

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار مربوط به دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه 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
۸-۲۲	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار تهیه گردیده است. مدیریت صندوق بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۲ تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان کارآمد	سیدمحمدهادی رضوی
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی



الگوریتم سرآمد بازار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی



شناسه ملی ۱۴۰۳۸۴۸۴۴

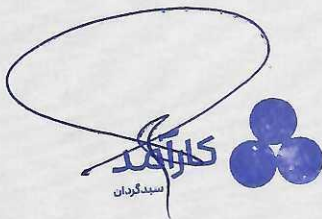
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۰۱,۳۹۴,۸۲۷,۴۷۹	۶۳۴,۰۵۵,۸۹۱,۱۳۳
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶	۴۳۷,۷۶۷,۷۲۳,۵۷۵	۴۴,۵۴۱,۴۷۴,۴۴۴
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷	۸۸۱,۰۵۹,۹۹۵,۷۷۱	۴۹۰,۶۰۹,۶۱۱,۹۱۷
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۴۱۸,۹۷۶,۷۹۵,۷۸۸	۹۱۰,۵۶۶,۷۱۳,۱۳۷
حساب‌های دریافتی	۹	۱,۱۰۳,۴۱۰,۷۰۳,۲۵۷	۷۲۲,۸۳۵,۱۳۸,۱۰۱
پیش پرداخت	۱۰	۱۴۵,۰۳۷,۹۹۸,۵۵۱	۲۸۵,۴۵۸,۴۵۶,۲۵۵
سایر دارایی‌ها	۱۱	۳,۰۱۴,۲۲۸,۲۲۸	۲,۰۵۰,۵۰۷,۲۸۴
موجودی نقد	۱۲	۵۳۰,۶۲۸,۴۳۸,۴۰۴	۴۴۹,۷۶۳,۳۴۳,۰۶۶
جمع دارایی‌ها		۴,۱۲۱,۲۹۰,۷۱۱,۰۵۳	۳,۵۳۹,۸۸۱,۱۳۵,۲۲۷
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۳	۲۳۳,۴۱۷,۲۱۳,۷۸۳	۱,۹۷۴,۰۷۸,۰۱۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	۶,۵۹۸,۵۳۵,۰۰۰	۹,۷۲۳,۹۶۳,۰۴۷
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵	۸۲۰,۴۳۳,۱۹۰,۱۲۰	۴۸۰,۵۷۲,۲۸۸,۳۲۷
پیش دریافتها	۱۶	۲۰۲,۴۹۱,۵۸۱,۹۳۸	۳۰۲,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۷	۱۰۰,۰۴۵,۴۵۲,۵۰۶	-
جمع بدهی‌ها		۱,۳۶۲,۹۸۵,۹۷۳,۳۴۷	۷۹۶,۰۷۵,۸۵۳,۹۸۵
خالص دارایی‌ها	۱۸	۲,۷۵۸,۳۰۴,۷۳۷,۷۰۶	۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱,۳۳۶,۱۵۲	۱,۳۸۰,۱۲۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جذابی‌ترین تصویرهای مالی است.





شناسه ملی ۱۴۰۱۰۳۸۸۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹	(۱,۲۹۸,۰۷۶,۲۳۱)	۴۴۳,۸۶۵,۸۴۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	(۱۲,۵۲۰,۰۷۳,۵۳۶)	(۹,۸۳۰,۶۶۴,۸۷۹)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۶۸,۱۶۷,۹۲۷,۴۱۸	۳۰۴,۵۷۱
سود سهام	۲۲	۲۶,۸۵۲,۳۶۲,۱۲۵	-
درآمد کارمزد بازارگردانی	۲۳	۳۷۲,۱۳۱,۲۵۷,۴۶۵	-
سایر درآمدها	۲۴	۸۹,۱۳۵,۴۹۹	۹۲۱,۰۲۴,۹۵۳
جمع درآمدها		۳۸۴,۴۲۲,۵۳۳,۷۴۰	(۸,۴۶۵,۴۶۹,۵۱۵)
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۶	(۵,۹۰۸,۸۵۰,۰۷۱)	(۱,۰۱۶,۴۷۹,۰۲۳)
سایر هزینه‌ها	۲۷	(۳۴۸,۲۶۱,۲۳۵,۱۳۶)	(۶۹۲,۵۹۴,۰۴۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۳۰,۲۵۲,۴۴۸,۵۳۳	(۱۰,۱۷۴,۵۴۲,۶۰۶)
هزینه مالی	۲۸	(۶,۲۷۵,۳۵۰,۶۳۹)	-
سود (زیان) خالص		۲۳,۹۷۷,۰۹۷,۸۹۴	(۱۰,۱۷۴,۵۴۲,۶۰۶)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۰.۸۶	-۵.۸۶%
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی ۲		۰.۸۸	-۱.۴۹%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای صادر شده) در اول دوره	۱,۹۸۸,۰۸۴	۴۶,۹۰۴,۸۲۳,۸۲۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۷۲,۷۴۹	۷۴۰,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۹۳,۳۷۵)	(۱۰۷,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	(۱۰,۱۷۴,۵۴۲,۶۰۶)
تعدیلات	-	(۳,۰۶۱,۳۸۶,۴۷۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۲,۰۶۷,۴۵۸	۶۶۷,۲۳۶,۸۹۴,۷۴۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی =

سید کردی
کارآمد

سود (زیان) خالص
میانگین روزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره مالی
۳۰ مهرماه ۱۴۰۳
شماره ثبت: ۳۵۰۰
نماد: ۳۵۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 درج گردیده است.

۲-۱- 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 سیدگردان 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 سید 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

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر 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- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰,۰۲) به ازای هر نماد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به‌علاوه سالانه ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها								
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال است								
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال								
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: ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده								
	هزینه متغیر: به ازای هر NAV معادل ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سالانه به مبلغ کل افزوده می‌شود. 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 ۵۰,۰۰۰</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 ۵۰,۰۰۰	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 ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰,۰۰۰۲۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۰۵						

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائیهای صندوق در خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود. همچنین مازاد ذخیره تصفیه تا سقف یک میلیارد ریال مطابق با ابلاغیه شماره ۱۷۳/۱۲۰۲۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ طی سال مالی به تعدیلات قیمت صدور واحد های عادی منتقل می‌گردد.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگذاشته فناوری‌های نوین سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی به‌منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

د- 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	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		نسبت به کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
خودرو و ساخت قطعات (سرمایه‌گذاری آرمان گستر پارس)	۷۳۶,۳۳۸,۸۵۳,۶۷۱	۶۰۱,۳۹۴,۸۲۷,۳۷۹	۶۸۳,۱۹۰,۲۴۶,۳۴۰	۶۳۴,۰۵۵,۸۹۱,۱۳۳	۱۷,۹۱٪
جمع	۷۳۶,۳۳۸,۸۵۳,۶۷۱	۶۰۱,۳۹۴,۸۲۷,۳۷۹	۶۸۳,۱۹۰,۲۴۶,۳۴۰	۶۳۴,۰۵۵,۸۹۱,۱۳۳	۱۷,۹۱٪

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صنعت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		نسبت به کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
صندوق س. اعتماد ارفکون-د	۳۷,۸۲۸,۶۵۳,۷۳۴	۳۷,۸۴۲,۷۳۳,۵۷۵	-	-	۰.۰۰٪
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۰.۰۰٪
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	-	-	۱۴,۱۲۴,۶۱۲,۵۷۱	۱۵,۲۴۳,۸۶۱,۵۱۹	۰.۳۳٪
صندوق س. اعتماد ارفکون	-	-	۳۹,۳۷۸,۱۰۰,۹۱۰	۳۹,۳۷۷,۶۱۳,۸۲۵	۰.۸۳٪
جمع	۳۳۷,۸۲۸,۶۵۳,۷۳۴	۳۳۷,۶۶۷,۷۳۳,۵۷۵	۵۳,۴۰۲,۷۱۲,۵۸۱	۵۴,۶۲۱,۳۲۴,۳۴۴	۱.۳۶٪

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		درصد از کل دارایی‌ها
			مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	
			ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
سپرده کوتاه مدت- ۲۹-۰۸-۱۰۱۵۱۵۵۹۴۰۲-بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۵	۹۸۳,۴۵۳,۰۴۴	۰.۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت- ۲۹-۰۸-۱۰۱۵۱۵۵۹۴۰۱-بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۵	۷۶,۹۶۲,۳۱۸,۴۳۶	۱.۹٪	۲۹,۶۶۷,۸۵۱	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت- ۲۹-۰۸-۱۰۱۵۱۵۵۹۴۰۲-بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۵	۱۴,۴۶۹,۸۷۸,۴۶۵	۰.۳٪	۴۵,۱۵۷,۰۵۶	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت- ۲۹-۰۸-۱۰۱۵۱۵۵۹۴۰۴-بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۵	۱۵۳,۵۳۶,۱۸۴	۰.۰٪	۱۰,۶۹۰,۳۸۵	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت- ۲۷-۰۸-۱۵۵۶۶۷۳۶۰۸-بانک پارسیان	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	۵	۳,۴۵۰,۱۹۴	۰.۰٪	۴۰۲,۷۷۵,۹۵۲	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت- ۲۷-۰۹-۱۵۶۴۰۷۴۶۰۹-بانک پارسیان	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	۵	۱۳۶,۷۱۶,۵۴۶	۰.۰٪	۸۱,۹۸۰,۳۱۶,۰۱۱	۲.۳۲٪	۲.۳۲٪
سپرده کوتاه مدت- ۱۵۸۹۶۷۱۶۵۸۴۶۱-بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	۵	۱,۳۸۳,۳۳۹,۸۰۸	۰.۰٪	۳,۱۴۰,۳۰۴,۶۶۲	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت- ۲۲-۰۲-۲۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲-بانک مسکن	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	۵	۱,۸۱۱,۱۶۱,۱۲۹	۰.۰٪	-	-	-
سپرده بلند مدت- ۱۵۸۳۳۳۱۶۵۸۴۶۱-بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۲۲.۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪	-	-	-
سپرده کوتاه مدت- ۲۲-۰۲-۲۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲-بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۵	۱۸,۵۰۳,۲۲۵,۳۸۰	۰.۳٪	-	-	-
سپرده بلند مدت- ۲۷-۰۹-۱۵۶۴۰۷۴۶۱-بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۲۲.۵	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۷٪	-	-	-
سپرده کوتاه مدت- ۲۹-۰۸-۱۰۱۵۱۵۵۹۴۰۷-بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۵	۳۳,۴۸۱,۱۱۵,۵۶۵	۰.۸٪	-	-	-
سپرده بلند مدت- ۱۵۸۳۳۳۱۶۵۸۴۶۱-بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۲۲.۵	-	۰.۰٪	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۲۴٪	۱۱.۲۴٪
جمع			۸۱۰,۵۹۹,۹۹۵,۷۷۱	۲۱.۳۸٪	۳۹۰,۶۰۹,۶۱۱,۹۱۷	۱۳.۸۶٪	۱۳.۸۶٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افکورنیم سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۸-۱	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۳۸,۵۲۸,۶۱۵,۹۹۴	۸۹,۰۱۰,۶۲۴,۷۰۶
۸-۲	ریال	ریال
اوراق مرابحه	۳۰,۳۴۸,۱۷۹,۷۹۴	۲۰,۳۴۰,۳۱۸,۳۳۱
	۳۸,۸۷۶,۷۹۵,۷۸۸	۱۱۰,۵۶۶,۷۱۳,۱۳۷

۸-۱- اوراق مشارکت بورسی 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	
خودری می ام کرمان موتور	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۲۳	۳۰,۶۱۸,۷۸۳,۷۵۰	-	۳۵,۸۳۱,۸۹۶,۶۳۹	-۰.۹	۸۹,۰۱۰,۶۲۴,۷۰۶	۲۵.۱٪
سلف موژی پاتری ۵۵ کرمان	۱۴۰۵/۰۱/۱۳	۲۵	۳۹,۹۹۸,۸۹۶,۷۵۵	-	۴۰,۱۸۶,۱۷۹,۳۵۵	-۰.۱	-	-
			۳۳۶,۱۱۸,۶۷۰,۵۳۵	-	۳۸,۵۲۸,۶۱۵,۹۹۴	-۰.۹۷	۸۹,۰۱۰,۶۲۴,۷۰۶	۲۵.۱٪

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	
مرحله کرمان موتور-سرماد ۵۱۳۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۶۷۹,۷۹۴	۲۰,۳۴۸,۱۷۹,۷۹۴	۰.۵٪	۲۰,۳۴۰,۳۱۸,۳۳۱	۰.۶٪
			۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۶۷۹,۷۹۴	۲۰,۳۴۸,۱۷۹,۷۹۴	۰.۵٪	۲۰,۳۴۰,۳۱۸,۳۳۱	۰.۶٪

۹- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به شرح ذیل می‌باشد:

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۰۲۸,۶۶۱,۱۸۶	متغیر	(۱۲۱,۸۰۲,۷۳۴)	۵,۱۱۶,۷۵۸,۲۱۴	۱۱,۵۷۱,۵۶۰,۳۸۱	۷۱۱,۶۳۲,۱۷۷,۳۳۰
۱,۰۷۰,۶۴۱,۵۸۲,۹۱۹	-	۰	۱,۰۷۰,۶۴۱,۵۸۲,۹۱۹	۲۶,۸۵۲,۳۶۲,۱۲۵	۷۲۲,۸۲۵,۱۲۸,۱۰۱
۲۸,۰۳۷,۸۳۰,۰۰۰	۲۵	(۱,۱۹۵,۳۸۱,۸۷۵)	(۱,۱۹۵,۳۸۱,۸۷۵)	۱,۱۰۲,۳۱۰,۷۰۳,۲۵۷	۱,۱۰۲,۳۱۰,۷۰۳,۲۵۷
۱,۱۰۲,۳۱۰,۷۰۳,۲۵۷	-	(۱,۳۱۷,۳۸۳,۸۳۸)	(۱,۳۱۷,۳۸۳,۸۳۸)		

۱۰- پیش پرداختها:

پیش پرداخت هزینه تمهید و نگهداری اوراق بهادار به شرح ذیل می‌باشد:

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۵,۰۳۷,۹۹۸,۵۵۱	-	-	۱۳۵,۰۳۷,۹۹۸,۵۵۱	۲۸۵,۳۵۸,۳۵۶,۲۵۵	۲۸۵,۳۵۸,۳۵۶,۲۵۵
۱۳۵,۰۳۷,۹۹۸,۵۵۱	-	-	۱۳۵,۰۳۷,۹۹۸,۵۵۱		

۱۱- سایر دارایی‌ها:

شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون‌ها، نرم افزار صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستطک نشده و به عنوان دارایی به سال‌ها / دوره‌های آتی انتقال می‌یابد. مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و نظرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستطک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده پایان دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۰,۶۷۱,۱۸۰	-	۳۹۰,۰۸۹,۲۶۰	۳۰۰,۵۸۷,۹۲۰	۳۷,۲۳۳,۲۶۸	۲۶۲,۳۵۴,۶۵۰
-	۵۰,۳۱۳,۶۹۴	(۳,۲۶۱,۳۲۶)	(۳,۲۶۱,۳۲۶)	۲۸,۸۲۵,۳۳۳,۶۷۰	۲,۸۹۶,۳۳۳,۶۷۰
۱,۲۵۹,۸۲۰,۱۰۴	۳,۷۷۵,۳۳۳,۶۷۰	(۲,۵۵۸,۵۱۳,۵۶۶)	(۲,۵۵۸,۵۱۳,۵۶۶)	۲,۸۹۶,۳۳۳,۶۷۰	۲,۸۹۶,۳۳۳,۶۷۰
۲,۰۵۰,۵۰۷,۱۸۴	۲,۸۹۶,۳۳۳,۶۷۰	(۲,۸۹۶,۳۳۳,۶۷۰)	(۲,۸۹۶,۳۳۳,۶۷۰)		

۱۲- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۸۰,۵۸۹,۸۷۳,۸۰۰	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۹,۶۶۳,۵۴۴,۰۰۰	۲۳۹,۶۶۳,۵۴۴,۰۰۰
۵۳۰,۶۷۸,۳۷۸,۰۰۰	۲۳۹,۶۶۳,۵۴۴,۰۰۰

حساب جاری بانک پاسارگاد

حساب جاری بانک پاسارگاد

حساب جاری بانک تجارت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۵۷۱,۷۲۸,۴۱۸)	۱,۴۰۳,۵۵۷,۱۶۷,۶۲۰	(۱,۶۳۳,۱۱۷,۷۷۷,۹۱۲)	(۲۳۵,۱۳۲,۳۳۸,۷۱۰)
(۱۷۴,۳۳۵,۰۲۹,۶۰۰)	۲۰,۸۳۹,۹۴۹,۶۷۳,۳۶۶	(۲۰,۷۱۹,۰۳۹,۹۶۰,۲۰۲)	(۶۳,۴۳۵,۳۱۶,۴۳۶)
۱۷۷,۹۴۲,۶۸۰,۰۰۰	۹,۵۸۷,۵۱۷,۷۵۹,۷۸۴	(۹,۷۰۰,۳۰۹,۹۹۸,۴۲۱)	۶۵,۱۵۰,۴۴۱,۳۶۳
(۱,۹۷۴,۰۷۸,۰۱۸)	۳۱,۸۲۱,۰۲۴,۶۰۰,۷۷۰	(۳۲,۰۵۲,۴۶۷,۷۳۶,۵۳۵)	(۲۳۳,۴۱۷,۲۱۳,۷۸۳)

کارگزاری کارآمد
کارگزاری توازن بازار
صندوق س. اعتماد ارفعوان
جمع

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵,۲۱۳,۶۱۹,۷۴۲	۸,۱۶۹,۰۷۲,۷۳۷
۲۹۵,۳۴۲,۹۳۴	۸۰۳,۴۹۹,۱۳۴
۱,۰۸۹,۵۷۲,۳۲۴	۷۷۱,۳۹۱,۱۷۶
۶,۵۹۸,۵۳۵,۰۰۰	۹,۷۴۳,۹۶۳,۰۴۷

کارمزد مدیر صندوق
کارمزد متولی صندوق
حق الزحمه حسابرس صندوق
جمع

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳,۰۸۶,۳۳۴,۸۵۹	۴,۷۲۴,۰۷۳,۷۴۷
۶۰۳,۵۳۹,۹۹۵,۶۴۶	۳۹۵,۴۰۸,۰۸۲,۶۱۵
۲۱۱,۹۶۵,۳۸۱,۱۰۳	۷۸,۸۲۲,۳۸۴,۹۰۵
۵۷۹,۹۰۷,۲۸۴	۳۴۴,۶۷۵,۹۳۲
۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۶۱,۰۷۱,۱۲۸	۱,۲۶۱,۰۷۱,۱۲۸
۸۲۰,۴۳۳,۱۹۰,۱۲۰	۴۸۰,۵۷۲,۲۸۸,۳۲۷

هزینه نرم افزار و سایت
ذخیره تعهد و نگهداری اوراق
ذخیره اعمال اختیار فروش اوراق سلف
ذخیره کارمزد تصفیه
وجوه واریزی نامشخص
حق عضویت کانون کارگزاران
جمع

۱۶- پیش دریافتها

پیش دریافت ناشی از فعالیت بازارگردانی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۲۰۲,۴۹۱,۵۸۱,۹۳۸	۳۰۳,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳
۲۰۲,۴۹۱,۵۸۱,۹۳۸	۳۰۳,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳

پیش دریافت درآمد ناشی از بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌گذار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

۱۷- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۰۰,۰۴۴,۳۳۶,۳۴۰	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
-	۱,۱۱۶,۱۶۶	بدهی بابت تنه واحدهای صادر شده
-	۱۰۰,۰۴۵,۴۵۲,۵۰۶	

۱۸- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۶۷۴,۷۹۹,۰۰۹,۸۵۶	۱,۹۳۸,۰۸۴	۲,۶۹۱,۵۹۷,۱۰۱,۱۳۷	۲,۰۱۷,۴۵۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۹,۰۰۶,۲۷۱,۳۹۶	۵۰,۰۰۰	۶۶,۷۰۷,۶۳۶,۵۶۸,۸۱۲	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲	۱,۹۸۸,۰۸۴	۲,۷۵۸,۳۰۴,۷۳۷,۷۰۶	۲,۰۶۷,۴۵۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی، فناوری، بیمه و اوراق بهادار

یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی

دوره مالی، سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۸۱,۳۱۰,۷۸۹)	(۹,۱۳۳,۰۰۵,۵۳۳)	۱۲-۱
۶,۳۳۳,۷۸۵,۵۳۳	۶,۳۳۳,۷۸۵,۵۳۳	۱۲-۳
۱,۱۳۳,۰۷۶,۳۶۹	۱,۳۱۳,۰۰۸,۸۲۰	۱۹-۳
۴۳۳,۵۵۸,۲۲۰	(۱,۳۸۰,۷۶۳,۳۱۱)	جمع

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فراپورس
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه‌گذاری

۱۹-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فراپورس

دوره مالی سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	شیرکت
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	
ریال	ریال	تعداد
(۸,۱۳۳,۰۰۵,۵۳۳)	(۹,۱۳۳,۰۰۵,۵۳۳)	۳۰,۰۱۳,۶۱۰
-	-	شرکت سرمایه‌گذاری آرمان گستر پارسی
-	-	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳
-	-	تولیدی فولاد سیمه قریب کویر
-	-	سیمه ماکیلان
(۸,۱۳۳,۰۰۵,۵۳۳)	(۹,۱۳۳,۰۰۵,۵۳۳)	جمع

۱۹-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	مستوفی
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	
ریال	ریال	تعداد
-	-	۳۱۳,۶۱۰
۶,۳۳۳,۷۸۵,۵۳۳	۶,۳۳۳,۷۸۵,۵۳۳	سلف خودرو کی ام سی کرمان موتور
-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگو، دفتر سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

۱۹- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳		دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳		دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳		دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	
صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
صندوق س. اعتماد افروز پارسین -	۳۰,۸۹۳۰	۱۵,۹۹۱,۳۳۸	(۱۵,۹۹۱,۳۳۸)	ریال	-	۳۰,۲۸۳۳۰	ریال
صندوق س. اعتماد افروز -	۸۸,۹۲۲,۳۰۰	۱۱,۱۰۰,۹۴۵,۹۳۰	(۱۱,۱۰۰,۹۴۵,۹۳۰)	-	-	۳۵,۹۲۳,۵۳۳	ریال
صندوق س. فرین پیا بازار -	-	-	-	-	-	۸۹,۰۳۰,۰۱۵	-
صندوق س. نوع دوم کار -	-	-	-	-	-	۷۸,۶۰۸,۳۹۸	-
جمع	-	۱۱,۱۱۷,۰۳۷,۲۶۸	(۱۱,۱۱۵,۵۰۰,۳۹۱)	(۳۸,۹۰۰,۳۹۱)	-	۱۲۲,۲۰۰,۸۸۰	۱,۱۲۳,۰۷۶,۳۳۹

۲۰- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳
یادداشت	ریال	ریال	ریال
۲-۱	(۳,۵۹۱,۱۲۸,۵۵۳)	(۸,۱۶۱,۱۰۰,۱۷۳)	ریال
۲-۲	۱۰,۲۳۰,۹۶۵,۵۷۵	۱۰,۲۳۰,۹۶۵,۵۷۵	ریال
۲-۳	(۷,۰۲۳,۰۱۵۹)	(۲,۲۳۳,۰۰۵)	ریال
	(۷,۰۲۳,۰۱۵۹)	(۲,۲۳۳,۰۰۵)	ریال
	(۸,۸۱۵,۰۰۰,۰۳۷)	(۸,۸۱۵,۰۰۰,۰۳۷)	ریال

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

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و مزایه

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۲۰-۱- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳		دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳		دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳		دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	
شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود و (زیان) تحقق یافته	سود و (زیان) تحقق یافته
شرکت سرمایه‌گذاری آرمان گستر بازار	۱۳۷,۸۲۸,۹۱۸	۶۰,۱۸۵,۳۳۵,۱۷۸	(۶۱,۲۳۰,۹۶۵,۵۷۵)	ریال	-	(۲,۵۹۱,۱۲۸,۵۵۳)	ریال
جمع	-	۶۰,۱۸۵,۳۳۵,۱۷۸	(۶۱,۲۳۰,۹۶۵,۵۷۵)	(۲۵,۹۰۰,۳۹۱)	-	(۲,۵۹۱,۱۲۸,۵۵۳)	(۸,۱۶۱,۱۰۰,۱۷۳)

۲۰-۲- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و مزایه

دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳		دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳		دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳		دوره مالی سرمایه‌گذاری به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	ریال
۳۶,۰۹۳	۳۹,۸۰۹,۵۵۰,۷۵۵	(۳۹,۸۰۹,۵۵۰,۷۵۵)	(۸,۱۶۱,۱۰۰,۱۷۳)	-	۱۸,۶۲۳,۵۸۰	ریال	-
۲۱۱,۱۵۰	۲۵۳,۳۳۱,۷۵۰,۰۰۰	(۲۵۳,۳۳۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۵,۱۳۹,۱۳۹)	-	۹,۵۵۰,۱۵۰,۰۰۵	-	-
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹)	(۸,۱۶۱,۱۰۰,۱۷۳)	-	-	-	-
	۶۱,۸۵۵,۳۳۵,۱۷۸	(۶۱,۸۵۵,۳۳۵,۱۷۸)	(۸,۱۶۱,۱۰۰,۱۷۳)	-	۱۰,۱۲۳,۰۷۶,۳۳۹	-	-

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

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و مزایه

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

مستوفی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	دوره مالی منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۲	
					مالیات	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری
مستوفی سیمان‌های پرتلانی	۳۶۸,۸۰۹	۳۳,۴۴۲,۳۳۱	۳۳,۴۴۲,۳۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مستوفی سیمان‌های پرتلانی	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۳۳,۴۴۲,۳۳۱	۳۳,۴۴۲,۳۳۱		-	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)

سود سیرده با بکلی	فرماند سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	دوره مالی منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۲	
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود سیرده با بکلی	فرماند سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۱-۱	۶۱-۲	۳۰,۴۵۷۱	۳۰,۴۵۷۱

۶۱-۱- سود سیرده با بکلی

دوره مالی منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۲

تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سود	ریال	فرصت	دوره مالی منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۲	
					سود	حزینت تزیینات سود	سود واقعی	ریال
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۱۰,۸۹۲۳	-	۱۰,۸۹۲۳	۲۰,۲۳۴۸
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	-	-	-	-
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۲۳,۵۷۳	(۸۲,۱۷۱,۴۵۵)	۲۳,۵۷۳	۲۳,۵۷۳
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۱۸,۱۵۸,۳۳۴	-	۱۸,۱۵۸,۳۳۴	۱۸,۱۵۸,۳۳۴
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۱۸,۵۶۸,۳۷۱	(۴۳۸,۳۵۷)	۱۸,۵۶۸,۳۷۱	۱۸,۵۶۸,۳۷۱
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۱۳,۷۱۵,۳۳۲	(۱۸,۱۶۱,۱۷۲)	۱۳,۷۱۵,۳۳۲	۱۳,۷۱۵,۳۳۲
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۱۳,۳۳۹,۹۲۳	(۳۰,۷۳۰,۹۵۶)	۱۳,۳۳۹,۹۲۳	۱۳,۳۳۹,۹۲۳
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۱۶,۸۴۸,۸۱۹	-	۱۶,۸۴۸,۸۱۹	۱۶,۸۴۸,۸۱۹
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۶,۷۶۰,۱	-	۶,۷۶۰,۱	۶,۷۶۰,۱
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۷۶,۱۶۵	-	۷۶,۱۶۵	۷۶,۱۶۵
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۱,۷۳۲,۲۳۲	-	۱,۷۳۲,۲۳۲	۱,۷۳۲,۲۳۲
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۳,۸۷۸,۲۹۵	-	۳,۸۷۸,۲۹۵	۳,۸۷۸,۲۹۵
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۳۶۹,۳۷۸	-	۳۶۹,۳۷۸	۳۶۹,۳۷۸
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۱۰,۶۰۰,۵۳۰	-	۱۰,۶۰۰,۵۳۰	۱۰,۶۰۰,۵۳۰
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	۲۵,۱۲۴	-	۲۵,۱۲۴	۲۵,۱۲۴
۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۵٪	-	-	-	-
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	۶۷,۰۰۸,۱۱۱,۲۶۱	(۱۲۱,۹۰۲,۹۷۳)	۶۷,۰۰۸,۱۱۱,۲۶۱	۶۷,۰۰۸,۱۱۱,۲۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری انجمنی بازرگانی ایران - شرکت سهامی بازرگانی
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳

دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳		دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳	
تاریخ سرپایه گذاری	تاریخ سررسید	سود خالص	سود خالص
۱۳۰۲/۱۲/۲۳	۱۳۰۵/۲/۲۳	ریال	ریال
		۱,۱۵۸,۱۶۱,۱۵۷	-
		۱,۱۵۸,۱۶۱,۱۵۷	-

۳۲- سود سهام

دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳		دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳	
نام شرکت	سال مالی	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	جمع درآمد سود سهام
سرمایه گذاری آرمان کسپار پارس	۱۳۰۲/۰۳/۲۹	۱۴۰,۲۳۹,۲۳۰	ریال
		۲۰۰	ریال
		۲۸,۰۳۷,۸۴۰,۰۰۰	ریال
		(۱,۱۵۵,۲۸۱,۸۷۵)	ریال
		۲۶,۸۵۲,۵۵۸,۱۲۵	ریال
		۲۸,۰۳۷,۸۴۰,۰۰۰	ریال
		-	ریال

۳۳- درآمد کارزد بازار گزینشی

دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳		دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳	
دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳	ریال	دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳	ریال
	۲,۲۵۲,۵۱۹,۵۲۸		-
	۳۱۸,۸۲۱,۸۷۸,۵۵۴		-
	۴۶,۶۱۳,۵۷۳,۳۳۴		-
	۶,۲۲۱,۲۸۵,۸۱۵		-
	۲۲۲,۱۲۱,۲۵۲,۲۶۵		-

۳۴- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمدهای از تفاوت بین ارزش خرید و ارزش اسمی درآمد سود سهام، از آن بهای با درآمد مثبت یا منفی، سود سپرده‌های بانکی، سود که در سال مالی قبل طی یافته‌های ۱۵ از درآمد سود از آن بهای کسر شد و طی سال مالی جاری تحقق یافت است. جزئیات درآمد مذكور به شرح زیر است:

دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳		دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳	
دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳	ریال	دوره مالی: سرمایه‌گذاری متبقی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۳	ریال
	-		۹۱۲,۰۳۴,۹۵۳
	۸۹,۱۳۵,۳۹۹		-
	۸۹,۱۳۵,۳۹۹		۹۱۲,۰۳۴,۹۵۳

درآمد خالص از کارکرد بازار گزینشی
درآمد ناشی از برگشت هزینه تزیین سود سپرده بانکی
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کالای الکترونیک سرمایه گذاری
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۴۰۲

۱۵- جزئیات قرارداد خرید و نگهداری اوراق به شیت زیر می‌باشد:

نوع وابستگی	نام اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق بهادار	نرخ اسمی	تعداد اوراق	مبلغ منطقی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	میانگین نرخ بازده
صندوق تحت مدیریت صندوق	کرمان ۵۱۱	۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲٪	۱,۵۸۰,۰۰۰	۹۱,۲۰۵,۳۳۳,۰۰۸	۳۲,۸٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عسکری	۹۹,۹۹۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۸۶,۶۳۷	۱۰,۵۳۳,۷۸۷	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۶,۱۶۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۳,۱۵۱,۱۵۳	۶۶,۲۱۵,۳۶۹,۳۱۵	۳۱٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۴,۵۳۲,۶۹۰,۶۹۰,۰۰۰	۳۳٪	۳,۰۷۳,۱۸۴	۴,۶۹۴,۳۸۹,۳۷۵	۳۱٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۷۸,۶۵۱,۱۸۰,۰۰۰	۳۳٪	۴۱۷,۴۲۶	۱۴,۵۵۹,۰۰۹,۴۰۴	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۷۷,۷۷۵,۱۲۸,۵۸۰	۳۳٪	۴۴۰,۵۴۲	۷,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۱,۳۹۹,۱۹۱,۳۹۱,۳۹۱	۳۳٪	۱,۰۳۵,۱۳۲	۱۵,۶۸۱,۵۵۶,۹۹۲	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۶۸۹,۳۳۶	۳۳٪	۱,۱۸۳,۵۳۹	۱,۴۹۲,۷۵۳,۰۰۲	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۴۵۰,۰۰۰,۱۳۲,۵۵۵	۳۳٪	۳۱۰,۵۳۲	۹,۰۱۳,۹۲۶,۰۰۴	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۳۹۹,۸۶۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۳۷۶,۰۰۰	۸,۰۶۵,۷۵۳,۳۳۶	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۰,۳۵۰۰	۲,۱۳۶,۹۵۵,۲۸۰	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۳٪	۱,۰۳۵,۱۳۷	۱۷,۴۵۱,۱۵۵,۴۶	۳۱٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۳۰۷,۸۸۵	۳۳٪	۱,۲۸۰,۱۸۳	۴,۰۳۸,۷۶۷,۰۰۸	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۱,۰۱۴,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۱۶,۳۸۸,۳۳۶	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۱,۰۱۴,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۳۸۸,۳۳۶	۳۲٪
صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمین ۲	۱,۰۱۴,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۳۸۸,۳۳۶	۳۲٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۶۲۷,۰۵۴,۶۵۵	۵,۲۱۳,۶۱۹,۷۴۲	کارمزد مدیر صندوق
۲۵۲,۰۵۴,۷۹۴	۳۷۷,۰۴۹,۱۸۱	کارمزد متولی صندوق
۱۳۷,۳۶۹,۵۹۴	۳۱۸,۱۸۱,۱۴۸	حق الزحمه حسابرس صندوق
۱,۰۱۶,۴۷۹,۰۴۳	۵,۹۰۸,۸۵۰,۰۷۱	جمع

۲۷- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۲,۶۹۳,۶۲۰	۲۳۵,۲۳۱,۴۵۲	هزینه تصفیه
۵۴۹,۴۷۹,۳۰۸	۱,۹۲۱,۰۸۶,۸۸۸	هزینه نرم افزار و سایت
۱۳,۹۴۱,۸۴۰	۳۴,۳۹۶,۱۶۹	هزینه‌های کارمزد بانکی
۱۱۵,۷۵۲,۰۰۸	۳۰۰,۵۸۷,۹۲۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۷۲۷,۲۷۲	۲,۷۶۷,۵۳۲	هزینه برگزاری مجامع
-	۳۴۵,۷۶۷,۱۶۵,۱۷۵	هزینه تعهد و نگهداری اوراق
۶۹۲,۵۹۴,۰۴۸	۳۴۸,۲۶۱,۲۳۵,۱۳۶	جمع

۲۸- هزینه مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۶,۲۷۵,۳۵۰,۶۳۹	هزینه تسهیلات اعتباری
-	۶,۲۷۵,۳۵۰,۶۳۹	جمع

۲۹- تعدیلات

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
(۱۰,۹۳۲,۲۹۵,۰۲۷)	(۸۸,۸۵۱,۶۴۱,۴۴۰)	تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
۷,۸۷۰,۹۰۸,۵۵۳	-	تعدیلات ارزشگذاری بابت ابطال واحد
(۳,۰۶۱,۳۸۶,۴۷۴)	(۸۸,۸۵۱,۶۴۱,۴۴۰)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌گذار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

۳۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

سهام موضوع بازارگردانی	نماد	حداقل حجم سفارش	حداقل معاملات روزانه	دامنه متغنه
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پارتیز	خکرمان	۷۵,۱۲۰	۱,۵۰۲,۳۹۰	۲٪
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد لرغوان	آ	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
اوراق مباحثه شرکت کرمان موتور	کرمان ۵۱۲۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱٪
اوراق سلف موازی استاندارد کرمان موتور	عکرمان	۱٪ از حجم کل اوراق	۵٪ از حجم کل اوراق	۲٪
اوراق سلف موازی استاندارد باتری ۵۵ امپر	عبارتری	۱٪ از حجم کل اوراق	۲٪ از حجم کل اوراق	۲٪

۳۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۱	
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد سرمایه‌گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان کارآمد	مدیر صندوق و موسس	ممتاز	۴۹,۹۰۰	۲,۴۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امیر حمزه مالصیر	موسس	عادی	۸۲,۰۴۱	۴.۱۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بهروز زارع	موسس	ممتاز	۵۰	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کرمان موتور	سپاندار مدیر صندوق	عادی	۷	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری کارآمد	موسس	ممتاز	۵۰	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی پیشگامان	موسس	عادی	۷	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	جمع کل		عادی	۵۰	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کرمان موتور	سپاندار مدیر صندوق	عادی	۷	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری کارآمد	موسس	ممتاز	۶۲۴,۰۰۰	۳۱.۳۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی پیشگامان	موسس	عادی	۰	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	جمع کل		عادی	۰	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان سرامد بازار	سپاندار مدیر صندوق	عادی	۷۵۵,۰۵۵	۳۸.۰۳٪

۳۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳		۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
طرف معامله	نوع وابستگی	تاریخ معامله	مبلغ معامله (بدنه)
کارگزاری کارآمد	کارگزاری	۲۷۷,۰۸۱,۷۸۲	۳۳۵,۱۳۲,۳۷۸,۸۱۰
کارگزاری توازن بازار	کارگزاری	۳۶۸,۶۸۳,۵۴۲	(۳۳,۳۳۵,۳۱۶,۳۳۶)
موسسه حساسیتی بازار	حسابرس	۳۱۸,۱۸۱,۱۴۸	۱,۰۰۸,۵۷۲,۲۲۴
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	مستوی	۳۷۷,۰۴۹,۱۸۱	۲۹۵,۳۴۲,۹۳۴
شرکت سیدگردان سرامد بازار	موسس و مدیر صندوق	۵,۲۱۳,۶۱۹,۷۴۲	۵,۲۱۳,۶۱۹,۷۴۲

* معاملات با ارکان صندوق بر اساس نرخ‌های صندوق در اسبانه 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 سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

۳۳- 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 بوده وجود نداشته است.

۳۴- 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 ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

ردیف	شرح	ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (میلیون ریال)
۱	جمع دارایی جاری	۴,۱۲۲,۶۰۸	۳,۲۹۷,۷۲۳	۳,۹۱۴,۴۸۳
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی‌ها	۴,۱۲۲,۶۰۸	۳,۲۹۷,۷۲۳	۳,۹۱۴,۴۸۳
۴	جمع بدهی‌های جاری	۱,۳۶۴,۳۰۲	۱,۳۱۶,۵۷۶	۱,۲۳۱,۹۶۵
۵	جمع بدهی‌های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی‌ها	۱,۳۶۴,۳۰۲	۱,۳۱۶,۵۷۶	۱,۲۳۱,۹۶۵
۷	جمع کل تعهدات	۱,۱۸۸,۸۱۸	۲۴۰,۱۰۶	۲,۴۰۱,۰۶۱
۸	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۲,۵۵۳,۱۲۰	۱,۵۵۶,۶۸۲	۳,۶۳۳,۰۲۶
۹	نسبت جاری	۱.۶۱	۲.۱۲	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۶۲		۰.۹۲۸۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۰ شهریورماه ۱۴۰۲

۳۵- خلاصه دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	صندوق اعتماد (ارزغان)	آرمان گستر پارسی	سلف خودرو کرمان موتور	سلف ۵۵ آئیر کرمان	لوازم مرابحه کرمان موتور	جمع کل
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۷,۸۲۲,۷۲۳,۵۷۵	۶۰,۱۳۴,۸۱۷,۳۷۹	-	-	-	۶۰,۱۳۴,۸۱۷,۳۷۹
سرمایه‌گذاری در سبد بانکی	۹,۸۲,۵۳۰,۳۳۳	-	۳۹۹,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۹۹,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در سایر لوازم با درآمد ثابت	-	-	۷۶۹,۳۳۲,۸۵۲,۹۹۵	۳۳,۳۸۱,۱۱۵,۵۵۵	۲۹۰,۰۵۱,۲۲۰	۸۸۱,۰۵۹,۹۵۹,۷۷۱
حساب‌های دریافتی	۱,۳۶۶,۳۸۰,۵۸۹	۲۶,۸۵۷,۸۲۷,۳۳۵	۱,۰۷۲,۳۰۵,۷۸۹,۲۵۲	۳۰,۱۸۵,۷۷۹,۳۵۵	۲۰,۳۴۸,۱۷۹,۷۹۳	۴۱۸,۹۷۶,۷۸۵,۷۸۸
پیش پرداخت‌ها	-	-	۸۰,۹۹۰,۱۱۱,۳۳۹	-	-	۱,۰۲۳,۳۱۰,۷۰۳,۳۵۷
موجودی نقد	-	-	۴۳۹,۶۶۸,۵۴۴,۰۰۰	-	۸۰,۵۵۹,۸۷۳,۸۰۰	۱۴۵,۰۳۷,۹۹۸,۵۵۱
سایر دارایی‌ها	۶۶۹,۷۱۱,۷۲۲	۶۶۹,۷۱۱,۷۲۲	۶۶۹,۷۱۱,۷۲۲	۳۵۰,۳۸۱,۳۰۰	۶۶۹,۷۱۱,۷۲۲	۳,۰۱۳,۲۲۸,۱۲۸
جمع دارایی‌ها	۴۰,۸۱۲,۱۳۶,۹۲۰	۷۰,۵۸۴,۶۹۲,۰۸۲	۳,۱۳۱,۲۰۲,۹۲۸,۴۶۳	۷۷,۰۳۳,۸۰۲,۲۳۰	۱۶۶,۳۷۵,۹۰۵,۳۶۸	۳,۱۳۱,۲۰۲,۹۲۸,۴۶۳
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	(۱,۷۷۵,۱۲۳,۹۱۷)	۶۱,۹۷۶,۶۵۹,۲۳۳	۱۷۳,۱۵۵,۶۷۹,۲۶۷	-	-	۲۳۳,۳۱۷,۲۱۲,۷۸۳
پرداختی به ارکان صندوق	۳۴۵,۱۶۹,۵۴۲	۳,۳۵۸,۶۲۶,۶۶۵	۷۶۰,۱۰۶,۶۲۹	۸۰,۲۰۰,۶۲۸	۲۲۳,۶۵۵,۶۷۶	۶,۵۸۸,۵۳۵,۰۰۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱,۰۳۶,۷۲۱,۷۷۷	۱,۳۱۸,۳۷۶,۶۱۹	۸۱۵,۶۹۶,۷۸۵,۹۷۶	۱,۵۸۰,۱۰۴,۵۵۹	۹۰,۱۰۰,۱۸۹	۸۲۰,۳۳۳,۹۰۰,۱۲۰
پیش دریافتی	-	-	۹۳,۲۲۳,۱۲۰,۵۲۷	۳۶,۶۵۹,۳۰۰,۱۸۵	۷۳,۶۰۹,۱۲۱,۲۰۶	۲۰۲,۳۹۱,۵۸۱,۹۳۸
پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	-	۱,۱۱۶,۱۶۶	۳۰,۰۳۱,۳۶۰,۶۸۰	۷۰,۰۱۷,۸۷۵,۶۶۰	۱۰۰,۰۲۵,۳۵۲,۵۰۶
جمع بدهی‌ها	(۷۸۲,۲۳۳,۶۰۸)	۶۶,۵۵۳,۷۶۲,۷۷۷	۱,۰۸۴,۶۷۷,۷۸۵,۴۲۵	۶۸,۳۷۸,۸۸۶,۰۷۲	۱۳۳,۷۵۷,۷۷۷,۷۳۱	۱,۲۶۲,۹۸۵,۹۷۲,۳۴۷
خالص دارایی‌ها	۴۱,۰۲۶,۴۰۳,۵۲۸	۶۳۹,۷۲۹,۹۲۹,۳۰۵	۲,۰۴۶,۵۲۶,۱۵۲,۰۳۸	۸,۷۶۴,۹۱۵,۲۲۸	۲۳,۶۱۸,۱۲۳,۶۳۷	۲,۷۵۸,۲۰۴,۲۲۷,۷۰۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۱۳۹,۲۰۵	۷۸۲,۵۳۱	۱,۶۲۰,۲۳۶	۱,۰۵۸,۵۶۵	۱,۸۵۱,۲۱۴	۱,۳۳۳,۱۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳

۳۵- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	صندوق اعتماد ارغوان	آرمان گستر پاریز	سلف خودرو کرمان موتور	سلف ۵۵ امیر کرمان	اوراق مربای کرمان موتور	جمع کل
	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۸۲,۱۲۶,۴۹۰	(۹,۱۳۴,۲۰۴,۵۹۴)	۶,۴۲۳,۷۱۹,۵۴۳	-	۷۳۰,۲۸۲,۳۳۰	(۱,۲۹۸,۰۷۶,۲۳۱)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۰۶۹,۸۴۱	(۹۲,۵۹۲,۱۲۸,۹۵۲)	۹,۸۸۱,۱۵۴,۰۰۵	۱۸۶,۸۲۲,۵۷۰	-	(۸۲,۵۲۰,۰۷۲,۵۲۶)
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰۸,۹۲۲	۱۶,۰۸۴,۸۱۹	۶۶,۹۸۷,۹۶۳,۰۶۰	-	۱,۱۶۳,۷۷۰,۶۱۷	۶۸,۱۶۷,۹۲۷,۴۱۸
سود سهام	-	۲۶,۸۵۲,۳۶۲,۱۲۵	-	-	-	۲۶,۸۵۲,۳۶۲,۱۲۵
درآمد کارمزد بازارگردانی	۴,۳۵۴,۵۱۹,۵۴۸	-	۳۱۸,۸۴۱,۸۷۸,۵۸۶	۳,۲۲۱,۲۸۵,۸۹۵	۴۶,۷۱۳,۵۷۳,۴۳۶	۳۷۳,۱۳۱,۲۵۷,۴۶۵
سایر درآمدها	-	-	۸۹,۱۳۵,۴۹۹	-	-	۸۹,۱۳۵,۴۹۹
جمع درآمدها (زیان‌ها)	۵,۰۴۰,۸۲۴,۸۰۱	(۷۴,۸۵۷,۸۸۶,۰۰۲)	۴۰۲,۲۲۳,۸۵۰,۶۹۳	۳,۴۰۸,۱۱۸,۴۶۵	۴۸۶,۰۷۶,۲۶۲,۳۸۳	۳۸۴,۴۲۲,۵۳۳,۷۴۰
هزینه‌ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۱۰۹,۷۲۲,۲۰۱)	(۳,۲۱۸,۳۴۰,۲۳۷)	(۲,۴۵۷,۲۱۰,۷۶۱)	(۸,۰۲۰,۶۴۸)	(۱۱۵,۵۵۶,۱۲۴)	(۵,۹۰۸,۸۵۰,۰۷۱)
سایر هزینه‌ها	(۵۲۸,۳۷۵,۲۳۴)	(۶۰۳,۵۱۸,۷۸۸)	(۳۰۴,۳۱۷,۵۷۱,۳۸۵)	(۱,۰۸۴,۸۹۷,۶۵۹)	(۴۱,۷۲۶,۸۷۲,۰۷۰)	(۳۴۸,۲۶۱,۲۳۵,۱۳۶)
جمع هزینه‌ها	(۶۳۸,۰۹۷,۵۳۵)	(۳,۸۲۱,۸۵۹,۰۲۵)	(۳۰۶,۷۷۴,۷۸۲,۱۴۶)	(۱,۰۹۲,۹۱۸,۳۰۷)	(۴۱,۸۴۲,۴۲۸,۱۹۴)	(۳۵۴,۱۷۰,۰۸۵,۲۰۷)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۴,۴۰۲,۷۲۷,۲۶۶	(۷۸,۶۷۹,۷۴۵,۶۲۷)	۹۵,۴۴۹,۰۶۸,۵۴۷	۲,۳۱۵,۲۰۰,۱۵۸	۶,۷۶۵,۱۹۸,۱۸۹	۳۰,۲۵۲,۴۴۸,۵۳۳
هزینه مالی	(۱۴,۲۵۸,۳۷۹)	(۱۶۰,۶۱۴۹,۲۰۹)	(۴,۶۵۴,۹۴۳,۰۵۱)	-	-	(۶,۲۷۵,۲۵۰,۶۳۹)
سود (زیان) خالص	۴,۳۸۸,۴۶۸,۸۸۷	(۸۰,۲۸۵,۸۹۴,۸۳۶)	۹۰,۷۹۴,۱۲۵,۴۹۶	۲,۳۱۵,۲۰۰,۱۵۸	۶,۷۶۵,۱۹۸,۱۸۹	۲۳,۹۷۷,۰۹۷,۸۹۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	۱۱.۲۷	(۱۲.۱۶)	(۴.۵۴)	(۶.۳۲)	(۶.۸۱)	(۰.۸۶)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲	۱۰.۶۸	(۱۲.۵۴)	(۴.۴۴)	(۲۶.۵۵)	(۲۹.۹۱)	(۰.۸۸)

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی =

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

خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

مرکز گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

صندوق اعتماد ارغوان	ارمان گستر پارس		سلف خودرو کرمان موتور		سلف ۵۵ امیر کرمان		اوراق مزایحه کرمان موتور		جمع کل
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۹,۲۱۴	۲۶,۷۱۴,۱۲۴,۶۶۱	۶۸۰,۵۲۴	۱,۲۲۸,۲۹۸	۱,۹۸۴,۵۵۳,۱۳۵,۱۶۵	-	۵۹,۳۹۸	۱۰۲,۹۵۷,۶۶۶,۹۴۸	۱,۹۸۸,۰۸۴	۲,۲۲۴,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲
-	-	۱۳۶,۳۲۹	۳۹۶,۳۲۰	۳۹۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷۲,۷۳۹	۳۷۲,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	(۳۱۴,۳۲۵)	(۳۱,۲۲۰)	(۳۷,۲۸۰)	(۳۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۳,۳۲۵)	(۳۹۳,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)
-	۴۲,۸۸۴,۸۸۷	-	-	۹۰,۲۴۴,۱۳۵,۴۹۴	-	۲,۳۱۵,۴۰۰,۱۵۸	۶,۲۶۵,۱۹۸,۱۸۹	-	۲۳,۱۷۰,۰۱۷,۸۱۴
-	-	-	-	(۳۶,۳۲۹,۵۰۷,۶۲۸)	(۱۰,۸۱۷,۱۷۶,۶۲۴)	(۱,۸۳۰,۲۸۳,۹۳۰)	(۳۱,۸۲۴,۲۲۳,۵۰۰)	-	(۸,۸۵۱,۶۴۱,۴۴۰)
خالص دارایی ها (واحدهای صادر شده) اول دوره									
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی									
واحدهای سرمایه گذاری انبساط شده طی دوره مالی									
سود خالص دوره مالی									
تغیلات									
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۱۹,۲۱۴	۴۱,۱۰۴,۶۰۲,۵۴۸	۸۱۶,۹۵۳	۱,۲۱۰,۷۹۲	۶۲۹,۳۶۰,۹۱۳,۲۵۵	۲,۰۳۶,۵۲۶,۱۵۴,۶۲۸	۸,۷۶۴,۹۱۶,۲۱۸	۲۱,۶۱۸,۱۲۶,۶۳۷	۲,۰۶۷,۴۵۸
									۲,۲۷۵,۳۰۴,۳۲۷,۷۰۶