



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰



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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در 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 تایید ارکان رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سیدگردان کوروش	علی عالی زاده	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی	



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

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۸,۷۰۹,۷۷۴	۴,۲۶۵,۵۲۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا	۷	۸۳۹,۶۱۹	-
علی الحساب			
حساب های دریافتی	۸	۲۵,۶۸۱	-
سایر دارایی ها	۹	۶۶۴	۴۲۷
موجودی نقد	۱۰	۴۱۹,۰۳۶	۱۵,۸۶۱
جمع دارایی ها		۱۰,۴۹۴,۷۷۴	۴,۲۸۱,۸۱۶

بدهی ها:

پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۵۳,۱۸۰	۲۲,۵۴۳
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۲	۳۱۵,۰۱۳
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۲,۳۶۹	۱,۳۷۹
جاری کارگزاران	۱۴	۳۱۴,۶۴۸	۳۸۳,۶۲۲
جمع بدهی ها		۳۷۰,۲۰۸	۷۲۲,۵۵۷
خالص دارایی ها	۱۵	۱۰,۱۲۴,۵۶۶	۳,۵۵۹,۲۵۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۷۹۲,۵۳۱	۹۵۴,۵۰۰



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی توازن کوروش
شماره ثبت ۵۰۴۵۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۳۳۵,۶۳۶	۲۲۴,۳۰۵
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱,۹۶۱,۷۸۸)	(۲۱۶,۵۱۸)
سود سهام	۱۸	۳۷۰,۰۸۳	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۳۱,۲۴۱	۴,۹۲۹
جمع درآمدها		(۱,۰۲۴,۸۲۹)	۱۲,۷۱۶
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۰۵,۴۲۶)	(۲۲,۵۴۲)
سایر هزینه ها	۲۱	(۵۲,۲۲۳)	(۴,۳۴۷)
جمع هزینه ها		(۱۵۷,۶۴۹)	(۲۶,۸۹۱)
سود (زیان) خالص		(۱,۱۸۲,۴۷۷)	(۱۴,۱۷۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد		٪(۱۴.۵۱)	٪(۰.۶۷)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره- درصد		٪(۱۱.۵۴)	٪(۰.۴۰)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۷۲۸,۹۲۳	۲۸۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۰۱۷,۴۳۶	۳,۴۴۸,۹۲۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۷۱,۳۸۴)	-
سود (زیان) خالص	-	(۱۴,۱۷۵)
تعدیلات	-	(۱۵۵,۴۸۹)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۲,۷۷۴,۹۷۵	۳,۵۵۹,۲۵۹

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 دوره =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی توازن کوروش
شماره ثبت: ۵۰۴۵۵۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

این صندوق از نوع صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی با هدف مشخص بازارگردانی مجموعه ای از سهام اعلام شده در امیدنامه در بورس تهران/فرا بورس ایران تاسیس شده است و همه وجوه خود را صرف خرید سهام و حق تقدم خرید سهام موضوع بازارگردانی می کند و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ تحت شماره ۱۱۷۷۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۴۹۲۳۹۳ و شماره ثبت ۵۰۴۵۴ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امید نامه و کسب منافع از این محل است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است و سال مالی صندوق پایان اسفند هر سال تعیین شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.tavazonfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

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

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- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ تاسیس و به شماره ثبت ۱۹۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه آبشناسان- سردار جنگل شمالی- خیابان پنج تن- خیابان شهید نوروز پور- نبش کوچه سوم غربی- پلاک ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان 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 و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/فراپورسی

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 حساب ها 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 به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود سپرده ها و گواهی سپرده.
کارمزد متولی	سالانه پانزده در ده هزار (۰.۰۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداکثر ۵۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۳۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق های سرمایه گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال
حق پذیرش و عضویت در 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 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
خرده فروشی باستانی وسایل نقلیه موتوری	۱,۳۳۳,۶۰۷	۳۲.۵۵٪	۲,۵۰۷,۳۵۹	۳۷.۹۷٪
فزارات اساسی	۵۸۸,۲۸۹	۱۳.۷۳٪	۴۱۳,۳۱۱	۳.۹۴٪
محصولات شیمیایی	۱,۱۱۶,۸۶۵	۲۶.۰۸٪	۳,۰۳۴,۳۲۷	۲۸.۹۱٪
استخراج کانه های فلزی	۲۵۷,۹۱۷	۶.۰۲٪	۱,۶۶۴,۰۰۰	۱.۵۹٪
مواد و محصولات دارویی	۳۳۷,۰۵۱	۱۰.۳۴٪	۱,۵۳۳,۸۸۸	۱.۴۷٪
ماشین آلات و تجهیزات	۸۱,۴۶۶	۱.۹۰٪	۳۹,۲۵۶	۰.۲۸٪
زراعت و خدمات وابسته	۹۱,۸۸۷	۲.۱۵٪	۵۵,۶۱۲	۰.۵۳٪
استخراج زغال سنگ	۷۵,۶۴۵	۱.۷۷٪	۵۵,۷۱۸	۰.۵۳٪
قند و شکر	۳۱۲,۱۹۱	۴.۹۷٪	۸۰,۴۵۴	۰.۷۷٪
غذایی بجز قند و شکر	-	-	۱,۶۶۸,۳۲۹	۱۵.۹۰٪
سایر واسطه گری های مالی	-	-	۱۱۶,۰۰۴	۱.۱۶٪
	۹۹.۶۳٪		۸۷۰۹,۷۷۴	۸۲.۹۹٪
			۱۰,۶۸۶,۹۵۷	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سپرده های بانکی	۶-۱	۶-۱
	۵۰۰,۰۰۰	-
	۵۰۰,۰۰۰	-

۶-۱- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نوع سپرده
درصد	درصد	درصد	تاریخ سررسید
-	۴.۷۶٪	۵۰۰,۰۰۰	تاریخ سررسید
		۱۸٪	تاریخ سررسید
		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید
		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید
		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر کوروش
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اوراق مزاحه	۷-۱	میلیون ریال
	۸۳۹,۶۱۹	میلیون ریال
	۸۳۹,۶۱۹	میلیون ریال

۷-۱- اوراق مزاحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	٪	مراجعه عام دولت ۱۳
۸٪	۸۳۹,۶۱۹	۴۸,۱۹۳	(۵۱۴)	۷۹۲,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۶
۸٪	۸۳۹,۶۱۹	۴۸,۱۹۳	(۵۱۴)	۷۹۲,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰		

۸- حساب های دریافتی

سود دریافتی سیرده بانکی	سود دریافتی سهام
۹۰۴	۲۶,۰۸۲
۲۶,۰۸۲	۲۶,۰۸۲
۲۶,۰۸۲	۲۶,۰۸۲

۹- سایر دارایی ها
 سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت دارایی ها مستهکم نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهکم 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 مستهکم می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مخارج اضافی دوره مالی	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲۷	-	(۱۲۷)	۳۰۰	۴۲۷
-	۲,۵۹۹	(۲,۳۶۷)	۳۳۳	-
-	۵۰۰	(۳۶۸)	۱۳۲	-
۴۲۷	۳,۰۹۹	(۲,۸۶۲)	۶۶۴	۴۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۰ - موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۰۰۰	-	حساب سامان کوتاه مدت
۱۵	۲۶۹	حساب جاری ملت فرآور
۶۶	۹۴	حساب جاری ملت قچار
۳۸	۵۹	حساب جاری ملت زکشت
۲۱	۲۳۵	حساب جاری ملت کشرق
۲۸۵	۹۳,۴۸۹	حساب جاری ملت پاکشو
۲۷	۱۶	حساب جاری ملت دامین
۲۱	۱۲۳,۷۹۶	حساب جاری ملت افق
۱۴	۲۸۸	حساب جاری ملت دکوثر
۲۳	۳۱۹	حساب جاری ملت کروی
۱۵	۷۳	حساب جاری ملت فسرب
۲۴۷	۱,۴۸۱	حساب جاری ملت لابسا
۱۴	۱۲۵	حساب جاری ملت فاسمین
۵۹	۱,۲۰۴	حساب جاری ملت زنگان
۱۵	۱۳۹	حساب جاری ملت کباقق
-	۱۸۲,۳۵۰	حساب جاری ملت غکورث
-	۱,۱۲۶	حساب جاری ملت ولکار
-	۱۳,۹۷۳	حساب جاری ملت کیمیاتک
-	۱	حساب رفاه پاکشو
۱۵,۸۶۱	۴۱۹,۰۳۶	

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۰۸۰	۵۲,۶۵۸	مدیر صندوق
۳۰۰	۲۸۰	متولی
۱۶۴	۲۴۲	حسابرس
۲۲,۵۴۳	۵۳,۱۸۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
واریز نامشخص	۱	۱۵,۰۰۷
بابت تئمه واحدهای صادر شده	۱۱	۶
بابت درخواست صدور	-	۳۰۰,۰۰۰
	۱۲	۳۱۵,۰۱۳

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مدیر تصفیه (ذخیره تصفیه)	۱,۰۰۰	۲۶۱
شرکت پردازش اطلاعات مالی	۷۰۶	۲۵۵
مینا (هزینه نرم افزار)	۵۰۰	۶۶۳
سیدگردان کوروش (مخارج تاسیس)	۱۶۳	
کانون کارگزاران (حق عضویت کانون)	۲,۳۶۹	۱,۳۷۹

۱۴- جاری کارگزاران

	۱۴۰۰/۰۹/۳۰				۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
کارآفرین	۲۹,۷۰۷	۵۱۳,۳۵۷	۴۸۹,۶۲۷	۵,۹۷۷	۲۹,۷۰۷
سامان	۲۵۳,۹۱۵	۶,۵۶۳,۵۷۲	۶,۲۹۲,۷۷۶	۸۳,۱۱۹	۲۵۳,۹۱۵
ملت	-	۲۹۲,۶۲۳	۲۹۲,۶۲۳	-	-
ملی ایران	-	۹,۳۷۷,۸۸۳	۹,۶۰۳,۴۳۴	۲۲۵,۵۵۱	-
فارابی	-	۸۰۸,۶۵۰	۸۰۸,۶۵۰	-	-
	۲۸۳,۶۲۲	۱۷,۵۵۶,۰۸۵	۱۷,۴۸۷,۱۱۰	۳۱۴,۶۴۸	۲۸۳,۶۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۳,۴۴۸,۹۲۳	۳,۲۹۱,۹۹۹	۹,۹۰۲,۶۵۷	۱۲,۴۹۴,۹۷۵
۲۸۰,۰۰۰	۲۶۷,۲۶۰	۲۲۱,۹۰۹	۲۸۰,۰۰۰
۳,۷۲۸,۹۲۳	۳,۵۵۹,۲۵۹	۱۰,۱۲۴,۵۶۶	۱۲,۷۷۴,۹۷۵

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۱ سود فروش سهام	۳۲۱,۷۳۲	۲۲۳,۹۵۹
۱۶-۲ سود (زیان) فروش اوراق بدهی	۱۳,۹۰۴	۳۴۵
	۳۳۵,۶۳۶	۲۲۴,۳۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱-۱۶- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰					
دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سهام شرکت فرآوری مواد معدنی (فرآور)	۴,۷۸۳,۱۲۱	۱۵۰,۹۲۹	(۱۶۰,۵۶۱)	(۹,۷۴۷)	۲۰,۸۹۳
سهام شرکت گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)	۲۴۴,۳۹۳,۶۰۲	۱,۴۷۴,۸۷۴	(۱,۵۴۴,۲۵۱)	(۷۰,۵۹۸)	۱۱,۹۹۱
سهام شرکت معادن بافق (کیافق)	۳,۳۶۷,۹۰۱	۱۳۲,۱۷۲	(۱۵۲,۲۶۵)	(۲۰,۱۹۳)	۱۸,۵۷۷
سهام شرکت داروسازی کوثر (دکوثر)	۱۵,۸۷۲,۰۷۷	۷۸,۰۷۲	(۱۰۴,۲۰۰)	(۲۶,۱۸۷)	۲۵,۹۶۳
سهام شرکت فرآورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)	۶۲۸,۵۰۵	۱۶,۹۷۵	(۱۸,۴۷۶)	(۱,۵۱۴)	۲۳,۴۴۵
سهام شرکت صنعت روی زنگان (زنگان)	۲,۲۲۳,۲۵۵	۱۶۱,۳۸۷	(۲۰۳,۹۲۶)	(۴۲,۶۶۲)	(۴,۷۸۷)
سهام شرکت دارو امین (دامین)	۱۲,۸۳۴,۰۶۰	۵۷,۸۷۳	(۶۱,۳۱۸)	(۳,۴۸۹)	۳۵,۷۲۰
سهام شرکت معادن روی ایران (کروی)	۵۶۱۹,۳۱۴	۱۵۳,۳۳۲	(۱۶۶,۹۷۰)	(۱۳,۷۵۴)	۱۵,۲۵۶
سهام شرکت ملی سرب و روی (فسرب)	۱,۸۰۶,۷۰۶	۱۱۹,۲۳۶	(۱۲۸,۵۱۵)	(۹,۳۶۹)	۲,۸۳۲
سهام شرکت آبسال (لابسا)	۳,۵۹۹,۲۲۲	۱۵۰,۶۳۲	(۱۶۴,۵۹۹)	(۱۴,۰۸۲)	۹,۳۹۴
سهام شرکت کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت (زکشت)	۴,۶۹۰,۲۵۲	۱۱۸,۹۶۵	(۱۴۸,۲۱۱)	(۲۹,۳۳۶)	۲۴,۳۲۰
سهام شرکت فروشگاه های افق کوروش	۱,۰۰۵,۰۹۳	۶۶,۲۹۳	(۷۱,۳۹۹)	(۵,۱۵۶)	۲۲,۶۹۶
سهام شرکت کالسیمین (فاسمین)	۶,۰۱۶,۴۰۵	۹۹,۰۵۶	(۱۱۰,۰۶۰)	(۱۱,۰۸۰)	۳۰,۰۷۹
سهام شرکت صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)	۱,۰۲۳,۵۶۴	۷۷,۲۸۹	(۹۰,۲۱۰)	(۱۲,۹۸۰)	۱۴,۶۸۰
سهام شرکت لیزینگ کارآفرین (ولکار)	۲۲,۷۷۴,۲۲۶	۷۵,۶۰۸	(۷۲,۰۹۸)	۳,۴۵۲	-
سهام شرکت آریان کیمیا تک	۲۵,۲۸۰,۰۰۰	۸۱۹,۴۴۸	(۵۸۵,۱۱۴)	۲۳۳,۷۱۲	-
سهام شرکت صنعت غذایی کوروش	۳۸,۰۵۷,۶۵۶	۱,۶۳۷,۲۸۰	(۱,۲۸۱,۴۰۵)	۳۵۴,۷۱۵	-
سهام شرکت مخابرات ایران (اخابر)	۱۰,۰۰۰	-	-	-	-
	۵,۳۸۹,۴۲۲	(۵,۰۶۳,۶۷۸)	(۴,۰۱۲)	۳۲۱,۷۲۲	۲۲۳,۹۵۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کپروش

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بدهی به شرح زیر است:

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز
منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۶۵)	(۱,۳۸۲)	(۷۵۴)	(۱,۴۰۶,۲۸۸)	۱,۴۰۶,۰۰۰	اوراق مرابحه عام دولتی ۴/۳۰ خ.ش. ۳۰.۲ (اراد۵)
(۹۵)	(۱۷۸)	(۸۹)	(۱۳۳,۰۸۹)	۱۳۳,۰۰۰	اوراق مرابحه عام دولت ۶۲/ش.خ. ۳۰.۹ (اراد۶۲)
-	(۱۰۰)	(۵۰)	(۶۸,۷۵۵)	۶۸,۷۰۵	اوراق منفعت دولت ۵/ش.خاص کاریز ۸/۰۱
-	(۱۷۴)	(۸۷)	(۱۲۰,۰۸۷)	۱۲۰,۰۰۰	اوراق مشارکت ش کرمانشاه ۴/۳۰ هاه ۱۸/۱
-	۱۵,۳۳۸	(۱۶۴)	(۱,۳۷۴,۳۸۸)	۱,۳۹۰,۳۹۰	اوراق مرابحه عام دولت ۷۴/ش.خ. ۳۰.۲۲۶
۶۶۲	-	-	-	-	اوراق اسناد خزانه ۱۴/م.دوجه ۱۳۱۸/۰۱۰۹
۱۴۴	-	-	-	-	اوراق اسناد خزانه ۱۸/م.دوجه ۱۴/۰۱۰۹
۳۴۵	۱۳,۹۰۴	(۱,۱۴۴)	(۲,۷۲۷,۰۴۷)	۲,۷۴۲,۰۹۵	

۱۷- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۱	(۱,۹۷۷,۱۸۳)	(۲۱۶,۵۱۸)
۱۷-۲	۱۵,۳۹۵	-
	(۱,۹۶۱,۷۸۸)	(۲۱۶,۵۱۸)

(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷-۱- (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز
منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد و تخفیفات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۵۱۷	(۶,۳۴۸)	(۶۷)	(۶۸,۴۷۲)	۶۲,۰۷۱	۲,۲۰۵,۰۰۰
(۳۱,۱۱۲)	(۳۶,۹۰۰)	(۷۲۶)	(۹۹۱,۳۲۶)	۹۵۵,۱۵۲	۱۵۸,۴۰۰,۰۰۰
(۴,۳۸۵)	(۲۰,۷۲۲)	(۴۳)	(۷۷,۲۰۶)	۵۶,۵۲۷	۲,۰۸۵,۰۸۱
(۲۸,۳۲۲)	(۷۱,۳۰۴)	(۴۴)	(۱۲۸,۶۳۳)	۵۷,۴۱۳	۳۱,۸۰۵,۰۰۰
۲۴,۹۸۵	(۱۲۱,۳۹۸)	(۶۱)	(۲۰,۱۸۵۲)	۸۰,۵۱۵	۹,۸۲۳,۵۰۰
(۱۴,۵۲۶)	(۳۰,۹۴۵)	(۶۷)	(۱۱۸,۴۶۶)	۸۷,۵۸۷	۱,۵۷۵,۰۰۰
(۲۶,۴۶۲)	(۹۹,۳۹۳)	(۷۳)	(۱۹۵,۹۱۲)	۹۶,۵۹۲	۴۲,۴۵۸,۰۱۷
(۳۱,۱۴۰)	(۴۵,۹۷۹)	(۸۴)	(۱۳۵,۸۹۵)	۱۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۹۳,۹۷۶)	(۱۴,۶۹۰)	(۶۲)	(۹۶,۳۶۹)	۸۱,۷۴۲	۴۳,۷۵۸,۹۸۲
-	(۱۷,۶۵۹)	(۹۳)	(۱۳۹,۵۶۴)	۱۲۱,۹۹۷	۳۱,۰۲۶,۷۴۷
(۸,۱۰۵)	(۳,۶۹۸)	(۲۲)	(۳۳,۱۵۴)	۲۹,۴۷۹	۹۵۰,۰۰۰
۸,۰۱۵	(۲۵,۱۰۷)	(۴۲)	(۸۰,۷۱۹)	۵۵,۶۵۴	۳,۳۳۰,۰۰۰
(۱۵,۳۳۶)	(۱,۵۷۶,۹۸۴)	(۲,۲۲۹)	(۴,۵۰۷,۳۵۹)	۲,۹۳۲,۶۰۴	۷۰,۳۴۲,۰۰۰
(۱۰,۹۷۰)	(۱۱,۷۱۵)	(۱۳۸)	(۱۹۳,۸۰۲)	۱۸۲,۲۲۶	۱۱,۱۰۴,۵۵۷
-	(۹۰,۶۵۲)	(۱,۵۸۲)	(۲,۱۷۰,۶۵۲)	۲,۰۸۱,۵۸۳	۸۶,۹۵۰,۰۰۰
(۲,۸۰۰)	(۸۰,۷۳۳)	(۴۲)	(۶۳,۷۹۱)	۵۵,۷۶۰	۸۳۹,۷۶۱
-	۱۸۴,۴۸۳	(۱,۲۶۹)	(۱,۳۸۳,۷۴۶)	۱,۶۶۹,۴۹۱	۳۳,۷۰۰,۰۰۰
(۳۱۶,۵۱۸)	(۱,۹۷۷,۱۸۳)	۶۶۴۴	(۱۰,۶۸۶,۹۵۷)	۸,۷۱۶,۳۹۸	

سهام شرکت فناوری مواد معدنی (فراور)
سهام شرکت گروه صنعتی پاکشو (پاکسو)
سهام شرکت معادن بافق (کبافتی)
سهام شرکت داروسازی کوثر (دکوثر)
سهام شرکت فراورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)
سهام شرکت صنعت روی زنگان (زنگان)
سهام شرکت دارو امین (دامین)
سهام شرکت معادن روی ایران (کروی)
سهام شرکت ملی سرب و روی (فسرب)
سهام شرکت لیزینگ کارآفرین (ولکار)
سهام شرکت آپسال (لایسا)
سهام شرکت کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت (زکشت)
سهام شرکت فروشگاه های افق کوروش (افق)
سهام شرکت کالسیمین (فاسمین)
سهام شرکت آریان کیمیا تک (کیمیانتک)
سهام شرکت صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرود)
سهام شرکت صنعت غذایی کوروش (غکوروش)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر کوروش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷-۲- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹/۳۰/۱۴۰۰

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد و تخفیفات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۸۰۰,۰۰۰	۷۹۲,۰۰۰	۷۹۲,۰۰۰	(۵۷۴)	۱۵,۳۹۵	-
		(۷۷۶,۳۰۰)	(۵۷۴)	۱۵,۳۹۵	-
	۷۹۲,۰۰۰	(۷۷۶,۳۰۰)	(۵۷۴)	۱۵,۳۹۵	-

اوراق مرابحه عام دولت ۱۳۹۴ (۷۳۰۰۰)

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹/۳۰/۱۴۰۰

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام
شرکت ملی سرب و روی (فسرب)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۱,۵۷۳,۲۰۶	۱,۲۵۰	۱,۹۶۵	(۴۰)	۱,۹۲۵
شرکت صنعت روی رنگار (رنگار)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱,۶۶۰,۰۶۵	۳۰۰	۴۹۴	(۱۲)	۴۸۲
شرکت فراوری مواد معدنی (فراور)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۲,۳۹۴,۹۱۷	۵۰۰	۱,۱۹۷	(۳۸)	۱,۱۵۹
شرکت دارو اسن (داسن)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	۳,۸۷۵,۰۶۰	۹۰	۳۴۸	(۳۳۲)	۴۰۵
شرکت لیزینگ کارآفرین (ولکار)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۵۰,۰۰۰	۱۶۵	۸	(۵)	۳
شرکت صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرد (کشرق)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۸۰۷,۲۵۱	۳۰۰	۲۴۲	(۵)	۲۳۷
شرکت صنعت غذایی کورش (شکورش)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۳۰۰	۹,۸۱۷۰	(۴۱۴)	۹,۴۰۳
شرکت کالسیمن (فاسمین)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۸۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۸۰	(۴۱۴)	۸,۳۸۶
شرکت فروشنده های افق کوروش (افق)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۳,۸۳۹,۱۴۵	۴۷۰۰	۱۳,۲۸۱	(۵۳)	۱۳,۲۲۸
شرکت آبسال (السا)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱,۶۲۶,۵۴۱	۸۰۰	۱,۳۰۱	(۶)	۱,۲۹۵
شرکت معادن بافق (کیباق)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱,۲۴۱,۲۰۵	۱۰۰	۱۲۴	(۶)	۱۲۸
شرکت فراورده های غذایی و قند چهارمحال (چچار)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۰,۰۵۸,۱۲۸	۳۰	۳۰۲	(۱۵)	۲۸۷
شرکت معادن روی ایران (کروی)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۶۰	(۳۱۸)	۲۴۲
شرکت کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت (زکشت)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲,۵۷۵,۲۰۰	۳۹۷	۱,۰۲۵	(۳۰)	۹۹۵
شرکت داروسازی کوثر (دکوثر)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲,۸۵۴,۰۰۰	۲۵	۷۱۴	(۴۱)	۶۷۳
شرکت گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۷,۶۰۰	-	۶۷,۶۰۰
					۳۳۸,۲۸۸	(۱,۳۰۶)	۳۳۶,۹۸۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۷۱	۳۳۰,۳۳۶	۱۹-۱
۷۵۸	۹۰۴	۱۹-۲
۴,۹۲۹	۳۳۱,۲۴۱	

سود اوراق بدهی
سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق بدهی به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال		
-	۲۰,۵۳۹	-	۲۰,۵۳۹	۱۸٪	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۶	۱۴۰۰/۰۳/۱۲
۳,۵۸۴	۲۰,۳۳۰	۲۰,۳۳۰	۲۰,۳۳۰	۱۸٪	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	متعدد
۵۸۷	۸۴۰	۸۴۰	۸۴۰	۱۸٪	۱۳۳,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	متعدد
-	۱,۳۸۲	-	۱,۳۸۲	۱۸٪	۷۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۴۰۰/۰۴/۰۱
-	۲,۷۳۳	-	۲,۷۳۳	۱۸٪	۱۲۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	متعدد
۴,۱۷۱	۳۳۰,۳۳۶	-	۳۳۰,۳۳۶				

اوراق مرابحه عام دولت ۷۳ (اراد ۷۳)
مرابحه عام دولت-ش-خ-۳۰۲
مرابحه عام دولت ۶۲ (اراد ۶۲)
منفعت دولت ۵ (افاد ۵)
مشارکت ش کرمانشاه (مکرما ۳۰۴)

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	کوتاه مدت سامان مشترک
میلیون ریال	میلیون ریال	حساب رفاه پاکشو
۷۵۸	-	-
-	۹۰۴	۹۰۴
۷۵۸	۹۰۴	۹۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

مدیر صندوق	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
متولی صندوق	میلیون ریال	میلیون ریال
حسابرس	۱۰۴,۶۳۴	۲۲,۰۸۰
	۵۵۰	۳۰۰
	۲۴۲	۱۶۴
	۱۰۵,۴۲۶	۲۲,۵۴۳

۲۱- سایر هزینه‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه تصفیه	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر هزینه‌ها	۶۳۹	۳۶۱
هزینه تأسیس	۵۰,۳۸۶	۳,۳۹۵
هزینه نرم افزار	۱۲۷	۷۳
هزینه عضویت در کانون‌ها	۷۰۳	۳۵۵
	۳۶۸	۱۶۳
	۵۲,۲۲۳	۴,۳۴۷

۲۰-۱- عمدتاً مربوط به قرارداد فروش اعتباری با کارگزاری‌ها می باشد.

۲۲- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	میلیون ریال	میلیون ریال
	(۱,۱۰۱,۵۳۳)	(۱۵۵,۴۸۹)
	(۳۵۲,۲۲۳)	-
	(۱,۴۵۳,۷۵۶)	(۱۵۵,۴۸۹)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۳-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثناء مورد زیر، فاقد تعهدات و بدهی احتمالی می باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	فروشگاه‌های زنجیره‌ای افق کوروش	افق	۳ درصد	۱۱,۵۰۰	۲۳۰,۰۰۰
۲	گروه صنعتی پاکشو	پاکشو	۳ درصد	۱۷۴	۳,۴۸۰,۰۰۰
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	۷۵	۱,۵۰۰,۰۰۰
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	۶,۲۵	۱۲۵
۱۰	داروسازی کوثر	دکوثر	۳ درصد	۸۹,۵۰۰	۱,۷۹۰,۰۰۰
۱۱	داروسازی امین	دامین	۳ درصد	۱۵۹,۵	۳,۱۹۰,۰۰۰
۱۲	فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	قچار	۳ درصد	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۳	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	زکشت	۳ درصد	۲۰	۴۰۰,۰۰۰
۱۴	آبسال	لابسا	۳ درصد	۲۳,۵۰۰	۴۷۰,۰۰۰
۱۵	صنعت غذایی کورش	غکورش	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	لیزینگ کارآفرین	ولکار	۳ درصد	۲۵۰	۵۰۰۰,۰۰۰
۱۷	آریان کیمیا تک	کیما تک	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
			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	موسس	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۱.۷۵%	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۶.۰۱%
	ارزش آفرین کوروش	مدیر و موسس	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰.۴۴%	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۱.۵۰%
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	سیدگردان کوروش	مدیر و موسس	عادی	۳۴۹,۹۰۴	۲.۷۴%	عادی	۲۶۷,۸۰۱	۷.۱۸%
	سیدگردان کوروش	مدیر و موسس	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰.۴۴%	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۱.۵۰%
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	رضا صفی خانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	-	-
	جمع			۱,۰۳۵,۸۰۸	۸.۱۱%		۸۷۱,۶۰۲	۲۳.۲۸%

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - میلیون ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (میلیون ریال)	
بانک کارآفرین	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۰۰۲,۹۸۴	(۵,۹۷۷)
بانک سامان	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۸۵۶,۳۴۸	(۸۳,۱۱۹)
بانک ملت	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۵۸۵,۲۴۷	-
ملی ایران	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸,۹۸۱,۳۱۷	(۲۲۵,۵۵۱)
کارگزاری فارابی	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۶۱۷,۳۰۰	-
سیدگردان کوروش	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۰۴,۶۳۴	(۵۲,۶۵۸)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۵۵۰	(۲۸۰)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۴۲	(۲۴۲)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۷- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۹,۰۸۸,۲۵۷	۶,۷۸۲,۱۴۷	۹,۹۹۴,۷۷۴	دارایی جاری
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	دارایی غیر جاری
۹,۵۸۸,۲۵۷	۷,۲۸۲,۱۴۷	۱۰,۴۹۴,۷۷۴	جمع کل دارایی ها
۳۵۳,۹۵۸	۳۵۹,۳۷۵	۳۷۰,۲۰۷	بدهی های جاری
۳۵۳,۹۵۸	۳۵۹,۳۷۵	۳۷۰,۲۰۷	جمع کل بدهی ها
۱,۰۷۴,۸۲۹	۱۰۷,۴۸۳	۲۱۴,۹۶۶	کل تعهدات
۱,۴۲۸,۷۸۷	۴۶۶,۸۵۸	۵۸۵,۱۷۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۵.۶۰	۲۷.۰۰	نسبت جاری
۰.۱۵		۰.۰۶	نسبت بدهی و تعهدات

مستوفی سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن، گوروش
داداشتهای توضیحی صورت‌های مالی
پایه مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

کیما تک	ولکار	کیافق	کروی	فسرب	فاسمین	دامین	پاکشو	افق
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۸۰۰۰۰۱	۱۳۱,۹۰۴	۵۶,۸۸۴	۱۰۹,۹۱۶	۸۱,۶۸۰	۱۸۲,۰۸۷	۹۶,۵۱۹	۹۵۴,۳۲۶	۲,۹۳۰,۳۷۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴	۱۴	۳۳	۳۳	۳۳	۳۳	۳۳	۱۷۳	۱۷۳
۱۳,۹۷۳	۱,۱۳۶	۱۱۹	۳۱۹	۷۳	۱۲۵	۱۶	۵۹۲,۴۹۰	۱۳۳,۷۹۶
-	-	۱۳۸	۵,۲۸۳	۱,۹۳۶	۸,۳۱۶	۴,۰۵۵	۹۰۴	-
-	-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۷۳۷	-
۲۰۹۱۳,۹۸۸	۱۳۲,۰۴۴	۵۶,۷۸۴	۱۱۵,۵۴۰	۸۲,۷۰۳	۱۹۰,۶۳۲	۱۰۰,۶۱۳	۱,۷۳۵,۷۲۰	۳,۰۵۴,۳۳۴
۹,۷۳۷	۵۷۰	۵۵۹	۱,۳۵۱	۹۷۵	۱,۵۱۲	۱,۶۳۹	۸,۹۰۷	۱۶,۵۸۸
۱۸	۱۰	-	-	-	-	-	۴۰۹	۱۵
۳۱	۴۵	۷۰	۸۰	۸۰	۸۴	۹۹	۵۴۱	۶۳۴
۱۵۵,۹۳۹	۷,۵۷۷	۳۳,۹۵۸	۳۳,۲۱۶	۵,۷۳۹	۵۱,۸۵۷	۱۲,۷۳۳	۶۰,۷۵۷	۶۰,۷۵۷
۱۵۵,۷۲۰	۸,۱۹۴	۳۴,۸۱۶	۳۳,۶۴۹	۶,۷۵۴	۵۳,۵۵۳	۱۴,۵۱۱	۹,۲۵۳	۷۹,۹۹۰
۱,۸۸۸,۳۶۸	۱۱۴,۵۵۱	۳۳,۱۹۷	۹۱,۸۳۳	۷۶,۹۲۷	۱۳۷,۱۷۰	۸۶,۱۰۲	۱,۷۱۶,۳۶۸	۲,۹۷۶,۲۵۴
۱,۸۲۰,۶۶۷	۸۵۵,۱۵۵	۵۵۵,۱۳۲	۵۳۱,۱۷۳	۳۷۸,۹۷۵	۷۴۰,۰۴۶	۴۰۲,۱۶۶	۸۵۵,۰۰۰	۵۱۷,۸۹۶

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
سایر دارایی ها
موجودی نقد
حساب های دریافتی
جاری کارگزار
جمع دارایی ها
بدهی ها
پرداختی به ارکان
پرداختی به سرمایه گذاران
سایر حساب های پرداختی
جاری کارگزار
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۹/۳۰

شگوروش	فجار	لایسا	زنگان	کشرق	فراور	زکشت	دکوت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۶۸,۳۲۹	۸۰,۵۵۴	۳۹,۴۵۶	۸۷,۵۲۱	۵۵,۷۱۸	۶۲۰,۳۴	۵۵,۶۱۲	۵۷,۳۶۹
۷۹۱,۴۲۶	-	-	-	-	-	-	-
۱۴	۳۳	۳۳	۳۳	۳۳	۳۳	۳۳	۳۳
۱۸۲,۳۵۰	۹۴	۱,۴۸۱	۱,۲۰۴	۳۳۵	۲۶۹	۵۹	۲۸۸
۴۸,۱۹۳	۳۸۷	۱,۳۳۸	۶۵۱	۳۳۷	۱,۵۵۹	۷۳۵	۶۹۳
-	-	۱,۶۰۰	-	-	۳,۳۸۹	-	-
۲,۶۹۰,۲۱۲	۸۰,۸۵۸	۳۳,۸۰۸	۸۹,۳۸۸	۵۶,۲۱۳	۶۶,۸۶۴	۵۶,۴۳۹	۵۸,۷۵۲
۷,۶۳۸	۱,۵۶۰	۱۸۷	۵۶۱	۳۲۸	۳۳۶	۳۳۶	۵۲۰
-	۲,۵	-	-	-	-	-	-
۱۸۳	۸۵	۶۱	۸۶	۶۲	۷۲	۷۲	۸۵
۹۴,۶۴۸	۲,۷۳۳	-	۳,۵۲۱	۹,۷۶۶	-	۱۰,۰۲۶	۴,۷۳۲
۱۰۰,۳۶۹	۴,۳۸۱	۳۳۸	۴,۱۷۸	۱۰۰,۰۵۶	۴۹۷	۱۰,۴۶۱	۵,۳۳۷
۲,۵۸۷,۳۳۴	۷۶,۳۷۷	۳۳,۵۶۰	۸۵,۳۰۰	۴۶,۱۵۶	۶۶,۴۶۶	۴۵,۹۶۶	۵۲۰,۲۵۰
۱,۵۴۶,۳۰۶	۵۰,۴۱۷	۶۷۱,۲۰۳	۳۷۷,۶۶۳	۹۶۰,۹۹۱	۱,۳۴۴,۲۱۶	۷۶۷,۲۲۰	۳۳۶,۱۸۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهران کیووش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰									
کیسینک	ولکار	کیفیت	کروی	فسرب	فاسمین	دامین	پاکشو	افق	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درآمدها
۳۳۰,۶۱	۳,۳۳۵	۸	۵,۶۰۰	۱,۹۶۵	۸,۸۰۰	۴,۲۸۸	۳۹,۶۰۰	۳۳۶,۳۷۸	درآمد سود سهام
(۹۰,۶۵۳)	(۱۷,۶۵۹)	(۳۰,۹۳۳)	(۱۲,۶۳۸)	(۹,۳۷۹)	(۱۱۰,۰۰۴)	(۳,۴۳۵)	(۶۹,۸۱۵)	(۵۱,۰۶)	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۲,۸۰۵	۱,۴۵۳	(۳۰,۳۳۳)	(۳۵,۹۷۹)	(۱۴,۶۹۰)	(۱۱,۷۵۵)	(۹۹,۳۹۳)	(۳۶,۹۰۰)	(۱,۵۷۶,۹۸۴)	سود(زیان) تحقق نیافته تجدیداری اوراق بهادار
							۲۵۱		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
							۹۰۴		درآمد سود سبده بلنکی و گواهی سپرده
۱۵۶,۳۱۵	(۱۲,۷۶۴)	(۴۰,۶۷۰)	(۳۳۰,۱۷)	(۳۲,۰۰۳)	(۱۲,۹۱۹)	(۹,۴۵۰)	(۵۵,۶۶۱)	(۱,۳۵۵,۳۶۲)	جمع درآمدها
(۱۱,۰۶۰)	(۶۲۸)	(۸۷۹)	(۱,۹۸۲)	(۱,۵۵۳)	(۲,۲۶۶)	(۳,۷۵۶)	(۳۱,۳۸۵)	(۳۹,۱۰۴)	هزینه ها
(۱,۱۸۳)	(۸۳۱)	(۴۰۰)	(۵,۷۲۰)	(۲,۲۰۱)	(۳,۶۵۱)	(۴,۸۲۵)	(۱۱,۷۹۰)	(۱۵,۷۳۰)	هزینه کارمزدها از کان
(۱۲,۳۳۳)	(۱,۲۵۹)	(۱,۲۶۹)	(۷,۷۵۱)	(۳,۶۵۵)	(۵,۹۱۶)	(۷,۵۸۰)	(۳۲,۰۷۵)	(۵۴,۸۳۴)	سایر هزینه ها
۱۳۳,۹۷۱	(۱۴,۲۳۳)	(۴۱,۹۹۹)	(۴۱,۷۶۸)	(۲۵,۶۵۸)	(۱۹,۸۲۵)	(۱۰,۶۰۳)	(۸۸,۷۳۵)	(۱,۴۱۰,۱۸۶)	جمع هزینه ها
									سود(زیان) خالص
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰									
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درآمدها
۶۸,۹۷۰	۳۰۳	۱,۶۰۱	۶۶۴	۳۲۲	۱,۱۸۷	۱,۱۸۷	۷۶۵	۷۱۴	درآمد سود سهام
۳۷۱,۳۳۳	(۱,۵۰۱)	(۱۲,۹۶۷)	(۳۳,۵۳۹)	(۱۲,۹۲۱)	(۹,۶۳۳)	(۹,۶۳۳)	(۳۹,۳۳۵)	(۳۶,۱۲۸)	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۹۹,۸۷۹	(۱۲۱,۳۸۸)	(۳,۶۹۸)	(۳۰,۹۲۵)	(۸۰,۷۳۳)	(۶,۳۲۸)	(۶,۳۲۸)	(۳۵,۱۰۷)	(۷۱,۳۰۴)	سود(زیان) تحقق نیافته تجدیداری اوراق بهادار
۳۱۵,۸۲۸									سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۵۶,۰۴۹	(۱۲۳,۵۹۷)	(۱۶,۳۶۹)	(۳۲,۸۲۰)	(۲۰,۷۵۲)	(۱۴,۸۸۳)	(۱۴,۸۸۳)	(۵۳,۵۸۸)	(۹۶,۷۱۹)	جمع درآمدها
(۱۴,۱۳۶)	(۲,۵۳۱)	(۷۵۲)	(۱,۷۳۳)	(۷۶۳)	(۱۰,۳۲۱)	(۱۰,۳۲۱)	(۱,۱۲۱)	(۱,۹۲۸)	هزینه ها
(۲۰,۴۴۳)	(۷۰۴)	(۱۰,۰۰۳)	(۱,۴۴۹)	(۸۲۰)	(۵۶۸)	(۵۶۸)	(۶۸۱)	(۵۳,۰۷)	هزینه کارمزدها از کان
(۱۶,۱۸۰)	(۳,۳۳۵)	(۱,۷۵۴)	(۳,۱۲۱)	(۱,۵۸۳)	(۱,۵۸۳)	(۱,۵۸۳)	(۱,۸۰۲)	(۷,۱۳۵)	سایر هزینه ها
۸۳۹,۶۹۸	(۱۲۵,۸۳۲)	(۱۸,۱۱۸)	(۷۵,۴۴۱)	(۲۲,۳۳۵)	(۱۶,۴۳۲)	(۱۶,۴۳۲)	(۵۵,۳۹۰)	(۱۰۳,۸۵۳)	جمع هزینه ها
									سود(زیان) خالص

صنایع سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانمند گسترش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

تیر ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

ج- صورت گردش خالص دارایی‌های تکنیک عملیات بازارگردانی

کیسای تک	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰				تفاوت			
	فلسطین	دانش	پاکستان	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال
-	۱۵۷,۰۰۵	۱۸۵,۲۵۳	۱۹۲,۱۳۳	۲۱۴,۰۹۵	۱,۰۳۲,۳۵۳	۱,۰۳۲,۳۵۳	۱,۰۳۲,۳۵۳	۱,۰۳۲,۳۵۳
۱,۷۵۲,۳۹۷	-	-	-	-	۱,۰۳۲,۳۵۳	۱,۰۳۲,۳۵۳	۱,۰۳۲,۳۵۳	۱,۰۳۲,۳۵۳
۱۳۲,۹۷۱	-	-	-	-	(۱۷۵,۱۹۹)	(۱۷۵,۱۹۹)	(۱۷۵,۱۹۹)	-
-	(۱۹,۸۲۵)	-	(۱۰,۶۰۳)	-	(۸۸,۳۷۵)	-	-	-
-	-	-	-	-	(۱۳۲,۸۹۹)	-	-	-
۱,۸۸۸,۲۶۸	۱۳۷,۱۷۰	۱۸۵,۲۵۳	۸۵,۱۰۲	۲۱۴,۰۹۵	۱,۰۳۲,۳۵۳	۱,۰۳۲,۳۵۳	۱,۰۳۲,۳۵۳	۱,۰۳۲,۳۵۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

زکنت	دکوتر				کیفی			
	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۸۶,۳۵۸	۵۰,۱۶۷	۱۲۱,۸۷۹	۱۴۶,۳۷۵	۷۳,۱۶۶	۵۵,۰۲۵	۱۳۳,۶۶۱	۱۶۸,۸۶۷	۱۶۸,۸۶۷
۹,۱۰۸	۹,۱۰۸	۱۵,۷۸۹	۱۵,۷۸۹	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۵,۳۹۰)	-	(۱۰,۲۸۵)	-	(۴۱,۹۹۹)	-	(۴۱,۹۹۹)	-	-
۵,۸۹۱	-	(۷۹۱)	-	-	-	-	-	-
۳۵,۶۶۷	۵۹,۸۷۵	۵۲,۰۲۵	۱۴۲,۰۶۴	۳۳,۱۷۷	۵۵,۰۲۵	۹۱,۸۹۳	۱۶۸,۸۶۷	۱۶۸,۸۶۷

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

لایسا	زنگنه				کشرق			
	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۱,۶۷۸	۵۰,۰۰۰	۱۶۱,۶۳۱	۱۷۸,۹۱۱	۶۸,۳۹۲	۹۸,۰۳۰	۸۲,۸۲۸	۵۰,۱۱۵	۵۰,۱۱۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۸,۱۷۸)	-	(۷۵,۹۴۱)	-	(۲۲,۳۳۵)	-	(۱۶,۳۳۳)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۵۶۰	۵۰,۰۰۰	۸۵,۳۳۰	۱۷۸,۹۱۱	۷۶,۱۵۶	۹۸,۰۳۰	۶۶,۴۶۶	۵۰,۱۱۵	۵۰,۱۱۵

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

غکورش	ونکات				قجرات			
	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلین ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲,۶۶۹,۶۸۵	۲,۶۶۹,۶۸۵	۱۳۳,۳۰۴	۱۳۳,۳۰۴	۲۰,۳۲۹	۱۵۱,۶۸۶	۱,۰۴۰,۵۰۰	۲۰,۳۲۹	۲۰,۳۲۹
(۳۶,۱۸۵)	(۳۶,۱۸۵)	-	-	-	-	-	-	-
۸۳۰,۸۶۸	-	(۱۶,۱۳۳)	-	(۱۲۵,۸۱۳)	-	(۲۵,۶۵۱)	-	-
۷۲,۳۴۶	-	(۵,۲۳۰)	-	-	-	-	-	-
۳,۵۸۷,۷۳۳	۱,۶۷۲,۵۰۰	۱۱۲,۹۵۱	۱۳۳,۳۰۴	۷۶,۳۲۷	۱۵۱,۶۸۶	۷۶,۳۲۷	۲۰,۳۲۹	۲۰,۳۲۹