



صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵



با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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
۴-۵	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵ - ۸	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹ - ۳۵	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 پیش‌بینی نمود، تهیه شده است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۰۳ 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 دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دارایی‌ها
	ریال	ریال	
۵	۵,۷۲۲,۸۳۳,۲۳۶,۹۳۳	۳,۰۷۰,۰۱۸,۴۰۰,۲۸۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۲۰۹,۳۷۲,۲۴۸,۶۰۲	۱۰,۵۰۶,۹۱۴,۰۳۹	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷	۴۶۰,۹۴۶,۷۳۴,۴۲۴	۹۵۷,۳۲۲,۵۸۳,۸۲۰	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۸	۵,۷۵۰,۰۶۲,۵۶۴,۹۳۰	۹۶۹,۱۷۸,۹۰۵,۳۵۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۹	۶۸۷,۵۳۰,۸۹۱,۱۸۶	۲۳۴,۳۵۳,۱۷۵,۶۵۳	حساب‌های دریافتی
۱۰	.	۱,۴۶۵,۸۸۵,۸۱۵,۹۰۲	جاری کارگزاران
۱۱	۱,۷۶۱,۳۸۲,۶۲۱	۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲	سایر دارایی‌ها
	۱۲,۸۳۲,۵۰۷,۰۵۸,۶۹۶	۶,۷۰۷,۹۸۳,۲۶۸,۵۴۰	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۱۰	۱۶۹,۲۳۱,۵۹۷,۴۴۸	.	جاری کارگزاران
۱۲	۳۳,۹۹۵,۹۳۶,۲۸۳	۲۲,۵۵۴,۸۸۹,۶۰۷	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	.	۸۶۰,۵۴۳,۳۷۴,۰۰۰	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۴	۱,۵۶۴,۲۶۶,۴۳۷,۴۲۸	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰	تسهیلات مالی دریافتی
۱۵	۲۷۴,۲۷۶,۱۹۲,۰۸۹	۴۴,۰۰۳,۶۳۰,۲۱۲	پیش دریافت
۱۶	۴۰,۴۲۷,۱۹۵,۸۵۴	۴,۴۰۲,۴۲۰,۹۹۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
	۲,۰۸۲,۱۹۷,۳۵۹,۱۰۲	۲,۴۷۰,۸۵۰,۴۳۴,۲۵۱	جمع بدهی‌ها
۱۷	۱۰,۷۵۰,۳۰۹,۶۹۹,۵۹۴	۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹	خالص دارایی‌ها
	۳۹,۳۲۴,۸۳۸	۲,۴۷۳,۲۱۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	یادداشت	درآمدها
ریال	ریال		
۵۰۱,۴۳۷,۲۲۴,۶۰۵	۲,۳۹۹,۳۶۳,۸۳۷,۶۹۶	۱۸	سود فروش اوراق بهادار
۹۰۶,۷۸۵,۰۰۴,۰۷۹	۳,۲۹۲,۴۰۴,۲۹۲,۸۸۴	۱۹	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰	۱۴۳,۱۷۹,۷۷۴,۴۲۱	۲۰	سود سهام
۱۳۴,۴۷۷,۴۸۶,۳۰۳	۹۷,۶۶۹,۴۴۲,۷۴۴	۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۶۷,۳۹۶,۰۹۲,۰۰۴	۴۶۸,۳۸۵,۶۹۱,۷۱۸	۲۲	درآمد حاصل از بازارگردانی
۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	۲۳	سایر درآمدها
۲,۰۶۷,۰۰۸,۹۴۸,۷۳۷	۶,۴۰۸,۱۱۹,۱۲۱,۸۰۷		جمع درآمدها
			هزینه‌ها
(۴۴,۴۸۶,۷۱۰,۱۱۸)	(۷۸,۲۲۶,۸۹۰,۴۱۱)	۲۴	هزینه کارمزد ارکان
(۵,۰۹۲,۸۲۵,۳۸۵)	(۱۳,۳۱۵,۹۵۱,۴۶۶)	۲۵	سایر هزینه‌ها
۲,۰۱۷,۴۲۹,۴۱۳,۲۳۴	۶,۳۱۶,۵۷۶,۲۷۹,۹۳۰		سود قبل از هزینه‌های مالی
(۴۸,۳۵۲,۰۶۶,۰۹۱)	(۴۰۷,۹۰۱,۷۶۱,۹۴۲)	۲۶	هزینه‌های مالی
۱,۹۶۹,۰۷۷,۳۴۷,۱۴۳	۵,۹۰۸,۶۷۴,۵۱۷,۹۸۸		سود خالص
۴۵.۵۰	۸۶.۰۰		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)
۴۰.۳۱	۵۴.۹۸		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
ریال	ریال		
۳,۷۳۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱	۴,۳۲۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹		۱,۷۱۳,۲۰۹
۷۵,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰		۵۵۰,۶۳۳
(۲۳۹,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۹۰,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۹۹۰,۴۷۰)
۱,۹۶۹,۰۷۷,۳۴۷,۱۴۳	۵,۹۰۸,۶۷۴,۵۱۷,۹۸۸		
(۶۵۲,۷۴۰,۸۵۳,۵۱۰)	۲,۰۴۴,۳۳۹,۳۴۷,۳۱۷	۲۷	
۴,۸۸۴,۵۴۸,۳۴۴,۵۵۴	۱۰,۷۵۰,۳۰۹,۶۹۹,۵۹۴		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 کوша الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان الگوریتم	۱۳,۰۰۰	۵۲
۲	شرکت گروه سرمایه گذاری خوارزمی	۷,۰۰۰	۲۸
۳	شرکت تامین سرمایه سپهر	۴,۰۰۰	۱۶
۴	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۱,۰۰۰	۴
	جمع	۲۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان 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 نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، خیابان پدیدار، پلاک ۶۲، ساختمان شهروز، پلاک ۷، واحد ۷۴.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

حسابرس صندوق: حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بلوار آفریقا، نبش خیابان عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲ طبقه ۱۲ واحد ۱۲۳.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی میان دوره ای دوره نه ماهه بر مبنای ارزش‌های جاری برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری درآمد ثابت و اوراق بهادار با درآمد ثابت و سهام و صندوق‌های سهامی و بخشی 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 رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار، در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری بعدی به 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 سپرده های بانکی:** اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می‌شوند و سود آنها در حساب‌های دریافتی تجاری لحاظ می‌شود.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	لابراتوارهای سینا دارو	دسینا	٪۲/۵	۱۳.۳۷۳	۱۷۸.۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	٪۱	۶۸۴.۸۲۵	۱۳.۶۹۶.۵۰۰
۳	اوراق مرابحه سهام شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق ۰۵	٪۱	۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰
۴	سرمایه گذاری خوارزمی	وخارزم	٪۲	۱.۳۸۶.۵۲۷	۲۷.۷۳۱.۰۰۰
۵	صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم	مانا	٪۲	۲۳۰.۰۰۰	۲.۳۰۰.۰۰۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا الگوریتم	فرا الگوریتم	٪۳	۵۹.۲۵۰	۱.۱۸۵.۰۰۰
۷	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	مفاخر	٪۲.۵	۲۹.۸۸۰	۵۹۷.۵۴۰

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

۴-۲-۳- درآمد بازارگردانی: شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق‌ها و اوراق مندرج در جدول بالا، در دفاتر صندوق کوشا الگوریتم به صورت روزانه ثبت می‌گردد.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه: کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) سرمایه اولیه تا سقف ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر ۰/۳ درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند (۲-۳) امیدنامه و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۱ درصد (۰/۰۱) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی، تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲,۳۴۹ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانونها	صرفاً هزینه عضویت صندوق در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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. ****
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت

* کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه 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 $\frac{0.02}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می شود.

1. 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 اساس ابلاغیه شماره ۱۷۳/۱۲۰۲۰ 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

*** 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می شود. طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق های سرمایه‌گذاری، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال 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 ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مکرر 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده
سرمایه گذاری‌ها	۱,۵۷۹,۰۵۹,۳۷۰,۱۶۷	۳,۸۷۵,۴۰۷,۳۷۸,۸۶۲	۳۰,۲۰	۲,۱۵۷,۵۵۶,۰۱۰,۶۸۹	۳۳,۱۶
مواد و محصولات دارویی	۵۶۲,۶۹۶,۸۴۵,۰۸۲	۱,۸۳۸,۰۱۴,۳۵۰,۷۴۹	۱۴,۳۲	۹۱۲,۴۶۲,۳۸۹,۵۹۷	۱۳,۶۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۹,۵۲۸,۲۷۱,۰۷۲	۹,۴۱۱,۵۰۷,۲۲۲	۰,۰۷	۰	۰,۰۰
جمع	۲,۱۵۱,۲۸۴,۴۸۶,۳۲۱	۵,۷۲۲,۸۳۳,۲۳۶,۹۳۳	۴۴,۶۰	۲,۳۰۶,۹۶۰,۳۳۳,۴۴۴	۴۵,۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره‌ای،
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های بانکی :					
سپرده کوتاه مدت صادرات	مختلف	۵	۱۲۹,۹۴۰,۱۵۳,۴۴۲	۱۰۱	۱۰,۵۰۶,۹۱۴,۰۳۹
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	مختلف	۶	۷۹,۴۳۲,۰۹۵,۱۶۰	۰,۶۲	۰
جمع			۲۰۹,۳۷۲,۲۴۸,۶۰۲	۲	۱۰,۵۰۶,۹۱۴,۰۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۴۴۲۰,۲۵۶۹۴,۷۸۵	۲,۵۹	۴۶۰,۹۴۶,۷۳۴,۴۲۴	۲۰,۹۹۷,۳۳۴,۴۲۴	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
۵۱۵,۲۹۶,۸۸۹,۰۲۵	۰,۰۰	.	.	.	-
۹۵۷,۳۳۲,۵۸۳,۸۲۰	۳,۵۹	۴۶۰,۹۴۶,۷۳۴,۴۲۴	۲۰,۹۹۷,۳۳۴,۴۲۴	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع					

مراجعه ت.صنعتی مشفق ۱۴۰۵/۰۹/۲۱

صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱۱-۸ماهه ۲۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوخا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۶۹۸,۰۲۸	۸,۹۷۹,۷۵۸,۷۶۱,۶۵۶	۱,۹۸۹,۱۴۹,۴۹۸,۳۴۳	۱۵.۵۰	۱۴۹,۴۵۹,۵۲۱,۶۴۱	۱۵۲,۴۸۶,۶۳۶,۸۷۲
صندوق س ارمان فیروزه آسیا-درآمد ثابت					
۸,۰۳۲,۲۲۴	۸,۰۳۲,۲۲۴	۱۰۵,۰۹۴,۳۰۰,۳۷۹	۰.۸۱	۹,۹۸۵,۶۷۶,۶۱۱	۹,۶۷۲,۳۹۰,۰۰۶
صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم-سهامی					
۱۸,۸۳۰,۰۰۰	۱,۴۶۸,۸۲۱,۶۳۸,۹۹۸	۱,۴۶۹,۴۲۵,۹۸۷,۷۴۸	۱۱.۴۵	۲۴۶,۵۲۹,۳۰۲,۴۹۸	۲۴۸,۱۷۲,۸۲۵,۶۱۱
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم-درآمد ثابت					
۴,۹۸۹,۲۵۰	۱,۰۳۲,۷۳۱,۱۶۲,۷۵۴	۱,۰۸۸,۲۱۴,۲۷۲,۴۶۲	۸.۴۸	۲۲,۹۹۵,۳۷۵,۵۷۶	۲۳,۵۹۸,۵۹۸,۰۸۹
صندوق س بخشی فرا الگوریتم-بخشی					
۷,۲۴۶,۰۰۰	۱۵۶,۸۱۷,۷۶۹,۳۲۹	۱۶۲,۰۹۸,۴۳۸,۱۵۱	۱.۲۶	-	-
صندوق س توسعه فولاد- ثابت					
۱۲,۸۳۹,۷۷۰	۳۷۲,۰۰۲,۵۴۴,۰۶۵	۴۴۳,۷۰۷,۱۷۱,۵۲۴	۳.۴۶	-	-
صندوق س ثبات ویستا-درآمد ثابت					
۲۰,۲۸۲,۲۲۰	۴۶۹,۵۹۰,۵۳۶,۴۷۴	۴۹۳,۶۱۲,۹۰۳,۹۹۷	۳.۸۵	۴۹۵,۷۵۲,۶۳۳,۷۷۸	۵۲۵,۲۲۷,۴۵۴,۷۸۰
صندوق تناوم اطمینان تمدن-درآمد ثابت					
جمع	۵,۵۷۵,۸۱۶,۶۲۳,۵۵۵	۵,۷۵۰,۶۲,۵۶۴,۹۳۰	۴۴.۸۱	۹۲۴,۲۲۳,۴۱۰,۱۰۴	۹۶۹,۱۷۸,۹۰۵,۳۵۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، کوشا الگوریتم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی، میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۶/۳۱		۱۴۰۵/۳/۳۱		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۴,۹۱۸,۰۳۶,۷۸۷	۳۴۷,۷۷۹,۱۸۲,۸۸۳	۰	۰	۳۴۷,۷۷۹,۱۸۲,۸۸۳	۹-۱ چک ها در جریان وصول
۳۷,۱۶۳,۵۶۰,۰۱۰	۶۵,۳۹۱,۷۵۷,۲۹۳	۰	۰	۶۵,۳۹۱,۷۵۷,۲۹۳	۹-۲ مطالبات ناشی از بازارگردانی
۱۸۲,۳۷۱,۵۸۲,۸۵۶	۱۵۵,۲۴۰,۷۵۱,۰۱۰	۰	۲۵	۱۵۵,۲۴۰,۷۵۱,۰۱۰	سود سهام دریافتی
۰	۱۱۹,۱۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۹,۱۱۹,۳۰۰,۰۰۰	طلب ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری صندوق مانا الگوریتم
۲۳۴,۳۵۲,۱۷۵,۶۵۳	۶۸۷,۵۳۰,۸۹۱,۱۸۶	۰	۰	۶۸۷,۵۳۰,۸۹۱,۱۸۶	

۹-۱- چک های در جریان وصول بهت مابه التفاوت کارمزد بازارگردانی و افزایش نرخ کارمزد بازارگردانی اوراق مشفق طبق صورتجلسه شماره ۳ مورخ ۱۴۰۴/۹/۱۷، مبلغ ۳۸۱,۴۱۳,۴۷۸ ریال با سررسید هایی تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۰۱

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

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۳/۳۱		۱۴۰۵/۳/۳۱		نم شرکت کارگزاری	
مانده پایان دوره مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال مالی		
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۶۹,۲۳۱,۵۹۷,۳۴۸)	(۲۳۴,۶۴۴,۰۶۹,۵۱۲,۵۹۶)	۲۳۳,۰۰۰,۸۵۲,۱۰۰,۳۴۶	۱,۴۴۵,۸۸۵,۸۱۵,۹۰۲	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۱- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲	۳,۲۷۰,۴۷۷,۸۰۹	(۲,۲۴۳,۵۷۳,۴۰۴)	۱,۷۴۴,۳۷۷,۸۸۷
.	۵۰,۷۶۵,۷۵۰	(۳۳,۷۶۱,۰۱۶)	۱۷,۰۰۴,۷۳۴
.	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲	۴,۶۹۱,۲۴۳,۵۵۹	(۳,۶۴۷,۳۳۴,۴۲۰)	۱,۷۶۱,۳۸۲,۶۲۱

جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲,۵۸۹,۲۴۷,۲۲۵	۲۱,۰۹۴,۹۲۴,۳۲۵		
۷۶۷,۲۷۹,۷۷۹	۵۲۷,۲۲۱,۴۷۲		
۶۳۹,۴۰۹,۲۷۹	۹۳۲,۶۴۳,۸۱۰		
۳۲,۹۹۵,۹۳۶,۲۸۳	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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۸۶۰,۵۴۳,۲۷۴,۰۰۰		

حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
یادداشت	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۱,۵۶۴,۲۶۶,۴۳۷,۴۲۸	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰	

کارگزاری آینده نگر خوارزمی

۱۴-۱- نرخ تسهیلات دریافتی از کارگزاری طی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بر اساس نرخ تسهیلات دریافتی کارگزاری از بانک‌های مورد تعامل آن، ۲۸٪ بوده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵- پیش دریافت

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۷۴,۲۷۶,۱۹۲,۰۸۹	۴۴,۰۰۳,۶۳۰,۲۱۲

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی

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

۱۶- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۱۹,۷۴۵,۷۵۳,۴۲۴	۰
	۱۲,۰۶۰,۹۷۶,۵۸۹	
	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۶۲۹,۲۱۹,۰۲۸
	۷,۶۲۰,۴۶۵,۸۴۲	۳,۷۷۳,۲۰۱,۹۶۴
جمع	۴۰,۴۲۷,۱۹۵,۸۵۴	۴,۴۰۲,۴۲۰,۹۹۲

سایر پرداختنی برای واریز نامشخص

ذخیره تنزیل سود سهام

ذخیره کارمزد تصفیه

مخارج نرم افزار

۱۷- خالص دارایی‌ها

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۵,۰۰۰	۹۸۳,۱۲۰,۹۵۷,۸۵۲	۲۵,۰۰۰	۶۱,۸۳۰,۳۵۵,۱۱۶
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۴۸,۳۷۲	۹,۷۶۷,۱۸۸,۷۴۱,۷۴۲	۱,۶۸۸,۲۰۹	۴,۱۷۵,۳۰۲,۴۷۹,۱۷۳
جمع	۲۷۳,۳۷۲	۱۰,۷۵۰,۳۰۹,۶۹۹,۵۹۴	۱,۷۱۳,۲۰۹	۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۴۱۸,۹۹۳,۸۰۵,۰۲۹	۳۱۴,۱۲۷,۵۸۶,۸۵۶
۱۸-۲	۹۷۵,۲۲۰,۶۹۸,۳۲۵	۱۸۷,۳۰۹,۶۳۷,۷۴۹
۱۸-۳	۵,۱۴۹,۳۳۴,۳۴۲	۰
جمع	۲,۳۹۹,۳۶۳,۸۳۷,۶۹۶	۵۰۱,۴۳۷,۲۲۴,۶۰۵

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

سود ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری

سود ناشی از فروش اوراق اجاره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸-۱ سود ناشی از فروش سهام شرکت های بورسی و فرابورسی

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
					سود فروش	سود فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۷۵۴,۴۰۵,۶۹۰	۲,۹۴۱,۱۸۱,۰۸۹,۳۳۷	(۱,۶۸۱,۸۹۳,۸۱۵,۳۹۰)	(۱,۷۹۳,۹۶۰,۴۶۴)	۱,۲۵۷,۴۹۳,۳۱۳,۴۸۳	۵۳,۵۲۰,۹۸۱,۸۵۶
داروسازی سینا	۸,۸۲۱,۳۵۱	۴۲۵,۱۵۰,۱۳۱,۳۲۰	(۲۶۷,۳۱۰,۹۳۳,۲۰۸)	(۲۵۸,۴۸۹,۸۴۱)	۱۵۷,۵۸۰,۷۰۸,۲۷۱	۲۶۰,۶۰۶,۶۰۵,۰۰۰
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱۵,۱۹۱,۸۳۹	۱۰۰,۴۱۰,۱۰۹,۸۴۰	(۹۶,۴۲۹,۲۷۸,۶۱۳)	(۶۱,۰۴۷,۹۵۲)	۳,۹۱۹,۷۸۳,۲۷۵	۰
جمع	۳,۴۶۶,۷۴۱,۳۳۰,۴۹۷	(۲,۰۴۵,۶۳۴,۰۲۷,۲۱۱)	(۲,۱۱۳,۴۹۸,۲۵۷)	۱,۴۱۸,۹۹۳,۸۰۵,۰۲۹	۲۱۴,۱۲۷,۵۸۶,۸۵۶	

۱۸-۲ سود ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
					سود فروش	سود فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. دارا الگوریتم-درآمد ثابت	۸,۳۹۳,۲۵۰,۷۵۷	۱۷۶,۶۷۷,۲۲۲,۰۳۱,۸۱۵	(۱۷۶,۲۸۴,۰۲۵,۴۶۶,۰۸۸)	(۵,۹۱۶,۱۹۶,۲۴۹)	۳۸۷,۳۷۰,۳۶۹,۴۷۸	۸۶,۵۶۶,۳۷۶,۸۵۱
صندوق س. توسعه فولاد-درآمد ثابت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۴,۲۰۶,۴۰۱,۱۸۰)	(۶۶,۴۷۶,۲۱۳)	۲۶۷,۱۲۲,۶۰۷	۲۵,۹۸۴,۵۱۷,۸۷۷
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-درآمد ثابت	۳۳۱,۱۷۴,۸۳۰	۲۵,۰۵۹,۴۷۲,۱۴۷,۴۹۰	(۲۴,۸۳۰,۶۲۷,۰۸۶,۹۸۹)	(۳,۳۹۴,۹۱۸,۸۶۲)	۲۲۵,۴۵۰,۱۴۱,۶۳۹	۲۳,۰۵۳,۰۲۴,۱۰۴
صندوق س. مانا الگوریتم-سهامی	۵۵۵,۳۵۹,۷۲۸	۷,۲۶۵,۶۴۳,۰۶۶,۰۸۸	(۷,۲۲۷,۲۵۹,۵۵۱,۹۵۹)	(۱,۶۱۴,۶۰۲,۱۸۸)	۳۶,۷۶۸,۹۱۱,۹۴۱	۲۰,۲۱۷,۳۷۱,۳۷۰
صندوق س. ثبات ویستا -درآمد ثابت	۹,۹۲۰,۲۳۰	۳۰۳,۹۰۸,۸۲۳,۳۰۰	(۲۸۷,۴۱۵,۶۴۶,۶۸۲)	(۱۱۲,۰۶۶,۳۳۰)	۱۶,۳۸۱,۱۱۰,۳۸۸	۰
صندوق تداوم اطمینان تمدن-درآمد ثابت	۶۴,۴۶۲,۵۹۰	۱,۳۵۹,۶۰۶,۹۲۴,۲۷۰	(۱,۳۳۵,۵۷۷,۶۵۰,۶۳۲)	(۲۳۶,۶۸۶,۶۳۲)	۲۳,۷۹۲,۵۸۷,۰۰۶	۹,۶۴۴,۸۱۳,۷۶۰
صندوق س. بخشی فرا الگوریتم-سهامی	۲۶۵,۵۱۱,۶۳۷	۴,۹۸۰,۰۷۹,۵۰۶,۵۴۴	(۴,۷۰۶,۷۰۵۰۰۰۲۶۹۳)	(۱,۶۱۱,۳۲۵,۲۶۶)	۲۷۱,۷۶۳,۱۷۸,۵۸۵	۵۵,۵۵۶,۰۰۲,۱۷۱
صندوق س. افرا نماد پایدار-درآمد ثابت	۸,۹۸۸,۲۷۰	۴۱۷,۶۹۲,۸۵۰,۱۴۲	(۴۱۷,۲۲۹,۰۵۹,۹۵۵)	(۱۵۴,۰۲۳,۶۶۸)	۳۰۹,۷۶۶,۵۱۹	۵۰,۴۱۰,۰۴۶,۷۷۰
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د	۳۳۶,۹۲۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۸۲,۷۶۰,۰۰۰	(۵۳۸,۱۲۸,۶۶۰,۸۵۰)	(۸۱,۰۷۱,۷۲۱)	۱,۸۷۳,۰۲۷,۴۲۹	۱,۶۲۶,۵۳۳,۴۷۳
صندوق س. پارس پایدار سپهر	۶۷,۵۵۰,۰۰۰	۶۸۷,۹۶۹,۰۷۰,۰۰۰	(۶۸۴,۵۳۳,۸۲۸,۷۶۸)	(۱۹۸,۷۸۹,۸۱۹)	۳,۲۳۶,۴۵۱,۴۱۳	۰
صندوق س. درآمد ثابت ستاره سپهر-د	۱۰۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۲۵۴,۴۲۰,۰۰۰	(۱,۸۹۵,۴۴۳,۹۴۸,۸۰۲)	(۱۶۷,۸۰۹,۰۶۱)	۴,۶۴۲,۶۶۲,۱۳۷	۰
صندوق س. ثمرگندم-ثابت	۱۴۱,۳۳۱,۰۰۰	۱,۷۱۶,۶۰۶,۴۸۹,۱۱۵	(۱,۷۱۲,۹۵۸,۶۳۴,۲۱۶)	(۲۸۲,۴۸۵,۶۱۶)	۳,۳۶۵,۳۶۹,۲۸۳	۰
صندوق س. درآمد ثابت شمیم تابان-درآمد ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۳۰,۳۸۳,۳۳۳
صندوق س. ارزش پاداش -درآمد ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۵۱,۵۹۴,۶۶۳
صندوق س. سپر سرمایه بیدار-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۷,۹۰۴,۸۹۶
صندوق س. لبخند فارابی-د	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۰,۰۶۸,۴۸۱
جمع	۲۲۱,۲۶۳,۱۷۸,۰۸۸,۷۶۴	(۲۲۰,۲۷۴,۱۲۰,۹۳۸,۸۱۴)	(۱۳,۸۳۶,۴۵۱,۶۲۵)	۹۷۵,۲۲۰,۶۹۸,۳۲۵	۱۸۷,۳۰۹,۶۳۷,۷۴۹	

۱۸-۳ سود ناشی از فروش اوراق اجاره

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
					سود فروش	زیان تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره خوارزم ۲۴۱۱-۶ ماهه ۲۰٪	۵۰۹,۱۳۸	۵۰۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۳,۹۸۸,۶۵۴,۶۳۸)	(۱۱,۰۲۰)	۵,۱۴۹,۳۳۴,۳۴۲	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کیشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۳,۱۱۸,۱۵۸,۳۱۵,۱۵۱۲	۸۸۲,۶۴۱,۹۵۸,۶۹۹
۱۹-۲	(۱۷۴,۳۴۵,۹۴۱,۳۷۲)	۲۲,۱۴۵,۰۹۴,۶۸۰
۱۹-۳	۰	(۲,۰۴۹,۳۰۰)
	۲,۹۴۳,۸۰۹,۳۷۳	۹۰,۶۷۵,۰۰۴,۰۷۹

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی
ارزبان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های بورسی و فرابورسی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۷۸,۴۴۲,۴۸۸,۱۳۲	۹۸۴,۵۸۳,۱۸۴,۸۹۱	(۱,۳۹۷,۹۵۲,۳۵۱)	(۸۵۲,۴۳۱,۱۶۵,۸۵۸)	۱,۸۳۹,۴۱۲,۳۰۴,۱۰۰	۲۷,۲۳۰,۳۸۲	داروسازی سینا		
۴۵۵,۱۹۹,۴۷۰,۵۵۷	۲,۱۳۳,۶۹۱,۹۳۰,۳۷۱	(۲,۲۵۷,۶۸۱,۱۵۶)	(۱,۷۴۱,۷۱۵,۴۴۸,۴۹۳)	۲,۸۷۷,۷۶۵,۰۶۰,۰۲۰	۷۷۴,۰۰۵,۰۰۲	سرمایه گذاری خوارزمی		
۰	(۱۶,۷۶۳,۷۵۰)	(۵,۷۲۵,۶۷۸)	(۹,۵۲۸,۳۷۱,۰۷۲)	۹,۴۱۷,۲۳۳,۰۰۰	۱,۳۴۵,۳۱۹	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی		
۸۸۲,۶۴۱,۹۵۸,۶۹۹	۳,۱۱۸,۱۵۸,۳۱۵,۱۵۱۲	(۳,۷۶۱,۲۶۰,۱۸۵)	(۴,۶۰۴,۶۷۴,۸۸۵,۴۲۳)	۵,۷۲۶,۵۹۴,۵۹۷,۱۲۰		جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، کویشا الکترونیک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، سال دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵					
خریداد ۱۴۰۴		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		کارمزد		ارزش بازار	
سود تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	نام صندوق
۱۹۷,۱۷۲,۱۷۶	۹,۳۹۰,۷۳۶,۸۶۶	(۳۳۵,۲۳۱,۶۵۸)	(۱,۰۷۹,۷۵۸,۷۶۱,۶۵۶)	۱,۹۸۹,۵۸۴,۷۳۰,۰۰۰	۲۳,۶۷۵,۰۰۰	۲۳,۶۷۵,۰۰۰	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-خبرآمد ثابت
(۱,۱۹۲,۹۴۷,۳۶۲)	(۱,۲۳۹,۹۰۸,۶۷۳)	(۳۷,۷۹۴,۹۶۰)	(۱۰۵,۰۹۴,۲۰۰,۳۷۹)	۱۰۳,۹۰۲,۰۸۶,۶۶۵	۵,۴۸۵,۵۶۵	۵,۴۸۵,۵۶۵	صندوق سن، سالان الکترونیک-سهم
۵,۴۴۲,۰۳۷,۶۵۶	۶,۰۴۳,۳۸,۷۴۹	(۱۰۸,۳۷۸,۱۶۳)	(۱,۳۶۸,۸۲۱,۶۴۸,۹۹۸)	۱,۴۶۹,۵۳۴,۳۶۵,۹۱۰	۶۲,۹۷۵,۵۴۶	۶۲,۹۷۵,۵۴۶	صندوق سن، دارا الکترونیک-ترآمد ثابت
	۷۱,۷۰۴,۶۷۷,۴۵۹	(۱,۶۳,۶۷۷,۳۷۶)	(۳۷۲,۰۰۲,۵۴۴,۰۶۵)	۴۴۳,۸۷۰,۸۴۸,۹۰۰	۱۲,۸۳۹,۷۷۰	۱۲,۸۳۹,۷۷۰	صندوق سن، ثبات ویستا-خبرآمد ثابت
(۵۴۶,۱۳۶,۹۱۳)	۶۴,۴۸۳,۱۰۰,۷۰۷	(۵۰۰,۸۰۸,۹۳۸)	(۱۰,۲۳۷,۷۳۱,۱۶۲,۷۵۵)	۱,۰۸۸,۷۵۵,۰۸۲,۴۰۰	۴۳,۲۳۷,۶۰۰	۴۳,۲۳۷,۶۰۰	صندوق سن، بخشی فر الکترونیک-سهم
۱۹,۰۹۱,۲۱۶,۵۶۸	۲۴,۰۲۲,۳۶۷,۵۳۳	(۱۸۲,۰۸۶,۹۰۳)	(۳۶۹,۵۹۰,۵۳۶,۳۷۴)	۴۹۲,۷۹۴,۹۹۰,۹۰۰	۲۰,۲۸۳,۲۳۰	۲۰,۲۸۳,۲۳۰	صندوق تالوم اطمینان تمدن-خبرآمد ثابت
	۵,۲۸۰,۶۶۸,۹۳۲	(۵۹,۷۹۵,۸۴۳)	(۱,۵۶,۸۱۷,۷۶۹,۲۳۹)	۱۶۲,۱۵۸,۳۳۴,۰۰۰	۷,۲۳۶,۰۰۰	۷,۲۳۶,۰۰۰	صندوق سن، توسعه فولاد- ثابت
۱۵۳,۶۵۲,۵۶۶							صندوق سن، بارن پایدار سپهر-خبرآمد ثابت
۲۳,۱۳۵,۰۹۴,۶۸۰	۱۷۴,۲۴۵,۹۴۱,۳۷۲	(۱,۴۹۷,۷۶۳,۸۴۷)	(۵,۵۷۵,۸۱۶,۶۲۳,۵۵۶)	۵,۷۵۱,۵۵۰,۳۲۸,۷۷۵			جمع

۱۹- ۱۱- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵					
خریداد ۱۴۰۴		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		کارمزد		ارزش بازار	
سود تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	نام اوراق
							صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۴۵۵-۳۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، گوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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
داروسازی سینا	۱۴۰۵/۰۷/۳۱	۱۴۰۵/۰۷/۳۱	۲۷,۲۳۰,۳۸۲	۵,۷۰۰	۱۵۵,۲۱۳,۱۷۷,۴۰۰	(۱۲,۰۶۰,۱۵۲,۱۲۹)	۱۴۳,۱۵۳,۰۲۵,۳۷۱	۰
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۲,۷۵۷,۳۶۱	۱۰	۲۷,۵۷۳,۶۱۰	(۸۲۴,۴۶۰)	۲۶,۷۴۹,۱۵۰	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۰	۰	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰
جمع					۱۵۵,۲۴۰,۷۵۱,۰۱۰	(۱۲,۰۶۰,۹۷۶,۵۸۹)	۱۴۳,۱۷۹,۷۷۴,۴۲۱	۲۵۶,۰۲۸,۷۰۷,۲۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگورتیم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۲۱-۱	۹۷,۴۶۵,۱۲۹,۴۶۴	۱۳۴,۴۰۵,۷۱۸,۵۴۷
۲۱-۲	۲۰,۳۵۱,۳۲۸,۰	۷۱,۷۶۷,۷۵۶
	۹۷,۶۶۶,۴۴۲,۷۴۴	۱۳۴,۴۷۷,۴۸۶,۳۰۳

سود اوراق مرابحه و اجاره

سود سپرده بانکی

جمع

۲۱-۱- سود اوراق مرابحه و اجاره

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱
خرداد ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۷۵,۱۲۸,۲۵۸,۱۱۸	۳۹,۳۲۴,۳۱۹,۴۲۴	۲۰	۵۰۹,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱/۱۸	مختلف
۵۹,۱۲۳,۴۶۰,۴۲۹	۵۸,۱۴۱,۶۱۰,۰۴۰	۱۸	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۹/۲۱	مختلف
۱۳۴,۴۰۵,۷۱۸,۵۴۷	۹۷,۴۶۵,۹۲۹,۴۶۴		۹۴۹,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰		جمع

صکوک اجاره خوارزم ۴۴۱-۶-ماهه ۲۰٪

مرابحه تصنعیتی مشفق ۹۲۱-۵۰۵۰۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲-۲۱- سود سپرده بانکی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵				
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه تنزیل	ریال	مبلغ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۷۶۷,۷۵۶	۱۸۶,۳۵۷,۹۱۱	۰	۱۸۶,۳۵۷,۹۱۱	۵٪	مختلف	مختلف
۰	۱۷,۱۵۵,۳۶۹	۰	۱۷,۱۵۵,۳۶۹	۵٪	مختلف	مختلف
۷۱,۷۶۷,۷۵۶	۲۰۳,۵۱۳,۲۸۰	۰	۲۰۳,۵۱۳,۲۸۰			

جمع

سپرده کوتاه مدت صادرات
سپرده کوتاه مدت خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۲- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۲,۶۰۲,۵۴۳,۱۷۴	۲۱,۷۸۱,۴۰۸,۰۵۲	۲۲-۱
۸۹,۸۸۹,۳۴۶,۷۹۸	۲۹۳,۹۷۶,۹۱۵,۴۰۱	۲۲-۱
۳,۴۱۳,۰۳۳,۶۴۱	۵۸,۳۷۲,۹۳۸,۹۹۹	۲۲-۱
۶۶,۲۳۸,۱۵۸,۰۹۹	۷۴,۰۸۷,۶۳۳,۸۷۷	۲۲-۱
۵,۲۵۳,۱۱۰,۲۹۲	۲۰,۱۶۶,۷۹۵,۳۸۹	۲۲-۱
۲۶۷,۳۹۶,۰۹۲,۰۰۴	۴۶۸,۳۸۵,۶۹۱,۷۱۸	جمع

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

۲۳- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۶۳۴,۲۳۵,۰۸۹	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	تزیل سود سهام
۲۵۰,۱۹۹,۴۵۷	.	تعدیلات در کارمزد معاملات
۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	جمع

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۴۲,۳۰۳,۷۵۱,۶۲۱	۷۴,۸۳۱,۰۳۸,۵۹۳	کارمزد مدیر- شرکت سبدگردان الگوریتم
۱,۰۰۱,۳۵۷,۴۴۳	۱,۶۲۱,۵۲۶,۳۴۹	کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۱,۱۸۱,۶۰۱,۰۵۴	۱,۷۷۴,۳۲۵,۴۶۹	حق الزحمه حسابرس - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
۴۴,۴۸۶,۷۱۰,۱۱۸	۷۸,۲۲۶,۸۹۰,۴۱۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۵- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۴,۳۲۸,۹۲۳,۶۱۶	۱۱,۴۳۴,۷۷۴,۳۹۰	هزینه های نرم افزار
۴۷,۸۳۳,۰۸۶	۳۳,۷۶۱,۰۱۶	هزینه برگزاری مجامع
۶۸۷,۰۲۳,۲۲۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۲,۹۸۶,۵۳۰	۳۷,۳۷۸,۳۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۶,۰۵۸,۹۳۳	۴۴۰,۰۳۷,۶۸۰	هزینه تصفیه
۵,۰۹۲,۸۲۵,۳۸۵	۱۳,۳۱۵,۹۵۱,۴۶۶	جمع

۲۶- هزینه های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۴۸,۳۵۲,۰۶۶,۰۹۱	۴۰۷,۹۰۱,۷۶۱,۹۴۲	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۷- تعدیلات

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱۴۳,۴۴۲,۳۰۸,۳۰۴	۷,۶۸۱,۱۱۵,۵۰۴,۶۶۸	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۷۹۶,۱۸۳,۱۶۱,۸۱۴)	(۵,۶۳۶,۷۷۶,۱۵۷,۳۵۱)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۶۵۲,۷۴۰,۸۵۳,۵۱۰)	۲,۰۴۴,۳۳۹,۳۴۷,۳۱۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، کو‌شا ال‌گوریتمز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، سالان دوره ای،

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۸- ریسک های موجود در صندوق

۲۸-۱- ریسک های ناشی از جنگ، ریسک های سیستماتیک در سرمایه گذاری به مخاطراتی اشاره دارند که می‌توانند اختلال در عملیات یک بنگاه اقتصادی ایجاد کنند و توانایی آن برای ارائه محصولات یا خدمات را تحت تأثیر قرار دهند یکی از علل مهم بروز ریسک‌های سیستماتیک، موضوع جنگ و پیاده‌های آن است. این ریسک در سال ۱۴۰۴ با توجه به شروع و وقوع جنگ در دو مرحله و پیاده‌های بسیار مهم بر بازار سرمایه (توقف و اعمال محدودیت در معاملات بورس اوراق بهادار) کشاسایی و ارزیابی ریسک‌های جنگ و اقدامات مرتبط در دستور کار مدیریت صندوق با همراهی واحدهای تحت مدیریت مدیریت صندوق قرار گرفت. این موضوع حتماً تبعاتی در بر خواهد داشت که در حال حاضر قابل ارزیابی نیست، با توجه به نگاه ویژه به ریسک‌های جنگ و پیاده‌های آن در حوزه سرمایه گذاری آمادگی لازم را در راستای استمرار در پایداری به صرفه و صلاح سرمایه گذار و ارائه خدمات به سرمایه گذاران در شرایط تنش جنگ وجود داشته و خواهد داشت.

۲۸-۲- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.

۲۸-۳- ریسک نکول سایر اوراق بهادار: کریجه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری می‌کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است. یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها، وثائق معتبر و کافی وجود دارد ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننماید یا ارزش وثائق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش‌دهنده اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحویل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

۲۸-۴- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (تظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن‌ها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه معتبر (تظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحویل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

۲۸-۵- ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آن جایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که بازنده واحد سرمایه‌گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را نداشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق مربوط به عملیات بازارگردانی اوراق بهادار مورد نظر اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق متعلق به عملیات بازارگردانی اوراق بهادار مورد نظر کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی‌های متعلق به عملیات بازارگردانی همان اوراق بهادار می‌نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی‌های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تأمین وجه نقد به حساب بستلکاری سرمایه‌گذار منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدهیها با روش FIFO و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می‌گیرد. در صورت عدم امکان تبدیل دارایی‌های غیر نقد در عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به نقد، مدیر مجاز به پرداخت به سرمایه‌گذاران اوراق بهادار مذکور از محل دارایی‌های عملیات بازارگردانی سایر اوراق بهادار نمی‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، سال، دوره‌ای،
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۹- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی
 ۱-۲۹- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق تعهدات و بدهی احتمالی ندارد. همچنین صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۱۰ امیدنامه به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مقفله	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
لایزورهای سیما دارو	دسیما	۷/۱۵ درصد	۱۲,۳۷۲	۱۷۸,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	۱ درصد	۶۸۴,۸۲۵	۱۲,۶۴۵,۰۰۰
سرمایه‌گذاری خوارزم	وخارزم	۴ درصد	۱,۳۸۶,۵۲۷	۲۲,۲۳۱,۰۰۰
اوراق مرابحه شرکت توسعه صنعتی متفلق	۰۵ متفلق	۱ درصد	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم	مانا	۴ درصد	۲۳۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا الگوریتم	فرا الگوریتم	۴ درصد	۵۹,۲۵۰	۱,۱۸۵,۰۰۰
شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	مفاخر	۲,۵ درصد	۲۹,۸۸۰	۵۹۷,۵۴۰

۳۰- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱				نوع وابستگی	نام	اشخاص و وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری				
۵۷۷	۱۲۰۰۰	۶۲۴۰	۱۲۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان الگوریتم		
	۸۵۸۳۸		۱۵۷۵۸۵	عادی				
	۷۰۰۰		۷۰۰۰	ممتاز				
۸۵۶۳	۱,۴۶۰,۱۰۴	۱۹,۳۷	۴۵,۹۵۹	عادی	مؤسس	شرکت گروه سرمایه‌گذاری خوارزمی		
	۴۰۰۰		۴۰۰۰	ممتاز				
	۱,۸۶۳		۱,۸۶۳	عادی				
۰,۳۴	۱,۰۰۰	۲,۱۴	۱,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت تامین سرمایه سپهر		
	۴۶۵		۴۶۵	عادی				
	۰,۰۰۰		۰,۵۴	۰,۳۰				۸۱۸
۷۶۷	۱۳۱,۳۶۴	۰,۳۰	۰	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر	شرکت گروه مالی الگوریتم		
	۰		۰	عادی				
	۰		۱۲,۱۱	۳۳,۱۰۷				عادی
۰,۵۰	۸,۵۷۵	۲,۱۴	۸,۵۷۵	عادی	تامین‌کننده نماد تحت بازارگردانی	شرکت کارت ایران		
	۰		۰	عادی				
	۰		۰	۰				عادی
۱۰۰	۱,۷۱۲,۲۰۹	۱۰۰	۲۷۲,۳۷۲	عادی	تحت بازارگردانی	شرکت لایزورهای سیما دارو		
	۰		۰	عادی				
	۰		۰	عادی				
جمع								

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۱-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		شرح معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده	بدهکار (بستانکار)	مانده	بدهکار (بستانکار)						
ریال	ریال	ریال	ریال						
(۷۳,۴۶۰,۳۰۳,۵۳۸)	(۱۶۹,۲۳۱,۵۹۷,۴۴۸)		۴۶۷,۶۵۳,۰۲۱,۶۱۳,۸۴۲	خرید و فروش اوراق بهادار	مؤسس و کارگزار صندوق		شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی		
	(۱,۵۶۴,۳۶۶,۴۳۷,۴۲۸)		(۲۳۴,۶۴۴,۰۶۹,۵۱۳,۵۹۶)	تسهیلات دریافتی					
۱۴۹,۱۸۰,۳۲۸,۷۸۷	•		۲۱,۷۸۱,۴۰۸,۰۵۲	درآمد حاصل از بازارگردانی	موسس		صکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-مجموعه ۲۰/دزرزم (۴۱۱)		
•	•		۱۲۶,۷۹۸,۶۰۶,۸۱۲,۶۹۳	خرید و فروش اوراق بهادار					
•	•		۴۷,۸۳۳,۴۸۰,۸۴۴,۵۷۱	صدور و ابطال در صندوق	مدیر مشترک		صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم		
۱,۱۱۰,۲۱۹,۳۶۰	۱,۳۹۹,۶۸۸,۴۸۷		۵۸,۳۷۲,۹۳۸,۹۹۹	درآمد حاصل از بازارگردانی					
•	•		۱۰۰,۴۴۰,۹۷۷,۸۳۴,۷۱۷	خرید و فروش اوراق بهادار					
•	•		۵۰۶,۴۴۱,۷۷۰,۶۷۸	صدور و ابطال در صندوق	مدیر مشترک		صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مانا الگوریتم		
۳۳,۵۳۷,۱۰۰,۳۲۴	۱۰,۴۷۷,۶۸۲,۲۱۹		۷۴,۰۸۷,۶۳۳,۸۷۷	درآمد حاصل از بازارگردانی					
•	•		۲,۹۹۶,۴۳۷,۵۲۱,۲۷۶	خرید و فروش اوراق بهادار					
•	•		۳۵۲,۵۳۷,۲۴۷,۷۴۶	صدور و ابطال در صندوق	مدیر مشترک		صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا الگوریتم		
۲,۵۱۶,۲۴۰,۳۲۶	۷,۷۳۰,۲۱۷,۷۷۱		۲۰,۱۶۶,۷۹۵,۳۸۹	درآمد حاصل از بازارگردانی					
•	•		۲,۰۰۰,۴۸۰,۰۰۰,۶۰۹۹۷	صدور و ابطال در صندوق	سهامدار اصلی مدیر صندوق		شرکت گروه مالی الگوریتم		
(۲۱,۰۰۴,۹۲۴,۳۲۵)	(۳۲,۵۸۹,۲۴۷,۲۲۵)		۷۴,۸۳۱,۰۳۸,۵۹۳	کارمزد مدیر	مدیر		شرکت سیدگردان الگوریتم		
(۹۳۲,۶۴۳,۸۱۰)	(۶۳۹,۴۰۹,۲۷۹)		۱,۷۷۴,۲۲۵,۴۶۹	حق الزحمه حسابرس	حسابرس		مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار		
(۵۲۷,۳۲۱,۴۷۲)	(۷۶۷,۳۷۹,۷۷۹)		۱,۶۲۱,۵۲۶,۲۴۹	کارمزد متولی	متولی		مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز		

۳۱-۱ کلیه معاملات بر اساس ارزش منصفانه انجام گرفته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، گوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی مبتنی دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۲- رویداد های پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده، به شرح زیر است:

۱- ۳۲- با توجه به جنگ تصمیمی سوم صورت های مالی مذکور براساس آخرین ارزش بازار سرمایه گذاری ها در سهام، صندوق های سرمایه گذاری در سهام و بخشی در تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ افتتاح شده است و با توجه به نوع صندوق که بازارگردانی سرمایه گذاری های مذکور را بر عهده دارد و همچنین ارزیابی مدیر صندوق و مشخص نبودن آثار آن، تعدیل اقلام صورت مالی از این بابت صورت نگرفته است. بنابراین تجزیه و تحلیل صورت های مالی براساس رویداد فوق می بایست صورت گیرد.

۳۳- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات رایبه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۲۸۳۲۵۰۷	۱۰۲۱۶۱۷۱	۱۲۰۹۰۶۳۷
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۲۸۳۲۵۰۷	۱۰۲۱۶۱۷۱	۱۲۰۹۰۶۳۷
جمع بدهی های جاری	۲۰۸۲۱۹۷	۲۰۴۱۸۳۳	۱۰۳۹۱۳۶۸
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲۰۸۲۱۹۷	۲۰۴۱۸۳۳	۱۰۳۹۱۳۶۸
جمع کل تعهدات	۵۹۹۱۵۷	۱۸۱۳۵۷	۱۸۱۳۵۶۶
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۶۸۱۳۵۴	۲۲۲۳۱۹۰	۲۷۵۲۹۳۴
نسبت جاری	۴۷۹	۴۶۰	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۲۱		۰.۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گویا الکترونیک
 اطلاعات مالی، آکوستیک، صورتهای مالی، حساب، جدولی
 دوره که داده منتشر به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

جمع (تق. به صحت بند)		صندوق سرمایه‌گذاری دارا الکترونیک		دوره‌ای سیتا		صندوق سرمایه‌گذاری مال الکترونیک		صندوق سرمایه‌گذاری قر الکترونیک	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱۲,۴۶۴,۳۸۹,۵۹۷	۱,۸۲۸,۰۱۴,۳۵۰,۷۴۸	.	.	۹۱۲,۴۶۴,۳۸۹,۵۹۷	۱,۸۲۸,۰۱۴,۳۵۰,۷۴۸	.	.	.	.
۹,۳۴۴,۹۷۷,۶۱۹	۲۰,۴۱۵,۶۷۷,۱۵۴	۱,۶۶۶,۱۰۹,۶۰۵	۲۱,۳۲۳,۵۶۹,۴۷۰	۹۱۷,۶۸۴,۵۹۰	۱,۹۱۷,۷۳۲,۴۰۶	۹۶۸,۳۴۴,۳۵۸	۱,۰۵۵,۵۸۴,۸۴۴,۱۳۰	۵,۹۴۴,۳۶۱,۰۶۶	۷۵,۲۰۰,۳۶۸,۳۴۸
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۰۴,۳۷۸,۷۹۰,۰۳۳	۴,۶۵۸,۵۹۹,۱۹۶,۶۹۲	۳۴۴,۷۸۸,۴۷۳	۲۲۰,۱,۹۶۷,۵۳۳,۳۲۶	۳۶۴,۵۶۴,۰۹۸,۴۰۰	۹۸,۴۱۶,۱۵۰,۱۱۸	۱۰۴,۵۵۴,۴۹۱,۷۰۵	۲۳,۵۹۸,۵۹۸,۰۸۹	۱۰,۸۸۴,۹۱۴,۳۷۲,۴۶۲	.
۳۷,۱۶۳,۵۶۰,۰۱۰	۶۵,۳۹۱,۷۵۷,۴۹۳	۱,۱۱۰,۲۰۹,۱۴۰	۴۰,۱۵۵,۴۴۰,۱۲۰	.	.	۳۳,۵۳۲,۹۰۰,۳۳۴	۱۹,۸۸۴,۸۴۴,۱۲۱	۴,۵۱۶,۲۴۰,۳۳۶	۵,۳۱۳,۶۸۴,۰۵۲
۱,۹۷۰,۴۴۹,۶۸۸,۴۴۰	۲۴۱,۴۴۱,۳۳۵,۰۰۵	۱,۹۳۷,۴۴۱,۵۱۷,۴۷۴	۸۶,۲۲۸,۰۵۷,۶۰۵	.	۱۵۵,۲۱۲,۱۷۷,۴۰۰	۴۸,۱۷۰,۸۶۶	.	.	.
۴۰۹,۸۴۴,۸۴۰	۱۰۰,۸۱۳,۸۵۴	۱۰۲,۴۴۶,۳۱۴	۷۵۲,۰۲۰,۹۶۲	۱۰۲,۴۴۶,۳۱۴	۷۵۲,۰۲۰,۹۶۲	۱۰۲,۴۴۶,۳۱۴	۷۵۲,۰۲۰,۹۶۲	۱۰۲,۴۴۶,۳۱۴	۷۵۲,۰۲۰,۹۶۵
۲,۹۳۳,۶۸۸,۴۴۱,۴۴۹	۶۰۰,۸۰۴,۵۰۳,۶۶۰,۸۴۷	۱,۸۱۷,۳۶۸,۱۸۴,۳۲۶	۲,۳۴۴,۹۱۶,۹۴۴,۳۸۴	۹۵۱,۱۱۶,۷۷۰,۵۵۴	۲,۳۵۹,۹۷۰,۳۸۹,۸۱۷	۱۳۴,۰۵۲,۳۶۱,۸۸۰	۲۲۹,۵۷۲,۹۹۰,۹۱۹	۳۳,۱۶۱,۱۹۵,۶۷۹	۱,۱۶۸,۹۸۰,۰۵۵,۳۲۷
جمع دارایی‌ها									
سایر دارایی‌ها									
جاری کارگزاران									
حسابهای دریافتی									
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم									
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا									
درآمد ثابت یا علی الحساب									
سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه									
گذاری									
سایر حساب های دریافتی و ذخایر									
پیش دریافت									
تسهیلات مالی دریافتی									
سرمایه‌گذاریان									
دریافت									
جاری کارگزاران									
دریافتی به ارباب صندوق									
دریافتی به سرمایه‌گذاران									
بدهی‌ها:									
جاری کارگزاران									
دریافتی به ارباب صندوق									
دریافتی به سرمایه‌گذاران									
بدهی‌ها:									
جمع بدهی‌ها									
خالص دارایی‌ها									
خالص دارایی‌های هر واحد									
سرمایه‌گذاری									

۳۳- تکلیف عملیات بازارگردانی
 (الف) صورت خالص دارایی‌ها به تکلیف

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا

درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه

گذاری

حسابهای دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

دریافتی به ارباب صندوق

دریافتی به سرمایه‌گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

پیش دریافت

سایر حساب های دریافتی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد

سرمایه‌گذاری

تاریخ:	جمع کل از منطقه قبل										تاریخ:
	۱۳۰۴/۰۳/۳۱	۱۳۰۵/۰۳/۳۱	۱۳۰۶/۰۳/۳۱	۱۳۰۷/۰۳/۳۱	۱۳۰۸/۰۳/۳۱	۱۳۰۹/۰۳/۳۱	۱۳۱۰/۰۳/۳۱	۱۳۱۱/۰۳/۳۱	۱۳۱۲/۰۳/۳۱	۱۳۱۳/۰۳/۳۱	
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۸,۳۸۰,۱۴۳,۰۰۰	۱۱,۲۲۲,۳۲۹,۵۱۷	۹,۱۲۲,۹۱۷,۶۱۹	۷,۷۷۰,۰۰۰	۴,۴۲۱,۴۱۰	۵۱۵,۲۹۵,۸۹۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۰۲۹,۵۹۷,۹۵۴	۹,۱۲۲,۹۱۷,۶۱۹	۹,۱۲۲,۹۱۷,۶۱۹	۷,۷۷۰,۰۰۰	۴,۴۲۱,۴۱۰	۵۱۵,۲۹۵,۸۹۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
صندوق های سرمایه گذاری	۲,۵۵۸,۵۹۹,۱۹۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق های سرمایه گذاری
حساب های دریافتی	۶۵,۳۹۱,۱۵۷,۲۹۳	۳۲,۱۶۲,۵۶۰,۰۱۰	۳۲,۱۶۲,۵۶۰,۰۱۰	۳۲,۱۶۲,۵۶۰,۰۱۰	۳۲,۱۶۲,۵۶۰,۰۱۰	۳۲,۱۶۲,۵۶۰,۰۱۰	۳۲,۱۶۲,۵۶۰,۰۱۰	۳۲,۱۶۲,۵۶۰,۰۱۰	۳۲,۱۶۲,۵۶۰,۰۱۰	۳۲,۱۶۲,۵۶۰,۰۱۰	حساب های دریافتی
جاری کارگزاران	۲۴۱,۳۴۱,۱۳۵,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	جاری کارگزاران
سایر دارایی ها	۱۰۰,۸۱۳,۸۵۴	۴۰,۹۸۴,۸۴۰	۴۰,۹۸۴,۸۴۰	۴۰,۹۸۴,۸۴۰	۴۰,۹۸۴,۸۴۰	۴۰,۹۸۴,۸۴۰	۴۰,۹۸۴,۸۴۰	۴۰,۹۸۴,۸۴۰	۴۰,۹۸۴,۸۴۰	۴۰,۹۸۴,۸۴۰	سایر دارایی ها
جمع دارایی ها	۶۰۰,۸۵۰,۳۶۰,۸۴۷	۲,۹۳۳,۵۸۹,۴۱۰	۲,۹۳۳,۵۸۹,۴۱۰	۲,۹۳۳,۵۸۹,۴۱۰	۲,۹۳۳,۵۸۹,۴۱۰	۲,۹۳۳,۵۸۹,۴۱۰	۲,۹۳۳,۵۸۹,۴۱۰	۲,۹۳۳,۵۸۹,۴۱۰	۲,۹۳۳,۵۸۹,۴۱۰	۲,۹۳۳,۵۸۹,۴۱۰	جمع دارایی ها
بدهی ها:											بدهی ها:
جاری کارگزاران	۱۰,۴۸۷,۵۸۷,۹۱۷	۵,۵۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰	جاری کارگزاران
برداشتی به ارکان صندوق	۱۱,۲۲۲,۳۲۹,۱۷۴	۶,۹۹۸,۵۹۴,۰۰۰	۶,۹۹۸,۵۹۴,۰۰۰	۶,۹۹۸,۵۹۴,۰۰۰	۶,۹۹۸,۵۹۴,۰۰۰	۶,۹۹۸,۵۹۴,۰۰۰	۶,۹۹۸,۵۹۴,۰۰۰	۶,۹۹۸,۵۹۴,۰۰۰	۶,۹۹۸,۵۹۴,۰۰۰	۶,۹۹۸,۵۹۴,۰۰۰	برداشتی به ارکان صندوق
برداشتی به سرمایه گذاران	۰	۵۱۵,۵۹۹,۸۹۰,۰۰۰	۵۱۵,۵۹۹,۸۹۰,۰۰۰	۵۱۵,۵۹۹,۸۹۰,۰۰۰	۵۱۵,۵۹۹,۸۹۰,۰۰۰	۵۱۵,۵۹۹,۸۹۰,۰۰۰	۵۱۵,۵۹۹,۸۹۰,۰۰۰	۵۱۵,۵۹۹,۸۹۰,۰۰۰	۵۱۵,۵۹۹,۸۹۰,۰۰۰	۵۱۵,۵۹۹,۸۹۰,۰۰۰	برداشتی به سرمایه گذاران
سهامات مالی دریافتی	۱,۵۴۴,۵۹۱,۹۹۸,۵۳۳	۱,۵۳۳,۱۳۶,۱۱۹,۴۴۰	۱,۵۳۳,۱۳۶,۱۱۹,۴۴۰	۱,۵۳۳,۱۳۶,۱۱۹,۴۴۰	۱,۵۳۳,۱۳۶,۱۱۹,۴۴۰	۱,۵۳۳,۱۳۶,۱۱۹,۴۴۰	۱,۵۳۳,۱۳۶,۱۱۹,۴۴۰	۱,۵۳۳,۱۳۶,۱۱۹,۴۴۰	۱,۵۳۳,۱۳۶,۱۱۹,۴۴۰	۱,۵۳۳,۱۳۶,۱۱۹,۴۴۰	سهامات مالی دریافتی
پیش دریافت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پیش دریافت
سایر حساب های دریافتی و ذخایر	۲۳,۳۹۶,۳۳۸,۶۱۹	۲,۵۴۳,۶۶۰,۸۱۰	۲,۵۴۳,۶۶۰,۸۱۰	۲,۵۴۳,۶۶۰,۸۱۰	۲,۵۴۳,۶۶۰,۸۱۰	۲,۵۴۳,۶۶۰,۸۱۰	۲,۵۴۳,۶۶۰,۸۱۰	۲,۵۴۳,۶۶۰,۸۱۰	۲,۵۴۳,۶۶۰,۸۱۰	۲,۵۴۳,۶۶۰,۸۱۰	سایر حساب های دریافتی و ذخایر
جمع بدهی ها	۱,۶۹۷,۰۰۰,۶۵۷,۳۳۳	۱,۵۴۸,۸۶۲,۹۳۷,۵۶۸	۱,۵۴۸,۸۶۲,۹۳۷,۵۶۸	۱,۵۴۸,۸۶۲,۹۳۷,۵۶۸	۱,۵۴۸,۸۶۲,۹۳۷,۵۶۸	۱,۵۴۸,۸۶۲,۹۳۷,۵۶۸	۱,۵۴۸,۸۶۲,۹۳۷,۵۶۸	۱,۵۴۸,۸۶۲,۹۳۷,۵۶۸	۱,۵۴۸,۸۶۲,۹۳۷,۵۶۸	۱,۵۴۸,۸۶۲,۹۳۷,۵۶۸	جمع بدهی ها
خالص دارایی ها	۴,۳۱۱,۲۴۳,۷۰۲,۵۱۴	۳,۳۸۴,۸۲۶,۴۷۳,۸۷۱	۳,۳۸۴,۸۲۶,۴۷۳,۸۷۱	۳,۳۸۴,۸۲۶,۴۷۳,۸۷۱	۳,۳۸۴,۸۲۶,۴۷۳,۸۷۱	۳,۳۸۴,۸۲۶,۴۷۳,۸۷۱	۳,۳۸۴,۸۲۶,۴۷۳,۸۷۱	۳,۳۸۴,۸۲۶,۴۷۳,۸۷۱	۳,۳۸۴,۸۲۶,۴۷۳,۸۷۱	۳,۳۸۴,۸۲۶,۴۷۳,۸۷۱	خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

به صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گولدا

صندوق سرمایه‌گذاری فرا الگوریتم	صندوق سرمایه‌گذاری طلا الگوریتم		صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم		صندوق (قبل به صافه بند)	
	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
درآمد:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۷۱,۷۶۳,۱۷۸,۵۵۵	۵۶,۶۶۸,۳۳۰,۸۹۵	۲۰,۷۴۴,۱۵۷,۷۹۰	۱۷۸,۶۰۶,۴۴۳,۳۴۹	۱۰۴,۸۱۳,۶۹۲,۷۰۶	۱۰۰,۱۲۰,۹۱۲,۹۷۵,۶۱۵
سود (زیان) تحقق زیان به تفکیک عملیات بازار گولدا	۶۴,۴۸۳,۱۱۰,۷۰۷	(۵۴۶,۳۴۶,۹۱۳)	(۱۰۰,۴۵۸,۴۷۸)	۹۸,۹۶۷,۵۰۳	۵۵۵,۰۰۴,۱۷۱	۴۰۶,۵۴۳,۵۳۷,۰۰۱
سود-هم	-	-	-	۱۵۵,۲۱۲,۱۷۷,۴۰۰	-	-
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷۱,۰۴۰,۹۴۴	۲۳,۵۶۶,۷۵۴	۹,۱۱۰,۰۶۶	۱۹,۲۰۰,۸۵۹	۵۰,۳۴۰,۹۸۵	۱۲۹,۲۳۴,۶۴۶
درآمد حاصل از بازار گولدا	۲۰,۱۶۶,۷۵۵,۳۸۹	۵,۲۵۳,۱۱۰,۲۹۲	۷۲,۰۸۶,۳۳۸,۸۷۷	۶۶,۳۳۸,۱۵۸,۰۹۹	۲۴,۳۱۲,۰۳۲,۴۴۱	۱۵۶,۶۲۷,۲۶۸,۴۶۵
سایر درآمد	-	-	-	۶۳۳,۳۵۰,۸۹	۲۵۰,۱۹۰,۶۵۷	۸۸۴,۳۳۴,۵۶۶
جمع درآمد	۳۵۶,۴۳۰,۱۸۹,۹۴۵	۱۰,۲۶۴,۲۵۸,۲۸۶	۱۲۶,۱۳۰,۶۰۸,۵۴۳	۸۵۰,۹۴۴,۶۵۰,۴۵۷	۱۱۴,۶۰۶,۲۶۵,۵۴۳	۲,۳۷۷,۰۰۷,۵۱۱,۴۵۶
هزینه ها						
هزینه کارکرد و کارکن	(۲,۲۴۴,۵۷۰,۹۲۸)	(۳۳۳,۰۰۹,۴۸۳)	(۱,۸۵۵,۱۶۷,۷۶۶)	(۲,۳۴۴,۱۳۰,۶۹۹)	(۱,۵۶۶,۵۲۰,۰۶۷)	(۳۵۰,۷۸۶,۶۵۵,۰۰۷)
سایر هزینه ها	(۱,۲۴۶,۶۶۶,۷۷۹)	(۱,۸۴۷,۸۸۲,۳۲۵)	(۱,۶۸۷,۲۵۱,۸۸۱)	(۱,۴۰۵,۴۲۹,۶۶۹)	(۱,۶۱۴,۴۷۳,۵۸۰)	(۱,۸۶۲,۰۱۱,۸۱۷)
جمع هزینه ها	(۳,۴۹۱,۲۳۷,۷۰۷)	(۳,۱۹۱,۰۹۱,۸۰۸)	(۳,۵۴۲,۴۱۹,۶۴۷)	(۳,۷۵۰,۵۶۰,۳۶۸)	(۳,۱۸۱,۰۰۰,۶۵۷)	(۳,۴۲۸,۸۸۲,۸۶۴)
سود قبل از هزینه های مالی	۳۵۳,۹۳۸,۹۵۸,۲۳۸	۹۲۹,۱۶۷,۴۰۷	۱۲۴,۲۸۵,۱۸۸,۸۹۶	۹۰,۱۸۴,۰۸۹,۰۸۹	۱۱۳,۰۲۵,۷۶۴,۸۹۶	۹۱۶,۲۲۸,۱۶۰,۶۰۹
هزینه های مالی	(۷,۶۹۴,۲۶۶,۴۰۶)	(۱,۱۸۴,۷۳۲,۱۹۷)	(۳۷۲,۰۰۸,۶۲۳)	(۶,۵۶۰,۰۶۴)	(۴,۷۸۰,۸۵۷,۰۰۷)	(۴,۷۸۰,۸۵۷,۰۰۷)
سود خالص	۳۴۶,۲۴۴,۶۹۱,۸۳۲	۷۴۷,۴۳۵,۲۱۵	۱۲۳,۹۰۷,۵۶۵,۲۷۳	۸۴,۶۲۴,۰۲۵,۰۲۵	۱۰۸,۲۴۴,۹۰۷,۸۸۹	۹۱۱,۴۴۷,۳۰۳,۶۰۲
بازدهی سرمایه‌گذاری (درصد)	۲۵۶,۶۸	۱۱۵,۶۶	۶۸,۰۹	۹۳,۵۵	۲۳,۵۱	۲۰,۵۵
بازدهی سرمایه‌گذاری (پایان دوره/بازدهی)	۲۱,۲۳	۸۸,۷۲	۷۸,۳۳	۵۲,۶۱	۷۱,۲۵	۲۰,۳۳

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع			توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی			سرمایه گذاری خوارزمی			اوراق متحرک اجاره خوارزم ۴۴۱۱			جمع (اصل از صندوق قبل)		
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۱,۳۳۷,۴۲۳,۵۵۸	۲,۳۹۹,۳۳۴,۸۳۷,۶۹۶	۵۴۰,۱۲۰,۴۳۸	۸۴,۵۶۱,۶۳۴,۵۶۰	۱,۲۹۳,۵۹۳,۰۵۶۶	۷,۳۷۹,۷۹۹,۳۰۲	۷۶,۴۲۹,۴۱۶,۸۵۳	۶,۸۴۱,۹۶۹,۹۹۵	۶۱,۴۷۹,۰۷۴,۸۵۴	۴۰,۲۶۵,۵۳۳,۷۰۱	۱,۰۱۲,۹۹۳,۲۲۵,۶۱۵	۱۰,۱۱۲,۹۹۳,۲۲۵,۶۱۵	۱۰,۱۱۲,۹۹۳,۲۲۵,۶۱۵	۱۰,۱۱۲,۹۹۳,۲۲۵,۶۱۵	۱۰,۱۱۲,۹۹۳,۲۲۵,۶۱۵
۹۰,۶۷۸,۵۰۴,۰۷۹	۲,۳۹۲,۴۰۴,۲۹۲,۸۸۴	۷۳۷,۹۳۸,۷۰۴	۴۶۰,۰۷۸,۳۶۶,۶۲	۲,۳۱۱,۳۰۱,۹۱۵,۲۵۳	۷,۳۳۷,۶۲۷,۲۳۳	۰	۶۶۰,۵۹۹,۵۰۰	۲۴,۴۴۰,۷۳۳,۲۸۷	۴۳۲,۹۲۸,۸۸۸,۵۸۵	۱۰,۵۶۰,۳۳۴,۶۹۴,۵۴۰	۱۰,۵۶۰,۳۳۴,۶۹۴,۵۴۰	۱۰,۵۶۰,۳۳۴,۶۹۴,۵۴۰	۱۰,۵۶۰,۳۳۴,۶۹۴,۵۴۰	۱۰,۵۶۰,۳۳۴,۶۹۴,۵۴۰
۲۵۶,۲۸۷,۷۰۲۰۰	۱۵۵,۳۳۴,۷۵۱,۰۱۰	۲۷,۵۷۲,۶۱۰	۲۵۶,۲۸۷,۷۰۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۵,۶۱۳,۱۷۲,۴۰۰	۱۵۵,۶۱۳,۱۷۲,۴۰۰	۱۵۵,۶۱۳,۱۷۲,۴۰۰	۱۵۵,۶۱۳,۱۷۲,۴۰۰	۱۵۵,۶۱۳,۱۷۲,۴۰۰
۱۳۴,۳۷۷,۶۱۵,۳۰۳	۹۷,۶۶۹,۴۴۲,۷۴۴	۱۶,۱۸۱,۰۴۵	۲۵,۵۸۹,۳۰۰	۳۹,۳۳۴,۶۴۴	۷۵,۳۸۵,۱۵۷,۵۳۹	۳۹,۳۳۵,۷۵۹,۵۵۹	۵۸,۱۱۶,۱۵۳,۳۰۹	۵۸,۱۴۸,۹۱۳,۶۱۰	۳۹,۷۱۵,۶۱۵	۱۳۹,۳۳۴,۶۱۵	۱۳۹,۳۳۴,۶۱۵	۱۳۹,۳۳۴,۶۱۵	۱۳۹,۳۳۴,۶۱۵	۱۳۹,۳۳۴,۶۱۵
۲۶۷,۳۷۶,۹۲۰,۰۰۴	۴۶۸,۳۸۵,۶۹۱,۷۱۸	۰	۰	۰	۱۰۲,۶۰۷,۵۴۴,۱۷۴	۲۱,۷۸۱,۴۰۸,۵۳	۸۹,۸۸۹,۳۳۶,۹۸۸	۲۹۳,۹۷۹,۱۵۵,۴۰۱	۷۴۹,۰۴۳,۰۲۰,۳۳	۱۵۲,۶۲۷,۶۶۸,۲۶۵	۱۵۲,۶۲۷,۶۶۸,۲۶۵	۱۵۲,۶۲۷,۶۶۸,۲۶۵	۱۵۲,۶۲۷,۶۶۸,۲۶۵	۱۵۲,۶۲۷,۶۶۸,۲۶۵
۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	۰	۰	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	۰	۰	۰	۰	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۰	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۰	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶	۰
۲,۰۶۷,۰۰۹,۱۳۷,۶۹۰	۶,۴۳۰,۱۸۰,۰۹۸,۳۹۶	۶,۱۷۳,۸۱۴,۷۸۷	۸۰۰,۶۲۳,۷۵۶,۶۲۲	۲,۵۱۱,۴۱۶,۵۵۲,۷۷۷	۱۹۲,۵۰۴,۶۷۲,۳۳۷	۸۷,۵۳۶,۵۸۴,۳۶۴	۱۶۴,۴۵۸,۷۶۹,۵۰۲	۴۳۸,۰۴۵,۶۳۶,۹۱۲	۹۱۱,۴۲۱,۹۵۱,۲۱۹	۲,۳۷۷,۰۰۷,۵۱۱,۴۵۶	۲,۳۷۷,۰۰۷,۵۱۱,۴۵۶	۲,۳۷۷,۰۰۷,۵۱۱,۴۵۶	۲,۳۷۷,۰۰۷,۵۱۱,۴۵۶	۲,۳۷۷,۰۰۷,۵۱۱,۴۵۶
۳۴,۴۵۶,۷۱۰,۱۱۸	(۷۸,۳۳۶,۸۹۰,۳۱۱)	(۳۳,۳۱۶,۳۱۷)	(۳۷,۲۷۴,۳۸۶,۰۱۴)	(۳۹,۴۹۱,۸۵۸,۰۴۱)	(۱,۶۲۰,۰۲۹,۱۲۰)	(۸۸,۸۶۴,۶۷۵)	(۱,۴۱۷,۴۶۹,۶۱۸)	(۲,۳۷۸,۰۷۵,۷۳۴)	(۱۴,۰۴۴,۹۱۵,۶۶۶)	(۵۵,۰۷۸,۶۶۵,۰۷)	(۵۵,۰۷۸,۶۶۵,۰۷)	(۵۵,۰۷۸,۶۶۵,۰۷)	(۵۵,۰۷۸,۶۶۵,۰۷)	(۵۵,۰۷۸,۶۶۵,۰۷)
(۵۰,۹۲۰,۲۴۲,۳۳۸)	(۴۵,۳۷۶,۹۱۸,۰۵۵)	(۶۱,۰۰۷۵,۱۷۱)	(۱,۰۴۴,۱۱۵,۱۴۵)	(۳۰۰,۲۰۹,۳۸۷)	(۹۹,۵۸۴,۱۴۴)	(۱,۱۵۲,۰۰۲,۴۳۳)	(۷۴۴,۴۰۶,۵۱۸)	(۱,۸۱۳,۲۹۴,۶۵۵)	(۳,۵۵۹,۹۱۸,۵۸۱)	(۸,۶۹۲,۰۱۱,۹۱۷)	(۸,۶۹۲,۰۱۱,۹۱۷)	(۸,۶۹۲,۰۱۱,۹۱۷)	(۸,۶۹۲,۰۱۱,۹۱۷)	(۸,۶۹۲,۰۱۱,۹۱۷)
(۳۹,۵۸۹,۷۳۴,۴۵۶)	(۱۰۳,۶۰۳,۸۱۸,۴۶۶)	(۱,۰۴۹,۴۹۱,۴۸۸)	(۴,۸۰۳,۸۰۳,۱۵۵)	(۵۲,۵۵۴,۸۶۱,۹۲۸)	(۳,۴۶۴,۶۳۳,۳۳۴)	(۲,۱۳۶,۷۶۷,۱۰۸)	(۲,۳۹۱,۸۷۶,۱۳۶)	(۴,۰۹۲,۰۲۰,۴۱۸)	(۱۶,۵۰۲,۸۴۳,۸۴۷)	(۴۳,۷۳۰,۶۷۷,۵۴۴)	(۴۳,۷۳۰,۶۷۷,۵۴۴)	(۴۳,۷۳۰,۶۷۷,۵۴۴)	(۴۳,۷۳۰,۶۷۷,۵۴۴)	(۴۳,۷۳۰,۶۷۷,۵۴۴)
۲,۰۱۷,۴۲۹,۴۱۳,۳۳۴	۶,۳۱۶,۵۸۶,۲۷۸,۹۳۰	۵,۱۲۳,۲۲۳,۲۹۹	(۷۷۲,۳۰۵,۲۵۳,۶۶۲)	۲,۴۵۸,۸۷۱,۶۹۰,۸۴۹	۱۹۰,۰۴۰,۵۸۰,۱۳۳	۸۵,۳۲۹,۸۱۷,۱۵۶	۱۶۰,۱۶۶,۸۹۳,۶۶۶	۴۳۳,۱۵۳,۱۵۶,۶۴۴	۸۹۴,۹۱۷,۰۰۷,۲۷۲	۲,۳۳۳,۳۸۶,۸۳۳,۹۳۳	۲,۳۳۳,۳۸۶,۸۳۳,۹۳۳	۲,۳۳۳,۳۸۶,۸۳۳,۹۳۳	۲,۳۳۳,۳۸۶,۸۳۳,۹۳۳	۲,۳۳۳,۳۸۶,۸۳۳,۹۳۳
(۴۸,۳۵۲,۶۶۰,۹۱۱)	(۴۰۷,۹۰۱,۷۶۱,۹۴۳)	(۱۳,۱۸۴,۹۰۷)	(۶۷۱,۴۲۰)	(۴۴,۰۷۱,۸)	(۸,۹۴۴,۶۹۴)	(۸,۹۴۴)	(۱۱۴,۱۵۶,۳۷۴)	(۶,۵۵۷,۸۸۵)	(۴۸,۳۰۱,۸۲۴,۰۰۲)	(۴۰۷,۹۱۸,۵۷۰,۰۷)	(۴۰۷,۹۱۸,۵۷۰,۰۷)	(۴۰۷,۹۱۸,۵۷۰,۰۷)	(۴۰۷,۹۱۸,۵۷۰,۰۷)	(۴۰۷,۹۱۸,۵۷۰,۰۷)
۱,۹۶۹,۰۷۷,۳۳۷,۲۴۴	۵,۹۰۸,۶۲۴,۵۱۷,۹۸۸	۵,۱۱۱,۱۳۷,۲۹۲	۷۷۲,۳۰۴,۶۸۲,۰۴۴	۲,۴۵۸,۸۷۱,۶۹۰,۸۴۹	۱۹۰,۰۴۰,۵۸۰,۱۳۳	۸۵,۳۲۹,۸۱۷,۱۵۶	۱۶۰,۱۶۶,۸۹۳,۶۶۶	۴۳۳,۱۵۳,۱۵۶,۶۴۴	۸۹۴,۹۱۷,۰۰۷,۲۷۲	۲,۳۳۳,۳۸۶,۸۳۳,۹۳۳	۲,۳۳۳,۳۸۶,۸۳۳,۹۳۳	۲,۳۳۳,۳۸۶,۸۳۳,۹۳۳	۲,۳۳۳,۳۸۶,۸۳۳,۹۳۳	۲,۳۳۳,۳۸۶,۸۳۳,۹۳۳
-	-	۳۶۹,۸	۳,۵۶۴	۹۵,۱۷	۳۳,۸	۳۳,۳	۳۳,۳	۵۵,۹۹	-	-	-	-	-	-
-	-	۷۸,۴۴	۲۳,۸۵۶	۶۴,۶۰	۲,۰۰۳	۰	۷۸,۸۲	۶۱,۲۹	-	-	-	-	-	-

بازداد سرمایه‌گذاری بازار (در صورت)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کویتا القریتم
لاداشت‌های توفیقی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

(ج) صورت گزینش، خلاص دانی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شرح	صندوق سرمایه‌گذاری بازار القریتم						داروسازی سینا					
	جمع (تقل به صفحه پند)			دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵			دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		
	تعداد واحد	مبلغ ریال	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	مبلغ ریال	تعداد واحد	تعداد واحد
خالص دانی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی	۱,۰۳۶,۵۶۰,۷۵۴,۴۶۵	۱۹۴,۵۸۵	۱,۲۳۲,۸۱۳,۷۳۰,۲۲۹	۱۳۴,۳۰۵	۲۶۷,۵۰۸,۰۸۶,۳۰۴	۱۰,۲۶۴,۵	۲۶۶,۹۰۹,۴۰۳,۰۸۳	۸۶,۴۵۸	۷۷۹,۵۱۰,۹۳۹,۱۶۱	۹۰,۹۴۰	۹۳۵,۸۳۴,۳۲۷,۱۴۶	۵۲,۷۲۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷۴۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۳۷,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۸۷۲)	(۷۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۱۲۰,۰۰۰)	(۷۶,۳۵۰)	(۳۶,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۶۷۲)	۰	۰	۰	۰
سود خالص دوره	۷۵۶,۳۵۸,۸۹۰,۳۷۸	۰	۱,۳۵۸,۳۹۳,۵۸۲,۸۰۸	۰	۶۵,۹۳۴,۳۱۷,۶۸۸	۰	۱,۶۴۲,۵۴۸,۰۸۵,۱۹۰	۰	۶۹۰,۳۳۴,۵۷۲,۶۳۰	۰	۱,۳۹۴,۱۳۷,۷۷۴,۲۸۹	۰
تعدیلات	(۳۹۹,۵۷۶,۳۷۲,۶۸۰)	۰	۷۸۳,۳۳۴,۰۸۲,۱۵۳	۰	(۳۴,۳۸۳,۲۶۵,۱۹۶)	۰	۷۸۳,۳۳۴,۰۸۲,۱۵۳	۰	(۳۶۵,۱۹۲,۶۰۷,۸۷۲)	۰	۰	۰
خالص دانی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱,۳۳۹,۳۸۳,۵۴۲,۷۱۵	۱۴۰,۷۲۶	۳,۰۵۰,۲۰۸,۳۹۵,۱۹۰	۲۰۹,۸۶۳	۲,۸۱۸,۷۱۶,۶۳۸,۷۹۶	۸۶,۴۵۸	۸۱۰,۲۳۶,۲۹۳,۷۵۵	۱۵۲,۱۱۶	۹۶۷,۵۱۰,۹۳۹,۱۶۱	۵۴,۲۶۸	۲,۳۳۹,۹۶۲,۱۰۱,۴۳۵	۵۷,۷۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کویتا القابلیتم
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره مالی
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم				جمع (تقل از صفحه قبل)			
جمع (تقل به صفحه بعد)		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال	
۱,۱۳۴,۶۱۵,۹۱۱,۹۱۲	۲۷۸,۳۹۳	۱,۳۲۴,۴۵۲,۰۵,۱۴۰	۱۶۰,۶۷۴	۱۳۱,۶۴۲,۳۷۴,۹۱۱	۱۶,۲۶۹	۱۰,۴۶۵,۶۰۰,۲۵۴,۴۶۵	۱۹۴,۵۸۵
						خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی	
۷۴,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۱۳	۱۴۲,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۸	۷۴,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۱۳	۱۴۲,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۸
						واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	
(۱۳۹,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۹,۶۶۵)	(۸۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲,۲۵۰)	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹,۰۰۰)	(۱۲۷,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۸۷۲)
						واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	
۸۳۸,۳۷۳,۹۸۸	•	۱,۵۸۰,۴۰۱,۷۰۸,۴۲۳	•	۱۳۲,۰۰۹,۱۲۵,۶۱۵	•	۷۵۶,۲۵۸,۸۹۰,۳۱۸	•
						سود خالص دوره	
(۵۱۰,۳۸۴,۵۹۷,۹۸۰)	•	۱۹۲,۳۷۹,۰۷۷,۵۵۳	•	(۹۰,۹۵۵,۰۰۰,۴۳۰۰)	•	(۴۹۹,۵۷۶,۳۷۲,۰۶۸)	•
						تبدیلات	
۱,۴۰۵,۷۱۶,۷۲۲,۹۲۰	۲۱۲,۷۴۱	۲,۳۰۵,۹۹۴,۹۹۱,۱۱۶	۲۱۹,۴۳۲	۱۵۵,۷۸۶,۵۹۵,۹۲۶	۹,۵۶۹	۱,۳۴۹,۳۸۳,۵۴۲,۷۱۵	۱۴۰,۷۲۶
						خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	
						۲,۰۵۰,۳۰۸,۳۹۵,۱۹۰	۲۰۹,۸۶۳

صندوق سرماہ گذاری، اختتامی، بازار گردانی، کوشا الکھوریتہ

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دورهای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

(ج) صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگانی

تعداد واحد		مبلغ ریال		تعداد واحد		مبلغ ریال		تعداد واحد		مبلغ ریال		تعداد واحد		مبلغ ریال		تعداد واحد		مبلغ ریال		تعداد واحد		مبلغ ریال	
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
۲,۲۳۲,۹۷۲,۷۵۵,۵۴۷	۷۸۳,۷۶۶	۱,۸۱۰,۴۴۹,۳۴۸,۳۶۶	۳۹۲,۰۰۸	۵۲۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۴۴	۲۶۸,۸۳۱,۹۱۵,۳۷۵	۷۳,۰۵۴	۵۴۶,۴۰۷,۷۶۶,۶۰۰	۲۸۵,۳۲۹	۱,۶۷۳,۳۶۱,۳۲۷,۸۶۱	۵۸,۳۱۰	۱,۱۴۳,۶۱۵,۱۲۱,۹۱۲	۲۷۸,۳۹۳	۱,۳۷۴,۴۵۶,۲۰۵,۱۴۰	۱۶۰,۶۷۴								
۷۴,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۱۳	۴۹۷,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۹۹۳			۱۷۷,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۲۲۶			۱۷۸,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۵۸	۷۴,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۱۳	۱۴۲,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۸								
۱,۱۸۸,۱۱۱,۳۳۰,۷۱۹		۲,۰۹۹,۶۷۵,۵۶۴,۹۶۳	۱۶۰,۰۴۲,۷۰۶,۹۹۲	۴۳۳,۸۸۴,۰۵۷,۸۰۹	۱۹۰,۰۳۱,۱۱۴,۷۳۹	۸۵,۳۸۹,۷۹۸,۷۳۱	۸۳۸,۰۳۷,۲۹۸,۹۸۸	۱,۵۸۰,۴۰۱,۷۰۸,۴۳۳															
۲,۳۹۲,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۹,۵۵۵)	(۵۶۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶۹,۷۸۰)	(۵۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۴,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۹,۴۶۲)	(۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶,۹۰۰)	(۳۳۰,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۶۸)	(۱۳۶,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۶۶۵)	(۸۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳,۲۵۰)									
۲,۵۹۳,۸۰۲,۱۳۲,۷۵۶	۶۱۸,۲۲۴	۴,۲۵۲,۸۵۲,۳۹۲,۹۰۳	۲۲۰,۲۵۰	۵۵۵,۷۸۰,۹۸۵,۲۹۷	۱۶۷,۰۵۴	۱,۰۴۶,۸۵۷,۴۰۱,۷۸۷	۸۱۸	۶۳۲,۷۰۴,۴۳۴,۵۳۹	۲۳۸,۴۲۹			۱,۴۰۵,۷۱۶,۷۲۲,۹۲۰	۲۱۲,۷۴۱	۲,۳۰۵,۹۹۴,۹۹۱,۱۱۶	۲۱۹,۴۳۳								

واحد ملی

سرمایه گذاری صادر

شده طی دوره

واحد ملی

سرمایه گذاری ابطال

شده طی دوره

واحد ملی

سرمایه گذاری صادر

شده طی دوره

واحد ملی

سرمایه گذاری ابطال

شده طی دوره

خلاصہ داری ہی

(واحد های

سرمايه گذاري)

بَابُ دَوْرِهِ

صندوق سرمانه گذاری، اختصاصاً برای کوشش الحوریته

بازداشت‌های، توضیحاتی، صورتهای مالی، میان دورهای

دوره نهم ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

(ج) صورت گردش خالص دارایی ہا بہ تفکیک عملیات بازار گردش دانیہ

[illegible]