



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

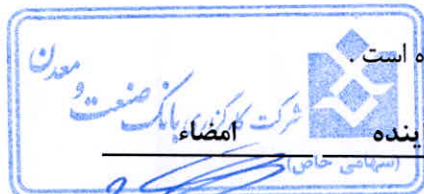
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 صورت های مالی
۶-۹	ت - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 ۱۳۹۸/۱۰/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .



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

موسسه حسابرسی و خدمات مالی
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
۲۲۴,۶۳۲,۴۱۹,۴۸۷	۲,۷۵۶,۰۳۰,۴۵۱,۵۵۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۴,۶۴۹,۴۲۲,۳۲۳	۳۰,۶۲۹,۴۶۸,۳۰۵	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	۶,۱۵۹,۲۴۳,۳۳۳	۷	حسابهای دریافتنی
.	۲۹,۹۹۲,۱۴۵,۵۵۰	۸	جاری کارگزاران
.	۲۱۸,۸۶۴,۱۴۹	۹	سایر دارایی ها
۳۶۹,۴۸۸,۲۵۳	۹,۲۶۸,۳۱۶,۹۱۲	۱۰	موجودی نقد
۲۸۳,۹۶۴,۵۷۶,۳۶۳	۲,۸۳۲,۲۹۸,۴۸۹,۸۰۰		جمع دارایی ها

			بدهی ها
۲۷,۴۷۹,۸۹۹,۶۶۱	.	۸	جاری کارگزاران
۱,۴۷۷,۳۱۶,۸۶۲	۱۸,۸۵۰,۷۷۳,۷۱۴	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
.	۱,۲۲۶,۴۱۱,۵۱۱,۹۴۶	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۴۸,۷۰۷,۵۳۸	۱,۲۴۹,۴۳۹,۲۹۵	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۹,۲۰۵,۹۲۴,۰۶۱	۱,۲۴۶,۵۱۱,۷۲۴,۹۵۵		جمع بدهی ها
۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲	۱,۵۸۵,۷۸۶,۷۶۴,۸۴۵	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۲۱۸,۲۸۸	۴,۰۶۶,۰۸۸		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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

درآمد ها	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۳۱,۴۱۷,۲۸۳,۶۳۴	۲۰,۵۷۹,۹۴۰,۵۰۹	۵,۴۳۹,۱۷۴,۱۰۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۷۹۹,۳۱۹,۰۴۸,۰۴۷	۲۰۴,۰۵۹,۰۸۵	۱۴۶,۰۲۵,۹۸۸,۸۷۳
سود سهام	۱۷	۷,۴۷۰,۶۴۷,۶۵۱	۲,۳۶۷,۹۷۶,۵۰۹	۲۶,۰۸۶,۵۲۰,۱۲۲
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳۹۴,۷۰۶,۷۰۲	۱,۴۲۱,۱۵۹,۵۳۶	۱,۸۴۹,۶۷۳,۲۸۱
سایر درآمدها	۱۹	۱۶,۴۷۶,۵۶۵,۷۶۳	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۲۶,۸۶۴,۶۱۹
جمع درآمدها		۱,۰۵۵,۰۷۸,۲۵۱,۷۸۷	۶,۰۷۸,۰۰۰,۲۵۸	۴۸,۰۰۴,۸۳۰,۹۹۵
هزینه ها				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۷,۴۱۵,۲۰۲,۸۲۸)	(۷۹۰,۸۶۶,۸۴۰)	(۱,۵۸۵,۹۷۸,۶۱۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۸۶۱,۰۸۸,۷۲۶)	(۲۴۱,۱۲۴,۵۱۸)	(۳۴۳,۳۳۰,۴۷۷)
جمع هزینه ها		(۱۸,۲۷۶,۲۹۱,۵۵۴)	(۱,۰۳۱,۹۹۱,۳۵۸)	(۱,۹۲۹,۳۰۹,۰۹۱)
سود(زیان) خالص		۱,۰۳۶,۸۰۱,۹۶۰,۲۳۳	۵,۰۴۶,۰۰۸,۹۰۰	۴۶,۰۷۵,۵۲۱,۹۰۴
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی ^۱		۶۶.۱۴٪	۴۸.۸٪	۱۸.۳۷٪
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۲		۹۵.۲۰٪	۶۸.۹٪	۳۸.۹۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره سال	۲۰۹,۱۱۲	۹۳,۶۸۷,۰۱۰,۸۶۴	۹۳,۶۸۷,۰۱۰,۸۶۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۲۱,۰۰۶	۲۵,۵۰۱	۱۰۸,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۴۰,۱۱۵)	۰	۰
سود خالص دوره	-	۵,۰۴۶,۰۰۸,۹۰۰	۴۶,۰۷۵,۵۲۱,۹۰۴
تعدیلات	-	(۵۰۱,۵۰۲,۶۶۶)	۶,۰۱۰,۱۱۹,۵۳۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره سال	۳۹۰,۰۰۳	۱۲۳,۷۳۲,۵۱۷,۰۹۸	۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲

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

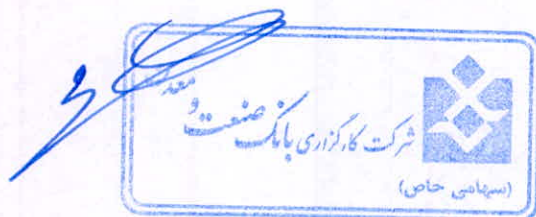
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۱

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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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:

۱-۲- 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، شریعتی قلعهک 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 دستورالعمل 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. به دلیل مشترک بودن درآمدها و هزینه ها تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۵، کلیه فعالیت های سود و زیانی صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۶ به حساب خالص ارزش دارایی ها منظور گردید. لذا قابلیت افشاء در صورت های مالی ندارد.

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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

با توجه به دستورالعمل 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا فرابورسی :

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری

۴-۲-۱- 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 درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه های 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 حساب های سرمایه گذاری بانکی 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 دارایی های 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 دارایی های صندوق می باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. ***
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ****

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

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد 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.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی :

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۷-۱- تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۲-۱ این امیدنامه به شرح جدول زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه گذاری آتیه دماوند	واتی	۵ درصد	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	شیران	۵ درصد	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳	لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۵ درصد	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۴	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	وصنعت	۵ درصد	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۵	سرمایه گذاری مس سرچشمه	سرچشمه	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱۰۰۰,۰۰۰

۷-۲- باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

ب) به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آنها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			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	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۱,۴۰۴,۹۲۷,۱۲۴	۱,۶۹۰,۹۸۵,۷۱۳	۰۰۰۶٪	۳۵,۲۹۰,۳۷۴,۰۱۱	۳۲,۲۱۳,۲۷۳,۹۰۲	۱۱,۳۴٪
سایر واسطه گری های مالی	۷۸,۵۸۸,۰۴۱,۰۷۷	۱۰۳,۴۹۳,۳۶۳,۴۹۱	۳,۶۵٪	۸۵۵,۰۱۴,۵۹۰	۶۸۹,۰۰۴,۵۶۴	۰,۳۴٪
محصولات شیمیایی	۱,۸۷۷,۸۲۳,۲۶۶,۷۲۸	۲,۶۵۰,۸۴۶,۱۰۲,۳۴۷	۹۳,۵۹٪	۱۸۱,۲۶۰,۵۸۴,۶۷۶	۱۹۱,۷۳۰,۹۴۱,۰۲۱	۶۷,۵۳٪
	۱,۹۵۷,۸۱۶,۴۵۴,۹۲۹	۲,۷۵۶,۰۳۰,۴۵۱,۵۵۱	۹۷,۳۱٪	۲۱۷,۴۰۵,۹۷۳,۲۷۷	۲۲۴,۶۳۲,۴۱۹,۴۸۷	۷۹,۱۱٪

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		اوراق مشارکت:
				درصد	ریال	درصد	ریال	
اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۷-۱۳۸۵	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰,۰۸٪	۲,۱۸۱,۹۲۴,۹۵۷	۰,۰۰٪	۰	اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۷-۱۳۸۵
اسناد خزانه م-۱۶ بودجه ۹۷-۱۳۸۵	-	۱۳,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰,۳۶٪	۱۰,۱۶۰,۴۵۲,۶۵۰	۰,۰۰٪	۰	اسناد خزانه م-۱۶ بودجه ۹۷-۱۳۸۵
اسناد خزانه م-۱۸ بودجه ۹۷-۱۳۸۵	-	۲,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰,۰۶٪	۱,۶۱۲,۱۷۲,۷۹۹	۰,۰۰٪	۰	اسناد خزانه م-۱۸ بودجه ۹۷-۱۳۸۵
اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۹۷-۱۳۸۵	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰,۰۰٪	۱۰,۴۸۶,۹۳۱	۰,۰۰٪	۰	اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۹۷-۱۳۸۵
اسناد خزانه م-۲۱ بودجه ۹۷-۱۳۸۵	-	۱۹,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰,۴۹٪	۱۳,۷۷۰,۵۱۸,۶۹۵	۰,۰۰٪	۰	اسناد خزانه م-۲۱ بودجه ۹۷-۱۳۸۵
اسناد خزانه م-۳۱ بودجه ۹۷-۱۳۸۵	-	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰,۰۷٪	۱,۹۷۴,۵۴۸,۰۱۴	۰,۰۰٪	۰	اسناد خزانه م-۳۱ بودجه ۹۷-۱۳۸۵
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۸-۱۳۸۵	-	۱,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰,۰۳٪	۹۱۹,۳۶۴,۲۵۹	۰,۰۰٪	۰	اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۸-۱۳۸۵
مشارکت دولت- شرایط خاص ۱۳۸۰-۱۴۰۰	-	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	مشارکت دولت- شرایط خاص ۱۳۸۰-۱۴۰۰
اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۶-۱۳۸۰	-	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۶-۱۳۸۰
		۴۲,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۸٪	۳۰,۶۲۹,۴۶۸,۳۰۵	۱,۰۸٪	۳۴,۶۴۹,۴۲۲,۲۲۳	

۷ - حسابهای دریافتنی

تاریخ تسهله	نرخ تسهله	مبلغ تسهله	مبلغ تسهله	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		حسابهای دریافتنی:
				درصد	ریال	درصد	ریال	
سود سهام دریافتنی	۲۵	۶,۴۰۶,۲۷۵,۳۷۰	(۲۲۸,۵۱۹,۸۴۹)	۰	۶,۱۷۷,۷۵۵,۵۲۱	۰	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده های بانکی		(۱۸۵۱۲,۱۸۸)	۰		(۱۸۵۱۲,۱۸۸)		۰	سود دریافتنی سپرده های بانکی
		۶,۳۸۷,۷۶۳,۱۸۲	(۲۲۸,۵۱۹,۸۴۹)		۶,۱۵۹,۲۴۳,۳۳۳		۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۸-جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۷,۴۷۹,۸۹۹,۶۶۱)	۳,۱۹۸,۰۶۹,۴۹۷,۱۶۳	(۳,۱۴۰,۵۹۷,۴۵۱,۹۵۲)	۲۹,۹۹۲,۱۴۵,۵۵۰

کارگزاری بانک صنعت و معدن

۹-سایر دارائیه

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.

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۶,۷۷۸,۲۵۰	(۴,۸۱۳,۴۴۰)	۱,۹۶۴,۸۱۰
.	۳۸۱,۹۷۹,۵۳۰	(۱۶۵,۰۸۰,۱۹۱)	۲۱۶,۸۹۹,۳۳۹
.	۳۸۸,۷۵۷,۷۸۰	(۱۶۹,۸۹۳,۶۳۱)	۲۱۸,۸۶۴,۱۴۹

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

۱۰-موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۴۹,۶۰۷,۲۱۲	۹۲۸,۳۸۱,۴۰۱
۹,۹۴۱,۰۴۱	۲,۰۵۲,۲۰۶,۷۷۸
۹,۹۴۰,۰۰۰	۵,۳۹۰,۸۶۲,۹۴۲
.	۲۵۷,۰۸۱,۴۱۶
.	۵۸۹,۷۸۴,۳۷۵
۳۶۹,۴۸۸,۲۵۳	۹,۲۶۸,۳۱۶,۹۱۲

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۴۰۶,۱۳۸,۸۶۴	۱۸,۶۶۶,۶۱۵,۹۸۳	مدیر ثبت
	۷۶۰,۰۰۰	متولی صندوق
۳۱,۹۴۵,۱۳۶	۹۹,۵۷۴,۹۶۲	حسابرس صندوق
۳۹,۲۳۲,۸۶۲	۸۳,۸۲۲,۷۶۹	
۱,۴۷۷,۳۱۶,۸۶۲	۱۸,۸۵۰,۷۷۳,۷۱۴	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	بابت ابطال واحدهای ابطال شده
۰	۱,۲۲۶,۳۸۷,۳۰۸,۸۷۵	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۰	۲۴,۲۰۳,۰۷۱	جمع
۰	۱,۲۲۶,۴۱۱,۵۱۱,۹۴۶	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	بدهی بابت نرم افزار
۷۷,۷۱۱,۱۱۹	۳۹۷,۵۴۴,۰۹۶	هزینه برگزاری مجامع
۹,۲۶۳,۳۶۸	۱۶,۰۴۱,۶۱۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۶۱,۷۳۳,۰۵۱	۸۳۵,۸۵۳,۵۸۱	جمع
۲۴۸,۷۰۷,۵۳۸	۱,۲۴۹,۴۳۹,۲۹۵	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۹,۰۲۱,۲۸۶,۸۲۹	۱۱۴,۱۱۲	۱,۱۹۹,۵۰۸,۳۴۴,۷۸۱	۳۹۵,۰۰۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱۵,۷۳۷,۳۶۵,۴۷۳	۹۵,۰۰۰	۳۸۶,۲۷۸,۴۲۰,۰۶۴	۹۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲	۲۰۹,۱۱۲	۱,۵۸۵,۷۸۶,۷۶۴,۸۴۵	۳۹۰,۰۰۳	جمع

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
۱,۷۷۳,۶۲۳,۰۵۰	۱,۵۸۸,۸۶۲,۲۱۰	۲۳۰,۶۹۳,۰۰۹,۶۳۹	۱۵-۱
۳,۶۶۵,۵۵۱,۰۵۰	۴۶۹,۰۷۸,۲۹۹	۷۲۴,۲۷۳,۹۸۵	۱۵-۲
۵,۴۳۹,۱۷۴,۱۰۰	۲,۰۵۷,۹۴۰,۵۰۹	۲۳۱,۴۱۷,۲۸۳,۶۲۴	

سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سودزبان فروش	سودزبان فروش	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱۱,۷۵۱,۶۰۳	۳۴,۶۱۴,۱۷۱,۳۲۹	(۲۸,۲۷۷,۹۶۶,۲۲۶)	(۱۶۱,۲۷۹,۱۷۹)	۶,۲۱۴,۹۲۵,۹۲۴	(۳۷۰,۲۳۷,۸۶۳)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۳,۵۱۳,۱۷۱	۸,۱۱۵,۸۵۴,۶۵۴	(۵,۳۸۶,۱۲۱,۸۷۸)	(۳۲,۴۴۱,۳۰۵)	۲,۶۹۷,۲۹۱,۴۷۱	۳۷۷,۲۴۱,۶۹۴	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۳۱,۵۱۳,۱۸۲	۱۶۵,۳۸۴,۱۲۸,۳۷۸	(۱۵۰,۰۷۹,۴۷۲,۴۶۵)	(۶۵۹,۴۸۰,۸۰۵)	۱۴,۴۵۵,۱۷۵,۰۰۸	۰	۱۳۷۵۰,۹۰۸
۹۵,۷۲۸,۰۱۲	۹۱۶,۶۱۹,۵۹۶,۷۹۷	(۷۰۶,۲۷۰,۴۶۹,۰۷۱)	(۳,۷۷۴,۶۸۹,۵۵۶)	۲۰,۶۵۷,۴۲۸,۱۷۰	۱۴۸,۶۱۱,۱۵۹۱	۱,۹۰۲۰۰۱۹,۴۶۳
۳,۲۲۷,۲۲۴	۷,۰۵۳,۱۹۵,۹۵۸	(۶,۳۶۲,۴۱۴,۳۶۷)	(۲۹,۶۰۲,۵۲۵)	۶۶۱,۱۷۹,۰۶۶	۱۴۵,۷۴۶,۷۸۸	۰
۱,۱۳۱,۶۸۶,۹۴۷,۰۱۶	(۸۹۶,۳۳۶,۴۴۴,۰۰۷)	(۴,۶۵۷,۴۹۳,۳۷۰)	(۴,۶۵۷,۴۹۳,۳۷۰)	۲۳۰,۶۹۳,۰۰۹,۶۳۹	۱,۵۸۸,۸۶۲,۷۱۰	۱,۷۷۳,۶۲۳,۰۵۰

آتی معمولند
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
شرکت سرمایه گذاری سن سرچشمه
شیمیایی ایران
لژیونگ صنعت
جمع

۲-۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سودزبان فروش	سودزبان فروش	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۴۵,۲۴۰	۳۹,۵۳۰,۵۱۸,۳۰۰	(۳۹,۷۷۲,۶۸۹,۶۰۴)	(۲۶,۶۷۶,۰۱۲)	۱۳۱,۱۵۲,۶۸۴	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۴۵۰,۰۷۶	۴۰۰,۰۷۳,۹۵۱,۶۶۰	(۳۹,۲۹۲,۰۰۴,۴۳۶)	(۲۹,۰۵۳,۵۸۵)	۷۵۲,۸۱۳,۶۳۹	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۴۰,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۳۵,۹۰۷,۶۴۵)	(۱,۹۴۲,۹۹۷)	۴۲,۱۴۹,۳۵۸	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۳۰,۴۳۰	۲۷,۳۱۹,۸۱۸,۷۰۰	(۲۷,۵۵۰,۰۶۶,۴۶۶)	(۳۰,۸۹۵,۲۵۰)	۳۱,۸۷۷,۱۸۴	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۳,۱۳۴	۳,۸۸۴,۸۴۷,۰۰۰	(۳,۸۷۰,۰۲۷,۰۵۷)	(۲,۰۹۱,۵۱۰)	۱۲,۷۲۸,۲۲۳	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۹,۷۰۰	۸,۸۸۲,۷۷۵,۰۰۰	(۹,۱۲۲,۸۶۲,۳۰۹)	(۶,۴۴۰,۰۰۴)	(۲۴۵,۲۷,۳۱۳)	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۴۶۸,۳۱۵	۳,۱۲۳,۵۶۷,۱۷۷
۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۵,۶۵۲,۰۹۰	۶۸,۴۶۸,۳۱۵
۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۵۹۰,۳۳۸	۱۹۵,۶۵۲,۰۹۰
۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۳۶۶,۵۵۶	۱۲۴,۵۹۰,۳۳۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۱۲۶,۹۸۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۱۳۵,۱۴۸
۱۲۱,۳۷۱,۹۱۰,۶۶۰	(۱۲۰,۵۵۰,۵۳۷,۳۱۷)	(۹۷,۰۹۹,۳۵۸)	(۹۷,۰۹۹,۳۵۸)	۷۲۴,۲۷۳,۹۸۵	۴۶۹,۰۷۸,۲۹۹	۳,۶۶۵,۵۵۱,۰۵۰

اسناد خزانه م ۱۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۱۵ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۱۶ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۱۷ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۱۸ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۱۹ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۲۰ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۲۱ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۲۲ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۲۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۲۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۲۵ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۲۶ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۲۷ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۲۸ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۲۹ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۳۰ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۳۱ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۳۲ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۳۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۳۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۳۵ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۳۶ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۳۷ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۳۸ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۳۹ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۴۰ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۴۱ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۴۲ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۴۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۴۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۴۵ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۴۶ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۴۷ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۴۸ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۴۹ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۵۰ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۵۱ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۵۲ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۵۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۵۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۵۵ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۵۶ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۵۷ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۵۸ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۵۹ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۶۰ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۶۱ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۶۲ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۶۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۶۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۶۵ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۶۶ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۶۷ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۶۸ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۶۹ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۷۰ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۷۱ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۷۲ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۷۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۷۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۷۵ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۷۶ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۷۷ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۷۸ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۷۹ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۸۰ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۸۱ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۸۲ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۸۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۸۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۸۵ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۸۶ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۸۷ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۸۸ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۸۹ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۹۰ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۹۱ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۹۲ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۹۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۹۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۹۵ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۹۶ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۹۷ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۹۸ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۹۹ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
اسناد خزانه م ۱۰۰ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ریال
۱۶-۱	۷۹۸,۲۱۳,۹۱۶,۶۲۲	(۵,۱۷۳,۵۴۲,۰۸۶)	۱۰,۶۴۲,۱۲۴,۷۷۷
۱۶-۲	۱,۱۰۵,۰۵۱,۴۲۵	۵,۳۷۷,۶۰۱,۱۷۱	۳,۹۶۰,۴۷۴,۱۴۶
	۷۹۹,۳۱۹,۰۴۸,۰۴۷	۲۰۴,۰۵۹,۰۸۵	۱۴,۶۰۲,۵۹۸,۸۷۳

سود حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱- سود حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
آتیه دماوند	۴۰,۴۸,۵۲۳	۲۰,۵۹۴,۸۳۶,۵۰۱	(۸,۶۹۳,۰۷۸,۱۴۳)	(۸۲,۱۷۳,۳۹۸)	۱۱,۸۱۹,۵۸۴,۹۶۰	(۴,۸۱۶,۷۰۶,۸۴۲)	(۳۲۵,۰۴۱,۳۷۵)	ریال
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۲,۵۹۹,۹۸۵	۷,۸۹۳,۵۵۴,۴۶۱	(۴,۴۹۳,۱۵۸,۷۷۰)	(۳۱,۴۹۵,۲۸۲)	۳,۳۶۸,۹۰۰,۴۰۹	(۲۹۱,۷۹۰,۱۶۹)	۶۶۲,۴۲۳,۵۷۸	ریال
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۱,۴۴۶,۲۸۴	۷۵,۴۱۹,۵۶۵,۲۷۶	(۶۵,۴۰۱,۸۰۴,۱۶۶)	(۳۰۰,۹۲۴,۰۶۵)	۹,۷۱۶,۸۲۷,۰۴۵	۰	(۱۶۵,۷۰۳,۹۶۰)	ریال
شیمیایی ایران	۲۸۲,۷۷۲,۶۲۴	۲,۶۶۱,۴۶۵,۳۴۹,۰۸۸	(۱,۸۷۷,۸۱۳,۴۶۶,۷۲۶)	(۱۰,۶۱۹,۲۴۶,۷۲۳)	۷۷۳,۰۲۲,۶۳۵,۶۱۹	(۲۷,۸۷۴,۶۶۸)	۱۰,۴۷۰,۴۴۶,۴۸۴	ریال
لیزینگ صنعت	۵۵۲,۱۱۷	۱,۶۹۷,۷۵۹,۷۷۵	(۱,۴۰۴,۹۴۷,۱۲۴)	(۶,۷۷۴,۰۶۲)	۲۸۶,۰۳۸,۵۸۹	(۳۷,۱۷۰,۴۰۷)	۰	ریال
	۲,۷۶۷,۰۷۱,۰۶۵,۱۰۱	(۱,۹۵۷,۸۱۶,۴۵۴,۹۲۹)	(۱۱,۰۴۰,۶۱۳,۵۵۰)		۷۹۸,۲۱۳,۹۹۶,۶۲۲	(۵,۱۷۳,۵۴۲,۰۸۶)	۱۰,۶۴۲,۱۲۴,۷۲۷	ریال

۲- سود حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸	۳,۰۰۰	۲,۱۸۳,۵۰۸,۰۰۰	(۲,۰۳۶,۹۰۰,۶۸۰)	(۱,۵۸۳,۰۴۳)	۱۴۵,۰۲۴,۲۷۷	۰	۰	ریال
اسناد خزانه م-۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷	۱۳,۶۶۷	۱۰,۱۶۷,۸۲۴,۳۳۳	(۹,۷۰۹,۶۲۷,۹۶۴)	(۷,۳۷۱,۶۷۳)	۴۵۰,۸۲۴,۶۸۶	۰	۰	ریال
اسناد خزانه م-۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵	۲,۲۲۶	۱,۶۱۳,۳۴۲,۴۷۲	(۱,۵۶۹,۳۵۳,۹۵۶)	(۱,۱۶۹,۶۷۳)	۴۲,۸۱۸,۸۴۳	۰	۰	ریال
اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۳۴	۱۴	۱۰,۴۹۴,۵۴۰	(۱۰,۱۸۵,۳۹۰)	(۷۶۰۹)	۳۰۱,۵۴۱	۰	۰	ریال
اسناد خزانه م-۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	۱۹,۶۶۷	۱۳,۷۸۰,۵۰۹,۵۶۴	(۱۳,۴۰۰,۳۹۳,۸۴۵)	(۹,۹۹۰,۸۶۹)	۳۷۰,۱۲۵,۵۵۰	۰	۰	ریال
اسناد خزانه م-۲۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۲,۳۰۰	۱,۹۷۵,۹۸۰,۶۰۰	(۱,۹۰۴,۴۹۷,۰۵۷)	(۱,۴۳۳,۵۸۶)	۷۰,۰۵۰,۹۵۷	۰	۰	ریال
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	۱,۳۰۷	۹۲۰,۰۳۱,۲۸۲	(۸۹۳,۴۵۸,۹۸۸)	(۶۶۷,۰۲۳)	۲۵,۹۰۵,۲۷۱	۰	۰	ریال
اسناد خزانه اسلامی-۹۶۱۲۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
اسناد خزانه اسلامی-۹۶۱۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
اسناد خزانه م-هیدرو ۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
مشارکت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۸,۸۳۹,۹۴۱)	(۳۷۸,۸۳۹,۹۴۱)	ریال
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۷-۹۷۱۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۷۰۸,۹۸۹)	۰	ریال
اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۷۰,۹۰۶,۹۳۰	۴,۳۳۹,۳۱۴,۰۸۷	ریال
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲,۲۴۳,۱۷۱	۰	ریال
	۳۰,۶۵۱,۶۹۰,۷۸۱	(۲۹,۵۲۴,۴۱۶,۸۸۰)	(۲۲,۲۲۲,۴۷۶)		۱,۱۰۵,۰۵۱,۴۲۵	۵,۳۷۷,۶۰۱,۱۷۱	۳,۹۶۰,۴۷۴,۱۴۶	ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
آتیه دماوند	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۱۰۶۱۱,۱۰۰	۱۸۰	۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۱,۵۷۸,۳۳۹	۵۰۰	۵,۷۸۹,۱۶۹,۵۰۰	(۲۲۸,۵۱۹,۸۴۹)	۵,۵۶۰,۶۴۹,۶۵۱	۱,۷۷۳,۲۷۳,۸۲۲	۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	۱,۷۷۳,۲۷۳,۸۲۲	۱,۷۷۳,۲۷۳,۸۲۲
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۴,۷۰۲,۶۸۷	۰	۶۱۷,۱۰۵,۸۷۰	۰
لیزینگ صنعت و معدن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۵۸۲,۵۷۹	۰
صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۶۴۳,۵۵۷,۸۵۱	۰
جمع				۷,۶۹۹,۱۶۷,۵۰۰	(۲۲۸,۵۱۹,۸۴۹)	۷,۴۷۰,۶۴۷,۶۵۱	۲,۳۶۷,۹۷۶,۵۰۹	۲۶,۰۸۶,۵۲۰,۱۲۲	۲۶,۰۸۶,۵۲۰,۱۲۲	۲۶,۰۸۶,۵۲۰,۱۲۲

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				ریال
سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۱	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۱,۲۶۹,۵۶۸,۰۷۴	۱,۶۶۴,۳۶۰,۰۷۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵	۱۵۱,۵۹۱,۴۶۲	۱۸۵,۳۱۳,۲۰۲
جمع		۳۹۴,۷۰۶,۷۰۲	۱,۴۲۱,۱۵۹,۵۳۶	۱,۸۴۹,۶۷۳,۲۸۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	اوراق مشارکت :
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۰	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۱,۲۶۹,۵۶۸,۰۷۴	۱۷	مشارکت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰/۱۰/۲۶
							۱,۶۶۴,۳۶۰,۰۷۹		

۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص	درصد	سپرده بانکی:
متعدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
کوتاه مدت-۱-۲۵۶۱۷۴۰۰-۱-۸۴۹-۸۱۰-۸۴۹	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	۱۰	۱۴۰,۱۱۰,۱۸	۰	۱۴۰,۱۱۰,۱۸	۱۴۰,۱۱۰,۱۸	۱۵۱,۵۹۱,۴۶۲	۱۰	کوتاه مدت-۱-۲۵۶۱۷۴۰۰-۱-۸۴۹-۸۱۰-۸۴۹
کوتاه مدت-۲-۲۵۶۱۷۴۰۰-۲-۸۴۹-۸۱۰-۸۴۹	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۱۰	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۰	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۰	۱۰	کوتاه مدت-۲-۲۵۶۱۷۴۰۰-۲-۸۴۹-۸۱۰-۸۴۹
کوتاه مدت-۳-۲۵۶۱۷۴۰۰-۳-۸۴۹-۸۱۰-۸۴۹	۲,۱۲۹,۵۴۴	۹	۲,۱۲۹,۵۴۴	۰	۲,۱۲۹,۵۴۴	۲,۱۲۹,۵۴۴	۰	۹	کوتاه مدت-۳-۲۵۶۱۷۴۰۰-۳-۸۴۹-۸۱۰-۸۴۹
کوتاه مدت-۴-۲۵۶۱۷۴۰۰-۴-۸۴۹-۸۱۰-۸۴۹	۲۹,۴۹۷	۹	۲۹,۴۹۷	۰	۲۹,۴۹۷	۲۹,۴۹۷	۰	۹	کوتاه مدت-۴-۲۵۶۱۷۴۰۰-۴-۸۴۹-۸۱۰-۸۴۹
کوتاه مدت-۵-۲۵۶۱۷۴۰۰-۵-۸۴۹-۸۱۰-۸۴۹	۸۳,۷۷۹	۹	۸۳,۷۷۹	۰	۸۳,۷۷۹	۸۳,۷۷۹	۰	۹	کوتاه مدت-۵-۲۵۶۱۷۴۰۰-۵-۸۴۹-۸۱۰-۸۴۹
	۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵		۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵	۰	۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵	۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵	۱۵۱,۵۹۱,۴۶۲		
							۱۸۵,۳۱۳,۲۰۲		

۱۹- سایر درآمدها

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۵۸۲,۸۸۸	۲۶,۸۰۵,۶۷۲	۲۶,۸۰۵,۶۷۲	۲۶,۸۰۵,۶۷۲	۵۰,۵۸۲,۸۸۸	۲۶,۸۰۵,۶۷۲	۲۶,۸۰۵,۶۷۲	۲۶,۸۰۵,۶۷۲
۱۵,۹۶۹,۵۶۳,۰۲۵	۰	۰	۰	۱۵,۹۶۹,۵۶۳,۰۲۵	۰	۰	۰
۱,۱۶۴,۳۵۰	۵۸,۹۴۷	۵۸,۹۴۷	۵۸,۹۴۷	۱,۱۶۴,۳۵۰	۵۸,۹۴۷	۵۸,۹۴۷	۵۸,۹۴۷
۱۶,۴۷۶,۵۶۵,۷۶۳	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۱۶,۴۷۶,۵۶۵,۷۶۳	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۲۶,۸۶۴,۶۱۹	۲۶,۸۶۴,۶۱۹

۱۹-۱ 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۰۵,۹۷۸,۸۶۴	۶۵۴,۷۵۷,۴۴۰	۱۷,۲۶۳,۷۵۰,۲۳۳	مدیر صندوق
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	۶۷,۶۲۹,۸۲۶	متولی صندوق
۷۹,۹۹۹,۹۷۰	۶۰,۴۹۳,۱۲۸	۸۳,۸۲۲,۷۶۹	حسابرس صندوق
۱,۵۸۵,۹۷۸,۶۱۴	۷۹۰,۸۶۶,۸۴۰	۱۷,۴۱۵,۲۰۲,۸۲۸	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۲۴,۲۹۱,۹۱۰	۷۶,۰۳۷,۷۵۹	۶۷۴,۱۲۰,۵۲۹	هزینه تصفیه
۹,۲۶۳,۳۶۸	۴,۸۴۶,۰۱۳	۴,۸۱۳,۴۴۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۰۸,۷۳۵,۱۹۹	۱۵۹,۴۹۰,۷۴۶	۱۸۰,۶۴۴,۷۵۷	هزینه نرم افزار
۱,۰۴۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۴۳,۳۳۰,۴۷۷	۲۴۱,۱۲۴,۵۱۸	۸۶۱,۰۸۸,۷۲۶	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
-	(۵۰۱,۵۰۲,۶۶۶)	(۱,۶۱۵,۲۴۱,۹۳۱,۹۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت ابطال واحد ها
۶,۰۱۰,۱۱۹,۵۳۴	-	۱,۷۲۸,۵۷۷,۰۸۴,۲۱۰	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور واحد ها
۶,۰۱۰,۱۱۹,۵۳۴	(۵۰۱,۵۰۲,۶۶۶)	۱۱۳,۳۳۵,۱۵۲,۳۱۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			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	۰.۷۷٪	۳,۰۰۰	ممتاز	۱.۴۳٪
			۱۵۸	عادی	۰.۰۴٪	۱۵۸	عادی	۰.۰۸٪
مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۵.۹۰٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱.۰۰٪
			۱۹,۵۶۸	عادی	۵.۰۳٪	۱۹,۵۶۸	عادی	۹.۳۶٪
مؤسس	لژیونگ صنعت و معدن	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۵.۹۰٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱.۰۰٪
			۱,۲۷۴	عادی	۰.۲۳٪	۱,۲۷۴	عادی	۰.۶۱٪
مؤسس	سرمایه گذاری صنعت و تجارت	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۵.۹۰٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱.۰۰٪
			۱,۲۷۵	عادی	۰.۲۳٪	۱,۲۷۵	عادی	۰.۶۱٪
مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۵.۹۰٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱.۰۰٪
			۹,۸۶۷	عادی	۲.۵۳٪	۶۳,۶۹۹	عادی	۳۰.۴۶٪
وابسته به مؤسس (سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران)	شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران		۲۱۰,۲۵۱	عادی	۵۳.۹۱٪	۲۸,۱۳۸	عادی	۱۳.۴۶٪
جمع			۳۳۷,۳۹۳		۸۷٪	۲۰۹,۱۱۲		۱۰۰٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله				
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار	خرید و فروش سهام	۶,۳۳۸,۶۶۶,۹۴۹,۱۱۵		۲۹,۹۹۲,۱۴۵,۵۵۰		
			۱۷,۲۶۳,۷۵۰,۲۳۳		۱۸,۶۶۶,۶۱۵,۹۸۳		
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی قاطر	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۳,۸۲۲,۷۶۹	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۸۳,۸۲۲,۷۶۹	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	(۳۹,۲۳۲,۸۶۲)
شرکت سید گردان آسمان	متولی (سابق)		۰		۳۱,۹۴۵,۰۸۳		(۳۱,۹۴۵,۱۳۶)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی (فعلی)		۶۷,۶۲۹,۸۲۶		۶۷,۶۲۹,۸۲۶		۰

۲۶- 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

توسعه صنعت و تجارت	مس سرچشمه	لیزینگ صنعت و معدن	صنایع شیمیایی شیران	آتیه دماوند	دارایی ها
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۸۶۲,۰۵۹,۱۷۳	۷۵,۱۱۸,۶۴۱,۲۱۳	۱,۶۹۰,۹۸۵,۷۱۳	۲,۶۵۰,۸۴۶,۱۰۲,۳۴۷	۲۰,۵۱۲,۶۶۳,۱۰۵	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۵۳۱,۵۳۷,۰۵۸	-	۱۰,۴۸۶,۹۳۱	-	۲۸,۰۸۷,۴۴۴,۳۱۶	حسابهای دریافتنی
۶۱۷,۱۰۵,۸۷۰	۵,۵۴۷,۶۷۴,۳۸۸	-	-	-۵,۵۳۶,۹۲۵	سایر دارایی ها
۴۷,۷۵۶,۶۲۶	۲۷,۸۳۷,۶۴۴	۴۷,۷۵۶,۶۲۶	۴۷,۷۵۶,۶۲۸	۴۷,۷۵۶,۶۲۵	موجودی نقد
۵,۳۹۰,۸۶۲,۹۴۲	۶۳۹,۷۸۴,۳۷۵	۲,۰۵۲,۲۰۶,۷۷۸	۹۲۸,۳۸۱,۴۰۱	۲۵۷,۰۸۱,۴۱۶	جاری کارگزاران
۷۰,۹۱۱,۱۷۵	۲,۴۴۳,۳۷۱,۰۳۵	۸۸۵,۷۰۳,۲۶۴	۲۸,۳۶۹,۴۶۱,۰۲۷	-	جمع دارایی
۱۶,۵۲۰,۲۳۲,۸۴۴	۸۳,۷۹۷,۳۰۸,۶۵۵	۴,۶۸۷,۱۳۹,۴۱۲	۲,۶۸۰,۱۹۱,۷۰۱,۴۰۳	۴۸,۸۹۹,۴۰۸,۵۳۷	

بدهی ها

-	-	-	-	۱,۷۹۷,۳۰۰,۹۵۱	جاری کارگزاران
۱۸۹,۰۰۰,۰۶۳	۶۶۴,۸۶۰,۲۵۴	۵۳,۰۳۳,۱۲۷	۱۷,۵۰۹,۰۱۲,۶۹۱	۴۳۴,۸۶۷,۵۷۹	بدهی به ارکان صندوق
-	-	-	۱,۲۲۶,۴۱۱,۵۱۱,۹۴۶	-	بدهی به سرمایه گذاران صندوق
۱۴۲,۲۳۶,۱۶۹	۹۴,۲۷۳,۸۵۶	۱۳۶,۱۵۹,۴۱۰	۷۲۲,۳۷۲,۲۶۴	۱۵۴,۲۹۷,۵۹۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۳۱,۲۳۶,۲۳۲	۷۵۹,۲۳۴,۱۱۰	۱۸۹,۱۹۲,۵۳۷	۱,۲۴۴,۶۴۲,۸۹۶,۹۰۱	۲,۳۸۶,۴۶۶,۱۲۶	جمع بدهی ها
۱۶,۱۸۸,۹۹۶,۶۱۲	۸۳,۰۳۸,۷۴۵,۵۴۵	۴,۴۹۷,۹۴۶,۷۷۵	۱,۴۳۵,۵۴۸,۸۰۴,۵۰۲	۴۶,۵۱۲,۹۴۲,۴۱۱	خالص دارایی ها
۶۶۶,۸۹۹	۱,۵۷۸,۳۷۰	۱۸۵,۲۹۸	۵,۸۲۹,۰۲۴	۱,۰۹۲,۶۷۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

توسعه صنعت و تجارت	مس سرچشمه	لیزینگ صنعت و معدن	صنایع شیمیایی شیران	آتیه دماوند	درآمد ها:
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود فروش اوراق بهادار
۲,۶۷۵,۷۱۴,۲۷۶	۱۵۰,۷۶,۱۹۹,۲۲۳	۷۰,۶۸۲,۸۷۹	۲۰,۶۷۸,۳۲۲,۷۸۸	۶,۱۷۶,۲۱۸,۳۵۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۴۳۷,۶۲۴,۵۲۳	۹,۷۱۶,۸۳۷,۰۴۵	۲۸۶,۳۴۰,۱۳۰	۷۷۳,۰۲۲,۶۳۵,۶۱۹	۱۲,۸۵۵,۶۱۰,۷۳۰	سود سهام
-	۵,۵۶۰,۶۴۹,۶۵۱	-	-	۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳,۸۸۵,۵۰۲	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۲۱,۴۱۶,۲۵۳	۱۹۷,۹۹۴,۹۳۹	۵۳,۸۵۰,۵۰۱	سایر درآمدها
-	-	۳,۸۱۷,۶۳۹	۱۶,۴۷۲,۷۴۸,۱۲۴	-	جمع درآمدها
۶,۱۳۷,۲۲۴,۳۰۱	۳۰,۴۵۱,۲۴۵,۴۲۶	۱,۰۱۸,۴۰۳,۰۰۱	۹۹۶,۴۷۵,۷۰۱,۴۷۰	۲۰,۹۹۵,۶۷۷,۵۸۹	
(۱۴۲,۷۱۲,۸۵۳)	(۶۶۵,۷۶۴,۵۵۸)	(۳۹,۶۹۲,۵۹۰)	(۱۶,۲۸۰,۵۰۱,۳۲۴)	(۲۸۶,۵۳۱,۵۰۳)	هزینه ها:
(۴۳,۹۶۵,۶۰۵)	(۶۶,۳۰۰,۱۴۳)	(۳۷,۰۵۲,۷۳۹)	(۶۵۴,۴۷۶,۶۰۰)	(۵۹,۲۹۳,۶۳۹)	هزینه کارمزد ارکان
(۱۸۶,۶۷۸,۴۵۸)	(۷۳۲,۰۶۴,۷۰۱)	(۷۶,۷۴۵,۳۲۹)	(۱۶,۹۳۴,۹۷۷,۹۲۴)	(۳۴۵,۸۲۵,۱۴۲)	سایر هزینه ها
۵,۹۵۰,۵۴۵,۸۴۳	۲۹,۷۱۹,۱۸۰,۷۲۵	۹۴۱,۶۵۷,۶۷۲	۹۷۹,۵۴۰,۷۲۳,۵۴۶	۲۰,۶۴۹,۸۵۲,۴۴۷	جمع هزینه ها
					سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

چ-صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰									
آتیه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		مس سرچشمه		توسعه صنعت و تجارت	
تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری	
۱۴,۳۲۵	۴,۴۵۶,۷۴۸,۷۰۱	۱۱۷,۹۹۵	۲۷۰,۸۳۸,۷۳۴,۲۰۸	۲۴,۲۷۴	۳,۷۵۱,۴۱۲,۷۷۵	۱۹,۹۹۹	۱۰,۶۵۵,۲۰۱,۰۳۰	۲۴,۲۷۵	۱۹,۹۹۸,۷۵۳,۹۳۱
۲۸,۲۴۳	۲۸,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۳۹۶	۴۶۸,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۲,۶۱۱	۳۲,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.
.	.	(۳۴۰,۱۱۵)	(۳۴۰,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.
.	۲۰,۶۴۹,۸۵۲,۴۴۷	.	۹۷۹,۵۴۰,۷۲۳,۵۴۶	.	۹۴۱,۶۵۷,۶۷۲	.	۲۹,۷۱۹,۱۸۰,۷۲۵	.	۵,۹۵۰,۵۴۵,۸۴۳
.	(۶,۸۳۶,۶۵۸,۷۲۷)	.	۵۶,۸۸۸,۳۴۶,۷۴۸	.	(۱۹۵,۱۲۳,۶۷۲)	.	۱۰,۰۵۲,۶۹۲,۷۹۰	.	(۹,۷۶۰,۳۰۳,۱۶۲)
۴۲,۵۶۸	۴۶,۵۱۲,۹۴۲,۴۱۱	۲۴۶,۲۷۶	۱,۴۳۵,۵۴۸,۸۰۴,۵۰۲	۲۴,۲۷۴	۴,۴۹۷,۹۴۶,۷۷۵	۵۲,۶۱۰	۸۳,۰۳۸,۰۷۴,۵۴۵	۲۴,۲۷۵	۱۶,۱۸۸,۹۹۶,۶۱۲

خالص دارایی ها (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 دارائی ها (واحدهای 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
۲,۸۳۲,۳۱۵	۱,۸۴۶,۱۲۶	۲,۵۴۴,۲۳۸
.	.	.
۲,۸۳۲,۳۱۵	۱,۸۴۶,۱۲۶	۲,۵۴۴,۲۳۸
۱,۲۴۶,۵۱۳	۹۹۷,۴۱۴	۸۷۲,۸۶۵
.	.	.
۱,۲۴۶,۵۱۳	۹۹۷,۴۱۴	۸۷۲,۸۶۵
۱۷,۵۴۰	۸,۷۷۰	۸۷,۷۰۰
۱,۲۶۴,۰۵۳	۱,۰۰۶,۱۸۴	۹۶۰,۵۶۵
۲,۲۴	۱,۸۳	.
۰,۴۵	.	۰,۳۸