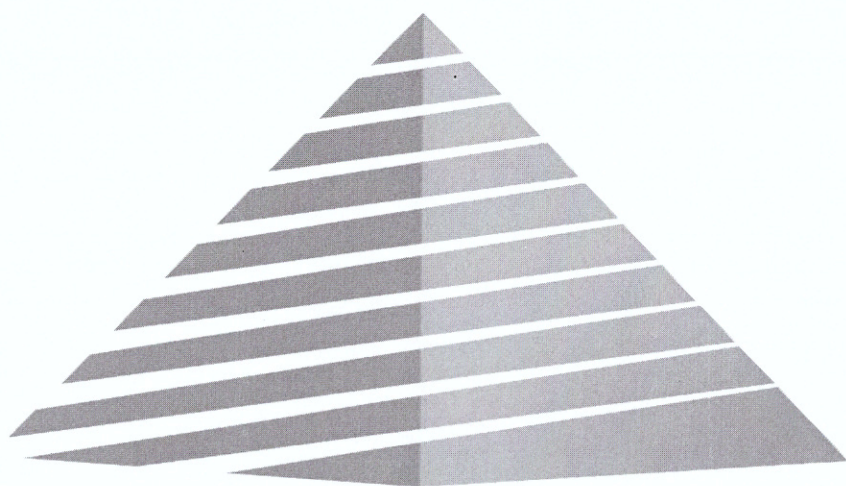




صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی سال مالی

منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

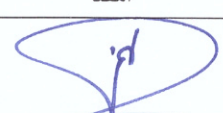
با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۰۷۰,۰۱۸,۴۰۰,۲۸۶	۲,۰۱۵,۳۹۸,۲۰۹,۱۹۹
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۱۰,۵۰۶,۹۱۴,۰۳۹	۱,۷۲۱,۰۳۵,۲۴۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب	۷	۹۵۷,۳۲۲,۵۸۳,۸۲۰	۹۴۸,۲۴۹,۸۳۵,۴۹۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۹۶۹,۱۷۸,۹۰۵,۳۵۸	۹۴۵,۳۱۶,۵۳۳,۱۳۹
حساب های دریافتی	۹	۲۳۴,۳۵۳,۱۷۵,۶۵۳	۸۳,۹۷۳,۷۵۵,۶۲۴
جاری کارگزاران	۱۰	۱,۴۶۵,۸۸۵,۸۱۵,۹۰۲	۱۳,۸۴۹,۳۶۱,۱۵۶
سایر دارایی ها	۱۱	۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲	۱,۳۰۳,۷۴۵,۷۴۴
جمع دارایی ها		۶,۷۰۷,۹۸۳,۲۶۸,۵۴۰	۴,۰۰۹,۸۱۲,۴۷۵,۶۰۴
بدهی ها			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۲۲,۵۵۴,۸۸۹,۶۰۷	۱۵,۶۰۹,۸۸۸,۴۹۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۸۶۰,۵۴۳,۳۷۴,۰۰۰	.
تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰	۲۱۰,۲۹۷,۹۴۷,۳۷۵
پیش دریافت	۱۵	۴۴,۰۰۳,۶۳۰,۲۱۲	۳۳,۶۳۶,۹۰۷,۱۳۷
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۶	۴,۴۰۲,۴۲۰,۹۹۲	۱۷,۵۱۳,۸۸۳,۶۸۱
جمع بدهی ها		۲,۴۷۰,۸۵۰,۴۳۴,۲۵۱	۲۷۷,۰۵۸,۶۲۶,۶۸۳
خالص دارایی ها	۱۷	۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹	۳,۷۳۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲,۴۷۳,۲۱۴	۱,۶۹۳,۶۷۵

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

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	درآمدها
۱۶۳,۲۳۲,۳۱۹,۴۲۲	۵۹۵,۰۹۵,۹۱۲,۱۳۵	۱۸ سود فروش اوراق بهادار
۳۹,۳۷۶,۶۴۵,۷۴۶	۶۹۶,۲۴۸,۶۹۵,۷۸۱	۱۹ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۰۱,۷۴۷,۶۴۱,۸۱۱	۵۰۹,۴۲۱,۸۷۱,۲۱۶	۲۰ سود سهام
۱۶۳,۴۱۴,۸۵۲,۱۵۸	۱۸۰,۶۱۱,۴۶۰,۹۳۸	۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹۲,۳۷۰,۶۹۵,۰۷۵	۳۳۵,۴۰۸,۰۲۴,۴۸۳	۲۲ درآمد حاصل از بازارگردانی
۳,۶۴۱,۱۳۵,۱۳۰	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۲۳ سایر درآمدها
۶۶۳,۷۸۳,۲۸۹,۳۴۲	۲,۳۱۷,۶۷۰,۳۹۹,۰۹۹	جمع درآمدها
		هزینه‌ها
(۴۶,۱۳۸,۶۳۶,۸۰۶)	(۶۲,۲۵۷,۹۲۷,۷۶۱)	۲۴ هزینه کارمزد ارکان
(۵,۴۷۷,۳۹۵,۴۸۱)	(۶۸۱۰,۲۰۰,۴۳۱)	۲۵ سایر هزینه‌ها
۶۱۲,۱۶۷,۲۵۷,۰۵۵	۲,۲۴۸,۶۰۲,۲۷۰,۹۰۷	سود قبل از هزینه‌های مالی
(۴۶,۱۶۱,۳۹۴,۱۰۴)	(۱۲۴,۶۰۳,۹۰۵,۲۰۰)	۲۶ هزینه‌های مالی
۵۶۶,۰۰۵,۸۶۲,۹۵۱	۲,۱۲۳,۹۹۸,۳۶۵,۷۰۷	سود خالص
۱۶.۲۲	۴۴.۰۷	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)
۱۵.۱۷	۵۰.۱۳	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۳,۲۲۵,۶۵۳,۸۲۹,۰۶۶	۳,۷۳۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱	۲,۲۰۳,۹۳۷
۳۸۰,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۱۴۲ واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۴۲۰,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲۵,۸۷۰) واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۵۶۶,۰۰۵,۸۶۲,۹۵۱	۲,۱۲۳,۹۹۸,۳۶۵,۷۰۷	سود خالص پایان دوره
(۱۸,۹۷۸,۸۴۳,۰۹۶)	(۱,۱۲۸,۸۹۱,۳۸۰,۳۳۹)	۲۷ تعدیلات
۳,۷۳۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱	۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال مالی

منتهی به ۳۱ شهریور 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 امی‌نامه، 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 می‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی:

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

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان الگوریتم	۱۳,۰۰۰	۵۲
۲	شرکت 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 سبدگردان 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 سال مالی

منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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:

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 امیدنامه، معاف از ایفای تعهدات است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال مالی

منتهی به ۳۱ شهریور 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	صرم ۴۴۱۱	٪۱	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۴	اوراق مربجه سهام شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق ۰۵	٪۱	۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰
۵	سرمایه‌گذاری خوارزمی	وخارزم	٪۲	۵۴۹.۴۵۰	۱۰.۹۸۹.۰۰۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم	مانا	٪۲	۸۱۰.۰۰۰	۸.۱۰۰.۰۰۰
۷	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا الگوریتم	فرا الگوریتم	٪۳	۲۵۰.۰۰۰	۵۰۰۰.۰۰۰

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی بعلاوه ٪۵ تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

۴-۲-۳- درآمد بازارگردانی: 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 سال مالی

منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) سرمایه اولیه تا سقف ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.	هزینه تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
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 مدیر
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***	کارمزد متولی
مبلغ ثابت ۱۵۱۵ ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. **	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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.	حق پذیرش و عضویت در کانونها
۱ - مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲ - هزینه متغیر: ۱-۲- مبلغ ۱۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر NAV (نماد) به عنوان بخش متغیر سالانه؛ ۲-۲- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی‌ها به شرح زیر: - از ۰ تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۲۵ - از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۱۵ - بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۰۵ * اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) صندوق کمتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف می‌باشد. اما اگر خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) صندوق بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، فقط هزینه متغیر مربوط به مبالغ بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال محاسبه می شود و ۷۶۰ میلیارد ریال اول در این محاسبه لحاظ نمی شود. * سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی کل نمادهای صندوق در طول یک سال برابر با ۲۵ میلیارد ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) میباشد.***	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت	هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت

* کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های 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 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 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 دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد. محاسبه ذخیره کارمزد تصفیه در این صندوق بر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال مالی

منتهی به ۳۱ شهریور 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 گزارشهای 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 چهارم 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	ریال
	ریال	ریال	ریال	ریال							
سرمایه گذاری ها	۱,۷۸۶,۸۴۷,۰۸۴,۵۰۷	۲,۱۵۷,۵۵۶,۰۱۰,۶۸۹	۳۳,۱۶	۱,۳۴۲,۰۱۲,۶۹۹,۲۵۵	۳۳,۰۲	۱,۳۲۳,۹۱۴,۰۵۴,۳۷۸	ریال	۱۷,۲۴	۶۹۱,۴۸۴,۱۵۴,۸۲۱	۳۳,۰۲	۱,۳۲۳,۹۱۴,۰۵۴,۳۷۸
مواد و محصولات دارویی	۵۲۰,۱۱۳,۱۴۸,۹۳۷	۹۱۲,۴۶۲,۳۸۹,۵۹۷	۱۳,۶۰	۴۲۶,۲۹۱,۸۷۴,۴۱۰	۱۳,۶۰	۶۹۱,۴۸۴,۱۵۴,۸۲۱	ریال	۱۷,۲۴	۶۹۱,۴۸۴,۱۵۴,۸۲۱	۱۷,۲۴	۶۹۱,۴۸۴,۱۵۴,۸۲۱
جمع	۲,۳۰۶,۹۶۰,۲۳۳,۴۴۴	۳,۰۷۰,۰۱۸,۴۰۰,۳۸۶	۴۵,۷۷	۱,۷۷۸,۳۰۴,۵۷۳,۶۶۵	۴۵,۷۷	۲,۰۱۵,۳۹۸,۲۰۹,۱۹۹	ریال	۵۰,۲۶	۲,۰۱۵,۳۹۸,۲۰۹,۱۹۹	۵۰,۲۶	۲,۰۱۵,۳۹۸,۲۰۹,۱۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱				نوع سپرده	سپرده‌های بانکی :
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری		
	ریال		ریال	درصد	ریال		
۰.۰۰	۰	۰.۰۹	۵,۹۴۳,۸۶۱,۰۶۶	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۰۰۰۰۵۲۸۰۰۶ بانک صادرات
۰.۰۰	۷۲,۴۸۲,۴۵۹	۰.۰۲	۱,۶۶۴,۱۰۹,۶۰۵	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰ بانک صادرات
۰.۰۰	۱۸۵,۷۶۸	۰.۰۱	۹۶۸,۳۴۴,۳۵۸	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۰۷۹۳۵۱۰۰۹ بانک صادرات
۰.۰۱	۴۶۲,۶۰۸,۴۰۰	۰.۰۱	۹۱۷,۶۸۲,۵۹۰	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات
۰.۰۲	۹۳۲,۹۴۳,۱۶۲	۰.۰۱	۸۶۵,۴۲۷,۵۶۴	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات
۰.۰۰	۴۳,۷۸۳,۸۳۱	۰.۰۰	۷۷,۷۰۷,۱۶۲	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات
۰.۰۱	۲۰۹,۰۳۱,۶۲۷	۰.۰۰	۶۹,۷۸۱,۶۹۴	۵	مختلف	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۶۷۰۰۸ بانک صادرات
۰.۰۴	۱,۷۲۱,۰۳۵,۲۴۷	۰.۱۶	۱۰,۵۰۶,۹۱۴,۰۳۹				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتیم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۵۰۶,۲۱۸,۴۵۱,۹۶۰	۷۶۸	۵۱۵,۳۹۶,۸۸۹,۰۳۵	۱۱,۳۰۸,۲۳۴,۳۹۷	۵۰۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۴۴۲,۰۳۱,۳۸۳,۵۳۵	۶۵۹	۴۴۲,۰۲۵,۶۹۴,۷۸۵	۲,۰۷۶,۳۹۴,۷۸۵	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
۹۴۸,۲۴۹,۸۳۵,۴۹۵	۱۴۰۲۷	۹۵۷,۳۲۲,۵۸۳,۸۳۰	۱۳,۳۸۴,۵۲۹,۱۸۲	۹۴۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	
				جمع	

صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۴۴۰ ماهه ۲۰٪
مراجعه ت.صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کویش الکتوریتیم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
ریال	ریال		ریال	ریال	
-	-	۷.۹۸	۵۳۵,۲۴۷,۴۵۴,۷۸۰	۴۹۵,۲۵۲,۶۳۳,۷۷۸	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۰,۲۰۲,۵۳۶,۶۹۳	۱۴۵,۸۳۷,۰۳۹,۷۴۵	۰.۱۴	۹,۹۸۵,۶۷۶,۶۱۱	۱,۲۵۶,۴۸۲	صندوق تداوم اطمینان تمدن-درآمد ثابت
۴۰۰,۳۹۳,۲۳۲,۱۹۰	۴۰۰,۵۳۵,۲۴۶,۲۷۳	۲.۲۷	۱۵۲,۴۸۶,۶۳۶,۸۷۲	۱۴۹,۴۵۹,۵۳۱,۶۴۱	صندوق سرمایه گذاری مانا الکتوریتیم-سهامی
۱۵,۶۹۱,۳۷۸,۸۴۴	۱۵,۶۵۹,۹۰۱,۶۳۹	۳.۷۰	۲۴۸,۱۷۲,۸۲۵,۶۱۱	۲۴۶,۵۳۹,۳۰۲,۴۹۸	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-درآمد ثابت
-	-	۳۳.۵۹	۸۰.۸۹	۲۲,۹۹۵,۲۷۵,۵۷۶	۲,۳۱۶,۹۱۵
۳۶۹,۰۲۹,۳۸۵,۴۱۲	۳۵۵,۹۱۰,۴۴۳,۰۶۶	-	-	-	صندوق س. بخشی فرا الکتوریتیم-اب
۹۴۵,۳۱۶,۵۳۳,۱۳۹	۹۱۷,۹۴۲,۶۳۰,۷۲۳	۱۴.۱۰	۹۶۹,۱۷۸,۹۰۵,۳۵۸	۹۳۴,۲۳۳,۴۱۰,۱۰۴	صندوق س. توسعه فولاد
			جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۷,۸۳۲,۰۹۶,۳۶۳	۱۴,۹۱۸,۰۳۲,۷۸۷	۰	۰	۱۴,۹۱۸,۰۳۲,۷۸۷
	۳۷,۱۶۳,۵۶۰,۰۱۰	۰	۰	۳۷,۱۶۳,۵۶۰,۰۱۰
۶۶,۱۴۱,۶۵۹,۳۶۱	۱۸۲,۳۷۱,۵۸۲,۸۵۶	(۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴)	۲۵	۱۸۹,۳۸۷,۶۶۵,۳۰۰
۸۳,۹۷۳,۷۵۵,۶۲۴	۲۳۴,۳۵۳,۱۷۵,۶۵۳	(۷۱۱۶,۰۸۲۳۴۴)		۲۴۱,۴۶۹,۳۵۷,۹۹۷

چک ها در جریان وصول
مطالبات ناشی از بازارگردانی
سود سپاه دریافتی

۹-۱- چک های در جریان وصول شامل چک افزایش نرخ کاربرد بازارگردانی اوراق صررف طی رای حیات داری سازمان بورس، به مبلغ ۱۵,۰۸۱,۹۶۷,۲۱۳ ریال با سررسید ۱۴۰۴/۰۵/۱۸

۹-۲- حساب های دریافتی بابت ارائه خدمات بازارگردانی به صندوق های سرمایه گذاری دارا الگوریتم و منا الگوریتم و فرا الگوریتم می باشد.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره مالی	گردش بستنکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۶۵,۸۸۵,۸۱۵,۹۰۳	(۹۳,۹۷۹,۸۹۳,۳۶۱,۱۴۴)	۹۵,۴۳۱,۹۲۹,۸۱۵,۸۹۰	۱۳,۸۴۹,۳۶۱,۱۵۶	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی
	(۲۳۶,۱۶۷,۴۸۵,۱۳۱)	۲۳۶,۱۶۷,۴۸۵,۱۳۱	۰	شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار
۱,۴۶۵,۸۸۵,۸۱۵,۹۰۳	(۹۴,۲۱۶,۰۶۰,۸۴۶,۳۷۵)	۹۵,۶۶۸,۰۹۷,۳۰۱,۰۲۱	۱۳,۸۴۹,۳۶۱,۱۵۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
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	(۱,۳۵۷,۰۹۵,۶۱۷)	۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲
	۱۱۷,۸۱۷,۰۰۰	(۱۱۷,۸۱۷,۰۰۰)	۰
۰	۰	(۶۸۷,۰۲۳,۲۲۰)	۰
جمع	۱,۳۰۳,۷۴۵,۷۴۴	(۲,۱۶۱,۹۳۵,۸۳۷)	۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۰۹۴,۹۲۴,۳۲۵	۱۴,۴۶۹,۱۷۱,۵۸۱
۵۲۷,۳۲۱,۴۷۲	۵۲۷,۳۴۴,۹۲۳
۹۳۲,۶۴۳,۸۱۰	۶۱۳,۳۷۱,۹۸۶
جمع	۲۲,۵۵۴,۸۸۹,۶۰۷

شرکت سیدگردان الگوریتم- مدیر

موسسه حسابرسی هوشیار تمیز- متولی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار- حسابرس

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۳-۱	۸۶۰,۵۴۳,۳۷۴,۰۰۰	۰
	۸۶۰,۵۴۳,۳۷۴,۰۰۰	۰

حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۳-۱- بدهی مذکور برای ابطال در نماد صرزم و مشفق میباشد

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰	۲۱۰,۲۹۷,۹۴۷,۳۷۵
	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰	۲۱۰,۲۹۷,۹۴۷,۳۷۵

کارگزاری آینده نگر خوارزمی

۱۴-۱- نرخ تسهیلات دریافتی از کارگزاری طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ بر اساس نرخ تسهیلات دریافتی کارگزاری از بانک‌های مورد تعامل آن، از ۲۶٪ تا ۳۱٪ متغیر بوده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۶۳۶,۹۰۷,۱۳۷	۴۴,۰۰۳,۶۳۰,۲۱۲	۱۵-۱
۲۳,۶۳۶,۹۰۷,۱۳۷	۴۴,۰۰۳,۶۳۰,۲۱۲	

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی

جمع

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

۱۶- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵۰۰,۱۵۴,۲۰۸	۶۲۹,۲۱۹,۰۲۸
۳,۳۱۲,۷۲۹,۴۷۳	۳,۷۷۳,۲۰۱,۹۶۴
۱۷,۵۱۳,۸۸۳,۶۸۱	۴,۴۰۲,۴۲۰,۹۹۲

بدهی به صندوق دارا الگوریتم بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

ذخیره کارمزد تصفیه

مخارج نرم افزار

جمع

۱۷- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۲,۳۴۱,۸۸۴,۶۴۷	۶۱,۸۳۰,۳۵۵,۱۱۶
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۳,۶۹۰,۴۱۱,۹۶۴,۲۷۴	۴,۱۷۵,۳۰۲,۴۷۹,۱۷۳
۲,۱۷۸,۹۳۷	۱,۶۸۸,۲۰۹
۲,۲۰۳,۹۳۷	۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹
۳,۷۲۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱	۱,۷۱۳,۲۰۹

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

جمع

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۳,۰۹۱,۲۴۷,۹۷۱)	۳۵۷,۴۰۱,۷۲۰,۱۰۱	۱۸-۱
۱۸۶,۳۲۳,۵۶۷,۳۹۳	۲۳۷,۶۹۴,۱۹۲,۰۳۴	۱۸-۲
۱۶۳,۲۳۲,۳۱۹,۴۲۲	۵۹۵,۰۹۵,۹۱۲,۱۳۵	

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

سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

جمع

۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱,۸۹۰,۱۸۵,۵۳۳	۸۹,۱۹۷,۵۱۲,۴۱۷	(۶۲۱,۲۴۹,۳۵۳)	(۱,۰۴۲,۴۱۳,۱۷۵,۸۹۰)	۱,۱۲۲,۲۳۱,۹۳۷,۶۶۰	۵۹۰,۶۹۸,۷۵۲	سرمایه گذاری خوارزمی
۷,۰۲۵,۸۱۷,۴۳۱	۲۶۸,۲۰۴,۲۰۷,۶۸۴	(۲۳۳,۹۲۸,۴۱۶)	(۴۲۵,۵۲۱,۹۴۲,۶۱۰)	۶۹۳,۹۶۰,۰۷۸,۷۱۰	۲۴,۹۳۰,۹۴۴	داروسازی سینا
(۲۰,۷۰۶,۰۲۸,۶۸۴)	-	-	-	-	-	بیمه سرمد
(۲۱,۳۱۱,۲۲۲,۲۵۱)	-	-	-	-	-	ح بیمه سرمد
(۲۳,۰۹۱,۲۴۷,۹۷۱)	۳۵۷,۴۰۱,۷۲۰,۱۰۱	(۸۵۵,۱۷۷,۷۶۹)	(۱,۴۶۷,۹۳۵,۱۱۸,۵۰۰)	۱,۸۲۶,۱۹۲,۰۱۶,۳۷۰		جمع

۱۸-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					
سود فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۹,۳۷۳,۳۳۳,۹۷۶	۱۴۹,۳۴۷,۵۹۰,۱۹۶	(۱,۱۹۰,۴۴۶,۴۵۲)	(۴۹,۴۵۸,۲۶۷,۵۷۹,۵۷۳)	۴۹۶۰۸۸۰۵,۶۱۶,۲۲۱	۳,۰۲۳,۴۳۴,۳۲۱	صندوق س. دارا الگوریتم-د
۳۹,۴۲۵,۳۳۳,۴۹۷	۲۵,۹۸۴,۵۱۷,۸۷۷	(۲۲۵,۴۶۶,۸۷۰)	(۱,۲۲۹,۰۳۳,۸۳۶,۴۷۳)	۱,۲۵۵,۲۵۳,۸۲۱,۲۲۰	۹۰,۷۱۸,۵۷۰	صندوق س. توسعه فولاد- ثابت
۱۲,۹۰۹,۱۸۶,۵۲۵	۴۵,۱۷۲,۱۴۵,۲۱۱	(۴۸۲,۸۸۱,۳۷۵)	(۱۰,۱۳۸,۰۴۴,۷۴۷,۸۶۳)	۱۰,۱۸۳,۶۹۹,۷۷۴,۴۴۹	۱۶۹,۷۸۲,۷۳۰	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
۶۶,۴۳۵,۷۶۷	(۲۵,۳۵۹,۹۰۹,۴۴۳)	(۴۴,۵۸۷,۲۲۴)	(۲۰۰,۹۴۵,۸۸۴,۸۱۰)	۱۷۵,۶۳۰,۵۶۲,۵۹۱	۱,۹۰۶,۵۳۰	صندوق س. مانا الگوریتم-سهام
-	۲۴,۹۸۶,۶۰۹,۵۴۰	(۱۶۲,۴۵۳,۵۶۵)	(۸۴۰,۴۲۱,۹۰۶,۲۹۷)	۸۶۵,۵۸۰,۹۶۹,۴۰۲	۴۹,۰۲۸,۳۱۰	صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت
-	۶,۴۳۰,۲۸۳,۳۳۳	(۲۹,۳۴۹,۸۲۶)	(۱۵۰,۰۷۲,۸۴۸,۳۸۱)	۱۵۶,۵۳۲,۵۸۱,۵۴۰	۱۳,۸۱۵,۰۰۰	صندوق س. درآمد ثابت شمیم تابان-د
-	۱,۰۶۰,۰۳۲,۹۵۹	(۱۴۲,۸۸۷,۸۵۳)	(۱,۱۰۵,۳۳۸,۶۰۴,۰۱۷)	۱,۱۰۶,۵۴۱,۵۲۴,۸۲۹	۹۴,۵۳۹,۷۹۰	صندوق س. بخشی فرا الگوریتم-ا ب
۱۵,۳۶۹,۳۲۹,۹۶۵	۵,۰۴۱,۰۳۲,۴۵۷	(۲۲۰,۷۳۶,۳۷۲)	(۱,۱۹۰,۶۷۲,۷۱۰,۱۷۱)	۱,۱۹۵,۹۳۴,۴۷۹,۰۰۰	۳۶,۱۳۵,۰۰۰	صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت
-	۲,۵۵۱,۵۹۴,۶۶۳	(۴۷,۲۲۸,۴۹۸)	(۲۴۹,۲۸۶,۷۳۲,۴۹۵)	۲۵۱,۸۸۵,۵۵۵,۶۵۶	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س. ارزش پاداش-د
۲۹,۰۲۸,۹۷۴,۹۰۶	۱,۶۳۶,۵۳۳,۴۷۳	(۴۳,۴۸۱,۸۱۲)	(۲۳۰,۲۲۳,۱۵۸,۷۱۵)	۲۳۱,۹۰۳,۱۷۴,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. درآمد ثابت کیمیا
-	۳۴۰,۰۶۸,۴۸۱	(۲۸,۸۳۳,۰۱۲)	(۱۵۳,۴۰۷,۴۷۸,۴۶۲)	۱۵۳,۷۷۶,۳۷۹,۹۵۵	۷,۹۲۰,۰۰۰	صندوق س. لیخند فارابی-د
۱,۸۴۱,۹۱۵,۷۷۵	۵۰۳,۵۹۳,۲۸۷	(۴۱,۵۳۲,۰۷۹)	(۲۲۰,۹۵۹,۳۵۲,۳۵۴)	۲۲۱,۵۰۴,۴۷۷,۷۲۰	۷,۰۹۸,۸۹۰	صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت
۳۸,۵۹۲,۷۶۴	-	-	-	-	-	صندوق س. پایا ثروت پویا-د
۶۲۰,۳۹۴,۰۳۸	-	-	-	-	-	صندوق س. با درآمد ثابت کمند
۵,۹۲۲,۲۱۸,۸۸۸	-	-	-	-	-	صندوق س. کارا -د
۲۸۰,۵۷۷,۳۸۸	-	-	-	-	-	صندوق س. اعتماد داریک-د
۱,۴۴۷,۲۷۳,۹۰۴	-	-	-	-	-	صندوق س. توسعه افق رایین-د
۱۸۶,۳۲۳,۵۶۷,۴۹۳	۲۴۷,۶۹۴,۱۹۲,۰۳۴	(۲,۶۶۹,۸۸۴,۹۳۸)	(۶۵,۱۶۶,۶۸۴,۸۳۹,۶۱۱)	۶۵,۴۰۷,۰۴۸,۹۱۶,۵۸۳		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوخا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۹۵۴,۲۱۰,۳۳۱	۶۵۱,۳۹۵,۸۳۵,۵۴۲	۱۹-۱
۲۷,۳۷۳,۹۰۲,۴۱۶	(۴۴,۹۵۴,۹۰۹,۵۳۹)	۱۹-۲
(۴,۹۵۱,۴۶۷,۰۰۱)	(۲۰,۴۹۱,۳۰۰)	۱۹-۳
	۳۹,۳۷۶,۴۶۵,۷۴۶	
	۶۹۶,۲۴۸,۶۹۵,۷۸۱	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های بورسی و فراپورسی

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه و اجاره

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های بورسی و فراپورسی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	نام شرکت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال
۴۱,۳۹۷,۸۵۲,۶۱۱	۳۷۱,۲۶۰,۲۹۵,۶۶۹	داروسازی سینا
(۲۴,۳۴۲,۶۴۳,۲۸۰)	۳۸۰,۰۳۵,۵۳۹,۸۷۳	سرمایه‌گذاری خوارزمی
		ج- بیمه سرمد
۱۶,۹۵۴,۲۱۰,۳۳۱	۶۵۱,۳۹۵,۸۳۵,۵۴۲	جمع
	(۱,۸۶۷,۷۰۶,۷۵۴)	
	(۲,۴۱۸,۷۲۲,۵۴۴,۷۴۴)	
	۳,۰۷۱,۸۸۶,۱۰۷,۰۴۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الکترونیک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲- ۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام صندوق
(۱۴۲,۰۱۴,۰۸۳)	۳,۰۲۷,۱۱۵,۲۳۳	(۳۸,۵۶۶,۶۰۶)	(۱۴۹,۴۵۹,۵۲۱,۶۴۱)	۱۵۲,۵۱۵,۲۳۳,۴۸۰	صندوق ارمغان فروزه آسیا-تایت
۱۴,۳۶۵,۴۹۶,۹۴۵	(۳۱۲,۸۷۲,۳۲۰)	(۱,۸۳۸,۲۹۳)	(۹,۹۸۶,۲۶۲,۳۲۷)	۹,۶۷۵,۲۲۸,۳۰۰	صندوق سن‌مالا الکترونیک-سهم
۳۱,۴۷۷,۲۰۶	۳۹,۹۹۳,۸۲۱,۰۰۳	(۱۰۰,۳۷۷,۷۱۹)	(۴۵,۲۵۲,۶۳۳,۷۷۸)	۵۳۵,۳۴۷,۸۳۷,۵۰۰	صندوق تداوم اطمینان تمدن-تایت
۶۰,۳۲۲,۵۱۳	۱,۶۲۳,۵۲۳,۱۱۰	(۷,۴۴۵,۴۰۸)	(۲۴۶,۵۲۹,۳۰۲,۵۰۲)	۲۴۸,۱۸۰,۳۷۱,۰۲۰	صندوق سن. دارا الکترونیک-د
۱۳,۱۱۸,۹۴۲,۳۴۸	۶۰,۳۲۲,۵۱۳	(۴,۴۸۴,۵۸۶)	(۲۲,۹۹۵,۲۷۵,۵۷۶)	۲۳۶۰۳۰۸۲,۶۷۵	صندوق سن توسعه فولاد- درآمد ثابت
۲۷,۳۷۳,۹۰۲,۴۱۶	۴۴,۹۵۴,۹۰۹,۵۳۹	(۱۳۲,۷۴۲,۶۱۲)	(۹۲۴,۲۲۳,۹۹۵,۸۲۴)	۹۶۹,۳۲۱,۶۴۷,۹۷۵	جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام اوراق
(۴,۹۴۲,۳۶۷,۰۰۱)	(۲,۰۴۹,۲۰۰)	(۵۷,۹۶۵,۲۶۱)	(۵,۳۰۹,۹۰۷,۰۳۹,۹۲۹)	۵۰۴,۰۴۶,۶۲۰,۰۰۰	صکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-ماده ۲۰/۲
(۹,۲۰۰,۰۰۰)	۰	(۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۲۹,۹۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه ت-صنعتی مشتق ۱۴۰۵۰۹۲۱
(۴,۹۵۱,۴۶۷,۰۰۱)	(۲,۰۴۹,۲۰۰)	(۱۰۸,۵۶۵,۲۶۱)	(۹۴۳,۹۴۰,۱۰۳,۹۳۹)	۹۴۴,۰۴۶,۶۲۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتیم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به
۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۸۵۳,۴۳۹,۰۲۴	۳۰۰	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	*	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	۳۵۶,۰۵۰,۹۸۲,۵۵۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۹۴۶,۹۳۸,۳۲۶	۲۰۰	۱۸۹,۳۸۷,۶۶۵,۲۰۰	(۷,۱۶۰,۰۸۲,۳۴۴)	۱۸۲,۳۷۱,۵۸۲,۸۵۶	*
داروسازی سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۲۹,۱۴۸,۱۸۹	۲,۴۴۰	۷۱,۱۲۱,۵۸۱,۱۶۰	*	۷۱,۱۲۱,۵۸۱,۱۶۰	۶۶,۱۴۱,۵۵۹,۲۶۱
جمع					۵۱۶,۵۳۷,۹۵۳,۵۶۰	(۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴)	۵۰۹,۴۲۱,۸۷۱,۲۱۶	۱۰۱,۷۴۷,۶۴۱,۸۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۱-۱	۱۸۰,۴۷۷,۰۹۵,۳۷۶	۱۶۳,۲۷۱,۳۱۵,۹۲۹
۲۱-۲	۱۳۴,۳۶۵,۵۶۲	۱۴۳,۵۳۶,۲۲۹
	<u>۱۸۰,۴۷۷,۰۹۵,۳۷۶</u>	<u>۱۶۳,۴۱۴,۸۵۲,۱۵۸</u>

سود اوراق مرابحه و اجاره

سود سیرده بانکی

جمع

۲۱-۱- سود اوراق مرابحه و اجاره

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
مختلف	۱۴۰۴/۱/۱۸	۵۰۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰۱,۲۲۸,۸۳۳,۹۸۲	۸۵,۱۰۷,۳۸۶,۱۰۷
مختلف	۱۴۰۵/۹/۲۱	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۹,۲۴۸,۲۶۱,۳۹۴	۷۸,۱۶۳,۹۲۹,۸۲۳
مراجعه ت. صنعتی مشتق ۱۴۰۵.۹.۲۱		۹۴۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰		۱۸۰,۴۷۷,۰۹۵,۳۷۶	۱۶۳,۲۷۱,۳۱۵,۹۲۹
جمع					

صکوک اجاره خوارزم ۳۴۱-۵۵هـ.ش.۲۰/

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کویشا الگورینتر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱-۲- سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱
شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات	۵٪	۲۴,۱۷۹,۰۷۶	*	۲۶,۵۰۲,۵۸۴	۳۱,۶۹۶,۷۶۳
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰ بانک صادرات	۵٪	۵,۰۳۴,۴۸۶	*	۳۰,۳۳۴,۳۷۱	۱۱,۷۳۲,۳۷۵
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۶۷۰۰۸ بانک صادرات	۵٪	۳,۴۹۲,۷۸۰	*	۴,۵۱۱,۱۱۵	۱,۶۵۰,۳۲۱
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات	۵٪	۲,۸۹۹,۴۲۱	*	۳,۹۶۹,۱۶۵	۲,۷۷۴,۹۳۶
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات	۵٪	۲۵,۵۸۹,۲۰۰	*	۳۳,۷۸۷,۷۷۵	۲۴,۲۴۹,۰۵۹
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۷۰۲۰۲ بانک صادرات	۵٪	*	*	*	۷۰,۴۲۸,۶۴۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۰۷۹۳۵۱۰۰۹ بانک صادرات	۵٪	۸,۵۴۲,۲۸۵	*	۱۹,۴۶۸,۵۳۵	۴,۲۳۵
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۰۰۰۰۵۲۸۰۰۶ بانک صادرات	۵٪	۲,۰۲۵,۵۰۸	*	۵,۷۹۲,۱۱۷	*
جمع		۷۱,۷۶۷,۷۵۶	*	۱۳۴,۳۶۵,۵۶۲	۱۴۳,۵۲۶,۲۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۲- درآمد حاصل از بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸,۱۹۴,۰۸۵,۲۸۸	۱۱۷,۳۵۴,۶۲۴,۱۷۰	۲۲-۱
۱۶۱,۶۱۱,۴۴۷,۰۲۳	۱۱۵,۷۲۲,۵۸۰,۱۵۲	۲۲-۱
۲,۵۶۵,۱۶۲,۶۶۴	۴,۵۲۳,۲۵۳,۰۰۱	۲۲-۱
۰	۸۶,۰۶۰,۴۵۰,۳۱۹	۲۲-۱
۰	۱۱,۷۴۷,۱۱۶,۸۴۱	۲۲-۱
۱۹۲,۳۷۰,۶۹۵,۰۷۵	۳۳۵,۴۰۸,۰۲۴,۴۸۳	جمع

۲۲-۱- درآمد بازارگردانی در صندوق‌ها و اوراق فوق با توجه به یادداشت‌های توضیحی ۳-۲-۴ و ۱-۱۵ صورت‌های مالی شناسایی شده است.

۲۳- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲,۷۳۱,۶۸۷,۸۹۷	۶۳۴,۲۳۵,۰۸۹	تنزیل سود سهام
۹۰۹,۴۴۷,۲۳۳	۲۵۰,۱۹۹,۴۵۷	تعدیلات در کارمزد معاملات
۳,۶۴۱,۱۳۵,۱۳۰	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	جمع

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۴۳,۹۳۲,۰۵۲,۸۰۶	۵۹,۱۶۸,۱۰۰,۷۸۴	کارمزد مدیر- شرکت سبدگردان الگوریتم
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۸,۵۴۳,۱۶۷	کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۱,۱۰۶,۵۸۴,۰۰۰	۱,۶۶۱,۲۸۳,۸۱۰	حق الزحمه حسابرسی - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
۴۶,۱۳۸,۶۳۶,۸۰۶	۶۲,۲۵۷,۹۲۷,۷۶۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۵- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال
۴,۳۳۹,۸۶۸,۲۳۸	۵,۸۵۴,۵۶۴,۰۲۱
۵۸,۰۷۳,۵۹۰	۱۱۷,۸۱۷,۰۰۰
۱,۰۲۰,۴۸۶,۷۴۸	۶۸۷,۰۲۳,۲۲۰
۱۹,۴۵۰,۸۴۰	۲۱,۷۳۱,۳۷۰
۳۹,۵۱۶,۰۶۵	۱۲۹,۰۶۴,۸۲۰
۵,۴۷۷,۳۹۵,۴۸۱	۶,۸۱۰,۲۰۰,۴۳۱

هزینه‌های نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

جمع

۲۶- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال
۴۶,۱۶۱,۳۹۴,۱۰۴	۱۲۴,۶۰۳,۹۰۵,۲۰۰
۴۶,۱۶۱,۳۹۴,۱۰۴	۱۲۴,۶۰۳,۹۰۵,۲۰۰

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

جمع

۲۷- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال
۲۲۷,۱۳۶,۲۰۷,۵۳۶	۳۷۵,۷۳۲,۲۴۴,۷۶۵
(۲۴۶,۱۱۵,۰۵۰,۶۳۲)	(۱,۵۰۴,۶۲۳,۶۲۵,۱۰۴)
(۱۸,۹۷۸,۸۴۳,۰۹۶)	(۱,۱۲۸,۸۹۱,۳۸۰,۳۳۹)

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتیم

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۸- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

۱-۲۸- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق تعهدات و بدهی احتمالی ندارد. همچنین صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ ایننامه صندوق انجام دهد و با در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۱۲ ایننامه به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش اجناسفته	حداقل معاملات روزانه
لادان‌های سینا دارو	دسینا	۲/۱۵ درصد	۱۷,۲۵۰	۳۳۵,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	۱ درصد	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	مزرم ۴۱۱	۱ درصد	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری خوارزمی	وخارزم	۲ درصد	۵۴۹,۳۵۰	۱۰,۹۸۹,۰۰۰
اوراق مراحعه شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق ۰۵	۱ درصد	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم	مانا	۲ درصد	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا الگوریتم	فرا الگوریتم	۳ درصد	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص و وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۸۲۷	۱۳۰۰۰	۱۰۰۳۹	۱۳۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان الگوریتم	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی
	۱۶۹,۳۶۴		۱۶۴,۹۸۷	عادی			
۶۸,۲۳	۷,۰۰۰	۸۵,۶۳	۷,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت گروه سرمایه گذاری خوارزمی	
	۱,۳۹۶,۷۷۶		۱,۴۶۰,۱۰۴	عادی			
۰,۳۷	۴,۰۰۰	۰,۳۴	۴,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت تامین سرمایه سپهر	
	۱,۸۶۳		۱,۸۶۳	عادی			
۰,۰۷	۱,۰۰۰	۰,۰۰۹	۱,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	
	۴۶۵		۴۶۵	عادی			
۲۳,۹۳		۲۳,۶۷		ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گروه مالی الگوریتم	
	۵۰۵,۳۷۳		۴۰۵,۴۸۳	عادی			
۰,۳۳	۵,۰۹۶	۰,۳۰	۵,۰۹۶	عادی	تحت بازارگردانی	شرکت لادان‌های سینا دارو	
۱۰۰	۲,۰۲۳,۹۳۷	۱۲۰	۲,۰۵۷,۹۰۲				

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۰-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده	بدهکار (بستانکار) ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
(۱۹۶,۴۴۸,۵۸۶,۲۱۹)	(۱,۴۶۵,۸۸۵,۸۱۵,۹۰۲)	طی دوره	۱۸۹,۴۱۱,۸۳۳,۱۷۷,۰۳۴	خرید و فروش اوراق بهادار	مؤسس و کارکنان صندوق	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی
.	.	طی دوره	۶۶,۰۰۰,۸۰۷,۱۰۸,۷۸۱	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم
.	.	طی دوره	۳۰,۶۴۶,۵۴۱,۴۰۰,۰۰۰	صدور و ابطال در صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مانا الگوریتم
.	.	طی دوره	۱۸,۳۳۰,۴۸۱,۴۶۱	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مانا الگوریتم
(۱۳,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	طی دوره	۱,۴۷۳,۷۵۷,۵۷۶,۷۶۰	صدور و ابطال در صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری پختی فرا الگوریتم
.	.	طی دوره	۳,۱۴۱,۳۴۴,۹۴۰,۳۷۵	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر مشترک	شرکت سیدگران الگوریتم
(۱۴,۴۶۹,۱۷۱,۵۸۱)	(۳۱,۰۰۹,۴۳۴,۳۲۵)	طی دوره	۱,۱۳۳,۴۳۹,۸۷۸,۷۱۳	صدور و ابطال در صندوق	مدیر	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
(۶۱۳,۳۷۱,۹۸۶)	(۹۳۳,۶۴۳,۸۱۰)	طی دوره	۵۹,۱۶۸,۱۰۰,۷۸۴	کارمزد مدیر	حسابرس	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۵۲۷,۳۴۴,۹۲۳)	(۵۲۷,۳۲۱,۴۷۳)	طی دوره	۱,۶۶۱,۳۸۳,۸۱۰	حق الزحمه حسابرس	مدیر	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
.	.	طی دوره	۱,۴۳۸,۵۳۲,۱۶۷	کارمزد متولی	مدیر	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۳۰-۱- کلیه معاملات بر اساس ارزش منصفانه انجام گرفته است.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشاء در یادداشت‌های همراه باشند، وجود نداشته است.

۳۲- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی معوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات آرایه شده در صورت‌جلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ براساس تعهدات مندرج در اینجانبه صندوق به شرح زیر می‌باشد.

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	۶,۷۰۷,۹۸۳	۴,۹۶۰,۰۷۰	۶,۲۱۰,۵۳۶
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی‌ها	۶,۷۰۷,۹۸۳	۴,۹۶۰,۰۷۰	۶,۲۱۰,۵۳۶
جمع بدهی‌های جاری	۳,۴۷۰,۸۵۰	۳,۲۹۴,۵۲۳	۳,۱۹۳,۱۵۸
جمع بدهی‌های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی‌ها	۳,۴۷۰,۸۵۰	۳,۲۹۴,۵۲۳	۳,۱۹۳,۱۵۸
جمع کل تعهدات	۱,۸۳۰,۷۴۰	۵۸۹,۶۳۴	۵۸۹,۶۳۴
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۳,۶۵۲,۹۲۵	۳,۳۵۳,۴۸۶	۳,۷۸۳,۷۹۲
نسبت جاری	۲,۵۳	۳,۱۱	.
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۴۰	.	۰,۴۵

با صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری دارا افکار بیمه				صندوق سرمایه‌گذاری بازار افکار بیمه				صندوق سرمایه‌گذاری فرا افکار بیمه			
جمع (تکلیف به منضمه پند)				داروسازی سینا				داروسازی سینا			
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۷,۸۱۵,۰۰۹,۵۳۶	۴۴۹,۴۷۷,۹۹۳,۹۴۱	۱۰,۷۲۳,۳۷۴,۴۷۹	۱۹۰,۳۱۹,۰۴۹,۶۳۰	۴۰,۵۵۳,۰۰۰,۰۸۰	۷۸۰,۸۰۱,۳۳۰,۳۹۱	۶۶,۳۳۵,۱۶۷	(۳,۶۰۲,۴۵۵,۸۱۸)	۰	۰	۱۰,۶۰۰,۷۹,۸۳۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۵,۶۳۰,۱۷۱,۳۵۵	۳۸۱,۱۸۵,۴۰۱,۵۳۳	(۱۱۰,۵۳۶,۸۷۸)	(۷,۱۸۵,۴۹۳,۹۳۶)	۴۱,۳۵۳,۱۱,۳۸۵	۳۷۳,۳۳۱,۳۵۵,۱۱۹	۱۴,۳۶۵,۴۹۶,۱۴۸	۱۰,۰۵۵,۱۸۹,۹۸۴	۰	۰	۶۰,۳۳۳,۵۱۳	سود(زیان) تحقق نیافته تجدیداری اوراق بهادار
۶۶,۱۴۱,۶۵۹,۳۶۱	۷۱,۱۳۱,۵۸۱,۱۶۰	۰	۰	۶۶,۱۴۱,۶۵۹,۳۶۱	۷۱,۱۳۱,۵۸۱,۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود سهام
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴۳,۴۳۳,۳۷۳	۹۳۰,۹۷۵,۵۰۷	۱۱,۷۳۳,۳۷۵	۳۰,۳۳۴,۳۷۱	۳۱,۶۹۶,۷۶۳	۳۶,۵۰۲,۵۸۴	۴,۳۳۵	۳۰,۱۰۱,۳۹۶	۰	۰	۵,۱۵۹,۳۵۶	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۵۶۵,۱۶۲,۶۶۴	۱۰,۲۳۳,۸۲۰,۱۶۱	۳,۵۶۵,۱۶۲,۶۶۴	۴,۵۳۳,۴۵۳,۰۰۱	۰	۰	۰	۸۶,۶۰۶,۴۵۰,۳۱۹	۰	۰	۱۱,۷۳۷,۱۱۶,۸۴۱	درآمد حاصل از بازارگردانی
۳,۵۶۸,۳۵۵,۱۶۰	۸۸۴,۴۳۴,۵۳۶	۸۱۳,۸۱۴,۱۰۷	۳۵۰,۱۹۹,۴۵۷	۳,۷۵۵,۵۴۳,۰۵۳	۶۳۳,۳۳۵,۰۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	سایر درآمدها
۳۷۵,۷۶۳,۷۹۱,۳۳۹	۹۰۵,۹۴۳,۳۷۸,۸۵۷	۱۱۰,۴۴۹,۵۴۳,۷۴۷	۳۰۲,۳۰۸,۳۳۰,۳۸۵	۱۵۰,۸۳۹,۳۱۰,۶۴۴	۶۳۴,۹۲۵,۰۴۴,۴۴۳	۱۴,۴۳۱,۹۳۶,۹۵۰	۶۴,۵۴۳,۳۷۵,۷۸۱	۰	۰	۱۳,۴۱۵,۶۷۸,۵۴۸	جمع درآمدها
هزینه‌ها				هزینه‌ها				هزینه‌ها			
(۱۵,۸۳۷,۶۹۱,۹۶۰)	(۱۹,۴۱۳,۳۷۳,۶۶۷)	(۱,۷۵۳,۵۳۰,۹۸۷)	(۳,۶۰۹,۰۸۱,۵۰۷)	(۱۳,۷۷۷,۶۰۰,۳۳۳)	(۱,۳۴۳,۱۳۷,۳۰۶)	(۳,۶۵۵,۰۶۴۰)	(۳,۸۶۹,۰۶۱,۴۳۱)	۰	۰	(۵۰۲,۷۸۳,۳۳۳)	هزینه کاربرد از کاران
(۲۰,۳۶۵,۵۰۵,۰۸)	(۳,۳۵۳,۳۵۵,۵۶۷)	(۹۵۷,۷۷۱,۹۱۳)	(۱۰,۳۷۸,۷۷۵,۵۶۶)	(۹,۸۳۰,۴۹۹,۹۶۸)	(۱۰,۶۲۳,۳۳۱,۴۹۰)	(۹,۵۳۶,۶۳۸)	(۸,۷۱۰,۰۹۷,۹۳۳)	۰	۰	(۳۹۲,۱۴۶,۷۰۸)	سایر هزینه‌ها
(۱۷,۸۷۴,۰۴۲,۶۶۸)	(۳۲,۷۶۶,۶۲۹,۰۳۴)	(۲,۷۱۱,۳۱۴,۸۹۹)	(۳,۶۳۶,۹۵۹,۰۸۳)	(۱۴,۷۶۰,۶۵۰,۳۰۱)	(۱۴,۴۹۴,۴۶۸,۷۹۶)	(۴,۲۰۷,۹۹۳,۶۸)	(۳,۷۴۰,۰۷۱,۳۳۴)	۰	۰	(۸,۵۵۱,۹۳۱)	جمع هزینه‌ها
۳۵۷,۸۸۹,۲۴۸,۸۷۱	(۸,۸۳۳,۵۹۹,۸۳۳)	۱۰,۷۷۸,۱۳۳,۸۴۸	۱۹,۸۵۷,۱۳۷,۳۰۲	۱۳۶,۰۷۸,۶۶۰,۳۴۱	۶۱۰,۴۳۰,۵۷۵,۴۴۷	۱۴,۰۳۹,۸۵۷,۶۸۳	۶۰,۸۰۳,۳۰۴,۵۵۷	۰	۰	۱۳,۵۳۰,۵۴۸,۶۱۷	سود قبل از هزینه‌های مالی
(۴۶,۰۹۵,۱۷۹,۶۸۵)	(۱۳۴,۳۷۸,۸۷۵,۷۹۴)	(۴۵,۰۹۰,۳۴۷,۶۳۳)	(۱۱۷,۵۱۹,۳۹۹,۳۳۷)	(۹,۸۰۰,۴۹۳,۳۱۳)	(۵,۶۳۰,۰۶۶)	(۹,۰۶۸,۶۲۰,۷۴۹)	(۳,۷۱۱,۶۸۵,۶۱۷)	۰	۰	(۳۱,۴۳۲,۸۰۰,۸۸۶)	هزینه‌های مالی
۳۱۱,۷۹۴,۵۶۹,۱۸۶	۷۵۷,۹۴۶,۸۴۳,۰۳۹	۶۲,۶۹۰,۹۶۲,۲۲۵	۸۱,۰۵۳,۰۸۱,۹۷۵	۱۳۵,۹۸۰,۶۱۱,۰۳۸	۶۱۰,۴۳۴,۹۵۵,۳۸۳	۱۳,۱۳۲,۹۴۴,۹۳۳	۵۷,۰۹۱,۵۱۸,۹۴۰	۰	۰	۹,۳۷۸,۳۶۷,۷۳۱	سود خالص
سود خالص				سود خالص				سود خالص			
-	-	۳۱,۳۷	۲۸,۳۳	۱۷,۱۰	۷۱,۰۸	۱۶,۸۵	۶۱,۵۹	۰۰۰	۱۱۶,۶۶	۱۱۶,۶۶	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
-	-	۲۳,۶۴	۲۷,۲۹	۱۷,۴۸	۶۴,۵۴	۱۳,۵۶	۴۳,۳۷	۰۰۰	۸۹,۷۳	۸۹,۷۳	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

با صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (تکل از صفحه قبل)			بسمه سرمد			جمع		
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۹۵,۰۹۵,۱۱۲,۱۳۵	۲,۵۰۳,۴۹۵,۷۰۰,۳۳۴	*	۲,۵۰۳,۴۹۵,۷۰۰,۳۳۴	۵۹۵,۰۹۵,۱۱۲,۱۳۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶۳,۳۳۳,۳۱۹,۴۴۲	
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۹۶,۳۴۸,۶۵۵,۷۸۱	۳۹,۳۷۶,۶۴۵,۷۴۶	*	۳۹,۳۷۶,۶۴۵,۷۴۶	۶۹۶,۳۴۸,۶۵۵,۷۸۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۹,۳۷۶,۶۴۵,۷۴۶	
سودسپتام	۵۰۹,۴۲۱,۸۷۱,۳۱۶	۱۰۱,۷۴۷,۶۴۱,۸۱۱	*	۱۰۱,۷۴۷,۶۴۱,۸۱۱	۵۰۹,۴۲۱,۸۷۱,۳۱۶	سودسپتام	۱۰۱,۷۴۷,۶۴۱,۸۱۱	
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	*	*	*	*	*	سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	*	
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸۰,۶۱۱,۴۶۰,۹۳۸	۱۶۳,۳۴۴,۴۳۳,۵۱۸	*	۱۶۳,۳۴۴,۴۳۳,۵۱۸	۱۸۰,۶۱۱,۴۶۰,۹۳۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶۳,۴۱۴,۸۵۳,۱۵۵	
درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۳۵,۴۰۸,۰۲۴,۴۸۳	۱۹۳,۳۷۰,۶۹۵,۰۷۵	*	۱۹۳,۳۷۰,۶۹۵,۰۷۵	۳۳۵,۴۰۸,۰۲۴,۴۸۳	درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۹۳,۳۷۰,۶۹۵,۰۷۵	
سایر درآمدها	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۳,۶۴۱,۱۳۵,۱۳۰	*	۳,۶۴۱,۱۳۵,۱۳۰	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	سایر درآمدها	۳,۶۴۱,۱۳۵,۱۳۰	
جمع درآمدها	۲,۳۱۷,۶۷۰,۳۹۹,۹۹	۷۰۵,۷۳۰,۱۱۱,۶۱۴	*	۷۰۵,۷۳۰,۱۱۱,۶۱۴	۲,۳۱۷,۶۷۰,۳۹۹,۹۹	جمع درآمدها	۶۶۳,۷۸۳,۲۸۹,۳۴۲	
هزینه‌ها						هزینه‌ها		
هزینه کارکرد از کان	(۶۲,۳۵۷,۹۲۷,۷۶۱)	(۴۵۰,۴۵۰,۳۶۵,۸۵۳)	*	(۴۵۰,۴۵۰,۳۶۵,۸۵۳)	(۶۲,۳۵۷,۹۲۷,۷۶۱)	هزینه کارکرد از کان	(۴۶,۱۳۸,۶۳۶,۸۰۶)	
سایر هزینه‌ها	(۶,۸۱۰,۳۰۰,۴۳۱)	(۵۰,۸۳۰,۹۶۳,۶۸۱)	*	(۵۰,۸۳۰,۹۶۳,۶۸۱)	(۶,۸۱۰,۳۰۰,۴۳۱)	سایر هزینه‌ها	(۵,۳۷۷,۲۹۵,۴۸۱)	
جمع هزینه‌ها	(۶۹,۰۶۸,۱۳۸,۱۹۲)	(۵۰,۱۲۹,۳۲۸,۵۳۴)	*	(۵۰,۱۲۹,۳۲۸,۵۳۴)	(۶۹,۰۶۸,۱۳۸,۱۹۲)	جمع هزینه‌ها	(۵۱,۶۱۶,۰۳۳,۳۸۷)	
سود قبل از هزینه‌های مالی	۲,۳۴۸,۶۰۲,۳۷۰,۹۰۷	۶۵۵,۶۰۰,۸۸۳,۰۸۰	*	۶۵۵,۶۰۰,۸۸۳,۰۸۰	۲,۳۴۸,۶۰۲,۳۷۰,۹۰۷	سود قبل از هزینه‌های مالی	۶,۱۲,۱۶۷,۱۵۷,۰۵۵	
هزینه‌های مالی	(۱۲۴,۶۰۳,۹۰۵,۳۰۰)	(۴۶,۱۴۱,۳۹۴,۱۰۴)	*	(۴۶,۱۴۱,۳۹۴,۱۰۴)	(۱۲۴,۶۰۳,۹۰۵,۳۰۰)	هزینه‌های مالی	(۴۶,۱۴۱,۳۹۴,۱۰۴)	
سود خالص	۲,۱۲۳,۹۹۸,۳۶۵,۷۰۷	۶۰۹,۴۴۹,۴۸۸,۹۷۶	*	۶۰۹,۴۴۹,۴۸۸,۹۷۶	۲,۱۲۳,۹۹۸,۳۶۵,۷۰۷	سود خالص	۵۶۶,۰۰۵,۸۶۲,۹۵۱	
بازده سرمایه‌گذاری پایان دور (درصد)	-	-	۰۰۰	-	-	بازده سرمایه‌گذاری پایان دور (درصد)	-	
بازده سرمایه‌گذاری (درصد)	-	-	۰۰۰	-	-	بازده سرمایه‌گذاری (درصد)	-	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگو رتبه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(ج) صورت گردین خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم				داروسازی سنتا			
جمع (قبل به صفحه بعد)							
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال
۱,۰۸۹,۶۶۱,۱۹۶,۷۰۳	۲۵۷,۰۵۱	۱,۰۴۵,۵۶۰,۳۵۱,۳۶۵	۱۹۴,۵۸۵	۳,۵۰۱,۰۲۰,۳۵,۵۱۷	۱۴۶,۶۲۳	۲۶۷,۵۸۰,۸۶۳,۰۴۰	۱۰۳,۳۶۵
خالص دارایی‌ها (از جمله سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی				۷۸۴,۵۶۲,۱۶۱,۱۳۵	۱۱۰,۴۲۸	۷۷۹,۰۵۱,۹۳۹,۱۶۱	۹۰,۹۴۰
۴۵,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۴۶	۷۷,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۴۳	۲۵,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۳۴	۲۴,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۱۳
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره				۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۲	۳,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۹
۱۰۸۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸۰,۱۳)	(۱۳۷,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۸۷۳)	(۵۸۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸۰,۱۳)	(۹۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۳۰۰)
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره				(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۳۶,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۶۷۲)
تسویه نهادهای خلاف شده							
۱۹۸,۶۷۱,۵۷۴,۲۵۳	۶۹۱,۳۷۷,۰۳۷,۳۵۸	۶۲,۶۹۰,۹۶۲,۳۳۵	۸۱,۰۵۳,۸۱۰,۹۷۵	۱۳۵,۹۸۰,۶۱۰,۰۲۸	۶۱۰,۳۳۹,۱۵۵,۷۸۳		
سود (زیان) خالص دوره							
(۱۷۹,۳۱۴,۳۵۰,۳۹۰)	(۴۴۸,۴۳۰,۳۳۳,۵۹۴)	(۵۷,۳۱۰,۹۱۲,۴۹۸)	(۳۳,۳۸۳,۷۵۱,۹۶)	(۱۳۲,۰۰۳,۸۳۲,۹۹۲)	(۳۱۰,۴۵۹,۵۶۷,۳۹۸)		
تغییرات							
۱,۰۳۶,۵۵۰,۰۳۵,۳۶۵	۱۴۲,۵۸۵	۱,۳۳۳,۸۱۳,۷۳۰,۳۳۹	۱۴۲,۰۲۵	۳۶۷,۵۸۰,۸۶۳,۰۴۰	۱۰۳,۳۶۵	۴۶۶,۹۸۸,۴۰۳,۰۸۳	۸۲,۳۵۸
خالص دارایی‌ها (از جمله سرمایه‌گذاری) پایان دوره				۷۷۹,۰۵۱,۹۳۹,۱۶۱	۹۰,۹۴۰	۹۳۵,۸۳۴,۳۳۷,۱۳۶	۵۷,۷۲۷

صندوق سرما به گذاری اختصاصی بازارگردانی کوئینا الگوریتم

داداش‌های توفیعی صورت‌های مالی

مسائل مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الکترونیک

یادداشت‌های توجیهی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (تقل به صفحه بعد)									
از تاریخ مراجعه ت منتهی مشمول ۰۵					از تاریخ وقوع اجرای خوار و ۴۳۱۱				
جمع (تقل از صفحه قبل)									
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال
۱,۹۵۳,۱۱۸,۵۵۳,۰۶۰	۱,۰۰۱,۰۸۴	۲,۱۲۳,۹۷۳,۷۷۵,۵۴۷	۷۸۲,۷۶۶	۴۱۹,۶۶۶,۱۲۰,۴۱۴	۲۸۷,۸۰۰	۵۳۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۴۴	۳۱۶,۰۱۹,۶۱۰,۶۴۱	۲۱۱,۵۷۷
خالص دارایی‌ها					۵۶۶,۳۰۷,۷۶۲,۶۰۰	۲۸۵,۲۲۹	۱,۲۱۷,۴۵۳,۸۳۲,۰۰۰	۵۰۱,۷۰۷	۱,۱۴۳,۹۱۵,۵۲۱,۹۱۲
واحدگی سرمایه‌گذاری									۲۷۸,۳۹۲
ابتدای سال مالی									
۲۰۳,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۰۱۶	۱۳۴,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۴۲	۷۳,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۷۵۲	۴۰,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۸۱	۱۴۹,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۳۵۴
واحدگی سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره									۹۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۲۰,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۹۳۴	۶۳۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۵,۸۷۰	۶۸۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۷,۵۶۰	۳۲۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۳۰۰	۳۵۲,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۶۹۸
واحدگی سرمایه‌گذاری باطل شده طی دوره									۲۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳۰,۵۱۴,۱۲۲,۷۱۹	۱,۲۰۷,۰۲۹,۹۵۳,۱۱۸	۳۳۳,۷۶۲,۸۷۳,۶۲۷	۲۱۸,۳۶۷,۱۵۱,۰۰۰	۱۰۷,۲۸۸,۲۰۰,۵۹۲	۲۲۰,۳۵۱,۳۵۸,۰۰۰	۱۶۸,۳۶۰,۹۳۲,۱۶۱	۱۶۸,۳۶۰,۹۳۲,۱۶۱	۷۴۸,۵۵۸,۵۵۶,۳۹۸	
سود (زیان) خالص دوره									
(۳۳,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۸,۹۱۱,۳۸۰,۳۳۹)	(۶۲,۷۰۲,۹۰۴,۰۱۶)	(۳۳۶,۵۹۵,۳۵۳,۷۳۰)	۴۹,۲۳۶,۸۴۷,۰۳۸	(۳۲۲,۳۱۶,۷۸۱,۵۳۹)	(۱۸,۸۸۳,۸۴۳,۲۵۴)	(۴۰,۰۰۰,۰۳۷۲,۰۷۰)		
تغییرات									
۲,۱۲۳,۹۷۳,۷۷۵,۵۴۷	۷۸۲,۷۶۶	۱,۸۱۰,۴۹۹,۳۳۸,۳۳۶	۲۹۴,۰۳۸	۵۳۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۴۴	۲۶۸,۸۳۱,۹۱۵,۳۲۵	۷۳۰,۵۴	۵۶۶,۳۰۷,۷۶۲,۶۰۰	۲۸۵,۲۲۹
خالص دارایی‌ها (واحدگی سرمایه‌گذاری) پایان دوره									

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

نموداشت های توفیقی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

تا صورت گردش، خالص دارایی های به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع				سرمایه گذاری خوازمی				صندوق سرمایه گذاری فر الگوریتم				جمع (قبل از صفحه قبل)			
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال
۲,۳۳۵,۵۵۴,۸۴۹,۰۶۶	۲,۲۲۳,۸۶۴	۲,۳۳۳,۷۵۳,۸۸۸,۴۲۱	۲,۲۰۴,۹۲۷	۱,۳۲۲,۵۳۵,۲۶۰,۰۰۰	۱,۳۲۳,۷۸۰	۱,۵۰۸,۷۸۰,۰۷۳,۳۲۴	۱,۴۲۰,۱۷۱	۰	۱,۵۵۳,۱۱۸,۵۵۳,۰۶۰	۱,۰۰۱,۰۸۴	۲,۲۲۳,۱۷۳,۷۷۵,۵۴۷	۷۸۳,۷۶۶	۲,۲۲۳,۱۷۳,۷۷۵,۵۴۷	۷۸۳,۷۶۶	۲,۲۲۳,۱۷۳,۷۷۵,۵۴۷
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی															
۳۸,۰۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۴۹۷	۱۳۵,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۱۴۲	۱۷۷,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۳۹۱	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۱۰۶	۱۳۴,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۴۲	۱۳۴,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۴۲	۱۳۴,۱۴۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره															
(۴۲۰,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۴۲۴)	(۳۶۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۸۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲۰,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۴۲۴)	(۳۶۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۸۷۰)	(۳۶۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۸۷۰)	(۳۶۵,۸۷۰)
واحد های سرمایه گذاری لغال شده طی دوره															
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نسبه نهادهای حذف شده															
۵۶۶,۰۰۵,۸۶۲,۹۵۱	۰	۲,۱۳۳,۹۹۸,۳۵۷,۰۰۷	۰	۴۵,۴۹۱,۷۴۰,۲۲۲	۰	۹,۰۷۳,۳۵۳,۴۴۸,۵۵۸	۰	۹,۳۷۸,۳۶۷,۷۳۱	۵۳۰,۵۴۴,۱۲۳,۷۱۹	۰	۱,۳۰۷,۷۲۹,۹۵۳,۱۱۸	۰	۱,۳۰۷,۷۲۹,۹۵۳,۱۱۸	۰	۱,۳۰۷,۷۲۹,۹۵۳,۱۱۸
سود (زیان) خالص دوره															
(۱۸,۹۱۷,۸۴۳,۰۹۶)	۰	(۱,۱۳۸,۸۹۱,۳۸۰,۳۳۹)	۰	۱۳,۳۶۲,۰۵۷,۱۳۶	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۳۴۰,۵۰۰,۳۳۳)	۰	(۱,۱۳۸,۸۹۱,۳۸۰,۳۳۹)	۰	(۱,۱۳۸,۸۹۱,۳۸۰,۳۳۹)	۰	(۱,۱۳۸,۸۹۱,۳۸۰,۳۳۹)
تغییرات															
۳,۳۳۳,۷۵۳,۸۸۸,۴۲۱	۲,۲۰۴,۹۲۷	۲,۳۳۳,۱۳۳,۸۴۳,۲۸۹	۱,۷۱۳,۴۰۹	۱,۵۰۸,۷۸۰,۰۷۳,۳۲۴	۱,۴۲۰,۱۷۱	۲,۳۱۶,۱۰۵,۳۱۸,۴۳۳	۱,۴۲۰,۱۷۱	۰	۱,۰۳۷,۸۳۶,۷۳۱	۱,۰۰۰	۲,۳۳۳,۹۷۳,۷۷۵,۵۴۷	۷۸۳,۷۶۶	۱,۸۱۰,۶۴۹,۳۴۸,۳۲۶	۲۹۲,۰۳۸	۱,۸۱۰,۶۴۹,۳۴۸,۳۲۶
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره															