



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



بازارگردانی توازن کوروش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

تاریخ:

شماره:

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 ۱۴۰۲

پیوست:

با سلام،

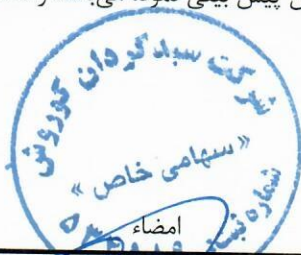
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۵	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های 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 ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به تایید ارکان رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سبدگردان کوروش	علیرضا کدیور	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی	





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 ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تاریخ:.....

شماره:.....

پیوست:.....

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۸,۱۷۸,۴۹۴,۹۰۱,۷۳۶	۲۴,۲۱۰,۵۶۴,۶۱۱,۹۶۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۷۰۴,۵۳۱,۷۳۳,۳۲۵	۱,۷۷۵,۹۳۵,۷۷۰,۳۷۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶۲,۲۷۴,۰۶۲,۳۰۳	۲۶۰,۳۷۵,۲۷۵,۴۲۳	۷	حساب های دریافتی
۹۲,۵۴۳,۲۹۶	۱,۷۴۶,۰۶۴,۹۷۱	۸	سایر دارایی ها
۱۳۰,۳۹۶,۳۷۲,۳۱۲	۵۵۱,۸۲۰,۱۶۹,۱۵۹	۹	موجودی نقد
۲۰,۰۷۵,۷۸۹,۶۱۲,۹۷۲	۲۶,۸۰۰,۴۴۱,۸۹۱,۸۸۳		جمع دارایی ها

بدهی ها:

۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳	۷۸۵,۰۵۷,۲۲۱,۲۶۰	۱۰	جاری کارگزاران
۹۸,۷۰۲,۹۱۶,۲۳۶	۱۴۷,۸۸۹,۴۹۵,۸۸۷	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۵۶,۰۶۸	۳۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۸,۳۹۷,۲۰۹,۶۰۴	۴,۳۲۹,۴۴۰,۴۳۷	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۶۴۳,۱۲۷,۳۵۶,۳۸۱	۹۳۷,۲۷۶,۴۵۷,۵۸۴		جمع بدهی ها
۱۹,۴۳۲,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱	۲۵,۸۶۳,۱۶۵,۴۳۴,۲۹۹	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۸۳,۹۳۳	۱,۴۱۵,۳۵۷		

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]





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 سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

درآمد ها:	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۸۱,۷۸۱,۷۲۰,۷۹۱	۲۴۰,۰۵۹,۲۰۴,۲۸۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۴,۳۹۸,۵۷۸,۴۲۰,۰۳۴	۱,۸۰۷,۵۹۹,۱۶۹,۷۲۸
سود سهام	۱۷	۱,۱۱۶,۸۸۱,۷۵۵,۳۲۶	۲۰۹,۳۰۲,۶۱۹,۹۰۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۸۵۳,۳۱۵,۸۰۶	۹۵,۵۳۵,۹۸۰,۷۴۳
سایر درآمدها	۱۹	۵,۸۹۸,۰۹۵,۲۱۱,۹۵۷	۲۹,۹۲۱,۲۳۵,۵۴۵
جمع درآمدها			۲,۳۸۲,۴۱۸,۲۱۰,۲۰۲
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۲۹,۴۷۸,۵۸۷,۳۰۳)	(۱۲۳,۰۱۷,۲۲۰,۴۸۳)
سایر هزینه ها	۲۱	(۴۶۱۹,۱۵۹,۵۲۱)	(۸۴۵,۰۷۴,۵۰۵)
جمع هزینه ها		(۲۳۴,۰۹۷,۷۴۶,۸۲۴)	(۱۲۳,۸۶۲,۲۹۴,۹۸۸)
سود قبل از هزینه مالی		۵,۶۶۳,۹۹۷,۴۶۵,۱۳۳	۲,۲۵۸,۵۵۵,۹۱۵,۲۱۴
هزینه مالی	۲۲	(۶۸,۶۲۷,۷۱۷,۱۶۲)	(۴۷,۸۹۳,۶۱۷,۹۴۶)
سود (زیان) خالص		۵,۵۹۵,۳۶۹,۷۴۷,۹۷۱	۲,۲۱۰,۶۶۲,۲۹۷,۲۶۸
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد		۲۳.۳۰٪	۱۷.۳۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره - درصد		۲۱.۶۴٪	۱۶.۴۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
	۱۷,۹۲۷,۹۱۵	۱۹,۴۳۲,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱
	۱,۰۹۱,۳۳۱	۱,۰۹۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۷۴۶,۰۰۴)	(۷۴۶,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۵,۵۹۵,۳۶۹,۷۴۷,۹۷۱
	-	۴۸۹,۸۰۶,۴۲۹,۷۳۷
۲۳	۱۸,۲۷۳,۲۴۲	۲۵,۸۶۳,۱۶۵,۴۳۴,۲۹۹
		۱۵,۰۲۰,۹۹۲
		۱۳,۴۲۵,۷۴۱,۴۵۲,۴۷۳

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

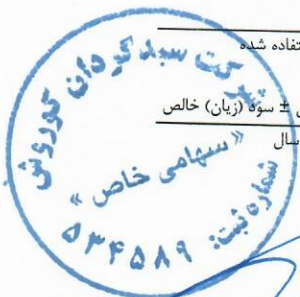
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود(زیان) خالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص دارایی های پایان سال



۰۲۱۴۵۶۶۴۰۰۰

www.tavazonfund.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

<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 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 آبشناسان- سردار جنگل شمالی- خیابان پنج تن- خیابان شهید نوروز پور- نبش کوچه سوم غربی- پلاک ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان 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/افرابورسی

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/افرابورسی 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 آن ها 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۱ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ 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 ۱,۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۹۳۵ 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 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: ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۰.۰۰۰۰۰۵ :مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه گذاری با اختصاص بازارگردانی توازن کوروش

مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۵۲.۰۵٪	۱۰,۴۴۹,۳۳۴,۵۱۲,۲۹۷	۵۶.۶۹٪	۱۵,۱۹۲,۱۲۷,۷۹۸,۳۷۹
۱۵.۱۷٪	۳,۰۴۴,۵۲۵,۸۰۴,۹۷۱	۱۴.۲۸٪	۳,۸۲۷,۷۵۷,۰۰۰,۰۸۹
۲۱.۶۰٪	۴,۳۲۶,۹۸۹,۵۸۱,۶۵۶	۱۸.۸۸٪	۵,۰۶۰,۵۰۰,۸۱۹,۹۶۳
۰.۸۷٪	۱۷,۴۲۷,۴۲۳,۸۷۸	۰.۴۰٪	۱۰,۷۶۵,۹۰۶,۵۶۸,۹
۰.۰۳٪	۶,۷۸۳,۱۳۳,۳۵۰	۰.۰۸٪	۲۲,۵۱۹,۹۳۷,۸۴۰
۰.۶۳٪	۱۳,۴۸۶,۳۷۰,۴۹۹	۰.۰۰٪	-
۰.۳۱٪	۴۱,۶۳۴,۰۷۶,۰۸۵	۰.۰۰٪	-
۹۰.۵۵٪	۱۸,۱۷۸,۴۹۴,۹۰۱,۷۲۶	۹۰.۳۴٪	۲۴,۲۱۰,۵۶۲,۶۱۱,۹۶۰
			۱۶,۸۸۹,۰۲۶,۶۴۲,۰۲۲

خرده فروشی
غذایی بجز قند و شکر
شیمیایی
فلزات اساسی
استخراج زغال سنگ
دارویی
استخراج کانه های فلزی

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۲.۳۳٪	۴۶۸,۷۴۳,۸۵۹,۰۷۷	۱.۹۴٪	۵۱۸,۹۰۶,۲۵۷,۴۱۸
۲.۰۱٪	۴۰۲,۷۴۲,۶۱۱,۵۰۲	۱.۷۵٪	۴۷۰,۳۲۹,۳۲۳,۴۱۷
۱.۵۱٪	۳۰۲,۱۶۵,۳۳۳,۳۷۷	۱.۲۷٪	۳۴۰,۸۱۹,۴۸۴,۳۶۴
۰.۰۰٪	-	۰.۹۶٪	۲۵۶,۱۰۲,۹۷۱,۶۹۰
۰.۴۹٪	۹۹,۱۶۱,۵۹۴,۱۰۱	۰.۴۱٪	۱۱۰,۴۷۸,۹۰۰,۴۷۸,۷
۰.۰۰٪	-	۰.۱۷٪	۴۶,۵۹۴,۲۶۱,۹۴۰
۱.۰۶٪	۲۱۱,۹۲۳,۲۵۶,۷۵۱	۰.۱۲٪	۳۲,۷۰۰,۴۵۶,۷۵۴
۰.۱۹٪	۳۷,۹۵۰,۶۸۰,۵۴۳	۰.۰۰٪	-
۰.۹۱٪	۱۸۱,۸۴۳,۳۹۷,۹۷۴	۰.۰۰٪	-
۸.۴۹٪	۱,۷۰۴,۵۳۱,۷۳۳,۳۲۵	۶.۶۳٪	۱,۷۷۵,۹۳۵,۷۷۰,۳۷۰
			۱,۶۲۵,۴۷۰,۴۷۳,۴۲۷

سهام زین کوروش (زین)
با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)
نوع دوم رلیکا (رلیکا)
افرا نماد پایدار (افرا)
گنجینه آینده روشن (صایند)
با درآمد ثابت کیان (کیان)
اعتماد آفرین پارسین (اعتماد)
ص س اندیشه ورزان صبا تامین (اوستا)
نوع دوم کارا (کارا)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانا کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۷- حساب های دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	نوع توزیل
توزیل شده	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۶۲,۲۵۶,۳۹۲,۱۲۵	۲۶۰,۳۰۸,۷۰۴,۴۹۱	۲۶۳,۸۳۱,۰۸۰,۳۳۵
	۱۸,۰۰۹,۱۹۶	-
۱۷,۶۷۰,۱۷۸	۴۸,۵۶۱,۹۸۶	۴۸,۵۶۱,۹۸۶
۶۲,۲۷۴,۰۶۲,۳۰۳	۲۶۰,۳۷۵,۲۷۵,۴۳۳	۲۶۳,۸۹۷,۶۵۱,۵۰۷
	(۳,۵۲۲,۳۷۶,۰۸۴)	

سود سهام دریافتی
دریافتی بابت هزینه های متوقف شده
سایر حسابهای دریافتی

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهکام نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهکام 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 مستهکام می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهکام مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ماده پايان سال	مخارج اضافی شده	استهکام سال مالی	ماده پايان سال	ماده پايان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۷۴,۳۳۶	۲۰,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹۷۳,۹۱۹,۸۳۰)	۲۰,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۱,۰۰۴,۵۰۶	-	۱,۱۷۴,۳۳۶
-	-	(۳۹۱,۳۸۱,۹۱۹)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۸۶۱,۸۰۸	۶۰,۴۷۲,۷۲۰	-
۹۱,۳۶۸,۹۶۰	-	(۳۹,۵۳۷,۲۸۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۹,۶۶۴	۹۱,۳۶۸,۹۶۰	۹۱,۳۶۸,۹۶۰
۹۲,۵۳۳,۳۹۶	۹۱,۳۶۸,۹۶۰	(۸۵,۳۹۹,۲۹۶)	.	۱,۷۴۶,۰۶۴,۹۷۱	۹۲,۵۳۳,۳۹۶	۹۱,۳۶۸,۹۶۰

هزینه نرم افزار
هزینه عضویت در کانون‌ها
هزینه مجمع
هزینه تأسیس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۹ - موجودی نقد

ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال
سامان افق - ۱-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۴,۶۹۲,۳۷۸,۸۴۰	۲۶,۷۰۲,۲۲۲,۶۵۳	
سامان پاکشو - ۲-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۴۱,۴۶۲,۴۹۷,۹۰۸	۳,۱۴۷,۵۱۳,۶۸۴	
سامان دامین - ۱۲-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۱۰,۶۰۷,۰۴۳	۲,۴۴۰,۴۸۱,۲۶۶	
سامان دکوتر - ۱۳-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۱۶۵,۷۴۸,۹۴۱	۲۶۹,۸۷۲,۰۶۳	
سامان زرین - ۱۵-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۷۱۳,۵۱۰,۷۰۴	۳,۹۲۷,۶۹۱,۳۹۷	
سامان زنگان - ۱۱-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۱۲,۱۷۷,۷۱۰,۵۵۳	۷۵۱,۲۷۰,۴۹۲	
سامان غکوروش - ۳-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۳۵۶,۳۱۷,۲۷۰,۷۲۳	۵۰,۴۹۸,۶۳۴,۴۳۶	
سامان فاسمین - ۵-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۱۰۷,۷۸۵,۹۴۲,۳۷۰	۱۸,۳۰۶,۵۳۳,۴۴۵	
سامان فراور - ۸-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۱۲,۵۷۸,۲۳۴	۴۹۹,۷۴۸,۰۰۰	
سامان فسرب - ۷-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۱۲,۸۳۵,۸۰۸	۱۱۱,۱۳۰,۴۶۵	
سامان کیفاق - ۹-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۱۲,۰۶۶,۲۵۱	۲۲۲,۸۸۳,۹۴۴	
سامان کروی - ۶-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۱۲,۸۷۰,۰۶۶	۱۲,۹۴۱,۴۷۰,۲۶۱	
سامان کشرق - ۱۰-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۲۷,۴۱۷,۳۵۷,۸۲۶	۲,۲۳۸,۱۷۷,۰۰۱	
سامان کیمیاتک - ۴-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۸۹۵,۸۳۹,۰۵۵	۸,۰۸۹,۱۹۳,۷۱۱	
سامان ولکار - ۱۴-۲۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴	۸۹,۵۱۱,۰۱۳	۲۰۳,۸۳۳,۴۵۲	
حساب ملت پاکشو - ۹۲۸۶۸۸۹۴۵۲	۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	
حساب ملت دامین - ۹۲۸۶۸۹۶۴۵۰	۱۶۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	
حساب ملت دکوتر - ۹۲۸۶۸۹۷۰۲۵	۳۲,۵۷۸,۸۲۴	۳۲,۶۳۸,۸۲۴	
حساب ملت زکشت - ۹۲۸۶۸۹۶۰۲۲	۵۸۹,۰۰۱	۱,۰۲۶,۵۴۵	
حساب ملت زنگان - ۹۲۸۶۸۹۷۹۸۸	۱۸۶,۷۷۰	۲۴۶,۷۷۰	
حساب ملت غکوروش - ۹۳۲۳۱۸۰۰۴۱	۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	
حساب ملت فاسمین - ۹۲۸۶۸۹۱۲۲۱	۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	
حساب ملت فراور - ۹۲۸۶۸۹۴۴۳۷	۲۴۶,۷۸۰	۲۴۶,۷۸۰	
حساب ملت قچار - ۹۲۸۶۸۹۱۷۷۷	۵,۸۱۰,۰۷۶	۶,۷۰۵,۵۳۱	
حساب ملت کیفاق - ۹۲۸۶۸۹۲۶۵۲	۲۴۸,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰	
حساب ملت کروی - ۹۲۸۶۸۹۳۱۲۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۴۴,۵۴۰	
حساب ملت کشرق - ۹۲۸۶۸۹۹۸۸۷	۱۷۶,۹۲۰	۲۳۶,۹۲۰	
حساب ملت کیمیاتک - ۹۴۳۷۱۷۶۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	
حساب ملت لایسا - ۹۲۸۶۸۹۷۴۵۳	۳۳۲,۴۵۲	۲,۹۹۷,۱۳۲	
حساب ملت ولکار - ۹۲۸۶۳۲۱۳۶۸	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	
	۵۵۱,۸۲۰,۱۶۹,۱۵۹	۱۳۰,۳۹۶,۳۷۲,۳۱۲	

۱۰- جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۰-۱	ریال (۷۸۵,۰۵۷,۲۲۱,۲۶۰)	ریال (۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳)
	ریال (۷۸۵,۰۵۷,۲۲۱,۲۶۰)	ریال (۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳)

جاری کارگزاران

۱۰-۱- جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

مانده ابتدای سال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۲۳,۰۲۶,۵۰۵,۴۸۷)	۳,۴۳۸,۳۲۸,۰۶۴,۵۲۱	(۳,۶۶۳,۸۸۹,۴۶۴,۲۷۴)	(۶۴۸,۵۸۷,۹۰۵,۲۴۰)	سامان
(۸۲,۱۲۷,۵۲۱,۹۱۳)	۱,۹۴۰,۶۹۲,۸۸۹,۶۱۵	(۱,۹۵۰,۱۳۸,۵۹۲,۲۰۳)	(۹۱,۵۷۳,۲۲۴,۵۰۱)	ملی ایران
(۲۰,۸۷۳,۰۴۷,۰۷۳)	۵۹۰,۶۲۷,۲۹۹,۳۴۱	(۶۱۴,۶۵۰,۳۴۳,۷۸۷)	(۴۴,۸۹۶,۰۹۱,۵۱۹)	کارآفرین
-	۳,۲۷۶,۰۳۸,۸۰۴	(۳,۲۷۶,۰۳۸,۸۰۴)	-	کیان (آئل)
(۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳)	۵,۹۷۳,۰۲۴,۲۹۲,۲۸۱	(۶,۲۳۲,۰۵۴,۴۳۹,۰۶۸)	(۷۸۵,۰۵۷,۲۲۱,۲۶۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۹۸,۰۳۲,۷۴۶,۷۷۳	۱۴۶,۳۵۷,۹۰۵,۹۸۹	متولی
۷۰,۰۰۰,۰۰۱	۱,۰۸۳,۸۴۶,۷۷۸	حسابرس
۶۰۰,۱۶۹,۴۶۲	۴۴۷,۷۴۳,۱۲۰	
۹۸,۷۰۲,۹۱۶,۲۳۶	۱۴۷,۸۸۹,۴۹۵,۸۸۷	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	واریزی نامشخص
	۳۰۰,۰۰۰	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۵۶,۰۶۸		
۱۵۶,۰۶۸	۳۰۰,۰۰۰	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مخارج نرم افزار و سایت
۱,۸۸۰,۷۰۹,۶۰۴	۳,۲۳۲,۲۶۷,۲۵۹	ذخیره مدیر تصفیه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۵۰۸,۰۲۳	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۶۵,۱۵۵	حساب فی مابین صندوق‌های سرمایه گذاری
۱۵,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۸,۳۹۷,۲۰۹,۶۰۴	۴,۳۲۹,۴۴۰,۴۳۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۹,۱۵۹,۳۸۹,۳۶۰,۳۱۵	۱۷,۶۴۷,۹۱۵	۲۵,۴۶۶,۸۶۵,۴۰۶,۰۰۶	۱۷,۹۹۳,۲۴۲
۳۰,۲,۹۸۰,۸۹۶,۳۷۶,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۳۹۶,۳۰۰,۲۸۸,۲۹۳	۲۸۰,۰۰۰
۱۹,۴۶۳,۳۷۰,۲۵۶,۵۹۱	۱۷,۹۲۷,۹۱۵	۲۵,۸۶۳,۱۶۵,۴۳۴,۲۹۹	۱۸,۲۷۳,۲۴۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۴۱,۳۸۲,۸۹۲,۷۰۸	۳۰,۵۸۶,۰۰۰,۹,۲۶۰	۱۵-۱
(۳۰,۰۷۰,۱۷۳,۲۵۱)	۷۵,۹۱۵,۷۱۱,۵۳۱	۱۵-۲
۶۸۳,۴۸۴,۸۳۳		۱۵-۳
۲۴۰,۰۵۹,۳۰۴,۲۸۰	۳۸۱,۷۸۱,۷۲۰,۷۹۱	

سود فروش سهام
سود فروش صندوق های سرمایه گذاری
سود(زیان) فروش اوراق بدهی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه تهران گزارش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	عایات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای تمام شده ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
	۶۲,۶۸۴,۴۴۴,۷۱۶	۱۳,۵۸۹,۴۹۸,۵۷۳	-	۵۲۱,۳۳۴,۷۵۳	۵۵۲,۷۰۲,۴۶۲,۷۴۶	۴۹۰,۶۰۱,۰۴۶,۵۵۶	۶۹۲,۸۳۴,۷۸۷,۷۰۰	۲۷,۳۷۱,۰۳۳	صنعت غذایی کوثر (عکروش)
	۲۷,۷۷۸,۶۱۸,۵۰۹	۵۱,۴۷۰,۳۴۸,۹۵۰	۸۲۱,۵۲۲,۸۹۰	۷۵۰,۴۱۹,۱۸۹	۳۵۶,۱۳۴,۴۶۸,۵۷۱	۲۱۰,۱۹۴,۸۰۲,۷۶۹	۳۰۹,۱۸۶,۹۱۹,۸۰۰	۱۴,۲۰۱,۹۳۸	فروشگاه های ابق کوثر (بقی)
	۶,۳۰۰,۳۶۵,۷۳۴	۳۸,۶۵۵,۵۵۴,۰۰۴	۱,۳۶۸,۳۶۵,۶۸۳	۱,۴۱۹,۴۵۶,۷۵۸	۳۶۴,۱۵۹,۱۸۹,۱۷۶	۲۳۳,۱۸۴,۳۳۹,۹۹۷	۳۰۴,۵۹۲,۳۸۵,۷۲۰	۳۳,۹۸۰,۳۸۱	گروه صنعتی پاکو (پاکشو)
	۲۰,۷۳۵,۳۵۷,۱۸۶	۲۸,۳۰۳,۱۳۹,۱۰۶	۹۳,۳۳۰,۱۶۳	۲۲۱,۵۵۶,۷۵۳	۱۸۸,۳۳۴,۵۵۲,۱۷۹	۱۸۴,۰۱۶,۳۳۷,۰۱۳	۲۱۶,۹۲۲,۴۸۰,۲۰۰	۲,۵۷۸,۵۱۷	صنعت روی رنگار (رنگار)
	۲۵,۴۰۰,۳۵۸,۰۶۱	۲۸,۹۷۷,۴۹۸,۸۴۴	۶۹۰,۳۷۷,۳۳۶	۶۰۴,۵۰۵,۱۱۹	۳۷۰,۳۹۵,۴۰۱,۹۶۸	۳۳۰,۵۴۶,۰۹۵,۵۸۴	۴۰۰,۶۶۸,۲۵۳,۵۲۷	۷۴,۶۱۹,۲۴۶	دارو اسین (داسین)
	۴۲,۳۰۰,۱۸۲,۷۲۶	۱۴,۴۰۰,۴۲۵,۵۱۳	-	۱۳۸,۴۰۰,۴۲۰	۱۶۸,۸۰۰,۴۲۵,۵۱۳	۱۵۰,۴۴۷,۰۲۷,۸۷۸	۱۶۱,۳۵۴,۰۶۱,۴۲۰	۱۰,۳۳۵,۰۶۸	آرین کیمیا تک (کیمیاتک)
	۷,۷۵۵,۷۶۱,۳۶۵	۸,۳۸۴,۶۲۱,۵۲۳	-	۵۵۹,۸۵۳,۶۶۶	۳۳۴,۳۰۰,۳۸۰,۳۸۰	۳۳۴,۳۰۰,۳۸۰,۳۸۰	۳۳۴,۶۸۴,۰۸۸,۷۵۰	۱,۳۳۵,۹۹۰	صنعتی و صنعتی شمال شرق نامرود (کشوق)
	۳,۴۲۱,۱۵۱,۶۷۸	۲,۶۵۵,۳۱۳,۳۳۵	۱۴۵,۶۹۷,۵۳۳	۳۱۳,۸۸۸,۷۰۱	۵۶۳,۰۵۲,۴۹۰,۱۹۱	۵۶۳,۰۵۲,۴۹۰,۱۹۱	۵۵۴,۴۱۹,۱۹۳,۶۵۰	۱,۷۳۶,۰۰۵	فرآوری مواد معدنی (فراور)
	۸۹,۷۸۲,۳۲۷	۱۴۸,۲۱۷,۳۲۱	۱۰۰,۸۱۳,۷۱۳	۱۸۷,۸۰۰,۹۳۴	۱۶۶,۳۳۹,۵۷۰,۰۴۲	۱۶۶,۳۳۹,۵۷۰,۰۴۲	۱۶۶,۴۶۹,۴۱۰,۳۲۰	۴,۳۸۱,۷۱۰	معادن باقی (کلیان)
	۷,۹۲۹,۱۲۴,۴۲۲	(۶,۷۱۳,۵۹۴,۳۷۷)	۸۳,۷۵۴,۸۴۴	۶۳,۶۵۳,۰۰۰	۳۳,۳۱۷,۱۷۰,۹۱۳	۳۳,۳۱۷,۱۷۰,۹۱۳	۱۶,۷۵۰,۸۸۴,۷۳۰	۲,۵۸۷,۸۳۴	کلیسین (فلسمین)
	۱۲۰,۷۸۰,۱۸۰,۷۲۶	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کوثر (دکوثر)
	(۳۳۱,۳۶۷,۱۱۲)	-	-	-	-	-	-	-	معادن روی ایران (کروی)
	۱,۵۵۲,۷۱۱,۱۰۱	-	-	-	-	-	-	-	ملی سرب و روی (فرب)
	۷,۶۰۰,۱۰۰,۳۱۷	-	-	-	-	-	-	-	آیسل (ایا)
	۲۰,۵۲۹,۵۵۳,۸۳۲	-	-	-	-	-	-	-	لیزیگ کارآفرین (لکار)
	۲۴۱,۳۸۲,۸۱۲,۷۰۸	۳۰,۵۸۶,۰۰۹,۱۶۰	۲,۴۴۲,۰۰۸,۵۷۵	۵,۲۰۰,۸۷۱,۵۱۱	۲,۶۵۷,۳۸۲,۳۷۶,۰۰۱	۲,۰۷۱,۶۸۰,۹۶۸,۳۳۸	۲,۵۷۲,۹۰۰,۵۵۳,۳۱۷	-	

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای تمام شده ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
	-	۳۳,۷۸۷,۸۹۷,۰۷۷	۴۵,۲۵۳,۱۳۴	۳۴۶,۶۹۰,۶۶۵,۲۸۴	۴۲۲,۵۵۰,۲۱۳,۲۹۹	۴۷۹,۳۲۰,۱۵۴,۴۵۰	۲۵,۳۳۸,۳۲۷	سهام زین کوثر (زین)
	-	۳۳,۴۱۶,۰۸۱,۰۶۰	۲۱,۴۰۰,۳۳۸	۹۰,۵۱۹,۱۷۲,۷۶۵	۹۱,۲۱۹,۲۴۴,۵۷۳	۱۱۴,۱۵۷,۵۵۹,۱۷۳	۸,۶۴۹,۸۳۱	گنجینه آینده روشن (صاید)
	۱۴۸,۶۶۷,۰۰۰	۹,۵۸۷,۷۳۷,۳۲۷	۱۱۲,۳۸۱,۴۴۱	۵۸۹,۶۷۰,۳۳۸,۸۳۳	۵۸۷,۱۷۰,۳۳۰,۵۱۶	۵۹۹,۳۷۰,۸۵۸,۰۰۰	۱۰,۸۳۴,۰۰۰	اعتماد افروزین پارسان (اعتماد)
	-	۵,۷۹۶,۶۵۳,۳۰۵	۴۱,۷۱۷,۷۲۴	۳۱۶,۶۵۹,۰۱۷,۳۵۹	۲۱۰,۵۰۸,۴۴۷,۸۰۴	۲۲۲,۴۹۷,۳۸۸,۳۸۸	۱۵,۷۳۴,۵۱۸	نوع دوم کرا (کرا)
	۱,۵۳۱,۸۸۶,۹۵۵	۳,۶۰۱,۳۳۳,۹۹۹	۳۶,۶۵۵,۹۷۷	۱۹۰,۸۲۷,۵۱۶,۴۹۶	۱۸۹,۳۳۱,۴۹۹,۳۹۰	۱۹۲,۶۸۵,۳۳۶,۴۴۲	۶,۸۳۶,۲۲۳	صی س اندیشه و روان صبا تلین (روستا)
	-	۵۲۶,۰۹۸,۴۱۳	۶,۲۵۱,۳۴۴	۳۳,۸۰۸,۱۵۰,۳۶۳	۳۳,۸۰۸,۱۵۰,۳۶۳	۳۳,۳۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	افرا اندیشه پاندر (افرا)
	۴۳۸,۱۰۴,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	پاندر پاندر سپهر (پاندر)
	(۴۰۱,۵۴۳,۳۳۱)	-	-	-	-	-	-	همای (همای)
	(۲۰۰,۷۰۷,۱۷۲,۵۵۱)	۷۵,۹۱۵,۷۱۱,۵۳۱	۲۶۳,۶۷۲,۸۶۸	۱,۵۶۶,۹۹۶,۰۶۱,۰۹۹	۱,۵۳۳,۸۸۷,۸۲۰,۲۲۵	۱,۶۳۳,۱۷۵,۴۵۳,۴۸۸	-	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۸۰۶,۳۳۳,۲۵۶,۹۰۳	۴,۳۶۸,۴۰۶,۳۷۲,۹۴۳	۱۶-۱
۱,۳۱۹,۵۶۲,۸۲۵	۱۳۰,۱۷۲,۰۴۷,۰۹۱	۱۶-۲
(۵۳,۶۵۰,۰۰۰)	-	
۱,۸۰۷,۵۹۹,۱۶۹,۷۲۸	۴,۳۹۸,۵۷۸,۴۲۰,۰۳۴	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کویر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره آخر

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۷۳,۸۲۱,۱۶۳,۷۳۷	۳۶,۵۵۵,۵۲۰,۵۸۷۳	۱۱,۵۵۲,۷۸۸,۷۷۱	۱۱,۵۵۲,۷۸۸,۷۷۱
۱۶۴,۷۰۱,۹۸۸,۶۲۱	۳۳۲,۰۰۱,۵۰۷,۷۸۳	۲,۹۱۱,۳۰۷,۹۱۱	۲,۹۱۱,۳۰۷,۹۱۱
۱۵۶,۴۸۱,۲۶۶,۴۸۳	۱۸۵,۶۱۸,۵۵۱,۱۳۲	۲,۵۲۹,۵۸۸,۲۳۲	۲,۵۲۹,۵۸۸,۲۳۲
(۳۴,۸۰۸,۱۳۲,۳۶۷)	۱۸۵,۷۱۳,۶۹۹,۵۵۹	۱,۳۰۹,۳۱۷,۵۲۲	۱,۳۰۹,۳۱۷,۵۲۲
(۳۶,۳۴۱,۷۸۸,۷۶۸)	(۹,۳۳۳,۳۴۸,۷۹۸)	۲۲,۹۲۳,۳۳۰	۲۲,۹۲۳,۳۳۰
(۳۱۵,۷۲۸,۸۳۶)	(۷,۰۲۷,۶۴۸,۸۳۶)	۱۷,۱۲۸,۱۶۰	۱۷,۱۲۸,۱۶۰
۶۶۵۱,۵۰۷,۷۲۳	(۳۴,۳۷۰,۹۳۲,۷۹۱)	۵۸,۹۵۹,۷۸۱	۵۸,۹۵۹,۷۸۱
۲,۳۲۸,۵۶۷,۳۶۶	-	-	-
(۱,۹۲۲,۷۹۱,۰۳۲)	-	-	-
(۱۳,۸۲۱,۷۸۶,۸۱۱)	-	-	-
۱۳,۳۳۵,۹۵۰,۳۹۰	(۶,۳۲۵,۲۹۲,۹۱۹)	-	-
(۳۳,۴۲۷,۹۹۰,۲۶۹)	(۱۳,۹۹۰,۶۶۵,۴۹۴)	-	-
(۱۳,۹۹۰,۶۶۵,۴۹۴)	-	-	-
۱,۸۰۶,۳۲۲,۲۵۶,۰۰۳	۳,۲۶۸,۴۰۶,۳۷۲,۹۴۳	۱۸,۴۱۴,۰۳۳,۷۳۷	۱۸,۴۱۴,۰۳۳,۷۳۷
		۱۹,۱۴۳,۱۵۸,۳۳۹,۰۱۷	۱۹,۱۴۳,۱۵۸,۳۳۹,۰۱۷
		۳۲,۳۲۸,۹۷۸,۶۳۵,۶۹۷	۳۲,۳۲۸,۹۷۸,۶۳۵,۶۹۷

۱۶-۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۴,۷۵۵,۴۰۸,۹۹۹	۸۸,۲۰۲,۲۸۳	۸۸,۲۰۲,۲۸۳
-	۳۸,۶۵۴,۱۵۰,۰۹۸۷	۶۳,۹۱۵,۶۳۶	۶۳,۹۱۵,۶۳۶
-	۲۶,۰۹۵,۱۹۶,۱۴۷	۱۳۳,۳۶۹,۵۱۰	۱۳۳,۳۶۹,۵۱۰
-	۴,۵۷۳,۸۱۸,۹۱۱	۴۸,۰۲۸,۳۶۰	۴۸,۰۲۸,۳۶۰
-	۴,۰۸۴,۳۶۸,۳۱۷	۲۰,۷۱۸,۶۷۳	۲۰,۷۱۸,۶۷۳
۶۲۶,۳۳۰,۹۲۵	۱,۸۸۸,۴۲۲,۷۳۵	۶,۱۳۳,۲۴۶	۶,۱۳۳,۲۴۶
-	۸۲,۶۸۱,۰۱۵	۸,۷۳۸,۰۶۰	۸,۷۳۸,۰۶۰
۶۸۳,۳۲۸,۳۱۷	-	-	-
(۶۹۶,۴۱۷)	-	-	-
۱,۳۱۸,۵۶۲,۸۲۵	۱۳,۰۱۷۲,۰۳۷,۰۹۱	۳۵,۰۰۰,۶۷۸	۳۵,۰۰۰,۶۷۸
		۱,۶۴۵,۷۶۳,۷۳۲,۷۹۹	۱,۶۴۵,۷۶۳,۷۳۲,۷۹۹
		۱,۷۷۶,۲۹۴,۷۷۷,۰۸۸	۱,۷۷۶,۲۹۴,۷۷۷,۰۸۸

با درآمد ثابت (تضمین)
نوع دوم رابکا (رابکا)
سهام زرین کویر (زرین)
افرا نماد پایدار (افرا)
کمیته آینده روشن (صایند)
اعتقاد افقین پارسا (اعتقاد)
با درآمد ثابت کلی (کلی)
ص س اندیشه و روزان صبا تامین (اوستا)
مشترک اسکان امید (آسکان)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۴۶,۱۴۶,۶۲۱,۸۲۵		سود اوراق بدهی
۴۹,۳۸۹,۳۵۸,۹۱۸		سود سپرده بانکی
۹۵,۵۳۵,۹۸۰,۷۴۳	-	

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در دوره قبل طی یادداشت‌های 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:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
-	۷۴۳,۹۴۳,۲۱۴	درآمد حاصل از بازارگردانی
۹۱,۲۳۵,۵۴۵	۱۰۹,۳۷۲,۵۹۲	سایر درآمدها
۳۹,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰		تعدیل سود دریافتی سهام دارو امین
۳۹,۹۲۱,۲۳۵,۵۴۵	۸۵۳,۳۱۵,۸۰۶	درآمد سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲				دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲			
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان محاسبه	تاریخ تشکیل محاسبه
				ریال	ریال		
۱۱۸,۹۰۲,۷۱۷,۳۹۱	۱۹۵,۶۲۷,۳۷۹,۴۰۶	۳,۳۴۹,۷۸۳,۸۹۴	۱۹۸,۹۷۷,۱۶۳,۳۰۰	۹۰۰	۳۳۱,۰۸۵,۷۳۷	۱۴۰/۱/۱۲/۳۹	آریان کیمیا تک (کیمیا تک)
۳۲,۰۳۸,۰۴۷,۵۹۰	۲۸۹,۸۲۵,۳۸۲,۴۰۰	-	۲۸۹,۸۲۵,۳۸۲,۴۰۰	۸۰۰	۶۱۲,۳۸۱,۷۲۸	۱۴۰/۱/۱۲/۳۹	فروشگاه های افق کوروش (افق)
۱۸,۳۷۱,۹۲۶,۳۲۵	۳۷۲,۸۶۷,۸۰۶,۹۵۰	-	۳۷۴,۸۶۷,۸۰۶,۹۵۰	۱,۲۵۰	۳۷۷,۶۷۹,۸۵۷	۱۴۰/۱/۱۲/۳۹	صنعت غذایی کوروش (تکپوش)
۴,۵۶۴,۳۰۰,۳۳۸	۴۵,۸۷۱,۶۲۹,۶۶۰	-	۴۵,۸۷۱,۶۲۹,۶۶۰	۱۸۰	۲۵۴,۸۲۲,۳۸۷	۱۴۰/۱/۱۲/۳۹	گروه صنعتی پاکسو (پاکسو)
۱۵,۵۵۱,۴۲۸,۵۷۱	۷,۸۶۹,۹۷۲,۲۴۲	۱۶۱,۷۱۱,۷۵۸	۸,۰۳۱,۶۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰,۳۱۶,۸۴۰	۱۴۰/۱/۱۲/۳۹	کالسیجین (فلسمین)
۱,۹۵۸,۵۵۵,۶۴۵	۲,۴۲۲,۴۴۸,۹۰۰	-	۲,۴۲۲,۴۴۸,۹۰۰	۱۰۰	۲۴,۲۲۲,۴۸۹	۱۴۰/۱/۱۲/۳۹	دارو اسین (داسین)
۴۷۴,۷۷۴,۴۳۶	۳۴۰,۳۹۰,۳۴۰	۹,۳۳۵,۷۶۰	۳۴۹,۷۱۶,۰۰۰	۳۰۰	۱,۱۶۵,۷۲۰	۱۴۰/۱/۱۲/۳۹	صنعت روی رنگان (رنگان)
۲۳۰,۳۰۳,۳۲۶	۵۶,۷۳۵,۵۲۸	۱,۵۵۴,۶۷۲	۵۸,۳۰۰,۳۰۰	۳۰۰	۱۹۴,۳۳۴	۱۴۰/۱/۱۲/۳۹	صنعتی و معدنی شمال شرقی شاهپور (کشری)
۱,۳۵۷,۷۳۳,۶۲۸	-	-	-	-	-	-	فراوری مواد معدنی (فراوری)
۲,۳۴۹,۱۸۹,۱۸۹	-	-	-	-	-	-	لیرینگ کارآفرین (لیرینگ)
۴۵۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ملی سرب و روی (فسرب)
۷۹,۰۵۳,۷۱۵	-	-	-	-	-	-	داروسازی کوثر (دکوثر)
۱,۳۷۵,۶۶۵,۷۸۹	-	-	-	-	-	-	معادن باقی (کلیاتی)
۱۱,۴۹۳,۴۰۶,۰۶۳	-	-	-	-	-	-	معادن روی ایران (کروی)
۳۰,۹۳۰,۳۶۹,۹۰۶	۱,۱۱۶,۸۸۱,۷۵۵,۳۲۶	۳,۵۲۲,۳۷۶,۰۸۴	۱,۱۲۰,۴۰۴,۱۳۱,۴۱۰	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۲۲,۰۴۱,۲۵۵,۰۷۵	۲۲۷,۹۲۸,۵۹۳,۸۰۷	متولی صندوق
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲۷۵,۹۶۵,۴۰۷	۴۴۹,۹۹۳,۴۹۶	
۱۲۳,۰۱۷,۲۲۰,۴۸۳	۲۲۹,۴۷۸,۵۸۷,۳۰۳	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار و سایت
۴۸۴,۱۰۹,۵۰۴	۴,۱۰۳,۱۹۰,۰۶۰	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
۲۷۵,۵۶۵,۷۰۵	۳۹۱,۰۴۲,۸۸۵	هزینه تاسیس
۸۵,۳۹۹,۲۹۶	۸۵,۳۹۹,۲۹۶	هزینه برگزاری مجامع
-	۳۹,۵۲۷,۲۸۰	
۸۴۵,۰۷۴,۵۰۵	۴,۶۱۹,۱۵۹,۵۲۱	

۲۲- هزینه مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
۴۷,۸۹۳,۶۱۷,۹۴۶	۶۸,۶۲۷,۷۱۷,۱۶۲	۲۲-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۴۷,۸۹۳,۶۱۷,۹۴۶	۶۸,۶۲۷,۷۱۷,۱۶۲		

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

۲۳- تعدیلات

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴۶۷,۵۰۰,۴۵۷,۴۴۱)	(۳,۵۵۶,۵۱۶,۵۵۲,۳۶۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۹۸,۷۸۳,۹۶۶,۳۷۶	۴,۰۴۶,۳۲۲,۹۸۲,۱۰۴	
(۳۶۸,۷۱۶,۴۹۱,۰۶۵)	۴۸۹,۸۰۶,۴۲۹,۷۳۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۴-۱- 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	فروشگاه‌های زنجیره‌ای افق کوروش	افق	۲.۲۵ درصد	۲۴,۷۰۰	۴۹۴,۰۰۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۲.۵ درصد	۴۱,۹۰۰	۸۳۸,۰۰۰
۳	صنعت غذایی کورش	غکورش	۲.۲۵ درصد	۷۰,۱۵۰	۱,۴۰۳,۰۰۰
۴	آریان کیمیا تک	کیمیا تک	۲.۵ درصد	۲۳,۰۵۰	۴۶۱,۰۰۰
۵	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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش	موسس	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰
	سیدگردان کوروش	مدیر و موسس	ممتاز	۵۶,۰۰۰	ممتاز	۵۶,۰۰۰
	فروشگاه های افق کوروش	همگروه	عادی	۴,۱۰۳,۸۶۶	عادی	۳,۲۰۳,۴۱۹
	گسترش صنایع بسته بندی کوروش	همگروه	عادی	۲,۱۳۸,۳۶۱	عادی	۱,۹۶۲,۵۲۶
	گروه سرمایه گذاری کوروش	همگروه	عادی	۱۴۸,۹۷۳	عادی	۱۴۸,۹۷۳
	رستوران های زنجیره ای گل فوده	همگروه	عادی	۱,۶۱۷,۹۴۲	عادی	۱,۶۱۷,۹۴۲
	افق مهر کوروش	همگروه	عادی	-		
	گروه صنعتی گلرنگ	همگروه	عادی	۱,۱۰۷,۳۷۰	عادی	۱,۱۰۷,۳۷۰
	گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	همگروه	عادی	۷,۴۹۲,۰۴۶	عادی	۷,۴۹۲,۰۴۶
	گروه صنعتی پاکشو	همگروه	عادی	۵۳۲,۰۲۳	عادی	۵۳۲,۰۲۳
	جمع			۱۷,۷۹۹,۴۵۴		۱۶,۸۸۷,۷۴۹
				۹۷,۴۱٪		۹۴,۲۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ماتده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	
سامان	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	(۲۲۵,۵۶۱,۳۹۹,۷۵۳)	طی سال (۶۴۸,۵۸۷,۹۰۵,۲۴۰)
کارآفرین	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	(۲۳,۰۲۳,۰۴۴,۴۴۶)	طی سال (۴۴,۸۹۶,۰۹۱,۵۱۹)
ملی ایران	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۹۳۱,۳۴۷,۱۸۷,۰۲۷	طی سال (۹۱,۵۷۲,۲۲۴,۵۰۱)
کیان (آئل)	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	-	طی سال -
سیدگردان کوروش	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۲۷,۹۲۸,۵۹۳,۸۰۷	طی سال (۱۴۶,۳۵۷,۹۰۵,۹۸۹)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال (۱,۰۸۳,۸۴۶,۷۷۸)
موسسه حسابرسی دث و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۴۴۹,۹۹۳,۴۹۶	طی سال (۴۲۷,۷۴۳,۱۳۰)

۲۷- 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 با افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۸- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۴,۳۲۵,۵۹۰,۶۶۰,۹۶۲	۱۴,۵۶۲,۲۵۴,۰۸۱,۹۷۸	۲۶,۲۷۳,۲۶۸,۵۲۶,۴۱۴	دارایی جاری
			دارایی غیر جاری
۲۴,۳۲۵,۵۹۰,۶۶۰,۹۶۲	۱۴,۵۶۲,۲۵۴,۰۸۱,۹۷۸	۲۶,۲۷۳,۲۶۸,۵۲۶,۴۱۴	جمع کل دارایی ها
۸۹۳,۰۸۶,۳۳۳,۳۸۰	۹۰۷,۸۱۶,۳۷۴,۷۸۲	۹۳۷,۲۷۶,۴۵۷,۵۸۴	بدهی های جاری
۸۹۳,۰۸۶,۳۳۳,۳۸۰	۹۰۷,۸۱۶,۳۷۴,۷۸۲	۹۳۷,۲۷۶,۴۵۷,۵۸۴	جمع کل بدهی ها
۲۶۳,۶۹۸,۵۳۵,۰۰۰	۲۶,۳۶۹,۸۵۳,۵۰۰	۵۲,۷۳۹,۷۰۷,۰۰۰	کل تعهدات
۱,۱۵۶,۷۸۴,۸۶۸,۳۸۰	۹۳۴,۱۸۶,۲۲۸,۲۸۲	۹۹۰,۰۱۶,۱۶۴,۵۸۴	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۵.۵۹	۲۶.۵۴	نسبت جاری
۰.۰۵		۰.۰۴	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سه ماهه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

۱۴۰۲ به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

کمیسیون	ولنگار	کمیسیون	کروبی	فیسرب	فاسمین	دامین	پاکشو	افق
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۳۹,۰۳۳,۸۱۱,۳۲۵								
۸۳۱,۹۳۷,۳۳۶,۹۸۷								
۳۳۱,۷۲۸,۸۳۷	۱,۱۷۳,۳۳۶							
۸۹۵,۸۹۸,۰۵۵	۸۹۵,۸۹۸,۰۵۵							
۱۹۵,۶۲۷,۳۷۹,۲۰۶	۵۸۹,۰۰۶۶							
۱۰۷,۷۸۲,۶۸۲,۶۴۱								
۴,۷۵۵,۸۸۸,۹۱۷,۵۵۱	۹۶۶۵,۰۴۱۵	۱۲,۳۱۴,۳۵۱	۱۳,۰۸۰,۰۶۶	۱۲,۸۳۵,۰۸۰	۱۲۵,۷۶۵,۴۹۹,۰۸۲	۱,۰۷۷۳,۰۳۳	۱,۷۹۱,۵۳۸,۲۷۶,۰۵۲	۱۵,۵۵۸,۰۶۱,۳۴۱,۷۳۳
۳۴۴,۵۲۸,۲۲۳,۲۷								
۶۵۲,۵۵۲,۱۰۷		۱۲,۷۷۷,۳۰۸	۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۳,۵۵۸	۱۲,۷۷۷,۳۰۸	۱۱,۱۲۱,۳۳۹	۷۳۳,۷۷۷,۳۵۴	۱,۶۳۳,۷۳۳,۰۱۸
۳۵۰,۰۷۷,۲۷۶,۴۴۴	-	۱۲,۷۷۷,۳۰۸		۱۳,۱۳۳,۵۵۸	۱۲,۷۷۷,۳۰۸	۱۱,۱۲۱,۳۳۹	۷۳۳,۷۷۷,۳۵۴	۱,۶۳۳,۷۳۳,۰۱۸
۳,۴۳۰,۵۸۱,۵۲۱,۰۰۷	۹۶۶۵,۰۴۱۵	(۳۰۳,۵۷)	(۳۴۴,۴۹۲)	(۳۸۷,۷۵۰)	۱۲۵,۷۶۵,۴۹۹,۰۸۲	(۳۴۴,۴۹۲)	۱,۷۸۹,۲۵۶,۹۶۳,۸۲۴	۱۴,۵۷۵,۵۲۱,۳۵۱,۱۸۶
۱,۸۳۸,۰۰۰					۱,۰۰۰,۲۰۸۱	۰	۱,۰۰۰,۴۱۵,۱۱۱	۱,۲۸۹,۱۷۳۳

[illegible]

مستوفی سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
داداشتهای توضیحی صورت‌های مالی سال دورهای
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

لیزا		کمپانک		زیرین		شکرتش		پاکتو		ایلی	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
(۳۶,۳۲۹,۷۵۸)	۳,۹۶۰,۰۳۳,۷۵۸,۳۳۹	۲,۴۱۵,۱۱۷	۲۵۲,۷۶۶,۹۶۱,۷۱۱	۴۰۰,۹۹۳	۳,۱۳۱,۷۶۶,۵۴۴,۴۴۹	۱,۹۶۲,۵۲۶	۱,۵۳۶,۷۵۸,۳۳۹,۷۷	۱,۷۱۷,۹۴۲	۹,۶۱۳,۳۳۲,۱۱۹,۹۱۶	۱۰,۴۰۰,۲۱۸	۹,۶۱۳,۳۳۲,۱۱۹,۹۱۶
۱۳,۳۶۹,۷۵۸	۲۸۰,۵۲۷,۷۶۲,۱۶۸	۴۸۰,۵۲۷,۷۶۲,۱۶۸	۵۶۴,۵۳۰,۱۲۷,۰۸۱	(۳۸,۱۶۸)	۱۷۵,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۸۳۵	۲۵۲,۹۹۹,۷۶۱,۱۴۷	۳,۹۶۲,۰۳۰,۲۰۸۸۷	۹۰۰,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۴۴۷	۳,۹۶۲,۰۳۰,۲۰۸۸۷
(۶۰۰,۰۰۰)	۰	۲,۴۱۵,۱۱۷	(۳۲۱,۰۲۷,۹۱۱)	۳۷۸,۸۷۳	۳,۲۹۲,۷۸۶,۳۳۲,۶۸۳	۲,۱۲۸,۳۶۱	۱,۷۸۹,۱۵۹,۹۳۳,۸۱۳	۱۱,۷۱۷,۹۴۲	۹۹,۵۳۷,۹۴۲,۳۷۳	۱۱,۳۰۰,۴۶۵	۹۹,۵۳۷,۹۴۲,۳۷۳

فولاد		زکنت		فلمین		دکتر		کلیف		کروی	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
(۳۶,۳۲۹,۷۵۸)	۳,۹۶۰,۰۳۳,۷۵۸,۳۳۹	(۳۸,۵۳۷,۷۶۰)	۱۵۳,۸۴۹,۹۸۱,۷۰۷	۱۴۵,۲۸۰	۱۹۳,۱۶۹,۲۵۰	۲۵,۷۷۹,۷۵۶,۶۵۹	۵۵,۰۲۵	۱۰,۴۰۰,۲۱۸	۱۰,۴۰۰,۲۱۸	۱۰,۴۰۰,۲۱۸	۱۰,۴۰۰,۲۱۸
۳۵,۷۲۸,۴۶۴	۲۸۰,۵۲۷,۷۶۲,۱۶۸	۲۸۰,۵۲۷,۷۶۲,۱۶۸	(۸۰,۶۶۸,۹۶۱,۸۳۳)	(۷۱,۱۳۵)	(۵۵,۰۲۵)	(۵۵,۰۲۵)	(۵۵,۰۲۵)	(۱,۳۱۷,۲۵۶)	(۱,۳۱۷,۲۵۶)	(۱,۳۱۷,۲۵۶)	(۱,۳۱۷,۲۵۶)
(۶۴,۳۲۹)	۰	۰	۱۴۵,۷۸۲,۷۸۱,۷۷۴	۱۴۵,۲۸۰	۱۹۳,۰۶۵,۵۱۵	۲۹,۴۳۲,۷۱۶,۶۱۲	(۳۰,۳۰۳)	(۳۲,۴۴۱)	(۳۲,۴۴۱)	(۳۲,۴۴۱)	(۳۲,۴۴۱)

ولکار		فسرب		طین		زنگان		کشری		فرار	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۹,۴۳۳,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱	۱۸,۱۲۷,۹۱۵	۶۳,۰۳۱,۳۳۵,۲۲۹	۱۹۳,۸۴۹,۹۸۱,۷۷۴	۲۱۴,۰۹۵	۱۰,۹۷۳,۶۶۵,۱۲۱	۱۷۸,۴۱۱	۲۸,۴۲۸,۷۸۱,۰۳۷	۴۱,۵۳۷,۹۴۲,۳۷۳	۳۳,۴۵۰	۴۱,۵۳۷,۹۴۲,۳۷۳	۳۳,۴۵۰
(۱۰,۹۱۳,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۱۳,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۳۰۳,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۴,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰)
(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۳۸,۸۰۰,۶۳۲,۹۳۷	۳۸,۸۰۰,۶۳۲,۹۳۷	۱۴۰,۰۴۱,۰۴۱,۰۴۱	(۱۱,۷۱۷,۹۴۲,۳۷۳)	(۱۱,۷۱۷,۹۴۲,۳۷۳)	(۱۱,۷۱۷,۹۴۲,۳۷۳)	(۱۱,۷۱۷,۹۴۲,۳۷۳)	(۱۱,۷۱۷,۹۴۲,۳۷۳)	(۱۱,۷۱۷,۹۴۲,۳۷۳)	(۱۱,۷۱۷,۹۴۲,۳۷۳)	(۱۱,۷۱۷,۹۴۲,۳۷۳)	(۱۱,۷۱۷,۹۴۲,۳۷۳)
۲۵,۸۳۳,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱	۱۸,۱۲۷,۹۱۵	(۲۸,۷۷۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰