



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
ثبت شده به شماره ۵۰۴۵۴ نزد اداره ثبت شرکت ها
ثبت شده به شماره ۱۱۷۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

با سلام،

به پیوست صورت های مالی سال مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۴	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن ها 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ به تایید ارکان رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان کوروش	احمد آژنگ
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	سید جمیل خیار سراجی



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

تاریخ:.....

شماره:.....

پیوست:.....

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش ثبت شده به شماره ۵۰۴۵۴ نزد اداره ثبت شرکت‌ها
ثبت شده به شماره ۱۱۷۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲۴,۶۱۵,۴۱۱,۲۱۳,۶۸۶	۱۸,۱۷۸,۴۹۴,۹۰۱,۷۳۶
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶	۷۲۰,۴۳۴,۸۷۰,۸۹۵	۱,۷۰۴,۵۳۱,۷۳۳,۳۲۵
حساب‌های دریافتی	۷	۶۱,۶۳۹,۳۹۴,۳۱۴	۶۲,۲۷۴,۰۶۲,۳۰۳
سایر دارایی‌ها	۸	۱,۱۷۴,۳۳۶	۹۲,۵۴۳,۲۹۶
موجودی نقد	۹	۱۷,۲۷۱,۸۵۲,۷۲۳	۱۳۰,۳۹۶,۳۷۲,۳۱۲
جمع دارایی‌ها		۲۵,۴۱۴,۷۵۸,۵۰۵,۹۵۴	۲۰,۰۷۵,۷۸۹,۶۱۲,۹۷۲

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران	۱۰	۵۳۹,۷۰۶,۴۳۱,۴۹۳	۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۳۷۶,۶۴۴,۶۴۳,۷۱۴	۹۸,۷۰۲,۹۱۶,۲۳۶
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۴۷,۸۳۹,۶۰۰,۷۶۸	۱۵۶,۰۶۸
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۳,۳۴۶,۶۵۶,۸۸۲	۱۸,۳۹۷,۲۰۹,۶۰۴
جمع بدهی‌ها		۹۶۷,۵۳۷,۳۳۲,۸۵۷	۶۴۳,۱۲۷,۳۵۶,۳۸۱
خالص دارایی‌ها	۱۴	۲۴,۴۴۷,۲۲۱,۱۷۳,۰۹۷	۱۹,۴۳۲,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۱,۵۶۰,۱۸۹	۱,۰۸۳,۹۳۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

(Handwritten signature)

توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری
توازن کوروش
شماره ثبت: ۵۰۴۵۴





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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱,۰۸۳,۹۱۶,۴۳۵,۴۰۱	۱,۱۳۱,۹۷۱,۲۰۰,۵۷۶
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۶	۷,۰۹۹,۹۲۰,۶۰۶,۹۶۸	۵,۰۵۰,۰۵۲,۲۴۸,۸۹۷
سود سهام	۱۷	۱,۱۲۰,۴۰۴,۱۳۱,۴۱۰	۲۱۹,۵۴۳,۷۰۵,۹۲۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	.	۱۳۰,۸۴۲,۰۳۲,۷۳۶
سایر درآمدها	۱۹	۹,۶۳۸,۵۶۵,۶۱۱	۹۱,۲۳۵,۵۴۵
جمع درآمدها		۹,۳۱۳,۸۷۹,۷۳۹,۳۹۰	۶,۵۳۳,۵۰۰,۴۲۳,۶۷۹
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴۷۴,۶۵۴,۰۰۱,۰۷۹)	(۲۷۳,۴۱۷,۶۰۳,۰۲۵)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۹,۴۰۴,۸۰۷,۴۰۲)	(۷,۲۹۱,۶۷۱,۴۲۴)
جمع هزینه‌ها		(۴۸۴,۰۵۸,۸۰۸,۴۸۱)	(۲۸۰,۷۰۹,۲۷۴,۴۴۹)
سود قبل از هزینه مالی		۸,۸۲۹,۸۲۰,۹۳۰,۹۰۹	۶,۲۵۱,۷۹۱,۱۴۹,۲۳۰
هزینه مالی	۲۲	(۱۵۵,۹۶۴,۷۷۸,۱۷۱)	(۹۵,۷۶۳,۲۳۶,۱۵۵)
سود (زیان) خالص		۸,۶۷۳,۸۵۶,۱۵۲,۷۳۸	۶,۱۵۶,۰۲۷,۹۱۳,۰۷۵
بازده میانگین سرمایه گذاری		۳۵.۶۲٪	۴۳.۶۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال		۳۵.۴۹٪	۳۱.۷۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	۱۷,۹۲۷,۹۱۵	۱۱,۴۳۱,۸۹۱,۶۴۶,۲۷۰
	۱,۱۷۵,۶۰۶	۱۲,۴۸۸,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰
	(۳,۴۳۴,۱۲۷)	(۹,۴۲۹,۲۳۹)
	۸,۶۷۳,۸۵۶,۱۵۲,۷۳۸	-
	(۱,۴۰۰,۷۷۶,۲۳۶,۲۳۲)	-
	۲۴,۴۴۷,۲۲۱,۱۷۳,۰۹۷	۱۷,۹۲۷,۹۱۵
	۱۵,۶۶۹,۳۹۴	۱۹,۴۳۲,۶۶۲,۲۵۶,۵۹۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

۲۳

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

۰۲۱۴۵۶۶۴۰۰۰

www.tavazonfund.com



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱ 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 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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

۲-۲- مدیر صندوق

سبذگردان 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 مشهد 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 دس 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 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/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 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سپرده‌ها و گواهی سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۱۵ در ده هزار (۰.۰۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های 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 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: ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (نماد) در یک سال NAV هزینه متغیر شاخص: ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۲۵ مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۱۵ مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷- تعهدات بازارگردانی

تعهدات بازارگردانی صندوق شامل موارد ذیل است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	افق	۲.۲۵٪	۳۹,۵۰۰	۷۹۰,۰۰۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۲.۵۰٪	۴۱,۹۰۰	۸۳۸,۰۰۰
۳	صنعت غذایی کورش	غکورش	۲.۲۵٪	۷۰,۱۵۰	۱,۴۰۳,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری زرین کوروش	زرین	۳٪	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۵	دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیاتک	کیمیاتک	۲.۵۰٪	۲۳,۰۵۰	۴۶۱,۰۰۰
۶	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	تپسی	۳٪	۵۰,۲۰۰	۱,۰۰۴,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۱.۶۰٪	۴,۳۳۶,۹۸۹,۵۸۱,۶۵۶	۳,۴۹۵,۴۹۵,۱۵۹,۳۱۴	۷.۶۱٪	۱,۹۳۳,۷۹۰,۹۴۹,۹۲۷	۱,۸۱۲,۶۴۶,۸۲۸,۲۵۳	شیمیایی
۵۲.۰۵٪	۱۰,۴۴۹,۳۳۴,۵۱۲,۲۹۷	۸,۴۶۹,۳۳۳,۵۴۷,۸۶۳	۷۴.۵۷٪	۱۸,۹۵۲,۰۵۹,۰۵۸,۰۸۴	۹,۹۵۶,۶۶۸,۵۴۲,۴۶۰	خرده فروشی
۱۵.۱۷٪	۳,۰۴۴,۵۳۵,۸۰۴,۹۷۱	۲,۶۷۴,۵۰۱,۳۱۳,۹۰۷	۱۳.۹۲٪	۳,۵۳۸,۴۵۶,۵۵۵,۶۷۵	۳,۳۱۸,۴۱۰,۳۳۵,۰۹۷	غذایی بجز قند و شکر
۰.۰۰٪			۰.۷۵٪	۱۹۱,۱۰۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۹۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	رایانه
۰.۸۷٪	۱۷۴,۳۶۷,۴۲۲,۸۷۸	۱۶۶,۳۸۸,۲۶۷,۲۹۰	۰.۰۰٪			فلزات اساسی
۰.۰۳٪	۶,۷۸۳,۱۳۳,۳۵۰	۶,۷۰۰,۳۸۷,۴۶۷	۰.۰۰٪			استخراج زغال سنگ
۰.۲۱٪	۴۱,۶۲۴,۰۷۶,۰۸۵	۴۰,۲۲۱,۱۵۷,۲۲۲	۰.۰۰٪			استخراج کانه های فلزی
۰.۶۲٪	۱۲۴,۸۶۰,۳۷۰,۴۹۹	۹۵,۰۱۱,۰۶۴,۱۱۵	۰.۰۰٪			دارویی
۹۰.۵۵٪	۱۸,۱۷۸,۴۹۴,۹۰۱,۷۳۶	۱۴,۹۴۷,۶۵۰,۸۹۷,۱۷۸	۹۶.۸۵٪	۲۴,۶۱۵,۴۱۱,۲۱۳,۶۸۶	۱۵,۲۷۸,۹۷۵,۷۰۵,۸۱۰	

۶ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۶.۱۶٪	۱,۲۳۵,۷۸۷,۸۷۴,۲۴۸	۱,۲۲۱,۶۸۹,۱۱۱,۸۴۵	۱.۲۴٪	۳۱۶,۱۳۹,۴۶۱,۰۹۸	۳۰۵,۶۷۲,۷۸۸,۲۳۴	صندوق های سرمایه گذاری درآمد ثابت
۲.۳۳٪	۴۶۸,۷۴۳,۸۵۹,۰۷۷	۴۲۹,۵۴۱,۱۳۱,۴۷۴	۱.۵۹٪	۴۰۴,۲۹۵,۴۰۹,۷۹۷	۳۸۸,۰۱۴,۲۱۶,۵۸۱	صندوق های سرمایه گذاری سهامی
۸.۴۹٪	۱,۷۰۴,۵۳۱,۷۳۳,۳۲۵	۱,۶۵۱,۲۳۰,۲۴۳,۳۱۹	۲.۸۳٪	۷۲۰,۴۳۴,۸۷۰,۸۹۵	۶۹۳,۶۸۷,۰۰۴,۸۱۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	تجزیل نشده	نرخ تجزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۶۲,۲۵۶,۳۹۲,۱۲۵	۵۶,۴۱۴,۲۱۶,۸۰۰		۵۶,۴۱۴,۲۱۶,۸۰۰	۲۵٪
	۵,۱۵۵,۲۰۵,۸۸۹		۵,۱۵۵,۲۰۵,۸۸۹	
۱۷,۶۷۰,۱۷۸	۶۹,۹۷۱,۶۲۵		۶۹,۹۷۱,۶۲۵	-
۶۲,۲۷۴,۰۶۲,۳۰۳	۶۱,۶۳۹,۳۹۴,۳۱۴	-	۶۱,۶۳۹,۳۹۴,۳۱۴	

سود سهام دریافتنی

حساب دریافتنی بازارگردانی

سایر حساب های دریافتنی

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۷۴,۳۳۶	۹,۵۲۵,۵۵۴,۹۱۱	(۹,۵۲۵,۵۵۴,۹۱۱)	۱,۱۷۴,۳۳۶
۹۱,۳۶۸,۹۶۰	-	(۹۱,۳۶۸,۹۶۰)	-
	۱,۹۹۶,۲۶۰,۵۰۷	(۱,۹۹۶,۲۶۰,۵۰۷)	-
	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۹۲,۵۴۳,۲۹۶	۱۱,۶۲۱,۸۱۵,۴۱۸	(۱۱,۷۱۳,۱۸۴,۳۷۸)	۱,۱۷۴,۳۳۶

مخارج ترم افزار

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون

مخارج برگزاری مجامع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت پاکشو - ۹۲۸۶۸۸۹۴۵۲
۲۲۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	حساب ملت دامین - ۹۲۸۶۸۹۶۴۵۰
۳۲,۶۳۸,۸۲۴	۳۲,۵۷۸,۸۲۴	حساب ملت دکوتر - ۹۲۸۶۸۹۷۰۲۵
۱,۰۲۶,۵۴۵	۵۸۹,۰۰۱	حساب ملت زکشت - ۹۲۸۶۸۹۶۰۲۲
۲۴۶,۷۷۰	۱۸۶,۷۷۰	حساب ملت زنگان - ۹۲۸۶۸۹۷۹۸۸
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت غکوروش - ۹۳۲۳۱۸۰۰۴۱
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	حساب ملت فاسمین - ۹۲۸۶۸۹۱۲۲۱
۲۴۶,۷۸۰	۲۴۶,۷۸۰	حساب ملت فرآور - ۹۲۸۶۸۹۴۳۳۷
۶,۷۰۵,۵۳۱	۵,۳۰۶,۰۷۶	حساب ملت قنجر - ۹۲۸۶۸۹۸۷۷۷
۲۴۸,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰	حساب ملت کیفاق - ۹۲۸۶۸۹۲۶۵۲
۲۴۴,۵۴۰	۲۱۰,۰۰۰	حساب ملت کروی - ۹۲۸۶۸۹۳۱۲۰
۲۳۶,۹۲۰	۱۷۶,۹۲۰	حساب ملت کشرق - ۹۲۸۶۸۹۹۸۸۷
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	حساب ملت کیمیاتک - ۹۴۳۷۱۷۶۱۰۰
۲,۹۹۷,۱۳۲	۳۳۲,۴۵۳	حساب ملت لاسا - ۹۲۸۶۸۹۷۴۵۳
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	حساب ملت ولکار - ۹۳۸۶۳۲۱۳۶۸
۲۶,۷۰۲,۲۲۲,۶۵۳	۷,۳۹۶,۰۰۵,۱۸۰	سامان افق - ۱-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۳,۱۴۷,۵۱۳,۶۸۴	۱۷۶,۰۱۸,۷۰۴	سامان پاکشو - ۲-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲,۴۴۰,۴۸۱,۲۶۶	۱۰۶,۰۷۰,۰۴۳	سامان دامین - ۱۲-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲۶۹,۸۷۲,۰۶۳	۱۶۵,۷۴۸,۹۴۱	سامان دکوتر - ۱۳-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۳,۹۲۷,۶۹۱,۳۹۷	۶۸۰,۴۷۱,۷۳۸	سامان زرین - ۱۵-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۷۵۱,۲۷۰,۴۹۲	۹,۵۰۱,۰۱۵	سامان زنگان - ۱۱-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۵۰,۴۹۸,۶۳۴,۴۳۶	۸,۵۷۴,۴۰۲,۴۵۳	سامان غکوروش - ۳-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۸,۳۰۶,۵۳۳,۴۴۵	۱۲,۲۱۷,۱۵۲	سامان فاسمین - ۵-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۴۹۹,۷۴۸,۰۰۰	۱۲,۵۷۸,۲۳۴	سامان فرآور - ۸-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۱۱,۱۳۰,۴۶۵	۱۲,۸۳۵,۸۰۸	سامان فسرب - ۷-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲۲۲,۸۸۳,۹۴۴	۱۲,۰۶۶,۲۵۱	سامان کیفاق - ۹-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۱۲,۹۴۱,۴۷۰,۲۶۱	۱۲,۸۷۰,۰۶۶	سامان کروی - ۶-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲,۲۳۸,۱۷۷,۰۰۱	۲,۵۳۴,۷۲۱	سامان کشرق - ۱۰-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۸۰,۸۹,۱۹۳,۷۱۱	۶۳,۵۴۴,۵۸۰	سامان کیمیاتک - ۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
۲۰۳,۸۳۳,۴۵۲	۸۹,۵۱۱,۰۱۳	سامان ولکار - ۱۴-۳۳۹۹۳۴۸-۴۰-۸۶۴
		حساب رفاه پاکشو(کوتاه مدت) - ۳۲۴۵۲۰۵۲۹
		حساب ملت افق - ۹۲۸۷۷۱۲۲۶۹
		حساب ملت فسرب - ۹۲۸۶۸۹۴۸۷۲
۱۳۰,۳۹۶,۳۷۲,۳۱۲	۱۷,۲۷۱,۸۵۲,۷۲۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کپروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰ - جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جاری کارگزاران	ریال (۵۳۹,۷۰۶,۴۳۱,۴۹۳)	ریال (۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳)
	۱۰-۱	
	(۵۳۹,۷۰۶,۴۳۱,۴۹۳)	(۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳)

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

ماده ابتدای دوره	گردش پدهکار	گردش پستانکار	ماده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
سامان	۴۲۳,۰۲۶,۵۰۵,۴۸۷	۷,۴۵۰,۲۲۶,۹۰۱,۸۹۰	(۷,۴۵۳,۴۴۴,۴۴۱,۰۸۰)
کارآفرین	(۲۰,۸۷۳,۰۴۷,۰۷۳)	۱,۱۱۰,۴۰۳,۸۰۱,۸۷۹	(۱,۱۲۸,۹۶۹,۰۵۳,۶۷۷)
ملی ایران	(۸۲,۱۲۷,۵۲۱,۹۱۳)	۴,۱۹۲,۵۹۳,۴۷۸,۶۴۲	(۴,۰۸۴,۴۹۰,۰۴۴,۶۷۴)
	(۵۲۶,۰۲۷,۰۷۴,۴۷۳)	۱۲,۷۵۳,۲۲۴,۱۸۲,۴۱۱	(۱۲,۷۶۶,۹۰۳,۵۳۹,۴۳۱)
			(۵۳۹,۷۰۶,۴۳۱,۴۹۳)

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مدیر صندوق	۳۷۵,۴۳۹,۳۸۳,۵۵۲	۹۸,۰۳۲,۷۴۶,۷۷۳
متولی	۶۳۶,۱۰۳,۶۵۸	۷۰,۰۰۰,۰۰۱
حسابرس	۵۶۹,۱۵۶,۵۰۴	۶۰۰,۱۶۹,۴۶۲
	۳۷۶,۶۴۴,۶۴۳,۷۱۴	۹۸,۷۰۲,۹۱۶,۲۳۶

۱۲ - پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بابت واحدهای ابطال شده	ریال (۱۴۳,۴۱۰,۶۹۹,۲۳۲)	ریال ۰
بابت تمه واحدهای صادر شده	۰	۱۵۶,۰۶۸
ولریزی نامشخص	۳۰۰,۰۰۰	۰
بابت واحدها (سرمایه)	۱۲-۱	۱۹۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴۷,۸۳۹,۶۰۰,۷۶۸	۱۵۶,۰۶۸

۱۲-۱ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۵ واحدها صادر شده است.

۱۳ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مخارج تأسیس	ریال ۱۵۰,۴۴۳,۹۰۲	ریال ۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰
مخارج نرم افزار و سایت	۲,۳۵۳,۷۰۴,۹۵۷	۱,۸۸۰,۷۰۹,۶۰۴
ذخیره مدیر تصفیه	۹۴۲,۵۰۸,۰۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب فی مابین صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۱۵,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۳۴۶,۶۵۶,۸۸۲	۱۸,۳۹۷,۲۰۹,۶۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴ - خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹,۱۵۹,۳۸۹,۳۶۰,۲۱۵	۱۷,۶۴۷,۹۱۵	۲۴,۰۱۰,۳۶۸,۱۶۳,۴۳۶	۱۵,۳۸۹,۳۹۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۰۳,۹۸۰,۸۹۶,۳۷۶	۲۸۰,۰۰۰	۴۳۶,۸۵۳,۰۰۹,۶۶۱	۲۸۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۹,۴۶۳,۳۷۰,۲۵۶,۵۹۱	۱۷,۹۲۷,۹۱۵	۲۴,۴۴۷,۲۲۱,۱۷۳,۰۹۷	۱۵,۶۶۹,۳۹۴	

۱۵ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۰۹۹,۳۷۹,۰۳۹,۱۷۴	۸۲۹,۸۸۶,۴۳۶,۵۷۱	۱۵-۱	سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم
(۲۹۲,۲۰۹,۱۲۴)	(۰)	۱۵-۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۲,۸۸۴,۳۷۰,۵۲۶	۲۵۴,۰۲۹,۹۹۸,۸۳۰	۱۵-۳	سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱,۱۳۱,۹۷۱,۲۰۰,۵۷۶	۱,۰۸۳,۹۱۶,۴۳۵,۴۰۱		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲														
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۸۷۴,۹۲۵,۸۷۰	۳۸,۶۲۷,۵۹۶,۱۵۱	۱,۳۶۸,۳۸۶,۳۸۲	۱,۴۲۴,۰۶۸,۴۹۸	۲۶۹,۳۴۰,۵۵۰,۷۳۹	۲۷۹,۴۶۸,۴۳۵,۲۴۴	۳۱۰,۶۶۰,۶۰۱,۷۷۰	۴۴,۹۸۰,۶۸۹	۳۰۹,۱۱۸,۶۳۸	۳,۵۱۶,۶۴۶,۲۷۱,۴۳۰	۲,۱۶۸,۲۷۱,۰۳۲,۹۲۱	۲,۹۸۵,۲۰۱,۰۵۸,۷۱۶	۲۹۳,۳۳۴,۱۰۸	۲۹۳,۳۳۴,۱۰۸	۲,۱۶۸,۲۷۱,۰۳۲,۹۲۱	۳,۵۱۶,۶۴۶,۲۷۱,۴۳۰
۷۰۰,۰۳۴,۰۴۷,۳۱۶	۵۳۱,۱۵۱,۸۷۸,۶۰۶	(۲,۳۱۱,۱۲۲,۴۰۰)	۴۵۲,۲۷۱,۹۲۳	۲۹۰,۱۱۵,۲۵۴,۱۸۹	۲۸۵,۵۶۳,۶۵۱,۶۷۵	۲۸۸,۷۵۰,۸۳۲,۲۰۰	۳,۷۴۴,۳۲۷	۳,۷۴۴,۳۲۷	۲۸۸,۷۵۰,۸۳۲,۲۰۰	۲۸۵,۵۶۳,۶۵۱,۶۷۵	۲۹۰,۱۱۵,۲۵۴,۱۸۹	۴۹۴,۴۲۸,۳۸۸	۴۹۴,۴۲۸,۳۸۸	۲۸۸,۷۵۰,۸۳۲,۲۰۰	۳,۷۴۴,۳۲۷
۳۷,۶۹۹,۷۸۷,۶۷۰	۲۸,۹۷۷,۹۴۸,۴۸۴	۶۹۰,۳۹۷,۹۳۶	۶۰۴,۵۰۵,۱۳۹	۳۷۰,۳۹۵,۴۰۱,۹۶۸	۳۴۰,۵۴۶,۰۹۵,۵۸۴	۴۰۰,۶۶۸,۲۵۳,۵۲۷	۷۴,۶۱۹,۲۹۶	۷۴,۶۱۹,۲۹۶	۴۰۰,۶۶۸,۲۵۳,۵۲۷	۳۴۰,۵۴۶,۰۹۵,۵۸۴	۳۷۰,۳۹۵,۴۰۱,۹۶۸	۶۰۴,۵۰۵,۱۳۹	۶۰۴,۵۰۵,۱۳۹	۴۰۰,۶۶۸,۲۵۳,۵۲۷	۷۴,۶۱۹,۲۹۶
۷۹۰,۲۹۸,۹۹۹	۲۸,۹۷۷,۹۴۸,۴۸۴	۶۹۰,۳۹۷,۹۳۶	۶۰۴,۵۰۵,۱۳۹	۳۷۰,۳۹۵,۴۰۱,۹۶۸	۳۴۰,۵۴۶,۰۹۵,۵۸۴	۴۰۰,۶۶۸,۲۵۳,۵۲۷	۷۴,۶۱۹,۲۹۶	۷۴,۶۱۹,۲۹۶	۴۰۰,۶۶۸,۲۵۳,۵۲۷	۳۴۰,۵۴۶,۰۹۵,۵۸۴	۳۷۰,۳۹۵,۴۰۱,۹۶۸	۶۰۴,۵۰۵,۱۳۹	۶۰۴,۵۰۵,۱۳۹	۴۰۰,۶۶۸,۲۵۳,۵۲۷	۷۴,۶۱۹,۲۹۶
۷۴,۸۵۹,۰۹۴,۴۰۶	۱۱۱,۴۶۱,۸۹۳,۶۴۷	۱,۵۳۳,۷۰۴,۰۶۰	۱,۳۲۵,۱۷۳,۵۶۰	۳۸۱,۳۴۴,۲۹۳,۰۶۳	۳۱۴,۸۹۵,۴۶۴,۱۴۱	۴۹۵,۷۵۵,۰۶۴,۳۳۰	۲۲,۴۲۰,۹۲۲	۲۲,۴۲۰,۹۲۲	۴۹۵,۷۵۵,۰۶۴,۳۳۰	۳۱۴,۸۹۵,۴۶۴,۱۴۱	۳۸۱,۳۴۴,۲۹۳,۰۶۳	۱,۳۲۵,۱۷۳,۵۶۰	۱,۳۲۵,۱۷۳,۵۶۰	۳۱۴,۸۹۵,۴۶۴,۱۴۱	۴۹۵,۷۵۵,۰۶۴,۳۳۰
(۴۰,۹۷۳,۰۷۱,۱۸۰)	۲,۶۵۵,۳۱۳,۲۵۵	۱۴۵,۶۹۷,۵۳۳	۳۱۲,۸۸۸,۷۰۱	۵۶,۳۰۵,۲۹۴,۱۹۱	۵۴,۷۰۶,۵۵۶,۴۴۸	۵۹,۴۱۹,۱۹۳,۶۵۰	۱,۷۳۹,۶۰۵	۱,۷۳۹,۶۰۵	۵۹,۴۱۹,۱۹۳,۶۵۰	۵۴,۷۰۶,۵۵۶,۴۴۸	۵۶,۳۰۵,۲۹۴,۱۹۱	۳۱۲,۸۸۸,۷۰۱	۳۱۲,۸۸۸,۷۰۱	۵۴,۷۰۶,۵۵۶,۴۴۸	۵۹,۴۱۹,۱۹۳,۶۵۰
(۴,۹۵۰,۹۴۲,۵۹۶)	۱۴۸,۲۱۷,۲۳۱	۱۰۰,۸۱۳,۷۱۳	۱۸۷,۸۰۹,۳۳۴	۱۶۶,۰۳۳,۵۷۰,۰۲۲	۱۶۴,۶۲۹,۶۵۱,۱۷۹	۱۶۶,۴۹۴,۴۱۰,۳۲۰	۴,۳۸۱,۷۱۰	۴,۳۸۱,۷۱۰	۱۶۶,۴۹۴,۴۱۰,۳۲۰	۱۶۴,۶۲۹,۶۵۱,۱۷۹	۱۶۶,۰۳۳,۵۷۰,۰۲۲	۱۸۷,۸۰۹,۳۳۴	۱۸۷,۸۰۹,۳۳۴	۱۶۴,۶۲۹,۶۵۱,۱۷۹	۱۶۶,۴۹۴,۴۱۰,۳۲۰
۱۷,۸۳۱,۰۱۸,۶۴۳	(۱۸,۹۲۰,۰۵۸,۶۴۹)	۲۲۰,۶۹۵,۶۹۳	۱۶۷,۷۲۸,۳۰۴	۶۲,۶۷۹,۷۷۹,۱۸۲	۶۰,۸۵۰,۹۶۳,۸۵۰	۴۴,۱۳۹,۱۴۴,۵۳۰	۸۰,۳۱۶,۸۴۴	۸۰,۳۱۶,۸۴۴	۴۴,۱۳۹,۱۴۴,۵۳۰	۶۰,۸۵۰,۹۶۳,۸۵۰	۶۲,۶۷۹,۷۷۹,۱۸۲	۱۶۷,۷۲۸,۳۰۴	۱۶۷,۷۲۸,۳۰۴	۶۰,۸۵۰,۹۶۳,۸۵۰	۴۴,۱۳۹,۱۴۴,۵۳۰
۳۲,۷۹۵,۷۳۶,۹۱۰	(۱,۳۴۰,۹۱۵,۷۸۹)	۱,۳۳۸,۴۳۴,۹۷۸	۱,۰۳۵,۸۵۳,۶۶۸	۲۶۳,۷۵۰,۷۲۴,۶۹۳	۲۶۳,۶۶۷,۱۷۸,۸۰۹	۲۶۴,۶۸۴,۰۹۷,۵۵۰	۱,۵۹۸,۸۳۰	۱,۵۹۸,۸۳۰	۲۶۴,۶۸۴,۰۹۷,۵۵۰	۲۶۳,۶۶۷,۱۷۸,۸۰۹	۲۶۳,۷۵۰,۷۲۴,۶۹۳	۱,۰۳۵,۸۵۳,۶۶۸	۱,۰۳۵,۸۵۳,۶۶۸	۲۶۳,۶۶۷,۱۷۸,۸۰۹	۲۶۴,۶۸۴,۰۹۷,۵۵۰
۹۰,۳۶۲,۰۹۳,۴۸۸	۱۳۹,۴۴۴,۶۸۶,۰۶۵		۵۷۴,۶۳۳,۵۱۵	۵۹۵,۳۲۸,۰۸۴,۱۴۰	۵۲۹,۵۲۸,۴۶۷,۲۵۲	۷۲۵,۳۴۷,۴۰۳,۷۲۰	۵۲,۹۱۵,۹۴۴	۵۲,۹۱۵,۹۴۴	۷۲۵,۳۴۷,۴۰۳,۷۲۰	۵۲۹,۵۲۸,۴۶۷,۲۵۲	۵۹۵,۳۲۸,۰۸۴,۱۴۰	۵۷۴,۶۳۳,۵۱۵	۵۷۴,۶۳۳,۵۱۵	۵۲۹,۵۲۸,۴۶۷,۲۵۲	۷۲۵,۳۴۷,۴۰۳,۷۲۰
۵۰,۱۳۶,۷۹۷,۳۴۳															
(۱,۷۷۶,۸۸۶,۴۹۳)															
۳۸,۹۰۳,۱۴۰,۰۵۵															
۷۰۶۰۱۰,۳۱۷															
(۶,۹۹۷,۹۷۵,۲۴۴)															
۱,۰۹۹,۳۷۹,۰۳۹,۱۷۴	۸۲۹,۸۸۶,۴۳۶,۵۷۱	۵,۷۵۰,۴۰۲,۳۱۸	۶,۴۲۰,۴۲۳,۳۱۵	۵,۴۴۰,۴۸۳,۰۱۰,۹۲۳	۴,۴۶۲,۳۲۸,۱۹۷,۱۰۳	۶,۳۸۲,۵۴۰,۲۷۳,۰۲۷	۵۲۴,۰۷۱,۵۵۷	۵۲۴,۰۷۱,۵۵۷	۶,۳۸۲,۵۴۰,۲۷۳,۰۲۷	۴,۴۶۲,۳۲۸,۱۹۷,۱۰۳	۵,۴۴۰,۴۸۳,۰۱۰,۹۲۳	۶,۴۲۰,۴۲۳,۳۱۵	۶,۴۲۰,۴۲۳,۳۱۵	۴,۴۶۲,۳۲۸,۱۹۷,۱۰۳	۶,۳۸۲,۵۴۰,۲۷۳,۰۲۷

۱۵.۲ سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۷,۲۰۰,۰۰۰														۲۰۷,۲۰۰,۰۰۰
(۱۰۸,۶۴۹,۹۲۷)														(۱۰۸,۶۴۹,۹۲۷)
۴۲۳,۰۰۴,۱۷۵														۴۲۳,۰۰۴,۱۷۵
(۱,۳۹۸,۶۹۸,۱۲۲)														(۱,۳۹۸,۶۹۸,۱۲۲)
۵۸۴,۱۴۴,۷۵۰														۵۸۴,۱۴۴,۷۵۰
(۳۹۲,۲۰۹,۱۲۴)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۳۹۲,۲۰۹,۱۲۴)

مرحله عام دولت ۷۴-ش.خ.۰۴۰۲۲۶ (اراد ۷۴)
مرحله عام دولت ۹۹-ش.خ.۰۵۰۷۲۲ (اراد ۹۹)
مرحله عام دولت ۷۶-ش.خ.۰۳۰۴۰۶ (اراد ۷۶)
استادخره-م.م.۲۰۲۰۰۰-۰۳۱۰۲۴۰۰ (خز ۲۰۲۰)
صکوک منفعت نفت ۳۱۲-۶۸مه ۱۸/۵٪ (صنعت ۳۱۲)

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲													
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱													
تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش						
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
۶,۸۳۶,۳۲۲	۱۹۴,۴۸۵,۲۲۶,۴۴۲	۱۸۹,۳۳۱,۴۹۹,۳۹۰	۱۹۰,۸۴۷,۵۱۶,۶۸۶	۳۶,۴۶۵,۸۰۷	۱۲,۳۰۳,۳۴۵,۹۳۰	۳,۶۰۱,۲۴۳,۹۴۹	۶,۵۷۷,۵۳۰,۵۰۵						
۱۲,۹۱۵,۰۰۴	۷۲۸,۶۷۵,۷۰۴,۲۷۶	۷۱۳,۷۲۵,۳۴۴,۰۰۹	۷۱۶,۲۳۵,۸۳۲,۳۳۹	۱۳۶,۶۴۶,۰۰۷	۱۲,۳۰۳,۳۴۵,۹۳۰	۱۲,۳۰۳,۳۴۵,۹۳۰	۷,۷۵۴,۳۱۱,۳۴۳						
۱۵,۷۳۴,۵۱۸	۳۲۲,۴۹۷,۳۸۸,۳۸۸	۳۱۰,۵۰۸,۳۲۷,۸۰۴	۳۱۶,۶۵۹,۰۱۷,۳۶۲	۴۱,۷۱۷,۷۲۱	۵,۷۹۶,۶۵۳,۳۰۵	۵,۷۹۶,۶۵۳,۳۰۵	۸,۷۱۸,۴۴۰,۸۴۳						
۲۲,۸۷۱,۳۰۹	۳۱۶,۸۳۵,۱۹۷,۸۲۹	۳۱۹,۵۶۰,۸۵۷,۶۸۱	۳۱۸,۷۴۵,۹۳۸,۳۳۰	۵۹,۴۰۴,۴۰۱	۳۸۰,۴۹۸,۵۵۵,۱۹۸	۳۸۰,۴۹۸,۵۵۵,۱۹۸							
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۰۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۳۳۷,۳۰۳,۵۱۲	۲۸۴,۳۳۷,۳۰۳,۵۱۲	۵۴,۹۵۳,۳۸۸	۸,۶۸۹,۲۴۴,۱۰۰	۸,۶۸۹,۲۴۴,۱۰۰							
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۷۳,۵۸۰,۹۲۵	۴۵,۷۷۳,۵۸۰,۹۲۵	۸,۸۷۱,۹۳۱	۱,۵۳۴,۵۴۷,۱۴۴	۱,۵۳۴,۵۴۷,۱۴۴							
۳۵,۴۸۷,۱۶۰	۶۶۶,۱۳۲,۹۴۱,۵۵۸	۵۹۹,۲۲۳,۱۰۴,۴۹۶	۶۲۷,۸۸۱,۳۴۶,۳۲۵	۸۹,۸۱۸,۱۲۸	۳۸,۱۶۱,۷۷۷,۲۰۵	۳۸,۱۶۱,۷۷۷,۲۰۵	۱۳,۶۴۱,۶۵۲,۵۰۲						
۳۳,۳۹۴,۷۸۱	۹۵۸,۰۸۸,۴۴۳,۳۲۷	۸۶۰,۹۶۰,۰۴۷,۸۸۰	۸۶۳,۶۳۴,۶۸۵,۸۶۹	۱۷۹,۶۴۱,۳۶۵	۹۴,۳۷۴,۱۱۶,۰۰۲	۹۴,۳۷۴,۱۱۶,۰۰۲							
۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۱۳,۶۶۰,۶۹۳	۳۰۲,۱۶۵,۳۴۳,۳۲۷	۶۶,۳۵۰,۶۶۷	۵۱,۶۲۹,۳۱۵,۹۹۶	۵۱,۶۲۹,۳۱۵,۹۹۶							
								۴۲۸,۱۰۴,۱۵۵					
								(۱۰,۵۷,۲۹۶,۴۴۶)					
								۹۴۷,۳۵۹,۹۶۵					
								(۴,۱۱۵,۴۳۲,۳۴۱)					
۱۶۸,۶۳۸,۹۹۴	۳,۷۸۰,۹۸۴,۴۰۱,۷۳۰	۳,۴۸۲,۵۵۲,۶۵۶,۰۲۰	۳,۵۲۶,۲۸۰,۵۵۴,۴۸۵	۶۷۲,۸۴۸,۴۱۵	(۰)	۲۵۴,۰۲۹,۹۹۸,۸۲۰	۲۲,۸۸۴,۳۷۰,۵۲۶						

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار جهانی کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۹۹۶,۷۵۰,۷۵۸,۸۹۱	۷,۰۸۳,۷۴۶,۳۱۷,۱۴۷	۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۵۳,۳۰۰,۱۴۹,۰۰۰	۱۶,۱۷۴,۲۸۹,۸۲۱	۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری
۵,۰۵۰,۵۲۰,۲۴۸,۸۹۷	۷,۰۹۹,۹۲۰,۶۰۶,۹۶۸	

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	تعداد
ریال	ریال	
۴,۹۹۶,۷۵۰,۷۵۸,۸۹۱	۷,۰۸۳,۷۴۶,۳۱۷,۱۴۷	۳۳,۱۵۹,۸۲۲
۵۳,۳۰۰,۱۴۹,۰۰۰	۱۶,۱۷۴,۲۸۹,۸۲۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۵۰,۵۲۰,۲۴۸,۸۹۷	۷,۰۹۹,۹۲۰,۶۰۶,۹۶۸	۱,۰۲۵,۱۴۷,۷۸۸
۵,۰۵۰,۵۲۰,۲۴۸,۸۹۷	۷,۰۹۹,۹۲۰,۶۰۶,۹۶۸	۲۵۲,۰۹۹,۵۵۳

ارباب کیمیا تک (کیمیا تک)
 تپسی (تپسی)
 صنعت غذایی کوروش (فکوروش)
 فروشگاه های افق کوروش (افق)
 گروه صنعتی پاکسو (پاکسو)
 دارو امین (داسین)
 صنعت روی رنگان (رنگان)
 صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)
 فراوری مواد معدنی (فراور)
 کالسیمین (فلسمین)
 معدن بافق (کیفاق)

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	تعداد
ریال	ریال	
۴,۹۹۶,۷۵۰,۷۵۸,۸۹۱	۷,۰۸۳,۷۴۶,۳۱۷,۱۴۷	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۵۳,۳۰۰,۱۴۹,۰۰۰	۱۶,۱۷۴,۲۸۹,۸۲۱	۲۳,۱۵۹,۸۲۲
۵,۰۵۰,۵۲۰,۲۴۸,۸۹۷	۷,۰۹۹,۹۲۰,۶۰۶,۹۶۸	۱,۰۲۵,۱۴۷,۷۸۸
۵,۰۵۰,۵۲۰,۲۴۸,۸۹۷	۷,۰۹۹,۹۲۰,۶۰۶,۹۶۸	۲۵۲,۰۹۹,۵۵۳

اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد)
 افرا نماد پایدار (افرا)
 با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم)
 سهام زین کوروش (زین)
 گنجینه آینده روشن (سایند)
 نوع دوم رانکا (رانکا)
 ص س اندیشه و رزان صبا تلپین (اوستا)
 نوع دوم کار (کار)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲,۰۲۵,۶۰۸,۶۲۵	۲,۴۲۲,۴۴۸,۹۰۰		۲,۴۲۲,۴۴۸,۹۰۰	۱۰۰	۲۴,۲۲۴,۴۸۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۱۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۹۷۷,۱۶۳,۳۰۰		۱۹۸,۹۷۷,۱۶۳,۳۰۰	۹۰۰	۲۲۱,۰۸۵,۷۳۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۰۰,۲۰۰		۵۸,۳۰۰,۲۰۰	۳۰۰	۱۹۴,۳۳۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۷۱۶,۰۰۰		۳۴۹,۷۱۶,۰۰۰	۳۰۰	۱,۱۶۵,۷۲۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۵,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۸۲۵,۳۸۲,۴۰۰		۴۸۹,۸۲۵,۳۸۲,۴۰۰	۸۰۰	۶۱۲,۲۸۱,۷۲۸	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴,۶۲۶,۸۲۵,۰۰۰	۴۵,۸۷۱,۶۲۹,۶۶۰		۴۵,۸۷۱,۶۲۹,۶۶۰	۱۸۰	۲۵۴,۸۴۲,۳۸۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۷,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۳۱,۶۸۴,۰۰۰		۸,۰۳۱,۶۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۰۳۱,۶۸۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۰,۴۴۸,۲۱۶,۸۰۰	۳۷۴,۸۶۷,۸۰۶,۹۵۰		۳۷۴,۸۶۷,۸۰۶,۹۵۰	۱,۳۵۰	۲۷۷,۶۷۹,۸۵۷	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۳۲۷,۵۲۱,۵۰۰							
۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰							
۴۵۵,۵۰۰,۰۰۰							
۸۱,۷۶۰,۰۰۰							
۱,۴۳۲,۲۰۰,۰۰۰							
۱۲,۷۷۶,۵۷۴,۰۰۰							
۲۱۹,۵۴۳,۷۰۵,۹۲۵	۱,۱۲۰,۴۰۴,۱۳۱,۴۱۰	(۰)	۱,۱۲۰,۴۰۴,۱۳۱,۴۱۰				

دارو امین (دامین)

آریان کیمیا تک (کیمیاتک)

صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)

صنعت روی زنگان (زنگان)

فروشگاه های افق کوروش (افق)

گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)

کالسیمین (فاسمین)

صنعت غذایی کوروش (غکوروش)

فرآوری مواد معدنی (فرآور)

لیزینگ کارآفرین (ولکار)

ملی سرب و روی (فسرب)

داروسازی کوثر (دکوثر)

معادن بافق (کبافق)

معادن روی ایران (کروی)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷,۱۱۲,۳۱۹,۳۷۴	۰	۱۸-۱
۵۰,۹۷۱,۷۱۳,۳۶۲	۰	۱۸-۲
۳۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸-۳
۱۳۰,۸۴۲,۰۳۲,۷۳۶	۰	

سود اوراق بدهی

سود سپرده بانکی

سود صندوق سرمایه گذاری

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:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۹,۵۲۹,۱۹۳,۰۱۹	-	درآمد حاصل از بازارگردانی
۱۰,۹۳۷,۵۹۲		سایر درآمدها
۹۱,۳۳۵,۵۲۵		تعدیل سود دریافتی سهام
۹۱,۳۳۵,۵۲۵	۹,۶۳۸,۵۶۵,۶۱۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴۷۲,۵۳۴,۸۵۱,۰۷۹	۲۷۲,۱۱۸,۲۰۹,۳۱۶	مدیر صندوق
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۱	متولی صندوق
۱,۰۱۹,۱۵۰,۰۰۰	۵۹۹,۳۹۳,۷۰۸	حسابرس
۴۷۴,۶۵۴,۰۰۱,۰۷۹	۲۷۳,۴۱۷,۶۰۳,۰۲۵	

۲۱ - سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۹۱,۳۶۸,۹۶۰	۱۶۷,۵۸۴,۶۴۰	هزینه تاسیس
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۸,۲۱۷,۱۷۷,۹۳۵	۶,۳۹۱,۷۵۶,۹۴۶	هزینه نرم افزار و سایت
۹۹۶,۲۶۰,۵۰۷	۶۳۲,۳۲۹,۸۳۸	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
۹,۴۰۴,۸۰۷,۴۰۲	۷,۲۹۱,۶۷۱,۴۲۴	

۲۲ - هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۵۵,۹۶۴,۷۷۸,۱۷۱	۹۵,۷۶۳,۲۳۶,۱۵۵	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۱۵۵,۹۶۴,۷۷۸,۱۷۱	۹۵,۷۶۳,۲۳۶,۱۵۵	

۲۳ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
(۳,۵۲۰,۷۷۵,۷۵۵,۸۱۰)	(۲,۲۶۹,۹۶۶,۵۳۹,۳۹۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۲,۱۱۹,۹۹۹,۵۱۹,۵۷۸	۱,۰۵۵,۸۸۲,۲۳۶,۶۴۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱,۴۰۰,۷۷۶,۲۳۶,۲۳۲)	(۱,۲۱۴,۰۸۴,۳۰۲,۷۵۴)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱- ۲۴- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثناء مورد زیر، فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می‌باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فروشگاه‌های زنجیره‌ای افق کوروش	افق	۲.۲۵ درصد	۳۹,۵۰۰	۷۹۰,۰۰۰
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	صندوق سرمایه گذاری زرین کوروش	زرین	۲ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۵	دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک	کیمیا تک	۲.۵ درصد	۲۳,۰۵۰	۴۶۱,۰۰۰
۶	پیشگامان فن‌آوری و دانش آرامیس	تپسی	۲ درصد	۵۰,۲۰۰	۱,۰۰۴,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کپروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			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 کپروش	موسس	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱.۴۳٪	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱.۲۵٪
	سبدگردان کپروش	مدیر و موسس	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰.۳۶٪	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰.۳۱٪
	فروشگاه های افق کپروش	عادی	عادی	۲۷۴,۵۰۹	۱.۷۵٪	عادی	۵۴۲,۴۵۰	۳.۰۳٪
	گسترش صنایع بسته بندی کپروش	همگروه	عادی	۳,۸۸۵,۶۳۷	۲۴.۸۰٪	عادی	۳,۲۰۳,۴۱۹	۱۷.۸۷٪
	گروه سرمایه گذاری کپروش	همگروه	عادی	۲,۰۵۶,۲۷۱	۱۳.۱۳٪	عادی	۱,۹۶۲,۵۲۶	۱۰.۹۵٪
	رستوران های زنجیره ای گل فوده	همگروه	عادی	۳۷,۳۳۵	۰.۲۴٪	عادی	۱۴۸,۹۷۳	۰.۸۳٪
	گروه صنعتی گلرنگ	همگروه	عادی	۱,۶۱۷,۹۴۲	۱۰.۳۳٪	عادی	۱,۶۱۷,۹۴۲	۹.۰۳٪
	سرمایه گذاری توسعه صنایع پایدار	همگروه	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۱,۱۰۷,۳۷۰	۶.۱۸٪
	گروه مدیریت صنعت خرده فروشی کپروش	همگروه	عادی	۲۳,۲۷۱	۰.۱۵٪	عادی	۱۵۰,۵۸۴	۰.۸۴٪
	گروه صنعتی پاکشو	همگروه	عادی	۷,۴۹۲,۰۴۶	۴۷.۸۱٪	عادی	۷,۴۹۲,۰۴۶	۴۱.۷۹٪
	جمع		عادی	۲,۳۸۳	۰.۰۲٪	عادی	۵۳۳,۰۲۳	۲.۹۷٪
				۱۵,۶۶۹,۳۹۴	۱۰۰٪		۱۷,۰۳۸,۳۳۳	۹۵.۰۴٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			ماده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
سامان	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱۵,۰۰۳,۶۷۱,۳۴۲,۹۷۰	طی دوره	۵۲۶,۲۴۴,۰۴۴,۶۷۷
کارآفرین	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۲۳۹,۳۷۲,۸۵۵,۵۵۶	طی دوره	۳۹,۴۳۸,۲۹۸,۸۷۱
ملی ایران	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۸,۱۷۷,۰۸۳,۵۲۳,۳۱۶	طی دوره	(۲۵,۱۷۵,۹۱۲,۰۵۵)
سبدگردان کپروش	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴۷۲,۵۲۴,۸۵۱,۰۷۹	طی دوره	(۳۷۵,۴۴۹,۳۸۳,۵۵۲)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۶۹۲,۰۶۵,۹۵۶)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱,۰۱۹,۱۵۰,۰۰۰	طی دوره	(۳۹۱,۷۸۰,۸۳۲)
موسسه حسابرسی دث و همکاران				طی دوره	(۵۶۹,۱۵۶,۵۰۴)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید آن اتفاق افتاده و مستزم 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توازن کوروش در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۲,۹۴۰,۸۸۹	۱۳,۰۶۲,۱۸۲	۲۵,۴۱۴,۷۵۹	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۲۲,۹۴۰,۸۸۹	۱۳,۰۶۲,۱۸۲	۲۵,۴۱۴,۷۵۹	جمع کل دارایی ها
۶۹۲,۶۳۲	۷۸۴,۲۶۷	۹۶۷,۵۳۷	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۶۹۲,۶۳۲	۷۸۴,۲۶۷	۹۶۷,۵۳۷	جمع کل بدهی ها
۳۰۷,۴۳۲	۳۰,۷۴۳	۶۱,۴۸۶	جمع کل تعهدات
۱,۰۰۰,۰۶۴	۸۱۵,۰۱۰	۱,۰۲۹,۰۲۴	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۶.۰۳٪	۲۴.۷۰٪	نسبت جاری
۰.۰۴٪		۰.۰۴٪	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، نوازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی‌ها

افق	پاکشو	دامین	فاسمین	فسرب	کروی	کبافق	ولکار	کیمیا تک	تیمی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۸,۹۵۲,۰۵۹,۰۸۴	-	-	-	-	-	-	۳۹۴,۶۳۳,۳۳۰,۵۷۸	۱۹۱,۱۰۴,۶۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۵۷۹,۲۹۲,۳۹۰	-
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۴,۳۳۶	-	-
موجودی نقد	۷,۳۹۶,۰۰۵,۱۸۰	۱۷۶,۲۴۳,۷۰۴	۱۰,۷۷۲,۰۴۳	۱۲,۴۴۳,۱۵۲	۱۳,۸۳۵,۸۰۸	۱۲,۳۱۴,۲۵۱	۸۹,۵۸۶,۰۱۳	۶۲,۶۹۴,۵۸۰	-
حساب های دریافتی	۳۵,۹۶۷,۹۴۱,۴۱۲	۲۷۱,۴۶۴	-	-	-	-	۵,۸۹۰,۰۵۴	۵۳۴,۵۵۷	-
جاری کارگزار	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۰,۳۸۰,۵۷۶,۶۵۰	-
جمع دارایی‌ها	۱۸,۹۹۵,۴۲۳,۰۰۴,۶۷۶	۱,۶۲۲,۸۴۶,۵۵۵,۴۸۳	۱۰,۷۷۲,۰۴۳	۱۲,۴۴۳,۱۵۲	۱۳,۸۳۵,۸۰۸	۱۲,۳۱۴,۲۵۱	۹۶,۶۵۰,۴۰۳	۷۱۹,۶۵۷,۴۲۸,۷۵۵	۱۹۱,۱۰۴,۶۵۰,۰۰۰
بدهی‌ها									
پرداختی به ارکان	۲۵۵,۵۶۴,۳۲۹,۸۳۲	۳۵,۷۰۰,۰۸۹,۳۲۶	-	-	-	-	-	۳۸,۵۸۴,۳۱۹,۴۶۳	-
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۳,۴۱۰,۶۹۹,۱۳۲)	۱۹۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختی	۱,۵۸۰,۹۹۸,۱۳۹	۷۲۲,۴۸۳,۳۷۰	۱۱,۱۲۱,۳۲۹	۱۲,۷۱۷,۳۰۸	۱۳,۱۲۳,۵۵۸	۱۲,۷۱۷,۳۰۸	-	۲۰۴,۸۴۲,۳۱۲	-
جاری کارگزار	۷۷۸,۲۶۳,۶۵۵,۵۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی‌ها	۱,۰۳۵,۴۰۸,۸۸۳,۴۹۳	۳۶,۴۲۲,۵۷۲,۶۹۶	۱۱,۱۲۱,۳۲۹	۱۲,۷۱۷,۳۰۸	۱۳,۱۲۳,۵۵۸	۱۲,۷۱۷,۳۰۸	-	(۱۰۴,۶۲۱,۵۲۷,۴۵۷)	۱۹۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها	۱۷,۹۶۰,۰۱۴,۱۲۱,۱۸۳	۱,۵۸۶,۴۲۴,۳۸۲,۷۸۷	(۳۴۹,۳۸۶)	(۲۷۵,۱۵۶)	(۲۸۷,۷۵۰)	(۳۴۳,۴۹۲)	۹۶,۶۵۰,۴۰۳	۸۲۴,۲۷۸,۹۶۶,۲۱۲	(۱۴۵,۳۵۰,۰۰۰)

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

دکونو	زکشت	قراور	کشرق	زنگان	لاپسا	قچار	غکورش	زرین	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	-	۳,۵۳۸,۴۵۶,۵۵۵,۶۷۵	-	۲۴,۶۱۵,۴۱۱,۲۱۳,۶۸۶
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	۱۷۰,۶۴۱,۴۵۳,۷۱۵	۴۷۱,۱۴۲,۳۷۷,۹۹۶	۷۲۰,۴۴۸,۷۰۰,۸۹۵
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۴,۳۳۶
موجودی نقد	۱۹۸,۳۲۷,۷۶۵	۵۸۹,۰۰۱	۱۲,۸۲۵,۰۱۴	۹,۶۸۷,۷۸۵	۳۳۲,۴۵۳	۵,۳۰۶,۰۷۶	۸,۵۷۴,۶۲۷,۴۵۳	۶۸۰,۴۷۱,۷۳۸	۱۷,۲۷۱,۸۵۲,۷۲۳
حساب های دریافتی	۵۴,۴۵۳,۰۲۴	-	۳۳۹,۰۳۴	-	-	-	۲۰,۴۴۸,۷۸۲,۵۹۳	۵,۱۵۵,۲۹۳,۱۲۲	۹۱,۶۲۹,۳۹۴,۳۱۴
جاری کارگزار	-	-	-	-	-	-	۴۰,۱۲۳,۴۹۳,۷۴۸	-	۳۶۹,۹۴۵,۰۴۴,۵۷۰
جمع دارایی‌ها	۲۰۴,۲۱۷,۸۱۹	۵۵,۰۴۱,۰۲۵	۱۲,۸۲۵,۰۱۴	۹,۶۸۷,۷۸۵	۳۳۲,۴۵۳	۵,۳۰۶,۰۷۶	۳,۷۷۸,۳۴۴,۹۱۳,۱۸۴	۴۷۶,۹۷۸,۱۴۲,۸۵۶	۲۵,۷۸۴,۷۰۲,۵۵۰,۵۲۴
بدهی‌ها									
پرداختی به ارکان	-	-	-	-	-	-	۵۶,۷۶۹,۳۰۷,۹۴۹	۲۶,۶۹۷,۱۴۴	۳۷۶,۶۴۴,۶۴۳,۷۱۴
پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۷,۸۳۹,۶۰۰,۷۶۸
سایر حساب های پرداختی	۱۱,۱۲۱,۳۰۴	۵۵,۱۰۱,۰۲۵	۱۳,۱۲۳,۵۵۸	۹,۹۸۱,۵۶۸	۳۹۲,۴۵۳	۶,۴۵۶,۴۷۳	۵۳۳,۳۴۴,۳۳۶	۱۴۲,۶۸۰,۳۹۲	۳,۲۴۶,۵۶۶,۸۸۲
جاری کارگزار	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۳۸۷,۸۲۰,۵۴۱	۹۰,۹۶۵,۱,۴۷۶,۰۶۳
جمع بدهی‌ها	۱۱,۱۲۱,۳۰۴	۵۵,۱۰۱,۰۲۵	۱۳,۱۲۳,۵۵۸	۹,۹۸۱,۵۶۸	۳۹۲,۴۵۳	۶,۴۵۶,۴۷۳	۵۷۳,۰۲۶۵۳,۱۸۵	۱۳۱,۵۵۷,۱۹۸,۰۷۸	۱,۳۲۷,۴۸۲,۳۷۷,۴۲۷
خالص دارایی‌ها	۱۹۳,۰۹۶,۵۱۵	(۶۰,۰۰۰)	(۲۹۸,۵۴۴)	(۲۷۸,۳۱۵)	(۲۹۳,۷۸۳)	(۶۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۰,۳۹۷)	۳۴۵,۴۲۰,۹۴۴,۷۷۸	۲۴,۴۴۷,۲۱۱,۱۷۳,۰۹۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۵۶۰,۱۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲									
افق	پاکشو	دامین	فاسمین	کیمیا تک	کشرق	کیبافق	غشورش	زیرین	فرآور
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها									
درآمد سود سهام	۴۸۹,۸۲۵,۳۸۲,۴۰۰	۴۵,۸۷۱,۶۲۹,۶۶۰	۲,۴۲۲,۴۴۸,۹۰۰	۸۰,۰۳۱,۶۸۴,۰۰۰	۱۹۸,۹۷۷,۱۶۳,۳۰۰	۵۸,۳۰۰,۲۰۰	۳۷۴,۸۶۷,۸۰۶,۹۵۰	-	-
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۲۷,۶۶۳,۶۰۱,۷۹۳	۴۱,۸۲۹,۹۳۴,۶۸۵	۳۱,۳۸۹,۶۸۷,۷۴۲	(۱۸,۵۴۰,۶۳۴,۶۵۲)	۶۹۰,۳۳۴,۳۹۲,۸۳۹	۱,۲۶۳,۳۳۹,۵۸۱	۴۳۶,۸۴۰,۳۷۸	۴۸,۸۶۲,۸۰۵,۳۲۵	۳,۱۱۳,۸۹۹,۴۵۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۰,۰۸۱,۹۲۸,۴۸۰,۱۱۳	۹,۶۰۲,۸۶۳,۱۱۹	-	-	۸۲,۶۲۵,۳۵۶,۵۲۱	-	(۸۰,۵۱۲,۲۵۹,۷۲۶)	۶,۴۲۱,۵۱۶,۹۴۱	-
درآمد حاصل از بازارگردانی	-	-	-	-	-	-	-	۹,۵۲۹,۱۹۳,۰۱۹	-
جمع درآمدها	۷,۶۹۹,۴۱۶,۴۶۴,۳۰۶	۹۷,۳۰۴,۴۲۷,۴۶۴	۳۳,۸۱۲,۱۳۶,۶۴۲	(۱۰,۵۰۸,۹۵۰,۶۵۲)	۹۷۱,۸۳۶,۸۱۲,۶۶۰	۱,۳۲۱,۶۳۹,۷۸۱	۴۳۶,۸۴۰,۳۷۸	۶۴,۸۱۳,۵۱۵,۳۸۵	۳,۱۱۳,۸۹۹,۴۵۹
هزینه ها									
هزینه های کارمزد ارکان	(۳۱۰,۹۵۰,۸۲۳,۰۵۱)	(۳۳,۳۷۸,۳۷۹,۳۹۱)	(۴۵۳,۷۰۶,۶۶۸)	-	(۵۴,۲۵۴,۸۴۸,۴۵۸)	(۱۰۵,۴۶۹,۰۱۹)	(۵۱,۶۸۳,۳۸۰)	(۴۵,۶۳۹,۰۳۸)	(۱۴,۹۹۵,۳۶۲)
سایر هزینه ها	(۷۶,۴۸,۴۲۵,۲۲۸)	(۳,۷۵۸,۰۵۸,۰۱۷)	(۱,۳۶۹,۹۷۹,۴۱۰)	(۳۸۸,۴۲۳,۹۹۷)	(۱,۸۵۶,۶۸۶,۷۳۸)	(۲,۳۷۰,۶۸۱,۵۲۸)	(۲,۳۱۸,۱۷۰,۱۱۰)	(۲,۳۱۹,۳۲۷,۴۱۴)	(۴۸۹,۰۵۸,۸۳۳)
جمع هزینه ها	(۳۱۸,۵۹۹,۳۵۸,۲۷۹)	(۳۷,۱۳۶,۴۳۷,۴۰۸)	(۱,۸۲۳,۶۸۶,۰۷۸)	(۳۸۸,۴۲۳,۹۹۷)	(۵۶,۱۱۱,۵۳۵,۱۹۶)	(۲,۴۷۶,۱۵۰,۵۴۷)	(۲,۸۳۵,۰۰۰,۴۹۰)	(۷۷,۳۸۹,۳۴۰,۶۹۰)	(۵۰۴,۰۵۴,۱۹۵)
هزینه مالی	(۱۳۴,۱۳۶,۶۴۶,۸۱۰)	(۲۹۹,۳۴۶)	(۸,۳۴۸,۵۹۴)	(۹۰۹,۰۰۰)	(۹,۱۶۷,۳۹۹,۳۹۱)	(۴۳۷,۷۸۶)	(۲۵۳,۲۱۶,۱۱۶)	(۲,۸۱۵,۳۶۷,۷۳۵)	(۶۹۶,۳۰۰)
سود(زیان) خالص	۷,۲۴۶,۶۸۰,۵۷۹,۳۱۷	۶۰,۱۶۷,۰۶۰,۷۱۰	۳۱,۹۸۰,۲۰۱,۹۷۰	(۱۰,۵۰۸,۲۸۳,۶۴۹)	۹۰۶,۵۵۷,۹۷۸,۱۷۳	(۱,۱۵۴,۹۴۸,۵۵۲)	(۱۹۸,۸۷۶,۳۲۸)	۵۴,۴۸۳,۵۵۷,۱۴۶	۲,۶۰۹,۱۴۹,۰۶۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲								
لابسا	قچار	ژکشت	دکوثر	فسرب	کروی	ولکار	تیبسی	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها								
درآمد سود سهام	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۰,۴۰۴,۱۳۱,۴۱۰
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۶,۷۶۱,۱۰۹,۳۴۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	-	-	-	-	-	-	(۱۴۵,۳۵۰,۰۰۰)	۷۰,۹۹,۹۳۰,۶۰۶,۹۶۸
درآمد حاصل از بازارگردانی	-	-	-	-	-	-	-	۹,۵۲۹,۱۹۳,۰۱۹
سایر درآمدها	۲۴,۴۳۵,۷۵۸	۳۶,۳۷۴,۸۶۴	۴۸,۵۶۱,۹۷۰	-	-	-	-	۱۰۹,۳۷۳,۵۹۲
جمع درآمدها	۲۴,۴۳۵,۷۵۸	۳۶,۳۷۴,۸۶۴	۴۸,۵۶۱,۹۷۰	-	-	-	(۱۴۵,۳۵۰,۰۰۰)	۹,۳۳۶,۷۲۴,۴۱۳,۳۳۸
هزینه ها								
هزینه های کارمزد ارکان	-	-	-	-	-	-	-	(۴۷۴,۶۵۴,۰۰۱,۰۷۹)
سایر هزینه ها	-	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۳۴۹,۴۸۱,۳۵۰)
جمع هزینه ها	-	-	-	-	-	-	-	(۴۹۶,۹۰۳,۴۸۲,۴۲۹)
هزینه مالی	(۶۶,۰۰۰)	(۱,۱۵۰,۴۰۰)	(۶۴,۰۰۰)	(۷۱,۱۳۵)	(۸۶۹,۶۳۹)	(۱۴,۷۲۱)	-	(۱۵۵,۱۶۴,۷۷۸,۱۷۱)
سود(زیان) خالص	۲۴,۳۶۹,۷۵۸	۳۵,۲۲۴,۴۶۴	۴۸,۴۹۷,۹۷۰	(۷۱,۱۳۵)	(۸۶۹,۶۳۹)	(۱۴,۷۲۱)	(۱۴۵,۳۵۰,۰۰۰)	۸,۶۷۳,۸۵۶,۱۵۲,۷۳۸

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

چ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

[illegible]

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

کروی		کیانی		دکوتر		فلسین		زکفت		قچار		تبی	
نمد و اجدهای	رئال	نمد و اجدهای	رئال	نمد و اجدهای	رئال	نمد و اجدهای	رئال	نمد و اجدهای	رئال	نمد و اجدهای	رئال	نمد و اجدهای	رئال
سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری	
۱۶۸,۸۶۱	۱۰۲,۱۷۶,۹۳۶	۵۵,۰۲۵	۲۵,۷۷۹,۷۵۶	۱۹۳,۱۶۷,۶۵۰	۱۴۵,۲۸۰	۱۵۳,۸۴۹,۶۸۱	۱۰۰,۷۰۷	(۴۸,۵۵۷,۱۷۰)	-	(۳۶,۳۷۴,۸۶۱)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۶۸,۸۶۱)	(۱۶۸,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۰۲۵)	(۵۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۱۳۵)	(۱۴۵,۲۸۰)	(۱۰۰,۸۹۸,۲۸۳,۴۹۹)	(۱۴۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸,۴۹۷,۱۷۰	-	۳۵,۲۲۴,۴۶۶	-	(۱۴۵,۳۵۰,۰۰۰)	-
-	(۱,۲۱۷,۳۵۶)	-	(۱۹۸,۷۷۶,۳۲۸)	-	-	۲,۵۲۸,۲۴۶,۷۸۶	-	-	-	-	-	-	-
-	۶۶,۶۹۸,۸۹۶,۹۲۸	-	۳۹,۴۴۳,۱۶۶,۹۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۳۳,۴۹۲)	-	(۳۰,۳۰۷)	۱۹۳,۰۹۵,۵۱۵	-	(۲۷۵,۱۵۶)	-	(۶۰,۰۰۰)	-	(۱,۱۵۰,۳۹۷)	-	(۱۴۵,۳۵۰,۰۰۰)	-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

فرآور		کشرق		زنگنان		دامين		فسرب		جمع کل	
تعداد واحدهای سرمايه گذاري	ريال	تعداد واحدهای سرمايه گذاري	ريال	تعداد واحدهای سرمايه گذاري	ريال	تعداد واحدهای سرمايه گذاري	ريال	تعداد واحدهای سرمايه گذاري	ريال	تعداد واحدهای سرمايه گذاري	ريال
۳۳,۴۵	۴۱,۵۶۵,۸۵۵,۸۰	۳۲,۶۵۰	۴۸,۴۴۷,۲۸۱,۰۲۷	۱۷۸,۴۱۱	۱۰۹,۷۲۳,۶۵۵,۱۲۱	۲۱۴,۰۹۵	۱۹۳,۸۲۹,۴۱۵,۵۴۵	۲۰۳,۰۶۲	۶۳,۰۲۱,۵۳۵,۲۹۶	۱۷,۲۱۷,۱۱۵	۱۹,۴۳۳,۶۶۳,۲۵۶,۵۹۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۳,۴۵)	(۳۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۶۵۰)	(۳۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۸,۴۱۱)	(۱۷۸,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۴,۰۹۵)	(۲۱۴,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۳,۰۶۲)	(۲۰۳,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۲۱۷,۱۱۵)	(۳۳,۴۳۴,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
۲۶,۹۰۱,۹۴۹,۰۶۴	(۱۰,۲۲۵,۳۰۳,۵۸۸)	-	(۱۴,۶۲۲,۶۱۰,۰۰۰)	-	(۲,۳۵۴,۲۷۳,۴۵۱)	-	۳۱,۹۰۸,۰۲۱,۹۰۷	-	(۸۶۹,۶۲۹)	-	۸,۶۷۳,۸۵۶,۱۵۲,۲۷۸
(۲۶۸,۵۴۴)	(۲۶۸,۵۴۴)	-	(۲۶۸,۳۱۵)	-	(۲۶۸,۳۱۵)	-	(۱۱,۲۱۷,۱۱۵,۱۰۱)	-	۱۴۰,۰۴۱,۰۴۶,۱۵۰	-	(۱,۰۰۰,۰۷۶,۲۳۶,۲۳۲)
-	-	-	-	-	-	-	(۳۴۹,۲۸۶)	-	(۲۸۷,۷۵۰)	۱۵,۶۶۹,۳۹۴	۲۴,۴۴۷,۲۲۱,۱۷۲,۰۰۷