



اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



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 سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

با سلام و احترام ،
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی ها
	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 ۱۴۰۴/۰۲/۱۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

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

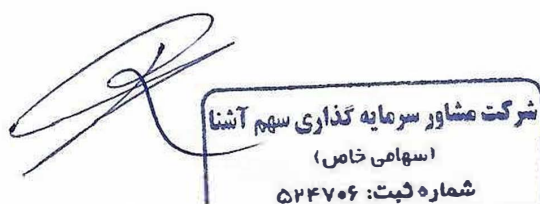
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۵,۳۰۶,۵۶۲,۴۲۸,۰۶۸	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	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶
حساب های دریافتی	۸	۶,۱۶۹,۷۵۵,۶۸۳,۸۹۵	۵,۰۵۲,۳۸۶,۷۳۴,۲۶۴
سایر دارایی ها	۹	۳۶۳,۸۶۲,۵۰۶	۱,۴۵۰,۰۱۶,۳۸۹
موجودی نقد	۱۰	۳۰۶,۷۸۲,۴۱۲,۶۵۵	۲۴۴,۶۶۳,۴۹۰,۴۶۳
جاری کارگزاری	۱۱	*	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷
جمع دارایی ها		۲۱,۸۰۸,۴۴۷,۱۱۵,۴۲۶	۲۰,۲۵۱,۶۶۷,۷۲۱,۹۲۴

بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	۲۱۶,۱۲۲,۵۰۶,۶۹۵	*
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۳۶۴,۳۸۷,۲۷۸,۰۲۳	۱۹۷,۵۶۷,۵۳۸,۳۶۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۳,۳۳۷,۹۷۲	۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۵۲,۵۰۲,۹۴۳,۸۴۶	۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴
جمع بدهی ها		۶۳۳,۰۲۶,۰۶۶,۵۳۶	۲۱۲,۶۹۴,۵۵۱,۷۳۵
خالص دارایی ها	۱۵	۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰	۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۵,۲۶۷,۹۶۸	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 سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۳۸,۸۵۸,۹۹۹,۵۹۳)	۱,۰۳۴,۸۳۷,۵۳۱,۱۶۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۷,۴۳۳,۲۰۰,۲۲۵)	۹۵۷,۸۰۵,۳۴۸,۱۹۸
سود سهام	۱۸	۱,۰۰۲,۶۶۰,۴۴۰,۸۳۵	۱,۲۵۴,۱۱۵,۶۶۸,۵۷۱
سود صندوق های سرمایه گذاری	۱۹	*	۵۰,۴۶۶,۷۰۵,۸۰۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۵۹۷,۵۹۹,۶۳۳	۶۰۴,۱۸۸,۷۳۰
سایر درآمدها	۲۱	۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵	۲۲۱,۴۲۶,۴۵۳,۱۲۰
جمع درآمدها		۱,۱۵۲,۸۶۵,۲۰۲,۵۱۵	۳,۵۱۹,۲۵۵,۸۹۵,۵۸۵

هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۶۸,۱۸۰,۶۸۴,۵۳۴)	(۳۵۰,۴۶۹,۱۲۵,۹۶۰)
تأثیر هزینه ها	۲۳	(۴۷,۷۳۰,۹۲۰,۱۸۳)	(۱۰,۵۱۹,۴۰۶,۵۲۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۹۳۶,۹۵۳,۵۹۷,۷۹۸	۳,۱۵۸,۲۶۷,۳۶۳,۱۰۵
هزینه های مالی	۲۴	(۸,۴۵۸,۰۰۷,۴۵۱)	(۷۱,۳۷۹,۱۱۴,۲۹۵)
سود خالص		۹۲۸,۴۹۵,۵۹۰,۳۴۷	۳,۰۸۶,۸۸۸,۲۴۹,۸۱۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۴.۷۳٪	۱۴.۷۶٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۴.۳۹٪	۱۵.۴۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۳,۸۵۰,۷۵۸	۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۶۸,۸۹۸	۱,۱۳۶,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	*	(۱,۱۵۲,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	*	۳,۰۸۶,۸۸۸,۲۴۹,۸۱۰
تعدیلات	۲۵	(۱,۴۸۷,۳۴۲,۸۶۶,۶۱۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۴,۰۱۹,۶۵۶	۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹

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



(Handwritten signature)

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن به شناسه ملی ۱۴۰۰۷۰۶۲۵۳۰، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۲ با شماره ۴۲۷۱۶ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسید و سپس در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۰۹ با مجوز شماره ۱۱۵۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار به صورت رسمی شروع به فعالیت نموده است. مدت فعالیت صندوق مطابق با مجمع ۱۴۰۲/۰۷/۱۲ و عطف به شماره نامه ۱۲۲/۱۳۸۵۰۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۴ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۶/۲۱ می‌باشد.

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه می‌باشد.

سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین‌ماه هر سال تا انتهای اسفندماه همان سال می‌باشد، به جز اولین سال مالی که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و در پایان اولین اسفندماه خاتمه یافته است.

مرکز اصلی صندوق در شهر تهران، خیابان بهشتی، خیابان وزرا، کوچه ۱۱، پ ۱۰، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن واقع شده و فاقد شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.namad.smbfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۳۰ اسفند 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 بعلاوه (۰.۰۰۰۱۵) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*
کارمزد متولی	سالانه (۰.۰۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق که حداقل ۱.۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۴۸۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار (۰.۰۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲.۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

*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 ۳۰ اسفند 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 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 سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			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	۱۵۴,۱۸۴,۹۳۴,۳۱۹	۱۱۵,۰۷۸,۱۹۷,۵۵۰	۰.۵۳٪	۷۰,۱۳۵,۰۴۶,۰۷۴	۱۰۶,۸۱۰,۴۹۸,۲۰۱
محصولات شیمیایی	۱۴,۱۴۴,۶۳۹,۹۳۹,۹۳۷	۱۳,۴۰۳,۴۹۹,۱۷۸,۷۴۴	۶۱.۴۶٪	۱۳,۸۱۳,۴۸۹,۱۵۵,۶۵۹	۱۳,۰۹۹,۶۲۷,۶۱۹,۴۰۱
سایر واسطه گریهای مالی	۱,۲۴۳,۴۴۲,۶۹۹,۴۵۲	۱,۳۱۳,۴۴۹,۳۸۶,۸۶۰	۶.۰۲٪	۱,۱۴۲,۲۱۷,۱۸۰,۰۹۰	۱,۰۳۰,۱۳۹,۸۲۸,۷۱۶
سرمایه گذاریها	۴۶۸,۸۸۰,۲۴۸,۹۶۱	۴۷۴,۵۳۵,۶۶۴,۹۱۴	۲.۱۸٪	۴۵۲,۰۷۵,۸۸۵,۳۴۱	۵۱۴,۰۷۹,۲۱۴,۱۰۹
جمع	۱۶,۰۱۱,۱۴۷,۸۲۲,۶۶۹	۱۵,۳۰۶,۵۶۲,۴۲۸,۰۶۸	۷۰.۱۹٪	۱۵,۴۷۷,۹۱۷,۲۶۷,۱۶۴	۱۴,۷۵۰,۶۵۷,۱۶۰,۴۲۸

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار-ثابت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
	-	۰	۰.۰۰٪	۹۶,۰۱۹,۳۶۷,۲۵۳	۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سپرده های بانکی	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰				نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود(درصد)	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ									
۰.۰۱٪	۱,۸۲۰,۴۸۲,۵۹۴	۰.۰۱٪	۱,۵۳۲,۳۷۳,۷۲۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۸	۱,۵۳۲,۳۷۳,۷۲۰	۰.۰۱٪	۱,۸۲۰,۴۸۲,۵۹۴	۰.۰۱٪
۰.۰۰٪	۳۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۸۰۶,۲۴۸	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۸۰۶,۲۴۸	۰.۰۰٪	۳۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۸۲۵,۶۴۶,۲۲۵	۰.۰۰٪	۱,۰۴۱,۸۶۹,۹۶۸	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۱,۰۴۱,۸۶۹,۹۶۸	۰.۰۰٪	۸۲۵,۶۴۶,۲۲۵	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۴۱۰,۷۴۹	۰.۰۰٪	۱۳۰,۷۴۹	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۱۳۰,۷۴۹	۰.۰۰٪	۴۱۰,۷۴۹	۰.۰۰٪
۰.۰۲٪	۳,۰۸۹,۹۷۲,۵۹۸	۰.۱۰٪	۲۲,۴۰۷,۰۴۷,۶۱۷	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۲۲,۴۰۷,۰۴۷,۶۱۷	۰.۱۰٪	۳,۰۸۹,۹۷۲,۵۹۸	۰.۰۲٪
۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۸	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
۰.۰۳٪	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶	۰.۱۱٪	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲	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 سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۰۵۲,۰۲۱,۶۵۸,۹۵۵	۶,۱۶۹,۷۵۵,۶۸۳,۸۹۵	(۱۵۰,۵۷۷,۴۸۰,۷۴۵)	۲۵	۶,۳۲۰,۳۳۳,۱۶۴,۶۴۰	سود سهام دریافتنی
۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	۰	-	۰	۰	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۵,۰۵۲,۳۸۶,۷۳۴,۲۶۴	۶,۱۶۹,۷۵۵,۶۸۳,۸۹۵	(۱۵۰,۵۷۷,۴۸۰,۷۴۵)		۶,۳۲۰,۳۳۳,۱۶۴,۶۴۰	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.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
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	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۰,۸۲۸,۸۴۳	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۳۱۹,۱۸۷,۵۴۶	۱,۴۸۹,۶۲۷,۶۷۵	(۱,۴۹۴,۹۵۲,۷۱۵)	۳۱۳,۸۶۲,۵۰۶	مخارج نرم افزار
۱,۴۵۰,۰۱۶,۳۸۹	۲,۱۸۹,۶۲۷,۶۷۵	۲۸۵,۸۷۶,۱۲۸	۳۶۳,۸۶۲,۵۰۶	جمع

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

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۲۳,۴۲۲,۰۸۲	۲۲,۹۱۸,۰۸۲	حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۲۵۶۱۷۴۰-۳ بانک سامان
۲۴۴,۶۱۶,۷۱۵,۳۳۹	۲۴۲,۲۳۹,۰۴۷,۶۶۶	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	۳۰۶,۷۸۲,۴۱۲,۶۵۵	جمع

۱۱- جاری کارگزاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	بانک صنعت و معدن
(۲۱۶,۱۲۲,۵۰۶,۶۹۵)	(۱,۶۵۹,۰۰۵۴,۲۵۳,۵۸۶)	۱,۳۴۲,۳۶۷,۳۰۶,۱۹۴	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷	جمع

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

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۵۸,۴۰۷,۱۲۷,۳۲۴	۱۹۴,۵۲۵,۷۰۰,۴۹۴	مدیر صندوق
۲,۱۲۹,۱۱۳,۶۷۰	۹۵۸,۹۵۶,۳۲۹	حسابرس فعلی
۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰	-	حسابرس سابق
۷۵۳,۶۰۸,۰۶۶	-	متولی سابق
۲,۸۳۲,۵۸۷,۳۲۳	۲,۰۷۹,۶۰۱,۵۴۲	متولی فعلی
۳,۴۴۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۶۴,۳۸۷,۲۷۸,۰۲۳	۱۹۷,۵۶۷,۵۳۸,۳۶۵	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۱۰,۱۵۱,۰۴۶	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۱۱,۶۳۶,۸۳۳	۲,۱۲۷,۶۳۳,۸۷۱	بابت درخواست صدور
۱,۷۰۱,۱۳۹	۰	بابت رد درخواست صدور
۰	۱,۷۰۱,۱۳۹	بابت ابطال
۱۳,۳۳۷,۹۷۲	۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶	جمع

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

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۳۶,۰۱۱,۵۵۴,۹۶۵	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
۷,۰۱۰,۰۸۳,۶۱۱	۳۳۹,۷۶۷,۷۵۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۳۲,۴۹۳,۸۸۳	۱۴,۳۴۸,۹۸۷,۳۳۷	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴	۵۲,۵۰۲,۹۴۳,۸۴۶	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	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۶۶۴,۲۹۲,۱۱۵,۶۴۰	۳۰,۷۹۶,۱۲۷,۳۱۹,۳۹۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۷۴,۶۸۱,۰۵۴,۵۴۹	۳۷۹,۲۹۳,۷۲۹,۴۹۳	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹	۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰	جمع

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

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۰۲۴,۱۳۰,۴۷۴,۲۳۶
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۷۰۷,۰۵۶,۹۳۶
سود ناشی از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۰
جمع	(۳۸,۸۵۸,۹۹۹,۵۹۳)	۱۰۲۴,۸۳۷,۵۳۱,۱۶۲

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 سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
نیروکدر	۱۹,۱۰۶,۱۳۹	۱۵۶,۱۵۸,۴۳۲,۳۴۰	(۱۵۹,۷۹۵,۴۴۶,۶۰۸)	(۱۱۸,۶۷۹,۷۰۶)	(۳,۷۵۵,۶۹۳,۹۷۴)	۵,۴۰۳,۰۷۵,۰۰۷
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۲۹,۶۰۰	۸۶۷,۰۲۴,۰۰۰	(۱,۱۶۸,۶۹۰,۵۳۵)	(۶۵۸,۹۱۸)	(۳۰۲,۳۲۵,۴۵۳)	۱۷,۴۰۷,۲۴۳,۴۰۷
لنت ترمزایران	۷۲۱,۲۰۰	۱۰,۳۴۴,۶۷۲,۰۰۰	(۱۴,۱۸۱,۰۹۴,۹۰۶)	(۷,۸۶۱,۸۷۴)	(۳,۸۴۴,۳۸۴,۷۸۰)	۶۱,۹۱۳,۲۵۶,۵۷۶
لیزینگ صنعت ومعدن	۸۷,۷۶۸,۹۳۳	۲۷۹,۲۳۴,۰۶۳,۸۲۶	(۲۵۵,۲۳۳,۲۲۵,۱۱۳)	(۲۱۲,۲۱۶,۳۹۷)	۲۳,۷۹۸,۶۲۲,۴۱۶	۴۹,۸۸۴,۰۶۷,۲۴۲
س صنایع شیمیایی ایران	۱۳۸,۵۱۳,۴۳۰	۵۹۶,۹۷۴,۵۵۴,۶۲۰	(۶۵۴,۱۹۷,۱۷۲,۷۱۸)	(۴۵۳,۶۹۷,۵۶۸)	(۵۷,۶۷۶,۳۱۵,۶۶۶)	۵۵۵,۲۱۸,۴۶۱,۱۷۸
توسعه عمران فارس	۰	۰	-	۰	۰	۳۳۶,۳۰۵,۶۱۶,۹۳۷
جمع	۱,۰۴۳,۵۷۸,۷۴۶,۷۸۶	(۱,۰۸۴,۵۶۵,۶۲۹,۸۸۰)	(۷۹۳,۱۱۴,۳۶۳)	(۴۱,۷۷۹,۹۹۷,۴۵۷)	۱۰,۲۶,۱۳۱,۷۲۰,۳۳۷	

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
اسناد خزانه-م ۱۰بودجه ۲۰۱۱۱۲-۰۵	۴,۷۵۳	۲,۶۹۱,۰۵۳,۵۴۰	(۲,۶۹۲,۱۴۸,۳۹۰)	۱,۹۵۱,۰۱۲	(۳,۰۴۵,۸۶۲)	۷۵,۵۵۵,۲۹۵
اسناد خزانه-م ۹بودجه ۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۰بودجه ۲۰۸۰۷-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۵,۳۰۸,۳۳۶
جمع	۲,۶۹۱,۰۵۳,۵۴۰	(۲,۶۹۲,۱۴۸,۳۹۰)	۱,۹۵۱,۰۱۲	(۳,۰۴۵,۸۶۲)	۷۳۵,۷۸۵,۷۱۶	۴,۸۹۲,۰۸۵

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۳,۸۱۷,۰۰۰	۹۹,۱۵۱,۱۶۲,۰۰۰	(۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷)	(۱۸,۵۹۰,۷۵۷)	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	(۲,۶۸۶,۸۹۱,۴۰۲)
صندوق س. طلوع تدبیر پایا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۴,۲۳۳,۵۰۹
صندوق س همای آگاه-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۹,۷۶۳,۸۸۸
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۲۵۵,۷۱۸,۳۵۸)
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۰۰,۹۰۱,۳۴۸
صندوق سرمایه گذاری ماهور- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۸۹,۵۰۸,۰۲۲
	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۰۶,۹۶۶,۸۸۲
	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۹۸,۷۵۳,۸۸۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۹۵۷,۶۱۶,۱۸۷,۹۳۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۱۸۹,۱۶۰,۲۶۴
جمع		۹۵۷,۸۰۵,۳۴۸,۱۹۸

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

دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
نیروکلر	۵۰,۶۳۷,۴۶۷	۴۶۴,۳۴۵,۵۷۲,۳۹۰	(۴۴۵,۸۸۵,۹۲۷,۲۲۷)	(۳۵۲,۹۰۲,۶۳۶)	۱۸,۱۰۶,۷۴۲,۵۲۷
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۸,۹۲۰,۱۷۲	۴۷۴,۸۹۶,۵۸۶,۳۲۰	(۵۳۰,۷۴۶,۸۹۶,۵۶۴)	(۳۶۰,۹۲۱,۴۰۶)	(۵۶,۲۱۱,۲۳۱,۶۵۰)
لنت ترمزایران	۱۹,۱۶۲,۳۵۰	۱۱۵,۱۶۵,۷۲۳,۵۰۰	(۱۸۸,۲۸۹,۱۰۴,۰۴۸)	(۸۷,۵۲۵,۹۵۰)	(۷۳,۲۱۰,۹۰۶,۴۹۸)
لیزینگ صنعت و معدن	۳۹۰,۷۳۹,۷۰۵	۱,۳۱۴,۴۴۸,۳۶۷,۶۲۰	(۱,۱۵۴,۶۵۷,۵۵۲,۰۸۸)	(۹۹۸,۹۸۰,۷۶۰)	۱۵۸,۷۹۱,۸۳۴,۷۷۲
س صنایع شیمیایی ایران	۲,۷۴۷,۵۸۰,۷۳۷	۱۲,۹۴۹,۳۴۸,۰۱۳,۴۸۱	(۱۲,۹۹۴,۴۱۶,۱۴۸,۳۶۶)	(۹,۸۴۱,۵۰۴,۴۹۱)	(۵۴,۹۰۹,۶۳۹,۳۷۶)
جمع	۱۵,۳۱۸,۲۰۴,۲۶۳,۳۱۱	(۱۵,۳۱۳,۹۹۵,۶۲۸,۲۹۳)	(۱۱,۶۴۱,۸۳۵,۲۴۳)	(۷,۴۳۳,۲۰۰,۲۲۵)	۹۵۷,۶۱۶,۱۸۷,۹۳۴

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

دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	۰	۰	۰
	۰	۰	۰
	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
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	۱۴۰۳/۰۱/۳۶	۵۶,۷۳۱,۵۸۱	۱,۴۰۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۵۹,۵۹۴,۸۴۶,۳۸۴
لنت ترمز ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۰۱۱,۱۷۴	۱۴۰	۱,۴۰۱,۵۶۴,۳۶۰	-	۱,۴۰۱,۵۶۴,۳۶۰	۷۱۴,۹۱۸,۰۶۸
لیزینگ صنعت و معدن	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۳۸۳,۱۷۴,۸۴۸	۱۹۰	۷۲,۸۰۳,۲۲۱,۱۲۰	(۹,۲۳۱,۰۳۰,۴۲۹)	۶۳,۵۷۲,۱۹۰,۶۹۱	۶۶,۳۴۴,۳۹۷,۸۰۸
نیروکلر	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	۵۰,۶۰۷,۵۵۳	۷۵۰	۳۷,۹۵۵,۶۶۴,۷۵۰	(۴,۶۱۳,۱۴۳,۳۶۹)	۳۳,۳۴۲,۵۲۱,۳۸۱	۳۹,۳۸۳,۴۸۷,۹۴۵
س صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۲,۷۴۷,۵۸۰,۷۳۷	۳۵۰	۹۶۱,۶۵۳,۲۵۷,۹۵۰	(۱۳۶,۷۳۳,۳۰۶,۹۴۷)	۸۲۴,۹۱۹,۹۵۱,۰۰۳	۱,۰۷۵,۷۷۷,۸۴۱,۲۷۴
جمع					۱,۱۵۳,۳۳۷,۹۲۱,۵۸۰	(۱۵۰,۵۷۷,۴۸۰,۷۴۵)	۱,۰۰۲,۶۶۰,۴۴۰,۸۳۵	۱,۲۵۴,۱۱۵,۶۶۸,۵۷۱

۱۹- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹			
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	۴۴,۹۹۰,۸۱۵,۲۰۰	
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی	۰	۰	۰	۵,۴۷۵,۸۹۰,۶۰۴	
جمع	۰	۰	۰	۵۰,۴۶۶,۷۰۵,۸۰۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۰-۱	۵۹۷,۵۹۹,۶۳۳	۶۰۴,۱۸۸,۷۳۰
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	۷۸,۸۲۹,۰۸۴	۰	۷۸,۸۲۹,۰۸۴	۱۲۵,۳۶۵,۵۸۱
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۳۸,۰۳۷,۱۱۳	۰	۳۸,۰۳۷,۱۱۳	۳۱,۴۷۱,۰۹۹
۱۳۹۸/۱۰/۲۱	۸	۱۱,۷۸۷,۴۷۲	۰	۱۱,۷۸۷,۴۷۲	۰
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۰	۰	۰	۶۴,۳۹۶,۴۶۹
۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۸	۲۶,۲۴۸	۰	۲۶,۲۴۸	۰
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۴۶۸,۹۱۹,۷۱۶	۰	۴۶۸,۹۱۹,۷۱۶	۱۸۰,۴۳۴,۳۵۹
۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۸	۰	۰	۰	۲۰۲,۵۲۱,۲۲۲
جمع		۵۹۷,۵۹۹,۶۳۳	۰	۵۹۷,۵۹۹,۶۳۳	۶۰۴,۱۸۸,۷۳۰

سپرده بانکی:

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

سپرده کوتاه مدت ۵۸۰۰۸-۲۰۳۹۵۰۰ بانک صنعت و معدن

حساب جاری ۰۶-۲۵۹۶۶۰۰۳۹۲۵۹۱۰ بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۵-۲۴۰۰۲۳۹۴۸۰۰ بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۷-۲۳۰۰۲۳۹۴۸۰۰ بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۳-۲۳۹۴۱۳۴۹۰۰ بانک صنعت و معدن

سپرده کوتاه مدت ۷-۲۵۳۵۳۹۶۶۰۰ بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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 سالانه منتهی به	دوره مالی سالانه منتهی به	درآمد سود سهام
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به	
۲۲۱,۴۲۶,۴۵۳,۱۲۰	۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سالانه منتهی به	دوره مالی سالانه منتهی به	مدیر صندوق
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به	
۳۴۷,۶۵۴,۵۳۵,۹۵۳	۱۶۵,۰۴۰,۵۹۲,۱۲۷	متولی فعلی
۱,۵۶۰,۶۹۶,۱۲۴	۱,۵۰۶,۵۹۳,۸۴۷	حسابرس
۷۱۶,۹۹۳,۹۸۱	۱,۶۳۳,۴۹۸,۵۶۰	متولی سابق
۵۳۶,۸۹۹,۹۰۲	۰	جمع
۳۵۰,۴۶۹,۱۲۵,۹۶۰	۱۶۸,۱۸۰,۶۸۴,۵۳۴	متولی سابق

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی سالانه منتهی به	دوره مالی سالانه منتهی به	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به	
ریال	ریال	
۰	۳۶,۰۱۱,۵۵۴,۹۶۵	هزینه عضویت در کانون ها
۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۰,۸۲۸,۸۴۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۰,۵۹,۱۷۷,۱۴۰	۱,۱۷۵,۷۶۵,۱۶۹	هزینه کارمزد بانکی
۱۵,۵۵۰,۷۸۹	۵,۰۱۳,۱۳۰	هزینه نرم افزار
۶,۷۸۰,۶۷۸,۵۹۱	۸,۷۵۷,۷۵۸,۰۷۶	جمع
۱۰,۵۱۹,۴۰۶,۵۲۰	۴۷,۷۳۰,۹۲۰,۱۸۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- هزینه های مالی

دوره مالی سالانه منتهی به	دوره مالی سالانه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۸,۴۵۸,۰۰۷,۴۵۱)	۷۱,۳۷۹,۱۱۳,۲۹۵	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
		جمع

۲۵- تعدیلات

دوره مالی سالانه منتهی به	دوره مالی سالانه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	یادداشت
۳۹,۰۵۳,۷۲۹,۹۲۶	(۱,۴۸۷,۳۴۲,۸۶۶,۶۱۰)	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور و ابطال واحد
۵۵۸,۴۲۸	۰	تغییرات ناشی از عملکرد
۳۹,۰۵۴,۲۸۸,۳۵۴	(۱,۴۸۷,۳۴۲,۸۶۶,۶۱۰)	جمع

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

دوره مالی سالانه منتهی به	دوره مالی سالانه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	یادداشت
۵۴۳,۸۵۰		تغییرات ناشی از عملکرد بستن نماد عمران و توسعه فارس
۱۴,۵۷۸	۰	تغییرات ناشی از عملکرد بستن نماد گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۱۱
۵۵۸,۴۲۸	۰	جمع

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات احتمالی صندوق به شرح یادداشت ۱-۲۶ 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 کلر	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 سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			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-	۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۱٪	۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۱٪
		مؤسس	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	۱۵.۵٪	۳۵۳,۹۵۹	عادی	۷.۵٪
مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۶٪	۲۳,۰۰۰	ممتاز	۰.۶٪
			۱,۲۳۱,۵۳۳	عادی	۳۰.۵۹٪	۱,۲۹۲,۵۴۳	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			۴,۰۱۹,۶۵۶		۱۰۰٪	۳,۸۰۰,۶۶۸		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 ۱,۶۵۳,۷۷۱,۶۷۱		(۲۱۶,۱۳۲,۵۰۶,۶۹۵)
کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق	کارمزد ارکان ۱۶۵,۰۴۰,۵۹۲,۱۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(۳۵۸,۴۰۷,۱۲۷,۳۲۴)
کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیرثبت	کارمزد ارکان ۱۶۰,۰۰۰		(۳,۴۴۰,۰۰۰)
مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی سابق	کارمزد ارکان ۰		(۱۱۸,۸۱۷,۴۸۶)
مؤسسه حسابرسی رهیافت	حسابرس	کارمزد ارکان ۱,۶۳۳,۴۹۸,۵۶۰		(۳,۱۴۹,۱۱۳,۶۷۰)
مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی سابق	کارمزد ارکان ۰		(۶۱۹,۹۴۰,۷۳۴)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی سابق	کارمزد ارکان ۰	طی سال	(۱۴۸,۴۹۸,۸۴۶)
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی فعلی	کارمزد ارکان ۱,۵۰۶,۵۹۳,۸۴۷	طی سال	(۲,۸۳۲,۵۸۷,۳۲۳)
مؤسسه حسابرسی فاطر	حسابرس سابق	کارمزد ارکان ۰	طی سال	(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 سالانه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۳۰- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۹,۰۴۳,۶۵۷,۸۰۴,۵۸۷	۱۴,۵۹۹,۹۶۸,۸۵۶,۶۸۰	۲۱,۸۰۸,۴۴۷,۱۱۵,۴۲۶	جمع دارایی جاری
.	.	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۹,۰۴۳,۶۵۷,۸۰۴,۵۸۷	۱۴,۵۹۹,۹۶۸,۸۵۶,۶۸۰	۲۱,۸۰۸,۴۴۷,۱۱۵,۴۲۶	جمع کل دارایی ها
۴۶۰,۶۶۷,۱۷۶,۳۳۰	۵۱۸,۱۲۰,۱۳۹,۷۳۲	۶۳۳,۰۲۶,۰۶۶,۵۳۶	جمع بدهی های جاری
.	.	-	جمع بدهی های غیر جاری
۴۶۰,۶۶۷,۱۷۶,۳۳۰	۵۱۸,۱۲۰,۱۳۹,۷۳۲	۶۳۳,۰۲۶,۰۶۶,۵۳۶	جمع کل بدهی ها
۶۳,۳۸۳,۱۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۸,۳۱۰,۰۰۰	۱۲,۹۱۲,۷۲۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۵۲۴,۰۵۰,۲۷۶,۳۳۰	۵۲۴,۴۵۸,۴۴۹,۷۳۲	۶۴۵,۹۳۸,۷۸۶,۵۳۶	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲۷.۸۴	۳۳.۷۶	نسبت جاری
۰.۰۳		۰.۰۳	نسبت بدهی و تعهدات

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

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰													
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	۶۴۶,۳۲۷,۷۵۸,۹۶۰	۱,۰۹۶,۸۴۶	۱۷,۴۹۳,۱۱۱,۸۴۱,۲۹۷	۷۷۷,۹۵۹	۱,۱۹۷,۵۳۳,۳۲۳,۵۲۷	۹۲,۸۷۵	۱۹۰,۰۳۰,۳۶۰,۷۰۴	۱,۶۷۰,۱۷۶	۵۱۳,۱۹۴,۸۲۷,۳۵۳	۶۴,۵۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۱,۶۰۵	۳۰,۱۰۳,۶۹۸,۰۱۱,۷۴۱
۰	۰	۵,۲۹۰	۸۷,۷۶۰,۴۱۰,۵۶۰	۲۳,۵۵۲	۳۵,۰۲۹,۸۱۶,۱۸۶	۱۰۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۲۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷۵,۲۲۱	۱۴۲,۸۹۰,۳۲۶,۷۴۶
۰	۱۳,۰۵۶,۴۱۰,۷۲۶	۰	۷۶۱,۸۲۱,۸۵۰,۶۹۹	۰	۲۲۴,۶۰۴,۲۶۷,۲۳۹	۰	(۷۷,۰۶۴,۷۴۷,۳۳۶)	۰	۴۳,۱۷۲,۵۴۹,۰۸۶	۰	(۳۷,۰۹۴,۷۴۰,۰۶۷)	۰	۹۳۸,۴۹۵,۵۹۰,۳۴۷
۰	(۳۴۱,۷۷۹,۷۷۸)	۰	(۸۳,۴۵۸,۸۳۶,۳۶۰)	۰	(۱۱,۴۷۶,۵۱۸,۱۴۸)	۰	(۲,۳۰۴,۲۸۲)	۰	(۵۵,۲۳۱,۰۹۰,۰۷۸)	۰	۰	(۱۴۹,۵۰۰,۵۱۸,۶۴۶)	۰
۲۱۳,۱۳۵	۶۵۹,۹۸۹,۸۱۹,۵۵۴	۱,۱۰۲,۱۳۶	۱۸,۳۴۲,۴۱۱,۵۰۲,۴۹۱	۸۰۱,۵۱۱	۱,۴۵۷,۱۸۵,۶۷۶,۸۱۶	۹۲,۹۷۷	۱۱۳,۰۷۰,۵۴۰,۹۲۳	۱,۷۴۵,۳۹۷	۵۷۵,۳۵۸,۲۴۹,۱۷۳	۶۴,۵۰۰	۲۷,۴۰۵,۲۵۹,۹۳۳	۴,۰۱۹,۶۵۶	۳۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰

خالص دارایی هلا واحد های سرمایه گذاری(در ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سودازبان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

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