

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

به انضمام

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

فهرست مندرجات

| عنوان                      | شماره صفحه |
|----------------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل         | ۱ الی ۴    |
| فهرست صورتهای مالی :       |            |
| - صورت خالص دارایی ها      | ۲          |
| - صورت سود و زیان          | ۳          |
| - صورت گردش خالص دارایی ها | ۳          |
| - یادداشت های توضیحی       | ۴ الی ۲۴   |

### گزارش حسابرس مستقل

### به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

#### گزارش حسابرسی صورت های مالی

##### اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

##### مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای مؤسسه، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

##### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

### مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیر اطلاع رسانی می شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای مالی، نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها در خصوص بدهی ها و تعهدات معادل ۰.۰۲ و نسبت جاری معادل ۶.۴۲ می باشد. در این خصوص مفاد تبصره ۱ ماده ۹ دستورالعمل مذکور (نسبت جاری تعدیل شده حداقل معادل یک و نسبت بدهی و تعهدات حداکثر معادل یک) رعایت گردیده است.

۶- براساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۳۹ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.



۷- براساس بند ۳-۳ ماده ۳۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام شده، این موسسه به استثنای آثار ناشی از مورد مندرج در ردیف ۴ جدول بند ۸ ذیل به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۸- این موسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل به مواردی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آیین نامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

| ردیف | ماده           | موضوع                                | توضیحات                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|----------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | بند ۷ امیدنامه | رعایت تعهدات موضوع بازارگردانی صندوق | <p>به عنوان نمونه تعهدات صندوق در تاریخ های نمونه ای زیر در خصوص نمادهای مذکور رعایت نشده است:</p> <p>صنایع شیمیایی ایران: بصورت نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۳/۰۶ و ۱۴۰۳/۰۵/۲۳ در حجم معاملات رعایت نشده است.</p> <p>لیزینگ صنعت و معدن: بصورت نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۳/۱۹، ۱۴۰۳/۰۳/۲۰، ۱۴۰۳/۰۳/۳۰، ۱۴۰۳/۰۳/۳۰ و ۱۴۰۳/۰۵/۱۵ در حجم معاملات رعایت نشده است.</p> <p>آتیه دماوند: بصورت نمونه در تاریخ های نصاب مذکور در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۱/۱۸، ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ و ۱۴۰۳/۰۴/۱۷ در دامنه مظنه رعایت نشده است.</p> <p>لنت ترمز ایران: به صورت نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۲/۱۰، ۱۴۰۳/۰۲/۲۳ و ۱۴۰۳/۰۴/۲۳ در دامنه مظنه رعایت نشده است.</p> <p>نیروکلی: به صورت نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۱/۰۷، ۱۴۰۳/۰۲/۰۵، ۱۴۰۳/۰۳/۱۹ و ۱۴۰۳/۰۴/۲۳ در دامنه مظنه رعایت نشده است.</p> |

| ردیف | ماده                         | موضوع                                                                                                                           | توضیحات                                                                                                                                                 |
|------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۲    | ابلاغیه<br>۱۴۰۲/۰۲/۵۰        | پرداخت کامل سود به صاحبان سهام حداکثر ظرف چهار ماه پس از تصمیم مجمع عمومی شرکت های سرمایه پذیر راجع به تقسیم سود                | در ارتباط با سود سهام شرکت های لیزینگ صنعت و معدن، صنایع شیمیایی ایران، سرمایه گذاری آتیه دماوند و نیروکلر رعایت نشده است.                              |
| ۳    | ابلاغیه<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱        | بارگذاری پرتفوی به صورت ماهانه حداکثر ظرف ۱۰ پس از پایان هر ماه، در رابطه با صورت وضعیت پرتفوی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ و ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | رعایت نشده است.                                                                                                                                         |
| ۴    | یادداشت ۱-۲۰<br>صورتهای مالی | کنترل محاسبات سود سپرده ها                                                                                                      | سود سپرده کوتاه مدت شماره ۰۲۰۳۹۵۰۰۵۸۰۰۸ نزد بانک صنعت و معدن به نحو صحیح در حساب منظور نشده است و در نتیجه در صورت های مالی به صورت منفی منعکس شده است. |

۹- در اجرای بند یک ماده ۳۹ اساسنامه اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی های انجام شده، این موسسه، به مواردی که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۶ و اوراق بهادار در تاییدیه دریافتی از مدیران صندوق و بانک ها موردی از تضمین و توثیق دارایی های صندوق به نفع سایر اشخاص اعلام نشده است.

۱۱- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۱۷ آذر ۱۴۰۳

رعیات و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

نوروز علی میر

(۸۷۱۵۳۳)

مجید صفاتی

(۸۰۰۴۸۷)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
**رهافت**  
 (حسابداران رسمی)  
 شماره ثبت ۵۸۹



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 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 می‌گردد:

| شماره صفحه | صورت‌های مالی                                                           |
|------------|-------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی‌ها                                                     |
| ۳          | صورت سود و زیان                                                         |
| ۳          | صورت 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                                          |
| ۹-۲۴       | 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.  
صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

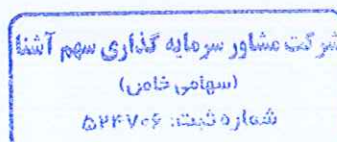
| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                                          | نماینده امضاء      |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| مدیر صندوق  | کارگزاری بانک صنعت و معدن                                          | رامین سلیمانی      |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا (سهامی خاص)<br>شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶ | ..... (پهلوان خاص) |



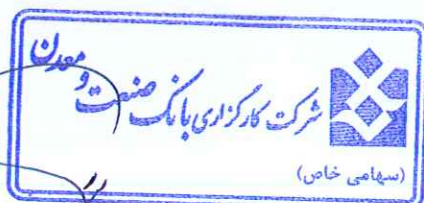
**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**صورت خالص دارایی ها**  
**به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

| 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           |
| جری کارگزاری                                       | ۱۱      | ۴۴۶,۷۷۶,۲۴۹,۴۷۸           | ۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷           |
| <b>جمع دارایی ها</b>                               |         | <b>۲۰,۷۱۵,۴۳۰,۵۵۷,۶۱۰</b> | <b>۲۰,۲۵۱,۶۶۷,۷۲۱,۹۲۴</b> |
| <b>بدهی ها:</b>                                    |         |                           |                           |
| 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            |
| <b>جمع بدهی ها</b>                                 |         | <b>۲۹۳,۷۸۸,۴۶۴,۰۹۶</b>    | <b>۲۱۲,۶۹۴,۵۵۱,۷۳۵</b>    |
| <b>خالص دارایی ها</b>                              | ۱۵      | <b>۲۰,۴۲۱,۶۴۲,۰۹۳,۵۱۴</b> | <b>۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹</b> |
| <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b> |         | <b>۵,۱۸۱,۰۴۷</b>          | <b>۵,۲۰۳,۹۰۴</b>          |

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



*[Handwritten signature in green ink]*



# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

## صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

| درآمدها:                                     | یادداشت | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|----------------------------------------------|---------|----------------------------------|----------------------------------|
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۶      | ۶۵,۹۸۲,۶۵۳,۳۳۰                   | ۲۹۱,۸۶۰,۳۶۱,۳۲۵                  |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۷      | ۱۲۴,۵۶۸,۵۶۳,۲۷۲                  | ۱,۷۶۷,۵۹۰,۲۹۸,۱۷۵                |
| سود سهام                                     | ۱۸      | ۸۰,۶۷۱,۹۴۷,۵۲۵                   | ۶۶,۴۷۲,۰۸۶,۸۵۷                   |
| سود صندوق های سرمایه گذاری                   | ۱۹      | -                                | ۲۲,۸۷۴,۶۴۰,۰۰۰                   |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۰      | (۸۶,۹۰۴,۹۹۱)                     | ۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰                      |
| سایر درآمدها                                 | ۲۱      | ۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵                  | ۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵                   |
| جمع درآمدها                                  |         | 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)                  | (۴,۰۵۱,۰۵۰,۶۵۱)                  |
| 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 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره 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                                     | ریال                             | ریال                             |
| تعدد                                                | تعداد واحدهای سرمایه گذاری       | تعداد واحدهای سرمایه گذاری       |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره | ریال                             | ریال                             |
|                                                     | ۳,۸۵۰,۷۵۸                        | ۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹               |
|                                                     | ۹۰,۸۴۷                           | ۹۰,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰                   |
|                                                     | ۰                                | ۰                                |
|                                                     | ۲۴۴,۷۰۵,۸۷۴,۳۱۳                  | ۱,۹۲۲,۸۲۲,۵۳۹,۲۰۴                |
|                                                     | ۴۷,۱۱۶,۰۴۹,۰۱۲                   | ۱۹۹,۳۲۵,۶۵۴,۱۳۰                  |
|                                                     | ۳,۹۴۱,۶۰۵                        | ۲۱,۴۵۷,۱۷۶,۹۸۰,۳۲۳               |

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

سود خالص

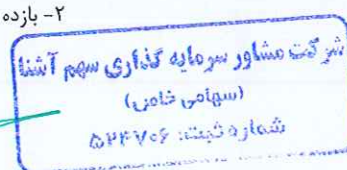
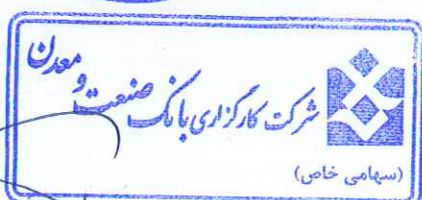
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال =

خالص دارایی های پایان دوره/سال



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش 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](http://www.namad.smbfund.ir) درج گردیده است.



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش 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 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 شش 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 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.

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 می‌شود.



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 به‌علاوه (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 مؤسسات 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 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 ۲۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                       |

\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق، کارمزد تصفیه به صورت روزانه بر اساس خالص ارزش روز دارایی‌ها در پایان روز قبل در حساب‌ها ذخیره می‌شود.



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

#### 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 مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۴-۷-۱- تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۲-۱ این امیدنامه به شرح جدول زیر است:

| ردیف | نام شرکت                         | نماد  | دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|------|----------------------------------|-------|------------|---------------------|----------------------|
| ۱    | سرمایه‌گذاری آتیه دماوند         | واتی  | ۲.۵ درصد   | ۳۲.۴۰۰              | ۶۴۸.۰۰۰              |
| ۲    | سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران | شیران | ۲.۲۵ درصد  | ۳۱.۵۰۰              | ۶۳۰.۰۰۰              |
| ۳    | لیزینگ صنعت و معدن               | ولصنم | ۲.۵ درصد   | ۳۳.۰۰۰              | ۶۶۰.۰۰۰              |
| ۴    | نیروکدر                          | شکدر  | ۲.۵ درصد   | ۶.۵۵۰               | ۱۳۱.۰۰۰              |
| ۶    | لنت ترمز ایران                   | خلنت  | ۲.۵ درصد   | ۵.۷۰۰               | ۱۱۴.۰۰۰              |
| ۷    | اوراق مرابحه عالیس               | ----- | ۱ درصد     | ۱۰۰.۰۰۰             | ۱۰۰.۰۰۰              |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره 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 شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                    | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱           |                    | صنعت                   |
|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     |                        |
| ریال                 | ریال               | ریال                 | ریال               |                        |
| درصد                 |                    | درصد                 |                    | خودرو و ساخت قطعات     |
| ۰.۵۳٪                | ۱۰,۶۸۱,۰۴۹,۲۰۱     | ۰.۵۴٪                | ۱۱,۲۴۵,۰۶۳,۹۷۸     | محصولات شیمیایی        |
| ۶۴.۶۸٪               | ۱۳,۰۹۹,۶۲۷,۶۱۹,۴۰۱ | ۶۳.۰۸٪               | ۱۳,۰۶۸,۱۱۱,۰۵۱,۳۰۳ | سایر واسطه گریهای مالی |
| ۵.۰۹٪                | ۱,۰۳۰,۱۳۹,۸۲۸,۷۱۶  | ۵.۳۵٪                | ۱,۱۰۸,۷۸۵,۶۰۱,۵۰۹  | سرمایه گذاریها         |
| ۲.۵۴٪                | ۵۱۴,۰۷۹,۲۱۴,۱۰۹    | ۲.۰۰٪                | ۴۱۵,۱۳۸,۵۳۰,۴۱۸    |                        |
| ۷۳.۸۴٪               | ۱۴,۷۵۰,۶۵۷,۱۶۰,۴۲۸ | ۷۰.۹۸٪               | ۱۴,۷۰۴,۴۹۲,۲۴۶,۲۰۸ | جمع                    |
|                      |                    |                      |                    | ۱۵,۱۲۷,۸۵۱,۰۶۳,۷۲۴     |

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱           |                |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |
| ریال                 | ریال           | ریال                 | ریال           |
| درصد                 |                | درصد                 |                |
| ۰.۴۸٪                | ۹۶,۳۰۸,۵۲۷,۵۱۷ | ۰.۰۰٪                | -              |

۶- صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار- ثابت

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری



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

|               |               |
|---------------|---------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱    |
| ۵,۷۳۶,۳۵۲,۱۶۶ | ۴,۷۷۲,۹۷۶,۰۶۰ |

۷-۱

سپرده های بانکی

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۷-۱- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |               | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱           |               |                |                   |
|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------|-------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ          | درصد از کل دارایی ها | مبلغ          | نرخ سود (درصد) | تاریخ سپرده گذاری |
| ۲۸۳٪                 | ۵,۷۳۶,۸۵۲,۱۶۶ | ۰.۷۳٪                | ۱,۴۹۵,۰۷۴,۹۳۸ | ۸              | ۱۴۰۱/۱۰/۱۹        |
| ۰.۰۰٪                | .             | ۰.۰۰٪                | ۷۸,۶۳۴        | ۸              | ۱۴۰۱/۱۰/۱۱        |
| ۰.۰۰٪                | .             | ۰.۳۳٪                | ۴۷۷,۵۴۹,۱۲۵   | ۸              | ۱۴۰۱/۱۰/۱۱        |
| ۰.۰۰٪                | .             | ۰.۰۰٪                | ۱۳۰,۷۴۹       | ۸              | ۱۴۰۱/۱۰/۱۱        |
| ۰.۰۰٪                | .             | ۱.۳۵٪                | ۲,۷۹۹,۳۳۴,۵۲۴ | ۸              | ۱۴۰۱/۱۰/۱۱        |
| ۰.۰۰٪                | ۵۰۰,۰۰۰       | ۰.۰۰٪                | ۱۰۰,۰۰۰       | ۸              | ۱۴۰۱/۱۰/۱۱        |
| ۲۸۳٪                 | ۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶ | ۲.۳۰٪                | ۴,۷۷۲,۹۷۶,۰۶۰ | جمع            |                   |

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نهاد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتی

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱          | تغییر شده    | تغییر شده | تغییر شده         | تغییر شده                   |
|----------------|---------------------|--------------|-----------|-------------------|-----------------------------|
| تغییر شده      | تغییر شده           | ذخیره تغییر  | نرخ تغییر | ریال              | ریال                        |
| ریال           | ریال                | ریال         | درصد      | ریال              | ریال                        |
| ۵۰۵۲۰۲۱۶۵۸۹۵۵  | (۵,۲۴۹,۱۶۸,۷۰۴,۹۴۵) | (۱۵,۸۳۰,۳۲۵) | ۲۵        | ۵,۲۴۹,۳۳۲,۵۸۵,۱۸۰ | سود سهام دریافتی            |
| ۳۶۵۰۷۵۳۰۹      | ۱۳۱,۶۰۷,۴۰۲         | -            | ۰         | ۱۳۱,۶۰۷,۴۰۲       | مرد دریافتی سپرده های بانکی |
| ۵۰۵۲۰۳۸۶۷۳۴۲۶۴ | ۵,۲۴۹,۳۰۰,۳۶۲,۳۴۷   | (۱۵,۸۳۰,۳۲۵) |           | ۵,۲۴۹,۴۵۴,۱۹۲,۵۸۲ | جمع                         |

۹- سایر دارایی ها

بیش پرداخت ها شامل آن بخشی از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به صور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس سال و مخارج برگزاری مجامع می باشد.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

| مانده در پایان دوره مالی | استهلاک طی دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره مالی | مخارج برگزاری مجامع    |
|--------------------------|-----------------|-------------------------|---------------------------|------------------------|
| ریال                     | ریال            | ریال                    | ریال                      | مخارج غنویت در کلون ها |
| ۵۰۰۰۰۰۰۰۰                | ۰               | ۰                       | ۵۰۰۰۰۰۰۰۰                 | مخارج نرم افزار        |
| ۱,۳۸۰,۸۲۸,۸۴۳            | ۰               | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱,۰۸۰,۸۲۸,۸۴۳             | جمع                    |
| ۹۵۸,۰۰۲,۱۵۲              | (۸۵۰,۸۱۳,۰۶۹)   | ۱,۴۸۹,۶۲۷,۶۷۵           | ۳۱۹,۱۸۷,۵۴۶               |                        |
| ۲,۲۸۸,۸۲۰,۹۹۵            | (۸۵۰,۸۱۳,۰۶۹)   | ۱,۶۸۹,۶۲۷,۶۷۵           | ۱,۴۵۰,۰۱۶,۳۸۹             |                        |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره 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 ۰۴۰۰۸۴۹-۲۵۶۱۷۴۰۰۴ 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 ۰۴۰۰۸۴۹-۲۵۶۱۷۴۰۰۴ بانک سامان   |
| .               | ۶۴,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰  | حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۷۶۴۲۰۰۹ بانک صنعت و معدن |
| ۲۴۴,۶۶۳,۴۹۰,۴۶۲ | 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   | ۷۵۹,۷۲۳,۵۰۶,۵۵۹ | (۲۱۳,۵۲۱,۶۹۷,۷۷۸) | ۲۴۶,۷۷۶,۲۴۹,۲۷۸  |
| جمع               |                   |                 |                   |                  |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

**۱۲- پرداختنی 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- پرداختنی 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 | .          | بابت ابطال                 |
| .             | ۱,۷۰۱,۱۳۹  | بابت رد درخواست صدور       |
| ۱,۷۰۱,۱۳۹     | .          | بابت درخواست صدور          |
| ۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶ | ۲,۶۸۱,۱۳۹  | جمع                        |

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

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱     |                                  |
|----------------|----------------|----------------------------------|
| ریال           | ریال           |                                  |
| .              | ۳,۹۴۱,۵۶۳,۲۳۰  | ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام |
| ۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷    | ۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷    | ذخیره کارمزد تصفیه               |
| ۷,۰۱۰,۰۸۳,۶۱۱  | ۱۲,۱۱۸,۲۳۹,۹۱۱ | ذخیره آيونمان نرم افزار          |
| .              | ۷۹۵,۱۶۴,۰۲۷    | بدهی به مدير بابت امور صندوق     |
| ۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴ | ۱۷,۷۰۲,۳۰۴,۶۸۵ | جمع                              |

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

| پایان                                                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۶-۱                                  | (۶۸,۹۰۶,۶۹۷,۰۵۶)                      |
| سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب            | ۱۶-۲                                  | -                                     |
| سود ناشی از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری                     | ۱۶-۳                                  | ۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶                         |
| جمع                                                                  |                                       | (۶۵,۹۸۲,۶۵۳,۳۳۰)                      |
|                                                                      |                                       | ۲۸۸,۱۶۹,۱۷۷,۸۹۲                       |

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

| تعداد      | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد        | سود (زیان) فروش  | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|------------|-----------------|-------------------|---------------|------------------|---------------------------------------|
| ریال       | ریال            | ریال              | ریال          | ریال             | ریال                                  |
| ۵,۱۷۴,۸۰۰  | ۲۴,۵۱۰,۶۵۶,۰۰۰  | (۲۳,۶۲۰,۱۵۱,۹۱۲)  | (۶۶,۲۷۷,۹۱۲)  | (۸,۸۲۵,۷۱۳,۸۲۴)  | ۲,۷۹۴,۷۲۲,۸۸۴                         |
| ۱۲۹,۶۰۰    | ۸۶۷,۰۲۴,۰۰۰     | (۱,۱۶۸,۶۱۰,۵۲۵)   | (۵۵۸,۹۱۸)     | (۳۰۲,۲۲۵,۴۵۲)    | ۱۹,۶۸۸,۶۱۷,۴۹۷                        |
| ۹۱,۳۰۰     | ۹۸۵,۸۷۲,۰۰۰     | (۱,۷۹۷,۳۸۲,۳۲۰)   | (۲۹۹,۳۴۱)     | (۸۱۲,۲۶۰,۵۶۲)    | ۲۱,۷۲۰,۷۷۰,۱۱۸                        |
| ۳۸,۲۹۸,۰۰۰ | ۱۱۱,۱۱۹,۴۴۶,۰۰۰ | (۱۱۰,۳۵۷,۲۵۰,۶۹۹) | (۲,۶۵۷,۷۵۵)   | ۶۸۷,۷۲۷,۵۲۶      | ۲۴,۸۱۲,۲۴۹,۰۰۰                        |
| ۸۹,۹۵۵,۸۰۰ | ۲۶۵,۷۳۷,۹۹۰,۶۰۰ | (۲۱۵,۱۰۴,۱۵۵,۹۰۶) | (۷۷۷,۹۵۹,۵۷۷) | (۵۹,۶۴۴,۱۲۲,۷۶۳) | ۱۹۷,۰۶۰,۶۲۵,۱۰۸                       |
| -          | -               | -                 | -             | -                | ۱۰۰,۰۸۲,۱۷۲,۸۷۶                       |
| جمع        | ۵۱۲,۳۳۰,۹۸۸,۶۰۰ | (۵۱۱,۷۲۴,۶۲۲,۳۷۲) | (۹۰۰,۵۳,۳۸۴)  | (۶۸,۹۰۶,۶۹۷,۰۵۶) | ۲۸۸,۱۶۹,۱۷۷,۸۹۲                       |

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت:

| تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|-------|-----------|------------|--------|-----------------|---------------------------------------|
| ریال  | ریال      | ریال       | ریال   | ریال            | ریال                                  |
| -     | -         | -          | -      | -               | -                                     |
| -     | -         | -          | -      | -               | -                                     |
| -     | -         | -          | -      | -               | -                                     |
| جمع   | -         | -          | -      | -               | -                                     |
|       |           |            |        |                 | ۲۷,۱۶۲,۴۱۱                            |

۱۶-۳- سود ناشی از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری:

| تعداد     | بهای فروش      | ارزش دفتری       | کارمزد       | سود (زیان) فروش | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|-----------|----------------|------------------|--------------|-----------------|---------------------------------------|
| ریال      | ریال           | ریال             | ریال         | ریال            | ریال                                  |
| ۳,۸۱۷,۰۰۰ | ۹۹,۱۵۱,۱۶۲,۰۰۰ | (۹۶,۳۰۸,۵۲۷,۵۱۷) | (۱۸,۵۹۰,۷۵۷) | ۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶   | ۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶                         |
|           | ۹۹,۱۵۱,۱۶۲,۰۰۰ | (۹۶,۳۰۸,۵۲۷,۵۱۷) | (۱۸,۵۹۰,۷۵۷) | ۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶   | ۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶                         |





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریابی، خدمات صنعت و معدنی،  
 یادداشت های، همراهِ صورت های، مالی،  
 دوره 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| نام شرکت                 | تاریخ سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه توزیل    | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|--------------------------|----------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|----------------|---------------------|---------------------|
| رسانه گلزاری آتیه معاونت | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰     | ۱۴۰۲/۰۱/۲۶       | ۵۶,۷۳۱,۵۸۱                     | ۱,۴۰۰               | ۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰     | -              | ۶۵,۷۳۷,۹۰۸,۴۴۵      | ۶۵,۷۳۷,۹۰۸,۴۴۵      |
| لنت ترید ایران           | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰       | ۱۰,۰۱۱,۱۷۴                     | ۱۴۰                 | ۱,۴۰۱,۵۶۴,۳۶۰      | (۱,۵۳,۸۳۰,۳۴۵) | ۷۴۰,۷۳۸,۶۱۲         | ۷۴۰,۷۳۸,۶۱۲         |
| جمع                      |                |                  |                                |                     | ۸۰,۸۲۵,۷۷۷,۷۶۰     | (۱,۵۳,۸۳۰,۳۴۵) | ۷۹,۲۹۱,۹۴۷,۴۱۵      | ۷۹,۲۹۱,۹۴۷,۴۱۵      |

۱۹- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

| نام شرکت                  | جمع درآمد سود | هزینه توزیل | خالص درآمد سود صندوق | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|---------------------------|---------------|-------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| فام شرکت                  |               |             |                      |                                       |                                       |
| سود صندوق س هملی اکا-نایت |               |             |                      |                                       |                                       |
|                           |               |             |                      |                                       | ۳۳,۸۷۴,۴۰۰,۰۰۰                        |
|                           |               |             |                      |                                       | ۳۳,۸۷۴,۴۰۰,۰۰۰                        |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نهاد صنعت و معدن**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

۲۰- سود (زیان) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
 سودسپرده بانکی به شت زیر می باشد:

| دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | یادداشت |
|----------------------------|----------------------------|---------|
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                 | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱                 |         |
| ریال                       | ریال                       |         |
| ۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰                | (۸۶۹,۰۴۹,۹۱۱)              | ۲۰-۱    |

جمع

سود سپرده بانکی

۲۰-۱- سود (زیان) حاصل از سپرده بانکی

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |               |                       |             |         | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                               |  |  |  |
|---------------------------------------|---------------|-----------------------|-------------|---------|---------------------------------------|-------------------------------|--|--|--|
| سود خالص                              | سود خالص      | هزینه تنزیل سود سپرده | سود         | نرخ سود | تاریخ سرمایه گذاری                    |                               |  |  |  |
| ریال                                  | ریال          | ریال                  | ریال        | درصد    |                                       | سپرده بانکی:                  |  |  |  |
| ۶۷,۳۳۱,۳۰۰                            | ۴۱,۵۳۰,۳۰۲    | .                     | ۴۱,۵۳۰,۳۰۲  | ۸       | ۱۴۰۱/۰۱/۰۱۹                           | سپرده کوتاه مدت ۸۱-۰۸-۱۳۵۶۱۷۴ |  |  |  |
| ۱۹,۴۳۱,۹۸۸                            | (۳۱۵,۶۰۴,۹۴۹) | .                     | ۲۱۵,۶۰۴,۹۴۹ | ۸       | ۱۴۰۱/۰۱/۰۱۸                           | سپرده کوتاه مدت ۰۸-۰۵۸۰۰۰۳۹۵۰ |  |  |  |
| .                                     | ۱۱,۷۸۷,۴۷۲    | .                     | ۱۱,۷۸۷,۴۷۲  | ۸       | ۱۳۹۸/۰۱/۰۳۱                           | حساب جاری ۰۶-۱۰۳۹۲۵۹۶۶        |  |  |  |
| ۴۴,۱۰۴,۴۷۴                            | .             | .                     | .           | ۸       | ۱۴۰۱/۰۱/۰۱۸                           | سپرده کوتاه مدت ۰۵-۲۴۰۰۳۹۴۸۰  |  |  |  |
| .                                     | ۶,۶۳۴         | .                     | ۶,۶۳۴       | ۸       | ۱۴۰۰/۰۱/۰۳۹                           | سپرده کوتاه مدت ۰۷-۲۳۰۰۳۹۴۸۰  |  |  |  |
| ۸۸۰,۳۲۱,۱۶۰                           | ۷۵,۳۷۵,۵۶۰    | .                     | ۷۵,۳۷۵,۵۶۰  | ۸       | ۱۴۰۱/۰۱/۰۱۸                           | سپرده کوتاه مدت ۰۳-۲۹۴۱۳۴۹۰   |  |  |  |
| ۱۷۸,۶۸۳,۶۴۸                           | .             | .                     | .           | ۸       | ۱۴۰۱/۰۱/۰۱۸                           | سپرده کوتاه مدت ۰۷-۲۰۳۹۶۶۵۲۵  |  |  |  |
| ۳۹۷,۴۸۳,۶۷۰                           | (۸۶۹,۰۴۹,۹۱۱) | .                     | ۳۴۴,۳۰۴,۹۰۷ |         |                                       | جمع                           |  |  |  |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره 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 یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های 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:

| تغییل تنزیل سود سهام دریافتنی سال قبل | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| جمع                                   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                 | منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        |
|                                       | ۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵             | ۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵            |

**۲۲- هزینه کارمزد ارکان**

| مدیر صندوق | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به |
|------------|----------------------------|----------------------------|
| متولی فعلی | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                 | منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        |
| متولی سابق | ۱۹۴,۵۷۸,۰۶۶,۶۹۶            | ۷۸,۳۳۳,۰۷۵,۹۰۰             |
| حسابرس     | ۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۳۴              | ۷۱۱,۲۰۱,۷۳۹                |
| جمع        | ۵۳۶,۸۹۹,۹۰۲                | ۰                          |
|            | ۲۸۸,۹۰۷,۱۰۶                | ۳۶۸,۹۴۹,۶۰۰                |
|            | ۱۹۶,۹۶۴,۵۶۹,۸۲۸            | ۷۹,۳۱۳,۲۲۷,۳۳۹             |

**۲۳- سایر هزینه ها**

| هزینه نگهداری اوراق بهادار | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| هزینه آونمان نرم افزار     | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                 | منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        |
| هزینه کارمزد بانکی         | ریال                       | ریال                       |
| جمع                        | ۰                          | ۳,۹۴۱,۵۶۳,۱۳۰              |
|                            | ۴,۰۴۳,۳۹۴,۱۳۶              | ۴,۵۹۹,۰۰۷,۴۶۱              |
|                            | ۷,۶۵۶,۵۳۵                  | ۳,۰۹۹,۲۰۰                  |
|                            | ۴,۰۵۱,۰۵۰,۶۵۱              | ۸,۵۴۳,۶۶۹,۸۹۱              |



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

**۲۴- هزینه های مالی**

| دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                            |
|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |                            |
| ۵۴,۶۹۵,۳۲۴,۲۳۹                           | ۲,۵۰۷,۵۴۲,۸۹۸                            | هزینه تسهیلات مالی دریافتی |
|                                          |                                          | جمع                        |

**۲۵- تعدیلات**

| دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                                   |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |                                   |
|                                          | ۵۵۸,۴۲۸                                  | تغییرات ناشی از عملکرد            |
| 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 ۱-۲۶ صورت های مالی می باشد.

**۱-۲۶- تعهدات احتمالی صندوق به شرح زیر است:**

| نام شرکت            | نماد      | دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|---------------------|-----------|------------|---------------------|----------------------|
| مراجعه عالیس        | عالیس ۰۷۳ | ۱ درصد     | ۱۰۰,۰۰۰             | ۱۰۰,۰۰۰              |
| لنت ترمز ایران      | خلنت      | ۲.۵ درصد   | ۵,۷۰۰               | ۱۱۴,۰۰۰              |
| نیرو کلر            | شکلر      | ۲.۵ درصد   | ۶,۵۵۰               | ۱۳۱,۰۰۰              |
| آتیه دماوند         | وانی      | ۲.۵ درصد   | ۳۲,۴۰۰              | ۶۴۸,۰۰۰              |
| صنایع شیمیایی ایران | شیران     | ۲.۲۵ درصد  | ۳۱,۵۰۰              | ۶۳۰,۰۰۰              |
| لیزینگ صنعت و معدن  | ولصنم     | ۲.۵ درصد   | ۳۳,۰۰۰              | ۶۶۰,۰۰۰              |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره 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 | ۳۰,۰۰۰                      | ممتاز                    | ۰.۱٪      | ۳,۰۰۰                       | ممتاز                    | ۰.۱٪      |
| مؤسس           | گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند    | مؤسس              | ۶۴,۶۵۸                      | عادی                     | ۱.۶٪      | ۱۵۸                         | عادی                     | ۰.۰٪      |
| مؤسس           | لیزینگ صنعت و معدن               | مؤسس              | ۲۳,۰۰۰                      | ممتاز                    | ۰.۶٪      | ۲۳,۰۰۰                      | ممتاز                    | ۰.۵۶٪     |
| مؤسس           | سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران | مؤسس              | ۱۹۰,۱۳۵                     | عادی                     | ۴.۷٪      | ۱۸۹,۹۰۲                     | عادی                     | ۴.۰٪      |
| وابسته به مدیر | علی لاجوردی                      | وابسته به مدیر    | ۲۳,۰۰۰                      | ممتاز                    | ۰.۶٪      | ۲۳,۰۰۰                      | ممتاز                    | ۰.۶٪      |
| وابسته به مدیر | نیروکلر                          | وابسته به مدیر    | ۶۲۲,۹۵۶                     | عادی                     | ۱۵.۶٪     | ۳۵۳,۹۵۹                     | عادی                     | ۷.۵٪      |
| وابسته به مدیر | مراجعه عالیس-صنعت ۰۷۰۲۲۴         | وابسته به مدیر    | ۲۳,۰۰۰                      | ممتاز                    | ۰.۶٪      | ۲۳,۰۰۰                      | ممتاز                    | ۰.۶٪      |
| جمع            |                                  |                   | ۱,۲۲۸,۷۰۳                   | عادی                     | ۳۰.۷٪     | ۱,۲۲۸,۷۰۳                   | عادی                     | ۴.۱٪      |
|                |                                  |                   |                             | عادی                     | ۰.۰٪      |                             | عادی                     | ۲۳.۰٪     |
|                |                                  |                   | ۹۲,۹۷۷                      | عادی                     | ۲.۳٪      | ۹۲,۸۷۵                      | عادی                     | ۰.۰٪      |
|                |                                  |                   | ۱,۶۷۰,۱۷۶                   | عادی                     | ۴۱.۷٪     | ۱,۶۷۰,۱۷۶                   | عادی                     | ۰.۰٪      |
|                |                                  |                   | ۶۴,۵۰۰                      | عادی                     | ۱.۶٪      | ۱۴۸,۸۷۱                     | عادی                     | ۰.۰٪      |
|                |                                  |                   | ۴,۰۰۶,۱۰۵                   |                          | 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 |              | (۴۰۸,۶۴۴,۰۴۱)           |
| کارگزاری بانک صنعت و معدن    | مدیر صندوق         | کارمزد ارکان            |              | ۷۹۵,۱۶۴,۰۲۷             |
| کارگزاری بانک صنعت و معدن    | مدیرتئیت           | کارمزد ارکان            |              | (۳,۴۰۰,۰۰۰)             |
| مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان   | متولی سابق         | کارمزد ارکان            |              | (۲۰,۳۷,۱۹۵,۲۱۵)         |
| مؤسسه حسابرسی رهیافت         | حسابرس             | کارمزد ارکان            |              | (۱,۳۲۶,۶۶۳,۳۸۰)         |
| مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد | متولی سابق         | کارمزد ارکان            |              | (۶۱۹,۹۴۰,۷۳۴)           |
| مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  | متولی فعلی         | کارمزد ارکان            |              | (۲۷۱,۹۶۲,۶۱۱,۷۱۱)       |
| مؤسسه حسابرسی فاطر           | حسابرس سابق        | کارمزد ارکان            |              | (۷۵۲,۶۰۸,۰۶۶)           |

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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              | ۲۰,۷۱۵,۴۳۰,۵۵۷,۶۱۰ | جمع دارایی جاری         |
| .                                        | .                               | -                  | جمع دارایی غیر جاری     |
| ۱۸,۱۴۹,۲۷۲,۸۹۸,۵۹۴                       | ۱۱,۶۵۲,۷۱۹,۷۸۷,۰۴۱              | ۲۰,۷۱۵,۴۳۰,۵۵۷,۶۱۰ | جمع کل دارایی ها        |
| ۲۱۲,۱۹۹,۶۸۰,۵۸۳                          | ۲۳۹,۳۹۵,۹۴۱,۷۵۴                 | ۲۹۳,۷۸۸,۴۶۴,۰۹۶    | جمع بدهی های جاری       |
| .                                        | .                               | -                  | جمع بدهی های غیر جاری   |
| ۲۱۲,۱۹۹,۶۸۰,۵۸۳                          | ۲۳۹,۳۹۵,۹۴۱,۷۵۴                 | ۲۹۳,۷۸۸,۴۶۴,۰۹۶    | 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      |

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی  
الف) بخش‌های دارای ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| مرفحه عاليين       | لنت ترمز ايران  | نيرو کلو        | آبيه دماوند     | صنایع شيميايي ايران | ليزيونگ صنعت و معدن | جمع کل             |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| ۱۴-۲۱-۹/۳۱         | ۱۴-۲۱-۹/۳۱      | ۱۴-۲۱-۹/۳۱      | ۱۴-۲۱-۹/۳۱      | ۱۴-۲۱-۹/۳۱          | ۱۴-۲۱-۹/۳۱          | ۱۴-۲۱-۹/۳۱         |
| ريال               | ريال            | ريال            | ريال            | ريال                | ريال                | ريال               |
| ۱۴,۷۰۰,۳۱۲,۲۴۶,۳۰۸ | ۱۱۲,۲۵۷,۶۲,۱۷۷  | ۳۷۵,۲۱۱,۴۲۱,۴۴۲ | ۲۱۵,۱۳۵,۲۰۰,۲۲۰ | ۱۲,۶۳۲,۳۸۹,۴۸,۸۵۱   | ۱,۱۰۸,۷۸۵,۹۰۱,۵۰۹   | ۱۴,۷۰۰,۳۱۲,۲۴۶,۳۰۸ |
| ۲,۷۷۱,۸۷۶,۰۰۰      | ۰               | ۰               | ۰               | ۰                   | ۲۰۰,۸۵۵,۶۰۰         | ۲,۷۷۱,۸۷۶,۰۰۰      |
| ۵,۲۴۹,۳۰۰,۳۰۲,۳۴۷  | ۰               | ۰               | ۰               | ۴,۷۶۰,۷۱۹,۹۷۷,۸۵۰   | ۲۸۹,۸۱۵,۵۵۵,۸۳۰     | ۵,۲۴۹,۳۰۰,۳۰۲,۳۴۷  |
| ۳,۳۸۸,۴۴۰,۹۱۵      | ۰               | ۰               | ۲۲۲,۴۴۰,۳۶۵,۷۹۹ | ۵,۳۶۶,۴۴۱,۹۱۱,۵۲۴   | ۲۹۰,۰۵۲,۴۴۲,۵۴۴     | ۳,۳۸۸,۴۴۰,۹۱۵      |
| ۰                  | ۰               | ۰               | ۳۱۵,۲۰۰,۱۰۶     | ۰                   | ۰                   | ۰                  |
| ۳۰۷,۹۱۹,۴۵۴        | ۱۰,۲۷۱,۰۵۸      | ۰               | ۱,۵۵۳,۷۷۷,۰۴۶   | ۲۴۲,۲۷۸,۸۳۷,۶۱۵     | ۰                   | ۳۰۷,۹۱۹,۴۵۴        |
| ۴۴۶,۷۷۶,۴۴۹,۴۷۸    | ۲۴۵,۴۰۰,۱۳۱۲    | ۲۲۲,۴۴۰,۳۶۵,۷۹۹ | ۰               | ۳۷۱,۰۰۰,۰۵۶,۸۱۸     | ۰                   | ۴۴۶,۷۷۶,۴۴۹,۴۷۸    |
| ۲۰,۷۱۵,۳۴۰,۵۵۷,۴۰۱ | ۱۱۲,۲۵۸,۴۶۹,۳۴۲ | ۲۲۲,۴۴۰,۳۶۵,۷۹۹ | ۲۲۲,۴۴۰,۳۶۵,۷۹۹ | ۱,۳۹۸,۴۴۰,۰۴۶,۵۳۲   | ۰                   | ۲۰,۷۱۵,۳۴۰,۵۵۷,۴۰۱ |
| ۶۴,۴۰۳,۷۸۵,۸۱۹     | ۰               | ۰               | ۰               | ۰                   | ۰                   | ۶۴,۴۰۳,۷۸۵,۸۱۹     |

دارایی‌ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی  
حسابهای دریافتی  
سایر دارایی ها  
مخارج انتقالی به دوره های آتی  
موجودی نقد  
جاری کارگزاران  
جمع دارایی

|                                   |                                   |                                  |                            |                            |                            |                            |                            |
|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| $(TVF, AT, VA, VA, VT)$           | $(V, V, V, \Delta, - , VT)$       | $(TA, -VA, VT)$                  | $(T, AT, TA, TF)$          | $(T, AT, - , - , -)$       | $(T, -TA, - , - , -)$      | $(FTT, -FA, \Delta TF)$    | -                          |
| $(TVF, VT)$                       | $(TA, -VA)$                       | $(T, AT, TA, TF)$                | $(T, AT, - , - , -)$       | $(T, -TA, - , - , -)$      | $(FTT, -FA, \Delta TF)$    | $(T, -VA, VT, -)$          | $(T, -VA, VT, -)$          |
| $(TVF, T, -T, -FA)$               | $(T, -TF, - , - , VT)$            | $(T, -TA, - , - , -)$            | $(T, -FA, - , - , -)$      | $(T, -FA, - , - , -)$      | $(T, -FA, - , - , -)$      | $(T, -FA, - , - , -)$      | $(T, -FA, - , - , -)$      |
| $(TF, VA, VT, - , VT)$            | $(\Delta T, VT, -\Delta, -T, VT)$ | $(\Delta T, VT, \Delta, AT, VT)$ | $(T, -V, -\Delta, VT, TF)$ | $(T, -V, -\Delta, VT, TF)$ | $(T, -V, -\Delta, VT, TF)$ | $(T, -V, -\Delta, VT, TF)$ | $(T, -V, -\Delta, VT, TF)$ |
| $T, TTT, TTT, -\Delta, \Delta TF$ | $T, TTT, TTT, -\Delta, -\Delta F$ | $TV, AT, TAT, TAT, TTT$          | $T, TTT, -V, VT$           | $TF, \Delta V, AT, TAT$    | $T, TTT, -V, VT$           | $T, TTT, -V, VT$           | $T, TTT, -V, VT$           |

بدھ، رھا

جاری کارگزاران  
پرداختی به ارکان صندوق  
پرداختی به سرمایه گذاران  
سایر حساب های پرداختی و ذخایر  
جمع پد می ها  
خالص دارایی ها

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات و از ارقام داتم.

| ۱۴۰۲/۰۹/۲۱   |                   |                  |                  |                     |                     |                  |
|--------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| مراجعه عالیس | لنت ترمز ایران    | نیرو کلو         | آبیه دماوند      | صنایع شیمیایی ایران | لیز پنگ صنعت و معدن | جمع کل           |
| ۱۴۰۲/۰۹/۲۱   | ۱۴۰۲/۰۹/۲۱        | ۱۴۰۲/۰۹/۲۱       | ۱۴۰۲/۰۹/۲۱       | ۱۴۰۲/۰۹/۲۱          | ۱۴۰۲/۰۹/۲۱          | ۱۴۰۲/۰۹/۲۱       |
| ریال         | ریال              | ریال             | ریال             | ریال                | ریال                | ریال             |
| ۰            | ۱,۵۸۰,۰۰۵,۸۰۲     | (۸,۰۰۹,۲۵۵,۹۱۴)  | (۱۵۱,۳۴۹,۱۷۵)    | (۵۹,۳۶۶,۱۶۵,۳۰۶)    | ۷۷۲,۹۵۳,۳۰۱         | (۶۵,۹۸۳,۶۵۳,۳۲۰) |
| ۰            | (۸۷,۳۶۹,۱۳۰,۶۳۲۲) | (۷۰,۵۵۰,۵۷۶,۹۹۱) | (۱۱۴,۳۸۵,۱۴۶۰۰)  | ۸۸۲,۶۲۳,۴۰۸,۹۵۱     | ۳۵,۸۲۳,۳۲۵,۹۱۵      | ۱۱۴,۵۶۸,۶۳۲,۲۷۲  |
| -            | -                 | -                | -                | -                   | ۸۰,۶۱۱,۹۲۷,۵۵۵      | ۸۰,۶۱۱,۹۲۷,۵۵۵   |
| -            | ۱,۳۰۴,۰۴۵,۷۷۸     | ۶۲,۵۸۸,۰۸۸       | ۳۵,۳۳۸,۰۳۱       | ۱۱,۷۸۷,۴۷۲          | -                   | (۸۶,۸۰۴,۴۰۱)     |
| -            | ۵,۷۵۲,۲۶۶,۹۱۲     | -                | -                | ۱۰,۳۵۳,۸۶۴,۱۲۱      | -                   | ۱۹۵,۸۹۱,۶۳۱,۹۵۱  |
| -            | (۸۷,۳۶۹,۱۳۰,۶۳۲۲) | (۷۰,۵۵۰,۵۷۶,۹۹۱) | (۳۵,۴۰۰,۵۱۲,۳۶۴) | ۱۳,۱۶۲,۰۶۵,۶۵۸      | ۶۶,۸۵۸,۴۵۵,۲۱۷      | ۳۴۵,۰۷۰,۳۱۴,۳۴۱  |

درآمد:

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

[illegible]

هه: نه ها:

هزینه کارمزد اربکان  
سایر هزینه ها  
هزینه کارمزد معاملات  
هزینه تسهیلات مالی  
جمع هزینه ها  
سود(زیان) خالص



صندوق: سه ماهه عملکردی اختصاصی بازارهای سهام صنعت و معدن

کلانداخت های همراه صورت های مالی

دوره نشر: ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۱

| جمع کل          |                | میانگین ماهی   |         | تغییرات       |         | نسبت به صنعت و معدن |         | نسبت به شاخص بازار |         | آبجکت           |         |
|-----------------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------------|---------|--------------------|---------|-----------------|---------|
| تعداد           | میانگین        | تعداد          | میانگین | تعداد         | میانگین | تعداد               | میانگین | تعداد              | میانگین | تعداد           | میانگین |
| ۳۰-۳۸۸۳۳۱۷-۱۸۱  | ۶۵۷۶۸۷         | ۱۰۰۰۰۰۰۰       | ۰       | ۵۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۶۹۰۱۳۶ | ۱۱۰-۱۳۸۱۵۰-۷۶       | ۱۶۸۵۰   | ۱۶۳۳۵۳۰۰۰۰۰۰       | ۷۵۰۰۰۰۰ | ۱۵۷۰۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۸۵۰۷۵۸ |
| ۱۰-۸۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۸۸۷          | ۳۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۵۰۰   | -             | -       | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰        | ۱۰۳     | ۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۲۳۵۵۳   | -               | -       |
| ۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | -       | -             | -       | -                   | -       | -                  | -       | -               | -       |
| ۳۳۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | -       | -             | -       | -                   | -       | -                  | -       | -               | -       |
| ۳۰-۳۸۸۳۳۱۷-۱۸۱  | ۶۵۷۶۸۷         | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰     | ۰       | ۵۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۶۹۰۱۳۶ | ۱۱۰-۱۳۸۱۵۰-۷۶       | ۱۶۸۵۰   | ۱۶۳۳۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰     | ۷۵۰۰۰۰۰ | ۱۵۷۰۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۸۵۰۷۵۸ |
| ۱۰-۸۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۸۸۷          | ۳۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۵۰۰   | -             | -       | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰        | ۱۰۳     | ۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰     | ۲۳۵۵۳   | -               | -       |
| ۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | -       | -             | -       | -                   | -       | -                  | -       | -               | -       |
| ۳۳۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | -       | -             | -       | -                   | -       | -                  | -       | -               | -       |
| ۳۰-۳۸۸۳۳۱۷-۱۸۱  | ۶۵۷۶۸۷         | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰     | ۰       | ۵۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۶۹۰۱۳۶ | ۱۱۰-۱۳۸۱۵۰-۷۶       | ۱۶۸۵۰   | ۱۶۳۳۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰     | ۷۵۰۰۰۰۰ | ۱۵۷۰۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۸۵۰۷۵۸ |
| ۱۰-۸۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۳۳۸۸۷          | ۳۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰   | ۳۳۵۰۰   | -             | -       | ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰        | ۱۰۳     | ۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰     | ۲۳۵۵۳   | -               | -       |
| ۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | -       | -             | -       | -                   | -       | -                  | -       | -               | -       |
| ۳۳۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۵۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | -       | -             | -       | -                   | -       | -                  | -       | -               | -       |

تجزیه و تحلیل مالی ماه به ماه طبق صورت های مالی

محاسبه ارزش ماه به ماه بر اساس صورت های مالی  
محاسبه ارزش ماه به ماه بر اساس صورت های مالی  
محاسبه ارزش ماه به ماه بر اساس صورت های مالی  
محاسبه ارزش ماه به ماه بر اساس صورت های مالی  
محاسبه ارزش ماه به ماه بر اساس صورت های مالی

