

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
گزارش مالی میان دوره ای
صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰



با سلام و احترام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۰	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 صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ، با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	حجت اله انصاری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	مجید رضا بیرجندی	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

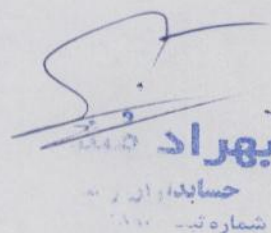
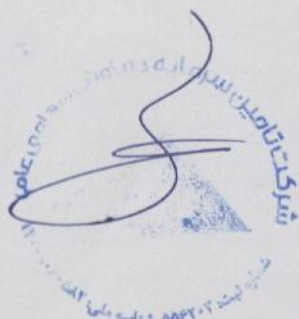
در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
تخصصی بازارگردانی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
-	۱۵,۲۴۱,۴۴۷,۳۰۷,۸۱۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۰,۰۰۰,۰۴۰,۰۰۰	۳۴,۶۸۲,۳۲۴,۶۷۵	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
-	۷,۳۷۸,۱۵۱,۶۴۲	۷	حسابهای دریافتی
۱۹۷,۵۰۴,۸۰۶	۵۰۲,۲۰۸,۲۲۰	۸	سایر دارایی‌ها
-	۲۸۵,۰۰۰	۹	موجودی نقد
۵۰,۱۹۷,۵۴۴,۸۰۶	۱۵,۲۸۴,۰۱۰,۲۷۷,۳۵۳		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
-	۱۲۹,۸۳۵,۹۶۳,۶۷۶	۱۰	جاری کارگزاران
۱۱۸,۸۳۶,۰۴۶	۲۲,۵۲۹,۳۷۳,۷۲۲	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
-	۲,۵۸۹,۷۱۲,۳۲۰,۹۷۲	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۲۱۹,۹۳۳,۴۷۸	۱,۳۸۲,۷۸۱,۷۹۱	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۳۳۸,۷۶۹,۵۲۴	۲,۷۴۳,۴۶۰,۴۴۰,۱۶۱		جمع بدهی‌ها
۴۹,۸۵۸,۷۷۵,۲۸۲	۱۲,۵۴۰,۵۴۹,۸۳۷,۱۹۲	۱۴	خالص دارایی‌ها
۹۹۷,۱۷۶	۱,۲۵۴,۰۵۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.





درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
سود و زیان فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸	-
سود و زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳,۴۲۳,۱۸۹,۶۱۴,۲۷۷	-
سود سهام	۱۷	۷,۳۷۸,۱۵۱,۶۴۲	-
سود سپرده های بانکی	۱۸	۳,۱۰۳,۰۷۶,۵۱۵	۴۰,۰۰۰
سایر درآمدها	۱۹	۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸	-
جمع درآمدها		۲,۶۴۱,۴۴۲,۱۱۳,۹۵۰	۴۰,۰۰۰
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۸,۱۰۲,۹۱۳,۱۷۶)	(۱۱۸,۸۳۶,۰۴۶)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۷۱۷,۵۰۶,۲۳۳)	(۲۲,۴۲۸,۶۷۲)
جمع هزینه ها		(۲۹,۸۲۰,۴۱۹,۴۰۹)	(۱۴۱,۲۶۴,۷۱۸)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی		۲,۶۱۱,۶۲۱,۶۹۴,۵۴۱	(۱۴۱,۲۲۴,۷۱۸)
هزینه های مالی	۲۲	(۹۴,۰۸۶,۰۸۴)	-
سود (زیان) خالص		۲,۶۱۱,۵۲۷,۶۰۸,۴۵۷	(۱۴۱,۲۲۴,۷۱۸)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۸۴٪	(۰.۲۸٪)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال (۲)		۲۰٪	(۰.۲۸٪)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵۰,۰۰۰	-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۴۰۲,۱۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۵۲,۱۲۵)	-
سود (زیان) خالص دوره	-	(۱۴۱,۲۲۴,۷۱۸)
تعدیلات	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۵۸,۷۷۵,۲۸۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = خالص دارایی‌های پایان سال

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند با کد اقتصادی و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۳۴۹۴ و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ تحت شماره ۵۱۲۳۱ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مزبور در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ تحت شماره ۱۱۸۱۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. بنابراین عملکرد دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ اولین دوره مالی نه ماهه بوده و قابلیت مقایسه با دوره ۲۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ را ندارد. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۴۹۵۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری قابل صدور صندوق از ۵۰۰,۰۰۰ واحد به ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل پنج هزار میلیارد ریال به ارزش مبنای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ و از ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل ده هزار میلیارد به ارزش مبنای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۹ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، محله امانیه، خیابان شهید سرلشکر غلامعباس سلطانی، بن بست نادر پلاک ۱ طبقه اول واقع شده است.

۱-۱-۱- فعالیت صندوق

موضوع فعالیت صندوق بازارگردانی اوراق بهادار طبق امیدنامه، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران/فرا بورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است که در اجرای موضوعات فعالیت یادشده می‌باشد.

* سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌ها به شرح جدول ذیل:

نام شرکت	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	۱۷,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۲ درصد
شرکت بین‌المللی ساروج بوشهر (سهامی عام)	۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو زرد بازار پایه فرا بورس ایران
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام)	۱۱,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳ درصد

* سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت.

* سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده و یا هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی.

۱-۱-۲- مدت فعالیت

مدت فعالیت این صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۸۰۰۴۲ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۳ می‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی www.damavandfunds.ir درج گردیده است.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است.
۲-۱- مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق، شامل اشخاص زیر است:

درصد واحدهای تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز	ردیف
۹۰	۳۱،۵۰۰	شرکت تامین سرمایه دماوند	۱
۱۰	۳،۵۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	۲
۱۰۰	۳۵،۰۰۰	جمع	

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ با شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، محله امانیه، خیابان شهید سرلشگر غلامعباس سلطانی، بن بست نادر پلاک ۱ طبقه اول.

۲-۳- متولی صندوق: موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران خیابان مطهری، فجر (جم سابق) پلاک ۲۷ طبقه ۲.

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین است که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۱۹۵۹۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، فلکه دوم صادقیه، بلوار آیت‌اله کاشانی پلاک ۲۱۰ (ساختمان ماد)، طبقه چهارم واحدهای ۱۲، ۱۴ و ۱۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی، به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "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 کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به بند ۳-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و آرائه مستندات کافی ارزش ورقه مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

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 پس از بازشدن نماد معاملاتی، 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 مدت ۸ 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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی بلندمدت به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد و در خصوص حساب‌های کوتاه مدت در زمان دریافت بصورت ماهانه شناسایی می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده، و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۰۰۵٪ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع.*
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق**.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲-۲-۲ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱ درصد از سود حاصله از محل سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های بانکی.
کارمزد متولی	سالانه ۱ درصد از ۱۰۰ (۰,۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.***.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها شامل دو بخش ثابت و متغییر به شرح زیر می‌باشد: الف) مبلغ ۷۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال ثابت سالانه، ب) از ۵ تا ۱۰ ریال اول بابت هر نماد مبلغ ۱۱۲/۰۰۰/۰۰۰ ریال، ج) از نماد شماره ۶ به بعد بابت هر نماد مبلغ ۸۴/۰۰۰/۰۰۰ ریال، با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.***.

* ۱-۳-۴ هزینه‌های تأسیس به نسبت مساوی بین مؤسسين صندوق تقسیم می‌گردد.

** ۲-۳-۴ هزینه‌های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می‌گردد.

*** ۳-۳-۴ کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند. دارایی‌ها و نیز خالص ارزش دارایی‌ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مأخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می‌گیرند.

0/001

**** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

***** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود. هزینه نرم‌افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری به ازای

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و هم‌زمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار 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 دارایی‌های 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 ۱۰ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها 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- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد، معاف است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نام شرکت	صنعت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴۴۶,۰۹۴,۴۳۱,۷۷۲	-	۲,۹٪	۴۴۶,۴۸۱,۳۹۰,۰۴۸	۴۴۶,۴۸۱,۳۹۰,۰۴۸	شرکت بین‌المللی ساژج پوشهر (سهامی عام)	سیمان، آهک و گچ
-	۱۶۸,۸۰۷,۹۹۷,۵۳۷	-	۱,۱٪	۱۷۱,۹۸۳,۳۴۳,۱۹۴	۱۷۱,۹۸۳,۳۴۳,۱۹۴	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
-	۴۶,۶۳۵,۲۵۳,۹۱۶	-	۰,۳٪	۵۸,۲۰۸,۳۸۲,۰۰۴	۵۸,۲۰۸,۳۸۲,۰۰۴	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسین (سهامی عام)	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	۶,۹۴۵,۶۴۰,۴۷۹,۵۰۶	-	۴۵,۴٪	۴,۷۲۲,۸۱۲,۷۸۶,۱۴۱	۴,۷۲۲,۸۱۲,۷۸۶,۱۴۱	شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	۷,۶۴۴,۳۶۹,۱۴۵,۰۸۵	-	۵۰,۰٪	۷,۴۲۹,۷۴۶,۷۹۶,۴۲۴	۷,۴۲۹,۷۴۶,۷۹۶,۴۲۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سهامی عام)	سیمان، آهک و گچ
-	۱۵,۳۴۱,۴۴۷,۳۰۷,۸۱۶	-	۹۹,۷٪	۱۳,۸۱۹,۳۳۲,۵۹۷,۸۱۱	۱۳,۸۱۹,۳۳۲,۵۹۷,۸۱۱		

۱۵,۰۲۶,۰۰۴,۰۵۶,۳۶۳

۴۶,۶۳۵,۲۵۳,۹۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی نازگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
۹۹.۶۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶٪	۳۳,۸۶۷,۱۲۸,۶۶۸
۰.۰۰٪	-	۰.۰۶٪	۹,۰۰۰,۴۶۷,۰۱۱
۰.۰۰٪	-	۰.۰۱٪	۱,۷۹۳,۱۶۳,۱۳۵
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰۰۰٪	۶,۳۳۹,۹۵۳
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰۰۰٪	۷,۲۱۵,۶۹۸
۹۹.۶۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳٪	۳۴,۶۸۲,۳۳۴,۶۷۵

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تاریخ سررسید	نوع سپرده
بانک سینا - ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۱	۱۳۹۹/۱۲/۰۶	کوتاه مدت	۱۰٪	۳۳,۸۶۷,۱۲۸,۶۶۸	۱۰٪	کوتاه مدت	کوتاه مدت
بانک سینا - ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۲	۱۴۰۰/۰۷/۰۵	کوتاه مدت	۱۰٪	۹,۰۰۰,۴۶۷,۰۱۱	۱۰٪	کوتاه مدت	کوتاه مدت
بانک سینا - ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۳	۱۴۰۰/۰۷/۰۵	کوتاه مدت	۱۰٪	۱,۷۹۳,۱۶۳,۱۳۵	۱۰٪	کوتاه مدت	کوتاه مدت
بانک سینا - ۳۳	۱۴۰۰/۰۷/۰۵	کوتاه مدت	۱۰٪	۶,۳۳۹,۹۵۳	۱۰٪	کوتاه مدت	کوتاه مدت
بانک سینا - ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵	۱۴۰۰/۰۷/۰۵	کوتاه مدت	۱۰٪	۷,۲۱۵,۶۹۸	۱۰٪	کوتاه مدت	کوتاه مدت

۷- حسابهای دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
توزیل شده	توزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
-	۷,۳۷۸,۱۵۱,۶۴۲	۱,۱۳۱,۴۱۷,۴۳۳	۲۵
-	۷,۳۷۸,۱۵۱,۶۴۲	۱,۱۳۱,۴۱۷,۴۳۳	۲۵
-	-	-	-

سود سهام دریافتی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۸- سایر دارایی‌ها
سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس است ، نرم‌افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون است که تا تاریخ صورت دارایی‌ها مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. (هزینه‌های تأسیس به نسبت مساوی بین مؤسسين صندوق تقسیم می‌گردد و طبق ماده ۳۲ اساسنامه هزینه‌های تأسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در امیدنامه صندوق از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهکک می‌شود. و هزینه‌های نرم افزار و مخارج عضویت در کانون تا پایان سال مالی مستهکک می‌گردد.)

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مانده در پایان دوره مالی	ریال	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	ریال	استهلاک دوره مالی	ریال	مانده در ابتدای دوره	ریال
۱۴۴,۷۳۱,۸۵۶	(۵۲,۷۸۲,۹۵۰)	-	۱۹۷,۵۰۴,۸۰۶				
۴۰,۱۱۲,۴۱۰	(۴۵۰,۷۰۰)	۴۰,۵۶۳,۱۱۰	-				
۷۴,۴۴۵,۴۵۲	(۱۹۲,۱۵۲,۵۴۸)	۲۶۶۶۰,۰۰۰	-				
۲۴۲,۹۲۸,۵۰۲	(۳۷۴,۸۲۴,۰۲۲)	۵۱۷,۷۵۲,۵۲۴	-				
۵۰۲,۲۰۸,۲۲۰	(۵۲۰,۳۱۲,۲۲۰)	۸۲۴,۹۱۵,۶۳۴	۱۹۷,۵۰۴,۸۰۶				

مخارج تأسیس
مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج نرم‌افزار

۹- موجودی نقد

درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۹۵,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۹۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۲۸۵,۰۰۰

نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
-	جاری	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	جاری
-	جاری	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	جاری

بانک قرض الحسنه رسالت - ۱-۸۵۵۷۵۶۲	بانک قرض الحسنه رسالت - ۲-۸۵۵۷۵۶۲
۱۰-۸۵۵۷۵۶۲-۱	۱۰-۸۵۵۷۵۶۲-۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
مانده در پایان دوره مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۳۱۵,۲۳۴,۸۴۶)	(۵,۷۳۲,۸۷۰,۳۱۹,۱۶۶)	۵,۷۲۴,۵۵۵,۰۸۴,۳۲۰	-
(۱۲۱,۵۲۰,۷۲۸,۸۳۰)	(۹,۴۵۹,۳۲۲,۵۴۷,۸۰۴)	۹,۳۳۷,۸۰۱,۸۱۸,۹۷۴	-
(۱۲۹,۸۳۵,۹۶۳,۶۷۶)	(۱۵,۱۹۲,۱۹۲,۸۶۶,۹۷۰)	۱۵,۰۶۲,۳۵۶,۹۰۳,۲۹۴	-

کارگزاری اقتصاد بیدار

کارگزاری آرمون بورس

۱۰-۱ مانده حساب جاری کارگزاران طبق جدول فوق مطالبات و بدهی در موعد مقرر تسویه گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲۲,۰۵۴,۸۰۲,۳۱۸	مدیر
۹,۸۳۶,۰۶۴	۴۱۴,۶۳۱,۰۸۰	متولی
۱۰۸,۹۹۹,۹۸۲	۵۹,۹۴۰,۳۲۴	حسابرس
۱۱۸,۸۳۶,۰۴۶	۲۲,۵۲۹,۳۷۳,۷۲۲	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۲,۵۸۶,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۲-۱ بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
-	۱,۶۰۸,۳۹۵,۵۰۵	بدهی بابت تنه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
-	۱,۵۴۴,۴۲۵,۴۶۷	بدهی بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
-	۲,۵۸۹,۷۱۲,۳۲۰,۹۷۲	

۱۲-۱- از مبلغ قوق مبلغ ۲,۵۸۶,۵۶۰ میلیون ریال بدهی بابت صدور واحد در صندوق برای نماد «سغدیر» پس از دریافت مجوز افزایش سقف برای سرمایه‌گذار واحد صادر خواهد شد.

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۷۵,۵۵۶	۷۶۳,۵۸۵,۴۹۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۹,۳۵۷,۹۲۲	۵۷۵,۷۹۳,۱۹۰	بدهی به شرکت تدبیرپرداز بابت هزینه نرم افزار
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۳,۱۱۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۱۹,۹۳۳,۴۷۸	۱,۳۸۲,۷۸۱,۷۹۱	

۱۳-۱- بدهی بابت امور صندوق به مدیر بابت هزینه مجامع و افتتاح حسابهای بانکی می باشد.

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴,۹۵۷,۶۳۲,۵۸۵	۱۵,۰۰۰	۱۲,۴۹۶,۶۵۷,۹۱۲,۷۶۲	۹,۹۶۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۴,۹۰۱,۱۴۲,۶۹۷	۳۵,۰۰۰	۴۳,۸۹۱,۹۲۴,۴۳۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۹,۸۵۸,۷۷۵,۲۸۲	۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۰,۵۴۹,۸۳۷,۱۹۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴-۱- محاسبه NAV صندوق برای هر نماد بصورت جداگانه صورت می پذیرد و جزئیات به تفکیک نمادها در یادداشت شماره ۲۹ افشا شده است.

۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

۱۵-۱ - سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده بورس یا فرابورس

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
-	-	(۲۳,۶۲۴,۳۲۱,۴۲۱)	(۲۳,۶۲۴,۳۲۱,۴۲۱)	(۴۱,۲۸۴,۹۱۳)	(۴۱,۲۸۴,۹۱۳)	(۵۶۱,۱۲۷,۲۷۲,۷۹۲)	(۵۶۱,۱۲۷,۲۷۲,۷۹۲)	(۳۱۳,۲۵۷,۱۰۰-۲)	(۳۱۳,۲۵۷,۱۰۰-۲)	(۳۴۴,۱۰۰-۱۸,۴۸۸)	(۳۴۴,۱۰۰-۱۸,۴۸۸)	۲۸۰,۶۰۵,۳۲۲,۶۱۲	۲۸۰,۶۰۵,۳۲۲,۶۱۲	۴۶,۶۴۷,۲۶۳	۴۶,۶۴۷,۲۶۳	۳۰,۰۶۳,۸۱۷	شرکت بین المللی ساروج پوشهر (سهامی عام)
-	-	۳۶,۲۹۲,۱۱۷,۰۳۲	۳۶,۲۹۲,۱۱۷,۰۳۲	(۸۴,۱۰۴,۵۰۶)	(۸۴,۱۰۴,۵۰۶)	(۱۰۷,۳۲۲,۹۸۱,۸۸۵)	(۱۰۷,۳۲۲,۹۸۱,۸۸۵)	(۱۶,۱۹۹,۹۹۹)	(۱۶,۱۹۹,۹۹۹)	(۳۰,۳۰۶,۱۲۱,۰۰۳)	(۳۰,۳۰۶,۱۲۱,۰۰۳)	۲۱,۳۱۶,۶۹۰,۰۰۰	۲۱,۳۱۶,۶۹۰,۰۰۰	۲,۹۶۰,۶۲۶	۲,۹۶۰,۶۲۶	۱,۳۳۰,۰۰۰	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)
-	-	۹۹۳,۹۷۷,۸۹۸	۹۹۳,۹۷۷,۸۹۸	(۳۸۹,۵۳۸,۱۰۰-۲)	(۳۸۹,۵۳۸,۱۰۰-۲)	(۴۰,۳۰۹,۴۲۵,۵۶۸)	(۴۰,۳۰۹,۴۲۵,۵۶۸)	(۸۴۴,۳۸۴,۶۲۲)	(۸۴۴,۳۸۴,۶۲۲)	(۱,۳۳۶,۷۷۳,۳۱۰-۸۳۶)	(۱,۳۳۶,۷۷۳,۳۱۰-۸۳۶)	۱۲۰,۶۹۰,۸۸۱	۱۲۰,۶۹۰,۸۸۱	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام)
-	-	۲۳۹,۷۳۶,۶۳۱,۵۷۴	۲۳۹,۷۳۶,۶۳۱,۵۷۴	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)										شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سهامی عام)
-	-	۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸	۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸														شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت

۱۶-۱ - خالص سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

۱۶-۱ - خالص سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد			
-	-	(۳۸۶,۹۵۸,۲۷۶)	(۳۸۶,۹۵۸,۲۷۶)	(۳۳۱,۶۸۳,۸۴۸)	(۳۳۱,۶۸۳,۸۴۸)	(۴۳۶,۴۸۱,۳۹۰-۴۸)	(۴۳۶,۴۸۱,۳۹۰-۴۸)	(۳۵,۶۶۹,۷۵۰-۰)	(۳۵,۶۶۹,۷۵۰-۰)	(۵۸,۲۰۸,۳۸۲,۰۰۴)	(۵۸,۲۰۸,۳۸۲,۰۰۴)	۴۶,۶۷۰,۷۳۳,۶۶۶	۴۶,۶۷۰,۷۳۳,۶۶۶	۲۷,۱۷۴,۷۳۷	۲۷,۱۷۴,۷۳۷	شرکت بین المللی ساروج پوشهر (سهامی عام)	
-	-	(۱۱,۵۷۳,۱۲۸,۰۸۸)	(۱۱,۵۷۳,۱۲۸,۰۸۸)	(۵۸,۱۴۰,۶۳۳,۳۲۸)	(۵۸,۱۴۰,۶۳۳,۳۲۸)	(۷,۴۴۸,۷۷۱,۸۹۲,۱۵۲)	(۷,۴۴۸,۷۷۱,۸۹۲,۱۵۲)	(۱۲۸,۳۹۱,۶۵۶)	(۱۲۸,۳۹۱,۶۵۶)	(۱۷۱,۹۸۳,۳۳۳,۱۹۴)	(۱۷۱,۹۸۳,۳۳۳,۱۹۴)	۱۶۸,۹۳۶,۳۸۹,۱۹۳	۱۶۸,۹۳۶,۳۸۹,۱۹۳	۱,۶۸۴,۳۳۸	۱,۶۸۴,۳۳۸	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام)	
-	-	(۳,۱۷۵,۳۲۵,۶۵۷)	(۳,۱۷۵,۳۲۵,۶۵۷)	(۵۸,۱۴۰,۶۳۳,۳۲۸)	(۵۸,۱۴۰,۶۳۳,۳۲۸)	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)	۲۱,۳۱۶,۶۹۰,۰۰۰	۲۱,۳۱۶,۶۹۰,۰۰۰	۲۹,۳۳۴,۳۳۷	۲۹,۳۳۴,۳۳۷	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	
-	-	۲۱۵,۴۹۷,۲۵۲,۹۳۴	۲۱۵,۴۹۷,۲۵۲,۹۳۴	(۵۸,۱۴۰,۶۳۳,۳۲۸)	(۵۸,۱۴۰,۶۳۳,۳۲۸)	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)	(۲۰۷,۶۵۶,۱۹۹,۸۵۸)							۵۱۰,۷۲۰,۵۵۶	۵۱۰,۷۲۰,۵۵۶	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سهامی عام)	
-	-	۲,۳۲۲,۸۲۷,۶۹۳,۳۶۴	۲,۳۲۲,۸۲۷,۶۹۳,۳۶۴	(۵,۲۸۲,۷۰۱,۶۱۸)	(۵,۲۸۲,۷۰۱,۶۱۸)	(۴,۷۲۳,۸۱۲,۷۸۶,۱۴۱)	(۴,۷۲۳,۸۱۲,۷۸۶,۱۴۱)							۱,۳۹۹,۷۰۲,۶۱۴	۱,۳۹۹,۷۰۲,۶۱۴	شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)	
-	-	۲,۳۲۲,۸۲۷,۶۹۳,۳۶۴	۲,۳۲۲,۸۲۷,۶۹۳,۳۶۴	(۱۱,۵۹۲,۳۱۰-۱۱۰)	(۱۱,۵۹۲,۳۱۰-۱۱۰)	(۱۲,۸۱۸,۲۵۷,۶۹۳,۵۳۹)	(۱۲,۸۱۸,۲۵۷,۶۹۳,۵۳۹)							۱۵,۲۵۳,۰۳۹,۶۱۷,۹۲۶	۱۵,۲۵۳,۰۳۹,۶۱۷,۹۲۶		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۲۵ روزه
منتهی به ۳۰ اسفند

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به		تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
							هر سهم	ریال				
-		۵,۴۸۹,۷۸۶,۶۷۶		۸۱۹,۷۰۷,۸۷۴		۶,۳۰۹,۴۹۴,۵۵۰	۳,۴۵۰	۱,۸۲۸,۸۳۹	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی یا سنا	
-		۱,۸۸۸,۳۶۴,۹۶۶		۳۱۱,۷۰۹,۵۵۹		۲,۲۰۰,۰۷۴,۵۲۵	۷۵	۲۹,۳۳۴,۳۲۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرکت تأمین سرمایه دماوند	
-		۷,۳۷۸,۱۵۱,۶۴۲		۱,۱۳۱,۴۱۷,۴۳۳		۸,۵۰۹,۵۶۹,۰۷۵						

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاچورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۸- سود سپرده های بانکی

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۰۶
۴۰,۰۰۰	۲,۳۳۹,۸۵۲,۷۰۴	۲,۳۳۹,۸۵۲,۷۰۴	۱۰٪	۲۳,۸۶۷,۱۲۸,۸۶۸	کوتاه مدت	۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۱
-	۷۰۲,۹۲۶,۴۴۱	۷۰۲,۹۲۶,۴۴۱	۱۰٪	۹,۰۰۹,۴۶۷,۰۱۱	کوتاه مدت	۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۲
-	۶۰,۳۳۴,۸۶۹	۶۰,۳۳۴,۸۶۹	۱۰٪	۱,۷۹۲,۱۶۳,۱۴۵	کوتاه مدت	۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۳
-	۲۹,۸۲۵	۲۹,۸۲۵	۱۰٪	۶,۳۴۹,۹۵۳	کوتاه مدت	۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴
-	۳۲,۶۷۶	۳۲,۶۷۶	۱۰٪	۷,۲۱۵,۶۹۸	کوتاه مدت	۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵
۴۰,۰۰۰	۳,۱۰۳,۰۷۶,۵۱۵	۳,۱۰۳,۰۷۶,۵۱۵				

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
ریال	ریال
-	۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸
-	۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۹-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری به دلیل رفع معایرت خرید سهام در نماد ساروج بوده است که بین سپرده گذاری و کارگزاری بوده و صندوق این تعدیل را شناسایی نموده است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
ریال	ریال
-	۲۷,۲۷۰,۴۷۲,۸۵۰
۹,۸۳۶,۰۶۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۸,۹۹۹,۹۸۲	۳۳۲,۴۴۰,۳۲۶
۱۱۸,۸۳۶,۰۴۶	۲۸,۱۰۲,۹۱۳,۱۷۶

کارمزد مدیر صندوق

کارمزد متولی صندوق

حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
ریال	ریال
۵۷۵,۵۵۶	۷۶۳,۰۰۹,۹۳۵
-	۱۹۲,۱۵۴,۵۴۸
-	۴۵۰,۷۰۰
۱۹,۳۵۷,۹۲۲	۶۶۲,۷۹۷,۳۵۹
۲,۴۹۵,۱۹۴	۵۲,۷۸۲,۹۵۰
-	۴۶,۳۱۰,۷۴۱
۲۲,۴۲۸,۶۷۲	۱,۷۱۷,۵۰۶,۲۳۳

هزینه تصفیه

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه تأسیس

هزینه خدمات بانکی

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
ریال	ریال
-	۹۴,۰۸۶,۰۸۴
-	۹۴,۰۸۶,۰۸۴

کارگزاری آرمون بورس

۲۳- تعدیلات

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
ریال	ریال
-	(۸۲,۶۳۶,۳۵۹,۶۷۰)
-	۱۵۳,۴۷۲,۹۰۶,۲۱۷
-	۷۰,۸۳۶,۵۴۶,۵۴۷

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور با ارزش اسمی

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال با ارزش اسمی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش عالی معائن دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های عالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۴- تعینات، بهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه بهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد. لیکن تعیناتی به شرح زیر دارد:
صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیننامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعینات است.
تعینات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۴-۱ امیننامه در دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مقفله	حدافل سفارش اباشته	حدافل معاملات روزانه
۱	شرکت تامین سرمایه دماوند	تداوند	۲ درصد	۱۷۵۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰
۲	شرکت بین‌المللی ساروج پوشهر	ساروج	یک درصد کمتر از سقف معائن حساب است در ثانویه بازار به اولیوس ایران	۸۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰
۳	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	حپارسا	۳ درصد	۱۱۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰
۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۳ درصد	۶۵۰۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۵	شرکت ریل پرداز نو آفرین	حآفرین	۳ درصد	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	شرح معامله
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق / موسس	ممتاز
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق / موسس	عادی
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه‌گذاری اعتقاد غدیر	موسس	ممتاز

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

درصد تسک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تسک	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	شرح معامله
۶۳,۰٪	۳۱,۵۰۰	۳۱,۵۰۰	۰,۳٪	ممتاز	۸۴۵,۰۹۱,۹۰۲	کارمزده خرید و فروش اوراق بهادار
۳,۰٪	۱۵,۰۰۰	۳۳۲,۶۹۴	۲,۲٪	عادی	۴۹۸,۰۹۴,۷۴۳	کارمزده خرید و فروش اوراق بهادار
۷,۰٪	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۰,٪	ممتاز	۲۷,۲۷۰,۴۷۲,۸۵۰	کارمزده مدیر
۱۰۰٪	۵,۰۰۰	۲۶۷,۶۹۴	۳,٪		۴۲۴,۰۳۰,۱۱۰	هزینه افتتاح حساب بانکی و تأسیس
					۲۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور
					۱۶۱,۱۷۶,۰۵۰,۰۰۰	ایصال
					۵۹۰,۳۲۷,۴۲۰,۰۰۰	صدور
					۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور
					۷,۲۰۳,۸۳۷,۵۰۰,۰۰۰	کارمزده منولی
					۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی
					۳۲۲,۴۴۰,۳۲۶	کارمزده حسابرسی

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

درصد تسک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تسک	ماده طلب (بهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	شرح معامله
۶۳,۰٪	۳۱,۵۰۰	۳۱,۵۰۰	۰,۳٪	ریال	طی دوره	۸۴۵,۰۹۱,۹۰۲	ریال
۳,۰٪	۱۵,۰۰۰	۳۳۲,۶۹۴	۲,۲٪	(۸۳۱,۵۲۴,۸۴۶)	طی دوره	۴۹۸,۰۹۴,۷۴۳	کارمزده خرید و فروش اوراق بهادار
۷,۰٪	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۰,٪	(۲۲۰,۵۴۸,۰۳۱,۸)	طی دوره	۲۷,۲۷۰,۴۷۲,۸۵۰	کارمزده مدیر
۱۰۰٪	۵,۰۰۰	۲۶۷,۶۹۴	۳,٪	(۴۲۴,۰۳۰,۱۱۰)	طی دوره	۴۲۴,۰۳۰,۱۱۰	هزینه افتتاح حساب بانکی و تأسیس
				(۱,۶۰۷,۵۵۵,۲۸۹)	طی دوره	۲۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور
				(۱,۵۵۴,۵۹۴,۷۱۷)	طی دوره	۱۶۱,۱۷۶,۰۵۰,۰۰۰	ایصال
				۱۴,۱۳۸,۹۱۶	طی دوره	۵۹۰,۳۲۷,۴۲۰,۰۰۰	صدور
				(۳,۵۸۶,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور
				(۴۱۴,۶۳۱,۰۸۰)	طی دوره	۷,۲۰۳,۸۳۷,۵۰۰,۰۰۰	کارمزده منولی
				(۵۹,۹۴۰,۳۲۶)	طی دوره	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی
					طی دوره	۳۲۲,۴۴۰,۳۲۶	کارمزده حسابرسی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله
کارگزاری آزمون بورس	کارگزار صندوق	کارمزده خرید و فروش اوراق بهادار
کارگزاری اقتصاد پندار	کارگزار صندوق	کارمزده خرید و فروش اوراق بهادار
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزده مدیر
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	هزینه افتتاح حساب بانکی و تأسیس
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	صدور
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	ایصال
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	مدیر	صدور
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	مدیر	صدور
شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	مدیر	صدور
موسسه حسابرسی پوران مشار	مدیر	کارمزده منولی
حسابرسی و خدمات مدیریت شهوند امین	مدیر	حسابرسی

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود نداشته است.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۸- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات آرایه شده در صورت جلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

مبالغ به ریال

شرح	مانده	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
دارایی‌های جاری	۱۵,۲۸۴,۰۱۰,۲۷۷,۳۵۳	۸,۴۱۰,۵۷۶,۷۲۳,۲۲۷	۱۲,۲۲۲,۵۱۴,۶۲۲,۱۵۴
دارایی‌های غیر جاری	-	-	-
بدهی‌های جاری	۲,۷۴۳,۶۶۲,۶۷۰,۱۶۱	۲,۱۹۵,۱۹۸,۰۱۱,۸۶۵	۱,۹۲۰,۹۶۵,۶۸۲,۷۱۷
بدهی‌های غیر جاری	-	-	-
تعهدات خارج از صورت خالص دارایی‌ها	۲۹۴,۱۷۹,۵۸۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۸۹,۷۹۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۸۹۷,۹۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت جاری		۸,۴۱۰,۵۷۶,۷۲۳,۲۲۷	-
جمع بدهی‌ها و تعهدات خارج از صورت خالص دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت جاری		۲,۳۴۲,۲۸۷,۸۰۱,۸۶۵	-
نسبت جاری		۳.۵۹	-
جمع بدهی‌ها و تعهدات خارج از صورت خالص دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۳,۳۹۱,۸۶۳,۵۸۲,۷۱۷
جمع دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱۲,۲۲۲,۵۱۴,۶۲۲,۱۵۴
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰.۲۷۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳۹- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک نمادهای تحت بازارگردانی
۳۹-۱ صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

تخصیص سرمایه محلوله	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تخصیص سرمایه محلوله
جمع کل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۵,۳۴۱,۴۴۷,۳۰۷,۸۱۶	۶,۹۴۵,۶۴۰,۴۷۹,۵۰۶	۷,۶۴۴,۲۶۹,۱۴۵,۰۸۵	۴۶,۶۳۵,۲۵۳,۹۱۶	۴۳۶,۰۹۴,۴۳۱,۷۷۲	۱۶۸,۸۰۷,۹۹۷,۵۳۷	-	۱۶۸,۸۰۷,۹۹۷,۵۳۷
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۸۲,۳۳۴,۶۷۵	۷,۳۱۵,۶۹۸	۶,۳۴۹,۹۵۳	۱,۷۹۲,۱۶۳,۱۴۵	۹۰,۰۰۹,۴۶۷,۰۱۱	۲۳,۸۶۷,۱۲۸,۸۶۸	-	۲۳,۸۶۷,۱۲۸,۸۶۸
۱۹۷,۵۰۴,۸۰۶	۷,۳۷۸,۱۵۱,۶۴۲	-	-	۵,۴۸۹,۷۸۶,۶۷۶	-	۱,۸۸۸,۳۶۴,۹۶۶	-	۱,۸۸۸,۳۶۴,۹۶۶
-	۵۰,۳۰۸,۳۲۰	۳۷,۷۹۰,۱۱۰	۸۶,۶۰۸,۱۵۴	۶۰,۳۵۸,۸۸۳	۹۷,۴۸۱,۶۰۹	۲۲,۰۰۶,۹۴۶۴	-	۲۲,۰۰۶,۹۴۶۴
-	۳۸۵,۰۰۰	-	-	-	۱۹۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	-	۹۵,۰۰۰
-	۳,۱۱۱,۷۸۹,۳۶۳	-	-	۳,۱۱۱,۷۸۹,۳۶۳	-	-	-	-
۵۰,۱۹۷,۵۴۴,۸۰۶	۱۵,۲۸۷,۱۲۲,۰۶۶,۷۱۶	۶,۹۴۵,۶۸۵,۴۸۵,۳۱۴	۷,۶۴۴,۳۶۲,۱۰۳,۱۹۲	۵۷,۰۸۹,۲۵۱,۹۸۳	۴۴۵,۲۰۱,۵۷۰,۳۹۲	۱۹۴,۷۸۳,۶۵۵,۸۳۵	-	۱۹۴,۷۸۳,۶۵۵,۸۳۵
-	۱۲۲,۹۴۷,۷۵۳,۰۳۹	۸,۳۱۵,۳۳۴,۸۲۶	۱۲۳,۹۴۶,۷۴۶,۳۸۲	-	۶۸۵,۷۷۰,۰۳۲	۱,۷۸۹	-	۱,۷۸۹
۱۱۸,۸۳۶,۰۴۶	۲۲,۵۲۹,۳۷۳,۷۲۲	۱۸,۲۵۲,۸۰۲,۰۰۷	۲,۱۰۸,۹۱۸,۰۷۶	۱۳۷,۷۳۴,۶۰۷	۱,۶۰۲,۳۵۷,۲۶۶	۴۲۷,۵۶۱,۷۶۶	-	۴۲۷,۵۶۱,۷۶۶
-	۲,۵۸۹,۷۱۲,۳۲۰,۹۷۲	۴,۸۰۹,۸۸۳	۲,۵۸۶,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۱۲۸,۹۱۶)	-	۳,۱۶۲,۱۵۰,۰۰۰	-	۳,۱۶۲,۱۵۰,۰۰۰
۲۱۹,۹۳۳,۴۷۸	۱,۳۸۲,۷۸۱,۷۹۱	۷۳۱,۰۶۷,۰۵۷	۱۱۳,۶۷۶,۰۳۱	۱۵۵,۸۳۱,۸۸۳	۲۴۶,۵۲۹,۰۸۴	۱۳۵,۶۷۷,۷۴۶	-	۱۳۵,۶۷۷,۷۴۶
۳۳۸,۷۶۹,۵۲۴	۲,۷۴۶,۵۷۲,۳۲۹,۵۲۴	۲۷,۳۰۳,۹۱۳,۷۹۲	۲,۷۱۲,۷۲۸,۸۴۰,۴۷۹	۲۷۹,۴۳۷,۵۷۴	۲,۵۳۴,۶۵۶,۳۷۲	۳,۷۲۵,۳۹۱,۳۰۷	-	۳,۷۲۵,۳۹۱,۳۰۷
۴۹,۸۵۸,۷۷۵,۲۸۲	۱۲,۵۴۰,۵۴۹,۸۳۷,۱۹۲	۶,۹۱۸,۳۸۱,۵۷۱,۵۲۲	۴,۹۳۱,۶۳۳,۲۶۲,۷۱۳	۵۶,۸۰۹,۸۲۴,۴۰۹	۴۴۲,۶۶۶,۹۱۴,۰۲۰	۱۹۱,۰۵۸,۲۶۴,۵۲۸	-	۱۹۱,۰۵۸,۲۶۴,۵۲۸
۹۹۷,۱۷۶	۱,۲۵۴,۰۵۵	۱,۵۶۴,۴۶۵	۱,۰۴۵,۴۴۰	۹۹۰,۶۱۶	۸۲۶,۶۷۹	۷۱۳,۷۱۹	-	۷۱۳,۷۱۹

بدهی‌ها:
جاری کارگزاران
بدهی به از کان صندوق
پرداختی به سرمایه‌گذاران
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

