

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 |



”بسمه تعالی“

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 خطرها، 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 تمه و وجه واریزی سرمایه گذاری حداکثر در 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 وجه 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 ۰۹/۱۳ تا ۰۷/۲۱، ۰۹/۱۳ 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 | تبصره 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 نیروکلر 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 بااستثنای 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 ننموده 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

غلامرضا درباری

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰

۲۴ خرداد ماه ۱۴۰۰





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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
نماد صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

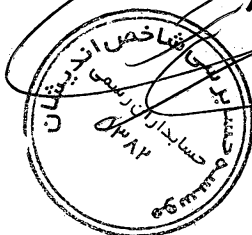
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

| 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 و اهم 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 و با توجه به قوانین و مقررات 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 بر این 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.

| امضاء | نماینده | سختن حقوقی | ارکان صندوق |
|-------|--------------|------------|-------------|
| | محمد مشاری | | مدیر صندوق |
| | علیرضا شایان | | متولی صندوق |



تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰ کدپستی: ۱۵۱۳۷۴۵۱۱
www.smbfund.ir

تلفن: 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 | ۱۵,۳۴۶,۴۴۹,۲۶۶,۷۳۳ | 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 |
| ۴,۲۴۳,۳۰۶,۸۵۱,۴۲۳ | ۱۵,۴۶۱,۲۷۱,۶۶۵,۰۶۲ | | جمع دارایی ها |

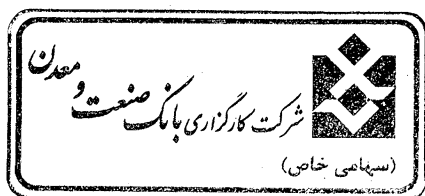
بدهی ها

| | | | |
|-----------------|-----------------|----|-------------------------------|
| . | 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 |

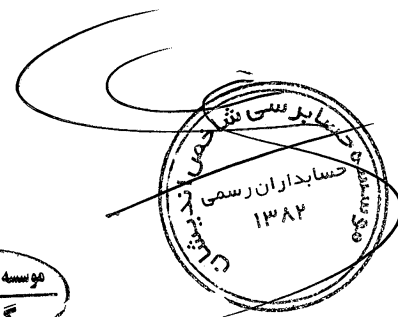
خالص دارایی ها

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

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



Handwritten signature



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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| سود(زیان) فروش اوراق بهادار | ۱۶ | ۹۱۳,۰۵۸,۳۱۸,۱۹۷ | ۹۵۴,۱۰۶,۵۰۴,۲۱۷ |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۷ | (۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲) | ۱,۴۱۷,۰۴۱,۳۶۶,۹۲۱ |
| سود سهام | ۱۸ | ۱۹۰,۶۱۸,۷۴۵,۹۱۶ | ۱۳۹,۲۳۳,۵۱۰,۱۸۳ |
| سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۹ | ۲۷,۴۸۳,۹۹۰,۲۹۶ | ۳۹۴,۷۰۶,۷۰۲ |
| سایر درآمدها | ۲۰ | ۷۱,۵۱۶,۰۶۲,۶۷۴ | ۸۵,۱۵۸,۲۸۳,۵۱۷ |
| جمع درآمدها | | ۷۱۶,۲۸۴,۹۰۹,۱۰۱ | ۲,۵۹۵,۹۳۴,۳۷۱,۵۴۰ |
| هزینه ها | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۱ | (۱۶۵,۳۲۰,۴۳۷,۴۸۴) | (۳۵,۰۱۸,۴۰۳,۴۵۷) |
| سایر هزینه ها | ۲۲ | (۳,۸۶۶,۶۸۵,۱۲۹) | (۱,۷۰۵,۱۲۲,۱۹۷) |
| جمع هزینه ها | | (۱۶۹,۱۸۷,۱۲۲,۶۱۳) | (۳۶,۷۲۳,۵۲۵,۶۵۴) |
| سود(زیان) خالص | | ۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸ | ۲,۵۵۹,۲۱۰,۸۴۵,۸۸۶ |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی ^۱ | | ۴.۱۸٪ | ۶۵.۷۷٪ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری ^۲ | | ۶.۵۳٪ | ۱۳۸.۳۳٪ |

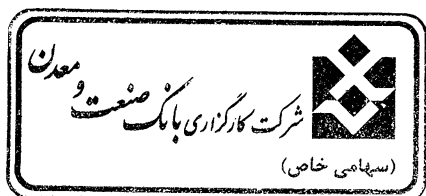
صورت گردش خالص دارایی ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تعداد واحد سرمایه گذاری | ریال | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | تعداد واحد سرمایه گذاری | ریال |
|------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------|
| ۲۵۴,۷۵۸,۶۵۲,۳۰۲ | ۲۰۹,۱۱۲ | ۲,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳ | ۵۷۴,۸۱۴ | ۲,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳ | ۲,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳ |
| ۱,۱۰۶,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۰۶,۴۴۵ | ۲,۰۸۴,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۸۴,۴۸۲ | ۲,۰۸۴,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۸۴,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| (۷۴۰,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰) | (۷۴۰,۷۴۳) | (۴۸۳,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۸۳,۸۰۲) | (۴۸۳,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۸۳,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰) |
| ۲,۵۵۹,۲۱۰,۸۴۵,۸۸۶ | . | ۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸ | . | ۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸ | ۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸ |
| ۷۸۸,۷۳۰,۰۷۷,۸۲۵ | . | ۸,۶۸۱,۱۹۵,۴۷۰,۷۴۴ | . | ۸,۶۸۱,۱۹۵,۴۷۰,۷۴۴ | ۸,۶۸۱,۱۹۵,۴۷۰,۷۴۴ |
| ۲,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳ | ۵۷۴,۸۱۴ | ۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵ | ۲,۱۷۵,۴۹۴ | ۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵ | ۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵ |

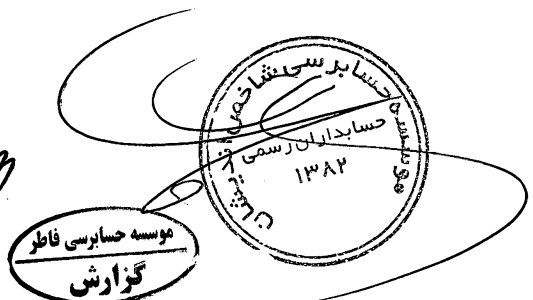
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای سال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود(زیان) خالص سال
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

سود(زیان) خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۱
خالص دارایی های پایان سال

سود(زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری ۲
میانگین موزون وجوه استفاده شده



۳



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 می باشد. مدت فعالیت صندوق مطابق با مجمع ۱۳۹۹/۰۶/۱۰ و عطف به شماره نامه ۱۲۲/۷۰۸۰۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۹ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ می باشد.

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه می باشد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، به مدت ۳ سال شمسی از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها می باشد.

سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال می باشد، به جز اولین سال مالی که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و در پایان اولین اسفند ماه خاتمه یافته است.

مرکز اصلی صندوق در شهر تهران، خیابان بهشتی، خیابان وزرا، کوچه ۱۱، پ ۱۰، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن واقع شده است.

۱-۲- 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 می باشد:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

| 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 |

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

۱-۴- 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.

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

طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم صندوق های بازارگردان از پرداخت مالیات در نقل و انتقال سهام های خود معاف می باشند.

با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد و ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت 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.

۱-۴-۲- 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 می گردد.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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 (۰,۰۰۱۵) 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 نرم افزار 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 | ۲۷,۰۰۰ | ۵۴۰,۰۰۰ |
| ۵ | نیروکلر | سرچشمه | ۳ درصد | ۱۹,۰۰۰ | ۳۸۰,۰۰۰ |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

- ۴-۷-۲- باید همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:
- الف) به گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.
- ب) به گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.
- و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن‌ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.
- ج) به گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.
- ۳-۷-۳- 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:
- ۱-۴-۷-۴- هر گاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود.
- ۲-۴-۷-۴- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.
- ۳-۴-۷-۴- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق بر اساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.
- ۸-۴- اساسنامه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۶ تغییر یافت و به صندوق اختصاصی بازارگردانی با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد تبدیل شد.

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 | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | |
|-------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال |
| ساخت محصولات فلزی | ۴۰۵,۹۶۶,۷۱۹,۶۳۹ | ۲۸۵,۱۴۲,۵۶۱,۳۳۱ | - | - |
| سایر واسطه گر بهای مالی | ۱,۲۴۵,۲۸۰,۸۳۳,۲۰۸ | ۱,۳۸۹,۹۹۱,۵۹۹,۵۸۶ | ۱,۶۸۵,۵۷۶,۶۹۱,۱۹۵ | ۱,۶۹,۹۴۸,۷۹۴,۶۰۹ |
| سرمایه گذاری ها | ۳۰۵,۳۹۳,۷۹۱,۲۰۹ | ۲۷۷,۰۶۹,۵۵۶,۹۸۳ | ۱۰۰,۷۰۶,۶۵۴,۵۰۶ | ۱۲۶,۹۴۸,۵۴۸,۲۵۴ |
| محصولات شیمیایی | ۱۳,۸۷۶,۲۰۰,۱۳۰,۶۴۹ | ۱۳,۳۹۴,۲۴۵,۵۴۸,۸۲۳ | ۲,۲۷۷,۰۳۹,۶۴۱,۶۴۶ | ۳,۶۶۳,۴۴۴,۴۲۳,۱۵۵ |
| | ۱۵,۸۳۲,۸۴۱,۴۷۴,۷۰۵ | ۱۵,۳۴۶,۴۴۹,۲۶۶,۷۲۳ | ۲,۵۴۶,۳۰۳,۹۸۷,۳۴۷ | ۳,۹۶۰,۳۴۱,۷۶۶,۰۱۸ |
| | | ۹۹.۲۶% | | ۹۳.۲۳% |

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

| یادداشت | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|----------------|-------------|
| ۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی | ۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹ | ۵۹۲,۲۴۴,۳۱۹ |

۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود سپرده | ریال | درصد از کل دارایی ها | ریال | درصد از کل دارایی ها |
|-------------------------------|-------------------|--------------|---------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| صنعت و معدن - ۰۳-۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳ | ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ | - | ۱۰٪ | ۳۹۰,۰۰۰ | ۰٪ | - | ۰٪ |
| بانک سامان ۱-۲۵۶۱۷۴-۸۱-۸۴۹ | ۱۳۹۶/۰۶/۲۶ | - | ۱۰٪ | ۴۸,۳۵۷,۷۷۶,۷۰۹ | ۰٪ | ۴۸,۳۵۷,۷۷۶,۷۰۹ | ۰٪ |
| بانک سامان ۲-۲۵۶۱۷۴-۸۱-۸۴۹ | ۱۳۹۶/۰۶/۲۶ | - | ۱۰٪ | - | ۰٪ | - | ۰٪ |
| | | | | ۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹ | ۰٪ | ۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹ | ۰٪ |

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

| تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی |
|--------------------------------------|------------|-----------|------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| اوراق مشارکت: | | | | | | | |
| استادخرانه م ۱۳ بودجه ۹۷-۹۷-۵۱۸-۰۰۰ | ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ | - | - | - | ۰٪ | ۱,۳۱۵,۳۸۷,۲۷۲ | ۰.۰۳٪ |
| استادخرانه م ۱۶ بودجه ۹۷-۹۷-۴۱۰۷-۰۰۴ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷ | - | - | - | ۰٪ | ۱۰,۹۸۰,۶۹۷,۵۶۱ | ۰.۲۶٪ |
| استادخرانه م ۱۸ بودجه ۹۷-۹۷-۵۲۵-۰۰۰ | ۱۴۰۰/۰۵/۲۵ | - | - | - | ۰٪ | ۱,۷۳۰,۴۸۳,۴۴۹ | ۰.۰۴٪ |
| استادخرانه م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۷-۳۲۴-۰۰۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۲۴ | - | - | - | ۰٪ | ۱۱,۱۲۰,۸۵۴ | ۰.۰۰٪ |
| استادخرانه م ۲۱ بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۸-۰۰۰ | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ | - | - | - | ۰٪ | ۱۴,۷۹۸,۱۶۰,۵۴۴ | ۰.۳۵٪ |
| | | | | | | ۲۸,۸۳۵,۸۴۹,۶۸۰ | ۰.۰۷٪ |

۸- حسابهای دریافتنی

| توزیل نشده | نرخ تنزیل | مبلغ تنزیل شده | مبلغ تنزیل شده | ریال | درصد | ریال | درصد |
|------------------------------|-----------|----------------|----------------|-----------------|------|----------------|------|
| حسابهای دریافتنی: | | | | | | | |
| سود دریافتنی سپرده های بانکی | ۱۰ | ۱۴۸,۰۵۰,۵۶۷ | ۱۴۸,۰۵۰,۵۶۷ | ۱۴۸,۰۵۰,۵۶۷ | ۱۰ | ۱۴۸,۰۵۰,۵۶۷ | ۱۰ |
| سود سهام دریافتنی | ۲۵ | ۶۸,۹۱۱,۴۵۵,۸۰۰ | ۶۵,۴۵۹,۱۵۷,۷۴۵ | ۱۳۷,۴۳۴,۷۷۹,۶۶۵ | ۲۵ | ۶۵,۴۵۹,۱۵۷,۷۴۵ | ۲۵ |
| | | ۶۹,۰۵۹,۵۰۶,۳۶۷ | ۶۵,۶۰۷,۲۰۸,۳۱۲ | ۱۳۷,۴۹۹,۵۱۸,۹۳۱ | | ۶۵,۶۰۷,۲۰۸,۳۱۲ | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

بادداشت 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 |
| ۱۱۰,۰۶۳,۶۸۰,۴۴۰ | ۲۱,۹۸۹,۸۴۰,۳۴۸,۸۰۷ | (۲۲,۲۳۳,۶۰۰,۰۴۵,۹۹۵) | (۳۲۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸) |

نام شرکت کارگزاری:

کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۰- سایر دارائیهها

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- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|-----------------------|------------------------|
| ریال | ریال |
| ۲۶,۲۲۵,۵۲۳,۲۹۰ | ۲۰۰,۰۷۷,۸۱۵,۶۶۷ |
| ۳۶۶,۰۲,۶۶۰ | ۳۸,۷۸۷,۰۰۹ |
| ۲۸,۴۴۱,۲۴۹ | ۱۴,۱۴۰,۳۷۵ |
| . | ۳۰,۷۹۲,۰۴۸ |
| ۱۱۴,۹۷۲,۳۲۴ | 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 پرداختنی 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 پرداختنی 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 |

۱۴-۱ باقی مانده حاصل از صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد که در تاریخ مقرر پرداخت گردیده است

۱۴-۲ بابت صدور درخواست های درحال تایید که متعلق به واریزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۸ تایید گردیده است

۱۵- خالص دارایی ها

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | |
|--------------------------|----------------|---------------------------|------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد |
| ۳,۳۱۲,۵۴۰,۴۶۳,۱۶۴ | ۴۷۹,۸۱۴ | ۱۴,۳۰۷,۶۴۱,۹۳۲,۱۲۳ | 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 | ۸۷۳,۳۶۷,۹۲۲,۷۰۵ | 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 | ۹۱۳,۰۵۸,۳۱۸,۱۹۷ | |



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 | ریال |
| ۱۷,۲۰۸,۱۵۰ | ۴۴۲,۱۳۱,۴۴۳,۸۳۰ | (۲۲۲,۶۷۰,۶۸۰,۲۸۰) | (۴۴۰,۴۴۴,۲۰۰) | ۲۰,۲۰۲,۲۹۹,۳۵۰ | ۱۰,۴۶۹,۹۳۱,۱۶۶ |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۷۱,۰۵۱,۵۹۷,۴۵۶) | (۱۲۵,۷۶۹,۴۷۹) | (۱,۰۰۶,۳۶۶,۹۳۵) | ۱۲,۳۱۸,۱۶۶,۳۵۷ |
| ۶۶,۸۴۳,۵۳۶ | ۷۱۰,۳۵۵,۱۰۴,۰۶۸ | (۷۱۰,۳۵۵,۱۰۴,۰۶۸) | ۰ | ۰ | ۳۶,۰۳۴,۶۹۰,۳۷۸ |
| ۳۳۹,۲۰۰,۸۱۸ | ۴,۳۸۹,۸۵۱,۳۰۵,۰۲۵ | (۳,۵۸۱,۵۲۸,۷۰۲,۳۱۲) | (۱۶,۶۷۸,۳۳۱,۴۴۷) | ۷۹۱,۶۴۴,۲۷۱,۲۶۶ | ۸۸۶,۳۹۹,۲۹۸,۹۵۸ |
| ۳۱,۱۱۸,۵۱۸ | ۳۴۰,۲۰۴,۴۲۱,۸۶۰ | (۲۷۷,۰۴۴,۶۱۷,۱۸۷) | (۴۵۰,۰۸۵,۶۴۹) | ۶۲,۷۰۹,۷۱۹,۰۲۴ | ۲,۱۳۰,۳۶۳,۹۱۹ |
| جمع | ۵,۷۵۳,۷۱۳,۲۷۴,۷۸۳ | (۴,۸۶۲,۶۵۰,۷۰۱,۳۰۳) | (۱۷,۶۹۴,۶۵۰,۷۷۵) | ۸۷۳,۳۶۷,۸۲۲,۷۰۵ | ۹۴۷,۳۵۲,۴۵۰,۷۷۸ |

آبیه دماوند
تولیدی چند سازان
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
شیمیایی ایران
لیرینگ صنعت
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 | ریال |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۳۹ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۳۹ |

شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
جمع

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 | ریال |
| ۳۱,۰۰۸ | ۲۴,۵۵۸,۳۳۶,۰۰۰ | (۲۲,۹۶۰,۲۱۷,۹۹۹) | (۱۷۸۰,۴۰۶,۷۹۲) | ۱,۵۸۰,۳۱۳,۲۰۹ | ۰ |
| ۱۳,۷۱۵ | ۱۱,۷۹۶,۵۶۲,۳۹۳ | (۱۱,۰۲۰,۲۵۴,۲۱۶) | (۸۵۵۳,۵۰۲) | ۷۶۷,۷۵۵,۶۷۵ | ۰ |
| ۱۴,۶۳۲ | ۱۰,۷۸۸,۱۷۳,۶۰۰ | (۹,۹۱۳,۰۴۵,۷۴۷) | (۷,۸۲۱,۴۲۴) | ۸۶۷,۳۰۶,۴۲۹ | ۰ |
| ۳۱,۷۹۹ | ۲۶,۸۶۷,۵۲۷,۳۸۹ | (۲۵,۵۷۸,۳۷۱,۴۴۷) | (۱۸,۲۳۳,۵۷۰) | ۱,۲۷۰,۹۲۳,۱۷۲ | ۰ |
| ۵۴,۹۲۷ | ۳۹,۹۴۲,۰۰۰,۷۸۷ | (۳۶,۳۹۱,۴۹۰,۵۲۱) | (۳۸,۹۵۷,۹۴۶) | ۳,۵۲۱,۵۵۲,۳۲۰ | ۰ |
| ۷۰۷ | ۶۱۵,۱۶۱,۷۹۹ | (۵۸۳,۹۵۳,۸۵۵) | (۴۴۵,۹۸۸) | ۳۰,۷۶۱,۱۵۶ | ۰ |
| ۱۳,۰۰۰ | ۱۰,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۹,۸۲۵,۱۰۲,۳۰۱) | (۷,۷۰۹,۶۵۰) | ۷۹۱,۱۸۷,۰۴۹ | ۰ |
| ۱۲۱,۷۱۱ | ۱۲,۰۶۸,۳۹۰,۵۱۵ | (۱۱,۶۵۹,۰۳۰,۵۴۲) | (۸۷,۴۸۴,۵۵۴) | ۳,۹۹۰,۶۰۰,۴۹۹ | ۰ |
| ۲۷,۶۱۱ | ۲۷,۱۲۷,۲۲۱,۲۵۰ | (۲۶,۱۷۰,۳۱۳,۸۳۰) | (۱۹,۶۶۷,۲۳۴) | ۹۳۷,۲۴۰,۲۸۶ | ۰ |
| ۵,۷۸۰ | ۵,۴۰۴,۳۱۱,۵۶۰ | (۵,۱۲۴,۷۸۶,۷۷۶) | (۳,۹۱۸,۱۲۴) | ۲۷۵,۶۰۶,۶۶۰ | ۰ |
| ۵۳۰,۰۰۰ | ۵۱۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۱۴,۴۲۳,۲۵۲,۸۶۰) | (۸۶,۹۶۰,۰۰۰) | (۴۰,۲۱۲,۸۶۰) | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶۲,۰۲۷,۵۲۳ |
| ۹۱۸ | ۷۲۶,۲۳۶,۰۰۰ | (۶۸۸,۲۴۳,۱۶۴) | (۵۲۳,۷۶۹) | ۴۹,۴۵۹,۰۶۷ | ۱۶۶,۱۲۸,۷۶۱ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۱,۱۵۲,۶۸۴ |
| ۱,۶۸۳ | ۱,۳۸۰,۷۰۶,۵۰۰ | (۱,۳۱۵,۲۸۷,۲۷۲) | (۱,۰۰۱,۰۰۹) | ۶۴,۳۱۸,۲۱۹ | ۱۰۴,۶۷۸,۸۹۰ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۴۲,۰۰۴,۲۵۲ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۵۲,۹۲۳,۶۳۹ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹۹,۶۰۱,۰۱۱ |
| ۴۷,۲۷۰ | ۲۵,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۳,۸۱۹,۴۵۸,۸۳۹) | (۲۵,۷۰۲,۸۴۶) | ۲,۶۰۷,۰۴۳,۳۵۵ | ۵۶۶,۸۲۷,۰۲۳ |
| ۴۰,۵۲۶ | ۳۳,۱۲۸,۴۹۸,۳۵۷ | (۳۱,۱۹۳,۲۶۰,۹۱۷) | (۲۴,۰۱۸,۱۵۶) | ۱,۹۱۱,۳۱۹,۲۸۴ | ۴۲,۱۴۹,۳۵۸ |
| ۳۸,۷۳۲ | ۳۷,۳۰۷,۴۰۶,۵۳۰ | (۳۵,۸۲۵,۲۲۱,۰۱۹) | (۲۷,۰۴۷,۸۶۶) | ۱,۴۴۵,۱۲۷,۶۴۵ | ۹۹,۶۴۸,۸۸۳ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۱,۸۷۷,۱۸۴ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۲,۳۶۴,۹۹۹ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۷۲۸,۴۳۳ |
| ۸۵۶۱ | ۷,۲۷۷,۷۰۶,۱۰۰ | (۶,۸۰۱,۵۰۲,۴۴۸) | (۵,۲۷۶,۳۳۵) | ۴۷۰,۹۲۷,۳۱۷ | ۱۰,۲۱۸,۸۵۰,۲۷ |
| ۳۹,۵۲۱ | ۳۲,۶۵۶,۲۰۲,۳۰۰ | (۳۰,۹۸۵,۶۷۰,۳۳۵) | (۲۳,۶۷۵,۷۴۵) | ۱,۶۴۶,۸۵۶,۲۲۰ | ۸۱,۹۱۹,۲۵۰ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵۰,۴۱۸,۵۱۶ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۶۳۱,۳۵۴,۴۷۰ |
| ۶۰۰,۰۰۰ | ۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۷۶,۴۱۷,۶۰۰,۰۰۰) | (۸۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱۷۵,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۴,۵۲۷,۳۱۳) |
| ۱,۵۳۴,۸۶۰,۶۴۶,۲۱۰ | ۱,۳۹۲,۶۹۵,۲۴۰,۲۰۸ | (۱,۳۹۲,۶۹۵,۲۴۰,۲۰۸) | (۴۷۲,۸۱۰,۵۱۰) | 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 | ریال |
| ۱۷-۱ | (۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲) | ۱,۴۱۰,۰۰۷,۷۶۳,۱۱۱ |
| ۱۷-۲ | ۰ | ۳,۸۸۰,۰۱۵,۵۶۶ |
| ۱۷-۳ | ۰ | ۳۰,۰۳۵,۸۸۲,۴۴۴ |
| | (۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲) | ۱,۴۱۷,۰۴۱,۳۶۶,۹۲۱ |

سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت فرابورسی

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 |
| ۰ | (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 |
| ۰ | (۳,۶۲۱,۲۱۶,۹۹۲) | (۹۰,۸۰۱,۷۱۷) | (۱۲۳,۰۰۶,۳۵۹,۱۷۵) | ۱۱۹,۴۷۵,۹۴۳,۹۰۰ | ۲,۳۴۳,۷۰۴ |
| ۷,۸۳۰,۵۲۰,۲۱۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۱,۴۱۰,۰۵۷,۷۶۳,۱۱۱ | (۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲) | (۴۱۷,۰۳۲,۴۴۲,۰۹۸) | (۱۵,۸۳۲,۸۴۱,۴۷۴,۷۰۵) | 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 | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

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 | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۱,۲۷۱,۰۶۹,۵۹۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۱۶۱,۱۲۹,۴۹۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۹۳۵,۴۶۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۱,۳۹۷,۷۶۷,۶۹۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۳,۰۰۳,۵۸۸,۲۴۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | | | | تاریخ سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | نام شرکت |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------|---------------------|--------------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | | |
| ۱,۹۰۹,۹۹۸,۰۰۰ | ۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰ | ۰ | ۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰ | ۷۰۰ | ۴,۷۴۰,۱۲۲ | ۱۳۹۹/۰۱/۲۰ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | سرمایه گذاری آتیه دماوند |
| ۵,۷۸۹,۱۶۹,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | - | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه |
| ۱۳۱,۴۳۲,۷۸۴,۷۰۶ | ۱۲۱,۸۳۴,۳۲۹,۶۰۰ | ۰ | ۱۲۱,۸۳۴,۳۲۹,۶۰۰ | ۹۳۰ | ۱۳۱,۰۰۴,۶۵۵ | ۱۳۹۹/۰۱/۲۸ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران |
| ۱۰,۱۵۵۷,۹۷۷ | ۶۵,۴۶۶,۲۲۰,۹۱۶ | (۳,۴۴۵,۱۳۴,۸۸۴) | ۶۸,۹۱۱,۴۵۵,۸۰۰ | ۵۵۰ | ۱۲۵,۲۹۳,۵۵۶ | ۱۳۹۹/۱۱/۲۸ | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | لیزینگ صنعت و معدن |
| ۱۳۹,۲۳۳,۵۱۰,۱۸۳ | ۱۹۰,۶۱۸,۷۴۵,۹۱۶ | (۳,۴۴۵,۱۳۴,۸۸۴) | ۱۹۴,۰۶۳,۸۷۰,۸۰۰ | | | | | جمع |

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

سرفصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|--|
| | ریال | ریال | |
| ۱۹-۱ | ۲۷,۳۲۱,۰۴۴,۶۴۶ | ۲۸۰,۸۹۳,۳۵۷ | سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۹-۲ | ۱۶۲,۹۴۵,۶۵۰ | ۱۱۳,۸۱۳,۳۴۵ | سود سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| جمع | ۲۷,۴۸۳,۹۹۰,۲۹۶ | ۳۹۴,۷۰۶,۷۰۲ | |

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 | | | | |

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 | | |
| ۱۴,۰۱۱,۰۱۸ | 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 | | | |

۲۰- سایر درآمدها

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

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

۲۰-۲ 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 | ۱۲,۰۴۵,۲۶۴ | 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 ۴-۷ صورتهای 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 | درصد تملک | تعداد واحد های سرمایه گذاری | درصد تملک |
| مدیر و کارگزار | شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن | مدیر-کارگزار-مؤسس | ۳۰,۰۰۰ | ۰.۱۴٪ | ۳,۰۰۰ | ۱٪ |
| | | | ۱۵۸ | ۰.۰۱٪ | ۱۵۸ | ۰٪ |
| مؤسس | گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند | مؤسس | ۲۳,۰۰۰ | ۱.۰۶٪ | ۲۳,۰۰۰ | ۴٪ |
| | | | ۱۵۷,۴۲۱ | ۷.۲۳٪ | ۱۹,۵۶۸ | ۴٪ |
| مؤسس | لیزینگ صنعت و معدن | مؤسس | ۲۳,۰۰۰ | ۱.۰۶٪ | ۲۳,۰۰۰ | ۴٪ |
| | | | ۳۵۳,۷۳۳ | ۱۶.۳۶٪ | ۱,۲۷۴ | ۱٪ |
| مؤسس | سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت | مؤسس | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۲۳,۰۰۰ | ۴٪ |
| | | | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱,۲۷۵ | ۱٪ |
| مؤسس | سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران | مؤسس | ۲۳,۰۰۰ | ۱.۰۶٪ | ۲۳,۰۰۰ | ۴٪ |
| | | | ۹۴۲,۴۲۰ | ۴۳.۳٪ | ۴۰۹,۳۶۲ | ۰٪ |
| | | | ۱۹۵,۵۹۳ | ۸.۹۹٪ | ۰ | ۷۳٪ |
| وابسته به مؤسس | شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران | وابسته به مؤسس | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۲۸,۱۳۸ | ۵٪ |
| جمع | | | ۱,۷۲۱,۳۲۴ | ۷۹٪ | ۵۵۴,۷۷۵ | ۱۰۰٪ |

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

| طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | | تاریخ معامله | مانده طلب (بدهی) | مانده طلب (بدهی) |
|---|-------------------|--|--------------------|---------------------------------|-------------------|------------------|
| | | موضوع معامله | ارزش معامله | | | |
| شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن | مدیر-کارگزار-مؤسس | خرید و فروش اوراق بهادار و دریافت و پرداخت | ۴۴,۳۳۴,۵۰۴,۰۷۵,۲۴۲ | طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | (۲۳۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸) | ۱۱۰,۶۳۶,۸۰,۴۴۰ |
| | | مدیر نیت | - | | | |
| | | مدیر صندوق | ۱۶۵,۰۹۰,۳۱۵,۷۱۷ | | | |
| مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر | حسابرس | کارمزد ارکان | ۱۵۳,۲۴۱,۲۳۹ | | (۲۳۶,۹۱۲,۴۸۹) | (۱۱۴,۹۷۲,۳۲۴) |
| شاخص اندیشان | متولی (فعلی) | کارمزد ارکان | ۶۴,۸۳۵,۲۶۴ | | (۳۰,۷۹۲,۰۴۸) | ۰ |
| شرکت سید گردان آسمان | متولی (سابق) | کارمزد ارکان | ۰ | | (۳۸,۷۸۷,۰۰۹) | (۳۶,۶۰۲,۶۶۰) |
| مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران | متولی (سابق) | کارمزد ارکان | ۱۲,۰۴۵,۲۶۴ | | (۱۴,۱۴۰,۳۷۵) | (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 مستزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

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 و 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 |
| ۴۶۶,۴۰۰,۴۷۵,۰۶۵ | ۵۳۲,۲۳۲,۵۹۳,۹۸۳ | ۶۶۳,۸۹۶,۸۳۱,۸۱۷ | جمع بدهی های جاری |
| . | . | . | جمع بدهی های غیر جاری |
| ۴۶۶,۴۰۰,۴۷۵,۰۶۵ | ۵۳۲,۲۳۲,۵۹۳,۹۸۳ | ۶۶۳,۸۹۶,۸۳۱,۸۱۷ | جمع کل بدهی ها |
| ۵۲۱,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲,۱۷۱,۷۰۰,۰۰۰ | ۱۰۴,۳۴۳,۴۰۰,۰۰۰ | جمع کل تعهدات |
| ۹۸۸,۱۱۷,۴۷۵,۰۶۵ | ۵۸۴,۴۰۴,۲۹۳,۹۸۳ | ۷۶۸,۲۴۰,۲۳۱,۸۱۷ | جمع کل بدهی ها و تعهدات |
| | ۱۳.۲۹ | ۲۰.۱۳ | 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

| تاریخ | 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 | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۲۷۷,۰۶۹,۵۵۶,۹۸۲ | ۲۸۵,۱۴۲,۵۶۱,۳۲۱ | ۱۳,۲۷۴,۶۱۷,۷۲۴,۰۵۹ | ۱۱۹,۶۲۷,۸۲۴,۷۶۴ | ۱,۳۸۹,۹۹۱,۵۹۹,۵۸۶ | ۱۵,۳۴۶,۴۴۹,۲۶۶,۷۲۳ | ۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹ |
| ۴۸,۲۵۲,۸۷۳,۲۰۹ | . | . | . | . | . | . |
| ۱۳۱۶,۰۷۴,۰۲۲ | . | . | . | . | . | . |
| ۲۶,۳۷۳,۷۹۱ | . | ۲۶,۳۷۳,۸۵۴ | . | . | . | . |
| . | ۹,۶۳۰,۰۰۰ | ۷۵۹,۴۱۰,۲۷۶ | . | . | . | . |
| . | . | . | . | . | . | . |
| 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 | |

بدهی ها

| | | | | | | |
|------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| جاری کارگزاران | (۱۲,۴۲۵,۴۷۷,۰۵۸) | (۶,۹۸۳,۰۸۶,۵۷۴) | (۴,۶۱۰,۶۶۰,۸۷۶) | (۶۳,۲۴۹,۰۴۱,۷۵۶) | (۲۴۵,۴۲۷,۷۵۰,۴۸۴) | (۳۳۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸) |
| پرداختی به ارکان صندوق | (۳,۵۰۹,۸۹۲,۱۳۲) | (۱,۶۰۴,۴۴۴,۰۵۶) | (۱۷۹,۰۱۸,۴۴۳,۱۹۱) | (۹۶,۷۴۲,۹۳۶) | (۱,۶۰۹,۱۲۵,۲۷۳) | (۲,۰۰۰,۴۰۰,۷۶۷,۵۸۸) |
| پرداختی به سرمایه گذاران | (۴,۶۵۵,۳۲۲) | (۲,۱۶۸,۱۹۷) | (۱۲۵,۲۱۴,۰۴۶,۹۲۵) | (۹۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۱۶۴,۳۲۲) | (۱,۲۵۰,۲۲۴,۰۱۴,۸۳۶) |
| سایر حسابهای پرداختی و ذخایر | (۳۳۸,۹۹۸,۲۹۶) | (۱۶,۲۲۰,۹۹۹) | (۴,۸۲۲,۷۹۰,۵۶۱) | (۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۹۷,۶۳۲,۷۸۹) | (۵۵۷۶,۰۳۲,۶۴۵) |
| جمع بدهی ها | (۱۶,۱۷۹,۰۲۲,۸۰۸) | (۸,۶۰۵,۹۱۹,۸۲۶) | (۳۱۳,۶۶۵,۹۴۱,۵۵۳) | (۶۳,۳۴۷,۱۵۴,۶۹۲) | (۲۶۲,۰۹۸,۷۹۲,۹۳۸) | (۶۶۳,۸۹۶,۸۳۱,۸۱۷) |

خالص دارایی ها

| | | | | | | |
|--------------------------------------|-----------|---------|------------|---------|-----------|--------------------|
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری | ۱,۷۱۴,۳۳۱ | ۷۰۱,۵۸۹ | ۱۳,۳۸۲,۲۳۴ | ۹۳۸,۳۰۷ | ۲,۰۸۵,۳۳۹ | ۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵ |
|--------------------------------------|-----------|---------|------------|---------|-----------|--------------------|

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| تاریخ | 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 | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۲۱,۹۷۳,۰۶۰,۴۹۰ | (۱۰,۰۶۳,۳۶۶,۹۳۵) | ۸۲۹,۳۸۰,۶۰۱,۴۲۷ | . | . | ۶۲,۷۱۱,۰۲۳,۲۱۵ | ۹۱۳,۰۵۸,۳۱۸,۱۹۷ |
| (۲۸,۳۲۴,۲۳۴,۲۲۶) | (۱۲۰,۸۲۴,۱۵۸,۳۰۸) | (۴۷۸,۳۳۳,۲۶۴,۸۳۴) | (۳,۶۲۱,۲۱۶,۹۹۲) | . | 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 | ۷۱۶,۲۸۴,۹۰۹,۱۰۱ | |

هزینه ها:

| | | | | | | |
|--|------------------|-------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| سود(زیان) فروش اوراق بهادار | ۲۱,۹۷۳,۰۶۰,۴۹۰ | (۱۰,۰۶۳,۳۶۶,۹۳۵) | ۸۲۹,۳۸۰,۶۰۱,۴۲۷ | . | ۶۲,۷۱۱,۰۲۳,۲۱۵ | ۹۱۳,۰۵۸,۳۱۸,۱۹۷ |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | (۲۸,۳۲۴,۲۳۴,۲۲۶) | (۱۲۰,۸۲۴,۱۵۸,۳۰۸) | (۴۷۸,۳۳۳,۲۶۴,۸۳۴) | (۳,۶۲۱,۲۱۶,۹۹۲) | ۱۴۴,۷۱۰,۷۶۶,۳۷۸ | (۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲) |
| سود سهام | ۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰ | . | ۱۲۱,۸۳۴,۳۳۹,۶۰۰ | . | ۶۵,۴۶۶,۳۲۰,۹۱۶ | ۱۹۰,۶۱۸,۷۴۵,۹۱۶ |
| سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۴۴,۶۱۹,۲۴۲ | . | ۲۷,۳۳۹,۳۷۱,۰۵۴ | . | . | ۲۷,۴۸۳,۹۹۰,۲۹۶ |
| سایر درآمدها | . | . | ۷۱,۵۱۶,۰۶۲,۶۷۴ | . | . | ۷۱,۵۱۶,۰۶۲,۶۷۴ |
| جمع درآمدها | (۲,۸۸۸,۴۶۹,۰۹۴) | (۱۲۱,۸۳۰,۵۲۵,۲۴۳) | ۵۷۱,۷۳۷,۰۰۹,۹۲۱ | (۳,۶۲۱,۲۱۶,۹۹۲) | ۲۷۲,۸۸۸,۱۱۰,۵۰۹ | ۷۱۶,۲۸۴,۹۰۹,۱۰۱ |
| هزینه کارمزد ارکان | (۲,۹۴۰,۸۸۰,۳۲۶) | (۱,۶۰۱,۲۲۴,۰۳۵) | (۱,۴۴۶,۰۸۳,۱۹,۹۶۳) | (۹۴,۰۲۲,۹۳۶) | (۱,۶۰۹,۱۲۵,۲۷۳) | (۱,۶۵۰,۳۲۰,۴۳۷,۴۸۴) |
| سایر هزینه ها | (۸۱۵,۰۹,۷۷۷) | (۱۹,۲۹۱,۰۲۰) | (۳,۳۹۹,۱۴۶,۸۷۲) | . | (۳۶۶,۷۳۷,۴۶۰) | (۳,۸۶۶,۶۸۵,۱۲۹) |
| جمع هزینه ها | (۳,۰۲۲,۳۹۰,۱۰۳) | (۱,۶۲۱,۰۱۵,۰۵۵) | (۴,۸۴۵,۰۷,۴۶۶,۸۳۵) | (۹۴,۰۲۲,۹۳۶) | (۱,۶۰۹,۱۲۵,۲۷۳) | (۱,۶۹۰,۱۸۷,۱۲۲,۶۱۳) |
| سود(زیان) خالص | (۵,۹۱۰,۸۵۹,۱۹۷) | (۱۲۳,۴۵۱,۵۴۰,۲۹۸) | ۴۲۳,۷۳۹,۵۴۳,۰۸۶ | (۳,۷۱۵,۲۳۹,۹۲۸) | ۲۵۶,۴۴۵,۸۸۲,۸۲۵ | ۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸ |

