



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
الگوریتم سرآمد بازار

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۹۰۳
مرجع ثبت شرکت ها: ۵۲۳۴۸

شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار مربوط به دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی :

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب-ارکان صندوق

۵

پ - مبنای تهیه صورتهای مالی

۵-۷

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۱۶

ث- 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار تهیه گردیده است. مدیریت صندوق بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 نموده می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

سیدگردان سرآمد بازار



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان سرآمد بازار	بهروز زارع
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی



۰۲۱-۸۸۵۷۱۲۵
۰۲۱-۸۸۵۷۴۱۵



www.smaf.ir



چهارراه جهان کودک، بلوار نلسون ماندلا، خیابان پدینار، پلاک ۵۴، طبقه اول
کدپستی: ۱۵۱۸۸۴۳۱۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۰

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
		ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۴۰,۶۹۴,۴۷۸,۹۳۹
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۷۱,۰۵۳,۴۸۱,۵۵۱
سایر دارایی ها	۷	۲۴۵,۴۶۶,۰۹۷
جمع دارایی ها		۲۱۱,۹۹۳,۴۲۶,۵۸۷
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۸	۵۴۷,۱۶۱,۹۰۰
پرداختی به ارکان صندوق	۹	۱۶۱,۶۴۶,۳۰۶
سایر حساب های پرداختی	۱۰	۵۰,۲۵۸,۷۴۹,۴۲۹
جمع بدهی ها		۵۰,۹۶۷,۵۵۷,۶۳۵
خالص دارایی ها	۱۱	۱۶۱,۰۲۵,۸۶۸,۹۵۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۷۹۶,۵۸۲

سبدگردان سرآمد بازار



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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
		ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۲	(۴۰,۸۷۳,۹۵۳,۸۰۲)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳	۳۲۸,۷۶۶,۵۸۴
جمع درآمدها		(۴۰,۵۴۵,۱۸۷,۲۱۸)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۴	۱۵۸,۴۶۳,۳۵۸
سایر هزینه ها	۱۵	۱۶۹,۳۸۵,۲۸۰
جمع هزینه ها		۳۲۷,۸۴۸,۶۳۸
سود(زیان) خالص		(۴۰,۸۷۳,۰۳۵,۸۵۶)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		-۳۳.۰۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی ۲		-۲۵.۳۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	ریال
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۲۰۲,۱۴۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		-
سود خالص دوره		(۴۰,۸۷۳,۰۳۵,۸۵۶)
تعدیلات	۱۶	(۲۴۷,۰۹۵,۱۹۲)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۱۶۱,۰۲۵,۸۶۸,۹۵۲

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی =

خالص دارائیهای پایان سال مالی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۳۸۴۸۴۶ در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۵ تحت شماره ۱۱۹۰۳ به عنوان صندوق بازارگردانی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و با شماره ۵۲۳۴۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران به منظور ایفای تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود علاوه بر انجام عملیات بازارگردانی، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های بند ۲-۲ مندرج در امیدنامه سرمایه‌گذاری می‌نماید. مجوز فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ صادر گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴، طبقه ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس smaf.exphoenixfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است.

۲-۱- **مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبد گردان سرآمد بازار	۴۹,۹۰۰	۹۹٫۸
۲	امیرحمزه مالمیر	۵۰	۰٫۱
۳	بهروز زارع	۵۰	۰٫۱
	جمع	۵۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق و مدیر ثبت:** شرکت سبد گردان سرآمد بازار که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۰۸ به شماره ۴۷۴۸۵۰ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴، طبقه ۱.

۲-۳- **متولی صندوق:** شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان سید جمال‌الدین اسدآبادی، خیابان ابن سینا، کوچه نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶

۲-۴- **حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴، کدپستی ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره/ سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت 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 عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه 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 پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

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 سرمایه‌پذیر 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 سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد 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 علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب، 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰٫۸ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰٫۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰٫۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰ میلیون ریال است
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۶ میلیون ریال به ازای هر سال مالی است
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰٫۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱٫۰۰۰ میلیون ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و سایت	هزینه ثابت: ۲۵۳٫۷۰۶٫۸۹۵ ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده هزینه متغیر: به ازای هر NAV مازاد بر ۲ تا سقف ۵ مورد ۸۰٫۰۰۰٫۰۰ ریال سالانه به مبلغ کل افزوده می‌شود. به ازای هر NAV مازاد بر ۵ مورد ۶۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال سالانه به مبلغ کل افزوده می‌شود

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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 می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه داراییهای صندوق در خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود. همچنین مازاد ذخیره تصفیه تا سقف یک میلیارد ریال مطابق با ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ طی سال مالی به تعدیلات قیمت صدور واحد های عادی منتقل می‌گردد.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق مفاد بند ۲-۲ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است.

تعهدات بازارگردانی تعریف شده در بند ۱-۲-۲ امیدنامه و آخرین صورتجلسه مجمع صندوق به شرح جدول زیر است.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه (درصد)	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	تولیدی فولاد سپید فراب کویر	کویر	۳	۱۳۸,۰۰۰	۲,۷۶۰,۰۰۰
۲	گروه صنایع کاغذ پارس	چکاپا	۳	۴۶۵,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰

۴-۸- مبنای محاسبه تفکیکی خالص ارزش دارایی‌های جداگانه عملیات بازارگردانی:

کارمزد تصفیه: بر اساس نسبت خالص ارزش دارایی‌های هر یک از سرمایه‌گذاری ها به کل خالص ارزش دارایی‌ها صندوق به صورت روزانه محاسبه می‌شود.

کارمزد مدیر: بر اساس نسبت مانده خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری ها به کل خالص ارزش فروش سرمایه‌گذاری به صورت روزانه محاسبه می‌شود.

کارمزد متولی: کل کارمزد روزانه به نسبت مساوی به هر یک از سرمایه‌گذاری های عملیات بازارگردانی تسهیم می‌شود.

کارمزد حسابرس: کل کارمزد روزانه به نسبت مساوی به هر یک از سرمایه‌گذاری های عملیات بازارگردانی تسهیم می‌شود.

۴-۹- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نمادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق بادرآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بردرآمد 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 گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی			
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۸۱,۵۶۸,۴۳۲,۷۴۱	۱۴۰,۶۹۴,۴۷۸,۹۳۹	۶۶.۳۷٪
جمع	۱۸۱,۵۶۸,۴۳۲,۷۴۱	۱۴۰,۶۹۴,۴۷۸,۹۳۹	۶۶.۳۷٪

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۰/۳۰					
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	
		درصد	ریال	درصد	
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۱۰	۷۹۹,۷۲۲,۴۶۷	۰.۳۸	۷۰۰۱۰۰۰۹۰۰۶۵۳
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	۱۰	۷۰,۲۵۳,۷۵۹,۰۸۴	۳۳.۱۴	۷۰۰۱۰۰۰۸۵۸۶۷۰
			۷۱,۰۵۳,۴۸۱,۵۵۱	۳۳.۵۲	

۷- سایر دارایی‌ها:

شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانونها، نرم افزار صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال مالی آتی انتقال می یابد. مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده	استهلاک	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۰۹۳,۰۲۲)	۱۰۲,۹۰۶,۹۷۸
-	۲۵۳,۷۰۶,۸۹۶	(۱۱۱,۱۴۷,۷۷۷)	۱۴۲,۵۵۹,۱۱۹
-	۴۰۳,۷۰۶,۸۹۶	(۱۵۸,۲۴۰,۷۹۹)	۲۴۵,۴۶۶,۰۹۷

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج نرم افزار و سایت

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۲۹,۱۲۱,۲۷۱,۳۰۳	(۱۲۹,۶۶۸,۴۳۳,۲۰۳)	(۵۴۷,۱۶۱,۹۰۰)
-	۱۲۹,۱۲۱,۲۷۱,۳۰۳	(۱۲۹,۶۶۸,۴۳۳,۲۰۳)	(۵۴۷,۱۶۱,۹۰۰)

کارگزاری نهایت نگر

جمع

۹- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

ریال	کارمزد متولی صندوق
۷۵,۷۷۷,۳۰۹	
۴۹,۵۲۳,۱۰۹	کارمزد مدیر صندوق
۳۶,۳۴۵,۸۸۸	حق الزحمه حسابرس
۱۶۱,۶۴۶,۳۰۶	جمع

۱۰- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

ریال	یادداشت	
۲۵۳,۷۰۶,۸۹۵		بدهی بابت تاسیس و نگهداری صندوق
۵,۰۴۲,۵۳۴		ذخیره تصفیه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱	وجوه واریزی نامشخص
۵۰,۲۵۸,۷۴۹,۴۲۹		جمع

۶-۱- مانده سرفصل مذکور بابت واریزی نقد آقای محمد جواد مقدم در نماد چکاپا جهت ثبت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری بوده است

۱۱- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

تعداد	ریال	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۵۲,۱۴۶	۱۲۱,۱۹۶,۷۶۷,۹۶۸	
۵۰,۰۰۰	۳۹,۸۲۹,۱۰۰,۹۸۴	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰۲,۱۴۶	۱۶۱,۰۲۵,۸۶۸,۹۵۲	

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	
۷۵,۷۷۷,۳۰۹	کارمزد متولی صندوق
۴۹,۳۴۱,۱۰۹	کارمزد مدیر صندوق
۳۳,۳۴۴,۹۴۰	حق الزحمه حسابرس صندوق
۱۵۸,۴۶۳,۳۵۸	جمع

۱۵- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	
۵,۰۴۲,۵۳۴	هزینه تصفیه
۱۰۱,۹۷۰,۴۰۸	هزینه نرم افزار
۱۲,۱۷۸,۳۱۶	هزینه مالیات ارزش افزوده و عوارض
۳,۱۰۱,۰۰۰	هزینه های کارمزد بانکی
۴۷,۰۹۳,۰۲۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۶۹,۳۸۵,۲۸۰	جمع

۱۶- تعديلات

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	
(۲۴۷,۰۹۵,۱۹۲)	تعديلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
-	تعديلات ارزشگذاری بابت ابطال واحد
(۲۴۷,۰۹۵,۱۹۲)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، به استثنای تعهدات بند ۷ امیدنامه مربوط به بازارگردانی نمادهای "کوپر" و "چکاپا" صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۱۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد سرمایه‌گذاری	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری			
۳۴.۷٪	۴۹,۹۰۰	مدیر صندوق و موسس	شرکت سیدگردان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	موسس	امیر حمزه مالمیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۵۰	موسس	بهروز زارع	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳۴.۷٪	۵۰,۰۰۰	جمع کل		

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰				
۱۴۰۰/۱۰/۳۰	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
مانده طلب (بدهی)				طرف معامله
(۵۴۷,۱۶۱,۹۰۰)	طی دوره	۱۸۱,۵۶۸,۴۳۳,۲۰۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری نهایت نگر
۳۶,۳۴۵,۸۸۸	طی دوره	۳۳,۳۴۴,۹۴۰	حق الزحمه حسابرسی	موسسه حسابرسی رازدار
۷۵,۷۷۷,۳۰۹	طی دوره	۷۵,۷۷۷,۳۰۹	کارمزد متولی گری	متولی
۴۹,۵۲۳,۱۰۹	طی دوره	۴۹,۳۴۱,۱۰۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق
(۳۸۵,۵۱۵,۵۹۴)		۱۸۱,۶۷۷,۵۵۵,۴۵۲		جمع کل

۲۰- رویداد های بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی نبوده است. شایان ذکر است مطابق با صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۵، بازارگردانی نماد "سپید" به فهرست عملیات بازارگردانی صندوق اضافه گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۲۱- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

ردیف	شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۱	جمع دارایی جاری	۲۱۱,۹۹۳	۱۶۲,۵۷۹	۱۹۷,۸۰۱
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۲۱۱,۹۹۳	۱۶۲,۵۷۹	۱۹۷,۸۰۱
۴	جمع بدهی های جاری	۵۰,۹۶۸	۵۰,۹۶۸	۵۰,۹۶۸
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۵۰,۹۶۸	۵۰,۹۶۸	۵۰,۹۶۸
۷	جمع کل تعهدات	۳۵,۹۲۴	۱۷,۹۶۲	۱۷۹,۶۱۹
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۶,۸۹۱	۶۸,۹۲۹	۲۳۰,۵۸۷
۹	نسبت جاری	۲.۴۴	۲.۳۶	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۴۱		۱.۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۲۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۲-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

داراییها:	کویر ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	چکاپا ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۴۰,۶۹۴,۴۷۸,۹۳۹	—	۱۴۰,۶۹۴,۴۷۸,۹۳۹
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷۹۹,۷۲۲,۴۶۷	۷۰,۲۵۳,۷۵۹,۰۸۴	۷۱,۰۵۳,۴۸۱,۵۵۱
سایر داراییها	۱۲۲,۷۳۳,۰۴۸	۱۲۲,۷۳۳,۰۴۹	۲۴۵,۴۶۶,۰۹۷
جمع دارایی ها	۱۴۱,۶۱۶,۹۳۴,۴۵۴	۷۰,۳۷۶,۴۹۲,۱۳۳	۲۱۱,۹۹۳,۴۲۶,۵۸۷
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۵۴۷,۱۶۱,۹۰۰	—	۵۴۷,۱۶۱,۹۰۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳۰,۹۸۹,۴۰۹	۳۰,۶۵۶,۸۹۷	۱۶۱,۶۴۶,۳۰۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳۱,۰۶۹,۲۴۳	۵۰,۱۲۷,۶۸۰,۱۸۶	۵۰,۲۵۸,۷۴۹,۴۲۹
جمع بدهی ها	۸۰۹,۲۲۰,۵۵۲	۵۰,۱۵۸,۳۳۷,۰۸۳	۵۰,۹۶۷,۵۵۷,۶۳۵
خالص دارایی ها	۱۴۰,۸۰۷,۷۱۳,۹۰۲	۲۰,۲۱۸,۱۵۵,۰۵۰	۱۶۱,۰۲۵,۸۶۸,۹۵۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۷۷۳,۰۴۸	۱,۰۱۰,۹۰۷	۷۹۶,۵۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۲-۲۲- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها :	کوپر	چکاپا	جمع کل
	دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۰,۸۷۳,۹۵۳,۸۰۲)	—	(۴۰,۸۷۳,۹۵۳,۸۰۲)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	—	۳۲۸,۷۶۶,۵۸۴	۳۲۸,۷۶۶,۵۸۴
جمع درآمدها (زیان ها)	(۴۰,۸۷۳,۹۵۳,۸۰۲)	۳۲۸,۷۶۶,۵۸۴	(۴۰,۵۴۵,۱۸۷,۲۱۸)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲۹,۳۸۸,۹۳۵)	(۲۹,۰۷۴,۴۲۳)	(۱۵۸,۴۶۳,۳۵۸)
سایر هزینه ها	(۸۷,۸۴۸,۱۶۹)	(۸۱,۵۳۷,۱۱۱)	(۱۶۹,۳۸۵,۲۸۰)
جمع هزینه ها	(۲۱۷,۲۳۷,۱۰۴)	(۱۱۰,۶۱۱,۵۳۴)	(۳۲۷,۸۴۸,۶۳۸)
سود(زیان) خالص	(۴۱,۰۹۱,۱۹۰,۹۰۶)	۲۱۸,۱۵۵,۰۵۰	(۴۰,۸۷۳,۰۳۵,۸۵۶)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

پادداشت های توضیحی صورت مالی

به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳-۲۸- گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

جمع کل	چکاپا				کویر	
	دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به		دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به		دوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روزه منتهی به	
	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
-	-	-	-	-	-	-
۲۰۲,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۱۴۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۴۶	۱۸۲,۱۴۶
-	۰	-	-	-	-	-
(۴۰,۸۷۳,۰۳۵,۸۵۶)	۰	۲۱۸,۱۵۵,۰۵۰	-	(۴۱,۰۹۱,۱۹۰,۹۰۶)	-	-
(۲۴۷,۰۹۵,۱۹۲)	۰	-	-	(۲۴۷,۰۹۵,۱۹۲)	-	-
۱۶۱,۰۲۵,۸۶۸,۹۵۲	۲۰۲,۱۴۶	۲۰,۲۱۸,۱۵۵,۰۵۰	۲۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۰۷,۷۱۳,۹۰۲	۱۸۲,۱۴۶	۱۸۲,۱۴۶

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدا دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود خالص دوره مالی

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره