



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
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
۴	یادداشت های توضیحی:
۵-۶	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- ارکان صندوق
۶-۱۰	پ- مبنای تهیه صورتهای مالی
۱۱-۲۳	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن	محمد مشیری (سهامی خاص)	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	علیرضا شامیان	

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

www.smbfund.ir

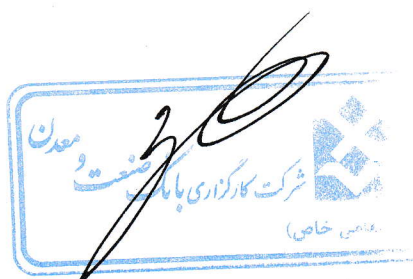
۴۵۴۸۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۲,۴۳۸,۵۵۹,۳۹۹,۲۱۴	۱۵,۳۴۶,۴۴۹,۲۶۶,۷۲۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۶,۹۶۳,۰۰۰,۵۱۴	۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹
حساب های دریافتی	۷	۱,۰۵۸,۱۴۲,۶۶۸,۶۵۸	۶۵,۶۰۷,۲۰۸,۳۱۲
موجودی نقد	۹	۸۴۲,۶۳۵,۸۹۰	۷۷۷,۹۰۱,۸۸۸
سایر دارایی ها	۱۰	۶۶۲,۱۰۵,۴۸۰	۷۹,۱۲۱,۴۳۰
جمع دارایی ها		۱۳,۵۵۵,۱۶۹,۸۰۹,۷۵۶	۱۵,۴۶۱,۲۷۱,۶۶۵,۰۶۲

بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۸	۵۷۱,۷۹۷,۶۶۵,۵۱۵	۳۳۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۲۶۹,۶۵۸,۴۸۵,۵۸۱	۲۰۰,۴۰۰,۷۶۷,۵۸۸
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۴۰,۶۵۷,۶۲۷,۴۱۹	۱۲۵,۲۲۴,۰۱۴,۸۳۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۶,۰۶۹,۱۸۹,۵۹۲	۵,۵۷۶,۰۳۲,۶۴۵
جمع بدهی ها		۸۸۸,۱۸۲,۹۶۸,۱۰۷	۶۶۳,۸۹۶,۸۳۱,۸۱۷
خالص دارایی ها	۱۴	۱۲,۶۶۶,۹۸۶,۸۴۱,۶۴۹	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۴,۸۳۱,۰۴۷	۶,۸۰۱,۸۴۶

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

درآمدها:	پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۵,۳۲۶,۴۵۶,۶۲۸	۸۲,۰۶۷۵,۴۸۶,۱۳۸	۹۱۳,۰۵۸,۳۱۸,۱۹۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۴,۶۴۵,۹۹۷,۳۵۱,۳۸۶)	۱,۰۸۸,۸۴۴,۳۵۰,۳۶۰	(۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)
سود سهام	۱۷	۹۸۹,۹۱۸,۵۹۰,۹۶۸	۳,۰۷۹,۷۲۳,۲۵۷	۱۹۰,۶۱۸,۷۴۵,۹۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	(۷,۴۶۶,۴۰۱)	۲۰,۳۶۸,۸۸۰,۵۴۲	۲۷,۴۸۳,۹۹۰,۲۹۶
سایر درآمدها	۱۹	۳,۴۵۲,۳۴۲,۴۹۶	۷۱,۵۲۲,۲۲۴,۹۷۵	۷۱,۵۱۶,۰۶۲,۶۷۴
جمع درآمدها		(۳,۶۴۷,۳۰۷,۴۲۷,۶۹۵)	۲,۰۰۴,۴۹۰,۶۶۵,۲۷۲	۷۱۶,۲۸۴,۹۰۹,۱۰۱
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۶۹,۴۹۴,۷۴۲,۵۳۳)	(۱۱,۰۴۶,۴۸۵,۵۴۱)	(۱۶۵,۳۲۰,۴۳۷,۴۸۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۷۳,۹۳۶,۸۷۱)	(۸۹۶,۷۷۴,۴۵۶)	(۳,۸۶۶,۶۸۵,۱۲۹)
جمع هزینه ها		(۶۹,۵۶۸,۶۷۹,۴۰۴)	(۱۱,۹۴۳,۲۵۹,۹۹۷)	(۱۶۹,۱۸۷,۱۲۲,۶۱۳)
سود (زیان) خالص		(۳,۷۱۶,۸۷۶,۱۰۷,۰۹۹)	۱,۹۹۲,۵۴۷,۴۰۵,۲۷۵	۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		-۲۷.۱۰٪	۵۲.۴۷	۴.۱۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		-۲۹.۳۳٪	۵۱.۶۰	۶.۵۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۱۷۵,۴۹۴	۳,۷۱۳,۸۹۷,۶۸۲,۳۶۳	۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۴۶,۵۰۲	۱۷۳,۰۲۹	۲,۰۸۴,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	(۲۰۷,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۳,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	(۳,۷۱۶,۸۷۶,۱۰۷,۰۹۹)	۱,۹۹۲,۵۴۷,۴۰۵,۲۷۵	۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸
تعدیلات	۰	(۱,۷۶۶,۵۴۴,۸۰۱,۰۹۶)	۸,۶۸۱,۱۹۵,۴۷۰,۷۴۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲,۶۲۱,۹۹۶	۵۴۰,۱۷۵	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵

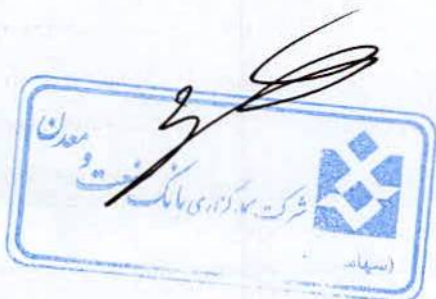
یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری دوره = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 می‌باشد.

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

سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال می‌باشد، 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، خیلان 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.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحد های سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. فهرست دارندگان واحدهای ممتاز صندوق به شرح ذیل می‌باشد:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

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

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

متولی صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان میرداماد، خیابان نفت شمالی، 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان بزرگمهر غربی، کوچه اسکو، پلاک ۱۴، طبقه سوم، واحد جنوبی.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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.

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود اوراق و با در نظر گرفتن مدت 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 ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 به علاوه (۰.۰۰۰۱۵) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه‌گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰ و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۳۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار (۰.۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
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 ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 مشخص‌شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۴-۷-۱- تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۲-۱ این امیدنامه به شرح جدول زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	واتی	۳ درصد	۵۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
۲	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	شیران	۳ درصد	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
۶	پلی اکریل ایران	شپلی	۱٪ کمتر از نوسان مجاز	یک بیستم حداقل معاملات روزانه	۷۵۰.۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

- 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.
- ۴-۷-۳- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می‌تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.
- ۴-۷-۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:
- ۴-۷-۴-۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود.
- ۴-۷-۴-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.
- ۴-۷-۴-۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق بر اساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.
- ۴-۸- اساسنامه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۶ تغییر یافت و به صندوق اختصاصی بازارگردانی با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد تبدیل شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
ساخت محصولات فلزی	۴۲۴,۶۰۷,۶۱۳,۳۳۷	۲۷۹,۲۹۵,۸۱۶,۸۳۵	۳٪	۴۰۵,۹۶۶,۷۱۹,۶۳۹	۲۸۵,۱۴۲,۵۶۱,۳۳۱	۰٪
سایر واسطه گرهای مالی	۱,۲۴۵,۲۸۰,۸۳۳,۲۰۸	۱,۳۵۷,۴۱۴,۰۵۲,۷۹۲	۱۰٪	۱,۲۴۵,۲۸۰,۸۳۳,۲۰۸	۱,۳۸۹,۹۹۱,۵۹۹,۵۸۶	۹٪
سرمایه گذارها	۳۸۴,۸۳۶,۴۷۷,۵۲۱	۲۸۵,۹۷۰,۷۴۸,۰۵۹	۳٪	۳۰۵,۳۹۳,۷۹۱,۲۰۹	۲۷۷,۰۶۲,۵۵۶,۹۸۳	۲٪
محصولات شیمیایی	۱۵,۵۱۳,۴۰۵,۰۰۰,۱۷۲	۱۰,۵۱۵,۸۷۸,۷۸۱,۵۲۸	۷۸٪	۱۳,۸۷۶,۴۰۰,۱۳۰,۶۴۹	۱۳,۳۹۴,۲۴۵,۵۴۸,۸۲۳	۸۷٪
جمع	۱۷,۵۷۰,۱۲۹,۹۲۴,۱۳۸	۱۲,۴۳۸,۵۵۹,۳۹۹,۲۱۴	۹۱.۷۶٪	۱۵,۸۳۲,۸۴۱,۴۷۴,۷۰۵	۱۵,۳۴۶,۴۴۹,۲۶۶,۷۲۳	۹۹.۲۰٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	
سپرده های بانکی	۶-۱	۵۶,۹۶۳,۰۰۰,۵۱۴	۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹

	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
				ریال		ریال
سامان - ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰۰-۱	کوتاه مدت	۰	۰	۴۰,۸۳۶,۳۰۵,۳۷۸	۰.۰۰٪	۴۸,۳۵۷,۷۷۶,۷۰۹
صنعت و معدن - ۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳	کوتاه مدت	۰	۰	۲۶,۱۹۳,۷۶۶	۰.۰۰٪	۳۹۰,۰۰۰
صنعت و معدن - ۲۰۳۹۴۳۰۲۸۰۰۰-۱	کوتاه مدت	۰	۰	۱۶,۰۰۰,۵۰۱,۳۷۰	۰.۰۰٪	۰
جمع				۵۶,۹۶۳,۰۰۰,۵۱۴	۰.۰۰٪	۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵,۴۵۹,۱۵۷,۷۴۵	۱,۰۵۸,۰۱۱,۰۱۲,۳۱۵	(۳۴,۱۶۵,۰۴۶,۳۸۵)	۱,۰۹۲,۱۷۶,۰۵۸,۷۰۰
۱۴۸,۰۵۰,۵۶۷	۱۳۱,۶۵۶,۳۴۳	۴۸,۹۴۱	۱۳۱,۶۰۷,۴۰۲
۶۵۶,۰۷۲,۰۸,۳۱۲	۱,۰۵۸,۱۴۲,۶۶۸,۶۵۸	(۳۴,۱۶۴,۹۹۷,۴۴۴)	۱,۰۹۲,۳۰۷,۶۶۶,۱۰۲

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
(۵۷۱,۷۹۷,۶۶۵,۵۱۵)	(۲,۱۲۹,۴۲۳,۰۲۰,۵۰۳)	۱,۵۵۷,۶۲۵,۳۵۴,۹۸۸	۳۳۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸

بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس سه سال می باشد.

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مخارج عضویت در کانون ها			
۷۹,۱۲۱,۴۳۰	۱۹۷,۱۸۵,۰۸۰	(۳۵,۰۷۹,۶۰۰)	۱۶۲,۱۰۵,۴۸۰
مخارج نرم افزار			
۷۹,۱۲۱,۴۳۰	۶۹۷,۱۸۵,۰۸۰	(۳۵,۰۷۹,۶۰۰)	۶۶۲,۱۰۵,۴۸۰
جمع			

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
جاری-۰۶-۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶-صنعت و معدن	۶۶۱,۱۵۲,۲۶۳	۷۴,۳۹۵,۲۴۶
جاری-۱-۰۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جاری-۳-۰۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان	۳۷,۸۰۸,۲۸۲	۶۸۵,۰۱۵,۰۳۰
جاری-۴-۰۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان	۸,۸۶۱,۶۱۲	۸,۸۶۱,۶۱۲
جاری-۰۹-۱۰۳۹۳۷۶۴۲۰۰۹-صنعت و معدن	۸۴,۸۱۳,۷۳۳	۹,۶۳۰,۰۰۰
جمع	۸۴۲,۶۳۵,۸۹۰	۷۷۷,۹۰۱,۸۸۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۷۷,۸۱۵,۶۶۷	۲۶۹,۳۱۳,۳۱۱,۲۶۹	مدیر صندوق
۸۳,۷۱۹,۴۳۲	۶۸,۳۷۶,۰۸۵	متولی
۲۳۶,۹۱۲,۴۸۹	۲۷۴,۲۷۸,۲۲۷	حسابرس
۲,۳۲۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۲۰۰,۴۰۰,۷۶۷,۵۸۸	۲۶۹,۶۵۸,۴۸۵,۵۸۱	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	.	بابت واحدهای ابطال شده
۲۳۵,۱۶۸,۳۶۸	۶,۸۷۷,۹۱۰	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۲۴,۹۸۸,۸۴۶,۴۶۸	۴۰,۶۵۰,۷۴۹,۵۰۹	بابت درخواست صدور
۱۲۵,۲۲۴,۰۱۴,۸۳۶	۴۰,۶۵۷,۶۲۷,۴۱۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۱۹۲,۴۳۲,۱۷۰	۵,۲۲۴,۷۸۴,۱۴۸	ذخیره تصفیه
۳۵۴,۱۱۶,۱۰۹	۳۱۴,۹۲۱,۰۷۸	نرم افزار صندوق
۲۹,۰۹۴,۳۶۶	۲۹,۰۹۴,۳۶۶	مخارج مجامع
۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج کانونها
۵,۵۷۶,۰۳۲,۶۴۵	۶,۰۶۹,۱۸۹,۵۹۲	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۱۴,۳۰۷,۶۴۱,۹۳۲,۱۲۳	۱۲,۳۱۹,۱۵۱,۴۳۲,۰۶۱	۲,۵۴۹,۹۹۶
۴۸۹,۷۳۲,۹۰۱,۱۲۲	۳۴۷,۸۳۵,۴۰۹,۵۸۸	۷۲,۰۰۰
۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵	۱۲,۶۶۶,۹۸۶,۸۴۱,۶۴۹	۲,۶۲۱,۹۹۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵,۳۳۶,۲۵۶,۶۲۸	۸۷۲,۶۶۲,۹۱۲,۷۰۵
۱۶-۲ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت	-	۳۹,۶۹۰,۳۹۵,۴۹۲
جمع	۵,۳۳۶,۲۵۶,۶۲۸	۹۱۲,۳۵۳,۳۰۸,۱۹۷

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
آئینه همانند	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۴,۰۷۰)	۱۶۱,۷۷۹,۷۱۵	۱۶,۳۱۴,۸۸۰,۷۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۹۱۲,۷۰۵
تولیدی چمن سازان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۵۰,۸۴۴)	۱۲۴,۸۸۹,۸۷۶	-	(۱,۰۰۰,۶۳۶,۸۲۵)
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	۲۸,۹۱۲,۸۷۸,۲۰۴	-
شیمیایی ایران	-	-	-	-	۷۶۲,۱۶۲,۵۵۲,۱۲۸	۷۹۱,۶۲۲,۷۷۱,۳۶۶
لژیونگ صنعت	-	-	-	-	۱۳,۳۷۲,۷۵۲,۹۶۶	۶۲,۷۰۹,۷۱۹,۰۱۴
پلی اکرین ایران	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۶۶,۲۰۰,۰۰۰	(۲۲,۳۲۴,۱۳۶)	۵۰۱۹,۸۷۰,۳۷	-	-
جمع	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۹۱,۳۰۰,۰۰۰	(۲۶,۲۸۹,۰۵۰)	۵,۳۳۶,۲۵۶,۶۲۸	۸۲۰,۶۸۸,۰۶۵,۰۴۰	۸۷۲,۶۶۲,۹۱۲,۷۰۵

۱۵-۲ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اسفندخرقه م ۱۸م ۱۳۹۷-۰۵۲۵	-	-	-	-	(۱۲,۵۷۸,۹۰۲)	۱,۳۷۰,۹۱۲,۱۷۲
اسفندخرقه م ۱۳م ۱۳۹۸-۱۱۱۱	-	-	-	-	-	۱,۵۸۰,۳۱۲,۲۰۹
اسفندخرقه م ۱۶م ۱۳۹۷-۰۴۰۷	-	-	-	-	-	۷۶۷,۷۵۵,۶۷۵
اسفندخرقه م ۱۷م ۱۳۹۸-۰۵۱۲	-	-	-	-	-	۸۶۷,۳۰۶,۴۲۹
اسفندخرقه م ۱۸م ۱۳۹۸-۰۶۱۴	-	-	-	-	-	۳,۵۲۱,۵۵۲,۳۲۰
اسفندخرقه م ۲۰م ۱۳۹۷-۰۳۲۲	-	-	-	-	-	۳۰,۷۶۱,۸۵۶
اسفندخرقه م ۱۳م ۱۳۹۷-۰۸۲۲	-	-	-	-	-	۷۹۱,۱۸۷,۰۲۹
اسفندخرقه م ۱۵م ۱۳۹۸-۰۴۰۶	-	-	-	-	-	۲,۶۰۷,۰۲۳,۳۲۵
اسفندخرقه م ۲۱م ۱۳۹۷-۰۷۲۸	-	-	-	-	-	۱,۹۱۱,۲۱۹,۳۸۴
اسفندخرقه م ۱۷م ۱۳۹۷-۰۷۲۱	-	-	-	-	-	۱,۴۴۵,۱۲۷,۶۴۵
اسفندخرقه م ۱۸م ۱۳۹۸-۰۵۱۹	-	-	-	-	-	۴۷۰,۹۱۷,۳۱۷
اسفندخرقه م ۱۳م ۱۳۹۷-۰۷۱۹	-	-	-	-	-	۱,۶۴۶,۸۵۶,۳۲۰
مشارکت دولت باشرایط خاص ۱۴۰۰-۱۰	-	-	-	-	-	۱۷۵۰,۲۴۰,۰۰۰
اسفندخرقه م ۲۰م ۱۳۹۸-۰۴۰۰	-	-	-	-	-	۳,۹۹۰,۶۰۰,۴۹۹
اسفندخرقه م ۱۸م ۱۳۹۸-۰۵۲۱	-	-	-	-	-	۹۲۷,۲۴۰,۲۸۶
اسفندخرقه م ۱۷م ۱۳۹۷-۰۲۲۰	-	-	-	-	-	۲۷۵۶,۶۶۶,۰۰۰
مربوحت گندم ۲- باجندشرایط خاص ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	(۴۰,۲۱۲,۸۶۰)
اسفندخرقه م ۱۱م ۱۳۹۸-۰۱۰۱	-	-	-	-	-	۲۹,۵۵۱,۰۶۷
اسفندخرقه م ۱۳م ۱۳۹۷-۰۵۱۸	-	-	-	-	-	۶۴,۳۱۸,۲۱۹
جمع	-	-	-	-	(۱۲,۵۷۸,۹۰۲)	۳۹,۶۹۰,۳۹۵,۴۹۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۶,۶۴۵,۹۹۷,۳۵۱,۳۸۶)	۱۰,۷۵۸,۶۷۲,۲۹۲,۳۷۲	(۲۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت و اجاره	-	۱۲,۹۲۷,۰۵۵,۹۸۸	-
جمع	(۶,۶۴۵,۹۹۷,۳۵۱,۳۸۶)	۱۰,۸۸۸,۴۴۴,۳۵۰,۳۶۰	(۲۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)

۱۶-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
آیپه سلولند	۲۸۶,۱۸۸,۲۵۱,۱۳۰	(۳۵۵,۵۱۲,۲۲۲,۲۵۵)	(۲۱۷,۵۰۳,۰۷۱)	(۷۰,۵۲۱,۴۹۵,۲۳۶)	۲۹,۶۷۵,۲۲۲,۲۹۲	ریال
تولیدی چمن سازان	۲۷۹,۵۰۸,۲۴۲,۱۰۰	(۳۰۵,۷۸۳,۵۲۳,۹۲۹)	(۲۱۲,۲۲۲,۲۵۵)	(۲۶,۲۸۷,۶۳۸,۰۹۶)	-	(۲۸,۳۲۲,۲۲۲,۲۲۶)
شرکت سرمایه گذاری سس سرچشمه	-	-	-	-	۲,۸۲۲,۰۱۲,۰۸۷	(۱۲۰,۸۲۲,۱۵۵,۲۰۸)
شیمیایی ایران	۱۰,۱۸۳,۲۷۰,۲۸,۱۸۰	(۱۱,۶۲۳,۱۰۱,۵۳۳,۷۲۲)	(۷,۳۲۹,۱۸۵,۳۲۱)	(۲,۴۴۷,۵۷۰,۷۹۱,۷۸۳)	۶۸۲,۴۲۷,۶۲۶,۶۷۲	(۲۷۸,۳۲۲,۲۶۶,۸۳۴)
لژیونگ صنعت	۱,۳۵۹,۲۶۶,۱۴۷,۰۴۰	(۱,۳۹۰,۸۱۰,۶۵۱,۵۶۲)	(۱,۸۵۲,۰۱۲,۳۲۸)	(۳۲,۳۲۶,۵۹۸,۷۷۰)	۲۱۹,۷۱۶,۹۱۲,۲۲۲	۱۴۴,۷۱۰,۷۶۶,۳۷۸
شرکت سرمایه گذاری سس سرچشمه (تقدم)	-	-	-	-	۳۱,۲۰۵,۲۲۷,۵۲۷	-
نیرو کالر	۲۲۹,۰۷۹,۷۳۷,۵۶۰	(۳۱۱,۵۶۶,۱۵۶,۶۸۸)	(۲۶۶,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۲۲,۸۸۹,۱۷۷)	-	(۳,۶۲۱,۲۱۶,۹۹۲)
پلی اکریل ایران	۱۰۲,۱۱۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۸۲,۳۵۰,۲۸۲)	(۷۷,۵۸۷,۵۲۲)	۵,۲۵۲,۰۶۱,۶۷۴	-	-
جمع	۱۲,۴۴۹,۴۲۲,۲۰۷,۰۱۰	(۱۷,۰۸۲,۵۵۶,۷۵۰,۶۰۰)	(۱۰,۸۶۴,۹۰۷,۷۹۶)	(۲,۶۴۵,۹۹۷,۳۵۱,۳۸۶)	۱۰,۷۵۸,۶۷۲,۲۹۲,۳۷۲	(۲۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اسناد خزانه ۱۱مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۵۵,۶۲۹,۰۵۶	ریال
اسناد خزانه ۱۲مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۱۹۵۰,۲۷۲,۲۶۳	-
اسناد خزانه ۱۳مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۱۲۲۱۲۰,۶۲۳	-
اسناد خزانه ۱۴مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۲۸۷۲۳۳۷۵,۲۷	-
اسناد خزانه ۱۵مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۹۱۳۲۷۶۶۶,۲۷	-
اسناد خزانه ۱۶مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۹۴۸۷۲۶۸,۲۲	-
اسناد خزانه ۱۷مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۱۵۰۷۶۹۰,۲۶۴	-
اسناد خزانه ۱۸مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۳۹۸۵۱۹۵۰,۰۰	-
اسناد خزانه ۱۹مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۳۶۲۲۸۱۰,۰۰	-
اسناد خزانه ۲۰مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۲۵۹۷۵۲۳۵۰,۰۰	-
اسناد خزانه ۲۱مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۹۰۵۵۲۰۰,۰۰	-
اسناد خزانه ۲۲مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۳۹۸۵۲۳۵۴,۰۰	-
اسناد خزانه ۲۳مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۱۴۰۲۹۹۸۱۲۸,۰۰	-
اسناد خزانه ۲۴مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۹۱۵۲۲۸۹۹۵,۰۰	-
اسناد خزانه ۲۵مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۲۳۷۶۵۲۸۱۴,۰۰	-
اسناد خزانه ۲۶مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۵۱۱۲۳۲۶۷۹,۰۰	-
اسناد خزانه ۲۷مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۲,۱۲۳,۰۲۶,۵۰۶	-
اسناد خزانه ۲۸مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	(۲۲,۹۸۹,۸۳۶,۸۶۰)	-
اسناد خزانه ۲۹مهر ۱۳۹۸	-	-	-	-	۱۱,۱۵۶,۱۰۰,۰۰۰	-
جمع	-	-	-	-	۱۲,۹۲۷,۰۵۵,۹۸۸	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		خالص درآمد سود سهام
							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آتیه دماوند	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۲۵,۶۶۸,۲۷۹	۱۵۰۰	۳۸۵۰,۲۴۱,۸۵۰	(۴۰,۵۷۸,۵۲۹,۳۰۰)	۲۴,۲۴۲,۵۶۵,۵۷۰	۳۰,۷۹,۷۲۳,۲۵۷	۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰	۲۴,۲۴۲,۵۶۵,۵۷۰
لیزینگ صنعت و معدن									
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	۲۹۱,۰۸۱,۰۵۵	۲,۰۰۰	۹۸۲,۱۶۲,۱۱۰,۰۰۰	(۲۹,۱۸۰,۶۰۵,۰۳۸)	۹۵۲,۹۸۱,۵۰۴,۹۶۲		۶۵,۲۶۶,۳۲۰,۹۱۶	۹۵۲,۹۸۱,۵۰۴,۹۶۲
نیرو کلر	۱۴۰۰/۰۲/۱۳	۲,۳۶۳,۷۰۴	۱,۱۰۰	۲,۶۰۰,۰۷۴,۴۰۰	(۱۰۷,۵۵۳,۹۶۴)	۲,۴۹۲,۵۲۰,۴۳۶			۲,۴۹۲,۵۲۰,۴۳۶
جمع				۱۰,۰۲۳,۲۶۴,۶۰۰	(۳۳,۳۲۶,۰۱۱,۹۳۲)	۹۸۹,۹۱۸,۵۹۰,۹۶۸	۳۰,۷۹,۷۲۳,۲۵۷	۱۹۰,۶۱۸,۷۲۵,۹۱۶	۹۸۹,۹۱۸,۵۹۰,۹۶۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۰	۲۰,۳۶۸,۸۸۰,۵۴۲	۲۷,۳۲۱,۰۴۴,۶۴۶
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	(۷,۴۶۶,۴۰۱)	۰	۱۶۲,۹۲۵,۶۵۰
جمع	(۷,۴۶۶,۴۰۱)	۲۰,۳۶۸,۸۸۰,۵۴۲	۲۷,۴۸۳,۹۹۰,۲۹۶

۱۸-۱ سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		خالص سود اوراق
					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی:							
هریج گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰			۰	۰	۰	۹,۰۰۴,۴۹۹,۵۵۳	۱۳,۳۷۷,۴۲۰,۹۵۰
مشارکت دولت-شرایط خاص ۱۴۰۰/۱۰			۰	۰	۰	۱۱,۳۶۲,۳۸۰,۹۸۹	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۶۱۶
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی			۰	۰	۰	۲۰,۳۶۸,۸۸۰,۵۴۲	۲۷,۳۲۱,۰۴۴,۶۴۶

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سود خالص
					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت-۱-۲۵۶۱۷۴-۸۱-۸۴۹-اسمان	-	۰	۸,۶۵۰,۳۰۹	۰	۸,۶۵۰,۳۰۹	۰	۱۳,۸۰۵,۷۱۶
کوتاه مدت-۲-۲۵۶۱۷۴-۸۱-۸۴۹-اسمان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۲,۷۰۱,۲۶۰
صنعت و معدن ۰۲-۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳	-	۰	۰	۰	(۱۶,۱۱۸,۰۸۰)	۰	۱۶,۴۳۸,۶۷۲
صنعت و معدن ۰۲-۳۹۴۳۰۲۸۰۰۱	-	۰	۱,۳۷۰	۰	۱,۳۷۰	۰	۰
کوتاه مدت-۵-۲۵۶۱۷۴-۸۱-۸۴۹-اسمان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۸,۶۵۱,۶۷۹	۰	(۷,۴۶۶,۴۰۱)	۰	۱۶۲,۹۲۵,۶۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	۳,۴۵۲,۲۹۸,۰۴۶	۵,۶۵۵,۹۱۸,۹۳۵
هزینه تنزیل سود سپرده	۴۴,۴۵۰	۴,۴۹۱
درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۶۵,۸۶۶,۳۰۶,۰۴۰
جمع	۳,۴۵۲,۳۴۲,۴۹۶	۷۱,۵۱۶,۰۶۲,۶۷۴

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۶۹,۴۳۲,۹۷۵,۶۰۲	۱۶۵,۰۹۰,۳۱۵,۷۱۷
متولی صندوق	۲۷,۴۸۶,۳۳۸	۷۶,۸۸۰,۵۲۸
حسابرس	۳۴,۲۸۰,۵۹۳	۱۵۳,۲۴۱,۲۳۹
جمع	۶۹,۴۹۴,۷۴۲,۵۳۳	۱۶۵,۳۲۰,۴۳۷,۴۸۴

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۳۴,۸۷۱,۹۷۸	۳,۴۲۰,۸۸۱,۰۹۵
سایر هزینه‌ها	۰	۰
هزینه برگزاری مجامع	۰	۰
هزینه نرم افزار	۳۳,۸۰۲,۶۵۵	۱۱۸,۶۵۷,۹۶۵
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۴,۳۶۲,۰۹۰	۳۲۴,۷۶۴,۶۶۵
هزینه خدمات بانکی	۹۰۰,۱۴۸	۲,۳۸۱,۴۰۴
جمع	۷۳,۹۳۶,۸۷۱	۳,۸۶۶,۶۸۵,۱۲۹

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صندوق	۱۰,۰۶۲,۹۷۴,۰۳۴,۸۲۳	۱۳,۶۲۲,۲۹۰,۹۰۳,۳۰۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۸,۹۲۲,۹۸۷,۹۰۹,۳۲۰)	(۴,۹۴۱,۰۹۵,۴۳۲,۵۵۶)
جمع	۱,۱۳۹,۹۸۶,۱۱۵,۵۰۳	۸,۶۸۱,۱۹۵,۴۷۰,۷۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۰.۱۴٪	ممتاز	۳,۰۰۰	۰.۵۶٪	ممتاز	۳,۰۰۰	مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار
۰.۰۱٪	عادی	۱۵۸	۰.۰۳٪	عادی	۱۵۸			
۱.۰۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۸۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	گروه سرمایه گذاری اتیه دماوند	مؤسس
۹.۳۶٪	عادی	۱۵۷,۴۲۱	۶.۰۰٪	عادی	۱۵۷,۴۲۱			
۱.۰۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۸۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس
۱۶.۲۶٪	عادی	۳۵۳,۷۳۲	۱۳.۴۹٪	عادی	۳۵۳,۷۳۲			
۱.۰۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۸۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس
۴۳.۴۶٪	عادی	۹۴۵,۵۷۸	۴۰.۱۰٪	عادی	۱,۰۵۱,۸۶۹			
۷۲٪		۱,۵۲۸,۸۸۹	۶۳٪		۱,۶۳۵,۱۸۰			جمع

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

ماده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۵۷۱,۷۹۷,۶۶۵,۵۱۵)	طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	(۵۷۱,۷۹۷,۶۶۵,۵۱۵)	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲۶۹,۳۱۵,۸۳۱,۲۶۹)		۶۹,۴۳۲,۹۷۵,۶۰۲	مدیر صندوق	
(۳۶۶۰۳,۶۶۰)		۰	متوالی	شرکت سیدگردان آسمان
(۶۸,۳۷۶,۰۸۵)		۲۷,۴۸۶,۳۳۸		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۲۷۴,۲۷۸,۲۲۷)		۳۴,۲۸۰,۵۹۳	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۷- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۲,۰۹۹,۳۵۴,۲۸۳,۳۶۳	۷,۰۱۷,۹۸۳,۸۳۵,۷۱۶	۱۳,۵۵۵,۱۶۹,۸۰۹,۷۵۶	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۱۲,۰۹۹,۳۵۴,۲۸۳,۳۶۳	۷,۰۱۷,۹۸۳,۸۳۵,۷۱۶	۱۳,۵۵۵,۱۶۹,۸۰۹,۷۵۶	جمع کل دارایی ها
۶۲۳,۵۴۸,۸۳۴,۵۵۳	۷۱۱,۷۶۰,۲۱۲,۴۰۴	۸۸۸,۱۸۲,۹۶۸,۱۰۷	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۶۲۳,۵۴۸,۸۳۴,۵۵۳	۷۱۱,۷۶۰,۲۱۲,۴۰۴	۸۸۸,۱۸۲,۹۶۸,۱۰۷	جمع کل بدهی ها
۳۹۰,۰۳۳,۲۵۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۳,۳۲۵,۰۰۰	۷۸,۰۰۶,۶۵۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱,۰۱۳,۵۸۲,۰۸۴,۵۵۳	۷۵۰,۷۶۳,۵۳۷,۴۰۴	۹۶۶,۱۸۹,۶۱۸,۱۰۷	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۹.۳۵	۱۴.۰۳	نسبت جاری
۰.۰۸		۰.۰۷	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیه دماوند	تولیدی چدن سازان	صنایع شیمیایی ایران	نیرو کلر	پلی اکریل ایران	لیزینگ صنعت و معدن
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۵,۹۷۰,۷۴۸,۰۵۹	۲۷۹,۲۹۵,۸۱۶,۸۳۵	۱۰,۱۷۵,۵۳۰,۷۴۲,۹۵۹	۲۳۸,۳۱۳,۷۲۶,۰۸۱	۱۰۲,۰۳۴,۳۱۲,۴۸۸	۱,۳۵۷,۴۱۴,۰۵۲,۷۹۲
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۰,۸۳۱,۴۰۱,۸۷۸	-	۲۶,۱۹۳,۷۶۶	۱۶,۰۰۰,۵۰۱,۳۷۰	۱۰۴,۹۰۳,۵۰۰
حسابهای دریافتی	۳۴,۵۷۶,۱۷۲,۹۷۲	-	۲,۴۹۲,۵۳۴,۵۴۶	۳۴,۸۳۱	۶۸,۹۱۱,۲۵۵,۸۰۰
سایر دارایی ها	۴۲,۹۷۰,۶۰۱	۱۶,۵۹۶,۸۱۰	۱۶,۵۹۶,۸۱۰	-	۴۲,۹۷۰,۵۹۵
موجودی نقد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۸۱۳,۷۳۳	۶۹۸,۹۶۰,۵۴۵	-	۸۸,۶۱۶,۱۲
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-
جمع دارایی	۳۶۱,۴۷۱,۲۹۳,۵۱۰	۲۷۹,۴۹۷,۲۲۷,۳۷۸	۱۱,۱۲۸,۹۳۵,۱۴۴,۶۷۷	۲۴۰,۸۴۹,۰۵۱,۲۰۳	۱,۴۲۶,۴۸۲,۲۴۴,۲۹۹

بدهی ها

جاری کارگزاران	(۴۳,۷۰۶,۳۸۳,۶۵۵)	(۲,۸۷۹,۰۹۰,۲۹۶)	(۹۵,۶۶۴,۳۰۲,۴۶۷)	(۱۱۲,۱۸۷,۸۲۲,۶۸۰)	(۷۱,۹۲۲,۳۰۵,۹۳۳)	(۲۴۵,۴۲۷,۷۵۰,۴۸۴)
پرداختی به ارکان صندوق	(۴,۹۱۴,۲۵۰,۵۲۱)	(۳۰,۴۸۳,۲۸۳,۲۴۳)	(۳۳۷,۴۹۷,۱۳۲,۵۴۹)	(۸۹۰,۸۳۱,۱۱۶)	(۶۶,۳۰۰,۵۹۲)	(۲۳,۲۳۹,۰۶۷,۴۶۰)
پرداختی به سرمایه گذاران	(۴۰,۶۵۰,۷۴۹,۵۰۹)	(۲,۴۸۸,۰۳۹)	-	(۱,۲۲۷,۶۷۵)	(۱,۹۹۵,۵۴۶)	(۲,۱۶۴,۳۹۲)
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	(۲۶۳,۳۵۰,۱۲۹)	(۴۰,۵۵۴,۴۱۴)	(۵,۲۱۷,۴۰۵,۳۶۶)	(۲۴,۳۵۵,۱۰۸)	(۶۳۰,۴۴۷)	(۵۲۴,۴۱۶,۳۸۶)
جمع بدهی ها	(۸۹,۵۳۴,۷۲۳,۸۱۴)	(۵,۹۷۰,۵۱۶,۰۹۳)	(۳۳۸,۳۷۸,۸۴۰,۳۸۲)	(۱۱۳,۱۰۴,۲۴۶,۵۷۹)	(۷۲,۰۰۱,۲۳۲,۵۱۸)	(۲۶۹,۱۹۳,۳۹۸,۷۲۲)

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۷۱,۹۳۶,۵۵۹,۶۹۶	۲۷۳,۴۲۶,۷۱۱,۳۸۶	۱۰,۷۹۰,۵۵۶,۳۰۴,۲۹۵	۱۲۷,۷۴۴,۸۰۴,۶۲۴	۴۶,۰۳۳,۶۱۶,۱۷۱	۱,۱۵۷,۲۸۸,۸۴۵,۵۷۷
	۱,۵۰۷,۲۳۳	۶۲۵,۵۲۶	۱۰,۰۳۸,۹۵۰	۴۸۵,۷۷۲	۱,۳۴۲,۳۲۳	۲۰,۲۲۰,۸۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیه دماوند	تولیدی چدن سازان	صنایع شیمیایی ایران	نیرو کلر	پلی اکریل ایران	لیزینگ صنعت و معدن
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ها:					
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶۳,۷۲۳,۷۸۵	۱۴۶,۸۴۰,۷۲۰	-	-	۵,۰۴۲,۱۸۱,۱۷۳
سود(زیان) تحقق نیافته تنهاری اوراق بهادار	(۷۰,۵۴۱,۴۹۵,۲۳۶)	(۳۱,۲۶۴,۳۵۵,۱۳۷)	(۴,۴۴۷,۵۷۰,۷۹۱,۷۸۳)	(۷۳,۲۶۹,۰۰۷,۶۸۷)	(۲,۸۵۰,۹۹۲,۴۳۶)
سود سهام	۳۸,۵۰۲,۴۱۸,۵۰۰	۶۵۰۰,۱۹۱,۷۰۰	۹۸۲,۱۶۲,۱۱۰,۰۰۰	۲۶۰۰,۰۷۴,۴۰۰	-
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۶۵۰,۳۰۹	۹۷,۵۵۹,۵۰۷	-	-	۵۶۱۷
سایر درآمدها	-	-	-	-	-
جمع درآمدها	-۳۱,۸۶۶,۷۰۲,۶۴۲	-۲۴,۵۱۹,۷۶۳,۲۱۰	-۳,۴۴۵,۴۰۸,۶۸۱,۷۸۳	-۷۰,۶۶۸,۹۳۳,۲۸۷	۲,۱۹۱,۱۹۴,۳۵۴
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۴۲۹,۵۷۶,۵۳۵)	(۲,۰۰۷,۴۶۹,۳۴۲)	(۵۸,۶۸۷,۱۴۶,۳۲۲)	(۷۹۳,۴۷۴,۴۹۹)	(۲۵۳,۷۸۹,۸۱۰)
سایر هزینه ها	(۴,۰۶۸,۵۴۹,۷۰۴)	(۹۴۱,۳۶۱,۸۴۴)	(۳۰,۰۳۷,۴۶۳,۷۲۹)	(۱۱۵,۴۸۶,۳۲۴)	(۲۸۸,۷۴۳,۳۲۸)
جمع هزینه ها	(۵,۴۹۸,۱۲۶,۲۳۹)	(۲,۹۴۸,۸۳۱,۱۸۶)	(۸۸,۷۲۴,۶۱۰,۰۵۱)	(۹۰۸,۹۶۰,۸۲۳)	(۲۸۲,۵۳۳,۱۳۸)
سود(زیان) خالص	(۳۷,۳۶۴,۸۲۸,۸۸۱)	(۲۷,۴۶۸,۵۹۴,۳۹۶)	(۳,۵۵۴,۱۳۳,۲۹۱,۸۳۴)	(۷۱,۵۷۷,۸۹۴,۱۱۰)	۱,۹۰۸,۵۳۰,۲۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

چگونگی صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

تغییرات خالص دارایی ها	تغییرات خالص دارایی ها	صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		تولیدی چدن سازان		پلی اتیلن ایران		لیزر کتر	
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
خالص دارایی، هلا واحد های سرمایه گذاری، اثر	۱۸۰,۴۲۱	۲۰,۹۳۰,۱۳۸,۵۷۷	۹۸,۵۷۸	۱۳,۶۹۱,۷۷۲,۵۶۶,۶۷۷	۵۷۲,۳۲۵	۱,۱۹۳,۶۹۲,۱۰۳,۳۹۹	۲۹۴,۱۷۱	۲۶۶,۵۶۶,۲۷۱,۵۰۵	۰	۰	۰
اثرهای دوره مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سودهای (زیان) خالص دوره مالی	۰	(۲۷,۲۶۲,۸۲۸,۸۸۱)	۰	(۳,۵۵۴,۱۳۳,۲۹۱,۸۳۳)	۰	(۳۶,۲۰۳,۲۵۷,۷۲۲)	۰	(۲۷,۲۶۸,۵۹۳,۳۶۶)	۰	۰	۰
تغییرات نفی از تفاوت صدور و لیاق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری)، اثر	۱۸۰,۴۲۱	۲۷,۱۹۳,۵۵۹,۶۹۶	۱۰,۷۴,۸۶۹	۱۰,۷۹۰,۵۵۶,۳۰۴,۳۶۵	۵۷۲,۳۲۵	۱,۱۵۷,۴۸۸,۸۴۵,۵۷۷	۲۹۴,۱۷۱	۲۶۶,۵۶۶,۲۷۱,۵۰۵	۰	۰	۰
پایان دوره مالی	۱۸۰,۴۲۱	۲۷,۱۹۳,۵۵۹,۶۹۶	۱۰,۷۴,۸۶۹	۱۰,۷۹۰,۵۵۶,۳۰۴,۳۶۵	۵۷۲,۳۲۵	۱,۱۵۷,۴۸۸,۸۴۵,۵۷۷	۲۹۴,۱۷۱	۲۶۶,۵۶۶,۲۷۱,۵۰۵	۰	۰	۰