



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

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

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

با سلام

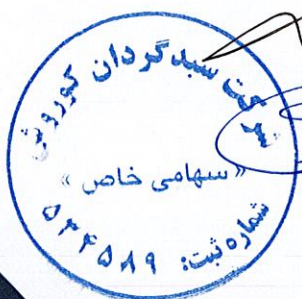
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری توازن کوروش مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی 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 صورتهای 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 صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها 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 به تائید ارکان زیر رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی توازن کوروش
شماره ثبت ۵۰۴۵۴

۰۲۱۴۵۶۶۴۰۰۰

www.tavazonfund.com

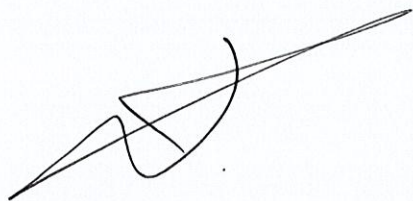
تهران، خیابان ولیعصر، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱، طبقه هشتم واحد غربی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال ۵,۶۹۸,۵۳۲,۱۴۶,۷۸۴	ریال ۴,۲۶۵,۵۲۸,۳۲۲,۷۴۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲,۲۹۳,۷۴۹,۳۶۷,۵۴۲	-
حساب های دریافتنی	۷	۶,۹۹۸,۵۱۳,۱۹۸	-
سایر دارایی ها	۸	۱,۴۸۱,۲۰۳,۹۲۶	۴۲۶,۵۳۸,۲۴۰
موجودی نقد	۹	۱۰۸,۶۵۴,۲۳۴,۳۳۷	۱۵۸,۶۱۰,۴۶۹,۷۰۶
جمع دارایی ها		۸,۱۰۹,۴۱۵,۴۶۵,۷۸۷	۴,۲۸۱,۸۱۶,۳۳۰,۶۹۱
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰	۴۷,۸۳۷,۸۸۵,۸۵۱	۲۲,۵۴۳,۴۸۶,۳۴۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۱	۱۰۰,۷۸۶,۸۵۷,۶۰۹	۳۱۵,۰۱۲,۹۳۵,۸۲۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۲,۳۰۱,۹۰۲,۴۴۹	۱,۳۷۸,۸۴۰,۵۷۲
جاری کارگزار	۱۳	۴۰۴,۰۴۱,۵۶۳,۳۳۰	۳۸۳,۶۲۲,۱۴۳,۴۳۷
جمع بدهی ها		۵۵۴,۹۶۸,۲۰۹,۲۳۹	۷۲۲,۵۵۷,۴۰۶,۱۷۵
خالص دارایی ها	۱۴	۷,۵۵۴,۴۴۷,۲۵۶,۵۴۸	۳,۵۵۹,۲۵۸,۹۲۴,۵۱۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۹۰۶,۵۹۵	۹۵۴,۵۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردانی توازن کوروش

شماره ثبت ۵۰۴۵۴

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۰۱,۶۶۲,۳۶۰,۲۱۶	۲۲۳,۳۰۴,۸۶۴,۶۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۸۲۷,۲۵۲,۷۷۷,۲۰۰)	(۲۱۶,۵۱۷,۹۴۱,۱۰۸)
سود سهام	۱۷	۶,۹۹۸,۵۱۳,۱۹۸	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۱,۴۷۰,۳۲۱,۶۱۷	۴,۹۲۸,۶۹۰,۲۵۶
جمع درآمدها		(۶۹۷,۲۲۱,۵۸۲,۱۶۹)	۱۲,۷۱۵,۶۱۳,۸۷۹
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲۵,۷۵۷,۸۹۹,۵۰۶)	(۲۲,۵۴۳,۴۸۶,۳۴۵)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱۴,۴۸۸,۶۲۵,۶۰۱)	(۳,۷۵۶,۳۱۶,۷۱۹)
مخارج تاسیس و نگهداری صندوق	۲۱	(۳۶۹,۷۶۳,۳۱۴)	(۵۹۱,۰۸۳,۷۶۰)
جمع هزینه ها		(۴۰,۶۱۶,۲۸۸,۴۲۱)	(۲۶,۸۹۰,۸۸۶,۸۲۴)
سود (زیان) خالص		(۳۷,۸۳۷,۸۷۰,۵۹۰)	(۱۴,۱۷۵,۲۷۲,۹۲۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد		(۰.۱۵)	(۰.۶۷)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره - درصد		(۰.۱۰)	(۰.۴۰)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۷۲۸,۹۲۳	۲۸۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۶۰۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۸,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-
سود (زیان) خالص	-	-
تعدیلات	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۸,۳۳۲,۷۶۱	۳,۷۲۸,۹۲۳

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی توازن کوروش
شماره ثبت ۵۰۴۵۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری الماس کوروش که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	
۲۰٪	۵۶.۰۰۰	سبدگردان کوروش
۸۰٪	۲۲۴.۰۰۰	مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش
۱۰۰٪	۲۸۰.۰۰۰	جمع

۲-۲-مدیر صندوق

سبدگردان کوروش است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۱ تاسیس و به شماره ثبت ۵۳۴۵۸۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۷۹۳۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله ساعی، خیابان ولیعصر، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱، طبقه 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-حسابرس 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 حسابرس عبارت است از تهران، میرداماد، خیابان هفتم، خیابان نفت شمالی، پلاک ۳۹، طبقه ۶، واحد ۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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 ۳۰/۱۱/۱۳۸۶ 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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 با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع 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 کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، پشتیبانی آنها بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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 بانک ها، 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 ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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 بازرگانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
ریال	درصد	ریال	ریال	
۱,۳۹۳,۶۰۷,۲۵۱,۶۵۳	۲۹.۱۸٪	۲,۲۶۶,۱۹۵,۷۴۷,۴۲۰	۲,۶۴۳,۳۳۹,۱۸۵,۹۶۸	خرده فروشی، باستانهای وسایل نقلیه موتوری
۵۸۸,۳۸۹,۲۰۸,۶۳۸	۴.۳۹٪	۳۵۶,۱۳۲,۳۰۰,۳۹۶	۶۰۷,۵۴۰,۳۳۵,۲۵۵	فلزات اساسی
۱,۱۱۶,۸۶۴,۹۹۸,۵۵۳	۱۵.۸۰٪	۱,۲۸۱,۶۵۹,۲۰۶,۰۸۶	۱,۵۴۷,۶۲۱,۳۳۷,۸۲۶	محصولات شیمیایی
۲۵۷,۹۲۶,۸۳۹,۱۸۷	۲.۲۱٪	۱۷۸,۹۱۵,۶۳۶,۶۴۹	۲۷۳,۶۰۹,۶۲۵,۳۷۳	استخراج کانه های فلزی
۴۴۷,۰۵۱,۰۱۰,۹۸۳	۳.۴۳٪	۲۷۸,۱۲۱,۸۳۳,۳۷۷	۴۷۲,۸۷۰,۴۷۹,۷۶۹	مواد و محصولات دارویی
۸۱,۴۶۶,۱۲۹,۰۵۴	۰.۶۸٪	۵۵,۰۳۲,۸۲۱,۵۰۷	۸۷,۰۱۸,۷۰۷,۳۱۰	ماشین آلات و تجهیزات
۹۱,۸۸۶,۸۷۱,۲۶۵	۱.۲۲٪	۹۹,۱۸۰,۴۹۹,۰۹۴	۹۵,۳۲۵,۸۲۰,۱۹۲	زراعت و خدمات وابسته
۷۵,۶۴۵,۴۳۳,۴۵۲	۰.۵۹٪	۴۸,۰۰۹,۴۵۰,۰۸۷	۷۹,۳۳۹,۴۹۹,۳۵۷	استخراج زغال سنگ
۲۱۲,۷۹۰,۵۷۸,۹۶۰	۲.۵۳٪	۲۰۵,۲۱۳,۱۴۶,۳۹۴	۱۸۳,۸۸۹,۶۳۱,۸۱۶	قند و شکر
-	۱۰.۳۳٪	۸۲۹,۹۱۳,۷۸۵,۸۰۰	۷۳۲,۰۹۷,۶۱۸,۷۷۱	غذایی بجز قند و شکر
-	۰.۰۰٪	۱۵۷,۶۸۰,۰۷۴	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
۴,۲۶۵,۵۲۸,۳۲۲,۷۴۵	۷۰.۳۷٪	۵,۶۹۸,۵۳۳,۱۴۶,۷۸۴	۶,۷۱۲,۶۵۲,۱۴۱,۶۳۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن گوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اوراق مرابحه	ریال	ریال
۶-۱	۲,۶۹۳,۷۹۹,۱۶۶/۵۴۲	-
	۲,۶۹۳,۷۹۹,۱۶۶/۵۴۲	-

۶-۱- اوراق مرابحه به تفکیک نامبر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
مرابحه عام دولت-ش-خ-۲۰۲۰	۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	۵,۰۶۱,۵۲۲,۰۸۴	۱۰,۴۹۸,۹۰۰,۳۲۰,۸۴	۱,۳۳٪	-
مرابحه عام دولت-۲۴-ش-خ-۲۰۲۶	۱۸	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۴,۲۰۶,۲۵۰)	۱۱۹,۰۰۰,۴۲۶,۷۰۸	۲,۱۸۸,۷۶۰,۳۳۰,۲۵۸	۲,۶۹۹٪	-
جمع		۲,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۹,۰۰۶,۲۵۰)	۱۲۴,۰۶۶,۷۳۲,۷۹۲	۲,۱۹۹,۷۹۹,۱۶۶/۵۴۲	۲۸,۳۳٪	-

۷- حسابهای دریافتی

تغییر نشده	مبلغ تغییر	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۱۳,۸۷۸,۲۰۰	(۱,۳۱۶,۳۶۹,۲۰۲)	۶,۸۹۷,۵۰۹,۰۰۰	-
۸,۲۱۳,۸۷۸,۲۰۰	(۱,۳۱۶,۳۶۹,۲۰۲)	۶,۸۹۷,۵۰۹,۰۰۰	-

۸- سایر دارایی‌ها
سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تلبیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تلبیس 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 استهلاک مخارج تلبیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

مخارج اضافی شده طی	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	مخارج اضافی شده طی
سال	سال	مالی	مالی	سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۶,۵۲۸,۲۴۰	-	۲۸۲,۸۲۸,۵۹۲	۲۳۶,۵۲۸,۲۴۰	۴۴۶,۵۲۸,۲۴۰
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۰۶,۶۶۶	-	-
-	۹۲۴,۶۹۰,۰۰۰	۶۹۴,۹۹۸,۸۷۰	-	-
۴۴۶,۵۲۸,۲۴۰	۱,۴۴۴,۶۹۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۲۰۰,۲۰۶	۲۳۶,۵۲۸,۲۴۰	۴۴۶,۵۲۸,۲۴۰

مخارج تلبیس
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج نرم افزار
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۹ - موجودی نقد

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	حساب سامان کوتاه مدت
۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۹,۶۵۱	حساب ملت فرآور
۶۶,۲۴۳,۶۰۸	۸,۸۶۴,۹۸۲	حساب ملت قچار
۳۸,۱۵۸,۲۱۷	۳۷,۸۹۸,۲۱۸	حساب ملت زکشت
۲۱,۲۶۱,۳۹۶	۲۱,۲۵۳,۸۲۷	حساب ملت کشرق
۲۸۵,۴۶۴,۵۸۶	۷۴,۲۷۵,۳۷۸	حساب ملت پاکشو
۲۶,۶۶۲,۶۰۳	۲۶,۲۳۲,۵۶۴	حساب ملت دامین
۲۰,۵۱۸,۱۳۸	۱۰۱,۷۵۱,۲۵۸,۶۱۳	حساب ملت افقی
۱۴,۲۸۷,۸۳۲	۱۴,۲۷۷,۷۹۳	حساب ملت دکوثر
۲۳,۰۴۱,۰۸۸	۲۳,۰۳۰,۷۳۹	حساب ملت کروی
۱۴,۸۱۲,۱۹۸	۱۴,۸۰۱,۸۴۹	حساب ملت فسرپ
۲۴۷,۴۹۸,۷۶۶	۱۸۹,۶۷۰,۸۱۶	حساب ملت لایسا
۱۴,۳۷۳,۰۰۰	۱۴,۳۶۲,۷۱۱	حساب ملت فاسمین
۵۹,۴۱۸,۰۰۲	۵۹,۴۰۸,۲۱۳	حساب ملت زنگان
۱۴,۹۸۰,۲۷۲	۱۴,۹۶۹,۹۸۳	حساب ملت کبافقی
-	۶,۳۸۸,۹۴۹,۰۰۰	حساب ملت غکورث
-	۲۴۰,۰۰۰	حساب ملت ولکار
۱۵,۸۶۱,۴۶۹,۷۰۶	۱۰۸,۶۵۴,۲۳۴,۳۳۷	جمع

۱۰ - پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲,۰۷۹,۹۸۶,۳۴۵	۴۷,۴۹۶,۲۲۶,۹۵۲	مدیر صندوق
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۱	متولی
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۸,۸۹۸	حسابرس
۲۲,۵۴۳,۴۸۶,۳۴۵	۴۷,۸۲۷,۸۸۵,۸۵۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۰۰۶,۷۸۰,۰۰۰	۷۶۷,۹۵۵,۴۱۰	واریز نامشخص
۶,۱۵۵,۸۲۱	۱۸,۹۰۲,۱۹۹	بابت تمه واحدهای صادر شده
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۳۱۵,۰۱۲,۹۳۵,۸۲۱	۱۰۰,۷۸۶,۸۵۷,۶۰۹	جمع

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶۱,۲۱۸,۵۷۲	۷۱۴,۹۷۳,۴۴۹	مدیر تصفیه (ذخیره تصفیه)
۳۵۵,۱۲۲,۰۰۰	۹۲۴,۴۲۹,۰۰۰	شرکت پردازش اطلاعات مالی
۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	مینا (هزینه نرم افزار)
۱,۳۷۸,۸۴۰,۵۷۲	۲,۳۰۱,۹۰۲,۴۴۹	سیدگردان کوروش (مخارج تاسیس)
		جمع

۱۳- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارآفرین	۲۹,۷۰۷,۴۳۸,۱۱۰	(۱۸۰,۷۳۹,۵۲۶,۲۰۰)	۱۴۰,۳۳۹,۵۷۹,۰۱۳	(۱۰۶,۸۲۵,۰۹۰,۷۷)
سامان	۳۵۳,۹۱۴,۷۰۵,۳۲۷	(۱,۳۴۴,۳۹۲,۹۷۶,۰۸۵)	۱,۴۱۳,۵۵۶,۷۸۳,۵۰۷	۴۲۳,۰۷۸,۵۱۲,۷۴۹
ملی ایران	-	۲,۷۱۷,۲۶۲,۶۳۷,۷۳۷	۲,۶۷۴,۳۲۰,۳۱۴,۱۸۲	(۴۲,۹۴۲,۳۲۳,۵۵۵)
ملت	-	(۲۵۸,۰۳۵,۳۹۷,۲۶۹)	۲۹۲,۶۲۳,۲۸۰,۴۸۲	۳۴,۵۸۷,۸۸۳,۲۱۳
جمع	۳۸۳,۶۲۲,۱۴۳,۴۳۷	۹۳۴,۰۹۴,۷۳۸,۱۸۳	۴,۵۲۰,۸۴۹,۹۵۷,۱۸۴	۴۰۴,۰۴۱,۵۶۳,۳۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کپوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۸۹۲,۷۶۶,۱۸۷	(۴,۲۷۰,۶۱۸,۳۴۰)	(۱۴۰,۱۹,۹۸۰)	(۳۲,۷۱۸,۴۷۹,۹۴۰)	۱۸,۴۴۷,۸۶۱,۷۰۰	۶۳۴,۳۹۷
۱۱,۹۹۱,۳۷۳,۶۵۹	(۳۲۷,۵۰۹,۲۶۹)	(۱,۳۸۹,۹۸۶)	(۲,۱۵۶,۴۸۲,۳۸۹)	۱,۸۲۸,۹۱۳,۱۲۰	۳۳۲,۹۱۳
۲۵,۹۶۳,۱۰۹,۴۹۷	(۶,۳۳۶,۸۱۱,۸۸۶)	(۹,۷۴۱,۴۱۹)	(۱۹,۱۴۴,۷۳۰,۹۲۶)	۱۲,۸۱۷,۹۱۹,۰۴۰	۲,۸۹۷,۰۳۶
(۴,۷۸۷,۰۷۵,۷۳۱)	(۱,۹۱۳,۵۱۸)	(۱۵۸,۳۶۲)	(۲۱۰,۳۷۳,۵۱۸)	۲۰۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۳۵,۷۱۹,۷۷۶,۰۳۵	۹۳۳,۱۵۶,۷۰۸	(۷۰,۵۸۷,۷۰۷)	(۸,۳۶۴,۸۳۳,۲۹۲)	۹,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
۱۵,۲۵۵,۵۲۲,۷۵۶	(۱۰,۳۹۰,۳۱۵,۲۹۶)	(۱۸,۶۹۵,۳۱۸)	(۳۴,۸۸۹,۷۶۳,۵۹۶)	۳۴,۵۹۹,۴۴۸,۳۰۰	۱,۱۵۷,۸۸۳
۲,۸۳۲,۴۴۶,۸۸۶	(۷,۶۲۲,۳۵۷,۱۰۵)	(۱۰,۹۹۶,۴۴۶)	(۳۲,۰۹۱,۷۶۸,۸۰۵)	۱۴,۴۶۹,۴۱۱,۷۰۰	۳۷۲,۲۰۶
۲۲,۶۹۵,۸۳۱,۵۳۴	-	-	-	-	-
۳,۰۷۸,۶۱۲,۵۹۳	(۹,۱۱۴,۸۳۹,۳۴۳)	(۳۳,۳۷۵,۶۶۷)	(۴۰,۰۰۴,۲۰۰,۲۶۳)	۳۰,۸۸۹,۳۷۰,۹۲۰	۲,۱۶۸,۷۳۳
۲۳,۴۴۵,۳۸۸,۴۵۰	۹۶,۳۷۴,۱۸۷	(۵,۲۶۹,۹۹۳)	(۶,۸۳۸,۱۲۲,۶۸۴)	۶,۹۳۴,۳۹۶,۸۶۱	۷۵,۳۶۷
۹,۳۹۴,۲۶۲,۶۸۲	۴,۵۰۹,۱۹۲,۹۹۲	(۴۹,۰۲۸,۸۳۸)	(۳۳,۶۸۷,۶۹۷,۵۱۱)	۳۸,۱۹۶,۸۹۰,۵۱۰	۶۹۲,۶۹۲
-	۳,۲۶۹,۰۳۱,۴۶۳	(۳۷,۴۸۰,۶۲۹)	(۳۲,۸۹۰,۱۱۴,۴۸۱)	۳۶,۱۵۹,۱۴۵,۹۴۴	۱۴,۹۵۰,۰۵۲
-	۱۳۱,۵۳۷,۴۶۱,۲۱۷	(۴۶۹,۴۶۷,۲۹۴)	(۴۸۶,۱۹۴,۵۲۹,۳۳۳)	۶۱۷,۳۳۱,۹۹۰,۵۵۰	۱۶,۱۰۰,۰۰۰
۱۷,۵۷۰	-	-	-	-	-
۳۹,۳۱۵	-	-	-	-	-
۱۸,۵۷۶,۷۵۵,۶۷۶	-	-	-	-	-
۳۴,۳۲۰,۱۶۵,۱۵۹	-	-	-	-	-
۱۴,۶۸۰,۴۰۳,۸۴۳	-	-	-	-	-
۲۳۳,۹۵۹,۴۹۵,۱۲۱	۱۰۱,۷۶۳,۹۲۰,۲۷۱	(۶۱۶,۷۸۲,۶۳۹)	(۷۰۹,۱۹۱,۱۰۵,۷۳۵)	۸۱۱,۵۷۱,۸۰۸,۶۴۵	۴۱,۰۳۳,۳۲۹

فرآوری مواد معدنی (فراور)
گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)
داروسازی کوثر (دکوثر)
صنعت روی زنگان (زنگان)
دارو امین (دامین)
معدن روی ایران (کروی)
ملی سرب و روی (فسرب)
فروشگاه های افق کوروش (افق)
کالسیمین (فالسمین)
فراورده های غذایی و قند
چهارمحال (چچار)
آبسال (لابسا)
لیزینگ کارآفرین (ولکار)
صنعت غذایی کوروش (نگکورش)
صنایع چوب خزر کالسپین (چخزر)
سر. کوثر بهمن (وکیهمن)
معدن بافق (کبافق)
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت
(زکشت)
صنعتی و معدنی شمال شرق
شاهرود (کشرق)
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کپروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۵-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۶۵,۲۰۰,۷۷۷)	(۱۰۱,۵۶۰,۰۵۵)	(۵۰,۷۵۰,۰۰۷)	(۷۰,۵۰۸,۲۰۰,۴۸)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۶۶۲,۰۰۰,۱,۴۶۷	-	-	-	-	-
۱۴۳,۷۷۵,۲۰۹	-	-	-	-	-
(۹۵,۲۰۶,۳۸۹)	-	-	-	-	-
۳۴۵,۲۶۹,۱۰۰	(۱۰۱,۵۶۰,۰۵۵)	(۵۰,۷۵۰,۰۰۷)	(۷۰,۵۰۸,۲۰۰,۴۸)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
جمع					
موراجعه عام دولت/ش/۴/۳۰۲ (اراد۵)					
اسناد خزانه/م/۱۴/بودجه/۱۳۸/۱۰۰۳۱/۹/۱۴ (خز۸۱۴)					
اسناد خزانه/م/۱۸/بودجه/۱۴/۱۰۶/۹/۱۴ (خز۸۱۸)					
موراجعه عام دولت/ش/۴۲/۳۰۹ (اراد۶۲)					

مراجعه عام دولتی ۴/ش.خ.۰۳۰۲ (اراد) (۵۰۰)
اسناد خزانه/م ۱۴/بودجه ۱۰۳۱۸ (۹۸/۰۱۰۳۱۸) (۸۱۴)
اسناد خزانه/م ۱۸/بودجه ۱۰۶۱۴ (۹۸/۰۱۰۶۱۴) (۸۱۸)
مراجعه عام دولت ۶۲/ش.خ.۰۳۰۹ (اراد) (۶۲۰)
جمع

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۸۲۵,۶۳۲,۵۶۷,۶۳۲)	(۲۱۶,۵۱۷,۹۴۱,۱۰۸)
۱۶-۲	(۱,۷۲۰,۲۰۹,۵۶۸)	-
جمع	(۸۲۷,۳۵۲,۷۷۷,۲۰۰)	(۲۱۶,۵۱۷,۹۴۱,۱۰۸)

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۵۱۷,۳۱۸,۵۴۰	(۲۰,۶۴۲,۳۱۹,۳۶۹)	(۳۷,۳۱۶,۷۵۹)	(۳,۷۰۵,۹۰۲,۶۱۰)	(۶۹,۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹,۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	فرآوری مواد معدنی (فراور)	
(۳۱,۱۱۲,۳۷۷,۱۵۶)	(۳۴۴,۸۷۹,۵۴۰,۳۱۸)	(۹۷۴,۸۰۱,۸۴۴)	(۱,۵۲۶,۵۳۸,۷۴۶,۳۰۴)	(۱,۲۸۲,۶۳۳,۰۰۷,۹۳۰)	۱,۲۸۲,۶۳۳,۰۰۷,۹۳۰	۳۱۸,۶۳۳,۵۱۳	گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)	
(۴,۲۸۶,۹۴۳,۷۳۸)	(۱۴,۹۹۱,۵۳۱,۸۱۴)	(۴۵,۵۵۴,۱۸۲)	(۳۳,۸۵۷,۰۲۳,۵۸۲)	(۵۹,۹۳۹,۷۱۵,۹۵۰)	۵۹,۹۳۹,۷۱۵,۹۵۰	۱,۴۴۱,۲۰۵	معدن بافق (کبافت)	
(۲۸,۳۳۲,۰۰۸,۹۸۵)	(۷۶,۶۸۰,۶۸۵,۳۳۳)	(۵۵۰,۲۶۳,۳۶۸)	(۱۸۸,۴۷۳,۴۶۳,۷۹۴)	(۱۱۱,۸۷۶,۸۰۳,۹۳۰)	۱۱۱,۸۷۶,۸۰۳,۹۳۰	۲۸,۵۴۰,۰۰۱	داروسازی کوثر (دکوتر)	
۲۴,۵۸۴,۸۷۲,۹۰۴	(۲,۵۵۸,۴۵۷,۹۹۷)	(۱۵۶,۰۸۰,۶۱۰)	(۲۰,۸۰۷۱,۶۰۴,۳۹۱)	۲۰,۵۳۹,۳۳۷,۰۰۴	۲۰,۵۳۹,۳۳۷,۰۰۴	۱۰,۰۵۸,۱۳۸	فراورده های غذایی و قند	
(۱۴,۵۲۵,۹۷۸,۳۳۰)	(۶۳,۱۷۵,۰۵۷,۱۵۲)	(۸۴,۷۵۷,۶۰۶)	(۱۷۴,۶۱۳,۴۶۶,۲۴۶)	(۱۱۱,۵۳۳,۱۶۶,۷۰۰)	۱۱۱,۵۳۳,۱۶۶,۷۰۰	۱,۶۶۰,۰۶۵	چهارمحال (قچار)	
(۲۶,۴۶۱,۸۳۳,۳۷۳)	(۶۶,۸۳۱,۹۱۱,۴۰۱)	(۱۲۶,۵۰۷,۰۰۱۵)	(۲۳۲,۱۵۲,۰۰۷,۲۳۶)	(۱۶۶,۴۵۶,۰۲,۸۴۰)	۱۶۶,۴۵۶,۰۲,۸۴۰	۴۸,۷۵۷,۰۶۰	صنعت روی زنگان (زنگان)	
(۳۱,۱۴۰,۳۱۱,۶۵۷)	(۳۹,۶۳۷,۶۰۳,۰۸۷)	(۹۰,۵۲۵,۱۱۹)	(۱۶۸,۶۴۹,۰۷۷,۵۶۸)	(۱۱۹,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۹,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	دارو اسین (دامین)	
(۹۳,۹۷۵,۹۰۱,۳۳۳)	(۳۴,۱۲۵,۰۴۵,۳۴۴)	(۵۴,۳۹۰,۶۰۰)	(۱۰۵,۵۰۵,۷۵۴,۶۴۴)	(۷۱,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۷۱,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	معدن روی ایران (کروی)	
-	۴۷,۶۸۰,۰۷۴	(۱۱۹,۹۳۶)	(۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰)	۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	ملی سرب و روی (فسرب)	
(۸,۱۰۵,۳۳۳,۷۰۷)	(۳۷,۳۳۳,۳۱۱,۳۹۷)	(۴۱,۸۵۶,۷۵۳)	(۸۲,۲۶۵,۱۳۲,۹۰۴)	(۵۵,۰۷۴,۶۷۸,۲۶۰)	۵۵,۰۷۴,۶۷۸,۲۶۰	۱۶,۶۵۴۱	لیزیگ کار آفرین (ولکار)	
۸۰,۱۴۶,۹۷,۳۴۵	(۴,۰۶۰,۰۰۱۳,۴۴۳)	(۷۵,۴۳۳,۵۰۶)	(۱۰۳,۲۴۰,۵۱۲,۵۳۷)	(۹۹,۲۵۵,۹۳۳,۶۰۰)	۹۹,۲۵۵,۹۳۳,۶۰۰	۲۵,۷۵۲۰۰	آبسال (لابسا)	
(۱۵,۳۳۶,۰۸۳,۸۵۲)	(۲۶۱,۷۹۷,۳۵۴,۳۷۳)	(۱,۷۹۹,۶۷۶,۵۲۰)	(۲,۶۲۷,۹۹۳,۱۰۱,۷۹۴)	(۲,۳۶۷,۹۹۵,۴۳۳,۹۴۰)	۲,۳۶۷,۹۹۵,۴۳۳,۹۴۰	۳۵,۸۳۱,۵۷۴	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت (زکشت)	
(۱۰,۹۶۹,۸۳۸,۵۵۳)	(۳۸۰,۷۵۰,۴۰,۹۶۳)	(۹۴,۵۰۱,۴۳۹)	(۱۶۲,۳۳۴,۵۳۹,۵۳۳)	(۱۲۴,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۴,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰۰	فروشگاه های افق کوروش (افق)	
(۲,۸۰۰,۴۱۶,۳۳۵)	(۲۸,۵۳۹,۶۳۳,۰۳۵)	(۲۶,۵۱۴,۹۳۱)	(۷۶,۵۳۹,۰۸۳,۱۳۲)	(۴۸,۰۴۵,۹۶۵,۰۱۸)	۴۸,۰۴۵,۹۶۵,۰۱۸	۸۰,۷۳۵۱	کالسیمین (فالسین)	
-	۱۰,۷۸۱,۶۷۰,۲۹	(۶۳۱,۲۱۴,۲۰۰)	(۷۳۲,۰۹۷,۶۱۸,۷۷۱)	(۸۳,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۸۳,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰۰	صنعتی و معدنی شمال شرق (کشرق)	
(۳۱۶,۵۱۷,۹۴۱,۰۰۸)	(۸۲۵,۶۳۳,۵۶۷,۶۳۳)	(۴,۳۳۳,۱۷۸,۳۷۸)	(۶,۵۲۴,۱۶۴,۷۱۴,۳۱۶)	(۵۷,۰۲۸,۶۶۳,۳۵,۱۶۲)	۵۷,۰۲۸,۶۶۳,۳۵,۱۶۲	۴۰۰,۱۲۰,۵۴۸	شاهرود (کشرق)	
							صنعت غذایی کوروش (غکورش)	
							جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نازارگردانی توانیر کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق مرابحه به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۲۱,۳۷۰,۳۳۱,۶۱۷	۴,۱۷۰,۵۳۷,۶۰۷
سود سپرده بانکی	۰	۷۵۸,۱۵۲,۷۴۹
جمع	۲۱,۳۷۰,۳۳۱,۶۱۷	۴,۹۲۸,۶۹۰,۳۵۶

۱۸-۱- سود اوراق مرابحه

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	-	۲۰,۳۵۴,۵۹۸,۹۹۸	۱۸٪	۲,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۶	۱۴۰۰/۰۳/۱۲
۳,۵۸۳,۸۶۸,۴۶۵	-	۱,۱۱۵,۷۳۳,۷۱۹	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۳۹۹/۰۹/۱۰
۵۸۶,۶۹۰,۱۴۲	-	-	۱۸٪	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۳۹۹/۱۰/۰۱
۴,۱۷۰,۵۳۷,۶۰۷	-	۲۱,۳۷۰,۳۳۱,۶۱۷				

اوراق مرابحه:

مرابحه عام
دولت ۱۳/۳۶ خ ۴۰۳۲۶ (ازاد ۷۴)
مرابحه عام دولتی ۴/۳۶ خ ۳۰۲ (ازاد ۵۰)
مرابحه عام دولت ۶/۳۶ خ ۳۰۹ (ازاد ۶۲)
جمع

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی	دوره سه ماهه
منتهی به	منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۵۸,۱۵۲,۷۴۹	۰
۷۵۸,۱۵۲,۷۴۹	۰

کوتاه مدت سامان مشترک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
(۲۵,۴۱۶,۲۴۰,۶۰۷)	(۲۲,۰۷۹,۹۸۶,۳۴۵)	مدیر صندوق
(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	متولی صندوق
(۴۱,۶۵۸,۸۹۸)	(۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰)	حسابرس
(۲۵,۷۵۷,۸۹۹,۵۰۶)	(۲۲,۵۴۳,۴۸۶,۳۴۵)	جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
(۳۵۳,۷۵۴,۸۷۷)	(۳۶۱,۲۱۸,۵۷۲)	هزینه تصفیه
(۱۴,۱۳۴,۸۷۰,۷۲۴)	(۳,۳۹۵,۰۹۸,۱۴۷)	سایر هزینه‌ها
(۱۴,۴۸۸,۶۲۵,۶۰۱)	(۳,۷۵۶,۳۱۶,۷۱۹)	جمع

۲۱- مخارج تاسیس و نگهداری صندوق

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
(۴۲,۶۹۹,۶۴۸)	(۷۳,۴۶۱,۷۶۰)	هزینه تاسیس
(۲۲۹,۴۳۰,۱۳۰)	(۳۵۵,۱۲۲,۰۰۰)	هزینه نرم افزار
(۹۷,۶۳۳,۵۳۶)	(۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	هزینه عضویت در کانون‌ها
(۳۶۹,۷۶۳,۳۱۴)	(۵۹۱,۰۸۳,۷۶۰)	جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۹,۱۸۸,۲۰۲,۶۲۲	(۱۵۵,۴۸۸,۸۰۲,۵۳۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۱۲۹,۱۸۸,۲۰۲,۶۲۲	(۱۵۵,۴۸۸,۸۰۲,۵۳۹)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۳-۱- تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فروشگاه‌های زنجیره‌ای افق کوروش	افق	۳ درصد	۱۱,۵۰۰	۲۳۰,۰۰۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۳ درصد	۱۴,۵۰۰	۲۹۰,۰۰۰
۳	توسعه معادن روی ایران	کروی	۳ درصد	۲۴,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
۴	ملی سرب و روی ایران	فسرب	۳ درصد	۶,۵۰۰	۱۳۰,۰۰۰
۵	کالسیمین	فاسمین	۳ درصد	۲۴,۵۰۰	۴۹۰,۰۰۰
۶	فرآوری مواد معدنی ایران	فرآور	۳ درصد	۳۲,۵۰۰	۶۵۰,۰۰۰
۷	معادن بافق	کبافق	۳ درصد	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
۸	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	کشرق	۳ درصد	۵,۰۰۳	۱۰۰,۰۶۳
۹	صنایع روی زنگان	زنگان	۳ درصد	۴,۱۰۵	۸۲,۱۰۶
۱۰	داروسازی کوثر	دکوثر	۳ درصد	۲۸,۵۰۰	۵۷۰,۰۰۰
۱۱	داروسازی امین	دامین	۳ درصد	۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۱۲	فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	قچار	۳ درصد	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۳	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	زکشت	۳ درصد	۸,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۴	آبسال	لابسا	۳ درصد	۲۳,۵۰۰	۴۷۰,۰۰۰
۱۵	صنعت غذایی کورش	غکورش	۳ درصد	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۱۶	لیزینگ کارآفرین	ولکار	۳ درصد	۲۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

۲۳-۲- صندوق فاقد بدهی‌های احتمالی و داراییهای احتمالی در تاریخ صورت خالص داراییها می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۱.۵۰٪	۵۶,۰۰۰	ممتاز	۰.۶۷٪	۵۶,۰۰۰	مدیر صندوق	سیدگردان کوروش	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷.۱۸٪	۲۶۷,۸۰۱	عادی	۳.۳۱٪	۲۶۷,۸۰۱			
-	-	عادی	-	-	مدیر سرمایه گذاری	رضا صفی خانی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۸.۶۸٪	۳۳۳,۸۰۱		۳.۸۹٪	۳۳۳,۸۰۱			جمع

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۲۹,۷۰۷,۳۳۸,۱۱۰)	مختلف	۳۳۱,۰۸۹,۱۰۵,۲۱۳	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	بانک کارآفرین
(۳۵۳,۹۱۴,۷۰۵,۳۳۷)	مختلف	۲,۷۵۷,۹۴۹,۷۵۹,۵۹۲	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	بانک سامان
-	مختلف	۵,۳۹۱,۵۸۲,۹۵۱,۹۱۹	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری ملی ایران
-	مختلف	۵۵۰,۶۵۸,۶۷۷,۷۵۱	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	بانک ملت
(۴۷,۴۹۶,۲۲۶,۹۵۳)	مختلف	۴۷,۴۹۶,۲۲۶,۹۵۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	سیدگردان کوروش
(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	مختلف	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۴۱,۶۵۸,۸۹۸)	مختلف	(۴۱,۶۵۸,۸۹۸)	کارمزد حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۷-کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۷,۵۱۱,۳۹۹,۸۳۵,۵۳۸	۴,۵۴۲,۱۶۶,۲۲۳,۱۳۷	۸,۱۰۹,۴۱۵,۴۶۵,۷۸۷	دارایی جاری
۷,۵۱۱,۳۹۹,۸۳۵,۵۳۸	۴,۵۴۲,۱۶۶,۲۲۳,۱۳۷	۸,۱۰۹,۴۱۵,۴۶۵,۷۸۷	جمع کل دارایی ها
۵۵۴,۹۶۸,۲۰۹,۲۳۹	۵۵۴,۹۶۸,۲۰۹,۲۳۹	۵۵۴,۹۶۸,۲۰۹,۲۳۹	بدهی های جاری
۵۵۴,۹۶۸,۲۰۹,۲۳۹	۵۵۴,۹۶۸,۲۰۹,۲۳۹	۵۵۴,۹۶۸,۲۰۹,۲۳۹	جمع کل بدهی ها
۵۵۴,۹۶۸,۲۰۹,۲۳۹	۵۵۴,۹۶۸,۲۰۹,۲۳۹	۵۵۴,۹۶۸,۲۰۹,۲۳۹	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۸.۱۸	۱۵	نسبت جاری
۰.۰۷		۰.۰۷	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر کپوش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

نموده مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

ولکار	کیلیقی	کروی	فسرب	فلمین	داسین	پاکشو	لق
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۷,۶۸۰,۰۷۳	۵۹,۸۳۰,۶۱۷,۷۵۸	۱۱۹,۰۳۱,۳۳۸,۸۸۱	۷۱,۲۸۰,۷۰۹,۰۰۰	۱۳۳,۳۳۹,۸۵۹,۱	۱۶۶,۳۳۰,۰۵۸,۲۵۰	۱,۲۸۱,۵۲۰,۶۰۶,۰۶	۲,۳۶۶,۱۹۰,۳۷۹,۳۲۰
۳۵,۳۹۹,۸۰۴	۷۱,۹۳۱,۳۰۰	۷۱,۹۳۱,۳۰۰	۷۱,۹۳۱,۳۰۰	۷۱,۹۳۱,۳۰۰	۷۱,۹۳۱,۳۰۰	۳۶۴,۸۹۰,۰۳۶	۳۶۴,۸۹۰,۰۳۶
۳۳۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۹,۸۱۳	۳۳,۰۰۰,۷۳۹	۱۴,۸۰۱,۸۶۹	۱۳,۶۶۱,۷۱۱	۳۶,۳۳۳,۵۶۴	۷۳,۳۵۵,۳۷۸	۱۰,۱۷۵,۱۵۸,۶۱۳
-	-	-	۱۷,۳۳۷,۰۱۴۸۰	-	۳۶,۳۳۳,۵۶۴	-	-
۳۶,۱۵۰,۳۷۵,۵۰۳	-	-	-	-	-	-	-
۳۶,۳۵۳,۶۵۵,۵۸۲	۵۹,۹۸۱,۰۸۱,۳۹۱	۱۱۹,۱۱۶,۳۵۵,۳۶۰	۷۳,۲۰۰,۱۶۶,۶۶۹	۱۳۳,۳۵۵,۸۱۰,۱۲	۱۷۰,۶۶۱,۳۹۱,۶۶۸	۱,۲۸۱,۹۹۷,۳۵۰,۵۰۰	۲,۳۶۸,۲۱۰,۸۷۵,۰۷۹
(۸,۶۸۸,۱۰۷)	(۳۳,۸۹۱,۵۳۷)	(۱,۷۶۹,۰۹۱,۶۶۲)	(۱,۵۸۰,۵۳۸,۸۷۰)	(۲,۷۳۳,۳۸۵,۵۳۲)	(۲,۷۳۳,۳۸۵,۵۳۲)	(۱۲,۳۶۷,۷۵۰,۰۳۳)	(۱۶,۳۶۷,۷۵۰,۰۳۳)
(۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۸۸,۱۱۰)	(۸,۸۸۸,۱۱۰)	(۸,۸۸۸,۱۱۰)	(۸,۸۸۸,۱۱۰)	(۶,۱۷۸,۵۳۲)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۳۹,۵۶۹,۶۴۷)	(۵۹,۷۸۷,۶۴۳)	(۹۵,۳۳۱,۵۰۰)	(۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷,۵۵۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۵۵۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۵۰,۰۰۰)
-	(۳۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۵۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۵۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۵۵۹,۶۵۰)	(۱۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۶۷,۷۵۰,۰۳۳)
(۵۹,۸۳۰,۷۵۳)	(۱,۳۳۱,۳۳۹,۵۸۹)	(۳۹,۹۳۳,۶۶۹,۵۸۱)	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۱۷۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)
۳۶,۳۶۹,۷۷۶,۶۱۸	۵۸,۵۵۳,۸۱۶,۰۰۰	۷۱,۱۳۳,۸۸۸,۸۸۸	۶۱,۱۳۳,۸۸۸,۸۸۸	۷۱,۱۳۳,۸۸۸,۸۸۸	۷۱,۱۳۳,۸۸۸,۸۸۸	۱,۱۱۰,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
۱۰,۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۰,۰۰۰	۳۳,۱۱۷	۳۰,۱۱۷	۵۷,۳۳۳	۵۷,۳۳۳	۸۰,۳۳۳	۷۶,۳۳۳
۱۴۰۰/۰۳/۳۱							
غکوش	فجار	لاپسا	زنگان	کشوق	فرآورد	زکشت	دکوش
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳,۹۱۳,۷۸۵,۸۰۰	۲,۵۲۳,۱۳۶,۳۳۳	۵۵,۰۳۱,۸۱۶,۵۰۷	۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰
۳۳,۶۹۹,۱۶۰	۷۱,۹۳۱,۳۰۰	۷۱,۹۳۱,۳۰۰	۷۱,۹۳۱,۳۰۰	۷۱,۹۳۱,۳۰۰	۷۱,۹۳۱,۳۰۰	۷۱,۹۳۱,۳۰۰	۷۱,۹۳۱,۳۰۰
۶,۳۸۸,۹۳۰,۰۰۰	۸,۸۸۸,۸۸۸	۱۸,۸۸۸,۸۸۸	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۳,۰۰۰	۳۷,۸۸۸,۸۸۸	۱۴,۳۳۳,۰۰۰
۱۳۰,۶۶۶,۳۳۳,۳۳۳	-	-	-	-	۱۰,۳۳۳,۰۰۰	-	-
۳۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۹,۳۳۳,۰۰۰	-	-
۲,۱۵۵,۶۸۳,۰۰۰	۲,۵۲۳,۱۳۶,۳۳۳	۵۵,۰۳۱,۸۱۶,۵۰۷	۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰
۲,۱۵۵,۶۸۳,۰۰۰	۲,۵۲۳,۱۳۶,۳۳۳	۵۵,۰۳۱,۸۱۶,۵۰۷	۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰
(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۲۳,۱۳۶,۳۳۳)	(۵۵,۰۳۱,۸۱۶,۵۰۷)	(۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰)
(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۲۳,۱۳۶,۳۳۳)	(۵۵,۰۳۱,۸۱۶,۵۰۷)	(۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰)
-	(۵,۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۲۶,۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۵۵۵,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۱,۵۵۵,۳۳۳,۳۳۳)	(۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶)	(۳۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)
۲,۱۵۵,۶۸۳,۰۰۰	۱۹,۱۵۵,۶۸۳,۰۰۰	۲۸,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰	۲۸,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰	۲۸,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰	۲۸,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰	۲۸,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰	۲۸,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰
۱,۲۸۳,۳۳۳	۱,۲۸۳,۳۳۳	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۸۱,۳۳۳	۱,۱۳۳,۳۳۳	۱,۶۶۶,۶۶۶	۳۳۳,۳۳۳

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سایر دارایی ها
موجودی نقد
حسابهای دریافتی
جاری کارگزار
سرمایه گذاری در اوراق یا درآمد ثابت
جمع دارایی ها

بدهی ها

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰

ولکار	کیفیت	کروی	فسوب	فاسمین	دامین	پاکشو	افق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۱,۹۵۵,۲۵۷,۵۰۰	-	۳,۳۸۸,۱۳۵,۴۰۰	-	-
۳,۱۹۰,۷۶۵,۸۱۰	-	(۱۰,۳۰۹,۰۱۰,۶۱۴)	(۷,۶۳۳,۲۵۳,۵۵۱)	(۹,۱۲۸,۳۰۵,۰۱۰)	۹۱۶,۰۹۸,۰۰۱	(۳۲۸,۸۹۹,۲۵۵)	-
۳۶,۶۸۰,۰۷۳	(۱۶,۹۹۱,۵۳۱,۸۱۴)	(۳۹,۶۳۷,۶۰۲,۸۷)	(۳۳,۱۲۵,۰۴۵,۲۴۴)	(۳۸,۰۷۵,۰۴۰,۹۶۴)	(۶۶,۸۲۱,۹۱۱,۳۰۱)	(۳۴۴,۸۷۹,۵۴۰,۲۱۸)	(۲۶۱,۷۹۷,۲۵۴,۳۳۴)
۶۹,۵۵۹,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	-
۳,۳۰۸,۰۰۵,۵۷۸	(۱۶,۹۹۱,۵۳۱,۸۱۴)	(۵۹,۹۳۶,۹۱۷,۰۰۱)	(۳۹,۷۹۳,۱۴۱,۳۶۵)	(۳۷,۲۱۳,۳۳۵,۹۷۳)	(۶۱,۵۱۷,۶۸۰,۰۰۰)	(۳۴۵,۲۰۸,۳۳۹,۳۳۳)	(۲۶۱,۷۹۷,۲۵۴,۳۳۴)
(۸,۷۷۸,۱۰۷)	(۳,۵۶۱,۱۳۵,۲۵۹)	(۸۱۲,۵۸۹,۱۳۷)	(۵۸۸,۱۰۹,۳۷۷)	(۸۳۹,۰۰۶,۳۸۲)	(۱,۳۴۴,۳۴۳,۲۶۴)	(۶,۳۳۹,۰۷۰,۷۹۷)	(۹,۵۵۵,۸۱۹,۶۷۰)
(۲,۳۲۹,۸۳۳)	(۳۸,۹۱۷,۲۸۷)	(۱,۷۸۸,۳۱۲,۰۷۴)	(۱,۰۷۳,۰۱۰,۲۳۶)	(۱,۵۵۲,۲۶۳,۸۱۷)	(۲,۰۴۰,۶۲۸,۰۶۶)	(۱,۴۰۲,۶۵۸,۱۷۷)	(۳,۲۸۳,۷۸۱,۱۶۴)
(۱۱,۲۰۷,۹۵۰)	(۳,۵۰,۵۳,۶۶۶)	(۲,۶۰,۱,۳۰,۱,۳۱۱)	(۱,۶۶۳,۲۱۱,۷۳۰)	(۲,۳۲۱,۲۰۷,۳۱۹)	(۳,۵۲۸,۷۵۵,۳۳۰)	(۷,۷۳۳,۲۸۲,۹۷۴)	(۱۲,۸۹۶,۰۰۸,۳۳۴)
۳,۲۹۶,۷۹۷,۶۲۸	(۱۵,۳۱۶,۵۹۴,۳۶۰)	(۶۲,۵۳۷,۹۱۶,۹۱۳)	(۴۱,۲۵۵,۷۵۲,۰۲۵)	(۳۹,۶۰۵,۶۱۶,۹۱۱)	(۶۵,۰۵۴,۳۳۳,۰۳۰)	(۲,۵۲۰,۵۲۰,۸۱۳,۳۳۷)	(۳۷,۵۶۶,۹۵۵,۲۰۶)

هزینه ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود(زیان) خالص

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰

شکروش	فجار	لایسا	زنگان	کشرق	فراور	زکست	دکوتو
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۶۶۴,۰۲۶,۰۰۰	-	۱,۱۹۷,۴۵۸,۵۰۰	-	-
۱۳۱,۰۱۷,۲۱۸,۸۹۲	۹۱,۰۰۳,۱۹۴	۴,۶۸۰,۱۶۴,۱۵۴	(۳,۱۳۰,۸۸۰)	-	(۳,۲۸۴,۶۳۸,۳۰۱)	-	(۶,۳۳۶,۵۵۳,۰۰۵)
۱۰,۶۰۹,۵۵۷,۶۶۱	(۲,۸۵۸,۲۵۷,۹۹۷)	(۳۷,۳۳۳,۳۱۱,۳۷۷)	(۶۳,۱۷۵,۰۵۷,۱۵۲)	(۳۸,۵۳۹,۳۳۰,۳۵)	(۲۰,۶۴۳,۲۱۹,۲۶۹)	(۴,۰۶۰,۰۱۳,۳۳۳)	(۷,۶۸۰,۶۸۵,۳۳۳)
۲۱,۳۰۰,۷۶۹,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-
۲۵۸,۵۱۳,۹۸۸,۳۶۶	(۲,۷۶۷,۴۵۲,۸۰۳)	(۲۲,۷۵۲,۱۳۷,۳۳۳)	(۶۲,۵۱۳,۱۶۲,۰۳۳)	(۳۸,۵۲۹,۳۳۰,۳۵)	(۳۲,۳۲۹,۳۴۰,۸۹)	(۳,۰۶۰,۰۱۳,۳۳۳)	(۸۲,۰۱۷,۲۳۸,۵۳۷)
(۱,۵۰۳,۶۷۲,۰۰۵)	(۱,۰۶۹,۶۵۴,۱۰۷)	(۳۰۰,۷۶۷,۱۳۳)	(۵۵,۱۶۳,۰۱۰)	(۳۶۱,۱۱۳,۹۰۹)	(۳۷,۷۹۹,۳۰۸)	(۴۸۴,۴۹۷,۹۸۷)	(۹۲۸,۱۱۲,۶۵۴)
(۴,۵۳۶,۳۰۳)	(۳۷۵,۰۸۹,۸۹۳)	(۳۷,۵۶۸,۳۶۴)	(۴۳۳,۵۶۳,۳۵۵)	(۲۵۳,۳۷۱,۷۵۴)	(۲۰,۶۳۲,۹۹۹)	(۱۳۷,۵۰۸,۵۵۴)	(۲,۳۲۸,۵۳۵,۱۶۷)
(۱,۵۰۸,۲۰۸,۳۰۸)	(۱,۳۴۳,۷۳۳,۹۹۹)	(۳۸,۳۳۵,۵۹۷)	(۱,۳۴۳,۸۵۸,۳۵۵)	(۶۱۴,۵۵۵,۶۶۳)	(۵۵,۰۳۲,۳۹۷)	(۶۳۳,۰۰۶,۵۴۱)	(۳,۱۶۶,۴۳۸,۸۳۱)
۲۵۷,۰۰۵,۷۳۹,۵۶۸	(۳,۱۱۳,۱۹۷,۸۰۲)	(۳۲,۱۸۰,۸۱۲,۸۴۰)	(۶۳,۸۵۸,۰۲۰,۳۳۷)	(۳۹,۱۴۳,۲۱۸,۶۸۸)	(۳۲,۳۰۹,۸۹۱,۲۷۶)	(۳,۶۹۲,۰۱۹,۹۸۴)	(۸۶,۱۸۳,۸۷۹,۳۶۸)

هزینه ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کپروش
داداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰				افق	
فاسمین		دامین		ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۷,۰۰۰,۸۹,۳۳۳	۱۸۵,۳۵۳	۱۹۲,۱۳۲,۵۲۹,۹۲۰	۳۱۲,۰۹۵	۱,۰۳۲,۶۵۶,۲۷۶,۴۱۸	۱,۰۶۹,۸۲۶
		-	-	۳۱۴,۲۴۰	۱,۱۵۷,۴۰۱
(۳۹۶-۵,۶۱۶,۱۹۱)		(۶۵,۰۵۶,۳۳۳,۳۳۰)	-	۱,۷۶۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۲,۰۱۶
		-	-	(۳۷۵,۶۶۶,۹۵۵,۲۰۶)	-
		-	-	(۳۹۷,۳۲۳,۲۳۹,۶۳۳)	-
۱۰,۷۳۹,۴۳۳,۳۳۳	۱۸۵,۳۵۳	۱۳۷,۰۷۶,۲۲۰,۴۹۰	۳۱۲,۰۹۵	۳,۳۲۰,۸۷۶,۶۴۳,۷۸۵	۲,۹۱۹,۴۱۷

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰				کری	
زکشت		دکوت		میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۸۶,۳۵۸,۴۳۱,۳۳۰	۵۰,۷۶۷	۱۴۱,۸۷۸,۷۸۹,۷۳۴	۱۴۶,۳۷۵	۱۳۳,۶۶۰,۹۰۲,۳۷۱	۱۶۸,۸۶۷
۹,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۸	۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۹	۵۵,۰۲۵	۵۵,۰۲۵
(۳۶۹۲,۰۱۹,۹۸۴)		(۸۶,۱۸۳,۸۷۷,۳۶۸)		(۶۲,۵۳۷,۹۱۴,۹۱۲)	
۵,۸۹۰,۵۵۳,۳۶۰		(۷۸۹,۱۵۵,۷۹۸)			
۹۶,۶۶۶,۹۵۵,۲۰۶	۵۹,۸۷۵	۷۰,۶۹۴,۳۴۶,۵۷۸	۱۶۲,۰۶۴	۷۱,۱۳۲,۹۸۷,۸۱۹	۱۶۸,۸۶۷

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰				فراور	
لاپسا		زنگنه		میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۱,۶۷۷,۹۹۸,۱۵۰	۵۰,۰۰۰	۱۶۱,۱۶۱,۶۳۳,۲۹۴	۱۷۸,۴۱۱	۸۲,۸۳۸,۲۶۶,۱۶۸	۵۰,۱۱۵
(۳۲,۱۸۰,۴۸۲,۸۴۰)		(۶۳,۵۵۸,۰۲۰,۳۳۷)		(۳۴,۳۰۹,۸۹۱,۳۶۶)	
۲۸,۴۹۷,۵۱۵,۳۱۰	۵۰,۰۰۰	۹۷,۳۰۳,۶۵۲,۸۶۷	۱۷۸,۴۱۱	۵۵,۵۲۸,۳۳۳,۷۸۲	۵۰,۱۱۵

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰				فسرب	
تکورش		ولکتر		میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲,۶۶۹,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۹,۶۸۵	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۱۰,۲۶۰,۵۰۳,۳۳۳,۹۱۰	۲۰,۳۰۶۲
۲۵۷,۰۰۵,۷۲۹,۹۶۸		۳,۳۴۶,۷۹۷,۶۲۸		(۴۱,۴۵۵,۳۵۳,۰۳۵)	
۳۳۵,۳۵۳,۸۲۸,۳۹۰					
۳,۱۷۲,۰۳۳,۵۷۸,۴۵۸	۲,۶۶۹,۶۸۵	۳۶,۲۰۶,۷۹۷,۶۲۸	۳۳,۰۰۰	۶۱,۴۳۸,۸۸۱,۸۷۵	۲۰,۳۰۶۲