



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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ 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
۹-۲۸	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ تایید ارکان زیر رسیده است.



شخص حقوقی

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰
کدپستی: ۱۵۱۳۷۴۵۵۱۱

متولی صندوق

۴۵۴۸۱۰۰۰

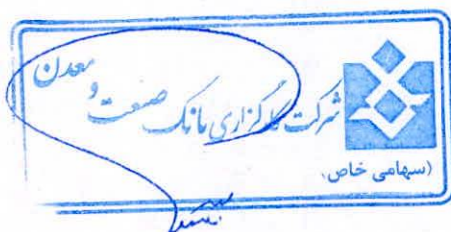
www.smbfund.ir

شماره ثبت: ۵۴۴۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۶,۰۷۲,۷۵۸,۵۱۹,۹۰۵	۱۵,۹۷۹,۳۰۸,۸۵۵,۴۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
.	۵۳۶,۱۲۹,۴۱۶,۸۸۲	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۰۰,۲۷۷,۳۲۶,۲۵۶	۳۳,۵۹۸,۹۳۵,۷۱۹	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	.	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۶۴۳,۰۵۱,۰۴۲,۴۹۹	۳,۶۷۷,۳۶۱,۷۳۹,۴۴۲	۹	حساب های دریافتی
۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸	۳,۶۸۹,۸۷۳,۵۵۹	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۶۲۱,۶۴۱,۰۷۰	۲۴۵,۳۳۲,۶۲۳,۴۵۵	۱۱	موجودی نقد
۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸	۲۲۶,۴۰۶,۳۳۵,۲۳۲	۱۲	جاری کارگزاران
۱۹,۹۵۸,۴۱۵,۰۷۷,۶۸۵	۲۰,۴۷۵,۴۳۱,۴۴۴,۵۱۶		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵	.	۱۲	جاری کارگزاران
۶۵۸,۲۰۳,۶۰۲,۸۰۸	۳۲۶,۱۶۲,۳۸۸,۸۷۳	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۲۰۰,۰۲۷,۷۷۰,۹۳۴	۴۸,۷۱۹,۸۵۰	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۳,۸۰۷,۴۶۴,۶۹۲	۱۲,۹۲۴,۵۸۹,۸۹۵	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۵۲۱,۰۲۴,۳۰۲,۸۵۹	۳۳۹,۱۳۵,۶۹۸,۶۱۸		جمع بدهی ها
۱۸,۴۳۷,۳۹۰,۷۷۴,۸۲۶	۲۰,۳۶۲,۶۹۲,۰۸۱,۱۳۰	۱۶	خالص دارایی ها
۴,۷۷۳,۳۱۰	۵,۱۵۰,۱۶۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



[Handwritten Signature]

مهر گلد مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۹۸۱,۶۴۳,۸۲۱,۹۶۹	۱۰۱,۱۷۳,۶۰۸,۴۶۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۲,۵۳۰,۴۰۰,۹۴۴,۱۸۳	۲,۷۰۴,۵۴۱,۹۱۰,۲۷۳
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۱۹	۳۵,۶۱۰,۱۴۵,۸۰۴	.
سود سهام	۲۰	۷۹,۶۴۶,۶۰۵,۸۱۸	۴۳,۶۵۶,۸۶۸,۸۶۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۴۹۵,۲۹۹,۳۵۷	۲۸۱,۵۳۹,۵۰۵
سایر درآمدها	۲۲	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸
جمع درآمدها		۳,۶۵۷,۱۳۵,۴۴۱,۰۲۶	۲,۹۲۱,۸۶۲,۰۱۲,۰۴۱
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۲۷۸,۵۹۹,۰۳۵,۴۲۴)	(۱۷۷,۶۲۲,۷۴۲,۹۱۴)
سایر هزینه ها	۲۴	(۵,۹۵۳,۷۶۸,۸۸۱)	(۴,۸۴۴,۵۶۱,۳۵۴)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۳,۳۷۲,۵۸۲,۶۳۶,۷۲۱	۲,۷۳۹,۳۹۴,۷۰۷,۷۷۳
هزینه های مالی	۲۵	(۶۷,۵۳۶,۳۰۰,۸۰۵)	(۴۰,۳۳۷,۱۹۰,۹۲۹)
سود (زیان) خالص		۳,۳۰۵,۰۴۶,۳۳۵,۹۱۶	۲,۶۹۹,۰۵۷,۵۱۶,۸۴۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۵.۴۷٪	۲۰.۹۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۶.۲۶٪	۱۹.۲۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	ریال	ریال
سود (زیان) خالص	ریال	ریال
تعدیلات	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	ریال	ریال

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

سود خالص

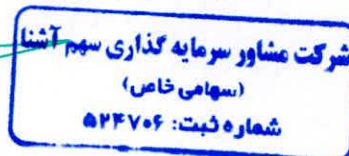
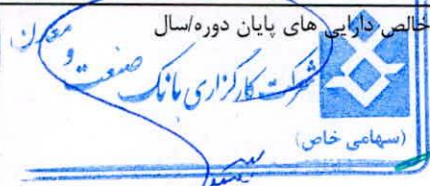
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره/سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال =



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۵۲۴ 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۶	لنت ترمز ایران	خلنت	۲.۵ درصد	۵۷۰۰	۱۱۴۰۰۰
۷	عمران و توسعه فارس	ثفارس	۰.۲٪	۹۷۵۵۰	۱۹۵۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۴۴٪	۸۸,۱۷۰,۲۱۲,۱۶۹	۸۶,۳۵۷,۵۲۷,۵۸۷	۰.۵۰٪	۱۰۳,۳۷۸,۷۸۸,۳۶۴	۱۰۳,۶۰۳,۸۳۷,۰۲۳	خودرو و ساخت قطعات
۷۰.۴۵٪	۱۴,۰۷۲,۷۹۳,۳۳۷,۰۶۰	۱۶,۴۱۲,۸۱۳,۴۱۲,۹۶۷	۶۷.۳۳٪	۱۳,۹۳۶,۸۴۲,۳۱۲,۶۳۹	۱۳,۵۰۵,۴۶۹,۳۳۸,۲۴۰	محصولات شیمیایی
۷.۴۲٪	۱,۴۸۱,۲۷۲,۲۰۲,۴۹۹	۱,۴۶۶,۷۲۰,۵۰۸,۴۸۶	۶.۸۳٪	۱,۴۱۴,۵۲۸,۹۳۴,۷۵۶	۱,۱۰۸,۷۴۸,۳۸۷,۹۶۴	سایر واسطه گریهای مالی
۲.۱۶٪	۴۳۰,۵۲۲,۷۶۸,۱۷۷	۳۴۸,۲۰۷,۶۶۲,۲۲۰	۲.۵۳٪	۵۲۴,۵۵۸,۸۱۹,۷۰۱	۴۴۵,۹۳۶,۵۸۲,۶۰۱	سرمایه گذاریها
۸۰.۴۶٪	۱۶,۰۷۲,۷۵۸,۵۱۹,۹۰۵	۱۸,۳۱۴,۰۹۹,۱۱۱,۲۶۰	۷۷.۱۹٪	۱۵,۹۷۹,۳۰۸,۸۵۵,۴۶۰	۱۵,۱۶۳,۷۵۸,۱۴۵,۸۲۸	جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱.۰۰٪	۲۰۰,۳۷۷,۳۲۶,۲۵۶	۱۹۹,۸۸۳,۳۹۷,۹۴۴	۲.۵۹٪	۵۳۶,۱۲۹,۴۱۶,۸۸۲	۵۳۳,۲۲۹,۷۳۲,۹۶۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱	۳۳,۵۹۸,۹۳۵,۷۱۹
۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱	۳۳,۵۹۸,۹۳۵,۷۱۹

۷-۱

سپرده‌های بانکی

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		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%	۲,۲۴۴,۸۸۲,۶۴۱	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۱ بانک سامان
۰.۰۰۰%	۳۹۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۳۴۰,۰۰۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۳۰۰۷-۲۰۳۹۴۸۰ بانک صنعت و معدن
۰.۰۰۴%	۷۷۱,۱۴۲,۴۸۱	۰.۰۰%	۴۴۵,۱۷۴,۲۴۲	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۰۸-۵۸۰۰۵۰۰-۲۰۳۹۵۰ بانک صنعت و معدن
۰.۰۰۹%	۱,۷۲۸,۳۵۸,۳۲۲	۰.۰۰%	۴۴۴,۴۱۵,۹۶۶	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۴۰۰۵-۲۰۳۹۴۸۰ بانک صنعت و معدن
۰.۰۰۴%	۷۰۳,۹۴۲,۴۶۸	۰.۱۱%	۲۱,۸۲۸,۱۴۳,۸۱۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۰۳-۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰ بانک صنعت و معدن
۰.۰۶۳%	۱۲,۵۰۰,۱۹۲,۰۰۰	۰.۰۴%	۸,۶۳۵,۹۷۹,۰۶۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۷۰۷-۲۰۳۹۶۶۵۳۵۰ بانک صنعت و معدن
۰.۰۹%	۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱	۰.۱۶%	۳۳,۵۹۸,۹۳۵,۷۱۹				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
۸-۱	۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	۰	۸-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
	۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	۰		

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۳۳,۴۶۳,۱۹۱,۶۶۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷
۱,۴۳۰,۰۳۱,۹۰۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶
۴۰۰,۲۲۹,۶۲۳۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۶
۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹	۰.۰۰٪	۰	۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۸۶۴,۱۱۲,۴۲۰,۳۱۰	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	-	۲۵	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	سود سهام دریافتنی
۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	۳,۶۷۶,۹۹۶,۶۶۴,۱۳۳	(۱۹۲,۱۳۲,۶۵۴,۳۴۳)	۰	۳,۸۶۹,۱۲۹,۳۱۸,۴۷۶	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۰	۰	-	۰	(۲,۰۹۹,۶۳۰)	بابت واحدهای ابطال شده
۳,۶۴۳,۰۵۱,۰۴۲,۴۹۹	۳,۶۷۷,۳۶۱,۷۳۹,۴۴۲	(۱۹۲,۱۳۲,۶۵۴,۳۴۳)		۳,۸۶۹,۴۹۶,۴۹۳,۴۱۵	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
۲۲۶,۴۰۶,۳۳۵,۲۳۲	(۸,۶۰۴,۹۵۵,۰۵۸,۶۱۶)	۹,۴۹۰,۳۴۶,۸۵۸,۲۷۳	(۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵)	بانک صنعت و معدن
۲۲۶,۴۰۶,۳۳۵,۲۳۲	(۸,۶۰۴,۹۵۵,۰۵۸,۶۱۶)	۹,۴۹۰,۳۴۶,۸۵۸,۲۷۳	(۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سایر دارایی‌ها-۱۰

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 استهلاك مخارج تاسیس سال و مخارج برگزاری مجامع می‌باشد.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۰	۰	۰	مخارج برگزاری مجامع
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 عضویت در کانون‌ها
(۷۱,۳۱۴,۷۶۵)	۲,۷۱۳,۰۴۴,۷۱۶	(۸۴۳,۴۷۷,۲۳۲)	۳,۶۲۷,۸۳۶,۷۱۳	(۷۱,۳۱۴,۷۶۵)	مخارج نرم افزار
۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸	۳,۶۸۹,۸۷۳,۵۵۹	(۸۴۳,۴۷۷,۲۳۲)	۳,۶۲۷,۸۳۶,۷۱۳	۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸	جمع

موجودی نقد-۱۱

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۲۳,۴۲۲,۰۸۲	۲۳,۴۲۲,۰۸۲	حساب جاری ۳-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹- بانک سامان
۱,۵۱۰,۶۵۷,۷۲۷	۲۴۵,۲۲۱,۶۴۰,۱۱۲	حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶- بانک صنعت و معدن
۸۷,۵۶۱,۳۶۱	۸۷,۵۶۱,۳۶۱	حساب جاری ۴-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹- بانک سامان
۱,۶۲۱,۶۴۱,۰۷۰	۲۴۵,۳۳۲,۶۲۳,۴۵۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۵۷,۲۷۲,۰۱۴,۰۰۱	۳۲۲,۸۶۹,۷۳۳,۲۹۱	مدیر صندوق
۳۲۸,۴۴۵,۲۶۴	۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴	متولی فعلی
۰	۸۶۵,۳۴۵,۱۶۶	متولی سابق
۶۰۰,۲۸۳,۵۴۳	۸۶۳,۴۳۴,۲۹۲	حسابرس
۲,۸۶۰,۰۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۶۵۸,۲۰۳,۶۰۲,۸۰۸	۳۲۶,۱۶۲,۳۸۸,۸۷۳	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷,۷۷۰,۹۳۴	۴۸,۷۱۹,۸۵۰	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بابت درخواست صدور
۲۰۰,۰۲۷,۷۷۰,۹۳۴	۴۸,۷۱۹,۸۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	ذخیره تصفیه
۲,۸۳۰,۷۴۲,۷۸۵	۶,۸۹۸,۰۸۱,۴۳۲	نرم افزار صندوق
۱۲۹,۰۹۴,۳۹۰	۶۹,۳۹۶,۲۶۸	مخارج مجامع
۰	۷۹,۶۶۸,۴۹۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۹۰,۰۰۰	۵,۰۳۰,۲۰۶,۱۸۶	واریزی نامشخص
۳,۸۰۷,۴۶۴,۶۹۲	۱۲,۹۲۴,۵۸۹,۸۹۵	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		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸,۱۱۱,۲۷۰,۴۵۶,۳۰۹	۳,۷۹۴,۲۷۹	۱۹,۹۹۱,۸۸۰,۴۷۱,۴۶۹	۳,۸۸۱,۷۹۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۴۳,۶۷۸,۳۳۰,۶۸۰	۷۲,۰۰۰	۳۷۰,۸۱۱,۶۰۹,۶۶۱	۷۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹	۳,۸۶۶,۲۷۹	۲۰,۳۶۲,۶۹۲,۰۸۱,۱۳۰	۳,۹۵۳,۷۹۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۹۸۰,۹۲۶,۷۶۵,۰۳۳
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۷-۲	۷۰۷,۰۵۶,۹۳۶
جمع		۱,۰۱,۱۷۳,۶۰۸,۴۶۹

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	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نیروکلر	۷۹,۴۸۶,۳۹۷,۰۱۰	(۷۴,۱۰۸,۸۷۰,۳۱۴)	(۶۰,۴۰۷,۷۲۴)	۰	۵,۳۱۷,۱۱۸,۹۷۲	۶,۸۰۱,۵۵۲,۰۳۷	ریال	ریال
صندوق س نوع دوم افق آتی- ثابت	۲۹۵,۴۲۲,۳۷۱,۴۳۹	۲۹۸,۰۶۳,۸۶۹,۳۲۸	(۵۵,۳۹۳,۵۱۳)	۰	(۲,۶۸۶,۸۹۱,۴۰۲)	۰	ریال	ریال
عمران و توسعه فارس	۱,۷۸۲,۲۳۳,۷۶۳,۳۶۰	۱,۴۴۵,۲۱۳,۷۹۲,۶۷۲	(۷۱۴,۲۵۲,۷۶۱)	۰	۳۳۶,۳۰۵,۶۱۶,۹۲۷	۰	ریال	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳۳۹,۳۵۴,۹۸۶,۷۴۱	(۳۲۱,۵۱۸,۵۵۲,۸۸۶)	(۲۵۷,۹۰۶,۵۲۳)	۰	۱۷,۵۷۸,۵۲۷,۳۳۲	۲۷۲,۱۴۰,۹۴۰	ریال	ریال
لنت ترمز ایران	۱۳۹,۳۷۴,۶۴۷,۶۶۰	(۱۱۹,۰۹۹,۶۵۶,۶۶۱)	(۱۰۵,۹۲۱,۳۶۵)	۰	۲۰,۱۶۹,۰۶۹,۶۳۴	(۴,۱۶۸,۶۴۸,۸۹۳)	ریال	ریال
لیزینگ صنعت و معدن	۸۹۳,۷۰۷,۳۱۵,۰۸۸	(۸۲۵,۲۲۶,۴۱۱,۵۶۸)	(۶۰۷,۹۴۶,۰۵۲)	۰	۶۷,۸۷۲,۹۵۷,۴۶۸	۹۰,۲۴۵,۴۹۵,۵۳۹	ریال	ریال
س. صنایع شیمیایی ایران	۴,۰۱۴,۲۱۳,۰۱۷,۶۸۰	(۳,۴۷۹,۴۵۹,۵۰۹,۲۰۷)	(۱,۳۶۲,۶۵۰,۳۹۳)	۰	۵۳۳,۳۹۰,۸۵۸,۰۸۰	۷,۴۹۱,۱۶۵,۸۷۷	ریال	ریال
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۶۰۳,۴۰۴,۹۲۳,۲۴۰	۶۰۰,۳۳۹,۷۶۹,۷۸۳	(۷۵,۶۴۵,۴۳۵)	۰	۲,۹۸۹,۵۰۸,۰۲۲	۰	ریال	ریال
تولیدی چدن سازان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال
پلی آکریل ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال
جمع	۸,۱۴۷,۲۰۷,۴۲۲,۲۱۸	۷,۱۷۱,۶۶۴,۰۱۶,۱۷۷	۳,۲۴۰,۲۲۴,۷۶۶	۰	۹۸۰,۹۳۶,۷۶۵,۰۳۳	۱۰۰,۶۴۲,۷۰۵,۵۰۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۷۲,۶۳۲,۷۳۳	۲,۹۵۲,۵۶۲	۸,۹۹۶,۹۱۴,۷۰۵	۹,۰۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰
۰	۶۳۰,۵۷۲,۴۳۵	(۲۴,۷۳۵,۹۰۱)	۳۳,۴۶۳,۱۹۱,۶۶۴	۳۴,۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۸	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۰	۳,۸۵۱,۷۶۸	(۱,۰۴۰,۳۱۷)	۱,۴۳۰,۰۳۱,۹۰۵	۱,۴۳۴,۹۲۳,۹۹۰	۱,۶۴۳	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹- ۲۰۸۰۷
۵۳۰,۹۰۲,۹۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۵۳۰,۹۰۲,۹۶۹	۷۰۷,۰۵۶,۹۳۶	(۲۲,۸۲۳,۶۵۶)	۴۳,۸۹۰,۱۳۸,۲۷۴	۴۴,۶۲۵,۹۲۳,۹۹۰	۴۷,۰۵۱	جمع

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
۲,۶۹۹,۶۱۶,۷۸۴,۲۲۰	۲,۵۳۰,۴۰۰,۹۴۴,۱۸۳	۱۸-۱
۴,۹۲۵,۱۲۶,۰۵۳	۰	
۲,۷۰۴,۵۴۱,۹۱۰,۲۷۳	۲,۵۳۰,۴۰۰,۹۴۴,۱۸۳	جمع

خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
		کارمزد	ارزش دفتری			
۷۵,۹۶۳,۴۶۵,۰۹۴	۶۰,۰۸۰,۴۲۲,۰۰۹	(۴۲۱,۲۰۸,۱۳۰)	(۴۹۳,۷۱۹,۵۹۳,۱۰۱)	۵۵۴,۲۲۱,۲۲۳,۲۴۰	۱۲,۵۴۴,۶۱۸	نیروکلر
۳۴,۶۰۱,۹۱۱,۱۵۸	۳۴,۴۳۷,۳۸۳,۴۴۵	(۳۹۸,۹۶۷,۹۱۹)	(۴۹۰,۱۲۱,۴۳۶,۲۵۶)	۵۲۴,۹۵۷,۷۸۷,۶۲۰	۵۵,۹۶۵,۶۴۹	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۳۵۰,۷۷۶,۷۹۹,۷۳۰)	(۷۳۷,۷۴۹,۸۲۲)	(۷۸,۶۲۷,۶۳۶)	(۱۰۴,۱۱۶,۵۳۸,۱۸۵)	۱۰۳,۴۵۷,۴۱۶,۰۰۰	۵,۳۸۲,۸۰۰	لنت ترمز ایران
۳۶۶,۷۹۷,۹۸۳,۸۲۴	۲۹۸,۱۳۳,۶۸۴,۵۹۷	(۱,۰۷۵,۸۵۹,۶۴۴)	(۱,۱۱۶,۳۹۵,۲۵۰,۱۵۹)	۱,۴۱۵,۶۰۴,۷۹۴,۴۰۰	۳۳۹,۹۳۳,۰۱۶	لیزینگ صنعت و معدن
۰	۱,۹۳۴,۳۹۰,۰۸۴	(۵۳,۰۹۰,۶۱۸)	(۲۸۱,۱۶۲,۴۷۹,۲۹۸)	۲۸۳,۱۴۹,۹۶۰,۰۰۰	۲۷,۷۵۹,۸۰۰	صندوق س همای آگاه- ثابت
۰	۹۶۵,۲۹۳,۸۳۰	(۴۷,۴۵۲,۵۰۰)	(۲۵۲,۰۶۷,۲۵۳,۶۷۰)	۲۵۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. پایا ثروت پویا- د
۲,۲۵۸,۰۳۰,۲۲۳,۸۷۴	۲,۱۳۵,۵۸۷,۵۲۰,۰۴۰	(۱۰,۱۷۸,۸۴۸,۰۷۱)	(۱۱,۲۴۷,۴۵۳,۷۷۷,۴۸۹)	۱۳,۳۹۳,۲۲۱,۱۴۵,۶۰۰	۲,۶۱۵,۸۶۳,۵۰۵	س. صنایع شیمیایی ایران
۲,۳۸۴,۶۱۶,۷۸۴,۲۲۰	۲,۵۲۰,۴۰۰,۹۴۴,۱۸۳	(۱۲,۲۵۴,۰۵۴,۵۱۸)	(۱۳,۹۸۵,۰۲۷,۳۲۸,۱۵۹)	۱۶,۵۲۷,۶۹۲,۳۲۶,۸۶۰	۲,۹۷۷,۴۴۹,۳۸۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	-	.	-	-	.	اسناد اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۹۷۵,۰۴۲,۸۲۱	-	.	-	-	.	اسناد اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
.	اسناد اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۹۷۵,۰۴۲,۸۲۱	-	-	-	-	.	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سود سهام - ۲۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
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 سال مالی	نام شرکت
۴۳,۲۸۱,۲۹۱,۰۰۰	۶۹,۵۵۴,۵۳۳,۰۴۰	۰	۶۹,۵۵۴,۵۳۳,۰۴۰	۲,۱۲۰	۳۲,۸۰۸,۷۴۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۳۷۵,۵۷۷,۸۴۶	۷۸۷,۴۷۲,۷۷۸	(۴۶,۹۲۴,۷۴۸)	۸۳۴,۳۹۷,۵۲۶	۱۵۸	۵,۲۸۰,۹۹۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	لنت ترمزایران
۰	۹,۳۰۴,۶۰۰,۰۰۰	۰	۹,۳۰۴,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰		سود سهام صندوق س همای آگاه-ثابت
۴۳,۶۵۶,۸۶۸,۸۴۶	۷۹,۶۴۶,۶۰۵,۸۱۸	(۴۶,۹۲۴,۷۴۸)	۷۹,۶۹۳,۵۳۰,۵۶۶				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب - ۲۱

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۰	۲۱-۱	سود اوراق مشارکت
۰	۰	۲۱-۱	سود اوراق مرابحه
۲۸۱,۵۳۹,۵۰۵	۴۹۵,۲۹۹,۳۵۷	۲۱-۲	سود حاصل از سپرده بانکی
۲۸۱,۵۳۹,۵۰۵	۴۹۵,۲۹۹,۳۵۷		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی - ۲۱-۱

دوره مالی نه ماهه
 منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۰۳,۳۷۶,۱۴۸	۹۹,۴۶۳,۶۷۵	۰	۹۹,۴۶۳,۶۷۵	۸	-	۱۳۹۸/۰۱/۲۶
۳۰,۷۱۰,۳۶۵	۲۷,۵۵۹,۸۶۹		۲۷,۵۵۹,۸۶۹	۸		۱۴۰۰/۰۸/۲۹
۴۷,۴۵۲,۹۹۲	۶۰,۴۹۵,۷۵۲	۰	۶۰,۴۹۵,۷۵۲	۸	-	۱۴۰۰/۰۶/۲۹
۰	۱۲۰,۲۰۱,۲۱۹	۰	۱۲۰,۲۰۱,۲۱۹	۸	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۸
۰	۱۸۷,۵۷۸,۸۴۲		۱۸۷,۵۷۸,۸۴۲	۸		۱۴۰۱/۱۲/۲۰
۲۸۱,۵۳۹,۵۰۵	۴۹۵,۲۹۹,۳۵۷	۰	۴۹۵,۲۹۹,۳۵۷			

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۱ 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سایر درآمدها - ۲۲

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	درآمد سود سهام
۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	جمع

هزینه‌های کارمزد ارکان - ۲۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۱۷۷,۲۵۵,۴۳۶,۵۹۴	۲۷۵,۹۹۸,۴۸۸,۶۵۵	مدیر صندوق
۲۱۶,۰۷۳,۵۰۰	۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴	متولی فعلی صندوق
	۵۳۶,۸۹۹,۹۰۲	متولی سابق صندوق
۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	۵۰۲,۹۵۰,۷۴۳	حسابرس
۱۷۷,۶۲۲,۷۴۲,۹۱۴	۲۷۸,۵۹۹,۰۲۵,۴۲۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و م
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۷۹۵,۵۴۸,۵۴۵	۷۸۰,۷۶۴,۶۴۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۵,۱۶۰,۳۴۷,۸۲۳	هزینه نرم افزار
۳,۰۰۰,۱۸۰	۱۲,۶۵۶,۴۰۹	هزینه کارمزد بانکی
۷۸,۶۸۱,۱۹۰		هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۳,۹۶۷,۳۳۱,۴۳۹	۰	هزینه تصفیه
۴,۸۴۴,۵۶۱,۳۵۴	۵,۹۵۳,۷۶۸,۸۸۱	جمع

۲۵- هزینه های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰,۳۳۷,۱۹۰,۹۲۹	۶۷,۵۳۶,۳۰۰,۸۰۵	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۴۰,۳۳۷,۱۹۰,۹۲۹	۶۷,۵۳۶,۳۰۰,۸۰۵	

۲۶- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۱,۶۸۹,۶۸۴,۱۸۴,۶۹۷	۹,۲۷۳,۹۶۶,۹۸۰,۳۰۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۱,۶۸۹,۶۸۴,۱۸۴,۶۹۷	۹,۲۷۳,۹۶۶,۹۸۰,۳۰۵	جمع

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
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۰.۱٪	ممتاز	۳,۰۰۰	۰.۲٪	ممتاز	۳,۰۰۰	مدیر-کارگزار-	شرکت کارگزاری بانک	مدیر و کارگزار
۰.۰٪	عادی	۱۵۸	۰.۰٪	عادی	۱۵۸	مؤسس	صنعت و معدن	
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه	مؤسس
۶.۷٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲	۱۰.۰٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲	مؤسس	دماوند	
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس
۱.۳٪	عادی	۳۵,۷۳۲	۱۸.۵٪	عادی	۳۵۳,۹۵۹	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس
۰.۸٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۱.۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس		
۶.۹٪	عادی	۱۹۵,۵۹۳	۵۷.۵٪	عادی	۱,۰۹۶,۹۵۰			
۳۳.۰٪	عادی	۹۴۲,۴۲۰	۹۰٪		۱,۹۰۸,۵۶۲		جمع	
۵.۰٪		۳,۸۶۶,۲۷۹						

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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)	طی دوره	۴۹,۵۲۳,۰۷۸,۸۴۸	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۳۲۲,۸۶۹,۷۳۳,۲۹۱)	طی دوره	۲۷۵,۹۹۸,۴۸۸,۶۵۵	مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۳,۱۸۰,۰۰۰)		۰	مدیر ثبت	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲۱,۹۰۳,۵۹۴)		۵۳۶,۸۹۹,۱۲۴	متولی	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۸۶۳,۴۳۴,۳۹۲)		۵۰۲,۹۵۰,۷۴۳	حسابرس	مؤسسه حسابرسی هیافت
(۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴)	طی دوره	۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴	متولی	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ خالص داریی‌ها

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۳۱- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۷,۹۷۶,۱۰۲,۸۰۲,۰۶۷	۱۱,۵۳۸,۴۶۰,۰۱۸,۱۲۵	۲۰,۷۰۱,۸۲۷,۷۷۹,۷۴۸	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۱۷,۹۷۶,۱۰۲,۸۰۲,۰۶۷	۱۱,۵۳۸,۴۶۰,۰۱۸,۱۲۵	۲۰,۷۰۱,۸۲۷,۷۷۹,۷۴۸	جمع کل دارایی ها
۲۴۱,۲۷۳,۳۶۶,۰۰۱	۲۷۳,۸۹۳,۴۷۶,۸۷۳	۳۳۹,۱۳۵,۶۹۸,۶۱۸	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۲۴۱,۲۷۳,۳۶۶,۰۰۱	۲۷۳,۸۹۳,۴۷۶,۸۷۳	۳۳۹,۱۳۵,۶۹۸,۶۱۸	جمع کل بدهی ها
۵۴۰,۱۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۱۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۲۲,۵۸۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۷۸۱,۳۸۵,۲۶۶,۰۰۱	۳۲۷,۹۰۴,۷۶۶,۸۷۳	۴۴۷,۱۵۸,۲۷۸,۶۱۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۳۵.۱۹	۴۶.۳۰	نسبت جاری
۰.۰۴		۰.۰۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیبه دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۷,۱۶۹,۳۵۷,۵۳۳	۹۰,۹۴۲,۲۳۳,۲۴۶	۲۰۲,۷۸۰,۹۶۶,۱۴۲	۱۱,۲۳۴,۴۵۸,۷۳۵,۴۰۲	۸۹۶,۵۹۴,۲۴۷,۴۵۳	۱۲,۷۱۱,۹۴۵,۵۳۹,۷۷۶
۳۷,۳۶۶,۹۳۷,۵۷۵	۴۷۶,۳۳۸,۴۲۶۶	.	.	.	۴۲,۱۲۹,۳۲۱,۸۴۱
۲,۶۱۹,۰۰۵,۹۷۰	۳۲۴,۲۱۱,۹۵۸	۷۰۰,۳۹۳,۲۶۲	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
۳۸۲,۳۳۶,۲۹۵	-	.	.	.	۳۸۲,۳۳۶,۲۹۵
۴۰۹,۶۷۶,۳۷۲,۷۱۷	۹۶,۴۰۴,۲۴۹,۰۴۸	۲۳۶,۹۵۸,۹۴۸,۵۵۰	۱۳,۱۹۱,۴۵۸,۸۵۰,۱۹۸	۱,۰۸۲,۲۰۸,۶۵۳,۱۱۱	۱۵,۰۱۶,۷۰۷,۷۳,۶۲۴

بدهی‌ها

-	(۵,۵۸۶,۶۷۳,۱۲۲)	(۸,۶۵۷,۰۰۸,۹۳۹)	(۱۵۷,۶۳۴,۴۴۰,۳۸۱)	(۳۸۰,۲۸۵,۸۶۴,۰۶۹)	(۵۵۲,۴۴۵,۹۸۵,۵۱۱)
(۱۰,۸۳۶,۸۵۰,۲۲۴)	(۱۰,۱۳۱,۱۲۲,۰۲۹)	(۶,۲۶۹,۲۵۵,۷۱۰)	(۴۶۵,۷۶۷,۲۱۱,۱۱۱)	(۳۸,۲۰۰,۰۴۴,۹۷۹)	(۵۲۰,۰۸۶,۴۸۴,۰۵۳)
-	(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)	(۴۱۹,۴۵۳,۲۹۴,۷۶۵)	(۱,۰۹۳,۹۸۰,۱۵۰,۶۶۷)
۳۹۸,۰۸۲,۴۲۱,۱۵۸	۸۹,۲۴۹,۶۵۳,۹۰۴	۲۳۱,۶۳۴,۱۱۸,۴۰۷	۱۲,۵۵۱,۰۰۵,۴۷۱,۱۴۲	۶۶۲,۷۵۵,۲۵۸,۳۴۶	۱۲,۹۲۲,۷۲۶,۹۲۲,۹۵۷

خالص دارایی‌ها

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آتیبه دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰,۳۸۶,۶۰۲	(۷۴۶,۳۰۰,۱۸۶)	۶,۷۲۷,۳۶۷,۸۶۲	۷۹۱,۹۵۲,۱۵۶	۴,۳۱۷,۴۴۱,۵۶۷	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	۶۲,۲۲۲,۷۷۸,۴۴۵
۷۳,۵۲۴,۷۳۸,۰۶۵	-۲۵,۶۰۰,۷۸۱,۳۵۷	۷۸,۲۹۵,۷۳۸,۱۶۹	۲,۳۱۳,۳۷۸,۳۶۹,۱۹۷	۲۹۴,۹۶۴,۴۵۳,۹۴۱	۲,۷۳۴,۵۶۲,۵۱۷,۰۱۵

هزینه‌ها:

(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)	(۱۲۴,۰۲۳,۶۴۳)	(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)	(۶,۸۵۴,۹۲۲,۲۷۹)	(۶۳,۸۵۳,۱۴۱,۴۹۶)
۷۱,۹۲۳,۰۵۲,۵۸۳	-۲۶,۲۵۶,۶۹۶,۷۷۴	۷۷,۲۲۹,۳۴۱,۴۷۵	۲,۳۵۹,۷۰۴,۱۴۶,۵۷۳	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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

جمع کل		پلی اکریل ایران		نیرو کلر		تولیدی چدن سازان		لیزینگ صنعت و معدن		صنایع شیمیایی ایران		آتیه دماوند		
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	تعداد واحد سرمایه گذاری	
		۰	۰	۵۶,۲۹۷,۵۰۳,۲۳۷	۵۹,۹۹۹	۲۷۶,۵۴۶,۲۷۱,۵۰۵	۳۹۴,۱۷۱	۱,۱۹۳,۴۹۲,۱۰۳,۲۹۹	۵۷۲,۳۲۵	۱۲,۹۶۱,۷۳۷,۵۶۶,۶۲۷	۹۶۸,۵۷۸	۳۴۶,۱۵۸,۹۵۷,۱۷۵	۲۱۲,۹۰۲	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره/سال
1,119,950	2,853,302	۸۷,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۹۴	۳۵۲,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۹۲۳	۵۳۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳۱۱	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷	۱۵۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۳۷۲	۰	۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
		۱,۹۹۷,۵۶۴,۴۳۱	۰	(۵۱,۳۸۱,۵۹۶,۵۱۷)	۰	(۶۱,۵۵۲,۵۲۹,۲۱۶)	۰	(۶۲۸,۶۳۸,۳۵۲,۷۵۴)	۰	(۱,۵۷۴,۰۹۶,۷۰۸,۳۴۶)	۰	۴,۶۸۰,۷۳۱,۵۸۷	۰	سود(زیان) خالص دوره/سال
		۴,۲۶۶,۰۱۲,۶۰۰	۰	(۱۵۹,۸۹۸,۴۶۷,۳۵۳)	۰	(۲۱,۹۱۵,۳۲۶,۱۲۰)	۰	۶۲,۹۶۱,۱۷۴	۰	۱,۷۷۷,۲۳۰,۰۶۸,۴۱۵	۰	۱۸,۱۶۹,۲۴۲,۶۶۳	۰	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال
		۹۳,۷۵۷,۵۷۷,۰۳۱	۸۷,۴۹۴	۱۹۷,۹۴۰,۴۳۹,۳۶۷	۴۱۲,۹۲۲	۲۴۶,۳۸۹,۴۱۶,۱۶۹	۴۴۷,۴۸۲	۵۶۵,۱۴۳,۸۱۱,۷۱۹	۵۷۲,۵۵۲	۱۳,۳۱۶,۳۴۲,۹۲۶,۷۹۶	۱,۱۱۹,۹۵۰	۳۴۹,۰۰۸,۹۳۱,۴۲۵	۲۱۲,۹۰۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال