

صندوق سرمایه‌گذاری  
اختصاصی بازارگردانی  
**توازن کوروش**



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش  
صورت‌های مالی و بادداشت‌های توضیحی  
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

A handwritten signature or mark in blue ink, located in the bottom right corner of the page.



تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش**

**صورت‌های مالی میان دوره‌ای**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴**

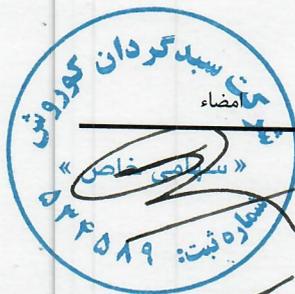
با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 بادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مینای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۴	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی میان دوره‌ای 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 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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۶ به تایید ارکان رسیده است.



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





تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت خالص دارایی‌ها  
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳۲,۴۳۷,۴۰۹,۱۶۰,۰۰۷	۳۶,۸۴۶,۹۷۵,۸۵۸,۷۸۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴۳۲,۱۲۵,۱۹۱,۹۳۱	۱,۱۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی -
۱۰,۸۷۸,۹۰۴,۶۸۵	۳۱,۲۲۲,۹۰۵,۶۴۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۲۵,۰۱۱,۷۹۱,۸۵۱	۲,۴۲۷,۵۰۹,۳۷۲,۹۲۳	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶۷۹,۸۱۹,۴۶۴,۸۹۵	۱,۸۹۰,۹۱۳,۲۴۳,۹۴۱	۹	حساب های دریافتی
۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴	۷۶۴,۶۹۱,۶۹۶,۹۶۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۹,۰۰۶,۵۸۴,۵۸۳	۲۱,۲۶۷,۶۳۴,۷۳۳	۱۱	موجودی نقد
-	۱۴۳,۴۰۹,۹۹۸,۸۲۴	۱۴	دریافتی از سرمایه گذاران
<b>۳۴,۹۶۶,۴۴۳,۸۷۰,۷۲۶</b>	<b>۴۳,۲۶۶,۲۹۰,۷۱۱,۸۱۷</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی‌ها:
۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۰۳۵	۲,۱۳۸,۷۰۲,۱۹۲,۸۷۰	۱۲	جاری کارگزاران
۳۷,۵۳۶,۳۲۶,۴۲۴	۴۴,۶۴۳,۴۴۶,۱۰۴	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۰۲,۷۵۰,۷۳۰,۰۷۰	-	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۳۶۰,۰۵۰,۳۳۰,۷۴۱	۹۸۳,۶۲۲,۳۳۲,۳۱۸	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۶۰۰,۳۰۷,۴۷۱,۴۷۵	-	۱۶	پیش دریافت‌ها-
<b>۱,۹۸۴,۳۲۸,۷۴۷,۷۴۵</b>	<b>۳,۱۶۶,۹۶۷,۸۷۱,۲۹۲</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۳۲,۹۸۲,۱۱۵,۱۳۲,۹۸۱</b>	<b>۴۰,۰۹۹,۳۲۲,۸۴۰,۵۲۵</b>	۱۷	<b>خالص دارایی‌ها</b>
۲,۳۴۳,۹۷۷	۲,۷۲۸,۵۴۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

احسان جنگجوی

سپدگردان کوروش

مدیر صندوق

محمد صفایی

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

تاریخ:  
 شماره:  
 پیوست:

درآمدها:	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۳۶۰,۶۰۱,۹۴۷,۹۸۶	۲۲,۹۷۵,۰۸۰,۳۵۳
سو تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۴,۱۹۷,۶۸۰,۴۴۰,۰۹۸	۹۳۰,۲۸۴,۲۷۱,۶۳۹
سود سهام	۲۰	۲,۱۱۵,۳۰۸,۰۶۴,۴۰۳	۱,۴۸۷,۴۸۷,۹۴۵,۱۶۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۴۶۷,۲۱۱,۵۷۷,۲۳۳	۴۱,۸۲۵,۰۵۳
سایر درآمد	۲۲	۳۴۲,۲۳۵,۶۶۹,۶۳۵	۲۳۸,۲۵۵,۱۶۲,۴۶۴
جمع درآمدها		۷,۴۸۳,۰۳۷,۶۹۹,۳۵۵	۲,۶۷۹,۰۴۴,۲۸۴,۶۷۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۴۳,۲۲۰,۸۵۸,۹۵۴)	(۲۴۸,۴۷۰,۰۵۷,۸۵۹)
هزینه نرخ ترجیحی پرداختی	۲۴	(۳۸۹,۵۹۶,۹۷۱,۴۹۴)	.
سایر هزینه ها	۲۵	(۱۵,۳۴۷,۶۸۹,۴۸۷)	(۱۱,۸۵۸,۷۶۰,۰۱۹)
جمع هزینه ها		(۴۴۸,۱۶۵,۵۱۹,۹۳۵)	(۲۶۰,۳۲۸,۸۱۷,۸۷۸)
سود قبل از هزینه مالی		۷,۰۳۴,۸۷۲,۱۷۹,۴۲۰	۲,۴۱۸,۷۱۵,۴۶۶,۷۹۸
هزینه مالی	۲۶	(۲۵۴,۴۴۴,۴۰۶,۶۰۹)	(۹۸,۲۳۵,۶۵۸,۴۶۰)
سود خالص		۶,۷۸۰,۴۲۷,۷۷۲,۸۱۱	۲,۳۲۰,۴۷۹,۸۰۸,۳۳۸
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۵.۷۸٪	۹.۱۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۱۶.۱۹٪	۸.۹۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۴,۰۷۱,۰۰۷	۲۴,۴۴۷,۲۲۱,۱۷۳,۰۹۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۵۲۹,۳۷۰	۷۸۰,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۰۴,۱۷۱)	(۱,۱۲۲,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۶,۷۸۰,۴۲۷,۷۷۲,۸۱۱	۲,۳۲۰,۴۷۹,۸۰۸,۳۳۸
تعدیلات	(۲۸۸,۴۱۹,۰۵۵,۲۶۷)	(۳۶۹,۷۵۶,۰۲۶,۷۱۲)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۴,۶۹۶,۲۰۶	۲۶,۰۵۶,۰۱۹,۹۵۴,۷۲۳

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

سود خالص  
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص  
 خالص دارایی های پایان دوره

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

سیدگردان کوروش

احسان جنگجوی

متولی صندوق

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

مجید صفاتی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهید فندی-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](http://www.tavazonfund.com) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

## ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

### 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. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

### ۲-۲- مدیر صندوق

سبدگردان کوروش است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۱ تاسیس و به شماره ثبت ۵۳۴۵۸۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۷۹۳۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های 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

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره/سال تهیه شده است.

### ۴- خلاصه اهم رویه های 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 گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

#### ۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/فراپورسی

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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 آن ها محاسبه می گردد.

### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

#### ۴-۲-۱- سود سهام

آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

#### 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 می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش**

**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴**

**۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

ارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۱ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با 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 آن ها.
کارمزد متولی	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 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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ 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 پذیرش و عضویت در کانون ها	ادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب آیتم های ذیل و با ارائه 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**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴**

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن نقد شوندگی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

**۴-۵- مخارج تامین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

**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 می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

**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 ۱۲۰۳۰۲۱ 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 ۹۷/۱۷۷/۲۰۰ مورخ ۱۲۹۷/۱۲/۲۸ 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.

ضمنا 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 مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	افق	۲.۲۵٪	۳۹,۵۰۰	۷۹۰,۰۰۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۲.۵۰٪	۴۱,۹۰۰	۸۳۸,۰۰۰
۳	صنعت غذایی کورش	غکورش	۲.۲۵٪	۷۰,۱۵۰	۱,۴۰۳,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری زرین کوروش	زرین	۲٪	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۵	دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک	کیمیا تک	۲.۵۰٪	۲۳,۰۵۰	۴۶۱,۰۰۰
۶	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	تپسی	۲٪	۵۰,۲۰۰	۱,۰۰۴,۰۰۰
۷	اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی جم ۰۷۲	-	۱٪	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۸	صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت زمرد کوروش	زمرد	۱٪	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۹	اوراق مرابحه شرکت تحقیقاتی و تولیدی واریان فارمد	واریان ۰۷۲	۱٪	۵,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۱۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد	مشهد ۶۲	۱٪	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰
۱۱	سپید ماکیان	سپید	۲.۲۵٪	۶۲,۱۰۰	۱۲۴,۲۰۰
۱۲	اوراق مرابحه سورنا سلولز	سورنا سلولز ۰۸	۱٪	۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۳	اوراق مرابحه آراین سلامت سینا	آراین سلامت ۰۸	۱٪	۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۱۴	اوراق مرابحه شرکت طلای ناب کوروش	طلای ناب ۰۸	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۵	اوراق مرابحه شرکت صنعت خشکبار و حیوانات کوروش	.....	۱٪	۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۶	اوراق مرابحه سروش مانا فارمد	.....	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۷	اوراق مرابحه هستی آراین تامین	.....	۱٪	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳.۳۱٪	۱,۱۵۸,۹۷۶,۵۷۰,۷۹۱	۹۲۴,۰۰۷,۰۰۲,۸۸۲	۱.۰۵٪	۴۵۲,۰۱۸,۶۵۲,۲۲۴	۲۲۹,۲۵۳,۳۰۷,۱۹۷
۷۵.۵۱٪	۲۶,۴۰۱,۷۳۷,۰۴۵,۳۲۵	۹,۹۲۷,۴۷۸,۲۱۹,۸۹۹	۷۱.۴۲٪	۳۰,۷۹۸,۸۶۲,۳۲۲,۹۵۱	۱۰,۷۳۱,۳۰۳,۴۱۲,۳۶۹
۱۰.۶۹٪	۳,۷۳۷,۱۳۱,۰۱۵,۸۷۹	۳,۷۷۲,۰۵۹,۲۰۳,۴۶۶	۹.۵۱٪	۴,۰۹۹,۹۵۰,۴۴۰,۶۸۱	۳,۷۱۳,۳۴۴,۷۹۸,۸۳۵
۱.۳۵٪	۴۷۱,۵۴۰,۴۰۶,۸۲۴	۴۶۸,۵۰۲,۱۰۵,۸۴۳	۱.۶۰٪	۶۹۳,۰۶۱,۱۴۸,۶۹۱	۷۴۶,۷۸۵,۵۲۴,۰۰۹
۱.۹۱٪	۶۶۸,۰۲۴,۱۲۱,۱۸۸	۷۲۵,۰۷۹,۵۶۱,۱۲۴	۱.۸۶٪	۸۰۴,۰۸۳,۲۸۴,۲۴۰	۸۰۶,۷۳۰,۰۸۳,۹۸۴
۹۲.۷۷٪	۳۲,۴۲۷,۴۰۹,۱۶۰,۰۰۷	۱۵,۸۱۷,۱۲۶,۰۹۲,۲۱۴	۸۵.۴۵٪	۳۶,۸۴۶,۹۷۵,۸۵۸,۷۸۷	۱۶,۲۲۷,۴۱۷,۱۲۶,۳۹۴

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

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۲۲,۱۲۵,۱۹۱,۹۳۱	۱,۱۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
	۰.۰۱٪	۵,۱۴۹,۰۹۰,۰۶۹	۱۴۹,۸۱۵,۰۶۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
۵۶۰۶,۷۹۸,۸۵۸	۰.۰۱٪	۵,۶۰۹,۹۳۰,۴۹۰	۶۱۰,۶۵۵,۴۹۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
	۰.۰۱٪	۵,۰۷۴,۷۲۰,۷۷۸	۷۵,۴۴۵,۷۷۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
	۰.۰۱٪	۵,۴۸۳,۴۳۹,۱۳۶	۲۸۴,۱۶۴,۱۳۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
۵,۲۷۲,۱۰۵,۸۲۷	۰.۰۱٪	۵,۵۶۴,۳۱۸,۵۴۶	۵۶۵,۰۴۳,۵۴۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
	۰.۰۱٪	۴,۵۴۱,۴۰۶,۶۲۲	۷,۱۶۴,۱۸۱	۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱
۱۰,۸۷۸,۹۰۴,۶۸۵	۰.۰۷٪	۳۱,۲۲۲,۹۰۵,۶۴۱	۱,۶۹۲,۲۸۸,۲۰۰	۲۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	

مراجعه آراین سلامت سینا ۰۸۰۴۳۰ (آراین سلامت ۰۸)  
 مراجعه پدیده جم-کوروش ۰۷۰۶۱۷ (پدیده جم ۰۷۲)  
 مراجعه صنعتی سورناسولوز ۰۸۰۳۰۶ (سورنا سلولوز ۰۸)  
 مراجعه طلای ناب کوروش ۰۸۰۳۳۵ (طلای ناب ۰۸)  
 مراجعه آریان فارمد ۰۷۱۰۰۳ (آریان ۰۷۲)  
 مشارکت ش مشهد ۶۲-۳ماهه ۲۰٪ (مشهد ۶۲)

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۰۹٪	۳۳,۰۳۵,۸۱۱,۹۳۵	۲۹,۹۹۹,۹۷۰,۴۷۷	۲.۴۶٪	۱,۰۶۰,۷۳۱,۴۰۷,۴۹۶	۱,۰۶۰,۹۹۷,۲۷۱,۳۹۶
۰.۵۵٪	۲۰,۳۱۶,۸۰۸,۹۴۰	۱۹,۰۷۱,۸۶۹,۲۰۲	۱.۱۳٪	۴۸۶,۷۹۸,۸۰۶,۰۹۳	۴۷۰,۰۰۰,۵۰۹,۷۸۰
۰.۴۹٪	۱۸۲,۳۸۰,۰۰۰,۳۲۲	۱۸۲,۴۴۱,۳۲۷,۲۳۰	۰.۲۹٪	۱۲۳,۱۱۴,۱۴۵,۱۰۳	۱۲۳,۰۴۱,۱۵۰,۴۱۲
۰.۵۳٪	۱۹۴,۲۰۸,۷۴۱,۵۹۳	۱۹۵,۹۱۹,۵۷۱,۳۳۶	۰.۵۱٪	۲۲۰,۳۹۸,۱۶۶,۷۱۱	۲۱۵,۸۳۱,۷۶۷,۵۳۲
۰.۰۰٪			۰.۵۵٪	۲۴۹,۹۱۱,۰۹۱,۰۰۶	۲۵۰,۰۰۴,۸۲۵,۲۲۷
۰.۰۰٪			۰.۳۵٪	۱۵۲,۵۶۰,۸۶۵,۵۱۰	۱۴۴,۶۴۲,۷۸۴,۷۰۹
۰.۰۰٪			۰.۳۱٪	۱۳۳,۸۹۴,۸۹۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۶۸,۳۱۶,۹۶۱
۰.۰۱٪	۴,۰۴۵,۲۱۷,۳۸۳	۲,۴۰۸,۰۳۸,۵۶۸	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٪		
۰.۱۸٪	۶۶,۱۷۸,۰۴۲,۳۲۰	۶۲,۴۸۲,۸۳۶,۰۶۷	۰.۰۰٪		
۲.۵۰٪	۹۲۵,۰۱۱,۷۹۱,۸۵۱	۸۸۲,۱۷۱,۶۶۶,۵۴۹	۵.۶۳٪	۲,۴۲۷,۵۰۹,۳۷۲,۹۲۳	۲,۳۹۵,۰۸۶,۷۰۶,۰۱۷

افرا نماد پایدار (افران)  
 یا درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)  
 زمرد کوروش (زمرد کوروش)  
 سهام زرین کوروش (زرین)  
 ص س اندیشه وزران صبا تامین (اوستا)  
 مختص اوراق دولتی بازده پایه بازار صبا (دبیا)  
 مختص اوراق دولتی نشان هامرز (نشان)  
 اعتماد آراین پارسیان (اعتماد)  
 یا درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)  
 یا درآمد ثابت سام (سام)  
 کامیاب آشنا (کامیاب)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۴۷۴,۷۳۶,۰۸۱,۴۲۵	۱,۷۶۶,۵۲۸,۲۲۶,۰۹۸	۱۴۸,۶۰۳,۹۴۲,۹۶۳	۱,۹۱۵,۱۳۲,۱۶۹,۰۶۱	۲۵%
۴,۳۲۲,۴۶۷,۲۰۸	۱۱,۲۶۱,۴۷۸,۹۰۷	۸۸,۴۳۶,۶۹۷	۱۱,۳۴۹,۹۱۵,۶۰۴	-
۱۶۷,۵۳۱,۸۷۰,۸۵۷	۷۱۸,۳۶۴,۰۴۵	.	۷۱۸,۳۶۴,۰۴۵	
۳۳,۳۱۹,۰۴۵,۴۰۵	۱۱۲,۴۰۵,۱۷۴,۸۹۱	.	۱۱۲,۴۰۵,۱۷۴,۸۹۱	
<u>۶۷۹,۸۱۹,۴۶۴,۸۹۵</u>	<u>۱,۸۹۰,۹۱۳,۲۴۳,۹۴۱</u>	<u>۱۴۸,۶۹۲,۳۷۹,۶۶۰</u>	<u>۲,۰۳۹,۶۰۵,۶۲۳,۶۰۱</u>	

سود سهام دریافتنی  
سود دریافتنی سپرده بانکی  
سایر حسابهای دریافتنی  
حساب دریافتنی بازارگردانی

۱۰- سایر دارایی ها

بر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۲,۱۳۷,۵۹۸,۴۳۸	۷۶۰,۴۱۰,۱۳۷,۴۶۲	۳۹۵,۳۷۳,۰۸۵,۳۰۶	۷۰۳,۶۴۵,۶۲۴,۳۳۰	۴۵۲,۱۳۷,۵۹۸,۴۳۸
۱,۱۷۴,۳۳۶	۳,۷۹۱,۱۴۸,۹۷۰	۲۰,۴۵۵,۲۳۰,۶۳۵	۲۴,۲۴۵,۲۰۵,۲۶۹	۱,۱۷۴,۳۳۶
.	۴۹۰,۴۱۰,۵۳۶	۳,۰۵۲,۰۵۵,۰۰۱	۳,۵۴۲,۴۶۵,۵۳۷	
<u>۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴</u>	<u>۷۶۴,۶۹۱,۶۹۶,۹۶۸</u>	<u>۴۱۸,۸۸۰,۳۷۰,۹۴۲</u>	<u>۷۳۱,۴۳۳,۲۹۵,۱۳۶</u>	<u>۴۵۲,۱۳۸,۷۷۲,۷۷۴</u>

مخارج تاسیس  
مخارج نرم افزار  
مخارج عضویت در کانون ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نازارگردانی توازن کوروش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱ - موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
	۱,۹۰۹,۰۳۴,۸۴۲	تجارت زمرد - ۰۲۷۹۰۲۱۰۹۷۳۶۷
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت پاکشو - ۹۲۸۶۸۸۹۴۵۲
۱۶۵,۰۰۰	۵۱۴,۲۸۶	حساب ملت دامین - ۹۲۸۶۸۹۶۴۵۰
۳۲,۰۷۴,۸۲۴	۳۱,۵۷۰,۸۲۴	حساب ملت دکوتر - ۹۲۸۶۸۹۷۰۲۵
۸۵,۰۰۱	۶۴۹,۰۰۱	حساب ملت زکشت - ۹۲۸۶۸۹۶۰۲۲
۱۸۶,۷۷۰	۴۸۰,۵۵۳	حساب ملت زنگان - ۹۲۸۶۸۹۷۹۸۸
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت غکورش - ۹۳۳۳۱۸۰۰۴۱
۲۲۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۱۵۶	حساب ملت فاسمین - ۹۲۸۶۸۹۱۲۲۱
۲۴۶,۷۸۰	۵۴۵,۳۲۴	حساب ملت فرآور - ۹۲۸۶۸۹۴۳۲۷
۴,۲۹۸,۰۷۶	۶,۴۵۶,۴۷۳	حساب ملت قچار - ۹۲۸۶۸۹۸۷۷۷
۲۴۸,۰۰۰	۶۵۱,۰۵۷	حساب ملت کبایق - ۹۲۸۶۸۹۲۶۵۲
۲۱۰,۰۰۰	۵۵۳,۴۹۲	حساب ملت کروی - ۹۲۸۶۸۹۳۱۲۰
۱۷۶,۹۲۰	۴۵۵,۲۳۵	حساب ملت کشرق - ۹۲۸۶۸۹۹۸۸۷
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	حساب ملت کیمیاتک - ۹۴۳۷۱۷۶۱۰۰
۳۳۲,۴۵۳	۳۹۲,۴۵۳	حساب ملت لایسا - ۹۲۸۶۸۹۷۴۵۳
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	حساب ملت ولکار - ۹۳۸۶۲۱۳۶۸
۳,۳۰۳,۰۷۰,۳۱۳	۱,۶۵۰,۰۰۰	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
۲,۳۳۱,۳۲۹,۸۱۲		سامان زرین - ۱۵-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲,۱۶۸,۴۹۱,۷۷۲	۱۹۱,۷۷۲	سامان زمرد - ۸۶۴.۴۰.۳۳۹۹۳۴۸.۱۸
۹۵۰۱۰۱۵		سامان زنگان - ۱۱-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۴۱۹,۷۲۲,۲۸۲	۲۵۰,۰۰۰	سامان سپید - ۸۶۴.۴۰.۳۳۹۹۳۴۸.۱۹
۶۹۴,۷۹۱,۹۳۴	۱۴۱,۱۱۰	سامان غکورش - 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 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 کیمیاتک - ۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۸۹,۰۰۷,۰۱۳		سامان ولکار - ۱۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
.	۷۶۸,۲۷۷,۲۵۳	گردشگری آراین سلامت - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۶
.	۳۸۹,۵۲۶,۷۰۳	گردشگری افق - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۷
.	۵۱۸,۱۸۲,۰۵۵	گردشگری پاکشو - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۸
.	۷۲۸,۵۲۸,۷۰۴	گردشگری پدیده جم - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۱
.	۶۴۰,۰۱۵,۰۶۹	گردشگری تپسی - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۱۲
.	۹,۴۲۶,۳۵۰	گردشگری جاری زمرد - ۱۲۱.۷۱.۱۷۲۶۷۲۰.۱
.	۷۰۵,۱۰۳,۷۰۶	گردشگری زرین - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۱۱
.	۱۸,۲۵۵,۱۶۵	گردشگری زمرد - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۴
.	۲,۲۷۳,۴۵۵,۶۲۵	گردشگری سپید - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۱۳
.	۴,۸۷۹,۰۲۶,۷۷۲	گردشگری سوزنا سلولز - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۵
.	۴۴۸,۹۹۱,۶۴۹	گردشگری شهرداری مشهد - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۳
.	۱,۱۲۰,۶۵۵,۲۵۵	گردشگری طلای ناب کوروش - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۱۴
.	۸۲۳,۹۲۵,۹۸۲	گردشگری غکورش - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۹
.	۲,۲۵۹,۰۰۵,۱۰۸	گردشگری کیمیاتک - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۱۰
.	۳,۵۱۹,۰۴۴,۷۴۷	گردشگری واریان فارمد - ۱۲۱.۹۹۶۷.۱۷۲۶۷۲۰.۲
<b>۲۹۰,۶۰,۵۸۴,۵۸۳</b>	<b>۲۱,۲۶۷,۶۳۴,۷۳۳</b>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲ - جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جاری صندوق	ریال (۵۵۰,۳۳۰,۲۰۰,۰۰۰)	ریال ۰
جاری کارگزاران	(۱,۵۸۸,۳۷۱,۹۹۲,۸۷۰)	(۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۰۳۵)
	<u>(۲,۱۳۸,۷۰۲,۱۹۲,۸۷۰)</u>	<u>(۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۰۳۵)</u>

۱۲-۱ بدهی بابت صدور واحد سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری زمره کوروش

۱۲-۲ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک کشاورزی	۳۵۰,۱۵۴,۵۸۶,۴۹۷	(۳۵,۶۱۹,۶۱۳,۱۰۰)	(۶۰۴,۱۵۴,۴۹۵,۱۳۳)	(۷۲۷,۸۹۵,۹۱۹,۹۲۶)
دنیای نوین	۶۲,۶۵۸,۶۷۲,۷۰۳	(۶۲,۷۶۸,۲۹۶,۸۹۵)	(۸۳۷,۵۲۰,۱۱۲,۰۳۱)	(۱۵۵,۷۸۸,۰۵۹,۱۰۹)
سامان	۳۳۸,۸۷۸,۳۴۱,۷۱۲	(۳۳۰,۶۶۷,۷۶۸)	(۱۴۷,۵۷۷,۴۸۶)	(۱۵۵,۷۸۸,۰۵۹,۱۰۹)
کارآفرین	۱,۰۳۵,۴۲۱,۷۰۶	(۱,۰۳۴,۵۴۱,۶۰۰)	۸۸۰,۱۰۰,۳۱۰	(۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۰۳۵)
	<u>۹۹,۰۴۸,۴۳۱,۳۵۶</u>	<u>(۹۹,۷۵۳,۱۱۹,۳۶۸)</u>	<u>(۱,۵۸۸,۳۷۱,۹۹۲,۸۷۰)</u>	<u>(۸۸۳,۶۸۳,۹۷۹,۰۳۵)</u>

۱۳ - پرداختی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۴۱,۵۲۸,۰۴۰,۸۷۹	۳۵,۷۹۵,۰۱۹,۰۱۶
متولی	۲,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۴,۳۲۲,۸۳۵
حسابرس	۸۴۵,۴۰۵,۲۲۵	۹۴۶,۹۱۴,۵۷۳
	<u>۴۴,۶۴۳,۴۴۶,۱۰۴</u>	<u>۳۷,۵۱۶,۲۳۶,۴۲۴</u>

۱۴ - پرداختی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
ایت واحد های ابطال شده	(۱۴۳,۴۱۰,۶۹۹,۳۳۲)	۱۰۲,۷۲۵,۷۹۴,۴۸۰
ایت تنمه واحد های صادر شده	۷۰۰,۴۰۸	۴,۶۳۵,۵۹۰
واریزی نامشخص	۰	۳۰۰,۰۰۰
	<u>(۱۴۳,۴۰۹,۹۹۸,۸۲۴)</u>	<u>۱۰۲,۷۵۰,۷۳۰,۰۷۰</u>

۱۵ - سایر حساب های پرداختی و ذخایر

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
مخارج نرم افزار و سایت	۳,۷۴۸,۸۲۴,۰۴۲	۱,۷۶۶,۹۹۶,۸۹۳
مخارج عضویت در کانون ها	۱,۰۳۲,۳۴۰,۸۵۶	۱۵۰,۴۴۳,۹۰۳
ذخیره مدیر تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختی	۹۷۵,۷۱۸,۱۲۵,۸۵۱	۳۵۷,۱۳۱,۷۸۹,۹۴۶
مالیات بر ارزش افزوده	۲,۱۲۲,۹۲۱,۵۶۹	۳۶۰,۰۵۰,۳۳۰,۷۴۱
	<u>۹۸۳,۶۲۲,۲۲۲,۳۱۸</u>	<u>۳,۶۰۵,۲۳۰,۷۴۱</u>

۱۶ - پیش دریافت ها

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۶-۱	۰	ریال ۶۰۰,۳۰۷,۲۷۱,۴۷۵

پیش دریافت سود ترجیحی اوراق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷ - خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۲,۳۲۵,۸۰۱,۵۹۵,۸۵۱	۱۳,۷۹۱,۰۰۷	۳۹,۳۳۵,۳۲۹,۰۳۱,۸۲۷	۱۴,۴۱۶,۲۰۶
۶۵۶,۳۱۳,۵۲۷,۱۳۰	۲۸۰,۰۰۰	۷۶۳,۹۹۳,۸۰۸,۶۹۸	۲۸۰,۰۰۰
۳۲,۹۸۲,۱۱۵,۱۲۲,۹۸۱	۱۴,۰۷۱,۰۰۷	۴۰,۰۹۹,۳۲۲,۸۴۰,۵۲۵	۱۴,۶۹۶,۲۰۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۸ - سود فروش اوراق بهادار

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۷,۵۲۳,۷۵۵,۴۵۴	۱۲۴,۸۳۳,۰۶۷,۰۴۶	۱۸-۱
(۱۴,۵۴۸,۶۷۵,۱۰۱)	۲۳۵,۷۶۸,۷۸۳,۸۵۴	۱۸-۲
.	۹۷,۰۸۶	۱۸-۳
۲۲,۹۷۵,۰۸۰,۳۵۳	۳۶۰,۶۰۱,۹۴۷,۹۸۶	

سود فروش سهام

سود(زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

سود(زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۴۶,۳۶۲,۱۱۰	۲۲,۳۲۸,۷۱۴	ریال	ریال	ریال
تپسی (تپسی)					۹,۶۱۱,۴۰۹,۱۷۶	۱۲,۲۰۹,۵۵۳,۷۶۳
سپید ماکیان (سپید)	۱۶,۴۲۶,۰۹۲	۱۱۳,۹۶۸,۱۸۰,۲۰۱	۸۰,۱۷۸,۸۷۰		(۸,۵۴۸,۸۸۸,۶۵۱)	
گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)	۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۹۶,۵۷۹,۰۵۵,۰۷۶	۲۶۹,۴۷۳,۷۸۶		(۷۵۶,۳۲۸,۸۶۲)	
فروشگاه های افق کوروش (افق)	۲۳,۴۷۹,۱۸۱	۴۴۵,۰۲۶,۸۱۳,۲۹۶	۴۰۷,۹۸۶,۰۷۳		۹۱,۳۹۲,۰۷۳,۳۴۱	۱۳,۹۵۱,۶۹۳,۱۹۹
صنعت غذایی کوروش (عگورش)	۱۳۵,۱۰۶,۴۹۳	۴۳۸,۸۰۳,۸۶۴,۶۴۷	۳۲۸,۰۸۰,۶۲۴		۳۳,۱۳۴,۸۰۲,۰۴۲	۱۱,۳۶۲,۵۰۸,۴۹۲
	۱,۷۴۰,۰۶۵,۳۹۰,۴۴۳	۱,۶۱۴,۱۲۴,۱۷۵,۳۳۰	۱,۱۰۸,۰۴۸,۰۶۷	۰	۱۲۴,۸۳۳,۰۶۷,۰۴۶	۳۷,۵۲۳,۷۵۵,۴۵۴

۱-۱۸-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	بهای ابطال	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۰۸,۸۹۷,۸۴۷	۲,۶۱۰,۱۹۲,۵۶۶,۹۲۱	۲,۶۰۴,۴۰۷,۴۷۸,۴۹۳	۳۷۷,۰۳۳,۵۱۶	ریال	ریال	ریال
سهام زرین کوروش (زرین)					۵,۴۰۸,۰۵۴,۹۱۲	(۲۵,۲۲۰,۹۶۹,۹۹۵)
کامیاب آشنا (کامیاب)	۲,۷۲۴,۷۸۴	۶۶,۱۷۸,۰۴۲,۲۲۰	۱۳,۰۴۳,۵۰۰		۳,۲۷۴,۳۶۱,۰۴۴	
با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)	۲۳,۰۴۴,۴۳۵	۲۶۹,۱۵۸,۳۳۹,۴۴۲	۵۴,۴۵۰,۹۴۷		۲۱,۱۹۲,۴۵۶,۳۷۱	
با درآمد ثابت سام (سام)	۸,۴۹۵,۵۰۹	۱۱۴,۴۲۱,۵۴۳,۶۸۱	۲۴,۱۵۰,۶۶۷		۱۴,۳۵۷,۹۰۷,۴۲۷	
مختص اوراق دولتی بازده پایه بازار صبا (دبیا)	۶,۶۲۹,۰۰۰	۱۲۲,۱۶۲,۲۲۶,۱۱۷	۲۳,۸۴۰,۷۸۷		۴,۹۶۴,۷۸۲,۰۹۶	
افرا نماد پایدار (افرا)	۱۱,۴۱۲,۶۳۱	۴۳۶,۰۰۸,۴۵۶,۹۶۶	۸۲,۰۵۱,۱۱۷		۱,۵۱۶,۲۲۴,۹۹۰	۸۲۴,۵۹۶,۳۹۷
با درآمد ثابت اکسیژن (ثابت اکسیژن)	۱,۱۶۲,۰۰۰	۱۴,۹۹۰,۲۸۶,۱۴۶	۲,۸۸۸,۱۴۶		۴۱۰,۲۹۷,۷۰۸	
زمرد کوروش (زمرد کوروش)	۷,۸۵۲,۳۲۶,۶۲۴	۹۵,۳۵۶,۶۵۶,۵۸۲,۲۷۸	۲,۲۲۲,۷۵۵,۸۷۰		۱۶۴,۹۶۲,۷۲۰,۰۵۰	
اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)	۴۶,۰۰۰	۴,۰۴۵,۲۱۷,۲۸۳	۷۸۶,۱۸۳		۱۴۶,۹۸۸,۴۳۴	۱۷۶,۵۷۸,۸۸۶
آسمان دامون (دامون)	۷,۰۲۰,۰۰۰	۹۹,۲۸۸,۴۳۳,۰۸۶	۱۹,۰۴۲,۱۸۲		۲,۲۵۰,۸۶۴,۷۳۲	
با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)	۳,۳۹۰,۵۳۷	۱۲۷,۵۷۲,۶۲۵,۸۷۷	۲۷,۰۲۱,۶۶۹		۱۶,۵۱۶,۰۰۱,۴۴۳	۴,۹۱۰,۲۵۲,۰۲۲
با درآمد ثابت پاسارگاد (پاسارگاد)	۵۶۰,۰۰۰	۷۰,۱۵۸,۷۵۲,۲۸۹	۱۳,۱۶۸,۰۳۰		۵۷,۶۷۹,۶۸۱	
مختص اوراق دولتی نشان هامرز (نشان)	۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۹,۴۷۴,۷۲۴,۰۶۸	۱۳,۳۲۰,۹۶۶		۱,۶۱۰,۴۴۴,۹۶۶	
گنجینه آینده روشن (صایند)						۳,۲۶۹,۳۰۴,۸۱۲
نوع دوم رایکا (رایکا)						۱,۲۶۹,۷۰۲,۴۹۶
پایا ثروت پویا (پایا)						۲۲۱,۸۵۹,۲۷۱
	۹۹,۵۹۳,۱۶۴,۹۵۵,۴۸۰	۹۹,۳۵۴,۵۲۲,۶۰۸,۰۴۶	۲,۸۷۳,۵۶۳,۵۸۰	۰	۲۳۵,۷۶۸,۷۸۳,۸۵۴	(۱۴,۵۴۸,۶۷۵,۱۰۱)

۱-۱۸-۳ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۰	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۱,۴۵۰	۱,۴۶۴	ریال	ریال	ریال
مشارکت ش مشهد ۶۲-۳۳ماهه ۲۰.۵ (مشهد ۶۲)	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۱,۴۵۰	۱,۴۶۴		۹۷,۰۸۶	۰
	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۱,۴۵۰	۱,۴۶۴	۰	۹۷,۰۸۶	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۹-۱	۴,۱۶۵,۲۶۲,۷۶۲,۹۶۷	۹۲۳,۰۷۸,۹۲۳,۴۹۸
۱۹-۲	۲۲,۴۲۲,۶۶۷,۰۷۶	۷,۲۰۶,۶۶۳,۱۴۱
۱۹-۳	(۴,۹۸۹,۹۶۵)	(۱,۳۲۵,۰۰۰)
	<b>۴,۱۹۷,۶۸۰,۴۴۰,۰۹۸</b>	<b>۹۲۰,۲۸۴,۲۷۱,۶۳۹</b>

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

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

تعداد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳			
	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد و تخفیفات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
آریان کیمیا تک (کیمیاتک)	۴۵۳,۰۷۸,۹۰۶,۶۰۰	۵۶۳,۱۸۲,۰۶۱,۷۵۱	۳۳۳,۵۷۹,۹۶۶	(۱۱۰,۳۴۸,۷۳۵,۱۱۷)	۶۴,۸۴۳,۸۵۶,۳۴۹	
تپسی (تپسی)	۸۰۳,۶۹۴,۹۵۳,۴۰۰	۸۰۹,۶۵۲,۰۵۳,۵۵۵	۶۱۱,۵۶۸,۱۶۰	(۵,۵۶۸,۶۶۸,۳۱۵)	۲۵۶,۰۹۰,۱۸۵,۰۰۷	
سپید مالکیان (سپید)	۶۹۳,۵۸۷,۵۱۵,۲۰۰	۶۹۸,۰۶۴,۴۱۰,۰۶۵	۵۲۶,۳۶۶,۵۰۹	(۶۰,۰۳۳,۶۱۳,۳۷۴)	۱۰۰,۶۶۶,۷۹۰	
صنعت غذایی کوروش (عکورش)	۴,۱۰۳,۰۶۸,۷۷۲,۹۴۶	۳,۶۸۲,۳۱۷,۳۵۶,۳۴۴	۳,۱۱۸,۳۳۲,۲۶۵	۴۱۷,۶۳۳,۰۸۴,۴۲۷	۴۶۴,۱۵۸,۹۴۲,۸۲۳	
فروشگاه های افق کوروش (افق)	۳۰,۸۲۳,۳۸۷,۱۷۱,۳۰۰	۳۶,۹۲۹,۳۸۱,۷۶۱,۳۴۱	۲۳,۴۲۴,۹۲۸,۲۴۹	۳,۸۶۹,۵۸۰,۴۷۱,۷۱۰	۵۲۵,۳۹۳,۸۶۱,۳۵۲	
گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)	۲۸۳,۵۴۱,۰۰۰	۲۱۳,۲۵۳,۹۶۴	۲۱۵,۴۸۶	۶۹,۸۷۱,۶۲۶	(۱۷۷,۰۲۶,۷۴۵,۴۴۲)	
	<b>۲۶,۸۷۵,۰۰۰,۸۵۹,۴۲۲</b>	<b>۳۲,۶۸۱,۷۱۳,۰۹۵,۸۲۰</b>	<b>۲۸,۰۲۵,۰۰۰,۶۳۵</b>	<b>۴,۱۶۵,۲۶۲,۷۶۲,۹۶۷</b>	<b>۹۲۳,۰۷۸,۹۲۳,۴۹۸</b>	

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

تعداد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳			
	ارزش ابطال	ارزش دفتری	کارمزد و تخفیفات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
افرا نماد پایدار (افران)	۱,۰۶۰,۷۷۱,۱۸۶,۴۰۰	۱,۰۶۰,۹۹۷,۳۷۱,۳۹۶	۳۹,۷۷۸,۹۰۴	(۳۶۵,۶۶۳,۹۰۰)	۱,۴۰۵,۲۴۲,۰۸۴	
با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)	۴۶۶,۸۰۰,۰۰۰,۹۷۸,۸۸۸	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۹۷۸,۸۸۸	۹۱,۳۹۱,۸۹۱	۱۶,۷۹۸,۳۹۶,۳۱۷	-	
زمرد کوروش (زمرد کوروش)	۱۲۳,۱۱۸,۷۶۲,۰۵۳	۱۲۳,۰۴۱,۱۵۰,۴۱۲	۴,۶۱۶,۹۵۰	۷۲,۹۹۴,۶۹۱	۹,۴۱۰,۵۹۱	
سهام زرین کوروش (زرین)	۲۲۰,۵۵۰,۵۴۷,۶۶۴	۲۱۵,۸۳۱,۷۶۷,۳۶۲	۵۲,۳۸۰,۷۵۳	۴,۶۶۶,۳۹۹,۳۴۹	۹,۴۸۷,۵۱۲	
ص س اندیشه ورزان صبا تامین (اوستا)	۲۴۹,۹۵۷,۹۵۸,۱۱۹	۲۵۰,۰۰۴,۸۲۵,۳۲۷	۴۶,۸۶۷,۱۱۳	(۹۳,۷۳۴,۲۴۱)	۴,۸۲۹,۰۷۹	
مختص اوراق دولتی بازده پایه بازار صبا (دبیا)	۱۵۲,۵۶۶,۵۸۷,۷۵۴	۱۴۴,۶۴۳,۷۸۴,۷۰۹	۵,۷۲۱,۲۴۴	۷,۹۱۸,۰۸۱,۸۰۱	۷,۸۴۸,۸۸۳	
مختص اوراق دولتی نشان هامرز (نشان)	۱۳۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۶۸,۳۱۶,۹۶۱	۲۵,۱۱۰,۰۰۰	۳,۲۲۶,۴۹۳,۰۳۹	۵,۷۶۰,۰۰۰	
اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)	-	-	-	-	۳۳۵,۱۷۰,۳۸۸	
با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)	-	-	-	-	۹,۰۰۸,۴۵۱,۸۵۵	
گنجینه آینده روشن (صایند)	-	-	-	-	۹,۵۵۰,۴۹۷,۵۰۷	
	<b>۲,۴۲۷,۷۷۵,۱۳۹,۷۷۸</b>	<b>۲,۳۹۵,۰۸۶,۷۰۵,۸۴۷</b>	<b>۲۶۵,۷۶۶,۸۵۵</b>	<b>۳۴,۴۲۲,۶۶۷,۰۷۶</b>	<b>۷,۲۰۶,۶۶۳,۱۴۱</b>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد و تخفیفات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	(۴۶,۴۰۶,۳۳۶)	۷۲۵,۰۰۰	۵,۰۴۵,۶۸۱,۳۳۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
(۱,۳۲۵,۰۰۰)		۷۲۵,۰۰۰	۴,۹۹۹,۲۷۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	(۷۲۵,۰۰۰)	۷۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۷۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
		۷۲۵,۰۰۰	۴,۹۹۹,۲۷۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
		۴۳,۵۹۱,۳۹۱	۴,۴۹۰,۶۵۱,۰۵۰	۴,۵۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۰
(۱,۳۲۵,۰۰۰)	(۴,۹۸۹,۹۴۵)	۴,۲۸۲,۵۵۹	۲۹,۵۳۵,۶۰۷,۳۸۶	۲۹,۵۳۴,۹۰۰,۰۰۰	

مراجعه آریب سلامت سینا ۰۸۰۴۳۰ (آریب سلامت ۰۸)  
مراجعه پدیده جم/کوروش ۰۷۰۶۱۷ (پدیده جم ۰۷۲)  
مراجعه صنعتی سوزناسلولز ۰۸۰۳۰۶ (سورنا سلولز ۰۸)  
مراجعه طلای ناب کوروش ۰۸۰۳۲۵ (طلای ناب ۰۸)  
مراجعه واریان فارمد ۰۷۱۰۰۳ (واریان ۰۷۲)  
مشارکت ش مشهد ۶۲/۳ ماهه ۲۰.۵٪ (مشهد ۶۲)

۲۰- سود سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					سال مالی	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۶,۲۶۶,۳۷۲,۶۰۰	۲,۹۹۳,۳۲۸,۲۱۰	-	۲,۹۹۳,۳۲۸,۲۱۰	۸۵	۳۵,۲۱۵,۶۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	۲,۰۶۰,۸۳۷,۵۲۰	-	۲,۰۶۰,۸۳۷,۵۲۰	۲۰	۱۰۳,۰۴۱,۸۷۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۲۵,۵۱۳,۳۹۹,۵۰۵	۲۹,۷۷۴,۵۰۱,۹۱۹	۳,۳۸۵,۳۲۰,۰۸۱	۳۳,۱۵۹,۸۲۴,۰۰۰	۶۰۰	۵۵,۲۶۶,۳۷۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۱,۱۴۸,۴۲۲,۷۸۷,۴۶۲	۱,۴۶۲,۰۰۰,۸۵۷,۲۲۲	۱۴۵,۲۱۶,۳۰۶,۸۵۸	۱,۶۰۷,۲۱۷,۱۶۴,۰۸۰	۱,۱۶۰	۱,۳۸۵,۵۳۳,۰۳۸	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۷۸,۹۴۲,۳۶۹,۹۰۰	۱۸,۷۸۵,۵۳۲	۲,۳۱۶,۰۲۴	۲۱,۱۰۱,۵۵۶	۳۵۷	۵۹,۱۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۲۲۸,۳۳۴,۱۱۵,۷۰۰	۶۱۸,۴۵۹,۷۵۴,۰۰۰	-	۶۱۸,۴۵۹,۷۵۴,۰۰۰	۵۵۰	۱,۱۲۴,۴۷۲,۲۸۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۱,۴۸۷,۴۸۷,۹۴۵,۱۶۷	۲,۱۱۵,۳۰۸,۰۶۴,۴۰۳	۱۴۸,۶۰۳,۹۴۲,۹۶۳	۲,۲۶۳,۹۱۲,۰۰۷,۳۶۶					

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

سندفوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توان گروپ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سود اوراق بدهی	۳۶۲,۴۲۷,۷۹۴,۵۲۵	۴۱,۸۲۵,۰۵۲
سود سبدهای بانکی	۱۰۳,۷۸۲,۷۸۲,۷۰۸	-
	<u>۴۶۷,۲۱۱,۵۷۷,۲۳۳</u>	<u>۴۱,۸۲۵,۰۵۲</u>

۲۱-۱- سود اوراق بدهی به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳							
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۰۶	۱۴۰۸/۰۶/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۲,۰۰۰,۵۱۶,۰۳۶	-	۶۲,۰۰۰,۵۱۶,۰۳۶	۶۲,۰۰۰,۵۱۶,۰۳۶
۱۴۰۷/۰۶/۱۷	۱۴۰۷/۰۶/۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۷,۵۰۰,۲۹۲,۷۱۴	-	۷,۵۰۰,۲۹۲,۷۱۴	۷,۵۰۰,۲۹۲,۷۱۴
۱۴۰۸/۰۳/۰۶	۱۴۰۸/۰۳/۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۱۶,۶۶۴,۶۹۹,۶۳۶	-	۱۱۶,۶۶۴,۶۹۹,۶۳۶	۱۱۶,۶۶۴,۶۹۹,۶۳۶
۱۴۰۸/۰۲/۰۹	۱۴۰۸/۰۲/۰۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۲,۸۶۰,۰۷۱,۳۷۲	-	۱۲,۸۶۰,۰۷۱,۳۷۲	۱۲,۸۶۰,۰۷۱,۳۷۲
۱۴۰۷/۱۰/۰۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵۸۴,۴۵۸,۸۳۳	-	۵۸۴,۴۵۸,۸۳۳	۵۸۴,۴۵۸,۸۳۳
۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۴۰۶/۱۲/۳۸	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۶۳,۸۰۰,۵۱۹,۶۲۴	-	۱۶۳,۸۰۰,۵۱۹,۶۲۴	۱۶۳,۸۰۰,۵۱۹,۶۲۴
		<u>۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		<u>۳۶۲,۴۲۷,۷۹۴,۵۲۵</u>	<u>-</u>	<u>۳۶۲,۴۲۷,۷۹۴,۵۲۵</u>	<u>۳۶۲,۴۲۷,۷۹۴,۵۲۵</u>

مرایحه آرن سلامت سپا ۰۳۰-۸۰ (آرن سلامت ۰۸)  
مرایحه پدیده جم گروپ ۰۶۱۷-۰۷ (پدیده جم ۰۷۲)  
مرایحه صنعتی سورن سلولز ۰۳-۰۸۰ (سورن سلولز ۰۸)  
مرایحه طلای ناب گروپ ۰۳۳۵-۰۸ (طلای ناب ۰۸)  
مرایحه واریان فارمد ۰۳-۰۷۱۰ (واریان ۰۷۲)  
مشارکت ش مشهد ۰۳-۰۵ (مشهد ۰۲)

۲۱-۲- سود سبدهای بانکی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳							
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سربرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۷۸۲,۳۵۶,۱۶۶	(۶,۲۹۹,۵۱۴)	۲,۷۷۶,۰۵۶,۶۵۲	-
	متعدد	متعدد	متعدد	۱۶,۲۸۷,۳۰۰,۱۳۸	(۲۲,۴۲۲,۹۸۲)	۱۶,۲۶۴,۸۷۷,۱۵۶	-
	متعدد	متعدد	متعدد	۱۲,۳۷۸,۶۰۸,۲۰۸	(۱۲,۳۷۹,۲۵۸)	۱۲,۳۶۶,۲۲۹,۰۵۰	-
	متعدد	متعدد	متعدد	۶,۴۵۵,۲۴۲,۵۸۹	(۱۴,۳۱۱,۱۷۲)	۶,۳۴۱,۰۸۱,۴۱۷	-
	متعدد	متعدد	متعدد	۱۰,۷۵۱,۱۹۹,۰۰۷	۱۵,۳۸۵,۰۰۶	۱۰,۷۶۶,۵۲۴,۰۱۳	-
	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۲۲۶,۸۷۶,۷۰۵	(۳,۰۲۵,۰۵۲)	۱,۲۲۳,۸۵۱,۶۵۳	-
	متعدد	متعدد	متعدد	۴,۰۶۴,۵۲۰,۵۲۳	(۶,۵۱۲,۸۰۶)	۴,۰۵۸,۰۰۷,۷۱۷	-
	متعدد	متعدد	متعدد	۱۶,۳۲۰,۱۴۴,۶۹۸	(۱,۸۶۷,۰۹۵)	۱۶,۳۱۹,۰۷۷,۶۰۳	-
	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۳۷۷,۱۱۴,۳۲۴	(۱,۳۵۱,۴۶۱)	۲,۳۷۵,۷۶۰,۸۶۲	-
	متعدد	متعدد	متعدد	۳,۰۸۷,۴۶۱,۸۲۹	۹,۶۵۰,۲۳۶	۳,۰۸۸,۰۰۰,۷۲۵	-
				<u>۱۰۳,۸۲۹,۴۲۴,۸۰۶</u>	<u>(۴۵,۶۵۰,۰۹۸)</u>	<u>۱۰۳,۷۸۲,۷۸۲,۷۰۸</u>	<u>-</u>

۲۲- سایر درآمدها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
ریال	ریال
۲۲۰,۷۸۵,۵۶۴,۲۰۲	۲,۷۸۲,۶۰۰,۳۵۱
<u>۲۲۰,۷۸۵,۵۶۴,۲۰۲</u>	<u>۲۲۰,۷۸۵,۵۶۴,۲۰۲</u>

درآمد حاصل از بازارگردانی  
سایر درآمدها

۲۲۰,۷۸۵,۵۶۴,۲۰۲	۲۲۰,۷۸۵,۵۶۴,۲۰۲
<u>۲۲۰,۷۸۵,۵۶۴,۲۰۲</u>	<u>۲۲۰,۷۸۵,۵۶۴,۲۰۲</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۳ - هزینه کارمزد ارکان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	مدیر
۲۴۶,۱۷۷,۵۳۶,۷۵۱	۴۰,۱۰۵,۴۵۳,۷۲۹	متولی (موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران)
۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۶۴۲,۵۲۱,۱۰۸	۸۴۵,۴۰۵,۲۲۵	
۲۴۸,۴۷۰,۰۵۷,۸۵۹	۴۳,۲۲۰,۸۵۸,۹۵۴	

۲۴ - هزینه نرخ ترجیحی پرداختی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	هزینه نرخ ترجیحی خرید و نگهداری اوراق بهادار
-۰	۳۸۹,۵۹۶,۹۷۱,۴۹۴	

۲۵ - سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	هزینه تاسیس
۵۷,۴۹۱,۹۷۷	۵,۷۷۶,۱۱۳,۸۱۲	هزینه برگزاری مجامع
.	۵۵,۸۰۰,۰۰۰	هزینه نرم افزار و سایت
۹,۱۰۸,۹۶۵,۸۰۹	۸,۹۳۹,۵۶۶,۱۲۳	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون ها
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۵۸۹,۴۶۰	هزینه تصفیه
.	.	هزینه کارمزد بانکی
.	۶۶,۶۲۰,۰۹۲	سایر
۱,۶۹۲,۳۰۲,۲۳۳	.	
۱۱,۸۵۸,۷۶۰,۰۱۹	۱۵,۳۴۷,۶۸۹,۴۸۷	

۲۶ - هزینه مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۹۸,۲۳۵,۶۵۸,۴۶۰	۲۵۴,۴۴۴,۴۰۶,۶۰۹	

۲۷ - تعدیلات

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۳۴۸,۵۳۴,۰۶۶,۰۴۸	۴۹۲,۱۷۲,۲۳۴,۰۱۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۷۱۸,۲۹۰,۰۹۲,۷۶۰)	(۷۸۰,۵۹۱,۲۸۹,۲۸۵)	
(۳۶۹,۷۵۶,۰۲۶,۷۱۲)	(۲۸۸,۴۱۹,۰۵۵,۲۶۷)	

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴**

**۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی**

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثناء مورد زیر، فاقد تعهدات، بدهی و دارایی های احتمالی می باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	افق	۲.۲۵ درصد	۵۹,۳۰۰	۱,۱۸۶,۰۰۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۲.۵ درصد	۴۱,۹۰۰	۸۳۸,۰۰۰
۳	صنعت غذایی کوروش	غکوروش	۲.۲۵ درصد	۱۵۴,۳۵۰	۳,۰۸۷,۰۰۰
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 فن آوری 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	۶۲,۱۰۰	۱,۲۴۲,۰۰۰
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	.....	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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۹- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		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	۱.۵۲٪	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱.۵۹٪
	سیدگردان کوروش	مدیر و موسس	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰.۳۸٪	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰.۴۰٪
	فروشگاه های افق کوروش	همگروه	عادی	۸۱۴,۴۱۱	۵.۵۴٪	عادی	۱۵۵,۱۵۵	۱.۱۰٪
	صنعت غذایی کوروش	همگروه	عادی	۳,۱۵۸,۹۴۳	۲۱.۴۹٪	عادی	۳,۰۱۹,۶۳۰	۲۱.۴۶٪
	گروه سرمایه گذاری کوروش	همگروه	عادی	۳۹,۹۵۸	۰.۲۷٪	عادی	.	۰.۰۰٪
	رستوران های زنجیره ای گل فوده	همگروه	عادی	۳۷,۳۳۵	۰.۲۵٪	عادی	۳۷,۳۳۵	۰.۲۷٪
	گروه نوآوران تجارت الکترونیک هستی	همگروه	عادی	۳۷۷,۰۲۳	۲.۵۷٪	عادی	۵۹۰,۳۶۱	۴.۲۰٪
	سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار	همگروه	عادی	۱۹۱,۲۵۰	۱.۳۰٪	عادی	۱۹۱,۲۵۰	۱.۳۶٪
	گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	همگروه	عادی	۲۳,۲۷۱	۰.۱۶٪	عادی	۲۳,۲۷۱	۰.۱۷٪
	شرکت دام و طیور کوروش (سهامی خاص)	همگروه	عادی	۷,۰۳۰,۵۱۳	۴۷.۸۴٪	عادی	۷,۰۳۰,۵۱۳	۴۹.۹۶٪
	گروه صنعتی پاکشو	همگروه	عادی	۶۷۹,۵۰۰	۴.۶۳٪	عادی	۶۷۹,۵۰۰	۴.۸۳٪
	گسترش صنایع بسته بندی کوروش	همگروه	عادی	۲,۳۸۳	۰.۰۲٪	عادی	۲,۳۸۳	۰.۰۲٪
				۲,۰۶۱,۶۱۹	۱۴.۰۳٪		۲,۰۶۱,۶۱۹	۱۴.۶۵٪
	جمع		۱۴,۶۹۶,۲۰۶	۱۰۰٪		۱۴,۰۷۱,۰۰۷	۱۰۰٪	

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	
کارگزاری سامان	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۶۶۹,۵۴۶,۱۱۰,۳۳۱	طی دوره (۱۴۷,۵۷۷,۴۸۶,۰۱۶)
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	۱۲۵,۴۲۶,۹۶۹,۵۹۸,۷۲۳	طی دوره (۸۳۷,۵۲۰,۱۱۲,۰۳۱)
کارگزاری کشاورزی	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۷۰,۶۳۵,۰۷۱,۷۰۵,۰۷۵	طی دوره (۶۰۴,۱۵۴,۴۹۵,۱۳۳)
سیدگردان کوروش	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴۰,۱۰۵,۴۵۳,۷۲۹	طی دوره (۴۱,۵۲۸,۰۴۰,۸۷۹)
متولی (موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران)	متولی فعلی	کارمزد متولی	۲,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره (۲,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۸۴۵,۴۰۵,۲۲۵	طی دوره (۸۴۵,۴۰۵,۲۲۵)

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها  
ویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد وجود نداشته است.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴**

**۳۲- کفایت سرمایه**

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توازن کوروش در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۳۷,۴۶۳,۴۸۶,۰۰۰,۵۳۳	۲۷,۸۳۱,۶۱۳,۷۳۴,۰۱۹	۴۲,۱۱۴,۷۲۹,۲۳۲,۹۱۰	جمع دارایی جاری
۱,۱۵۱,۵۶۱,۴۷۸,۹۰۷	۱,۱۵۱,۵۶۱,۴۷۸,۹۰۷	۱,۱۵۱,۵۶۱,۴۷۸,۹۰۷	جمع دارایی غیر جاری
۳۸,۶۱۵,۰۴۷,۴۷۹,۴۴۰	۲۸,۹۸۳,۱۷۵,۲۱۲,۹۲۶	۴۳,۲۶۶,۲۹۰,۷۱۱,۸۱۷	جمع کل دارایی ها
۲,۵۱۱,۹۶۴,۱۷۹,۶۰۰	۲,۷۳۰,۲۹۸,۷۴۳,۴۹۷	۳,۱۶۶,۹۶۷,۸۷۱,۲۹۲	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۲,۵۱۱,۹۶۴,۱۷۹,۶۰۰	۲,۷۳۰,۲۹۸,۷۴۳,۴۹۷	۳,۱۶۶,۹۶۷,۸۷۱,۲۹۲	جمع کل بدهی ها
۱,۸۵۱,۱۰۶,۶۶۹,۰۰۰	۱۸۵,۱۱۰,۶۶۶,۹۰۰	۸۱۱,۶۵۳,۰۸۹,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۴,۳۶۳,۰۷۰,۸۴۸,۶۰۰	۲,۹۱۵,۴۰۹,۴۱۰,۳۹۷	۳,۹۷۸,۶۲۰,۹۶۰,۲۹۲	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۹.۵۵	۱۰.۵۹%	نسبت جاری
۰.۱۱		۰.۰۹%	نسبت بدهی و تعهدات

مستند سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توان گوردن  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی شان دوره ای  
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تت- تکنیک عملیات بازارگردانی  
 الف) صورت خلاص دارایی ها  
 دارایی ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
افق	پاکشو	سندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت زمره کوروش	اوراق مرابحه و ازیان فارمد	سندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت زمره کوروش	زیرین کوروش	فاسمین (غیر فعال)	کروی (غیر فعال)	کشوق (غیر فعال)	اوراق مرابحه پدیده شیمی جم	اوراق مرابحه آریب سلامت سینا
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۸۸,۸۲۱,۳۳۵,۵۵۱	۳۸۳,۳۳۵,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۷۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۵,۵۴۶,۳۱۸,۵۴۶	-	-	-	-	-	۵۶,۹۳۰,۳۳۰	۵,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۲۲۰,۳۸۱,۳۶۶,۶۱۱	۵	-	-	۲۲۹,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۱۸۳,۵۵۱,۸۷۲
۱,۷۱۶,۳۲۷,۳۱۷,۵۲	۱,۹۶۸,۷۸۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۱۳,۳۵۰,۰۰۰	۸۵,۳۸۵,۰۵۰,۰۰۰	۷۲۸,۱۵۱,۳۴۲	۳,۱۷۱,۶۶۶,۳۹۱	-	-	-	۸۱۵,۳۳۳,۳۵۷	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳-۵۸۵,۶۷۹	۳-۵۸۵,۶۷۹	۳-۵۸۵,۶۷۹	۵۱,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۳-۵۸۵,۶۷۹	۳-۵۸۵,۶۷۹	-	-	-	-	-
۳۹۱,۱۷۶,۰۰۰	۵۱۸,۶۶۱,۳۶۰	۱,۱۳۶,۸۰۱,۱۳۶	۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۱۵۶	۵۵۲,۴۹۲	۳۵۵,۳۳۵	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳,۵۱۵,۱۸۷,۱۵۲,۳۸۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۱۱,۱۳۵,۳۱۶	۱۰۸,۷۶۶,۳۳۳,۱۰۴	۲۲۶,۶۸۰,۷۵۲,۳۸۷	۱,۵۰۰,۱۵۶	۵۵۲,۴۹۲	۳۵۵,۳۳۵	۵۷۵,۴۸۳,۹۱۱,۸۵۸	۸۵۲,۴۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱-۵-۱۶۲,۷۵۲,۷۹۸	۱,۸۸۶,۶۶۶,۶۶۶	(۰-۰-۵۲۰-۱۶۶,۶۶۶)	(۳۷۹,۵۲۰-۳۳۳)	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳۱۹,۸۸۳,۳۳۳-۸۸	۳۵۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۹,۳۳۸-۷۳۳۶	۱,۱۹۸,۹۳۳,۳۳۳	۲۱,۳۵۵,۸۱۹	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۱۵۶	۵۵۲,۴۹۲	۳۵۵,۳۳۵	۱۵۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۱,۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۷۲۲,۳۳۳,۳۳۳	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰-۱۷۱,۸۵۲	-	-	-	-	۱۷۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۱-۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۰-۸-۵۷۷,۳۳۳-۳,۳۳۳)	۸۶,۸۰۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۱۵,۵۵۵,۳۳۳,۳۳۳	۱,۵۰۰,۱۵۶	۵۵۲,۴۹۲	۳۵۵,۳۳۵	۲۲۲,۷۶۶,۳۳۳,۳۳۳	۵۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۱۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۳۱,۴۵۲,۳۳۳,۳۳۳	۹۷,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۱۹,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۱,۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۹۰,۸۵۲,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-	-	۱۵۱,۷۱۱,۳۳۳,۳۳۳	۳۵۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۲۰-۳۳۳	۶,۳۳۳	۳۱,۳۳۳	۱,۳۳۳	۶۱۸	-	-	-	-	۱,۳۳۳	۱۷,۳۳۳

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
 سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی  
 سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی  
 سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری  
 حساب های دریافتی  
 جاری کارگزار  
 سایر دارایی ها  
 موجودی نقد  
 دریافتی از سرمایه گذاران  
 جمع دارایی ها  
 بدهی ها  
 جاری کارگزاران  
 حساب های پرداختی  
 پرداختی به ارکان صندوق  
 تسهیلات مالی دریافتی  
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر  
 جمع بدهی ها  
 خالص دارایی ها  
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
لیسه	فراور (غیر فعال)	کفای (غیر فعال)	شرکت سپید ماکیان	اوراق مشارکت شهرداری مشهد	اوراق مرابحه سورنا سلولز	اوراق مرابحه طلای تاب کوروش	شکوروش	دکوتر (غیر فعال)	لیسا (غیر فعال)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰۰-۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴,۹۹۰,۱۵۰-۳۳۳,۳۳۳	-	-
-	-	-	-	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	-	-	۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۳,۳۳۳,۳۳۳	۵,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-
-	-	-	-	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۱۱,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-	-	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-
۳-۵۸۵,۶۷۹	-	-	۳-۵۸۵,۶۷۹	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳-۵۸۵,۶۷۹	-	-
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۵۲,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۸۰۰-۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۵۲,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴,۹۹۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۵۹۰-۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	۱-۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۰-۰-۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	-	-
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۵۲,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۵۱۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-
(۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	۵۵۲,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۱۱۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۸۶۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	۵۵۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۵۹۰,۳۳۳	-	-	۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
 سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی  
 سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی  
 سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری  
 حساب های دریافتی  
 جاری کارگزار  
 سایر دارایی ها  
 موجودی نقد  
 دریافتی از سرمایه گذاران  
 جمع دارایی ها  
 بدهی ها  
 جاری کارگزاران  
 حساب های پرداختی  
 پرداختی به ارکان صندوق  
 تسهیلات مالی دریافتی  
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر  
 جمع بدهی ها  
 خالص دارایی ها  
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
جمع کل	دامین (غیر فعال)	زنگان (غیر فعال)	کیسبانک	زکشت (غیر فعال)	ونکار (غیر فعال)	قهار (غیر فعال)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۱,۴۴۰,۹۷۵,۸۵۸,۷۸۷	-	-	۳۵۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-
۱,۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-
۳۱۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-	-	-	-
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-
۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۹۹,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-
۷۶۶,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-	-	-	-
۳۱۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۱۳,۳۳۳	۳۸۰,۵۵۲	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۷۵,۰۰۰	۶,۳۳۳,۳۳۳
۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۱۳,۳۳۳	۳۸۰,۵۵۲	۷۷۷,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۷۵,۰۰۰	۶,۳۳۳,۳۳۳
۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	(۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	-	-	-
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۱۳,۳۳۳	۳۸۰,۵۵۲	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳	۷۵,۰۰۰	۶,۳۳۳,۳۳۳
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-	-	-	-
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-	-	-	-
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-	-	-	-
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۱۳,۳۳۳	۳۸۰,۵۵۲	(۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	۳۳۳,۳۳۳	۷۵,۰۰۰	۶,۳۳۳,۳۳۳
۳۰۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-
۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	۷۲,۳۳۳	-	-	-

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
 سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی  
 سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی  
 سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری  
 حساب های دریافتی  
 جاری کارگزار  
 سایر دارایی ها  
 موجودی نقد  
 دریافتی از سرمایه گذاران  
 جمع دارایی ها  
 بدهی ها  
 جاری کارگزاران  
 حساب های پرداختی  
 پرداختی به ارکان صندوق  
 تسهیلات مالی دریافتی  
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر  
 جمع بدهی ها  
 خالص دارایی ها  
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن گودوش  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای  
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴				
اوراق مرابحه آراین سلامت سینا	افق	اوراق مرابحه واریان فارمد ق سرمایه گذاری با درآمد ثابت زمره کو	دکوتر(غیرفعال)	اوراق مشارکت شهرداری مشهد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹۱,۳۹۲,۰۷۳,۳۴۱	۲۷۹,۵۴۰,۴۴۲	۱۶۳,۹۶۲,۷۲۰,۰۵۰	۹۷,۰۸۶
درآمد (هزینه) پستی از تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۳,۸۶۹,۵۸۰,۲۷۱,۷۱۰	-	۷۲,۹۹۴,۶۹۱	(۳۲,۸۷۴,۵۸۴)
سود سهام	۱,۴۶۲,۰۰۰,۸۵۷,۲۲۲	-	-	-
بود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۳۲,۰۷۳,۱۷۹,۴۵۲	-	۱۸۰,۱۲۴,۲۱۷,۳۲۷
سایر درآمد	۶,۵۸۹,۹۰۳	۱۷۳,۵۶۰,۵۰۵,۲۸۸	۱۲۶,۰۵۵,۲۶۵,۴۰۷	۱۷,۵۲۰,۸۲۲
جمع درآمدها	۵,۴۲۲,۹۷۹,۹۹۳,۱۷۶	۲۰۴,۹۱۳,۲۲۵,۳۸۲	۲۹۰,۰۹۰,۹۸۰,۱۴۸	۱۸۰,۱۱۸,۹۷۰,۵۷۱
هزینه ها				
هزینه های کارمزد ارکان	(۷,۰۰۷,۲۵۹,۳۶۹)	(۶۴۴,۲۰۹,۱۳۵)	(۱۳,۱۲۵,۸۱۹)	(۳۲۷,۷۶۷,۳۶۳)
سایر هزینه ها	(۴,۶۳۵,۲۳۵,۸۰۴)	(۱۱۰,۴۵۲,۹۶۹,۰۷۸)	(۴۱۵,۷۹۱,۳۵۴)	(۱۵۲,۷۱۸,۱۰۳,۹۶۹)
جمع هزینه ها	(۱۱,۶۴۲,۴۹۵,۱۷۳)	(۷۵۴,۶۶۲,۱۰۴)	(۱۵۸,۹۱۷,۱۷۳)	(۴۸۰,۴۸۵,۳۳۲)
هزینه مالی	(۱۳۸,۷۹۶,۲۲۳,۳۸۳)	(۳۵,۰۴۵,۰۲۷,۲۷۵)	(۱۹۲,۵۹۲,۵۱۵)	(۱۵۲,۰۴۵,۸۷۱,۳۳۲)
سود (زیان) خالص	۳۹,۸۰۶,۶۷۶,۳۹۵	۹۳,۸۱۶,۰۴۷,۱۶۹	۲۵۴,۶۱۷,۰۱۵,۸۰۰	۲۷,۰۷۳,۰۹۹,۲۴۹

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴				
شرکت سپید ماکیان	زیرین کوروش	کیمیاتک	غشکوش	اوراق مرابحه طلای تاب کوروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵,۴۰۸,۰۵۴,۹۱۲	۴۶,۵۲۸,۷۵۲,۲۷۹	۳۵,۵۴۵,۲۲۳,۸۳۴	-
درآمد (هزینه) پستی از تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۴,۶۶۶,۳۹۹,۳۴۹	(۱۰۲,۵۳۰,۶۵۳,۳۱۶)	۴۲۷,۷۵۷,۸۷۳,۷۹۳	(۶۷,۹۱۵,۹۷۵)
سود سهام	-	۲۹,۷۷۴,۵۰۱,۹۱۹	۶۱۸,۳۵۹,۷۵۴,۰۰۰	-
بود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۲,۳۷۵,۷۰۰,۸۶۲	-	۱۲۲,۱۵۶,۵۵۴,۰۲۶
سایر درآمد	۳,۸۸۱,۸۲۹,۳۳۶	۱۴,۸۰۱,۱۴۰	۷,۵۷۷,۹۸۱	۱۳,۳۱۲,۳۳۶
جمع درآمدها	۱۳,۹۵۶,۲۸۳,۴۹۷	(۲۳,۸۳۶,۸۳۴,۷۹۶)	۱,۰۹۱,۷۷۰,۴۳۹,۶۰۸	۱۵۵,۷۲۸,۶۱۶,۵۲۳
هزینه ها				
هزینه های کارمزد ارکان	(۱,۴۳۰,۰۶۵)	(۱۴۵,۳۴۹,۲۲۴)	(۲۱,۰۱۲,۷۵۰,۵۵۷)	(۵۸,۴۰۶,۰۰۳)
سایر هزینه ها	(۳۸۴,۶۵۶,۵۳۷)	(۴۳۳,۸۶۹,۱۳۵)	(۸۷۹,۷۱۶,۵۸۹)	(۹۰,۱۳۸,۰۲۵,۱۴۴)
جمع هزینه ها	(۴۸۸,۷۱۲,۶۰۲)	(۵۷۹,۲۱۸,۳۵۹)	(۱,۰۹۰,۴۶۷,۱۴۶)	(۱۴۸,۵۴۴,۱۲۷)
هزینه مالی	(۲۱,۵۰۲,۶۳۵,۱۹۶)	(۱۵,۶۵۴,۷۱۶,۰۱۶)	(۱۵,۶۵۴,۷۱۶,۰۱۶)	(۹۰,۷۱۲,۰۸۵,۱۶۶)
سود (زیان) خالص	(۳۹,۲۱۲,۷۱۴,۴۲۶)	(۲۴,۴۱۶,۰۵۳,۱۵۵)	۱,۰۵۴,۲۲۳,۲۵۶,۴۴۳	۶,۵۰۱,۶۵۳,۱۲۷

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴				
پاکشو	فاسمین (غیر فعال)	اوراق مرابحه پدیده شیمی جم	تپسی	ولکار (غیر فعال)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۵۶,۳۲۸,۸۶۲	۴۴۶,۱۹۴,۹۵۱	۲۴,۳۶۲,۵۲۶,۶۶۹	-
درآمد (هزینه) پستی از تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۶۹,۸۷۱,۶۲۶	(۳۳,۷۲۳,۳۳۱)	(۵,۵۶۸,۶۶۸,۳۱۵)	-
سود سهام	۱۸,۷۸۵,۵۲۲	-	۲,۹۹۳,۳۲۸,۲۱۰	-
بود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲,۳۴۶,۸۱۸,۷۵۰	۲۴,۱۱۱,۳۶۲,۳۹۰	-	۴۶۷,۲۱۱,۵۷۷,۲۳۳
سایر درآمد	۳۶,۲۰۵,۲۰۰	۳۹,۶۱۷,۹۶۱,۶۳۸	۴,۳۱۲,۰۴۰	۳۳,۲۳۵,۶۶۹,۶۳۵
جمع درآمدها	۱۱,۷۲۳,۳۵۲,۲۴۶	۶۴۰,۶۱۷,۷۸۴,۵۹۸	۲۱,۷۹۱,۴۹۸,۴۰۴	۷,۶۸۲,۰۲۷,۶۹۹,۳۵۵
هزینه ها				
هزینه های کارمزد ارکان	(۱,۸۸۲,۹۹۲,۴۸۷)	(۳۴۴,۱۱۷,۱۰۶)	(۷,۲۷۲,۴۹۱,۹۵۰)	(۲۳,۲۲۰,۸۵۸,۹۵۴)
سایر هزینه ها	(۳۸۱,۵۱۸,۶۷۸)	(۶,۱۶۷,۳۶۹,۴۰۶)	(۳۸۹,۹۹۵,۶۷۷)	(۴۰۴,۲۴۴,۶۶۰,۹۸۱)
جمع هزینه ها	(۲,۲۶۴,۵۱۱,۱۶۵)	(۶,۵۱۱,۹۱۳,۵۱۲)	(۷,۶۶۲,۴۸۷,۶۲۷)	(۴۴۸,۱۶۵,۵۱۹,۹۳۵)
هزینه مالی	(۳۱۶,۵۵۸,۸۴۱)	(۳۸,۳۹۶,۶۳۹,۰۳۰)	(۳۸,۳۹۶,۶۳۹,۰۳۰)	(۲۵۴,۲۴۴,۰۰۶۰۹)
سود (زیان) خالص	۹,۱۵۲,۲۸۳,۲۴۰	۵۷,۵۴۹,۸۷۱,۰۸۶	(۱۴,۳۶۷,۶۲۸,۲۵۳)	۶,۷۸۰,۴۲۷,۷۷۲,۸۱۱