



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
نماد صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۱۰	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۳۰	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	
	محمد مشاری		مدیر صندوق
	علیرضا شایان	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی صندوق

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

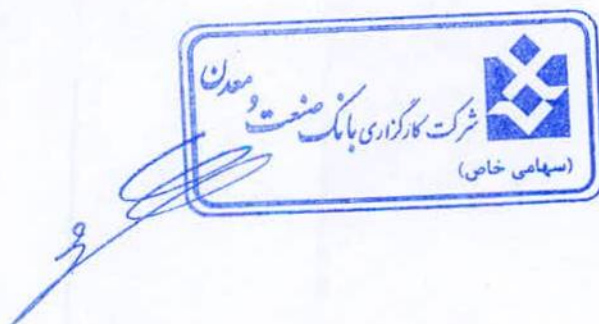
www.smbfund.ir

۴۵۴۸۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۴,۵۱۱,۲۹۷,۰۲۶,۸۳۷	۱۵,۳۴۶,۴۴۹,۲۶۶,۷۲۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲,۵۶۹,۷۳۷,۹۳۹	۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲۴,۷۴۷,۲۵۰,۲۰۹	.
حسابهای دریافتی	۸	۱,۰۹۶,۱۲۴,۶۲۹,۲۱۴	۶۵,۶۰۷,۲۰۸,۳۱۲
موجودی نقد	۱۰	۱,۸۴۶,۹۱۰,۰۷۶	۷۷۷,۹۰۱,۸۸۸
سایر دارایی ها	۱۱	۶۲۷,۰۲۵,۸۸۰	۷۹,۱۲۱,۴۳۰
جمع دارایی ها		۱۵,۶۳۷,۲۱۲,۵۸۰,۱۵۵	۱۵,۴۶۱,۲۷۱,۶۶۵,۰۶۲
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۴۹۵,۴۸۷,۰۴۱,۴۱۴	(۳۳۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸)
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۳۴۷,۶۰۰,۳۱۹,۳۷۴	۲۰۰,۴۰۰,۷۶۷,۵۸۸
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۱,۷۵۵,۹۱۳	۱۲۵,۲۲۴,۰۱۴,۸۳۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۰,۰۰۶,۹۲۹,۵۴۵	۵,۵۷۶,۰۳۲,۶۴۵
جمع بدهی ها		۸۵۳,۱۰۶,۰۴۶,۲۴۶	(۱,۴۹۵,۲۰۱,۶۷۹)
خالص دارایی ها		۱۴,۷۸۴,۱۰۶,۵۳۳,۹۰۹	۱۵,۴۶۲,۷۶۶,۸۶۶,۷۴۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۵,۱۸۱,۴۰۲	۶,۸۰۱,۸۴۵

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 مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

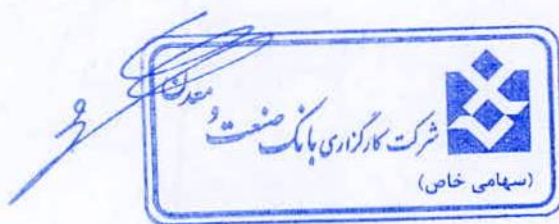
درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۸,۱۶۰,۹۲۴,۲۳۳	۹۱۱,۳۸۷,۲۹۹,۹۷۶	۹۱۳,۰۵۸,۳۱۸,۱۹۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳,۱۵۵,۴۱۷,۰۷۸,۶۹۰	۷۴۶,۴۶۷,۵۴۳,۵۱۹	(۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)
سود سهام	۱۸	۱,۰۲۷,۰۸۲,۰۱۷,۱۱۵	۱۲۵,۱۰۷,۵۸۶,۰۰۸	۱۹۰,۶۱۸,۷۴۵,۹۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۷,۰۳۱,۴۵۵	۲۷,۶۲۳,۱۹۴,۶۷۳	۲۷,۴۸۳,۹۹۰,۳۹۶
سایر درآمدها	۲۰	۳,۴۵۳,۲۹۸,۰۴۶	۷۱,۵۲۳,۲۲۱,۳۴۵	۷۱,۵۱۶,۰۶۲,۶۷۴
جمع درآمدها		(۲,۱۵۲,۹۹۶,۶۵۶,۴۰۷)	۳۸۹,۱۷۳,۷۵۸,۴۸۳	۷۱۶,۳۸۴,۹۰۹,۱۰۱
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۴۷,۵۱۳,۸۹۸,۵۷۷)	(۴۲,۷۸۶,۵۱۷,۶۰۸)	(۱۶۵,۳۲۰,۴۳۷,۴۸۴)
سایر هزینه ها	۲۳	(۴,۰۴۶,۵۳۳,۲۱۶)	(۲,۲۱۳,۹۴۸,۷۲۰)	(۳,۸۶۶,۶۸۵,۱۲۹)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۱۵۱,۵۶۰,۴۳۲,۲۹۳)	(۴۵,۰۰۰,۴۶۶,۳۲۸)	(۱۶۹,۱۸۷,۱۲۲,۶۱۳)
هزینه های مالی	۲۲	(۴,۴۳۳,۷۰۲,۰۱۵)	-	-
سود (زیان) خالص		(۲,۳۰۸,۹۹۰,۷۹۰,۷۱۵)	۳۴۴,۱۷۳,۲۹۲,۱۵۵	۵۴۷,۰۹۷,۷۸۶,۴۸۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		-۱۵.۸۲٪	۶.۷۰٪	۶.۵۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		-۱۵.۵۴٪	۴.۸۵٪	۴.۱۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۲,۱۷۵,۴۹۴	۵۷۴,۸۱۴	۵۷۴,۸۱۴
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	۶۷۷,۸۰۸	۷۹۱,۰۱۴	۲,۰۸۴,۴۸۲
سود (زیان) خالص	-	(۲۶۳,۲۷۹)	(۴۸۳,۸۰۲)
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال	۲,۴۹۷,۶۸۶	۷۹۱,۰۱۴	۲,۰۸۴,۴۸۲
	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵	۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳	۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳
	۱۶,۱۷۷,۹۱۴,۴۹۱,۳۷۹	۳,۰۸۳,۶۳۴,۴۱۶,۴۴۹	۸,۶۸۱,۱۹۵,۴۷۰,۷۴۴
	۱۴,۷۸۴,۱۰۶,۵۳۳,۹۰۹	۷,۹۲۳,۹۴۴,۲۸۴,۶۱۷	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵
	۲,۸۵۳,۳۰۲	۱,۱۰۲,۵۴۹	۲,۱۷۵,۴۹۴

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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، 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 می‌باشد:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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

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

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

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان میرداماد، خیابان نفت شمالی، پلاک ۳۹، واحد ۲۳.

حسابرس صندوق مؤسسه حسابرسی ره یافت است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری خیابان نوبخت پلاک ۲۹، طبقه ۱.

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 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.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۴-۳-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 به‌علاوه (۰.۰۰۰۱۵) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰ و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۳۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	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

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۴-۴-۴-۴ 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.

۴-۵-۴-۵ مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶-۴-۶ 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.

۴-۷-۴-۷ 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.

۴-۷-۱-۴-۷ 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	نیروکدر	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

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

- ۲-۷-۴- 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 همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱.۸۴٪	۲۸۵,۱۴۲,۵۶۱,۳۳۱	۴۰۵,۹۶۶,۷۱۹,۶۳۹	۱.۵۸٪	۲۴۷,۰۰۸,۰۶۱,۷۷۳	۳۱۱,۳۳۰,۶۰۰,۸۲۱	ساخت محصولات فلزی
۸.۹۹٪	۱,۳۸۹,۹۹۱,۵۹۹,۵۸۶	۱,۲۴۵,۲۸۰,۸۳۳,۲۰۸	۵.۵۵٪	۸۶۷,۲۸۷,۴۹۱,۹۸۰	۱,۴۸۱,۶۷۳,۰۷۲,۶۲۲	سایر واسطه گریهای مالی
۱.۷۹٪	۲۷۷,۰۶۹,۵۵۶,۹۸۳	۳۰۵,۳۹۳,۷۹۱,۲۰۹	۱.۹۷٪	۳۰۷,۶۶۱,۵۲۸,۱۳۸	۳۳۹,۹۱۴,۹۹۸,۲۰۰	سرمایه گذاریها
۸۶.۶۳٪	۱۳,۳۹۴,۲۴۵,۵۴۸,۸۲۳	۱۳,۸۷۶,۲۰۰,۱۳۰,۶۴۹	۸۳.۷۱٪	۱۳,۰۸۹,۳۳۹,۹۴۴,۹۴۶	۱۵,۵۳۳,۵۰۳,۰۷۰,۳۲۷	محصولات شیمیایی
۹۹.۲۶٪	۱۵,۳۴۶,۴۴۹,۲۶۶,۷۲۳	۱۵,۸۳۲,۸۴۱,۴۷۴,۷۰۵	۹۲.۸۰٪	۱۴,۵۱۱,۲۹۷,۰۲۶,۸۳۷	۱۷,۶۶۶,۴۲۱,۷۴۱,۹۷۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹	۲,۵۶۹,۷۳۷,۹۳۹
۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹	۲,۵۶۹,۷۳۷,۹۳۹

۶-۱

سپرده‌های بانکی

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود(درصد)	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
۰.۰٪	۴۸,۳۵۷,۷۷۶,۷۰۹	۰.۰٪	۲,۵۴۱,۴۹۲,۵۶۵	۱۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۰	کوتاه مدت	سامان - ۸۴۹-۸۱۰-۱۲۵۶۱۷۴۰
۰.۰٪	۳۹۰,۰۰۰	۰.۰٪	۲۶,۸۵۱,۱۶۹	۱۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	کوتاه مدت	صنعت و معدن - ۰۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۵۱۴,۲۰۵	۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۱	کوتاه مدت	صنعت و معدن - ۰۲۰۳۹۴۳۰۲۸۰۰۱
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	کوتاه مدت	صنعت و معدن - ۰۲۰۳۹۴۸۰۲۳۰۰۷
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	کوتاه مدت	صنعت و معدن - ۰۲۰۳۹۴۸۰۲۴۰۰۵
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۰	۱۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۰	کوتاه مدت	سامان - ۸۴۹-۸۱۰-۱۲۵۶۱۷۴۰
۰.۰٪	۴۸,۳۵۸,۱۶۶,۷۰۹	۰.۱٪	۲,۵۶۹,۷۳۷,۹۳۹				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

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

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

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۲۴,۷۴۷,۲۵۰,۲۰۹	۰
	۲۴,۷۴۷,۲۵۰,۲۰۹	۰

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

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی
ارزش بازار	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
خالص ارزش فروش	۰	۳۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰	۲۴,۷۴۷,۲۵۰,۲۰۹
۰۲۰۳۱۶-۹۹ بودجه	۰	۲۴,۷۴۷,۲۵۰,۲۰۹
جمع	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۵,۴۵۹,۱۵۷,۷۴۵	۱,۰۹۵,۹۹۳,۴۷۲,۹۱۵	(۲,۶۸۲,۷۷۷,۴۸۵)	۲۵	۱,۰۹۸,۶۷۶,۲۵۰,۴۰۰	سود دریافتنی سهام
۱۴۸,۰۵۰,۵۶۷	۱۳۱,۱۵۶,۲۹۹	.	.	۱۳۱,۱۵۶,۲۹۹	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۶۵,۶۰۷,۲۰۸,۳۱۲	۱,۰۹۶,۱۲۴,۶۲۹,۲۱۴	(۲,۶۸۲,۷۷۷,۴۸۵)		۱,۰۹۸,۸۰۷,۴۰۶,۶۹۹	جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)					
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری	
(۴۹۵,۴۸۷,۰۴۱,۴۱۴)	(۲۴,۷۲۴,۲۹۶,۵۷۲,۰۴۹)	۲۴,۲۱۷,۷۴۵,۸۵۰,۱۹۵	(۳۳۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸)	بانک صنعت و معدن	
(۴۹۵,۴۸۷,۰۴۱,۴۱۴)	(۲۴,۷۲۴,۲۹۶,۵۷۲,۰۴۹)	۲۴,۲۱۷,۷۴۵,۸۵۰,۱۹۵	(۳۳۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸)	جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)	
۶۱۵,۳۹۲,۶۸۴	۷۴,۳۹۵,۲۴۶	جاری-۱۰۳۹۲۵۹۶۰۰۶-صنعت و معدن
۹۱۷,۴۲۷,۴۲۰	۹,۶۳۰,۰۰۰	جاری-۱۰۳۹۳۷۶۴۲۰۰۹-صنعت و معدن
۳۷,۸۰۸,۲۸۲	۶۸۵,۰۱۵,۰۳۰	جاری-۳-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۲۷۶,۲۸۱,۶۹۰	۸,۸۶۱,۶۱۲	جاری-۴-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۱,۸۴۶,۹۱۰,۰۷۶	۷۷۷,۹۰۱,۸۸۸	جمع

۱۱- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۷۹,۱۲۱,۴۳۰	۱۱۸,۰۶۳,۶۵۰	(۷۰,۱۵۹,۲۰۰)	۱۲۷,۰۲۵,۸۸۰	مخارج نرم افزار
۷۹,۱۲۱,۴۳۰	۶۱۸,۰۶۳,۶۵۰	(۷۰,۱۵۹,۲۰۰)	۶۲۷,۰۲۵,۸۸۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۷۷,۸۱۵,۶۶۷	۳۴۷,۲۷۵,۷۶۱,۷۲۶	مدیر صندوق
۳۸,۷۸۷,۰۰۹	۰	متولی صندوق سیدگردان آسمان (سابق)
۱۴,۱۴۰,۳۷۵	۰	متولی صندوق آزموده کاران (سابق)
۳۰,۷۹۲,۰۴۸	۲۱,۹۰۳,۵۹۴	متولی صندوق شاخص اندیشان (فعلی)
۲۳۶,۹۱۲,۴۸۹	۲۹۹,۹۷۴,۰۵۴	حسابرس
۲,۳۲۰,۰۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۲۰۰,۴۰۰,۷۶۷,۵۸۸	۳۴۷,۶۰۰,۳۱۹,۳۷۴	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	-	بابت واحدهای ابطال شده
۲۳۵,۱۶۸,۳۶۸	۱۱,۷۵۵,۹۱۳	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۱۲۴,۹۸۸,۸۴۶,۴۶۸		بابت درخواست صدور
۱۲۵,۲۲۴,۰۱۴,۸۳۶	۱۱,۷۵۵,۹۱۳	جمع

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

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۱۹۲,۴۳۲,۱۷۰	۹,۱۶۲,۵۲۴,۱۰۱	ذخیره تصفیه
۳۵۴,۱۱۶,۱۰۹	۳۱۴,۹۲۱,۰۷۸	نرم افزار صندوق
۲۹,۰۹۴,۳۶۶	۲۹,۰۹۴,۳۶۶	مخارج مجامع
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون
۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۱۴-۱ واریزی نامشخص
۵,۵۷۶,۰۳۲,۶۴۵	۱۰,۰۰۶,۹۲۹,۵۴۵	جمع

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

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۱۴,۳۰۷,۶۴۱,۹۳۲,۱۲۳	۱۴,۴۱۱,۰۴۵,۵۴۳,۳۶۵	۲,۷۸۱,۳۰۲
۴۸۹,۷۳۲,۹۰۱,۱۲۲	۳۷۳,۰۶۰,۹۹۰,۵۴۴	۷۲,۰۰۰
۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵	۱۴,۷۸۴,۱۰۶,۵۳۳,۹۰۹	۲,۸۵۳,۳۰۲
		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۸,۱۶۰,۹۲۴,۳۳۳)	۸۷۱,۶۹۹,۴۵۵,۰۵۸	۸۷۳,۳۶۷,۹۲۲,۷۰۵
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۰	۳۹,۷۱۶,۷۲۵,۳۵۹	۳۹,۶۹۰,۳۹۵,۴۹۲
جمع	(۲۸,۱۶۰,۹۲۴,۳۳۳)	۹۱۱,۴۱۶,۱۸۰,۳۱۷	۹۱۳,۰۵۸,۳۱۸,۱۹۷

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۳۶۴,۴۱۲,۳۴۷)	(۲۶,۸۰۲,۷۳۳)	۰	۳,۹۷۵,۷۸۴,۹۲۰	۲۷,۷۸۲,۲۱۱,۶۶۹	۲۰,۰۲۰,۳۹۹,۳۵۰	۲۷,۷۸۲,۲۱۱,۶۶۹
۱,۳۴۰,۰۰۰	۸,۲۰۴,۲۲۰,۰۰۰	(۸,۲۴۰,۴۰۲,۳۰۲)	(۶,۲۳۵,۰۳۳)	۰	(۴۲,۴۱۷,۳۳۵)	۰	(۱,۰۰۶,۳۶۶,۹۳۵)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۹۳۳,۷۶۴,۶۰۷	۰	۲۸,۹۳۳,۷۶۴,۶۰۷
۷,۸۴۴,۸۷۹	۱۸۹,۸۸۵,۰۲۹,۳۷۰	(۲۲۴,۷۸۹,۸۸۳,۰۵۷)	(۱۴۴,۳۱۲,۱۴۶)	۰	(۳۵,۰۴۹,۱۶۵,۸۳۳)	۷۸۱,۸۹۵,۹۷۰,۴۹۸	۷۹۱,۶۴۴,۲۷۱,۲۶۶	۷۸۱,۸۹۵,۹۷۰,۴۹۸
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۴۸۶,۹۲۳,۹۸۷)	(۸,۸۶۹,۷۴۰)	۰	(۴,۸۲۴,۷۹۲,۷۲۷)	۳۳,۰۸۷,۵۰۸,۲۸۴	۶۲,۷۰۹,۷۱۹,۰۲۴	۳۳,۰۸۷,۵۰۸,۲۸۴
۱,۶۵۳,۶۷۲	۶۶,۹۰۰,۴۰۱,۰۴۰	(۶۹,۳۰۷,۶۴۸,۴۰۸)	(۲۱۴,۳۴۸,۲۶۵)	۰	(۲,۵۲۱,۵۹۵,۶۳۳)	۰	۰	۰
۵,۹۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۶۳,۳۰۰,۰۰۰	(۵۲,۱۱۴,۵۶۶,۰۴۲)	(۴۷,۴۷۱,۶۸۳)	۰	۱۰,۳۰۱,۲۶۲,۲۷۵	۰	۰	۰
جمع	۳۷۴,۳۹۰,۹۵۰,۴۱۰	(۴۰۲,۱۰۳,۸۳۵,۱۴۳)	(۴۴۸,۰۳۹,۶۰۰)	۰	(۲۸,۱۶۰,۹۲۴,۳۳۳)	۸۷۱,۶۹۹,۴۵۵,۰۵۸	۸۷۳,۳۶۷,۹۲۲,۷۰۵	۸۷۱,۶۹۹,۴۵۵,۰۵۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

•							
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادخانه-م ۱۱ یودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	•	•	•	•	•	۴۹,۴۵۹,۰۶۷	۴۹,۴۵۹,۰۶۷
استادخانه-م ۱۲ یودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	•	•	•	•	•	۱,۵۸۰,۳۱۳,۲۰۹	۱,۵۸۰,۳۱۳,۲۰۹
استادخانه-م ۱۳ یودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸	•	•	•	•	•	۶۴,۳۱۸,۲۱۹	۶۴,۳۱۸,۲۱۹
استادخانه-م ۱۵ یودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	•	•	•	•	•	۲,۶۰۷,۰۴۳,۳۴۵	۲,۶۰۷,۰۴۳,۳۴۵
استادخانه-م ۱۶ یودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷	•	•	•	•	•	۷۶۷,۷۵۵,۶۷۵	۷۶۷,۷۵۵,۶۷۵
استادخانه-م ۱۷ یودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲	•	•	•	•	•	۸۶۷,۳۰۶,۴۲۹	۸۶۷,۳۰۶,۴۲۹
استادخانه-م ۱۸ یودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵	•	•	•	•	•	۱,۲۷۰,۹۲۳,۱۷۲	۱,۲۵۸,۳۴۴,۲۷۰
استادخانه-م ۱۸ یودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴	•	•	•	•	•	۳,۵۲۱,۵۵۲,۳۲۰	۳,۵۲۱,۵۵۲,۳۲۰
استادخانه-م ۲۰ یودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴	•	•	•	•	•	۳۰,۷۶۱,۹۵۶	۲۹,۴۵۷,۷۶۵
استادخانه-م ۲۱ یودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	•	•	•	•	•	۱,۹۱۱,۲۱۹,۲۸۴	۱,۹۱۱,۲۱۹,۲۸۴
استادخانه-م ۲۳ یودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴	•	•	•	•	•	۷۹۱,۱۸۷,۰۴۹	۷۹۱,۱۸۷,۰۴۹
استادخانه-م ۲۴ یودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	•	•	•	•	•	۳,۹۹۰,۶۰۰,۴۹۹	۳,۹۹۰,۶۰۰,۴۹۹
استادخانه-م ۳ یودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	•	•	•	•	•	۱,۴۴۵,۱۳۷,۶۴۵	۱,۴۴۵,۱۳۷,۶۴۵
استادخانه-م ۴ یودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	•	•	•	•	•	۹۳۷,۲۴۰,۲۸۶	۹۳۷,۲۴۰,۲۸۶
استادخانه-م ۴ یودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	•	•	•	•	•	۲۷۵۶۰۶۶۶۰	۲۷۵۶۰۶۶۶۰
استادخانه-م ۶ یودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹	•	•	•	•	•	۴۷۰,۹۲۷,۳۱۷	۴۷۰,۹۲۷,۳۱۷
استادخانه-م ۷ یودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	•	•	•	•	•	۱,۶۴۶,۸۵۶,۳۲۰	۱,۶۴۶,۸۵۶,۳۲۰
مراجعه گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰	•	•	•	•	•	(۴۰,۲۱۲,۸۶۰)	-
مشارکت دولت-باشرایط خاص ۱۴۰۰۱۰	•	•	•	•	•	۱۷,۵۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۲,۴۰۰,۰۰۰
جمع	•	-	-	•	•	۳۹,۶۹۰,۳۹۵,۴۹۲	۳۹,۷۱۶,۷۲۵,۳۵۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۳,۱۵۵,۱۲۴,۷۱۵,۱۳۳)	(۷۴۲,۴۸۸,۷۹۱,۵۳۰)	(۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	-	(۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶)	.
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	(۲۹۲,۳۶۳,۵۵۷)	۱,۲۶۳,۵۷۷	.
جمع	(۳,۱۵۵,۴۱۷,۰۷۸,۶۹۰)	(۷۴۶,۴۶۷,۵۴۳,۵۱۹)	(۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)			
آتیه دماوند	۲۹,۴۳۵,۵۱۹	۳۰۷,۸۹۵,۵۲۸,۷۴۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدی چدن سازان	۶۶,۴۵۰,۵۱۹	۲۴۷,۱۹۵,۹۳۰,۶۸۰	(۳۳۴,۰۰۰,۶۰۲)	.	(۳۲,۲۵۳,۴۷۰,۰۶۲)	(۲۸,۳۲۴,۲۳۴,۲۲۶)	(۳۱,۲۵۲,۲۴۳,۲۶۰)	.	(۲۸,۳۲۴,۲۳۴,۲۲۶)
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۵۲۷,۱۹۲,۵۰۰	۱۲,۶۶۳,۱۶۳,۸۵۰,۰۰۰	(۱۸۷,۸۶۸,۹۰۷)	.	(۶۴,۳۲۲,۵۳۹,۰۴۸)	.	(۲۶۷,۰۸۳,۱۰۶)	.	(۱۲۰,۸۲۴,۱۵۸,۳۰۸)
شیمیایی ایران	۱۳۷,۷۶۹,۳۸۶	۸۶۷,۹۴۷,۱۳۱,۸۰۰	(۹,۶۲۴,۰۰۴,۵۲۶)	.	(۲,۳۹۱,۸۳۱,۴۳۹,۷۸۶)	(۴۷۸,۳۳۳,۳۶۴,۸۳۴)	(۷۱۸,۹۹۴,۰۰۴,۵۶۲)	.	(۴۷۸,۳۳۳,۳۶۴,۸۳۴)
لیزینگ صنعت و معدن	۷,۴۸۵,۱۹۷	۲۶۴,۵۵۱,۸۸۶,۶۴۷	(۶۵۹,۶۳۹,۸۲۰)	.	(۶۱۴,۳۸۵,۵۸۰,۶۴۲)	۱۴۴,۷۱۰,۷۶۶,۳۷۸	۸۰,۰۲۴,۵۳۹,۳۹۸	.	۱۴۴,۷۱۰,۷۶۶,۳۷۸
نیرو کلر	۱۶,۰۲۰,۵۱۱	۱۷۱,۵۷۹,۶۷۲,۸۱۰	(۲۰۱,۰۵۹,۴۳۴)	.	(۴۶,۳۵۰,۵۴۰,۱۲۸)	(۳,۶۲۱,۲۱۶,۹۹۲)	.	.	(۳,۶۲۱,۲۱۶,۹۹۲)
پلی اکریل ایران	۷۸۴,۲۵۳,۶۳۲	۱۴,۵۲۲,۳۳۴,۰۰۰,۶۷۷	(۱۳۰,۴۰۰,۵۵۱)	.	(۵,۹۸۱,۱۴۵,۴۶۷)	.	.	.	.
جمع			(۱۱۰,۳۶,۹۷۳,۸۴۰)	.	(۳,۱۵۵,۱۲۴,۷۱۵,۱۳۳)	(۷۴۶,۴۶۷,۵۴۳,۵۱۹)	(۳۱,۲۵۲,۲۴۳,۲۶۰)	(۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)	(۴۸۶,۳۹۲,۲۰۷,۹۸۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
۰	(۳,۹۸۰,۰۱۵,۵۶۶)	-	۰	۰	-	۰	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	(۲۹۲,۳۶۳,۵۵۷)	۰	-۱۷۹۵۴۷۷۴	-۲۵۰۳۹۶۱۳۷۷۵	۲۴۷۶۵۲۰۴۹۹۲	۳۵۴۰۸ اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۰	۱,۲۶۳,۵۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴
۰	۱,۲۶۳,۵۷۷	(۲۹۲,۳۶۳,۵۵۷)	-	(۱۷,۹۵۴,۷۷۴)	(۲۵,۰۳۹۶۱۳,۷۷۵)	۲۴,۷۶۵,۲۰۴,۹۹۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)					
نام شرکت	تاریخ سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آتیه دماوند	۱۳۹۸/۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۲۵,۶۶۸,۲۷۹	۱,۵۰۰	۳۸,۵۰۲,۴۱۸,۵۰۰	(۱,۹۷۶,۴۰۷,۴۴۷)	۳۶,۵۲۶,۰۱۱,۰۵۳	۳,۲۷۳,۲۴۶,۴۰۸	۳,۳۱۸,۰۸۵,۴۰۰
تولیدی چدن سازان	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۶۵,۰۰۱,۹۱۷	۱۰۰	۶,۵۰۰,۱۹۱,۷۰۰	(۷۰۶,۳۷۰,۰۰۳۸)	۵,۷۹۳,۸۲۱,۶۶۲	.	.
شرکت سرمایه گذاری مس شیمیایی ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۷	.	.	.	.	.	.	.
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	۴۹۱,۰۸۱,۰۵۵	۲,۰۰۰	۹۸۲,۱۶۲,۱۱۰,۰۰۰	.	۹۸۲,۱۶۲,۱۱۰,۰۰۰	۱۲۱,۸۳۴,۳۳۹,۶۰۰	۱۲۱,۸۳۴,۳۳۹,۶۰۰
جمع		۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۲,۳۶۳,۷۰۴	۱,۱۰۰	۲,۶۰۰,۰۷۴,۴۰۰	.	۲,۶۰۰,۰۷۴,۴۰۰	.	۶۵,۴۶۶,۳۲۰,۹۱۶
					۱,۰۲۹,۷۶۴,۷۹۴,۶۰۰	(۲,۶۸۲,۷۷۷,۴۸۵)	۱,۰۲۷,۰۸۲,۰۱۷,۱۱۵	۱۲۵,۱۰۷,۵۸۶,۰۰۸	۱۹۰,۶۱۸,۷۴۵,۹۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت	۰	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۷۰۴	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۶۹۶
۱۹-۱ سود اوراق مرابحه	۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰
۱۹-۲ سود حاصل از سپرده بانکی	۴۷,۰۳۱,۴۵۵	۳۰۲,۱۵۰,۰۱۹	۱۶۲,۹۴۵,۶۵۰
جمع	۴۷,۰۳۱,۴۵۵	۲۷,۶۲۳,۱۹۴,۶۷۳	۲۷,۴۸۳,۹۹۰,۲۹۶

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به (ریال) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به (ریال) ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۶۰۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۰	۰	۰	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۷۰۴	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۶۹۶	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۶۹۶
جمع				۰	۰	۰	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۷۰۴	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۶۹۶	۱۴,۰۴۳,۶۲۳,۶۹۶
۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۰	۰	۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰
مرابحه گندم ۲- واجد شرایط				۰	۰	۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰
جمع				۰	۰	۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰	۱۳,۲۷۷,۴۲۰,۹۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۹-۲- سود حاصل از سپرده پشتیبان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	متعدد	سپرده بانکی:
۱۳,۸۰۵,۷۱۶	۹,۳۵۲,۶۵۲	۶۲,۹۲۳,۵۲۱	۰	۶۲,۹۲۳,۵۲۱	۱۰	-	متعدد	کوتاه مدت-۱-۲۵۶۱۷۴۰-۸۱۰-۸۴۹-سامان
۱۶,۴۳۸,۶۷۴		(۱۵,۹۰۱,۹۷۷)	(۴,۴۹۱)	(۱۵,۸۹۷,۴۸۶)	۱۰	-	متعدد	کوتاه مدت-۳-۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳-صنعت و معدن
		۹,۹۱۱	۰	۹,۹۱۱	۱۰	-	متعدد	کوتاه مدت-۱-۲۰۳۹۴۳۰۲۸۰۰۱-صنعت و معدن
۱۳۲,۷۰۱,۲۶۰	۲۹۲,۷۹۷,۳۶۷	۰			۱۰	-	متعدد	کوتاه مدت-۲-۲۵۶۱۷۴۰-۸۱۰-۸۴۹-سامان
۱۶۲,۹۴۵,۶۵۰	۳۰۲,۱۵۰,۰۱۹	۴۷,۰۳۱,۴۵۵	(۴,۴۹۱)	۴۷,۰۳۵,۹۴۶				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)
(ریال)	(ریال)	ریال
۳,۴۵۲,۲۹۸,۰۴۶	۵,۶۵۶,۹۱۵,۳۰۵	۵,۶۴۹,۷۵۶,۶۳۴
۰	۶۵,۸۶۶,۳۰۶,۰۴۰	۶۵,۸۶۶,۳۰۶,۰۴۰
۳,۴۵۲,۲۹۸,۰۴۶	۷۱,۵۲۳,۲۲۱,۳۴۵	۷۱,۵۱۶,۰۶۲,۶۷۴
جمع		

۲۰-۱ هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل

۲۰-۲ درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۰-۱ شامل درآمد ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در دوره های قبل طی یادداشتهای ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود

اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است

۲۰-۲ درآمد ناشی از ابطال زودتر از موعد مقرر می باشد که به صندوق تعلق گرفته است

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)
(ریال)	(ریال)	ریال
۱۴۷,۳۹۷,۹۴۶,۰۵۹	۴۲,۶۹۴,۵۶۷,۱۷۰	۱۶۵,۰۹۰,۳۱۵,۷۱۷
۵۸,۰۶۱,۳۹۰	۱۶,۰۹۲,۶۷۰	۱۲,۰۴۵,۲۶۴
۵۷,۸۹۱,۱۲۸	۲۴,۴۸۰,۵۱۲	۶۴,۸۳۵,۲۶۴
۰	۵۱,۳۷۷,۲۵۶	۱۵۳,۲۴۱,۲۳۹
۱۴۷,۵۱۳,۸۹۸,۵۷۷	۴۲,۷۸۶,۵۱۷,۶۰۸	۱۶۵,۳۲۰,۴۳۷,۴۸۴
جمع		

مدیر صندوق

متولی صندوق آزموده کاران

متولی صندوق شاخص اندیشان

حسابرس

۲۲- هزینه‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۳۰
(ریال)	(ریال)	ریال
۴,۴۳۳,۷۰۲,۰۱۵	۰	۰
۴,۴۳۳,۷۰۲,۰۱۵	۰	۰
جمع		

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

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

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۳,۹۷۰,۰۹۱,۹۳۱	۱,۸۹۴,۶۰۰,۴۸۰	۳,۴۲۰,۸۸۱,۰۹۵	سایر هزینه ها
.	۳۳,۵۶۶,۲۲۳	.	هزینه برگزاری مجامع
.	.	.	هزینه نرم افزار
۶۵,۹۸۵,۷۷۰	۱۱۳,۶۹۷,۶۱۲	۱۱۸,۶۵۷,۹۶۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۹,۳۴۳,۸۶۷	۱۷۱,۷۳۴,۴۰۵	۳۲۴,۷۶۴,۶۶۵	هزینه خدمات بانکی
۱,۱۱۲,۱۴۸	۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۸۱,۴۰۴	
۴,۰۴۶,۵۳۳,۷۱۶	۲,۲۱۳,۹۴۸,۷۲۰	۳,۸۶۶,۶۸۵,۱۲۹	جمع

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۱,۶۱۷,۹۱۴,۴۹۱,۳۷۹	۵,۱۹۲,۵۸۰,۲۲۸,۴۱۶	۱۳,۶۲۲,۲۹۰,۹۰۳,۳۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
-	(۲,۱۰۸,۹۴۵,۸۱۱,۹۶۷)	(۴,۹۴۱,۰۹۵,۴۳۲,۵۵۶)	
۱,۶۱۷,۹۱۴,۴۹۱,۳۷۹	۳,۰۸۳,۶۳۴,۴۱۶,۴۴۹	۸,۶۸۱,۱۹۵,۴۷۰,۷۴۴	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			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			
۰.۱٪	ممتاز	۳,۰۰۰	۰.۲٪	ممتاز	۳,۰۰۰	مدیر-کارگزار-	شرکت کارگزاری بانک	مدیر و کارگزار
۰.۰٪	عادی	۱۵۸	۰.۰٪	عادی	۱۵۸	موسس	صنعت و معدن	
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	موسس
۵.۵٪	عادی	۱۵۷,۴۲۱	۱۰.۰٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲			
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	موسس
۱.۳٪	عادی	۳۵,۷۳۲	۱۸.۵٪	عادی	۳۵۳,۹۵۹			
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	موسس
۶.۹٪	عادی	۱۹۵,۵۹۳			۱۹۵,۵۹۳			
۳۳.۰٪	عادی	۹۴۲,۴۲۰	۵۷.۵٪	عادی	۱,۰۹۶,۹۵۰			
۴۹٪		۱,۴۰۳,۳۲۴	۹۰٪		۱,۹۰۸,۵۶۲	جمع		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

ماترید طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۴۵,۴۶۱,۸۰۷,۲۵۹)	طی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۴۹,۵۲۳,۰۷۸,۸۴۸	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۳۴۷,۲۷۵,۷۶۱,۷۲۶)		۱۴۷,۳۹۷,۹۴۶,۰۵۹	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲,۶۸۰,۰۰۰)		.	کارمزد ارکان	مدیریت	کارگزاری بانک صنعت و معدن
-		.	کارمزد ارکان	متولی	سیدگردان آسمان
-		۵۸,۰۶۱,۳۹۰	کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
(۲۱,۹۰۳,۵۹۴)		۲۴,۴۸۰,۵۱۲	کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۲۹۹,۹۷۴,۰۵۴)		.	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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