

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱**

با سلام و احترام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 ۱۴۰۱/۰۷/۲۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حجت اله انصاری	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	مدیر صندوق
	نریمان ایلخانی	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی صندوق

آدرس: تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان سلطانی (سایه)، بن بست نادر، پلاک ۰۱، کد پستی: ۱۹۶۷۷۵۹۷۵۱ | تلفن: ۰۲۱ - ۷۹۶۳۳۳۳

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۱,۲۳۵,۴۶۳,۰۶۱,۰۹۶	۳۳,۷۸۰,۶۱۰,۵۴۳,۶۵۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و صندوق سرمایه گذاری
۵۴,۳۰۱,۱۶۴,۰۰۵	۲۹۱,۸۹۴,۱۵۹,۰۷۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۶۰۹,۴۱۵,۸۹۱,۰۱۸	۲,۶۸۲,۷۳۲,۲۹۱,۳۷۷	۷	سود سهام دریافتی
۱۲۷,۹۴۵,۶۹۰	۱,۲۸۰,۴۸۵,۴۸۰	۸	سایر دارایی ها
۲,۱۴۷,۴۱۱,۹۸۰	۳,۲۷۲,۶۴۴,۱۹۱	۹	موجودی نقد
<b>۱۱,۹۰۱,۴۵۵,۴۷۳,۷۸۹</b>	<b>۳۶,۷۵۹,۷۹۰,۱۲۳,۷۷۸</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>بدهی ها:</b>
۱۱,۰۸۰,۲۷۸,۰۰۴	۸۰۵,۸۷۵,۰۷۱,۷۶۴	۱۰	جاری کارگزاران
۳۳,۴۵۳,۷۴۹,۸۶۸	۱۳۳,۸۵۴,۸۰۸,۰۴۸	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۴,۵۳۸,۳۵۵,۴۰۰	۲۱۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۴۰۱,۳۳۴,۶۱۶	۶,۷۱۶,۲۸۹,۸۴۳	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<b>۷۰,۴۷۳,۷۱۷,۸۸۸</b>	<b>۱,۱۶۱,۱۰۳,۱۵۱,۹۵۵</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۱۱,۸۳۰,۹۸۱,۷۵۵,۹۰۱</b>	<b>۳۵,۵۹۸,۶۸۶,۹۷۱,۸۲۳</b>	۱۴	<b>خالص دارایی ها</b>
<b>۹۲۰,۶۹۷</b>	<b>۹۸۳,۴۱۶</b>		<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	یادداشت	درآمدها:
ریال ۵۴,۶۳۲,۰۵۱,۶۵۱	ریال ۴۸۱,۲۲۶,۳۵۶,۴۵۵	۱۵	سود/ (زیان) حاصل از فروش سهام و صندوق سرمایه گذاری
۱,۸۵۱,۷۲۶,۲۴۵,۹۵۵	(۱,۶۵۶,۴۰۸,۲۹۴,۶۴۵)	۱۶	سود/ (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و صندوق سرمایه گذاری
.	۲,۶۸۲,۷۳۲,۲۹۱,۳۷۷	۱۷	سود سهام
۱,۷۳۱,۵۸۸,۹۰۷	۱,۲۵۹,۷۳۹,۳۵۲	۱۸	سود سپرد بانکی
۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸	۷۶,۹۱۶,۳۹۳,۱۲۷	۱۹	سایر درآمدها
۱,۹۰۸,۲۰۴,۹۵۸,۱۷۱	۱,۵۸۵,۷۲۶,۴۸۵,۶۶۶		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۶,۶۱۵,۰۷۱,۷۲۳)	(۱۵۰,۰۷۳,۴۱۳,۲۸۵)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۶۳۱,۰۹۶,۴۵۶)	(۵,۲۴۳,۵۳۲,۵۱۲)	۲۱	سایر هزینه ها
(۷,۲۴۶,۱۶۸,۱۷۹)	(۱۵۵,۳۱۶,۹۴۵,۷۹۷)		جمع هزینه ها
۱,۹۰۰,۹۵۸,۷۸۹,۹۹۲	۱,۴۳۰,۴۰۹,۵۳۹,۸۶۹		سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی
(۸,۲۰۳,۶۴۴)	(۳۵,۷۳۳,۴۶۲,۸۰۳)	۲۲	هزینه های مالی
۱,۹۰۰,۹۵۰,۵۸۶,۳۴۸	۱,۳۹۴,۶۷۶,۰۷۷,۰۶۶		سود (زیان) خالص
۲۷۰٪	۸۸٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۲۷٪	۱٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	یادداشت
۴۹,۸۵۸,۷۷۵,۲۸۲	۵۰,۰۰۰	۱۱,۸۳۰,۹۸۱,۷۵۵,۹۰۱	۱۲,۸۵۰,۰۳۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		
۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۰,۰۰۰	۲۷,۹۱۳,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۱۳,۴۹۴	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		
(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۰۰۰)	(۴,۵۶۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۶۴,۵۰۴)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		
۱,۹۰۰,۹۵۰,۵۸۶,۳۴۸	.	۱,۳۹۴,۶۷۶,۰۷۷,۰۶۶	.	سود(زیان)خالص		
(۸۳,۳۸۰,۳۱۸,۱۱۸)	.	(۹۷۵,۹۶۰,۸۶۱,۱۴۴)	.	تعدیلات	۲۳	
۶,۸۱۷,۴۲۹,۰۴۳,۵۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۹۸,۶۸۶,۹۷۱,۸۲۳	۳۶,۱۹۹,۰۲۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره		

سود خالص

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

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشند.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 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. 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 ۵,۰۰۰,۰۰۰ 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 سرمایه‌گذاری 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 ۱۴۰۱/۰۳/۰۷ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری 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 ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ 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، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران/افرابورس 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)	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت بین‌المللی سازوج بوشهر (سهامی عام)	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسین (سهامی عام)	۱۱,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت آس پ	۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴ درصد
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت ریل پرداز نو آفرین (سهامی عام)	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان	۱۷۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳ درصد

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

در طی دوره مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ نماد "فغدیر" و مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۷ نماد ناخت به نمادهای قابل بازارگردانی صندوق افزوده گردیده است.

- \* 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.

۲-۱-۱- 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.

۲-۱-۲- 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.

۲-۲- 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 تأمین 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 فراز مشاور دیلمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ با شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، محله امانیه، خیابان همایون شهناز، بلوار نلسون ماندلا، پلاک ۲۴۴، پاساژ الهیه، طبقه ششم، واحد ۶۰۶.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریتیت 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.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی 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 ارایه 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 ارائه 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 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 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.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارایه 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 ۷۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ 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 متغییر به شرح زیر می‌باشد:*** الف) مبلغ ۲/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال ثابت سالانه، ب) به ازای هر نماد مبلغ ۱۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال ج) ضریب سالانه از ارزش خالص روزانه دارایی‌ها: ۱) از صفر تا ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال به میزان ۰/۰۰۰۲۵ ۱) از صفر تا ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال به میزان ۰/۰۰۰۱۵ ۱) بالای ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال به میزان ۰/۰۰۰۰۵

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

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



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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  $n \times 365$  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 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 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.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۷-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل 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 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و صندوق سرمایه‌گذاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			نوع سرمایه‌گذاری	نماد بازارگردانی	صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده			
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	سهام	آهن و فولاد غدیر ایرانیان (غدیر)	فولاد اساسی
۰	۰	۰	۶۷/۶۹	۲۴,۸۸۴,۲۳۳,۹۹۹,۷۷۴	۲۷,۷۱۵,۳۴۷,۱۹۲,۵۳۶	سهام	توسعه سرمایه و صنعت غدیر(سغدیر)	سیمان، آهک و گچ
۵۱/۵۰	۶,۱۲۹,۴۲۱,۴۴۹,۰۵۲	۷,۶۸۶,۴۳۶,۹۶۷,۰۹۶	۲۱/۰۷	۷,۷۴۶,۸۰۳,۲۰۲,۶۰۹	۸,۱۳۸,۰۲۸,۵۶,۹۰۶	سهام	بین المللی ساروج پوشهر (ساروج)	سیمان، آهک و گچ
۳/۳۸	۴۰۲,۲۳۷,۹۲۳,۱۰۹	۴۲۸,۲۰۴,۶۷۰,۲۴۹	۱/۳۶	۴۹۹,۷۳۷,۵۸۳,۵۶۸	۴۲۰,۶۶۳,۱۸۳,۱۲۷	سهام	تامین سرمایه دماوند (دماوند)	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱/۳۷	۱۶۲,۸۱۸,۵۹۹,۳۸۸	۱۸۳,۸۹۵,۹۲۰,۹۵۱	۱/۰۱	۳۷۱,۵۰۶,۸۰۲,۶۱۴	۳۶۲,۶۱۰,۹۲۸,۴۵۶	سهام	توسعه سرمایه و صنعت غدیر(سغدیر)	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
۰	۰	۰	-۱/۳۶	۱۳۲,۰۴۸,۸۱۴,۲۰۴	۱۳۰,۵۲۷,۶۲۰,۹۴۷	سهام	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین (حارسا)	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۴۶	۵۵,۰۲۳,۸۰۱,۳۰۵	۵۳,۵۱۸,۱۰۷,۳۶۴	۰/۱۹	۷۰,۳۸۲,۵۷۰,۶۶۲	۶۸,۲۶۲,۱۶۹,۰۳۸	سهام	اس‌پ (ا س پ)	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰/۴۴	۵۱,۸۵۰,۶۶۳,۵۲۴	۴۶,۴۲۰,۸۸۵,۴۴۲	۰/۱۱	۴۱,۲۱۳,۶۶۷,۸۴۹	۴۶,۰۳۰,۷۹۸,۱۱۶	سهام	بین المللی توسعه ساختمان(ناخت)	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰	۰	۰	۰/۰۷	۲۴,۸۶۵,۶۴۵,۰۱۷	۲۶,۴۲۲,۹۸۹,۵۴۴	سهام	ریل پرداز نو آفرین (حق‌آفرین)	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳۷/۲۶	۴,۴۴۴,۱۱۰,۶۲۳,۸۱۸	۴,۲۵۹,۸۰۸,۴۲۳,۵۸۳	۰/۰۳	۹,۸۱۹,۲۵۷,۲۶۰	۸,۸۸۵,۴۵۵,۳۷۸	سهام		
۹۴/۴۰	۱۱,۲۳۵,۶۶۳,۰۶۱,۰۹۶	۱۲,۶۶۸,۲۷۵,۰۱۳,۶۸۵	۹۱/۹۰	۳۳,۷۸۰,۶۱۰,۵۴۳,۶۵۷	۳۶,۹۱۷,۵۵۳,۲۰۴,۰۴۸			

\* طی دوره مورد گزارش صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله ی "افرا نماد پایدار-ثابت (افران)" برای نماد سفید خریداری شده است.

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۰	۵,۳۶۱,۳۸۳	۰/۳۶	۱۳۲,۹۶۳,۹۲۸,۱۱۶	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۰۶	کوتاه مدت	سپرده ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۱ بانک سینا
۰	۴۸۵,۹۰۵,۴۵۱	۰/۲۰	۷۵,۰۳۲,۷۴۶,۰۷۹	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۰۵	کوتاه مدت	سپرده ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۲ بانک سینا
۰/۰۸	۹۰,۶۴۹,۶۳۳,۳۲۹	۰/۰۱	۲,۳۳۹,۴۴۴,۴۱۷	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۷	کوتاه مدت	سپرده ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۳ بانک سینا
۰/۲۳	۲۷,۲۹۳,۱۴۱,۶۷۷	۰/۰۶	۲۰,۶۳۲,۲۶۶,۶۱۳	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	کوتاه مدت	سپرده ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵ بانک سینا
۰/۱۵	۱۷,۴۵۱,۷۹۲,۱۶۵	۰/۱۴	۴۹,۹۶۰,۶۵۴,۹۷۴	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	کوتاه مدت	سپرده ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴ بانک سینا
۰	۰	۰	۸۳۰,۶۰۵,۸۳۶	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۰۴	کوتاه مدت	سپرده ۴۲۳۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۱ بانک سینا
۰	۰	۰/۰۳	۱۰,۱۳۳,۴۹۷,۴۹۷	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	کوتاه مدت	سپرده ۴۲۳۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۲ بانک سینا
۰	۰	۰	۱,۰۲۵,۵۵۱	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	کوتاه مدت	سپرده ۴۲۳۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۳ بانک سینا
۰/۴۶	۵۴,۳۰۱,۱۶۴,۰۰۵	۰/۷۹	۲۹۱,۸۹۴,۱۵۹,۰۷۳					

۷- سود سهام دریافتی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۲,۱۸۵,۶۴۸,۴۲۰,۷۸۵	۲۵	۲,۳۹۳,۷۳۴,۱۲۶,۶۰۰
۰	۴۹۷,۰۸۳,۸۷۰,۵۹۲	۲۵	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰
۵۵۷,۷۲۹,۴۰۴,۵۳۷	۰	۲۵	۰
۴۳,۸۹۶,۵۹۳,۱۴۴	۰	۲۵	۰
۵,۷۹۷,۲۷۰,۰۰۸	۰	۲۵	۰
۱,۹۹۲,۶۲۳,۳۲۹	۰	۲۵	۰
۶۰۹,۴۱۵,۸۹۱,۰۱۸	۲,۶۸۲,۷۳۲,۲۹۱,۳۷۷		۲,۹۵۱,۷۶۱,۸۴۱,۶۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج آبونمان نرم‌افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون‌ها است که تا تاریخ صورت‌های مالی 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۴۶۰,۱۲۷,۷۸۱	(۷۶۹,۱۰۹,۸۹۸)	۶۹۱,۰۱۷,۸۸۳
۳۰۶,۳۱۶	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۲,۷۷۷,۶۲۵)	۴۹۷,۵۲۸,۶۹۱
۱۲۷,۶۳۹,۳۷۴	۰	(۳۵,۷۰۰,۴۶۸)	۹۱,۹۳۸,۹۰۶
۱۲۷,۹۴۵,۶۹۰	۲,۱۱۰,۱۲۷,۷۸۱	(۹۵۷,۵۸۷,۹۹۱)	۱,۲۸۰,۴۸۵,۴۸۰

مخارج آبونمان نرم افزار  
مخارج عضویت در کانون‌ها  
مخارج تأسیس

۹- موجودی نقد

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال		ریال	
بانک قرض الحسنه رسالت - ۱۰۰-۸۵۵۷۵۶۲-۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	جاری	۰	۳,۲۷۲,۴۵۴,۱۹۱	۰/۰۱	۲,۱۴۷,۲۲۱,۹۸۰	۰/۰۲
بانک قرض الحسنه رسالت - ۱۰۰-۸۵۵۷۵۶۲-۲	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	جاری	۰	۱۹۰,۰۰۰	۰	۱۹۰,۰۰۰	۰
				۳,۲۷۲,۶۴۴,۱۹۱	۰/۰۱	۲,۱۴۷,۴۱۱,۹۸۰	۰/۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱				
یادداشت	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰-۱	(۱۱,۱۶۴,۲۵۰,۳۰۲)	۳۰,۳۰۶,۷۷۶,۳۷۹,۳۰۹	(۳۱,۱۰۱,۴۸۷,۲۰۰,۷۷۱)	(۸۰۵,۸۷۵,۰۷۱,۷۶۴)
آرمون بورس	۰	۴,۱۲۴,۶۳۰,۵۰۱,۹۳۴	(۴,۱۲۴,۶۳۰,۵۰۱,۹۳۴)	۰
بانک تجارت	۸۳,۹۷۲,۲۹۸	۴۹۳,۸۴۲,۰۹۹,۱۴۲	(۴۹۳,۹۲۶,۰۷۱,۴۴۰)	۰
اقتصاد پیدار	(۱۱,۰۸۰,۲۷۸,۰۰۴)	۳۴,۹۲۵,۲۴۸,۹۸۰,۳۸۵	(۳۵,۷۲۰,۰۴۳,۷۷۴,۱۴۵)	(۸۰۵,۸۷۵,۰۷۱,۷۶۴)

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٪، ۱۸٪، ۱۹٪، ۲۰٪ و ۲۱٪ در دفاتر شناسایی شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۳۲,۷۶۸,۹۸۱,۹۴۴	۱۳۲,۷۴۲,۳۱۸,۷۱۹	مدیر
۴۱۴,۶۳۱,۰۸۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۷۰,۱۳۶,۸۴۴	۳۶۲,۴۸۹,۳۲۹	حسابرس
<b>۳۳,۴۵۳,۷۴۹,۸۶۸</b>	<b>۱۳۳,۸۵۴,۸۰۸,۰۴۸</b>	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
۲۴,۵۳۸,۳۵۵,۴۰۰	۲۱۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۱۲-۱	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>۲۴,۵۳۸,۳۵۵,۴۰۰</b>	<b>۲۱۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰</b>		

۱۲-۱ - مبلغ بدهی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری شرکت تدبیر روشن تجارت منطقه آزاد انزلی، شرکت توسعه تجارت صبا منطقه آزاد انزلی و شرکت ریل پرداز تندر خاورمیانه در نماد حآفرین است.

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲۰۸,۶۸۳,۳۴۲	۴,۴۷۵,۰۴۴,۶۰۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۷۶,۸۹۵,۶۹۷	۱,۱۳۷,۹۴۵,۲۰۵	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۹۹۹,۸۳۴,۹۶۳	۹۹۹,۸۳۴,۹۶۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵,۹۲۰,۶۱۴	۱۰۲,۴۱۵,۰۶۸	بدهی به مدیر بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده هزینه آبونمان نرم افزار
-	۱,۰۵۰,۰۰۰	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
<b>۱,۴۰۱,۳۳۴,۶۱۶</b>	<b>۶,۷۱۶,۲۸۹,۸۴۳</b>	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	
۱۱,۷۹۸,۷۵۷,۳۶۰,۹۰۱	۱۲,۸۱۵,۰۳۳	۳۵,۵۶۳,۹۹۶,۱۶۱,۸۲۳	۳۶,۱۶۴,۰۲۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۲,۲۲۴,۳۹۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۴,۶۹۰,۸۱۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۱۱,۸۳۰,۹۸۱,۷۵۵,۹۰۱</b>	<b>۱۲,۸۵۰,۰۳۳</b>	<b>۳۵,۵۹۸,۶۸۶,۹۷۱,۸۲۳</b>	<b>۳۶,۱۹۹,۰۲۳</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 بازارگردانی لاجورد دماوند  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۵ - سود / (زیان) حاصل از فروش سهام و صندوق سرمایه گذاری

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریل پرداز نو آفرین	۱,۲۵۲,۲۳۶,۶۵۱	۴,۶۱۸,۹۸۸,۰۹۶,۳۲۲	(۴,۳۲۱,۷۵۰,۸۷۵,۸۷۳)	(۳۵۸,۱۲۲,۵۲۶)	(۱۵۸,۱۸۳,۱۲۷)	۳,۷۹۱,۶۰۲,۹۹۶	۲۹۶,۷۲۰,۹۱۴,۷۹۶
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۷,۰۵۱,۲۱۷	۸۴۶,۴۱۱,۹۶۳,۷۶۰	(۶۸۸,۱۹۳,۵۲۷,۲۷۵)	(۶۴۳,۲۶۳,۲۶۸)	.	.	۱۵۷,۵۷۶,۱۷۳,۰۱۷
تامین سرمایه دماوند	۹۰,۵۱۳,۲۸۶	۵۰۱,۶۲۰,۸۹۸,۷۸۰	(۴۸۳,۸۵۳,۴۱۵,۸۶۰)	(۲۳۴,۰۸۵,۷۰۸)	.	.	۱۷,۵۳۴,۳۹۷,۲۱۲
بین المللی ساروج پوشهر	۱,۶۷۸,۴۹۴	۲۹,۹۱۷,۹۲۲,۶۳۰	(۲۴,۷۷۰,۵۷۹,۳۰۸)	(۲۲,۷۳۶,۹۱۶)	.	.	۵,۱۲۴,۶۰۶,۴۰۶
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۹۱۸,۱۲۰	۳۴,۵۴۷,۴۱۸,۰۵۰	(۳۰,۷۹۴,۶۵۵,۲۱۶)	(۲۶,۲۵۵,۵۲۸)	.	.	۳,۷۲۶,۵۰۷,۳۰۶
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۷۶۷,۶۷۵	۱۰,۳۹۹,۱۰۱,۷۴۰	(۸,۹۳۵,۰۲۱,۸۹۲)	(۷,۹۰۳,۱۸۵)	.	.	۱,۴۶۶,۱۷۶,۶۶۳
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۲,۸۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۴,۶۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۰۸,۰۸۰,۸۸۲)	(۹,۳۸۱,۴۰۸)	.	.	۵۱۷,۱۳۷,۷۱۰
بین المللی توسعه ساختمان	۲,۸۷۷,۱۸۲	۶,۵۰۰,۸۲۴,۵۳۸	(۶,۲۹۶,۵۳۴,۰۹۱)	(۴,۹۴۰,۴۵۲)	.	.	۱۹۹,۳۴۹,۹۹۵
آ.س.پ	۳,۸۸۷,۵۴۹	۱۹,۰۴۳,۷۵۵,۹۰۲	(۲۰,۶۶۸,۱۹۰,۰۰۹)	(۱۴,۴۷۲,۵۴۳)	.	.	(۱,۶۳۸,۹۰۶,۶۵۰)
	۱,۳۹۲,۸۶۹,۱۷۴	۶,۱۱۷,۴۶۴,۵۸۱,۷۲۲	(۵,۶۳۴,۷۵۸,۸۸۰,۶۰۶)	(۱,۳۲۱,۱۶۱,۵۳۴)	(۱۵۸,۱۸۳,۱۲۷)	۵۴,۶۳۲,۰۵۱,۶۵۱	۴۸۱,۲۲۶,۳۵۶,۴۵۵

۱۶ - سود / (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و صندوق سرمایه گذاری

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵۶۲,۱۹۶,۹۰۰	۷,۷۵۲,۶۹۵,۲۵۱,۰۰۰	(۶,۵۸۳,۹۹۹,۶۲۶,۶۳۳)	(۵,۸۹۲,۰۴۸,۳۹۱)	.	.	۱,۱۶۲,۸۰۳,۵۷۵,۹۷۶
بین المللی ساروج پوشهر	۲۶,۱۰۲,۱۷۵	۵۰۰,۱۱۷,۶۷۳,۰۰۰	(۳۸۶,۹۰۴,۱۲۳,۲۷۱)	(۳۸۰,۰۸۹,۴۳۲)	.	.	۱۱۲,۸۳۳,۴۶۰,۲۹۷
تامین سرمایه دماوند	۶۵,۳۴۰,۸۲۷	۳۷۱,۷۸۹,۳۶۲,۵۳۰	(۳۶۲,۶۱۰,۹۲۸,۴۵۶)	(۲۸۲,۵۵۹,۹۱۶)	.	.	۸,۸۹۵,۸۷۴,۱۵۸
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۷,۵۱۴,۰۰۰	۱۳۲,۰۷۳,۵۷۸,۰۰۰	(۱۳۰,۵۲۷,۶۲۰,۹۴۷)	(۲۴,۷۶۳,۷۹۶)	.	.	۱,۵۲۱,۱۹۳,۲۵۷
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱,۹۹۵,۳۵۷	۷۰,۴۳۶,۱۰۲,۱۰۰	(۶۹,۱۷۰,۸۲۳,۶۱۸)	(۵۳,۵۳۱,۴۳۸)	.	.	۱,۳۱۱,۷۴۷,۰۴۴
بین المللی توسعه ساختمان	۱۲۰,۷۴۰,۰۲۱	۲۴,۸۸۴,۵۵۷,۲۸۱	(۲۶,۴۲۲,۹۸۹,۵۴۴)	(۱۸,۹۱۲,۲۶۴)	.	.	(۱,۵۵۷,۳۴۴,۵۳۷)
آ.س.پ	۹,۵۹۱,۶۳۱	۴۱,۲۴۴,۰۱۳,۳۰۰	(۴۹,۶۷۵,۷۸۴,۳۵۲)	(۳۱,۳۴۵,۴۵۱)	.	.	(۸,۴۶۳,۱۱۶,۵۰۳)
ریل پرداز نو آفرین	۲,۶۱۷,۶۶۸	۹,۸۲۶,۷۲۵,۶۷۲	(۱۱۲,۳۵۹,۷۴۸,۹۴۵)	(۷,۴۶۸,۳۱۲)	.	.	(۱۰۲,۵۴۰,۴۹۱,۵۸۵)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۴۸۹,۴۲۳,۴۶۹	۲۴,۹۰۳,۱۶۰,۴۰۱,۶۸۰	(۲۷,۷۱۵,۳۴۷,۱۹۲,۵۳۶)	(۱۸,۹۲۶,۴۰۱,۹۰۶)	.	.	(۲,۸۳۱,۱۱۳,۱۹۲,۷۶۲)
	۲,۱۷۶,۸۵۶,۰۵۸	۳۳,۸۰۶,۲۲۷,۶۶۴,۵۶۳	(۳۵,۴۳۷,۰۱۸,۸۳۸,۳۰۲)	(۲۵,۶۱۷,۱۲۰,۹۰۶)	.	۱,۸۵۱,۷۲۶,۲۴۵,۹۵۵	(۱,۶۵۶,۴۰۸,۲۹۴,۶۴۵)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱					تاریخ تشکیل مجمع	دوره مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰	ریل پرداز نو آفرین	
۰	۴۹۷,۰۸۳,۸۷۰,۵۹۲	(۶۰,۹۴۳,۸۴۴,۴۰۸)	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰	۵۰۰	۱,۱۱۶,۰۵۵,۴۳۰				
۰	۲,۱۸۵,۶۴۸,۴۲۰,۷۸۵	(۲۰۸,۰۸۵,۷۰۵,۸۱۵)	۲,۳۹۳,۷۳۴,۱۲۶,۶۰۰	۱,۷۰۰	۱,۴۰۸,۰۷۸,۸۹۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۴۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	
۰	۲,۶۸۲,۷۳۲,۲۹۱,۳۷۷	(۲۶۹,۰۲۹,۵۵۰,۲۲۳)	۲,۹۱۳,۷۶۱,۸۴۱,۶۰۰	۲,۲۰۰					

۱۸- سود سپرد بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی				
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۰۶	سپرده ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۱ بانک سینا	
۱,۴۹۲,۸۴۵,۶۴۶	۸۹,۸۰۸,۳۱۹	۰	۸۹,۸۰۸,۳۱۹	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۰۵	سپرده ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۲ بانک سینا	
۱۷۸,۵۱۸,۶۷۷	۶۴۹,۵۹۲,۵۳۲	۰	۶۴۹,۵۹۲,۵۳۲	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	سپرده ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۳ بانک سینا	
۸,۴۹۴	۱۱۳,۳۳۹,۸۹۰	۰	۱۱۳,۳۳۹,۸۹۰	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	سپرده ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵ بانک سینا	
۱۷,۰۹۶	۲۱۲,۴۴۷,۸۰۹	۰	۲۱۲,۴۴۷,۸۰۹	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	سپرده ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴ بانک سینا	
۶۰,۱۹۸,۹۹۴	۱,۶۳۰,۷۹۱	۰	۱,۶۳۰,۷۹۱	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	سپرده ۴۲۲۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۱ بانک سینا	
۰	۲,۵۶۲,۸۸۹	۰	۲,۵۶۲,۸۸۹	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	سپرده ۴۲۲۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۲ بانک سینا	
۰	۱۹۰,۳۳۱,۶۷۱	۰	۱۹۰,۳۳۱,۶۷۱	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	سپرده ۴۲۲۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۳ بانک سینا	
۰	۲۵,۵۵۱	۰	۲۵,۵۵۱	۱۰	مبالغ متغیر	کوتاه مدت			
۱,۷۳۱,۵۸۸,۹۰۷	۱,۲۵۹,۷۳۹,۳۵۲	۰	۱,۲۵۹,۷۳۹,۳۵۲						

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۰	۷۶,۶۳۶,۵۸۱,۲۰۷	۱۹-۱
بازگشت هزینه مالیات فروش	۰	۱۵۸,۱۸۳,۱۲۷	
بازگشت هزینه کارمزد فروش	۰	۱۲۰,۲۱۹,۱۶۶	
سایر	۰	۱,۴۰۹,۶۳۷	
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸	۰	
	۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸	۷۶,۹۱۶,۳۹۳,۱۲۷	

۱۹-۱- 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.

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۵,۷۹۵,۱۸۹,۴۸۱	۱۴۸,۵۱۰,۹۲۳,۹۵۶	مدیر
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۱۹,۸۸۲,۲۴۲	۳۶۲,۴۸۹,۳۲۹	حسابرس
<b>۶,۶۱۵,۰۷۱,۷۲۳</b>	<b>۱۵۰,۰۷۳,۴۱۳,۲۸۵</b>	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
.	۴,۳۲۷,۵۴۲,۵۲۱	هزینه نرم افزار
۳۲۹,۹۳۲,۶۷۱	۶۹۶,۸۴۴,۴۷۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۱۷,۱۸۲,۳۸۸	۱۵۲,۷۷۷,۶۲۵	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۵,۵۰۸,۵۳۰	۳۵,۷۰۰,۴۶۸	هزینه تاسیس
۲۱,۵۴۳,۱۰۱	۳۰,۶۶۷,۴۲۱	هزینه کارمزد بانکی
.	.	هزینه برگزاری مجامع
۱۲۶,۹۲۹,۷۶۶	.	هزینه تصفیه
<b>۶۳۱,۰۹۶,۴۵۶</b>	<b>۵,۲۴۳,۵۳۲,۵۱۲</b>	

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۸,۲۰۳,۶۴۴	۳۵,۷۳۳,۴۶۲,۸۰۳	هزینه بهره تسهیلات مالی - کارگزاری آرمون بورس
<b>۸,۲۰۳,۶۴۴</b>	<b>۳۵,۷۳۳,۴۶۲,۸۰۳</b>	

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۳۲,۲۰۴,۲۶۸,۱۱۸	(۸۹,۶۴۵,۹۵۲,۲۲۰)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۸,۸۲۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۸۸۶,۳۱۴,۹۰۸,۹۲۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>۸۳,۳۸۰,۳۱۸,۱۱۸</b>	<b>(۹۷۵,۹۶۰,۸۶۱,۱۴۴)</b>	



صندوق سرمایه گذار صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی و دارایی احتمالی ندارد. لیکن تعهداتی به شرح زیر دارد:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه 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 ۲-۱-۲ امیدنامه 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	تماوند	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲	شرکت بین المللی ساروج پوشهر	ساروج	۳ درصد	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	چارسا	۳ درصد	۱۱,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰
۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۳ درصد	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۵	شرکت ریل پرداز نو آفرین	حآفرین	۳ درصد	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۶	آ س پ	آ س پ	۴ درصد	۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۷	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	فغدیر	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۸	شرکت بین المللی توسعه ساختمان	ناخت	۳ درصد	۱۷۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰

۲۵- سرمایه گذاری ارگان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰/۲۵	۳۱,۵۰۰	۰/۰۹	۳۱,۵۰۰	ممتاز	مدیر صندوق / موسس	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۷۱	۹۱,۸۴۱	۱/۸۴	۶۶۷,۷۴۹	عادی	مدیر صندوق / موسس	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۳	۳,۵۰۰	۰/۰۱	۳,۵۰۰	ممتاز	موسس	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	موسس و اشخاص وابسته به وی
۰/۹۹	۱۲۶,۸۴۱	۱/۹۴	۷۰۲,۷۴۹				

۲۶- معاملات با ارگان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد مدیر	۱۴۸,۵۱۰,۹۲۳,۹۵۶ ریال	طی دوره مالی (۱۳۲,۷۴۲,۳۱۸,۷۱۹) ریال
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	صدور واحد های سرمایه گذاری	۳۴۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی قراز مشاور دلبلی پور	متولی	کارمزد متولی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی (۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۳۶۲,۴۸۹,۳۲۹	طی دوره مالی (۳۶۲,۴۸۹,۳۲۹)
آرمون بورس	کارگزاری صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۶۳۴,۵۲۰,۲۸۸	طی دوره مالی (۸۰۵,۸۷۵,۰۷۱,۷۶۴)
اقتصاد بیدار	کارگزاری صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۶۲,۸۰۳,۲۰۰	طی دوره مالی
بانک تجارت	کارگزاری صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۹۶,۱۷۵,۳۳۹	طی دوره مالی
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۵۰۱,۶۶۶,۹۱۲,۱۱۲	(۹۳۹,۷۲۹,۸۷۹,۸۱۲)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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 ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

شرح	مانده	مبالغ به ریال	مبالغ به ریال
		ارقام تعدیل شده برای محاسبه	ارقام تعدیل شده برای محاسبه
		نسبت جاری	نسبت بدهی و تعهدات
دارایی‌های جاری	۳۶,۷۵۹,۷۹۰,۱۲۳,۷۷۸	۲۳,۲۴۰,۲۰۸,۹۸۹,۶۰۳	۳۲,۱۸۹,۱۵۱,۹۷۷,۳۳۸
دارایی‌های غیر جاری	-	-	-
بدهی‌های جاری	۱,۱۶۱,۱۰۳,۱۵۱,۹۵۵	۱,۱۳۴,۳۳۲,۱۹۰,۳۴۵	۱,۱۲۰,۹۴۶,۷۰۹,۵۴۱
بدهی‌های غیر جاری	-	-	-
تعهدات خارج از صورت خالص دارایی‌ها	۹۲,۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۵۰,۱۵۰,۰۰۰	۴۶۰,۵۰۱,۵۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت جاری		۲۳,۲۴۰,۲۰۸,۹۸۹,۶۰۳	-
جمع بدهی‌ها و تعهدات خارج از صورت خالص دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت جاری		۱,۱۸۰,۳۸۲,۳۴۰,۳۴۵	-
نسبت جاری		۱۹/۶۹	-
جمع بدهی‌ها و تعهدات خارج از صورت خالص دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۵۸۱,۴۴۸,۲۰۹,۵۴۱
جمع دارایی‌ها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۳۲,۱۸۹,۱۵۱,۹۷۷,۳۳۸
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰/۰۴۹۱



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

توسعه سرمایه و صنعت غدیر		توسعه حمل و نقل ریلی پارسین		بین المللی ساروج پوشهر		تامین سرمایه دماوند	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۸۸۳,۳۱۴,۳۷۳	۱۶,۵۲۶,۷۰۹,۶۲۶	۳,۷۲۶,۵۰۷,۳۰۶	(۱,۷۸۲,۵۷۶,۲۴۰)	۵,۱۲۴,۶۰۶,۴۰۶	۳۶,۰۹۶,۳۱۵,۳۶۹	۱۷,۵۳۳,۳۹۷,۲۱۲
-	۱,۱۶۴,۳۲۴,۷۶۹,۳۳۳	(۱,۵۶۹,۲۲۷,۶۷۱)	۱,۲۱۱,۷۴۷,۰۴۴	(۳۵,۴۳۱,۷۹۲,۳۳۶)	۱۱۲,۸۳۳,۴۶۰,۲۹۷	۴,۶۸۳,۱۸۸,۶۷۳	۸,۸۹۵,۸۷۴,۱۵۸
-	-	-	-	-	-	-	-
۶۰,۱۹۸,۹۹۴	۱,۶۳۰,۷۹۱	۸,۴۹۴	۱۱۳,۳۳۹,۸۹۰	۱۷۸,۵۱۸,۶۷۷	۶۴۹,۵۹۲,۵۳۲	۱,۴۹۲,۸۴۵,۶۶۶	۸۹,۸۳۳,۷۷۰
-	۶۸,۷۶۱,۱۶۴,۱۳۰	-	۵۱۲,۴۱۹,۸۴۰	۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸	۷,۱۵۵,۹۴۰,۷۸۵	-	۲۰۷,۶۴۹,۳۵۱
۶۰,۱۹۸,۹۹۴	۱,۲۳۵,۰۷۰,۸۷۸,۵۲۷	۱۴,۹۵۷,۴۹۰,۴۴۹	۵,۵۶۴,۰۱۴,۰۸۰	(۳۶,۹۲۰,۷۷۹,۲۴۱)	۱۲۵,۷۶۳,۶۰۰,۲۰۰	۴۲,۲۷۲,۳۴۹,۵۸۸	۲۶,۷۲۷,۷۵۴,۴۹۱
-	(۳۷,۹۸۶,۸۲۲,۳۸۸)	(۷۵,۶۵۰,۷۲۰)	(۳۰۲,۰۸۵,۴۱۰)	(۳,۹۶۷,۰۰۲,۵۴۵)	(۳,۴۴۸,۳۲۰,۱۸۴)	(۱,۱۴۹,۰۲۳,۴۷۲)	(۹۶۳,۵۳۵,۱۹۳)
-	(۱,۱۸۷,۹۵۶,۰۶۲)	(۵۲,۳۰۶,۴۴۲)	(۳۰۵,۵۹۶,۳۳۷)	(۲۳۰,۷۴۰,۷۳۲)	(۳۰۰,۹۶۲,۹۹۰)	(۳۰۷,۳۲۵,۱۰۲)	(۲۴۸,۳۰۵,۱۱۵)
-	(۳۹,۱۷۴,۷۷۸,۳۵۰)	(۱۲۷,۹۵۷,۱۶۲)	(۶۰۷,۶۸۱,۶۴۷)	(۴,۱۹۷,۴۴۳,۲۷۷)	(۳,۶۴۹,۲۸۳,۱۷۴)	(۱,۴۵۶,۳۵۸,۵۷۴)	(۱,۲۱۱,۸۴۰,۳۰۸)
۶۰,۱۹۸,۹۹۴	۱,۱۹۵,۸۹۶,۱۰۰,۱۷۷	۱۴,۸۲۹,۵۲۳,۲۸۷	۴,۹۵۶,۳۳۲,۴۳۳	(۴۱,۱۱۸,۵۲۳,۵۱۸)	۱۲۳,۱۱۴,۳۱۶,۸۴۶	۴۰,۸۱۵,۹۹۱,۰۱۴	۲۵,۵۱۵,۹۱۴,۱۸۳
-	(۱۰۰,۲۸۰,۸۳۰,۴۵)	-	(۷۶,۴۵۳,۳۶۷)	(۸۲۰,۳۶۴۴)	(۷۶,۴۴۷)	-	(۶۳۶,۴۹۷,۷۳۳)
۶۰,۱۹۸,۹۹۴	۱,۱۸۵,۸۶۸,۰۱۷,۱۳۲	۱۴,۸۲۹,۵۲۳,۲۸۷	۴,۸۷۹,۸۷۹,۰۶۶	(۴۱,۱۲۶,۷۲۶,۱۶۲)	۱۲۳,۱۱۴,۲۴۰,۴۰۹	۴۰,۸۱۵,۹۹۱,۰۱۴	۲۴,۸۷۹,۴۲۰,۴۵۰
-	۲۹۱/۱۸۹٪	۴۷٪	۱۲۱/۵۴٪	-۹٪	۴۳۳/۹۴٪	۳۵٪	۱۸۹/۳۵٪
-	۱۵۰/۷٪	۴۶٪	۶۸/۹٪	-۹٪	۲۱۵/٪	۴۱٪	(۲۳/۳۰٪)

درآمدها:  
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و صندوق سرمایه گذاری  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و صندوق سرمایه گذاری

سود سهام  
سود سپرده بانکی  
سایر درآمدها  
جمع درآمدها

هزینه:  
هزینه کارمزد ارکان  
سایر هزینه ها  
جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی  
هزینه های مالی  
سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری  
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره

ریل پرداز نوآفرین		آ اس پ		آهن و فولاد غدیر		بین المللی توسعه ساختمان	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۷۹۱,۶۰۲,۹۹۶	-	۱۵۷,۵۷۶,۱۷۳,۰۱۷	-	۱۹۹,۳۴۹,۹۹۵	-	۱۹۹,۳۴۹,۹۹۵
-	۱,۸۸۳,۰۴۴,۰۷۸,۲۸۹	-	(۳,۸۳۱,۱۱۳,۱۹۲,۷۶۲)	-	(۱,۵۵۷,۳۴۴,۵۲۷)	-	(۱,۵۵۷,۳۴۴,۵۲۷)
-	-	-	۲,۱۸۵,۶۸۸,۴۲۰,۷۸۵	-	-	-	-
-	۱۷۰,۹۶	-	۲,۵۶۲,۸۸۹	-	۱۹۰,۳۳۱,۶۷۱	-	۱۹۰,۳۳۱,۶۷۱
-	۲۷۹,۲۱۲,۷۰۰	-	۵,۸۶۸	-	۱۵۴	-	۱۵۴
-	۱,۸۸۷,۸۳۵,۶۹۸,۳۸۱	-	(۴۸۷,۸۸۶,۰۳۰,۲۰۳)	-	(۱,۱۶۷,۶۶۲,۷۰۷)	-	(۱,۱۶۷,۶۶۲,۷۰۷)
-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱۰۱,۰۲۰,۲۲,۸۵۴)	-	-	-	-	-	-
-	۲۹۶,۷۲۰,۹۱۴,۷۹۶	-	۱۵۷,۵۷۶,۱۷۳,۰۱۷	-	۱۹۹,۳۴۹,۹۹۵	-	۱۹۹,۳۴۹,۹۹۵
-	(۱۰۲,۵۴۰,۴۹۱,۵۵۵)	-	(۳,۸۳۱,۱۱۳,۱۹۲,۷۶۲)	-	(۱,۵۵۷,۳۴۴,۵۲۷)	-	(۱,۵۵۷,۳۴۴,۵۲۷)
-	۴۹۷,۰۸۳,۸۰۰,۵۹۲	-	۲,۱۸۵,۶۸۸,۴۲۰,۷۸۵	-	-	-	-
-	۲۱۲,۴۴۷,۸۰۰	-	۲,۵۶۲,۸۸۹	-	۱۹۰,۳۳۱,۶۷۱	-	۱۹۰,۳۳۱,۶۷۱
-	۲۷۹,۲۱۲,۷۰۰	-	۵,۸۶۸	-	۱۵۴	-	۱۵۴
-	۱,۸۸۷,۸۳۵,۶۹۸,۳۸۱	-	(۴۸۷,۸۸۶,۰۳۰,۲۰۳)	-	(۱,۱۶۷,۶۶۲,۷۰۷)	-	(۱,۱۶۷,۶۶۲,۷۰۷)
-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۳۰۹,۳۱۶,۸۲۱)	-	(۸۸,۶۶۱,۳۶۲,۰۳۶)	-	(۷۱,۹۸۲,۱۹۱)	-	(۷۱,۹۸۲,۱۹۱)
-	(۱۹۶,۷۲۴,۱۸۰)	-	(۳,۵۴۱,۷۳۸,۳۵۳)	-	(۱۴۹,۲۷۳,۸۳۱)	-	(۱۴۹,۲۷۳,۸۳۱)
-	(۱۹,۷۴۳,۳۹۷,۷۲۹)	-	(۹۱,۲۰۳,۱۰۰,۳۸۹)	-	(۲۲۱,۲۵۶,۰۲۳)	-	(۲۲۱,۲۵۶,۰۲۳)
-	۶۷۲,۰۱۲,۵۵۶,۵۸۳	-	(۵۷۹,۰۸۹,۱۳۰,۵۹۲)	-	(۱,۳۸۸,۹۱۸,۷۲۹)	-	(۱,۳۸۸,۹۱۸,۷۲۹)
-	-	-	(۳۴,۹۸۴,۴۶۵,۶۱۷)	-	-	-	-
-	۶۷۲,۰۱۲,۵۵۶,۵۸۳	-	(۶۰۴,۰۷۳,۵۹۶,۲۰۹)	-	(۱,۳۸۸,۹۱۸,۷۲۹)	-	(۱,۳۸۸,۹۱۸,۷۲۹)
-	۲۳۸/۱۳٪	-	(۳۵۰/۵۳٪)	-	(۳۰۸/۶۴٪)	-	(۳۰۸/۶۴٪)
-	(۳۹/۲۰٪)	-	(۲/۴۷٪)	-	(۳/۰۵٪)	-	(۳/۰۵٪)

درآمدها:  
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و صندوق سرمایه گذاری  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و صندوق سرمایه گذاری

سود سهام  
سود سپرده بانکی  
سایر درآمدها  
جمع درآمدها

هزینه:  
هزینه کارمزد ارکان  
سایر هزینه ها  
جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی  
هزینه های مالی  
سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری  
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره

جمع کل

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۵۴,۶۳۲,۰۵۱,۶۵۱	۴۸۱,۲۲۶,۳۵۶,۴۵۵
۱,۸۵۱,۷۲۶,۲۴۵,۹۵۵	(۱,۶۵۶,۴۰۸,۲۹۴,۶۴۵)
-	۲,۶۸۲,۷۲۲,۲۹۱,۳۷۷
۱,۷۳۱,۵۸۸,۹۰۷	۱,۲۵۹,۷۳۹,۳۵۲
۱۱۵,۰۷۱,۶۵۸	۷۶,۹۱۶,۳۳۳,۱۲۷
۱,۹۰۸,۰۲۴,۹۵۸,۱۷۱	۱,۵۸۵,۷۲۶,۴۸۵,۶۶۶
-	-
(۶,۶۱۵,۰۷۱,۷۳۳)	(۱۵,۰۰۷,۳۳,۲۸۵)
(۴۳۱,۰۹۶,۴۵۶)	(۵,۲۴۴,۵۳۳,۵۱۲)
(۷,۲۴۶,۱۶۸,۱۷۹)	(۱۵۵,۳۱۶,۹۴۵,۷۹۷)
۱,۹۰۰,۹۵۸,۷۸۹,۹۹۲	۱,۴۳۰,۴۰۹,۵۳۹,۸۶۹
(۸۲۰,۳۶۴۴)	(۳۵,۷۳۳,۴۶۲,۸۰۳)
۱,۹۰۰,۹۵۰,۵۸۶,۳۴۸	۱,۳۹۴,۶۷۶,۰۷۷,۰۶۶

درآمدها:  
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و صندوق سرمایه گذاری  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و صندوق سرمایه گذاری

سود سهام  
سود سپرده بانکی  
سایر درآمدها  
جمع درآمدها

هزینه:  
هزینه کارمزد ارکان  
سایر هزینه ها  
جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی  
هزینه های مالی  
سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری  
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره

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

۲۹-۳- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی‌ها

آهن و فولاد غدیر ایرانیان		ریل پرداز نو آفرین				توسعه حمل و نقل ریلی پارسین				تامین سرمایه دماوند			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	
تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال
سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری
-	-	-	-	۴,۴۲۲,۲۳۸,۱۱۱,۳۳۳	۳,۹۹۹,۵۰۴	-	-	۶۵,۹۵۳,۱۲۶,۵۷۰	۵۷,۳۴۸	۴۹,۸۵۸,۷۷۵,۲۸۲	۵۰,۰۰۰	۱۵۶,۱۴۷,۰۰۳,۸۸۹	۲۴۲,۷۵۹
-	-	۲۷,۴۰۶,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۶,۵۰۴	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	-	-	۲۸۶,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۸۴۱	۴۵۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۹۹۰
-	-	(۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶۵,۰۰۰)	(۳,۹۹۹,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۹۹,۵۰۴)	-	-	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰)	-	-
-	-	(۶۰۴,۰۷۳,۵۹۶,۲۰۹)	-	۶۷۲,۰۱۲,۵۵۶,۵۸۳	-	۱۴,۸۸۹,۷۳۲,۳۸۱	-	۴,۸۷۹,۸۷۹,۰۶۶	-	۴۰,۸۱۵,۹۹۱,۰۱۴	-	۲۴,۸۷۹,۴۲۰,۴۵۰	-
-	-	(۴۳,۶۰۶,۹۶۱,۳۹۴)	-	(۷۹۱,۰۶۱,۵۵۸,۹۲۴)	-	-	-	-	-	(۶۸,۰۱۷,۲۸۹,۲۵۸)	-	(۱۴۱,۲۹۲,۳۴۰,۸۲۶)	-
-	-	۲۶,۱۹۲,۸۲۳,۴۴۲,۳۹۷	۲۶,۸۴۱,۵۰۴	۶,۱۹۴,۰۵۴,۵۸۹,۲۱۵	۴,۳۰۷,۶۸۳	۳۰۳,۶۸۵,۱۰۸,۹۹۲	-	۴۴,۸۸۹,۷۳۲,۳۸۱	۳۰,۰۰۰	۷۰,۸۳۳,۰۰۵,۶۳۶	۵۷,۳۴۸	۹۹,۴۹۸,۴۷۷,۰۳۸	۱۲۶,۸۴۱
-	-	۲۶,۱۹۲,۸۲۳,۴۴۲,۳۹۷	۲۶,۸۴۱,۵۰۴	۶,۱۹۴,۰۵۴,۵۸۹,۲۱۵	۴,۳۰۷,۶۸۳	۳۰۳,۶۸۵,۱۰۸,۹۹۲	-	۴۴,۸۸۹,۷۳۲,۳۸۱	۳۰,۰۰۰	۷۰,۸۳۳,۰۰۵,۶۳۶	۵۷,۳۴۸	۹۹,۴۹۸,۴۷۷,۰۳۸	۱۲۶,۸۴۱
۱۴۰۱/۰۳/۰۴		۱۴۰۰/۰۶/۲۳				۱۴۰۰/۰۵/۰۴				۱۳۹۹/۱۲/۰۶			
تاخت		آس پ				توسعه سرمایه و صنعت غدیر				بین المللی ساروج بوشهر			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	
تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال
سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری
-	-	-	-	۵۳,۸۴۵,۶۵۲,۸۵۷	۴۸,۰۱۰	-	-	۶,۶۸۳,۲۶۰,۲۱۷,۳۲۶	۷,۹۶۶,۹۳۶	۴۴۹,۵۳۷,۶۴۳,۹۲۶	۵۳۵,۴۷۶	۵۳۵,۴۷۶	۵۳۵,۴۷۶
-	-	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۳۵,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۴۷۶	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۱,۳۸۸,۹۱۸,۷۲۹)	-	(۱۰,۶۱۵,۵۲۱,۶۳۶)	-	-	-	۱,۱۸۵,۸۶۸,۰۱۷,۱۳۲	-	(۴۱,۱۲۶,۷۲۶,۱۶۳)	-	۱۲۳,۱۱۴,۲۴۰,۴۰۹	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۳۶۳,۰۲۸,۸۶۰)	-	-	-
-	-	۴۵,۶۱۱,۰۸۱,۲۷۱	۴۷,۰۰۰	۴۳,۲۳۰,۱۳۱,۲۲۱	۴۸,۰۱۰	-	-	۷,۸۶۹,۱۲۸,۲۳۴,۴۵۸	۷,۹۶۶,۹۳۶	۴۷۸,۹۸۶,۲۴۴,۹۷۸	۵۳۵,۴۷۶	۵۷۲,۶۵۱,۸۸۴,۳۳۵	۵۳۵,۴۷۶
-	-	۴۵,۶۱۱,۰۸۱,۲۷۱	۴۷,۰۰۰	۴۳,۲۳۰,۱۳۱,۲۲۱	۴۸,۰۱۰	-	-	۷,۸۶۹,۱۲۸,۲۳۴,۴۵۸	۷,۹۶۶,۹۳۶	۴۷۸,۹۸۶,۲۴۴,۹۷۸	۵۳۵,۴۷۶	۵۷۲,۶۵۱,۸۸۴,۳۳۵	۵۳۵,۴۷۶
۱۴۰۱/۰۴/۲۳		۱۴۰۰/۰۶/۲۳				۱۴۰۰/۰۵/۰۴				۱۳۹۹/۱۲/۰۶			
تاریخ شروع بازارگردانی		تاریخ شروع بازارگردانی				تاریخ شروع بازارگردانی				تاریخ شروع بازارگردانی			
جمع کل													
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	
تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال	تعداد	مبلغ - ریال
سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری
۴۹,۸۵۸,۷۷۵,۲۸۲	۵۰,۰۰۰	۱۱,۸۳۰,۹۸۱,۷۵۵,۹۰۱	۱۲,۸۵۰,۰۳۳	۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۰,۰۰۰	۲۷,۹۱۳,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۱۳,۴۹۴	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰)	(۴,۵۶۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۶۴,۵۰۴)	۱,۹۰۰,۹۵۰,۵۸۶,۳۴۸	-
(۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰)	-	-	-	-	(۸۳,۳۸۰,۳۱۸,۱۱۸)	-	(۹۷۵,۹۶۰,۸۶۱,۱۴۴)	-	(۹۷۵,۹۶۰,۸۶۱,۱۴۴)	-
۶,۸۱۷,۴۲۹,۰۴۳,۵۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۹۸,۶۸۶,۹۷۱,۸۲۲	۳۶,۱۹۹,۰۲۳	۶,۸۱۷,۴۲۹,۰۴۳,۵۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۹۸,۶۸۶,۹۷۱,۸۲۲	۳۶,۱۹۹,۰۲۳	۶,۸۱۷,۴۲۹,۰۴۳,۵۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۹۸,۶۸۶,۹۷۱,۸۲۲	۳۶,۱۹۹,۰۲۳	۶,۸۱۷,۴۲۹,۰۴۳,۵۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶,۸۱۷,۴۲۹,۰۴۳,۵۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۹۸,۶۸۶,۹۷۱,۸۲۲	۳۶,۱۹۹,۰۲۳	۶,۸۱۷,۴۲۹,۰۴۳,۵۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۹۸,۶۸۶,۹۷۱,۸۲۲	۳۶,۱۹۹,۰۲۳	۶,۸۱۷,۴۲۹,۰۴۳,۵۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۹۸,۶۸۶,۹۷۱,۸۲۲	۳۶,۱۹۹,۰۲۳	۶,۸۱۷,۴۲۹,۰۴۳,۵۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰