



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

شماره ثبت (نزد مرجع ثبت شرکتها): ۴۲۷۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
نماد صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۱۱ ماده ۳۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت های توضیحی
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	ت - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد مشاری	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	علی اصغر فرخ و همکاران	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	متولی صندوق



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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۱۱ ماده ۳۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت های توضیحی
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	ت - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد مشاری		مدیر صندوق
	علی مشاری	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مستوی صندوق
	آزموده کاران	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	



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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۱۱ ماده ۳۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت های توضیحی
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	ت - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد مشاری		مدیر صندوق
	علی اکبر علی	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن (سهامی خاص)	مؤتولی صندوق
	آزموده	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

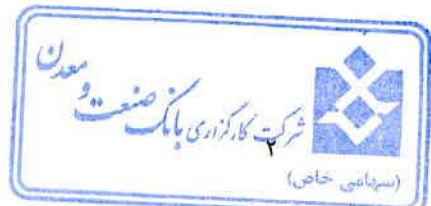
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
۲۲۴,۶۳۲,۴۱۹,۴۸۷	۱,۲۰۵,۶۱۶,۷۲۳,۶۳۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۴,۶۴۹,۴۲۲,۳۲۳	۳,۳۲۷,۰۴۶,۸۸۶	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	۵,۸۶۶,۹۱۱,۷۵۲	۷	حسابهای دریافتنی
.	۴,۵۰۶,۰۴۹,۴۳۵	۸	جاری کارگزاران
.	۲۸۰,۰۴۳,۴۴۹	۹	سایر دارایی ها
۳۶۹,۴۸۸,۲۵۳	۱۲,۹۵۱,۲۶۰,۵۸۲	۱۰	موجودی نقد
۲۸۳,۹۶۴,۵۷۶,۳۶۳	۱,۲۳۲,۵۵۸,۰۳۵,۷۳۷		جمع دارایی ها

بدهی ها

۲۷,۴۷۹,۸۹۹,۶۶۱	.	۸	جاری کارگزاران
۱,۴۷۷,۳۱۶,۸۶۲	۹,۲۷۹,۶۲۴,۲۹۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۴۸,۷۰۷,۵۳۸	۸۷۹,۵۹۷,۱۶۹	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۹,۲۰۵,۹۲۴,۰۶۱	۱۰,۱۵۹,۲۲۱,۴۶۱		جمع بدهی ها
۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲	۱,۲۳۲,۳۹۸,۸۱۴,۲۷۶	۱۳	خالص دارایی ها
۱,۲۱۸,۲۸۸	۲,۸۴۰,۲۹۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

درآمد ها	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۳۵,۴۳۱,۱۴۷,۵۶۵	۶۷۰,۴۸۵,۹۲۷	۵,۴۳۹,۱۷۴,۱۰۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۴۶,۸۱۷,۰۴۸,۱۵۲	۷۰,۲۸,۴۲۰,۶۵۲	۱۴۶,۰۲۵,۹۸۸,۸۷۳
سود سهام	۱۶	۷,۱۵۹,۸۰۳,۸۸۲	۱,۷۷۳,۲۷۳,۹۴۹	۲۶,۰۸۶,۵۲۰,۱۲۲
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۳۹۱,۲۳۳,۰۶۲	۸۹۴,۳۱۹,۲۲۴	۱,۸۴۹,۶۷۳,۲۸۱
سایر درآمدها	۱۸	۵۰۷,۰۰۲,۷۳۸	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۲۶,۸۶۴,۶۱۹
جمع درآمدها		۲۹۰,۳۰۶,۲۳۵,۳۹۹	۱۰,۳۹۳,۳۶۴,۳۷۱	۴۸,۰۰۴,۸۳۰,۹۹۵
هزینه ها				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۷,۸۴۴,۳۱۳,۴۰۶)	(۴۷۱,۳۸۱,۹۵۷)	(۱,۵۸۵,۹۷۸,۶۱۴)
سایر هزینه ها	۲۰	(۴۲۹,۲۴۷,۳۰۰)	(۱۶۰,۵۷۵,۷۰۴)	(۳۴۳,۳۳۰,۴۷۷)
جمع هزینه ها		(۸,۲۷۳,۵۶۰,۷۰۶)	(۶۳۱,۹۵۷,۶۶۱)	(۱,۹۲۹,۳۰۹,۰۹۱)
سود(زیان) خالص		۲۸۲,۰۳۲,۶۷۴,۶۹۳	۹,۷۶۱,۴۰۶,۷۱۰	۴۶,۰۷۵,۵۲۱,۹۰۴
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی ^۱		۳۸.۹۵%	۱۹.۳۷%	۱۸.۳۷%
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۲		۳۸.۹۲%	۲۱.۷۱%	۳۸.۹۳%

صورت گردش خالص دارایی ها

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
۲۰۹,۱۱۲	۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲	۱۰۰,۱۲۶	۹۳,۶۸۷,۰۱۰,۸۶۴	۱۰۰,۱۲۶	۹۳,۶۸۷,۰۱۰,۸۶۴
۲۲۱,۲۶۶	۲۲۱,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۸,۹۸۶	۱۰۸,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۸۲,۰۳۲,۶۷۴,۶۹۳	۰	۹,۷۶۱,۴۰۶,۷۱۰	۰	۴۶,۰۷۵,۵۲۱,۹۰۴
۰	۴۴۴,۳۴۱,۴۸۷,۲۸۱	۰	۰	۰	۶,۰۱۰,۱۱۹,۵۳۴
۴۳۰,۳۷۸	۱,۲۲۲,۳۹۸,۸۱۴,۲۷۶	۱۰۰,۱۲۶	۱۰۳,۴۴۸,۴۱۷,۵۷۴	۲۰۹,۱۱۲	۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲

سود(زیان) خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۱

خالص دارایی های پایان سال

سود(زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری ۲

میانگین موزون وجوه استفاده شده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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. شناسه ملی صندوق به شماره ۱۴۰۰۷۰۶۲۵۳۰ می باشد. 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 کوپن 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 ایفاء 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:

۲-۱- اهداف و استراتژی های صندوق

با شرایط مندرج در این امیدنامه شامل بازارگردانی سهام و حق تقدم سهام شرکت های سرمایه گذاری گروه آتیه دماوند، سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت، سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران، لیزینگ صنعت و معدن، همچنین پس از تصویب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۸ توسط سازمان سهم شرکت مس سرچشمه نیز اضافه گردیده است.

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:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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؛

ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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 مجامع صندوق حق رأی دارند. فهرست دارندگان واحدهای ممتاز صندوق به شرح ذیل می باشد:

نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق	۳,۰۰۰	۳٪
گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	موسس	۲۳,۰۰۰	۲۴٪
لیزینگ صنعت و معدن	موسس	۲۳,۰۰۰	۲۴٪
سرمایه گذاری صنعت و معدن	موسس	۲۳,۰۰۰	۲۴٪
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	موسس	۲۳,۰۰۰	۲۴٪
جمع		۹۵,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، شرعی قلهک کوچه شریف پلاک ۵.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۶ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان بزرگمهر غربی، کوچه اسکو، پلاک ۱۴، طبقه سوم، واحد جنوبی.

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 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود. اساسنامه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۶ تغییر یافت و به صندوق اختصاصی بازارگردانی با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد تبدیل شد.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه (۰,۰۰۰۱۵) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰,۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰ و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار (۰,۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

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

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 می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

ج) به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

۷-۳- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۷-۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۷-۴-۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.

۷-۴-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۷-۴-۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق بر اساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
سرمایه گذاری ها	۶۶,۹۴۱,۹۵۲,۰۸۲	۸۲,۰۷۹,۷۰۷,۰۶۹	۶.۸۲٪	۳۵,۲۹۰,۳۷۴,۰۱۱	۳۲,۲۱۳,۴۷۳,۹۰۲	۱۱.۳۴٪
سایر واسطه گری های مالی	۱۰۵,۷۳۲,۳۰۷	۱۹,۴۳۴,۴۸۵	۰.۰۰٪	۸۵۵,۰۱۳,۵۹۰	۶۸۹,۰۰۳,۵۶۴	۰.۲۴٪
محصولات شیمیایی	۹۹۱,۸۴۹,۳۶۱,۹۱۶	۱,۱۲۱,۵۱۷,۵۸۲,۰۷۹	۹۰.۹۹٪	۱۸۱,۳۶۰,۵۸۴,۶۷۶	۱۹۱,۷۳۰,۹۴۱,۰۲۱	۶۷.۵۳٪
	۱,۰۵۸,۸۸۷,۰۴۶,۴۰۵	۱,۳۰۵,۶۱۶,۷۲۳,۶۲۳	۹۷.۸۱٪	۲۱۷,۴۰۵,۹۷۳,۲۷۷	۲۲۴,۶۴۲,۴۱۹,۴۸۷	۷۹.۱۱٪

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
اوراق مشارکت:							
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۳۴,۶۷۱,۷۹۳	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۲,۳۷۵,۰۹۳	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
مشارکت دولت- شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۵,۰۷۵,۴۵۷,۴۱۲	۰.۰۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۹,۵۷۳,۹۶۴,۹۱۱	۰.۰۰
		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۳۷,۰۴۶,۸۸۶	۰.۰۰	۲۴,۶۴۹,۴۲۳,۲۲۳	۰.۰۰

۷ - حسابهای دریافتنی

تجزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
حسابهای دریافتنی:							
سود سهام دریافتنی	۲۵	(۵۳۹,۳۶۳,۶۱۸)	۵,۸۶۶,۹۱۱,۷۵۲	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰
		(۵۳۹,۳۶۳,۶۱۸)	۵,۸۶۶,۹۱۱,۷۵۲	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۷,۴۷۹,۸۹۹,۶۶۱)	۱,۷۴۰,۸۸۷,۶۲۲,۲۹۸	(۱,۷۳۶,۳۸۱,۵۷۲,۸۶۳)	۴,۵۰۶,۰۴۹,۴۳۵

کارگزاری بانک صنعت و معدن

۹- سایر دارائیهها

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.

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶,۷۷۸,۲۵۰	(۲,۸۲۶,۲۴۰)	۳,۹۵۲,۰۱۰
۰	۳۸۱,۹۷۹,۵۳۰	(۱۰۵,۸۸۸,۰۹۱)	۲۷۶,۰۹۱,۴۳۹
۰	۳۸۸,۷۵۷,۷۸۰	(۱۰۸,۷۱۴,۳۳۱)	۲۸۰,۰۴۳,۴۴۹

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۴۹,۶۰۷,۲۱۲	۲,۴۲۸,۰۴۵
۹,۹۴۱,۰۴۱	۳,۷۵۲,۵۶۹,۱۴۴
۹,۹۴۰,۰۰۰	۸,۰۷۶,۱۳۷,۷۷۷
۰	۴۹۳,۳۱۶,۵۰۴
۰	۵۷۶,۸۰۹,۱۱۲
۳۶۹,۴۸۸,۲۵۳	۱۲,۹۵۱,۲۶۰,۵۸۲

جاری-۲- ۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان

جاری-۳- ۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان

جاری-۴- ۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان

جاری-۵- ۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان

کوتاه مدت-۱- ۲۵۶۱۷۴۰-۸۱۰-۸۴۹-سامان

کوتاه مدت-۲- ۲۵۶۱۷۴۰-۸۱۰-۸۴۹-سامان

۱۴- سوڈان اور اقوام متحدہ

५१-ब्रह्म विज्ञाने च

تاریخ و جغرافیہ پر مبنی کتابیں ۱۲-۱۳

11-11-11

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره عالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سودزبان فروش	سودزبان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۳۲,۶۰۳	۲۹,۱۹۴,۱۵۶,۰۹۶	(۲۵,۳۰۲,۱۲۵,۴۹۳)	(۱۳۹,۷۲۸,۴۹۴)	۳,۷۵۵,۹۴۱,۳۴۲	۲۱۴,۵۷۰,۸۶۲
۳,۰۷۳,۱۷۱	۶,۲۴۰,۶۲۲,۲۹۴	(۴۵۰,۲۸۱,۲۱۳)	(۲۶,۹۵۴,۲۲۹)	۱۷۷,۵۹۲,۹۲۱	۲۲۸,۵۹۲,۱۶۴
۱,۷۹۷,۰۶۸	۳,۵۷۲,۹۲۲,۳۵۰	(۳,۰۴۰,۵۲۳,۷۱۶)	(۱۵,۲۵۶,۰۹۵)	۲۰۱,۰۷۰,۵۳۴	۷۱۹,۴۶۱,۶۹۱
۶۶,۲۶۶,۲۱۸	۶۰۰,۰۱۸,۸۶۷,۶۶۳	(۴۷۵,۲۷۵,۴۹۸,۰۳۱)	(۲,۵۱۱,۸۱۶,۰۰۷)	۱۲۳,۲۵۷,۴۴۸,۸۵۵	۶۶۹,۴۵۵,۲۵۷
۱۷,۶۲۱,۰۲۷	۸۴,۴۲۸,۲۸۷,۸۵۴	(۷۸,۱۶۷,۵۴۰,۰۵۱)	(۳۷,۴۶۵,۱۳۳)	۶۱,۱۳۰,۸۲,۶۷۰	-
جمع	۷۲۳,۱۶۹,۴۲۸,۶۵۷	(۵۸۶,۴۰۷,۵۸۴,۳۴۴)	(۳,۰۳۱,۵۸۶,۵۵۸)	۱۴۴,۷۹۹,۰۲۲,۹۳۸	۴۸۲,۲۷۰,۳۲۵
					۱,۷۷۳,۶۲۳,۰۵۰

۲-۱۴- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سودزبان فروش	سودزبان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۷۰۰	۸,۸۸۳,۷۷۵,۰۰۰	(۹,۱۲۳,۶۲۳,۰۰۹)	(۶,۶۴۰,۰۰۴)	(۲۴۶,۵۷۷,۳۱۲)	-
۳,۱۳۴	۲,۸۸۴,۸۴۷,۰۰۰	(۳,۸۷۰,۰۲۷,۰۵۷)	(۲,۰۹۱,۵۱۰)	۱۳,۷۲۸,۴۲۲	-
۷۵,۰۷۶	۴۰,۰۲۳,۵۵۱,۶۶۰	(۳۹,۲۱۲,۰۰۰,۰۳۴۶)	(۳۱,۰۵۳,۵۵۵)	۷۵۳,۸۴۳,۶۳۹	-
۶۵,۲۲۰	۳۹,۵۲۰,۵۱۸,۲۰۰	(۳۹,۳۷۲,۶۸۱,۶۰۴)	(۲۶,۶۷۶,۰۱۲)	۱۳۱,۱۵۲,۶۸۴	-
۲۰,۴۲۰	۲۲,۲۱۹,۸۱۸,۷۰۰	(۲۲,۷۷۰,۰۲۶,۲۶۶)	(۳۰,۸۵۵,۲۵۰)	۳۱,۸۷۷,۱۸۴	۳,۱۲۳,۵۶۷,۱۷۷
-	-	-	-	-	(۷۵,۹۰۵,۸۰۲)
-	-	-	-	-	۶۸,۴۶۸,۲۱۵
-	-	-	-	-	۱۹۵,۶۵۳,۰۹۰
-	-	-	-	-	۱۳۴,۵۹۰,۳۳۸
-	-	-	-	-	۱۰۲,۱۳۶,۹۸۴
-	-	-	-	-	۵۱,۱۳۵,۱۴۸
۱۱۸,۶۹۱,۹۱۰,۶۶۰	(۱۱۷,۹۱۴,۶۲۹,۶۷۲)	(۹۵,۱۵۶,۳۶۱)	۶۸۲,۱۲۴,۶۲۷	۱۸۸,۲۱۵,۶۰۲	۳,۶۶۵,۵۵۱,۰۵۰

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایه داشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵-۱	۱۶۶,۸۲۱,۴۷۷,۳۶۶	۶,۸۳۰,۳۷۸,۳۸۱
۱۵-۲	(۴,۲۹۹,۱۹۴)	۳,۹۶۰,۲۷۲,۱۴۶
	۱۶۶,۸۱۷,۰۴۸,۱۵۲	۷,۰۲۸,۶۵۰,۵۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۳۹۴,۲۵۶,۰۶۴	۸,۹۴۰,۸۸۰,۳۰۷	(۵۳,۲۷۳,۲۰۳)	(۴,۳۵۷,۵۲۶,۴۹۰)	۱۳,۳۵۱,۶۸۰,۰۰۰	۳,۶۶۰,۰۰۰		سرمایه گذاری آتیه دماوند
۶۶۲,۴۲۳,۵۷۸	۴,۳۸۷,۷۴۱,۲۹۵	(۳۲,۷۰۹,۱۴۸)	(۳,۷۷۷,۳۰۰,۹۲۹)	۸,۱۹۷,۷۸۱,۳۷۲	۲,۵۴۸,۳۶۹		سرمایه گذاری صنعت و معدن
۱۰۳,۱۵۹,۳۵۱	۵,۸۷۲,۱۹۶	(۷۷,۸۵۴)	(۱۳,۵۶۲,۲۹۱)	۱۹,۵۱۲,۳۴۱	۷,۶۷۹		لیزینگ صنعت و معدن
۳,۶۴۵,۸۶۱,۷۸۸	۱۲۹,۶۷۸,۲۲۰,۱۶۳	(۴,۴۹۲,۷۸۱,۳۵۰)	(۹۹۱,۸۳۹,۳۶۱,۹۱۴)	۱,۱۲۶,۰۱۰,۳۶۲,۴۲۷	۱۰۰,۸۱۵,۶۸۳		سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
.	۳,۸۰۹,۱۳۳,۳۸۵	(۲۵۰,۸۳۹,۶۰۰)	(۵۸,۸۰۷,۰۹۴,۶۶۳)	۶۲,۸۶۷,۰۶۷,۶۴۸	۱۱,۹۴۲,۸۳۲		سرمایه گذاری مس سرچشمه
۱۰,۶۴۲,۱۲۴,۷۲۷	۱۴۶,۸۲۱,۸۴۷,۳۴۶	(۴,۸۲۹,۶۸۱,۱۵۵)	(۱۰,۵۸,۷۹۴,۸۷۶,۲۸۷)	۱,۲۱۰,۴۴۶,۴۰۴,۷۸۸			

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	(۲,۲۲۸,۸۸۷)	(۱,۴۷۶,۲۰۷)	(۲,۰۳۶,۹۰۰,۶۸۰)	۲,۰۳۶,۱۴۸,۰۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۷ - ۵۱۸۰۰۰
.	.	(۲,۵۷۰,۳۰۷)	(۹۴۴,۹۰۷)	(۱,۳۰۴,۹۴۵,۴۰۰)	۱,۳۰۳,۲۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷ - ۷۲۸۰۰۰
.	۷,۸۲۸,۶۸۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶
(۳۷۸,۸۳۹,۹۴۱)	(۹۶۰,۴۱۷,۹۹۱)	.	.	.	.	.	مشارکت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰
۴,۳۳۹,۳۱۴,۰۸۷	۱,۱۴۶,۸۹۸,۳۰۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶
.	۳,۷۳۳,۲۷۴	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶
۳,۹۶۰,۴۷۴,۱۴۶	۱۹۸,۰۴۲,۲۷۱	(۴,۷۹۹,۱۹۴)	(۲,۴۲۱,۱۱۴)	(۲,۳۴۱,۸۴۶,۰۸۰)	۳,۳۳۹,۴۶۸,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۶- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
									شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
آتیه دماوند	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۱۰,۶۱۱,۱۰۰	۱۸۰	۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	۰	۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	ریال	ریال	۱,۷۷۳,۲۷۳,۹۴۹	۱,۷۷۳,۲۷۳,۸۲۲
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۱,۵۷۸,۳۳۹	۵۰۰	۵,۷۸۹,۱۶۹,۵۰۰	(۵۳۹,۳۶۳,۶۱۸)	۵,۲۴۹,۸۰۵,۸۸۲	ریال	ریال	۰	۰
سرمایه گذاری صنعت و معدن				۰	۰	۰	ریال	ریال	۰	۶۱۷,۱۰۵,۸۷۰
لیرینگ صنعت و معدن				۰	۰	۰	ریال	ریال	۰	۵۲,۵۸۲,۵۷۹
صنایع شیمیایی ایران				۰	۰	۰	ریال	ریال	۰	۲۳,۶۴۳,۵۵۷,۸۵۱
جمع				۷,۶۹۹,۱۶۷,۵۰۰	(۵۳۹,۳۶۳,۶۱۸)	۷,۱۵۹,۸۰۳,۸۸۲	ریال	ریال	۱,۷۷۳,۲۷۳,۹۴۹	۲۶,۰۸۶,۵۲۰,۱۲۲

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				ریال
سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۱	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۸۵۵,۱۷۹,۵۶۲	۱,۶۶۴,۳۶۰,۰۷۹
سود سپرده و گواهی سپرده پتکی	۱۷-۲	۱۱۰,۳۳۹,۷۰۵	۳۹,۱۳۹,۶۶۲	۱۸۵,۳۱۳,۲۰۲
جمع		۳۹۱,۲۳۳,۰۶۲	۸۹۴,۳۱۹,۲۲۴	۱,۸۴۹,۶۷۳,۲۸۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نهاد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود اوراق
درصد			ریال	ریال	ریال
۱۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۰
مشارکت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰/۱۰/۲۶				۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۰
				۸۵۵,۱۷۹,۵۶۲	۱,۶۶۴,۳۶۰,۰۷۹
				۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	

اوراق مشارکت :

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت ۱- ۲۵۶۱۷۴۰۰-۸۱-۸۴۹-سامان	متعدد	۱۰	۱۰,۵۳۷,۳۷۸	۰	۱۰,۵۳۷,۳۷۸
کوتاه مدت ۲- ۲۵۶۱۷۴۰۰-۸۱-۸۴۹-سامان	متعدد	۱۰	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۰	۹۷,۵۵۹,۵۰۷
کوتاه مدت ۳- ۲۵۶۱۷۴۰۰-۸۱-۸۴۹-سامان	متعدد	۹	۲,۱۲۹,۵۴۴	۰	۲,۱۲۹,۵۴۴
کوتاه مدت ۴- ۲۵۶۱۷۴۰۰-۸۱-۸۴۹-سامان	متعدد	۹	۲۹,۴۹۷	۰	۲۹,۴۹۷
کوتاه مدت ۵- ۲۵۶۱۷۴۰۰-۸۱-۸۴۹-سامان	متعدد	۹	۸۳,۷۷۹	۰	۸۳,۷۷۹
			۱۱۰,۳۳۹,۷۰۵	۰	۱۱۰,۳۳۹,۷۰۵
				۱۱۰,۳۳۹,۷۰۵	۳۹,۱۳۹,۶۶۲
				۱۱۰,۳۳۹,۷۰۵	۱۸۵,۳۱۳,۲۰۲

۱۸- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۵۸۳,۳۸۸	۲۶,۸۰۵,۶۷۲	۲۶,۸۰۵,۶۷۲	۲۶,۸۰۵,۶۷۲	۵۸,۹۴۷	۲۶,۸۰۵,۶۷۲
۱,۱۶۴,۳۵۰	۵۸,۹۴۷	۵۸,۹۴۷	۵۸,۹۴۷	۵۸,۹۴۷	۵۸,۹۴۷
۵۰۷,۰۰۲,۷۳۸	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۲۶,۸۶۴,۶۱۹

درآمد سود سهام دریافتی

سود سپرده بانکی

جمع

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۷,۷۴۶,۵۵۲,۰۲۱	۳۷۹,۶۵۶,۰۵۷
متولی صندوق	۴۵,۴۳۸,۱۶۶	۵۰,۹۵۸,۷۹۲
حسابرس صندوق	۵۲,۳۲۳,۲۱۹	۴۰,۷۶۷,۱۰۸
	۷,۸۴۴,۳۱۳,۴۰۶	۴۷۱,۳۸۱,۹۵۷
		۱,۵۸۵,۹۷۸,۶۱۴

۲۰- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۳۰۴,۲۷۸,۴۰۳	۴۷,۰۱۶,۶۸۳
هزینه برگزاری مجامع	۲,۸۲۶,۲۴۰	۴,۸۴۶,۰۱۳
هزینه نرم افزار	۱۲۱,۴۵۲,۶۵۷	۱۰۸,۳۱۳,۰۰۸
هزینه کارمزد بانکی	۶۹۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
	۴۲۹,۲۴۷,۳۰۰	۱۶۰,۵۷۵,۷۰۴
		۳۴۳,۳۳۰,۴۷۷

۲۱- تعدیلات

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور واحد ها	۴۶۴,۳۴۱,۴۸۷,۲۸۱	۰
		۶,۰۱۰,۱۱۹,۵۳۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

تعهدات احتمالی صندوق به شرح یادداشت ۷-۴ صورتهای مالی می باشد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار	۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۷۰٪	۳,۰۰۰	ممتاز	۱.۴۳٪
			۱۵۸	عادی	۰.۰۴٪	۱۵۸	عادی	۰.۰۸٪
مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۵.۳۴٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱.۰۰٪
			۱۹,۵۶۸	عادی	۴.۵۵٪	۱۹,۵۶۸	عادی	۹.۳۴٪
مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۵.۳۴٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱.۰۰٪
			۱,۲۷۴	عادی	۰.۳۰٪	۱,۲۷۴	عادی	۰.۶۱٪
مؤسس	سرمایه گذاری صنعت و معدن	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۵.۳۴٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱.۰۰٪
			۱,۲۷۵	عادی	۰.۳۰٪	۱,۲۷۵	عادی	۰.۶۱٪
مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۵.۳۴٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱.۰۰٪
			۹۱,۹۴۲	عادی	۲۱.۳۶٪	۶۳,۶۹۹	عادی	۳۰.۴۶٪
وابسته به مؤسس (سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران)	شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران		۲۸,۱۳۸	عادی	۶.۵۴٪	۲۸,۱۳۸	عادی	۱۳.۴۶٪
جمع			۲۳۷,۳۵۵		۵۵٪	۲۰۹,۱۱۳		۱۰۰٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله				
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار	خرید و فروش سهام	۳,۴۷۷,۲۶۹,۱۹۵,۱۶۱	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۴,۵۰۶,۰۴۹,۴۳۵	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۷,۴۷۹,۸۹۹,۶۶۱
			۷,۷۴۶,۵۵۲,۰۲۱		۹,۱۴۹,۹۱۷,۷۷۱		(۱,۴۰۶,۱۳۸,۸۶۴)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس		۵۲,۳۲۳,۲۱۹		۵۲,۳۲۳,۲۱۹		(۳۹,۲۳۲,۸۶۲)
شرکت سید گردان آسمان	متولی (سابق)	کارمزد ارکان	۰		۳۱,۹۴۵,۰۸۳		(۳۱,۹۴۵,۱۳۶)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی (فعلی)		۴۵,۴۳۸,۱۶۶		۴۵,۴۳۸,۱۶۶		۰

۲۵- 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیه دماوند ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	صنایع شیمیایی شیران ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	لیزینگ صنعت و معدن ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	مس سرچشمه ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	توسعه صنعت و تجارت ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳,۲۹۸,۴۰۶,۸۰۰	۱,۱۲۱,۵۱۷,۵۸۲,۰۷۹	۱۹,۴۳۴,۴۸۵	۶۲,۶۱۶,۲۲۸,۰۴۹	۸,۱۶۵,۰۷۲,۲۲۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰,۳۴۶,۷۱,۷۹۳		۱,۳۰۲,۳۷۵,۰۹۳			حسابهای دریافتنی
۶۰,۰۹۱,۸۴۵	۶۰,۰۹۱,۸۴۸	۶۰,۰۹۱,۸۴۶	۳۹,۶۷۶,۰۶۴	۶۱۷,۱۰۵,۸۷۰	سایر دارایی ها
۴۹۳,۳۱۶,۵۰۴	۲,۴۲۸,۰۴۵	۳,۷۵۲,۵۶۹,۱۴۴	۶۲۶,۸۰۹,۱۱۲	۸۰,۷۶,۱۳۷,۷۷۷	موجودی نقد
۲۴,۸۴۹,۲۲۸,۳۳۲		۶۳۵,۹۸۸,۲۰۱			جاری کارگزاران
۴۰,۷۳۵,۷۲۵,۲۷۴	۱,۱۲۱,۵۸۰,۱۰۱,۹۷۲	۵,۱۳۴,۴۷۰,۵۶۸	۶۹,۱۶۸,۵۰۷,۳۰۸	۱۶,۹۱۸,۴۰۷,۷۱۳	جمع دارایی

بدهی ها

۲۰,۰۳۷,۴۸۲,۱۴۰	۹۰۰,۳۰۲,۳۶۶			۴۱,۳۹۲,۵۹۲	جاری کارگزاران
۸,۳۹۷,۴۴۴,۶۸۲	۳۵,۱۶۳,۷۸۳	۳۵۶,۲۷۵,۹۳۷		۱۳۸,۱۹۷,۲۴۰	بدهی به ارکان صندوق
۳۷۹,۴۳۰,۹۲۳	۱۳۵,۳۶۵,۶۷۴	۷۹,۲۸۴,۹۱۲		۱۳۸,۹۳۶,۶۴۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۸,۸۱۴,۳۷۷,۷۴۵	۱۰۷۰,۸۳۱,۸۲۳	۴۳۵,۵۶۰,۸۴۹		۳۱۸,۵۲۶,۴۷۹	جمع بدهی ها
۱۰۹۲,۷۶۵,۷۲۴,۲۲۷	۴۰۶۳,۶۳۸,۷۴۵	۶۸,۷۳۲,۹۴۶,۴۵۹		۱۶,۵۹۹,۸۸۱,۲۳۴	خالص دارایی ها
۳,۸۱۲,۱۸۱	۱۶۷,۴۰۷	۱,۳۰۶,۴۶۱		۶۸۳,۸۲۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیه دماوند ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	صنایع شیمیایی شیران ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	لیزینگ صنعت و معدن ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	مس سرچشمه ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	توسعه صنعت و تجارت ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درآمد ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود فروش اوراق بهادار
۳,۷۱۷,۲۳۳,۷۷۶	۱۲۲,۴۶۵,۳۲۱,۴۵۳	۴۰۵,۲۰۶,۱۹۴	۶۶۵۴,۱۰۶,۸۸۵	۲۰,۶۹۹,۹۸۴,۵۶۱	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸,۹۳۸,۶۵۱,۴۲۰	۱۲۹,۶۷۸,۲۲۰,۱۶۳	۱۲۲,۵۹۶,۵۸۵	۳۸,۰۹۱,۱۳۳,۳۸۵	۴,۳۸۷,۷۴۱,۲۹۵	سود سهام
۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰			۵,۲۴۹,۸۰۵,۸۸۲		سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۰,۳۷۶,۸۶۱	۱۹۷,۹۹۴,۹۳۹	۳۱,۴۱۶,۲۵۳	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۲۳,۸۸۵,۵۰۲	سایر درآمدها
	۵۰۳,۱۸۵,۰۹۹	۳,۸۱۷,۶۳۹			جمع درآمدها
۱۴,۶۱۶,۲۶۰,۰۵۷	۲۵۲,۸۴۴,۷۲۱,۶۵۴	۵۵۳,۰۳۶,۶۷۱	۱۵,۸۱۰,۶۰۵,۶۵۹	۶,۴۸۱,۶۱۱,۳۵۸	هزینه ها:
(۲۰۴,۱۸۶,۵۷۴)	(۷,۱۶۹,۲۱۳,۳۱۵)	(۲۱,۸۲۳,۲۴۶)	(۳۵۷,۱۸۰,۲۴۱)	(۹۱,۹۱۰,۰۳۰)	هزینه کارمزد ارکان
(۳۸,۵۳۹,۸۳۶)	(۲۹۹,۲۰۰,۰۳۹)	(۲۳,۸۶۳,۷۸۳)	(۳۹,۳۷۲,۷۷۹)	(۲۸,۲۷۰,۸۶۳)	سایر هزینه ها
(۲۴۲,۷۲۶,۴۱۰)	(۷,۴۶۸,۴۱۳,۳۵۴)	(۴۵,۶۸۷,۰۲۹)	(۳۹۶,۵۵۳,۰۲۰)	(۱۲۰,۱۸۰,۸۹۳)	جمع هزینه ها
۱۴,۳۷۳,۵۳۳,۶۴۷	۲۴۵,۳۷۶,۳۰۸,۳۰۰	۵۰۷,۳۴۹,۶۴۲	۱۵,۴۱۴,۰۵۲,۶۳۹	۶,۳۶۱,۴۳۰,۴۶۵	سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۸/۰۶/۳۱									
آتیه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		مس سرچشمه		توسعه صنعت و تجارت	
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
۱۴,۳۲۵	۴,۴۵۶,۷۴۸,۷۰۱	۱۱۷,۹۹۵	۲۷۰,۸۲۸,۷۲۴,۲۰۸	۲۴,۲۷۴	۳,۷۵۱,۴۱۲,۷۷۵	۱۹,۹۹۹	۱۰,۶۵۵,۲۰۱,۰۳۰	۲۴,۲۷۵	۱۹,۹۹۸,۷۵۳,۹۳۱
۲۸,۲۴۳	۲۸,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۶۵۶	۱۶۸,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۲,۶۱۱	۳۲,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۴,۳۷۳,۵۳۳,۶۴۷	-	۲۴۵,۲۷۶,۳۰۸,۳۰۰	-	۵۰۷,۳۴۹,۶۴۲	-	۱۵,۴۱۴,۰۵۲,۶۳۹	-	۶,۳۶۱,۴۳۰,۴۶۵
-	(۶,۸۳۶,۶۵۸,۷۳۷)	-	۴۰۷,۸۹۴,۶۸۱,۷۱۹	-	(۱۹۵,۱۲۳,۶۷۲)	-	۱۰,۰۵۲,۶۹۲,۷۹۰	-	(۹,۷۶۰,۳۰۳,۱۶۲)
۴۲,۵۶۸	۴۰,۲۳۶,۶۲۳,۶۱۱	۲۸۶,۶۵۱	۱,۰۹۲,۷۶۵,۷۲۴,۲۲۷	۲۴,۲۷۴	۴,۰۶۲,۶۳۸,۷۴۵	۵۲,۶۱۰	۶۸,۷۲۲,۹۴۶,۴۵۹	۲۴,۲۷۵	۱۶,۵۹۹,۸۸۱,۲۳۴

خالص دارایی ها (لا واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره سال
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال
 واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سال
 سود/زیان خالص دوره سال
 تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره سال

۲۶- کفایت سرمایه

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۱,۳۳۲,۵۵۸,۰۳۵,۷۲۷	۸۰۰,۶۸۸,۹۳۶,۲۰۲	۱,۱۰۳,۳۸۴,۰۴۰,۳۷۵
-	-	-
۱,۳۳۲,۵۵۸,۰۳۵,۷۲۷	۸۰۰,۶۸۸,۹۳۶,۲۰۲	۱,۱۰۳,۳۸۴,۰۴۰,۳۷۵
۱۰,۱۵۸,۷۲۱,۴۶۱	۸,۳۲۸,۸۳۷,۹۰۷	۷,۴۱۳,۸۹۶,۱۳۰
-	-	-
۱۰,۱۵۸,۷۲۱,۴۶۱	۸,۳۲۸,۸۳۷,۹۰۷	۷,۴۱۳,۸۹۶,۱۳۰
۱۴,۷۵۴,۲۵۰,۰۰۰	۷,۳۷۷,۱۲۵,۰۰۰	۷۳,۷۷۱,۲۵۰,۰۰۰
۲۴,۹۱۲,۹۷۱,۴۶۱	۱۵,۷۰۵,۹۶۲,۹۰۷	۸۱,۱۸۵,۱۴۶,۱۳۰
۴۹,۴۷	۵۰,۹۸	-
۰,۰۲	-	۰,۰۷