



اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



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

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام و احترام ،
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه 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 ۱۴۰۵/۰۲/۲۶ تایید ارکان زیر رسیده است.

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

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

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

www.smbfund.ir

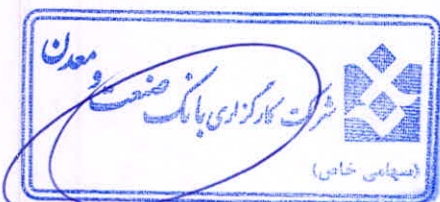
۴۵۴۸۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۵,۳۰۶,۵۶۲,۴۲۸,۰۶۸	۱۶,۰۵۸,۵۴۶,۵۴۶,۶۳۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲	۵,۹۸۴,۳۹۱,۶۵۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۱۶۹,۷۵۵,۶۸۳,۸۹۵	۶,۲۵۴,۶۲۱,۹۰۳,۵۷۴	۷	حساب های دریافتی
۳۶۳,۸۶۲,۵۰۶	۹۲۸,۸۳۹,۷۹۰	۸	سایر دارایی ها
۳۰۶,۷۸۲,۴۱۲,۶۵۵	۱۰۷,۶۵۲,۰۲۵,۲۶۹	۹	موجودی نقد
۲۱,۸۰۸,۴۴۷,۱۱۵,۴۲۶	۲۲,۴۲۷,۷۳۳,۷۰۶,۹۲۷		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۲۱۶,۱۲۲,۵۰۶,۶۹۵	۳۴۵,۵۰۱,۵۷۱,۶۳۲	۱۰	جاری کارگزاران
۳۶۴,۳۸۷,۲۷۸,۰۲۳	۲۲۷,۸۴۵,۰۳۶,۰۳۱	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳,۳۳۷,۹۷۲	۹۱,۹۴۳	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۲,۵۰۲,۹۴۳,۸۴۶	۷۲,۵۷۴,۷۴۳,۰۱۰	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۶۳۳,۰۲۶,۰۶۶,۵۳۶	۶۴۵,۹۲۱,۴۴۲,۶۱۶		جمع بدهی ها
۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰	۲۱,۷۸۱,۸۱۲,۲۶۴,۳۱۱	۱۴	خالص دارایی ها
۵,۲۶۷,۹۶۸	۴,۹۵۳,۲۱۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۶۸,۸۲۸,۳۳۴,۸۴۱	ریال (۶۵,۹۸۲,۶۵۳,۳۳۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۶۳۵,۱۶۷,۸۸۴,۶۴۴	۱۲۴,۵۶۸,۵۶۳,۲۷۲
سود سهام	۱۷	۴۳,۰۲۶,۲۱۵,۲۱۳	۸۰,۶۷۱,۹۴۷,۵۲۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۱۰,۶۸۶,۲۳۵	(۸۶,۹۰۴,۹۹۱)
سایر درآمدها	۱۹	۱۱۴,۶۴۳,۲۲۵,۵۸۶	۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵
جمع درآمدها		۸۶۱,۸۷۶,۳۴۶,۵۱۹	۳۳۵,۰۷۰,۳۱۴,۳۴۱
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۰۳,۹۱۷,۹۵۹,۴۴۷)	(۷۹,۳۱۳,۲۲۷,۲۳۹)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲۲,۴۸۵,۴۵۸,۳۹۷)	(۸,۵۴۳,۶۶۹,۸۹۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۷۳۵,۴۷۲,۹۲۸,۶۷۵	۲۴۷,۲۱۳,۴۱۷,۲۱۱
هزینه های مالی	۲۲	(۲۷۱,۵۵۴,۱۱۱,۸۵۳)	(۳,۵۰۷,۵۴۲,۸۹۸)
سود (زیان) خالص		۴۶۳,۹۱۸,۸۱۶,۸۲۲	۲۴۴,۷۰۵,۸۷۴,۳۱۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱.۹۷٪	۱.۳۲٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲.۱۴٪	۱.۲۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴,۰۱۹,۶۵۶	۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۷۷,۸۵۰	۳۷۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص	.	۴۶۳,۹۱۸,۸۱۶,۸۲۲
تعدیلات	۲۳	(۲۳۵,۳۷۷,۶۰۱,۴۰۱)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴,۳۹۷,۵۰۶	۲۱,۷۸۱,۸۱۲,۲۶۴,۳۱۱

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

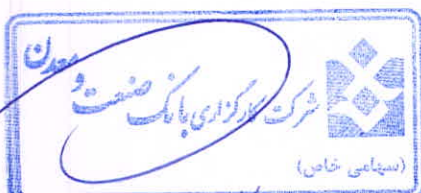
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

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

خالص دارایی های پایان دوره/سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال =

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۱۰۹۰۰ و حداکثر ۲۰۱۰۰ 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 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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۵۸.۳۰۰	۱.۱۶۶.۰۰۰
۲	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	شیران	۲.۲۵ درصد	۸۸.۹۵۰	۱.۷۷۹.۰۰۰
۳	لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۲.۵ درصد	۴۹.۵۰۰	۹۹۰.۰۰۰
۴	نیروکلر	شکلر	۲.۵ درصد	۲۶.۲۰۰	۵۲۴.۰۰۰
۶	لنت ترمز ایران	خلنت	۲.۵ درصد	۴۵.۶۰۰	۹۱۲.۰۰۰
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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			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	۰.۳۶%	۸۱,۱۶۲,۲۱۰,۵۹۴	۱۴۰,۸۳۹,۲۳۲,۵۸۲	خودرو و ساخت قطعات
۶۱.۴۶%	۱۳,۴۰۳,۴۹۹,۱۷۸,۷۴۴	۱۴,۱۴۴,۶۳۹,۹۳۹,۹۳۷	۶۴.۶۰%	۱۴,۴۸۸,۳۵۰,۹۴۶,۳۴۳	۱۴,۱۰۲,۱۴۹,۳۹۹,۷۸۶	محصولات شیمیایی
۶.۰۲%	۱,۳۱۳,۴۴۹,۳۸۶,۸۶۰	۱,۲۴۳,۴۴۲,۶۹۹,۴۵۲	۴.۹۳%	۱,۱۰۶,۰۶۳,۴۴۲,۷۵۷	۱,۳۳۱,۱۰۰,۲۲۵,۸۷۲	سایر واسطه گریهای مالی
۲.۱۸%	۴۷۴,۵۳۵,۶۶۴,۹۱۴	۴۶۸,۸۸۰,۲۴۸,۹۶۱	۱.۷۱%	۳۸۲,۹۶۹,۹۴۶,۹۴۳	۵۳۵,۴۸۵,۲۵۱,۸۱۰	سرمایه گذاریها
۷۰.۱۹%	۱۵,۳۰۶,۵۶۲,۴۲۸,۰۶۸	۱۶,۰۱۱,۱۴۷,۸۲۲,۶۶۹	۷۱.۶۰%	۱۶,۰۵۸,۵۴۶,۵۴۶,۶۳۷	۱۶,۱۰۹,۵۷۴,۱۱۰,۰۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۵,۹۸۴,۳۹۱,۶۵۷	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲
	۵,۹۸۴,۳۹۱,۶۵۷	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲

سپرده های بانکی

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ			
	ریال		ریال			
۰.۰۱٪	۱,۵۳۲,۳۷۳,۷۲۰	۰.۰۱٪	۱,۵۶۰,۲۲۵,۰۳۸	متعدد	کوتاه مدت	بانک سامان
۰.۱٪	۲۳,۴۵۰,۳۵۴,۵۸۲	۰.۰۲٪	۴,۴۲۴,۱۶۶,۶۱۹	متعدد	کوتاه مدت	بانک صنعت و معدن
۰.۲۲٪	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲	۰.۰۳٪	۵,۹۸۴,۳۹۱,۶۵۷			جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶,۱۶۹,۷۵۵,۶۸۳,۸۹۵	۶,۲۵۴,۶۲۱,۹۰۳,۵۷۴	(۳۶,۰۱۵,۸۵۲,۵۷۲)	۲۵	۶,۲۹۰,۶۳۷,۷۵۶,۱۴۶	سود سهام دریافتنی
۶,۱۶۹,۷۵۵,۶۸۳,۸۹۵	۶,۲۵۴,۶۲۱,۹۰۳,۵۷۴	(۳۶,۰۱۵,۸۵۲,۵۷۲)		۶,۲۹۰,۶۳۷,۷۵۶,۱۴۶	جمع

۸- 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 ۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۱۵ 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره مالی	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج برگزاری مجامع
۹۲۸,۸۳۹,۷۹۰	(۶۳۹,۰۲۲,۷۱۶)	۱,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۸۶۲,۵۰۶	مخارج نرم افزار
۹۲۸,۸۳۹,۷۹۰	(۶۸۹,۰۲۲,۷۱۶)	۱,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۳,۸۶۲,۵۰۶	جمع

صندوق سرما به گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲,۸۶۸,۹۸۹	۴۲,۲۳۸,۹۸۹	بانک سامان
۳۰۶,۷۳۹,۵۴۳,۶۶۶	۱۰۷,۶۰۹,۷۸۶,۲۸۰	بانک صنعت و معدن
<u>۳۰۶,۷۸۲,۴۱۲,۶۵۵</u>	<u>۱۰۷,۶۵۲,۰۲۵,۲۶۹</u>	جمع

۱۰- جاری کارگزاری

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۴۵,۵۰۱,۵۷۱,۶۳۲)	(۱,۱۴۱,۶۹۰,۵۷۸,۲۰۳)	۱,۰۱۲,۳۱۱,۵۱۳,۲۶۶	(۲۱۶,۱۲۲,۵۰۶,۶۹۵)	بانک صنعت و معدن
<u>(۳۴۵,۵۰۱,۵۷۱,۶۳۲)</u>	<u>(۱,۱۴۱,۶۹۰,۵۷۸,۲۰۳)</u>	<u>۱,۰۱۲,۳۱۱,۵۱۳,۲۶۶</u>	<u>(۲۱۶,۱۲۲,۵۰۶,۶۹۵)</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵۸,۴۰۷,۱۲۷,۳۲۴	۲۲۲,۳۵۳,۷۰۵,۸۴۶	مدیر صندوق
۲,۱۲۹,۱۱۳,۶۷۰	۲,۹۶۱,۵۲۶,۹۱۰	حسابرس فعلی
۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰	۰	حسابرس سابق
۷۵۳,۶۰۸,۰۶۶	۰	متولی سابق
۲,۸۳۲,۵۸۷,۳۲۳	۲,۵۲۹,۸۰۳,۲۷۵	متولی فعلی
۳,۴۴۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت
<u>۳۶۴,۳۸۷,۲۷۸,۰۲۳</u>	<u>۲۲۷,۸۴۸,۵۵۶,۰۳۱</u>	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۶۳۶,۸۳۳	۹۱,۹۴۳	بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱,۷۰۱,۱۳۹	۰	بابت رد درخواست صدور
<u>۱۳,۳۳۷,۹۷۲</u>	<u>۹۱,۹۴۳</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
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	۱۴,۹۶۶,۱۰۷,۳۲۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۴,۳۴۸,۹۸۷,۳۳۷	۱,۵۹۳,۷۶۷,۷۵۹	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
	۱,۳۵۵,۹۳۴,۴۶۲	بدهی به مدیر بابت هزینه متولی
۵۲,۵۰۲,۹۴۳,۸۴۶	۱۰۸,۵۸۷,۰۷۵,۵۸۲	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		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰,۷۹۶,۱۲۷,۳۱۹,۳۹۷	۳,۹۴۷,۶۵۶	۲۱,۴۲۵,۱۸۰,۴۶۳,۶۸۸	۴,۳۲۵,۵۰۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۷۹,۲۹۳,۷۲۹,۴۹۳	۷۲,۰۰۰	۳۵۶,۶۳۱,۸۰۰,۶۲۳	۷۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰	۴,۰۱۹,۶۵۶	۲۱,۷۸۱,۸۱۲,۲۶۴,۳۱۱	۴,۳۹۷,۵۰۶	جمع

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

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۶۸,۸۲۸,۳۳۴,۸۴۱	.
۱۵-۲ سود ناشی از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری	.	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶
جمع	۶۸,۸۲۸,۳۳۴,۸۴۱	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۷۱۶,۱۸۱	۱۴۳,۵۷۳,۸۹۲,۸۸۰	(۱۱۹,۴۷۳,۳۹۵,۶۵۳)	(۱۰۹,۱۱۵,۱۵۷)	(۸,۸۳۵,۷۱۳,۸۲۴)
۱۹,۶۲۰,۱۷۲	۹۶,۳۴۵,۶۷۷,۸۳۲	(۹۱,۴۱۰,۸۸۴,۲۴۱)	(۷۳,۲۲۲,۳۷۵)	(۳۰۲,۲۲۵,۴۵۲)
۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۲۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۸۸,۱۸۳,۵۶۶)	(۱۱,۴۲۰,۸۶۸)	(۸۱۲,۲۶۰,۵۶۲)
۱۷,۰۰۰	۴۸۵,۸۶۰,۰۰۰	(۵۷۱,۳۷۵,۶۱۰)	(۳۶۹,۲۰۴)	۶۸۷,۷۳۷,۵۴۶
۱۱۱,۳۳۵,۰۰۰	۵۶۷,۳۴۰,۲۶۵,۰۰۰	(۵۲۴,۶۷۶,۴۹۳,۳۵۵)	(۴۳۰,۶۰۰,۸۴۲)	(۵۹,۶۴۴,۱۲۴,۷۶۳)
جمع	۸۲۲,۷۷۳,۲۹۵,۷۱۲	(۷۵۳,۳۲۰,۲۳۲,۴۴۵)	(۶۲۴,۷۲۸,۴۴۶)	(۶۸,۹۰۶,۶۹۷,۰۵۶)

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶
.	.	.	.	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
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال ۱۲۴,۵۶۸,۵۶۳,۳۷۲	ریال ۶۳۵,۱۶۷,۸۸۴,۶۴۴	۱۶-۱
۱۲۴,۵۶۸,۵۶۳,۳۷۲	۶۳۵,۱۶۷,۸۸۴,۶۴۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
		جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال (۷۰,۵۵۰,۵۷۶,۹۶۱)	ریال ۵۵,۸۱۳,۰۹۴,۱۸۴	۵۲,۲۲۳,۰۹۳	ریال ۵۵۸,۷۸۷,۰۹۵,۱۰۰	ریال (۵۰۲,۵۴۹,۳۲۲,۷۲۴)	ریال (۴۲۴,۶۷۸,۱۹۲)	ریال ۵۵,۸۱۳,۰۹۴,۱۸۴	ریال ۵۵,۸۱۳,۰۹۴,۱۸۴
(۱۱۴,۵۴۸,۵۱۴,۶۲۰)	(۱۵۷,۱۱۳,۹۸۴,۸۸۵)	۱۲۰,۷۱۲,۱۹۷	۳۸۳,۲۶۱,۲۲۵,۴۷۵	(۵۴۰,۰۸۳,۹۳۱,۸۲۹)	(۲۹۱,۲۷۸,۵۳۱)	(۱۵۷,۱۱۳,۹۸۴,۸۸۵)	(۱۵۷,۱۱۳,۹۸۴,۸۸۵)
(۸۷,۴۶۹,۲۰۶,۴۷۳)	(۳۶,۱۴۸,۰۱۴,۸۳۳)	۱۸,۳۱۸,۴۳۵	۸۱,۲۲۳,۹۴۰,۷۹۰	(۱۰۷,۳۱۰,۲۲۵,۴۲۸)	(۶۱,۷۳۰,۱۹۵)	(۳۶,۱۴۸,۰۱۴,۸۳۳)	(۳۶,۱۴۸,۰۱۴,۸۳۳)
۱۱۴,۵۱۳,۴۵۲,۶۷۵	(۲۹۵,۰۱۴,۸۶۲,۷۵۳)	۴۱۷,۰۷۰,۳۴۳	۱,۱۰۶,۹۰۴,۶۹۰,۳۲۲	(۱,۴۰۱,۰۷۸,۳۰۵,۵۱۰)	(۸۴۱,۲۴۷,۵۶۵)	(۲۹۵,۰۱۴,۸۶۲,۷۵۳)	(۲۹۵,۰۱۴,۸۶۲,۷۵۳)
۲۸۲,۶۲۳,۴۰۸,۶۵۱	۱,۰۵۷,۶۳۱,۶۵۲,۹۳۱	۲,۷۲۲,۷۷۰,۱۹۰	۱۳,۹۴۰,۵۸۳,۳۷۲,۸۰۰	(۱۲,۸۷۲,۳۵۶,۸۷۶,۵۰۶)	(۱۰,۵۹۴,۸۴۳,۳۶۳)	۱,۰۵۷,۶۳۱,۶۵۲,۹۳۱	۱,۰۵۷,۶۳۱,۶۵۲,۹۳۱
۱۲۴,۵۶۸,۵۶۳,۳۷۲	۶۳۵,۱۶۷,۸۸۴,۶۴۴	جمع	۱۶,۰۷۰,۷۶۰,۳۲۴,۴۸۷	(۱۵,۴۲۳,۳۷۸,۶۶۱,۹۹۷)	(۱۲,۳۱۳,۷۷۷,۸۴۶)	۶۳۵,۱۶۷,۸۸۴,۶۴۴	۶۳۵,۱۶۷,۸۸۴,۶۴۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		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				
۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۴۱,۷۰۲,۵۲۳,۸۴۰	-	۴۱,۷۰۲,۵۲۳,۸۴۰	۷۲۰	۵۷,۹۲۰,۱۷۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۲۴۷,۷۳۴,۱۲۵	۱,۲۲۳,۶۹۱,۳۷۳	(۸۱,۵۹۷,۴۱۳)	۱,۴۰۵,۲۸۸,۷۸۶	۷۴	۱۸,۹۹۰,۳۸۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	لنت ترمز ایران
۸۰,۶۷۱,۹۴۷,۵۲۵	۴۳,۰۲۶,۲۱۵,۲۱۳	(۸۱,۵۹۷,۴۱۳)	۴۳,۱۰۷,۸۱۲,۶۲۶					جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	۲۱۰,۶۸۶,۲۳۵	(۸۶,۹۰۴,۹۹۱)
جمع	۲۱۰,۶۸۶,۲۳۵	(۸۶,۹۰۴,۹۹۱)

سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود(زیان) حاصل از سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
۱۴۰۱/۱۰/۱۹	ریال ۳۹,۰۶۵,۳۱۸	ریال ۰	ریال ۳۹,۰۶۵,۳۱۸	ریال ۴۱,۵۳۰,۳۰۲
متعدد	۱۷۱,۶۲۰,۹۱۷	۰	۱۷۱,۶۲۰,۹۱۷	(۱۴۰,۲۲۲,۷۶۵)
جمع	۲۱۰,۶۸۶,۲۳۵	۰	۲۱۰,۶۸۶,۲۳۵	۸۶,۹۰۴,۹۹۱

سپرده بانکی:

بانک سامان

بانک صنعت و معدن

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۱۴,۶۴۳,۲۲۵,۵۸۶	۱۹۵,۸۹۹,۲۶۱,۸۶۵
جمع	۱۱۴,۶۴۳,۲۲۵,۵۸۶	۱۹۵,۸۹۹,۲۶۱,۸۶۵

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مدیر صندوق	۱۰۲,۰۳۲,۳۹۵,۷۹۳	۷۸,۲۳۳,۰۷۵,۹۰۰
متولی فعلی	۱,۰۵۳,۱۵۰,۴۱۴	۷۱۱,۲۰۱,۷۲۹
حسابرس	۸۳۲,۴۱۳,۲۴۰	۲۶۸,۹۴۹,۶۰۰
جمع	۱۰۳,۹۱۷,۹۵۹,۴۴۷	۷۹,۳۱۳,۲۲۷,۲۳۹

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
هزینه نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۸۴۱,۲۲۴,۷۱۰	۳,۹۴۱,۵۶۳,۲۳۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۶۳۹,۰۲۲,۷۱۶	۴,۵۹۹,۰۰۷,۴۶۱
هزینه کارمزد بانکی	۱۵,۳۴۲,۰۰۰	۳,۰۹۹,۲۰۰
هزینه نرم افزار	۴,۹۸۹,۸۶۸,۹۷۱	-
جمع	۲۲,۴۸۵,۴۵۸,۳۹۷	۸,۵۴۳,۶۶۹,۸۹۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۰۷,۵۴۲,۸۹۸	۲۷۱,۵۵۴,۱۱۱,۸۵۳	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۲,۵۰۷,۵۴۲,۸۹۸	۲۷۱,۵۵۴,۱۱۱,۸۵۳	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷,۱۱۶,۰۴۹,۰۱۲	(۲۳۵,۳۷۷,۶۰۱,۴۰۱)	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
۴۷,۱۱۶,۰۴۹,۰۱۲	(۲۳۵,۳۷۷,۶۰۱,۴۰۱)	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
مراجه عالیس	عالیس۰۷۳	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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			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	۷.۸٪	عادی	۳۴۲,۳۵۷	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس
۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس
۴.۷٪	عادی	۱۹۰,۱۳۵	۴.۳٪	عادی	۱۹۰,۱۳۵	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس
۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	علی لاجوردی	وابسته به مدیر
۱۵.۵٪	عادی	۶۲۲,۹۵۶	۱۴.۱٪	عادی	۶۲۲,۹۵۶	مؤسس	نیروکلر	وابسته به مدیر
۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	جمع	
۳۰.۶٪	عادی	۱,۲۲۸,۷۰۳	۲۸.۱۰٪	عادی	۱,۲۳۵,۵۲۶	مؤسس		
۲.۳٪	عادی	۹۲,۹۷۷	۲.۱۰٪	عادی	۹۲,۹۷۷	وابسته به مدیر		
۴۳.۴٪	عادی	۱,۷۴۵,۳۹۷	۴۱.۹۰٪	عادی	۱,۸۴۱,۵۵۵	وابسته به مدیر		
۱۰۰٪		۴,۰۱۶,۸۲۶	۱۰۰٪		۴,۳۹۷,۵۰۶			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۳۴۵,۵۰۱,۵۷۱,۶۳۲)	طی دوره	۵۰۵,۴۶۲,۵۱۸	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲۲۲,۳۵۳,۷۰۵,۸۴۶)	طی دوره	۱۰۲,۰۳۲,۳۹۵,۷۹۳	مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۳,۵۲۰,۰۰۰)			مدیرتبت	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲,۹۶۱,۵۲۶,۹۱۰)			حسابرس	مؤسسه حسابرسی رهیافت
(۲,۵۲۹,۸۰۳,۲۷۵)	طی دوره	۱,۰۵۳,۱۵۰,۴۱۴	متولی فعلی	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

۲۷- 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

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۸- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۸,۳۱۹,۵۶۵,۸۷۰,۹۳۹	۱۳,۰۵۳,۸۱۹,۰۸۵,۶۰۷	۲۲,۴۲۷,۷۳۳,۷۰۶,۹۲۷	جمع دارایی جاری
۰	۰	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۸,۳۱۹,۵۶۵,۸۷۰,۹۳۹	۱۳,۰۵۳,۸۱۹,۰۸۵,۶۰۷	۲۲,۴۲۷,۷۳۳,۷۰۶,۹۲۷	جمع کل دارایی ها
۴۷۵,۵۶۳,۸۰۳,۳۷۳	۵۳۲,۳۴۹,۶۸۳,۱۲۰	۶۴۵,۹۲۱,۴۴۲,۶۱۶	جمع بدهی های جاری
۰	۰	-	جمع بدهی های غیر جاری
۴۷۵,۵۶۳,۸۰۳,۳۷۳	۵۳۲,۳۴۹,۶۸۳,۱۲۰	۶۴۵,۹۲۱,۴۴۲,۶۱۶	جمع کل بدهی ها
۶۱۷,۲۱۹,۷۴۰,۰۰۰	۶۱,۷۲۱,۹۷۴,۰۰۰	۱۲۳,۴۴۳,۹۴۸,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱,۰۹۲,۷۸۳,۵۴۳,۳۷۳	۵۹۴,۰۷۱,۶۵۷,۱۲۰	۷۶۹,۳۶۵,۳۹۰,۶۱۶	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲۱.۹۷	۲۹.۱۵	نسبت جاری
۰.۰۶		۰.۰۳	نسبت بدهی و تعهدات

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، نماد صنعت و معدن،
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی، ۶ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴**

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف- خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
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
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۰	۸۱,۱۶۲,۲۱۰,۵۹۴	۵۵۸,۳۶۲,۴۱۶,۹۰۷	۳۸۲,۹۶۹,۹۶۶,۹۴۲	۱۳,۹۱۹,۹۸۸,۵۲۹,۳۳۶	۱,۱۰۶,۰۶۳,۴۴۲,۷۵۷	۱۶,۰۵۸,۵۲۶,۵۶۶,۶۳۷
۰	۱,۰۲۲,۳۶۶,۹۸۳	۳,۵۰۰,۰۰۰,۸,۹۳۳	۱,۶۱۸,۸۱۳,۸۸۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۲,۰۰۰,۱,۱۶۹	۵,۹۸۲,۳۹۱,۶۵۷
۰	۱,۴۰۵,۲۸۸,۷۸۶	۸۳,۸۹۲,۹۰۹,۲۵۰	۱۹۳,۰۰۰,۷۶۶,۳۸۰	۵,۷۲۲,۳۷۲,۲۱۵,۹۰۰	۳۸۹,۹۲۵,۵۶۵,۸۲۰	۶,۲۹۰,۶۲۷,۷۵۶,۱۶۶
۱۰۲,۹۶۶,۲۱۴	۱۰۲,۴۹۶,۷۲۲	۱۰۲,۴۹۶,۷۲۲	۲۵۹,۲۲۶,۶۹۰	۲۵۹,۲۲۶,۶۹۰	۱۰۲,۴۹۶,۷۲۲	۹۲۸,۸۳۹,۷۹۰
۶۶,۹۹۸,۹۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۶۳۳,۱۲۶,۳۶۲	۱۹,۹۵۰,۹۰۷	۱۰۷,۶۵۲,۰۲۵,۲۶۹
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۷۲,۰۴۰,۳۴۹	۷۱,۲۰۲,۲۹۹,۶۷۰	۷,۳۹۳,۹۰۱,۲۵۳	۰	۰	۰
۱۰۷,۱۰۱,۴۴۴,۲۱۴	۹۱,۵۶۴,۵۰۳,۴۴۴	۷۱۶,۱۰۰,۲۲۱,۴۸۲	۵۵۵,۲۸۲,۸۵۵,۲۴۸	۱۹,۷۱۲,۲۵۴,۴۱۸,۳۸۸	۱,۳۹۶,۹۱۴,۴۵۸,۰۹۵	۲۲,۴۶۲,۷۴۹,۵۵۹,۴۹۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۶,۴۶۶,۶۰۹,۲۱۸)	(۲۳,۰۰۰,۳,۷۱۴,۲۶۴)	(۳,۹۳۰,۰۳۷,۴۶۶)	(۵۲,۲۵۶,۷۵۸,۱۶۱)	(۴۲۷,۷۱۳,۱۵۴,۸۳۳)	(۳۴۵,۰۱۵۷۱,۶۳۳)
(۵۴۲,۷۲۸,۷۰۰)	۰	۰	۰	(۹۰,۵۸۳,۵۲۰,۴۹۹)	(۷,۰۷۳,۰۷۳,۰۹۳)	(۳۳۱,۱۸۹,۲۵۰,۲۷۰)
(۹۱,۹۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۱,۹۳۳)
(۵۳,۶۸۷,۷۵۵,۵۹۳)	(۲۳,۰۹۰,۰۳۴)	(۵۶,۰۰۰,۸,۹۱۱)	(۱,۱۸۶,۰۳۳,۰۳۳)	(۴۴,۳۸۹,۳۳۲,۷۸۶)	(۱,۳۳۲,۳۷۱,۷۲۷)	(۱۰,۱۳۳,۷۶۲,۸۵۴)
(۵۴,۲۲۱,۶۱۶,۲۳۶)	(۶,۶۹۷,۵۴۹,۲۵۲)	(۲۴,۰۶۴,۱۲۳,۱۷۵)	(۴,۰۵۶,۹۷۱,۲۶۹)	(۱۸۹,۱۱۹,۶۰۱,۳۷۶)	(۵۰۹,۸۲۷,۱۵۶,۷۶۳)	(۶۷۸,۰۲۸,۶۷۶,۶۹۹)
۵۲,۸۶۹,۹۵۴,۱۹۲	۸۴,۸۶۶,۹۵۴,۱۹۲	۶۹۲,۰۳۶,۱۰۸,۳۰۷	۵۴۴,۷۲۵,۸۸۲,۹۷۹	۱۹,۵۲۴,۱۲۴,۸۱۷,۰۱۲	۸۸۷,۰۸۷,۳۰۰,۱,۳۲۲	۲۱,۷۸۵,۷۲۰,۸۸۲,۸۰۰

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
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
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۰	(۳,۱۶۰,۵۸۳,۵۶۶)	۲۴,۱۰۰,۵۹۷,۲۲۷	۴,۹۳۴,۷۹۳,۵۹۱	۴۲,۶۶۳,۷۷۱,۶۴۵	(۸۵۵,۵۱۶,۰۰۰)	۶۹,۴۵۳,۰۶۳,۳۸۷
۰	(۲۶,۱۸۸,۰۱۴,۸۳۳)	۵۵,۸۱۳,۰۹۴,۱۸۴	(۱۵۷,۱۱۳,۹۸۴,۸۵۵)	۱,۰۵۷,۶۳۱,۶۵۲,۹۳۱	(۲۹۵,۰۱۴,۸۶۲,۷۵۳)	۶۳۵,۱۶۷,۸۸۴,۶۴۴
۰	۰	۱۴۵,۰۲۸,۷۷۸	۴۱,۷۴۱,۶۰۹,۷۲۱	۰	۰	۲۳,۳۱۸,۴۹۸,۸۶۱
۰	۰	۴۰,۰۶۹,۹۹۸,۴۹۹	۰	۱,۰۱,۳۱۰,۴۹۵,۳۰۸	۹,۳۳۱,۰۳۰,۴۴۹	۱۱۴,۶۴۲,۲۲۵,۵۸۶
۰	(۲۶,۸۷۶,۷۳۸,۰۳۷)	۸۴,۲۶۰,۳۲۰,۰۳۸	(۱۱۰,۳۳۷,۵۸۱,۵۳۳)	۱,۲۰۱,۵۰۵,۹۱۹,۸۸۴	(۳۸۵,۸۲۹,۳۲۷,۳۲۴)	۸۶۲,۵۸۲,۶۲۷,۲۷۸
(۳۰۰,۱۰۵,۱۳۴)	(۱,۴۲۰,۳۹۱,۶۹۹)	(۵,۸۲۳,۰۰۰,۹۳۱)	(۴,۹۱۸,۵۷۱,۵۰۹)	(۷۷,۴۱۵,۰۰۰,۷۱۶)	(۱۴,۰۴۱,۱۷۴,۴۴۴)	(۱۰۳,۹۱۷,۵۹۹,۴۴۷)
(۱۷,۲۹۸,۰۷۱,۰۲۸)	(۵۳,۸۴۳,۷۳۱)	(۴۵,۸۶۳,۳۱۸)	(۳,۲۵۸,۲۲۸,۳۹۲)	(۳,۲۵۸,۲۲۸,۳۹۲)	(۵۴۳,۲۷۰,۶۲۸)	(۲۳,۵۵۱,۷۱۳,۸۱۰)
۰	(۱۱,۳۲۰,۸۶۸)	(۱۰,۹۱۱,۱۵۱,۱۵۷)	(۷۳,۲۲۲,۳۷۵)	(۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۹,۲۰۴)	(۶۲۴,۷۲۸,۴۴۶)
(۱,۵۵۸,۰۰۰)	۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۲۱۴,۰۰۰)	(۱,۰۰۵,۹۴۴,۸۴۳)	(۲۷,۰۶۰,۴۵۹,۰۰۰)	(۳۷۱,۵۶۹,۵۴۳,۵۳۳)
(۱۷,۵۹۹,۷۳۴,۳۶۲)	(۱,۹۷۰,۱۵۶,۳۸۸)	(۶,۴۸۹,۰۵۰,۹۰۶)	(۵,۴۵۹,۸۶۱,۵۹۷)	(۸۲,۱۹۹,۷۹۹,۳۳۷)	(۲۸۵,۰۴۵,۲۷۳,۶۶۶)	(۳۹۸,۶۶۳,۸۵۵,۵۵۶)
(۱۷,۵۹۹,۷۳۴,۳۶۲)	(۲۸,۸۶۶,۸۹۴,۳۳۵)	۷۷,۸۷۱,۳۶۹,۱۳۲	(۱۱۵,۸۹۷,۴۴۴,۱۷۰)	۱,۱۱۹,۳۰۶,۱۴۰,۶۴۷	(۵۷,۰۹۱,۴۶۲,۲۰۰)	۴۶۳,۹۱۸,۸۱۶,۸۲۲

هزینه ها:

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ششماه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ۱۴۰۴

حسوت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱													
جمع کل		مراجعه عالیس		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
۲۱,۱۷۹,۴۱۴,۰۴۸,۸۹۰	۴,۰۱۹,۶۵۶	۲۷,۴۰۵,۲۵۹,۹۲۳	۶۴,۵۰۰	۵۷۵,۳۵۸,۲۴۹,۱۷۳	۱,۷۲۵,۳۹۷	۱۱۳,۰۷۰,۵۴۰,۹۲۳	۹۲,۹۷۷	۱,۴۵۷,۱۸۵,۶۷۶,۸۱۶	۸۰۱,۵۱۱	۱۸,۳۴۶,۴۰۴,۵۰۲,۴۹۹	۱,۱۰۶,۱۲۹	۶۵۹,۹۸۹,۸۱۹,۵۵۴	۲۱۳,۱۲۵
۳۷۳,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۵۸	۳۷۷,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۶۹۹	۹۶,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۶۳,۹۱۸,۸۱۶,۸۲۳	۰	(۱۷,۵۹۹,۷۳۴,۳۶۴)	۰	۷۷,۸۷۱,۳۶۹,۱۳۳	۰	(۳۸,۸۴۶,۸۹۴,۳۳۵)	۰	(۵۷۰,۹۱۴,۶۲۱,۲۰۰)	۰	۱,۱۱۹,۳۰۶,۱۴۰,۶۴۷	۰	(۱۱۵,۸۹۷,۴۴۳,۱۷۰)	۰
(۳۳۵,۳۷۷,۶۰۱,۴۰۱)	۰	(۳۳۵,۱۹۹,۱۱۱,۹۴۴)	۰	(۵۷,۹۹۵,۱۹۷,۵۹۴)	۰	-	۰	۰	۰	۵۷,۸۱۶,۷۰۸,۱۳۴	۰	۰	۰
۲۱,۷۸۱,۸۱۲,۲۶۴,۳۱۱	۴,۱۱۵,۸۱۴	۵۲,۳۰۵,۴۱۲,۷۲۸	۳۴۴,۱۹۹	۶۹۱,۳۹۲,۴۲۰,۷۱۳	۱,۸۴۱,۵۵۵	۸۴,۲۲۳,۶۶۶,۵۹۸	۹۲,۹۷۷	۸۸۶,۳۷۱,۰۵۵,۶۱۶	۸۰۱,۵۱۱	۱۹,۵۲۳,۵۲۷,۳۵۱,۷۷۲	۱,۱۰۶,۱۲۹	۵۴۴,۰۹۲,۳۷۶,۳۸۴	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 تفاوت صدور و ابطال

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