

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

بانتظام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمتد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهار نظر

(۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر

(۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به‌عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

(۳) صورت‌های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۰۵ خرداد ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.



کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

ایمیل: arghamnegar94@gmail.com

وبسایت: www.ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، میدان توحید، خیابان توحید، بعد از خیابان پرچم، پلاک ۶۸

تلفن: ۰۲۱-۶۶۹۳۲۰۲۱-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۵۹۱۱۵۷

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی آن به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این که صورت‌های مالی، به‌عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از اشتباه یا تقلب می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به‌تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پا گذاشتن کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، در مورد مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا و این که آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد زیر به مورد بااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۶-۱	بند ۷ امیدنامه و دستورالعمل فعالیت بازارگردانی	دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار با موضوع تعهدات و شرایط بازارگردانی اوراق بهادار توسط صندوق با توجه به تعهدات برخی نمادها (به عنوان نمونه نمادهای تپسی، کیمیاتک، غکورس، افق و پاکشو در برخی از روزها).
۶-۲	ماده ۱۵ اساسنامه	واریز مبلغ ابطال واحدهای سرمایه گذاری حداکثر تا ۲ روز کاری پس از درخواست ابطال (به عنوان نمونه در خصوص نماد زرین در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۴). واریز مبلغ صدور واحدهای سرمایه گذاری حداکثر تا ۲ روز کاری پس از درخواست صدور (به عنوان نمونه در خصوص نماد افق ۶ ماهه اول سال).
۶-۳	ماده ۲۸ اساسنامه و تبصره ۱ ماده ۳۰	لزوم انتشار آگهی دعوت به مجمع ۱۰ روز قبل از تاریخ مجمع (تغییر سقف هزینه های صندوق، مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۷).
۶-۴	ماده ۵۴ و ۵۵ اساسنامه	اخذ تسهیلات مالی حداکثر تا سقف ۹۰٪ از دارایی های صندوق با تأیید متولی (به عنوان نمونه نماد زمرد در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۵/۱۵، ۱۴۰۴/۰۵/۱۶ و ۱۴۰۴/۰۷/۱۶).
۶-۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	فراهم نمودن زیرساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۶-۷	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸	سقف سرمایه گذاری منابع آزاد صندوق در صندوق های با درآمد ثابت قابل معامله حداکثر تا ۲۰٪ از دارایی های صندوق در خصوص برخی نمادها.
۶-۸	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶	عدم وصول سود سهام شرکت های سرمایه پذیر طبق جدول زمان بندی پرداخت سود، علی رغم مکاتبات به عمل آمده از جانب مدیر صندوق (به عنوان نمونه صنعت غذایی کوروش).
۶-۹	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	ارائه با تأخیر چک لیست موارد عدم رعایت ۳ ماهه متولی حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز (دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ - یک روز تاخیر، دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - جنگ رمضان). پاسخ مدیر صندوق در خصوص گزارش متولی ظرف ۱۰ روز (دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰).
۶-۱۰	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	الزام به تهیه فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) تولید شده توسط نرم افزار صندوق های سرمایه گذاری و ارسال آن به آدرس www.sanam.codal.ir حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز توسط مدیر صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۱۲/۲۰ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۲ و ۱۴۰۴/۱۲/۲۴ - جنگ رمضان).
۶-۱۱	دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه	نصاب قابل قبول برای نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده حداکثر معادل یک و نسبت جاری تعدیل شده کمتر از یک (در خصوص نمادهای زرین، مشهد ۷۰۰، مشهد ۶۲، کوروش ۰۸ و هستی آرین تامین).
۶-۱۲	ماده ۵ قرارداد بازارگردانی	آورده تأمین کننده دارایی بابت بازارگردانی برخی از نمادها (نمادهای غکوروش و سپید).

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی های انجام شده، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نشده است.

۸) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری و پیرو حسابرسی انجام شده وفق استانداردهای حسابرسی و تأییدیه های برون سازمانی و تأییدیه مدیران دریافتی، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل (۱۵امه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

۹) اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، به استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۱۰) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سال مالی صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۱) در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور (یادداشت توضیحی ۳۳) مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مورد مندرج در بند ۱۱-۶، این مؤسسه به موردی حاکی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.

۱۲) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و مؤسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین‌نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۴ خرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

سید محمد طباطبائی احمدعلی بزی

شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵ شماره ثبت: ۹۴۲۲۲۹ شماره عضویت: ۱۷۷۵۵



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،

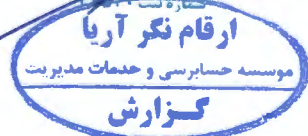
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۹-۲۹	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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۲ به تایید ارکان رسیده است.

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





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تاریخ:
شماره:
پیوست:

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۶۲,۹۹۳,۵۹۰,۲۳۷,۲۴۸	۲۲,۴۳۷,۴۰۹,۱۶۰,۰۰۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۷۰۶,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۲,۱۲۵,۱۹۱,۹۳۱
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب	۷	۵۲,۰۸۴,۸۰۴,۸۳۹	۱۰,۸۷۸,۹۰۴,۶۸۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۷۶۳,۰۴۲,۶۰۳,۸۷۲	۹۲۵,۰۱۱,۷۹۱,۸۵۱
حساب‌های دریافتی	۹	۹۶۶,۴۳۰,۹۴۷,۳۹۸	۶۷۹,۸۱۹,۴۶۴,۸۹۵
سایر دارایی‌ها	۱۰	۶۸۹,۲۰۲,۰۸۵,۲۹۴	۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴
موجودی نقد	۱۱	۱۳۴,۴۸۳,۴۵۴,۶۹۳	۲۹,۰۶۰,۵۸۴,۵۸۳
جاری کارگزاران	۱۲	۸,۳۷۴,۶۲۲,۴۴۹,۴۴۳	-
جمع دارایی‌ها		۷۵,۶۸۰,۱۷۷,۵۸۲,۷۸۷	۳۴,۹۶۶,۴۴۳,۸۷۰,۷۲۶
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	-	۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۰۳۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۸,۴۰۱,۵۸۱,۶۳۸,۱۲۲	۱۰۲,۷۵۰,۷۳۰,۰۷۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	۶۷,۱۹۲,۶۱۸,۲۰۵	۳۷,۵۳۶,۳۳۶,۴۲۴
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵	۷۵۲۴,۱۹۶,۴۲۱	۳۶۰,۰۵۰,۲۳۰,۷۴۱
سایر حساب های پرداختی	۱۶	۵۱۷,۴۱۵,۱۱۴,۲۷۲	-
پیش دریافت ها	۱۷	۸۲۳,۷۰۳,۴۳۰,۲۲۹	۶۰۰,۳۰۷,۴۷۱,۴۷۵
جمع بدهی‌ها		۹,۸۱۷,۴۱۶,۹۹۷,۲۴۹	۱,۹۸۴,۳۲۸,۷۴۷,۷۴۵
خالص دارایی‌ها	۱۸	۶۵,۸۶۲,۷۶۰,۵۸۵,۵۳۸	۳۲,۹۸۲,۱۱۵,۱۲۲,۹۸۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۳,۷۳۴,۱۸۲	۲,۳۴۳,۹۷۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سبذگردان کوروش	احسان جلیگوری سهامی خاص
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	مجید صفاتی نیت: ۵۴۴۵۸۹



تهران، سهروردی، هویزه، پلاک ۶۳

ثبت شده به شماره ۵۰۴۵۴ نزد اداره ثبت شرکت‌ها
ثبت شده به شماره ۱۱۷۵۵ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

کد پستی: ۱۵۵۳۹۱۴۷۱۸ ۰۲۱-۵۲۶۱۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تاریخ:
شماره:
پیوست:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
سود فروش اوراق بهادار	۱۹	۵۰,۷۸۶,۳۱۴,۹۰۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	۸,۹۲۶,۷۹۴,۲۲۰,۵۱۳
سود سهام	۲۱	۱,۶۲۳,۰۹۶,۵۲۲,۵۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲	۳۴,۹۰۷,۶۰۸,۳۴۳
سایر درآمد	۲۳	۴۹۳,۸۴۱,۴۲۸,۱۴۹
جمع درآمدها		۱۱,۵۸۶,۵۰۸,۰۹۴,۴۰۷
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۱۰۳,۵۰۵,۹۳۴,۷۲۵)
هزینه نرخ ترجیحی پرداختی	۲۵	(۹۱,۹۸۴,۹۰۱,۵۶۳)
سایر هزینه‌ها	۲۶	(۱۴,۸۱۰,۹۹۴,۳۴۷)
جمع هزینه‌ها		(۲۱۰,۳۰۱,۸۳۰,۶۳۵)
سود قبل از هزینه مالی		۱۱,۳۷۶,۲۰۶,۲۶۳,۷۷۲
هزینه مالی	۲۷	(۳۴۸,۵۰۰,۳۴۶,۱۳۸)
سود خالص		۱۱,۱۲۷,۷۰۶,۰۱۷,۶۳۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۳۹.۹۴٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال		۳۳.۷۵٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال	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	۲۸	(۹۹۴,۴۲۵,۰۶۷,۷۵۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۱۷,۶۳۷,۸۰۳	۳۲,۹۸۲,۱۱۵,۱۲۲,۹۸۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

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

ثبت شده به شماره ۵۰۴۵۴ نزد اداره ثبت شرکت‌ها
ثبت شده به شماره ۱۱۷۵۵ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

تهران، سهروردی، هویزه، پلاک ۶۳

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

شرکت سیدگردان کوروش
«سهامی خاص»
شماره ثبت: ۵۰۴۵۴

۱۵۵۳۹۱۴۷۱۸

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 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 از نوع صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه ای از سهام اعلام شده در امیدنامه در بورس تهران/افرابورس ایران تاسیس شده است و همه وجوه خود را صرف خرید سهام و حق تقدم خرید سهام موضوع بازارگردانی می کند و 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.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. 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.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
شرکت سبذگردان کوروش	۵۶,۰۰۰	٪۲۰
شرکت آرین تامین آفرین	۲۲۴,۰۰۰	٪۸۰
جمع	۲۸۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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 سهروردی 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 مالی

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

۴- خلاصه روبه‌های 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 اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/افرابورسی:

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های بورسی/افرابورسی 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 بورسی:

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 دریافتنی 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

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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	توضیحات
معادل ۱ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق
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 مدیر
سالانه ۱۵ در هزار (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود	کارمزد متولی
مبلغ ثابت ۲.۲۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال و حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق های سرمایه گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب آیت‌های ذیل و با ارایه مدارک مثبت به شرح ذیل تصویب شد: ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر NAV (نماد) یک سال (فارق از تعداد NAV) مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: با ضریب ۰.۰۰۰۰۴ مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: با ضریب ۰.۰۰۰۰۲۴ مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: با ضریب ۰.۰۰۰۰۰۳	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

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 ۰.۹٪ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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 مالیات

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

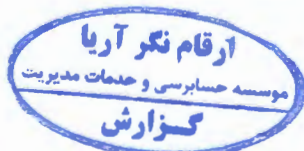
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ 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، بارعایت 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	دلتهنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فروشگاههای زنجیرهای لطف کوروش	لطف	درصد ۲.۲۵	۳۶,۹۳۰	۷۳۹,۰۰۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	درصد ۲.۵	۴۱,۹۰۰	۸۳۸,۰۰۰
۳	صنعت غذایی کوروش	غکوروش	درصد ۲.۲۵	۱۳۶,۹۴۵	۲,۷۳۹,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری زمین کوروش	زمین	درصد ۳	۲۰,۲۰۰	۴۰۸,۰۰۰
۵	دارویی آرایشی بهداشتی آرین کیمیا تک	کیمیا تک	درصد ۲.۵	۱۳۴,۰۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰
۶	پیشگامان فن آوری و دانش آرایمیس	تهسی	درصد ۳	۶۶,۳۲۰	۱,۳۲۶,۳۲۰
۷	اوراق مرحله شرکت پنجه شیمی جم ۰۷۲	پنجه جم ۰۷۲	درصد ۱	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۸	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت زمرد کوروش	زمرد	درصد ۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	اوراق مرحله 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 ماکین	سپید	درصد ۲.۲۵	۵۸,۸۲۴	۹۰۸,۰۰۰
۱۲	اوراق مرحله سوزنا سلولاز	سوزنا سلولاز ۰۸	درصد ۱	۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۳	اوراق مرحله آرین سلامت سینا	آرین سلامت ۰۸	درصد ۱	۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۱۴	اوراق مرحله شرکت طلای ناب کوروش	طلای ناب ۰۸	درصد ۱	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۵	اوراق مرحله شرکت صنعت خشکبار و حبوبات کوروش	کوروش ۰۸	درصد ۱	۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۶	اوراق مرحله سروش مفا فارمد	.....	درصد ۱	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۷	اوراق مرحله هستی آرین تسلیم	.....	درصد ۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۸	اوراق مرحله پردیس صنعت زنده رود	پردیس صنعت ۰۸۲	درصد ۲	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۱۹	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (طرح قطار شهری به شماره مجوز ۰۳/۳۲۱۸۲۸ )	.....	درصد ۱	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۲۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (طرح قطار شهری به شماره مجوز ۰۳/۳۲۲۱۲۴ )	.....	درصد ۱	۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
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٪	۱,۱۵۸,۹۷۶,۵۷۰,۷۹۱	۹۲۴,۰۰۷,۰۰۲,۸۸۲	۰.۸۹٪	۶۰۰,۰۴۱,۸۶۹,۶۸۰	۲۲۹,۲۵۳,۳۰۷,۱۹۷
۷۵.۵۱٪	۲۶,۴۰۱,۷۳۷,۰۴۵,۳۲۵	۹,۹۲۷,۲۷۸,۲۱۹,۸۹۹	۷۱.۸۲٪	۴۸,۳۶۹,۹۹۵,۲۹۱,۹۶۳	۱۳,۰۵۵,۰۷۸,۱۷۰,۱۷۷
۱۰.۶۹٪	۳,۷۳۷,۱۳۱,۰۱۵,۸۷۹	۳,۷۷۲,۰۵۹,۲۰۲,۴۶۶	۱۳.۵۳٪	۹,۱۱۲,۷۰۹,۹۰۹,۳۹۶	۳,۶۶۱,۵۳۴,۵۷۲,۴۱۹
۱.۳۵٪	۲۷۱,۵۲۰,۳۰۶,۸۲۴	۲۶۸,۵۰۲,۱۰۵,۸۳۳	۱.۵۶٪	۱,۰۵۱,۲۳۶,۰۲۴,۰۵۹	۶۱۵,۸۲۴,۲۸۸,۲۰۵
۱.۹۱٪	۶۶۸,۰۳۴,۱۲۱,۱۸۸	۷۳۵,۰۷۹,۵۶۱,۱۲۴	۵.۷۳٪	۳,۸۵۹,۶۰۷,۱۴۲,۱۵۰	۴,۹۷۲,۶۰۹,۸۹۹,۲۰۸
۹۲.۷۷٪	۳۲,۴۳۷,۴۰۹,۱۶۰,۰۰۷	۱۵,۸۱۷,۱۲۶,۰۹۲,۲۱۴	۹۳.۵۳٪	۶۲,۹۹۳,۵۹۰,۲۳۷,۲۴۸	۲۲,۵۳۴,۳۲۰,۴۳۷,۲۰۶

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

به دلیل وقوع جنگ تحمیلی رمضان در اسفند ۱۴۰۲ و بسته شدن بورس، قیمت نامدها بر اساس قیمت پایانی مورخ ۶ اسفند ۱۴۰۲ ارزش گذاری شده است. تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی پس از بازگشایی نمادهای بورسی، خالص ارزش فروش سرمایه گذاری های شرکت نسبت به قیمت های اعمال شده مورخ ۶ اسفند ۱۴۰۲ افزایش یافته است.

۶ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۳۲,۱۲۵,۱۹۱,۹۳۱	۱,۷۰۶,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰

سپرده بانکی بلند مدت بانک گردشگری

۷ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود منتهی	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
-	۰.۰۱٪	۵,۱۷۸,۵۵۲,۰۱۶	۱۷۹,۳۷۷,۰۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۷/۳۰
۵,۶۰۶,۷۹۸,۸۵۸	۰.۰۱٪	۵,۶۰۳,۸۹۰,۸۰۴	۶۰۳,۶۱۵,۸۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۶/۱۷
-	۰.۰۱٪	۵,۳۳۶,۶۹۳,۰۷۲	۲۲۷,۴۱۸,۰۷۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۷/۱۳
-	۰.۰۱٪	۵,۱۹۴,۳۳۶,۰۲۴	۱۹۵,۱۲۱,۰۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۷/۲۶
-	۰.۰۱٪	۵,۰۶۸,۵۹۲,۵۲۰	۶۹,۳۱۷,۵۲۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۳/۰۶
-	۰.۰۱٪	۵,۳۷۱,۶۱۱,۶۹۳	۲۷۲,۳۳۶,۶۹۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۴/۰۳
-	۰.۰۱٪	۵,۳۰۱,۰۰۴,۲۵۱	۳۰۱,۷۹۵,۲۵۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۹/۲۵
۵,۲۷۲,۱۰۵,۸۲۷	۰.۰۱٪	۵,۵۵۱,۷۱۴,۸۹۲	۵۵۲,۳۶۹,۸۹۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۲
-	۰.۰۱٪	۵,۱۲۷,۵۰۰,۰۹۰	۱۲۸,۲۲۵,۰۹۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۸/۱۷
-	۰.۰۱٪	۴,۵۵۰,۸۱۳,۲۷۷	۲۱۸,۵۴۱,۲۴۶	۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴۰۶/۱۲/۲۸
۱۰,۸۷۸,۹۰۴,۶۸۵	۰.۰۸٪	۵۲,۰۸۴,۸۰۴,۸۳۹	۲,۷۵۹,۵۸۱,۱۰۸	۴۹,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰		

مراجعه آرین سلامت سینما ۰۸۰۲۳۰ (آرین سلامت ۰۸)
مراجعه پنچینه جم- کوروش ۰۷۰۶۱۷ (پنچینه جم ۰۷۷)
مراجعه سروش مافا فارمد ۰۸۰۷۱۳ (مافا فارمد ۰۸)
مراجعه صنعت خشکبار کوروش ۰۸۰۷۲۶ (کوروش ۰۸)
مراجعه صنعتی سورنسلولوز ۰۸۰۳۰۶ (سورن سلولوز ۰۸)
مراجعه طلای ناب کوروش ۰۸۰۳۲۵ (طلای ناب ۰۸)
مراجعه هستی آرین تلن ۱۴۰۸۰۹۲۵ (هستی ۰۸)
مراجعه واریان فارمد ۰۷۱۰۰۲ (واریان ۰۷۲)
مراجعه پردیس صنعت کوروش ۰۸۰۸۱۷ (پردیس صنعت ۰۸۲)
مشارکت ش مشهد ۶۲-۳۵۵۷۰۵ (مشهد ۶۲)

۸ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
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٪	۴,۰۴۵,۲۱۷,۳۸۳	۲,۴۰۸,۰۳۸,۵۶۸	۰.۵۲٪	۳۵۱,۰۰۰,۷۳۲,۷۹۵	۳۲۰,۰۷۵,۵۸۷,۳۲۷
۰.۳۹٪	۱۸۲,۳۸۰,۰۰۰,۲۲۲	۱۸۲,۳۴۱,۳۳۷,۲۳۰	۰.۰۳٪	۲۸,۶۷۴,۱۲۶,۹۵۴	۲۸,۶۲۷,۲۷۰,۷۲۷
۰.۵۳٪	۱۹۴,۲۰۸,۷۳۱,۵۹۳	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	۹۹,۲۶۲,۰۲۰,۰۵۶
۰.۰۹٪	۳۳,۰۴۵,۸۱۱,۹۳۵	۲۹,۹۹۹,۹۷۰,۳۷۷	۰.۰۰٪	-	-
۰.۳۵٪	۱۲۷,۵۷۲,۶۲۵,۸۷۷	۱۱۱,۳۶۸,۵۷۹,۸۵۲	۰.۰۰٪	-	-
۰.۳۱٪	۱۱۴,۴۲۱,۵۲۳,۶۸۱	۱۰۶,۹۳۲,۶۹۳,۸۱۷	۰.۰۰٪	-	-
۰.۵۵٪	۲۰۳,۱۶۹,۸۰۸,۹۲۰	۱۹۰,۷۱۸,۶۲۹,۳۰۲	۰.۰۰٪	-	-
۰.۱۸٪	۶۶,۱۷۸,۰۴۲,۲۲۰	۶۲,۳۸۲,۸۳۶,۰۶۷	۰.۰۰٪	-	-
۴.۵۰٪	۹۲۵,۰۱۱,۷۹۱,۸۵۱	۸۸۲,۱۷۱,۶۶۶,۵۴۹	۱.۱۳٪	۷۶۳,۰۴۲,۶۰۳,۸۷۲	۷۰۰,۶۱۱,۵۴۸,۳۴۰

اعتماد آرین پارسین (متنام)
زمره کوروش (زمره کوروش)
سهام زرین کوروش (زرین)
ص س گدیشه وزران صبا تلن (لوستا)
مختص اوراق دولتی نشان همروز (نشان)
افرا نماد پایدار (افران)
با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)
با درآمد ثابت سام (سام)
با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)
کامیپ آشنا (کامیپ)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۴۷۴,۷۳۶,۰۸۱,۴۲۵	۲۰,۴۴۸,۲۱۷,۷۵۷	-	۲۰,۴۴۸,۲۱۷,۷۵۷	۲۵٪	۹-۱ سود سهام دریافتنی
۴,۳۳۲,۴۶۷,۲۰۸	۲۴,۶۴۷,۳۱۸,۵۴۵	۱۴۶,۲۲۳,۰۷۵	۲۴,۷۹۳,۵۴۱,۶۲۰	-	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۴۳,۵۳۱,۸۷۰,۸۵۷	۸۶۷,۰۸۳,۹۰۵	-	۸۶۷,۰۸۳,۹۰۵		سایر حسابهای دریافتنی
۵۷,۲۱۹,۰۴۵,۴۰۵	۹۲۰,۴۶۸,۳۲۷,۱۹۱	-	۹۲۰,۴۶۸,۳۲۷,۱۹۱		حساب دریافتنی بازارگردانی
۶۷۹,۸۱۹,۴۶۴,۸۹۵	۹۶۶,۴۳۰,۹۴۷,۳۹۸	۱۴۶,۲۲۳,۰۷۵	۹۶۶,۵۷۷,۱۷۰,۴۷۳		

۹-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع	نام
-	۳۵۷	-	۳۵۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)
۲۵۴,۲۸۷,۸۶۴,۶۲۵	-	-	-	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	فروشگاه های افق کوروش (افق)
۲۰,۴۴۸,۲۱۶,۸۰۰	۲۰,۴۴۸,۲۱۶,۸۰۰	-	۲۰,۴۴۸,۲۱۶,۸۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	صنعت غذایی کوروش (غذکورش)
-	۶۰۰	-	۶۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	آریان کیمیا تک (کیمیاتک)
۴۷۴,۷۳۶,۰۸۱,۴۲۵	۲۰,۴۴۸,۲۱۷,۷۵۷	-	۲۰,۴۴۸,۲۱۷,۷۵۷		

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

۱۰- سایر دارایی ها

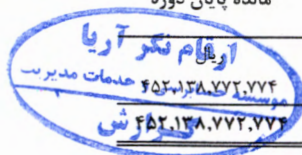
سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده پایانی دوره	مانده پایانی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴	۶۸۹,۲۰۲,۰۸۵,۲۹۴	۲,۱۰۴,۵۸۴,۸۷۳,۷۶۳	۱,۸۶۷,۵۲۱,۵۶۱,۲۴۳	۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴
۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴	۶۸۹,۲۰۲,۰۸۵,۲۹۴	۲,۱۰۴,۵۸۴,۸۷۳,۷۶۳	۱,۸۶۷,۵۲۱,۵۶۱,۲۴۳	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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۷۷,۲۷۲,۹۷۳,۳۶۶	گردشگری زمرد - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۴
.	۷,۹۵۸,۲۸۹,۱۲۶	گردشگری افق - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۷
.	۷,۳۸۸,۹۰۳,۶۱۸	گردشگری سورنا سلولز - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۵
.	۶,۲۷۶,۳۸۰,۳۴۷	گردشگری پاکشو - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۸
.	۴,۳۹۷,۶۴۸,۷۸۹	گردشگری آراین سلامت - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۶
.	۳,۹۸۴,۳۲۳,۹۳۱	گردشگری هستی آراین تامین - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۱۹
.	۳,۸۱۴,۸۸۵,۰۷۵	گردشگری طلای ناب کوروش - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۱۴
.	۳,۴۶۰,۸۲۶,۷۳۴	گردشگری پردیس صنعت زنده رود - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۲۰
.	۳,۱۶۹,۹۴۸,۸۵۴	گردشگری زرین - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۱۱
.	۳,۰۱۰,۷۷۲,۷۳۲	گردشگری خشکیار و حیوانات - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۱۵
.	۲,۲۳۱,۵۴۴,۷۲۹	گردشگری کیمیا تک - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۱۰
.	۱,۹۹۱,۸۰۴,۶۸۸	گردشگری سروش مانا فارمد - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۱۸
.	۱,۹۲۴,۷۳۸,۰۹۶	گردشگری وارپان فارمد - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۲
.	۱,۵۱۹,۷۱۶,۰۳۳	گردشگری تپسی - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۱۲
.	۱,۳۹۲,۳۰۰,۹۶۱	تجارت زمرد - ۲۷۹۰۲۱۰۹۷۳۶۷
.	۱,۳۵۲,۶۱۳,۵۱۹	گردشگری پدیده جم - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۱
.	۸۰۴,۰۸۸,۵۳۸	گردشگری مشهد ۷۰۰ - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۱۶
.	۷۵۵,۳۴۵,۶۶۹	گردشگری شهرداری مشهد - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۳
.	۶۶۷,۸۱۱,۲۹۴	گردشگری سپید - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۱۳
.	۴۵۵,۴۹۲,۳۲۹	گردشگری غکوروش - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۹
.	۲۳۵,۳۶۱,۰۴۸	گردشگری مشهد ۸۰۰ - ۱۲۱,۹۹۶۷,۱۷۲۶۷۲۰,۱۷
۲۱۳,۳۱۶,۶۸۸	۲۱۰,۳۳۸,۳۰۷	سامان پدیده جم - ۸۶۴,۴۰۰,۳۳۹۹۳۴۸,۱۷
.	۹۵,۲۷۲,۷۵۴	خاورمیانه زمرد - ۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۷۵۶۷-۱۰۰۷
.	۹۴۵,۵۶۹	گردشگری جاری - ۱۲۱,۷۱۰,۱۷۲۶۷۲۰,۱
۲۵۳,۲۵۹,۷۱۷	۲۵۴,۷۰۵	سامان پاکشو - ۲-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۴۱۹,۷۲۲,۲۸۲	۲۵۰,۰۰۰	سامان سپید - ۸۶۴,۴۰۰,۳۳۹۹۳۴۸,۱۹
۲,۱۶۸,۴۹۱,۷۷۲	۱۹۱,۷۷۲	سامان رمرد - ۸۶۴,۴۰۰,۳۳۹۹۳۴۸,۱۸
۲۳۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	حساب ملت پاکشو - ۹۲۸۶۸۸۹۴۵۲
۲۳۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	حساب ملت غکوروش - ۹۲۳۳۱۸۰۰۴۱
۶۹۴,۷۹۱,۹۳۴	۱۴۱,۱۱۰	سامان غکوروش - ۳-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	حساب ملت کیمیا تک - ۹۴۳۷۱۷۶۱۰۰
۳,۳۰۳,۷۰۷,۳۱۳	۱۵۰,۰۰۰	سامان افق - ۱-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۶۵,۰۰۰	.	حساب ملت دامین - ۹۲۸۶۸۹۶۴۵۰
۳۲,۰۷۴,۸۲۴	.	حساب ملت دکوتر - ۹۲۸۶۸۹۷۰۲۵
۸۵,۰۰۰	.	حساب ملت زکشت - ۹۲۸۶۸۹۶۰۲۲
۱۸۶,۷۷۰	.	حساب ملت زنگان - ۹۲۸۶۸۹۷۹۸۸
۲۲۵,۰۰۰	.	حساب ملت فاسمین - ۹۲۸۶۸۹۱۲۲۱
۲۴۶,۷۸۰	.	حساب ملت فرآور - ۹۲۸۶۸۹۴۳۳۷
۴,۲۹۸,۰۷۶	.	حساب ملت قچار - ۹۲۸۶۸۹۸۷۷۷
۲۴۸,۰۰۰	.	حساب ملت کبایق - ۹۲۸۶۸۹۲۶۵۲
۲۱۰,۰۰۰	.	حساب ملت کروی - ۹۲۸۶۸۹۳۱۲۰
۱۷۶,۹۲۰	.	حساب ملت کشرق - ۹۲۸۶۸۹۹۸۸۷
۳۳۲,۴۵۳	.	حساب ملت لایسا - ۹۲۸۶۸۹۷۴۵۳
۷۵,۰۰۰	.	حساب ملت ولکار - ۹۲۸۶۲۱۳۶۸
۱,۷۲۱,۸۸۸,۳۹۸	.	سامان تپسی - ۸۶۴,۴۰۰,۳۳۹۹۳۴۸,۱۶
۱۰۶۰۷۰۴۳	.	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
۹۵۰۱۰۱۵	.	سامان زنگان - ۱۱-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
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
۱۲۰,۶۶,۲۵۱	.	سامان کبایق - ۹-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۸۷۰,۰۶۶	.	سامان کروی - ۶-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲,۵۳۴,۷۲۱	.	سامان کشرق - ۱۰-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۷,۵۷۵,۱۸۶,۶۲۹	.	سامان کیمیا تک - ۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۸۹,۰۰۷,۰۱۳	.	سامان ولکار - ۱۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲۹,۰۶۰,۵۸۴,۵۸۳	۱۲۴,۴۸۳,۴۵۴,۶۹۳	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲ - جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۲-۱	۸,۳۷۴,۶۲۲,۴۴۹,۴۴۳	(۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۰۳۵)
	<u>۸,۳۷۴,۶۲۲,۴۴۹,۴۴۳</u>	<u>(۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۰۳۵)</u>

جاری کارگزاران

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۹۱,۴۶۷,۶۵۲,۲۸۰,۹۹۶	۱۸۲,۳۰۱,۳۲۰,۴۷۷,۰۲۴	۹,۱۶۶,۳۳۱,۸۰۳,۹۷۲
(۷۲۷,۸۹۵,۹۱۹,۹۲۶)	۷۱,۳۵۱,۰۰۷,۹۳۳,۶۴۳	۷۱,۴۱۶,۱۵۵,۵۳۵,۵۹۲	(۷۹۳,۰۴۳,۵۲۱,۸۷۵)
(۱۵۵,۷۸۸,۰۵۹,۱۰۹)	۶۵۹,۰۱۱,۵۷۸,۱۸۷	۵۰۲,۷۶۹,۴۵۲,۰۴۲	۴۵۴,۰۶۷,۰۳۶
۰	۱,۰۳۵,۴۲۱,۷۰۴,۳۱۱	۱,۰۳۴,۵۴۱,۶۰۴,۰۰۱	۸۸۰,۱۰۰,۰۳۱۰
<u>(۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۰۳۵)</u>	<u>۲۶۴,۵۱۳,۰۹۳,۴۹۷,۱۳۷</u>	<u>۲۵۵,۲۵۴,۷۸۷,۰۶۸,۶۵۹</u>	<u>۸,۳۷۴,۶۲۲,۴۴۹,۴۴۳</u>

بانک کشاورزی

دنیای نوین

سامان

کارآفرین



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۶۳۵,۵۹۰	۱۰,۹۶۴,۰۱۱	بابت تمه واحدهای صادر شده
۱۰۲,۷۴۵,۷۹۴,۴۸۰	.	بدهی بابت واحد های ابطال شده
۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۶۴۱,۷۵۵	۱۳-۱ واریزی نامشخص
.	۶۹,۹۳۸,۱۳۲,۳۵۶	بابت درخواست صدور سرمایه گذار
.	۸,۳۳۰,۵۷۱,۹۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور بازارگردان
۱۰۲,۷۵۰,۷۳۰,۰۷۰	۸,۴۰۱,۵۸۱,۶۳۸,۱۲۲	

۱۳-۱ واریزی نامشخص بابت واریز سود سهام و صندوق است که پس از اطلاع به کدینگ حساب خود نماد تخصیص داده شده است.

۱۴ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۵,۷۹۵,۰۱۹,۰۱۶	۶۴,۴۵۸,۸۲۸,۲۳۳	مدیر صندوق (سیدگردان کوروش)
۷۹۴,۳۲۲,۸۳۵	۱,۳۴۹,۹۹۹,۹۹۵	متولی (موسسه رهیافت و همکاران)
.	۱,۳۸۳,۷۸۹,۹۷۷	حسابرس فعلی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۹۴۶,۹۹۴,۵۷۳	.	حسابرس سابق (موسسه حسابرسی دش و همکاران)
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	۱۰,۳۲,۳۴۰,۸۵۲	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره مدیر تصفیه
۳۵۷,۱۳۱,۷۸۹,۹۴۶	۶۴,۰۹۸,۸۱۱	سایر حساب‌های پرداختنی
۳۶۰,۰۵۰,۲۳۰,۷۴۱	۷,۵۲۴,۱۹۶,۴۲۱	

۱۶ - سایر حساب‌های پرداختنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۵۱۷,۴۱۵,۱۱۴,۲۷۲	

پرداختنی بابت ترجیحی اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۷۰۰ (صندوق زمره)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- پیش دریافت‌ها

ریال	ریال	
۲۹۸,۳۹۹,۵۱۴,۱۹۲	۷۷,۳۸۶,۵۷۷,۶۵۲	پیش دریافت درآمد اوراق پدیده شیمی جم
.	۲۵۴,۰۰۷,۵۷۶,۴۸۴	پیش دریافت درآمد اوراق واریان فارمد
.	۱۶۴,۸۲۶,۹۱۳,۵۰۲	پیش دریافت درآمد اوراق مرابحه هستی آرین تامین
.	۸,۹۶۲,۷۵۰,۶۷۶	پیش دریافت درآمد اوراق طلای ناب کوروش
.	۹۶,۷۷۰,۵۰۲,۷۶۵	پیش دریافت درآمد اوراق آرین سلامت سینا
.	۲۸,۷۹۸,۸۶۵,۰۷۶	پیش دریافت درآمد اوراق سروش مانا فارمد
.	۶۰,۸۵۷,۳۶۲,۷۲۶	پیش دریافت درآمد اوراق خشکبار و حیوانات کوروش
.	۱۳۲,۰۹۲,۸۸۱,۳۴۷	پیش دریافت درآمد اوراق پردیس صنعت زنده رود
۳۰۱,۹۰۷,۹۵۷,۲۸۳	.	مشارکت ش مشهد ۶۲/۳ ماهه ۲۰.۵٪ (مشهد ۶۲)
۶۰۰,۳۰۷,۴۷۱,۴۷۵	۸۲۳,۷۰۳,۴۳۰,۲۲۹	

۱۸- خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۲,۳۲۵,۸۰۱,۵۹۵,۸۵۱	۱۳,۷۹۱,۰۰۷	۶۴,۸۱۷,۱۸۹,۷۱۹,۱۴۷	۱۷,۳۵۷,۸۰۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۵۶,۳۱۳,۵۲۷,۱۳۰	۲۸۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۵۷۰,۸۶۶,۳۹۱	۲۸۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳۲,۹۸۲,۱۱۵,۱۲۲,۹۸۱	۱۴,۰۷۱,۰۰۷	۶۵,۸۶۲,۷۶۰,۵۸۵,۵۳۸	۱۷,۶۳۷,۸۰۳	

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴۳,۲۵۱,۲۵۹,۳۷۷	۸۶۳,۷۳۷,۸۸۸,۰۴۴	۱۹-۱ سود فروش سهام
۶۴۶۱۷,۰۵۵,۵۲۵	۵۴۰,۹۹۵,۲۳۹,۱۰۵	۱۹-۲ سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
.	(۱۰۷,۴۴۸,۸۲۱)	۱۹-۳ سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵۰۷,۸۶۸,۳۱۴,۹۰۲	۱,۴۰۴,۶۲۵,۶۷۸,۳۲۸	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۱- 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	
۱۹,۰۶۱,۷۱۸,۳۶۳	۴۴۴,۵۵۸,۷۷۲,۳۱۶	-	۹۷۸,۴۳۰,۹۷۰	۸۸۴,۴۵۸,۹۶۱,۳۸۷	۱,۳۲۷,۹۹۶,۱۶۴,۵۷۳	۲۶۹,۲۴۳,۴۴۴
۲۳۸,۶۵۵,۹۶۰,۹۵۴	۲۷۹,۴۰۹,۴۹۴,۳۸۷	-	۸۵۵,۷۱۸,۱۲۷	۱,۰۰۳,۸۸۷,۱۸۰,۶۲۶	۱,۳۸۴,۱۵۲,۳۹۳,۱۴۰	۵۲,۵۸۲,۵۹۰
(۱۱۰,۵۶۷,۷۹۲,۹۷۸)	(۷۵۶,۳۲۸,۸۶۲)	-	۲۶۹,۴۷۳,۷۸۶	۵۹۶,۵۷۹,۰۵۵,۰۷۶	۵۹۶,۰۹۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰
۲,۷۸۵,۷۱۵,۳۹۶	۱۲۲,۷۵۹,۳۲۷,۸۵۴	-	۳۹۹,۶۰۲,۰۲۷	۳۹۲,۶۲۷,۳۱۹,۱۴۹	۵۲۵,۲۹۶,۱۵۹,۰۳۰	۵۶,۰۹۱,۲۹۰
۲۳۳,۳۱۵,۶۵۷,۶۴۲	۹,۷۶۶,۷۱۲,۳۴۹	-	۷۶,۰۰۲,۹۳۲	۹۰,۱۶۱,۹۲۶,۷۷۹	۱۰۰,۰۰۰,۶۴۲,۰۶۰	۵,۷۱۶,۱۵۰
۴۴۳,۲۵۱,۲۵۹,۳۷۷	۸۶۳,۷۳۷,۸۸۸,۰۴۴	-	۳,۵۷۹,۳۲۷,۸۴۲	۳,۹۶۷,۷۲۴,۴۴۲,۹۱۷	۳,۸۲۴,۰۴۱,۵۵۸,۸۰۳	

۱۹-۲- 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	
۱۲,۳۲۰,۷۵۵,۶۲۰	۴۱,۸۸۹,۱۳۸,۷۵۲	-	۸۱۱,۲۹۷,۳۴۶	۴,۵۶۸,۵۱۳,۹۸۸,۹۷۰	۴,۶۱۱,۲۱۴,۴۲۵,۱۱۹	۱۷۳,۰۱۶,۳۲۵
۱,۹۷۱,۸۵۹,۶۶۶	۲,۲۵۰,۸۶۲,۷۳۲	-	۱۹,۰۴۲,۱۸۲	۹۹,۲۸۸,۴۳۳,۰۸۶	۱۰۱,۵۵۳,۳۴۰,۰۰۰	۷,۰۲۰,۰۰۰
۴۰,۲۴۴,۳۲۷,۶۷۸	۵,۷۵۲,۷۵۷,۹۲۳	-	۲۶,۲۷۳,۴۳۴	۱۰۰,۴۱۶,۷۱۳,۹۷۳	۱۰۶,۱۹۶,۷۴۵,۰۰۰	۴,۴۶۵,۰۰۰
-	۱,۷۱۸,۲۱۸,۸۴۴	-	۱۲۶,۶۴۸,۳۹۷	۴۰۲,۹۹۲,۰۲۲,۷۵۹	۴۰۴,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
۶,۴۴۹,۵۵۷,۸۲۸	۲۹,۴۷۶,۰۳۱,۵۳۰	-	۳۵۰,۲۶۰,۵۵۹۳	۱۲,۴۲۰,۶۲۷,۴۶۶,۴۰۱	۱۲,۴۵۳,۶۰۶,۱۰۳,۵۲۴	۳۰۲,۴۹۲,۰۸۱
-	۱,۸۶۸,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۹۳,۵۲۵,۹۹۱	۵۳۰,۳۲۵,۷۴۶,۰۰۳	۵۳۲,۳۸۷,۷۷۲,۰۰۰	۲۴,۲۶۲,۰۰۰
-	۸,۴۴۶,۳۱۶,۶۱۸	-	۱۶۰,۵۰۹,۰۷۹۱	۴,۳۴۲,۷۲۸,۶۳۹,۱۳۱	۴,۳۵۲,۷۹۰,۰۴۶,۶۴۰	۱۷۶,۶۲۵,۸۹۴
-	۲۰,۹۰۶,۰۵۰,۷۴۴	-	۱,۵۲۵,۶۴۱,۳۸۹	۴,۱۷۸,۵۶۷,۸۲۳,۰۸۸	۴,۳۰۱,۰۱۹,۵۱۴,۱۲۱	۴۶,۳۲۳,۱۰۳
۳,۱۱۰,۸۵۳,۹۰۱	۶۷,۷۲۵,۱۲۷,۴۲۱	-	۲۵۰,۱۴۴,۴۵۶	۷۶۶,۷۱۳,۹۱۴,۸۳۷	۸۳۴,۶۸۹,۱۸۶,۷۱۴	۶۱,۳۲۲,۶۶۳
۲۰,۰۰۹,۷۳۳,۴۵۳	۳,۳۷۴,۴۶۱,۰۴۴	-	۱۳,۰۳۳,۵۰۰	۶۶,۱۷۸,۰۴۲,۳۲۰	۶۹,۵۶۵,۴۴۶,۷۶۴	۲,۲۲۴,۷۸۴
۲,۲۵۴,۱۸۴,۳۲۰	۱۴,۳۵۷,۹۰۷,۴۲۷	-	۲۴,۱۵۰,۶۶۷	۱۱۴,۴۲۱,۵۲۳,۶۸۱	۱۲۸,۸۰۳,۰۱۷,۷۷۵	۸,۴۹۵,۵۰۹
(۱۵۶,۵۰۰,۶۷۴)	۲۸۷,۲۱۲,۵۲۷,۵۷۷	-	۸,۰۲۵,۲۲۸,۴۲۵	۲۲۶,۲۶۷,۲۴۵,۸۴۳,۲۰۹	۲۲۶,۵۶۲,۵۵۵,۱۰۹,۲۲۱	۱۷,۰۶۶,۸۶۶,۷۵۲
۱۷۶,۵۷۸,۸۸۶	۸,۶۶۴,۹۰۵,۱۸۱	-	۷۴,۰۲۳,۶۳۲	۱۹۴,۰۶۴,۲۱۸,۳۲۲	۲۰۲,۸۰۳,۱۴۷,۱۴۵	۱,۸۰۲,۳۵۵
-	۲,۴۷۵,۴۹۸,۸۲۰	-	۱۲۷,۴۱۶,۰۷۶	۳۷۷,۴۵۲,۳۷۵,۱۸۸	۳۸۰,۰۵۵,۳۹۰,۰۸۴	۲۸,۰۰۰,۶۱۸
-	۱۷,۳۱۴,۳۳۱,۳۲۵	-	۷۲,۱۱۲,۰۷۱	۳۶۷,۲۱۱,۳۱۱,۴۵۷	۳۸۴,۵۹۷,۷۳۴,۷۵۳	۱۹,۵۷۱,۸۸۳
۱۵,۱۵۶,۰۳۲,۵۰۹	۱۶,۵۱۶,۰۰۱,۴۴۳	-	۲۷,۰۲۱,۶۶۹	۱۲۷,۵۷۲,۶۲۵,۸۷۷	۱۴۴,۱۱۵,۶۸۹,۹۸۹	۳,۲۹۰,۵۳۷
-	۱۰,۹۴۴,۵۹۰,۱۴۷	-	۱۱۴,۵۱۰,۴۶۶	۳۵۰,۰۴۰,۷۹۹,۰۶۶	۴۶۱,۰۹۹,۸۹۹,۶۷۹	۸,۶۱۴,۴۸۰
۱۷,۱۸۳,۵۸۲,۹۰۹	-	-	-	-	-	-
۲۲۱,۸۵۹,۲۷۱	-	-	-	-	-	-
(۲,۱۵۵,۱۶۳,۲۷۳)	-	-	-	-	-	-
۱,۴۶۹,۷۰۲,۴۹۶	-	-	-	-	-	-
۲۲۲,۱۳۳,۶۱۰	-	-	-	-	-	-
۷۶,۸۹۷,۴۰۵	-	-	-	-	-	-
۶۴,۶۱۷,۰۵۵,۵۲۵	۵۴۰,۹۹۵,۲۳۹,۱۰۵	-	۱۶,۵۶۸,۲۷۶,۰۴۵	۲۵۵,۳۷۴,۳۷۱,۴۹۶,۳۷۸	۲۵۵,۹۳۱,۹۳۵,۰۱۱,۵۲۸	

۱۹-۳- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰۹,۴۸۷,۶۱۷)	-	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۷۷,۶۸۷,۶۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه آرین سلامت سینا ۰۸-۴۳ (آرین سلامت ۰۸)
۳۰,۳۸,۷۹۶	-	۳۰,۷۵۴	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	مشارت ک شمشاد ۰۲-۵ ماهه ۰۲-۵ (مشهد ۰۲)
(۱۰۷,۴۴۸,۸۲۱)	-	۳۲,۰۳۰,۷۵۴	۲,۰۰۰,۲۸۷,۵۱۸,۰۶۷	۲,۰۰۰,۲۱۴,۱۰۰,۰۰۰		



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۰-۱	۲۴,۳۰۸,۶۸۱,۵۴۶,۶۴۳	۸,۸۸۴,۶۳۶,۸۵۴,۰۰۵
۲۰-۲	۶۲,۴۳۱,۰۵۵,۵۳۲	۴۲,۱۵۹,۴۱۶,۵۰۸
۲۰-۳	۳۹,۴۲۳,۹۸۵	(۲,۰۵۰,۰۰۰)
	<u>۲۴,۳۷۱,۱۵۲,۰۲۶,۱۶۰</u>	<u>۸,۹۲۶,۷۹۴,۲۲۰,۵۱۳</u>

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۲۰-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد و تخفیفات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آریان کیمیا تک (کمیاتک)	۶۰۰,۱۹۲,۷۷۸,۲۰۰	۵۶۲,۱۸۴,۰۶۱,۷۵۱	(۴۵۶,۱۴۶,۵۰۹)	۳۷,۵۵۲,۵۶۹,۹۴۰	۱۶۷,۵۵۰,۷۳۱,۱۷۳
تپسی (تپسی)	۳,۸۶۲,۵۴۲,۶۷۴,۵۸۰	۴,۹۷۵,۴۸۷,۱۵۸,۸۵۲	(۲,۹۳۵,۵۳۲,۴۳۰)	(۱,۱۱۵,۸۸۰,۰۱۶,۷۰۲)	۳,۰۴۸,۵۳۸,۷۷۲
سپید ماکیان (سپید)	۱,۰۵۲,۰۳۵,۵۷۱,۰۹۰	۵۸۵,۲۳۲,۶۹۹,۱۶۵	(۷۹۹,۵۴۷,۰۳۱)	۴۶۶,۰۰۳,۳۲۴,۸۹۴	(۵۷,۰۵۵,۴۳۹,۹۳۶)
صنعت غذایی کوروش (غذوکوروش)	۹,۱۱۹,۶۴۰,۸۳۶,۴۳۰	۳,۶۳۴,۰۹۶,۳۲۴,۶۴۹	(۶,۹۳۰,۹۲۷,۰۳۴)	۵,۴۷۸,۶۱۳,۵۸۴,۷۴۷	(۲۳۵,۵۶۰,۱۱۲,۰۲۲)
فروشگاه های افق کوروش (افق)	۴۸,۴۰۶,۷۸۴,۴۴۸,۱۴۰	۲۸,۹۲۷,۶۹۴,۹۹۲,۲۲۴	(۳۶,۷۸۹,۱۵۶,۱۷۷)	۱۹,۴۴۲,۳۰۰,۲۹۹,۷۳۹	۹۰,۰۸۸,۳۱۷,۹۰۱,۳۳۵
گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)	۳۰,۵۲۷,۰۱۴۴	۲۱۳,۴۵۳,۹۶۴	(۲۳۲,۱۵۵)	۹۱,۷۸۴,۰۲۵	(۸۱,۶۶۴,۷۴۵,۳۰۷)
	<u>۶۳,۰۴۱,۵۰۱,۷۷۸,۵۸۴</u>	<u>۳۸,۶۸۴,۹۰۸,۶۹۰,۶۰۵</u>	<u>(۴۷,۹۱۱,۵۴۱,۳۳۶)</u>	<u>۲۴,۳۰۸,۶۸۱,۵۴۶,۶۴۳</u>	<u>۸,۸۸۴,۶۳۶,۸۵۴,۰۰۵</u>

۲۰-۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ارزش ابطال	ارزش دفتری	کارمزد و تخفیفات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)	۳۵۱,۱۳۰,۲۱۴,۰۵۸	۳۲۰,۰۷۵,۵۸۷,۳۲۷	(۱۲۹,۴۷۹,۲۶۳)	۳۰,۹۲۵,۱۴۷,۴۶۸	۹۷۰,۳۲۶,۰۳۰
زمرد کوروش (زمرد کوروش)	۲۸,۶۲۷,۳۴۱,۸۲۵	۲۸,۶۲۷,۳۴۱,۸۲۵	(۲,۱۱۴,۸۷۱)	۴۶,۸۵۶,۳۰۷	(۶۱,۳۲۷,۰۰۸)
سهام زرین کوروش (زرین)	۱۴۴,۱۶۶,۶۲۱,۳۳۶	۱۴۶,۱۱۶,۰۲۴,۹۵۰	(۶۶,۳۱۴,۳۴۳)	(۲۰,۲۰۷,۱۷,۹۶۷)	(۱,۷۲۴,۶۸۵,۷۵۲)
ص س اندیشه و رزان صبا تامین (اوستا)	۱۱۹,۸۳۳,۰۶۹,۳۹۴	۱۰۶,۱۶۶,۲۵۸,۳۶۰	(۴۴,۱۹۲,۱۲۹)	۱۳,۶۳۲,۶۱۹,۰۰۵	.
مختص اوراق دولتی نشان هامرز (نشان)	۱۱۹,۵۱۷,۶۳۰,۰۰۰	۹۹,۶۲۶,۴۰۷,۰۵۶	(۴۴,۰۷۲,۱۲۵)	۱۹,۸۴۷,۱۵۰,۸۱۹	.
افرا نماد پایدار (افرا)	.	.	.	.	۳,۰۳۵,۸۴۹,۴۵۸
با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)	.	.	.	.	۱۶۶,۳۴۰,۴۶۶,۰۲۵
با درآمد ثابت سام (سام)	.	.	.	.	۷,۴۸۸,۸۴۹,۸۶۴
با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)	.	.	.	.	۱۲,۴۵۱,۱۵۹,۷۳۸
کامیاب آشنا (کامیاب)	.	.	.	.	۳,۶۹۵,۲۰۶,۱۵۳
	<u>۷۶۳,۳۲۸,۷۷۶,۶۰۳</u>	<u>۷۰۰,۶۱۱,۵۴۸,۳۴۰</u>	<u>(۲۸۶,۱۷۲,۷۳۱)</u>	<u>۶۲,۴۳۱,۰۵۵,۵۳۲</u>	<u>۴۲,۱۵۹,۴۱۶,۵۰۸</u>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰-۳- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد و تخفیفات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۱۹۳,۷۱۹	۷۲۵,۰۰۰	ریال (۹۱۸,۷۱۹)	ریال -
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۲۷۵,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	۰	(۱,۳۲۵,۰۰۰)
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۰
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۰
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	(۷۲۵,۰۰۰)	۰
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۰
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۴,۰۵۶,۹۷۷	۷۲۵,۰۰۰	۵,۲۱۸,۰۲۳	۰
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۲۷۵,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	۰	(۷۲۵,۰۰۰)
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۰
۴,۲۹۰	۴,۳۳۲,۹۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۶۲۲,۰۵۰	۶۲۸,۲۶۹	۴۱,۶۴۹,۶۸۱	۰
۴۹,۳۳۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۳۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۸۶,۳۲۲,۷۴۶	۷,۱۵۳,۲۶۹	۳۹,۴۲۳,۹۸۵	(۳,۰۵۰,۰۰۰)

مراجه آراین سلامت سینا ۰۸۰۴۳۰ (آراین سلامت ۰۸)
مراجه پدیده جم/کوروش ۰۷۰۶۱۷ (پدیده جم ۰۷۲)
مراجه سروش مانا فارمد ۰۸۰۷۱۳ (مانا فارمد ۰۸)
مراجه صنعت خنکبار کوروش ۰۸۰۷۲۶ (کوروش ۰۸)
مراجه صنعتی سورنسلولز ۰۸۰۳۰۶ (سورن سلولز ۰۸)
مراجه طلای ناب کوروش ۰۸۰۳۲۵ (طلای ناب ۰۸)
مراجه هستی آراین تامین ۱۴۰۸۰۹۲۵ (هستی ۰۸)
مراجه واریان فارمد ۰۷۱۰۰۳ (واریان ۰۷۲)
مراجه پردیس صنعت کوروش ۰۸۰۸۱۷ (پردیس صنعت ۰۸۲)
مشارکت ش مشهد ۲۳/۵ ماهه ۲۰٪ (مشهد ۶۲)

۲۱- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۳۵,۲۱۵,۶۲۶	۸۵	۲,۹۹۳,۳۲۸,۳۱۰	۰	۲,۹۹۳,۳۲۸,۳۱۰	۲,۹۹۳,۳۲۸,۳۱۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۰۳,۰۴۱,۸۷۶	۲۰	۲,۰۶۰,۸۳۷,۵۲۰	۰	۲,۰۶۰,۸۳۷,۵۲۰	۲,۰۶۰,۸۳۷,۵۲۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۵۵,۲۶۶,۳۷۰	۶۰۰	۳۳,۱۵۹,۸۲۲,۰۰۰	۰	۳۳,۱۵۹,۸۲۲,۰۰۰	۳۳,۱۵۹,۸۲۲,۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱,۳۸۵,۵۳۲,۰۳۸	۱,۱۶۰	۱,۶۰۷,۲۱۷,۱۶۴,۰۸۰	۰	۱,۶۰۷,۲۱۷,۱۶۴,۰۸۰	۱,۶۰۷,۲۱۷,۱۶۴,۰۸۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۵۹,۱۰۸	۳۵۷	۲۱,۱۰۱,۵۵۶	۰	۲۱,۱۰۱,۵۵۶	۲۱,۱۰۱,۵۵۶
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۱۲۴,۴۷۲,۲۸۰	۵۵۰	۶۱۸,۴۵۹,۷۵۴,۰۰۰	۰	۶۱۸,۴۵۹,۷۵۴,۰۰۰	۶۱۸,۴۵۹,۷۵۴,۰۰۰
۱,۶۲۳,۰۹۶,۵۲۲,۵۰۰				۲,۲۶۳,۹۱۲,۰۰۷,۳۶۶	۰	۲,۲۶۳,۹۱۲,۰۰۷,۳۶۶	۲,۲۶۳,۹۱۲,۰۰۷,۳۶۶

ارقام نگار اوریا
مدیریت عملیات و خدمات مدیریت
تجارت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
سود اوراق بدهی	ریال ۱,۱۶۵,۷۸۲,۹۰۲,۰۰۳	ریال ۸۸۰,۳۵۴,۶۸۵
سود سیرده‌های بانکی	۳۴۰,۲۷۸,۸۹۸,۰۷۵	۳۴۰,۲۷۲,۵۳۲,۶۵۸
	<u>۱,۵۰۶,۰۶۱,۸۰۰,۰۷۸</u>	<u>۳۴۴,۹۰۷,۶۰۸,۳۴۳</u>

۲۲-۱ سود اوراق بدهی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید		مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰	۲۲۴,۳۰۶,۱۳۱,۷۴۳	۰	۲۲۴,۳۰۶,۱۳۱,۷۴۳	۱۴۰۸/۰۴/۳۰	۲۳٪	۲,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۴/۳۰	۲,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۲۴,۳۰۶,۱۳۱,۷۴۳	۰	۲۲۴,۳۰۶,۱۳۱,۷۴۳
۶۰۷,۵۲۳,۸۵۸	۸۱,۷۵۳,۰۴۵,۷۵۴	۰	۸۱,۷۵۳,۰۴۵,۷۵۴	۱۴۰۷/۰۶/۱۷	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۸۱,۷۵۳,۰۴۵,۷۵۴	۰	۸۱,۷۵۳,۰۴۵,۷۵۴
۰	۱۹,۸۲۰,۶۵۵,۶۹۵	۰	۱۹,۸۲۰,۶۵۵,۶۹۵	۱۴۰۸/۰۷/۱۳	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۷/۱۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۹,۸۲۰,۶۵۵,۶۹۵	۰	۱۹,۸۲۰,۶۵۵,۶۹۵
۰	۳۷,۷۷۲,۳۷۶,۴۲۷	۰	۳۷,۷۷۲,۳۷۶,۴۲۷	۱۴۰۸/۰۷/۲۶	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۷/۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۷,۷۷۲,۳۷۶,۴۲۷	۰	۳۷,۷۷۲,۳۷۶,۴۲۷
۰	۲۴۴,۷۲۰,۰۰۲,۴۴۹	۰	۲۴۴,۷۲۰,۰۰۲,۴۴۹	۱۴۰۸/۰۳/۰۶	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۳/۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۴۴,۷۲۰,۰۰۲,۴۴۹	۰	۲۴۴,۷۲۰,۰۰۲,۴۴۹
۰	۳۵,۶۲۴,۶۱۷,۶۲۷	۰	۳۵,۶۲۴,۶۱۷,۶۲۷	۱۴۰۸/۰۴/۰۳	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۴/۰۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۵,۶۲۴,۶۱۷,۶۲۷	۰	۳۵,۶۲۴,۶۱۷,۶۲۷
۰	۲۹۵,۸۲۲,۳۲۸	۰	۲۹۵,۸۲۲,۳۲۸	۱۴۰۸/۰۹/۲۵	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۹/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۹۵,۸۲۲,۳۲۸	۰	۲۹۵,۸۲۲,۳۲۸
۲۷۲,۸۳۰,۸۲۷	۱,۱۴۷,۵۹۶,۹۳۶	۰	۱,۱۴۷,۵۹۶,۹۳۶	۱۴۰۷/۰۱/۰۳	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۱/۰۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۱۴۷,۵۹۶,۹۳۶	۰	۱,۱۴۷,۵۹۶,۹۳۶
۰	۶۰۰,۳۸۸,۹۸۰,۰۹۶	۰	۶۰۰,۳۸۸,۹۸۰,۰۹۶	۱۴۰۸/۰۸/۱۷	۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۸/۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۰۰,۳۸۸,۹۸۰,۰۹۶	۰	۶۰۰,۳۸۸,۹۸۰,۰۹۶
۰	۴۶۰,۳۰۲,۷۵۵,۰۳۸	۰	۴۶۰,۳۰۲,۷۵۵,۰۳۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۱٪	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۴۶۰,۳۰۲,۷۵۵,۰۳۸	۰	۴۶۰,۳۰۲,۷۵۵,۰۳۸
<u>۸۸۰,۳۵۴,۶۸۵</u>	<u>۱,۱۶۵,۷۸۲,۹۰۲,۰۰۳</u>	<u>۰</u>	<u>۱,۱۶۵,۷۸۲,۹۰۲,۰۰۳</u>			<u>۲,۰۴۹,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰</u>						

مراجعه آربین سلامت سینا ۰۸۰۴۳۰ (آربین)
مراجعه پدیده جم کوروش ۰۷۰۶۱۷ (پدیده)
مراجعه سروش مانا فارمد ۰۸۰۷۱۳ (مانا)
مراجعه صنعت خشکبار کوروش ۰۸۰۷۲۶
مراجعه صنعتی سورنالولوز ۰۸۰۳۰۶ (سورنا)
مراجعه طلای ناب کوروش ۰۸۰۳۲۵ (طلای)
مراجعه هستی آربین تامین ۱۴۰۸۰۹۲۵
مراجعه واریان فارمد ۰۷۱۰۰۳ (واریان ۰۷۲)
مراجعه پردیس صنعت کوروش ۰۸۰۸۱۷ (پردیس صنعت ۰۸۲)
مشارکت ش مشهد ۳-۳ماهه ۲۰٪ (مشهد ۶۲)

۲۲-۲ سود سیرده‌های بانکی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید		مبلغ اسمی سیرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۳۴۰,۲۷۲,۵۳۲,۶۵۸	۳,۷۶۳,۲۶۱,۶۱۴	(۴,۶۵۶,۱۹۴)	۳,۷۶۳,۹۱۷,۸۰۸	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۵,۴۴۱,۵۶۱,۶۶۲	(۵,۱۲۳,۲۶۸)	۵,۴۴۶,۶۸۴,۹۳۰	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۸,۶۹۱,۴۵۲,۲۵۴	(۱,۷۹۷,۰۳۱)	۸,۶۹۳,۲۴۹,۲۸۵	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۷۸,۷۰۳,۹۰۴,۰۴۴	(۲۰,۰۴۷,۶۹۰)	۷۸,۷۲۳,۹۵۱,۷۲۴	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۲۸,۸۸۲,۷۶۲,۰۶۵	(۱۳,۷۱۱,۸۸۳)	۲۸,۸۹۶,۴۷۳,۹۴۸	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۳۵,۱۲۲,۱۱۸,۶۹۷	۱۲,۶۹۶,۵۲۲	۳۵,۱۰۹,۴۲۲,۱۶۵	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۴۰,۹۷۴,۴۹۴,۸۵۶	(۱۸,۴۲۳,۸۵۲)	۴۰,۹۹۲,۹۲۸,۷۰۸	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۳۴,۴۴۸,۰۴۲,۴۴۹	۳,۲۷۹,۹۵۶	۳۴,۴۴۴,۶۶۲,۴۸۳	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۱۰,۴۰۸,۲۵۲,۰۴۹	(۵,۰۳۵,۵۸۳)	۱۰,۴۱۳,۲۸۷,۶۳۲	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۵,۷۹۶,۸۴۴,۳۱۸	(۷,۴۲۹,۶۳۱)	۵,۸۰۴,۲۷۳,۹۴۹	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۶۳,۱۱۳,۶۱۷,۵۷۳	(۱۳,۱۳۳,۲۹۰)	۶۳,۱۲۶,۷۵۰,۸۶۳	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۱,۴۱۲,۷۵۶,۶۳۴	(۳,۵۵۵,۸۲۹)	۱,۴۱۵,۳۴۲,۴۶۳	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۱۸,۰۰۰,۵۹۷,۹۳۳	(۲۳,۳۷۹,۶۹۵)	۱۸,۰۲۳,۹۷۷,۶۲۸	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
۰	۵,۵۱۹,۲۳۱,۹۳۷	(۴,۱۷۹,۰۱۸)	۵,۵۲۳,۴۱۰,۹۵۵	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد
<u>۳۴۰,۲۷۲,۵۳۲,۶۵۸</u>	<u>۳۶,۲۷۸,۸۹۸,۰۷۵</u>	<u>(۱۰۳,۴۴۶,۴۷۶)</u>	<u>۳۶,۳۸۲,۳۴۴,۵۵۱</u>									

گردشگری سروش مانا فارمد
گردشگری پردیس صنعت زنده رود
گردشگری طلای ناب کوروش
گردشگری آربین سلامت سینا
گردشگری پاکشو
گردشگری پدیده جم
گردشگری سورنا نولوز
گردشگری شهرداری مشهد
گردشگری کیمیاتک
گردشگری هستی آربین تامین
گردشگری واریان فارمد
گردشگری مشهد ۷۰۰
گردشگری مشهد ۸۰۰
گردشگری خشکبار و حبوبات



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳ - سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲,۴۹۶,۸۲۷,۵۳۸,۳۷۰	۲۳۳,۸۷۸,۳۹۶,۵۱۴
۶۰۰,۹۶۳,۰۱۶	۲۵۴,۰۲۳,۶۱۱,۶۲۲
-	۵,۹۳۹,۴۲۰,۱۱۳
۲,۵۰۲,۸۴۷,۱۹۱,۳۸۶	۴۹۳,۸۴۱,۴۳۸,۱۴۹

درآمد حاصل از بازارگردانی

سایر درآمدها

درآمد سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۲۴ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۰۹,۵۹۰,۴۷۶,۶۶۱	۱۰۰,۳۰۵,۹۳۴,۷۲۵
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۴,۷۶۵,۴۷۶,۶۶۱	۱۰۳,۵۰۵,۹۳۴,۷۲۵

مدیر

متولی

حسابرس

۲۵ - هزینه نرخ ترجیحی پرداختی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲,۳۲۵,۴۰۶,۱۸۶,۱۱۷	۹۱,۹۸۴,۹۰۱,۵۶۳

هزینه نرخ ترجیحی خریه و نگهداری اوراق بهادار

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار (مبالغ به ریال)	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش	همگروه	مرابحه واریان فارمد	۲,۹۹۵,۰۰۰	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۱۹۱,۹۰۶,۴۱۳	۲۳	۳۵.۵۰٪
صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش	همگروه	سروش مانا فارمد	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۷.۷۰٪
صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش	همگروه	مرابحه صنعتی سورنسلواژ	۳,۹۹۵,۰۰۰	۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۵۲۰,۲۲۸,۶۸۲	۲۳	۳۶.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش	همگروه	مرابحه طلای ناب کوروش	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۰۵,۰۶۲,۷۷۲	۲۳	۳۶.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش	همگروه	مرابحه آرین سلامت سینا	۳,۴۹۵,۰۰۰	۳,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۳۴۷,۸۲۶,۸۸۰	۲۳	۳۸.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش	همگروه	خشکبار و حیوانات کوروش	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۲۹,۶۲۹,۶۰۶	۲۳	۳۷.۷۰٪
صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش	همگروه	پردیس صنعت زنده رود	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۹.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری تروت نخون فاخر	سایر		۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۳.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون	سایر	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۸۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۳.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند	سایر		۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۸.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش	همگروه	هستی آرین تامین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۷۰,۲۷۹,۴۲۲	۲۳	۳۸.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش	همگروه	مشهد ۷۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۷,۴۱۵,۱۱۴,۲۷۲	۲۳	۳۴.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش	همگروه	مرابحه بدیده شیعی جم	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۶۲۷,۸۵۴,۶۹۴	۲۳	۳۸.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری الحاس کوروش	همگروه	مشارکت شهرداری مشهد	۲,۹۹۵,۰۰۰	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۵,۸۸۸,۳۸۳,۲۷۶	۲۳	۳۶.۰۰٪

۲,۳۲۵,۴۰۶,۱۸۶,۱۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶ - سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۵۵,۸۰۰,۰۰۰	-	هزینه برگزاری مجامع
۲۶,۲۶۶,۲۶۸,۶۳۹	۱۳,۷۱۶,۹۹۶,۹۴۷	هزینه نرم افزار و سایت
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
-	۵۷,۴۹۱,۹۷۷	هزینه تصفیه
۱۵۸,۰۳۳,۳۸۲	۳۶۵-۵۴۲۳	هزینه کارمزد بانکی
۲۷,۴۸۰,۱۰۲,۰۱۳	۱۴,۸۱۰,۹۹۴,۳۴۷	

۲۷ - هزینه مالی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۲۷-۱	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۴۵۲,۹۹۱,۸۶۶,۱۱۲	۲۴۸,۵۰۰,۲۴۶,۱۳۸

۲۷-۱ در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، بابت استفاده از اعتبار دریافتی از کارگزاری با نرخ سالانه ۲۳٪، هزینه مالی شناسایی شده است.

۲۸ - 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	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶,۷۸۹,۱۰۴,۷۵۴,۸۹۲)	(۱,۴۵۶,۳۸۳,۴۸۳,۸۳۱)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۸۵,۸۹۴,۳۹۰,۱۴۲	(۹۹۴,۴۲۵,۰۶۷,۷۵۰)	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته (تعداد)	حداقل معاملات روزانه (تعداد)
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 زمره کوروش	زمره	۱ درصد	۲,۰۰۰,۰۰۰	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 حیوانات 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 ۰۲/۳۲۱۸۲۸ )	.....	۱ درصد	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۲۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (طرح قطار شهری به شماره مجوز ۰۲/۳۲۲۱۲۴ )	.....	۱ درصد	۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰

۱-۲۹ هیچ محدودیتی بر روی دارائی های صندوق از قبیل سپرده بانکی به اوراق بهادار یا درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارائی های صندوق وجود ندارد و دارائی های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

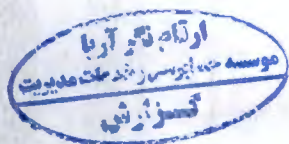
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش	موسس	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱,۲۷٪	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱,۵۹٪
	سیدگردان کوروش	مدیر 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	۲۱,۶۶٪
	گروه سرمایه گذاری کوروش	همگروه	عادی	۳۷,۳۳۵	۰,۲۱٪	عادی	۳۷,۳۳۵	۰,۲۷٪
	رستوران های زنجیره ای گل فوده	همگروه	عادی	۱,۷۱۰,۸۵۹	۹,۷۰٪	عادی	۵۹۰,۳۶۱	۴,۲۰٪
	گروه نوآوران تجارت الکترونیک هستی	همگروه	عادی	۱۹۱,۲۵۰	۱,۰۸٪	عادی	۱۹۱,۲۵۰	۱,۳۶٪
	سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار	همگروه	عادی	۲۳,۲۷۱	۰,۱۳٪	عادی	۲۳,۲۷۱	۰,۱۷٪
	گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	همگروه	عادی	۵,۷۵۳,۲۰۹	۳۲,۶۲٪	عادی	۷,۰۳۰,۵۱۳	۲۹,۹۶٪
	شرکت دام و طیور کوروش (سهامی خاص)	همگروه	عادی	۶۷۹,۵۰۰	۳,۸۵٪	عادی	۶۷۹,۵۰۰	۴,۸۳٪
	گروه صنعتی پاکشو	همگروه	عادی	۲,۳۸۳	۰,۰۱٪	عادی	۲,۳۸۳	۰,۰۲٪
	گسترش صنایع بسته بندی کوروش	همگروه	عادی	۲,۰۶۱,۶۱۹	۱۱,۶۹٪	عادی	۶,۰۶۱,۶۱۹	۱۴,۶۵٪
	جمع			۱۷,۶۲۷,۸۰۳	۱۰۰٪		۱۴,۰۷۱,۰۰۷	۱۰۰٪

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

تاریخ	مابده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
				موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۵۴,۰۶۷,۰۳۶	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری سامان	۱,۱۶۱,۷۸۱,۰۳۰,۲۲۹
-	۸۸۰,۱۰۰,۳۱۰	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری کارآفرین	۲,۰۶۹,۹۶۳,۳۰۸,۳۱۲
۲۲۷,۸۹۵,۹۱۹,۹۲۶	۷۹۳,۰۴۳,۵۲۱,۸۷۵	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری دنیای نوین	۱۴۲,۷۶۷,۱۶۳,۴۶۹,۲۳۵
-	۹,۱۶۶,۳۳۱,۸۰۳,۹۷۲	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری کشاورزی	۳۷۳,۷۶۸,۹۷۲,۷۵۸,۰۲۰
۳۵,۷۹۵,۰۱۹,۰۱۶	۶۴,۴۵۸,۸۲۸,۲۳۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سیدگردان کوروش	۱۰۹,۵۹۰,۲۷۶,۶۶۱
۷۹۴,۳۲۲,۸۳۵	۱,۳۴۹,۹۹۹,۹۹۵	کارمزد متولی	متولی فعلی	متولی (موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران)	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۳۸۳,۷۸۹,۹۷۷	کارمزد حسابرس	حسابرس	حسابرس (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۹۴۶,۹۹۴,۵۷۲	-	کارمزد حسابرس	حسابرس	حسابرس سابق (موسسه حسابرسی دش و همکاران)	-

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی نبوده، به استثنای بازگشایی بازار سرمایه و مثبت شدن پرتفوی سرمایه گذاری‌های سهام صندوق، موضوع با اهمیت دیگری رخ نداده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۳- 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 محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۶۵,۶۰۰,۸۷۹,۸۲۹,۸۵۹	۴۹,۵۰۴,۷۳۰,۱۳۵,۴۷۷	۷۳,۹۴۸,۸۰۹,۲۶۴,۲۴۲	جمع دارایی جاری
۱,۷۳۱,۳۶۸,۳۱۸,۵۴۵	۱,۷۳۱,۳۶۸,۳۱۸,۵۴۵	۱,۷۳۱,۳۶۸,۳۱۸,۵۴۵	جمع دارایی غیر جاری
۶۷,۳۳۲,۲۴۸,۱۴۸,۴۰۴	۵۱,۲۳۶,۰۹۸,۴۵۴,۰۲۲	۷۵,۶۸۰,۱۷۷,۵۸۲,۷۸۷	جمع کل دارایی ها
۷,۲۷۶,۷۸۴,۷۲۰,۳۵۱	۸,۱۲۳,۶۶۲,۱۴۵,۹۸۴	۹,۸۱۷,۴۱۶,۹۹۷,۲۴۹	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۷,۲۷۶,۷۸۴,۷۲۰,۳۵۱	۸,۱۲۳,۶۶۲,۱۴۵,۹۸۴	۹,۸۱۷,۴۱۶,۹۹۷,۲۴۹	جمع کل بدهی ها
۲,۹۳۷,۹۲۱,۲۰۵,۰۰۰	۲۹۳,۷۹۲,۱۲۰,۵۰۰	۱,۳۲۰,۵۰۱,۵۰۱,۸۰۰	جمع کل تعهدات
۱۰,۲۱۴,۷۰۵,۹۲۵,۳۵۱	۸,۴۱۷,۴۵۴,۲۶۶,۴۸۴	۱۱,۱۳۷,۹۱۸,۴۹۹,۰۴۹	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۵.۸۸	۶.۶۴	نسبت جاری
۰.۱۵		۰.۱۵	نسبت بدهی و تعهدات



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توانیر کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴- تفکیک عملیات بازرگانی

(الف) صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دارایی‌ها	اوراق مرابحه خشکبار و حیوانات کوروش	اوراق مرابحه سروس مانا	اوراق مرابحه آراین سلامت سینا	اوراق مرابحه طلای ناب کوروش	اوراق مرابحه سورنا سلولز	پاکشو	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۷۰۰	اوراق مرابحه هستی آراین تامین	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۸۰۰	اوراق مرابحه پردیس صنعت زنده رود	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت زمرد کوروش
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	۳۰۵,۳۳۷,۹۸۹	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب	۵,۱۹۴,۳۹۶,۰۲۴	۵,۳۳۶,۶۹۳,۰۷۲	۵,۱۷۸,۵۵۲,۰۱۶	۵,۲۷۱,۶۱۱,۶۹۳	۵,۰۶۸,۵۹۲,۵۲۰	-	-	۵,۳۰۱,۰۴۰,۳۵۱	-	۵,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حساب های دریافتی	۱,۱۴۵,۳۵۵,۳۳۶	۶۵۳,۲۷۱,۲۱۳	۳,۸۰۶,۵۸۲,۴۳۶	۵۸۴,۳۳۰,۳۵۴	۲,۹۴۴,۱۶۸,۸۹۷	۱,۸۹۲,۳۸۶,۷۰۳	۸۱۶,۲۰۴,۳۳۸,۷۷۶	۱,۸۸۴,۸۴۴,۳۳۵	۲,۹۸۸,۶۱۹,۴۸۰	۶۰۳,۵۸۹,۰۷۱	۲۸,۶۷۴,۱۲۶,۹۵۴
حاری کارگزار	۵۸۵,۵۵۴,۹۴۹	۷,۰۶۴,۰۶۳,۳۰۶	۴,۲۲۶,۶۱۳,۵۳۷	۷,۵۵۶,۷۲۳,۸۳۶	۳,۶۱۸,۵۸۴,۵۶۶	-	-	۴,۳۲۸,۶۹۲,۷۸۸	-	۸,۱۶۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۳۹۳,۴۴۸,۵۹۳
سایر دارایی‌ها	۵۰,۳۷۰,۳۷۰,۳۹۴	۲۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۳۴۰,۸۲۵,۵۸۹	۸,۹۵۴,۱۰۷,۷۷۶	۴,۸۲۶,۲۹۷,۸۷۶	-	-	۱۳۱,۲۹۳,۹۷۰,۵۷۸	-	۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۵۵۴,۹۱۳,۷۸۶
موجودی نقد	۳,۰۱۰,۷۷۲,۳۳۲	۱,۹۹۱,۸۰۶,۶۸۸	۴,۳۹۷,۶۴۸,۷۸۹	۳,۸۱۴,۸۵۰,۷۵۰	۷,۳۸۸,۰۰۳,۶۱۸	۶,۳۷۶,۶۸۵,۰۵۲	۸۰۴,۰۸۸,۵۳۸	۳,۹۸۴,۲۳۳,۹۳۱	۳۳۵,۳۶۱,۰۴۸	۳,۴۶۰,۸۲۶,۷۳۴	۷۸,۸۶۱,۸۱۵,۳۲۲
دریافتی از سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی‌ها	۱۳۳,۰۷۸,۴۴۹,۳۳۵	۸۱,۳۲۰,۹۳۲,۱۷۹	۳۹۱,۷۵۰,۲۲۲,۳۶۷	۵۴,۶۷۹,۵۵۸,۷۳۴	۲۰,۸۵۶,۵۴۷,۴۷۷	۱۱۶,۹۷۴,۳۰۹,۷۴۴	۸۴۷,۱۰۸,۵۲۷,۳۱۴	۳۳۹,۹۹۲,۸۷۱,۸۷۳	۲,۰۳۶,۴۴۹,۹۸۰,۵۳۸	۱۹۷,۸۶۰,۷۱۶,۰۳۶	۹,۲۴۲,۳۴۱,۹۶۹,۷۵۵
بدهی‌ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حاری کارگزاران	-	-	-	-	-	۱,۹۸۷,۶۶۷,۶۶۱	-	-	-	-	-
حساب‌های پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی به آرکان صندوق	۱۱۶,۹۰۶,۶۵۱	۸۱,۹۹۳,۴۵۵	۷۴۶,۰۸۹,۳۳۹	۶۶,۳۲۹,۳۱۳	۴۵۳,۱۹۰,۰۶۷	۲,۳۳۰,۳۲۱,۳۳۶	۲۹,۹۵۵,۹۶۲	۱۱۸,۳۲۵,۷۴۷	۳۶۱,۰۸۳,۴۰۸	۱۱۴,۵۶۰,۸۴۸	۴۰,۱۵۵,۳۵۳
پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	۵۳۱,۷۰۶	۳۹۹,۶۸۸	۸۸۳,۳۷۲	۱,۰۷۹,۷۳۳	-	-	۱۱,۰۰۰,۱۳۳,۳۹۲	۶۹,۰۰۰,۳۳۹	۱,۵۸۸,۸۶۶	۸,۳۳۱,۶۳۳,۵۰۰,۲۵۵
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳۱,۷۵۶,۸۵۲	۱۳۱,۲۴۷,۳۴۸	۱۲۳,۳۸۱,۶۸۷	۱۵۲,۹۶۶,۹۳۵	۱۷۸,۲۴۵,۳۲۲	۴۸۲,۰۸۵,۳۲۲	۱۱۷,۲۵۸,۱۱۹	۱۲۳,۹۱۵,۳۳۶	۱۲۹,۶۹۶,۸۸۴	۱۲۸,۷۵۲,۳۵۵	۳۳,۸۲۶,۹۵۳
سایر حساب های پرداختی	-	-	-	-	-	-	۵۱۷,۴۱۵,۱۱۴,۲۷۲	-	-	-	-
پیش دریافت‌ها	۶۰,۸۵۷,۳۶۲,۷۲۶	۳۸,۷۹۸,۸۶۵,۰۷۶	۹۶,۷۷۰,۵۰۲,۷۶۶	۸,۹۶۲,۷۵۰,۶۷۶	-	-	۱۶۴,۸۲۶,۹۱۳,۵۰۳	-	-	۱۲۲,۰۹۲,۸۸۱,۳۲۷	-
جمع بدهی‌ها	۶۱,۱۰۶,۰۳۲,۳۲۹	۲۹۰,۱۳۷,۲۷۵,۶۷۵	۹۷,۶۸۹,۳۷۲,۹۶۰	۹,۱۸۲,۸۲۰,۶۶۱	۶۲۳,۵۱۵,۱۱۲	۶,۸۰۰,۱۷۴,۱۱۹	۵۱۷,۵۶۶,۶۳۵,۴۶۴	۲۷۵,۰۷۰,۳۹۱,۸۷۷	۵۰۱,۴۷۰,۳۳۱	۱۳۲,۳۳۷,۷۸۴,۰۰۶	۸,۳۳۱,۹۱۳,۱۴۲,۷۶۳
خالص دارایی‌ها	۶۱,۹۷۲,۴۱۷,۰۰۶	۵۲,۳۰۸,۱۹۴,۵۰۴	۲۹۴,۰۶۰,۸۴۹,۴۰۷	۴۵,۴۹۶,۷۳۸,۰۷۳	۲۰,۲۳۲,۳۳۲,۳۶۵	۱۱۲,۱۷۴,۱۳۵,۶۲۵	۳۲۹,۵۲۴,۸۹۱,۸۵۰	۶۶,۹۲۲,۴۷۹,۹۹۶	۲,۰۳۴,۹۷۹,۶۴۷	۶۵,۵۳۲,۹۲۲,۰۳۰	۹۱۰,۴۲۹,۸۲۷,۰۱۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۳,۵۱۴	۲,۹۶۶	۱۶,۶۷۲	۲,۵۸۰	۱۱,۳۵۲	۶,۳۶۰	۱۸,۶۸۴	۲,۶۸۱	۱۱,۵۱۸	۲,۷۱۵	۵۱,۶۱۸

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

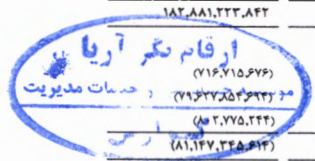
دارایی‌ها	اوراق مرابحه پدیده	زیرین کوروش	کیمیاتک	شهرداری مشهد	شرکت سپید ماکیان	اوراق مرابحه و آراین فارمد	افق	نپسی	نگورش	جمع کل
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹۹,۷۳۶,۶۳۱,۶۹۱	-	۱,۰۵۱,۳۳۶,۰۲۴,۰۵۹	-	۴۸,۳۶۹,۹۹۵,۲۹۱,۹۶۳	۳,۸۵۹,۶۰۷,۱۴۲,۱۵۰	۹,۱۱۲,۷۰۹,۹۰۹,۳۴۶	۶۲,۹۹۳,۵۱۰,۳۳۷,۳۴۸
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب	۵۶,۳۰۸,۸۰۴,۰۰۰	-	-	-	-	۳۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۷۰۶,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	۵,۵۵۱,۷۱۶,۸۲۲	-	-	-	۵۲,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰
حساب های دریافتی	۲۲۰,۴۲۰,۱۷۱	۸۰,۱۳۰,۰۲۶,۹۸۳	۸۱۶,۳۳۱,۷۰۱	۱۷,۸۳۸,۵۲۷,۲۶۶	-	۶,۴۶۹,۰۳۷,۸۶۵	۲۰۴,۱۹۴,۹۸۵	۱۷,۴۴۱,۳۲۹	۲۷۰,۴۷۴,۳۹۲,۶۷۰	۹۶۶,۲۲۰,۹۴۷,۳۹۸
حاری کارگزار	۴,۶۷۸,۴۹۳,۳۷۳	-	۳۴۹,۳۴۷,۹۸۹,۱۶۷	۲,۷۱۳,۶۹۹,۳۵۴	۱۴۲,۳۳۰,۱۶۲,۶۵۰	۳۷۹,۵۴۰,۴۴۲	-	-	۶۱۸,۵۷۷,۳۵۷,۰۲۰	۱۰,۳۱۳,۹۵۶,۵۳۳,۸۱۵
سایر دارایی‌ها	۷۰,۵۵۱,۰۰۴,۴۳۳	-	-	-	-	۱۹۸,۷۷۷,۴۰۸,۶۴۸	-	-	-	۶۸۹,۲۰۲,۰۸۵,۲۹۴
موجودی نقد	۱,۵۲۳,۵۵۱,۸۲۶	۳,۱۶۹,۹۸۸,۵۵۴	۲,۳۳۱,۵۹۹,۳۲۹	۷۵۵,۳۳۵,۶۶۹	۶۶۸,۰۶۱,۲۹۴	۱,۹۳۴,۷۲۸,۰۹۶	۷,۹۵۸,۳۰۴,۱۲۶	۱,۵۱۹,۷۱۶,۰۲۳	۴۵۵,۷۸۳,۳۳۹	۱۲۴,۴۸۳,۶۵۶,۹۹۳
دریافتی از سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی‌ها	۱,۶۸,۱۱۶,۷۶۰,۶۰۷	۱۵۵,۲۷۹,۱۵۸,۴۵۲	۱,۱۲۸,۸۳۱,۳۲۹,۵۵۳	۵۳,۸۵۸,۴۰۵,۹۷۶	۱,۱۹۴,۱۳۴,۲۴۸,۰۰۳	۵۵۷,۵۱۲,۴۲۹,۹۴۲	۴۸,۳۷۸,۱۵۷,۷۹۱,۰۸۴	۳,۸۶۱,۱۴۴,۲۹۹,۵۰۲	۱۰,۲۲۲,۸۶۸,۳۷۸,۶۹۶	۷۷,۵۱۹,۵۱۱,۹۸۷,۱۵۹
بدهی‌ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حاری کارگزاران	-	۸۶,۶۷۸,۹۲۳,۶۷۲	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۹,۳۳۴,۰۰۴,۳۲۲
حساب‌های پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی به آرکان صندوق	۱۴۶,۷۰۹,۵۴۴	۳,۱۷۰,۲۰۹	۱۵,۲۴۱,۱۷۷,۹۹۷	۱۱۴,۲۰۵,۵۰۸	۳,۰۹۵,۲۹۳,۱۹۹	۴۶۹,۴۳۷,۶۶۶	۱۳,۱۵۲,۰۴۱,۸۸۴	۶۵,۸۶۴,۹۶۳	۳۰,۰۰۰,۱۱۶,۶۷۴	۶۷,۱۹۳,۸۲۰,۳۳۸,۱۲۲
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۳۵,۰۰۰,۱۳۸,۲۰۰	-	(۱۴۳,۴۱۰,۶۹۹,۳۳۲)	۱۸۰,۸۳۴	-	۹۳۸,۶۳۵	-	-	-	۴۰۰,۱۵۸,۳۳۸,۱۲۲
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳۹۱,۵۲۹,۵۷۹	۲۴۷,۰۰۵,۰۴۶	۴۰۳,۷۹۴,۵۱۳	۱۸۰,۳۴۵,۳۲۳	۲۶۴,۲۹۲,۶۳۹	۱۹۲,۷۱۶,۳۳۳	۲,۷۵۵,۶۳۵,۰۱۲	۵۰۵,۸۵۱,۲۸۶	۷۵۲,۴۰۶,۹۶۲,۲۷۱	۷۵۲,۴۰۶,۹۶۲,۲۷۱
سایر حساب های پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پیش دریافت‌ها	۷۷,۳۴۷,۶۷۵,۵۰۳	-	-	-	-	۳۵۴,۰۰۷,۵۷۶,۴۸۳	-	-	-	۵۱۷,۴۱۵,۱۱۴,۶۷۲
جمع بدهی‌ها	۱۱۲,۹۲۴,۹۴۴,۹۷۶	۱۵۵,۲۷۷,۹۵۰,۵۱۵	(۱۲۷,۷۶۵,۷۲۶,۷۲۲)	۲۹۴,۷۳۱,۸۶۵	۳,۳۵۹,۵۵۴,۸۳۸	۳,۵۶۷,۶۷۰,۶۵۶,۸۱۷	۱,۵۸۸,۳۳۴,۰۴۶,۰۰۷	۱۸۵,۱۵۵,۵۵۱,۵۷۷	۳۴,۵۸۴,۳۳۱,۷۷۱	۱۱,۵۶۶,۷۵۱,۸۰۱,۶۲۱
خالص دارایی‌ها	۵۵,۱۹۱,۸۱۵,۶۳۱	۱,۲۰۷,۹۳۸	۱,۲۵۶,۵۹۷,۱۵۶,۲۷۵	۵۳,۵۶۳,۶۷۱,۱۱۱	۱۱۹,۷۷۶,۶۶۳,۱۶۵	۳,۰۰۸,۸۴۱,۷۷۲,۱۲۶	۴۶,۷۸۹,۷۲۳,۳۸۶,۴۷۷	۳,۶۷۵,۹۸۸,۷۴۹,۹۲۵	۱۰,۱۹۸,۲۸۰,۱۴۶,۹۲۵	۶۵,۸۶۲,۷۶۰,۵۸۵,۵۳۸

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
درآمدها	اوراق مرابحه خشکبار و حیوانات کوروش	اوراق مرابحه سروش مانا فارمد	فشار (غیرفعال)	اوراق مرابحه آریب سلامت سینا	اوراق مرابحه طلای ناب کوروش	اوراق مرابحه سورنا سلولنز
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵,۹۰۹,۳۱۵,۴۶۹	۷,۱۵۵,۶۴۴,۷۵۵	-	۴,۲۲۶,۸۰۷,۳۵۶	۷,۶۴۴,۲۹۸,۰۷۵	۳,۶۱۸,۵۸۴,۵۶۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۹,۴۵۰,۰۰۰)	-	(۹۱۸,۷۱۹)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۷۲۵,۰۰۰)
سود سهام	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۳,۲۹۱,۶۰۸,۳۷۴	۲۳,۵۸۳,۹۱۷,۳۰۹	-	۳۰۳,۰۱۰,۰۳۵,۷۸۷	۴۴,۳۱۶,۰۶۹,۸۸۱	۲۸۵,۶۹۴,۴۹۷,۳۰۵
سایر درآمد	۱۷,۸۱۷,۱۳۵,۰۲۴	۹,۸۲۳,۶۲۴,۳۱۰	-	۶۸,۱۹۵,۷۷۱,۳۸۳	۸,۲۱۴,۳۲۰,۱۶۶	۱۱۹,۲۳۴,۴۴۰,۰۰۴
جمع درآمدها	۶۷,۰۱۶,۶۰۸,۹۱۷	۴۰,۵۶۱,۷۳۸,۳۷۴	-	۳۷۵,۴۳۱,۶۹۵,۷۰۷	۶۰,۱۷۳,۱۳۸,۱۲۲	۴۰۸,۵۵۹,۷۹۶,۸۷۵
هزینه‌ها						
هزینه‌های کارمزد ارکان	(۱۱۵,۹۵۶,۶۱۹)	(۸۱,۰۴۳,۰۲۷)	-	(۱,۵۹۱,۶۹۴,۷۶۶)	(۱۱۸,۶۶۰,۲۸۳)	(۸۳۹,۷۱۹,۵۳۳)
هزینه نرخ ترجیحی پرداختی	(۳۴,۶۲۹,۶۲۹,۶۰۶)	(۱۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۵۷,۳۴۷,۸۶۸,۸۰۰)	(۲۷,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۵۲۰,۳۲۸,۶۸۳)
سایر هزینه‌ها	(۲۹۸,۰۹۷,۷۵۷)	(۳۹۶,۶۵۱,۹۵۷)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۵۷۵,۷۷۶,۳۵۸)	(۵۵۲,۹۹۰,۱۷۵)	(۶۶۶,۵۸۶,۴۴۵)
جمع هزینه‌ها	(۳۵۰,۴۳۶,۸۳۰,۹۸۲)	(۱,۳۷۴,۵۴۵,۹۸۴)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۴,۸۱۸,۹۸۴)	(۱,۳۸۳,۵۵۰,۵۰۳)	(۱,۵۰۶,۸۸۶,۴۶۳)
هزینه مالی	-	-	-	-	-	-
سود(زیان) خالص	۳۱,۹۷۲,۹۲۴,۹۳۵	۳۲,۳۰۹,۰۴۳,۳۹۰	(۳۰۰,۰۰۰)	۲۱۵,۹۱۶,۳۹۷,۸۲۳	۳۱,۷۲۸,۴۲۴,۵۹۲	۱۵۶,۵۵۹,۳۶۱,۸۹۵

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
درآمدها	کیناف (غیرفعال)	فراور (غیرفعال)	پاکشو	ولکار (غیر فعال)	لابسا (غیرفعال)	دکوتر (غیرفعال)
	ریال	ریال	ریال			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-	-	(۷۵۶,۳۲۸,۸۶۳)	-	-	-
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	-	۹۱,۷۸۲,۰۲۵	-	-	-
سود سهام	-	-	۲۱,۱۰۱,۵۵۶	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	۲۸,۸۸۲,۷۶۲,۰۶۵	-	-	-
سایر درآمد	-	-	۵۸,۵۲۴,۵۲۲	-	-	-
جمع درآمدها	-	-	۲۸,۲۹۲,۸۹۳,۴۰۷	-	-	-
هزینه‌ها						
هزینه‌های کارمزد ارکان	-	-	(۳,۰۲۵,۴۰۲,۹۰۱)	(۸۹,۰۸۲,۰۱۳)	-	(۱۹۲,۰۸۵,۵۱۵)
هزینه نرخ ترجیحی پرداختی	-	-	(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	-	-
سایر هزینه‌ها	(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	(۷۸۵,۳۱۸,۳۷۵)	-	(۷۵,۰۰۰)	(۱,۲۰۹,۰۰۰)
جمع هزینه‌ها	(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	(۳,۸۲۰,۷۲۱,۳۷۶)	(۸۹,۱۵۷,۰۱۳)	(۷۵,۰۰۰)	(۱۹۲,۲۹۷,۵۱۵)
هزینه مالی	-	-	(۳۱۶,۵۵۸,۸۴۱)	-	-	-
سود(زیان) خالص	(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	۲۴,۱۶۰,۶۱۳,۰۹۰	(۸۹,۱۵۷,۰۱۳)	(۷۵,۰۰۰)	(۹۲۳,۲۹۷,۵۱۵)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
درآمدها	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۷۰۰	اوراق مرابحه هستی آریب تامین	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۸۰۰	اوراق مرابحه پردیس صنعت زنده رود	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت زمره کوروش	اوراق مرابحه پدیده شیمی جم
						ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-	۴,۳۲۸,۶۹۲,۷۸۸	-	۸,۱۹۹,۴۱۳,۷۷۸	۲۸۷,۳۱۳,۵۳۷,۵۷۷	۴,۹۶۸,۳۸۶,۱۸۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	۵,۲۱۸,۰۲۴	-	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	۲۶,۸۵۶,۳۰۷	-
سود سهام	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۳۱۳,۷۵۶,۶۲۴	۶,۰۹۲,۶۶۵,۵۲۶	۱۸,۰۰۰,۵۹۷,۹۳۳	۶۵,۴۸۰,۴۵۹,۷۵۸	-	۱۱۶,۳۲۸,۸۰۸,۳۸۹
سایر درآمد	۸۱۵,۶۹۵,۵۳۸,۶۸۰	۶۷,۱۸۱,۱۴۹,۳۷۹	۵۲۵,۷۵۰,۲۹۸,۱۰۳	۲۸,۰۵۳,۲۱۳,۶۴۶	۳۵۶,۸۷۷,۲۷۲,۰۰۳	۶۱,۶۶۴,۱۲۹,۳۶۷
جمع درآمدها	۸۱۷,۰۱۰,۲۹۵,۳۰۴	۷۷,۶۰۷,۲۲۶,۸۴۳	۵۴۳,۷۵۰,۸۹۶,۰۳۶	۱۰۱,۷۳۱,۶۳۷,۴۱۲	۶۴۴,۲۰۷,۸۰۶,۱۸۶	۱۸۲,۸۸۱,۲۲۳,۸۴۲
هزینه‌ها						
هزینه‌های کارمزد ارکان	(۳۸,۹۵۵,۹۶۲)	(۱۱۷,۲۲۵,۷۴۷)	(۳۶۰,۰۸۳,۴۰۸)	(۱۱۳,۵۶۰,۸۴۸)	(۳۵,۴۰۸,۲۵۷)	(۷۱۶,۷۱۵,۶۷۶)
هزینه نرخ ترجیحی پرداختی	(۵۱۷,۴۱۵,۱۱۴,۱۷۲)	(۴۳,۳۷۰,۳۷۹,۳۲۲)	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۷۹۶,۲۷۵,۶۳۳,۳۳۳)
سایر هزینه‌ها	(۱۱۸,۱۲۶,۱۱۸)	(۱۹۵,۸۶۷,۲۹۵)	(۲۴۴,۷۵۰,۳۰۸)	(۲۵۶,۵۴۱,۱۴۱)	(۱,۰۲۴,۲۹۴,۱۳۷)	(۸۰۲,۷۷۵,۱۲۴)
جمع هزینه‌ها	(۵۱۷,۵۶۳,۱۹۶,۲۵۲)	(۴۲,۶۸۳,۲۷۲,۴۶۶)	(۳۶۰,۶۰۴,۸۳۳,۷۱۶)	(۶۶۳,۲۰۵,۱۰۱,۹۸۹)	(۱,۰۶۸,۹۰۳,۳۹۴)	(۸۱۱,۲۷۵,۴۵۳,۰۴۳)
هزینه مالی	-	-	-	-	(۱۳۵,۷۳۷,۸۳۷,۳۵۸)	-
سود(زیان) خالص	۲۹۹,۵۴۶,۰۹۸,۹۶۲	۳۴,۹۲۴,۳۵۴,۳۷۲	۱۸۳,۱۴۶,۰۶۲,۳۲۰	۳۵,۵۲۶,۵۳۵,۴۲۳	۵۰۷,۴۰۱,۱۲۶,۳۳۴	۱۰۱,۷۲۳,۸۷۸,۲۲۸



ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					
کیشوق (غیر فعال)	گروی (غیر فعال)	فاسمین (غیر فعال)	زکشت (غیر فعال)	زین گوروش	کیماکت
ریال	ریال	ریال			
درآمدها					
-	-	-	-	۴۱,۸۸۹,۱۳۸,۷۵۳	۷۵,۵۱۵,۳۹۹,۸۷۷
-	-	-	-	(۳,۰۲۰,۷۷۷,۹۶۷)	۵۱,۱۸۵,۱۸۸,۹۴۵
-	-	-	-	-	۳۳,۱۵۹,۸۲۳,۰۰۰
-	-	-	-	-	۱۰۰,۴۰۸,۲۵۳,۰۴۹
-	-	-	-	۸,۷۵۱,۸۵۱,۴۵۲	۵۷,۲۲۴,۷۶۱
-	-	-	-	۴۸,۶۲۰,۲۷۲,۲۳۸	۱۷۰,۴۰۵,۸۸۷,۶۲۲
هزینه‌ها					
-	-	-	-	(۳,۴۹۸,۱۳۱)	(۳۵۳,۱۶۳,۲۱۳)
(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	(۱۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	(۷۸۱,۳۰۰,۱۰۳)	(۱۰,۷۰۷,۱۰۰,۱۰۱)
(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	(۱۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	(۷۸۶,۷۹۸,۲۳۴)	(۱,۲۲۳,۸۶۴,۱۱۴)
(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	(۱۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	(۲۱۵,۰۲۶,۳۵,۱۹۶)	۱۶۸,۹۸۲,۰۲۳,۵۱۸
اوراق مشارکت شهرداری مشهد					
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					
اوراق مشارکت شهرداری مشهد	شرکت سبید ماکیان	اوراق مراهجه واربان فارمد	افق	تیبسی	شکورس
ریال					ریال
درآمدها					
۳,۶۲۰,۸۸۶,۹۵۳	۱۳۵,۲۷۹,۳۴۹,۹۴۷	۲۷۹,۵۴۰,۴۴۲	۲۷۹,۴۰۹,۴۹۴,۳۸۷	۲۵۵,۰۶۷,۲۱۱,۸۲۷	۵۱۰,۴۴۸,۹۴۵,۵۵۴
۴۱,۶۴۹,۶۸۱	۴۶۶,۰۰۰,۳۲۳,۸۹۴	-	۱۹,۴۴۳,۳۰۰,۲۹۹,۷۳۹	(۱,۱۱۵,۸۸۰,۰۱۶,۷۰۲)	۵۵۲۹,۳۵۵,۸۸۳,۰۲۴
-	۲,۰۶۰,۸۳۷,۵۲۰	-	۱,۶۰۷,۲۱۷,۱۶۴,۰۸۰	۲,۹۹۳,۳۳۸,۳۱۰	۶۸۸,۴۵۹,۷۵۴,۰۰۰
۴۹۳,۷۵۱,۷۹۷,۲۷۷	-	۶۴,۸۸۷,۵۷۰,۶۷۱	-	-	-
۴۷,۴۷۸,۹۲۷,۶۴۸	۴۹,۶۸۹,۱۶۶	۳۶۷,۷۹۹,۲۲۷,۹۰۹	۸۹,۸۹۳,۷۲۱	۲۴,۸۲۳,۱۱۲	۲۰,۹۷۴,۴۵۰
۵۴۵,۸۹۳,۲۷۱,۷۵۹	۶۰۳,۳۹۳,۲۰۱,۵۳۷	۴۳۲,۹۶۶,۳۳۹,۰۲۲	۲۱,۳۲۹,۰۱۶,۸۵۱,۹۲۷	(۱,۰۸۷,۳۵۵,۱۴۳,۵۵۳)	۶,۶۵۸,۳۰۳,۵۰۶,۰۳۸
هزینه‌ها					
(۷۱۱,۰۳۵,۲۱۳)	(۲,۹۸۱,۹۳۶,۱۹۷)	(۱,۳۹۹,۸۹۳,۱۹۸)	(۳۳,۸۷۸,۸۸۳,۹۴۸)	(۱۸,۴۴۴,۹۹۹,۱۴۴)	(۵۴,۵۸۸,۲۷۰,۵۶۳)
(۴۷۵,۸۸۸,۲۸۳,۳۷۶)	(۱۹۶,۱۹۱,۹۰۶,۴۱۳)	(۱۹۶,۱۹۱,۹۰۶,۴۱۳)	-	-	-
(۷۹۱,۶۴۰,۴۶۸)	(۹۵۸,۳۶۱,۸۶۹)	(۸۰۷,۹۶۸,۱۷۰)	(۱۳,۰۰۸,۱۹۱,۲۵۶)	(۱,۳۳۳,۳۰۵,۱۵۴)	(۳,۹۱۸,۰۲۳,۶۸۲)
(۴۷۷,۳۹۰,۹۵۹,۰۵۶)	(۸,۹۴۰,۳۹۸,۰۶۶)	(۱۹۸,۳۹۹,۷۶۷,۷۸۱)	(۳۶,۸۸۷,۰۷۵,۲۰۴)	(۱۹,۷۵۸,۳۰۴,۳۸۸)	(۵۷,۵۰۶,۴۹۴,۲۴۵)
(۲۵,۶۲۱,۰۲۴,۳۹۰)	(۲۵,۶۲۱,۰۲۴,۳۹۰)	(۲۲۵,۷۶۲,۴۰۵,۱۷۵)	(۲۲۵,۷۶۲,۴۰۵,۱۷۵)	(۲۸,۳۹۶,۶۲۹,۰۰۰)	(۱۵,۶۵۴,۷۱۶,۰۱۹)
۶۸,۵۰۳,۳۱۲,۷۰۳	۵۶۸,۸۳۱,۸۲۹,۰۷۱	۲۳۴,۶۶۶,۵۷۱,۲۴۱	۲۱,۰۶۶,۳۶۷,۳۷۱,۵۴۵	(۱,۱۳۵,۵۱۰,۰۸۶,۸۸۱)	۶,۵۸۵,۱۴۲,۲۹۵,۷۷۴
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					
زنگان (غیر فعال)	شرکت سبید ماکیان	جمع کل			
ریال		ریال			
درآمدها					
-	-	۱,۴۰۴,۶۲۵,۶۷۸,۳۳۸			
-	-	۲۴,۳۷۱,۱۵۲,۰۲۶,۱۶۰			
-	-	۲,۲۶۳,۹۱۲,۰۰۷,۳۶۶			
-	-	۱,۵۰۶,۰۶۱,۸۰۰,۰۷۸			
-	-	۴۵۰,۲۸۴,۱۹۱,۳۸۶			
-	-	۳۲,۰۴۸,۵۹۸,۷۰۳,۳۱۸			
هزینه‌ها					
-	-	(۱۱۴,۷۵۵,۴۶۶,۶۶۱)			
-	-	(۳,۳۳۵,۴۰۶,۱۸۶,۱۱۷)			
(۷۵,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰)	(۲۷,۴۸۰,۱۰۳,۰۱۳)			
(۷۵,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰)	(۲,۳۶۷,۶۵۱,۷۶۴,۷۹۱)			
(۷۵,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰)	(۴۵۲,۹۹۱,۸۶۶,۱۱۲)			
(۷۵,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰)	۳۹,۲۲۷,۹۵۵,۰۷۲,۴۱۵			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نوازن گروپ

یادداستهای توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

اوراق مرابحه خشکبار و حیوانات گوروش		اوراق مرابحه سروش مانا فارمد		فچار (غیرفعال)		اوراق مرابحه آراین سلامت سینا		اوراق مرابحه طلای ناب گوروش		اوراق مرابحه سورنا سلوژ		کیاقلق (غیرفعال)	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
-	-	-	-	(۲,۱۵۸,۳۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
۷۸,۳۷۵	۷۸,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۷۹	۷۱,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۷۸,۷۲۱	۵۷۸,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۶۱۰	۱۷۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۳۷۱	۴۰۳,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
(۱۸,۶۸۷)	(۱۸,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۶۳۴)	(۲۰,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲۶۵,۶۲۵)	(۲۶۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۲۱۰)	(۱۳۴,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۸,۶۲۹)	(۱۹۸,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
۲۱,۹۷۲,۸۲۴,۹۲۵	۲۱,۹۷۲,۸۲۴,۹۲۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰)	-	۲۱۵,۹۱۶,۳۲۷,۸۳۳	۲۱۵,۹۱۶,۳۲۷,۸۳۳	۳۱,۲۱۸,۲۴۴,۵۹۲	۳۱,۲۱۸,۲۴۴,۵۹۲	۱۵۶,۵۵۹,۲۶۱,۸۵۵	۱۵۶,۵۵۹,۲۶۱,۸۵۵	-	-
(۲۹,۶۸۸,۲۶۱,۶۵۰)	(۲۹,۶۸۸,۲۶۱,۶۵۰)	(۳۰,۸۲۵,۸۳۸,۸۸۶)	(۳۰,۸۲۵,۸۳۸,۸۸۶)	-	-	(۲۰۰,۳۶۱,۵۳۸,۲۱۶)	(۲۰۰,۳۶۱,۵۳۸,۲۱۶)	(۳۰,۶۳۱,۶۸۶,۵۱۶)	(۳۰,۶۳۱,۶۸۶,۵۱۶)	(۱۶۱,۰۷۸,۲۲۹,۶۳۰)	(۱۶۱,۰۷۸,۲۲۹,۶۳۰)	-	-
۶۱,۹۷۲,۶۶۳,۲۷۵	۶۱,۹۷۲,۶۶۳,۲۷۵	۵۲,۳۰۸,۱۹۶,۵۰۴	۵۲,۳۰۸,۱۹۶,۵۰۴	(۲,۴۵۸,۲۹۷)	-	۲۸۳,۱۰۶	۲۸۳,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۰۰	۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۲۲,۰۲۲,۲۶۵	۲۰۰,۲۲۲,۰۲۲,۲۶۵	-	-
۵۹,۶۸۸	۵۹,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۰۸,۱۹۶,۵۰۴	۵۲,۳۰۸,۱۹۶,۵۰۴	(۲,۴۵۸,۲۹۷)	-	۲۸۳,۱۰۶	۲۸۳,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۰۰	۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۲۲,۰۲۲,۲۶۵	۲۰۰,۲۲۲,۰۲۲,۲۶۵	-	-

خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری (ابتدای دوره)
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود(زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری پایان دوره

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

فراور (غیرفعال)		پاکشو		ولکار (غیر فعال)		لایسا (غیرفعال)		دکتور(غیرفعال)		اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۷۰۰		اوراق مرابحه هستی آراین نامین	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
-	-	-	-	(۶۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۹۸,۵۴۴)	(۳۹۸,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	۶۹۰,۳۶۱	۶۹۰,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۲۶,۴۰۲	۹۶,۱۲۶,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۱۲,۵۱۵	۱۱۲,۵۱۲,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۵۹,۴۰۷	۳۵۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۳۱۲	۸۴,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۵۹۰,۳۶۱)	(۵۹۰,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۴۲)	(۲۲,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰)
(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴,۱۶۰,۶۱۲,۰۰۰	۲۴,۱۶۰,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۱۵۷,۰۰۰)	(۸۹,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۳,۲۱۷,۵۱۵)	(۱۹۳,۲۱۷,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۲۹۹,۵۴۶,۰۹۸,۹۶۲	۲۹۹,۵۴۶,۰۹۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۲۴,۲۵۶,۲۷۲	۲۴,۱۲۴,۲۵۶,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۸۷,۳۱۸,۸۷۰,۲۴۶	۸۷,۳۱۸,۸۷۰,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲۹۹,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۹,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۷۱,۸۷۴,۲۶۶)	(۳۱,۲۷۱,۸۷۴,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	۱۱۲,۱۷۴,۱۳۵,۶۲۵	۱۱۲,۱۷۴,۱۳۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۸۹,۳۹۰	۶,۹۸۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۲۲۹,۵۴۵,۰۲۸,۸۶۲	۲۲۹,۵۴۵,۰۲۸,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۷۰	۶۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۱۱۲,۱۷۴,۱۳۵,۶۲۵	۱۱۲,۱۷۴,۱۳۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۸۹,۳۹۰	۶,۹۸۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۲۲۹,۵۴۵,۰۲۸,۸۶۲	۲۲۹,۵۴۵,۰۲۸,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۷۰	۶۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری (ابتدای دوره)
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود(زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری پایان دوره

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۸۰۰		اوراق مرابحه پردیس صنعت زنده رود		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت زمره گوروش		اوراق مرابحه پدیده شیمی جم		کشتورق (غیر فعال)		گروه (غیر فعال)		فاسمین (غیر فعال)	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
-	-	-	-	۲۷,۹۴۵	۲۷,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰۶	۶۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۲۵,۴۲۷,۹۲۲	۲۱,۵۲۵,۴۲۷,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۴۶۵,۳۳۵	۴۶۵,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۳۱	۸۱,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۵,۳۷۰	۱,۶۷۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۷۰۲	۲۱۱,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۵۹,۴۰۷	۳۵۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۳۱۲	۸۴,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰
(۱۱۰,۳۱۰)	(۱۱۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۶۳)	(۱۸,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۳۵۶)	(۸۰,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۶,۲۴۴)	(۱۶۶,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
۱۸۳,۱۴۶,۶۲۳,۲۲۰	۱۸۳,۱۴۶,۶۲۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۲۶,۵۲۵,۲۴۴	۳۵,۵۲۶,۵۲۵,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۰۰,۱۱۲,۴۴۴	۵۰,۷۰۰,۱۱۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۷۳,۸۷۸,۲۳۸	۱۰۰,۱۷۳,۸۷۸,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹۹,۵۴۶,۰۹۸,۹۶۲	۲۹۹,۵۴۶,۰۹۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۲۴,۲۵۶,۲۷۲	۲۴,۱۲۴,۲۵۶,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰
(۴۴۴,۳۰۶,۶۵۵,۱۳۳)	(۴۴۴,۳۰۶,۶۵۵,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۸۷۱,۶۰۳,۱۲۳)	(۳۲,۸۷۱,۶۰۳,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵۹,۷۳۲,۱۶۰,۵۵)	(۵۵۹,۷۳۲,۱۶۰,۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۵۲۶,۰۰۰,۲۹۲)	(۱۳۱,۵۲۶,۰۰۰,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲۹۹,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۹,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۷۱,۸۷۴,۲۶۶)	(۳۱,۲۷۱,۸۷۴,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰)
۲۰۳,۱۲۴,۵۱۰,۱۹۷	۲۰۳,۱۲۴,۵۱۰,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۶۸	۶۲,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۷۵۵	۸۹۹,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۶۵	۵۳,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۳,۳۱۵)	(۲۵۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۹,۵۴۵,۰۲۸,۸۶۲	۲۲۹,۵۴۵,۰۲۸,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۷۰	۶۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۶۲,۸۶۸	۶۲,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۷۵۵	۸۹۹,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۶۵	۵۳,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۳,۳۱۵)	(۲۵۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۹,۵۴۵,۰۲۸,۸۶۲	۲۲۹,۵۴۵,۰۲۸,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۷۰	۶۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری (ابتدای دوره)
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود(زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری پایان دوره

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ژکنت (غیر فعال)		زیرین گوروش		کیبناک		اوراق مشارکت شهرداری مشهد		شرکت سبید مالکیان		اوراق مرابحه واربان فارمد		افق	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۴۰,۰۰۰)	(۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۰۲۷	۱۶,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۲۸۸	۲۵۲,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۸۹	۸۸,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۵۰۰	۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۷۸	۱۴,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۳۵,۷۲۲)	(۳۵,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳۶۵,۹۸۰)	(۳۶۵,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶,۳۲۲,۸۳۸,۰۰۰	۲۶,۳۲۲,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۹۸۰,۰۰۰	۱۶۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۸۳۱,۸۹۰,۰۰۰	۵۸۸,۸۳۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۶۶۶,۵۷۱,۳۴۱	۲۲۴,۶۶۶,۵۷۱,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۲۷,۳۱۲,۵۵۲,۲۵۳)	(۲۷,۳۱۲,۵۵۲,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱,۱۷۴۴,۹۲۴,۸۸۸)	(۱,۱۷۴۴,۹۲۴,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۷۳,۵۷۲,۵۸۹,۴۴۳)	(۱۷۳,۵۷۲,۵۸۹,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۸,۴۱۷,۷۸۹,۶۶۲)	(۲۳۸,۴۱۷,۷۸۹,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۰	۱,۲۰۷,۹۲۸	۱,۲۰۷,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۲۸۸	۲۵۲,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۶۹	۵۵,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۷۷۶,۶۲۳,۱۶۵	۱,۱۹۰,۷۷۶,۶۲۳,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۸۶۱,۷۷۲,۱۲۵	۳۰۲,۸۶۱,۷۷۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۳۰,۳۴۸	۹,۸۳۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۱,۲۰۷,۹۲۸	۱,۲۰۷,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۲۸۸	۲۵۲,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۶۹	۵۵,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۷۷۶,۶۲۳,۱۶۵	۱,۱۹۰,۷۷۶,۶۲۳,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۸۶۱,۷۷۲,۱۲۵	۳۰۲,۸۶۱,۷۷۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۳۰,۳۴۸	۹,۸۳۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری (ابتدای دوره)
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود(زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری پایان دوره

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تیمیسی		فسرپ (غیر فعال)		شگوروش		دامین (غیر فعال)		جمع	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹۱,۳۵۰	۱۹۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۷۵۰	۲۸۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۶,۷۰۰	۳,۶۸۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۱,۰۰۰	۱۴,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۲۸,۱۱۵	۲۲,۹۲۸,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۷۸,۲۵۸	۱,۶۷۸,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۹,۹۵۸	۳۹,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷,۷۲۹,۸۵۲	۷,۷۲۹,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۹,۹۵۸)	(۳۹,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۴,۱۸۳,۰۵۶)	(۴,