



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ 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
۸-۲۸	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 گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۷ تایید ارکان زیر رسیده است.



سیدگردان

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



الگوریتم سرآمد بازار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی



شناسه ملی ۱۴۰۱۰۳۸۴۸۴۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۵۴۴,۸۷۵,۶۰۴,۱۹۷	۶۳۴,۰۵۵,۸۹۱,۱۳۳
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۲۸۰,۵۷۱,۲۹۱,۴۸۸	-
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷	۱,۶۶۴,۵۵۰,۱۰۸,۱۷۶	۴۴,۵۴۱,۴۷۴,۳۴۴
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۸	۹۴۳,۶۲۲,۴۸۱,۵۱۲	۴۹۰,۶۰۹,۶۱۱,۹۱۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۹	۲۶۰,۱۲۰,۳۸۰,۱۱۲	۹۱۰,۵۶۶,۷۱۳,۱۳۷
یا علی الحساب			
حساب های دریافتنی	۱۰	۱,۰۷۲,۱۳۹,۰۵۶,۱۳۴	۷۲۲,۸۳۵,۱۳۸,۱۰۱
پیش پرداخت	۱۱	۳۳۰,۵۲۶,۶۳۷,۰۲۵	۲۸۵,۴۵۸,۴۵۶,۲۵۵
سایر دارایی ها	۱۲	۳,۲۵۹,۳۹۸,۳۳۰	۲۰,۵۰۵,۰۷۲,۲۸۴
موجودی نقد	۱۳	۰	۴۴۹,۷۶۳,۳۴۳,۰۶۶
جمع دارایی ها		۶,۰۹۹,۶۶۴,۹۵۶,۹۷۴	۳,۵۳۹,۸۸۱,۱۳۵,۲۳۷
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۴	۵۹۷,۴۷۶,۷۴۳,۵۴۲	۱,۹۷۴,۰۷۸,۰۱۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۵	۱۱,۶۷۰,۹۵۴,۳۰۰	۹,۷۴۳,۹۶۳,۰۴۷
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۶	۷۴۵,۲۸۴,۵۱۹,۴۰۳	۴۸۰,۵۷۲,۲۸۸,۳۲۷
پیش دریافتها	۱۷	۶۹۵,۹۲۰,۶۰۷,۴۳۳	۳۰۳,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۸	۴۰۰,۱۱۱,۳۵۱,۴۳۷	۰
جمع بدهی ها		۲,۴۵۰,۳۶۴,۱۷۶,۱۱۵	۷۹۶,۰۷۵,۸۵۳,۹۸۵
خالص دارایی ها	۱۹	۳,۶۴۹,۳۰۰,۷۸۰,۸۵۹	۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۲۸۶,۴۲۴	۱,۳۸۰,۱۲۵

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



سیدنگین



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرامد بازار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

درآمد‌ها:	یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰	۶۵۸,۵۸۱,۱۸۰,۲۴۵	۱۸,۰۶۱,۲۷۵,۵۵۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱	۴۴,۷۳۳,۹۰۷,۴۶۱	۲۷,۰۰۸,۳۶۹,۷۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲	۱۶۷,۹۰۳,۳۰۷,۹۳۱	۵۹۱,۲۱۳,۴۴۰
سود سهام	۲۳	۲۸,۰۴۷,۸۴۴,۰۰۰	
درآمد کارمزد بازارگردانی	۲۴	۲,۳۸۶,۰۵۹,۲۳۰,۸۷۴	۴۴۹,۳۰۳,۳۳۹,۸۷۸
سایر درآمدها	۲۵	۸۸,۹۸۶,۵۲۲	
جمع درآمدها		۳,۲۸۵,۴۱۴,۴۵۷,۰۳۳	۴۹۵,۰۲۴,۱۹۸,۵۸۰
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۶	(۲۰,۵۲۶,۴۴۲,۵۴۸)	(۸,۹۸۵,۴۰۲,۶۴۱)
سایر هزینه‌ها	۲۷	(۱,۷۱۶,۱۷۷,۲۶۵,۰۴۳)	(۳۱۵,۲۴۰,۰۷۵,۹۳۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۱,۵۴۸,۷۱۰,۷۴۹,۴۴۲	۱۷۰,۷۹۸,۷۲۰,۰۰۹
هزینه مالی	۲۸	(۵۳,۴۶۱,۴۸۸,۷۶۸)	
سود (زیان) خالص		۱,۴۹۵,۲۴۹,۲۶۰,۶۷۴	۱۷۰,۷۹۸,۷۲۰,۰۰۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری طی دوره		۵۸,۳۷٪	۹,۹۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره		۴۰,۹۳٪	۴,۹۵٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای صادر شده) در اول دوره	۱,۹۸۸,۰۸۴	۴۶۹,۰۴۸,۲۳۸,۲۵۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۸,۴۷۲,۸۶۲	۲,۳۴۲,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۷,۶۲۴,۱۶۷)	(۱۰۷,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۱,۴۹۵,۲۴۹,۲۶۰,۶۷۴
تعدیلات	-	(۱,۴۳۸,۴۴۸,۷۶۱,۰۶۷)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره مالی	۲,۸۳۶,۷۷۹	۲,۹۳۰,۰۷۰,۵۴۰,۸۵۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



سیدگردان

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) و چوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

ایرانیان متحد
مشاوره و
شماره ۶۰۰

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی =

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

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 جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین 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:

۲-۱-۱- **مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت 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

۲-۱-۲- **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.

۲-۱-۳- **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.

۲-۱-۴- **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

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۹۹/۰۱/۱۸ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

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

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک 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 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								
کارمزد متولی	سالانه معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰ 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 بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و سایت	هزینه ثابت: 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 سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

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 بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری، اختصاصی، بازار، کوتاه، الگو، رتبه سراسر بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صحت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	نسبت به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۵۶۳,۷۶۵,۳۶۶,۰۳	۶۳۳,۶۸۷,۳۳۶,۲۲	۱۰.۳۹	۶۳۳,۶۸۷,۳۳۶,۲۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۷۹,۳۸۱,۰۹۵,۳۹۶	۹۰۵,۰۴۳,۵۵۵,۳۸۴	۱۳.۸۲	۹۰۵,۰۴۳,۵۵۵,۳۸۴
اوراق تسهیلات مسکن	۶,۱۵۰,۳۳۹,۵۵۷	۶,۱۴۵,۶۷۵,۲۹۱	۰.۱۰	۶,۱۴۵,۶۷۵,۲۹۱
جمع	۱,۵۴۹,۱۹۶,۸۹۱,۴۵۶	۱,۵۴۴,۸۷۵,۶۰۳,۱۹۷	۲۵.۲۲	۱,۵۴۴,۸۷۵,۶۰۳,۱۹۷

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

صنعت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	نسبت به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال
گواهی سپرده شمش نقره	۳۰۰,۶۵۷,۳۶۶,۱۲۰	۲۸۰,۵۷۱,۳۹۱,۴۸۸	۴.۶۰	۰
جمع	۳۰۰,۶۵۷,۳۶۶,۱۲۰	۲۸۰,۵۷۱,۳۹۱,۴۸۸	۴.۶۰	۰

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صنعت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	نسبت به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال
صندوق س. اعتماد ارفغان - د	۰	۰	۰.۰۰	۰
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد - د	۴۱۰,۴۹۸,۶۸۲,۳۲۷	۴۱۱,۳۳۳,۶۸۶,۵۹۵	۶.۷۳	۰
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان - د	۱۹۴,۸۱۷,۳۹۸,۱۵۶	۱۹۹,۶۹۹,۳۶۰,۰۹۱	۳.۲۷	۱۵,۲۶۲,۸۶۱,۵۱۹
صندوق س. اعتماد ارفغان	-	-	۰.۰۰	۲۹,۳۷۸,۱۰۰,۹۱۰
صندوق تداوم اطمینان تمدن - ثابت	۲۹۱,۲۲۲,۳۶۳,۹۱۲	۳۰۵,۵۲۸,۰۵۸,۴۸۵	۵.۰۱	-
صندوق ارمغان فیروزه آسیا - ثابت	۷۶,۶۸۷,۶۹۸	۷۹,۹۶۸,۲۹۱	۰.۰۰	-
صندوق صندوق س. آوی فردای زاگرس - ثابت	۴,۰۰۰,۰۴۵,۸۵۲	۴,۳۳۸,۶۰۹,۳۲۶	۰.۰۷	-
صندوق صندوق س. نوع دوم نو ویرا - د	۳۹۶,۸۵۵,۰۷۶,۲۰۳	۵۰۷,۶۴۲,۳۸۸,۳۹۵	۸.۳۲	-
صندوق صندوق س. جوانه کوچک گندم - سهام	۱۹۵,۰۵۲,۰۱۸,۹۳۲	۲۰۲,۶۵۲,۴۰۰,۸۹۶	۳.۲۲	-
صندوق س. س. ذلت ماه آفرید سپینود - د	۳۰۰,۰۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۳,۲۷۲,۷۶۰,۱۸۷	۰.۵۵	-
جمع	۱,۶۲۲,۵۲۷,۹۰۰,۱۹۱	۱,۶۶۴,۵۵۰,۱۰۸,۱۷۶	۲۷.۱۹	۴۴,۵۲۱,۴۷۳,۳۴۴

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

مبلغ	۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۱۲,۷۵۲,۲۵۶,۸۵۳	۰.۲۳	۸۶,۲۱۵,۱۹۲	۰.۰۰	۰
۱۰,۵۲۰,۰۶۳۳,۸۱۴	۰.۱۷	۸۳,۳۸۳,۰۹۱,۵۶۳	۲.۲۳	۰
-	۰.۰۰	۴۰,۸۱۴,۰۲۰,۴۶۶۲	۱۱.۵۳	۰
۵۱۳,۲۹۸,۵۱۳,۵۱۱	۸.۳۲	۰	۰.۰۰	۰
۵۰,۳۱۶,۵۹۹,۱۳۲	۰.۸۴	۰	۰.۰۰	۰
۱۰,۳۰۵,۳۹۴,۹۹۴	۰.۱۷	۰	۰.۰۰	۰
۲۳۸,۲۷۸,۳۳۴,۵۴۰	۴.۰۷	۰	۰.۰۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰
۲,۰۶۸,۳۲۷,۶۶۸	۰.۰۳	۰	۰.۰۰	۰
جمع	۱۵.۳۷	۳۹۰,۶۰۹,۶۱۱,۹۱۷	۱۳.۸۶	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الکترونیک سرمایه بازار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به (۳۱ فروردین ۱۴۰۴)

۹- 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	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۹-۱	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۱۹۸,۳۹۵,۱۸۹,۹۵۳	۸۹۰,۱۰۶,۲۹۴,۷۰۶
۹-۲	ریال	ریال
اوراق مربجه	۶۱,۷۲۵,۱۹۰,۱۵۹	۲۰,۲۶۰,۴۱۸,۳۳۱
	۲۶۰,۱۲۰,۳۸۰,۱۱۲	۹۱۰,۵۶۶,۷۱۳,۱۳۷

۹-۱- 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	درصد	ریال	درصد
خودرو کی ام سی کرمان موتور	۱۴۰۵/۱۱/۲۳	۲۳	۱۹۹,۹۲۵,۷۱۵,۳۶۳	۰	۱۵۳,۲۶۵,۲۵۰,۳۷۴	۰.۰۳	۸۹۰,۱۰۶,۲۹۴,۷۰۶	۲۵.۱٪
سلف موازی باتری ۵۵ آمپر کوکام	۱۴۰۵/۰۱/۲۳	۲۵	۳۹,۹۹۹,۸۸۶,۷۸۵	۰	۴۵,۱۱۹,۸۳۹,۴۷۹	۰.۰۱	-	۰.۰٪
			۱۸۹,۹۲۵,۶۰۲,۱۴۸	۰	۱۹۸,۳۹۵,۱۸۹,۹۵۳	۰.۰۳۳	۸۹۰,۱۰۶,۲۹۴,۷۰۶	۲۵.۱٪

۹-۲- اوراق مربجه:

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	درصد	ریال	درصد
مربجه کرمان موتور-سرماد۵۱۲۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۲۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۳۹۹,۶۴۷	۲۰,۲۵۸,۳۹۹,۶۴۷	۰.۲٪	۲۰,۲۶۰,۴۱۸,۳۳۱	۰.۶٪
مربجه کرمان موتور-سرماد۶۰۹۰۴	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۲۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۸۲۵,۱۸۹	۳۱,۰۴۶,۲۷۵,۱۸۹	۰.۵٪	۰	۰.۰٪
مربجه آرمان ایزک-سرماد۷۱۲۲۱	۱۴۰۷/۱۲/۲۱	۲۳	۵۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۱۳۱,۵۵۳,۳۷۴	۵,۱۱۷,۹۱۸,۳۷۴	۰.۱٪	۰	۰.۰٪
مربجه نفت و گاز سرو۷۱۲۲۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۶	۲۳	۵۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۱۰۶,۰۱۱,۸۴۹	۵,۱۰۲,۳۸۶,۸۴۹	۰.۱٪	۰	۰.۰٪
			۶۰,۰۰۰,۱۳۵,۰۰۰	۱,۷۳۹,۶۹۰,۱۵۹	۶۱,۷۲۵,۱۹۰,۱۵۹	۱.۰٪	۲۰,۲۶۰,۴۱۸,۳۳۱	۰.۶٪

۱۰- حسابهای دریافتنی
حسابهای دریافتنی به شرح ذیل می باشد:

تغییل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تغییل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۵,۵۸۸,۷۰۲,۷۴۵	۰	(۴,۷۲۸,۶۵۹)	۵,۵۸۳,۹۶۴,۰۸۶	۱۱,۵۷۱,۹۶۰,۲۸۱
۱,۰۶۶,۵۵۵,۰۹۲,۰۲۸	۰	۰	۱,۰۶۶,۵۵۵,۰۹۲,۰۴۸	۷۱۱,۶۴۳,۱۷۷,۷۳۰
۱,۰۷۲,۱۴۳,۷۹۳,۷۸۳	۰	(۴,۷۲۸,۶۵۹)	۱,۰۷۲,۱۳۶,۰۵۶,۱۲۳	۲۲۲,۸۲۵,۱۲۸,۱۰۱

۱۱- پیش پرداختها:
پیش پرداخت هزینه تمهد و نگهداری اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۳۳۰,۵۲۶,۶۳۷,۰۲۵	۲۸۵,۴۵۸,۴۵۶,۲۵۵
۳۳۰,۵۲۶,۶۳۷,۰۲۵	۲۸۵,۴۵۸,۴۵۶,۲۵۵

پیش پرداخت هزینه تمهد و نگهداری اوراق بهادار

۱۲- سایر دارایی ها:

شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون ها، نرم افزار صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال ها / دوره های آتی انتقال می یابد مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا پایان دوره قابلیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

ماده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ماده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹۰,۶۷۷,۱۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳۲,۲۰۱,۴۵۳)	۹۵۶,۴۷۵,۷۲۶
-	۱۰۰,۴۹۳,۶۹۴	(۹۲,۵۶۲,۵۱۸)	۷,۹۳۰,۱۷۶
۱,۲۵۹,۸۳۰,۱۰۴	۸,۳۰۷,۲۰۵,۲۳۹	(۷,۱۷۷,۰۴۳,۰۰۵)	۲,۲۹۴,۹۹۲,۳۲۸
۲,۰۵۰,۵۰۷,۲۸۳	۹,۴۰۷,۶۹۸,۰۲۳	(۸,۱۹۸,۸۰۷,۷۷۷)	۳,۲۵۹,۳۹۸,۳۳۰

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار و سایت

جمع

۱۳- موجودی نقد
موجودی نقد در تاریخ خالص ارزش دارایی ها به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۳۴۹,۷۵۸,۳۴۳,۰۶۶
۰	۳۴۹,۷۶۳,۳۴۳,۰۶۶

حساب جاری بانک پاسارگاد

حساب جاری بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۴- جاری کارگزاران

ماتده ابتدای دوره مالی	گردش پدیدهکار	گردش بستکار	ماتده پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال
(۵,۵۷۱,۷۲۸,۳۱۸)	۱۲۲,۷۶۶,۵۱۷,۵۷۲,۹۲۵	(۱۲۲,۲۸۸,۴۲۲,۵۸۸,۰۴۹)	(۵۹۷,۳۷۶,۷۴۲,۵۴۲)
(۱۷۴,۲۴۵,۰۲۹,۶۰۰)	۲۲,۹۵۸,۲۴۴,۳۳۸,۱۷۲	(۲۲,۷۸۳,۸۹۹,۳۰۸,۵۷۲)	-
۱۷۷,۹۴۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۸,۵۲۰,۷۹۴,۷۸۴	(۱۰,۶۷۶,۴۷۲,۴۷۴,۷۸۴)	-
(۱,۹۷۳,۰۷۸,۰۱۸)	۱۵۶,۲۵۳,۱۹۲,۷۰۵,۸۸۱	(۱۵۶,۸۴۸,۷۹۵,۳۷۱,۳۰۵)	(۵۹۷,۳۷۶,۷۴۲,۵۴۲)

۱۵- پرداختی به ازگان صندوق

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۳۵۲,۹۵۸,۱۳۷	۸,۱۶۹,۰۷۲,۷۳۷
۳۸۶,۷۵۰,۵۸۰	۸۰۳,۳۹۹,۱۳۴
۸۲۹,۲۴۵,۲۸۲	۷۷۱,۳۹۱,۱۷۶
۱۱,۶۷۰,۹۵۴,۳۰۰	۹,۷۴۳,۹۶۳,۰۴۷

۱۶- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵,۰۳۴,۹۴۵,۹۴۷	۲,۷۲۴,۰۷۲,۷۴۷
۷۲۸,۱۱۰,۸۵۸,۱۱۵	۳۹۵,۴۰۸,۰۸۲,۶۱۵
-	۷۸۸,۱۲۲,۳۸۴,۹۰۵
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۲۳۴,۶۷۵,۹۱۲
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۱۶,۶۲۵,۳۴۴	۱,۲۶۱,۰۷۱,۱۲۸
۷۴۵,۲۸۴,۵۱۹,۴۰۳	۳۸۰,۵۷۲,۲۸۸,۲۲۷

۱۷- پیش دریافتها

پیش دریافت ناشی از فعالیت بازارگردانی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۶۹۵,۹۲۰,۶۰۷,۳۳۲	۳۰۲,۷۸۵,۵۲۳,۵۹۲
۶۹۵,۹۲۰,۶۰۷,۳۳۲	۳۰۲,۷۸۵,۵۲۳,۵۹۲

۱۸- پرداختی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران مشتمل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۱,۳۵۱,۳۳۷	۰
۰	۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

۱۹- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
تعداد	ریال
۲,۷۱۶,۷۷۹	۳,۵۸۴,۹۷۹,۵۷۷,۴۶۵
۵۰,۰۰۰	۶۴,۳۲۱,۲۰۳,۳۹۳,۰۰۴
۲,۸۲۶,۷۷۹	۳,۶۴۹,۳۰۰,۷۸۰,۸۵۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۳۰- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴
	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۰-۱ ۲۱۳,۷۲۶,۹۵۳,۵۴۹
سود حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۲۰-۲ ۴۵,۳۳۹,۱۴۱,۲۹۱
سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۰-۳ ۳۹۴,۶۶۶,۵۵۲,۱۱۹
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۲۰-۴ ۱۳,۷۹۲,۶۱۸,۰۰۴
زیان حاصل از فروش قراردادهای آتی	۲۰-۵ (۸,۹۴۴,۰۸۴,۷۱۸)
جمع	۶۵۸,۵۸۱,۱۸۰,۲۳۵

۲۰-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
سرمایه‌گذاری سبحان	*	*	*	ریال	ریال	ریال
ارتباطات سیار ایران	۱۴,۷۰۴,۱۹۳	۷۴,۷۶۲,۷۳۴,۰۹۹	(۷۴,۶۶۵,۹۵۵,۵۷۹)	(۳۷۵,۶۹۲,۱۳۱)	*	(۹۶,۱۴۳)
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	۱۲۸,۳۵۰,۹۸۳	۶۱۸,۲۶۸,۹۳۰,۱۸۰	(۶۱۴,۴۸۳,۵۱۲,۲۱۹)	-	۳,۳۶۲,۵۷۰,۴۱۷	۵,۶۴۹,۹۴۶,۸۸۵
فرآورده‌های دامی و لبنی دالاهو	۶۹,۶۳۰,۸۶۱	۱,۰۲۷,۹۷۷,۵۷۰,۰۸۲	(۸۱۶,۲۶۹,۵۱۳,۲۱۲)	-	۲۱۰,۹۲۸,۸۳۲,۷۶۱	-
جمع	۱,۷۲۱,۰۰۹,۲۲۴,۳۶۱	(۱,۵۰۵,۴۱۸,۹۸۱,۰۱۰)	-	-	۲۱۳,۷۲۶,۹۵۳,۵۴۹	۵,۶۴۹,۸۵۰,۷۴۲

۲۰-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
سلف خودرو کی‌ام‌سی کرمان موتور - عکرمات ۲	۷۹۴,۸۷۲	۱,۳۴۴,۰۸۵,۲۷۳,۴۲۰	(۱,۲۹۸,۵۹۲,۶۱۶,۴۳۳)	*	۴۵,۳۵۴,۸۷۷,۰۹۷	۱۸۵,۱۷۷,۶۸۰
سلف خودرو کی‌ام‌سی کرمان موتور - عکرمات ۳	۱۲	۱۸,۸۴۲,۷۲۷	(۱۸,۵۱۷,۶۷۳)	+	۲۶۴,۱۹۴	*
مربحه کرمان موتور-سرمایه‌۶۰۹۰۴	۴۷۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	+	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	-
		۱,۳۴۴,۱۰۴,۱۱۶,۱۵۷	(۱,۲۹۸,۶۱۱,۱۵۴,۱۰۷)	-	۴۵,۳۳۹,۱۴۱,۲۹۱	۱۸۵,۱۷۷,۶۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی الگوتیم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۳-۲۰- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	سود و (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق تداوم اطمینان تمدن - ثابت	۷۰,۸۴۷,۷۹۹	۱,۱۵۰,۶۳۱,۸۰۳,۸۸۴	(۱,۱۲۲,۸۳۱,۵۲۴,۳۶۸)	-	۲۷,۵۹۴,۶۱۴,۳۸۱	-
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین-د	۱,۶۳۴,۳۴۵	۱۴۳,۰۴۴,۰۶۵,۹۰۳	(۱۴۰,۳۳۱,۰۹۸,۱۷۸)	-	۱,۷۹۹,۳۳۳,۳۹۲	-
صندوق س. با درآمد ثابت کمند	۳۳,۸۷۷,۶۲۰	۳۴۵,۴۰۰,۵۰۰,۵۱۵	(۳۴۵,۰۳۹,۹۹۶,۸۷۹)	-	۲۹۵,۷۴۱,۱۷۱	-
صندوق ارمغان فیروزه آسیا - ثابت	۱۴,۹۹۶,۷۸۹	۷۹۶,۸۹۹,۳۵۳,۸۸۷	(۷۹۰,۰۰۰,۰۹۲,۸۱۳)	-	۶,۷۴۹,۸۴۲,۷۰۵	-
صندوق س افرا نماد پایدار - ثابت	۳۵,۲۶۴,۱۵۱	۱,۱۰۵,۲۶۲,۰۰۳,۹۶۴	(۱,۱۰۳,۶۱۳,۳۰۰,۰۷۳)	-	۱,۴۴۱,۵۲۸,۵۵۵	۴,۸۵۴,۰۲۷,۰۰۳
صندوق س. ثابت ویستا-د	۱۴,۹۱۳,۵۳۲	۳۲۰,۶۴۰,۹۳۸,۰۰۰	(۳۱۹,۹۹۹,۹۹۰,۷۳۴)	-	۵۸۰,۸۲۷,۱۰۳	-
صندوق س. نوع دوم نو ویرا - د	۶۰,۶۱۹,۸۵۵	۱,۱۰۱,۰۳۳,۰۳۷,۳۹۵	(۱,۰۷۴,۱۳۹,۵۹۴,۴۴۸)	-	۲۶,۶۸۹,۶۳۴,۳۳۰	-
صندوق س. اعتماد ارغوان	۸۹۹,۶۵۴,۰۵۹	۱۲,۲۵۴,۰۱۳,۰۶۲,۷۲۲	(۱۲,۲۵۳,۱۴۹,۳۰۹,۲۸۲)	-	۱,۵۴۳,۷۴۶,۹۱۸	۸,۱۷۳,۷۹۳,۱۹۶
صندوق شرکت ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون-د	۴,۵۹۱,۲۱۰	۶۰,۱۱۲,۷۱۳,۵۲۲	(۵۹,۹۹۹,۹۹۷,۲۷۷)	-	۱۰۱,۴۴۳,۶۸۲	-
صندوق شرکت صندوق س. مشترک البرز-د	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۵,۰۱۵,۹۲۳,۳۷۸)	-	۶۹۲,۹۸۹,۱۳۷	-
صندوق شرکت صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د	۵,۶۴۱,۹۲۰,۵۷۹	۶۳,۰۳۸,۱۵۳,۷۰۹,۶۲۴	(۶۲,۹۳۰,۶۶۵,۸۵۹,۹۴۳)	-	۱۰۵,۵۶۳,۸۸۲,۹۱۲	-
صندوق شرکت صندوق س. جوانه کوچک گندم-سهام	۸۴۲,۶۰۸,۹۷۵	۹,۵۹۳,۳۶۱,۵۳۱,۳۰۰	(۹,۳۷۱,۹۹۶,۹۷۱,۳۱۷)	-	۲۱۹,۳۰۰,۳۸۰,۵۵۳	-
صندوق شرکت صندوق س. زمره کوروش-ثابت	۷,۳۳۵,۸۷۸	۷۹,۶۹۶,۹۹۹,۱۹۶	(۷۸,۹۹۹,۸۹۹,۶۷۰)	-	۶۸۲,۰۶۶,۳۶۳	-
صندوق شرکت صندوق س. پشتوانه طلای ویستا	۸,۲۷۱,۵۳۲	۸۴,۵۴۶,۵۶۳,۱۹۴	(۸۳,۸۱۴,۵۷۸,۲۵۵)	-	۱,۶۳۰,۵۳۰,۹۱۷	-
صندوق س. آوند مفید	-	-	-	-	-	۲۱۲,۲۵۸,۱۴۳
صندوق درین بها بازار	-	-	-	-	-	۲۲۲,۵۲۶,۲۶۱
صندوق نوع دوم کارا	-	-	-	-	-	۱۶۳,۵۴۲,۵۲۶
جمع		۹۰,۵۵۷,۵۹۶,۲۸۱,۱۰۶	(۹۰,۱۵۷,۴۷۸,۱۲۷,۱۵۵)	-	۳۹۴,۶۶۶,۵۵۲,۱۱۹	۱۲,۲۲۶,۳۴۷,۱۲۹

۴-۲۰- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	سود و (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت گواهی سپرده شمش نقره	۲۲۹,۵۶۲	۲۲۲,۴۳۹,۴۸۴,۴۹۹	(۲۰۸۶۰,۲۰۱,۰۶۴,۰۰۶)	۰	۱۴,۵۷۰,۴۵۷,۳۴۵	۰
گواهی سپرده پیوسته تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۱۰	۸,۰۴۴,۹۶۸,۷۵۰	(۷,۸۱۷,۷۶۶,۸۴۱)	۰	۲۲۲,۱۶۰,۶۵۹	-
		۲۳۰,۴۸۴,۴۵۳,۲۴۹	(۲۱۶,۴۱۹,۸۸۳,۳۴۷)	-	۱۳,۷۹۲,۶۱۸,۰۰۴	-

۵-۲۰- سود (زیان) حاصل از فروش قراردادهای آتی

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	سود و (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره خرداد ۱۴۰۴	۴,۳۸۶	۵,۴۰۱,۵۱۶,۹۰۰	(۴,۰۱۳,۹۳۳,۷۰۰,۲۰۰)	۰	۱,۳۲۲,۷۶۳,۳۶۵	۰
قرارداد آتی نقره تحویل اسفند ماه ۱۴۰۳	۸۲۸	۸۰۷,۷۲۷,۴۳۸	(۱,۰۸۸,۸۱۴,۰۳۷,۶۰۰)	۰	(۳۱۳,۴۸۶,۵۱۸)	-
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره شهریور ۱۴۰۴	۳۰,۴۹۹	۴,۳۱۹,۱۵۰,۸۸۰	(۷,۳۵۷,۳۵۲,۰۴۹,۸۰۰)	۰	(۳,۱۵۴,۳۰۶,۱۲۹)	۰
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره آذر ماه ۱۴۰۴	۳,۸۴۵	۲,۸۷۸,۹۵۴,۷۲۰	(۹,۶۲۹,۳۹۵,۲۸۰,۴۰۰)	-	(۶,۷۹۹,۰۵۵,۴۲۶)	-
		۱۰,۴۲۸,۴۰۵,۳۱۸	(۱۲,۴۵۹,۹۹۹,۷۸۸)	-	(۸,۹۴۴,۰۸۴,۷۱۸)	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	
(۱۳۸۰۶۶۸۸,۹۵۳)	۲۱-۱
۳۹,۸۹۱,۲۲۰,۴۵۲	۲۱-۲
۹۸۳,۸۳۸,۲۱۲	۲۱-۳
-	۲۱-۴
۲۷,۰۶۸,۳۶۹,۷۱۱	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
زیان تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

۲۱-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	۱۱۳,۴۷۰,۹۹۵	۶۳۴,۱۶۹,۳۱۲,۳۰۰	(۵۴۴,۰۲۷,۸۵۷,۸۵۸)	-	۸۹,۶۵۹,۴۸۵,۷۶۵	(۱۳۸۰۶۶۸۸,۹۵۳)
فراورده‌های دامی و لبنی دالاهو	۵۹,۹۰۲,۸۴۰	۹۰۵,۷۳۰,۹۳۰,۸۰۰	(۹۷۹,۳۸۱,۰۹۵,۳۹۷)	-	(۷۴,۳۳۸,۵۱۰,۰۱۲)	-
سهام امتیاز تسهیلات مسکن ۱۴۰۴	۵,۱۸۱	۶,۱۵۰,۳۴۹,۵۵۷	(۶,۱۵۰,۳۴۹,۵۵۷)	-	(۴,۶۷۴,۲۶۶)	-
جمع		۱,۵۴۶,۰۵۰,۶۰۲,۶۵۷	(۱,۵۲۹,۵۵۹,۳۰۲,۷۱۲)	-	۱۵,۳۱۶,۳۰۱,۴۸۷	(۱۳۸۰۶۶۸۸,۹۵۳)

۲۱-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خودرو کی‌ام‌سی کرمان موتور - عکرم‌ان ۲	۰	-	-	-	۳۹,۹۰۵,۷۲۰,۴۵۲
خودرو کی‌ام‌سی کرمان موتور - عکرم‌ان ۳	۹۷,۲۰۰	۱۵۳,۳۷۶,۴۴۸,۴۰۰	(۱۴۹,۹۳۵,۷۱۵,۳۶۴)	-	-
مرابحه کرمان موتور-سرم‌ان ۵۱۲۲۳	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۸۵,۵۰۰,۰۰۰)	-	۳,۳۲۹,۵۳۵,۱۱۱
سلف موازی باتری ۵۵ امپر کرمان	۳۶,۰۹۳	۴۵,۱۳۶,۴۸۴,۳۶۹	(۳۹,۹۹۹,۸۸۶,۷۸۶)	-	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه کرمان موتور-سرم‌ان ۶۰۹۰۴	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۵,۱۳۰,۰۵۲,۶۹۴
مرابحه آرمان ارگ-کارآمد ۷۱۲۲۱	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰)	-	(۴,۳۵۰,۰۰۰)
مرابحه نفت و گاز سرو ۷۱۲۲۶	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰)	-	(۴,۳۵۰,۰۰۰)
		۲۵۸,۵۱۲,۹۳۲,۶۶۹	(۲۴۹,۹۲۲,۵۵۲,۱۵۰)	-	۸,۴۵۸,۱۳۷,۸۰۵
					۳۹,۸۹۱,۲۲۰,۴۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۱-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴		صندوق
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۴,۳۰۵,۶۹۴,۵۷۳	-	(۲۹۱,۲۲۲,۳۶۳,۹۱۳)	۳۰,۵۸۵,۳۵۵,۷۳۰	۱۷,۹۹۱,۴۸۴	صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت
۱۳۲,۷۱۱,۰۳۱	۴,۸۶۱,۹۷۷,۹۳۵	-	(۱۹۴,۸۱۷,۳۹۸,۱۵۷)	۱۹۹,۷۱۶,۸۲۲,۹۹۶	۲,۳۱۴,۸۴۳	صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د
-	۳,۲۸۰,۵۹۳	-	(۷۶۶,۸۷۶,۶۸۱)	۷۹,۹۸۳,۲۸۸	۱,۳۷۴	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
-	۲۳۸,۵۶۳,۳۸۳	-	(۴,۰۰۰,۰۴۵,۸۵۳)	۴,۳۳۹,۴۲۲,۸۷۸	۱۶۰,۲۸۶	صندوق س.آوی فردای زاگرس-ثابت
-	۱۰,۸۰۷,۱۷۲,۱۹۲	-	(۴۹۶,۸۵۵,۰۷۶,۲۰۶)	۵۰۷,۷۵۷,۴۵۲,۹۲۰	۲۶,۹۲۳,۸۱۰	صندوق س.نوع دوم نو ویرا-د
-	۸۳۶,۰۰۲,۱۵۸	-	(۴۱۰,۴۹۸,۶۸۴,۴۳۸)	۴۱۱,۳۵۰,۱۱۲,۳۲۵	۳۴,۸۵۷,۲۲۵	صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د
-	۷۶۰,۲۳۸,۱۶۴	-	(۱۹۵,۰۵۲,۰۱۸,۹۳۲)	۲۰۲,۷۰۲,۵۴۲,۷۵۰	۱۷,۰۱۹,۵۲۵	صندوق س.جوانه کوچک گندم-سهام
-	۳,۲۶۷,۱۳۵,۱۸۷	-	(۳۰,۰۰۵,۶۲۵,۰۰۱)	۳۳,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.س.ثابت ماه آفرید سپینود-د
۲۸۵,۶۶۹,۸۹۶	-	-	-	-	-	صندوق س.افرا نماد پایدار-ثابت
۲۱۲,۹۱۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری ماهور-ثابت
۳۹۳,۵۰۳,۹۵۴	-	-	-	-	-	صندوق س.درین بها بازار
۱۸,۱۶۸,۹۵۹	-	-	-	-	-	صندوق س.اعتماد ارغوان
(۵۹,۱۲۸,۶۲۸)	-	-	-	-	-	صندوق س.لبخند فارابی
۹۸۳,۸۳۸,۲۱۲	۴۲,۰۲۲,۲۰۷,۹۸۵	-	(۱,۶۲۲,۵۲۷,۹۰۰,۱۹۷)	۱,۶۶۴,۸۱۰,۶۹۲,۷۹۷		جمع

۲۱-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴		شرکت
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۲۱,۰۶۲,۷۳۹,۸۱۶)	-	(۳۰,۱۶۳۴,۰۳۱,۳۰۴)	۲۸۰,۹۰۸,۲۸۱,۵۴۶	۳۱۸,۵۷۸	
-	(۲۱,۰۶۲,۷۳۹,۸۱۶)	-	(۳۰,۱۶۳۴,۰۳۱,۳۰۴)	۲۸۰,۹۰۸,۲۸۱,۵۴۶		جمع

۲۲- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴
ریال	ریال
۲۳-۱	۱۵۹,۷۲۸,۶۲۵,۲۶۰
۲۳-۲	۸,۱۷۴,۶۸۲,۶۷۱
	۱۶۷,۹۰۳,۳۰۷,۹۳۱

سود سپرده بانکی
درآمد سود اوراق یادداشت ثابت بورسی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱- ۲۲- سود سپرده بانکی

مبلغ اسمی سپرده	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴				دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳	
	سود	هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود خالص	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۲۵,۵۲۳,۶۵۸,۸۹۳	-	۲۵,۵۲۳,۶۵۸,۸۹۳	۱۴۰,۹۹۹,۴۸۴	۱۳,۷۵۲,۲۵۶,۸۵۳	۱۰۵,۲۰۰,۶۳۳,۸۱۴
بانک پارسیان	۳۲,۰۸۹,۲۸۴	-	۳۲,۰۸۹,۲۸۴	-	-	-
بانک گردشگری	۱۸,۷۳۳,۶۴۲,۷۸۹	-	۱۸,۷۳۳,۶۴۲,۷۸۹	-	-	-
بانک مسکن	۳۷,۹۵۳,۴۹۱,۴۵۱	(۴,۵۸۹,۶۸۲)	۳۷,۹۴۸,۹۰۱,۷۶۹	-	-	-
بانک تجارت	۷۷,۲۱۹,۰۵۴,۵۰۵	-	۷۷,۲۱۹,۰۵۴,۵۰۵	-	-	-
بانک ملت	۵۳,۲۶۷,۰۲۲	-	۵۳,۲۶۷,۰۲۲	-	-	-
بانک خاورمیانه	۲۱۸,۰۱۰,۹۹۸	-	۲۱۸,۰۱۰,۹۹۸	-	-	-
بانک رفاه	-	-	-	-	-	-
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-
جمع	۱۵۹,۷۲۳,۲۱۴,۹۴۲	(۴,۵۸۹,۶۸۲)	۱۵۹,۷۲۸,۶۲۵,۲۶۰	۱۴۰,۹۹۹,۴۸۴	-	-

۲- ۲۲- سود سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴				دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳	
		مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود	سود خالص	مبلغ اسمی	سود خالص
۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۹,۵۳۱,۹۰۰	-	۳,۴۳۹,۵۳۱,۹۰۰	۲,۴۳۹,۵۳۱,۹۰۰	۴۵۰,۲۱۳,۹۵۶
۱۴۰۳/۰۹/۰۴	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۴,۱۶۶,۷۸۸	-	۴,۷۰۴,۱۶۶,۷۸۸	۴,۷۰۴,۱۶۶,۷۸۸	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۷/۱۲/۲۱	۵۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۱۵,۵۴۱,۶۲۶	-	۱۵,۵۴۱,۶۲۶	۱۵,۵۴۱,۶۲۶	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۶	۵۰,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۱۵,۴۴۲,۳۵۷	-	۱۵,۴۴۲,۳۵۷	۱۵,۴۴۲,۳۵۷	-
جمع		۶۰,۰۰۰,۷۴۵,۰۰۰	۸,۱۷۴,۶۸۲,۶۷۱	-	۸,۱۷۴,۶۸۲,۶۷۱	۸,۱۷۴,۶۸۲,۶۷۱	۴۵۰,۲۱۳,۹۵۶

۲۳- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴				دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳	
			تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۱۴۰,۲۳۹,۲۲۰	۲۸,۰۴۷,۸۴۴,۰۰۰	-	۲۸,۰۴۷,۸۴۴,۰۰۰	۲۸,۰۴۷,۸۴۴,۰۰۰	-
				۲۸,۰۴۷,۸۴۴,۰۰۰	-	۲۸,۰۴۷,۸۴۴,۰۰۰	۲۸,۰۴۷,۸۴۴,۰۰۰	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۴- درآمد کارمزد بازارگردانی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳	ریال
صندوق س. اعتماد ارفعوان	۷,۹۲۰,۱۶۶,۸۶۱	۸,۱۵۳,۹۲۷,۸۶۶	
خودرو کی ام سی کرمان موتور- عکرمان ۲	۹۸۸,۵۸۶,۵۶۴,۷۵۶	۴۲۴,۳۹۳,۴۵۶,۳۲۳	
مراجعه کرمان موتور- سرمایه ۵۱۲۲۳+	۱۴۰,۴۳۰,۳۶۴,۹۲۰	۱۶,۷۵۵,۹۵۵,۶۸۹	
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د	۴۹,۶۴۷,۱۲۳,۶۹۷	-	
سلف موازی باتری ۵۵ امپر کرمان	۸۰,۷۲۷,۸۷۹,۲۵۸	-	
صندوق س. جوانه کوچک گندم- سهام	۲۴,۷۱۱,۷۶۴,۱۷۰	-	
مراجعه کرمان موتور- سرمایه ۶۰۹۰۴+	۷۰۵,۰۳۲,۵۵۶,۳۲۴	-	
اوراق سلف موازی کرمان موتور عکرمان ۳	۳۴۹,۰۷۷,۰۳۲,۷۳۹	-	
اوراق با درآمد ثابت مراجعه آرمان اری- کارآمد ۷۱۲۲۱+	۱۴,۳۹۸,۹۵۵,۳۲۵	-	
اوراق با درآمد ثابت مراجعه نفت و گاز سرو ۷۱۲۲۶+	۲۵,۵۲۶,۱۲۲,۹۰۴	-	
	۲,۳۸۶,۰۵۹,۲۳۰,۸۷۴	۴۴۹,۳۰۳,۳۳۹,۸۷۸	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۵- هزینه بازارگردانی به شرح زیر می‌باشد:

شرح	نوع ارتباط با طرف قرارداد	نام اوراق بهادار	هزینه بازارگردانی	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار
بهای تمام شده بازارگردانی اوراق بهادار	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۵۱۲۱	۷۹,۷۴۵,۹۴۴,۳۹۶	۳۶/۸٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۵۱۲۱	۲,۴۷۶,۴۸۰,۹۴۲	۳۷٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۵۱۲۱	۲۵,۵۰۷,۵۷۶,۷۲۴	۳۶/۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۵۱۲۱	۱۱,۳۲۳,۰۶۵,۵۷۶	۳۸.۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۵۱۲۱	۱۱۳,۷۱۴,۰۶۰	۳۶.۵٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عبثری	۳۲,۳۹۶,۷۰۰,۹۶۰	۳۴٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمان ۲	۱۳۴,۰۵۵,۰۲۷,۵۹۶	۳۱٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمان ۲	۲۹,۲۷۶,۴۴۱,۹۶۹	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمان ۲	۱۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمان ۲	۲,۹۲۶,۹۴۸,۵۲۷	۳۳/۱۶٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمان ۲	۴۹,۹۵۱,۸۴۳,۴۵۱	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۲۶۶,۲۶۹,۶۵۶,۷۲۵	سه ماه اول ۳۸٪ و بعد از آن ۳۵٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۲۶۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۱۲,۰۰۹,۰۱۶,۳۸۳	۳۹٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۱۴۷,۳۹۰,۵۶۹,۶۳۱	۴۱٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۲۱,۹۷۳,۰۲۰,۵۸۳	۳۹٪
	سایر	کرمان ۰۶۱	۴,۰۲۹,۲۶۴,۵۳۰	۳۴٪
	سایر	عکرمان ۲	۱۸,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۰	۳۳٪
	سایر	عکرمان ۲	۱۶,۲۱۹,۱۷۸,۰۶۰	۳۳٪
	سایر	عکرمان ۲	۲,۱۳۶,۹۸۶,۲۸۰	۳۳٪
	سایر	عکرمان ۲	۲۵,۳۰۹,۹۰۷,۵۳۵	۳۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲۵:

شرح	نوع ارتباط با طرف قرارداد	نام اوراق بهادار	هزینه بازارگردانی	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار
بهای تمام شده بازارگردانی اوراق بهادار	سایر	عکرمات ۲	۸۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۸۰	۳۳٪
	سایر	عکرمات ۲	۹۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۶۰	۳۳٪
	سایر	عکرمات ۲	۴۱,۰۵۴,۷۹۴,۵۶۰	۳۳٪
	سایر	عکرمات ۲	۴۱,۰۵۴,۷۹۴,۵۶۰	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۳	۱۶۶,۴۰۵,۹۰۶,۶۴۸	۳۵.۳۹٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۳	۱۴,۵۱۲,۶۵۳,۰۸۵	۳۶.۷۹٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۳	۶۴,۵۱۵,۷۸۹,۷۳۰	۳۵.۴۸٪
	سایر	آرمان ارگ ۰۷۱	۷,۶۰۰,۳۴۱,۶۸۰	۳۸٪
	سایر	آرمان ارگ ۰۷۱	۱,۳۴۱,۲۲۹,۵۳۹	۳۸٪
	سایر	آرمان ارگ ۰۷۱	۲,۲۳۵,۳۹۲,۸۱۴	۳۸٪
	سایر	نفت سرو ۰۷	۲۱,۰۴۴,۸۳۲,۸۴۱	از یک سال تا دو سال ۳۷٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۵- سایر درآمدها

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳
ریال	ریال
۸۸,۹۸۶,۵۲۲	-
۸۸,۹۸۶,۵۲۲	-

بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
جمع

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۸,۴۸۲,۴۶۹,۲۶۵	۷,۵۶۰,۲۷۵,۱۰۶
۱,۱۸۲,۴۵۱,۵۷۰	۱,۰۱۴,۴۸۶,۸۱۱
۸۶۱,۵۲۱,۷۱۳	۴۱۰,۶۴۰,۷۲۴
۲۰,۵۲۶,۴۴۲,۵۴۸	۸,۹۸۵,۴۰۲,۶۴۱

کارمزد مدیر صندوق
کارمزد متولی صندوق
حق‌الزحمه حسابرس صندوق
جمع

۲۷- سایر هزینه‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳
ریال	ریال
۶۶۹,۶۱۸,۵۸۶	۱۷۱,۹۱۸,۷۰۷
۴,۷۴۲,۶۲۸,۰۱۶	۱,۹۱۷,۷۱۴,۴۲۲
۶۸۹,۷۵۵,۶۶۹	۳۰۳,۴۲۰,۸۴۸
۴۲,۰۶۹,۸۲۴	۱۷,۹۵۷,۶۶۵
۱,۷۰۸,۸۲۴,۳۳۹,۷۶۵	۲۸۸,۴۲۳,۳۴۵,۰۳۴
۵۷۹,۷۵۷,۲۲۱	-
۴۸۱,۳۷۵,۳۹۳	۲۱۲,۹۹۱,۵۰۹
-	۲۴,۱۹۲,۷۱۷,۷۴۵
۱۴۷,۷۲۰,۴۶۹	
۱,۷۱۶,۱۷۷,۲۶۵,۰۴۳	۳۱۵,۲۴۰,۰۷۵,۹۳۰

هزینه تصفیه
هزینه نرم افزار و سایت
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه برگزاری مجامع
هزینه تعهد و نگهداری اوراق
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
هزینه مالیات بر ارزش افزوده و عوارض
هزینه تسهیلات اعتباری
هزینه کارمزد بانکی
جمع

۲۸- هزینه مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳
ریال	ریال
۵۳,۴۶۱,۴۸۸,۷۶۸	-
۵۳,۴۶۱,۴۸۸,۷۶۸	-

هزینه تسهیلات اعتباری
جمع

۲۹- تعدیلات

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲,۲۰۴,۵۰۴,۳۰۹,۳۳۶	۴۶۹,۴۳۱,۲۲۹,۹۶۱
(۳,۶۴۲,۹۵۳,۰۷۰,۴۰۳)	(۳۳,۷۶۲,۷۶۳,۰۵۱)
(۱,۴۳۸,۴۴۸,۷۶۱,۰۶۷)	۴۳۵,۶۶۸,۴۶۶,۹۱۰

تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
تعدیلات ارزشگذاری بابت ابطال واحد
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌گذار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۳۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهدات جاری و بدهی احتمالی نداشته و تعهدات بازارگردان صندوق به شرح زیر است:

سهام موضوع بازارگردانی	نماد	حداقل حجم سفارشی انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	خکرمان	۷۵,۱۲۰	۱,۵۰۲,۳۹۰	۲٪
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد ارغوان	آ	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
اوراق مربجه شرکت کرمان موتور	کرمان ۵۱۲۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱٪
اوراق سلف موازی استاندارد کرمان موتور	عکرمان ۲	۱٪ از حجم کل اوراق	۵٪ از حجم کل اوراق	۲٪
اوراق سلف موازی استاندارد باتری ۵۵ امپر	عباتری	۱٪ از حجم کل اوراق	۲٪ از حجم کل اوراق	۲٪
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کارآمد	کارآمد	۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
اوراق مربجه شرکت کرمان موتور	کرمان ۰۶۱	۱۵,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم	جوانه کوچک	۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
شرکت فرآورده های دامی ولجینی دالا هو	غانیزان	۲۸۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۳٪
گواهی سپرده کالایی شمش نقره	CD1SIB0001	حداقل ۵۰۰ گواهی (معادل ۵۰۰ گرم شمش نقره) حجم خرید و حداقل ۵۰۰ گواهی (معادل ۵۰۰ گرم شمش نقره) حجم فروش در هر روز معاملاتی	معافیت از تعهد حداقل سفارش انباشته به شرط انجام ۲ برابر معامله حداقل سفارش انباشته (معادل ۱۰۰۰ گواهی سپرده شمش نقره در هر روز معاملاتی)	۴٪
قرارداد آتی نقره	SIL	حداقل ۵۰ قرارداد آتی نقره حجم خرید و حداقل ۵۰ قرارداد آتی نقره حجم فروش در هر روز معاملاتی	معافیت از تعهد حداقل سفارش انباشته به شرط انجام ۲ برابر معامله حداقل سفارش انباشته (معادل ۱۰۰ قرارداد آتی نقره در هر روز معاملاتی)	۴٪
اوراق سلف موازی کرمان موتور	عکرمان ۳	۱٪ از حجم کل اوراق	۲٪ از حجم کل اوراق	۲٪
اوراق مربجه شرکت آرمان الکتریک ارگ	آرمان ارگ ۰۷۱	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱٪
اوراق مربجه شرکت توسعه صنایع نفت و گاز سرو	نفت سرو ۰۷	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۳۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد سرمایه‌گذاری				
۴۹,۹۰۰	۲۵۱٪	۴۹,۹۹۸	۱.۷۶٪	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	شرکت سبذگردان کارآمد	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۸۲,۰۴۱	۴.۱۳٪	۸۷۳,۱۸۹	۳۰.۸٪	عادی			
۵۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	ممتاز	موسس	امیرحمزه مالمیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷	۰.۰۰٪	۷	۰.۰٪	عادی			
۵۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	ممتاز	موسس	بهروز زارع	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷	۰.۰۰٪	۷	۰٪	عادی			
۶۲۴,۰۰۰	۳۱.۳۹٪	۷۶۰,۳۶۹	۳۷٪	عادی	سهامدار مدیر صندوق	شرکت کرمان موتور	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰	۰.۰۰٪	۴۹۴,۷۹۷	۱۷٪	عادی	سهامدار ممتاز و موسس صندوق	کارگزاری کارآمد	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰	۰.۰۰٪	۱	۰٪	ممتاز			
۰	۰.۰۰٪	۲۹,۴۹۹	۱٪	عادی	سهامدار ممتاز و موسس صندوق	گروه مالی پیشگامان کارآمد	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰	۰.۰۰٪	۱	۰٪	ممتاز			
۷۵۶,۰۵۵	۳۸.۰۳٪	۲,۲۰۷,۶۷۸	۷۷.۸۲٪	جمع کل			

۳۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۴/۰۱/۳۱					
ماتده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۵۹۷,۴۷۶,۷۴۳,۵۴۲)	طی دوره	۹,۰۶۵,۵۰۹,۹۱۱	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	سهامدار ممتاز و شرکت همگروه مدیر صندوق	کارگزاری کارآمد
	طی دوره	۵۳,۴۶۱,۴۸۸,۷۶۸	هزینه مالی تسهیلات دریافتی	سهامدار ممتاز و شرکت همگروه مدیر صندوق	کارگزاری کارآمد
۸۲۹,۲۴۵,۳۸۳	طی دوره	۸۶۱,۵۲۱,۷۱۳	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
۴۸۶,۷۵۰,۵۸۰	طی دوره	۱,۱۸۲,۴۵۱,۵۷۰	کارمزد متولی گری	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱۰,۳۵۴,۶۵۸,۳۳۷	طی دوره	۱۸,۴۸۲,۴۶۹,۲۶۵	کارمزد مدیر	موسس و مدیر صندوق	شرکت سبذگردان سرآمد بازار

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

۳۴- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

ردیف	شرح	ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (میلیون ریال)
۱	جمع دارایی جاری	۶,۰۹۹,۶۷۰	۴,۲۷۶,۳۷۷	۵,۵۴۸,۴۰۷
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۶,۰۹۹,۶۷۰	۴,۲۷۶,۳۷۷	۵,۵۴۸,۴۰۷
۴	جمع بدهی های جاری	۲,۴۵۰,۳۵۷	۲,۳۲۷,۷۳۹	۲,۰۵۷,۶۵۴
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۱۰,۸۸۰,۴۹۲	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۲,۴۵۰,۳۵۷	۱۳,۲۰۸,۲۳۱	۲,۰۵۷,۶۵۴
۷	جمع کل تعهدات	۱,۱۸۹,۲۴۷	۲۹۱,۴۳۲	۲,۹۱۴,۳۱۶
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳,۶۳۹,۶۰۴	۲,۶۱۹,۱۷۰	۴,۹۷۱,۹۶۹
۹	نسبت جاری	۱.۶۸	۱.۶۳	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۶۰		۰.۸۹۶۱

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۳۵- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	صندوق اعتماد لرغوان (۷۱)	آرمان گستر پاریز (خکرم‌ان)	سلف ۵۵ امیر کرمان (عباتری)	سلف خودرو کرمان موتور (عکرم‌ان ۲)	اوراق مربایچه کرمان موتور (کرمان ۵۱۲۱)	صندوق با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)	اوراق مربایچه کرمان موتور (کرمان ۰۶۱)
	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	-	۶۳۳,۶۸۷,۳۳۳,۶۲۲	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	-	۳۳,۲۷۲,۷۶۰,۱۸۷	۴,۳۳۸,۶۰۹,۱۳۶	-	۵۹,۱۹۴,۰۷۳,۶۷۹	۴۱۱,۳۳۴,۶۸۶,۵۹۵	۶۰۸,۱۱۶,۴۷۰,۹۷۳
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۴۶,۸۴۹,۱۵۰	۱۵۱,۹۳۴,۸۵۴,۸۸۱	۴۶۹,۷۰۵,۲۵۸	۲,۷۴۸,۳۷۷,۸۶۲	۵۰,۱۱۳,۲۹۵,۱۶۵	۴,۵۴۱,۶۹۰,۲۳۴	۳,۰۱۴,۳۴۱,۶۰۲
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	-	-	۴۵,۱۲۹,۹۳۹,۴۷۹	-	۲۰,۴۵۸,۳۹۹,۶۴۷	-	۳۱۰,۴۶,۴۷۵,۱۸۹
حساب‌های دریافتی	-	-	۶۸۰,۵۳,۸۴۶,۱۴۰	(۱۴۸,۹۷۷)	-	۴۹,۶۴۷,۱۲۳,۶۹۷	۵۸۳,۹۴۲,۹۴۴,۹۵۲
پیش پرداخت‌ها	-	-	-	-	۱۶۰,۲۱۹,۴۵۳,۴۸۲	-	-
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	۱۶,۸۰۹,۵۸۸,۰۰۳	-	-	-	-	-
سایر دارایی‌ها	-	۲۷۴,۶۹۳,۹۲۸	۲۷۱,۰۰۱,۰۴۷	-	۲۷۴,۶۹۳,۹۲۸	۲۷۱,۰۰۱,۰۴۷	۲۷۱,۰۰۱,۰۴۷
جمع دارایی‌ها	۴۶,۸۴۹,۱۵۰	۸۳۵,۹۸۹,۲۴۰,۶۲۱	۱۱۸,۱۶۳,۱۰۱,۱۶۰	۲,۷۴۸,۳۷۷,۸۸۵	۲۳۵,۱۵۷,۹۱۴,۹۰۱	۴۶۵,۷۹۴,۵۰۱,۵۷۳	۱,۲۳۶,۳۹۱,۲۳۳,۷۶۴
بدهی‌ها:							
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	۱۶۳,۲۹۴,۹۲۹,۳۰۹	-
پرداختی به ارکان صندوق	۳۵,۴۹۷,۷۱۳	۳,۸۳۹,۴۷۶,۸۹۴	۱۸۳,۴۲۹,۳۸۶	۱,۹۸۴,۳۰۱,۹۴۵	۳۳۱,۸۶۷,۲۵۹	۵۸۷,۱۴۳,۹۵۷	۶۲۰,۳۱۳,۹۲۵
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	-	۱,۰۶۰,۳۴۹,۷۰۸	۳۳۰,۲۷۰,۲۸,۴۵۹	۷۶۰,۸۵۲,۴۵۵	۷۷۸,۱۶۶,۲۳۰	۶۶۸,۳۷۹,۹۶۸	۴۵۰,۷۹۰,۳۶۱,۰۹۰
پیش دریافتی‌ها	-	-	۲۴,۳۲۵,۹۶۶,۸۸۲	-	۱۸۲,۱۹۲,۳۴۹,۷۲۲	-	۱۷۸,۹۱۰,۳۸۸,۷۱۸
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۱,۳۵۱,۴۲۷	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی‌ها	۴۶,۸۴۹,۱۵۰	۴,۸۹۹,۷۲۶,۶۰۲	۵۷,۵۲۶,۴۲۴,۶۲۷	۲,۷۴۵,۱۵۴,۴۰۰	۱۸۳,۲۳۲,۳۸۳,۲۱۱	۱۶۴,۵۵۰,۴۵۳,۲۳۴	۶۳۰,۳۷۱,۰۶۳,۷۳۳
خالص دارایی‌ها	-	۸۳۱,۰۸۹,۵۱۴,۰۱۹	۶۰,۷۳۶,۶۷۶,۵۳۳	۳۰,۷۴۳,۲۸۵	۶۱,۸۶۵,۵۳۱,۶۹۰	۳۰۱,۲۴۴,۰۴۸,۳۳۹	۵۹۶,۰۷۰,۱۷۰,۰۳۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	-	۱,۰۱۷,۳۰۴	۳,۷۶۳,۶۶۱	-	۳,۳۱۴,۶۹۸	۱,۱۷۶,۱۱۹	۹۵۴,۹۷۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخشی جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگو، نیم سرآمد بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۳۵:

دارایی‌ها:	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	جمع کل
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	-	۹۰۵,۰۴۲,۵۸۵,۲۸۴	-	-	-	۶,۱۴۵,۶۷۵,۳۹۱	-	-	-	-	۱,۵۴۴,۸۷۵,۶۰۴,۱۹۷
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	-	-	۲۸۰,۵۷۱,۳۹۱,۴۸۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۵۷۱,۳۹۱,۴۸۸
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۰۲,۶۵۴,۴۰۰,۸۹۶	-	-	-	-	۲۳۳,۶۱۳,۱۱۰,۶۰۰	۵۱,۳۶۷,۷۵۷,۳۵۱	۶۰,۶۵۸,۱۳۹,۶۵۹	۱,۶۶۴,۵۵۰,۱۰۸,۱۷۶	-	۱,۶۶۴,۵۵۰,۱۰۸,۱۷۶
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۷۱,۵۷۰,۰۳۵,۴۷۵	۳,۳۳۳,۸۱۵,۵۲۳	۱۹۴,۱۳۶,۲۰۷	۱۰,۱۱۱,۲۵۸,۷۸۷	۵۱۵,۵۰۶,۰۹۳,۴۰۱	۷۴,۱۷۹,۴۵۳,۱۷۱	۱,۰۰۵,۰۴۳,۹۹۵	-	۹۴۳,۶۲۳,۴۸۱,۵۱۲	-	۹۴۳,۶۲۳,۴۸۱,۵۱۲
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	-	-	-	-	۱۵۳,۳۶۵,۳۵۰,۳۷۴	۵,۱۱۷,۹۲۸,۳۷۴	۵,۱۰۲,۳۸۶,۸۳۹	-	۳۶۰,۱۲۰,۳۸۰,۱۱۲	-	۳۶۰,۱۲۰,۳۸۰,۱۱۲
حساب‌های دریافتی	۳۴,۷۱۱,۷۶۴,۱۷۰	-	-	-	-	۳۲۸,۱۲۵,۵۵۵,۶۷۲	-	۱۷,۶۵۷,۹۷۰,۴۸۰	۱۰,۷۲۰,۱۳۹,۰۵۶,۱۳۴	-	۱۰,۷۲۰,۱۳۹,۰۵۶,۱۳۴
پیش پرداخت‌ها	-	-	-	-	-	-	۹۸,۱۷۶,۰۳۵,۹۶۷	۷۲,۱۳۱,۱۲۷,۵۷۶	۳۳۰,۵۲۶,۶۳۷,۰۲۵	-	۳۳۰,۵۲۶,۶۳۷,۰۲۵
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۲۳,۸۲۹,۵۰۶,۰۶۱	-	۷۶۳,۸۶۰,۹۸۸	-	-	-	-	-	۴۰,۳۰۳,۸۵۵,۰۵۲	-	۴۰,۳۰۳,۸۵۵,۰۵۲
سایر دارایی‌ها	۳۷۱,۰۰۱,۰۴۷	۳۷۱,۰۰۱,۰۴۷	۳۷۱,۰۰۱,۰۴۷	۳۷۱,۰۰۱,۰۴۷	۳۷۱,۰۰۱,۰۴۷	۳۷۱,۰۰۱,۰۴۷	۳۷۱,۰۰۱,۰۴۷	۳۷۱,۰۰۱,۰۴۷	۳,۳۵۹,۳۹۸,۱۳۰	-	۳,۳۵۹,۳۹۸,۱۳۰
جمع دارایی‌ها	۴۳۲,۰۳۶,۷۰۷,۶۴۹	۹۰۸,۵۳۷,۳۸۱,۸۵۴	۲۸۱,۸۰۰,۲۸۹,۱۳۰	۱۰,۳۸۲,۲۵۹,۸۳۴	۱,۳۳۶,۹۲۶,۸۵۴,۴۸۵	۲۲۹,۱۱۳,۱۷۷,۸۱۰	۱۵۶,۸۷۱,۳۳۹,۶۱۰	۱۵۶,۸۷۱,۳۳۹,۶۱۰	۶,۱۴۵,۰۶۷,۹۱۳,۰۲۶	-	۶,۱۴۵,۰۶۷,۹۱۳,۰۲۶
بدهی‌ها:											
جاری کارگزاران	-	۳۳۲,۳۰۳,۱۴۴,۶۳۹	-	-	-	۱۲۷,۰۱۵,۲۰۶,۳۲۱	۲۴۶,۰۳۲,۱۳۴	۵,۱۲۱,۳۵۶,۹۱۱	۶۳۷,۸۱۹,۶۸۸,۵۹۴	-	۶۳۷,۸۱۹,۶۸۸,۵۹۴
پرتفولی به ارکان صندوق	۱,۳۷۷,۵۷۴,۸۹۷	۷۸۳,۵۴۴,۴۹۰	۸۴۱,۷۲۹,۱۲۰	۶۱,۷۱۱,۴۹۰	۹۳۴,۵۷۶,۱۳۴	۵۳۰,۵۴۱,۰۰۹	۵۵,۷۳۲,۸۸۱	۵۵,۷۳۲,۸۸۱	۱۱,۶۷۰,۹۵۴,۳۰۰	-	۱۱,۶۷۰,۹۵۴,۳۰۰
سایر حساب‌های پرتفولی و ذخایر	۵۷۳,۷۲۴,۸۷۸	۴۰۸,۰۶۶,۱۱۹	۳۸۷,۴۲۲,۷۵۳	۳۸۲,۴۷۳,۹۹۲	۲۳۲,۶۱۳,۲۴۰,۵۷۰	۳۳۰,۹۲۵,۷۳۰	۱۳۵,۰۳۶۱۷,۴۷۴	۱۳۵,۰۳۶۱۷,۴۷۴	۲۴۵,۳۸۴,۵۱۹,۴۰۳	-	۲۴۵,۳۸۴,۵۱۹,۴۰۳
پیش دریافتها	-	-	-	-	-	۱۱۳,۳۱۸,۴۰۹,۸۷۰	۱۲۴,۱۲۳,۳۴۴,۶۵۵	۷۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۷۶	۶۹۵,۹۲۰,۶۰۷,۴۳۳	-	۶۹۵,۹۲۰,۶۰۷,۴۳۳
پرتفولی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی‌ها	۱,۹۵۱,۳۹۹,۷۷۵	۳۴۳,۳۲۳,۷۵۵,۳۸۸	۱,۲۲۹,۱۵۱,۸۷۳	۴۴۴,۱۸۵,۴۸۲	۸۸۴,۷۷۱,۴۳۲,۴۷۲	۱۲۴,۷۷۳,۵۵۶,۷۳۸	۹۰,۸۱۱,۸۹۳,۷۲۲	۹۰,۸۱۱,۸۹۳,۷۲۲	۲,۳۹۰,۱۶۷,۱۳۱,۱۶۷	-	۲,۳۹۰,۱۶۷,۱۳۱,۱۶۷
خالص دارایی‌ها	۴۳۰,۰۸۵,۳۰۷,۸۷۴	۵۶۵,۲۱۳,۶۲۶,۰۶۶	۲۸۰,۵۷۱,۱۳۷,۸۵۷	۹,۹۳۸,۰۷۴,۳۵۲	۴۵۲,۱۵۵,۴۲۳,۱۱۳	۱۰۳,۳۳۸,۶۲۱,۰۷۲	۶۶,۰۵۹,۴۴۵,۸۸۸	۶۶,۰۵۹,۴۴۵,۸۸۸	۳,۴۴۹,۳۰۰,۷۸۰,۸۵۹	-	۳,۴۴۹,۳۰۰,۷۸۰,۸۵۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۴,۵۰۷,۸۲۸	۱,۱۲۹,۷۸۴	۹۶۵,۳۲۳	۵۵۵,۸۵۲	۲,۳۳۳,۵۷۱	۱,۰۴۶,۶۱۲	۱,۹۹۷,۷۴۲	۱,۹۹۷,۷۴۲	۱,۳۸۶,۴۳۳	-	۱,۳۸۶,۴۳۳

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جایگزین لایحه صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگورتیم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۳۶- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق اعتماد ارغوان (آ)	آرمان گستر پاریز (خکرمات)	سلف ۵۵ امیر کرمان (عباتری)	سلف خودرو کرمان موتور (عکرمات)	وراق مرباحه کرمان موتور (کرمان ۵۱۲۱)	صندوق با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)	وراق مرباحه کرمان موتور (کرمان ۰۶۱)
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۵۴۳,۷۳۳,۹۹۱	۳,۳۱۵,۵۰۵,۴۷۹	۱۰,۱,۴۴۳,۶۷۴	۶۷,۴۴۶,۷۶۴,۸۷۹	۱,۳۱۵,۰۵۶,۷۹۸	۹۸,۰۶۴,۹۶۳,۱۹۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	۹۲,۹۲۶,۶۲۰,۹۵۲	۵,۴۶۸,۶۱۶,۰۷۷	-	۱۸۰,۲۰۱۰,۹۳۰	۸۳۶,۰۰۲,۱۵۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳,۴۲۳,۲۹۸	۶۷۶,۶۰۲,۳۴۷	۲,۴۵۲,۳۷۵,۴۸۰	۱۲۲,۶۰۰,۰۳۰,۱۳۱	۱۱,۶۰۱,۷۷۹,۵۸۱	۳۶,۳۹۷,۱۷۷
سود سهام	-	۲۸,۰۴۷,۸۴۴,۰۰۰	-	-	-	-
درآمد کارمزد بازارگردانی	۷,۹۲۰,۱۶۶,۸۶۱	-	۸۰,۷۲۷,۸۷۹,۲۵۸	۹۸۸,۵۸۶,۵۶۴,۷۵۶	۱۴۰,۴۳۰,۳۶۴,۹۲۰	۴۹,۶۴۷,۱۲۳,۶۹۷
سایر درآمدها	-	-	-	۸۸,۹۸۶,۵۲۲	-	-
جمع درآمدها (زیان ها)	۹,۴۸۷,۳۳۴,۱۵۰	۱۲۴,۹۶۶,۵۷۳,۷۷۸	۸۸,۷۵۰,۳۱۴,۴۸۹	۱,۱۷۸,۷۲۲,۳۴۶,۲۸۸	۱۵۵,۰۴۹,۳۱۲,۳۲۹	۱۴۸,۵۸۴,۴۸۶,۲۲۸
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲۴,۱۳۶,۸۳۵)	(۹,۴۰۶,۹۳۸,۱۴۷)	(۲۸۲,۱۵۷,۷۹۳)	(۴,۳۰۷,۴۸۴,۸۰۰)	(۴۹۵,۴۶۰,۰۱۲)	(۸۱۴,۸۸۲,۸۹۳)
سایر هزینه ها	(۶۰۹,۳۵۶,۷۸۶)	(۱,۳۰۸,۹۹۶,۹۷۲)	(۳۲,۸۱۰,۷۴۷,۵۰۳)	(۵۶۴,۵۳۸,۷۸۷,۱۳۹)	(۱۲۰,۲۷۲,۹۳۳,۷۱۱)	(۴۶۱,۰۰۱,۹۸۲)
جمع هزینه ها	(۷۳۳,۴۹۳,۶۲۱)	(۱۰,۷۱۵,۹۳۵,۱۱۹)	(۳۳,۱۶۲,۹۰۵,۲۹۶)	(۵۶۸,۷۴۶,۲۷۲,۱۳۹)	(۱۲۰,۷۶۸,۳۹۳,۷۲۳)	(۱,۲۷۵,۸۸۴,۸۷۵)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۸,۷۵۳,۸۴۰,۵۲۹	۱۱۴,۲۵۰,۶۳۷,۶۵۹	۵۵,۵۸۷,۴۰۹,۱۹۳	۶۰۹,۹۷۶,۰۷۴,۱۴۹	۳۴,۲۸۰,۸۱۸,۵۰۶	۱۴۷,۳۰۸۶۰۱,۳۵۳
هزینه مالی	(۱۴,۲۵۸,۳۷۹)	(۲,۳۷۷,۹۵۰,۷۳۱)	(۱۱۷,۳۵۱,۲۲۳)	(۷,۱۷۳,۷۳۱,۴۶۳)	(۲۷۰,۲۷۰,۶۷۶)	(۱۸,۳۲۲,۷۳۵,۱۶۹)
سود (زیان) خالص	۸,۷۳۹,۵۸۲,۱۵۰	۱۱۱,۵۱۲,۶۸۶,۹۲۸	۵۵,۴۱۰,۰۵۷,۹۷۰	۶۰۲,۸۰۱,۳۴۲,۷۸۶	۳۳,۹۱۰,۵۴۷,۸۳۰	۱۲۸,۹۸۵,۸۷۶,۱۸۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ی دوره	۲۲.۲۷٪	۱۵.۶۲٪	۱۰.۸۰۶٪	۲۹.۸۱٪	۳۹.۰۲٪	۳۰.۳۰٪
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی	۲۲.۲۷٪	۱۵.۶۴٪	۱۰.۸۱۳٪	۲۹.۸۲٪	۳۹.۰۸٪	۳۰.۳۳٪

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگو، نیم سرمایه بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۳۶:

صندوق جوانه کوچک گندم (جوانه کوچک) درآورده های دائمی و دائمی (اعمال) گواهی سپرده شمش نقره (CD\SIB-001)	فرار داد آتی نقره (SIL)	سلف مواری کرمان موتور (عکرمات)	مراجعه ارمان الکتریک ارج (ارمان ارج ۰۷۱) (مراجعه توسعه صنایع نفت و گاز سرو (نفت سرو ۰۷۲))	جمع کل
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۹,۹۸۲,۲۳۴,۶۹۴	۱۳,۷۹۷,۶۴۹,۶۱۳	۵,۱۵۶,۲۶۹,۲۹۹	۱۲۸,۵۷۱,۰۲۵	۶۵۸,۵۸۱,۱۸۰,۳۳۵
۷۶۰,۲۳۸,۱,۹۶۴	-۲۱,۰۶۲,۷۳۹,۸۱۶	۱۱,۶۸۳,۲۱۶,۱۲۳	۱,۲۷۱,۶۵۵,۰۹۶	۴۴,۷۳۳,۹۰۷,۴۶۱
۵۶,۳۳۹,۶۲۳	۱۱,۵۷۷	۲۵,۵۳۰,۲۳۳,۰۶۶	۱۲۱,۲۴۰,۹۲۶	۱۶۷,۹۱۳,۳۰۷,۹۳۱
-	-	-	-	۲۸,۰۴۷,۸۴۴,۰۰۰
۲۴,۷۱۱,۷۶۴,۱۷۰	-	۳۳۹,۰۷۷,۰۲۳,۷۳۹	۱۳,۳۹۸,۹۵۵,۳۳۵	۲,۳۸۶,۰۵۹,۲۳۰,۸۷۴
-	-	-	-	۸۸,۹۸۶,۵۲۲
۲۵۲,۳۵۲,۹۲۰,۴۵۱	-۷,۲۶۵,۰۷۸,۶۲۶	۳۹۱,۴۴۶,۸۶۱,۲۲۷	۱۵,۹۴۰,۴۲۳,۲۹۲	۳,۲۸۵,۴۴۴,۲۵۷,۰۳۲

درآمدها:

نقد (ریال) فروش اوراق بهادار

نقد (ریال) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

نقد اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

نقد سهام

درآمد

بسیار درآمد

جمع درآمد (ریال) ها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارجان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

نقد (ریال) خالص از هزینه های مالی

هزینه مالی

نقد (ریال) خالص

میزان میانگین سرمایه گذاری ی دوره

میزان میانگین سرمایه گذاری پایان دوره مالی

نقد (ریال) خالص

۱- میزان میانگین سرمایه گذاری=

میانگین مورد (ریال) وجوه استفاده شده

تبدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (ریال) خالص

۳- میزان سرمایه گذاری پایان دوره مالی=

خالص دارایی های پایان دوره مالی

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذابی نایزید صورت های مالی است.

ادامه یادداشت ۳۷:

صورت گردش خالص دارایی‌ها

صندوق چوبه کوچک گندم (چوبه کوچک)		قراردادهای دایمی و پلین ۵۱ لاهو (فانیزار)		گواهی سپرده شمش تهره CD/SIB-0001		قرارداد فنی تهره (SIL)		سلف موازی گرمان موتور اکتربان ۳		مراجعه ارمان الکترونیک (رگ) (ارمان (رگ-۷۱))		مراجعه توسعه منابع نفت و گاز سرو (نفت سرو ۰۷)		جمع کل	
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳			
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۸۰,۸۴	۲,۷۳۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲
۱۴۸,۱۹۰	۱۲۸,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۴,۶۲۲	۱,۲۲۴,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۷۹	۱۷,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۵۲۰	۷۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۹۲	۱۳۹,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۷۲	۶۹,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۷۳,۸۶۲	۸,۳۷۳,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰
(۵۵,۰۰۰)	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳۴,۴۰۰)	(۷۳۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۵۰)	(۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۵۵۴,۳۷۷)	(۵۵۴,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۸۰۰)	(۳۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۳۰۰)	(۳۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۶۲۳,۱۶۷)	(۷,۶۲۳,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰)
-	۳۳۹,۸۰۷,۶۵۳,۰۵۶	-	۱۳۱,۵۵۵,۵۵۷,۴۱۶	-	(۸۰,۲۰۷,۳۸۹۳)	-	(۹,۵۱۹,۶۷۷,۸۲۸)	-	۱۳۷,۸۱۴,۰۱۱,۵۰۴	-	۴,۴۰۰,۸۷۶,۲۵۳	-	۶,۰۰۰,۲۷۰,۳۱۱۰	=	۱,۴۹۵,۳۴۹,۷۶۰,۶۴۳
-	۷۷,۰۸۷,۷۵۳,۸۱۸	-	(۵۶,۶۳۳,۸۴۰,۸۱۰)	-	(۱,۷۷۶,۷۸۹,۲۵۰)	-	۱,۱۱۸,۷۵۲,۲۰۰	-	۶۲,۶۳۸,۲۴۰,۶۰۹	-	۱۳۵,۸۴۴,۸۱۹	-	۲۶,۹۸۸,۶۴۲,۷۷۸	=	(۱,۳۳۸,۳۴۸,۷۶۱,۰۶۷)
۹۳,۱۹۰	۲۳۰,۰۸۵,۴۰۷,۸۷۴	۵۰۰,۳۲۲	۵۵,۱۵۳,۷۲۶,۶۰۶	۳۹,۰۶۵۰	۲۸۰,۵۷۱,۱۳۷,۸۵۷	۱۷,۸۷۹	۹,۳۳۸,۷۳,۳۵۲	۱۵۱,۶۲۳	۳۵۲,۱۵۵,۲۵۲,۱۱۳	۹۹,۶۹۲	۱۰۴,۳۳۸,۱۲۱,۰۷۲	۳۳,۰۶۷	۶۶,۰۵۹,۳۲۵,۸۸۸	۲,۸۴۶,۷۷۹	۳,۶۴۹,۳۰۰,۷۸۰,۸۵۹

خالص دارایی‌ها و بدهی‌های صادر شده: اول دوره

و بدهی‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی

و بدهی‌های سرمایه‌گذاری لغو شده طی دوره مالی

سود خالص دوره مالی

تعدیلات

خالص دارایی‌ها و بدهی‌های سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی