

شرکت سپدگردان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
به انضمام صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شرکت سبذگردان الگوریتم (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) و (۲)	۱- گزارش مالی میان دوره‌ای
۲	۱- صورت سود و زیان
۳	۲- صورت وضعیت مالی
۴	۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	۴- صورت جریان های نقدی
۶ الی ۳۴	۵- یادداشتهای توضیحی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به هیات مدیره

شرکت سبذگردان الگوریتیم (سهامی خاص)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت سبذگردان الگوریتیم (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴- به شرح یادداشت توضیحی ۵ صورتهای مالی، بیش از ۸۳ درصد (سال مالی قبل ۷۵ درصد) از کل درآمدهای شرکت از محل کارمزد سبذگردانی برای اشخاص وابسته می باشد.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- مفاد بند ۲ ماده ۷ (قسمت الف و ب پیوست شماره ۴) و تبصره ۴ ماده ۱۳ دستورالعمل تاسیس و فعالیت سبد گردان در خصوص افزایش تعداد یک نفر تحلیلگر شرکت به ازای هر ۵۰۰ میلیارد ریال افزایش در دارایی تحت مدیریت، مدیریت سبد تا سقف ۱٫۰۰۰ میلیارد ریال یا حداکثر ۲۰ قرارداد توسط مدیر سبد و همچنین تامین فضای اداری در مالکیت شرکت ظرف حداکثر یک سال پس از فعالیت شرکت و عدم بکارگیری مدیران سبد که هم زمان نقش یا مسئولیتی در اجرای دستورات خرید و فروش اوراق بهادار سایر اشخاص را دارند، رعایت نشده است.

۶- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۲۳ صورتهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده (مطابق با دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی) توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته و این موسسه به موارد خاصی برخورد ننموده است.

موسسه حسابرسی بهراد موشار

تاریخ: ۳ آبان ماه ۱۳۹۹

حسابرس مستقل

فریده شیرازی
رضا یعقوبی

بهراد موشار

شماره عضویت: ۱۰۹۸ حسابداران رسمی شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۷

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی

شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	۱- صورت سود و زیان
۳	۲- صورت وضعیت مالی
۴	۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	۴- صورت جریان های نقدی
۶ الی ۳۴	۵- یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده شخص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره	سید عماد عطری	شرکت تدبیر آفرینان هگمتان (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره	امیر وفایی	گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم (سهامی خاص)
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	ارش آفاقلیزاده خیایوی	حکمت گستران هگمتان (سهامی خاص)

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی			
۵	۵۲۵,۰۷۹	۱,۸۳۸	۱۱۸,۹۴۰
درآمد حاصل از کارمزد سیدگردانی			
۶	۱,۶۰۰	۳۷۵	۸۷۹
درآمد حاصل از مشاور سرمایه گذاری			
۷	۴۵,۱۹۳	۳,۸۹۹	۱۱,۶۶۹
درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوق های سرمایه گذاری			
۸	۴,۳۲۵	۶,۵۱۶	۱۱,۱۸۵
درآمد سود سهام و صندوق های سرمایه گذاری			
۹	۳	۳,۲۸۳	۵,۴۸۸
درآمد سود تضمین شده			
۱۰	-	-	۷۰۴
درآمد قراردادهای آتی			
۱۱	۴,۴۳۵	۱,۱۸۱	۶,۶۶۱
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها			
۱۲	۵۰	۳۴۹	۳۸۰
سایر درآمدها			
	۵۸۰,۶۸۵	۱۷,۴۴۱	۱۵۵,۹۰۶
جمع درآمدهای عملیاتی			
هزینه های عملیاتی			
۱۳	(۴۱,۶۲۱)	(۱۴,۹۹۹)	(۳۴,۶۹۹)
هزینه های فروش، اداری و عمومی			
	(۴۱,۶۲۱)	(۱۴,۹۹۹)	(۳۴,۶۹۹)
جمع هزینه های عملیاتی			
	۵۳۹,۰۶۴	۲,۴۴۲	۱۲۱,۲۰۷
سود عملیاتی			
۱۴	-	(۶)	(۶۴)
هزینه های مالی			
۱۵	-	۱	۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی			
	۵۳۹,۰۶۴	۲,۴۳۷	۱۲۱,۱۴۵
سود قبل از مالیات			
۲۷	(۱۰۶,۹۵۰)	(۱۱۴)	(۱۹,۳۵۸)
مالیات بر درآمد			
	۴۳۲,۱۱۴	۲,۳۲۳	۱۰۱,۷۸۷
سود خالص			

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

پیوست گزارش
بهراد منشار



شرکت سیدگردان الگوریتم
ALGORITHM CAPITAL
(سهامی خاص)

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

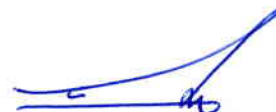
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۳,۵۶۶	۷,۷۰۹	۱۶ دارایی های ثابت مشهود
۲۸	۱۱۸	۱۷ دارایی های نامشهود
۲۷,۳۳۶	۲۷,۳۳۶	۱۸ سرمایه گذاری های بلند مدت
۶۱۰	۶۱۰	۱۹ سایر دارائی ها
۳۱,۵۴۰	۳۵,۷۷۳	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۲۳۷	۸۸۲	۲۰ پیش پرداختها
۱۲۸,۴۰۱	۵۶۵,۱۴۴	۲۱ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۱۳,۹۱۵	۲۲۴,۶۳۲	۱۸ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۸۵۶	۷,۶۲۲	۲۲ موجودی نقد
۲۴۵,۴۰۹	۷۹۸,۲۸۰	جمع دارایی های جاری
۲۷۶,۹۴۹	۸۳۴,۰۵۳	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۳ سرمایه
۵,۲۲۱	۱۵,۰۰۰	۲۴ اندوخته قانونی
۹۸,۹۴۰	۴۲۷,۲۸۲	سود انباشته
۲۵۴,۱۶۱	۵۹۲,۲۸۲	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۱,۹۶۶	۲,۶۴۸	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۹۶۶	۲,۶۴۸	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱,۴۶۴	۲۸,۵۰۱	۲۶ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۹,۳۵۸	۱۱۶,۶۲۹	۲۷ مالیات پرداختنی
-	۹۳,۹۹۳	۲۸ سود سهام پرداختنی
۲۰,۸۲۲	۲۳۹,۱۲۳	جمع بدهی های جاری
۲۲,۷۸۸	۲۴۱,۷۷۱	جمع بدهی ها
۲۷۶,۹۴۹	۸۳۴,۰۵۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

پیوست گزارش
بهراد مُشار

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۴,۱۶۱	۹۸,۹۴۰	۵,۲۲۱	۱۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۴۳۲,۱۱۴	۴۳۲,۱۱۴	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴۳۲,۱۱۴	۴۳۲,۱۱۴	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
(۹۳,۹۹۳)	(۹۳,۹۹۳)	-	-	سود جامع دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
-	(۹,۷۷۹)	۹,۷۷۹	-	سود سهام مصوب
۵۹۲,۲۸۲	۴۲۷,۲۸۲	۱۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۵۲,۶۳۸	۲,۵۰۶	۱۳۲	۱۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲,۳۲۳	۲,۳۲۳	-	-	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۲,۳۲۳	۲,۳۲۳	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۲۶۴)	(۲۶۴)	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
-	(۱۱۶)	۱۱۶	-	سود جامع دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۵۴,۶۹۷	۴,۴۴۹	۲۴۸	۱۵۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
۱۵۲,۶۳۸	۲,۵۰۶	۱۳۲	۱۵۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۱۰۱,۷۸۷	۱۰۱,۷۸۷	-	-	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۰۱,۷۸۷	۱۰۱,۷۸۷	-	-	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۲۶۴)	(۲۶۴)	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
-	(۵,۰۸۹)	۵,۰۸۹	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸
۲۵۴,۱۶۱	۹۸,۹۴۰	۵,۲۲۱	۱۵۰,۰۰۰	سود جامع سال ۱۳۹۸
				سود سهام مصوب
				تخصیص به اندوخته قانونی
				مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

پیوست گزارش
بهراد منشار

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signatures in blue ink.

شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی :
۳۹,۳۱۸	۱۹۹	۱۹,۳۷۹	نقد حاصل از عملیات
(۹۵۳)	(۹۵۳)	(۹,۶۷۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۸,۳۶۵	(۷۵۴)	۹,۷۰۰	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۲,۹۲۸)	(۷۱۷)	(۴,۸۳۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۰)	-	(۹۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۲,۹۴۸)	(۷۱۷)	(۴,۹۳۴)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۵,۴۱۷	(۱,۴۷۱)	۴,۷۶۶	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲۶۴)	-	-	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳۷,۷۸۱)	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۶۴)	(۶)	-	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۳۸,۱۰۹)	(۶)	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲,۶۹۲)	(۱,۴۷۷)	۴,۷۶۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵,۵۴۸	۵,۵۴۸	۲,۸۵۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲,۸۵۶	۴,۰۷۱	۷,۶۲۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
۳۷,۷۸۱	-	-	معاملات غیر نقدی

پیوست گزارش
بهراد منشار

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سیدگردان الگوریتم به صورت شرکت سهامی خاص به شناسه ملی ۱۴۰۰۷۳۷۲۴۷۵ طی شماره ۵۲۲۰۰۷ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ طبق مجوز شماره ۱۲۱/۶۰۹۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، مجاز به فعالیت "سیدگردانی" در چهارچوب مقررات مربوطه گردیده است.

شرکت سیدگردان الگوریتم جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری آتی نگر سپهر ایرانیان (سهامی خاص) می باشد که طبق روزنامه رسمی شماره ۲۱۷۶۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۱ به نام گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم (سهامی خاص) تغییر یافته و کنترل کننده نهایی آن شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام) است. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان ولیعصر خیابان بزرگمهر - پلاک ۱۶ - طبقه چهارم - واحد ۴۱۰ می باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت مطابق با ماده مفاد ۲ اساسنامه عبارت است از :

فعالیت های اصلی شرکت

الف) با دریافت مجوز فعالیت سیدگردانی، مبادرت به فعالیت های زیر با رعایت مقررات مربوطه:

- ۱ - الف) تصمیم به خرید، فروش یا نگهداری اوراق بهادار به نام سرمایه گذار معین توسط سیدگردان در قالب قرارداد مشخص، به منظور کسب انتفاع برای سرمایه گذار
- ۲ - الف) پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری، شرکت در طی سال مالی مورد گزارش سمت مدیریت صندوق های سرمایه گذاری مشترک خوارزمی و اختصاصی بازار گردان آینده نگر توسعه سینا را طبق تایید سازمان بورس اوراق بهادار بر عهده گرفته است.
- ۳ - الف) سایر فعالیت هایی که طبق مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق، دارنده مجوز فعالیت سیدگردانی، مجاز است به آن مبادرت نماید.

ب) با دریافت مجوز مشاور سرمایه گذاری، مبادرت به فعالیت های زیر با رعایت مقررات مربوطه:

- ۱ - ب) توصیه به خرید، فروش یا نگهداری اوراق بهادار
- ۲ - ب) اظهار نظر راجع به روند قیمت یا عرضه و تقاضای اوراق بهادار در آینده
- ۳ - ب) اظهار نظر راجع به ارزش (قیمت گذاری) اوراق بهادار
- ۴ - ب) مشاوره در زمینه مدیریت ریسک
- ۵ - ب) مشاوره در زمینه ادغام، تملک، تغییر و تجدید ساختار سازمانی و مالی شرکت ها
- ۶ - ب) مشاوره در زمینه طراحی و تشکیل نهادهای مالی
- ۷ - ب) سایر فعالیت هایی که طبق مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق، دارنده مجوز مشاور سرمایه گذاری، مجاز است به آن مبادرت نماید.

ج) با دریافت مجوز فعالیت پردازش اطلاعات مالی، مبادرت به فعالیت های زیر با رعایت مقررات مربوطه:

- ۱ - ج) جمع آوری، پردازش و ارائه اطلاعات زیر به دیگری یا انتشار آن ها از هر طریق از جمله رسانه های جمعی، تابلو، وسایل الکترونیکی، بروشور و سخنرانی
- ۱- ج) اطلاعات مربوط به ورقه بهادار (اعم از مشخصات و خصوصیات ورقه بهادار، مشخصات ناشر ورقه بهادار، مشخصات اشخاصی که در انتشار یا صدور ورقه بهادار مسئولیتی پذیرفته اند با ذکر مسئولیت آن ها و مشخصات مالکان ورقه بهادار با ذکر مالکیت آن ها
- ۲- ج) اطلاعات مربوط به معاملات ورقه بهادار (اعم از قیمت ورقه بهادار در معامله، مشخصات طرفین معامله، تاریخ و زمان معامله و تعداد ورقه بهادار معامله شده

شرکت سیدگردان الگوریتیم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

- ۴- ۱ (ج) اطلاعات مربوط به ناشر ورقه بهادار (اعم از اطلاعات مالی و غیرمالی ناشر)
- ۲- ج (ج) جمع آوری، پردازش سایر اطلاعات مالی، اقتصادی و تجاری برای ارائه به سرمایه گذاران، محققین و سایر اشخاص یا انتشار آن ها از طرق مختلف
- ۳- ج (ج) طراحی، محاسبه، انتشار و فروش انواع شاخص های مالی و اقتصادی ایران و سایر کشورها
- ۴- ج (ج) سایر فعالیت هایی که طبق مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق، دارنده مجوز مشاور سرمایه گذاری، مجاز است به آن مبادرت نماید.
- ۵) با دریافت مجوز فعالیت مشاور عرضه، مبادرت به فعالیت های زیر با رعایت مقررات مربوطه:
- ۱- د (د) بررسی نامه یا طرح موضوع تامین مالی ناشر و ارائه مشاوره درخصوص شیوه تامین مالی مناسب
- ۲- د (د) ارائه مشاوره درخصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی ناشر
- ۳- د (د) تهیه گزارش توجیهی یا ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی
- ۴- د (د) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح درخصوص گزارش های یاد شده
- ۵- د (د) تایید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح
- ۶- د (د) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار ناشر
- ۷- د (د) نمایندگی قانونی ناشر نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار
- ۸- د (د) انجام مطالعات ارزیابی اوراق بهادار در دست ناشر و ارائه مشاوره به ناشر درخصوص میزان انتشار اوراق بهادار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی ناشر در انتخاب عوامل مناسب در عرضه اوراق بهادار
- ۹- د (د) طراحی اوراق بهادار
- ۱۰- د (د) بازاریابی و فروش اوراق بهادار
- ۱۱- د (د) تعیین قیمت فروش یا پذیره نویسی اوراق بهادار
- ه) با دریافت مجوز فعالیت مشاوره پذیرش اوراق بهادار یا کالا، مبادرت به :
- ۱- ه (ه) مشاوره و انجام کلیه امور اجرایی برای پذیرش اوراق بهادار در هر یک از بورس ها و بازارهای خارج از بورس به نمایندگی از ناشر در صورت اخذ مجوز مشاوره پذیرش در خصوص اوراق بهادار
- ۲- ه (ه) مشاوره و انجام کلیه امور اجرایی برای پذیرش کالا در هر یک از بورس ها به نمایندگی از عرضه کننده کالا در صورت اخذ مجوز مشاوره پذیرش در خصوص کالا شرکت می تواند با رعایت سقف تعیین شده توسط سازمان ، در اوراق بهادار سرمایه گذاری نماید.
- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا سرمایه گذاری کرده یا شخصیت حقوقی تاسیس کند یا در تاسیس شخصیت های حقوقی دیگر مشارکت نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح نماید و به واردات و صادرات بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده است.
- ز) فعالیت در زمینه تامین مالی جمعی با رعایت مقررات مربوطه و اخذ مجوزهای لازم
- لازم به توضیح است شرکت در حال حاضر مجوزهای سیدگردانی، مشاور سرمایه گذاری و فعالیت در زمینه تامین مالی جمعی را از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ و به استثنای فعالیت در زمینه تامین مالی جمعی در سایر موارد در حال فعالیت می باشد.

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال / دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر
۲۳	۱۹	۳۶

کارکنان قراردادی

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند :

۲-۱- استانداردهای جدید حسابداری ۳۹ و ۴۱ با عنوان "صورتهای مالی تلفیقی" و افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر" و نیز استانداردهای تجدید نظر شده ۱۸ و ۲۰ با عنوان " صورتهای مالی جداگانه" و " سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته" از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است. این استانداردها به ترتیب الزاماتی در خصوص حسابداری و افشاء در ارتباط با سرمایه گذاری در واحدهای تجاری فرعی و واحدهای تجاری وابسته، نحوه شناخت و اندازه گیری دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده، بدهی های تقبل شده و منافع فاقد حق کنترل در واحدهای تحصیل شده، اصول ارائه و تهیه صورتهای مالی تلفیقی، افشای اطلاعاتی که استفاده کنندگان صورتهای مالی را قادر به ارزیابی ماهیت منافع واحد گزارشگر در واحدهای دیگر و ریسک های مرتبط با آن منافع و آثار آن منافع بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی واجد تجاری دیگر، تعیین کرده است. بر اساس ارزیابی و برآوردهای شرکت، بکارگیری استانداردهای فوق با توجه به شرایط کنونی، بطور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورتهای مالی نخواهد داشت و انتظار می رود بکارگیری استانداردهای مزبور آثار با اهمیت آتی بر عملیات شرکت نداشته باشد.

۳- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۳-۲- سرمایه گذاری ها

۳-۲-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار
بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

۳-۲-۲- سرمایه گذاری های جاری :

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
سرمایه گذاری های بلند مدت در بازار
سرمایه گذاری های جاری
سایر سرمایه گذاری های جاری

۳-۲-۳- شناخت درآمد:

سود سهام:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
در زمان تقسیم منافع بین دارندگان واحد ها، فروش یا ابطال آن ها
سود سهام:
سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
صندوق های سرمایه گذاری

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی ها ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۳-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۴۹

اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱) و بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود:

گروه دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۶ ساله	خط مستقیم
تجهیزات کامپیوتری و مخابراتی	۳ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۳- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۴- دارایی های نامشهود

۳-۴-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۳-۴-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۴-۳- حق امتیاز خدمات عمومی به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

۳-۵- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۵-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۵-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۵-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است، می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

پیوست گزارش
بهراد مُشار

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۴-۵-۳- تنها در صورتیکه مبلغ باز یافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۵-۵-۳- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۶-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۱-۶-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق مبنا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۷-۳- مالیات

۱-۷-۳- مالیات جاری

مالیات پرداختنی بر مبنای درآمد مشمول مالیات سال جاری می‌باشد. درآمد مشمول مالیات متفاوت از سود قبل از کسر مالیات که در صورت سود و زیان گزارش شده، می‌باشد. دلیل این موضوع اقلامی از درآمد با هزینه مشمول مالیات یا قابل کسر در سال‌های دیگر هستند و اقلامی نیز هرگز مشمول مالیات یا قابل کسر نیستند. مالیات جاری با استفاده از نرخ‌های مالیاتی که وضع شده‌اند یا در واقع تا پایان دوره گزارشگری تصویب شده‌اند، محاسبه می‌شود.

۲-۷-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی بر مبنای تفاوت‌های موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌های صورت‌های مالی و مبنای مالیاتی متناظر آن که برای محاسبه درآمد مشمول مالیات استفاده شده، شناسایی می‌شود. بدهی‌های مالیات انتقالی عموماً برای تمام تفاوت‌های موقتی مالیاتی شناسایی می‌شود. دارایی‌های مالیات انتقالی عموماً برای تمام تفاوت‌های موقتی قابل کسر، تا حدی که وجود درآمد مشمول مالیات برای استفاده در مقابل تفاوت‌های موقتی مزبور محتمل باشد، شناسایی می‌شود. چنین دارایی‌ها و بدهی‌های مالیات انتقالی، در صورتی که تفاوت موقتی، ناشی از شناخت اولیه دارایی‌ها و بدهی‌های معامله‌ای (به استثنای ترکیب تجاری) باشد که بر درآمد مشمول مالیات و سود حسابداری اثرگذار نیست، شناسایی نمی‌شوند، علاوه بر این، چنانچه تفاوت موقتی ناشی از شناخت اولیه سرقفلی باشد، بدهی مالیات انتقالی شناسایی نمی‌شود.

مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی در پایان هر دوره گزارشگری بازبینی و تا میزان عدم احتمال کفایت سود مشمول مالیات در دسترس برای باز یافت تمام یا بخشی از دارایی، کاهش می‌یابد.

اندازه‌گیری دارایی‌ها و بدهی‌های مالیات انتقالی بازتابی از آثار مالیاتی است که از شیوه مورد انتظار شرکت در پایان دوره گزارشگری، برای باز یافت یا تسویه مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها پیروی می‌کند.

۳-۷-۳- مالیات جاری و انتقالی سال جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود یا زیان شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شود. در صورتی که مالیات جاری و انتقالی ناشی از حسابداری اولیه ترکیب تجاری باشد، اثر مالیاتی آن در حسابداری ترکیب تجاری گنجانده می‌شود.

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۸-۳- درآمد عملیاتی

- درآمدهای حاصل از سبدگردانی شرکت شامل کارمزدهای ثابت و کارمزدهای مبتنی بر عملکرد می باشد. کارمزدهای ثابت براساس نرخ های تعیین شده به طور روزانه محاسبه و کارمزد مبتنی بر عملکرد در خاتمه قرارداد بر اساس بازدهی سبد سرمایه گذار و طبق ماده ۷ قرارداد منعقد شده میان این شرکت و سرمایه گذاران توسط نرم افزار مورد تایید سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی می شود.
- درآمدهای حاصل از مدیریت صندوق های سرمایه گذاری شرکت که به طور روزانه طبق مفاد امیدنامه های صندوق ها توسط نرم افزار مورد تایید سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه و در دفاتر شناسایی می شود.
- سود و زیان حاصل از فروش سهام در بازار بورس اوراق بهادار همزمان با تحقق آنها شناسایی ، محاسبه و در حسابها ثبت می شود .
- سود تضمین شده سپرده های نزد بانکها در زمان تحقق ، شناسایی و به حساب درآمد سال منظور می گردد .
- سود و زیان حاصل از فروش یا ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری همزمان با تحقق آنها شناسایی و به حساب درآمد سال منظور می گردد .

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۵- درآمد حاصل از کارمزد سیدگردانی

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۷,۸۰۹	۱,۳۴۲	۴۸۵,۴۶۱	اشخاص وابسته
۱,۱۳۱	۴۹۶	۳۹,۶۱۸	۵-۱ سایر اشخاص
۱۱۸,۹۴۰	۱,۸۳۸	۵۲۵,۰۷۹	

۵-۱ مبلغ ۲۴۶,۶۰۳ میلیون ریال از درآمد کارمزد سیدگردان با توجه به شرایط پیش بینی شده در قرارداد سیدگردانی بدون صدور صورتحساب در تاریخ صورت وضعیت مالی شناسایی شده است.

۶- درآمد حاصل از مشاور سرمایه گذاری

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷۹	۳۷۵	۱,۶۰۰	ارائه خدمات مشاوره
۸۷۹	۳۷۵	۱,۶۰۰	

۷- درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوق های سرمایه گذاری

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۷۰۶	۳,۵۸۰	۳۴,۸۱۵	صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتم
۱,۹۵۱	-	۸,۶۹۴	صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم
۱,۰۱۲	۳۱۹	۱,۶۸۴	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کوشا الگوریتم
۱۱,۶۶۹	۳,۸۹۹	۴۵,۱۹۳	

۸- درآمد سود سهام و صندوق های سرمایه گذاری

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۸۳۶	۴,۰۶۳	۶۰۸	درآمد صندوق سرمایه گذاری پارند پایدار سپهر
۲,۸۹۶	-	۱,۳۳۶	درآمد صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم
-	-	۳۷۲	درآمد صندوق سرمایه گذاری امین یکم
۱,۲۹۴	۱,۲۹۴	۵۵۸	شرکت لابراتوارهای سینا دارو
-	-	۲۸۸	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۳۰۸	۳۰۸	۲۷۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۲۳۸	شرکت پارس دارو
۸۵۱	۸۵۱	۶۵۵	سایر
۱۱,۱۸۵	۶,۵۱۶	۴,۳۲۵	

شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹- درآمد سود تضمین شده

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳	-	-
-	۸۵۶	۹۱۹
-	۸۹۱	۱,۴۹۸
-	۱,۵۳۶	۳,۰۷۱
۳	۳,۲۸۳	۵,۴۸۸

اوراق مریحه عام دولت ۴ - (اراد ۴۲۱)
اوراق مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
اوراق مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
اوراق مشارکت دولتی ۸- شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰

۱۰- درآمد حاصل از قراردادهای آتی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۷۰۴
-	-	۷۰۴

درآمد حاصل از قراردادهای آتی زعفران

۱۱- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۸
	بهای تمام شده خرید	مبلغ فروش	سود (زیان)	سود (زیان)	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس:					
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۶۳۲	۸,۳۷۷	۲,۷۴۵	(۱۷۶)	۵۷۹
صنایع ملی مس ایران	۵,۶۰۱	۶,۴۱۴	۸۱۳	-	-
بانک ملت	۱,۸۱۴	۲,۳۷۰	۵۵۶	-	۲۵۶
پارس دارو	۴,۹۹۴	۵,۲۳۹	۲۴۵	-	-
سایر	-	-	-	۵۷۰	۳,۴۳۹
	۱۸,۰۴۱	۲۲,۴۰۰	۴,۳۵۹	۳۹۴	۴,۲۷۴
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:					
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	۹,۹۳۵	۱۰,۲۷۳	۳۳۸	-	-
صندوق سرمایه گذاری امین یکم	۴,۲۸۹	۴,۳۹۹	۱۱۰	-	-
صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	۴۰,۲۵۶	۴۰,۰۹۰	(۱۶۶)	-	(۶۹۸)
صندوق سرمایه گذاری پارتد پایدار سپهر	۳۷,۶۵۸	۳۷,۴۵۳	(۲۰۵)	(۳۲۳)	(۴۹۳)
سایر	-	-	-	۱,۱۱۰	۱,۸۹۴
	۹۲,۱۳۸	۹۲,۲۱۵	۷۷	۷۸۷	۷۰۳
اوراق مشارکت قابل معامله:					
اوراق مریحه عام دولت (اراد ۴۲۱)	۱,۰۰۰	۹۹۹	(۱)	-	-
اوراق مشارکت دولتی ۸- شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰	-	-	-	-	۱,۱۷۹
سایر	-	-	-	-	۵۰۵
	۱,۰۰۰	۹۹۹	(۱)	-	۱,۶۸۴
جمع کل	۱۱۱,۱۷۹	۱۱۵,۶۱۴	۴,۴۳۵	۱,۱۸۱	۶,۶۶۱

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:

اوراق مشارکت قابل معامله:

اوراق مریحه عام دولت (اراد ۴۲۱)

اوراق مشارکت دولتی ۸- شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰

سایر

جمع کل

شرکت سدگردان الگورتیم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۲- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸۰	۳۴۹	۵۰
۳۸۰	۳۴۹	۵۰

سود سپرده بانکی

۱۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۹۶۹	۱۱,۲۱۰	۲۶,۰۵۵	۱۳-۱ حقوق و دستمزد و مزایا و عیدی کارکنان
-	-	۴,۵۰۰	هزینه پاداش هیئت مدیره
۱,۱۵۶	۶۱۳	۱,۹۷۲	هزینه بازخرید سنوات خدمت
۸۸۰	۲۵۰	۱,۱۰۷	هزینه تبلیغات
۷۷۴	۳۲۸	۱,۱۰۱	هزینه اجاره
۱,۰۴۸	۷۰۷	۷۱۹	حق الزحمه
۶۴۲	۲۰۵	۷۰۱	هزینه استهلاک
۱۶۱	-	۵۸۴	هزینه بازاریابی فروش
۳۳۲	۲۳۷	۵۷۸	هزینه های مدیریت صندوق
-	-	۵۱۸	تعمیر و نگهداری ساختمان
۲۳۷	۱۲۰	۳۵۷	ایاب ذهاب
۲۷۰	۵۶	۲۴۹	حق عضویت
۳۸	۱۶	۲۰۶	هزینه چاپ و نشر
۲۲	۲۲	۱۶۲	هزینه نرم افزار و پشتیبانی
۹۱	۴۵	۱۵۲	شارژ ساختمان
۲۷۳	۱۰۲	۱۵۰	هزینه حسابرسی
۱۲۳	۱۰۴	۱۰۶	تعمیر و نگهداری و لوازم مصرفی کامپیوتر
۳۴۰	۲۸۰	۹۰	حق حضور هیئت مدیره
۱۳۰	۳۹	۷۵	هزینه های ثبتی - حقوقی
۲۸	۲۰	۷۲	تعمیر و نگهداری تاسیسات
۳۳۶	۱۲۳	۷۰	آبدارخانه
۱,۸۴۹	۵۲۲	۲,۰۹۷	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد مانده هزینه های عملیاتی)
۳۴,۶۹۹	۱۴,۹۹۹	۴۱,۶۲۱	

۱۳-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد بابت افزایش تعداد و حقوق و مزایا کارکنان در دوره مالی مورد رسیدگی می باشد.

شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۴- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴	۶	-
۶۴	۶	-

هزینه مالی تسهیلات دریافتی از شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی

۱۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲	۱	-
۲	۱	-

بابت برگشت ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶- دارایی های ثابت مشهود

تجهیزات	اثاثه و منصوبات	وسائط نقلیه	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶۸	۶۷۷	۱۲۵	۱,۴۷۰	بهای تمام شده :
				مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۸۷۲	۳۵۶	۱,۷۰۰	۲,۹۲۸	افزایش
۱,۵۴۰	۱,۰۳۳	۱,۸۲۵	۴,۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۴,۰۴۲	۵۰۶	۲۹۰	۴,۸۳۸	افزایش
۵,۵۸۲	۱,۵۳۹	۲,۱۱۵	۹,۲۳۶	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
				استهلاک انباشته
۱۳۰	۵۷	۱۰	۱۹۷	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳۴۲	۱۳۳	۱۶۰	۶۳۵	استهلاک
۴۷۲	۱۹۰	۱۷۰	۸۳۲	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۴۳۹	۹۳	۱۶۳	۶۹۵	استهلاک
۹۱۱	۲۸۳	۳۳۳	۱,۵۲۷	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴,۶۷۱	۱,۲۵۶	۱,۷۸۲	۷,۷۰۹	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱,۰۶۸	۸۴۳	۱,۶۵۵	۳,۵۶۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱۶-۱- دارایی های ثابت شرکت (شامل وسائط نقلیه) در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۲۷,۵۴۹ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱۶-۲- افزایش بهای تمام شده تجهیزات عمدتاً مربوط به خرید سیستم های کامپیوتری و تجهیزات اداری برای کارکنان جدید می باشد.

پیوست گزارش
بهراد منشار

شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق الامتیاز تلفن	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰	۱۶	۴	بهای تمام شده :
			مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۲۰	۲۰	-	افزایش
۴۰	۳۶	۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۹۶	۹۵	۱	افزایش
۱۳۶	۱۳۱	۵	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته
۵	۵	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۷	۷	-	استهلاک
۱۲	۱۲	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۶	۶	-	استهلاک
۱۸	۱۸	-	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۱۸	۱۱۳	۵	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۸	۲۴	۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

شرکت سیدگردان الگوریتیم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و خارج از بورس اوراق بهادار :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت :				
سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار :				
-	۱۰۹,۹۰۶	-	۱۰۹,۹۰۶	۱۸-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۱۳,۹۱۵	۱۱۱,۸۲۶	-	۱۱۱,۸۲۶	۱۸-۱ صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
-	۲,۹۰۰	-	۲,۹۰۰	۱۸-۱ اوراق مشارکت قابل معامله
۱۱۳,۹۱۵	۲۲۴,۶۳۲	-	۲۲۴,۶۳۲	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری های بلند مدت :				
۱۳,۹۸۸	۱۳,۹۸۸	-	۱۳,۹۸۸	۱۸-۱ سهام سایر شرکت ها
۱۳,۳۴۸	۱۳,۳۴۸	-	۱۳,۳۴۸	۱۸-۱ واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲۷,۳۳۶	۲۷,۳۳۶	-	۲۷,۳۳۶	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

شرکت سمدگي دان الگورتيم (سهامي خاصي)
گزارش مالي سالان دوره اي
ماده اشتباهي توضيحي صورتيهاي مالي
دوره مالي شش ماهه منتهي به ۳۱ شهبانور ماه ۱۳۹۹

کاهش

افزايش

درصده مالكيته
 مانده در بيان دوره
 کاهش ارزش
 فروش
 خريد
 مانده در ابتداي سال

درصده مالكيته	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
-	۱۷,۷۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷,۷۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	۱۶,۶۷۰	۷۰,۳۳۶	-	-	۱۶,۶۷۰	۷۰,۳۳۶	-	-
۰/۰۳	۱۳,۶۷۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳,۶۷۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-
۰/۰۳	۱۱,۹۱۳	۲۰۰,۰۰۰	-	-	۱۱,۹۱۳	۲۰۰,۰۰۰	-	-
-	۱۱,۷۴۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳,۵۵۴	۲,۶۴۱,۱۹۰	-	-
۰/۰۲	۱۱,۰۵۲	۱۰,۳۸۸۶	-	-	۱۶,۰۴۶	۱۳۹,۸۸۶	-	-
-	۲۷,۱۶۰	۱,۴۱۹,۰۰۰	-	-	۲۸,۳۹۴	۲,۱۱۹,۰۰۰	-	-
-	۱۰,۹۰۶	-	-	-	۱۲۷,۹۴۸	-	-	-
-	۵۶,۷۳۱	۵۰,۶۶۱	-	-	۵۶,۷۳۱	۵۰,۶۶۱	-	-
-	۲۱,۵۴۱	۱,۴۴۶	-	-	۱۶,۳۷۴	۸۸۵	-	-
-	۲۰,۳۹۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۰۳۶	۷۹۷,۴۷۵	-	-
-	۲,۲۵۶	۸۰,۰۰۰	-	-	۳,۳۵۶	۸۰,۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	۷۹,۰۰۰	۲۹۱۸,۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	۴,۲۸۹	۴۲۰,۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	۹,۹۳۵	۴۰۰,۰۰۰	-	-
-	۱۱۱,۸۲۶	-	-	-	۹۰,۰۴۹	۱۱۳,۹۱۵	-	-
-	۹۸۴	۱,۰۰۰	-	-	۹۸۴	۱,۰۰۰	-	-
-	۹۶۷	۱,۰۰۰	-	-	۹۶۷	۱,۰۰۰	-	-
-	۹۴۹	۱,۰۰۰	-	-	۹۴۹	۱,۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	۱,۰۰۱	۱,۰۰۰	-	-
-	۲۳۹,۰۰۰	-	-	-	۳۹۰,۰۰۰	-	-	-
-	۲۳۴,۶۳۳	-	-	-	۲۳۱,۸۹۸	۱۱۳,۹۱۵	-	-
۰/۱۱	۱۳,۹۸۸	۸۲,۵۰۰	-	-	۱۳,۹۸۸	۸۲,۵۰۰	-	-
-	۱۳,۹۸۸	-	-	-	۱۳,۹۸۸	-	-	-
-	۱۲,۳۳۸	۱,۶۸۵	-	-	۱۲,۳۳۸	۱,۶۸۵	-	-
-	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	۱۳,۳۳۸	-	-	-	۱۳,۳۳۸	-	-	-
-	۲۷,۳۳۶	-	-	-	۲۷,۳۳۶	-	-	-

۱۸-۱ گزارش سرمايه گذاري هلي کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زير است :

سرمایه گذاری هلی کوتاه مدت :
 سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس :
 سرمایه گذاری غدیر
 سرمایه گذاری تامین اجتماعی
 گروه اقتصادی کرمان خودرو
 گروه صنعتی سپاهان
 بانک ملت
 بانک داریو
 سایر

سرمایه گذاری هلی بلند مدت :
 واحدهای صندوق های سرمایه گذاری :
 صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کوکا الگورتیم
 صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگورتیم
 صندوق سرمایه گذاری دارا الگورتیم
 صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوپوس
 صندوق سرمایه گذاری یازند پانچار سپهر
 صندوق سرمایه گذاری امن یکم
 صندوق سرمایه گذاری آرمان آبی کوثر

اوراق مشارکت قابل معامله :
 اوراق مزایحه عام دولت (راک ۴۱۱)
 اوراق مزایحه عام دولت (راک ۴۸۱)
 اوراق مزایحه عام دولت (راک ۴۵۱)
 اوراق مزایحه عام دولت (راک ۴۲۱)

سرمایه سرمایه گذاری هلی بلند مدت :
 سهام شرکت ها :
 شرکت لایبرازراهی سینا دارو
 واحدهای صندوق های سرمایه گذاری :
 صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگورتیم
 صندوق سرمایه گذاری دارا الگورتیم
 جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

پدیدوست گزارش
بهادر صفاشار

شرکت سیدگودان الگور (تیم سهامی خاص)

گزارش مالی سالان دوره ای

بازرسیهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۸-۲ - سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد به شرح زیر است :

درآمد سرمایه گذاری در سال ۱۳۹۸	درآمد سرمایه گذاری در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				درآمد سرمایه گذاری در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				خالص افزون	مبلغ منفی سرمایه گذاری	مبلغ میلیون ریال
	سود سهام و سود سهام های منقول های سرمایه گذاری	درآمد مدیریت صندوق ها	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام و سود سهام های منقول های سرمایه گذاری	درآمد مدیریت صندوق ها	سود (زیان) فروش	جمع			
۷۷۸	۷۷۸	-	-	-	۱۷۵	-	-	-	۱۳۵	۱۴۵۴۳	۷۱۰
-	-	-	-	-	۵۶	-	-	-	۵۶	۲۵۹۰۳	۶۱۴
-	-	-	-	-	۲۰۰	-	-	-	۲۰۰	۱۱۲۲۲	۵۱۴
۲۵۶	۲۵۶	-	-	-	۵۷۲	-	-	-	۱۶	۱۲۶۰۴	۶۷۷
-	-	-	-	-	۲۴۴	-	-	-	۳۲۸	۱۰۱۰۰	۴۱۴
۸۸۷	۵۷۹	-	-	-	۳۰۸	-	-	-	۸۰۶	۲۱۵۱۰	۱۰۱۸
۲۵۱۲	۲۶۶۱	-	-	-	۳۵۵۷	-	-	-	-	-	-
۵۲۳۳	۶۲۷۴	-	-	-	۵۸۱۰	-	-	-	۴۲۵۹	۱۱۷۰۶۶	۴۴
۱۰۰۹۰۶	-	-	-	-	۱۲۵۱	-	-	-	-	۱۱۷۰۶۶	۴۴

سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

- سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس :
- سرمایه گذاری غیر
- سرمایه گذاری تسهیلاتی
- گروه اقتصادی کرمان خودرو
- گروه صنعتی سپاهان
- بانک ملت
- پارس هلو

سرمایه گذاری های که در تاریخ صورت های مالی در مالکیت شرکت نیست

وحدی حقوق های سرمایه گذاری :

- صندوق سرمایه گذاری بازارگردی کویا الگور تیم
- صندوق سرمایه گذاری صنعتی طلا الگور تیم
- صندوق سرمایه گذاری دارالگور تیم
- صندوق سرمایه گذاری پخش طلا الگور تیم
- صندوق سرمایه گذاری پارتی پانل سپهر
- صندوق سرمایه گذاری آسمان تکم
- صندوق سرمایه گذاری آرمان آبی کوز
- صندوق سرمایه گذاری اعتماد اولین پارسان

اوراق مشارکت قابل معامله :

- اوراق مزایه عام دولت (راز ۴۱)
- اوراق مزایه عام دولت (راز ۴۸)
- اوراق مزایه عام دولت (راز ۴۵)
- اوراق مزایه عام دولت (راز ۴۲)
- سرمایه گذاری های که در تاریخ صورت های مالی در مالکیت شرکت نیست

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری های بلند مدت
سهام شرکت ها :

ترتیب اولیادها ستاد دارو
واحدی حقوق های سرمایه گذاری
صندوق سرمایه گذاری صنعتی طلا الگور تیم
صندوق سرمایه گذاری دارالگور تیم

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
جمع سرمایه گذاری ها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمد سرمایه گذاری	درآمد مدیریت صندوق ها	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام و سود سهام های منقول های سرمایه گذاری	درآمد مدیریت صندوق ها	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام و سود سهام های منقول های سرمایه گذاری	درآمد مدیریت صندوق ها	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام و سود سهام های منقول های سرمایه گذاری
۷۷۸	۷۷۸	-	-	-	۱۷۵	-	-	-	۱۳۵	۱۴۵۴۳	۷۱۰	۱۷۷۰۰
-	-	-	-	-	۵۶	-	-	-	۵۶	۲۵۹۰۳	۶۱۴	۱۶۶۷۰
-	-	-	-	-	۲۰۰	-	-	-	۲۰۰	۱۱۲۲۲	۵۱۴	۱۲۶۷۱
۲۵۶	۲۵۶	-	-	-	۵۷۲	-	-	-	۱۶	۱۲۶۰۴	۶۷۷	۱۱۶۳۰
-	-	-	-	-	۲۴۴	-	-	-	۳۲۸	۱۰۱۰۰	۴۱۴	۱۱۰۵۳
۸۸۷	۵۷۹	-	-	-	۳۰۸	-	-	-	۸۰۶	۲۱۵۱۰	۱۰۱۸	۲۲۱۶۰
۲۵۱۲	۲۶۶۱	-	-	-	۳۵۵۷	-	-	-	-	-	-	-
۵۲۳۳	۶۲۷۴	-	-	-	۵۸۱۰	-	-	-	۴۲۵۹	۱۱۷۰۶۶	۴۴	۱۰۰۹۰۶
۱۰۰۹۰۶	-	-	-	-	۱۲۵۱	-	-	-	-	۱۱۷۰۶۶	۴۴	۱۰۰۹۰۶

**پیوست گزارش
بهراد مشتاق**

شرکت سیدگردان الگوریتیم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸-۳- سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال			درصد به جمع کل	
میلیون ریال	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
-	۴۲,۹۷۴	-	۴۲,۹۷۴	۳۵٪	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
-	۲۵,۹۶۳	-	۲۵,۹۶۳	۲۱٪	فلزات اساسی
۱۳,۹۸۸	۲۵,۰۳۹	-	۲۵,۰۳۹	۲۰٪	مواد و محصولات دارویی
-	۱۳,۶۷۱	-	۱۳,۶۷۱	۱۱٪	خودرو و قطعات
-	۱۱,۷۴۰	-	۱۱,۷۴۰	۹٪	بانک ها و موسسات اعتباری
-	۴,۵۰۷	-	۴,۵۰۷	۴٪	محصولات شیمیایی
۱۳,۹۸۸	۱۲۳,۸۹۴	-	۱۲۳,۸۹۴	۱۰۰٪	

۱۸-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/فراپورسی/ثبت شده پذیرفته نشده/سایر) به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال			درصد به جمع کل	
میلیون ریال	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
۴۶,۸۶۲	۱۱۳,۴۷۹	-	۱۱۳,۴۷۹	۴۵٪	بورسی
۹,۰۳۶	۳۷,۸۶۹	-	۳۷,۸۶۹	۱۵٪	فراپورسی
۸۵,۳۵۳	۱۰۰,۶۲۰	-	۱۰۰,۶۲۰	۴۰٪	ثبت شده پذیرفته نشده
۱۴۱,۲۵۱	۲۵۱,۹۶۸	-	۲۵۱,۹۶۸	۱۰۰٪	

۱۸-۵- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار به تفکیک ناشر و نرخ سود به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	نرخ سود	نوع اوراق	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد		
-	۹۸۴	۱۵	مشارکت	اوراق مرابحه عام دولت (اراد ۴۱۱)
-	۹۶۷	۱۵	مشارکت	اوراق مرابحه عام دولت (اراد ۴۸۱)
-	۹۴۹	۱۶	مشارکت	اوراق مرابحه عام دولت (اراد ۴۵۱)
-	۲,۹۰۰			

پیوست گزارش
بهراد مشار

شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۹- سایر دارائی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰۰	۶۰۰
۱۰	۱۰
۶۱۰	۶۱۰

ودیعہ اجاره

مسدودی نزد بانک سامان

۲۰- پیش پرداختها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵	۷۹۶
۲۳۲	۸۶
۲۳۷	۸۸۲

خرید خدمات

حق عضویت

شرکت سبذگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			یادداشت
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری						
حسابهای دریافتنی :						
۱۱۸,۹۹۲	۱,۰۸۳	۱۱۷,۹۰۹	۵۱۴,۵۲۸	۲۷,۳۴۷	۴۸۷,۱۸۱	۲۱-۱
حسابهای دریافتنی کارمزد سبذگردانی						
۴,۳۴۲	-	۴,۳۴۲	۳۶,۸۲۱	-	۳۶,۸۲۱	صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتم
۱,۵۱۳	-	۱,۵۱۳	۵,۶۷۷	-	۵,۶۷۷	کارمزد مدیریت صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم
۴۴۲	-	۴۴۲	۱,۱۱۵	-	۱,۱۱۵	کارمزد مدیریت صندوق سرمایه گذاری کوشا الگوریتم
۸۴۸	۸۴۸	-	۲,۰۰۹	۱,۴۵۱	۵۵۸	سود سهام دریافتنی
۵۵۰	۵۵۰	-	۱,۷۴۴	۱,۷۴۴	-	ارائه خدمات مشاوره سرمایه گذاری
-	-	-	۴۰۶	۴۰۶	-	سود صندوق و اوراق مشارکت دریافتنی
۱۲۶,۶۸۷	۲,۴۸۱	۱۲۴,۲۰۶	۵۶۲,۳۰۰	۳۰,۹۴۸	۵۳۱,۳۵۲	
سایر دریافتنی ها :						
۹۷۷	-	۹۷۷	۹۷۷	-	۹۷۷	۲۱-۲
سایر مطالبات از صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتم						
۶۵۰	۶۵۰	-	۱,۵۵۲	۱,۵۵۲	-	کارکنان (وام و بیمه تکمیلی)
۸۷	۸۷	-	۳۱۵	۳۱۵	-	سایر
۱,۷۱۴	۷۳۷	۹۷۷	۲,۸۴۴	۱,۸۶۷	۹۷۷	
۱۲۸,۴۰۱	۳,۲۱۸	۱۲۵,۱۸۳	۵۶۵,۱۴۴	۳۲,۸۱۵	۵۳۲,۳۲۹	

۲۱-۱- عمده مبلغ فوق شامل ۴۶۲,۴۹۲ میلیون ریال طلب از شرکت سرمایه گذاری خوارزمی ، مبلغ ۱۵,۶۶۶ میلیون ریال طلب از شرکت حکمت گستران هگمتان از بابت شناسایی کارمزد ثابت و متغیر قراردادهای سبذگردانی می باشد.

۲۱-۲- مبالغ فوق بابت هزینه های راه اندازی و مدیریت صندوق های تحت مدیریت از بابت صدور واحد های سرمایه گذاری می باشد که طبق وکالتنامه دریافتی تمام منافع آن متعلق به شرکت می باشد.

**پیوست گزارش
بهراد منشار**

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۲- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۵۶	۷,۵۷۲	۲۲-۱
-	۵۰	
۲,۸۵۶	۷,۶۲۲	

موجودی نقد نزد بانکها - ریالی

موجودی تنخواه گردان - ریالی

۲۲-۱- موجودی نقد نزد بانک ها به شرح اقلام زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۱۵۵	۳۵,۸۷۴
(۱,۲۹۹)	(۲۸,۳۰۲)
۲,۸۵۶	۷,۵۷۲

موجودی نقد نزد بانکها - ریالی

وجه امانی قراردادهای سیدگردانی نزد شرکت

شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۳- سرمایه

۲۳-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال شامل ۱۵۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۹۹/۵۰٪	۱۴۹,۲۵۰,۰۰۰	۹۹/۵۰٪	۱۴۹,۲۵۰,۰۰۰	گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم (سهامی خاص)
-	-	۰/۲۵٪	۳۷۵,۰۰۰	شرکت تدبیر آفرینان هگمتان (سهامی خاص)
-	-	۰/۲۵٪	۳۷۵,۰۰۰	شرکت حکمت گستران هگمتان (سهامی خاص)
۰/۲۵٪	۳۷۵,۰۰۰	-	-	آقای علیرضا کنعانی
۰/۲۵٪	۳۷۵,۰۰۰	-	-	آقای آرش آفاقلیزاده خیایو
۱۰۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳-۲- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، طبق دستور العمل سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
۱۴/۲۱	۴/۸۹	نسبت جاری تعدیل شده
۰/۰۶	۰/۲۰	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۲۴- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، از محل سود قابل تخصیص تاکنون مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

دوره مالی شش ماهه		
سال ۱۳۹۸	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۲	۵,۲۲۱	مانده در ابتدای دوره / سال
۵,۰۸۹	۹,۷۷۹	افزایش در طی دوره / سال
۵,۲۲۱	۱۵,۰۰۰	مانده در پایان دوره / سال

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

دوره مالی شش ماهه		
سال ۱۳۹۸	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۷۵	۱,۹۶۶	مانده در ابتدای دوره / سال
۱,۱۲۰	۱,۹۷۲	ذخیره تأمین شده طی دوره / سال
(۱,۲۹۰)	(۱,۲۹۰)	پرداختی طی دوره / سال
۱,۹۶۶	۲,۶۴۸	مانده در پایان دوره / سال

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
پرداختنی های های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			یادداشت
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱	-	۱	۲۰,۲۸۱	-	۲۰,۲۸۱	۲۶-۱
۱	-	۱	۲۰,۲۸۱	-	۲۰,۲۸۱	۲۶-۱
-	-	-	۷۱۹	۷۱۹	-	سایر پرداختنی ها :
-	-	-	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	اسناد پرداختنی
-	-	-	۹۲۶	۹۲۶	-	حقوق پرداختنی
۳۷۵	۳۷۵	-	۸۰۷	۸۰۷	-	ذخیره عیدی کارکنان
۳۶	۳۶	-	۶۳۰	-	۶۳۰	حق بیمه های پرداختنی
۹۷	۹۷	-	۴۹۴	۴۹۴	-	اجاره پرداختنی
۵۵۹	۵۵۹	-	۴۰۵	۴۰۵	-	حق الزحمه پرداختنی
۲۴۸	-	۲۴۸	۳۲۴	-	۳۲۴	ذخیره مرخصی کارکنان
۶۱	۶۱	-	۱۹۰	۱۹۰	-	۲۶-۲ گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم
-	-	-	۱۴۵	۱۴۵	-	مالیات حقوق پرداختنی
۵۱	۵۱	-	۶۸	۶۸	-	مالیات اجاره پرداختنی
۲۸	۲۸	-	۳۶	۳۶	-	سپرده حسن انجام کار
۸	۸	-	۴۷۶	۴۷۶	-	سپرده بیمه
۱,۴۶۳	۱,۲۱۵	۲۴۸	۸,۲۲۰	۷,۲۶۶	۹۵۴	سایر
۱,۴۶۴	۱,۲۱۵	۲۴۹	۲۸,۵۰۱	۷,۲۶۶	۲۱,۲۳۵	

۲۶-۱- بدهی فوق بابت خرید سهام توسط شرکت از طریق کارگزاری آینده نگر خوارزمی می باشد.

۲۶-۲- گردش حساب اشخاص وابسته مربوط به گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه		
سال ۱۳۹۸	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۳	۲۴۸	مانده اول دوره / سال
۹۸	۴۹	هزینه اجاره دفتر شرکت
۶۶	۲۶	پرداخت هزینه های شرکت
-	۱	انتقال دارایی (خط تلفن)
۱۱۲	-	انتقال وام کارکنان
(۱۸۱)	-	انجام هزینه از طرف شرکت
۲۴۸	۳۲۴	

شرکت سیدگ دان الگورنتم (سهامی خاص)

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۷- مالیات پرداختنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		مالیات - مبالغ به میلیون ریال					
نوعه تشخیص	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیص	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶ سال
رسیدگی به دفاتر - قطعی	-	-	۱۰,۳۰	۱۰,۳۰	۱۰,۳۰	۹۵۳	۳,۸۱۱	۳,۵۹۱	۱۳۹۷ سال
رسیدگی نشده	۱۹,۳۵۸	۹,۶۷۹	۹,۶۷۹	-	-	۱۹,۳۵۸	۹۶,۷۸۹	۱۲۱,۱۴۵	۱۳۹۸ سال
رسیدگی نشده	-	۱۰,۶۹۵	-	-	-	۱۰,۶۹۵	۵۳۴,۷۵۱	۵۳۹,۰۶۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	<u>۱۹,۳۵۸</u>	<u>۱۱۶,۶۲۹</u>							

۲۷-۱- عملکرد سال ۱۳۹۶ تا کتون توسط سازمان امور مالیاتی رسیده است.

۲۷-۲- عملکرد سال ۱۳۹۷ توسط سازمان امور مالیاتی انجام شده و برگ تشخیص صادر و به تایید شرکت رسیده است و برگ قطعی آن نیز دریافت شده است. همچنین نرخ موثر مالیاتی برای این سال به میزان ۲۷٪ بوده است.

۲۷-۳- عملکرد سال ۱۳۹۸ تا کتون توسط سازمان امور مالیاتی رسیده است. قابل ذکر است جهت تسویه مبلغ بدهی ۴ فقره چک با سررسید سال ۱۳۹۹ به سازمان امور مالیاتی ارائه شده است.

۲۷-۴- با توجه به افزایش درآمد ابرازی مشمول مالیات در دوره مالی مورد رسیدگی، شرکت از حداکثر تخفیف نرخ مالیات عملکرد، موضوع تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم برای محاسبه مالیات ابرازی استفاده کرده است.

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۳,۹۹۳	-	۹۳,۹۹۳
۹۳,۹۹۳	-	۹۳,۹۹۳

سال ۱۳۹۸

۲۹- نقد حاصل از عملیات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۲,۱۱۴	۲,۳۲۳	۱۰۱,۷۸۷	سود خالص
			تعدیلات:
۱۰۶,۹۵۰	۱۱۴	۱۹,۳۵۸	هزینه مالیات بر درآمد
-	۶	۶۴	هزینه های مالی
۶۸۲	۴۷۲	۹۹۱	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۰۱	۲۰۶	۶۴۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
۵۴۰,۴۴۷	۳,۱۲۱	۱۲۲,۸۴۲	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۱۱۰,۷۱۷)	۸,۹۴۰	۴,۵۷۲	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۴۳۶,۷۴۳)	۲,۵۳۱	(۱۱۱,۲۷۷)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۶۴۵)	(۱۴۴)	۱۵	(افزایش) سرمایه گذاریهای بلند مدت
-	(۱۴,۹۸۸)	(۱۴,۹۸۸)	افزایش پرداختی های عملیاتی
۲۷,۰۳۷	۷۳۹	۳۸,۱۵۴	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
۱۹,۳۷۹	۱۹۹	۳۹,۳۱۸	

۲۹-۱- دریافت های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳	۱,۶۰۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۲,۳۶۹	۶,۰۱۸	۱۴,۲۲۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۲,۳۶۹	۶,۰۲۱	۱۵,۸۲۵	

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۰- معاملات غیر نقدی

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷,۷۸۱	-	-
۳۷,۷۸۱	-	-

دریافت اعتبار جهت خرید سهام

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت با توجه به رعایت الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار جهت تامین حداقل سرمایه شرکتهای سیدگردان به مبلغ ۴۰ میلیارد ریال در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با نرخ ۷/۸۴ درصد بوده و در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به ۳۹/۵۳ درصد، رسیده است.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۷۸۸	۲۴۱,۷۷۱
(۲,۸۵۶)	(۷,۶۲۲)
۱۹,۹۳۲	۲۳۴,۱۴۹
۲۵۴,۱۶۱	۵۹۲,۲۸۲
۷/۸۴	۳۹/۵۳

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

واحد مدیریت این شرکت بر آن است تا با ارزیابی ریسک‌ها احتمال رخ داد آن‌ها را بررسی کرده و استراتژی های مناسب در راستای مقابله با چنین ریسک‌های مالی را اتخاذ کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد. برای دستیابی به این مهم، شرکت با تنوع بخشیدن به پرتفوی سرمایه‌گذاری خود و تمرکز بر بهینه‌سازی سرمایه‌گذاری در جهت بیشینه کردن بازدهی سبد و کمینه کردن ریسک‌های مالی و نوسانات سبد، سعی در تثبیت روند سرمایه‌گذاری خود و مشتریان شرکت دارد.

**پیوست گزارش
بهراد مُنشار**

شرکت سدگر دان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳-۳۱- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت به صورت مستقیم در معرض ریسک نرخ ارز قرار ندارد بلکه به صورت غیر مستقیم از اثرات نوسانات ارزی در بازار سرمایه متأثر می‌شود. در حقیقت با توجه به آن که عمده درآمدهای شرکت از محل کارمزد مدیریت سبدهای اختصاصی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری حاصل می‌شود، نوسانات قیمتی مهمترین عامل ریسک بازار به شمار می‌رود که فعالیت‌های شرکت را تحت تأثیر قرار می‌دهد.

کارمزد دریافتی شرکت به دو بخش متغیر و ثابت تقسیم می‌شود که در مورد سبدهای تحت مدیریت، بخش متغیر آن در صورت عدم کسب کمینه بازدهی توافقی قطع شده و کارمزد ثابت نیز در صورت کاهش ارزش دارایی‌های تحت مدیریت کاهش خواهد یافت. این امر در مورد صندوق‌های تحت مدیریت نیز صدق کرده و در صورت کاهش ارزش دارایی‌های تحت کنترل درصد درآمد حاصل شده مدیریت نیز به طبع کاهش خواهد یافت. علاوه بر این بخشی از سرمایه‌گذاری‌های شرکت در دارایی‌های مختلف در بازار سرمایه می‌باشد که تمامی این موارد ذکر شده موثر از نوسانات قیمتی در بازار سرمایه می‌باشند.

این شرکت، به منظور مقابله هرچه بهتر با تغییرات قیمتی در بازار سرمایه، به گونه‌ای دارایی‌های خود را انتخاب می‌کند که کمترین تأثیر ممکن را از این نوسانات تحمل کند.

۳-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

به دلیل اینکه شرکت معاملات ارزی را در دستور کار خود ندارد ریسک ارزی تأثیری مستقیمی بر فعالیت‌های این شرکت نخواهد داشت.

۳-۳-۱-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

همانگونه که ذکر شد، عدم وجود معاملات ارزی و نبود تأثیری مستقیم از سوی نوسانات ارزی نیاز به برنامه‌ریزی برای مقابله با آن را برای این شرکت برطرف می‌کند.

۳-۳-۲- ریسک سایر قیمت‌ها

از جمله ریسک‌های این شرکت، ریسک سهام یا اوراق مالکانه می‌باشد. در همین راستا، نوع سرمایه‌گذاری شرکت در سهام با دو هدف استراتژیک (با هدف نگهداری) و هدف مبادله (سرمایه‌گذاری کوتاه مدت) صورت می‌گیرد.

۳-۳-۲-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب‌پذیری از ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره تعیین شده است. با توجه به اینکه شرکت از روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها استفاده می‌کند، اگر قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر/پایین‌تر باشد، تأثیری بر سود دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (برای سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ بدون تأثیر بوده) نخواهد داشت و حساسیت شرکت نسبت به قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است. همانطور که نوسانات قیمتی در این بخش تابعی از عوامل سیاسی، اقتصادی، صنعت مورد نظر و شرکت‌های خاص فعال در آن حوزه می‌باشد جهت بررسی و کنترل هر چه بهتر آن، جلسات هفتگی گروه سرمایه‌گذاری برای پایش این ریسک به طور مداوم صورت می‌گیرد.

۳-۳-۴- مدیریت ریسک اعتباری

این ریسک احتمال عدم توانایی طرف قرار داد در بجای آوردن تعهدات قراردادی خود را بررسی می‌کند که می‌تواند همراه با زیان‌های مالی برای شرکت باشد. شرکت با مشتریان حقیقی و حقوقی خود معاملاتی که دارای ریسک نکول باشد، نداشته و از همین رو تحت تأثیر ریسک اعتباری قرار نمی‌گیرد.

۳-۳-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تعیین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و وصول مطالبات که عمدتاً ناشی از درآمدهای سبگردانی و مدیریت صندوق‌ها، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند. در حال حاضر شرکت فاقد بدهی‌های بلند مدت بوده و عمده بدهی‌های شرکت از بابت بیمه و مالیات حقوق پرداختنی کارکنان می‌باشد که تا تاریخ تایید صورتهای مالی (کمتر از سه ماه) پرداخت گردیده است.

شرکت سیدگدان الکترونیک (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

تاداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماهه ۱۲۹	اجاره دفتر شرکت	پرداخت هزینه ها شرکت از طرف اشخاص وابسته	درآمد کارمزدهای سیدگدانی	انتقال دارایی	کاربزد معاملات خرید و فروش سهام	خرید و وصولی صندوق	ابطال وصولی صندوق	درآمد مدیریت صندوق
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	واحد تجاری نهایی	✓	۷۷۵	-	۴۶۱,۱۰۶	-	-	-	-	-
	گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم	عضو هیات مدیره و سهامدار اصلی	✓	۶۰	۲۶	۴,۳۵۶	۱	-	-	-	-
	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	-	-	-	۵۴۰	-	-	-
	شرکت حکمت گستران هگمتان	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	-	۱۵,۶۶۶	-	-	-	-	-
	صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتم	صندوق تحت مدیریت	✓	-	-	-	-	-	۱۵,۲۶۷	-	۲۴,۸۱۵
	صندوق سرمایه گذاری بازار الگوریتم	صندوق تحت مدیریت	✓	-	-	-	-	-	۵۲,۵۱۸	۴۰,۰۹۰	۸,۶۹۴
	صندوق سرمایه گذاری بازار گراندی کوبا الگوریتم	صندوق تحت مدیریت	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۴
	خانم مه ناز کدکنی	سایر اشخاص	-	-	-	۴,۲۳۳	-	-	-	-	-
	جمع			۸۲۵	۲۶	۴۸۵,۴۶۱	۱	۵۴۰	۶۷,۷۸۵	۴۰,۰۹۰	۴۵,۱۹۳

پیدوست گزارش
بهراد صفاشار

شرکت سیدگردان الگورتیم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۲-۳۳- مانده حساب تهایی انحصار وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخصی وابسته	حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری		سود سهام برداشتنی		حسابهای پرداختی تجاری و غیر تجاری		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۴۶۲,۴۹۲	-	(۶۳۰)	-	۴۶۱,۸۶۲	-	۱,۳۸۶	-	-	-
	گروه خدمات بازار سرمایه الگورتیم	۴,۳۵۶	(۹۳,۵۲۳)	(۳۲۴)	-	۲۴,۹۱۹	(۸۹,۴۹۱)	۲۴,۹۱۹	-	-	-
سایر انحصار وابسته	شرکت حکمت حشران هکسان	۱۵,۶۶۶	-	-	-	۱۵,۶۶۶	-	۹۱,۳۵۶	-	-	-
	خانم مه ناز کتفانی	۴,۶۶۷	-	-	-	۴,۶۶۷	-	-	-	-	-
	شرکت لایوآزمهای سیما دارو	۵۵۸	-	-	-	۵۵۸	-	-	-	-	-
	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی	-	-	(۲۰,۳۸۱)	-	-	(۲۰,۳۸۱)	-	-	-	(۱)
	صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگورتیم	۳۶,۸۲۱	-	-	-	۳۶,۸۲۱	-	۴,۳۳۲	-	-	-
مدیران اصلی شرکت و واحد تجاری اصلی	صندوق سرمایه گذاری دارا الگورتیم	۵,۶۷۷	-	-	-	۵,۶۷۷	-	۱,۵۱۳	-	-	-
	صندوق سرمایه گذاری کوخا الگورتیم	۱,۱۱۵	-	-	-	۱,۱۱۵	-	۴۴۲	-	-	-
	علیرضا کتفانی	-	(۳۳۵)	-	(۳۳۵)	-	(۳۳۵)	-	-	-	-
	آرش آقاقلی زاده خجاری	-	(۳۳۵)	-	(۳۳۵)	-	(۳۳۵)	-	-	-	-
	جمع	۵۳۱,۳۵۲	(۹۳,۹۹۳)	(۳۱,۳۳۵)	(۹۳,۹۹۳)	۵۲۶,۳۶۶	(۱۱۰,۳۴۲)	۱۲۳,۹۵۸	(۱۱۰,۳۴۲)	(۱)	(۱)

پیدوست گزارش
بهراد مشاور

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۳-۱- شرکت فاقد هرگونه تعدات سرمایه ای، بدهی احتمالی و دارایی احتمالی است.

۳۳-۲- قراردادهای سیدگردانی و صندوق های تحت مدیریت

۳۳-۲-۱- قراردادهای سیدگردانی شرکت :

در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				عنوان حساب
مشتریان حقیقی		مشتریان حقوقی		
سایر اشخاص	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵	۹۰	۵۰	۲۵,۴۵۳	وجوه نقد
۴۸۳	۸۸۰	۷,۰۵۱	۹۲,۱۹۲	مطالبات از شرکت ها
۹۷۰	۱,۱۶۹	۱,۳۴۸	-	مطالبات از کارگزاری ها
۴۹۴,۹۷۴	۶۳,۹۵۴	۲,۶۷۷,۹۸۷	۱۲,۵۸۶,۱۵۰	ارزش روز پرتفوی
۴۹۶,۴۳۲	۶۶,۰۹۳	۲,۶۸۶,۴۳۶	۱۲,۷۰۳,۷۹۵	جمع ارزش روز دارایی ها
(۲,۰۵۴)	(۴,۶۸۵)	(۱,۶۴۳)	(۴۸۸,۰۲۴)	حسابهای پرداختی
-	-	(۴۸,۴۵۹)	(۱۲۵,۳۷۳)	بدهی به کارگزاری ها
(۲,۰۵۴)	(۴,۶۸۵)	(۵۰,۱۰۲)	(۶۲۳,۳۹۷)	جمع بدهی ها
۴۹۴,۳۷۸	۶۱,۴۰۸	۲,۶۳۶,۳۳۴	۱۲,۰۸۰,۳۹۸	خالص ارزش روز دارایی ها

۳۳-۲-۲- صندوق های تحت مدیریت :

در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			عنوان حساب
صندوق سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری	
بازارگردانی کوشا الگوریتم	مشترک مانا الگوریتم	دارا الگوریتم	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۹,۱۴۶	۴,۷۳۶,۴۶۶	۳۱۶,۴۲۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
-	۱۵,۰۶۳	۲۰,۹۲,۵۵۳	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
-	-	۱۵۲,۸۱۵	سرمایه گذاری در واحد صندوق ها
-	۹۳,۸۷۲	۲,۱۸۷,۳۱۴	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۱,۸۸۷	۴۰,۹۳۱	۹۴,۱۸۶	حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری
۱۲,۲۶۲	-	۱۳۰	نقد و بانک
۸۴	۳۲۳	۱,۷۰۰	مخارج انتقالی به دوره های آتی
-	-	۹۱	جاری کارگزاران
۳۳۳,۳۷۹	۴,۸۸۶,۶۵۵	۴,۸۴۵,۲۱۸	جمع دارایی ها
(۵۱,۱۴۲)	(۲۹,۹۹۱)	-	جاری کارگزاران
-	(۵۸۳)	(۷۸۳)	حسابهای پرداختی تجاری
-	(۹۰,۰۵۰)	(۸۵,۰۴۸)	بدهی به سرمایه گذاران
(۱۶۸)	(۱۳۶)	-	بدهی به ارکان صندوق
(۲,۲۹۹)	(۵۲,۹۱۷)	(۸,۳۶۲)	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۵۳,۶۰۹)	(۱۷۳,۶۷۷)	(۹۴,۱۹۳)	جمع بدهی ها
۲۷۹,۷۷۰	۴,۷۱۲,۹۷۸	۴,۷۵۱,۰۲۵	خالص دارایی ها
۱۰۳,۰۸۰	۷۷,۱۴۳	۴۷۵,۱۲۹,۱۹۴	تعداد واحد های صندوق
۲,۷۱۴,۱۱۸	۶۱,۰۹۴,۰۲۵	۱۰,۱۲۸	ارزش NAV صندوق - ریال

شرکت سدگردان الگورنیم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی همراه بوده، وجود نداشته است.

پیوست گزارش
بهراد منشار