



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

نهاد مالی تحت نظارت
سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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 می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۲	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار تهیه گردیده است. مدیریت صندوق بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۷ تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان کارآمد	سیدمحمد هادی رضوی
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

نهاد مالی تحت نظارت

سازمان بورس و اوراق بهادار

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۰۴,۷۹۶,۸۰۹,۳۸۵	۶۳۴,۰۵۵,۸۹۱,۱۳۳
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۳۳۵,۹۵۱,۰۰۰,۰۹۸	-
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	۷	۲,۶۵۵,۷۳۶,۳۵۴,۲۷۶	۴۴,۵۴۱,۴۷۴,۳۴۴
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۸	۲۹۴,۲۵۸,۹۰۵,۱۸۲	۴۹۰,۶۰۹,۶۱۱,۹۱۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۹	۳۰۴,۹۴۵,۱۲۳,۶۵۷	۹۱۰,۵۶۶,۷۱۳,۱۳۷
یا علی الحساب			
حساب های دریافتی	۱۰	۱,۰۶۵,۳۸۳,۲۵۸,۷۳۲	۷۲۲,۸۲۵,۱۳۸,۱۰۱
پیش پرداخت	۱۱	۱,۰۰۹,۹۴۳,۵۱۵,۸۴۰	۲۸۵,۴۵۸,۴۵۶,۲۵۵
سایر دارایی‌ها	۱۲	۳,۱۳۴,۵۳۸,۸۱۵	۲,۰۵۰,۵۰۷,۲۸۴
موجودی نقد	۱۳	۱۰,۷۷۲,۲۴۵,۷۷۹	۴۴۹,۷۶۳,۳۴۳,۰۶۶
جمع دارایی‌ها		۶,۲۸۴,۹۲۱,۷۵۱,۷۶۴	۳,۵۳۹,۸۸۱,۱۳۵,۲۳۷
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۴	۳۲۹,۸۲۱,۱۲۵,۵۳۱	۱,۹۷۴,۰۷۸,۰۱۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۵	۱۲,۰۰۹,۶۰۴,۳۶۱	۹,۷۴۳,۹۶۳,۰۴۷
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۶	۶۶۵,۵۶۲,۸۱۹,۲۴۹	۴۸۰,۵۷۲,۲۸۸,۳۲۷
پیش دریافتها	۱۷	۱,۲۹۸,۶۰۵,۵۹۸,۷۹۳	۳۰۳,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳
جمع بدهی‌ها		۲,۳۰۵,۹۹۹,۱۴۷,۹۳۴	۷۹۶,۰۷۵,۸۵۳,۹۸۵
خالص دارایی‌ها	۱۸	۳,۹۷۸,۹۲۲,۶۰۳,۸۳۰	۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۷۰۳,۲۳۲	۱,۳۸۰,۱۲۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.




صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

نهاد مالی تحت نظارت

سازمان بورس و اوراق بهادار

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹	۹۹۰,۴۴۱,۲۶۲,۰۴۱	۱۵,۰۱۶,۵۹۴,۹۸۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	۲۱,۲۵۰,۴۵۹,۶۵۱	۳۸,۱۷۹,۰۱۴,۳۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۲۲۵,۳۱۱,۶۷۳,۶۱۵	۲۳,۰۷۶,۵۸۱,۹۱۸
سود سهام	۲۲	۵۱,۴۸۱,۰۲۲,۶۳۵	
درآمد کارمزد بازارگردانی	۲۳	۳۶۱۴,۶۷۷,۰۱۷,۹۰۱	۸۷۸,۲۹۶,۱۵۹,۱۷۳
سایر درآمدها	۲۴	۸۹,۱۳۵,۴۹۹	
جمع درآمدها		۴,۹۰۳,۲۵۰,۶۷۲,۳۴۲	۹۵۴,۵۶۸,۳۵۰,۳۹۳
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۵	(۳۰,۲۶۲,۱۰۴,۲۱۵)	(۱۳,۹۲۷,۰۹۸,۹۵۵)
سایر هزینه‌ها	۲۶	(۲,۵۶۶,۴۲۰,۱۴۸,۰۵۸)	(۶۳۴,۸۴۴,۳۲۵,۸۶۸)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی		۲,۳۰۶,۵۶۸,۴۲۰,۰۶۹	۳۰۵,۷۸۶,۹۲۵,۵۷۰
هزینه مالی	۲۷	(۱۱۲,۱۲۶,۴۵۰,۹۰۳)	(۴۴,۲۸۸,۱۰۹,۲۸۵)
سود(زیان) خالص		۲,۱۹۴,۴۴۱,۹۶۹,۱۶۶	۲۶۱,۴۹۸,۸۱۶,۲۸۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری طی سال		۶۱.۷۶٪	۲۵.۰۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال		۵۵.۱۸٪	۹.۶۵٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای صادر شده) در اول سال	۱,۹۸۸,۰۸۴	۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱۰,۹۵۰,۸۱۵	۱۰,۹۵۰,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱۰,۶۰۲,۷۹۷)	(۱۰,۶۰۲,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۲,۱۹۴,۴۴۱,۹۶۹,۱۶۶
تعدیلات	-	(۱,۳۰۷,۳۲۲,۶۴۶,۵۸۸)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی	۲,۳۳۶,۱۰۲	۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =	سود (زیان) خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص دارایی‌های پایان سال مالی



۳



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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 جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود علاوه بر انجام عملیات بازارگردانی، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های بند ۲-۲ مندرج در امیدنامه سرمایه‌گذاری می‌نماید. مجوز فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۴۰۶/۰۴/۳۰ صادر گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴، طبقه ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی:

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری درج گردیده است.

۲-۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان کارآمد	۴۹.۹۹۸	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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

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 یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) به ازای هر تمداد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۵) 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.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال
حق الزحمه 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:
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰۰,۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۲۵
	۰.۰۰۰۱۵
بالای ۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۵
	۰.۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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 واحد های عادی منتقل می‌گردد.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌گذاران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱			۱۴۰۴/۰۴/۳۱		
	نسبت به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۱۷۸۱	۶۳۰,۵۵۸,۹۱,۱۳۳	۶۸۳,۱۹۰,۳۲۶,۳۴۰	۹۰۰	۵۶۵,۴۰۲,۲۸۴,۰۵۶	۷۱۱,۳۷۱,۱۸۳,۲۰۷
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰۰۰	-	-	۰۶۳	۳۹,۳۴۳,۵۲۵,۳۲۹	۳۹,۲۵۷,۳۱۲,۶۹۴
اوراق تسهیلات مسکن	۰۰۰	-	-	-	-	-
جمع	۱۷۸۱	۶۳۰,۵۵۸,۹۱,۱۳۳	۶۸۳,۱۹۰,۳۲۶,۳۴۰	۹۶۳	۶۰۲,۷۴۶,۸۰۹,۳۸۵	۷۵۰,۷۲۸,۴۹۶,۹۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

صنعت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱			۱۴۰۴/۰۴/۳۱		
	نسبت به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
کالای سپرده شمش نقره	۰۰۰	-	-	۵۲۷	۳۳۱,۱۶۱,۸۲۴,۸۹۳	۲۹۷,۷۴۱,۳۱۹,۲۲۴
کالای سپرده شمش طلا	۰۰۰	-	-	۰۰۸	۳,۷۸۹,۰۷۵,۲۰۵	۴,۶۹۱,۱۷۷,۲۶۱
جمع	۰۰۰	-	-	۵۲۵	۳۳۵,۹۵۱,۰۰۰,۰۹۸	۳۰۲,۴۳۳,۴۹۶,۵۸۵

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صنعت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱			۱۴۰۴/۰۴/۳۱		
	نسبت به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
صندوق س. اعتماد ارغوان-۱	۰۰۰	-	-	۰۰۰	-	-
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-۱	۰۰۰	-	-	۵۲۳	۳۲۸,۰۷۰,۱۸۳,۸۲۸	۳۲۸,۳۲۱,۵۳۳,۱۶۷
صندوق س. اعتماد افروزین پارسبان-۱	۰۳۳	۱۵,۳۲۳,۸۶۱,۵۱۹	۱۳,۱۱۳,۶۱۲,۵۷۱	۲,۳۱	۱۳۵,۱۷۸,۷۵۳,۶۶۲	۱۳۲,۸۸۹,۸۶۴,۸۳۸
صندوق س. درآمد ثابت شمیم تهران	۰۰۰	-	-	۳,۷۳	۲۳۳,۷۳۰,۷۴۱,۵۰۵	۲۲۴,۶۷۳,۹۶۹,۸۲۸
صندوق س. اعتماد ارغوان	۰۸۳	۲۹,۳۷۷,۶۱۲,۸۲۵	۲۹,۳۷۸,۱۰۰,۹۱۰	۰۰۰	-	-
صندوق س. خاتم ایستادی پویا-تایت	۰۰۰	-	-	۲,۰۳	۱۲۷,۳۶۱,۱۳۰,۹۶۰	۱۲۳,۸۸۹,۸۷۳,۲۷۲
صندوق س. جوله کوچک گندم	۰۰۰	-	-	۴,۷۸	۳۰۰,۳۸۳,۸۶۵,۴۰۸	۲۹۲,۸۱۳,۸۶۹,۷۹۱
صندوق آرمان فیروزه آسیا-تایت	۰۰۰	-	-	۳,۰۰	۱۸۸,۶۰۷,۴۸۵,۹۶۳	۱۸۴,۲۲۵,۹۶۲,۰۲۲
صندوق صندوق س. آرای قرطبی زاگرس-تایت	۰۰۰	-	-	۰۰۶	۳,۶۶۸,۰۵۰,۳۴۵	۳,۴۹۰,۶۳۳,۵۷۴
صندوق صندوق س. نوع دوم نو ویرا-۱	۰۰۰	-	-	۴,۲۹	۲۶۹,۷۳۸,۳۲۰,۳۴۲	۲۵۰,۷۸۲,۶۹۹,۸۸۹
صندوق س. نوع دوم وایکا-تایت	۰۰۰	-	-	۱,۷۰	۱۰۶,۹۷۳,۲۷۶,۷۹۹	۹۹,۹۹۹,۸۸۶,۵۸۶
صندوق س. طلوع تنبیر پایا	۰۰۰	-	-	۴,۴۲	۲۷۷,۶۲۵,۵۴۷,۶۷۷	۲۶۹,۸۸۹,۸۷۳,۰۸۰
صندوق سرمایه‌گذاری ارکید-۱ تایت	۰۰۰	-	-	۱۰,۱۳	۶۳۶,۷۰۲,۶۳۵,۴۹۲	۶۳۲,۱۱۷,۵۳۵,۱۵۸
صندوق س. س. تایت ماه آفرید سپند-۱	۰۰۰	-	-	۰,۵۷	۳۵,۹۴۷,۲۶۲,۳۷۵	۳۰,۰۰۵,۶۲۵,۰۰۰
جمع	۱,۳۶	۲۴,۵۴۱,۲۷۳,۲۴۴	۲۳,۶۰۲,۷۱۲,۵۸۱	۲۲,۲۶	۲,۶۵۵,۷۲۶,۲۵۴,۲۷۶	۲,۵۶۴,۱۶۲,۶۲۵,۳۲۵

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

صنعت	۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
بانک پاسارگاد	۰۰۰	۸۶,۳۱۵,۳۹۳	۰,۱۳	۷,۳۸۳,۶۱۳,۱۱۸
بانک پارسیان	۲,۳۳	۸۲,۳۸۳,۰۹۱,۹۶۳	۰,۰۴	۱,۰۸۳,۰۸۹,۷۱۹
بانک گردشگری	۱۱,۵۳	۳۰۸,۱۴۰,۳۰۴,۶۶۳	۰,۰۰	-
بانک مسکن	۰۰۰	-	۰,۰۶	۳,۴۹۹,۳۹۵,۹۰۰
بانک تجارت	۰۰۰	-	۰,۸۰	۵۰,۳۲۹,۳۶۵,۵۱۵
بانک ملت	۰۰۰	-	۰,۶۴	۳۰,۱۲۱,۳۱۸,۱۳۰
بانک خاورمیانه	۰۰۰	-	۳,۰۵	۱۹۱,۶۷۳,۵۶۱,۵۳۳
بانک رفاه	۰۰۰	-	۰,۰۰	۵۰,۳۲۵,۲۲۴
بانک کشاورزی	۰۰۰	-	۰,۰۰	۸۰,۶۵۱,۸۱۶
بانک اقتصاد نوین	۰۰۰	-	۰,۰۰	۶۸,۳۸۵,۱۱۸
جمع	۱۳,۸۶	۲۹۰,۶۰۹,۶۱۱,۹۱۷	۴,۶۸	۲۹۲,۲۵۸,۹۰۵,۱۸۲

سند و سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی، الگوریتم 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 تکنیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورس و فرابورس	۸۹۰,۱۰۶,۳۹۳,۰۰۶	۲۳۸,۰۱۷,۹۹۳,۰۲۳
اوراق مرابحه	۲۰,۳۶۰,۳۱۸,۳۳۱	۶۶,۹۲۷,۱۳۰,۶۳۴
	۹۱۰,۴۶۶,۷۱۳,۱۳۷	۳۰۴,۹۲۵,۱۲۳,۶۵۷

۹-۱- اوراق مشارکت بورس و فرابورس:

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	۱۵۰,۱۵۷,۸۹۳,۷۳۱	-	۱۶۹,۶۹۷,۱۷۳,۸۱۰	۲۷	۸۹۰,۱۰۶,۳۹۳,۰۰۶	۲۵,۱٪
سلف مواری باثباتی ۵۵ امیر کرمان	۱۴۰۵/۰۱/۲۳	۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۵۵,۶۰۲	-	۳۷,۶۶۹,۳۲۶,۶۸۳	۰,۷۶	-	۰,۰٪
اوراق سلف مواری کاتالیزت اکتیو آفون	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۶۲,۷۵۸	-	۲۰,۶۵۱,۵۹۱,۵۳۱	۰,۳۳	-	۰,۰٪
			۲۱۰,۱۵۹,۳۱۳,۱۰۱	-	۲۲۸,۰۱۷,۹۹۳,۰۲۳	۳۷۹	۸۹۰,۱۰۶,۳۹۳,۰۰۶	۲۵,۱٪

۹-۲- اوراق مرابحه:

صنعت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه کرمان موتور-سرماد ۵۱۲۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۳۳٪	۲۰,۳۶۰,۳۱۸,۳۳۱	۰,۶٪
مرابحه کرمان موتور-سرماد ۶۰۹۰۴	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۲۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۹,۵۱۳,۵۶۴	۳۱,۱۵۵,۱۶۰,۵۱۳	۰,۵٪	-	۰,۰٪
مرابحه ارمان آرف-سرماد ۷۱۲۳۱	۱۴۰۷/۱۲/۲۱	۲۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۶۳۸,۳۱۹	۵۱,۲۱۰,۰۱۳,۳۱۹	۰,۰۸٪	-	۰,۰٪
مرابحه لغت و گاز سرو ۷۱۲۳۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۶	۲۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۵,۴۶۰,۰۰۰	۰,۰۸٪	-	۰,۰٪
مرابحه ارمان موتور-سرماد ۸۰۳۲۵	-	۲۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۲۷,۷۵۸,۵۷	۰,۰۸٪	-	۰,۰٪
			۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۵,۲۶۸,۶۸۳	۶۶,۹۲۷,۱۳۰,۶۳۴	۱,۰۶٪	۲۰,۳۶۰,۳۱۸,۳۳۱	۰,۶٪

۱۰- حساب‌های دریافتی
حساب‌های دریافتی به شرح ذیل می‌باشد:

تغییر نشده	نرخ تسهیل	تغییر تسهیل	تغییر شده	تغییر شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
-	-	(۳,۸۵۲,۰۲۹,۳۶۵)	۲۳,۳۳۳,۱۷۸,۶۳۵	۱۱,۵۷۱,۹۶۰,۳۸۱
۳۷,۲۸۵,۲۰۸,۰۰۰	-	-	۱,۰۴۱,۹۵۰,۰۸۰,۰۹۷	-
۱,۰۴۱,۹۵۰,۰۸۰,۰۹۷	-	-	۱,۰۶۵,۳۸۳,۲۵۸,۷۲۲	۷۱۱,۳۲۳,۱۷۷,۷۲۰
۱,۰۶۹,۳۲۵,۲۸۸,۰۹۷	-	(۳,۸۵۲,۰۲۹,۳۶۵)	-	۷۲۲,۸۲۵,۱۲۸,۱۰۱

۱۱- پیش پرداختها:

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

تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال
۱,۰۰۹,۹۳۳,۵۱۵,۸۳۰	۲۸۵,۳۵۸,۲۵۶,۲۵۵
۱,۰۰۹,۹۳۳,۵۱۵,۸۳۰	۲۸۵,۳۵۸,۲۵۶,۲۵۵

۱۲- سایر دارایی‌ها:

شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون‌ها، نرم افزار صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌ها دوره‌ای آتی انتقال می‌یابد. مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و

ثرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به مرور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می‌باشد.

ماده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	ماده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹۰,۶۷۷,۱۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۰,۶۷۶,۵۸۶)	۶۹۰,۰۰۰,۵۹۳
-	۱,۰۰۰,۳۹۳,۶۹۴	(۱,۰۰۰,۳۹۳,۶۹۴)	-
۱,۲۵۹,۸۳۰,۱۰۴	۹,۳۸۰,۳۳۳,۹۳۴	(۹,۰۹۶,۰۱۵,۸۳۷)	۲,۳۴۴,۵۲۸,۲۲۱
۳,۰۵۰,۵۰۷,۳۸۴	۱۰,۳۸۱,۳۱۷,۶۵۸	(۹,۳۸۷,۱۸۶,۱۲۷)	۳,۱۴۴,۵۲۸,۸۱۵

۱۳- موجودی نقد:

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

ریال	ریال
۹,۷۴۲,۰۳۶,۶۵۱	-
۹۹,۹۵۰,۰۰۰	-
۹۳۰,۳۵۹,۱۲۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۳۹,۷۵۸,۳۳۳,۰۶۶
۱۰,۷۷۲,۱۴۵,۷۷۹	۲۳۹,۷۵۸,۳۳۳,۰۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۱۴- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۴/۳۱			
مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۵۷۱,۷۲۸,۴۱۸)	۲۲۵,۱۰۱,۳۲۰,۹۶۶,۵۲۰	(۲۲۳,۶۱۹,۴۷۶,۹۸۳,۶۳۳)	۱,۴۷۶,۲۷۲,۲۵۳,۴۶۹
(۱۷۴,۳۴۵,۰۲۹,۶۰۰)	۲۲,۹۵۸,۲۴۴,۳۳۸,۱۷۲	(۲۲,۷۸۳,۸۹۹,۳۰۸,۵۷۲)	-
۱۷۷,۹۴۲,۶۸۰,۰۰۰	۴۷,۷۹۱,۱۲۷,۵۹,۴۹۷	(۴۹,۷۷۵,۱۶۳,۳۱۹,۴۹۷)	(۱,۸۰۶,۰۹۳,۳۸۰,۰۰۰)
(۱,۹۷۴,۰۷۸,۰۱۸)	۲۹۵,۸۵۰,۶۹۲,۵۶۴,۱۸۹	(۲۹۶,۱۷۸,۵۳۹,۶۱۱,۷۰۲)	(۳۳۹,۸۲۱,۱۲۵,۵۳۱)

کارگزاری کارآمد

کارگزاری توازن بازار

صندوق سی. اعتماد ارجوان

جمع

۱۵- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۴۱۲,۹۸۱,۷۰۴	۸,۱۶۹,۰۷۲,۷۳۷
۵۸۹,۵۶۷,۵۶۹	۸۰۳,۴۹۹,۱۳۴
۱,۰۰۷,۰۵۵,۰۸۸	۷۷۱,۳۹۱,۱۷۶
۱۲,۰۰۹,۶۰۴,۳۶۱	۹,۷۴۳,۹۶۳,۰۴۷

کارمزد مدیر صندوق

کارمزد متولی صندوق

حق‌الزحمه حسابرس صندوق

جمع

۱۶- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴,۹۸۵,۱۳۵,۱۴۹	۴,۷۱۳,۰۷۳,۷۴۷
۲۶,۲۴۱,۱۷۹	-
۶۵۸,۵۹۰,۳۶۵,۰۹۷	۳۹۵,۴۰۸,۰۸۲,۶۱۵
-	۷۸,۸۲۳,۳۸۴,۹۰۵
۸۴۴,۴۵۲,۴۸۰	۳۴۴,۶۷۵,۹۳۲
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۱۶,۶۲۵,۳۴۴	۱,۲۶۱,۰۷۱,۱۲۸
۶۶۵,۵۶۲,۸۱۹,۲۴۹	۴۸۰,۵۷۲,۲۸۸,۳۲۷

هزینه نرم افزار و سایت

ذخیره اعتبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

ذخیره تعهد و نگهداری اوراق

ذخیره اعمال اختیار فروش اوراق سلف

ذخیره کارمزد تصفیه

وجوه واریزی نامشخص

حق عضویت کانون کارگزاران

جمع

۱۷- پیش دریافتها

پیش دریافت ناشی از فعالیت بازارگردانی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۹۸,۶۰۵,۵۹۸,۷۹۳	۳۰۳,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳
۱,۳۹۸,۶۰۵,۵۹۸,۷۹۳	۳۰۳,۷۸۵,۵۲۴,۵۹۳

پیش دریافت درآمد ناشی از بازارگردانی

۱۸- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۹۳۸,۰۸۴	۲,۶۷۴,۷۹۹,۰۰۹,۸۵۶	۳,۸۹۳,۷۶۱,۰۲۶,۸۹۹	۲,۲۸۶,۱۰۲
۵۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۶,۲۷۱,۳۹۶	۸۵,۱۶۱,۵۷۶,۹۳۰,۹۳	۵۰,۰۰۰
۱,۹۸۸,۰۸۴	۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲	۳,۹۷۸,۹۲۲,۶۰۳,۸۳۰	۲,۳۳۶,۱۰۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱	۳,۴۳۷,۷۴۷,۸۷۴
سود حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱۹-۲	۱۸۵,۱۷۷,۶۸۰
سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۹-۳	۶۴۲,۸۰۳,۸۱۴,۳۹۸
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۹-۴	۱۵,۰۲۸,۳۷۳,۷۵۳
زیان حاصل از فروش قراردادهای آتی	۱۹-۵	(۳,۴۴۳,۱۴۴,۷۸۳)
جمع		۱۵,۰۱۶,۵۹۴,۹۸۶
	۹۹۰,۴۴۱,۳۶۳,۰۳۱	

۱۹-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	(۹۶,۱۳۳)
ارتباطات سیار ایران	۱۴,۷۰۴,۱۹۳	۷۵,۱۲۸,۳۲۶,۳۳۰	(۷۵,۴۱۷,۳۳۹,۸۴۱)	(۲۸۵,۵۲۶,۰۱۸)	(۳۷۵,۶۹۲,۱۳۱)	(۹۴۰,۱۳۱,۷۶۰)	-
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	۱۲۸,۳۵۰,۹۸۳	۷۲۲,۵۹۳,۸۸۶,۴۶۸	(۶۹۰,۲۳۴,۳۹۹,۷۳۴)	(۵۴۹,۱۶۲,۹۲۵)	-	۳۱,۸۱۰,۳۲۳,۸۰۹	۳,۴۳۷,۷۴۷,۸۷۴
فراورده‌های دامی و لبنی دالاهو	۱۶۳,۱۷۵,۰۸۰	۲,۶۵۱,۳۲۶,۳۶۸,۸۶۹	(۲,۳۸۵,۳۲۳,۲۲۷,۱۷۲)	(۱,۷۳۱,۵۸۱,۲۶۱)	-	۲۶۴,۳۷۱,۵۴۸,۴۳۶	-
جمع		۳,۴۴۹,۱۵۸,۶۷۹,۵۶۷	(۳,۱۵۰,۹۱۴,۹۷۶,۷۴۷)	(۲,۵۶۶,۲۷۰,۲۰۴)	(۳۷۵,۶۹۲,۱۳۱)	۲۹۵,۲۴۱,۷۴۰,۴۸۵	۳,۴۳۷,۷۴۷,۸۷۴

۱۹-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف خودرو کی ام سی کرمان موتور - عکرمان ۲	۷۹۴,۸۷۳	۱,۳۴۴,۰۸۵,۳۰۸,۹۶۴	(۱,۳۰۳,۳۴۷,۷۹۸,۱۹۴)	(۱۲۷,۸۱۵,۴۳۴)	-	۴۰,۵۹۹,۶۹۵,۴۳۶	۱۸۵,۱۷۷,۶۸۰
سلف خودرو کی ام سی کرمان موتور - عکرمان ۳	۱۲	۲,۰۳۴,۸۲۸,۷۹۶	(۱,۸۱۷,۱۴۶,۴۱۱)	(۳۱۵,۵۳۲)	-	۲۱۷,۳۷۶,۸۵۳	-
مراجعه کرمان موتور-سرمایه ۶۰۹۰۴	۴۷۵,۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۳۷,۱۷۵)	-	(۸۰,۵۳۰,۶۱۱)	-
سلف موازی باتری ۵۵ امپر کرمان	۱۳	۱۶,۲۵۹,۶۸۵	(۱۴,۶۲۱,۰۳۹)	(۷۸,۵۹۶)	-	۱,۵۶۰,۰۶۰	-
		۱,۸۲۱,۱۵۱,۳۹۷,۴۴۵	(۱,۷۸۰,۱۸۵,۸۸۱,۵۲۰)	(۱۵۴,۹۳۶,۷۳۷)	-	۴۰,۸۱۰,۵۷۹,۱۸۸	۱۸۵,۱۷۷,۶۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۱۹-۳- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳	
صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت	-	-	-
س. آوند مفید-د	-	-	-
صندوق س. لیخند فارابی-د	-	-	-
صندوق تداوم اطمینان تمدن - ثابت	۱۴۸,۳۰۲,۲۹۳	۳,۳۹۵,۳۱۶,۰۲۸,۰۶۷	(۲,۴۲۷,۵۵۰,۴۶۴,۵۵۹)
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	۹,۲۳۷,۶۷۸	۸۴۱,۵۰۱,۲۹۰,۳۸۳	(۸۲۵,۱۵۴,۵۰۲,۱۸۶)
صندوق س. بادآمد ثابت کیان	۱,۰۸۶,۰۵۹	۸۱۷,۳۳۱,۰۱۱,۳۰۳	(۸۱۷,۱۶۹,۹۸۴,۳۳۸)
صندوق س. یا درآمد ثابت کمند	۲۳,۸۷۷,۶۲۰	۳۴۵,۴۰۰,۵۰۰,۵۱۵	(۳۴۵,۰۳۹,۹۹۶,۸۷۹)
صندوق ارفغان فیروزه آسیا - ثابت	۲۰,۳۱۵,۰۱۰	۱,۱۱۶,۳۳۸,۵۴۰,۸۰۰	(۱,۱۰۳,۱۵۳,۸۶۹,۳۳۸)
صندوق س افرا نماد پایدار - ثابت	۳۵,۳۶۴,۱۵۱	۱,۱۰۵,۴۶۹,۳۷۹,۳۰۰	(۱,۱۰۴,۰۲۷,۷۵۰,۷۳۵)
صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت	۱۰,۳۸۱,۸۲۶	۳۹۶,۹۵۴,۰۸۷,۲۹۷	(۳۹۰,۵۰۹,۳۷۹,۷۵۲)
صندوق س. ثابت ویستا-د	۱۴,۹۱۳,۵۳۲	۳۲۰,۶۴۰,۹۳۸,۰۰۰	(۳۱۹,۹۹۹,۹۹۰,۷۲۴)
صندوق س.نوع دوم کارا	۱,۲۲۹,۳۷۸	۳۰,۰۲۶,۳۲۸,۲۷۲	(۲۹,۹۹۹,۹۸۸,۳۸۴)
صندوق س. آوند مفید	۲۴,۷۵۶,۴۱۳	۵۰۰,۴۰۱,۲۷۵,۹۶۹	(۴۹۹,۹۷۶,۳۴۶,۵۰۹)
صندوق س.لیخند فارابی	۲۵,۷۵۹,۱۰۳	۵۲۱,۳۷۷,۶۶۰,۶۱۰	(۵۲۰,۹۹۹,۹۸۶,۶۶۱)
صندوق س. نوع دوم نو ویرا - د	۸۴,۰۶۲,۲۵۲	۱,۵۵۱,۵۷۳,۰۰۸,۶۴۲	(۱,۵۰۷,۲۱۵,۲۰۷,۱۵۰)
صندوق س.اعتماد ارغوان	۸۹,۶۵۳,۰۵۹	۱۲,۲۵۳,۰۱۴,۰۲۲,۸۴۲	(۱۲,۲۵۲,۱۴۹,۱۷۲,۲۶۹)
صندوق شرکت س.س. درآمد ثابت آسمان دامون-د	۴,۵۹۱,۲۱۰	۶۰,۱۱۲,۷۱۲,۵۳۰	(۵۹,۹۹۹,۹۹۷,۷۳۲)
صندوق شرکت صندوق س. مشترک البرز-د	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۵,۰۱۵,۹۳۳,۳۷۸)
صندوق شرکت صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د	۱۱,۹۵۱,۹۷۵,۱۳۵	۱۴۰,۶۸۹,۵۷۳,۶۱۸,۷۹۳	(۱۴۰,۵۳۹,۷۲۶,۳۶۱,۶۶۷)
صندوق س.درآمد ثابت شمیم تابان	۱,۲۱۳,۱۲۱	۱۵۵۰,۴۹۱۱,۵۹۳	(۱۵,۳۳۷,۰۱۷,۲۴۹)
صندوق شرکت صندوق س.چوانه کوچک گندم-سهام	۱,۳۷۹,۳۱۷,۵۵۹	۱۵۰,۱۲۴,۴۹۰,۳۱۴,۳۰۰	(۱۴,۶۶۷,۱۵۶,۳۱۴,۹۸۳)
صندوق شرکت صندوق س. زمرد کوروش-ثابت	۷,۳۳۵,۸۷۸	۷۹,۶۹۶,۹۹۹,۱۱۳	(۷۸,۹۹۹,۹۸۹,۶۰۶)
صندوق شرکت صندوق س.پشتوانه طلای ویستا	۸,۲۷۱,۵۲۲	۸۴,۵۴۴,۵۶۲,۷۰۳	(۸۲,۸۱۴,۵۷۷,۶۴۴)
صندوق س. آوند مفید	-	-	-
صندوق درین بها بازار	-	-	-
صندوق نوع دوم کارا	-	-	-
جمع	۱۷۸,۶۲۴,۴۲۳,۴۲۱,۳۲۲	(۱۷۷,۹۷۴,۹۸۶,۱۲۳,۵۴۵)	(۸,۶۴۲,۶۸۴,۳۷۹)
سود و (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۸۵۹,۰۵۲	-	-	-
۱۸۴,۶۹۱,۳۰۵	-	-	-
۱۶۵,۴۲۴,۵۰۲	-	-	-
-	۶۷,۴۰۴,۳۷,۳۸۲	-	(۳۶۰,۹۲۶,۱۲۶)
۲,۱۰۴,۱۱۱	۱۶,۱۸۹,۰۰۶,۸۸۴	-	(۱۵۷,۷۸۱,۳۱۳)
-	۴۶,۰۱۵,۵۵۶	-	(۱۵,۰۱۱,۴۰۹)
-	۳۹۵,۷۴۱,۱۷۱	-	(۴۴,۷۶۲,۳۶۵)
-	۱۱,۹۸۴,۱۷۰,۱۷۴	-	(۲۰۹,۳۱۴,۵۶۸)
۳,۲۱۵,۹۶۷,۶۱۳	۱,۲۳۴,۳۵۳,۳۱۹	-	(۲۰۷,۲۷۵,۳۳۶)
-	۶,۳۸۹,۰۲۸,۶۶۸	-	(۵۵,۶۷۸,۸۷۷)
-	۵۸۰,۸۲۷,۱۰۳	-	(۶۰,۱۲۰,۱۷۳)
-	۲۰,۷۰۹,۹۶۰	-	(۵۶۴۹,۹۲۸)
-	۳۵۴,۴۹۳,۰۱۷	-	(۷۰,۵۲۶,۳۴۳)
-	۳۷۹,۸۹۶,۹۸۹	-	(۹۷,۷۷۶,۹۶۰)
-	۴۴,۰۶۶,۸۱۶,۵۵۲	-	(۴۴۰,۹۱۹,۸۳۰)
۴,۵۹۰,۱۲۵,۶۹۱	۱,۵۴۳,۷۴۱,۰۶۴	-	(۳۲۰,۰۰۹,۳۴۹)
-	۱۰۱,۴۴۳,۶۶۶	-	(۱۱,۲۷۱,۱۲۱)
-	۶۹۲,۹۸۹,۱۳۷	-	(۹۱۰,۸۷,۴۸۵)
-	۱۳۵,۸۴۹,۲۴۰,۰۷۰	-	(۳,۹۹۸,۰۱۷,۰۵۶)
-	۱۷۲,۹۸۷,۰۵۶	-	(۲,۹۰۶,۷۸۸)
-	۳۳۳,۱۸۴,۴۵۳,۳۵۰	-	(۲,۵۰۸,۲۶۱,۸۶۷)
-	۶۸۲,۰۶۶,۳۶۳	-	(۱۴,۹۳۳,۱۶۳)
-	۱,۶۴۰,۵۳۰,۹۱۷	-	(۱۰۱,۴۵۳,۹۲۲)
-	-	-	-
۱,۶۳۱,۳۱۷,۵۷۳	-	-	-
۱,۱۰۳,۱۷۹,۵۸۵	-	-	-
۱۱,۳۹۳,۶۶۹,۳۲۳	۶۴۲,۸۰۳,۸۱۴,۳۶۸	-	(۸,۶۴۲,۶۸۴,۳۷۹)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۴-۱۹- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳
شرکت گواهی سپرده شمش نقره	۲۵۲,۷۶۷	۲۴۴,۴۳۴,۹۰۲,۰۶۲	(۲۳۰,۵۱۷,۴۱۳,۰۰۶)	(۲۹۳,۳۰۹,۱۵۹)	-	۱۳,۶۰۴,۱۷۸,۸۹۷	
گواهی سپرده پیوسته تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۲۲	۱۷,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۵۶۳,۳۰۵,۲۱۹)	(۱۰,۷۹۶,۸۷۳)	-	۶۹۹,۸۹۷,۹۰۷	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۲,۰۰۰	۱۸,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۹۷,۵۷۰,۲۵۵)	(۲۲,۱۳۲,۷۹۶)	-	۷۲۴,۲۹۶,۹۴۹	
		۲۸۰,۱۴۳,۹۰۲,۰۶۲	(۲۶۴,۷۸۹,۲۸۹,۴۸۰)	(۳۲۶,۲۳۸,۸۲۹)	-	۱۵۰,۲۸۳,۷۵۳	

۵-۱۹- سود (زیان) حاصل از فروش قراردادهای آتی

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره خرداد ۱۴۰۴	۵,۷۶۳	۶,۶۹۱,۲۰۸,۵۸۰	(۵,۴۱۲,۸۱۲,۳۶۰)	(۲,۰۰۷,۳۶۳)	-	۱,۲۷۶,۳۸۸,۸۵۷	
قرارداد آتی نقره تحویل اسفند ماه ۱۴۰۳	۸,۱۹۰	۸,۰۸۲,۳۸۹,۰۲۰	(۸,۴۶۳,۱۸۲,۲۹۰)	(۲,۳۲۳,۷۳۷)	-	(۳۸۴,۱۱۸,۰۱۷)	
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره شهریور ۱۴۰۴	۳,۶۳۴	۴,۹۲۷,۱۷۴,۶۰۰	(۵,۹۶۷,۷۶۰,۲۰۰)	(۱,۳۷۸,۱۵۲)	-	(۱,۰۴۲,۰۶۳,۷۵۲)	
قرارداد آتی گواهی سپرده نقره آذر ماه ۱۴۰۴	۴,۲۹۴	۷,۴۶۰,۳۳۹,۸۳۰	(۱۱,۰۶۰,۳۶۸,۱۶۰)	(۲,۳۲۸,۱۰۲)	-	(۳,۶۰۲,۲۶۶,۴۳۲)	
قرارداد گواهی سپرده نقره اسفند ماه ۱۴۰۴	۶۱	۸۱,۷۳۲,۰۴۰	۵۲,۷۸۰,۱۲۰	(۲۴,۵۲۰)	-	۱۳۴,۳۸۷,۶۴۰	
قرارد خرید اختیار شمش طلا مرداد ۱۴۰۴	۳۰	۳,۲۴۳,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۳,۰۸۰)	-	۳۲,۶۲۶,۹۲۰	
قرارداد آتی شمش طلای خام ۹۹۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴	۲۵	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹۰,۰۰۰)	-	۱۴۱,۸۱۰,۰۰۰	
		۱۹,۷۰۰,۸۷۲,۲۰۰	(۱۹,۸۴۴,۷۶۴,۸۵۰)	(۹,۸۳۵,۹۶۳)	-	(۳,۴۴۳,۱۴۴,۷۸۳)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی نازارگردانی الگوریتم سرمایه‌نازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۰-۱	(۱۳۰,۶۳۸,۱۹۹,۵۹۱)	(۳۹,۱۳۴,۳۵۵,۳۰۷)
۲۰-۲	۲۷,۹۰۵,۷۵۱,۴۰۹	۸۶,۱۷۴,۶۰۸,۷۶۰
۲۰-۳	۹۱,۳۷۲,۷۱۸,۹۴۱	۱,۱۳۸,۷۶۰,۸۶۳
۲۰-۴	۳۲,۶۱۰,۱۸۸,۸۹۲	-
	۳۱,۴۵۰,۳۵۹,۶۵۱	۳۸,۱۷۹,۰۱۴,۳۱۶

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

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

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
						ریال	ریال
شرکت سرمایه‌گذاری آرمان گستر پارس	۱۴۱,۱۴۰,۵۱۳	۵۶۵,۸۲۲,۳۱۶,۶۱۷	(۶۹۶,۱۷۷,۵۹۶,۴۵۱)	(۳۳۰,۰۳۲,۵۹۲)	-	(۳۹,۱۳۴,۳۵۵,۳۰۷)	(۳۹,۱۳۴,۳۵۵,۳۰۷)
فراآورده های دامی و لبنی دالاهو	۲,۳۵۷,۸۸۹	۳۹,۴۲۳,۲۸۷,۹۴۰	(۹۷۹,۳۸۱,۰۹۵,۴۹۷)	(۲۹,۶۲۶,۱۳)	-	۱۳۷,۱۱۲,۶۲۵	-
سهام امتیاز تسهیلات مسکن ۱۴۰۴					-		-
جمع		۶۰۵,۲۵۶,۸۰۴,۵۵۷	(۱,۶۷۵,۵۵۸,۶۹۱,۵۴۸)	(۴۵۹,۹۹۵,۲۰۵)	-	(۱۳۰,۶۳۸,۱۹۹,۵۹۱)	(۳۹,۱۳۴,۳۵۵,۳۰۷)

۲۰-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
						ریال	ریال
خودرو کی‌ام‌سی کرمان موتور	*	-	-	-	-	-	۸۶,۱۸۹,۱۰۸,۷۶۰
خودرو کی‌ام‌سی کرمان موتور - عکرمات ۳	۹۷,۲۰۰	۱۶۹,۷۳۱,۷۸۴,۴۶۸	(۱۵۰,۱۵۷,۸۹۲,۷۴۲)	(۲۴,۶۰۹,۶۵۸)	-	۱۹,۵۳۹,۲۸۲,۰۶۸	-
مرابحه کرمان موتور-سرمایه‌گذار ۵۱۲۲۳	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۸۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۰۰,۰۰۰)	-	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)
سلف موازی باتری ۵۵ آمپر کرمان	۳۶,۰۹۲	۴۷,۶۷۶,۱۳۹,۷۲۲	(۴۰,۰۰۰,۳۴۲,۶۵۲)	(۶,۹۱۳,۰۳۹)	-	۷,۶۶۸,۸۸۴,۰۳۱	-
مرابحه کرمان موتور-سرمایه‌گذار ۶۰۹۰۴	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۳۷,۱۵۵,۴۱۲)	(۴,۳۶۳,۰۵۰)	-	۴۷,۶۸۱,۵۳۸	-
مرابحه آرمان ارگ-کارآمد ۷۱۲۲۱	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-	(۴,۳۵۰,۰۰۰)	-
مرابحه نفت و گاز سرو ۷۱۲۲۶	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-	(۴,۳۵۰,۰۰۰)	-
مرابحه آرمان موتور-سرمایه‌گذار ۸۰۳۲۵	۵,۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-
سلف موازی کاتالیست اکتیو آهن	۱۱,۹۵۸	۲۰,۶۶۶,۵۷۴,۷۹۷	(۲۰,۰۰۰,۹۶۲,۷۵۹)	(۱۴,۹۸۲,۲۶۶)	-	۶۵۰,۶۲۸,۷۷۲	-
		۳۰۳,۱۵۴,۴۹۸,۱۸۷	(۳۷۵,۱۸۴,۱۰۳,۵۶۵)	(۶۴,۶۴۴,۰۱۳)	-	۲۷,۹۰۵,۷۵۱,۴۰۹	۸۶,۱۷۴,۶۰۸,۷۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۲-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری

صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهدارنده
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق تعاون اطمینان تمدن- ثابت	۱,۴۹۴,۵۹۶	۱۴۵,۲۰۵,۹۷۹,۷۸۴	(۱۳۲,۸۸۹,۶۴۴,۸۳۹)	(۲۷,۲۳۶,۱۲۱)	-	۱۲,۲۸۸,۸۸۸,۸۲۴	۱,۱۲۹,۱۲۹,۹۴۸
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	۳,۰۰۰,۲۸۴	۱۸۸,۶۴۲,۸۵۶,۵۰۰	(۱۸۴,۳۳۵,۹۶۱,۷۱۹)	(۴,۳۰۶,۸۵۰)	-	۴,۳۷۱,۵۱۳,۹۴۱	-
صندوق ارمغان فیروزه آسیا- ثابت	۴,۴۰۳,۰۶۳	۱۷۲,۳۸۵,۰۱۵,۶۵۳	(۱۲۴,۹۹۹,۹۷۳,۰۶۲)	(۴۳,۸۸۳,۹۰۳)	-	۲,۳۶۱,۱۵۷,۶۸۸	-
صندوق س. خاتم ایستیس پویا- ثابت	۱۲۵,۷۵۸	۳,۶۶۸,۷۳۸,۱۳۴	(۲,۳۹۰,۶۳۳,۵۷۵)	(۶۸۷,۸۸۸)	-	۱۷۷,۴۱۶,۶۷۱	-
صندوق س. آوای فردای زاگرس- ثابت	۱۳,۳۱۵,۱۸۷	۲۶۹,۷۷۹,۰۰۳,۸۰۷	(۲۵۰,۷۸۲,۶۹۹,۸۹۱)	(۵۰,۵۸۳,۵۶۳)	-	۱۸,۹۴۳,۷۳۰,۳۵۳	-
صندوق س. نوع دوم نو ویرا-د	۵,۴۷۳,۹۲۵	۱۰۶,۹۹۳,۳۳۸,۰۵۰	(۹۹,۹۹۹,۹۸۶,۵۹۶)	(۲۰,۰۶۱,۲۵۱)	-	۶,۹۷۳,۲۹۰,۲۰۳	-
صندوق س. نوع دوم رایکا	۱۶,۳۱۲,۱۲۵	۲۷۷,۶۹۷,۶۱۶,۰۰۰	(۲۶۹,۹۹۹,۹۷۲,۰۷۷)	(۵۳,۰۶۸,۳۰۶)	-	۷,۶۴۵,۵۵۵,۶۱۷	-
صندوق سرمایه گذاری طلوع تدبیر پایا	۲۵,۸۱۰,۰۰۹	۳۲۸,۸۱۹,۵۱۴,۶۶۰	(۳۲۸,۳۳۱,۵۳۳,۱۶۷)	(۱۲,۳۳۰,۷۳۲)	-	۵۷۵,۶۵۰,۷۶۱	-
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د	۱۷,۷۸۲,۶۸۳	۳۳۴,۷۸۴,۷۶۳,۶۴۹	(۳۳۴,۶۷۲,۹۶۹,۹۳۹)	(۴۴,۰۲۲,۱۴۳)	-	۱۰,۰۶۷,۷۷۱,۵۶۷	-
صندوق س. درآمد ثابت شمیم تابان	۳۷,۵۱۰,۰۰۰	۶۳۶,۸۱۳,۰۳۰,۰۰۰	(۶۱۲,۱۱۷,۵۲۵,۱۵۹)	(۱۱۹,۴۰۴,۵۰۷)	-	۱۴,۵۸۷,۰۹۰,۳۳۴	-
صندوق سرمایه گذاری ارکید - ثابت	۲۶,۵۸۹,۸۴۳	۳۰۰,۴۶۵,۲۲۵,۹۰۰	(۲۹۲,۹۳۴,۶۹۹,۷۹۲)	(۷۱,۳۶۰,۳۹۱)	-	۷,۴۵۸,۹۹۵,۶۱۷	-
صندوق س. جوانه کوچک گندم- سهام	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۶,۷۳۷,۶۲۵)	-	۵,۹۲۱,۶۳۷,۳۷۵	-
صندوق س.س.د. ثابت ماه آفرید سپینود-د	-	-	-	-	-	-	(۳۸۸,۰۸۵)
صندوق س. اعتماد ارغوان	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س. لبخند فارابی	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	۲,۶۵۶,۲۰۰,۰۹۲,۱۲۷	(۲,۵۶۴,۲۶۳,۶۳۴,۸۱۶)	(۴۶۳,۷۳۸,۳۸۰)	-	۹۱,۳۷۲,۷۱۸,۹۴۱	۱,۱۲۸,۷۶۰,۸۶۳

۴-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهدارنده
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده شمش نقره	۳۱۵,۵۹۳	۳۳۱,۵۵۹,۷۹۶,۶۴۹	(۲۹۸,۶۴۸,۸۱۳,۹۴۵)	(۳۹,۷۸۷,۱۷۵,۶)	-	۳۲,۵۱۳,۰۹۰,۹۴۸	-
گواهی سپرده شمش طلا	۵۰۰	۴,۷۹۳,۸۲۹,۰۰۰	(۴,۶۹۱,۹۷۷,۳۶۱)	(۵,۷۵۳,۷۹۵)	-	۹۷,۰۹۷,۹۴۴	-
جمع	-	۳۳۶,۳۵۴,۶۲۵,۶۴۹	(۳۰۳,۳۴۰,۸۱۱,۳۰۶)	(۴۰۳,۶۲۵,۵۵۱)	-	۳۲,۶۱۰,۱۸۸,۸۹۲	-

۳۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۱-۱	۲۱,۴۵۴,۸۱۳,۱۷۲
درآمد سود اوراق با درآمد ثابت بورسی	۲۱-۲	۱,۶۴۱,۷۶۷,۲۴۶
		۲۳,۰۷۶,۵۸۱,۹۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریابی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۱-۲۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳	
سود	هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۷۵۲,۱۹۹,۸۴۲	-	۲۵,۷۵۲,۱۹۹,۸۴۲	۱۴۱,۷۸۷,۲۳۳
۱,۳۱۹,۶۱۲,۱۸۹	-	۱,۳۱۹,۶۱۲,۱۸۹	۹۱۶,۲۴۰,۶۳۳
۱۸,۷۳۳,۴۲۲,۷۸۹	-	۱۸,۷۳۳,۴۲۲,۷۸۹	۳۰,۳۹۶,۲۸۳,۸۵۶
۲۳,۵۵۲,۹۴۳,۷۸۷	-	۲۳,۵۵۲,۹۴۳,۷۸۷	۳۰۲,۲۴۸
۶۷,۳۳۱,۱۱۲,۰۷۳	-	۶۷,۳۳۱,۱۱۲,۰۷۳	-
۷۷,۲۳۲,۱۶۴,۸۸۸	-	۷۷,۲۳۲,۱۶۴,۸۸۸	-
۲۳۴,۱۲۵,۲۳۲	-	۲۳۴,۱۲۵,۲۳۲	-
۳۳۷,۰۲۲,۶۰۲	-	۳۳۷,۰۲۲,۶۰۲	-
۴۲۶,۷۶۸	-	۴۲۶,۷۶۸	-
۳۶,۲۹۰,۷۸۹	-	۳۶,۲۹۰,۷۸۹	-
۳۱۳,۵۴۹,۵۷۱,۰۶۰	-	۳۱۳,۵۴۹,۵۷۱,۰۶۰	۲۱,۴۵۴,۸۱۴,۱۷۲

بانک پاسارگاد
بانک پارسیان
بانک گردشگری
بانک کشاورزی
بانک مسکن
بانک تجارت
بانک ملت
بانک خاورمیانه
بانک رفاه
بانک اقتصاد نوین
جمع

۲-۲۱- سود سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳	
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
۱۴۰۳/۰۹/۰۴	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۳۰,۰۳۷,۸۵۵,۴۱۲	۲۳
۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۷/۱۲/۲۱	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۲۳
۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۶	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۲۳
۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۸/۰۴/۰۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
۶۵,۰۳۹,۴۰۵,۴۱۲			
۱۱,۷۶۲,۱۰۲,۵۵۵			
۱,۶۲۱,۷۶۷,۷۴۶			

مراجعه کرمان موتور-سرمایه‌گذاری ۵۱۲۲۳
سود اوراق مشارکت مراجعه کرمان موتور-سرمایه‌گذاری ۶۰۹۰۴
سود اوراق مشارکت مراجعه آرمان ارگ-کارآمد ۷۱۲۳۱
سود اوراق مشارکت مراجعه نفت و گاز سرو ۷۱۲۲۶
سود اوراق مشارکت مراجعه آرمان موتور -سرمایه‌گذاری ۸۰۳۳۵
جمع

۲۲- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳	
نام شرکت	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم
سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	۱۴۰,۲۳۹,۲۲۰	۲۰۰
شرکت فراورده‌های دامی و لبنی دالاهو	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۷,۲۸۵,۲۰۸	۱,۰۰۰
۵۵,۳۳۲,۵۲۰,۰۰۰		۳,۸۵۲,۰۲۹,۴۶۵	۳,۸۵۲,۰۲۹,۴۶۵
۲۷,۲۸۵,۲۰۸,۰۰۰		۲۳,۳۳۳,۱۷۸,۶۳۵	۲۳,۳۳۳,۱۷۸,۶۳۵
۲۸,۰۳۷,۸۴۴,۰۰۰		۲۸,۰۳۷,۸۴۴,۰۰۰	-
-		-	-
-		-	-
-		-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، الگوریتم سرمایه‌گذار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۳۳- درآمد کارمزد بازارگردانی

درآمد کارمزد بازارگردانی	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳
صندوق س. اعتماد ارغوان	ریال	ریال
خودرو کی ام سی کرمان موتور- عکرمات ۲	۷,۹۲۰,۱۶۶,۸۶۱	۱۱,۹۰۵,۴۳۸,۵۷۱
مراجعه کرمان موتور-سرامد ۵۱۲۲۳+۰	۹۸۸,۵۸۶,۵۶۴,۷۵۶	۸۰۲,۴۱۲,۴۳۵,۲۴۴
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د	۱۹۲,۰۸۱,۵۶۱,۶۵۳	۶۳,۹۷۷,۲۸۵,۳۵۸
سلف موازی باتری ۵۵ آمپر کرمان	۱۱۵,۵۱۱,۱۳۶,۳۹۴	-
صندوق س. جوانه کوچک گندم-سهام	۱۲۰,۵۵۱,۷۰۸,۹۹۷	-
مراجعه کرمان موتور-سرامد ۶۰۹۰۴+۰	۳۵,۵۲۶,۲۱۱,۵۲۷	-
اوراق سلف موازی کرمان موتور عکرمات ۳	۱,۱۳۹,۴۲۲,۵۸۰,۴۳۵	-
اوراق یا درآمد ثابت مراجعه آرمان ایزگ-کارآمد ۷۱۳۲۱+۰	۸۱۹,۵۷۲,۱۶۳,۸۲۲	-
اوراق یا درآمد ثابت مراجعه نفت و گاز سرو ۷۱۲۳۶+۰	۵۰,۵۹۰,۹۲۳,۱۵۰	-
اوراق سلف موازی کاتالیست اکتیو آهن	۹۱,۴۷۱,۱۱۵,۴۰۶	-
اوراق یا درآمد ثابت مراجعه آرمان موتور - سرامد ۸۰۳۲۵+۰	۲۶,۸۵۰,۰۱۰,۹۰۸	-
	۶,۵۵۵,۸۶۲,۹۹۲	-
	۳,۶۱۴,۶۷۷,۰۱۷,۹۰۱	۸۷۸,۲۹۶,۱۵۹,۱۷۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌ساز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

هزینه بازارگردانی به شرح زیر می‌باشد:

شرح	نوع ارتباط با طرف قرارداد	نام اوراق بهادار	هزینه بازارگردانی	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار
بای تمام شده بازارگردانی اوراق بهادار	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۵۱۲۱	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶/۱۸٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۵۱۲۱	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۵۱۲۱	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶/۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۵۱۲۱	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۵۱۲۱	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عباتری	۹۵۹,۹۹۴,۳۴۰,۲۹۶	۳۴٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۲	۴,۴۵۳,۲۹۸,۶۹۰,۳۷۲	۳۱٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۲	۷۳۹,۳۵۷,۱۱۸,۰۶۰	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۲	۷۹۷,۹۷۷,۵۱۳,۸۶۸	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۷,۸۰۳	۳۳/۱۶٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۲	۱,۲۸۲,۰۰۹,۵۲۶,۴۳۲	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سه ماه اول ۳۸٪ و بعد از آن ۳۵٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۳,۳۳۶,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۳۰۲,۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	کرمان ۰۶۱	۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۶٪
	سایر	کرمان ۰۶۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴٪
	سایر	عکرمات ۲	۴۵۰,۰۰۱,۱۳۳,۹۸۶	۳۳٪
	سایر	عکرمات ۲	۳۹۹,۹۴۶,۹۰۸,۰۰۰	۳۳٪
	سایر	عکرمات ۲	۱۴۹,۹۸۰,۰۹۰,۵۰۰	۳۳٪
	سایر	عکرمات ۲	۱,۳۹۹,۹۹۹,۴۳۹,۳۷۱	۳۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگورتیم سرمایه‌گذار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت :

شرح	نوع ارتباط با طرف قرارداد	نام اوراق بهادار	هزینه بازارگردانی	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار
بای تمام شده بازارگردانی اوراق بهادار	سایر	عکرمات ۲	۱,۹۹۹,۹۹۹,۷۲۲,۱۸۹	۳۳٪
	سایر	عکرمات ۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۳۰۷,۸۲۵	۳۳٪
	سایر	عکرمات ۲	۱,۰۱۳,۳۵۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۳٪
	سایر	عکرمات ۲	۱,۰۱۳,۳۵۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۳٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۳	۱۰,۰۹۳,۷۹۰,۹۱۸,۴۰۰	۳۵.۳۹٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۳	۷۳۹,۹۸۴,۸۹۲,۸۰۰	۳۶.۷۹٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۳	۳,۹۹۹,۸۱۶,۵۹۲,۰۰۰	۳۵.۴۸٪
	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عکرمات ۳	۷۹۱,۲۱۷,۵۷۰,۰۰۰	۳۷.۰۵٪
	سایر	آرمان ارگ-۷۱	۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸٪
	سایر	آرمان ارگ-۷۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸٪
	سایر	آرمان ارگ-۷۱	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸٪
	سایر	نفت سرو-۷	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	از یک سال تا دو سال ۳۷٪
	سایر	عسرو	۱,۹۷۹,۹۹۴,۹۵۶,۹۸۲	۳۶.۵٪
	سایر	آرمان موتور-۸۱	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸.۵٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی اوراق گواهی الکترونیک سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۲۴- 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:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	ریال	ریال
۸۹,۱۳۵,۴۹۹	-	پازگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۸۹,۱۳۵,۴۹۹	-	جمع

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳	ریال	
۲۷,۴۳۳,۹۵۰,۹۹۱	۱۱,۶۱۵,۶۸۷,۳۱۷	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	کارمزد مدیر صندوق
۱,۱۳۸,۱۵۳,۲۲۴	۸۲۱,۴۱۱,۶۳۹	۳۰,۲۶۲,۱۰۴,۲۱۵	۱۳,۹۳۷,۰۹۸,۹۵۵	کارمزد متولی صندوق
				حق الزحمه حسابرس صندوق
				جمع

۲۶- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳	ریال	
۶۶۲,۰۷۹,۱۵۲	۳۴۴,۶۷۵,۹۳۲	۱,۲۱۰,۷۶۴,۸۷۰	-	هزینه تصفیه
۶,۳۷۰,۴۸۶,۷۹۳	۳,۸۳۴,۵۴۴,۹۲۹	۷۹۵,۹۷۱,۱۶۲	۳۷۳,۵۷۰,۶۴۱	هزینه نرم افزار و سایت
۹۵۶,۲۳۰,۸۰۱	۵۱۲,۵۴۲,۷۷۷	۲۲۵,۶۱۵,۹۰۱	۷۹,۶۲۴,۹۱۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۷۸۵,۶۱۰	۱۶۸,۴۶۲,۲۳۶	-	هزینه برگزاری مجامع
۲,۵۵۵,۹۸۰,۵۳۶,۹۴۳	۶۲۹,۶۳۴,۵۸۱,۰۶۹	۲,۵۶۶,۴۲۰,۱۴۸,۰۵۸	۶۲۴,۸۴۴,۳۲۵,۸۶۸	هزینه تمهید و نگهداری اوراق
۱,۲۱۰,۷۶۴,۸۷۰	-			هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۷۹۵,۹۷۱,۱۶۲	۳۷۳,۵۷۰,۶۴۱			هزینه مالیات بر ارزش افزوده و عوارض
۲۲۵,۶۱۵,۹۰۱	۷۹,۶۲۴,۹۱۰			هزینه کارمزد بانکی
۱۶۸,۴۶۲,۲۳۶	-			کارمزد خرید آتی
۲,۵۶۶,۴۲۰,۱۴۸,۰۵۸	۶۲۴,۸۴۴,۳۲۵,۸۶۸			جمع

۲۷- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳	ریال	
۱۱۲,۱۲۶,۴۵۰,۹۰۳	۴۴,۲۸۸,۱۰۹,۲۸۵	۱۱۲,۱۲۶,۴۵۰,۹۰۳	۴۴,۲۸۸,۱۰۹,۲۸۵	هزینه تسهیلات اعتباری
۱۱۲,۱۲۶,۴۵۰,۹۰۳	۴۴,۲۸۸,۱۰۹,۲۸۵			جمع

۲۸- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳	ریال	
۴,۶۸۰,۵۸۷,۱۰۳,۴۴۰	۴۶۹,۴۳۱,۳۲۹,۹۶۱	(۵,۹۸۷,۹۲۹,۷۵۰,۰۲۸)	(۳۳,۷۶۲,۷۶۳,۰۵۱)	تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
(۵,۹۸۷,۹۲۹,۷۵۰,۰۲۸)	(۳۳,۷۶۲,۷۶۳,۰۵۱)	(۱,۳۰۷,۳۴۲,۶۴۶,۵۸۸)	۳۳۵,۶۶۸,۴۶۶,۹۱۰	تعدیلات ارزشگذاری بابت ابطال واحد
(۱,۳۰۷,۳۴۲,۶۴۶,۵۸۸)	۳۳۵,۶۶۸,۴۶۶,۹۱۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۲۹- 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 سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	خکرمان	۱۲۵,۳۴۵	۲,۵۰۸,۸۵۰	۲٪
اوراق مربجه شرکت کرمان موتور	کرمان ۵۱۲۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کارآمد	کارآمد	۱,۲۲۵,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم	جوانه کوچک	۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
اوراق سلف موازی استاندارد باتری ۵۵ آمپر	عباتری	۱٪ از حجم کل اوراق	۲٪ از حجم کل اوراق	۲٪
اوراق مربجه شرکت کرمان موتور	کرمان ۰۶۱	۱۵,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۱٪
اوراق مربجه شرکت توسعه صنایع نفت و گاز سرو	نفت سرو ۰۷	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱٪
شرکت فرآورده های دامی ولینی دالاهو	غانیزان	۲۸۰,۰۰۰	۵۶۰۰,۰۰۰	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 الکترونیک ارگ	آرمان ارگ ۰۷۱	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱٪
گواهی سپرده سکه طلا	CD1GOC0001	حداقل ۵ گواهی سپرده حجم خرید (معادل ۵ سکه طلا) و حداقل ۵ گواهی سپرده حجم فروش (معادل ۵ سکه طلا) در هر روز معاملاتی	معافیت از تعهد حداقل سفارش انباشته به شرط انجام حداقل ۲ برابر معامله (۱۰ گواهی سپرده سکه معادل ۱۰ سکه طلا)	۴٪
گواهی سپرده شمش طلا	گواهی سپرده شمش طلا CD1GOB0001	حداقل ۵۰۰ گواهی سپرده (معادل ۵۰ گرم شمش طلا) حجم خرید و حداقل ۵۰۰ گواهی سپرده (معادل ۵۰ گرم شمش طلا) حجم فروش در هر روز معاملاتی	معافیت از تعهد حداقل سفارش انباشته به شرط انجام حداقل ۲ برابر معامله (۱۰۰۰ گواهی سپرده معادل ۱۰۰ گرم شمش طلا)	۴٪
قراردادهای آتی شمش طلای خام	قراردادهای آتی شمش طلای خام 995 (GB)	حداقل ۳۰ قرارداد خرید و حداقل ۳۰ قرارداد فروش در هر روز معاملاتی	معافیت از تعهد حداقل سفارش انباشته به شرط انجام حداقل ۲ برابر معامله (۶۰ قرارداد)	۴٪
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر طلای زرگر کارآمد		حداقل ۵۰۰,۰۰۰ واحد سفارش خرید و حداقل ۵۰۰,۰۰۰ واحد سفارش فروش	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴٪
اوراق مربجه شرکت آرمان موتور ارگ	آرمان موتور 081	۵	۲۰	۱٪
اوراق سلف موازی استاندارد کاتالیست اکتیو احیا مستقیم آهن شرکت توسعه صنایع نفت و گاز سرو	عسرو	۱٪ حجم کل اوراق	۲٪ حجم کل اوراق	۲٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۳۰- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد سرمایه‌گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان کارآمد	مدیر صندوق و موسس	ممتاز	۳۹,۹۹۸	۲.۱۴٪	۴۹,۹۰۰	۲.۵۱٪
			عادی	۳۶۵,۹۱۳	۱۵.۷٪	۸۲,۰۴۱	۴.۱۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امیرحمزه مالیر	موسس	ممتاز	۰	۰.۰۰٪	۵۰	۰.۰۰٪
			عادی	۷	۰.۰٪	۷	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بهروز زارع	موسس	ممتاز	۰	۰.۰۰٪	۵۰	۰.۰۰٪
			عادی	۷	۰٪	۷	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کرمان موتور	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۷۶۰,۳۷۹	۳۳٪	۶۲۴,۰۰۰	۳۱.۳۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری کارآمد	سهامدار ممتاز و موسس صندوق	عادی	۶۳۴,۴۶۷	۲۷٪	۰	۰.۰۰٪
			ممتاز	۱	۰٪	۰	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی پیشگامان کارآمد	سهامدار ممتاز و موسس صندوق	عادی	۱۵۰,۶۰۹	۶٪	۰	۰.۰۰٪
			ممتاز	۱	۰٪	۰	۰.۰۰٪
جمع کل							
				۱,۹۶۱,۳۸۲	۸۳.۹۶٪	۷۵۶,۰۵۵	۳۸.۰۳٪

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
کارگزاری کارآمد	سهامدار ممتاز و شرکت همگروه مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۴,۹۶۴,۲۸۴,۸۱۳	طی دوره	۱,۴۷۶,۲۷۲,۲۵۴,۴۶۹
	سهامدار ممتاز و شرکت همگروه مدیر صندوق	هزینه مالی تسهیلات دریافتی	۱۱۲,۱۲۶,۴۵۰,۹۰۳	طی دوره	
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱,۱۳۸,۱۵۳,۲۲۴	طی دوره	۱,۰۰۷,۰۵۵,۰۸۸
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی‌گری	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۵۸۹,۵۶۷,۵۶۹
شرکت سیدگردان سرآمد بازار	موسس و مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۷,۴۲۳,۹۵۰,۹۹۱	طی دوره	۱۰,۴۱۲,۹۸۱,۷۰۴

* 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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه 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 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 ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

ردیف	شرح	ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (میلیون ریال)
۱	جمع دارایی جاری	۶,۲۸۴,۹۲۲	۴,۸۳۲,۵۷۸	۵,۵۹۰,۶۹۸
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی‌ها	۶,۲۸۴,۹۲۲	۴,۸۳۲,۵۷۸	۵,۵۹۰,۶۹۸
۴	جمع بدهی‌های جاری	۲,۳۰۵,۹۹۹	۲,۲۳۷,۱۰۶	۱,۸۱۳,۰۷۸
۵	جمع بدهی‌های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی‌ها	۲,۳۰۵,۹۹۹	۲,۲۳۷,۱۰۶	۱,۸۱۳,۰۷۸
۷	جمع کل تعهدات	۱,۳۹۸,۷۰۹	۳۳۲,۰۱۱	۳,۳۲۰,۱۱۴
۸	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۳,۷۰۴,۷۰۸	۲,۵۶۹,۱۱۷	۵,۱۳۳,۱۹۲
۹	نسبت جاری	۱.۷۰	۱.۸۸	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۵۹		۰.۹۱۸۲

۳۵- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:	ارمان گستر پاریز (خکرم‌ان)	سلف ۵۵ امهر کرمان (عبانری)	اوراق مرباحه کرمان موتور (کرمان ۵۱۳۱)	صندوق با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)	اوراق مرباحه کرمان موتور (کرمان ۰۶۱)
	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵۶۵,۴۰۲,۲۸۴,۰۵۶	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۵,۹۳۷,۲۶۲,۳۷۵	۳,۶۶۸,۰۵۰,۳۴۵	۲۶۲,۷۹۸,۴۲۹,۱۰۵	۳۳۸۸-۷,۱۸۳,۹۲۸	۲۱۲,۵۸۳,۹۸۵,۰۳۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۴۳,۳۳۶,۳۳۳,۴۳۷	۷۵۲,۳۳۸,۴۵۸	۳,۲۶۸,۸۶۱,۵۱۷	۳۷,۳۸۳,۴۹۵,۳۷۶	۹,۳۱۷,۷۹۰,۳۳۵
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۴۷,۶۶۹,۲۳۶,۶۸۲	۲۰,۳۷۰,۷۲۰,۹۰۲	-	۳۱,۱۵۵,۱۶۰,۵۱۴
حساب‌های دریافتی	-	۱۰۱,۵۴۰,۶۵۹,۳۳۰	-	۶۹,۱۶۴,۲۰۱,۸۰۹	-
پیش پرداخت‌ها	-	-	۱۱۴,۳۹۱,۳۶۶,۶۹۰	-	۵۰۳,۳۳۰,۰۲۱,۹۶۲
موجودی نقد	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-
سایر دارایی‌ها	۳۰۵,۱۲۸,۸۵۱	۳۰۵,۳۰۱,۰۵۸	۳۰۵,۱۲۸,۸۵۱	۳۰۵,۳۰۱,۰۵۸	۳۰۵,۳۰۱,۰۵۸
جمع دارایی‌ها	۶۴۴,۸۸۰,۹۰۸,۷۲۹	۱۵۳,۸۳۵,۶۷۵,۷۶۳	۴۰۱,۵۳۳,۵۱۷,۱۲۵	۴۳۵,۵۶۰,۲۸۲,۱۷۱	۷۵۶,۴۸۲,۳۵۸,۸۹۹
بدهی‌ها:					
جاری کارگزاران	-	۱۰۵۰۳,۳۳۷,۱۳۱	۱۷۳,۵۵۳,۴۰۸,۱۵۷	۵,۲۸۰,۶۸۳,۰۷۱	۵۵,۳۴۸,۵۶۵
پرداختی به ارکان صندوق	۴,۳۳۸-۵۴,۴۲۸	۱۹۶۰۰۲۶,۴۱۳	۴۳۹,۱۹۹,۰۲۳	۴۹۱,۸۲۸,۴۵۷	۱,۱۵۳,۱۸۵,۷۵۲
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۷۳۸,۳۳۵,۶۴۸	۵۲,۱۹۰,۳۹۶,۱۸۴	۵۶,۸۳۰,۹۲,۶۵۱	۳۹۹,۳۹۹,۷۰۲	۷۰۰,۱۲۶,۴۷۳
پیش دریافت‌ها	-	۱۷,۹۸۸,۹۵۰,۳۳۳	۱۳۰,۵۳۳,۱۵۲,۹۸۹	-	۵۹۷,۲۹۸,۳۱۹,۵۶۵
پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	-
جمع بدهی‌ها	۵۰۶۶,۳۹۰,۰۷۶	۸۰,۸۷۷,۶۲۰,۰۶۱	۳۰۹,۲۰۹,۸۵۲,۸۳۰	۶,۱۷۱,۸۶۰,۲۳۰	۵۹۹,۲۰۶,۹۸۰,۳۵۵
خالص دارایی‌ها	۶۳۹,۸۱۴,۶۱۸,۶۵۳	۷۳,۹۵۸,۰۵۵,۷۰۲	۹۲,۳۲۳,۶۶۴,۲۹۵	۴۲۹,۳۸۸,۴۲۱,۹۴۱	۱۵۷,۲۷۵,۳۷۸,۵۴۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۷۸۳,۱۷۲	۷,۸۳۷,۳۸۴	۴,۱۴۰,۴۰۵	۲,۲۰۷,۹۱۴	۳,۲۸۱,۳۵۱

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جذابی‌نابذیر صورت‌های مالی است.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۳۵:

صندوق جوانه کوچک گندم (جوانه کوچک)	فرآورده های ناسی ولسی دلاخو (غانیزان)	کواهی سپرده شمش نقره (CD\SI B۰۰۰۱)	قرارداد آبی نقره (SIL)	سلف موازی کرمان موتور (عکرمان ۳)	مربحه آرمان الکتریک (آرمان لک ۷۱-)	مربحه توسعه صنایع نفت و گاز سرو (نفت سرو ۷۰-)
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۹,۳۹۴,۵۲۵,۳۳۹	-	-	-	-	-
-	-	۳۳۱,۱۶۱,۹۱۴,۹۹۳	-	-	-	-
۴۸۸,۹۱۴,۹۷۷,۳۲۰	-	-	-	۷۳۷,۳۹۰,۲۸۱,۷۳۷	۷۹,۸۱۳,۷۵۸,۵۸۸	۱۷۲,۳۳۸,۳۷۱,۸۷۳
۸۶,۱۰۲,۸۱۳,۳۴۹	۳۰,۳۶,۹۶۷,۴۸۱	۴۶۳,۳۳۴,۰۳۹	۱۵,۳۳۸,۳۳۵,۸۳۱	۷,۴۸۸,۱۴۸,۵۵۹	۵۱,۳۰۶,۷۳۹,۸۸۱	۱,۱۶۷,۱۰۴,۳۱۷
-	-	-	-	۱۶۹,۶۷۰,۱۷۴,۸۱۰	۵,۱۲۱,۰۱۳,۳۱۹	۵,۱۰۵,۴۶۰,۰۴۲
۳۳,۸۱۴,۳۶۵,۷۷۴	۲۲,۳۳۳,۱۷۸,۶۳۵	-	-	۷۵۷,۳۷۱,۳۱۴,۰۸۲	-	۶۳,۳۷۳,۳۹۴,۳۲۰
-	-	-	-	-	۷۰,۰۸۳,۵۸۵,۸۳۰	۵۱,۸۰۳,۳۷۸,۸۱۴
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	۱۸۵,۳۱۲,۷۱۴,۵۸۲	۲,۰۵۶,۷۹۲,۴۲۶	-	۷۸,۹۴۵,۳۷۳,۰۷۱	-	-
۳۰۵,۳۰۱,۰۵۸	۳۰۵,۳۰۱,۰۵۸	۳۰۵,۳۰۱,۰۵۸	۳۰۵,۳۰۱,۰۵۸	۳۰۵,۳۰۱,۰۵۸	۱۹۵,۵۲۲,۸۹۳	۱۹۵,۵۲۲,۸۹۷
۶۱۹,۰۳۷,۵۶۸,۵۰۱	۳۵۱,۳۸۲,۷۸۷,۰۸۵	۳۳۳,۸۸۷,۰۶۲,۳۳۶	۱۵,۵۵۳,۶۴۶,۸۸۹	۱,۶۸۹,۸۹۶,۵۳۹,۷۱۷	۲۰۶,۲۲۹,۶۳۰,۵۱۱	۲۹۲,۸۷۴,۰۵۲,۰۶۳
بدهی ها:						
۷۵,۸۵۴,۶۹۷,۹۳۳	-	-	-	-	-	۱۱۹,۳۳۱,۸۱۵,۶۶۵
۱,۵۱۱,۰۱۸,۳۷۳	۹۳۳,۰۰۵,۳۸۷	۶۷۷,۰۰۶,۹۹۹	۸۱,۸۱۱,۸۸۴	۱,۳۵۲,۳۷۴,۵۹۹	۱۶۸,۹۸۹,۵۲۸	۳۸۳,۵۴۴,۶۸۸
۶۸۳,۸۱۴,۴۵۷	۵۱۰,۱۳۵,۶۳۵	۵۰۵,۵۳۰,۰۶۷	۳۳۳,۹۷۶,۱۳۹	۵۵۳,۹۶۶,۵۲۴,۳۵۰	۴۰۸,۶۱۰,۳۲۵	۳۷,۳۲۱,۳۱۴,۹۲۱
-	-	-	-	۷۸,۴۵۳,۰۴۹,۱۴۰	۸۷,۹۵۰,۳۷۵,۸۵۰	۵۱,۸۰۳,۳۷۸,۸۱۴
-	-	-	-	-	-	-
۷۸,۰۴۸,۵۴۰,۷۶۱	۱,۴۵۲,۱۴۱,۱۲۲	۱,۸۱۲,۴۷۰,۰۶۶	۵۲۵,۷۸۹,۰۳۳	۶۳۴,۷۷۱,۶۶۶,۰۰۹	۸۸,۵۲۷,۹۷۵,۸۳۳	۳۱۸,۳۴۹,۱۷۳,۰۸۸
۵۴۰,۸۸۹,۰۳۷,۷۳۰	۳۴۹,۸۰۰,۶۳۵,۸۶۳	۳۳۳,۷۰۴,۵۱۵,۳۶۰	۱۵۰,۳۷,۵۵۷,۸۶۶	۱,۰۵۵,۱۷۳,۵۷۳,۱۰۸	۱۱۷,۹۰۱,۶۵۴,۶۷۸	۷۵,۱۳۴,۱۷۷,۸۷۵
۶,۱۳۰,۵۰۱	۱,۳۳۹,۳۴۶	۱,۱۳۴,۶۹۱	۸۴۰,۵۳۱	۲,۸۲۳,۵۲۵	۱,۱۸۴,۶۵۹	۲,۹۱۶,۵۷۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۳۵:

دارایی‌ها:	گواهی سپرده سکه طلا	گواهی سپرده شمش طلا	قراردادهای آتی شمش طلای خام	سلف موازی کاتالیست (کتیو آئین)	مراجعه آرمان مونویر سرمایه ۰۸۰۲۲۵	جمع کل
	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	#VALUE!
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	-	۴,۷۸۹,۰۷۵,۳۰۵	-	-	-	۲۲۵,۸۵۱,۰۰۰,۰۹۸
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷,۶۶۵,۳۷۷,۴۹۰	۷,۶۰۹,۳۳۸,۶۵۱	-	۳۷۷,۶۴۵,۵۷۷,۶۹۷	۳۰,۵۷۴,۳۳۳,۱۲۷	۳,۶۵۵,۷۳۶,۳۵۴,۷۷۶
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۹,۳۹۶,۵۳۰,۶۸۳	۶,۵۵۱,۵۳۰,۸۰۳	۸,۳۶۳,۱۵۶,۷۶۴	۹,۰۴۹,۳۱۷,۷۸۲	۱۲,۷۸۹,۸۲۰,۸۶۹	۳۰,۵۰۳,۳۱,۱۵۰,۸۶۱
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	-	-	-	۲۰,۶۵۱,۵۹۱,۵۳۱	۵,۰۷۴,۷۷۵,۸۵۷	۳۰,۴۸۳,۱۲۳,۶۵۷
حساب‌های دریافتی	-	-	-	۶,۸۸۵,۳۳۵,۸۹۲	-	۱,۰۶۵,۳۸۳,۳۵۸,۷۲۲
پیش‌پرداخت‌ها	-	-	-	۱۸۶,۵۶۱,۹۷۸,۵۵۴	۸۳,۳۸۴,۳۷۳,۹۹۴	۱,۰۰۹,۹۲۳,۵۱۵,۸۴۰
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۱۳,۴۹۹,۵۳۳,۳۹۶	۱۳,۰۲۵,۶۲۶,۰۷۵	-	-	-	۲۲۰,۶۶۹,۱۳۹,۵۵۰
سایر دارایی‌ها	۱۳۷,۹۹۷,۴۰۸	۱۳۷,۹۹۷,۴۰۸	۱۳۷,۹۹۷,۴۰۸	۱۳۷,۹۹۷,۳۰۳	۱۳۷,۹۹۷,۳۰۳	۳,۱۱۴,۵۳۸,۸۱۸
جمع دارایی‌ها	۳۰,۷۹۹,۳۸۸,۹۷۸	۳۱,۱۱۳,۳۸۸,۱۴۱	۸,۳۰۰,۱۵۳,۱۷۲	۵۰۰,۹۳۱,۶۷۸,۷۸۹	۱۳۲,۰۶۱,۳۰۱,۳۵۸	۶۵۰,۵۵۹,۱۰۰,۱۳۱۷
بدهی‌ها:						
جاری کارگزاران	-	-	-	۱۶۶,۸۰۲,۳۷۵,۵۵۰	-	۵۵۰,۳۹۰,۳۷۵,۰۸۱
پرداختی به ارکان صندوق	۵۵۰,۹۴۰,۰۸۴	۶۰,۸۸۰,۲۶۵	۴۶,۶۶۴,۰۶۵	۱۹۳,۵۵۲,۰۱۳	۳۷,۳۳۷,۸۸۴	۱۲,۰۰۹,۶۰۴,۳۶۱
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳۳۹,۸۰۲,۸۱۹	۳۵۰,۱۲۳,۱۳۳	۳۳۸,۱۲۳,۸۳۲	۱۹۵,۰۵۷,۶۹۳	۱۶۹,۵۷۷,۸۸۹	۶۶۵,۵۶۲,۸۱۹,۳۶۹
پیش‌دریافتها	-	-	-	۲۴۱,۰۰۳,۲۳۴,۹۸۴	۹۳,۵۷۴,۱۲۷,۰۰۸	۱,۳۹۸,۶۰۵,۵۹۸,۷۹۳
پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی‌ها	۳۰۴,۸۹۶,۹۰۳	۳۱۱,۱۰۲,۵۹۸	۲۴۴,۸۸۶,۹۰۷	۴۰۸,۱۹۵,۱۲۰,۱۴۱	۹۳,۷۷۰,۸۶۲,۷۸۱	۲,۵۲۶,۶۶۸,۳۷۷,۳۸۴
خالص دارایی‌ها	۳۰,۴۷۲,۳۵۲,۰۷۵	۳۰,۸۰۲,۳۸۵,۵۴۳	۸,۱۰۵,۲۶۷,۲۶۵	۹۲,۷۳۶,۵۵۸,۵۴۸	۳۸,۲۹۰,۴۳۸,۵۷۷	۳,۱۷۸,۹۱۳,۶۰۲,۸۱۳
بخش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۳۵۱,۵۳۴	۱۶۳,۸۱۹	۳۷,۸۸۷	۵,۱۸۶,۸۱۹	۱۰۶,۰۹۰	۱,۷۰۳,۳۳۲

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرمایه‌بازار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه 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)	اوراق مرباحه کرمان موتور (کرمان ۵۱۲۱)	صندوق با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)	اوراق مرباحه کرمان موتور (کرمان ۰۶۱)
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۴۳,۷۴۱,۰۶۴	۳۱,۸۱۰,۳۳۳,۸۰۹	۶۳۱,۹۷۹,۸۴۲	۶۷,۳۴۶,۷۲۹,۳۳۵	۱,۲۶۱,۰۷۲,۳۵۳	۱۳۴,۲۸۰,۲۹۷,۱۲۱	۱۰۴,۴۱۲,۱۰۵,۹۷۳
-	(۱۳۴,۸۵۳,۶۷۴,۸۵۱)	۷,۸۴۶,۳۰۰,۷۰۲	-	۱۸,۴۰۶,۳۸۱,۹۵۰	۵۷۵,۶۵۰,۷۶۱	۵,۱۳۷,۷۶۶,۹۳۵
۲۳,۴۲۳,۲۹۸	۲,۱۶۳,۵۸۹,۰۷۸	۲,۴۵۵,۵۰۲,۷۱۷	۱۲۲,۶۳۳,۳۳۴,۷۵۰	۱۲,۷۷۹,۳۸۸,۲۱۷	۹۳,۶۳۵,۸۷۳	۲۸,۹۹۱,۶۸۳,۶۸۹
-	۲۸,۰۴۷,۸۴۳,۰۰۰	-	-	-	-	-
۷,۹۳۰,۱۶۶,۸۶۱	-	۱۲۰,۵۵۱,۷۰۸,۹۹۷	۹۸۸,۵۸۶,۵۶۴,۷۵۶	۱۹۲,۰۸۸,۵۶۱,۶۵۳	۱۱۵,۵۱۱,۱۴۶,۳۹۴	۱,۱۴۹,۴۲۲,۵۸۰,۴۳۵
-	-	-	۸۹,۱۳۵,۴۹۹	-	-	-
۹,۴۸۷,۳۳۱,۳۲۳	(۶۲,۸۳۱,۹۱۷,۹۶۴)	۱۳۱,۴۸۵,۴۹۲,۲۵۸	۱,۱۷۸,۷۴۵,۷۵۴,۴۴۰	۲۲۴,۵۳۵,۴۰۴,۱۷۳	۲۵۰,۴۶۰,۷۳۰,۱۴۹	۱,۲۸۷,۹۶۴,۱۳۷,۰۳۲
جمع درآمدها (زیان ها)						
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲۴,۱۳۶,۸۳۵)	(۱۲,۶۶۰,۰۷۲,۷۵۲)	(۳۷۲,۷۲۸,۶۶۸)	(۴,۲۰۷,۴۸۴,۸۰۰)	(۳۶,۱۹۱,۴۳۴)	(۱,۸۵۳,۲۸۸,۸۹۸)
سایر هزینه ها	(۶۰۹,۳۵۳,۸۵۹)	(۱,۵۳۳,۱۶۶,۹۹۱)	(۵۲,۵۶۳,۶۴۵,۰۹۲)	(۵۴۴,۱۸۸,۱۳۳,۴۷۴)	(۶۴۳,۴۵۵,۴۳۱)	(۱,۰۵۹,۱۹۰,۶۴۹,۳۹۶)
جمع هزینه ها	(۷۳۳,۴۹۰,۶۹۴)	(۱۴,۱۹۲,۳۳۹,۷۴۳)	(۵۲,۹۳۶,۳۷۳,۷۶۰)	(۵۴۸,۳۹۶,۳۱۷,۲۷۴)	(۱۷۱,۱۴۴,۱۹۵,۱۳۵)	(۱,۰۶۱,۰۴۲,۹۳۸,۳۹۴)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۸,۷۵۳,۸۴۰,۵۲۹	(۷۷۰,۲۴۲,۵۷۷,۰۷۰)	۷۸,۵۴۹,۱۱۸,۴۹۸	۶۱۰,۳۳۹,۴۳۷,۰۶۶	۵۲,۶۵۵,۰۱۷,۶۰۴	۲۲۶,۹۲۱,۱۹۸,۶۳۸
هزینه مالی	(۱۴,۲۵۸,۳۷۹)	(۲,۷۷۷,۹۵۰,۷۳۱)	(۶۸۰,۸۳۷,۴۱۷)	(۷,۱۷۳,۷۳۱,۲۶۳)	(۱۲,۹۱۳,۷۰۴,۷۸۵)	(۳,۴۹۷,۷۵۶,۰۵۳)
سود (زیان) خالص طی سال	۸,۷۳۹,۵۸۲,۱۵۰	(۷۹,۷۶۲,۲۰۸,۴۳۸)	۷۷,۸۶۸,۲۸۱,۰۸۱	۶۰۳,۱۷۴,۷۰۵,۷۰۳	۳۹,۷۳۱,۳۱۲,۸۱۹	۲۲۳,۴۲۳,۴۴۲,۵۸۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری طی سال	۲۲.۲۷٪	۱۰.۹۰٪-	۱۳۹.۳۹٪	۲۹.۸۳٪	۴۵.۸۱٪	۵۲.۸۰٪
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال مالی	-	۱۴.۴۴٪-	۱۰۶.۸۱٪	-	۴۳.۳۴٪	۱۴۳.۶۶٪

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

ادامه یادداشت ۳۶:

صندوق جوانه کوچک گندم (جوانه کوچک)	فرآورده های خام و لبنی دلاهو (غالبیزان)	گواهی سپرده شمش نقره (CD\SIB\۰۰۰۱)	قرارداد آبی نقره (SIL)	سلف موازی کرمان موتور (مکرمات ۳)	مراجعه آرمان الکتریک ارگ (ارمان ارگ-۷۱)	مراجعه توسعه صنایع نفت و گاز سرو (سرو-۷۰)
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۳,۹۵۰,۳۵۰,۸۳۲	۲۶۴,۴۸۷,۱۳۳,۸۳۷	۱۳,۸۲۱,۳۰۸,۳۰۶	(۳,۶۱۷,۵۸۱,۷۰۳)	۱۷,۰۷۰,۳۷۳,۳۱۷	۱۴۸,۵۷۱,۰۲۹	۸۱۳,۵۶۴,۳۳۹
۱۱,۸۲۰,۸۳۳,۱۹۵	۱۳۷,۱۱۲,۶۲۵	۳۳,۵۱۳,۰۹۰,۹۲۸		۳۱,۱۱۳,۸۲۵,۵۲۷	۶,۷۳۷,۷۳۷,۶۵۵	۱۲,۵۲۵,۷۵۱,۳۷۲
۷۲,۷۲۹,۸۳۷	۴۵,۳۲۵,۳۱۰	۳,۶۱۸,۰۰۱	۱۷۰,۷۶۱,۸۲۵	۵۴,۹۶۶,۰۱۷,۶۲۸	۴۳۶,۳۲۸,۳۰۷	۳۱۷,۱۴۲,۱۸۶
-	۲۳,۴۲۳,۱۷۸,۶۳۵	-	-	-	-	-
۴۵,۵۲۶,۳۱۱,۵۳۷	-	-	-	۸۱۹,۵۷۳,۱۶۳,۸۱۲	۵۰,۵۹۰,۹۲۳,۱۵۰	۹۱,۴۷۱,۱۱۵,۳۰۶
-	-	-	-	-	-	-
۴۱۳,۳۷۰,۱۲۵,۳۹۱	۲۸۸,۱۰۲,۷۳۱,۵۲۷	۳۶,۳۳۸,۰۱۷,۲۵۵	(۳,۲۲۶,۸۱۹,۸۶۸)	۹۳۳,۸۰۲,۳۰۱,۳۹۴	۵۷,۹۰۳,۵۵۱,۱۵۱	۱۰۵,۱۲۸,۱۷۲,۳۰۳
هزینه ها:						
هزینه کارمزد لراکان	(۲,۹۰۷,۶۱۷,۳۸۲)	(۱,۶۵۹,۰۵۳,۰۶۳)	(۱,۴۰۶,۰۵۰,۸۱۳)	(۱۰,۸۱۳,۹۸۲۰)	(۲۰۳,۰۱۸,۵۸۴)	(۳۳۱,۸۰۶,۹۸۳)
سایر هزینه ها	(۵۱۷,۳۰۷,۹۹۱)	(۳۳۳,۷۱۷,۶۰۷)	(۱,۶۰۰,۶۶۱,۸۱۳)	(۴۱۴,۱۲۳,۶۲۶)	(۳۹,۴۸۹,۶۰۰,۴۷۴)	(۷۵,۳۳۷,۴۱۸,۱۱۸)
جمع هزینه ها	(۳,۴۲۵,۰۲۵,۳۷۳)	(۱,۹۹۲,۷۷۰,۶۷۰)	(۳,۰۰۶,۷۱۲,۶۲۵)	(۵۳۳,۰۷۴,۴۶۶)	(۴۹,۶۹۳,۷۰۹,۰۵۸)	(۷۵,۵۳۶,۰۲۵,۱۰۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۳۰۸,۹۴۵,۱۰۰,۰۱۸	۲۸۶,۱۰۹,۷۰۸۵۷	۳۳,۳۳۱,۳۰۴۶۱۰	(۲,۹۶۹,۸۱۴,۳۳۳)	۲۵۳,۳۴۸,۱۲۶,۳۷۵	۴۹,۵۷۹,۱۲۷,۲۰۳
هزینه مالی	(۲,۱۲۸,۵۳۷,۰۹۶)	(۳۳,۴۴۹,۴۱۱,۲۸۹)	-	-	(۷,۹۰۴,۰۶۷,۵۶۸)	(۹,۳۵۰,۵۴۶,۱۹۸)
سود (زیان) خالص طی سال	۳۰۶,۸۰۶,۵۶۲,۹۲۲	۲۵۲,۶۶۰,۵۵۹,۵۶۸	۳۳,۳۳۱,۳۰۴۶۱۰	(۲,۹۶۹,۸۱۴,۳۳۳)	۲۴۵,۴۴۴,۰۵۸,۸۰۷	۴۰,۲۲۸,۶۰۱,۰۰۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری طی سال	۱۱۱.۸۵٪	۵۹.۶۹٪	۱۳.۹۷٪	۲۹.۰۶٪-	۴۱.۰۷٪	۱۶.۸۹٪
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال مالی	۷۵.۴۱٪	۱۰.۲۴٪	۱۳.۲۴٪	۲۶.۴۰٪-	۳۲.۸۵٪	۲۷.۱۱٪

ادامه یادداشت ۳۶:

کروانی سپرده سکه طلا	کروانی سپرده شمش طلا	قراردادهای آتی شمش طلای خام	سلف مواری کاتالیست اکتیو آهن	مراجعه آرمان موتور سرآمد ۰۸-۳۳۵	جمع کل
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸۲,۷۶۸,۳۹۸	۷۳۴,۲۶۶,۹۴۹	۱۷۴,۲۳۶,۹۲۰	-	-	۹۹۰,۲۴۱,۲۶۳,۰۳۱
۱۴۳,۱۰۷,۱۶۱	۳۳۸,۱۶۶,۳۸۴	-	۸,۳۹۶,۳۰۴,۳۸۹	۵۶۳,۱۹۴,۸۸۸	۲۱,۲۵۰,۴۵۹,۶۵۱
۳۱۲,۷۰۱	۲۱۲,۷۰۱	۶۹,۳۳۰,۰۹۴	۴۳۰,۱۱۱	۷۸,۴۱۷,۲۸۲	۲۲۵,۳۱۱,۶۷۳,۶۱۵
-	-	-	-	-	۵۱,۴۸۱,۰۲۳,۶۳۵
-	-	-	۳۶,۸۵۰,۰۱۰,۹۰۸	۶,۵۸۵,۸۶۲,۹۹۲	۳,۶۱۴,۶۷۷,۰۱۷,۹۰۱
-	-	-	-	-	۸۹,۱۳۵,۳۹۹
۶۳۵,۰۸۸,۳۶۰	۹۶۲,۶۷۶,۰۳۴	۳۳۳,۷۶۷,۰۱۴	۳۵,۱۳۶,۶۳۵,۴۰۸	۷,۲۲۷,۳۷۵,۱۶۴	۳,۹۰۳,۲۵۰,۶۷۲,۳۳۲
هزینته ها:					
هزینته کارمزد اوراق	(۵۲,۳۱۱,۹۴۵)	(۴۳,۸۸۱,۹۲۶)	(۱۹۳,۶۹۵,۲۶۰)	(۲۶,۷۶۲,۹۱۹)	(۳۰,۲۶۲,۱۰۴,۲۱۵)
سایر هزینته ها	(۱۱۷,۲۲۰,۰۵۲)	(۱۳۰,۹۸۷,۹۷۷)	(۱۱۳,۶۱۷,۸۲۳)	(۵۹۰,۹۳۵,۰۳۶)	(۲,۵۶۶,۴۲۰,۱۴۸,۰۵۸)
جمع هزینته ها	(۱۷۰,۵۳۱,۹۹۷)	(۱۸۰,۱۸۶,۲۰۲)	(۱۵۸,۲۹۹,۷۴۹)	(۵۹۲,۶۱۵,۹۷۸)	(۲,۵۹۶,۶۸۲,۲۵۳,۲۷۳)
سود (زیان) قبل از هزینته‌های مالی	۴۵۳,۵۵۶,۳۶۳	۷۸۲,۳۸۹,۸۳۱	۸۵,۲۶۷,۲۶۵	۱۹,۴۳۸,۵۲۶,۰۰۰	۲,۳۰۶,۵۶۸,۴۲۰,۰۶۹
هزینته مالی	-	-	(۶,۷۰۱,۳۴۰,۲۲۴)	-	(۱۱۲,۱۲۶,۳۵۰,۹۰۳)
سود (زیان) خالص طی سال	۴۵۳,۵۵۶,۳۶۳	۷۸۲,۳۸۹,۸۳۱	۸۵,۲۶۷,۲۶۵	۱۹,۴۳۱,۳۱۷,۱۸۴	۲,۱۹۴,۴۴۱,۸۶۹,۱۶۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری طی سال	۱.۵۷٪	۳.۷۱٪	۱.۰۵٪	۱۵.۱۴٪	۳.۹۴٪
بازده میانگین سرمایه‌گذاری پایان سال مالی	۱.۴۹٪	۳.۵۴٪	۱.۰۵٪	۱۳.۹۸٪	۳.۴۰٪

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی = تمیزات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری، اختصاص سرمایه، بازار، گردانی، الگو، حجم، سرمایه، بازار

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴

۳۷- گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی‌ها

صندوق اعتماد ارفیوان (۷۱)		ارمان گستر پارس (۷۴کرمان)		سلف ۵۵ آمیر کرمان (غیرتاری)		سلف خودرو کرمان موتور (۷۲کرمان)		اوراق مزایه کرمان موتور (کرمان ۵۱۲۱)		صندوق با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)		اوراق مزایه کرمان موتور (کرمان ۶۱)	
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	
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
۱۹,۳۱۴	۲۶,۷۱۶,۱۳۴,۶۶۱	۶۸۰,۵۷۴	۶۱۹,۵۷۷,۳۳۴,۴۷۸	-	۱,۳۲۸,۱۲۸	۱,۹۸۴,۵۵۴,۱۳۵,۱۶۵	۵۹,۴۹۸	۱۰۲,۹۵۷,۶۶۶,۹۴۸	-	-	-	-	-
-	-	۱۳۶,۳۶۹	۱۳۶,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۹۶۷	۱۰۳,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۰۸۵	۷۶۹,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۸۸۱	۲۰۳,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۳,۹۵۷	۳,۱۳۳,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۹,۷۸۰	۳,۸۳۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۹,۳۱۴)	(۱۹,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۹۳,۶۷۰)	(۹۳,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۱۷,۸۷۳)	(۱,۹۱۷,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۸۰)	(۲۴۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۳۹,۳۸۰)	(۱,۸۳۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۹۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۹۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	۸,۷۳۹,۵۸۳,۱۵۰	-	(۹,۷۶۳,۲۰۸,۳۳۸)	-	۷۷,۸۶۸,۳۸۱,۰۸۱	-	۶۰۳,۱۷۴,۷۰۵,۷۰۳	-	۳۹,۷۳۱,۳۱۲,۸۱۹	-	۲۳۳,۳۵۰,۶۹۷,۸۱۰	-	۲۳۳,۳۳۳,۴۴۴,۵۸۵
-	(۲۶,۳۹۱,۷۱۶,۸۱۱)	-	(۲۶,۳۹۱,۵۰۷,۳۸۷)	-	(۱۳,۲۰۷,۳۳۵,۳۸۰)	-	(۱,۳۵۹,۹۳۰,۸۵۰,۸۶۸)	-	(۱۳,۱۶۵,۳۱۵,۳۷۲)	-	۱۱,۵۶۰,۷۳۳,۱۳۱	-	(۱۰۶,۱۸۵,۰۴۴,۰۴۱)
-	-	۸۱۶,۹۵۳	۶۳۹,۸۱۴,۶۱۸,۶۵۳	۹,۳۹۷	۷۳,۵۵۸,۰۵۵,۷۰۱	-	-	۹۲,۳۳۴,۶۶۴,۱۶۵	۱۹۴,۴۷۷	۲۳۹,۳۸۸,۴۲۱,۹۴۱	۴۰۰,۳۷	۱۵۷,۳۷۵,۳۷۸,۵۴۳	۱۵۷,۳۷۵,۳۷۸,۵۴۳

خالص دارایی‌ها (واحد‌های صادر شده) اول دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحد‌های سرمایه‌گذاری لیقل شده طی دوره مالی

سود خالص دوره مالی

تبدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش‌های پایانی صورت‌های مالی است

صورت گردش خالص دارایی‌ها

صندوق جوانه کوچک گندم (جوانه کوچک)	فرآورده های دائمی و لایه های بالا (افغانیان)	گروهی سپرده شمش طلا (CD\SIB۰۰۰۱)	قرارداد آبی نقره (SIL)	سلف مواری کرمان موتور (مکرمان ۳)	مراجعه آرمان الکتریک ایزک (آرمان ایزک ۰۷۱)	مراجعه توسعه صنایع نفت و گاز سرو (نفت سرو ۰۷۰)
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴
تغییرات خالص سرمایه گذاری	تغییرات خالص سرمایه گذاری	تغییرات خالص سرمایه گذاری	تغییرات خالص سرمایه گذاری	تغییرات خالص سرمایه گذاری	تغییرات خالص سرمایه گذاری	تغییرات خالص سرمایه گذاری
-	-	-	-	-	-	-
۱۳۸,۱۹۰	۱۳۸,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۷,۳۹۷	۱۷,۸۷۹	۱,۱۲۲,۷۳۸	۱۳,۳۹۲	۱۰۵,۷۷۰
(۴۱,۵۰۰)	(۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۵۰)	-	(۸۱۱,۸۱۵)	(۳۹,۸۰۰)	(۸۰,۷۰۰)
-	۴۰,۶۸۰,۵۶۲,۸۱۲	-	۲۳,۳۳۱,۳۰۲,۶۱۰	۳۳۵,۵۲۳,۰۹۸,۸۰۷	-	۱۷,۹۶۴,۸۰۹,۵۵۹
-	۲۷,۳۹۲,۳۷۲,۸۱۸	-	(۱,۲۶۶,۷۸۸,۲۵۰)	۳۳۸,۷۰۷,۵۰۴,۳۰۰	-	۲۳۵,۸۳۳,۸۱۹
۸۶,۶۸۰	۵۴۰,۹۸۱,۰۳۷,۷۴۰	۱۸۷,۱۲۵	۳۳۹,۸۳۰,۳۶۵,۹۶۳	۳۶۰,۹۳۳	۹۹,۶۸۲	۲۵,۰۷۰
۱۳۸,۱۹۰	۱۳۸,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۷,۳۹۷	۱۷,۸۷۹	۱,۱۲۲,۷۳۸	۱۳,۳۹۲	۱۰۵,۷۷۰
(۴۱,۵۰۰)	(۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۵۰)	-	(۸۱۱,۸۱۵)	(۳۹,۸۰۰)	(۸۰,۷۰۰)
-	۴۰,۶۸۰,۵۶۲,۸۱۲	-	۲۳,۳۳۱,۳۰۲,۶۱۰	۳۳۵,۵۲۳,۰۹۸,۸۰۷	-	۱۷,۹۶۴,۸۰۹,۵۵۹
-	۲۷,۳۹۲,۳۷۲,۸۱۸	-	(۱,۲۶۶,۷۸۸,۲۵۰)	۳۳۸,۷۰۷,۵۰۴,۳۰۰	-	۲۳۵,۸۳۳,۸۱۹
۸۶,۶۸۰	۵۴۰,۹۸۱,۰۳۷,۷۴۰	۱۸۷,۱۲۵	۳۳۹,۸۳۰,۳۶۵,۹۶۳	۳۶۰,۹۳۳	۹۹,۶۸۲	۲۵,۰۷۰

خالص دارایی‌ها (خالص دارایی‌ها شامل دوره

خالص دارایی‌ها (خالص دارایی‌ها شامل دوره

خالص دارایی‌ها (خالص دارایی‌ها شامل دوره

سود خالص دوره مالی

تغییرات

خالص دارایی‌ها (خالص دارایی‌ها شامل دوره

تکمیه یادداشت ۳۷:

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	جمع کل
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
-	۲,۷۴۳,۸۰۵,۲۸۱,۲۵۲	-	۱,۹۸۸,۰۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	خالص دارایی‌ها (واحدهای صادر شده) اول دوره
۳۰,۰۳۲	۱۰,۹۵۰,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۲	۱۰,۹۵۰,۸۱۵	۷۹,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۲۵۳	۸,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۲۰	۳۰,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۲	۳۰,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۲	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
-	(۱۰,۶۰۲,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۰,۶۰۲,۷۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه‌گذاری لیکنال شده طی دوره مالی
-	۲,۱۹۳,۴۴۱,۹۶۹,۱۶۶	-	۱,۳۹۱,۳۱۷,۱۸۴	-	۱۲,۳۲۷,۵۱۲,۲۷۶	-	۸۵,۱۶۷,۲۶۵	-	۱۸۲,۳۸۹,۸۲۱	۲۵۴,۵۵۶,۲۶۴	-	بود خالص دوره مالی
-	(۱,۳۰۷,۳۲۲,۶۴۶,۵۸۸)	-	۱۵۶,۰۲۱,۳۹۲	-	۷۲۶,۰۲۶,۱۷۱	-	-	-	(۲۲,۱۰۴,۲۸۸)	(۲۲,۱۰۴,۲۸۸)	-	تعدیلات
۳۰,۰۳۲	۲,۲۴۶,۱۰۲	۳۸,۲۹۰,۳۲۸,۵۷۷	۲۶,۸۳۳	۹۲,۷۲۶,۵۵۸,۵۷۷	۷۹,۲۵۳	۸,۱۰۵,۲۶۹,۲۶۵	۸,۰۲۰	۳۰,۰۳۲,۴۵۵,۵۳۳	۲۰,۰۳۲	۳۰,۰۳۲,۴۵۲,۰۱۵	۳۰,۰۳۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره مالی