



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

### صورت‌های مالی میان دوره ای

### برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۷	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 ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ تایید ارکان زیر رسیده است.



نماینده

امضاء

شخص حقوقی

رامین ملاموسی

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

کدپستی: ۱۵۱۳۷۴۵۵ شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۴

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰

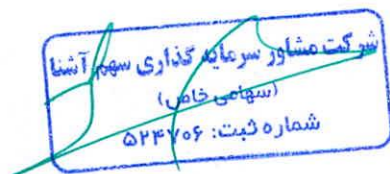
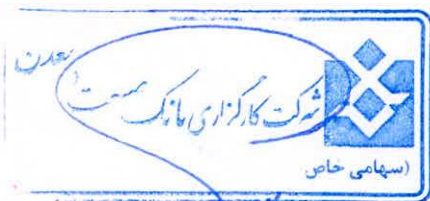
www.smbfund.ir

۴۵۴۸۱۰۰۰

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**صورت خالص دارایی ها**  
**در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۶,۰۷۲,۷۵۸,۵۱۹,۹۰۵	۱۸,۷۱۴,۴۸۲,۵۱۲,۴۸۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۰۰,۳۷۷,۳۲۶,۲۵۶	۲۷۲,۹۵۹,۴۶۸,۵۰۱	۶	سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری
۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱	۱۶,۱۹۱,۷۹۶,۹۳۷	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۸,۱۹۵,۵۱۹,۷۹۹	.	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۶۴۳,۰۵۱,۰۴۲,۴۹۹	۳,۷۳۸,۱۶۱,۷۵۳,۲۵۱	۹	حسابهای دریافتی
۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸	۱,۹۴۷,۰۰۶,۳۱۰	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۶۲۱,۶۴۱,۰۷۰	۱,۵۸۶,۲۳۲,۵۰۸	۱۱	موجودی نقد
۱۹,۹۷۵,۹۷۳,۰۸۹,۸۴۸	۲۲,۷۴۶,۰۲۸,۷۶۹,۹۹۵		<b>جمع دارایی ها</b>
<b>بدهی ها:</b>			
۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵	۴۴۱,۹۴۷,۶۵۲,۶۸۸	۱۲	جاری کارگزاران
۶۵۸,۲۰۳,۶۰۲,۸۰۸	۸۴۰,۳۹۷,۸۸۴,۹۳۶	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۲۰۰,۰۲۷,۷۷۰,۹۳۴	۴۲,۶۸۶,۸۷۲	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۳,۸۰۷,۴۶۴,۶۹۲	۶,۴۶۳,۵۶۵,۱۷۶	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۵۲۱,۰۲۴,۳۰۲,۸۵۹	۱,۲۸۸,۸۵۱,۷۸۹,۶۷۲		<b>جمع بدهی ها</b>
۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹	۲۱,۴۵۷,۱۷۶,۹۸۰,۳۲۳	۱۶	<b>خالص دارایی ها</b>
۴,۷۷۳,۳۱۰	۴,۵۲۰,۷۶۶		<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b>

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



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۲۹۱,۸۶۰,۳۶۱,۳۲۵	۱۴,۷۹۷,۷۸۶,۱۷۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱,۷۶۷,۵۹۰,۲۹۸,۱۷۵	۹۱۲,۹۷۵,۵۱۱,۰۷۹
سود سهام	۱۹	۶۶,۴۷۲,۰۸۶,۸۵۷	۴۳,۶۳۶,۱۰۵,۹۴۳
سود صندوق های سرمایه گذاری	۲۰	۲۲,۸۷۴,۶۴۰,۰۰۰	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰	۲۰۱,۶۹۳,۸۰۰
سایر درآمدها	۲۲	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۱۹۵	۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۲,۱۷۸,۵۳۳,۴۹۳,۹۲۲</b>	<b>۱,۰۴۳,۸۱۹,۱۸۰,۹۴۰</b>
<b>هزینه:</b>			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۱۹۶,۹۶۴,۵۶۹,۸۲۸)	(۱۲۱,۰۷۴,۷۳۳,۴۴۰)
سایر هزینه ها	۲۴	(۴۰,۵۱۰,۵۰۶,۵۱)	(۴,۵۱۴,۲۶۳,۵۰۴)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۱,۹۷۷,۵۱۷,۸۷۳,۴۴۳	(۱۲۵,۵۸۸,۹۹۶,۹۴۴)
هزینه های مالی	۲۵	(۵۴,۶۹۵,۳۳۴,۲۳۹)	-
<b>سود (زیان) خالص</b>		<b>۱,۹۲۲,۸۲۲,۵۳۹,۲۰۴</b>	<b>۹۱۸,۲۳۰,۱۸۳,۹۹۶</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۸.۷۷٪	۷.۷۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۹٪	۲۲.۱۸٪

**صورت گردش خالص دارایی ها**

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۸۶۶,۲۷۹	۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۸۸۰,۰۸۰	۸۸۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص	.	.
تعدیلات	.	.
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴,۷۴۶,۳۵۹	۲۱,۴۵۷,۱۷۶,۹۸۰,۳۲۳

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا  
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال =  
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۲/۰۷/۱۲ و عطف به شماره نامه ۱۲۲/۱۳۸۵۰۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۴ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۶/۲۱ 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](http://www.smbfund.ir) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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** 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دریافتی 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 (۰.۰۰۰۵) 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 (۰.۰۰۰۳) 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 امیدنامه 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	دگ ۰۲۰۹۱۱	۱ درصد	۵۰۰۰	۲۵۰۰۰
۶	لنت ترمز ایران	خلنت	۲.۵ درصد	۵۷۰۰	۱۱۴۰۰۰
۷	عمران و توسعه فارس	ثفارس	۲٪	۹۷۵۵۰	۱۹۵۱۰۰۰



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۴۴٪	۸۸,۱۷۰,۲۱۲,۱۶۹	۸۶,۳۵۷,۵۲۷,۵۸۷	۰.۴۴٪	۱۰۰,۳۱۸,۰۶۴,۷۴۳	۱۱۰,۹۱۵,۳۲۷,۱۵۹	خودرو و ساخت قطعات
۷۰.۴۵٪	۱۴,۰۷۲,۷۹۳,۳۳۷,۰۶۰	۱۶,۴۱۲,۸۱۳,۴۱۲,۹۶۷	۷۱.۲۲٪	۱۶,۱۹۹,۵۸۱,۸۱۵,۴۴۵	۱۶,۵۹۳,۵۸۰,۹۸۰,۵۴۱	محصولات شیمیایی
۷.۴۲٪	۱,۴۸۱,۲۷۲,۲۰۲,۴۹۹	۱,۴۶۶,۷۲۰,۵۰۸,۴۸۶	۴.۶۵٪	۱,۰۵۷,۴۰۲,۷۳۰,۹۵۹	۱,۱۶۶,۰۷۳,۰۳۷,۹۱۶	سایر واسطه گریهای مالی
۲.۱۶٪	۴۳۰,۵۲۲,۷۶۸,۱۷۷	۳۴۸,۲۰۷,۶۶۲,۲۲۰	۲.۲۳٪	۵۰۷,۷۰۰,۹۲۸,۲۹۳	۵۲۴,۱۹۶,۹۳۹,۴۱۹	سرمایه گذاریها
			۳.۷۴٪	۸۴۹,۴۷۸,۹۷۳,۰۴۸	۷۵۱,۵۰۹,۷۱۲,۲۲۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۸۰.۴۶٪	۱۶,۰۷۲,۷۵۸,۵۱۹,۹۰۵	۱۸,۳۱۴,۰۹۹,۱۱۱,۲۶۰	۸۲.۲۸٪	۱۸,۷۱۴,۴۸۲,۵۱۲,۴۸۸	۱۹,۱۴۶,۲۷۵,۹۹۷,۲۶۲	جمع

**۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری**

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
	۲۰۰,۳۷۷,۳۲۶,۲۵۶	۱۹۹,۸۸۳,۳۹۷,۹۴۴	۱.۲۰٪	۲۷۲,۹۵۹,۴۶۸,۵۰۱	۲۷۱,۱۶۰,۸۶۹,۹۵۷	

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱	۱۶,۱۹۱,۷۹۶,۹۳۷
۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱	۱۶,۱۹۱,۷۹۶,۹۳۷

۷-۱

سپرده‌های بانکی

۷-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نرخ سود(درصد)	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
۰.۰۱۳%	۲,۶۴۹,۵۰۰,۹۷۰	۰.۰۱%	۲,۶۸۰,۰۹۳,۷۰۳	۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱-۲۵۶۱۷۴۰ بانک سامان
۰.۰۰۰%	۳۹۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۳۴۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۳۰۰۷-۲۰۳۹۴۸۰ بانک صنعت و معدن
۰.۰۰۴%	۷۷۱,۱۴۲,۴۸۱	۰.۰۰%	۷۵۶,۲۶۳,۹۰۷	۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۵۸۰۰۸-۲۰۳۹۵۰۰ بانک صنعت و معدن
۰.۰۰۹%	۱,۷۳۸,۳۵۸,۳۲۲	۰.۰۱%	۱,۷۴۷,۵۲۲,۲۳۴	۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۴۰۰۵-۲۰۳۹۴۸۰ بانک صنعت و معدن
۰.۰۰۴%	۷۰۳,۹۴۲,۴۶۸	۰.۰۲%	۵,۶۲۴,۹۳۰,۸۸۱	۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۰۰۳-۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰ بانک صنعت و معدن
۰.۰۶۳%	۱۲,۵۰۰,۱۹۲,۰۰۰	۰.۰۲%	۵,۳۸۲,۶۴۶,۲۱۲	۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۵۳۵۰۰۷-۲۰۳۹۶۶۵ بانک صنعت و معدن
۰.۰۹%	۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱	۰.۰۷%	۱۶,۱۹۱,۷۹۶,۹۳۷				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	۰	۸-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
	۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	۰		

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
۳۳,۴۶۳,۱۹۱,۶۶۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۱,۴۳۰,۰۳۱,۹۰۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۴۰۰,۲۲۹,۶۲۳۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰
۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰		جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۹- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۶۴۲,۶۸۵,۹۶۷,۱۹۰	۳,۷۳۸,۴۹۶,۶۷۷,۹۴۲	(۱۹۶,۰۰۴,۶۷۲,۹۳۴)	۲۵	۳,۹۳۴,۵۰۱,۳۵۰,۸۷۶	سود سهام دریافتنی
۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	-	۰	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
<u>۳,۶۴۳,۰۵۱,۰۴۲,۴۹۹</u>	<u>۳,۷۳۸,۸۶۱,۷۵۳,۲۵۱</u>	<u>(۱۹۶,۰۰۴,۶۷۲,۹۳۴)</u>		<u>۳,۹۳۴,۸۶۶,۴۲۶,۱۸۵</u>	جمع

۱۰- 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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج برگزاری مجامع
۹۲۶,۸۲۸,۸۴۳	۹۲۶,۸۲۸,۸۴۳	۰	۰	۹۲۶,۸۲۸,۸۴۳	مخارج برگزاری مجامع
(۷۱,۳۱۴,۷۶۵)	۹۷۰,۱۷۷,۴۶۷	(۵۲۴,۰۹۳,۳۱۰)	۱,۵۶۵,۵۸۵,۵۴۲	(۷۱,۳۱۴,۷۶۵)	مخارج عضویت در کانون‌ها
<u>۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸</u>	<u>۱,۹۴۷,۰۰۶,۳۱۰</u>	<u>(۵۲۴,۰۹۳,۳۱۰)</u>	<u>۱,۵۶۵,۵۸۵,۵۴۲</u>	<u>۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸</u>	مخارج نرم افزار
					جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

**۱۱ موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲۳,۴۲۲,۰۸۲	۲۳,۴۲۲,۰۸۲	حساب جاری ۳-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹ بانک سامان
۱,۵۱۰,۶۵۷,۷۲۷	۱,۴۷۵,۰۱۱,۱۶۵	حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶ بانک صنعت و معدن
۸۷,۵۶۱,۲۶۱	۸۷,۵۶۱,۲۶۱	حساب جاری ۴-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹ بانک سامان
۰	۲۳۸,۰۰۰	حساب جاری ۰۱۰۳۹۶۶۵۳۴۰۰۲ بانک صنعت و معدن
<u>۱,۶۲۱,۶۴۱,۰۷۰</u>	<u>۱,۵۸۶,۲۳۲,۵۰۸</u>	جمع

**۱۲- جاری کارگزاران**

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
(۴۴۱,۹۴۷,۶۵۲,۶۸۸)	۳,۴۶۴,۱۴۳,۰۶۶,۲۲۸	۳,۶۸۱,۱۸۰,۸۷۷,۹۶۵	(۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵)	بانک صنعت و معدن
(۴۴۱,۹۴۷,۶۵۲,۶۸۸)	۳,۴۶۴,۱۴۳,۰۶۶,۲۲۸	۳,۶۸۱,۱۸۰,۸۷۷,۹۶۵	(۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵)	جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۵۷,۲۷۲,۰۱۴,۰۰۱	۸۳۷,۲۸۵,۱۳۵,۸۴۹	مدیر صندوق
۳۲۸,۴۴۵,۲۶۴	۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴	متولی فعلی
	۸۶۵,۳۴۵,۱۶۶	متولی سابق
۶۰۰,۲۸۳,۵۴۳	۶۸۳,۶۴۷,۷۹۷	حسابرس
۲,۸۶۰,۰۰۰	۳,۰۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۶۵۸,۲۰۳,۶۰۲,۸۰۸	۸۴۰,۳۹۷,۸۸۴,۹۳۶	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷,۷۷۰,۹۳۴	۴۲,۶۸۶,۸۷۲	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بابت درخواست صدور
۲۰۰,۰۲۷,۷۷۰,۹۳۴	۴۲,۶۸۶,۸۷۲	جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

**۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	ذخیره تصفیه
۲,۸۳۰,۷۴۲,۷۸۵	۵,۶۱۵,۹۳۷,۶۵۹	نرم افزار صندوق
۱۲۹,۰۹۴,۳۹۰	۰	مخارج مجامع
۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۳,۸۰۷,۴۶۴,۶۹۲	۶,۴۶۳,۵۶۵,۱۷۶	جمع

**۱۶- خالص دارایی‌ها**

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸,۱۱۱,۲۷۰,۴۵۶,۳۰۹	۳,۷۹۴,۲۷۹	۲۱,۱۳۱,۶۸۱,۸۴۹,۷۲۲	۴,۶۷۴,۳۵۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۴۳,۶۷۸,۳۳۰,۶۸۰	۷۲,۰۰۰	۳۲۵,۴۹۵,۱۳۰,۶۰۱	۷۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹	۳,۸۶۶,۲۷۹	۲۱,۴۵۷,۱۷۶,۹۸۰,۳۲۳	۴,۷۴۶,۳۵۹	جمع



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

**۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۸۸,۱۶۹,۱۷۷,۸۹۲	۱۴,۷۵۷,۱۱۲,۶۷۸
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۲,۹۸۹,۵۰۸,۰۲۲	۰
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۷۰۱,۶۷۵,۴۱۱	۴۰,۶۷۳,۴۹۲
<b>جمع</b>	<b>۲۹۱,۸۶۰,۳۶۱,۳۲۵</b>	<b>۱۴,۷۹۷,۷۸۶,۱۷۰</b>

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
نیروکلر	۶۱,۱۸۳,۰۲۳,۰۸۵	(۵۶,۳۴۱,۷۴۷,۵۱۱)	(۴۶,۵۲۳,۳۳۵)	۴,۷۹۴,۷۴۲,۲۸۴	۶,۷۲۷,۳۶۷,۸۶۲	۶,۷۲۷,۳۶۷,۸۶۲
عمران و توسعه فارس	۴۱۷,۹۸۷,۶۶۵,۵۰۸	(۴۰۷,۵۸۷,۵۸۱,۳۹۰)	(۳۱۷,۹۱۰,۲۴۲)	۱۰۰,۸۲۰,۱۷۳,۸۷۶	۰	۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۹۱,۲۷۱,۳۹۳,۷۸۴	(۱۷۱,۴۲۷,۳۰۱,۱۰۰)	(۱۴۵,۴۷۵,۱۸۷)	۱۹,۶۸۶,۱۷۳,۴۹۷	۹۰,۳۸۶,۶۰۲	۹۰,۳۸۶,۶۰۲
لنت ترمز ایران	۱۲۰,۵۵۶,۸۴۷,۷۱۱	(۹۸,۷۴۴,۳۸۷,۳۹۴)	(۹۱,۶۹۰,۱۹۹)	۲۱,۷۲۰,۷۷۰,۱۱۸	(۲,۸۶۹,۲۴۹,۲۳۰)	(۲,۸۶۹,۲۴۹,۲۳۰)
لیزینگ صنعت و معدن	۵۷۹,۹۶۴,۰۶۲,۱۸۰	(۵۴۱,۷۴۸,۳۴۲,۱۲۷)	(۴۰۳,۴۷۱,۰۴۴)	۳۴,۸۱۲,۳۴۹,۰۰۹	۳,۳۱۷,۴۴۱,۵۶۷	۳,۳۱۷,۴۴۱,۵۶۷
س. صنایع شیمیایی ایران	۷۷۴,۵۵۶,۴۳۴,۸۰۶	(۵۷۶,۹۰۶,۷۰۴,۰۹۹)	(۵۸۹,۱۰۵,۶۰۰)	۱۹۷,۰۰۶,۶۲۵,۱۰۸	۷,۴۹۱,۱۶۵,۸۷۷	۷,۴۹۱,۱۶۵,۸۷۷
<b>جمع</b>	<b>۲,۱۴۲,۵۱۹,۴۲۷,۰۷۲</b>	<b>(۱,۸۵۲,۷۵۶,۰۶۳,۵۷۳)</b>	<b>(۱,۵۹۴,۱۸۵,۶۰۷)</b>	<b>۲۸۸,۱۶۹,۱۷۷,۸۹۲</b>	<b>۱۴,۷۵۷,۱۱۲,۶۷۸</b>	<b>۱۴,۷۵۷,۱۱۲,۶۷۸</b>

**۱۷-۲- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۶۰۳,۲۲۹,۲۷۷,۸۰۵	(۶۰۰,۲۶۴,۱۲۴,۳۴۸)	(۷۵,۶۴۵,۴۲۵)	۲,۹۸۹,۵۰۸,۰۲۲	۰	۰

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۱۷-۳- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۶۷,۲۵۱,۲۰۸	۰	(۲,۹۵۲,۵۶۲)	(۳,۹۹۹,۳۴۳,۶۶۸)	۴۰,۶۹,۵۴۷,۴۳۸	۵,۰۰۰	گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰
	۶۳۰,۵۷۲,۴۳۵	۰	(۲۴,۷۳۵,۹۰۱)	(۳۳,۴۳۸,۴۵۵,۷۶۳)	۳۴,۰۹۳,۷۶۴,۰۹۹	۳۵,۴۰۸	اسنادخرانه-م-۹۹بودجه-۲۰۳۱۶
	۳,۸۵۱,۷۶۸	۰	(۱,۰۴۰,۳۱۷)	(۱,۴۲۸,۹۹۱,۵۸۸)	۱,۴۳۳,۸۸۳,۶۷۳	۱,۶۴۴	اسنادخرانه-م-۱۰بودجه-۲۰۸۰۷
۴۰,۶۷۳,۴۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه-م-۸بودجه-۲۰۶۰۶
۴۰,۶۷۳,۴۹۲	۷۰۱,۶۷۵,۴۱۱	۰	(۲۸,۷۲۸,۷۸۰)	(۳۸,۸۶۶,۷۹۱,۰۱۹)	۳۹,۵۹۷,۱۹۵,۲۱۰	۴۲,۰۵۱	جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۱۸- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۸-۱ خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱,۷۶۵,۷۹۱,۶۹۹,۶۳۱	۹۰۸,۴۰۱,۳۵۰,۴۴۲
۱۸-۲ (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱,۷۹۸,۵۹۸,۵۴۴	.
۱۸-۳ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	-	۴,۵۷۴,۱۶۰,۶۳۷
<b>جمع</b>	<b>۱,۷۶۷,۵۹۰,۲۹۸,۱۷۵</b>	<b>۹۱۲,۹۷۵,۵۱۱,۰۷۹</b>

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نیروکلر
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۱۲,۰۴۵,۱۳۰	۴۷۲,۸۹۱,۸۰۳,۸۰۰	(۴۷۴,۴۹۱,۸۹۵,۳۷۵)	(۳۵۹,۳۹۷,۷۷۱)	.	(۱,۹۵۹,۴۸۹,۳۴۶)	۱۰,۴۹۹,۵۹۲,۶۸۱	
۲۴,۳۸۶,۸۳۵	۸۵۰,۱۲۵,۰۶۸,۱۰۰	(۷۵۱,۵۰۹,۷۱۲,۲۲۷)	(۶۴۶,۰۹۵,۰۵۲)	.	۹۷,۹۶۹,۲۶۰,۸۲۱	(۲۶,۸۳۹,۷۵۴,۴۸۴)	عمران و توسعه فارس
۳۵,۶۰۵,۲۶۱	۵۰۸,۰۸۷,۰۷۴,۴۷۰	(۵۸۳,۳۵۱,۴۶۵,۶۶۱)	(۳۸۶,۱۴۶,۱۷۷)	.	(۷۵,۶۵۰,۵۳۷,۳۶۸)	(۳۸,۵۹۶,۹۱۲,۵۲۶)	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۵,۶۳۶,۹۶۶	۱۰۰,۳۹۴,۳۶۴,۴۶۰	(۱۱۱,۵۳۰,۵۱۲,۲۱۴)	(۷۶,۲۹۹,۷۱۷)	.	(۱۱,۲۱۲,۴۴۷,۴۷۱)	-	لنت ترمز ایران
۲۵۷,۱۵۸,۴۳۷	۱,۰۵۸,۲۰۶,۹۶۸,۲۵۵	(۱,۱۷۵,۸۵۶,۵۶۵,۷۹۹)	(۸۰۴,۲۳۷,۲۹۶)	.	(۱۱۸,۴۵۳,۸۳۴,۸۴۰)	۳۱۲,۶۵۰,۳۱۶,۳۴۰	لیزینگ صنعت و معدن
۳,۲۳۱,۸۲۹,۷۸۶	۱۵,۷۳۹,۰۱۱,۰۵۷,۸۲۰	(۱۳,۸۶۰,۵۸۴,۲۴۵,۳۳۹)	(۱۱,۹۶۱,۶۴۸,۴۰۴)	.	۱,۸۷۵,۰۹۸,۷۴۷,۸۳۵	۶۵۰,۶۸۸,۱۰۹,۴۳۱	س. صنایع شیمیایی ایران
<b>جمع</b>	<b>۱۸,۷۲۸,۷۱۶,۳۳۶,۹۰۵</b>	<b>(۱۶,۹۵۷,۳۳۴,۳۹۶,۶۱۵)</b>	<b>(۱۴,۲۳۳,۸۲۴,۴۱۷)</b>	<b>.</b>	<b>۱,۷۶۵,۷۹۱,۶۹۹,۶۳۱</b>	<b>۹۰۸,۴۰۱,۳۵۰,۴۴۲</b>	

۱۸-۲ (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		صندوق س همای آگاه- ثابت
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۲۶,۷۷۱,۰۰۰	۲۷۳,۰۱۰,۶۵۸,۰۰۰	(۲۷۱,۱۶۰,۸۶۹,۹۵۷)	(۵۱,۱۸۹,۴۹۸)	.	۱,۷۹۸,۵۹۸,۵۴۴	.	

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۱۸-۳- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
				سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶

اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶

**۱۹- سود سهام**

نام شرکت	تاریخ سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		خالص درآمد سود سهام
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۳۲,۸۰۸,۷۴۲	۲,۱۲۰	(۳,۸۲۶,۶۲۴,۷۹۵)	۶۵,۷۲۷,۹۰۸,۲۴۵	۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰
	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۵,۲۸۰,۹۹۷	۱۵۸	(۹۰,۲۱۸,۹۱۴)	۷۴۴,۱۷۸,۶۱۲	
لنت ترمز ایران							۳۵۴,۸۱۴,۹۴۳
چدن سازان							۴۳,۶۳۶,۱۰۵,۹۴۳
جمع					(۳,۹۱۶,۸۴۳,۷۰۹)	۶۶,۴۷۲,۰۸۶,۸۵۷	

**۲۰- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری**

نام شرکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	جمع درآمد سود صندوق	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود صندوق	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۲,۸۷۴,۶۴۰,۰۰۰	۰	۲۲,۸۷۴,۶۴۰,۰۰۰	۰

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

**۲۱- 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:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۰۱,۶۹۲,۸۰۰	۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰	۲۱-۱	سود سپرده بانکی
۲۰۱,۶۹۲,۸۰۰	۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰		جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۱-۲۱- سود حاصل از سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۵۱,۵۱۶,۲۷۹	۶۷,۲۳۱,۳۰۰	۰	۶۷,۲۳۱,۳۰۰	۸	۱۳۹۸/۰۱/۲۶
۲۰,۶۲۷,۵۹۰	۰	۰	۰	۸	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
۰	۱۹,۴۳۱,۹۸۸	۰	۱۹,۴۳۱,۹۸۸	۸	۱۴۰۰/۰۸/۲۹
۰	۴۴,۱۰۴,۴۷۴	۰	۴۴,۱۰۴,۴۷۴	۸	۱۴۰۰/۰۶/۲۹
۲۹,۵۴۸,۹۳۱	۸۸,۰۳۲,۲۶۰	۰	۸۸,۰۳۲,۲۶۰	۸	۱۳۹۹/۱۲/۱۸
۰	۱۷۸,۶۸۳,۶۴۸	۰	۱۷۸,۶۸۳,۶۴۸	۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۰
<b>۲۰۱,۶۹۲,۸۰۰</b>	<b>۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰</b>	<b>۰</b>	<b>۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰</b>		

**سپرده بانکی:**

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۱ بانک سامان  
 سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۲ بانک سامان  
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۵۰۰۵۸۰۰۸ بانک صنعت و معدن  
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۴۸۰۲۴۰۰۵ بانک صنعت و معدن  
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳ بانک صنعت و معدن  
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۶۶۵۳۵۰۰۷ بانک صنعت و معدن

جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

**۲۲- سایر درآمدها**

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سه و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۲۲-۱ درآمد سود سهام
۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	جمع

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

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

**۲۳- هزینه‌های کارمزد ارکان**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۲۰,۸۲۷,۲۰۰,۹۲۰	۱۹۴,۵۷۸,۰۶۶,۶۹۶	مدیر صندوق
-	۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴	متولی فعلی
۱۴۵,۶۱۴,۷۵۰	۵۳۶,۸۹۹,۹۰۲	متولی سابق
۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۲۸۸,۹۰۷,۱۰۶	حسابرس
۱۲۱,۰۷۴,۷۳۳,۴۴۰	۱۹۶,۹۶۴,۵۶۹,۸۲۸	جمع

**۲۴- هزینه‌های مالی**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال -	ریال ۵۴,۶۹۵,۳۳۴,۲۳۹	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
-	۵۴,۶۹۵,۳۳۴,۲۳۹	جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

**۲۵- سایر هزینه ها**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۴۹۵,۹۶۹,۵۹۵	۵۲۴,۰۹۳,۳۱۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۳,۵۱۹,۳۰۰,۸۱۶	هزینه نرم افزار
۱,۹۱۰,۱۸۰	۷,۶۵۶,۵۲۵	هزینه کارمزد بانکی
۳,۹۶۷,۳۳۱,۴۳۹	۰	هزینه تصفیه
۴۹,۰۵۲,۲۹۰		هزینه مالیات بر ارزش افزوده
<b>۴,۵۱۴,۲۶۳,۵۰۴</b>	<b>۴,۰۵۱,۰۵۰,۶۵۱</b>	<b>جمع</b>

**۲۶- تعدیلات**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱,۷۹۷,۵۸۶,۳۱۸,۶۵۷	۱۹۹,۳۲۵,۶۵۴,۱۳۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
<b>۱,۷۹۷,۵۸۶,۳۱۸,۶۵۷</b>	<b>۱۹۹,۳۲۵,۶۵۴,۱۳۰</b>	<b>جمع</b>

**۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

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



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۰.۱٪	ممتاز	۳,۰۰۰	۰.۱٪	ممتاز	۳,۰۰۰	مدیر-کارگزار-	شرکت کارگزاری بانک	مدیر و کارگزار
۰.۰٪	عادی	۱۵۸	۰.۰٪	عادی	۱۵۸	مؤسس	صنعت و معدن	
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس
۶.۷٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲	۴٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲			
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس
۱.۳٪	عادی	۵۳۱,۴۸۳	۷.۵٪	عادی	۳۵۳,۹۵۹	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰			
۶.۹٪	عادی	۱,۱۳۸,۶۶۸	۴.۱٪	عادی	۱۹۵,۵۹۳			
۳۳٪	عادی	۱۹۵,۵۹۳	۲۳.۰٪	عادی	۱,۰۹۶,۹۵۰			
	عادی	۹۲,۸۷۵		عادی	۹۲,۸۷۵	وابسته به مدیر	لنت ترمز	وابسته به مدیر
	عادی	۱,۴۳۳,۱۳۰		عادی	۱,۶۵۰,۳۶۰	وابسته به مدیر	نیروکلر	وابسته به مدیر
	عادی	۲۱۲,۴۷۰		عادی	۱۴۸,۸۷۱	وابسته به مدیر	گواهی اعتبار مولد	وابسته به مدیر
۵۰٪		۳,۸۶۶,۲۷۹	۴۰٪		۳,۸۰۰,۶۶۸		جمع	

۲۹- 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	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۸۳۷,۲۸۵,۱۳۵,۸۴۹)	طی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۹۴,۵۷۸,۰۶۶,۶۹۶	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۳,۰۶۰,۰۰۰)		۰	کارمزد ارکان	مدیرثبت	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲۰۲,۴۷۹,۳۶۸)		۲۴,۴۸۰,۵۱۲	کارمزد ارکان	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۶۸۳,۶۴۷,۷۹۷)		۲۸۸,۹۰۷,۱۰۶	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی هیاف
(۱۴,۸۴۹,۸۴۶)		۰	کارمزد ارکان	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
(۶۴۸,۰۱۵,۹۵۲)	طی دوره	۰	کارمزد ارکان	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴)	طی دوره	۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴	کارمزد ارکان	متولی فعلی	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها - ۳۰

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۳۱- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۹,۷۵۱,۹۴۸,۴۸۹,۶۱۶	۱۲,۲۶۵,۷۶۶,۰۸۳,۳۵۹	۲۲,۷۴۶,۰۲۸,۷۶۹,۹۹۵	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۱۹,۷۵۱,۹۴۸,۴۸۹,۶۱۶	۱۲,۲۶۵,۷۶۶,۰۸۳,۳۵۹	۲۲,۷۴۶,۰۲۸,۷۶۹,۹۹۵	جمع کل دارایی ها
۹۰۴,۱۴۸,۱۲۸,۳۸۵	۳۲,۳۸۲,۶۸۲,۱۴۷	۱,۲۸۸,۸۵۱,۷۸۹,۶۷۲	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۹۰۴,۱۴۸,۱۲۸,۳۸۵	۱,۰۳۲,۳۸۲,۶۸۲,۱۴۷	۱,۲۸۸,۸۵۱,۷۸۹,۶۷۲	جمع کل بدهی ها
۱۴۵,۹۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۴,۲۷۰,۰۰۰	۴۳,۱۷۹,۰۴۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱,۰۵۰,۰۹۰,۸۲۸,۳۸۵	۱,۰۴۶,۹۷۶,۹۵۲,۱۴۷	۱,۳۳۲,۰۳۰,۸۲۹,۶۷۲	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱۱.۷۲	۱۷.۰۸	نسبت جاری
۰.۰۵		۰.۰۶	نسبت بدهی و تعهدات