



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

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

نماد صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

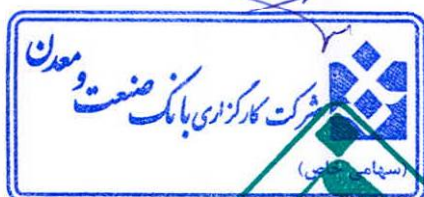
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۱۰	ت - خلاصه و اهم رویه های حسابداری
۱۱-۲۲	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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



تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰ کدپستی: ۱۵۱۳۷۴۵۱۱

www.smbfund.ir

۴۵۴۸۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۱۶,۰۷۲,۷۵۸,۵۱۹,۹۰۵	۱۰,۳۸۵,۸۱۲,۹۰۵,۲۸۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱	۳,۹۶۲,۰۳۶,۰۵۹	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	۴۰,۷۵۷,۴۶۲,۸۶۱	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۲۰۰,۳۷۷,۳۲۶,۲۵۶	۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۹	۳,۶۴۳,۰۵۱,۰۴۲,۴۹۹	۲,۱۰۵,۷۹۴,۷۰۸,۱۹۸	حسابهای دریافتنی
۱۰	۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸	۳۲۱,۹۰۷,۵۳۷	سایر دارایی ها
۱۱	۱,۶۲۱,۶۴۱,۰۷۰	۳,۵۳۲,۹۸۰,۹۹۰	موجودی نقد
	۱۹,۹۷۵,۹۷۳,۰۸۹,۸۴۸	۱۲,۵۴۰,۱۸۲,۰۰۰,۹۳۴	جمع دارایی ها

بدهی ها:

۱۲	۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵	۴۸۹,۸۶۸,۲۷۳,۸۳۶	جاری کارگزاران
۱۳	۶۵۸,۲۰۳,۶۰۲,۸۰۸	۴۷۰,۸۵۱,۷۴۵,۴۹۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۴	۲۰۰,۰۲۷,۷۷۰,۹۳۴	۸,۱۹۷,۲۶۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۵	۳۸۰۷,۴۶۴,۶۹۲	۱۵,۴۲۹,۵۷۴,۵۵۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۱,۵۲۱,۰۲۴,۳۰۲,۸۵۹	۹۷۶,۱۵۷,۷۹۱,۱۴۳	جمع بدهی ها
۱۶	۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹	۱۱,۵۶۴,۰۲۴,۲۰۹,۷۹۱	خالص دارایی ها
	۴,۷۷۳,۳۱۰	۲,۰۹۷,۷۷۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

درآمد ها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۳۸۴,۱۳۸,۴۳۱,۲۷۵	ریال (۳۱۷,۹۰۳,۸۴۰,۸۹۴)
سود یا زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵,۰۴۵,۶۲۸,۲۵۸,۰۱۷	(۷,۶۹۴,۰۰۸,۹۲۷,۶۵۴)
سود سهام	۱۹	۱,۵۴۳,۷۴۴,۶۱۷,۵۷۳	۲,۰۳۹,۸۹۵,۹۴۷,۱۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۳۵۳,۲۰۵,۸۲۳	۴۵۸,۲۵۹,۲۸۹
سایر درآمدها	۲۱	۳۵۵,۹۲۵,۰۶۹	۱۲۶,۱۵۴,۳۴۷
جمع درآمدها		۶,۹۷۴,۲۲۰,۴۳۷,۷۵۷	(۵,۹۷۱,۵۱۳,۴۰۷,۸۰۱)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۲۴۶,۹۹۱,۲۷۵,۳۶۷)	(۲۷۰,۹۸۷,۹۲۴,۵۷۹)
سایر هزینه ها	۲۳	(۶,۸۵۷,۷۰۶,۲۰۴)	(۱۰,۵۱۸,۷۷۶,۷۷۸)
سود یا زیان قبل از هزینه های مالی		۶,۷۲۰,۳۷۱,۴۵۶,۱۸۶	(۶,۲۵۳,۰۳۰,۱۰۹,۱۵۸)
هزینه مالی	۲۴	(۸۷,۵۸۹,۹۸۹,۶۹۹)	(۲۶,۵۹۲,۳۳۲,۰۲۲)
سود(زیان) خالص		۶,۶۳۲,۷۸۱,۴۶۶,۴۸۷	(۶,۲۷۹,۶۱۲,۴۴۲,۱۸۰)
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۱		۳۵,۹۶٪	(۴۶,۱۱)٪
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۲		۴۹,۵۷٪	(۵۴,۲۵)٪

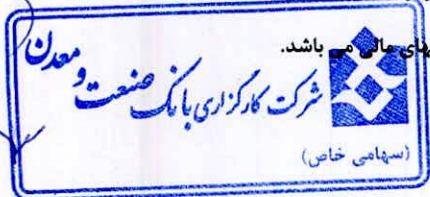
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها در ابتدای سال	۵,۵۱۲,۵۱۰	۱۱,۵۶۴,۰۲۴,۲۰۹,۷۹۱	۲,۱۷۵,۴۹۴	۱۴,۷۹۷,۳۷۴,۸۳۳,۲۴۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۷۲۰,۱۳۳	۷۲۰,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۷,۰۱۶	۳,۳۳۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲,۳۶۶,۳۶۴)	(۲,۳۶۶,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
سود(زیان) خالص سال	.	۶,۶۳۲,۷۸۱,۴۶۶,۴۸۷	.	(۶,۲۷۹,۶۱۲,۴۴۲,۱۸۰)
تعدیلات	.	۱,۹۰۴,۳۷۴,۱۱۰,۷۱۱	.	(۲۹۰,۷۵۴,۱۸۱,۲۷۴)
خالص دارایی ها در پایان سال	۳,۸۶۶,۲۷۹	۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹	۵,۵۱۲,۵۱۰	۱۱,۵۶۴,۰۲۴,۲۰۹,۷۹۱

سود(زیان) خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
خالص دارایی های پایان سال

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

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



شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
(سهامی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 می باشد:

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 تمام‌شده 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 ۲۹ اسفند 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.

۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه (۰.۰۰۰۱۵) 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 ۲۹ اسفند 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 مشخص‌شده، معاف از ایفای تعهدات است.

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	واتی	۲.۵ درصد	۱۷۱۵۰	۳۴۳۰۰۰
۲	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	شیران	۲.۲۵ درصد	۳۱۵۰۰	۶۳۰۰۰۰
۳	لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۲.۵ درصد	۳۳۰۰۰	۶۶۰۰۰۰
۴	نیروکلر	سرچشمه	۲.۵ درصد	۶۵۵۰	۱۳۱۰۰۰
۵	اوراق گام	دگ ۰۲۰۹۱۱	۱ درصد	۵۰۰۰	۲۵۰۰۰
۶	لنت ترمز ایران	خلنت	۲.۵ درصد	۵۷۰۰	۱۱۴۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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- اساسنامه 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
خودرو و ساخت قطعات	ریال	ریال	درصد	ریال
	۱۰۱,۶۳۹,۵۵۳,۸۱۱	۸۸,۱۷۰,۲۱۲,۱۶۹	۰.۴۴٪	۱۱۰,۳۰۸,۹۶۷,۷۲۸
سایر واسطه گریهای مالی	ریال	ریال	درصد	ریال
	۱,۰۶۱,۲۱۴,۸۸۱,۳۴۸	۱,۴۸۱,۲۷۲,۲۰۳,۴۹۹	۷.۴۲٪	۵۴۵,۵۹۹,۲۳۸,۶۴۳
سرمایه گذاریها	ریال	ریال	درصد	ریال
	۲۶۳,۰۴۶,۶۲۱,۳۵۸	۴۳۰,۵۲۲,۷۶۸,۱۷۷	۲.۱۶٪	۲۵۹,۲۰۲,۰۶۰,۶۶۵
محصولات شیمیایی	ریال	ریال	درصد	ریال
	۹,۶۰۷,۷۶۸,۶۴۷,۹۰۱	۱۴,۰۷۲,۷۹۳,۳۳۷,۰۶۰	۷۰.۴۵٪	۹,۳۴۲,۴۸۴,۹۶۷,۱۹۸
ساخت محصولات فلزی	ریال	ریال	درصد	ریال
	۱۱,۰۲۳,۶۶۹,۷۰۴,۴۱۸	۱۶,۰۷۲,۷۵۸,۵۱۹,۹۰۵	۸۰.۴۶٪	۱۲۸,۲۱۷,۶۷۱,۰۰۵۵
	۱۸,۰۸۳,۵۴۰,۸۷۶,۹۰۸	۱۰,۳۸۵,۸۱۲,۹۰۵,۲۸۹	۵۱.۹۹٪	۳۰۸,۹۰۶,۳۹۵,۲۴۶

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶-۱	۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱	۳,۹۶۲,۰۳۶,۰۵۹

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود سپرده	ریال	درصد از کل دارایی	ریال	درصد از کل دارایی
سامان - ۸۴۹ - ۱۰۸۱۰ - ۱۷۴۰۱۲۵۶	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	-	۱۰٪	۲,۶۴۹,۵۰۰,۹۷۰	۰.۱۳٪	۲,۴۹۸,۹۰۹,۷۱۹	۰.۰۲۰٪
صنعت و معدن - ۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	-	۱۰٪	۷۰۳,۹۴۲,۴۶۸	۰.۰۴٪	۶۸۸,۶۹۰,۳۸۹	۰.۰۱۰٪
صنعت و معدن - ۲۰۳۹۴۸۰۲۳۰۰۷	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	-	۱۰٪	۳۹۰,۰۰۰	۰.۰۰۰٪	۴۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۰٪
صنعت و معدن - ۲۰۳۹۴۸۰۲۴۰۰۵	۱۳۹۸/۰۱/۲۶	-	۱۰٪	۱,۷۳۸,۳۵۸,۳۲۲	۰.۰۰۹٪	۴۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۰٪
صنعت و معدن - ۲۰۳۹۵۰۰۵۸۰۰۸	۱۳۹۸/۰۱/۲۶	-	۱۰٪	۷۷۱,۱۴۲,۴۸۱	۰.۰۰۴٪	۳۸۴,۸۵۰,۶۰۱	۰.۰۰۰٪
صنعت و معدن - ۲۰۳۹۶۵۳۵۰۰۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۶	-	۱۰٪	۱۲,۵۰۰,۱۹۲,۰۰۰	۰.۰۶۳٪	۳۸۸,۷۰۵,۳۵۰	۰.۰۰۰٪
صنعت و معدن - ۲۰۳۹۴۳۰۲۸۰۰۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	-	۱۰٪	۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱	۰.۰۹٪	۳,۹۶۲,۰۳۶,۰۵۹	۰.۰۰۰٪

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه
ریال	درصد	ریال	ریال
اوراق مشارکت:			
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹ - ۲۰۸۰۷ - ۲۰۸۰۷	۰	۱,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹ - ۲۰۲۱۶ - ۲۰۲۱۶	۰	۳۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
گواهی اعتبار مودل صنعت ۲۰۹۳۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹ - ۲۰۶۰۶ - ۲۰۶۰۶	۰	-	۰
۴۲,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	۰.۱۹٪
۴۰,۷۵۷,۴۶۲,۸۶۱	۰.۲۳٪	۴۰,۷۵۷,۴۶۲,۸۶۱	۰.۲۳٪

۸ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ریال)		۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)	
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۱۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۹۹,۸۸۳,۳۹۷,۹۴۴	۲۰۰,۳۷۷,۳۲۶,۲۵۶	۰
صندوق س. کامیاب آشنا - د			
جمع	۱۹۹,۸۸۳,۳۹۷,۹۴۴	۲۰۰,۳۷۷,۳۲۶,۲۵۶	۰

۹ - حسابهای دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
حسابهای دریافتی:			
سود دریافتی سهام	۱۰	(۲۲۱,۴۲۶,۴۵۳,۱۲۰)	۳,۶۴۲,۶۸۵,۹۶۷,۱۹۰
سود دریافتی سپرده های بانکی		۰	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹
سایر حسابهای دریافتی	۲۵	۰	۰
۳,۸۶۴,۴۷۷,۴۹۵,۶۱۹	(۲۲۱,۴۲۶,۴۵۳,۱۲۰)	۳,۶۴۲,۰۵۱,۰۴۲,۴۹۹	۲,۱۰۵,۷۹۴,۷۰۸,۱۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
	۵۰,۰۰۰,۰۲۴	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مخارج برگزاری مجامع	(۲۴)		
۲۷۵,۹۰۷,۴۱۱	۶۵۰,۹۲۱,۴۳۲	۰	۹۲۶,۸۲۸,۸۴۳
مخارج عضویت در کانون ها			
۴۶,۰۰۰,۱۵۰	۳,۳۰۹,۴۱۶,۵۵۰	(۳,۴۲۶,۷۳۱,۴۶۵)	(۷۱,۳۱۴,۷۶۵)
مخارج نرم افزار			
۳۲۱,۹۰۷,۵۳۷	۴,۰۱۰,۳۳۸,۰۰۶	(۳,۴۲۶,۷۳۱,۴۶۵)	۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال		ریال
جاری-۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶-صنعت و معدن	۱,۵۱۰,۶۵۷,۷۲۷	۲,۵۱۲,۳۸۹,۱۲۹
جاری-۳-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان	۲۳,۴۲۲,۰۸۲	۸۶۱,۲۵۳,۷۲۲
جاری-۴-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹-سامان	۸۷,۵۶۱,۲۶۱	۲۳,۵۳۲,۰۸۲
جاری-۱۰۳۹۳۷۶۴۲۰۰۹-صنعت و معدن	-	۱۳۵,۸۰۶,۰۵۷
	۱,۶۲۱,۶۴۱,۰۷۰	۳,۵۳۲,۹۸۰,۹۹۰

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۸۹,۸۶۸,۲۷۳,۸۳۶)	۲,۳۳۰,۳۵۷,۸۱۳,۶۹۷	(۲,۴۹۹,۴۷۵,۰۰۴,۲۸۶)	(۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵)

نام شرکت کارگزاری:
کارگزاری بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۷۰,۳۱۹,۰۷۵,۹۰۰	۶۵۷,۲۷۲,۰۱۴,۰۰۱	مدیر صندوق
۶۲,۷۸۵,۹۴۲	۳۲۸,۴۴۵,۲۶۴	متولی
۴۶۶,۹۴۳,۶۵۰	۶۰۰,۲۸۳,۵۴۳	حسابرس
۲,۹۴۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۴۷۰,۸۵۱,۷۴۵,۴۹۲	۶۵۸,۲۰۳,۶۰۲,۸۰۸	جمع

۱۳- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸,۱۹۷,۲۶۱	۲۷,۷۷۰,۹۳۴	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۸,۱۹۷,۲۶۱	۲۰۰,۰۲۷,۷۷۰,۹۳۴	جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵,۲۷۵,۸۷۹,۶۹۶	۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	ذخیره تصفیه
۷۴,۲۱۰,۴۹۲	۲,۸۳۰,۷۴۲,۷۸۵	نرم افزار صندوق
۷۹,۰۹۴,۳۶۶	۱۲۹,۰۹۴,۳۹۰	مخارج مجامع
۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۱۵,۴۲۹,۵۷۴,۵۵۴	۳,۸۰۷,۴۶۴,۶۹۲	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد
۵,۴۴۰,۵۱۰	۱۸,۱۱۱,۲۷۰,۴۵۶,۳۰۹	۳,۷۹۴,۲۷۹
۷۲,۰۰۰	۳۴۳,۶۷۸,۳۳۰,۶۸۰	۷۲,۰۰۰
۵,۵۱۲,۵۱۰	۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹	۳,۸۶۶,۲۷۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۱۸,۳۳۸,۸۷۷,۵۰۰)	۳۸۲,۳۴۱,۳۰۴,۳۵۷	۱۶-۱
۴۳۵,۰۳۶,۶۰۶	۱,۷۹۷,۱۲۷,۰۱۸	۱۶-۲
(۳۱۷,۹۰۳,۸۴۰,۸۹۴)	۳۸۴,۱۳۸,۴۳۱,۲۷۵	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/سپند ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۳۳,۷۸۶	۳۹,۳۹۳,۴۰۳,۰۳۰	(۲۷,۷۲۴,۴۳۴,۳۶۲)	(۲۹,۹۳۸,۵۷۷)	۲,۷۰۱,۵۲۲,۳۶۱	۱۱,۶۳۹,۰۳۰,۰۹۱	۶۶,۳۱۲,۷۶۰	۱۶۵,۳۴۸,۶۹۲,۹۳۵	(۱۶۵,۳۴۸,۶۹۲,۹۳۵)	۰	۰	۰
۵,۷۸۱,۷۱۴	۶۳,۵۲۹,۲۶۹,۹۶۰	(۴۹,۳۴۶,۹۵۸,۹۸۱)	(۴۸,۲۸۱,۸۸۲)	(۱,۹۳۲,۴۳۶,۴۳۹)	۱۴,۱۳۴,۰۲۹,۰۹۷	۱,۴۱۷,۶۹۶	۴۵,۹۲۴,۹۲۹,۴۱۰	(۴۵,۹۲۳,۸۱۴,۶۲۰)	(۱۴۷,۱۴۲,۷۱۶)	(۱۰,۱۴۶,۰۲۷,۹۳۶)	(۳۹,۴۶۶,۱۵۴,۰۴۵)
۱۹۳,۴۵۲,۷۳۹	۸۲۳,۱۰۱,۹۱۲,۲۷۷	(۴۶۸,۰۷۴,۷۵۸,۱۹۶)	(۶۲۵,۵۵۴,۶۸۴)	(۴۸,۲۴۱,۳۱۲,۴۶۹)	۳۵۴,۴۰۱,۵۹۹,۳۹۷	۱,۷۳۱,۰۰۰	۵۸,۳۵۵,۴۲۰,۰۰۰	(۴۵,۸۵۵,۷۷۵,۹۰۶)	(۱۸۶,۹۷۰,۴۹۶)	۱۲,۳۱۲,۶۷۳,۵۹۸	(۲۲۵,۳۶۳,۶۷۳,۵۴۶)
۳۷,۸۷۳,۹۹۷	۳۰۶,۷۸۳,۱۳۰,۵۰۰	(۳۰۶,۷۸۳,۱۳۰,۵۰۰)	۰	(۵,۱۹۳,۱۲۰,۸۵۲)	۰	۳۰۹,۶۰۳,۶۹۲	۱۵۰۲,۴۳۶,۷۵۸,۱۱۲	(۱,۱۱۹,۰۵۷,۵۶۵,۵۰۰)	(۱۰,۳۷,۸۸۸,۳۵۵)	۳۸۲,۳۴۱,۳۰۴,۳۵۷	(۳۱۸,۳۳۸,۸۷۷,۵۰۰)

آتیه دملوند
تولیدی چدن سازان
شیمیایی ایران
لنت ترمز
لیزینگ صنعت
نیرو کلر
پلی اکریل ایران
جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۰۰۰	۷,۷۳۹,۸۷۲,۰۰۰	(۶,۴۶۵,۴۹۹,۱۱۲)	(۵,۶۱۱,۴۰۲)	۳۱۵۳۶۸۴۴	۱,۲۶۸,۷۶۱,۴۸۶	۷,۳۳۵	۶۰,۳۷,۷۴۶,۰۰۰	(۵۵,۰۲,۴۶۵,۶۶۸)	(۴,۳۷۷,۳۶۳)	۵۳۰,۹۰۲,۹۶۹	۱,۲۶۸,۷۶۱,۴۸۶
۵,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۵۰,۰۰۶,۱۸۷)	(۲,۵۳۱,۲۵۰)	۳۹۳۰۰۹۴۶۰	(۲,۵۳۷,۴۳۷)	۱۰,۴۹۰,۲۸۲	۰	۰	۰	۰	۰
				۱۰,۴۹۰,۲۸۲							
				۴۳۵۰,۳۶,۶۰۶	۱,۷۹۷,۱۲۷,۰۱۸						

اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱-۱۷	۵۰,۳۹۰,۰۸۸,۸۱۵,۴۸۷	(۷,۶۹۷,۷۲۷,۹۷۱,۶۱۹)
۲-۱۷	۶۰,۴۵۵,۱۴۲,۲۱۸	۳,۶۳۸,۰۴۳,۹۶۵
۳-۱۷	۴۹۳,۹۲۸,۳۱۲	۰
	۵۰,۴۵۶,۲۸۸,۲۵۸,۰۱۷	(۷,۶۹۴,۰۸۹,۹۲۷,۶۵۴)

سود(زیان)حاصل از نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان)حاصل از نگهداری اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت فرابورسی یا علی الحساب
سود (زیان)حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۲,۲۶۶,۳۳۹,۸۳۷)	۱۶۷,۴۷۶,۱۴۶,۸۱۹	(۱,۳۸۳,۸۲۸,۷۳۷)	(۲۶۳,۰۴۶,۶۲۱,۳۵۸)	۴۳۱,۹۰۶,۵۹۶,۹۱۴	۲۸,۲۳۳,۹۵۹	آتیه دماوند
(۶,۴۹۳,۰۴۴,۶۸۷,۹۹۴)	۴,۲۳۸,۷۸۷,۲۷۰,۱۳۴	(۴۳,۸۶۷,۲۷۶,۳۱۲)	(۹,۴۰۸,۷۵۵,۰۳۹,۱۱۵)	۱۳,۶۹۱,۴۰۹,۵۸۵,۵۶۱	۱,۱۴۱,۰۱۲,۷۲۶	شیمیایی ایران
۲۵,۲۱۳,۷۶۰,۹۹۱	(۱۳,۴۶۹,۳۴۱,۶۴۲)	(۲۸۳,۴۰۵,۳۹۱)	(۱۰۱,۳۹۹,۵۵۳,۸۱۱)	۸۸,۴۵۳,۶۱۷,۵۶۰	۲,۶۹۸,۴۰۲	لنت ترمز
(۹۰۱,۷۵۷,۳۶۵,۹۹۱)	۴۲۰,۰۵۷,۳۲۱,۱۵۱	(۴,۷۶۱,۲۵۱,۱۸۶)	(۱,۰۶۱,۲۱۴,۸۸۱,۳۴۸)	۱,۴۸۶,۰۳۳,۴۵۳,۶۸۵	۳۲۶,۰۸۸,۶۱۱	لیزینگ صنعت
(۲۳,۳۵۰,۹۱۷,۶۹۴)	۲۲۶,۲۳۷,۴۱۹,۰۲۵	(۱,۳۶۶,۸۸۳,۷۸۹)	(۱۹۹,۰۱۳,۶۰۸,۷۸۶)	۴۲۶,۶۱۷,۹۱۱,۶۰۰	۱۰,۹۹۵,۳۰۷	نیرو کلر
(۱۸۰,۶۸۸,۷۲۴,۱۹۱)						تولیدی چدن سازان
(۵۱,۸۳۳,۶۹۶,۹۰۳)						پلی اکریل ایران
(۷,۶۹۷,۷۲۷,۹۷۱,۶۱۹)	۵,۰۳۹,۰۰۸۸,۸۱۵,۴۸۷	(۵۱,۶۶۲,۶۴۵,۴۱۵)	(۱۱,۰۳۳,۶۶۹,۷۰۴,۴۱۸)	۱۶,۱۲۴,۴۲۱,۱۶۵,۳۲۰	۱,۵۰۹,۰۲۹,۰۰۵	

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۰۲,۴۹۲,۸۶۳	۲۴۹,۷۱۹,۱۲۲	(۱,۰۳۷,۵۲۵)	(۱,۱۸۰,۳۱۲,۷۸۳)	۱,۴۳۱,۰۶۹,۴۳۰	۱,۶۴۳	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۲,۵۶۹,۵۷۱,۵۲۳	۵,۸۵۴,۰۰۶,۳۶۶	(۲۴,۲۷۸,۴۱۶)	(۲۷,۶۰۹,۱۸۵,۲۹۸)	۳۳,۴۸۷,۴۷۰,۰۰۸	۳۵,۴۰۸	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
	(۵۸,۲۱۱,۲۷۰)	(۲,۹۰۳,۷۷۰)	(۴,۰۶۰,۵۰۷,۵۰۰)	۴,۰۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۳۰
۳۶۵,۹۷۹,۵۷۹						اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۳,۶۳۸,۰۴۳,۹۶۵	۶,۰۴۵,۵۱۴,۲۱۸	(۲۸,۲۱۹,۷۱۱)	(۳۲,۸۵۰,۰۰۵,۵۸۱)	۳۸,۹۲۳,۷۳۹,۵۱۰	۴۲,۰۵۱	

۴-۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
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		
	۴۹۳,۹۲۸,۳۱۲	۰	(۲۱۲,۲۲۳,۷۴۴)	(۱۹۹,۸۸۳,۳۹۷,۹۴۴)	۲۰۰,۵۸۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۰,۰۰۰	صندوق س. کامیاب آشنا-د
۰	۴۹۳,۹۲۸,۳۱۲	۰	(۲۱۲,۲۲۳,۷۴۴)	(۱۹۹,۸۸۳,۳۹۷,۹۴۴)	۲۰۰,۵۸۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

نام شرکت	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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
آتیه دماوند	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۲۸,۸۵۴,۱۹۴	۱,۵۰۰	۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰	۰	۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰	۲۸,۵۰۲,۴۱۸,۵۰۰	ریال
شیمیایی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱,۱۴۱,۰۱۲,۷۲۶	۱,۳۵۰	۱,۵۴۰,۳۶۷,۱۸۰,۱۰۰	۲۱۵,۹۰۵,۴۱۱,۵۸۱	۱,۳۲۴,۴۶۱,۶۶۹	۱,۸۹۶,۴۲۰,۵۰۹,۴۱۸	ریال
لنت ترمز	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۲,۸۶۶,۹۷۸	۱۳۸	۳۹۵,۶۴۲,۹۶۴	۰	۳۹۵,۶۴۲,۹۶۴	۳۹۵,۶۴۲,۹۶۴	ریال
لیزینگ صنعت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۳۰۸,۹۳۶,۷۰۳	۲۵۰	۷۷,۲۳۴,۱۷۵,۷۵۰	۴,۲۶۵,۰۹۸,۷۴۱	۷۵,۹۳۵,۲۲۰,۷۰۸	۶۶,۳۹۳,۲۸۳,۹۶۰	ریال
نیرو کمر	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۰,۶۸۰,۲۰۷	۳,۰۰۰	۳۲,۰۴۰,۶۲۱,۰۰۰	(۸۹۵,۹۴۲,۷۹۸)	۳۲,۰۴۰,۶۲۱,۰۰۰	۳۲,۰۷۹,۵۴۳,۵۳۳	ریال
تولیدی چدن سازان								۶,۵۰۰,۱۹۱,۷۰۰	ریال
					۱,۶۹۳,۳۱۸,۹۱۰,۸۱۴	۲۱۹,۲۷۴,۵۶۷,۵۲۴	۱,۵۴۳,۷۴۴,۶۱۷,۵۷۳	۲,۰۳۹,۸۹۵,۹۴۷,۱۱۱	ریال

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود سپرده	۱۹-۱	۳۵۳,۲۰۵,۸۲۳
جمع	۳۵۳,۲۰۵,۸۲۳	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود قبل از تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		سپرده بانکی:
۱۱۲,۷۸۳,۲۸۵	۲۴۹,۱۳۵,۵۹۶	۰	۲۴۹,۱۳۵,۵۹۶	۱۰	-	متعدد
(۱۵,۸۸۸,۱۴۰)	۶۴,۴۲۵,۱۷۹	۰	۶۴,۴۲۵,۱۷۹	۱۰	-	متعدد
۶,۴۷۵,۰۰۵	۰	۰	۰	۱۰	-	متعدد
۳۵۴,۸۸۹,۱۳۹	۳۹,۶۴۵,۰۴۸	۰	۳۹,۶۴۵,۰۴۸	۱۰	-	متعدد
۴۵۸,۲۵۹,۲۸۹	۳۵۳,۲۰۵,۸۲۳	۰	۳۵۳,۲۰۵,۸۲۳			

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۲۶,۱۵۴,۳۴۷	۳۵۵,۹۲۵,۰۶۹
۱۲۶,۱۵۴,۳۴۷	۳۵۵,۹۲۵,۰۶۹

تعدیل تنزیل سود سهام

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۴۶,۲۳۱,۶۰۶,۲۵۱
متولی صندوق	۲۸۵,۶۹۷,۱۷۵
حسابرس صندوق	۴۷۳,۹۷۱,۹۴۱
۲۴۶,۹۹۱,۲۷۵,۳۶۷	۲۷۰,۹۸۷,۹۲۴,۵۷۹

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
هزینه تصفیه	۳,۹۶۷,۳۳۱,۴۳۹
هزینه برگزاری مجامع	۰
هزینه نرم افزار	۲,۶۳۸,۶۰۰,۸۴۸
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۲۴۶,۸۹۶,۷۷۵
هزینه خدمات بانکی	۴,۸۷۷,۱۴۲
۶,۸۵۷,۷۰۶,۲۰۴	۱۰,۵۱۸,۷۷۶,۷۷۸

۲۳- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک صنعت و معدن	۸۷,۵۸۹,۹۸۹,۶۹۹
۸۷,۵۸۹,۹۸۹,۶۹۹	۲۶,۵۹۲,۳۳۳,۰۲۲

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۱,۹۰۴,۳۷۴,۱۱۰,۷۱۱
۱,۹۰۴,۳۷۴,۱۱۰,۷۱۱	(۲۹۰,۷۵۴,۱۸۱,۲۷۴)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۱- ۲۴- صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را مطابق یادداشت ۷-۴ تاریخچه صورت های مالی صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده در بند ۷ امیدنامه معاف از ایفای تعهدات است. .

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار-مؤسس	۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۸٪	۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۵٪
			۱۵۸	عادی	۰.۰۰٪	۱۵۸	عادی	۰٪
مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۴۲٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۴۲٪
			۱۸۹,۹۰۲	عادی	۳.۴۴٪	۱۸۹,۹۰۲	عادی	۳.۴۴٪
مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۴۲٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۴۲٪
			۵۳۱,۴۸۳	عادی	۹.۶۴٪	۴۱۷,۸۷۷	عادی	۷.۵۸٪
مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۴۲٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۴۲٪
			۱,۱۳۸,۶۶۸	عادی	۲۰.۶۶٪	۱,۱۲۲,۴۱۷	عادی	۲۰.۳۶٪
			۱۹۵,۵۹۳	عادی	۳.۵۵٪	۱۹۵,۵۹۳	عادی	۳.۵۵٪
وابسته به مدیر	لنت ترمز ایران	نماد موضوع بازارگردانی	۹۲,۸۷۵	عادی	۱.۶۸٪	۹۲,۸۷۵	عادی	۱.۶۸٪
			۱,۴۳۳,۱۳۰	عادی	۲۶.۰۰٪	۱,۰۵۵,۳۲۴	عادی	۱۹.۱۴٪
			۲۱۲,۴۷۰	عادی	۳.۸۵٪	-	-	۰٪
جمع			۳,۸۶۶,۲۷۹		۱۰۰٪	۵,۵۱۲,۵۱۰		۱۰۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله			
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار-مؤسس	خرید و فروش اوراق بهادار و دریافت و پرداخت	۹,۰۶۶,۲۵۰,۰۸۰,۷۶۴	طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	(۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵)	(۳۳۲,۶۹۶,۰۱۶,۷۴۸)
		مدیر ثبت	-		#REF!	(۲,۳۲۰,۰۰۰)
		مدیر صندوق	۲۴۶,۲۳۱,۶۰۶,۲۵۱		(۶۵۷,۲۷۲,۰۰۱۴,۰۰۱)	(۲۰۰,۰۷۷,۸۱۵,۶۶۷)
مؤسسه حسابرسی و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۷۳,۹۷۱,۹۴۱		(۳,۸۶۰,۰۰۰)	(۲۳۶,۹۱۲,۴۸۹)
فریوران راهبرد	متولی	کارمزد ارکان	۲۸,۶۴۴,۳۴۶		(۶۰۰,۲۸۳,۵۴۳)	(۳۰,۷۹۲,۰۴۸)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی (سابق)	کارمزد ارکان	۱۲,۰۴۵,۲۶۴		(۱۴,۱۴۰,۳۷۵)	(۲۸,۴۴۱,۲۴۹)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد ، وجود نداشته است .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه کفایت سرمایه صندوق بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۱,۰۸۰,۱۸۶,۷۸۰,۳۰۶	۶,۷۱۵,۱۸۶,۴۲۰,۹۶۳	۱۲,۵۴۰,۱۸۲,۰۰۰,۹۴۳	جمع دارایی جاری
۱۱,۰۸۰,۱۸۶,۷۸۰,۳۰۶	۶,۷۱۵,۱۸۶,۴۲۰,۹۶۳	۱۲,۵۴۰,۱۸۲,۰۰۰,۹۴۳	جمع کل دارایی ها
۶۸۷,۹۳۹,۳۲۶,۱۶۶	۷۸۴,۰۱۲,۱۴۷,۸۲۵	۹۷۶,۱۵۷,۷۹۱,۱۴۳	جمع بدهی های جاری
۶۸۷,۹۳۹,۳۲۶,۱۶۶	۷۸۴,۰۱۲,۱۴۷,۸۲۵	۹۷۶,۱۵۷,۷۹۱,۱۴۳	جمع کل بدهی ها
۳۵۱,۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۱۸,۲۵۰,۰۰۰	۷۰,۲۳۶,۵۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱,۰۳۹,۱۲۱,۸۲۶,۱۶۶	۸۱۹,۱۳۰,۳۹۷,۸۲۵	۱,۰۴۶,۳۹۴,۲۹۱,۱۴۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۸.۲۰	۱۱.۹۸	نسبت جاری
۰.۰۹		۰.۰۸	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تاریخ ها	آتیة دماوند	صنایع شیمیایی ایران	نیرو کلر	گواهی اعتبار مولد	لنت ترمز ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۴۰.۵۲۲.۷۶۸.۱۷۷	۱۳.۶۴۷.۵۲۳.۳۰۹.۲۴۹	۴۲۵.۲۵۱.۰۲۷.۸۱۱	۰	۸۸.۱۷۰.۲۱۲.۱۶۹	۱.۳۸۱.۳۷۲.۲۰۲.۴۹۹	۱۶.۰۷۲.۷۵۸.۵۱۹.۰۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲.۷۲۰.۱۲۵.۳۴۹	۵۰۰.۰۰۰	۷۰۳.۹۴۳.۴۶۸	۱۲.۴۹۹.۶۹۲.۰۰۰	۷۰۰.۹۰۸.۱۰۲	۱.۷۳۸.۳۵۸.۳۲۲	۱۸.۳۶۳.۵۲۶.۳۴۱
حسابهای دریافتنی	۳۴.۸۹۳.۲۲۳.۵۶۹	۰	۰	۲۰۴.۳۷۹.۶۲۲.۴۸۶	۰	۰	۲۳۹.۲۷۲.۸۴۶.۰۵۵
سایر دارایی ها	۸۱.۹۱۵.۳۱۶.۹۰۲	۳.۲۸۸.۵۱۳.۳۵۱.۳۱۹	۶۴.۴۳۶.۰۸۹.۶۰۲	۰	۲۳۳.۴۶۷.۹۰۷	۲۰۷.۹۱۳.۸۱۶.۷۶۹	۳.۶۴۳.۰۵۱۰.۴۲.۴۹۹
موجودی نقد	۳۱.۷۲۲.۹۷۰	۹۰.۸۵۸۳.۳۸۱	۴۰.۲۹۱.۲۸	(۱۹.۴۸۰.۴۳۳)	(۱۰.۹۵۲.۲۴۷)	(۱۸.۲۴۵.۶۳۱)	۹۰.۵۵۱۴۰.۷۸
جاری کارگزاران	۱۵.۸۴۶.۴۲۷.۸۹۷	۱.۵۳۴۰.۷۹۸.۰۹	۰	۰	۰	۸۷.۵۶۱.۲۶۱	۱.۶۲۱.۶۴۱۰.۷۰
جمع دارایی	۵۶۵.۹۲۹.۵۸۴.۸۶۴	۱۶.۹۳۸.۴۹۷.۸۲۳.۶۵۸	۴۹۰.۴۲۵.۰۸۹.۰۱۹	۲۱۶.۸۵۹.۸۳۴.۰۵۳	۹۳.۲۹۶.۱۱۶.۹۸۸	۱.۶۹۰.۹۹۳.۶۹۳.۲۲۰	۱۹.۹۹۶.۰۱۲.۱۴۱.۸۰۲

بدهی ها

جاری کارگزاران	۰	(۲۱۸.۶۵۶.۵۷۶.۸۱۵)	(۱۱.۸۱۴.۵۵۸.۶۶۶)	(۳.۹۴۶.۴۴۲.۸۸۱)	۰	(۴۴۴.۶۰۶.۹۳۸.۰۱۷)	(۶۷۹.۰۲۴.۵۱۶.۳۷۹)
پرداختنی به ارگان صندوق	(۱۴.۹۱۴.۹۹۴.۸۲۴)	(۶۲۵.۷۲۵.۱۸۸.۲۲۳)	(۹.۸۲۴.۶۷۰.۴۸۷)	(۷۴.۳۸۵.۳۹۰)	(۳.۳۲۵.۳۴۹.۰۶۹)	(۵.۳۳۹.۰۱۴.۶۱۵)	(۶۵۸.۲۰۳.۶۰۲.۸۰۸)
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	(۲۰۰.۰۲۱.۵۵۳.۴۵۳)	(۳.۴۴۴.۲۲۵)	(۳۶.۰۲۰۰)	(۹۱۶.۱۷۵)	(۲.۶۹۸.۸۸۱)	(۲۰۰.۰۲۷.۷۷۰.۹۳۴)
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	(۵۴۲.۸۹۶.۰۵)	(۱.۴۴۰.۷۳۱.۹۰۸)	(۵۵۵.۸۴۹.۲۶۷)	(۳۴۳.۲۴۲.۷۷۰)	(۵۳۱.۸۴۷.۰۳۷)	(۴۹۲.۸۹۶.۰۵)	(۳.۸۰۷.۴۶۶.۶۹۲)
جمع بدهی ها	(۱۵.۴۵۷.۸۹۱.۴۲۹)	(۱۰.۴۵۸.۴۴۰.۵۰۵۹۹)	(۲۲.۱۹۷.۴۲۱.۱۴۵)	(۴.۲۶۴.۳۳۱.۲۴۱)	(۳.۸۵۸.۱۱۲.۲۸۱)	(۴۵۰.۴۴۱.۵۴۸.۱۱۸)	(۱۵.۴۴۱.۰۶۳.۳۵۴.۸۱۳)
خالص دارایی ها	۵۵۰.۴۷۱.۶۹۳.۴۳۵	۱۵.۸۹۲.۶۵۳.۷۷۳.۰۵۹	۴۶۸.۲۲۷.۶۶۷.۸۷۴	۲۱۲.۵۹۵.۵۰۲.۸۱۲	۹۰.۴۳۸.۰۰۴.۷۰۷	۱.۲۴۰.۵۵۲.۱۴۵.۱۰۲	۱۸.۵۴۵.۹۴۸.۷۸۶.۹۸۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱.۷۱۴.۳۳۱	۱۳.۳۸۲.۲۳۴	۹۳۸.۳۰۷	۹۳۸.۳۰۷	۹۳۸.۳۰۷	۲۰.۸۵۲.۳۳۹	۲۰.۸۵۲.۳۳۹

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمد ها:	آتیة دماوند	صنایع شیمیایی ایران	نیرو کلر	گواهی اعتبار مولد	لنت ترمز ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۲.۹۹۳.۴۴۱.۵۵۶	۱۴.۱۸۲.۳۱۰.۹۷۹	۱۲.۴۹۹.۶۴۴.۰۹۴	(۶.۱۸۷)	(۹.۴۶۳.۶۰۴.۸۷۸)	355,027,154,081	۳۵۵,۱۸۸,۸۳۹,۶۴۵
سود سهام	۱۷۳.۵۷۹.۸۷۲.۳۰۷	۴.۳۳۸.۷۸۷.۲۷۰.۱۳۴	۲۲۶.۲۲۷.۴۱۹.۰۲۵	۴۳۵.۷۱۷.۰۴۲	(۱۳.۴۶۹.۳۴۱.۶۴۲)	420,057,321,151	۵۰.۴۵۶.۲۸۳.۵۸۰.۱۷
سود اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۲.۳۸۱.۲۹۱.۰۰۰	۱.۵۴۰.۳۶۷.۱۸۰.۱۰۰	۳۲.۰۴۰.۶۲۱.۰۰۰	۰	۳۹۵.۶۴۲.۹۶۴	77,234,175,750	۱.۶۹۳.۳۱۸.۹۱۰.۸۱۴
سایر درآمدها	۲۴۹.۱۳۵.۵۹۶	۰	۶۴.۴۲۵.۱۷۹	۰	۳۹.۶۴۵.۰۴۸	۰	۳۵۳.۲۰۵.۸۱۳
جمع درآمدها	۲۳۰.۰۵۲.۶۴۰.۴۵۹	۵.۷۹۳.۳۳۶.۷۶۱.۲۱۳	۲۷۰.۸۴۳.۱۰۹.۲۹۸	۴۳۵.۷۱۰.۸۵۵	(۲۲.۴۹۷.۶۵۸.۵۰۸)	۸۵۲.۳۱۸.۶۵۰.۹۸۲	۷.۱۲۴.۴۸۹.۲۱۴.۲۹۹

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان	(۵۵۸۹.۶۱۰.۸۹۸)	(۲۱۴۰.۸۹۰.۸۱.۷۵۵)	(۴.۲۸۰.۳۶۵.۷۳۵)	(۷۴.۳۸۵.۳۹۰)	(۱.۸۹۲.۰۶۸.۸۱۴)	(۲۰.۸۶۵.۷۶۲.۷۷۵)	(۲۴۶.۹۹۱.۲۷۵.۳۶۷)
سایر هزینه ها	(۶۷۵.۵۴۶.۰۵۴)	(۱۹۷.۵۹۲.۶۴۴.۷۹۴)	(۴۱۴.۵۲۳.۴۴۸)	(۲۶۵.۵۶۲.۴۵۳)	(۷۲۲.۷۳۳.۸۶۰)	(۴۵۰.۴۵۴.۹۱۱.۸۳۶)	(۲۴۴.۷۱۶.۴۷۲.۲۴۵)
جمع هزینه ها	(۶.۲۶۵.۱۳۶.۹۵۳)	(۴۱۱.۶۸۱.۷۱۶.۵۴۹)	(۴.۸۹۴.۸۸۹.۱۸۳)	(۳۳۹.۹۴۷.۸۴۳)	(۳.۶۱۴.۸۰۲.۶۷۴)	(۶۵.۹۱۱.۲۵۴.۶۱۱)	(۶.۶۲۳.۷۸۱.۴۶۶.۴۸۷)
سود(زیان) خالص	۲۲۳.۷۸۸.۵۰۳.۵۰۷	۵.۳۸۱.۶۵۵.۰۴۴.۶۶۴	۲۶۵.۹۴۷.۲۲۰.۱۱۵	۹۵.۷۶۳.۰۱۲	(۲۵.۱۱۲.۴۶۱.۱۸۲)	۷۸۶.۴۰۷.۳۹۶.۳۷۱	۶.۶۲۳.۷۸۱.۴۶۶.۴۸۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۹ اسفند ۱۴۰۱

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹												
آتیه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		گواهی اعتبار مولد		لنت ترمز ایران		نیرو کلر		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
خالص دارایی هلا واحد های سرمایه گذاری(در ابتدای دوره/سال	۱۸۹,۹۰۲	۳۲۶,۱۲۳,۵۸۰,۰۸۴	۱,۳۱۸,۰۱۰	۱۰,۳۹۴,۵۴۳,۷۹۶,۵۱۰	۴۱۷,۸۷۷	۳۳۱,۶۲۲,۳۴۵,۸۲۳	۰	۰	۹۲,۸۷۵	۱۱۵,۴۵۶,۶۶۸,۳۶۳	۱,۰۵۵,۳۲۴	۱۱,۲۰۲۰,۸۳,۴۰۶,۲۵۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۰	۰	۱۷۹,۳۴۲	۱۷۹,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۶۰۶	۱۱۳,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۴۷۰	۲۱۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷۷,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۳,۲۲۴	۸۸۴,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۷,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰)
سودزبان(خالص دوره/سال	۰	۲۳۳,۷۸۸,۵۰۳,۵۰۷	۰	۵,۳۸۱,۶۵۵,۰۴۴,۶۶۴	۰	۷۸۶,۴۰۷,۳۹۶,۳۷۱	۰	۹۵,۷۶۳,۰۱۲	۰	(۲۵,۱۱۲,۴۶۱,۱۸۲)	۲۶۵,۹۴۷,۲۲۰,۱۱۵	۶,۶۳۲,۷۸۱,۴۶۶,۴۸۷
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال	۰	۵۳۹,۶۰۹,۸۴۴	۰	۳۷,۱۱۲,۹۳۱,۸۸۵	۰	۱۸,۹۱۶,۵۰۲,۹۰۸	۰	۲۹,۷۳۹,۸۰۰	۰	(۹۳,۷۹۷,۵۲۶)	۰	۴,۳۴۲,۳۷۱,۶۵۴
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری)در پایان دوره/سال	۱۸۹,۹۰۲	۵۵۰,۴۷۱,۶۹۳,۴۲۵	۱,۴۹۷,۳۵۲	۱۵,۸۹۲,۶۵۳,۷۷۲,۰۵۹	۵۲۱,۴۸۳	۱,۲۴۰,۵۵۲,۱۴۵,۱۰۲	۲۱۲,۴۷۰	۲۱۲,۵۹۵,۵۰۲,۸۱۲	۹۲,۸۷۵	۹۰,۴۳۸,۰۰۴,۷۰۷	۱,۴۳۲,۱۲۰	۱۸,۶۴۶,۸۲۱,۲۴۴,۳۹۶

۹۰,۳۴۴,۲۰۷,۱۸۱ ۲۱۲,۵۶۵,۷۶۳,۰۱۲ ۹۰,۳۴۴,۲۰۷,۱۸۱