



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

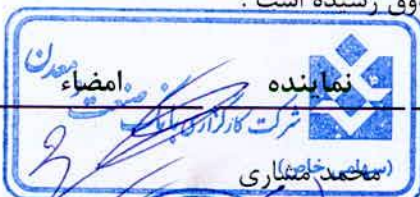
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۳۹۸/۰۲/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .



شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

متولی صندوق



تهران، خیابان احمد قمیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه (۲)، شماره ۳

www.namadfund.com ۸۸ ۷۶ ۴۲ ۳۱ ۸۸ ۵۱ ۱۵ ۳۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۹۶۰,۳۴۱,۷۶۶,۰۱۸	۲۲۴,۶۳۲,۴۱۹,۴۸۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲۸,۸۳۵,۸۴۹,۶۸۰	۳۴,۶۴۹,۴۲۲,۳۲۳
حسابهای دریافتی	۷	۱۳۷,۳۹۹,۵۱۸,۹۲۱	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰
جاری کارگزاران	۸	۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰	.
سایر دارایی ها	۹	۱۲۹,۹۲۶,۴۱۹	.
موجودی نقد	۱۰	۱۰۵,۵۳۶,۱۰۹,۹۴۵	۳۶۹,۴۸۸,۲۵۳
جمع دارایی ها		۴,۲۴۳,۳۰۶,۸۵۱,۴۲۳	۲۸۳,۹۶۴,۵۷۶,۳۶۳

بدهی ها

جاری کارگزاران	۸	.	۲۷,۴۷۹,۸۸۹,۶۶۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۳۶,۴۰۶,۶۹۹,۵۲۳	۱,۴۷۷,۳۱۶,۸۶۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۲۳۶,۹۹۴,۶۶۴,۷۸۶	۲۴۸,۷۰۷,۵۳۸
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱,۵۰۳,۹۱۱,۱۰۱	.
جمع بدهی ها		۲۷۴,۹۰۵,۲۷۵,۴۱۰	۲۹,۲۰۵,۹۱۴,۰۶۱
خالص دارایی ها	۱۴	۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳	۲۵۴,۷۵۸,۶۶۲,۳۰۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۶,۹۰۳,۸۰۱	۱,۲۱۸,۲۸۸

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



(Handwritten signature)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۱-۶ **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.

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، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان میرداماد خیابان نفت شمالی نبش خیابان نهم پ ۳۹ واحد ۲۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان وصال شیرازی کوچه خسرو غربی پلاک ۲۲ واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورتهای مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال 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 کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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 مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت 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 غیر بورسی یا فرا بورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید 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 درآمد ها 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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.
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 برسد.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته 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 داراییها در پایان روز قبل در حسابها ذخیره می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ 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.

۵-۴ مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، 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.

۶-۴ 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 میگردد. 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی
سرمایه گذاری ها	۱۶۸,۵۵۷,۶۹۱,۱۹۵	۱۶۹,۹۴۸,۷۹۴,۶۰۹	۴/۰۱٪	۳۵,۲۹۰,۳۷۴,۰۱۱	۳۲,۲۱۲,۴۷۳,۹۰۲	۰/۷۶٪
سایر واسطه گری های مالی	۱۰۰,۷۰۶,۶۵۴,۵۰۶	۱۲۶,۹۴۸,۵۴۸,۲۵۴	۲/۹۹٪	۸۵۵,۰۱۴,۵۹۰	۶۸۹,۰۰۴,۵۶۴	۰/۰۳٪
محصولات شیمیایی	۲,۲۷۷,۰۳۹,۶۴۱,۶۴۶	۳,۶۶۳,۴۴۴,۴۲۳,۱۵۵	۸۶/۳۳٪	۱۸۱,۲۶۰,۵۸۴,۶۷۶	۱۹۱,۷۳۰,۹۴۱,۰۲۱	۴/۵۳٪
	۲,۵۴۶,۳۰۳,۹۸۷,۳۴۷	۳,۹۶۰,۳۴۱,۷۶۶,۰۱۸	۹۳/۳۳٪	۲۱۷,۴۰۵,۹۷۳,۲۷۷	۲۲۴,۶۳۲,۴۱۹,۴۸۷	۵/۲۹٪

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی
اوراق مشارکت:	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
استادخانه-م ۱۳ بوجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰	۰	۱,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۱۵,۳۸۷,۲۷۲	۰/۰۳	۰	۰
استادخانه-م ۱۶ بوجه ۹۷-۴۰۴۰۰۰	۰	۱۳,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۹۸۰,۶۹۷,۵۶۱	۰/۲۶	۰	۰
استادخانه-م ۱۸ بوجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰	۰	۲,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۳۰,۴۸۳,۴۴۹	۰/۰۴	۰	۰
استادخانه-م ۲۰ بوجه ۹۷-۳۲۴۰۰۰	۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۱۲۰,۸۵۴	۰/۰۰	۰	۰
استادخانه-م ۲۱ بوجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۰	۱۹,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۷۹۸,۱۶۰,۵۴۴	۰/۳۵	۰	۰
استادخانه-م ۴ بوجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۲۵,۰۷۵,۴۵۷,۴۱۲	۰/۶
مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰۱۰	۱۷	۰	۰	۰	۰/۰۰	۹,۵۷۳,۹۶۴,۹۱۱	۰/۲
		۳۷,۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸,۸۳۵,۸۴۹,۶۸۰	۰/۷	۳۴,۶۴۹,۴۲۲,۲۲۳	۰/۹

۷ - حسابهای دریافتنی

تجزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
حسابهای دریافتنی:	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سیرده های بانکی	۱۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۶۰,۷۴۴	۰	۰
سود سهام دریافتنی	۲۵	۱۴۳,۰۹۱,۶۹۴,۹۷۰	(۵,۶۵۶,۹۱۵,۳۰۵)	۱۳۷,۴۳۴,۷۷۹,۶۶۵	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰	۲۴,۳۱۳,۲۴۶,۳۰۰
		۱۴۳,۰۵۶,۴۳۴,۲۲۶	(۵,۶۵۶,۹۱۵,۳۰۵)	۱۳۷,۳۹۹,۵۱۸,۹۲۱	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

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۷,۴۷۸,۸۵۰,۴۶۹)	۷,۰۶۵,۵۶۴,۷۸۰,۷۸۳	(۷,۰۷۶,۶۲۸,۴۷۵,۲۹۰)	۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰

نام شرکت کارگزاری:
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.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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	(۳۵,۲۱۶,۷۶۰)	(۲۸,۴۳۸,۵۱۰)
.	۳۸۱,۹۷۹,۵۳۰	(۲۲۳,۶۱۴,۶۰۱)	۱۵۸,۳۶۴,۹۲۹
.	۳۸۸,۷۵۷,۷۸۰	(۲۵۸,۸۳۱,۳۶۱)	۱۲۹,۹۲۶,۴۱۹

مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	.
۸۳,۶۵۰,۸۷۱,۷۶۴	.
۵,۳۷۹,۵۲۷,۹۲۸	.
۱۵,۸۶۲,۴۶۵,۹۳۴	.
۸۴۲,۰۱۷	۳۴۹,۶۰۷,۲۱۲
۵۹۱,۴۰۲,۳۰۲	۹,۹۴۱,۰۴۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۴۰,۰۰۰
۱۰۵,۵۳۶,۱۰۹,۹۴۵	۳۶۹,۴۸۸,۲۵۳

جاری-۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶-صنعت و معدن
بانک سامان ۴-۲۵۶۱۷۴۰-۸۴۹-۴۰
بانک سامان ۵-۲۵۶۱۷۴۰-۸۴۹-۴۰
بانک سامان ۳-۲۵۶۱۷۴۰-۸۴۹-۴۰
بانک سامان ۱-۲۵۶۱۷۴۰-۸۴۹-۸۱۰
بانک سامان ۲-۲۵۶۱۷۴۰-۸۴۹-۸۱۰
بانک سامان ۲-۲۵۶۱۷۴۰-۸۴۹-۴۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۶,۲۲۵,۵۲۳,۲۹۰	۱,۴۰۶,۱۳۸,۸۶۴	مدیر صندوق
۶۵,۰۴۳,۹۰۹	۳۱,۹۴۵,۱۳۶	متولی صندوق
۱۱۴,۹۷۲,۳۲۴	۳۹,۲۳۲,۸۶۲	حسابرس صندوق
۱,۱۶۰,۰۰۰	-	مدیر ثبت
۳۶,۴۰۶,۶۹۹,۵۲۳	۱,۴۷۷,۳۱۶,۸۶۲	جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۹۷,۵۴۴,۰۹۶	۷۷,۷۱۱,۱۱۹	بدهی بابت نرم افزار
۱۶,۰۴۱,۶۱۸	۹,۲۶۳,۳۶۸	هزینه برگزاری مجامع
۱,۵۸۱,۰۷۹,۰۷۲	۱۶۱,۷۳۳,۰۵۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	واریزی نامشخص
۲۳۶,۹۹۴,۶۶۴,۷۸۶	۲۴۸,۷۰۷,۵۳۸	جمع

۱۳- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۴۹۸,۹۱۷,۸۲۹	-	بابت واحدهای ابطال شده
۴,۹۹۳,۲۷۲	-	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۱,۵۰۳,۹۱۱,۱۰۱	-	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۴۷۹,۸۱۴	۱۳۹,۰۲۱,۲۹۲,۲۸۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۵,۰۰۰	۱۱۴,۱۱۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۷۴,۸۱۴	۲۵۴,۷۵۸,۶۶۲,۳۰۲	جمع

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۱۴-۱	۹۴۷,۳۵۲,۴۵۰,۷۷۸	۱,۷۷۳,۶۲۳,۰۵۰	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۴-۲	۸۳۹	-	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۴-۳	۶,۷۵۴,۰۵۲,۶۰۰	۳,۶۶۵,۵۵۱,۰۵۰	سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
	۹۵۴,۱۰۶,۵۰۴,۲۱۷	۵,۴۳۹,۱۷۴,۱۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۹۴,۵۴۱,۴۸۵)	۴۲,۴۸۴,۵۴۱,۳۲۹	۱۳,۰۱۱,۶۰۳	۲۶,۳۷۹,۵۴۴,۲۹۵	۳۱,۸۲۱,۹۲۸,۵۷۷	۱۹۲,۶۸۱,۵۸۶	۱۰,۴۶۹,۹۳۱,۱۶۶	۱۲,۳۱۸,۱۶۶,۳۵۷
۳۲۸,۵۹۴,۱۶۴	۲۶,۳۷۹,۵۴۴,۲۹۵	۷,۱۵۹,۳۸۲	۲۷,۳۴۴,۸۳۶,۱۵۲	۱۳,۹۵۶,۰۶۵,۴۲۴	۱۰۵,۳۱۲,۵۱۴	۳۶,۰۳۴,۶۹۰,۳۷۸	۱۲,۳۱۸,۱۶۶,۳۵۷
۱۳۷,۵۵۰,۹۰۸	۲۷,۳۴۴,۸۳۶,۱۵۲	۴۷,۳۵۰,۷۰۷	۲۸,۲۴۰,۴۹۶,۱۲۳,۲۱۸	۲۳۸,۲۱۱,۵۲۵,۵۰۹	۱,۰۹۸,۶۲۰,۲۶۵	۸۸۶,۳۹۹,۲۹۸,۹۵۸	۱۲,۳۱۸,۱۶۶,۳۵۷
۱,۹۰۲,۰۱۹,۴۶۳	۲۸,۲۴۰,۴۹۶,۱۲۳,۲۱۸	۲۵۶,۳۹۷,۱۸۹	۱۴,۷۸۷,۰۸۵,۹۵۸	۱,۹۲۶,۲۴۴,۹۹۵,۳۸۸	۱۱,۳۸۵,۳۱۷,۹۷۲	۲,۱۳۰,۲۶۳,۹۱۹	۱۲,۳۱۸,۱۶۶,۳۵۷
-	۱۴,۷۸۷,۰۸۵,۹۵۸	۵,۱۴۷,۲۲۴	-	۱۲,۵۶۴,۲۶۱,۷۹۵	۶۰,۴۶۰,۲۴۴	-	۱۲,۳۱۸,۱۶۶,۳۵۷
۱,۷۷۳,۶۲۳,۰۵۰	۳,۱۸۳,۰۴۵,۶۱۹,۹۵۲	-	-	۲,۲۲۲,۸۵۰,۷۷۶,۵۹۳	۱۲,۸۴۲,۳۹۲,۵۸۱	۹۴۷,۳۵۲,۴۵۰,۷۷۸	۱۲,۳۱۸,۱۶۶,۳۵۷
-	-	-	-	-	۲۴,۴۴۰	-	-

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴,۵۴۷	۱	-	۳,۶۹۱-	۱۷-	۸۳۹	-
-	۴,۵۴۷	-	-	۳,۶۹۱-	۱۷-	۸۳۹	-

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸,۹۱۶,۱۴۴,۰۴۸	۱۲,۷۲۴	۳,۷۷۶,۶۰۴,۰۰۰	۸,۶۴۷,۵۲۳,۳۲۴	۶,۴۶۴,۲۰۱	۲۶۲,۰۲۷,۵۲۳	-
-	۳,۷۷۶,۶۰۴,۰۰۰	۴,۹۴۳	۳۹,۵۳۰,۵۱۸,۳۰۰	۳,۳۳۸,۸۴۲,۹۷۷	۲,۵۲۱,۲۶۲	۱۳۶,۱۳۸,۲۶۱	-
-	۳۹,۵۳۰,۵۱۸,۳۰۰	۴۵,۲۴۰	۹۹۹,۶۰۳,۰۰۰	۳۹,۳۷۲,۶۸۹,۶۰۴	۲۶,۶۷۶,۰۱۲	۱۳۱,۱۵۲,۶۸۴	-
-	۹۹۹,۶۰۳,۰۰۰	۱,۳۱۷	۷,۲۷۳,۹۰۵,۷۵۰	۸۹۴,۱۹۹,۳۹۹	۷۲۴,۷۱۱	۱۰۴,۶۷۸,۸۹۰	-
-	۷,۲۷۳,۹۰۵,۷۵۰	۱۱,۱۱۹	۴۰,۰۷۳,۵۱۶,۶۰۰	۷,۰۲۶,۳۲۷,۹۲۳	۵,۲۷۳,۵۷۵	۲۴۲,۰۰۴,۲۵۲	-
-	۴۰,۰۷۳,۵۱۶,۶۰۰	۴۵,۰۷۶	۴,۸۴۴,۱۱۰,۷۲۲	۳۹,۲۹۲,۰۰۴,۴۳۶	۲۹,۰۵۳,۵۸۵	۷۵۲,۸۹۳,۶۳۹	-
-	۴,۸۴۴,۱۱۰,۷۲۲	۷,۴۶۸	۱۴,۵۲۴,۸۸۲,۱۹۶	۴,۶۴۰,۹۹۷,۷۵۲	۳,۵۱۱,۹۶۹	۱۹۹,۶۰۱,۰۱۱	-
-	۱۴,۵۲۴,۸۸۲,۱۹۶	۲۲,۶۰۶	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۱۷,۵۱۴,۳۲۸	۱۰,۵۳۰,۵۲۵	۵۹۶,۸۳۷,۰۳۳	-
-	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲۰,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۵,۹۰۷,۶۴۵	۱,۹۴۲,۹۹۷	۴۲,۱۴۹,۳۵۸	-
-	۲۰,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	۲۷,۳۱۹,۸۱۸,۷۰۰	۱,۹۰۴,۴۹۷,۰۵۷	۱,۴۵۴,۰۶۰	۹۹,۶۴۸,۸۸۳	-
-	۲۷,۳۱۹,۸۱۸,۷۰۰	۳۰,۴۳۰	۴,۰۰۶,۴۶۸,۳۵۳	۲۷,۲۵۷,۰۴۶,۲۶۶	۳۰,۸۹۵,۳۵۰	۳۱,۸۷۷,۱۸۴	-
-	۴,۰۰۶,۴۶۸,۳۵۳	۵,۲۵۳	۲,۸۸۴,۸۴۷,۰۰۰	۳,۹۰۰,۲۹۸,۶۶۶	۲,۹۰۴,۶۸۸	۱۰۳,۲۶۴,۹۹۹	-
-	۲,۸۸۴,۸۴۷,۰۰۰	۳,۱۳۴	۷۵,۰۹۷,۴۷۱,۲۲۰	۲,۸۷۰,۰۲۷,۰۵۷	۲,۰۹۱,۵۱۰	۱۲,۷۲۸,۴۲۳	-
-	۷۵,۰۹۷,۴۷۱,۲۲۰	۹۹,۷۲۴	۹۷۶,۰۸۵,۸۹۸	۷۴,۰۲۱,۱۴۰,۵۴۳	۵۴,۴۴۵,۶۵۰	۱۰,۲۱,۸۸۵,۰۲۷	-
-	۹۷۶,۰۸۵,۸۹۸	۱,۳۰۷	۲۹,۵۴۹,۹۱۰,۵۰۰	۸۹۳,۴۵۸,۹۸۸	۷۰۷,۶۶۰	۸۱,۹۱۹,۲۵۰	-
-	۲۹,۵۴۹,۹۱۰,۵۰۰	۴۰,۸۴۳	۱۵۱,۸۷۷,۱۷۱,۷۶۰	۲۸,۹۷۸,۰۶۸,۳۰۶	۲۱,۴۲۳,۶۷۸	۵۵۰,۴۱۸,۵۱۶	-
-	۱۵۱,۸۷۷,۱۷۱,۷۶۰	۲۱۳,۵۹۶	-	۱۴۹,۱۵۹,۷۶۸,۶۴۵	۸۶,۰۴۸,۶۴۵	۲,۶۳۱,۳۵۴,۴۷۰	-
-	-	۹,۷۰۰	-	۹,۱۲۳,۸۶۲,۳۰۹	۶,۴۴۰,۰۰۴	۲۴۶,۵۲۷,۳۱۳	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۶۸,۴۶۸,۳۱۵	-	-	-	-	-	-	-
۱۹۵,۶۵۳,۰۹۰	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۲۳,۵۶۷,۱۷۷	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۴,۵۹۰,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۳,۱۳۶,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	-
۵۱,۱۳۵,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۶۵,۵۵۱,۰۵۰	۴۲۴,۹۲۰,۸۶۸,۱۱۷	-	-	۶۱۷,۸۷۲,۷۰۵,۵۳۵	۲۹۳,۱۰۹,۹۸۲	۶,۷۵۴,۰۵۲,۶۰۰	-

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۴۱۰,۰۵۷,۷۶۳,۱۱۱	۱۰,۶۴۲,۱۲۴,۷۲۷
۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶	-
۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت فرابورسی	۳,۰۰۳,۵۸۸,۲۴۴	۳,۹۶۰,۴۷۴,۱۴۶
-	۱,۴۱۷,۰۴۱,۳۶۶,۹۲۱	۱۴,۶۰۲,۵۹۸,۸۷۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۳۰,۱۲۲	۳۲,۲۲۳,۹۵۵,۸۱۰	۱۸,۶۶۰,۰۳۴,۲۵۷	۱۳۲,۵۶۳,۵۸۴	۱۴,۴۳۱,۳۵۷,۹۶۹	۳۲۵,۰۴۱,۳۷۵		
۱۱,۱۸۳,۳۸۱	۷۲,۵۲۴,۲۲۵,۷۸۵	۶۴,۴۰۴,۳۳۳,۹۱۱	۲۸۹,۳۷۱,۶۶۱	۷,۸۳۰,۵۲۰,۲۱۳	.		
۲۵۷,۲۴۷,۱۷۶	۳,۶۷۸,۱۲۰,۱۲۲,۴۴۷	۲,۲۷۷,۰۳۹,۶۴۱,۶۴۳	۱۴,۶۷۵,۶۹۹,۲۸۹	۱,۳۸۶,۴۰۴,۷۸۱,۵۱۵	۱۰,۴۷۰,۴۴۶,۴۸۴		
۳۵,۱۵۹,۶۱۴	۱۷۰,۶۲۹,۶۰۶,۷۴۲	۱۶۸,۵۵۷,۶۹۱,۱۹۷	۶۸۰,۸۱۲,۱۳۱	۱,۳۹۱,۱۰۳,۴۱۴	(۱۶۵,۷۰۳,۹۶۰)		
.	.	.	.	.	۶۶۲,۴۲۳,۵۷۸		
۳,۹۵۴,۴۹۷,۹۱۰,۷۸۴	۲,۵۲۸,۶۶۱,۷۰۱,۰۰۸	۴۴,۴۴۰	۱,۴۱۰,۰۵۷,۷۶۳,۱۱۱	۱۰,۶۴۲,۱۲۴,۷۲۷			

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۷۷۹,۵۹۵	۲۱,۷۰۸,۹۲۰,۴۹۰	(۱۷,۶۴۲,۲۸۶,۳۳۱)	(۸۶,۶۱۸,۵۹۳)	۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶	.		
۴,۷۷۹,۵۹۵	۲۱,۷۰۸,۹۲۰,۴۹۰	(۱۷,۶۴۲,۲۸۶,۳۳۱)	(۸۶,۶۱۸,۵۹۳)	۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶	.		

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۸۳	۱,۳۱۶,۳۴۱,۶۲۰	۱,۱۴۲,۷۰۱,۲۸۱	۹۵۴,۳۴۸	۱۷۲,۶۸۵,۹۹۱	.		
۱۳,۶۶۷	۱۰,۹۸۸,۶۶۴,۳۴۳	۹,۷۰۹,۶۲۷,۹۶۴	۷,۹۶۶,۷۸۳	۱,۲۷۱,۰۶۹,۵۹۷	.		
۲,۲۲۶	۱,۷۳۱,۷۳۸,۹۶۰	۱,۵۶۹,۳۵۳,۹۵۶	۱,۲۵۵,۵۱۱	۱۶۱,۱۲۹,۴۹۳	.		
۱۴	۱۱,۱۲۸,۹۲۲	۱۰,۱۸۵,۳۹۰	۸۰,۶۸	۹۳۵,۴۶۴	.		
۱۹,۶۶۷	۱۴,۸۰۸,۸۹۶,۹۹۴	۱۳,۴۰۰,۳۹۲,۸۴۵	۱۰,۷۳۶,۴۵۰	۱,۳۹۷,۷۶۷,۶۹۹	.		
.	.	.	.	.	(۳۷۸,۸۳۹,۹۴۱)		
.	.	.	.	.	۴,۳۳۹,۳۱۴,۰۸۷		
۲۸,۸۵۶,۷۷۰,۸۳۹	۲۵,۸۲۲,۲۶۱,۴۳۶	۲۰,۹۲۱,۱۵۹	۳,۰۰۳,۵۸۸,۲۴۴	۳,۹۶۰,۴۷۴,۱۴۶			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۱۰,۶۱۱,۱۰۰	۱۸۰	۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	۰	۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	۱,۷۷۳,۲۷۳,۸۲۲
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۱,۵۷۸,۳۳۹	۵۰۰	۵,۷۸۹,۱۶۹,۵۰۰	۰	۵,۷۸۹,۱۶۹,۵۰۰	۰
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۱۴۶,۸۶۰,۷۷۰	۹۳۰	۱۳۶,۵۸۰,۵۱۶,۱۰۰	(۵,۱۴۷,۷۳۱,۳۹۴)	۱۳۱,۴۳۲,۷۸۴,۷۰۶	۲۳,۶۴۳,۵۵۷,۸۵۱
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۴۱۹,۶۱۴	۲۵۰	۱۰۴,۹۰۳,۵۰۰	(۳,۳۴۵,۵۲۳)	۱۰۱,۵۵۷,۹۷۷	۵۲,۵۸۲,۵۷۹
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت							۶۱۷,۱۰۵,۸۷۰
جمع				۱۴۴,۳۸۴,۵۸۷,۱۰۰	(۵,۱۵۱,۰۷۶,۹۱۷)	۱۳۹,۲۳۳,۵۱۰,۱۸۳	۲۶,۰۸۶,۵۲۰,۱۲۲

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۱	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵
جمع	۳۹۴,۷۰۶,۷۰۲	۱,۸۴۹,۶۷۳,۲۸۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۸-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سود	هزینه تنزیل سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
درصد			ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۰	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۱,۶۶۴,۳۶۰,۰۷۹
			۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۰	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۱,۶۶۴,۳۶۰,۰۷۹

اوراق مشارکت:

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۱	متعدد	-	۱۴,۰۱۱,۰۱۸	۰	۱۴,۰۱۱,۰۱۸	۱۸۵,۲۳۲,۱۶۱
بانک سامان ۸۴۸-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۲	متعدد	-	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۰	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۸۱,۰۴۱
بانک سامان ۸۵۰-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۳	متعدد	-	۲,۱۲۹,۵۴۴	۰	۲,۱۲۹,۵۴۴	۰
بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۴	متعدد	-	۲۹,۴۹۷	۰	۲۹,۴۹۷	۰
بانک سامان ۸۵۱-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۵	متعدد	-	۸۳,۷۷۹	۰	۸۳,۷۷۹	۰
			۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵	۰	۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵	۱۸۵,۳۱۳,۳۰۲

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۸۵,۱۵۸,۲۸۳,۵۱۷	۰
درآمد سود سهام دریافتی	۰	۲۶,۸۰۵,۶۷۲
سود سپرده بانکی	۰	۵۸,۹۴۷
جمع	۸۵,۱۵۸,۲۸۳,۵۱۷	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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۴۰۵,۹۷۸,۸۶۴	۳۴,۸۲۲,۶۵۷,۵۴۰	مدیر صندوق
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۸۹,۷۷۳,۸۴۳	متولی صندوق
۷۹,۹۹۹,۹۷۰	۱۰۵,۹۷۲,۰۷۴	حسابرس صندوق
۱,۵۸۵,۹۷۸,۶۱۴	۳۵,۰۱۸,۴۰۳,۴۵۷	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲۴,۲۹۱,۹۱۰	۱,۳۰۶,۱۸۷,۸۵۹	هزینه تصفیه
۲۰۸,۷۳۵,۱۹۹	۲۲۰,۷۱۵,۴۶۷	هزینه نرم افزار
۹,۲۶۳,۳۶۸	۳۵,۲۱۶,۷۶۰	هزینه برگزاری مجامع
۱,۰۴۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۱۴۰,۶۲۲,۱۱۱	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۳۴۳,۳۳۰,۴۷۷	۱,۷۰۵,۱۲۲,۱۹۷	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۴,۸۲۳,۱۰۰,۴۵۰,۶۳۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۶,۰۱۰,۱۱۹,۵۳۴	۴,۰۳۴,۳۷۰,۳۷۲,۸۰۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۶,۰۱۰,۱۱۹,۵۳۴	۷۸۸,۷۳۰,۰۷۷,۸۳۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه 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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک			
۳,۰۰۰	ممتاز	۱/۴۳٪	۳,۰۰۰	ممتاز	۱/۴۳٪	مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار
۱۵۸	عادی	۰/۰۸٪	۱۵۸	سپتامبر-۲۱	۰/۰۸٪			
۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱/۰۰٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱/۰۰٪	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس
۱۹,۵۶۸	عادی	۹/۳۶٪	۱۹,۵۶۸	عادی	۹/۳۶٪			
۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱/۰۰٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱/۰۰٪	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس
۱,۲۷۴	عادی	۰/۶۱٪	۱,۲۷۴	عادی	۰/۶۱٪			
۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱/۰۰٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱/۰۰٪	مؤسس	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	مؤسس
۱,۲۷۵	عادی	۰/۶۱٪	۱,۲۷۵	عادی	۰/۶۱٪			
۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱/۰۰٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱۱/۰۰٪	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس
۴۰۹,۳۶۲	عادی	۱۹۵/۷۶٪	۶۳,۶۹۹	عادی	۳۰/۴۶٪			
۲۸,۱۳۸	عادی	۱۳/۴۶٪	۲۸,۱۳۸	عادی	۱۳/۴۶٪		شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به مؤسس
۵۵۴,۷۷۵		۲۶۵٪	۲۰۹,۱۱۲		۱۰۰٪			
جمع								

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله		
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار	کارمزد خرید و فروش سهام	۲۹,۴۴۶,۷۲۳,۹۳۱	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۱۰,۶۳,۶۸۰,۴۴۰
		مدیر ثبت	۱,۱۴۰,۰۰۰		۱,۱۴۰,۰۰۰
		مدیر صندوق	۳۴,۸۲۲,۶۵۷,۵۴۰		(۳۶,۲۲۵,۵۲۳,۲۹۰)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۰۵,۹۷۲,۰۷۴		(۱۱۴,۹۷۲,۳۲۴)
شرکت سید گردان آسمان	متولی (سابق)		۰		۳۶,۶۰۲,۶۶۰-
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی (فعلی)		۸۹,۷۷۳,۸۴۳		۲۸,۴۴۱,۲۴۹-

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 سال مالی منتهی به تاریخ ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۶- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۵۴,۲۰۷,۳۶۰,۵۲۴	۱۹۴,۵۸۴,۳۱۳,۴۲۰	۲۸۳,۹۶۴,۵۷۶,۳۶۳	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۲۵۴,۲۰۷,۳۶۰,۵۲۴	۱۹۴,۵۸۴,۳۱۳,۴۲۰	۲۸۳,۹۶۴,۵۷۶,۳۶۳	جمع کل دارایی ها
۲۰,۹۶۱,۹۵۴,۱۶۳	۲۳,۷۰۹,۹۴۴,۱۲۹	۲۹,۲۰۵,۹۲۴,۰۶۱	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۲۰,۹۶۱,۹۵۴,۱۶۳	۲۳,۷۰۹,۹۴۴,۱۲۹	۲۹,۲۰۵,۹۲۴,۰۶۱	جمع کل بدهی ها
۲۴,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۸,۴۵۰,۰۰۰	۴,۸۳۶,۹۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۴۵,۱۴۶,۴۵۴,۱۶۳	۲۶,۱۲۸,۳۹۴,۱۲۹	۳۴,۰۴۲,۸۲۴,۰۶۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۷/۴۵	۸/۳۴	نسبت جاری
۰/۱۸		۰/۱۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آئینه دماوند	مس سرچشمه	صنایع شیمیایی ایران	توسعه صنعت و تجارت	لیزینگ صنعت و معدن	دارایی ها
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۳,۰۹۱,۳۹۲,۲۳۰	۹۳,۸۵۷,۱۵۶,۰۲۴	۳,۶۶۳,۴۴۴,۴۲۳,۱۵۵	۰	۱۶۹,۹۴۸,۷۹۴,۶۰۹	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۷,۰۹۴,۲۴۵,۳۷۷	۰	۰	۱,۷۳۰,۴۸۳,۴۴۹	۱۱,۱۲۰,۸۵۴	سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی
۴,۳۱۷,۱۶۱	۵۸۷,۰۹۱,۳۲۴	۸۳۵,۸۳۴	۰	۰	حسابهای دریافتی
(۱۱,۷۵۵,۷۸۴)	۵,۷۶۷,۵۵۲,۲۷۴	۱۳۰,۹۲۸,۸۷۴,۸۲۴	۶۱۷,۱۰۷,۲۶۹	۹۷,۷۴۰,۳۳۸	سایر دارایی ها
۲۹,۸۷۰,۸۲۳	۱۰,۴۴۳,۱۲۲	۲۹,۸۷۰,۸۲۶	۴۴,۴۴۰	۲۹,۸۷۰,۸۲۴	موجودی نقد
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۶۳,۴۶۵,۹۳۴	۵,۳۷۹,۵۲۷,۹۲۸	۸۳,۶۵۰,۸۷۱,۷۶۴	جاری کارگزاران
۰	۷,۳۰۸,۰۷۱,۱۶۷	۴,۲۶۲,۴۲۱,۶۵۴	۱۵,۱۶۰,۳۲۳,۰۶۹	۰	جمع دارایی
۶۰,۲۰۸,۰۶۹,۸۰۷	۱۰۷,۵۸۰,۳۱۳,۹۱۱	۳,۸۱۴,۵۲۹,۸۹۲,۲۲۷	۲۲,۸۸۷,۴۸۶,۱۵۵	۲۵۳,۷۳۸,۳۹۸,۳۸۹	

بدهی ها

(۴,۲۵۹,۲۷۹,۴۹۶)	۰	۰	۰	(۱۱,۴۰۷,۸۵۵,۹۵۴)	جاری کارگزاران
(۵۶۷,۱۶۸,۳۴۸)	(۱۰,۲۱۰,۷۲۸,۲۷۸)	(۳۴,۴۴۰,۳۶۹,۱۲۸)	(۲۳۴,۵۳۶,۰۳۶)	(۱۴۲,۸۹۷,۷۳۳)	پرداختی به ارکان صندوق
۰	۰	(۳۲۰,۲۰۷,۰۷۶)	(۱,۱۸۳,۷۰۴,۰۲۵)	۰	پرداختی به سرمایه گذاران
(۱۶۳,۷۸۲,۸۶۷)	(۱۱۳,۰۳۹,۱۵۷)	(۱,۴۳۴,۶۴۹,۳۸۱)	(۱۴۶,۰۰۳,۶۹۷)	(۲۳۵,۱۳۷,۱۸۹,۶۸۴)	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۴,۹۹۰,۲۳۰,۷۱۱)	(۱,۱۳۴,۷۶۷,۴۳۵)	(۳۶,۱۹۵,۲۲۵,۵۸۵)	(۱,۵۶۴,۲۴۳,۷۵۸)	(۲۴۶,۶۸۷,۹۴۳,۲۷۱)	جمع بدهی ها
۵۵,۲۱۷,۸۳۹,۰۹۶	۱۰۶,۴۴۵,۵۴۶,۴۷۶	۳,۷۷۸,۳۳۴,۶۶۶,۶۴۲	۲۱,۳۲۳,۲۴۳,۳۹۷	۷,۰۵۰,۴۵۵,۰۱۸	خالص دارایی ها
۱,۲۹۷,۱۶۸	۲,۰۲۳,۲۹۵	۸,۷۳۸,۸۲۲	۹۲۷,۰۹۷	۲۹۰,۰۴۵۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آئینه دماوند	مس سرچشمه	صنایع شیمیایی ایران	توسعه صنعت و تجارت	لیزینگ صنعت و معدن	درآمد ها:
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۰,۶۳۵,۵۵۱,۳۷۳	۳۶,۵۶۵,۷۱۵,۴۳۲	۸۹۲,۳۵۰,۷۱۵,۱۶۸	۱۲,۳۷۸,۵۰۸,۴۱۲	۲,۱۷۶,۰۱۳,۸۳۲	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷,۲۷۲,۸۸۱,۲۵۶	۱۱,۸۱۰,۵۳۵,۷۷۹	۱,۳۸۶,۴۰۴,۷۸۱,۵۱۵	۱۶۱,۱۲۹,۴۹۳	۱,۳۹۲,۰۳۸,۸۷۸	سود سهام
۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	۵,۷۸۹,۱۶۹,۵۰۰	۱۳۱,۴۳۲,۷۸۴,۷۰۶	۰	۱۰۱,۵۵۷,۹۷۷	سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۳,۸۵۰,۵۰۱	۹۷۵۵۹۵۰۷	۱۹۷,۹۹۴,۹۳۹	۲۳,۸۸۵,۵۰۲	۲۱,۴۱۶,۳۵۳	سایر درآمدها
۰	۰	۸۵,۱۵۸,۲۸۳,۵۱۷	۰	۱,۰۲۷,۰۰۳	جمع درآمدها
۲۹,۸۷۲,۲۸۱,۱۳۰	۵۴,۲۶۲,۹۸۰,۲۱۸	۲,۴۹۵,۵۴۴,۵۵۹,۸۴۵	۱۲,۵۶۳,۵۲۳,۴۰۷	۳,۶۹۲,۰۵۳,۹۴۳	

هزینه ها:

(۴۲۸,۳۶۷,۲۳۶)	(۱,۰۳۲,۱۶۷,۵۴۶)	(۳۳,۲۲۱,۰۱۲,۷۲۵)	(۱۹۷,۷۶۳,۷۹۰)	(۱۳۹,۰۹۲,۱۶۰)	هزینه کارمزد ارکان
(۸۹,۱۶۴,۷۶۲)	(۱۰۴,۱۶۰,۰۱۶)	(۱,۳۸۶,۶۰۹,۵۶۹)	(۶۷,۴۱۸,۹۸۵)	(۵۷,۷۶۸,۸۶۵)	سایر هزینه ها
(۵۱۷,۵۳۱,۹۹۸)	(۱,۱۳۶,۳۲۷,۵۶۳)	(۳۴۶,۰۷۶,۲۲۲,۲۹۴)	(۲۶۵,۱۸۲,۷۷۵)	(۱۹۶,۸۶۱,۰۲۵)	جمع هزینه ها
۲۹,۳۵۴,۷۴۹,۱۳۲	۵۳,۱۲۶,۶۵۲,۶۵۶	۲,۴۶۰,۹۳۶,۹۴۷,۵۵۱	۱۲,۲۹۸,۳۴۰,۶۳۲	۳,۴۹۵,۱۹۲,۹۱۸	سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

چگونگی گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹									
آتیه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		توسعه صنعت و تجارت		مسی سرچشمه	
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
خالص دارایی ها: واحد های سرمایه گذاری (در ابتدای دوره سال)	۱۴,۳۲۵	۴,۳۵۶,۷۴۸,۷۰۱	۱۱۷,۹۹۵	۲۷۰,۸۳۸,۷۳۴,۲۰۸	۲۴,۳۷۴	۳,۷۵۱,۴۱۲,۷۷۵	۲۴,۳۷۵	۱۹,۹۹۹	۱۰,۶۵۵,۲۰۱,۰۳۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال	۳۸,۳۲۳	۲۸,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳,۸۳۵	۱۰,۵۳,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۶۱۱	۳۲,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سال	۰	۰	(۷۳۹,۴۶۸)	(۷۳۹,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۱,۳۷۵	(۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود (زیان) خالص دوره سال	۰	۲۹,۳۵۲,۷۴۹,۱۳۲	۰	۲,۴۶۰,۹۳۶,۹۳۷,۵۵۱	۰	۳,۴۹۵,۱۹۲,۹۱۸	۰	۰	۵۳,۱۲۶,۵۲۲,۶۵۶
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره سال	۲۲,۵۶۸	۶۲,۰۵۴,۴۹۷,۸۲۳	۴۳۲,۳۶۲	۵,۳۱۳,۸۰۸,۷۲۹,۵۸۹	۲۴,۳۷۴	۷,۳۴۶,۶۰۵,۶۹۳	۲۲,۰۰۰	۳۱,۰۲۲,۹۴,۵۶۳	۹۷,۱۰۱,۹۹۳,۵۷۵