



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

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۱۰	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۲۹	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن	محمد کشاری گزاری بانک (سهامی خاص)	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	علیرضا شایان	
	تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰	کدپستی: ۱۵۱۳۷۴۵۵۱۱	
	۴۵۴۸۱۰۰۰	www.smbfund.ir	



اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۸,۰۴۷,۷۱۱,۶۶۲,۶۵۴	۳,۹۶۰,۳۴۱,۷۶۶,۰۱۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۹,۸۶۱,۶۹۴	۵۹۲,۲۴۴,۳۱۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۲,۳۸۴,۴۳۱	۲۸,۸۳۵,۸۴۹,۶۸۰
حساب های دریافتنی	۸	۴,۳۸۶,۱۸۵,۹۳۱	۱۳۷,۳۹۹,۵۱۸,۹۲۱
جاری کارگزاران	۹	.	۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰
موجودی نقد	۱۰	۶۱,۳۳۶,۹۱۳	۱۰۴,۹۴۳,۸۶۵,۶۲۶
پیش پرداخت ها	۱۱	۹۰,۹۸۶,۱۶۵	۱۲۹,۹۲۶,۴۱۹
جمع دارایی ها		۸,۰۵۲,۳۲۲,۴۱۷,۷۸۸	۴,۲۴۳,۳۰۶,۸۵۱,۴۲۳

بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۴۵,۴۶۱,۸۰۷,۲۵۹	.
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۷۸,۸۶۳,۷۶۵,۲۵۵	۳۶,۴۰۶,۶۹۹,۵۲۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۷,۶۲۳,۹۱۳	۱,۵۰۳,۹۱۱,۱۰۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۴,۰۱۴,۹۳۶,۷۴۴	۲۳۶,۹۹۴,۶۶۴,۷۸۶
جمع بدهی ها		۱۲۸,۳۷۸,۱۳۳,۱۷۱	۲۷۴,۹۰۵,۲۷۵,۴۱۰
خالص دارایی ها	۱۵	۷,۹۲۳,۹۴۴,۲۸۴,۶۱۷	۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۷,۱۸۶,۹۳۲	۶,۹۰۳,۸۰۱

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

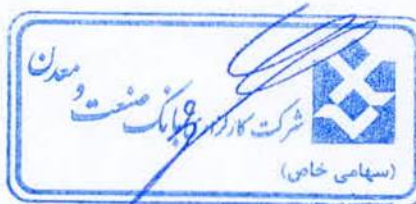
درآمدها:	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۹۱۱,۳۸۷,۲۹۹,۹۷۶	۱۳۵,۴۳۱,۱۴۷,۵۶۵	۹۵۴,۱۰۶,۵۰۴,۲۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۷۴۶,۴۶۷,۵۴۳,۵۱۹)	۱۴۶,۸۱۷,۰۴۸,۱۵۲	۱,۴۱۷,۰۴۱,۳۶۶,۹۲۱
سود سهام	۱۸	۱۲۵,۱۰۷,۵۸۶,۰۰۸	۷,۱۵۹,۸۰۳,۸۸۲	۱۳۹,۲۳۳,۵۱۰,۱۸۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۷,۶۲۳,۱۹۴,۶۷۳	۳۹۱,۲۳۳,۰۶۲	۳۹۴,۷۰۶,۷۰۲
سایر درآمدها	۲۰	۷۱,۵۲۳,۲۲۱,۳۴۵	۵۰۷,۰۰۲,۷۳۸	۸۵,۱۵۸,۲۸۳,۵۱۷
جمع درآمدها		۳۸۹,۱۷۳,۷۵۸,۴۸۳	۲۹۰,۳۰۶,۲۳۵,۳۹۹	۲,۵۹۵,۹۳۴,۳۷۱,۵۴۰
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۲,۷۸۶,۹۹۶,۵۰۴)	(۷,۸۴۰,۴۸۶,۲۵۶)	(۳۵۰,۱۸۴,۰۳۴,۵۵۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۲۱۳,۴۶۹,۸۲۴)	(۴۳۳,۰۷۴,۴۵۰)	(۱,۷۰۵,۱۲۲,۱۹۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۴۵,۰۰۰,۴۶۶,۳۲۸)	(۸,۲۷۳,۵۶۰,۷۰۶)	(۳۶,۷۲۳,۵۲۵,۶۵۴)
سود (زیان) خالص		۳۴۴,۱۷۳,۲۹۲,۱۵۵	۲۸۲,۰۳۲,۶۷۴,۶۹۳	۲,۵۵۹,۲۱۰,۸۴۵,۸۸۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳۴.۴۱٪	۳۸.۹۵٪	۶۵.۷۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۲.۸۲٪	۳۸.۹۲٪	۶۹.۶۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۳,۹۴۸,۴۰۲,۵۷۶,۰۱۸	۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲	۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۷۹۱,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۲۶۳,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۷۴۰,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص		۳۴۴,۱۷۳,۲۹۲,۱۵۵	۲۸۲,۰۳۲,۶۷۴,۶۹۳	۲,۵۵۹,۲۱۰,۸۴۵,۸۸۶
تعدیلات		۳,۱۰۳,۶۳۳,۴۱۶,۴۴۴	۴۶۴,۳۴۱,۴۸۷,۲۸۶	۷۸۸,۷۳۰,۰۷۷,۸۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۷,۹۲۳,۹۴۴,۲۸۴,۶۱۷	۱,۲۲۲,۳۹۸,۸۱۴,۲۸۱	۳,۹۴۸,۴۰۲,۵۷۶,۰۱۸

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱۰۷۹,۵۴۹

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۲ با شماره ۴۲۷۱۶ نزد اداره ثبت شرکت‌ها 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 می‌باشد. مدت فعالیت صندوق مطابق با مجوز تاسیس و فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ می‌باشد.

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران 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 جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت‌های متعددی نسبت به سرمایه‌گذاری انفرادی سرمایه‌گذاران دارد: اولاً هزینه به‌کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه‌گذاران تقسیم می‌شود و سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار کاهش می‌یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه‌گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می‌دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار برای انجام سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد. ثالثاً، امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع‌تر دارایی‌ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.

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

۱-۲- اهداف و استراتژی های صندوق

با شرایط مندرج در این امیدنامه شامل بازارگردانی سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های سرمایه‌گذاری گروه آتیه دماوند، سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت، سرمایه‌گذاری 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 می‌تواند مازاد منابع خود را در دارایی‌های مالی واجد شرایط زیر سرمایه‌گذاری نماید:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
ب- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری 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.

- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.smbfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق	۳,۰۰۰	۴,۱٪
گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	موسس	۲۳,۰۰۰	۳۱,۹٪
لیزینگ صنعت و معدن	موسس	۲۳,۰۰۰	۳۱,۹٪
سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	موسس	۲۳,۰۰۰	۳۱,۹٪
جمع		۷۲,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۲- سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت باتوجه به مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۰ و تایید سازمان مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۴ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۷ از موسسین صندوق خارج و واحدهای ممتاز آن شرکت نیز ابطال گردید.

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

متولی صندوق مؤسسه 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، پلاک ۳۹، واحد ۲۳.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۶ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهمیت رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۴-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 مالیات‌های مستقیم صندوق‌های بازارگردان از پرداخت مالیات در نقل و انتقال سهام‌های خود معاف می‌باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

خالص ارزش فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۱-۴- 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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۱-۲-۴- 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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.

۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به با 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 با 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 بانک ها 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 ۱۳۰ ملیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	مبلغ ثابت ۱۳۰ ملیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که 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 نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۵۰۰ 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود.

برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

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 مشخص‌شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۴-۷-۱- 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	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	واتی	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	شیران	۳ درصد	۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۳	لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۴	سرمایه‌گذاری مس سرچشمه	سرچشمه	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰

۴-۷-۲- باید همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

الف) به گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

ب) به گونه‌ای که حجم سفارش‌های 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 سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه‌ای 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳-۷-۴- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می‌تواند 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.

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

۱-۴-۷-۴- 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 می‌شود.

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

۳-۴-۷-۴- 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 می‌شود.

۸-۴- اساسنامه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۶ تغییر یافت و به صندوق اختصاصی بازارگردانی با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد تبدیل شد.

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲/۱۱٪	۱۶۹,۹۴۸,۷۹۴,۶۰۹	۱۶۸,۵۵۷,۶۹۱,۱۹۵	۱۰/۵۵٪	۸۴۹,۵۶۷,۱۰۶,۶۶۰	۸۴۱,۵۴۲,۵۶۷,۲۶۲	سایر واسطه گریهای مالی
۱/۵۸٪	۱۲۶,۹۴۸,۵۴۸,۲۵۴	۱۰۰,۷۰۶,۶۵۴,۵۰۶	۲/۱۳٪	۱۷۱,۱۶۹,۲۳۹,۹۰۶	۲۰۶,۶۶۸,۵۸۱,۸۳۸	سرمایه گذاریها
۴۵/۵۰٪	۳,۶۶۳,۴۴۴,۴۲۳,۱۶۱	۲,۲۷۷,۰۳۹,۶۴۱,۶۴۶	۸۷/۲۷٪	۷,۰۲۶,۹۷۵,۳۱۶,۰۸۸	۷,۷۴۵,۹۶۹,۳۲۰,۶۵۰	محصولات شیمیایی
۴۹/۱۸٪	۳,۹۶۰,۳۴۱,۷۶۶,۰۲۴	۲,۵۴۶,۳۰۳,۹۸۷,۳۴۷	۹۹/۹۴٪	۸,۰۴۷,۷۱۱,۶۶۲,۶۵۴	۸,۷۹۴,۱۸۰,۴۶۹,۷۵۰	جمع

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵۹۲,۲۴۴,۳۱۹	۵۹,۸۶۱,۶۹۴
۵۹۲,۲۴۴,۳۱۹	۵۹,۸۶۱,۶۹۴

سپرده‌های بانکی

۱-۶- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
۰/۰۰٪	۸۴۲,۰۱۷	۰/۰۰٪	۵۱۹,۳۲۲	سامان - ۸۴۹-۸۱۰-۱-۲۵۶۱۷۴۰
۰/۰۱٪	۵۹۱,۴۰۲,۳۰۲	۰/۰۰٪	۵۹,۳۴۲,۳۷۲	سامان - ۸۴۹-۸۱۰-۲-۲۵۶۱۷۴۰
۰	۵۹۲,۲۴۴,۳۱۹	۰/۰۰٪	۵۹,۸۶۱,۶۹۴	جمع

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

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

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)
۱۲,۳۸۴,۴۳۱	۲۸,۸۳۵,۸۴۹,۶۸۰
۱۲,۳۸۴,۴۳۱	۲۸,۸۳۵,۸۴۹,۶۸۰

۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)									۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴	.	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۹۳,۴۱۶	(۸,۹۸۵)	.	۱۲,۳۸۴,۴۳۱	۰/۰۰٪	۱۱,۱۲۰,۸۵۴	
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۱۵,۳۸۷,۲۷۲	
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۹۸۰,۶۹۷,۵۶۱	
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۳۰,۴۸۳,۴۴۹	
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۱۴,۷۹۸,۱۶۰,۵۴۴	
جمع		۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۹۳,۴۱۶	(۸,۹۸۵)	.	۱۲,۳۸۴,۴۳۱	۰/۰۰٪	۱۱,۱۲۰,۸۵۴	

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۷,۴۳۴,۷۷۹,۶۶۵	۴,۳۸۷,۷۲۴,۴۰۸	(۴۴,۸۳۸,۹۹۲)	۴,۴۳۲,۵۶۳,۴۰۰	سود دریافتنی سهام
(۳۵,۲۶۰,۷۴۴)	(۱,۵۳۸,۴۷۷)	.	۱,۵۳۸,۴۷۷-	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۱۳۷,۳۹۹,۵۱۸,۹۲۱	۴,۳۸۶,۱۸۵,۹۳۱	۴۴,۸۳۸,۹۹۲-	۴,۴۳۱,۰۲۴,۹۲۳	جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)
بانک صنعت و معدن	۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰	۱۳,۷۲۶,۸۷۵,۵۹۰,۶۴۴	(۱۳,۷۸۳,۴۰۱,۰۷۸,۳۴۳)	(۴۵,۴۶۱,۸۰۷,۲۵۹)	۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰
جمع	۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰	۱۳,۷۲۶,۸۷۵,۵۹۰,۶۴۴	۱۳,۷۸۳,۴۰۱,۰۷۸,۳۴۳-	۴۵,۴۶۱,۸۰۷,۲۵۹-	۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۰۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶-صنعت و معدن
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۲-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۱۵,۸۶۲,۴۶۵,۹۳۴	۱,۴۷۵,۳۰۱	جاری-۳-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۸۳,۶۵۰,۸۷۱,۷۶۴	۸,۸۶۱,۶۱۲	جاری-۴-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۵,۳۷۹,۵۲۷,۹۲۸		جاری-۵-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان
<u>۱۰۴,۹۴۳,۸۶۵,۶۲۶</u>	<u>۶۱,۳۳۶,۹۱۳</u>	جمع

۱۱- پیش پرداخت‌ها

پیش پرداخت‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس سال و مخارج برگزاری مجامع می‌باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال
ریال	ریال	ریال
۲۸,۴۳۸,۵۱۰-	(۲۲,۷۵۰,۷۹۲)	۵,۶۸۷,۷۱۸
۱۵۸,۳۶۴,۹۲۹	۱۱۳,۷۳۶,۹۵۷	۱۰۵,۱۶۹,۷۴۰
۱۲۹,۹۲۶,۴۱۹	۹۰,۹۸۶,۱۶۵	۱۱۰,۸۵۷,۴۵۸
		جمع

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶,۲۲۵,۵۲۳,۲۹۰	۷۸,۶۲۵,۸۴۳,۹۴۷	مدیر صندوق
۶۵,۰۴۳,۹۰۹	۸۸,۶۴۰,۶۶۱	متولی
۱۱۴,۹۷۲,۳۲۴	۱۴۷,۶۸۰,۶۴۷	حسابرس
۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۶,۴۰۶,۶۹۹,۵۲۳	۷۸,۸۶۳,۷۶۵,۲۵۵	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۹۸,۹۱۷,۸۲۹	(۷,۴۳۲,۴۶۶)	بابت واحدهای ابطال شده
۴,۹۹۳,۲۷۲	۴۵,۰۵۶,۳۷۹	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱,۵۰۳,۹۱۱,۱۰۱	۳۷,۶۲۳,۹۱۳	جمع

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۸۱,۰۷۹,۰۷۲	۳,۵۸۴,۸۶۸,۶۷۳	ذخیره تصفیه
۳۹۷,۵۴۴,۰۹۶	۴۱۸,۰۳۶,۸۵۷	نرم افزار صندوق
۱۶,۰۴۱,۶۱۸	۱۲,۰۳۱,۲۱۴	مخارج مجامع
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	واریزی نامشخص
۲۳۶,۹۹۴,۶۶۴,۷۸۶	۴,۰۱۴,۹۳۶,۷۴۴	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
تعداد	تعداد	
۳,۳۱۲,۵۴۰,۴۶۳,۱۶۴	۷,۴۰۶,۴۸۵,۲۰۷,۰۶۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶۵۵,۸۶۱,۱۱۲,۸۴۹	۵۱۷,۴۵۹,۰۷۷,۵۴۹	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳	۷,۹۲۳,۹۴۴,۲۸۴,۶۱۷	جمع

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده د	۸۷۱,۶۹۹,۴۵۵,۰۵۸	۱۳۴,۷۴۹,۰۲۲,۹۳۸	۹۴۷,۳۵۲,۴۵۰,۷۷۸
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	.	.	۸۳۹
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۳۹,۶۸۷,۸۴۴,۹۱۸	۶۸۲,۱۲۴,۶۲۷	۶,۷۵۴,۰۵۲,۶۰۰
جمع	۹۱۱,۳۸۷,۲۹۹,۹۷۶	۱۳۵,۴۳۱,۱۴۷,۵۶۵	۹۵۴,۱۰۶,۵۰۴,۳۱۷

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱							۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آتیه دماوند	۵,۶۳۰,۰۰۰	۸۶,۲۲۳,۴۷۹,۲۳۰	(۵۸,۱۱۹,۱۷۵,۰۳۰)	(۳۲۲,۰۹۲,۶۳۱)	.	۲۷,۷۸۲,۲۱۱,۶۶۹	۳,۷۵۵,۹۴۱,۳۴۲	۱۰,۴۶۹,۹۳۱,۱۶۶
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۵۶,۴۶۵,۴۱۵	۶۲۰,۰۰۸,۷۶۶,۳۴۱	(۵۸۸,۷۸۴,۶۰۲,۱۱۰)	(۲,۲۹۰,۳۹۹,۶۲۴)	.	۲۸,۹۳۳,۷۶۴,۶۰۷	۶,۱۲۳,۰۸۲,۶۷۰	۳۶,۰۳۴,۶۹۰,۳۷۸
شیمیایی ایران	۲۳۲,۴۰۶,۳۶۹	۴,۱۴۱,۹۷۶,۰۱۸,۶۹۵	(۳,۳۴۳,۵۸۶,۶۴۶,۰۸۲)	(۱۶,۴۹۳,۴۰۲,۱۱۵)	.	۷۸۱,۸۹۵,۹۷۰,۴۹۸	۱۲۲,۲۵۷,۴۲۶,۸۳۵	۸۸۶,۳۹۹,۲۹۸,۹۵۸
لیزینگ صنعت	۵,۲۷۴,۰۸۷	۶۲,۳۴۳,۸۹۷,۰۰۰	(۲۹,۰۱۷,۳۲۵,۶۴۴)	(۲۳۹,۰۶۳,۰۷۲)	.	۳۳,۰۸۷,۵۰۸,۲۸۴	۵۲۱,۰۰۰,۳۳۵	۲,۱۳۰,۳۶۳,۹۱۹
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت							۲,۰۹۱,۵۶۱,۷۵۶	۱۲,۳۱۸,۱۶۶,۳۵۷
جمع	۲۹۹,۷۷۵,۸۷۱	۴,۹۱۰,۵۵۲,۱۶۱,۳۶۶	۴,۰۱۹,۵۰۷,۷۴۸,۸۶۶-	۱۹,۳۴۴,۹۵۷,۴۴۲-	.	۸۷۱,۶۹۹,۴۵۵,۰۵۸	۱۳۴,۷۴۹,۰۲۲,۹۳۸	۹۴۷,۳۵۲,۴۵۰,۷۷۸

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۹
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۹

شرکت سرمایه گذاری من سرچشمه

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	اسناد خزانه
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۱۸	۷۳۶,۲۳۶,۰۰۰	(۶۸۶,۲۴۳,۱۶۴)	(۵۳۳,۷۶۹)	-	۴۹,۴۵۹,۰۶۷	۱,۵۸۰,۳۱۳,۲۰۹	۱۳۶,۱۳۸,۷۶۱	اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۹۸-۱۰۱۳-۰۰
۳۱,۰۰۸	۲۴,۵۵۸,۳۳۶,۰۰۰	(۲۲,۹۶۰,۳۱۷,۹۹۹)	(۱۷,۸۰۴,۷۹۳)	-	۱,۵۸۰,۳۱۳,۲۰۹	۶۴,۳۱۸,۲۱۹	۱۰۴,۶۷۸,۸۹۰	اسناد خزانه م-۲ ابودجه ۹۸-۱۱۱۱-۰۰
۱,۶۸۳	۱,۳۸۰,۷۰۶,۵۰۰	(۱,۳۱۵,۳۸۷,۲۷۲)	(۱,۰۰۱,۰۰۹)	-	۶۴,۳۱۸,۲۱۹	۲,۶۰۷,۰۴۳,۳۴۵	۵۹۶,۸۳۷,۰۳۳	اسناد خزانه م-۳ ابودجه ۹۸-۰۵۱۸-۰۰
۴۷,۲۷۰	۳۵,۴۵۲,۲۰۵,۰۳۰	(۳۲,۸۱۹,۴۵۸,۸۳۹)	(۲۵,۷۰۲,۸۴۶)	-	۲,۶۰۷,۰۴۳,۳۴۵	۷۶۷,۷۵۵,۶۷۵		اسناد خزانه م-۱۵ ابودجه ۹۸-۱۰۴۰۶-۰۰
۱۳,۷۱۵	۱۱,۷۹۶,۵۶۲,۳۹۳	(۱۱,۰۲۰,۲۵۴,۲۱۶)	(۸,۵۵۳,۵۰۲)	-	۷۶۷,۷۵۵,۶۷۵	۸۶۷,۳۰۶,۴۲۹		اسناد خزانه م-۱۶ ابودجه ۹۸-۰۰۴۰۷-۰۰
۱۴,۶۳۲	۱۰,۷۸۸,۱۷۳,۶۰۰	(۹,۹۱۳,۰۴۵,۷۴۷)	(۷,۸۲۱,۴۲۴)	-	۸۶۷,۳۰۶,۴۲۹	۱,۲۵۸,۲۴۴,۲۷۰		اسناد خزانه م-۱۷ ابودجه ۹۸-۱۰۵۱۲-۰۰
۳۱,۷۹۹	۲۶,۸۶۷,۵۲۷,۳۸۹	(۲۵,۵۸۹,۷۰۴,۱۶۶)	(۱۹,۴۷۸,۹۵۳)	-	۱,۲۵۸,۲۴۴,۲۷۰	۳,۵۲۱,۵۵۲,۳۲۰		اسناد خزانه م-۱۸ ابودجه ۹۸-۰۰۵۲۵-۰۰
۵۴,۹۳۷	۳۹,۹۴۲,۰۰۰,۷۸۷	(۳۶,۳۹۱,۴۹۰,۵۲۱)	(۲۸,۹۵۷,۹۴۶)	-	۳,۵۲۱,۵۵۲,۳۲۰	۲۹,۴۵۷,۷۶۵		اسناد خزانه م-۱۸ ابودجه ۹۸-۱۰۶۱۴-۰۰
۶۹۳	۶۰۲,۷۲۷,۷۴۱	(۵۷۲,۸۳۳,۰۰۱)	(۴۳۶,۹۷۵)	-	۲۹,۴۵۷,۷۶۵	۱,۹۱۱,۲۱۹,۲۸۴	۴۲,۱۴۹,۳۵۸	اسناد خزانه م-۲۰ ابودجه ۹۸-۰۰۲۲۴-۰۰
۴۰,۵۲۶	۳۳,۱۲۸,۴۹۸,۳۵۷	(۳۱,۱۹۳,۳۶۰,۹۱۷)	(۲۴,۰۱۸,۱۵۶)	-	۱,۹۱۱,۲۱۹,۲۸۴	۷۹۱,۱۸۷,۰۴۹		اسناد خزانه م-۲۱ ابودجه ۹۸-۰۰۷۲۸-۰۰
۱۳,۰۰۰	۱۰,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۳۵,۱۰۳,۳۰۱)	(۷,۷۰۹,۶۵۰)	-	۷۹۱,۱۸۷,۰۴۹	۳,۹۹۰,۶۰۰,۴۹۹		اسناد خزانه م-۲۳ ابودجه ۹۸-۰۰۸۲۴-۰۰
۱۲۱,۷۱۱	۱۲۰,۶۶۸,۳۹۰,۵۱۵	(۱۱۶,۵۹۰,۳۰۵,۴۶۲)	(۸۷,۴۸۴,۵۵۴)	-	۳,۹۹۰,۶۰۰,۴۹۹	۱,۴۴۵,۱۳۷,۶۴۵	۹۹,۶۴۸,۸۸۳	اسناد خزانه م-۲ ابودجه ۹۸-۹۹۰۴۳-۰۰
۳۸,۷۶۳	۳۷,۳۰۷,۴۰۶,۵۳۰	(۳۵,۸۳۵,۲۲۱,۰۰۱)	(۲۷,۰۴۷,۸۶۶)	-	۱,۴۴۵,۱۳۷,۶۴۵	۹۳۷,۳۴۰,۲۸۶		اسناد خزانه م-۳ ابودجه ۹۸-۹۹۰۷۲۱-۰۰
۲۷,۶۱۱	۲۷,۱۲۷,۲۲۱,۳۵۰	(۲۶,۱۷۰,۳۱۳,۸۳۰)	(۱۹,۶۶۷,۲۳۴)	-	۹۳۷,۳۴۰,۲۸۶	۲۷۵,۶۰۶,۶۶۰		اسناد خزانه م-۳ ابودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱-۰۰
۵,۷۸۰	۵,۴۰۴,۳۱۱,۵۶۰	(۵,۱۲۴,۷۸۶,۷۷۶)	(۳,۹۱۸,۱۲۴)	-	۲۷۵,۶۰۶,۶۶۰	۴۷۰,۹۲۷,۳۱۷	۱,۰۲۱,۸۸۵,۰۳۷	اسناد خزانه م-۴ ابودجه ۹۸-۹۹۱۰۲۲-۰۰
۸,۵۶۱	۷,۲۷۷,۷۰۶,۱۰۰	(۶,۸۰۱,۵۰۲,۴۴۸)	(۵,۲۷۶,۳۳۵)	-	۴۷۰,۹۲۷,۳۱۷	۱,۶۴۶,۸۵۶,۳۲۰	۸۱,۹۱۹,۳۵۰	اسناد خزانه م-۶ ابودجه ۹۸-۰۰۵۱۹-۰۰
۳۹,۵۲۱	۳۲,۶۵۶,۲۰۲,۳۰۰	(۳۰,۹۸۵,۶۷۰,۳۳۵)	(۲۲,۶۷۵,۷۴۵)	-	۱,۶۴۶,۸۵۶,۳۲۰	۲۸,۸۸۰,۲۴۱		اسناد خزانه م-۷ ابودجه ۹۸-۰۰۷۱۹-۰۰
۵۳۰,۰۰۰	۵۱۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۴,۲۶۱,۹۲۰,۳۴۱)	(۸۶,۹۶۰,۰۰۰)	-	۲۸,۸۸۰,۲۴۱	۲۴۶,۵۲۷,۳۱۳	۲۴۶,۵۲۷,۳۱۳	مراجعه گندم ۲- واجند شرایط
۶۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۶,۴۱۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۷,۵۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۵۲۷,۳۱۳	۲۴۶,۵۲۷,۳۱۳	مشارکت دولت - واجند شرایط
اسناد خزانه م-۱۰ ابودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶-۰۰								
اسناد خزانه م-۱۳ ابودجه ۹۸-۰۱۶-۰۰۱۶-۰۰								
اسناد خزانه م-۱۳ ابودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹-۰۰								
اسناد خزانه م-۱۴ ابودجه ۹۸-۰۱۶-۰۰۱۶-۰۰								
اسناد خزانه م-۱۴ ابودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸-۰۰								
اسناد خزانه م-۴ ابودجه ۹۸-۰۸۰۸۲۰۰۰۹۶-۰۰								
اسناد خزانه م-۵ ابودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲-۰۰								
اسناد خزانه م-۶ ابودجه ۹۸-۰۸۰۷۲۲-۰۰								
اسناد خزانه م-۸ ابودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷-۰۰								
اسناد خزانه م-۹ ابودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳-۰۰								
جمع	۱,۵۳۴,۸۴۸,۳۱۲,۱۵۲	(۱,۴۹۴,۶۸۴,۳۱۹,۳۵۴)	(۲۷۶,۰۴۷,۸۸۰)	-	۳۹,۶۸۷,۸۴۴,۹۱۸	۶۸۲,۱۲۴,۶۲۷	۶,۷۵۴,۰۰۵۲,۶۰۰	

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)
۱۷-۱ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۷۴۲,۴۸۸,۷۹۱,۵۳۰)	۱۴۶,۸۲۱,۸۴۷,۳۴۶	۱,۴۱۰,۰۵۷,۷۶۳,۱۱۱
۱۷-۲ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	(۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶)	.	۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۱,۲۶۳,۵۷۷	(۴,۷۹۹,۱۹۴)	۳,۰۰۳,۵۸۸,۲۴۴
جمع	(۷۴۶,۴۶۷,۵۴۳,۵۱۹)	۱۴۶,۸۱۷,۰۴۸,۱۵۲	۱,۴۱۷,۰۴۱,۳۶۶,۹۲۱

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
آتیه دماوند	۱۱,۹۳۸,۵۳۸	۱۵۰,۹۰۳,۱۲۰,۳۱۹	(۱۸۱,۶۷۱,۸۶۹,۹۸۱)	(۴۸۳,۴۹۳,۵۹۸)	.	۳۱,۲۵۲,۲۴۳,۲۶۰	۸,۹۴۰,۸۸۰,۳۰۷	۱۴,۴۳۱,۳۵۷,۹۶۹	ریال	۱۴,۴۳۱,۳۵۷,۹۶۹
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲,۰۸۴,۷۵۸	۲۰,۸۱۶,۳۰۸,۶۳۰	(۲۱,۰۱۶,۶۹۶,۲۸۳)	(۶۶,۶۹۵,۴۵۳)	.	(۲۶۷,۰۸۳,۱۰۶)	۳,۸۰۹,۱۳۳,۳۸۵	۷,۸۳۰,۵۲۰,۲۱۳	ریال	۷,۸۳۰,۵۲۰,۲۱۳
شیمیایی ایران	۲۱۸,۲۵۲,۶۹۷	۷,۰۴۹,۵۶۲,۱۱۳,۱۰۱	(۷,۷۴۵,۹۶۹,۳۲۰,۶۵۳)	(۲۲,۵۸۶,۷۹۷,۰۱۰)	.	(۷۱۸,۹۹۴,۰۰۴,۵۶۲)	۱۲۹,۶۷۸,۲۲۰,۱۶۳	۱,۳۸۶,۴۰۴,۷۸۱,۵۱۵	ریال	۱,۳۸۶,۴۰۴,۷۸۱,۵۱۵
لیزینگ صنعت	۸۴,۸۹۰,۲۲۶	۸۵۲,۲۹۷,۸۶۹,۰۴۰	(۸۴۱,۵۴۲,۵۶۷,۲۷۰)	(۲,۷۳۰,۷۶۲,۳۷۲)	.	۸,۰۲۴,۵۳۹,۳۹۸	۵,۸۷۲,۱۹۶	۱,۳۹۱,۱۰۳,۴۱۴	ریال	۱,۳۹۱,۱۰۳,۴۱۴
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت							۴,۳۸۷,۷۴۱,۲۹۵			
جمع	۳۱۷,۱۶۶,۲۱۹	۸,۰۷۳,۵۷۹,۴۱۱,۰۹۰	(۸,۷۹۰,۲۰۰,۴۵۴,۱۸۷)	(۲۵,۸۶۷,۷۴۸,۴۳۳)	-	(۷۴۲,۴۸۸,۷۹۱,۵۳۰)	۱۴۶,۸۲۱,۸۴۷,۳۴۶	۱,۴۱۰,۰۵۷,۷۶۳,۱۱۱	ریال	۱,۴۱۰,۰۵۷,۷۶۳,۱۱۱

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶		۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶		۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶		۲۱,۶۲۱,۵۰۱,۶۹۷	۴,۷۷۹,۵۹۵
۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶		۰		۰		۲۱,۶۲۱,۵۰۱,۶۹۷	۴,۷۷۹,۵۹۵
							شرکت سرمایه گذاری مس
							جمع

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
۹۳۵,۴۶۴		۱,۲۶۳,۵۷۷		۰		۱۲,۳۹۳,۴۱۶	۱۴
۱۷۲,۶۸۵,۹۹۱		(۲,۲۲۸,۸۸۷)		۸,۹۸۵-			
۱,۲۷۱,۰۶۹,۵۹۷							
۱۶۱,۱۲۹,۴۹۳							
۱,۳۹۷,۷۶۷,۶۹۹		(۲,۵۷۰,۳۰۷)					
۳,۰۰۳,۵۸۸,۲۴۴		(۴,۷۹۹,۱۹۴)		(۸,۹۸۵)	(۱۱,۱۲۰,۸۵۴)	۱۲,۳۹۳,۴۱۶	۱۴
							اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴
							اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸
							اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷
							اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵
							اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸
							جمع

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریزه تنزیل			
آتیه دماوند شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه شیمیایی ایران لیزینگ صنعت	۱۳۹۹/۰۱/۲۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۰	۴,۷۴۰,۱۲۲	۷۰۰	۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰	(۴۴,۸۳۸,۹۹۲)	ریال	ریال	ریال	ریال
								۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	۳,۲۷۳,۲۴۶,۴۰۸
								۵,۷۸۹,۱۶۹,۵۰۰	۵,۲۴۹,۸۰۵,۸۸۲	
								۱۳۱,۴۳۲,۷۸۴,۷۰۶		۱۲۱,۸۳۴,۳۳۹,۶۰۰
جمع								۱۰۱,۵۵۷,۹۷۷		
								۱۳۹,۲۳۳,۵۱۰,۱۸۳	۷,۱۵۹,۸۰۳,۸۸۲	۱۲۵,۱۰۷,۵۸۶,۰۰۸

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۷۰۴	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷
سود اوراق مرابحه	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	.	.
سود حاصل از سپرده پشتیبان	۳۰۲,۱۵۰,۰۱۹	۱۱۰,۳۳۹,۷۰۵	۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵
جمع	۲۷,۶۲۳,۱۹۴,۶۷۳	۳۹۱,۲۳۳,۰۶۲	۳۹۴,۷۰۶,۷۰۲

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی:								
مشارکت دولت-باشرايط	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	.	۱۷	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۷۰۴	.	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۷۰۴	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷
جمع				۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۷۰۴	.	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۷۰۴	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷
اوراق مرابحه:								
مرابحه گندم ۲- واجد شرایط	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	.	۱۷	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	.	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	.	.
جمع				۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	.	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	.	.

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۱۹- سود حاصل از سپرده پشتیبان

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۰۱۱,۰۱۸	۱۰,۵۳۷,۳۷۸	۹,۳۵۲,۶۵۲	۱۰	۹,۳۵۲,۶۵۲	۰	۰	۹,۳۵۲,۶۵۲	۱۰,۵۳۷,۳۷۸	۱۴,۰۱۱,۰۱۸
۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۲۹۲,۷۹۷,۳۶۷	۱۰	۲۹۲,۷۹۷,۳۶۷	۰	۰	۲۹۲,۷۹۷,۳۶۷	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۹۷,۵۵۹,۵۰۷
۲,۱۲۹,۵۴۴	۲,۱۲۹,۵۴۴							۲,۱۲۹,۵۴۴	۲,۱۲۹,۵۴۴
۲۹,۴۹۷	۲۹,۴۹۷							۲۹,۴۹۷	۲۹,۴۹۷
۸۳,۷۷۹	۸۳,۷۷۹							۸۳,۷۷۹	۸۳,۷۷۹
۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵	۱۱۰,۳۳۹,۷۰۵	۳۰۲,۱۵۰,۰۱۹		۳۰۲,۱۵۰,۰۱۹	۰	۰	۳۰۲,۱۵۰,۰۱۹	۱۱۰,۳۳۹,۷۰۵	۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
.	۵۰,۵۸۳,۳۸۸	۵,۶۵۶,۹۱۵,۳۰۵	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۸۵,۱۵۷,۱۱۹,۱۶۷	.	۶۵,۸۶۶,۳۰۶,۰۴۰	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸۵,۱۵۷,۱۱۹,۱۶۷	۵۰,۵۸۳,۳۸۸	۷۱,۵۲۳,۲۲۱,۳۴۵	جمع

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۴,۸۲۲,۶۵۷,۵۴۰	۷,۷۴۶,۵۵۲,۰۲۱	۴۲,۶۹۴,۵۷۰,۰۱۴	مدیر صندوق
۸۹,۷۷۳,۸۴۳	۴۵,۴۳۸,۱۶۶	۴۰,۷۹۲,۳۵۸	متولی صندوق
۱۰۵,۹۷۲,۰۷۴	۴۸,۴۹۶,۰۶۹	۵۱,۶۳۴,۱۳۲	حسابرس
۳۵,۰۱۸,۴۰۳,۴۵۷	۷,۸۴۰,۴۸۶,۲۵۶	۴۲,۷۸۶,۹۹۶,۵۰۴	جمع

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۲- سایر هزینه ها

ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
۱,۳۰۶,۱۸۷,۸۵۹	۲۸۱,۷۶۹,۵۵۸	۱,۸۹۴,۷۷۵,۹۸۲	هزینه تصفیه
.	.	۳۲,۹۱۱,۸۲۵	سایر هزینه ها
۳۵,۲۱۶,۷۶۰	۲,۸۲۶,۲۴۰	.	هزینه برگزاری مجامع
۲۲۰,۷۱۵,۴۶۷	۱۱۲,۷۰۹,۵۵۲	۱۰۴,۳۰۹,۷۷۳	هزینه نرم افزار
۱۴۰,۶۲۲,۱۱۱	۳۵,۰۷۹,۱۰۰	۱۸۱,۱۲۲,۲۴۴	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲,۳۸۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
.	.	.	کارمزد صدور و ابطال
۱,۷۰۵,۱۲۲,۱۹۷	۴۳۳,۰۷۴,۴۵۰	۲,۲۱۳,۴۶۹,۸۲۴	جمع

۲۷- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
۴,۸۲۳,۱۰۰,۴۵۰,۶۳۵	۴۶۴,۳۴۱,۴۸۷,۲۸۶	۵,۱۹۰,۸۹۸,۴۱۹,۹۳۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴,۰۳۴,۳۷۰,۳۷۲,۸۰۵)	.	(۲,۱۰۸,۹۴۵,۸۱۱,۹۶۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۴,۸۲۵,۲۰۴,۵۰۷,۱۷۰	۴۶۴,۹۲۵,۸۶۶,۶۲۸	۵,۱۹۳,۴۳۰,۵۸۳,۶۰۰	جمع

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰/۵۲٪	۳,۰۰۰	ممتاز	۰/۲۷٪	۳,۰۰۰	ممتاز		کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۳٪	۱۵۸	عادی	۰/۰۱٪	۱۵۸	عادی			
۰/۵۲٪	۳,۰۰۰	ممتاز	۰/۲۷٪	۳,۰۰۰	ممتاز		کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۳٪	۱۵۸	عادی	۰/۰۱٪	۱۵۸	عادی			
۱/۱۰٪	۶,۳۱۶		۰/۵۷٪	۶,۳۱۶				جمع

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۷۸,۶۲۴,۲۴۳,۹۴۷)		۴۹,۵۲۳,۰۷۸,۸۴۸	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲۷,۴۵۱,۹۹۵)		۲۷,۴۵۱,۹۹۵	متولی	سیدگردان آسمان
(۸۲,۰۴۸,۲۱۰)		۸۲,۰۴۸,۲۱۰	متولی	موسسه حسابرسی آزموده کاران
(۲۴,۴۸۰,۵۱۲)		۲۴,۴۸۰,۵۱۲	متولی	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۱۴۷,۶۸۰,۶۴۷		۱۴۷,۶۸۰,۶۴۷	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیه دماوند	مس سرچشمه	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	دارایی‌ها
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵۰,۴۱۹,۶۲۶,۷۲۶	۲۰,۷۴۹,۶۱۳,۱۸۰	۷,۰۲۶,۹۷۵,۳۱۶,۰۸۸	۸۴۹,۵۶۷,۱۰۶,۶۶۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا
.	-	-	۱۲,۳۸۴,۴۳۱	علی الحساب
۱۶۱۳,۱۸۰	۵۸,۲۴۸,۵۱۴	-	.	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۴۰۴,۸۴۶,۶۱۷	۸۷۶,۴۳۵,۸۱۵	.	۱۰۴,۹۰۳,۵۰۰	حسابهای دریافتی
۲۷۶۰۳,۴۷۳	۸,۱۷۵,۶۸۷	۲۷۶۰۳,۵۳۷	۲۷۶۰۳,۴۶۷	سایر دارایی‌ها
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۵,۳۰۱	۸,۸۶۱,۶۱۲	موجودی نقد
۱۳,۹۸۸,۶۲۵,۱۰۰	۳۰,۷۵۲,۹۸۲,۶۵۱	.	.	جاری کارگزاران
۱۶۷,۸۴۲,۳۱۵,۰۹۶	۵۲,۴۹۵,۴۵۵,۸۴۷	۷,۰۲۷,۰۰۵,۳۹۴,۹۲۶	۸۴۹,۷۲۰,۸۵۹,۶۷۰	جمع دارایی

بدهی‌ها

آتیه دماوند	مس سرچشمه	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	بدهی‌ها
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
-	-	(۱۸,۸۷۹,۲۹۴,۶۸۷)	(۷۱,۳۲۴,۱۲۰,۳۲۳)	جاری کارگزاران
(۱,۳۶۰,۹۶۶,۴۰۴)	(۲,۰۲۸,۸۴۵,۶۱۲)	(۷۰,۳۷۵,۳۷۳,۱۱۰)	(۵۰,۹۸۵,۵۸۰,۱۲۹)	پرداختی به ارکان صندوق
(۲,۳۳۷,۸۳۴)	-	(۳۴,۲۸۸,۳۳۷)	(۹۹۷,۷۴۲)	پرداختی به سرمایه گذاران
(۲۰۳,۴۹۸,۷۲۲)	(۱۷۲,۷۱۳,۹۰۶)	(۳,۲۸۱,۳۱۰,۳۶۴)	(۳۵۷,۴۱۳,۷۵۲)	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
(۱,۵۶۶,۸۰۲,۹۶۰)	(۲,۲۰۱,۵۵۹,۵۱۸)	(۹۲,۵۷۰,۲۶۶,۴۹۸)	(۷۶,۷۸۱,۱۱۱,۹۴۶)	جمع بدهی‌ها
۱۶۶,۲۷۵,۵۱۲,۱۳۶	۵۰,۲۹۳,۸۹۶,۳۲۹	۶,۹۳۴,۴۳۵,۱۲۸,۴۲۸	۷۷۲,۹۳۹,۷۴۷,۷۲۴	خالص دارایی‌ها
۱,۷۵۹,۸۲۷	۲,۵۱۴,۸۲۱	۱۲,۴۷۸,۰۴۳	۱,۷۸۷,۸۲۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیه دماوند	مس سرچشمه	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	درآمد‌ها:
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۲۹,۷۳۲,۵۰۸,۷۵۵	۲۸,۹۲۷,۴۹۴,۰۴۵	۸۱۹,۴۷۸,۴۸۰,۸۵۱	۳۲,۰۶۷,۹۸۱,۳۸۸	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۳۱,۲۵۲,۲۴۳,۲۶۰)	(۴,۲۴۷,۰۹۸,۶۷۲)	(۷۱۸,۹۹۴,۰۰۴,۵۶۲)	۸,۰۲۵,۸۰۲,۹۷۵	سود سهام
۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰	-	۱۲۱,۸۳۴,۳۳۹,۶۰۰	-	سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴۰,۱۶۶,۱۷۸	۱۶۰,۰۹۶,۱۰۷	۲۷,۳۲۲,۹۳۲,۳۸۸	-	سایر درآمدها
-	-	۶۹,۹۱۳,۷۳۸,۵۹۲	-	جمع درآمدها
۱,۹۳۹,۵۱۷,۰۷۳	۲۴,۸۴۰,۴۹۱,۴۸۰	۳۱۹,۵۵۵,۴۸۶,۸۶۹	۴۱,۰۹۳,۷۸۴,۳۶۳	

هزینه‌ها:

آتیه دماوند	مس سرچشمه	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	هزینه‌ها:
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
(۷۹۲,۵۸۲,۰۱۶)	(۱,۰۵۵,۹۴۱,۲۹۴)	(۳۵,۹۳۳,۵۰۷,۹۴۲)	(۵۰,۰۰۴,۴۸۶,۳۵۶)	هزینه کارمزد ارکان
(۸۶,۸۶۴,۱۸۳)	(۵۶,۸۲۷,۶۶۲)	(۹۳,۹۴۴,۹۱۲)	(۱۹۶,۹۵۷,۴۰۷)	سایر هزینه‌ها
(۸۷۹,۴۴۶,۱۹۹)	(۱,۱۱۲,۷۶۸,۹۵۶)	(۳۶,۰۲۷,۴۵۲,۸۵۴)	(۵,۲۰۱,۴۴۳,۷۶۳)	جمع هزینه‌ها
۱,۰۶۰,۰۷۰,۸۷۴	۲۳,۷۲۷,۷۲۲,۵۲۴	۲۸۳,۵۲۸,۰۳۴,۰۱۵	۳۵,۸۹۲,۳۴۰,۶۰۰	سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

آتیة دعاوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		مس سرچشمه	
تعداد واحد	سرمایه گذاری	تعداد واحد	سرمایه گذاری	تعداد واحد	سرمایه گذاری	تعداد واحد	سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۵۶۸	۵۵,۲۱۷,۸۳۹,۰۹۶	۴۳۲,۳۶۲	۳,۷۷۹,۰۴۳,۸۰۷,۹۳۶	۲۴,۲۷۴	۳,۷۵۱,۴۱۲,۷۷۵	۱۹,۹۹۹	۱۰,۶۵۵,۲۰۱,۰۳۰
۵۱,۹۱۶	۵۱,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۰۳۷	۳۳۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۰۶	۴۰,۸۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	-	۲۰۷,۶۶۸	(۲۰۷,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۳۳,۶۱۱	(۳۳,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰)
-	۱,۰۶۰,۰۷۰,۸۷۴	-	۲۸۳,۵۲۸,۰۳۴,۰۱۵	-	۳۵,۸۹۲,۳۴۰,۶۰۰	-	۲۳,۷۲۷,۷۲۲,۵۲۴
-	۵۸,۰۸۱,۶۰۲,۱۶۶	-	۲,۷۴۸,۴۹۴,۲۸۶,۴۷۷	-	۳۲۵,۳۳۴,۹۹۴,۳۴۹	-	۴۸,۵۲۱,۹۷۲,۷۷۵
۹۴,۴۸۴	۱۶۶,۲۷۵,۵۱۲,۱۳۶	۹۷۱,۰۶۷	۶,۹۳۴,۴۳۵,۱۲۸,۴۲۸	۴۲۲,۳۴۵	۷۷۲,۸۳۹,۷۴۷,۷۲۴	۵۲,۶۱۰	۵۰,۲۹۳,۸۹۶,۳۲۹

خالص دارایی علاوه واحد های سرمایه گذاری (در ابتدای دوره سال

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال

واحد های سرمایه گذاری لایزال شده طی دوره سال

سودزبان خالص دوره سال

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و لایزال

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره سال

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۷,۲۴۶,۱۸۹,۹۰۲,۶۶۱	۵,۲۳۴,۲۴۲,۵۵۱,۳۲۱	۸,۰۵۲,۳۲۲,۴۱۷,۷۸۸	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۷,۲۴۶,۱۸۹,۹۰۲,۶۶۱	۵,۲۳۴,۲۴۲,۵۵۱,۳۲۱	۸,۰۵۲,۳۲۲,۴۱۷,۷۸۸	جمع کل دارایی ها
۱۱۴,۷۳۹,۵۹۰,۹۹۳	۱۱۹,۲۸۵,۷۷۱,۷۱۹	۱۲۸,۳۷۸,۱۳۳,۱۷۱	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۱۱۴,۷۳۹,۵۹۰,۹۹۳	۱۱۹,۲۸۵,۷۷۱,۷۱۹	۱۲۸,۳۷۸,۱۳۳,۱۷۱	جمع کل بدهی ها
۳۰۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۴۲۴,۶۳۹,۵۹۰,۹۹۳	۱۵۰,۲۷۵,۷۷۱,۷۱۹	۱۹۰,۳۵۸,۱۳۳,۱۷۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۳۴/۸۳	۴۲/۳۰	نسبت جاری
۰/۰۶		۰/۰۲	نسبت بدهی و تعهدات
تأیید کننده:		تهیه کننده:	