



اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



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

صورت های مالی

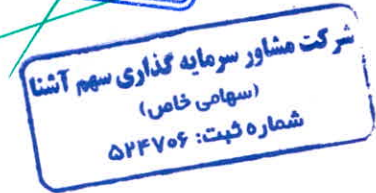
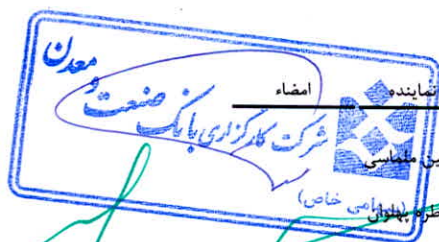
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با سلام و احترام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم 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 ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ تایید ارکان زیر رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن	رامین منطقی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	خاطره بهلول (سهامی خاص)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

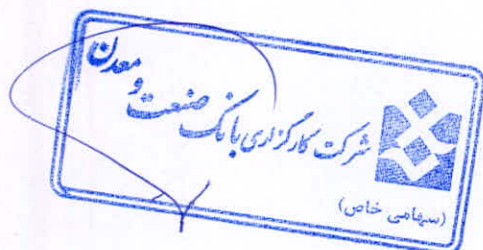
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۸,۶۹۴,۳۵۲,۵۳۵,۲۲۸	۱۵,۳۰۶,۵۶۲,۴۲۸,۰۶۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵,۱۲۶,۶۹۶,۹۵۷	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲
حساب های دریافتی	۷	۶,۲۸۹,۲۳۲,۴۶۷,۳۶۰	۶,۱۶۹,۷۵۵,۶۸۳,۸۹۵
سایر دارایی ها	۸	۱,۲۹۸,۳۵۱,۱۴۸	۳۶۳,۸۶۲,۵۰۶
موجودی نقد	۹	۲۱,۰۷۵۹,۷۴۵,۵۰۹	۳۰,۶۷۸۲,۴۱۲,۶۵۵
جمع دارایی ها		۲۵,۲۰۰,۷۶۹,۷۹۶,۲۰۲	۲۱,۸۰۸,۴۴۷,۱۱۵,۴۲۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۴,۰۴۹,۵۰۲,۲۳۷	۲۱۶,۱۲۲,۵۰۶,۶۹۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۲۴۹,۵۷۶,۸۴۳,۲۰۶	۳۶۴,۳۸۷,۲۷۸,۰۲۳
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۲۵,۲۷۱,۵۴۰	۱۳,۳۳۷,۹۷۲
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱۶۰,۳۸۳,۵۹۱,۳۲۵	۵۲,۵۰۲,۹۴۳,۸۴۶
جمع بدهی ها		۴۱۴,۰۳۵,۲۰۸,۳۰۸	۶۳۳,۰۲۶,۰۶۶,۵۳۶
خالص دارایی ها	۱۴	۲۴,۷۸۶,۷۳۴,۵۸۷,۸۹۴	۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۶,۰۱۶,۴۸۱	۵,۲۶۷,۹۶۸

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۷۳,۲۱۰,۴۷۰,۸۲۲	ریال ۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳,۴۱۶,۷۶۵,۱۱۳,۱۳۲	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۶۰)
سود سهام	۱۷	۴۱,۷۰۲,۵۲۳,۸۴۰	۷۹,۴۲۴,۴۱۳,۴۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۴۵,۳۸۲,۶۵۵	۷۱,۵۶۹,۷۲۸
سایر درآمدها	۱۹	۵۸,۸۸۷,۶۲۶,۴۱۸	۷۴,۷۶۴,۳۳۲,۰۱۱
جمع درآمدها		۳,۵۹۰,۷۱۱,۱۱۶,۸۶۷	(۱,۹۶۲,۸۲۳,۲۵۷,۴۹۵)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۵۱,۴۴۳,۲۴۵,۶۴۶)	(۴۱,۶۷۵,۰۴۳,۳۵۱)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۹,۶۳۳,۳۸۷,۴۸۹)	(۲,۰۴۳,۲۸۰,۷۸۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۳,۵۱۹,۶۳۵,۵۸۳,۷۳۲	(۲,۰۰۷,۵۴۱,۵۸۰,۶۲۹)
هزینه های مالی	۲۲	(۸,۲۷۵,۴۱۸,۳۳۶)	(۱,۳۱۱,۹۲۷,۲۳۶)
سود (زیان) خالص		۳,۵۱۱,۳۶۰,۱۶۵,۳۹۶	(۲,۰۰۸,۸۵۳,۵۰۷,۸۵۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۵.۰۷٪	-۱۰.۴۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۴.۱۷٪	-۱۱.۱۲٪

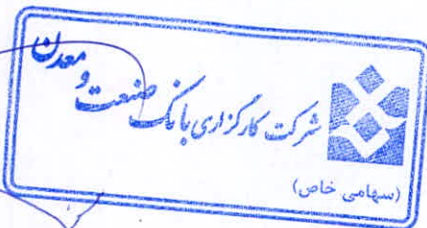
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	ریال	ریال
سود (زیان) خالص	۴,۰۱۹,۶۵۶	۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰
تعدیلات	۱۰۰,۱۵۰	۱۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۳۳	۳,۵۱۱,۳۶۰,۱۶۵,۳۹۶
		(۱۹۶,۶۲۶,۳۹۲)
		۴,۱۱۹,۸۰۶
		۲۴,۷۸۶,۷۳۴,۵۸۷,۸۹۴
		۳,۸۵۳,۲۱۸
		۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴

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 سپهر آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

کلید 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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، سهروردی جنوبی، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، واحد های ۱ و ۲

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 دریافتی 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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 (۰.۰۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف 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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 بند امیدنامه 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 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	نیروکلر	شکلر	۲.۵ درصد	۶.۵۵۰	۱۳۱.۰۰۰
۶	لنت ترمز ایران	خلنت	۲.۵ 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 مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۵۳٪	۱۱۵,۰۷۸,۱۹۷,۵۵۰	۱۵۴,۱۸۴,۹۳۴,۳۱۹	۰.۴۳٪	۱۰۹,۰۶۳,۶۶۶,۵۶۹	۱۴۹,۳۵۷,۱۸۸,۲۱۳	خودرو و ساخت قطعات
۶۱.۴۶٪	۱۳,۴۰۳,۴۹۹,۱۷۸,۷۴۴	۱۴,۱۴۴,۶۳۹,۹۳۹,۹۳۷	۶۵.۷۳٪	۱۶,۵۶۲,۲۴۱,۴۷۹,۸۷۸	۱۳,۹۹۱,۵۹۰,۶۱۶,۱۴۲	محصولات شیمیایی
۶.۰۲٪	۱,۳۱۳,۴۴۹,۳۸۶,۸۶۰	۱,۲۴۳,۴۴۲,۶۹۹,۴۵۲	۶.۱۰٪	۱,۵۳۶,۸۷۲,۵۹۹,۱۳۲	۱,۳۲۰,۳۸۷,۴۸۶,۵۵۲	سایر واسطه گریهای مالی
۲.۱۸٪	۴۷۴,۵۳۵,۶۶۴,۹۱۴	۴۶۸,۸۸۰,۲۴۸,۹۶۱	۱.۹۳٪	۴۸۶,۱۷۴,۷۸۹,۶۴۹	۵۰۱,۷۷۳,۱۹۷,۹۳۲	سرمایه گذاریها
۷۰.۱۹٪	۱۵,۳۰۶,۵۶۲,۴۲۸,۰۶۸	۱۶,۰۱۱,۱۴۷,۸۲۲,۶۶۹	۷۴.۱۸٪	۱۸,۶۹۴,۳۵۲,۵۳۵,۲۲۸	۱۵,۹۶۳,۱۰۸,۴۸۸,۸۳۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۵,۱۲۶,۶۹۶,۹۵۷	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲
	۵,۱۲۶,۶۹۶,۹۵۷	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲

سپرده های بانکی

۱-۶ سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ			
	ریال		ریال	درصد		
۰.۰۱٪	۱,۵۳۲,۳۷۳,۷۲۰	۰.۰۱٪	۱,۵۵۰,۵۵۲,۷۹۱	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کوتاه مدت
۰.۱٪	۲۳,۴۵۰,۳۵۴,۵۸۲	۰.۱٪	۳,۵۷۶,۱۴۴,۱۶۶	۸	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	کوتاه مدت
۰.۲۲٪	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲	۰.۲۱٪	۵,۱۲۶,۶۹۶,۹۵۷			

بانک سامان

بانک صنعت و معدن

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۶,۱۶۹,۷۵۵,۶۸۳,۸۹۵	۶,۲۸۹,۲۳۲,۴۶۷,۳۶۰	(۷۲,۸۰۳,۲۲۱,۱۲۰)	۲۵	۶,۳۶۲,۰۳۵,۶۸۸,۴۸۰
۶,۱۶۹,۷۵۵,۶۸۳,۸۹۵	۶,۲۸۹,۲۳۲,۴۶۷,۳۶۰	(۷۲,۸۰۳,۲۲۱,۱۲۰)		۶,۳۶۲,۰۳۵,۶۸۸,۴۸۰
				سود سهام دریافتنی
				جمع

۸- سایر دارایی ها

بیش 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 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 طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس سال و مخارج برگزاری مجامع می باشد.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج برگزاری مجامع
۳۱۳,۸۶۲,۵۰۶	۱,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۹,۵۱۱,۳۵۸)	۱,۲۴۸,۳۵۱,۱۴۸	مخارج نرم افزار
۳۶۳,۸۶۲,۵۰۶	۱,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۹,۵۱۱,۳۵۸)	۱,۲۹۸,۳۵۱,۱۴۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
رنال	رنال	
۲۲,۹۱۸,۰۸۲	۲۲,۲۸۸,۰۸۲	حساب جاری ۴۰-۸۴۹-۴۰-۲۵۶۱۷۴۰-۳ بانک سامان
۲۴۲,۲۳۹,۰۴۷,۶۶۶	۲۰۶,۲۱۷,۹۲۰,۵۲۰	حساب جاری ۰۶-۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰-۰۶ بانک صنعت و معدن
۱۹,۹۵۰,۹۰۷	۱۹,۹۵۰,۹۰۷	حساب جاری ۴۰-۸۴۹-۴۰-۲۵۶۱۷۴۰-۴ بانک سامان
۶۴,۵۰۰,۴۹۶,۰۰۰	۴,۴۹۹,۵۸۶,۰۰۰	حساب جاری ۰۹-۱۰۳۹۳۷۶۴۲۰-۰۹ بانک صنعت و معدن
۳۰۶,۷۸۲,۴۱۲,۶۵۵	۲۱۰,۷۵۹,۷۴۵,۵۰۹	جمع

۱۰- جاری کارگزاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
رنال	رنال	رنال	رنال	
(۴۰,۴۹,۵۰۲,۲۳۷)	(۶۷۱,۸۲۹,۹۵۱,۵۶۱)	۸۸۳,۹۰۲,۹۵۶,۰۱۹	(۲۱۶,۱۲۲,۵۰۶,۶۹۵)	بانک صنعت و معدن
(۴۰,۴۹,۵۰۲,۲۳۷)	(۶۷۱,۸۲۹,۹۵۱,۵۶۱)	۸۸۳,۹۰۲,۹۵۶,۰۱۹	(۲۱۶,۱۲۲,۵۰۶,۶۹۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵۸,۴۰۷,۱۲۷,۳۲۴	۲۴۲,۶۵۳,۸۷۰,۶۸۰	مدیر صندوق
۲,۱۲۹,۱۱۳,۶۷۰	۲,۵۴۵,۳۲۰,۲۹۰	حسابرس فعلی
۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰	۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰	حسابرس سابق
۷۵۳,۶۰۸,۰۶۶	۲,۱۰۹,۵۴۲,۵۲۸	متولی سابق
۲,۸۳۲,۵۸۷,۳۲۳	۲,۰۰۳,۲۲۸,۰۶۸	متولی فعلی
۳,۴۴۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
<u>۳۶۴,۳۸۷,۲۷۸,۰۲۳</u>	<u>۲۴۹,۵۷۶,۸۴۳,۲۰۶</u>	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۶۳۶,۸۳۳	۲۳,۵۷۰,۴۰۱	بابت درخواست صدور
۱,۷۰۱,۱۳۹	۱,۷۰۱,۱۳۹	بابت رد درخواست صدور
<u>۱۳,۳۳۷,۹۷۲</u>	<u>۲۵,۲۷۱,۵۴۰</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶,۰۱۱,۵۵۴,۹۶۵	۵۲,۸۵۲,۷۷۹,۶۷۵	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
۳۳۹,۷۶۷,۷۵۹	۱,۵۹۳,۷۶۷,۷۵۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۴,۳۴۸,۹۸۷,۳۳۷	۱۲,۴۴۴,۵۵۵,۷۷۹	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۰	۹۱,۶۸۹,۸۵۴,۳۲۷	ذخیره تنزیل سود سهام
۵۲,۵۰۲,۹۴۳,۸۴۶	۱۶۰,۳۸۳,۵۹۱,۳۲۵	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰,۷۹۶,۱۲۷,۳۱۹,۳۹۷	۳,۹۴۷,۶۵۶	۲۴,۳۵۳,۵۴۷,۹۵۵,۸۹۴	۴,۰۴۷,۸۰۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۷۹,۲۹۳,۷۲۹,۴۹۳	۷۲,۰۰۰	۴۳۳,۱۸۶,۶۳۲,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰	۴,۰۱۹,۶۵۶	۲۴,۷۸۶,۷۳۴,۵۸۷,۸۹۴	۴,۱۱۹,۸۰۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷۳,۲۱۰,۴۷۰,۸۲۲	۰
۱۵-۲ سود ناشی از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری	۰	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶
جمع	۷۳,۲۱۰,۴۷۰,۸۲۲	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶

۱۵-۱- 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	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۹۵۶,۱۸۱	۱۰۵,۶۶۷,۵۳۸,۳۷۴	(۸۳,۳۰۷,۷۳۵,۶۷۰)	(۸۰,۲۴۵,۴۹۴)	۲۲,۲۷۹,۵۵۷,۲۱۰	-
۱۷,۴۲۰,۱۷۲	۸۹,۱۱۹,۹۵۷,۳۸۵	(۸۱,۵۲۳,۸۷۶,۴۱۷)	(۶۷,۶۷۹,۴۵۳)	۷,۵۲۸,۴۰۱,۴۱۵	-
۶۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۵,۲۹۹,۹۰۴	(۳,۶۰۳,۲۵۹,۴۴۸)	(۳,۲۹۹,۹۰۴)	۷۳۸,۷۴۰,۵۵۲	-
-	-	-	-	-	-
۱۱۱,۳۳۵,۰۰۰	۵۶۷,۷۷۰,۸۶۵,۸۴۲	(۵۲۴,۶۷۶,۴۹۳,۳۵۵)	(۴۳۰,۶۰۰,۸۴۲)	۴۲,۶۶۳,۷۷۱,۶۴۵	-
جمع	۷۶۶,۹۰۳,۶۶۱,۴۰۵	(۶۹۳,۱۱۱,۳۶۴,۸۹۰)	(۵۸۱,۸۲۵,۶۹۳)	۷۳,۲۱۰,۴۷۰,۸۲۲	-

۱۵-۲- سود ناشی از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶
۰	۰	-	۰	۰	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶

صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره سالانه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال (۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۶۰)	ریال ۳,۴۱۶,۷۶۵,۱۱۳,۱۳۲	۱۶-۱
(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۶۰)	۳,۴۱۶,۷۶۵,۱۱۳,۱۳۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
		جمع

۱۶-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۸۶۲,۱۶۹,۹۵۳	۹۵,۹۴۳,۸۰۹,۸۲۳	(۴۴۴,۸۰۸,۴۸۵)	(۴۸۸,۸۸۵,۷۰۳,۷۳۲)	۵۸۵,۲۷۴,۳۲۲,۰۴۰	۵۱۰,۲۶,۵۳۲	نیروکلر
(۱۶۵,۹۱۷,۹۹۶,۳۲۹)	(۲۰,۲۸۲,۳۳۹,۸۹۲)	(۳۶۹,۷۷۳,۸۶۸)	(۵۰۶,۴۵۷,۰۲۹,۵۴۱)	۴۸۶,۵۴۴,۵۶۳,۵۱۷	۱۱۱,۰۵۷,۸۷۸	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۸۱,۴۸۸,۵۴۲,۶۱۰)	(۲,۴۱۱,۲۷۱,۵۳۲)	(۸۲,۹۵۱,۴۳۰)	(۱۱۱,۴۷۴,۹۳۸,۱۰۲)	۱۰۹,۱۴۶,۶۱۸,۰۰۰	۱۸,۵۶۲,۳۵۰	لنت ترمزایران
(۲۷,۹۸۹,۱۶۴,۰۷۶)	۱۴۶,۴۷۸,۴۲۵,۱۷۱	(۱,۱۶۸,۹۱۱,۵۴۸)	(۱,۳۹۰,۳۹۴,۱۷۳,۹۶۰)	۱,۵۳۸,۰۴۱,۵۱۰,۶۷۹	۳۹۰,۷۳۹,۷۰۵	لیزینگ صنعت ومعدن
(۱,۸۵۶,۴۷۳,۷۸۳,۳۹۸)	۳,۱۹۷,۰۳۶,۳۸۹,۵۶۲	(۱۲,۱۵۲,۰۶۸,۶۶۷)	(۱۲,۷۸۰,۳۷۵,۵۷۶,۷۶۱)	۱۵,۹۸۹,۵۶۴,۰۳۴,۹۹۰	۲,۷۴۷,۵۸۰,۷۳۷	س صنایع شیمیایی ایران
(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۶۰)	۳,۴۱۶,۷۶۵,۱۱۳,۱۳۲	(۱۴,۲۱۸,۵۱۳,۹۹۸)	(۱۵,۲۷۷,۵۸۷,۴۲۲,۰۹۶)	۱۸,۷۰۸,۵۷۱,۰۴۹,۲۲۶	جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	رمایه گذاری آتیه دماوند
۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۴۱,۷۰۲,۵۲۳,۸۴۰	-	۴۱,۷۰۲,۵۲۳,۸۴۰	۷۲۰	۵۷,۹۲۰,۱۷۲			جمع
۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۴۱,۷۰۲,۵۲۳,۸۴۰	-	۴۱,۷۰۲,۵۲۳,۸۴۰					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۱۴۵,۳۸۲,۶۵۵	۱۸-۱
۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۱۴۵,۳۸۲,۶۵۵	جمع

۱۸-۱- سود(زیان) حاصل از سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۲۲,۶۹۲,۵۳۳	۱۹,۳۱۳,۰۷۱	۰	۱۹,۳۱۳,۰۷۱	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۹
۱۰,۳۰۶,۲۳۱	۱۳,۱۳۱,۰۷۲	۰	۱۳,۱۳۱,۰۷۲	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۰	۱۰,۱۶۲	۰	۱۰,۱۶۲	۸	۱۴۰۰/۰۶/۲۹
۳۸,۵۷۰,۹۶۴	۱۱۲,۹۲۸,۳۵۰	۰	۱۱۲,۹۲۸,۳۵۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۱۴۵,۳۸۲,۶۵۵	۰	۱۴۵,۳۸۲,۶۵۵		جمع

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۱-۲۵۶۱۷۴۰-۱ بانک سامان
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۵۰۰۵۸۰۰۸ بانک صنعت و معدن
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۴۸۰۲۳۰۰۷ بانک صنعت و معدن
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳ بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- 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. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	ریال ۷۴,۷۶۴,۲۳۲,۰۱۱	ریال ۵۸,۸۸۷,۶۲۶,۴۱۸
جمع	۷۴,۷۶۴,۲۳۲,۰۱۱	۵۸,۸۸۷,۶۲۶,۴۱۸

۱۹-۱ سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
مدیر صندوق	ریال ۴۱,۱۳۴,۸۲۹,۹۹۶	ریال ۵۰,۵۰۰,۴۶۳,۸۱۹
متولی فعلی	۳۵۵,۷۳۷,۵۵۵	۵۲۶,۵۷۵,۲۰۷
حسابرس	۱۸۴,۴۷۴,۸۰۰	۴۱۶,۲۰۶,۶۲۰
جمع	۴۱,۶۷۵,۰۴۲,۳۵۱	۵۱,۴۴۳,۲۴۵,۶۴۶

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
هزینه نگهداری اوراق بهادار	ریال ۰	ریال ۱۶,۸۴۱,۲۲۴,۷۱۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۲۲۳,۹۴۵,۸۱۵	۳۱۹,۵۱۱,۳۵۸
هزینه کارمزد بانکی	۲,۱۳۵,۲۰۰	۳,۲۳۴,۰۰۰
هزینه نرم افزار	۱,۸۱۷,۱۹۹,۷۶۸	۲,۴۶۸,۳۱۷,۴۳۱
جمع	۲,۰۴۳,۲۸۰,۷۸۳	۱۹,۶۳۲,۲۸۷,۴۸۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۱۱,۹۲۷,۲۲۶	۸,۲۷۵,۴۱۸,۳۳۶	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۱,۳۱۱,۹۲۷,۲۲۶	۸,۲۷۵,۴۱۸,۳۳۶	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	(۱۹۶,۶۲۶,۳۹۲)	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور و ابطال واحد
۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	(۱۹۶,۶۲۶,۳۹۲)	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات احتمالی صندوق به شرح یادداشت ۱-۲۴ صورت های مالی می باشد.

۱-۲۴- تعهدات احتمالی صندوق به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
مراجعه عالیس	۰۷۳ عالیس	۱ درصد	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
لنت ترمز ایران	خلنت	۲.۵ درصد	۴۵,۶۰۰	۹۱۲,۰۰۰
نیرو کلر	شکلر	۲.۵ درصد	۲۶,۲۰۰	۵۲۴,۰۰۰
آتیه دماوند	واتی	۲.۵ درصد	۳۲,۴۰۰	۶۴۸,۰۰۰
صنایع شیمیایی ایران	شیران	۲.۲۵ درصد	۸۸,۹۵۰	۱,۷۷۹,۰۰۰
لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۲.۵ درصد	۴۹,۵۰۰	۹۹۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۰.۱٪	ممتاز	۳,۰۰۰	۰.۱٪	ممتاز	۳,۰۰۰	مدیر-کارگزار- مؤسس	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار
۱.۶٪	عادی	۶۴,۶۵۸	۱.۶٪	عادی	۶۴,۶۵۸			
۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس
۴.۷٪	عادی	۱۹۰,۱۳۵	۴.۶٪	عادی	۱۹۰,۱۳۵			
۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس
۱۵.۵٪	عادی	۶۲۲,۹۵۶	۱۵.۱٪	عادی	۶۲۲,۹۵۶			
۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس
۳۰.۶٪	عادی	۱,۲۲۸,۷۰۳	۳۰.۰۰٪	عادی	۱,۲۳۱,۵۳۳			
۲.۳٪	عادی	۹۲,۹۷۷	۲.۳۰٪	عادی	۹۲,۹۷۷	وابسته به مدیر	علی لاجوردی	وابسته به مدیر
۴۳.۴٪	عادی	۱,۷۴۵,۳۹۷	۴۴.۷۰٪	عادی	۱,۸۴۱,۵۵۵	وابسته به مدیر	نیروکلر	وابسته به مدیر
۱۰۰٪		۴,۰۱۶,۸۲۶	۱۰۰٪		۴,۱۱۵,۸۱۴		جمع	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۴۰,۴۹,۵۰۲,۳۳۷)	طی دوره	۸۴۵,۶۵۶,۱۶۷	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲۴۲,۶۵۳,۸۷۰,۶۸۰)	طی دوره	۱۶۵,۰۴۰,۵۹۲,۱۲۷	کارمزد ارکان	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۳,۴۸۰,۰۰۰		۱۶۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱۱۸,۸۱۷,۴۸۶)		۰	کارمزد ارکان	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۲,۵۴۵,۳۲۰,۲۹۰)		۱,۶۳۳,۴۹۸,۵۶۰	کارمزد ارکان	مؤسسه حسابرسی رهیافت
(۶۱۹,۹۴۰,۷۳۴)		۰	کارمزد ارکان	مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۱۴,۸۴۹,۸۴۶)	طی دوره	۰	کارمزد ارکان	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران
(۲,۰۰۳,۲۲۸,۰۶۸)	طی دوره	۱,۵۰۶,۵۹۳,۸۴۷	کارمزد ارکان	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۳۶۱,۴۰۱,۶۴۰)	طی دوره	۰	کارمزد ارکان	مؤسسه حسابرسی فاطر

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص داریی 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 مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۸- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۱,۴۴۳,۹۱۵,۶۲۶,۸۹۷	۱۶,۷۷۰,۰۶۷,۸۲۲,۸۶۱	۲۵,۲۰۰,۷۶۹,۷۹۶,۲۰۲	جمع دارایی جاری
۰	۰	-	جمع دارایی غیر جاری
۲۱,۴۴۳,۹۱۵,۶۲۶,۸۹۷	۱۴,۵۹۹,۹۶۸,۸۵۶,۶۸۰	۲۵,۲۰۰,۷۶۹,۷۹۶,۲۰۲	جمع کل دارایی ها
۳۴۰,۰۲۳,۱۵۲,۴۳۳	۳۶۴,۶۹۳,۸۳۷,۷۲۵	۴۱۴,۰۳۵,۲۰۸,۳۰۸	جمع بدهی های جاری
۰	۰	-	جمع بدهی های غیر جاری
۳۴۰,۰۲۳,۱۵۲,۴۳۳	۳۶۴,۶۹۳,۸۳۷,۷۲۵	۴۱۴,۰۳۵,۲۰۸,۳۰۸	جمع کل بدهی ها
۳۴۲,۰۴۲,۰۹۰,۰۰۰	۳۴,۲۰۴,۲۰۹,۰۰۰	۱۲۸,۴۰۸,۴۱۸,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۵۲۴,۰۵۰,۲۷۶,۳۳۰	۵۲۴,۴۵۸,۴۴۹,۷۳۲	۵۴۲,۴۴۳,۶۲۶,۳۰۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲۷.۸۴	۰.۰۱	نسبت جاری
۰.۰۲		۰.۰۳	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف) خاص دارای ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۴/۳/۳۱						
مراجعه عالیس	لنت ترمز ایران	نیرو گلر	آبیه دماوند	صنایع شیمیایی ایران	لنزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰۹,۰۶۶,۶۶۵,۷۰	۵۴,۸۲۹,۵۱۳,۵۵۵	۹۸۶,۱۷۲,۷۸۹,۶۶۹	۱۵,۱۷۷,۷۱۱,۹۶۶,۳۳۳	۱,۵۳۶,۸۷۳,۵۹۹,۱۳۱	۱۸,۶۹۴,۳۵۳,۵۳۸
۰	۱,۰۰۹,۰۲۶,۶۷۹	۳,۵۰۷,۹۰۸,۴۹۵	۱,۶۰۹,۱۳۱,۳۳۴	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۷۲۹	۵,۱۲۶,۶۶۹,۹۵۷
۰	۰	۸۳,۹۹۲,۹۰۹,۲۵۰	۱۹۳,۰۰۰,۷۶۶,۳۸۰	۵,۷۳۳,۳۷۳,۳۵۵,۹۰۰	۳۸۹,۹۲۵,۵۵۵,۸۲۰	۶,۳۸۹,۳۳۳,۶۶۷,۶۶۰
۰	۱۵۵,۷۴۸,۶۳۵	۱۵۵,۷۴۸,۶۳۵	۳۳۳,۶۷۸,۵۸۳	۳۱۲,۶۷۸,۵۸۳	۱۵۵,۷۴۸,۶۳۵	۱,۳۲۸,۳۵۱,۱۲۸
۰	۰	۰	۰	۱۳۳,۳۳۶,۸۸۷,۶۸۳	۷۲,۸۳۳,۱۷۲,۰۲۷	۲۱۰,۷۵۹,۷۴۵,۵۰۹
۰	۶,۶۱۴,۷۷۳,۵۵۶	۸۳,۰۷۳,۴۹۸,۳۰۷	۴۳,۶۱۹,۹۵۴,۳۸۶	۳۷,۷۲۴,۵۴۱,۵۸۳	۰	۰
۶۶,۶۵۵,۳۳۴,۱۰۷	۱۱۶,۸۴۲,۳۱۴,۴۴۰	۷۵۴,۶۲۹,۸۸۸,۳۳۴	۷۲۴,۸۰۷,۲۲۰,۲۲۴	۲۱,۸۷۱,۲۵۹,۸۹۹,۸۷۱	۱,۸۹۹,۷۷۷,۲۱۶,۳۶۲	۲۵,۲۰۰,۷۶۹,۷۶۶,۲۰۲
۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۵,۸۲,۶۱۹,۳۶۹)	(۳,۰۴۹,۵۰۲,۳۳۷)
۰	(۵,۱۸۷,۳۳۸,۳۶۰)	(۳,۰۸۱,۰۳۵,۹۰۴)	(۳,۴۳۳,۸۹۶,۳۳۱)	(۱۳۳,۸۰۷,۳۱۶,۳۴۹)	(۶۳,۳۷۹,۵۰۵,۸۳۸)	(۳۹,۵۷۶,۸۳۳,۰۰۶)
۰	(۹۱۶,۱۷۵)	(۱۹۳,۶۷۰)	۰	(۴۴,۱۶۱,۶۹۵)	۰	(۳۵,۲۷۱,۵۴۰)
(۵۳,۵۱۳,۶۱۴,۳۳۷)	(۱,۳۶۰,۷۸۶,۵۴۳)	(۳,۳۹۷,۸۷۷,۷۷۷)	(۳,۳۹۷,۸۷۷,۷۷۷)	(۱۷,۴۰۰,۵۲۰,۳۳۳)	(۳,۸۰۸,۸۳۵,۳۵۵)	(۱۶,۰۳۸,۳۹۱,۳۳۵)
(۵۴,۳۷۰,۶۸۴,۶۶۰)	(۶,۴۴۸,۹۳۰,۹۷۸)	(۳۳,۸۷۱,۸۶۴,۵۵۸)	(۳۳,۸۷۱,۸۶۴,۵۵۸)	(۳۳,۳۳۱,۹۹۸,۴۶۶)	(۳۰,۱۳۷,۹۶۰,۴۹۳)	(۴۱۴,۰۳۵,۲۰۸,۳۰۸)
۱,۰۱۸۲,۶۲۹,۴۴۷	۱۱۰,۳۲۴,۳۸۳,۴۵۲	۷۲۰,۵۶۶,۰۶۱,۵۴۷	۶۸۶,۷۵,۴۵۶,۱۷۴	۲۱,۶۵۱,۳۷۹,۱۰۴,۰۵	۱,۵۹۸,۵۰۶,۳۵۵,۸۶۹	۲۴,۷۸۶,۷۴۴,۵۸۷,۸۹۴

بدهی ها

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

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۴/۳/۳۱						
مراجعه عالیس	لنت ترمز ایران	نیرو گلر	آبیه دماوند	صنایع شیمیایی ایران	لنزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷۳۸,۷۴۰,۵۵۲	۳۳,۲۷۹,۵۵۷,۳۱۰	۷,۵۲۸,۰۱۴,۹۱۵	۴۲,۶۶۲,۷۷۱,۶۶۵	(۳۶,۸۸۸,۱۵۶,۰۳)	۷۳,۳۱۰,۴۷۰,۸۲۲
۰	(۳,۴۱۱,۳۷۱,۵۳۳)	۹۵,۹۲۳,۸۰۹,۸۳۳	(۳,۰۳۲,۳۳۹,۸۹۳)	۳,۱۱۷,۰۴۶,۳۸۹,۵۶۲	(۱۱۷,۵۱۰,۳۵۵,۳۶۹)	۳,۴۱۶,۷۶۵,۱۱۳,۱۳۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۳,۳۳۱,۰۷۲	۱۱۳,۳۳۱,۳۵۰	۴۱,۷۰۲,۵۳۳,۸۴۰	۰	۶,۷۱۰,۰۱۶	۴۱,۷۰۲,۵۳۳,۸۴۰
۰	۰	۱,۹۷۶,۳۳۵,۳۵۹	۱۹,۳۳۳,۳۳۳	۶۷,۶۸۰,۳۷۰,۶۳۰	۹,۳۳۱,۰۳۰,۴۲۹	۵۰,۰۳۳,۰۰۹,۰۷۳
۰	(۱,۶۵۹,۳۹۹,۹۰۸)	۱۲۰,۳۱۲,۶۲۰,۷۴۴	۳۸,۹۶۸,۰۰۸,۵۹۶	۳,۳۸۷,۳۸۰,۳۴۱,۸۷۷	(۱۳۳,۰۶۱,۸۱۰,۳۲۷)	۳,۵۹۰,۷۱۱,۱۱۶,۸۶۷
(۱۵۰,۰۵۴,۶۱۷)	(۷۸۵,۱۳۴,۵۰۰)	(۳,۷۹۸,۶۸۳,۱۳۳)	(۳,۵۵۵,۱۳۷,۹۶۹)	(۳,۸۳۰,۹۳۷,۵۲۱)	(۱۶,۶۴۴,۷۷۰,۹۱۶)	(۵۱,۴۴۳,۳۴۵,۶۶۶)
(۱۶,۸۵۵,۶۱۶,۹۹۸)	(۳۳,۴۳۳,۱۵۹)	(۳۳,۴۳۳,۱۵۹)	(۳۳,۴۳۳,۱۵۹)	(۱,۵۱۰,۰۳۷,۸۸۷)	(۶۸,۰۸۲,۳۴۹)	(۱,۹۶۲۹,۵۳,۳۸۹)
(۳,۳۹۹,۹۰۴)	(۸۰,۳۳۵,۴۴۴)	(۶۷,۶۷۹,۴۵۴)	(۶۷,۶۷۹,۴۵۴)	(۳۱,۶۷۳,۴۴۷)	(۳۱,۳۷۳,۴۴۵)	(۵۸۱,۸۲۵,۶۱۴)
۰	۰	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	(۳,۰۰۶,۳۳۷,۱۵۷)	(۳,۰۰۶,۳۳۷,۱۵۷)	(۶,۶۹۸,۶۶۶,۶۴۴)
(۹۱۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۸۷,۶۲۰,۷۷۶)	(۳,۳۸۷,۶۲۰,۷۷۶)	(۳,۱۳۱,۳۳۰,۵۸۸)	(۳,۸۰۴,۳۰۰,۹۱۷)	(۷,۹۳۵,۰۵۱,۴۷۱)
(۱۶,۸۵۵,۶۱۶,۹۹۸)	(۳,۶۷۶,۱۵۷,۳۷۱)	۱۱۷,۰۳۳,۸۹۹,۸۶۶	۲۶,۰۸۵,۶۶۶,۶۲۰	۳,۳۵۶,۱۶۸,۳۳۱,۳۳۹	(۱۹۱,۴۶۶,۸۶۱,۳۴۴)	۳,۵۱۱,۳۶۰,۱۶۵,۳۳۶

هزینه ها

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

حسوت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

جمع کل		مراجعه عالیسی		نیرو کلر		لنت ترمز		لیزینگ صنعت و معدن		صنایع شیمیایی ایران		آتیه دماوند	
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	تعداد واحد سرمایه گذاری
۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰	۴,۰۱۹,۶۵۶	۲۷,۴۰۵,۲۵۹,۹۲۳	۶۴,۵۰۰	۵۵۵,۳۵۸,۳۴۹,۱۷۳	۱,۷۴۵,۳۹۷	۱۱۳,۰۷۰,۵۴۰,۹۲۳	۹۲,۹۷۷	۱,۴۵۷,۱۸۵,۶۷۶,۸۱۶	۸۰۱,۵۱۱	۱۸,۳۲۴,۴۱۱,۵۰۲,۴۹۱	۱,۱۰۶,۱۲۸	۶۵۹,۹۸۹,۸۱۹,۵۵۴	۲۱۳,۱۲۵
۱۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۵۰	۰	۰	۹۶,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۵۸	۰	۰	۰	۰	۳,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۲	۰	۰
۳,۵۱۱,۳۶۰,۱۶۵,۳۹۶	۰	(۱۷,۲۲۰,۶۱۰,۴۸۶)	۰	۱۱۷,۰۲۴,۹۸۹,۹۶۶	۰	(۳,۶۷۶,۲۵۷,۴۷۱)	۰	۱۴۱,۲۲۰,۵۷۹,۰۵۳	۰	۳,۳۴۶,۸۲۵,۸۲۷,۷۱۴	۰	۲۶,۰۸۵,۶۳۶,۶۲۰	۰
(۱۹۶,۶۴۶,۴۹۲)	۰	۰	۰	(۵۷,۹۹۵,۱۹۷,۵۹۲)	۰	-	۰	۰	۰	۵۷,۷۹۸,۵۷۱,۳۰۰	۰	۰	۰
۲۴,۷۸۶,۷۳۴,۵۸۷,۸۹۴	۴,۱۱۹,۸۰۶	۱۰,۱۸۴,۶۴۹,۴۴۷	۶۴,۵۰۰	۷۲۰,۵۴۶,۰۴۱,۵۴۷	۱,۸۴۱,۵۵۵	۱۱۰,۳۹۴,۳۸۳,۴۵۲	۹۲,۹۷۷	۱,۵۹۸,۵۰۶,۲۵۵,۸۶۹	۸۰۱,۵۱۱	۲۱,۶۵۱,۰۲۷,۹۰۱,۴۰۵	۱,۱۱۰,۱۲۰	۶۸۶,۰۷۵,۴۵۶,۱۷۴	۲۱۳,۱۲۵

خالص دارایی هلا واحد های سرمایه گذاری در ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود(زیان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از نقلات صدور و ابطال

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره