



صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ 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 - 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 صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ 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	محمد تکبیری	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۱۳۸,۹۸۶,۸۴۰,۵۱۶	۲,۰۱۵,۳۹۸,۲۰۹,۱۹۹
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۵,۹۳۸,۸۰۶,۵۳۸	۱,۷۲۱,۰۳۵,۲۴۷
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب	۹۸۲,۵۶۷,۸۱۴,۶۴۰	۹۴۸,۲۴۹,۸۳۵,۴۹۵
۸ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱,۲۱۹,۱۲۶,۷۴۶,۸۷۰	۹۴۵,۳۱۶,۵۳۳,۱۳۹
۹ حساب‌های دریافتی	۳۱,۶۶۶,۱۵۶,۸۴۵	۸۳,۹۷۳,۷۵۵,۶۲۴
۱۰ جاری کارگزاران	.	۱۳,۸۴۹,۳۶۱,۱۵۶
۱۱ سایر دارایی‌ها	۱,۱۲۳,۳۷۳,۶۴۷	۱,۳۰۳,۷۴۵,۷۴۴
جمع دارایی‌ها	۵,۳۷۹,۴۰۹,۷۳۹,۰۵۶	۴,۰۰۹,۸۱۲,۴۷۵,۶۰۴
بدهی‌ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۳۲,۱۲۳,۰۶۹,۲۷۸	.
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۱۹,۷۶۷,۴۷۴,۷۵۳	۱۵,۶۰۹,۸۸۸,۴۹۰
۱۳ تسهیلات مالی دریافتی	۳۷۰,۱۶۳,۳۰۲,۷۴۵	۲۱۰,۲۹۷,۹۴۷,۳۷۵
۱۴ پیش دریافت	۶۹,۶۷۱,۰۱۱,۷۷۵	۳۳,۶۳۶,۹۰۷,۱۳۷
۱۵ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳,۱۳۶,۵۳۷,۹۵۱	۱۷,۵۱۳,۸۸۳,۶۸۱
جمع بدهی‌ها	۴۹۴,۸۶۱,۳۹۶,۵۰۲	۲۷۷,۰۵۸,۶۲۶,۶۸۳
خالص دارایی‌ها	۴,۸۸۴,۵۴۸,۳۴۲,۵۵۴	۳,۷۳۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۳۹۵,۰۹۷	۱,۶۹۳,۶۷۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سبدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۸۶,۹۳۲,۲۷۷,۱۰۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۳۰۸,۶۲۰,۶۳۷,۱۶۳)
سود سهام	۱۹	۳۵,۶۰۵,۹۸۲,۵۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۱۷,۶۶۴,۹۲۴,۶۹۲
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۱	۱۵۰,۴۵۹,۵۳۴,۰۰۱
سایر درآمدها	۲۲	۳۰,۳۶۸,۵۴۰,۰۴۱
جمع درآمدها		۱۸۵,۰۷۸,۹۳۵,۲۲۹
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۴۴,۴۸۶,۷۱۰,۱۱۸)
سایر هزینه‌ها	۲۴	(۳,۷۵۹,۰۰۵,۸۵۹)
سود قبل از هزینه‌های مالی		۱۴۷,۲۷۷,۵۸۳,۲۳۹
هزینه‌های مالی	۲۵	(۳۲,۳۱۴,۱۹۷,۲۲۵)
سود خالص		۱۱۴,۹۶۳,۳۸۶,۰۱۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)	۴۵.۵۰	۳.۲۹
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)	۴۰.۳۱	۳.۵۴

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۲,۲۰۳,۹۳۷	۳,۲۲۵,۶۵۳,۸۲۹,۰۶۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷۵,۰۱۳	۲۹۶,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۳۹,۵۵۵)	(۳۹۴,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص پایان دوره	-	۱۱۴,۹۶۳,۳۸۶,۰۱۴
تعدیلات	۲۶	۱۸,۳۹۹,۳۸۲,۴۹۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲,۰۳۹,۳۹۵	۳,۲۶۱,۶۳۱,۵۹۷,۵۷۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر 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 دارایی‌های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۳/۱۱/۰۳ مدت فعالیت صندوق به مدت سه سال تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۱/۲۵ 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 سبذگردان الگوریتم	۱۳,۰۰۰	۵۲
۲	شرکت 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 سبذگردان الگوریتم (سهامی خاص) با شماره ثبت ۵۲۲۰۰۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۳۷۲۴۷۵ در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۳ نزد 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 با شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ 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 دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

حسابرس صندوق: حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۰۵۲۵۰۶۹ 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:

اقدام صورت‌های مالی میان دوره‌ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی شده است. صورت‌های مالی میان دوره‌ای، یکنواخت با رویه‌های به کار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ گزارشگری و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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	صرز۱۱۴۴	۱٪	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۴	اوراق مرابحه سهام شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق۰۵	۱٪	۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰
۵	سرمایه گذاری خوارزمی	وخارزم	۲٪	۵۴۹.۴۵۰	۱۰.۹۸۹.۰۰۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم	مانا	۲٪	۸۵.۰۰۰	۸۵۰.۰۰۰
۷	* صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا الگوریتم	فرا الگوریتم	۳٪	۲۵۰.۰۰۰	۵۰۰۰.۰۰۰

* صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا الگوریتم مطابق مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ به تعهدات بازارگردانی اضافه شده است؛ پذیره نویسی صندوق یاد شده در بازه زمانی ۱۴۰۳/۱۲/۱۴ تا ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ و معاملات ثانویه آن از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۰ صورت پذیرفته است.

۴-۲- در آمد 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 دریافتی 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:** شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌ها و اوراق مندرج در جدول بالا، در دفاتر صندوق کوشا الگوریتم به صورت روزانه ثبت می‌گردد.

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 (۲-۳) امیدنامه و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۱ درصد (۰/۰۱) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی، تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱.۶۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱ - مبلغ ۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲ - هزینه متغیر: ۱-۲- مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت هر NAV (نماد) به عنوان بخش متغیر سالانه؛ ۲-۲- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی‌ها به شرح زیر: - از ۰ تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۲۵ - از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۱۵ - بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۰۵ * اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) صندوق کمتر از 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 بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود.

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 دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصیفه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد. محاسبه ذخیره کارمزد تصفیه در این صندوق بر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

اساس ابلاغیه شماره ۱۷۳/۲۰۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، با توجه به شناسایی سقف کارمزد مذکور متوقف شده است.

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارایه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم خواهد بود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	ریال	درصد به کل دارایی‌ها
سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۷۳۵,۳۴۷,۷۵۳,۴۳۸	۲,۱۸۰,۴۵۶,۷۳۳,۳۱۱	۱,۳۴۲,۰۱۲,۶۹۹,۳۵۵	۱,۳۲۳,۹۱۴,۰۵۴,۳۷۸
	۴۰۵,۵۵۲,۱۸۱,۳۲۰	۹۵۸,۵۳۰,۱۰۷,۲۰۵	۴۳۶,۳۹۱,۸۷۴,۴۱۰	۶۹۱,۴۸۴,۱۵۴,۸۲۱
مواد و محصولات دارویی				
جمع	۲,۱۴۰,۸۹۹,۹۳۴,۷۵۸	۳,۱۳۸,۹۸۶,۸۴۰,۵۱۶	۱,۷۷۸,۳۰۴,۵۷۳,۶۶۵	۲,۰۱۵,۳۹۸,۲۰۹,۱۹۹
		۵۸,۳۵		۵۰,۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱				نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	ریال						
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال						
۰.۰۱	۴۶۲,۶۰۸,۴۰۰	۰.۰۲	۱,۰۱۱,۵۲۶,۸۷۴	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده‌های بانکی :				
							سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات				
۰.۰۲	۹۳۲,۹۴۳,۱۶۲	۰.۰۱	۵۴۴,۹۲۲,۸۱۰	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات				
۰.۰۰	۷۲,۴۸۲,۴۵۹	۰.۰۳	۱,۳۸۵,۷۲۶,۱۰۷	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰۰ بانک صادرات				
۰.۰۰	۱۸۵,۷۶۸	۰.۰۲	۱,۲۶۰,۴۳۵,۸۲۲	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۰۷۹۳۵۱۰۰۹ بانک صادرات				
۰.۰۱	۲۰۹,۰۳۱,۶۲۷	۰.۰۲	۱,۲۷۲,۸۴۹,۳۵۰	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۶۷۰۰۸ بانک صادرات				
۰.۰۰	۴۳,۷۸۳,۸۳۱	۰.۰۰	۹۵,۰۱۶,۷۷۸	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات				
۰.۰۰	۰	۰.۰۱	۳۶۸,۳۲۸,۷۹۷	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۰۰۰۰۵۲۸۰۰۶ بانک صادرات				
۰.۰۴	۱,۷۲۱,۰۳۵,۲۴۷	۰.۱۱	۵,۹۳۸,۸۰۶,۵۳۸				جمع				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۵۰۶,۳۱۸,۴۵۱,۹۶۰	۱۰۰.۵	۵۴۰,۵۴۲,۳۳۰,۶۵۷	۳۶,۵۵۳,۶۷۶,۰۱۹	۵۰۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۴۴۲,۰۳۱,۳۸۳,۵۳۵	۸۷.۲	۴۴۲,۰۲۵,۴۸۳,۹۸۳	۲۰,۷۶۰,۸۳,۹۸۳	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
۹۴۸,۳۴۹,۸۳۵,۴۹۵	۱۸۷.۷	۹۸۲,۵۶۷,۸۱۴,۶۴۰	۳۸,۶۲۹,۷۶۰,۰۰۲	۹۴۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	
				جمع	

صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۰
مراجعه ت صنعتی مشتق ۱۴۰۵۰۹۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
ریال	ریال		ریال	ریال	
-	-	۰.۸۴ ۴۵,۳۱۰,۰۲۳,۰۴۵	۴۵,۱۵۶,۲۸۰,۴۷۹	۱,۴۴۵,۸۹۰	صندوق سن سیر سرمایه‌بیدار- ثابت
-	-	۶.۳۵ ۳۴۱,۷۷۴,۵۰۵,۷۴۲	۳۲۲,۶۸۳,۰۷۹,۱۷۲	۱۹,۳۳۷,۹۲۰	صندوق تناوم اطمینان تمدن- چراغ ثابت
۱۶۰,۲۰۵,۳۶۹,۳	۱۴۵,۸۳۷,۰۳۹,۷۴۵	۲.۵۱ ۱۳۵,۱۳۴,۰۸۸,۳۸۳	۱۳۶,۱۸۲,۶۱۰,۵۲۵	۱,۳۵۶,۴۸۲	صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم-سهایی
۴۰۰,۳۹۳,۲۳۲,۱۹۰	۴۰۰,۵۳۵,۲۴۶,۲۷۳	۰.۸۷ ۴۶,۹۵۲,۲۴۶,۸۹۵	۴۶,۷۵۶,۰۷۴,۷۱۹	۷۶۹,۳۴۰	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-چراغ ثابت
۳۶۹,۰۳۹,۳۸۵,۴۱۲	۱۵۶,۵۹۰,۹۰۱,۶۳۹	۱۱.۶۳ ۶۲۵,۴۸۶,۹۹۷,۹۰۰	۶۲۰,۰۴۴,۹۶۰,۳۴۶	۳۶,۸۶۱,۶۷۵	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم-چراغ ثابت
۱۵,۶۹۱,۳۷۸,۸۴۴	-	۲۴,۴۶۷,۸۷۴,۹۰۵	۲۵,۰۱۴,۱۳۱,۸۲۹	۲,۳۱۶,۹۱۵	صندوق سن-بخشی فرا الگوریتم-ا.ب
-	۳۵۵,۹۱۰,۴۴۲,۰۶۶	-	-	-	صندوق سن توسعه فولاد
۹۴۵,۳۱۶,۵۳۳,۱۳۹	۵۶۲,۰۳۲,۱۸۷,۶۵۷	۳۲.۳۱ ۱,۲۱۹,۱۲۶,۷۴۶,۸۷۰	۱,۱۷۰,۸۳۳,۱۰۸,۱۴۱	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، سالان دوره‌های
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۸۳۲,۰۹۶,۳۶۳	۱۵,۰۸۱,۹۶۷,۲۱۳	۰	۱۵,۰۸۱,۹۶۷,۲۱۳	۹-۱
۰	۱۶,۵۸۴,۱۸۹,۶۳۲	۰	۱۶,۵۸۴,۱۸۹,۶۳۲	۹-۲
۶۶,۱۴۱,۶۵۹,۱۶۱	۰	۲۵	۰	
۸۳,۹۷۳,۷۵۵,۶۲۴	۳۱,۶۶۶,۱۵۶,۸۴۵	۰	۳۱,۶۶۶,۱۵۶,۸۴۵	

چک‌ها در جریان وصول
 مطالبات ناشی از بازارگردانی
 سود سهام دریافتی

۹-۱- چک‌های در جریان وصول شامل چک افزایش نرخ کارمزد بازارگردانی اوراق صرزم ملی رای هیات داری سازمان بورس، به مبلغ ۱۵,۰۸۱,۹۶۷,۲۱۳ ریال، با سررسید ۱۴۰۴/۰۵/۱۸

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

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نام شرکت کارگزاری	
مانده در ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۸۴۹,۳۶۱,۱۵۶	۶۲,۸۴۱,۱۶۶,۹۶۰,۳۲۹	۶۳,۸۸۷,۱۳۹,۳۹۰,۶۶۳	۳۳,۱۲۳,۰۶۹,۳۷۸)
۰	۲۳۶,۱۶۷,۴۸۵,۱۳۱	(۲۳۶,۱۶۷,۴۸۵,۱۳۱)	۰
۱۳,۸۴۹,۳۶۱,۱۵۶	۶۴,۰۷۷,۳۳۴,۴۴۵,۳۶۰	(۶۴,۱۲۳,۳۰۶,۸۷۵,۷۹۴)	۳۳,۱۲۳,۰۶۹,۳۷۸)
جمع			

شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی
 شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۶,۷۲۲,۵۲۴	۱,۴۵۷,۸۴۶,۵۷۵	(۹۸۴,۳۳۲,۳۶۶)	۱,۰۹۰,۲۳۶,۷۳۳
.	۸۰,۹۷۰,۰۰۰	(۴۷,۸۳۳,۰۸۶)	۳۳,۱۳۶,۹۱۴
۶۸۷,۰۲۳,۲۲۰	.	(۶۸۷,۰۲۳,۲۲۰)	.
۱,۳۰۳,۷۴۵,۷۴۴	۱,۵۳۸,۸۱۶,۵۷۵	(۱,۷۱۹,۱۸۸,۶۷۲)	۱,۱۲۳,۳۷۳,۶۴۷

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون

جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۴,۴۶۹,۱۷۱,۵۸۱	۱۸,۸۲۵,۴۲۳,۱۰۲
۵۲۷,۳۴۴,۹۲۳	۴۸۹,۰۹۰,۵۹۷
۶۱۳,۳۷۱,۹۸۶	۴۵۲,۹۶۱,۰۵۴
۱۵,۶۰۹,۸۸۸,۴۹۰	۱۹,۷۶۷,۴۷۴,۷۵۳

شرکت سیدگردان الگوریتم- مدیر

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز- متولی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار- حسابرس

جمع

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۰,۲۹۷,۹۴۷,۳۷۵	۳۷۰,۱۶۳,۳۰۲,۷۴۵	۱۳-۱
۲۱۰,۲۹۷,۹۴۷,۳۷۵	۳۷۰,۱۶۳,۳۰۲,۷۴۵	

کارگزاری آینده نگر خوارزمی

۱۳-۱- نرخ تسهیلات دریافتی از کارگزاری طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر اساس نرخ تسهیلات دریافتی کارگزاری از بانک‌های مورد تعامل آن، از ۲۶٪ تا ۲۹,۶۳٪ متغیر بوده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴- پیش دریافت

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱ پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۶۹,۶۷۱,۰۱۱,۷۷۵	۳۳,۶۳۶,۹۰۷,۱۳۷
جمع	۶۹,۶۷۱,۰۱۱,۷۷۵	۳۳,۶۳۶,۹۰۷,۱۳۷

۱۴-۱- مطابق با مفاد قراردادهای بازارگردانی اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی و اوراق مرباحه 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 استهلاک پیش دریافت و شناسایی درآمد بازارگردانی به صورت روزانه می‌باشد.

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به صندوق دارا الگوریتم بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	.	۱۳,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۱۶,۲۱۳,۱۴۱	۵۰۰,۱۵۴,۲۰۸
مخارج نرم افزار	۲,۶۲۰,۳۲۴,۸۱۰	۳,۳۱۲,۷۲۹,۴۷۳
جمع	۳,۱۳۶,۵۳۷,۹۵۱	۱۷,۵۱۳,۸۸۳,۶۸۱

۱۶- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۱۴,۳۹۵	۴,۸۲۴,۶۷۰,۹۱۷,۵۵۴	۲,۱۷۸,۹۳۷
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۵,۰۰۰	۵۹,۸۷۷,۴۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
جمع	۲,۰۳۹,۳۹۵	۴,۸۸۴,۵۴۸,۳۴۲,۵۵۴	۲,۲۰۳,۹۳۷
			ریال
			۳,۱۳۰,۸۲۶,۴۸۵,۹۷۰
			۳۵,۹۲۱,۵۰۰,۰۰۰
			۳,۱۶۶,۷۴۷,۹۸۵,۹۷۰

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۱۴,۱۲۷,۵۸۶,۸۵۶	۴۵,۰۷۹,۲۶۴,۵۴۱
۱۷-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۸۷,۳۰۹,۶۳۷,۷۴۹	۱۴۱,۸۵۳,۰۱۲,۵۶۷
جمع	۵۰۱,۴۳۷,۲۲۴,۶۰۵	۱۸۶,۹۳۲,۲۷۷,۱۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوکا الگورتیم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پورسی و فرابورسی

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۱۴,۷۳۱,۷۵۲	۹۵۵,۰۸۹,۴۶۰,۶۶۰	۹۰۱,۰۵۴,۹۳۰,۸۹۶	(۵۱۳,۵۴۷,۹۰۸)	۵۳,۵۲۰,۹۸۱,۸۵۶	۸۴,۳۷۷,۱۷۶,۳۰۴
داروسازی سینا	۲۴,۰۸۵,۹۴۴	۶۶۹,۳۷۹,۲۸۸,۷۱۰	(۴۰۸,۵۵۴,۳۳۹,۹۷۸)	(۲۱۸,۹۸۳,۷۳۲)	۲۶۰,۶۶۰,۵۰۰	۲,۷۱۹,۴۳۹,۱۴۹
بیجه سرمد	-	-	-	-	-	(۲۱,۳۱۱,۲۲۲,۲۲۸)
ح بیجه سرمد	-	-	-	-	-	(۲۰,۷۰۶۰,۲۸,۶۸۴)
جمع	۱,۶۲۴,۴۶۹,۲۸۹,۲۷۰	(۱,۳۰۹,۶۰۹,۱۷۰,۸۷۴)	(۷۳۲,۵۳۱,۶۴۰)	۳۱۴,۱۲۷,۵۸۶,۸۵۶	۴۵,۰۷۹,۲۶۴,۵۴۱	

۱۷-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش
صندوق سی. سپر. سرمایه‌بیدار- ثابت	۵,۶۵۳,۰۰۰	۱۷۶,۱۲۳,۹۰۰,۰۰۰	(۱۷۵,۸۰۲,۹۷۱,۸۷۵)	(۳۳,۰۲۳,۲۲۹)	۲۸۷,۹۰۴,۸۹۶	۱,۸۱۱,۹۱۵,۷۷۵
صندوق ارمغان فیروزه آسیا- ثابت	۶۷,۹۹۸,۴۷۰	۳,۶۶۹,۸۷۳,۱۴۰,۲۰۹	(۳,۶۴۶,۵۸۱,۵۰۲,۴۴۵)	(۲۳۸,۶۱۳,۶۶۰)	۲۳,۰۵۲,۰۲۴,۱۰۴	۷,۳۳۰,۷۲۹,۳۹۷
صندوق سی. مانا الگورتیم- سهام	۷۰,۰۰۳,۰۴۲	۷۶۷,۶۲۸,۶۱۶,۹۴۰	(۷۴۷,۳۶۷,۸۰۱,۴۲۸)	(۴۳,۴۴۴,۱۴۲)	۲۰,۲۱۷,۳۷۱,۳۷۰	-
صندوق سی. افرا نماد پایدار- ثابت	۳۶,۱۳۵,۰۰۰	۱,۱۹۵,۹۳۴,۴۷۹,۰۰۰	(۱,۱۹۰,۶۷۲,۷۱۰,۱۷۱)	(۲۲,۰۷۲۲,۰۵۹)	۵۰,۴۱۰,۴۶,۷۷۰	۱۵,۰۰۹,۳۵۸,۵۲۳
صندوق سی. درآمد ثابت کارآمد- د	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۹۰۳,۱۷۴,۰۰۰	(۲۳۰,۲۳۴,۱۵۸,۷۱۵)	(۴۴,۴۸۱,۸۱۲)	۱,۶۳۶,۵۳۳,۴۷۲	-
صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت	۳۱,۷۰۰,۵۵۰	۵۴۴,۴۴۵,۸۹۶,۴۲۲	(۵۳۴,۶۹۸,۹۱۶,۶۰۹)	(۱۰۲,۱۶۶,۰۶۳)	۹,۴۴۴,۸۱۳,۷۶۰	-
صندوق سی. دارا الگورتیم- د	۳۰,۵۷۳,۳۸۸,۸۱۰	۴۸,۰۵۹,۲۰۷,۵۹۵,۰۸۲	(۴۷,۹۷۱,۸۷۵,۲۲۲,۳۹۵)	(۷۴۵,۹۸۵,۸۳۶)	۸۶,۵۶۶,۳۷۶,۸۵۱	۵۳,۳۵۳,۳۶۹,۴۴۰
صندوق سی. ایخند فارابی- د	۷,۹۲۰,۰۰۰	۱۵۳,۷۷۶,۳۷۹,۹۵۵	(۱۵۳,۴۰۷,۴۷۸,۴۶۲)	(۲۸,۸۳۳,۰۱۲)	۳۴۰,۰۶۸,۴۸۱	-
صندوق سی. درآمد ثابت شمیم تابان- د	۱۳,۸۱۵,۰۰۰	۱۵۶,۵۳۲,۵۸۱,۵۴۰	(۱۵۰,۰۷۲,۸۴۸,۳۸۱)	(۲۹,۳۴۹,۸۲۶)	۶,۲۲۰,۳۸۳,۳۲۲	-
صندوق سی. توسعه فولاد- ثابت	۹۰,۷۱۸,۵۷۰	۱,۲۵۵,۲۵۳,۸۲۱,۲۲۰	(۱,۲۲۹,۰۲۳,۸۳۶,۴۷۳)	(۲۳۵,۴۶۶,۸۷۰)	۲۵,۹۸۴,۵۱۷,۸۷۷	۲۷,۱۹۴,۸۷۶,۶۵۲
صندوق سی. بخشی فرا الگورتیم- ب	۱۴۲,۴۷۲,۲۸۱	۱,۶۲۲,۲۵۴,۳۲۰,۸۷۱	(۱,۶۱۶,۵۵۶,۶۲۲,۸۵۳)	(۱۴۱,۶۵۵,۸۴۷)	۵,۵۵۶,۰۰۲,۱۷۱	-
صندوق سی. ارزش‌یادش- د	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۸۸۵,۵۵۵,۶۵۶	(۲۴۹,۷۸۶,۷۲۲,۴۹۵)	(۴۷,۲۲۸,۴۹۸)	۲,۵۵۱,۵۹۴,۶۶۲	-
صندوق سی. پایا ثروت پویا- د	-	-	-	-	-	۳۸,۵۹۲,۷۶۴
صندوق سی. با درآمد ثابت گمند	-	-	-	-	-	۶۲۰,۳۹۴,۰۳۸
صندوق سی. کارا- د	-	-	-	-	-	۵,۹۲۲,۲۱۸,۸۸۸
صندوق سی. با درآمد ثابت کیان	-	-	-	-	-	-
جمع	۵۸۰,۸۴۸,۸۱۹,۴۶۰,۹۰۵	(۵۷۸,۸۹۵,۵۷۹,۸۵۲,۳۰۲)	(۱,۹۲۹,۹۷۰,۸۵۴)	۱۸۷,۳۰۹,۶۳۷,۷۴۹	۱۴۱,۸۵۳,۰۱۲,۵۶۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الکترونیک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۸۸۳,۶۴۱,۹۵۸,۶۹۹	(۳۱۵,۲۶۱,۳۱۴,۳۶۹)
۱۸-۲	(۲۳,۱۴۵,۰۹۴,۶۸۰)	۱۱,۵۹۲,۱۴۰,۵۶۶
۱۸-۳	(۲,۰۴۹,۳۰۰)	(۴,۹۵۱,۴۶۳,۳۶۰)
	۹۰۶,۷۸۵,۰۰۴,۰۷۹	(۳۰۸,۶۲۰,۶۳۷,۱۶۳)

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه و اجاره

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

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی سینا	۲۷,۷۶۸,۱۸۹	۹۵۹,۱۱۳,۳۴۸,۰۶۰	(۵۳,۰۰۸,۷۶۱,۹۰۶۳)	(۵۸۳,۱۴۰,۸۵۵)	۴۲۸,۴۴۲,۶۸۸,۱۴۲	(۱۸۸,۷۲۱,۹۸۱,۰۹۱)
سرمایه‌گذاری خوارزمی	۹۳۹,۶۱۳,۸۰۶	۲,۱۸۱,۷۸۳,۲۵۷,۵۳۳	(۱,۷۲۵,۲۵۷,۳۶۲,۷۵۴)	(۱,۳۲۶,۵۲۴,۳۲۱)	۴۵۵,۱۹۹,۴۷۰,۵۵۷	(۳۹۶,۳۸۹,۱۱۶,۲۶۰)
جمع		۳,۱۴۰,۸۹۶,۵۰۵,۵۹۲	(۲,۲۵۵,۳۴۴,۸۸۱,۸۱۷)	(۱,۹۰۹,۶۶۵,۰۷۶)	۸۸۳,۶۴۱,۹۵۸,۶۹۹	(۳۱۵,۲۶۱,۳۱۴,۳۶۹)

ج- بیمه سرمد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
صندوق س سیر سرمایه بیچار- ثابت	۱,۴۴۵,۸۹۰	۴۵,۳۱۸,۵۳۰,۳۷۰	(۴۵,۱۵۶,۳۸۰,۴۸۰)	(۸,۴۹۷,۳۲۴)	۱۵۳,۶۵۲,۵۶۶	۰	۰	۰	۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا- ثابت	۷۶۹,۳۴۰	۴۶,۹۶۲,۰۵۲,۲۸۰	(۴۶,۷۵۶,۰۷۴,۷۱۹)	(۸۸۰,۵۳۸,۵)	۱۹۷,۱۷۲,۱۷۶	۱۸۱,۸۸۱,۹۷۶	۰	۰	۰
صندوق س. مانا الگوریتم سهام	۱,۲۵۶,۴۸۲	۱۳۵,۱۵۹,۷۶۸,۷۴۰	(۱۳۶,۳۲۷,۰۲۵,۷۴۶)	(۲۵,۶۸۰,۳۵۶)	(۱,۱۹۲,۹۴۷,۲۶۲)	۰	۰	۰	۰
صندوق تلوم اطمینان تمدن- ثابت	۱۹,۳۲۷,۹۲۰	۳۴۱,۸۳۸,۶۰۰,۳۸۰	(۳۲۲,۶۸۳,۰۷۹,۱۷۴)	(۶۴۰,۹۴,۷۳۸)	۱۹,۰۹۱,۴۲۶,۵۶۸	۰	۰	۰	۰
صندوق س. دارا الگوریتم ح	۳۶,۸۶۱,۶۷۵	۶۲۵,۵۰۵,۷۶۳,۰۷۵	(۶۲۰,۰۴۴,۹۶۰,۲۴۶)	(۱۸,۷۶۵,۱۷۳)	۵,۴۴۲,۰۳۷,۶۵۶	۸۱,۰۶۴,۳۵۴	۰	۰	۰
صندوق س. بخشی فرا الگوریتم ا-ب	۲,۲۱۶,۹۱۵	۲۴,۴۷۲,۵۲۴,۶۸۵	(۲۵,۰۱۴,۱۲۱,۸۲۹)	(۴,۶۴۹,۷۸۰)	(۵۴۶,۲۴۶,۹۲۴)	۰	۰	۰	۰
صندوق س توسعه فولاد- درآمد ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۲۹,۱۹۴,۲۲۶	۰	۰	۰
جمع		۱,۳۱۹,۲۵۷,۲۳۹,۵۳۰	(۱,۱۹۵,۹۸۱,۶۵۲,۱۹۴)	(۱۳۰,۴۹۲,۶۵۶)	۲۳,۱۴۵,۰۹۴,۶۸۰	۱۱,۵۹۲,۱۴۰,۵۶۶			

۱۸-۳- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه و اجاره

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال	ریال	زیان تحقق نیافته نگهداری	زیان تحقق نیافته نگهداری
صکوک اجاره خوارزم ۱۱- سهامه ۳۰٪	۵۰۹,۱۳۸	۵۰۴,۰۴۶,۶۲۰,۰۰۰	(۵۰۳,۹۹۰,۷۰۳,۹۳۹)	(۵۷,۹۶۵,۳۶۱)	(۲۰,۴۹۱,۳۰۰)	(۴,۹۴۲,۲۶۲,۳۶۰)	۰	۰	۰
مرابحه ت- صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱	۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۹,۹۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۶۰۰,۰۰۰)	۰	(۹,۲۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
جمع		۹۴۴,۰۴۶,۶۲۰,۰۰۰	(۹۴۳,۹۴۰,۱۰۳,۹۳۹)	(۱۰۸,۵۶۵,۳۶۱)	(۲۰,۴۹۱,۳۰۰)	(۴,۹۴۲,۲۶۲,۳۶۰)			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوینا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری خوارزمی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۸۵۳,۴۲۹,۰۲۴	۳۰۰	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۳۰۰	۰	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۳۰۰	۲۵۶,۰۵۰,۹۸۲,۵۵۰
جمع					۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۳۰۰	۰	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۳۰۰	۲۵۶,۰۵۰,۹۸۲,۵۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتیم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۰-۱	۱۳۴,۴۰۵,۷۱۸,۵۴۷	۱۱۷,۵۳۵,۷۰۶,۶۸۲
۲۰-۲	۷۱,۷۶۷,۷۵۶	۱۲۹,۲۱۸,۰۱۰
جمع	۱۳۴,۴۷۷,۴۸۵,۳۰۳	۱۱۷,۶۶۴,۹۲۴,۶۹۲

۲۰-۱- سود اوراق مرابحه و اجاره

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سود خالص	سود خالص
ریال	ریال
۵۹,۵۵۱,۷۱۵,۱۵۴	۷۵,۳۸۲,۳۵۸,۱۱۸
۲۰	۲۰
۵۷,۹۸۳,۹۹۱,۵۲۸	۵۹,۱۲۳,۴۶۰,۴۲۹
۱۸	۱۸
۱۱۷,۵۳۵,۷۰۶,۶۸۲	۱۳۴,۴۰۵,۷۱۸,۵۴۷
۹۴۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع	جمع

صکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-مرابهه ۳۰٪

مرابحه ت صنعتی مشفق ۹۲۱-۴۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲-۲- سود سپرده های بانکی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵,۷۷۰,۷۷۱	۲۴,۱۷۹,۰۷۶	۰	۲۴,۱۷۹,۰۷۶	۵٪	مختلف
۱۰,۸۱۸,۶۸۶	۵,۰۳۴,۴۸۶	۰	۵,۰۳۴,۴۸۶	۵٪	مختلف
۱,۳۰۲,۶۲۱	۳,۴۹۲,۷۸۰	۰	۳,۴۹۲,۷۸۰	۵٪	مختلف
۱,۸۱۹,۲۹۶	۲,۸۹۹,۴۲۱	۰	۲,۸۹۹,۴۲۱	۵٪	مختلف
۱۹,۰۷۷,۹۹۶	۲۵,۵۸۹,۳۰۰	۰	۲۵,۵۸۹,۳۰۰	۵٪	مختلف
۷۰,۴۳۸,۶۴۰	۰	۰	۰	۵٪	مختلف
۰	۸,۵۴۷,۲۸۵	۰	۸,۵۴۷,۲۸۵	۵٪	مختلف
	۲,۰۲۵,۵۰۸		۲,۰۲۵,۵۰۸	۵٪	مختلف
۱۲۹,۳۱۸,۰۱۰	۷۱,۷۶۷,۷۵۶	۰	۷۱,۷۶۷,۷۵۶		جمع

سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۰۰۸ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۷۰۲۰۰۲ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۰۷۹۳۵۱۰۰۹ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۰۰۰۰۵۲۸۰۰۶ بانک صادرات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۱- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۰۲۵,۲۱۲,۱۹۴	۱۰۲,۶۰۲,۵۴۳,۱۷۴	۲۱-۱
۱۲۷,۷۲۷,۵۴۰,۴۸۱	۸۹,۸۸۹,۲۴۶,۷۹۸	۲۱-۱
۱,۶۹۶,۷۸۱,۳۲۶	۳,۴۱۳,۰۳۳,۶۴۱	۲۱-۱
.	۶۶,۲۳۸,۱۵۸,۰۹۹	۲۱-۱
.	۵,۲۵۳,۱۱۰,۲۹۲	۲۱-۱
۱۵۰,۴۵۹,۵۳۴,۰۰۱	۲۶۷,۳۹۶,۰۹۲,۰۰۴	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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۶۳۴,۲۳۵,۰۸۹	تنزیل سود سهام
۳۰۵,۱۶۶,۱۴۴	۲۵۰,۱۹۹,۴۵۷	تعدیلات در کارمزد معاملات
۳,۰۳۶,۸۵۴,۰۴۱	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	جمع

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۳۲,۶۳۰,۹۱۴,۰۹۴	۴۲,۳۰۳,۷۵۱,۶۲۱	کارمزد مدیر- شرکت سیدگردان الگوریتم
۶۳۰,۲۶۸,۰۹۷	۱,۰۰۱,۳۵۷,۴۴۳	کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۷۸۱,۱۶۳,۹۴۰	۱,۱۸۱,۶۰۱,۰۵۴	حق الزحمه حسابرس - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
۳۴,۰۴۲,۳۴۶,۱۳۱	۴۴,۴۸۶,۷۱۰,۱۱۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۴- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲,۹۵۴,۷۳۶,۳۳۵	۴,۳۲۸,۹۲۳,۶۱۶	هزینه های نرم افزار
۴۰,۲۳۸,۸۱۱	۴۷,۸۳۳,۰۸۶	هزینه برگزاری مجامع
۷۰۷,۵۰۹,۹۶۸	۶۸۷,۰۲۳,۲۲۰	هزینه حق پذیرش عضویت در کانون ها
۱۷,۰۰۴,۶۸۰	۱۲,۹۸۶,۵۳۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۹,۵۱۶,۰۶۵	۱۶,۰۵۸,۹۳۳	هزینه تصفیه
۳,۷۵۹,۰۰۵,۸۵۹	۵,۰۹۲,۸۲۵,۳۸۵	جمع

۲۵- هزینه های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۳۲,۳۱۴,۱۹۷,۲۲۵	۴۸,۳۵۲,۰۶۶,۰۹۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۳۲,۳۱۴,۱۹۷,۲۲۵	۴۸,۳۵۲,۰۶۶,۰۹۱	جمع

۲۶- تعدیلات

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲۲۷,۰۱۱,۳۰۶,۰۲۲	۱۴۳,۴۴۲,۳۰۸,۳۰۴	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۲۰۸,۶۱۱,۹۲۳,۵۳۲)	(۷۹۶,۱۸۳,۱۶۱,۸۱۴)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۱۸,۳۹۹,۳۸۲,۴۹۰	(۶۵۲,۷۴۰,۸۵۳,۵۱۰)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، گوشا الگوریتم
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سالان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 امیننامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از الزام تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۳-۱ امیننامه به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مقفله	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
لایروهای سینا دارو	دسینا	۳/۵ درصد	۱۷,۲۵۰	۳۳۵,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	ادرجد	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	۴۴۱۷ صرزم	ادرجد	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری خوارزمی	وچارزم	ادرجد	۵۴۹,۴۵۰	۱۰,۹۸۹,۰۰۰
اوراق موابعه شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق ۰۵	ادرجد	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم	مانا	ادرجد	۸۵,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا الگوریتم	فرا الگوریتم	ادرجد	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۲۸- سرمایه‌گذاری از کلان و انبضانی وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص و وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۸۲۷	۱۳۰۰۰	۸۷۳	۱۳۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان الگوریتم	
	۱۶۹,۳۶۴		۱۶۴,۹۸۷	عادی			
۶۸,۲۳	۷۰,۰۰۰	۷۱,۹۴	۷۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت گروه سرمایه‌گذاری خوارزمی	
	۱,۳۹۶,۷۷۶		۱,۳۶۰,۱۰۴	عادی			
۰,۲۷	۴۰,۰۰۰	۰,۲۹	۴۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت تامین سرمایه سپهر	
	۱,۸۶۳		۱,۸۶۳	عادی			
۰,۰۷	۱۰,۰۰۰	۰,۰۷	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	
	۴۶۵		۴۶۵	عادی			
۳۲,۹۳	.	۱۹,۸۸	.	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گروه مالی الگوریتم	
	۵۰۵,۳۷۳		۴۰۵,۴۸۳	عادی			
۰,۲۳	۵۰,۹۶	۰,۲۵	۵۰,۹۶	عادی	تحت بازارگردانی	شرکت لایروهای سینا دارو	
۱۰۰	۲,۰۲۰,۹۳۷	۱۰۱	۲,۰۵۷,۹۰۲	جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۹- معاملات با اربابان و اشخاص وابسته

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده	مانده	شرح معامله			
بدهکار (بستانکار) ریال	بدهکار (بستانکار) ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله	
(۱۹۶,۴۳۸,۵۸۶,۲۱۹)	(۳۲,۱۲۳,۰۶۹,۳۷۸)	طی دوره	۱۲۷,۷۲۸,۳۰۶,۳۵۰,۸۹۳	خرید و فروش اوراق بهادار	مؤسس و کارکنان صندوق
•	•	طی دوره	۶۶,۰۰۸,۰۷۱,۱۰۸,۷۸۱	خرید و فروش اوراق بهادار	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم
()	•	طی دوره	۳۰,۶۲۶,۵۴۱,۴۰۰,۰۰۰	صندوق و ابطال در صندوق	مدیر مشترک
•	•	طی دوره	۱۸,۳۳۳,۰۴۸۱,۴۶۱	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر مشترک
•	•	طی دوره	۱,۴۷۲,۷۵۷,۵۷۶,۷۶۰	صندوق و ابطال در صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مانا الگوریتم
•	•	طی دوره	۲,۱۴۱,۲۳۴,۹۴۰,۳۷۵	خرید و فروش اوراق بهادار	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا الگوریتم
•	•	طی دوره	۱,۱۲۲,۴۳۹,۸۷۸,۷۱۳	صندوق و ابطال در صندوق	مدیر مشترک
(۱۴,۴۶۹,۱۷۱,۵۸۱)	(۱۸,۸۲۵,۴۳۳,۱۰۳)	طی دوره	۴۲,۳۰۳,۷۵۱,۶۲۱	کاربرد منبر	شرکت سبذگردان الگوریتم
(۶۱,۳۳۷۱,۹۸۶)	(۴۵۲,۹۶۱,۰۵۴)	طی دوره	۱,۱۸۱,۶۰۱,۰۵۴	حق الزحمه حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
(۵۹۷,۳۴۴,۹۲۳)	(۴۸۹,۰۹۰,۵۹۷)	طی دوره	۱,۰۰۱,۳۵۷,۴۴۳	کاربرد منولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار معین

۲۹-۱ کلیه معاملات بر اساس ارزش منصفانه انجام گرفته است.

۳۰- رونداد هلی 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 ابقاء در یادداشت‌های همراه باشند، وجود نداشته است.

۳۱- کلیات سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کلیات سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره مجتمه سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات (ایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کلیات سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ براساس تعیهاات مندرج در ایننامه 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 تعیهاات (میلیون ریال)
جمع دارایی جاری	۵,۳۷۹,۴۱۰	۴,۰۵۳,۴۲۶	۵,۰۴۷,۳۳۱
جمع دارایی غیر جاری			
جمع کل دارایی ها	۵,۳۷۹,۴۱۰	۴,۰۵۳,۴۲۶	۵,۰۴۷,۳۳۱
جمع بدهی های جاری	۴۹۴,۸۶۱	۴۹۴,۸۶۱	۴۵۸,۶۷۶
جمع بدهی های غیر جاری			
جمع کل بدهی ها	۴۹۴,۸۶۱	۴۹۴,۸۶۱	۴۵۸,۶۷۶
جمع کل تعیهاات	۲۷۲,۲۴۷	۹۵۰,۰۰۵	۹۵۰,۰۰۵
جمع کل بدهی ها و تعیهاات	۷۶۷,۱۰۸	۵۷۹,۶۷۷	۱,۴۰۸,۷۲۶
نسبت جاری	۷۰.۱	۶۹.۹	
نسبت بدهی و تعیهاات	۰.۱۴		۰.۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گویا الگوریتم
 بلافاصله‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دارایی‌ها	صندوق سرمایه‌گذاری فرا الگوریتم	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	صندوق سرمایه‌گذاری طلا الگوریتم	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	جمع (تقل به صفحه بعد)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	۳۶۸,۳۷۸,۷۹۷	۰	۱,۵۵۷,۶۶۸	۱,۵۵۷,۶۶۸	۰	۰	۰	۰	ریال	۹۵۸,۵۳۰,۱۰۷,۲۰۵	۹۵۸,۵۳۰,۱۰۷,۲۰۵
سرمایه‌گذاری در سبده بانکی	ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۰	۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۰	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۰	۰
حسابهای دریافتی	ریال	۱,۷۴۸,۷۲۷,۱۸۳	۰	۱۳,۷۱۴,۸۰۸,۱۰۴	۱۴۲,۵۳۹,۵۳۵,۸۸۱	۱۶۰,۲۰۰,۵۳۶,۶۹۳	۶۶,۱۴۱,۶۵۸,۴۶۱	۶۶,۱۴۱,۶۵۸,۴۶۱	۱,۱۳۰,۶۵۴,۳۴۶	ریال	۱۶,۵۸۴,۱۸۹,۶۳۳	۱۶,۵۸۴,۱۸۹,۶۳۳
جاری کارگزاران	ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۰	۰
سایر دارایی‌ها	ریال	۱۵۵,۷۴۸,۰۹۱	۱۶۱,۳۷۰,۹۲۵	۱۰۰,۲۷۸,۹۳۴	۱۶۱,۳۷۰,۹۲۵	۱۶۱,۳۷۰,۹۲۵	۱۶۱,۳۷۰,۹۲۵	۱۶۱,۳۷۰,۹۲۵	۱۶۱,۳۷۰,۹۲۵	ریال	۶۳۹,۵۶۰,۸۷۲	۵۸۳,۱۷۰,۴۵۸
جمع دارایی‌ها	ریال	۲۶۷,۴۰۰,۶۷۸,۹۷۵	۱۵۷,۶۷۶,۵۰۰,۷۳۳	۱۵۷,۶۷۶,۵۰۰,۷۳۳	۱۵۷,۶۷۶,۵۰۰,۷۳۳	۱۵۷,۶۷۶,۵۰۰,۷۳۳	۱۵۷,۶۷۶,۵۰۰,۷۳۳	۱۵۷,۶۷۶,۵۰۰,۷۳۳	۱۵۷,۶۷۶,۵۰۰,۷۳۳	ریال	۱,۸۲۵,۴۳۱,۹۴۵,۷۰۵	۱,۸۲۵,۴۳۱,۹۴۵,۷۰۵
بدهی‌ها:	ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۰	۰
جاری کارگزاران	ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۰	۰
پیش دریافت	ریال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	ریال	۳۳۹,۴۸۰,۳۱۶	۳۶۱,۸۳۱,۱۴۸	۱۹۸,۳۱۵,۵۶۴	۱۹۸,۳۱۵,۵۶۴	۱۹۸,۳۱۵,۵۶۴	۱۹۸,۳۱۵,۵۶۴	۱۹۸,۳۱۵,۵۶۴	۱۹۸,۳۱۵,۵۶۴	ریال	۱۳,۵۱۳,۷۸۵,۰۰۸	۱۳,۵۱۳,۷۸۵,۰۰۸
جمع بدهی‌ها	ریال	۱۷۰,۷۹۱,۲۴۴,۵۹۴	۱,۳۳۴,۸۷۰,۵۲۷	۱,۳۳۴,۸۷۰,۵۲۷	۱,۳۳۴,۸۷۰,۵۲۷	۱,۳۳۴,۸۷۰,۵۲۷	۱,۳۳۴,۸۷۰,۵۲۷	۱,۳۳۴,۸۷۰,۵۲۷	۱,۳۳۴,۸۷۰,۵۲۷	ریال	۶۱۰,۵۳۰,۷۷۸,۴۰۴	۶۱۰,۵۳۰,۷۷۸,۴۰۴
خالص دارایی‌ها	ریال	۹۰,۶۰۹,۴۳۴,۳۸۱	۱۵۶,۳۴۳,۱۸۰,۲۰۵	۱۵۶,۳۴۳,۱۸۰,۲۰۵	۱۵۶,۳۴۳,۱۸۰,۲۰۵	۱۵۶,۳۴۳,۱۸۰,۲۰۵	۱۵۶,۳۴۳,۱۸۰,۲۰۵	۱۵۶,۳۴۳,۱۸۰,۲۰۵	۱۵۶,۳۴۳,۱۸۰,۲۰۵	ریال	۱,۴۱۵,۳۷۸,۱۶۷,۳۰۱	۱,۴۱۵,۳۷۸,۱۶۷,۳۰۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	ریال	۹,۶۰۹,۴۳۴	۲,۱۷۰,۸۴۲	۲,۱۷۰,۸۴۲	۲,۱۷۰,۸۴۲	۲,۱۷۰,۸۴۲	۲,۱۷۰,۸۴۲	۲,۱۷۰,۸۴۲	۲,۱۷۰,۸۴۲	ریال	۲,۵۸۱,۰۰۳	۲,۵۸۱,۰۰۳

با صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	جمع (تخل به صفحه بعد)		صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم		داروسازی سینا		صندوق سرمایه‌گذاری طلا الگوریتم		صندوق سرمایه‌گذاری فرا الگوریتم		صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	
	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۱۱,۴۴۱,۲۸۹,۰۲۱	۳۹۷,۰۹۸,۵۳۷,۵۳۰	۷۶,۴۳۷,۷۷۷,۹۰۰	۱۰,۴۸۱,۳۶۹,۲۷۰,۶	۳۵۰,۰۰۳,۵۱۱,۱۲۱	۲۷۱,۵۴۱,۶۸۷,۰۳۴	۰	۲۰,۷۳۴,۱۵۷,۷۹۰	۰	۵,۵۵۶,۰۰۲,۱۷۱	۰	۵,۵۵۶,۰۰۲,۱۷۱
سود(زیان) تحقق نیافته، نگهداری اوراق بهادار	(۱۸,۷۱۳,۵۶۶,۶۳۷)	۴۳۳,۴۸۵,۱۳۵,۵۰۹	۱۱۴,۲۱۷,۸۸۰	(۵,۵۸۰,۳۹۹,۲۳۳)	(۱,۸۸۷,۸۳۴,۵۰۷)	۴۲۸,۹۵۰,۵۸۱,۷۴۴	۰	(۱۰,۴۵۸,۴۵۳,۲۷۸)	۰	(۵۴۶,۲۴۶,۹۲۳)	۰	(۵۴۶,۲۴۶,۹۲۳)
سود/مضام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۶,۵۸۱,۴۵۷	۳۸,۳۹۲,۶۰۸	۱۰,۸۱۸,۶۱۵	۵,۰۲۴,۴۸۵	۳۵,۷۷۰,۷۷۱	۴۴,۱۷۹,۰۷۶	۰	۹,۱۸۰,۰۴۶	۰	۱,۳۹۲,۷۴۷	۰	۱,۳۹۲,۷۴۷
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱,۶۹۶,۷۸۱,۳۲۶	۶۹,۶۵۱,۱۹۱,۷۳۰	۱,۶۹۶,۷۸۱,۳۲۶	۳,۴۱۳,۰۳۳,۶۴۱	۰	۰	۰	۶۶,۳۲۸,۱۵۸,۰۹۹	۰	۵,۲۵۳,۱۱۰,۲۹۲	۰	۵,۲۵۳,۱۱۰,۲۹۲
سایر درآمدها	۳۰,۰۰۰,۶۸۳,۸۸۷	۸۸۴,۴۴۴,۵۴۶	۷۸۳,۷۱۳,۰۰۰	۲۵۰,۱۹۹,۴۵۷	۲,۷۳۷,۶۱۲,۵۸۷	۶۴۴,۳۳۵,۰۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	۹۷,۴۸۱,۷۹۷,۰۶۴	۹۰۱,۵۵۷,۶۹۴,۹۴۳	۷۸,۵۴۲,۷۳۷,۰۹۲	۱۱۴,۰۶۲,۳۵۹,۵۳۳	۱۸,۹۳۹,۰۵۹,۹۷۲	۷۰۱,۱۵۰,۶۸۲,۹۴۳	۰	۸۵,۹۴۴,۶۵۰,۴۵۷	۰	۱۰,۳۶۴,۲۵۸,۲۸۶	۰	۱۰,۳۶۴,۲۵۸,۲۸۶
هزینه‌ها												
هزینه کارمزد ارجان	(۱۱,۲۹۳,۱۳۸,۵۸۷)	(۱۳,۰۴۴,۹۱۵,۳۶۶)	(۱,۳۵۱,۵۳۹,۳۰۱)	(۱,۵۶۶,۵۳۰,۰۶۷)	(۱۰,۱۴۱,۵۹۹,۳۸۵)	(۱۰,۰۰۱,۹۶۵,۱۱۷)	۰	(۲,۳۴۳,۱۳۰,۶۹۹)	۰	(۳۳۳,۲۰۹,۴۸۳)	۰	(۳۳۳,۲۰۹,۴۸۳)
سایر هزینه‌ها	(۱,۳۰۵,۳۷۷,۵۳۳)	(۳,۳۷۵,۱۳۶,۳۵۶)	(۶۴۹,۱۱۰,۶۴۳)	(۸۰۰,۰۰۳,۳۳۸)	(۶۶۶,۲۶۶,۵۸۹)	(۸۱۸,۵۳۵,۱۳۳)	۰	(۶۵۵,۵۸۷,۷۹۶)	۰	(۱۸۴,۷۸۲,۳۳۵)	۰	(۱۸۴,۷۸۲,۳۳۵)
جمع هزینه‌ها	(۱۲,۶۹۸,۵۱۶,۱۱۹)	(۱۶,۰۸۶,۷۵۲,۱۳۹)	(۱,۸۹۰,۶۴۹,۸۴۴)	(۲,۳۶۷,۵۴۳,۳۹۵)	(۱۰,۸۰۷,۸۶۶,۷۷۵)	(۱۰,۸۰۲,۴۹۰,۲۴۹)	۰	(۲,۹۹۸,۷۱۸,۴۹۵)	۰	(۴۱۸,۰۹۱,۷۰۸)	۰	(۴۱۸,۰۹۱,۷۰۸)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۸۴,۷۸۳,۲۸۰,۹۴۵	(۸۸۵,۰۷۰,۹۴۰,۷۹۶)	۷۶,۶۵۲,۰۸۷,۳۲۸	۱۱,۶۹۴,۸۱۶,۱۳۸	۸,۱۳۱,۱۳۳,۶۹۷	۶۹۰,۳۳۰,۱۹۲,۶۹۴	۰	۸۳,۰۴۵,۹۲۱,۹۶۲	۰	۹,۸۴۶,۱۶۶,۵۷۸	۰	۹,۸۴۶,۱۶۶,۵۷۸
هزینه‌های مالی	(۱۹,۴۹۱,۶۹۲,۷۶۶)	(۳,۴۷۳,۴۱۱,۷۳۳)	(۱,۹۴۱,۷۱۰,۳۴۱)	(۳,۳۷۰,۵۸۸,۴۴۱)	(۳,۵۵۲,۴۳۳)	۰	۰	(۱,۲۶۷,۴۲۳,۲۹۳)	۰	(۱,۱۸۴,۷۳۲,۱۹۷)	۰	(۱,۱۸۴,۷۳۲,۱۹۷)
سود خالص	۶۵,۲۹۱,۵۸۸,۱۸۱	۸۶,۰۰۹,۵۴۹,۰۶۱	۵۷,۲۳۴,۹۷۶,۹۰۷	۸,۸۲۴,۲۳۷,۶۹۷	۸,۰۵۶,۶۱۱,۲۷۴	۶۹۰,۳۳۰,۱۹۲,۶۹۴	۰	۸۱,۷۷۸,۵۰۸,۶۷۰	۰	۸,۶۶۱,۴۴۴,۳۸۱	۰	۸,۶۶۱,۴۴۴,۳۸۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	-	-	۱۹,۴۸	۳,۰۶۵	۰,۹۹	۸,۰۳۸	۰,۰۰	۶۱,۵۹	۰,۰۰	۱۱۶,۶۶	۰,۰۰	۱۱۶,۶۶
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	-	-	۳,۰۰۰	۳,۱۲۳	۰,۹۰	۷۱۳۵	۰,۰۰	۵۴۳۱	۰,۰۰	۸۹۷۲	۰,۰۰	۸۹۷۲

با صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		سرمایه گذاری خوازمی		اوراق صکوک اجاره خوارزمی ۴۴۱۱		اوراق مبادعت صنعتی مشفق ۵۰		جمع (قبل از صفحه قبل)	
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ریال
درآمدها:									
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۲۸,۴۴۹,۵۳۸,۰۲۰	۵۰۱,۳۳۷,۲۳۳,۵۵۸	۱۱۳,۳۶۸,۹۱۶,۸۵۹	۸۴,۵۶۱,۶۳۳,۵۵۰	۲۵۳,۹۰۱,۸۱۶	۳,۷۸۵,۳۲۰,۳۳۴	۶,۸۴۱,۹۶۹,۹۹۵	۴۰,۲۵۳,۵۳۳,۷۰۱	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق زیان/زیان تجدید ارزیابی	(۳۰۸,۶۳۰,۶۳۷,۱۶۳)	۹۰,۶۷۸,۵۰۰,۴۰۰	(۲۸۵,۱۰۴,۳۸۵,۶۲۵)	(۴۶۰,۰۰۰,۷۸۳,۶۶۶)	(۲,۴۴۲,۲۶۳,۳۳۰)	۱۳۹,۴۵۸,۴۴۹	۶۶۰,۰۵۹,۵۰۰	(۸,۸۱۳,۵۴۶,۶۳۷)	سود (زیان) تحقق زیان/زیان تجدید ارزیابی
سود سهام	۲۵۶,۵۹۸,۵۵۰	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	*	*	*	*	سود سهام
*	*	*	*	*	*	*	*	*	سود صندوقهای سرمایه‌گذاری
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۷,۵۸۴,۴۶۶,۵۳۲	۱۳۳,۳۷۷,۴۸۶,۳۰۳	۱۹۰,۷۷۹,۹۹۶	۲۵۵,۹۳۰,۰۰۰	۵۹,۵۵۳,۵۳۳,۴۵۰	۵۷,۹۸۵,۲۹۴,۱۴۹	۵۱,۱۲۶,۹۵۳,۳۰۹	۳۶,۵۸۹,۴۵۷	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۵۰,۴۵۹,۵۳۴,۰۰۱	۲۶۷,۳۴۶,۰۹۳,۰۰۴	*	*	۲۱۰,۲۵۱,۲۲۱,۱۴۴	۱۲۷,۲۳۷,۵۴۰,۴۸۱	۸۹,۸۸۹,۳۲۶,۷۸۸	۷۴,۹۰۴,۰۲۰,۰۳۳	درآمد حاصل از بازارگردانی
سایر درآمدها	۳۰,۳۶۸,۵۴۴,۴۰۱	۸۸۴,۳۳۴,۵۳۶	۱۲,۹۸۲,۶۶۶	*	۱۹۸,۵۸۹	۲,۹۸۸,۸۹۹	*	۳۰,۳۰۶,۸۳۸,۸۸۷	سایر درآمدها
جمع درآمدها	۲۲۷,۰۲۵,۷۵۷,۵۰۱	۲۰,۶۷۰,۹۱۴,۶۹۰	(۱۳۵,۹۹۷,۱۲۵,۵۵۴)	۸۰۰,۶۳۳,۷۵۶,۶۳۳	۷۵,۸۹۰,۵۸۳,۶۸۹	۱۹۳,۵۰۶,۶۷۲,۳۳۷	۱۶۲,۴۵۸,۷۶۹,۵۰۲	۹۷,۴۸۱,۷۹۷,۰۶۴	جمع درآمدها
هزینه ها									هزینه ها
هزینه کارمزد از کلان	(۳۴,۴۸۸,۴۷۵,۱۷۸)	(۳۴,۴۸۶,۷۱۰,۱۱۸)	(۱۹,۰۹۹,۳۵۶,۹۹۴)	(۳۷,۲۲۴,۳۸۶,۰۱۳)	(۱,۱۸۱,۱۰۱,۷۳۶)	(۱,۳۷۵,۳۷۷,۸۷۱)	(۱,۳۹۷,۴۶۹,۶۱۸)	(۱,۳۹۳,۱۳۸,۵۸۷)	هزینه کارمزد از کلان
سایر هزینه ها	(۳,۳۵۵,۵۷۳,۰۵۱)	(۵,۰۹۳,۰۳۳,۳۳۸)	(۸۰۰,۵۳۷,۸۸۰)	(۱,۰۴۴,۱۵۱,۳۵۵)	(۶۲۱,۷۹۷,۲۸۶)	(۶۲۹,۸۶۰,۳۶۱)	(۷۹۴,۴۰۶,۵۱۸)	(۱,۳۰۵,۳۷۷,۵۳۳)	سایر هزینه ها
جمع هزینه ها	(۳۷,۸۴۴,۰۴۸,۲۲۹)	(۳۹,۵۷۹,۷۴۴,۴۵۶)	(۱۹,۸۹۹,۸۹۴,۸۸۴)	(۳۸,۳۱۸,۴۰۱,۵۵۹)	(۱,۸۱۲,۸۹۹,۰۱۲)	(۲,۰۰۵,۲۳۸,۲۳۲)	(۲,۳۹۱,۸۷۶,۱۳۶)	(۲,۷۹۸,۵۱۵,۱۱۹)	جمع هزینه ها
سود قبل از هزینه های مالی	۱۹۰,۷۷۱,۱۳۰,۹۴۴	۲۰,۱۷۳,۴۹۴,۲۳۳,۳۳۴	(۱۵۵,۸۹۷,۳۰۰,۳۸۸)	۷۷۲,۳۰۵,۳۵۳,۶۶۳	۷۴,۰۷۶,۶۸۶,۶۷۷	۱۸۷,۲۳۵,۴۶۴,۰۷۰	۱۶۰,۱۶۶,۸۹۳,۳۶۶	۸۴,۶۸۳,۳۸۰,۹۳۵	سود قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی	(۳۳,۳۳۴,۱۹۷,۱۲۵)	(۴۸,۳۵۳,۰۶۶,۰۹۱)	(۴۸,۱۰۱,۱۴۱)	(۶۷۱,۳۰۰)	۱,۶۲۷,۸۸۸-	(۸,۹۲۴,۳۹۴)	(۱۳۴,۱۸۶,۳۷۴)	(۳۲,۳۲۷,۹۸۸,۰۰۶)	هزینه های مالی
سود خالص	۱۵۸,۴۳۷,۰۱۳,۳۱۹	۱,۹۶۹,۷۷۲,۳۲۷,۱۴۳	(۱۵۵,۹۴۵,۳۳۱,۵۵۹)	۷۷۲,۳۰۶,۶۸۱,۰۴۳	۷۴,۰۶۳,۴۰۵,۸۸۹	۱۸۷,۲۳۴,۸۳۹,۴۶۰	۱۶۰,۰۴۲,۷۰۶,۹۹۲	۵۲,۳۵۶,۳۹۸,۱۳۹	سود خالص
پایه میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	-	-	(۰,۷۳۳)	۳۹,۶۳۲	۱۸,۸۳۴	۳۳,۴۶۸	۳۵,۹۹۹	۳۱,۱۳۹	پایه میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
پایه سرمایه‌گذاری پایان دوره (میلیارد)	-	-	(۱۱,۸۱۱)	۳۳,۸۵۶	۱۴,۴۴۴	۳۰,۰۰۳	۳۸,۴۸۸	۲۸,۸۸۲	پایه سرمایه‌گذاری پایان دوره (میلیارد)

با صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع			بیمه سرمد			جمع (نقل از صفحه قبل)		
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۱۸۶,۹۶۵,۳۷۸,۳۳۷	۵۰۱,۳۳۷,۳۳۳,۵۵۸	(۴۱,۹۸۴,۳۳۹,۵۸۳)	.	۳۳۸,۹۴۹,۵۴۸,۰۳۰	۵۰۱,۳۳۷,۳۳۳,۵۵۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار		
(۳۰,۸۶۳,۶۳۷,۱۶۳)	۹,۶۰۷,۸۵۰,۰۴۰,۷۰۹	.	.	(۳۰,۸۶۳,۰۶۳۷,۱۶۳)	۹,۶۰۷,۸۵۰,۰۴۰,۷۰۹	سود (زیان) تحقق زیان/بهره نگهداری اوراق بهادار		
۳۵۶,۵۰۹,۸۸۳,۵۵۰	۳۵۶,۳۸۷,۰۷۳,۰۰۰	.	.	۳۵۶,۵۰۹,۸۸۳,۵۵۰	۳۵۶,۳۸۷,۰۷۳,۰۰۰	سود سهام		
.	.	.	.	.	.	سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری		
۱۱۷,۶۶۴,۹۲۴,۶۹۳	۱۳۴,۳۷۷,۴۸۶,۳۰۳	۷۰,۳۳۸,۶۴۰	.	۱۱۷,۵۹۲,۴۹۶,۰۵۳	۱۳۴,۳۷۷,۴۸۶,۳۰۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب		
۱۵۰,۴۵۹,۵۳۴,۰۰۱	۲۶۷,۳۹۶,۰۹۲,۰۰۴	.	.	۱۵۰,۴۵۹,۵۳۴,۰۰۱	۲۶۷,۳۹۶,۰۹۲,۰۰۴	درآمد حاصل از بازارگردانی		
۳۰,۳۶۸,۵۴۰,۴۱	۸۸۴,۳۳۴,۵۴۶	.	.	۳۰,۳۶۸,۵۴۰,۴۱	۸۸۴,۳۳۴,۵۴۶	سایر درآمدها		
۱۸۵,۱۱۱,۹۳۶,۵۵۸	۲,۰۶۷,۰۰۹,۱۴۷,۶۹۰	(۴۱,۹۱۳,۸۲۰,۹۴۳)	.	۲۳۷,۰۴۵,۷۵۷,۵۰۱	۲,۰۶۷,۰۰۹,۱۴۷,۶۹۰	جمع درآمدها		
						هزینه ها		
(۳۴,۰۳۲,۳۳۶,۱۳۱)	(۳۴,۳۸۶,۷۱۰,۱۱۸)	(۱,۰۰۳,۳۳۰,۸۵۳)	.	(۳۳,۹۴۸,۹۷۵,۱۷۸)	(۳۴,۳۸۶,۷۱۰,۱۱۸)	هزینه کارمزد (ارکان)		
(۳۷۵۹,۰۰۵,۸۵۹)	(۵,۰۰۳,۰۲۴,۳۳۸)	(۳۳۳,۳۳۳,۸۰۰)	.	(۳,۳۵۵,۷۳۰,۵۹)	(۵,۰۰۳,۰۲۴,۳۳۸)	سایر هزینه ها		
(۳۷,۸۰۱,۳۵۱,۹۹۰)	(۴۹,۵۷۹,۷۳۴,۴۵۶)	(۱,۳۸۶,۸۰۳,۷۵۳)	.	(۴۶,۳۴۴,۵۴۸,۳۳۷)	(۴۹,۵۷۹,۷۳۴,۴۵۶)	جمع هزینه ها		
۱۳۷,۳۱۰,۵۸۴,۵۶۸	۲,۰۱۷,۳۳۹,۴۱۳,۳۳۴	(۳۳,۴۰۰,۶۲۴,۶۹۶)	.	۱۹,۰۷۱,۱۳۰,۹۲۶۴	۲,۰۱۷,۳۳۹,۴۱۳,۳۳۴	سود قبل از هزینه های مالی		
(۳۳,۳۳۷,۹۸۵,۵۵۳)	(۴۸,۳۵۳,۰۶۶,۰۹۱)	(۳۳,۰۰۱,۱۳۳۹)	.	(۳۳,۳۳۷,۹۸۵,۵۵۳)	(۴۸,۳۵۳,۰۶۶,۰۹۱)	هزینه های مالی		
۱۱۴,۹۷۲,۳۸۶,۰۱۴	۱,۹۶۹,۰۷۷,۳۳۷,۱۴۳	(۴۳,۴۳۳,۶۲۶,۰۲۵)	.	۱۵۸,۳۹۷,۰۱۴,۰۳۹	۱,۹۶۹,۰۷۷,۳۳۷,۱۴۳	سود خالص		
-	-	(۶۲,۷۳)	...	-	-	بارده میانی سرمایه‌گذاری (درصد)		
-	-	...	...	-	-	بارده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کویتا القوریته

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوخا الگورنتم

بالادشت های توضیحی، صورت های مالی، همان دورهای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (تخلیل به صفحه بعد)				بیمه سرمد				صندوق سرمایه گذاری ملای الگورنتم				جمع (تخلیل از صفحه قبل)			
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۱,۳۷۶,۵۳۸,۸۲۲,۰۰۵	۵۰۱,۷۰۷	۱,۱۳۴,۶۱۵,۵۲۱,۹۱۲	۲۷۸,۴۹۲	۱۲۷,۷۸۲,۶۲۵,۳۰۳	۳۴۴,۵۵۶	۰	۰	۹۷,۰۵۵,۸۹۶,۴۴۷	۸۳,۸۰۸	۱,۰۰۸,۹۶۶,۱۹۶,۷۰۲	۲۵۷,۰۵۱	۱,۰۰۴,۶۵۰,۰۰۵,۴۶۵	۱۹۴,۵۸۵	۰	۰
خالص دارایی ها															
واحدهای															
سرمایه گذاری (بهره)															
سال مالی															
۷۴۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۳	۷۴۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سایر															
شده طی دوره															
۷۴۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۳	۷۴۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای															
سرمایه گذاری (بهره)															
شده طی دوره															
۷۴۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۳	۷۴۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵
خالص دارایی ها															
واحدهای															
سرمایه گذاری (بهره)															
شده طی دوره															
۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵	۳۳۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۵
۱,۰۱۵,۸۹,۸۸۵,۱۰۵	۰	۸۳۸,۰۳۷,۹۸,۹۸۸	۰	۳۴۳,۸۵۴,۵۳۲	۰	۰	۰	۸۱,۷۷۸,۵۰۸,۶۷۰	۰	۱۳۴,۸۹۸,۴۲۹,۶۵۷	۰	۷۵۶,۲۵۸,۸۰۰,۳۷۸	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص															
شده طی دوره															
۱,۰۱۵,۸۹,۸۸۵,۱۰۵	۰	۸۳۸,۰۳۷,۹۸,۹۸۸	۰	۳۴۳,۸۵۴,۵۳۲	۰	۰	۰	۸۱,۷۷۸,۵۰۸,۶۷۰	۰	۱۳۴,۸۹۸,۴۲۹,۶۵۷	۰	۷۵۶,۲۵۸,۸۰۰,۳۷۸	۰	۰	۰
۱۱۳,۷۵۴,۱۵۹,۱۵۱	۰	۵۱۰,۲۸۴,۵۹۷,۹۸۰	۰	۱۳۹,۹۵۵,۵۲۸,۴۴۷	۰	۰	۰	۱۰۰,۷۰۸,۲۳۴,۹۱۳	۰	۲۷۲,۰۱۳,۷۹۳,۲۹۶	۰	۴۲۹,۵۷۶,۳۳۳,۰۶۸	۰	۰	۰
تعطیلات															
۱۱۳,۷۵۴,۱۵۹,۱۵۱	۰	۵۱۰,۲۸۴,۵۹۷,۹۸۰	۰	۱۳۹,۹۵۵,۵۲۸,۴۴۷	۰	۰	۰	۱۰۰,۷۰۸,۲۳۴,۹۱۳	۰	۲۷۲,۰۱۳,۷۹۳,۲۹۶	۰	۴۲۹,۵۷۶,۳۳۳,۰۶۸	۰	۰	۰
خالص دارایی ها															
واحدهای															
سرمایه گذاری (بهره)															
شده طی دوره															
۱۱۳,۷۵۴,۱۵۹,۱۵۱	۰	۵۱۰,۲۸۴,۵۹۷,۹۸۰	۰	۱۳۹,۹۵۵,۵۲۸,۴۴۷	۰	۰	۰	۱۰۰,۷۰۸,۲۳۴,۹۱۳	۰	۲۷۲,۰۱۳,۷۹۳,۲۹۶	۰	۴۲۹,۵۷۶,۳۳۳,۰۶۸	۰	۰	۰
۱,۱۸۵,۳۱۸,۸۶۶,۲۶۱	۲۵۵,۱۲۳	۱,۴۰۵,۷۱۶,۷۲۲,۹۲۰	۲۱۲,۷۲۱	۶۹۹,۶۱۸,۱۸۸	۲۰,۹۲۵	۰	۰	۱۵۶,۳۳۳,۱۸۰,۲۰۵	۷۲,۰۱۵	۱,۱۸۴,۵۱۲,۳۲۷,۰۶۲	۲۳۴,۱۹۷	۱,۱۳۴,۳۸۲,۵۴۲,۷۱۵	۱۲۰,۷۲۶	۰	۰
خالص دارایی ها															
واحدهای															
سرمایه گذاری (بهره)															
شده طی دوره															
۱,۱۸۵,۳۱۸,۸۶۶,۲۶۱	۲۵۵,۱۲۳	۱,۴۰۵,۷۱۶,۷۲۲,۹۲۰	۲۱۲,۷۲۱	۶۹۹,۶۱۸,۱۸۸	۲۰,۹۲۵	۰	۰	۱۵۶,۳۳۳,۱۸۰,۲۰۵	۷۲,۰۱۵	۱,۱۸۴,۵۱۲,۳۲۷,۰۶۲	۲۳۴,۱۹۷	۱,۱۳۴,۳۸۲,۵۴۲,۷۱۵	۱۲۰,۷۲۶	۰	۰

