

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۲	صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۹ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق سرمایه گذاری است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق سرمایه گذاری و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوقهای سرمایه گذاری مشترک را به مجمع صندوق گزارش نماید.

اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف حسابرس مستقل

۵) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای موارد مندرج در ردیف های ۲، ۳، ۹ و ۱۰ بند ۶ به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۶) مفاد اساسنامه و امیدنامه و سایر الزامات قانونی و مقرراتی صندوق مورد گزارش، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	ماده ۷ امیدنامه	رعایت تعهدات و شرایط بازارگردانی	بدلیل عدم دسترسی به سیستم معاملاتی صندوق کنترل رعایت مفاد این ماده امکان پذیر نمی باشد.
۲	کنترلی	اعمال تعدیلات لازم در صورت اختلاف میان سود شناسایی شده در دفاتر و سود دریافتی	در خصوص سود سپرده های بانک سامان
۳	۳-۹ امیدنامه	محاسبه کارمزد ارکان بر مبنای درصدهای تعیین شده و مخارج مجامع	کارمزد حسابرس و متولی و مخارج مجامع بدرستی شناسایی نمی شود و همچنین کارمزد تصفیه و مالیات ارزش افزوده آن محاسبه نمی شود
۴	رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال	واریز تتمه وجوه واریزی سرمایه گذاری حداکثر دو روز کاری پس از درخواست صدور	عدم رعایت در خصوص شرکتهای صنایع شیمیایی ایران، آتیه دماوند و لیزینگ صنعت و معدن
۵	رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال	واریز وجوه حاصل از ابطال ظرف حداکثر ۷ روز کاری	عدم رعایت در خصوص شرکتهای مس سرچشمه و صنایع شیمیایی ایران
۶	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	الزام ارسال اطلاعات صندوقهای سرمایه گذاری به صورت روزانه در سامانه سنم	برای نمونه در تاریخ های ۰۹/۰۵ تا ۰۹/۱۳، ۰۹/۲۱ تا ۰۷/۲۸
۷	بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه	انتشار صورتهای مالی و گزارش عملکرد در تارنما و کدال ظرف مهلت مقرر	برای دوره های منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ با تأخیر بارگذاری شده است
۸	تصویر ۳ ماده ۴۳ اساسنامه	پرداخت کارمزد ارکان به میزان حداکثر معادل ۹۰ درصد کارمزد ذخیره شده در موعد پرداخت	پرداخت کارمزد ارکان صورت نگرفته است
۹	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ و مفاد ماده ۳-۹ امیدنامه	محاسبه ذخیره تصفیه مطابق با مفاد ابلاغیه و امیدنامه	مانده ذخیره تصفیه در صندوق بیشتر از مفاد امیدنامه و الزامات ابلاغیه مزبور است
۱۰	کنترلی	ارزشگذاری سهام نیروکدر در پایان سال مالی براساس آخرین قیمت پایانی ورقه سهم در تاریخ ترازنامه نمی باشد	-

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و با استثنای مورد مندرج در بند ۶ به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۸) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، صندوق نسبت جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و به شرح یادداشت توضیحی ۲۸ صورتهای مالی اعلام نموده است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت دستورالعمل مزبور برخورد نموده است.



۹) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۲۴ خرداد ماه ۱۴۰۰

غلامرضا درباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰





شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۵۳۴
شماره ثبت (نزد مرجع ثبت شرکتهای): ۴۲۷۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
نماد صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت های مالی

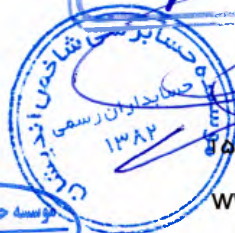
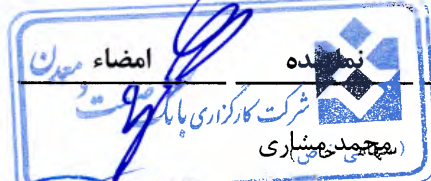
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت های توضیحی
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۱۰	ت - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۱۱-۲۲	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .



شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
متولی صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

علیرضا شایان

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰ کدپستی: ۱۱۳۷۴۵۵۱۱

www.smbfund.ir

۴۵۴۸۱۰۰۰

۴۵۴۸۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
۳,۹۶۰,۳۴۱,۷۶۶,۰۱۸	۱۵,۳۴۶,۴۴۹,۲۶۶,۷۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۹۲,۲۴۴,۳۱۹	۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۲۸,۸۳۵,۸۴۹,۶۸۰	.	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳۷,۳۹۹,۵۱۸,۹۲۱	۶۵,۶۰۷,۲۰۸,۳۱۲	۸	حسابهای دریافتی
۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰	.	۹	جاری کارگزاران
۱۲۹,۹۲۶,۴۱۹	۷۹,۱۲۱,۴۳۰	۱۰	سایر دارایی ها
۱۰۴,۹۴۳,۸۶۵,۶۲۶	۷۷۷,۹۰۱,۸۸۸	۱۱	موجودی نقد
۴,۳۴۳,۳۰۶,۸۵۱,۴۲۳	۱۵,۴۶۱,۲۷۱,۶۶۵,۰۶۲		جمع دارایی ها

بدهی ها

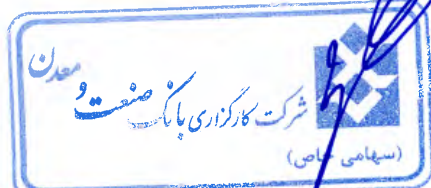
.	۳۳۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸	۹	جاری کارگزاران
۳۶,۴۰۶,۶۹۹,۵۲۳	۲۰۰,۴۰۰,۷۶۷,۵۸۸	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۲۳۶,۹۹۴,۶۶۴,۷۸۶	۵,۵۷۶,۰۳۲,۶۴۵	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۵۰۳,۹۱۱,۱۰۱	۱۲۵,۲۲۴,۰۱۴,۸۳۶	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۷۴,۹۰۵,۲۷۵,۴۱۰	۶۶۳,۸۹۶,۸۳۱,۸۱۷		جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵	۱۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۶,۹۰۳,۸۰۱	۶,۸۰۱,۸۴۵		

یادداشت های توضیحی همراه جزء لابنفک صورتهای مالی می باشد.

موسسه حسابداری فاطر



موسسه حسابداری فاطر
گزارش



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

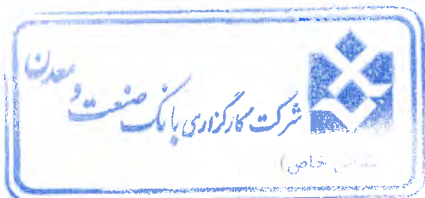
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

درآمد ها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۹۵۴,۱۰۶,۵۰۴,۲۱۷	۹۱۳,۰۵۸,۳۱۸,۱۹۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۴۱۷,۰۴۱,۳۶۶,۹۲۱	(۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)
سود سهام	۱۸	۱۳۹,۲۳۳,۵۱۰,۱۸۳	۱۹۰,۶۱۸,۷۴۵,۹۱۶
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳۹۴,۷۰۶,۷۰۲	۲۷,۴۸۳,۹۹۰,۲۹۶
سایر درآمدها	۲۰	۸۵,۱۵۸,۲۸۳,۵۱۷	۷۱,۵۱۶,۰۶۲,۶۷۴
جمع درآمدها		۲,۵۹۵,۹۳۴,۳۷۱,۵۴۰	۷۱۶,۲۸۴,۹۰۹,۱۰۱
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳۵,۰۱۸,۴۰۳,۴۵۷)	(۱۶۵,۳۲۰,۴۳۷,۴۸۴)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۷۰۵,۱۲۲,۱۹۷)	(۳,۸۶۶,۶۸۵,۱۲۹)
جمع هزینه ها		(۳۶,۷۲۳,۵۲۵,۶۵۴)	(۱۶۹,۱۸۷,۱۲۲,۶۱۳)
سود(زیان) خالص		۲,۵۵۹,۲۱۰,۸۴۵,۸۸۶	۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی ^۱		۶۵.۷۷٪	۴.۱۸٪
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۲		۱۳۸.۳۲٪	۶.۵۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای سال	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	سود(زیان) خالص سال	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال
ریال	ریال	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	ریال
۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲	۲۰۹,۱۱۲	۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳	۵۷۴,۸۱۴	۲,۰۸۴,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۴,۴۸۲	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵	۲,۱۷۵,۴۹۴
۱,۱۰۶,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۶,۴۴۵	(۴۸۳,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۳,۸۰۲)	۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸	۰	۸,۶۸۱,۱۹۵,۴۷۰,۷۴۴	۰
(۷۴۰,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۴۰,۷۴۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۵۵۹,۲۱۰,۸۴۵,۸۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۸۸,۷۳۰,۰۷۷,۸۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳	۵۷۴,۸۱۴	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵	۲,۱۷۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۱	خالص دارایی های پایان سال	سود(زیان) خالص	میانگین موزون وجوه استفاده شده			
۰	۰	۰	۰	۰			



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 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 صنایع شیمیایی ایران، لیزینگ صنعت و معدن، همچنین پس از تصویب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۲ توسط سازمان سهام شرکت تولیدی چدن سازان و پس از تصویب صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ توسط سازمان سهام شرکن نیرو کلر نیز اضافه گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

صندوق می‌تواند مازاد منابع خود را در دارایی‌های مالی واجد شرایط زیر سرمایه‌گذاری نماید:

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

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 بازخرید آنها را قبل از سررسید 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 نمی‌باشد.

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.ir 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 با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. فهرست دارندگان واحدهای ممتاز صندوق به شرح ذیل می‌باشد:

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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان بهشتی خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳.

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

متولی صندوق (فعلی)، 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 ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان بزرگمهر غربی، کوچه اسکو، پلاک ۱۴، طبقه سوم، واحد جنوبی.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزدهای معاملات.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم صندوق‌های بازارگردان از پرداخت مالیات در نقل و انتقال سهام-های خود معاف می‌باشند.

با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد و ارزش اوراق بهادار با درآمدها در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ 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 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود 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.

۴-۲-۲- 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 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰,۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۸۰ و حداکثر ۱۳۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۳۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار (۰,۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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.

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 مشخص شده، 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	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۳	لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۴	تولیدی چدن سازان	چدن	۳ درصد	یک بیستم حداقل معاملات روزانه	۲۰ درصد میانگین معاملات ۲۰ روز گذشته معاملاتی
۵	نیروکلر	سرچشمه	۳ درصد	۱۹,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

ب) به‌گونه‌ای 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) به‌گونه‌ای 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ساخت محصولات فلزی	ریال	ریال	ریال	ریال
سایر واسطه گرهای مالی	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری ها	ریال	ریال	ریال	ریال
محصولات شیمیایی	ریال	ریال	ریال	ریال
	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
	۴۰.۱٪	۱۶۹,۹۴۸,۷۹۴,۶۰۹	۸.۹۹٪	۱,۳۸۹,۹۹۱,۵۹۹,۵۸۶
	۲.۹۹٪	۱۲۶,۹۴۸,۵۴۸,۲۵۴	۱.۷۹٪	۲۷۷,۰۶۹,۵۵۶,۹۸۳
	۸۶.۲۳٪	۳,۶۶۲,۴۴۴,۴۲۳,۱۵۵	۸۶.۶۳٪	۱۳,۳۹۴,۲۴۵,۵۴۸,۲۳۳
	۹۳.۲۳٪	۳,۹۶۰,۳۴۱,۷۶۶,۰۱۸	۹۹.۲۶٪	۱۵,۳۴۶,۴۴۹,۲۶۶,۷۲۳
		۲,۵۴۶,۳۰۳,۹۸۷,۳۴۷		۱۵,۸۳۲,۸۴۱,۴۷۴,۷۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

صنعت و معدن - ۰۲-۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳	ریال	ریال
بانک سامان ۱-۰۱-۲۵۶۱۷۴۰-۸۴۹	۳۹۰,۰۰۰	۴۸,۳۵۷,۷۷۶,۷۰۹
بانک سامان ۲-۰۲-۲۵۶۱۷۴۰-۸۴۹	۸۴۲,۰۱۷	۰
	۵۹۱,۴۰۲,۳۰۲	۰
	۵۹۲,۲۴۴,۳۱۹	۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش نسبی	سود متعلقه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
				خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	+	+	+	ریال	ریال	ریال	ریال
استادخرانه م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰۰	+	+	+	۱۳,۳۱۵,۲۸۷,۲۷۲	۰.۰۳	۰	۰
۱۴۰۰/۰۴/۰۷	+	+	+	۱۰,۹۸۰,۶۹۷,۵۶۱	۰.۲۶	۰	۰
استادخرانه م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۴۰۷-۰۰۰	+	+	+	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۰/۰۵/۲۵	+	+	+	۱,۷۳۰,۴۸۳,۴۴۹	۰.۰۴	۰	۰
استادخرانه م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵-۰۰۰	+	+	+	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۰/۰۳/۲۴	+	+	+	۱۱,۱۲۰,۸۵۴	۰.۰۰	۰	۰
استادخرانه م ۰۲ بودجه ۹۷-۰۲۳۴-۰۰۰	+	+	+	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	+	+	+	۱۴,۷۹۸,۱۶۰,۵۴۴	۰.۳۵	۰	۰
استادخرانه م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۷۲۸-۰۰۰	+	+	+	۰	۰	۰	۰
				۲۸,۸۳۵,۸۴۹,۶۸۰	۰.۰۷	۰	۰

۸- حسابهای دریافتنی

توزیل نفعده	نرخ تنزیل	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
حسابهای دریافتنی	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۱۰	۱۴۸,۰۵۰,۵۶۷	۱۴۸,۰۵۰,۵۶۷	(۳۵,۲۶۰,۷۴۴)	۰
سود سهام دریافتنی	۲۵	۶۸,۹۱۱,۴۵۵,۸۰۰	۶۵,۴۰۹,۱۵۷,۷۴۵	۱۳۷,۴۳۴,۷۷۹,۶۶۵	(۳,۴۵۲,۲۹۸,۰۵۵)
		۶۹,۰۵۹,۵۰۶,۳۶۷	۶۵,۶۰۷,۲۰۸,۳۱۲	۱۳۷,۳۹۹,۵۱۸,۹۲۱	(۳,۴۵۲,۲۹۸,۰۵۵)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰	۲۱,۹۸۹,۸۴۰,۳۴۸,۸۰۷	(۲۲,۳۳۳,۶۰۰,۰۴۵,۹۹۵)	(۳۲۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸)

نام شرکت کارگزاری:
کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۰- سایر دارائیهما

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 استهلاک مخارج تاسیس سه سال می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۸,۴۳۸,۵۱۰)	۲۸,۴۳۸,۵۱۰	*	*
۱۵۸,۳۶۴,۹۲۹	۱۰۵,۱۶۹,۷۴۰	(۱۸۴,۴۱۳,۲۳۹)	۷۹,۱۲۱,۴۳۰
۱۲۹,۹۲۶,۴۱۹	۱۲۳,۶۰۸,۲۵۰	(۱۸۴,۴۱۳,۲۳۹)	۷۹,۱۲۱,۴۳۰

مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
*	۹,۶۳۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۳۹۵,۲۴۶
۸۳,۶۵۰,۸۷۱,۷۶۴	۸,۸۶۱,۶۱۲
۵,۳۷۹,۵۲۷,۹۲۸	*
۱۵,۸۶۲,۴۶۵,۹۳۴	۶۸۵,۰۱۵,۰۳۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*
۱۰۴,۹۴۳,۸۶۵,۶۲۶	۷۷۷,۹۰۱,۸۸۸

جاری-۱۰۳۹۳۷۶۴۲۰۰۹-صنعت و معدن
جاری-۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶-صنعت و معدن
بانک سامان ۴-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹
بانک سامان ۵-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹
بانک سامان ۳-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹
بانک سامان ۲-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۶,۲۲۵,۵۲۳,۲۹۰	۲۰۰,۰۷۷,۸۱۵,۶۶۷
۳۶۰۰۲,۶۶۰	۳۸,۷۸۷,۰۰۹
۲۸,۴۴۱,۲۴۹	۱۴,۱۴۰,۳۷۵
-	۳۰,۷۹۲,۰۴۸
۱۱۴,۹۷۲,۳۳۴	۲۳۶,۹۱۲,۴۸۹
۱,۱۶۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰
۲۶,۴۰۶,۶۹۹,۵۲۳	۲۰۰,۴۰۰,۷۶۷,۵۸۸

مدیر صندوق
متولی صندوق سیدگردان آسمان
متولی صندوق موسسه حسابرسی آزموده کاران
متولی صندوق موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
حسابرس صندوق
مدیر ثبت
جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹۷,۵۴۴,۰۹۶	۳۵۴,۱۱۶,۱۰۹	بدهی بابت نرم افزار
۱۶,۰۴۱,۶۱۸	۲۹,۰۹۴,۳۶۶	مخارج برگزاری مجامع
۱,۵۸۱,۰۷۹,۰۷۲	۵,۱۹۲,۴۳۲,۱۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	واریزی نامشخص صنایع شیمیایی ایران
۲۳۶,۹۹۴,۶۶۴,۷۸۶	۵,۵۷۶,۰۳۲,۶۴۵	جمع

۱۳-۱ به دلیل واریز وجه بعد از ساعت ۱۶ و تکمیل شدن سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق در زمان واریز وجه صدور در سال مالی بعد صورت گرفته است

۱۴- حساب های پرداختی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۹۸,۹۱۷,۸۲۹	-	بابت واحدهای ابطال شده
۴,۹۹۳,۲۷۲	۲۳۵,۱۶۸,۳۶۸	بابت تمه و واحدهای صادر شده
	۱۲۴,۹۸۸,۸۴۶,۴۶۸	بابت درخواست صدور
۱,۵۰۳,۹۱۱,۱۰۱	۱۲۵,۲۲۴,۰۱۴,۸۳۶	جمع

۱۳-۱ باقی مانده حاصل از صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد که در تاریخ مقرر پرداخت گردیده است

۱۳-۲ بابت صدور درخواست های در حال تایید که متعلق به واریزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ می باشد که در تاریخ ۱۰/۱۰/۱۴۰۰ تایید گردیده است

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۳۱۲,۵۴۰,۴۴۳,۱۶۴	۴۷۹,۸۱۴	۱۴,۳۰۷,۶۴۱,۹۲۲,۱۲۳	۲,۱۰۳,۴۹۴
۶۵۵,۸۶۱,۱۱۲,۸۴۹	۹۵,۰۰۰	۴۸۹,۷۳۲,۹۰۱,۱۲۲	۷۲,۰۰۰
۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳	۵۷۴,۸۱۴	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵	۲,۱۷۵,۴۹۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
۹۴۷,۳۵۲,۴۵۰,۷۷۸	۸۷۲,۳۶۷,۹۲۲,۷۰۵	۱۶-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	
۸۳۹	-	۱۶-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	
۶,۷۵۴,۰۵۲,۶۰۰	۳۹,۶۹۰,۳۹۵,۴۹۲	۱۶-۳	سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	
۹۵۴,۱۰۶,۵۰۴,۲۱۷	۹۱۲,۰۵۸,۳۱۸,۱۹۷			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود زیان فروش	سود زیان فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آبیه دماوند	۱۷,۲۰۸,۱۵۰	(۲۲۲,۶۷۰,۶۸۰,۲۸۰)	(۴۴۰,۶۴۴,۲۰۰)	۲,۰۰۲,۲۹۹,۳۵۰	۱۰,۴۶۹,۹۳۱,۱۶۶
تولیدی چدن سازان	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۰,۵۱۵,۹۷۷,۴۵۶)	(۱۲۵,۷۶۹,۴۷۹)	(۱,۰۰۶,۳۶۶,۹۳۵)	۱۲,۳۱۸,۱۶۶,۳۵۷
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۶۶,۸۴۳,۵۴۶	(۷۱۰,۳۵۵,۱۰۴,۰۶۸)	*	*	۳۶,۰۳۴,۶۹۰,۳۷۸
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲۳۹,۲۰۰,۸۱۸	(۳,۵۸۱,۵۲۸,۷۰۲,۳۱۲)	(۱۶,۶۷۸,۳۳۱,۴۴۷)	۷۹۱,۶۴۴,۲۷۱,۲۶۶	۸۸۶,۳۹۹,۲۹۸,۹۵۸
شیمیایی ایران	۳۱,۱۱۸,۵۱۸	(۲۷۷,۰۴۴,۶۱۷,۱۸۷)	(۴۵۰,۰۵۵,۶۴۹)	۶۲,۷۰۹,۷۱۹,۰۲۴	۲,۱۳۰,۳۶۳,۹۱۹
لیزینگ صنعت	۵,۷۵۳,۷۱۳,۲۷۴,۷۸۳	(۴,۸۶۲,۶۵۰,۷۰۱,۳۰۳)	(۱۷,۶۹۴,۶۵۰,۷۷۵)	۸۷۳,۳۶۷,۸۲۲,۷۰۵	۹۴۷,۳۵۲,۴۵۰,۷۷۸
جمع					

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
صورت های مالی	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	*	*	*	*	۸۳۹
جمع					۸۳۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود زیان فروش	سود زیان فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱	۳۱,۰۰۸	(۲۲,۹۶۰,۲۱۷,۹۹۹)	(۱۷۸,۰۴۰,۷۹۲)	۱,۵۸۰,۳۱۳,۲۰۹	-
اسناد خزانه م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴	۱۳,۷۱۵	(۱۱,۰۲۰,۲۵۴,۲۱۶)	(۸۵۵۲,۵۰۲)	۷۶۷,۷۵۵,۶۷۵	-
اسناد خزانه م ۱۷ بودجه ۹۸-۵۱۲	۱۴,۶۳۲	(۹,۹۱۳,۰۴۵,۷۴۷)	(۷,۸۲۱,۴۴۴)	۸۶۷,۳۰۶,۴۲۹	-
اسناد خزانه م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵	۳۱,۷۹۹	(۲۵,۵۷۸,۳۷۱,۶۴۷)	(۱۸,۳۳۳,۵۷۰)	۱,۲۷۰,۹۲۳,۱۷۲	-
اسناد خزانه م ۱۸ بودجه ۹۸-۶۱۲	۵۴,۹۲۷	(۳۶,۳۹۱,۴۹۰,۵۲۱)	(۲۸,۹۵۷,۹۴۶)	۳,۵۲۱,۵۵۲,۲۲۰	-
اسناد خزانه م ۲۰ بودجه ۹۷-۲۳۴	۷۰۷	(۵۸۳,۹۵۳,۸۵۵)	(۴۴۵,۹۸۸)	۳۰,۷۶۱,۹۵۶	-
اسناد خزانه م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۳۴	۱۳,۰۰۰	(۹,۸۳۵,۱۰۳,۳۰۱)	(۷,۷۰۹,۶۵۰)	۲۰,۱۱۸,۰۴۹	-
اسناد خزانه م ۲ بودجه ۹۸-۴۳۰	۱۲۱,۷۱۱	(۱۱,۶۶۸,۳۹۰,۵۱۵)	(۸۷,۴۸۴,۵۵۴)	۳,۹۹۰,۶۰۰,۴۹۹	-
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۸-۵۲۱	۲۷,۶۱۱	(۲۶,۱۷۰,۳۱۳,۸۲۰)	(۱۹,۶۶۷,۲۳۴)	۹۳۷,۲۴۰,۲۸۶	-
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۱	۵,۷۸۰	(۵,۱۲۴,۷۸۶,۷۷۶)	(۳,۹۱۸,۱۲۴)	۲۷۵۶,۶۶۶	-
مزایه گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰	۵۲۰,۰۰۰	(۵۱۴,۴۲۲,۵۲۲,۸۶۰)	(۸۶,۹۶۰,۰۰۰)	(۴۰,۲۱۲,۸۶۰)	-
اسناد خزانه م ۱ بودجه ۹۸-۱۰۰۶	۹۱۸	(۶۸۶,۲۴۳,۱۶۴)	(۵۲۳,۷۶۹)	۴۹,۴۵۹,۰۶۷	-
اسناد خزانه م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱	*	*	*	*	-
اسناد خزانه م ۱۳ بودجه ۹۶-۵۱۸	۱,۶۸۳	(۱,۳۸۰,۷۰۶,۶۵۰)	(۱,۰۰۱,۰۰۹)	۶۴,۳۱۸,۲۱۹	-
اسناد خزانه م ۱۳ بودجه ۹۸-۲۱۹	*	*	*	*	-
اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱	*	*	*	*	-
اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	*	*	*	*	-
اسناد خزانه م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴	۴۷,۲۷۰	(۲۵,۵۷۲,۲۰۵,۰۳۰)	(۲۵,۷۰۲,۸۴۶)	۲,۶۰۷,۰۴۳,۳۵۵	-
اسناد خزانه م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸	۴۰,۵۲۶	(۳۱,۱۹۳,۲۶۰,۹۱۷)	(۲۴۰,۱۸۱,۱۵۶)	۱,۹۱۱,۲۱۹,۲۸۴	-
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۷-۲۱۹	۳۸,۷۶۳	(۳۷,۳۰۷,۴۰۶,۵۳۰)	(۲۷,۰۴۷,۸۶۶)	۱,۴۴۵,۱۲۷,۶۴۵	-
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۶-۹۸۰	*	*	*	*	-
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۸-۴۲۲	*	*	*	*	-
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۶-۹۸۰	*	*	*	*	-
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۸-۵۱۹	۸۵۶۱	(۷,۲۷۷,۷۰۶,۱۰۰)	(۵,۲۷۶,۳۲۵)	۴۷۰,۹۲۷,۳۱۷	-
اسناد خزانه م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹	۳۹,۵۲۱	(۳۳,۶۵۶,۲۰۲,۳۰۰)	(۲۳,۶۷۵,۷۴۵)	۱,۶۴۶,۸۵۶,۲۲۰	-
اسناد خزانه م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷	*	*	*	*	-
اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۸-۰۹۲۳	*	*	*	*	-
مشارکت دولت-شرایط خاص ۱۴۰۰	۶۰۰,۰۰۰	(۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۵۰,۲۴۰,۰۰۰	-
جمع	۱,۵۳۴,۸۶۰,۶۴۶,۲۱۰	(۱,۲۹۶,۶۹۵,۴۰۰,۲۰۸)	(۴۷۴,۸۱۰,۵۱۰)	۳۹,۶۹۰,۳۹۵,۴۹۲	۶,۷۵۴,۰۵۲,۶۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۴۱۰,۰۰۵,۷۳۳,۱۱۱	(۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)
سود (زیان) حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۵۶	*
سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت فرابورس	۳,۰۰۳,۵۸۸,۲۴۴	*
جمع	۱,۴۱۷,۰۴۱,۳۶۶,۹۲۱	(۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۴۳۱,۳۵۷,۹۶۹	(۲۸,۳۲۴,۲۳۴,۲۳۶)	(۴۸۶,۴۲۵,۴۳۷)	(۳۰۵,۳۹۳,۷۹۱,۲۰۹)	۲۷۷,۵۵۵,۹۸۲,۴۲۰	۲۳,۱۶۸,۲۷۹
*	(۱۲۰,۸۲۴,۱۵۸,۳۰۸)	(۲۱۶,۸۷۴,۱۶۹)	(۴۰۵,۹۶۶,۷۱۸,۶۳۹)	۲۸۵,۳۵۹,۴۳۴,۵۰۰	۱۱,۷۸۱,۹۷۵
۱,۳۸۶,۴۰۴,۷۸۱,۵۱۵	(۴۷۸,۳۳۳,۲۶۴,۸۳۴)	(۱۹,۰۳۲,۲۶۸,۷۶۰)	(۱۳,۷۵۳,۱۹۳,۷۷۲,۴۷۴)	۱۳,۲۹۳,۸۹۲,۶۷۶,۴۰۰	۴۵۹,۶۷۸,۱۷۰
۱,۳۹۱,۱۰۳,۴۱۴	۱۴۴,۷۱۰,۷۶۶,۳۷۸	(۱,۸۷۶,۸۷۲,۰۱۵)	(۱,۲۴۵,۲۸۰,۸۳۳,۲۰۸)	۱,۳۹۱,۸۶۸,۴۷۱,۶۰۱	۱۲۵,۳۹۳,۵۵۶
*	(۳,۶۲۱,۲۱۶,۹۹۲)	(۹۰,۸۰۱,۷۱۷)	(۱۲۳,۰۰۶,۳۵۹,۱۷۵)	۱۱۹,۴۷۵,۹۴۳,۹۰۰	۲,۳۶۳,۷۰۴
۷,۸۳۰,۵۲۰,۲۱۳	*	*	*	*	*
۱,۴۱۰,۰۵۷,۷۶۳,۱۱۱	(۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)	(۴۱۷,۰۳۲,۲۴۲,۰۹۸)	(۱۵,۸۳۳,۸۴۱,۴۷۴,۷۰۵)	۱۵,۳۶۸,۱۵۲,۵۰۸,۸۲۱	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶	*	*	*	*	*
۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶	*	*	*	*	*

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۲,۶۸۵,۹۹۱	*	*	*	*	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۷-۹۷-۵۱۸۰۰۰
۱,۲۷۱,۰۶۹,۵۹۷	*	*	*	*	اسناد خزانه م-۱۶ بودجه ۹۷-۹۷-۴۰۴۰۰۰
۱۶۱,۱۲۹,۴۹۳	*	*	*	*	اسناد خزانه م-۱۸ بودجه ۹۷-۹۷-۵۲۵۰۰۰
۹۳۵,۴۶۴	*	*	*	*	اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۹۷-۹۷-۳۲۴۰۰۰
۱,۳۹۷,۷۶۷,۶۹۹	*	*	*	*	اسناد خزانه م-۲۱ بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۸۰۰۰
۳,۰۰۳,۵۸۸,۲۴۴	*	*	*	*	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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	سال مالی منتهی به	
						۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
				ریال	ریال	ریال	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۰	۴,۷۴۰,۱۲۲	۷۰۰	۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰	-	۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	۵,۷۸۹,۱۶۹,۵۰۰
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۸	۱۳۱,۰۰۴,۶۵۵	۹۳۰	۱۲۱,۸۳۴,۳۲۹,۶۰۰	-	۱۳۱,۴۲۲,۷۸۴,۷۰۶
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۲۵,۲۹۳,۵۵۶	۵۵۰	۶۸,۹۱۱,۴۵۵,۸۰۰	(۳,۴۴۵,۱۳۴,۸۸۴)	۱۰۱,۵۵۷,۹۷۷
جمع					۱۹۴,۰۶۳,۸۷۰,۸۰۰	(۳,۴۴۵,۱۳۴,۸۸۴)	۱۳۹,۲۳۳,۵۱۰,۱۸۳

۱۹- سود سپرده و اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود اوراق لوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷,۳۲۱,۰۴۴,۶۴۶	۲۸,۸۹۳,۳۵۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۶۲,۹۴۵,۶۵۰	۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵
جمع	۲۷,۴۸۳,۹۹۰,۲۹۶	۲۹۴,۷۰۶,۷۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود
ریال	ریال	ریال				درصد
۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷
۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۶۹۶	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۶۹۶	۶۰۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷
۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷	۲۷,۳۲۱,۰۴۴,۶۴۶	۲۷,۳۲۱,۰۴۴,۶۴۶				

اوراق مشارکت:

مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

مشارکت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰/۱۰/۲۶

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود قبل از تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۴۰,۱۱۰,۰۱۸	۱۳,۸۰۵,۷۱۶	۰	۱۳,۸۰۵,۷۱۶	۱۰	-	متعدد
۹۷,۵۵۹,۵۰۷	۱۳۲,۷۰۱,۲۶۰	۰	۱۳۲,۷۰۱,۲۶۰	۱۰	-	متعدد
۰	۱۶,۴۳۸,۶۷۴	۰	۱۶,۴۳۸,۶۷۴	۱۰	-	متعدد
۲,۱۲۹,۵۴۴	۰	۰	۰	۱۰	-	متعدد
۲۹,۴۹۷	۰	۰	۰	۱۰	-	متعدد
۸۳,۷۷۹	۰	۰	۰	۱۰	-	متعدد
۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵	۱۶۲,۹۴۵,۶۵۰	۰	۱۶۲,۹۴۵,۶۵۰			

سپرده بانکی:

بانک سامان ۱- ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۱

بانک سامان ۲- ۸۴۸-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۲

۰۰۳-۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳-صنعت و معدن

بانک سامان ۳- ۸۵۰-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۳

بانک سامان ۴- ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۴

بانک سامان ۵- ۸۵۱-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۵

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۶۵,۸۶۶,۳۰۶,۰۴۰	۸۵,۱۵۸,۲۸۳,۵۱۷
درآمد سود سهام	۵,۶۴۹,۷۵۲,۱۴۳	۰
سود سپرده بانکی	۴,۴۹۱	۰
جمع	۷۱,۵۱۶,۰۶۲,۶۷۴	۸۵,۱۵۸,۲۸۳,۵۱۷

۱- ۲۰-درآمد ناشی از ابطال زود تر از موعد مقرر می باشد که به صندوق تعلق گرفته است.

۲- 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 سال مالی جاری تحقق یافته است

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۴,۸۲۲,۶۵۷,۵۴۰	۱۶۵,۰۹۰,۳۱۵,۷۱۷	مدیر صندوق
۸۹,۷۷۳,۸۴۳	۱۲۰,۴۵,۲۶۴	متولی صندوق موسسه حسابرسی آزموده کاران
*	۶۴,۸۳۵,۲۶۴	متولی صندوق موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۱۰۵,۹۷۲,۰۷۴	۱۵۳,۲۴۱,۲۳۹	حسابرس صندوق
۳۵,۰۱۸,۴۰۳,۴۵۷	۱۶۵,۳۲۰,۴۲۷,۴۸۴	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۰۶,۱۸۷,۸۵۹	۳,۴۲۰,۸۸۱,۰۹۵	هزینه تصفیه
۲۳۹,۱۷۹,۱۶۷	۱۱۸,۶۵۷,۹۶۵	هزینه نرم افزار
۳۵,۲۱۶,۷۶۰	*	هزینه برگزاری مجامع
۲,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۸۱,۴۰۴	هزینه کارمزد بانکی
*	*	سایر هزینه ها
۱۲۲,۱۵۸,۴۱۱	۳۲۴,۷۶۴,۶۶۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱,۷۰۵,۱۲۲,۱۹۷	۳,۸۶۶,۶۸۵,۱۲۹	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۸۲۳,۱۰۰,۴۵۰,۶۳۵	۱۳,۶۲۲,۲۹۰,۹۰۳,۳۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴,۰۳۴,۳۷۰,۳۷۲,۸۱۰)	(۴,۹۴۱,۰۹۵,۴۲۲,۵۵۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۷۸۸,۷۳۰,۰۷۷,۸۲۵	۸,۶۸۱,۱۹۵,۴۷۰,۷۴۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار-مؤسس	۲۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۴٪	۳,۰۰۰	ممتاز	۱٪
			۱۵۸	عادی	۰.۰۱٪	۱۵۸	عادی	۰٪
مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱.۰۶٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۴٪
			۱۵۷,۴۲۱	عادی	۷.۲۳٪	۱۹,۵۶۸	عادی	۴٪
مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱.۰۶٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۴٪
			۳۵۳,۷۳۲	عادی	۱۶.۲۶٪	۱,۲۷۴	عادی	۱٪
مؤسس	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	مؤسس	+	+	۰.۰۰٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۴٪
			+	+	۰.۰۰٪	۱,۲۷۵	عادی	۱٪
مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۱.۰۶٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۴٪
			۱۹۵,۵۹۳	عادی	۸.۹۹٪	۴۰۹,۳۶۲	عادی	۷۳٪
وابسته به مؤسس	شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به مؤسس	+	+	۰.۰۰٪	۲۸,۱۳۸	عادی	۵٪
			+	+	۰.۰۰٪	۵۵۴,۷۷۵		۱۰۰٪
جمع			۷۷۸,۹۰۴		۳۶٪			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
		شرح معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)		
							ارزش معامله
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار-مؤسس	خرید و فروش اوراق بهادار و دریافت و پرداخت	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	(۳۳۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸)		۴۴,۳۳۴,۵۰۴,۰۷۵,۳۴۲	۱۱,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰
		مدیر ثبت				-	۱,۱۶۰,۰۰۰
		مدیر صندوق				۱۶۵,۰۹۰,۳۱۵,۷۱۷	۳۶,۲۲۵,۵۲۳,۳۲۰
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس	کارمزد ارکان		(۲۳۶,۹۱۲,۴۸۹)		۱۵۳,۲۴۱,۲۳۹	(۱۱۴,۹۷۲,۳۳۴)
شاخص اندیشان	متولی (فعلی)	کارمزد ارکان		(۳۰,۷۹۲,۰۴۸)		۶۴,۸۲۵,۲۶۴	+
شرکت سید گردان آسمان	متولی (سابق)	کارمزد ارکان		(۳۸,۷۸۷,۰۰۹)		+	(۳۶,۶۰۲,۶۶۰)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران	متولی (سابق)	کارمزد ارکان		(۱۴,۱۴۰,۳۷۵)		۱۲,۰۴۵,۲۶۴	(۲۸,۴۴۱,۳۴۹)

۲۷- رویدادهای بعد از صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۸- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه کفایت سرمایه صندوق بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۳,۹۱۳,۴۲۱,۳۲۰,۸۴۲	۷,۷۶۸,۲۵۰,۲۶۳,۹۷۹	۱۵,۴۶۱,۲۷۱,۶۶۵,۰۶۲	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۱۳,۹۱۳,۴۲۱,۳۲۰,۸۴۲	۷,۷۶۸,۲۵۰,۲۶۳,۹۷۹	۱۵,۴۶۱,۲۷۱,۶۶۵,۰۶۲	جمع کل دارایی ها
۵۰۴,۰۶۳,۹۸۶,۰۹۳	۵۵۷,۳۴۱,۶۰۱,۳۳۴	۶۶۳,۸۹۶,۸۳۱,۸۱۷	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۵۰۴,۰۶۳,۹۸۶,۰۹۳	۵۵۷,۳۴۱,۶۰۱,۳۳۴	۶۶۳,۸۹۶,۸۳۱,۸۱۷	جمع کل بدهی ها
۴۷۱,۹۷۹,۰۵۰,۲۰۰	۴۷,۱۹۷,۹۰۵,۰۲۰	۹۴,۳۹۵,۸۱۰,۰۴۰	جمع کل تعهدات
۹۷۶,۰۴۳,۰۲۶,۲۹۳	۶۰۴,۵۳۹,۵۰۶,۳۵۴	۷۵۸,۲۹۲,۶۴۱,۸۵۷	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۲.۸۵	۲۰.۳۹	نسبت جاری
۰.۰۷		۰.۰۵	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیه دماوند	تولیدی چدن سازان	صنایع شیمیایی ایران	نیرو کلر	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۷,۰۶۹,۵۵۶,۹۸۳	۲۸۵,۱۴۲,۵۶۱,۳۳۱	۱۳,۲۷۴,۶۱۷,۷۲۴,۰۵۹	۱۱۹,۶۲۷,۸۲۴,۷۶۴	۱,۳۸۹,۹۹۱,۵۹۹,۵۸۶	۱۵,۳۴۶,۴۴۹,۲۶۶,۷۲۳
۴۸,۲۵۲,۸۷۳,۲۰۹	*	*	۳۹۰,۰۰۰	۱۰۴,۹۰۳,۵۰۰	۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹
*	*	*	*	*	*
۱۳۱,۶۰۷,۴۰۲	*	*	۱۶,۴۴۳,۱۶۵	۶۵,۴۵۹,۱۵۷,۷۴۵	۶۵,۶۰۷,۲۰۸,۳۱۲
۲۶,۳۷۳,۷۹۱	*	۲۶,۳۷۳,۸۵۴	*	۲۶,۳۷۳,۷۸۵	۲۶,۳۷۳,۷۸۵
*	۹,۶۳۰,۰۰۰	۷۵۹,۴۱۰,۲۷۶	*	۸,۸۶۱,۶۱۲	۷۷۷,۹۰۱,۸۸۸
*	*	*	*	*	*
۳۲۵,۴۸۰,۴۱۱,۳۸۵	۲۸۵,۱۵۲,۱۹۱,۳۳۱	۱۳,۲۷۵,۴۰۳,۵۰۸,۱۸۹	۱۱۹,۶۴۴,۶۵۷,۹۲۹	۱,۴۵۵,۵۹۰,۸۹۶,۲۲۸	۱۵,۴۶۱,۲۷۱,۶۶۵,۰۶۲

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

بدهی ها

۱۲,۴۲۵,۴۷۷,۰۵۸	۶,۹۸۳,۰۸۶,۵۷۴	۴,۶۱۰,۶۶۰,۸۷۶	۶۳,۲۴۹,۰۴۱,۷۵۶	۲۴۵,۴۲۷,۷۵۰,۴۸۴	۳۳۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸
۳۵۰۹,۸۹۲,۱۳۲	۱,۶۰۴,۴۴۴,۰۵۶	۱۷۹,۰۱۸,۴۴۳,۱۹۱	۹۶,۷۴۲,۹۳۶	۱,۶۱۷,۱۲۴,۲۷۳	۲۰۰,۴۰۰,۷۶۷,۵۸۸
۴,۶۵۵,۳۲۲	۳,۱۶۸,۱۹۷	۱۲۵,۲۱۴,۰۴۶,۹۲۵	۹۸۰,۰۰۰	۲,۱۶۴,۳۳۲	۱۲۵,۲۲۴,۰۱۴,۸۳۶
۳۳۸,۹۹۸,۲۹۶	۱,۶۲۰,۹۹۹	۴,۸۲۲,۷۹۰,۵۶۱	۳۹۰,۰۰۰	۴۹۷,۶۳۲,۷۸۹	۵۵۷۶,۰۳۲,۶۴۵
۱۶,۱۷۹,۰۲۲,۸۰۸	۸,۶۰۵,۹۱۹,۸۲۶	۳۱۳,۶۶۵,۹۴۱,۵۵۳	۶۳,۳۴۷,۱۵۴,۶۹۲	۲۶۲,۰۹۸,۷۹۲,۹۳۸	۶۶۳,۸۹۶,۸۳۱,۸۱۷

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

خالص دارایی ها

۳۰۹,۳۰۱,۳۸۸,۵۷۷	۲۷۶,۵۴۶,۲۷۱,۵۰۵	۱۲,۹۶۱,۳۷۷,۵۶۶,۳۶۶	۵۶,۲۹۷,۵۰۳,۲۳۷	۱,۱۹۳,۴۹۲,۱۰۳,۲۹۰	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵
۱,۷۱۴,۳۳۱	۷۰۱,۵۸۹	۱۳,۲۸۲,۲۳۴	۹۳۸,۳۰۷	۲,۰۸۵,۳۳۹	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیه دماوند	تولیدی چدن سازان	صنایع شیمیایی ایران	نیرو کلر	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۹۷۳,۰۶۰,۴۹۰	۱,۰۰۶,۳۶۶,۹۳۵	۸۲۹,۳۸۰,۶۰۱,۴۲۷	*	۶۲,۷۱۱,۰۲۳,۳۱۵	۹۱۳,۰۵۸,۳۱۸,۱۹۷
۲۸,۳۲۴,۳۳۴,۲۲۶	۱۲۰,۸۲۴,۱۵۸,۳۰۸	۴۷۸,۳۳۳,۳۶۴,۸۳۴	۳۶۲,۱۲۱,۹۹۲	۱۴۴,۷۱۰,۷۶۶,۳۷۸	۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲
۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰	*	۱۲۱,۸۳۴,۳۳۹,۶۰۰	*	۶۵,۴۶۶,۳۲۰,۹۱۶	۱۹۰,۶۱۸,۷۴۵,۹۱۶
۱۴۴,۶۱۹,۲۴۲	*	۲۷,۳۳۹,۳۷۱,۰۵۴	*	*	۲۷,۴۸۳,۹۹۰,۲۹۶
-	-	۷۱,۵۱۶,۰۶۲,۶۷۴	-	-	۷۱,۵۱۶,۰۶۲,۶۷۴
۲,۸۸۸,۴۶۹,۰۹۴	۱۲۱,۸۳۰,۵۲۵,۲۴۳	۵۷۱,۷۳۷,۰۰۹,۹۲۱	۳,۶۲۱,۲۱۶,۹۹۲	۲۷۲,۸۸۸,۱۱۰,۵۰۹	۷۱۶,۲۸۴,۹۰۱,۱۰۱

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:

۲,۹۴۰,۸۸۰,۲۲۶	۱,۶۰۱,۷۲۴,۰۲۵	۱,۴۴۶,۰۸۳,۱۹۶۳	۹۴,۰۲۲,۹۳۶	۱,۶۰۷,۵۹۰,۲۲۴	۱,۶۵,۳۲۰,۴۳۷,۴۸۴
۸۱,۵۰۹,۷۷۷	۱۹,۲۹۱,۰۲۰	۳,۳۹۹,۱۴۶,۸۷۲	*	۳۶۶,۷۳۷,۴۶۰	۳,۸۶۶,۶۸۵,۱۲۹
۳,۰۲۲,۳۹۰,۱۰۳	۱,۶۲۱,۰۱۵,۰۵۵	۱,۴۸,۰۰۷,۴۶۶,۸۳۵	۹۴,۰۲۲,۹۳۶	۱,۶۴۴,۲۲۷,۶۸۴	۱,۶۹,۱۸۷,۱۲۲,۶۱۳
۵,۹۱۰,۸۵۹,۱۹۷	۱۲۳,۴۵۱,۵۴۰,۲۹۸	۴۲۳,۷۲۹,۵۴۳,۰۸۶	۳,۷۱۵,۲۳۹,۹۲۸	۲۵۶,۴۴۵,۸۸۲,۸۲۵	۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

نادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

ج(صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

جمع کل	نیرو کلر		تولیدی چدن سازان		مس سرچشمه		توسعه صنعت و تجارت		لیزینگ صنعت و معدن		صنایع شیمیایی ایران		آتیه دماوند		
	ریال	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	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	
۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳	۵۷۴,۸۱۴	-	-	-	۱۰۶,۴۱۹,۵۲۶,۲۷۶	۵۲,۶۱۰	۲۱,۳۵۳,۰۶۸,۷۸۱	۲۳,۰۰۰	۷,۰۵۰,۴۵۵,۰۱۸	۲۴,۲۷۴	۳,۷۷۸,۳۶۰,۶۶۶,۶۴۲	۴۲۲,۳۶۲	۵۵,۲۱۷,۸۳۹,۰۹۶	۴۲,۵۶۸	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره سال
۲,۰۸۴,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۴,۴۸۲	۵۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۹۹	۳۹۴,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۱۷۱	۱,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۲	-	۵۴۸,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۰۵۱	۹۴۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۸۵۶	۱۳۷,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۸۵۳	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال
(۴۸۳,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۳,۸۰۲)	-	-	-	-	(۵۴,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۱۶۲)	(۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۰۰)	-	(۴۰,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۶۶۴)	-	-	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سال
۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸	(۳,۷۱۵,۳۳۹,۹۲۸)	-	-	(۱۲۳,۴۵۱,۵۴۰,۳۹۸)	-	-	-	-	۲۵۶,۴۴۵,۸۸۲,۸۲۵	-	۴۲۲,۷۲۹,۵۴۳,۰۸۶	-	(۵,۹۱۰,۸۵۹,۱۹۷)	-	سود(زیان) خالص دوره سال
۸,۶۸۱,۱۹۵,۴۷۰,۷۴۴	۱۳,۷۴۳,۱۶۵	-	-	۵,۸۲۶,۸۱۱,۸۰۳	-	(۵۳,۸۰۹,۵۴۶,۴۷۶)	-	۱,۶۶۶,۹۳۱,۳۱۹	-	۳۸۱,۹۴۴,۷۶۵,۴۵۶	-	۸,۲۲۳,۴۳۱,۳۵۶,۸۹۹	۱۲۲,۱۴۰,۴۰۸,۶۷۸	-	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال
۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۳۴۵	۲,۱۷۵,۴۹۴	۵۶,۳۹۷,۵۰۳,۳۲۷	۵۹,۹۹۹	۲۷۶,۵۶۶,۳۷۱,۵۰۵	۳۹۴,۱۷۱	-	-	-	۱,۱۹۳,۴۹۲,۱۰۲,۲۹۹	۵۷۲,۳۲۵	۱۲,۹۶۱,۷۲۷,۵۶۶,۶۲۷	۹۶۸,۵۷۸	۳۰۹,۳۰۱,۳۸۸,۵۷۷	۱۸۰,۴۲۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره سال

