

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
مستقل سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرسی مستقل به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت توضیحی ۱ تا ۳۵، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۳ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.



تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آن‌جا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.



- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.
- ۸- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق، درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۳۰ توضیحی صورتهای مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت تعهدات موضوع بازارگردانی باشد، جلب نگردیده است.
- ۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری، برخورد نگردیده است.
- ۹-۱ مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت توضیحی ۱۹ صورت های مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با اقدام به خرید و فروش سهام ارتباطات سیار ایران و صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای ویستا خارج از موضوع بازارگردانی رعایت نشده است.
- ۹-۲ مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۳۴ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نسبت بدهی و تعهدات به دارایی ها که می بایست کمتر از "یک" باشد، رعایت نشده است، مضافاً در نمادهای "عکرممان ۲ و گندم" نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده، با حدنصاب مقرر مطابقت ندارد.
- ۹-۳ مفاد ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت برای صدور از طریق انتقال سهام یا حق تقدم، رعایت نشده است (برای خانم ها مریم صفری و نشاط صفری نماد غانیزان به مبلغ ۳۲۴,۸۷۱ میلیون ریال مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۴).
- ۹-۴ مفاد ماده ۵۴ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت تسهیلات مالی به ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۱۰۰٪ از خالص ارزش دارایی های صندوق در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نماد "آلا" در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۴ و برای نماد "کارآمد" در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۳، رعایت نشده است.
- ۹-۵ مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۵/۰۳ و ۱۴۰۳/۰۵/۰۶ برای نماد "عکرممان ۲"، رعایت نشده است.
- ۹-۶ مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت نرخ سود ترجیحی رعایت نشده است.
- ۹-۷ مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۸/۱۶ و ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ رعایت نشده است.

۸-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر سرمایه گذاری منابع مازاد صندوق در صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله تا سقف ۲۰٪ از دارایی های صندوق برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۵ نماد "کرمان ۵۱۲۱" و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۵ نماد "کارآمد"، رعایت نشده است.

۹-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

۱۰- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و مطالب مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

بیست و هفتم اسفند ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

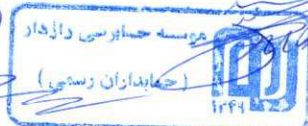
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌گذار

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌گذار مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه 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 - منبای 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 سرمایه‌گذار 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 برگیرنده 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 ۱۴۰۳/۱۲/۰۴ 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



پیوست گزارش حسابرسی

تاریخ ۱۴۰۳ / ۱۲ / ۲۷





شناسه ملی: ۱۴۰۳۸۴۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌مد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۲۷۸,۷۳۱,۶۶۵,۰۱۶	۶۳۴,۰۵۵,۸۹۱,۱۳۳
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶	۹۲۹,۱۷۹,۲۰۳,۲۰۲	۴۴,۵۴۱,۴۷۳,۳۳۴
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷	۱,۵۸۳,۴۲۳,۶۹۵,۸۸۳	۴۹۰,۶۰۹,۶۱۱,۹۱۷
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۴۷۶,۵۴۳,۹۸۸,۶۶۲	۹۱۰,۵۶۶,۷۱۳,۱۳۷
حساب‌های دریافتی	۹	۱,۷۵۴,۶۸۳,۶۵۰,۶۱۴	۷۲۲,۸۳۵,۱۳۸,۱۰۱
پیش پرداخت	۱۰	۲۷,۲۹۴,۲۶۸,۷۵۷	۲۸۵,۴۵۸,۴۵۶,۲۵۵
سایر دارایی‌ها	۱۱	۱,۰۰۲,۶۹۴,۵۴۰	۲,۰۵۰,۵۰۷,۲۸۴
موجودی نقد	۱۲	۵,۴۴۸,۳۹۵,۵۸۷	۴۴۹,۷۶۲,۳۴۳,۰۶۶
جاری کارگزاران	۱۳	۱۳۵,۷۲۵,۴۴۶,۶۶۰	
جمع دارایی‌ها		۶,۱۹۲,۰۳۳,۰۰۹,۹۲۱	۳,۵۳۹,۸۸۱,۱۳۵,۲۳۷
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۳	-	۱,۹۷۴,۰۷۸,۰۱۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	۶,۹۰۲,۴۵۸,۶۸۷	۹,۷۴۳,۹۶۳,۰۴۷
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵	۱,۴۷۷,۰۱۸,۵۱۹,۳۲۲	۴۸۰,۵۷۲,۲۸۸,۳۲۷
پیش دریافتها	۱۶	۶۱,۴۰۴,۷۲۵,۹۶۸	۳۰۳,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۷	۷,۹۳۴,۱۸۰,۴۱۹	۰
جمع بدهی‌ها		۱,۵۵۳,۲۵۹,۸۸۴,۳۹۶	۷۹۶,۰۷۵,۸۵۳,۹۸۵
خالص دارایی‌ها	۱۸	۴,۶۳۸,۷۷۳,۱۲۵,۵۲۵	۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱,۳۸۴,۴۳۹	۱,۳۸۰,۱۲۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



پوست گزارش حسابرسی

درج ۱۴۰۳ / ۱۲ / ۲۷



شناسه ملی ۱۴۰۳۸۴۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹	۲۶۵,۶۳۴,۳۳۲,۳۲۷	۲۶,۵۹۷,۶۸۱,۵۲۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	۱۶۴,۰۳۴,۹۵۸,۵۳۳	۱۶,۴۹۲,۲۲۳,۵۰۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱۳۴,۴۸۹,۹۰۱,۱۵۹	۱۳۹,۷۲۱,۱۷۸
سود سهام	۲۲	۲۸,۰۴۷,۸۴۴,۰۰۰	-
درآمد کارمزد بازارگردانی	۲۳	۱,۰۵۹,۱۰۴,۱۶۷,۹۳۶	۴,۰۵۹,۸۵۹,۵۶۲
سایر درآمدها	۲۴	۸۹,۱۳۵,۴۹۹	-
جمع درآمدها		۱,۶۵۱,۴۰۰,۳۴۰,۴۵۴	۴۷,۲۸۹,۴۸۵,۷۷۲
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۶	(۱۲,۰۰۳,۰۶۱,۳۰۰)	(۴,۸۴۷,۳۵۹,۱۹۹)
سایر هزینه‌ها	۲۷	(۹۸۹,۰۹۳,۰۷۸,۵۴۰)	(۱,۵۹۳,۲۱۱,۲۴۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۶۵۰,۳۰۴,۲۰۰,۵۱۴	۴۰,۸۴۸,۹۱۵,۳۲۸
هزینه مالی	۲۸	(۱۹,۴۲۲,۲۶۰,۷۶۸)	(۱۶,۷۵۸,۰۰۱)
سود (زیان) خالص		۶۳۰,۸۸۱,۹۳۹,۷۴۶	۴۰,۸۳۲,۱۵۷,۳۲۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۱۹/۷۶٪	۹/۲۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲		۱۳/۴۴٪	۵/۵۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای صادر شده) در اول دوره	۱,۹۸۸,۰۸۴	۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳,۵۵۳,۱۹۴	۳,۵۵۳,۱۹۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۱۹۰,۶۲۶)	(۲,۱۹۰,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۶۳۰,۸۸۱,۹۳۹,۷۴۶	۴۰,۸۳۲,۱۵۷,۳۲۷
تعدیلات	(۹۸,۴۸۲,۰۹۵,۴۷۳)	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۳,۳۵۰,۶۵۲	۴,۶۲۸,۷۷۳,۱۲۵,۵۲۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



پروست گزارش حسابرسی

رازدار

درخ ۲۷ / ۱۲ / ۱۴۰۳

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی =

خالص دارایی‌های پایان دوره

۳

(Handwritten signature)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی شش منتهی به ۳۰ دی 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 به آدرس algorithm-karamad.ir سرمایه‌گذاری 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 سیدگردان کارآمد	۴۹,۹۹۸	۹۹,۹۹۶
۲	شرکت گروه مالی پیشگامان کارآمد	۱	۰,۰۰۲
۳	شرکت کارگزاری کارآمد	۱	۰,۰۰۲
	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.



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۲/۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی شش منتهی به ۳۰ دی 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 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.



انستیتو گزارش‌های سرمایه‌گذاری

۱۳۹۹
راژدار

موضوع: ۲۶ / ۱۲ / ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی شش منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	حداکثر سالانه 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 ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) 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 و ۷ در هزار (۰.۰۰۷) از ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق.								
کارمزد متولی	سالانه معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
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 ۱۰۰۰۰ 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 بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.								
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 دارایی‌ها مطابق جدول زیر محاسبه می‌گردد:								
<table><tr><th>ارزش دارایی‌ها 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 دارایی‌ها 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 دارایی‌ها 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 شش منتهی به ۳۰ دی 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 واحد‌های عادی منتقل می‌گردد.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

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



پوست گزارش حسابرسی

۱۳۹۹
راژدار

دوره ۱۴۰۳ / ۱۲ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه یازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تکنیک سمنت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
خودرو و ساخت قطعات	ریال	ریال	ریال	ریال
	۶۰,۳۱۵,۳۷۰,۱۳۴	۶۵۰,۸۸۳,۸۳۷,۳۷۹	۶۸۳,۱۹۰,۲۴۶,۳۴۰	۶۳۳,۵۵۸,۹۱۱,۱۳۳
محصولات غذایی و آشپزخانه به جز قند و شکر	ریال	ریال	ریال	ریال
	۵۷۶,۳۴۰,۰۵۸,۲۰۰	۶۳۷,۸۳۷,۸۱۷,۵۳۷	-	-
جمع	۱,۱۸۰,۳۲۱,۳۷۶,۰۶۴	۱,۲۷۸,۶۷۵,۰۱۶	۶۸۳,۱۹۰,۲۴۶,۳۴۰	۶۳۳,۵۵۸,۹۱۱,۱۳۳
			۲۰/۶۵٪	۱۷/۹۱٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ص.س.ذات ماه آفرید سپید-۲	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۰,۰۰۵,۶۲۵,۰۰۰	۳۱,۶۱۰,۷۱۸,۱۱۲	-	-
صندوق ترمیم اطمینان کمن-تکیت	ریال	ریال	ریال	ریال
	۸۰,۳۳۳,۳۸۸,۷۶۷	۸۲,۵۵۳,۳۸۷,۷۶۶	-	-
صندوق س. نوای فردی زکریا-تکیت	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صندوق س. نوای نوام نو ویرا-۲	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	-	-
صندوق س.زکریا تکیت کارآمد-۲	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۱۱,۰۱۹,۵۱۸,۱۵۲	۳۱۱,۰۱۹,۵۱۸,۱۵۲	-	-
صندوق س.جوفه کوچک گندم-سهام	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۳۹,۹۱۰,۲۵۰,۶۲۹	۲۳۹,۹۱۰,۲۵۰,۶۲۹	-	-
صندوق س.استاد آفرین پارسیان-۲	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-
صندوق س.استاد آفرین	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-
جمع	۹۱۵,۳۵۸,۷۲۳,۳۱۴	۹۱۹,۱۷۹,۲۰۲,۲۰۲	۳۳,۵۵۸,۹۱۱,۱۳۳	۳۳,۵۵۸,۹۱۱,۱۳۳
			۰٪	۱۷/۹۱٪

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نوع سود	۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
			ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت	۲۹/۰۸/۱۵۱۵۵۹۳۰۴	مختلف	۶۷,۲۸۳,۳۶۶,۳۶۶	۱/۸٪	۳۵,۱۵۷,۰۵۶	۰/۱۰٪
سپرده کوتاه مدت	۲۹/۰۸/۱۵۱۵۵۹۳۰۱	مختلف	۱۱۰,۹۶۸,۶۶۷,۱۲۱	۱/۵٪	۳۹,۶۶۷,۸۵۱	۰/۱۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۵/۹/۱۶۵۹۹۶۱۶۵۹۹۶۱	مختلف	۳۶۷,۹۱۳,۶۶۱	۰/۱٪	۳,۱۴۰,۳۰۳,۶۶۲	۰/۰۹٪
سپرده کوتاه مدت	۲۹/۰۸/۱۵۱۵۵۹۳۰۲	مختلف	۲,۷۵۶,۶۱۱,۹۲۵	۰/۱٪	۷۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۲۹/۰۸/۱۵۱۵۵۹۳۰۳	مختلف	۲۱,۰۵۷,۸۷۶	۰/۱٪	۱۰,۶۹۰,۳۸۵	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۲۲/۰۲/۷۱۲۰۰۰	مختلف	۵۴۱,۳۶۵,۷۳۷	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۲۷/۰۱/۱۵۶۳۰۰۰۰	مختلف	۱۳۸,۳۸۲,۰۱۶	۰/۱٪	۸۱,۹۸۰,۳۱۶,۰۱۱	۰/۲۳٪
سپرده کوتاه مدت	۲۹/۰۸/۱۵۱۵۵۹۳۰۷	مختلف	۸۳۸,۳۱۸,۷۵۸	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت	۲۹/۰۸/۱۵۱۵۵۹۳۰۹	مختلف	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵٪	-	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت	۱۵/۹/۱۶۵۹۹۶۱۶۵۹۹۶۱	مختلف	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت	۲۹/۰۸/۱۵۱۵۵۹۳۰۶	مختلف	۲۶۹,۹۲۶,۱۱۰,۳۶۵	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت	۲۹/۰۸/۱۵۱۵۵۹۳۰۵	مختلف	۳,۸۱۷,۳۳۲,۹۱۲	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت	۲۹/۰۳/۱۵۱۵۵۹۳۰۳	مختلف	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت	۲۹/۰۳/۱۵۱۵۵۹۳۰۲	مختلف	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت	۲۹/۰۳/۱۵۱۵۵۹۳۰۴	مختلف	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۰/۱۱/۱۵۱۵۵۹۳۰۱۱	مختلف	۳۳,۳۸۸,۹۶۵,۱۱۶	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۲۹/۰۸/۱۵۱۵۵۹۳۰۸	مختلف	۱,۵۵۷,۸۶۲,۱۲۵	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۲۹/۰۸/۱۵۱۵۵۹۳۰۵	مختلف	۱۸,۱۴۱,۱۹۵,۵۹۱	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۲۹/۰۸/۱۵۱۵۵۹۳۰۱۰	مختلف	۳۰,۳۳۷,۸۷,۳۶۱	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۶/۳/۱۶۳۳۲۸۰۹	مختلف	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱٪	-	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت	۱۵/۹/۱۶۵۹۹۶۱۶۵۹۹۶۱	مختلف	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۱۳٪
سپرده کوتاه مدت	۲۷/۰۱/۱۵۶۳۰۰۰۰	مختلف	-	-	۲۰,۷۷۵,۵۵۲	۰/۰۱٪
جمع			۱,۵۸۳,۳۳۳,۶۸۵,۸۸۳	۲۵/۵۷٪	۳۹۰,۶۰۹,۶۱۱,۹۱۷	۱۳/۸۶٪



راژزار

پوست گزارش حسابرسی

دوره ۱۴۰۳/۸/۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگو، تم سرمایه بازار

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه 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	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱	۸۹۰,۱۰۶,۲۹۲,۷۰۶	۳۳۵,۰۶۸,۳۶۵,۳۲۰
۸-۲	۲۰,۲۶۰,۳۱۸,۳۳۱	۵۱,۳۷۵,۶۳۳,۶۳۲
	۹۱۰,۵۵۶,۷۱۳,۰۳۷	۳۸۶,۴۴۳,۹۹۸,۹۵۲

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	
خودرو کی ام سی کرمان موتور	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۲۳	۳۵۸,۳۳۳,۶۶۱,۰۶۲	-	۳۸۱,۴۴۳,۳۶۶,۹۸۶	۶۱/۸٪	۸۹۰,۱۰۶,۲۹۲,۷۰۶	۲۵/۱٪
سلف مایر پتری دات لیمز کرمان	۱۴۰۵/۰۱/۳۳	۲۵	۳۹,۹۹۹,۸۸۶,۷۸۵	-	۴۲,۶۴۳,۹۶۸,۱۳۳	۰/۶٪	-	-
جمع			۳۹۸,۳۳۳,۳۴۷,۸۴۷	-	۴۲۵,۰۸۷,۳۳۵,۱۲۰	۶۱/۸٪	۸۹۰,۱۰۶,۲۹۲,۷۰۶	۲۵/۱٪

۸-۲- 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	
مرحله کرمان موتور-سرمایه ۵۱۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۳۳	۰/۳۳	۱۹,۹۹۹,۱۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۳۳۶,۳۸۱	۲۰,۳۳۷,۲۶۶,۳۸۱	۰/۳۳٪	۲۰,۳۳۶,۰۳۱۸,۳۳۱	۰/۵۸٪
اوراق با درآمد ثابت مرحله کرمان موتور-سرمایه ۶۰۹۰۹۰۴	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۰/۳۳	۲۹,۹۵۵,۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۳,۵۲۷,۰۶۱	۳۱,۰۲۸,۱۹۷,۰۶۱	-	-	-
جمع			۴۹,۹۵۴,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۸۳,۸۶۳,۴۴۲	۵۱,۳۶۵,۴۶۳,۴۴۲	۰/۳۳٪	۲۰,۳۳۶,۰۳۱۸,۳۳۱	۰/۵۸٪

۹- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به شرح ذیل می‌باشد:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	تجزیل نشده	تجزیل شده
	ریال	ریال
۹-۱	۱,۸۹۳,۰۸۷,۳۶۱	۱,۸۵۶,۶۹۷,۳۰۴
	۱,۷۵۳,۸۱۶,۹۵۳,۳۱۰	۱,۷۵۳,۸۱۶,۹۵۳,۳۱۰
	-	-
جمع	۱,۷۵۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۳,۷۰۰,۰۰۰

۹-۱- سایر حساب های دریافتی بابت کارمزد بازارگردانی می باشد

۱۰- پیش پرداختها:

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

یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۰-۱	۳۷,۳۹۳,۶۸۷,۷۵۷	۳۸,۳۵۸,۳۵۶,۳۵۵
جمع	۳۷,۳۹۳,۶۸۷,۷۵۷	۳۸,۳۵۸,۳۵۶,۳۵۵

۱۰-۱- پیش پرداخت ها:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۳۸۱,۱۲۱,۵۶۵	-
۱۳,۱۵۲,۸۱۶,۴۴۳	۲۵۰,۱۲۸,۵۳۸,۷۲۰
۷۵۹,۳۵۶,۷۶۹	۳۵,۳۰۹,۱۰۷,۵۶۵
۳۷,۳۹۳,۶۸۷,۷۵۷	۳۸,۳۵۸,۳۵۶,۳۵۵

۹-۱- سایر حساب های دریافتی بابت کارمزد بازارگردانی می باشد

۱۱- سایر دارایی‌ها:

شامل آن بخشی از مخارج عضویت در کلون‌ها، نرم افزار صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سالها / دوره‌های آتی انتقال می‌یابد. مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و طرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهکک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهکک مخارج نرم افزار و عضویت در کلون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می‌باشد.

عائده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهکک طی دوره	عائده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹,۰۶۷,۱۸۰	-	(۵۳۳,۳۸۰,۱۹۶)	۳۵۷,۳۱۶,۸۹۴
-	۱۰۰,۴۹۳,۶۹۲	(۶۵۵,۸۸۰,۴۵)	۳۳۹,۰۵۶۴۹
۱,۳۵۸,۸۳۰,۱۰۴	۵۷,۰۷۳,۳۰۴	(۶,۲۵۶,۵۸۸,۵۳۳)	۷۱۰,۳۹۱,۰۱۷
۲,۰۵۰,۵۰۷,۲۸۲	۵۸۰,۷۷۵,۰۴۰	(۶,۸۵۵,۵۶۶,۷۸۴)	۱,۰۰۳,۶۹۳,۵۴۰

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص ارزش دارایی ها به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۵,۳۳۳,۱۲۵,۵۸۷	-
۳۷۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۴۹,۷۵۸,۳۳۳,۰۶۶
۵,۳۳۸,۳۶۵,۵۸۷	۳۴۹,۷۵۸,۳۳۳,۰۶۶

سپرده جاری ۳۹۰۱۱۰۱۵۵۵۳۰۱ بانک پاسارگاد

سپرده جاری ۳۹۰۱۱۰۱۵۵۵۳۰۲ بانک پاسارگاد

سپرده جاری ۳۹۰۱۱۰۱۵۵۵۳۰۳ بانک پاسارگاد

حساب جاری نزد بانک تجارت

جمع



پوست گزارش حسابداری

رازدار

درج ۲۶ ۱۷/ ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

گزارش مالی صان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۳- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره مالی	گردش پدکار	گردش پستکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۵۷۱,۷۲۸,۴۱۸)	۴۰,۲۲۳,۱۰۰,۳۱۰,۶۲۳	(۴۰,۰۹۱,۸۰۳,۱۳۵,۵۴۵)	۱۳۵,۷۲۵,۴۴۶,۶۶۰
(۱۷۳,۳۴۵,۰۲۹,۶۰۰)	۲۲,۹۵۸,۲۴۴,۳۳۸,۱۷۲	(۲۲,۷۸۳,۸۹۹,۳۰۸,۵۷۲)	-
۱۷۷,۹۴۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۸,۵۲۰,۷۹۴,۷۸۴	(۱۰,۶۷۶,۴۷۲,۳۷۴,۷۸۴)	-
(۱,۹۷۴,۰۷۸,۰۱۸)	۷۳,۶۸۹,۸۷۵,۴۴۳,۵۷۹	(۷۳,۵۵۲,۱۷۵,۹۱۸,۹۰۱)	۱۳۵,۷۲۵,۴۴۶,۶۶۰

کارگزاری کارآمد

کارگزاری توازن بازار

صندوق س. اعتماد ارغوان

جمع

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۸,۱۶۹,۰۷۲,۷۳۷	۵,۹۶۰,۸۱۹,۶۵۷
۷۷۱,۳۹۱,۱۷۶	۴۱۳,۱۴۷,۰۴۹
۸۰۳,۴۹۹,۱۳۴	۵۲۸,۴۹۱,۹۸۱
۹,۱۴۳,۹۶۳,۰۴۷	۶,۹۰۲,۴۵۸,۶۸۷

کارمزد مدیر صندوق

کارمزد متولی صندوق

حق الزحمه حسابرس صندوق

جمع

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۱,۱۲۲,۸۵۹,۹۵۳,۴۶۱	۴,۷۲۴,۰۷۳,۷۴۷
ذخیره تعهد و نگهداری اوراق		۳۹۵,۴۰۸,۰۸۲,۶۱۵
ذخیره اعمال اختیار فروش اوراق سلف		۷۸۸,۲۲۳,۲۸۴,۹۰۵
ذخیره کارمزد تصفیه		۳۴۴,۶۷۵,۹۳۲
وجوه واریزی نامشخص		۱۲,۰۰۰,۰۰۰
حق عضویت کانون کارگزاران		۱,۲۶۱,۰۷۱,۱۲۸
بدهی به مدیر (افتتاح حساب)		-
جمع	۱,۴۷۷,۰۱۸,۵۱۹,۳۲۲	۴۸۰,۵۷۲,۲۸۸,۲۲۷

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

بدهی به مدیر (افتتاح حساب)

جمع

۱۵-۱- ذخیره تعهد و نگهداری اوراق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۸۰,۳۳۴,۳۴۶,۴۹۶	۳۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۴۰
۳۱,۷۳۶,۹۸۶,۳۴۶	۱۵,۷۸۰,۸۲۱,۹۴۰
۲۹۷,۵۳۳,۲۴۶,۴۹۶	۱۳۷,۹۴۵,۲۰۵,۴۴۰
۱۵۸,۶۸۴,۹۳۱,۳۶۸	۷۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۲۰
-	۵,۹۱۷,۸۰۸,۱۶۰
۱,۳۵۲,۸۹۱,۷۴۰	-
۷۳۶,۰۷۶۶۷,۳۴۰	-
۲۷۸,۸۵۲,۷۶۳,۸۱۵	۱۸,۵۱۵,۳۷۱,۳۲۹
۸۴,۷۱۷,۸۶۳,۷۷۰	۳۰,۷۰۰,۹۳۰,۶۸۶
۸۰,۳۳۴,۳۴۶,۴۹۶	۳۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۴۰
۳۵,۷۰۴,۱۰۹,۵۹۴	۱۷,۷۵۳,۴۲۴,۶۶۰
۱,۱۲۲,۸۵۹,۹۵۳,۴۶۱	۳۹۵,۴۰۸,۰۸۲,۶۱۵

صندوق سرمایه گذاری گنجینه آینده روشن

صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم

صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صندوق سرمایه گذاری درین بها بازار

صندوق س. نوع دوم رایکا- ثابت (رایکا۱)

صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د

صندوق سرمایه گذاری بانک گردشگری

صندوق سرمایه گذاری سرمایه بازار

صندوق سرمایه گذاری گسترش فردای ایرانیان

شرکت بیمه ما (سهامی عام)

جمع



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

دوره ۱۴۰۳/۱۲/۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۶- پیش دریافتها

پیش دریافت ناشی از فعالیت بازارگردانی به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۶۱,۴۰۴,۷۲۵,۹۶۸	۳۰۳,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳
	۶۱,۴۰۴,۷۲۵,۹۶۸	۳۰۳,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳

پیش دریافت درآمد ناشی از بازارگردانی

جمع

۱۰-۱ - پیش دریافت ها:

	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
	۳,۹۶۶,۹۲۳,۲۱۷	۱۸۴,۴۶۲,۸۰۹,۹۵۱
	۲۶,۹۱۱,۰۸۰,۳۳۶	۱۱۹,۳۲۲,۷۱۴,۶۴۲
	۳۰,۵۲۶,۷۰۲,۵۱۵	-
	۶۱,۴۰۴,۷۲۵,۹۶۸	۳۰۳,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳

خودرو کی ام سی کرمان موتور

مراجعه کرمان موتور - سرآمد ۰۵۱۳۳۳

سلف موازی باتری ۵۵ امپر کرمان

جمع

۱۷- پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال
	۷,۹۳۴,۱۸۰,۴۱۹
	۷,۹۳۳,۱۸۰,۴۱۹

بدهی بابت واحدهای ابطال شده

جمع

۱۸- خالص دارایی ها

	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
تعداد	ریال	تعداد
۳,۳۰۰,۶۵۲	۳,۵۶۹,۵۵۱,۱۷۸,۱۹۲	۱,۹۳۸,۰۸۳
۵۰,۰۰۰	۶۹,۲۲۱,۹۴۷,۳۳۳/۳۱	۵۰,۰۰۰
۳,۳۵۰,۶۵۲	۳,۶۳۸,۷۷۳,۱۲۵,۵۲۵	۲,۷۳۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

دوره ۱۴۰۳ / ۱۲ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی الگوریتم سرمایه بازار

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳				صندوق	
سود و (زیان) فروش ریال	سود و (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	صندوق		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۶,۶۴۴,۳۷۱,۱۹۸	-	(۱۲۱,۳۲۲,۱۱۱)	(۶۴۰,۰۱۹,۵۵۲,۶۰۰)	۶۴۶,۷۸۵,۶۰۸,۵۶۹	۱۲,۲۶۶,۰۱۰	صندوق ارمغان فیروزه اسپا	نایت	صندوق ارمغان فیروزه اسپا
-	۶,۸۳۳,۳۳۲,۵۸۸	-	(۵۸,۱۳۵,۶۹۶)	(۳۰۳,۱۵۶,۶۹۹,۵۵۱)	۳۱۰,۰۰۵,۸۱۵,۸۲۳	۱۹,۶۵۶,۷۸۲	صندوق تداوم اطمینان	نایت	صندوق تداوم اطمینان
۵۸,۱۳۸,۸۸۶	۷۷۷,۷۹۱,۸۱۰	-	(۱۳۶,۳۳۳,۳۳۲)	(۳۷۸,۰۲۷,۷۶۱,۱۱۲)	۷۷۹,۹۱۱,۷۸۶,۳۴۴	۲۵,۱۲۵,۹۶۳	صندوق سن افر	نماد پایدار	نایت
-	۸۶,۴۶۶,۸۰۱	-	(۳۱,۹۰۴,۶۱۹)	(۱۷,۰۰۳,۹۹۷,۸۳۷)	۱۷۰,۱۵۸,۴۶۴,۲۵۷	۱۶,۶۹۳,۶۴۹	صندوق سن	با درآمد نایت	گنبد
-	۵۸۰,۸۳۷,۱۰۳	-	(۶۰,۱۲۰,۱۷۳)	(۳۱۹,۹۹۹,۹۹۰,۷۳۴)	۳۳۰,۶۴۰,۹۲۸,۰۰۰	۱۴,۹۱۳,۵۲۳	صندوق سن	نایت و سستا	د
-	۷۲۰,۷۸۲,۳۳۰	-	(۲,۹۹۹,۴۶۱)	(۱۵,۲۶۳,۸۶۱,۵۱۹)	۱۵,۹۹۷,۱۳۳,۳۱۰	۲۰,۸۹۲۰	صندوق سن	اعتماد افرین	پارسیان
-	۱,۶۳۰,۵۳۰,۹۱۷	-	(۱۰۱,۴۵۳,۹۲۲)	(۸۲,۸۱۴,۵۷۸,۳۵۵)	۸۴,۵۳۶,۵۶۱,۱۹۴	۸,۳۷۱,۵۳۳	صندوق سن	پیشروانه طلایی	و سستا
-	۲,۶۰۸,۱۰۴,۰۰۵,۵۲	-	(۱,۷۶۳,۵۰۲,۵۷۶)	(۷,۴۶۵,۲۰۳,۵۸۸,۷۰۲)	۷,۶۳۲,۷۷۶,۳۴۵,۳۳۰	۶۷۰,۳۲۲,۹۵۳	صندوق سن	جوانه کوچک	گندم سپاهم
-	۳۳,۴۳۷,۶۹۹,۸۸۳	-	(۶۹۲,۳۳۱,۶۵۷)	(۱۶,۲۶۴,۵۱۹,۱۲۳,۴۴۷)	۱۶,۲۶۷,۶۳۱,۳۱۰,۹۵۶	۱,۵۴۷,۲۰۷,۲۵۵	صندوق سن	درآمد نایت	کارآمد
۸۹۰,۴۴۰,۷۱۵	-	-	-	-	-	-	صندوق سن	درین بها	بازار
۷۷۸,۶۰۸,۴۹۸	-	-	-	-	-	-	صندوق سن	نوع دوم	کارا
۱۹,۱۷۰,۵۰۰,۱۲۶	۱,۵۴۳,۷۳۱,۰۶۴	-	(۳۲۰,۰۰۹,۴۴۹)	(۱۲,۳۵۵,۳۳۶,۷۹۷,۲۶۴)	۱۲,۲۵۴,۰۱۳,۰۶۵,۶۴۹	۸۹۹,۶۵۴,۰۵۹	صندوق سن	اعتماد	ارغوان
۲۰,۸۳۷,۶۸۸,۳۲۵	۲۵۸,۰۲۵,۴۳۳,۰۴۵	-	(۲,۳۹۶,۸۷۲,۹۸۶)	(۲۸,۳۹۵,۵۸۲,۵۱۲,۸۷۸)	۲۸,۶۵۳,۸۳۷,۳۳۶,۷۸۱		جمع		

۲۰- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
-	۶۹۲,۳۳۱,۶۵۷	
۱۵,۸۵۰,۰۰۴,۰۲۰,۶	۱۳۲,۹۵۰,۴۳۱,۱۳۵	۲۰-۱
۲۵,۱۲۶,۴۰۰,۳۵۳,۳۰	۲۵,۱۲۶,۴۰۰,۳۵۳,۳۰	۲۰-۲
۶۴۳,۲۱۹,۳۰۱	۱۳,۸۱۴,۰۴۸,۸۸۸	۲۰-۳
۱۶,۴۹۱,۲۳۳,۵۰۷	۱۶۴,۰۳۴,۹۵۸,۵۳۳	
۱۲		

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

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

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

جمع



سپهر سرمایه گذاری

رازدار

دوره ۱۳۹۲/۸/۲۱

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی سال قوه ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳

۳-۱- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳				دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۲			
شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کامبرد	مالیات	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری
سرمایه گذاری ایران کسپر بازار	۱۲۲,۳۳۹,۶۳۴	۶۵۱,۳۷۸,۹۵۴,۴۰	(۵۷۷,۴۵۵,۲۱۷,۷۷۱)	(۴۵۰,۴۷,۹۶۱)	ریال	ریال	ریال
فرآورده مالی طبق روشی ترازو	۵۴,۱۴۵,۹۷۸	۶۷۸,۳۳۵,۳۴۴,۸۰۰	(۵۷۶,۳۴۶,۰۰۵,۹۲۰)	(۳۷۷,۵۲۷,۲۶۲)	-	-	۱۵,۸۵۰,۰۰۰
جمع		۱,۲۲۹,۷۰۴,۲۳۰,۲۳۰	(۱,۱۵۳,۷۸۱,۲۲۳,۶۹۱)	(۹۷۲,۵۷۵,۲۲۴)	-	۱۲۲,۹۵۰,۲۴۱,۳۳۵	۱۵,۸۵۰,۰۰۰

۳-۲- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و مزایه

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۲				دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳			
شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کامبرد	مالیات	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری
خودرو کی ام سی کرمان موتور	۲۱۵,۰۲۱	۲۸۲,۳۷۹,۸۵۶,۵۶۵	(۳۵۸,۸۱۱,۶۴۲,۱۱۵)	(۵۵,۴۵۹,۵۷۹)	ریال	ریال	ریال
مراجعه کرمان موتور-سراسر-امداد ۰۵۱۲۳۳	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۸۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
سلف موازی پاری ۵۵ کی امیر کرمان	۲۶,۰۹۳	۴۲,۶۵۰,۱۵۲,۵۰۷	(۳۹,۹۹۹,۸۸۶,۷۸۵)	(۶,۱۸۴,۲۷۳)	-	-	-
مراجعه کرمان موتور-سراسر-امداد ۰۶۰۹	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-
جمع		۳۷۵,۱۳۰,۰۰۹,۰۷۲	(۴۴۱,۷۷۷,۷۹۹,۰۰۰)	(۶۸,۸۹۳,۸۵۲)	-	۲۵۱,۶۴۰,۲۵۵,۲۲۰	-

۳-۳- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳				دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۲			
صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کامبرد	مالیات	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق یافته نگهداری
صندوق سی، بوع قوم نو ویرا - د	۱۴,۳۷۱,۶۸۴	۲۵۳۶,۰۱۷۹,۰۲۶	(۳۲۹,۹۹۹,۸۸۲,۹۱۲)	(۳۷,۵۵۰,۲۴۶)	ریال	ریال	ریال
صندوق سی در آمد ثابت کارآمد - د	۷۸,۳۳۴,۸۶۱	۳۱۱,۲۱۵,۳۷۵,۳۴۸	(۳۱۰,۱۹۵,۱۸۱,۵۲)	(۱۱,۶۷۰,۵۸۱)	-	-	۱۲,۵۵۲,۲۵۶,۱۶۷
صندوق سی جوانه کوچک گندم سهام	۲۱۰,۳۲۳,۳۳۶	۲۴۶,۵۶۲,۰۰۰,۱۳۰	(۳۲۹,۹۱۰,۲۵۰,۶۲۹)	(۵۵,۵۵۵,۶۰۱)	-	-	۱۷۸,۲۶۶,۷۱۵
صندوق سی آوی فردای زاکری ثابت	۱۶,۰۲۸,۶۵۴	۳۰,۰۲۳,۰۰۰,۱۸۳,۳۴	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۴۵۵,۵۳)	(۷۵۴,۳۱۶)	-	-	(۳,۲۳۶,۸۱۴,۵۰۰)
صندوق صندوق اطمینان ضمن ثابت	۵,۲۱۴,۵۴۱	۸,۲۶۹,۸۱۳,۳۵۷	(۸,۰۰۰,۲۳۲,۳۹۸,۷۶۷)	(۱۵,۲۴۵,۵۹۱)	-	-	۲۲,۲۱۸,۱۴۵
صندوق سی د ثابت ماه افرید سیمود - د	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰)	(۵,۹۲۸,۱۸۸)	-	-	۱,۴۰۵,۲۴۶,۸۱۲
صندوق سی افر امداد باندار ثابت							۵۸,۹۵۲,۱۴۱
صندوق سی قرین بیا بازار - د							۳۶,۲۷۸,۸۰۲
صندوق سی اعتماد ارغوان - د							۲۵,۸۴۲,۳۵۸
جمع		۹۲۹,۳۱۹,۰۹۸,۸۱۵	(۹۱۵,۳۵۸,۷۳۲,۳۱۴)	(۱۳۹,۹۴۴,۶۱۲)	-	۱۲,۸۲۰,۴۸۱,۸۸۸	۶۴۲,۲۱۹,۳۰۱



گروه شرکت‌های سرمایه‌گذاری

رازدار

دوخت ۳۰۳ / ۳۳ / ۳۰۲

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی همان دوره لغ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳

ریال	ریال
۱۳۹,۳۳۱,۱۷۸	۱۲۹,۳۰۶,۳۳۱,۷۵۱
-	۵,۲۸۳,۳۹۳,۳۰۸
۱۳۹,۳۳۱,۱۷۸	۱۳۴,۵۸۹,۰۱۱,۵۵۹

۳۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب

سود سپرده بانکی

فرامد سود اوراق با درآمد ثابت بورس

جمع

۳۱-۱ سود سپرده بانکی

دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳

سود خالص	سود خالص	هزینه تیراج سود	سود	درصد	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
-	۲۱۱,۴۰۲,۸۱۴	-	۲۱۱,۴۰۲,۸۱۴	۵٪	-	-	بدون سررسید	مختلف
-	۱۸,۱۵۸,۳۳۴,۶۶۹	-	۱۸,۱۵۸,۳۳۴,۶۶۹	۳۱٪	-	-	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۹
-	۱۳۷,۱۵۵,۳۳۲,۴۶۴	-	۱۳۷,۱۵۵,۳۳۲,۴۶۴	۵٪	-	-	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۳
۱۳۹,۳۳۱,۱۷۸	۴۰۱,۱۲۲,۶۴۱	-	۴۰۱,۱۲۲,۶۴۱	۵٪	-	-	۱۴۰۴/۰۳/۰۸	مختلف
-	۱,۹۳۰,۴۵۴	-	۱,۹۳۰,۴۵۴	۵٪	-	-	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	مختلف
۳۳,۳۹۶	۳۳,۳۳۱,۵۵۶	-	۳۳,۳۳۱,۵۵۶	۵٪	-	-	۱۴۰۴/۰۵/۲۱	مختلف
-	۱,۳۲۶,۶۲۳	-	۱,۳۲۶,۶۲۳	۵٪	-	-	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	مختلف
-	۱۶,۰۹۸,۰۶۱	-	۱۶,۰۹۸,۰۶۱	۵٪	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	مختلف
-	۱,۱۲۴,۱۷۷	-	۱,۱۲۴,۱۷۷	۵٪	-	-	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	مختلف
-	۵,۵۶۲,۱۶۵	-	۵,۵۶۲,۱۶۵	۵٪	-	-	بدون سررسید	مختلف
-	۱۳,۴۰۶,۷۱۰,۹۲۷	-	۱۳,۴۰۶,۷۱۰,۹۲۷	۳۰٪	-	-	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۲/۰۵/۱۴
-	۳۰,۴۰۰,۰۶۸	-	۳۰,۴۰۰,۰۶۸	۵٪	-	-	بدون سررسید	مختلف
-	۲۵,۱۳۴	-	۲۵,۱۳۴	۵٪	-	-	بدون سررسید	مختلف
۷۶,۹۷۷,۰۴۹,۱۷۹	-	-	۷۶,۹۷۷,۰۴۹,۱۷۹	۳۰٪	-	-	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۴
۵۶,۸۰۶,۶۳۴,۹۵	(۸۶,۷۵۳)	-	۵۶,۸۰۶,۶۳۴,۹۵	۵٪	-	-	۱۴۰۴/۰۶/۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۱۸
۵۳,۱۰۱,۶۲۳	-	-	۵۳,۱۰۱,۶۲۳	۵٪	-	-	بدون سررسید	مختلف
۲,۳۱۶,۸۱۷	-	-	۲,۳۱۶,۸۱۷	۵٪	-	-	بدون سررسید	مختلف
۳,۶۸۱,۶۴۹,۰۳۳	(۸,۹۵۹,۹۷۹)	-	۳,۶۸۱,۶۴۹,۰۳۳	۳۰٪	-	-	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵
۱,۸۳۳,۸۳۴,۵۰۸	(۳,۶۷۹,۹۸۹)	-	۱,۸۳۳,۸۳۴,۵۰۸	۳۰٪	-	-	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۱۵
۱,۰۹۸,۹۳۳,۰۶۶	(۳,۱۲۳,۳۶۶)	-	۱,۰۹۸,۹۳۳,۰۶۶	۳۰٪	-	-	۱۴۰۴/۰۸/۲۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۳
۷۸,۶۱۶	-	-	۷۸,۶۱۶	۵٪	-	-	بدون سررسید	مختلف
۱,۳۶۶,۷۰۸	-	-	۱,۳۶۶,۷۰۸	۵٪	-	-	بدون سررسید	مختلف
۱۵,۷۳۵	-	-	۱۵,۷۳۵	۵٪	-	-	بدون سررسید	مختلف
۳۰۲,۴۴۸	-	-	-	۵٪	-	-	بدون سررسید	مختلف
۱۳۹,۳۳۱,۱۷۸	۱۳۹,۳۰۶,۳۳۱,۷۵۱	(۱۶,۳۹۰,۰۸۷)	۱۳۹,۳۳۱,۱۷۸	-	-	-	-	جمع



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۲
سود خالص	ریال
۲,۹۸۹,۱۶۸,۳۴۹	-
۲,۹۹۳,۳۱۲,۰۵۹	-
۵,۷۸۲,۴۸۰,۳۰۸	-

۲۱- سود سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

مراجعه کرمان موتور سراسر ۵۰۹۰۰
مراجعه کرمان موتور سراسر ۵۰۱۲۳۴

۲۲- سود سهام

دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۲
جمع	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۳
۱۳۰۵/۱۲/۲۳	۱۳۰۵/۱۲/۲۳
۵,۷۸۲,۴۸۰,۳۰۸	-

۲۳- درآمد کارکرد بازارگردانی

دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
ریال	ریال
۶,۳۲۵,۳۲۶,۰۰۰,۸۶۶	-
۹,۲۳۱,۱۳۳,۲۰۰,۶	-
۱۶,۵۴۵,۳۳۳,۵۸۰	-
۲۱,۷۳۰,۳۷۵,۹۶۵	-
۶,۵۲۴,۶۵۰,۵۱۱	-
۳۷۰,۱۹۹,۳۰۶,۱۲۷	-
۷,۹۲۰,۱۶۶,۸۶۱	-
۴۰,۵۱۸,۵۹۵,۵۶۲	-
۴۰,۵۱۸,۵۹۵,۵۶۲	-
۱۰,۵۹۱,۳۰۶,۷۹۹,۳۶	-
جمع	جمع

۲۴- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از حقوق سن ایزد تبدیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام اوراق بهادار با درآمد ثابت با طی الحاق 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. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
ریال	ریال
۸۹,۱۳۵,۴۹۹	-
۸۹,۱۳۵,۴۹۹	-
جمع	جمع

درآمد ناشی از برگشت هزینه تیرنگ سود سپرده بانکی



گروه صنعتی خراسان

راژدار

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۱/۲۱

بازگویی به شرح زیر می باشد:

شرح	نوع ارتباط با طرف قرارداد	نام اوراق بهادار	مبلغ اوراق بهادار و مقدار شده	هزینه بازارگردانی	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار
بهای تمام شده بازارگردانی اوراق بهادار	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	گرمین ۵۱۲۱	۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰,۳۸۳,۷۸۲,۰۳۳	۳۶/۸٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	گرمین ۵۱۲۱	۱,۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱,۱۳۵,۳۱۵,۱۵۹	۳۶/۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عظیمی	۹۵۹,۹۹۳,۳۲۰,۳۹۶	۱۵,۶۰۷,۳۱۵,۳۹۵	۳۴٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	مکرمین ۲	۴,۱۵۳,۳۸۴,۱۰۱,۲۲۳	۱۳,۱۲,۳۹۲,۰۵,۵۵۰	۳۱٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	مکرمین ۲	۷۳۹,۳۵۹,۱۷۸,۰۶۰	۲۸,۸۰۱,۶۸۸,۷۳۴	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	مکرمین ۲	۷۷۷,۷۷۷,۵۳۳,۴۶۸	۱۹,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	مکرمین ۲	۱,۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲,۱۹۵,۲۱۱,۳۹۶	۳۳/۱۶٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	مکرمین ۲	۱,۷۱۲,۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۹,۴۴۳,۰۶۹,۷۰۰	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	گرمین ۶۱	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۳۳۶,۰۵۹,۷۰۶	سه ماهه اول ۱۳۹۸ و بعد از آن ۳۵٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	گرمین ۶۱	۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۷۰,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۵	۴۰٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	گرمین ۶۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۴,۸۶۳,۳۸۴	۳۹٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	گرمین ۶۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۱۶,۰۶۱,۳۹۴	۴۱٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	گرمین ۶۱	۴,۳۳۶,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۷۳,۰۲۰,۵۸۳	۳۹٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	گرمین ۶۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۳,۸۹۱,۷۴۰	۳۴٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	گرمین ۶۱	۴۵۰,۰۰۰,۱۱۳,۹۵۶	۱۷,۹۵۰,۶۸۴,۹۳۴	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سایر	۳۹۹,۹۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۵۶,۱۶۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سایر	۱۴۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۵۰۰	۲,۱۳۶,۹۸۵,۲۸۰	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سایر	۱,۳۹۹,۱۹۹,۳۳۹,۳۷۱	۳۴,۵۵۰,۵۵۴,۷۶۶	۳۱٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سایر	۱,۹۹۹,۹۹۹,۷۳۳,۱۸۹	۷۹,۷۸۰,۸۲۱,۸۴۸	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سایر	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۲۰۷,۸۲۵	۱۴۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۵۶	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سایر	۱۰,۱۳۳۵۸,۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۸۹,۰۴۱,۰۵۶	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سایر	۱۰,۱۳۳۵۸,۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۸۹,۰۴۱,۰۵۶	۳۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳,۸۲۷,۶۶۱,۳۶۰	۱۰,۶۲۴,۷۹۸,۷۹۷	کارمزد مدیر صندوق
۷۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۷۶۲,۶۳۲,۱۶۷	کارمزد متولی صندوق
۳۷۱,۷۵۲,۷۳۴	۶۱۵,۶۳۰,۳۴۶	حق الزحمه حسابرس صندوق
۴,۸۴۷,۳۵۹,۱۹۹	۱۲,۰۰۳,۰۶۱,۴۰۰	جمع

۲۷- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۵,۷۶۲,۳۳۲	۱۵,۰۹۴,۳۵۱		هزینه برگزاری مجامع
۲۲۸,۹۸۷,۶۶۸	۵۳۳,۳۸۰,۱۹۶		حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۹۸۴,۳۱۲,۳۶۷,۴۲۱	۲۷-۱	هزینه تهید و نگهداری اوراق
۱,۱۴۶,۰۶۹,۷۶۴	۲,۳۳۱,۶۱۹,۴۰۳		هزینه آیونان نرم افزار
۱۰۳,۱۴۵,۸۹۴	۱,۲۹۷,۰۷۹,۹۲۶		هزینه نرم افزار
۳۷,۷۹۸,۵۸۰	۷۴,۳۷۹,۰۶۹		هزینه کارمزد بانکی
۷۱,۴۳۷,۱۰۷	۵۳۹,۲۵۸,۱۷۴		هزینه تصفیه
۱,۵۹۳,۲۱۱,۳۴۵	۹۸۹,۰۹۳,۰۷۸,۵۴۰		جمع

۲۷-۱- هزینه تهید و نگهداری اوراق:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
-	۴۰,۳۸۹,۰۴۱,۰۵۶	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه آینده روشن
-	۱۵,۹۵۶,۱۶۴,۴۰۶	صندوق سرمایه‌گذاری دارا الگوریتم
-	۱۳۹,۵۸۹,۰۴۱,۰۵۶	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار
-	۷۹,۷۸۰,۸۲۱,۸۴۸	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
-	۱,۳۵۲,۸۹۱,۷۴۰	صندوق شرکت (۰) - صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت (رایکا۱)
-	۲,۱۳۶,۹۸۶,۳۸۰	صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار
-	۸۶,۲۱۴,۷۲۷,۱۳۶	صندوق س- درآمد ثابت کارآمد-د
-	۴۶۱,۹۸۵,۳۸۰,۰۵۹	صندوق سرمایه‌گذاری بانک گردشگری
-	۵۴۰,۱۶۹,۳۳۳,۰۸۴	صندوق سرمایه‌گذاری سرآمد بازار
-	۳۴,۵۵۰,۵۵۴,۷۶۶	صندوق سرمایه‌گذاری ارزش آفرینان دی
-	۴۰,۳۸۹,۰۴۱,۰۵۶	صندوق سرمایه‌گذاری گسترش فردای ایرانیان
-	۱۷,۹۵۰,۶۸۴,۹۳۴	شرکت بیمه ما (سهامی عام)
-	۹۸۴,۳۱۲,۲۶۷,۲۲۱	جمع

۲۸- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
(۱۶,۷۵۸,۰۰۱)	۱۹,۴۲۲,۲۶۰,۷۶۸	هزینه تسهیلات اعتباری
(۱۶,۷۵۸,۰۰۱)	۱۹,۴۲۲,۲۶۰,۷۶۸	جمع

۲۹- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
(۶,۸۱۴,۱۳۱,۹۰۷)	۷۴۷,۵۹۷,۷۶۵,۰۶۱		تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
۷,۸۷۰,۹۰۸,۵۵۳	(۸۴۶,۰۷۹,۸۶۰,۵۳۴)		تعدیلات ارزشگذاری بابت ابطال واحد
۱,۰۵۶,۷۷۶,۶۴۶	(۹۸,۴۸۲,۰۹۵,۴۷۳)		جمع



پویست گزارش حسابرسی

راژدور

دوره ۲۷ / ۱۴۰۳

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی رئیس ملاحظه منتهی به ۱۴۰۳ مالی

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

نماد	حداقل حجم سفارش	حداقل معاملات روزانه	دامنه متفله
خرکشان	۷۵،۱۲۰	۱،۵۰۲،۳۹۰	۲٪
سرمایه‌گذاری ارباب کستر پارسیز	-	-	-
لوازم مرابحه شرکت کرمان موتور	کرمان ۵۱۲	۴۰،۰۰۰	۱٪
لوازم سلف موزاری استاندارد کرمان موتور	عکراش	۵٪ از حجم کل لوازم	۲٪
صلیوق مادرآمد ثابت کارآمد	کارآمد	۵۰۰،۰۰۰	۱٪
صلیوق جوله کوچک کدوم	کدوم	۸۰۰،۰۰۰	۲٪
لوازم سلف موزاری استاندارد پارس ۵۵	عبتری	۱٪ از حجم کل لوازم	۳٪
واق مرابحه شرکت توسعه صنایع نفت و	=	۵،۰۰۰	۱٪
مرابحه کرمان موتور	کرمان ۶۱	۳۳،۰۰۰	۱٪
فرآورده های دامی و لبنی دالامو	غالبیان	۵۶۰،۰۰۰	۳٪

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه				
۷۵/۱٪	۴۹,۹۰۰	۱/۳۹٪	۴۹,۹۹۸	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	شرکت سبدگردان کارآمد	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴/۱۳٪	۸۲,۰۴۱	۲۰/۹٪	۶۲,۶۱۶	عادی			
۰/۰۰٪	۵۰	۰/۰۰٪	*	ممتاز	موسس	امیر حمزه مالپیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰٪	۷	۰/۰۰٪	۷	عادی			
۰/۰۰٪	۵۰	۰/۰۰٪	*	ممتاز	موسس	بهروز زارع	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰٪	۷	۰٪	۷	عادی			
۳۱/۳۹٪	۶۲۴,۰۰۰	۲۳٪	۷۶,۰۳۹	عادی	سهامدار مدیر صندوق	شرکت کرمان موتور	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰٪	*	۳۴٪	۱,۱۲۹,۴۶۳	عادی	سهامدار ممتاز و	کارگزاری کارآمد	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰٪	*	۰٪	۱	ممتاز	موسس صندوق		
۰/۰۰٪	*	۱٪	۱۸,۲۲۱	عادی	سهامدار ممتاز و	گروه مالی پیشگامان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰٪	-	۰٪	۱	ممتاز	موسس صندوق	کارآمد	
۳۸/۰۳٪	۷۵۶,۰۵۵	۷۹/۳۵٪	۲,۵۸۴,۶۹۳		جمع کل		

فردہ مالی شش ماہہ ستمبر تک بہ ۳۰ دسمبر ۱۳۲۰		تاریخ معاملہ	ارزش معاملہ	موضوع معاملہ	نوع وابستگی	طرف معاملہ
۱۳۲۰/۱۱/۳۰	مائدہ علیہ (ادھی)					
۱۳۵۷/۲۵/۳۴۶۶۰		طی ذریعہ	۳۵۴۶۵۷/۲۸۵	خرید و فروش لائق بھادار	کارگزار	کارگزاری کارآمد
-		طی ذریعہ	۶۱۸۱۲۴۸/۱۹۳	خرید و فروش لائق بھادار	کارگزار	کارگزاری تونان بھادار
۵۳۸۱/۲۱/۵۸۱		طی ذریعہ	۶۱۵۶۲/۳۳۶	حق الزحمہ حسابداری	حسابداری	موسسہ حسابداری بھادار
۴۱۴۱/۲۴/۰۴		طی ذریعہ	۷۲۴۶۳۲/۱۶۷	کاربوند محولی	محولی	موسسہ مالی کاربوند محولی
۵۰۶۰/۸۱۶۵۷۲		طی ذریعہ	۱۰۰۶۳۲/۲۸۸۱/۲۸۷	کاربوند مدیر	موسسہ و مدیر صندوق	شرکت سہ کاربوند کارآمد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت های 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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ 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	۶,۱۹۲,۰۳۳	۴,۲۴۲,۴۶۶	۵,۰۶۹,۹۱۲
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۶,۱۹۲,۰۳۳	۴,۲۴۲,۴۶۶	۵,۰۶۹,۹۱۲
۴	جمع بدهی های جاری	۱,۵۵۳,۲۶۰	۱,۵۵۲,۰۶۸	۱,۵۳۳,۰۵۰
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۱,۵۵۳,۲۶۰	۱,۵۵۲,۰۶۸	۱,۵۳۳,۰۵۰
۷	جمع کل تعهدات	۱,۷۲۱,۶۸۱	۲۸۴,۹۹۰	۳,۸۴۹,۸۹۹
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳,۲۷۴,۹۴۱	۱,۹۳۷	۵,۳۸۳
۹	نسبت جاری	۱/۸۹	۲/۱۹	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰/۵۳		۱/۰۶۱۷



راژدار

پایست گزارش حسابداری

دوره ۲۷ / ۱۳۷۲ / ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

گزارش مالی سالان دوره ای

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳

۳۵- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق استناد ایران	ارمان گستر بازار	مواجهه کرمان ۶۰۰	سلف ۵۵ اسیر کرمان	مواجهه کرمان ۵۱۱	صندوق درآمد ثابت کارآمد	صندوق بوقه کوچک گندم	کلورده مالی ملی و انبی ۵۵۵	کی لم سی کرمان موتور	جمع کل
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ دی‌ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۳۳,۳۳۳,۹۹۱	(۶,۳۵۶,۳۵۵,۳۹۰)	۱۵,۳۳۰,۳۳۸,۵۱۹	۱۸۳۶,۳۳۸,۹۹۹	۱۸۳۶,۳۳۸,۹۹۹	۱۸۳۶,۳۳۸,۹۹۹	۱۸۳۶,۳۳۸,۹۹۹	۱۸۳۶,۳۳۸,۹۹۹	۱۸۳۶,۳۳۳,۳۳۳	۱۸۳۶,۳۳۳,۳۳۳
-	۷۵۰,۳۳۰,۳۳۰,۵۳۰	۱۸۳۶,۳۳۸,۹۹۹	۱۸۳۶,۳۳۸,۹۹۹	۱۸۳۶,۳۳۸,۹۹۹	۱۸۳۶,۳۳۸,۹۹۹	۱۸۳۶,۳۳۸,۹۹۹	۱۸۳۶,۳۳۸,۹۹۹	۱۸۳۶,۳۳۳,۳۳۳	۱۸۳۶,۳۳۳,۳۳۳
۳۳,۳۳۱,۵۵۶	۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۳۳,۳۳۱,۵۵۶	۳۳,۳۳۱,۵۵۶	۳۳,۳۳۱,۵۵۶	۳۳,۳۳۱,۵۵۶	۳۳,۳۳۱,۵۵۶	۳۳,۳۳۱,۵۵۶	۳۳,۳۳۱,۵۵۶	۳۳,۳۳۱,۵۵۶
-	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶
۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶
-	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶
۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶	۷,۹۲۰,۳۳۱,۵۵۶
-	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶	۲۸۰,۳۳۱,۵۵۶
۸۹,۱۳۵,۳۳۹	۸۹,۱۳۵,۳۳۹	۸۹,۱۳۵,۳۳۹	۸۹,۱۳۵,۳۳۹	۸۹,۱۳۵,۳۳۹	۸۹,۱۳۵,۳۳۹	۸۹,۱۳۵,۳۳۹	۸۹,۱۳۵,۳۳۹	۸۹,۱۳۵,۳۳۹	۸۹,۱۳۵,۳۳۹
۹,۴۸۷,۱۴۴,۴۰۸	۹,۴۸۷,۱۴۴,۴۰۸	۹,۴۸۷,۱۴۴,۴۰۸	۹,۴۸۷,۱۴۴,۴۰۸	۹,۴۸۷,۱۴۴,۴۰۸	۹,۴۸۷,۱۴۴,۴۰۸	۹,۴۸۷,۱۴۴,۴۰۸	۹,۴۸۷,۱۴۴,۴۰۸	۹,۴۸۷,۱۴۴,۴۰۸	۹,۴۸۷,۱۴۴,۴۰۸
جمع درآمدها (زیان‌ها)	جمع درآمدها (زیان‌ها)	جمع درآمدها (زیان‌ها)	جمع درآمدها (زیان‌ها)	جمع درآمدها (زیان‌ها)	جمع درآمدها (زیان‌ها)	جمع درآمدها (زیان‌ها)	جمع درآمدها (زیان‌ها)	جمع درآمدها (زیان‌ها)	جمع درآمدها (زیان‌ها)
هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:	هزینه‌ها:
(۱۳۳,۱۳۶,۸۲۵)	(۳,۳۱۰,۳۳۰,۳۳۰)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)
(۳۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۱۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)
(۳۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳۳,۳۳۱,۵۵۶)
۹,۱۱۹,۹۲۰,۳۳۱	۸۹,۱۳۵,۳۳۹	۱۳,۳۳۱,۵۵۶	۱۳,۳۳۱,۵۵۶	۱۳,۳۳۱,۵۵۶	۱۳,۳۳۱,۵۵۶	۱۳,۳۳۱,۵۵۶	۱۳,۳۳۱,۵۵۶	۱۳,۳۳۱,۵۵۶	۱۳,۳۳۱,۵۵۶
(۱۴,۳۳۱,۵۵۶)	(۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳,۳۳۱,۵۵۶)	(۳,۳۳۱,۵۵۶)
۸۷,۰۳۳۱,۵۵۶	۸۷,۰۳۳۱,۵۵۶	۸۷,۰۳۳۱,۵۵۶	۸۷,۰۳۳۱,۵۵۶	۸۷,۰۳۳۱,۵۵۶	۸۷,۰۳۳۱,۵۵۶	۸۷,۰۳۳۱,۵۵۶	۸۷,۰۳۳۱,۵۵۶	۸۷,۰۳۳۱,۵۵۶	۸۷,۰۳۳۱,۵۵۶
۹,۱۰۵,۳۳۱,۵۵۶	۹,۱۰۵,۳۳۱,۵۵۶	۹,۱۰۵,۳۳۱,۵۵۶	۹,۱۰۵,۳۳۱,۵۵۶	۹,۱۰۵,۳۳۱,۵۵۶	۹,۱۰۵,۳۳۱,۵۵۶	۹,۱۰۵,۳۳۱,۵۵۶	۹,۱۰۵,۳۳۱,۵۵۶	۹,۱۰۵,۳۳۱,۵۵۶	۹,۱۰۵,۳۳۱,۵۵۶
سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص

۱۴۰۲ ساله ده تیسر ماهه سنبلو

۴-۳- کمر دوش، جلانی، دارایی ها به سنگینک، عملیات بار بار کمر دوشی.

صورت کوردنی خلاص، دلبر ای ها

[illegible]

ایو است گزاش جسابرسی

اسماء

1500/1700