



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
نماد صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با سلام و احترام،

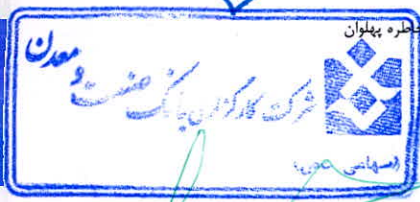
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۴	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های 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 صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متعادل از وضعیت عملکرد مالی صندوق، بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

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



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

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

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۴,۷۰۴,۴۹۲,۲۴۶,۲۰۸	۱۴,۷۵۰,۶۵۷,۱۶۰,۴۲۸
سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری	۶	.	۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۴,۷۷۲,۹۷۶,۰۶۰	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶
حساب های دریافتی	۸	۵,۲۴۹,۳۰۰,۳۶۲,۳۴۷	۵,۰۵۲,۳۸۶,۷۳۴,۲۶۴
سایر دارایی ها	۹	۲,۲۸۸,۸۳۰,۹۹۵	۱,۴۵۰,۰۱۶,۳۸۹
موجودی نقد	۱۰	۳۰۷,۷۹۹,۸۹۲,۵۲۲	۲۴۴,۶۶۳,۴۹۰,۴۶۳
جاری کارگزاری	۱۱	۴۴۶,۷۷۶,۲۴۹,۴۷۸	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷
جمع دارایی ها		۲۰,۷۱۵,۴۳۰,۵۵۷,۶۱۰	۲۰,۲۵۱,۶۶۷,۷۲۱,۹۲۴
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲۷۶,۰۸۳,۴۷۸,۲۷۲	۱۹۷,۵۶۷,۵۳۸,۳۶۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۲,۶۸۱,۱۳۹	۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۷,۷۰۲,۳۰۴,۶۸۵	۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴
جمع بدهی ها		۲۹۳,۷۸۸,۴۶۴,۰۹۶	۲۱۲,۶۹۴,۵۵۱,۷۳۵
خالص دارایی ها	۱۵	۲۰,۴۲۱,۶۴۲,۰۹۳,۵۱۴	۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۵,۱۸۱,۰۴۷	۵,۲۰۳,۹۰۴

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۶۵,۹۸۲,۶۵۳,۳۳۰)	۲۹۱,۸۶۰,۳۶۱,۳۲۵
سود سهام	۱۸	۱۲۴,۵۶۸,۵۶۳,۲۷۲	۱,۷۶۷,۵۹۰,۲۹۸,۱۷۵
سود صندوق های سرمایه گذاری	۱۹	۸۰,۶۷۱,۹۴۷,۵۲۵	۶۶,۴۷۲,۰۸۶,۸۵۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	-	۲۲,۸۷۴,۶۴۰,۰۰۰
سایر درآمدها	۲۱	(۸۶,۹۰۴,۹۹۱)	۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰
جمع درآمدها		۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵
		۳۳۵,۰۷۰,۳۱۴,۳۴۱	۲,۱۷۸,۵۳۳,۴۹۳,۹۲۲

هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۷۹,۳۱۳,۲۲۷,۲۳۹)	(۱۹۶,۹۶۴,۵۶۹,۸۲۸)
سایر هزینه ها	۲۳	(۸,۵۴۳,۶۶۹,۸۹۱)	(۴۰,۵۱۰,۵۰۶,۵۱۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۲۴۷,۲۱۳,۴۱۷,۲۱۱	۱,۹۷۷,۵۱۷,۸۷۳,۴۴۳
هزینه های مالی	۲۴	(۲,۵۰۷,۵۴۲,۸۹۸)	(۵۴,۶۹۵,۳۳۴,۲۳۹)
سود (زیان) خالص		۲۴۴,۷۰۵,۸۷۴,۳۱۳	۱,۹۲۲,۸۲۲,۵۳۹,۲۰۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱.۳۲٪	۸.۷۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۱.۲۰٪	۹.۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	ریال	ریال
سود (زیان) خالص	۲۵	
تعدیلات		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۳,۹۴۱,۶۰۵	۲۰,۴۲۱,۶۴۲,۰۹۳,۵۱۴
	۲۱,۴۵۷,۱۷۶,۹۸۰,۳۲۳	۴,۷۴۶,۳۵۹

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری
(سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 علی الحساب پذیرفته شده در بورس یا فرابورس : خالص ارزش فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب 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 علی الحساب 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۲۵ درصد	۲۳.۴۰۰	۶۴۸.۰۰۰
۲	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	شیران	۲۵ درصد	۳۱.۵۰۰	۶۳۰.۰۰۰
۳	لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۲۵ درصد	۴۹.۵۰۰	۹۹۰.۰۰۰
۴	نیروکدر	شکلر	۲۵ درصد	۲۶.۲۰۰	۵۲۴.۰۰۰
۶	لنت ترمز ایران	خلنت	۲۵ درصد	۲۲.۸۰۰	۴۵۶.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			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٪	۱۱۲,۴۵۷,۰۶۲,۹۷۸	۱۶۳,۵۷۷,۷۵۲,۷۹۰	۰.۵۴٪	خودرو و ساخت قطعات
۱۳,۰۹۹,۶۲۷,۶۱۹,۴۰۱	۱۳,۸۱۳,۴۸۹,۱۵۵,۶۵۹	۶۴.۶۸٪	۱۳,۰۶۸,۱۱۱,۰۵۱,۳۰۳	۱۳,۵۵۲,۰۰۴,۱۶۹,۹۵۳	۶۳.۰۸٪	محصولات شیمیایی
۱,۰۳۰,۱۳۹,۸۲۸,۷۱۶	۱,۱۴۲,۲۱۷,۱۸۰,۰۹۰	۵.۰۹٪	۱,۱۰۸,۷۸۵,۶۰۱,۵۰۹	۱,۰۹۵,۱۴۸,۷۴۳,۵۵۴	۵.۳۵٪	سایر واسطه گریهای مالی
۵۱۴,۰۷۹,۲۱۴,۱۰۹	۴۵۲,۰۷۵,۸۸۵,۳۴۱	۲.۵۴٪	۴۱۵,۱۳۸,۵۳۰,۴۱۸	۴۶۷,۸۲۰,۳۹۷,۴۳۷	۲.۰۰٪	سرمایه گذاریها
۱۴,۷۵۰,۶۵۷,۱۶۰,۴۲۸	۱۵,۴۷۷,۹۱۷,۲۶۷,۱۶۴	۷۲.۸۴٪	۱۴,۷۰۴,۴۹۲,۲۴۶,۲۰۸	۱۵,۲۷۸,۵۵۱,۰۶۳,۷۳۴	۷۰.۹۸٪	جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سپرده‌های بانکی	۴,۷۷۲,۹۷۶,۰۶۰	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶
	۴,۷۷۲,۹۷۶,۰۶۰	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		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 ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۱ بانک سامان	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۸	۱,۴۹۵,۰۷۴,۹۳۸	۰.۰۱٪	۱,۸۲۰,۴۸۲,۵۹۴	۰.۰۱٪					
سپرده کوتاه مدت ۲۳۰۰۷-۲۰۳۹۴۸۰ بانک صنعت و معدن	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۷۸۶,۶۲۴	۰.۰۰٪	۳۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪					
سپرده کوتاه مدت ۵۸۰۰۸-۲۰۳۹۵۰۰ بانک صنعت و معدن	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۴۷۷,۵۴۹,۲۲۵	۰.۰۰٪	۸۲۵,۶۴۶,۲۲۵	۰.۰۰٪					
سپرده کوتاه مدت ۲۴۰۰۵-۲۰۳۹۴۸۰ بانک صنعت و معدن	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۱۳۰,۷۴۹	۰.۰۰٪	۴۱۰,۷۴۹	۰.۰۰٪					
سپرده کوتاه مدت ۳۴۹۰۰۳-۲۰۳۹۴۱۳ بانک صنعت و معدن	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۲,۷۹۹,۳۳۴,۵۲۴	۰.۰۱٪	۳,۰۸۹,۹۷۲,۵۹۸	۰.۰۲٪					
سپرده کوتاه مدت ۵۰۷-۲۰۳۹۶۶۵۳ بانک صنعت و معدن	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪					
جمع				۴,۷۷۲,۹۷۶,۰۶۰	۰.۰۲٪	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶	۰.۰۳٪					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۰۵۲,۰۲۱,۶۵۸,۹۵۵	(۵,۲۴۹,۱۶۸,۷۰۴,۹۴۵)	(۱۵,۸۳۰,۲۳۵)	۲۵	۵,۲۴۹,۳۲۲,۵۸۵,۱۸۰	سود سهام دریافتنی
۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	۱۳۱,۶۰۷,۴۰۲	-	۰	۱۳۱,۶۰۷,۴۰۲	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۵,۰۵۲,۳۸۶,۷۳۴,۲۶۴	۵,۲۴۹,۳۰۰,۳۶۲,۳۴۷	(۱۵,۸۳۰,۲۳۵)		۵,۲۴۹,۴۵۴,۱۹۲,۵۸۲	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.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی 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	۱,۴۸۹,۶۲۷,۶۷۵	(۸۵۰,۸۱۳,۰۶۹)	۹۵۸,۰۰۲,۱۵۲	مخارج نرم افزار
۱,۴۵۰,۰۱۶,۳۸۹	۱,۶۸۹,۶۲۷,۶۷۵	(۸۵۰,۸۱۳,۰۶۹)	۲,۲۸۸,۸۳۰,۹۹۵	جمع

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

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۲۳,۴۲۲,۰۸۲	۲۳,۴۲۲,۰۸۲	حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۲۵۶۱۷۴۰-۳ بانک سامان
۲۴۴,۶۱۶,۷۱۵,۳۳۹	۲۴۳,۲۵۵,۰۱۵,۵۳۳	حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶ بانک صنعت و معدن
۲۳,۳۵۳,۰۴۲	۲۰,۴۵۴,۹۰۷	حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۲۵۶۱۷۴۰-۴ بانک سامان
۰	۶۴,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۰۱۰۳۹۳۷۶۴۲۰۰۹ بانک صنعت و معدن
۲۴۴,۶۶۳,۴۹۰,۴۶۳	۳۰۷,۷۹۹,۸۹۲,۵۲۲	جمع

۱۱- جاری کارگزاری

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
بانک صنعت و معدن	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷	۷۵۹,۷۳۳,۵۰۶,۵۵۹	(۴۱۳,۵۲۱,۶۹۷,۷۷۸)	۴۴۶,۷۷۶,۲۴۹,۴۷۸
جمع	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷	۷۵۹,۷۳۳,۵۰۶,۵۵۹	(۴۱۳,۵۲۱,۶۹۷,۷۷۸)	۴۴۶,۷۷۶,۲۴۹,۴۷۸

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

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۴,۵۲۵,۷۰۰,۴۹۴	۷۹۵,۱۶۴,۰۲۷	مدیر صندوق
	۱,۳۲۶,۶۶۳,۲۸۰	حسابرس فعلی
	۷۵۳,۶۰۸,۰۶۶	حسابرس سابق
	۲,۰۳۷,۱۹۵,۲۱۵	متولی سابق
	۲۷۱,۹۶۲,۶۱۱,۷۱۱	متولی فعلی
۳,۲۸۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۱۹۷,۵۶۷,۵۳۸,۳۶۵	۲۷۶,۰۸۳,۴۷۸,۲۷۲	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۵۱,۰۴۶	۹۸۰,۰۰۰	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲,۱۲۷,۶۳۳,۸۷۱	۰	بابت درخواست ابطال
۰	۱,۷۰۱,۱۳۹	بابت رد درخواست صدور
۱,۷۰۱,۱۳۹	۰	بابت درخواست صدور
۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶	۲,۶۸۱,۱۳۹	جمع

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

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳,۹۴۱,۵۶۳,۲۳۰	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۷,۰۱۰,۰۸۳,۶۱۱	۱۲,۱۱۸,۳۳۹,۹۱۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۰	۷۹۵,۱۶۴,۰۲۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴	۱۷,۷۰۲,۳۰۴,۶۸۵	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		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹,۶۶۴,۲۹۲,۱۱۵,۶۴۰	۳,۷۷۸,۷۵۸	۲۰,۰۴۸,۶۰۶,۶۸۵,۱۶۳	۳,۸۶۹,۶۰۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۷۴,۶۸۱,۰۵۴,۵۴۹	۷۲,۰۰۰	۳۷۳,۰۳۵,۴۰۸,۳۵۱	۷۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹	۳,۸۵۰,۷۵۸	۲۰,۴۲۱,۶۴۲,۰۹۳,۵۱۴	۳,۹۴۱,۶۰۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بہادر

سود (زیان) اوراق بہادار بہ شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۲۸۸,۱۶۹,۱۷۷,۸۹۲	(۶۸,۹۰۶,۶۹۷,۰۵۶)	۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲,۹۸۹,۵۰۸,۰۲۲	۰	۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۰۱,۶۷۵,۴۱۱	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	۱۶-۳ سود(ریان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۲۹۱,۸۶۰,۳۶۱,۳۲۵	(۶۵,۹۸۲,۶۵۳,۳۳۰)	جمع

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال
نیروکلر	۵,۱۷۴,۸۰۰	۳۴,۵۱۰,۶۵۶,۰۰۰	(۴۳,۳۲۰,۱۵۱,۹۱۳)
			(۳۶,۳۲۷,۹۱۳)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۲۹,۶۰۰	۸۶۷,۰۲۴,۰۰۰	(۱,۱۶۸,۶۹۰,۵۳۵)
			(۶۵۸,۹۱۸)
لنت ترمزایران	۹۱,۲۰۰	۹۸۵,۸۷۲,۰۰۰	(۱,۷۹۷,۳۸۳,۳۲۰)
			(۷۴۹,۳۴۲)
لیزینگ صنعت و معدن	۳۸,۳۹۸,۰۰۰	۱۱۱,۱۲۹,۴۴۶,۰۰۰	(۱۱۰,۳۵۷,۳۵۰,۶۹۹)
			(۸۴,۴۵۷,۷۵۵)
س. صنایع شیمیایی ایران	۸۹,۹۵۵,۸۰۰	۳۶۵,۷۳۷,۹۹۰,۶۰۰	(۴۲۵,۱۰۴,۱۵۵,۹۰۶)
			(۳۷۷,۹۵۹,۴۵۷)
توسعه عمران فارس	۰	۰	-
			۰
جمع	۵۱۳,۲۳۰,۹۸۸,۶۰۰	(۵۸۱,۷۴۷,۶۳۲,۳۷۲)	(۳۹۰,۰۵۳,۳۸۴)
			(۶۸,۹۰۶,۶۹۷,۰۵۶)
			۲۸۸,۱۶۹,۱۷۷,۸۹۲

۲-۱۶- سود خالص ارزش فروش اوراق بھادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م ۹بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه-م ۱۰بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۱۷,۰۰۰	۹۹,۱۵۱,۱۶۳,۰۰۰	(۹۶,۲۰۸,۵۳۷,۵۱۷)	(۱,۵۵۹,۰۷۵,۷)	۲,۹۲۴,۰۳۳,۷۲۶	۲,۹۸۹,۹۵۰,۸۰۲۲
	۹۹,۱۵۱,۱۶۳,۰۰۰	(۹۶,۲۰۸,۵۳۷,۵۱۷)	(۱,۵۵۹,۰۷۵,۷)	۲,۹۲۴,۰۳۳,۷۲۶	۲,۹۸۹,۹۵۰,۸۰۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
بادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۲۴,۵۶۸,۵۶۳,۲۷۲	۱,۷۶۵,۷۹۱,۶۹۹,۶۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	-	۱,۷۹۸,۵۹۸,۵۴۴
جمع	۱۲۴,۵۶۸,۵۶۳,۲۷۲	۱,۷۶۷,۵۹۰,۲۹۸,۱۷۵

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
(۱,۹۵۹,۴۸۹,۳۴۶)	(۷۰,۵۵۰,۵۷۶,۹۶۱)	(۲۸۵,۶۸۹,۵۵۷)	(۴۴۶,۱۷۲,۱۹۸,۴۰۴)	۳۷۵,۹۰۷,۳۱۱,۰۰۰	۵۳,۵۴۸,۰۵۰		نیروکلر
۹۷,۹۶۹,۲۶۰,۸۲۱	-						عمران و توسعه فارس
(۷۵,۶۵۰,۵۳۷,۳۶۸)	(۱۱۴,۵۴۸,۵۱۴,۶۲۰)	(۳۱۵,۷۴۵,۲۵۰)	(۵۲۹,۶۸۷,۰۴۵,۰۴۰)	۴۱۵,۴۵۴,۲۷۵,۶۷۰	۵۸,۷۶۲,۹۸۱		سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۱۱,۲۱۲,۴۴۷,۴۷۱)	(۸۷,۴۶۹,۲۰۶,۴۷۳)	(۸۵,۵۳۲,۳۷۲)	(۱۹۹,۹۲۶,۲۶۹,۴۵۱)	۱۱۲,۵۴۲,۹۵۵,۳۵۰	۱۰,۱۴۸,۱۱۵		لنت ترمز ایران
(۱۱۸,۴۵۳,۸۳۴,۸۴۰)	۱۱۴,۵۱۳,۴۵۲,۶۷۵	(۸۴۳,۳۱۷,۹۷۹)	(۹۹۴,۲۷۲,۱۴۸,۸۳۴)	۱,۱۰۹,۶۲۸,۹۱۹,۴۸۸	۳۴۵,۰۳۳,۸۶۸		لیزیینگ صنعت ومعدن
۱,۸۷۵,۰۹۸,۷۴۷,۸۳۵	۲۸۲,۶۲۳,۴۰۸,۶۵۱	(۹,۶۵۳,۶۲۸,۷۲۵)	(۱۲,۴۰۹,۸۶۶,۰۲۱,۲۰۸)	۱۲,۷۰۲,۱۴۳,۰۵۸,۵۸۴	۲,۶۲۶,۰۳۷,۴۳۲		س. صنایع شیمیایی ایران
۱,۷۶۵,۷۹۱,۹۹۹,۶۳۱	۱۲۴,۵۶۸,۵۶۳,۲۷۲	(۱۱,۱۸۳,۹۱۳,۸۸۳)	(۱۴,۵۷۹,۹۲۳,۶۸۲,۹۳۷)	۱۴,۷۱۵,۶۷۶,۱۶۰,۰۹۲	۳,۰۹۳,۵۳۰,۴۴۶		جمع

۲-۱۷- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد
سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
نگهداری		نگهداری	
ریال		ریال	
۰	۰	۰	۱,۷۹۸,۵۹۸,۵۴۴

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

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
نام شرکت	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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۵۶,۷۳۱,۵۸۱	۱,۴۰۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۶۵,۷۲۷,۹۰۸,۲۴۵
نت ترمز ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۰,۰۱۱,۱۷۴	۱۴۰	۱,۴۰۱,۵۶۴,۳۶۰	(۱۵۳,۸۳۰,۲۳۵)	۱,۲۴۷,۷۳۴,۱۲۵	۱,۲۴۷,۷۳۴,۱۲۵	۷۴۴,۱۷۸,۶۱۲
جمع					۸۰,۸۲۵,۷۷۷,۷۶۰	(۱۵۳,۸۳۰,۲۳۵)	۸۰,۶۷۱,۹۴۷,۵۲۵	۸۰,۶۷۱,۹۴۷,۵۲۵	۶۶,۴۷۲,۰۸۶,۸۵۷

۱۹- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
نام شرکت	جمع درآمد سود صندوق	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود صندوق	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سود صندوق س همای آگاه-ثابت	۰	۰	۰	۲۲,۸۷۴,۶۴۰,۰۰۰	۲۲,۸۷۴,۶۴۰,۰۰۰
	۰	۰	۰	۲۲,۸۷۴,۶۴۰,۰۰۰	۲۲,۸۷۴,۶۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	(۸۶,۹۰۴,۹۹۱)	۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰
جمع	(۸۶,۹۰۴,۹۹۱)	۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰

۲۰-۱- سود حاصل از سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۸	۴۱,۵۳۰,۳۰۲	۰	۴۱,۵۳۰,۳۰۲	۶۷,۲۳۱,۳۰۰	ریال
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	(۲۱۵,۶۰۴,۹۴۹)	۰	(۲۱۵,۶۰۴,۹۴۹)	۱۹,۴۳۱,۹۸۸	
۱۳۹۸/۱۰/۲۱	۸	۱۱,۷۸۷,۴۷۲	۰	۱۱,۷۸۷,۴۷۲	۰	
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۰	۰	۰	۴۴,۱۰۴,۴۷۴	
۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۸	۶,۶۲۴	۰	۶,۶۲۴	۰	
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۷۵,۳۷۵,۵۶۰	۰	۷۵,۳۷۵,۵۶۰	۸۸,۰۳۲,۲۶۰	
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۰	۰	۰	۱۷۸,۶۸۳,۶۴۸	
جمع		(۸۶,۹۰۴,۹۹۱)	۰	(۸۶,۹۰۴,۹۹۱)	۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰	

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۱ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۵۰۰۵۸۰۰۸ بانک صنعت و معدن
حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶ بانک صنعت و معدن
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۴۸۰۲۴۰۰۵ بانک صنعت و معدن
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۴۸۰۲۳۰۰۷ بانک صنعت و معدن
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳ بانک صنعت و معدن
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۶۶۵۳۵۰۰۷ بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و 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. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درآمد سود سهام
۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵	
۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مدیر صندوق
۱۹۴,۵۷۸,۰۶۶,۶۹۶	۷۸,۲۳۳,۰۷۵,۹۰۰	متولی فعلی
۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴	۷۱۱,۲۰۱,۷۳۹	متولی سابق
۵۳۶,۸۹۹,۹۰۲		حسابرس
۲۸۸,۹۰۷,۱۰۶	۳۶۸,۹۴۹,۶۰۰	
۱۹۶,۹۶۴,۵۶۹,۸۲۸	۷۹,۳۱۳,۲۲۷,۲۳۹	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳,۹۴۱,۵۶۳,۲۳۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۴,۰۴۳,۳۹۴,۱۲۶	۴,۵۹۹,۰۰۷,۴۶۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۷,۶۵۶,۵۲۵	۳,۰۹۹,۲۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴,۰۵۱,۰۵۰,۶۵۱	۸,۵۴۳,۶۶۹,۸۹۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۴- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۵۴,۶۹۵,۳۳۴,۲۳۹	۲,۵۰۷,۵۴۲,۸۹۸	
۵۴,۶۹۵,۳۳۴,۲۳۹	۲,۵۰۷,۵۴۲,۸۹۸	جمع

۲۵- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تغییرات ناشی از عملکرد
	۵۵۸,۴۲۸	
۱۹۹,۳۲۵,۶۵۴,۱۳۰	۴۷,۱۱۵,۴۹۰,۵۸۴	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
۱۹۹,۳۲۵,۶۵۴,۱۳۰	۴۷,۱۱۶,۰۴۹,۰۱۲	جمع

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات احتمالی صندوق به شرح یادداشت ۲۶-۲ صورت های مالی می باشد.

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار-مؤسس	۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۱٪	۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۱٪
			۶۷,۶۵۸	عادی	۱.۷٪	۱۵۸	عادی	۰.۰٪
مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۶٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۵۶٪
			۱۹۰,۱۳۵	عادی	۴.۷٪	۱۸۹,۹۰۲	عادی	۴.۰٪
مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۶٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۶٪
			۶۲۲,۹۵۶	عادی	۱۵.۳٪	۳۵۳,۹۵۹	عادی	۷.۵٪
مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۶٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۶٪
			۱,۲۲۸,۷۰۳	عادی	۳۰.۱٪	۱,۲۲۸,۷۰۳	عادی	۴.۱٪
				عادی	۰.۰٪		عادی	۲۳.۰٪
وابسته به مدیر	لنت ترمز	وابسته به مدیر	۹۲,۹۷۷	عادی	۲.۳٪	۹۲,۸۷۵	عادی	۰.۰٪
وابسته به مدیر	نیروکلر	وابسته به مدیر	۱,۷۴۵,۳۹۷	عادی	۴۲.۷٪	۱,۶۷۰,۱۷۶	عادی	۰.۰٪
وابسته به مدیر	مراجعه عالیس-صنعت۰۷۰۲۲۴	وابسته به مدیر	۶۴,۵۰۰	عادی	۱.۶٪	۱۴۸,۸۷۱	عادی	۰.۰٪
جمع			۴,۰۸۴,۳۲۶		۴۰٪	۳,۷۸۱,۲۱۸		۴۰٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		ارزش معامله	تاریخ معامله	
کارگزاری بانک صنعت و معدن	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش سهام ۲,۹۱۶,۱۸۶,۹۳۹		-
کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق	کارمزد ارکان ۷۸,۲۳۳,۱۹۵,۹۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	(۲۷۱,۹۶۲,۶۱۱,۷۱۱)
کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیرثبت	کارمزد ارکان ۰		(۳,۴۰۰,۰۰۰)
مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی سابق	کارمزد ارکان ۰		(۱۱۸,۸۱۷,۴۸۶)
مؤسسه حسابرسی رهیافت	حسابرس	کارمزد ارکان ۳۶۸,۹۴۹,۶۰۰		(۱,۰۶۵,۲۶۱,۶۴۰)
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی سابق	کارمزد ارکان ۰		(۱۴,۸۴۹,۸۴۶)
مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی سابق	کارمزد ارکان ۰	طی دوره	(۶۱۹,۹۴۰,۷۳۴)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی فعلی	کارمزد ارکان ۷۱۱,۲۰۱,۷۳۹	طی دوره	(۲,۰۳۷,۱۹۵,۲۱۵)
مؤسسه حسابرسی فاطر	حسابرس سابق	کارمزد ارکان ۰	طی دوره	(۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص داریی‌ها 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۳۰- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۸,۱۴۹,۲۷۲,۸۹۸,۵۹۴	۱۱,۶۵۲,۷۱۹,۷۸۷,۰۴۱	۱۸,۳۹۲,۲۲۰,۹۳۵,۴۱۷	جمع دارایی جاری
.	.	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۸,۱۴۹,۲۷۲,۸۹۸,۵۹۴	۱۱,۶۵۲,۷۱۹,۷۸۱,۰۴۱	۱۸,۳۹۲,۲۲۰,۹۳۵,۴۱۷	جمع کل دارایی ها
۲۱۲,۱۹۹,۶۸۰,۵۸۳	۲۳۹,۳۹۵,۹۴۱,۷۵۴	۳۲۴,۳۴۱,۷۷۶,۱۴۳	جمع بدهی های جاری
.	.	-	جمع بدهی های غیر جاری
۲۱۲,۱۹۹,۶۸۰,۵۸۳	۲۳۹,۳۹۵,۹۴۱,۷۵۴	۳۲۴,۳۴۱,۷۷۶,۱۴۳	جمع کل بدهی ها
۱۱۶,۵۷۸,۶۵۰,۰۰۰	۱۱,۶۵۷,۸۶۵,۰۰۰	۲۳,۳۱۵,۷۳۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳۲۸,۷۷۸,۳۳۰,۰۸۳	۲۵۱,۰۵۳,۸۰۶,۷۵۴	۳۱۷,۱۰۴,۱۹۴,۰۹۶	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۴۶.۴۲	۶۵.۳۳	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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
مراجعه عالیسی	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	آتیه دماوند	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۱۲,۴۵۷,۰۶۲,۹۷۷	۳۷۵,۶۲۱,۶۲۱,۴۴۳	۴۱۵,۱۳۸,۵۲۰,۴۲۰	۱۲,۶۹۲,۴۸۹,۴۲۹,۸۵۹	۱,۱۰۸,۷۸۵,۶۰۱,۵۰۹	۱۴,۷۰۴,۴۹۲,۲۴۶,۲۰۸
۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۵۸۵,۶۵۶	۲۰,۵۸۵,۶۵۶
۰	۱,۲۴۷,۷۳۴,۱۲۵	۴۵,۹۲۷,۲۴۴,۵۰۰	۱۵۱,۴۶۹,۸۴۹,۹۴۲	۴,۷۶۰,۷۱۹,۹۶۷,۹۵۰	۲۸۹,۹۲۵,۵۶۵,۸۳۰	۵,۲۴۹,۳۰۰,۳۶۲,۳۴۷
۰	۰	۰	۲۲۲,۴۸۵,۲۹۶,۵۷۹	۵,۳۷۶,۶۴۴,۹۹۱,۵۴۲	۲۹۰,۰۵۴,۴۲۲,۵۴۴	۶,۰۱۰,۹۳۸,۳۱۱,۴۰۲
۱۰۲,۷۸۶,۹۴۶	۱۰۸,۳۷۱,۰۵۸	۱۰۸,۳۷۱,۰۵۸	۳۱۵,۲۰۱,۰۱۶	۱,۵۴۶,۰۲۹,۸۵۹	۰	۳,۲۸۸,۸۳۰,۹۹۵
۶۴,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۴۰۱,۲۱۳	۲,۷۸۷,۵۴۷,۰۵۲	۱,۵۵۹,۷۹۷,۰۴۶	۲۴۳,۲۷۸,۹۲۷,۶۱۵	۰	۳۱۲,۵۷۲,۸۶۸,۵۸۲
۰	۰	۲۲,۳۲۸,۲۲۳,۴۴۲	۶۹,۱۴۰,۴۴۸,۵۷۵	۳۷۱,۱۰۰,۰۵۶,۱۱۸	۰	۴۴۶,۷۷۶,۲۴۹,۴۷۸
۶۴,۶۰۳,۷۸۶,۹۴۶	۱۱۴,۲۳۸,۴۶۹,۳۷۳	۴۴۶,۶۹۳,۰۰۷,۵۹۵	۶۲۷,۶۲۳,۸۲۶,۹۹۹	۱۸,۰۶۹,۱۳۴,۴۲۱,۴۰۱	۱,۳۲۹,۸۴۰,۰۲۴,۰۵۳	۲۰,۷۱۵,۴۳۰,۵۵۷,۶۱۰

پدیه‌ها

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع پدیه‌ها

خالص دارایی‌ها

۰	(۶,۳۲۹,۰۶۸,۵۲۴)	۰	۰	۰	(۹,۳۷۳,۵۱۰,۲۳۳)	۰
(۱۳۰,۷۸۷,۷۵۹)	(۱۰۸,۰۴۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۳۸۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۲۴۰,۰۰۰)	(۶۲,۱۳۸,۱۴۶)	(۲۸۰,۹۷۸,۱۳۳)	(۷۹۸,۵۶۴,۰۲۷)
(۹۸۰,۰۰۰)	(۹۱۶,۱۷۵)	۰	۰	(۱,۷۰۱,۱۳۹)	۰	(۲,۶۸۰,۱۳۹)
(۴۰,۹۲,۴۳۳,۳۵۰)	(۴,۲۱۲,۸۹۶,۰۸۱)	(۱۳,۰۵۶,۶۹۸,۲۹۷)	(۳۰,۶۰۲,۵۱۵,۲۵۶)	(۱۹۵,۸۸۵,۷۴۴,۶۷۹)	(۴۵,۱۳۶,۰۱۵,۱۹۲)	(۲۹۲,۸۸۷,۲۱۸,۹۳۰)
(۴,۲۲۴,۲۰۱,۰۰۹)	(۱۰,۶۵۰,۹۲۰,۷۸۰)	(۱۳,۰۵۶,۶۹۸,۲۹۷)	(۳۰,۷۱۰,۷۵۵,۳۵۶)	(۱۹۵,۹۴۹,۵۸۳,۹۶۴)	(۵۴,۷۹۰,۵۰۲,۵۴۷)	(۲۹۳,۷۸۸,۴۴۰,۹۶)
۶۰,۳۷۹,۵۸۵,۹۳۸	۱۰۳,۵۸۷,۵۴۸,۵۹۳	۴۲۳,۵۲۹,۹۲۹,۱۹۸	۶۰۶,۹۱۳,۰۷۱,۷۴۳	۱۷,۸۷۳,۱۸۴,۸۳۷,۴۳۷	۱,۳۴۹,۰۴۹,۲۵۰,۵۰۶	۲۰,۷۱۵,۴۳۰,۵۵۷,۶۱۴

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱						
مراجعه عالیسی	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	آتیه دماوند	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۹۸۰,۹۰۵,۸۰۳	(۸۸۰,۹۴۹,۵۹۱۳)	(۱۵۱,۴۴۹,۱۷۵)	(۵۹,۳۶۶,۱۶۵,۳۰۶)	۷۷۲,۱۹۵,۳۰۱	۶۵,۵۷۲,۰۰۹,۲۸۹
۰	(۸۷,۴۶۹,۲۰۶,۴۷۳)	(۷۰,۵۵۰,۵۷۶,۹۶۱)	(۱۱۴,۵۴۸,۵۱۴,۶۲۰)	۲۸۲,۶۲۳,۴۰۸,۶۵۱	۳۵,۸۲۳,۲۵۳,۷۹۵	۱۲۴,۵۶۸,۵۶۳,۳۷۲
۰	۰	۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۰	۰	(۸۶,۹۰۴,۹۹۱)
۰	۱,۲۰۴,۰۴۵,۷۷۸	۶۳,۵۸۸,۰۸۸	۳۵,۲۳۸,۰۲۱	۱۱,۷۸۷,۴۷۲	۰	۸۰,۸۲۵,۷۷۷,۷۶۰
۰	۰	۵,۷۵۲,۴۷۶,۹۹۳	۵,۷۵۲,۴۷۶,۹۹۳	۱۷۹,۸۹۳,۰۳۸,۷۵۱	۱۰,۲۵۳,۸۴۶,۱۲۱	۱۹۵,۸۹۹,۴۶۱,۸۶۵
۰	(۸۴,۲۴۴,۲۵۴,۸۹۲)	(۷۳,۵۴۴,۰۰۷,۷۹۲)	(۳۵,۲۴۴,۵۱۲,۳۴۴)	۴۰۳,۱۶۲,۰۶۹,۵۶۸	۴۶,۸۵۸,۲۹۵,۲۱۷	۳۲۵,۶۳۲,۷۸۸,۶۱۷

درآمد‌ها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمد‌ها

جمع درآمد‌ها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

هزینه کارمزد معاملات

هزینه تسهیلات مالی

جمع هزینه‌ها

سود(زیان) خالص

(۴۷,۱۶۴,۷۵۴)	(۱,۴۹۱,۰۹۹,۴۰۷)	(۴,۶۴۱,۱۶۳,۶۰۸)	(۴,۳۲۷,۴۴۳,۱۶۶)	(۵۷,۶۹۲,۰۶۸,۱۲۹)	(۱۱,۶۹۸,۴۷۵,۸۲۴)	(۷۹,۳۱۳,۲۲۷,۳۳۹)
(۴,۰۷۳,۲۴۹,۳۰۹)	(۶۰۰,۲۵۵,۸۲۰)	(۴۴۶,۴۹۹,۱۵۵)	(۴۴۸,۳۳۰,۴۴۹)	(۲۶۰,۶۷۴۲,۹۱۷)	(۵۴۹,۹۱۲,۹۲۳)	(۸,۶۴۴,۴۰۰,۹۲۶)
(۱۷,۵۳۵,۸۱۱)	(۱۷,۵۳۵,۸۱۱)	(۲۶,۳۲۷,۹۱۳)	(۲,۴۶۳,۱۰۶)	(۲۷۷,۹۵۹,۴۵۷)	(۸۴,۴۵۷,۷۵۵)	(۴۰,۸۴۴,۰۴۱)
۰	(۱۵۴,۵۹۳,۷۳۶)	(۳۲,۴۰۰)	(۱,۵۶۸,۰۰۰)	(۷۸۴,۰۰۰)	(۲۸,۱۶۰,۲۹,۹۹۴)	(۲,۵۱۰,۶۴۲,۰۹۸)
(۴,۱۲۰,۴۱۴,۰۶۳)	(۲,۲۶۳,۴۸۴,۷۷۴)	(۵,۱۱۳,۸۵۳,۰۷۵)	(۴,۷۷۹,۸۲۴,۷۲۱)	(۶۰,۵۷۷,۵۵۴,۵۰۳)	(۱۵,۱۴۸,۸۷۶,۴۹۶)	(۹۰,۹۲۶,۹۱۴,۳۰۴)
(۴,۱۲۰,۴۱۴,۰۶۳)	(۸۶,۵۴۷,۷۳۹,۶۶۶)	(۷۸,۶۵۷,۸۶۰,۸۶۷)	(۴۰۰,۲۰۳,۳۷۰,۸۵)	۳۴۲,۵۸۴,۵۱۵,۰۶۵	۱۱۱,۴۶۸,۱۱۰,۹۲۹	۲۴۴,۲۰۵,۸۷۴,۳۱۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱													
آتیه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		لنت ترمز		نیرو کلر		مراجعه عالیس		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
۲۱۳,۹۰۲	۵۵۷,۵۱۴,۰۵۶,۳۹۴	۳,۸۵۰,۷۵۸	۱۵,۷۰۵,۱۰۰,۸۶۸,۳۳۵	۷۵۰,۰۷۶	۱,۱۷۲,۶۳۵,۳۰۷,۳۹۸	۹۲,۸۷۵	۱۱۰,۱۷۷,۱۴۵,۰۷۶	۱,۶۷۰,۱۷۶	۵۲۲,۷۶۰,۸۵۷,۳۲۹	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۷۶,۷۸۷	۱۸,۰۶۸,۱۸۸,۲۳۴,۵۲۲
۲۳۳	۵۷۵,۷۸۶,۶۰۰	۰	۰	۲۳,۵۵۲	۳۵,۰۲۹,۸۱۶,۱۸۶	۱۰۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۴,۵۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۸۷	۳۵,۷۰۵,۶۰۲,۷۸۶
۰	(۴۰,۰۲۰,۳۳۷,۰۸۵)	۰	-	۰	۱۱۱,۴۶۸,۱۱۰,۹۲۹	۰	-	۰	-	۰	(۴,۱۲۰,۴۱۴,۰۶۳)	۷۱,۴۴۷,۷۷۳,۸۴۴	۰
۰	۳۴۱,۷۷۹,۷۷۸	۰	۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	۰	۱۱,۴۷۶,۵۱۸,۱۴۸	۰	۲,۳۰۴,۲۸۲	۰	۵۵,۲۲۱,۰۹۰,۰۷۸	۰	(۴,۱۲۰,۴۱۴,۰۶۳)	۱۰۲,۳۴۱,۱۸۹,۲۲۶	۰
۲۱۳,۱۳۵	۵۵۷,۵۳۸,۲۴۶,۸۹۹	۱,۰۹۹,۳۰۶	۱۵,۷۰۴,۷۰۷,۷۹۱,۳۱۵	۷۷,۹۵۹	۱,۱۷۲,۶۹۷,۸۹۷,۲۶۵	۹۲,۹۷۷	۱۱۰,۲۷۹,۴۴۹,۳۵۸	۱,۶۷۰,۱۷۶	۵۷۷,۹۸۱,۹۴۷,۴۰۷	۶۴,۵۰۰	۵۶,۲۶۱,۱۷۱,۸۷۴	۳,۸۵۳,۳۱۸	۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴

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

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سودزبان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از تقلوت صدور و ابطال

خالص دارائی ها (واحدهای سرمایه گذاری)در پایان دوره