

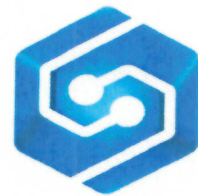
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
الگوریتم سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌گذاری

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱



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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱ 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۸	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار تهیه گردیده است. مدیریت صندوق بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۶ تایید ارکان زیر رسیده است.

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



www.smaf.ir



چهارراه جهان کودک، بلوار نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، بلاک 54، طبقه اول

کدپستی: ۱۵۱۸۸۳۴۱۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

الگوریتم سرآمد بازار

شماره ثبت: ۵۲۳۴۸



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
الگوریتم سرآمد بازار

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

شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
		ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۸۲۸,۶۵۵,۴۷۱,۴۲۲
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶	۳۲۰,۱۹۷,۴۵۸,۲۹۶
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷	۱۲,۱۸۲,۵۵۱,۵۹۱
حسابهای دریافتی	۸	۱۱,۵۹۵,۴۳۸,۸۰۳
سایر دارایی‌ها	۹	۱,۱۹۳,۲۴۹,۳۶۹
جاری کارگزاران	۱۰	۶۷,۳۵۶,۶۸۵,۶۹۹
جمع دارایی‌ها		۲,۲۴۱,۱۸۰,۸۵۵,۱۸۰
بدهی‌ها:		
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۴,۳۱۶,۰۲۲,۰۷۴
سایر حساب‌های پرداختی	۱۲	۱,۴۴۴,۲۴۹,۸۷۷
جمع بدهی‌ها		۵,۷۶۰,۲۷۱,۹۵۱
خالص دارایی‌ها	۱۳	۲,۲۳۵,۴۲۰,۵۸۳,۲۲۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱,۳۰۶,۹۲۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سیدگردان سرمایه‌دبازار

ایرانیان تحلیل



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار
الگوریتم سرآمد بازار
شماره ثبت: ۵۲۳۴۸



۰۲۱-۸۸۸۵۷۱۳۵
۰۲۱-۸۸۸۵۷۴۱۵



www.smaf.ir



چهارراه جهان کودک، بلوار نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، بلاک ۵۴، طبقه اول
کد پستی: ۱۵۱۸۸۳۴۱۱۱



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
الگوریتم سرآمد بازار

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

شماره :

تاریخ :

پیوست :

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	درآمدها :
۱۴	ریال (۹,۱۸۱,۲۹۰,۴۳۸)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵	۱۴۸,۳۹۹,۳۸۷,۲۳۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶	۱۱,۵۹۵,۴۳۸,۸۰۳	سود سهام
۱۷	۶,۸۶۶,۸۵۰,۹۷۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۱۵۷,۶۸۰,۳۸۶,۵۸۰	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
۱۸	۴,۴۱۴,۴۴۸,۷۱۰	هزینه کارمزد ارکان
۱۹	۶۹۹,۲۰۶,۵۳۰	سایر هزینه‌ها
	۵,۱۱۳,۶۵۵,۲۴۰	جمع هزینه‌ها
	۱۵۲,۵۶۶,۷۳۱,۳۴۰	سود(زیان) خالص
	۱۴.۰۵٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
	۶.۹۲٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	واحدای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	سود خالص دوره
	ریال	تعدیلات
	۱,۷۱۰,۴۴۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره
۲۰	۱,۷۱۰,۴۴۷	
	۱,۷۱۰,۴۴۷	
	۲,۱۳۵,۴۲۰,۵۸۳,۲۲۹	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

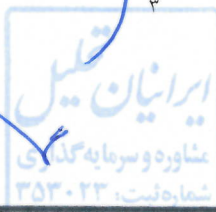
خالص دارائیهای پایان سال مالی

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی =



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
الگوریتم سرآمد بازار
شماره ثبت : ۵۲۳۴۸

سب‌گردان سرآمد بازار



۰۲۱-۸۸۸۵۷۱۳۵
۰۲۱-۸۸۸۵۷۴۱۵



www.smaf.ir



چهارراه جهان کودک، بلوار نلسون ماندلا، خیابان بدیدار، بلاک 54، طبقه اول

کد پستی: ۱۵۱۸۳۴۱۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۳۸۴۸۴۶ در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۹ 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. همچنین اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسانات قیمت سهام است. 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.

همچنین با توجه به تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۸ و اخذ مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۵، صورت‌های مالی فاقد اقلام مقایسه ای است.

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 مال میر	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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۳-۲- 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، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶.

۴-۲- 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.

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- در آمد 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

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 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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 به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰,۰۲) به ازای هر نماد از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد (۰,۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) 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 ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال است
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۸۰ 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 ۶۰,۰۰۰,۰۰ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

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 در پایان هر روز برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز. برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده 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- 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 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 گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
زراعت و خدمات وابسته	۱,۲۶۰,۱۱۹,۹۹۴,۶۰۹	۱,۳۷۷,۹۰۲,۹۷۱,۱۳۸	۶۱.۴۸٪
سبب ماکیان			
محصولات کاغذی	۲۸۱,۰۰۵,۰۶۴,۳۱۰	۳۳۰,۰۰۰,۸۷۸,۲۲۲	۱۴.۷۲٪
گروه صنایع کاغذ پارس			
فلزات اساسی	۱۴۰,۳۲۸,۱۸۰,۹۹۷	۱۲۰,۷۴۹,۶۲۲,۰۶۲	۵.۳۹٪
تولیدی فولاد سبب قراب کویر			
جمع	۱,۶۸۱,۳۵۳,۲۴۰,۰۱۶	۱,۸۲۸,۶۵۵,۴۷۱,۴۲۲	۸۱.۵۹٪

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
صندوق سی. پازند پایدار سپهر	۲۵,۳۰۳,۸۴۱,۱۲۷	۳۵,۳۸۲,۳۸۲,۴۴۲	۱.۱۳٪
صندوق سی. اعتماد آفرین پارسیان	۱۸,۰۸۳,۱۳۳,۹۵۳	۱۸,۲۳۸,۹۳۵,۵۵۸	۰.۸۱٪
صندوق سی. با درآمد ثابت کمند	۲۷۵,۷۱۳,۳۱۷,۳۸۷	۲۷۶,۵۷۶,۱۴۰,۲۹۶	۱۲.۳۴٪
جمع	۳۱۹,۱۰۰,۳۰۳,۴۶۶	۳۲۰,۱۹۷,۲۵۸,۲۹۶	۱۴.۲۹٪

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۱/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل داراییها	درصد
		درصد	ریال		درصد
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۱۰٪	۱۷۸,۵۸۳,۳۱۷	۰.۰۱٪	
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	۱۰٪	۲,۰۲۱,۹۴۱,۲۵۲	۰.۰۹٪	
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۰٪	۹,۹۸۲,۰۲۷,۰۲۲	۰.۴۵٪	
جمع			۱۲,۱۸۲,۵۵۱,۵۹۱	۰.۵۴٪	

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۲,۹۹۳,۲۴۵,۱۲۵	۱۵	(۱,۳۹۷,۸۰۶,۳۲۲)	۱۱,۵۹۵,۴۳۸,۸۰۳
جمع		(۱,۳۹۷,۸۰۶,۳۲۲)	۱۱,۵۹۵,۴۳۸,۸۰۳

۹- 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 ها / دوره های آتی انتقال می یابد. مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های 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.

۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده	استهلاک	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۲۰۵,۳۵۱)	۵۹۴,۷۹۴,۵۴۹
-	۹۰۷,۷۰۶,۸۹۶	(۳۰۹,۲۵۲,۰۷۶)	۵۹۸,۳۵۴,۸۲۰
-	۱,۷۰۷,۷۰۶,۸۹۶	(۵۱۴,۴۵۷,۵۲۷)	۱,۱۹۳,۲۴۹,۳۶۹
جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۲۲۷,۲۶۵,۲۰۸,۳۱۸	(۱,۱۵۹,۹۰۸,۵۲۲,۶۱۹)	۶۷,۳۵۶,۸۵۶,۶۹۹
-	۱,۲۲۷,۲۶۵,۲۰۸,۳۱۸	(۱,۱۵۹,۹۰۸,۵۲۲,۶۱۹)	۶۷,۳۵۶,۸۵۶,۶۹۹
جمع			

کارگزاری نهایت نگر

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	
۸۲۸,۸۲۴,۴۸۲	کارمزد متولی صندوق
۳,۳۲۱,۵۱۵,۴۲۸	کارمزد مدیر صندوق
۱۶۵,۶۸۲,۱۶۴	حق الزحمه حسابرس
۴,۳۱۶,۰۲۲,۰۷۴	جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	
۱,۳۱۱,۴۰۵,۹۶۲	بدهی بابت تأسیس و نگهداری صندوق
۱۳۲,۸۴۳,۹۱۵	ذخیره تصفیه
۱,۴۴۴,۲۴۹,۸۷۷	جمع

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	تعداد
۲,۱۷۰,۰۷۴,۵۳۳,۲۲۹	۱,۶۶۰,۴۴۷
۶۵,۳۴۶,۰۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۲,۲۳۵,۴۲۰,۵۸۳,۲۲۹	۱,۷۱۰,۴۴۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الکترونیک سرمایه بازار

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱
فروردین ماه ۱۴۰۱

یادداشت

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
جمع

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۳,۷۸۷,۳۳۶	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنایع کاغذ پارس	۷,۳۱۶,۱۳۳	۵۱,۵۱۸,۴۳۳,۶۹۶	(۶۷,۸۵۳,۶۲۵,۴۶۵)	(۳۹,۱۵۳,۲۸۸)	-	(۱۶,۸۷۳,۳۳۶,۱۵۷)
سپید ماکین	۱۳,۰۹۸,۴۲۷	۲۱,۰۴۸,۷۲۹,۸۶۴	(۱۹,۵۵۳,۳۹۰,۰۱۷)	(۱۵,۹۹۶,۷۶۳)	-	۱,۴۷۹,۳۳۲,۰۸۴
جمع		۲۶,۲۸۰,۰۹۳,۷۸۰,۰۰۰	(۲۵۶,۸۷۴,۴۴۵,۶۱۴)	(۱۹۹,۷۲۶,۸۳۲)	-	۵,۷۷۶,۷۶۵,۲۵۴
		۳۳۵,۳۶۸,۱۰۱,۴۶۰	(۳۴۴,۳۲۱,۵۶۱,۰۹۶)	(۲۵۴,۸۷۶,۹۸۳)	-	(۹,۱۱۸,۳۳۶,۷۱۹)

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش
صندوق سرمایه گذاری پارتد پائیدار سپهر	۲,۴۸۴,۴۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	۵۹۴,۸۰۸	۲۴,۹۱۶,۳۲۲,۴۲۲	(۳۴,۹۹۰,۵۸۷,۳۱۰)	(۴,۶۷۱,۷۴۴)	-	(۷۹,۳۲۶,۶۱۲)
جمع		۶,۰۰۱,۵۳۷,۴۸۸	(۵,۹۸۲,۱۳۹,۳۱۶)	(۱,۱۲۵,۳۷۹)	-	۱۶,۲۷۲,۸۹۳
		۳۰,۹۱۷,۵۶۹,۹۳۰	(۳۰,۸۷۳,۷۲۶,۶۲۶)	(۵,۷۹۷,۰۳۳)	-	(۶۲,۹۵۳,۷۱۹)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۱/۳۱	ریال
۱۴۷,۳۰۲,۲۳۱,۲۰۶	۱۵-۱
۱,۰۹۷,۱۵۵,۸۳۰	۱۵-۲
۱۴۸,۳۹۹,۳۸۷,۳۲۶	

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
تولیدی فولاد سید فرید کویز	۳۹,۴۹۵,۱۰۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنایع کاغذ پارس	۱,۰۴۳,۴۱۰,۹۶۱	۱۳۰,۸۴۱,۴۶۱,۵۷۳	۱۴۰,۳۲۸,۱۸۰,۹۹۷	(۹۱,۸۳۹,۵۱۱)	-	(۱۹,۴۷۸,۵۵۸,۹۳۵)
سید ماکان	۶۴,۲۱۶,۸۵۲	۳۳۰,۲۵۱,۸۵۹,۶۴۳	(۳۸۱,۰۰۵,۰۶۴,۴۰۰)	(۲۵۰,۹۹۱,۴۲۱)	-	۴۸,۹۹۵,۸۱۳,۸۱۳
جمع		۱,۳۷۸,۹۵۲,۸۷۵,۳۰۰	(۱,۱۶۰,۱۱۹,۹۹۴,۶۰۹)	(۱,۰۴۸,۰۰۴,۲۶۳)	-	۱۱۷,۷۸۴,۹۷۶,۵۲۹
		۱,۸۳۰,۰۴۶,۲۰۶,۶۱۶	(۱,۶۸۱,۲۵۲,۲۳۰,۰۱۶)	(۱,۳۹۰,۸۲۵,۱۹۴)	-	۱۳۷,۳۰۲,۲۳۱,۲۰۶

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صندوق سرمایه گذاری پارس پانداریس	۲,۵۱۵,۵۷۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسین	۴۱۸,۰۰۰	۲۵,۳۸۷,۱۳۲,۵۲۳	(۲۵,۳۰۳,۸۴۱,۱۳۷)	(۴,۷۶۰,۰۹۰)	-	۷۸,۵۴۱,۳۶۵
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کسند	۳۷۴,۵۱۹,۱۹۲	۱۸,۳۳۳,۳۵۶,۰۰۰	(۱۸,۰۸۳,۱۳۳,۹۵۲)	(۳,۳۲۰,۴۴۳)	-	۱۵۵,۷۹۱,۶۰۶
جمع		۳۷۶,۶۲۸,۰۰۰,۰۴۸	(۳۷۵,۷۱۳,۳۷۲,۸۷۱)	(۵۱,۸۶۷,۷۵۲)	-	۸۶۲,۸۲۲,۹۰۹
		۳۳۰,۲۵۷,۵۰۶,۵۸۰	(۳۱۹,۱۰۰,۳۰۲,۴۶۶)	(۶۰,۴۸۲,۲۸۴)	-	۱,۰۹۷,۱۵۵,۸۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاص بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال		ریال	ریال	ریال
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۰۳,۹۲۵,۵۶۱	۱۲۵	۱۲,۹۹۳,۲۴۵,۱۲۵	(۱,۳۹۷,۸۰۶,۳۳۱)	۱۱,۵۹۵,۴۳۸,۸۰۳
							۱۱,۵۹۵,۴۳۸,۸۰۳

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی	سود سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۷-۱- سود سپرده بانکی
		یادداشت
		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
		ریال
	۱۷-۱	۱,۴۸۱,۶۳۴,۶۴۵
	۱۷-۲	۵,۳۸۵,۲۱۶,۳۳۴
		۶,۸۶۶,۸۵۰,۹۷۹
		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه توزیل سود	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
متعدد	بدون سررسید	-	۱۰٪	۹,۳۱۱,۳۹۷	-	۹,۳۱۱,۳۹۷
متعدد	بدون سررسید	-	۱۰٪	۱,۴۵۸,۲۳۵,۱۹۱	-	۱,۴۵۸,۲۳۵,۱۹۱
متعدد	بدون سررسید	-	۱۰٪	۱۴۰,۸۸۰,۵۷۰	-	۱۴۰,۸۸۰,۵۷۰
				۱,۴۸۱,۶۳۴,۶۴۵	-	۱,۴۸۱,۶۳۴,۶۴۵

۱۷-۲- سود سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	تاریخ سررسید	سود خالص
	تاریخ سرمایه‌گذاری	ریال
متعدد	بدون سررسید	۷۶۶,۷۹۹,۳۷۰
متعدد	بدون سررسید	۴,۶۱۸,۴۱۷,۰۶۴
		۵,۳۸۵,۲۱۶,۳۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

ریال

۸۹۷,۰۲۴,۰۵۹

۳,۳۶۵,۴۲۲,۴۲۶

۱۵۲,۰۰۲,۲۲۵

۴,۴۱۴,۴۴۸,۷۱۰

کارمزد متولی صندوق

کارمزد مدیر صندوق

حق الزحمه حسابرس صندوق

جمع

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

ریال

۱۳۲,۸۴۳,۹۱۵

۳۰۰,۱۵۵,۸۰۳

۴۰,۶۹۳,۸۶۱

۲۰,۳۰۷,۵۰۰

۲۰۵,۲۰۵,۴۵۱

۶۹۹,۲۰۶,۵۳۰

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه مالیات ارزش افزوده و عوارض

هزینه های کارمزد بانکی

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

جمع

۲۰- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

ریال

۳۷۲,۴۰۶,۸۵۱,۸۸۹

۳۷۲,۴۰۶,۸۵۱,۸۸۹

تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

سهام موضوع بازارگردانی	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	کویر	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸	۳٪
گروه صنایع کاغذ پارس	چکاپا	۹,۳۰۰,۰۰۰	۴۶۵	۳٪
سپید ماکیان	سپید	۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۰	۳٪

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

تعداد واحد های سرمایه گذاری	۱۴۰۱/۰۱/۳۱		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	درصد سرمایه گذاری	۴۹,۹۰۰				
۲.۹٪			ممتاز	مدیر صندوق و موسس	شرکت سپیدگران	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪		۵۰	ممتاز	موسس	امیرحوزه مالیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪		۵۰	ممتاز	موسس	بهروز زارع	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲.۹٪		۵۰,۰۰۰			جمع کل	

۲۳- معاملات با اشخاص وابسته

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	
مابده	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
مانده طلب (بدهی)	۶۷,۳۵۶,۸۵,۶۹۹	طی دوره	۲,۷۴۱,۶۸۴,۸۳۹,۶۹۱	خرید و فروش اوراق بهادار	موسس و کارگزار
	۱۶۵,۶۸۲,۱۶۴	طی دوره	۱۵۲,۰۰۲,۳۲۵	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس
	۸۲۸,۸۲۴,۴۸۲	طی دوره	۸۹۷,۰۲۴,۰۵۹	کارمزد متولی گری	متولی
	۳,۳۲۱,۵۱۵,۴۲۸	طی دوره	۳,۳۶۵,۴۲۲,۴۲۶	کارمزد مدیر	مدیر صندوق
	۷۱,۶۷۷,۷۰۷,۷۷۳		۲,۷۴۶,۰۹۹,۲۷۸,۴۰۱		جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۲۴- رویداد های بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی نبوده است.

۲۵- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهاد های 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 ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل 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	۲,۲۴۱,۱۸۱	۱,۵۵۶,۴۲۴	۲,۰۲۸,۴۵۷
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۲,۲۴۱,۱۸۱	۱,۵۵۶,۴۲۴	۲,۰۲۸,۴۵۷
۴	جمع بدهی های جاری	۵,۷۶۰	۵,۷۶۰	۵,۷۶۰
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۵,۷۶۰	۵,۷۶۰	۵,۷۶۰
۷	جمع کل تعهدات	۱۰۴,۶۴۵	۵۲,۳۲۲	۵۲۳,۲۲۳
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۱۰,۴۰۵	۵۸,۰۸۳	۵۲۸,۹۸۳
۹	نسبت جاری	۲۰.۳۰	۲۶.۸۰	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۵		۰.۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۲۶- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

داراییها:	کویبر ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	چکاپا ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سپید ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	جمع کل
	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۲۰,۷۴۹,۶۲۲,۰۶۲	۳۳۰,۰۰۰,۸۷۸,۲۲۲	۱,۳۷۷,۹۰۴,۹۷۱,۱۳۸	۱,۸۲۸,۶۵۵,۴۷۱,۴۲۲
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲۵,۳۸۲,۳۸۲,۴۴۲	۱۸,۲۳۸,۹۳۵,۵۵۸	۲۷۶,۵۷۶,۱۴۰,۲۹۶	۳۲۰,۱۹۷,۴۵۸,۲۹۶
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۷۸,۵۸۳,۳۱۷	۲,۰۲۱,۹۴۱,۲۵۲	۹,۹۸۲,۰۲۷,۰۲۲	۱۲,۱۸۲,۵۵۱,۵۹۱
حسابهای دریافتنی	-	۱۱,۵۹۵,۴۳۸,۸۰۳	-	۱۱,۵۹۵,۴۳۸,۸۰۳
سایر داراییها	۳۹۷,۷۴۹,۷۸۹	۳۹۷,۷۴۹,۷۸۹	۳۹۷,۷۴۹,۷۹۱	۱,۱۹۳,۲۴۹,۳۶۹
جاری کارگزاران	۹۰۲,۶۷۲	-	۶۷,۳۶۰,۶۸۸,۲۰۰	۶۷,۳۶۱,۵۹۰,۸۷۲
جمع دارایی ها	۱۴۶,۷۰۹,۲۴۰,۲۸۲	۳۶۲,۲۵۴,۹۴۳,۶۲۴	۱,۷۳۲,۲۲۱,۵۷۶,۴۴۷	۲,۲۴۱,۱۸۵,۷۶۰,۳۵۳
بدهیها:				
جاری کارگزاران	-	۴,۹۰۵,۱۷۳	-	۴,۹۰۵,۱۷۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۴۷۸,۵۲۰,۰۵۳	۹۷۵,۷۱۵,۲۵۷	۲,۸۶۱,۷۸۶,۷۶۴	۴,۳۱۶,۰۲۲,۰۷۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۴۵۲,۶۸۵,۶۹۷	۴۶۳,۳۰۸,۴۹۵	۵۲۸,۲۵۵,۶۸۵	۱,۴۴۴,۲۴۹,۸۷۷
جمع بدهی ها	۹۳۱,۲۰۵,۷۵۰	۱,۴۴۳,۹۲۸,۹۲۵	۳,۳۹۰,۰۴۲,۴۴۹	۵,۷۶۵,۱۷۷,۱۲۴
خالص دارایی ها	۱۴۵,۷۷۸,۰۳۴,۵۳۲	۳۶۰,۸۱۱,۰۱۴,۶۹۹	۱,۷۲۸,۸۳۱,۵۳۳,۹۹۸	۲,۲۳۵,۴۲۰,۵۸۳,۲۲۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۸۰۰,۳۳۶	۱,۲۰۰,۹۸۵	۱,۴۰۷,۹۹۰	۱,۳۰۶,۹۲۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۲۷- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	کوبر	چکاپا	سپید	جمع کل
	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۶,۳۷۴,۰۹۰,۳۲۵)	۱,۳۹۹,۷۶۱,۶۴۰	۵,۷۹۳,۰۳۸,۲۴۷	(۹,۱۸۱,۲۹۰,۴۳۸)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۹,۴۰۰,۰۱۷,۶۲۰)	۴۹,۱۵۱,۶۰۵,۴۱۸	۱۱۸,۶۴۷,۷۹۹,۴۳۸	۱۴۸,۳۹۹,۳۸۷,۲۳۶
سود سهام	۰	۱۱,۵۹۵,۴۳۸,۸۰۳	-	۱۱,۵۹۵,۴۳۸,۸۰۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۸۰,۹۷۲,۴۳۵	۱,۷۵۳,۳۷۳,۴۲۳	۴,۶۳۲,۵۰۵,۱۲۱	۶,۸۶۶,۸۵۰,۹۷۹
جمع درآمدها (زیان ها)	(۳۵,۲۹۳,۱۳۵,۵۱۰)	۶۳,۹۰۰,۱۷۹,۲۸۴	۱۲۹,۰۷۳,۳۴۲,۸۰۶	۱۵۷,۶۸۰,۳۸۶,۵۸۰
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۵۷۴,۶۷۳,۲۳۹)	(۹۸۱,۵۸۵,۳۸۲)	(۲,۸۵۸,۱۹۰,۰۸۹)	(۴,۴۱۴,۴۴۸,۷۱۰)
سایر هزینه ها	(۲۵۳,۰۶۱,۵۲۷)	(۲۶۶,۵۹۰,۶۷۶)	(۱۷۹,۵۵۴,۳۲۷)	(۶۹۹,۲۰۶,۵۳۰)
جمع هزینه ها	(۸۲۷,۷۳۴,۷۶۶)	(۱,۲۴۸,۱۷۶,۰۵۸)	(۳,۰۳۷,۷۴۴,۴۱۶)	(۵,۱۱۳,۶۵۵,۳۴۰)
سود(زیان) خالص	(۳۶,۱۲۰,۸۷۰,۲۷۶)	۶۳,۶۵۲,۰۰۳,۲۲۶	۱۲۶,۰۳۵,۵۹۸,۳۹۰	۱۵۲,۵۶۶,۷۳۱,۳۴۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	-۲۸.۶۰%	۲۹.۳۶%	۹.۳۱%	۱۴.۰۵%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲	-۲۴.۷۵%	۱۷.۴۴%	۷.۴۱%	۶.۹۲%

سود (زیان)خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی =

خالص دارائیهای پایان سال مالی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۲۸- گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

جمع کل	سپید		چکپا		کویر	
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۷۱۰,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۴۴۷	۱,۳۲۷,۸۷۲	۱,۳۲۷,۸۷۲	۳۰۰,۴۲۹	۱۸۲,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۴۶
۱۵۲,۵۶۶,۷۳۱,۳۴۰	-	-	۱۲۶,۰۲۵,۵۹۸,۳۹۰	-	(۳۶,۱۲۰,۸۷۰,۳۷۶)	-
۳۷۲,۴۰۶,۸۵۱,۸۸۹	-	-	۳۷۴,۹۲۳,۹۳۵,۶۰۸	-	(۲۴۷,۰۹۵,۱۹۲)	-
۳,۳۳۵,۴۲۰,۵۸۳,۲۲۹	۱,۷۱۰,۴۴۷	۱,۳۲۷,۸۷۲	۱,۷۲۸,۸۳۱,۵۳۳,۹۹۸	۳۰۰,۴۲۹	۱۴۵,۷۷۸,۰۳۴,۵۳۲	۱۸۲,۱۴۶

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی

سود خالص دوره مالی

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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