



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای دوره مالی ۵ ماه و ۹ روز منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
صورت‌های مالی
دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توازن کوروش مربوط به دوره ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۶-۸

صورت خالص دارائی‌ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

الف- اطلاعات کلی صندوق

ب- ارکان صندوق

پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی

ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 صندوقهای سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سیدگردان کوروش

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق

امیرحسین نریمانی

ابراهیم ابراهیمی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی توازن کوروش
شماره ثبت ۵۰۴۵۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴,۲۶۵,۵۲۸,۳۲۲,۷۴۵
سایر دارایی ها	۶	۴۲۶,۵۳۸,۲۴۰
موجودی نقد	۷	۱۵,۸۶۱,۴۶۹,۷۰۶
جمع دارایی ها		۴,۲۸۱,۸۱۶,۳۳۰,۶۹۱

بدهی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جاری کارگزاران	۸	۳۸۳,۶۲۲,۱۴۳,۴۳۷
پرداختنی به ارکان صندوق	۹	۲۲,۵۴۳,۴۸۶,۳۴۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۰	۳۱۵,۰۱۲,۹۳۵,۸۲۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۱	۱,۳۷۸,۸۴۰,۵۷۲
جمع بدهی ها		۷۲۲,۵۵۷,۴۰۶,۱۷۵
خالص دارایی ها	۱۲	۳,۵۵۹,۲۵۸,۹۲۴,۵۱۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۹۵۴,۵۰۱

درآمدها	یادداشت	دوره ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۲۲۴,۳۰۴,۸۶۴,۶۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	(۲۱۶,۵۱۷,۹۴۱,۱۰۸)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵	۴,۹۲۸,۶۹۰,۳۵۶
جمع درآمدها		۱۲,۷۱۵,۶۱۳,۸۷۹
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۶	(۲۲,۵۴۳,۴۸۶,۳۴۵)
سایر هزینه ها	۱۷	(۳,۷۵۶,۳۱۶,۷۱۹)
مخارج تاسیس و نگهداری صندوق	۱۸	(۵۹۱,۰۸۳,۷۶۰)
جمع هزینه ها		(۲۶,۸۹۰,۸۸۶,۸۲۴)
سود و زیان خالص		(۱۴,۱۷۵,۲۷۲,۹۴۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری		۰.۶۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۱.۲۰٪

یادداشت	دوره ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۴۴۸,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-
سود زیان خالص دوره	(۱۴,۱۷۵,۲۷۲,۹۴۵)
سود و زیان انباشته	-
تعدیلات	(۱۵۵,۴۸۸,۸۰۲,۵۳۹)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۳,۵۵۹,۲۵۸,۹۲۴,۵۱۶
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	۲۸۰,۰۰۰
	۳,۴۴۸,۹۲۳
	-
	-
۱۹	-
	۳,۷۲۸,۹۲۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

این صندوق از نوع صندوقهای 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 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، ساعی یکم، پلاک ۱ واقع شده است..

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوروش مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.tavazonfund.com درج گردیده است.

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 ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

درصد	تعداد	نام دارندگان واحدهای ممتاز
۳۰٪	۵۶,۰۰۰	سیدگردان کوروش
۸۰٪	۲۲۴,۰۰۰	مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش
۱۰۰٪	۲۸۰,۰۰۰	جمع

۲-۲- مدیر صندوق

سیدگردان 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 ۸، واحد غربی

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- حسابرص صندوق

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ تاسیس و به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۷۳۳۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرص عبارت است از تهران، میرداماد، خیابان هفتم، خیابان نفت شمالی، پلاک ۳۹، طبقه ۶، واحد ۲۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در طی دوره مالی 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 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 و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۱ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با 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 پانزده در هزار (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ 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 میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق های سرمایه گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

درصد به کل دارائی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال
۳۲.۶۶٪	۱,۳۹۳,۶۰۷,۲۵۱,۶۵۳	۱,۴۰۸,۹۴۳,۳۳۵,۵۰۵
۱۳.۷۹٪	۵۸۸,۲۸۹,۲۰۸,۶۳۸	۷۰۰,۲۴۲,۶۰۸,۳۰۳
۲۶.۱۸٪	۱,۱۱۶,۸۶۴,۹۹۸,۵۵۳	۱,۱۳۷,۹۷۷,۲۷۵,۷۰۹
۶.۰۴٪	۲۵۷,۹۳۶,۸۳۹,۱۸۷	۲۹۳,۳۵۲,۰۹۴,۵۷۲
۱۰.۴۸٪	۴۴۷,۰۵۱,۰۱۰,۹۸۳	۵۰۱,۸۳۴,۸۵۲,۳۴۰
۱.۹۱٪	۸۱,۴۶۶,۱۲۹,۰۵۴	۸۹,۵۷۱,۳۶۱,۷۶۱
۲.۱۵٪	۹۱,۸۸۶,۸۷۱,۳۶۵	۸۳,۸۷۲,۱۷۸,۹۲۰
۱.۷۷٪	۷۵,۶۴۵,۴۳۴,۴۵۲	۷۸,۴۴۵,۸۵۰,۶۸۷
۴.۹۹٪	۲۱۲,۷۹۰,۵۷۸,۹۶۰	۱۸۷,۸۰۵,۷۰۶,۰۵۶
۹۹.۹۷٪	۴,۲۶۵,۵۲۸,۳۲۲,۷۴۵	۴,۴۸۲,۰۴۶,۳۶۳,۸۵۳

خرده فروشی، باستانای وسایل نقلیه موتوری
 فلزات اساسی
 محصولات شیمیایی
 استخراج کانه های فلزی
 مواد و محصولات دارویی
 ماشین آلات و تجهیزات
 زراعت و خدمات وابسته
 استخراج زغال سنگ
 قند و شکر
 جمع

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۶- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان هزینه به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ 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 استهلاک مخارج تاسیس یک سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۴۶۱,۷۶۰)	۴۲۶,۵۳۸,۲۴۰
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۴۶۱,۷۶۰)	۴۲۶,۵۳۸,۲۴۰
مخارج تاسیس			
جمع			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۷ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب سامان کوتاه مدت
۱۴,۷۵۰,۰۰۰	حساب ملت فرآور
۶۶,۲۴۳,۶۰۸	حساب ملت قچار
۳۸,۱۵۸,۲۱۷	حساب ملت زکشت
۲۱,۲۶۱,۳۹۶	حساب ملت کشرق
۲۸۵,۴۶۴,۵۸۶	حساب ملت پاکشو
۲۶,۶۶۲,۶۰۳	حساب ملت دامین
۲۰,۵۱۸,۱۳۸	حساب ملت افق
۱۴,۲۸۷,۸۳۲	حساب ملت دکوثر
۲۳,۰۴۱,۰۸۸	حساب ملت کروی
۱۴,۸۱۲,۱۹۸	حساب ملت فسرب
۲۴۷,۴۹۸,۷۶۶	حساب ملت لاپسا
۱۴,۳۷۳,۰۰۰	حساب ملت فاسمین
۵۹,۴۱۸,۰۰۲	حساب ملت زنگان
۱۴,۹۸۰,۲۷۲	حساب ملت کبافق
۱۵,۸۶۱,۴۶۹,۷۰۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۸ - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارآفرین	۰	۲۵۷,۹۲۶,۵۳۴,۷۶۲	۲۸۷,۶۳۳,۹۷۲,۸۷۲	۲۹,۷۰۷,۴۳۸,۱۱۰
سامان	۰	۷,۶۶۸,۵۶۹,۶۳۷,۱۳۹	۸,۰۲۲,۴۸۴,۳۳۲,۴۶۶	۳۵۳,۹۱۴,۷۰۵,۳۲۷
جمع	۰	۷,۹۲۶,۴۹۶,۱۶۱,۹۰۱	۸,۳۱۰,۱۱۸,۳۰۵,۳۳۸	۳۸۳,۶۲۲,۱۴۳,۴۳۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۹ - بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	
مدیر	۲۲,۰۷۹,۹۸۶,۳۴۵
متولی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
جمع	۲۲,۵۴۳,۴۸۶,۳۴۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۰ - پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	
۶,۱۵۵,۸۲۱	بابت تنه واحدهای صادر شده
۱۵,۰۰۶,۷۸۰,۰۰۰	واریز نامشخص
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۳۱۵,۰۱۲,۹۳۵,۸۲۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۱ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون ها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تاسیس
۳۵۵,۱۲۲,۰۰۰	هزینه نرم افزار
۳۶۱,۲۱۸,۵۷۲	مدیر تصفیه
۱,۳۷۸,۸۴۰,۵۷۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۲ - واحدهای سرمایه گذاری

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال	تعداد
۳,۲۹۱,۹۹۸,۷۸۰,۲۶۹	۳,۴۴۸,۹۲۳
۲۶۷,۲۶۰,۱۴۴,۲۴۷	۲۸۰,۰۰۰
۳,۵۵۹,۲۵۸,۹۲۴,۵۱۶	۳,۷۲۸,۹۲۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳ - سود و زیان فروش اوراق بهادار :

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)
۱۳-۱	۲۲۳,۹۵۹,۴۹۵,۱۲۱
۱۳-۲	۳۴۵,۳۶۹,۵۱۰
	۲۲۴,۳۰۴,۸۶۴,۶۳۱

سود (زیان) فروش سهام

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

جمع

۱۲-۱ سود (زیان) فروش سهام

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان
	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۳۲۴,۹۳۲	۱۹۰,۷۷۹,۳۲۹,۱۵۰	(۱۶۹,۷۴۱,۴۷۳,۰۴۷)	(۱۴۴,۹۸۹,۹۱۶)	۲۰,۸۹۲,۷۶۶,۱۸۷
گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)				
۴,۴۹۵,۹۸۳	۳۹۷,۱۹۲,۹۶۵,۶۲۰	(۳۸۳,۹۰۴,۸۹۲,۵۹۱)	(۱,۳۹۶,۷۰۰,۳۷۰)	۱۱,۹۹۱,۳۷۲,۶۵۹
داروسازی کوثر (دکوثر)				
۱۳,۳۳۹,۶۳۱	۳۱۴,۵۵۴,۱۱۴,۴۲۰	(۲۸۸,۲۶۴,۰۲۶,۶۸۶)	(۳۲۶,۹۷۸,۳۳۷)	۲۵,۹۶۳,۱۰۹,۴۹۷
صنعت روی رنگان (رنگان)				
۲,۰۳۹,۴۸۵	۲۳۸,۰۳۷,۹۱۸,۹۹۰	(۳۴۲,۴۰۵,۹۹۴,۸۸۸)	(۴۱۸,۹۹۹,۸۲۳)	(۴,۷۸۷,۰۷۵,۷۲۱)
دارو امین (دامین)				
۱۷,۳۰۶,۳۶۷	۲۶۷,۰۶۱,۷۳۳,۳۰۰	(۲۳۱,۰۴۵,۹۴۷,۶۶۹)	(۳۹۶,۰۰۹,۴۹۶)	۳۵,۷۱۹,۷۷۶,۰۳۵
معادن روی ایران (کروی)				
۶,۵۳۷,۱۹۹	۲۳۱,۴۴۲,۳۳۵,۷۴۰	(۳۱۵,۹۹۰,۷۳۰,۷۱۹)	(۱۹۶,۱۸۲,۲۶۵)	۱۵,۲۵۵,۵۲۲,۷۵۶
ملی سرب و روی (فسرب)				
۹۲۳,۴۳۵	۱۳۰,۳۶۸,۰۴۰,۹۳۰	(۱۲۷,۴۳۶,۵۱۶,۱۲۶)	(۹۹,۰۷۷,۹۱۸)	۲,۸۳۲,۴۴۶,۸۸۶
فروشگاه های افق کوروش (افق)				
۳,۷۱۰,۶۰۴	۲۹۶,۹۸۷,۱۸۴,۲۹۰	(۲۷۳,۷۲۱,۸۱۰,۰۲۷)	(۵۶۹,۵۴۲,۷۲۹)	۲۲,۶۹۵,۸۴۱,۵۳۴
کالسیمین (فاسمین)				
۶,۵۳۶,۴۰۸	۱۱۱,۳۳۶,۰۵۵,۹۷۰	(۱۰۸,۱۳۵,۴۵۹,۴۳۸)	(۱۳۱,۹۸۳,۹۳۹)	۳,۰۷۸,۶۱۲,۵۹۳
صنایع چوب خزر کاسپین (چخزر)				
۷	۱۹۲,۸۳۶	(۱۷۵,۱۲۳)	(۱۴۳)	۱۷,۵۷۰
سر. کوثر بهمن (وکبهمن)				
۵۶	۸۵۱,۶۴۸	(۸۱۱,۶۸۹)	(۶۴۴)	۳۹,۳۱۵
معادن بافق (کبافق)				
۵,۲۹۳,۹۵۸	۲۵۱,۴۹۰,۳۴۹,۰۴۰	(۲۳۲,۶۹۳,۲۶۸,۰۶۳)	(۲۲۰,۳۲۵,۳۰۱)	۱۸,۵۷۶,۷۵۵,۶۷۶
فراورده های غذایی و قند چهارمحال (فچار)				
۲,۴۱۶,۶۵۵	۱۹۲,۸۹۸,۴۶۲,۵۲۳	(۱۶۹,۳۰۶,۴۷۴,۶۵۷)	(۱۴۶,۵۹۹,۴۱۶)	۲۲,۴۴۵,۳۸۸,۴۵۰
آبسال (لابسا)				
۲,۲۴۵,۵۳۴	۱۱۲,۸۰۸,۰۲۳,۳۷۰	(۱۰۳,۳۲۷,۹۲۹,۲۲۵)	(۸۵,۷۳۱,۴۶۳)	۹,۳۹۴,۳۶۲,۶۸۲
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت (زکشت)				
۸,۰۳۰,۰۵۱	۲۷۷,۲۹۴,۸۸۹,۳۷۸	(۲۵۲,۱۰۸,۸۹۳,۰۹۸)	(۹۶۵,۸۳۱,۱۲۱)	۲۴,۲۲۰,۱۶۵,۱۵۹
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)				
۱,۴۲۸,۲۷۸	۱۳۸,۰۱۱,۲۶۵,۷۲۳	(۱۲۳,۲۱۸,۷۲۸,۹۹۰)	(۱۱۲,۱۳۲,۸۹۰)	۱۴,۶۸۰,۴۰۳,۸۴۳
جمع	۳,۱۵۰,۲۶۳,۷۱۲,۸۲۸	(۲,۹۲۱,۳۰۳,۱۳۲,۰۳۶)	(۵,۰۰۱,۰۸۵,۶۷۱)	۲۲۲,۹۵۹,۴۹۵,۱۲۱

۱۳-۳ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۶۶۲,۰۰۱,۴۶۷	(۲۶,۷۴۶,۸۷۱)	(۳۶,۲۰۳,۴۹۱,۶۶۲)	۳۶,۸۹۲,۳۴۰,۰۰۰	۴۷,۹۱۲	اسناد خزانه/م ۴ بودجه ۱۳۹۸/۰۱/۰۳ (خز/۸۱۴)
۱۴۳,۷۷۵,۲۰۹	(۳,۳۱۰,۳۴۴)	(۴,۲۸۱,۰۷۹,۵۲۹)	۴,۴۲۸,۰۶۸,۰۸۲	۶,۰۴۱	اسناد خزانه/م ۱۸ بودجه ۱۳۹۸/۰۱/۰۶ (خز/۸۱۸)
(۳۶۵,۲۰۰,۷۷۷)	(۳۱۹,۴۷۰,۰۰۱)	(۳۰۰,۱۴۵,۷۳۰,۷۷۶)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولتی ۴/ش ۰۳۰۲ (راد/۵۰)
(۹۵,۲۰۶,۳۸۹)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۸۵,۰۴۰,۸۳۱,۳۸۹)	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	مراجعه عام دولتی ۶۲/ش ۰۳۰۹ (راد/۶۲)
۳۴۵,۳۶۹,۵۱۰	(۳۰۳,۸۰۲,۲۱۶)	(۴۲۵,۶۷۱,۱۳۳,۳۵۶)	۴۲۶,۳۲۰,۳۰۵,۰۸۲	۴۳۸,۹۵۳	جمع

۱۴ - سودوزیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	
۷,۵۱۷,۳۱۸,۵۴۰	۶۳,۸۵۱,۳۵۷	۷۶,۴۳۳,۷۷۸,۱۳۳	۸۴,۰۱۴,۹۴۸,۰۳۰	۲,۳۳۴,۳۹۷
(۳۱,۱۱۲,۳۷۷,۱۵۶)	۳,۵۷۶,۴۴۹,۰۹۷	۱,۱۳۷,۹۷۷,۳۷۵,۷۰۹	۱,۱۲۰,۴۴۱,۴۴۶,۶۵۰	۱۶۳,۷۴۷,۳۸۰
(۴,۲۸۴,۹۴۳,۷۳۸)	۵۶,۹۵۶,۴۱۸	۷۹,۱۷۰,۶۴۷,۳۱۰	۷۴,۹۴۲,۶۶۰,۰۰۰	۱,۴۴۱,۲۰۵
(۲۸,۳۲۲,۰۰۰,۹۸۵)	۱۵۷,۷۵۷,۳۰۱	۳۳۵,۷۳۹,۶۵۱,۶۸۴	۲۰۷,۵۷۵,۴۰۰,۰۰۰	۹,۹۷۰,۰۰۰
۲۴,۹۸۴,۸۷۳,۹۰۴	۱۶۱,۸۴۳,۸۴۰	۱۸۷,۸۰۵,۷۰۶,۰۵۶	۲۱۲,۹۵۲,۴۳۲,۸۰۰	۲,۳۴۵,۲۹۱
(۱۴,۵۲۵,۹۷۸,۴۳۰)	۱۳۲,۶۵۳,۸۲۰	۱۸۸,۹۳۷,۸۲۷,۱۶۰	۱۷۴,۵۴۴,۵۰۳,۵۵۰	۱,۶۵۸,۰۶۵
(۲۶,۴۶۱,۸۳۲,۳۷۲)	۱۸۲,۳۵۹,۸۷۶	۲۶۶,۰۹۵,۲۰۰,۶۵۶	۳۳۹,۸۱۵,۶۲۸,۱۶۰	۱۷,۲۶۵,۳۴۴
(۳۱,۱۴۰,۳۱۱,۶۵۷)	۱۳۹,۳۱۷,۰۶۵	۲۱۴,۱۸۱,۴۴۷,۲۶۲	۱۸۳,۰۸۰,۳۵۲,۶۷۰	۶,۰۰۷,۸۸۳
(۹۳,۹۷۵,۹۰۱,۳۲۲)	۹۷,۰۴۷,۸۷۱	۲۳۱,۵۷۳,۴۲۴,۶۷۱	۱۳۷,۶۹۴,۵۷۱,۳۲۰	۱,۵۷۲,۲۰۶
(۸,۱۰۵,۳۳۲,۷۰۷)	۶۱,۹۶۱,۳۴۶	۸۹,۵۷۱,۳۶۱,۷۶۱	۸۱,۵۲۸,۰۹۰,۴۰۰	۱,۶۷۵,۱۲۰
۸,۰۱۴,۶۹۲,۳۴۵	۶۹,۸۸۷,۱۳۵	۸۳,۸۷۲,۱۷۸,۹۲۰	۹۱,۹۵۶,۷۵۸,۴۰۰	۲,۲۷۵,۲۰۰
(۱۵,۳۳۶,۰۸۳,۸۵۲)	۱۰,۵۹۰,۹۴۷,۰۶۷	۱,۴۰۸,۹۴۳,۳۳۵,۵۰۵	۱,۳۹۴,۶۶۷,۱۹۸,۷۲۰	۱۸,۸۰۶,۱۹۲
(۱۰,۹۶۹,۳۲۸,۵۵۳)	۱۵۳,۸۸۶,۷۹۴	۳۱۳,۲۹۸,۵۷۸,۳۳۹	۳۰۲,۴۸۳,۶۲۶,۵۸۰	۱۰,۹۶۸,۷۳۳
(۲,۸۰۰,۴۱۶,۲۳۵)	۵۷,۵۳۴,۲۵۳	۷۸,۴۴۵,۸۵۰,۶۸۷	۷۵,۷۰۲,۹۶۸,۷۰۵	۷۹۷,۲۵۱
(۳۱۶,۵۱۷,۹۴۱,۱۰۸)	۵,۹۷۱,۲۵۳,۳۴۰	۴,۴۸۲,۰۴۶,۶۲۳,۸۵۳	۴,۲۷۱,۴۹۹,۵۷۵,۹۸۵	۳۴۰,۸۶۴,۲۵۷

فراوری مواد معدنی (فراور)
 گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)
 معادن باقی (کیلیق)
 داروسازی کوثر (دکوتر)
 فراورده های غذایی و قند چهارمحال (فچار)
 صنعت روی رنگان (رنگان)
 دارو امین (دامین)
 معادن روی ایران (کروی)
 ملی سرب و روی (فسرب)
 آبسال (لاسا)
 کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت (زکشت)
 فروشگاه های افق کوروش (افق)
 کالسیمین (فاسمین)
 صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)
 جمع

۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

بد اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۱۵-۱	۴,۱۷۰,۵۳۷,۶۰۷
۱۵-۲	۷۵۸,۱۵۲,۷۴۹
	۴,۹۲۸,۶۹۰,۳۵۶

ن اوراق مشارکت

د سپرده بانکی

۱۵ سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تاریخ سرعایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۸۶,۶۹۱,۴۲۰	۰	۵۸۶,۶۹۱,۴۲۰
۱۳۹۹/۰۹/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۵۸۳,۸۶۸,۴۶۵	۰	۳,۵۸۳,۸۶۸,۴۶۵
				۴,۱۷۰,۵۳۷,۶۰۷	۰	۴,۱۷۰,۵۳۷,۶۰۷

بجه عام دولت ۳۰۹/۲۰۰ (اراد ۶۲)

بجه عام دولتی ۴۰۲/۳۰۰ (اراد ۵۰)

ج

۱۵ سود سپرده بانکی

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تاریخ سرعایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۸٪	۷۵۸,۱۵۲,۷۴۹	۰	۷۵۸,۱۵۲,۷۴۹
		۷۵۸,۱۵۲,۷۴۹	۰	۷۵۸,۱۵۲,۷۴۹

اه مدت سامان مشترک

د

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال	
(۲۲,۰۷۹,۹۸۶,۳۴۵)	هزینه کارمزد مدیر
(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه کارمزد متولی
(۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰)	هزینه حق الزحمه حسابرس
(۲۲,۵۴۳,۴۸۶,۳۴۵)	جمع

۱۷- سایر هزینه ها

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

(۳,۳۹۵,۰۹۸,۱۴۷)	سایر هزینه ها
(۳۶۱,۲۱۸,۵۷۲)	هزینه تصفیه
(۳,۷۵۶,۳۱۶,۷۱۹)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۸ - مخارج تاسیس و نگهداری صندوق

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال	
(۷۳,۴۶۱,۷۶۰)	هزینه تاسیس
(۳۵۵,۱۲۲,۰۰۰)	هزینه نرم افزار
(۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	هزینه عضویت در کانون ها
(۵۹۱,۰۸۳,۷۶۰)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۹ - تعدیلات

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال

(۱۵۵,۴۸۸,۸۰۲,۵۳۹)

(۱۵۵,۴۸۸,۸۰۲,۵۳۹)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

جمع

۲۰ - تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری				
۱.۵۰٪	۵۶,۰۰۰	ممتاز	مدیر	سیدگردان کوروش	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۷.۱۸٪	۲۶۷,۸۰۱	عادی				
۱.۵۰٪	۵۶,۰۰۰	ممتاز	مدیر	سیدگردان کوروش	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	
۷.۱۸٪	۲۶۷,۸۰۱	عادی				
۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا صفی خانی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	
۱۷.۳۷٪	۶۴۷,۶۰۲					
						جمع

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
۳۵۳,۹۱۴,۷۰۵,۳۲۷	طی دوره	۱۵,۶۹۱,۰۵۳,۹۵۹,۶۰۵	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک سامان
۲۹,۷۰۷,۴۳۸,۱۱۰	طی دوره	۵۴۵,۵۶۰,۵۰۷,۶۳۴	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک کارآفرین
۲۲,۰۷۹,۹۸۶,۳۴۵	طی دوره	۲۲,۰۷۹,۹۸۶,۳۴۵	مدیر صندوق	سیدگردان کوروش
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	طی دوره	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	حسابرس	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها
رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۲۴- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۳,۸۳۷,۸۳۱,۷۸۳,۶۳۰	۲,۱۳۱,۵۳۵,۱۴۶,۸۸۴	۴,۲۶۶,۸۱۶,۳۳۰,۶۹۱	دارایی جاری
۳,۸۳۷,۸۳۱,۷۸۳,۶۳۰	۲,۱۳۱,۵۳۵,۱۴۶,۸۸۴	۴,۲۶۶,۸۱۶,۳۳۰,۶۹۱	جمع کل دارایی ها
۷۰۷,۵۵۷,۴۰۶,۱۷۵	۷۰۷,۵۵۷,۴۰۶,۱۷۵	۷۰۷,۵۵۷,۴۰۶,۱۷۵	بدهی های جاری
۷۰۷,۵۵۷,۴۰۶,۱۷۵	۷۰۷,۵۵۷,۴۰۶,۱۷۵	۷۰۷,۵۵۷,۴۰۶,۱۷۵	جمع کل بدهی ها
۷۰۷,۵۵۷,۴۰۶,۱۷۵	۷۰۷,۵۵۷,۴۰۶,۱۷۵	۷۰۷,۵۵۷,۴۰۶,۱۷۵	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۳.۰۱	۶.۰۳	نسبت جاری
۰.۱۸		۰.۱۷	نسبت بدهی و تعهدات

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

کیفایت	گروی	فسرب	فاسمین	دامین	پاکشو	افق
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴,۸۸۵,۷۰۳,۵۸۳	۱۸۳,۰۴۱,۱۳۵,۶۰۵	۱۲۷,۵۹۷,۵۳۲,۴۴۹	۳۰,۲۰۳,۲۸۸,۷۸۶	۳۳۹,۶۳۳,۳۶۸,۲۸۴	۱,۱۱۶,۸۶۴,۹۹۸,۵۵۳	۱,۳۹۳,۶۰۷,۲۵۱,۶۵۳
۱۴,۹۸۰,۳۷۳	۲۳,۰۴۱,۰۸۸	۱۴,۸۱۲,۱۹۸	۱۴,۳۷۳,۰۰۰	۲۶,۶۶۲,۶۰۳	۲۱۳,۳۶۹,۱۲۰	۲۱۳,۳۶۹,۱۲۰
۷۴,۹۰۰,۶۸۳,۸۵۴	۱۸۳,۰۶۴,۱۷۶,۶۹۳	۱۲۷,۶۱۲,۳۳۵,۶۴۷	۳۰,۲۰۳,۴۴۳,۱۱۲,۷۸۶	۳۳۹,۶۶۰,۰۳۰,۸۸۷	۲۸۵,۴۶۴,۵۸۶	۳۰,۵۱۸,۱۳۸
						۱,۳۹۳,۸۴۱,۰۳۸,۹۱۱
(۳۸۶,۱۶۷,۱۶۷)	(۹۶۸,۵۳۴,۱۱۱)	(۱,۰۰۰,۸۸۰,۱,۵۲۹)	(۱,۰۵۶,۲۹۹,۰۴۳)	(۱,۵۱۰,۷۰۹,۳۳۸)	(۶,۱۶۶,۰۴۵,۴۱۷)	(۶,۹۶۸,۳۰۸,۹۸۰)
(۵۹۶,۶۳۸)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۲,۸۹۶)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۷,۴۲۲,۲۲۰)	(۳۰۰,۰۰۱,۳۶۱,۱۶۸)
(۴۸,۱۵۰,۶۳۴)	(۵۵,۶۴۷,۰۱۷)	(۵۶,۳۳۵,۵۳۹)	(۵۴,۹۰۳,۸۱۶)	(۶۰,۳۷۷,۱۰۱)	(۳۹۸,۳۴۹,۰۹۳)	(۴۰۴,۰۰۷,۳۱۲)
(۳۱۹,۳۴۳,۳۶۳)	(۴۸,۳۷۸,۶۴۳,۸۳۴)	(۳۳,۹۴۰,۶۵۰,۷۷۳)	(۴۴,۲۴۶,۳۷۰,۳۰۴)	(۴۵,۹۵۵,۴۸۰,۵۲۸)	(۳۷,۲۴۴,۲۸۸,۱۱۳)	(۵۴,۹۱۶,۹۷۷,۶۶۳)
(۷۵۴,۲۵۷,۷۹۳)	(۴۹,۴۰۳,۲۷۳,۹۶۲)	(۲۵,۰۰۷,۱۰۰,۷۳۷)	(۴۵,۳۳۸,۰۳۲,۱۶۳)	(۴۷,۵۲۷,۳۷۶,۹۶۷)	(۴۳,۹۱۱,۱۰۴,۸۴۱)	(۳۶۲,۲۹۰,۶۵۵,۰۲۳)
۷۵,۵۵۴,۹۴۱,۶۴۶	۲۳۲,۴۶۷,۴۵۰,۶۵۵	۱۵۲,۶۱۹,۴۲۶,۳۸۴	۲۴۷,۶۸۱,۱۳۵,۹۴۹	۲۸۷,۱۸۷,۴۰۷,۸۵۴	۱,۱۶۱,۲۷۴,۸۳۷,۱۰۰	۱,۷۵۶,۱۳۱,۶۹۳,۹۳۴

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سایر دارایی ها
 موجودی نقد
 جمع دارایی ها

بدهی ها

پرداختنی به ارکان
 پرداختنی به سرمایه گذاران
 سایر حسابهای پرداختنی
 جاری کارگزار
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

قچار	لایسا	زنگان	کشوق	فراور	زکشت	دکوتر
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۲,۷۹۰,۵۷۸,۹۶۰	۸۱,۴۶۶,۱۲۹,۰۵۴	۱۷۴,۴۱۱,۸۴۸,۷۳۰	۷۵,۶۴۵,۴۳۴,۴۵۲	۸۳,۹۵۱,۰۹۶,۶۷۳	۹۱,۸۸۶,۸۷۱,۲۶۵	۲۰,۷۴۱,۷۶۴,۶۹۹
۶۶,۲۴۳,۶۰۸	۲۴۷,۴۹۸,۷۶۶	۵۹,۴۱۸,۰۰۲	۲۱,۲۶۱,۴۹۶	۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۸,۱۵۸,۲۱۷	۱۴,۲۸۷,۸۳۲
۲۱۲,۸۵۶,۸۲۲,۵۶۸	۸۱,۷۱۳,۶۲۷,۸۲۰	۱۷۴,۴۷۱,۲۶۶,۷۳۲	۷۵,۶۶۶,۹۹۵,۸۴۸	۸۳,۹۶۵,۸۴۶,۶۷۳	۹۱,۹۱۵,۰۲۹,۴۸۳	۲۰,۷۴۱,۹۳۰,۵۳۱
(۷۸۰,۰۹۹,۳۵۲)	(۳۹۴,۵۲۶,۷۹۶)	(۱,۰۰۲,۹۶۷,۴۷۷)	(۳۱۲,۴۷۱,۵۱۵)	(۴۷۶,۱۳۹,۸۰۰)	(۴۳۷,۳۳۴,۹۶۳)	(۱,۱۷۵,۰۸۰,۸۵۷)
(۲۰۹۴۸,۴۵۳)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۶۹۴,۴۴۶)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)
(۳۷,۱۳۱,۵۷۴)	(۳۲,۲۱۴,۷۶۴)	(۵۰,۲۶۰,۶۱۲)	(۳۲,۶۷۱,۰۵۹)	(۴۹,۳۲۹,۷۷۵)	(۴۳,۹۰۹,۹۵۲)	(۵۴۰,۸۲,۴۳۵)
(۹,۷۳۷,۶۵۴,۱۳۸)	(۳۹,۷۰۷,۴۳۸,۱۱۰)	(۱۲,۲۵۵,۷۱۵,۳۴۹)	(۶,۸۲۹,۶۳۵,۴۴۷)	(۶۰,۱۵۰,۶۴۸۴)	(۵۰,۸۴۹,۹۱۲,۸۳۷)	(۶۴,۳۳۳,۵۲۷,۴۹۵)
(۱۰,۵۵۷,۸۳۳,۵۱۷)	(۳۰,۰۳۵,۶۲۹,۶۷۰)	(۱۲,۳۰۹,۵۹۳,۴۳۸)	(۷,۱۷۵,۲۲۸,۰۲۱)	(۱,۱۲۷,۵۸۰,۵۰۵)	(۵,۵۶۶,۶۰۷,۷۵۲)	(۶۵,۵۵۳,۱۴۰,۷۸۷)
۲۳۲,۴۱۴,۶۵۶,۸۵	۱۱۱,۷۴۹,۲۵۷,۴۹۰	۱۸۷,۷۸۰,۸۶۰,۱۷۰	۸۲,۸۴۱,۹۳۳,۸۶۹	۸۵۰,۹۳۴,۴۲۷,۱۷۸	۹۷,۴۹۱,۶۲۷,۲۴۴	۲۷۲,۹۸۵,۰۷۱,۳۱۸

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فصلین		دامین		پاکشو		افق	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۰۳۰۶۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۰۶۲	۱۸۵,۳۵۳	۱۸۵,۳۵۳	۲۱۴,۰۹۵	۲۱۴,۰۹۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۹۲,۱۹۹,۴۷۸,۱۱۷)	(۹,۳۲۸,۳۶۲,۶۵۹)	(۹,۳۲۸,۳۶۲,۶۵۹)	(۹,۳۲۸,۳۶۲,۶۵۹)	(۱۵,۵۴۲,۶۶۸,۸۰۳)	(۱۵,۵۴۲,۶۶۸,۸۰۳)	۹۷۷,۴۰۱	۹۷۷,۴۰۱
(۸,۲۵۷,۷۸۶,۲۷۳)	(۱۹,۰۱۹,۵۴۶,۷۱۸)	(۳۰,۳۱۶,۵۷۶,۹۸۰)	(۳۰,۳۱۶,۵۷۶,۹۸۰)	۱۹,۱۵۹,۲۹۶,۲۲۱	۱۹,۱۵۹,۲۹۶,۲۲۱	۵۶,۰۰۱,۰۳۵	۵۶,۰۰۱,۰۳۵
۱۰۲۶۰,۵۲۳۴,۹۱۰	۲۰۳۰۶۲	۱۵۷,۰۰۵,۰۸۹,۶۲۳	۱۸۵,۳۵۳	۱۹۲,۱۳۲,۶۵۲,۹۲۰	۲۱۴,۰۹۵	(۱۲۵,۹۰۶,۱۷۱,۴۷۷)	(۱۲۵,۹۰۶,۱۷۱,۴۷۷)
						۱,۰۳۱,۵۵۰,۳۸۳,۸۸۸	۱,۰۳۱,۵۵۰,۳۸۳,۸۸۸
						۱,۱۵۷,۴۰۱	۱,۱۵۷,۴۰۱

خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
سود(زیان) خالص دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری پایان دوره

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

زکشت		دکوتر		کیانق		کروی	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۰,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۶۷	۱۴۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۳۷۵	۵۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۲۵	۱۶۸,۸۶۷	۱۶۸,۸۶۷
۳۱,۷۷۴,۴۳۹,۰۲۴	(۳,۲۱۷,۵۶۶,۰۳۵)	(۳,۲۱۷,۵۶۶,۰۳۵)	(۳,۲۱۷,۵۶۶,۰۳۵)	۱۴,۳۶۷,۳۴۶,۱۱۵	(۱۶,۹۷۴,۸۱۹,۸۶۰)	(۱۶,۹۷۴,۸۱۹,۸۶۰)	(۱۶,۹۷۴,۸۱۹,۸۶۰)
۳,۸۱۶,۹۸۲,۷۰۶	(۱,۱۷۸,۶۴۴,۲۲۱)	(۱,۱۷۸,۶۴۴,۲۲۱)	(۱,۱۷۸,۶۴۴,۲۲۱)	۴,۷۵۴,۰۷۹,۹۴۷	(۱۸,۲۳۱,۲۷۷,۴۰۹)	(۱۸,۲۳۱,۲۷۷,۴۰۹)	(۱۸,۲۳۱,۲۷۷,۴۰۹)
۸۶,۳۵۸,۴۲۱,۷۳۰	۵۰,۷۶۷	۱۴۱,۸۷۸,۷۸۹,۷۴۴	۱۴۶,۳۷۵	۷۴,۱۴۶,۴۲۶,۰۶۲	۵۵,۰۲۵	۱۳۳,۶۶۰,۹۰۲,۷۳۱	۱۳۳,۶۶۰,۹۰۲,۷۳۱
						۱۶۸,۸۶۷	۱۶۸,۸۶۷

خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
سود(زیان) خالص دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری پایان دوره

دوره مالی ۵ ماه و ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

لایسا		زنگان		کشرق		فراور	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۱,۶۸۶	۵۰,۰۰۰	۱۷۸,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۴۱۱	۴۸,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۳۰	۵۰,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۵
۴۷,۷۶۴,۹۸۷,۵۰۴	۱,۶۷۷,۹۹۸,۱۵۰	(۳,۰۱۰,۵۲۶,۰۳۲)	(۳,۰۱۰,۵۲۶,۰۳۲)	۱۱,۵۳۵,۰۶۰,۲۷۰	(۳۷,۷۶۲,۸۱۸,۵۵۳)	۳۷,۷۶۲,۸۱۸,۵۵۳	(۳۷,۷۶۲,۸۱۸,۵۵۳)
۳,۸۴۸,۰۰۱,۵۴۷	۲,۸۵۵,۹۳۳,۶۱۶	(۲,۸۵۵,۹۳۳,۶۱۶)	(۲,۸۵۵,۹۳۳,۶۱۶)	۸,۹۲۶,۴۰۴,۵۵۷	(۴,۹۶۰,۴۴۷,۶۱۵)	۴,۹۶۰,۴۴۷,۶۱۵	(۴,۹۶۰,۴۴۷,۶۱۵)
۲۰۳,۳۹۸,۹۸۰,۵۱	۵۱,۶۸۶	۱۶۱,۱۶۱,۶۷۳,۲۹۴	۱۷۸,۴۱۱	۶۸,۴۱۱,۳۶۷,۸۲۷	۴۸,۰۳۰	۸۲,۸۳۸,۲۶۶,۱۶۸	۵۰,۱۱۵

خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
سود(زیان) خالص دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری پایان دوره