



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی

{General.Date} برای دوره منتهی به

بازارگردانی توازن کوروش

صندوق سرمایه گذاری 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تاریخ:

شماره:

پیوست:

با سلام،

به پیوست صورت های مالی سال مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مربوط به دوره سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۶	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ به تایید ارکان رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سبدگردان کوروش	مهدی سعیدی کوشا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی	



۰۲۱۴۵۶۶۴۰۰۰ ☎

www.tavazonfund.com 🌐

تهران، خیابان ولی عصر، ضلع شمالی پارک ساعی، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱، طبقه هفتم شرقی 📍



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 خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تاریخ:.....

شماره:.....

پیوست:.....

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۱۸,۱۷۸,۴۹۴,۹۰۱,۷۳۶	۹,۸۲۳,۱۹۸,۲۵۳,۱۹۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱,۷۰۴,۵۳۱,۷۳۳,۳۲۵	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	-	۵۰۷,۴۱۲,۶۶۴,۶۱۹
حساب های دریافتی	۹	۶۲,۲۷۴,۰۶۲,۳۰۳	۱,۳۵۹,۵۱۰,۳۹۲,۵۶۵
سایر دارایی ها	۱۰	۹۲,۵۴۳,۲۹۶	۱۴,۲۷۹,۶۰۸,۷۵۲
موجودی نقد	۱۱	۱۳۰,۳۹۶,۳۷۲,۳۱۲	۲۵۸,۹۵۳,۶۰۰
جاری کارگزاران			۲۶۵,۵۶۲,۷۵۲,۶۹۱
جمع دارایی ها		۲۰,۰۷۵,۷۸۹,۶۱۲,۹۷۲	۹,۱۶۰,۷۳۵,۴۸۵

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۱۲	۵۴۱,۳۸۱,۰۷۴,۴۷۳	۴۹۰,۳۲۸,۹۶۱,۱۸۴
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۹۸,۷۰۲,۹۱۶,۲۳۶	۵۶,۰۰۰,۲۵۳,۴۴۸
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۱۵۶,۰۶۸	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۳۰,۴۳۲,۲۰۹,۶۰۴	۱,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها		۶۴۳,۱۲۷,۳۵۶,۳۸۱	۵۴۷,۴۹۱,۷۱۴,۶۳۲
خالص دارایی ها	۱۶	۱۹,۴۳۲,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱	۱۱,۴۳۱,۸۹۱,۶۴۶,۲۷۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۸۳,۹۳۳	۷۶۸,۸۳۶

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



ریس



۰۲۱۴۵۶۶۴۰۰۰

www.tavazonfund.com

تهران، خیابان ولی عصر، ضلع شمالی پارک ساعی، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱، طبقه هفتم شرقی



بازارگردانی توازن کوروش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تاریخ:

شماره:

پیوست:

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۱,۱۳۱,۹۷۱,۳۰۰,۵۷۶ ریال	۵۴,۲۴۷,۲۸۶,۹۳۲ ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵,۰۵۰,۰۵۲,۲۴۸,۸۹۷	(۲,۱۷۸,۳۳۶,۲۷۱,۸۶۵)
سود سهام	۱۹	۲۱۹,۵۴۳,۷۰۵,۹۲۵	۳۷۱,۲۹۷,۲۴۰,۵۲۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۳۰,۸۴۲,۰۲۲,۷۳۶	۳۲۲,۰۰۱,۹۸۳,۹۷۲
سایر درآمدها	۲۱	۹۱,۲۳۵,۵۴۵	-
جمع درآمدها		۶,۵۳۲,۵۰۰,۴۲۳,۶۷۹	(۱,۴۳۰,۷۸۹,۷۶۰,۴۴۱)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۲۷۳,۴۱۷,۶۰۳,۰۳۵	(۱۵۰,۸۲۹,۳۶۷,۷۴۸)
سایر هزینه‌ها	۲۳	۷,۲۹۱,۶۷۱,۴۴۴	(۲,۲۴۲,۲۴۰,۰۶۸)
جمع هزینه‌ها		۲۸۰,۷۰۹,۲۷۴,۴۴۹	(۱۵۳,۰۷۱,۶۰۷,۸۱۶)
سود قبل از هزینه مالی		۶,۲۵۱,۷۹۱,۱۴۹,۲۳۰	(۵۹,۷۹۱,۰۹۳,۶۸۷)
هزینه مالی	۲۴	۹۵,۷۶۳,۳۳۶,۱۵۵	(۱,۶۴۳,۶۵۲,۴۶۱,۹۴۴)
سود خالص		۶,۱۵۶,۰۲۷,۹۱۳,۰۷۵	(۱,۶۴۳,۶۵۲,۴۶۱,۹۴۴)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد		۲۳,۶۱٪	٪(۱۸,۶۱)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره - درصد		۳۳,۷۷٪	٪(۱۴,۲۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال
	۱۴,۸۶۹,۰۸۸	۱۱,۴۳۱,۸۹۱,۶۴۶,۲۷۰
	۱۲,۴۸۸,۰۶۶	۱۲,۴۸۸,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰
	(۹,۴۲۹,۲۳۹)	(۹,۴۲۹,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)
	۶,۱۵۶,۰۲۷,۹۱۳,۰۷۵	(۱,۶۴۳,۶۵۲,۴۶۱,۹۴۴)
	(۱,۲۱۴,۰۸۴,۳۰۲,۷۵۴)	(۱,۶۲۳,۸۷۹,۸۱۶,۳۰۲)
۲۵	۱۷,۹۲۷,۹۱۵	۱۹,۴۲۲,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱
	۱۹,۴۹۸,۳۲۲	۱۱,۴۳۱,۸۹۱,۶۴۶,۲۷۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره



۰۲۱۴۵۶۶۴۰۰۰

www.tavazonfund.com

تهران، خیابان ولی عصر، ضلع شمالی پارک ساعی، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱، طبقه هفتم شرقی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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 می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۲-۱- مجمع صندوق

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

واحدهای ممتاز تحت تملک

<u>نام دارندگان واحدهای ممتاز</u>	<u>تعداد</u>	<u>درصد</u>
سبدگردان کوروش	۵۶,۰۰۰	۲۰٪
مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش	۲۲۴,۰۰۰	۸۰٪
	۲۸۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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 شرکت‌های 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 شرکت‌های 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 شرکت‌های 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۱ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ 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 سپرده‌ها و گواهی سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۱۵ در ده هزار (۰.۰۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب آیتمهای ذیل و با ارایه مدارک مثبت به شرح ذیل تصویب شد هزینه ثابت: ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ 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، توان گستر و ش

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی، میان‌دوره‌ای

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۱

5- ماهه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

[illegible]

۹- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

[illegible]

۷- سرمایه گذاری در مسکن و گواهی سپرده بانکی

پیشانی	۱۳۰۱/۰۱/۳۰	۱۳۰۰/۱۲/۲۹
۹-۱	-	۵۰۹/۹۱۲/۵۰۰+۵۰۹
	-	۵۰۹/۹۱۲/۵۰۰+۵۰۹

سید محمد علی باکی، گونا گونا گوت به شرح زیر می‌باشد: (۷-۱)

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 توانیر کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی صان دوره ای

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
اوراق برابجه	۸-۱	۳۵۵,۲۵۴,۷۶۱,۲۹۲
صکوک منفعت	۸-۲	۹۰۴,۲۵۵,۶۳۱,۲۷۳
		۱,۳۵۹,۵۱۰,۳۹۲,۵۶۵

۹- حساب های دریافتنی

نوع تنزیل	تنزیل نشده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تنزیل شده	تنزیل نشده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		ریال	٪	ریال	ریال	ریال	٪
سود سهام دریافتنی		۶۲,۲۵۶,۳۹۲,۱۲۵	-	۶۲,۲۵۶,۳۹۲,۱۲۵	۱۲,۹۵۸,۹۸۸,۵۸۰	۱۲,۹۵۸,۹۸۸,۵۸۰	
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی		-	-	-	۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶	
سایر حساب های دریافتنی		۱۷,۶۷۰,۱۷۸	-	۱۷,۶۷۰,۱۷۸	۷۱۷,۸۸۰,۴۴۶	۷۱۷,۸۸۰,۴۴۶	
		۶۲,۲۷۴,۰۶۲,۳۰۳	-	۶۲,۲۷۴,۰۶۲,۳۰۳	۱۴,۳۷۹,۶۰۸,۷۵۲	۱۴,۳۷۹,۶۰۸,۷۵۲	

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خلاص دارایی ها مستهک شده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مانده پایان دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۸,۹۵۳,۶۰۰	(۱۶۷,۵۸۴,۶۴۰)	۹۱,۳۶۸,۹۶۰	۹۱,۳۶۸,۹۶۰
-	(۶۳۲,۳۲۹,۸۳۸)	-	-
-	(۱,۶۳۶,۱۷۴,۳۳۲)	۱,۱۷۴,۳۳۶	۱,۱۷۴,۳۳۶
۲۵۸,۹۵۳,۶۰۰	۲,۳۶۸,۵۰۴,۱۷۰	(۲,۴۳۴,۹۱۴,۲۷۴)	۹۲,۵۴۳,۲۹۶

مخارج تأسیس
مخارج عضویت در کلون ها
مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توان کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱ - موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹,۷۴۲,۰۸۲,۱۷۹	-	حساب ملت افق - ۹۲۸۷۷۱۲۲۶۹
۲۷,۷۸۲,۵۲۷,۷۸۵	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت پاکشو - ۹۲۸۶۸۸۹۲۵۲
۱,۵۵۴,۱۹۶,۱۹۸	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت دامین - ۹۲۸۶۸۹۶۴۵۰
۲,۵۸۸,۰۸۷,۰۱۲	۲۲,۶۲۸,۸۲۴	حساب ملت دکوتر - ۹۲۸۶۸۹۷۰۲۵
۵۸۰,۴۸۰,۶۱,۱۷۷	۱,۰۲۶,۵۲۵	حساب ملت زکست - ۹۲۸۶۸۹۶۰۲۲
۲,۶۲۲,۵۶۱,۱۸۰	۲۴۶,۷۷۰	حساب ملت رنگان - ۹۲۸۶۸۹۷۹۸۸
۳۶,۶۱۷,۵۸۴,۵۲۹	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت فکوروش - ۹۲۳۳۱۸۰۰۴۱
۶۱,۷۸۹,۸۶۲,۴۳۵	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت فاسمین - ۹۲۸۶۸۹۱۲۴۱
۱۷,۱۵۳,۵۱۹,۵۲۸	۲۴۶,۷۸۰	حساب ملت فراور - ۹۲۸۶۸۹۴۳۳۷
۱۳,۱۷۰,۹۴۳,۸۱۳	-	حساب ملت فسرب - ۹۲۸۶۸۹۴۸۷۲
۳۲,۵۳۱,۰۸۶	۶,۷۰۵,۵۳۱	حساب ملت قوچار - ۹۲۸۶۸۹۱۷۷۷
۱,۴۶۹,۳۸۶,۴۱۶	۲۴۸,۰۰۰	حساب ملت کیفاق - ۹۲۸۶۸۹۴۶۵۲
۱۸,۵۸۳,۸۲۴,۱۹۲	۲۴۴,۵۴۰	حساب ملت کروی - ۹۲۸۶۸۹۳۱۲۰
۶,۸۳۳,۵۹۹,۸۴۶	۲۳۶,۹۲۰	حساب ملت کشرق - ۹۲۸۶۸۹۹۸۸۷
۱۴,۴۶۱,۷۹۷,۶۸۹	۱۵۰,۰۰۰	حساب ملت کیمیانک - ۹۲۳۷۱۷۶۱۰۰
۱۱,۵۳۹,۸۹۰,۶۹۲	۲,۹۹۷,۱۴۲	حساب ملت لایسا - ۹۲۸۶۸۹۷۴۵۳
۲۳,۸۱۵,۵۵۱,۹۵۴	۷۵۰,۰۰۰	حساب ملت ونگار - ۹۳۸۶۳۲۱۳۶۸
-	۲۶,۷۰۲,۲۲۲,۶۵۳	سامان افق - ۱-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۳,۱۲۷,۵۱۳,۶۸۴	سامان پاکشو - ۲-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۲,۴۴۰,۴۸۱,۲۶۶	سامان دامین - ۱۲-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۲۶۹,۸۷۲,۰۶۳	سامان دکوتر - ۱۳-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۳,۹۲۷,۶۹۱,۳۹۷	سامان زرین - ۱۵-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۷۵۱,۲۷۰,۴۹۲	سامان رنگان - ۱۱-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۵۰,۴۹۸,۶۳۴,۴۳۶	سامان فکوروش - ۳-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۱۸,۳۰۶,۵۳۳,۴۳۵	سامان فاسمین - ۵-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۴۹۹,۷۲۸,۰۰۰	سامان فراور - ۸-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۱۱۱,۱۳۰,۴۶۵	سامان فسرب - ۷-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۲۲۲,۸۸۲,۹۴۴	سامان کیفاق - ۹-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۱۲,۹۴۱,۲۷۰,۲۶۱	سامان کروی - ۶-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۲,۲۳۸,۱۷۷,۰۰۱	سامان کشرق - ۱۰-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۸۰,۸۹۹,۱۹۳,۷۱۱	سامان کیمیانک - ۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
-	۲۰۳,۸۲۳,۲۵۲	سامان ونگار - ۱۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲۶۵,۵۶۲,۵۲۳,۶۹۱	۱۳۰,۳۹۶,۲۷۲,۳۱۲	

۱۲ - جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۴۸۱,۱۶۸,۲۲۵,۶۹۹)	(۵۲۶,۰۲۷,۷۴,۴۷۳)	۱۲-۱
-	(۱۵,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲-۲
(۴۸۱,۱۶۸,۲۲۵,۶۹۹)	(۵۴۱,۳۸۱,۰۷۴,۴۷۳)	

جاری کارگزاران
حساب فی مابین صندوق‌های سرمایه گذاری
جمع

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مابده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مابده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۲۳,۸۱۷,۸۲۲,۴۳۹)	۸,۶۷۰,۵۱۱,۲۸۶,۲۶۷	۸,۸۴۹,۷۱۹,۹۶۹,۴۱۵	(۲۲۳,۰۲۶,۵۰۵,۴۸۷)
۹,۱۶۰,۷۳۵,۴۸۵	۱,۴۶۲,۳۶۵,۴۲۹,۷۸۱	۱,۴۹۲,۳۹۹,۴۱۳,۳۳۹	(۲۰,۸۷۳,۰۴۷,۰۷۳)
-	۵۵,۳۸۸,۵۱۲,۷۳۵	۵۵,۳۸۸,۵۱۲,۷۳۵	-
(۲۲۶,۵۱۱,۱۳۸,۷۲۵)	۷,۰۲۷,۵۸۶,۸۷۶,۲۵۳	۶,۸۷۳,۲۰۳,۲۵۹,۴۲۱	(۸۲,۱۲۷,۵۲۱,۹۱۳)
(۴۸۱,۱۶۸,۲۲۵,۶۹۹)	۱۷,۲۲۵,۸۵۲,۱۰۵,۰۳۶	۱۷,۲۷۰,۷۱۰,۵۵۳,۸۱۰	(۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳)

سامان
کارآفرین
کیان (آان)
ملی ایران

۱۲-۲ - حساب فی مابین صندوق‌های سرمایه گذاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مابده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مابده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷۵۱,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۶,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
-	۷۵۱,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۶,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰)

صندوق زرین کوروش

۱۲-۲ - این حساب در تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۵۵,۷۲۷,۷۲۳,۴۵۶	۹۸,۰۳۲,۷۴۶,۷۷۳	متولی
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۱	حسابرس
۲۱۷,۵۲۹,۹۹۲	۶۰۰,۱۶۹,۴۶۲	
۵۶,۰۰۰,۲۵۳,۴۴۸	۹۸,۷۰۲,۹۱۶,۲۳۶	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
	-	۱۴-۱	بابت واحدهای ابطال شده
	۱۵۶,۰۶۸	۱۴-۲	بابت تنمیه واحدهای صادر شده
-	۱۵۶,۰۶۸		

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پردازش اطلاعات مالی مینا
-	۱,۸۸۰,۷۰۹,۶۰۴	(هزینه نرم افزار)
۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	سبدگردان کوروش (مخارج تاسیس)
۱,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۳,۲۰۹,۶۰۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۱,۳۱۶,۱۷,۵۳۷,۹۳۵	۱۴,۵۸۹,۰۸۸	۱۹,۱۲۹,۱۶۰,۹۶۰,۸۸۳	۱۷,۰۹۷,۰۸۲
۲۱۵,۳۷۴,۱۰۸,۳۳۵,۰۶	۲۸۰,۰۰۰	۳۰۳,۵۰۱,۲۹۵,۷۰۸	۲۸۰,۰۰۰
۱۱,۴۳۱,۸۹۱,۶۴۶,۳۷۰	۱۴,۸۶۹,۰۸۸	۱۹,۴۳۲,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱	۱۷,۳۷۷,۰۸۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سالانه منتهی	
	دوره مالی سالانه منتهی	به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود فروش سهام	۳۴,۵۰۰,۷۸۸,۶۲۷	۱۰,۹۹,۳۷۹,۰۳۹,۱۷۴
سود(زیان) فروش اوراق بدهی	۱۹,۷۴۶,۴۹۸,۳۰۵	(۲۹۲,۲۰۹,۱۲۴)
(زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری	۵۴,۲۴۷,۲۸۶,۹۳۲	۳۲,۸۸۴,۳۷۰,۵۲۶
		۱,۱۳۱,۹۷۱,۲۰۰,۵۷۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

دوره مالی سالانه منتهی به

۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
۳۳۳.۰۹۱.۹۹۳.۳۹۸	۷۰.۰۰۰.۳۴۰.۴۷۳.۳۱۶	۱.۳۶۳.۵۲۵.۵۲۲	۲.۴۴۱.۸۲۰.۹۷۷.۷۷۳	۲.۵۲۲.۰۷۴.۴۹۷.۰۲۸	۳.۱۴۲.۲۱۷.۶۹۰.۰۲۱	۲۴۱.۵۸۴.۳۳۷
(۳۸.۱۸۹.۷۴۱.۳۰۷)	۷۹.۰۲۹.۴۹۸.۹۹۹	۹۰.۱۵۷۳.۲۶۱	۲۰.۵۸۸.۱۰۰.۹۰۰.۹۲	۲۸۴.۲۵۶.۳۳۹.۹۳۷	۲۸۲.۵۱۳.۱۸۱.۳۵۲	۹۰.۱۹۷.۶۹۸
(۵۰.۴۴.۷۱۰.۱۶۲)	۵۰.۱۳۶.۷۹۷.۲۳۳	۱.۳۷۲.۳۲۶.۳۲۰	۱۳۱.۷۱۵.۷۱۸.۰۹	۱۷۶.۳۲۳.۸۷۵.۵۵۲	۱۸۲.۱۳۲.۷۱۵.۴۷۲	۴۹.۴۹۱.۱۵۳
(۲۵.۸۸۳.۰۵۵.۲۲۶)	(۱.۷۷۶.۸۸۶.۴۹۳)	۵۲۵.۳۲۴.۳۰۷	۲۲۳.۳۴۱.۰۱۶.۵۷۶	۲۵۸.۹۴۶.۸۳۷.۵۷۸	۲۴۲.۰۸۹.۳۵۴.۳۹۰	۱۵۰.۲۸۴.۸۵۷
(۴۲.۷۸۸.۸۱۳.۸۸۳)	(۴.۹۵۰.۹۲۲.۵۹۶)	۸۲۴.۷۰۵.۹۲۵	۳۴۴.۸۷۸.۹۰۳.۹۳۱	۳۳۲.۸۷۸.۹۰۳.۹۳۱	۳۳۸.۷۵۲.۶۶۷.۲۸۰	۱۱.۶۸۱.۶۶۶
(۵.۱۵۶.۱۵۰.۶۵۶)	۷۴.۸۵۹.۰۹۴.۴۰۶	۸۱۷.۶۸۲.۷۳۰	۲۸۴.۱۱۱.۹۳۱.۸۵۰	۳۷۸.۵۸۹.۳۹۸.۳۶۳	۳۵۹.۷۸۸.۷۰۸.۹۸۶	۱۴.۸۹۹.۲۳۴
(۵۹.۴۰۶.۷۹۹.۹۷۲)	۳۷.۶۹۹.۷۸۷.۴۷۰	۲۳۰.۵۴۲.۲۸۹	۲۶۵.۴۲۱.۹۴۳.۳۹۱	۲۹۹.۰۰۰.۲۵۴.۲۸۰	۳۰۲.۳۵۲.۲۷۲.۱۵۰	۵.۲۵۷.۶۶۵
(۳۰.۵۹۸.۶۴۲.۲۸۴)	(۴۰.۹۷۳.۷۰۱۸۰۰)	۸۶۸.۴۰۶.۳۲۴	۲۶۵.۲۲۸.۸۳۹.۴۲۶	۲۶۴.۵۸۸.۳۷۱.۰۰۵	۲۶۱.۹۹۹.۹۳۸.۵۹۰	۹.۳۲۸.۶۲۳
(۶۸۲.۷۷۹.۲۵۲)	۳۸.۹۰۳.۲۱۴.۰۰۵	۱۱۳.۰۸۶.۵۸۴	۱۵۱.۶۸۹.۵۱۳.۶۲۲	۱۴۴.۶۸۸.۲۱۷.۲۳۳	۱۹۰.۵۰۵.۷۴۰.۰۲۶۱	۳۴.۰۲۷.۲۸۵
(۱۵.۲۸۵.۲۶۴.۳۵۲)	۲۲.۷۶۵.۷۳۶.۹۱۰	۱۵۴.۸۶۳.۶۷۶	۱۸۸.۴۶۲.۷۷۲.۵۱۴	۱۹۰.۳۵۲.۷۸۲.۵۴۹	۲۱۱.۳۸۲.۳۷۳.۱۰۰	۲.۲۰۰.۸۹۳
(۵۵۳۰.۶۳۷.۹۱۴)	۱۷.۸۳۱.۰۰۱.۸۶۴۳	۱.۳۳۹.۱۷۶.۷۰۲	۴۳۰.۴۲۸.۳۵۱.۱۱۵	۴۲۹.۶۸۶.۵۰۷.۲۵۱	۴۴۱.۵۰۰.۰۳۰.۴۶۰	۳۰.۶۴۴.۰۹۵
(۳۰.۵۴۹.۶۹۸.۷۳۵)	(۶.۹۹۷.۹۷۵.۲۷۴)	۸۱۲.۵۶۳.۱۴۴	۲۹۳.۷۰۸.۹۳۳.۰۸۰	۳۹۸.۳۴۲.۸۰۹.۱۰۶	۲۸۷.۵۲۲.۵۱۹.۹۵۰	۱۱.۰۲۹.۳۱۷
۳۴۸.۳۹۹.۶۸۵.۷۱۶	۹۰.۲۶۲.۰۹۳.۴۸۸	۶۲۸.۶۵۵.۳۱۷	۷۴۸.۶۲۰.۸۳۳.۷۲۳	۸۵۸.۱۴۴.۹۸۷.۷۸۶	۸۳۹.۶۲۱.۵۸۲.۴۳۸	۵۴.۳۳۰.۸۹۰
(۱۵.۲۵۸.۸۰۴.۴۴۹)	۷۰.۶۰۱.۰۲۱۷	۸۶۴.۳۱۰.۸۰۳	۲۱۱.۱۷۷.۱۲۳.۸۱۰	۲۱۱.۱۴۹.۳۴۰.۷۵۴	۲۲.۷۴۷.۴۴۴.۸۳۰	۳۰.۶۲۸.۴۴۹
(۸۶.۵۸۲.۱۲۴.۳۴۰)	۴.۸۷۴.۹۲۵.۸۷۰	۷۵۸.۷۵۲.۶۶۳	۲۵۴.۱۸۷.۵۸۶.۴۰۷	۲۵۲.۱۲۶.۵۹۷.۲۲۴	۲۵۴.۸۲۱.۲۶۴.۹۴۰	۴۱.۱۱۱.۲۳۷
(۷۵.۱۹۸.۲۹۵.۹۵۵)						
(۵۹.۶۳۵.۱۹۰.۸۶۰)						
۳۲.۵۰۰.۷۸۸.۶۴۷	۱۰.۹۹۹.۳۷۹.۰۳۹.۱۷۴	۱۱.۳۸۵.۳۳۴.۴۱۷	۶.۲۶۶.۱۷۷.۱۱۱.۶۶۹	۶.۷۳۱.۱۲۱.۸۰۸.۴۹۷	۷.۳۷۶.۹۴۱.۲۸۵.۲۳۰	

گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)
 فراورده های غذایی و قند چهارمحال
 کمابوزی مکانیزه اسفهان کشت (زکشت)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر کوروش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی منان دوره‌ای
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد و تخفیفات	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۴۷,۷۵۱,۵۰۳,۸۷۲)	۹۶۰,۳۳۴,۹۹۹,۸۸۸	۲,۱۸۷,۸۰۴,۰۱۱	۱,۹۱۶,۶۶۶,۶۸۹,۱۲۱	۱,۹۷۳,۷۶۲,۷۳۳,۳۳۰	۲,۸۷۸,۶۹۹,۴۹۳,۰۲۰
(۷۲,۰۷۱,۰۱۶,۵۵۲)	۳۴,۴۳۳,۵۰۸,۷۵۸	۹۴,۴۶۶,۰۰۴	۹۰,۴۳۶,۸۶۱,۷۲۱	۹۵,۰۱۱,۰۶۴,۱۱۵	۱۳۴,۸۵۵,۳۳۶,۵۵۳
(۳۲,۰۱۷,۰۳۰,۶۹۶)	۵,۱۸۳,۱۷۶,۵۳۷	۷۳,۴۰۲,۸۰۳	۹۰,۰۱۲,۵۸۵,۶۶۱	۹۰,۶۴۴,۱۵۹,۶۸۴	۹۵,۴۶۸,۱۶۶,۰۰۰
(۳۵۳,۱۹۰,۱۳۵,۸۲۰)	۶۱۳,۰۰۱,۱۶۶,۸۳۱	۲,۳۱۵,۶۰۷,۰۶۹	۲,۳۳۰,۸۳۲,۵۳۲,۱۲۰	۲,۳۷۷,۵۰۱,۳۱۳,۹۰۷	۳,۰۴۶,۸۵۱,۹۱۲,۰۴۰
(۱,۷۵۸,۴۷۷,۶۰۲)	۸۵,۷۸۰,۵۱۹	۵,۱۵۹,۱۰۰	۶,۶۹۷,۳۵۲,۸۲۱	۶,۷۰۰,۳۱۷,۴۶۷	۶,۷۸۸,۳۲۲,۴۵۰
۶۱۸,۳۶۱,۱۵۶	۱,۵۹۷,۵۳۷,۱۵۶	۱۳,۵۴۳,۳۶۱	۱۴,۸۹۳,۵۴۳,۳۳۳	۱۴,۸۹۳,۱۳۳,۷۵۶	۱۶,۵۰۴,۴۴۴,۸۶۰
(۱,۵۴۹,۱۶۳,۵۳۳,۳۱۲)	۳,۴۴۹,۰۰۰,۰۷۹,۵۷۱	۷,۹۲۷,۵۴۳,۳۵۳	۶,۹۹۹,۴۳۰,۷۱۲,۷۲۶	۸,۴۶۹,۳۳۳,۵۴۳,۸۶۴	۱۰,۲۵۷,۳۸۲,۰۴۶,۶۵۰
۱,۵۵۹,۰۲۰,۵۸۳	۱,۸۳۸,۷۸۱,۱۱۱	۴۷,۶۶۳,۸۵۹	۶,۰۸۵,۰۹۰,۰۷۰	۶,۰۸۵,۰۹۳,۸۵۰	۶۳,۷۳۷,۵۵۲,۰۴۰
۱۳,۳۴۹,۵۵۱,۱۳۵	(۷۱,۴۱۰,۰۰۰,۴۳۳)	۱,۱۱۰,۸۱۵,۰۱۳	۱,۵۳۱,۸۷۸,۸۶۹,۹۱۰	۱,۵۳۱,۷۶۱,۳۶۵,۷۳۴	۱,۴۶۱,۵۸۸,۷۰۶,۶۶۰
۵۰,۲۴۷,۵۳۳	۱,۴۰۰,۲۹۱,۸۶۴	۳۱,۶۵۸,۳۵۵	۲۰,۲۲۱,۵۷۲,۲۲۲	۲۰,۲۲۱,۱۵۷,۱۲۲	۴۱,۶۵۵,۷۴۴,۴۴۰
(۳۷,۷۵۳,۷۹۱,۶۶۹)	-	-	-	-	-
۶۸۰,۱,۲۶۲,۲۸۹	-	-	-	-	-
(۳۹۱۰۰,۳۱۶,۱۹)	-	-	-	-	-
(۹,۱۹۸,۹۱۵,۹۰۲)	-	-	-	-	-
(۳,۱۸۵,۱۳۴,۶۸۵,۹۱۵)	۴,۹۹۶,۷۵۰,۷۵۸,۹۱۱	۱۳,۸۲۶,۱۶۲,۹۷۷	۱۳,۱۸۱,۷۴۴,۱۳۲,۸۹۵	۱۲,۹۲۷,۶۵۰,۸۹۷,۱۷۸	۱۸,۱۹۲,۳۳۱,۰۶۵,۷۱۳

۱۸-۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد و تخفیفات	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۵۲۹,۵۸۷,۰۰۱	۲۹,۷۲۲,۲۴۹	۲۰,۹۳۴,۶۵۸,۰۵۰	۲۰,۹۳۴,۶۵۸,۰۵۰	۲۱۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۶۵,۶۳۷,۸۹۹	۲,۶۶۵,۶۳۷,۸۹۹	۷۵,۵۷۸,۳۸۸	۴۰۰,۰۷۶,۹۷۳,۵۱۳	۴۰۰,۰۷۶,۹۷۳,۵۱۳	۴۰۰,۰۷۶,۹۷۳,۵۱۳
۳۹,۲۰۰,۰۷۷,۶۰۳	۳۹,۲۰۰,۰۷۷,۶۰۳	۱۱۱,۳۵۳,۱۱۱	۴۹۹,۵۶۱,۱۲۱,۶۷۴	۴۹۹,۵۶۱,۱۲۱,۶۷۴	۴۶۸,۸۵۵,۲۱۲,۱۸۸
۱,۵۱۶,۰۸۷,۱۰۶	(۷,۵۴۳)	(۷,۵۴۳)	۲۶,۳۴۴,۵۹۳,۳۲۷	۲۶,۳۴۴,۵۹۳,۳۲۷	۳۷,۹۵۰,۶۷۳,۰۰۰
(۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۵۱۶,۲۸۳	۹۹,۹۷۶,۴۹۷,۷۳۳	۹۹,۹۷۶,۴۹۷,۷۳۳	۹۹,۹۸۰,۱۹۰,۳۸۴
۲۰,۵۱۶,۳۲۶,۶۸۴	۲۰,۵۱۶,۳۲۶,۶۸۴	۵۶,۶۶۶,۶۲۳	۳۰۰,۰۱۳,۶۶۰,۶۹۳	۳۰۰,۰۱۳,۶۶۰,۶۹۳	۹,۵۵۱,۲۵۱
۶,۱۵۰,۶۶۹,۵۵۵	۶,۱۵۰,۶۶۹,۵۵۵	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۶۹۲,۷۸۸,۹۱۹	۱۷۵,۶۹۲,۷۸۸,۹۱۹	۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۲,۴۰۰,۱۴۹,۰۰۰	۵۲,۴۰۰,۱۴۹,۰۰۰	۳۳,۵۸۳,۱۲۷	۱,۶۵۱,۳۳۰,۳۳۳,۳۱۹	۱,۶۵۱,۳۳۰,۳۳۳,۳۱۹	۱۸۱,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰
					۱,۰۰۰,۸۲۲,۹۱۷

انحصار آفرین پارسین (اشتراک)
 پارسین لایت تصمیم (تصمیم)
 سهام زین کوروش درین
 من س آفرین کوروش (اشتراک)
 گنجینه آینده روشن (اشتراک)
 نوع دوم کار (کار)
 نوع دوم کار (کار)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه ایران - گزارش عملکرد دوره ۱۳۹۹

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

دوره مالی سالانه منتهی
به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع		
۴,۲۶۸,۸۹۸,۸۵۵	۳,۰۲۵,۶۰۸,۶۲۵	-	۳,۰۲۵,۶۰۸,۶۲۵	۹۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱,۱۹۷,۳۵۸,۵۰۰	۱,۳۲۷,۵۲۱,۵۰۰	-	۱,۳۲۷,۵۲۱,۵۰۰	۵۰۰	۲,۶۵۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۸,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱,۹۶۵,۲۵۷,۵۰۰	۴۵۵,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۴,۵۵۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶۶۴,۰۲۶,۰۰۰	۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۳۳۶,۷۷۷,۷۷۱,۵۰۰	۳۵,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۹,۹۱۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶۸,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۴۸,۲۱۶,۸۰۰	-	۳۰,۳۴۸,۲۱۶,۸۰۰	۴۰۰	۵۱,۱۲۰,۵۴۲	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۷۶۰,۰۰۰	-	۸۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۹,۸۸۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۳۲۲,۱۷۵,۳۰۰	۳۳۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۴	۲۰,۴۴۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۸۱۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۶,۸۲۵,۰۰۰	-	۴,۶۲۶,۸۲۵,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸,۷۴۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۴۴,۱۲۰,۵۰۰	۱,۹۳۲,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۲,۰۳۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۶,۵۷۴,۰۰۰	-	۱۳,۷۷۶,۵۷۴,۰۰۰	۱,۳۲۰	۱,۱۵۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱,۳۰۱,۳۳۲,۸۰۰	-	-	-	۳,۰۰۰	۴,۲۵۸,۸۵۸	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۳۰۱,۷۴۰,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-
۷۲۶,۸۳۴,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۳۱,۳۷۷,۴۴۰,۵۲۰	۲۱۹,۵۳۷,۰۵۹,۲۵	-	۲۱۹,۵۳۷,۰۵۹,۲۵	-	-	-	-

دارو اسن (داسین)
فراوری مواد معدنی (فراوری)
لژیونیک کارآفرین (لژیونیک)
ملی سرب و روی (اسرب)
صنعت روی رنگان (رنگان)
فرهنگگاه های اقیانوس (اقیانوس)
صنعت غذایی کوروش (کورش)
آریان کیمیا تک (کیمیا تک)
داروسازی کوثر (کوثر)
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهپور (شاهپور)
کالیمین (کالیمین)
گروه صنعتی پاکسو (پاکسو)
معادن باقی (کلیف)
معادن روی ایران (کروی)
آسال (آسال)
فراورده های غذایی و قند چهارمحال (چهارمحال)
کسلوری مکنیزه اسفهان کشت (کشت)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نوان گروپ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
بسال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
سود اوراق بدهی	۲۷,۱۱۳,۳۱۹,۳۷۴	۲۹۴,۲۷۵,۸۲۲,۷۷۹
سود سپرده بانکی	۵۰,۹۷۱,۷۱۳,۳۶۲	۲۷,۷۲۶,۱۶۱,۱۹۳
سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-
	<u>۱۳۰,۸۴۳,۰۳۲,۷۳۶</u>	<u>۳۲۲,۰۰۱,۸۸۳,۹۷۲</u>

۲۰-۱- سود اوراق بدهی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۳۴,۱۳۰,۶۰۱,۴۰۰	-	۳۴,۱۳۰,۶۰۱,۴۰۰	۲۶,۷۷۷,۰۲۶,۰۶۷
۱۴۰۳/۰۹/۲۶	-	-	۱۸.۰	-	-	-	-
۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰	۴,۵۱۶,۵۲۳,۲۵۷	-	۴,۵۱۶,۵۲۳,۲۵۷	۲۳۱,۶۲۶,۵۸۰,۰۷۶
۱۴۰۱/۰۲/۲۲	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰	۶۶۰,۴۰۱,۱۷,۸۷۷	-	۶۶۰,۴۰۱,۱۷,۸۷۷	۸۶۴,۶۲۴,۰۰۱
۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰	۱,۸۶۱,۱۸۲,۹۳۰	-	۱,۸۶۱,۱۸۲,۹۳۰	۲۰۰,۳۱۰,۹۸۶,۳۷۷
مشارکت ش. کرمانشاه (مکرما ۳۰۴)							۱,۳۸۳,۳۸۶,۶۱۴
مشارکت ش. کرمانشاه (مکرما ۳۰۴)							۸۳۹,۱۳۴,۱۳۹
مشارکت ش. کرمانشاه (مکرما ۳۰۴)							۲,۷۳۳,۲۷۷,۵۰۵
				<u>۲۷,۱۱۳,۳۱۹,۳۷۴</u>	<u>-</u>	<u>۲۷,۱۱۳,۳۱۹,۳۷۴</u>	<u>۲۹۴,۲۷۵,۸۲۲,۷۷۹</u>

۲۰-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود سپرده	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
۱۴۰۰/۰۹/۲۷	-	-	۱۰٪	۱۹۹,۱۱۰,۶۲۳	-	۱۹۹,۱۱۰,۶۲۳	۱۲۳,۷۷۷
۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰,۷۷۲,۶۰۳,۷۳۹	-	۵۰,۷۷۲,۶۰۳,۷۳۹	۲۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۶
				<u>۵۰,۹۷۱,۷۱۳,۳۶۲</u>	<u>-</u>	<u>۵۰,۹۷۱,۷۱۳,۳۶۲</u>	<u>۲۷,۷۲۶,۱۶۱,۱۹۳</u>

۲۰-۳- سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود صندوق	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
متعدد	-	۴۰۶,۶۰۵,۲۶۰,۰۰۰	-	۲۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گمند (گمند)	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
همای آگاه	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۹۰۶,۶۰۵,۲۶۰,۰۰۰	-	۲۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-

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 سپرده‌های بانکی است که در دوره قبل طی یادداشت‌های ۱۷ ای ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

تعدیل سود دریافتی سهام	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
۹۱,۲۳۵,۵۴۵	۹۱,۲۳۵,۵۴۵	-
<u>۹۱,۲۳۵,۵۴۵</u>	<u>۹۱,۲۳۵,۵۴۵</u>	<u>-</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

مدیر صندوق	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
متولی صندوق	ریال	ریال
حسابرس	(۲۷۲,۱۱۸,۲۰۹,۳۱۶)	۱۴۹,۸۹۷,۹۹۷,۰۴۷
	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۵۹۹,۳۹۳,۷۰۸)	۳۸۱,۳۷۰,۷۰۱
	(۲۷۳,۴۱۷,۶۰۳,۰۳۵)	۱۵۰,۸۲۹,۳۶۷,۷۴۸

۲۳- سایر هزینه‌ها

هزینه تصفیه	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
هزینه تاسیس	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	-	۶۳۸,۷۸۱,۴۲۸
هزینه نرم افزار	(۱۶۷,۵۸۴,۶۴۰)	۱۶۷,۵۸۴,۶۴۰
هزینه عضویت در کانون‌ها	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
	(۶,۳۹۱,۷۵۶,۹۴۶)	۹۳۵,۸۷۴,۰۰۰
	(۶۳۲,۳۲۹,۸۳۸)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۷,۲۹۱,۶۷۱,۴۲۴)	۲,۲۴۲,۲۴۰,۰۶۸

۲۴- هزینه مالی

یادداشت	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
۲۴-۱	(۹۵,۷۶۳,۲۳۶,۱۵۵)	۵۹,۷۹۱,۰۹۳,۶۸۷
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	(۹۵,۷۶۳,۲۳۶,۱۵۵)	۵۹,۷۹۱,۰۹۳,۶۸۷

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

۲۵- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	ریال	ریال
	(۲,۲۶۹,۹۶۶,۵۳۹,۳۹۷)	(۱,۴۰۹,۷۲۱,۱۷۳,۱۵۴)
	۱,۰۵۵,۸۸۲,۲۳۶,۶۴۳	(۲۱۴,۱۵۸,۶۴۳,۱۴۸)
	(۱,۲۱۴,۰۸۴,۳۰۲,۷۵۴)	(۱,۶۲۳,۸۷۹,۸۱۶,۳۰۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۵-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثناء مورد زیر، فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فروشگاه‌های زنجیره‌ای افق کوروش	افق	۲۰۲۵ درصد	۲۴,۷۰۰	۴۹۴,۰۰۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۲۵ درصد	۴۱,۹۰۰	۸۳۸,۰۰۰
۶	فرآوری مواد معدنی ایران	فرآور	۲۵ درصد	۵,۶۵۰	۱۱۳,۰۰۰
۷	معادن بافق	کبافق	۲۵ درصد	۶,۴۰۰	۱۲۸,۰۰۰
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 امین	دامین	۲۵ درصد	۳۰,۲۵۰	۶۰۵,۰۰۰
۱۱	صنعت غذایی کورش	غکورش	۲۰۲۵ درصد	۴۲,۱۰۰	۸۴۲,۰۰۰
۱۲	آریان کیمیا تک	کیمیا تک	۲۵ درصد	۲۳,۰۵۰	۴۶۱,۰۰۰
۱۳	صندوق سرمایه گذاری زرین کوروش	زرین	۲ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیریت سرمایه ارزش افزاین کوروش	موسس	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱,۲۵٪	ممتاز
	سیدگردان کوروش	مدیر و موسس	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰,۳۱٪	ممتاز
	فروشگاه های افق کوروش	عادی	عادی	۱۵۱,۴۸۴	۰,۸۴٪	عادی
	گسترش صنایع بسته بندی کوروش	همگروه	عادی	۳,۲۰۳,۴۱۹	۱۷,۸۷٪	عادی
	گروه سرمایه گذاری کوروش	همگروه	عادی	۱,۹۶۲,۵۲۶	۱۰,۹۵٪	عادی
	رستوران های زنجیره ای گل فوده	همگروه	عادی	۱۴۸,۹۷۳	۰,۸۳٪	عادی
	افق مهر کوروش	همگروه	عادی	۱,۶۱۷,۹۴۲	۹,۰۲٪	عادی
	گروه صنعتی گلرنگ	همگروه	عادی	-	۰,۰۰٪	عادی
	گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	همگروه	عادی	۱,۱۰۷,۳۷۰	۶,۱۸٪	عادی
	گروه صنعتی پاکشو	همگروه	عادی	۷,۴۹۲,۰۴۶	۴۱,۷۹٪	عادی
			عادی	۵۳۳,۰۲۳	۲,۹۷٪	عادی
	جمع			۱۶,۲۹۶,۷۸۳	۹۲,۰۳٪	۱۳,۲۵۳,۱۲۷

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ماتده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	
سامان	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱۷,۵۲۰,۲۳۱,۲۵۵,۵۸۲	ملی سال (۴۳۳,۰۴۶,۵۰۵,۴۸۷)
کارآفرین	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۹۵۴,۷۶۴,۶۴۲,۱۲۰	ملی سال (۲۰,۸۷۳,۰۴۷,۰۷۳)
ملی ایران	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳,۹۱۰,۷۹۰,۱۳۵,۶۷۴	ملی سال (۸۲,۱۲۷,۵۲۱,۹۱۳)
سیدگردان کوروش	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	(۳۷۲,۱۱۸,۲۰۹,۳۱۶)	ملی سال (۹۸,۰۳۲,۷۴۶,۷۷۳)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	ملی سال (۷۰۰,۰۰۰,۰۰۱)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	(۵۹۹,۳۹۳,۷۰۸)	ملی سال (۶۰۰,۱۶۹,۴۶۲)

۲۸- 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 صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۸,۲۴۴,۸۴۹,۵۲۰,۱۰۷	۱۰,۹۶۶,۶۱۹,۶۵۹,۹۷۳	۲۰,۰۷۵,۷۸۹,۶۱۲,۹۷۲	دارایی جاری
			دارایی غیر جاری
۱۸,۲۴۴,۸۴۹,۵۲۰,۱۰۷	۱۰,۹۶۶,۶۱۹,۶۵۹,۹۷۳	۲۰,۰۷۵,۷۸۹,۶۱۲,۹۷۲	جمع کل دارایی ها
۶۱۳,۴۱۷,۴۸۵,۵۲۹	۶۲۳,۳۲۰,۷۷۵,۸۱۳	۶۴۳,۱۲۷,۳۵۶,۳۸۱	بدهی های جاری
۶۱۳,۴۱۷,۴۸۵,۵۲۹	۶۲۳,۳۲۰,۷۷۵,۸۱۳	۶۴۳,۱۲۷,۳۵۶,۳۸۱	جمع کل بدهی ها
۳۷۲,۸۱۱,۶۹۰,۷۵۰	۳۷,۲۸۱,۱۶۹,۰۷۵	۷۴,۵۶۲,۳۳۸,۱۵۰	کل تعهدات
۹۸۶,۲۲۹,۱۷۶,۲۷۹	۶۶۰,۶۰۱,۹۴۴,۸۸۸	۷۱۷,۶۸۹,۶۹۴,۵۳۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۶.۶۰	۲۷.۹۷	نسبت جاری
۰.۰۵		۰.۰۴	نسبت بدهی و تعهدات

