

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن	سرمایه ثبت شده: 72,000
نماد: نماد بازار	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430246	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱۲,۹۵۵,۴۹۲	۱۴,۷۵۰,۶۵۷
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵,۵۹۹	۵,۷۳۷
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۰	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۹۶,۳۰۹
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۰	۰
حساب‌های دریافتی	۵,۱۲۷,۱۵۰	۵,۰۵۲,۳۸۷
جاری کارگزاران	۲۰,۳۰۳	۱۰۰,۵۶۴
سایر دارایی‌ها	۲,۶۲۸	۱,۴۵۰
موجودی نقد	۲۸۱,۰۴۷	۲۴۴,۶۶۳
جمع دارایی‌ها	۱۸,۳۹۲,۲۱۹	۲۰,۲۵۱,۶۶۷
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۲۳۸,۴۴۲	۱۹۷,۵۶۸

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۲,۱۳۰	۲,۱۳۹
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۸۳,۷۶۸	۱۳,۹۸۷
جاری کارگزاران	۰	۰
جمع بدهی‌ها	۳۳۴,۳۴۰	۳۱۳,۶۹۴
خالص دارایی‌ها	۱۸,۰۶۷,۸۷۹	۲۰,۰۳۸,۹۷۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۵	۵

صورت سود و زیان

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳,۹۲۴	۳۹۹,۶۸۴	۱,۰۳۴,۸۲۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲,۱۳۱,۰۰۷)	۳,۱۴۳,۱۵۷	۹۵۷,۸۰۵
سود سهام	۷۹,۴۳۴	۷۰,۲۶۶	۱,۳۰۴,۵۸۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷۱	۱۵۸	۶۰۴
سایر درآمدها	۷۴,۷۶۴	۳۹,۳۳۸	۳۳۱,۴۳۶
جمع درآمدها	(۱,۹۶۳,۸۲۴)	۳,۵۴۱,۶۰۳	۳,۵۱۹,۲۵۵
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۴۱,۶۷۵)	(۱۳۷,۴۷۱)	(۳۵۰,۴۶۹)
سایر هزینه‌ها	(۳,۰۴۳)	(۱,۹۹۳)	(۱۰,۵۱۹)
جمع هزینه‌ها	(۴۳,۷۱۸)	(۱۳۹,۴۶۳)	(۳۶۰,۹۸۸)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۲,۰۰۷,۵۴۳)	۳,۴۱۲,۱۴۰	۳,۱۵۸,۲۶۷
هزینه‌های مالی	(۱,۳۱۱)	(۳۱,۳۰۵)	(۷۱,۳۷۹)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	(۲,۰۰۸,۸۵۳)	۳,۳۹۰,۹۳۵	۲,۰۸۶,۸۸۸
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۳,۸۵۰,۷۵۸	۲۰,۰۳۸,۹۷۳	۳,۸۶۶,۳۷۹	۱۸,۴۵۴,۹۴۹	۳,۸۶۶,۳۷۹	۱۸,۴۵۴,۹۴۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲,۴۶۰	۲,۴۶۰	۱۸۶,۴۰۹	۱۸۶,۴۰۹	۱,۱۳۶,۶۷۴	۱,۱۳۶,۶۷۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۵۲,۱۹۵)	(۱,۱۵۲,۱۹۵)
سود (زیان) خالص دوره	۰	(۲,۰۰۸,۸۵۳)	۰	۳,۳۹۰,۹۳۵	۰	۲,۰۸۶,۸۸۸
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	۳۵,۳۹۹	۰	۱۰۲,۰۸۸	۰	(۱,۴۸۷,۳۴۳)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳,۸۵۳,۲۱۸	۱۸,۰۶۷,۸۷۹	۴,۰۵۲,۶۸۸	۲۲,۱۳۴,۲۸۱	۳,۸۵۰,۷۵۸	۲۰,۰۳۸,۹۷۳



شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۵۳۴
شماره ثبت (نزد مرجع ثبت شرکتها): ۴۲۷۱۶

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

نماد صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و 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
۹-۲۵	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۳/۰۴/۲۴ تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------

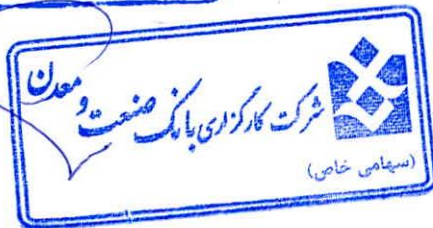
رامین ملامسی
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
خاطره پهلوان (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



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
در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۴,۷۵۰,۶۵۷,۱۶۰,۴۲۸	۱۲,۹۵۵,۴۹۱,۹۶۴,۳۶۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷	.	۶	سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری
۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶	۵,۵۹۹,۵۲۴,۲۱۸	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۰۵۲,۳۸۶,۷۳۴,۲۶۴	۵,۱۲۷,۱۵۰,۹۶۶,۲۷۵	۸	حسابهای دریافتی
۱,۴۵۰,۰۱۶,۳۸۹	۲,۶۲۸,۰۰۰,۵۳۲	۹	سایر دارایی ها
۲۴۴,۶۶۳,۴۹۰,۴۶۳	۲۸۱,۰۴۷,۵۱۵,۶۱۰	۱۰	موجودی نقد
۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷	۲۰,۳۰۲,۹۶۴,۴۱۶	۱۱	جاری کارگزاری
۲۰,۲۵۱,۶۶۷,۷۲۱,۹۲۴	۱۸,۳۹۲,۲۲۰,۹۳۵,۴۱۷		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۹۷,۵۶۷,۵۳۸,۳۶۵	۲۳۸,۴۴۲,۶۰۰,۷۱۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶	۲,۱۳۰,۲۵۱,۱۸۵	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴	۸۳,۷۶۸,۹۲۴,۲۴۲	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۱۲,۶۹۴,۵۵۱,۷۳۵	۳۲۴,۳۴۱,۷۷۶,۱۴۳		جمع بدهی ها
۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹	۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴	۱۵	خالص دارایی ها
۵,۲۰۳,۹۰۴	۴,۶۸۹,۰۳۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	ریال ۲۹۹,۶۸۴,۰۳۵,۵۵۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۶۰)	۳,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴
سود سهام	۱۸	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۷۰,۲۶۶,۱۸۳,۹۳۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳
سایر درآمدها	۲۰	۷۴,۷۶۴,۲۳۲,۰۱۱	۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵
جمع درآمدها		(۱,۹۶۳,۸۲۳,۲۵۷,۴۹۵)	۳,۵۴۱,۶۰۴,۸۲۷,۵۴۴
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۱,۶۷۵,۰۴۲,۳۵۱)	(۱۲۷,۴۷۰,۹۴۰,۹۲۸)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۰۴۳,۲۸۰,۷۸۳)	(۱,۹۹۲,۷۶۰,۰۸۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۲,۰۰۷,۵۴۱,۵۸۰,۶۲۹)	۳,۴۱۲,۱۴۱,۱۲۶,۵۲۸
هزینه های مالی	۲۳	(۱,۳۱۱,۹۲۷,۲۲۶)	(۲۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۸۲)
سود (زیان) خالص		(۲,۰۰۸,۸۵۳,۵۰۷,۸۵۵)	۳,۳۹۰,۹۳۵,۸۶۰,۷۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		(۱۰.۴۷)	۱۵.۰۰٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		(۱۱.۱۲)	۱۵.۴۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۸۵۰,۷۵۸	۳,۸۶۶,۲۷۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۲,۴۶۰	۱۸۶,۴۰۹
سود (زیان) خالص	۰	۰
تعدیلات	۲۴	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۳,۸۵۳,۲۱۸	۳,۳۹۰,۹۳۵,۸۶۰,۷۴۶
	۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴	۱۰۲,۰۸۷,۴۰۳,۷۲۰
	۴,۰۵۲,۶۸۸	۲۲,۱۳۴,۳۸۱,۰۵۱,۴۵۵

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

سود خالص

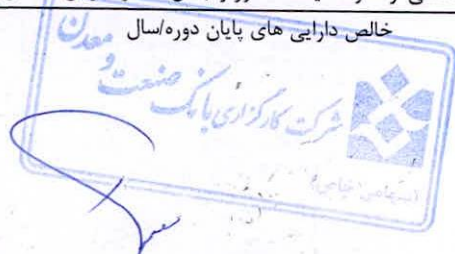
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

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

خالص دارایی های پایان دوره/سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال =



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

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

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

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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. فهرست دارندگان واحدهای ممتاز صندوق به شرح ذیل می‌باشد:

نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	واحد ممتاز	۳.۰۰۰	٪۴.۱
گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	واحد ممتاز	۲۳.۰۰۰	٪۳۱.۹
لیزینگ صنعت و معدن	واحد ممتاز	۲۳.۰۰۰	٪۳۱.۹
سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	واحد ممتاز	۲۳.۰۰۰	٪۳۱.۹
جمع		۷۲.۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر و مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۰۷/۲۴ با شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان بهشتی خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳.

متولی صندوق موس شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: سعادت آباد - بالاتر از میدان کاج - کوچه هشتم - پلاک ۲۷

حسابرس صندوق مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس، مدرس ۵ ساختمان مسکن، طبقه اول

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام‌شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزدهای معاملات.

طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم صندوق‌های بازارگردان از پرداخت مالیات در نقل و انتقال سهام‌های خود معاف می‌باشند.

با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد و ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲-۲-۴- 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 می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه (۰.۰۰۰۱۵) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*
کارمزد متولی	سالانه (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱.۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرسان	مبلغ ثابت ۵۲۴ میلیون 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

*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.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال:

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود.

برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط 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 این امیدنامه به شرح جدول زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند	واتی	۲۰.۵ درصد	۲۳.۴۰۰	۶۴۸.۰۰۰
۲	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	شیران	۲۰.۲۵ درصد	۳۱.۵۰۰	۶۳۰.۰۰۰
۳	لیزینگ صنعت و معدن	ولصنم	۲۰.۵ درصد	۴۹.۵۰۰	۹۹۰.۰۰۰
۴	نیروکلر	شکلر	۲۰.۵ درصد	۲۶.۲۰۰	۵۲۴.۰۰۰
۶	لنت ترمز ایران	خلنت	۲۰.۵ درصد	۲۲.۸۰۰	۴۵۶.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			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٪	۱۰۶,۸۱۰,۴۹۸,۲۰۱	۷۰,۱۳۵,۰۴۶,۰۷۴	۰.۶۴٪	۱۱۶,۸۲۹,۰۸۵,۸۸۲	۱۶۱,۶۴۲,۱۷۶,۳۶۷	خودرو و ساخت قطعات
۶۴.۶۸٪	۱۳,۰۹۹,۶۲۷,۶۱۹,۴۰۱	۱۳,۸۱۳,۴۸۹,۱۵۵,۶۵۹	۶۲.۰۶٪	۱۱,۴۱۳,۷۴۵,۳۵۹,۳۲۸	۱۳,۹۷۳,۲۱۸,۵۰۹,۰۳۲	محصولات شیمیایی
۵.۰۹٪	۱,۰۳۰,۱۳۹,۸۲۸,۷۱۶	۱,۱۴۲,۲۱۷,۱۸۰,۰۹۰	۵.۷۷٪	۱,۰۶۰,۹۷۵,۶۳۵,۳۶۱	۱,۲۰۱,۰۴۲,۱۵۰,۸۱۰	سایر واسطه گریهای مالی
۲.۵۴٪	۵۱۴,۰۷۹,۲۱۴,۱۰۹	۴۵۲,۰۷۵,۸۸۵,۳۴۱	۱.۹۸٪	۳۶۳,۹۴۱,۸۸۳,۷۹۵	۴۶۷,۸۵۶,۵۵۱,۲۵۳	سرمایه گذاریها
۷۲.۸۴٪	۱۴,۷۵۰,۶۵۷,۱۶۰,۴۲۸	۱۵,۴۷۷,۹۱۷,۲۶۷,۱۶۴	۷۰.۴۵٪	۱۲,۹۵۵,۴۹۱,۹۶۴,۳۶۶	۱۵,۸۰۳,۷۵۹,۳۸۷,۴۶۲	جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			صندوق سرمایه گذاری اfd پایدار-ثابت
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	
۰.۴۸٪	۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷	۹۶,۰۱۹,۳۶۷,۲۵۳	۰.۰۰٪	.	-	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶	۵,۵۹۹,۵۲۴,۲۱۸
۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶	۵,۵۹۹,۵۲۴,۲۱۸

۷-۱

سپرده‌های بانکی

۷-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		نرخ سود(درصد)	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
۰.۰۱٪	۱,۸۲۰,۴۸۲,۵۹۴	۰.۰۱٪	۱,۶۳۳,۶۷۱,۱۲۷	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۷۴۰-۲۵۶۱ بانک سامان
۰.۰۰٪	۳۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۷۸۰,۰۰۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۳۰۰۷-۲۰۳۹۴۸ بانک صنعت و معدن
۰.۰۰٪	۸۲۵,۶۴۶,۲۲۵	۰.۰۰٪	۸۳۵,۹۵۲,۴۵۶	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۰۰۸-۵۸۰۰۵۰۰۳۹۵ بانک صنعت و معدن
۰.۰۰٪	۴۱۰,۷۴۹	۰.۰۰٪	۱۳۰,۷۴۹	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۴۰۰۵-۲۰۳۹۴۸ بانک صنعت و معدن
۰.۰۲٪	۳,۰۸۹,۹۷۲,۵۹۸	۰.۰۲٪	۳,۱۲۸,۴۸۹,۸۸۶	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۳-۲۰۳۹۴۱۳۴۹ بانک صنعت و معدن
۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۷-۲۰۳۹۶۶۵۳۵ بانک صنعت و معدن
۰.۰۳٪	۵,۷۳۷,۳۵۲,۱۶۶	۰.۰۳٪	۵,۵۹۹,۵۲۴,۲۱۸				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۰۵۲,۰۲۱,۶۵۸,۹۵۵	۵,۱۲۶,۷۸۵,۸۹۰,۹۶۶	(۱۲۱,۱۳۵,۱۲۹,۸۵۴)	۲۵	۵,۲۴۷,۹۲۱,۰۲۰,۸۲۰	سود سهام دریافتنی
۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	-	۰	۳۶۵,۰۷۵,۳۰۹	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۵,۰۵۲,۳۸۶,۷۳۴,۲۶۴	۵,۱۲۷,۱۵۰,۹۶۶,۲۷۵	(۱۲۱,۱۳۵,۱۲۹,۸۵۴)		۵,۲۴۸,۲۸۶,۰۹۶,۱۲۹	جمع

۹- سایر دارایی ها

پیش پرداخت‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس سال و مخارج برگزاری مجامع می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال دوره	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج برگزاری مجامع
۱,۰۸۰,۸۲۸,۸۴۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۸۰,۸۲۸,۸۴۳	مخارج عضویت در کانون ها
۳۱۹,۱۸۷,۵۴۶	۱,۲۰۱,۹۲۹,۹۵۸	(۲۲۳,۹۴۵,۸۱۵)	۱,۲۹۷,۱۷۱,۶۸۹	مخارج نرم افزار
۱,۴۵۰,۰۱۶,۳۸۹	۱,۴۰۱,۹۲۹,۹۵۸	(۲۲۳,۹۴۵,۸۱۵)	۲,۶۲۸,۰۰۰,۵۳۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۲۳,۴۲۲,۰۸۲	۲۳,۴۲۲,۰۸۲	حساب جاری ۳-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹ بانک سامان
۲۴۴,۶۱۶,۷۱۵,۳۳۹	۲۸۱,۰۰۳,۶۳۸,۶۲۱	حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۵۹۶۶۰۰۶ بانک صنعت و معدن
۲۳,۳۵۳,۰۴۲	۲۰,۴۵۴,۹۰۷	حساب جاری ۴-۲۵۶۱۷۴۰-۴۰-۸۴۹ بانک سامان
<u>۲۴۴,۶۶۳,۴۹۰,۴۶۳</u>	<u>۲۸۱,۰۴۷,۵۱۵,۶۱۰</u>	جمع

۱۱- جاری کارگزاری

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
۲۰,۳۰۲,۹۶۴,۴۱۶	(۳۲۷,۱۵۴,۰۴۷,۵۲۴)	۲۴۶,۸۹۲,۵۷۱,۲۴۳	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷	بانک صنعت و معدن
۲۰,۳۰۲,۹۶۴,۴۱۶	(۳۲۷,۱۵۴,۰۴۷,۵۲۴)	۲۴۶,۸۹۲,۵۷۱,۲۴۳	۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۴,۵۲۵,۷۰۰,۴۹۴	۲۳۴,۸۶۰,۵۳۰,۴۹۰	مدیر صندوق
۲,۰۷۹,۶۰۱,۵۴۲	۱,۶۸۱,۷۳۱,۰۳۱	متولیان فعلی
۰	۷۵۳,۶۰۸,۰۶۶	متولیان سابق
۹۵۸,۹۵۶,۳۲۹	۸۸۲,۰۲۹,۴۸۹	حسابرس فعلی
۰	۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰	حسابرس سابق
۳,۲۸۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
<u>۱۹۷,۵۶۷,۵۳۸,۳۶۵</u>	<u>۲۳۸,۴۴۲,۶۰۰,۷۱۶</u>	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۵۱,۰۴۶	۹۱۶,۱۷۵	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲,۱۲۷,۶۳۳,۸۷۱	۲,۱۲۷,۶۳۳,۸۷۱	بابت درخواست ابطال
۰	۱,۷۰۱,۱۳۹	بابت رد درخواست صدور
۱,۷۰۱,۱۳۹	۰	بابت درخواست صدور
<u>۲,۱۳۹,۴۸۶,۰۵۶</u>	<u>۲,۱۳۰,۲۵۱,۱۸۵</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	۸۴۷,۲۳۷,۵۱۷	ذخیره تصفیه
۷,۰۱۰,۰۸۳,۶۱۱	۸,۲۲۹,۲۲۲,۳۵۳	نرم افزار صندوق
۰	۱,۲۲۵,۰۶۱,۰۲۶	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵,۱۳۰,۲۰۶,۱۸۶	۷۳,۴۶۷,۴۰۳,۳۴۶	واریزی نامشخص
۱۲,۹۸۷,۵۲۷,۳۱۴	۸۳,۷۶۸,۹۲۴,۲۴۲	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹,۶۶۴,۲۹۲,۱۱۵,۶۴۰	۳,۷۷۸,۷۵۸	۱۷,۷۳۰,۲۶۸,۵۴۴,۰۷۷	۳,۷۸۱,۲۱۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۷۴,۶۸۱,۰۵۴,۵۴۹	۷۲,۰۰۰	۳۳۷,۶۱۰,۶۱۵,۱۹۷	۷۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹	۳,۸۵۰,۷۵۸	۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴	۳,۸۵۳,۲۱۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲۹۸,۹۸۲,۳۱۳,۷۳۵
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۷۰۱,۷۲۱,۸۱۶
سود(زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۰
جمع		۲۹۹,۶۸۴,۰۳۵,۵۵۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیروکلر	۰	۰	۰	۰	۵,۱۴۳,۸۵۱,۸۴۳
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۰	۰	۰	۰	۲۸,۳۳۲,۶۴۹,۲۹۷
لنت ترمز ایران	۰	۰	۰	۰	۱۷,۹۴۰,۹۲۴,۵۲۱
لیزینگ صنعت و معدن	۰	۰	۰	۰	۵۵,۳۱۷,۳۸۶,۴۲۵
س. صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۱۸۹,۳۵۷,۹۹۳,۶۲۷
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۰	۰	۰	۰	۳,۹۸۹,۵۰۸,۰۲۲
جمع	۰	-	-	۰	۲۹۸,۹۸۲,۳۱۳,۷۳۵

۱۶-۲- سود خالص ارزش فروش اوراق بهادار

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی اعتبارمولد صنعت ۰۲۰۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۲۹۷,۶۱۳
اسناد خزانه-م-۹۹ بودجه ۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۶۳۰,۵۷۲,۴۳۵
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۲۰۸۰۷-۹۹	۰	۰	۰	۰	۳,۸۵۱,۷۶۸
جمع	۰	۰	۰	۰	۷۰۱,۷۲۱,۸۱۶

۱۶-۳- سود(زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۳,۸۱۷,۰۰۰	(۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷)	(۱۸,۵۹۰,۷۵۷)	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	۰
	۹۹,۱۵۱,۱۶۲,۰۰۰	(۹۶,۲۰۸,۵۲۷,۵۱۷)	(۱۸,۵۹۰,۷۵۷)	۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۳,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴
جمع	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۶۰)	(۲,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴)

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
		ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
نیروکلر	۴۸۶,۶۷۶,۷۰۷,۹۸۰	(۴۷۵,۴۴۴,۶۶۳,۷۲۹)	(۳۶۹,۸۷۴,۲۹۸)	۱۰,۸۶۲,۱۶۹,۹۵۳	۹۹,۴۴۳,۶۳۲,۷۰۱	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳۶۴,۲۱۸,۶۹۰,۰۰۰	(۵۲۹,۸۵۹,۸۸۰,۰۲۵)	(۲۷۶,۸۰۶,۲۰۴)	(۱۶۵,۹۱۷,۹۹۶,۲۲۹)	(۴۰,۷۲۵,۹۳۷,۳۳۲)	
لنت ترمز ایران	۱۱۶,۹۱۷,۹۴۳,۵۲۰	(۱۹۸,۳۱۷,۶۲۸,۴۹۳)	(۸۸,۸۵۷,۶۳۷)	(۸۱,۴۸۸,۵۴۲,۶۱۰)	۷,۰۲۳,۱۴۰,۸۳۲	
لیزینگ صنعت و معدن	۱,۰۶۱,۷۸۲,۵۹۰,۱۳۰	(۱,۰۸۸,۹۶۴,۷۹۹,۴۳۸)	(۸۰۶,۹۵۴,۷۶۸)	(۲۷,۹۸۹,۱۶۴,۰۷۶)	۱۷۷,۵۶۸,۶۷۲,۶۲۸	
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۰,۹۳۵,۷۴۹,۶۹۵,۴۱۶	(۱۲,۷۸۳,۹۱۲,۳۰۹,۰۴۵)	(۸,۳۱۱,۱۶۹,۷۶۹)	(۱,۸۵۶,۴۷۳,۷۸۳,۳۹۸)	۲,۸۹۷,۵۰۱,۶۱۶,۵۶۶	
صندوق س همای آگاه - ثابت	۱,۳۴۶,۱۰۸,۲۸۹	
جمع	۱۲,۹۶۵,۳۴۵,۶۲۷,۰۴۶	(۱۵,۰۷۶,۴۹۹,۲۸۰,۷۳۰)	(۹,۸۵۳,۶۶۲,۶۷۶)	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۶۰)	۳,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۶	۵۶,۷۳۱,۵۸۱	۱,۴۰۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۰	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۶۱,۹۹۶,۱۰۳,۹۳۱	۸,۲۷۰,۰۸۰,۰۰۰
سود صندوق س همای آگاه-ثابت					۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	-	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۷۰,۲۶۶,۱۸۳,۹۳۱	
جمع			۵۶,۷۳۱,۵۸۱		۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰		۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۷۰,۲۶۶,۱۸۳,۹۳۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳	۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۱۹-۱
۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳	۷۱,۵۶۹,۷۲۸	جمع

سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود حاصل از سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه
 منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۳۳,۰۲۶,۹۶۹	۲۲,۶۹۲,۵۳۳	۰	۲۲,۶۹۲,۵۳۳	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۹
۹,۶۱۷,۳۱۲	۱۰,۳۰۶,۲۳۱	۰	۱۰,۳۰۶,۲۳۱	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۲۱,۷۹۹,۲۷۳	۰	۰	۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۸,۷۷۰,۹۸۳	۳۸,۵۷۰,۹۶۴	۰	۳۸,۵۷۰,۹۶۴	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۸۵,۵۳۵,۸۴۶	۰	۰	۰	۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳	۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۰	۷۱,۵۶۹,۷۲۸		جمع

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۱-۲۵۶۱۷۴۰-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۵۰۰۵۸۰۰۸ بانک صنعت و معدن
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۴۸۰۲۴۰۰۵ بانک صنعت و معدن
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۴۱۳۴۹۰۰۳ بانک صنعت و معدن
 سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۶۶۵۳۵۰۰۷ بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- 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 سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های 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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۷۴,۷۶۴,۲۳۲,۰۱۱	درآمد سود سهام
۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۷۴,۷۶۴,۲۳۲,۰۱۱	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۰۰,۴۳۶,۱۷۹,۸۶۴	۴۱,۱۳۴,۸۲۹,۹۹۶	مدیر صندوق
۲۶,۹۲۳,۸۵۷,۰۸۸	۳۵۵,۷۳۷,۵۵۵	متولی
۱۱۰,۹۰۳,۹۷۶	۱۸۴,۴۷۴,۸۰۰	حسابرس
۱۲۷,۴۷۰,۹۴۰,۹۲۸	۴۱,۶۷۵,۰۴۲,۳۵۱	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۲۴۰,۰۹۷,۴۴۸	۲۲۳,۹۴۵,۸۱۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۷۴۹,۶۰۶,۶۴۰	۱,۸۱۷,۱۹۹,۷۶۸	هزینه نرم افزار
۳,۰۵۶,۰۰۰	۲,۱۳۵,۲۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۹۹۲,۷۶۰,۰۸۸	۲,۰۴۳,۲۸۰,۷۸۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۲۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۸۲	۱,۳۱۱,۹۲۷,۲۲۶	
۲۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۸۲	۱,۳۱۱,۹۲۷,۲۲۶	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
۱۰۲,۰۸۷,۴۰۳,۷۲۰	۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	
۱۰۲,۰۸۷,۴۰۳,۷۲۰	۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات احتمالی صندوق به شرح یادداشت ۴-۷ صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			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-	شرکت کارگزاری بانک	مدیر و کارگزار
۰.۰٪	عادی	۱۵۸	۰.۰٪	عادی	۱۵۸	موسس	صنعت و معدن	
۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	موسس
۴.۰٪	عادی	۱۸۹,۹۰۲	۵.۴٪	عادی	۲۱۲,۹۰۲			
۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	مؤسس	لیزینگ صنعت و معدن	موسس
۷.۵٪	عادی	۳۵۳,۹۵۹	۲۰.۲٪	عادی	۷۹۷,۸۶۱	مؤسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	موسس
۰.۵٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۲۳,۰۰۰			
۴.۱٪	عادی	۱۹۵,۵۹۳	۲۷.۹٪	عادی	۱,۰۹۹,۳۰۶			
۲۳.۰٪	عادی	۱,۰۹۶,۹۵۰	۰.۰٪	عادی		وابسته به مدیر	لنت ترمز	وابسته به مدیر
۰.۰٪	عادی	۹۲,۸۷۵	۲.۴٪	عادی	۹۲,۸۷۵		وابسته به مدیر	نیروکلر
۰.۰٪	عادی	۱,۶۵۰,۳۶۰	۴۲.۳٪	عادی	۱,۶۷۰,۱۷۶	وابسته به مدیر	گواهی اعتبار مولد	وابسته به مدیر
۰.۰٪	عادی	۱۴۸,۸۷۱	۰.۰٪	۰	۰	وابسته به مدیر		
۴.۰٪		۳,۸۰۰,۶۶۸	۴.۰٪		۳,۹۴۵,۲۷۸		جمع	

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
۱۰۰,۵۶۴,۴۴۰,۶۹۷		۵,۵۹۳,۲۹۰,۶۳۶	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲۳۴,۸۶۰,۵۳۰,۴۹۰)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۴۱,۱۳۴,۸۲۹,۹۹۶	مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۳,۳۰۰,۰۰۰)		۰	مدیرثبت	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱۱۸,۸۱۷,۴۸۶)		۰	متولی سابق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۸۸۲,۰۲۹,۴۸۹)		۱۸۴,۴۷۴,۸۰۰	کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی رهیافت
(۱۴,۸۴۹,۸۴۶)		۰	کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی آزموده کاران
(۶۱۹,۹۴۰,۷۳۴)	طی دوره	۰	متولی سابق	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۱,۶۸۱,۷۳۱,۰۳۱)	طی دوره	۳۵۵,۷۳۷,۵۵۵	کارمزد ارکان	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۲۶۱,۴۰۱,۶۴۰)	طی دوره	۰	حسابرس سابق	موسسه حسابرسی فاطر

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص داریی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص داریی ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۹- کفایت سرمایه

تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۶,۰۶۷,۸۲۴,۲۳۳,۹۵۶	۱۰,۳۶۸,۲۸۹,۶۵۱,۰۶۲	۱۸,۳۹۲,۲۲۰,۹۳۵,۴۱۷	جمع دارایی جاری
.	.	-	جمع دارایی غیر جاری
۱۶,۰۶۷,۸۲۴,۲۳۳,۹۵۶	۱۰,۳۶۸,۲۸۹,۶۵۱,۰۶۲	۱۸,۳۹۲,۲۲۰,۹۳۵,۴۱۷	جمع کل دارایی ها
۲۵۳,۸۸۳,۶۱۶,۹۹۶	۲۷۷,۳۶۹,۶۷۰,۰۴۵	۳۲۴,۳۴۱,۷۷۶,۱۴۳	جمع بدهی های جاری
.	.	-	جمع بدهی های غیر جاری
۲۵۳,۸۸۳,۶۱۶,۹۹۶	۲۷۷,۳۶۹,۶۷۰,۰۴۵	۳۲۴,۳۴۱,۷۷۶,۱۴۳	جمع کل بدهی ها
۵۴,۴۲۲,۴۵۰,۰۰۰	۵,۴۴۲,۲۴۵,۰۰۰	۱۰,۸۸۴,۴۹۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳۰۸,۳۰۶,۰۶۶,۹۹۶	۲۸۲,۸۱۱,۹۱۵,۰۴۵	۳۳۵,۲۲۶,۲۶۶,۱۴۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۳۶.۶۶	۵۴.۸۷	نسبت جاری
۰.۰۲		۰.۰۱	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
آئینه دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۴,۹۴۱,۸۸۳,۷۹۵	۱۱۶,۸۲۹,۰۸۵,۸۸۳	۴۸۶,۳۰۶,۸۳۳,۶۸۲	۱۲,۹۵۵,۴۹۱,۹۶۴,۳۷۰	۸۹۶,۵۹۴,۲۴۷,۴۵۳	۱۴۸,۱۹۹,۱۶۴,۰۱۵,۱۸۳
۱,۷۰۴,۶۸۵,۵۰۶	۷۶۵,۷۱۸,۰۷۶	۳,۱۲۸,۴۹۹,۸۸۵	۵۵۹۹۵۲۴۲۱۸	۴۴۰,۰۰۰	۵,۵۹۹,۳۳۳,۶۶۷
۱۵۱,۴۶۹,۸۴۹,۹۴۲	۲۳۳,۴۶۷,۹۰۷	۴۲,۵۵۶,۰۷۶,۷۵۸	۵,۱۲۷,۱۵۰,۹۶۶,۲۷۵	۱۳۵,۳۰۴,۷۳۹,۷۶۰	۵,۴۵۶,۷۱۵,۱۰۰,۶۴۲
۲۱۴,۲۱۰,۸۳۷	۱۶۴,۲۱۰,۸۳۷	۱۶۴,۲۱۰,۸۳۷	۲,۶۲۸,۰۰۰,۵۳۲	۱۷۳,۴۴۹,۸۴۱	۳,۳۴۴,۰۸۲,۸۸۴
-	-	-	۲۸۱,۰۴۷,۵۱۵,۶۱۰	۵۰,۱۳۵,۷۷۶,۰۵۷	۳۳۱,۱۸۳,۲۹۱,۶۶۷
۶۹,۲۶۹,۹۳۹,۰۴۷	-	۱,۸۰۱,۵۸۲,۰۴۱	۲۰,۳۰۲,۹۶۴,۲۱۶	-	۶۹,۲۶۹,۹۳۹,۰۴۷
۵۸۶,۶۰۰,۵۶۹,۱۲۷	۱۱۷,۹۹۲,۴۸۲,۷۰۳	۵۳۳,۹۵۷,۱۹۳,۲۰۳	۱۵,۹۰۹,۷۳۱,۹۴۵,۸۷۰	۱,۳۵۱,۰۸۵,۹۹۷,۶۸۴	۱۸,۳۹۲,۲۲۰,۹۳۵,۴۱۷
-	(۳,۹۰۸,۱۶۷,۰۰۵)	-	-	(۳۸۰,۲۸۵,۸۶۴,۰۶۹)	(۳۸۴,۱۹۴,۰۳۱,۰۷۴)
۲۷,۴۹۴,۷۵۵,۲۶۷	(۳,۶۲۰,۰۰۱۹۰,۳۷)	(۱۰,۰۹۹,۸۱۴,۹۰۹)	(۳۳۸,۴۴۲,۶۰۰,۷۱۶)	(۳۸,۲۰۰,۰۴۴,۹۷۹)	(۲۶۱,۸۶۷,۷۲۴,۲۷۴)
-	(۹۱۶,۱۷۵)	-	(۳,۱۲۸,۵۵۰,۰۴۶)	(۱,۴۴۵,۵۱۷)	(۳,۳۶۱,۶۹۳)
۱,۵۶۷,۵۶۶,۹۶۱	(۱,۲۷۹,۰۰۸۳۳,۲۳۳)	(۱,۰۵۰,۸۹۳,۲۳۳)	(۸۳,۷۶۸,۹۲۴,۲۴۲)	(۹۶۶,۰۴۰,۲۰۰)	(۸۵,۵۵۲,۳۷۴,۰۳۷)
۳۹,۰۶۲,۳۲۲,۲۲۸	(۷,۸۰۸,۱۸۵,۵۴۰)	(۱۱,۲۰۵,۷۰۸,۱۴۲)	۲۰۵,۰۲۴,۱۶۳,۵۵۵	۱۷۸,۳۸۸,۱۰۰,۴۱۹	۳۲۴,۳۴۱,۷۷۶,۱۴۳
۵۵۷,۵۳۸,۳۴۶,۸۹۹	۱۱۰,۱۸۴,۲۹۷,۱۶۳	۵۲۲,۷۵۱,۴۸۵,۰۶۰	۱۵,۷۰۴,۷۰۷,۷۹۱,۳۱۵	۱,۱۷۲,۶۹۷,۸۹۷,۲۶۵	۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴

بدهی‌ها

جاری کارگزاران
 پرداختی به ارکان صندوق
 پرداختی به سرمایه‌گذاران
 جمع حساب‌های پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
آئینه دماوند	لنت ترمز ایران	نیرو کلر	صنایع شیمیایی ایران	لیزینگ صنعت و معدن	جمع کل
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۸,۴۱۳,۱۷۲	۲,۷۷۵,۶۳۰,۵۵۴	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۵۶)	۲,۲۹۴,۰۴۳,۷۲۶	۳,۳۱۷,۴۴۱,۵۶۷	۸,۵۳۵,۵۲۹,۰۱۹
(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۵۶)	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۵۶)	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۵۶)	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۵۶)	۲۸۸,۳۲۰,۸۶۷,۶۷۵	(۸,۱۹۵,۷۰۸,۳۹۷,۷۴۹)
-	-	-	۷۹,۴۴۴,۲۱۳,۴۰۰	-	۱۵۸,۸۴۸,۴۲۶,۸۰۰
۲۲,۶۲۲,۵۳۳	۱۰,۳۰۶,۳۳۱	۳۸,۵۷۰,۹۶۴	۷۱,۵۶۹,۷۲۸	-	۱۴۳,۱۳۹,۴۵۶
-	-	۲,۳۷۱,۳۰۹,۳۵۱	۷۴,۷۶۴,۲۳۲,۰۱۱	۳,۳۲۶,۱۴۳,۶۹۹	۸۰,۴۶۱,۶۸۴,۹۶۱
۸۶,۳۲۰,۸۷۲,۹۳۳	۷۸,۶۸۵,۸۱۹,۲۵۷	۱۳,۲۷۲,۰۵۰,۱۶۷	۱,۷۹۴,۳۳۴,۷۰۶,۷۵۹	۱۷,۷۳۵,۳۱۷,۹۵۶	۱,۹۶۳,۸۰۴,۶۶۶,۷۳۸
(۲,۳۱۹,۷۰۳,۳۵۰)	(۸۱۹,۰۹۳,۰۰۰)	(۲,۵۳۱,۳۱۶,۴۸۶)	(۵۳,۷۸۲,۶۸۴,۴۴۲)	(۳,۶۷۸,۸۷۳,۱۳۹)	(۶۳,۱۳۱,۶۷۰,۴۱۸)
(۱۷۸,۰۰۰,۱۶۸۰)	(۳۲۹,۵۹۶,۵۵۲)	(۱۷۵,۰۲۸,۷۸۶)	۱۰۸,۴۶۱,۸۱۹	(۳,۱۷۶,۰۴۹,۱۴۰)	(۳,۷۵۰,۲۴۴,۳۲۹)
-	-	(۲,۷۰۶,۳۵۵,۲۷۲)	-	-	-
۲,۴۹۹,۵۰۹,۲۱۸	۱,۱۶۵,۴۷۶,۱۲۱	۲,۷۰۶,۳۵۵,۲۷۲	۳۱,۵۵۷,۸۲۴,۲۹۸	۷,۱۱۹,۶۷۶,۲۰۸	۴۵,۰۴۸,۸۴۱,۱۱۷
۸۸,۸۲۰,۳۸۲,۱۵۱	۷۹,۸۵۱,۲۹۵,۳۷۸	۱۰,۵۶۵,۶۹۴,۸۹۵	(۱,۸۲۵,۸۹۳,۵۳۱,۰۵۷)	(۲۴,۸۵۴,۹۹۴,۱۶۴)	(۲,۰۰۸,۵۳۵,۰۷۸,۵۵۵)

هزینه‌ها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار
 سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها
هزینه‌ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه‌ها
 هزینه تسهیلات مالی
 جمع هزینه‌ها
 سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
جمع کل		نیرو کلر		لنت ترمز		لیزینگ صنعت و معدن		صنایع شیمیایی ایران		آبیه 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
۲۲,۶۲۸,۱۵۰,۳۶۷,۸۵۲	۶,۵۷۶,۷۸۷	۵۱۲,۱۸۵,۷۹۰,۱۶۵	۱,۶۷۰,۱۷۶	۱۹۰,۰۳۵,۵۹۲,۵۴۱	۹۲,۸۷۵	۱,۲۴۰,۵۹۷,۱۸۵,۹۰۸	۷۵۰,۰۷۶	۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹	۳,۸۵۰,۷۵۸	۶۴۶,۳۵۸,۶۲۹,۰۵۰	۲۱۲,۹۰۲
۳۸,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۳۵	۰	۰	۰	۰	۳۵,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۷۵	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۳۰۲,۱۲۹,۱۸۷,۷۵۹)	۰	۱۰,۵۶۵,۶۹۴,۸۹۵	۰	(۷۹,۸۵۱,۳۹۵,۳۷۸)	۰	(۱۳۵,۱۶۹,۶۹۷,۲۷۰)	۰	(۳,۰۰۰,۸۵۳,۵۰۷,۸۵۵)	۰	(۸۸,۸۲۰,۳۸۲,۱۵۱)	۰
۳۵,۳۶۲,۴۵۸,۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۹۶۱,۱۷۴	۰	۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	۰	-	۰
۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴	۳,۸۵۳,۲۱۸	۵۲۲,۷۵۱,۴۸۵,۰۶۰	۱,۶۷۰,۱۷۶	۱۱۰,۱۸۴,۲۹۷,۱۶۳	۹۲,۸۷۵	۱,۱۷۲,۶۹۷,۸۹۷,۲۶۵	۷۷,۹۵۹	۱۵,۷۰۴,۷۰۷,۷۹۱,۳۱۵	۱,۰۹۹,۳۰۶	۵۵۷,۵۳۸,۲۴۶,۸۹۹	۲۱۲,۹۰۲

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

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

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



گزارش عملکرد

صندوق

سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

نماد صنعت و معدن

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

واحد صندوق

فهرست موضوعات

✓ صندوق سرمایه گذاری مشترک

✓ مزایای صندوق های سرمایه گذاری

✓ ارزش خالص دارایی ها

✓ انواع صندوق های سرمایه گذاری

✓ ارکان صندوق

✓ بازدهی صندوق

✓ وضعیت فعلی صندوق

✓ بررسی وضعیت صندوق

✓ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۲ تحت شماره ۴۲۷۱۶ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۲ طبق مجوز مذکور شروع به فعالیت کرده است.

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق این امیدنامه و کسب منافع از این محل است. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده، که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت‌های متعددی نسبت به سرمایه‌گذاری انفرادی سرمایه‌گذاران دارد: اولاً هزینه به‌کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه‌گذاران تقسیم می‌شود و سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار کاهش می‌یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه‌گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می‌دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار برای انجام سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد. ثالثاً، امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع‌تر دارایی‌ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام‌شده در این امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در این امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. صندوق در اجرای موضوعات فعالیت یادشده، موارد زیر را رعایت می‌کند:

تعهدات بازارگردانی صندوق

با شرایط مندرج در این امیدنامه شامل بازارگردانی سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های سرمایه‌گذاری گروه آتیه دماوند، سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران، لیزینگ صنعت و معدن، لنت ترمز ایران، پلی‌اکریل ایران، نیرو کمر، تولیدی چدن سازان صندوق می‌تواند مازاد منابع خود را در دارایی‌های مالی واجد شرایط زیر سرمایه‌گذاری نماید:

- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه ۱۱ پلاک ۱۰ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس .
www.namad.smbfund.ir درج گردیده است.

ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نماد صنعت و معدن از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده ۲۵ اساسنامه، در مجمع صندوق حق رأی دارند.
فهرست دارندگان واحدهای ممتاز صندوق به شرح ذیل می باشد:

نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق	۳.۰۰۰
گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند	موسس	۲۳,۰۰۰
لیزینگ صنعت و معدن	موسس	۲۳,۰۰۰
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	موسس	۲۳,۰۰۰
جمع		۷۲.۰۰۰

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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بهشتی خیابان احمدقصر، کوچه ۱۱، پلاک ۱۰.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری 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، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از شهر تهران، سلیمان خاطر، خیابان سهروردی جنوبی، خیابان شهیدان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول، واحد ۱ کدپستی ۱۵۷۸۶۶۴۹۱۷

اطلاعات سرمایه گذاری در صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۴,۶۹۴,۰۹۲	نرخ صدور هر واحد
۴,۶۸۹,۰۳۶	نرخ ابطال هر واحد
۷۰.۴۴٪	درصد سهام
۳,۸۵۳,۲۱۸	تعداد واحدها
۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴	خالص ارزش روز دارایی ها

بازدهی صندوق

بازدهی شاخص کل	بازدهی صندوق	شرح
۹٪-	۷.۸۳٪-	سه ماهه

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴.۷۵۰.۶۵۷.۱۶۰.۴۲۸	۱۲.۹۵۵.۴۹۱.۹۶۴.۳۶۶	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵.۷۳۷.۳۵۲.۱۶۶	۵.۵۹۹.۵۲۴.۲۱۸	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۹۶.۲۰۸.۵۲۷.۵۱۷	۰	۷ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵۰.۵۲.۳۸۶.۷۳۴.۲۶۴	۵.۱۲۷.۱۵۰.۹۶۶.۲۷۵	۸ حسابهای دریافتنی
۱.۴۵۰.۰۱۶.۳۸۹	۲.۶۲۸.۰۰۸.۵۳۲	۹ سایر داراییها
۲۴۴.۶۶۳.۴۹۰.۴۶۳	۲۸۱.۰۴۷.۵۱۵.۶۱۰	۱۰ موجودی نقد
۱۰۰.۵۶۴.۴۴۰.۶۹۷	۲۰.۳۰۲.۹۶۴.۴۱۶	۱۱ جاری کارگزاری
۲۰.۵۱.۶۶۷.۷۲۱.۹۲۴	۱۸.۳۹۲.۲۲۰.۹۳۵.۴۱۷	جمع دارایی ها
بدهی ها		
۱۹۷.۵۶۷.۵۳۸.۳۶۵	۲۳۸.۴۴۲.۶۰۰.۷۱۶	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۲.۱۳۹.۴۸۶.۰۵۶	۲.۱۳۰.۲۵۱.۱۸۵	۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۲.۹۸۷.۵۲۷.۳۱۴	۸۳.۷۶۸.۹۲۴.۲۴۲	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۱۲.۶۹۴.۵۵۱.۷۳۵	۳۲۴.۳۴۱.۷۷۶.۱۴۳	جمع بدهی ها
۲۰.۰۳۸.۹۷۳.۱۷۰.۱۸۹	۱۸.۰۶۷.۸۷۹.۱۵۹.۲۷۴	۱۵ خالص دارایی ها
۵.۲۰۳.۹۰۴	۴.۶۸۹.۰۳۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال ۲۹۹,۶۸۴,۰۳۵,۵۵۱	ریال ۲,۹۲۴,۰۴۳,۷۲۶	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۱۴۲,۱۵۷,۲۳۳,۷۸۴	(۲,۱۲۱,۰۰۷,۳۱۶,۳۶۰)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷۰,۲۶۶,۱۸۳,۹۳۱	۷۹,۴۲۴,۲۱۳,۴۰۰	۱۸	سود سهام
۱۵۸,۷۵۰,۳۸۳	۷۱,۵۶۹,۷۲۸	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۹,۳۳۸,۶۲۳,۸۹۵	۷۴,۷۶۴,۲۳۲,۰۱۱	۲۰	سایر درآمدها
۳,۵۴۱,۶۰۴,۸۲۷,۵۴۴	(۱,۹۶۳,۸۲۳,۲۵۷,۴۹۵)		جمع درآمدها
			هزینه:
(۱۲۷,۴۷۰,۹۴۰,۹۲۸)	(۴۱,۶۷۵,۰۴۲,۳۵۱)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۹۹۲,۷۶۰,۰۸۸)	(۲,۰۴۳,۲۸۰,۷۸۳)	۲۲	سایر هزینه ها
۳,۴۱۲,۱۴۱,۱۲۶,۵۲۸	(۲,۰۰۷,۵۴۱,۵۸۰,۶۲۹)		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۲۱,۲۰۵,۲۶۵,۷۸۲)	(۱,۳۱۱,۹۲۷,۲۲۶)	۲۳	هزینه های مالی
۳,۳۹۰,۹۳۵,۸۶۰,۷۴۶	(۲,۰۰۸,۸۵۳,۵۰۷,۸۵۵)		سود (زیان) خالص
۱۵٪	۱۰.۴۷٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۵.۴۵٪	۱۱.۱۲٪		بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۸,۴۵۴,۹۴۸,۷۸۶,۹۸۹	۳,۸۶۶,۲۷۹	۲۰,۰۳۸,۹۷۳,۱۷۰,۱۸۹	۳,۸۵۰,۷۵۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
۱۸۶,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۴۰۹	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
	.	.	.	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۳,۳۹۰,۹۳۵,۸۶۰,۷۴۶	-	(۲,۰۰۸,۸۵۳,۵۰۷,۸۵۵)	-	سود (زیان) خالص
۱۰۲,۰۸۷,۴۰۳,۷۲۰	-	۳۵,۲۹۹,۴۹۶,۹۴۰	-	تعدیلات
۲۲,۱۳۴,۳۸۱,۰۵۱,۴۵۵	۴,۰۵۲,۶۸۸	۱۸,۰۶۷,۸۷۹,۱۵۹,۲۷۴	۳,۸۵۳,۲۱۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال

مدیر صندوق

کارگزاری بانک صنعت و معدن