



موسسہ حسابرسی و شہکاران
((شہکاران دہی))

((معتد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، خیابان سردار بخش ثانی، خیابان پنجم، خیابان شهید نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰ / صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی دش و همکاران
(مبادله‌کن رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، خیابان سروار، محله ثلثی، خیابان پنجم، خیابان شهید نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و بهاداران

((بهاداران رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره‌ی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۱ پیوست، که توسط "مدیر صندوق" تهیه و به تأیید ارکان "صندوق" رسیده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با "مدیر صندوق" و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره‌ی صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

- ۴- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۹ صورت‌های مالی، اقدامات "صندوق" در خصوص پی‌گیری و وصول بالغ بر ۶۹ میلیارد ریال سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر، با توجه به سررسید مواعد مقرر، به نتیجه نهایی، نرسیده است.
- ۵- "اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی"، "کفایت این اصول و رویه‌ها و رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۳۹ اساسنامه "صندوق" در طی دوره‌ی مالی مورد بررسی قرار گرفت. هر چند رویه‌های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می‌باشد:
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "صندوق" زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی را، مبنای تنزیل مبلغ سود تقسیمی سهام قرار دهد.
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "انعقاد قرارداد با بانک‌ها به منظور توافق نرخ سود سپرده‌گذاری یافتن در بانک‌ها".
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال اطلاعات صندوق‌های سرمایه‌گذاری (xml) به سازمان بورس". (در برخی از مقاطع دوره- مشکلات نرم افزار)



مؤسسه حسابرسی دانش و بهاداران
((بهاداران رسمی))
مگزادش بررسی اجمالی

نشانی: بزرگراه شهید آبهشتمان، سروار، بخش شمالی، خیابان نجف، خیابان شهید نوروز پور، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۶۶۶۰۱ تا ۴۴۸۶۶۶۰۷ صندوق پستی: ۱۴۳۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "معرفی یک شخص حقیقی از کارکنان تمام وقت مدیر صندوق به عنوان مدیر سرمایه‌گذاری توسط مدیر "صندوق" (از تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱)
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "تایید پرداخت الکترونیکی "صندوق‌های سرمایه‌گذاری" (در حال پی‌گیری)
- ماده ۷ امیدنامه، موضوع "رعایت تعهدات و شرایط بازارگردانی در خصوص انجام حداقل معاملات روزانه"، (صرفاً نمادهای کروی، کبافق و زنگان حداکثر ۲ روز کاری)
- ۶- به موجب بررسی‌ها، علی‌رغم حذف نمادهای معاملاتی "لابسا" و "قچار" و "زکشت" تحت بازارگردانی "صندوق" مورد بررسی، برخی از سرفصل حساب‌ها در ارتباط با نمادهای معاملاتی گفته شده، دارای مانده حساب است.
- ۷- گزارش فعالیت مدیر "صندوق" در باره‌ی وضعیت و عملکرد دوره مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۳۹ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.
- ۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۳۹ اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی‌های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۹- در اجرای مفاد تبصره ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۳۰ مهر ۱۳۹۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت‌های مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل مزبور، مورد بررسی قرار گرفته و نظر این مؤسسه، به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.
- ۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این ارتباط و در حدود رسیدگی‌های به عمل آمده نظر این مؤسسه، به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

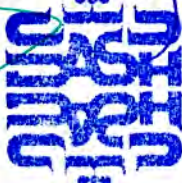
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

سید حسین عرب‌زاده

سعید ربیعی

شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

شماره عضویت ۹۰۱۷۹۱



تاریخ: ۱۴ آبان ۱۴۰۱



بازارگردانی توازن کوروش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

ثبت شده به شماره ۵۰۴۵۴ نزد اداره ثبت شرکت ها
ثبت شده به شماره ۱۱۷۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تاریخ:

شماره:

پیوست:

با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ 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
۹-۲۶	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ به تایید ارکان رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

(Signature)

مهدی سعیدی کوشا

سبدگردان کوروش

مدیر صندوق

(Signature)

امیرحسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



۰۲۱۴۵۶۶۴۰۰۰

www.tavazonfund.com

تهران، خیابان ولیعصر، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱، طبقه هشتم واحد غربی



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

ثبت شده به شماره ۵۰۴۵۴ نزد اداره ثبت شرکت ها
ثبت شده به شماره ۱۱۷۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۳,۸۷۸,۰۲۹,۹۷۷,۸۱۶	۹,۸۲۳,۱۹۸,۲۵۳,۱۹۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۶۷,۶۵۳,۳۱۲,۶۲۸	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۹۵,۱۳۱,۶۸۰,۵۶۹	۵۰۷,۴۱۲,۶۴۴,۶۱۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۹۰,۹۵۷,۷۹۱,۰۹۷	۱,۳۵۹,۵۱۰,۳۹۲,۵۶۵
حساب های دریافتی	۹	۲۱۵,۱۹۷,۵۶۴,۵۱۰	۱۴,۲۷۹,۶۰۸,۷۵۲
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۰۱۳,۸۷۹,۰۸۷	۲۵۸,۹۵۳,۶۰۰
موجودی نقد	۱۱	۹۶,۸۹۵,۱۳۰,۷۴۰	۲۶۵,۵۶۲,۷۵۲,۶۹۱
جاری کارگزاران	۱۲	۱۲,۲۰۵,۷۷۴,۰۲۹	۹,۱۶۰,۷۳۵,۴۸۵
جمع دارایی ها		۱۴,۴۵۷,۰۸۵,۱۱۰,۴۷۶	۱۱,۹۷۹,۳۸۳,۳۶۰,۹۰۲

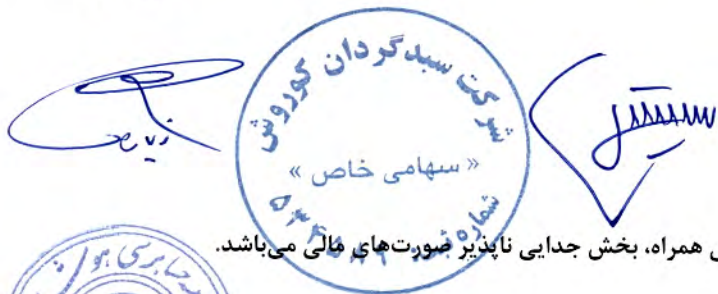
بدهی ها:

جاری کارگزاران	۱۲	۸۷۱,۱۰۸,۸۹۰,۳۳۰	۴۹۰,۳۲۸,۹۶۱,۱۸۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۷۴,۰۰۵,۶۸۰,۴۳۳	۵۶,۰۰۰,۲۵۳,۴۴۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴	۸۴,۱۱۶,۵۸۷,۳۴۸	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۲,۱۱۲,۴۹۹,۹۹۲	۱,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها		۱,۰۳۱,۳۴۳,۶۵۸,۰۰۳	۵۴۷,۴۹۱,۷۱۴,۶۳۲
خالص دارایی ها	۱۶	۱۳,۴۲۵,۷۴۱,۴۵۲,۴۷۳	۱۱,۴۳۱,۸۹۱,۶۴۶,۲۷۰

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

۷۶۸,۸۳۶

۸۹۳,۷۹۹



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



۰۲۱۴۵۶۶۴۰۰۰

www.tavazonfund.com

تهران، خیابان ولیعصر، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱، طبقه هشتم واحد غربی



بازارگردانی توازن کوروش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

ثبت شده به شماره ۵۰۴۵۴ نزد اداره ثبت شرکت ها
ثبت شده به شماره ۱۱۷۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تاریخ:

شماره:

پیوست:

درآمدها:	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۲۴۰.۰۵۹.۲۰۴.۲۸۰	۳۷۵.۵۹۲.۹۲۷.۵۵۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱.۸۰۷.۵۹۹.۱۶۹.۷۲۸	(۷۲۱.۶۱۶.۵۰۹.۰۸۳)
سود سهام	۱۹	۳۰۹.۳۰۲.۶۱۹.۹۰۶	۳۶۱.۷۱۹.۶۰۴.۵۷۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۲۵.۳۶۵.۹۸۰.۷۴۳	۱۳۲.۲۸۱.۳۴۲.۱۰۲
سایر درآمدها	۲۱	۹۱.۲۳۵.۵۴۵	-
جمع درآمدها		۲.۳۸۲.۴۱۸.۲۱۰.۲۰۲	۱۴۷.۹۷۷.۳۶۵.۱۵۲

هزینه:	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۲۳.۰۱۷.۲۲۰.۴۸۳)	(۶۲.۲۳۳.۴۳۵.۶۷۸)
سایر هزینه ها	۲۳	(۸۴۵.۰۷۴.۵۰۵)	(۱.۴۲۷.۳۵۳.۶۴۸)
جمع هزینه ها		(۱۲۳.۸۶۲.۲۹۴.۹۸۸)	(۶۲.۶۶۰.۷۸۹.۳۲۶)
سود قبل از هزینه مالی		۲.۲۵۸.۵۵۵.۹۱۵.۲۱۴	۸۴.۳۱۶.۵۷۵.۸۲۶
هزینه مالی	۲۴	(۴۷.۸۹۳.۶۱۷.۹۴۶)	(۴۰.۴۲۳.۵۹۸.۹۰۲)
سود خالص		۲.۲۱۰.۶۶۲.۲۹۷.۲۶۸	۴۳.۸۹۲.۹۷۶.۹۲۴
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد		۱۷.۲۵٪	۰.۶۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره - درصد		۱۶.۴۸٪	۰.۵۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۴.۸۶۹.۰۸۸	۳.۵۵۹.۲۵۸.۹۲۴.۵۱۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱.۴۳۷.۴۹۷	۷.۷۶۹.۸۴۸.۰۰۰.۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱.۲۸۵.۵۹۳)	(۲۶۷.۲۷۸.۰۰۰.۰۰۰)
سود خالص	-	۴۳.۸۹۲.۹۷۶.۹۲۴
تعدیلات	-	(۱۶۶.۴۴۹.۹۵۴.۹۳۸)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۵.۰۲۰.۹۹۲	۱۰.۹۳۹.۲۷۱.۹۴۶.۵۰۲

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

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = 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



۰۲۱۴۵۶۶۴۰۰۰

www.tavazonfund.com

تهران، خیابان ولیعصر، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱، طبقه هشتم واحد غربی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است و سال مالی صندوق پایان اسفند هر سال تعیین شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱ طبقه هفتم، واحد شرقی واقع شده است..

۱-۲- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

درصد	تعداد	نام دارندگان واحدهای ممتاز
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 تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله ساعی، خیابان ولیعصر، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱، طبقه ۷، واحد شرقی

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، ونک، خیابان برادران شریفی، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۹

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ تاسیس و به شماره ثبت ۱۹۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه آشناسان- سردار جنگل شمالی- خیابان پنج تن- خیابان شهید نوروز پور- نبش کوچه سوم غربی- پلاک ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره 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 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 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 آنها محاسبه می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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 روزانه 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

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد 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 به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه 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 ۲ درصد از سود سپرده ها و گواهی سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۱۵ در ده هزار (۰.۰۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرسان	مبلغ ثابت ۵۵۰ 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	معادل 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 ارایه مدارک مثبت به شرح ذیل تصویب شد: هزینه ثابت: ۱۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه هزینه متغیر شاخص: ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر NAV (نماد) در یک سال ۰.۰۰۰۲۵ : مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۱۵ : مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۵ : مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
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	
۳۰.۱۳٪	۳,۶۰۷,۹۶۵,۰۳۹,۸۲۷	۵,۱۷۲,۱۴۵,۲۴۱,۴۷۷	۴۱.۷۳٪	۶,۰۳۲,۴۰۵,۰۹۶,۰۸۳	۵,۹۵۹,۲۵۳,۶۲۰,۱۶۹	خرده فروشی، باستانهای وسایل نقلیه موتوری
۲.۳۰٪	۲۶۳,۴۱۸,۰۹۳,۷۹۰	۳۱۱,۸۵۰,۰۵۵,۳۳۲	۲.۱۹٪	۳۱۶,۳۱۲,۸۶۱,۸۹۵	۳۷۳,۰۱۳,۴۸۲,۳۹۸	فلزات اساسی
۳۳.۶۷٪	۴,۰۳۳,۴۱۰,۷۶۵,۵۵۳	۴,۱۶۸,۹۳۴,۷۴۹,۳۲۸	۳۳.۰۹٪	۴,۷۸۴,۲۱۱,۲۹۹,۶۷۵	۴,۷۶۸,۰۹۳,۸۰۴,۷۹۴	محصولات شیمیایی
۰.۳۷٪	۴۴,۰۳۳,۵۰۹,۰۸۱	۴۸,۶۶۷,۳۸۵,۱۰۷	۰.۶۳٪	۸۹,۵۰۲,۴۲۷,۱۹۵	۱۲۰,۰۱۳,۳۳۲,۵۴۴	استخراج کانه های فلزی
۱.۰۷٪	۱۲۸,۵۷۳,۰۲۹,۸۱۲	۲۵۸,۳۹۹,۷۶۶,۷۷۴	۱.۰۸٪	۱۵۶,۲۵۸,۲۱۰,۴۳۸	۱۸۹,۱۰۳,۳۹۵,۲۳۵	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۴٪	۱۶,۳۷۹,۵۴۲,۰۸۱	۱۶,۳۵۱,۶۵۹,۰۲۵	۰.۰۰٪	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۳۷٪	۴۴,۷۲۵,۱۹۰,۵۰۶	۴۶,۶۱۸,۳۳۵,۱۷۷	۰.۴۷٪	۶۷,۹۶۶,۳۲۷,۱۵۷	۶۸,۶۳۵,۹۶۵,۱۴۱	استخراج زغال سنگ
۱۳.۵۹٪	۱,۶۲۷,۵۳۲,۱۳۴,۸۰۰	۱,۹۸۰,۷۲۳,۰۶۰,۶۲۰	۱۶.۴۶٪	۲,۳۷۹,۸۴۸,۰۱۰,۷۵۹	۳,۵۰۵,۶۸۹,۶۴۹,۰۲۳	غذایی بجز قند و شکر
۰.۴۸٪	۵۷,۱۶۰,۹۴۷,۷۴۰	۵۰,۳۵۹,۶۵۱,۳۵۱	۰.۳۶٪	۵۱,۵۲۵,۷۴۴,۶۱۴	۳۶,۳۵۳,۲۶۴,۶۶۵	سایر واسطه گری های مالی
۸۲.۰۰٪	۹,۸۲۳,۱۹۸,۲۵۳,۱۹۰	۱۲,۰۵۴,۰۴۹,۸۰۴,۱۹۱	۹۵.۹۹٪	۱۳,۸۷۸,۰۲۹,۹۷۷,۸۱۶	۱۴,۰۲۰,۱۵۶,۵۱۳,۹۶۹	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
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	
۰.۰۰٪	-	-	۰.۴۷٪	۶۷,۶۵۳,۳۱۲,۶۲۸	۶۶,۳۳۳,۷۴۹,۸۰۳	صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
۰.۰۰٪	-	-	۰.۴۷٪	۶۷,۶۵۳,۳۱۲,۶۲۸	۶۶,۳۳۳,۷۴۹,۸۰۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۹۵,۱۳۱,۶۸۰,۵۶۹	۵۰,۷۴۱,۲۶۴,۶۱۹
	۹۵,۱۳۱,۶۸۰,۵۶۹	۵۰,۷۴۱,۲۶۴,۶۱۹

سپرده های بانکی

۷-۱- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک رفاه - پاکشو	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	-	۵,۱۳۱,۶۸۰,۵۶۹	۰.۴٪	۷,۴۱۲,۶۶۴,۶۱۹	۰.۰۶٪
بانک رفاه - پاکشو	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۲۲٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۲٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۱۷٪
				۹۵,۱۳۱,۶۸۰,۵۶۹	۰.۴٪	۵۰,۷۴۱,۲۶۴,۶۱۹	۴.۲۴٪

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۸-۱	۹۰,۹۵۷,۷۹۱,۰۹۷	۴۵۵,۳۵۴,۷۶۱,۲۹۲
۸-۲	-	۹۰۴,۳۵۵,۶۳۱,۲۷۳
	۹۰,۹۵۷,۷۹۱,۰۹۷	۱,۳۵۹,۷۰۶,۰۳۵

اوراق مرابحه

صکوک منفعت

۸-۱- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۸٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۶۵,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۰۴۱,۰۹۷	۹۰,۹۵۷,۷۹۱,۰۹۷	۰.۶۳٪	۵۳,۵۱۵,۱۲۶,۳۸۳
۱۴۰۴/۰۲/۲۶	۱۸٪	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۴۰۱,۷۳۹,۶۳۴,۹۰۹
		۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۶۵,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۰۴۱,۰۹۷	۹۰,۹۵۷,۷۹۱,۰۹۷	۰.۶۳٪	۴۵۵,۳۵۴,۷۶۱,۲۹۲

مرابحه عام دولت ۷۶

مرابحه عام دولت ۷۴

۸-۲- صکوک منفعت به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
-	۰.۰٪	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۹۰۴,۳۵۵,۶۳۱,۲۷۳
		-	-	-	-	۰.۰۰٪	۹۰۴,۳۵۵,۶۳۱,۲۷۳

صکوک منفعت نفت ۳۱۲/۶ ماهه ۱۸/۵٪ (صنعت ۳۱۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۲,۹۵۸,۹۸۸,۵۸۰	۲۱۵,۱۴۴,۱۸۶,۶۰۶	(۱۰,۲۴۱,۰۸۶,۰۱۹)	۲۲۵,۳۸۵,۲۷۲,۶۲۵	۲۵٪
۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۵۳,۳۷۷,۹۰۴	(۸۶۸,۶۷۱)	۵۴,۲۴۶,۵۷۵	-
۷۱۷,۸۸۰,۴۴۶	-	-	-	-
۱۴,۲۷۹,۶۰۸,۷۵۲	۲۱۵,۱۹۷,۵۶۴,۵۱۰	(۱۰,۲۴۱,۹۵۴,۶۹۰)	۲۲۵,۴۳۹,۵۱۹,۲۰۰	

سود سهام دریافتی

سود سپرده های بانکی دریافتی

سایر حساب های دریافتی

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس 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 تأسیس 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 تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ماتده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	ماتده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۸,۹۵۳,۶۰۰	-	(۸۵,۳۹۹,۲۹۶)	۱۷۳,۵۵۴,۳۰۴
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۵,۵۶۵,۷۰۵)	۳۷۴,۴۳۴,۲۹۵
-	۲,۷۶۱,۵۰۶,۹۶۲	(۲,۳۹۵,۶۱۶,۴۷۴)	۴۶۵,۸۹۰,۴۸۸
۲۵۸,۹۵۳,۶۰۰	۳,۴۱۱,۵۰۶,۹۶۲	(۲,۶۵۶,۵۸۱,۴۷۵)	۱,۰۱۳,۸۷۹,۰۸۷

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۱ - موجودی نقد

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حساب ملت فرآور	۹۱۷,۴۸۱,۲۵۸	۱۷,۱۵۳,۵۱۹,۵۲۸
حساب ملت قچار	۵۶,۷۱۰,۵۳۱	۳۲,۵۳۱,۰۸۶
حساب ملت زکشت	۲۶,۰۲۹,۰۴۵	۵,۸۰۴,۸۰۶,۱۷۷
حساب ملت کشرق	۱۳۱,۱۴۴,۵۹۵	۶,۸۳۳,۵۹۹,۸۲۶
حساب ملت پاکشو	۲,۷۴۸,۹۳۱,۳۸۴	۲۷,۷۸۲,۵۲۷,۷۸۵
حساب ملت دامین	۱,۲۳۹,۰۷۵,۵۱۹	۱,۵۵۴,۱۹۶,۱۹۸
حساب ملت افق	۱,۲۶۱,۶۰۶,۵۰۰	۱۹,۷۴۲,۰۸۲,۱۷۹
حساب ملت دکوثر	۶۱۲,۴۶۷,۰۲۸	۲,۵۸۸,۰۸۷,۰۱۲
حساب ملت کروی	۵۴,۸۹۲,۴۹۰	۱۸,۵۸۳,۸۲۴,۱۹۲
حساب ملت فسرب	۱۳۶,۷۸۱,۱۶۶	۱۳,۱۷۰,۹۴۳,۸۱۳
حساب ملت لایسا	۲۷,۹۹۹,۶۳۲	۱۱,۵۳۹,۸۹۰,۶۹۲
حساب ملت فاسمین	۴۰۸,۲۰۹,۳۵۳	۶۱,۷۸۹,۸۶۲,۴۳۵
حساب ملت زنگان	۵۹۳,۲۹۹,۲۴۹	۲,۶۲۲,۵۶۱,۱۸۰
حساب ملت کبافق	۱۷,۶۱۷,۴۳۳	۱,۴۶۹,۳۸۶,۴۱۶
حساب ملت غکورث	۲۳۲,۷۲۷,۸۶۰	۳۶,۶۱۷,۵۸۴,۵۲۹
حساب ملت ولکار	۳,۶۸۳,۰۴۸,۹۷۰	۲۳,۸۱۵,۵۵۱,۹۵۴
حساب ملت کیمیاتک	۸۴,۷۴۷,۱۰۸,۷۲۷	۱۴,۴۶۱,۷۹۷,۶۸۹
	۹۶,۸۹۵,۱۳۰,۷۴۰	۲۶۵,۵۶۲,۷۵۲,۶۹۱

۱۲ - جاری کارگزاران

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار
	ریال	ریال
کارآفرین	(۹,۱۶۰,۷۳۵,۴۸۵)	۳۰۲,۲۳۶,۴۵۴,۸۴۶
سامان	۲۴۳,۸۱۷,۸۲۲,۴۳۹	۳,۸۰۰,۰۷۱,۲۲۷,۶۱۶
ملی ایران	۲۴۶,۵۱۱,۱۳۸,۷۴۵	۲,۵۱۶,۶۳۶,۶۷۶,۰۸۸
	۴۸۱,۱۶۸,۲۲۵,۶۹۹	۶,۶۱۹,۰۴۴,۳۵۸,۵۵۰
	مانده پایان دوره	گردش بستانکار
	ریال	ریال
کارآفرین	(۱۲,۲۰۵,۷۷۴,۰۲۹)	۲۹۹,۲۹۱,۴۱۶,۳۰۲
سامان	۵۲۴,۶۷۸,۶۸۶,۹۵۹	۴,۰۸۰,۹۳۲,۰۹۲,۱۳۶
ملی ایران	۳۴۶,۴۳۰,۲۰۳,۲۷۱	۲,۶۱۶,۵۵۵,۷۴۰,۶۱۴
	۸۵۸,۹۰۳,۱۱۶,۲۰۱	۶,۹۹۶,۷۷۹,۲۴۹,۰۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن، کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۵۵,۷۲۷,۷۲۳,۴۵۶	۷۳,۶۵۸,۹۳۹,۳۷۱	متولی
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲۱۷,۵۲۹,۹۹۲	۲۷۶,۷۴۱,۱۶۱	
۵۶,۰۰۰,۷۵۳,۴۴۸	۷۴,۰۰۰,۵۶۸,۴۳۳	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۸۴,۱۱۴,۹۳۶,۲۹۷	۱۴-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
-	۱,۶۵۱,۰۵۱	۱۴-۲	بابت تنمعه واحدهای صادر شده
-	۸۴,۱۱۶,۵۸۷,۳۴۸		

۱۴-۱- بدهی فوق در ۱۴۰۱/۰۷/۰۶ تسویه شده است.

۱۴-۲- بدهی فوق در ۱۴۰۱/۰۷/۲۴ تسویه شده است.

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پردازش اطلاعات مالی مینا (هزینه
-	۹۴۹,۹۹۹,۹۹۲	نرم افزار)
۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	سیدگردان کوروش (مخارج تاسیسی)
۱,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۲,۴۹۹,۹۹۲	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۱,۲۱۶,۶۱۷,۵۳۷,۹۳۵	۱۴,۵۸۹,۰۸۸	۱۳,۱۷۵,۴۷۷,۸۴۷,۵۹۹	۱۴,۷۴۰,۹۹۲
۲۱۵,۲۷۴,۱۰۸,۳۳۵,۰۰۶	۲۸۰,۰۰۰	۲۵۰,۲۶۳,۶۰۴,۸۷۳	۲۸۰,۰۰۰
۱۱,۴۳۱,۸۹۱,۶۴۶,۲۷۰	۱۴,۸۶۹,۰۸۸	۱۳,۴۲۵,۷۴۱,۴۵۲,۴۷۳	۱۵,۰۲۰,۹۹۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۲۴۱,۳۸۲,۸۹۲,۷۰۸	۳۷۷,۶۵۵,۴۵۲,۱۹۹
۱۷-۲	۶۸۳,۴۸۴,۸۲۳	(۲,۰۶۲,۵۲۴,۶۴۴)
۱۷-۳	(۲,۰۰۷,۱۷۳,۲۵۱)	-
	۲۴۰,۰۵۹,۲۰۴,۲۸۰	۳۷۵,۵۹۲,۹۲۷,۵۵۵

سود فروش سهام

سود(زیان) فروش اوراق بدهی

(زیان)فروش صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶,۰۲۸,۴۵۲,۱۲۹)	۳,۹۳۱,۱۵۱,۶۷۸	(۷۵۳,۲۵۳,۸۲۳)	(۱۰۵,۷۹۶,۸۸۳,۵۰۹)	۱۱۰,۴۸۱,۲۸۹,۰۱۰	۳,۹۲۲,۱۶۰	فرآوری مواد معدنی (فراور)
(۱۲,۳۷۱,۹۳۳,۳۲۱)	۶,۲۰۰,۳۶۵,۷۲۴	(۶۰۸,۴۷۱,۵۳۴)	(۹۱,۲۵۳,۰۶۴,۷۶۲)	۹۸,۰۶۱,۹۰۲,۰۲۰	۱۴,۸۴۷,۴۵۰	گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)
(۱۲,۸۴۰,۸۵۱,۲۸۳)	۸۳۹,۷۸۳,۴۲۷	(۶۲۸,۵۹۹,۹۳۲)	(۷۹,۲۴۵,۴۶۷,۳۴۱)	۸۰,۷۱۳,۸۵۰,۷۰۰	۲,۴۶۳,۱۳۲	معادن بافق (کبافق)
(۳۲,۷۱۰,۸۸۲,۱۴۰)	۱۲۰,۷۸۱,۰۷۲۶	(۶۶۴,۵۱۶,۸۵۸)	(۶۱,۶۷۵,۲۹۹,۵۳۳)	۷۴,۴۱۷,۹۹۷,۱۱۷	۲۴,۵۰۷,۲۴۲	داروسازی کوثر (دکوتر)
(۱,۴۸۵,۳۹۶,۱۳۹)	-	-	-	-	-	فراورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)
(۳۹,۵۷۵,۸۵۵,۳۹۲)	۲۰,۷۲۵,۳۵۷,۱۸۶	(۱۰۷,۴۱۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۴۹۹,۵۱۳,۸۴۴)	۱۴۱,۳۳۲,۲۸۱,۰۵۰	۲,۷۰۰,۱۴۳	صنعت روی زنگان (زنگان)
(۲,۶۰۵,۷۷۲,۶۴۵)	۲۵,۴۰۳,۳۵۸,۰۶۱	(۷۷۰,۸۷۷,۳۸۵)	(۸۵,۳۶۶,۶۸۵,۶۲۰)	۱۱۱,۵۴۰,۹۲۱,۰۶۶	۳۷,۹۹۹,۳۲۷	دارو امین (دامین)
(۱۰,۷۷۹,۸۵۰,۷۸۵)	(۳۳۱,۲۶۷,۱۱۲)	(۶۰۷,۵۲۵,۷۴۷)	(۸۳,۰۶۱,۳۳۲,۴۵۵)	۸۳,۳۳۷,۵۹۱,۰۹۰	۳,۳۲۴,۹۷۲	معادن روی ایران (کروی)
(۶,۵۰۶,۳۵۱,۲۳۵)	۱,۵۵۲,۷۱۱,۱۰۱	(۳۸۷,۷۸۸,۲۴۳)	(۵۹,۳۰۶,۸۵۸,۲۲۴)	۶۱,۲۴۷,۳۵۷,۵۶۸	۳۸,۹۹۶,۹۵۴	ملی سرب و روی (فسرب)
(۱۲,۰۶۱,۴۰۹,۳۶۲)	۷۰۶,۰۱۰,۲۱۷	(۸۶۴,۳۱۰,۸۰۳)	(۲۱,۱۷۷,۱۲۳,۸۱۰)	۲۲,۷۴۷,۴۴۴,۸۳۰	۳۰,۶۲۸,۴۹۹	آبسال (لابسا)
(۱۶,۶۲۸,۳۹۶,۴۷۵)	-	-	-	-	-	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت (زکشت)
(۴,۲۵۹,۰۵۱,۳۰۰)	۲۷,۷۷۸,۶۱۸,۵۰۹	(۶۸۱,۲۵۳,۴۹۵)	(۱۵۱,۸۱۳,۸۳۰,۷۸۶)	۱۸۰,۲۷۳,۷۰۲,۷۹۰	۳,۵۸۰,۰۹۵	فروشگاه های افق کوروش (افق)
(۹,۴۶۳,۰۵۷,۸۷۲)	۷,۹۹۳,۱۲۴,۴۲۲	(۹۹۶,۳۹۶,۱۲۸)	(۱۲۰,۹۲۷,۷۲۱,۰۰۰)	۱۲۹,۹۱۷,۱۴۱,۵۵۰	۶,۲۲۵,۱۴۱	کالسیمین (فاسمین)
(۱۲,۱۲۶,۸۱۰,۱۵۴)	۷,۹۷۵,۷۶۱,۳۶۵	(۴۵,۳۷۵,۴۰۴)	(۵۹,۲۹۶,۰۰۰,۳۸۱)	۶۷,۳۱۷,۷۳۷,۱۵۰	۷۸۳,۵۲۹	صنعتی و معدنی شمال شرق (کشرق)
۴,۳۷۳,۵۲۱,۳۵۳	۲۰,۵۲۹,۴۵۳,۸۹۲	(۷۹,۱۱۳,۲۷۵)	(۷۰,۱۵۸,۵۰۵,۶۳۳)	۹۰,۷۶۷,۰۷۲,۹۰۰	۱۲,۵۵۲,۴۹۵	لایزینگ کارآفرین (ولکار)
۲۰۸,۷۷۵,۶۱۰,۱۱۹	۴۲,۳۰۱,۸۳۸,۷۲۶	(۳۴۹,۲۰۸,۱۵۱)	(۴۳۰,۹۲۶,۷۰۱,۲۵۳)	۴۲۳,۵۷۷,۷۴۸,۱۳۰	۱۹,۷۳۷,۸۲۵	آریان کیمیا تک (کیمیاتک)
۳۲۳,۹۵۰,۳۹۰,۹۵۹	۶۳,۶۹۸,۴۴۴,۷۸۶	(۲۹۶,۹۶۶,۱۹۴)	(۳۴۶,۰۳۰,۶۰۳,۵۷۰)	۳۹۰,۰۲۶,۰۱۴,۵۵۰	۹,۲۲۳,۳۸۳	صنعت غذایی کوروش (غکوروش)
۳۷۷,۶۵۵,۴۵۲,۱۹۹	۲۴۱,۳۸۲,۸۹۲,۷۰۸	(۷,۸۴۰,۹۶۷,۰۹۲)	(۱,۸۶۶,۵۳۶,۱۹۱,۷۲۱)	۲,۱۱۵,۷۶۰,۰۵۱,۵۲۱		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی صان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷-۲- سود حاصل از فروش اوراق بدهی به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۵,۷۱۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۹,۹۰۰,۰۰۰)	۲۰۷,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۷۰۶,۱۴۰)
۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۹,۲۵۷,۵۶۵,۲۵۰)	(۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	۵۸۴,۹۳۴,۷۵۰	-
-	-	-	-	-	(۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰)
-	-	-	-	-	(۱,۳۴۴,۸۱۱,۱۲۵)
-	-	-	-	-	(۱۷۴,۰۲۵,۰۱۷)
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۰۵۴,۲۷۴,۹۲۷)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۰۸,۶۴۹,۹۲۷)	-
-	-	-	-	-	(۴۲۸,۴۸۲,۳۶۲)
۱,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۰,۰۲۴,۷۴۰,۱۷۷)	(۲۹۱,۷۷۵,۰۰۰)	۶۸۳,۴۸۴,۸۱۳	(۲,۰۶۲,۵۲۴,۶۴۴)	-

۱۷-۳- (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۲۴۶,۷۰۰,۰۰۰	(۵۰۲,۷۲۴,۲۴۰,۱۵۶)	(۹۴,۳۵۵,۶۸۹)	۴۲۸,۱۰۴,۱۵۵	-
۲۵۰,۰۰۰	۱۱۸,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۰۲,۹۰۹,۶۰۴)	(۲,۲۲۲,۴۹۶)	۱۴۸,۴۶۷,۹۰۰	-
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۴,۴۲۲,۶۹۳,۷۴۴)	(۴۶,۹۳۸,۴۹۷)	(۴,۱۱۵,۶۳۲,۲۴۱)	-
۲,۹۳۰,۰۰۰	۶۸,۱۲۱,۸۹۰,۰۰۰	(۶۶,۵۷۷,۲۳۰,۳۰۲)	(۱۲,۷۷۲,۷۶۳)	۱,۵۳۱,۸۸۶,۹۳۵	-
۸۳۳,۵۷۶,۱۹۰,۰۰۰	(۸۳۵,۴۲۷,۰۷۳,۸۰۶)	(۱۵۶,۳۸۹,۴۴۵)	(۲,۰۰۷,۱۷۳,۲۵۱)	-	-

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۸-۱	۱۸-۱
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	۱۸-۲	۱۸-۲
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۱۸-۳	۱۸-۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد و تخفیفات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸,۳۰۱,۹۶۴,۳۰۷)	(۱۳,۸۲۱,۷۸۶,۸۱۱)	(۴۶,۴۲۸,۰۹۳)	(۷۴,۸۶۴,۹۵۸,۷۱۸)	۶۱,۰۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۰,۰۰۰	فرآوری مواد معدنی (فرآور)
(۲۴۴,۴۵۱,۹۰۴,۸۳۱)	(۲۴,۸۰۸,۱۴۳,۲۹۷)	(۱,۱۴۳,۴۷۲,۲۶۱)	(۱,۵۲۸,۲۳۳,۴۳۹,۴۳۶)	۱,۵۰۴,۵۶۸,۷۶۸,۴۰۰	۲۴۵,۸۴۴,۵۷۰	گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)
(۷,۹۱۳,۰۴۵,۳۹۸)	(۶,۲۲۵,۲۹۲,۹۱۹)	(۱۷,۶۵۹,۷۴۲)	(۲۹,۴۴۴,۱۳۸,۰۰۷)	۲۳,۲۳۶,۵۰۴,۸۳۰	۹۱۴,۴۶۳	معادن بافق (کبافق)
(۳۴,۱۳۲,۳۶۸,۳۸۱)	(۱,۹۲۲,۷۹۱,۰۴۲)	(۴۸,۳۹۱,۷۰۸)	(۶۵,۵۴۷,۷۰۳,۰۱۴)	۶۳,۶۷۳,۳۰۳,۶۸۰	۲۳,۶۸۷,۹۸۵	داروسازی کوثر (دکوثر)
(۵۸,۴۱۴,۴۷۷,۱۱۷)	-	-	-	-	-	فرآورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)
(۲۹,۱۹۵,۰۵۲,۰۴۰)	۶,۶۵۱,۵۰۷,۷۴۲	(۴۲,۷۰۳,۴۸۸)	(۴۹,۴۹۴,۵۹۲,۰۷۰)	۵۶,۱۸۸,۸۰۳,۳۰۰	۱,۰۰۹,۶۸۲	صنعت روی زنگان (زنگان)
(۴۳,۷۹۶,۶۴۵,۶۳۷)	۲,۴۱۸,۵۶۷,۳۶۶	(۷۰,۴۵۴,۸۵۲)	(۹۰,۲۱۴,۷۳۱,۱۰۰)	۹۲,۷۰۳,۷۵۳,۳۱۸	۳۵,۲۳۵,۱۷۸	دارو امین (دامین)
(۳۰,۳۷۶,۵۷۶,۴۰۵)	(۲۳,۴۲۷,۹۹۰,۲۶۹)	(۵۰,۴۱۳,۸۳۳)	(۸۹,۷۱۱,۵۷۲,۳۷۶)	۶۶,۳۳۳,۹۹۵,۹۴۰	۳,۵۱۷,۱۷۹	معادن روی ایران (کروی)
(۱۶,۰۲۹,۳۳۵,۹۶۵)	(۱۳,۹۹۰,۶۶۵,۴۹۴)	(۴۲,۲۷۵,۹۳۸)	(۶۹,۵۷۴,۶۲۸,۷۵۶)	۵۵,۶۲۶,۲۳۹,۲۰۰	۴۵,۸۵۸,۴۰۰	ملی سرب و روی (فسرب)
(۷,۸۸۶,۸۷۵,۶۷۳)	۱۳,۳۳۵,۹۵۰,۳۹۰	(۳۹,۱۸۹,۳۴۶)	(۳۸,۱۸۹,۷۹۴,۲۲۴)	۵۱,۵۶۴,۹۳۳,۹۶۰	۶,۴۱۳,۵۴۹	لیزینگ کارآفرین (ولکار)
(۴,۱۴۶,۹۳۴,۱۹۳)	-	-	-	-	-	آبسال (لابسا)
(۲۱,۰۰۷,۴۲۸,۳۰۵)	-	-	-	-	-	کشاوری مکانیزه اصفهان کشت (زکشت)
(۹۰۹,۱۲۱,۱۰۱,۶۰۴)	۱,۵۷۳,۸۳۱,۱۶۳,۷۳۷	(۴,۵۸۸,۱۱۴,۸۳۹)	(۴,۴۵۸,۵۷۳,۹۳۲,۳۴۶)	۶,۰۳۶,۹۹۳,۲۱۰,۹۲۲	۴۱۶,۰۴۵,۹۵۴	فروشگاه های افق کوروش (افق)
(۲۰,۶۹۰,۶۲۰,۶۲۹)	(۲۶,۳۴۱,۷۸۸,۷۶۸)	(۱۰۹,۱۷۳,۰۸۶)	(۱۶۹,۷۸۱,۴۱۵,۶۸۲)	۱۴۳,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۰,۰۰۰	کالسیمین (فاسمین)
۶۵۴,۸۳۲,۲۹۷,۶۰۰	۱۵۶,۰۴۸,۲۶۶,۴۸۳	(۲,۴۹۵,۲۹۳,۷۸۴)	(۳,۱۲۴,۷۳۷,۷۳۷,۰۵۳)	۳,۲۸۳,۲۸۱,۲۹۷,۳۲۰	۳۵۲,۲۸۳,۴۰۱	آریان کیمیا تک (کیمیاتک)
(۹۴۶,۴۳۶,۴۹۰)	(۲۱۵,۷۲۸,۸۳۶)	(۵۱,۶۹۳,۶۹۳)	(۶۸,۱۸۲,۰۵۵,۹۹۳)	۶۸,۰۱۸,۰۲۰,۸۵۰	۸۰۰,۶۸۳	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)
۵۲,۴۷۵,۸۶۴,۵۴۴	۱۶۴,۷۰۱,۹۸۸,۶۲۱	(۱,۸۱۰,۰۰۶,۱۳۱)	(۲,۲۱۵,۱۴۶,۰۲۲,۱۳۸)	۲,۳۸۱,۶۵۸,۰۷۰,۸۹۰	۲۳۹,۱۸۲,۳۳۲	صنعت غذایی کورش (غکوروش)
(۷۱۹,۱۰۲,۶۰۴,۸۳۱)	۱,۸۰۶,۳۳۳,۲۵۶,۹۰۳	(۱۰,۵۵۵,۳۲۴,۷۹۴)	(۱۲,۰۷۱,۶۹۶,۷۲۰,۹۱۳)	۱۳,۸۸۸,۵۸۵,۳۰۲,۶۱۰		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توانا گروپ

صورت های مالی، صورت دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸-۲- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی به شرح زیر است

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد و تخفیفات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۹۸۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۳,۶۵۰,۰۰۰)	-
۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲,۱۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	(۱,۵۷۱,۴۰۳,۳۶۰)
۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	(۹۴۵۰۰,۸۹۲)
۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۹۸۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۹۸۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۳,۵۱۳,۹۰۴,۵۵۲)

مرایحه عام دولت ۷۶

سکوک منعت نقد

مرایحه عام دولت ۷۴ (فراد)

مرایحه عام دولتی ۴ (فراد)

۱۸-۳- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد و تخفیفات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۷,۸۷۷,۴۰۰,۰۰۰	(۲۷,۳۸۸,۰۲۵,۸۶۰)	(۵,۲۴۵,۷۳۲)	۸۸۳,۳۲۸,۳۱۷	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۰,۳۹۸,۲۱۷)	(۳۹۸,۲۰۰)	(۴۹۶,۴۱۷)	-
۸۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۹۸,۴۰۰,۰۰۰	(۳۷,۳۵۲,۸۲۵,۲۶۶)	(۷,۱۴۴,۴۴۹)	۶۳۶,۳۳۰,۹۲۵	-
۶۷,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۳۳۳,۷۲۹,۸۰۳)	(۶۶,۳۳۳,۷۲۹,۸۰۳)	(۱۲,۶۸۷,۷۳۲)	۱,۳۱۹,۵۶۲,۸۲۵	-

صی سی اندیشه و روان صبا تاسین (ووستا)

مشترک آسمان لید (آلسید)

اعتداد آفرین پارسیان (اعتداد)

۱۹- سود سهام

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱					
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۳	۳,۶۵۵,۰۴۳	۵۰۰	۱,۳۲۷,۵۲۱,۵۰۰	(۶۹,۷۷۸,۸۷۳)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۳	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۰	۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۵۲,۸۸۰)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۴۵,۵۵۰,۰۰۰	۱۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۱۰,۸۱۱)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۲۰,۳۴۰,۰۰۰	۴۰	۸۱,۷۶۰,۰۰۰	(۳,۷۰۷,۳۸۵)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱,۱۵۵,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۵۳۴,۲۱۱)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۸,۷۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۷,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۸,۵۷۱,۴۲۹)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۴,۳۵۸,۸۵۸	۳,۰۰۰	۱۲,۷۷۶,۵۷۲,۰۰۰	(۱,۳۸۳,۱۶۲,۹۳۷)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۸۱۵,۰۰۰	۳۰۰	۲۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۱۹۶,۷۷۴)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۲۴,۰۳۵,۰۰۰	۲۱	۵۰۴,۲۱۵,۰۰۰	(۵۲,۵۲۶,۶۶۲)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۸۹,۹۱۵,۰۰۰	۴۰۰	۳۵,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۲۷,۹۵۳,۹۱۰)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۵۱,۱۲۰,۵۲۲	۴۰۰	۲۰,۴۴۸,۲۱۶,۸۰۰	(۲۰,۷۶۳,۸۰۰,۴۷۵)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۱۹,۸۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۷,۳۸۳,۶۰۹)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱,۷۳۰,۰۰۰	۳۰۰	۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۳۲۵,۵۶۴)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۳۲۱,۳۱۹,۶۰۴,۵۷۸	۳۰۹,۳۰۲,۶۱۹,۹۰۶	(۱۰,۳۴۱,۰۸۶,۰۰۰)	۲۱۹,۵۲۳,۷۰۵,۹۲۵		

فرآوری مواد معدنی (فراور)

درو اسین (دلسین)

ملی سرب و روی (سرب)

لیرنگ کارآفرین (لیرنگ)

داروسازی کوثر (کوثر)

معادن باغی (کلیفی)

گلشیمین (گلشیمین)

معادن روی ایران (کروی)

صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)

گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)

فروشگاه های افق گروپ (افق)

صنعت غذایی گروپ (غذایی)

آریان کیمیا تک (کیمیا تک)

صنعت روی رنگارنگ (رنگارنگ)

آسیال (آسیال)

فراورده های غذایی و قند چهارمحال (چهار)

کشورزی مکشیر اصفهان کشت (کشت)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
سود اوراق بدهی	۲۰-۱	
سود سپرده بانکی	۲۰-۲	
سود صندوق های سرمایه گذاری	۲۰-۳	
	۱۲۵,۳۶۵,۹۸۰,۷۴۳	۱۳۳,۲۸۱,۳۴۲,۱۰۲

۲۰-۱- سود اوراق بدهی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۱۴۰۴/۰۲/۲۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴,۵۱۶,۵۲۳,۲۵۳	-	۴,۵۱۶,۵۲۳,۲۵۳	۱۱۸,۳۷۳,۵۱۹,۹۹۸
۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵,۶۳۸,۳۱۴,۲۴۲	-	۵,۶۳۸,۳۱۴,۲۴۲	-
۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۴,۱۳۰,۶۰۱,۴۰۰	-	۳۴,۱۳۰,۶۰۱,۴۰۰	-
۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲,۳۰۶,۷۴۸,۳۶۵	(۴۴۵,۵۶۵,۴۳۵)	۱,۸۶۱,۱۸۲,۹۳۰	-
-	-	-	-	-	-	-	۹,۴۰۳,۰۴۵,۶۰۳
-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۲۳,۲۷۷,۵۱۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۳,۶۵۳,۲۴۹
-	-	-	-	-	-	-	۵۸۸,۸۴۵,۷۴۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۳۳,۲۸۱,۳۴۲,۱۰۲
مراجعه عام دولت ۷۴ (اراد ۷۴)							
مراجعه عام دولت ۷۶ (اراد ۷۶)							
صکوک منفعت نفت (صنعت ۳۱۲)							
مراجعه عام دولت ۹۹-ش ۵۰۷۲۳							
مراجعه عام دولت ۵-ش ۳۰۲							
مشارکت ش کرمانشاه (مکرما ۳۰۴)							
منفعت دولت ۵ (افاد ۵۳)							
مراجعه عام دولت ۶۲ (اراد ۶۲)							

۲۰-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود سپرده	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
۱۴۰۰/۰۹/۲۷	-	-	۱۰٪	۱۹۰,۷۷۵,۵۳۵	-	۱۹۰,۷۷۵,۵۳۵	-
۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۹,۱۹۹,۴۵۳,۰۵۴	(۸۶۸,۶۷۱)	۴۹,۱۹۸,۵۸۳,۳۸۳	-
حساب رفاه پاکشو (کوتاه مدت)							
حساب رفاه پاکشو (بلند مدت)							
							۴۹,۳۸۹,۳۵۸,۹۱۸

۲۰-۳- سود صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود صندوق	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
متعدد	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۱/۰۳/۳۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پارتنر پایدار سپهر							
همای آگاه							
							۲۹,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در دوره قبل طی یادداشت های ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
۹۱,۲۳۵,۵۴۵	-
۹۱,۲۳۵,۵۴۵	
تعدیل سود دریافتی سهام	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کپروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۲- هزینه های کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۶۱,۵۹۹,۶۷۶,۹۶۶	۱۲۲,۰۴۱,۲۵۵,۰۷۵	مدیر صندوق
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۲	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۱	متولی صندوق
۸۳,۷۵۸,۷۱۰	۲۷۵,۹۶۵,۴۰۷	حسابرس
۶۲,۲۳۳,۴۳۵,۶۷۸	۱۲۳,۰۱۷,۲۲۰,۴۸۳	

۲۳- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۶۳۸,۸۰۲,۵۴۴	-	هزینه تصفیه
۸۵,۳۹۹,۲۹۶	۸۵,۳۹۹,۲۹۶	هزینه تاسیس
۴۶۷,۹۴۳,۷۴۴	۴۸۴,۱۰۹,۵۰۴	هزینه نرم افزار
۲۳۵,۲۰۸,۰۶۴	۲۷۵,۵۶۵,۷۰۵	هزینه عضویت در کانون ها
۱,۴۲۷,۴۵۳,۶۴۸	۸۴۵,۰۷۴,۵۰۵	

۲۴- هزینه مالی

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	یادداشت	
۴۰,۴۲۳,۵۹۸,۹۰۲	۴۷,۸۹۳,۶۱۷,۹۴۶	۲۴-۱	سایر هزینه ها
۴۰,۴۲۳,۵۹۸,۹۰۲	۴۷,۸۹۳,۶۱۷,۹۴۶		

۲۴-۱- عمدتا مربوط به قرارداد فروش اعتباری با کارگزاری ها می باشد.

۲۵- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
(۹۲,۵۲۷,۸۷۶,۵۹۶)	(۴۶۷,۵۰۰,۴۵۷,۴۴۱)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷۳,۹۲۲,۰۷۸,۳۴۲)	۹۸,۷۸۳,۹۶۶,۳۷۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۶۶,۴۴۹,۹۵۴,۹۳۸)	(۳۶۸,۷۱۶,۴۹۱,۰۶۵)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۶-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثناء مورد زیر، فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	افق	۳ درصد	۱۱,۵۰۰	۲۳۰,۰۰۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۳ درصد	۱۷۴,۰۰۰	۳,۴۸۰,۰۰۰
۳	توسعه معادن روی ایران	کروی	۳ درصد	۲۴,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
۴	ملی سرب و روی ایران	فسرب	۳ درصد	۲۲۳,۶۵۰	۴,۴۷۳,۰۰۰
۵	کالسیمین	فاسمین	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۶	فرآوری مواد معدنی ایران	فرآور	۳ درصد	۳۲,۵۰۰	۶۵۰,۰۰۰
۷	معادن بافق	کبافق	۳ درصد	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
۸	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	کشرق	۳ درصد	۵,۰۰۳	۱۰۰,۰۶۳
۹	صنایع روی زنگان	زنگان	۳ درصد	۶,۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰
۱۰	داروسازی کوثر	دکوثر	۳ درصد	۸۹,۵۰۰	۱,۷۹۰,۰۰۰
۱۱	داروسازی امین	دامین	۳ درصد	۱۵۹,۵۰۰	۳,۱۹۰,۰۰۰
۱۲	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	زکشت	۳ درصد	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۱۳	صنعت غذایی کورش	غکورش	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	لیزینگ کارآفرین	ولکار	۳ درصد	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	آریان کیمیا تک	کیمیا تک	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	صندوق سرمایه گذاری زرین کوروش	زرین	۲ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			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	۱,۴۹٪	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱,۵۱٪
	سیدگردان کوروش	مدیر و موسس	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰,۳۷٪	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰,۳۸٪
			عادی	۲۴۳,۴۰۸	۱,۶۲٪	عادی	۲۴۳,۴۰۸	۱,۶۴٪
	فروشگاه های افق کوروش	همگروه	عادی	۶,۲۹۸,۲۸۷	۴۱,۹۳٪	عادی	۴,۸۷۸,۰۵۸	۳۲,۸۱٪
	گسترش صنایع بسته بندی کوروش	همگروه	عادی	۱,۶۳۲,۹۰۰	۱۰,۸۷٪	عادی	۱,۶۷۳,۵۰۰	۱۱,۲۵٪
	گروه سرمایه گذاری کوروش	همگروه	عادی	۱۴۸,۹۷۳	۰,۹۹٪	عادی	۱۴۸,۹۷۳	۱,۰۰٪
	رستوران های زنجیره ای گل فوده	همگروه	عادی	۱,۶۱۷,۹۴۲	۱۰,۷۷٪	عادی	۲,۶۶۶,۳۹۲	۱۷,۹۳٪
	افق مهر کوروش	همگروه	عادی	-	۰,۰۰٪		۸۶,۶۶۸	۰,۵۸٪
	گروه صنعتی گلرنگ	همگروه	عادی	۱,۰۳۵,۳۵۲	۶,۸۹٪	عادی	۱,۰۳۵,۳۵۲	۶,۹۶٪
	گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	همگروه	عادی	۱,۷۰۷,۷۷۳	۱۱,۳۷٪	عادی	۱,۷۰۷,۷۷۳	۱۱,۴۹٪
	گروه صنعتی پاکشو	همگروه	عادی	۵۳۳,۰۲۳	۳,۵۵٪	عادی	۵۳۳,۰۲۳	۳,۵۸٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	علی اصغر حیدری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰,۰۰٪	عادی	-	-
جمع				۱۳,۴۹۷,۶۵۸	۸۹,۸۶٪		۱۳,۲۵۳,۱۴۷	۸۹,۱۳٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			ماتده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
کارآفرین	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۶۰۱,۶۲۷,۸۷۱,۱۴۸	متعدد	۱۲,۳۰۵,۷۷۴,۰۲۹
سامان	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۷,۸۸۱,۰۰۳,۳۱۹,۷۵۲	متعدد	(۵۳۴,۶۷۸,۶۸۶,۹۵۹)
ملی ایران	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۱۳۳,۱۹۲,۴۱۶,۷۰۲	متعدد	(۳۴۶,۴۳۰,۲۰۳,۲۷۱)
سیدگردان کوروش	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۲۲,۰۴۱,۲۵۵,۰۷۵	متعدد	(۷۳,۴۹۶,۴۳۹,۲۷۱)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۱	متعدد	(۷۰,۰۰۰,۰۰۱)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۷۵,۹۶۵,۴۰۷	متعدد	(۲۷۶,۷۴۱,۱۶۱)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب 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

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۰- کفایت سرمایه

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	
۱۴,۳۶۷,۰۸۵,۱۱۰,۴۷۶	۹,۴۲۵,۹۵۸,۳۰۴,۸۰۹	۱۲,۹۱۷,۲۶۱,۵۰۱,۸۳۷	دارایی جاری
۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دارایی غیر جاری
۱۴,۴۵۷,۰۸۵,۱۱۰,۴۷۶	۹,۵۱۵,۹۵۸,۳۰۴,۸۰۹	۱۳,۰۰۷,۲۶۱,۵۰۱,۸۳۷	جمع کل دارایی ها
۱,۰۳۱,۳۴۳,۶۵۸,۰۰۳	۹۹۹,۷۸۸,۷۶۸,۶۷۱	۹۸۴,۰۱۱,۳۲۴,۰۰۵	بدهی های جاری
۱,۰۳۱,۳۴۳,۶۵۸,۰۰۳	۹۹۹,۷۸۸,۷۶۸,۶۷۱	۹۸۴,۰۱۱,۳۲۴,۰۰۵	جمع کل بدهی ها
۲۲۱,۴۷۷,۱۶۰,۸۵۰	۱۱۰,۷۳۸,۵۸۰,۴۲۵	۱,۱۰۷,۳۸۵,۸۰۴,۲۵۰	کل تعهدات
۱,۲۵۲,۸۲۰,۸۱۸,۸۵۳	۱,۱۱۰,۵۲۷,۳۴۹,۰۹۶	۲,۰۹۱,۳۹۷,۱۲۸,۲۵۵	جمع کل بدهی ها و تعهدات
۱۱.۴۷	۸.۴۹		نسبت جاری
۰.۰۹		۰.۱۶	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توان‌گستر

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱								
افق	پاکشو	دامین	فاسمین	فسرب	کروی	کیافق	ولکار	کیمیا تک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰,۲۲,۴۰۵,۰۹۶,۰۸۳	۱۵۰,۳۰,۲۴۵,۲۹۶,۱۲۹	۹۲,۶۲۳,۲۹۸,۴۶۶	۱۴۳,۵۳۹,۶۲۶,۹۱۴	۵۵,۵۸۳,۹۶۳,۳۶۲	۶۶,۲۸۳,۵۸۲,۱۰۷	۲۳,۲۱۸,۸۲۵,۰۸۸	۵۱,۵۲۵,۷۴۴,۶۱۴	۳,۲۸۰,۷۸۶,۰۰۲,۵۳۶
-	-	-	-	-	-	-	۸۹,۹۳۴,۷۵۰,۰۰۰	-
-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۳,۳۷۷,۸۹۱,۱۷۷	-	-	-	-	۱۶,۱۸۴,۱۶۴,۹۰۰	-
۱۴۵,۰۱۷,۳۳۵	۱۴۵,۰۱۷,۳۳۰	۵۸,۲۴۰,۱۷۸	۵۸,۲۴۰,۱۷۸	۵۸,۲۴۰,۱۷۸	۵۸,۲۴۰,۱۷۸	۵۸,۲۴۰,۱۷۸	۵۸,۲۴۰,۱۷۸	۵۸,۲۴۰,۱۷۸
۱,۳۶۱,۶۰۴,۵۰۰	۷,۸۸۰,۶۱۱,۹۵۳	۱,۳۳۹,۰۷۵,۵۱۹	۴۰,۸۴۰,۹۳,۳۵۳	۱۴۶,۷۸۱,۱۶۶	۵۴,۸۹۲,۴۹۰	۱۷,۶۱۷,۱۶۳	۳,۶۸۳,۰۴۸,۹۷۰	۸۴,۷۴۷,۱۰۸,۷۲۷
۳۲,۰۳۸,۰۴۷,۵۶۰	۴,۶۱۷,۶۷۸,۲۴۲	۱,۹۵۷,۹۲۷,۰۲۰	۱۵,۸۵۱,۴۲۸,۵۷۱	۴۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۹۳,۴۰۶,۰۶۳	۱,۳۷۵,۶۶۵,۷۸۹	۳,۲۷۲,۲۳۰,۳۸۶	۱۱۸,۹۰۲,۷۱۷,۳۹۱
-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۰۵,۷۷۴,۰۲۹	-
۶۰,۶۵,۸۴۹,۷۶۷,۵۰۸	۱,۶۰۷,۱۲۴,۳۲۶,۱۳۰	۱۰۹,۳۶۶,۲۵۲,۳۶۰	۱۵۹,۸۵۷,۵۰۵,۰۱۶	۵۶,۲۳۴,۴۸۴,۶۰۶	۸۵,۳۳۶,۲۲۸,۷۲۸	۲۴,۸۰۸,۴۵۰,۷۶۰	۱۷۶,۸۶۳,۹۵۲,۹۷۷	۳,۴۸۲,۴۹۴,۰۶۹,۸۲۲
۱۴۰۱/۰۶/۳۱								
۳۰,۶۴۹,۳۲۱,۲۸۰	۸,۰۹۶,۸۹۴,۵۳۲	۵۰,۴۰۰,۰۴۲	۱,۵۵۶,۱۹۱,۱۳۲	۵۷۸,۱۲۵,۱۱۳	۴۵۷,۰۱۱,۰۷۹	۱۵۱,۵۵۵,۹۹۵	۴۹۹,۰۴۱,۷۱۶	۱۷,۵۰۵,۹۵۳,۷۴۹
۵۷۱,۰۹۱	-	-	-	-	-	-	-	۸۴,۱۱۶,۰۱۶,۳۵۷
۴۰۷,۲۲۱,۱۹۳	۳۱۴,۱۸۳,۶۰۳	۱۲۳,۵۰۸,۷۳۵	۱۰۷,۲۵۰,۰۲۶	۱۰۳,۲۲۵,۲۵۷	۱۰۳,۹۸۵,۲۵۱	۹۳,۸۴۲,۰۵۸	۶۶,۹۷۴,۶۸۳	۶۵,۴۴۱,۷۱۶
۲۵۳,۲۱۹,۸۸۸,۸۲۹	-	۳۸۹,۶۲۳,۸۴۰	۶,۹۴۴,۴۴۰,۶۴۱	۲,۶۸۸,۸۰۹,۵۹۲	-	-	-	۴۵۲,۹۸۸,۲۹۸,۲۹۰
۲۸۳,۳۷۷,۶۱۳,۱۹۳	۸,۴۱۱,۰۷۸,۱۳۵	۱۰۱,۶۸۳,۳۹۹	۸۶۰,۶۸۲,۷۰۰	۳,۳۷۰,۶۵۹,۹۶۲	۵۶۰,۹۹۶,۳۳۰	۲۴۵,۴۹۸,۰۵۳	۵۶۶,۰۱۶,۳۹۹	۵۵۴,۶۵۵,۹۱۰,۰۱۲
۵,۷۸۲,۵۷۲,۱۵۴,۳۱۵	۱,۵۹۸,۷۱۳,۵۷۲,۹۵۵	۱۰۸,۲۴۹,۶۱۸,۳۶۱	۱۵۱,۳۵۰,۶۲۳,۳۱۶	۵۲,۸۶۳,۸۲۴,۶۴۴	۸۲,۷۷۵,۲۳۲,۴۱۸	۲۴,۵۴۳,۰۵۲,۷۰۷	۱۷۶,۲۹۷,۹۳۶,۵۷۸	۳,۹۲۹,۸۳۸,۱۵۹,۸۲۰
۷۲۸,۲۴۴	۹۳۰,۵۹۷	۵۰۵,۶۴۴	۸۱۶,۰۱۳	۲۶۰,۳۳۲	۵۰۲,۰۲۴	۴۴۶,۳۹۸	۱,۳۱۲,۶۷۸	۱,۱۵۲,۴۸۳

دارایی‌ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت

سرمایه گذاری در سبد بانکی

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

حساب های دریافتی

جاری کارگزار

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

پرداختی به ارکان

پرداختی به سرمایه گذاران

سایر حساب های پرداختی

جاری کارگزار

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

دارایی‌ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

حساب های دریافتی

جاری کارگزار

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

پرداختی به ارکان

پرداختی به سرمایه گذاران

سایر حساب های پرداختی

جاری کارگزار

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱							
افق	پاکشو	دامین	فاسمین	فسرب	کروی	کبافق	غکورش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۳۵,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۶,۸۲۵,۰۰۰	۲,۰۲۵,۶۰۸,۶۳۵	۱۷,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۶,۵۷۴,۰۰۰	۲۰,۴۴۸,۲۱۶,۸۰۰
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۲۳,۶۶۲,۹۸۶,۲۶۸	۶,۷۸۵,۳۰۰,۴۷۴	۲۶,۰۴۴,۳۶۵,۸۵۲	۷,۹۹۳,۱۲۴,۴۲۲	۱,۶۸۴,۶۹۳,۸۱۳	(۹۵,۷۰۱,۹۷۰)	۶۴,۳۳۲,۷۴۸,۹۴۱
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۵۷۳,۸۳۱,۱۶۳,۷۳۷	(۲۴,۸۰۸,۱۴۳,۳۹۷)	۲,۹۴۴,۶۵۳,۱۴۵	(۲۶,۲۴۱,۷۸۸,۷۶۸)	(۱۳,۹۹۰,۶۶۵,۴۹۴)	(۶,۲۲۵,۲۹۲,۹۱۹)	۱۶۴,۷۰۱,۹۸۸,۶۳۱
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۳,۵۲۰,۸۲۸,۹۸۵	-	-	-	-	۲۵۶,۸۵۵,۶۳۷	۴,۵۱۶,۵۲۳,۲۵۷
سایر درآمدها	۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۱,۲۳۵,۵۴۵	-	-	-	۲۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع درآمدها	۱,۶۴۲,۴۱۰,۱۵۰,۰۰۵	۷۰,۱۲۴,۸۱۱,۱۶۲	۳۱,۱۰۵,۸۶۳,۱۶۷	(۷۶۸,۶۶۴,۳۴۶)	(۱۱,۸۵۰,۴۷۱,۶۸۱)	(۳,۷۱۸,۲۰۳,۸۵۵)	۲۷۴,۸۸۰,۴۷۷,۶۱۹
هزینه ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۴۸,۹۳۲,۹۲۸,۹۳۱)	(۱۴,۲۳۱,۳۳۵,۸۲۵)	(۸۹۷,۹۶۱,۸۱۷)	(۱,۵۴۴,۹۲۹,۸۶۱)	(۵۸۱,۷۴۳,۳۶۹)	(۷۷۱,۶۲۸,۴۴۵)	(۲۱,۰۱۹,۶۲۶,۱۰۸)
سایر هزینه ها	(۲۴,۱۶۳,۵۳۳,۳۳۱)	(۳۰,۵۸۰,۴۷۷,۳۳۶)	(۲۷۳,۳۰۸,۵۷۵)	(۲,۱۳۸,۳۴۶,۵۴۴)	(۳۶۸,۷۲۷,۵۷۵)	(۱,۶۲۰,۹۹۰,۹۲۸)	(۵,۱۰۹,۹۴۳,۸۶۶)
جمع هزینه ها	(۷۳,۰۹۶,۴۶۲,۲۶۲)	(۱۷,۳۸۹,۷۱۳,۱۶۱)	(۱,۱۷۱,۲۷۰,۳۹۲)	(۳,۷۰۲,۲۷۶,۴۰۵)	(۹۵۰,۴۷۰,۹۴۴)	(۲,۳۹۲,۶۱۹,۳۷۳)	(۲۶,۱۲۹,۵۶۹,۹۷۴)
سود(زیان) خالص	۱,۵۶۹,۳۱۳,۶۸۷,۷۴۳	۵۳,۸۲۵,۰۹۸,۰۰۱	۲۹,۹۳۴,۵۹۳,۷۷۵	(۴,۴۷۱,۹۴۰,۷۵۱)	(۱۲,۸۰۰,۹۴۲,۶۲۵)	(۴,۳۲۸,۳۶۰,۵۲۸)	۲۴۸,۷۵۰,۹۰۷,۶۴۵

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱							
دکوثر	زکشت	فراور	کشرق	زنگان	لابسا	ولکار	کیمیا تک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۸۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۳۲۷,۵۲۱,۵۰۰	۲۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۲,۲۴۵,۸۴۷,۶۳۴	۳,۹۹۱,۴۹۰,۰۷۷	۷,۹۵۴,۰۱۱,۱۳۰	۲۰,۸۷۳,۸۲۵,۰۸۶	۷۰۶,۰۱۰,۳۱۷	۲۰,۵۱۴,۱۴۳,۴۳۹	۴۲,۳۰۱,۸۳۸,۷۲۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۹۲۲,۷۹۱,۰۴۲)	(۱۳,۸۲۱,۷۸۶,۸۱۱)	(۲۱۵,۷۲۸,۸۳۶)	۷,۲۸۷,۸۲۸,۶۶۷	-	۱۳,۴۳۹,۴۴۶,۵۱۱	۱۵۶,۰۴۸,۲۶۶,۴۸۳
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۱۵,۳۸۷,۸۶۷	۱۷۱,۲۳۷,۰۹۲	۳۹۹,۲۸۳,۷۹۰	-	-	۶,۳۵۶,۷۳۲,۷۸۶	-
جمع درآمدها	۱۰,۸۲۰,۲۰۴,۴۵۹	۲۴۵,۴۶۶,۵۰۹	۸,۳۸۲,۰۶۶,۰۸۴	۲۸,۶۸۰,۶۶۳,۷۵۳	۷۰۶,۰۱۰,۳۱۷	۴۲,۴۹۰,۳۲۲,۷۳۶	۳۱۸,۲۳۰,۱۰۵,۲۰۹
هزینه ها							
هزینه کارمزد ارکان	(۵۲۷,۷۷۳,۵۹۰)	(۳,۱۸۴,۵۷۶)	(۶۶۷,۸۳۹,۴۲۳)	(۵۹۴,۴۳۰,۸۵۳)	(۷۸۳,۴۴۲,۶۷۴)	(۸۵۵,۶۸۴,۴۵۳)	(۳۱,۳۳۴,۷۰۸,۷۷۴)
سایر هزینه ها	(۴۵۶,۴۳۵,۷۵۵)	(۵۷,۲۳۶,۱۱۳)	(۱,۰۵۸,۳۴۴,۳۷۱)	(۷۱۹,۵۰۵,۲۷۵)	(۴۵۸,۵۹۰,۴۰۹)	(۱۱۱,۹۸۷,۰۸۶)	(۱۸,۹۹۵,۴۸۹,۲۹۱)
جمع هزینه ها	(۹۸۴,۲۰۹,۳۴۵)	(۵۹,۴۱۰,۶۸۹)	(۱,۷۲۶,۰۸۳,۷۹۴)	(۱,۳۱۳,۹۳۶,۱۲۸)	(۱,۲۴۱,۹۳۳,۰۸۳)	(۹۶۷,۶۷۱,۵۳۹)	(۵۰,۳۳۰,۱۹۸,۰۶۶)
سود(زیان) خالص	۹,۸۳۵,۹۹۵,۱۱۴	۱۸۶,۰۵۵,۸۲۰	۷,۰۶۵,۱۲۹,۹۵۶	۲۷,۴۳۸,۷۳۰,۶۷۰	۶۷۵,۱۷۳,۶۵۵	۴۱,۵۲۲,۶۵۱,۱۹۷	۲۶۷,۸۹۹,۹۰۷,۱۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توانیر، گسترش

صورت های مالی، میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱									
افق		پاکتو		دامین		فلمین		کیمیا تک	
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
۶,۳۹۴,۶۲۶	۳,۳۲۸,۲۷۴,۹۳۰,۹۲۱	۲,۷۶۶,۳۹۲	۲,۵۳۹,۰۷۸,۲۶۴,۹۳۴	۲۱۴,۰۹۵	۷۸,۳۱۵,۰۲۵,۵۸۶	۱۸۵,۳۵۳	۱۵۵,۷۲۲,۵۶۳,۰۶۷	۳,۵۲۵,۳۶۹	۲,۶۴۱,۹۳۹,۳۳۲,۶۲۶
۱,۴۲۰,۲۲۹	۱,۴۲۰,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۶۸	۱۷,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰
(۸۶,۶۶۸)	(۸۶,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۸,۲۵۰)	(۱۰,۴۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	۱,۵۶۹,۳۱۳,۶۸۷,۷۴۳	-	۵۲,۸۳۵,۰۹۸,۰۰۱	-	۲۹,۹۳۴,۵۹۲,۷۷۵	-	(۳,۶۷۱,۹۴۰,۷۵۱)	-	۲۶۷,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۴۸,۵۷۷,۴۴۴,۳۴۹)	-	۵۵,۲۴۹,۹۹۵,۰۶۰	-	-	-	-	-	-
۷,۷۲۸,۱۸۷	۵,۷۸۲,۵۷۲,۱۵۲,۳۱۵	۱,۷۱۷,۹۴۲	۱,۵۹۸,۷۱۳,۳۵۷,۹۹۵	۲۱۴,۰۹۵	۱۰۸,۲۴۹,۶۱۸,۳۶۱	۱۸۵,۳۵۳	۱۵۱,۳۵۰,۶۲۲,۳۱۶	۲,۵۲۴,۶۲۷	۲,۹۲۹,۸۳۸,۱۵۹,۸۲۰

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 دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری (پایان دوره)

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱							
کروی		کیانی		دکوتر		زکیت	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۶۸,۸۶۷	۹۷,۹۱۵,۱۷۰,۰۳۰	۵۵,۰۲۵	۳۸,۸۹۱,۴۱۲,۳۲۵	۱۶۲,۰۶۴	۲۷,۲۴۷,۶۳۱,۳۸۸	۵۹,۸۷۵	۴۰,۴۰۶,۳۲۷,۱۵۸
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۵۹,۸۷۵)	(۵۹,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
-	(۱۳,۱۳۹,۷۳۷,۶۱۳)	-	(۲,۳۲۸,۳۶۰,۵۲۸)	-	۹,۸۳۵,۹۹۵,۱۱۴	-	۱۸۶,۰۵۵,۸۲۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۲۷۸,۱۳۲,۷۸۴
۱۶۸,۸۶۷	۸۴,۷۷۵,۴۳۲,۴۱۸	۵۵,۰۲۵	۳۶,۵۶۳,۰۵۲,۷۰۷	۱۶۲,۰۶۴	۵۷,۲۸۳,۶۲۶,۵۰۲	-	(۴,۴۸۲,۳۲۸)

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 دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری (پایان دوره)

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱							
فراور		کشرق		زنگان		لاپسا	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۵۰,۱۱۵	۶۲,۴۰۴,۸۴۱,۶۶۵	۴۸,۰۳۰	۴۹,۵۲۵,۹۵۱,۲۷۴	۱۷۸,۴۱۱	۶۵,۹۰۰,۳۱۷,۰۸۲	۵۰,۰۰۰	۳۶,۰۲۶,۳۴۹,۰۸۷
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	(۱۰,۰۵۷,۶۲۱,۹۳۶)	-	۷,۰۴۸,۱۲۹,۹۵۶	-	۲۷,۴۲۸,۷۳۰,۶۷۰	-	۶۷۵,۱۷۳,۶۵۵
-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۹۹,۰۵۰,۰۰۰
۵۰,۱۱۵	۵۲,۳۴۷,۲۱۹,۷۲۹	۴۸,۰۳۰	۵۶,۶۱۳,۰۸۱,۳۳۰	۱۷۸,۴۱۱	۹۳,۳۲۹,۰۴۷,۷۵۲	-	۵۷۲,۷۴۲

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 دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری (پایان دوره)

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱							
فسرب		فچار		ولکار		نگورش	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۲۰,۳۰۶۲	۶۵,۶۶۴,۷۶۷,۲۶۹	-	۱۳,۶۵۹,۱۲۹	۱۳۴,۳۰۴	۱۳۴,۷۷۵,۳۸۵,۳۸۱	۱,۶۷۳,۵۰۰	۲۰,۵۹۶,۸۱۶,۲۱۸
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۴۰,۶۰۰)	(۴۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	(۱۲۸,۰۰۰,۹۴۲,۶۲۵)	-	(۳۹,۰۰۰)	-	۴۱,۵۲۳,۶۵۱,۱۹۷	-	۲۴۸,۷۵۰,۹۰۷,۶۴۵
-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۶۹۷,۱۲۵,۶۰۰)
۲۰,۳۰۶۲	۵۲,۸۶۳,۸۲۴,۶۴۴	-	۱۳,۶۳۰,۱۲۹	۱۳۴,۳۰۴	۱۷۶,۲۹۷,۹۳۶,۵۷۸	۱,۶۷۳,۵۰۰	۲,۳۵۷,۰۰۰,۲۳,۵۹۸,۲۶۲

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 دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری (پایان دوره)