



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

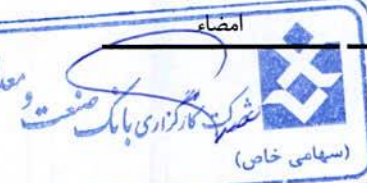
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ 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 دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	
	رامین ملماسی	کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق
	علی اسلامی	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی صندوق



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

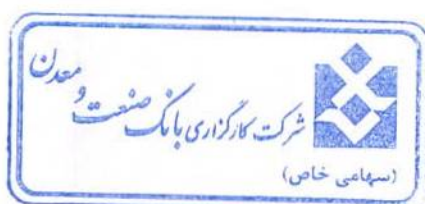
www.smbfund.ir

۴۵۴۸۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۲,۷۱۱,۹۴۵,۵۳۹,۷۷۶	۱۰,۳۸۵,۸۱۲,۹۰۵,۲۸۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳,۶۴۴,۰۵۱,۱۹۰	۳,۹۶۲,۰۳۶,۰۵۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴۲,۱۲۹,۳۲۱,۸۴۱	۴۰,۷۵۷,۴۶۲,۸۶۱
حساب های دریافتی	۸	۲,۲۰۴,۸۴۹,۳۱۳,۹۴۷	۲,۱۰۵,۷۹۴,۷۰۸,۱۹۸
موجودی نقد	۱۰	۵۲,۶۷۱,۲۵۷,۲۶۸	۳,۵۳۲,۹۸۰,۹۹۰
سایر دارایی ها	۱۱	۱,۰۸۵,۲۵۳,۳۰۷	۳۲۱,۹۰۷,۵۳۷
جمع دارایی ها		۱۵,۰۱۶,۳۲۴,۷۳۷,۳۲۹	۱۲,۵۴۰,۱۸۲,۰۰۰,۹۳۴
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۵۵۲,۰۶۳,۶۵۰,۲۱۶	۴۸۹,۸۶۸,۲۷۳,۸۳۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۵۲۲,۰۸۶,۴۸۴,۰۵۳	۴۷۰,۸۵۱,۷۴۵,۴۹۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۴,۶۵۶,۱۶۳	۸,۱۹۷,۲۶۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۹,۴۴۳,۰۲۳,۹۴۰	۱۵,۴۲۹,۵۷۴,۵۵۴
جمع بدهی ها		۱,۰۹۳,۵۹۷,۸۱۴,۳۷۲	۹۷۶,۱۵۷,۷۹۱,۱۴۳
خالص دارایی ها	۱۵	۱۳,۹۲۲,۷۲۶,۹۲۲,۹۵۷	۱۱,۵۶۴,۰۲۴,۲۰۹,۷۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۴,۳۵۳,۶۱۸	۲,۰۹۷,۷۷۸

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

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

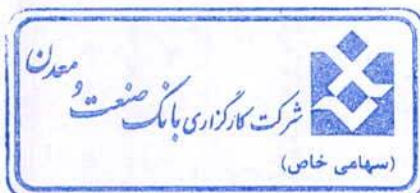
درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۰,۱۸۰,۸۴۸,۰۰۱	۵,۳۲۶,۴۵۶,۶۲۸	۳۱۷,۹۰۳,۸۴۰,۸۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲,۶۱۸,۷۵۵,۷۴۸,۱۹۷	(۴,۶۴۵,۸۹۷,۳۵۱,۳۸۶)	(۷,۶۹۴,۰۸۹,۹۲۷,۶۵۴)
سود سهام	۱۸	۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰	۹۸۹,۹۱۸,۵۹۰,۹۶۸	۲۰,۳۹۸,۹۵۵,۹۴۷,۱۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۲۱,۸۵۱,۳۷۲	(۷,۴۶۶,۴۰۱)	۴۵۸,۲۵۹,۲۸۹
سایر درآمدها	۲۰	۶۲,۲۲۲,۷۷۸,۴۴۵	۳,۴۵۲,۳۴۲,۴۹۶	۱۲۶,۱۵۴,۳۴۷
جمع درآمدها		۲,۷۳۴,۵۶۲,۵۱۷,۰۱۵	(۳,۶۴۷,۳۰۷,۴۲۷,۶۹۵)	(۵,۹۷۱,۵۱۳,۴۰۷,۸۰۱)
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶۰,۳۳۳,۹۷۶,۶۱۲)	(۶۹,۴۹۴,۷۴۲,۵۳۳)	(۲۷۰,۹۸۷,۹۲۴,۵۷۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳,۵۱۹,۱۶۴,۸۸۴)	(۷۳,۹۳۶,۸۷۱)	(۱۰,۵۱۸,۷۷۶,۷۷۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۲,۶۷۰,۷۰۹,۳۷۵,۵۱۹	(۶۹,۵۶۸,۶۷۹,۴۰۴)	(۶,۲۵۳,۰۲۰,۱۰۹,۱۵۸)
هزینه های مالی	۲۳	-	-	(۲۶,۵۹۲,۳۳۳,۰۲۲)
سود (زیان) خالص		۲,۶۷۰,۷۰۹,۳۷۵,۵۱۹	(۳,۷۱۶,۸۷۶,۱۰۷,۰۹۹)	(۶,۲۷۹,۶۱۲,۴۴۲,۱۸۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۰۰۵٪	-۲۷,۱۰٪	-۴۶,۱۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۹,۱۸٪	-۲۹,۳۳٪	-۵۴,۲۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره			
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره			
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره			
سود (زیان) خالص			
تعدیلات			
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره			
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۵,۵۱۲,۵۱۰	۳,۹۶۸,۴۰۱,۵۷۶,۰۱۳	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵
ریال	۵۱,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۱,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری	(۲,۳۶۶,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۳,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	-
ریال	۲,۶۷۰,۷۰۹,۳۷۵,۵۱۹	(۳,۷۱۶,۸۷۶,۱۰۷,۰۹۹)	(۶,۲۷۹,۶۱۲,۴۴۲,۱۸۰)
ریال	۲,۰۰۲,۵۳۶,۳۳۷,۶۴۷	۱,۱۳۹,۹۹۶,۹۳۴,۹۶۲	(۲۹۰,۷۵۴,۱۸۱,۲۷۴)
ریال	۱۳,۹۲۲,۷۲۶,۹۲۲,۹۵۷	۱,۱۰۲,۵۴۹	۱۱,۵۶۴,۰۲۴,۲۰۹,۷۹۱
ریال	۳,۱۹۷,۹۶۷	۱,۹۱۹,۲۵۷,۴۰۳,۸۷۶	۵,۵۱۲,۵۱۰

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 دوره سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن به شناسه ملی ۱۴۰۰۷۰۶۲۵۳۰، 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. 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 (5) اساسنامه، به مدت 3 سال شمسی از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها می‌باشد.

سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین‌ماه هر سال تا انتهای اسفندماه همان سال می‌باشد، به جز اولین سال مالی که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و در پایان اولین اسفندماه خاتمه یافته است.

مرکز اصلی صندوق در شهر تهران، خیابان بهشتی، خیابان وزرا، کوچه 11، پ10، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن واقع شده و فاقد شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.nbfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	واحد ممتاز	۳.۰۰۰	٪۴.۱
گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	واحد ممتاز	۲۳.۰۰۰	٪۳۱.۹
لیزینگ صنعت و معدن	واحد ممتاز	۲۳.۰۰۰	٪۳۱.۹
سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	واحد ممتاز	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، مؤسسه حسابرسی شاخص‌اندیشان 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 رهیافت و همکاران است که در تاریخ 1377/02/27 به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ 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 سال مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد و ارزش اوراق بهادار با 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 علی‌الحساب پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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.

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 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 ۲۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار (۰.۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۱۵۰ 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 ۱۴۰۱

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 امیننامه 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	نیروکلی	سرچشمه	۳ درصد	۱۹.۰۰۰	۳۸۰.۰۰۰
۵	لنت ترمز ایران	خلنت	۳ درصد	۱۲.۰۰۰	۲۴۰.۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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.

۴-۸-۱- اسامی صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۶ 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
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۳/۳۱			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	
۰.۷۳٪	۱۱۰,۳۰۸,۹۶۷,۷۲۸	۸۵,۰۹۵,۲۰۶,۷۳۷	۰.۶۱٪	۹۰,۹۴۲,۲۳۳,۲۴۶	۱۱۶,۰۴۲,۴۲۵,۵۴۹	خودرو و ساخت قطعات
۳.۶۳٪	۵۴۵,۵۹۹,۲۳۸,۶۴۳	۱,۴۴۷,۳۵۶,۶۰۴,۶۳۴	۵.۹۷٪	۸۹۶,۵۹۴,۲۴۷,۴۵۳	۶۰۸,۲۷۳,۳۷۹,۷۷۸	سایر واسطه گریهای مالی
۱.۷۳٪	۲۵۹,۲۰۲,۰۶۰,۶۶۵	۳۳۱,۴۶۸,۴۰۰,۵۰۲	۱.۹۱٪	۲۸۷,۱۶۹,۳۵۷,۵۳۳	۲۵۹,۲۲۷,۸۰۸,۸۷۳	سرمایه گذاریها
۶۲.۲۲٪	۹,۳۴۲,۴۸۴,۹۶۷,۱۹۸	۱۵,۹۱۰,۷۱۴,۲۶۹,۷۸۹	۷۶.۱۷٪	۱۱,۴۳۷,۲۳۹,۷۰۱,۵۴۴	۹,۱۱۱,۹۹۳,۳۵۱,۸۱۵	محصولات شیمیایی
۰.۸۵٪	۱۲۸,۲۱۷,۶۷۱,۰۵۵	۳۰۸,۹۰۶,۳۹۵,۲۴۶				ساخت محصولات فلزی
۶۹.۱۶٪	۱۰,۳۸۵,۸۱۲,۹۰۵,۲۸۹	۱۸,۰۸۳,۵۴۰,۸۷۶,۹۰۸	۸۴.۶۵٪	۱۲,۷۱۱,۹۴۵,۵۳۹,۷۷۶	۱۰,۰۹۵,۵۳۶,۸۶۶,۰۱۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۳,۹۶۲,۰۳۶,۰۵۹	۳,۶۴۴,۰۵۱,۱۹۰
۳,۹۶۲,۰۳۶,۰۵۹	۳,۶۴۴,۰۵۱,۱۹۰

۶-۱

سپرده‌های بانکی

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		نرخ سود (درصد)	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
۰.۰۲۰٪	۲,۴۹۸,۹۰۹,۷۱۹	۰.۰۳٪	۲,۵۴۸,۳۳۱,۵۹۱	۱۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۰	کوتاه مدت	سامان - ۸۴۹-۸۱۰-۱۲۵۶۱۷۴۰
۰.۰۰۵٪	۶۸۸,۶۹۰,۳۸۹	۰.۰۰٪	۷۰۰,۳۹۳,۲۶۲	۱۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	کوتاه مدت	صنعت و معدن - ۰۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳
۰.۰۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۱	کوتاه مدت	صنعت و معدن - ۰۲۰۳۹۴۸۰۲۳۰۰۷
۰.۰۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	کوتاه مدت	صنعت و معدن - ۰۲۰۳۹۴۸۰۲۴۰۰۵
۰.۰۰۳٪	۳۸۴,۸۵۰,۶۰۱	۰.۰۰٪	۳۹۴,۴۴۶,۳۳۷	۱۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	کوتاه مدت	صنعت و معدن - ۰۲۰۳۹۵۰۰۵۸۰۰۸
۰.۰۰۳٪	۳۸۸,۷۰۵,۳۵۰	۰.۰۰٪		۱۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۰	کوتاه مدت	صنعت و معدن - ۰۲۰۳۹۴۳۰۲۸۰۰۱
۰.۰۰۳٪	۳,۹۶۲,۰۳۶,۰۵۹	۰.۰۳٪	۳,۶۴۴,۰۵۱,۱۹۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی ۷-۱	۴۲,۱۲۹,۳۲۱,۸۴۱	۴۰,۷۵۷,۴۶۲,۸۶۱
	۴۲,۱۲۹,۳۲۱,۸۴۱	۴۰,۷۵۷,۴۶۲,۸۶۱

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

	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	•	۱۰,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۹,۳۳۶,۲۶۰	۸,۱۲۳,۴۴۲,۴۹۱	۰.۰۵%	۷,۶۴۵,۸۱۱,۸۹۵
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	•	۶,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۵,۸۳۹,۵۰۰	۴,۷۶۲,۳۸۴,۲۶۶	۰.۰۳%	۵,۵۰۲,۴۶۵,۶۶۸
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	•	۳۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۶۴,۷۱۲,۰۰۰	۲۹,۲۴۳,۴۹۵,۰۸۴	۰.۱۹%	۲۷۶۰۹۱۸۵۲۹۸
جمع			۵۲,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۵۹,۸۸۷,۷۶۰	۴۲,۱۲۹,۳۲۱,۸۴۱	۰.۲۸%	۴۰,۷۵۷,۴۶۲,۸۶۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۱۰۵,۴۸۱,۲۵۹,۲۰۳	۲,۲۰۴,۴۸۵,۱۳۶,۹۵۷	(۹,۹۸۵,۳۰۶,۵۰۳)	-	۲,۲۱۴,۴۷۰,۴۴۳,۴۶۰	سود دریافتنی سهام
۳۱۳,۴۴۸,۹۹۵	۳۶۴,۱۷۶,۹۹۹	-	.	۳۶۴,۱۷۶,۹۹۹	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
-	-	.	.	-	سود دریافتنی اوراق مرابحه
-	-	.	.	-	سایر حسابهای دریافتنی
۲,۱۰۵,۷۹۴,۷۰۸,۱۹۸	۲,۲۰۴,۸۴۹,۳۱۳,۹۴۷	(۹,۹۸۵,۳۰۶,۵۰۳)		۲,۲۱۴,۸۳۴,۶۲۰,۴۵۹	جمع

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
(۵۵۲,۰۶۳,۶۵۰,۲۱۶)	(۶۸۴,۲۶۷,۴۸۷,۱۰۲)	۶۲۲,۰۷۲,۱۱۰,۷۲۲	(۴۸۹,۸۶۸,۲۷۳,۸۳۶)	بانک صنعت و معدن
(۵۵۲,۰۶۳,۶۵۰,۲۱۶)	(۶۸۴,۲۶۷,۴۸۷,۱۰۲)	۶۲۲,۰۷۲,۱۱۰,۷۲۲	(۴۸۹,۸۶۸,۲۷۳,۸۳۶)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	
۲,۵۱۱,۹۶۹,۱۲۹	۲,۵۱۲,۳۸۹,۱۲۹	جاری-۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶-صنعت و معدن
۲۳,۵۱۲,۰۸۲	۲۳,۵۳۲,۰۸۲	جاری-۳-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۵۰,۱۳۵,۷۷۶,۰۵۷	۱۳۵,۸۰۶,۰۵۷	جاری-۴-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۵۲,۶۷۱,۲۵۷,۲۶۸	۸۶۱,۲۵۳,۷۲۲	جاری-۱۰۳۹۳۷۶۴۲۰۰۹-صنعت و معدن
	۳,۵۳۲,۹۸۰,۹۹۰	جمع

۱۱- سایر دارایی‌ها

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)

مابده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مابده در پایان دوره مالی	مابده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۴)	۰	۰	(۲۴)	۰
۲۷۵,۹۰۷,۴۱۱	۱,۵۰۹,۴۲۰,۰۵۲	(۷۴۶,۰۷۴,۲۸۲)	۲۷۵,۹۰۷,۴۱۱	۲۷۵,۹۰۷,۳۸۷
۴۶,۰۰۰,۱۵۰	۱,۵۰۹,۴۲۰,۰۵۲	(۷۴۶,۰۷۴,۲۸۲)	۸۰۹,۳۴۵,۹۲۰	۴۶,۰۰۰,۱۵۰
۳۲۱,۹۰۷,۵۳۷	۱,۵۰۹,۴۲۰,۰۵۲	(۷۴۶,۰۷۴,۲۸۲)	۱,۰۸۵,۲۵۳,۳۰۷	۳۲۱,۹۰۷,۵۳۷
جمع				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷۰,۳۱۹,۰۷۵,۹۰۰	۵۲۱,۵۵۱,۱۱۸,۱۰۲	مدیر صندوق
۶۲,۷۸۵,۹۴۲	۱۱۵,۵۵۵,۴۶۴	متولی
۴۶۶,۹۴۳,۶۵۰	۴۱۷,۰۷۰,۴۸۷	حسابرس
۲,۹۴۰,۰۰۰	۲,۷۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۴۷۰,۸۵۱,۷۴۵,۴۹۲	۵۲۲,۰۸۶,۴۸۴,۰۵۳	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	-	بابت واحدهای ابطال شده
۸,۱۹۷,۲۶۱	۴,۶۵۶,۱۶۳	بابت تتمه واحدهای صادر شده
.	.	بابت درخواست صدور
۸,۱۹۷,۲۶۱	۴,۶۵۶,۱۶۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۲۷۵,۸۷۹,۶۹۶	۱۸,۳۳۳,۲۹۳,۲۸۷	ذخیره تصفیه
۷۴,۲۱۰,۴۹۲	۱,۰۳۰,۷۴۶,۲۸۷	نرم افزار صندوق
۷۹,۰۹۴,۳۶۶	۷۹,۰۹۴,۳۶۶	مخارج مجامع
۳۹۰,۰۰۰	(۱۱۰,۰۰۰)	واریزی نامشخص
۱۵,۴۲۹,۵۷۴,۵۵۴	۱۹,۴۴۳,۰۲۳,۹۴۰	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۱,۴۱۲,۹۸۴,۱۶۷,۵۷۷	۵,۴۴۰,۵۱۰	۱۳,۶۰۹,۲۶۶,۴۲۱,۸۱۶	۳,۱۲۵,۹۶۷		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۵۱,۰۴۰,۰۴۲,۲۱۴	۷۲,۰۰۰	۳۱۳,۴۶۰,۵۰۱,۱۴۱	۷۲,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱,۵۶۴,۰۲۴,۲۰۹,۷۹۱	۵,۵۱۲,۵۱۰	۱۳,۹۲۲,۷۲۶,۹۲۲,۹۵۷	۳,۱۹۷,۹۶۷		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۰,۱۴۰,۱۷۴,۵۰۹	۵,۳۲۶,۴۵۶,۶۲۸
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۲	۴۰,۶۷۳,۴۹۲	۴۲۵,۰۳۶,۶۰۶
جمع		۱۰,۱۸۰,۸۴۸,۰۰۱	۵,۳۲۶,۴۵۶,۶۲۸
			(۳۱۷,۹۰۳,۸۴۰,۸۹۴)

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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)
آبیه دماوند	۵۰,۰۰۰	(۴۴۹,۲۰۲,۹۹۸)	(۴۱۰,۴۰۰)	۰	۹۰,۳۸۶,۰۰۲	۱۶۱,۷۷۹,۷۱۵	۲,۷۰۱,۵۲۳,۳۶۱
تولیدی چمن سازان	۶۶,۳۱۲,۷۶۰	(۱۶۵,۳۴۸,۶۹۲,۹۳۵)	۰	۰	۰	۱۴۴,۸۸۹,۸۷۶	(۱,۹۲۲,۳۳۶,۳۳۹)
شیمیایی ایران	۲۲۵,۰۰۰	(۳,۶۸۵,۸۹۲,۱۱۸)	(۳,۴۰۵,۷۳۶)	۰	۷۹۱,۹۵۲,۱۵۶	۰	(۳۹,۴۶۶,۱۵۴,۰۴۵)
لنت ترمز	۳۳۰,۰۰۰	(۱۳,۹۰۸,۷۴۶,۵۹۰)	(۴۲,۱۷۷,۰۸۸)	۰	(۷۸۴,۹۷۳,۶۷۸)	۰	(۸۴۴,۷۰۲,۴۱۰)
لیزینگ صنعت	۴,۹۵۰,۰۰۰	(۷,۹۵۰,۴۸۸,۴۳۷)	(۸۵۷۰,۰۰۶)	۰	۳,۳۱۷,۴۴۱,۵۶۷	۰	(۴۸,۳۴۱,۳۱۲,۴۶۹)
تهرو گلر	۱,۳۷۰,۰۰۰	(۳۹,۳۴۰,۶۳۴,۳۹۰)	(۱۴۸,۳۹۷,۶۴۸)	۰	۶,۷۲۷,۳۶۷,۸۶۲	۰	(۲۲۵,۳۶۳,۷۷۲,۵۲۶)
پاس اکیمل ایران	۳۷,۸۷۳,۹۹۷	(۳۰۶,۷۸۳,۱۳۰,۵۰۰)	۰	۰	۰	۵,۰۱۹,۷۸۷,۰۲۷	(۵,۱۹۲,۱۲۰,۵۵۲)
جمع	۵۴۷,۹۰۹,۹۲۳,۴۳۵	(۵۳۷,۵۶۶,۷۸۸,۰۵۸)	(۲۰۲,۹۶۰,۸۶۸)	۰	۱۰,۱۴۰,۱۷۴,۵۰۹	۵,۳۲۶,۴۵۶,۶۲۸	(۳۱۸,۳۳۸,۸۷۷,۵۰۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)
خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۲,۶۱۶,۴۰۸,۶۷۳,۷۶۱	(۴,۶۴۵,۸۹۷,۳۵۱,۳۸۶)	(۷,۶۹۷,۷۲۷,۹۷۱,۶۱۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۲,۳۴۷,۰۷۴,۴۳۶	-	۳,۶۳۸,۰۴۳,۹۶۵
جمع	۲,۶۱۸,۷۵۵,۷۴۸,۱۹۷	(۴,۶۴۵,۸۹۷,۳۵۱,۳۸۶)	(۷,۶۹۴,۰۸۹,۹۲۷,۶۵۴)

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
آتیه دماوند	۲۸۸,۵۴۱,۱۹۴	۲۸۸,۰۹۲,۴۰۵,۶۰۱	(۲۵۹,۲۲۷,۸۰۸,۸۷۳)	(۹۲۳,۰۴۸,۰۶۸)	۰	۲۷,۹۴۱,۵۴۸,۶۶۰	(۷۰,۵۴۱,۴۹۵,۲۳۶)	(۷۲,۲۶۶,۲۳۹,۸۲۷)
شیمیایی ایران	۵۴۷,۹۰۴,۶۵۰	۱۱,۲۷۰,۵۶۹,۶۴۰,۵۳۰	(۸,۹۷۹,۵۱۷,۰۸۵,۲۴۰)	(۳۶,۱۱۰,۹۰۵,۱۲۸)	۰	۲,۲۵۴,۹۴۱,۶۵۰,۱۶۲	(۴,۴۴۷,۵۷۰,۷۹۱,۷۸۳)	(۶,۴۹۳,۰۴۴,۶۸۷,۹۹۴)
لنت ترمز	۲,۸۲۱,۹۷۸	۹۱,۲۳۴,۵۴۸,۷۴۰	(۱۱۶,۰۴۲,۴۲۵,۵۴۹)	(۲۹۲,۳۱۵,۴۹۴)	۰	(۲۵,۱۰۰,۱۹۲,۳۰۳)	۲۵,۲۱۳,۷۶۰,۹۹۱	۲۵,۲۱۳,۷۶۰,۹۹۱
لژیونگ صنعت	۲۹۹,۶۹۱,۴۴۲	۸۹۹,۴۷۶,۱۶۹,۰۹۹	(۶۰۸,۲۷۳,۳۷۹,۷۷۸)	(۲,۸۸۱,۹۲۱,۶۴۶)	۰	۲۸۸,۳۲۰,۸۶۷,۶۷۵	(۳۳,۲۹۶,۵۹۸,۷۷۰)	(۹۰۱,۷۵۷,۳۶۵,۹۹۱)
نیرو کلر	۸,۲۲۲,۸۲۸	۲۰۳,۴۳۲,۷۶۴,۷۲۰	(۱۳۲,۴۷۶,۱۶۶,۵۷۵)	(۶۵۱,۷۹۸,۵۷۸)	۰	۷۰,۳۰۴,۷۹۹,۵۶۷	(۷۳,۲۵۲,۸۸۹,۱۷۷)	(۳۳,۳۵۰,۹۱۷,۶۹۴)
تولیدی چدن سازان							(۲۶,۴۸۷,۶۳۸,۰۹۴)	(۱۸۰,۶۸۸,۷۳۴,۱۹۱)
پلی اکریل ایران							۵,۲۵۲,۰۶۱,۶۷۴	(۵۱,۸۳۳,۶۹۶,۹۰۳)
جمع	۸۸۷,۴۹۵,۰۹۲	۱۲,۷۵۲,۸۰۵,۵۲۸,۶۹۰	(۱۰,۰۹۵,۵۳۶,۸۶۶,۰۱۵)	(۴۰,۸۵۹,۹۸۸,۹۱۴)	۰	۲,۶۱۶,۴۰۸,۶۷۳,۷۶۱	(۴,۶۴۵,۸۹۷,۳۵۱,۳۸۶)	(۷,۶۹۷,۷۲۷,۹۷۱,۶۱۹)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (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		
۷۰,۲۴۹,۲۸۶		۴۷۷,۶۳۰,۵۹۶	-	(۵,۸۹۳,۷۶۹)	(۷,۶۴۵,۸۱۱,۸۹۵)	۸۱۲,۹۳۳,۶۲۶	۱۰,۶۴۳	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۳۶۵,۹۷۹,۵۷۹		۲۳۵,۱۳۴,۰۵۴	-	(۳,۴۵۵,۲۳۴)	(۴,۵۲۷,۲۵۰,۲۱۲)	۴۷۶,۵۸۳,۹۵۰	۶,۰۳۵	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۲,۵۶۹,۵۷۱,۵۲۳		۱,۶۳۴,۳۰۹,۷۸۶	-	(۳۱,۳۱۶,۹۱۶)	(۲۷,۶۰۹,۱۸۵,۲۹۸)	۳۹,۲۶۴,۷۱۲,۰۰۰	۳۵,۴۰۸	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۳,۶۳۸,۰۴۳,۹۶۵	-	۲,۳۴۷,۰۷۴,۴۳۶	-	(۳۰,۵۶۵,۹۱۹)	(۳۹,۷۸۲,۳۴۷,۴۰۵)	۴۲,۱۵۹,۸۸۷,۷۶۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
۱۹-۱ سود اوراق مرابحه	۰	۰	۰
۱۹-۲ سود حاصل از سپرده بانکی	۱۲۱,۸۵۱,۳۷۲	(۷,۴۶۶,۴۰۱)	۴۵۸,۲۵۹,۲۸۹
جمع	۱۲۱,۸۵۱,۳۷۲	(۷,۴۶۶,۴۰۱)	۴۵۸,۲۵۹,۲۸۹

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

اوراق مشارکت بورسی:	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)
مشارکت دولت-بشرایط	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۶۰۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع					۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه:										
مرابحه گندم ۲- واجد شرایط	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع					۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹-۲- سود حاصل از سپرده پشتیبان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)		دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سپرده بانکی:			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	متعدد
۱۱۲,۷۸۳,۳۸۵	۸,۶۵۰,۳۰۹	۹۹,۵۷۱,۴۲۱	-	۹۹,۵۷۱,۴۲۱	۱۰	-	متعدد
(۱۵,۸۸۸,۱۴۰)	(۱۶,۱۱۸,۰۸۰)	۱۱,۷۰۲,۸۷۳	-	۱۱,۷۰۲,۸۷۳	۱۰	-	متعدد
۶,۴۷۵,۰۰۵	۱,۳۷۰	-	-	-	۱۰	-	متعدد
۳۵۴,۸۸۹,۱۳۹	-	۱۰,۵۷۷,۰۷۸	-	۱۰,۵۷۷,۰۷۸	۱۰	-	متعدد
۴۵۸,۲۵۹,۲۸۹	(۷,۴۶۶,۴۰۱)	۱۲۱,۸۵۱,۴۷۲	-	۱۲۱,۸۵۱,۴۷۲	-	-	متعدد
							جمع
							کوتاه مدت-۱-۲۵۶۱۷۴۰-۸۱۰-۸۴۹-سامان
							کوتاه مدت-۲-۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳-۲۰۳۹۴۰۰۲-صنعت و معدن
							کوتاه مدت-۳-۳۹۴۳۰۲۸۰۰۱-۲۰۳۹۴۰۰۲-صنعت و معدن
							کوتاه مدت-۴-۲۵۶۱۷۴۰-۸۱۰-۸۴۹-سامان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)		
۱۲۶,۱۵۴,۳۴۷	۳,۴۵۲,۲۹۸,۰۴۶	۶۲,۲۲۲,۷۷۸,۴۴۵	۲۰-۱	تعدیل هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
	۴۴,۴۵۰		۲۰-۲	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۶,۱۵۴,۳۴۷	۳,۴۵۲,۳۴۲,۴۹۶	۶۲,۲۲۲,۷۷۸,۴۴۵		جمع

۲۰-۱ شامل درآمد ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در دوره های قبل طی یادداشت‌های ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است

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

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)		
۲۷۰,۴۹۹,۲۶۰,۲۳۳	۶۹,۴۳۲,۹۷۵,۶۰۲	۶۰,۲۱۰,۲۱۰,۳۵۲		مدیر صندوق
۲۰۸,۶۶۴,۳۴۶	۲۷,۴۸۶,۳۳۸	۷۲,۸۰۷,۳۷۵		متولی صندوق
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۸۰,۵۹۳	۵۰,۹۵۸,۸۸۵		حسابرس
۲۷۰,۹۸۷,۹۲۴,۵۷۹	۶۹,۴۹۴,۷۴۲,۵۳۳	۶۰,۳۳۳,۹۷۶,۶۱۲		جمع

۲۲- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)		
ریال	ریال	ریال		هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۲۶,۵۹۲,۳۳۳,۰۲۲	۰	۰		جمع
۲۶,۵۹۲,۳۳۳,۰۲۲	۰	۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)	
۱۰,۰۸۳,۴۴۷,۵۲۶	۳۴,۸۷۱,۹۷۸	۳,۳۱۳,۴۳۴,۴۴۴	هزینه تصفیه
۵۰,۰۰۰,۰۲۴	.	.	هزینه برگزاری مجامع
۱۴۰,۳۲۱,۴۲۲	۳۳,۸۰۲,۶۵۵	۱۸۶,۴۰۴,۶۸۰	هزینه نرم افزار
۲۰۵,۵۸۹,۵۱۷	.	.	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۶,۴۹۴,۵۴۱	۴,۳۶۲,۰۹۰	۱۸,۴۳۵,۷۶۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲,۹۲۳,۷۴۸	۹۰۰,۱۴۸	۸۹۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۱۰,۵۱۸,۷۷۶,۷۷۸	۷۳,۹۳۶,۸۷۱	۳,۵۱۹,۱۶۴,۸۸۴	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)	
(۲۹۲,۳۶۹,۹۲۶,۴۱۵)	۱,۱۳۹,۹۹۶,۹۳۴,۹۶۲	(۱,۸۲۱,۱۴۵,۴۰۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
-	-	۲,۰۰۴,۳۵۷,۴۸۳,۰۵۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۹۲,۳۶۹,۹۲۶,۴۱۵)	۱,۱۳۹,۹۹۶,۹۳۴,۹۶۲	۲,۰۰۲,۵۳۷,۳۳۷,۶۴۷	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۳/۳۱			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			
۰.۱٪	ممتاز	۳,۰۰۰	۰.۲٪	ممتاز	۳,۰۰۰	مدیر-کارگزار-موسس	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار
۰.۰٪	عادی	۱۵۸	۰.۰٪	عادی	۱۵۸		گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	موسس
۶.۷٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲	۱۰.۰٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲		سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	جمع	
۱.۳٪	عادی	۳۵,۷۳۲	۱۸.۵٪	عادی	۳۵۳,۹۵۹			
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰			
۶.۹٪	عادی	۱۹۵,۵۹۳		عادی	۱۹۵,۵۹۳	مؤسس		
۳۳.۰٪	عادی	۹۴۲,۴۲۰	۵۷.۵٪	عادی	۱,۰۹۶,۹۵۰			
۵۰٪		۱,۴۳۵,۸۰۵	۹۰٪		۱,۹۰۸,۵۶۲			

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۴۵,۴۶۱,۸۰۷,۲۵۹)		۴۹,۵۲۳,۰۷۸,۸۴۸	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۵۲۱,۵۵۱,۱۱۸,۱۰۲)	طی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۶۰,۲۱۰,۲۱۰,۳۵۲	مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲,۷۴۰,۰۰۰)		۰	مدیرثبت	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲۱,۹۰۳,۵۹۴)		۲۴,۴۸۰,۵۱۲	متولی	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۴۱۷,۰۷۰,۴۸۷)		۵۰,۹۵۸,۸۸۵	حسابرس	مؤسسه حسابرسی هیافت

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۸- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۳,۹۶۷,۲۸۲,۹۹۳,۶۹۶	۸,۰۵۳,۰۱۳,۱۹۹,۲۳۴	۱۵,۶۳۷,۹۹۰,۴۸۲,۰۵۲	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۱۳,۹۶۷,۲۸۲,۹۹۳,۶۹۶	۸,۰۵۳,۰۱۳,۱۹۹,۲۳۴	۱۵,۶۳۷,۹۹۰,۴۸۲,۰۵۲	جمع کل دارایی ها
۵۹۴,۱۸۴,۳۱۸,۴۳۵	۶۷۸,۴۹۴,۲۳۰,۱۰۶	۸۴۷,۱۱۴,۰۵۳,۴۴۶	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۵۹۴,۱۸۴,۳۱۸,۴۳۵	۶۷۸,۴۹۴,۲۳۰,۱۰۶	۸۴۷,۱۱۴,۰۵۳,۴۴۶	جمع کل بدهی ها
۵۲۱,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۳۴۳,۴۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱,۱۱۵,۹۰۱,۳۱۸,۴۳۵	۷۳۰,۶۶۵,۹۳۰,۱۰۶	۹۵۱,۴۵۷,۴۵۳,۴۴۶	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۱.۰۲	۱۶.۴۴	نسبت جاری
۰.۰۸		۰.۰۶	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف- معیاری مالی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آئینه دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کور	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۷,۱۶۹,۳۵۷,۵۳۳	۹۰,۹۴۲,۳۳۳,۲۴۶	۲۰۲,۷۸۰,۹۶۶,۱۴۲	۱۱,۳۳۴,۴۵۸,۷۳۵,۴۰۲	۸۱۶,۵۹۴,۳۲۷,۲۵۳	۱۲,۷۱۱,۹۴۵,۳۲۹,۷۷۶
۳۷,۳۶۶,۹۳۷,۵۷۵	۴۷۶,۳۳۸,۲۶۶	-	-	-	۴۲,۱۲۹,۳۲۱,۸۴۱
۲,۶۱۹,۰۰۵,۹۷۰	۳۳۴,۲۱۱,۹۵۸	۷۰۰,۳۹۳,۲۶۲	۱,۹۵۴,۰۶۵,۳۷۶,۳۸۸	۲۴۰,۰۰۰	۳,۶۴۴,۰۵۱,۱۹۰
۸۱,۹۱۵,۳۱۶,۹۰۲	۳۳۳,۳۶۷,۹۰۷	۳۳,۳۳۰,۵۱۳,۰۹۰	۱۳۵,۳۰۴,۷۳۹,۷۶۰	۱۳۵,۳۰۴,۷۳۹,۷۶۰	۲,۲۰۴,۸۴۹,۳۱۳,۹۴۷
۲۳۳,۴۱۸,۴۴۲	۱۴۱,۹۵۱,۶۷۱	۱۴۷,۰۷۶,۰۵۶	۳۹۹,۳۵۷,۳۹۷	۱۷۳,۴۴۹,۸۴۱	۱,۰۸۵,۳۵۳,۳۰۷
-	-	-	۲,۵۳۵,۴۸۱,۲۱۱	۵۰,۱۳۵,۷۷۶,۰۵۷	۵۲,۶۷۱,۳۵۷,۲۶۸
۲۸۲,۳۳۶,۲۹۵	-	-	-	-	۲۸۲,۳۳۶,۲۹۵
۴۰۹,۶۷۶,۳۷۲,۷۱۷	۹۶,۴۰۴,۳۴۹,۰۴۸	۲۳۶,۹۵۸,۹۴۸,۵۵۰	۱۳,۱۹۱,۴۵۸,۸۵۰,۱۹۸	۱,۰۸۲,۲۰۸,۶۵۳,۱۱۱	۱۵,۱۶۰,۷۰۷,۷۳,۶۲۴
جمع دارایی					
بدهی ها					
-	(۵,۸۶۸,۶۷۳,۱۳۳)	(۸,۶۵۷,۰۰۸,۹۳۹)	(۱۵۷,۶۳۴,۴۴۰,۳۸۱)	(۳۸۰,۲۸۵,۸۶۴,۰۶۹)	(۵۵۲,۴۴۵,۹۸۶,۵۱۱)
(۱۰,۸۳۶,۸۵۰,۲۲۴)	(۱۰,۱۳۰,۱۳۳,۰۲۹)	(۶,۳۶۹,۳۵۵,۷۱۰)	(۴۶۵,۷۶۷,۲۱۱,۱۱۱)	(۳۸,۳۰۰,۰۲۴,۹۷۹)	(۵۲۳,۰۸۶,۲۸۳,۰۵۳)
-	(۹۱۶,۱۷۵)	(۳,۲۹۴,۴۷۱)	-	(۱,۴۴۵,۵۱۷)	(۴,۶۵۶,۱۶۳)
(۷۵۷,۱۰۱,۳۳۵)	(۳۷۱,۸۸۳,۸۱۸)	(۳۹۶,۳۷۱,۰۱۳)	(۱۷۰,۵۱۳,۳۷۵,۵۶۴)	(۹۶۶,۰۴۰,۲۰۰)	(۱۹,۹۴۲,۰۲۳,۹۴۰)
(۱۱,۵۹۳,۵۵۱,۵۵۹)	(۷,۱۵۴,۵۹۵,۱۴۴)	(۱۵,۳۳۴,۸۳۰,۱۴۳)	(۶۴۰,۴۵۳,۳۷۹,۰۵۶)	(۴۱۹,۴۵۳,۳۹۴,۷۶۵)	(۱۰,۹۳۰,۹۸۰,۱۵۰,۶۶۷)
۳۹۸,۰۸۲,۴۲۱,۱۵۸	۸۹,۲۴۹,۶۵۳,۹۰۴	۲۳۱,۶۳۴,۱۱۸,۴۰۷	۱۲,۵۵۱,۰۰۵,۴۷۱,۱۴۲	۶۶۲,۷۵۵,۲۵۸,۳۴۶	۱۲,۹۲۲,۷۲۶,۹۱۲,۹۵۷
خالص دارایی ها					

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آئینه دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کور	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰,۳۸۶,۶۰۲	(۷۴۶,۳۰۰,۱۸۶)	۶,۷۲۷,۳۶۷,۸۶۲	۷۹۱,۹۵۲,۱۵۶	۳,۳۱۷,۴۴۱,۵۶۷	۱۰,۱۸۰,۸۴۸,۰۰۱
۳۰۰,۵۳۳,۴۸۹,۰۴۲	(۲۴,۸۶۵,۰۵۸,۳۴۹)	۷۰۰,۳۰۴,۷۹۹,۵۶۷	۲,۵۴۹,۹۴۱,۶۵۰,۱۶۲	۲۸۸,۳۲۰,۸۶۷,۶۷۵	۲,۶۱۸,۷۵۵,۷۴۸,۱۹۷
۴۳,۳۸۱,۳۹۱,۰۰۰	-	-	-	-	۴۳,۳۸۱,۳۹۱,۰۰۰
۹۹,۵۷۱,۴۲۱	۱۰,۵۷۷,۰۷۸	۱۱,۷۰۲,۸۷۳	-	-	۱۲۱,۸۵۱,۳۷۲
-	-	۱,۳۵۱,۸۶۷,۸۶۷	۵۷,۶۴۴,۷۶۶,۸۷۹	۳,۳۲۶,۱۴۳,۶۹۱	۶۲,۳۲۲,۷۷۸,۴۴۵
۷۳,۵۲۴,۷۲۸,۰۶۵	-۲۵,۶۰۰,۷۸۱,۳۵۷	۷۸,۳۹۵,۷۳۸,۱۶۹	۲,۳۱۳,۳۷۸,۳۶۹,۱۹۷	۲۹۴,۹۶۴,۴۵۲,۹۴۱	۲,۷۳۴,۵۶۲,۵۱۷,۰۱۵
هزینه ها:					
هزینه کارمزد اربکان	(۱,۴۶۳,۵۰۶,۲۹۸)	(۵۳۱,۸۸۱,۷۷۴)	(۸۷۷,۰۲۰,۹۵۸)	(۵۳,۷۸۲,۶۸۴,۴۴۲)	(۶۰,۳۳۲,۹۷۶,۶۱۲)
سایر هزینه ها	(۱۳۸,۱۷۸,۱۸۴)	(۱۲۴,۰۳۳,۶۴۳)	(۱۸۹,۳۶۵,۷۳۶)	(۱۰,۸۴۶,۸۱۹)	(۳۵۱,۱۶۴,۸۸۴)
هزینه تسهیلات مالی	-	-	-	-	-
جمع هزینه ها	(۱,۶۰۱,۶۸۴,۴۸۲)	(۶۵۵,۹۱۵,۴۱۷)	(۱,۰۶۶,۳۹۶,۶۹۴)	(۵۳,۶۲۹,۵۰۴,۴۴۲)	(۶۳,۸۵۳,۱۴۱,۴۹۶)
سود(زیان) خالص	۷۱,۹۲۳,۰۵۳,۵۸۳	-۲۶,۳۵۶,۹۶۶,۷۷۴	۷۷,۲۲۹,۳۴۱,۴۷۵	۲,۳۵۹,۷۰۴,۱۴۶,۵۷۳	۲,۶۷۰,۷۰۹,۳۷۵,۵۱۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۰۳/۳۱												
آبیه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		تولیدی چدن سازان		نیرو کلا		پلی اکریل ایران		جمع کل
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	ریال
۲۱۲,۹۰۲	۲۲۶,۱۵۸,۹۵۷,۱۷۵	۹۶۸,۵۷۸	۱۲,۹۶۱,۷۳۷,۵۶۶,۶۲۷	۵۷۲,۳۲۵	۱,۱۹۳,۴۹۲,۱۰۲,۳۹۹	۳۹۴,۱۷۱	۲۷۶,۵۴۶,۳۷۱,۵۰۵	۵۹,۹۹۹	۵۶,۲۹۷,۵۰۲,۳۳۷	۸۷,۴۹۴	۸۷,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۳,۳۰۲
۰	۰	۱۵۱,۳۷۲	۱۵۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳۱۱	۵۳۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۹۲۳	۳۵۲,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۹۵۰	۱,۱۱۹,۹۵۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۹۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴,۶۸۰,۷۳۱,۵۸۷	۰	(۱,۵۷۲,۰۹۶,۷۰۸,۱۲۴)	۰	(۶۲۸,۶۳۸,۲۵۲,۷۵۴)	۰	(۶۱,۵۵۲,۵۲۹,۲۱۶)	۰	(۵۱,۳۸۱,۵۹۶,۵۱۷)	۰	۰	۰
۰	۱۸,۱۶۹,۲۴۲,۶۶۳	۰	۱,۷۷۷,۲۲۰,۰۶۸,۴۱۵	۰	۶۲,۹۶۱,۱۷۴	۰	(۲۱,۹۱۵,۳۳۶,۱۲۰)	۰	(۱۵۹,۸۹۸,۲۶۷,۳۵۳)	۰	۰	۰
۲۱۲,۹۰۲	۲۲۶,۱۵۸,۹۵۷,۱۷۵	۱,۱۱۹,۹۵۰	۱۲,۳۱۶,۲۴۲,۹۲۶,۷۹۶	۵۷۲,۵۵۲	۵۶۵,۱۴۳,۸۱۱,۷۱۹	۴۴۷,۴۸۲	۲۴۶,۳۸۹,۴۱۶,۱۶۹	۴۱۲,۹۲۳	۱۹۷,۹۴۰,۴۳۹,۳۶۷	۸۷,۴۹۴	۸۷,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۳,۳۰۲

خالص دارایی خلا واحد های سرمایه گذاری در ابتدای دوره سال

واحد های سرمایه گذاری حاضر شده طی دوره سال

واحد های سرمایه گذاری لغت شده طی دوره سال

سود زیان خالص دوره سال

تغییرات ناشی از تفاوت صورت و لغت

خالص دارایی ها (وامدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره سال