



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

### صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

با سلام و احترام

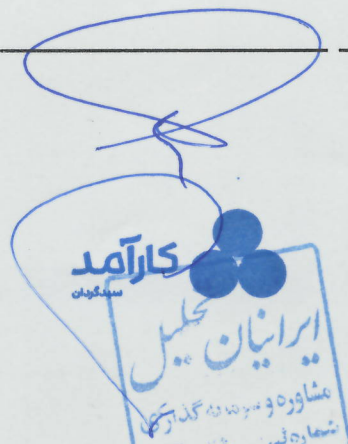
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

| 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                                          |
| ۸-۲۳       | 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 برگرنده 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 گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                | نماینده           |
|-------------|------------------------------------------|-------------------|
| مدیر صندوق  | سیدگردان کارآمد                          | سید محمدهادی رضوی |
| متولی صندوق | مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی | علیرضا باغانی     |





شناسه ملی ۱۴۰۱۰۳۸۴۸۴۶

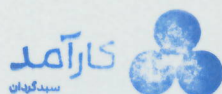
## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

### صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

| دارایی‌ها:                                                    | یادداشت | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱        | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱     |
|---------------------------------------------------------------|---------|-------------------|----------------|
| سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام                           | ۵       | ۶۳۴,۰۵۵,۸۹۱,۱۳۳   | ریال           |
| سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر اوراق           | ۶       | ۴۴,۵۴۱,۴۷۴,۳۴۴    | ۴۹,۱۴۲,۲۲۶,۱۴۰ |
| سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     | ۷       | ۴۹۰,۶۰۹,۶۱۱,۹۱۷   | ۳۷,۱۴۶,۱۰۳     |
| سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۸       | ۹۱۰,۵۶۶,۷۱۳,۱۳۷   | ۰              |
| حساب‌های دریافتی                                              | ۹       | ۱,۰۰۸,۳۸۲,۷۲۹,۸۵۵ | ۰              |
| سایر دارایی‌ها                                                | ۱۰      | ۲,۰۵۰,۵۰۷,۲۸۴     | ۱,۷۴۲,۶۱۷,۳۱۰  |
| موجودی نقد                                                    | ۱۱      | ۴۴۹,۷۶۳,۳۴۳,۰۶۶   | ۰              |
| جمع دارایی‌ها                                                 |         | ۳,۵۳۹,۹۷۰,۲۷۰,۷۳۶ | ۵۰,۹۲۱,۹۸۹,۵۵۳ |
| بدهی‌ها:                                                      |         |                   |                |
| جاری کارگزاران                                                | ۱۲      | ۱,۹۷۴,۰۷۸,۰۱۸     | ۰              |
| پرداختی به ارکان صندوق                                        | ۱۳      | ۹,۷۴۳,۹۶۳,۰۴۷     | ۱,۰۳۵,۵۴۲,۵۰۱  |
| سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر                                 | ۱۴      | ۷۸۴,۴۴۶,۹۴۸,۴۱۹   | ۲,۹۸۱,۶۲۳,۲۲۷  |
| جمع بدهی‌ها                                                   |         | ۷۹۶,۱۶۴,۹۸۹,۴۸۴   | ۴,۰۱۷,۱۶۵,۷۲۸  |
| خالص دارایی‌ها                                                | ۱۵      | ۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲ | ۴۶,۹۰۴,۸۲۳,۸۲۵ |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری                          |         | ۱,۳۸۰,۱۲۵         | ۹۳۷,۷۹۶        |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



# الگوریتم سرآمد بازار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

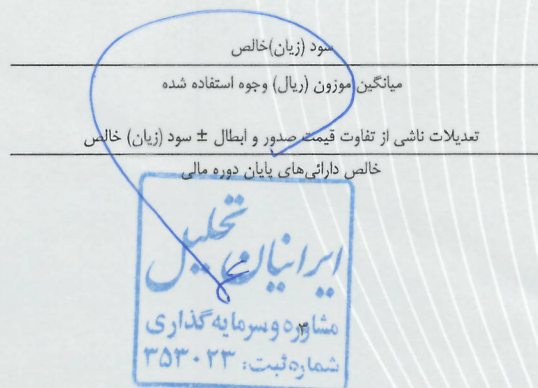
شناسه ملی ۱۴۰۱۰۳۸۴۸۴۶

| درآمدها:                                     | یادداشت | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ |
|----------------------------------------------|---------|----------------------------------|----------------------------------|
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۶      | ۱۵,۰۱۶,۵۹۴,۹۸۶                   | ریال<br>(۳۶,۵۲۳,۳۶۲,۵۸۰)         |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۷      | ۳۸,۱۷۹,۰۱۴,۳۱۶                   | ۴,۱۳۰,۲۸۳,۱۶۵                    |
| سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۱۸      | ۲۳,۰۷۶,۵۸۱,۹۱۸                   | ۲,۸۰۲,۶۳۹,۶۰۳                    |
| درآمد کارمزد بازارگردانی                     | ۱۹      | ۸۷۸,۲۹۶,۱۵۹,۱۷۳                  | ±                                |
| سایر درآمدها                                 | ۲۰      | ±                                | ۱,۳۸۸,۹۶۳,۰۱۰                    |
| جمع درآمدها                                  |         | ۹۵۴,۵۶۸,۳۵۰,۳۹۳                  | (۲۸,۲۰۱,۴۷۶,۸۰۲)                 |
| هزینه‌ها:                                    |         |                                  |                                  |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۱      | (۱۳,۹۳۲,۹۶۸,۸۹۳)                 | (۶,۸۴۶,۴۱۰,۶۹۸)                  |
| سایر هزینه‌ها                                | ۲۲      | (۶۳۴,۴۷۵,۲۶۷,۲۴۹)                | (۳,۴۹۳,۰۴۸,۵۹۶)                  |
| جمع هزینه‌ها                                 |         | (۶۴۸,۴۰۸,۲۳۶,۱۴۲)                | (۱۰,۳۳۹,۴۵۹,۲۹۴)                 |
| هزینه مالی                                   | ۲۳      | (۴۴,۲۸۸,۱۰۹,۲۸۵)                 | ±                                |
| سود (زیان) خالص                              |         | ۲۶۱,۸۷۲,۰۰۴,۹۶۶                  | (۳۸,۵۴۰,۹۳۶,۰۹۶)                 |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱                 |         | ۲۴.۹۸٪                           | -۱۱.۶۴٪                          |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی ۲          |         | ۹.۶۶٪                            | -۸۲.۰۶٪                          |

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

| خالص دارایی‌ها (واحدهای صادر شده) در اول سال            | یادداشت | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ |
|---------------------------------------------------------|---------|----------------------------------|----------------------------------|
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال                    |         | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری       | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری       |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال                   |         | ریال                             | ریال                             |
| سود (زیان) خالص                                         |         | ۴۶,۹۰۴,۸۲۳,۸۲۵                   | ۲,۱۳۹,۱۰۱,۶۸۲,۱۹۰                |
| تعدیلات                                                 | ۲۴      | ۳,۳۶۹,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰                | ۳۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰                   |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی |         | (۱,۴۳۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)              | (۱,۷۱۷,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰)              |
|                                                         |         | ۲۶۱,۸۷۲,۰۰۴,۹۶۶                  | ±                                |
|                                                         |         | ۴۹۶,۹۶۰,۴۵۲,۴۶۱                  | ±                                |
|                                                         |         | ۲,۷۲۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲                | ۵۰,۰۱۶                           |
|                                                         |         | ۱,۹۸۸,۰۸۴                        | ۴۶,۹۰۴,۸۲۳,۸۲۵                   |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی =

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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 ۱۴۰۶/۰۴/۳۰ 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](http://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 سپد گردان کارآمد      | 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:** شرکت سپد گردان کارآمد است 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

#### سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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 بورس یا فرابورس:

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

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

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

### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

#### ۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت مالی

### سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

#### 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.

#### 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 مثبته با تایید متولی صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                |                  |                      |               |      |         |         |         |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق                                                                                                                                                                                     | حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبته با 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                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                |                  |                      |               |      |         |         |         |
| حق‌الزحمه حسابرس                                                                                                                                                                                                  | سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی است.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                |                  |                      |               |      |         |         |         |
| حق‌الزحمه 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 براینکه 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: ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده<br>هزینه متغیر:<br>به ازای هر NAV معادل ۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال سالانه به مبلغ کل افزوده می‌شود.<br>ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها مطابق جدول زیر محاسبه می گردد:                                                                                                                                                       |                                |                  |                      |               |      |         |         |         |
| <table><tr><th>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</th><th>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</th><th>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰</th><th>بالای ۵۰۰.۰۰۰</th></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ارزش دارایی ها به میلیارد ریال | از صفر تا ۳۰.۰۰۰ | از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰ | بالای ۵۰۰.۰۰۰ | ضریب | ۰.۰۰۰۲۵ | ۰.۰۰۰۱۵ | ۰.۰۰۰۰۵ |
| ارزش دارایی ها به میلیارد ریال                                                                                                                                                                                    | از صفر تا ۳۰.۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰           | بالای ۵۰۰.۰۰۰    |                      |               |      |         |         |         |
| ضریب                                                                                                                                                                                                              | ۰.۰۰۰۲۵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ۰.۰۰۰۱۵                        | ۰.۰۰۰۰۵          |                      |               |      |         |         |         |

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت مالی

### سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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 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 ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود. همچنین مازاد ذخیره تصفیه تا سقف یک میلیارد ریال مطابق با ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ طی سال مالی به تعدیلات قیمت صدور واحد های عادی منتقل می‌گردد.

#### ۴-۷- 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 بادرامدهای 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 سرمایه‌یازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

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                                              | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱      |                 |                      | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱    |                |                      |
|---------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|---------------|----------------|----------------------|
|                                                   | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | نسبت به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی‌ها |
| خودرو و ساخت قطعات (سرمایه‌گذاری آرمان گستر پارس) | ریال            | ریال            | درصد                 | ریال          | ریال           | درصد                 |
|                                                   | ۶۸۳,۱۹۰,۲۴۶,۴۴۰ | ۶۳۴,۰۵۵,۸۹۱,۱۲۳ | ۱۷,۸٪                | *             | *              | ۰,۰٪                 |
| جمع                                               | ۶۸۳,۱۹۰,۲۴۶,۴۴۰ | ۶۳۴,۰۵۵,۸۹۱,۱۲۳ | ۱۷,۸٪                | *             | *              | ۰,۰٪                 |

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

| صنعت                           | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱     |                |                      | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱     |                |                      |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
|                                | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی‌ها |
| صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د | ریال           | ریال           | درصد                 | ریال           | ریال           | درصد                 |
|                                | ۱۳,۱۲۴,۶۱۲,۵۷۱ | ۱۵,۲۴۳,۸۶۱,۵۱۹ | ۰,۴٪                 | ۲۳,۵۹۳,۸۰۷,۹۶۹ | *              | ۰,۰۰٪                |
| صندوق س.اعتماد ارغوان          | ۲۹,۲۷۸,۱۰۰,۹۱۰ | ۲۹,۲۷۷,۶۱۲,۸۲۵ | ۰,۸٪                 | ۲۱,۴۱۸,۱۳۵,۰۰۶ | *              | ۰,۰۰٪                |
| صندوق س. درین بها بازار-د      | *              | *              | ۰,۰۰٪                | ۲۳,۸۰۵,۷۸۶,۸۰۰ | ۳۶,۹۵٪         |                      |
| صندوق س. نوع دوم کارا -د       | *              | *              | ۰,۰۰٪                | ۲۵,۲۲۶,۳۳۹,۲۴۰ | ۳۹,۵۶٪         |                      |
| جمع                            | ۴۳,۴۰۲,۷۱۳,۴۸۱ | ۴۴,۵۲۱,۴۷۴,۳۴۴ | ۱,۳٪                 | ۴۵,۰۱۱,۹۴۲,۹۷۵ | ۳۹,۱۲۳,۲۲۶,۱۴۰ | ۹۶,۵۰٪               |

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

| نوع سپرده      | تاریخ سپرده‌گذاری | نرخ سود | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱         |                      | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |                      |
|----------------|-------------------|---------|--------------------|----------------------|------------|----------------------|
|                |                   |         | مبلغ               | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ       | درصد از کل دارایی‌ها |
| سپرده بلند مدت | ۱۴۰۳/۰۳/۰۹        | ۵       | ۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۱,۳٪                | *          | ۰,۰۰٪                |
| کوتاه مدت      | ۱۴۰۲/۰۶/۲۱        | ۵       | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۰,۰٪                 | *          | ۰,۰۰٪                |
| کوتاه مدت      | ۱۴۰۲/۰۷/۱۲        | ۵       | ۲۹,۶۶۷,۸۵۱,۰۰۰     | ۰,۰٪                 | *          | ۰,۰۰٪                |
| کوتاه مدت      | ۱۴۰۲/۱۱/۰۱        | ۵       | ۴۵,۱۵۷,۰۵۶,۰۰۰     | ۰,۰٪                 | *          | ۰,۰۰٪                |
| کوتاه مدت      | ۱۴۰۲/۱۲/۲۳        | ۵       | ۱۰,۶۹۰,۱۷۸,۵       | ۰,۰٪                 | *          | ۰,۰۰٪                |
| کوتاه مدت      | ۱۴۰۳/۰۲/۰۸        | ۵       | ۴۰۳,۷۷۵,۹۵۲        | ۰,۰٪                 | *          | ۰,۰۰٪                |
| کوتاه مدت      | ۱۴۰۳/۰۲/۲۵        | ۵       | ۸۱,۹۸۰,۳۱۶,۰۱۱,۰۰۰ | ۲,۳٪                 | *          | ۰,۰۰٪                |
| کوتاه مدت      | ۱۴۰۳/۰۳/۰۸        | ۵       | ۳,۱۴۰,۳۰۴,۶۶۲      | ۰,۱٪                 | *          | ۰,۰۰٪                |
| کوتاه مدت      | ۱۴۰۰/۰۹/۰۷        | ۵       | *                  | ۰,۰٪                 | ۳۷,۱۴۶,۱۰۳ | ۰,۰۷٪                |
| جمع            |                   |         | ۴۹۰,۶۰۹,۱۱,۹۱۷     | ۲,۳۲٪                | ۳۷,۱۴۶,۱۰۳ | ۰,۰۷٪                |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازو

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

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

| یادداشت                       | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱      | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ |
|-------------------------------|-----------------|------------|
|                               | ریال            | ریال       |
| اوراق مشارکت پورسی و فرابورسی | ۸۹۰,۱۰۶,۲۹۴,۷۰۶ | ۸-۱        |
| اوراق مرابحه                  | ۲۰,۴۶۰,۳۱۸,۴۳۱  | ۸-۲        |
|                               | ۹۱۰,۵۶۶,۷۱۳,۱۳۷ |            |

۸-۱- اوراق مشارکت پورسی و فرابورسی:

| صنعت                       | تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی       | سود متعلقه     | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|----------------------------|--------------|---------|-----------------|----------------|-----------------|----------------------|----------------|----------------------|
|                            |              | درصد    | ریال            | ریال           | ریال            |                      | ریال           |                      |
| خودرو کی ام سی کرمان موتور | ۱۴۰۳/۱۱/۰۴   | ۲۳      | ۸۰۳,۹۱۷,۱۸۵,۹۴۶ | ۳۱,۳۲۴,۷۲۲,۹۷۲ | ۸۹۰,۱۰۶,۲۹۴,۷۰۶ | ۲۵.۱۶٪               | ۰              | ۰.۰۰٪                |
|                            |              |         | ۸۰۳,۹۱۷,۱۸۵,۹۴۶ | ۳۱,۳۲۴,۷۲۲,۹۷۲ | ۸۹۰,۱۰۶,۲۹۴,۷۰۶ | ۲۵.۱۶٪               | ۰              | ۰.۰۰٪                |

۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

۸-۲- اوراق مرابحه:

| صنعت                            | تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی      | سود متعلقه  | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|---------------------------------|--------------|---------|----------------|-------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
|                                 |              | درصد    | ریال           | ریال        | ریال           |                      | ریال           |                      |
| مرابحه کرمان موتور-سرمایه ۵۱۲۲۳ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۳   |         | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۷۴,۹۱۸,۴۳۱ | ۲۰,۴۶۰,۴۱۸,۴۳۱ | ۰.۵۸٪                | ۰              | ۰.۰۰٪                |
|                                 |              |         | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۷۴,۹۱۸,۴۳۱ | ۲۰,۴۶۰,۴۱۸,۴۳۱ | ۰.۵۸٪                | ۰              | ۰.۰۰٪                |

۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به شرح ذیل می‌باشد:

| ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |                   | ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ |           |                                             |
|------------|-------------------|------------|-----------|---------------------------------------------|
| تنزیل شده  | تنزیل شده         | مبلغ تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل نشده                                  |
| ریال       | ریال              | ریال       | درصد      | ریال                                        |
| *          | ۱۱,۶۶۱,۰۹۵,۸۸۰    | *          | مختلف     | ۱۱,۶۶۱,۰۹۵,۸۸۰                              |
|            |                   |            |           | سود دریافتی سپرده بانکی                     |
| *          | ۷۱۱,۲۶۳,۱۷۷,۷۲۰   | *          | -         | ۷۱۱,۲۶۳,۱۷۷,۷۲۰                             |
|            |                   |            |           | سایر حسابهای دریافتی                        |
| *          | ۲۸۵,۴۵۸,۴۵۶,۲۵۵   | *          | -         | ۲۸۵,۴۵۸,۴۵۶,۲۵۵                             |
|            |                   |            |           | پیش پرداخت هزینه تمد و نگهداری اوراق بهادار |
| *          | ۱,۰۰۸,۳۸۲,۷۲۹,۸۵۵ | *          |           | ۱,۰۰۸,۳۸۲,۷۲۹,۸۵۵                           |

۱۰- سایر دارایی‌ها:

شامل آن بخش 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 انتقال می‌یابد. مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

| مانده ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاك طی دوره | مانده پایان دوره        |
|-------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|
| ریال              | ریال                    | ریال            | ریال                    |
| *                 | ۷۴,۷۸۵,۶۱۰              | ۷۴,۷۸۵,۶۱۰      | *                       |
|                   |                         |                 | مخارج برگزاری مجامع     |
| ۳۰,۳۲۱,۹۵۸        | ۱,۳۹۲,۳۴۵,۵۰۲           | ۹۰۳,۹۸۸,۲۸۰     | ۷۹۰,۶۷۷,۱۸۰             |
|                   |                         |                 | مخارج عضویت در کانون‌ها |
| ۱,۴۳۹,۳۹۷,۲۵۲     | ۵,۲۹۰,۴۲۰,۱۸۵           | ۵,۴۶۹,۹۸۷,۴۳۳   | ۱,۲۵۹,۸۳۰,۱۰۴           |
|                   |                         |                 | مخارج نرم افزار و سایت  |
| ۱,۷۳۲,۶۱۷,۳۱۰     | ۶,۷۵۷,۶۵۱,۳۹۷           | ۶,۴۴۹,۷۶۱,۲۲۳   | ۲,۰۵۰,۵۰۷,۲۸۴           |

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص ارزش دارایی‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

| ۱۴۰۳/۰۴/۳۱      | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱              |
|-----------------|-------------------------|
| ریال            | ریال                    |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰       | *                       |
|                 | حساب جاری بانک پاسارگاد |
| ۴۴۹,۷۵۸,۳۴۳,۰۶۶ | *                       |
|                 | حساب جاری بانک تجارت    |
| ۴۴۹,۷۶۳,۳۴۳,۰۶۶ | *                       |

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

| مانده ابتدای دوره مالی | گردش بدهکار        | گردش بستانکار      | مانده پایان دوره مالی |
|------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| ریال                   | ریال               | ریال               | ریال                  |
| *                      | ۵,۸۷۳,۵۷۴,۱۸۷,۳۴۰  | ۵,۸۷۹,۱۴۵,۹۱۵,۷۵۸  | (۵,۵۷۱,۷۳۸,۴۱۸)       |
|                        |                    |                    | کارگزاری کارآمد       |
| *                      | ۸۸,۱۷۸,۲۵۶,۵۴۹,۳۳۴ | ۸۸,۱۷۳,۶۵۸,۸۹۸,۹۳۴ | ۳,۵۹۷,۶۵۰,۴۰۰         |
|                        |                    |                    | کارگزاری توازن بازار  |
| *                      | ۹۴,۰۵۱,۸۳۰,۷۳۶,۶۷۴ | ۹۴,۰۵۳,۸۰۴,۸۱۴,۶۹۲ | (۱,۹۷۴,۰۷۸,۰۱۸)       |
|                        |                    |                    | جمع                   |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

| ریال                   | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱    | ریال          | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |
|------------------------|---------------|---------------|------------|
| کارمزد مدیر صندوق      | ۸,۱۶۹,۰۷۲,۷۳۷ | ۲۳۱,۱۰۰,۲۰۴   |            |
| کارمزد متولی صندوق     | ۷۷۱,۳۹۱,۱۷۶   | ۴۹۶,۱۰۹,۵۹۰   |            |
| حق الزحمه حسابرس صندوق | ۸۰۳,۴۹۹,۱۳۴   | ۳۱۸,۳۳۲,۷۰۷   |            |
| جمع                    | ۹,۷۴۳,۹۶۳,۰۴۷ | ۱,۰۳۵,۵۴۲,۵۰۱ |            |

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

| ریال                                 | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱      | ریال          | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|------------|
| هزینه نرم افزار و سایت               | ۴,۷۲۴,۰۷۳,۷۳۷   | ۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ |            |
| ذخیره تعهد و نگهداری اوراق           | ۳۹۵,۴۰۸,۰۸۳,۶۱۵ | *             |            |
| ذخیره اعمال اختیار فروش اوراق سلف    | ۷۸۸,۱۲۲,۳۸۴,۹۰۵ | *             |            |
| ذخیره کارمزد تصفیه                   | ۳۴۴,۶۷۵,۹۳۲     | *             |            |
| وجه واریزی نامشخص                    | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰      | *             |            |
| ذخیره تنزیل سود دریافتی سپرده بانکی  | ۸۹,۱۳۵,۴۹۹      | *             |            |
| پیش دریافت درآمد ناشی از بازارگردانی | ۳۰۳,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳ | *             |            |
| حق عضویت کانون کارگزاران             | ۱,۲۶۱,۰۷۱,۱۲۸   | ۷۱۶,۶۶۶,۶۶۶   |            |
| ذخیره تصفیه                          | *               | ۸۴,۹۵۶,۵۶۱    |            |
| جمع                                  | ۷۸۴,۴۴۶,۹۴۸,۴۱۹ | ۲,۹۸۱,۶۲۳,۲۲۷ |            |

۱۵- خالص دارایی‌ها

| تعداد     | ریال              | تعداد  | ریال           |
|-----------|-------------------|--------|----------------|
| ۱,۹۳۸,۰۸۴ | ۲,۶۷۴,۷۹۹,۰۰۹,۸۵۶ | ۱۶     | ۱۵,۰۰۴,۷۴۲     |
| ۵۰,۰۰۰    | ۶۹,۰۰۶,۲۷۱,۳۹۶    | ۵۰,۰۰۰ | ۴۶,۸۸۹,۸۱۹,۰۸۳ |
| ۱,۹۸۸,۰۸۴ | ۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲ | ۵۰,۰۱۶ | ۴۶,۹۰۴,۸۱۳,۸۲۵ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه آزاد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| یادداشت                                                              | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۶-۱                             | ریال                             |
| سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت                   | ۱۶-۲                             | ریال                             |
| سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری                       | ۱۶-۳                             | ریال                             |
| جمع                                                                  |                                  | ریال                             |
|                                                                      | ۱۵,۰۱۶,۵۲۴,۹۵۶                   | (۳۶,۵۳۳,۳۶۲,۵۸۰)                 |

۱۶-۱- 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 | سود و (زیان) فروش |
|------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------|-------------------|-------------------|
| شرکت سرمایه گذاری (رمان گستر پارس) | ۳۵,۰۶۷,۵۲۰ | ریال            | ریال            | ریال         | ریال      | ریال              | ریال              |
| سرمایه گذاری مسیحان                | ۳۰,۲۰۸     | ۱۸۵,۱۶۳,۷۸۹,۱۵۳ | ۱۸۱,۵۸۵,۳۲۰,۰۹۹ | (۱۴,۶۲۵,۰۳۷) | *         | ۳,۳۳۷,۴۴۲,۰۱۷     | *                 |
| گروه صنایع کاغذ پارس               |            | ۸۳,۳۱۵,۵۶۸      | ۸۳,۰۰۰,۱۳۳      | *            | (۳۱۱,۵۲۷) | (۹۶,۱۳۳)          | *                 |
| تولیدی فولاد سپید قراپ کوبیر       |            | *               | *               | *            | *         | *                 | (۵۵,۸۸۷,۳۳۰,۹۸۰)  |
| سپید ماکلیان                       |            | *               | *               | *            | *         | *                 | (۱۶,۹۷۱,۷۹۴,۳۲۰)  |
| جمع                                |            | ۱۸۵,۳۳۶,۱۰۴,۷۲۱ | ۱۸۱,۶۶۷,۳۲۰,۲۳۳ | (۱۴,۶۲۵,۰۳۷) | (۳۱۱,۵۲۷) | ۳,۳۳۷,۴۴۲,۸۷۴     | ۳۰,۶۳۱,۲۶۵,۳۵۷    |
|                                    |            |                 |                 |              |           | (۳۶,۳۳۷,۵۵۹,۵۵۳)  | (۳۶,۳۳۷,۵۵۹,۵۵۳)  |

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

| صندوق                          | تعداد  | بهای فروش      | ارزش دفتری     | کارمزد       | مالیات | سود و (زیان) فروش | سود و (زیان) فروش |
|--------------------------------|--------|----------------|----------------|--------------|--------|-------------------|-------------------|
| سلف خودرو کی ام سی کرمان موتور | ۵۸,۱۰۰ | ریال           | ریال           | ریال         | ریال   | ریال              | ریال              |
|                                |        | ۸۳,۳۸۹,۱۳۶,۴۰۰ | ۸۳,۱۹۱,۷۳۲,۳۰۰ | (۱۲,۳۲۶,۴۲۰) | *      | ۱۸۵,۱۷۷,۶۸۰       | *                 |
|                                | ۵۸,۱۰۰ | ۸۳,۳۸۹,۱۳۶,۴۰۰ | ۸۳,۱۹۱,۷۳۲,۳۰۰ | (۱۲,۳۲۶,۴۲۰) | *      | ۱۸۵,۱۷۷,۶۸۰       | *                 |

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ | سود و (زیان) فروش | مالیات | کاربرد        | ارزش دفتری        | بهای فروش          | تعداد         | صندوق                           |
|----------------------------------|-------------------|--------|---------------|-------------------|--------------------|---------------|---------------------------------|
| ریال                             | ریال              | ریال   | ریال          | ریال              | ریال               |               |                                 |
| ۱۳۵,۳۹۷,۷۹                       | ۵۰۰,۸۵۹,۰۵۲       | ۰      | (۳۱,۶۲۳,۴۳۸)  | ۴۰۰,۱۲۵,۱۶۵۰۰     | ۴۰۰,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰    | صندوق سرمایه‌گذاری باهور-تابیت  |
| ۰                                | ۱,۸۴۶,۹۱۳,۰۰۵     | ۰      | (۳۱,۶۲۳,۴۳۸)  | ۱,۳۹۷,۳۹۷,۵۷۰     | ۱,۳۹۷,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | صندوق س. آوند-غید-د             |
| ۰                                | ۱,۶۵,۳۳۳,۵۰۲      | ۰      | (۳۹,۶۰۶,۳۸۹)  | ۱,۵۷,۷۲۶,۰۵۲,۴۸۷  | ۱,۵۷,۹۰۱,۰۸۳,۳۳۸   | ۱۰,۶۹۵,۰۰۷    | صندوق س. لیخند-فاریس-د          |
| ۰                                | ۳,۳۱۵,۹۶۷,۶۱۳     | ۰      | (۱۳,۶۷۷,۹۱۲۶) | ۶۹,۷۲۰,۱۷۴,۴۰۱    | ۷۲,۹۴۹,۸۱۹,۵۵۰     | ۲,۹۱۱,۳۰۰     | صندوق س. افرا-نماد-پایدار-تابیت |
| ۰                                | ۱,۶۳۱,۳۱۷,۵۷۳     | ۰      | (۷,۷۸۸,۷۳۹)   | ۳۹,۹۰۰,۹۳۶,۴۳۳    | ۴۱,۵۴۰,۰۳۲,۷۵۵     | ۳,۵۳۲,۰۳۹     | صندوق س. درین-پیا-بازار-د       |
| ۱۳۵,۳۹۷,۷۹                       | ۱,۱۰۰,۳۱۷,۵۸۵     | ۰      | (۸۰,۰۰۶,۳۳۶)  | ۳۲۵,۵۱۷,۱۷۳,۴۵۹   | ۴۲۶,۷۰۱,۵۹,۳۸۰     | ۲۴,۱۶۷,۰۷۵    | صندوق س. نوع دوم کارا-د         |
| ۰                                | ۴,۵۹۰,۱۲۵,۶۹۱     | ۰      | (۷۵۴,۷۰۲,۰۳۲) | ۳۳,۶۵۸,۵۹۳,۳۳,۵۵۶ | ۳۳,۶۶۴,۲۰۴,۲۰۱,۲۹۹ | ۲,۸۵۴,۴۱۶,۰۶۸ | صندوق س. اعتماد-ارغوان-د        |
| (۹۱,۹۶۱,۶۸۴)                     | ۰                 | ۰      | ۰             | ۰                 | ۰                  | ۰             | صندوق س. یاروند-پایدار-سپهر     |
| ۹۰,۴۳۱,۱۸۳                       | ۰                 | ۰      | ۰             | ۰                 | ۰                  | ۰             | صندوق س. با-درآمد-تابیت-گنبد    |
| ۴,۷۵۸,۶۵۰,۶۹۵                    | ۲,۱۰۴,۱۱۱         | ۰      | (۳۲,۰۸۷)      | ۱,۶۹,۰۱۱,۳۰۲      | ۱,۷۱,۱۳۷,۵۰۰       | ۲,۵۰۰         | صندوق س. اعتماد-القرین-پارسیان  |
| ۵,۷۰۴,۳۷۷,۲۷۳                    | ۱۱,۳۳۲,۶۶۹,۴۳۲    | -      | (۹۵۱,۱۱۳,۷۷۵) | ۳۳,۶۹۹,۳۶۵,۷۰۲۵   | ۳۳,۷۱۱,۷۳۱,۲۵۴,۳۳۲ |               | جمع                             |

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | یادداشت |
|----------------------------------|----------------------------------|---------|
| ریال                             | ریال                             |         |
| ۰                                | (۴۹,۱۳۳,۳۵۵,۳۰۷)                 | ۱۷-۱    |
| ۰                                | ۸۶,۱۷۳,۶۰۸,۷۶۰                   | ۱۷-۲    |
| ۴,۱۳۰,۲۸۳,۱۶۵                    | ۱,۱۳۸,۷۶۰,۸۶۳                    | ۱۷-۳    |
| ۴,۱۳۰,۲۸۳,۱۶۵                    | ۳۸,۱۷۹,۰۱۴,۳۱۶                   |         |

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات          | کارمزد          | ارزش دفتری      | ارزش بازار      | تعداد      | شرکت                               |
|----------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|------------------------------------|
| ریال                             | ریال                             | ریال            | ریال            | ریال            | ریال            |            |                                    |
| ۰                                | (۴۹,۱۳۳,۳۵۵,۳۰۷)                 | (۳,۱۷۳,۶۹۰,۷۰۰) | (۳,۶۵۴,۹۳۶,۶۰۶) | ۵۹۱,۱۴۹,۱۶۶,۱۱۲ | ۶۴۰,۸۸۳,۵۶۱,۵۱۹ | ۱۲,۴۳۱,۳۲۸ | شرکت سرمایه گذاری آرمان گستر پارنز |
| ۰                                | (۴۹,۱۳۳,۳۵۵,۳۰۷)                 | (۳,۱۷۳,۶۹۰,۷۰۰) | (۳,۶۵۴,۹۳۶,۶۰۶) | ۵۹۱,۱۴۹,۱۶۶,۱۱۲ | ۶۴۰,۸۸۳,۵۶۱,۵۱۹ |            | جمع                                |

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات | کارمزد      | ارزش دفتری      | ارزش بازار      | تعداد   | شرکت                              |
|----------------------------------|----------------------------------|--------|-------------|-----------------|-----------------|---------|-----------------------------------|
| ریال                             | ریال                             | ریال   | ریال        | ریال            | ریال            |         |                                   |
| ۰                                | ۸۶,۱۸۹,۱۰۸,۷۶۰                   | -      | -           | ۹۷۶,۳۹۵,۳۰۳,۲۶۶ | ۸۹۰,۱۰۶,۲۹۳,۷۰۶ | ۵۵۲,۰۷۳ | خودرو کی ام سی کرمان موتور        |
| ۰                                | (۱۳,۵۰۰,۰۰۰)                     | -      | (۸,۴۹۷,۳۴۸) | ۱۹,۹۷۹,۴۹۷,۳۴۸  | ۱۹,۹۹۳,۹۹۷,۳۴۸  | ۲۰,۰۰۰  | مواجهه کرمان موتور-سرمایه ۵۱۲۳۳۰۰ |
| ۰                                | ۸۶,۱۷۴,۶۰۸,۷۶۰                   | -      | (۸,۴۹۷,۳۴۸) | ۹۹۶,۳۷۴,۹۰۰,۹۱۴ | ۹۱۰,۱۰۰,۳۹۲,۱۵۴ | ۵۷۲,۰۷۳ | جمع                               |

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات | کارمزد       | ارزش دفتری     | ارزش بازار     | تعداد     | صندوق                                    |
|----------------------------------|----------------------------------|--------|--------------|----------------|----------------|-----------|------------------------------------------|
| ریال                             | ریال                             | ریال   | ریال         | ریال           | ریال           |           |                                          |
| ۳۱۱,۹۷۸,۸۳۱                      | ۰                                | ۰      | ۰            | ۰              | ۰              | ۰         | صندوق س- درین پیا بازار-د                |
| ۳,۸۱۸,۳۰۴,۳۳۴                    | ۰                                | ۰      | ۰            | ۰              | ۰              | ۰         | صندوق س- نوع دوم کارا-د                  |
| ۰                                | ۱,۱۳۹,۲۴۸,۹۴۸                    | ۰      | (۳,۶۲۶,۰۲۸)  | ۱۶,۴۰۶,۷۳۶,۴۹۵ | ۱۵,۳۶۷,۴۸۷,۵۴۷ | ۲۰,۸۹۲۰   | صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد آفرین پارس‌سان |
| ۰                                | (۳۸۰,۸۵)                         | ۰      | (۶,۹۵۵,۰۸۳)  | ۲۹,۲۸۴,۰۷۹,۸۱۴ | ۲۹,۲۸۴,۵۶۷,۹۰۹ | ۲,۲۲۴,۶۵۷ | صندوق س- اعتماد آفرین-د                  |
| ۴,۱۳۰,۲۸۲,۱۶۵                    | ۱,۱۳۸,۷۶۰,۸۶۳                    | ۰      | (۱۰,۵۸۱,۱۱۳) | ۲۵,۶۹۰,۸۱۶,۳۱۹ | ۲۴,۵۵۲,۰۵۵,۲۵۶ | ۲,۴۳۳,۵۸۷ | جمع                                      |

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

۱-۸ - سود سپرده بانکی  
سود سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری  
درآمد سود اوراق یادآور ثابت بومرنگ  
سود سپرده بانکی  
۱-۸ - سود سپرده بانکی

۱-۷۱- سود سپرده باتکی

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

۱۸-۲ - سود سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | سود خالص | تاریخ سرمایه‌گذاری                    |
|----------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------|----------|---------------------------------------|
| ریال                             | ریال                             | بدون سررسید        | متعدد        |          | صندوق سرمایه‌گذاری پارس پایداری سپهر  |
| ۵۱۶,۲۶۸,۹۶۲                      | ۰                                | بدون سررسید        | متعدد        |          | صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند |
| ۱,۷۹۰,۸۹۶,۸۰۴                    | ۰                                |                    |              |          |                                       |
| ۲,۳۰۷,۱۶۵,۷۶۶                    | ۰                                |                    |              |          | جمع                                   |

۱۸-۳ - سود سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | سود خالص | تاریخ سرمایه‌گذاری                      |
|----------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------|----------|-----------------------------------------|
| ریال                             | ریال                             | بدون سررسید        | متعدد        |          | مراجعه کرمان - موتور - سرمایه‌سود ۵۱۳۲۳ |
| ۰                                | ۱,۶۳۱,۷۶۷,۷۴۶                    |                    |              |          |                                         |
| ۰                                | ۱,۶۳۱,۷۶۷,۷۴۶                    |                    |              |          | جمع                                     |

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

#### ۱۹- درآمد کارمزد بازارگردانی

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ |
|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |
| ۸۷۸,۲۹۶,۱۵۹,۱۷۳                  | ۰                                |
| ۸۷۸,۲۹۶,۱۵۹,۱۷۳                  | ۰                                |

درآمد کارمزد بازارگردانی

#### ۲۰- 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:

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ |
|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |
| ۰                                | ۶,۳۸۸,۹۶۳,۰۱۰                    |
| ۰                                | ۱,۳۸۸,۹۶۳,۰۱۰                    |

بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

جمع

#### ۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ |
|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |
| ۱۱,۶۱۵,۶۸۷,۳۱۷                   | ۵,۴۰۱,۴۱۰,۶۹۸                    |
| ۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹                    | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰                      |
| ۸۱۷,۲۸۱,۵۷۷                      | ۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰                      |
| ۱۳,۹۳۲,۹۶۸,۸۹۳                   | ۶,۸۴۶,۴۱۰,۶۹۸                    |

کارمزد مدیر صندوق

کارمزد متولی صندوق

حق‌الزحمه حسابرس صندوق

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

۲۲- سایر هزینه‌ها

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ |                              |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |                              |
| ۸۹,۱۳۵,۴۹۹                       | ۰                                | هزینه تنزیل سود سپرده بانکی  |
| ۳۴۴,۶۷۵,۹۳۲                      | ۹۹,۸۲۵,۸۱۳                       | هزینه تصفیه                  |
| ۳,۸۳۸,۶۷۴,۹۹۱                    | ۲,۷۰۴,۱۵۵,۶۵۴                    | هزینه نرم افزار و سایت       |
| ۸۰,۰۰۶,۸۷۰                       | ۴,۴۵۳,۳۲۸                        | هزینه‌های کارمزد بانکی       |
| ۵۱۲,۵۴۲,۷۷۷                      | ۶۲۵,۹۵۸,۲۳۸                      | حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها |
| ۷۴,۷۸۵,۶۱۰                       | ۵۸,۶۵۵,۵۶۳                       | هزینه برگزاری مجامع          |
| ۶۲۹,۶۲۴,۵۸۱,۰۶۹                  | ۰                                | هزینه تعهد و نگهداری اوراق   |
| ۶۳۴,۵۶۴,۴۰۲,۷۴۸                  | ۳,۴۹۳,۰۴۸,۵۹۶                    | جمع                          |

۲۳- هزینه‌های مالی

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ |                       |
|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| ریال                             | ریال                             |                       |
| ۴۴,۲۸۸,۱۰۹,۲۸۵                   | ۰                                | هزینه تسهیلات اعتباری |
| ۴۴,۲۸۸,۱۰۹,۲۸۵                   | ۰                                | جمع                   |

۲۴- تعدیلات

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ |                                   |
|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| ریال                             | ریال                             |                                   |
| ۱,۰۶۰,۹۳۵,۵۷۱,۴۱۰                | ۱,۲۹۲,۷۵۹,۱۰۴                    | تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد  |
| (۵۶۳,۹۷۵,۱۱۸,۹۴۹)                | (۳۵۷,۳۱۳,۶۸۱,۳۷۳)                | تعدیلات ارزشگذاری بابت ابطال واحد |
| ۴۹۶,۹۶۰,۴۵۲,۴۶۱                  | (۳۵۶,۰۲۰,۹۲۲,۲۶۹)                | جمع                               |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌گذار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

| سهام موضوع بازارگردانی                | نماد     | حداقل حجم سفارش آتی‌باشته | حداقل معاملات روزانه   | دامنه مظنه |
|---------------------------------------|----------|---------------------------|------------------------|------------|
| سرمایه‌گذاری آرمان گستر پارس          | خکرمان   | ۹۵,۹۰۰                    | ۱,۹۱۸,۰۰۰              | ۲۰٪        |
| صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد ارغوان      | آا       | ۲۵۰,۰۰۰                   | ۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۱٪         |
| اوراق سلف موازی استاندارد کرمان خودرو | عکرمان ۳ | ۱ درصد از حجم کل اوراق    | ۵ درصد از حجم کل اوراق | ۳٪         |
| اوراق مبادجه کرمان موتور              | ۵,۱۳۱    | ۵۰۰۰                      | ۴۰۰                    | ۱٪         |

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

| اشخاص وابسته              | نام                  | نوع وابستگی        | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱        |                            |
|---------------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------|
|                           |                      |                    |                          | درصد سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت سیدگردان کارآمد | مدیر صندوق و موسس  | ممتاز                    | ۲.۳۱٪             | ۳۵,۹۰۰                     |
|                           |                      |                    | عادی                     | ۴.۱۳٪             | ۸۲,۴۱                      |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | امیرحمزه مالعیر      | موسس               | ممتاز                    | ۰.۰۰٪             | ۵۰                         |
|                           |                      |                    | عادی                     | ۰.۰۰٪             | ۷                          |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | بهروز زارع           | موسس               | ممتاز                    | ۰.۰۰٪             | ۵۰                         |
|                           |                      |                    | عادی                     | ۰.۰۰٪             | ۷                          |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت کرمان موتور     | سهامدار مدیر صندوق | عادی                     | ۳۱.۳۹٪            | ۶۲۴,۰۰۰                    |
|                           |                      |                    | جمع کل                   | ۳۷.۸۳٪            | ۷۵۲,۰۵۵                    |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          |                   |                            |
|                           |                      |                    |                          | </                |                            |

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

| سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳         |                   |                          |                |
|------------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------|
| طرف معامله                               | نوع وابستگی       | موضوع معامله             | ارزش معامله    |
| کارگزاری کارآمد                          | کارگذار           | خرید و فروش اوراق بهادار | ۵۵۲,۰۶۵,۸۱۲    |
| کارگزاری توان پازار                      | کارگذار           | خرید و فروش اوراق بهادار | ۱,۱۳۶,۰۳۷,۲۰۰  |
| موسسه حسابرسی رازدار                     | حسابرس            | حق الزحمه حسابرسی        | ۸۱۷,۲۸۱,۵۷۷    |
| مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی | متولی             | کارمزد متولی گری         | ۱,۳۴۹,۴۹۹,۴۹۹  |
| شرکت سیدگردان سرآمد بازار                | موسس و مدیر صندوق | کارمزد مدیر              | ۱۱,۶۱۵,۶۸۷,۳۱۷ |

\* معاملات با ارکان صندوق بر اساس نرخ‌های مندرج در اینجانبه و اطلاعاتی‌های سازمان بورس و اوراق بهادار و کارگزاری نیز بر اساس نرخ‌های مصوب و ابلاغی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار صورت گرفته است.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

#### 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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ 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         | ۳,۵۳۹,۹۷۰                      | ۲,۲۳۵,۵۶۰                                     | ۲,۹۶۷,۳۶۶                                              |
| ۲    | جمع دارایی غیر جاری     | ۰                              | ۰                                             | ۰                                                      |
| ۳    | جمع کل دارایی‌ها        | ۳,۵۳۹,۹۷۰                      | ۲,۲۳۵,۵۶۰                                     | ۲,۹۶۷,۳۶۶                                              |
| ۴    | جمع بدهی‌های جاری       | ۷۹۶,۱۶۵                        | ۷۹۴,۰۲۸                                       | ۷۰۱,۸۲۵                                                |
| ۵    | جمع بدهی‌های غیر جاری   | ۰                              | ۰                                             | ۰                                                      |
| ۶    | جمع کل بدهی‌ها          | ۷۹۶,۱۶۵                        | ۷۹۴,۰۲۸                                       | ۷۰۱,۸۲۵                                                |
| ۷    | جمع کل تعهدات           | ۱,۰۸۰,۹۹۴                      | ۲۱۸,۹۵۵                                       | ۲,۱۸۹,۵۴۹                                              |
| ۸    | جمع کل بدهی‌ها و تعهدات | ۱,۸۷۷,۱۵۹                      | ۱,۰۱۲,۹۸۳                                     | ۲,۸۹۱,۳۷۴                                              |
| ۹    | نسبت جاری               | ۱.۸۹                           | ۲.۲۱                                          |                                                        |
| ۱۰   | نسبت بدهی و تعهدات      | ۰.۵۳                           |                                               | ۰.۹۷                                                   |

۳۰- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازرگاردنی

| جمع کل            | چکابا           | سلف موازی کریان موٽور | آلا            | مرحمت کریان موٽور | آرامان گستر پاريز | دارائي ها:                                                    |
|-------------------|-----------------|-----------------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------|
| ۱۳۰۲/۰۶/۳۱        | ۱۳۰۲/۰۶/۳۱      | ۱۳۰۲/۰۶/۳۱            | ۱۳۰۲/۰۶/۳۱     | ۱۳۰۲/۰۶/۳۱        | ۱۳۰۲/۰۶/۳۱        | ۱۳۰۲/۰۶/۳۱                                                    |
| *                 | *               | *                     | *              | *                 | *                 | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام                           |
| ۶۳۴۰۰۵۵۸۹۱۰۱۳۳    | *               | *                     | *              | *                 | *                 | ۶۳۴۰۰۵۵۸۹۱۰۱۳۳                                                |
| ۴۹۰۱۲۲۰۲۲۶۰۱۲۰    | ۴۹۰۱۲۲۰۲۲۶۰۱۳۰  | *                     | ۲۹۰۲۷۶۱۲۰۸۱۵   | *                 | *                 | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و سایر اوراق           |
| ۳۸۰۱۲۶۰۱۰۳        | ۳۸۰۱۲۶۰۱۰۳      | *                     | ۷۰۰۰۰۰۰        | *                 | *                 | ۳۹۰۶۶۶۸۵۱                                                     |
| *                 | *               | *                     | *              | *                 | *                 | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۹۱۰۰۵۶۶۰۷۱۳۰۱۲۷   | *               | *                     | *              | *                 | *                 | *                                                             |
| ۱۰۰۰۸۳۲۸۲۰۷۲۹۰۸۵۵ | *               | *                     | ۵۵۶۶۰۵۲۷۶۲۰    | *                 | *                 | سرمایه گذاری در سایر اوراق بانکار یا درآمد ثابت یا علی الحساب |
| *                 | *               | *                     | ۳۵۹۷۶۵۰۰۳۰۰    | *                 | *                 | حساب های دریافتی                                              |
| ۱۰۰۰۵۰۵۰۷۰۲۸۴     | ۱۰۰۰۵۰۷۰۲۸۴     | *                     | ۵۱۲۶۶۶۸۲۱      | *                 | *                 | جاری کارگران                                                  |
| ۱۰۷۲۲۰۶۱۷۳۱۰      | ۱۰۷۲۲۰۶۱۷۳۱۰    | *                     | ۵۱۲۶۶۶۸۲۱      | *                 | *                 | سایر دارایی ها                                                |
| *                 | *               | *                     | *              | *                 | *                 | موجودی نقد                                                    |
| ۴۴۹۰۱۶۳۰۳۳۳۰۰۶۶   | ۴۴۹۰۱۶۳۰۳۳۳۰۰۶۶ | *                     | *              | *                 | *                 | جمع دارایی ها                                                 |
| ۵۰۰۹۲۱۰۹۸۲۰۵۵۳    | ۵۰۰۹۲۱۰۹۸۲۰۵۵۳  | ۲۰۶۶۶۰۵۷۰۲۷۰۲۳۶       | ۳۸۰۹۵۳۰۱۳۷۰۶۶۶ | ۲۳۳۰۶۸۱۰۲۳۳۰۲۸۷   | ۶۳۳۰۵۸۳۰۱۸۰۸۰۵    |                                                               |
| ۱۰۹۷۴۰۰۷۸۰۰۱۸     | *               | *                     | *              | *                 | *                 | پدھی ها:                                                      |
| ۹۰۷۲۴۰۵۶۳۰۰۳۷     | ۱۰۳۵۰۵۳۳۰۵۰۱    | *                     | ۳۶۰۰۳۱۳۰۶۱۰    | *                 | *                 | جاری کارگران                                                  |
| ۷۸۴۰۳۶۶۰۵۲۸۰۲۱۹   | ۲۰۹۸۱۰۶۲۳۰۲۲۷   | *                     | ۱۰۷۶۶۰۵۸۳۰۳۵   | *                 | *                 | پروانه‌های به ازگان صندوق                                     |
| ۲۰۱۷۰۱۶۵۰۲۸       | ۲۰۱۷۰۱۶۵۰۲۸     | *                     | ۳۰۳۳۶۰۰۳۰۰۵    | *                 | *                 | سایر حساب های پرداختی و ذخایر                                 |
| ۲۶۰۱۶۵۰۲۸         | ۲۶۰۱۶۵۰۲۸       | ۶۶۱۰۹۸۰۰۱۸۰۱۳         | ۳۰۳۳۶۰۰۳۰۰۵    | ۱۳۰۰۵۳۰۲۶۷۰۳۳۹    | ۱۵۰۰۲۰۸۵۱۰۳۲۷     | جمع بهی ها                                                    |
| ۲۶۰۱۶۵۰۲۸         | ۲۶۰۱۶۵۰۲۸       | ۱۰۹۸۲۰۵۵۲۰۱۲۵۰۱۶۵     | ۳۶۰۱۶۶۰۱۳۳۰۶۶۱ | ۱۰۲۰۵۵۷۰۶۶۶۰۹۲۸   | ۶۱۹۰۵۷۷۰۳۳۳۰۲۷۸   | خالص دارایی ها                                                |
| ۱۳۸۰۰۱۲۵          | ۱۳۸۰۰۱۲۵        | ۱۰۹۸۲۰۵۵۲۰۱۲۵۰۱۶۵     | *              | *                 | *                 | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                          |
| ۹۳۷۰۷۴۶           | ۹۳۷۰۷۴۶         | ۱۰۹۸۲۰۵۵۲۰۱۲۵۰۱۶۵     | ۱۰۳۰۰۳۳۹       | ۱۰۳۰۰۳۳۹          | ۹۱۰۰۳۳۵           |                                                               |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

۳۹- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

| درآمدها:                                     | آرمان گستر پاریز                 | مواجهه کرمان موتور               | سلف عکرمات                       | آلا                              | چکاپا                            | جمع کل                           |
|----------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                              | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳ |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۷,۳۹۴,۵۹۲,۳۴۵                    | ۲,۱۰۴,۱۱۱                        | ۱,۴۲۰,۷۲۳,۶۲۶                    | ۴,۸۱۰,۷۳۶,۱۳۸                    | ۱,۳۸۸,۴۳۸,۷۶۶                    | ۱۵,۰۱۶,۵۹۴,۹۸۶                   |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | (۴۹,۱۳۴,۳۵۵,۳۰۷)                 | ۱,۱۲۴,۷۴۸,۹۴۸                    | ۸۶,۱۸۹,۱۰۸,۷۶۰                   | (۴۸۸,۰۸۵)                        | -                                | ۳۸,۱۷۹,۰۱۴,۳۱۶                   |
| سود سهام                                     | -                                | -                                | -                                | -                                | -                                | -                                |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۱۴۱,۱۷۵,۹۷۶                      | ۲,۵۳۶,۴۳۰,۰۱۹                    | ۲۰,۴۸۷,۳۵۱,۲۶۸                   | ۲۴۴,۷۰۶                          | ۳۰۲,۴۴۸                          | ۲۳,۱۶۵,۷۱۷,۴۱۷                   |
| درآمد کارمزد بازارگردانی                     | *                                | ۶۳,۹۷۷,۲۸۵,۳۵۸                   | ۸۰۲,۴۱۳,۴۳۵,۲۴۴                  | ۱۱,۹۰۵,۴۳۸,۵۷۱                   | -                                | ۸۷۸,۳۹۶,۱۵۹,۱۷۳                  |
| سایر درآمدها                                 | *                                | *                                | *                                | *                                | *                                | -                                |
|                                              | (۴۱,۵۹۸,۵۸۶,۹۸۶)                 | ۶۷,۶۴۰,۷۸۱,۴۴۶                   | ۹۱۰,۵۱۰,۶۱۸,۸۹۸                  | ۱۶,۷۱۵,۹۳۱,۳۳۰                   | ۱,۳۸۸,۷۳۱,۳۱۴                    | ۹۵۴,۶۵۷,۴۸۵,۸۹۲                  |
| هزینه‌ها:                                    |                                  |                                  |                                  |                                  |                                  |                                  |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۱۱,۳۸۴,۸۵۶,۵۳۰)                 | (۱۶۸,۷۳۱,۵۴۵)                    | (۱,۷۲۰,۳۲۴,۴۸۳)                  | (۴۹۲,۷۴۰,۰۵۴)                    | (۱۶۶,۴۰۶,۲۸۱)                    | (۱۲,۹۳۲,۹۶۸,۸۹۳)                 |
| سایر هزینه‌ها                                | (۱,۴۷۹,۲۱۹,۰۷۲)                  | (۵۴,۳۷۰,۱۷۵,۷۹۰)                 | (۵۷۶,۹۳۶,۹۴۳,۰۳۳)                | (۱,۶۳۰,۸۱۷,۸۵۴)                  | (۲۴۷,۲۴۶,۹۹۹)                    | (۶۳۴,۵۶۴,۴۰۲,۷۴۸)                |
| جمع هزینه‌ها                                 | (۱۲,۸۶۴,۰۷۵,۶۰۲)                 | (۵۴,۴۳۸,۹۰۷,۳۳۵)                 | (۵۷۸,۶۵۷,۱۷۷,۵۱۶)                | (۲,۱۲۳,۵۵۷,۹۰۸)                  | (۴۱۳,۶۵۳,۲۸۰)                    | (۶۴۸,۴۹۷,۳۷۱,۶۴۱)                |
| هزینه مالی                                   | (۱,۳۴۵,۴۸۸,۲۴۶)                  | (۹۳,۶۲۶,۶۳۳)                     | (۴۲,۴۸۵,۶۴۵,۹۱۲)                 | (۳۶۳,۳۴۸,۴۹۴)                    | -                                | (۳۴,۲۸۸,۱۰۹,۲۸۵)                 |
| سود (زیان) خالص                              | (۵۵,۸۰۸,۱۵۰,۸۳۴)                 | ۱۳,۱۰۸,۲۴۷,۴۶۸                   | ۲۸۹,۳۶۷,۷۹۵,۴۷۰                  | ۱۴,۲۲۹,۰۲۴,۹۲۸                   | ۹۷۵,۰۸۷,۹۲۴                      | ۲۶۱,۸۷۲,۰۰۴,۹۶۶                  |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱                 | -۸.۴۵%                           | ۷.۳۹%                            | ۳۲.۰۰%                           | ۴۲.۲۶%                           | ۲.۰۶%                            | ۲۴.۹۸%                           |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی ۲          | -۸.۹۷%                           | ۱۲.۸۱%                           | ۱۴.۶۰%                           | ۳۸.۷۷%                           | ۰.۰۰%                            | ۹.۶۶%                            |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

$$1- \text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری} = \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$2- \text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره مالی}}$$

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۳

۳۳ گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

| جمع کل | آیا                 |                            | سلف حکمران          |                            | چکابا           |                            | مراجعه کرمان موتور |                            | آرمان گستر پارس  |                            |
|--------|---------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|
|        | ریال                | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال            | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال               | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال             | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
|        | ۳۶۹,۰۴۸,۱۳۳,۸۱۵     | ۵۰,۰۱۶                     | -                   | -                          | ۴۶۹,۰۴۸,۱۳۳,۸۱۵ | ۵۰,۰۱۶                     | -                  | -                          | -                | -                          |
|        | ۳,۳۶۹,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۹۲,۱۸۵                     | ۳,۳۶۹,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۳۶۹,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰          | -               | -                          | ۱۸۰,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۸۰,۰۹۱                    | ۶۸۰,۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۶۸۰,۵۷۳                    |
|        | (۱,۳۳۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۳۳۱,۶۵۰)                | (۱,۳۳۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۳۳۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)        | (۵۰,۰۱۶)        | (۵۰,۰۱۶)                   | (۱۲۰,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰)  | (۱۲۰,۵۹۳)                  | -                | -                          |
|        | ۳۶۸,۸۷۳,۰۰۰,۴۹۶     | -                          | ۳۶۸,۸۷۳,۰۰۰,۴۹۶     | ۳۶۸,۸۷۳,۰۰۰,۴۹۶            | ۹۷۵,۰۸۷,۹۱۳     | -                          | ۱۳۱,۰۸۳,۳۴۶,۶۶۸    | -                          | (۵۵۸,۰۸۱,۵۰,۸۱۳) | -                          |
|        | ۳۶۹,۵۶۰,۳۵۲,۳۶۱     | ۳,۲۷۳,۱۰۹,۷۳۳              | ۳۶۹,۵۶۰,۳۵۲,۳۶۱     | ۳,۲۷۳,۱۰۹,۷۳۳              | ۳,۱۲۶,۰۸۸,۳۳۱   | -                          | ۳۰,۳۵۱,۴۱۹,۳۸۰     | -                          | (۵,۱۸۸,۵۱۳,۶۸۸)  | -                          |
|        | ۲,۷۳۲,۸۰۰,۵۲۸,۱۲۵   | ۱۹,۲۱۴                     | ۱,۹۸۴,۵۵۴,۱۴۵,۱۶۵   | ۱,۳۲۸,۷۹۸                  | -               | -                          | ۱۰,۴۰۵,۶۶۶,۹۳۸     | ۵۹,۴۹۸                     | ۶۱۹,۵۷۳,۳۳۳,۳۷۸  | ۶۸۰,۵۷۳                    |

خالص دارایی ها (واحدای صادر شده) اول دوره  
واحدای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی  
واحدای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی  
سود خالص دوره مالی

خالص دارایی ها (واحدای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

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