



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

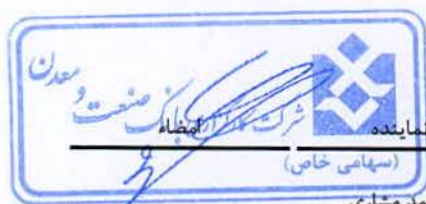
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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
۱۱-۳۰	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 ۱۳۹۹/۱۰/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.



محمد مشاری

شخص حقوقی

ارکان صندوق

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

متولی صندوق



تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰ کدپستی: ۱۵۱۳۷۴۵۵۱۱

www.smbfund.ir

۴۵۴۸۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۸۹۲,۹۲۲,۱۷۱,۳۳۲	۲۳۱,۴۱۷,۲۸۳,۶۲۴	۹۵۴,۱۰۶,۵۰۴,۳۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۷۱۳,۳۲۳,۶۷۷,۱۳۷	۷۹۹,۳۱۹,۰۴۸,۰۴۷	۱,۴۱۷,۰۴۱,۳۶۶,۹۳۱
سود سهام	۱۸	۱۲۵,۱۵۲,۴۲۵,۰۰۰	۷,۴۷۰,۶۴۷,۶۵۱	۱۳۹,۲۳۲,۵۱۰,۱۸۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۷,۴۶۳,۱۱۲,۲۵۵	۳۹۴,۷۰۶,۷۰۲	۳۹۴,۷۰۶,۷۰۲
سایر درآمدها	۲۰	۷۱,۵۳۳,۲۲۱,۳۴۵	۱۶,۴۷۶,۵۶۵,۷۶۳	۸۵,۱۵۸,۲۸۳,۵۱۷
جمع درآمدها		۲,۸۳۰,۳۸۴,۶۰۷,۰۶۹	۱,۰۵۵,۰۷۸,۲۵۱,۷۸۷	۳,۵۹۵,۹۳۴,۲۷۱,۵۴۰
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۹۲,۷۷۹,۲۵۵,۴۰۶)	(۱۷,۴۱۵,۲۰۲,۸۲۸)	(۳۵,۰۱۸,۴۰۳,۴۵۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳,۴۳۶,۸۵۳,۱۸۷)	(۸۶۱,۰۸۸,۷۲۶)	(۱,۷۰۵,۱۲۲,۱۹۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۹۶,۲۱۶,۱۰۸,۵۹۳)	(۱۸,۲۷۶,۲۹۱,۵۵۴)	(۳۶,۷۲۳,۵۲۵,۶۵۴)
سود (زیان) خالص		۲,۷۳۴,۱۶۸,۴۹۸,۴۷۶	۱,۰۳۶,۸۰۱,۹۶۰,۲۳۳	۲,۵۵۹,۲۱۰,۸۴۵,۸۸۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۴۱.۵۱٪	۶۶.۱۴٪	۶۵.۷۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۰.۵۱٪	۹۵.۲۰٪	۱۳۸.۳۳٪

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره سال	۵۷۴,۸۱۴	۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲	۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال	۱,۴۳۳,۴۳۹	۵۲۱,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۶,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سال	(۲۸۴,۸۳۰)	(۳۴۰,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۴۰,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	-	-
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره سال	۱,۷۲۳,۴۲۳	۱,۵۸۵,۷۸۶,۷۶۴,۸۴۵	۲,۵۹۹,۲۱۰,۸۴۵,۸۸۶

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 مجمع ۱۳۹۹/۰۶/۱۰ و عطف به شماره نامه ۱۲۲/۷۰۸۰۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۹ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ تمدید گردید.

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 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 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، تولیدی چدن سازان، 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 وزرا، کوچه ۱۱، پلاک ۱۰ 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 به استناد ماده ۷ اساسنامه 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 وزرا، کوچه ۱۱، پلاک ۱۰.

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 چهارم، واحد جنوبی.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- 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.

۴-۱-۱- 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه (۰,۰۰۰۱۵) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰,۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰ و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۳۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	مبلغ ثابت ۱۳۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۶۰۰,۰۰۰
۳	لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۴	سرمایه‌گذاری مس سرچشمه	سرچشمه	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۵	تولیدی چدن سازان	چدن	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰

۲

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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.

۴-۷-۳- 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:

۴-۷-۴-۱- 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 می‌شود.

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

۴-۷-۴-۳- 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 می‌شود.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			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	
			۱.۲۶٪	۱۹۰,۴۸۸,۴۴۲,۲۷۹	۱۷۹,۷۳۰,۱۸۴,۴۲۸	ساخت محصولات فلزی
۴۰.۱٪	۱۶۹,۹۴۸,۷۹۴,۶۰۹	۱۶۸,۵۵۷,۶۹۱,۱۹۵	۸.۰۳٪	۱,۲۱۸,۴۱۳,۱۷۳,۶۵۶	۱,۱۲۶,۵۶۵,۵۸۰,۸۸۹	سایر واسطه گریهای مالی
۲.۹۹٪	۱۲۶,۹۴۸,۵۴۸,۲۵۴	۱۰۰,۷۰۶,۶۵۴,۵۰۶	۱.۲۸٪	۱۹۴,۲۰۴,۸۰۹,۸۱۵	۱۸۸,۵۹۱,۶۰۶,۷۷۹	سرمایه گذاریها
۸۶.۳۳٪	۳,۶۶۳,۴۴۴,۴۲۳,۱۵۵	۲,۲۷۷,۰۳۹,۶۴۱,۶۴۶	۸۹.۴۱٪	۱۳,۵۶۶,۵۰۴,۷۲۶,۳۸۷	۱۱,۹۶۱,۴۰۰,۱۰۲,۹۰۴	محصولات شیمیایی
۹۳.۳۳٪	۳,۹۶۰,۳۴۱,۷۶۶,۰۱۸	۲,۵۴۶,۳۰۳,۹۸۷,۳۴۷	۹۹.۹۷٪	۱۵,۱۶۹,۶۱۱,۱۵۲,۱۳۷	۱۳,۴۵۶,۲۸۷,۴۷۵,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۵۹۲,۲۴۴,۳۱۹	۱۰۶,۱۷۳,۱۸۴
۵۹۲,۲۴۴,۳۱۹	۱۰۶,۱۷۳,۱۸۴

۶-۱

سپرده‌های بانکی

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		نرخ سود (درصد)	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
۰.۰٪	۸۴۲,۰۱۷	۰.۰٪	۱۰۵,۰۷۹,۳۲۶	۱۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۰	کوتاه مدت	سامان - ۱-۲۵۶۱۷۴۰-۸۱۰-۸۴۹
۰.۰٪	۵۹۱,۴۰۲,۳۰۲	۰.۰٪	۱,۰۹۳,۸۵۸	۱۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	کوتاه مدت	سامان - ۲-۲۵۶۱۷۴۰-۸۱۰-۸۴۹
۰.۰٪	۵۹۲,۲۴۴,۳۱۹	۰.۰٪	۱۰۶,۱۷۳,۱۸۴				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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:

	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۰	۲۸,۸۳۵,۸۴۹,۶۸۰
۷-۱	۰	۲۸,۸۳۵,۸۴۹,۶۸۰

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰						
۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)						
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۱,۱۲۰,۸۵۴
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۵,۳۸۷,۲۷۲
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۸۰,۶۹۷,۵۶۱
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۰,۴۸۳,۴۴۹
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۷۹۸,۱۶۰,۵۴۴
جمع		۰	۰	۰	۰	۲۸,۸۳۵,۸۴۹,۶۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳۷,۴۳۴,۷۷۹,۶۶۵	۳,۳۱۸,۰۸۵,۳۹۱	-	۲۵	۳,۳۱۸,۰۸۵,۳۹۱	سود دریافتنی سهام
(۳۵,۲۶۰,۷۴۴)	۱۳۱,۶۰۷,۴۰۲	.	.	۱۳۱,۶۰۷,۴۰۲	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۱۳۷,۳۹۹,۵۱۸,۹۲۱	۳,۴۴۹,۶۹۲,۷۹۳	-		۳,۴۴۹,۶۹۲,۷۹۳	جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰	(۸۱۴,۸۳۵,۴۹۵,۳۷۷)	(۱۸,۹۹۴,۴۲۳,۱۹۵,۵۹۷)	۱۸,۱۶۸,۵۲۴,۰۱۹,۷۸۰	۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰	بانک صنعت و معدن
۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰	(۸۱۴,۸۳۵,۴۹۵,۳۷۷)	(۱۸,۹۹۴,۴۲۳,۱۹۵,۵۹۷)	۱۸,۱۶۸,۵۲۴,۰۱۹,۷۸۰	۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)	
۶۰۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۰۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶-صنعت و معدن
۹,۶۴۸,۰۰۰	۰	جاری-۰۱۰۳۹۳۷۶۴۲۰۰۹-صنعت و معدن
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۲-۲۵۶۱۷۴۰۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۷۱۹,۰۸۱,۶۵۰	۱۵,۸۶۳,۴۶۵,۹۳۴	جاری-۳-۲۵۶۱۷۴۰۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۸,۸۶۱,۶۱۲	۸۳,۶۵۰,۸۷۱,۷۶۴	جاری-۴-۲۵۶۱۷۴۰۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۰	۵,۳۷۹,۵۲۷,۹۲۸	جاری-۵-۲۵۶۱۷۴۰۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۷۳۸,۱۹۹,۳۶۲	۱۰۴,۹۴۳,۸۶۵,۶۲۶	جمع

۱۱- پیش پرداخت ها

پیش پرداخت‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده اساسنامه مخارج تاسیس 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 تاسیس سال و مخارج برگزاری مجامع می‌باشد.

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال
(۲۸,۴۳۸,۵۱۰)	۲۸,۴۳۸,۵۱۰	۰
۱۵۸,۳۶۴,۹۲۹	۱۰۵,۱۶۹,۷۴۰	(۱۷۴,۰۳۷,۱۳۹)
۱۲۹,۹۳۶,۴۱۹	۱۳۳,۶۰۸,۳۵۰	(۱۷۴,۰۳۷,۱۳۹)
جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۶,۲۲۵,۵۲۳,۲۹۰	۱۲۷,۶۴۶,۲۰۰,۲۳۶	مدیر صندوق
۳۶,۶۰۲,۶۶۰	۲۷,۴۵۱,۹۹۵	متولی صندوق سبذگردان آسمان (سابق)
۲۸,۴۴۱,۲۴۹	۲۵,۳۷۳,۱۴۰	متولی صندوق آزموده کاران (سابق)
.	۳۴,۱۴۵,۴۶۵	متولی صندوق شاخص اندیشان (فعلی)
۱۱۴,۹۷۲,۳۲۴	۱۵۱,۷۱۸,۴۳۸	حسابرس
۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۶,۴۰۶,۶۹۹,۵۲۳	۱۲۷,۸۸۶,۶۸۹,۲۷۴	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۱۰۵,۶۶۶,۰۱۰	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۱,۴۹۸,۹۱۷,۸۲۹	-	بابت واحدهای ابطال شده
۴,۹۹۳,۲۷۲	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۱,۵۰۳,۹۱۱,۱۰۱	۶۰۰,۱۰۵,۶۶۶,۰۱۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۵۸۱,۰۷۹,۰۷۲	۴,۷۴۷,۶۸۷,۵۶۷		ذخیره تصفیه
۳۹۷,۵۴۴,۰۹۶	۳۵۴,۱۱۶,۱۰۹		نرم افزار صندوق
۱۶,۰۴۱,۶۱۸	۲۹,۰۹۴,۳۶۶		مخارج مجامع
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴-۱	واریزی نامشخص
۲۳۶,۹۹۴,۶۶۴,۷۸۶	۵,۱۳۰,۸۹۸,۰۴۲		جمع

۱۴-۱ به دلیل واریز وجه بعد از ساعت ۱۶ و تکمیل شدن سقف صندوق در زمان واریز صدور به سال مالی بعد صورت گرفته است.

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۳,۳۱۲,۵۴۰,۴۶۳,۱۶۴	۱۳,۰۵۶,۷۷۶,۶۵۵,۱۸۹	۱,۶۵۱,۴۲۳
۶۵۵,۸۶۱,۱۱۲,۸۴۹	۵۶۹,۲۵۹,۳۱۱,۰۱۵	۷۲,۰۰۰
۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳	۱۳,۶۲۶,۰۳۵,۹۶۶,۲۰۳	۱,۷۲۳,۴۲۳
		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۸۵۳,۲۳۳,۰۲۲,۲۲۳	۲۳۰,۶۹۳,۰۰۹,۶۳۹	۹۴۷,۳۵۲,۴۵۰,۷۷۸
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۳۹,۶۸۹,۱۴۹,۱۰۹	۷۲۴,۲۷۳,۹۸۵	۸۳۹
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۸۹۲,۹۲۲,۱۷۱,۳۳۲	۲۳۱,۴۱۷,۲۸۳,۶۲۴	۶,۷۵۴,۰۵۲,۶۰۰
جمع			۹۵۴,۱۰۶,۵۰۴,۲۱۷

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (ریال)							سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)
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	۱۹۲,۸۶۱,۴۴۳,۸۳۰	(۱۶۴,۶۱۸,۶۱۲,۷۸۷)	(۲۹۱,۰۱۹,۴۸۶)	(۱۱۱,۲۳۹,۹۷۹)	۲۷,۸۴۰,۵۷۱,۵۷۸	۶,۲۱۴,۹۲۵,۹۲۴	۱۰,۴۶۹,۹۳۱,۱۶۶	۱۳,۰۰۸,۱۵۰
تولیدی چدن سازان	۱۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۱۰,۱۸۹,۷۰۴)	(۱۱,۰۱۰,۸۳۹)	(۷۲,۴۳۹,۹۹۶)	۹۹۴,۳۵۹,۴۶۱			۴۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۷۱۰,۳۵۵,۱۰۴,۰۶۸	(۷۱۰,۳۵۵,۱۰۴,۰۶۸)	-	-	-	۱۴,۵۴۵,۱۷۵,۰۰۸	۳۶,۰۳۴,۶۹۰,۳۷۸	۶۶,۸۴۳,۵۳۶
شیمیایی ایران	۴,۳۳۸,۴۱۸,۷۴۶,۳۹۵	(۳,۵۳۳,۱۷۷,۹۳۸,۳۵۰)	(۱۶,۱۹۱,۲۱۳,۳۰۷)	(۴۴۸,۰۲۹,۸۹۲)	۷۸۸,۶۰۱,۵۶۴,۹۴۶	۲۰۶,۵۷۴,۴۳۸,۱۷۰	۸۸۶,۳۹۹,۳۹۸,۹۵۸	۲۳۷,۷۶۲,۸۷۹
لیزینگ صنعت و معدن	۱۴۵,۰۲۶,۰۷۹,۶۲۰	(۱۰۸,۹۲۷,۸۰۱,۳۴۱)	(۲۲۳,۴۵۲,۰۶۵)	(۷۸,۲۹۹,۹۷۶)	۳۵,۷۹۶,۵۲۶,۲۳۸	۶۶۱,۱۷۹,۰۶۶	۲,۱۳۰,۳۶۳,۹۱۹	۱۳,۵۸۰,۴۵۴
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت						۲,۶۹۷,۳۹۱,۴۷۱	۱۲,۳۱۸,۱۶۶,۳۵۷	
جمع	۵,۴۰۱,۱۴۹,۳۷۳,۹۱۳	(۴,۵۳۰,۴۸۹,۶۴۶,۲۵۰)	(۱۶,۷۱۶,۶۹۵,۵۹۷)	(۷۱۰,۰۰۹,۸۴۳)	۸۵۳,۲۳۳,۰۲۲,۲۲۳	۲۳۰,۶۹۳,۰۰۹,۶۳۹	۹۴۷,۳۵۲,۴۵۰,۷۷۸	۳۳۱,۵۹۵,۰۱۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (ریال)		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۹
۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۹
جمع	۰	۰	۰	۰	۰

شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (ریال)		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱۸	۷۲۶,۲۳۶,۰۰۰	(۶۸۶,۲۴۳,۱۶۴)	(۵۳۳,۷۶۹)	۰	۱۳۶,۱۳۸,۷۶۱
۳۱,۰۰۸	۲۴,۵۵۸,۳۳۶,۰۰۰	(۲۲,۹۶۰,۲۱۷,۹۹۹)	(۱۷۸,۰۴۷,۹۲۲)	۰	۰
۱,۶۸۳	۱,۳۸۰,۷۰۶,۵۰۰	(۱,۳۱۵,۳۸۷,۲۷۲)	(۱,۰۰۱,۰۰۹)	۰	۱۰۴,۶۷۸,۸۱۰
۴۲,۲۷۰	۳۵,۴۵۲,۲۰۵,۰۳۰	(۳۳,۸۱۹,۴۵۸,۱۳۹)	(۲۵,۷۰۲,۸۴۶)	۰	۵۹۶,۸۲۷,۰۳۳
۱۳,۷۱۵	۱۱,۷۹۶,۵۶۲,۳۹۳	(۱۱,۰۰۲,۲۵۴,۲۱۶)	(۸,۵۵۲,۵۰۲)	۰	۰
۱۴,۶۳۲	۱۰,۷۸۸,۱۷۳,۶۰۰	(۹,۹۱۳,۰۴۵,۷۴۷)	(۷,۸۲۱,۴۲۴)	۰	۰
۳۱,۷۹۹	۲۶,۸۶۷,۵۲۷,۳۸۹	(۲۵,۵۸۹,۷۰۴,۱۶۶)	(۱۹,۴۷۸,۹۵۳)	۰	۰
۵۴,۹۳۷	۳۹,۹۴۲,۰۰۰,۷۸۷	(۳۶,۳۹۱,۴۹۰,۵۲۱)	(۲۸,۹۵۷,۹۴۶)	۰	۰
۷۰۷	۶۱۵,۱۶۱,۷۹۹	(۵۸۳,۹۵۳,۸۵۵)	(۴۴۵,۹۸۸)	۰	۰
۴۰,۵۲۶	۳۳,۱۲۸,۴۹۸,۳۵۷	(۳۱,۱۹۳,۲۶۰,۹۱۷)	(۲۴,۰۱۸,۱۵۶)	۰	۴۲,۱۴۹,۳۵۸
۱۳,۰۰۰	۱۰,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۳۵,۱۰۳,۳۰۱)	(۷,۷۰۹,۶۵۰)	۰	۰
۱۲۱,۷۱۱	۱۲۰,۶۶۸,۳۹۰,۵۱۵	(۱۱۶,۵۹۰,۳۰۵,۴۶۲)	(۸۷,۴۸۴,۵۵۴)	۰	۰
۳۸,۷۶۳	۳۷,۳۰۷,۴۰۶,۵۳۰	(۳۵,۸۳۵,۲۲۱,۰۱۹)	(۲۷,۰۴۷,۸۶۶)	۰	۹۹,۶۴۸,۸۸۳
۲۷,۶۱۱	۲۷,۱۲۷,۲۲۱,۳۵۰	(۲۶,۱۷۰,۳۱۳,۸۳۰)	(۱۹,۶۶۷,۳۳۴)	۰	۰
۵,۷۸۰	۵,۴۰۴,۳۱۱,۵۶۰	(۵,۱۲۴,۷۸۶,۷۷۶)	(۳,۹۱۸,۱۲۴)	۰	۰
۸,۵۶۱	۷,۲۷۷,۷۰۶,۱۰۰	(۶,۸۰۱,۵۰۲,۴۴۸)	(۵,۲۷۶,۳۳۵)	۰	۱۰,۲۱,۸۸۵,۰۲۷
۳۹,۵۲۱	۳۲,۶۵۶,۲۰۲,۳۰۰	(۳۰,۹۸۵,۶۷۰,۳۳۵)	(۲۳,۶۷۵,۷۴۵)	۰	۸۱,۹۱۹,۲۵۰
۵۳۰,۰۰۰	۵۱۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۴,۴۹۱,۲۲۰,۳۴۱)	(۸۶,۹۶۰,۰۰۰)	۰	۰
۶۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۶,۴۱۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۶,۵۲۷,۳۱۳)
۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۲,۰۰۷,۵۲۳
۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۱۵۲,۶۸۴
۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۲,۰۰۴,۲۵۲
۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۲,۸۹۳,۶۳۹
۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۹,۶۰۱,۰۱۱
۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۸۷۷,۱۸۴
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۲۶۴,۹۹۹
۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۲۸,۴۳۳
۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۰,۴۱۸,۵۱۶
۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۳۱,۳۵۴,۲۷۰
۱,۶۲۲,۱۲۲	۱,۵۳۴,۸۶۰,۶۴۶,۳۱۰	(۱,۴۹۴,۹۵۵,۴۴۰,۲۰۸)	(۲۷۶,۰۵۶,۸۹۳)	۰	۶,۷۵۴,۰۵۲,۶۰۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)
۱۷-۱ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱,۷۱۳,۳۲۳,۶۷۷,۱۳۷	۷۹۸,۲۱۳,۹۹۶,۶۲۲	۱,۴۱۰,۰۵۷,۷۶۳,۱۱۱
۱۷-۲ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	-	-	۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	-	۱,۱۰۵,۰۵۱,۴۲۵	۳,۰۰۳,۵۸۸,۲۴۴
جمع	۱,۷۱۳,۳۲۳,۶۷۷,۱۳۷	۷۹۹,۳۱۹,۰۴۸,۰۴۷	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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۱۱۰,۳۸۸	۱۹۵,۶۰۶,۹۸۸,۹۶۱	(۱۸۸,۸۶۷,۰۸۹,۶۶۹)	(۱۴۸,۶۶۱,۳۱۲)	(۹۷۸,۰۳۴,۹۴۵)	۵,۶۱۳,۲۰۳,۰۳۶	۱۱,۸۱۹,۵۸۴,۹۶۰	۱۴,۴۳۱,۳۵۷,۹۶۹
۵,۰۶۹,۹۱۳	۱۹۱,۵۹۲,۰۱۲,۲۷۰	(۱۷۹,۷۳۰,۱۸۴,۴۲۸)	(۱۴۵,۶۰۹,۹۲۹)	(۹۵۷,۹۶۰,۰۶۱)	۱۰,۷۵۸,۳۵۷,۸۵۱	-	۷,۸۳۰,۵۲۰,۲۱۳
۳۳۵,۵۶۹,۵۵۶	۱۳,۶۵۴,۳۲۵,۲۳۳,۶۳۹	(۱۱,۹۷۰,۵۷۱,۶۹۶,۸۱۰)	(۱۰,۳۷۷,۲۸۷,۱۷۸)	(۶۸,۳۷۱,۶۲۶,۱۶۸)	۱,۶۰۵,۱۰۴,۶۲۳,۴۸۳	۷۷۳,۰۲۲,۶۳۵,۶۱۹	۱,۳۸۶,۴۰۴,۷۸۱,۵۱۵
۱۱۷,۹۱۳,۰۴۷	۱,۲۲۶,۲۹۵,۶۸۸,۸۰۱	(۱,۱۲۷,۳۸۴,۶۳۲,۸۶۷)	(۹۳۱,۹۸۴,۷۲۳)	(۶,۱۳۱,۴۷۸,۴۴۴)	۹۱,۸۴۷,۵۹۲,۷۶۷	۲۸۶,۰۳۸,۵۸۹	۱,۳۹۱,۱۰۳,۴۱۴
						۹,۷۱۶,۸۳۷,۰۴۵	
						۳,۳۶۸,۹۰۰,۴۰۹	
						-	
۴۷۱,۶۶۲,۹۰۴	۱۵,۲۶۷,۸۱۹,۹۲۳,۶۷۱	(۱۳,۴۶۶,۵۵۳,۶۰۳,۷۷۴)	(۱۱,۶۰۳,۵۴۳,۱۴۲)	-	۱,۷۱۳,۳۲۳,۶۷۷,۱۳۷	۷۹۸,۲۱۳,۹۹۶,۶۲۲	۱,۴۱۰,۰۵۷,۷۶۳,۱۱۱

آتیه دماوند

تولیدی چدن سازان

شیمیایی ایران

لیزینگ صنعت

شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه

سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (ریال)					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶	۰						
۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶	۰	-	۰	۰	-	۰	۰
							شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
							جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (ریال)					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۲,۶۸۵,۹۹۱	۱۴۵,۰۲۴,۲۷۷						۰
۱,۲۷۱,۰۶۹,۵۹۷	۴۵۰,۸۲۴,۶۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶۱,۱۲۹,۴۹۳	۴۲۸,۱۸۸,۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۳۵,۴۶۴	۳۰,۱۵۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۹۷,۷۶۷,۶۹۹	۳۷۰,۱۲۵,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۷۰۰,۵۰۹,۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۵,۹۰۵,۲۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۰۰۳,۵۸۸,۲۴۴	۱,۱۰۵,۰۵۱,۴۲۵	-	-	-	-	۰	۰
							جمع

اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰۰
 اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷-۰۰۰
 اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵-۰۰۰
 اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴-۰۰۰
 اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰۰
 اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۷۲۱-۹۹۰
 اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹-۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ (ریال)		خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)
								دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)		
آتیه دماوند	۱۳۹۸/۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۰	۴,۷۴۰,۱۲۲	۷۰۰	۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰	-	۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰	۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	ریال	۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰	ریال
شرکت سرمایه گذاری مس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	۵,۵۶۰,۶۴۹,۶۵۱	ریال	۵,۵۶۰,۶۴۹,۶۵۱	ریال
شیمیایی ایران	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-	-	-	۱۲۱,۸۳۴,۳۳۹,۶۰۰	-	۱۲۱,۸۳۴,۳۳۹,۶۰۰	.	ریال	.	ریال
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-	-	-	-	-	-	.	ریال	.	ریال
جمع					۱۲۵,۱۵۲,۴۲۵,۰۰۰	-	۱۲۵,۱۵۲,۴۲۵,۰۰۰	۷,۴۷۰,۶۴۷,۶۵۱	ریال	۷,۴۷۰,۶۴۷,۶۵۱	ریال
								۱۳۹,۲۳۳,۵۱۰,۱۸۳	ریال	۱۳۹,۲۳۳,۵۱۰,۱۸۳	ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۹-۲- سود حاصل از سپرده پشتیبان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰							سپرده بانکی:
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	متعدد
۱۴,۰۱۱,۰۱۸	۱۴,۰۱۱,۰۱۸	۹,۳۶۶,۳۴۹	.	۹,۳۶۶,۳۴۹	۱۰	-	متعدد
۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۱۳۲,۷۰۱,۲۶۰	.	۱۳۲,۷۰۱,۲۶۰	۱۰	-	متعدد
۲,۱۲۹,۵۴۴	۲,۱۲۹,۵۴۴	.	.	.	۱۰	-	متعدد
۲۹,۴۹۷	۲۹,۴۹۷	.	.	.	۱۰	-	متعدد
۸۳,۷۷۹	۸۳,۷۷۹	.	.	.	۱۰	-	متعدد
۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵	۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵	۱۴۲,۰۶۷,۶۰۹	.	۱۴۲,۰۶۷,۶۰۹			جمع

سپرده بانکی:

کوتاه مدت-۱-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۱

کوتاه مدت-۲-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۲

کوتاه مدت-۳-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۳

کوتاه مدت-۴-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۴

کوتاه مدت-۵-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 الحساب و سود سپرده‌های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (ریال)		
ریال	ریال	ریال		
۰	۵۰۵,۸۳۸,۳۸۸	۵,۶۵۶,۹۱۵,۳۰۵	۲۰-۱	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۸۵,۱۵۸,۲۸۳,۵۱۷	۱۵,۹۶۹,۵۶۳,۰۲۵	۶۵,۸۶۶,۳۰۶,۰۴۰	۲۰-۲	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸۵,۱۵۸,۲۸۳,۵۱۷	۱۶,۴۷۵,۴۰۱,۴۱۳	۷۱,۵۲۳,۲۲۱,۳۴۵		جمع

۲۰-۱ 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 ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است
 ۲۰-۲ درآمد ناشی از ابطال زودتر از موعد مقرر می باشد که به صندوق تعلق گرفته است

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (ریال)	
ریال	ریال	ریال	
۳۴,۸۲۲,۶۵۷,۵۴۰	۱۷,۲۶۳,۷۵۰,۲۳۳	۹۲,۶۵۷,۶۰۹,۲۷۲	مدیر صندوق
۸۹,۷۷۳,۸۴۳	۶۷,۶۲۹,۸۲۶	۱۶,۰۹۲,۶۷۰	متولی صندوق آزمونده کاران
۰	۰	۳۰,۲۱۴,۹۸۶	متولی صندوق شاخص اندیشان
۱۰۵,۹۷۲,۰۷۴	۸۳,۸۲۲,۷۶۹	۷۵,۳۳۸,۴۷۸	حسابرس
۳۵,۰۱۸,۴۰۳,۴۵۷	۱۷,۴۱۵,۲۰۲,۸۲۸	۹۲,۷۷۹,۲۵۵,۴۰۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۳,۰۱۱,۶۷۰,۸۳۱	۱,۳۰۶,۱۸۷,۸۵۹
سایر هزینه ها	۳۲,۹۱۱,۸۲۵	.
هزینه برگزاری مجامع	.	۳۵,۲۱۶,۷۶۰
هزینه نرم افزار	۱۰۹,۱۶۰,۹۰۳	۲۲۰,۷۱۵,۴۶۷
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۲۸۱,۵۵۵,۶۲۸	۱۴۰,۶۲۲,۱۱۱
هزینه خدمات بانکی	۱,۵۵۴,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰
جمع	۳,۴۳۶,۸۵۳,۱۸۷	۱,۷۰۵,۱۲۲,۱۹۷

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۷,۹۰۶,۷۰۲,۹۸۵,۶۷۰	۴,۸۲۳,۱۰۰,۴۵۰,۶۳۵
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۲,۱۳۱,۸۴۶,۰۹۳,۹۵۶)	(۴,۰۳۴,۳۷۰,۳۷۲,۸۰۵)
جمع	۵,۷۷۴,۸۵۶,۸۹۱,۷۱۴	۷۸۸,۷۳۰,۰۷۷,۸۳۰

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۰.۵٪	ممتاز	۳,۰۰۰	۰.۲٪	ممتاز	۳,۰۰۰	مدیر-کارگزار-مؤسس	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار
۰.۰٪	عادی	۱۵۸	۰.۰٪	عادی	۱۵۸			
۴.۱٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۹٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس
۳.۵٪	عادی	۱۹,۵۶۸	۶.۷٪	عادی	۸۲,۷۷۱			
۴.۱٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۹٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس
۰.۲٪	عادی	۱,۲۷۴	۲۸.۸٪	عادی	۳۵۳,۷۳۲			
۴.۱٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۰	مؤسس	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	مؤسس
۰.۲٪	عادی	۱,۲۷۵	۰.۰٪	عادی	۰			
۴.۱٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۹٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس
۷۳.۸٪	عادی	۴۰۹,۳۶۲	۴۲.۴٪	عادی	۵۲۱,۷۵۶			
۵.۱٪	عادی	۲۸,۱۳۸	۱۶.۲٪	عادی	۱۹۸,۹۷۲	وابسته به مؤسس	شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به مؤسس
۱۰۰٪		۵۵۴,۷۷۵	۱۰۰٪		۱,۲۲۹,۳۸۹			
						جمع		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۸۱۴,۸۳۵,۴۹۵,۳۷۷)		۴۹,۵۲۳,۰۷۸,۸۴۸	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱۲۷,۶۴۶,۲۰۰,۲۳۶)	طی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۹۲,۶۵۷,۶۰۹,۲۷۲	مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱,۸۰۰,۰۰۰)		۰	مدیرثبت	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲۷,۴۵۱,۹۹۵)		۰	متولی	سبذگردان آسمان
(۱۴,۱۴۰,۳۷۵)		۱۲,۲۶۴,۴۴۰	متولی	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
(۳۴,۰۴۳,۲۱۶)		۳۴,۰۴۳,۲۱۶	متولی	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۱۵۱,۷۱۸,۴۳۸)		۷۵,۳۳۸,۴۷۸	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۲۷- 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۲۸- کفایت سرمایه

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
۳۱۰,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۲۸,۷۵۰,۰۰۰	۶۲,۰۵۷,۵۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۴۲۵,۰۲۷,۰۹۰,۹۹۳	۱۵۰,۳۱۴,۵۲۱,۷۱۹	۱۹۰,۴۳۵,۶۳۳,۱۷۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۳۴.۸۲	۴۲.۲۸	نسبت جاری
۰.۰۶		۰.۰۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیه دماوند ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تولیدی چدن سازان ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	صنایع شیمیایی ایران ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	لیزینگ صنعت و معدن ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۴,۲۰۴,۸۰۹,۸۱۵	۱۹۰,۴۸۸,۴۴۲,۲۷۹	۱۳,۵۶۶,۵۰۴,۷۲۶,۳۸۷	۱,۲۱۸,۴۱۳,۱۷۳,۶۵۶
.	.	.	.
۱,۲۶۹,۶۸۴	-	.	۱۰۴,۹۰۳,۵۰۰
۳,۴۴۹,۶۹۲,۸۰۲	-	.	-
۲۹,۸۳۲,۴۹۱	-	۲۹,۸۳۲,۵۴۵	۲۹,۸۳۲,۴۸۵
.	۹,۶۴۸,۰۰۰	۷۱۹,۶۸۹,۶۵۰	۸,۸۶۱,۶۱۲
۲۷,۱۲۷,۲۴۸,۲۱۶	۱۲۲,۲۵۴,۱۷۵,۰۳۳	.	.
۲۲۴,۸۱۳,۸۵۳,۰۰۸	۳۱۲,۷۵۲,۲۶۵,۳۱۲	۱۳,۵۶۷,۲۵۴,۲۴۸,۵۸۲	۱,۲۱۸,۵۵۶,۷۷۱,۲۵۳

دارایی‌ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا
 علی الحساب
 سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 حسابهای دریافتنی
 سایر دارایی ها
 موجودی نقد
 جاری کارگزاران
 جمع دارایی

بدهی‌ها

جاری کارگزاران
 پرداختنی به ارکان صندوق
 پرداختنی به سرمایه گذاران
 سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
 جمع بدهی ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیه دماوند ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تولیدی چدن سازان ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	صنایع شیمیایی ایران ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	لیزینگ صنعت و معدن ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۸۱۴,۴۰۷,۰۶۸	۱,۰۷۷,۸۱۰,۲۹۶	۸۴۵,۶۴۳,۷۹۷,۴۳۹	۳۶,۰۹۹,۵۹۱,۴۸۳
۵,۶۱۳,۲۰۳,۰۳۶	۱۰,۷۵۸,۲۵۷,۸۵۱	۴۶۲,۷۹۴,۶۹۷,۲۶۵	۹۱,۸۴۷,۵۹۲,۷۶۷
۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰	-	۱۲۱,۸۳۴,۳۳۹,۶۰۰	-
۱۴۰,۱۷۹,۸۷۵	-	۲۷,۳۲۲,۹۳۲,۳۸۰	-
-	-	۶۵,۸۶۶,۳۰۶,۰۴۰	-
۳۸,۸۸۵,۸۷۵,۳۷۹	۱۱,۸۳۶,۰۶۸,۱۴۷	۱,۵۲۳,۴۶۲,۰۷۲,۷۲۴	۱۲۷,۹۴۷,۱۸۴,۲۵۰

درآمد ها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار
 سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود(زیان) خالص

۱,۷۶۴,۱۲۹,۳۰۵	۹۵,۷۸۹,۰۳۷	۹۵,۲۹۵,۷۲۰,۸۰۷	۹,۳۵۹,۶۹۹,۱۶۴
۹۲,۶۹۰,۳۹۲	۹۰,۵۲۸,۱۹۳	۱۴,۸۰۱,۹۸۷,۲۲۸	۶۲۲,۶۸۰,۷۴۲
۱,۸۵۶,۸۱۹,۶۹۷	۱۸۶,۳۱۷,۲۲۰	۱۱۰,۰۹۷,۷۰۸,۰۳۵	۹,۹۸۲,۳۷۹,۹۰۶
۳۷,۰۲۹,۰۵۵,۶۸۲	۱۱,۶۴۹,۷۵۰,۹۲۷	۱,۴۱۳,۳۶۴,۳۶۴,۶۸۹	۱۱۷,۹۶۴,۸۰۴,۳۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

به صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۹/۰۴/۳۰											
آبیه معاونت		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		تولیدی چمن سازان		توسعه صنعت و تجارت		مس سرچشمه	
تعداد واحد سرمایه گذاری	هنگ	تعداد واحد سرمایه گذاری	هنگ	تعداد واحد سرمایه گذاری	هنگ	تعداد واحد سرمایه گذاری	هنگ	تعداد واحد سرمایه گذاری	هنگ	تعداد واحد سرمایه گذاری	هنگ
۲۴,۵۸۸	۵۵,۲۱۷,۸۳۹,۰۹۶	۲۲۲,۳۲۲	۳,۷۷۸,۳۲۲,۶۶۸,۰۲۷	۲۲,۷۲۲	۷,۰۵۰,۲۵۵,۰۱۸	-	-	۲۳,۰۰۰	۲,۱۵۲,۰۶۷,۷۷۶	۵۲,۶۱۰	۱۰۶,۲۴۵,۵۴۶,۷۶۶
۶۲,۲۰۳	۶۲,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۱۹۲	۵۲۲,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۵۱	۵۲۸,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۴۲۱	۲۹۸,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۵۲	۱,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۲۰,۷۶۶۸)	(۲۰,۷۶۶۸)	-	-	-	-	(۲۳,۰۰۰)	(۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۱۶۲)	(۵۲,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۳۷,۰۳۹,۰۵۵,۶۸۲	-	۱,۲۱۳,۳۶۲,۲۶۲,۶۸۹	-	۱۱۷,۹۴۸,۰۹۳,۴۴۴	-	۱۱,۴۲۹,۷۵۰,۳۲۷	-	-	-	-
-	۶۶,۳۷۳,۸۵۶,۸۲۲	-	۶,۱۱۲,۵۷۲,۰۶,۹۵۷	-	۲۸۱,۲۴۲,۷۶۵,۲۵۶	-	۳,۵۵۷,۳۲۵,۱۱۳	-	۱,۶۴۶,۸۳۲,۶۲۲	-	(۵۲,۸۲۵,۵۴۶,۷۶۶)
۱۰۵,۷۷۱	۲۲۲,۴۲۷,۷۵۱,۶۵۲	۷۴۶,۸۸۶	۱۲,۰۲۶,۱۳۲,۰۹۳,۶۹۲	۵۷۲,۳۲۵	۱,۰۵۵,۰۱۱,۰۲۴,۸۱۸	۲۹۸,۴۲۱	۳۱۳,۶۴۸,۰۹۶,۰۴۰	-	-	-	-

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها

یک سرمایه‌گذاری در صندوق:

1- هر چند تمهیدات لازم توسط مدیر به عمل می‌آید تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های یاد شده در این بخش از امین‌نامه توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فراروی صندوق را می‌پذیرند. در سایر بخش‌های این بخش، برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق، برشمرده شده‌اند.

۲- ریسک کاهش اثرگذاری: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی نام

۳- ریسک نکول سایر اوراق بهادار: گرجه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازار گزینشی، در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری می‌کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد و ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشی به تعهدات خود در بازپرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل نمانند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شود.

۴- یک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (تقلیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل با ثباتی برای آن‌ها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخريد آن به قیمت مبین توسط یک مؤسسه معتبر (تقلیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

در صورت بروز هر یک از موارد فوق، مدیرعامل موظف است در اسرع وقت به هیأت مدیره اطلاع دهد. در صورت بروز هر یک از موارد فوق، هیأت مدیره موظف است در اسرع وقت به هیأت مدیره اطلاع دهد. در صورت بروز هر یک از موارد فوق، هیأت مدیره موظف است در اسرع وقت به هیأت مدیره اطلاع دهد.