



صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم برای دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 - ۳۳	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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ 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 ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۳,۰۷۰,۰۱۸,۴۰۰,۲۸۶	۴,۵۶۴,۱۵۰,۳۰۵,۱۲۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۵۰۶,۹۱۴,۰۳۹	۷,۲۰۷,۹۹۹,۰۰۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۹۵۷,۳۲۲,۵۸۳,۸۲۰	۹۸۷,۱۱۲,۸۰۶,۷۲۶	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۶۹,۱۷۸,۹۰۵,۳۵۸	۲,۹۱۵,۱۴۷,۱۸۲,۲۳۲	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۳۴,۴۵۳,۱۷۵,۶۵۳	۳۴,۴۱۵,۶۲۱,۲۶۴	۹	حساب‌های دریافتی
۱,۴۶۵,۸۸۵,۸۱۵,۹۰۲	.	۱۰	جاری کارگزاران
۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲	۱,۵۵۳,۳۱۰,۹۵۴	۱۱	سایر دارایی‌ها
۶,۷۰۷,۹۸۳,۲۶۸,۵۴۰	۸,۵۰۹,۵۸۷,۲۲۵,۳۱۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
.	۲,۷۵۳,۵۴۴,۹۱۳	۱۰	جاری کارگزاران
۲۲,۵۵۴,۸۸۹,۶۰۷	۲۲,۴۱۵,۸۴۶,۵۱۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۸۶۰,۵۴۳,۳۷۴,۰۰۰	.	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰	۱,۲۵۹,۳۲۲,۱۴۴,۳۰۰	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۴۴,۰۰۳,۶۳۰,۲۱۲	۱۰۶,۰۲۶,۹۴۱,۵۱۶	۱۵	پیش دریافت
۴,۴۰۲,۴۲۰,۹۹۲	۸,۳۳۳,۸۱۴,۱۷۳	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲,۴۷۰,۸۵۰,۴۳۴,۲۵۱	۱,۳۹۸,۸۵۲,۲۹۱,۴۱۲		جمع بدهی‌ها
۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹	۷,۱۱۰,۷۳۴,۹۳۳,۹۰۰	۱۷	خالص دارایی‌ها
۲,۴۷۳,۲۱۴	۳,۵۸۱,۵۰۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
درآمدها		
۱۸ سود فروش اوراق بهادار	۲۳۴,۶۵۰,۲۴۳,۲۷۰	۳۴,۵۴۳,۵۵۲,۷۱۰
۱۹ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۷۲۷,۵۰۴,۴۳۵,۳۷۵	۳۷۵,۳۴۵,۱۲۹,۹۹۰
۲۰ سود سهام	-	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰
۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۴,۵۴۰,۸۲۵,۶۲۹	۴۴,۱۶۳,۸۹۰,۸۷۴
۲۲ درآمد حاصل از بازارگردانی	۶۳,۹۹۲,۷۲۲,۶۸۱	۱۲۱,۸۴۱,۴۷۱,۱۳۲
۲۳ سایر درآمدها	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶
جمع درآمدها	۲,۱۷۷,۸۰۴,۳۰۹,۲۹۹	۸۳۲,۸۰۷,۱۸۶,۴۵۲
هزینه‌ها		
۲۴ هزینه کارمزد ارکان	(۲۱,۸۹۳,۷۴۱,۲۲۸)	(۱۲,۶۰۵,۹۹۲,۶۲۸)
۲۵ سایر هزینه‌ها	(۴,۴۷۰,۵۲۷,۴۵۹)	(۱,۷۲۱,۶۳۴,۲۰۴)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۲,۱۵۱,۴۴۰,۰۴۰,۶۱۲	۸۱۸,۴۶۹,۵۵۹,۶۲۰
۲۶ هزینه‌های مالی	(۱۳۸,۳۷۵,۰۳۳,۹۳۲)	(۱۴,۰۲۴,۱۹۸,۴۵۶)
سود خالص	۲,۰۱۳,۰۶۵,۰۰۶,۶۸۰	۸۰۴,۴۴۵,۳۶۱,۱۶۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)	۳۲.۹۹	۲۰.۵۴
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)	۲۸.۳۲	۱۸.۵۴

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۱,۷۱۳,۲۰۹	۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹	۲,۲۰۳,۹۳۷	۳,۷۳۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱		
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۸۸,۱۹۷	۲۸۸,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۳	۱۰,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۴۸۳)	(۹۶,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰)		
سود خالص پایان دوره	-	۲,۰۱۳,۰۶۵,۰۰۶,۶۸۰	-	۸۰۴,۴۴۵,۳۶۱,۱۶۴		
۲۷ تعدیلات	-	۵۸۸,۳۴۰,۰۹۲,۹۳۱	-	(۱۱۲,۵۶۴,۱۶۹,۴۵۴)		
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱,۹۸۵,۴۰۶	۷,۱۱۰,۷۳۴,۹۳۳,۹۰۰	۲,۱۱۸,۱۲۷	۴,۳۳۸,۸۲۵,۰۴۰,۶۳۱		

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 میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 سبدگردان الگوریتم	۱۳,۰۰۰	۵۲
۲	شرکت گروه سرمایه‌گذاری خوارزمی	۷,۰۰۰	۲۸
۳	شرکت تامین سرمایه سپهر	۴,۰۰۰	۱۶
۴	شرکت کارگزاری آینده‌نگر خوارزمی	۱,۰۰۰	۴
جمع		۲۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص) با شماره ثبت ۵۲۲۰۰۷ 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 دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

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 خالص ارزش 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 دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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٪	۱۳.۳۷۳	۱۷۸.۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	۱٪	۶۴۹.۶۰۰	۱۲.۹۹۲.۰۰۰
۳	اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	صرزم ۴۴۱۱	۱٪	۱.۵۰۰	۳۰.۰۰۰
۴	اوراق مراحه سهام شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق ۰۵	۱٪	۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰
۵	سرمایه گذاری 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	۵.۰۰۰.۰۰۰

۴-۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها:

۴-۲-۴-۱- 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.

۴-۲-۴-۲- 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.

۴-۲-۴-۳- 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 حساب ها ثبت می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ارایه 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 ۱۶۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود***	کارمزد متولی
مبلغ ثابت ۱،۵۱۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **	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 ۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲ - هزینه متغیر؛ ۱-۲ - مبلغ ۳۰۴،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: ۰/۰۰۰۴ - از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۲۴ - بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۰۳ * سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی کل نمادهای صندوق در طول یک سال برابر با ۲۵ میلیارد ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) میباشد.***	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
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 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 $\frac{0.03}{n \times 365}$ 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 تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دزایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد. محاسبه ذخیره کارمزد تصفیه در این صندوق بر اساس ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، با توجه به شناسایی سقف کارمزد مذکور متوقف شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

*** 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 دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

د- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
سرمایه‌گذاری‌ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۷۰۳,۲۸۲,۴۷۶,۸۴۹	۳,۱۴۰,۷۱۷,۲۲۹,۰۱۶	۳۶.۹۱	۱,۷۰۳,۲۸۲,۴۷۶,۸۴۹	۲,۱۵۷,۵۵۶,۰۱۰,۶۸۹	۳۲.۱۶
مواد و محصولات دارویی	۵۰۲,۸۱۳,۸۰۰,۹۵۹	۱,۴۲۳,۴۲۳,۰۷۶,۱۱۱	۱۶.۷۳	۵۰۲,۸۱۳,۸۰۰,۹۵۹	۹۱۲,۴۶۲,۳۸۹,۵۹۷	۱۳.۶۰
جمع	۲,۲۰۶,۰۹۶,۲۷۷,۸۰۸	۴,۵۶۴,۱۵۰,۳۰۵,۱۲۷	۵۳.۶۴	۲,۲۰۶,۰۹۶,۲۷۷,۸۰۸	۳,۰۷۰,۰۱۸,۴۰۰,۲۸۶	۴۵.۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری
				درصد	نوع سپرده
		ریال	ریال	ریال	کوتاه مدت
۰.۱۶	۱۰۵۰۶۹۱۴۰۳۹	۰.۰۸	۷,۳۰۷,۹۹۹,۰۰۹	۵	مختلف
۰.۱۶	۱۰۵۰۶۹۱۴۰۳۹	۰.۰۸	۷,۳۰۷,۹۹۹,۰۰۹		سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
				سپرده‌های بانکی :	
				جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کویشا الگورینته

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد
۵۱۵,۲۹۶,۸۸۹,۰۳۵	۶.۴۱	۵۴۵,۲۹۰,۵۱۰,۸۱۱	۳۶,۲۸۷,۰۵۲,۹۴۱	۵۰۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۴۴۲,۰۲۵,۶۹۴,۷۸۵	۵.۱۹	۴۴۱,۸۲۲,۲۹۵,۹۱۵	۱,۸۷۲,۸۹۵,۹۱۵	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
۹۵۷,۳۲۲,۵۸۳,۸۲۰	۱۱.۶۰	۹۸۷,۱۱۲,۸۰۶,۷۲۶	۳۸,۱۵۹,۹۴۸,۸۵۶	۹۴۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	
				جمع	

صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۶ ماهه ۲۰٪

مراجعه تصنعی مشتق ۱۴۰۵-۰۹/۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		تعداد	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش		
ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۵۲,۴۸۶,۳۶۸,۸۷۲	۱۴۹,۴۵۹,۵۲۱,۶۴۱	۱۳,۷۶	۱,۱۷۰,۶۷۲,۸۴۴,۱۴۳	۱,۱۵۰,۵۸۴,۳۴۶,۰۰۹	۱۶,۳۸۷,۸۶۰
۹,۶۷۳,۳۹۰,۰۰۶	۹,۹۸۵,۶۷۶,۶۱۱	۰,۵۷	۴۸,۴۵۴,۹۳۲,۷۶۱	۴۴,۹۶۶,۰۷۶,۶۳۸	۳,۷۷۸,۰۶۹
۵۳۵,۲۴۷,۴۵۴,۷۸۰	۴۹۵,۲۵۳,۶۳۳,۷۷۸	۰,۰۰	۰	۰	صندوق تداوم اطمینان تمدن-درآمد ثابت
۲۴۸,۱۷۲,۸۲۵,۶۱۱	۲۴۶,۵۳۹,۳۰۲,۴۹۸	۱۱,۷۵	۱,۰۰۰,۱۹۵,۱۷۱,۶۵۳	۹۹۷,۷۵۰,۶۰۷,۸۵۵	۵۰,۵۵۱,۸۲۴
۲۳,۵۹۸,۵۹۸,۰۸۹	۲۲,۹۹۵,۲۷۵,۵۷۶	۴۱,۳۴۳,۴۷۲,۷۲۴	۲۵,۲۳۶,۵۷۰,۷۸	۲۸,۱۲۰,۹۳۴	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم-درآمد ثابت
-	۰	۷,۶۹	۶۵۴,۴۸۰,۷۶۰,۹۵۱	۶۴۶,۲۶۱,۱۱۷,۴۲۶	۲۲,۳۰۵,۸۸۰
۹۶۹,۱۷۸,۹۰۵,۳۵۸	۹۳۶,۲۳۲,۴۱۰,۱۰۴	۲۳,۷۷	۲,۹۱۵,۱۴۷,۱۸۲,۳۳۲	۲,۸۷۴,۷۹۸,۸۰۵,۰۰۶	صندوق س ثبات ویستا-درآمد ثابت
					جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		یادداشت	
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۴,۹۱۸,۰۳۲,۷۸۷	۱۴,۹۱۸,۰۳۲,۷۸۷	.	.	۱۴,۹۱۸,۰۳۲,۷۸۷	۹-۱
۳۷,۱۶۳,۵۶۰,۰۱۰	۱۹,۴۹۷,۵۸۸,۴۷۷	.	.	۱۹,۴۹۷,۵۸۸,۴۷۷	۹-۲
۱۸۲,۳۷۱,۵۸۲,۸۵۶	.	.	.	.	
۲۳۴,۳۵۳,۱۷۵,۶۵۳	۳۴,۴۱۵,۶۲۱,۲۶۴	.		۳۴,۴۱۵,۶۲۱,۲۶۴	سود سهام دریافتی

۹-۱- چک های در جریان وصول شامل چک افزایش نرخ کارمزد بازارگردانی اوراق سرزم ملی رای هیات داری سازمان بورس، به مبلغ ۱۴,۹۱۸,۰۳۲,۷۸۷ ریال با سررسید ۱۴۰۴/۱۱/۱۸

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

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نام شرکت کارگزاری	
مانده پایان دوره مالی	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۷۵۳,۵۴۴,۹۱۳)	(۶۱,۹۳۳,۶۸۵,۵۶۴,۹۸۷)	۶۰,۴۶۴,۰۴۶,۲۰۴,۱۷۳	۱,۴۶۵,۸۸۵,۸۱۵,۹۰۲
(۲,۷۵۳,۵۴۴,۹۱۳)	(۶۱,۹۳۳,۶۸۵,۵۶۴,۹۸۷)	۶۰,۴۶۴,۰۴۶,۲۰۴,۱۷۳	۱,۴۶۵,۸۸۵,۸۱۵,۹۰۲
			جمع

شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲	۸۷۴,۷۰۷,۹۴۶	(۷۵۱,۹۱۱,۸۹۴)	۸۴۰,۲۶۹,۵۳۴
.	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۶,۹۵۸,۵۸۰)	۷۱۳,۰۴۱,۴۲۰
۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲	۲,۲۴۴,۷۰۷,۹۴۶	(۱,۴۰۸,۸۷۰,۴۷۴)	۱,۵۵۳,۳۱۰,۹۵۴

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج عضویت در کانون

جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۰۵۴,۹۸۶,۱۳۲	۲۱,۰۹۴,۹۲۴,۳۲۵
۹۵۲,۵۵۲,۵۰۴	۵۲۷,۳۲۱,۴۷۲
۴۰۸,۳۰۷,۸۷۴	۹۳۲,۶۴۳,۸۱۰
۲۲,۴۱۵,۸۴۶,۵۱۰	۲۲,۵۵۴,۸۸۹,۶۰۷

شرکت سبدگردان الگوریتم- مدیر

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز-متولی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار-حسابرس

جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۸۶۰,۵۴۳,۳۷۴,۰۰۰
.	۸۶۰,۵۴۳,۳۷۴,۰۰۰

حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
یادداشت	ریال	ریال
۱۴-۱		
	۱,۲۵۹,۳۲۲,۱۴۴,۳۰۰	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰
	۱,۲۵۹,۳۲۲,۱۴۴,۳۰۰	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰

کارگزاری آینده نگر خوارزمی

۱۴-۱- نرخ تسهیلات دریافتی از کارگزاری طی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ بر اساس نرخ تسهیلات دریافتی کارگزاری از بانک‌های مورد تعامل آن، از ۲۶٪ تا ۲۸٪ متغیر بوده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴,۰۰۳,۶۳۰,۲۱۲	۱۰۶,۰۲۶,۹۴۱,۵۱۶	۱۵-۱
۴۴,۰۰۳,۶۳۰,۲۱۲	۱۰۶,۰۲۶,۹۴۱,۵۱۶	

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی

جمع

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

۱۶- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۲۹,۲۱۹,۰۲۸	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۳,۷۷۳,۲۰۱,۹۶۴	۷,۳۳۳,۸۱۴,۱۷۴
۴,۴۰۲,۴۲۰,۹۹۲	۸,۳۳۳,۸۱۴,۱۷۳

ذخیره کارمزد تصفیه

مخارج نرم افزار

جمع

۱۷- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۱,۸۳۰,۳۵۵,۱۱۶	۸۹,۵۳۷,۵۴۲,۱۱۹
۴,۱۷۵,۳۰۲,۴۷۹,۱۷۳	۷,۰۲۱,۱۹۷,۳۹۱,۷۸۱
۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹	۷,۱۱۰,۷۳۴,۹۳۳,۹۰۰

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

جمع

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۷,۳۴۹,۱۰۴,۷۰۸)	۱۱۴,۴۱۶,۹۷۳,۰۱۹	۱۸-۱
۵۱,۸۹۲,۶۵۷,۴۱۸	۲۲۰,۲۳۲,۵۱۲,۶۱۹	۱۸-۲
۰	۷۵۷,۶۳۲	۱۷-۳
۳۴,۵۴۳,۵۵۲,۷۱۰	۳۳۴,۶۵۰,۲۴۳,۲۷۰	

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

سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت، اجاره و مربحه

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۵,۸۵۷,۰۰۰	۴۲۱,۶۸۲,۹۱۹,۰۰۰	(۳۳۳,۰۲۹,۰۰۱,۳۴۵)	(۲۵۶,۱۹۷,۴۵۹)	۸۸,۳۹۷,۷۲۰,۱۹۶	(۱۷,۴۳۲,۱۷۲,۰۴۶)
داروسازی سینا	۲,۶۵۷,۰۰۰	۱۰۳,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۵۸۷,۷۱۶,۳۶۶)	(۶۳,۰۳۰,۸۱۱)	۲۶,۰۱۹,۲۵۲,۸۲۳	۸۳,۰۶۷,۳۳۸
جمع		۵۲۵,۳۵۲,۹۱۹,۰۰۰	(۴۱۰,۶۱۶,۷۱۷,۷۱۱)	(۳۱۹,۲۲۸,۲۷۰)	۱۱۴,۴۱۶,۹۷۳,۰۱۹	(۱۷,۳۴۹,۱۰۴,۷۰۸)

۱۸-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صندوق س. دارا الگوریتم-د	۲,۳۹۴,۷۷۹,۷۲۲	۴۶,۰۹۱,۸۰۳,۲۵۴,۴۰۸	(۴۵,۹۳۸,۵۲۳,۷۲۲,۲۳۵)	(۱,۲۳۳,۹۶۴,۹۰۶)	۱۵۲,۰۳۵,۵۵۷,۲۶۷	۲۶,۱۲۵,۰۵۵,۱۵۳
صندوق س توسعه فولاد- ثابت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۴,۲۰۶,۴۰۱,۱۸۰)	(۶۶,۴۷۶,۲۱۳)	۲۶۷,۱۲۲,۶۰۷	۱۳,۲۱۴,۴۳۲,۳۵۵
صندوق ارمنان فیروزه آسیا-ثابت	۸۶,۳۸۱,۸۰۰	۵,۹۴۶,۳۲۵,۹۰۰,۶۸۰	(۵,۹۱۲,۶۶۲,۵۶۷,۳۷۱)	(۵۷۸,۸۰۴,۶۰۰)	۳۳,۰۸۴,۵۲۸,۷۰۹	۳,۸۵۵,۷۱۹,۰۱۹
صندوق س مانا الگوریتم-سهام	۴۳۰,۱۷۴,۹۸۱	۵,۰۵۶,۰۲۵,۷۵۳,۹۱۰	(۵,۰۴۷,۵۶۸,۴۹۶,۹۸۹)	(۱,۵۱۵,۶۷۱,۷۲۸)	۶,۹۴۱,۵۸۵,۱۹۳	۵,۷۳۱,۰۳۶,۳۹۴
صندوق س. ثبات ویستا -د	۴۵۴,۱۲۰	۱۳,۲۳۲,۱۴۸,۵۶۰	(۱۳,۱۵۷,۰۷۳,۳۲۱)	(۴,۸۷۹,۳۴۸)	۷۰,۱۹۵,۸۹۱	.
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت	۳۹,۷۴۸,۶۴۰	۷۹۰,۸۵۴,۰۹۳,۶۲۰	(۷۶۹,۵۳۲,۰۹۱,۹۶۸)	(۱۴۵,۱۸۹,۰۶۴)	۲۱,۱۷۶,۸۱۲,۵۸۸	.
صندوق س بخشی فرا الگوریتم-ا-ب	۱۲,۵۸۹,۶۰۸	۱۴۸,۸۷۹,۸۹۶,۹۰۶	(۱۴۲,۲۱۵,۰۱۵,۰۴۶)	(۸,۱۷۱,۴۹۶)	۶,۶۵۶,۷۱۰,۳۶۴	.
صندوق س درآمد ثابت شمیم تابان-د	.	.	.	.	.	۴۱۴,۸۱۹,۸۳۴
صندوق س. ارزش پاداش -د	.	.	.	.	.	۲,۵۵۱,۵۹۴,۶۶۳
جمع		۵۸,۴۰۱,۶۶۱,۰۴۸,۰۸۴	(۵۸,۱۷۷,۸۷۵,۳۷۸,۱۱۰)	(۳,۵۵۳,۱۵۷,۳۵۵)	۲۲۰,۲۳۲,۵۱۲,۶۱۹	۵۱,۸۹۲,۶۵۷,۴۱۸

۱۸-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال	کارمزد ریال	زیان تحقق نیافته نگهداری ریال
صکوک اجاره خوارزم ۲۴۱۱-۶ماهه-۲۰٪	۷۶	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۲۳۱,۳۴۸)	(۱۱,۰۲۰)	۷۵۷,۶۲۲
جمع		۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۲۳۱,۳۴۸)	(۱۱,۰۲۰)	۷۵۷,۶۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کویا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵۸,۷۱۱,۰۷۱,۲۶۴	۱,۶۸۲,۹۳۳,۷۰۰,۵۸۴	۱-۱
۱,۶۶۳,۴۰۰,۵۸,۷۲۶	(۳۹,۴۸۰,۷۰۰,۲۱۱)	۱-۲
()	۵۰,۹۰۰,۳۴,۵۸۰	۱-۳
	۱,۷۲۷,۵۰۴,۳۵,۳۷۵	

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

دوره سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۶۱۶,۵۵۵,۹۷۵	۵۶۱,۱۳۸,۸۵۵,۲۴۳	۱۰,۸۲,۶۳۱,۹۳۸	(۸,۶۴,۴۵۹,۴۸۴,۷۴۵)	۱,۴۴۴,۵۱۵,۷۰۸,۰۵۰	۲۹,۴۰۱,۷۶۹	فاروسازی سینا
۲۵۲,۰۹۴,۵۱۵,۷۸۹	۱,۱۲۱,۷۹۴,۸۴۵,۳۴۱	۱,۹۱۰,۷۱۷,۷۹۲	(۲۰,۲۲,۷۴۳,۸۱۹,۲۵۹)	۳,۱۴۲,۶۲۷,۹۴۶,۸۰۸	۸۷۰,۰۵۲,۰۳۴	سرمایه‌گذاری خوارزمی
۳۵۸,۷۱۱,۰۷۱,۲۶۴	۱,۶۸۲,۹۳۳,۷۰۰,۵۸۴	(۲,۹۹۲,۳۴۹,۷۳۰)	(۲,۸۸۷,۲۰۳,۳۰۴,۰۰۴)	۴,۵۶۷,۱۴۳,۶۵۴,۸۵۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کویشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره ۱۴۰۴
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۱۶۴,۴۸۴,۳۰۲	۱۹,۳۳۳,۸۵۰,۳۸۱	۲۵۶,۱۴۰,۷۱۵	(۱,۱۵۱,۹۵۱,۷۷۵,۱۹۴)	۱,۱۷۰,۹۷۸,۹۸۴,۸۶۰	۱۶,۳۱۸,۷۸۶۰	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-تایت
۳۰,۵۷,۳۴۹,۱۰۶	۳,۴۸۸,۸۵۶,۱۲۳	۱۷,۶۹۲,۵۰۸	(۴۵,۰۰۱,۴۶۱,۶۵۵)	۴۸,۴۷۲,۶۲۵,۷۲۰	۳,۷۷۸,۰۶۹	صندوق سن مانا الگوریتم-سهام
	۲,۴۴۴,۵۶۳,۶۶۴	۷۳,۷۶۹,۸۳۴	(۹۹۷,۸۹۸,۱۴۷,۶۵۸)	۱,۰۰۰,۳۶۸,۹۴۱,۴۸۸	۵۰,۵۵۱,۸۳۴	صندوق سن. دارا الگوریتم-ح
	۸,۲۱۹,۶۳۳,۵۲۵	۳۴۱,۴۳۸,۸۰۷	(۶۴۶,۷۴۳,۹۷۵,۰۴۳)	۶۵۴,۷۲۲,۱۸۹,۷۶۰	۳۲,۳۰۵,۸۸۰	صندوق سن. تیات ویستا-ح
	۶,۰۹۳,۷۸۶,۵۱۸	۱۵,۰۹۵,۸۷۸	(۳۵,۲۷۹,۸۷۷,۹۶۲)	۴۱,۳۵۸,۵۶۸,۶۰۲	۲,۸۱۲,۹۳۴	صندوق سن. بخشی فرا الگوریتم-آب
۵,۹۱۴,۳۳۴,۸۳۵						صندوق سن توسعه فولاد- درآمد ثابت
۲,۳۹۷,۹۹۰,۴۸۳						صندوق سن درآمد ثابت شمیم تابل- ثابت
۱۶,۳۴۰,۵۸۰,۷۲۶	۳۹,۴۸۰,۷۰۰,۷۱۱	(۶۰,۴۱۲,۷۲۴)	(۲,۸۷۶,۸۷۶,۷۳۷,۵۱۱)	۲,۹۱۵,۷۵۱,۳۰۹,۹۸۰		جمع

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

زیان تحقق نیافته نگهداری	زیان تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۵,۰۹۰,۰۳۴,۵۸۰	(۵۸,۵۴۲,۱۳۰)	(۵۰۳,۹۱۳,۴۲۳,۳۹۰)	۵۰۹,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۰۶۲	صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-سهامه ۲۰٪
		(۵۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۳۹,۹۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	مرابحه ت صنعتی شفق ۱۴۰۵-۹۲۱
	۵,۰۹۰,۰۳۴,۵۸۰	(۱۰۹,۱۴۲,۱۳۰)	(۹۴۳,۸۶۲,۸۲۳,۲۹۰)	۹۴۹,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

دوره سه ماهه منتهی
به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰
جمع	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الکترونیک
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ملان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۱-۱	۴۴,۴۷۱,۷۵۲,۷۳۰	۴۴,۱۴۱,۳۸۲,۰۶۴
۲۱-۲	۶۹,۰۷۲,۸۹۹	۲۲,۵۰۸,۸۱۰
	<u>۴۴,۵۴۰,۸۲۵,۶۲۹</u>	<u>۴۴,۱۶۳,۸۹۰,۸۷۴</u>

سود اوراق مرابحه و اجاره

سود سپرده بانکی

جمع

۲۱-۱- سود اوراق مرابحه و اجاره

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۴,۶۰۹,۸۳۳,۴۱۱	۲۴,۹۸۳,۳۴۸,۳۲۲	۲۰	۵۰۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	مختلف
۱۹,۵۳۱,۵۴۸,۶۵۳	۱۹,۴۸۸,۴۰۴,۴۰۸	۱۸	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	مختلف
<u>۴۴,۱۴۱,۳۸۲,۰۶۴</u>	<u>۴۴,۴۷۱,۷۵۲,۷۳۰</u>		<u>۹۴۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰</u>		

صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۶ماهه ۲۰٪

مرابحه ت صنعتی مشفق ۱۴۰۵۰۹۲۱

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتیم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۱-۲- سود سپرده های بانکی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۷۷۳,۰۱۰	۱۰,۶۹۴,۹۰۶	*	۱۰,۶۹۴,۹۰۶	۵٪	مختلف
۱,۱۷۰,۰۵۷	۲۶,۹۰۲,۱۹۵	*	۲۶,۹۰۲,۱۹۵	۵٪	مختلف
۱,۲۱۳,۳۱۸	۹۲۰,۶۶۴	*	۹۲۰,۶۶۴	۵٪	مختلف
۱,۵۰۰,۰۸۹	۱,۰۴۸,۷۷۷	*	۱,۰۴۸,۷۷۷	۵٪	مختلف
۱۰,۴۱۷,۷۴۷	۱۰,۴۱۰,۴۳۸	*	۱۰,۴۱۰,۴۳۸	۵٪	مختلف
۲,۴۳۴,۵۸۹	۹,۸۳۸,۱۱۱	*	۹,۸۳۸,۱۱۱	۵٪	مختلف
*	۹,۲۵۷,۸۰۸		۹,۲۵۷,۸۰۸	۵٪	مختلف
۲۲,۵۰۸,۸۱۰	۶۹,۰۷۲,۸۹۹	*	۶۹,۰۷۲,۸۹۹		

سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۴۹۱۰۰۷ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۵۰۰۰۰ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۶۷۰۰۸ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۷۲۰۰۱ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۰۳۶۹۵۰۰۵ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۰۷۹۲۵۱۰۰۹ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۰۰۰۰۰۵۲۸۰۰۶ بانک صادرات

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۷۰,۷۲۸,۷۵۱,۶۱۶	۱۴,۰۹۷,۰۰۷,۹۷۲	۲۲-۱
۲۴,۱۸۷,۴۲۰,۲۷۳	۲۳,۸۷۹,۶۸۰,۷۲۴	۲۲-۱
۱,۶۴۹,۵۹۲,۰۱۲	۱,۱۸۸,۶۶۶,۵۵۱	۲۲-۱
۲۵,۲۷۵,۷۰۷,۲۳۱	۱۹,۶۲۳,۳۸۹,۹۸۹	۲۲-۱
.	۵,۲۰۳,۹۷۷,۴۴۵	۲۲-۱
۱۲۱,۸۴۱,۴۷۱,۱۳۲	۶۳,۹۹۲,۷۲۲,۶۸۱	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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۶۳۴,۲۳۵,۰۸۹	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	تنزیل سود سهام
۲۵۰,۱۹۹,۴۵۷	.	تعدیلات در کارمزد معاملات
۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	جمع

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۲,۰۵۴,۱۰۸,۲۱۸	۲۱,۰۵۴,۹۸۶,۱۳۲	کارمزد مدیر- شرکت سبدگردان الگوریتم
۲۷۸,۶۸۸,۱۵۰	۴۲۵,۲۳۱,۰۳۲	کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۲۷۳,۱۹۶,۲۶۰	۴۱۳,۵۲۴,۰۶۴	حق الزحمه حسابرسی - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
۱۲,۶۰۵,۹۹۲,۶۲۸	۲۱,۸۹۳,۷۴۱,۲۲۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۵- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱,۳۸۵,۱۷۹,۴۳۴	۳,۴۳۷,۸۱۶,۱۵۸
۳۴۳,۵۱۱,۱۰۰	۶۵۶,۹۵۸,۵۸۰
۲,۹۴۳,۶۷۰	۴,۹۷۱,۷۵۰
.	۳۷۰,۷۸۰,۹۷۱
۱,۷۳۱,۶۳۴,۲۰۴	۴,۴۷۰,۵۲۷,۴۵۹

هزینه های نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

جمع

۲۶- هزینه های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱۴,۰۲۴,۱۹۸,۴۵۶	۱۳۸,۳۷۵,۰۳۳,۹۳۲
۱۴,۰۲۴,۱۹۸,۴۵۶	۱۳۸,۳۷۵,۰۳۳,۹۳۲

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

جمع

۲۷- تعدیلات

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱۸,۸۴۶,۹۸۱,۰۸۸	۶۲۷,۹۷۸,۰۲۸,۹۳۱
(۱۳۱,۴۱۱,۱۵۰,۵۴۲)	(۳۹,۶۳۷,۹۳۶,۰۰۰)
(۱۱۲,۵۶۴,۱۶۹,۴۵۴)	۵۸۸,۳۴۰,۰۹۲,۹۳۱

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

جمع

صندوق، سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، سال دوره ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

نام شرکت	نماد	دامنه مفقوده	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
لایوهای سینا دارو	دسینا	۲/۵ درصد	۱۳,۳۷۳	۱۷۸,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	۱ درصد	۶۴۹,۶۰۰	۱۲,۹۹۲,۰۰۰
اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی	۴۴۱۱ صرم	۱ درصد	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری خوارزمی	و خازرم	۲ درصد	۵۴۹,۴۵۰	۱۰,۹۸۹,۰۰۰
اوراق مرابحه شرکت توسعه صنعتی متفق	متفق ۰۵	۱ درصد	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم	مانا	۲ درصد	۸۱۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا الگوریتم	فرا الگوریتم	۳ درصد	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۲۹- سرمایه‌گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			نام	نوع وابستگی	نام	اشخاص و وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری				
۵.۷۷	۱۳۰,۰۰۰	۸.۹۶	۱۳۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت سیناگردان الگوریتم	مدیر صندوق		
	۸۵,۸۳۸		۱۶۴,۹۸۷	عادی				
۸۵.۶۳	۷,۰۰۰	۷۳.۸۹	۷,۰۰۰	ممتاز	شرکت گروه سرمایه‌گذاری خوارزمی	مؤسس		
	۱,۳۶۰,۱۰۴		۱,۳۶۰,۱۰۴	عادی				
۰.۳۴	۴,۰۰۰	۰.۳۰	۴,۰۰۰	ممتاز	شرکت تامین سرمایه سپهر	مؤسس		مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی
	۱,۸۶۳		۱,۸۶۳	عادی				
۰.۰۹	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس		
	۴۶۵		۴۶۵	عادی				
۷.۶۷		۲۰.۴۲		ممتاز	شرکت گروه مالی الگوریتم	اشخاص وابسته به مدیر		
	۱۳۱,۳۶۴		۲۰,۵۲۸۳	عادی				
۰.۵۰	۸,۵۷۵	۰.۲۶	۵,۰۹۶	عادی	شرکت لایوهای سینا دارو	تحت بازارگردانی		
۱۰۰	۱,۷۱۳,۲۰۹	۱۰۴	۲۰,۵۷۹,۹۰۲		جمع			

با صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع (نقل به صفحه بعد)			صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم			داروسازی سینا			صندوق سرمایه‌گذاری سینا الگوریتم			صندوق سرمایه‌گذاری فور الگوریتم		
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۰,۰۶۶,۳۲۰,۷۰۳	۲۱۶۰,۹۶۶,۶۹۰,۴۰۷	۳۰,۰۷۳,۹۳۵,۵۶۲	۱۷۱,۹۸۷,۸۵۳,۵۱۶	۱,۸۶۴,۱۰۵,۳۹۶	۲۶,۵۶۶,۵۹۱,۱۷۸۲	۶,۱۷۸,۲۶۹,۶۴۵	۱۰,۸۸۵,۴۹۴,۳۴۵	۱۰,۸۸۵,۴۹۴,۳۴۵	۶,۶۵۶,۷۱۰,۳۶۴	۶,۶۵۶,۷۱۰,۳۶۴	۶,۶۵۶,۷۱۰,۳۶۴	۶,۶۵۶,۷۱۰,۳۶۴	۶,۶۵۶,۷۱۰,۳۶۴	۶,۶۵۶,۷۱۰,۳۶۴
۱۱۴,۶۵۸,۵۶۰,۹۳۶	۵۸۱,۵۴۳,۹۹۵,۶۱۳	۲۰,۵۷۳,۳۹۹,۱۰۶	(۳,۷۷۶,۶۰۶,۷۲۹)	(۱۰,۷۳۳,۶۷۷,۵۳۸)	۵۶۶,۰۷۱,۳۵۵,۶۸۰	۴,۲۶۴,۶۸۴,۳۰۲	۷,۱۰۲,۳۴۶,۶۸۵	۷,۱۰۲,۳۴۶,۶۸۵	۶,۰۹۳,۷۸۸,۵۱۸	۶,۰۹۳,۷۸۸,۵۱۸	۶,۰۹۳,۷۸۸,۵۱۸	۶,۰۹۳,۷۸۸,۵۱۸	۶,۰۹۳,۷۸۸,۵۱۸	۶,۰۹۳,۷۸۸,۵۱۸
۹,۳۷۷,۶۵۶	۵۶,۶۹۳,۰۳۰	۱,۱۷۰,۰۵۷	۲۶,۹۰۲,۱۹۵	۵,۷۷۳,۰۱۰	۱۰,۶۹۴,۹۰۶	۲,۳۳۳,۵۸۹	۹,۸۳۸,۱۱۱	۹,۸۳۸,۱۱۱	۹,۲۵۷,۸۰۸	۹,۲۵۷,۸۰۸	۹,۲۵۷,۸۰۸	۹,۲۵۷,۸۰۸	۹,۲۵۷,۸۰۸	۹,۲۵۷,۸۰۸
۲۶,۹۱۵,۲۹۹,۲۳۳	۲۶,۰۱۶,۰۳۳,۹۸۵	۱,۶۴۹,۵۹۴,۰۱۲	۱,۱۸۸,۶۶۶,۵۵۱	۰	۰	۲۵,۲۷۵,۷۰۷,۳۳۱	۱۹,۶۳۳,۳۸۹,۹۸۹	۱۹,۶۳۳,۳۸۹,۹۸۹	۵,۲۰۲,۹۷۷,۶۴۵	۵,۲۰۲,۹۷۷,۶۴۵	۵,۲۰۲,۹۷۷,۶۴۵	۵,۲۰۲,۹۷۷,۶۴۵	۵,۲۰۲,۹۷۷,۶۴۵	۵,۲۰۲,۹۷۷,۶۴۵
۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۰	۲۵۰,۱۹۹,۴۵۷	۰	۶۳۴,۳۳۵,۰۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸۰,۵۴۳,۹۹۳,۰۸۴	۸۳۳,۷۱۳,۳۷۲,۰۲۴	۲۵۰,۳۲۲,۲۵۶,۱۹۴	۱۷۵,۴۸۰,۰۷۸,۹۹۱	۱۰۹,۸۴۰,۸۴۱,۱۳۳	۵۹۲,۶۴۸,۶۴۱,۸۶۸	۲۵,۶۷۰,۸۹۵,۷۶۷	۳۷,۶۴۰,۹۶۹,۰۳۰	۳۷,۶۴۰,۹۶۹,۰۳۰	۱۷,۹۶۴,۷۳۲,۱۳۵	۱۷,۹۶۴,۷۳۲,۱۳۵	۱۷,۹۶۴,۷۳۲,۱۳۵	۱۷,۹۶۴,۷۳۲,۱۳۵	۱۷,۹۶۴,۷۳۲,۱۳۵	۱۷,۹۶۴,۷۳۲,۱۳۵
(۳,۶۶۲,۴۵۳,۷۰۱)	(۶,۹۸۰,۹۳۳,۰۳۷)	(۳۷۲,۰۵۲,۶۸۵)	(۱,۸۳۰,۳۲۴,۷۱۴)	(۳,۳۶۲,۹۶۸,۶۰۲)	(۴,۴۱۶,۹۵۹,۶۰۱)	(۶,۲۶,۴۳۶,۴۱۴)	(۳۷,۵۷۳,۰۱۰۳)	(۳۷,۵۷۳,۰۱۰۳)	(۳۸۷,۸۶۸,۶۱۱)	(۳۸۷,۸۶۸,۶۱۱)	(۳۸۷,۸۶۸,۶۱۱)	(۳۸۷,۸۶۸,۶۱۱)	(۳۸۷,۸۶۸,۶۱۱)	(۳۸۷,۸۶۸,۶۱۱)
(۸۰,۴,۲۸۶,۴۹۹)	(۳,۲۶۳,۸۷۱,۶۱۶)	(۴۹,۷۱۴,۷۹۰)	(۵۴۴,۱۱۲,۷۳۷)	(۴۹۲,۷۶۹,۰۷۹)	(۶۸۸,۸۳۴,۸۷۹)	(۳۳۰,۸۰۲,۶۳۰)	(۵۳۴,۷۹۴,۴۳۶)	(۵۳۴,۷۹۴,۴۳۶)	(۵۰۶,۱۳۸,۵۴۴)	(۵۰۶,۱۳۸,۵۴۴)	(۵۰۶,۱۳۸,۵۴۴)	(۵۰۶,۱۳۸,۵۴۴)	(۵۰۶,۱۳۸,۵۴۴)	(۵۰۶,۱۳۸,۵۴۴)
(۵,۲۶۶,۷۳۹,۲۰۰)	(۹,۱۴۴,۸۰۴,۶۵۴)	(۷۶۲,۷۷۲,۴۷۵)	(۳,۳۷۴,۴۸۸,۴۵۱)	(۳,۶۵۶,۷۳۷,۶۸۱)	(۵,۱۷۵,۷۸۴,۴۸۹)	(۸۴۷,۲۲۹,۰۴۶)	(۹۰۰,۵۴۴,۵۴۸)	(۹۰۰,۵۴۴,۵۴۸)	(۷۹۴,۰۰۷,۱۷۵)	(۷۹۴,۰۰۷,۱۷۵)	(۷۹۴,۰۰۷,۱۷۵)	(۷۹۴,۰۰۷,۱۷۵)	(۷۹۴,۰۰۷,۱۷۵)	(۷۹۴,۰۰۷,۱۷۵)
۱۷۵,۲۷۷,۲۵۳,۸۸۴	(۸۱۴,۳۶۸,۵۶۷,۳۷۱)	۳۴,۲۶۹,۲۸۲,۷۱۹	۱۷۳,۰۰۵,۵۴۰,۵۴۰	۱۰,۶,۱۸۴,۰۱۰,۳,۴۴۳	۵۸۷,۲۷۲,۸۵۷,۳۷۹	۳۴,۸۳۳,۶۶۶,۷۲۳	۳۶,۷۲۰,۴۴۴,۴۹۲	۳۶,۷۲۰,۴۴۴,۴۹۲	۱۷,۱۶۹,۷۲۴,۹۶۰	۱۷,۱۶۹,۷۲۴,۹۶۰	۱۷,۱۶۹,۷۲۴,۹۶۰	۱۷,۱۶۹,۷۲۴,۹۶۰	۱۷,۱۶۹,۷۲۴,۹۶۰	۱۷,۱۶۹,۷۲۴,۹۶۰
(۴۰,۳۳۹,۴۸۴,۰۹)	(۱۳۸,۳۷۵,۰۳۳,۴۳۳)	(۱۳,۶۶۸,۷۳۱,۴۹۸)	(۱۳,۵۸۸,۲۸۷,۰۹۷)	۰	۰	(۳۷۵,۱۹۶,۸۱۱)	(۱۶,۰۷۳,۰۷۹)	(۱۶,۰۷۳,۰۷۹)	(۱,۴۸۰,۶۷۴,۷۵۶)	(۱,۴۸۰,۶۷۴,۷۵۶)	(۱,۴۸۰,۶۷۴,۷۵۶)	(۱,۴۸۰,۶۷۴,۷۵۶)	(۱,۴۸۰,۶۷۴,۷۵۶)	(۱,۴۸۰,۶۷۴,۷۵۶)
۱۶۱,۲۵۳,۳۲۵,۵۷۵	۶۷۶,۹۳۰,۵۳۳,۴۳۹	۲۰,۶۲۰,۷۵۲,۲۲۱	۲۶,۱۲۷,۲۵۳,۴۴۳	۱۰,۶,۱۸۴,۰۱۰,۳,۴۴۳	۵۸۷,۲۷۲,۸۵۷,۳۷۹	۳۴,۴۴۸,۴۶۹,۹۱۲	۳۶,۷۰۴,۳۷۲,۴۱۳	۳۶,۷۰۴,۳۷۲,۴۱۳	۱۵,۶۸۹,۰۵۰,۲۰۴	۱۵,۶۸۹,۰۵۰,۲۰۴	۱۵,۶۸۹,۰۵۰,۲۰۴	۱۵,۶۸۹,۰۵۰,۲۰۴	۱۵,۶۸۹,۰۵۰,۲۰۴	۱۵,۶۸۹,۰۵۰,۲۰۴
-	-	۷۴۳	۱۱۷۰	۱۳۲۰	۲۷۲۳	۴۲۰۶	۲۲۸۰	۲۲۸۰	۹۰۲۶	۹۰۲۶	۹۰۲۶	۹۰۲۶	۹۰۲۶	۹۰۲۶
-	-	۷۱۶	۱۰۸۸	۱۳۰۰	۲۸۴۱	۲۷۸۹	۲۱۸۰	۲۱۸۰	۶۰۱۹	۶۰۱۹	۶۰۱۹	۶۰۱۹	۶۰۱۹	۶۰۱۹

(با صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی)

جمع		سرمایه گذاری خوارزمی		اوراق صکوک اجاره خوارزم ۴۲۱۱		اوراق مریضه ت صنعتی مشفق ۰۵		جمع (تقلی از صفحه قبل)	
دوره سه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴,۵۳۳,۵۵۲,۷۱۰	۳۳,۶۳۳,۳۱۲,۳۷۸	(۹,۳۷۵,۵۵۱,۱۵۳)	۱۰,۲۱,۸۶۳,۳۲۷	۲,۷۳۸,۸۷۰,۴۸۳	۱۱,۳۰۵,۵۲۲,۶۸۹	۳۰۰,۴۳۱,۲۶۷	۵۰,۳۳۰,۹۱۷,۱۳۵	۳۸۰,۶۶۳,۳۰۰,۷۰۳	۲۱۶,۰۹۶,۶۴۹,۴۰۷
۳۷۵,۳۳۵,۱۴۹,۹۹۰	۱,۷۳۷,۵۰۴,۳۳۵,۳۷۵	۷۵۸,۳۱۳,۵۲۰,۳۱۷	(۱,۱۳۷,۸۸۰,۳۴۶,۵۸۹)	(۱,۱۴۰,۷۳۵,۹۶۰)	(۷,۴۵۶,۵۴۴,۴۹۳)	۱,۳۳۳,۳۱۲,۷۷۷	۱۰,۶۳۳,۸۹۰,۶۸۱	۱۱۴,۶۵۸,۵۶۰,۹۳۶	۵۸۱,۵۳۴,۹۹۵,۶۱۲
۲۵۶,۰۳۸,۷۰۷,۳۰۰	۰	۲۵۶,۰۳۸,۷۰۷,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۴,۱۶۳,۸۹۰,۸۷۴	۲۴,۵۴۰,۸۷۵,۶۲۹	۱۰,۳۱۷,۷۲۷	۱۰,۴۰۱,۴۳۸	۲۴,۶۱۱,۳۳۳,۵۰۰	۲۴,۹۸۴,۳۷۰,۹۹۰	۱۹,۵۳۳,۲۶۱,۹۷۱	۱۹,۳۸۹,۳۳۵,۰۷۲	۹,۳۷۷,۶۵۶	۵۶,۶۴۳,۰۲۰
۱۳۱,۸۳۱,۲۷۱,۱۳۲	۶۴,۹۹۲,۷۳۲,۶۸۱	۰	۰	۷۰,۷۳۸,۷۵۱,۶۱۶	۱۴۰,۹۷۰,۰۷۹,۷۲۲	۲۴,۱۸۷,۲۲۰,۳۷۳	۲۳,۸۷۹,۶۸۰,۷۲۴	۲۶,۹۲۵,۲۹۹,۲۴۳	۲۶۰,۱۶۰,۳۳۴,۹۸۵
۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۰	۷,۱۱۶,۰۸۳,۳۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۰
۸۳۲,۸۰۷,۱۸۶,۴۵۲	۲,۱۷۷,۷۸۶,۳۷۸,۵۰۷	۵۰۵,۷۶۰,۷۹۱,۱۱۱	۱,۳۳۷,۱۹۳,۳۰۲,۶۱۸	۹۹,۳۳۹,۹۱۵,۵۵۹	۵۷,۸۴۲,۸۸۰,۱۵۳	۴۷,۹۵۶,۷۰۷,۶۹۸	۵۹,۰۳۶,۸۲۳,۶۱۲	۱۸۰,۵۴۳,۹۹۳,۰۸۴	۸۳۲,۷۱۲,۳۷۲,۰۲۴
هزینه ها									
(۱۲,۶۰۵,۵۹۲,۶۲۸)	(۳۱,۸۹۳,۷۳۱,۱۳۸)	(۷,۱۵۶,۶۲۲,۷۳۱)	(۱۳,۶۶۵,۶۵۱,۵۰۲)	(۵۱۶,۶۸۴,۱۶۴)	(۶۴۲,۷۳۷,۸۱۹)	(۴۷۰,۳۳۲,۰۴۶)	(۶۰۴,۳۰۸,۸۷۰)	(۴,۳۶۲,۴۵۳,۷۰۱)	(۶,۹۸۰,۰۹۳۳,۰۳۷)
(۱,۷۳۱,۶۳۴,۲۰۶)	(۴,۴۵۳,۵۳۶,۶۶۷)	(۳۳۸,۷۶۹,۳۳۵)	(۹۷۴,۹۹۶,۰۴۳)	(۷۸۹,۳۷۴,۷۹۰)	(۶۰۲,۸۳۴,۳۱۷)	(۳۸۳,۳۰۲,۵۹۰)	(۶۰۰,۸۹۴,۶۹۱)	(۸۰,۴۳۸,۴۹۹)	(۳,۳۶۳,۸۷۱,۶۱۶)
(۱۴,۳۳۷,۶۲۶,۸۳۴)	(۳۶,۳۴۶,۳۳۷,۸۹۵)	(۷,۵۰۵,۴۹۲,۰۶۶)	(۱۴,۶۴۰,۶۴۷,۵۴۵)	(۸۰۵,۹۵۸,۹۵۴)	(۱,۳۵۵,۵۸۲,۱۳۶)	(۷۵۱,۵۳۶,۶۱۴)	(۱,۲۰۵,۳۰۲,۵۶۱)	(۵,۲۶۶,۷۳۹,۳۰۰)	(۹,۲۴۴,۸۰۴,۶۵۴)
۸۱۸,۳۶۹,۵۵۹,۶۲۰	۲,۱۵۱,۴۴۰,۰۴۰,۶۱۲	(۴۹۷,۵۷۱,۴۰۲,۰۴۵)	۱,۳۳۳,۵۵۳,۶۵۵,۰۷۳	۹۸,۴۳۳,۳۳۳,۶۰۷	۵۶,۵۵۷,۴۹۸,۱۱۷	۴۷,۱۹۷,۱۷۱,۰۸۴	۵۷,۸۳۱,۵۳۰,۰۵۱	۱۷۵,۳۷۷,۲۵۳,۸۸۴	۸۱۴,۴۶۸,۵۶۷,۳۷۱
(۱۴,۰۳۴,۱۹۸,۴۵۶)	(۱۳۸,۳۷۵,۰۳۳,۹۳۳)	(۱۹۲,۰۳۰)	۰	۰	۰	(۷۸,۱۱۷)	()	(۱۴۰,۳۴۹,۲۸۳,۰۹)	(۱۳۸,۳۷۵,۰۳۳,۹۳۳)
سود قبل از هزینه های مالی									
۸۰۴,۴۴۵,۳۶۱,۱۳۴	۲,۰۱۳,۰۶۵,۰۰۶,۶۸۰	۴۹۷,۵۷۱,۳۱۰,۰۱۵	۱,۳۳۳,۵۵۳,۶۵۵,۰۷۳	۹۸,۴۳۳,۷۳۳,۶۰۷	۵۶,۵۵۷,۴۹۸,۱۱۷	۴۷,۱۹۷,۰۹۴,۹۶۷	۵۷,۸۳۱,۵۳۰,۰۵۱	۱۶۱,۳۵۳,۳۳۵,۵۷۵	۶۷۶,۰۹۳,۵۳۳,۴۳۹
سود خالص									
-	-	۳۰,۰۲۶	۶۰۰,۸	۱۷,۵۵	۸۰,۳	۹,۲۹	۹۰,۵	-	-
-	-	۲۳,۸۰	۲۳,۶۰	۱۷,۴۶	۷,۶۷	۹,۸۲	۸,۶۲	-	-
پایان سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)									
پایان سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)									

صندوق سرمایه‌گذاری اجتماعی بازارگردانی کویتا الگورتیم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

(ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صندوق سرمایه‌گذاری بازار الگورتیم				صندوق (تقلیل از صفحه قبل)			
	جمع (تقلیل به صفحه بعد)		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال								
خالص دارایی‌ها (وضع‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی	۱,۱۲۳,۶۱۵,۹۱۲	۲۷۸,۳۹۳	۱,۳۷۴,۵۵۳,۵۱۴	۱۶۰,۶۷۴	۹۷,۵۵۸,۹۶۴	۸۳,۸۰۸	۱۳۱,۶۹۲,۶۲۹	۱۶,۶۶۹
وضع‌های سرمایه‌گذاری صاف	۱,۱۲۳,۶۱۵,۹۱۲	۲۷۸,۳۹۳	۱,۳۷۴,۵۵۳,۵۱۴	۱۶۰,۶۷۴	۹۷,۵۵۸,۹۶۴	۸۳,۸۰۸	۱۳۱,۶۹۲,۶۲۹	۱۶,۶۶۹
شده طی دوره	۱۰,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۳۳	۱۵,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۰۹	۱۰,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۳۳	۱۵,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۰۹
وضع‌های سرمایه‌گذاری (تغییرات)	(۱۵,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۸۹۳)	(۱۵,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۰۹)	(۱۰,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۳۳)	(۱۵,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۰۹)
وضع‌های سرمایه‌گذاری (تغییرات)	(۱۵,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۸۹۳)	(۱۵,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۰۹)	(۱۰,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۳۳)	(۱۵,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۰۹)
تغییرات	۱۶۱,۱۵۲,۳۱۵,۵۷۵	۶۶,۰۴۰,۴۶۸,۳۳۵	۳۳,۴۴۸,۶۹۹,۹۱۲	۳۶,۷۰۴,۳۷۲,۶۱۳	۱۳۶,۸۰۴,۵۵۵,۶۶۳	۶۲۳,۷۰۰,۱۱۰,۸۲۳	۶۲۳,۷۰۰,۱۱۰,۸۲۳	۶۲۳,۷۰۰,۱۱۰,۸۲۳
تغییرات	(۲,۷۷۱,۵۹۱,۵۳۶)	۸۷,۷۱۱,۹۹۵	(۲,۷۷۱,۵۹۱,۵۳۶)	۸۷,۷۱۱,۹۹۵	۲۴,۳۳۵,۵۸۸	۸۷,۷۱۱,۹۹۵	۲۴,۳۳۵,۵۸۸	۸۷,۷۱۱,۹۹۵
خالص دارایی‌ها (وضع‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱,۳۹۶,۸۷۷,۶۵۵,۵۶۳	۳۲۴,۱۷۳	۲,۰۳۶,۸۵۷,۴۰۰,۳۷۰	۱۶۰,۵۸۳	۱۲۳,۵۱۵,۵۳۸,۲۶۷	۷۸,۶۱۵	۱۶۸,۳۳۶,۸۴۷,۳۳۴	۱۶,۶۶۹

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

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کویتا الگورتیم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی همان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

جای صورت گردش خالص دارایی‌های تلفیک عملیات بازارگردانی

جمع				سرمایه‌گذاری خوارزمی				صندوق سرمایه‌گذاری فر الگورتیم				جمع (قبل از مصفیه قبل)			
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
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	
۲,۷۳۲,۷۵۳,۸۶۸,۹۲۱	۲,۲۰۴,۹۱۷	۴,۸۳۷,۱۳۴,۸۳۴,۴۸۹	۱,۷۱۳,۴۰۹	۱,۵۰۸,۸۷۸,۰۰۷,۳۲۷,۴	۱,۴۴۰,۱۷۱	۲,۳۱۶,۱۰۵,۳۱۸,۳۳۳	۱,۴۴۰,۱۷۱	.	۱۰,۳۷۸,۴۶۷,۲۳۱	۱,۰۰۰	۲,۳۳۴,۹۷۳,۷۵۷,۵۳۷	۷۸۲,۷۶۶	۱,۸۱۰,۶۴۹,۳۴۸,۳۲۶	۲۹۲,۰۲۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
۱۰,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۳	۲۸۸,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۱۹۷	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۳	۲۸۸,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۱۹۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره															
(۹۶۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۶۸۳)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	(۹۶۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۶۸۳)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره															
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۸۰۴,۴۵۵,۳۶۱,۱۶۵	.	۲,۰۱۳,۰۶۵,۰۰۰,۶۶۸	.	۴۹۷,۵۷۱,۳۱۰,۰۱۵	.	۱,۳۳۲,۵۵۳,۶۵۵,۷۳	.	۱۵,۶۸۹,۵۰۲,۰۰۴	.	۳۰۶,۸۷۳,۱۵۱,۱۵۰	.	۷۳۴,۸۳۳,۳۰۱,۴۰۳	.	.	سود (زیان) خالص دوره
(۱۱۳,۵۶۴,۱۹۹,۵۵۳)	.	۵۸۸,۳۳۰,۹۲۹,۹۳۱	.	.	.	.	.	.	.	(۱۱۳,۵۶۴,۱۹۹,۵۵۳)	.	۵۸۸,۳۳۰,۹۲۹,۹۳۱	.	.	تغییرات
۴,۳۳۸,۸۳۵,۴۰۴,۶۳۳	۲,۱۱۸,۸۱۷	۷,۱۱۰,۷۳۴,۹۳۳,۹۰۰	۱,۹۸۵,۴۰۶	۲,۰۰۶,۳۵۱,۴۸۳,۴۸۹	۱,۴۴۰,۱۷۱	۳,۶۴۸,۶۵۷,۸۷۳,۴۰۵	۱,۴۴۰,۱۷۱	.	۲۶,۰۶۷,۳۱۷,۹۴۵	۱,۰۰۰	۲,۳۳۴,۴۷۳,۷۵۷,۲۴۴	۶۹۷,۹۵۶	۳,۴۴۶,۰۰۹,۷۴۲,۶۶۰	۵۶۴,۲۳۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره