



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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

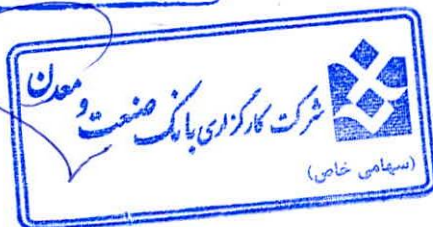
شماره صفحه	صورت‌های مالی
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۵	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 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 برگزیده 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 ۱۴۰۳/۰۴/۲۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رامین ملامسی	کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق
	حاطره پهلوان	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶



تهران، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰ کدپستی: ۱۵۱۳۷۴۵۵۱۱

www.smbfund.ir

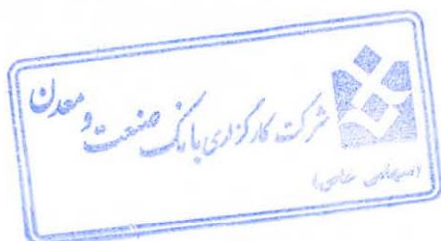
۴۵۴۸۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری	۶	۱۲,۹۵۵,۴۹۱,۹۶۴,۳۶۶	۱۴,۷۵۰,۶۵۷,۱۶۰,۴۲۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	.	۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷
حسابهای دریافتنی	۸	۵,۵۹۹,۵۲۴,۲۱۸	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶
سایر دارایی ها	۹	۵,۱۲۷,۱۵۰,۹۶۶,۲۷۵	۵,۰۵۲,۳۸۶,۷۳۴,۲۶۴
موجودی نقد	۱۰	۲,۶۲۸,۰۰۰,۵۳۲	۱,۴۵۰,۰۱۶,۳۸۹
جاری کارگزاری	۱۱	۲۸۱,۰۴۷,۵۱۵,۶۱۰	۲۴۴,۶۶۳,۴۹۰,۴۶۳
جمع دارایی ها		۲۰,۳۰۲,۹۶۴,۴۱۶	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷
		۱۸,۳۹۲,۲۲۰,۹۳۵,۴۱۷	۲۰,۲۵۱,۶۶۷,۷۲۱,۹۲۴

بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲۳۸,۴۴۲,۶۰۰,۷۱۶	۱۹۷,۵۶۷,۵۳۸,۳۶۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۲,۱۳۰,۲۵۱,۱۸۵	۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۸۳,۷۶۸,۹۲۴,۲۴۲	۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴
جمع بدهی ها		۳۲۴,۳۴۱,۷۷۶,۱۴۳	۲۱۲,۶۹۴,۵۵۱,۷۳۵
خالص دارایی ها	۱۵	۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴	۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۴,۶۸۹,۰۳۶	۵,۲۰۳,۹۰۴

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



(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	۲۹۹,۶۸۴,۰۳۵,۵۵۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۶۰)	۳,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴
سود سهام	۱۸	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۷۰,۲۶۶,۱۸۳,۹۳۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳
سایر درآمدها	۲۰	۷۴,۷۶۴,۲۳۲,۰۱۱	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵
جمع درآمدها		(۱,۹۶۳,۸۲۳,۲۵۷,۴۹۵)	۳,۵۴۱,۶۰۴,۸۲۷,۵۴۴
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۱,۶۷۵,۰۴۲,۳۵۱)	(۱۲۷,۴۷۰,۹۴۰,۹۲۸)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۰۴۳,۲۸۰,۷۸۳)	(۱,۹۹۲,۷۶۰,۰۸۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۲,۰۰۷,۵۴۱,۵۸۰,۶۲۹)	۳,۴۱۲,۱۴۱,۱۲۶,۵۲۸
هزینه های مالی	۲۳	(۱,۳۱۱,۹۲۷,۲۲۶)	(۲۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۸۲)
سود (زیان) خالص		(۲,۰۰۸,۸۵۳,۵۰۷,۸۵۵)	۳,۳۹۰,۹۳۵,۸۶۰,۷۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		(۱۰.۴۷)	۱۵.۰۰%
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		(۱۱.۱۲)	۱۵.۴۵%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
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	۲۴	
تعدیلات		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		
	۳,۸۵۰,۷۵۸	۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹
	۲,۴۶۰	۱۸۶,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰
	.	.
	(۲,۰۰۸,۸۵۳,۵۰۷,۸۵۵)	۳,۳۹۰,۹۳۵,۸۶۰,۷۴۶
	۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	۱۰۲,۰۸۷,۴۰۳,۷۲۰
	۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴	۲۲,۱۳۴,۳۸۱,۰۵۱,۴۵۵
	۴,۰۵۲,۶۸۸	

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

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال =

خالص دارایی های پایان دوره/سال

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن به شناسه ملی ۱۴۰۰۷۰۶۲۵۳۰، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۲ با شماره ۴۲۷۱۶ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسید و سپس در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۰۹ با مجوز شماره ۱۱۵۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار به صورت رسمی شروع به فعالیت نموده است. مدت فعالیت صندوق مطابق با مجمع 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.

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

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 سال مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 ۳ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲-۲-۴- 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 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 علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب 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 میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار (۰.۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

*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.

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 صورت خالص دارایی 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 امیدنامه به شرح جدول زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	واتی	۲۰.۵ درصد	۲۳.۴۰۰	۶۴۸.۰۰۰
۲	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	شیران	۲۰.۲۵ درصد	۳۱.۵۰۰	۶۳۰.۰۰۰
۳	لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۲۰.۵ درصد	۴۹.۵۰۰	۹۹۰.۰۰۰
۴	نیروکدر	شکلر	۲۰.۵ درصد	۲۶.۲۰۰	۵۲۴.۰۰۰
۶	لنت ترمز ایران	خلنت	۲۰.۵ درصد	۲۲.۸۰۰	۴۵۶.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۱۰۶,۸۱۰,۴۹۸,۲۰۱	۷۰,۱۳۵,۰۴۶,۰۷۴	۰.۵۳٪	۱۱۶,۸۲۹,۰۸۵,۸۸۲	۱۶۱,۶۴۲,۱۷۶,۳۶۷		خودرو و ساخت قطعات
۱۳,۰۹۹,۶۲۷,۶۱۹,۴۰۱	۱۳,۸۱۳,۴۸۹,۱۵۵,۶۵۹	۶۴.۶۸٪	۱۱,۴۱۳,۷۴۵,۳۵۹,۳۲۸	۱۳,۹۷۳,۲۱۸,۵۰۹,۰۳۲		محصولات شیمیایی
۱,۰۳۰,۱۳۹,۸۲۸,۷۱۶	۱,۱۴۲,۲۱۷,۱۸۰,۰۹۰	۵.۰۹٪	۱,۰۶۰,۹۷۵,۶۳۵,۳۶۱	۱,۲۰۱,۰۴۲,۱۵۰,۸۱۰		سایر واسطه گریهای مالی
۵۱۴,۰۷۹,۲۱۴,۱۰۹	۴۵۲,۰۷۵,۸۸۵,۳۴۱	۲.۵۴٪	۳۶۳,۹۴۱,۸۸۳,۷۹۵	۴۶۷,۸۵۶,۵۵۱,۲۵۳		سرمایه گذاریها
۱۴,۷۵۰,۶۵۷,۱۶۰,۴۲۸	۱۵,۴۷۷,۹۱۷,۲۶۷,۱۶۴	۷۲.۸۴٪	۱۲,۹۵۵,۴۹۱,۹۶۴,۳۶۶	۱۵,۸۰۳,۷۵۹,۳۸۷,۴۶۲		جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			صندوق سرمایه گذاری افد پایدار-ثابت
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	
۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷	۹۶,۰۱۹,۳۶۷,۲۵۳	۰.۴۸٪	۰	-	۰.۰۰٪	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سپرده‌های بانکی	۵,۵۹۹,۵۲۴,۲۱۸	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶
	۵,۵۹۹,۵۲۴,۲۱۸	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود(درصد)	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰- بانک سامان	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۸	۱,۶۳۳,۶۷۱,۱۲۷	۰.۰۱٪	۱,۸۲۰,۴۸۲,۵۹۴	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۲۳۰۰۷-۲۰۳۹۴۸۰ بانک صنعت و معدن	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۷۸۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۵۸۰۰۸-۲۰۳۹۵۰۰ بانک صنعت و معدن	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۸۳۵,۹۵۲,۴۵۶	۰.۰۰٪	۸۲۵,۶۴۶,۲۲۵	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۴۰۰۵-۲۰۳۹۴۸۰ بانک صنعت و معدن	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۱۳۰,۷۴۹	۰.۰۰٪	۴۱۰,۷۴۹	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۳۴۹۰۰۳-۲۰۳۹۴۱ بانک صنعت و معدن	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۳,۱۲۸,۴۸۹,۸۸۶	۰.۰۲٪	۳,۰۸۹,۹۷۲,۵۹۸	۰.۰۲٪
سپرده کوتاه مدت ۵۳۵۰۰۷-۲۰۳۹۶۶ بانک صنعت و معدن	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
جمع			۵,۵۹۹,۵۲۴,۲۱۸	۰.۰۳٪	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶	۰.۰۳٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۰۵۲,۰۲۱,۶۵۸,۹۵۵	۵,۱۲۶,۷۸۵,۸۹۰,۹۶۶	(۱۲۱,۱۳۵,۱۲۹,۸۵۴)	۲۵	۵,۲۴۷,۹۲۱,۰۲۰,۸۲۰	سود سهام دریافتنی
۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	-	۰	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۵,۰۵۲,۳۸۶,۷۳۴,۲۶۴	۵,۱۲۷,۱۵۰,۹۶۶,۲۷۵	(۱۲۱,۱۳۵,۱۲۹,۸۵۴)		۵,۲۴۸,۲۸۶,۰۹۶,۱۲۹	جمع

۹- سایر دارایی ها

پیش پرداخت‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی 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.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی سال دوره	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج برگزاری مجامع
۱,۰۸۰,۸۲۸,۸۴۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۸۰,۸۲۸,۸۴۳	مخارج عضویت در کانون ها
۳۱۹,۱۸۷,۵۴۶	۱,۲۰۱,۹۲۹,۹۵۸	(۲۲۳,۹۴۵,۸۱۵)	۱,۲۹۷,۱۷۱,۶۸۹	مخارج نرم افزار
۱,۴۵۰,۰۱۶,۳۸۹	۱,۴۰۱,۹۲۹,۹۵۸	(۲۲۳,۹۴۵,۸۱۵)	۲,۶۲۸,۰۰۰,۵۳۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۲۳,۴۲۲,۰۸۲	۲۳,۴۲۲,۰۸۲	حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۲۵۶۱۷۴۰-۳ بانک سامان
۲۴۴,۶۱۶,۷۱۵,۳۳۹	۲۸۱,۰۰۳,۶۳۸,۶۲۱	حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۵۹۶۰۰۶ بانک صنعت و معدن
۲۳,۳۵۳,۰۴۲	۲۰,۴۵۴,۹۰۷	حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۲۵۶۱۷۴۰-۴ بانک سامان
۲۴۴,۶۶۳,۴۹۰,۴۶۳	۲۸۱,۰۴۷,۵۱۵,۶۱۰	جمع

۱۱- جاری کارگزاری

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
۲۰,۳۰۲,۹۶۴,۴۱۶	(۳۲۷,۱۵۴,۰۴۷,۵۲۴)	۲۴۶,۸۹۲,۵۷۱,۲۴۳	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷	بانک صنعت و معدن
۲۰,۳۰۲,۹۶۴,۴۱۶	(۳۲۷,۱۵۴,۰۴۷,۵۲۴)	۲۴۶,۸۹۲,۵۷۱,۲۴۳	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۴,۵۲۵,۷۰۰,۴۹۴	۲۳۴,۸۶۰,۵۳۰,۴۹۰	مدیر صندوق
۲,۰۷۹,۶۰۱,۵۴۲	۱,۶۸۱,۷۳۱,۰۳۱	متولیان فعلی
.	۷۵۳,۶۰۸,۰۶۶	متولیان سابق
۹۵۸,۹۵۶,۳۲۹	۸۸۲,۰۲۹,۴۸۹	حسابرس فعلی
.	۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰	حسابرس سابق
۳,۲۸۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۱۹۷,۵۶۷,۵۳۸,۳۶۵	۲۳۸,۴۴۲,۶۰۰,۷۱۶	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۵۱,۰۴۶	۹۱۶,۱۷۵	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۲,۱۲۷,۶۳۳,۸۷۱	۲,۱۲۷,۶۳۳,۸۷۱	بابت درخواست ابطال
.	۱,۷۰۱,۱۳۹	بابت رد درخواست صدور
۱,۷۰۱,۱۳۹	.	بابت درخواست صدور
۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶	۲,۱۳۰,۲۵۱,۱۸۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	ذخیره تصفیه
۷,۰۱۰,۰۸۳,۶۱۱	۸,۲۲۹,۲۲۲,۳۵۳	نرم افزار صندوق
۰	۱,۲۲۵,۰۶۱,۰۲۶	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵,۱۳۰,۲۰۶,۱۸۶	۷۳,۴۶۷,۴۰۳,۳۴۶	واریزی نامشخص
۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴	۸۳,۷۶۸,۹۲۴,۲۴۲	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹,۶۶۴,۲۹۲,۱۱۵,۶۴۰	۳,۷۷۸,۷۵۸	۱۷,۷۳۰,۲۶۸,۵۴۴,۰۷۷	۳,۷۸۱,۲۱۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۷۴,۶۸۱,۰۵۴,۵۴۹	۷۲,۰۰۰	۳۳۷,۶۱۰,۶۱۵,۱۹۷	۷۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹	۳,۸۵۰,۷۵۸	۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴	۳,۸۵۳,۲۱۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲۹۸,۹۸۲,۳۱۳,۷۳۵
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۷۰۱,۷۲۱,۸۱۶
سود(زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۰
جمع	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	۲۹۹,۶۸۴,۰۳۵,۵۵۱

۱۶-۱- 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
				سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیروکلر	۰	۰	۰	۰	۵,۱۴۳,۸۵۱,۸۴۳
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۰	۰	۰	۰	۲۸,۲۳۲,۶۴۹,۲۹۷
لنت ترمز ایران	۰	۰	۰	۰	۱۷,۹۴۰,۹۲۴,۵۲۱
لیزینگ صنعت و معدن	۰	۰	۰	۰	۵۵,۳۱۷,۳۸۶,۴۲۵
س. صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۱۸۹,۳۵۷,۹۹۳,۶۲۷
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۰	۰	۰	۰	۳,۹۸۹,۵۰۸,۰۲۲
جمع	۰	-	-	۰	۲۹۸,۹۸۲,۳۱۳,۷۳۵

۱۶-۲- سود خالص ارزش فروش اوراق بهادار

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
				سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی اعتبارمولد صنعت ۰۲۰۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۲۹۷,۶۱۳
اسناد خزانه-م-۹۹ بودجه ۰۲۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۶۳۰,۵۷۲,۴۳۵
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۲۰۸۰۷-۹۹	۰	۰	۰	۰	۳,۸۵۱,۷۶۸
جمع	۰	۰	۰	۰	۷۰۱,۷۲۱,۸۱۶

۱۶-۳- سود(زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
				سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۱۷,۰۰۰	۹۹,۱۵۱,۱۶۲,۰۰۰	(۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷)	(۱۸,۵۹۰,۷۵۷)	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	۰
	۹۹,۱۵۱,۱۶۲,۰۰۰	(۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷)	(۱۸,۵۹۰,۷۵۷)	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	۰

صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۳,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴
جمع	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۶۰)	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۶۰)

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نیروکلر	۵۶,۷۸۸,۴۱۴	۴۸۶,۶۷۶,۷۰۷,۹۸۰	(۴۷۵,۴۴۴,۶۶۳,۷۲۹)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۸,۷۴۴,۹۵۰	۳۶۴,۲۱۸,۶۹۰,۰۰۰	(۵۲۹,۸۵۹,۸۸۰,۰۲۵)
لنت ترمز ایران	۹,۹۴۲,۰۰۲	۱۱۶,۹۱۷,۹۴۳,۵۲۰	(۱۹۸,۳۱۷,۶۲۸,۴۹۳)
لیزینگ صنعت و معدن	۳۷۷,۸۵۸,۵۷۳	۱,۰۶۱,۷۸۲,۵۹۰,۱۳۰	(۱,۰۸۸,۹۶۴,۷۹۹,۴۳۸)
س. صنایع شیمیایی ایران	۲,۷۰۲,۸۵۴,۵۹۶	۱۰,۹۳۵,۷۴۹,۶۹۵,۴۱۶	(۱۲,۷۸۳,۹۱۲,۳۰۹,۰۴۵)
صندوق س همای آگاه - ثابت	۰	۰	۰
جمع	۳,۲۰۶,۱۸۸,۵۳۵	۱۲,۹۶۵,۳۴۵,۶۲۷,۰۴۶	(۱۵,۰۷۶,۴۹۹,۲۸۰,۷۳۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					تاریخ سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
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	سود متعلق به هر سهم								
۶۱,۹۹۶,۱۰۳,۹۳۱	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۱,۴۰۰	۵۶,۷۳۱,۵۸۱	۱,۴۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۵۶,۷۳۱,۵۸۱	۱,۴۰۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۰	۶۱,۹۹۶,۱۰۳,۹۳۱	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۸,۲۷۰,۰۸۰,۰۰۰	۰													سود صندوق س همای آگاه-ثابت
۷۰,۲۶۶,۱۸۳,۹۳۱	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	-	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰		۵۶,۷۳۱,۵۸۱				۵۶,۷۳۱,۵۸۱		۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰		۷۰,۲۶۶,۱۸۳,۹۳۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳
جمع	۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳

سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود حاصل از سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۸	۲۲,۶۹۲,۵۳۳	۰	۲۲,۶۹۲,۵۳۳	۳۳,۰۲۶,۹۶۹
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۱۰,۳۰۶,۲۳۱	۰	۱۰,۳۰۶,۲۳۱	۹,۶۱۷,۳۱۲
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۰	۰	۰	۲۱,۷۹۹,۲۷۳
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۳۸,۵۷۰,۹۶۴	۰	۳۸,۵۷۰,۹۶۴	۸,۷۷۰,۹۸۳
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۰	۰	۰	۸۵,۵۳۵,۸۴۶
جمع		۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۰	۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳

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 ۹۰۰۳-۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰ بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۵۰۷-۲۰۳۹۶۶۵۳۵۰ بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درآمد سود سهام
۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۷۴,۷۶۴,۲۳۲,۰۱۱	
۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۷۴,۷۶۴,۲۳۲,۰۱۱	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مدیر صندوق
۱۰۰,۴۳۶,۱۷۹,۸۶۴	۴۱,۱۳۴,۸۲۹,۹۹۶	متولی
۲۶,۹۲۳,۸۵۷,۰۸۸	۳۵۵,۷۳۷,۵۵۵	حسابرس
۱۱۰,۹۰۳,۹۷۶	۱۸۴,۴۷۴,۸۰۰	
۱۲۷,۴۷۰,۹۴۰,۹۲۸	۴۱,۶۷۵,۰۴۲,۳۵۱	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	هزینه آبونمان نرم افزار
ریال	ریال	
۲۴۰,۰۹۷,۴۴۸	۲۲۳,۹۴۵,۸۱۵	هزینه نرم افزار
۱,۷۴۹,۶۰۶,۶۴۰	۱,۸۱۷,۱۹۹,۷۶۸	هزینه کارمزد بانکی
۳,۰۵۶,۰۰۰	۲,۱۳۵,۲۰۰	
۱,۹۹۲,۷۶۰,۰۸۸	۲۰,۴۳,۲۸۰,۷۸۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۲۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۸۲	۱,۳۱۱,۹۲۷,۲۲۶	
۲۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۸۲	۱,۳۱۱,۹۲۷,۲۲۶	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
۱۰۲,۰۸۷,۴۰۳,۷۲۰	۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	
۱۰۲,۰۸۷,۴۰۳,۷۲۰	۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی های 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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۰.۱٪	ممتاز	۳,۰۰۰	۰.۱٪	ممتاز	۳,۰۰۰	مدیر-کارگزار-مؤسس	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار
۰.۰٪	عادی	۱۵۸	۰.۰٪	عادی	۱۵۸			
۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس
۴.۰٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲	۵.۴٪	عادی	۲۱۲,۹۰۲			
۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس
۷.۵٪	عادی	۳۵۳,۹۵۹	۲۰.۳٪	عادی	۷۹۷,۸۶۱			
۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس
۴.۱٪	عادی	۱۹۵,۵۹۳	۲۷.۹٪	عادی	۱,۰۹۹,۳۰۶			
۲۳.۰٪	عادی	۱,۰۹۶,۹۵۰	۰.۰٪	عادی		وابسته به مدیر	لنت ترمز	وابسته به مدیر
۰.۰٪	عادی	۹۲,۸۷۵	۲.۴٪	عادی	۹۲,۸۷۵			
۰.۰٪	عادی	۱,۶۵۰,۳۶۰	۴۲.۳٪	عادی	۱,۶۷۰,۱۷۶	وابسته به مدیر	نیروکلر	وابسته به مدیر
۰.۰٪	عادی	۱۴۸,۸۷۱	۰.۰٪	۰	۰	وابسته به مدیر	گواهی اعتبار مولد	وابسته به مدیر
۴۰٪		۳,۸۰۰,۶۶۸	۴۰٪		۳,۹۴۵,۲۷۸	جمع		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله			
۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷		۵,۵۹۳,۲۹۰,۶۳۶	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲۳۴,۸۶۰,۵۳۰,۴۹۰)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۴۱,۱۳۴,۸۲۹,۹۹۶	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۳,۳۰۰,۰۰۰)		۰	کارمزد ارکان	مدیریت	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱۱۸,۸۱۷,۴۸۶)		۰	کارمزد ارکان	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۸۸۲,۰۲۹,۴۸۹)		۱۸۴,۴۷۴,۸۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رهیافت
(۱۴,۸۴۹,۸۴۶)		طی دوره	۰	کارمزد ارکان	متولی سابق
(۶۱۹,۹۴۰,۷۳۴)	طی دوره	۰	کارمزد ارکان	متولی سابق	مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۱,۶۸۱,۷۳۱,۰۳۱)	طی دوره	۳۵۵,۷۳۷,۵۵۵	کارمزد ارکان	متولی فعلی	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰)	طی دوره	۰	کارمزد ارکان	حسابرس سابق	مؤسسه حسابرسی فاطر

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید 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 منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۹- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۶,۰۶۷,۸۲۴,۲۳۳,۹۵۶	۱۰,۳۶۸,۲۸۹,۶۵۱,۰۶۲	۱۸,۳۹۲,۲۲۰,۹۳۵,۴۱۷	جمع دارایی جاری
.	.	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۶,۰۶۷,۸۲۴,۲۳۳,۹۵۶	۱۰,۳۶۸,۲۸۹,۶۵۱,۰۶۲	۱۸,۳۹۲,۲۲۰,۹۳۵,۴۱۷	جمع کل دارایی ها
۲۵۳,۸۸۳,۶۱۶,۹۹۶	۲۷۷,۳۶۹,۶۷۰,۰۴۵	۳۲۴,۳۴۱,۷۷۶,۱۴۳	جمع بدهی های جاری
.	.	-	جمع بدهی های غیر جاری
۲۵۳,۸۸۳,۶۱۶,۹۹۶	۲۷۷,۳۶۹,۶۷۰,۰۴۵	۳۲۴,۳۴۱,۷۷۶,۱۴۳	جمع کل بدهی ها
۵۴,۴۲۲,۴۵۰,۰۰۰	۵,۴۴۲,۲۴۵,۰۰۰	۱۰,۸۸۴,۴۹۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳۰۸,۳۰۶,۰۶۶,۹۹۶	۲۸۲,۸۱۱,۹۱۵,۰۴۵	۳۳۵,۲۲۶,۲۶۶,۱۴۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۳۶.۶۶	۵۴.۸۷	نسبت جاری
۰.۰۲		۰.۰۱	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
آتیه دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۳,۹۴۱,۸۸۳,۷۹۵	۱۱۶,۸۲۹,۰۸۵,۸۸۳	۴۸۶,۳۰۶,۸۳۳,۶۸۲	۱۲,۹۵۵,۴۹۱,۹۶۴,۳۷۰	۸۹۶,۵۹۴,۲۴۷,۴۵۳	۱۴۸,۱۹۱,۱۶۴,۰۱۵,۱۸۳
.	.	.	.	.	.
۱,۷۰۴,۶۸۵,۵۰۶	۷۶۵,۷۱۸,۰۷۶	۳,۱۲۸,۴۸۹,۸۸۵	۵۵۹۹۵۲۴۲۱۸	۴۴۰,۰۰۰	۵۵۹۹,۳۳۳,۶۶۷
۱۵۱,۴۶۹,۸۴۹,۹۴۲	۲۳۳,۴۶۷,۹۰۷	۴۲,۵۵۶,۰۷۶,۷۵۸	۵,۱۲۷,۱۵۰,۹۶۶,۲۷۵	۱۳۵,۳۰۴,۷۳۹,۷۶۰	۵,۴۵۶,۷۱۵,۱۰۰,۶۴۲
۲۱۴,۲۱۰,۸۳۷	۱۶۴,۲۱۰,۸۳۷	۱۶۴,۲۱۰,۸۳۷	۲,۶۲۸,۰۰۰,۵۳۲	۱۷۳,۴۴۹,۸۴۱	۳,۳۴۴,۰۸۲,۸۸۴
.	-	.	۲۸۱,۰۴۷,۵۱۵,۶۱۰	۵۰,۱۳۵,۷۷۶,۰۵۷	۳۳۱,۱۸۳,۲۹۱,۶۶۷
۶۹,۲۶۹,۹۳۹,۰۴۷	-	۱,۸۰۱,۵۸۲,۰۴۱	۲۰۳,۰۲۰,۹۶۴,۲۱۶	.	۶۹,۲۶۹,۹۳۹,۰۴۷
۵۸۶,۶۰۰,۵۶۹,۱۲۷	۱۱۷,۹۹۲,۴۸۲,۷۰۳	۵۳۳,۹۵۷,۱۹۳,۲۰۳	۱۵,۹۰۹,۳۲۱,۹۴۵,۸۷۰	۱,۳۵۱,۰۸۵,۹۹۷,۶۸۴	۱۸,۳۹۲,۲۴۰,۹۳۵,۴۱۷
-	(۳,۹۰۸,۱۶۷,۰۰۵)	-	-	(۳۸۰,۲۸۵,۸۶۴,۰۶۹)	(۳۸۴,۱۹۴,۰۳۱,۰۷۴)
۲۷,۴۹۴,۷۵۵,۲۶۷	(۳,۶۲۰,۰۱۹,۰۳۷)	(۱۰,۰۹۹,۸۱۴,۹۰۹)	(۲۳۸,۴۴۲,۶۰۰,۷۱۶)	(۳۸,۲۰۰,۰۴۴,۹۷۹)	(۲۶۱,۸۶۷,۷۲۴,۲۷۴)
-	(۹۱۶,۱۷۵)	-	(۳,۱۲۸,۵۵۰,۰۴۶)	(۱,۴۴۵,۵۱۷)	(۲,۳۶۱,۶۹۳)
۱,۵۶۷,۵۶۶,۹۶۱	(۱,۲۷۹,۰۸۳,۳۲۳)	(۱,۱۰۵,۸۹۳,۲۳۳)	(۸۳,۷۶۸,۹۲۴,۲۴۲)	(۹۶۶,۰۴۰,۲۰۰)	(۸۵,۵۵۲,۳۷۴,۰۳۷)
۲۹,۰۶۲,۳۲۲,۲۲۸	(۷,۸۰۸,۱۸۵,۵۴۰)	(۱۱,۲۰۵,۷۰۸,۱۴۲)	۲۰۵,۰۲۴,۱۶۳,۵۵۵	۱۷۸,۳۸۸,۱۰۰,۴۱۹	۳۲۴,۳۴۱,۷۷۶,۱۴۳
۵۵۷,۵۳۸,۳۴۶,۸۹۹	۱۱۰,۱۸۴,۲۹۷,۱۶۳	۵۲۲,۷۵۱,۴۸۵,۰۶۰	۱۵,۷۰۴,۷۰۷,۷۹۱,۳۱۵	۱,۱۷۲,۶۹۷,۸۹۷,۲۶۵	۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
آتیه دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۸,۴۱۳,۱۷۲	۲,۷۷۵,۶۳۰,۵۵۴	۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۵۶	۲,۲۹۴,۰۴۳,۷۲۶	۳,۳۱۷,۴۴۱,۵۶۷	۸,۵۳۵,۵۲۹,۰۱۹
(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۵۶)	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۵۶)	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۵۶)	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۵۶)	۲۸۸,۳۲۰,۸۶۷,۶۷۵	(۸,۱۹۵,۷۰۸,۳۹۷,۷۴۹)
۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	-	-	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	-	۱۵۸,۸۴۸,۴۲۶,۸۰۰
۲۲,۶۹۳,۵۳۳	۱۰۳,۰۶۰,۳۳۱	۳۸,۵۷۰,۹۶۴	۷۱,۵۶۹,۷۲۸	-	۱۴۳,۱۳۹,۴۵۶
-	-	۲,۳۷۱,۳۰۹,۳۵۱	۷۴,۷۶۴,۲۳۲,۰۱۱	۳,۳۲۶,۱۴۳,۶۹۹	۸۰,۴۶۱,۶۸۴,۹۶۱
۸۶,۳۲۰,۸۷۲,۹۳۳	۷۸,۶۸۵,۸۱۹,۳۵۷	۱۳,۲۷۲,۰۵۰,۱۶۷	۱,۷۹۴,۳۳۴,۷۰۶,۷۵۹	۱۷,۷۳۵,۳۱۷,۹۵۶	۱,۹۶۳,۸۰۴,۶۶۶,۷۳۸
(۲,۳۱۹,۷۰۳,۳۵۰)	(۸۱۹,۰۹۳,۰۰۰)	(۲,۵۳۱,۳۱۶,۴۸۶)	(۵۳,۷۸۲,۶۸۴,۴۴۳)	(۳,۶۷۸,۸۷۳,۱۳۹)	(۶۳,۱۳۱,۶۷۰,۴۱۸)
(۱۷۸,۰۰۰,۱۶۸۰)	(۲۲۹,۵۹۶,۵۵۲)	(۱۷۵,۰۲۸,۷۸۶)	۱۰۸,۴۶۱,۸۱۹	(۳,۱۷۶,۰۴۹,۱۴۰)	(۳,۷۵۰,۱۲۴,۳۳۹)
-	-	(۲,۷۰۶,۳۵۵,۲۷۲)	-	-	-
۲,۴۹۹,۵۰۹,۲۱۸	۱,۱۶۵,۴۷۶,۱۲۱	۲,۷۰۶,۳۵۵,۲۷۲	۳۱,۵۵۷,۸۲۴,۲۹۸	۷,۱۱۹,۶۷۶,۲۰۸	۴۵,۰۴۸,۸۴۱,۱۱۷
۸۸,۸۲۰,۳۸۲,۱۵۱	۷۹,۸۵۱,۲۹۵,۳۷۸	۱۰,۵۶۵,۹۶۴,۸۹۵	(۱,۸۲۵,۸۹۳,۵۳۱,۰۵۷)	(۲۴,۸۵۴,۹۹۴,۱۶۴)	(۲,۰۰۸,۸۵۳,۵۰۷,۸۵۵)

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱										
آتیه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		لنت ترمز		نیرو کلو		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	ریال
۲۱۲,۹۰۲	۶۴۶,۳۵۸,۶۲۹,۰۵۰	۳,۸۵۰,۷۵۸	۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹	۷۵۰,۰۷۶	۱,۲۴۰,۵۹۷,۱۸۵,۹۰۸	۹۲,۸۷۵	۱۹۰,۰۳۵,۵۹۲,۵۴۱	۱,۶۷۰,۱۷۶	۵۱۲,۱۸۵,۷۹۰,۱۶۵	۶,۵۷۶,۷۸۷
۰	۰	۲,۴۶۰	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۷۵	۳۵,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۸۸,۸۲۰,۳۸۲,۱۵۱)	۰	(۲,۰۰۸,۸۵۳,۵۰۷,۸۵۵)	۰	(۱۳۵,۱۶۹,۶۹۷,۲۷۰)	۰	(۷۹,۸۵۱,۳۹۵,۳۷۸)	۰	۱۰,۵۶۵,۶۹۴,۸۹۵	(۲,۳۰۲,۱۲۹,۱۸۷,۷۵۹)
۰	-	۰	۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	۰	۶۲,۹۶۱,۱۷۴	۰	۰	۰	۰	۳۵,۳۶۲,۴۵۸,۱۱۴
۲۱۲,۹۰۲	۵۵۷,۵۳۸,۲۴۶,۸۹۹	۱,۰۹۹,۳۰۶	۱۵,۷۰۴,۷۰۷,۷۹۱,۳۱۵	۷۷,۹۵۹	۱,۱۷۲,۶۹۷,۸۹۷,۲۶۵	۹۲,۸۷۵	۱۱۰,۱۸۴,۲۹۷,۱۶۳	۱,۶۷۰,۱۷۶	۵۲۲,۷۵۱,۴۸۵,۰۶۰	۳,۸۵۳,۲۱۸

خالص دارایی ها (لا واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره