



اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با سلام و احترام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶

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

www.smbfund.ir

۴۵۴۸۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲۱,۲۷۸,۶۷۰,۷۷۱,۹۷۲	ریال ۱۵,۳۰۶,۵۶۲,۴۲۸,۰۶۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴,۹۰۵,۳۵۰,۷۵۱	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲
حساب های دریافتی	۷	۶,۲۸۹,۲۳۲,۴۶۷,۳۶۰	۶,۱۶۹,۷۵۵,۶۸۳,۸۹۵
سایر دارایی ها	۸	۶۱۹,۶۳۵,۲۵۰	۳۶۳,۸۶۲,۵۰۶
موجودی نقد	۹	۱۰۸,۴۸۱,۵۱۶,۳۶۹	۳۰۶,۷۸۲,۴۱۲,۶۵۵
جاری کارگزاری	۱۰	۶۸۷,۰۸۸,۰۲۰,۵۳۴	.
جمع دارایی ها		۲۸,۳۶۸,۹۹۷,۷۶۲,۲۳۶	۲۱,۸۰۸,۴۴۷,۱۱۵,۴۲۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	.	۲۱۶,۱۲۲,۵۰۶,۶۹۵
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۲۷۴,۲۹۰,۰۴۱,۴۸۱	۳۶۴,۳۸۷,۲۷۸,۰۲۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۹۱,۹۴۳	۱۳,۳۳۷,۹۷۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۷۶,۴۶۹,۳۳۴,۶۳۹	۵۲,۵۰۲,۹۴۳,۸۴۶
جمع بدهی ها		۳۵۰,۷۵۹,۴۶۸,۰۶۳	۶۳۳,۰۲۶,۰۶۶,۵۳۶
خالص دارایی ها	۱۴	۲۸,۰۱۸,۲۳۸,۲۹۴,۱۷۳	۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۶,۳۷۱,۳۹۳	۵,۲۶۷,۹۶۸

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
 (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال ۱۸۱,۱۴۶,۵۳۲,۴۱۱	ریال (۶۷,۴۸۱,۰۷۵,۴۶۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۶,۵۳۶,۰۰۹,۳۹۲,۷۲۲	۸۰۱,۸۹۲,۲۳۳,۶۸۴
سود سهام	۱۷	۴۳,۱۰۷,۸۱۲,۶۲۶	۸۰,۸۲۵,۷۷۷,۷۶۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۸۲,۶۱۰,۶۹۶	۲۸۶,۲۳۷,۲۹۰
سایر درآمدها	۱۹	۱۵۰,۵۷۷,۴۸۰,۷۴۵	۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵
جمع درآمدها		۶,۹۱۱,۱۲۳,۸۲۹,۲۰۰	۱,۰۱۱,۴۲۲,۵۳۵,۱۳۱
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۵۲,۰۸۴,۷۷۵,۴۲۵)	(۱۱۹,۱۹۶,۲۹۵,۵۹۰)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲۶,۶۹۴,۲۰۷,۰۹۱)	(۲۷,۲۶۴,۵۱۲,۹۳۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۶,۷۳۲,۳۴۴,۸۴۶,۶۸۴	۸۶۴,۹۶۱,۷۲۶,۶۰۳
هزینه های مالی	۲۲	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۶۹,۸۰۴,۹۳۰)
سود (زیان) خالص		۶,۷۰۰,۳۴۴,۸۴۶,۶۸۴	۸۶۱,۹۹۱,۹۲۱,۶۷۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۸.۴۵٪	۴.۵۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۳.۹۱٪	۴.۱۰٪

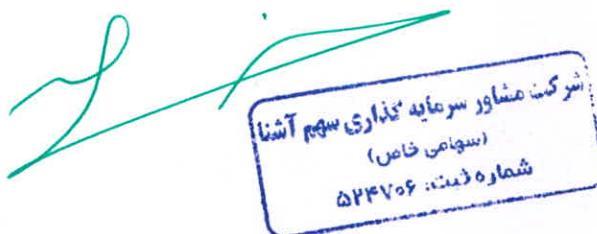
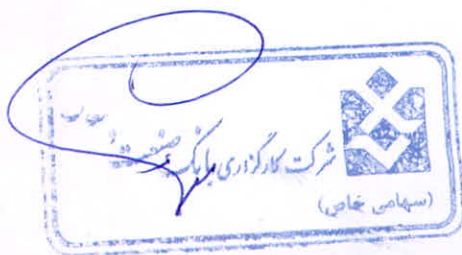
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال ۴,۰۱۹,۶۵۶	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال ۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۷۷,۸۵۰	۳۷۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص تعدیلات	۰	۶,۷۰۰,۳۴۴,۸۴۶,۶۸۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴,۳۹۷,۵۰۶	۲۸,۰۱۸,۲۳۸,۲۹۴,۱۷۳

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره/سال}}$



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

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

نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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، سه‌رودی 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

نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱.۹۰۰ و حداکثر ۲.۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۴۸۵ ملیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار (۰.۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۵.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۲۵ درصد	۵۸.۳۰۰	۱.۱۶۶.۰۰۰
۲	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	شیران	۲۵ درصد	۸۸.۹۵۰	۱.۷۷۹.۰۰۰
۳	لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۲۵ درصد	۴۹.۵۰۰	۹۹۰.۰۰۰
۴	نیروکلر	شکلر	۲۵ درصد	۲۶.۲۰۰	۵۲۴.۰۰۰
۶	لنت ترمز ایران	خلنت	۲۵ درصد	۴۵.۶۰۰	۹۱۲.۰۰۰
۷	اوراق مربحه عالیس	-----	۱ درصد	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱-۵- 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			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			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	۰.۲۸٪	۷۸,۸۵۳,۳۰۳,۷۰۸	۹۴,۹۵۹,۹۴۵,۹۰۷	خودرو و ساخت قطعات
۶۱.۴۶٪	۱۳,۴۰۳,۴۹۹,۱۷۸,۷۴۴	۱۴,۱۴۴,۶۳۹,۹۳۹,۹۳۷	۶۹.۰۳٪	۱۹,۵۸۲,۲۴۱,۲۱۱,۴۵۳	۱۳,۸۱۳,۰۰۷,۰۸۸,۰۶۶	محصولات شیمیایی
۶.۰۲٪	۱,۳۱۳,۴۴۹,۳۸۶,۸۶۰	۱,۲۴۳,۴۴۲,۶۹۹,۴۵۲	۳.۶۹٪	۱,۰۴۵,۶۱۷,۸۰۷,۴۰۷	۱,۰۲۹,۳۴۱,۰۲۹,۲۱۴	سایر واسطه گریهای مالی
۲.۱۸٪	۴۷۴,۵۳۵,۶۶۴,۹۱۴	۴۶۸,۸۸۰,۲۴۸,۹۶۱	۲.۰۲٪	۵۷۱,۹۵۸,۴۴۹,۴۰۴	۴۶۹,۶۶۵,۰۶۷,۹۳۶	سرمایه گذاریها
۷۰.۱۹٪	۱۵,۳۰۶,۵۶۲,۴۲۸,۰۶۸	۱۶,۰۱۱,۱۴۷,۸۲۲,۶۶۹	۷۵.۰۱٪	۲۱,۲۷۸,۶۷۰,۷۷۱,۹۷۲	۱۵,۴۰۶,۹۷۳,۱۳۱,۱۲۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۴,۹۰۵,۳۵۰,۷۵۱	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲
	۴,۹۰۵,۳۵۰,۷۵۱	۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲

سپرده های بانکی

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها				
ریال		ریال					
کوتاه مدت	متعدد	۱,۲۹۰,۹۳۷,۳۳۹	۰.۰۵٪	بانک سامان		۱,۵۳۲,۳۷۳,۷۲۰	۰.۰۱٪
کوتاه مدت	متعدد	۳,۶۱۴,۴۱۳,۴۱۲	۰.۰۱۵٪	بانک صنعت و معدن		۲۳,۴۵۰,۳۵۴,۵۸۲	۰.۱٪
		۴,۹۰۵,۳۵۰,۷۵۱	۰.۰۲٪	جمع		۲۴,۹۸۲,۷۲۸,۳۰۲	۰.۱۱٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
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	-	۲۵	۶,۲۸۹,۲۳۲,۴۶۷,۳۶۰	سود سهام دریافتنی
۶,۱۶۹,۷۵۵,۶۸۳,۸۹۵	۶,۲۸۹,۲۳۲,۴۶۷,۳۶۰	-		۶,۲۸۹,۲۳۲,۴۶۷,۳۶۰	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 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	مخارج برگزاری مجامع
۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۳۱۳,۸۶۲,۵۰۶	۱,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۸,۲۲۷,۲۵۶)	۶۱۹,۶۳۵,۲۵۰	مخارج نرم افزار
۳۶۳,۸۶۲,۵۰۶	۲,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۸,۲۲۷,۲۵۶)	۶۱۹,۶۳۵,۲۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴۲,۲۳۸,۹۸۹	۴۲,۸۶۸,۹۸۹
۱۰۸,۴۳۹,۲۷۷,۳۸۰	۳۰۶,۷۳۹,۵۴۳,۶۶۶
۱۰۸,۴۸۱,۵۱۶,۳۶۹	۳۰۶,۷۸۲,۴۱۲,۶۵۵
بانک سامان	
بانک صنعت و معدن	
جمع	

۱۰- جاری کارگزاری

نام شرکت کارگزاری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مانده پایان دوره
	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال
بانک صنعت و معدن	۲,۸۲۶,۵۵۵,۲۴۶,۰۰۶	(۱,۹۲۳,۳۴۴,۷۱۸,۷۷۷)	(۲۱۶,۱۲۲,۵۰۶,۶۹۵)
جمع	۲,۸۲۶,۵۵۵,۲۴۶,۰۰۶	(۱,۹۲۳,۳۴۴,۷۱۸,۷۷۷)	(۲۱۶,۱۲۲,۵۰۶,۶۹۵)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۵۸,۴۰۷,۱۲۷,۳۲۴	۲۶۸,۶۳۳,۲۰۵,۸۱۹	مدیر صندوق
۲,۱۲۹,۱۱۳,۶۷۰	۱,۶۳۸,۹۷۶,۹۸۲	حسابرس فعلی
۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰	۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰	حسابرس سابق
۷۵۳,۶۰۸,۰۶۶	۷۱۳,۵۴۴,۸۵۵	متولی سابق
۲,۸۳۲,۵۸۷,۳۲۳	۳,۰۳۹,۳۹۲,۱۸۵	متولی فعلی
۳,۴۴۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۶۴,۳۸۷,۲۷۸,۰۲۳	۲۷۴,۲۹۰,۰۴۱,۴۸۱	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۶۳۶,۸۳۳	۹۱,۹۴۳	بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱,۷۰۱,۱۳۹	.	بابت رد درخواست صدور
۱۳,۳۳۷,۹۷۲	۹۱,۹۴۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۸۸۷,۹۷۸	۱,۳۵۵,۹۳۴,۴۶۲	بدهی به مدیر
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
۳۰۸,۸۷۹,۷۸۱	۱۷,۳۶۴,۲۱۸,۹۵۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۴,۳۴۸,۹۸۷,۳۳۷	۱,۵۹۳,۷۶۷,۷۵۹	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۵۲,۵۰۲,۹۴۳,۸۴۶	۷۶,۴۶۹,۳۳۴,۶۳۹	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		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۳,۹۴۷,۶۵۶	۲۰,۷۹۶,۱۲۷,۳۵۲,۸۹۰	۴,۳۲۵,۵۰۶	۲۷,۵۵۹,۴۹۸,۰۰۸,۸۴۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۲,۰۰۰	۳۷۹,۲۹۳,۶۹۶,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	۴۵۸,۷۴۰,۲۸۵,۳۳۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۰۱۹,۶۵۶	۲۱,۱۷۵,۴۲۱,۰۴۸,۸۹۰	۴,۳۹۷,۵۰۶	۲۸,۰۱۸,۲۳۸,۲۹۴,۱۷۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸۱,۱۴۶,۵۳۲,۴۱۱	(۷۰,۴۰۵,۱۱۹,۱۹۴)
سود ناشی از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری	۰	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶
جمع	۱۸۱,۱۴۶,۵۳۲,۴۱۱	(۶۷,۴۸۱,۰۷۵,۴۶۸)

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

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
		ریال	ریال	ریال
نیروکلر	۳۰,۳۸۳,۴۵۱	۳۶۰,۸۴۸,۲۹۹,۵۸۰	(۲۹۱,۰۹۶,۴۹۹,۳۲۴)	(۲۷۴,۳۴۲,۸۳۱)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۴۶,۲۲۰,۱۷۲	۲۰۲,۴۳۹,۹۷۷,۸۳۲	(۳۱۰,۱۷۱,۱۹۶,۱۶۰)	(۱۵۳,۸۵۳,۱۷۶)
لنت ترمز ایران	۱۰,۷۶۲,۰۰۰	۵۷,۱۰۶,۰۸۰,۰۰۰	(۶۲,۵۷۴,۴۴۲,۸۵۴)	(۴۳,۴۰۰,۱۰۲)
لیزینگ صنعت ومعدن	۹۸,۰۷۰,۰۰۰	۲۹۲,۲۱۹,۹۶۰,۰۰۰	(۳۳۹,۴۳۳,۱۱۶,۰۲۲)	(۲۲۲,۰۸۵,۱۹۸)
س صنایع شیمیایی ایران	۲۷۹,۷۳۵,۰۰۰	۱,۴۸۶,۰۴۶,۲۶۵,۰۰۰	(۱,۳۲۲,۴۱۶,۴۰۱,۳۸۲)	(۱,۱۲۸,۸۱۲,۹۵۲)
جمع	۲,۳۹۸,۶۶۰,۵۸۳,۴۱۲		(۲,۳۱۵,۶۹۱,۶۵۵,۷۴۲)	(۱,۸۲۲,۳۹۴,۳۵۹)
			۱۸۱,۱۴۶,۵۳۲,۴۱۱	(۷۰,۴۰۵,۱۱۹,۱۹۴)

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

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
		ریال	ریال	ریال
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۰	۰	۰	۰
			-	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۶,۵۳۶,۰۰۹,۳۹۲,۷۲۲	۸۰۱,۸۹۲,۲۳۳,۶۸۴
جمع	۶,۵۳۶,۰۰۹,۳۹۲,۷۲۲	۸۰۱,۸۹۲,۲۳۳,۶۸۴

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیروکلر	۴۰,۵۴۳,۶۰۰	۶۱۲,۲۰۸,۳۶۰,۰۰۰	(۴۰۸,۳۸۸,۹۰۸,۳۰۳)	(۴۶۵,۲۷۸,۳۵۴)	۲۰۳,۳۵۴,۱۷۳,۳۴۳	۷۵,۵۸۵,۸۶۷,۸۰۶	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۰۶,۳۹۲,۸۳۸	۵۷۲,۳۹۳,۴۶۸,۴۴۰	(۴۷۳,۲۷۹,۲۵۶,۵۹۸)	(۴۳۵,۰۱۹,۰۳۶)	۹۸,۶۷۹,۱۹۲,۸۰۶	(۸۷,۹۹۳,۱۵۵,۰۹۲)	
لنت ترمزایران	۱۳,۰۰۰,۵۴۰	۷۸,۹۱۳,۲۷۷,۸۰۰	(۷۴,۵۰۳,۲۶۵,۶۷۲)	(۵۹,۹۷۴,۰۹۱)	۴,۳۵۰,۰۳۸,۰۳۷	(۶۰,۳۷۶,۷۵۴,۰۰۵)	
لیزینگ صنعت ومعدن	۳۲۲,۸۶۷,۳۵۰	۱,۰۴۶,۴۱۳,۰۸۱,۳۵۰	(۱,۰۸۲,۸۹۹,۴۵۵,۹۱۷)	(۷۹۵,۲۷۳,۹۴۲)	(۳۷,۲۸۱,۶۴۸,۵۰۹)	۱۷۲,۸۴۸,۹۵۲,۱۱۱	
س صنایع شیمیایی ایران	۲,۶۷۰,۱۷۲,۵۲۸	۱۸,۹۸۴,۹۲۶,۶۷۴,۰۸۰	(۱۲,۷۰۳,۵۹۰,۴۹۲,۷۶۳)	(۱۴,۴۲۸,۵۴۴,۲۷۲)	۶,۲۶۶,۹۰۷,۶۳۷,۰۴۵	۷۰۱,۸۲۷,۳۲۲,۸۶۴	
جمع		۲۱,۲۹۴,۸۵۴,۸۶۱,۶۷۰	(۱۴,۷۴۲,۶۶۱,۳۷۹,۲۵۳)	(۱۶,۱۸۴,۰۸۹,۶۹۵)	۶,۵۳۶,۰۰۹,۳۹۲,۷۲۲	۸۰۱,۸۹۲,۲۳۳,۶۸۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
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	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۴۰۱,۵۶۴,۳۶۰	۱,۴۰۵,۲۸۸,۷۸۶	-	۱,۴۰۵,۲۸۸,۷۸۶	۷۴	۱۸,۹۹۰,۳۸۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	لنت ترمز ایران
۸۰,۸۲۵,۷۷۷,۷۶۰	۴۳,۱۰۷,۸۱۲,۶۲۶	-	۴۳,۱۰۷,۸۱۲,۶۲۶					جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۲۸۲,۶۱۰,۶۹۶	۲۸۶,۲۳۷,۲۹۰
	۲۸۲,۶۱۰,۶۹۶	۲۸۶,۲۳۷,۲۹۰

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

۱۸-۱- سود (زیان) حاصل از سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
	ریال	ریال	ریال
متعدد	۵۷,۹۹۱,۴۵۷	۰	۵۷,۹۹۱,۴۵۷
متعدد	۲۲۴,۶۱۹,۲۳۹	۰	۲۲۴,۶۱۹,۲۳۹
	۲۸۲,۶۱۰,۶۹۶	۰	۲۸۶,۲۳۷,۲۹۰

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۵۰,۵۷۷,۴۸۰,۷۴۵	۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام		
جمع	۱۵۰,۵۷۷,۴۸۰,۷۴۵	۱۹۵,۸۹۹,۳۶۱,۸۶۵

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۴۹,۲۸۶,۸۴۲,۲۶۱	۱۱۷,۵۹۳,۶۰۷,۹۱۰
متولی فعلی	۱,۵۶۲,۷۳۹,۳۳۴	۱۰,۵۵,۲۱۴,۰۸۰
حسابرس	۱,۲۳۵,۱۹۳,۸۴۰	۵۴۷,۴۷۳,۶۰۰
جمع	۱۵۲,۰۸۴,۷۷۵,۴۳۵	۱۱۹,۱۹۶,۲۹۵,۵۹۰

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
هزینه نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۸۴۱,۲۲۴,۷۱۰	۲۰,۰۶۶,۱۴۰,۰۸۰
هزینه عضویت در کانون ها	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۹۴۸,۲۲۷,۲۵۶	۷,۱۹۴,۶۳۵,۶۵۸
هزینه کارمزد بانکی	۱۶,۷۷۴,۵۲۵	۳,۷۳۷,۲۰۰
هزینه نرم افزار	۷,۳۸۷,۹۸۰,۶۰۰	۰
جمع	۲۶,۶۹۴,۲۰۷,۰۹۱	۲۷,۲۶۴,۵۱۲,۹۳۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۹۶۹,۸۰۴,۹۳۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۲,۹۶۹,۸۰۴,۹۳۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۸,۱۰۵,۵۹۹,۴۹۴)	(۲۳۵,۳۷۷,۶۰۱,۴۰۱)	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
۵۵۸,۴۲۸	۰	تغییرات ناشی از عملکرد
(۸,۱۰۵,۰۴۱,۰۶۶)	(۲۳۵,۳۷۷,۶۰۱,۴۰۱)	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	عالیس ۰۷۳	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	۵۸,۳۰۰	۱,۶۶۶,۰۰۰
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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			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-	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار
۱.۶٪	عادی	۶۴,۶۵۸	۷.۸٪	عادی	۳۴۲,۳۵۷	مؤسس		
۰.۶۰٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	مؤسس
۴.۷٪	عادی	۱۹۰,۱۳۵	۴.۳٪	عادی	۱۹۰,۱۳۵			
۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	مؤسس
۱۵.۵٪	عادی	۶۲۲,۹۵۶	۱۴.۱٪	عادی	۶۲۲,۹۵۶			
۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مؤسس
۳۰.۶٪	عادی	۱,۲۲۱,۵۳۳	۲۸.۱۰٪	عادی	۱,۲۳۵,۵۲۶			
۲.۳٪	عادی	۹۲,۹۷۷	۲.۱۰٪	عادی	۹۲,۹۷۷	وابسته به مدیر	علی لاجوردی	وابسته به مدیر
۴۳.۴٪	عادی	۱,۷۴۵,۳۹۷	۴۱.۹۰٪	عادی	۱,۸۴۱,۵۵۵	وابسته به مدیر	نیروکلر	وابسته به مدیر
۱۰۰٪		۴,۰۱۹,۶۵۶	۱۰۰٪		۴,۳۹۷,۵۰۶	جمع		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۲۶۸,۶۳۳,۲۰۵,۸۱۹)	طی دوره	۲,۴۳۸,۱۶۲,۰۴۸	کارمزد کارگزاری	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
-	طی دوره	۱۴۹,۲۸۶,۸۴۲,۲۶۱	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۳,۵۲۰,۰۰۰)		۸۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱,۶۳۸,۹۷۶,۹۸۲)	طی دوره	۱,۲۳۵,۱۹۳,۸۴۰	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رهیافت
(۳۰,۳۹,۳۹۲,۱۸۵)	طی دوره	۱,۵۶۲,۷۳۹,۳۲۴	کارمزد ارکان	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

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۸- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۳,۶۵۶,۴۱۹,۰۷۸,۴۱۶	۱۶,۹۴۱,۳۶۳,۳۶۰,۷۹۵	۲۸,۳۶۸,۹۹۷,۷۶۲,۲۳۶	جمع دارایی جاری
۰	۰	-	جمع دارایی غیر جاری
۲۳,۶۵۶,۴۱۹,۰۷۸,۴۱۶	۱۶,۹۴۱,۳۶۳,۳۶۰,۷۹۵	۲۸,۳۶۸,۹۹۷,۷۶۲,۲۳۶	جمع کل دارایی ها
۲۷۰,۱۶۸,۴۵۰,۳۱۷	۲۹۷,۰۳۲,۱۲۲,۸۹۹	۳۵۰,۷۵۹,۴۶۸,۰۶۳	جمع بدهی های جاری
۰	۰	-	جمع بدهی های غیر جاری
۲۷۰,۱۶۸,۴۵۰,۳۱۷	۲۹۷,۰۳۲,۱۲۲,۸۹۹	۳۵۰,۷۵۹,۴۶۸,۰۶۳	جمع کل بدهی ها
۶۷۷,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۷۸۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۵۷۸,۶۰۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۹۴۸,۰۶۱,۴۵۰,۳۱۷	۳۶۴,۸۲۱,۴۲۲,۸۹۹	۴۸۶,۳۳۸,۰۶۸,۰۶۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۴۶.۴۴	۵۸.۳۳	نسبت جاری
۰.۴۶		۰.۰۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، نماد صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف-خالص 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
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷۸,۸۵۳,۳۰۲,۷۰۸	۶۱۱,۷۴۳,۰۸۱,۶۴۶	۵۷۱,۹۵۸,۴۴۹,۴۰۲	۱۸,۹۷۰,۴۹۸,۱۲۹,۸۰۷	۱,۰۴۵,۶۱۷,۸۰۷,۴۰۸	۲۱,۲۷۸,۶۷۰,۷۷۱,۹۷۲
-	۲,۱۵۲,۲۸۹,۴۱۴	۲,۲۸۳,۷۱۷,۴۸۳	۱,۳۴۹,۵۳۶,۲۸۹	۱۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۸۹۶,۱۵۱	۶,۳۱۰,۶۳۹,۵۳۷
-	-	۸۳,۸۹۲,۹۰۹,۲۵۰	۱۹۳,۰۴۰,۷۶۶,۳۸۰	۵,۷۲۲,۳۷۲,۲۱۵,۹۰۰	۲۸۹,۹۲۵,۵۵۵,۸۳۰	۶,۲۸۹,۲۲۲,۴۶۷,۳۶۰
-	۵۰,۹۶۲,۶۴۲	۵۰,۹۶۲,۶۴۲	۲۰۷,۸۹۲,۶۰۰	۲۰۷,۸۹۲,۶۰۰	۵۰,۹۶۲,۶۴۲	۶۱۹,۶۲۵,۲۵۰
۴۶,۷۱۰,۷۲۴,۱۵۷	-	-	-	۶۰,۳۴۵,۵۵۲,۵۱۹	۱۹,۹۵۰,۹۰۷	۱۰۷,۰۷۶,۲۲۷,۵۸۳
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۳۹,۲۴۱,۵۸۳	۲۱۰,۴۴۸,۸۸۹,۴۴۵	۶۱,۴۵۱,۹۲۳,۸۶۴	۲۳۴,۷۷۵,۰۵,۴۴۵	۸۲,۶۷۰,۴۵۰,۱۹۷	۶۸۷,۰۸۸,۰۲۰,۵۳۴
۱۰۶,۷۶۱,۶۸۶,۲۸۱	۱۱۸,۳۹۵,۸۹۷,۳۴۷	۹۰۸,۸۱۹,۵۶۰,۴۶۶	۸۲۸,۰۰۸,۵۷۸,۷۳۶	۲۴,۹۸۸,۲۰۲,۴۰۶,۲۷۱	۱,۴۱۸,۸۰۹,۶۳۲,۱۲۵	۲۸,۳۶۸,۹۹۷,۷۶۲,۱۲۶
جمع دارایی						
-	-	-	-	-	-	-
(۸۱۴,۴۰۴,۲۵۰)	(۷,۰۳۴,۵۱۰,۳۱۵)	(۲۶,۴۲۰,۳۴۳,۱۵۳)	(۴۲,۸۲۸,۹۵۰,۵۵۱)	(۱۲۷,۵۸۱,۵۹۵,۲۴۶)	(۷۷,۱۸۷,۶۰۶,۳۷۱)	(۲۹۱,۹۰۶,۴۵۹,۸۸۶)
(۹۱,۹۴۳)	-	-	-	-	-	(۹۱,۹۴۳)
(۵۴,۲۵۵,۷۰۱,۹۹۵)	(۸۹۳,۳۰۷,۵۹۴)	(۸۹۳,۶۸۷,۵۹۴)	(۸۹۳,۵۰۷,۵۵۵)	(۸۴۷,۴۶۵,۷۰۰)	(۱۰۰۶۶,۳۴۵,۷۱۶)	(۵۸,۸۵۲,۹۱۶,۲۴۴)
(۵۵۰,۷۲۳,۱۹۸,۱۸۸)	(۷,۹۵۶,۸۱۷,۹۰۹)	(۲۷,۳۱۴,۰۸۰,۷۴۷)	(۴۲,۷۲۲,۴۵۸,۱۶۶)	(۱۲۸,۴۴۹,۰۶۰,۹۸۶)	(۷۸,۲۵۳,۸۵۲,۰۸۷)	(۳۵۰,۷۵۹,۴۸۰,۶۳)
۵۱,۶۸۸,۴۸۸,۰۹۳	۱۱۰,۴۳۹,۷۹۹,۴۲۸	۸۸۱,۵۰۵,۴۷۹,۷۱۹	۷۸۴,۲۷۶,۱۲۰,۵۹۰	۲۴,۸۴۹,۷۷۳,۳۴۵,۲۸۵	۱,۳۴۰,۵۵۵,۷۸۱,۰۴۸	۲۸,۰۱۸,۲۲۸,۲۹۴,۱۷۳

بدهی ها

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

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

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
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۵,۴۶۸,۲۶۲,۸۵۴)	۶۹,۷۵۱,۸۰۰,۲۵۶	(۷,۷۳۱,۲۱۸,۲۲۸)	۱۶۳,۶۲۹,۸۶۳,۶۱۸	(۳۷,۲۱۳,۱۵۶,۰۲۲)	۱۸۲,۹۶۸,۲۶۶,۷۰۰
-	۴,۲۵۰,۰۳۸,۰۳۷	۲۰۳,۳۵۴,۱۷۳,۲۴۳	۹۸,۶۷۹,۱۹۲,۸۰۶	۶,۲۶۶,۹۰۷,۶۳۷,۰۴۵	(۳۷,۲۸۱,۶۴۸,۵۰۹)	۶,۵۳۶,۰۰۹,۳۹۲,۷۲۲
-	۱,۴۰۵,۲۸۸,۷۸۶	-	۴۱,۷۰۲,۵۲۳,۸۴۰	-	-	۲۳,۱۰۷,۸۱۲,۶۲۶
-	۳۸,۷۸۹,۰۶۴	۱۷۶,۳۲۱,۱۸۱	۵۸۰,۲۲,۳۲۶	۱۲۶,۷۲۳,۳۰۶,۹۴۷	۹,۴۷۸,۱۲۵	۲۸۲,۶۱۰,۶۹۶
-	-	۴,۶۱۳,۱۴۳,۳۶۹	-	۶,۵۶۷,۲۷۰,۸۰۷,۶۱۰	۹,۳۳۱,۰۳۰,۴۴۹	۱۵۰,۵۷۷,۴۸۰,۷۴۵
-	۳۲۵,۷۵۳,۰۲۲	۲۷۷,۸۹۵,۲۴۸,۱۴۹	۱۲۲,۷۰۸,۵۲۰,۶۴۴	۶,۵۶۷,۲۷۰,۸۰۷,۶۱۰	(۶۵,۲۵۴,۳۹۵,۷۷۷)	۶,۹۱۲,۴۶۶,۲۲۲,۴۵۹
(۳۰۹,۷۸۹,۵۱۴)	(۱,۹۵۸,۸۴,۶۷۳)	(۸,۷۰۵,۵۶۳,۶۴۸)	(۷,۳۲۸,۵۷۸,۲۳۶)	(۱۱۴,۴۱۰,۳۸۹,۲۴۵)	(۱۹,۲۰۹,۰۴۲,۰۸۹)	(۱۵۲,۰۸۴,۷۷۵,۴۲۵)
(۱۸۸,۹۴۲,۱۴۹)	(۹۲۷,۹۰۰,۹۸۸)	(۹۳۰,۸۹۲,۷۷۷)	(۲۷,۹۱۵,۳۵۶)	(۵۰,۸۲,۳۹۹,۱۵۵)	(۱۰۰۳۸۰,۹۶,۵۹۲)	(۳۶,۶۷۷,۲۲۲,۵۶۶)
هزینه کارمزد معاملات	(۲۴,۴۰۰,۱۰۲)	(۲۷۴,۲۲۲,۸۳۱)	(۱۵۳,۸۵۳,۱۷۶)	(۱,۱۲۸,۸۱۳,۹۵۲)	(۲۲۲,۰۵۵,۱۹۸)	(۱,۸۲۲,۳۹۲,۵۹۱)
هزینه تسهیلات مالی	(۲۸,۷۵۵)	(۳۰۸,۷۵۵)	(۱۱,۸۷۲,۷۵۰)	(۱۰,۹۵۹,۹۷۱,۵۹۸)	(۳۰,۹۰۶,۳۷۵,۹۱۲)	(۲۲,۰۱۶,۷۷۴,۵۲۵)
(۳۹,۷۴۹,۶۴۳)	(۲,۵۵۷,۲۱۴,۵۱۸)	(۹,۹۱۱,۰۱۰,۰۱۱)	(۸,۴۲۲,۳۱۹,۶۰۸)	(۱۴۱,۲۱۸,۶۷۳,۵۵۰)	(۵۱,۳۷۵,۵۹۷,۹۱۱)	(۲۱۲,۶۰۱,۳۷۶,۷۷۵)
(۱۸,۳۱۶,۶۵۹,۸۹۷)	(۲,۶۲۱,۴۶۱,۴۸۵)	۲۶۷,۹۸۴,۴۳۸,۱۲۸	۱۲۴,۲۸۶,۳۰۱,۰۳۶	۶,۴۲۵,۵۵۲,۱۲۴,۶۶۰	(۱۱۶,۶۲۹,۸۹۵,۷۶۸)	۶,۷۰۰,۰۳۴,۸۴۶,۶۸۴

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سود(زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سود(زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

چگونگی گردش گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴													
آتیه دماوند		صنایع شیمیایی ایران		لیزینگ صنعت و معدن		لنت ترمز		نیرو کلر		مراجعه عالیسی		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	۶۵۹,۹۸۹,۸۱۹,۵۵۴	۱,۱۰۶,۱۲۹	۱۸,۳۴۶,۴۰۴,۵۰۲,۴۹۱	۸۰۱,۵۱۱	۱,۴۵۷,۱۸۵,۶۷۶,۸۱۶	۹۲,۹۷۷	۱۱۳,۰۷۰,۵۴۰,۹۲۳	۱,۸۴۱,۵۵۵	۶۷۱,۵۱۶,۲۴۹,۱۷۳	۳۴۲,۱۹۹	۳۰۵,۱۰۴,۲۵۹,۹۳۳	۴,۳۹۷,۵۰۶	۲۱,۵۵۳,۲۷۱,۰۴۸,۸۹۰
۰	۱۲۴,۳۸۶,۳۰۱,۰۳۶	۰	۶,۴۴۵,۵۵۲,۱۳۴,۶۶۰	۰	(۱۱۶,۶۲۹,۸۹۵,۷۶۸)	۰	(۲,۶۳۱,۴۶۱,۴۸۵)	۰	۲۶۷,۹۸۴,۴۲۸,۱۳۸	۰	(۱۸,۳۱۶,۶۵۹,۸۹۷)	۰	۶,۷۰۰,۳۴۴,۸۴۶,۶۸۴
۰	۵۷,۸۱۶,۷۰۸,۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	(۵۷,۹۹۵,۱۹۷,۵۹۲)	۰	(۲۳۵,۱۹۹,۱۱۱,۹۴۳)	۰	(۲۳۵,۳۷۷,۶۰۱,۴۰۱)
۲۱۳,۱۳۵	۷۸۴,۲۷۶,۱۲۰,۵۹۰	۱,۱۰۶,۱۲۹	۲۴,۸۴۹,۷۷۳,۳۴۵,۲۸۵	۸۰۱,۵۱۱	۱,۳۴۰,۵۵۵,۷۸۱,۰۴۸	۹۲,۹۷۷	۱۱۰,۴۳۹,۰۷۹,۴۳۸	۱,۸۴۱,۵۵۵	۸۸۱,۵۰۵,۴۷۹,۷۱۹	۳۴۲,۱۹۹	۵۱,۶۸۸,۴۸۸,۰۹۳	۴,۳۹۷,۵۰۶	۲۸,۰۰۱,۸,۳۳۸,۲۹۴,۱۷۳

خالص دارایی ها(لا واحد های سرمایه گذاری)در ابتدای دوره

سود(زیان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)در پایان دوره