



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

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 آهم 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 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 برگرنده 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 ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی
مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

کتابخانه عمومی مسجد نبوی
(سنگاپور)
شماره ثبت: ۵۴۴۷۵

ریا - گنبد سحر و جادوهای تاریخی خالص

شماره	تاریخ	شرح	مبلغ	تاریخ	شرح	مبلغ
۱	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	بابت...	۱۰۰/۰۰/۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	بابت...	۱۰۰/۰۰/۰۰
۲	۱۳۹۷/۰۸/۰۲	بابت...	۲۰۰/۰۰/۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۲	بابت...	۲۰۰/۰۰/۰۰
۳	۱۳۹۷/۰۸/۰۳	بابت...	۳۰۰/۰۰/۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۳	بابت...	۳۰۰/۰۰/۰۰
۴	۱۳۹۷/۰۸/۰۴	بابت...	۴۰۰/۰۰/۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۴	بابت...	۴۰۰/۰۰/۰۰
۵	۱۳۹۷/۰۸/۰۵	بابت...	۵۰۰/۰۰/۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۵	بابت...	۵۰۰/۰۰/۰۰
۶	۱۳۹۷/۰۸/۰۶	بابت...	۶۰۰/۰۰/۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۶	بابت...	۶۰۰/۰۰/۰۰
۷	۱۳۹۷/۰۸/۰۷	بابت...	۷۰۰/۰۰/۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۷	بابت...	۷۰۰/۰۰/۰۰
۸	۱۳۹۷/۰۸/۰۸	بابت...	۸۰۰/۰۰/۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۸	بابت...	۸۰۰/۰۰/۰۰
۹	۱۳۹۷/۰۸/۰۹	بابت...	۹۰۰/۰۰/۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۹	بابت...	۹۰۰/۰۰/۰۰
۱۰	۱۳۹۷/۰۸/۱۰	بابت...	۱۰۰۰/۰۰/۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۱۰	بابت...	۱۰۰۰/۰۰/۰۰

જાન્યુઆરી ૨૦૨૦

[illegible]

ବାର୍ତ୍ତା ଶ୍ରୀ:

سپاڻي

15.2/11/2.11

62/21/1-21

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

[illegible]

بمقام مسئولیت و معارف

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱,۰۳۴,۸۳۷,۵۳۱,۱۶۲	۳۸۴,۱۳۸,۴۳۱,۲۷۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۹۵۷,۸۰۵,۳۴۸,۱۹۸	۵,۰۴۵,۶۲۸,۲۵۸,۰۱۷
سود سهام	۱۹	۱,۲۶۳,۴۲۰,۲۶۸,۵۷۱	۱,۴۷۱,۸۹۲,۴۵۷,۶۹۴
سود صندوق های سرمایه گذاری	۲۰	۴۱,۱۶۲,۱۰۵,۸۰۴	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۶۰۴,۱۸۸,۷۳۰	۳۵۳,۲۰۵,۸۲۳
سایر درآمدها	۲۲	۲۲۱,۴۲۶,۴۵۳,۱۲۰	۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸
جمع درآمدها		۳,۵۱۹,۲۵۵,۸۹۵,۵۸۵	۶,۹۷۴,۲۲۰,۴۳۷,۷۵۷
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۳۵۰,۴۶۹,۱۲۵,۹۶۰)	(۲۴۶,۹۹۱,۲۷۵,۳۶۷)
سایر هزینه ها	۲۴	(۱۰,۵۱۹,۴۰۶,۵۲۰)	(۶,۸۵۷,۷۰۶,۲۰۴)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۳,۱۵۸,۲۶۷,۳۶۳,۱۰۵	(۶,۷۲۰,۳۷۱,۴۵۶,۱۸۶)
هزینه های مالی	۲۵	(۷۱,۳۷۹,۱۱۳,۲۹۵)	۸۷,۵۸۹,۹۸۹,۶۹۹
سود (زیان) خالص		۳,۰۸۶,۸۸۸,۲۴۹,۸۱۰	۶,۶۳۲,۷۸۱,۴۶۶,۴۸۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۴.۷۶٪	۳۵.۹۶٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۱۵.۴۴٪	۴۹.۴۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	ریال	ریال
سود (زیان) خالص	۳,۸۶۶,۲۷۹	۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹
تعدیلات	۱,۱۳۶,۶۷۴	۱,۱۳۶,۶۷۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	(۱,۱۵۲,۱۹۵)	(۱,۱۵۲,۱۹۵)
	۳,۰۸۶,۸۸۸,۲۴۹,۸۱۰	۳,۰۸۶,۸۸۸,۲۴۹,۸۱۰
	(۱,۴۸۷,۳۴۲,۸۶۶,۶۱۰)	(۱,۴۸۷,۳۴۲,۸۶۶,۶۱۰)
	۳,۸۵۰,۷۵۸	۲۰۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹

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

سود خالص

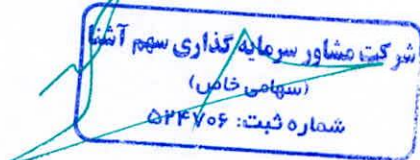
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

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

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.namad.smbfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۵۲۴ ملیون 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
۶	لنت ترمز ایران	خلنت	۲.۵ درصد	۵۷۰۰	۱۱۴۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سپرده‌های بانکی	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶	۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱
	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶	۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود(درصد)	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ									
۰.۰۱۳٪	۲,۶۴۹,۵۰۰,۹۷۰	۰.۰۱٪	۱,۸۲۰,۴۸۲,۵۹۴	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۸	۱,۸۲۰,۴۸۲,۵۹۴	۰.۰۱٪	۱,۸۲۰,۴۸۲,۵۹۴	۰.۰۱٪
۰.۰۰۰٪	۳۹۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۴۰,۰۰۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۳۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
۰.۰۰۴٪	۷۷۱,۱۴۲,۴۸۱	۰.۰۰٪	۸۲۵,۶۴۶,۲۲۵	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۸۲۵,۶۴۶,۲۲۵	۰.۰۰٪	۸۲۵,۶۴۶,۲۲۵	۰.۰۰٪
۰.۰۰۹٪	۱,۷۳۸,۳۵۸,۳۲۲	۰.۰۰٪	۴۱۰,۷۴۹	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۴۱۰,۷۴۹	۰.۰۰٪	۴۱۰,۷۴۹	۰.۰۰٪
۰.۰۰۴٪	۷۰۳,۹۴۲,۴۶۸	۰.۰۲٪	۳,۰۸۹,۹۷۲,۵۹۸	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۳,۰۸۹,۹۷۲,۵۹۸	۰.۰۲٪	۳,۰۸۹,۹۷۲,۵۹۸	۰.۰۲٪
۰.۰۶۳٪	۱۲,۵۰۰,۱۹۲,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
۰.۰۹٪	۱۸,۳۶۳,۵۲۶,۲۴۱	۰.۰۳٪	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶									
						جمع						

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			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٪	۱۰۶,۸۱۰,۴۹۸,۲۰۱	۷۰,۱۳۵,۰۴۶,۰۷۴	۰.۵۳٪	خودرو و ساخت قطعات
۱۴,۰۷۲,۷۹۳,۳۳۷,۰۶۰	۱۶,۴۱۲,۸۱۳,۴۱۲,۹۶۷	۷۰.۴۵٪	۱۳,۰۹۹,۶۲۷,۶۱۹,۴۰۱	۱۳,۸۱۳,۴۸۹,۱۵۵,۶۵۹	۶۴.۶۸٪	محصولات شیمیایی
۱,۴۸۱,۲۷۲,۲۰۲,۴۹۹	۱,۴۶۶,۷۲۰,۵۰۸,۴۸۶	۷.۴۲٪	۱,۰۳۰,۱۳۹,۸۲۸,۷۱۶	۱,۱۴۲,۲۱۷,۱۸۰,۰۹۰	۵.۰۹٪	سایر واسطه گریهای مالی
۴۳۰,۵۲۲,۷۶۸,۱۷۷	۲۴۸,۲۰۷,۶۶۲,۲۲۰	۲.۱۶٪	۵۱۴,۰۷۹,۲۱۴,۱۰۹	۴۵۲,۰۷۵,۸۸۵,۳۴۱	۲.۵۴٪	سرمایه گذاریها
۱۶,۰۷۲,۷۵۸,۵۱۹,۹۰۵	۱۸,۲۱۴,۰۹۹,۱۱۱,۲۶۰	۸۰.۴۶٪	۱۴,۷۵۰,۶۵۷,۱۶۰,۴۲۸	۱۵,۴۷۷,۹۱۷,۲۶۷,۱۶۴	۷۲.۸۴٪	جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
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	
۲۰۰,۳۷۷,۳۲۶,۲۵۶	۱۹۹,۸۸۳,۳۹۷,۹۴۴	۱.۰۰٪	۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷	۹۶,۰۱۹,۳۶۷,۲۵۳	۰.۴۸٪	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۰	۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹
۸-۱	۰	۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی
سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
خالص ارزش فروش		
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰
گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰
جمع		۰
		۳۳,۴۶۳,۱۹۱,۶۶۴
		۱,۴۳۰,۰۳۱,۹۰۵
		۴۰۰۲۲۹۶۲۳۰
		۳۸,۸۹۵,۵۱۹,۷۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۶۴۲,۶۸۵,۹۶۷,۱۹۰	۵,۰۵۲,۰۲۱,۶۵۸,۹۵۵	(۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵)	۲۵	۵,۲۴۷,۹۲۱,۰۲۰,۸۲۰	سود سهام دریافتنی
۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	-	۰	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۳,۶۴۳,۰۵۱,۰۴۲,۴۹۹	۵,۰۵۲,۳۸۶,۷۳۴,۲۶۴	(۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵)		۵,۲۴۸,۲۸۶,۰۹۶,۱۲۹	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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک طی سال	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	۱,۰۸۰,۸۲۸,۸۴۳	(۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۶,۸۲۸,۸۴۳	مخارج عضویت در کانون‌ها
(۷۱,۳۱۴,۷۶۵)	۳۱۹,۱۸۷,۵۴۶	(۳,۵۵۶,۵۲۱,۹۴۸)	۳,۹۴۷,۰۲۴,۲۵۹	(۷۱,۳۱۴,۷۶۵)	مخارج نرم افزار
۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸	۴,۳۵۰,۰۴۹,۱۶۷	(۴,۲۲۰,۵۲۱,۹۴۸)	۱۴,۲۹۵,۰۷۲,۷۷۷	۹۰۵,۵۱۴,۰۷۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۲۳,۴۲۲,۰۸۲	۲۳,۴۲۲,۰۸۲	حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۲۵۶۱۷۴۰- بانک سامان
۱,۵۱۰,۶۵۷,۷۲۷	۲۴۴,۶۱۶,۷۱۵,۳۳۹	حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶- بانک صنعت و معدن
۸۷,۵۶۱,۲۶۱	۲۳,۳۵۳,۰۴۲	حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۲۵۶۱۷۴۰- بانک سامان
۱,۶۲۱,۶۴۱,۰۷۰	۲۴۴,۶۶۳,۴۹۰,۴۶۳	جمع

۱۲- جاری کارگزاری

نام شرکت کارگزاری	مابده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مابده پایان سال
بانک صنعت و معدن	(۶۵۸,۹۸۵,۴۶۴,۴۲۵)	۱۱,۷۲۴,۶۸۸,۸۹۱,۳۱۵	(۱۰,۹۶۵,۱۳۸,۹۸۶,۰۹۳)	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷
جمع	(۱,۹۷۶,۹۵۶,۳۹۳,۲۷۵)	۳۵,۱۷۴,۰۶۶,۶۷۳,۶۴۵	(۱۰,۹۶۵,۱۳۸,۹۸۶,۰۹۳)	۳۰۱,۶۹۳,۳۲۲,۰۹۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۵۷,۲۷۲,۰۱۴,۰۰۱	۱۹۴,۵۲۵,۷۰۰,۴۹۴	مدیر صندوق
۳۲۸,۴۴۵,۲۶۴	۲,۰۷۹,۶۰۱,۵۴۲	متولی فعلی
۶۰۰,۲۸۳,۵۴۳	۹۵۸,۹۵۶,۳۲۹	حسابرس
۲,۸۶۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۶۵۸,۲۰۳,۶۰۲,۸۰۸	۱۹۷,۵۶۷,۵۳۸,۳۶۵	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۷,۷۷۰,۹۳۴	۱۰,۱۵۱,۰۴۶	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۰	۲,۱۲۷,۶۳۳,۸۷۱	بابت درخواست ابطال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بابت رد درخواست صدور
۰	۱,۷۰۱,۱۳۹	بابت درخواست صدور
۲۰۰,۰۲۷,۷۷۰,۹۳۴	۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	ذخیره تصفیه
۲,۸۳۰,۷۴۲,۷۸۵	۶,۴۱۲,۰۲۲,۵۸۵	نرم افزار صندوق
۰	۵۹۸,۰۶۱,۰۲۶	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۹۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۲۰۶,۱۸۶	واریزی نامشخص
۱۲۹,۰۹۴,۳۹۰	۰	مخارج مجامع
۳,۸۰۷,۴۶۴,۶۹۲	۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸,۱۱۱,۲۷۰,۴۵۶,۳۰۹	۳,۷۹۴,۲۷۹	۱۹,۶۶۴,۲۹۲,۱۱۵,۶۴۰	۳,۷۷۸,۷۵۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۴۳,۶۷۸,۳۳۰,۶۸۰	۷۲,۰۰۰	۳۷۴,۶۸۱,۰۵۴,۵۴۹	۷۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹	۳,۸۶۶,۲۷۹	۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹	۳,۸۵۰,۷۵۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۳۸۲,۳۴۱,۳۰۴,۲۵۷
سود(زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۱,۷۹۷,۱۲۷,۰۰۱
جمع		۳۸۴,۱۳۸,۴۳۱,۲۷۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیروکالر	۸۱,۷۶۳,۸۶۷,۴۵۵	(۹,۱۰۱,۰۷۳,۳۹۷,۸۱۶)	(۶۲,۱۸۵,۷۱۵)	۵,۴۰۳,۰۷۵,۰۰۷	۱۲,۳۱۲,۶۷۳,۵۹۸
عمران و توسعه فارس	۱,۷۸۱,۵۱۹,۴۰۹,۵۹۹	(۱,۴۴۴,۴۹۹,۴۳۸,۹۱۱)	(۷۱۴,۳۵۳,۷۶۱)	۲۳۶,۳۰۵,۶۱۶,۹۲۷	.
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۵۴,۳۴۳,۳۸۸,۸۰۹	(۳۳۶,۶۶۶,۶۴۳,۲۵۰)	(۲۶۹,۵۰۲,۱۵۲)	۱۷,۴۰۷,۲۴۲,۴۰۷	۱۱,۶۳۹,۰۳۰,۰۹۱
لنت ترمز ایران	۲۸۰,۲۳۱,۶۹۷,۲۷۲	(۳۱۸,۱۰۵,۳۰۸,۸۳۸)	(۲۱۳,۱۳۱,۸۵۸)	۶۱,۹۱۳,۲۵۶,۵۷۶	(۱۰,۱۴۶,۰۲۷,۹۲۶)
لیزینگ صنعت و معدن	۱,۰۷۵,۱۸۴,۳۲۶,۳۹۵	(۱,۰۲۴,۵۹۶,۸۱۳,۸۴۰)	(۷۰۳,۴۴۶,۳۱۳)	۴۹,۸۸۴,۰۶۷,۲۴۲	۳۵۴,۴۰۱,۵۹۹,۳۹۷
جمع	۳,۵۷۳,۰۴۲,۶۸۹,۵۳۰	(۱۲,۱۲۴,۹۲۱,۶۰۱,۶۵۵)	(۱,۹۶۲,۶۱۹,۷۹۹)	۴۷۰,۹۱۳,۲۵۹,۱۵۹	۳۸۲,۳۴۱,۳۰۴,۲۵۷

۱۷-۲- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد			
ریال	ریال	ریال	ریال			
گواهی اعتبارمولد صنعت ۰۲۰۹۳۰	۱۰,۰۰۰	۹,۰۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۹۹۶,۹۱۴,۷۰۵)	(۲,۹۵۲,۵۶۲)	۷۵,۵۸۵,۳۹۵	(۲,۵۲۷,۴۲۷)
اسناد خزانه ۹م بودجه ۹۹-۰۲۰۴۱۶	۳۵,۴۰۸	۳۴,۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳۳,۴۶۳,۱۹۱,۶۶۴)	(۲۴,۷۳۵,۹۰۱)	۶۵۵,۳۰۸,۱۳۶	.
اسناد خزانه ۱۰م بودجه ۹۹-۰۲۰۸۰۷	۱,۶۴۳	۱,۴۳۴,۹۲۳,۹۹۰	(۱,۴۳۰,۰۳۱,۹۰۵)	(۱۰,۴۰۳,۳۱۷)	۴,۸۹۲,۰۸۵	۱۴,۷۷۱,۲۸۹
اسناد خزانه ۸م بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶	.	.	.	.	.	۲۵,۹۸۴
جمع	۴۶,۰۵۱	۴۴,۶۲۵,۹۲۳,۹۹۰	(۴۳,۸۹۰,۱۳۸,۲۷۲)	(۲۸,۷۲۸,۷۸۰)	۷۳۵,۷۸۵,۷۱۶	۱,۲۹۷,۱۲۷,۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷-۳- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
.	(۲,۶۸۶,۸۹۱,۴۰۲)	(۵۵,۳۹۳,۵۱۳)	(۲۹۸,۰۰۸,۴۷۵,۸۱۵)	۲۹۵,۳۷۶,۹۷۷,۹۲۶	۲۹,۳۴۲,۶۰۱	صندوق س نوع دوم افق آتی- ثابت
.	۸۸۴,۲۲۳,۵۰۹	(۱۷,۹۷۴,۴۹۶)	(۹۴,۹۴۳,۸۲۷,۴۹۹)	۹۵,۸۴۶,۰۲۵,۵۰۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
.	۳۵۹,۷۶۳,۸۸۸	(۱۷,۹۵۵,۱۳۹)	(۹۵,۳۶۵,۳۲۵,۸۳۴)	۹۵,۷۴۳,۰۴۴,۸۶۱	۸,۶۰۰,۰۰۰	صندوق س. طلوع تدبیر پایا-د
.	(۳,۲۵۵,۷۱۸,۳۵۸)	(۵۲,۱۱۶,۴۶۰)	(۲۸۱,۱۱۰,۳۶۲,۸۳۸)	۲۷۷,۹۰۶,۷۶۰,۹۴۰	۲۷,۷۵۹,۸۰۰	صندوق س همای آگاه-ثابت
.	۷,۸۰۰,۹۰۱,۳۴۸	(۱۴۸,۹۵۶,۸۶۰)	۷۸۶,۳۳۹,۵۵۹,۲۱۴	۷۹۴,۲۸۹,۴۱۷,۴۲۲	۶۱,۳۱۶,۸۸۹	صندوق س.پایا ثروت پویا-د
۱۴,۱۳۴,۰۲۹,۰۸۸	۵۵۵,۲۱۸,۴۶۱,۱۷۸	(۱,۵۱۷,۸۶۶,۱۹۴)	(۳,۶۶۰,۸۵۸,۰۶۱,۷۵۵)	۴,۲۱۷,۵۹۴,۳۸۹,۱۲۷	۷۷۱,۸۵۸,۵۵۶	س. صنایع شیمیایی ایران
.	۲,۹۸۹,۵۰۸,۰۲۲	(۷۵,۶۴۵,۴۳۵)	(۶۰۰,۲۶۴,۱۲۴,۳۴۸)	۶۰۳,۳۲۹,۲۷۷,۸۰۵	۴۰,۷۴۶,۵۶۰	صندوق س. کامیاب آشنا-د
.	۱,۹۰۶,۹۶۶,۸۸۲	(۴۰,۹۵۷,۹۶۹)	(۲۱۶,۴۵۴,۰۴۷,۱۸۰)	۲۱۸,۴۰۱,۹۷۲,۰۳۱	۲۰,۹۹۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری ماهور- ثابت
۱۴,۱۳۴,۰۲۹,۰۸۸	۵۶۳,۲۱۷,۲۱۵,۰۶۷	(۱,۹۲۶,۸۶۶,۰۶۶)	(۴,۴۶۰,۶۶۴,۶۶۶,۰۵۵)	۶,۵۹۸,۴۸۷,۸۶۵,۶۱۶	۹۶۴,۶۱۴,۴۰۶	

۱۸- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
۵,۰۳۹,۰۸۸,۹۱۵,۴۸۷	۹۵۷,۶۱۶,۱۸۷,۹۳۴	۱۸-۱	خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۶,۰۴۵,۵۱۴,۲۱۸	-	۱۸-۳	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۵,۰۴۵,۶۲۸,۳۵۷,۹۱۷	۹۵۷,۶۱۶,۱۸۷,۹۳۴	جمع	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
------------------------------	------------------------------

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نیروکلر	۵۳,۷۵۹,۲۷۶	۴۵۰,۳۴۱,۴۵۵,۰۵۲	(۵۲۸,۶۸۶,۲۸۱,۵۳۶)	(۳۴۲,۲۵۹,۵۰۶)	.	(۷۸,۶۸۷,۰۸۵,۹۹۰)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۶,۵۹۷,۳۸۳	۵۱۴,۴۷۰,۲۱۱,۴۷۰	(۴۹۴,۸۹۷,۲۸۶,۷۳۶)	(۳۹۰,۹۹۷,۳۶۱)	.	۱۹,۱۸۱,۹۲۷,۳۷۳
لنت ترمز ایران	۵,۲۸۶,۴۳۶	۱۰۶,۸۹۱,۷۳۵,۹۲۰	(۷۰,۲۴۵,۶۶۷,۵۳۴)	(۸۱,۲۳۷,۷۱۹)	.	۳۶,۵۶۴,۸۳۰,۶۶۷
لیزینگ صنعت و معدن	۳۵۸,۸۳۱,۶۵۰	۱,۰۳۰,۹۲۳,۳۳۰,۴۵۰	(۱,۱۴۸,۷۲۵,۰۶۸,۶۸۰)	(۷۸۳,۵۰۱,۷۳۱)	.	(۱۱۸,۵۸۵,۲۳۹,۹۶۱)
س. صنایع شیمیایی ایران	۲,۶۷۲,۹۸۳,۴۱۵	۱۲,۶۵۹,۲۴۹,۴۵۳,۴۴۰	(۱۱,۵۵۰,۴۸۶,۶۶۸,۰۱۰)	(۹,۶۲۱,۰۲۹,۵۸۵)	.	۱,۰۹۹,۱۴۱,۷۵۵,۸۴۵
جمع	۳,۱۴۷,۴۵۸,۱۶۰	۱۴,۷۶۱,۸۷۶,۱۸۶,۳۳۲	(۱۳,۷۹۳,۰۴۰,۹۷۲,۴۹۶)	(۱۱,۲۱۹,۰۲۵,۹۰۲)		۹۵۷,۶۱۶,۱۸۷,۹۳۴
						۲۲۶,۲۳۷,۴۱۹,۰۲۵
						۱۶۷,۴۷۶,۱۴۶,۸۱۹
						(۱۳,۴۶۹,۲۴۱,۶۴۲)
						۴۲۰,۰۵۷,۳۲۱,۱۵۱
						۴,۲۳۸,۷۸۷,۲۷۰,۱۳۴
						۵,۰۳۹,۰۸۸,۹۱۵,۴۸۷

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۳,۸۱۷,۰۰۰	۹۶,۲۲۶,۵۷۰,۰۰۰	(۹۶,۰۱۹,۳۶۷,۲۵۳)	(۱۸,۰۴۲,۴۸۲)	.	۴۹۳,۹۲۸,۲۱۲
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت					۱۸۹,۱۶۰,۲۶۲	.
					۱۸۹,۱۶۰,۲۶۲	۴۹۳,۹۲۸,۲۱۲

۱۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
(۵۸,۲۱۱,۲۷۰)	.	.	.	.	.
۵,۸۵۴,۰۰۶,۳۶۶	.	.	.	.	.
۲۴۹,۷۱۹,۱۲۲	.	.	.	.	.
۶,۰۴۵,۵۱۴,۲۱۸	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							
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	۵۹,۵۹۴,۸۴۶,۳۸۴		۶۹,۵۵۴,۵۳۳,۰۴۰	۲,۱۲۰	۳۲,۸۰۸,۷۴۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	سرمایه گذاری آتیه دماوند	
۲۹۵,۶۴۲,۹۶۴	۷۱۴,۹۱۸,۰۶۸		۸۳۴,۳۹۷,۵۲۶	۱۵۸	۵,۲۸۰,۹۹۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۶		لنت ترمز ایران	
۷۲,۶۰۹,۰۷۷,۰۰۹	۶۶,۳۴۴,۳۹۷,۸۰۸	(۱۰,۲۵۳,۸۴۶,۱۲۱)	۷۷,۳۸۶,۶۵۰,۳۲۰	۲۸۰	۲۷۶,۳۸۰,۸۹۴	۱۴۰۲/۱۲/۰۹		لیزینگ صنعت و معدن	
۳۵۴,۸۱۴,۹۴۳	۳۹,۳۸۲,۴۸۷,۹۴۵	(۵,۷۵۳,۴۷۶,۹۹۳)	۴۵,۹۳۷,۲۴۴,۵۰۰	۳,۵۰۰	۱۳,۱۲۴,۹۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۵		نیروکلر	
۳۱,۱۴۴,۶۷۸,۲۰۲	۱,۰۷۵,۷۷۷,۸۴۱,۲۷۴	(۱۷۹,۸۹۳,۰۳۸,۷۵۱)	۱,۲۵۶,۳۰۲,۲۰۵,۰۵۰	۴۷۰	۲,۶۷۲,۹۸۳,۴۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۸		س. صنایع شیمیایی ایران	
۱,۳۲۴,۴۶۱,۷۶۸,۵۱۹	۹,۳۰۴,۶۰۰,۰۰۰		۹,۳۰۴,۶۰۰,۰۰۰					سود سهام صندوق س همای آگاه-ثابت	
۱,۴۷۱,۸۹۲,۴۵۷,۶۹۴	۱,۲۶۳,۴۲۰,۲۶۸,۵۷۱	(۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵)	۱,۴۵۹,۳۱۹,۶۳۰,۴۳۶					جمع	

۲۰- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود صندوق	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود صندوق	نام شرکت	
۰	۴۱,۱۶۲,۱۰۵,۸۰۴	۰	۴۱,۱۶۲,۱۰۵,۸۰۴	سود صندوق س همای آگاه-ثابت	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۱-۱	۶۰۴,۱۸۸,۷۳۰	۳۵۳,۳۰۵,۸۲۳
	۶۰۴,۱۸۸,۷۳۰	۳۵۳,۳۰۵,۸۲۳
سود سپرده بانکی		
جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۲۱- سود حاصل از سپرده بانکی

سال مالی منتهی

به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۱/۲۶	۸	۱۲۵,۳۶۵,۵۸۱	۰	۱۲۵,۳۶۵,۵۸۱	۲۴۹,۱۳۵,۵۹۶
	۸	۳۱,۴۷۱,۰۹۹		۳۱,۴۷۱,۰۹۹	۳۹,۶۴۵,۰۴۸
۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۸	۶۴,۳۹۶,۴۶۹		۶۴,۳۹۶,۴۶۹	۰
۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۸	۱۸۰,۴۳۴,۳۵۹	۰	۱۸۰,۴۳۴,۳۵۹	۶۴,۴۲۵,۱۷۹
۱۳۹۹/۱۲/۱۸	۸	۲۰۲,۵۲۱,۲۲۲	۰	۲۰۲,۵۲۱,۲۲۲	۰
		۶۰۴,۱۸۸,۷۳۰	۰	۶۰۴,۱۸۸,۷۳۰	۳۵۳,۲۰۵,۸۲۳

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
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 ۹ اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۲۱,۴۲۶,۴۵۳,۱۲۰	۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸	درآمد سود سهام
۳۲۱,۴۲۶,۴۵۳,۱۲۰	۷۲,۲۰۸,۰۸۴,۹۴۸	جمع

۲۳- هزینه‌های کارمزد ارکان-۲۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۴۷,۶۵۴,۵۳۵,۹۵۳	۲۴۶,۲۳۱,۶۰۶,۲۵۱	مدیر صندوق
۲,۰۹۷,۵۹۶,۰۲۶	۲۸۵,۶۹۷,۱۷۵	متولی
۷۱۶,۹۹۳,۹۸۱	۴۷۳,۹۷۱,۹۴۱	حسابرس
۳۵۰,۴۶۹,۱۲۵,۹۶۰	۲۴۶,۹۹۱,۲۷۵,۳۶۷	جمع

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	هزینه عضویت در کانون ها
۳,۰۵۹,۱۷۷,۱۴۰	۲,۶۳۸,۶۰۰,۸۴۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۶,۷۸۰,۶۷۸,۵۹۱	۰	هزینه نرم افزار
۱۵,۵۵۰,۷۸۹	۴,۸۷۷,۱۴۲	هزینه کارمزد بانکی
۰	۰	هزینه کارمزد کارگذار
۰	۲۴۶,۸۹۶,۷۷۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۰	۳,۹۶۷,۳۳۱,۴۳۹	هزینه تصفیه
۱۰,۵۱۹,۴۰۶,۵۲۰	۶,۸۵۷,۷۰۶,۲۰۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

هزینه های مالی - ۲۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۱,۳۷۹,۱۱۳,۲۹۵	۸۷,۵۸۹,۹۸۹,۶۹۹	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۷۱,۳۷۹,۱۱۳,۲۹۵	۸۷,۵۸۹,۹۸۹,۶۹۹	جمع

تعدیلات - ۲۶

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۱,۴۸۷,۳۴۲,۸۶۶,۶۱۰)	۱,۹۰۴,۳۷۴,۱۱۰,۷۱۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۱,۴۸۷,۳۴۲,۸۶۶,۶۱۰)	۱,۹۰۴,۳۷۴,۱۱۰,۷۱۱	جمع

تعهدات و بدهی های احتمالی - ۲۷

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
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			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-	شرکت کارگزاری بانک	مدیر و کارگزار
۰.۰۰٪	عادی	۱۵۸	۰.۰٪	عادی	۱۵۸	مؤسس	صنعت و معدن	
۰.۴۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه	مؤسس
۳.۴۴٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲	۴٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲		دماوند	
۰.۴۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس
۹.۶۴٪	عادی	۵۳۱,۴۸۳	۷.۵٪	عادی	۳۵۳,۹۵۹			
۰.۴۲٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع	مؤسس
۲۰.۶۶٪	عادی	۱,۱۳۸,۶۶۸	۴.۱٪	عادی	۱۹۵,۵۹۳		شیمیایی ایران	
۳.۵۵٪	عادی	۱۹۵,۵۹۳	۲۳.۰٪	عادی	۱,۰۹۶,۹۵۰			
۱.۶۸٪	عادی	۹۲,۸۷۵		عادی	۹۲,۸۷۵	وابسته به مدیر	لنت ترمز	وابسته به مدیر
۲۶.۰۰٪	عادی	۱,۴۳۳,۱۳۰		عادی	۱,۶۵۰,۳۶۰	وابسته به مدیر	نیروکلر	وابسته به مدیر
۳.۸۵٪	عادی	۲۱۲,۴۷۰		عادی	۱۴۸,۸۷۱	وابسته به مدیر	گواهی اعتبار مولد	وابسته به مدیر
۱۰۰٪		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)	سال مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۹,۵۲۳,۰۷۸,۸۴۸	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱۹۴,۵۲۵,۷۰۰,۴۹۴)		۳۴۷,۶۵۴,۵۳۵,۹۵۳	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۳,۲۸۰,۰۰۰)		۰	کارمزد ارکان	مدیرثبت	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱۱۸,۸۱۷,۴۸۶)		۰	کارمزد ارکان	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۶۹۷,۵۵۴,۶۸۹)		۷۱۶,۹۹۳,۹۸۱	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رهیافت
(۱۴,۸۴۹,۸۴۶)		۰	کارمزد ارکان	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
(۶۱۹,۹۴۰,۷۳۴)	طی دوره	۵۳۶,۸۹۹,۹۰۲	کارمزد ارکان	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۱۱,۳۲۵,۹۹۶,۴۷۶)	طی دوره	۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴	کارمزد ارکان	متولی فعلی	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۲۶۱,۴۰۴,۶۴۰)	طی دوره	(۲۶۱,۴۰۴,۶۴۰)	کارمزد ارکان	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی فاطر

رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها - ۳۰

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص داریی ها 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۱- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۷,۷۵۵,۲۷۰,۱۹۱,۷۰۳	۱۱,۳۲۹,۳۲۹,۲۵۵,۱۵۷	۲۰,۲۵۱,۶۶۷,۷۲۱,۹۲۴	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۱۷,۷۵۵,۲۷۰,۱۹۹,۷۰۳	۱۱,۳۲۹,۳۲۹,۲۵۵,۱۵۷	۲۰,۲۵۱,۶۶۷,۷۲۱,۹۲۴	جمع کل دارایی ها
۱۵۴,۳۳۵,۸۵۷,۵۸۷	۱۷۳,۷۸۸,۷۵۵,۴۳۶	۲۱۲,۶۹۴,۵۵۱,۷۳۵	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۱۵۴,۳۳۵,۸۵۷,۵۸۷	۱۷۳,۷۸۸,۷۵۵,۴۳۶	۲۱۲,۶۹۴,۵۵۱,۷۳۵	جمع کل بدهی ها
۶۳,۲۲۲,۲۵۰,۰۰۰	۶,۳۲۲,۲۲۱,۰۰۰	۱۲,۶۴۴,۴۵۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۲۱۷,۵۵۸,۸۰۷,۵۸۷	۱۸۰,۱۱۰,۹۸۰,۶۳۶	۲۲۵,۳۳۹,۰۰۱,۷۳۵	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۶۲.۹۰	۸۹.۸۷	نسبت جاری
۰.۰۱		۰.۰۱	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
آتیه دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۷۰۰,۹۲۸,۲۹۳	۱۰۰,۳۱۸,۰۶۴,۷۴۲	۲۰۲,۷۸۰,۹۶۶,۱۴۲	۱۱,۲۳۴,۴۵۸,۷۳۵,۴۰۲	۸۹۶,۵۹۴,۲۴۷,۴۵۳	۱۲,۹۴۱,۸۵۲,۹۴۲,۰۳۲
۲,۷۵۰,۶۶۸,۰۸۲	۴۷۶۲۳۸۴۲۶۶	.	.	.	۷,۵۱۳,۰۵۲,۳۴۸
۲,۷۵۰,۶۶۸,۰۸۲	۳۲۴,۲۱۱,۹۵۸	۷۰۰,۳۹۳,۲۶۲	۱,۹۵۴,۰۶۵,۲۷۶,۲۸۸	۴۴۰,۰۰۰	۳,۷۷۵,۷۱۳,۳۰۲
۱۴۷,۶۴۳,۲۲۵	۹۷۷,۶۴۶,۵۱۹	۳۳,۳۳۰,۵۱۳,۰۹۰	۳۹۹,۳۵۷,۲۹۷	۱۳۵,۳۰۴,۷۳۹,۷۶۰	۲,۱۲۳,۸۲۵,۸۱۸,۸۸۲
۲۲۴,۴۱۸,۴۴۲	۱۴۱,۹۵۱,۶۷۱	۱۴۷,۰۷۶,۰۵۶	۲,۵۳۵,۴۸۱,۲۱۱	۱۷۳,۴۴۹,۸۴۱	۱۰,۸۶۲,۵۳۳,۳۰۷
.	-	.	.	۵۰,۱۳۵,۷۷۶,۰۵۷	۵۲,۶۷۱,۳۵۷,۲۶۸
.	-	.	.	.	.
۵۱۳,۵۷۴,۳۲۶,۱۲۴	۱۰۲,۱۵۹,۵۷۳,۱۸۳	۲۳۶,۹۵۸,۹۴۸,۵۵۰	۱۳,۱۹۱,۴۵۸,۸۵۰,۱۹۸	۱۰,۸۲۳,۲۰۸,۶۵۳,۱۱۱	۱۵,۱۳۰,۷۲۵,۰۳۷,۱۳۹
(۸۱,۷۵۶,۰۰۴,۳۱۸)	(۱۲,۸۵۰,۷۱۸)	-	(۱۵۷,۶۳۴,۴۴۰,۳۸۱)	(۳۸۰,۲۸۵,۸۶۴,۰۶۹)	(۵۳۷,۹۳۳,۱۵۵,۱۶۸)
(۳۱۸,۰۲۷,۵۵۹)	(۲۵۸,۱۲۹,۴۳۷)	(۶,۲۹۹,۲۵۵,۷۱۰)	(۴۶۵,۷۶۷,۲۱۱,۱۱۱)	(۳۸,۲۰۰,۰۴۴,۹۷۹)	(۵۱۰,۸۱۲,۶۶۸,۷۹۶)
-	(۹۱۶,۱۷۵)	(۳,۲۹۴,۴۷۱)	-	(۱,۴۴۵,۵۱۷)	(۴,۶۵۶,۱۶۳)
(۳۱,۰۵۷,۱۶۷,۶۷۰)	(۱,۵۵۶,۵۷۷,۸۹۷)	(۳۹۶,۲۷۱,۰۲۳)	(۱۷,۰۵۱,۷۲۷,۵۶۴)	(۹۶۶,۰۴۰,۲۰۰)	(۴۱,۰۲۷,۷۸۴,۳۵۴)
(۱۰۳,۱۳۱,۱۹۹,۵۴۷)	(۱,۸۲۸,۴۷۴,۲۳۷)	(۶,۶۶۷,۸۲۱,۲۰۴)	(۶۴۰,۴۵۳,۳۷۹,۰۵۶)	(۴۱۹,۴۵۳,۳۹۴,۷۶۵)	(۱,۱۷۱,۵۳۲,۲۶۸,۷۹۹)
۵۵۵,۱۷۱,۴۸۰,۸۱۳	۱۰۰,۳۳۰,۱۳۱,۹۵۶	۲۳۱,۶۳۴,۱۱۸,۴۰۷	۱۲,۵۵۱,۰۰۵,۴۷۱,۱۴۲	۶۶۲,۷۵۵,۲۵۸,۳۴۶	۱۳,۹۵۹,۱۹۰,۷۶۸,۳۴۰

بدهی‌ها

جاری کارگزاران
 پرداختی به ارکان صندوق
 پرداختی به سرمایه‌گذاران
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
آتیه دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰,۳۸۶,۰۰۲	(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
۴۳,۳۸۱,۲۹۱,۰۰۰	-	-	-	-	۴۳,۳۸۱,۲۹۱,۰۰۰
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	۲۹۴,۹۶۴,۴۵۲,۹۴۱	۲,۷۳۴,۵۶۲,۵۱۷,۰۱۵
(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)	(۶,۸۵۴,۹۲۴,۲۷۹)	(۶۲,۸۵۳,۱۴۱,۴۹۶)
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

درآمد‌ها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار
 سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه‌ها
 هزینه تسهیلات مالی
 جمع هزینه‌ها
 سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱													
آتیه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		لنت ترمز		نیرو کبر		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	۵۵۰,۵۱۶,۷۳۴,۲۴۱	۱,۱۶۴,۸۲۶	۱۵,۸۹۲,۶۹۸,۸۱۳,۸۶۵	۷۵۰,۰۷۶	۱,۲۴۰,۵۹۷,۱۸۵,۹۰۸	۳۹۴,۱۷۱	۲۷۶,۵۴۶,۲۷۱,۵۰۵	۵۹,۹۹۹	۵۶,۲۹۷,۵۰۳,۲۳۷	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۲۵,۶۳۸	۲۵,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۷۵	۳۵,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳۱۱	۵۳۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۹۲۳	۳۵۲,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۹۴	۸۷,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۷,۲۱۵	۱,۱۹۰,۴۶۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴,۶۹۹,۷۸۷,۳۷۸	۰	(۱,۹۱۵,۲۷۰,۳۷۷,۳۲۸)	۰	(۱۳۵,۱۶۹,۶۹۷,۲۷۰)	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	۵۵۵,۱۷۱,۴۸۰,۸۱۳	۱,۱۹۰,۴۶۴	۱۸,۱۵۷,۹۱۳,۵۳۰,۶۹۲	۷۸۵,۹۵۱	۱,۱۵۵,۳۸۲,۲۲۴,۵۸۲	۴۴۷,۴۸۲	۴۴۶,۳۸۹,۴۱۶,۱۶۹	۴۱۲,۹۲۲	۱۹۷,۹۴۰,۴۳۹,۳۶۷	۸۷,۴۹۴	۹۲,۷۵۷,۵۷۷,۰۳۱	۰	۰