



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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن	رامین ملماسی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	مریم بستتیان	



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 ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۳,۱۸۷,۶۱۳,۳۱۰,۳۰۱	۱۰,۳۸۵,۸۱۲,۹۰۵,۲۸۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳,۸۰۲,۵۹۹,۳۲۳	۳,۹۶۲,۰۳۶,۰۵۹
حساب های دریافتی	۸	۴۰,۱۸۰,۱۲۳,۲۴۶	۴۰,۷۵۷,۴۶۲,۸۶۱
موجودی نقد	۱۰	۲,۲۱۵,۲۱۰,۱۹۸,۲۹۶	۲,۱۰۵,۷۹۴,۷۰۸,۱۹۸
سایر دارایی ها	۱۱	۲,۰۱۹,۳۶۵,۶۵۶	۳,۵۳۲,۹۸۰,۹۹۰
جمع دارایی ها		۱,۰۶۶,۷۸۵,۴۴۴	۳۲۱,۹۰۷,۵۳۷
		۱۵,۴۴۹,۸۹۲,۳۸۲,۲۶۶	۱۲,۵۴۰,۱۸۲,۰۰۰,۹۳۴
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۷۵۱,۵۴۵,۹۰۳,۷۸۳	۴۸۹,۸۶۸,۲۷۳,۸۳۶
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۶۳۹,۳۷۵,۳۱۰,۳۵۵	۴۷۰,۸۵۱,۷۴۵,۴۹۲
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۵,۲۴۰,۸۰۱	۸,۱۹۷,۲۶۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۷,۹۳۳,۰۱۵,۹۹۵	۱۵,۴۲۹,۵۷۴,۵۵۴
جمع بدهی ها		۱,۳۹۸,۸۵۹,۴۷۰,۹۳۴	۹۷۶,۱۵۷,۷۹۱,۱۴۳
خالص دارایی ها	۱۵	۱۴,۰۵۱,۰۳۲,۹۱۱,۳۳۲	۱۱,۵۶۴,۰۲۴,۲۰۹,۷۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۳,۸۹۱,۴۱۵	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
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

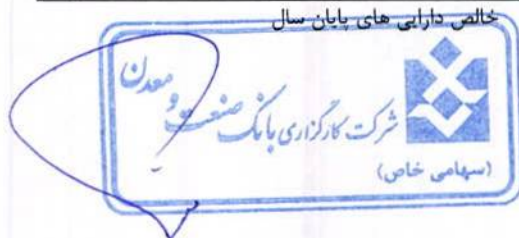
درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	ریال ۱۰۱,۱۷۳,۶۰۸,۴۶۹	ریال (۱۰۰,۳۸۲,۷۲۷,۲۷۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲,۷۰۴,۵۴۱,۹۱۰,۲۷۳	(۵,۹۸۹,۱۷۰,۴۱۴,۰۱۰)
سود سهام	۱۸	۴۳,۶۵۶,۸۶۸,۸۴۶	۱,۰۲۹,۳۹۵,۲۷۴,۶۵۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۸۱,۵۳۹,۵۰۵	۲۶۹,۰۲۵,۳۷۴
سایر درآمدها	۲۰	۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸	۳,۴۵۲,۲۹۸,۰۴۶
جمع درآمدها		۲,۹۲۱,۸۶۲,۰۱۲,۰۴۱	(۵,۰۵۶,۴۳۶,۵۴۳,۲۰۲)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۷۷,۶۲۲,۷۴۲,۹۱۴)	(۲۱۴,۵۳۹,۳۱۰,۸۷۸)
سایر هزینه ها	۲۲	(۴,۸۴۴,۵۶۱,۳۵۴)	(۷,۴۶۴,۹۲۸,۱۴۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۲,۷۳۹,۳۹۴,۷۰۷,۷۷۳	(۵,۲۷۸,۴۴۰,۷۸۲,۲۰۷)
هزینه مالی	۲۳	(۴۰,۳۳۷,۱۹۰,۹۲۹)	(۱۳,۲۵۰,۸۷۸,۵۲۵)
سود (زیان) خالص		۲,۶۹۹,۰۵۷,۵۱۶,۸۴۴	(۵,۲۹۱,۶۹۱,۶۶۰,۷۳۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۰.۹۴٪	-۴۲.۷۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۹.۲۳٪	-۳۷.۷۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۵,۵۱۲,۵۱۰	۱۱,۵۶۴,۰۲۴,۲۰۹,۷۹۱	۲,۱۷۵,۴۹۴	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵		
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۴۶۴,۶۳۱	۴۶۴,۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۹,۷۳۵	۲,۰۰۹,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۲,۳۶۶,۳۶۴)	(۲,۳۶۶,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-		
سود (زیان) خالص	-	۲,۶۹۹,۰۵۷,۵۱۶,۸۴۴	-	(۵,۲۹۱,۶۹۱,۶۶۰,۷۳۲)		
تعدیلات	-	۱,۶۸۹,۶۸۴,۱۸۴,۶۹۷	-	۸۵۱,۸۴۹,۱۵۵,۵۱۳		
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال	۳,۶۱۰,۷۷۷	۱۴,۰۵۱,۰۳۲,۹۱۱,۳۳۲	۴,۱۸۵,۲۲۹	۱۲,۳۶۷,۲۶۷,۳۲۸,۰۲۶		

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 $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.smbfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: شهرک غرب - خیابان خوردین - نبش خیابان توحید یکم - پلاک یک - طبقه پنجم

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 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 این که 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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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:

صنعت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	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
خودرو و ساخت قطعات	۱۲۲,۲۵۸,۶۰۵,۷۰۱	۸۶,۴۸۱,۸۰۵,۹۷۱	۰.۵۶٪	۸۵,۰۹۵,۲۰۶,۷۳۷	۱۱۰,۳۰۸,۹۶۷,۷۲۸	۰.۷۱٪
سایر واسطه گریهای مالی	۶۸۱,۷۸۹,۹۷۲,۷۱۲	۱,۰۴۸,۵۸۷,۹۵۶,۵۳۶	۶.۷۹٪	۱,۴۴۷,۳۵۶,۶۰۴,۶۳۴	۵۴۵,۵۹۹,۲۳۸,۶۴۳	۳.۵۳٪
سرمایه گذاریها	۲۵۷,۲۹۹,۰۵۶,۹۷۶	۲۹۱,۹۰۰,۹۶۸,۱۳۴	۱.۸۹٪	۳۳۱,۴۶۸,۴۰۰,۵۰۲	۲۵۹,۲۰۲,۰۶۰,۶۶۵	۱.۶۸٪
محصولات شیمیایی	۹,۴۲۶,۶۴۸,۸۹۰,۶۹۲	۱۱,۷۶۰,۶۴۲,۵۷۹,۶۶۰	۷۶.۱۳٪	۱۵,۹۱۰,۷۱۴,۲۶۹,۷۸۹	۹,۳۴۲,۴۸۴,۹۶۷,۱۹۸	۶۰.۴۷٪
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۰۸,۹۰۶,۳۹۵,۲۴۶	۱۲۸,۲۱۷,۶۷۱,۰۵۵	۰.۸۳٪
جمع	۱۰,۴۸۷,۹۹۶,۵۲۶,۰۸۱	۱۳,۱۸۷,۶۱۳,۳۱۰,۳۰۱	۸۵.۳۶٪	۱۷,۹۹۸,۴۴۵,۶۷۰,۱۷۱	۱۰,۳۸۵,۸۱۲,۹۰۵,۲۸۹	۶۶.۵۱٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سپرده‌های بانکی	۳,۸۰۲,۵۹۹,۳۲۳	۳,۹۶۲,۰۳۶,۰۵۹
	۳,۸۰۲,۵۹۹,۳۲۳	۳,۹۶۲,۰۳۶,۰۵۹

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

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود(درصد)	مبلغ
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
سپرده بانکی - سامان - ۸۴۹-۸۱۰-۱۲۵۶۱۷۴۰	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۶/۲۰	۱۰
صنعت و معدن - ۰۳۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۰
صنعت و معدن - ۰۳۰۳۹۴۸۰۲۳۰۰۷	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۱/۲۶	۱۰
صنعت و معدن - ۰۳۰۳۹۴۸۰۲۴۰۰۵	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۱/۲۶	۱۰
صنعت و معدن - ۰۳۰۳۹۵۰۰۵۸۰۰۸	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۱/۲۶	۱۰
صنعت و معدن - ۰۳۰۳۹۴۳۰۲۸۰۰۱	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۱۰
جمع			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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:

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۴۰,۱۸۰,۱۲۳,۲۴۶	۴۰,۷۵۷,۴۶۲,۸۶۱
۷-۱	۴۰,۱۸۰,۱۲۳,۲۴۶	۴۰,۷۵۷,۴۶۲,۸۶۱

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

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی
سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
خالص ارزش فروش		
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۰	۱۰,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۰	۳۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۰	۰
جمع	۰	۴۰,۱۸۰,۱۲۳,۲۴۶
		۴۰,۷۵۷,۴۶۲,۸۶۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۱۰۵,۴۸۱,۲۵۹,۲۰۳	۲,۲۱۴,۸۴۶,۰۲۱,۳۰۶	(۲۰,۰۶۵,۱۱۸)		۲,۲۱۴,۸۶۶,۰۸۶,۴۲۴	سود دریافتنی سهام
۳۱۳,۴۴۸,۹۹۵	۳۶۴,۱۷۶,۹۹۰	.		۳۶۴,۱۷۶,۹۹۹	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲,۱۰۵,۷۹۴,۷۰۸,۱۹۸	۲,۲۱۵,۲۱۰,۱۹۸,۲۹۶	(۲۰,۰۶۵,۱۱۸)		۲,۲۱۵,۲۳۰,۲۶۳,۴۲۳	جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
(۴۸۹,۸۶۸,۲۷۳,۸۳۶)	(۷۵۱,۵۴۵,۹۰۳,۷۸۳)	(۱,۳۳۹,۶۹۸,۲۴۰,۰۴۴)	۱,۰۷۸,۰۲۰,۶۱۰,۰۹۷	(۴۸۹,۸۶۸,۲۷۳,۸۳۶)	بانک صنعت و معدن
(۴۸۹,۸۶۸,۲۷۳,۸۳۶)	(۷۵۱,۵۴۵,۹۰۳,۷۸۳)	(۱,۳۳۹,۶۹۸,۲۴۰,۰۴۴)	۱,۰۷۸,۰۲۰,۶۱۰,۰۹۷	(۴۸۹,۸۶۸,۲۷۳,۸۳۶)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱,۸۶۰,۴۱۷,۵۱۷	۲,۵۱۲,۳۸۹,۱۲۹	جاری-۰۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶-صنعت و معدن
۲۳,۴۲۲,۰۸۲	۲۳,۵۳۲,۰۸۲	جاری-۳-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۱۳۵,۵۲۶,۰۵۷	۱۳۵,۸۰۶,۰۵۷	جاری-۴-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان
۰	۸۶۱,۲۵۳,۷۲۲	جاری-۰۱۰۳۹۲۷۶۴۲۰۰۹-صنعت و معدن
۲,۰۱۹,۳۶۵,۶۵۶	۳,۵۳۲,۹۸۰,۹۹۰	جمع

۱۱- سایر دارایی‌ها

شامل آن بخشی 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 استهلاك مخارج تأسیس سال و مخارج برگزاری مجامع می‌باشد.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال
(۲۴)	۰	(۲۴)
مخارج برگزاری مجامع		
۲۷۵,۹۰۷,۴۱۱	۶۵۰,۹۲۱,۴۳۲	۰
مخارج عضویت در کانون‌ها		
۴۶,۰۰۰,۱۵۰	۱,۵۰۹,۴۲۰,۰۵۲	(۱,۴۱۵,۴۶۳,۵۷۷)
مخارج نرم افزار		
۳۲۱,۹۰۷,۵۳۷	۲,۱۶۰,۳۴۱,۴۸۴	(۱,۴۱۵,۴۶۳,۵۷۷)
جمع		
۳۲۱,۹۰۷,۵۳۷	۱,۰۶۶,۷۸۵,۴۴۴	۳۲۱,۹۰۷,۵۳۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۷۰,۳۱۹,۰۷۵,۹۰۰	۶۳۸,۵۹۶,۳۴۴,۳۴۴	مدیر صندوق
۶۲,۷۸۵,۹۴۲	۲۵۸,۸۲۱,۵۸۹	متولی
۴۶۶,۹۴۳,۶۵۰	۵۱۷,۳۴۴,۴۲۲	حسابرس
۲,۹۴۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۴۷۰,۸۵۱,۷۴۵,۴۹۲	۶۳۹,۳۷۵,۳۱۰,۳۵۵	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۱۹۷,۲۶۱	۵,۲۴۰,۸۰۱	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۸,۱۹۷,۲۶۱	۵,۲۴۰,۸۰۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۲۷۵,۸۷۹,۶۹۶	۶,۸۲۳,۲۸۵,۳۴۲	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	۷,۹۳۳,۰۱۵,۹۹۵	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۱۱,۴۱۲,۹۸۴,۱۶۷,۵۷۷	۱۳,۷۷۰,۸۵۱,۰۰۸,۷۶۲	۳,۵۳۸,۷۷۷
۱۵۱,۰۴۰,۰۴۲,۲۱۴	۲۸۰,۱۸۱,۹۰۲,۵۷۰	۷۲,۰۰۰
۱۱,۵۶۴,۰۲۴,۲۰۹,۷۹۱	۱۴,۰۵۱,۰۳۲,۹۱۱,۳۳۲	۳,۶۱۰,۷۷۷
		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۰۰,۶۴۲,۷۰۵,۵۰۰	(۱۰۰,۴۱۴,۲۶۴,۱۳۴)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۵۳۰,۹۰۲,۹۶۹	۳۱,۵۳۶,۸۶۴
جمع	۱۰۱,۱۷۳,۶۰۸,۴۶۹	(۱۰۰,۳۸۲,۷۲۷,۲۷۰)

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
آتیه دماوند	۲۶۴,۶۸۶	۲,۶۵۳,۱۱۲,۱۸۰	(۲,۳۷۷,۹۵۴,۸۹۵)	(۲,۰۱۶,۳۴۵)	۰	۲۷۳,۱۴۰,۹۴۰	۲,۷۰۱,۵۲۲,۲۶۱
تولیدی چدن سازان	۶۶,۳۱۲,۷۶۰	۱۶۵,۳۴۸,۶۹۲,۹۳۵	(۱۶۵,۳۴۸,۶۹۲,۹۳۵)	۰	۰	۰	(۱,۷۷۲,۶۶۴,۴۳۵)
شیمیایی ایران	۳,۲۸۰,۲۷۸	۳۶,۲۵۶,۱۴۱,۲۰۰	(۲۸,۷۳۷,۴۲۰,۸۳۳)	(۲۷,۵۵۴,۴۹۰)	۰	۷,۴۹۱,۱۶۵,۸۷۷	(۳۹,۴۶۶,۱۵۴,۰۴۵)
لنت ترمز	۶۲۳,۴۸۱	۲۱,۵۵۹,۳۴۲,۶۴۰	(۲۵,۶۵۸,۹۱۵,۷۴۷)	(۶۹,۰۷۵,۷۸۶)	۰	(۴,۱۶۸,۶۴۸,۸۹۳)	(۱۶۳,۱۱۴,۴۹۲)
لیزینگ صنعت	۸۷,۳۰۰,۶۱۲	۲۸۱,۸۱۵,۳۳۹,۵۹۲	(۱۹۱,۳۵۵,۶۶۴,۸۳۵)	(۲۱۴,۱۷۹,۲۱۸)	۰	۹۰,۲۴۵,۴۹۵,۵۳۹	(۷,۷۸۱,۲۰۴,۳۰۸)
نیرو کلر	۱,۳۹۹,۰۰۰	۴۶,۸۹۰,۷۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۳۸,۹۱۰,۲۶۰)	(۱۵۰,۲۳۷,۷۰۳)	۰	۶,۸۰۱,۵۵۲,۰۳۷	(۶۱,۳۸۸,۴۲۹,۶۹۷)
پلی اکریل ایران	۳۷,۸۷۳,۹۹۷	۳۰۶,۷۸۳,۱۳۰,۵۰۰	(۳۰۶,۷۸۳,۱۳۰,۵۰۰)	۰	۰	۰	۷,۴۵۵,۷۸۰,۵۸۲
جمع	۱۹۷,۰۵۴,۸۱۴	۸۶۱,۳۰۶,۴۵۹,۰۴۷	(۷۶۰,۲۰۰,۶۹۰,۰۰۵)	(۴۶۳,۰۶۳,۵۴۲)	۰	۱۰۰,۶۴۲,۷۰۵,۵۰۰	(۱۰۰,۴۱۴,۲۶۴,۱۳۴)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۵۳۰,۹۰۲,۹۶۹	۰	(۴,۳۷۷,۳۶۳)	(۵,۵۰۲,۴۶۵,۶۶۸)	۶,۰۳۷,۷۴۶,۰۰۰	۷,۳۳۵	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۳۱,۵۳۶,۸۶۴							اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
							اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
۳۱,۵۳۶,۸۶۴	۵۳۰,۹۰۲,۹۶۹	۰	(۴,۳۷۷,۳۶۳)	(۵,۵۰۲,۴۶۵,۶۶۸)	۶,۰۳۷,۷۴۶,۰۰۰	۷,۳۳۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۲,۶۹۹,۶۱۶,۷۸۴,۲۲۰	(۵,۹۸۹,۰۵۳,۲۴۶,۴۰۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و	۴,۹۲۵,۱۲۶,۰۵۳	(۱۱۷,۱۶۷,۶۰۷)
جمع	۲,۷۰۴,۵۴۱,۹۱۰,۲۷۳	(۵,۹۸۹,۱۷۰,۴۱۴,۰۱۰)

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	نیافته نگهداری	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال
آتیه دماوند	۲۸,۶۳۹,۵۰۸	۲۹۲,۸۳۹,۲۲۵,۰۱۱	(۲۵۷,۲۹۹,۰۵۶,۹۷۶)
شیمیایی ایران	۱,۱۲۵,۲۸۲,۴۶۹	۱۱,۵۳۹,۸۶۴,۵۳۷,۷۰۹	(۹,۲۴۴,۸۶۰,۵۸۷,۸۵۶)
لنت ترمز	۳,۱۸۰,۳۴۴	۸۶,۷۵۹,۷۸۴,۳۲۰	(۱۲۲,۲۵۸,۶۰۵,۷۰۱)
لیزینگ صنعت	۳۰۳,۹۹۳,۴۷۹	۱,۰۵۱,۹۵۸,۴۳۱,۳۵۰	(۶۸۱,۷۸۹,۹۷۲,۷۱۲)
نیرو کلر	۱۰,۵۸۰,۲۰۷	۲۵۸,۵۸۰,۲۵۹,۰۸۰	(۱۸۱,۷۸۸,۳۰۲,۸۳۶)
تولیدی چدن سازان			
پلی اکریل ایران			
جمع	۱,۴۷۱,۶۷۶,۰۰۷	۱۳,۲۳۰,۰۰۲,۲۳۷,۴۷۰	(۱۰,۴۸۷,۹۹۶,۵۲۶,۰۸۱)
			(۴۲,۳۸۸,۹۳۷,۱۶۹)
			۲,۶۹۹,۶۱۶,۷۸۴,۲۲۰
			(۵,۹۸۹,۰۵۳,۲۴۶,۴۰۳)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
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	
۱۲,۴۸۶,۲۸۳	۹۷۵,۰۴۲,۸۲۱	۰	(۶,۲۵۴,۶۵۴)	(۷,۶۴۵,۸۱۱,۸۹۵)	۸,۶۲۷,۱۰۹,۳۷۰	۱۰,۶۴۳
۲۷۴,۸۱۵,۱۸۰	۳,۹۵۰,۰۸۳,۲۳۲	۰	(۲۲,۸۹۷,۰۷۰)	(۲۷,۶۰۹,۱۸۵,۲۹۸)	۳۱,۵۸۲,۱۶۵,۶۰۰	۳۵,۴۰۸
(۴۰۴,۴۶۹,۰۷۰)						
(۱۱۷,۱۶۷,۶۰۷)	۴,۹۲۵,۱۲۶,۰۵۳	-	(۲۹,۱۵۱,۷۲۴)	(۳۵,۲۵۴,۹۹۷,۱۹۳)	۴۰,۲۰۹,۲۷۴,۹۷۰	۴۶,۰۵۱
						جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۸,۵۰۲,۴۱۸,۵۰۰	۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰	۰	۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۸,۸۵۴,۱۹۴	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۱۳۹۸/۹/۳۰	آتیه دماوند
	۳۷۵,۵۷۷,۸۴۶	(۲۰,۰۶۵,۱۱۸)	۳۹۵,۶۴۲,۹۶۴	۱۳۸	۲,۸۶۶,۹۷۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	لنت ترمز
۶,۱۳۰,۶۷۱,۷۵۸							-	تولیدی چدن سازان
۹۸۲,۱۶۲,۱۱۰,۰۰۰							-	شیمیایی ایران
							-	لیزینگ صنعت
۲,۶۰۰,۰۷۴,۴۰۰							-	نیرو کلر
۱,۰۲۹,۳۹۵,۲۷۴,۶۵۸	۴۳,۶۵۶,۸۶۸,۸۴۶	(۲۰,۰۶۵,۱۱۸)	۴۳,۶۷۶,۹۳۳,۹۶۴					جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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 می شود:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی	دوره مالی نه ماهه منتهی
	به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود حاصل از سپرده بانکی	۲۶۹,۰۲۵,۳۷۴	۲۸۱,۵۳۹,۵۰۵
	۲۶۹,۰۲۵,۳۷۴	۲۸۱,۵۳۹,۵۰۵
جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۹-۱- سود حاصل از سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه

منتهی

به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	متعدد
۹۶,۴۵۹,۴۳۳	۲۰۳,۳۷۶,۱۴۸	۰	۲۰۳,۳۷۶,۱۴۸	۱۰	متعدد
۰	۴۷,۴۵۲,۹۹۲	۰	۴۷,۴۵۲,۹۹۲	۱۰	متعدد
۹,۹۱۱	۰	۰	۰	۱۰	متعدد
۱۷۲,۵۵۶,۰۳۰	۳۰,۷۱۰,۳۶۵	۰	۳۰,۷۱۰,۳۶۵	۱۰	متعدد
۲۶۹,۰۲۵,۳۷۴	۲۸۱,۵۳۹,۵۰۵	۰	۲۸۱,۵۳۹,۵۰۵		

سپرده بانکی:

کوتاه مدت-۱-۲۵۶۱۷۴۰-۸۱۰-۸۴۹-سامان
کوتاه مدت-۳-۰۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳-صنعت و معدن
کوتاه مدت-۱-۰۲۰۳۹۴۳۰۲۸۰۰۱-صنعت و معدن
کوتاه مدت-۸-۰۲۰۳۹۵۰۰۵۸۰۰۸-صنعت و معدن

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه		
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳,۴۵۲,۲۹۸,۰۴۶	۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۰	۰	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳,۴۵۲,۲۹۸,۰۴۶	۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸	جمع

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی نه ماهه		
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۱۴,۳۰۱,۹۵۶,۲۲۱	۱۷۷,۲۵۵,۴۳۶,۵۹۴	مدیر صندوق
۱۱۱,۱۱۸,۱۲۱	۲۱۶,۰۷۳,۵۰۰	متولی صندوق
۱۲۶,۲۳۶,۵۳۶	۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	حسابرس
۲۱۴,۵۳۹,۳۱۰,۸۷۸	۱۷۷,۶۲۲,۷۴۲,۹۱۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۷,۲۹۰,۸۵۷,۷۶۳	۳,۹۶۷,۳۳۱,۴۳۹	هزینه تصفیه
۵۱,۸۲۹,۲۹۰	.	سایر هزینه ها
۱۰۰,۳۷۲,۱۷۰	۷۹۵,۵۴۸,۵۴۵	هزینه نرم افزار
۱۹,۰۶۰,۷۷۶	۷۸,۶۸۱,۱۹۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲,۸۰۸,۱۴۸	۳,۰۰۰,۱۸۰	هزینه خدمات بانکی
۷,۴۶۴,۹۲۸,۱۴۷	۴,۸۴۴,۵۶۱,۳۵۴	جمع

۲۳- هزینه‌های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۳,۲۵۰,۸۷۸,۵۲۵	۴۰,۳۳۷,۱۹۰,۹۲۹	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۱۳,۲۵۰,۸۷۸,۵۲۵	۴۰,۳۳۷,۱۹۰,۹۲۹	جمع

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۸۵۱,۸۴۹,۱۵۵,۵۱۳	۱,۶۸۹,۶۸۴,۱۸۴,۶۹۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۸۵۱,۸۴۹,۱۵۵,۵۱۳	۱,۶۸۹,۶۸۴,۱۸۴,۶۹۷	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک			
۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۱٪	۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۵٪	مدیر-کارگزار-موسس	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار
۱۵۸	عادی	۰.۰٪	۱۵۸	عادی	۰.۰٪			
۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۷٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۴.۱٪	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	موسس
۱۸۹,۹۰۲	عادی	۵.۴٪	۱۹,۵۶۸	عادی	۳.۵٪			
۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۷٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۴.۱٪	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	موسس
۴۱۷,۸۷۷	عادی	۱۱.۹٪	۱,۲۷۴	عادی	۰.۲٪			
۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۴.۱٪	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	موسس
۱,۳۱۸,۰۱۰	عادی	۰.۰٪	۱,۲۷۵	عادی	۰.۲٪			
۱,۴۳۳,۱۳۰	ممتاز	۴۰.۷٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۴.۱٪	نماد موضوع بازارگردانی	نیروکلر	وابسته به مدیر
	عادی	۰.۰٪	۴۰۹,۳۶۲	عادی	۷۳.۸٪			
۹۲,۸۷۵	عادی	۲.۶٪	۲۸,۱۳۸	عادی	۵.۱٪	نماد موضوع بازارگردانی	لنت ترمز	وابسته به مدیر
۳,۵۲۳,۹۵۲		۶۲٪	۵۵۴,۷۷۵		۱۰۰٪	جمع		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		ارزش معامله	تاریخ معامله	
کارگزاری بانک صنعت و معدن	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش سهام		(۸۱۴,۸۳۵,۴۹۵,۳۷۷)
کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق	کارمزد ارکان		(۶۳۸,۵۹۶,۳۴۴,۳۴۴)
سپدگردان آسمان	متولی	کارمزد ارکان	طی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	(۳۷,۴۵۱,۹۹۵)
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان		(۱۴,۱۴۰,۳۷۵)
مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	کارمزد ارکان		(۳۴,۰۴۳,۲۱۶)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس	کارمزد ارکان		
		۷۵,۳۳۸,۴۷۸		

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۲۸- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۳,۶۹۱,۹۱۳,۹۹۲,۱۵۰	۸,۱۹۵,۰۶۱,۴۵۵,۷۱۲	۱۵,۴۵۴,۴۳۲,۸۴۴,۰۶۱	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۱۳,۶۹۱,۹۱۳,۹۹۲,۱۵۰	۸,۱۹۵,۰۶۱,۴۵۵,۷۱۲	۱۵,۴۵۴,۴۳۲,۸۴۴,۰۶۱	جمع کل دارایی ها
۸۶۳,۵۶۱,۰۰۱,۶۵۸	۹۸۵,۷۹۳,۵۷۱,۰۳۸	۱,۲۳۰,۲۵۸,۷۰۹,۷۹۹	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۸۶۳,۵۶۱,۰۰۱,۶۵۸	۹۸۵,۷۹۳,۵۷۱,۰۳۸	۱,۲۳۰,۲۵۸,۷۰۹,۷۹۹	جمع کل بدهی ها
۳۳۱,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۰۷,۹۰۰,۰۰۰	۶۲,۶۱۵,۸۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱,۱۹۵,۲۷۰,۰۰۱,۶۵۸	۱,۰۱۷,۱۰۱,۴۷۱,۰۳۸	۱,۲۹۲,۸۷۴,۵۰۹,۷۹۹	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۳۴.۸۲	۴۲.۲۸	نسبت جاری
۰.۰۶		۰.۰۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیة دماوند	نیروکلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	لنت ترمز ایران	جمع
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹۱,۹۰۰,۹۶۸,۱۳۴	۲۵۷,۷۵۱,۷۶۷,۹۳۰	۱۱,۵۰۲,۸۹۰,۸۱۱,۷۳۰	۱,۰۴۸,۵۸۷,۹۵۶,۵۳۶	۸۶,۴۸۱,۸۰۵,۹۷۱	۱۳,۱۸۷,۶۱۳,۳۱۰,۳۰۱
۴۰,۱۸۰,۱۲۳,۲۴۶	-	۰	۰	۰	۴۰,۱۸۰,۱۲۳,۲۴۶
۲,۷۲۲,۳۳۰,۶۹۷	۷۳۵,۸۳۳,۳۸۱	۰	۱۴۰,۰۰۰	۳۴۴,۲۹۵,۲۴۵	۳,۸۰۲,۵۹۹,۲۲۳
۸۱,۹۱۵,۳۱۶,۹۰۲	۳۳,۳۳۰,۵۱۳,۰۹۰	۱,۹۶۴,۰۵۰,۵۸۲,۷۹۱	۱۳۵,۳۰۴,۷۳۹,۷۶۰	۶۰۹,۰۴۵,۷۵۳	۲,۲۱۵,۲۱۰,۱۹۸,۲۹۶
۸۹,۵۴۰,۵۸۳	۱۳,۱۹۸,۱۹۷	۹۱۶,۴۰۰,۸۷۰	۳۹,۵۷۱,۹۸۲	۸۰,۷۳۸,۱۲	۱,۰۶۶,۷۸۵,۴۴۴
۰	۹,۶۴۸,۰۰۰	۱,۸۸۳,۸۳۹,۵۹۹	۱۳۵,۵۲۶,۰۵۷	۰	۲,۰۲۹,۰۱۳,۶۵۶
۲,۴۹۳,۸۴۲,۵۳۰	۱۲۲,۲۵۴,۱۷۵,۰۳۳	۰	۰	۰	۱۲۴,۷۴۸,۰۱۷,۵۶۳
۴۱۹,۳۰۲,۱۲۲,۰۹۲	۴۱۴,۰۹۵,۱۳۵,۶۳۱	۱۳,۴۶۹,۷۴۱,۶۳۴,۹۹۰	۱,۱۸۴,۰۶۷,۹۳۴,۳۳۵	۸۷,۴۴۳,۲۲۰,۷۸۱	۱۵,۵۷۴,۶۵۰,۰۴۷,۸۲۹

بدهی ها

-	(۱۰۰,۳۷۴,۲۷۷)	(۴۳۳,۰۲۸,۵۸۹,۶۶۱)	(۳۱۰,۴۶۱,۷۳۳,۵۷۵)	(۱۰,۴۴۹,۰۴۸,۸۰۰)	(۷۵۴,۰۳۹,۷۴۶,۳۱۳)
(۱۳,۳۶۷,۸۹۹,۴۸۲)	(۸,۳۵۹,۱۴۲,۷۳۵)	(۵۶۷,۵۷۰,۵۴۴,۸۳۴)	(۴۸,۱۹۳,۵۶۸,۶۰۸)	(۱,۸۸۴,۱۵۴,۶۹۶)	(۶۳۹,۳۷۵,۳۱۰,۳۵۵)
(۲۵۱,۰۰۵,۲۸۱)	(۳۱۷,۲۴۲,۱۱۴)	(۳۵۱,۶۰۳,۰۴۳)	(۲۰۲,۹۸۷,۶۸۲)	(۱۹۲,۲۲۳,۳۳۴)	(۱,۱۵۰,۸۱۰,۴۵۴)
۱,۹۱۱,۵۷۴,۰۸۲	۲,۳۴۵,۰۷۱,۲۶۶	(۱۴,۹۵۲,۹۰۵,۰۹۸)	۱,۶۲۴,۳۰۶,۹۲۴	۲,۳۴۸,۷۷۷,۴۸۴	(۶,۸۲۳,۱۷۵,۳۴۲)
(۱۱,۷۰۷,۳۳۰,۶۸۱)	(۶,۴۳۱,۷۰۷,۸۶۰)	(۱,۰۱۵,۸۰۳,۶۴۲,۶۳۶)	(۳۵۷,۳۳۳,۹۸۲,۹۴۱)	(۱۰,۱۷۶,۶۴۹,۳۴۶)	(۱,۴۰۱,۳۵۳,۲۱۳,۶۶۴)

جمع بدهی ها

۴۰۷,۵۹۴,۷۹۱,۴۱۱	۴۰۷,۶۶۳,۴۲۷,۷۷۱	۱۲,۴۵۳,۹۳۷,۹۹۲,۳۵۴	۸۲۶,۸۳۳,۹۵۱,۳۹۴	۷۷,۲۶۶,۵۷۱,۴۳۵	
۴,۳۱۳,۹۰۳	۲۰,۳۸۴,۱۹۱	۲۲,۴۱۰,۰۱۱	۱,۹۱۲,۴۸۴		

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیة دماوند	نیروکلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	لنت ترمز ایران	جمع کل
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۵,۱۵۷,۲۸۵	۶,۹۵۱,۷۸۹,۷۴۰	۷,۵۱۸,۷۲۰,۳۶۷	۹۰,۴۵۹,۶۷۴,۷۵۷	(۴۰,۹۹۵,۷۳۳,۱۰۷)	۱۰۱,۱۰۵,۷۶۹,۰۴۲
۳۴۶۰۱,۹۱۱,۱۵۸	۷۵,۹۶۳,۴۶۵,۰۹۴	۲,۲۵۸,۰۳۰,۲۲۳,۸۷۴	۳۶۶,۷۹۷,۹۸۳,۸۲۴	(۳۵,۷۷۶,۷۹۹,۷۳۰)	۲,۶۹۹,۶۱۶,۷۸۴,۲۳۰
۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰	-	-	-	۳۹۵,۶۴۲,۹۶۴	۴۳,۶۷۶,۹۳۳,۹۶۴
۴,۹۲۵,۱۲۶,۰۵۳	-	-	-	۵۳۵,۲۸۰,۳۳۲	۵,۴۶۰,۴۰۶,۳۸۵
۲۰۳,۳۷۶,۱۴۸	۴۷,۴۵۲,۹۹۲	-	-	۳۰,۷۱۰,۳۶۵	۲۸۱,۵۳۹,۵۰۵
۸۳,۲۸۶,۸۶۱,۶۴۴	۸۲,۹۶۲,۷۰۷,۸۲۶	۲,۲۶۵,۵۴۸,۹۴۴,۲۴۱	۴۵۷,۲۵۷,۶۵۸,۵۸۱	(۳۸,۹۱۴,۷۳۹,۱۷۶)	۲,۸۵۰,۱۴۱,۴۳۳,۱۱۶

هزینه ها:

(۳,۹۹۴,۵۵۵,۵۵۶)	(۲,۹۶۲,۷۷۷,۹۸۳)	(۱۵۵,۵۸۶,۰۱۸,۱۶۶)	(۱۳,۶۷۲,۳۷۶,۷۶۸)	(۱,۴۰۲,۹۱۴,۴۴۱)	(۱۷۷,۶۲۲,۷۴۲,۹۱۴)
(۲۹۲,۲۷۸,۶۸۷)	۸۶۷,۸۶۵,۸۷۰	۴۷,۰۶۰,۹۱۲,۰۱۲	(۲۰,۷۸۲,۶۵۴,۲۳۲)	(۳۱۵,۰۱۸,۳۲۱)	۲۶۵,۳۸۸,۸۲۶,۴۴۲
(۴,۳۸۶,۸۴۴,۲۴۳)	(۲,۰۹۹,۰۱۲,۱۱۳)	(۱۰۸,۵۲۵,۱۰۶,۱۵۴)	(۳۴,۴۵۵,۰۳۱,۰۰۰)	(۱,۷۱۷,۹۳۲,۷۶۲)	(۱۵۱,۰۸۳,۹۱۶,۲۷۲)
۷۹,۰۰۰,۰۲۷,۴۰۱	۸۰,۸۶۳,۶۹۵,۷۱۳	۲,۱۵۷,۰۲۳,۸۳۸,۰۸۷	۴۲۲,۸۰۲,۶۲۷,۵۸۱	(۴۰,۶۳۲,۶۷۱,۹۳۸)	۳۴۴,۱۷۳,۲۹۲,۱۵۵

سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آئینه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		لنت ترمز ایران		نیروکلر	
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
۱۸۹,۹۰۲	۳۲۶,۱۵۸,۹۵۷,۱۷۵	۱,۱۲۲,۴۱۷	۱۰,۳۹۷,۰۵۹,۱۳۵,۰۱۳	۴۱۷,۸۷۷	۷,۰۵۰,۴۵۵,۰۱۸	۹۲,۸۷۵	۱۱۵,۵۳۳,۶۷۰,۹۰۸	۱,۰۵۵,۳۲۴	۱۴۴,۳۰۵,۶۰۳,۱۹۶
۰	۰	۰	۰	۸۶,۸۲۵	۸۶,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۷۷,۸۰۶	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۷۹,۰۰۰,۰۲۷,۴۰۱	۰	۲,۱۵۷,۰۲۳,۸۳۸,۰۸۷	۰	۴۲۲,۸۰۲,۶۲۷,۵۸۱	۰	(۴۰,۶۳۲,۶۷۱,۹۳۸)	۰	۸۰,۸۶۳,۶۹۵,۷۱۳
۰	-۱۸۲,۹۱۵,۳۳۲,۹۳۴	۰	-۴۱۷,۹۴۹,۸۷۹,۴۰۷	۰	۵۳۸,۳۳۲,۹۴۲,۲۱۹	۰	۲۳۱,۷۸۴,۴۰۰,۳۲۷	۰	۱,۶۴۶,۹۳۲,۶۲۴
۱۸۹,۹۰۲	۰	۱,۱۲۲,۴۱۷	۱۲,۰۳۶,۱۳۳,۰۹۳,۶۹۳	۵۰۴,۷۰۲	۱۰,۵۵۰,۱۱۰,۲۴,۸۱۸	۹۲,۸۷۵	۰	۱,۴۳۳,۱۳۰	۲۲۶,۸۱۶,۲۳۱,۵۳۳

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دهه سال .

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سال

سود (زیان) خالص دوره سال

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دهه سال .