

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

شناسه ملی ۱۴۰۳۸۴۸۴۶

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳ که در اجرای

مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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

اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ارکان صندوق

۵

مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۷

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸-۲۰

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 تهیه گردیده

است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و

عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان

پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سعید رضوانی فرد	سیدگردان سرآمد بازار	مدیر صندوق
	علیرضا باغانی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق



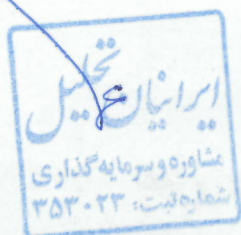


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۶۵۶,۸۸۳,۵۵۹,۷۹۰	۰		
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۴۱۶,۴۴۳,۲۴۸,۳۶۱	۴۹,۱۴۲,۲۲۶,۱۴۰		
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۵۳۷,۷۷۱,۲۵۴	۳۷,۱۴۶,۱۰۳		
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۸۲۳,۸۳۳,۹۵۰,۶۴۵	۰		
حساب های دریافتی	۹	۷۶۳,۸۶۰,۸۹۱,۸۷۲	۰		
جاری کارگزاران	۱۰	۹۰۵,۰۶۳,۶۶۳,۶۵۳	۰		
سایر دارایی ها	۱۱	۳,۰۳۱,۰۱۹,۶۸۵	۱,۷۴۲,۶۱۷,۳۱۰		
موجودی نقد	۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰		
جمع دارایی ها		۳,۵۶۹,۶۵۹,۱۰۵,۲۶۰	۵۰,۹۲۱,۹۸۹,۵۵۳		
بدهی ها:					
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۵,۰۱۳,۷۵۶,۲۹۳	۱,۰۳۵,۵۴۲,۵۰۱		
پرداختی به سرمایه گذران	۱۴	۱,۶۳۰,۶۴۷	۰		
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۶۳۴,۵۷۳,۱۷۷,۴۶۱	۲,۹۸۱,۶۲۳,۲۲۷		
جمع بدهی ها		۶۳۹,۵۸۸,۵۶۴,۴۰۱	۴,۰۱۷,۱۶۵,۷۲۸		
خالص دارایی ها	۱۶	۲,۹۳۰,۰۷۰,۵۴۰,۸۵۹	۴۶,۹۰۴,۸۲۳,۸۲۵		
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۲۸۲,۲۶۰	۹۳۷,۷۹۶		



سبدگردان
سرآمد بازار





شناسه ملی ۱۴۰۱۰۳۸۴۸۴۶ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

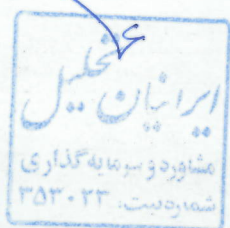
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۸,۰۶۱,۲۷۵,۵۵۱	۴۱,۲۸۷,۸۵۱,۷۰۲
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۲۷,۰۶۸,۳۶۹,۷۱۱	۵,۹۶۰,۵۷۴,۳۴۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵۹۱,۲۱۳,۴۴۰	۲,۸۰۲,۴۴۲,۸۷۵
درآمد کارمزد بازارگردانی	۲۰	۴۴۹,۳۰۳,۳۳۹,۸۷۸	*
سایر درآمدها	۲۱	*	۱,۳۸۸,۹۶۳,۰۱۰
جمع درآمدها		۴۹۵,۰۲۴,۱۹۸,۵۸۰	(۳۱,۱۳۵,۸۷۱,۴۶۸)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۸,۹۸۵,۴۰۲,۶۴۱)	(۶,۴۱۷,۸۰۴,۱۷۴)
سایر هزینه ها	۲۳	(۳۱۵,۲۴۰,۰۷۵,۹۳۰)	(۲,۷۶۴,۱۴۱,۹۸۵)
سود (زیان) خالص		۱۷۰,۷۹۸,۷۲۰,۰۰۹	(۴۰,۳۱۷,۸۱۷,۶۲۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری		-۹.۹۳٪	-۹.۴۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۴.۹۵٪	-۸.۲۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره	۵۰,۰۱۶	۴۶,۹۰۴,۸۲۳,۸۲۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۳۴۲,۲۰۵	۲,۳۴۲,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰۷,۱۳۸)	(۱۰۷,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	*	۱۷۰,۷۹۸,۷۲۰,۰۰۹
تعدیلات	*	۴۷۷,۲۹۹,۹۹۷,۰۲۵
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲,۲۸۵,۰۸۳	۲,۹۳۰,۰۷۰,۵۴۰,۸۵۹



سبدگردان
سرآمد بازار



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 ۱۴۰۳

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 شده 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 مالیر	۵۰	۰.۱
۳	بهروز زارع	۵۰	۰.۱
جمع		۵۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق:** 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، 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

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- سرمایه‌گذاری ها :

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 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. 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 بورسی 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 سرمایه‌گذاری ها:

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 ۱۴۰۳

۴-۲- 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

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 ۱۵۰ 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 و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه 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 ۱۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ 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 ۱۰۰۰۰ 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: ۲.۷۲۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده هزینه متغیر: به ازای هر NAV مازاد بر ۲ تا سقف ۵ مورد معادل ۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال سالانه به مبلغ کل افزوده می‌شود. به ازای هر NAV مازاد بر ۵ مورد معادل ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال سالانه به مبلغ کل افزوده 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 ۱۴۰۳

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 دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائیهای صندوق در خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود. همچنین مازاد ذخیره تصفیه تا سقف یک میلیارد ریال مطابق با ابلاغیه شماره 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 مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق های 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهم و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تکنیک منبسط به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۲/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
خودرو و ساخت قطعات	ریال		ریال	
	۰	۰.۰۰٪	۶۵۶,۸۸۳,۵۵۹,۷۹۰	۱۸.۴۰٪
	۶۷۰,۶۹۰,۳۴۸,۷۴۳		۶۵۶,۸۸۳,۵۵۹,۷۹۰	
	۶۷۰,۶۹۰,۳۴۸,۷۴۳	۰.۰۰٪	۶۵۶,۸۸۳,۵۵۹,۷۹۰	۱۸.۴۰٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
	نهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق س افراستاد پایدار-تابیت	ریال		ریال	
	۱۵۹,۴۱۹	۳,۸۳۰,۳۳۰,۱۶۱	۰	۴,۱۰۵,۷۰۴,۰۵۷
صندوق س آوند معین	۰	۰	۰	۰
صندوق س درین پیا بازار	۴۸۳,۸۹۷	۵,۹۹۹,۹۵۸,۸۴۴	۳۳,۹۰۵,۷۱۶,۸۰۰	۶,۳۲۴,۴۹۸,۸۴۸
صندوق س لیخند فارابی	۱۰,۶۹۵,۰۰۷	۱۵,۷۰۶,۰۵۲,۴۸۷	۰	۱۵,۷۰۶,۰۵۲,۴۸۷
صندوق س نوع دوم کارا	۰	۰	۲۵,۳۳۶,۳۲۹,۳۴۰	۰
صندوق س اعتماد اولین پارسیان	۲۱۱,۴۳۰	۱۴,۲۱۴,۶۳۳,۸۷۳	۰	۱۴,۲۱۴,۶۳۳,۸۷۳
صندوق س اقتصاد ارغوان	۲,۷۲۴,۵۲۸	۳۳,۵۱۴,۱۸۷,۳۳۴	۰	۳۳,۵۱۴,۱۸۷,۳۳۴
صندوق سرمایه گذاری ماهور-تابیت	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۲۵,۵۱۶,۵۰۰	۰	۲۰۰,۳۳۸,۴۲۹,۵۰۰
		۴۱۵,۶۵۸,۴۱۸,۱۲۹	۴۹,۱۳۲,۳۲۶,۱۳۰	۴۱۶,۴۴۲,۳۲۸,۳۴۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد
سپرده کوتاه مدت	۱۳۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۰	۰.۰۰٪
	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	بدون سررسید	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	بدون سررسید	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	بدون سررسید	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	بدون سررسید	۰	۰.۰۰٪
			۳۷,۱۴۶,۱۰۳	۰.۰۷٪
			۵۳۷,۷۷۱,۷۴۴	۰.۰۲٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال	
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸-۱	۸۰۳,۳۹۸,۲۳۶,۶۸۹
اوراق مزاحه	۸-۲	۲۰,۴۳۵,۷۱۳,۹۵۶
		۰
		۸۲۳,۸۳۳,۹۵۰,۶۴۵

۸-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	قیمت تعدیل شده	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۲۳	۷۶۲,۳۰۸,۹۶۳,۵۰۲	۸۰۱,۳۸۲,۳۶۶,۶۵۲	۲۰,۱۵۸,۷۰۰,۰۳۷	۸۰۳,۳۹۸,۲۳۶,۶۸۹
					۲۲,۵۱٪
		۷۶۲,۳۰۸,۹۶۳,۵۰۲	۸۰۱,۳۸۲,۳۶۶,۶۵۲	۲۰,۱۵۸,۷۰۰,۰۳۷	۸۰۳,۳۹۸,۲۳۶,۶۸۹
					۲۲,۵۱٪

۸-۲- اوراق مزاحه:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	قیمت تعدیل شده	کارمزد فروش	سود متعلقه
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	۴۵,۰۲۱۳,۹۵۶
					۰,۵۷٪
		۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	۴۵,۰۲۱۳,۹۵۶
					۰,۵۷٪

مزاحه کرمان موتور-سرمایه ۵۱۲۲۳-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۳۴۶,۶۴۶,۴۴۶,۸۵۱	۰	-	۳۴۶,۶۴۶,۴۴۶,۸۵۱
	۴۱۷,۲۱۴,۴۴۵,۰۲۱	۰	-	۴۱۷,۲۱۴,۴۴۵,۰۲۱
۰	۷۶۳,۸۶۰,۸۹۱,۸۷۲	۰		۷۶۳,۸۶۰,۸۹۱,۸۷۲

سایر حساب های دریافتنی

پیش پرداخت هزینه تعهد و نگهداری اوراق

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۹۰۵,۰۶۳,۶۶۳,۶۵۳	۱,۵۸۶,۲۸۶,۷۵۵,۳۰۳	۲,۴۹۱,۳۵۰,۴۱۸,۹۵۶	۰	کارآمد
۰	۹۰۵,۰۶۳,۶۶۳,۶۵۳	۱,۵۸۵,۹۸۴,۷۹۴,۴۸۷	۲,۴۹۱,۳۵۰,۴۱۸,۹۵۶	۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون ها و کارمزد ثبت و نظارت می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۵۶,۸۲۷,۹۴۵	۱۷,۹۵۷,۶۶۵	۷۴,۷۸۵,۶۱۰	۰	مخارج برگزاری مجامع
۳۰۳,۳۱۹,۹۵۸	۴۵۷,۶۵۰,۲۸۰	۷۳۸,۰۱۵,۱۸۰	۸۹۲,۴۴۵,۵۰۲	۳۰۳,۳۱۹,۹۵۸	مخارج عضویت در کانون ها
۱,۴۳۹,۳۹۷,۳۵۲	۲,۵۱۶,۵۴۱,۴۶۰	۴,۲۱۳,۲۷۶,۰۷۷	۵,۳۹۰,۴۲۰,۱۸۵	۱,۴۳۹,۳۹۷,۳۵۲	مخارج نرم افزار و سایت
۱,۷۴۲,۶۱۷,۳۱۰	۳,۰۳۱,۰۱۹,۶۸۵	۴,۹۶۹,۲۴۸,۹۲۲	۶,۲۵۷,۶۵۱,۳۹۷	۱,۷۴۲,۶۱۷,۳۱۰	

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۲۹۰۱۱۰۱۵۱۵۵۹۴۰۱ بانک پاسارگاد
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۱,۱۰۰,۲۰۴	۴,۱۳۰,۸۵۴,۹۹۸	ذخیره کارمزد مدیر
۳۱۸,۳۳۲,۷۰۷	۴۴۸,۵۷۵,۹۰۰	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۴۹۶,۱۰۹,۵۹۰	۴۳۴,۳۲۵,۳۹۵	ذخیره کارمزد متولی
۱,۰۳۵,۵۴۲,۵۰۱	۵,۰۱۳,۷۵۶,۲۹۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱,۶۳۰,۶۴۷	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۰	۱,۶۳۰,۶۴۷	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۴۴۳,۲۳۸,۲۵۹,۲۰۳	پیش دریافت درآمد ناشی از بازارگردانی
۰	۱۸۵,۹۶۲,۸۳۵,۳۴۶	ذخیره تعهد و نگهداری اوراق
۸۴,۹۵۶,۵۶۱	۱۷۱,۹۱۸,۷۰۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۴,۰۹۶,۰۶۷	مخارج ثابت نرم افزار
۷۱۶,۶۶۶,۶۶۶	۷۶۱,۰۷۱,۱۲۸	مخارج عضویت کانون ها
۰	۷۴,۹۹۷,۰۱۰	مخارج نرم افزار از محل تعداد صندوقها
۲,۹۸۱,۶۲۳,۲۲۷	۶۳۴,۵۷۳,۱۷۷,۴۶۱	

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵,۰۰۴,۷۴۲	۱۶	۲,۸۶۵,۹۵۷,۵۴۰,۵۶۸	۲,۲۳۵,۰۸۳	واحد سرمایه گذاری عادی
۴۶,۸۸۹,۸۱۹,۰۸۳	۵۰,۰۰۰	۶۴,۱۱۳,۰۰۰,۲۹۱	۵۰,۰۰۰	واحد سرمایه گذاری ممتاز
۴۶,۹۰۴,۸۲۳,۸۲۵	۵۰,۰۱۶	۲,۹۳۰,۰۷۰,۵۴۰,۸۵۹	۲,۲۸۵,۰۸۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۵,۶۴۹,۸۵۰,۷۴۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۷-۲	۱۸۵,۱۷۷,۶۸۰
سود (زیان) ناشی از فروش صندوقهای سرمایه گذاری	۱۷-۳	۱۲,۲۲۶,۲۴۷,۱۲۹
		۹۳۹,۹۰۸,۱۵۰
		(۴۱,۲۸۷,۸۵۱,۷۰۲)
		۱۸۰,۶۱,۲۷۵,۵۵۱

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹,۲۵۲,۶۱۴	۱۵۷,۳۴۵,۱۶۵,۷۱۹	۱۵۱,۵۷۵,۷۳۵,۲۰۸	(۱۱۹,۴۸۳,۶۲۶)	۰	۵,۶۴۹,۹۴۶,۸۸۵	۰
۴۰,۲۰۸	۸۲,۳۱۵,۵۶۸	۸۲,۰۰۰,۱۳۴	۰	(۴۱۱,۵۷۷)	(۹۶,۱۴۳)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۹۷۱,۷۹۴,۲۳۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۶۳۱,۲۶۵,۳۵۸
۱۵۷,۴۲۷,۴۸۱,۲۸۷	۱۵۱,۶۵۷,۷۳۵,۳۴۲	(۱۱۹,۴۸۳,۶۲۶)	(۴۱۱,۵۷۷)	۵,۶۴۹,۸۵۰,۷۴۲	(۴۱,۲۸۷,۸۵۱,۷۰۲)	

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
۵۸,۱۰۰	۸۴,۳۸۹,۱۳۶,۴۰۰	۸۴,۱۹۱,۷۲۲,۳۰۰	(۱۲,۲۲۶,۴۲۰)	۰	۱۸۵,۱۷۷,۶۸۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۱۷-۳- سود (زیان) حاصل از فروش صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
۶۸,۷۶۷,۰۵۸,۵۲۶	۶۵,۹۰۰,۱۴۰,۲۴۰	۱۲,۸۹۱,۲۸۳	۰	۰	۲,۸۵۴,۰۲۷,۰۰۳	۰
۱۴۷,۶۳۷,۶۶۶,۸۳۸	۱۴۷,۳۹۷,۶۳۱,۸۵۷	۲۷,۶۷۶,۸۳۸	۰	۰	۲۱۲,۳۵۸,۱۴۳	۰
۳۳,۸۱۳,۴۰۳,۷۸۳	۳۳,۵۸۸,۹۶۱,۷۰۸	۱,۹۱۵,۸۱۴	۰	۰	۲۲۲,۵۲۲,۲۶۱	۰
۳۰,۸۵۵,۷۱۰,۱۹۶	۳۰,۶۹۰,۳۹۶,۶۰۸	۱,۷۷۱,۰۶۲	۰	۰	۱۶۳,۵۲۲,۵۲۶	۶۸,۳۳۲,۴۵۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۱۲۶,۱۹۹
۲۲,۴۴۲,۰۵۵,۷۵۲,۱۰۹	۲۲,۴۴۲,۷۹۲,۷۶۳,۸۴۷	۴۸۹,۱۹۵,۰۶۶	۰	۰	۸,۷۷۲,۷۹۳,۱۹۶	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۱,۹۶۱,۶۸۴)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰۲,۴۱۱,۱۸۲
۲۲,۴۷۴,۴۴۴,۹۰۲,۳۶۸	۲۲,۴۴۲,۴۸۳,۱۶۰,۴۵۵	۴۹۰,۹۶۶,۱۲۸	۰	۰	۱۲,۲۲۶,۲۴۷,۱۲۹	۹۳۹,۹۰۸,۱۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۸-۱	ریال
		۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	۱۸-۲	ریال
		۳۹,۸۹۱,۲۲۰,۴۵۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۳	ریال
		۹۸۳,۸۲۸,۲۱۲
		۵,۹۶۰,۵۷۴,۳۴۹
		۲۷,۰۶۸,۳۶۹,۷۱۱

۱۸-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۱۵۱,۹۰۰	۶۶۳,۹۵۷,۰۰۲,۷۰۷	۶۵۰,۱۵۰,۳۱۳,۷۵۴	(۳,۷۸۶,۵۲۷,۰۶۳)	(۳,۲۸۶,۹۱۵,۸۵۴)	(۱۳,۸۰۶,۶۸۸,۹۵۳)	۰
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۶۶۳,۹۵۷,۰۰۲,۷۰۷	۶۵۰,۱۵۰,۳۱۳,۷۵۴	(۳,۷۸۶,۵۲۷,۰۶۳)	(۳,۲۸۶,۹۱۵,۸۵۴)	(۱۳,۸۰۶,۶۸۸,۹۵۳)	۰

۱۸-۲- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲۵,۹۹۴	۸۰۲,۳۹۸,۲۳۶,۶۸۹	۸۴۳,۳۰۳,۹۵۷,۱۴۱	۰	۰	۳۹,۹۰۵,۷۲۰,۴۵۲	۰
خودرو کی ام سی کرمان موتور	۸۰۲,۳۹۸,۲۳۶,۶۸۹	۸۴۳,۳۰۳,۹۵۷,۱۴۱	۰	۰	۳۹,۹۰۵,۷۲۰,۴۵۲	۰
۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۳,۹۹۷,۴۴۸	۱۹,۹۷۹,۴۹۷,۴۴۸	(۸,۴۹۷,۴۴۸)	۰	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	۰
مرابحه کرمان موتور	۱۹,۹۹۳,۹۹۷,۴۴۸	۱۹,۹۷۹,۴۹۷,۴۴۸	(۸,۴۹۷,۴۴۸)	۰	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	۰
	۸۲۳,۳۹۲,۲۳۴,۱۳۷	۸۶۳,۲۸۳,۴۵۴,۵۸۹	(۸,۴۹۷,۴۴۸)	۰	۳۹,۸۹۱,۲۲۰,۴۵۲	۰

۱۸-۳- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۹,۴۱۹	۴,۱۰۵,۸۵۸,۰۲۶	۴,۳۹۱,۵۲۷,۹۲۲	(۱۵۳,۹۶۹)	۰	۲۸۵,۶۶۹,۸۹۶	۰
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۴,۱۰۵,۸۵۸,۰۲۶	۴,۳۹۱,۵۲۷,۹۲۲	(۱۵۳,۹۶۹)	۰	۲۸۵,۶۶۹,۸۹۶	۰
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۳۴۵,۹۴۲,۴۷۲	۲۰۰,۵۵۸,۸۵۵,۴۷۲	(۷,۵۱۲,۹۷۲)	۰	۲۱۲,۹۱۳,۰۰۰	۰
صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت	۲۰۰,۳۴۵,۹۴۲,۴۷۲	۲۰۰,۵۵۸,۸۵۵,۴۷۲	(۷,۵۱۲,۹۷۲)	۰	۲۱۲,۹۱۳,۰۰۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۷,۱۸۷,۶۵۱
صندوق س- نوع دوم کارا	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۷,۱۸۷,۶۵۱
۲۱۱,۴۳۰	۱۴,۴۲۹,۷۶۱,۹۷۲	۱۴,۵۶۲,۴۷۳,۰۰۳	(۳,۴۲۷,۰۶۸)	۰	۱۳۲,۷۱۱,۰۳۱	۳,۵۷۳,۳۸۶,۶۹۸
صندوق س-اعتماد آفرین پارسیان	۱۴,۴۲۹,۷۶۱,۹۷۲	۱۴,۵۶۲,۴۷۳,۰۰۳	(۳,۴۲۷,۰۶۸)	۰	۱۳۲,۷۱۱,۰۳۱	۳,۵۷۳,۳۸۶,۶۹۸
۴۸۳,۸۹۷	۶,۳۹۵,۰۱۸,۶۶۴	۶,۷۸۸,۵۲۲,۶۱۸	(۱,۵۱۸,۸۱۶)	۰	۳۹۳,۵۰۳,۹۵۴	۰
صندوق س- درین بها بازار	۶,۳۹۵,۰۱۸,۶۶۴	۶,۷۸۸,۵۲۲,۶۱۸	(۱,۵۱۸,۸۱۶)	۰	۳۹۳,۵۰۳,۹۵۴	۰
۲,۷۲۴,۵۳۸	۳۳,۵۴۰,۳۲۲,۰۱۹	۳۳,۵۵۸,۴۹۰,۹۷۸	(۷,۹۶۵,۸۲۶)	۰	۱۸,۱۶۸,۹۵۹	۰
صندوق س-اعتماد ارغوان	۳۳,۵۴۰,۳۲۲,۰۱۹	۳۳,۵۵۸,۴۹۰,۹۷۸	(۷,۹۶۵,۸۲۶)	۰	۱۸,۱۶۸,۹۵۹	۰
۱۰,۶۹۵,۰۰۷	۱۵۷,۶۸۴,۳۷۳,۸۹۷	۱۵۷,۶۲۵,۲۴۵,۳۶۹	(۳۷,۴۵۰,۰۳۸)	۰	(۵۹,۱۲۸,۶۲۸)	۰
صندوق س- لبخند فارابی	۱۵۷,۶۸۴,۳۷۳,۸۹۷	۱۵۷,۶۲۵,۲۴۵,۳۶۹	(۳۷,۴۵۰,۰۳۸)	۰	(۵۹,۱۲۸,۶۲۸)	۰
	۴۱۶,۵۰۱,۲۷۷,۰۵۰	۴۱۷,۴۸۵,۱۱۵,۲۶۲	(۵۸,۰۲۸,۶۸۹)	۰	۹۸۳,۸۳۸,۲۱۲	۵,۹۶۰,۵۷۴,۳۴۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
۱۹-۱ سود اوراق مرابحه	۳۵۰,۲۱۳,۹۵۶ ریال	۰ ریال
۱۹-۲ سود سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری	۰	۲,۳۰۷,۱۶۵,۷۶۶
۱۹-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۴۰,۹۹۹,۳۸۴	۴۹۵,۲۷۷,۱۰۹
	۵۹۱,۲۱۳,۳۴۰	۲,۸۰۲,۴۴۳,۸۷۵

۱۹-۱ سود اوراق مرابحه:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۳ درصد	۴۵۰,۲۱۳,۹۵۶ ریال	۰ ریال	۴۵۰,۲۱۳,۹۵۶ ریال	۰ ریال
مرابحه کرمان موتور-سرمایه ۰۵۱۲۲۳				۴۵۰,۲۱۳,۹۵۶	۰	۴۵۰,۲۱۳,۹۵۶	۰

۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۱۴۰۰/۰۹/۲۹ کوتاه مدت-۷۰۰۱۰۰۰۹۰۶۵۳-بانک شهر	بدون سررسید	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۰,۰۶۳,۴۰۶
۱۴۰۰/۰۹/۲۹ کوتاه مدت-۷۰۰۰۸۵۸۶۷۰-بانک شهر	بدون سررسید	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۵,۰۴۵,۰۳۲
۱۴۰۲/۰۷/۱۳ کوتاه مدت-۱۰۰۱۵۱۵۵۹۴۰۱-بانک پاسارگاد	بدون سررسید	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۸,۶۷۱
۱۴۰۲/۰۶/۲۱ کوتاه مدت-۱۰۰۱۵۱۵۵۹۴۰۳-بانک پاسارگاد	بدون سررسید	۴۹۹,۹۱۱,۲۶۸	۰	۷۴,۹۳۸	۰	۷۴,۹۳۸	۰
۱۴۰۲/۰۷/۱۳ کوتاه مدت-۱۰۰۱۵۱۵۵۹۴۰۱-بانک پاسارگاد	بدون سررسید	۱۲۲,۸۶۱	۰	۱۴۰,۹۲۴,۵۴۶	۰	۱۴۰,۹۲۴,۵۴۶	۰
				۱۴۰,۹۹۹,۴۸۴	۰	۱۴۰,۹۹۹,۴۸۴	۴۹۵,۲۷۷,۱۰۹

۱۹-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	سود خالص	سود خالص	سود خالص
متعدد صندوق سرمایه گذاری پارس پائیدار سپهر	بدون سررسید	۰	۵۱۶,۲۶۸,۹۶۲	۰
متعدد صندوق سرمایه گذاری پارس پائیدار سپهر	بدون سررسید	۰	۱,۷۹۰,۸۹۶,۸۰۴	۰
		۰	۲,۳۰۷,۱۶۵,۷۶۶	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۲۰- درآمد کارمزد بازارگردانی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۰	۴۴۹,۳۰۳,۳۳۹,۸۷۸
۰	۴۴۹,۳۰۳,۳۳۹,۸۷۸

درآمد کارمزد بازارگردانی

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۸۸,۹۶۳,۰۱۰	۰
۱,۳۸۸,۹۶۳,۰۱۰	۰

تنزیل سود دریافتی سهام

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۵,۳۶۳,۸۹۵,۲۴۰	۷,۵۶۰,۲۷۵,۱۰۶
۶۷۰,۶۸۴,۹۳۱	۱,۰۱۴,۴۸۶,۸۱۱
۳۸۳,۲۲۴,۰۰۳	۴۱۰,۶۴۰,۷۲۴
۶,۴۱۷,۸۰۴,۱۷۴	۸,۹۸۵,۴۰۲,۶۴۱

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲۷,۲۲۲,۵۲۹	۱۷,۹۵۷,۶۶۵
۲,۱۴۸,۷۰۳,۶۶۸	۱,۹۱۷,۷۱۴,۴۲۲
۹۹,۸۲۵,۸۱۳	۱۷۱,۹۱۸,۷۰۷
۰	۲۸۸,۴۲۳,۳۴۵,۰۳۴
۴۸۴,۳۸۳,۶۴۷	۳۰۳,۴۲۰,۸۴۸
۰	۲۱۲,۹۹۱,۵۰۹
۰	۲۴,۱۹۲,۷۲۷,۷۴۵
۴,۰۰۶,۳۲۸	۰
۲,۷۶۴,۱۴۱,۹۸۵	۳۱۵,۲۴۰,۰۷۵,۹۳۰

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه تصفیه

هزینه تمهد و نگهداری اوراق

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه مالیات ارزش افزوده و عوارض

هزینه بهره تسهیلات

هزینه کارمزد بانکی

۲۴- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۹۲,۷۵۹,۱۰۴	۴۶۹,۴۳۱,۲۲۹,۹۶۱
(۳۵۷,۳۱۳,۶۸۱,۳۷۳)	(۳۳,۷۶۲,۷۶۳,۰۵۱)
(۳۵۶,۰۲۰,۹۲۲,۲۶۹)	۴۳۵,۶۶۸,۴۶۶,۹۱۰

تعدیلات ارزش گذاری صدور

تعدیلات ارزش گذاری ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

سهام موضوع بازارگردانی	حداقل حجم سفارش آتی داشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مقننه
صندوق اعتماد ارغوان	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰٪
سرمایه گذاری آرمان گستر پارس	۲۸۲۸۰۰۰۰	۲۸۲۸۰۰۰۰	۳٪
سلف خودرو کی ام سی ۸۸	۶۲۱۰۰۰۰	۶۲۱۰۰۰۰	۱٪
اوراق برابجه کرمان موتور	۴۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰٪	۱٪

۲۶- سرمایه گذاری اربکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

درصد سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۱/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
		درصد سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۹۹.۷۷٪	۳۹,۹۰۰	۷.۱۲٪	۳۹,۹۰۰	مدیر صندوق و موسس	شرکت سیدگرجان سرآمد بازار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱٪	۶	۳.۲٪	۲۲,۳۰۹			
۰.۱۰٪	۵۰	۰.۰۱٪	۵۰	موسس	امیرحمزه مالعبیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱٪	۵	۰.۰٪	۷			
۰.۱۰٪	۵۰	۰.۰۱٪	۵۰	موسس	بهروز زارع	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱٪	۵	۰٪	۷			
۰.۰۰٪	-	۸۹٪	۶۳۳,۰۰۰	سهامدار مدیر صندوق	شرکت کرمان موتور	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰۰.۰۰٪	۵۰,۰۱۶	۹۹.۵۳٪	۶۶۶,۳۳۳			

۲۷- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
۹۰۵۰,۶۳۶,۶۳۶,۵۳	-	۲,۱۱۵,۲۱۲,۶۲۷,۰۱۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری کارآمد
۳۳۸,۵۷۵,۹۰۰	-	۲۵۰,۰۰۳,۲۳۳,۳۲۸,۳۲۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری توان بازار
۳۳۳,۳۲۵,۳۹۵	-	۴۱۰,۶۴۰,۷۲۴	حق الزحمه حسابرسی	حسابرسی	موسسه حسابرسی رازدار
۲,۱۳۰,۵۲۴,۹۸۸	-	۱,۰۱۳,۴۱۶,۸۱۱	کارمزد متولی گری	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
		۷,۵۶۰,۳۷۵,۱۰۶	کارمزد مدیر	موسس و مدیر صندوق	شرکت سیدگرجان سرآمد بازار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

۲۸- 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.

۲۹- 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 تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه

صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۰ 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	۳۵۶۹۶۵۹.۱۰۵	۲,۴۵۴,۶۸۲	۳,۱۳۷,۵۶۳
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۳۵۶۹۶۵۹.۱۰۵	۲,۴۵۴,۶۸۲	۳,۱۳۷,۵۶۳
۴	جمع بدهی های جاری	۶۳۹۵۸۸.۵۶۴۴	۶۳۸,۷۶۲	۵۰۵,۳۷۸
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۶۳۹۵۸۸.۵۶۴۴	۶۳۸,۷۶۲	۵۰۵,۳۷۸
۷	جمع کل تعهدات	۱۰۶۴۱۸۹.۸۶	۲۰۳,۴۵۹	۲,۰۳۴,۵۸۸
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۷۰۳۷۷۸.۴۲۴	۸۴۲,۲۲۱	۲,۵۳۹,۹۶۵
۹	نسبت جاری	۲.۱۰	۲.۹۱	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۴۸		۰.۸۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه یازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۳۰- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	اوراق مرابحه کرمان موتور	سلف خودرو کی ام سی	آرمان گستر پارس	صندوق سرمایه گذاری اعتماد ارغوان	خالص دارایی‌ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
۶۵۶,۸۱۳,۵۵۹,۷۹۰	-	-	۶۵۶,۸۱۳,۵۵۹,۷۹۰	-	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۱۳,۳۸۲,۷۳۶,۶۸۹	۱۹,۹۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۳۹,۸۱۳,۶۸۹	-	-	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴۱۶,۴۴۲,۳۴۳,۹۰۴	۱۴,۴۱۶,۳۳۳,۹۰۴	۳۵۷,۹۵۵,۳۵۳,۳۵۹	۱۰,۴۹۹,۲۰۳,۹۰۵	۳۳,۵۳۳,۳۵۶,۱۹۳	سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری
۵۳۷,۷۷۱,۲۵۴	۱۰,۵۴۲,۱۹۶	۷۷,۱۹۴,۷۳۹	۱۳۲,۸۶۱	۴۴۹,۹۱۱,۴۶۸	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۶,۰۰۸,۹۸۹,۵۹۲	۴۵۰,۳۱۳,۹۵۶	-	.	۵,۵۵۸,۷۷۵,۶۳۶	حساب‌های دریافتی
۷۶۱,۳۳۳,۱۳۵,۹۲۱	۱۴۷,۶۵۰,۵۹۰,۱۸۷	۶۱۳,۱۴۹,۵۳۶,۲۵۸	۷۶۶,۵۰۴,۷۳۸	۷۶۶,۵۰۴,۷۳۸	سایر دارایی‌ها
۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	موجودی نقد
۹۰۵,۳۶۵,۸۵۸,۳۲۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۵,۳۶۵,۸۵۸,۳۲۵	-	-	چار کارگزاران
۳,۵۶۹,۹۶۱,۲۹۹,۸۳۳	۳۳۳,۵۳۳,۱۸۱,۲۴۳	۲,۵۲۸,۹۸۱,۱۷۹,۲۶۰	۶۶۸,۱۴۹,۳۹۱,۲۹۴	۴۰,۳۰۷,۵۴۸,۲۵	جمع دارایی‌ها
۳۰۳,۱۹۴,۵۷۳	-	-	۳۳۳,۷۵۶	۳۰۱,۹۶۰,۸۱۶	پس‌دهی‌ها:
۵۰,۱۳۰,۷۵۶,۲۹۳	۴۲,۵۸۵,۲۳۴	۷۵۵,۹۸۷,۶۵۳	۴,۳۷۵,۸۳۴,۹۲۴	(۱۶۰,۶۵۱,۵۱۸)	جاری کارگزاران
۶۳۴,۵۷۴,۸۰۸,۱۰۸	۱۶۷,۳۹۳,۳۳۲,۴۲۲	۴۶۳,۷۸۰,۸۵۰,۵۶۷	۱,۷۰۰,۳۵۳,۱۰۴	۱,۷۰۰,۳۷۲,۰۱۵	پرداختی به ارکان صندوق
۶۳۹,۸۹۰,۷۵۸,۹۷۳	۱۶۷,۴۳۵,۹۱۷,۶۵۶	۴۶۴,۵۲۶,۸۳۸,۳۲۰	۶,۰۷۶,۴۲۱,۷۸۴	۱,۸۴۱,۵۸۱,۳۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲,۹۳۰,۰۷۰,۵۴۰,۸۵۹	۱۶۵,۰۸۷,۲۶۳,۵۸۷	۲,۰۶۴,۴۴۴,۳۴۱,۰۴۰	۶۶۲,۰۷۲,۹۶۹,۵۱۰	۳۸,۴۶۵,۹۶۶,۷۲۲	جمع بدهی‌ها
					خالص دارایی‌ها
					خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۳۱- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	اوراق مرابحه کرمان موتور	سلف خودرو کی ام سی	آرمان گستر پارس	صندوق سرمایه گذاری اعتماد ارغوان	درآمدها:
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۵۱۱,۴۸۹,۵۰۷	۴۵۰,۲۱۳,۹۵۶	۵۴۱,۶۴۰,۳۴۹	۸,۴۹۰,۹۸۶,۴۶۲	۹,۰۲۸,۶۴۸,۶۴۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۷,۰۶۸,۳۶۹,۷۱۱	۱۱۸,۲۱۱,۰۳۱	۴۰,۰۵۹,۵۰۴,۸۲۴	(۱۳,۱۲۷,۵۱۵,۱۰۳)	۱۸,۱۶۸,۹۵۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۴۰,۹۹۹,۴۸۴	.	.	۱۴۰,۹۲۴,۵۴۶	۷۴,۹۳۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	.	.	.	.	درآمد کارمزد بازارگردانی
۴۴۹,۳۰۳,۳۳۹,۸۷۸	۱۶,۷۵۵,۹۵۵,۶۸۹	۴۲۴,۳۹۳,۴۵۶,۳۲۳	.	۸,۱۵۳,۹۲۷,۸۶۶	سایر درآمدها
۴۹۵,۰۲۴,۱۹۸,۵۸۰	۱۷,۳۲۴,۳۸۰,۶۷۶	۴۶۴,۹۹۴,۶۰۱,۵۹۶	(۴,۴۹۵,۶۰۴,۰۹۵)	۱۷,۲۰۰,۸۲۰,۴۰۳	جمع درآمدها (زیان‌ها)
۸,۹۸۵,۴۰۲,۶۴۱	۳۹,۶۴۲,۶۸۲	۷۵۰,۵۴۹,۳۰۷	۷,۸۳۲,۰۴۶,۵۵۶	۳۶۳,۱۶۴,۰۹۶	هزینه‌ها:
۳۱۵,۲۴۰,۰۷۵,۹۳۰	۱۲,۲۹۶,۳۰۲,۸۰۷	۳۰۰,۳۹۸,۰۱۵,۲۹۴	۹,۸۴۸,۶۵۱,۱۵۱	۱,۵۶۰,۸۹۲,۶۷۸	هزینه کارمزد ارکان
۳۲۴,۳۲۵,۴۷۸,۵۷۱	۱۲,۳۳۵,۹۴۵,۴۸۹	۳۰۱,۱۴۸,۵۶۴,۶۰۱	۸,۸۱۶,۹۱۱,۷۰۷	۱,۹۳۴,۰۵۶,۷۷۴	سایر هزینه‌ها
۱۷۰,۷۹۸,۷۳۰,۰۰۹	۴,۹۸۸,۴۳۵,۱۸۷	۱۶۳,۸۴۶,۰۲۶,۹۹۵	(۱۳,۳۱۲,۵۱۵,۸۰۲)	۱۵,۳۷۶,۷۶۳,۶۲۹	سود (زیان) خالص