

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌گذار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

با سلام و احترام

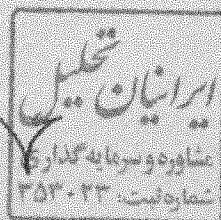
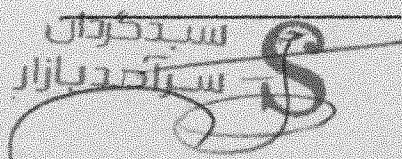
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار مربوط به دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۸	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با 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 برگزیده 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 ۱۴۰۲/۰۸/۲۷ تایید ارکان زیر رسیده است.

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





الگوریتم سرآمد بازار
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

شناسه ملی ۱۴۰۱۰۳۸۴۸۴۶

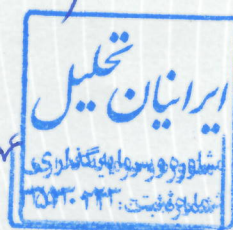
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۶۲۶,۷۵۳,۸۰۹,۴۰۵	-
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷	۲,۸۳۹,۶۷۵,۵۴۰	۴۹,۱۴۲,۲۲۶,۱۴۰
حساب های دریافتی	۸	۳۹,۵۷۶,۲۱۰,۲۹۹	۳۷,۱۴۶,۱۰۳
سایر دارایی ها	۹	۴۶۶,۱۶۴,۵۴۳	-
جمع دارایی ها		۱,۰۹۲,۶۵۸,۷۲۲	۱,۷۴۲,۶۱۷,۳۱۰
		۶۷۰,۷۲۸,۵۱۸,۵۰۹	۵۰,۹۲۱,۹۸۹,۵۵۳
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۱,۱۴۲,۶۰۱,۱۱۱	-
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۸۴۵,۹۴۲,۷۰۰	۱,۰۳۵,۵۴۲,۵۰۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۱,۵۱۳,۰۷۹,۹۵۳	۲,۹۸۱,۶۲۳,۲۲۷
جمع بدهی ها		۳,۵۰۱,۶۲۳,۷۶۴	۴,۰۱۷,۱۶۵,۷۲۸
خالص دارایی ها	۱۳	۶۶۷,۲۲۶,۸۹۴,۷۴۵	۴۶,۹۰۴,۸۲۳,۸۲۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۹۷۶,۰۸۵	۹۳۷,۷۹۶

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

سیدگردان
سرآمد بازار





گوریتیم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

تاریخ تصویب: ۱۴۰۲/۰۹/۲۴

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۴۳۸,۶۵۸,۸۴۰	۱۴,۴۰۰,۴۲۱,۵۲۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۹,۸۳۰,۶۶۴,۸۷۹)	(۴۱,۳۵۳,۲۸۳,۲۳۴)
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۳۰۴,۵۷۱	۲,۵۴۵,۰۳۳,۶۸۹
سایر درآمدها	۱۷	۹۳۱,۰۲۴,۹۵۳	۱,۳۸۸,۹۶۳,۰۱۰
جمع درآمدها		(۸,۴۶۵,۳۶۹,۵۱۵)	(۱۳,۰۱۸,۸۶۴,۰۰۱)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد اربکان	۱۸	(۱,۰۱۶,۴۷۹,۰۴۳)	(۵,۵۴۸,۰۱۶,۴۵۴)
سایر هزینه ها	۱۹	(۶۹۲,۵۹۴,۰۴۸)	(۷۹۰,۲۷۹,۹۴۶)
جمع هزینه ها		(۱,۷۰۹,۰۷۳,۰۹۱)	(۶,۳۳۸,۲۹۶,۴۰۰)
سود (زیان) خالص		(۱۰,۱۷۴,۵۴۲,۶۰۶)	(۱۹,۳۵۷,۱۶۰,۴۰۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		-۵.۸۶%	-۱.۶۷%
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی ۲		-۱.۴۹%	-۶.۲۹%

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحدهای صادر شده) در اول دوره	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		ریال	ریال
سود (زیان) خالص	۲۰	۴۶,۹۰۴,۸۲۳,۸۲۵	۳,۱۲۹,۱۰۱,۶۸۲,۱۹۰
تعدیلات		۷۴۰,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی		(۱۰۷,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰)
		(۱۰,۱۷۴,۵۴۲,۶۰۶)	(۱۹,۳۵۷,۱۶۰,۴۰۱)
		(۳,۰۶۱,۳۸۶,۳۷۴)	(۳۹۵,۵۱۸,۵۰۵,۶۳۲)
		۶۶۷,۲۳۴,۸۹۴,۷۴۵	۳۰۷,۲۰۰,۰۱۶,۱۵۷

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود (زیان) خالص
	میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان دوره مالی

سید طربان
سراحد بازار

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۲۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

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 ۵۲۳۳۴۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. لذا صورت‌های مالی برای دوره مالی سه ماهه مالی منتهی ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲ تهیه شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران به منظور ایفای تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های 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 ۲-۳ 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 دارایی‌ها 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 سید گردان سرآمد بازار	۴۹,۹۰۰	۹۹.۸
۲	امیر حمزه مالمیر	۵۰	۰.۱
۳	بهروز زارع	۵۰	۰.۱
	جمع	۵۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق:** شرکت سید 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، خ سید جمال‌الدین اسدآبادی، خ ابن سینا، نبش خ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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 ۱۳۹۹/۰۱/۱۸ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت 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 بازار، 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

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 ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با 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 سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به‌علاوه سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق 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 ۵۰۰ 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 ۱۰۰۰ 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: ۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده هزینه متغیر: به ازای هر NAV مازاد بر ۲ تا سقف ۵ مورد معادل ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سالانه به مبلغ کل افزوده می‌شود. به ازای هر NAV مازاد بر ۵ مورد معادل ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 تعدیلات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

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 واحدهای عادی منتقل می‌گردد.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نمادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق بادرآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

۴-۸- تعهدات و شرایط بازارگردانی:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی بند ۷ امیدنامه صندوق را انجام دهد و یا شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷-۱ امیدنامه به شرح جدول زیر است:

سهام موضوع بازارگردانی	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	خکرمان	۱۶۵,۰۰۰	۳,۲۸۱,۰۰۰	۳٪
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد ارغوان	آ	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌یازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

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:

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
خودرو و ساخت قطعات (سرمایه‌گذاری آرمین گستر پارس)	۶۳۶,۵۷۹,۹۹۹,۶۷۹	۶۲۶,۷۵۳,۸۰۹,۴۰۵	۹۳,۴٪	-	-	۰,۰٪
جمع	۶۳۶,۵۷۹,۹۹۹,۶۷۹	۶۲۶,۷۵۳,۸۰۹,۴۰۵	۹۳,۴٪	-	-	۰,۰٪

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق بی‌اعتماد ارشوان-۳	۲,۸۴۴,۱۵۰,۱۴۵	۲,۸۳۹,۶۷۵,۵۴۰	۰,۴٪	-	-	۰,۰٪
صندوق بی‌درین بها بازار-۳	-	-	۰,۰٪	۲۳,۹۰۵,۷۸۶,۸۰۰	۲۳,۵۹۳,۸۰۷,۹۶۹	۴۶,۹۵٪
صندوق سی‌نوع دوم کارا-۳	-	-	۰,۰٪	۲۵,۲۳۶,۳۳۹,۳۴۰	۲۱,۴۱۸,۱۳۵,۰۰۶	۴۹,۵۶٪
جمع	۲,۸۴۴,۱۵۰,۱۴۵	۲,۸۳۹,۶۷۵,۵۴۰	۰,۴٪	۴۹,۱۴۲,۲۲۶,۱۴۰	۴۵,۰۱۱,۹۴۲,۹۷۵	۹۶,۵۰٪

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال	درصد	ریال
بانک شهر-۷۰۰۱۰۰۰۸۵۸۶۷۰۰	۱۴۰۰/۹/۰۷	۵	-	۰,۰٪	-	۰,۰٪
بانک پاسارگاد-۱۵۱۵۵۹۴۰۲	۱۴۰۰/۹/۲۴	۵	۶۳۱,۵۹۹,۵۹۰	۰,۱٪	۳۷,۱۴۶,۱۰۳	۰,۰۷٪
بانک پاسارگاد-۱۵۱۵۵۹۴۰۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۵	۳۸,۹۴۴,۶۱۰,۷۰۹	۵,۸٪	-	۰,۰٪
جمع			۳۹,۵۷۶,۲۱۰,۲۹۹	۵,۹۰٪	۳۷,۱۴۶,۱۰۳	۰,۰۷٪

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به شرح ذیل می‌باشد:

حساب دریافتی بازارگردانی	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
جمع	۲۶۶,۱۶۴,۵۲۳	-	۲۶۶,۱۶۴,۵۲۳	-	۲۶۶,۱۶۴,۵۲۳

۹- سایر دارایی‌ها:

شامل آن بخشی از مخارج عضویت در کانون‌ها، نرم افزار صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌ها / دوره‌های آتی منتقل می‌باشد. مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجامع از محل

دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می‌باشد.

مخارج عضویت در کانون‌ها	مخارج برگزاری مجامع	مخارج نرم افزار و سایت	جمع	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
۲۰۴,۲۱۹,۹۵۸	-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۹,۳۹۷,۳۵۲	۱۸۷,۴۶۷,۹۵۰	(۱۱۵,۷۵۲,۰۰۸)	۱۵,۴۷۲,۲۲۸	۸۸۹,۹۱۸,۰۴۴
۱,۷۴۷,۶۱۷,۳۱۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۵,۹۵۸,۵۸۸)	۱,۰۹۲,۶۵۸,۷۲۲	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۱,۲۶۳,۳۴۰,۲۸۸	(۴۲,۱۴۰,۶۷۰,۶۵۳)	(۸۷۷,۳۳۰,۳۶۵)
-	۹,۵۲۸,۲۰۳,۸۱۱,۶۹۲	(۹,۵۴۱,۴۷۶,۸۸۲,۴۳۸)	(۱۳,۲۷۳,۰۷۰,۷۴۶)
-	۴,۵۵۰,۶۰۶,۷۳۰,۰۰۰	(۴,۵۳۷,۵۹۸,۹۳۰,۰۰۰)	۱۳,۰۰۷,۸۰۰,۰۰۰
-	۱۴,۱۳۰,۰۷۳,۸۸۱,۹۸۰	(۱۴,۱۲۱,۲۱۶,۴۸۳,۰۹۱)	(۱,۱۴۲,۶۰۱,۱۱۱)
جمع			

کارگزاری کارآمد

کارگزاری توازن بازار

صندوق س. اعتماد ارفعوان

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰۹,۸۶۰,۱۸۳	۲۲۱,۱۰۰,۲۰۴		
۱۴۸,۷۳۳,۳۸۶	۴۹۶,۱۰۹,۵۹۰		
۸۷,۳۴۹,۱۳۱	۳۱۸,۴۲۲,۷۰۷		
۸۴۵,۹۴۲,۷۰۰	۱,۰۳۵,۵۴۲,۵۰۱		
جمع		جمع	

کارمزد مدیر صندوق

کارمزد متولی صندوق

حق‌الزحمه حسابرس صندوق

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۳۹,۳۱۵,۲۰۴	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰		
۲۶۱,۰۷۱,۱۲۹	۷۱۶,۶۶۶,۶۶۶		
۱۲,۶۹۳,۶۲۰	۸۴,۹۵۶,۵۶۱		
۱,۵۱۳,۰۷۹,۹۵۳	۲,۹۸۱,۶۲۳,۲۲۷		
جمع		جمع	

هزینه نرم افزار و سایت

حق عضویت کانون کارگزاران

ذخیره تصفیه

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۳۳,۵۷۴	۶۱۸,۴۲۲,۶۰۳,۲۷۵.۰۹	۱۶	۱۵,۰۰۴,۷۴۲
۵۰,۰۰۰	۴۸۸,۰۴۲,۹۹۱,۴۶۹.۹۱	۵۰,۰۰۰	۴۶,۸۱۹,۸۱۹,۰۸۳
۶۸۳,۵۷۴	۶۶۷,۲۳۶,۸۹۴,۷۴۵.۰۰	۵۰,۰۱۶	۴۶,۹۰۴,۸۳۳,۸۲۵
جمع		جمع	

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۵۸۹,۹۷۲,۰۲۵	(۳۹,۳۱۰,۷۹۹)	۱۴-۱
۸۱۰,۳۹۹,۳۹۹	۱,۱۳۳,۰۷۶,۳۹۹	۱۴-۲
۱۴,۴۰۰,۳۶۱,۵۲۴	۴۳۳,۷۶۵,۶۰۰	

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

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مبالغ	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۲,۷۸۷,۵۳۰	۱۳,۷۳۱,۸۲۶,۱۱۹	(۱۷,۳۴۰,۶۰۸,۵۳۹)	(۱۰,۳۰۸,۳۳۹)	-	(۳۹,۳۱۰,۷۹۹)	-	-
(۳۹,۳۹۹,۱۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۶,۹۷۱,۷۹۳,۳۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰,۶۳۱,۲۶۵,۲۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۵۸۹,۹۷۲,۰۲۵	(۳۹,۳۱۰,۷۹۹)	-	۱۳,۷۳۱,۸۲۶,۱۱۹	(۱۷,۳۴۰,۶۰۸,۵۳۹)	(۱۰,۳۰۸,۳۳۹)	-	(۳۹,۳۱۰,۷۹۹)	-	-

شرکت سرمایه گذاری ارمان گستر پارت
گروه صنایع کاغذ پارس
تولیدی فولاد سبیل فراب کویر
سبیل ماکیان
جمع

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

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مبالغ	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۰۴۸,۱۲۲	-	۳۳,۷۹۰,۰۵۸۴	(۳۹,۰۰۰,۹۳۰,۵۳۹)	(۶,۵۲۴,۶۰۰)	-	۸۹,۰۳۰,۳۸۵	-	-
-	۱,۷۰۲,۱۸۳	-	۲۵,۵۵۹,۹۱۵,۲۸۶	(۲۵,۳۳۶,۳۹۹,۳۴۰)	(۳,۸۶۶,۳۳۸)	-	۲۱۸,۶۰۸,۳۹۸	-	-
-	۲۶۴,۷۷۲,۱۲۲	-	۴,۹۰۴,۱۲۵,۳۳۲,۰۸۸	(۴,۹۰۴,۰۵۰,۲۵۹,۳۴۰)	(۵۵,۸۳۹,۶۵۴)	-	(۳۳۵,۹۷۳,۵۸۳)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹,۰۳۱,۱,۷۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۱۰,۳۹۹,۳۹۹	(۳۷,۳۳۲,۷۰۱)	-	۴,۹۶۲,۶۳۳,۸۳۹,۰۹۹	(۴,۹۶۲,۶۳۳,۸۳۹,۰۹۹)	(۳۷,۳۳۲,۷۰۱)	-	۱,۱۷۲,۰۷۶,۶۳۹	-	-

صندوق س. درین پها بازار ۲
صندوق س. نوع دوم کار ۲
صندوق س. اعتماد از غولان ۲
صندوق س. بازار پادشاه سپهر
صندوق س. با فرهنگ ثابت کشد
جمع

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری

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

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲					دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲		
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش افزوده	تعداد	ارزش بازار	تعداد	نسبت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۲,۳۷۷,۶۸۱,۷۹۶)	-	-	(۳۲,۳۷۷,۶۸۱,۷۹۶)	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶	۶۲۷,۳۳۰,۵۰۴,۵۵۹	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶
(۳۲,۳۷۷,۶۸۱,۷۹۶)	-	-	(۳۲,۳۷۷,۶۸۱,۷۹۶)	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶	۶۲۷,۳۳۰,۵۰۴,۵۵۹	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶

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

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲					دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲		
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش افزوده	تعداد	ارزش بازار	تعداد	نسبت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۲,۳۷۷,۶۸۱,۷۹۶)	-	-	(۳۲,۳۷۷,۶۸۱,۷۹۶)	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶	۶۲۷,۳۳۰,۵۰۴,۵۵۹	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶
(۳۲,۳۷۷,۶۸۱,۷۹۶)	-	-	(۳۲,۳۷۷,۶۸۱,۷۹۶)	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶	۶۲۷,۳۳۰,۵۰۴,۵۵۹	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶	۱۳۲,۸۶۹,۳۳۶

صندوق موسیٰ محمد گداری، اختصاصاً موسیٰ یار دانی، انگور پتھر، موسیٰ احمد یار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

1947-1948

موجودہ دور میں بہت سے لوگ ایسے ہیں جن کی طبیعت انسانی

کتاب: ۵۵۵ سوال و جواب

نہایت حساسیت کے ساتھ اور عمدتاً بوقتِ صبح، شام اور رات

1-51-19-1

پانک شہر ۵۵ کوٹہ بازار

[illegible]

Handwritten signature

100

صود مسوایدی ۱۹۴۴
صندوقهای مسوایدی ۱۹۴۴

مستورق، مسموماً به گداوی، پادشاه، پادشاهان، سیهو

صندوق مسووعايه غداړې، پراخه، ثابت، کمند

3

دوره ملی سیمانه متنی به	۳۰	روزان	۲۰۴،۵۸۶	۱۳-۱
مجموعه ۱۳۰۲				۱۳-۲
دوره ملی سیمانه متنی به	۳۰	روزان	۲۰۴،۵۸۶	
مجموعه ۱۳۰۲				
دوره ملی سیمانه متنی به	۳۰	روزان	۲۰۴،۵۸۶	
مجموعه ۱۳۰۲				

دوره مالی ۱۳۹۰:۱				دوره مالی ۱۳۹۰:۲			
نوع خاص	سود خاص	سود	سود	سود	سود	سود	سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۶۴۶,۸۳۶	۴۰,۶۳۴,۶۱۱	۴۰,۶۳۴,۶۱۱	۳۰,۶۳۴,۶۱۱	۶%	۳۰,۶۳۴,۶۱۱	۶%	۳۰,۶۳۴,۶۱۱
۶,۸۶۸,۶۸۱	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	۶%	۲,۱۳۳	۶%	۲,۱۳۳
۸۳۰,۵۳۴,۴۰۶	-	-	-	۱۵%	-	۱۵%	-
۳۳,۶۸۵,۸۱۳	۲۰,۶۵۸,۶۱۱	۲۰,۶۵۸,۶۱۱	۲۰,۶۵۸,۶۱۱	-	۲۰,۶۵۸,۶۱۱	-	۲۰,۶۵۸,۶۱۱

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۱۷- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۵ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
-	۹۲۱,۰۲۴,۹۵۳	درآمد خالص از کارمزد بازارگردانی
۱,۳۸۸,۹۶۳,۰۱۰	-	بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۱,۳۸۸,۹۶۳,۰۱۰	۹۲۱,۰۲۴,۹۵۳	جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵,۱۸۶,۰۶۶,۰۷۷	۶۲۷,۰۵۴,۶۵۵	کارمزد مدیر صندوق
۲۵۲,۰۵۴,۷۹۴	۲۵۲,۰۵۴,۷۹۴	کارمزد متولی صندوق
۱۰۹,۸۹۵,۵۸۳	۱۳۷,۳۶۹,۵۹۴	حق الزحمه حسابرس صندوق
۵,۵۴۸,۰۱۶,۴۵۴	۱,۰۱۶,۴۷۹,۰۴۳	جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۹۷,۱۹۰,۹۳۳	۱۲,۶۹۳,۶۲۰	هزینه تصفیه
۳۴۸,۵۶۱,۰۴۸	۵۴۹,۴۷۹,۳۰۸	هزینه نرم افزار و سایت
۲,۵۳۷,۳۴۰	۱۳,۹۴۱,۸۴۰	هزینه‌های کارمزد بانکی
۳۴۰,۷۳۰,۶۴۲	۱۱۵,۷۵۲,۰۰۸	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱,۳۵۹,۹۸۳	۷۲۷,۲۷۲	هزینه برگزاری مجامع
۷۹۰,۲۷۹,۹۴۶	۶۹۲,۵۹۴,۰۴۸	جمع

۲۰- تعدیلات

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۳۹۲,۷۵۹,۱۰۴	(۱۰,۹۳۲,۲۹۵,۰۲۷)	تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
(۳۹۶,۸۱۱,۲۶۴,۷۳۶)	۷,۸۷۰,۹۰۸,۵۵۳	تعدیلات ارزشگذاری بابت ابطال واحد
(۳۹۵,۵۱۸,۵۰۵,۶۳۲)	(۳,۰۶۱,۳۸۶,۴۷۴)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی (گورنتر سرمایه بازار)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهدات جاری و بدهی احتمالی ندارد.

سهام موضوع بازارگردانی	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه منته
سرمایه گذاری آرمان گستر پارس	خک مان	۱۶۵,۰۰۰	۲,۲۸۱,۰۰۰	۲٪
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آرتون	آا	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪

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

تعداد واحدهای سرمایه	درصد سرمایه گذاری	۱۴۰۲/۰۷/۳۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
		درصد سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری					
۹۹.۷۷٪	۷.۳۰٪		۳۹,۹۰۰	صنایع	مدیر صندوق و موسس	شرکت سیدگرمی سرمایه بازار	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۱٪	۱.۰۰٪		۶,۵۶۰	عادی	موسس	امیر حمزه عالمیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۱٪	۰.۰۱٪		۵۰	صنایع	موسس	بهروز زارع	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۱٪	۰.۰۱٪		۷	عادی	موسس	جمع کل		
۰.۰۱٪	۰.۰۱٪		۵۰	صنایع	موسس			
۰.۰۱٪	۰.۰۱٪		۷	عادی				
۱۰۰.۰۰٪	۸.۳۸٪		۵۶,۵۷۳	عادی				

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲		دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲		دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	
ماده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۸۷۷,۳۳۰,۳۶۵)	طی دوره	۶,۳۹۰,۸۲۷,۸۷۰,۱۷۲	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری کارآمد
(۱۳,۳۷۳,۰۷۰,۷۴۶)	طی دوره	۹,۸۶۹,۸۳۴,۹۱۹,۳۲۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری توانان بازار
۸۷,۳۳۹,۱۳۱	طی دوره	۱۳۷,۳۶۹,۵۹۴	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
۱۳۸,۷۳۳,۳۸۶	طی دوره	۲۵۲,۰۵۲,۷۹۴	کارمزد متولی گری	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۶۰۹,۸۶۰,۱۸۳	طی دوره	۶۲۷,۰۵۴,۶۵۵	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگرمی سرمایه بازار

* معاملات با ارکان صندوق بر اساس نرخ‌های مندرج در امیدنامه و ابلاغیه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار نیز بر اساس نرخ‌های منسوب و ابلاغی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار صورت گرفته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی نبوده است.

۲۵- 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 آرایه شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

ردیف	شرح	ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (میلیون ریال)
۱	جمع دارایی جاری	۶۷۰,۷۲۹	۲۹۲,۳۰۱	۵۴۴,۵۹۸
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی‌ها	۶۷۰,۷۲۹	۲۹۲,۳۰۱	۵۴۴,۵۹۸
۴	جمع بدهی‌های جاری	۳,۵۰۲	۳,۳۸۰	۳,۳۱۹
۵	جمع بدهی‌های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی‌ها	۳,۵۰۲	۳,۳۸۰	۳,۳۱۹
۷	جمع کل تعهدات	۴۳,۸۲۰	۸,۳۸۱	۸۳,۸۱۳
۸	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۴۷,۳۲۲	۱۱,۷۶۱	۸۷,۱۳۲
۹	نسبت جاری	۱۴.۱۷	۲۴.۹۴	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۷		۰.۱۶

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۲۶- خلاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	۱۴۰۲/۰۴/۳۱			۱۴۰۲/۰۷/۳۰			۱۴۰۲/۰۸/۳۱			۱۴۰۲/۱۰/۳۰			۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۰۱/۳۱			۱۴۰۳/۰۲/۳۱			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۴/۳۱			۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۷/۳۰			۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۴/۰۱/۳۰			۱۴۰۴/۰۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۰			۱۴۰۴/۰۴/۳۰			۱۴۰۴/۰۵/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۰			۱۴۰۴/۰۷/۳۰			۱۴۰۴/۰۸/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۱۰/۳۰			۱۴۰۴/۱۱/۳۰			۱۴۰۵/۰۱/۳۰			۱۴۰۵/۰۲/۳۰			۱۴۰۵/۰۳/۳۰			۱۴۰۵/۰۴/۳۰			۱۴۰۵/۰۵/۳۰			۱۴۰۵/۰۶/۳۰			۱۴۰۵/۰۷/۳۰			۱۴۰۵/۰۸/۳۰			۱۴۰۵/۰۹/۳۰			۱۴۰۵/۱۰/۳۰			۱۴۰۵/۱۱/۳۰			۱۴۰۶/۰۱/۳۰			۱۴۰۶/۰۲/۳۰			۱۴۰۶/۰۳/۳۰			۱۴۰۶/۰۴/۳۰			۱۴۰۶/۰۵/۳۰			۱۴۰۶/۰۶/۳۰			۱۴۰۶/۰۷/۳۰			۱۴۰۶/۰۸/۳۰			۱۴۰۶/۰۹/۳۰			۱۴۰۶/۱۰/۳۰			۱۴۰۶/۱۱/۳۰			۱۴۰۷/۰۱/۳۰			۱۴۰۷/۰۲/۳۰			۱۴۰۷/۰۳/۳۰			۱۴۰۷/۰۴/۳۰			۱۴۰۷/۰۵/۳۰			۱۴۰۷/۰۶/۳۰			۱۴۰۷/۰۷/۳۰			۱۴۰۷/۰۸/۳۰			۱۴۰۷/۰۹/۳۰			۱۴۰۷/۱۰/۳۰			۱۴۰۷/۱۱/۳۰			۱۴۰۸/۰۱/۳۰			۱۴۰۸/۰۲/۳۰			۱۴۰۸/۰۳/۳۰			۱۴۰۸/۰۴/۳۰			۱۴۰۸/۰۵/۳۰			۱۴۰۸/۰۶/۳۰			۱۴۰۸/۰۷/۳۰			۱۴۰۸/۰۸/۳۰			۱۴۰۸/۰۹/۳۰			۱۴۰۸/۱۰/۳۰			۱۴۰۸/۱۱/۳۰			۱۴۰۹/۰۱/۳۰			۱۴۰۹/۰۲/۳۰			۱۴۰۹/۰۳/۳۰			۱۴۰۹/۰۴/۳۰			۱۴۰۹/۰۵/۳۰			۱۴۰۹/۰۶/۳۰			۱۴۰۹/۰۷/۳۰			۱۴۰۹/۰۸/۳۰			۱۴۰۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۹/۱۰/۳۰			۱۴۰۹/۱۱/۳۰			۱۴۱۰/۰۱/۳۰			۱۴۱۰/۰۲/۳۰			۱۴۱۰/۰۳/۳۰			۱۴۱۰/۰۴/۳۰			۱۴۱۰/۰۵/۳۰			۱۴۱۰/۰۶/۳۰			۱۴۱۰/۰۷/۳۰			۱۴۱۰/۰۸/۳۰			۱۴۱۰/۰۹/۳۰			۱۴۱۰/۱۰/۳۰			۱۴۱۰/۱۱/۳۰			۱۴۱۱/۰۱/۳۰			۱۴۱۱/۰۲/۳۰			۱۴۱۱/۰۳/۳۰			۱۴۱۱/۰۴/۳۰			۱۴۱۱/۰۵/۳۰			۱۴۱۱/۰۶/۳۰			۱۴۱۱/۰۷/۳۰			۱۴۱۱/۰۸/۳۰			۱۴۱۱/۰۹/۳۰			۱۴۱۱/۱۰/۳۰			۱۴۱۱/۱۱/۳۰			۱۴۱۲/۰۱/۳۰			۱۴۱۲/۰۲/۳۰			۱۴۱۲/۰۳/۳۰			۱۴۱۲/۰۴/۳۰			۱۴۱۲/۰۵/۳۰			۱۴۱۲/۰۶/۳۰			۱۴۱۲/۰۷/۳۰			۱۴۱۲/۰۸/۳۰			۱۴۱۲/۰۹/۳۰			۱۴۱۲/۱۰/۳۰			۱۴۱۲/۱۱/۳۰			۱۴۱۳/۰۱/۳۰			۱۴۱۳/۰۲/۳۰			۱۴۱۳/۰۳/۳۰			۱۴۱۳/۰۴/۳۰			۱۴۱۳/۰۵/۳۰			۱۴۱۳/۰۶/۳۰			۱۴۱۳/۰۷/۳۰			۱۴۱۳/۰۸/۳۰			۱۴۱۳/۰۹/۳۰			۱۴۱۳/۱۰/۳۰			۱۴۱۳/۱۱/۳۰			۱۴۱۴/۰۱/۳۰			۱۴۱۴/۰۲/۳۰			۱۴۱۴/۰۳/۳۰			۱۴۱۴/۰۴/۳۰			۱۴۱۴/۰۵/۳۰			۱۴۱۴/۰۶/۳۰			۱۴۱۴/۰۷/۳۰			۱۴۱۴/۰۸/۳۰			۱۴۱۴/۰۹/۳۰			۱۴۱۴/۱۰/۳۰			۱۴۱۴/۱۱/۳۰			۱۴۱۵/۰۱/۳۰			۱۴۱۵/۰۲/۳۰			۱۴۱۵/۰۳/۳۰			۱۴۱۵/۰۴/۳۰			۱۴۱۵/۰۵/۳۰			۱۴۱۵/۰۶/۳۰			۱۴۱۵/۰۷/۳۰			۱۴۱۵/۰۸/۳۰			۱۴۱۵/۰۹/۳۰			۱۴۱۵/۱۰/۳۰			۱۴۱۵/۱۱/۳۰			۱۴۱۶/۰۱/۳۰			۱۴۱۶/۰۲/۳۰			۱۴۱۶/۰۳/۳۰			۱۴۱۶/۰۴/۳۰			۱۴۱۶/۰۵/۳۰			۱۴۱۶/۰۶/۳۰			۱۴۱۶/۰۷/۳۰			۱۴۱۶/۰۸/۳۰			۱۴۱۶/۰۹/۳۰			۱۴۱۶/۱۰/۳۰			۱۴۱۶/۱۱/۳۰			۱۴۱۷/۰۱/۳۰			۱۴۱۷/۰۲/۳۰			۱۴۱۷/۰۳/۳۰			۱۴۱۷/۰۴/۳۰			۱۴۱۷/۰۵/۳۰			۱۴۱۷/۰۶/۳۰			۱۴۱۷/۰۷/۳۰			۱۴۱۷/۰۸/۳۰			۱۴۱۷/۰۹/۳۰			۱۴۱۷/۱۰/۳۰			۱۴۱۷/۱۱/۳۰			۱۴۱۸/۰۱/۳۰			۱۴۱۸/۰۲/۳۰			۱۴۱۸/۰۳/۳۰			۱۴۱۸/۰۴/۳۰			۱۴۱۸/۰۵/۳۰			۱۴۱۸/۰۶/۳۰			۱۴۱۸/۰۷/۳۰			۱۴۱۸/۰۸/۳۰			۱۴۱۸/۰۹/۳۰			۱۴۱۸/۱۰/۳۰			۱۴۱۸/۱۱/۳۰			۱۴۱۹/۰۱/۳۰			۱۴۱۹/۰۲/۳۰			۱۴۱۹/۰۳/۳۰			۱۴۱۹/۰۴/۳۰			۱۴۱۹/۰۵/۳۰			۱۴۱۹/۰۶/۳۰			۱۴۱۹/۰۷/۳۰			۱۴۱۹/۰۸/۳۰			۱۴۱۹/۰۹/۳۰			۱۴۱۹/۱۰/۳۰			۱۴۱۹/۱۱/۳۰			۱۴۲۰/۰۱/۳۰			۱۴۲۰/۰۲/۳۰			۱۴۲۰/۰۳/۳۰			۱۴۲۰/۰۴/۳۰			۱۴۲۰/۰۵/۳۰			۱۴۲۰/۰۶/۳۰			۱۴۲۰/۰۷/۳۰			۱۴۲۰/۰۸/۳۰			۱۴۲۰/۰۹/۳۰			۱۴۲۰/۱۰/۳۰			۱۴۲۰/۱۱/۳۰			۱۴۲۱/۰۱/۳۰			۱۴۲۱/۰۲/۳۰			۱۴۲۱/۰۳/۳۰			۱۴۲۱/۰۴/۳۰			۱۴۲۱/۰۵/۳۰			۱۴۲۱/۰۶/۳۰			۱۴۲۱/۰۷/۳۰			۱۴۲۱/۰۸/۳۰			۱۴۲۱/۰۹/۳۰			۱۴۲۱/۱۰/۳۰			۱۴۲۱/۱۱/۳۰			۱۴۲۲/۰۱/۳۰			۱۴۲۲/۰۲/۳۰			۱۴۲۲/۰۳/۳۰			۱۴۲۲/۰۴/۳۰			۱۴۲۲/۰۵/۳۰			۱۴۲۲/۰۶/۳۰			۱۴۲۲/۰۷/۳۰			۱۴۲۲/۰۸/۳۰			۱۴۲۲/۰۹/۳۰			۱۴۲۲/۱۰/۳۰			۱۴۲۲/۱۱/۳۰			۱۴۲۳/۰۱/۳۰			۱۴۲۳/۰۲/۳۰			۱۴۲۳/۰۳/۳۰			۱۴۲۳/۰۴/۳۰			۱۴۲۳/۰۵/۳۰			۱۴۲۳/۰۶/۳۰			۱۴۲۳/۰۷/۳۰			۱۴۲۳/۰۸/۳۰			۱۴۲۳/۰۹/۳۰			۱۴۲۳/۱۰/۳۰			۱۴۲۳/۱۱/۳۰			۱۴۲۴/۰۱/۳۰			۱۴۲۴/۰۲/۳۰			۱۴۲۴/۰۳/۳۰			۱۴۲۴/۰۴/۳۰			۱۴۲۴/۰۵/۳۰			۱۴۲۴/۰۶/۳۰			۱۴۲۴/۰۷/۳۰			۱۴۲۴/۰۸/۳۰			۱۴۲۴/۰۹/۳۰			۱۴۲۴/۱۰/۳۰			۱۴۲۴/۱۱/۳۰			۱۴۲۵/۰۱/۳۰			۱۴۲۵/۰۲/۳۰			۱۴۲۵/۰۳/۳۰			۱۴۲۵/۰۴/۳۰			۱۴۲۵/۰۵/۳۰			۱۴۲۵/۰۶/۳۰			۱۴۲۵/۰۷/۳۰			۱۴۲۵/۰۸/۳۰			۱۴۲۵/۰۹/۳۰			۱۴۲۵/۱۰/۳۰			۱۴۲۵/۱۱/۳۰			۱۴۲۶/۰۱/۳۰			۱۴۲۶/۰۲/۳۰			۱۴۲۶/۰۳/۳۰			۱۴۲۶/۰۴/۳۰			۱۴۲۶/۰۵/۳۰			۱۴۲۶/۰۶/۳۰			۱۴۲۶/۰۷/۳۰			۱۴۲۶/۰۸/۳۰			۱۴۲۶/۰۹/۳۰			۱۴۲۶/۱۰/۳۰			۱۴۲۶/۱۱/۳۰			۱۴۲۷/۰۱/۳۰			۱۴۲۷/۰۲/۳۰			۱۴۲۷/۰۳/۳۰			۱۴۲۷/۰۴/۳۰			۱۴۲۷/۰۵/۳۰			۱۴۲۷/۰۶/۳۰			۱۴۲۷/۰۷/۳۰			۱۴۲۷/۰۸/۳۰			۱۴۲۷/۰۹/۳۰			۱۴۲۷/۱۰/۳۰			۱۴۲۷/۱۱/۳۰			۱۴۲۸/۰۱/۳۰			۱۴۲۸/۰۲/۳۰			۱۴۲۸/۰۳/۳۰			۱۴۲۸/۰۴/۳۰			۱۴۲۸/۰۵/۳۰			۱۴۲۸/۰۶/۳۰			۱۴۲۸/۰۷/۳۰			۱۴۲۸/۰۸/۳۰			۱۴۲۸/۰۹/۳۰			۱۴۲۸/۱۰/۳۰			۱۴۲۸/۱۱/۳۰			۱۴۲۹/۰۱/۳۰			۱۴۲۹/۰۲/۳۰			۱۴۲۹/۰۳/۳۰			۱۴۲۹/۰۴/۳۰			۱۴۲۹/۰۵/۳۰			۱۴۲۹/۰۶/۳۰			۱۴۲۹/۰۷/۳۰			۱۴۲۹/۰۸/۳۰			۱۴۲۹/۰۹/۳۰			۱۴۲۹/۱۰/۳۰			۱۴۲۹/۱۱/۳۰			۱۴۳۰/۰۱/۳۰			۱۴۳۰/۰۲/۳۰			۱۴۳۰/۰۳/۳۰			۱۴۳۰/۰۴/۳۰			۱۴۳۰/۰۵/۳۰			۱۴۳۰/۰۶/۳۰			۱۴۳۰/۰۷/۳۰			۱۴۳۰/۰۸/۳۰			۱۴۳۰/۰۹/۳۰			۱۴۳۰/۱۰/۳۰			۱۴۳۰/۱۱/۳۰			۱۴۳۱/۰۱/۳۰			۱۴۳۱/۰۲/۳۰			۱۴۳۱/۰۳/۳۰			۱۴۳۱/۰۴/۳۰			۱۴۳۱/۰۵/۳۰			۱۴۳۱/۰۶/۳۰			۱۴۳۱/۰۷/۳۰			۱۴۳۱/۰۸/۳۰			۱۴۳۱/۰۹/۳۰			۱۴۳۱/۱۰/۳۰			۱۴۳۱/۱۱/۳۰			۱۴۳۲/۰۱/۳۰			۱۴۳۲/۰۲/۳۰			۱۴۳۲/۰۳/۳۰			۱۴۳۲/۰۴/۳۰			۱۴۳۲/۰۵/۳۰			۱۴۳۲/۰۶/۳۰			۱۴۳۲/۰۷/۳۰			۱۴۳۲/۰۸/۳۰			۱۴۳۲/۰۹/۳۰			۱۴۳۲/۱۰/۳۰			۱۴۳۲/۱۱/۳۰			۱۴۳۳/۰۱/۳۰			۱۴۳۳/۰۲/۳۰			۱۴۳۳/۰۳/۳۰			۱۴۳۳/۰۴/۳۰			۱۴۳۳/۰۵/۳۰			۱۴۳۳/۰۶/۳۰			۱۴۳۳/۰۷/۳۰			۱۴۳۳/۰۸/۳۰			۱۴۳۳/۰۹/۳۰			۱۴۳۳/۱۰/۳۰			۱۴۳۳/۱۱/۳۰			۱۴۳۴/۰۱/۳۰			۱۴۳۴/۰۲/۳۰			۱۴۳۴/۰۳/۳۰			۱۴۳۴/۰۴/۳۰			۱۴۳۴/۰۵/۳۰			۱۴۳۴/۰۶/۳۰			۱۴۳۴/۰۷/۳۰			۱۴۳۴/۰۸/۳۰			۱۴۳۴/۰۹/۳۰			۱۴۳۴/۱۰/۳۰			۱۴۳۴/۱۱/۳۰			۱۴۳۵/۰۱/۳۰			۱۴۳۵/۰۲/۳۰			۱۴۳۵/۰۳/۳۰			۱۴۳۵/۰۴/۳۰			۱۴۳۵/۰۵/۳۰			۱۴۳۵/۰۶/۳۰			۱۴۳۵/۰۷/۳۰			۱۴۳۵/۰۸/۳۰			۱۴۳۵/۰۹/۳۰			۱۴۳۵/۱۰/۳۰			۱۴۳۵/۱۱/۳۰			۱۴۳۶/۰۱/۳۰			۱۴۳۶/۰۲/۳۰			۱۴۳۶/۰۳/۳۰			۱۴۳۶/۰۴/۳۰			۱۴۳۶/۰۵/۳۰			۱۴۳۶/۰۶/۳۰			۱۴۳۶/۰۷/۳۰			۱۴۳۶/۰۸/۳۰			۱۴۳۶/۰۹/۳۰			۱۴۳۶/۱۰/۳۰			۱۴۳۶/۱۱/۳۰			۱۴۳۷/۰۱/۳۰			۱۴۳۷/۰۲/۳۰			۱۴۳۷/۰۳/۳۰			۱۴۳۷/۰۴/۳۰			۱۴۳۷/۰۵/۳۰			۱۴۳۷/۰۶/۳۰			۱۴۳۷/۰۷/۳۰			۱۴۳۷/۰۸/۳۰			۱۴۳۷/۰۹/۳۰			۱۴۳۷/۱۰/۳۰			۱۴۳۷/۱۱/۳۰			۱۴۳۸/۰۱/۳۰			۱۴۳۸/۰۲/۳۰			۱۴۳۸/۰۳/۳۰			۱۴۳۸/۰۴/۳۰			۱۴۳۸/۰۵/۳۰			۱۴۳۸/۰۶/۳۰			۱۴۳۸/۰۷/۳۰			۱۴۳۸/۰۸/۳۰			۱۴۳۸/۰۹/۳۰			۱۴۳۸/۱۰/۳۰			۱۴۳۸/۱۱/۳۰			۱۴۳۹/۰۱/۳۰			۱۴۳۹/۰۲/۳۰			۱۴۳۹/۰۳/۳۰			۱۴۳۹/۰۴/۳۰			۱۴۳۹/۰۵/۳۰			۱۴۳۹/۰۶/۳۰			۱۴۳۹/۰۷/۳۰			۱۴۳۹/۰۸/۳۰			۱۴۳۹/۰۹/۳۰			۱۴۳۹/۱۰/۳۰			۱۴۳۹/۱۱/۳۰			۱۴۴۰/۰۱/۳۰			۱۴۴۰/۰۲/۳۰			۱۴۴۰/۰۳/۳۰			۱۴۴۰/۰۴/۳۰			۱۴۴۰/۰۵/۳۰			۱۴۴۰/۰۶/۳۰			۱۴۴۰/۰۷/۳۰			۱۴۴۰/۰۸/۳۰			۱۴۴۰/۰۹/۳۰			۱۴۴۰/۱۰/۳۰			۱۴۴۰/۱۱/۳۰			۱۴۴۱/۰۱/۳۰			۱۴۴۱/۰۲/۳۰			۱۴۴۱/۰۳/۳۰			۱۴۴۱/۰۴/۳۰			۱۴۴۱/۰۵/۳۰			۱۴۴۱/۰۶/۳۰			۱۴۴۱/۰۷/۳۰			۱۴۴۱/۰۸/۳۰			۱۴۴۱/۰۹/۳۰			۱۴۴۱/۱۰/۳۰			۱۴۴۱/۱۱/۳۰			۱۴۴۲/۰۱/۳۰			۱۴۴۲/۰۲/۳۰			۱۴۴۲/۰۳/۳۰			۱۴۴۲/۰۴/۳۰			۱۴۴۲/۰۵/۳۰			۱۴۴۲/۰۶/۳۰			۱۴۴۲/۰۷/۳۰			۱۴۴۲/۰۸/۳۰			۱۴۴۲/۰۹/۳۰			۱۴۴۲/۱۰/۳۰			۱۴۴۲/۱۱/۳۰			۱۴۴۳/۰۱/۳۰			۱۴۴۳/۰۲/۳۰			۱۴۴۳/۰۳/۳۰			۱۴۴۳/۰۴/۳۰			۱۴۴۳/۰۵/۳۰			۱۴۴۳/۰۶/۳۰			۱۴۴۳/۰۷/۳۰			۱۴۴۳/۰۸/۳۰			۱۴۴۳/۰۹/۳۰			۱۴۴۳/۱۰/۳۰			۱۴۴۳/۱۱/۳۰			۱۴۴۴/۰۱/۳۰			۱۴۴۴/۰۲/۳۰			۱۴۴۴/۰۳/۳۰			۱۴۴۴/۰۴/۳۰			۱۴۴۴/۰۵/۳۰			۱۴۴۴/۰۶/۳۰			۱۴۴۴/۰۷/۳۰			۱۴۴۴/۰۸/۳۰			۱۴۴۴/۰۹/۳۰			۱۴۴۴/۱۰/۳۰			۱۴۴۴/۱۱/۳۰			۱۴۴۵/۰۱/۳۰			۱۴۴۵/۰۲/۳۰			۱۴۴۵/۰۳/۳۰			۱۴۴۵/۰۴/۳۰			۱۴۴۵/۰۵/۳۰			۱۴۴۵/۰۶/۳۰			۱۴۴۵/۰۷/۳۰			۱۴۴۵/۰۸/۳۰			۱۴۴۵/۰۹/۳		
------------	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--	-----------	--	--

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۲۷- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	آ	چکاپا	خکرمان	جمع کل
	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۱۵,۳۶۳,۱۲۷)	۱,۳۸۸,۴۳۸,۷۶۶	(۷۲۹,۳۱۰,۷۹۹)	۴۴۳,۸۶۵,۸۴۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴,۴۷۴,۶۰۵)	-	(۹,۸۲۶,۱۹۰,۲۷۴)	(۹,۸۳۰,۶۶۴,۸۷۹)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۱۲۳	۳۰۲,۴۴۸	-	۳۰۴,۵۷۱
سایر درآمدها	۹۲۱,۰۲۴,۹۵۳	-	-	۹۲۱,۰۲۴,۹۵۳
جمع درآمدها (زیان ها)	۷۰۱,۱۹۰,۳۴۴	۱,۳۸۸,۷۴۱,۲۱۴	(۱۰,۵۵۵,۴۰۱,۰۷۳)	(۸,۴۶۵,۴۶۹,۵۱۵)
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۱۷۵,۶۷۸,۷۳۸)	(۱۷۰,۵۳۶,۳۴۳)	(۶۷۰,۲۶۳,۹۶۲)	(۱,۰۱۶,۴۷۹,۰۴۳)
سایر هزینه ها	(۳۶۸,۴۷۴,۹۷۸)	(۲۴۳,۱۱۶,۹۳۷)	(۸۱,۰۰۲,۱۳۳)	(۶۹۲,۵۹۴,۰۴۸)
جمع هزینه ها	(۵۴۴,۱۵۳,۷۱۶)	(۴۱۳,۶۵۳,۲۸۰)	(۷۵۱,۲۶۶,۰۹۵)	(۱,۰۷۰,۰۷۳,۰۹۱)
سود (زیان) خالص	۱۵۷,۰۳۶,۶۲۸	۹۷۵,۰۸۷,۹۳۴	(۱۱,۳۰۶,۶۶۷,۱۶۸)	(۱۰,۱۷۴,۵۴۲,۶۰۶)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	۰.۶%	۲.۰۶%	-۱.۸%	-۵.۸۶%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲	۵.۲%	۰.۰۰%	-۱.۷%	-۱.۴۹%

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری=

سود (زیان)خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی=

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

خالص دارائی‌های پایان دوره مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۲۸- گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

حکمران			چکاپ		✓
جمع کل					
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴۶۹,۴۸۳,۸۷۵	۵۰,۱۶	-	۴۶۹,۴۸۳,۸۷۵	۵۰,۱۶	-
۷۴۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۶۹۶	۶۸۰,۵۷۴	۶۸۰,۵۷۴	-	۶۰,۱۳۲
(۱۰۷,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۷,۱۳۸)	-	-	(۵۰,۱۶)	(۵۷,۱۳۲)
(۱۰,۱۷۳,۵۳۳,۶۰۶)	-	(۱۱,۳۰۶,۶۶۷,۱۶۸)	-	۹۷۵,۰۸۷,۹۳۴	-
(۳۰,۶۱,۲۷۶,۳۷۴)	-	(۵,۱۸۸,۵۱۳,۶۸۸)	-	۲,۱۳۶,۰۸۸,۱۳۱	-
۶۶۷,۱۳۶,۱۹۴,۷۴۵	۶۸۳,۵۷۴	۶۶۴,۰۷۸,۸۱۸,۱۳۴	۶۸۰,۵۷۴	-	۳,۱۴۸,۰۷۶,۶۰۱

خالص دارایی ها (واحد های صادر شده) اول 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 (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

یادداشت های توضیحی همراه بخش جناب آقای نایب پور صورت های مالی است.