

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری  
**لاجورد دماوند**  
اختصاصی بازارگردانی

تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**صورت‌های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱**

با سلام و احترام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱ 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
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۰	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 سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	تمایز
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	حجت اله انصاری
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	مجید رضایی جندی

**بهراد مشار**

حسابداری، تهران  
تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۶۲۷

آدرس: تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان سلطانی (سایه)، بن بست نادر، پلاک ۱، کد پستی: ۱۹۶۷۷۵۹۷۵۱

وب سایت: [www.damavandfunds.ir](http://www.damavandfunds.ir) | پست الکترونیک: [info@damavandfunds.ir](mailto:info@damavandfunds.ir)



صندوق سرمایه‌گذاری  
**لاجورد دماوند**  
اختصاصی بازارگردانی

تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۱,۲۳۵,۴۶۳,۰۶۱,۰۹۶	۴۳,۳۰۳,۲۴۸,۴۶۷,۲۵۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۴,۳۰۱,۱۶۴,۰۰۵	۶۱,۸۶۷,۴۴۶,۷۰۸	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۶۰۹,۴۱۵,۸۹۱,۰۱۸	۲,۷۲۸,۱۳۶,۳۶۵,۱۰۰	۷	حسابهای دریافتی
۱۲۷,۹۴۵,۶۹۰	۱۶۶,۰۳۴,۹۹۲	۸	سایر دارایی‌ها
۲,۱۴۷,۴۱۱,۹۸۰	۱۰۲,۲۰۴,۷۵۱	۹	موجودی نقد
<b>۱۱,۹۰۱,۴۵۵,۴۷۳,۷۸۹</b>	<b>۴۶,۰۹۳,۵۲۰,۵۱۸,۸۰۵</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
			<b>بدهی‌ها:</b>
۱۱,۰۸۰,۲۷۸,۰۰۴	۶۰,۸۱۸,۱۹۸,۵۱۸	۱۰	جاری کارگزاران
۳۳,۴۵۳,۷۴۹,۸۶۸	۸۷,۲۹۴,۰۸۸,۱۳۹	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲۴,۵۳۸,۳۵۵,۴۰۰	۲,۰۴۱,۸۲۰,۲۷۷,۹۷۷	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۴۰۱,۳۳۴,۶۱۶	۲۴,۶۰۵,۵۲۴,۹۶۴	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<b>۷۰,۴۷۳,۷۱۷,۸۸۸</b>	<b>۲,۷۶۱,۹۰۸,۰۸۹,۵۹۸</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۱۱,۸۳۰,۹۸۱,۷۵۵,۹۰۱</b>	<b>۴۳,۳۳۱,۶۱۲,۴۲۹,۲۰۷</b>	۱۴	<b>خالص دارایی‌ها</b>
<b>۱۱,۹۲۰,۶۹۷</b>	<b>۴۱,۱۶۱,۵۶۹</b>		<b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b>



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

**بهر اد مُشار**

تسهیل‌دهی در سهامی  
مسئولیت ثبت: ۱۳۸۹۸ تهران

آدرس: تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان سلطانی (سایه)، بن بست نادر، پلاک ۱، کد پستی: ۱۹۶۷۷۵۹۷۵۱ | تلفن: ۰۲۱ - ۷۹۶۳۷۰۰۰

وب سایت: [www.damavandfunds.ir](http://www.damavandfunds.ir) | پست الکترونیک: [info@damavandfunds.ir](mailto:info@damavandfunds.ir)



صندوق سرمایه‌گذاری  
**لاجورد دماوند**  
اختصاصی بازارگردانی

تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

درآمد داشت:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۷۳,۹۶۶,۵۱۸,۷۶۷	ریال (۶۶۴,۲۴۱,۸۰۷)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۵,۱۰۴,۶۱۹,۶۳۱,۸۰۱	(۱۰۳,۲۱۶,۳۳۲,۲۸۲)
سود سهام	۱۷	۲,۰۶۵,۵۱۵,۲۶۲,۹۰۵	-
سود سپرده های بانکی	۱۸	۳۰۶,۱۵۰,۵۸۳	۸۷۱,۶۹۷,۲۰۷
سایر درآمدها	۱۹	۵۵,۴۰۵,۲۸۷,۸۰۴	۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸
جمع درآمدها		۷,۳۹۹,۸۱۲,۸۵۱,۸۶۰	(۱۰۲,۸۹۳,۸۰۵,۲۲۴)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۵۴,۰۹۲,۹۹۹,۲۴۶)	(۱,۸۸۳,۰۳۲,۱۵۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۴۳۰,۲۳۵,۲۴۸)	(۳۳۲,۲۴۲,۷۲۹)
جمع هزینه ها		(۵۴,۵۲۳,۲۳۴,۴۹۴)	(۲,۱۱۵,۲۷۴,۸۸۳)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی		۷,۳۴۵,۲۸۹,۶۱۷,۳۶۶	(۱۰۵,۰۰۹,۰۸۰,۱۰۷)
هزینه های مالی	۲۲	(۲,۴۹۲,۴۲۸,۰۲۴)	-
سود (زیان) خالص		۷,۳۴۲,۷۹۷,۱۸۹,۳۴۲	(۱۰۵,۰۰۹,۰۸۰,۱۰۷)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۳۵%	(۳۷/۴۵%)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره (۲)		۱۶/۳%	(۲۶/۵۹%)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۲,۸۵۰,۰۳۳	۱۱,۸۳۰,۹۸۱,۷۵۵,۹۰۱	۵۰,۰۰۰	۴۹,۸۵۸,۷۷۵,۲۸۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۶,۷۳۳,۱۷۹	۲۶,۷۳۳,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۲۷۸,۸۱۹)	(۲,۲۷۸,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) خالص دوره	-	۷,۳۴۲,۷۹۷,۱۸۹,۳۴۲	-	(۱۰۵,۰۰۹,۰۸۰,۱۰۷)
تعدیلات	۲۳	(۲۹۶,۵۲۶,۵۱۶,۰۳۶)	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳۷,۳۰۴,۳۹۳	۴۳,۳۳۱,۶۱۲,۴۲۹,۲۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۸۴۹,۶۹۵,۱۷۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان)

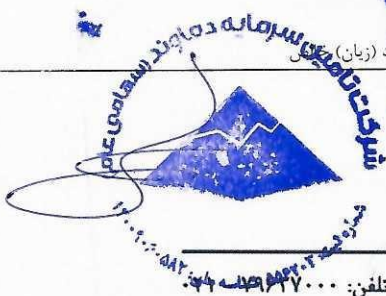
خالص دارایی‌های پایان دوره

۳

بهراد مشار  
مدیر عامل

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران  
آدرس: تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان سلطانی (سایه)، بن بست نادر، پلاک ۱، کد پستی: ۱۹۶۷۷۵۹۷۵۱

وب سایت: [www.damavandfunds.ir](http://www.damavandfunds.ir) پست الکترونیک: [info@damavandfunds.ir](mailto:info@damavandfunds.ir)





لاجورد دماوند

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

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 شرکت ها 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. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۴۹۵۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری قابل صدور صندوق از ۵۰۰,۰۰۰ واحد به ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل پنج هزار میلیارد ریال به ارزش مینا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ و از ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل ده هزار میلیارد ریال به ارزش مینا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۹ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. همچنین در مرحله دوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۹۸۵۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری قابل صدور صندوق از ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل سی هزار میلیارد ریال به ارزش مینا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. در مرحله سوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۵۰۷۱ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۱/۰۷ افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری قابل صدور صندوق از ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل یکصد و بیست هزار میلیارد ریال به ارزش مینا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۱/۰۴ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، محله امانیه، خیابان شهید سرلشگر 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، سرمایه گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران/فرا بورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است که در اجرای موضوعات فعالیت یادشده می باشد.

\* سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت ها 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 ساوج پوشهر (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 پارسیمان (سهامی عام)	۱۱,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان	۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴ درصد
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴ درصد
شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳ درصد

در طی دوره مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ نماد "فغدیر" به نمادهای قابل بازارگردانی صندوق افزوده گردیده است.



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

\* سرمایه گذاری در اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت.  
\* سرمایه گذاری در گواهی سپرده و یا هر نوع سپرده گذاری 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](http://www.damavandfunds.ir) درج گردیده است.

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:

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

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 احمد قصیر، خیابان ۱۹، پلاک ۵، واحدهای ۲۰۱ و ۲۰۲

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 تهران، فلکه دوم صادقیه، بلوار آیت‌اله کاشانی پلاک ۲۱۰ (ساختمان ماد)، طبقه چهارم واحدهای ۱۲، ۱۴ و ۱۵.



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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. 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 گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

خالص ارزش فروش سپرده بانکی که هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک، 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 باز شدن 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 دریافتنی 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.



لاجورد دماوند

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

**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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی بلند مدت 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.

**۳-۴- محاسبه 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 ۰/۰۰۵ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.*
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 در هزار (۰,۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه 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 متغیر به شرح زیر می‌باشد: الف) مبلغ ۷۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال ثابت سالانه، ب) از ۱ تا ۵ نماد 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.





لاجورد دماوند

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

0/001

\*\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $n \times 365$  ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ 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 یا 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 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 چهارم و چهار 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



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

قانون مالیات برارزش 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 دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام به تفکیک صنعت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نام شرکت	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۰/۴٪	۵۱,۸۵۰,۶۶۳,۵۲۳	۴۶,۴۲۰,۸۸۵,۴۴۲	۰/۱٪	۵۰,۵۲۵,۵۴۹,۷۷۵	۴۹,۶۵۰,۰۲۹,۸۷۶	ا.س.ب	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۵۴/۹٪	۶,۵۳۱,۶۵۹,۳۷۲,۱۶۱	۸,۱۲۳,۶۵۶,۹۵۲,۳۸۷	۱۸/۹٪	۸,۷۰۸,۴۶۲,۲۴۲,۱۸۱	۸,۳۹۴,۲۵۵,۹۹۴,۷۸۴	توسعه سرمایه و صنعت غدیر و بین المللی ساروج بوشهر	سیمان، آهک و گچ
۱/۴٪	۱۶۲,۸۱۸,۵۹۹,۳۸۹	۱۸۳,۸۹۵,۹۲۰,۹۵۱	۰/۴٪	۱۹۶,۶۹۹,۴۳۷,۲۲۷	۲۰۲,۷۴۰,۵۷۹,۴۵۹	تامین سرمایه دماوند	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۳۷/۷٪	۴,۴۸۹,۱۳۴,۴۲۶,۱۲۴	۴,۳۱۳,۳۲۶,۵۶۹,۹۴۷	۱۰/۰٪	۴,۶۰۵,۴۰۸,۸۰۶,۳۵۳	۴,۳۲۵,۴۷۲,۳۴۴,۳۹۸	توسعه حمل و نقل ریلی بارسیمان و ریل برداز نو آفرین	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۰٪	-	-	۶۴/۵٪	۲۹,۷۴۲,۱۵۲,۴۳۱,۷۱۸	۲۶,۶۳۶,۲۳۹,۸۴۸,۴۱۴	اهن و فولاد غدیر ایرانیان	فلزات اساسی
۹۴٪	۱۱,۲۳۵,۴۶۳,۰۶۱,۰۹۶	۱۲,۶۶۷,۳۰۰,۳۲۸,۷۲۷	۹۴٪	۴۳,۳۰۳,۲۴۸,۴۶۷,۲۵۴	۳۹,۶۰۸,۳۵۸,۷۹۶,۹۳۱		

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰/۰٪	۵,۳۶۱,۳۸۳	۰/۰۸٪	۳۷,۹۰۴,۹۹۰,۷۳۶	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۷	سپرده کوتاه مدت
۰/۰٪	۴۸۵,۹۰۵,۴۵۱	۰/۰۵٪	۲۱,۱۱۵,۲۸۶,۲۸۹	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۶	سپرده کوتاه مدت
۰/۱٪	۹۰,۶۴۹,۶۶۳,۳۲۹	۰/۰۰٪	۵,۷۹۹,۸۶۹	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	سپرده کوتاه مدت
۰/۳٪	۲۷,۲۹۳,۱۴۱,۶۷۷	۰/۰۱٪	۲,۸۳۰,۵۷۳,۱۳۰	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت
۰/۱٪	۱۷,۴۵۱,۷۹۲,۱۶۵	۰/۰۰٪	۷,۱۳۰,۶۸۸	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۶	سپرده کوتاه مدت
۰/۰٪	-	۰/۰۰٪	۱,۶۶۵,۹۹۶	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	سپرده کوتاه مدت
۰/۰٪	-	۰/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	سپرده کوتاه مدت
۰/۰٪	-	۰/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	سپرده کوتاه مدت
۰/۵٪	۵۴,۳۰۱,۱۶۴,۰۰۵	۰/۱۳٪	۶۱,۸۶۷,۴۴۶,۷۰۸				

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی مربوط به سود سهام در بافتنی از شرکت های زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	سود سهام	
ریال	ریال	درصد	ریال		
۴۳,۸۹۶,۵۹۳,۱۴۴	۴۷,۰۸۵,۵۴۳,۳۷۳	۲۵	۵۱,۰۵۲,۳۳۹,۱۵۰	بین المللی ساروج بوشهر	
۱,۹۹۲,۶۲۳,۳۲۹	-	۲۵	-	تامین سرمایه دماوند	
۵,۷۹۷,۲۷۰,۰۰۸	۶,۱۵۷,۶۶۱,۷۹۳	۲۵	۶,۳۰۹,۴۹۴,۵۵۰	وسعه حمل و نقل ریلی بارسیمان	
۵۵۷,۷۲۹,۴۰۴,۵۳۷	۶۰۹,۳۷۷,۸۹۷,۰۲۹	۲۵	۶۲۶,۴۹۰,۵۶۴,۰۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	
-	۲,۰۶۵,۵۱۵,۲۶۲,۹۰۵	۲۵	۲,۳۹۳,۷۳۴,۱۲۶,۶۰۰	اهن و فولاد غدیر ایرانیان	
۶۰۹,۴۱۵,۸۹۱,۰۱۸	۲,۷۲۸,۱۳۶,۳۶۵,۱۰۰		۳,۰۷۷,۵۸۶,۵۲۴,۳۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس است، نرم‌افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون است که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک 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 مستهلک می‌شود. و هزینه‌های نرم‌افزار و مخارج عضویت در کانون تا پایان سال مالی مستهلک می‌گردد.)

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج تاسیس
۱۲۷,۶۳۹,۳۷۴	-	۱۷,۸۵۰,۳۳۴	۱۰۹,۷۸۹,۱۴۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۳۰۶,۳۱۶	-	-	۳۰۶,۳۱۶	مخارج نرم‌افزار
-	۲۴۵,۷۴۸,۷۲۱	۱۸۹,۸۰۹,۱۸۵	۵۵,۹۳۹,۵۳۶	
۱۲۷,۹۴۵,۶۹۰	۲۴۵,۷۴۸,۷۲۱	۲۰۷,۶۵۹,۴۱۹	۱۶۶,۰۳۴,۹۹۲	

۹- موجودی نقد

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد به کل	
جاری	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	جاری	-	۱۰۲,۰۱۴,۷۵۱	۰٪	۲,۱۴۷,۲۲۱,۹۸۰	۲٪	بانک قرض الحسنه رسالت ۱- ۸۵۵۷۵۶۲
جاری	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	جاری	-	۱۹۰,۰۰۰	۰٪	۱۹۰,۰۰۰	۰٪	بانک قرض الحسنه رسالت ۲- ۸۵۵۷۵۶۲
				۱۰۲,۲۰۴,۷۵۱	۰٪	۲,۱۴۷,۴۱۱,۹۸۰	۲٪	

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	کارگزاری آرمون بورس
۱۱,۱۶۴,۲۵۰,۳۰۲	۲۸,۳۳۸,۸۳۹,۷۶۳,۳۳۶	۲۸,۹۳۵,۸۶۳,۷۱۱,۵۵۲	(۶۰۸,۱۸۸,۱۹۸,۵۱۸)	کارگزاری اقتصاد بیدار
(۸۳,۹۷۲,۲۹۸)	۲,۱۰۲	۸۳,۹۷۴,۴۰۰	-	
۱۱,۰۸۰,۲۷۸,۰۰۴	۲۸,۳۳۸,۸۳۹,۷۶۵,۴۳۸	۲۸,۹۳۵,۹۴۷,۶۸۵,۹۵۲	(۶۰۸,۱۸۸,۱۹۸,۵۱۸)	

۱۰-۱- طی دوره قسمتی از خریدهای انجام شده از کارگزاری آرمون بورس به صورت اعتباری صورت پذیرفته است که از این بابت بهره مالی به نرخ‌های ۱۷٪ و ۱۸٪ در دفاتر شناسایی شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲,۷۶۸,۹۸۱,۹۴۴	۸۶,۱۹۴,۳۰۴,۶۲۲	مدیر
۴۱۴,۶۳۱,۰۸۰	۹۱۴,۶۳۱,۰۸۰	متولی
۲۷۰,۱۳۶,۸۴۴	۱۸۵,۱۵۲,۴۳۷	حسابرس
<b>۳۲,۴۵۳,۷۴۹,۸۶۸</b>	<b>۸۷,۲۹۴,۰۸۸,۱۳۹</b>	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲۴,۵۳۸,۳۵۵,۴۰۰	۱,۹۶۹,۳۲۰,۲۷۷,۹۷۷	۱۲-۲	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>۲۴,۵۳۸,۳۵۵,۴۰۰</b>	<b>۲,۰۴۱,۸۲۰,۲۷۷,۹۷۷</b>		

۱۲-۱ - مبلغ بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری شرکت تامین سرمایه دماوند در نماد تماوند در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ است.

۱۲-۲ - مبلغ بدهی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری شرکت تدبیر روشن تجارت منطقه آزاد انزلی در نماد حافزین است.

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۹۹,۸۳۴,۹۶۳	۹۹۹,۸۳۴,۹۶۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۰۸,۶۸۳,۳۴۲	۴۱۶,۹۷۷,۹۶۹	بدهی به شرکت تدبیرپرداز بابت هزینه نرم افزار
۱۹۲,۸۱۶,۳۱۱	۴۳۸,۵۶۵,۰۳۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۲۲,۷۵۰,۱۴۷,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واريز نامشخص
<b>۱,۴۰۱,۳۳۴,۶۱۶</b>	<b>۲۴,۶۰۵,۵۲۴,۹۶۴</b>	

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:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱,۷۹۸,۷۵۷,۳۶۰,۹۰۱	۱۲,۸۱۵,۰۳۳	۴۳,۲۹۰,۹۵۷,۵۲۷,۳۸۳	۳۷,۲۶۹,۳۹۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۲,۲۲۴,۳۹۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۴۰,۶۵۴,۹۰۱,۸۲۴	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۱۱,۸۳۰,۹۸۱,۷۵۵,۹۰۱</b>	<b>۱۲,۸۵۰,۰۳۳</b>	<b>۴۳,۳۳۱,۶۱۲,۴۲۹,۲۰۷</b>	<b>۳۷,۳۰۴,۳۹۳</b>	

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی نازک‌دانی لاجورد دماوند

بخش مالی - مناس دوره‌ای

داداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۴۱,۳۴۰	۱۵,۵۸۱,۴۶۳,۷۲۰	(۱۳,۸۸۹,۶۵۳,۸۸۹)	(۱۲,۰۶۹,۴۶۶)	۱,۹۷۹,۷۳۹,۳۶۵	(۶۳۰,۰۵۲,۶۸۰)	۱,۹۷۹,۷۳۹,۳۶۵	۱,۹۷۹,۷۳۹,۳۶۵	بین المللی ساوج پویشگر
۵۶۷,۶۷۵	۷,۵۸۵,۱۰۱,۷۴۰	(۶,۵۸۳,۷۸۲,۱۴۳)	(۵,۷۶۴,۵۴۷)	۹۹۶,۵۵۵,۰۵۱	-	۹۹۶,۵۵۵,۰۵۱	۹۹۶,۵۵۵,۰۵۱	توسعه سرمایه و صنعت غیر
۵۱,۷۶۰,۰۸۷	۲۸۰,۳۶۶,۱۷۲,۷۰۰	(۲۶۹,۸۱۷,۸۲۶,۷۵۶)	(۸۲,۷۶۵,۳۶۳)	۱۱۰,۵۵۵,۵۰۰,۵۸۱	(۴۴,۱۸۴,۱۳۷)	۱۱۰,۵۵۵,۵۰۰,۵۸۱	۱۱۰,۵۵۵,۵۰۰,۵۸۱	تامین سرمایه دماوند
۸۷۷,۰۴۱	۵۱,۰۳۳,۳۳۰,۸۳۰	(۴,۷۲۶,۵۶۹,۳۳۸)	(۳,۸۷۸,۲۴۰)	۳۷۲,۸۸۳,۳۵۳	-	۳۷۲,۸۸۳,۳۵۳	۳۷۲,۸۸۳,۳۵۳	آس‌پ
-	-	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز نو آفرین
۵۷۹,۳۷۹	۳۱,۵۷۳,۰۹۸,۵۵۰	(۱۹,۱۵۶,۹۲۶,۳۷۷)	(۱۶,۳۹۵,۳۵۸)	۲,۳۹۹,۷۷۷,۰۱۵	-	۲,۳۹۹,۷۷۷,۰۱۵	۲,۳۹۹,۷۷۷,۰۱۵	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۳۶,۳۵۰,۰۰۰	۸۳۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۱,۵۷۳,۰۰۷)	(۳۱,۵۷۳,۰۰۷)	۱۵۷,۱۶۳,۴۲۶,۹۹۳	-	۱۵۷,۱۶۳,۴۲۶,۹۹۳	۱۵۷,۱۶۳,۴۲۶,۹۹۳	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۶۰,۲۸۰	۹۶۰,۸۶۳,۳۰۰	(۹۶۱,۵۷۶,۵۳۷)	(۷۳۰,۳۵۳)	(۱,۴۳۳,۵۹۰)	-	(۱,۴۳۳,۵۹۰)	(۱,۴۳۳,۵۹۰)	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۱۶۳,۱۰۰,۰۳۰,۷۴۰	۹۸۸,۳۸۰,۳۳۵,۸۳۹)	(۷۵۳,۱۷۶,۱۳۴)	۱۷۳,۹۶۶,۵۱۸,۷۶۷	(۶۶۴,۳۴۱,۸۰۷)				

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۱۱۸,۸۶۷	۵۰,۵۶۳,۹۷۸,۳۹۹	(۵۴,۶۱۲,۸۰۰,۱۶۴)	(۳۸,۴۲۸,۶۳۴)	(۴,۰۸۷,۳۴۰,۳۸۹)	-	(۴,۰۸۷,۳۴۰,۳۸۹)	(۴,۰۸۷,۳۴۰,۳۸۹)	آس‌پ
۵۵۰,۷۲۵,۵۶۴	۸,۲۷۷,۴۰۵,۲۲۶,۹۳۰	(۶,۴۱۵,۲۳۴,۸۰۴,۳۲۰)	(۶,۳۹۰,۸۲۷,۹۷۳)	۱,۸۵۵,۸۷۹,۵۹۴,۶۲۷	-	۱,۸۵۵,۸۷۹,۵۹۴,۶۲۷	۱,۸۵۵,۸۷۹,۵۹۴,۶۲۷	توسعه سرمایه و صنعت غیر
۱,۲۵۴,۹۴۴,۳۱۹	۴,۵۳۷,۸۷۸,۶۵۷,۵۰۴	(۴,۳۴۳,۴۱۱,۰۶۳۴,۸۱۸)	(۳,۴۴۸,۷۷۷,۷۸۰)	۱۰۰,۳۱۹,۳۴۴,۹۰۶	-	۱۰۰,۳۱۹,۳۴۴,۹۰۶	۱۰۰,۳۱۹,۳۴۴,۹۰۶	ریل پرداز نو آفرین
۱,۹۴۸,۷۷۷	۷۱,۰۳۳,۹۲۱,۶۵۰	(۶۶,۷۵۰,۱۳۴,۶۵۱)	(۵۳,۹۸۵,۰۲۱)	۴,۳۲۸,۸۰۱,۹۷۸	-	۴,۳۲۸,۸۰۱,۹۷۸	۴,۳۲۸,۸۰۱,۹۷۸	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۳۸۰,۷۵,۲۵۰	۱۹۶,۸۴۹,۰۴۲,۵۰۰	(۲۰۲,۷۴۰,۵۷۹,۴۵۹)	(۱۴۹,۶۰۵,۲۷۳)	(۶۰,۳۱۰,۱۴۲,۳۳۲)	-	(۶۰,۳۱۰,۱۴۲,۳۳۲)	(۶۰,۳۱۰,۱۴۲,۳۳۲)	تامین سرمایه دماوند
-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم تامین سرمایه دماوند
۲۶,۳۶۶,۳۹۴	۴۳۷,۶۸۰,۴۸۰,۴۰۰	(۳۸۸,۹۳۹,۹۵۳,۶۲۷)	(۳۳۲,۶۳۷,۱۶۶)	۴۸,۴۰۷,۸۸۹,۶۰۷	(۸۱,۸۵۰,۱۶۶,۴۳۴)	۴۸,۴۰۷,۸۸۹,۶۰۷	۴۸,۴۰۷,۸۸۹,۶۰۷	بین المللی ساوج پویشگر
۱,۳۲۷,۵۶۷,۰۸۳	۲۹,۷۶۴,۷۷۳,۵۹۹,۷۰۰	(۲۶,۶۳۶,۳۳۹,۸۴۸,۴۱۴)	(۲۲,۶۳۱,۳۲۷,۹۸۳)	۳,۱۰۵,۹۱۲,۵۸۳,۳۰۴	-	۳,۱۰۵,۹۱۲,۵۸۳,۳۰۴	۳,۱۰۵,۹۱۲,۵۸۳,۳۰۴	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
		(۳۸,۱۹۸,۶۳۸,۸۳۵,۴۵۳)	(۳۳,۹۳۵,۴۹۹,۸۱۹)	۵,۱۰۴,۶۱۹,۶۳۱,۸۰۱	(۱۰۳,۲۱۶,۳۳۲,۲۸۲)			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند  
گزارش مالی صان دوره‌ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۰,۶۵,۵۱۵,۲۶۲,۹۰۵	(۳۳۸,۳۱۸,۸۶۳,۶۹۵)	۲,۳۹۳,۷۳۴,۱۲۶,۶۰۰
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	۲۰,۶۵,۵۱۵,۲۶۲,۹۰۵	(۳۳۸,۳۱۸,۸۶۳,۶۹۵)	۲,۳۹۳,۷۳۴,۱۲۶,۶۰۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به  
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۸۷۱,۶۹۲,۹۴۰	۴۲,۵۴۲,۰۱۰	-	۴۲,۵۴۲,۰۱۰	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۰۶	بانک سینا - ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۳۱
۴,۳۴۷	۱۱۴,۷۲۸,۹۷۳	-	۱۱۴,۷۲۸,۹۷۳	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۰۵	بانک سینا - ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۳۳
-	۱۰۱,۸۸۵,۱۶۴	-	۱۰۱,۸۸۵,۱۶۴	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	بانک سینا - ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۳۳
-	۱۴۵,۷۸۹	-	۱۴۵,۷۸۹	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	بانک سینا - ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۳۴
-	۴۶,۸۴۸,۶۴۷	-	۴۶,۸۴۸,۶۴۷	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	بانک سینا - ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۳۸
۸۷۱,۶۹۷,۲۰۷	۲,۶,۱۵۰,۵۸۳	-	۲,۶,۱۵۰,۵۸۳	۱۴				

۱۸- سود سپرده های بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸	۲,۱۰۲	۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۵۵,۴۰۵,۲۸۵,۷۰۲	۱۹-۲ سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
<b>۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸</b>	<b>۵۵,۴۰۵,۲۸۷,۸۰۴</b>	

۱۹-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری به دلیل رفع مغایرت خرید سهام در نماد ساروج بوده است که بین سپرده گذاری و کارگزاری بوده و صندوق این تعدیل را شناسایی نموده است.  
۱۹-۲- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام بابت سود سهام شرکت هایی است که در سال مالی قبل مجمع تقسیم سود داشته و هزینه تنزیل آن در سال قبل شناسایی شده است و برگشت از هزینه تنزیل سود سهام در این دوره شناسایی شده است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱,۷۵۹,۶۱۱,۰۹۰	۵۳,۴۵۴,۱۳۷,۲۸۵	کارمزد مدیر صندوق
۹۵,۹۴۷,۲۵۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی صندوق
۲۷,۴۷۳,۸۱۱	۱۳۸,۸۶۱,۹۶۱	حق الزحمه حسابرس
<b>۱,۸۸۳,۰۳۲,۱۵۴</b>	<b>۵۴,۰۹۲,۹۹۹,۲۴۶</b>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۵,۸۹۳,۰۳۵	-	هزینه تصفیه
۳۹,۷۱۱,۱۵۶	-	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	-	هزینه برگزاری مجامع
۱۳۷,۳۶۹,۶۵۱	۳۹۸,۱۰۳,۸۱۲	هزینه نرم افزار
۱۷,۶۵۸,۳۹۶	۱۷,۸۵۰,۲۳۴	هزینه تأسیس
۱۱,۶۱۰,۵۹۱	۱۴,۲۸۱,۲۰۲	هزینه خدمات بانکی
<b>۲۳۲,۲۴۲,۷۲۹</b>	<b>۴۳۰,۲۳۵,۲۴۸</b>	

۲۲- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی خرید اعتباری بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
-	۲,۴۹۲,۴۲۸,۰۲۴	کارگزاری آرمون بورس
-	۲,۴۹۲,۴۲۸,۰۲۴	

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
-	۵۴,۲۲۸,۱۱۱,۹۴۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور با ارزش اسمی
-	(۳۵۰,۷۵۴,۶۲۷,۹۷۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال با ارزش اسمی
-	(۲۹۶,۵۲۶,۵۱۶,۰۳۶)	



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاخورد دماوند**

گزارش مالی میان دوره ای

نادانست‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

**۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچگونه بدهی احتمالی و دارایی احتمالی ندارد. لیکن تعهداتی به شرح زیر دارد:  
صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازگردانی را طبق بند ۷ امیننامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است.  
تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۳-۲-۱ امیننامه در دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت تامین سرمایه دماوند	تداوند	دامنه مظنه	۱۷۵۰۰	۳۵۰۰۰۰
۲	شرکت بین‌المللی ساروج پوشهر	ساروج	۳ درصد	۸۰۰۰	۱۶۰۰۰۰
۳	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	چارسا	۳ درصد	۱۱۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰
۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۳ درصد	۶۵۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰
۵	شرکت ریل پرداز نو آفرین	حافزین	۳ درصد	۲۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰
۶	شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان	آس پی	۴ درصد	۹۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰
۷	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	غدیر	۴ درصد	۷۵۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع و وابستگی سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تفلیک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تفلیک	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق اموستن	مستاز	۳۱،۵۰۰	۰/۰۸	۳۱،۵۰۰	۰/۰۸	۶۳
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق اموستن	عادی	۳۵۹،۵۵۸	۰/۹۶	۳۵۹،۵۵۸	۰/۹۶	۲۰
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه‌گذاری اعتماد غدیر	موسس	مستاز	۳،۵۰۰	۰/۰۱	۳،۵۰۰	۰/۰۱	۷
				۳۹۴،۵۵۸	۱/۰۶	۳۹۴،۵۵۸	۱/۰۶	۱۰۰

**۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها**

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
کارگزاری آزمون بورس	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	ریال	۱،۴۰۷،۸۱۸،۳۹۸،۳	طی دوره	(۴۰،۸۱۸،۸۱۹،۹۸۵،۱۸)
کارگزاری اقتصاد بیدار	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	ریال	۱۰،۲۸۰،۳۰۳،۰	طی دوره	-
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد مدیر	ریال	۵۳،۴۵۴،۱۳۷،۳۸۵	طی دوره	۸۶،۱۹۴،۲۰۴،۶۲۳
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	صدور واحد های سرمایه‌گذاری	ریال	۱۰،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	طی دوره	-
موسسه حسابرسی بهراد مشار	موتولی	کارمزد موتولی	ریال	۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	طی دوره	۹۱۴،۶۳۱،۰۰۰،۰
حسابرسی و خدمات مدیریت شپود امین	حسابرسی	حق الزحمه حسابرسی	ریال	۱۳۸،۸۶۱،۹۶۱	طی دوره	۱۸۵،۱۵۲،۴۳۷

**۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها و تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی که اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشد، به وقوع نپیوسته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۸- کفایت سرمایه

براساس 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 اریبه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیننامه صندوق به شرح زیر می باشد:

مبالغ به ریال

ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	مانده	شرح
۴۰,۸۸۱,۵۲۸,۲۰۴,۰۶۴	۲۹,۴۴۰,۱۶۵,۵۷۵,۳۹۲	۴۶,۴۴۲,۹۷۰,۶۷۸,۰۰۵	دارایی‌های جاری
-	-	-	دارایی‌های غیر جاری
۳,۰۸۵,۱۷۰,۰۲۲,۳۵۶	۳,۰۹۳,۸۹۹,۴۳۱,۱۷۰	۳,۱۱۱,۳۵۸,۲۴۸,۷۹۸	بدهی‌های جاری
-	-	-	بدهی‌های غیر جاری
۴۰,۱,۲۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۲۴,۱۵۰,۰۰۰	۸۰,۲۴۸,۳۰۰,۰۰۰	تعهدات خارج از صورت خالص دارایی‌ها
-	۲۹,۴۴۰,۱۶۵,۵۷۵,۳۹۲		جمع دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت جاری
-	۳,۱۳۴,۰۲۳,۵۸۱,۱۷۰		جمع بدهی‌ها و تعهدات خارج از صورت خالص دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت جاری
-	۹/۳۹		نسبت جاری
۳,۴۸۶,۴۱۱,۵۲۲,۳۵۶	-		جمع بدهی‌ها و تعهدات خارج از صورت خالص دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۴۰,۸۸۱,۵۲۸,۲۰۴,۰۶۴	-		جمع دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۰/۰۸۵۳	-		نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۲۹- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک نمادهای تخت بازارگردانی  
۲۹-۱- صورت حائمی دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ریل پرداز نوآفرین		توسعه حمل و نقل ریلی یارسیان		بین المللی ساروج پوشهر		ناسن سرمایه دماوند		دارایی‌ها:
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۴۳۴,۱۱۰,۶۲۴,۸۱۸	۴,۵۳۴,۴۲۹,۸۶۹,۷۲۴	۵۵۰,۲۳۸,۰۱۳,۰۰۵	۷۰,۳۷۸,۹۲۶,۶۲۹	۴۰,۲۳۷,۹۲۳,۱۰۹	۴۳۷,۳۴۷,۸۴۳,۳۳۴	۱۶۲,۸۱۸,۵۹۹,۲۸۸	۱۹۶,۶۹۹,۲۴۷,۲۳۷	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۷,۲۹۳,۱۴۱,۶۷۷	۲,۸۳۰,۵۷۳,۱۴۰	۹,۰۶۴,۶۳۳,۳۲۹	۵,۷۹۹,۸۶۹	۴۸۵,۹۰۵,۴۵۱	۲۱,۱۱۵,۴۷۶,۲۸۹	۵,۳۴۱,۳۸۳	۲۷,۹۰۶,۰۸۵,۷۳۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
-	-	۵,۷۶۹,۲۷۰,۰۰۰	۶,۱۵۷,۶۶۱,۷۹۳	۴۳,۸۹۶,۵۹۴,۱۴۴	۴۷,۰۸۵,۵۴۳,۳۳۳	۱,۹۹۲,۶۳۳,۳۲۹	-	حساب‌های دربانگی
-	۷,۰۲۳,۷۹۹	-	۷,۰۲۳,۷۹۹	۱۵۳,۱۵۸	۷,۱۷۶,۶۵۷	۱۲۷,۷۹۲,۵۳۲	۱۱۶,۹۶۶,۰۹۷	سایر دارایی‌ها
-	-	-	-	۱۹۰,۰۰۰	-	۹۵۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	موجودی نقد
۸۳,۹۷۲,۲۹۸	-	-	-	۴,۹۰۶,۶۶۵,۸۸۷	-	-	-	حاری کارگزاران
۴,۴۴۱,۴۸۷,۷۳۸,۷۹۳	۴,۵۳۷,۲۶۷,۴۶۶,۶۵۳	۶۹,۸۸۶,۳۴,۶۴۲	۷۷,۱۴۹,۲۳۲,۰۹۰	۴۵۱,۵۲۷,۴۱۰,۷۴۹	۵۰۵,۵۵۶,۰۳۹,۸۵۳	۱۶۴,۹۴۴,۴۷۱,۵۳۲	۲۳۴,۷۲۲,۴۸۹,۰۶۰	جمع دارایی‌ها
-	-	۳,۶۵۹,۶۴۵,۱۹۹	۳,۹۰۷,۱۶۷,۴۴۳	-	۲۸۵,۱۴۶,۴۴۴	۸,۳۱۳,۶۹۸,۹۳۹	۶۴۵,۵۱۲,۲۰۳	بدهی‌ها:
۱۳,۸۵۴,۱۴۶,۷۰۳	۳۶,۱۰۴,۵۴۲,۵۵۸	۱۷,۰۶۷۱,۹۴۳	۳۰۸,۱۳۳,۳۰۱	۱,۷۴۶,۵۱۶,۶۲۵	۳,۰۰۰,۱۹۹,۳۸۰	۵۱۱,۶۶۹,۶۶۴	۸۸۲,۶۹۹,۷۸۴	حاری کارگزاران
۲۴,۵۳۸,۳۵۵,۴۰۰	۱,۹۶۹,۳۲۰,۳۷۷,۹۷۷	-	-	-	-	-	۷۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به ارکان صندوق
۸۵۷,۱۴۵,۳۵۵	۹۳۸,۴۱۷,۱۰۸	۱۰۲,۵۹۰,۹۳۰	۱۷۳,۶۶۲,۶۸۳	۳۳۲,۷۱۵,۱۹۸	۱۷۰,۰۲۸,۴۱۵	۷۲,۷۹۹,۰۴۰	۱۴۴,۹۳۰,۷۹۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۳۹,۲۴۹,۶۲۷,۶۶۰	۱,۹۹۶,۳۵۳,۰۳۸,۰۴۳	۳,۹۳۲,۹۰۸,۰۷۲	۶,۳۸۸,۹۶۳,۳۳۷	۱,۹۸۹,۷۶۶,۸۲۳	۳,۵۵۵,۳۹۶,۶۲۹	۸,۷۹۷,۴۶۷,۶۴۳	۷۴,۱۵۳,۲۰۳,۷۸۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴,۴۲۲,۳۳۸,۱۱۱,۳۳۳	۲,۵۴۰,۹۱۴,۴۲۸,۶۱۰	۶۵,۹۵۳,۱۲۶,۵۷۰	۷۲,۷۶۰,۴۵۸,۷۴۳	۴۴۹,۵۲۷,۶۴۳,۹۲۶	۵۰۲,۰۰۰,۰۴۵,۳۱۴	۱۵۶,۱۴۷,۰۰۳,۸۸۹	۱۶۰,۵۶۹,۲۸۶,۳۸۰	جمع بدهی‌ها
۱,۱۰۵,۶۹۷	۱,۱۱۱,۶۶۴	۱,۱۵۰,۰۵۱	۱,۲۶۸,۷۵۲	۸۳۹,۵۱۰	۹۳۷,۴۸۵	۶۴۳,۲۱۸	۶۶۱,۴۳۵	خالص دارایی‌ها
-	-	-	-	-	-	-	-	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذ

آهن و فولاد غدیر		آس پ		توسعه سرمایه و صنعت غدیر		بین المللی توسعه ساختمان		دارایی‌ها:
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	۲۹,۷۴۲,۱۵۳,۴۲۱,۷۱۸	۵۱,۸۵۰,۶۶۲,۵۲۴	۵۰,۵۲۵,۵۴۹,۷۷۵	۶,۱۲۹,۴۲۱,۴۴۹,۰۵۲	۸,۲۷۱,۱۱۴,۳۹۸,۹۴۷	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
-	-	-	۱,۶۶۵,۹۹۶	-	-	۱۷,۴۵۱,۷۹۲,۱۶۵	۷,۱۳۰,۶۸۸	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
-	-	-	۲,۰۶۵,۵۱۵,۴۲۲,۹۰۵	-	-	۵۵۷,۷۲۹,۴۰۴,۵۳۷	۶۰۹,۳۷۷,۸۹۷,۰۲۹	حساب‌های دربانگی
-	۶,۷۷۲,۹۳۳	-	۷,۰۲۳,۷۹۹	-	۷,۰۲۳,۷۹۹	-	۷,۰۲۳,۷۹۹	سایر دارایی‌ها
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۱۴۷,۱۲۶,۹۸۰	۱۰,۱۹۹,۷۵۱	-	-	موجودی نقد
-	-	-	-	-	-	-	-	حاری کارگزاران
-	۷,۷۷۲,۹۴۳	-	۳۱,۸۰۷,۶۷۶,۳۸۶,۴۱۸	۵۳,۹۹۷,۷۹۰,۵۰۴	۵۰,۶۳۴,۴۹۳,۳۳۵	۶,۷۰۴,۶۰۳,۶۴۵,۷۵۴	۸,۸۸۰,۵۰۶,۴۵۰,۴۶۳	جمع دارایی‌ها
-	-	-	۳۲,۱۹۳,۳۵۲,۰۲۳	۱۲۵,۵۷۷,۱۶۹	۴۷۵,۸۱۹,۹۷۱	۴,۰۷۳,۹۷۹,۸۸۳	۲۳۳,۶۰۰,۱۹۶,۸۳۴	بدهی‌ها:
-	-	-	۲۲,۷۷۲,۱۹۷,۷۴۲	۴۰,۰۶۷,۶۱۰	۱۸۰,۳۳۳,۱۴۱	۱۷,۱۵۰,۸۶۳,۳۲۱	۳۴,۶۸۹,۶۳۳,۰۸۲	حاری کارگزاران
-	-	-	-	-	-	-	-	بدهی به ارکان صندوق
-	۱۳,۳۴۶,۸۱۸	-	۲۲,۷۷۱,۶۰۹,۶۶۳	۶,۶۹۲,۸۶۸	۷۰,۶۲۴,۲۵۷	۱۱۸,۵۹۱,۳۲۵	۱۸۹,۶۲۲,۹۷۸	پرداختی به سرمایه‌گذاران
-	۱۳,۳۴۶,۸۱۸	-	۳۷۴,۳۳۷,۱۷۲,۶۰۸	۱۵۲,۱۲۷,۶۴۷	۲۲۶,۷۷۸,۵۶۹	۲۱,۳۴۲,۴۲۸,۴۲۸	۳۰۸,۳۸۰,۲۹۲,۸۴۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
-	(۵,۵۷۳,۸۷۵)	-	۳۱,۴۲۳,۴۲۹,۱۱۰,۸۱۰	۵۳,۸۴۵,۶۲۳,۸۵۷	۴۹,۹۰۷,۷۱۴,۷۵۶	۶,۶۸۳,۲۶۰,۳۱۷,۳۲۶	۸,۵۷۲,۰۲۶,۱۵۷,۵۶۹	جمع بدهی‌ها
-	-	-	۱,۳۰۱,۳۰۹	۱,۱۲۱,۵۵۱	۱,۰۳۹,۵۲۷	۸۳۸,۸۷۵	۱,۰۷۵,۹۵۰	خالص دارایی‌ها
-	-	-	-	-	-	-	-	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذ

جمع کل		دارایی‌ها:
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۳۳۵,۶۶۳,۰۶۱,۰۹۶	۴۳,۳۰۳,۳۴۸,۲۷۷,۲۵۲	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۴,۳۰۱,۶۲۰,۰۰۰	۶۱,۸۶۶,۳۱۷,۰۰۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۶۰۹,۴۱۵,۸۹۱,۰۰۰	۲,۷۳۸,۱۳۶,۳۶۵,۱۰۰	حساب‌های دربانگی
۱۳۷,۹۴۵,۶۹۰	۱۶۶,۰۳۴,۹۹۳	سایر دارایی‌ها
۲,۱۴۷,۴۱۱,۸۸۰	۱۰,۳۱۰,۹,۷۵۱	موجودی نقد
۴,۶۹۰,۶۱۸,۱۸۵	-	حاری کارگزاران
۱۱,۹۰۶,۴۴۶,۹۱,۹۷۴	۴۶,۰۹۳,۵۳۰,۵۱۸,۸۰۵	جمع دارایی‌ها
-	-	بدهی‌ها:
۱۶,۰۷۰,۰۱۶,۱۸۹	۶۰۸,۷۸۸,۱۹۸,۵۱۸	حاری کارگزاران
۳۳,۴۵۳,۴۹۹,۸۸۸	۸۷,۴۳۷,۵۳۰,۳۸۸	بدهی به ارکان صندوق
۴۴,۵۳۸,۳۵۵,۴۰۰	۴۰,۴۱۸,۳۰۳,۳۷۷,۹۷۷	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۴۰۱,۳۳۶,۶۱۶	۲۲,۴۲۰,۸۲,۷۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷۵,۴۶۴,۳۳۶,۰۷۳	۲,۷۶۱,۹۰۸,۰۸۹,۵۹۸	جمع بدهی‌ها
۱۱,۸۳۰,۹۸۱,۷۵۵,۹۰۱	۴۳,۳۳۱,۶۱۲,۴۲۹,۲۰۷	خالص دارایی‌ها
۹۲۰,۶۹۷	۱,۱۶۱,۵۶۹	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذ

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۹-۲- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	نامن سرمایه دماوند						
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
سود و زیان فروش سهام و حق تقدم	۱۱۰,۵۵۵,۵۸۱	(۲۴,۱۸۴,۱۲۷)	۱,۹۷۹,۷۳۹,۳۶۵	(۶۲۰,۰۵۷,۶۸۰)	۱,۹۷۹,۷۳۹,۳۶۵	(۶۲۰,۰۵۷,۶۸۰)	۱,۹۷۹,۷۳۹,۳۶۵
سود و زیان تحقق نیافته سهام و حق تقدم	(۶,۰۴۱,۱۴۲,۳۳۲)	(۲۱,۳۶۶,۱۶۵,۸۴۸)	۴۸,۴۰۷,۸۸۹,۶۰۷	(۸۱,۸۵۰,۱۶۶,۴۳۴)	۴۸,۴۰۷,۸۸۹,۶۰۷	(۸۱,۸۵۰,۱۶۶,۴۳۴)	۴۸,۴۰۷,۸۸۹,۶۰۷
سود سهام	-	-	-	-	-	-	-
سود سپرده بانکی	۴۲,۵۴۲,۰۱۰	۸۷۱,۶۹۲,۳۶۰	۱۱۴,۷۲۸,۹۷۳	۴,۲۴۷	۱۱۴,۷۲۸,۹۷۳	۸۷۱,۶۹۲,۳۶۰	۱۱۴,۷۲۸,۹۷۳
سایر درآمدها	۳۰۷,۴۵۱,۱۹۶	-	۳,۱۸۸,۹۵۰,۲۲۹	۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸	۳,۱۸۸,۹۵۰,۲۲۹	-	۳,۱۸۸,۹۵۰,۲۲۹
جمع درآمدها	۵,۲۶۴,۴۲۱,۵۵۵	(۲۰,۵۲۸,۶۵۷,۰۱۵)	۵۳,۶۹۱,۳۰۸,۱۲۴	(۸۲,۳۵۵,۱۴۸,۲۰۹)	۵۳,۶۹۱,۳۰۸,۱۲۴	(۸۲,۳۵۵,۱۴۸,۲۰۹)	۵۳,۶۹۱,۳۰۸,۱۲۴
هزینه:							
هزینه کارمزد ارباب	(۴۳۸,۵۷۲,۷۱۷)	(۴۱۱,۵۴۳,۲۲۰)	(۱,۱۶۴,۰۹۹,۷۳۶)	(۱,۶۷۱,۴۸۸,۹۳۴)	(۱,۱۶۴,۰۹۹,۷۳۶)	(۴۱۱,۵۴۳,۲۲۰)	(۴۳۸,۵۷۲,۷۱۷)
سایر هزینه ها	(۸۷,۸۲۰,۷۳۰)	(۸۰,۴۷۳,۴۴۲)	(۱۵۱,۷۶۹,۲۸۷)	(۶۸,۵۲۸,۴۴۰)	(۱۵۱,۷۶۹,۲۸۷)	(۸۰,۴۷۳,۴۴۲)	(۸۷,۸۲۰,۷۳۰)
جمع هزینه ها	(۵۲۶,۴۰۳,۴۴۷)	(۴۹۲,۰۱۶,۶۶۲)	(۱,۳۱۵,۸۸۸,۰۲۳)	(۱,۷۴۰,۰۱۷,۳۷۴)	(۱,۳۱۵,۸۸۸,۰۲۳)	(۴۹۲,۰۱۶,۶۶۲)	(۵۲۶,۴۰۳,۴۴۷)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	۴,۷۳۸,۰۱۸,۱۰۸	(۲۱,۰۳۰,۶۷۲,۶۷۷)	۵۲,۴۶۳,۱۴۴,۶۴۷	(۸۳,۹۷۸,۴۰۶,۴۳۰)	۵۲,۴۶۳,۱۴۴,۶۴۷	(۲۱,۰۳۰,۶۷۲,۶۷۷)	۴,۷۳۸,۰۱۸,۱۰۸
هزینه های مالی	(۳۴,۳۰۳,۱۲۷)	-	(۴۳,۳۵۶)	-	(۴۳,۳۵۶)	-	(۳۴,۳۰۳,۱۲۷)
سود (زیان) خالص	۴,۶۹۳,۷۱۵,۰۸۱	(۲۱,۰۳۰,۶۷۲,۶۷۷)	۵۲,۴۲۰,۷۸۸,۲۹۱	(۸۳,۹۷۸,۴۰۶,۴۳۰)	۵۲,۴۲۰,۷۸۸,۲۹۱	(۲۱,۰۳۰,۶۷۲,۶۷۷)	۴,۶۹۳,۷۱۵,۰۸۱
یازده ماهگی سرمایه‌گذاری	۲/۷۲/	-	۱۰/۵۵/	-	۱۰/۵۵/	-	۲/۷۲/
یازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۲/۷۶/	-	۱۰/۴۵/	-	۱۰/۴۵/	-	۲/۷۶/

درآمدها:	ریال بر دوازده نفر						
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
سود و زیان فروش سهام و حق تقدم	-	-	۱۵۷,۱۶۳,۲۴۹,۹۹۳	-	۳۲۲,۸۸۳,۳۵۲	-	-
سود و زیان تحقق نیافته سهام و حق تقدم	۱۰۰,۳۱۹,۲۴۴,۹۰۶	-	۳,۱۰۵,۹۱۲,۵۸۳,۳۰۴	-	(۴۰,۸۷۲,۲۴۰,۳۸۹)	-	-
سود سهام	-	-	-	-	-	-	-
سود سپرده بانکی	۲۶,۸۲۸,۶۴۷	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها	۳,۱۰۲	-	-	-	-	-	-
جمع درآمدها	۱۰۰,۳۶۶,۹۵۵,۶۵۵	-	۵,۳۲۸,۵۹۱,۲۷۳,۳۰۲	-	(۳,۷۱۴,۴۵۷,۰۳۷)	-	-
هزینه:							
هزینه کارمزد ارباب	(۱۲,۳۰۵,۱۹۶,۹۷۰)	-	(۲۲,۲۸۸,۰۲۰,۴۶۹)	-	(۱۶۴,۹۹۰,۰۳۱)	-	-
سایر هزینه ها	(۶۲,۰۴۷,۹۵۴)	-	(۱۷۸,۰۲۰,۸۶۴)	-	(۵۷,۵۹۶,۸۸۴)	-	-
جمع هزینه ها	(۷۴,۳۵۳,۱۴۰,۹۲۴)	-	(۲۲۳,۳۰۸,۸۳۳,۳۳۳)	-	(۲۲۲,۵۸۶,۹۱۵)	-	-
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	۲۶,۰۱۳,۸۱۴,۷۳۱	-	۵,۰۴۵,۲۸۲,۴۴۰,۹۶۹	-	(۳,۲۲۷,۰۲۳,۹۵۲)	-	-
هزینه های مالی	(۲۵۵,۴۷۷)	-	-	-	(۸۹۴,۱۴۹)	-	-
سود (زیان) خالص	۲۵,۷۵۸,۳۳۷,۲۵۴	-	۵,۰۴۵,۲۸۲,۴۴۰,۹۶۹	-	(۳,۳۱۱,۱۷۳,۱۰۱)	-	-
یازده ماهگی سرمایه‌گذاری	۱/۸۸/	-	۱۶/۷۸/	-	(۶/۹۷/)	-	۱/۸۸/
یازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	(۱/۹۵/)	-	۱۶/۷۵/	-	(۷/۸۹/)	-	(۱/۹۵/)

درآمدها:	معادنی و صنعتی خادرمو						
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
سود و زیان فروش سهام و حق تقدم	(۱,۲۴۳,۵۹۰)	-	۱۷۳,۹۶۶,۵۱۸,۷۶۷	-	-	-	-
سود و زیان تحقق نیافته سهام و حق تقدم	-	-	۵,۱۰۴,۶۱۹,۶۴۱,۸۰۱	-	-	-	-
سود سهام	-	-	۲,۰۶۵,۵۱۵,۲۶۲,۹۰۵	-	-	-	-
سود سپرده بانکی	-	-	۳,۶۱۵,۰۵۸۳	-	-	-	-
سایر درآمدها	-	-	۵۵,۴۰۵,۲۸۷,۸۰۴	-	-	-	-
جمع درآمدها	(۱,۲۴۳,۵۹۰)	-	۷,۳۹۹,۸۱۳,۸۵۱,۸۶۰	-	-	-	-
هزینه:							
هزینه کارمزد ارباب	-	-	(۵۴,۰۹۲,۹۹۹,۲۴۶)	-	-	-	-
سایر هزینه ها	-	-	(۲۹۹,۹۷۹,۷۷۱)	-	-	-	-
جمع هزینه ها	-	-	(۵۴,۰۹۲,۹۹۹,۲۴۶)	-	-	-	-
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	(۱,۲۴۳,۵۹۰)	-	۶,۸۵۶,۸۱۳,۶۰۲,۶۱۴	-	-	-	-
هزینه های مالی	-	-	(۲,۹۹۲,۶۸۳,۵۰۱)	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	(۱,۲۴۳,۵۹۰)	-	۳,۸۶۴,۱۳۰,۱۰۱,۱۱۳	-	-	-	-
یازده ماهگی سرمایه‌گذاری	-	-	۱۶/۵۵/	-	-	-	-
یازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	-	-	۱۶/۹۵/	-	-	-	-

تفصیله سربانه کارهای اختصاصی بازارگرمی لاجورد همدان  
 گزارش مالی حساب همدان  
 بازه تصدیق: فصلی صورت مالی ماهی  
 دوره مالی: سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳۱ خرداد ۱۴۰۱ صورت گزینش مالی درج شده در صورت مالی همدان

صورت گزینش مالی درج شده

شرح حساب و مدل درج شده	دوره مالی: سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱		دوره مالی: سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰		توضیحات
	درج شده	تراز	درج شده	تراز	
<b>حسابهای پرداختی</b>					
حسابهای پرداختی-سرمایه گذاری	۴۳۸,۳۸۴	(۳۸۸,۳۸۴)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۶۳۸,۳۸۴)	
حسابهای پرداختی-سرمایه گذاری	۳۹۵,۸۳۲,۸۸۸	(۳۹۵,۸۳۲,۸۸۸)	۶,۸۱۶,۸۸۸	(۸,۸۱۶,۸۸۸)	
حسابهای پرداختی-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۵۷,۳۸۴	(۵۷,۳۸۴)	
حسابهای پرداختی-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
<b>حسابهای بستانکاری</b>					
حسابهای بستانکاری-سرمایه گذاری	۲۳۸,۲۸۸	(۲۳۸,۲۸۸)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای بستانکاری-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای بستانکاری-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای بستانکاری-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای بستانکاری-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
<b>حسابهای تسهیلی</b>					
حسابهای تسهیلی-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای تسهیلی-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای تسهیلی-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای تسهیلی-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
<b>حسابهای تسهیلات</b>					
حسابهای تسهیلات-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای تسهیلات-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای تسهیلات-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای تسهیلات-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
<b>حسابهای تسهیلات</b>					
حسابهای تسهیلات-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای تسهیلات-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای تسهیلات-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	
حسابهای تسهیلات-سرمایه گذاری	۱۳۶,۱۹۰	(۱۳۶,۱۹۰)	۱,۱۳۶,۱۹۰	(۱,۱۳۶,۱۹۰)	