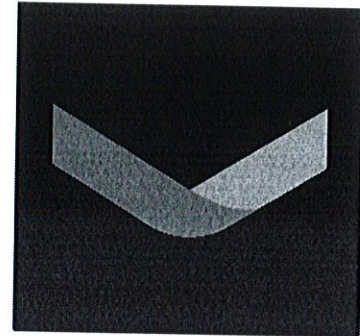


صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی
توازن کوروش



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۵	ث- 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش 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 نمود می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تایید ارکان رسیده است.



امضاء

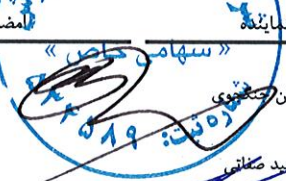

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
شماره ثبت: ۳۶۵۳۰
تلفن: ۰۲۱-۵۲۶۱۲

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان کوروش	احسان جنگجوی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	مجید صفاتی



۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۲۲,۴۳۷,۴۰۹,۱۶۰,۰۰۷	۶۲,۹۹۳,۵۹۰,۲۳۷,۲۴۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴۳۲,۱۲۵,۱۹۱,۹۳۱	۱,۷۰۶,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۸۷۸,۹۰۴,۶۸۵	۵۲,۰۸۴,۸۰۴,۸۳۹	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۹۲۵,۰۱۱,۷۹۱,۸۵۱	۷۶۳,۰۴۲,۶۰۳,۸۷۲	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری
۶۷۹,۸۱۹,۴۶۴,۸۹۵	۹۶۶,۴۳۰,۹۴۷,۳۹۸	۹	حساب‌های دریافتی
۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴	۶۸۹,۲۰۲,۰۸۵,۲۹۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۹,۰۶۰,۵۸۴,۵۸۳	۱۳۴,۴۸۳,۴۵۴,۶۹۳	۱۱	موجودی نقد
-	۴۴,۰۵۰,۵۴۹,۴۴۳	۱۲	جاری کارگزاران
۳۴,۹۶۶,۴۴۳,۸۷۰,۷۲۶	۶۷,۳۴۹,۶۰۵,۶۸۲,۷۸۷		جمع دارایی‌ها
بدیهی‌ها:			
۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۰۳۵	-	۱۲	جاری کارگزاران
۱۰۲,۷۵۰,۷۳۰,۰۷۰	۷۱,۰۰۹,۷۳۸,۱۲۲	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۳۷,۵۳۶,۳۳۶,۴۲۴	۶۷,۱۹۲,۶۱۸,۲۰۵	۱۴	پرداختی به ارکان صندوق
۳۶۰,۰۵۰,۲۳۰,۷۴۱	۷,۵۲۴,۱۹۶,۴۲۱	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۶۰۰,۳۰۷,۴۷۱,۴۷۵	۱,۳۴۱,۱۱۸,۵۴۴,۵۰۱	۱۶	پیش دریافت‌ها
۱,۱۰۰,۶۴۴,۷۶۸,۷۱۰	۱,۴۸۶,۸۴۵,۰۹۷,۲۴۹		جمع بدیهی‌ها
۳۳,۸۶۵,۷۹۹,۱۰۲,۰۱۶	۶۵,۸۶۲,۷۶۰,۵۸۵,۵۳۸	۱۷	خالص دارایی‌ها
۲,۳۴۳,۹۷۷	۳,۷۳۴,۱۸۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضاء	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 نماینده «سهام خاص» احسان خاتمى	سبدگردان کوروش	مدیر صندوق
 مجید صفائی (حسابداران رسمی) شماره ثبت ۴۶۵۲۰	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق



درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۱,۴۰۴,۶۲۵,۶۷۸,۳۲۸	۵۰۷,۸۶۸,۳۱۴,۹۰۲
سو تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۲۴,۳۷۱,۱۵۲,۰۲۶,۱۶۰	۸,۹۲۶,۷۹۴,۲۲۰,۵۱۳
سود سهام	۲۰	۲,۲۶۳,۹۱۲,۰۰۷,۳۶۶	۱,۶۲۳,۰۹۶,۵۲۲,۵۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱,۵۰۶,۰۶۱,۸۰۰,۰۷۸	۳۴,۹۰۷,۶۰۸,۳۴۳
سایر درآمدها	۲۲	۲,۵۰۲,۸۴۷,۱۹۱,۳۸۶	۴۹۳,۸۴۱,۴۲۸,۱۴۹
جمع درآمدها		۳۲,۰۴۸,۵۹۸,۷۰۳,۳۱۸	۱۱,۵۸۶,۵۰۸,۰۹۴,۴۰۷
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۱۱۴,۷۶۵,۴۷۶,۶۶۱)	(۱۰۳,۵۰۵,۹۳۴,۷۲۵)
هزینه نرخ ترجیحی پرداختی	۲۴	(۲,۲۲۵,۴۰۶,۱۸۶,۱۱۷)	(۹۱,۹۸۴,۹۰۱,۵۶۳)
سایر هزینه‌ها	۲۵	(۲۷,۴۸۰,۱۰۲,۰۱۳)	(۱۴,۸۱۰,۹۹۴,۳۴۷)
جمع هزینه‌ها		(۲۹,۶۷۰,۹۴۶,۷۶۴,۷۹۱)	(۲۱۰,۳۰۱,۸۳۰,۶۳۵)
سود قبل از هزینه مالی		۲۹,۶۸۰,۹۴۶,۹۳۸,۵۲۷	۱۱,۳۷۶,۲۰۶,۲۶۳,۷۷۲
هزینه مالی	۲۶	(۴۵۲,۹۹۱,۸۶۶,۱۱۲)	(۲۴۸,۵۰۰,۲۴۶,۱۳۸)
سود خالص		۲۹,۲۲۷,۹۵۵,۰۷۲,۴۱۵	۱۱,۱۲۷,۷۰۶,۰۱۷,۶۳۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۵۷.۱۹٪	۳۹.۹۴٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره		۴۴.۵۱٪	۳۰.۷۲٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۱۴,۰۷۱,۰۰۷	۲۴,۴۴۷,۲۲۱,۱۷۳,۰۹۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷,۷۴۹,۸۵۲	۱,۶۳۱,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۱۸۳,۰۵۶)	(۳,۲۲۹,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۲۹,۲۲۷,۹۵۵,۰۷۲,۴۱۵	۱۱,۱۲۷,۷۰۶,۰۱۷,۶۳۴
تعدیلات	۲۷	(۹۹۴,۴۲۵,۰۶۷,۷۵۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۷,۶۳۷,۸۰۳	۳۲,۹۸۲,۱۱۵,۱۲۲,۹۸۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

سیدگردان کوروش

احسان جنگجوی

متولی صندوق

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

مجید صفاتی

تهران، سهروردی، هویزه، پلاک ۶۳

ثبت شده به شماره ۵۰۴۵۱۴ نزد اداره ثبت شرکت‌ها
ثبت شده به شماره ۱۱۷۵۵ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

کد پستی: ۱۵۵۳۹۱۴۷۱۸ - ۰۲۱-۵۲۶۱۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

این صندوق از نوع صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه ای از سهام اعلام شده در امیدنامه در بورس تهران/فرا بورس ایران تاسیس شده است و همه وجوه خود را صرف خرید سهام و حق تقدم خرید سهام موضوع بازارگردانی می کند و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ تحت شماره ۱۱۷۷۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۴۹۲۳۹۳ و شماره ثبت ۵۰۴۵۴ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امید نامه و کسب منافع از این محل است. طبق مجوز سازمان به شماره ۱۲۲/۱۶۲۴۵۳ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۲ مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۷/۱۳ تمدید گردید و سال مالی صندوق پایان اسفند هر سال تعیین شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهید قندی- نیلوفر، خیابان مرجان، خیابان هویزه، پلاک ۶۳، طبقه ۶ واحد ۷ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.tavazonfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	
۲۰٪	۵۶,۰۰۰	سبذگردان کوروش
۸۰٪	۲۲۴,۰۰۰	مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش
۱۰۰٪	۲۸۰,۰۰۰	

۲-۲- مدیر صندوق

سبذگردان کوروش است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۱ تاسیس و به شماره ثبت ۵۳۴۵۸۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۷۹۳۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهید قندی-نیلوفر، خیابان مرجان، خیابان هویزه، پلاک ۶۳، طبقه ۶ واحد ۷.

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران سپهرودی جنوبی - خیابان نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱-۲.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ تاسیس و به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان ستارخان - خیابان باقرخان پلاک ۸۷ .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/فراپورسی 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 سرمایه گذاری" 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری 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 سرمایه پذیر 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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 گواهی‌های 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 سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۱ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه ۱۵ در هزار (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۲.۲۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب آیتم‌های ذیل و با ارایه مدارک مثبت به شرح ذیل تصویب شد: هزینه ثابت: ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (نماد) در یک سال NAV هزینه متغیر شاخص: ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۰۴ مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۰۲۴ مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۰۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی 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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای 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 است و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره یک ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیاتهای مستقیم توسط صندوقهای سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید است، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره یک ماده ۱۴۳ قانون مکرر مالیاتهای مستقیم خواهد بود. ضمناً پرداخت هر گونه بدهی مالیاتی احتمالی بر عهده مدیر صندوق خواهد بود.

۴-۸- تعهدات بازارگردانی

تعهدات بازارگردانی صندوق شامل موارد ذیل است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مغفله	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فروشگاه‌های زنجیره‌ای افق کوروش	افق	درصد ۲.۲۵	۲۶,۹۲۰	۷۲۹,۰۰۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	درصد ۲.۵	۴۱,۹۰۰	۸۳۸,۰۰۰
۳	صنعت غذایی کوروش	غکورش	درصد ۲.۲۵	۱۳۶,۹۴۵	۲,۷۳۹,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری زرین کوروش	زرین	درصد ۲	۲۰,۴۰۰	۴۰۸,۰۰۰
۵	دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک	کیمیا تک	درصد ۲.۵	۱۳۴,۰۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰
۶	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	تپسی	درصد ۳	۶۶,۳۲۰	۱,۳۲۶,۳۶۰
۷	اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی جم ۰۷۲	پدیده جم ۰۷۲	درصد ۱	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۸	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت زمر کوروش	زمر	درصد ۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	اوراق مرابحه شرکت تحقیقاتی و تولیدی واریان فارمد	واریان ۰۷۲	درصد ۱	۵,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۱۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد	مشهد ۶۲	درصد ۱	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰
۱۱	سپید ماکیان	سپید	درصد ۲.۲۵	۵۸,۸۲۴	۹۰۸,۰۰۰
۱۲	اوراق مرابحه سورنا سلولز	سورنا سلولز ۰۸	درصد ۱	۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۳	اوراق مرابحه آریین سلامت سینا	آریین سلامت ۰۸	درصد ۱	۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۱۴	اوراق مرابحه شرکت طلای ناب کوروش	طلای ناب ۰۸	درصد ۱	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۵	اوراق مرابحه شرکت صنعت خشکبار و حبوبات کوروش	کوروش ۰۸	درصد ۱	۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۶	اوراق مرابحه سروش مانا فارمد	.....	درصد ۱	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۷	اوراق مرابحه هستی آریین تأمین	.....	درصد ۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۸	اوراق مرابحه پردیس صنعت زنده رود	پردیس صنعت ۸۲	درصد ۲	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۹	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (طرح قطار شهری به شماره مجوز ۰۲/۲۲۱۸۲۸ )	.....	درصد ۱	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۲۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (طرح قطار شهری به شماره مجوز ۰۲/۲۲۲۱۲۴ )	.....	درصد ۱	۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن، فروش

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳.۳۱٪	۱,۱۵۸,۹۶۶,۵۷۰,۷۹۱	۹۲۴,۰۰۷,۰۰۲,۸۸۲	۰.۸۹٪	۶۰۰,۰۴۱,۸۶۹,۶۸۰	۲۲۹,۲۵۳,۳۰۷,۱۹۷
۷۵.۵۱٪	۲۶,۴۰۱,۷۲۷,۰۴۵,۳۲۵	۹,۹۲۷,۴۷۸,۲۱۹,۸۹۹	۷۱.۸۲٪	۴۸,۳۶۹,۹۹۵,۲۹۱,۹۶۲	۱۳,۰۵۵,۰۷۸,۱۷۰,۱۷۷
۱۰.۶۹٪	۳,۷۲۷,۱۳۱,۰۱۵,۸۷۹	۳,۷۷۲,۰۵۹,۲۰۲,۴۶۶	۱۳.۵۳٪	۹,۱۱۲,۷۰۹,۹۰۹,۳۹۶	۳,۶۶۱,۵۳۴,۵۷۲,۴۱۹
۱.۳۵٪	۴۷۱,۵۴۰,۴۰۶,۸۲۴	۴۶۸,۵۰۲,۱۰۵,۵۴۳	۱.۵۶٪	۱,۰۵۱,۲۳۶,۰۲۴,۰۵۹	۶۱۵,۸۴۴,۴۸۸,۲۰۵
۱.۹۱٪	۶۶۸,۰۲۴,۱۲۱,۱۸۸	۷۲۵,۰۷۹,۵۶۱,۱۲۴	۵.۷۳٪	۳,۸۵۹,۶۰۷,۱۴۲,۱۵۰	۴,۹۷۲,۶۰۹,۸۹۹,۲۰۸
۹۲.۷۷٪	۲۲,۴۲۷,۴۰۹,۱۶۰,۰۰۷	۱۵,۸۱۷,۱۲۶,۰۹۲,۲۱۴	۹۲.۵۳٪	۶۲,۹۹۳,۵۹۰,۳۳۷,۴۴۸	۲۲,۵۳۴,۳۲۰,۳۳۷,۲۰۶

شیمیایی
خرده فروشی
غذایی بجز قند و شکر
زراعت و خدمات وابسته
رایانه

۶ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۲۲,۱۲۵,۱۹۱,۹۳۱	۱,۷۰۶,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰

سپرده بانکی بلند مدت بانک گردشگری

۷ - سرمایه گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰	۰.۰٪	۵,۱۷۸,۵۵۲,۰۱۶	۱۷۹,۲۷۷,۰۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۴/۳۰
۵۶۰,۶۷۹,۸۵۸	۰.۰٪	۵,۶۰۳,۸۹۰,۸۰۴	۶۰۴,۶۱۵,۸۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۶/۱۷
۰	۰.۰٪	۵,۲۳۶,۶۹۳,۰۷۲	۲۳۷,۴۱۸,۰۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۷/۱۳
۰	۰.۰٪	۵,۱۹۴,۳۹۶,۰۲۴	۱۹۵,۱۲۱,۰۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۷/۲۶
۰	۰.۰٪	۵,۰۶۸,۵۹۲,۵۲۰	۶۹,۳۱۷,۵۲۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۳/۰۶
۰	۰.۰٪	۵,۲۷۱,۶۱۱,۶۹۳	۲۷۲,۳۳۶,۶۹۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۴/۰۳
۰	۰.۰٪	۵,۳۰۱,۰۴۰,۲۵۱	۳۰۱,۷۶۵,۲۵۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۹/۲۵
۵,۲۷۲,۱۰۵,۸۲۷	۰.۰٪	۵,۵۵۱,۷۱۴,۸۹۲	۵۵۲,۳۳۹,۸۹۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۳
۰	۰.۰٪	۵,۱۲۷,۵۰۰,۰۹۰	۱۲۸,۲۲۵,۰۹۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۸/۱۷
۰	۰.۰٪	۴,۵۵۰,۸۱۳,۴۷۷	۲۱۸,۵۴۱,۷۴۶	۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴۰۶/۱۲/۲۸
۱۰,۸۷۸,۹۰۴,۶۸۵	۰.۰۸٪	۵۲,۰۸۴,۸۰۴,۸۲۹	۲,۷۵۹,۰۵۸,۱۰۸	۴۹,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰		

۸ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۰۱٪	۴,۰۴۵,۲۱۷,۳۸۲	۲,۴۰۸,۰۳۸,۵۶۸	۰.۵۲٪	۲۵۱,۰۰۰,۷۲۴,۷۹۵	۳۲۰,۰۷۵,۵۸۷,۲۲۷
۰.۰۴٪	۱۸۲,۳۸۰,۰۰۰,۲۲۲	۱۸۲,۴۴۱,۳۳۷,۲۲۰	۰.۰۴٪	۲۸,۶۷۴,۱۲۶,۹۵۴	۲۸,۶۲۷,۲۷۰,۷۴۷
۰.۵۳٪	۱۹۴,۲۰۸,۷۴۱,۵۹۳	۱۹۵,۹۱۹,۵۷۱,۳۳۶	۰.۲۱٪	۱۴۴,۰۹۵,۳۰۶,۹۸۳	۱۴۶,۱۱۶,۰۲۴,۹۵۰
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۸٪	۱۱۹,۷۹۸,۸۷۷,۲۶۵	۱۰۶,۱۶۶,۲۵۸,۲۶۰
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۸٪	۱۱۹,۲۷۳,۵۵۷,۸۷۵	۹۹,۶۲۶,۴۰۷,۰۵۶
۰.۰۹٪	۳۳,۰۳۵,۸۱۱,۹۳۵	۲۹,۹۹۹,۹۷۰,۴۷۷	۰.۰۰٪	-	-
۰.۳۵٪	۱۲۷,۵۷۲,۶۲۵,۸۷۷	۱۱۱,۲۶۸,۵۷۹,۵۵۲	۰.۰۰٪	-	-
۰.۳۱٪	۱۱۴,۴۲۱,۵۴۳,۶۸۱	۱۰۶,۹۲۲,۶۹۳,۸۱۷	۰.۰۰٪	-	-
۰.۵۵٪	۲۰۳,۱۶۹,۸۰۸,۹۴۰	۱۹۰,۷۱۸,۶۴۹,۲۰۲	۰.۰۰٪	-	-
۰.۱۸٪	۶۶,۱۷۸,۰۴۲,۲۲۰	۶۲,۴۸۲,۸۳۶,۰۶۷	۰.۰۰٪	-	-
۲.۵۰٪	۹۲۵,۰۱۱,۷۹۱,۸۵۱	۸۸۲,۱۷۱,۶۶۶,۵۴۹	۱.۱۳٪	۷۶۳,۰۴۲,۶۰۳,۸۷۲	۷۰۰,۶۱۱,۵۴۸,۳۴۰

اعتماد آفرین پارسین (اعتماد)
زمره کوروش (زمره کوروش)
سهام زین کوروش (زین)
مس ص قدیشه روزان صبا تامین (لوصتا)
مختص اوراق دولتی نشان هامرز (نشان)
افرا نماد پایدار (افران)
با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)
با درآمد ثابت سام (سام)
با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)
کامیاب آشنا (کامیاب)

صندوق سیرمائه گذاری اختصاصی بازارگردانی نوازن کوروش

یادداشت‌ها: توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتی

تاریخ شده	تاریخ نشده	مبلغ تزیل	تزیل نشده	تزیل نشده	تاریخ تزیل	یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		ریال			درصد	
۴۷۴,۷۳۶,۰۸۱,۴۲۵	۲۰,۴۴۸,۲۱۷,۷۵۷	۰	۲۰,۴۴۸,۲۱۷,۷۵۷	۲۵٪		۹-۱ سود سهام دریافتی
۴,۳۳۲,۴۶۷,۲۰۸	۲۴,۶۴۷,۳۱۸,۵۴۵	۱۴۶,۲۲۲,۰۷۵	۲۴,۷۹۳,۵۴۱,۶۲۰	-		سود دریافتی سیرمه بانکی
۱۴۳,۵۳۱,۸۷۰,۸۵۷	۸۶۷,۰۸۳,۹۰۵	۰	۸۶۷,۰۸۳,۹۰۵			سایر حسابهای دریافتی
۵۷,۳۱۹,۰۴۵,۴۰۵	۹۲۰,۴۶۸,۳۳۷,۱۹۱	۰	۹۲۰,۴۶۸,۳۳۷,۱۹۱			حساب دریافتی بازارگردانی
۶۷۹,۸۱۹,۴۶۴,۸۹۵	۹۶۶,۴۲۰,۹۴۷,۳۹۸	۱۴۶,۲۲۲,۰۷۵	۹۶۶,۵۷۷,۱۷۰,۴۷۳			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		مبلغ تزیل	تزیل نشده	تاریخ مجمع	نام	
تزیل شده	تزیل شده	ریال	ریال			
۴۵۴,۲۸۷,۸۶۴,۶۲۵	۳۵۷	۰	۳۵۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	گروه صنعتی پاکسو (پاکسو)	
۲۰,۴۴۸,۳۱۶,۸۰۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	فروشگاه های افق کوروش (افق)	
۰	۲۰,۴۴۸,۳۱۶,۸۰۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	صنعت غذایی کوروش (نکوروش)	
۴۷۴,۷۳۶,۰۸۱,۴۲۵	۲۰,۴۴۸,۳۱۷,۷۵۷	۰	۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	آریان کیمیا تک (کیمیاتک)	

۹-۱ سود سهام دریافتی

۹-۱-۱ علیرغم پیگیری های صندوق، وجوه مذکور از سوی ناظران مربوطه پرداخت نگردیده است و در صورت وصول، در دوره های آتی شناسایی خواهد شد.

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگراری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت مالی خالص دارایی ها مستهک شده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۲۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهک شده و مخارج برگراری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگراری مجامع ۳ سال و مخارج برگراری مجامع ۱ سال می باشد.

تاریخ شده	تاریخ نشده	مبلغ اضافه شده طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		ریال	ریال	ریال
۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴	۶۸۹,۲۰۲,۰۸۵,۲۹۴	۲,۱۰۴,۵۸۴,۸۷۲,۶۶۳	۲,۱۰۴,۵۸۴,۸۷۲,۶۶۳	۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴
۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴	۶۸۹,۲۰۲,۰۸۵,۲۹۴	۲,۱۰۴,۵۸۴,۸۷۲,۶۶۳	۲,۱۰۴,۵۸۴,۸۷۲,۶۶۳	۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴

مخارج تاسیس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱ - موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال
.	.	۱,۳۹۲,۲۳۰,۹۶۱	تجارت زمرد - ۰۲۷۹۰۲۱۰۹۷۳۶۷
۲۲۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	.	حساب ملت پاکشو - ۹۲۸۶۸۸۹۴۵۲
۱۶۵,۰۰۰	.	.	حساب ملت دامین - ۹۲۸۶۸۹۶۴۵۰
۳۲,۰۷۴,۸۲۴	.	.	حساب ملت دکوتر - ۹۲۸۶۸۹۷۰۲۵
۸۵,۰۰۱	.	.	حساب ملت زکشت - ۹۲۸۶۸۹۶۰۲۲
۱۸۶,۷۷۰	.	.	حساب ملت زنگان - ۹۲۸۶۸۹۷۷۹۸۸
۲۲۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	.	حساب ملت غکوروش - ۹۳۲۳۱۸۰۰۴۱
۲۲۵,۰۰۰	.	.	حساب ملت فاسمین - ۹۲۸۶۸۹۱۲۳۱
۲۴۶,۷۸۰	.	.	حساب ملت فرآور - ۹۲۸۶۸۹۴۳۳۷
۴,۲۹۸,۰۷۶	.	.	حساب ملت قچار - ۹۲۸۶۸۹۸۷۷۷
۲۴۸,۰۰۰	.	.	حساب ملت کبافق - ۹۲۸۶۸۹۲۶۵۲
۲۱۰,۰۰۰	.	.	حساب ملت کروی - ۹۲۸۶۸۹۳۱۲۰
۱۷۶,۹۲۰	.	.	حساب ملت کشرق - ۹۲۸۶۸۹۹۸۸۷
۱۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	.	حساب ملت کیمیاتک - ۹۴۲۷۱۷۶۱۰۰
۳۳۲,۴۵۳	.	.	حساب ملت لایسا - ۹۲۸۶۸۹۷۴۵۳
۷۵,۰۰۰	.	.	حساب ملت ولکار - ۹۲۸۶۲۲۱۳۶۸
.	۹۵,۴۷۳,۷۵۴	.	خاورمیانه زمرد - ۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۷۵۶۷-۱۰۰۷
۳,۳۰۳,۷۰۷,۳۱۳	۱۵۰,۰۰۰	.	سامان افق - ۱-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲۵۳,۲۵۹,۷۱۷	۲۵۴,۷۰۵	.	سامان پاکشو - ۲-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲۱۳,۳۱۶,۶۸۸	۲۱۰,۲۳۸,۳۰۷	.	سامان پدیده جم - ۸۶۴.۴۰.۳۳۹۹۳۴۸.۱۷
۱,۷۲۱,۸۸۸,۲۹۸	.	.	سامان تپسی - ۸۶۴.۴۰.۳۳۹۹۳۴۸.۱۶
۱۰,۶۰۷,۰۴۳	.	.	سامان دامین - ۱۲-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۶۵,۷۴۸,۹۴۱	.	.	سامان دکوتر - ۱۳-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲,۳۳۱,۳۲۹,۸۸۲	.	.	سامان زرین - ۱۵-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲,۱۶۸,۴۹۱,۷۷۲	۱۹۱,۷۷۲	.	سامان زمرد - ۸۶۴.۴۰.۳۳۹۹۳۴۸.۱۸
۹,۵۰۱,۰۱۵	.	.	سامان زنگان - ۱۱-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۴۱۹,۷۲۲,۲۸۲	۲۵۰,۰۰۰	.	سامان سپید - ۸۶۴.۴۰.۳۳۹۹۳۴۸.۱۹
۶۹۴,۷۹۱,۹۳۴	۱۴۱,۱۱۰	.	سامان غکوروش - ۳-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۲۱۷,۱۵۲	.	.	سامان فاسمین - ۵-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۵۷۸,۲۳۴	.	.	سامان فرآور - ۸-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۸۳۵,۸۰۸	.	.	سامان فسرب - ۷-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۰۶۶,۲۵۱	.	.	سامان کبافق - ۹-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۸۷,۰۰۶۶	.	.	سامان کروی - ۶-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲,۵۲۴,۷۲۱	.	.	سامان کشرق - ۱۰-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۷,۵۷۵,۱۸۶,۶۲۹	.	.	سامان کیمیاتک - ۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۸۹,۰۰۷,۰۱۳	.	.	سامان ولکار - ۱۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
.	۴,۳۹۷,۶۴۸,۷۸۹	.	گردشگری آراین سلامت - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۶
.	۷,۹۵۸,۲۸۹,۱۳۶	.	گردشگری افق - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۷
.	۶,۲۷۶,۲۸۰,۳۴۷	.	گردشگری پاکشو - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۸
.	۱,۳۵۲,۶۱۳,۵۱۹	.	گردشگری پدیده جم - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۱
.	۳,۴۴۰,۸۲۶,۷۳۴	.	گردشگری پردیس صنعت زنده رود - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۲
.	۱,۵۱۹,۷۱۶,۰۲۳	.	گردشگری تپسی - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۱۲
.	۹۴۵,۵۶۹	.	گردشگری جاری - ۱۲۱.۷۱.۱۷۲۶۷۲.۰۱
.	۳,۰۱۰,۷۷۲,۷۳۲	.	گردشگری خشکبار و حیوانات - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۱۵
.	۳,۱۶۹,۹۴۸,۸۵۴	.	گردشگری زرین - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۱۱
.	۷۷,۳۷۲,۹۷۳,۳۶۶	.	گردشگری زمرد - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۴
.	۶۶۷,۸۱۱,۲۹۴	.	گردشگری سپید - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۱۳
.	۱,۹۹۱,۸۰۴,۶۸۸	.	گردشگری سروش مانا فارمد - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۱۸
.	۷,۳۸۸,۹۰۳,۶۱۸	.	گردشگری سورنا سلولز - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۵
.	۷۵۵,۳۴۵,۶۶۹	.	گردشگری شهرداری مشهد - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۳
.	۳,۸۱۴,۸۸۵,۰۷۵	.	گردشگری طلای ناب کوروش - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۱۴
.	۴۵۵,۴۹۲,۳۲۹	.	گردشگری غکوروش - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۹
.	۲,۳۳۱,۵۲۴,۷۲۹	.	گردشگری کیمیاتک - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۱۰
.	۸۰۴,۰۸۸,۵۳۸	.	گردشگری مشهد ۷۰۰ - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۱۶
.	۲۳۵,۳۶۱,۰۴۸	.	گردشگری مشهد ۸۰۰ - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۱۷
.	۳,۹۸۴,۳۲۳,۹۳۱	.	گردشگری هستی آراین تامین - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۱۹
.	۱,۳۳۴,۷۲۸,۰۹۶	.	گردشگری واریان فارمد - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲.۰۲
۲۹,۰۶۰,۵۸۴,۵۸۳	۱۳۴,۴۸۳,۴۵۴,۶۹۳		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانا، گروهش

داداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲ - جاری کارگزاران

پایانست	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال
۱۲-۱	۸,۳۷۴,۶۲۲,۴۴۹,۴۴۳	(۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۳۵)
۱۲-۲	(۸,۳۳۰,۵۷۱,۹۰۰,۰۰۰)	-
	۴۴,۰۵۰,۵۴۹,۴۴۳	(۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۳۵)

جاری کارگزاران

حساب فی ملین صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۲-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مانده پایان دوره	گردش	گردش	گردش	مانده پایان سال	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۳۷,۸۹۵,۹۱۹,۹۳۶)	(۷۳۷,۸۹۵,۹۱۹,۹۳۶)	(۷۳۷,۸۹۵,۹۱۹,۹۳۶)	۷۱,۳۵۱,۰۰۷,۹۳۳,۶۴۳	۱۸۲,۳۰۱,۳۲۰,۴۷۷,۰۴۴	۱۹۱,۴۶۷,۶۵۲,۲۸۰,۹۹۶	۹,۱۶۶,۳۳۱,۸۰۳,۹۷۳	۰
(۱۵۵,۷۸۸,۰۵۹,۱۰۹)	(۱۵۵,۷۸۸,۰۵۹,۱۰۹)	(۱۵۵,۷۸۸,۰۵۹,۱۰۹)	۶۵۹,۰۱۱,۵۷۸,۱۸۷	۵۰۲,۷۶۹,۴۵۲,۰۴۲	۶۵۹,۰۱۱,۵۷۸,۱۸۷	۴۵۶,۶۷۰,۳۶	(۷۹۳,۰۴۴,۵۲۱,۸۷۵)
۰	۰	۰	۱,۰۳۴,۵۴۱,۶۰۴,۰۰۱	۱,۰۳۴,۵۴۱,۶۰۴,۰۰۱	۱,۰۳۴,۵۴۱,۶۰۴,۰۰۱	۸۸۰,۱۰۰,۳۱۰	۰
(۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۳۵)	(۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۳۵)	(۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۳۵)	۲۶۴,۵۱۳,۰۹۳,۴۹۷,۱۳۷	۲۵۵,۲۵۶,۷۸۷,۰۶۸,۶۵۹	۲۶۴,۵۱۳,۰۹۳,۴۹۷,۱۳۷	۸,۳۷۴,۶۲۲,۴۴۹,۴۴۳	(۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۳۵)

بانک کشاورزی

دنیای نوین

سلان

کارآفرین

۱۲-۲ جاری صندوق‌های سرمایه گذاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مانده ابتدای دوره	گردش	گردش	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۵۷,۶۸۰,۴۳,۷۳۴)	(۳۵۷,۶۸۰,۴۳,۷۳۴)	(۳۵۷,۶۸۰,۴۳,۷۳۴)	۱۰۳,۰۹۳,۹۶۳,۶۴۹,۰۰۵	۱۰۳,۰۹۳,۹۶۳,۶۴۹,۰۰۵	(۳۵۷,۶۸۰,۴۳,۷۳۴)
۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۸,۵۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۸,۵۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۰۰,۰۰۰
(۳۵۷,۱۶۸,۸۴۳,۷۳۴)	(۳۵۷,۱۶۸,۸۴۳,۷۳۴)	(۳۵۷,۱۶۸,۸۴۳,۷۳۴)	۱۰۷,۲۸۲,۵۵۴,۰۴۹,۰۰۵	۱۰۷,۲۸۲,۵۵۴,۰۴۹,۰۰۵	(۳۵۷,۱۶۸,۸۴۳,۷۳۴)

صندوق زبرد گروهش (زبرد گروهش)

صندوق سهام زردین گروهش (زردین)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۶۳۵,۵۹۰	۱۰,۹۶۴,۰۱۱	بابت تمه واحدهای صادر شده
۱۰۲,۷۴۵,۷۹۴,۴۸۰	۰	بدهی بابت واحد های ابطال شده
۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۶۴۱,۷۵۵	واریزی نامشخص
۰	۶۹,۹۳۸,۱۳۲,۳۵۶	بابت درخواست صدور
۱۰۲,۷۵۰,۷۳۰,۰۷۰	۷۱,۰۰۹,۷۳۸,۱۲۲	

۱۴ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۵,۷۹۵,۰۱۹,۰۱۶	۶۴,۴۵۸,۸۲۸,۲۳۳	مدیر صندوق (سبدرگان کوروش)
۷۹۴,۳۲۲,۸۳۵	۱,۳۴۹,۹۹۹,۹۹۵	متولی (موسسه رهیافت و همکاران)
۹۴۶,۹۹۴,۵۷۳	۱,۳۸۳,۷۸۹,۹۷۷	حسابرس
۳۷,۵۳۶,۳۳۶,۴۲۴	۶۷,۱۹۲,۶۱۸,۲۰۵	

۱۵ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۷۶۶,۹۹۶,۸۹۳	۵,۴۲۷,۷۵۶,۷۵۸	مخارج نرم افزار و سایت
۱۵۰,۴۴۳,۹۰۲	۱,۰۳۲,۳۴۰,۸۵۲	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره مدیر تصفیه
۳۵۷,۱۳۱,۷۸۹,۹۴۶	۶۴,۰۹۸,۸۱۱	سایر حساب های پرداختنی
۳۶۰,۰۵۰,۲۳۰,۷۴۱	۷,۵۲۴,۱۹۶,۴۲۱	

۱۶ - پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال		
۶۰۰,۳۰۷,۴۷۱,۴۷۵	۱,۳۴۱,۱۱۸,۵۴۴,۵۰۱	پیش دریافت سود ترجیحی اوراق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن گوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷ - خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۲,۳۲۵,۸۰۱,۵۹۵,۸۵۱	۱۳,۷۹۱,۰۰۷	۶۴,۸۱۷,۱۸۹,۷۱۹,۱۴۷	۱۷,۳۵۷,۸۰۳
۶۵۶,۳۱۳,۵۲۷,۱۳۰	۲۸۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۵۷۰,۸۶۶,۳۹۱	۲۸۰,۰۰۰
۳۲,۹۸۲,۱۱۵,۱۳۲,۹۸۱	۱۴,۰۷۱,۰۰۷	۶۵,۸۶۲,۷۶۰,۵۸۵,۵۳۸	۱۷,۶۳۷,۸۰۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۸ - سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۴۳,۲۵۱,۲۵۹,۳۷۷		۸۶۳,۷۳۷,۸۸۸,۰۴۴		۱۸-۱
۶۴,۶۱۷,۰۵۵,۵۲۵		۵۴۰,۹۹۵,۳۳۹,۱۰۵		۱۸-۲
		(۱۰۷,۴۴۸,۸۲۱)		۱۸-۳
۵۰۷,۸۶۸,۳۱۴,۹۰۲		۱,۴۰۴,۶۲۵,۶۷۸,۳۲۸		

سود فروش سهام

سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۰۶۱,۷۱۸,۳۶۳	۴۴۲,۵۵۸,۷۷۲,۳۱۶	۰	۹۷۸,۴۳۰,۹۷۰	۸۸۴,۳۵۸,۹۶۱,۲۸۷	۱,۳۲۷,۹۹۶,۱۶۴,۵۷۳	۲۶۹,۲۴۳,۴۴۴	صنعت غذایی کوروش (غکورش)
۲۳۸,۶۵۵,۹۶۰,۹۵۴	۲۷۹,۴۰۹,۴۴۴,۳۸۷	۰	۸۵۵,۷۱۸,۱۲۷	۱,۰۰۳,۸۸۷,۱۸۰,۶۲۶	۱,۲۸۴,۱۵۲,۳۹۳,۱۴۰	۵۲,۵۸۲,۵۹۰	فروشگاه های افق کوروش (افق)
(۱۱۰,۵۶۷,۷۹۲,۳۷۸)	(۷۵۶,۳۲۸,۸۶۲)	۰	۲۶۹,۴۳۷,۷۸۶	۵۹۶,۵۷۹,۰۵۵,۰۷۶	۵۹۶,۰۹۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)
۲,۷۸۵,۷۱۵,۳۹۶	۱۳۲,۷۵۹,۳۲۷,۸۵۴	۰	۳۹۹,۶۰۲,۰۲۷	۳۹۲,۶۳۷,۳۱۹,۱۴۹	۵۲۵,۷۹۶,۱۵۹,۰۳۰	۵۶,۰۹۱,۳۹۰	سپید ماکیان (سپید)
۲۹۳,۳۱۵,۶۵۷,۶۴۲	۹,۷۶۶,۷۱۳,۳۴۹	۰	۷۶,۰۰۲,۹۳۲	۹۰,۱۶۱,۹۲۶,۷۷۹	۱۰۰,۰۰۴,۶۴۲,۰۶۰	۵,۷۱۶,۱۵۰	تپسی (تپسی)
۴۴۳,۲۵۱,۲۵۹,۳۷۷	۸۶۳,۷۲۷,۸۸۸,۰۴۴	۰	۲,۵۷۹,۲۲۷,۸۴۲	۲,۹۶۷,۷۲۴,۴۴۲,۹۱۷	۳,۸۴۴,۰۴۱,۵۵۸,۸۰۳		

۱۸-۲- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای ابطال	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۶۲۰,۷۶۵,۶۲۰	۴۱,۸۸۹,۱۳۸,۷۵۳	۰	۸۱۱,۲۹۷,۳۹۶	۴,۵۶۸,۵۱۳,۹۸۸,۹۷۰	۴,۶۱۱,۲۱۴,۴۲۵,۱۱۹	۱۷۳,۰۱۶,۲۲۵	سهام زرین کوروش (زرین)
۱,۹۷۱,۸۵۹,۶۶۶	۲,۲۵۰,۸۶۴,۷۲۲	۰	۱۹۰,۴۲,۱۸۲	۹۹,۲۸۸,۴۲۳,۰۸۶	۱۰۱,۵۵۸,۳۴۰,۰۰۰	۷,۰۲۰,۰۰۰	آسمان دلمون (دلمون)
۴,۰۲۴,۹۲۷,۶۷۸	۵,۷۵۳,۷۵۷,۵۳۳	۰	۲۶,۲۳۳,۴۳۴	۱۰۰,۴۱۶,۷۱۳,۷۷۳	۱۰۶,۱۹۶,۷۴۵,۰۰۰	۴,۴۶۵,۰۰۰	مختص اوراق دولتی نشان هامرز (نشان)
۰	۱,۷۱۸,۳۱۸,۸۴۴	۰	۱۳۶,۶۴۸,۳۹۷	۴۰۲,۹۹۲,۰۲۲,۷۵۹	۴۰۴,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سپر سرمایه بیدار (سپر)
۶,۴۲۹,۵۵۷,۸۲۸	۲۹,۴۷۶,۰۳۱,۵۳۰	۰	۳,۵۰۲,۶۰۵,۵۹۳	۱۲,۴۲۰,۶۲۷,۴۶۶,۴۰۱	۱۲,۴۵۳,۶۰۶,۱۰۳,۵۲۴	۳۰۲,۴۹۲,۰۸۱	افرا نماد پایدار (افرا)
۰	۱,۸۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۹۳,۵۲۵,۹۹۱	۵۳۰,۳۲۵,۷۴۶,۰۰۳	۵۳۲,۳۸۷,۷۷۲,۰۰۰	۲۴,۲۶۲,۰۰۰	با درآمد ثابت اکسیژن (ثابت اکسیژن)
۰	۸,۴۴۶,۳۱۶,۶۱۸	۰	۱,۶۰۵,۰۹۰,۷۹۱	۴,۳۴۲,۷۳۸,۶۳۹,۳۳۱	۴,۳۵۲,۷۹۰,۰۴۶,۶۴۰	۱۷۶,۶۲۵,۸۹۴	سرمایه گذاری لیبند فارابی (لیبند)
۰	۲۰,۹۰۶,۰۵۰,۷۴۴	۰	۱,۵۴۵,۶۴۱,۳۸۹	۴,۱۷۸,۵۶۷,۸۲۲,۰۸۸	۴,۲۰۱,۰۱۹,۵۱۴,۱۲۱	۴۶,۳۲۳,۱۰۲	با درآمد ثابت کیان (کیان)
۳,۱۱۰,۸۵۳,۹۰۱	۶۷,۷۲۵,۱۲۷,۴۲۱	۰	۲۵۰,۱۴۴,۴۵۶	۷۶۶,۷۱۳,۹۱۴,۳۲۷	۸۳۴,۶۸۹,۱۸۶,۷۱۴	۶۱,۳۲۲,۶۶۳	با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)
۲۰,۰۹۷,۷۳۳,۴۵۳	۳,۳۷۴,۳۶۱,۰۴۴	۰	۱۳۰,۴۳۳,۰۰۰	۶۶,۱۷۸,۰۴۳,۳۲۰	۶۹,۵۶۵,۴۴۶,۷۶۴	۲,۷۲۴,۷۸۴	کامیاب آشنا (کامیاب)
۲,۴۵۴,۱۸۴,۳۴۰	۱۴,۳۵۷,۹۰۷,۴۲۷	۰	۲۴,۱۵۰,۶۶۷	۱۱۴,۴۲۱,۵۴۳,۶۸۱	۱۲۸,۸۰۳,۶۰۱,۷۷۵	۸,۴۹۵,۵۰۹	با درآمد ثابت سام (سام)
(۱۵۶,۵۰۰,۶۷۴)	۲۸۷,۳۱۳,۵۳۷,۵۷۷	۰	۸۰,۳۵۲,۸۸۸,۴۳۵	۲۲۶,۲۶۷,۲۴۵,۸۴۳,۲۰۹	۲۲۶,۵۶۲,۵۵۵,۱۰۹,۲۲۱	۱۷,۰۶۶,۸۶۶,۷۵۳	زمره کوروش (زمره کوروش)
۱۷۶,۵۷۸,۸۸۶	۸,۶۶۴,۹۰۵,۱۸۱	۰	۷۴,۰۲۳,۶۲۲	۱۹۴,۰۶۴,۳۱۸,۳۲۲	۲۰۲,۸۰۳,۱۴۷,۱۴۵	۱,۸۰۲,۲۵۵	اعتماد آفرین پارسیمان (اعتماد)
۰	۲,۴۷۵,۴۹۸,۸۲۰	۰	۱۲۷,۴۱۶,۰۷۶	۳۷۷,۵۲۳,۳۷۵,۱۸۸	۳۸۰,۰۵۵,۲۹۰,۰۸۴	۲۸,۰۰۰,۶۱۸	با درآمد ثابت پاسارگاد (پاسارگاد)
۰	۱۷,۳۱۴,۳۳۱,۲۳۵	۰	۷۲,۱۱۲,۰۷۱	۳۶۷,۲۱۱,۲۹۱,۴۵۷	۳۸۴,۵۹۷,۷۴۴,۷۵۳	۱۹,۵۷۸,۸۸۳	مختص اوراق دولتی بازده پایه بازار صبا (صبا)
۱۵,۱۵۶,۰۳۳,۵۰۹	۱۶,۵۱۶,۰۰۱,۴۴۳	۰	۲۷,۰۲۱,۶۶۹	۱۲۷,۵۲۶,۶۲۵,۸۷۷	۱۴۴,۱۱۵,۶۴۸,۹۸۹	۳,۲۹۰,۵۳۷	با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)
۰	۱۰,۹۴۴,۵۹۰,۱۴۷	۰	۱۱۴,۵۱۰,۴۶۶	۴۵۰,۰۴۰,۷۹۹,۰۶۶	۴۶۱,۰۹۹,۸۹۹,۶۷۹	۸,۶۱۴,۸۴۰	ص س اندیشه ورزان صبا تامين (وستان)
۱۷,۱۸۳,۵۸۲,۹۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گنجینه آینده روشن (صایند)
۲۴۱,۸۵۹,۲۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پایا ثروت پویا (پایا)
(۲,۱۵۵,۱۶۳,۲۷۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اعتماد هامرز (هامرز)
۱,۲۶۹,۷۰۲,۴۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نوع دوم رایکا (رایکا)
۲۲۲,۱۳۳,۶۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کمند (کمند)
۷۶,۸۹۷,۴۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ستاره پایدار سپهر (ستاره)
۶۴,۶۱۷,۰۵۵,۵۲۵	۵۴۰,۹۹۵,۳۳۹,۱۰۵	۰	۱۶,۵۶۸,۲۷۶,۰۴۵	۲۵۵,۳۷۴,۳۷۱,۴۹۶,۳۷۸	۲۵۵,۹۳۱,۹۳۵,۰۱۱,۵۲۸		

۱۸-۳- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۱۰۹,۴۸۷,۶۱۷)	۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۷۷,۴۸۷,۶۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه آرین سلامت سینا ۰۸۰۴۳۰ (آرین سلامت ۰۸)
۰	۲,۰۳۸,۷۹۶	۰	۳۰,۷۵۴	۲۱۰,۰۳۰,۴۵۰	۲۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰	مشارکت ش مشهد ۳-۶۲ ماه ۷۰٪ (مشهد ۶۲)
۰	(۱۰۷,۴۴۸,۸۲۱)	۰	۳۲,۰۳۰,۷۵۴	۲,۰۰۰,۲۸۷,۵۱۸,۰۶۷	۲,۰۰۰,۲۱۲,۱۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳	ریال	یادداشت
۸,۸۸۴,۶۳۶,۸۵۴,۰۰۵	۲۲,۳۰۸,۶۸۱,۵۲۶,۶۴۳	۱۹-۱		سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۴۲,۱۵۹,۴۱۶,۵۰۸	۶۲,۴۳۱,۰۵۵,۵۳۳	۱۹-۲		سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۲,۰۵۰,۰۰۰)	۳۹,۴۳۳,۹۸۵	۱۹-۳		
۸,۹۲۶,۷۹۴,۳۲۰,۵۱۳	۲۴,۳۷۱,۱۵۲,۰۲۶,۱۶۰			

۱۹-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۱۶۷,۵۵۰,۷۳۱,۱۷۳	۵۶۲,۱۸۴,۶۱۷,۵۱	۶۰۰,۱۹۲,۷۷۸,۲۰۰	۸۳,۸۹۹,۵۵۵	
۳,۰۴۸,۳۸۷,۷۷۳	۴,۷۷۵,۶۷۱,۵۸۸,۵۳	۳,۶۶۲,۵۴۳,۶۲۴,۵۸۰	۳۱۴,۷۹۵,۶۵۴	
(۵۷۰,۰۵۵,۳۳۹,۹۳۶)	(۷۹۹,۵۲۷,۰۳۱)	۱,۰۵۲,۰۳۵,۵۷۱,۰۹۰	۷۵,۵۳۲,۰۱۳	
(۳۳۵,۵۶۰,۱۱۲,۰۳۲)	(۶,۹۳۰,۹۲۷,۰۳۳)	۹,۱۱۹,۶۴۰,۸۳۶,۳۲۰	۱,۰۵۶,۳۷۰,۶۹۱	
۹,۰۸۳,۱۷۹,۰۱۳,۳۵	(۳۶,۷۸۹,۱۵۶,۱۷۷)	۲۸,۹۲۷,۶۹۹,۹۲۴,۱۴۰	۱,۴۷۸,۵۲۱,۳۱۱	
(۸۱,۶۶۴,۶۵۳,۰۰۷)	(۳۲۲,۱۵۵)	۳,۰۵۲,۰۱۴۴	۶۷,۵۵۲	
۸,۸۸۴,۶۳۶,۸۵۴,۰۰۵	(۴۷,۹۱۱,۵۴۱,۳۲۶)	۳,۸۶۴,۹۰۸,۶۹۰,۶۰۵	۶۳,۴۱۵,۱۷۷,۵۵۴	

۱۹-۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	ریال	ارزش دفتری	ارزش ابطال	تعداد
۹۷,۳۲۶,۰۲۰	۳۲,۰۰۰,۷۵۵,۸۷۳,۳۷۷	۳۵,۱۰۲,۰۲۱۴,۰۵۸	۲,۹۵۸۳,۰۶	
(۶۱,۳۳۷,۰۰۸)	۲۸,۶۲۷,۲۷۰,۷۴۷	۲۸,۶۲۷,۲۷۰,۸۲۵	۱,۸۸۲,۴۹۷	
(۱,۷۳۴,۶۸۵,۷۵۲)	(۶۶,۳۱۴,۳۳۳)	۱۴۶,۱۶۱,۶۲۱,۳۳۶	۴۱,۰۲,۲۷۷	
-	(۴۴,۱۹۲,۱۲۹)	۱۱۹,۸۳۲,۶۹۰,۳۶۴	۲,۰۰۹,۲۳۹	
-	(۴۴,۰۷۲,۱۲۵)	۹۹,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۵,۰۰۰	
۳,۰۳۵,۴۱۴,۵۸	-	-	-	
۱۶,۳۰۰,۰۶۰,۲۵	-	-	-	
۷,۴۸۸,۴۹۸,۸۶۴	-	-	-	
۱۲,۴۵۱,۱۵۹,۷۳۸	-	-	-	
۳,۶۹۵,۲۰۶,۱۵۳	-	-	-	
۴۲,۱۵۹,۴۱۶,۵۰۸	(۳۸۶,۱۷۲,۷۳۱)	۷,۰۰۶,۱۵۴۸,۳۴۰	۷۶۳,۳۲۸,۷۷۶,۶۰۳	

اعتماد آفرین پارسین (اعتماد)
 زبرد کوروش (زبرد کوروش)
 سهام زمین کوروش (زمین)
 صن س اندیشه ووزان صبا تاسین (اوستا)
 مشخص اوراق دولتی نشان هلمرز (نشان)
 افرا تباد پاندار (افرا)
 با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)
 با درآمد ثابت سام (سام)
 با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)
 گسیاب آتنا (گسیاب)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نوازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۳- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

مراجعه	تاریخ تسویه	مبلغ
مراجعه آیین سلامت سینا ۰۸-۴۳-۰۸	(آیین سلامت ۰۸)	۵,۰۰۰
مراجعه پذیرنده جم/گوروش ۰۷-۰۶۱۷-۰۷	(پذیرنده جم ۰۷)	۵,۰۰۰
مراجعه سروش مانا فارمد ۰۸-۰۷۱۳-۰۸	(مانا فارمد ۰۸)	۵,۰۰۰
مراجعه صنعت خشکیار کوروش ۰۸-۰۷۲۶-۰۸	(گوروش ۰۸)	۵,۰۰۰
مراجعه صنعتی سوزنسلولوز ۰۸-۰۳۰۶-۰۸	(سوزن سلولوز ۰۸)	۵,۰۰۰
مراجعه طلای ناب کوروش ۰۸-۰۳۲۵-۰۸	(طلای ناب ۰۸)	۵,۰۰۰
مراجعه هستی آیین تاسین ۱۴۰۸-۰۹۲۵-۰۸	(هستی ۰۸)	۵,۰۰۰
مراجعه واریان فارمد ۰۷۱۰۰۳-۰۷	(واریان ۰۷)	۵,۰۰۰
مراجعه پردیس صنعت کوروش ۰۸-۰۸۱۷-۰۸	(پردیس صنعت ۰۸)	۵,۰۰۰
مشارکت شمشید ۲۷ اسفند ۱۳۸۵	(شمشید ۶۲)	۴,۲۹۰

۲۰- سود سهام

تسی (تسی)
سپید ماکیان (سپید)
آریان کیمیا تک (کیمیاتک)
فروشگاه های افق کوروش (افق)
گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)
صنعت غذایی کوروش (غذاکوروش)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		تعداد
			ارزش دفتری	ارزش بازار	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۰	(۹۱۸,۷۱۹)	۵,۰۰۰,۱۳۲,۷۱۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	(۱,۲۳۵,۰۰۰)	۰	۴,۹۹۹,۳۷۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۷۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۷۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	۰	(۷۳۵,۰۰۰)	۷۳۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۷۳۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	۰	۵,۲۱۸,۰۳۳	۴,۹۹۴,۵۶۹,۷۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	(۷۳۵,۰۰۰)	۰	۴,۹۹۹,۳۷۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۷۳۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	۰	۴۱,۶۴۹,۶۸۱	۴,۲۹۰,۶۲۲,۰۵۰	۴,۲۹۲,۹۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰
	(۳,۰۵۰,۰۰۰)	۳۹,۶۲۳,۹۸۵	۴۹,۲۸۶,۳۲۲,۷۴۶	۴۹,۳۲۲,۹۰۰,۰۰۰	

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
				ریال	ریال			
ریال	ریال	ریال	ریال	سود متعلق به هر سهم	زمان مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
۶,۲۶۶,۳۷۲,۶۰۰	۲,۹۹۳,۳۲۸,۲۱۰	۳,۲۷۳,۰۴۴,۳۹۰	۲,۹۹۳,۳۲۸,۲۱۰	۸۵	۳۵,۲۱۵,۶۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تسی (تسی)
۲۸,۱۸۵,۸۲۸,۷۰۰	۲,۰۶۰,۸۳۷,۵۲۰	۲۶,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۰۰,۸۳۷,۵۲۰	۲۰	۱۰۳,۰۴۱,۸۷۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سپید ماکیان (سپید)
۱,۲۸۱,۳۶۸,۱۵۶,۰۰۰	۳۳,۱۵۹,۸۲۲,۰۰۰	۹۴۹,۵۴۶,۰۰۰	۳۳,۱۵۹,۸۲۲,۰۰۰	۶۰۰	۵۵,۳۶۶,۳۷۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	آریان کیمیا تک (کیمیاتک)
۷۸,۹۴۲,۳۶۹,۹۰۰	۱,۶۰۷,۲۱۷,۱۶۴,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۷,۲۱۷,۱۶۴,۰۰۰	۱,۱۶۰	۱,۳۵۵,۵۲۲,۰۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فروشگاه های افق کوروش (افق)
۲۲۸,۳۳۴,۱۵۷,۰۰۰	۳۱,۱۰۰,۱۵۵,۶	۱۹۷,۲۳۳,۰۰۰	۳۱,۱۰۰,۱۵۵,۶	۳۵۷	۵۹۱,۰۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)
۱,۶۲۳,۰۹۶,۵۲۳,۵۰۰	۲,۲۶۳,۹۱۲,۰۰۰,۲۶۶	۳۹۶,۱۸۴,۵۱۱,۲۵۴	۲,۲۶۳,۹۱۲,۰۰۰,۲۶۶	۵۵۰	۱,۱۲۴,۴۷۲,۲۸۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنعت غذایی کوروش (غذاکوروش)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۰۹,۵۹۰,۲۷۶,۶۶۱	۱۰۰,۲۰۵,۹۲۴,۷۲۵
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۴,۷۶۵,۴۷۶,۶۶۱	۱۰۳,۵۰۵,۹۲۴,۷۲۵

مدیر
متولی
حسابرس

۲۴ - هزینه نرخ ترجیحی پرداختی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲,۲۲۵,۴۰۶,۱۸۶,۱۱۷	۹۱,۹۸۴,۹۰۱,۵۶۳

هزینه نرخ ترجیحی خرید و نگهداری اوراق بهادار

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۵.۵۰٪	۲۲	۱۹۶,۱۹۱,۹۰۶,۴۱۲	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۵,۰۰۰	مراجعه واریان فارمد	همگروه	صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش
۳۷.۷۰٪	۲۳	۱۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سروش مانا فارمد	همگروه	صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش
۳۶.۰۰٪	۲۳	۲۵۰,۵۲۰,۲۲۸,۶۸۲	۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۵,۰۰۰	مراجعه صنعتی سورناسولاز	همگروه	صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش
۳۶.۰۰٪	۲۳	۲۷۷,۰۵۰,۶۲۷,۷۷۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مراجعه طلای ناب کوروش	همگروه	صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش
۳۸.۰۰٪	۲۳	۱۵۷,۳۴۷,۸۱۶,۸۸۰	۳,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۵,۰۰۰	مراجعه آرین سلامت سینا	همگروه	صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش
۳۷.۷۰٪	۲۳	۳۴,۶۲۹,۶۲۹,۶۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	خشکیار و حیوانات کوروش	همگروه	صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش
۳۹.۰۰٪	۲۳	۶۵,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پردیس صنعت زنده رود	همگروه	صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش
۴۲.۰۰٪	۲۳	۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۸۰۰	سایر	صندوق سرمایه گذاری ثروت افزون فاخر
۴۲.۰۰٪	۲۳	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰		سایر	صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
۴۲.۰۰٪	۲۳	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰		سایر	صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سپند
۳۸.۰۰٪	۲۳	۴۲,۳۷۰,۲۷۹,۲۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	هستی آرین تامین	همگروه	صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش
۳۹.۰۰٪	۲۳	۵۱۷,۴۱۵,۱۱۴,۲۷۲	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	مشهد ۷۰۰	همگروه	صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش
۳۶.۰۰٪	۲۳	۷۹,۶۲۷,۸۵۴,۶۹۴	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه پدیده شیمی جم	همگروه	صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش
۳۶.۵۰٪	۲۳	۴۷۵,۸۸۸,۲۸۳,۳۷۶	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۵,۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد	همگروه	صندوق سرمایه گذاری الماس کوروش
		۲,۲۲۵,۴۰۶,۱۸۶,۱۱۷					

۲۵ - سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۵۵,۸۰۰,۰۰۰	.
۲۶,۲۶۶,۲۶۸,۶۳۹	۱۳,۷۱۶,۹۹۶,۹۲۷
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۵۷,۴۹۱,۹۷۷
۱۵۸,۰۲۳,۳۸۲	۳۶۵,۰۵۴۲۳
۲۷,۴۸۰,۱۰۲,۰۱۳	۱۴,۸۱۰,۹۹۴,۳۴۷

هزینه برگزاری مجامع
هزینه نرم افزار و سایت
هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
هزینه تصفیه
هزینه کارمزد بانکی

۲۶ - هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵۲,۹۹۱,۸۶۶,۱۱۲	۲۴۸,۵۰۰,۲۴۶,۱۳۸	۲۶-۱

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۶-۱ در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، بابت استفاده از اعتبار دریافتی از کارگزاری با نرخ سالانه ۳٪، هزینه مالی شناسایی شده است.

۲۷ - تعدیلات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۶,۸۷۴,۹۹۹,۱۴۵,۰۳۴	۴۶۱,۹۵۸,۴۱۶,۰۸۱
(۶,۷۸۹,۱۰۴,۷۵۴,۸۹۲)	(۱,۴۵۶,۳۸۳,۴۸۳,۸۳۱)
۸۵,۸۹۴,۲۹۰,۱۴۲	(۹۹۴,۴۲۵,۰۶۷,۷۵۰)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثناء مورد زیر، فاقد تعهدات، بدهی و دارایی‌های احتمالی می‌باشد، همچنین مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع مدیر صندوق و سایر اشخاص می‌باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فروشگاه‌های زنجیره‌ای افق کوروش	افق	۲.۲۵ درصد	۳۶,۹۳۰	۷۳۹,۰۰۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۲.۵ درصد	۴۱,۹۰۰	۸۳۸,۰۰۰
۳	صنعت غذایی کوروش	غکوروش	۲.۲۵ درصد	۱۳۶,۹۴۵	۲,۷۳۹,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری زرین کوروش	زرین	۳ درصد	۲۰,۴۰۰	۴۰۸,۰۰۰
۵	دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک	کیمیا تک	۲.۵ درصد	۱۳۴,۰۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰
۶	پیشگامان فن‌آوری و دانش آرامیس	تپسی	۳ درصد	۶۶,۳۲۰	۱,۳۲۶,۳۶۰
۷	اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی جم ۰۷۲	پدیده جم ۰۷۲	۱ درصد	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۸	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت زمرد کوروش	زمرد	۱ درصد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	اوراق مرابحه شرکت تحقیقاتی و تولیدی واریان فارمد	واریان ۰۷۲	۱ درصد	۵,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۱۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد	مشهد ۶۲	۱ درصد	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰
۱۱	سپید ماکیان	سپید	۲.۲۵ درصد	۵۸,۸۲۴	۹۰۸,۰۰۰
۱۲	اوراق مرابحه سورنا سلولز	سورنا سلولز ۰۸	۱ درصد	۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۳	اوراق مرابحه آراین سلامت سینا	آراین سلامت ۰۸	۱ درصد	۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۱۴	اوراق مرابحه شرکت طلای ناب کوروش	طلای ناب ۰۸	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۵	اوراق مرابحه شرکت صنعت خشکبار و حبوبات کوروش	کوروش ۰۸	۱ درصد	۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۶	اوراق مرابحه سروش مانا فارمد	.....	۱ درصد	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۷	اوراق مرابحه هستی آراین تامین	.....	۱ درصد	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۸	اوراق مرابحه پردیس صنعت زنده رود	پردیس صنعت ۰۸۲	۲ درصد	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۹	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (طرح قطار شهری به شماره مجوز ۰۳/۳۲۱۸۲۸ )	.....	۱ درصد	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۲۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (طرح قطار شهری به شماره مجوز ۰۳/۳۲۲۱۲۴ )	.....	۱ درصد	۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۹- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش	موسس	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱.۲۷٪	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱.۵۹٪
	سیدگردان کوروش	مدیر و موسس	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰.۳۲٪	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰.۴۰٪
	فروشگاه های افق کوروش	همگروه	عادی	۱,۱۳۳,۷۸۱	۶.۴۳٪	عادی	۱۵۵,۱۵۵	۱.۱۰٪
	صنعت غذایی کوروش	همگروه	عادی	۵,۷۶۴,۵۹۶	۳۲.۶۸٪	عادی	۳,۰۱۹,۶۲۰	۲۱.۴۶٪
	گروه سرمایه گذاری کوروش	همگروه	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
	رستوران های زنجیره ای گل فوده	همگروه	عادی	۳۷,۳۳۵	۰.۲۱٪	عادی	۳۷,۳۳۵	۰.۲۷٪
	گروه نوآوران تجارت الکترونیک هستی	همگروه	عادی	۱,۷۱۰,۸۵۹	۹.۷۰٪	عادی	۵۹۰,۳۶۱	۴.۲۰٪
	سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار	همگروه	عادی	۱۹۱,۲۵۰	۱.۰۸٪	عادی	۱۹۱,۲۵۰	۱.۳۶٪
	گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	همگروه	عادی	۲۳,۲۷۱	۰.۱۳٪	عادی	۲۳,۲۷۱	۰.۱۷٪
	شرکت دام و طیور کوروش (سهامی خاص)	همگروه	عادی	۵,۷۵۳,۲۰۹	۳۲.۶۲٪	عادی	۷,۰۳۰,۵۱۳	۴۹.۹۶٪
	گروه صنعتی پاکشو	همگروه	عادی	۶۷۹,۵۰۰	۳.۸۵٪	عادی	۶۷۹,۵۰۰	۴.۸۳٪
	گسترش صنایع بسته بندی کوروش	همگروه	عادی	۲,۳۸۳	۰.۰۱٪	عادی	۲,۳۸۳	۰.۰۲٪
جمع			۲,۰۶۱,۶۱۹	۱۱.۶۹٪	عادی	۲,۰۶۱,۶۱۹	۱۴.۶۵٪	
			۱۷,۶۳۷,۸۰۳	۱۰۰٪		۱۴,۰۷۱,۰۰۷	۱۰۰٪	

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله		
کارگزاری سامان	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۱۶۱,۷۸۱,۰۳۰,۲۲۹	طی دوره	۴۵۴,۰۶۷,۰۲۶	(۱۵۵,۷۸۸,۰۵۹,۱۰۹)
کارگزاری کارآفرین	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۰۶۹,۹۶۳,۳۰۸,۳۱۲	طی دوره	۸۸۰,۱۰۰,۳۱۰	-
کارگزاری دنیای نوین	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱۴۲,۷۶۷,۱۶۳,۴۶۹,۲۳۵	طی دوره	(۷۹۳,۰۴۳,۵۲۱,۸۷۵)	(۷۲۷,۸۹۵,۹۱۹,۹۲۶)
کارگزاری کشاورزی	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۳۷۳,۷۶۸,۹۷۲,۷۵۸,۰۲۰	طی دوره	۹,۱۶۶,۳۳۱,۸۰۳,۹۷۲	-
سیدگردان کوروش	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۰۹,۵۹۰,۴۷۶,۶۶۱	طی دوره	(۶۴,۴۵۸,۸۲۸,۲۳۳)	(۳۵,۷۹۵,۱۹۰,۱۶)
متولی (موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران)	متولی فعلی	کارمزد متولی	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱,۳۴۹,۹۹۹,۹۹۵)	(۷۹۴,۳۲۲,۸۲۵)
حسابرس (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱,۳۸۳,۷۸۹,۹۷۷)	(۹۴۶,۹۹۴,۵۷۳)

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۲- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توازن کوروش در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۵۸,۱۰۳,۳۶۵,۱۱۹,۸۵۹	۴۲,۰۰۷,۲۱۵,۴۲۵,۴۷۷	۶۵,۶۱۸,۳۳۷,۳۶۴,۲۴۲	جمع دارایی جاری
۱,۷۳۱,۳۶۸,۳۱۸,۵۴۵	۱,۷۳۱,۳۶۸,۳۱۸,۵۴۵	۱,۷۳۱,۳۶۸,۳۱۸,۵۴۵	جمع دارایی غیر جاری
۵۹,۸۳۴,۷۳۳,۴۳۸,۴۰۴	۴۳,۷۳۸,۵۸۳,۷۴۴,۰۲۲	۶۷,۳۴۹,۶۰۵,۶۸۲,۷۸۷	جمع کل دارایی ها
۱,۴۴۵,۳۸۴,۳۹۰,۳۵۱	۱,۴۵۹,۲۰۴,۶۲۵,۹۸۴	۱,۴۸۶,۸۴۵,۰۹۷,۲۴۹	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۴۴۵,۳۸۴,۳۹۰,۳۵۱	۱,۴۵۹,۲۰۴,۶۲۵,۹۸۴	۱,۴۸۶,۸۴۵,۰۹۷,۲۴۹	جمع کل بدهی ها
۲,۹۳۷,۹۲۱,۲۰۵,۰۰۰	۲۹۳,۷۹۲,۱۲۰,۵۰۰	۱,۳۲۰,۵۰۱,۵۰۱,۸۰۰	جمع کل تعهدات
۴,۳۸۳,۳۰۵,۵۹۵,۳۵۱	۱,۷۵۲,۹۹۶,۷۴۶,۴۸۴	۲,۸۰۷,۳۴۶,۵۹۹,۰۴۹	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲۳.۹۶	۲۳.۳۷	نسبت جاری
۰.۰۷		۰.۰۴	نسبت بدهی و تعهدات

ب- خلاصه عملکرد به بلک‌باک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
درآمدها	ارزای مزایه خشکبار و حیوانات کوروس	ارزای مزایه سبوس مانا لارند	بجاری (فیرفعال)	ارزای مزایه آرن سلامت سینا	ارزای مزایه طلای تاب کوروس	ارزای مزایه سورنا سولاز
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۹,۹۳۱,۵۶۹	-	-	۴,۳۲۸,۰۷۵	۷۶,۴۲۸,۰۷۵	۳,۶۱۵,۴۴۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۱۸,۷۱۹)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
سود سهام	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳,۲۹۱,۰۰۰	۲۳,۵۸۲,۱۷۲,۰۰۰	-	۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۹۱,۰۰۰	۲۳,۵۸۲,۱۷۲,۰۰۰
سایر درآمدها	۱۷,۸۱۷,۳۵۰,۰۰۰	۹,۸۲۲,۲۱۰,۰۰۰	-	۶۸,۱۵۵,۷۷۱,۳۸۲	۸,۲۱۲,۲۱۰,۰۰۰	۱۱۱,۲۲۲,۲۱۰,۰۰۰
جمع درآمدها	۶۷,۷۳۹,۸۱۷	۴۰,۵۱۲,۷۸۲,۲۷۲	-	۲۷۵,۲۲۱,۹۵۷,۰۰۰	۱۰۰,۷۳۲,۲۸۰,۰۰۰	۴۰,۵۱۲,۷۸۲,۲۷۲
هزینه‌ها						
هزینه‌های کارمزد ارکان	(۱۱۵,۵۶۶,۱۹۱)	(۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۵۹۱,۶۹۲,۷۶۶)	(۱۸,۶۶۰,۰۰۰)	(۸۳,۷۱۱,۸۵۳)
هزینه‌های نرخ ترجیحی پرداختی	(۳,۶۲۱,۲۱۶,۰۰۰)	(۱۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۵۷,۲۲۸,۲۸۸,۰۰۰)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سایر هزینه‌ها	(۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۵۱,۵۵۷)	-	(۵۷۵,۷۷۶,۲۵۸)	(۵۵۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۶۶۶,۵۶۶,۲۵۰)
جمع هزینه‌ها	(۵۰۶,۳۶۷,۴۰۷)	(۱۰۱,۵۲۱,۵۵۷)	-	(۱,۵۹۰,۴۹۷,۰۰۰)	(۲۸۰,۶۶۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه مالی	-	-	-	-	-	-
سود(زیان) خالص	۲۱,۹۷۲,۴۱۰,۰۰۰	۳۸,۹۹۱,۲۲۴,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۳,۲۲۴,۲۵۷,۰۰۰	۷۲,۰۷۲,۲۸۰,۰۰۰	۳۸,۹۹۱,۲۲۴,۰۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
درآمدها	کیان (فیرفعال)	فرآور (فیرفعال)	پاکشو	وکتور (فیرفعال)	لایسا (فیرفعال)	دکون (فیرفعال)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-	-	-	(۷۵,۳۲۸,۸۶۲)	-	-
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	-	-	۹۱,۷۸۴,۰۰۰	-	-
سود سهام	-	-	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	۲۸,۸۸۲,۳۲۰,۰۰۰	-	-
سایر درآمدها	-	-	-	۵۵,۴۲۰,۰۰۰	-	-
جمع درآمدها	-	-	-	۲۸,۲۷۹,۸۹۲,۰۰۰	-	-
هزینه‌ها						
هزینه‌های کارمزد ارکان	-	-	-	(۳,۰۵۰,۰۰۰)	-	-
هزینه‌های نرخ ترجیحی پرداختی	-	-	-	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سایر هزینه‌ها	-	-	-	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
جمع هزینه‌ها	-	-	-	(۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
هزینه مالی	-	-	-	-	-	-
سود(زیان) خالص	-	-	-	۲۵,۲۲۹,۸۹۲,۰۰۰	-	-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					
درآمدها	ارزای مشارکت شهرداری مشهد ۷۰۰	ارزای مزایه هستی آرن نامین	ارزای مشارکت شهرداری مشهد ۸۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت زبرد کوروس	ارزای مزایه پدیده نسیمی جم
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-	۲,۳۸۲,۳۲۰,۰۰۰	-	۲۸,۴۲۲,۵۷۷,۰۰۰	۲,۴۸۲,۳۲۰,۰۰۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	۵,۲۱۸,۰۰۰	-	۲۶,۸۵۶,۳۰۷	-
سود سهام	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۲۱۲,۷۵۶,۲۲۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سایر درآمدها	۸۱۵,۶۱۵,۳۸۰,۰۰۰	۶۷,۸۱۱,۱۹۹,۰۰۰	۵۲۵,۷۵۰,۰۰۰	۲۵,۸۲۲,۲۲۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۴,۱۲۹,۲۲۷
جمع درآمدها	۱,۸۲۳,۵۸۱,۳۸۰,۰۰۰	۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۸,۴۲۲,۵۷۷,۰۰۰	۱۸۳,۸۸۸,۲۲۲,۲۲۲
هزینه‌ها					
هزینه‌های کارمزد ارکان	(۲۸,۵۵۵,۹۶۲)	(۱۱۷,۲۲۵,۲۲۰)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۶,۷۱۵,۶۶۶)
هزینه‌های نرخ ترجیحی پرداختی	(۵۱۷,۴۱۵,۱۱۲,۲۲۲)	(۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱۶,۲۷۵,۴۲۴)
سایر هزینه‌ها	(۱۱۸,۱۲۶,۱۱۸)	(۱۱۵,۶۷۲,۲۵۰)	(۲۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۲۲,۲۲۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جمع هزینه‌ها	(۷۶۳,۰۹۷,۱۹۰,۰۰۰)	(۳۵۵,۰۹۷,۴۷۰)	(۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه مالی	-	-	-	-	-
سود(زیان) خالص	۱,۰۶۰,۴۸۴,۱۹۰,۰۰۰	۴۲,۳۰۴,۷۷۰,۰۰۰	۴۷۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۷,۲۰۲,۵۷۷,۰۰۰	۱۰۲,۱۷۳,۲۲۲,۲۲۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					
درآمدها	گستر (فیرفعال)	گروی (فیرفعال)	فاسمین (فیرفعال)	زردن کوروس	کیماک
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-	-	-	۴۱,۸۸۹,۱۲۸,۰۰۰	۷۵,۵۱۰,۲۲۲,۲۲۲
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-
سایر درآمدها	-	-	-	-	-
جمع درآمدها	-	-	-	۴۱,۸۸۹,۱۲۸,۰۰۰	۷۳,۵۱۰,۲۲۲,۲۲۲
هزینه‌ها					
هزینه‌های کارمزد ارکان	-	-	-	(۳,۲۱۸,۱۲۱)	-
هزینه‌های نرخ ترجیحی پرداختی	-	-	-	(۷۸,۳۰۰,۰۰۰)	-
سایر هزینه‌ها	-	-	-	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
جمع هزینه‌ها	-	-	-	(۱۵۶,۵۱۸,۱۲۱)	-
هزینه مالی	-	-	-	-	-
سود(زیان) خالص	-	-	-	۲۵,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۱۰,۲۲۲,۲۲۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
درآمدها	ارزای مشارکت شهرداری مشهد	شرکت سینا مالکان	ارزای مزایه واران لارند	الفی	نیسی	مکروس
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۶۰۰,۸۸۹,۰۰۰	۱۳۵,۲۱۲,۲۲۲,۰۰۰	۲۷,۵۲۰,۰۰۰	۲۷,۵۲۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
سود سهام	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۹۲,۷۵۱,۲۲۲,۰۰۰	۲۹۲,۷۵۱,۲۲۲,۰۰۰	-	-	-	-
سایر درآمدها	۶۷,۴۸۹,۳۲۲,۰۰۰	۶۷,۴۸۹,۳۲۲,۰۰۰	-	-	-	-
جمع درآمدها	۵,۵۶۰,۸۵۱,۲۲۲,۰۰۰	۵,۵۶۰,۸۵۱,۲۲۲,۰۰۰	۲۷,۵۲۰,۰۰۰	۲۷,۵۲۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه‌ها						
هزینه‌های کارمزد ارکان	(۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
هزینه‌های نرخ ترجیحی پرداختی	(۴۷۵,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
سایر هزینه‌ها	(۲۱,۶۲۰,۰۰۰)	(۲۱,۶۲۰,۰۰۰)	-	-	-	-
جمع هزینه‌ها	(۷۰۸,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
هزینه مالی	-	-	-	-	-	-
سود(زیان) خالص	۴,۸۵۲,۳۴۳,۲۲۲,۰۰۰	۴,۴۰۲,۲۳۱,۲۲۲,۰۰۰	۲۷,۵۲۰,۰۰۰	۲۷,۵۲۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				
درآمدها	زنگان (فیرفعال)	شرکت سینا مالکان	جمع کل	
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-	-	-	-
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	-	-	-
سود سهام	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-
سایر درآمدها	-	-	-	-
جمع درآمدها	-	-	-	-
هزینه‌ها				
هزینه‌های کارمزد ارکان	-	-	-	-
هزینه‌های نرخ ترجیحی پرداختی	-	-	-	-
سایر هزینه‌ها	-	-	-	-
جمع هزینه‌ها	-	-	-	-
هزینه مالی	-	-	-	-
سود(زیان) خالص	-	-	-	-

