



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
نماد صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن 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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء نماینده شخص حقوقی ارکان صندوق



کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰

www.smbfund.ir

۴۵۴۸۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۹,۳۰۸,۵۳۴,۲۸۲,۵۷۰	۱۶,۰۷۲,۷۵۸,۵۱۹,۹۰۵
سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۶	۲۵۳,۵۰۴,۵۳۸,۹۸۵	۲۰۰,۳۷۷,۳۲۶,۲۵۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۳۷,۵۷۳,۶۴۵,۴۶۵	۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	.	۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹
حساب های دریافتی	۹	۳,۷۳۴,۳۸۵,۷۷۰,۳۲۵	۳,۶۴۳,۰۵۱,۰۴۲,۴۹۹
موجودی نقد	۱۰	۱,۶۲۱,۰۴۹,۰۷۰	۱,۶۲۱,۶۴۱,۰۷۰
سایر دارایی ها	۱۱	۲,۱۱۶,۷۷۶,۱۴۴	۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸
جمع دارایی ها		۲۳,۳۳۷,۷۳۶,۰۶۲,۵۵۹	۱۹,۹۷۵,۹۷۳,۰۸۹,۸۴۸

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۱۲	۴۱۵,۶۳۵,۴۰۰,۰۳۰	۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۷۸۳,۱۰۸,۶۷۸,۸۸۸	۶۵۸,۲۰۳,۶۰۲,۸۰۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴	۳۱,۲۸۷,۲۱۴	۲۰۰,۰۲۷,۷۷۰,۹۳۴
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۴,۵۷۹,۶۴۴,۹۷۲	۳,۸۰۷,۴۶۴,۶۹۲
جمع بدهی ها		۱,۲۰۳,۳۵۵,۰۱۱,۱۰۴	۱,۵۲۱,۰۲۴,۳۰۲,۸۵۹
خالص دارایی ها	۱۶	۲۲,۱۳۴,۳۸۱,۰۵۱,۴۵۵	۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹

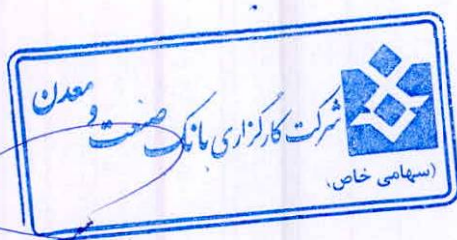
۴,۷۷۳,۳۱۰

۵,۴۶۱,۶۵۴

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری
(سهامی خاص)
شماره ثبت



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

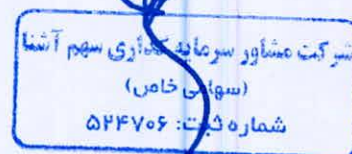
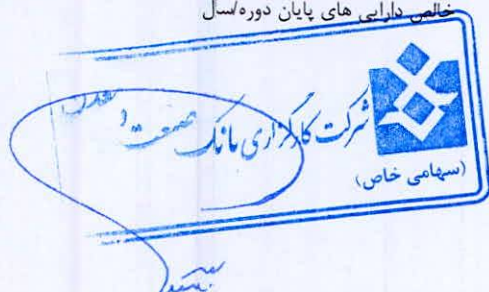
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۲۹۹,۶۸۴,۰۳۵,۵۵۱	۱۰,۱۸۰,۸۴۸,۰۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۳,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴	۲,۶۱۸,۷۵۵,۷۴۸,۱۹۷
سود سهام	۱۹	۷۰,۲۶۶,۱۸۳,۹۳۱	۴۳,۲۸۱,۳۹۱,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳	۱۳۱,۸۵۱,۳۷۲
سایر درآمدها	۲۱	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۶۲,۳۲۲,۷۷۸,۴۴۵
جمع درآمدها		۳,۵۴۱,۶۰۴,۸۲۷,۵۴۴	۲,۷۳۴,۵۶۲,۵۱۷,۰۱۵
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۲۷,۴۷۰,۹۴۰,۹۲۸)	(۶۰,۳۳۳,۹۷۶,۶۱۲)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱,۹۹۲,۷۶۰,۰۸۸)	(۳,۵۱۹,۱۶۴,۸۸۴)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۳,۴۱۲,۱۴۱,۱۲۶,۵۲۸	۲,۶۷۰,۷۰۹,۳۷۵,۵۱۹
هزینه های مالی	۲۴	(۲۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۸۲)	-
سود (زیان) خالص		۳,۳۹۰,۹۳۵,۸۶۰,۷۴۶	۲,۶۷۰,۷۰۹,۳۷۵,۵۱۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۵.۰۰٪	۲۰.۰۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۵.۴۵٪	۱۹.۱۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۳,۸۶۶,۲۷۹	۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹	۵,۵۱۲,۵۱۰	۱۱,۵۶۴,۰۳۴,۲۰۹,۷۹۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سود (زیان) خالص تعدیلات
۱۸۶,۴۰۹	۱۸۶,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۸۲۱	۵۱,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰	
.	.	(۲,۳۶۶,۳۶۴)	(۲,۳۶۶,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	
.	۳,۳۹۰,۹۳۵,۸۶۰,۷۴۶	-	۲,۶۷۰,۷۰۹,۳۷۵,۵۱۹	
.	۱۰۲,۰۸۷,۴۰۳,۷۲۰	-	۲,۰۰۲,۵۳۶,۳۳۷,۶۴۷	۲۵
۴,۰۵۲,۶۸۸	۲۲,۱۳۴,۳۸۱,۰۵۱,۴۵۵	۳,۱۹۷,۹۶۷	۱۳,۹۲۲,۷۲۶,۹۲۲,۹۵۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص دارایی های پایان دوره/سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 ۳۴۶۳۶ 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 (۵) اساسنامه، به مدت ۳ سال شمسی از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها می‌باشد.

سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای 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 ۱۱، پ ۱۰، 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 موس شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از : سعادت آباد - بالاتر از میدان کاج - کوچه هشتم - پلاک ۲۷

حسابرس صندوق مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵ ساختمان مسکن، طبقه اول

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱.۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۴۰ 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 ۲.۸۰۰ 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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	شکلر	۲.۵ درصد	۶۵۵۰	۱۳۱۰۰۰
۵	اوراق گام	دگ۰۲۰۹۱۱	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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۸۸,۱۷۰,۲۱۲,۱۶۹	۸۶,۳۵۷,۵۲۷,۵۸۷	۰.۴۴٪	۱۱۰,۶۴۳,۸۰۲,۲۳۴	۱۰۲,۶۷۵,۶۳۰,۷۴۷	۰.۴۷٪	خودرو و ساخت قطعات
۱۴,۰۷۲,۷۹۳,۳۳۷,۰۶۰	۱۶,۴۱۲,۸۱۳,۴۱۲,۹۶۷	۷۰.۴۵٪	۱۷,۰۶۱,۴۰۵,۸۳۶,۲۰۲	۱۶,۳۲۵,۵۶۸,۹۱۴,۰۵۹	۷۳.۱۱٪	محصولات شیمیایی
۱,۴۸۱,۲۷۲,۲۰۲,۴۹۹	۱,۴۶۶,۷۲۰,۵۰۸,۴۸۶	۷.۴۲٪	۱,۵۶۳,۴۱۵,۲۵۷,۵۴۴	۱,۳۷۳,۶۶۶,۹۳۳,۶۹۹	۶.۷۰٪	سایر واسطه گریهای مالی
۴۳۰,۵۲۲,۷۶۸,۱۷۷	۳۴۸,۲۰۷,۶۶۲,۲۲۰	۲.۱۶٪	۵۷۳,۰۶۹,۳۸۶,۵۹۰	۵۴۹,۷۲۷,۳۷۸,۰۱۶	۲.۴۶٪	سرمایه گذاریها
۱۶,۰۷۲,۷۵۸,۵۱۹,۹۰۵	۱۸,۳۱۴,۰۹۹,۱۱۱,۲۶۰	۸۰.۴۶٪	۱۹,۳۰۸,۵۳۴,۲۸۲,۵۷۰	۱۸,۳۵۱,۶۳۸,۸۵۶,۵۲۱	۸۲.۷۴٪	جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱			صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰۰,۳۷۷,۳۲۶,۲۵۶	۱۹۹,۸۸۳,۳۹۷,۹۴۴	۲۵۳,۵۰۴,۵۳۸,۹۸۵	۲۵۲,۱۵۸,۴۳۰,۶۹۶			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	.	۸-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	.		

۸-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۳۳,۴۶۳,۱۹۱,۶۶۴					۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷
۱,۴۳۰,۰۳۱,۹۰۵					۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶
۴۰۰,۲۲۹,۶۲۳,۰					۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۶
۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۶۴۲,۶۸۵,۹۶۷,۱۹۰	۳,۷۳۴,۰۲۰,۶۹۵,۰۲۵	۱۹۹,۶۴۶,۲۵۸,۳۲۵	-	۳,۹۳۳,۶۶۶,۹۵۳,۳۵۰	سود دریافتنی سهام
۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	-	۰	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۳,۶۴۳,۰۵۱,۰۴۲,۴۹۹	۳,۷۳۴,۳۸۵,۷۷۰,۳۲۵	۱۹۹,۶۴۶,۲۵۸,۳۲۵		۳,۹۳۴,۰۳۲,۰۲۸,۶۵۹	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
(۴۱۵,۶۳۵,۴۰۰,۰۳۰)	۱,۷۶۸,۳۳۰,۲۱۲,۶۶۹	۲,۰۱۱,۶۸۰,۲۷۷,۰۶۴	(۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵)	بانک صنعت و معدن
(۴۱۵,۶۳۵,۴۰۰,۰۳۰)	۱,۷۶۸,۳۳۰,۲۱۲,۶۶۹	۲,۰۱۱,۶۸۰,۲۷۷,۰۶۴	(۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (ریال)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ریال)	
۲۳,۴۲۲,۰۸۲	۲۳,۴۲۲,۰۸۲	حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۳۵۶۱۷۴۰- بانک سامان
۱,۵۱۰,۰۶۵,۷۲۷	۱,۵۱۰,۰۶۵,۷۲۷	حساب جاری ۰۶-۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶- بانک صنعت و معدن
۸۷,۵۶۱,۲۶۱	۸۷,۵۶۱,۲۶۱	حساب جاری ۴-۳۵۶۱۷۴۰- بانک سامان
۱,۶۲۱,۰۴۹,۰۷۰	۱,۶۲۱,۰۴۹,۰۷۰	جمع

۱۲- سایر دارایی‌ها

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ریال)
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج برگزاری مجامع
۹۲۶,۸۲۸,۸۴۳	۰	۰	۹۲۶,۸۲۸,۸۴۳	۹۲۶,۸۲۸,۸۴۳	مخارج عضویت در کانون‌ها
(۷۱,۳۱۴,۷۶۵)	۱,۴۵۱,۳۵۹,۵۱۴	۲۴۰,۰۹۷,۴۴۸	۱,۱۳۹,۹۴۷,۳۰۱	(۷۱,۳۱۴,۷۶۵)	مخارج نرم افزار
۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸	۱,۴۵۱,۳۵۹,۵۱۴	۲۴۰,۰۹۷,۴۴۸	۲,۱۱۶,۷۷۶,۱۴۴	۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۵۷,۲۷۲,۰۱۴,۰۰۱	۷۵۵,۱۴۲,۲۴۹,۰۱۷	مدیر صندوق
۳۲۸,۴۴۵,۲۶۴	۲۷,۲۵۲,۳۰۲,۳۵۲	متولی
۶۰۰,۲۸۳,۵۴۳	۷۱۱,۱۸۷,۵۱۹	حسابرس
۲,۸۶۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۶۵۸,۲۰۳,۶۰۲,۸۰۸	۷۸۳,۱۰۸,۶۷۸,۸۸۸	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	-	بابت واحدهای ابطال شده
۲۷,۷۷۰,۹۳۴	۳۱,۲۸۷,۲۱۴	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بابت درخواست صدور
۲۰۰,۰۲۷,۷۷۰,۹۳۴	۳۱,۲۸۷,۲۱۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	ذخیره تصفیه
۲,۸۳۰,۷۴۲,۷۸۵	۲,۱۰۴,۳۳۸,۰۹۱	نرم افزار صندوق
۱۲۹,۰۹۴,۳۹۰	۰	مخارج مجامع
۰	۱,۶۲۷,۶۷۹,۳۶۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۳,۸۰۷,۴۶۴,۶۹۲	۴,۵۷۹,۶۴۴,۹۷۲	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸,۱۱۱,۲۷۰,۴۵۶,۳۰۹	۳,۷۹۴,۲۷۹	۲۱,۷۴۱,۱۴۱,۹۳۸,۱۳۰	۳,۹۸۰,۶۸۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۴۳,۶۷۸,۳۳۰,۶۸۰	۷۲,۰۰۰	۳۹۳,۲۳۹,۱۱۳,۳۲۵	۷۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹	۳,۸۶۶,۲۷۹	۲۲,۱۳۴,۳۸۱,۰۵۱,۴۵۵	۴,۰۵۲,۶۸۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۲۹۸,۹۸۲,۳۱۳,۷۳۵
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۷-۲	۷۰۱,۷۲۱,۸۱۶
جمع		۲۹۹,۶۸۴,۰۳۵,۵۵۱
		۱۰,۱۸۰,۸۴۸,۰۰۱

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

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

دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیروکالر	۹۱۹,۸۵۹	۴۰,۹۹۷,۶۷۲,۳۳۰	(۳۵,۸۲۲,۶۶۲,۷۹۷)	(۳۱,۱۵۷,۶۹۰)	۵,۱۴۳,۸۵۱,۸۴۳
لنت ترمز ایران	۲,۴۷۹,۵۰۰	۷۲,۵۹۸,۱۰۷,۰۰۰	(۵۴,۶۰۲,۰۰۹,۲۹۰)	(۵۵,۱۷۳,۱۸۹)	۱۷,۹۴۰,۹۲۴,۵۲۱
س. صنایع شیمیایی ایران	۴۳,۱۰۳,۸۸۰	۷۰۶,۸۹۹,۵۳۳,۵۰۰	(۵۱۷,۰۰۴,۳۹۹,۵۱۳)	(۵۳۷,۲۳۹,۳۶۰)	۱۸۹,۳۵۷,۹۹۳,۶۲۷
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۷,۸۵۵,۹۰۰	۱۵۲,۲۷۵,۵۶۹,۱۷۰	(۱۲۳,۹۲۷,۱۹۱,۵۳۶)	(۱۱۵,۷۲۸,۳۳۷)	۲۸,۲۳۲,۶۴۹,۲۹۷
لیزینگ صنعت و معدن	۵۶,۹۶۱,۰۰۰	۳۱۶,۱۹۹,۱۳۵,۹۲۱	(۲۶۰,۶۴۱,۴۴۲,۳۹۰)	(۲۴۰,۳۰۷,۱۰۶)	۵۵,۳۱۷,۳۸۶,۴۳۵
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۴۰,۷۴۶,۵۶۰	۶۰۳,۴۰۴,۹۲۳,۲۴۰	(۶۰۰,۳۳۹,۷۶۹,۷۸۳)	(۷۵,۶۴۵,۴۳۵)	۲,۹۸۹,۵۰۸,۰۲۲
تولیدی چدن سازان	۰	۰	۰	۰	۰
پلی اکریل ایران	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱,۸۹۲,۳۷۴,۹۴۰,۱۶۱	(۱,۵۹۲,۳۳۷,۳۷۵,۳۰۹)	(۱,۰۵۵,۲۵۱,۱۱۷)	۲۹۸,۹۸۲,۳۱۳,۷۳۵	۱۰,۱۴۰,۱۷۴,۵۰۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱,۴۳۴,۹۲۳,۹۹۰	(۱,۴۳۰,۰۳۱,۹۰۵)	(۱,۰۴۰,۳۱۷)	۳,۸۵۱,۷۶۸	
اسناد خزانه-م ۹۹ بودجه ۲۰۳۱۶	۳۴,۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳۳,۴۶۳,۱۹۱,۶۶۴)	(۲۴,۷۳۵,۹۰۱)	۶۳۰,۵۷۲,۴۳۵	
گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۳۰	۴,۰۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۲,۲۴۹,۸۲۵)	(۲,۹۵۲,۵۶۲)	۶۷,۳۹۷,۶۱۳	
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	.	.	.	.	۴۰,۶۷۳,۴۹۲
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	.	.	.	.	.
جمع	۳۹,۶۲۵,۹۲۳,۹۹۰	(۳۸,۸۹۵,۴۷۳,۳۹۴)	(۲۸,۷۲۸,۷۸۰)	۷۰۱,۷۲۱,۸۱۶	۴۰,۶۷۳,۴۹۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)
		۳,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴	۲,۶۱۶,۴۰۸,۶۷۳,۷۶۱
جمع		۳,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴	۲,۶۱۶,۴۰۸,۶۷۳,۷۶۱

۱۸-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (ریال)		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲۴,۸۸۰,۰۰۰	۲۵۳,۵۵۲,۰۸۰,۰۰۰	(۲۵۲,۱۵۸,۴۳۰,۶۹۶)	(۴۷,۵۴۱,۰۱۵)	۰	۱,۳۴۶,۱۰۸,۲۸۹	۱,۳۴۶,۱۰۸,۲۸۹	۱,۳۴۶,۱۰۸,۲۸۹
۵,۳۰۵,۶۰۴	۱۱۰,۷۲۷,۹۵۵,۴۸۰	(۱۰۳,۶۲۰,۶۶۱,۴۰۲)	(۸۴,۱۵۳,۲۴۶)	۰	۷,۰۲۳,۱۴۰,۸۳۲	۷,۰۲۳,۱۴۰,۸۳۲	(۲۵,۱۰۰,۱۹۲,۳۰۳)
۱۱,۳۵۳,۴۷۰	۵۴۴,۶۳۵,۹۵۵,۹۰۰	(۴۴۴,۷۶۸,۴۰۷,۴۷۳)	(۴۱۳,۹۱۵,۷۲۶)	۰	۹۹,۴۴۳,۶۳۲,۷۰۱	۹۹,۴۴۳,۶۳۲,۷۰۱	۷۰,۳۰۴,۷۹۹,۵۶۷
۳۰۱,۴۶۵,۱۹۴	۱,۵۶۴,۶۰۴,۳۵۶,۸۶۰	(۱,۳۸۵,۸۴۶,۵۸۴,۹۲۱)	(۱,۱۸۹,۰۹۹,۳۱۱)	۰	۱۷۷,۵۶۸,۶۷۲,۶۲۸	۱۷۷,۵۶۸,۶۷۲,۶۲۸	۲۸۸,۳۲۰,۸۶۷,۶۷۵
۳۷,۱۹۲,۲۹۹	۵۷۳,۵۰۵,۲۵۰,۵۸۰	(۶۱۳,۷۹۵,۳۲۳,۸۲۲)	(۴۳۵,۸۶۳,۹۹۰)	۰	(۴۰,۷۲۵,۹۳۷,۲۳۲)	(۴۰,۷۲۵,۹۳۷,۲۳۲)	۲۷,۹۴۱,۵۴۸,۶۶۰
۱,۱۲۷,۵۴۱,۳۶۵	۱۶,۵۲۹,۷۵۶,۴۱۰,۹۰۰	(۱۳,۶۱۹,۶۹۲,۱۷۹,۴۶۲)	(۱۲,۵۶۲,۶۱۴,۸۷۲)	۰	۲,۸۹۷,۵۰۱,۶۱۶,۵۶۶	۲,۸۹۷,۵۰۱,۶۱۶,۵۶۶	۲,۲۵۴,۹۴۱,۶۵۰,۱۶۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۵۰۷,۷۳۷,۹۳۲	۱۹,۵۷۶,۷۷۲,۰۰۹,۷۲۰	(۱۶,۴۱۹,۸۸۱,۵۸۷,۷۷۶)	(۱۴,۷۳۳,۱۸۸,۱۶۰)	۰	۳,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴	۳,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴	۲,۶۱۶,۴۰۸,۶۷۳,۷۶۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (ریال)						
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	نام شرکت
۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰	۶۱,۹۹۶,۱۰۳,۹۳۱	(۷,۵۵۸,۴۲۹,۱۰۹)	۶۹,۵۵۴,۵۳۳,۰۴۰	۲,۱۲۰	۳۲,۸۰۸,۷۴۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	سرمایه گذاری آتیه دماوند
	۸,۲۷۰,۰۸۰,۰۰۰	۰	۸,۲۷۰,۰۸۰,۰۰۰	۰	۰			سود سهام صندوق س همای
								آگاه-ثابت
۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰	۷۰,۲۶۶,۱۸۳,۹۳۱	(۷,۵۵۸,۴۲۹,۱۰۹)	۷۷,۸۲۴,۶۱۳,۰۴۰					جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)
	ریال	ریال
	۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳	۱۲۱,۸۵۱,۳۷۲
	۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳	۱۲۱,۸۵۱,۳۷۲
سود سپرده بانکی		
جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱-۲۰- سود سپرده بانکی

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

دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۱/۲۶	-	۰	۳۳,۰۲۶,۹۶۹	۰	۳۳,۰۲۶,۹۶۹	۹۹,۵۷۱,۴۲۱
						۱۰,۵۷۷,۰۷۸
۱۴۰۰/۰۸/۲۹	-	۰	۹,۶۱۷,۳۱۲	۰	۹,۶۱۷,۳۱۲	۰
۱۴۰۰/۰۶/۲۹	-	۰	۲۱,۷۹۹,۲۷۳	۰	۲۱,۷۹۹,۲۷۳	۰
۱۳۹۹/۱۲/۱۸	۰	۰	۸,۷۷۰,۹۸۳		۸,۷۷۰,۹۸۳	۱۱,۷۰۲,۸۷۳
۱۴۰۱/۱۲/۲۰	-	۰	۸۵,۵۳۵,۸۴۶		۸۵,۵۳۵,۸۴۶	۰
			۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳	۰	۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳	۱۲۱,۸۵۱,۳۷۲

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰- بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰- بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۵۸۰۰۸-۲۰۳۹۵۰۰- بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۲۴۰۰۵-۲۰۳۹۴۸۰- بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۰۳-۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰- بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۰۷-۲۰۳۹۶۶۵۳۵۰- بانک صنعت و معدن

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۱- 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
(ریال)	(ریال)		
۶۲,۲۲۲,۷۷۸,۴۴۵	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۲۰-۱	تعدیل هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی سال قبل
۶۲,۲۲۲,۷۷۸,۴۴۵	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۲۰-۲	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
			جمع

۱-۲۰ 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 ۸ بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است
 ۲-۲۰ درآمد ناشی از ابطال زودتر از موعد مقرر می باشد که به صندوق تعلق گرفته است

۲۲- هزینه های کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
(ریال)	(ریال)		
۶۰,۲۱۰,۲۱۰,۳۵۲	۱۰۰,۴۳۶,۱۷۹,۸۶۴		مدیر صندوق
۷۲,۸۰۷,۳۷۵	۲۶,۹۲۳,۸۵۷,۰۸۸		متولی صندوق
۵۰,۹۵۸,۸۸۵	۱۱۰,۹۰۳,۹۷۶		حسابرس
۶۰,۳۳۳,۹۷۶,۶۱۲	۱۲۷,۴۷۰,۹۴۰,۹۲۸		جمع

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
(ریال)	ریال		
۰	۲۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۸۲		هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۰	۲۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۸۲		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (ریال)	
۱۸۶,۴۰۴,۶۸۰	۲۴۰,۰۹۷,۴۴۸	هزینه آبونمان نرم افزار
.	۱,۷۴۹,۶۰۶,۶۴۰	هزینه نرم افزار
۸۹۰,۰۰۰	۳,۰۵۶,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳,۳۱۳,۴۳۴,۴۴۴	.	هزینه تصفیه
۱۸,۴۳۵,۷۶۰		هزینه مالیات ارزش افزوده
۳,۵۱۹,۱۶۴,۸۸۴	۱,۹۹۲,۷۶۰,۰۸۸	جمع

۲۵- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (ریال)	دوره مالی سه ماهه منتتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (ریال)	
۲,۰۰۲,۵۳۶,۳۳۷,۶۴۷	۱۰۲,۰۸۷,۴۰۳,۷۲۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۲,۰۰۲,۵۳۶,۳۳۷,۶۴۷	۱۰۲,۰۸۷,۴۰۳,۷۲۰	جمع

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعهدات احتمالی صندوق به شرح زیر می باشد.

حدافل سفارش انباشته	حدافل معاملات روزانه	ردیف
۱۷۱۵۰	۳۴۳۰۰۰	سرمایه-گذاری آتیه دماوند
۳۱۵۰۰	۶۳۰۰۰۰	سرمایه-گذاری صنایع شیمیایی ایران
۳۳۰۰۰	۶۶۰۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
۶۵۵۰	۱۳۱۰۰۰	نیروکلر
۵۰۰۰	۲۵۰۰۰	اوراق گام
۵۷۰۰	۱۱۴۰۰۰	لنت ترمز ایران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱			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			
۰.۰۸٪	ممتاز	۳,۰۰۰	۰.۱٪	ممتاز	۳,۰۰۰	مدیر-کارگزار-مؤسس	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار
۰.۰٪	عادی	۱۵۸	۰.۰٪	عادی	۱۵۸			
۰.۴۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس
۳.۴۴٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲	۴.۷٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲			
۰.۴۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس
۹.۶۴٪	عادی	۳۵,۷۳۲	۱۳.۱٪	عادی	۵۳۱,۴۸۳			
۰.۴۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس
۲۰.۶۶٪	عادی	۱,۱۳۸,۶۶۸	۲۸.۷٪	عادی	۱,۱۶۴,۳۰۶			
۲.۵۵٪	عادی	۱۹۵,۵۹۳	۴.۸٪	عادی	۱۹۵,۵۹۳			
۳۸٪		۱,۶۳۲,۰۵۳	۵۳٪		۲,۱۵۳,۴۴۲	جمع		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۴۵,۴۶۱,۸۰۷,۲۵۹)		۴۹,۵۲۳,۰۷۸,۸۴۸	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزار مدیر صندوق
(۷۵۵,۱۴۲,۲۴۹,۰۱۷)	طی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۰۰,۴۳۶,۱۷۹,۸۶۴	کارمزد ارکان	مدیر صندوق
(۲,۹۴۰,۰۰۰)		۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت
(۲۷,۲۵۲,۳۰۲,۳۵۲)		۲۴,۴۸۰,۵۱۲	کارمزد ارکان	متولی
(۷۱۱,۱۸۷,۵۱۹)		۱۱۰,۹۰۳,۹۷۶	کارمزد ارکان	حسابرس

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۸- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۰,۲۸۵,۵۴۵,۰۲۲,۶۶۳	۱۲,۵۶۱,۶۷۱,۴۴۶,۸۷۶	۲۳,۳۳۷,۷۳۶,۰۶۲,۵۵۹	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۲۰,۲۸۵,۵۴۵,۰۲۲,۶۶۳	۱۲,۵۶۱,۶۷۱,۴۴۶,۸۷۶	۲۳,۳۳۷,۷۳۶,۰۶۲,۵۵۹	جمع کل دارایی ها
۹۶۸,۴۲۲,۴۰۷,۴۳۸	۱,۰۴۶,۷۳۳,۲۷۵,۳۲۶	۱,۲۰۳,۳۵۵,۰۱۱,۱۰۴	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۹۶۸,۴۲۲,۴۰۷,۴۳۸	۱,۰۴۶,۷۳۳,۲۷۵,۳۲۶	۱,۲۰۳,۳۵۵,۰۱۱,۱۰۴	جمع کل بدهی ها
۵۷۹,۳۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۳۴,۰۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۸۶۸,۱۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱,۵۴۷,۷۶۲,۹۰۷,۴۳۸	۱,۱۰۴,۶۶۷,۳۲۵,۳۲۶	۱,۳۱۹,۲۲۳,۱۱۱,۱۰۴	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۱.۳۷	۱۷.۶۹	نسبت جاری
۰.۰۸		۰.۰۶	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیة دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۷,۱۶۹,۳۵۷,۵۳۳	۹۰,۹۴۲,۳۳۳,۲۴۶	۲۰۲,۷۸۰,۹۶۶,۱۴۲	۱۱,۲۳۴,۴۵۸,۷۳۵,۴۰۲	۸۹۶,۵۹۴,۲۴۷,۴۵۳	۱۲,۷۱۱,۹۴۵,۵۳۹,۷۷۶
۳۷,۳۶۶,۹۳۷,۵۷۵	۴۷۶۲۳۸۴۳۶۶	.	.	.	۴۲,۱۲۹,۳۲۱,۸۴۱
۲,۶۱۹,۰۰۵,۹۷۰	۳۲۴,۲۱۱,۹۵۸	۷۰۰,۳۹۳,۳۶۲	۱,۹۵۴,۰۶۵,۲۷۶,۲۸۸	۴۴۰,۰۰۰	۳,۶۴۴,۰۵۱,۱۹۰
۸۱,۹۱۵,۳۱۶,۹۰۲	۲۳۳,۴۶۷,۹۰۷	۳۳,۳۳۰,۵۱۳,۰۹۰	۱,۹۵۴,۰۶۵,۲۷۶,۲۸۸	۱۳۵,۳۰۴,۷۳۹,۷۶۰	۲,۲۰۴,۸۴۹,۳۱۳,۹۴۷
۲۲۳,۴۱۸,۴۴۲	۱۴۱,۹۵۱,۶۷۱	۱۴۷,۰۷۶,۰۵۶	۳۹۹,۳۵۷,۲۹۷	۱۷۳,۴۴۹,۸۴۱	۱,۰۸۵,۲۵۳,۳۰۷
.	-	.	۲,۵۳۵,۴۸۱,۲۱۱	۵۰,۱۳۵,۷۷۶,۰۵۷	۵۲,۶۷۱,۲۵۷,۳۶۸
۳۸۲,۳۳۶,۳۹۵	-	.	.	.	۳۸۲,۳۳۶,۳۹۵
۴۰۹,۶۷۶,۳۷۲,۷۱۷	۹۶,۴۰۴,۲۴۹,۰۴۸	۲۳۶,۹۵۸,۹۴۸,۵۵۰	۱۳,۱۹۱,۴۵۸,۸۵۰,۱۹۸	۱,۰۸۲,۲۰۸,۶۵۳,۱۱۱	۱۵۰,۱۶۰,۷۰۷,۷۳,۶۲۴

بدهی ها

-	(۵,۵۶۸,۶۷۳,۱۲۲)	(۸,۶۵۷,۰۰۸,۹۳۹)	(۱۵۷,۶۳۴,۴۴۰,۳۸۱)	(۳۸۰,۲۸۵,۸۶۴,۰۶۹)	(۵۵۲,۴۴۵,۹۸۶,۵۱۱)
(۱۰,۸۲۶,۸۵۰,۲۳۴)	(۱۰,۱۳۱,۱۲۲,۰۲۹)	(۶,۲۶۹,۳۵۵,۷۱۰)	(۴۶۵,۷۶۷,۲۱۱,۱۱۱)	(۳۸,۳۰۰,۴۴,۹۷۹)	(۵۲۰,۰۸۶,۳۸۴,۰۵۳)
-	(۹۱۶,۱۷۵)	(۳,۲۹۴,۴۷۱)	-	(۱,۴۴۵,۵۱۷)	(۴,۶۵۶,۱۶۳)
(۷۵۷,۱۰۱,۳۳۵)	(۳۷۱,۸۸۳,۸۱۸)	(۳۹۶,۲۷۱,۰۲۳)	(۱۷,۰۵۱,۷۲۷,۵۶۴)	(۹۶۶,۰۴۰,۲۰۰)	(۱۹,۴۴۳,۰۲۳,۹۴۰)
(۱۱,۵۹۳,۹۵۱,۵۵۹)	(۷,۱۵۴,۵۹۵,۱۴۴)	(۱۵,۳۳۴,۸۳۰,۱۴۳)	(۶۴۰,۴۵۳,۳۷۹,۰۵۶)	(۴۱۹,۴۵۳,۳۹۴,۷۶۵)	(۱۰,۹۳۹,۸۰۱,۵۰,۶۶۷)
۳۹۸,۰۸۲,۴۲۱,۱۵۸	۸۹,۲۴۹,۶۵۳,۹۰۴	۲۳۱,۶۳۴,۱۱۸,۴۰۷	۱۲,۵۵۱,۰۰۵,۴۷۱,۱۴۲	۶۶۲,۷۵۵,۲۵۸,۳۴۶	۱۳,۹۲۳,۷۲۹,۹۲۲,۹۵۷

خالص دارایی ها

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیة دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	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
۳۰,۰۵۳,۴۸۹,۰۴۲	(۲۴,۸۶۵,۰۵۸,۲۴۹)	۷۰,۳۰۴,۷۹۹,۵۶۷	۲,۲۵۴,۹۴۱,۶۵۰,۱۶۲	۲۸۸,۳۲۰,۸۶۷,۶۷۵	۲,۶۱۸,۷۵۵,۷۴۸,۱۹۷
۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰	-	-	-	-	۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰
۹۹,۵۷۱,۴۲۱	۱۰,۵۷۷,۰۷۸	۱۱,۷۰۲,۸۷۳	-	-	۱۲۱,۸۵۱,۳۷۲
-	-	۱,۲۵۱,۸۶۷,۸۶۷	۵۷,۶۴۴,۷۶۶,۸۷۹	۳,۳۲۶,۱۴۳,۶۹۹	۶۲,۲۲۳,۷۷۸,۴۴۵
۷۳,۵۲۴,۷۳۸,۰۶۵	-۲۵,۶۰۰,۷۸۱,۳۵۷	۷۸,۲۹۵,۷۲۸,۱۶۹	۲,۳۱۳,۳۷۸,۳۶۹,۱۹۷	۲۹۴,۹۶۴,۴۵۲,۹۴۱	۲,۷۳۴,۵۶۲,۵۱۷,۰۱۵

هزینه ها:

(۱,۴۶۳,۵۰۶,۲۹۸)	(۵۳۱,۸۸۱,۷۷۴)	(۸۷۷,۰۳۰,۹۵۸)	(۵۳,۷۸۲,۶۸۴,۴۴۳)	(۳,۶۷۸,۸۷۳,۱۳۹)	(۶۰,۳۳۳,۹۷۶,۶۱۲)
(۱۳۸,۱۷۸,۱۸۴)	(۱۲۴,۰۳۳,۶۴۳)	(۱۸۹,۳۶۵,۷۳۶)	۱۰۸,۴۶۱,۸۱۹	(۳,۱۷۶,۰۴۹,۱۴۰)	(۳,۵۱۹,۱۶۴,۸۸۴)
-	-	-	-	-	-
(۱,۶۰۱,۶۸۴,۴۸۲)	(۶۵۵,۹۱۵,۴۱۷)	(۱,۰۶۶,۳۹۶,۶۹۴)	(۵۳,۶۷۴,۲۲۲,۶۲۴)	(۶,۸۵۴,۹۲۲,۳۷۹)	(۶۳,۸۵۳,۱۴۱,۴۹۶)
۷۱,۹۲۳,۰۵۳,۵۸۳	-۲۶,۲۵۶,۶۹۶,۷۷۴	۷۷,۲۲۹,۳۴۱,۴۷۵	۲,۲۵۹,۷۰۴,۱۴۶,۵۷۳	۲۸۸,۱۰۹,۵۳۰,۶۶۲	۲,۶۷۰,۷۰۹,۳۷۵,۵۱۹

سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱													
آتیه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		تولیدی چدن سازان		نیرو کمر		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	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
۲۱۲,۹۰۲	۳۲۶,۱۵۸,۹۵۷,۱۷۵	۹۶۸,۵۷۸	۱۲,۹۶۱,۷۳۷,۵۶۶,۶۲۷	۵۷۲,۳۲۵	۱,۱۹۳,۴۹۲,۱۰۳,۳۹۹	۳۹۴,۱۷۱	۲۷۶,۵۴۶,۲۷۱,۵۰۵	۵۹,۹۹۹	۵۶,۲۹۷,۵۰۳,۲۳۷	۰	۰	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	۸۷,۴۹۴	۸۷,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۹۵۰	۲,۸۵۳,۳۰۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴,۶۸۰,۷۳۱,۵۸۷	۰	(۱,۵۷۴,۰۰۹۶,۷۰۸,۳۴۶)	۰	(۶۲۸,۶۳۸,۲۵۲,۷۵۴)	۰	(۶۱,۵۵۲,۵۲۹,۲۱۶)	۰	(۵۱,۳۸۱,۵۹۶,۵۱۷)	۰	۱,۹۹۷,۵۶۴,۴۳۱	۰	۰
۰	۱۸,۱۶۹,۲۴۲,۶۶۳	۰	۱,۷۷۷,۲۳۰,۰۶۸,۴۱۵	۰	۶۲,۹۶۱,۱۷۴	۰	(۲۱,۹۱۵,۳۲۶,۱۲۰)	۰	(۱۵۹,۸۹۸,۴۶۷,۳۵۳)	۰	۴,۲۶۶,۰۱۲,۶۰۰	۰	۰
۲۱۲,۹۰۲	۳۴۹,۰۰۸,۹۳۱,۴۲۵	۱,۱۱۹,۹۵۰	۱۳,۳۱۶,۲۴۲,۹۲۶,۷۹۶	۵۷۲,۵۵۲	۵۶۵,۱۴۳,۸۱۱,۷۱۹	۴۴۷,۴۸۲	۲۴۶,۳۸۹,۴۱۶,۱۶۹	۴۱۲,۹۲۳	۱۹۷,۹۴۰,۴۳۹,۳۶۷	۸۷,۴۹۴	۸۷,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۹۵۰	۲,۸۵۳,۳۰۲