲۳۶,۵۸۸)	.	.	.	(۲,۷۹۵,۸۲۸,۱۱۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	.
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۹۴,۵۵۸	۱,۱۷۳,۳۶۲,۱۱۷,۷۱۶	۲۵۷,۰۵۱	۱,۱۳۹,۰۵۹,۸۲۸,۱۹۴	۷۸,۶۱۵	۱۲۳,۵۱۵,۵۳۸,۲۴۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۹۴,۵۸۵	۱,۰۴۶,۵۶۰,۰۲۵,۴۶۵	۲۵۷,۰۵۱	۱,۰۸۹,۶۶۹,۱۹۶,۷۰۲	۸۳,۸۰۸	۹۷,۰۵۵,۸۹۶,۴۴۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۶۷۳	۱۰,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰,۷۰۰)	(۱۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تسویه نمادهای حذف شده	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص دوره	.	۱۲۶,۸۰۴,۸۵۵,۶۶۳	.	۴۹۱,۳۹۰,۶۳۱,۴۹۲	.	۳۴,۴۴۸,۴۶۹,۹۱۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تعدیلات	.	(۲۴,۲۳۶,۵۸۸)	.	.	.	(۲,۷۹۵,۸۲۸,۱۱۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	.
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۹۴,۵۵۸	۱,۱۷۳,۳۶۲,۱۱۷,۷۱۶	۲۵۷,۰۵۱	۱,۱۳۹,۰۵۹,۸۲۸,۱۹۴	۷۸,۶۱۵	۱۲۳,۵۱۵,۵۳۸,۲۴۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل از صفحه قبلی)		صزوم ۴۴۱۱		مشقوق ۰۵		جمع (نقل به صفحه بعد)			
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
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	۲۷۸,۳۹۳	۱,۱۴۳,۶۱۵,۹۲۱,۹۱۲	۵۰۱,۷۰۷	۱,۲۱۷,۴۵۲,۸۲۲,۰۰۵	۲۸۵,۳۲۹	۵۴۶,۴۰۷,۷۶۳,۶۰۰	۲۱۱,۵۷۷	۳۱۶,۰۱۹,۶۱۰,۶۴۱	۵۳۳,۹۵۰,۰۹۰,۰۳۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۶۷۳	۱۰,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۵,۸۹۳)	(۱۵,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۴۱,۱۵۰)	(۴۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۳۹,۴۴۰)
تسویه نمادهای حذف شده	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص دوره	۱۶۱,۲۵۳,۳۲۵,۵۷۵	۲۱,۰۹۴,۴۵۴,۳۰۸	.	۹۸,۴۲۳,۷۳۲,۶۰۷	۲۲,۲۴۴,۱۷۹,۰۷۹	۴۷,۱۹۷,۰۹۳,۹۶۷	۴۱,۵۹۵,۶۳۳,۷۷۷	۳۰۶,۸۷۴,۱۵۱,۱۴۹	۸۴,۹۳۴,۲۶۷,۱۶۴
تعدیلات	(۳,۷۷۱,۵۹۱,۵۲۴)	.	.	(۴۸,۹۵۰,۶۸۲,۰۵۰)	.	(۶۰,۸۴۱,۸۹۵,۸۸۰)	.	(۱۱۲,۵۶۴,۱۶۹,۴۵۴)	.
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۷۳,۱۷۳	۱,۳۹۶,۸۷۷,۶۵۵,۹۶۳	۵۰۱,۷۰۷	۱,۲۳۸,۵۴۷,۲۷۶,۳۱۳	۲۴۴,۱۷۹	۵۵۴,۷۳۰,۸۱۴,۱۵۷	۲۱۱,۵۷۷	۳۳۸,۲۶۳,۷۸۹,۷۲۰	۴۸۰,۸۶۵,۲۸۷,۱۲۲

وڅارزم						جمع (تقل از صفحه قبل)					
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد
۳,۴۶۱,۸۹۸,۶۲۴,۴۳۴	۲,۲۴۲,۸۶۴	۳,۷۲۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱	۲,۲۰۳,۹۳۷	۱,۲۷۲,۵۳۵,۲۷۶,۰۰۶	۱,۲۴۲,۷۸۰	۱,۵۰۸,۷۸۰,۰۰۷۳,۲۷۶	۱,۴۲۰,۱۷۱	۱,۹۵۳,۱۱۸,۵۵۳,۰۶۰	۱,۰۰۱,۰۸۴	۲,۲۲۳,۹۷۳,۷۷۵,۵۴۷	۷۸۲,۷۶۶
-	۱۷۷,۳۹۱	۱۰,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۳	۱۷۷,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۳۹۱	-	-	-	-	۱۰,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۳
-	-	(۹۶,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۴۸۳)	-	-	-	-	-	-	(۹۶,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۴۸۳)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۸۲,۵۰۵,۴۷۷,۱۷۹	-	۸۰۴,۴۴۵,۳۶۱,۱۶۴	-	۲۳۶,۳۵۶,۵۷۴,۷۵۰	-	۴۹۷,۵۷۱,۲۱۰,۰۰۰	-	۸۴,۹۳۴,۲۶۷,۱۶۴	-	۳۰۶,۸۷۴,۱۵۱,۰۰۰	-
-	-	(۱۱۲,۵۶۴,۱۶۹,۴۵۴)	-	(۱۳,۳۶۲,۰۵۷,۱۳۶)	-	-	-	-	-	(۱۱۲,۵۶۴,۱۶۹,۴۵۴)	-
۴,۰۴۴,۴۰۴,۱۰۳,۶۱۳	۲,۴۲۱,۲۵۵	۴,۳۳۸,۸۲۵,۰۴۰,۶۳۱	۲,۱۱۸,۱۲۷	۱,۶۹۹,۶۴۴,۹۰۷,۸۹۳	۱,۴۲۰,۱۷۱	۲,۰۰۶,۴۵۱,۲۸۳,۳۵۹	۱,۴۲۰,۱۷۱	۲,۰۳۸,۰۵۲,۸۲۰,۲۲۴	۱,۰۰۱,۰۸۴	۲,۲۲۳,۴۷۳,۷۵۷,۰۰۰	۶۹۷,۹۵۶