

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 زیرتقدیم می گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت‌های توضیحی	
الف) اطلاعات کلی صندوق	۴
ب) ارکان صندوق	۴-۵
ب) مبنای تهیه صورت های مالی	۵
پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵ - ۸
ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایراطلاعات مالی	۹ -۳۵

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان الگوریتم	بهمن اسماعیلی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	محمد تکبیری	

شرکت سبدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
دارایی‌ها			
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵,۸۱۱,۳۲۵,۳۵۳,۰۷۵	۳,۰۷۰,۰۱۸,۴۰۰,۲۸۶
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۶	۳۶,۴۴۹,۲۰۱,۰۳۴	۱۰,۵۰۶,۹۱۴,۰۳۹
سرمایه گذاری درسایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴۴۷,۹۳۰,۶۵۹,۳۰۸	۹۵۷,۳۲۲,۵۸۳,۸۲۰
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸	۶,۷۴۰,۶۰۰,۴۸۲,۵۷۲	۹۶۹,۱۷۸,۹۰۵,۳۵۸
حساب‌های دریافتنی	۹	۴۲۱,۶۹۲,۷۳۸,۲۳۹	۲۳۴,۳۵۳,۱۷۵,۶۵۳
جاری کارگزاران	۱۰	۱۶۷,۷۱۸,۸۷۹,۶۹۳	۱,۴۶۵,۸۸۵,۸۱۵,۹۰۲
سایر دارایی‌ها	۱۱	۲,۷۸۱,۸۴۸,۴۹۱	۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲
جمع دارایی‌ها		**۱۳,۶۲۸,۴۹۹,۱۶۲,۴۱۲**	**۶,۷۰۷,۹۸۳,۲۶۸,۵۴۰**
بدهی‌ها			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۴۸,۰۲۷,۲۸۶,۸۱۳	۲۲,۵۵۴,۸۸۹,۶۰۷
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۰	۸۶۰,۵۴۳,۳۷۴,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	۱,۱۵۰,۶۹۴,۴۸۲,۹۶۹	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰
پیش‌دریافت	۱۵	۱۶۲,۵۵۹,۳۶۲,۷۳۷	۴۴,۰۰۳,۶۳۰,۲۱۲
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۶	۴۹۷,۳۱۴,۴۸۹,۳۲۲	۴,۴۰۲,۴۲۰,۹۹۲
جمع بدهی‌ها		**۱,۸۵۸,۵۹۵,۶۲۱,۸۴۱**	**۲,۴۷۰,۸۵۰,۴۳۴,۲۵۱**
خالص دارایی‌ها	۱۷	**۱۱,۷۶۹,۹۰۳,۵۴۰,۵۷۱**	**۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		**۳۰,۸۹۸,۷۰۴**	**۲,۴۷۳,۲۱۴**

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .

شرکت سبدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
درآمدها			
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۶,۳۷۶,۳۰۲,۹۱۳,۵۹۴	۵۹۵,۰۹۵,۹۱۲,۱۳۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۲,۶۵۷,۹۳۰,۱۷۶,۲۱۵	۶۹۶,۲۴۸,۶۹۵,۷۸۱
سود سهام	۲۰	۱۵۵,۲۴۰,۷۵۱,۰۱۰	۵۰۹,۴۲۱,۸۷۱,۲۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱۱۸,۶۱۲,۰۷۸,۰۰۳	۱۸۰,۶۱۱,۴۶۰,۹۳۸
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۲	۷۰۸,۶۳۵,۲۷۸,۷۱۳	۳۳۵,۴۰۸,۰۲۴,۴۸۳
سایر درآمدها	۲۳	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶
جمع درآمدها		۱۰,۰۲۳,۸۳۷,۲۷۹,۸۷۹	۲,۳۱۷,۶۷۰,۳۹۹,۰۹۹
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۱۱۸,۰۵۹,۵۵۱,۷۹۳)	(۶۲,۲۵۷,۹۲۷,۷۶۱)
سایر هزینه‌ها	۲۵	(۱۷,۵۲۶,۲۰۱,۴۰۰)	(۶,۸۱۰,۲۰۰,۴۳۱)
سود قبل از هزینه‌های مالی		**۹,۸۸۸,۲۵۱,۵۲۶,۶۸۶**	**۲,۲۴۸,۶۰۲,۲۷۰,۹۰۷**
هزینه‌های مالی	۲۶	(۴۴۴,۶۷۰,۵۵۱,۳۶۱)	(۱۲۴,۶۰۳,۹۰۵,۲۰۰)
سود خالص		**۹,۴۴۳,۵۸۰,۹۷۵,۳۲۵**	**۲,۱۲۳,۹۹۸,۳۶۵,۷۰۷**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری(درصد) (۱)		**۱۱۷.۲۱**	**۵۱.۱۴**
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (درصد) (۲)		**۸۰.۲۸**	**۵۰.۱۳**

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی		۱,۷۱۳,۲۰۹	۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹	۲,۲۰۳,۹۳۷	۳,۷۳۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی		۶۶۰,۸۰۶	۶۶۰,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۱۴۲	۱۳۵,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی		(۱,۹۹۳,۰۹۶)	(۱,۹۹۳,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲۵,۸۷۰)	(۶۲۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص پایان سال مالی		۰	۹,۴۴۳,۵۸۰,۹۷۵,۳۲۵	۰	۲,۱۲۳,۹۹۸,۳۶۵,۷۰۷
تعدیلات	۲۷	۰	(۵۷۸,۵۲۰,۲۶۹,۰۴۳)	۰	(۱,۱۲۸,۸۹۱,۳۸۰,۳۳۹)
خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی		**۳۸۰,۹۱۹**	**۱۱,۷۶۹,۹۰۳,۵۴۰,۵۷۱**	**۱,۷۱۳,۲۰۹**	**۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

شرکت سبدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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 می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی:

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان 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 سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص) با شماره ثبت ۵۲۲۰۰۷ و شناسه ملی۱۴۰۰۷۳۷۲۴۷۵ در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۳ نزد اداره ثبت شرکت های 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، پلاک۶۲، ساختمان شهروز، پلاک ۷، واحد ۷۴.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

حسابرس صندوق: حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بلوارآفریقا، نبش خیابان عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲ طبقه ۱۲ واحد ۱۲۳.

۳- مبنای تهیه صورت های 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 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 می شود. خالص ارزش فروش سهام "ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام" می باشد.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می تواند 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 می شود.

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 می شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی: اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها در حساب‌های دریافتنی 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.

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 شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق۰۵	۱٪	۲.۵۰۰	۵۰.۰۰۰
۴	شرکت گروه سرمایه‌گذاری خوارزمی	وخارزم	۲٪	۱.۳۸۶.۵۲۷	۲۷.۷۳۱.۰۰۰
۵	صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم	مانا	۳٪	۲۳۰.۰۰۰	۲.۳۰۰.۰۰۰
۶	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا الگوریتم	فرا الگوریتم	۳٪	۵۹.۲۵۰	۱.۱۸۵.۰۰۰
۷	شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	مفاخر	۲.۵٪	۲۹.۸۸۰	۵۹۷.۵۴۰
۸	شرکت بیمه سرمد	وسرمد	٪۴	۲۳۲.۴۴۴	۴.۶۴۸.۸۶۹
۹	صندوق سرمایه‌گذاری مبتنی بر کالای الگوریتم	هیرا	٪۴	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها:

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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 وگواهی 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.

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

۳-۴- 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبته با 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 ۰/۳درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند (۲-۲-۳) 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 سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی، تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲.۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲،۳۴۹ میلیون ریال به ازای هرسال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های 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 دارایی های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار،تارنماو خدمات پشتیبانی آنها	۱ - مبلغ ۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲ - هزینه متغیر: ۲-۱- مبلغ ۳۰۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال بابت هر NAV (نماد) به عنوان بخش متغیر سالانه؛ ۲-۲- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح زیر: - از ۰ تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۴ - از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۲۴ - بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰/۰۰۰۳ * 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 قراداد منعقده و مدارک مثبته

*کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰/۰۰۳}{n\times۳۶۵}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می شود.

n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره 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 ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، با توجه به شناسایی سقف کارمزد مذکور متوقف شده است.

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بارتا 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.

۵-۴- مخارج تأمین مالی:

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

۶-۴- 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.

۷-۴- 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 موضوع۲۴ 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 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.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
سرمایه گذاری‌ها	۲,۱۷۷,۰۴۵,۳۴۳,۱۸۱	۳,۳۸۰,۲۲۳,۷۵۸,۴۲۸	۲۴.۸۰	۱,۷۸۶,۸۴۷,۰۸۴,۵۰۷	۲,۱۵۷,۵۵۶,۰۱۰,۶۸۹	۳۲.۱۶
مواد و محصولات دارویی	۸۸۴,۸۹۹,۹۰۹,۵۰۴	۲,۳۱۸,۷۶۳,۹۰۲,۳۷۸	۱۷.۰۱	۵۲۰,۱۱۳,۱۴۸,۹۳۴	۹۱۲,۴۶۲,۳۸۹,۵۹۷	۱۳.۶۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۹,۷۵۳,۵۹۸,۶۸۵	۲۰,۰۶۷,۸۷۰,۶۶۹	۰.۱۵	۰	۰	۰.۰۰
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۱۰۳,۴۸۳,۲۹۲,۲۷۰	۹۲,۲۶۹,۸۲۱,۶۰۰	۰.۶۸	۰	۰	۰.۰۰
جمع	**۳,۱۸۵,۱۸۲,۱۴۳,۶۴۰**	**۵,۸۱۱,۳۲۵,۳۵۳,۰۷۵**	**۴۱.۹۶**	**۲,۳۰۶,۹۶۰,۲۳۳,۴۴۱**	**۳,۰۷۰,۰۱۸,۴۰۰,۲۸۶**	**۴۵.۷۷**

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های بانکی :	ریال	درصد	ریال		ریال	
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	کوتاه مدت	مختلف	۵	۷۶۶,۹۴۳,۹۶۳	۰.۰۱	۱۰,۵۰۶,۹۱۴,۰۳۹	۰.۱۶
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	مختلف	۵	۳۵,۶۸۲,۲۵۷,۰۷۱	۰.۲۶	۰	۰.۰۰
جمع				۳۶,۴۴۹,۲۰۱,۰۳۴	۰	۱۰,۵۰۶,۹۱۴,۰۳۹	۰.۱۶

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

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال
مرابحه ت.صنعتی مشفق۱۴۰۵۰۹۲۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	۱۸	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۴,۷۶۱,۶۳۶	۴۴۷,۹۳۰,۶۵۹,۳۰۸	۳.۲۹	۴۴۲,۰۲۵,۶۹۴,۷۸۵
صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	-	-	۰	۰	۰	۰.۰۰	۵۱۵,۲۹۶,۸۸۹,۰۳۵
جمع			۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۴,۷۶۱,۶۳۶	۴۴۷,۹۳۰,۶۵۹,۳۰۸	۳.۲۹	۹۵۷,۳۲۲,۵۸۳,۸۲۰

۸ -سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال		ریال	ریال
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت	۲۲,۷۱۷,۶۸۹	۵۸۴,۰۹۴,۱۶۲,۴۷۶	۶۰۱,۸۶۴,۸۹۲,۰۱۸	۴.۴۲	۱۴۹,۴۵۹,۵۲۱,۶۴۱	۱۵۲,۴۸۶,۶۳۶,۸۷۲
صندوق س توسعه فولاد- ثابت	۵۱,۱۷۲,۴۴۰	۱,۲۲۷,۳۳۹,۵۸۴,۸۵۹	۱,۲۴۶,۴۵۹,۰۴۴,۱۵۵	۹.۱۵	۹,۹۸۵,۶۷۶,۶۱۱	۹,۶۷۳,۳۹۰,۰۰۶
صندوق س. ثبات ویستا -د	۱۹,۵۷۱,۱۹۰	۶۱۶,۹۹۵,۰۸۵,۵۴۶	۷۳۶,۷۵۹,۶۶۳,۸۶۴	۵.۴۱	۲۴۶,۵۲۹,۳۰۲,۴۹۸	۲۴۸,۱۷۲,۸۲۵,۶۱۱
صندوق س. دارا الگوریتم-د	۱۰۱,۹۴۱,۵۲۱	۲,۵۹۱,۲۳۱,۹۵۰,۰۴۹	۲,۵۹۳,۳۰۲,۹۶۵,۵۵۹	۱۹.۰۳	۲۲,۹۹۵,۲۷۵,۵۷۶	۲۳,۵۹۸,۵۹۸,۰۸۹
صندوق س.بخشی فرا الگوریتم۱-ب	۴۵,۳۸۶,۳۰۰	۱,۳۸۵,۱۱۸,۳۳۳,۴۲۲	۱,۵۱۹,۱۰۶,۵۳۱,۲۰۴	۱۱.۱۵	۰	-
صندوق س.مانا الگوریتم-سهام	۱,۶۶۵,۴۰۱	۴۳,۸۲۰,۷۶۶,۷۴۴	۴۳,۱۰۷,۳۸۵,۷۷۲	۰.۳۲	۰	-
صندوق تداوم اطمینان تمدن-درآمد ثابت	۰	۰	۰	۰.۰۰	۴۹۵,۲۵۳,۶۳۳,۷۷۸	۵۳۵,۲۴۷,۴۵۴,۷۸۰
جمع		۶,۴۴۸,۵۹۹,۸۸۳,۰۹۶	۶,۷۴۰,۶۰۰,۴۸۲,۵۷۲	۴۹.۴۶	۹۲۴,۲۲۳,۴۱۰,۱۰۴	۹۶۹,۱۷۸,۹۰۵,۳۵۸

۹- حساب‌های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
چک ها در جریان وصول	۹-۱	۳۱۴,۴۵۸,۲۰۵,۸۴۱	۰	۰	۳۱۴,۴۵۸,۲۰۵,۸۴۱	۱۴,۹۱۸,۰۳۲,۷۸۷
مطالبات ناشی از بازارگردانی	۹-۲	۱۰۷,۲۲۷,۷۳۵,۵۴۱	۰	۰	۱۰۷,۲۲۷,۷۳۵,۵۴۱	۳۷,۱۶۳,۵۶۰,۰۱۰
سود سهام دریافتنی		۰	۲۵	۰	۰	۱۸۲,۲۷۱,۵۸۲,۸۵۶
سود سپره بانکی		۶,۸۴۹,۲۰۸	مختلف	(۵۲,۳۵۱)	۶,۷۹۶,۸۵۷	۰
		۴۲۱,۶۹۲,۷۹۰,۵۹۰		(۵۲۳۵۱)	۴۲۱,۶۹۲,۷۳۸,۲۳۹	۲۳۴,۳۵۳,۱۷۵,۶۵۳

۹-۱-چک های در جریان وصول بابت مابه التفاوت کارمزد بازارگردانی و افزایش نرخ کارمزد بازارگردانی اوراق مشفق طبق صورتجلسه شماره ۳ مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۷، مبلغ ۳۱۴,۴۵۸,۲۰۵,۸۴۱ ریال با سررسید هایی تا تاریخ۱۴۰۵/۱۲/۰۱

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

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ مانده در ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۱,۴۶۵,۸۸۵,۸۱۵,۹۰۲	۳۶۵,۶۸۰,۷۰۲,۳۲۳,۱۸۱	(۳۶۶,۹۷۸,۸۶۹,۲۵۹,۳۹۰)	۱۶۷,۷۱۸,۸۷۹,۶۹۳

۱۱- سایر دارایی ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده درابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج نرم افزار و سایت	۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲	۳,۴۷۲,۰۳۳,۹۷۴	(۲,۸۶۲,۹۴۴,۹۶۳)	۱,۳۲۶,۵۶۲,۴۹۳
مخارج برگزاری مجامع	۰	۵۰,۷۶۵,۷۵۰	(۵۰,۷۶۴,۳۹۲)	۱,۳۵۸
مخارج عضویت درکانون	۰	۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۱۴,۷۱۵,۳۶۰)	۱,۴۵۵,۲۸۴,۶۴۰
جمع	**۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲**	**۶,۸۹۲,۷۹۹,۷۲۴**	**(۴,۸۲۸,۴۲۴,۷۱۵)**	**۲,۷۸۱,۸۴۸,۴۹۱**

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
شرکت سبدگردان الگوریتم- مدیر	۴۵,۴۴۶,۴۳۵,۲۷۳	۲۱,۰۹۴,۹۲۴,۳۲۵
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز-متولی	۱,۱۳۱,۸۶۷,۷۳۰	۵۲۷,۳۲۱,۴۷۲
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار-حسابرس	۱,۴۴۸,۹۸۳,۸۱۰	۹۳۲,۶۴۳,۸۱۰
جمع	**۴۸,۰۲۷,۲۸۶,۸۱۳**	**۲۲,۵۵۴,۸۸۹,۶۰۷**

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۸۶۰,۵۴۳,۳۷۴,۰۰۰

۱۴-تسهیلات مالی دریافتی

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	یادداشت	ریال	ریال
کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۱۴-۱	۱,۱۵۰,۶۹۴,۴۸۲,۹۶۹	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰

۱-۱۴- نرخ تسهیلات دریافتی از کارگزاری طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ بر اساس نرخ تسهیلات دریافتی کارگزاری از بانک های مورد تعامل آن، ۲۸٪ بوده است.

۱۵-پیش دریافت

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۱۵-۱	۱۶۲,۵۵۹,۳۶۲,۷۳۷	۴۴,۰۰۳,۶۳۰,۲۱۲

۱-۱۵- مطابق با مفاد قراردادهای بازارگردانی اوراق اجاره سهام شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی و اوراق مرابحه 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

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت صدور صندوق تحت بازارگردانی	۴۸۸,۳۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۶۲۹,۲۱۹,۰۲۸
مخارج نرم افزار	۸,۰۱۰,۹۸۹,۳۲۳	۳,۷۷۳,۲۰۱,۹۶۴
جمع	**۴۹۷,۳۱۴,۴۸۹,۳۲۲**	**۴,۴۰۲,۴۲۰,۹۹۲**

۱۷- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۵,۰۰۰	۷۷۲,۴۶۷,۶۰۷,۳۲۴	۲۵,۰۰۰	۶۱,۸۳۰,۳۵۵,۱۱۶
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳۵۵,۹۱۹	۱۰,۹۹۷,۴۳۵,۹۳۳,۲۴۷	۱,۶۸۸,۲۰۹	۴,۱۷۵,۳۰۲,۴۷۹,۱۷۳
جمع	**۳۸۰,۹۱۹**	**۱۱,۷۶۹,۹۰۳,۵۴۰,۵۷۱**	**۱,۷۱۳,۲۰۹**	**۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹**

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	۴,۸۲۹,۵۱۳,۴۱۶,۰۳۹	۳۵۷,۴۰۱,۷۲۰,۱۰۱
سود ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۱۸-۲	۱,۵۴۱,۶۴۰,۱۶۳,۲۱۳	۲۳۷,۶۹۴,۱۹۲,۰۳۴
سود ناشی از فروش اوراق اجاره	۱۸-۳	۵,۱۴۹,۳۳۴,۳۴۲	۰
جمع		**۶,۳۷۶,۳۰۲,۹۱۳,۵۹۴**	**۵۹۵,۰۹۵,۹۱۲,۱۳۵**

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

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۷۵۸,۶۶۸,۳۴۳	۹,۶۷۱,۶۰۶,۳۷۱,۵۳۷	(۵,۲۲۰,۳۷۲,۲۴۲,۸۳۸)	(۵,۹۱۸,۷۹۲,۴۷۹)	۴,۴۴۵,۳۱۵,۳۳۶,۲۲۰	۸۹,۱۹۷,۵۱۲,۴۱۷
داروسازی سینا	۱۴,۱۱۸,۲۹۶	۸۳۴,۳۴۵,۳۳۹,۹۶۰	(۴۵۳,۲۶۰,۴۰۹,۹۸۴)	(۵۰۷,۲۷۹,۴۲۳)	۳۸۰,۵۷۷,۶۵۰,۵۵۳	۲۶۸,۲۰۴,۲۰۷,۶۸۴
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۳۶,۲۲۱,۵۵۴	۳۱۰,۸۷۵,۲۳۸,۳۱۰	(۲۹۲,۶۸۴,۵۰۸,۹۷۷)	(۱۸۹,۰۰۹,۶۱۵)	۱۸,۰۰۱,۷۱۹,۷۱۸	۰
بیمه سرمد	۹۹,۸۶۳,۴۴۹	۱۵۸,۲۹۰,۰۱۱,۶۸۴	(۱۷۲,۵۷۵,۰۶۳,۰۳۹)	(۹۶,۲۳۹,۰۹۷)	(۱۴,۳۸۱,۲۹۰,۴۵۲)	۰
جمع		۱۰,۹۷۵,۱۱۶,۹۶۱,۴۹۱	(۶,۱۳۸,۸۹۲,۲۲۴,۸۳۸)	(۶,۷۱۱,۳۲۰,۶۱۴)	۴,۸۲۹,۵۱۳,۴۱۶,۰۳۹	۳۵۷,۴۰۱,۷۲۰,۱۰۱

۲-۱۸ سود ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. دارا الگوریتم-درآمد ثابت	۱۱,۹۵۹,۳۷۰,۳۴۲	۲۶۴,۰۲۰,۸۸۳,۹۱۹,۷۵۰	(۲۶۳,۵۸۳,۸۱۴,۳۹۲,۰۹۵)	(۹,۶۰۵,۱۵۱,۲۱۶)	۴۲۷,۴۷۹,۵۴۰,۴۶۹	۱۴۹,۳۴۷,۵۴۳,۳۱۷
صندوق س توسعه فولاد- درآمد ثابت	۴۴۷,۷۸۵,۰۵۷	۱۰,۳۹۱,۳۶۹,۹۶۱,۲۳۴	(۱۰,۳۳۱,۰۶۰,۵۶۱,۲۸۰)	(۲,۳۳۹,۰۷۳,۳۰۹)	۵۷,۹۷۰,۳۲۶,۶۴۵	۲۵,۹۸۴,۵۱۷,۸۷۷
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-درآمد ثابت	۳۶۶,۹۲۳,۲۳۰	۲۸,۱۱۴,۵۲۷,۷۷۴,۰۶۴	(۲۷,۸۵۹,۷۳۰,۸۴۱,۷۲۵)	(۳,۸۱۴,۹۵۵,۵۰۵)	۲۵۰,۹۸۱,۹۷۶,۸۳۴	۴۵,۱۷۲,۱۴۵,۲۱۱
صندوق س.مانا الگوریتم-سهامی	۷۱۶,۱۲۸,۷۲۸	۱۱,۲۱۲,۴۸۷,۷۴۷,۲۷۰	(۱۱,۱۵۱,۱۰۹,۷۶۴,۲۰۷)	(۲,۹۳۲,۷۴۷,۵۵۲)	۵۸,۴۴۵,۲۳۵,۵۱۱	(۲۵,۳۵۹,۹۰۹,۴۴۳)
صندوق س. ثبات ویستا -درآمد ثابت	۹,۹۲۰,۲۳۰	۳۰۳,۹۰۸,۸۲۳,۳۰۰	(۲۸۷,۴۱۵,۶۴۶,۶۸۲)	(۱۱۲,۰۶۶,۳۳۰)	۱۶,۳۸۱,۱۱۰,۲۸۸	۰
صندوق تداوم اطمینان تمدن-درآمدثابت	۲۵۱,۸۶۱,۱۲۱	۶,۱۹۸,۰۴۷,۵۹۶,۸۰۵	(۶,۰۸۹,۰۲۵,۱۱۳,۲۸۹)	(۱,۲۸۰,۳۴۱,۴۳۳)	۱۰۷,۷۴۲,۱۴۲,۰۸۳	۲۴,۹۸۶,۶۰۹,۵۴۰
صندوق س.بخشی فرا الگوریتم۱-سهامی	۳۶۹,۸۱۹,۸۶۶	۸,۰۴۲,۳۹۰,۱۹۵,۰۷۲	(۷,۴۴۰,۱۹۵,۴۳۱,۹۹۲)	(۱,۸۳۴,۸۴۳,۲۷۰)	۶۰۰,۳۵۹,۹۱۹,۸۱۰	۱,۰۶۰,۰۷۹,۸۳۸
صندوق س افرا نماد پایدار-درآمد ثابت	۸,۹۸۸,۲۷۰	۴۱۷,۶۹۲,۸۵۰,۱۴۲	(۴۱۷,۲۲۹,۰۵۹,۹۵۵)	(۱۵۴,۰۲۳,۶۶۸)	۳۰۹,۷۶۶,۵۱۹	۵,۰۴۱,۰۳۲,۴۵۷
صندوق س درآمد ثابت کارآمد-د	۳۳,۶۹۲,۰۰۰	۵۴۰,۰۸۲,۷۶۰,۰۰۰	(۵۳۸,۱۲۸,۶۶۰,۸۵۰)	(۸۱,۰۷۱,۷۲۱)	۱,۸۷۳,۰۲۷,۴۲۹	۰
صندوق س. پارند پایدار سپهر	۶۷,۵۵۰,۰۰۰	۶۸۷,۹۶۹,۰۷۰,۰۰۰	(۶۸۴,۵۳۳,۸۲۸,۷۶۸)	(۱۹۸,۷۸۹,۸۱۹)	۳,۲۳۶,۴۵۱,۴۱۳	۰
صندوق ص.س.درآمد ثابت ستاره سپهر-د	۳۳۱,۸۳۳,۰۶۶	۶,۷۳۰,۵۴۲,۹۴۹,۶۹۸	(۶,۷۱۵,۷۵۰,۳۴۴,۱۰۶)	(۱,۲۹۷,۳۰۸,۶۶۳)	۱۳,۴۹۵,۲۹۶,۹۲۹	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-د	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۳۰,۳۸۳,۳۳۳
صندوق س. درآمد ثابت کیمیا	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۶,۵۳۳,۴۷۳
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	۵۰۳,۵۹۳,۲۸۷
صندقو س لبخند فارابی-د	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۰,۰۶۸,۴۸۱
جمع		۳۳۸,۳۷۶,۵۱۰,۱۳۶,۴۵۰	(۳۳۶,۸۱۰,۹۵۲,۲۷۹,۱۶۵)	(۲۳,۹۳۲,۸۵۸,۱۰۲)	۱,۵۴۱,۶۴۰,۱۶۳,۲۱۳	۲۳۷,۶۹۴,۱۹۲,۰۳۴

۳-۱۸ سود ناشی از فروش اوراق اجاره

نام اوراق	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	زیان تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۵۰۹,۱۳۸	۵۰۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۳,۹۸۸,۶۵۴,۶۳۸)	(۱۱,۰۲۰)	۵,۱۴۹,۳۳۴,۳۴۲	۰

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی	۱-۱۹	۲,۳۵۹,۸۲۳,۰۷۹,۰۷۱	۶۵۱,۲۹۵,۸۳۵,۵۴۲
(زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری	۲-۱۹	(۲۹۲,۰۰۰,۵۹۹,۴۷۲)	۴۴,۹۵۴,۹۰۹,۵۳۹
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره	۳-۱۹	۶,۱۰۶,۴۹۷,۶۷۲	(۲,۰۴۹,۳۰۰)
جمع		۲,۶۵۷,۹۳۰,۱۷۶,۲۱۵	۶۹۶,۲۴۸,۶۹۵,۷۸۱

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

نام شرکت	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی سینا	۲۷,۹۷۱,۶۴۳	۲,۳۲۰,۵۲۷,۵۰۳,۲۸۰	(۱,۱۲۴,۸۷۱,۶۵۹,۰۱۸)	(۱,۷۶۳,۶۰۰,۹۰۲)	۱,۱۹۳,۸۹۲,۲۴۳,۳۶۰	۲۷۱,۲۶۰,۲۹۵,۶۶۹
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۸۳,۴۷۸,۴۷۹	۳,۳۸۲,۲۸۰,۱۸۴,۷۸۰	(۲,۲۰۳,۳۹۳,۷۲۴,۰۳۴)	(۲,۰۵۶,۴۲۶,۳۵۲)	۱,۱۷۶,۸۳۰,۰۳۴,۳۹۴	۳۸۰,۰۳۵,۵۳۹,۸۷۳
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱,۴۰۵,۱۸۴	۲۰,۰۸۰,۰۷۹,۳۶۰	(۱۹,۷۵۳,۵۹۸,۶۸۵)	(۱۲,۲۰۸,۶۸۸)	۳۱۴,۲۷۱,۹۸۷	-
بیمه سرمد	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۳,۴۸۳,۲۹۲,۲۷۰)	(۷۰,۱۷۸,۴۰۰)	(۱۱,۲۱۳,۴۷۰,۶۷۰)	-
جمع		۵,۸۱۵,۲۲۷,۷۶۷,۴۲۰	(۳,۴۵۱,۵۰۲,۲۷۴,۰۰۷)	(۳,۹۰۲,۴۱۴,۳۴۲)	۲,۳۵۹,۸۲۳,۰۷۹,۰۷۱	۶۵۱,۲۹۵,۸۳۵,۵۴۲

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

نام صندوق	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت	۲۲,۷۱۷,۶۸۹	۶۰۲,۰۸۶,۹۱۱,۵۶۷	(۵۸۴,۰۹۴,۱۶۲,۴۷۶)	(۲۲۲,۰۱۹,۵۴۹)	۱۷,۷۷۰,۷۲۹,۵۴۲	۳۹,۹۹۳,۸۲۱,۰۰۳
صندوق س. دارا الگوریتم-د	۱۰۱,۹۴۱,۵۲۱	۲,۵۹۳,۴۹۴,۲۳۵,۷۶۱	(۲,۵۹۱,۲۳۱,۹۵۰,۰۴۹)	(۱۹۱,۲۷۰,۲۰۰)	۲,۰۷۱,۰۱۵,۵۱۲	۱,۶۴۳,۵۲۳,۱۱۰
صندوق س. ثبات ویستا -د	۱۹,۵۷۱,۱۹۰	۷۳۷,۰۳۱,۴۴۴,۲۱۰	(۶۱۶,۹۹۵,۰۸۵,۵۴۶)	(۲۷۱,۷۸۰,۳۴۵)	۱۱۹,۷۶۴,۵۷۸,۳۱۰	۰
صندوق س توسعه فولاد- ثابت	۵۱,۱۷۲,۴۴۰	۱,۲۴۶,۹۱۸,۸۴۵,۴۸۰	(۱,۲۲۷,۳۳۹,۵۸۴,۸۵۹)	(۴۵۹,۸۰۱,۳۲۴)	۱۹,۱۱۹,۴۵۹,۲۹۷	۰
صندوق س.مانا الگوریتم-سهام	۱,۶۶۵,۴۰۱	۴۳,۱۲۷,۲۲۴,۲۹۶	(۴۳,۸۲۰,۷۶۶,۷۴۴)	(۱۹,۸۳۸,۵۲۳)	(۷۱۳,۳۸۰,۹۷۱)	(۳۱۲,۸۷۲,۳۲۰)
صندوق س.بخشی فرا الگوریتم۱-ب	۴۵,۳۸۶,۳۰۰	۱,۵۱۹,۸۰۵,۶۴۱,۸۰۰	(۱,۳۸۵,۱۱۸,۳۳۳,۴۲۳)	(۶۹۹,۱۱۰,۵۹۵)	۱۳۳,۹۸۸,۱۹۷,۷۸۲	۶۰۳,۳۲۲,۵۱۳
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-درآمد ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۲۷,۱۱۵,۲۳۳
صندوق س. پارند پایدار سپهر-درآمد ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۶,۷۴۲,۴۶۴,۳۰۳,۱۱۴	(۶,۴۴۸,۵۹۹,۸۸۳,۰۹۷)	(۱,۸۶۳,۸۲۰,۵۳۶)	۲۹۲,۰۰۰,۵۹۹,۴۷۲	۴۴,۹۵۴,۹۰۹,۵۳۹

۳- ۱۹- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره

نام اوراق	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	زیان تحقق نیافته نگهداری	زیان تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه ت.صنعتی مشفق۱۴۰۵۰۹۲۱	۴۴۰,۰۰۰	۴۴۶,۱۰۷,۲۰۰,۰۰۰	(۴۳۹,۹۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۳۰۲,۳۲۸)	۶,۱۰۶,۴۹۷,۶۷۲	۰
صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۴۹,۳۰۰)
جمع		(۴۴۶,۱۰۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۳۹,۹۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	۰	۶,۱۰۶,۴۹۷,۶۷۲	(۲,۰۴۹,۳۰۰)

۲۰- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ خالص درآمد سودسهام
				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی سینا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۷,۲۳۰,۳۸۲	۵,۷۰۰	۱۵۵,۲۱۳,۱۷۷,۴۰۰	۰	۱۵۵,۲۱۳,۱۷۷,۴۰۰	۷۱,۱۲۱,۵۸۱,۱۶۰
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۲,۷۵۷,۳۶۱	۱۰	۲۷,۵۷۳,۶۱۰	۰	۲۷,۵۷۳,۶۱۰	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	- -	-	۰	۰	۴۳۸,۳۰۰,۲۹۰,۰۵۶
جمع					**۱۵۵,۲۴۰,۷۵۱,۰۱۰**	**۰**	**۱۵۵,۲۴۰,۷۵۱,۰۱۰**	**۵۰۹,۴۲۱,۸۷۱,۲۱۶**

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود اوراق مرابحه و اجاره	۲۱-۱	۱۱۸,۲۶۸,۸۳۶,۱۲۷	۱۸۰,۴۷۷,۰۹۵,۳۷۶
سود سپرده بانکی	۲۱-۲	۳۴۳,۲۴۱,۸۷۶	۱۳۴,۳۶۵,۵۶۲
جمع		**۱۱۸,۶۱۲,۰۷۸,۰۰۳**	**۱۸۰,۶۱۱,۴۶۰,۹۳۸**

۱-۲۱- سود اوراق مرابحه و اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ — سود خالص	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ — سود خالص
		ریال	درصد	ریال		ریال
صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	مختلف	۵۰۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۹,۳۲۴,۳۱۹,۴۲۴		۱۰۱,۲۲۸,۸۳۳,۹۸۲
مرابحه ت.صنعتی مشفق۱۴۰۵۰۹۲۱	مختلف	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۸,۹۴۴,۵۱۶,۷۰۳		۷۹,۲۴۸,۲۶۱,۳۹۴
جمع		**۹۴۹,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰**		**۱۱۸,۲۶۸,۸۳۶,۱۲۷**		**۱۸۰,۴۷۷,۰۹۵,۳۷۶**

۲-۲۱- سود سپرده بانکی

		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت صادرات	مختلف	۵٪	۲۳۲,۴۵۶,۲۳۹	۰	۲۳۲,۴۵۶,۲۳۹	۱۳۴,۳۶۵,۵۶۲
سپرده کوتاه مدت خاورمیانه	مختلف	۵٪	۱۱۰,۸۳۷,۹۸۸	(۵۲,۳۵۱)	۱۱۰,۷۸۵,۶۳۷	۰
جمع			**۳۴۳,۲۹۴,۲۲۷**	**(۵۲,۳۵۱)**	**۳۴۳,۲۴۱,۸۷۶**	**۱۳۴,۳۶۵,۵۶۲**

۲۲- درآمد حاصل از بازارگردانی

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	ریال
صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱-۶ماهه۲۰٪	۲۲-۱	۲۱,۷۸۱,۴۰۸,۰۵۲	۱۱۷,۳۵۴,۶۲۴,۱۷۰
مرابحه ت.صنعتی مشفق۱۴۰۵۰۹۲۱	۲۲-۱	۴۰۸,۵۲۳,۷۴۵,۵۴۳	۱۱۵,۷۲۲,۵۸۰,۱۵۲
صندوق دارا الگوریتم	۲۲-۱	۱۱۸,۵۸۴,۷۰۷,۵۷۷	۴,۵۲۳,۲۵۳,۰۰۱
صندوق مانا الگوریتم	۲۲-۱	۱۲۰,۱۵۱,۷۴۴,۰۱۹	۸۶,۰۶۰,۴۵۰,۳۱۹
صندوق فرا الگوریتم	۲۲-۱	۳۹,۵۹۳,۶۷۳,۵۲۲	۱۱,۷۴۷,۱۱۶,۸۴۱
جمع		**۷۰۸,۶۳۵,۲۷۸,۷۱۳**	**۳۳۵,۴۰۸,۰۲۴,۴۸۳**

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

۲۳- سایر درآمدها

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	۶۳۴,۲۳۵,۰۸۹
تعدیلات در کارمزد معاملات	-	۲۵۰,۱۹۹,۴۵۷
جمع	**۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴**	**۸۸۴,۴۳۴,۵۴۶**

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
کارمزد مدیر- شرکت سبدگردان الگوریتم	۱۱۲,۸۷۵,۶۵۱,۷۹۳	۵۹,۱۶۸,۱۰۰,۷۸۴
کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۸,۵۴۳,۱۶۷
حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	۲,۵۸۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۱,۲۸۳,۸۱۰
جمع	**۱۱۸,۰۵۹,۵۵۱,۷۹۳**	**۶۲,۲۵۷,۹۲۷,۷۶۱**

۲۵- سایرهزینه ها

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه های نرم افزار	۱۵,۰۲۶,۸۸۶,۶۳۸	۵,۸۵۴,۵۶۴,۰۲۱
هزینه برگزاری مجامع	۵۰,۷۶۴,۳۹۲	۱۱۷,۸۱۷,۰۰۰
هزینه حق پذیرش وعضویت درکانون ها	۱,۹۱۴,۷۱۵,۳۶۰	۶۸۷,۰۲۳,۲۲۰
هزینه کارمزد بانکی	۹۳,۷۹۷,۳۳۰	۲۱,۷۳۱,۳۷۰
هزینه تصفیه	۴۴۰,۰۳۷,۶۸۰	۱۲۹,۰۶۴,۸۲۰
جمع	**۱۷,۵۲۶,۲۰۱,۴۰۰**	**۶,۸۱۰,۲۰۰,۴۳۱**

۲۶- هزینه های مالی

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۴۴۴,۶۷۰,۵۵۱,۳۶۱	۱۲۴,۶۰۳,۹۰۵,۲۰۰

۲۷- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۸,۱۳۹,۴۱۵,۸۷۰,۷۰۵	۳۷۵,۷۳۲,۲۴۴,۷۶۵
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۸,۷۱۷,۹۳۶,۱۳۹,۷۴۸)	(۱,۵۰۴,۶۲۳,۶۲۵,۱۰۴)
جمع	**(۵۷۸,۵۲۰,۲۶۹,۰۴۳)**	**(۱,۱۲۸,۸۹۱,۳۸۰,۳۳۹)**

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 پیامدهای آن است. این ریسک در سال ۱۴۰۴ با توجه به شروع و وقوع جنگ در دو مرحله و پیامدهای بسیار مهم بر بازار سرمایه (توقف و اعمال محدودیت در معاملات بورس اوراق بهادار)شناسایی و ارزیابی ریسک‌های جنگ و اقدامات مرتبط در دستور کار مدیریت صندوق با همراهی واحدهای تحت مدیریت مدیر صندوق قرار گرفت.این موضوع حتما تبعاتی در بر خواهد داشت که در حال حاضر قابل ارزیابی نیست، با توجه به نگاه ویژه به ریسک‌های جنگ و پیامدهای آن در حوزه سرمایه گذاری آمادگی لازم را در راستای استمرار در پایبندی 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، اجتماعی، 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: گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری می‌کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین‌شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها، وثایق 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 ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش‌دهندهٔ اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

۲۸-۴- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی‌که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر 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 مؤسسهٔ معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل 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 دارندهٔ واحد سرمایه‌گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را داشته 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 صندوق 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 بستانکاری 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 غیرنقد 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.

۲۹-تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

۱-۲۹- در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
لابراتورهای سینا دارو	دسینا	۲/۵ درصد	۱۳,۳۷۳	۱۷۸,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	دارا	۱درصد	۶۸۴,۸۲۵	۱۳,۶۹۶,۵۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	وخارزم	۲درصد	۱,۳۸۶,۵۲۷	۲۷,۷۳۱,۰۰۰
اوراق مرابحه شرکت توسعه صنعتی مشفق	مشفق۰۵	۱درصد	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری مانا الگوریتم	مانا	۲درصد	۲۳۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری بخشی فرا الگوریتم	فرا الگوریتم	۳درصد	۵۹,۲۵۰	۱,۱۸۵,۰۰۰
صندوق سرمایه-گذاری مبتنی بر کالای الگوریتم	هیرا	۴درصد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه سرمد	وسرمد	۴درصد	۲۳۲,۴۴۴	۴,۶۴۸,۸۶۹
شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	مفاخر	۲.۵درصد	۲۹,۸۸۰	۵۹۷,۵۴۰

۳۰- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص و ابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان الگوریتم	مدیر صندوق	ممتاز	۱۳,۰۰۰	۴۵.۱۱	۱۳,۰۰۰	۵.۷۷
			عادی	۱۵۸,۸۲۹		۸۵,۸۳۸	
	شرکت گروه سرمایه گذاری خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۷,۰۰۰	۳۰.۸۷	۷,۰۰۰	۸۵.۶۳
			عادی	۱۱۰,۵۹۰		۱,۴۶۰,۱۰۴	
	شرکت تامین سرمایه سپهر	مؤسس	ممتاز	۴,۰۰۰	۱.۵۴	۴,۰۰۰	۰.۳۴
			عادی	۱,۸۶۳		۱,۸۶۳	
	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۳۸	۱,۰۰۰	۰.۰۹
			عادی	۴۶۵		۴۶۵	
	شرکت گروه مالی الگوریتم	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۰	۰.۱۷	۰	۷.۶۷
			عادی	۶۴۰		۱۳۱,۳۶۴	
	شرکت کارت ایران	تامین کننده نماد تحت بازارگردانی	عادی	۷۴,۹۵۷	۱۹.۶۸	۰	۰.۰۰
	شرکت لابراتوار های سینا دارو	تحت بازارگردانی	عادی	۸,۵۷۵	۲.۲۵	۸,۵۷۵	۰.۵۰
جمـــــــــــع				۳۸۰,۹۱۹	۱۰۰	۱,۷۱۳,۲۰۹	۱۰۰

۳۱-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		شرح معامله			مانده بدهکار(بستانکار) ریال	مانده بدهکار(بستانکار) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	مؤسس و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۷۳۲,۶۵۹,۵۷۱,۵۸۲,۵۷۱	طی دوره	(۱۶۷,۷۱۸,۸۷۹,۶۹۳)	(۷۳,۴۶۰,۳۰۳,۵۳۸)
		تسهیلات دریافتی	(۳۶۶,۹۷۸,۸۶۹,۲۵۹,۳۹۰)	طی دوره	(۱,۱۵۰,۶۹۴,۴۸۲,۹۶۹)	
صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪(صرزم۴۴۱۱)	موسس	درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۱,۷۸۱,۴۰۸,۰۵۲	طی دوره	۰	۱۴۹,۱۸۰,۳۲۸,۷۸۷
صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم	مدیر مشترک	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲۶,۷۹۸,۶۰۶,۸۱۲,۶۹۳	طی دوره	۰	۰
		صدور و ابطال در صندوق	۴۷,۸۳۲,۴۸۰,۸۴۴,۵۷۱	طی دوره	۰	۰
		درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۱۸,۵۸۴,۷۰۷,۵۷۷	طی دوره	۱,۲۹۹,۶۸۸,۴۸۷	۱,۱۱۰,۲۱۹,۳۶۰
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک مانا الگوریتم	مدیر مشترک	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰,۰۴۴,۹۷۷,۸۳۴,۷۱۷	طی دوره	۰	۰
		صدور و ابطال در صندوق	۵۰۶,۴۴۱,۷۷۰,۶۷۸	طی دوره	۰	۰
		درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۲۰,۱۵۱,۷۴۴,۰۱۹	طی دوره	۱۰,۴۷۷,۶۸۲,۲۱۹	۳۳,۵۳۷,۱۰۰,۳۲۴
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فرا ا الگوریتم	مدیر مشترک	خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۹۹۶,۴۳۷,۵۲۱,۲۷۶	طی دوره	۰	۰
		صدور و ابطال در صندوق	۳۵۳,۵۳۷,۲۴۷,۷۴۶ ۰	طی دوره	۰	۰
		درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۹,۵۹۳,۶۷۳,۵۲۲	طی دوره	۷,۷۲۰,۲۱۷,۷۷۱	۲,۵۱۶,۲۴۰,۳۲۶
شرکت گروه مالی الگوریتم	سهامدار اصلی مدیر صندوق	صدور و ابطال در صندوق	۲,۰۰۰,۴۸۰,۰۰۶,۹۹۷	طی دوره	۰	۰
شرکت سبدگردان الگوریتم	مدیر	کارمزد مدیر	۱۱۲,۸۷۵,۶۵۱,۷۹۳	طی دوره	(۴۵,۴۴۶,۴۳۵,۲۷۳)	(۲۱,۰۹۴,۹۲۴,۳۲۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲,۵۸۳,۹۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱,۴۴۸,۹۸۳,۸۱۰)	(۹۳۲,۶۴۳,۸۱۰)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱,۱۳۱,۸۶۷,۷۳۰)	(۵۲۷,۳۲۱,۴۷۲)

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

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 تحمیلی 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 افشا 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 ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۳,۶۲۸,۴۹۹	۱۰,۸۲۵,۵۰۱	۱۲,۸۴۱,۷۹۸
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	**۱۳,۶۲۸,۴۹۹**	**۱۰,۸۲۵,۵۰۱**	**۱۲,۸۴۱,۷۹۸**
جمع بدهی های جاری	۱,۸۵۸,۵۹۶	۱,۸۴۹,۵۰۶	۱,۷۹۶,۱۹۴
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	**۱,۸۵۸,۵۹۶**	**۱,۸۴۹,۵۰۶**	**۱,۷۹۶,۱۹۴**
جمع کل تعهدات	۸۷۳,۴۳۶	۲۸۷,۰۵۰	۲,۸۷۰,۴۹۹
جمع کل بدهی ها و تعهدات	**۲,۷۳۲,۰۳۲**	**۲,۱۳۶,۵۵۶**	**۴,۶۶۶,۶۹۳**
نسبت جاری	**۴.۹۹**	**۵.۰۷**	
نسبت بدهی و تعهدات	**۰.۲۰**		**۰.۳۶**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

بازارگردانی

ایی ها به تفکیک

	صندوق سرمایه‌گذاری فرا الگوریتم		صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم		داروسازی سینا		صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم		بیمه سرمد		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
م و حق تقدم	۰	۰	۰	۰	۲,۳۱۸,۷۶۳,۹۰۲,۳۷۷	۹۱۲,۴۶۲,۳۸۹,۵۹۷	۰	۰	۹۲,۲۶۹,۸۲۱,۶۰۰	۰	۲,۴۱۱,۰۳۳,۷۲۳,۹۷۷	۹۱۲,۴۶۲,۳۸۹,۵۹۷
ده بانکی	۶۴۳,۰۸۳,۰۲۵	۵,۹۴۳,۸۶۱,۰۶۶	۹۳,۵۶۳,۰۸۱	۹۶۸,۳۴۴,۳۵۸	۲,۲۵۹,۲۹۶,۴۶۸	۹۱۷,۶۸۲,۵۹۰	۵,۰۷۸,۷۷۳,۹۷۲	۱,۶۶۴,۱۰۹,۶۰۵	۲۵,۲۱۷,۴۹۱	۰	۸,۰۹۹,۹۳۴,۰۳۷	۹,۴۹۳,۹۹۷,۶۱۹
اوراق بهادار با درآمد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدوق های سرمایه	۱,۵۱۹,۱۰۶,۵۳۱,۲۰۴	۲۳,۵۹۸,۵۹۸,۰۸۹	۴۳,۱۰۷,۳۸۵,۷۷۲	۹۸,۴۱۶,۱۵۰,۱۱۸	۲۷۷,۳۹۹,۴۵۹,۸۷۲	۳۷,۶۳۴,۲۰۲,۱۵۳	۲,۵۹۳,۳۰۲,۹۶۵,۵۶۱	۳۴۴,۰۷۹,۸۳۹,۶۷۳	۰	۰	۴,۵۳۲,۹۱۶,۳۴۲,۴۰۹	۵۰۳,۷۲۸,۷۹۰,۰۳۳
	۲۴,۷۴۰,۳۶۱,۱۸۵	۲,۵۱۶,۲۴۰,۳۲۶	۲۲,۲۷۵,۶۰۵,۷۷۸	۳۳,۵۳۷,۱۰۰,۲۲۴	۰	۰	۶۰,۲۱۱,۷۶۸,۵۷۸	۱,۱۱۰,۲۱۹,۳۶۰	۶,۸۴۹,۲۰۸	۰	۱۰۷,۲۳۴,۵۸۴,۷۴۹	۳۷,۱۶۳,۵۶۰,۰۱۰
	۰	۰	۱۸۹,۲۴۸,۹۱۳,۵۸۴	۲۸,۱۷۰,۸۶۶	۱۴,۷۵۰,۲۹۴,۵۸۶	۰	۰	۱,۴۷۰,۴۱۱,۵۱۷,۴۷۴	۵۵,۵۷۳,۷۰۲,۴۰۵	۰	۲۵۹,۵۷۲,۹۱۰,۵۷۵	۱,۴۷۰,۴۳۹,۶۸۸,۳۴۰
	۳۷۱,۸۹۱,۷۱۶	۱۰۲,۴۹۶,۱۹۸	۳۷۱,۸۹۱,۷۱۴	۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	۳۷۱,۸۹۱,۷۱۴	۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	۳۷۱,۸۹۱,۷۱۴	۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	۱۷۸,۶۰۶,۷۱۹	۰	۱,۶۶۶,۱۷۳,۵۷۷	۴۰۹,۹۸۴,۸۴۰
	۱,۵۴۴,۸۶۱,۸۶۷,۱۳۰	۳۲,۱۶۱,۱۹۵,۶۷۹	۲۵۵,۰۹۷,۳۵۹,۹۲۹	۱۳۳,۰۵۲,۲۶۱,۸۸۰	۲,۷۱۳,۵۴۴,۸۴۵,۰۱۷	۹۵۱,۱۱۶,۷۷۰,۵۵۴	۲,۶۵۸,۹۶۵,۳۹۹,۸۲۵	۱,۸۱۷,۳۶۸,۱۸۲,۳۲۶	۱۴۸,۰۵۴,۱۹۷,۴۲۳	۰	۷,۳۲۰,۵۲۳,۶۶۹,۳۲۴	۲,۹۳۳,۶۹۸,۴۱۰,۴۳۹
	۱۷,۲۶۸,۲۵۴,۶۱۷	۵,۵۶۰,۸۰۲	۰	۰	۰	۰	۷۲۳,۲۲۷,۸۱۳,۲۵۹	۰	۰	۰	۷۴۰,۴۹۶,۰۶۷,۸۷۶	۵,۵۶۰,۸۰۲
ندوق	۷,۲۰۸,۷۷۸,۸۶۰	۳۴۹,۵۱۵,۲۷۳	۱,۲۴۹,۸۲۲,۱۸۷	۸۹۶,۶۵۸,۸۶۳	۱۰,۰۷۲,۸۰۵,۴۲۳	۴,۴۷۶,۷۹۳,۷۶۲	۲,۰۰۹,۸۹۰,۳۶۶	۱,۲۴۵,۶۲۸,۵۰۸	۱۹۸,۷۳۶,۰۱۵	۰	۲۰,۷۴۰,۰۳۲,۸۵۱	۶,۹۶۸,۵۹۶,۴۰۶
اران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نی	۴,۴۷۸,۱۷۳,۲۱۲	۲۰,۹۳۹,۶۳۳,۶۸۵	۱۱۱,۵۰۱,۸۲۱	۰	۰	۰	۱,۰۳۵,۸۷۲,۷۴۰,۶۲۵	۱,۵۱۸,۴۰۶,۴۸۵,۷۵۵	۱۰۷,۵۸۳,۵۱۷,۵۳۷	۰	۱,۱۴۸,۰۴۵,۹۳۳,۱۹۵	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خننی و ذخایر	۹۵۷,۳۷۵,۸۲۴	۴۸۸,۲۱۸,۱۸۸	۸۵۸,۰۰۲,۷۱۶	۵۱۳,۱۲۸,۱۰۶	۱,۶۱۷,۴۴۵,۲۱۰	۸۱۵,۶۴۹,۶۴۶	۱,۱۸۵,۸۱۶,۸۲۸	۷۲۶,۶۶۴,۹۸۰	۲۵۴,۷۴۱,۴۰۹	۰	۴,۸۷۳,۳۸۱,۹۹۷	۲,۵۴۳,۶۶۰,۹۲۰
	۲۹,۹۱۲,۵۸۲,۵۱۳	۲۱,۷۸۲,۹۲۷,۹۴۸	۲,۲۱۹,۳۲۶,۷۲۴	۱,۴۰۹,۷۸۶,۹۶۹	۱۱,۶۹۰,۲۵۰,۶۳۳	۵,۲۹۲,۴۴۳,۴۰۸	۱,۷۶۲,۲۹۶,۲۶۱,۰۸۸	۱,۵۲۰,۳۷۸,۷۷۹,۲۴۳	۱۰۸,۰۳۶,۹۹۴,۹۶۱	۰	۱,۹۱۴,۱۵۵,۴۱۵,۹۱۹	۱,۵۲۸,۸۶۳,۹۳۷,۵۶۸
	۱,۵۱۴,۹۴۹,۲۸۴,۶۱۷	۱۰,۳۷۸,۲۶۷,۷۳۱	۲۵۲,۸۷۸,۰۳۳,۲۰۵	۱۳۱,۶۴۲,۴۷۴,۹۱۱	۲,۷۰۱,۸۵۴,۵۹۴,۳۸۴	۹۴۵,۸۲۴,۳۲۷,۱۴۶	۸۹۶,۶۶۹,۱۳۸,۷۳۷	۲۹۶,۹۸۹,۴۰۳,۰۸۳	۴۰,۰۱۷,۲۰۲,۴۶۲	۰	۵,۴۰۶,۳۶۸,۲۵۳,۴۰۵	۱,۳۸۴,۸۳۴,۴۷۲,۸۷۱
ر واحد	۱۰۸,۲۹۵,۷۵۳	۱۰,۳۷۸,۲۶۸	۲۳,۳۸۶,۴۸۲	۷,۹۹۳,۳۵۰	۴۶,۷۸۷,۷۹۱	۱۶,۳۷۸,۷۶۱	۵,۸۹۴,۶۴۱	۳,۴۳۵,۰۷۱	۵۹۹,۵۰۰	۰	-	-

دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	جمع(نقل از صفحه قبل)		اوراق صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱		اوراق مرابحه ت.صنعتی مشفق۰۵		سرمایه گذاری خوارزمی		توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی		جمع	
	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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام و حق تقدم	۲,۴۱۱,۰۳۳,۷۲۳,۹۷۷	۹۱۲,۴۶۲,۳۸۹,۵۹۷	۰	۰	۰	۰	۳,۳۸۰,۲۲۳,۷۵۸,۴۲۷	۲,۱۵۷,۵۵۶,۰۱۰,۶۸۹	۲۰,۰۶۷,۸۷۰,۶۷۱	۰	۵,۸۱۱,۳۲۵,۳۵۳,۰۷۵	۳,۰۷۰,۰۱۸,۴۰۰,۲۸۶
سپرده بانکی	۸,۰۹۹,۹۳۴,۰۳۷	۹,۴۹۳,۹۹۷,۶۱۹	۰	۷۷,۷۰۷,۱۶۲	۲۰,۹۷۱,۹۴۴,۶۶۴	۶۹,۷۸۱,۶۹۴	۳,۴۳۷,۷۴۱,۶۷۲	۸۶۵,۴۲۷,۵۶۴	۳,۹۳۹,۵۸۰,۶۶۱	۰	۳۶,۴۴۹,۲۰۱,۰۳۴	۱۰,۵۰۶,۹۱۴,۰۳۹
سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۰	۰	۰	۵۱۵,۲۹۶,۸۸۹,۰۳۵	۴۴۷,۹۳۰,۶۵۹,۳۰۸	۴۴۲,۰۲۵,۶۹۴,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۴۴۷,۹۳۰,۶۵۹,۳۰۸	۹۵۷,۳۲۲,۵۸۳,۸۲۰
مایه گذاری	۴,۵۳۲,۹۱۶,۳۴۲,۴۰۹	۵۰۳,۷۲۸,۷۹۰,۰۳۳	۰	۱۷۵,۷۰۱,۶۴۹,۷۶۲	۲۱۱,۶۸۰,۸۸۳,۸۷۹	۱۹۵,۱۶۳,۵۸۸,۱۵۱	۱,۹۱۲,۲۸۹,۶۹۳,۲۶۲	۹۴,۵۸۵,۸۷۷,۴۱۲	۸۳,۷۱۳,۵۶۳,۰۲۲	۰	۶,۷۴۰,۶۰۰,۴۸۲,۵۷۲	۹۶۹,۱۷۸,۹۰۵,۳۵۸
ی	۱۰۷,۲۲۴,۵۸۴,۷۴۹	۳۷,۱۶۳,۵۶۰,۰۱۰	۰	۱۴,۹۱۸,۰۲۲,۷۸۷	۳۱۴,۴۵۸,۲۰۵,۸۴۱	۰	۰	۱۸۲,۲۷۱,۵۸۲,۸۵۶	۰	۰	۴۲۱,۶۹۲,۷۹۰,۵۹۰	۲۳۴,۳۵۳,۱۷۵,۶۵۳
	۲۵۹,۵۷۲,۹۱۰,۵۷۵	۱,۴۷۰,۴۳۹,۶۸۸,۳۴۰	۰	۰	۱۳۵,۵۱۶,۰۸۶,۲۷۲	۰	۲۴,۳۲۹,۴۱۹,۶۳۱	۰	۴۹۳,۰۳۱,۰۹۱	۰	۴۱۹,۹۱۱,۴۴۷,۵۶۹	۱,۴۷۰,۴۳۹,۶۸۸,۳۴۰
	۱,۶۶۶,۱۷۳,۵۷۷	۴۰۹,۹۸۴,۸۴۰	۰	۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	۳۷۱,۸۹۱,۷۱۲	۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	۳۷۱,۸۹۱,۷۱۴	۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	۳۷۱,۸۹۱,۴۸۸	۰	۲,۷۸۱,۴۸۸,۴۹۱	۷۱۷,۴۷۳,۴۸۲
	۷,۳۲۰,۵۲۳,۶۶۹,۳۲۴	۲,۹۳۳,۶۹۸,۴۱۰,۴۳۹	۰	۷۰۶,۰۹۶,۷۷۴,۹۶۰	۱,۱۳۰,۹۲۹,۶۷۱,۶۷۶	۶۳۷,۳۶۰,۵۶۰,۸۴۴	۵,۳۲۰,۶۵۲,۵۰۴,۷۰۶	۲,۴۳۵,۳۸۱,۳۹۴,۷۳۵	۱۰۸,۵۸۵,۹۳۶,۹۳۳	۰	۱۳,۸۸۰,۶۹۱,۷۸۲,۶۳۹	۶,۷۱۲,۵۳۷,۱۴۰,۹۷۸
	۷۴۰,۴۹۶,۰۶۷,۸۷۶	۵,۵۶۰,۸۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۴۸,۳۱۱,۶۳۶	۰	۰	۷۴۰,۴۹۶,۰۶۷,۸۷۶	۴,۵۵۳,۸۷۲,۴۳۸
ن صندوق	۲۰,۷۴۰,۰۳۲,۸۵۱	۶,۹۶۸,۵۹۶,۴۰۶	۰	۸۴۹,۵۹۸,۹۸۴	۱,۰۹۵,۷۱۳,۲۷۳	۸۰۰,۱۴۵,۴۹۱	۲۵,۶۷۱,۴۴۰,۹۱۵	۱۳,۹۳۶,۵۴۸,۷۲۶	۵۲۰,۰۹۹,۷۷۴	۰	۴۸,۰۲۷,۲۸۶,۸۱۳	۲۲,۵۵۴,۸۸۹,۶۰۷
یه‌گذاران	۰	۰	۰	۵۱۵,۵۶۹,۸۶۰,۰۰۰	۰	۳۴۴,۹۷۳,۵۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶۰,۵۴۳,۳۷۴,۰۰۰
یافتنی	۱,۱۴۸,۰۴۵,۹۳۳,۱۹۵	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰	۰	۰	۶۲۷,۸۳۶,۶۳۱	۰	۲,۰۲۰,۷۱۳,۱۴۳	۰	۰	۰	۱,۱۵۰,۶۹۴,۴۸۲,۹۶۹	۱,۵۳۹,۳۴۶,۱۱۹,۴۴۰
	۰	۰	۰	۲۱,۷۸۱,۴۰۸,۰۵۲	۱۶۲,۵۵۹,۳۶۲,۷۳۷	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۲,۵۵۹,۳۶۲,۷۳۷	۴۴,۰۰۳,۶۳۰,۲۱۲
پرداختنی و ذخایر	۴,۸۷۳,۳۸۱,۹۹۷	۲,۵۴۳,۶۶۰,۹۲۰	۰	۵۳۴,۶۸۰,۰۶۳	۱,۰۹۴,۵۲۰,۷۳۲	۵۳۲,۷۶۳,۸۶۸	۲,۱۵۵,۱۴۸,۳۶۰	۷۹۱,۳۱۶,۱۴۱	۸۸۷,۹۹۰,۵۸۴	۰	۹,۰۱۱,۰۴۱,۶۷۳	۴,۴۰۲,۴۲۰,۹۹۲
	۱,۹۱۴,۱۵۵,۴۱۵,۹۱۹	۱,۵۴۸,۸۶۳,۹۳۷,۵۶۸	۰	۵۳۸,۷۳۵,۵۴۷,۰۹۹	۱۶۵,۳۷۷,۴۳۳,۳۷۳	۳۶۸,۵۲۸,۶۴۵,۵۱۹	۲۹,۸۴۷,۳۰۲,۴۱۸	۱۹,۲۷۶,۱۷۶,۵۰۳	۱,۴۰۸,۰۹۰,۳۵۸	۰	۲,۱۱۰,۷۸۸,۲۴۲,۰۶۸	۲,۴۷۵,۴۰۴,۳۰۶,۶۸۹
	۵,۴۰۶,۳۶۸,۲۵۳,۴۰۵	۱,۳۸۴,۸۳۴,۴۷۲,۸۷۱	۰	۱۶۷,۳۶۱,۲۲۷,۸۶۱	۹۶۵,۵۵۲,۲۳۸,۳۰۳	۲۶۸,۸۳۱,۹۱۵,۳۲۵	۵,۲۹۰,۸۰۵,۲۰۲,۲۸۸	۲,۴۱۶,۱۰۵,۲۱۸,۲۳۲	۱۰۷,۱۷۷,۸۴۶,۵۷۵	۰	۱۱,۷۶۹,۹۰۳,۵۴۰,۵۷۱	۴,۲۳۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹
ی هر واحد سرمایه‌گذاری	–	–	۰	۲,۸۷۰,۱۹۸	۱,۵۰۸,۶۷۵,۳۷۲	۳,۶۷۹,۹۰۷	۱,۳۵۴,۵۳۲,۸۲۲	۱,۷۰۱,۲۷۸	۱,۴۲۹,۸۵۸	۰	۳۰,۸۹۸,۷۰۴	۲,۴۷۳,۲۱۴

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	صندوق سرمایه‌گذاری فرا الگوریتم		صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم		داروسازی سینا		صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم		جمع(نقل به صفحه بعد)	
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۰۰,۵۹۰,۵۳۱,۸۳۵	۱,۰۶۰,۰۷۹,۸۳۸	۷۵,۳۳۱,۱۹۲,۳۸۰	(۲۲,۶۰۲,۴۶۵,۸۱۸)	۴۲۱,۸۵۰,۲۵۷,۶۹۲	۲۸۰,۸۰۱,۳۳۰,۲۹۱	۵۷۱,۰۹۰,۵۹۱,۲۹۶	۱۹۰,۲۱۹,۰۴۹,۶۳۰	۱,۶۶۸,۸۶۲,۵۷۳,۲۰۳	۴۴۹,۴۷۷,۹۹۳,۹۴۱
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳۳,۹۸۸,۱۹۷,۷۸۱	۶۰۳,۳۲۲,۵۱۳	(۷۱۳,۳۸۰,۹۷۲)	۱,۰۶۵,۱۸۹,۹۸۴	۱,۲۰۵,۲۲۷,۸۱۵,۸۵۱	۲۷۲,۳۳۱,۳۹۵,۱۱۹	(۳,۰۷۱,۰۱۵,۵۱۲)	۷,۱۸۵,۴۹۳,۹۲۶	۱,۳۴۰,۵۷۳,۶۴۸,۱۷۲	۲۸۱,۱۸۵,۴۰۱,۵۴۲
سودسهام	۰	۰	۰	۰	۱۵۵,۲۱۳,۱۷۷,۴۰۰	۷۱,۱۲۱,۵۸۱,۱۶۰	۰	۰	۱۵۵,۲۱۳,۱۷۷,۴۰۰	۷۱,۱۲۱,۵۸۱,۱۶۰
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱,۲۷۹,۴۱۷	۵,۱۵۹,۳۵۶	۲۸,۴۶۴,۲۹۲	۲۰,۱۰۱,۲۹۶	۴۰,۴۶۶,۷۵۳	۲۶,۵۰۲,۵۸۴	۱۲۲,۳۰۳,۴۱۸	۳۰,۳۳۴,۲۷۱	۹۲,۰۹۷,۵۰۷	۲۱۲,۵۱۳,۸۸۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۹,۵۹۳,۶۷۳,۵۲۲	۱۱,۷۴۷,۱۱۶,۸۴۱	۱۲۰,۱۵۱,۷۴۴,۰۱۹	۸۶,۰۶۰,۴۵۰,۳۱۹	۰	۰	۱۱۸,۵۸۴,۷۰۷,۵۷۷	۴,۵۲۳,۲۵۳,۰۰۱	۱۰۲,۳۳۰,۸۲۰,۱۶۱	۲۷۸,۳۳۰,۱۲۵,۱۱۸
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۴,۲۲۵,۰۸۹	۰	۲۵۰,۱۹۹,۴۵۷	۸۸۴,۴۲۴,۵۴۶	۰
جمع درآمدها	۷۷۴,۱۹۳,۶۸۲,۵۵۵	۱۳,۴۱۵,۶۷۸,۵۴۸	۱۹۴,۷۹۸,۰۱۹,۷۱۹	۶۴,۵۴۳,۲۷۵,۷۸۱	۱,۷۸۲,۳۳۱,۷۱۷,۶۹۶	۶۲۴,۹۲۵,۰۴۴,۲۴۳	۶۹۱,۸۶۸,۶۱۷,۸۰۳	۲۰۲,۲۰۸,۳۳۰,۲۸۵	۳,۴۴۳,۱۹۲,۰۳۷,۷۷۳	۹۰۵,۰۹۲,۳۲۸,۸۵۷
هزینه ها										
هزینه کارمزد ارکان	(۹,۱۶۶,۹۲۶,۸۰۲)	(۵۰۲,۹۸۳,۲۲۳)	(۲,۸۹۴,۶۷۸,۳۶۲)	(۲,۸۶۹,۰۶۱,۴۳۱)	(۲۳,۵۰۸,۹۴۰,۹۹۸)	(۱۳,۴۳۲,۱۴۷,۳۰۶)	(۷,۲۵۰,۵۲۱,۸۹۱)	(۲,۶۰۹,۰۸۱,۵۰۷)	(۴۲,۸۲۱,۰۶۸,۰۵۳)	(۱۹,۴۱۳,۲۷۳,۴۶۷)
سایر هزینه ها	(۱,۹۷۹,۷۴۵,۹۹۴)	(۳۹۲,۱۴۶,۷۰۸)	(۱,۹۲۰,۴۰۵,۰۴۲)	(۸۷۱,۰۰۹,۷۹۳)	(۳,۷۸۵,۹۴۳,۱۰۵)	(۱,۰۶۲,۳۲۱,۴۹۰)	(۲,۱۳۴,۰۰۴,۳۷۷)	(۱,۰۲۷,۸۷۷,۵۷۶)	(۸,۸۲۰,۰۹۸,۵۱۸)	(۳,۳۵۳,۳۵۵,۵۶۷)
جمع هزینه ها	(۱۱,۱۴۶,۶۷۲,۷۹۶)	(۸۹۵,۱۲۹,۹۳۱)	(۴,۸۱۵,۰۸۳,۴۰۴)	(۳,۷۴۰,۰۷۱,۷۲۴)	(۲۶,۳۹۴,۸۸۴,۱۰۳)	(۱۴,۴۹۴,۴۶۸,۷۹۶)	(۹,۳۸۴,۵۲۶,۲۶۸)	(۳,۶۳۶,۹۵۹,۰۸۳)	(۵۱,۶۴۱,۱۶۶,۵۷۱)	(۲۲,۷۶۶,۶۲۹,۰۳۴)
سود قبل از هزینه های مالی	۷۶۳,۰۴۷,۰۰۹,۷۵۹	۱۲,۵۲۰,۵۴۸,۶۱۷	۱۸۹,۹۸۲,۹۳۶,۳۱۵	۶۰,۸۰۳,۲۰۴,۵۵۷	۱,۷۵۶,۰۳۶,۸۳۳,۵۹۳	۶۱۰,۴۳۰,۵۷۵,۴۴۷	۶۸۲,۴۸۴,۰۹۱,۵۳۵	۱۹۸,۵۷۱,۳۷۱,۲۰۲	۸۸۲,۳۲۵,۶۹۹,۸۲۳	(۳,۳۹۱,۵۵۰,۸۷۱,۲۰۲)
هزینه های مالی	(۸,۲۷۹,۸۸۲,۰۴۸)	(۳,۱۴۲,۳۸۰,۸۸۶)	(۸۷۴,۳۳۰,۱۸۱)	(۳,۷۱۱,۶۸۵,۶۱۷)	(۶,۵۶۶,۳۵۵)	(۵,۶۲۰,۰۶۴)	(۴۳۱,۸۰۶,۴۳۸,۰۳۴)	(۱۱۷,۵۱۹,۲۸۹,۲۲۷)	(۴۴۰,۹۶۷,۲۱۶,۶۱۸)	(۱۲۴,۳۷۸,۸۷۵,۷۹۴)
سود خالص	۷۵۴,۷۶۷,۱۲۷,۷۱۱	۹,۳۷۸,۲۶۷,۷۳۱	۱۸۹,۱۰۸,۶۰۶,۱۳۴	۵۷,۰۹۱,۵۱۸,۹۴۰	۱,۷۵۶,۰۳۰,۲۶۷,۲۳۸	۶۱۰,۴۲۴,۹۵۵,۳۸۳	۲۵۰,۶۷۷,۶۵۳,۵۰۱	۸۱,۰۵۲,۰۸۱,۹۷۵	۲,۹۵۰,۵۸۳,۶۵۴,۵۸۴	۷۵۷,۹۴۶,۸۲۴,۰۲۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری(درصد)	۱۸۶.۴۹	۱۱۶.۶۶	۱۰۳.۵۲	۶۱.۵۹	۱۰۵.۲۸	۷۱.۰۸	۵۰.۳۹	۲۸.۲۳	-	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره(درصد)	۴۹.۸۲	۸۹.۷۲	۷۴.۷۸	۴۲.۳۷	۶۶.۹۹	۶۴.۵۲	۲۸.۰۰	۲۷.۲۹	-	-

صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	جمع(نقل از صفحه قبل)		اوراق مرابحه ت.صنعتی مشقق۰۵		اوراق صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱		سرمایه گذاری خوارزمی		توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی		شرکت بیمه سرمد		جمع	
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۶۶۸,۸۶۲,۵۷۳,۲۰۳	۴۴۹,۴۷۷,۹۹۳,۹۴۱	۹۸,۴۲۶,۴۳۰,۸۷۳	۹,۶۷۱,۴۰۷,۰۷۰	۲۶,۴۲۹,۴۱۶,۲۵۳	۸,۸۴۶,۷۸۸,۶۹۹	۴,۵۷۴,۰۰۷,۲۰۶,۶۷۸	۱۲۷,۰۹۹,۷۲۱,۷۸۸	۲۲,۹۳۵,۹۷۹,۷۰۶	۰	(۱۴,۳۵۸,۶۹۳,۱۱۹)	۰	۶,۳۹۰,۶۶۱,۶۰۶,۷۱۳	۵۹۵,۰۹۵,۹۱۲,۱۳۵
زیان) تحقق نیافته نگهداری بهادار	۱,۳۴۰,۵۷۳,۶۴۸,۱۷۲	۲۸۱,۱۸۵,۴۰۱,۵۴۲	۱۷,۰۸۶,۸۸۳,۶۷۰	۱۷,۰۶۸,۶۹۸,۷۱۹	۰	۱۶,۱۶۴,۶۴۳,۲۶۷	۱,۳۰۹,۱۰۲,۰۹۱,۴۷۸	۳۸۱,۸۲۹,۹۵۲,۲۵۳	۲,۳۸۱,۰۲۳,۵۶۵	۰	(۱۱,۲۱۳,۴۷۰,۶۷۰)	۰	۲,۶۶۹,۱۴۲,۶۴۶,۸۸۵	۶۹۶,۲۴۸,۶۹۵,۷۸۱
وام	۱۵۵,۲۱۳,۱۷۷,۴۰۰	۷۱,۱۲۱,۵۸۱,۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۸,۳۰۰,۲۹۰,۰۵۶	۲۷,۵۷۳,۶۱۰	۰	۰	۰	۱۵۵,۲۴۰,۷۵۱,۰۱۰	۵۰۹,۴۲۱,۸۷۱,۲۱۶
صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
راق بهادار با درآمد ثابت یا حساب	۲۱۲,۵۱۳,۸۸۰	۹۲,۰۹۷,۵۰۷	۷۸,۹۵۴,۲۴۴,۸۷۰	۷۹,۲۵۲,۷۷۲,۵۰۹	۳۹,۳۲۵,۷۵۹,۹۵۹	۱۰۱,۲۳۲,۸۰۳,۱۴۷	۵۸,۷۸۱,۲۶۰	۳۳,۷۸۷,۷۷۵	۵۳,۹۸۱,۱۷۷	۰	۶,۸۴۹,۲۰۸	۰	۱۱۸,۶۰۵,۲۸۱,۱۴۶	۱۸۰,۶۱۱,۴۶۰,۹۳۸
حاصل از بازارگردانی	۲۷۸,۳۳۰,۱۲۵,۱۱۸	۱۰۲,۳۳۰,۸۲۰,۱۶۱	۴۰۸,۵۲۳,۷۲۵,۵۴۳	۱۱۵,۷۲۳,۵۸۰,۱۵۲	۲۱,۷۸۱,۴۰۸,۰۵۲	۱۱۷,۳۵۴,۶۲۴,۱۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۸,۶۳۵,۲۷۸,۷۱۳	۳۳۵,۴۰۸,۰۲۴,۴۸۳
رآمدها	۰	۸۸۴,۴۳۴,۵۲۶	۰	۰	۰	۰	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۱۶,۰۸۲,۳۴۴	۸۸۴,۴۳۴,۵۲۶
درآمدها	۳,۴۴۳,۱۹۲,۰۳۷,۷۷۳	۹۰۵,۰۹۲,۳۲۸,۸۵۷	۶۰۲,۹۹۱,۳۰۴,۹۵۶	۲۲۱,۷۱۵,۴۵۹,۰۸۷	۸۷,۵۳۶,۵۸۴,۲۶۴	۲۴۳,۵۹۸,۸۵۹,۲۸۳	۵,۸۹۰,۳۸۳,۱۶۱,۷۶۰	۹۴۷,۲۶۳,۷۵۱,۸۷۲	۲۵,۳۹۸,۵۵۸,۰۵۸	۰	(۲۵,۵۶۵,۳۱۳,۵۸۱)	۰	۱۰,۰۲۹,۴۰۲,۶۴۶,۸۱۱	۲,۳۱۷,۶۷۰,۳۹۹,۰۹۹
۰ ها														
کارمزد ارکان	(۴۲,۸۲۱,۰۶۸,۰۵۳)	(۱۹,۴۱۳,۲۷۳,۴۶۷)	(۳,۰۸۳,۹۴۱,۰۷۱)	(۲,۱۰۱,۴۵۳,۰۸۵)	(۹۸۸,۸۶۴,۶۷۵)	(۲,۳۰۶,۲۱۰,۱۳۱)	(۷۰,۱۵۲,۸۱۷,۷۶۶)	(۳۸,۴۳۶,۹۹۱,۰۷۸)	(۸۱۴,۱۲۴,۲۱۳)	۰	(۱۹۸,۴۳۶,۰۱۵)	۰	(۱۱۷,۸۶۰,۸۱۵,۷۷۸)	(۴۲,۲۵۷,۹۲۷,۷۶۱)
هزینه ها	(۸,۸۲۰,۰۹۸,۵۱۸)	(۳,۳۵۳,۳۵۵,۵۶۷)	(۲,۲۲۸,۸۷۶,۴۲۹)	(۱,۰۲۲,۶۶۸,۶۰۸)	(۱,۱۵۷,۹۰۲,۴۳۳)	(۱,۰۲۴,۴۵۹,۰۵۸)	(۴,۱۲۷,۱۱۹,۹۹۳)	(۱,۴۰۹,۷۱۷,۱۹۸)	(۱,۰۱۵,۲۶۸,۶۸۸)	۰	(۷۶,۴۸۷,۶۹۰)	۰	(۱۷,۴۴۹,۷۶۶,۰۶۱)	(۶,۸۱۰,۲۰۰,۴۳۱)
هزینه ها	(۵۱,۶۴۱,۱۶۶,۵۷۱)	(۲۲,۷۶۶,۶۲۹,۰۳۴)	(۵,۴۱۲,۸۱۷,۵۰۰)	(۳,۱۲۴,۱۲۱,۶۹۳)	(۳,۱۴۶,۷۶۷,۱۰۸)	(۳,۳۳۰,۶۶۹,۱۸۹)	(۷۴,۲۷۹,۹۳۷,۷۵۹)	(۳۹,۸۴۶,۷۰۸,۲۷۶)	(۱,۸۲۹,۸۹۲,۹۰۱)	۰	(۲۷۵,۲۲۳,۷۰۵)	۰	(۱۳۵,۳۱۰,۵۸۱,۸۳۹)	(۶۹,۰۶۸,۱۲۸,۱۹۲)
قبل از هزینه های مالی	۳,۳۹۱,۵۵۰,۸۷۱,۲۰۲	۸۸۲,۳۲۵,۶۹۹,۸۲۳	۵۹۷,۵۷۸,۲۸۷,۴۵۶	۲۱۸,۵۹۱,۳۳۷,۳۹۴	۸۵,۳۸۹,۸۱۷,۱۵۶	۲۴۰,۲۶۸,۱۹۰,۰۹۴	۵,۸۱۶,۰۰۴,۲۲۴,۰۰۱	(۹۰۷,۴۱۷,۰۴۳,۵۹۶)	۲۳,۵۶۸,۶۶۵,۱۵۷	۰	(۲۵,۸۴۰,۵۳۸,۲۸۶)	۰	۹,۹۱۴,۰۹۲,۰۶۴,۹۷۲	۲,۳۴۸,۶۰۲,۲۷۰,۹۰۷
های مالی	(۴۴۰,۹۶۷,۲۱۶,۶۱۸)	(۱۲۴,۳۷۸,۸۷۵,۷۹۴)	۶۹۷,۵۰۱,۰۵۵)	(۱۲۴,۱۸۶,۳۷۴)	(۱۸,۴۲۵)	(۸,۹۴۴,۲۹۴)	(۲,۰۲۱,۱۴۴,۱۶۸)	(۹۱,۸۹۸,۷۳۸)	(۱۳,۱۸۵,۶۳۶)	۰	(۹۷۱,۲۸۵,۴۵۹)	۰	(۴۳۳,۶۹۹,۰۶۵,۹۰۲)	(۱۲۴,۶۰۳,۹۰۵,۲۰۰)
خالص	۲,۹۵۰,۵۸۳,۶۵۴,۵۸۴	۷۵۷,۹۴۶,۸۲۳,۰۲۹	۵۹۶,۸۸۰,۹۸۶,۴۰۱	۲۱۸,۴۶۷,۱۵۱,۰۲۰	۸۵,۳۸۹,۷۹۸,۷۳۱	۲۴۰,۲۵۹,۲۴۵,۸۰۰	۵,۸۱۳,۹۸۳,۰۷۹,۸۳۳	۹۰۷,۳۲۵,۱۲۴,۸۵۸	۲۳,۵۵۵,۴۷۹,۵۲۱	۰	(۲۶,۸۱۲,۰۲۳,۷۴۵)	۰	۹,۴۷۰,۳۹۲,۹۹۹,۰۷۰	۲,۱۲۳,۹۹۸,۳۶۵,۷۰۷
یانگین سرمایه‌گذاری(درصد)	–	–	۷۱.۲۴	۳۱.۳۹	۱۱.۸۳	۳۲.۴۸	۱۲۹.۹۳	۳۹.۰۶۲	۳۵۶.۰۹	۰.۰۰	(۰.۶۵)	۰.۰۰	–	–
سرمایه‌گذاری پایان دوره(درصد)	–	–	۶۱.۸۹	۲۸.۸۲	۰.۰۰	۳۰.۰۳	۱۰۹.۸۹	۳۳.۸۶	۷۴.۸۰	۰.۰۰	(۰.۶۷)	۰.۰۰	–	–

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	داروسازی سینا				صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم				جمع (نقل به صفحه بعد)			
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی	۵۷,۷۴۷	۹۴۵,۸۲۴,۳۲۷,۱۴۶	۹۰,۹۴۰	۷۷۹,۰۵۱,۹۳۹,۱۶۱	۸۶,۴۵۸	۲۹۶,۹۸۹,۴۰۳,۰۸۳	۱۰۳,۶۴۵	۲۶۷,۵۰۸,۰۸۶,۳۰۴	۱۴۴,۲۰۵	۱,۲۴۲,۸۱۳,۷۳۰,۲۲۹	۱۹۴,۵۸۵	۱,۰۴۶,۵۶۰,۰۲۵,۴۶۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۰	۰	۳,۴۷۹	۳,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۸	۱۴۲,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۱۳	۷۴,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۸	۱۴۲,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۹۲	۷۷,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	۰	۰	(۳۶,۶۷۲)	(۳۶,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۳۵۰)	(۷۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۲۰۰)	(۹۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۳۵۰)	(۷۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۸۷۲)	(۱۲۷,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص سال مالی	۰	۱,۷۵۶,۰۳۰,۲۶۷,۲۳۸	۰	۶۱۰,۴۲۴,۹۵۵,۳۸۳	۰	۲۵۰,۶۷۷,۶۵۳,۵۰۱	۰	۸۱,۰۵۲,۰۸۱,۹۷۵	۰	۲,۰۰۶,۷۰۷,۹۲۰,۷۳۹	۰	۶۹۱,۴۷۷,۰۲۷,۳۵۸
تعدیلات	۰	۰	۰	(۴۱۰,۴۵۹,۵۶۷,۳۹۸)	۰	۲۸۳,۳۴۴,۰۸۲,۱۵۳	۰	(۳۴,۳۸۳,۷۶۵,۱۹۶)	۰	۲۸۳,۳۴۴,۰۸۲,۱۵۳	۰	(۴۴۴,۸۴۳,۳۳۲,۵۹۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۵۷,۷۴۷	۲,۷۰۱,۸۵۴,۵۹۴,۳۸۲	۵۷,۷۴۷	۹۴۵,۸۲۴,۳۲۷,۱۴۶	۱۵۲,۱۱۶	۸۹۶,۶۶۹,۱۳۸,۷۳۷	۸۶,۴۵۸	۲۹۶,۹۸۹,۴۰۳,۰۸۳	۲۰۹,۸۶۳	۳,۵۹۸,۵۲۳,۷۳۳,۱۲۱	۱۴۴,۲۰۵	۱,۲۴۲,۸۱۳,۷۳۰,۲۲۹

مورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	جمع (نقل از صفحه قبل)				صندوق سرمایه‌گذاری مانا الگوریتم				شرکت بیمه سرمد				جمع (نقل به صفحه بعد)	
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال
ارایی‌ها ی سرمایه‌گذاری) سال مالی	۱۴۴,۲۰۵	۱,۲۴۲,۸۱۳,۷۳۰,۲۲۹	۱۹۴,۵۸۵	۱,۰۴۶,۵۶۰,۰۲۵,۴۶۵	۱۶,۴۶۹	۱۳۱,۶۴۲,۴۷۴,۹۱۱	۸۳,۸۰۸	۹۷,۰۵۵,۸۹۶,۴۴۷	۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۶۷۴	۱,۳۷۴,۴۵۶,۲۰۵,۱۴۰	۲۷۸,۲۹۳	۱,۱۴۳,۶۱۵,۹۲۱,۹۱۲
، سرمایه‌گذاری صادر ، سال مالی	۱۴۲,۰۰۸	۱۴۲,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۹۲	۷۷,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۴	۱,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۶۹	۱۶,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۷۵۱	۶۶,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱۰,۰۰۳	۲۱۰,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۸۶۱	۹۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰
، سرمایه‌گذاری ابطال ، سال مالی	(۷۶,۳۵۰)	(۷۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۸۷۲)	(۱۲۷,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۹۰۰)	(۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳,۷۰۸)	(۸۳,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۸۳,۲۵۰)	(۸۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۱,۵۸۰)	(۲۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
ز) خالص سال مالی	۰	۲,۰۰۶,۷۰۷,۹۲۰,۷۳۹	۰	۶۹۱,۴۷۷,۰۳۷,۳۵۸	۰	۱۸۹,۱۰۸,۶۰۶,۱۳۴	۰	۵۷,۰۹۱,۵۱۸,۹۴۰	۰	(۲۶,۸۱۲,۰۲۳,۷۴۵)	۰	۰	۰	۲,۱۶۹,۰۰۴,۵۰۳,۱۲۸	۰	۷۴۸,۵۶۸,۵۵۶,۲۹۸
	۰	۲۸۳,۳۴۴,۰۸۲,۱۵۳	۰	(۴۴۴,۸۴۳,۳۳۲,۵۹۴)	۰	(۶۲,۲۱۷,۰۴۷,۸۴۰)	۰	۴۴,۸۳۴,۰۵۹,۵۲۴	۰	۷۸,۲۲۶,۲۰۷	۰	۰	۰	۲۲۱,۲۰۵,۲۶۰,۵۲۰	۰	(۴۰۰,۰۰۹,۲۷۳,۰۷۰)
ارایی‌ها (واحدهای ذاری) پایان سال	۲۰۹,۸۶۳	۳,۵۹۸,۵۲۳,۷۳۳,۱۲۱	۱۴۴,۲۰۵	۱,۲۴۲,۸۱۳,۷۳۰,۲۲۹	۱۰,۸۱۳	۲۵۲,۸۷۸,۰۳۳,۲۰۵	۱۶,۴۶۹	۱۳۱,۶۴۲,۴۷۴,۹۱۱	۶۶,۷۵۱	۴۰,۰۱۷,۲۰۲,۴۶۲	۰	۰	۲۸۷,۲۲۷	۳,۸۹۱,۴۱۸,۹۶۸,۷۸۸	۱۶۰,۶۷۴	۱,۳۷۴,۴۵۶,۲۰۵,۱۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

، خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	جمع (نقل از صفحه قبل)		اوراق صکوک اجاره خوارزم۴۴۱۱		اوراق مرابحه ت.صنعتی مشفق۰۵		جمع (نقل به صفحه بعد)	
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
		ریال		ریال		ریال		ریال
	۱۶۰۶۷۴	۱,۳۷۴,۴۵۶,۲۰۵,۱۴۰	۲۷۸,۳۹۳	۱,۱۴۳,۶۱۵,۹۲۱,۹۱۲	۵۸,۳۱۰	۱۶۷,۳۶۱,۲۲۷,۸۶۱	۲۸۵,۳۲۹	۵۴۶,۴۰۷,۷۶۳,۶۰۰
، شده طی	۲۱۰,۰۰۳	۲۱۰,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۸۶۱	۹۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۵۸	۱۷۸,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۸۱	۴۰,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰
، شده	(۸۳,۲۵۰)	(۸۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۱,۵۸۰)	(۲۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۷,۰۶۸)	(۲۳۷,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۷,۳۰۰)	(۲۶۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۰	۲,۱۶۹,۰۰۴,۵۰۳,۱۲۸	۰	۷۴۸,۵۶۸,۵۵۶,۲۹۸	۰	۸۵,۳۸۹,۷۹۸,۲۳۱	۰	۲۴۰,۲۵۹,۲۴۵,۸۰۰
	۰	۲۲۱,۲۰۵,۲۶۰,۵۲۰	۰	(۴۰۰,۰۰۹,۲۷۳,۰۷۰)	۰	(۱۹۴,۴۴۱,۰۲۶,۵۹۲)	۰	(۳۹۲,۲۸۶,۷۸۱,۵۳۹)
	۲۸۷,۴۳۷	۳,۸۹۱,۴۱۸,۹۶۸,۷۸۸	۱۶۰,۶۷۴	۱,۳۷۴,۴۵۶,۲۰۵,۱۴۰	۰	۰	۵۸,۳۱۰	۱۶۷,۳۶۱,۲۲۷,۸۶۱

	جمع (نقل به صفحه بعد)		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال
	۷۸۳,۷۶۶	۲,۲۲۳,۹۷۳,۷۷۵,۵۴۷	۱,۸۱۰,۶۴۹,۳۴۸,۳۲۶	۲۹۲,۰۳۸	۵۲۳,۹۵۰,۰۹۰,۰۳۵	۲۲۰,۰۴۴	۲۶۸,۸۳۱,۹۱۵,۳۲۵	۷۳,۰۵۴	۵۴۶,۴۰۷,۷۶۳,۶۰۰	۲۸۵,۳۲۹
، شده طی	۱۳۴,۱۴۲	۱۳۴,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۳۱۵	۰	۰	۱۷۷,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۵۵۴	۴۰,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۸۱
، شده	(۶۲۵,۸۷۰)	(۶۲۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۰,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۰,۲۸۶)	(۱۴۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۶,۹۹۰)	(۲۴۹,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۹,۹۶۸)	(۲۶۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۷,۳۰۰)
	۰	۱,۲۰۷,۲۹۴,۹۵۳,۱۱۸	۲,۸۵۱,۲۷۵,۲۸۸,۲۶۰	۰	۲۱۸,۴۶۷,۱۵۱,۰۲۰	۰	۵۹۶,۸۸۰,۹۸۶,۴۰۱	۰	۲۴۰,۲۵۹,۲۴۵,۸۰۰	۰
	۰	(۱,۱۲۸,۸۹۱,۳۸۰,۳۳۹)	۱۹۹,۰۱۷,۵۷۰,۵۰۵	۰	(۳۳۶,۵۹۵,۳۲۵,۷۳۰)	۰	۱۷۲,۲۵۳,۳۳۶,۵۷۷	۰	(۳۹۲,۲۸۶,۷۸۱,۵۳۹)	۰
	۲۹۲,۰۳۸	۱,۸۱۰,۶۴۹,۳۴۸,۳۲۶	۳,۸۵۶,۹۷۱,۲۰۷,۰۹۱	۲۸۸,۰۶۷	۳۶۸,۸۳۱,۹۱۵,۳۲۵	۷۳,۰۵۴	۹۶۵,۵۵۲,۲۳۸,۳۰۳	۶۲۰	۱۶۷,۳۶۱,۲۲۷,۸۶۱	۵۸,۳۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کوشا الگوریتم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

ش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	جمع (نقل از صفحه قبل)				صندوق سرمایه گذاری فرا الگوریتم				سرمایه گذاری خوارزمی				توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی				جمع			
	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال
	۲۹۲,۰۳۸	۱,۸۱۰,۶۴۹,۳۴۸,۳۲۶	۷۸۳,۷۶۶	۲,۲۲۳,۹۷۳,۷۷۵,۵۴۷	۱,۰۰۰	۱۰,۳۷۸,۲۶۷,۷۳۱	۰	۰	۱,۴۲۰,۱۷۱	۲,۴۱۶,۱۰۵,۲۱۸,۲۳۲	۱,۴۲۰,۱۷۱	۱,۵۰۸,۷۸۰,۰۷۳,۳۷۴	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۳,۲۰۹	۲,۲۰۳,۹۳۷	۳,۷۲۲,۷۵۳,۸۴۸,۹۲۱
	۵۶۶,۳۱۵	۵۶۶,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۴۲	۱۳۲,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۵	۶,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷۴,۹۵۷	۷۴,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۶۰,۸۰۶	۱۳۵,۱۴۲	۶۶۰,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰
	(۵۷۰,۲۸۶)	(۵۷۰,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲۵,۸۷۰)	(۶۲۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۲۲,۸۱۰)	(۱,۴۲۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۹۳,۰۹۶)	(۶۲۵,۸۷۰)	(۱,۹۹۳,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۰	۲,۸۵۱,۲۷۵,۲۸۸,۲۶۰	۰	۱,۲۰۷,۲۹۴,۹۵۳,۱۱۸	۰	۷۵۴,۷۶۷,۱۲۷,۷۱۱	۰	۹,۳۷۸,۲۶۷,۷۳۱	۰	۵,۸۱۳,۹۸۳,۰۷۹,۸۳۳	۰	۹۰۷,۳۲۵,۱۴۴,۸۵۸	۰	۲۳,۵۵۵,۴۷۹,۵۲۱	۰	۰	۰	۹,۴۴۳,۵۸۰,۹۷۵,۳۲۵	۰	۲,۱۳۳,۹۹۸,۳۶۵,۷۰۷
	۰	۱۹۹,۰۱۷,۵۷۰,۵۰۵	۰	(۱,۱۲۸,۸۹۱,۳۸۰,۳۳۹)	۰	۷۳۶,۸۱۴,۸۸۹,۱۷۵	۰	۰	۰	(۱,۵۲۳,۰۱۸,۰۹۵,۷۷۷)	۰	۰	۰	۸,۶۶۵,۳۶۷,۰۵۴	۰	۰	۰	(۵۷۸,۵۲۰,۲۶۹,۰۴۳)	۰	(۱,۱۲۸,۸۹۱,۳۸۰,۳۳۹)
	۲۸۸,۰۶۷	۴,۸۵۶,۹۷۱,۲۰۷,۰۹۱	۲۹۲,۰۳۸	۱,۸۱۰,۶۴۹,۳۴۸,۳۲۶	۱,۰۰۰	۱,۵۱۴,۹۴۹,۲۸۴,۶۱۷	۱,۰۰۰	۱۰,۳۷۸,۲۶۷,۷۳۱	۳,۹۰۶	۵,۲۹۰,۸۰۵,۲۰۲,۲۸۸	۱,۴۲۰,۱۷۱	۲,۴۱۶,۱۰۵,۲۱۸,۲۳۲	۷۴,۹۵۷	۱۰۷,۱۷۷,۸۴۶,۵۷۵	۰	۰	۲۸۰,۹۱۹	۱,۷۱۳,۲۰۹	۱۱,۷۶۹,۹۰۳,۵۴۰,۵۷۱	۴,۲۲۷,۱۳۲,۸۳۴,۲۸۹