



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



بازارگردانی توازن کوروش
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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
۹-۲۶	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	سپه گردان کوروش	علی عالی زاده	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۹,۸۲۳,۱۹۸	۴,۲۶۵,۵۲۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۷	۱,۳۵۹,۵۱۰	-
یا علی الحساب			
حساب های دریافتی	۸	۱۴,۲۸۰	-
سایر دارایی ها	۹	۲۵۹	۴۲۷
موجودی نقد	۱۰	۲۷۲,۹۷۵	۱۵,۸۶۱
جاری کارگزاران	۱۴	۹,۱۶۱	-
جمع دارایی ها		۱۱,۹۷۹,۳۸۳	۴,۲۸۱,۸۱۶
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۵۶,۰۰۰	۲۲,۵۴۳
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	-	۳۱۵,۰۱۳
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱,۱۶۳	۱,۳۷۹
جاری کارگزاران	۱۴	۴۹۰,۳۲۹	۳۸۳,۶۲۲
جمع بدهی ها		۵۴۷,۴۹۲	۷۲۲,۵۵۷
خالص دارایی ها	۱۵	۱۱,۴۳۱,۸۹۲	۳,۵۵۹,۲۵۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۷۶۸,۸۳۶	۹۵۴,۵۰۰

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



Handwritten signature in blue ink.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۵۴,۲۴۷	۲۲۴,۳۰۵
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۲,۱۷۸,۳۳۶)	(۲۱۶,۵۱۸)
سود سهام	۱۸	۳۷۱,۲۹۷	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳۲۲,۰۰۲	۴,۹۲۹
جمع درآمدها		(۱,۴۳۰,۷۹۰)	۱۲,۷۱۶
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۵۰,۸۲۹)	(۲۲,۵۴۳)
سایر هزینه ها	۲۱	(۶۲,۰۳۳)	(۴,۳۴۷)
جمع هزینه ها		(۲۱۲,۸۶۳)	(۲۶,۸۹۱)
سود (زیان) خالص		(۱,۶۴۳,۶۵۲)	(۱۴,۱۷۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد		٪(۱۸,۶۱)	٪(۰,۶۷)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره - درصد		٪(۱۴,۳۸)	٪(۰,۴۰)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صورت گردش خالص دارایی ها
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۷۲۸,۹۲۳	۳,۵۵۹,۲۵۹	۲۸۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۳,۴۵۴,۷۸۲	۱۳,۴۵۴,۷۸۲	۳,۴۴۸,۹۲۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۲,۳۱۴,۶۱۷	(۲,۳۱۴,۶۱۷)	-
سود (زیان) خالص	-	(۱,۶۴۳,۶۵۲)	(۱۴,۱۷۵)
تعدیلات	-	(۱,۶۲۳,۸۸۰)	(۱۵۵,۴۸۹)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۴,۸۶۹,۰۸۸	۱۱,۴۳۱,۸۹۲	۳,۵۵۹,۲۵۹

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای 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	

۲-۲- مدیر صندوق

سبدگردان کوروش است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۱ تاسیس و به شماره ثبت ۵۳۴۵۸۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۷۹۳۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله ساعی، خیابان ولیعصر، کوچه ساعی یکم، پلاک ۱، طبقه ۷، واحد شرقی

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه آشناسان- سردار جنگل شمالی- خیابان پنج تن- خیابان شهید نوروز پور- نبش کوچه سوم غربی- پلاک ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کپروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی/فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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 می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کپروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود سپرده‌ها و گواهی سپرده.
کارمزد متولی	سالانه پانزده در ده هزار (۰.۰۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توازن، کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹				صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	ریال	
۳۲.۵۵٪	۱,۳۹۳,۶۰۷	۱,۴۰۸,۹۴۳	۳۰.۱۲٪	۲,۶۰۷,۹۶۵	۵,۱۵۷,۱۲۸	۳۰.۱۲٪	۲,۶۰۷,۹۶۵	خرده فروشی، باستانداری وسایل نقلیه موتوری
۱۳.۷۴٪	۵۸۸,۲۸۹	۷۰۰,۳۴۴	۲.۲۰٪	۲۶۳,۴۱۸	۳۰۳,۰۵۶	۲.۲۰٪	۲۶۳,۴۱۸	فلزات اساسی
۲۶.۰۸٪	۱,۱۱۶,۸۶۵	۱,۱۳۷,۹۷۷	۳۳.۶۷٪	۴,۰۳۳,۴۱۱	۴,۱۶۸,۹۱۳	۳۳.۶۷٪	۴,۰۳۳,۴۱۱	محصولات شیمیایی
۶.۰۳٪	۲۵۷,۹۲۷	۲۹۳,۳۵۲	۰.۳۷٪	۴۴,۰۳۴	۴۶,۹۴۴	۰.۳۷٪	۴۴,۰۳۴	استخراج کانه های فلزی
۱۰.۳۴٪	۴۴۷,۰۵۱	۵۰۱,۸۳۵	۱.۰۷٪	۱۲۸,۵۷۳	۲۳۸,۳۹۷	۱.۰۷٪	۱۲۸,۵۷۳	مواد و محصولات دارویی
۱.۹۰٪	۸۱,۴۶۶	۸۹,۵۷۱	۰.۱۴٪	۱۶,۳۸۰	۱۶,۳۲۹	۰.۱۴٪	۱۶,۳۲۹	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۱۵٪	۹۱,۸۸۷	۸۳,۸۷۳	۰.۰۰٪			۰.۰۰٪		زراعت و خدمات وابسته
۱.۱۷٪	۷۵,۶۴۵	۷۸,۴۴۶	۰.۳۷٪	۴۴,۷۲۵	۴۶,۴۸۴	۰.۳۷٪	۴۴,۷۲۵	استخراج زغال سنگ
۴.۹۷٪	۲۱۲,۷۹۱	۱۸۷,۸۰۶	۰.۰۰٪			۰.۰۰٪		قند و شکر
-	-	-	۱۳.۵۹٪	۱,۶۲۷,۵۳۲	۱,۹۸۰,۷۲۳	۱۳.۵۹٪	۱,۶۲۷,۵۳۲	غذایی بجز قند و شکر
-	-	-	۰.۴۸٪	۵۷,۱۶۱	۵۰,۲۶۰	۰.۴۸٪	۵۷,۱۶۱	سایر واسطه گری های مالی
۹۹.۶۲٪	۴,۲۶۵,۵۲۸	۴,۴۸۲,۰۴۶	۸۲٪	۹,۸۳۲,۱۹۸	۱۲,۰۰۸,۳۳۴	۸۲٪	۹,۸۳۲,۱۹۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی تأثیرگذارانی توانیر کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سپرده‌های بانکی	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۶-۱	-	-
	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۷	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۷٪	-	۵۳,۵۱۵	۰,۴۵٪
حساب رفاه پاکسو				۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۷٪	-	۴۰,۱۳۰	۳,۳۵٪
							۴۵۵,۲۵۵	۳,۸۰٪

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اوراق مرابحه	۴۵۵,۲۵۵	-
صکوک منفعت	۹۰,۴۲۵	-
	۱,۳۵۹,۵۱۰	-

۷-۱- اوراق مرابحه به تفکیک منتشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	پهای تمام شده	کاربرد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
مرابحه عام دولت ۷۶	۱۸٪	۵۳,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	۳۸	۵۵۴	۵۳,۵۱۵	۰,۴۵٪
مرابحه عام دولت ۷۴	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۰۰۰	(۲۸۷)	۶,۳۷۲	۴۰,۱۳۰	۳,۳۵٪
		۳۵۳,۰۰۰	۴۴۹,۰۰۰	(۳۲۶)	۶,۵۸۰	۴۵۵,۲۵۵	۳,۸۰٪

۷-۲- صکوک منفعت به تفکیک منتشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	پهای تمام شده	کاربرد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
صکوک منفعت ۱۳۱/۶/۱۳۹۹	۱۹٪	۹۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۹۱۰	(۶۵۳)	۴,۹۹۸	۹۰,۴۲۵	۰,۷۵٪
		۹۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۹۱۰	(۶۵۳)	۴,۹۹۸	۹۰,۴۲۵	۰,۷۵٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کپروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۹/ اسفند ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتی

توزیل شدہ	توزیل شدہ	مبلغ توزیل	توزیل شدہ
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
-	۱۲,۹۵۹	(۹۱)	۱۳,۰۵۰
-	۶۰۳	(۲۶,۱۳۳)	۳۷,۸۲۶
-	۷۱۸	-	۷۱۸
-	۱۴,۲۸۰	(۳۷,۳۱۵)	۴۰,۷۲۶

۹- سایر دارایی ها

تأسیس طی دوره فعالیت صندوق تا 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 می‌شود. سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خاص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۲ قانون اساسی، هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				مخرج تالیس
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخرج اضافه شده	مانده ابتدای دوره	مخرج عضویت در کانون ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مخرج نرم افزار
۴۲۷	۲۵۹	(۱۶۸)	-	۴۲۷	
-	-	(۵۰۰)	۵۰۰	-	
-	-	(۳,۵۹۹)	۳,۵۹۹	-	
۴۲۷	۲۵۹	(۳,۲۶۶)	۳,۰۹۹	۴۲۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰ - موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۰۰۰	-	حساب سامان کوتاه مدت
۱۵	۱۷,۱۵۴	حساب ملت فراور
۶۶	۳۳	حساب ملت قچار
۳۸	۵,۸۰۵	حساب ملت زکشت
۲۱	۶,۸۳۴	حساب ملت کشرق
۲۸۵	۲۷,۷۸۳	حساب ملت پاکشو
۲۷	۱,۵۵۴	حساب ملت دامین
۲۱	۱۹,۷۴۲	حساب ملت افق
۱۴	۲,۵۸۸	حساب ملت دکوثر
۲۳	۱۸,۵۸۴	حساب ملت کروی
۱۵	۱۳,۱۷۱	حساب ملت فسرب
۲۴۷	۱۱,۵۴۰	حساب ملت لابسا
۱۴	۶۱,۷۹۰	حساب ملت فاسمین
۵۹	۲,۶۲۳	حساب ملت زنگان
۱۵	۱,۴۶۹	حساب ملت کبافق
-	۳۶,۶۱۸	حساب ملت غکورث
-	۲۳,۸۱۶	حساب ملت ولکار
-	۷,۴۱۳	حساب رفاه کوتاه مدت
-	۱۴,۴۶۲	حساب ملت کیمیاتک
۱۵,۸۶۱	۲۷۲,۹۷۵	

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۰۸۰	۵۵,۷۲۸	مدیر صندوق
۳۰۰	۵۵	متولی
۱۶۴	۲۱۸	حسابرس
۲۲,۵۴۳	۵۶,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- پرداختی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
واریز نامشخص	-	۱۵,۰۰۷
بابت تمه واحدهای صادر شده	-	۶
بابت درخواست صدور	-	۳۰۰,۰۰۰
	-	۳۱۵,۰۱۳

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مدیر تصفیه (ذخیره تصفیه)	۱,۰۰۰	۳۶۱
شرکت پردازش اطلاعات مالی	-	۳۵۵
مینا (هزینه نرم افزار)	۱۶۳	۶۶۳
سیدگردان کوروش (مخارج تاسیس)	۱,۱۶۳	۱,۳۷۹

۱۴- جاری کارگزاران

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارآفرین	۲۹,۷۰۷	۶۶۹,۵۰۰	۶۳۰,۶۳۲	(۹,۱۶۱)	۲۹,۷۰۷
سامان	۳۵۳,۹۱۵	۹,۲۹۳,۱۴۴	۹,۱۸۳,۰۴۷	۲۴۳,۸۱۸	۳۵۳,۹۱۵
ملت	-	۱,۵۲۰,۳۰۳	۱,۵۲۰,۳۰۳	-	-
ملی ایران	-	۱۰,۵۸۷,۵۳۰	۱۰,۸۳۴,۰۴۲	۲۴۶,۵۱۱	-
فارابی	-	۸۰۸,۶۵۰	۸۰۸,۶۵۰	-	-
	۳۸۳,۶۲۲	۲۲,۸۷۹,۱۲۹	۲۲,۹۷۶,۶۷۴	۴۸۱,۱۶۸	۳۸۳,۶۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۳,۴۴۸,۹۲۳	۳,۲۹۱,۹۹۹	۱۱,۲۱۶,۶۱۸	۱۴,۵۸۹,۰۰۸
۲۸۰,۰۰۰	۲۶۷,۲۶۰	۲۱۵,۲۷۴	۲۸۰,۰۰۰
۳,۷۲۸,۹۲۳	۳,۵۵۹,۲۵۹	۱۱,۴۳۱,۸۹۲	۱۴,۸۶۹,۰۰۸

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود فروش سهام	۳۴,۵۰۱	۲۲۳,۹۵۹
سود (زیان) فروش اوراق بدهی	۱۹,۷۴۶	۳۴۵
	۵۴,۲۴۷	۲۲۴,۳۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۶- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۲۶۶,۶۳۱	۲۳۷,۵۵۹	(۲۵۷,۹۷۸)	(۱۸۱)	(۲۰,۵۹۹)	۲۰,۸۹۳
۴۳۲,۵۵۷,۴۴۳	۲,۶۳۱,۳۰۷	(۲,۷۱۶,۴۷۵)	(۱,۴۱۴)	(۸۶,۵۸۲)	۱۱,۹۹۱
۶,۴۷۱,۹۹۸	۲۱۲,۲۴۸	(۲۵۵,۸۷۵)	(۱۶۱)	(۴۲,۷۸۹)	۱۸,۵۷۷
۲۸,۸۷۶,۷۸۱	۱۱۰,۱۷۶	(۱۷۵,۱۳۷)	(۸۴)	(۶۵,۰۴۵)	۲۵,۹۶۳
۱۰,۴۶۱,۰۰۵	۱۴۵,۱۴۸	(۲۲۰,۳۲۸)	(۱۸)	(۷۵,۱۹۸)	۲۳,۴۴۵
۳,۲۴۵,۸۰۱	۲۱۵,۱۷۲	(۲۷۴,۴۱۵)	(۱۶۴)	(۵۹,۴۰۷)	(۴,۷۸۷)
۲۷,۴۹۰,۰۸۸	۸۹,۴۹۴	(۱۳۷,۶۱۶)	(۶۸)	(۳۸,۱۹۰)	۳۵,۷۲۰
۹,۹۹۱,۳۴۱	۲۵۳,۱۷۴	(۲۸۳,۵۳۱)	(۱۹۲)	(۳۰,۵۵۰)	۱۵,۳۵۶
۴۱,۱۹۵,۴۳۲	۱۸۴,۱۹۸	(۲۰۹,۹۴۱)	(۱۴۰)	(۲۵,۸۸۳)	۲,۸۳۲
۵,۹۲۵,۴۹۷	۱۷۴,۳۱۷	(۱۸۹,۴۴۳)	(۱۳۲)	(۱۵,۲۵۹)	۹,۳۹۴
۹,۵۲۰,۳۷۴	۱۹۳,۹۶۴	(۲۵۳,۴۵۲)	(۱۴۷)	(۵۹,۶۲۵)	۲۴,۲۲۰
۱۰,۰۰۵,۰۹۳	۶۶,۲۹۳	(۷۱,۳۹۹)	(۵۰)	(۵,۱۵۶)	۲۲,۶۹۶
۱۵,۱۸۲,۷۲۶	۲۶۴,۰۲۷	(۲۶۹,۳۵۷)	(۲۰۱)	(۵,۵۳۱)	۳,۰۷۹
۱,۵۵۹,۷۵۴	۱۱۴,۶۶۳	(۱۳۰,۰۶۱)	(۸۷)	(۱۵,۴۸۵)	۱۴,۶۸۰
۴۴,۲۱۲,۳۲۸	۱۶۷,۴۸۸	(۱۶۸,۰۴۳)	(۱۲۷)	(۶۸۳)	-
۲۶,۰۴۰,۵۷۵	۸۳۷,۳۳۳	(۶۰۳,۷۶۶)	(۴۷۴)	۲۳۲,۰۹۲	-
۲۸,۸۳۸,۹۹۸	۱,۶۶۴,۱۹۲	(۱,۳۱۴,۶۱۲)	(۱,۱۸۱)	۳۴۸,۴۰۰	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۷,۵۶۰,۷۵۴	(۷,۵۲۱,۴۳۱)	(۴,۸۲۲)	۲۴,۵۰۱	۲۲۳,۹۵۹	-

فرآوری مواد معدنی (فرآور)
گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)
معادن بافق (کیباق)
داروسازی کوثر (دکوثر)
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال (قچار)
صنعت روی زنگان (زنگان)
دارو امین (دامین)
معادن روی ایران (کروی)
ملی سرب و روی (فسرب)
آبسال (لابسا)
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت (زکشت)
فروشگاه های افق کوروش (افق)
کالسیمین (فاسمین)
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشرق)
لیزینگ کارآفرین (ولکار)
آریان کیمیا تک (کیمیاتک)
صنعت غذایی کوروش (غکوروش)
صنایع چوب خزر کاسپین (چخزر)
سر. کوثر بهمن (وکبهمن)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

بسال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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)	(۱,۰۴۰,۶۲۸)	۱,۰۴۰,۰۰۰	مراجعه عام دولتی ۴/ش.خ. ۳۰.۲ (اراد. ۵۰)
(۹۵)	(۱۷۸)	(۸۹)	(۱۳۳,۰۸۹)	۱۳۳,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۶۲/ش.خ. ۳۰.۹ (اراد. ۶۲)
-	(۱۰۰)	(۵۰)	(۶۸,۷۵۵)	۶۸,۷۰۵	منفعت دولت ۵/ش.خاص کاریزما ۰.۱۰ (افاد. ۵۲)
-	(۱۷۴)	(۸۷)	(۱۳۰,۰۸۷)	۱۳۰,۰۰۰	مشارکت ش کرمانشاه ۳/۴ ۳۰.۴ (مکرما ۳۰.۴)
-	۲۱,۵۴۴	(۵۱۱)	(۱,۷۶۲,۵۰۳)	۱,۷۸۴,۵۵۹	مراجعه عام دولت ۷۴/ش.خ. ۳۲.۶ (اراد. ۷۴)
-	۳۶	(۸)	(۱۱,۱۳۴)	۱۱,۱۷۸	اسناد خزانه/ام. بودجه ۳۰.۸۲۱ (خز. ۰۰)
۶۶۲	-	-	-	-	اسناد خزانه/ام. بودجه ۱۴/۱۰۳۱۸ (خز. ۹۸)
۱۲۴	-	-	-	-	اسناد خزانه/ام. بودجه ۱۴/۱۰۶۱۴ (خز. ۹۸)
۳۲۵	۱۹,۷۴۶	(۱,۴۹۹)	(۳,۱۲۶,۱۹۶)	۳,۱۳۷,۴۳۳	

۱۷- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۱۶,۵۱۸)	(۲,۱۸۵,۱۳۵)	۱۷-۱
-	۶,۷۹۸	۱۷-۳
(۳۱۶,۵۱۸)	(۲,۱۷۸,۳۳۶)	

(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توازن کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۱۴۰۰

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	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۵۱۷	۶۱۸			(۳۶)	(۴۶,۲۵۷)	۴۶,۹۱۱	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	فرآوری مواد معدنی (فراور)
(۲۱,۱۱۲)	۱۲,۲۴۹			(۸۶۴)	(۱,۱۲۲,۵۳۷)	۱,۱۳۶,۶۴۱	۱۸۴,۸۱۹,۶۰۸	۱۸۴,۸۱۹,۶۰۸	۱۸۴,۸۱۹,۶۰۸	۱۸۴,۸۱۹,۶۰۸	۱۸۴,۸۱۹,۶۰۸	گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)
(۴,۲۸۵)												معادن بافق (کبافت)
(۲۸,۳۲۲)	(۳۷,۷۵۴)			(۳۳)	(۸۲,۸۶۱)	۴۵,۱۴۳	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	داروسازی کوثر (دکوثر)
۳۴,۹۸۵	-			-	-	-	-	-	-	-	-	فراورده های غذایی و قند
(۱۴,۵۲۶)	(۳۳,۰۱۶)			(۶۱)	(۱۱۳,۶۱۱)	۸۰,۶۵۵	۱,۹۳۶,۵۰۰	۱,۹۳۶,۵۰۰	۱,۹۳۶,۵۰۰	۱,۹۳۶,۵۰۰	۱,۹۳۶,۵۰۰	چهارمحال (فچار)
(۳۶,۴۶۲)	(۷۲,۰۷۰)			(۶۳)	(۱۵۵,۵۳۶)	۸۳,۵۲۸	۴,۳۳۲,۳۶۱	۴,۳۳۲,۳۶۱	۴,۳۳۲,۳۶۱	۴,۳۳۲,۳۶۱	۴,۳۳۲,۳۶۱	صنعت روی زنگان (زنگان)
(۳۱,۱۴۰)	(۲,۹۰۹)			(۳۳)	(۴۶,۹۴۴)	۳۴,۰۶۷	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	دارو امین (دامین)
(۹۳,۹۱۶)	(۹,۱۹۹)			(۲۸)	(۴۶,۵۱۸)	۳۷,۳۳۸	۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۰۰,۰۰۰	معادن روی ایران (کروی)
-	۶,۸۰۱			(۴۳)	(۵۰,۳۶۰)	۵۷,۲۰۴	۱۱,۳۳۸,۵۹۰	۱۱,۳۳۸,۵۹۰	۱۱,۳۳۸,۵۹۰	۱۱,۳۳۸,۵۹۰	۱۱,۳۳۸,۵۹۰	ملی سرب و روی (فسرب)
(۸,۱۰۰)	۵۰			(۱۲)	(۱۶,۳۲۹)	۱۶,۳۲۲	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	لیزینگ کارآفرین (ولکار)
۸,۰۱۵	-			-	-	-	-	-	-	-	-	آبسال (لابسا)
												کشاورزی مکانیزه اصفهان
(۱۵,۳۳۶)	(۱,۵۴۰,۱۶۴)			(۲,۷۳۴)	(۵,۱۵۷,۱۷۸)	۳۶۱,۰۷۰	۸۵,۳۱۹,۳۱۵	۸۵,۳۱۹,۳۱۵	۸۵,۳۱۹,۳۱۵	۸۵,۳۱۹,۳۱۵	۸۵,۳۱۹,۳۱۵	کشت (زکشت)
(۱۰,۹۷۰)	۱,۹۵۹			(۷۵)	(۹۶,۶۷۰)	۹۸,۷۰۴	۵,۳۴۴,۰۴۰	۵,۳۴۴,۰۴۰	۵,۳۴۴,۰۴۰	۵,۳۴۴,۰۴۰	۵,۳۴۴,۰۴۰	فروشگاه های افق کوروش (افق)
-	(۱۴۷,۷۵۲)			(۲,۲۰۴)	(۳,۰۴۵,۲۸۶)	۲,۸۹۹,۸۳۸	۱۳۴,۵۱۰,۰۰۰	۱۳۴,۵۱۰,۰۰۰	۱۳۴,۵۱۰,۰۰۰	۱۳۴,۵۱۰,۰۰۰	۱۳۴,۵۱۰,۰۰۰	کالسیمین (فاسمین)
(۳,۸۰۰)	(۱,۷۵۹)			(۳۴)	(۴۶,۴۸۴)	۴۴,۷۵۹	۶۲۸,۰۵۰	۶۲۸,۰۵۰	۶۲۸,۰۵۰	۶۲۸,۰۵۰	۶۲۸,۰۵۰	آریان کیمیا تک (کیمیاتک)
-	(۳۵۳,۱۹۲)			(۱,۲۳۸)	(۱,۹۸۰,۷۳۳)	۱,۶۲۸,۱۷۰	۴۶,۷۵۰,۰۰۰	۴۶,۷۵۰,۰۰۰	۴۶,۷۵۰,۰۰۰	۴۶,۷۵۰,۰۰۰	۴۶,۷۵۰,۰۰۰	صنعتی و معدنی شمال شرق
(۲۱۶,۵۱۸)	(۲,۱۸۵,۱۳۵)			(۷,۴۷۳)	(۱۲,۰۰۸,۳۳۴)	۹,۸۳۰,۶۷۲						شاهرود (کشرق)
												صنعت غذایی کوروش (غکورش)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر کپورتی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
میلیون ریال	میلیون ریال
-	(۷۷)
-	۷۶۹۸
-	(۸۳۲)
-	۶۷۹۸
-	(۹۷۸)
-	۱,۳۳۸,۹۱۰
-	۱,۳۳۸,۹۱۰
-	۱,۳۳۸,۹۱۰

مراجعه عام دولت ۷۶
 مراجعه عام دولت ۷۳ (از ۹۳۴)
 صکوک منتفقت

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	ریال			
-	۱,۹۶۵	-	۱,۹۶۵	۱,۷۵۰	۱,۵۷۳,۲۰۶	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ملی سرب و روی (سرب)
-	۶۶۴	-	۶۶۴	۴۰۰	۱,۶۶۰,۰۶۵	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صنعت روی رنگار (رنگار)
-	۱,۱۹۷	-	۱,۱۹۷	۵۰۰	۲,۳۹۲,۹۱۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فراوری مواد معدنی (فراور)
-	۳,۳۹۷	(۹۱)	۳,۳۸۸	۹۰	۳۸,۷۵۷,۰۶۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دارو اسپن (داسپن)
-	۸	-	۸	۱۶۵	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	لیژینگ کارآفرین (ویکار)
-	۲۲۲	-	۲۲۲	۳۰۰	۸۰۷,۷۵۱	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صنعتی و معدنی شمال شرق (سکشرق)
-	۶,۸۹۷۰	-	۶,۸۹۷۰	۳,۳۰۰	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صنعت غلایی کورش (نکورش)
-	۸۸۰۰	-	۸۸۰۰	۱,۰۰۰	۸۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	کالیمین (قلیمین)
-	۲۲۶,۷۲۸	-	۲۲۶,۷۲۸	۴,۷۰۰	۳۸,۱۳۹,۹۲۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فروشگاه های افق کوروش (افق)
-	۱,۳۰۱	-	۱,۳۰۱	۸۰۰	۱,۶۲۶,۵۲۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	آیسال (ایسال)
-	۱۲۴	-	۱۲۴	۱۰۰	۱,۲۴۱,۳۰۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	معدان بافق (کیفاق)
-	۳۰۲	-	۳۰۲	۳۰۰	۱۰۰,۵۸۱,۱۳۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فراورده های غلایی و قند (فراورده)
-	۵۶۰۰	-	۵۶۰۰	۱,۰۰۰	۵۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	چهارمحال (فچار)
-	۷۶۵	-	۷۶۵	۳۹۷	۳,۵۷۵,۲۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	معدان روی ایران (کروی)
-	۷۱۴	-	۷۱۴	۲۵	۲۸,۵۴۰,۰۰۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	کساورزی تکلیزه اسفهان کست (زکست)
-	۲۹,۶۰۰	-	۲۹,۶۰۰	۲۰۰	۲۸,۵۴۰,۰۰۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	داروسازی کوثر (دکوثر)
-	۳۷۱,۳۹۷	(۹۱)	۳۷۱,۳۸۸	۳۰۰	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه صنعتی پاکسو (پاکسو)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توانیر کپروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۷۱	۳۹,۳۷۶	۱۹-۱
۷۵۸	۳۷,۷۲۶	۱۹-۲
۴,۹۲۹	۳۲۱,۰۰۲	

سود اوراق بدهی
سود سپرده بانکی

۱۹-۱ سود اوراق بدهی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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

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		
-	۳۳۱,۶۲۷	-	۳۳۱,۶۲۷	۱۸٪	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱۴۰۰/۰۷/۱۲
۳,۵۸۴	۲۰,۰۳۳	-	۲۰,۰۳۳	۱۸٪	۵۳,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	متعدد
۵۸۷	۸۴۰	-	۸۴۰	۱۸٪	۱۳۳,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۶	متعدد
-	۱,۳۸۲	-	۱,۳۸۲	۱۸٪	۷۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۴۰۰/۰۴/۰۱
-	۳۶,۷۹۷	-	۳۶,۷۹۷	۱۸.۵٪	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
-	۸۶۵	-	۸۶۵	۱۸٪	۵۳,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۰/۰۱/۱۳۵
-	۲,۷۳۳	-	۲,۷۳۳	۱۸٪	۱۲۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	متعدد
۴,۱۷۱	۲۹۴,۳۷۶	-	۲۹۴,۳۷۶				

مراجعه عام دولت ۷۳ (ازاد) ۱۳۹۹
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۰۳۰۲
مراجعه عام دولت ۶۲ (ازاد) ۱۳۹۹
منفعت دولت ۵ (افاد) ۱۳۹۹
صکوک منفعت نفت (صفت ۳۱۲) ۱۳۹۹
مراجعه عام دولت ۷۶ (ازاد) ۱۳۹۹
مشارکت ش کرمانشاه (مکرما) ۳۰۴۳

۱۹-۲ سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۱۳
-	-	۳۷,۷۲۶
۷۵۸	-	-
۷۵۸	-	۳۷,۷۲۶

حساب رفاه پاکسو (کوتاه مدت)
حساب رفاه پاکسو (بلند مدت)
کوتاه مدت سامان مشترک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

مدیر صندوق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
متولی صندوق	میلیون ریال	میلیون ریال
حسابرس	(۱۴۹,۸۹۸)	(۲۲,۰۸۰)
	(۵۵۰)	(۳۰۰)
	(۳۸۱)	(۱۶۴)
	(۱۵۰,۸۲۹)	(۲۲,۵۴۳)

۲۱- سایر هزینه‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه تصفیه	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر هزینه‌ها	۶۳۹	۳۶۱
هزینه تأسیس	۵۹,۷۹۱	۳,۳۹۵
هزینه نرم افزار	۱۶۸	۷۳
هزینه عضویت در کانون‌ها	۹۳۶	۳۵۵
	۵۰۰	۱۶۳
	۶۲,۰۳۳	۴,۳۴۷

۲۱-۱- عمدتاً مربوط به قرارداد فروش اعتباری با کارگزاری ها می باشد.

۲۲- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	میلیون ریال	میلیون ریال
	(۱,۴۰۹,۷۲۱)	(۱۵۵,۴۸۹)
	(۲۱۴,۱۵۹)	-
	(۱,۶۲۳,۸۸۰)	(۱۵۵,۴۸۹)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کپروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			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	۱.۵۱٪	ممتاز	۲۲۴,۰۰۰	۶.۰۱٪
	ارزش آفرین کوروش	مدیر و موسس	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۰.۳۸٪	ممتاز	۵۶,۰۰۰	۱.۵۰٪
	سیدگردان کوروش		عادی	۲۴۳,۴۰۸	۱.۶۴٪	عادی	۲۶۷,۸۰۱	۷.۱۸٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	رضا صفی خانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	-	-
جمع				۵۲۳,۴۰۸	۳.۵۳٪		۵۴۷,۸۰۱	۱۴.۶۹٪

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	۱,۳۰۰,۱۳۱	۹,۱۶۱
بانک سامان	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸,۴۷۶,۱۹۲	(۲۴۳,۸۱۸)
بانک ملت	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۰۴۰,۶۰۷	-
ملی ایران	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۲۱,۴۲۱,۵۷۲	(۲۴۶,۵۱۱)
کارگزاری فارابی	کارگزار مدیر صندوق	معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۶۱۷,۳۰۰	-
سیدگردان کوروش	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	(۱۴۹,۸۹۸)	(۵۵,۷۲۸)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	(۵۵۰)	(۵۵)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	(۲۸۱)	(۲۱۸)

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۰,۴۸۱,۲۱۱	۷,۸۲۰,۵۹۰	۱۱,۴۷۰,۲۲۳	دارایی جاری
۱۰,۹۸۱,۲۱۱	۸,۳۲۰,۵۹۰	۱۱,۹۷۰,۲۲۳	جمع کل دارایی ها
۵۲۱,۲۶۴	۵۲۶,۹۵۳	۵۳۸,۳۳۱	بدهی های جاری
۵۲۱,۲۶۴	۵۲۶,۹۵۳	۵۳۸,۳۳۱	جمع کل بدهی ها
۱,۱۵۲,۹۵۶	۱۱۵,۲۹۶	۲۳۰,۵۹۱	کل تعهدات
۱,۶۷۴,۲۲۰	۶۴۲,۲۴۹	۷۶۸,۹۲۲	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۲.۱۸	۱۴.۹۲	نسبت جاری
۰.۱۵		۰.۰۶	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوروش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

بسال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

کمیته تک	ولکار	کیفایت	گروی	فسرب	قاسمین	داسین	پاکسو	افق
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۸۱۷,۶۳۴	۵۷,۱۶۱	-	۳۳,۳۳۳	۳۸,۳۱۹	۹۸,۶۳۹	۸۲,۳۵۵	۱,۱۳۵,۳۷۷	۳,۶۰۷,۶۵۵
-	۵۲,۵۶۲	-	-	-	-	-	۸۹۹,۳۵۸	-
-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	-
-	-	-	-	-	-	-	۱۲۹	۱۲۹
۱۴,۲۶۲	۳۳,۸۱۶	۱,۳۶۹	۱۸,۵۸۴	۱۳,۱۷۱	۶۱,۷۹۰	۱,۵۵۳	۳۵,۱۸۵	۱۹,۷۲۲
-	۵۵۲	۱۴۴	۵۶,۰۰۰	-	-	۳,۲۹۷	۵۶۰۱	-
-	۸۲۵	۳۷,۵۲۷	۳۰,۳۳۱	۱۵,۶۰۳	-	-	-	-
۲,۸۱۲,۰۹۶	۱۳۵,۳۱۶	۳۹,۱۶۰	۹۸,۵۲۹	۶۶,۰۲۳	۱۶۰,۳۱۹	۸۹,۳۱۶	۲,۵۷۵,۹۶۰	۳,۶۲۷,۸۳۷
۱۲,۳۹۰	۵۲۰	۳۲۱	۵۵۵	۳۹۰	۸۷۳	۶۹۰	۷,۸۵۵	۱۸,۹۶۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱	۲۸	۲۸	۳۸	۳۲	۵۷	۳۲۹	۳۲۲
۲,۵۶,۷۶۶	-	-	-	-	۳,۷۸۲	۱۰,۲۵۴	۲۸,۷۲۸	۲۸۰,۳۵۶
۳۲۰,۱۵۶	۵۴۱	۲۶۹	۶۳۳	۴۲۹	۲,۶۹۷	۱۱,۰۰۱	۳۶,۸۸۲	۲۹۹,۵۶۲
۲,۶۶۱,۸۳۹	۱۳۳,۷۷۵	۲۸,۸۹۱	۹۷,۹۱۵	۶۵,۶۶۵	۱۵۵,۷۲۳	۷۸,۳۱۵	۲,۵۳۹,۰۷۸	۳,۳۲۸,۳۷۵
۱,۰۳۶,۱۵۹	۱,۰۰۳,۵۰۹	۵۳۰,۰۵۹	۵۷۹,۸۲۶	۳۳۳,۲۳۳	۸۴۰,۱۲۰	۳۶۵,۳۶۶	۹۱۷,۸۳۰	۵۲۰,۳۷۹

دارایی‌ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
سایر دارایی‌ها
موجودی نقد
حساب های دریافتی
جاری کارگزار
جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

پروانه‌های به اراکان
پروانه‌های به سرمایه گذاران
سایر حساب های به دریافتی
جاری کارگزار
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

غکورش	فجار	لابسا	زنگان	کسوق	فراو	زکشت	دکورش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۲۷,۵۳۳	-	۱۶,۳۸۰	۸۰,۵۹۴	۴۴,۳۷۵	۴۶,۸۷۵	-	۲۵,۱۰۸
۳۸,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۱۸	۳۳	۱۱,۵۲۰	۲,۶۲۳	۶,۸۳۴	۱۷,۱۵۴	۵۸۰۵	۲,۵۸۸
۶۰,۲۷۰	۷۱۸	-	-	۳۲۲	۱,۱۷۷	۷۶۵	۷۱۴
۳,۲۸۴	-	۸,۳۳۶	-	-	-	۳۳,۱۸۱	-
۲,۰۶۹,۳۳۳	۷۵۰	۳۶,۲۵۶	۸۲,۲۱۶	۵۱,۸۰۱	۶۵,۳۳۶	۴۰,۷۵۱	۲۸,۴۱۰
۹,۶۶۴	۶۹۴	۲۱۰	۵۶۰	۳۱۴	۲۷۹	۳۱۵	۴۲۶
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۰	۲۳	۱۹	۴۴	۲۰	۳۰	۳۰	۳۲
-	-	-	۱۶,۷۱۳	۱,۹۲۱	۲,۵۱۴	-	۳۹۴
۹,۸۰۴	۷۲۷	۳۲۹	۱۷,۳۱۶	۲,۵۵۵	۲,۸۲۱	۳۳۴	۹۶۲
۲,۰۵۸,۵۷۰	۱۴	۳۶,۱۶۶	۶۵,۹۰۰	۴۹,۵۴۶	۶۲,۰۰۵	۳۰,۶۰۶	۳۷,۳۲۸
۱,۱۳۰,۶۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۵۲۶	۳۶۹,۲۳۳	۱,۰۳۱,۵۶۲	۱,۱۳۵,۲۲۳	۶۷۴,۸۴۴	۳۹۲,۷۷۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کوروش
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

کیما تک	ولکار	کیافک	کردی	فسرب	فاسمین	داسین	پاکشو	افق
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۸	۱۴۴	۵۶۰۰	۱۹۶۵	۸۸۰۰	۴۳۸۸	۴۹۶۰۰	۲۲۶,۷۲۸
۲۲۳,۲۹۳	(۵۸۷)	(۴۲,۶۲۸)	(۳۰,۲۵۷)	(۲۵,۷۳۳)	(۵,۳۲۰)	(۳۸,۱۳۳)	(۸۵,۲۰۶)	(۵,۱۰۶)
(۱۴۲,۷۵۲)	۶,۷۳۳	-	(۳,۹۱۰)	(۹,۱۹۹)	۱,۵۵۹	(۲۲,۷۱۱)	۱۱,۳۲۷	(۱,۵۴۱,۱۶۳)
۱۲,۸۰۵	۳,۳۱۷	-	-	-	-	-	۶۹,۷۲۴	-
۹۸,۳۳۷	۸,۴۶۳	(۳۳,۶۸۳)	(۲۶,۶۶۷)	(۳۲,۸۷۷)	۵,۳۴۹	(۱۰,۵۸۰)	۳۰,۵۵۵	(۱,۳۳۷,۵۲۱)
								جمع درآمدها
(۳۳,۳۳۳)	(۱,۱۰۴)	(۱,۰۳۱)	(۲,۳۷۸)	(۱,۶۶۸)	(۲,۹۱۳)	(۳,۱۷۰)	(۳۶,۰۰۳)	هزینه ها
(۷,۲۱۰)	(۱,۶۵۷)	(۷۴۰)	(۵,۷۰۰)	(۲,۱۶۶)	(۳,۸۰۰)	(۴,۸۱۳)	(۱۲,۱۵۶)	هزینه کارمزد اراکان
(۳۰,۵۳۳)	(۲,۶۶۱)	(۱,۷۷۲)	(۸,۰۷۸)	(۳,۶۴۴)	(۶,۷۱۲)	(۸,۰۱۳)	(۳۹,۱۵۸)	سایر هزینه ها
۶۷,۸۰۴	۵,۷۰۱	(۴۵,۲۵۵)	(۳۵,۲۴۶)	(۳۶,۴۰۰)	(۱,۲۸۳)	(۱۱,۲۸۸)	۱,۳۳۶	جمع هزینه ها
								سود(زیان) خالص
								(۱,۳۸۰,۰۰۱)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

غذاکوش	قچار	لابسا	زنگان	کشرق	فراور	زکشت	دکوتر
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۸,۱۷۰	۳۰۳	۱,۳۰۱	۶۶۴	۳۳۲	۱,۱۹۷	۷۶۵	۷۱۴
۳۷۱,۱۶۹	(۵۵,۱۸۰)	(۱۵,۱۲۶)	(۵۹,۳۳۳)	(۱۵,۳۹۸)	(۲۰,۴۱۸)	(۵۹,۴۹۱)	(۶۴,۹۶۱)
(۳۵۰,۹۹۳)	-	۵۰	(۳۲,۰۱۷)	(۱,۷۵۸)	۶۸۸	-	(۳۲,۷۵۳)
۲۲۲,۱۰۶	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۶,۷۵۲	(۲۴,۸۷۸)	(۱۲,۲۹۵)	(۹,۱۵۶)	(۱۶,۹۱۴)	(۱۸,۶۰۲)	(۵۸,۷۳۳)	-
							(۱,۰۲۰,۰۰۰)
							جمع درآمدها
(۲۲,۳۲۰)	(۲,۵۶۳)	(۸۸۷)	(۲,۱۵۴)	(۱,۰۰۱)	(۱,۱۹۸)	(۱,۳۳۴)	هزینه ها
(۲,۶۸۷)	(۳۲۱)	(۹۰۰)	(۱,۵۱۱)	(۱,۰۳۰)	(۶۳۳)	(۹۰۴)	هزینه کارمزد اراکان
(۲۵۰,۵۷۱)	(۲,۶۹۳)	(۱,۸۷۸)	(۳,۶۶۵)	(۲,۰۳۱)	(۱,۸۳۱)	(۲,۳۲۸)	سایر هزینه ها
۳۱۱,۶۹۴	(۷۸,۵۷۳)	(۱۵,۵۵۲)	(۹,۱۶۱)	(۱۸,۹۴۶)	(۳۰,۳۳۳)	(۶۰,۵۵۰)	جمع هزینه ها
							سود(زیان) خالص
							(۱۰۹,۳۳۱)

