

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان الگوریتم	نماد: سید الگوریتم	شماره اطلاعیه: ۸۰۷۷۶۱	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۲۸۲	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۲۸,۳۴۴	۱۹,۵۰۷	۴۵	پرداختی های تجاری	۱۷	۴۹۷	(۹۷)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸۰۳,۲۳۸	۸۴۵,۶۳۴	(۵)	پرداختی های غیر تجاری	۲۰,۸۶۳	۱۸۵,۳۶۶	(۸۹)
دریافتی های تجاری	۷۶,۰۵۶	۱۶۵,۰۷۰	(۵۴)	مالیات پرداختی	۷۴,۳۸۰	۱۳۹,۱۶۶	(۴۷)
دریافتی های غیر تجاری	۱۵,۲۸۲	۷,۱۱۲	۱۱۵	سود سهام پرداختی	۲۰۰,۱۶۳	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۵۴۱	۲۸۳	۹۱	تسهیلات مالی	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	ذخایر	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۹۲۳,۴۶۱	۱,۰۳۷,۶۰۶	(۱۱)	پیش دریافت های جاری	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دریافتی های بلندمدت	*	*	--	جمع بدهی های جاری	۲۹۵,۴۲۳	۳۲۵,۰۲۹	(۹)
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۰,۱۵۴	۲۰,۱۵۴	*	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پرداختی های بلندمدت	*	*	--
دارایی های نامشهود	۴۹۹	۵۷۳	(۱۳)	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۹,۸۹۵	۲۶,۹۱۹	۱۱	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
سایر دارایی ها	۱,۷۱۰	۱,۲۱۰	۴۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۸۸۹	۳,۷۷۳	۵۶
جمع دارایی های غیر جاری	۵۲,۲۵۸	۴۸,۸۵۶	۷	جمع بدهی های غیر جاری	۵,۸۸۹	۳,۷۷۳	۵۶
				جمع بدهی ها	۳۰۱,۳۱۲	۳۲۸,۸۰۲	(۸)
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۳۳
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	۱۶,۸۳۷	۱۵,۰۰۰	۱۲

شرکت: سبذگردان الگوریتم	نماد: سبذ الگوریتم	شماره اطلاعیه: ۸۰۷۷۶۱	کد صنعت: ۴۶۴۳+۲۸۲	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۷۳)	۵۹۲,۶۶۰	۱۵۷,۵۷۰	سود (زیان) انباشته				
(۱۱)	۷۵۷,۶۶۰	۶۷۴,۴۰۷	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱۰)	۱,۰۸۶,۴۶۲	۹۷۵,۷۱۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۰)	۱,۰۸۶,۴۶۲	۹۷۵,۷۱۹	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان الگوریتم	نماد: سید الگوریتم	شماره اطلاعیه: ۸۰۷۷۶۱	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۲۸۲	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی			---	
درآمد سود سهام	۲۰,۳۵۲	۴,۳۲۵	۳۷۱	۱۲,۶۲۲
درآمد سود تضمین شده	۱,۸۵۸	۳	۶۱,۸۳۳	۲۶۱
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۲۳۷	۴,۴۳۵	(۹۵)	۲۷,۰۴۸
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	---	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۱۷,۴۴۱	۵۷۱,۹۲۲	(۷۹)	۸۰۳,۱۴۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۳۹,۸۸۸	۵۸۰,۶۸۵	(۷۶)	۸۴۳,۰۸۰
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۸,۴۷۵)	(۴۱,۶۲۱)	۱۳۷	(۱۰۶,۴۲۲)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	---	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۹۸,۴۷۵)	(۴۱,۶۲۱)	۱۳۷	(۱۰۶,۴۲۲)
سود (زیان) عملیاتی	۴۱,۴۱۳	۵۳۹,۰۶۴	(۹۲)	۷۳۶,۶۵۸
هزینه های مالی	(۳۶)	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۱,۳۷۷	۵۳۹,۰۶۴	(۹۲)	۷۳۶,۶۵۸
مالیات بر درآمد	(۴,۶۳۰)	(۱۰۶,۹۵۰)	(۹۶)	(۱۳۹,۱۶۶)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۶,۷۴۷	۴۳۲,۱۱۴	(۹۱)	۵۹۷,۴۹۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۳۶,۷۴۷	۴۳۲,۱۱۴	(۹۱)	۵۹۷,۴۹۲
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان الگوریتم		شماره اطلاعیه: ۸۰۷۷۶۱	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۲۸۲	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	--	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۳۶,۷۴۷	۴۳۲,۱۱۴	(۹۱)	۵۹۷,۴۹۲
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۵۹۲,۶۶۰	۹۸,۹۴۰	۴۹۹	۹۸,۹۴۰
تعدیلات سنواتی	*	*	--	*
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۵۹۲,۶۶۰	۹۸,۹۴۰	۴۹۹	۹۸,۹۴۰
سود سهام مصوب	(۴۷۰,۰۰۰)	(۹۳,۹۹۳)	۴۰۰	(۹۳,۹۹۳)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	--	*
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۲۲,۶۶۰	۴,۹۴۷	۲,۳۷۹	۴,۹۴۷
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	*
سود قابل تخصیص	۱۵۹,۴۰۷	۴۳۷,۰۶۱	(۶۴)	۶۰۲,۴۳۹
انتقال به اندوخته قانونی	(۱,۸۳۷)	(۹,۷۷۹)	(۸۱)	(۹,۷۷۹)
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	--	*
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۵۷,۵۷۰	۴۲۷,۲۸۲	(۶۳)	۵۹۲,۶۶۰
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۷۳	۲,۸۸۱	(۹۷)	۳,۹۸۳
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۳۳	۱۵۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان الگوریتم	نماد: سید الگوریتم	شماره اطلاعاتیه: ۸۰۷۷۶۱	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۲۸۲	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۲۳,۲۴۲	۱۹,۳۷۹	۵۳۶	(۱۸,۵۵۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۲۳,۲۴۲	۱۹,۳۷۹	۵۳۶	(۱۸,۵۵۱)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت استقراض	(۳۶)	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	(۳۹,۴۰۷)	۰	--	(۴۷۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۹,۴۴۳)	۰	--	(۴۷۰)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۶۹,۴۱۶)	(۹,۶۷۹)	۶۱۷	(۱۹,۳۵۸)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵,۵۰۹)	(۴,۸۳۸)	۱۴	(۱۹,۳۶۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۷)	(۹۶)	(۶۱)	(۶۰۵)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵,۵۴۶)	(۴,۹۳۴)	۱۲	(۱۹,۹۷۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۸,۸۳۷	۴,۷۶۶	۸۵	(۵۸,۳۴۹)
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان الگوریتم		نماد: سید الگوریتم	شماره اطلاعیه: ۸۰۷۷۶۱	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۲۸۲	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۰,۳۷۹	۰	۰	--	۷۵,۰۰۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۰,۳۷۹)	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۷۵,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸,۸۲۷	۴,۷۶۶	۸۵	۱۶,۶۵۱	۲,۸۵۶
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۹,۵۰۷	۲,۸۵۶	۵۸۳	۲,۸۵۶	۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲۸,۳۳۴	۷,۶۲۲	۲۷۲	۱۹,۵۰۷	۲,۸۵۶
مبادلات غیر نقدی	۳۵۰,۰۰۰	۰	--	۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیدگردان الگوریتم	نماد: سید الگوریتم	شماره اطلاعیه: ۸۰۷۷۶۱	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۲۸۲	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ تقدیم می شود.

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 ۳۳	۵- یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است .

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	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)
	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	آرش آقاییزاده خیاوی	حکمت گستران هگمتان (سهامی خاص)

شرکت سیدگردان الگورنیم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمدهای عملیاتی				
۵	۴۶,۱۲۹	۵۲۵,۰۷۹	۷۰۰,۱۸۹	درآمد حاصل از کارمزد سبذگردانی
۶	۱,۲۵۰	۱,۶۰۰	۱,۶۰۰	درآمد حاصل از مشاور سرمایه گذاری
۷	۶۹,۵۲۳	۴۵,۱۹۳	۱۰۰,۴۳۲	درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوق های سرمایه گذاری
۸	۲۰,۳۵۲	۴,۳۲۵	۱۲,۶۲۲	درآمد سود سهام و صندوق های سرمایه گذاری
۹	۱,۸۵۸	۳	۲۶۱	درآمد سود تضمین شده
۱۰	۹۲	-	۳۲	درآمد ناشی از تامین مالی جمعی
۱۱	۲۳۷	۴,۴۳۵	۲۷,۰۴۸	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۱۲	۴۴۷	۵۰	۸۹۶	سایر درآمدها
	۱۳۹,۸۸۸	۵۸۰,۶۸۵	۸۴۳,۰۸۰	جمع درآمدهای عملیاتی
هزینه های عملیاتی				
۱۳	(۹۸,۴۷۵)	(۴۱,۶۲۱)	(۱۰۶,۴۲۲)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
	(۹۸,۴۷۵)	(۴۱,۶۲۱)	(۱۰۶,۴۲۲)	جمع هزینه های عملیاتی
سود عملیاتی				
۱۴	(۳۶)	-	-	هزینه های مالی
	۴۱,۳۷۷	۵۳۹,۰۶۴	۷۳۶,۶۵۸	سود قبل از مالیات
۲۶	(۴,۶۳۰)	(۱۰۶,۹۵۰)	(۱۳۹,۱۶۶)	مالیات بر درآمد
	۳۶,۷۴۷	۴۳۲,۱۱۴	۵۹۷,۴۹۲	سود خالص

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

شرکت سیدگردان الگوریتیم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۲۶,۹۱۹	۲۹,۸۹۵	۱۵ دارایی های ثابت مشهود
۵۷۳	۴۹۹	۱۶ دارایی های نامشهود
۲۰,۱۵۴	۲۰,۱۵۴	۱۷ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۲۱۰	۱,۷۱۰	۱۸ سایر دارائی ها
۴۸,۸۵۶	۵۲,۲۵۸	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۲۸۳	۵۴۱	۱۹ پیش پرداخت ها
۱۷۲,۱۸۲	۹۱,۳۳۸	۲۰ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۸۴۵,۶۳۴	۸۰۳,۲۳۸	۱۷ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۹,۵۰۷	۲۸,۳۴۴	۲۱ موجودی نقد
۱,۰۳۷,۶۰۶	۹۲۳,۴۶۱	جمع دارایی های جاری
۱,۰۸۶,۴۶۲	۹۷۵,۷۱۹	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۲ سرمایه
۱۵,۰۰۰	۱۶,۸۳۷	۲۳ اندوخته قانونی
۵۹۲,۶۶۰	۱۵۷,۵۷۰	سود انباشته
۷۵۷,۶۶۰	۶۷۴,۴۰۷	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۳,۷۷۳	۵,۸۸۹	۲۴ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۷۷۳	۵,۸۸۹	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱۸۵,۸۶۳	۲۰,۸۸۰	۲۵ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۳۹,۱۶۶	۷۴,۳۸۰	۲۶ مالیات پرداختی
-	۲۰۰,۱۶۳	۲۷ سود سهام پرداختی
۳۲۵,۰۲۹	۲۹۵,۴۲۳	جمع بدهی های جاری
۳۲۸,۸۰۲	۳۰۱,۳۱۲	جمع بدهی ها
۱,۰۸۶,۴۶۲	۹۷۵,۷۱۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت سدگردان الکوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۰,۰۰۰	۵,۲۲۱	۹۸,۹۴۰	۲۵۴,۱۶۱
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱			
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			
-	-	۴۳۲,۱۱۴	۴۳۲,۱۱۴
سود جامع دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
-	-	(۹۳,۹۹۳)	(۹۳,۹۹۳)
سود سهام مصوب			
-	۹,۷۷۹	(۹,۷۷۹)	-
تخصیص به اندوخته قانونی			
۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۴۲۷,۲۸۲	۵۹۲,۲۸۲
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
۱۵۰,۰۰۰	۵,۲۲۱	۹۸,۹۴۰	۲۵۴,۱۶۱
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱			
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹			
-	-	۵۹۷,۴۹۲	۵۹۷,۴۹۲
سود خالص سال ۱۳۹۹			
-	-	۵۹۷,۴۹۲	۵۹۷,۴۹۲
سود جامع سال ۱۳۹۹			
-	-	(۹۳,۹۹۳)	(۹۳,۹۹۳)
سود سهام مصوب			
-	۹,۷۷۹	(۹,۷۷۹)	-
تخصیص به اندوخته قانونی			
۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۵۹۲,۶۶۰	۷۵۷,۶۶۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۵۹۲,۶۶۰	۷۵۷,۶۶۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱			
تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
-	-	۳۶,۷۴۷	۳۶,۷۴۷
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
-	-	۳۶,۷۴۷	۳۶,۷۴۷
سود جامع دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
۳۵۰,۰۰۰	-	-	۳۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه			
-	-	(۴۷۰,۰۰۰)	(۴۷۰,۰۰۰)
سود سهام مصوب			
-	۱,۸۳۷	(۱,۸۳۷)	-
تخصیص به اندوخته قانونی			
۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۷	۱۵۷,۵۷۰	۶۷۴,۴۰۷
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			

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

شرکت سیدگردان الگورنتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :
(۱۸,۵۵۱)	۱۹,۳۷۹	۱۲۳,۲۴۲	۲۸ نقد (مصرف شده در) حاصل از عملیات
(۱۹,۳۵۸)	(۹,۶۷۹)	(۶۹,۴۱۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۳۷,۹۰۹)	۹,۷۰۰	۵۳,۸۲۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۱۹,۳۶۵)	(۴,۸۳۸)	(۵,۵۰۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶۰۵)	(۹۶)	(۳۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱۹,۹۷۰)	(۴,۹۳۴)	(۵,۵۴۶)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵۷,۸۷۹)	۴,۷۶۶	۴۸,۲۸۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۷۵,۰۰۰	-	-	دریافت های نقدی حاصل از تامین مالی
(۴۷۰)	-	(۳۹,۴۰۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
-	-	۱۰,۳۷۹	دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات
-	-	(۱۰,۳۷۹)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
-	-	(۳۶)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۷۴,۵۳۰	-	(۳۹,۴۴۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۶,۶۵۱	۴,۷۶۶	۸,۸۳۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲,۸۵۶	۲,۸۵۶	۱۹,۵۰۷	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره/سال
۱۹,۵۰۷	۷,۶۲۲	۲۸,۳۴۴	۲۱ مانده موجودی نقد در پایان دوره/سال
-	-	۳۵۰,۰۰۰	۲۹ معاملات غیر نقدی

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 ۱۴۰۰

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 ۱۴۰۰

۳- ۱- ج) اطلاعات مربوط به ناشر ورقه بهادار (اعم از اطلاعات مالی و غیرمالی ناشر)

۲- 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) طراحی، محاسبه، انتشار و فروش انواع شاخص های مالی و اقتصادی ایران و سایر کشورها

۴- ج) سایر فعالیت هایی که طبق مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق، دارنده مجوز مشاور سرمایه گذاری، مجاز است به آن مبادرت نماید.

د) با دریافت مجوز فعالیت مشاور عرضه، مبادرت به فعالیت های زیر با رعایت مقررات مربوطه:

۱- د) بررسی نامه یا طرح موضوع تامین مالی ناشر و ارائه مشاوره درخصوص شیوه تامین مالی مناسب

۲- د) ارائه مشاوره درخصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی ناشر

۳- د) تهیه گزارش توجیهی یا ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی

۴- 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) تایید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح

۶- د) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار ناشر

۷- د) نمایندگی قانونی ناشر نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار

۸- 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) طراحی اوراق بهادار

۱۰- د) بازاریابی و فروش اوراق بهادار

۱۱- د) تعیین قیمت فروش یا پذیره نویسی اوراق بهادار

ه) با دریافت مجوز فعالیت مشاوره پذیرش اوراق بهادار یا کالا، مبادرت به :

۱- ه) مشاوره و انجام کلیه امور اجرایی برای پذیرش اوراق بهادار در هریک از بورس ها و بازارهای خارج از بورس به نمایندگی از ناشر در صورت اخذ مجوز مشاوره پذیرش در خصوص اوراق بهادار

۲- ه) مشاوره و انجام کلیه امور اجرایی برای پذیرش کالا در هریک 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 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 باشند.

ز) فعالیت در زمینه تامین مالی جمعی با رعایت مقررات مربوطه و اخذ مجوزهای لازم

لازم به توضیح است شرکت در حال حاضر مجوزهای سبگردانی، مشاور سرمایه گذاری و فعالیت در زمینه تامین مالی جمعی را از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ و در تمامی موارد در حال فعالیت می باشد.

شرکت سدگردان الگوریتیم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳-۱- تعداد کارکنان

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

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	کارکنان قراردادی
نفر	نفر	۵۳	
۴۱	۳۶		

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 واحد 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 .

۳-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱-۱- 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 .

۳-۱-۲- سرمایه گذاری ها

۳-۱-۲-۱- 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

۳-۱-۲-۲- سرمایه گذاری های جاری :

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

۳-۱-۲-۳- 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 تحقق سود تضمین شده

صندوق های سرمایه گذاری در زمان تقسیم منافع بین دارندگان واحد ها، فروش یا ابطال آن ها

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

روش استهلاك	نرخ استهلاك	گروه دارایی
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۶ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۳ ساله	تجهیزات کامپیوتری و مخابراتی
خط مستقیم	۶ ساله	وسایط نقلیه

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:

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

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

شرکت سیدگردان الگورتیم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳-۵- زیان کاهش ارزش دارایی ها

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

۳-۵-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۳-۵-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است، می‌باشد. 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، می‌باشد.

۳-۵-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی 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.

۳-۵-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی 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.

۳-۶- 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.

۳-۶-۱- 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.

۳-۷- مالیات

۳-۷-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به ارقام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲-۷-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری داراییها و بدهیها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه میشود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری داراییهای مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیشبینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی میگردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری داراییهای مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده میشود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده میشود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

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.

۳-۸- درآمد عملیاتی

درآمدهای حاصل از سیدگردانی شرکت شامل کارمزدهای ثابت و کارمزدهای مبتنی بر عملکرد می‌باشد. کارمزدهای ثابت براساس نرخ‌های تعیین شده به طور روزانه محاسبه و کارمزد مبتنی بر عملکرد در خاتمه قرارداد بر اساس بازدهی سبد سرمایه‌گذار و طبق ماده ۷ قرارداد منعقد شده میان این شرکت و سرمایه‌گذاران توسط نرم افزار مورد تایید سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی می‌شود.

درآمدهای حاصل از مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری شرکت که به طور روزانه طبق مفاد امیدنامه‌های صندوق‌ها توسط نرم افزار مورد تایید سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه و در دفاتر شناسایی می‌شود.

سود و زیان حاصل از فروش سهام در بازار بورس اوراق بهادار همزمان با تحقق آنها شناسایی، محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود.

سود تضمین شده سپرده‌های نزد بانکها در زمان تحقق، شناسایی و به حساب درآمد سال منظور می‌گردد.

سود و زیان حاصل از فروش یا ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری همزمان با تحقق آنها شناسایی و به حساب درآمد سال منظور می‌گردد.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

رویه‌های حسابداری شرکت به گونه‌ای انتخاب شده است که بتواند مفیدترین و قابل اتکاترین اطلاعات را در اختیار استفاده‌کنندگان صورت‌های مالی ارائه کند. در هر حال این رویه‌ها ثابت هستند به استثناء زمانی که مشخص شود رویه‌ای وجود دارد که اطلاعات مفیدتری از رویه قبلی در اختیار استفاده‌کنندگان قرار می‌دهد. در این صورت با افشای لازم این تغییر رویه صورت‌خواد گرفت.

۴-۲- قضاوت‌های مربوط به برآوردها

به علت عدم اطمینان ذاتی فعالیتهای تجاری، بسیاری از اقلام صورت‌های مالی را نمی‌توان با دقت اندازه‌گیری کرد، بلکه تنها می‌توان برآورد کرد. برای مثال عمر مفید داراییها که در ارائه صورت‌های مالی به صورت برآوردی انتخاب می‌شود. در هر صورت برآوردها ممکن است با به دست آمدن اطلاعات جدید و تجربیات بیشتر تغییر کند. تغییر در برآوردها به دوره‌های قبل تسری داده نخواهد شد، و اطلاعات آینده را دچار تغییر می‌کنند.

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵- درآمد حاصل از کارمزد سبذگردانی

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اشخاص وابسته
۶۵۲,۲۰۲	۴۸۵,۴۶۱	۲۴,۷۶۰	
۴۷,۹۸۷	۳۹,۶۱۸	۲۱,۳۶۹	سایر اشخاص
۷۰۰,۱۸۹	۵۲۵,۰۷۹	۴۶,۱۲۹	

۶- درآمد حاصل از مشاور سرمایه گذاری

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ارائه خدمات مشاوره
۱,۶۰۰	۱,۶۰۰	۱,۲۵۰	
۱,۶۰۰	۱,۶۰۰	۱,۲۵۰	

۷- درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوق های سرمایه گذاری

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتم
۶۸,۹۳۳	۳۴,۸۱۵	۲۸,۹۷۰	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کوشا الگوریتم
۱۰,۵۲۷	۱,۶۸۴	۱۵,۵۲۲	صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم
۲۰,۴۴۹	۸,۶۹۴	۱۰,۲۷۰	صندوق سرمایه گذاری جسورانه رشد یکم پیشگام
-	-	۹,۷۱۱	صندوق جسورانه پویا الگوریتم
۵۲۳	-	۵,۰۵۰	
۱۰۰,۴۳۲	۴۵,۱۹۳	۶۹,۵۲۳	

۸- درآمد سود سهام و صندوق های سرمایه گذاری

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت پارس دارو
۲۳۸	۲۳۸	۱۲,۷۸۱	درآمد صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم
۷,۱۸۸	۱,۳۳۶	۳,۷۹۵	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۲۸۸	۲۸۸	۲,۰۰۰	شرکت گروه صنعتی سپاهان
۲۰۰	۲۰۰	۹۰۰	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو
-	-	۴۷۱	شرکت سرمایه گذاری غدیر
۱,۷۳۵	-	-	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۸۴۴	-	-	سایر
۲,۱۲۹	۲,۲۶۳	۴۰۵	
۱۲,۶۲۲	۴,۳۲۵	۲۰,۳۵۲	

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

درآمد سود تضمین شده

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۷	-	۱,۸۵۸
۱۹	-	-
۱۲	-	-
۳	۳	-
۲۶۱	۳	۱,۸۵۸

اوراق مرباحه عام دولت ۴ - (اراد ۴۵۱)
اوراق مرباحه عام دولت ۴ - (اراد ۴۸۱)
اوراق مرباحه عام دولت ۴ - (اراد ۴۱۱)
اوراق مرباحه عام دولت ۴ - (اراد ۴۲۱)

درآمد ناشی از تامین مالی جمعی

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲	-	۹۲
۳۲	-	۹۲

شرکت سامانه نگار آتنا

سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مبلغ فروش	بهای تمام شده خرید	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	(۴,۴۹۸)	۱۰,۸۵۶	۱۵,۳۵۴	۲۸۰,۴۴۵
-	-	۱,۴۶۸	۲۳,۹۴۹	۲۲,۴۸۱	۴,۶۰۰,۰۰۰
-	-	(۱,۱۶۹)	۱۷,۶۰۳	۱۸,۷۷۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۵۶۵)	۲۹,۸۱۵	۳۰,۳۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۸۱۲	۸۱۳	(۳۸۶)	۱۰,۸۵۷	۱۱,۲۴۳	۴۱۱,۰۴۶
-	-	۳۱۲	۱۰,۶۴۳	۱۰,۳۳۱	۲۳۵,۳۶۹
-	-	(۲۵)	۶۰	۸۵	۲,۴۲۲
۱۰,۲۱۱	-	-	-	-	-
۴,۲۸۶	-	-	-	-	-
۳,۱۰۴	۲,۷۴۵	-	-	-	-
۱,۱۰۵	-	-	-	-	-
۹۱۲	-	-	-	-	-
۶۴۱	۸۰۱	(۱۱)	۱۳۱	۱۴۲	-
۲۱,۰۷۱	۴,۳۵۹	(۴,۸۷۴)	۱۰۳,۹۱۴	۱۰۸,۷۸۸	
-	-	۷,۳۳۵	۱۶,۹۵۱	۹,۶۱۶	۶,۵۰۰
-	(۱۶۶)	۱۱۸	۱۶۲,۲۵۱	۱۶۲,۱۳۳	۱۶,۱۴۰,۵۲۹
-	-	۲۳۷	۳۷,۷۶۶	۳۷,۵۲۹	۹۸۸,۲۷۰
۲,۹۵۵	-	-	-	-	-
۲,۷۳۵	-	-	-	-	-
۱۸۵	۲۴۳	-	-	-	-
۵,۸۷۵	۷۷	۷,۶۹۰	۲۱۶,۹۶۸	۲۰۹,۲۷۸	
-	-	(۲,۵۷۹)	۵۳,۲۲۵	۵۵,۸۰۴	۵۵,۷۰۰
۷۲	-	-	-	-	-
۳۲	-	-	-	-	-
(۲)	(۱)	-	-	-	-
۱۰۲	(۱)	(۲,۵۷۹)	۵۳,۲۲۵	۵۵,۸۰۴	
۲۷,۰۴۸	۴,۴۳۵	۲۳۷	۳۷۴,۱۰۷	۳۷۳,۸۷۰	

واحدهای صندوق های سرمایه گذاری :

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کوشا الگوریتم ۶,۵۰۰
صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم ۱۶,۱۴۰,۵۲۹
صندوق اعتماد آفرین پارسیان ۹۸۸,۲۷۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتم -
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس -
سایر -

اوراق مشارکت قابل معامله :

اوراق مرباحه عام دولت (اراد ۴۵۱) ۵۵,۷۰۰
اوراق مرباحه عام دولت (اراد ۴۱۱) -
اوراق مرباحه عام دولت (اراد ۴۸۱) -
اوراق مرباحه عام دولت (اراد ۴۲۱) -

جمع کل

شرکت سدگردان الگوریتیم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۲- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۹۶	۵۰	۴۴۷
۸۹۶	۵۰	۴۴۷

سود سپرده بانکی

۱۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۲۵۵	۲۶,۰۵۵	۵۴,۴۸۰	۱۳-۱ حقوق و دستمزد و مزایا و عیدی کارکنان
۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۳-۲ هزینه پاداش هیئت مدیره
۱,۸۲۱	۵۷۸	۸,۵۳۶	۱۳-۳ هزینه های مدیریت صندوق
۱,۹۶۷	۵۸۴	۵,۴۶۶	۱۳-۴ هزینه بازاریابی فروش
۳,۱۱۸	۱,۹۷۲	۴,۰۷۸	هزینه باخرید سنوات خدمت
۲,۸۱۷	۱,۱۰۱	۳,۰۱۸	۱۳-۵ هزینه اجاره
۲,۳۵۱	۷۰۱	۲,۶۴۴	هزینه استهلاک
۱,۹۵۲	۷۱۹	۱,۸۲۳	حق الزحمه
۴,۳۹۸	۱,۱۰۷	۱,۲۷۱	هزینه تبلیغات
۱,۳۴۲	۳۵۷	۱,۰۵۷	ایاب ذهاب
۳,۰۹۵	۱,۲۹۲	۸۸۵	مصارف و ملزومات
۸۷۰	۱۶۲	۵۰۴	هزینه نرم افزار و پشتیبانی
۴۷۲	۱۵۲	۳۱۴	شارژ ساختمان
۶۷۱	۱۵۰	۲۶۰	هزینه حسابرسی
۱۱۰	۷۵	۲۴۰	هزینه های ثابتی - حقوقی
۳۹۶	۲۴۹	۲۰۱	حق عضویت
۶۳	-	۱۸۰	حق حضور کمیته حسابرسی
۲,۹۹۲	۵۱۸	۱۶۲	تعمیر و نگهداری ساختمان
۱۸۰	۹۰	۱۶۰	حق حضور هیئت مدیره
۸,۰۵۲	۱,۲۵۹	۳,۱۹۶	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد مانده هزینه های عملیاتی)
۱۰۶,۴۲۲	۴۱,۶۲۱	۹۸,۴۷۵	

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

۱۳-۲- با توجه به مصوبه مجمع عمومی عادی سال ۱۳۹۹ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۵ مبلغ فوق به عنوان پاداش هیات مدیره تعیین گردیده است که به حساب سهامداران حقوقی شرکت واریز شده است.

۱۳-۳- افزایش هزینه های مدیریت صندوق عمدتاً بابت تاسیس صندوق های جدید می باشد.

۱۳-۴- افزایش هزینه بازاریابی فروش عمدتاً مربوط به اتمام قرارداد بازاریاب ها و شناسایی حق الزحمه آن ها در دوره مورد رسیدگی می باشد.

۱۳-۵- با توجه به افزایش تعداد کارکنان شرکت و کمبود فضای اداری، در سال مورد رسیدگی تعداد واحدهای مورد اجاره شرکت و به تبع آن هزینه اجاره اضافه شده است.

۱۴- هزینه های مالی

هزینه مالی ناشی از تسهیلات دریافتی (خرید اعتباری) از کارگزاری آینده نگر خوارزمی برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ مبلغ ۳۶ میلیون ریال می

شرکت سدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۵- دارایی های ثابت مشهود

ساختمان	تجهیزات	اثاثه و منصوبات	وسائط نقلیه	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
بهای تمام شده :					
-	۱,۵۴۰	۱,۰۳۳	۱,۸۲۵	۴,۳۹۸	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۶,۲۶۹	۹,۶۱۳	۲,۳۱۲	۷,۴۴۰	۲۵,۶۳۴	افزایش
۶,۲۶۹	۱۱,۱۵۳	۳,۳۴۵	۹,۲۶۵	۳۰,۰۳۲	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۳,۶۱۹	۱,۶۲۶	۲۶۴	-	۵,۵۰۹	افزایش
۹,۸۸۸	۱۲,۷۷۹	۳,۶۰۹	۹,۲۶۵	۳۵,۵۴۱	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
استهلاک انباشته					
-	۴۷۲	۱۹۰	۱۷۰	۸۳۲	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۶۹	۱,۵۲۵	۲۵۲	۴۳۵	۲,۲۸۱	استهلاک
۶۹	۱,۹۹۷	۴۴۲	۶۰۵	۳,۱۱۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۰۷	۱,۳۵۲	۲۸۷	۷۸۷	۲,۵۳۳	استهلاک
۱۷۶	۳,۳۴۹	۷۲۹	۱,۳۹۲	۵,۶۴۶	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۹,۷۱۲	۹,۴۳۰	۲,۸۸۰	۷,۸۷۳	۲۹,۸۹۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۶,۲۰۰	۹,۱۵۶	۲,۹۰۳	۸,۶۶۰	۲۶,۹۱۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱-۱۵- دارایی های ثابت شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۹۲,۲۵۵ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۲-۱۵- افزایش بهای تمام شده ساختمان مربوط به مخارج نقل و انتقال واحدهای خریداری شده در سال مالی قبل می باشد که طبق الحاقیه قرارداد بر عهده خریدار می باشد، در ضمن انتقال قطعی اسناد مالکیت واحدهای خریداری شده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۰ انجام گردید.

۳-۱۵- افزایش بهای تمام شده تجهیزات عمدتا مربوط به خرید سیستم های کامپیوتری و تجهیزات اداری برای کارکنان جدید می باشد.

شرکت سدگردان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق الامتیاز تلفن	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			بهای تمام شده :
			مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۴۰	۳۶	۴	
۶۱۵	۶۰۵	۱۰	افزایش
۶۵۵	۶۴۱	۱۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۳۷	۳۷	-	افزایش
۶۹۲	۶۷۸	۱۴	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته
			مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱۲	۱۲	-	
۷۰	۷۰	-	استهلاک
۸۲	۸۲	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۱۱	۱۱۱	-	استهلاک
۱۹۳	۱۹۳	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۴۹۹	۴۸۵	۱۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۵۷۳	۵۵۹	۱۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

شرکت سدگردان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷- سرمایه گذاری ها

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

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
	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 :
	۱۷۷,۴۵۷	۱۶۰,۶۱۰	-	۱۶۰,۶۱۰	۱۷-۱
					سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
	۶۶۰,۱۰۷	۶۴۲,۶۲۸	-	۶۴۲,۶۲۸	۱۷-۱
					صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
	۸,۰۷۰	-	-	-	۱۷-۱
					اوراق مشارکت قابل معامله
	۸۴۵,۶۳۴	۸۰۳,۲۳۸	-	۸۰۳,۲۳۸	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
					سرمایه گذاری های بلند مدت :
	۲۰,۱۵۴	۲۰,۱۵۴	-	۲۰,۱۵۴	۱۷-۱
					واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
	۲۰,۱۵۴	۲۰,۱۵۴	-	۲۰,۱۵۴	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

شرکت سدگردان الگوریتیم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است :

(ارقام به میلیون ریال)

درصد	کاهش				افزایش		مانده در ابتدای دوره		سرمایه گذاری های کوتاه مدت :	
	مانده در پایان دوره		کاهش ارزش		خرید		تعداد			سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس :
	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱۱۸,۹۱۳	۱,۶۵۰,۰۰۰	-	(۱۵,۳۵۴)	(۲۸۰,۴۴۵)	۵۸,۹۰۰	۱,۲۷۱,۰۰۰	۷۵,۳۶۷	۶۵۹,۴۴۵	پارس دارو
-	-	-	-	(۳۰,۳۸۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۳۰,۳۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
-	-	-	-	(۲۲,۴۸۱)	(۴,۶۰۰,۰۰۰)	۲۲,۴۸۱	۴,۶۰۰,۰۰۰	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	-	(۱۸,۷۷۲)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۱۸,۷۷۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۰.۰۲	۱۶,۲۸۴	۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۶,۲۸۴	۳۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی سپاهان
۰.۰۳	۱۳,۶۷۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳,۶۷۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	گروه اقتصادی کرمان خودرو
-	۱۱,۷۴۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۱,۷۴۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	-	-	-	(۱۱,۲۴۳)	(۴۱۱,۰۴۶)	-	-	۱۱,۲۴۳	۴۱۱,۰۴۶	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	(۱۰,۳۳۱)	(۲۳۵,۳۶۹)	۱۰,۳۳۱	۲۳۵,۳۶۹	-	-	سرمایه گذاری شفا دارو
-	-	-	-	(۸۵)	(۲,۴۲۲)	۸۵	۲,۴۲۲	-	-	داروسازی اسوه
-	۲	۱۹۵	-	(۱۴۲)	(۱۰,۴۹۷)	۱۴۴	۱۰,۶۹۲	-	-	سایر
	<u>۱۶۰,۶۱۰</u>			<u>(۱۰۸,۷۸۸)</u>		<u>۹۱,۹۴۱</u>		<u>۱۷۷,۴۵۷</u>		
-	۳۶۶,۰۶۳	۳۰۸,۶۶۵	-	(۹,۶۱۶)	(۶,۵۰۰)	۷۳,۹۴۹	۵۶,۲۵۵	۳۰۱,۷۳۰	۲۵۸,۹۱۰	صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله :
-	۲۲۱,۴۸۹	۴۸,۶۳۰	-	-	-	-	-	۲۲۱,۴۸۹	۴۸,۶۳۰	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کوشا الگوریتیم
-	۲۵,۱۶۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	(۱۶۲,۱۳۳)	(۱۶,۱۴۰,۵۲۹)	۵۰,۴۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۸۸۸	۱۳,۶۴۰,۵۲۹	صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتیم
-	۱۹,۹۱۱	۵۲۲,۰۷۰	-	(۳۷,۵۲۹)	(۹۸۸,۲۷۰)	۵۷,۴۴۰	۱,۵۱۰,۳۴۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتیم
-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	-	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	-	صندوق اعتماد آفرین پارسیان
-	۶۴۲,۶۲۸			<u>(۲۰۹,۲۷۸)</u>		<u>۱۹۱,۷۹۹</u>		<u>۶۶۰,۱۰۷</u>		صندوق سرمایه گذاری مختلط کاریزما
-	-	-	-	(۵۵,۸۰۴)	(۵۵,۷۰۰)	۴۷,۷۳۴	۴۷,۷۰۰	۸,۰۷۰	۸,۰۰۰	اوراق مشارکت قابل معامله :
-	-	-	-	(۵۵,۸۰۴)		۴۷,۷۳۴		۸,۰۷۰		اوراق مربجه عام دولت (اراد ۴۵۱)
	<u>۸۰۲,۲۳۸</u>			<u>(۳۷۳,۸۷۰)</u>		<u>۳۳۱,۴۷۴</u>		<u>۸۴۵,۶۳۴</u>		جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
										سرمایه گذاری های بلند مدت :
										واحدهای صندوق های سرمایه گذاری :
-	۱۲,۳۴۸	۱۶,۸۵۰	-	-	-	-	-	۱۲,۳۴۸	۱۶,۸۵۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتیم
-	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتیم
-	۲,۰۰۲	۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲,۰۰۲	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری جسورانه پویا الگوریتیم
-	۴,۸۰۴	۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	۴,۸۰۴	۲۴,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری جسورانه رشد یکم پیشگام
	<u>۲۰,۱۵۴</u>							<u>۲۰,۱۵۴</u>		جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
	<u>۲۰,۱۵۴</u>							<u>۲۰,۱۵۴</u>		

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷-۲- سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد به شرح زیر است :

(ارقام به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری در سال ۱۳۹۹				درآمد سرمایه گذاری در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				درآمد سرمایه گذاری در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				مبلغ دفتری سرمایه گذاری میلیون ریال		خالص ارزش		
جمع	سود (زیان) فروش	درآمد مدیریت صندوق ها	سود تضمین شده	سود سهام و صندوق های سرمایه گذاری	جمع	سود (زیان) فروش	درآمد مدیریت صندوق ها	سود تضمین شده	سود سهام و صندوق های سرمایه گذاری	جمع	سود (زیان) فروش	درآمد مدیریت صندوق ها	سود تضمین شده	سود سهام و صندوق های سرمایه گذاری	فروش ارزش ابطال - مبلغ میلیون ریال در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
															۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت :																
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس :																
۲۴۱	۳	-	-	۲۳۸	۴۸۴	۲۴۶	-	-	۲۳۸	۸,۲۸۳	(۴,۴۹۸)	-	-	۱۲,۷۸۱	۷۸,۱۴۹	۱۴.۴
۱,۷۳۵	-	-	-	۱,۷۳۵	۱۳۵	-	-	-	۱۳۵	(۵۶۵)	(۵۶۵)	-	-	-	-	۰.۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۸	۱,۴۶۸	-	-	-	-	۰.۰
۲۸۸	-	-	-	۲۸۸	-	-	-	-	-	۸۳۱	(۱,۱۶۹)	-	-	۲,۰۰۰	-	۰.۰
۲۰۰	-	-	-	۲۰۰	۲۰۰	-	-	-	۲۰۰	۹۰۰	-	-	-	۹۰۰	۱۲,۰۱۹	۲.۰
۵۶	-	-	-	۵۶	۵۶	-	-	-	۵۶	۳۲	-	-	-	۳۲	۵,۰۱۲	۱.۷
۵۷۲	۵۵۶	-	-	۱۶	۵۷۲	۵۵۶	-	-	۱۶	۱۶۵	-	-	-	۱۶۵	۹,۰۷۴	۱.۴
۹۰۲	۸۱۲	-	-	۹۰	۹۰۲	۸۱۲	-	-	۹۰	(۱۹۰)	(۳۸۶)	-	-	۱۹۶	-	۰.۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸۳	۳۱۲	-	-	۴۷۱	-	۰.۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲)	(۲۵)	-	-	۳	-	۰.۰
۱۰,۷۶۲	۹,۴۸۹	-	-	۱,۲۷۳	۳,۴۶۱	۲,۷۴۵	-	-	۷۱۶	(۲)	(۱۱)	-	-	۹	-	۰.۰
۱۴,۷۵۶	۱۰,۸۶۰	-	-	۳,۸۹۶	۵,۸۱۰	۴,۳۵۹	-	-	۱,۴۵۱	۱۱,۶۸۳	(۴,۸۷۴)	-	-	۱۶,۵۵۷	۱۰۴,۲۵۴	۲۰
۱۰,۵۲۷	-	۱۰,۵۲۷	-	-	۱,۶۸۴	-	۱,۶۸۴	-	-	۲۲,۸۵۷	۷,۳۳۵	۱۵,۵۲۲	-	-	۴۳۱,۷۵۵	۴۴.۵
۷۱,۸۸۸	۲,۹۵۵	۶۸,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۹۷۰	-	۲۸,۹۷۰	-	-	۲۴۱,۰۳۰	۲۶.۹
۲۰,۹۹۹	(۵۸)	۲۰,۴۴۹	-	۶۰۸	۱,۱۷۰	(۱۶۶)	-	-	۱,۳۳۶	۱۴,۱۸۳	۱۱۸	۱۰,۲۷۰	-	-	۲۵,۱۴۳	۳.۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۷	۲۲۷	-	-	-	۲۰,۳۰۸	۲
۱۰,۵۳۸	۲,۹۷۸	-	-	۷,۵۶۰	۱,۲۲۳	۲۴۳	-	-	۹۸۰	-	-	-	-	-	۱۰,۲۷۲	۱
۱۱۳,۹۵۲	۵,۸۷۵	۹۹,۹۰۹	-	۸,۱۶۸	۴,۰۷۷	۷۷	۱,۶۸۴	-	۲,۳۱۶	۶۶,۲۴۷	۷,۶۹۰	۵۴,۷۶۲	-	-	۳,۷۹۵	۷۸
۲۲۷	-	-	۲۲۷	-	-	-	-	-	-	(۷۲۱)	(۲,۵۷۹)	-	۱,۸۵۸	-	-	۸۰.۷۰
۱۳۶	۱۰۲	-	۳۴	-	۲	(۱)	-	۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶۳	۱۰۲	-	۲۶۱	-	۲	(۱)	-	۳	-	(۷۲۱)	(۲,۵۷۹)	-	۱,۸۵۸	-	-	۸۰.۷۰
۱۲۹,۰۷۱	۱۶,۸۳۷	۹۹,۹۰۹	۲۶۱	۱۲,۰۶۴	۹,۸۸۹	۴,۴۳۵	۱,۶۸۴	۳	۳,۷۶۷	۷۷,۲۰۹	۲۳۷	۵۴,۷۶۲	۱,۸۵۸	۲۰,۳۵۲	۸۳۲,۷۶۲	۹۸
سرمایه گذاری های بلند مدت :																
سهام شرکت ها :																
۱۰,۷۶۹	۱۰,۲۱۱	-	-	۵۵۸	۵۵۸	-	-	-	۵۵۸	-	-	-	-	-	-	۰.۰
۱۰,۷۶۹	۱۰,۲۱۱	-	-	۵۵۸	۵۵۸	-	-	-	۵۵۸	-	-	-	-	-	-	۰.۰
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری :																
-	-	-	-	۳۴,۸۱۵	-	۳۴,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۳,۵۱۵	۱.۵
-	-	-	-	۸,۶۹۴	-	۸,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۶	۰.۱
۵۲۳	-	۵۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۵۰	-	۵,۰۵۰	-	-	۱,۹۹۴	۰.۲
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۱۱	-	۹,۷۱۱	-	-	۴,۳۱۵	۰.۶
۵۲۳	-	۵۲۳	-	-	۴۳,۵۰۹	-	۴۳,۵۰۹	-	-	۱۴,۷۶۱	-	۱۴,۷۶۱	-	-	۹۰,۸۳۰	۲
۱۱,۲۹۲	۱۰,۲۱۱	۵۲۳	-	۵۵۸	۴۴,۰۶۷	-	۴۳,۵۰۹	-	۵۵۸	۱۴,۷۶۱	-	۱۴,۷۶۱	-	-	۹۰,۸۳۰	۲
۱۴۰,۳۶۳	۲۷,۰۴۸	۱۰۰,۴۳۲	۲۶۱	۱۲,۶۲۲	۵۳,۹۵۶	۴,۴۳۵	۴۵,۱۹۳	۳	۴,۳۲۵	۹۱,۹۷۰	۲۳۷	۶۹,۵۲۲	۱,۸۵۸	۲۰,۳۵۲	۹۲۳,۵۹۲	۱۰۰

شرکت سدگردان الکوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷-۳- سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
خالص	خالص	خالص	خالص		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۵,۳۶۷	۱۱۸,۹۱۵	-	۱۱۸,۹۱۵	۷۴٪	مواد و محصولات دارویی
۴۹,۱۵۲	-	-	-	۰٪	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲۷,۵۲۷	۱۶,۲۸۴	-	۱۶,۲۸۴	۱۰٪	فلزات اساسی
۱۳,۶۷۱	۱۳,۶۷۱	-	۱۳,۶۷۱	۹٪	خودرو و قطعات
۱۱,۷۴۰	۱۱,۷۴۰	-	۱۱,۷۴۰	۷٪	بانک ها و موسسات اعتباری
۱۷۷,۴۵۷	۱۶۰,۶۱۰	-	۱۶۰,۶۱۰	۱۰۰٪	

۱۷-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶۳,۷۸۶	۱۴۶,۹۳۹	-	۱۴۶,۹۳۹	۱۸٪	بورسی
۱۵۸,۳۶۵	۴۶,۶۴۲	-	۴۶,۶۴۲	۶٪	فرابورسی
۵۴۳,۶۳۷	۶۲۹,۸۱۱	-	۶۲۹,۸۱۱	۷۶٪	ثبت شده پذیرفته نشده
۸۶۵,۷۸۸	۸۲۳,۳۹۲	-	۸۲۳,۳۹۲	۱۰۰٪	

۱۷-۵- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار به تفکیک ناشر و نرخ سود به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نرخ سود	نوع اوراق	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد		
۸,۰۷۰	-	۱۶	مشارکت	اوراق مرابحه عام دولت (اراد ۴۵)
۸,۰۷۰	-			

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۸- سایر دارائی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۰۰	۱,۷۰۰
۱۰	۱۰
۱,۲۱۰	۱,۷۱۰

ودیعه اجاره

مسدودی نزد بانک سامان

۱۹- پیش پرداختها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۰	۳۳۳	
۲۳	۲۰۸	
۲۸۳	۵۴۱	

حق عضویت

خرید خدمات

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۰- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتنی های کوتاه مدت		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
یادداشت	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	اشخاص وابسته	سایر اشخاص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری					
حسابهای دریافتنی					
۲۰-۱	۱۱,۵۷۷	۶۹۳	۱۲,۲۷۰	۱۲۱,۹۲۳	۹۵۷
کارمزد سیدگردانی					
کارمزد مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتم	۲۳,۷۳۶	-	۲۳,۷۳۶	۲۵,۱۹۳	-
کارمزد مدیریت صندوق سرمایه گذاری کوشا الگوریتم	۹,۴۷۰	-	۹,۴۷۰	۶,۶۳۵	-
کارمزد صندوق سرمایه گذاری جسورانه رشد یکم پیشگام	۶,۳۱۷	-	۶,۳۱۷	-	-
کارمزد مدیریت صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	۴,۸۲۷	-	۴,۸۲۷	۶,۴۱۴	-
کارمزد صندوق سرمایه گذاری جسورانه پویا الگوریتم	۲,۵۶۸	-	۲,۵۶۸	۵۲۳	-
۲۰-۲	-	۱۶,۵۵۵	۱۶,۵۵۵	-	۳,۳۸۶
سود سهام دریافتنی					
تامین مالی جمعی	-	۴۰	۴۰	-	۳۲
ارائه خدمات مشاوره سرمایه گذاری	-	۲۷۳	۲۷۳	-	-
سود صندوق و اوراق مشارکت دریافتنی	-	-	-	-	۷
	۵۸,۴۹۵	۱۷,۵۶۱	۷۶,۰۵۶	۱۶۰,۶۸۸	۴,۳۸۲
سایر دریافتنی ها					
	-	۷,۶۳۱	۷,۶۳۱	-	۲,۳۱۴
کارکنان (وام)					
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	-	۲,۲۷۲	۲,۲۷۲	-	۱,۰۳۷
سایر	۲۰-۳	-	۵,۳۵۹	-	۳,۷۶۱
	-	۱۵,۲۸۲	۱۵,۲۸۲	-	۷,۱۱۲
	۵۸,۴۹۵	۳۲,۸۴۳	۹۱,۳۳۸	۱۶۰,۶۸۸	۱۱,۴۹۴

۲۰-۱- مبلغ فوق طلب از شرکت های وابسته ذیل از بابت شناسایی کارمزد ثابت و متغیر قراردادهای سیدگردانی می باشد.

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
حکمت گستران هگمتان	۹,۳۷۹	۱۱۷,۸۸۲
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۶۹۱	۱,۸۱۵
توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی	۴۳۱	۱,۴۶۰
تجارت گستران خوارزمی	۷۶	-
گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم	-	۵۹۳
سایر	-	۱۷۳
	۱۱,۵۷۷	۱۲۱,۹۲۳

۲۰-۲- عمده مبلغ فوق شامل ۱۴,۷۸۱ میلیون ریال سود سهام دریافتنی از شرکت های پارس دارو و سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی می باشد.

۲۰-۳- عمده مبلغ فوق بابت مدیریت صندوق های تحت مدیریت بوده که طبق وکالتنامه دریافتی تمام منافع آن متعلق به شرکت می باشد.

شرکت سبذگردان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹,۵۰۷	۲۸,۲۹۴	۲۱-۱	موجودی نقد نزد بانکها - ریالی
-	۵۰		موجودی تنخواه گردان - ریالی
۱۹,۵۰۷	۲۸,۳۴۴		

۲۱-۱- موجودی نقد بانک ها به شرح اقلام زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۱۸۲	۲۴,۲۱۳	بانک آینده شعبه چهارراه کالج
۱,۸۴۱	۱۱,۹۶۰	بانک سامان شعبه سی تیر
-	۳,۷۷۱	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر
۳۲۵	۸۵۲	سایر
(۱,۸۴۱)	(۱۲,۵۰۲)	وجوه امانی قراردادهای سبذگردانی نزد شرکت
۱۹,۵۰۷	۲۸,۲۹۴	

شرکت سدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۲- سرمایه

۲۲-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال شامل ۵۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۹۹.۵۰٪	۱۴۹,۲۵۰,۰۰۰	۹۹.۵۰٪	۴۹۷,۵۰۰,۰۰۰	گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم (سهامی خاص)
۰.۲۵٪	۳۷۵,۰۰۰	۰.۲۵٪	۱,۲۵۰,۰۰۰	شرکت تدبیر آفرینان هگمتان (سهامی خاص)
۰.۲۵٪	۳۷۵,۰۰۰	۰.۲۵٪	۱,۲۵۰,۰۰۰	شرکت حکمت گستران هگمتان (سهامی خاص)
۱۰۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲-۲- طی دوره مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال به ۵۰۰ میلیارد ریال (معادل ۲۳۳.۳۳ درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۷ به ثبت رسیده است.

۲۲-۳- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱، طبق دستور العمل سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۳.۳۵	۳.۳۱	نسبت جاری تعدیل شده
۰.۲۸	۰.۲۹	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۲۳- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، از محل سود قابل تخصیص تاکنون مبلغ ۱۶,۸۳۷ 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 منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		مانده در ابتدای دوره / سال افزایش طی دوره / سال مانده در پایان دوره / سال
سال ۱۳۹۹	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۲۲۱	۱۵,۰۰۰	
۹,۷۷۹	۱,۸۳۷	
۱۵,۰۰۰	۱۶,۸۳۷	

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		مانده در ابتدای دوره / سال ذخیره تأمین شده طی دوره / سال پرداختی طی دوره / سال مانده در پایان دوره / سال
سال ۱۳۹۹	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۶۶	۳,۷۷۳	
۳,۱۱۸	۴,۰۷۸	
(۱,۳۱۱)	(۱,۹۶۲)	
۳,۷۷۳	۵,۸۸۹	

شرکت سدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			یادداشت
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹۷	-	۴۹۷	۱۷	-	۱۷	حساب های پرداختنی :
۴۹۷	-	۴۹۷	۱۷	-	۱۷	کارگزاری آینده نگر خوارزمی
سایر پرداختنی ها :						
۱۲	۱۲	-	۴۹	۴۹	-	۲۵-۱ اسناد پرداختنی
۲,۸۱۹	۲,۸۱۹	-	۳,۶۷۲	۳,۶۷۲	-	حقوق پرداختنی
۱,۰۰۲	۱,۰۰۲	-	۱,۵۹۳	۱,۵۹۳	-	۲۵-۲ حق بیمه های پرداختنی
۴۲	۴۲	-	-	-	-	اجاره پرداختنی
۵۱۳	۵۱۳	-	۵۰	۵۰	-	حق الزحمه پرداختنی
۱,۰۷۵	۱,۰۷۵	-	۸۸۲	۸۸۲	-	ذخیره مرخصی کارکنان
-	-	-	۱,۷۳۷	۱,۷۳۷	-	ذخیره عیدی
۱۶۹,۳۶۸	-	۱۶۹,۳۶۸	۱,۷۲۲	-	۱,۷۲۲	۲۵-۳ گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم
۶,۷۷۲	-	۶,۷۷۲	۵۰۴	-	۵۰۴	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۷۸۷	۷۸۷	-	۷۸۶	۷۸۶	-	مالیات حقوق پرداختنی
۲۲۹	۲۲۹	-	۱۴۸	۱۴۸	-	مالیات اجاره پرداختنی
۵۸	۵۸	-	۲۹	۲۹	-	مالیات تکلیفی پرداختنی
۲۹۱	۲۹۱	-	۱۶۸	۱۶۸	-	سپرده حسن انجام کار
۱۲۳	۱۲۳	-	۸۲۲	۸۲۲	-	سپرده بیمه
۲,۲۷۵	۲,۲۷۵	-	۸,۷۰۱	۸,۷۰۱	-	سایر
۱۸۵,۳۶۶	۹,۲۲۶	۱۷۶,۱۴۰	۲۰,۸۶۳	۱۸,۶۳۷	۲,۲۲۶	
۱۸۵,۸۶۳	۹,۲۲۶	۱۷۶,۶۳۷	۲۰,۸۸۰	۱۸,۶۳۷	۲,۲۴۳	

۲۵-۱- بدهی فوق بابت بدهی به اداره مالیات در خصوص جریمه تقسیط مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ می باشد که احتمالا تا پایان سال با اخذ بخشودگی عودت می گردد.

۲۵-۲- مبلغ فوق مربوط به بیمه حقوق شهریور ماه کارکنان شرکت می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.

۲۵-۳- گردش حساب اشخاص وابسته مربوط به گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۹	
		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
مانده اول سال		۱۶۹,۳۶۸	۲۴۸
هزینه اجاره دفتر شرکت		۱,۷۱۱	۵۶۱
پرداخت بخشی از بدهی		(۵۰,۰۰۰)	۲۶
انتقال به علی الحساب افزایش سرمایه		(۱۲۰,۱۶۳)	۱۰
منظور نمودن حقوق حسابرس داخلی		۴۳۹	۷۵,۰۰۰
سود سهام سال ۱۳۹۹		-	۹۳,۵۲۳
انتقال وام کارکنان (آقای ضیغم نظری)		۳۶۷	-
		۱,۷۲۲	۱۶۹,۳۶۸

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۶- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مالیات - مبالغ به میلیون ریال						۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیص	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	سال ۱۳۹۶
قطعی و تسویه شده است	-	-	۱,۰۳۰	۱,۰۳۰	۱,۰۳۰	۹۵۳	۳,۸۱۱	۳,۵۹۱	سال ۱۳۹۷
قطعی و تسویه شده است	-	-	۱۹,۹۲۱	۱۹,۹۲۱	۱۹,۹۲۱	۱۹,۳۵۸	۹۶,۷۸۹	۴۱,۳۷۷	سال ۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۱۳۹,۱۶۶	۶۹,۷۵۰	۶۹,۴۱۶	-	-	۱۳۹,۱۶۶	۶۹۵,۸۳۱	۷۳۶,۶۵۸	سال ۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	۴,۶۳۰	-	-	-	۴,۶۳۰	۱۸,۵۱۹	۴۱,۳۷۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	۱۳۹,۱۶۶	۷۴,۳۸۰							

۱- ۲۶- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ به استثنای سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۲- ۲۶- عملکرد سال ۱۳۹۹ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی نشده است، قابل ذکر می باشد مالیات ابرازی شرکت به صورت تقسیط در سال ۱۴۰۰ پرداخت می شود.

۳- ۲۶- مانده مالیات پرداختنی در پایان دوره شامل ۶۹,۷۵۰ میلیون ریال اسناد پرداختنی مربوط به سال ۱۳۹۹ و به سررسید ۱۴۰۰ در وجه سازمان امور مالیاتی می باشد.

شرکت سیدگردان الگوریتیم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۷- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۰,۱۶۳	-	۲۰۰,۱۶۳
۲۰۰,۱۶۳	-	۲۰۰,۱۶۳

سال ۱۳۹۹

۲۸- نقد حاصل از عملیات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۷۴۷	۴۳۲,۱۱۴	۵۹۷,۴۹۲	سود خالص
-	-	-	تعديلات :
۴,۶۳۰	۱۰۶,۹۵۰	۱۳۹,۱۶۶	هزینه مالیات بر درآمد
۳۶	-	-	هزینه های مالی
۲,۱۱۶	۶۸۲	۱,۸۰۷	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۶۴۴	۷۰۱	۲,۳۵۱	استهلاک دارایی های غیر جاری
۴۶,۱۷۳	۵۴۰,۴۴۷	۷۴۰,۸۱۶	
۴۲,۳۹۶	(۱۱۰,۷۱۷)	(۷۳۱,۷۱۹)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۸۰,۳۴۴	(۴۳۶,۷۴۳)	(۴۴,۳۸۱)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۲۵۸)	(۶۴۵)	(۴۶)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
-	-	۷,۱۸۲	کاهش سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۴۵,۴۱۳)	۲۷,۰۳۷	۹,۵۹۷	(کاهش) افزایش پرداختی های عملیاتی
۱۲۳,۲۴۲	۱۹,۳۷۹	(۱۸,۵۵۱)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

۲۸-۱- دریافت های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاریها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۸۹	-	۱,۹۱۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۶,۰۶۴	۲,۶۳۹	۹,۳۲۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاریها
۹,۴۵۳	۲,۶۳۹	۱۱,۲۴۱	

شرکت سبدگردان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۹- معاملات غیر نقدی

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	افزایش سرمایه از محل مطالبات
-	-	۳۵۰,۰۰۰	
-	-	۳۵۰,۰۰۰	

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را به شکلی مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در فرآیند 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 سبدگردان 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 و 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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ با نرخ ۴۰/۸۲ درصد بوده و در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به ۴۱/۳۴ درصد، رسیده است.

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۳۲۸,۸۰۲	۳۰۱,۳۱۲	
(۱۹,۵۰۷)	(۲۸,۳۴۴)	موجودی نقد
۳۰۹,۲۹۵	۲۷۲,۹۶۸	خالص بدهی
۷۵۷,۶۶۰	۶۷۴,۴۰۷	حقوق مالکانه
۴۰.۸۲	۴۰.۴۸	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۳۰-۲- 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 سرمایه گذاری خود و تمرکز بر بهینه سازی سرمایه گذاری در جهت بیشینه کردن بازدهی سبد و کمینه کردن ریسکهای مالی و نوسانات سبد، سعی در تشبیت روند سرمایه گذاری خود و مشتریان شرکت دارد.

شرکت سدگردان الگوریتیم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳-۳-۳۰- 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 سرمایه به‌شمار 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 کاهش خواهد یافت. علاوه بر این بخشی از سرمایه‌گذاری‌های شرکت در دارایی‌های مختلف در بازار سرمایه می‌باشد که تمامی این موارد ذکر شده تحت تأثیر نوسانات قیمتی در بازار سرمایه می‌باشند.

این شرکت، به منظور مدیریت هرچه بهتر با تغییرات قیمتی در بازار سرمایه، به گونه‌ای دارایی‌های خود را انتخاب می‌کند که تأثیر نوسانات شدید را به حداقل برساند.

۳-۳-۳۰-۱- 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.

۳-۳-۳۰-۲- 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 ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (برای سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۳۰ 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 اقتصادی، سیاسی، صنعت مورد نظر و شرکت‌های خاص فعال در آن حوزه می‌باشد جهت بررسی و کنترل هر چه بهتر آن، جلسات هفتگی گروه سرمایه‌گذاری برای پیش این ریسک به طور مداوم صورت می‌گیرد.

۳-۳-۳۰-۴- 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.

۳-۳-۳۰-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین 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 سدگردان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	اجاره دفتر شرکت	پرداخت هزینه های شرکت توسط اشخاص وابسته	انتقال وام	درآمد کارمزد سبذگردانی	کارمزد معاملات خرید و فروش سهام	هزینه مالی	خرید واحدهای صندوق	ابطال واحدهای صندوق	درآمد مدیریت صندوق	پرداختی بابت بازپرداخت تامین مالی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)	سایر اشخاص	-	-	-	۳,۸۳۴	-	-	-	-	-	-	-
	گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم (سهامی خاص)	سهامدار اصلی و عضو هیات مدیره	✓	۲,۱۰۶	۴۳۹	۳۶۷	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	-	-	۶۰۲	۳۶	-	-	-	-	-
	شرکت حکمت گستران هگمتان (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	-	۱۷,۷۹۳	-	-	-	-	-	-	-
	صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتم	صندوق تحت مدیریت	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۹۷۰	-
	صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	صندوق تحت مدیریت	✓	-	-	-	-	-	-	۵۰,۴۰۹	۱۶۲,۲۵۱	۱۰,۲۷۰	-
	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کوشا الگوریتم	صندوق تحت مدیریت	✓	-	-	-	-	-	-	۷۳,۹۴۸	۱۶,۹۵۰	۱۵,۵۲۲	-
	صندوق جسورانه پویا الگوریتم	صندوق تحت مدیریت	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۵۰	-
	صندوق جسورانه رشد یکم پیشگام	صندوق تحت مدیریت	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۱۱	-
	شرکت پایاپای ملی (سهامی خاص)	سایر اشخاص	-	-	-	۳۲۰	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت تجارت گستران خوارزمی (سهامی خاص)	سایر اشخاص	-	-	-	۱۴۴	-	-	-	-	-	-	-
	توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی (سهامی خاص)	سایر اشخاص	-	-	-	۲,۶۶۹	-	-	-	-	-	-	-
	جمع				۲,۱۰۶	۴۳۹	۳۶۷	۲۴,۷۶۰	۶۰۲	۳۶	۱۲۴,۳۵۷	۱۷۹,۲۰۱	۶۹,۵۲۳

شرکت سدگردان الگوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ماه ۱۴۰۰

۳-۳۱- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	حسابهای پرداختنی		حسابهای پرداختنی	
				تجاری و غیر تجاری		تجاری و غیر تجاری	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
				۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
				خالص		خالص	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)	۱,۶۹۱	-	۱,۱۸۷	-	-	(۴,۹۵۷)
	گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم (سهامی خاص)	-	(۱۹۹,۵۶۳)	-	(۲۰۱,۲۸۵)	-	(۱۶۸,۷۷۵)
سایر اشخاص وابسته	شرکت حکمت گستران هگمتان (سهامی خاص)	۹,۳۷۹	(۳۰۰)	۹,۰۷۹	-	۱۱۷,۸۸۲	-
	شرکت تدبیر آفرینان هگمتان (سهامی خاص)	-	(۳۰۰)	-	(۳۰۰)	-	-
	توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی (سهامی خاص)	۴۳۱	-	۴۳۱	-	۱,۴۶۰	-
	تجارت گستران خوارزمی (سهامی خاص)	۷۶	-	۷۶	-	-	-
	خانم مه ناز کنعانی	-	-	-	-	۶۷	-
	محمدرضا شجاع الدینی	-	-	-	-	۷۰	-
	زهرآ سادات آقازاده	-	-	-	-	۳۶	-
	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی (سهامی خاص)	-	(۱۷)	-	(۱۷)	-	(۴۹۷)
	صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتم	۲۳,۷۳۶	-	۲۳,۷۳۶	-	۲۵,۱۹۳	-
	صندوق سرمایه گذاری جسورانه رشد یکم پیشگام	۶,۳۱۷	-	۶,۳۱۷	-	-	-
	صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	۴,۸۲۷	-	۴,۸۲۷	-	۶,۴۱۴	-
	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کوشا الگوریتم	۹,۴۷۰	-	۹,۴۷۰	-	۶,۶۳۵	-
صندوق جسورانه پویا الگوریتم	۲,۵۶۸	-	۲,۵۶۸	-	۵۲۳	-	
جمع	۵۸,۴۹۵	(۲۰۰,۱۶۳)	۵۷,۶۹۱	(۲,۲۴۳)	(۲۰۱,۶۰۲)	۱۵۸,۲۸۰	(۱۷۴,۲۲۹)

شرکت سیدگردان الگوریتم (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۲-۱- شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای، بدهی احتمالی و دارایی احتمالی است.

۳۲-۲- قراردادهای سیدگردانی و صندوق های تحت مدیریت

۳۲-۲-۱- قراردادهای سیدگردانی شرکت :

در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			عنوان حساب
مشتریان حقوقی		مشتریان حقیقی	
اشخاص وابسته	سایر اشخاص		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۵۵۴	۲۱۱	۷۱۹	وجوه نقد
۲۶۰,۴۶۴	۵,۵۴۸	۲۱,۱۱۴	مطالبات از شرکت ها
۵۲۶	۱۷	۹,۴۴۷	مطالبات از کارگزاری ها
۱۰,۸۰۶,۸۰۸	۲۰۲,۸۹۷	۴۳۸,۳۳۶	ارزش روز پرتفوی
۱۱,۰۷۹,۳۵۲	۲۰۸,۶۷۳	۴۶۹,۶۱۶	جمع ارزش روز دارایی ها
(۱۱,۶۸۷)	(۲۴۸)	(۵۰۸)	حسابهای پرداختنی
(۵۸,۴۱۳)	(۲,۱۰۸)	-	بدهی به کارگزاری ها
(۷۰,۱۰۱)	(۲,۳۵۶)	(۵۰۸)	جمع بدهی ها
۱۱,۰۰۹,۲۵۱	۲۰۶,۳۱۸	۴۶۹,۱۰۸	خالص ارزش روز دارایی ها

۳۲-۲-۲- صندوق های تحت مدیریت :

در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					عنوان حساب
صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	صندوق سرمایه گذاری مشترک مانا الگوریتم	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کوشا الگوریتم	صندوق سرمایه گذاری جسورانه پویا الگوریتم	صندوق سرمایه گذاری جسورانه پیشگام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۴,۹۱۳	۲,۹۸۸,۴۰۶	۷۷۲,۴۳۵	۲۲,۹۲۵	۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۰۸۶,۶۷۴	-	-	-	-	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۰	-	۹۴۹,۷۷۸	-	-	سرمایه گذاری در واحد صندوق ها
۱,۵۸۵,۵۶۲	۴۷,۰۸۲	-	۸۲,۸۱۸	۴۲۰,۷۶۲	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۳۴,۳۸۷	۱۰۲,۸۴۴	۱۶,۰۳۳	۳۱۲	۲,۴۲۸	حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری
۵۲	۱۲۸	۳۳,۹۷۲	-	۵۰	نقد و بانک
۱,۵۰۱	۵۰۳	۲۴۵	-	-	مخارج انتقالی به دوره های آتی
-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
۳,۲۱۳,۰۸۹	۳,۱۳۸,۹۶۳	۱,۷۷۲,۴۶۳	۱۰۶,۰۵۵	۴۹۳,۲۴۰	جمع دارایی ها
۷۴,۵۰۹	۹۹,۹۷۰	۴۳۱,۶۶۰	-	-	جاری کارگزاران
۱,۲۲۹	۸۰۹	-	-	-	حسابهای پرداختنی تجاری
۴۸,۳۹۲	۲۳,۴۸۰	-	-	-	بدهی به سرمایه گذاران
-	۱۴	۱۳۸	-	-	بدهی به ارکان صندوق
۶,۶۸۸	۳۴,۲۳۶	۱۲,۱۷۳	۲,۷۸۹	۶,۵۳۵	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۳۰,۸۱۸	۱۵۸,۵۰۹	۴۴۳,۹۷۱	۲,۷۸۹	۶,۵۳۵	جمع بدهی ها
۳,۰۸۲,۲۷۱	۲,۹۸۰,۴۵۴	۱,۳۲۸,۴۹۲	۱۰۳,۲۶۶	۴۸۶,۷۰۵	خالص دارایی ها
۳۰۸,۲۲۹,۱۹۴	۶۰۱,۳۳۴	۱,۱۵۷,۲۵۹	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	تعداد واحد های صندوق
۱۰,۰۰۰	۴,۹۵۶,۴۰۳	۱,۱۴۷,۹۶۵	۲۰۶,۵۳۲	۲۰۲,۷۹۳	ارزش NAV صندوق - ریال

۳۲-۲-۲-۱- از کل مبلغ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق سرمایه گذاری جسورانه پویا الگوریتم و صندوق سرمایه گذاری جسورانه رشد یکم پیشگام جمعاً به ارزش

اسمی ۳۴,۰۰۰ میلیون ریال، ۲۰٪ آن به مبلغ ۶,۸۰۰ میلیون ریال تادیه و مابقی در تعهد شرکت می باشد.

شرکت سدگردان الکوریتم (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳۳- 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.