



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲



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

صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

با سلام،

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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
۹-۲۵	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 برگرفته 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ به تایید ارکان رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سیدگردان کوروش	احمد آژنگ	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	سیدجمیل خباز سرابی	



۰۲۱۴۵۶۶۴۰۰۰

www.tavazonfund.com



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

ثبت شده به شماره ۵۰۴۵۴ نزد اداره ثبت شرکت ها
ثبت شده به شماره ۱۷۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲۳,۵۶۵,۸۱۸,۲۵۷,۴۷۹	۱۸,۱۷۸,۴۹۴,۹۰۱,۷۳۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۱,۱۲۱,۱۷۲,۳۰۳,۲۱۷	۱,۷۰۴,۵۳۱,۷۳۳,۳۲۵
حساب های دریافتی	۷	۵۶,۴۸۰,۷۸۷,۹۷۰	۶۲,۲۷۴,۰۶۲,۳۰۳
سایر دارایی ها	۸	۸۶۵,۷۷۷,۳۴۷	۹۲,۵۴۳,۲۹۶
موجودی نقد	۹	۱۱,۱۸۴,۴۹۵,۸۲۶	۱۳۰,۳۹۶,۳۷۲,۳۱۲
جمع دارایی ها		۲۴,۷۵۵,۵۲۱,۶۲۱,۸۳۹	۲۰,۰۷۵,۷۸۹,۶۱۲,۹۷۲

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۱۰	۵۱۴,۳۵۸,۴۱۳,۰۴۲	۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۲۵۸,۵۳۴,۱۴۲,۸۲۰	۹۸,۷۰۲,۹۱۶,۲۳۶
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۳۷۷,۷۴۴,۰۳۶,۱۸۳	۱۵۶,۰۶۸
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۳,۷۱۷,۶۳۹,۶۲۲	۱۸,۳۹۷,۲۰۹,۶۰۴
جمع بدهی ها		۱,۱۵۴,۳۵۴,۲۳۱,۶۶۷	۶۴۳,۱۲۷,۳۵۶,۳۸۱
خالص دارایی ها	۱۴	۲۳,۶۰۱,۱۶۷,۳۹۰,۱۷۲	۱۹,۴۳۲,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۴۸۹,۷۷۸	۱,۰۸۳,۹۳۳

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ به تایید ارکان رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	افضاء
مدیر صندوق	سیدگردان کوروش	احمد آژنگ	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	سید جمیل خباز سرابی	





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
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

درآمدها:	یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۹۱۳,۷۰۱,۸۵۲,۵۳۹	۲۶۹,۰۳۵,۶۴۶,۴۱۶
سو تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۶۰۰,۸۴۸,۲۹۵,۴۰۲	۲,۰۵۶,۹۹۹,۵۳۶,۰۸۸
سود سهام	۱۷	۱,۱۲۰,۴۰۴,۱۳۱,۴۱۰	۲۱۵,۱۶۳,۸۶۸,۷۸۰
سایر درآمدها	۱۸	۴,۴۸۳,۳۵۹,۷۲۲	۹۱,۲۳۵,۵۴۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	-	۱۳۰,۹۹۱,۰۳۲,۷۲۱
جمع درآمدها		۸,۰۴۷,۰۷۶,۶۳۹,۰۷۳	۲,۶۷۲,۲۸۱,۳۱۹,۵۵۰
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳۵۵,۶۴۸,۰۱۳,۹۴۱)	(۱۹۴,۵۶۵,۹۶۵,۴۵۸)
سایر هزینه ها	۲۱	(۷,۰۴۷,۳۳۲,۹۲۵)	(۵,۲۰۳,۸۲۸,۸۶۹)
جمع هزینه ها		(۳۶۲,۶۹۵,۳۴۶,۸۶۶)	(۱۹۹,۷۶۹,۷۹۴,۳۲۷)
سود قبل از هزینه مالی		۷,۶۸۴,۳۸۱,۲۹۲,۲۰۷	۲,۴۷۲,۵۱۱,۵۲۵,۲۲۳
هزینه مالی	۲۲	(۱۱۹,۱۹۰,۸۴۸,۵۳۵)	(۷۳,۸۶۳,۲۵۹,۱۸۴)
سود خالص		۷,۵۶۵,۱۹۰,۴۴۳,۶۷۲	۲,۳۹۸,۶۴۸,۲۶۶,۰۳۹
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد		۲۳.۲۹٪	۱۷.۲۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره - درصد		۲۱.۶۴٪	۱۶.۴۸٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۷,۹۲۷,۹۱۵	۱۹,۴۳۲,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۱۴۱,۵۶۲	۱,۱۴۱,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۲۲۷,۴۰۵)	(۳,۲۲۷,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۷,۵۶۵,۱۹۰,۴۴۳,۶۷۲
تعدیلات	-	(۱,۳۱۰,۸۴۲,۳۱۰,۰۹۱)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۵,۸۴۲,۰۷۲	۲۳,۶۰۱,۱۶۷,۳۹۰,۱۷۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ به تایید ارکان رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سیدگردان کوروش	احمد آژنگ	
مؤسسه حسابرسی	موسسه حسابرسی	سیدجمیل خباز سرابی	
رهیافت و همکاران	رهیافت و همکاران		



مؤسسه حسابرسی
و خدمات مدیریت
«سپاهان»
شماره ثبت: ۵۳۴۵۸۹

۰۲۱۴۵۶۶۴۰۰۰۰

www.tavazonfund.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 / فرابورس 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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص

واحدهای ممتاز تحت تملک

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
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 رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ تاسیس و به شماره ثبت ۵۸۹ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵ ساختمان مسکن طبقه ۱ و ۲

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 میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره/سال 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/افرابورسی

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/افرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 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 ۰.۰۰۰۰۵ :مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توازن کوروش

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		بهای تمام شده	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها		
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۱۰,۴۴۹,۳۳۴,۵۱۲,۲۹۷	۵۲.۰۵٪	۱۷,۶۰۱,۰۲۸,۸۱۷,۲۱۵	۷۱.۱۰٪	۹,۸۶۲,۶۰۱,۳۶۶,۷۱۵	خرده فروشی
۳,۰۴۴,۵۳۵,۸۰۴,۹۷۱	۱۵.۱۷٪	۳,۴۳۴,۰۹۹,۹۶۹,۹۹۳	۱۳.۸۷٪	۳,۲۱۴,۵۳۴,۰۳۶,۵۱۶	غذایی بجز قند و شکر
۴,۳۳۶,۹۸۹,۵۸۱,۶۵۶	۲۱.۶۰٪	۲,۵۳۰,۶۸۹,۴۷۰,۲۷۱	۱۰.۲۲٪	۲,۱۳۰,۲۲۸,۱۰۱,۴۱۲	شیمیایی
۱۷۴,۳۶۷,۴۲۲,۸۷۸	۰.۸۷٪	-	۰.۰۰٪	-	فلزات اساسی
۶,۷۸۳,۱۳۳,۳۵۰	۰.۰۳٪	-	۰.۰۰٪	-	استخراج زغال سنگ
۱۲۴,۸۶۰,۳۷۰,۴۹۹	۰.۶۲٪	-	۰.۰۰٪	-	دارویی
۴۱,۶۲۴,۰۷۶,۰۸۵	۰.۲۱٪	-	۰.۰۰٪	-	استخراج کانه های فلزی
۱۸,۱۷۸,۴۹۴,۹۰۱,۷۳۶	۹۰.۵۵٪	۲۳,۵۶۵,۸۱۸,۲۵۷,۴۷۹	۹۵.۱۹٪	۱۵,۲۰۷,۳۶۳,۵۰۴,۶۴۳	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		بهای تمام شده	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها		
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۱,۲۳۵,۷۸۷,۸۷۴,۲۴۸	۴.۹۹٪	۵۸۰,۰۹۸,۷۸۱,۲۸۲	۲.۳۴٪	۵۶۸,۸۶۰,۳۱۹,۳۷۵	صندوق های سرمایه گذاری درآمد ثابت
۴۶۸,۷۴۳,۸۵۹,۰۷۷	۱.۸۹٪	۵۴۱,۰۷۳,۵۲۱,۹۳۵	۲.۱۹٪	۵۰۴,۹۲۱,۴۸۲,۸۱۹	صندوق های سرمایه گذاری سهامی
۱,۷۰۴,۵۳۱,۷۳۳,۳۲۵	۶.۸۹٪	۱,۱۲۱,۱۷۲,۳۰۳,۲۱۷	۴.۵۳٪	۱,۰۷۳,۷۸۱,۸۰۲,۱۹۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷- حساب های دریافتنی

یادداشت	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		تنزیل شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			مبلغ تنزیل	ریال	تنزیل شده	ریال
سود سهام دریافتنی	۲۵٪	۵۶,۴۱۴,۲۱۶,۸۰۴	-	۵۶,۴۱۴,۲۱۶,۸۰۴	۶۲,۲۵۶,۳۹۲,۱۲۵	۶۲,۲۵۶,۳۹۲,۱۲۵
سایر حساب های دریافتنی	-	۶۶,۵۷۱,۱۶۶	-	۶۶,۵۷۱,۱۶۶	۱۷,۶۷۰,۱۷۸	۱۷,۶۷۰,۱۷۸
		۵۶,۴۸۰,۷۸۷,۹۷۰	-	۵۶,۴۸۰,۷۸۷,۹۷۰	۶۲,۲۷۴,۰۶۲,۳۰۳	۶۲,۲۷۴,۰۶۲,۳۰۳

۷-۱- عمدتاً مربوط به شرکت های آریان کیمیا تک به مبلغ ۱۹۹ میلیارد ریال و فروشگاه های افق کوروش به مبلغ ۳۵ میلیارد ریال و صنعت غذایی کوروش به مبلغ ۲۰ میلیارد ریال است.

۸- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۷۴,۳۳۶	۲,۰۴۳,۷۴۹,۹۹۶	(۱,۵۱۱,۸۲۳,۲۷۶)	۵۳۳,۱۰۱,۰۵۶
-	۹۹۹,۶۶۰,۹۶۶	(۶۹۷,۰۵۱,۷۹۵)	۳۰۲,۶۰۹,۱۷۱
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۹۳۲,۸۸۰)	۳۰,۰۶۷,۱۲۰
۹۱,۳۶۸,۹۶۰	-	(۹۱,۳۶۸,۹۶۰)	-
۹۲,۵۴۳,۲۹۶	۳,۱۴۳,۴۱۰,۹۶۲	(۲,۳۷۰,۱۷۶,۹۱۱)	۸۶۵,۷۷۷,۳۴۷

هزینه نرم افزار

هزینه عضویت در کانون ها

هزینه مجمع

هزینه تاسیس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸,۹۹۸,۵۶۱,۳۶۷	۲۶,۷۰۲,۲۲۲,۶۵۳	سامان الف - ۱-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲۴۱,۲۲۸,۷۴۰	۳,۱۴۷,۵۱۳,۶۸۴	سامان پاکشو - ۲-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۰۶۰۷,۰۴۳	۲,۴۴۰,۴۸۱,۲۶۶	سامان دامین - ۱۲-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۶۵,۷۴۸,۹۴۱	۲۶۹,۸۷۲,۰۶۳	سامان دکوتر - ۱۳-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۹۳,۷۸۰,۸۷۲	۳,۹۲۷,۶۹۱,۳۹۷	سامان زرین - ۱۵-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۹,۵۰۱,۰۱۵	۷۵۱,۲۷۰,۴۹۲	سامان زنگان - ۱۱-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۹۲۷,۶۶۵,۶۵۵	۵۰,۴۹۸,۶۳۴,۴۳۶	سامان غکوروش - ۳-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۲۱۷,۱۵۲	۱۸,۳۰۶,۵۳۳,۴۴۵	سامان فاسمین - ۵-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۵۷۸,۲۳۴	۴۹۹,۷۴۸,۰۰۰	سامان فراور - ۸-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۸۳۵,۸۰۸	۱۱۱,۱۳۰,۴۶۵	سامان فسرب - ۷-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۰۶۶,۲۵۱	۲۲۲,۸۸۳,۹۴۴	سامان کبافق - ۹-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۸۷۰,۰۶۶	۱۲,۹۴۱,۴۷۰,۲۶۱	سامان کروی - ۶-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲,۵۳۴,۷۲۱	۲,۲۳۸,۱۷۷,۰۰۱	سامان کشرق - ۱۰-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۴۴۱,۸۴۹,۱۲۴	۸۰,۸۹۱,۹۳۳,۷۱۱	سامان کیمیاتک - ۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۸۹,۵۱۱,۰۱۳	۲۰۳,۸۳۳,۴۵۲	سامان ولکار - ۱۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت پاکشو - ۹۲۸۶۸۸۹۴۵۲
۱۶۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت دامین - ۹۲۸۶۸۹۶۴۵۰
۳۲,۵۷۸,۸۲۴	۳۲,۶۳۸,۸۲۴	حساب ملت دکوتر - ۹۲۸۶۸۹۷۰۲۵
۵۸۹,۰۰۱	۱,۰۲۶,۵۴۵	حساب ملت زکشت - ۹۲۸۶۸۹۶۰۲۳
۱۸۶,۷۷۰	۲۴۶,۷۷۰	حساب ملت زنگان - ۹۲۸۶۸۹۷۹۸۸
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت غکوروش - ۹۳۲۲۱۸۰۰۴۱
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت فاسمین - ۹۲۸۶۸۹۱۲۲۱
۲۴۶,۷۸۰	۲۴۶,۷۸۰	حساب ملت فراور - ۹۲۸۶۸۹۴۳۳۷
۵,۳۰۶,۰۷۶	۶,۷۰۵,۵۳۱	حساب ملت قچار - ۹۲۸۶۸۹۸۷۷۷
۲۴۸,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰	حساب ملت کبافق - ۹۲۸۶۸۹۲۶۵۲
۲۱۰,۰۰۰	۲۴۴,۵۴۰	حساب ملت کروی - ۹۲۸۶۸۹۳۱۲۰
۱۷۶,۹۲۰	۲۳۶,۹۲۰	حساب ملت کشرق - ۹۲۸۶۸۹۹۸۸۷
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	حساب ملت کیمیاتک - ۹۴۳۷۱۷۶۱۰۰
۳۳۲,۴۵۳	۲,۹۹۷,۱۳۲	حساب ملت لایسا - ۹۲۸۶۸۹۷۴۵۳
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	حساب ملت ولکار - ۹۳۸۶۳۲۱۳۶۸
۱۱,۱۸۴,۴۹۵,۸۲۶	۱۳۰,۳۹۶,۳۷۲,۳۱۲	

۱۰- جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۰-۱	۵۱۴,۳۵۸,۴۱۳,۰۴۲	۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳
	۵۱۴,۳۵۸,۴۱۳,۰۴۲	۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳

جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۲۳,۰۲۶,۵۰۵,۴۸۷)	۶,۷۶۶,۸۵۴,۳۶۰,۸۴۶	۶,۸۳۸,۴۸۵,۶۵۳,۹۷۴	۴۹۴,۶۵۷,۷۹۸,۶۱۵
(۸۲,۱۲۷,۵۲۱,۹۱۳)	۳,۶۹۶,۷۸۵,۳۶۶,۹۴۴	۳,۵۹۳,۱۹۱,۰۶۲,۳۱۸	(۲۱,۴۶۶,۷۸۲,۷۱۳)
(۲۰,۸۷۳,۰۴۷,۰۷۳)	۸۵۹,۸۱۰,۸۹۲,۷۴۴	۸۸۰,۱۰۵,۲۴۲,۸۱۱	۴۱,۱۶۷,۳۹۷,۱۴۰
(۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳)	۱۱,۳۲۳,۴۵۰,۶۲۰,۵۳۴	۱۱,۳۱۱,۷۸۱,۹۵۹,۱۰۳	۵۱۴,۳۵۸,۴۱۳,۰۴۲

سامان

ملی ایران

کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۹۸,۰۳۲,۷۴۶,۷۷۳	۲۵۶,۷۱۶,۳۸۴,۸۵۱	
۷۰,۰۰۰,۰۰۱	۱,۰۸۳,۸۴۶,۷۷۸	متولی
۶۰۰,۱۶۹,۴۶۲	۷۳۳,۹۱۱,۱۹۱	حسابرس
۹۸,۷۰۲,۹۱۶,۲۳۶	۲۵۸,۵۳۴,۱۴۲,۸۲۰	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	واریزی نامشخص
-	۳۰۰,۰۰۰	
-	۳۷۷,۷۴۳,۷۳۶,۱۸۳	بابت واحدهای ابطال شده
۱۵۶,۰۶۸	-	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۵۶,۰۶۸	۳۷۷,۷۴۴,۰۳۶,۱۸۳	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مخارج نرم افزار و سایت
۱,۸۸۰,۷۰۹,۶۰۴	۲,۶۲۴,۶۸۷,۶۹۷	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۵۰۸,۰۲۳	ذخیره مدیر تصفیه
۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۴۴۳,۹۰۲	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱۵,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰		حساب فی مابین صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۸,۳۹۷,۲۰۹,۶۰۴	۳,۷۱۷,۶۳۹,۶۲۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۹,۱۲۹,۰۶۸,۴۱۷,۵۸۷	۱۷,۶۴۷,۹۱۵	۲۳,۱۸۴,۰۲۹,۶۰۲,۳۰۹	۱۵,۵۶۲,۰۷۲
۳۰۳,۵۰۱,۲۹۵,۷۰۸	۲۸۰,۰۰۰	۴۱۷,۱۳۷,۷۸۷,۸۶۳	۲۸۰,۰۰۰
۱۹,۴۳۲,۵۶۹,۷۱۳,۲۹۵	۱۷,۹۲۷,۹۱۵	۲۳,۶۰۱,۱۶۷,۳۹۰,۱۷۲	۱۵,۸۴۲,۰۷۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۶۹۳,۸۰۹,۷۱۶,۳۷۱	۲۶۰,۰۱۹,۱۲۹,۷۳۱
۱۵-۲	۲۱۹,۸۹۲,۱۳۶,۱۶۸	۹,۳۰۸,۷۲۵,۸۰۹
-	-	(۲۹۲,۲۰۹,۱۲۴)
	۹۱۳,۷۰۱,۸۵۲,۵۳۹	۲۶۹,۰۳۵,۶۴۶,۴۱۶

سود فروش سهام

سود(زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

سود فروش اوراق بدهی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹,۴۵۷,۲۷۵	۷۰۸,۷۹۶,۶۸۲,۴۴۰	۵۰۵,۶۷۱,۰۵۹,۰۴۴	۵۶۹,۲۱۲,۶۶۲,۶۱۶	۵۵۴,۴۵۵,۴۵۰	-	۱۳۹,۰۲۹,۵۶۴,۳۷۴	۶۲,۰۶۷,۱۱۱,۸۵۲	صنعت غذایی کوروش (فکوروش)	
۱۷,۸۰۰,۹۹۱	۴۰۲,۹۵۲,۲۶۵,۹۷۰	۲۶۵,۱۶۰,۰۰۴,۶۶۵	۳۲۲,۰۶۵,۸۷۳,۴۶۰	۱,۱۰۶,۷۲۷,۰۸۵	۱,۲۹۰,۴۱۹,۶۷۰	۷۸,۴۸۹,۲۴۵,۷۵۵	۳۲,۹۶۱,۹۲۴,۴۹۸	فروشگاه های افق کوروش (افق)	
۴۳,۹۸۰,۳۸۱	۳۰۴,۵۹۲,۳۸۵,۷۲۰	۲۷۲,۱۸۴,۴۳۹,۹۹۷	۲۶۳,۱۵۹,۱۸۹,۱۷۶	۱,۴۱۹,۴۵۶,۷۵۸	۱,۳۶۸,۳۸۶,۳۸۲	۳۸,۶۴۵,۲۵۲,۴۰۴	۵,۹۷۹,۸۰۹,۸۱۰	گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)	
۳,۷۴۴,۲۳۷	۲۸۸,۷۵۰,۸۲۲,۲۰۰	۲۸۵,۵۶۳,۶۵۱,۶۷۵	۲۹۰,۱۱۵,۲۵۴,۱۸۹	۴۹۴,۴۲۸,۴۸۸	۴۵۲,۲۷۱,۹۲۳	(۲,۳۱۱,۱۲۲,۴۰۰)	۲۴,۳۴۳,۸۸۴,۱۹۱	صنعت روی رنگان (رنگان)	
۷۴,۶۱۹,۳۹۶	۴۰۰,۶۶۸,۲۵۳,۵۲۷	۳۴۰,۵۴۶,۰۹۵,۵۸۴	۳۷۰,۳۹۵,۴۰۱,۹۶۸	۶۰۴,۵۰۵,۱۳۹	۶۹۰,۳۹۷,۹۳۶	۲۸,۹۷۷,۹۴۸,۴۸۴	۳۷,۰۰۸,۱۲۶,۴۵۱	دارو امین (دامین)	
۲۶۳,۶۱۶,۶۳۸	۲,۹۸۱,۵۴۲,۷۵۱,۴۲۰	۱,۸۵۴,۳۲۰,۱۰۹,۸۷۴	۲,۵۵۲,۹۳۹,۸۷۳,۳۵۰	۱۵۷,۶۸۳,۳۴۴	-	۴۲۸,۴۴۵,۱۷۰,۷۳۶	۴۴,۳۵۶,۳۲۳,۷۱۱	آریان کیمیا تک (کیمیاتک)	
۱,۵۹۸,۸۳۰	۲۶۴,۶۸۴,۰۹۷,۵۵۰	۲۶۳,۶۶۷,۹۷۸,۸۰۹	۲۶۳,۷۵۰,۷۲۴,۶۹۲	۱,۰۳۵,۸۵۳,۶۶۹	۱,۲۳۸,۴۳۴,۷۷۸	(۱,۳۴۰,۹۱۵,۷۸۹)	۲۱,۴۶۵,۶۲۳,۸۵۸	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)	
۱,۷۳۹,۶۰۵	۵۹,۴۱۹,۱۹۳,۶۵۰	۵۴,۷۰۶,۵۵۶,۴۴۸	۵۶,۳۰۵,۲۹۴,۱۹۱	۳۱۳,۸۸۸,۷۰۱	۱۴۵,۶۹۷,۵۲۳	۲,۶۵۵,۳۱۳,۲۲۵	(۶,۳۷۹,۷۹۶,۰۷۴)	فراوری مواد معدنی (فراور)	
۴,۳۸۱,۷۱۰	۱۶۶,۴۶۹,۴۱۰,۳۲۰	۱۶۴,۶۲۹,۶۵۱,۱۷۹	۱۶۶,۰۳۲,۵۷۰,۰۴۲	۱۸۷,۸۰۹,۹۳,۳۴۴	۱۰۰,۸۱۳,۷۱۳	۱۴۸,۲۱۷,۳۲۱	(۷,۱۸۶,۲۶۰,۲۰۶)	معدان بافق (کبیفاق)	
۸,۰۳۱,۶۸۴	۴۴,۱۳۹,۱۴۴,۵۲۰	۶۰,۸۵۰,۹۶۳,۸۵۰	۶۲,۶۷۹,۷۷۹,۱۸۱	۱۶۷,۷۲۸,۳۰۵	۲۲۰,۶۹۵,۶۹۳	(۱۸,۹۲۹,۰۵۸,۶۴۹)	(۲,۶۵۰,۴۸۴,۰۹۹)	کالسیمین (فاسمین)	
							۷۰۶,۰۱۰,۲۱۷	آبسال (لابسا)	
							۲۷,۰۲۲,۲۵۸,۷۵۸	داروسازی کوثر (دکوتر)	
							(۶,۸۸۶,۴۶۵,۱۱۰)	ملی سرب و روی (فسرب)	
							(۱۱,۷۹۲,۰۷۸,۱۸۱)	معدان روی ایران (کروی)	
							۳۸,۹۰۳,۱۴۰,۰۵۵	لیزینگ کارآفرین (ولکار)	
۴۶۸,۹۷۰,۶۴۷	۵,۶۲۲,۰۱۵۰,۰۱۷,۳۳۷	۴,۰۶۸,۲۱۰,۵۱۱,۱۲۵	۴,۹۱۶,۶۵۶,۶۴۶,۸۶۵	۶۰,۴۱۵,۳۶,۲۷۳	۵,۵۰۷,۱۱۷,۸۲۸	۶۹۳,۸۰۹,۷۱۶,۳۷۱	۲۶۰,۰۱۹,۱۲۹,۷۳۱		

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۷۵۰,۵۱۷	۵۰۳,۸۷۵,۴۸۶,۷۷۳	۴۴۶,۶۶۵,۰۱۹,۳۸۵	۴۷۰,۹۳۶,۷۴۷,۷۲۴	۵۱,۲۸۲,۴۲۸	۳۲,۸۸۷,۲۵۶,۶۱۱	۴,۴۹۸,۳۸۶,۷۰۹	صنعت زرین کوروش (زرین)	
۶,۸۳۶,۲۲۲	۱۹۴,۴۸۵,۲۲۶,۴۴۲	۱۸۹,۳۳۱,۴۲۹,۳۹۰	۱۹۰,۸۴۷,۵۱۶,۴۹۶	۳۶,۴۶۵,۹۹۷	۳۶۰۱,۲۴۳,۹۴۹	۲,۸۷۷,۹۷۲,۱۲۸	ص سی اندیشه ورزان صبا تامین (اوستا)	
۱۲,۹۱۵,۰۰۴	۷۲۸,۶۷۵,۷۰۴,۲۷۶	۷۱۳,۷۳۵,۳۲۴,۰۰۹	۷۱۶,۲۳۵,۸۳۲,۳۲۵	۱۳۶,۶۲۶,۰۲۱	۱۲,۳۰۳,۴۵۵,۹۳۰	۲,۲۰۹,۶۷۵,۳۵۴	اعتماد آفرین پارسیمان (اعتماد)	
۱۵,۷۳۴,۵۱۸	۲۲۲,۴۹۷,۳۸۸,۳۸۸	۲۱۰,۵۰۸,۴۴۷,۸۰۴	۲۱۶,۶۵۹,۰۱۷,۳۵۹	۴۱,۷۱۷,۷۲۴	۵,۷۹۶,۵۳۳,۳۰۵	۳,۰۴۱,۵۲۷,۲۵۳	نوع دوم کارا (کارا)	
۱۶,۷۷۸,۷۵۲	۲۲۸,۴۴۴,۶۳۵,۱۴۲	۱۹۷,۸۳۳,۴۴۸,۷۵۷	۱۹۷,۰۱۸,۵۴۵,۱۲۵	۴۲,۸۱۵,۹۴۵	۳۱,۳۸۳,۲۳۴,۰۷۲	-	گنجینه آینده روشن (صایند)	
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۰۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۳۳۷,۳۰۳,۱۴۲	۲۸۴,۳۳۷,۳۰۳,۱۴۲	۵۴,۹۵۲,۷۵۸	۸,۶۸۹,۲۴۴,۱۰۰	-	افرا نماد پایدار (افران)	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۷۳,۵۸۰,۹۲۵	۴۵,۷۷۳,۵۸۰,۹۲۵	۸,۸۷۱,۹۳۱	۱,۵۳۴,۵۴۷,۱۴۴	-	با درآمد ثابت کیان (کیان)	
۱۷,۵۳۵,۹۴۷	۴۸۸,۷۲۲,۸۶۸,۸۰۹	۴۱۳,۹۰۸,۴۴۰,۳۴۷	۴۱۳,۹۰۸,۴۴۰,۳۴۷	۹۱,۶۳۵,۴۱۲	۷۲,۰۵۷,۱۵۵,۰۶۱	-	با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)	
۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۱۳,۶۶۰,۶۹۳	۳۰۲,۱۶۵,۳۳۳,۳۷۷	۶۶,۳۵۰,۶۲۷	۵۱,۶۳۹,۳۱۵,۹۹۶	-	نوع دوم رایکا (رایکا)	
						۴۲۸,۱۰۴,۱۵۵	پازند پایدار سپهر (پازند)	
						(۴,۱۱۵,۶۲۲,۲۴۱)	همای آگاه (همای)	
						۹۴۷,۳۵۹,۹۶۵	مشترک آسمان امید (آسامید)	
						(۵۷۸,۶۶۷,۵۱۴)	کمند (کمند)	
۱۳۸,۱۵۰,۹۶۰	۳,۰۶۰,۹۷۰,۸۰۹,۸۳۰	۲,۸۰۰,۲۰۲,۶۵۲,۴۵۲	۲,۸۰۰,۲۰۲,۶۵۲,۴۵۲	۵۲۰,۷۱۸,۸۴۳	۲۱۹,۸۹۲,۱۲۶,۱۶۸	۹,۳۰۸,۷۲۵,۸۰۹		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۵,۹۷۶,۰۵۶,۸۸۴,۰۱۸	۲,۰۵۴,۰۲۹,۳۲۷,۵۷۰
۱۶-۲	۳۲,۴۳۰,۴۱۱,۳۸۴	۲,۹۷۰,۲۰۸,۵۱۸
	<u>۶,۰۰۸,۴۸۷,۲۹۵,۴۰۲</u>	<u>۲,۰۵۶,۹۹۹,۵۳۶,۰۸۸</u>

سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سود تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲						دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد و تخفیفات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۲۲,۳۱۰,۸۴۰	۱۷,۶۱۴,۴۱۵,۷۷۳,۲۰۰	۱۱,۷۸۵,۶۹۶,۴۶۲,۳۵۴	۱۳,۳۸۶,۹۵۵,۹۸۵	۵,۸۱۵,۳۳۲,۳۵۴,۸۶۱	۱,۸۰۷,۴۴۵,۳۵۹,۰۴۹	
۴۶۶,۳۱۰,۹۷۳	۳,۴۳۶,۷۱۱,۸۷۱,۰۱۰	۳,۵۲۱,۰۳۶,۹۲۴,۰۰۸	۲,۶۱۱,۹۰۱,۰۱۷	(۸۶,۹۲۶,۹۵۴,۰۱۵)	(۶۶,۲۵۳,۳۸۲,۳۳۳)	
۷۸,۶۶۱,۸۲۲	۸۷۵,۵۰۶,۰۷۸,۸۶۰	۷۴۷,۲۷۳,۷۵۷,۹۲۰	۶۶۵,۳۸۴,۶۱۶	۱۲۷,۵۶۶,۹۳۶,۳۲۴	۳۵۳,۸۹۶,۳۶۱,۷۷۹	
۲۵۲,۶۰۷,۹۵۴	۱,۶۵۷,۱۰۸,۱۷۸,۲۴۰	۱,۵۳۵,۷۶۴,۲۲۹,۱۷۹	۱,۲۵۹,۴۰۲,۲۱۳	۱۲۰,۰۸۴,۵۴۶,۸۴۸	(۸۱,۱۵۴,۱۲۳,۲۰۴)	
					۳۴,۶۱۶,۶۳۲,۰۷۷	
					۷,۶۵۶,۱۱۸,۳۴۵	
					۴,۱۰۴,۹۵۸,۱۹۶	
					۲,۲۱۳,۷۹۴,۶۷۳	
					(۵۳۴,۶۴۰,۷۳۵)	
					(۲,۶۷۵,۶۵۵,۰۵۷)	
					۶۵,۲۵۶,۰۴۱	
					(۳,۰۰۵,۵۵۴,۲۳۱)	
					(۲,۳۴۵,۷۹۷,۰۳۰)	
۲۳,۵۸۳,۷۴۱,۹۰۱,۳۱۰	۱۷,۵۸۹,۷۶۱,۳۷۳,۴۶۱	۱۷,۹۲۳,۶۴۳,۸۳۱	۵,۹۷۶,۰۵۶,۸۸۴,۰۱۸	۲۰,۵۴۰,۲۹,۳۲۷,۵۷۰		

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری و تخفیفات	کارمزد و تخفیفات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۳۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۷۴۰,۸۶۲,۳۳۵	۷۵,۹۹۵,۷۳۶	۷,۴۹۳,۷۴۱,۹۲۹	-
۴,۳۱۷,۹۶۹	۵۵,۷۶۱,۵۵۰,۱۸۰	۵۴,۹۹۹,۹۷۲,۳۳۶	۱۰,۴۵۵,۲۸۴	۷۵۱,۱۲۲,۵۶۰	-
۲۸,۹۶۲,۹۷۰	۵۴۱,۳۰۲,۰۵۷,۴۲۰	۵۱۹,۸۵۲,۴۸۲,۰۷۳	۱۳۸,۵۳۵,۴۸۵	۲۱,۲۲۱,۰۳۹,۸۶۲	(۲۶,۴۵۸,۳۵۲)
۷,۶۱۰,۰۰۰	۱۰۷,۷۸۸,۰۴۰,۰۰۰	۱۰۵,۵۴۷,۶۵۶,۴۴۲	۲۰,۲۱۰,۲۵۰	۲,۲۲۰,۱۷۳,۳۰۸	-
۱۸۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۷,۳۸۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۹۱۸,۶۴۷	۲,۱۲۷,۶۲۸	۷۴۴,۳۳۳,۷۲۵	۱,۶۲۶,۰۸۱,۸۸۶
					۸۲۱,۰۲۱,۰۸۵
					(۳۱۵,۰۵۹,۹۱۲)
					۸۶۴,۶۳۳,۸۱۱
	۱,۱۲۱,۴۰۹,۶۳۷,۶۰۰	۱,۰۸۸,۷۴۱,۸۹۱,۸۳۳	۲۳۷,۳۲۴,۳۸۳	۳۲,۴۳۰,۴۱۱,۳۸۴	۲,۹۷۰,۲۰۸,۵۱۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲							
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال
تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲۲۱,۰۸۵,۷۳۷	۹۰۰	۱۹۸,۹۷۷,۱۶۳,۳۰۰	-	ریال
آریان کیمیا تک (کیمیاتک)		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۹۸,۹۷۷,۱۶۳,۳۰۰	۱۹۸,۹۷۷,۱۶۳,۳۰۰	۱۹۸,۹۷۷,۱۶۳,۳۰۰	۹۰۰	۱۹۸,۹۷۷,۱۶۳,۳۰۰	-	ریال
فروشگاه های افق کوروش (افق)		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۸۹,۸۲۵,۲۸۲,۴۰۰	۴۸۹,۸۲۵,۲۸۲,۴۰۰	۴۸۹,۸۲۵,۲۸۲,۴۰۰	۸۰۰	۴۸۹,۸۲۵,۲۸۲,۴۰۰	-	ریال
صنعت غذایی کوروش (غکورش)		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۷۴,۸۶۷,۸۰۶,۹۵۰	۳۷۴,۸۶۷,۸۰۶,۹۵۰	۳۷۴,۸۶۷,۸۰۶,۹۵۰	۱,۳۵۰	۳۷۴,۸۶۷,۸۰۶,۹۵۰	-	ریال
گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۵,۸۷۱,۶۲۹,۶۶۰	۴۵,۸۷۱,۶۲۹,۶۶۰	۴۵,۸۷۱,۶۲۹,۶۶۰	۱۸۰	۴۵,۸۷۱,۶۲۹,۶۶۰	-	ریال
کالسیمین (فاسمین)		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۰,۳۱۶,۸۴۰,۰۰۰	۸۰,۳۱۶,۸۴۰,۰۰۰	۸۰,۳۱۶,۸۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰,۳۱۶,۸۴۰,۰۰۰	-	ریال
دارو امین (دامین)		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۴۲۲,۴۴۸,۹۰۰	۲,۴۲۲,۴۴۸,۹۰۰	۲,۴۲۲,۴۴۸,۹۰۰	۱۰۰	۲,۴۲۲,۴۴۸,۹۰۰	-	ریال
صنعت روی زنگان (زنگان)		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۴۹,۷۱۶,۰۰۰	۳۴۹,۷۱۶,۰۰۰	۳۴۹,۷۱۶,۰۰۰	۳۰۰	۳۴۹,۷۱۶,۰۰۰	-	ریال
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۸,۳۰۰,۲۰۰	۵۸,۳۰۰,۲۰۰	۵۸,۳۰۰,۲۰۰	۳۰۰	۵۸,۳۰۰,۲۰۰	-	ریال
فرآوری مواد معدنی (فرآور)			۱,۳۲۷,۵۲۱,۵۰۰						
لیزینگ کارآفرین (ولکار)			۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰						
ملی سرب و روی (فسرب)			۴۵۵,۵۰۰,۰۰۰						
داروسازی کوثر (دکوثر)			۸۱,۷۶۰,۰۰۰						
معادن بافق (کیباق)			۱,۴۳۲,۲۰۰,۰۰۰						
معادن روی ایران (کروی)			۱۲,۱۶۸,۱۶۵,۷۱۴						
			۲۱۵,۱۶۳,۸۶۸,۷۸۰				۱,۱۲۰,۴۰۴,۱۳۱,۴۱۰	-	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸- 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 ۱۹ الی ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴,۳۷۳,۹۸۷,۱۳۰	-	درآمد حاصل از بازارگردانی
۱۰۹,۳۷۲,۵۹۲		سایر درآمدها
۹۱,۲۳۵,۵۴۵	۹۱,۲۳۵,۵۴۵	تعدیل سود دریافتی سهام
۴,۴۸۳,۳۵۹,۷۲۲	۹۱,۲۳۵,۵۴۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
(۱۹۳,۴۲۷,۲۸۶,۰۷۶)	(۳۵۳,۸۱۱,۸۵۲,۳۷۴)	متولی صندوق
(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	حسابرس
(۴۳۸,۶۷۹,۳۸۱)	(۷۳۶,۱۶۱,۵۶۷)	
(۱۹۴,۵۶۵,۹۶۵,۴۵۸)	(۳۵۵,۶۴۸,۰۱۳,۹۴۱)	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار و سایت
(۴,۵۱۲,۲۲۱,۶۷۸)	(۶,۱۸۸,۹۷۹,۲۹۰)	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
(۴۶۴,۸۸۵,۶۵۵)	(۶۹۷,۰۵۱,۷۹۵)	هزینه تأسیس
(۱۲۶,۷۲۱,۵۳۶)	(۹۱,۳۶۸,۹۶۰)	هزینه برگزاری مجامع
(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹,۹۳۲,۸۸۰)	
(۵,۲۰۳,۸۲۸,۸۶۹)	(۷,۰۴۷,۳۳۲,۹۲۵)	

۲۲- هزینه مالی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		هزینه تسهیلات مالی دریافتی
(۷۳,۸۶۳,۲۵۹,۱۸۴)	(۱۱۹,۱۹۰,۸۴۸,۵۳۵)	۲۲-۱	
(۷۳,۸۶۳,۲۵۹,۱۸۴)	(۱۱۹,۱۹۰,۸۴۸,۵۳۵)		

۲۲-۱- مربوط به قرارداد فروش اعتباری با کارگزاری ها می باشد.

۲۳- تعدیلات

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۵۹۰,۴۴۰,۶۵۰,۲۷۷)	۲۹۸,۴۴۴,۹۱۵,۲۲۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۴۰,۶۸۱,۰۴۱,۰۷۹)	(۱,۶۰۹,۲۸۷,۲۲۵,۳۱۹)	
(۶۳۱,۱۲۱,۶۹۱,۳۵۶)	(۱,۳۱۰,۸۴۲,۳۱۰,۰۹۱)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱-۲۴- 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	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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
			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	مؤسس	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱.۴۱٪	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱.۲۵٪
	سبذگردان کوروش	مدیر و مؤسس	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰.۳۵٪	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰.۳۱٪
	فروشگاه های افق کوروش	همگروه	عادی	۳,۸۵۱,۵۹۳	۲۴.۳۱٪	عادی	۳,۲۰۳,۴۱۹	۱۷.۸۷٪
	گسترش صنایع بسته بندی کوروش	همگروه	عادی	۲,۱۳۸,۳۶۱	۱۳.۵۰٪	عادی	۱,۹۶۲,۵۲۶	۱۰.۹۵٪
	گروه سرمایه گذاری کوروش	همگروه	عادی	۳۸,۱۶۲	۰.۲۴٪	عادی	۱۴۸,۹۷۳	۰.۸۳٪
	رستوران های زنجیره ای گل فوده	همگروه	عادی	۱,۶۱۷,۹۴۲	۱۰.۲۱٪	عادی	۱,۶۱۷,۹۴۲	۹.۰۲٪
	گروه صنعتی گلرنگ	همگروه	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۱,۱۰۷,۳۷۰	۶.۱۸٪
	سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار	همگروه	عادی	۲۴,۲۱۴	۰.۱۵٪	عادی	۱۵۰,۵۸۴	۰.۸۴٪
	گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	همگروه	عادی	۷,۴۹۲,۰۴۶	۴۷.۲۹٪	عادی	۷,۴۹۲,۰۴۶	۴۱.۷۹٪
	گروه صنعتی پاکشو	همگروه	عادی	۵,۳۲۵	۰.۰۳٪	عادی	۵۳۳,۰۲۳	۲.۹۷٪
	جمع			۱۵,۸۴۲,۰۷۲	۱۰۰٪		۱۷,۰۳۸,۳۳۳	۹۵.۰۴٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مابده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	
سامان	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	(۷۱,۶۳۱,۳۹۳,۱۲۸)	طی دوره (۴۹۴,۶۵۷,۷۹۸,۶۱۵)
کارآفرین	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	(۲۰,۲۹۴,۳۵۰,۰۶۷)	طی دوره (۴۱,۱۶۷,۳۹۷,۱۴۰)
ملی ایران	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰۳,۵۹۴,۳۰۴,۶۲۶	طی دوره ۲۱,۴۶۶,۷۸۲,۷۱۳
سبذگردان کوروش	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۵۳,۸۱۱,۸۵۲,۳۷۴	طی دوره (۲۵۶,۷۱۶,۳۸۴,۸۵۱)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره (۶۹۲,۰۶۵,۹۵۶)
متولی (مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران)				(۳۹۱,۷۸۰,۸۲۲)
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران		کارمزد حسابرس	۷۳۶,۱۶۱,۵۶۷	طی دوره (۷۳۳,۹۱۱,۱۹۱)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۸- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۲,۳۸۷,۱۹۰,۷۷۸,۴۷۴	۱۶,۳۸۱,۶۹۳,۶۱۸,۳۳۴	۲۴,۷۵۵,۵۲۱,۶۲۱,۸۳۹	دارایی جاری
-	-	-	دارایی غیر جاری
۲۲,۳۸۷,۱۹۰,۷۷۸,۴۷۴	۱۶,۳۸۱,۶۹۳,۶۱۸,۳۳۴	۲۴,۷۵۵,۵۲۱,۶۲۱,۸۳۹	جمع کل دارایی ها
۱,۰۴۱,۰۳۱,۰۲۰,۸۱۲	۱,۰۷۸,۸۰۵,۴۲۴,۴۳۰	۱,۱۵۴,۳۵۴,۲۳۱,۶۶۷	بدهی های جاری
۱,۰۴۱,۰۳۱,۰۲۰,۸۱۲	۱,۰۷۸,۸۰۵,۴۲۴,۴۳۰	۱,۱۵۴,۳۵۴,۲۳۱,۶۶۷	جمع کل بدهی ها
۴,۷۶۳,۷۰۹,۳۳۲	۴۷۶,۳۷۰,۹۳۳	۹۶۰,۷۳۹,۵۶۵	کل تعهدات
۱,۰۴۵,۷۹۴,۷۳۰,۱۴۴	۱,۰۷۹,۲۸۱,۷۹۵,۳۶۴	۱,۱۵۵,۳۱۴,۹۷۱,۲۳۲	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۵.۱۸		نسبت جاری
۰.۰۵			نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها	افق	پاکشو	دامین	فاسمین	فسرب	کروی	کیافک	ولکار	کیما تک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۷,۶۰۱,۰۲۸,۸۱۷,۲۱۵	۱,۶۵۵,۸۴۸,۷۷۶,۰۲۷	-	-	-	-	-	-	۸۷۴,۸۴۰,۶۹۴,۲۴۴
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-	۴۱,۵۵۹,۹۱۸,۱۵۷	-	-	-	-	-	-	۳۶,۳۷۰,۰۵۶,۳۰۷
سایر دارایی‌ها	۲۸۵,۱۹۲,۷۰۸	۱۳۶,۵۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۱۷۴,۳۳۶	۱۵۹,۹۶۵,۷۱۷
موجودی نقد	۸,۹۹۸,۵۶۱,۳۶۷	۲۴۱,۴۵۳,۷۴۰	۱۰,۷۷۲,۰۴۳	۱۲,۴۴۲,۱۵۲	۱۲,۸۲۵,۸۰۸	۱۳,۰۸۰,۰۶۶	۱۲,۳۱۴,۲۵۱	۸۹,۵۸۶,۰۱۳	۴۴۱,۹۹۹,۱۲۴
حساب های دریافتی	۳۵,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵,۸۹۰,۰۵۴	-
جاری کارگزار	-	۳۶,۳۲۱,۰۱۴,۹۹۹	-	-	-	-	-	-	۲۸۷,۰۷۸,۲۳۸,۸۴۱
جمع دارایی‌ها	۱۷,۶۴۶,۲۷۸,۵۷۱,۲۹۰	۱,۷۳۴,۱۰۷,۷۱۲,۹۲۳	۱۰,۷۷۲,۰۴۳	۱۲,۴۴۲,۱۵۲	۱۲,۸۲۵,۸۰۸	۱۳,۰۸۰,۰۶۶	۱۲,۳۱۴,۲۵۱	۹۶,۶۵۰,۴۰۳	۱,۱۹۸,۸۹۰,۹۴۴,۲۳۳
بدهی‌ها									
پرداختی به ارکان	۱۶۵,۴۹۷,۶۳۹,۱۹۲	۱۸,۱۳۱,۶۷۰,۸۳۰	-	-	-	-	-	-	۳۵,۱۷۱,۰۶۸,۶۱۹
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷۷,۷۴۳,۲۳۶,۱۸۳
سایر حساب های پرداختی	۱,۶۲۱,۴۲۹,۸۳۸	۶۲۳,۷۶۲,۴۶۱	۱۱,۱۲۱,۳۲۹	۱۲,۷۱۷,۳۰۸	۱۳,۱۲۳,۵۵۸	۱۳,۱۲۳,۵۵۸	۱۲,۷۱۷,۳۰۸	-	۴۱۷,۲۹۷,۲۲۰
جاری کارگزار	۷۴۳,۶۰۶,۲۷۵,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی‌ها	۹۱۰,۷۲۵,۳۴۴,۷۷۹	۱۸,۷۵۵,۴۳۳,۲۹۱	۱۱,۱۲۱,۳۲۹	۱۲,۷۱۷,۳۰۸	۱۳,۱۲۳,۵۵۸	۱۳,۴۲۳,۵۵۸	۱۲,۷۱۷,۳۰۸	-	۴۱۳,۳۳۳,۱۰۲,۰۲۲
خالص ارزش دارایی‌ها	۱۶,۷۳۵,۵۵۳,۲۲۶,۵۱۱	۱,۷۱۵,۳۵۲,۲۷۹,۶۳۲	(۳۴۹,۲۸۶)	(۲۷۵,۱۵۶)	(۲۸۷,۷۵۰)	(۲۴۲,۴۹۲)	(۴۰۳,۰۵۷)	۹۶,۶۵۰,۴۰۳	۷۸۵,۵۵۸,۸۴۲,۲۱۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۲۷۶,۵۳۵	۹۹۸۲۹۲۵	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۶,۶۴۹

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دارایی‌ها	دکوتر	زکشت	فراآور	کشرق	زنگان	لابسا	قچار	غکوروش	زین	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۳۴,۰۹۹,۹۶۹,۹۹۳	-	۲۳,۵۶۵,۸۱۸,۲۵۷,۴۷۹
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۳,۶۸۰,۵۱۴,۳۶۲	۶۲۹,۵۶۱,۸۱۴,۳۹۱	۱,۱۲۱,۱۷۲,۳۰۳,۲۱۷
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۲,۷۴۴,۴۰۱	۱۲۰,۱۵۰,۱۸۵	۸۶۵,۷۷۷,۳۴۷
موجودی نقد	۱۹۸,۳۲۷,۷۶۵	۵۸۹,۰۰۱	۱۲,۸۲۵,۰۱۴	۲,۷۱۱,۶۴۱	۹,۶۸۷,۷۸۵	۳۳۲,۴۵۳	۵,۳۰۶,۰۷۶	۹۲۷,۸۹۰,۶۵۵	۱۹۳,۷۸۰,۸۷۳	۱۱,۱۸۴,۴۹۵,۸۲۶
حساب های دریافتی	۵,۸۹۰,۰۷۹	۵۴,۴۵۲,۰۲۴	-	۳۳۹,۰۲۴	-	-	-	۲۰,۴۴۸,۲۱۶,۸۰۰	-	۵۶,۴۸۰,۷۸۷,۹۹۱
جاری کارگزار	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۵۹۸,۷۶۵,۴۳۳	-	۳۵۸,۹۹۸,۰۰۹,۲۷۳
جمع دارایی‌ها	۲۰۴,۲۱۷,۸۴۴	۵۵۰,۴۱۰,۲۵۰	۱۲,۸۲۵,۰۱۴	۳,۰۵۰,۶۷۵	۹,۶۸۷,۷۸۵	۳۳۲,۴۵۳	۵,۳۰۶,۰۷۶	۳,۹۰۴,۹۱۸,۱۰۱,۶۴۴	۶۲۹,۸۷۵,۷۴۵,۴۴۸	۲۵,۱۱۴,۵۱۹,۶۳۱,۱۳۳
بدهی‌ها										
پرداختی به ارکان	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۶۹۲,۷۱۱,۷۹۷	۴۱۰,۵۲۳,۳۸۲	۲۵۸,۵۳۴,۱۴۲,۸۲۰
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۷۴۴,۰۳۶,۱۸۳
سایر حساب های پرداختی	۱۱,۱۲۱,۳۲۹	۵۵,۱۰۱,۰۲۵	۱۳,۱۲۳,۵۵۸	۳,۳۳۸,۹۹۰	۹,۹۸۱,۵۶۸	۳۹۲,۴۵۳	۶,۴۵۶,۴۷۳	۶۴۲,۱۶۹,۶۲۹	۲۵۰,۶۷۲,۰۴۲	۳,۷۱۷,۶۳۹,۶۴۷
جاری کارگزار	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۷۵۰,۱۶۵,۵۶۲	۸۷۲,۳۵۶,۴۲۲,۳۱۱
جمع بدهی‌ها	۱۱,۱۲۱,۳۲۹	۵۵,۱۰۱,۰۲۵	۱۳,۱۲۳,۵۵۸	۳,۳۳۸,۹۹۰	۹,۹۸۱,۵۶۸	۳۹۲,۴۵۳	۶,۴۵۶,۴۷۳	۴۰,۳۳۴,۸۸۱,۴۲۶	۱۳۰,۰۴۱,۸۷۰,۹۸۶	۱,۵۱۳,۳۵۲,۳۴۰,۹۶۱
خالص ارزش دارایی‌ها	۱۹۳,۰۹۶,۵۱۵	(۶۰۰,۰۰۰)	(۲۹۸,۵۴۴)	(۲۷۸,۳۱۵)	(۲۹۳,۷۸۲)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۰,۳۹۷)	۳,۸۶۴,۵۸۳,۲۲۰,۳۱۸	۴۹۹,۸۳۳,۸۷۴,۴۶۲	۲۳,۶۰۱,۱۶۷,۳۹۰,۱۷۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۷,۲۶۴	۱,۲۶۷,۲۳۴	۱,۴۸۹,۷۷۷,۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۲										
افق	پاکشو	دامین	فاسمین	کیمیا تک	کشرق	کیافق	شکورش	زرین	فراور	زنگان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۴۸۹,۸۲۵,۳۸۲,۴۰۰	۴۵,۸۷۱,۶۳۹,۶۶۰	۳,۴۲۲,۴۴۸,۹۰۰	۸۰,۳۱۶,۸۴۰,۰۰۰	۱۹۸,۹۷۷,۱۶۳,۳۰۰	۵۸,۳۰۰,۳۰۰	۳۷۴,۸۶۷,۸۰۶,۹۵۰	-	-	۳۴۹,۷۱۶,۰۰۰
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۹۴,۲۲۸,۲۲۳,۰۳۷	۴۱,۸۴۳,۰۸۰,۳۰۰	۳۱,۳۸۹,۶۸۷,۷۴۲	(۱۸,۵۴۰,۶۳۴,۶۵۲)	۵۸۷,۱۶۹,۵۷۶,۳۱۷	۱,۳۶۳,۳۳۹,۵۸۱	۱۴۹,۱۳۲,۴۹۷,۶۴۵	۳۷,۱۰۹,۱۵۳,۳۶۰	۳,۱۱۳,۸۹۹,۴۵۹	(۱,۳۶۴,۴۲۱,۹۸۹)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵,۸۱۵,۳۳۲,۳۵۴,۸۶۱	۱۲۰,۶۴۴,۴۷۴,۷۳۰	-	-	۱۲۸,۶۱۷,۵۳۰,۷۲۶	-	(۷۹,۱۵۱,۰۹۱,۶۸۲)	۲۲,۰۴۴,۰۲۶,۷۶۷	-	-
درآمد حاصل از بازارگردانی	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۷۳,۹۸۷,۱۳۰	-	-
جمع درآمدها	۶,۳۹۹,۳۸۵,۹۶۰,۳۹۸	۳۰۸,۳۵۹,۱۸۴,۵۹۰	۳۳,۸۱۲,۱۳۶,۶۴۲	(۱۰,۵۰۸,۹۵۰,۶۵۲)	۹۱۳,۷۶۴,۲۷۰,۲۴۳	۱,۳۲۱,۶۳۹,۷۸۱	۴۴۴,۸۴۹,۲۱۲,۹۱۳	۶۴,۵۲۷,۱۶۷,۱۵۷	۳,۱۱۳,۸۹۹,۴۵۹	(۱,۰۱۴,۷۰۵,۹۸۹)
هزینه ها										
هزینه های کارمزد ارکان	۲۳۰,۳۹۷,۰۴۳,۴۰۷	۲۵,۷۴۴,۸۰۰,۶۲۹	۴۵۳,۷۰۶,۶۶۸	-	۵۰,۶۷۷,۸۴۸,۳۲۴	۱۰۵,۴۶۹,۰۱۹	۵۷,۸۲۳,۸۷۱,۳۳۴	۴۱,۰۵۲,۳۸۲	۱۴,۹۹۵,۳۶۲	۳۲۸,۵۴۲,۴۳۶
سایر هزینه ها	۵,۸۲۹,۲۹۰,۶۰۹	۳,۵۱۸,۴۴۶,۸۲۴	۱,۳۶۹,۹۷۹,۴۱۰	۳۸۸,۴۲۳,۹۹۷	۱,۵۱۱,۳۴۵,۵۱۹	۲,۳۷۰,۶۸۱,۵۲۸	۳۳۱,۸۱۷,۱۱۰	۴۹۶,۱۳۸,۰۲۵	۴۸۹,۰۵۸,۸۲۳	۱,۰۰۹,۸۷۲,۲۲۶
جمع هزینه ها	۲۳۶,۲۲۶,۳۳۴,۰۱۶	۲۹,۲۶۳,۲۴۷,۴۴۳	۱,۸۲۳,۶۸۶,۰۷۸	۳۸۸,۴۲۳,۹۹۷	۵۲,۱۸۹,۰۹۳,۸۴۳	۲,۴۷۶,۱۵۰,۵۴۷	۳۸۳,۵۰۰,۴۹۰	۵۳۷,۱۹۰,۴۰۷	۵۰۴,۰۵۴,۱۹۵	۱,۳۳۸,۴۱۵,۶۶۲
هزینه مالی	۱۰۰,۹۴۰,۰۹۷,۶۸۵	۸۷۹,۵۷۲	۸,۲۴۸,۵۹۴	۹۰۹,۰۰۰	۹,۱۵۳,۱۶۹,۱۵۱	۴۳۷,۷۸۶	۲,۳۸۶,۱۲۳,۳۳۰	۶,۴۴۳,۱۶۲,۹۶۰	۶۹۶,۳۰۰	۱,۳۱۵,۸۰۰
سود(زیان) خالص	۶,۰۷۳,۲۱۹,۵۲۸,۵۹۷	۱۷۹,۰۹۵۰,۵۷,۵۵۵	۳۱,۹۸۰,۲۰۱,۹۷۰	(۱۰,۸۹۸,۲۸۳,۶۴۹)	۸۵۳,۴۲۲,۰۰۷,۲۴۹	(۱,۱۵۴,۹۴۸,۵۵۲)	۳۸۲,۸۱۸,۳۱۲,۰۷۶	۵۷,۵۴۶,۸۱۳,۷۹۰	۲,۶۰۹,۱۴۹,۰۶۴	(۳,۳۵۴,۳۲۷,۴۵۱)

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۲							
لایسا	قنار	زکشت	دکوتر	فسرب	کروی	ولکار	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد سود سهام	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۰,۴۰۴,۱۳۱,۴۱۰
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	-	-	-	-	-	-	۹۲۵,۷۸۱,۲۴۰,۷۷۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۸۴۸,۲۹۵,۴۰۲
درآمد حاصل از بازارگردانی	-	-	-	-	-	-	۴,۳۷۳,۹۸۷,۱۳۰
سایر درآمدها	۲۴,۴۲۵,۷۵۸	۳۶,۳۷۴,۸۶۴	۴۸,۵۶۱,۹۷۰	-	-	-	۱۰۹,۳۷۲,۵۹۲
جمع درآمدها	۲۴,۴۲۵,۷۵۸	۳۶,۳۷۴,۸۶۴	۴۸,۵۶۱,۹۷۰	-	-	-	۸۰,۵۹۱,۵۶۰,۲۷,۳۱۲
هزینه ها							
هزینه های کارمزد ارکان	-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۶۴۸,۰۱۳,۹۴۱
سایر هزینه ها	-	-	-	-	-	-	۱۹,۱۲۶,۷۲۱,۱۶۴
جمع هزینه ها	-	-	-	-	-	-	۳۷۴,۷۷۴,۷۲۵,۱۰۵
هزینه مالی	۶۶,۰۰۰	۱,۱۵۰,۴۰۰	۶۴,۰۰۰	۷۱,۱۳۵	۸۶۹,۶۲۹	۱۴,۷۲۱	۱۱۹,۱۱۹,۸۴۸,۵۳۵
سود(زیان) خالص	۲۴,۳۶۹,۷۵۸	۳۵,۲۲۴,۴۶۴	۴۸,۴۹۷,۹۷۰	(۷۱,۱۳۵)	(۸۶۹,۶۲۹)	(۱۴,۷۲۱)	۷۵,۶۶۵,۱۹۰,۴۴۳,۶۷۲

مستدق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانن گوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ج- صورت گردش دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	پاکتو		غشکوش		زربین		کیسپا تک		لایسا	
		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
۱۰۰,۴۰۰,۲۱۸	۹,۶۱۳,۳۲۲,۱۱۹,۹۱۶	۱,۷۱۷,۹۴۲	۱,۵۳۶,۲۵۷,۲۲۲,۰۷۷	۱,۹۶۳,۵۳۶	۳,۱۳۱,۷۶۶,۵۴۴,۴۴۹	۴۰۰,۹۹۲	۳۵۲,۷۱۶,۹۶۱,۷۱۱	۳,۴۱۵,۱۹۷	۳,۹۶۰,۰۳۲,۷۵۹,۲۳۹	-	۲۴,۴۲۹,۷۵۸
۹۴۴,۱۲۲	۹۴۴,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷۵,۸۳۵	۱۷۵,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۵	۳۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۳۸,۱۶۸)	(۳۸,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۱۶۸)	(۳۸,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
-	۶,۰۷۲,۳۱۹,۵۲۸,۵۵۷	-	۱۷۹,۰۹۵,۰۵۷,۵۵۵	-	۳۸۲,۸۱۸,۳۱۳,۰۷۶	-	۵۷,۵۶۶,۸۱۳,۷۹۰	-	۸۵۳,۴۲۲,۰۰۷,۲۴۹	-	۲۴,۳۶۹,۷۵۸
-	۱۱۵,۸۸۹,۵۷۷,۹۹۸	-	-	-	۱۷۴,۱۶۳,۳۶۳,۶۹۳	-	(۳,۸۶۶,۹۰۱,۰۳۹)	-	(۱,۸۶۹,۶۹۹,۹۲۴,۲۷۷)	-	-
۱۱,۳۴۴,۳۴۰	۱۶,۷۳۵,۵۵۳,۲۴۶,۵۱۱	۱,۷۱۷,۹۴۲	۱,۷۱۵,۳۵۳,۲۷۹,۶۲۲	۲,۱۳۸,۳۶۱	۳,۸۶۴,۵۸۳,۳۲۰,۲۱۸	۳۹۴,۴۲۹	۴۹۹,۸۳۳,۸۷۴,۴۶۲	۲۵۷,۰۰۰	۷۸۵,۵۵۸,۸۴۳,۲۱۱	-	(۶۰,۰۰۰)

خالص دارایی هالواحدی 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 هالواحدی سرمایه گذاری) پایان دوره

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	کبایق		دکوتر		فاسمین		زکشت		قچار	
		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
۱۶۸,۸۶۷	۱۰۲,۱۶۷,۱۷۶,۹۳۶	۵۵,۰۲۵	۳۵,۷۷۹,۷۵۶,۶۵۹	-	۱۹۳,۱۶۷,۶۵۰	۱۴۵,۴۸۰	۱۵۳,۸۴۹,۶۸۱,۷۰۷	-	(۴۸,۵۵۷,۹۷۰)	-	(۳۶,۳۷۴,۸۶۱)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۶۸,۸۶۷)	(۱۶۸,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۰۲۵)	(۵۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۴۵,۴۸۰)	(۱۴۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
-	(۱,۲۱۷,۳۵۶)	-	(۱۹۸,۸۷۶,۳۳۸)	-	(۷۱,۱۳۵)	-	(۱۰,۸۹۸,۲۸۳,۶۴۹)	-	۴۸,۴۹۷,۹۷۰	-	۳۵,۲۲۴,۴۶۴
-	۶۶,۶۹۹,۸۱۶,۹۲۸	-	۳۹,۴۴۳,۷۱۶,۶۱۲	-	-	-	۲,۵۲۸,۳۲۶,۷۸۶	-	-	-	-
-	(۳۳۳,۴۹۲)	-	(۴۰۳,۰۵۷)	-	۱۹۳,۰۹۶,۵۱۵	۰	(۲۷۵,۱۵۶)	-	(۶۰,۰۰۰)	-	(۱,۱۵۰,۳۶۷)

خالص دارایی هالواحدی 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 هالواحدی سرمایه گذاری) پایان دوره

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	کشرق		زنگان		دامین		فسرب		ولنگار		جمع کل	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۳۳,۴۵۰	۴۱,۵۶۵,۸۵۵,۹۸۰	۳۳,۶۵۰	۴۸,۴۴۷,۲۸۱,۰۳۷	۱۷۸,۴۱۱	۱۰۹,۷۲۳,۶۶۵,۱۲۱	۲۱۴,۰۹۵	۱۹۳,۸۲۹,۴۲۵,۸۵۵	۳۰۳,۰۶۲	۶۳,۰۲۱,۵۳۵,۷۲۹	۹۶,۶۶۵,۱۲۴	۱۷,۹۲۷,۹۱۵	۱۹,۴۴۴,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۳,۴۵۰)	(۳۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۵۰)	(۳۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۸,۴۱۱)	(۱۷۸,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۴,۰۹۵)	(۲۱۴,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۳,۰۶۲)	(۳۰۳,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳,۲۲۷,۴۰۵)	(۳,۲۲۷,۴۰۵)	-
-	۳,۶۰۹,۱۴۹,۰۶۴	-	(۱,۱۵۴,۹۴۸,۵۵۲)	-	(۲,۳۵۲,۴۲۷,۲۵۱)	-	۳۱,۹۸۰,۲۰۱,۹۷۰	-	(۸۶,۶۲۹)	-	(۱۴,۷۲۱)	۷,۵۵۵,۱۹۰,۴۴۳,۶۷۲	-
-	(۱۰,۷۲۵,۳۰۳,۵۸۸)	-	(۱۴,۶۴۳,۶۱۰,۸۰۰)	-	۷۱,۰۴۱,۴۷۸,۵۴۷	-	(۱۱,۷۱۴,۱۷۷,۱۰۱)	-	۱۴۰,۰۴۱,۰۴۶,۱۵۰	-	-	(۱,۳۱۰,۸۴۳,۳۱۰,۰۹۱)	-
۰	(۳۹۸,۵۴۴)	۰	۶۵,۲۹۹,۷۲۱,۶۸۵	۰	(۲۹۳,۷۸۳)	۰	(۳۹۹,۲۸۶)	۰	(۲۸۷,۷۵۰)	۰	۱۵,۸۴۲,۰۷۲	۲۳,۶۰۱,۱۶۷,۳۹۰,۱۷۲	-

خالص دارایی هالواحدی 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 هالواحدی سرمایه گذاری) پایان دوره