



اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



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

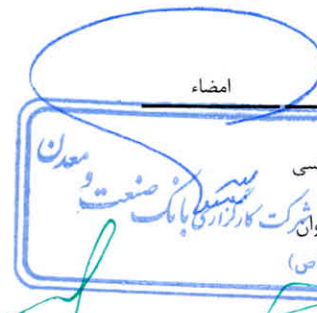
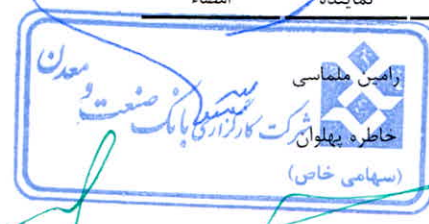
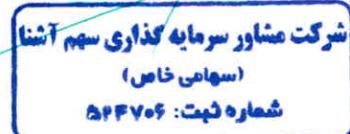
صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

با سلام و احترام ،
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت 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 منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رامین مملسی	کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق
	خاطره بهلوان	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق
	(سهامی خاص)		
	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا		
	(سهامی خاص)		
	شماره ثبت: ۵۴۴۷۰۶		

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

www.smbfund.ir

۴۵۴۸۱۰۰۰

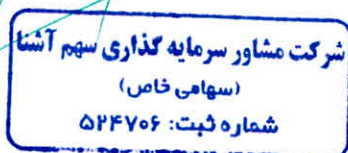
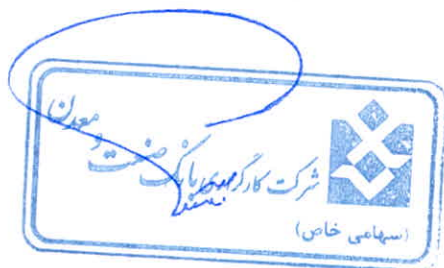
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال ۱۵,۸۰۷,۷۶۱,۹۳۸,۰۲۵	ریال ۱۴,۷۵۰,۶۵۷,۱۶۰,۴۲۸
سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری	۶	۰	۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۲۶,۳۱۶,۶۲۵,۶۶۴	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶
حساب های دریافتی	۸	۵,۲۴۸,۰۵۲,۶۲۸,۲۲۲	۵,۰۵۲,۳۸۶,۷۳۴,۲۶۴
سایر دارایی ها	۹	۱,۹۶۶,۷۶۱,۳۱۵	۱,۴۵۰,۰۱۶,۳۸۹
موجودی نقد	۱۰	۳۰۷,۵۹۸,۱۵۷,۵۹۲	۲۴۴,۶۶۳,۴۹۰,۴۶۳
جاری کارگزاری	۱۱	۱۸,۸۶۹,۵۴۳,۹۰۳	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷
جمع دارایی ها		۲۱,۴۱۰,۵۶۵,۶۵۴,۷۲۱	۲۰,۲۵۱,۶۶۷,۷۲۱,۹۲۴
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۳۱۵,۵۳۴,۴۷۶,۴۸۱	۱۹۷,۵۶۷,۵۳۸,۳۶۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۲,۶۸۷,۳۹۲	۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۳۶,۱۰۰,۴۴۰,۰۵۲	۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴
جمع بدهی ها		۳۵۱,۶۳۷,۶۰۳,۹۲۵	۲۱۲,۶۹۴,۵۵۱,۷۳۵
خالص دارایی ها	۱۵	۲۱,۰۵۸,۹۲۸,۰۵۰,۷۹۶	۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۵,۲۴۲,۶۷۹	۵,۲۰۳,۹۰۴

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۶۷,۴۸۱,۰۷۵,۴۶۸ (ریال)	۹۸۱,۶۴۳,۸۲۱,۹۶۹ (ریال)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۸۰۱,۸۹۲,۲۳۳,۶۸۴	۲,۵۳۰,۴۰۰,۹۴۴,۱۸۳
سود سهام	۱۸	۸۰,۸۲۵,۷۷۷,۷۶۰	۷۹,۶۴۶,۶۰۵,۸۱۸
سود صندوق های سرمایه گذاری	۱۹	-	۳۵,۶۱۰,۱۴۵,۸۰۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۲۸۶,۲۳۷,۲۹۰	۴۹۵,۲۹۹,۳۵۷
سایر درآمدها	۲۱	۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵
جمع درآمدها		۱,۰۱۱,۴۲۲,۵۳۵,۱۳۱	۳,۶۵۷,۱۳۵,۴۴۱,۰۲۶
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۱۹,۱۹۶,۲۹۵,۵۹۰)	(۲۷۸,۵۹۹,۰۳۵,۴۲۴)
سایر هزینه ها	۲۳	(۲۷,۲۶۴,۵۱۲,۹۳۸)	(۵,۹۵۳,۷۶۸,۸۸۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۸۶۴,۹۶۱,۷۲۶,۶۰۳	۳,۳۷۲,۵۸۲,۶۳۶,۷۲۱
هزینه های مالی	۲۴	(۲,۹۶۹,۸۰۴,۹۳۰)	(۶۷,۵۳۶,۳۰۰,۸۰۵)
سود خالص		۸۶۱,۹۹۱,۹۲۱,۶۷۳	۳,۳۰۵,۰۴۶,۳۳۵,۹۱۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۴.۵۷٪	۱۵.۴۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۴.۱۰٪	۱۶.۲۶٪

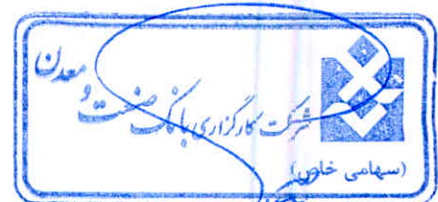
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	ریال	ریال
سود (زیان) خالص تعدیلات	۲۵	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		
	۳,۸۵۰,۷۵۸	۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹
	۱۶۶,۰۶۸	۱۶۶,۰۶۸
	.	.
	.	۸۶۱,۹۹۱,۹۲۱,۶۷۳
	(۸,۱۰۵,۰۴۱,۰۶۶)	
	۴,۰۱۶,۸۲۶	۲۱,۰۵۸,۹۲۸,۰۵۰,۷۹۶
		۳,۹۵۳,۷۹۷
		۲۰,۳۶۲,۶۹۳,۰۸۱,۱۳۰

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
	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 سهم آشنا
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۵۷۴۷۰۶



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*
کارمزد متولی	سالانه (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱.۹۰۰ و حداکثر ۲.۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۴۸۵ 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 ۵.۰۰۰ 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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	۳۲.۴۰۰	۶۴۸.۰۰۰
۲	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	شیران	۲۵ درصد	۳۱.۵۰۰	۶۳۰.۰۰۰
۳	لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۲۵ درصد	۳۳.۰۰۰	۶۶۰.۰۰۰
۴	نیروکلر	شکلر	۲۵ درصد	۶.۵۵۰	۱۳۱.۰۰۰
۶	لنت ترمز ایران	خلنت	۲۵ درصد	۵.۷۰۰	۱۱۴.۰۰۰
۷	اوراق مباحه عالیس	-----	۱ درصد	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۱۵۴,۰۷۳,۶۰۰,۸۲۹	۱۲۷,۸۰۱,۰۱۶,۵۵۳	۰.۶۰٪	۷۰,۱۳۵,۰۴۶,۰۷۴	۱۰۶,۸۱۰,۴۹۸,۲۰۱
محصولات شیمیایی	۱۳,۸۳۱,۰۱۱,۰۱۹,۹۸۶	۱۳,۹۰۳,۵۳۶,۹۲۵,۷۱۸	۶۴.۹۴٪	۱۳,۸۱۳,۴۸۹,۱۵۵,۶۵۹	۱۳,۰۹۹,۶۲۷,۶۱۹,۴۰۱
سایر واسطه گریهای مالی	۱,۲۵۸,۸۲۷,۲۰۲,۹۲۳	۱,۳۳۳,۷۷۱,۹۶۵,۷۲۹	۶.۲۳٪	۱,۱۴۲,۲۱۷,۱۸۰,۰۹۰	۱,۰۳۰,۱۳۹,۸۲۸,۷۱۶
سرمایه گذاریها	۴۶۸,۷۷۸,۵۳۷,۵۱۵	۴۴۲,۶۵۲,۰۳۰,۰۲۵	۲.۰۷٪	۴۵۲,۰۷۵,۸۸۵,۳۴۱	۵۱۴,۰۷۹,۲۱۴,۱۰۹
جمع	۱۵,۷۱۲,۶۹۰,۳۶۱,۲۵۳	۱۵,۸۰۷,۷۶۱,۹۳۸,۰۲۵	۷۳.۸۳٪	۱۵,۴۷۷,۹۱۷,۲۶۷,۱۶۴	۱۴,۷۵۰,۶۵۷,۱۶۰,۴۲۸

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
-	۰	۰.۰۰٪	۹۶,۰۱۹,۳۶۷,۲۵۳	۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷	۰.۴۸٪

صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سپرده های بانکی	۲۶,۳۱۶,۶۲۵,۶۶۴	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود(درصد)	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۰.۰۱٪	۱,۸۲۰,۴۸۲,۵۹۴	۰.۰۱٪	۱,۵۱۳,۷۱۱,۴۲۱	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۳۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۷۹۶,۴۲۹	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۸۲۵,۶۴۶,۲۲۵	۰.۰۱٪	۱,۸۸۵,۰۶۶,۳۵۵	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۴۱۰,۷۴۹	۰.۰۰٪	۱۳۰,۷۴۹	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۰.۰۲٪	۳,۰۸۹,۹۷۲,۵۹۸	۰.۱۱٪	۲۲,۹۱۶,۴۲۰,۷۱۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۰.۰۳٪	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶	۰.۱۲٪	۲۶,۳۱۶,۶۲۵,۶۶۴			جمع

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۲۵۶۱۷۴۰-۱ بانک سامان

بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا - ۰۲۰۳۹۴۸۰۲۳۰۰۷

بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا - ۰۲۰۳۹۵۰۰۵۸۰۰۸

بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا - ۰۲۰۳۹۴۸۰۲۴۰۰۵

بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا - ۰۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳

بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا - ۰۲۰۳۹۶۶۵۳۵۰۰۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۰۵۲,۰۲۱,۶۵۸,۹۵۵	۵,۲۴۷,۹۲۱,۰۲۰,۸۲۰	(۱۵,۸۳۰,۲۳۵)	۲۵	۵,۲۴۷,۹۲۱,۰۲۰,۸۲۰	سود سهام دریافتنی
۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	۱۳۱,۶۰۷,۴۰۲	-	۰	۱۳۱,۶۰۷,۴۰۲	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۵,۰۵۲,۳۸۶,۷۳۴,۲۶۴	۵,۲۴۸,۰۵۲,۶۲۸,۲۲۲	(۱۵,۸۳۰,۲۳۵)		۵,۲۴۸,۰۵۲,۶۲۸,۲۲۲	جمع

۹- سایر دارایی ها

ش پرداخت ها شامل آن بخش 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. براساس ماده اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵سال 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 طور روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس سال و مخارج برگزاری مجامع می باشد.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
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	(۱,۱۷۲,۸۸۲,۷۴۹)	۶۳۵,۹۳۲,۴۷۲	مخارج نرم افزار
۱,۴۵۰,۰۱۶,۳۸۹	۱,۶۸۹,۶۲۷,۶۷۵	(۱,۱۷۲,۸۸۲,۷۴۹)	۱,۹۶۶,۷۶۱,۳۱۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۲۳,۴۲۲,۰۸۲	۲۳,۴۲۲,۰۸۲	حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۲۵۶۱۷۴۰-۳ بانک سامان
۲۴۴,۶۱۶,۷۱۵,۳۳۹	۲۴۳,۰۵۴,۲۸۸,۶۰۳	حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶ بانک صنعت و معدن
۲۳,۳۵۳,۰۴۲	۱۹,۹۵۰,۹۰۷	حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۲۵۶۱۷۴۰-۴ بانک سامان
۰	۶۴,۵۰۰,۴۹۶,۰۰۰	حساب جاری ۰۱۰۳۹۳۷۶۴۲۰۰۹ بانک صنعت و معدن
۲۴۴,۶۶۳,۴۹۰,۴۶۳	۳۰۷,۵۹۸,۱۵۷,۵۹۲	جمع

۱۱- جاری کارگزاری

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	بانک صنعت و معدن
۱۸,۸۶۹,۵۴۳,۹۰۳	(۱,۱۸۶,۳۰۳,۸۵۹,۲۲۹)	۱,۱۰۴,۶۰۸,۹۶۲,۴۳۵	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۱۱,۰۹۱,۷۵۰,۵۰۹	۱۹۴,۵۲۵,۷۰۰,۴۹۴	مدیر صندوق
۱,۰۴۳,۰۸۸,۷۱۰	۹۵۸,۹۵۶,۳۲۹	حسابرس فعلی
۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰	-	حسابرس سابق
۷۵۳,۶۰۸,۰۶۶	-	متولی سابق
۲,۳۸۱,۲۰۷,۵۵۶	۲,۰۷۹,۶۰۱,۵۴۲	متولی فعلی
۳,۴۲۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۱۵,۵۳۴,۴۷۶,۴۸۱	۱۹۷,۵۶۷,۵۳۸,۳۶۵	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۸۶,۲۵۳	۱۰,۱۵۱,۰۴۶	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۰	۲,۱۲۷,۶۳۳,۸۷۱	بابت درخواست صدور
۱,۷۰۱,۱۳۹	۰	بابت رد درخواست صدور
۰	۱,۷۰۱,۱۳۹	بابت ابطال
۲,۶۸۷,۳۹۲	۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۰,۰۶۶,۱۴۰,۰۸۰	۰	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۶۹,۳۹۶,۲۶۸	۶۹,۳۹۶,۲۶۸	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴,۳۹۱,۸۹۸,۴۲۸	۷,۰۱۰,۰۸۳,۶۱۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۳۰۸,۸۷۹,۷۸۱	۱۳۲,۴۹۳,۸۸۳	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۳۰,۸۸۷,۹۷۸	۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۳۶,۱۰۰,۴۴۰,۰۵۲	۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴	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		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۳,۷۷۸,۷۵۸	۱۹,۶۶۴,۲۹۲,۱۱۵,۶۴۰	۳,۹۴۴,۸۲۶	۲۰,۶۸۱,۴۵۵,۱۸۵,۴۹۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۲,۰۰۰	۳۷۴,۶۸۱,۰۵۴,۵۴۹	۷۲,۰۰۰	۳۷۷,۴۷۲,۸۶۵,۳۰۶	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۸۵۰,۷۵۸	۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹	۴,۰۱۶,۸۲۶	۲۱,۰۵۸,۹۲۸,۰۵۰,۷۹۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ه مالی نه ماهه منتهی به ۲/۰۹/۳۰	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۹۸۰,۹۳۶,۷۶۵,۰۳۳
سود ناشی از فروش مشارکت	۱۶-۲	۷۰۷,۰۵۶,۹۳۶
سود ناشی از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶
جمع		۹۸۱,۶۴۳,۸۲۱,۹۶۹

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیروکلر	۱۸,۱۰۶,۱۳۹	۱۴۳,۹۱۲,۴۳۳,۳۴۰	(۱۵۱,۱۶۷,۱۵۳,۱۹۹)	(۱۰۹,۳۷۲,۸۱۰)	(۷,۳۶۴,۰۹۳,۶۶۹)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۲۹,۶۰۰	۸۶۷,۰۲۴,۰۰۰	(۱,۱۶۸,۶۹۰,۵۳۵)	(۶۵۸,۹۱۸)	(۳۰۲,۳۲۵,۴۵۳)
لنت ترمزایران	۷۲۱,۲۰۰	۱۰,۳۴۴,۶۷۲,۰۰۰	(۱۴,۱۸۱,۰۹۴,۹۰۶)	(۷,۸۶۱,۸۷۴)	(۳,۸۴۴,۳۸۴,۷۸۰)
لیزینگ صنعت ومعدن	۴۸,۷۶۸,۹۳۳	۱۴۱,۷۲۵,۰۶۳,۸۲۶	(۱۴۰,۵۱۳,۲۱۹,۰۱۶)	(۱۰۷,۷۱۰,۰۰۴۸)	۱,۱۰۴,۱۳۴,۷۶۲
س صنایع شیمیایی ایران	۱۳۱,۵۱۳,۴۳۰	۵۶۱,۵۱۹,۵۵۴,۶۲۰	(۶۲۱,۰۹۱,۳۵۲,۷۳۰)	(۴۲۶,۷۵۱,۹۴۴)	(۵۹,۹۹۸,۵۵۰,۰۵۴)
توسعه عمران فارس	.	.	-	.	.
جمع	۸۵۸,۳۶۸,۷۴۶,۷۸۶	(۹۲۸,۱۲۱,۵۱۰,۳۸۶)	(۶۵۲,۳۵۵,۵۹۴)	(۷۰,۴۰۵,۱۱۹,۱۹۴)	۹۸۰,۶۳۴,۱۴۸,۴۱۳

۱۶-۲- سود(ریان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
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	۷۲,۶۳۲,۷۳۳
اسناد خزانه-م-۹۹بوجه-۲۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۶۳۰,۵۷۲,۴۳۵
اسناد خزانه-م-۱۰بوجه-۲۰۸۰۷-۹۹	۰	۰	۰	۰	۳,۸۵۱,۷۶۸
جمع	۰	۰	۰	۰	۷۰۷,۰۵۶,۹۳۶

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۶۸۶,۸۹۱,۴۰۲)
۳,۸۱۷,۰۰۰	۹۹,۱۵۱,۱۶۲,۰۰۰	(۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷)	(۱۸,۵۹۰,۷۵۷)	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	۲,۹۸۹,۵۰۸,۰۲۲
۹۹,۱۵۱,۱۶۲,۰۰۰	(۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷)	(۱۸,۵۹۰,۷۵۷)	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	۳۰۲,۶۱۶,۶۲۰	

صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت	
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۲,۵۳۰,۴۰۰,۹۴۴,۱۸۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۰
جمع		۲,۵۳۰,۴۰۰,۹۴۴,۱۸۳

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نیروکلر	۴۵,۲۶۳,۸۲۷	۴۵۳,۹۹۶,۱۸۴,۸۱۰	(۳۷۸,۰۶۵,۲۷۹,۹۰۴)	(۳۴۵,۰۳۷,۱۰۰)	۷۵,۵۸۵,۸۶۷,۸۰۶
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۸,۹۰۸,۰۷۲	۴۴۲,۹۸۸,۷۰۱,۴۴۰	(۵۳۰,۶۴۵,۱۸۵,۱۱۹)	(۳۳۶,۶۷۱,۴۱۳)	(۸۷,۹۹۳,۱۵۵,۰۹۲)
لنت ترمزایران	۹,۵۷۳,۲۲۰	۱۲۷,۸۹۸,۲۱۹,۲۰۰	(۱۸۸,۱۷۷,۷۷۰,۵۵۸)	(۹۷,۲۰۲,۶۴۷)	(۶۰,۳۷۶,۷۵۴,۰۰۵)
لیزینگ صنعت و معدن	۳۹۷,۴۹۴,۴۶۲	۱,۳۳۴,۷۸۶,۴۰۳,۳۹۶	(۱,۱۶۰,۹۲۳,۰۱۳,۶۱۸)	(۱,۰۱۴,۴۳۷,۶۶۷)	۱۷۲,۸۴۸,۹۵۲,۱۱۱
س صنایع شیمیایی ایران	۲,۷۰۲,۲۹۱,۸۰۲	۱۳,۴۶۰,۱۱۵,۴۶۵,۷۶۲	(۱۲,۷۴۸,۰۵۸,۴۵۵,۱۴۴)	(۱۰,۲۲۹,۶۸۷,۷۵۴)	۷۰۱,۸۲۷,۳۲۲,۸۶۴
جمع	۳,۲۱۳,۵۳۱,۳۸۳	۱۵,۸۱۹,۷۸۴,۹۷۴,۶۰۸	(۱۵,۰۰۵,۸۶۹,۷۰۴,۳۴۳)	(۱۲,۰۲۳,۰۳۶,۵۸۱)	۸۰۱,۸۹۲,۲۳۳,۶۸۴

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق همای آگاه-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
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
رمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۵۶,۷۳۱,۵۸۱	۱,۴۰۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۶۹,۵۵۴,۵۳۳,۰۴۰
لنت ترمز ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۰۱۱,۱۷۴	۱۴۰	۱,۴۰۱,۵۶۴,۳۶۰	-	۱,۴۰۱,۵۶۴,۳۶۰	۷۸۷,۴۷۲,۷۷۸
جمع					۸۰,۸۲۵,۷۷۷,۷۶۰	-	۸۰,۸۲۵,۷۷۷,۷۶۰	۷۰,۳۴۲,۰۰۵,۸۱۸

۱۹- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
نام شرکت	جمع درآمد سود صندوق	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود صندوق	خالص درآمد سود صندوق	
سود صندوق س همای آگاه-ثابت	۰	۰	۰	۹,۳۰۴,۶۰۰,۰۰۰	
	۰	۰	۰	۹,۳۰۴,۶۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۰- سود (زیان) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۰-۱	۲۸۶,۲۳۷,۲۹۰	۴۹۵,۲۹۹,۳۵۷
سود سپرده بانکی		
جمع		

۲۰-۱- سود (زیان) حاصل از سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۸	۶۰,۱۶۶,۷۸۵	۰	۶۰,۱۶۶,۷۸۵	۹۹,۴۶۳,۶۷۵
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۲۱,۸۰۴,۸۵۸	۰	۲۱,۸۰۴,۸۵۸	۳۷,۵۵۹,۸۶۹
۱۳۹۸/۱۰/۲۱	۸	۱۱,۷۸۷,۴۷۲	۰	۱۱,۷۸۷,۴۷۲	۰
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۰	۰	۰	۶۰,۴۹۵,۷۵۲
۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۸	۱۶,۴۲۹	۰	۱۶,۴۲۹	۰
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۱۹۲,۴۶۱,۷۴۶	۰	۱۹۲,۴۶۱,۷۴۶	۱۲۰,۲۰۱,۲۱۹
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۰	۰	۰	۱۸۷,۵۷۸,۸۴۲
جمع		۲۸۶,۲۳۷,۲۹۰	۰	۲۸۶,۲۳۷,۲۹۰	۴۹۵,۲۹۹,۳۵۷

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۷۴۰-۲۵۶۱ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۵۸۰۰۸-۲۰۳۹۵۰۰ بانک صنعت و معدن

حساب جاری ۰۶-۲۵۹۶۶۰۰-۱۰۳۹۲۵ بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۲۴۰۰۵-۲۰۳۹۴۸۰ بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۲۳۰۰۷-۲۰۳۹۴۸۰ بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۰۳-۱۳۴۹۰۰-۲۰۳۹۴۱ بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۰۷-۵۳۵۳۵۰-۲۰۳۹۶۶ بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 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. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درآمد سود سهام
۳۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مدیر صندوق
۲۷۵,۹۹۸,۴۸۸,۶۵۵	۱۱۷,۵۹۳,۶۰۷,۹۱۰	متولی فعلی
۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴	۱,۰۵۵,۲۱۴,۰۸۰	حسابرس
۵۰۲,۹۵۰,۷۴۳	۵۴۷,۴۷۳,۶۰۰	متولی سابق
۵۳۶,۸۹۹,۹۰۲	۰	جمع
۲۷۸,۵۹۹,۰۳۵,۴۲۴	۱۱۹,۱۹۶,۲۹۵,۵۹۰	متولی سابق

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۳۰,۰۶۶,۱۴۰,۰۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۸۰,۷۶۴,۶۴۹	۷,۱۹۴,۶۳۵,۶۵۸	هزینه نرم افزار
۱۲,۶۵۶,۴۰۹	۳,۷۳۷,۲۰۰	جمع
۵,۱۶۰,۳۴۷,۸۲۳	۰	
۵,۹۵۳,۷۶۸,۸۸۱	۲۷,۲۶۴,۵۱۲,۹۳۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۴- هزینه های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۷,۵۳۶,۳۰۰,۸۰۵	۲,۹۶۹,۸۰۴,۹۳۰	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
		جمع

۲۵- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	یادداشت
۹,۲۷۳,۹۶۶,۹۸۰,۳۰۵	(۸,۱۰۵,۵۹۹,۴۹۴)	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور و ابطال واحد
۰	۵۵۸,۴۲۸	تغییرات ناشی از عملکرد
۹,۲۷۳,۹۶۶,۹۸۰,۳۰۵	(۸,۱۰۵,۰۴۱,۰۶۶)	جمع

۲۵-۱- تغییرات ناشی از عملکرد به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	یادداشت
۰	۵۴۳,۸۵۰	تغییرات ناشی از عملکرد بستن نماد عمران و توسعه فارس
۰	۱۴,۵۷۸	تغییرات ناشی از عملکرد بستن نماد گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۱۱
۰	۵۵۸,۴۲۸	جمع

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات احتمالی صندوق به شرح یادداشت ۲۶-۱ صورت های مالی می باشد.

۲۶-۱- 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 کمر	شکلر	۲.۵ درصد	۶,۵۵۰	۱۳۱,۰۰۰
آتیه دماوند	واتی	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
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			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٪
			۶۴,۶۵۸	عادی	۱.۶٪	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	۱۵.۶٪	۳۵۳,۹۵۹	عادی	۷.۵٪
مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس	۱,۲۲۸,۷۰۳	عادی	۳۰.۵۹٪	۱,۲۲۶,۲۴۳	عادی	۴.۱٪
				عادی	۰.۰٪		عادی	۲۳.۰٪
وابسته به مدیر	علی لاجوردی	وابسته به مدیر	۹۲,۹۷۷	عادی	۲.۳۱٪	۰	عادی	۰.۰٪
وابسته به مدیر	نیروکلر	وابسته به مدیر	۱,۷۴۵,۳۹۷	عادی	۴۳.۴۵٪	۰	عادی	۰.۰٪
	جمع		۴,۰۰۶,۱۰۵		۱۰۰٪	۳,۸۰۰,۶۶۷		۴۰٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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		(۶۷۰,۹۴۶,۳۵۱)
کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق	کارمزد ارکان ۱۱۷,۵۹۳,۷۲۷,۹۱۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(۳۱۱,۰۹۱,۷۵۰,۵۰۹)
کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیرثبیت	۰		(۳,۴۲۰,۰۰۰)
مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی سابق	کارمزد ارکان ۰		(۷۵۳,۶۰۸,۰۶۶)
مؤسسه حسابرسی ره یافت	حسابرس	کارمزد ارکان ۰		(۱,۰۴۳,۰۸۸,۷۱۰)
مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی سابق	کارمزد ارکان ۰		-
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی فعلی	کارمزد ارکان ۱,۰۵۵,۲۱۴,۰۸۰	طی دوره	(۲,۳۸۱,۲۰۷,۵۵۶)
مؤسسه حسابرسی فاطر	حسابرس سابق	کارمزد ارکان ۰	طی دوره	(۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۳۰- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۸,۷۷۷,۲۸۲,۲۷۸,۷۴۶	۱۴,۲۹۶,۳۵۶,۱۰۹,۶۳۴	۲۱,۴۱۰,۵۶۵,۶۵۴,۷۲۱	جمع دارایی جاری
.	.	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۸,۷۷۷,۲۸۲,۲۷۸,۷۴۶	۱۴,۲۹۶,۳۵۶,۱۰۹,۶۳۴	۲۱,۴۱۰,۵۶۵,۶۵۴,۷۲۱	جمع کل دارایی ها
۲۵۸,۳۰۹,۰۵۲,۷۷۲	۲۸۹,۴۱۸,۵۶۹,۸۲۳	۳۵۱,۶۳۷,۶۰۳,۹۲۵	جمع بدهی های جاری
.	.	-	جمع بدهی های غیر جاری
۲۵۸,۳۰۹,۰۵۲,۷۷۲	۲۸۹,۴۱۸,۵۶۹,۸۲۳	۳۵۱,۶۳۷,۶۰۳,۹۲۵	جمع کل بدهی ها
۲۶۵,۳۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۳۲,۱۲۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۶۴,۲۴۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۵۲۳,۶۳۰,۲۵۲,۷۷۲	۳۱۵,۹۵۰,۶۸۹,۸۲۳	۴۶۴,۷۰۱,۸۴۳,۹۲۵	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۴۵.۲۵	۴۶.۰۷	نسبت جاری
۰.۰۳		۰.۰۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰
مراجعه عالیس	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	آتیه دماوند	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۲۷,۸۰۱,۰۱۶,۵۵۳	۴۵۳,۶۵۱,۱۴۷,۷۰۹	۴۴۲,۶۵۲,۰۳۰,۰۲۶	۱۳,۴۴۹,۸۵۵,۷۷۸,۰۰۸	۱,۳۳۳,۷۷۱,۹۶۵,۷۲۹	۱۵,۸۰۷,۷۶۱,۹۳۸,۰۲۵
۰	۰	۴۵,۹۳۷,۱۴۴,۵۰۰	۱۵۱,۴۶۹,۸۴۹,۹۲۲	۴,۷۶۰,۷۱۹,۹۶۷,۹۵۰	۲۸۹,۹۲۵,۵۶۵,۸۳۰	۵,۳۴۸,۰۵۲,۶۳۸,۲۲۲
۵۱,۳۹۳,۶۱۶	۵۴,۱۳۵,۷۸۸	۵۴,۱۳۵,۷۸۸	۲۶۱,۰۶۵,۷۴۶	۱,۴۹۱,۸۹۴,۵۸۹	۵۴,۱۳۵,۷۸۸	۱,۹۶۶,۷۶۱,۳۱۵
۶۴,۵۰۰,۴۹۶,۰۰۰	۱,۸۳۹,۰۹۱,۷۹۴	۲۲,۹۰۴,۶۳۳,۳۳۸	۱,۵۷۲,۳۶۹,۸۸۳	۲۴۳,۰۷۸,۲۱۰,۶۸۵	۲۰۰,۸۱۶,۵۵۶	۳۳۳,۹۱۴,۷۸۳,۲۵۶
۰	۲,۳۸۷,۴۰۶,۱۵۰	۹۱,۸۱۶,۸۷۲,۱۹۸	۶۸,۱۸۲,۳۰۸,۲۹۷	۳۲,۵۵۳,۱۹۶,۹۱۱	۰	۱۸,۸۶۹,۵۴۳,۹۰۳
۶۴,۵۵۱,۸۸۹,۶۱۶	۱۳۲,۰۸۱,۶۵۰,۳۸۵	۶۱۴,۳۶۴,۰۳۳,۴۳۳	۶۶۴,۱۳۷,۵۴۴,۰۹۴	۱۸,۴۸۷,۷۲۹,۰۴۸,۲۲۳	۱,۶۲۳,۷۷۱,۷۴۹,۰۰۳	۲۱,۴۱۰,۵۶۵,۶۵۴,۷۲۱

بدهی ها

جاری کارگزاران
 پرداختنی به ارکان صندوق
 پرداختنی به سرمایه گذاران
 سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰
مراجعه عالیس	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	آتیه دماوند	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۶,۰۷۰,۳۳۹,۸۳۳)	-
(۱۳۰,۷۸۷,۷۵۹)	(۱۰۸,۰۴۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۲۴۰,۰۰۰)	(۶۲,۱۳۸,۱۴۶)	(۳۸۰,۹۷۸,۱۲۲)	(۷۹۵,۵۵۴,۰۲۷)
۰	(۹۱۶,۱۷۵)	۰	۰	(۷۰,۰۷۸)	۰	(۲,۶۸۷,۲۹۳)
(۲۰,۴۹۵,۳۵۰,۶۰۱)	(۴,۸۵۴,۵۰۶,۳۶۹)	(۱۵,۳۹۵,۹۹۹,۹۳۳)	(۳۲,۷۹۷,۹۵۱,۴۱۷)	(۲۲۶,۵۴۲,۳۳۳,۴۴۴)	(۵۰,۴۵۰,۴۹۰,۷۴۳)	(۳۵۰,۸۳۶,۳۲۲,۵۰۶)
(۲۰,۶۲۶,۱۳۸,۳۶۰)	(۴,۹۶۳,۴۶۳,۵۴۴)	(۱۵,۴۰۴,۳۷۰,۰۰۰)	(۳۲,۹۰۶,۱۹۱,۴۱۷)	(۲۲۶,۶۰۶,۷۲۲,۷۱۹)	(۲۲۷,۲۰۱,۷۰۸,۷۱۸)	(۳۵۱,۶۳۷,۲۰۹,۲۵۵)
۴۳,۹۲۵,۷۵۱,۳۵۶	۱۳۷,۱۱۸,۱۸۷,۷۴۱	۵۹۸,۹۵۹,۷۶۳,۴۳۳	۶۳۱,۳۳۱,۳۳۲,۶۷۷	۱۸,۲۶۱,۱۲۲,۹۷۵,۴۰۴	۱,۳۹۶,۵۷۰,۴۰۰,۲۸۵	۳۱,۰۵۸,۹۲۸,۰۵۰,۷۹۶

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۱
مراجعه عالیس	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	آتیه دماوند	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۱۰,۴۴۰,۰۵۷,۷۸۳)	(۷,۲۵۴,۷۳۰,۸۵۹)	(۱۵۱,۴۴۹,۱۷۵)	(۵۹,۵۷۱,۷۹۸,۱۱۰)	۱,۲۱۱,۸۴۴,۸۱۰	(۶۶,۸۱۰,۰۱۲۹,۱۱۷)
۰	(۶۰,۳۷۶,۷۵۴,۰۰۵)	۷۵,۵۵۵,۶۷۸,۰۰۶	(۸۷,۹۹۳,۱۵۵,۰۹۲)	۷۰۱,۸۲۷,۳۲۲,۸۶۴	۱۷۲,۸۱۸,۹۵۲,۱۱۱	۸۰۱,۸۹۲,۳۳۳,۶۸۴
۰	۰	۰	۷۹,۴۲۴,۳۱۳,۴۰۰	۰	۰	۷۹,۴۲۴,۳۱۳,۴۰۰
۰	۱,۴۴۷,۶۳۹,۰۳۶	۱۸,۰۶۷۴,۲۷۴	۴۷,۷۱۰,۸۶۸	۱۱,۷۸۷,۴۷۲	۰	۱,۶۸۷,۸۰۱,۶۵۰
۰	۰	۵,۷۵۲,۳۷۶,۹۹۳	۰	۱۷۹,۸۹۳,۰۳۸,۷۵۱	۱۰,۰۳۵۳,۸۴۶,۱۲۱	۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵
۰	(۵۹,۹۷۳,۱۳۰,۷۵۳)	۷۴,۲۶۴,۹۸۸,۲۱۴	(۸,۶۷۲,۶۷۹,۹۹۹)	۸۲۳,۱۶۰,۳۵۰,۹۷۷	۱۸۴,۳۱۴,۶۴۳,۰۴۲	۱,۰۱۲,۰۹۳,۴۸۱,۴۸۲

هزینه ها:

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

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰
مراجعه عالیس	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	آتیه دماوند	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳۴۰,۴۶۰,۱۹۵)	(۲,۱۷۳,۶۸۷,۶۷۲)	(۶,۶۸۹,۷۸۶,۱۷۳)	(۶,۳۳۳,۳۲۰,۲۶۷)	(۸۷,۲۶۳,۲۷۷,۵۵۰)	(۱۶,۶۰۳,۰۷۷,۷۳۳)	(۱۱۹,۱۹۶,۳۹۵,۵۹۰)
(۲۰,۳۴۹,۶۹۸,۵۴۹)	(۶۹۱,۰۳۹,۹۱۵)	(۶۹۱,۰۴۳,۳۸۵)	(۶۹۲,۹۴۴,۷۷۹)	(۳,۹۴۸,۵۴۲,۴۵۱)	(۲۹۹,۱۹۴,۵۵۹)	(۳۷,۳۶۰,۷۷۵,۷۳۸)
(۳۴,۶۴۸,۴۴۳)	(۱۰۹,۳۷۲,۸۱۰)	(۱۰۹,۳۷۲,۸۱۰)	(۲,۴۶۳,۱۰۶)	(۳۲۶,۷۵۱,۹۴۴)	(۱۰۷,۷۱۰,۰۰۴۸)	(۶۷۰,۰۱۴۶,۳۵۱)
(۵۰۴,۰۰۰)	(۱۵۴,۵۹۳,۷۳۶)	(۳۴,۰۰۰)	(۱,۵۶۸,۰۰۰)	(۸۱۴,۰۰۰)	(۲,۸۱۶,۰۲۹,۹۹۴)	(۲,۹۷۳,۵۴۲,۱۳۰)
(۲۰,۵۷۴,۲۴۸,۷۴۴)	(۳,۰۳۳,۹۶۹,۷۶۶)	(۷,۴۹۰,۳۳۹,۸۶۸)	(۷,۰۲۹,۳۹۶,۱۵۳)	(۹۱,۶۳۷,۶۱۷,۹۵۵)	(۲۰,۳۲۶,۰۱۲,۳۲۶)	(۱۵۰,۰۱۰۱۵۵,۸۰۹)
(۲۰,۵۷۴,۲۴۸,۷۴۴)	(۳,۰۳۳,۹۶۹,۷۶۶)	(۷,۴۹۰,۳۳۹,۸۶۸)	(۷,۰۲۹,۳۹۶,۱۵۳)	(۹۱,۶۳۷,۶۱۷,۹۵۵)	(۲۰,۳۲۶,۰۱۲,۳۲۶)	(۱۵۰,۰۱۰۱۵۵,۸۰۹)
۸۶۱,۹۹۱,۹۲۱,۶۷۳	۶۶,۷۷۴,۰۶۳,۴۴۶	(۱۵,۷۰۲,۰۷۶,۱۵۱)	(۱۵,۷۰۲,۰۷۶,۱۵۱)	۷۳۰,۵۲۲,۶۵۳,۰۲۲	۱۶۳,۹۸۸,۴۳۰,۷۰۸	۸۶۱,۹۹۱,۹۲۱,۶۷۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰													
آتیه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		لنت توئز		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
۲۱۳,۱۳۵	۵۹۸,۰۷۸,۹۵۲,۳۴۹	۱,۰۹۹,۳۰۶	۱۷,۴۹۵,۳۰۰,۸۲۵,۴۳۲	۸۰۱,۵۱۱	۱,۳۲۱,۱۰۴,۸۹۱,۴۲۹	۹۲,۹۷۷	۱۹۰,۱۳۷,۵۹۲,۵۴۱	۱,۶۷۰,۱۷۶	۵۲۲,۷۶۰,۸۵۷,۳۲۹	۶۴,۵۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۱,۶۰۵	۳۰,۱۲۹,۸۲۰,۷۲۸,۶۱۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۲۲۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷۵,۲۲۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۱۵,۷۰۲,۰۷۶,۱۵۱)	۰	۷۳۰,۵۲۲,۶۵۳,۰۳۲	۰	۱۶۳,۹۸۸,۶۳۰,۷۰۸	۰	-	۰	۶۶,۷۷۴,۰۶۳,۲۴۶	۰	(۳۰,۵۷۴,۳۴۸,۷۴۴)	۰	۸۶۱,۹۹۱,۹۲۱,۶۷۳
۰	۳۴۱,۷۷۹,۷۷۸	۰	۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	۰	۱۱,۴۷۶,۵۱۸,۱۴۸	۰	۲,۳۰۴,۳۸۴	۰	۵۵,۲۲۱,۰۹۰,۰۷۸	۰	۰	۰	۸,۱۰۵,۵۹۹,۴۹۴
۲۱۳,۱۳۵	۶۳۱,۳۲۱,۳۳۲,۶۷۷	۱,۰۹۹,۳۰۶	۱۸,۲۶۱,۱۲۲,۹۷۵,۴۰۴	۸۰۱,۵۱۱	۱,۳۹۶,۵۷۰,۰۴۰,۲۸۵	۹۲,۹۷۷	۱۲۷,۱۱۸,۱۸۷,۷۴۱	۱,۷۴۵,۲۹۷	۵۹۸,۹۵۹,۷۶۳,۴۲۳	۶۴,۵۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۶,۸۲۶	۳۱,۰۵۸,۹۲۸,۰۵۰,۷۹۶

خالص دارایی هلا واحد های سرمایه گذاری(در ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سودزبان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری)در پایان دوره