



شماره ثبت (نزد سازمان بورس و اوراق بهادار): ۱۱۵۳۴

شماره ثبت (نزد مرجع ثبت شرکتها): ۴۲۷۱۶

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

باسلام

به پیوست گزارش مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۱۱ ماده ۳۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲

۳

۴

۶

۶ الی ۸

۱۹ الی ۱۶

صورت خالص دارائیهها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی

الف: اطلاعات کلی صندوق

ب: مبنای تهیه صورتهای مالی و رویه ها

پ: اهم رویه های حسابداری

ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

این صورت مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

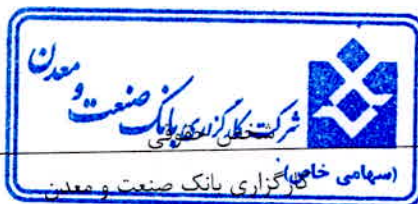
با سپاس

امضاء

نماینده

محمد ثریانزاد

محمد صدراپی



ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

سید گردان آسمان

امضاء



تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه (۲)، شماره ۳
۸۸ ۵۱ ۱۵ ۳۵
www.namadfund.com ۸۸ ۷۶ ۴۲ ۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
دارایی ها			
	۳۱,۳۶۱,۱۸۳,۳۰۷	۳۱,۵۸۰,۷۰۶,۹۴۴	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
	۵۸,۷۸۰,۳۵۱,۴۷۱	۵۹,۹۰۱,۲۷۸,۴۸۷	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۱۹۰,۳۱۲,۴۴۵	۱,۷۷۰,۸۲۴,۴۸۹	۷ حسابهای دریافتی
	۲,۵۸۶,۸۰۳,۶۶۱	۳۷۱,۹۰۹,۱۸۷	۸ جاری کارگزاران
	۱۳۱,۰۲۴,۰۸۰	۷۶,۸۶۷,۵۷۶	۹ سایر داراییها
	۱,۲۴۴,۵۳۴,۲۱۴	۲۸۶,۸۷۵,۳۸۵	۱۰ موجودی نقد
	<u>۹۴,۲۹۴,۲۰۹,۱۷۸</u>	<u>۹۳,۹۸۸,۴۶۲,۰۶۸</u>	جمع دارایی ها
بدهی ها			
	۳۵۷,۲۰۷,۱۷۳	۵۷۵,۳۲۹,۳۳۲	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
	۲۴۹,۹۹۱,۱۴۱	۲۷۸,۳۴۷,۵۸۳	۱۲ سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	<u>۶۰۷,۱۹۸,۳۱۴</u>	<u>۸۵۳,۶۷۶,۹۱۵</u>	جمع بدهی ها
	<u>۹۳,۶۸۷,۰۱۰,۸۶۴</u>	<u>۹۳,۱۳۴,۷۸۵,۱۵۳</u>	خالص دارایی ها
	۹۳۵,۶۹۱	۹۳۰,۱۷۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت سود و زیان گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	
درآمد ها			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۲۵,۴۰۳,۶۱۰	۱,۶۴۹,۱۱۷,۴۳۰	۱۴
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲,۳۲۷,۳۰۴,۰۹۹)	(۸,۵۹۵,۵۹۳,۲۹۶)	۱۵
سود سهام	۱,۵۷۸,۶۴۶,۳۲۰	۳۵۴,۸۲۵,۴۲۴	۱۶
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۴۵,۱۴۸,۹۴۴	۶۲۹,۱۷۹,۵۳۸	۱۷
سایر درآمدها	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	-	۱۸
جمع درآمدها	(۲۵۱,۲۴۰,۶۰۶)	(۵,۹۶۲,۴۶۹,۹۰۲)	
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۲۱۸,۱۲۲,۱۵۹)	(۳۵۷,۲۰۷,۱۷۳)	۱۹
سایر هزینه ها	(۸۲,۸۶۲,۹۴۶)	(۱۱۹,۳۱۲,۰۶۱)	۲۰
سود(زیان) خالص	(۵۵۲,۲۲۵,۷۱۱)	(۶,۴۳۸,۹۸۹,۱۳۶)	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی ^۱	-۰.۵۹%	-۶.۸۷%	
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۲	-۰.۰۱%	-۰.۰۲%	

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	
۱۰۰,۱۲۶	۹۳,۶۸۷,۰۱۰,۸۶۴	-	-	خالص دارایی هلا واحد های سرمایه گذاری در ابتدای سال
-	-	۱۰۰,۱۲۶	۱۰۰,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
-	(۵۵۲,۲۲۵,۷۱۱)	-	(۶,۴۳۸,۹۸۹,۱۳۶)	سود(زیان) خالص سال
۱۰۰,۱۲۶	۹۳,۱۳۴,۷۸۵,۱۵۳	۱۰۰,۱۲۶	۹۳,۶۸۷,۰۱۰,۸۶۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

۱ سود(زیان) خالص - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و لیست خالص دارایی های پایان سال

۲ سود(زیان) خالص میانگین موزون وجوه استفاده شده

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۲ با شماره ۴۲۷۱۶ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید و سپس در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۰۹ با مجوز شماره ۱۱۵۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار به صورت رسمی شروع به فعالیت نموده است.

هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل است. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده، که در این صورت وجوه جمع آوری شده و سایر دارایی های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت های متعددی نسبت به سرمایه گذاری انفرادی سرمایه گذاران دارد: اولاً هزینه به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه گذاران تقسیم می شود و سرانه هزینه هر سرمایه گذار کاهش می یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوبین اوراق بهادار را انجام می دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه گذار برای انجام سرمایه گذاری کاهش می یابد. ثالثاً، امکان سرمایه گذاری مناسب و متنوع تر دارایی ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه گذاری کاهش می یابد.

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار که با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. صندوق در اجرای موضوعات فعالیت یادشده، موارد زیر را رعایت می کند:

۱-۲- تعهدات بازارگردانی صندوق

با شرایط مندرج در این امیدنامه شامل بازارگردانی سهام و حق تقدم سهام شرکت های سرمایه گذاری گروه آتیه دماوند، سرمایه گذاری صنعت و معدن، سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران، لیزینگ صنعت و معدن.

صندوق می تواند مازاد منابع خود را در دارایی های مالی واجد شرایط زیر سرمایه گذاری نماید:

- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر با خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی های سپرده منتشره توسط بانک ها یا مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - هر نوع سپرده گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان بخارست، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۳-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.namadfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده ۲۵ اساسنامه، در مجمع صندوق حق رأی دارند. فهرست دارندگان واحدهای ممتاز صندوق به شرح ذیل می باشد:

نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق	۳,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	موسس	۲۳,۰۰۰
لیزینگ صنعت و معدن	موسس	۲۳,۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت و معدن	موسس	۲۳,۰۰۰
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	موسس	۲۳,۰۰۰
جمع		۹۵,۰۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۰۷/۲۴ با شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بهشتی خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

متولی صندوق، سیدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ به شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان بهشتی، خیابان میرزای شیرازی، کوچه میرزاحسنی، پلاک ۱۵، واحد ۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان وصال شیرازی خیابان بزرگمهر غربی کوچه اسکو پلاک ۱۴ طبقه چهارم.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزدهای معاملات.

طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم صندوق های بازارگردان از پرداخت مالیات در نقل و انتقال سهام های خود معاف می باشند.

با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا فرا بورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری :

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده ، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه پانزده در ده هزار (۰,۰۰۱۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده .
متولی	سالانه ۰,۰۰۲ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، حداقل هزینه ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و حداکثر ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع.

* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق، کارمزد تصفیه به صورت روزانه بر اساس خالص ارزش روز داراییها در پایان روز قبل در حسابها ذخیره می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر میگیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود.

برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها درصد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها درصد
سرمایه گذاری ها	۲۴,۸۱۲,۹۲۷,۸۶۰	۳۰,۰۹۰,۵۴۴,۹۹۸	۳۱.۹۱٪	۲۷,۳۳۴,۳۵۸,۸۱۷	۲۷,۳۳۴,۳۵۸,۸۱۷	۲۹.۰۸٪
سایر واسطه گری های مالی	۱,۰۴۸,۹۲۰,۸۸۷	۸۳۹,۳۲۷,۳۹۶	-۸۹٪	۹۴۳,۲۷۹,۹۴۸	۹۴۳,۲۷۹,۹۴۸	۱.۰۰٪
محصولات شیمیایی	۲,۸۳۸,۷۸۶,۲۰۰	۴۳۱,۳۱۰,۹۱۳	-۴۶٪	۳,۳۰۳,۰۶۸,۱۸۰	۳,۳۰۳,۰۶۸,۱۸۰	۳.۵۱٪
	۳۸,۷۰۰,۶۳۴,۹۴۷	۳۱,۳۶۱,۱۸۳,۳۰۷	۳۳.۲۶٪	۳۴,۰۱۳,۲۴۰,۰۲۷	۳۱,۵۸۰,۷۰۶,۹۴۴	۳۳.۵۹٪

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

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

تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
				خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی
۱۳۹۷/۰۵/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۰	۲,۵۷۷,۸۶۷,۸۰۰	۰	۲,۶۸۱,۸۴۰,۳۵۵	۲.۸۵٪
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۰	۵۰,۳۲۸,۴۳۹,۶۷۶	۰	۴۶,۸۴۵,۶۵۸,۰۳۳	۴۹.۸۴٪
۱۴۰۰/۱۱/۲۶	۱۷	۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۸۱۳,۶۹۹	۱۰,۳۷۳,۷۸۰,۱۹۹	۱۱.۰۴٪
		۶۲,۶۰۶,۳۰۷,۴۷۶	۶۸۰,۸۱۳,۶۹۹	۵۹,۹۰۱,۳۷۸,۴۸۷	۶۳.۷۳٪

۷- حسابهای دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

تزیل نشده ریال	نرخ تزییل درصد	مبلغ تزییل ریال	مبلغ ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
				مبلغ تزییل شده	مبلغ
۱,۶۲۵,۹۶۹	۹	(۳۶۰۰)	۱,۶۲۲,۳۶۹	۲۶,۵۶۲,۳۱۷	سود دریافتی سپرده های بانکی
۱,۹۶۳,۸۲۹,۷۴۹	۲۵	(۱۹۴,۶۲۷,۶۲۹)	۱,۷۶۹,۲۰۲,۱۲۰	۱۶۳,۷۵۰,۱۲۸	سود سهام دریافتی
۱,۹۶۵,۴۵۵,۷۱۸		(۱۹۴,۶۲۷,۶۲۹)	۱,۷۷۰,۸۲۴,۴۸۹	۱۹۰,۳۱۲,۴۴۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۸- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس سه سال می باشد.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

مانده در پایان دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶,۸۶۷,۵۷۶	(۵۴,۱۵۶,۵۰۴)	۰	۱۳۱,۰۲۴,۰۸۰

مخارج نرم افزار

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۴۴,۵۳۴,۲۱۴	۲۸۶,۸۷۵,۳۸۵

بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۲۵۶۱۷۴۰۱

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۸۶,۸۰۳,۶۶۱	۵,۳۴۵,۶۷۲,۹۲۷	(۷,۵۶۰,۵۶۷,۴۰۱)	۳۷۱,۹۰۹,۱۸۷

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۸۸,۶۵۹,۲۴۵	۴۶۰,۹۱۸,۴۵۴	مدیر صندوق
۳۸,۰۸۲,۱۰۸	۶۳,۵۶۱,۵۰۴	متولی صندوق
۳۰,۴۶۵,۸۲۰	۵۰,۸۴۹,۳۷۴	حسابرس صندوق
۳۵۷,۲۰۷,۱۷۳	۵۷۵,۳۳۹,۳۳۲	جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۲۱۷,۳۹۶,۰۱۳	بدهی بابت امور صندوق
۳۷,۴۴۱,۱۴۱	۶۰,۹۵۱,۵۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۴۹,۹۹۱,۱۴۱	۲۷۸,۳۴۷,۵۸۳	جمع

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۷۹۶,۳۵۲,۷۷۲	۵,۱۲۶	۴,۷۶۸,۰۸۱,۳۰۴	۵,۱۲۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۸,۸۹۰,۶۵۸,۰۹۲	۹۵,۰۰۰	۸۸,۳۶۶,۷۰۳,۸۴۹	۹۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۳,۶۸۷,۰۱۰,۸۶۴	۱۰۰,۱۲۶	۹۳,۱۳۴,۷۸۵,۱۵۳	۱۰۰,۱۲۶	جمع

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	یادداشت	
(۴۳,۰۶۴,۷۰۵)	۳۱۰,۸۹۶,۲۵۰	۱۴-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۶۸,۴۶۸,۳۱۵	۱,۳۳۸,۳۲۱,۱۸۰	۱۴-۲	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت فرابورسی
۲۵,۴۰۳,۶۱۰	۱,۶۴۹,۱۱۷,۴۳۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۴-۱ - سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی شش ماه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۲,۶۶۲,۴۳۹)	(۱۲۱,۹۳۲,۴۵۸)	۳,۳۶۹,۴۴۹	۹۶۳,۰۳۶,۹۹۳	۸۴۴,۴۷۳,۹۸۴	۴۶۱,۳۸۸	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۷۴,۳۹۷,۹۸۹	۳,۱۳۷,۲۴۶	۱,۰۶۶,۲۱۳	۲۶۳,۰۱۸,۰۰۸	۲۶۷,۲۲۱,۴۶۷	۲۶۹,۸۰۹	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۳۰۷,۳۸۸,۶۱۹	(۶,۹۷۴,۰۹۰)	۷۳۷,۲۵۶	۱۹۱,۰۱۲,۵۵۴	۱۸۴,۷۷۵,۷۲۰	۱۴۹,۳۳۰	لیزینگ صنعت و معدن
۲۱,۷۷۲,۰۸۱	۸۲,۷۰۴,۵۹۷	۶,۲۷۲,۴۶۲	۱,۴۸۳,۰۶۷,۱۲۷	۱,۵۷۲,۰۴۴,۱۸۶	۴۸۵,۸۳۰	صنایع شیمیایی ایران
۳۱۰,۸۹۶,۲۵۰	(۴۳,۰۶۴,۷۰۵)	۱۱,۴۴۵,۳۸۰	۲,۹۰۰,۱۳۴,۶۸۲	۲,۸۶۸,۵۱۵,۳۵۷	۱,۳۶۶,۳۵۷	جمع

۱۴-۲ - سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت فرابورسی:

دوره مالی شش ماه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۶۸,۴۶۸,۳۱۵	۱,۰۸۰,۰۲۰	۱,۴۲۰,۱۳۴,۶۳۵	۱,۴۸۹,۶۸۲,۹۷۰	۱۵۳۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷-۹۸-۹۹
۵۲۲,۷۳۴,۳۹۵	.	.	.	.		اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۷
۷۸۷,۸۶۱,۷۹۷	.	.	.	.		اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰۲۰
۲۷,۶۲۴,۹۸۸	.	.	.	.		اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۲۲۷
۱,۳۳۸,۲۳۱,۱۸۰	۶۸,۴۶۸,۳۱۵	۱,۰۸۰,۰۲۰	۱,۴۲۰,۱۳۴,۶۳۵	۱,۴۸۹,۶۸۲,۹۷۰		

۱۵ - سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	یادداشت	
ریال	ریال		
(۴,۶۵۲,۰۵۶,۷۲۰)	(۱,۸۶۳,۰۴۱,۲۸۳)	۱۵-۱	سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۳,۹۴۳,۵۳۵,۵۷۶)	(۴۶۴,۲۶۲,۸۱۶)	۱۵-۲	سود(زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت فرابورسی
(۸,۵۹۵,۵۹۲,۲۹۶)	(۲,۳۲۷,۳۰۴,۰۹۹)		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نهاد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷					
سود(زیان) فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۱۸۱,۵۸۴,۹۲۱)	(۲,۴۱۹,۳۷۸,۹۱۷)	۱۰,۴۹۸,۷۱۶	۲۸,۶۲۷,۳۵۱,۶۴۵	۲۶,۳۱۲,۹۶۱,۴۴۴	۱۳,۷۱۸,۹۵۸	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۱۵۲,۲۷۸,۲۸۴)	۱۴۹,۱۳۲,۳۲۱	۴,۵۱۲,۳۸۵	۹۷۷,۳۵۳,۸۶۹	۱,۱۳۰,۸۹۸,۳۷۵	۱۰۰,۵۲۴۴	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۸-۸,۷۲۵,۷۱۹	(۵۷,۳۴۲,۳۴۴)	۳,۷۷۸,۷۶۴	۱,۰۰۰,۶۲۲,۱۷۲	۹۴۷,۰۵۸,۷۱۲	۷۸۲,۹۸۹	لیزینگ صنعت و معدن
(۲۴,۹۱۹,۰۴۴)	۴۶۴,۵۴۷,۶۳۷	۱۳,۳۳۲,۰۳۸	۲,۸۳۸,۵۲۰,۵۴۳	۳,۳۱۶,۳۰۰,۳۱۸	۹۷۴۸۰۹	صنایع شیمیایی ایران
(۴,۶۵۲,۰۵۶,۷۲۰)	(۱,۸۶۲,۰۴۱,۳۸۳)	۱۲۶,۵۱۱,۸۰۲	۳۳,۴۴۳,۷۴۸,۲۲۹	۳۱,۷۰۷,۳۱۸,۷۴۹		

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت فرابورسی

دوره مالی شش ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۰۳,۹۷۲,۴۵۵	۱,۹۴۵,۷۴۵	۲,۵۷۷,۸۶۷,۸۰۰	۲,۶۸۳,۷۸۶,۰۰۰	۲,۸۰۰	اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۶-۹۶-۶۱۲-۹۷
۱,۲۲۵,۶۰۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۹۶-۹۶-۵۰۸-۹۷
(۳,۹۲۸,۸۴۹,۹۲۴)	(۵۷۷,۱۱۴,۰۲۰)	۳۳,۹۸۷,۷۴۳	۲۷,۴۲۲,۷۷۲,۰۶۲	۲۶,۸۷۹,۶۲۵,۷۷۶	۶۵,۱۹۹	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰-۹۶
(۱۵,۹۱۱,۳۵۸)	۸,۸۷۸,۷۵۹	۷,۰۳۳,۵۰۰	۹,۶۸۲,۰۸۸,۷۴۱	۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰	مشارکت دولت - شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰
(۳,۹۴۳,۵۳۵,۵۷۶)	(۲۶۴,۲۶۲,۸۱۶)	۴۲,۹۶۵,۹۸۸	۵۹,۶۸۴,۷۲۸,۶۰۴	۵۹,۲۶۳,۴۳۱,۷۷۶		

۱۶- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶
							سود(زیان) فروش
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۷/۰۱/۲۹	۱۳,۹۶۲,۷۸۷	۱۲۷	۱,۷۷۳,۲۷۳,۹۴۹	(۱۹۴,۶۲۷,۶۲۹)	۱,۵۷۸,۶۴۶,۳۲۰	.
سرمایه گذاری صنعت و معدن			.	.	.	.	۱۶۳,۷۵۰,۱۲۸
لیزینگ صنعت و معدن			.	.	.	.	۱۶۵,۶۶۹,۵۵۸
صنایع شیمیایی ایران			.	.	.	.	۲۵,۴۰۵,۷۴۰
				۱,۷۷۳,۲۷۳,۹۴۹	(۱۹۴,۶۲۷,۶۲۹)	۱,۵۷۸,۶۴۶,۳۲۰	۳۵۴,۸۲۵,۲۲۶

۱۷- سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶
۱۷-۱	۴۲۷,۴۵۶,۶۶۸	۲۵۳,۳۵۶,۰۳۱
۱۷-۲	۱۷,۶۹۲,۲۷۶	۳۷۵,۸۲۳,۵۰۷
جمع	۴۴۵,۱۴۸,۹۴۴	۶۲۹,۱۷۹,۵۳۸

۱۷-۱ سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

نرخ سود	سود	سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	دوره مالی شش ماه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶
				سود خالص
۱۷	۴۲۷,۴۵۶,۶۶۸	.	۴۲۷,۴۵۶,۶۶۸	۲۵۳,۳۵۶,۰۳۱

اوراق مشارکت :

اوراق مشارکت دولت-بشرایط خاص

۱۷-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷
						دوره مالی شش ماه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶
۱۳۹۶/۰۸/۰۹	-	درصد	۱۷,۶۹۵,۸۷۶	ریال (۳۶۰۰)	ریال ۱۷,۶۹۲,۲۷۶	۳۷۵,۸۲۳,۵۰۷

سپرده بانکی:

سپرده بانک سامان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷		
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش اسمی تنزیل شده
۰	۲۶,۸۰۵,۶۷۲	۱۶۳,۷۵۰,۱۲۸	۱۹۰,۵۵۵,۸۰۰
۰	۵۸,۹۴۷	۰	۰
۰	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۱۶۳,۷۵۰,۱۲۸	۱۹۰,۵۵۵,۸۰۰

۱۸-۱

تنزیل سود سهام دریافتی

تنزیل سود بانک

۱۸-۱ شامل درآمد ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۶ و ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۸۸,۶۵۹,۲۴۵	۱۷۲,۲۵۹,۲۰۹
۳۸۰,۸۲,۱۰۸	۲۵,۴۷۹,۳۹۶
۳۰,۴۶۵,۸۲۰	۲۰,۳۸۳,۵۵۴
۳۵۷,۳۰۷,۱۷۳	۲۱۸,۱۲۲,۱۵۹

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماه و ۱۰ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷
ریال	ریال
۳۷,۴۴۱,۱۴۱	۲۳,۵۱۰,۴۲۹
۸۱,۵۲۵,۹۲۰	۵۴,۱۵۶,۵۰۴
۰	۴,۸۴۶,۰۱۳
۳۴۵,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۱۱۹,۳۱۲,۰۶۱	۸۲,۸۶۲,۹۴۶

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه برگزاری مجامع

سایر هزینه ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
در تاریخ ترازنامه، صندوق دارای هیچ گونه تعهدات و بدهی های احتمالی، موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت نمی باشد.

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۳.۲	ممتاز و عادی	۳,۱۵۸	مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار
۲۴.۲	ممتاز و عادی	۲۴,۲۱۰	موسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	موسس
۲۴.۲	ممتاز و عادی	۲۴,۲۷۳	موسس	لیزینگ صنعت و معدن	موسس
۲۴.۲	ممتاز و عادی	۲۴,۲۷۵	موسس	سرمایه گذاری صنعت و معدن	موسس
۲۴.۲	ممتاز و عادی	۲۴,۲۱۰	موسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	موسس
۱۰۰		۱۰۰,۱۲۶		جمع	

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

مابده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
۲,۵۸۶,۸۰۳,۶۶۱	طی دوره	۱۴,۴۹۳,۲۱۸,۸۹۷	خرید و فروش سهام	مدیر-کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱۷۲,۲۵۹,۲۰۹)	طی دوره	۱۷۲,۲۵۹,۲۰۹	کارمزد ارکان		

معاملات با سایر ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۸ صورتهای مالی و مانده طلب(بدهی) آنها به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۱ و ۸ صورتهای مالی می باشد.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.