شهود امین
حسابداران رسمی
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
Shohood Amin
Certified Public Accountants
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار، کدپستی ۱۴۸۱۸۷۵۳۵۹ ، شناسه ملی ۱۰۱۰۳۱۱۵۶۱۶

تاریخ :
شماره :
پیوست :

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

شهود امین
حسابداران رسمی
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
Shohood Amin
Certified Public Accountants
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
کدپستی ۱۴۸۱۸۷۵۳۵۹ ، شناسه ملی ۱۰۱۰۳۱۱۵۶۱۶

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهارنظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی یازده ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی یازده ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده بعنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود داشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

٤- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، بعنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است. اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب بعنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجایی که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

٥- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته است به استثنای موارد زیر این مؤسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد ننموده است.

١-٥- مفاد ماده ٢٨ اساسنامه مبنی بر اطلاع سازمان بورس و اوراق بهادار از محل، زمان و موضوع تشکیل جلسه مجمع (مجامع مورخ ٢٤ اردیبهشت، ٣٠ خرداد، ٢٨ شهریور ، ٣ مهر، ١١ دی، ٢٩ بهمن ١٤٠٢) توسط دعوت کننده لااقل ١٠ روز قبل از تاریخ تشکیل جلسات مجمع.

جامعه حسابرسان و خدمات مدیریت شهود آسیا گزارش

۲-۵- مفاد بند ۲-۴-۸ امیدنامه (جزء ب) درخصوص پرداخت طلب سرمایه گذاران ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری (یک مورد- نماد حآفرین) ظرف حداکثر ۷ روز کاری از تاریخ دریافت درخواست.

۳-۵- علی رغم موافقت سازمان بورس اوراق بهادار با حذف نماد معاملاتی شرکت ریل پرداز نوآفرین (حآفرین ۱) از موضوع عملیات بازارگردانی صندوق در مرداد ۱۴۰۱، نماد مذکور همچنان در حساب های صندوق تا تاریخ این گزارش مفتوح بوده و موجب گردیده مفاد بند ۹-۳ درخصوص کارمزد متولی تا پایان مردادماه ۱۴۰۲ محاسبه گردد.

۴-۵- علی رغم مکاتبات و پیگیریهای صورت گرفته مبلغ ۱٫۳۸۰ میلیارد ریال سود سهام دریافتنی (مربوط به سهام ۲ شرکت سرمایه پذیر) موضوع یادداشت توضیحی ۸ صورت های مالی در تاریخ های مقرر و طبق زمانبندی اعلامی از طرف واحدهای مذکور، تا تاریخ این گزارش وصول نگردیده است.

۵-۵- مفاد ماده ۱۵ اساسنامه درخصوص رویه صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری مبنی بر اینکه ابتدا درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری را مدیر دریافت و سپس نسبت به ابطال واحدهای سرمایه گذاری اقدام و ظرف مهلت مقرر در رویه مذکور از محل وجوه صندوق پس از کسر کارمزدهای ابطال نسبت به پرداخت وجوه به حساب بانکی سرمایه گذار واریز نماید در مورد پرداخت وجه مربوط به ابطال نماد وکغدیر (شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر) رعایت نگردیده است.

۶-۵- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر اینکه مدیر موظف است حداکثر تا ۱۰ روز پس از دریافت نامه درخواست توضیح متولی، توضیحات خود را کتباً به متولی اعلام و رونوشت آن را به سازمان ارسال نماید. در اینخصوص پاسخ چک لیست متولی مورخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۲ در تاریخ ۱۰ مهر ۱۴۰۲ اقدام گردیده است.

۷-۵- برخلاف رویه منعکس در یادداشت توضیحی ۱-۲-۴ صورت های مالی، که مبلغ سود دریافتنی با توجه به زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ ماه و با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی بعلاوه ۵ درصد می بایست تنزیل شود، محاسبات صندوق از بابت تنزیل سود سهام دریافتنی (موضوع یادداشت های توضیحی ۱-۸ و ۱۸ صورت های مالی) بر پایه ۸ ماه صورت گرفته است که از این بابت حدوداً مبلغ ۱۶ میلیارد ریال هزینه تنزیل بیشتر در حسابها شناسایی و ثبت گردیده است.

۸-۵- هیچگونه محدودیتی در دارایی های صندوق به نفع اشخاص ثالث وجود ندارد.

۶- در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده موضوع ماده ۳ دستورالعمل مذکور (یادداشت توضیحی ۲۹) مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی (**NAV**)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره یازده ماهه مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، به استثناء مورد مندرج در بند ۷-۵ فوق الذکر، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال بااهمیت در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق برای دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای بالا، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

شهود امین
گزارش

۹- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررلات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و مؤسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصاد و دارائی ارسال شده است.

شهود امین
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت (حسابداران رسمی)
ابراهیم تیموری (ش ع: ۹۴۲۱۸۷)
حسن روح افشاری (ش ع: ۸۷۱۵۱۶)
مهر به مهر بریده

۲۸ فروردین ۱۴۰۳

402A00328AC.B04

صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

برای دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات عتیبین
شهود امین
گزارش

صندوق سرمایه گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۳۴۹۴

تاریخ
شماره

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت های مالی

برای دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

با سلام و احترام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به دوره مالی یازده ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

عنوان	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴
ب- ارکان صندوق	۵-۶
پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی	۶
ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۶-۹
ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۳۹

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	کریم فدائی واحد	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی خاص)
ثبت: ۵۵۶۲۰۳

صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱

ایران تحلیل
مشاور سرمایه گذاری
۳۵۱

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شوکت امین
گزارش

صندوق سرمایه گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۳۴۹۴

تاریخ
شماره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۳,۱۶۴,۶۸۲,۴۴۳,۵۹۷	۵۴,۴۷۴,۰۹۱,۵۱۳,۳۳۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۶۰,۹۳۶,۲۹۰,۸۰۱	۵۵,۰۰۴,۰۱۷,۳۸۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۰	۱۵۵,۵۵۱,۳۴۹,۳۳۴
حساب های دریافتنی	۸	۲,۱۳۴,۹۱۹,۱۰۲,۴۶۲	۳,۵۸۹,۶۱۸,۲۵۹,۵۷۳
جاری کارگزاران	۹	۰	۲۳۰,۳۹۸,۸۱۹,۵۳۷
سایر دارایی ها	۱۰	۹۴۵,۵۲۱,۷۶۲	۵۷,۵۸۲,۰۰۴
موجودی نقد	۱۱	۳۲,۳۷۱,۸۱۳,۵۵۰	۲۷,۱۲۵,۲۰۴,۰۰۶
جمع دارایی ها		۶۵,۳۹۳,۸۵۵,۱۷۲,۱۷۲	۵۸,۵۳۱,۸۴۶,۷۴۵,۱۷۱
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۹	۱۹۴,۰۴۵,۰۹۹,۹۶۹	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۷۰۰,۲۵۸,۲۷۹,۸۳۴	۲۵۴,۰۵۱,۵۰۰,۴۴۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۹۲,۶۹۰,۰۵۲,۳۰۰	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲۲,۵۹۰,۷۹۶,۰۱۹	۵,۹۶۵,۰۳۴,۳۹۱
جمع بدهی ها		۱,۱۰۹,۵۸۴,۲۲۸,۱۲۲	۴۵۴,۶۷۳,۵۱۷,۱۳۷
خالص دارایی ها	۱۵	۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰	۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۳۴
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۲۲۵.۰۴۷	۱,۲۴۷,۲۹۶

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
۳۵۳

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۵۶۲۰۳

صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱

شرکت حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین
گزارش

صندوق سرمایه گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۳۴۹۴

تاریخ
شماره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۴,۹۲۳,۲۰۳,۲۷۴,۷۴۹	۶۳۵,۷۵۸,۸۴۶,۶۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۹۰۱,۳۳۲,۹۹۲,۶۱۲	۹,۴۴۶,۸۱۷,۰۵۲,۵۱۷
سود سهام	۱۸	۳,۸۶۱,۶۵۳,۰۴۳,۷۳۰	۳,۸۹۶,۸۱۶,۸۲۰,۰۳۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۱۲۰,۵۱۵,۶۱۶,۰۳۸	۳,۴۲۳,۲۹۱,۳۲۰
سایر درآمدها	۲۰	۶۶,۷۴۴,۳۱۷,۱۹۸	۷۷,۳۵۵,۴۴۱,۲۲۰
جمع درآمدها		**۱۰,۸۷۳,۴۴۹,۲۴۴,۳۲۷**	**۱۴,۰۶۰,۱۷۱,۴۵۱,۶۹۶**
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۹۰۷,۷۲۷,۸۰۲,۵۶۴)	(۳۱۳,۹۸۰,۵۵۷,۲۴۴)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۱,۱۳۲,۹۱۴,۰۸۷)	(۱۱,۸۳۷,۷۶۵,۵۴۷)
جمع هزینه ها		**(۹۲۸,۸۶۰,۷۱۶,۶۵۱)**	**(۳۲۵,۸۱۸,۳۲۲,۷۹۱)**
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی		۹,۹۴۴,۵۸۸,۵۲۷,۶۷۶	۱۳,۷۳۴,۳۵۳,۱۲۸,۹۰۵
هزینه های مالی	۲۳	(۳۹,۴۹۸,۴۴۸,۹۱۲)	(۱۰۱,۸۸۱,۸۴۷,۳۲۰)
سود (زیان) خالص		**۹,۹۰۵,۰۹۰,۰۷۸,۷۶۴**	**۱۳,۶۳۲,۴۷۱,۲۸۱,۵۸۵**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۱۸.۱۵٪	۴۱.۷۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۱۷.۲۱٪	۲۱.۶۰٪

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۴۶,۵۶۲,۴۵۹	۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۳۴	۱۲,۸۵۰,۰۳۳	۱۱,۸۳۰,۹۸۱,۷۵۵,۹۰۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۳۴,۸۹۶,۳۹۳	۳۴,۸۹۶,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۴۶,۳۳۰	۳۸,۳۴۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۲۸,۹۸۳,۹۲۶)	(۲۸,۹۸۳,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۳۳,۹۰۴)	(۴,۶۳۳,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص		۰	۹,۹۰۵,۰۹۰,۰۷۸,۷۶۴	۰	۱۳,۶۳۲,۴۷۱,۲۸۱,۵۸۵
تعدیلات	۲۴	۰	(۹,۶۱۰,۴۵۹,۳۶۲,۷۴۸)	۰	(۱,۰۹۸,۷۰۵,۸۰۹,۴۵۲)
		۵۲,۴۷۴,۹۲۶	**۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰**	**۴۶,۵۶۲,۴۵۹**	**۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۳۴**

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره

پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰
تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳

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 شمارهٔ 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 مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ و از ۵.۰۰۰.۰۰۰ واحد به ۱۰.۰۰۰.۰۰۰ واحد معادل ده هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا 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 مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. در مرحله سوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۵۰۷۱مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۷ 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 مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۹۱۳۱ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ سال مالی صندوق از به مدت یک سال شمسی ، از ابتدای اسفند ماه هر سال تا انتهای بهمن ماه سال بعد است. لذا اقلام مقایسه ای مربوط به صورت سود و زیان با دوره قبل قابلیت مقایسه ندارد. مرکز اصلی صندوق در استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۴، واحد شمال شرقی 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/فرابورس 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)	۹۲,۸۰۰	۱.۸۵۶.۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت بین‌المللی ساروج بوشهر (سهامی عام)	۸,۶۵۰	۱۷۳.۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام)	۶.۰۵۰	۱۲۱.۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۲،۰۵۰	۶۴۱،۰۰۰	۲.۲۵ درصد
شرکت آ س پ	۴۸.۱۰۰	۹۶۲.۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۷۰،۶۰۰	۳،۴۱۲،۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۲۱.۵۰۰	۲.۴۳۰.۰۰۰	۲.۲۵ درصد
شرکت بیمه کوثر	۵۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت توسعه مسیر برق گیلان	۲۳،۱۰۰	۴۶۲،۰۰۰	۲.۲۵ درصد
شرکت سپید ماکیان	۲۰،۷۰۰	۴۱۴،۰۰۰	۲.۲۵ درصد
شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۶۲۲،۱۵۰	۱۲،۴۴۳،۰۰۰	۳ درصد

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهید ثامن گزارش

نام شرکت	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت حفاری شمال	۶۷.۰۰۰	۱.۳۴۰.۰۰۰	۲.۵ درصد
مجتمع فولاد خراسان	۲۴.۷۵۰	۴۹۵.۰۰۰	۲.۵ درصد
تامین سرمایه کاردان	۱۸۰.۰۰۰	۳.۶۰۰.۰۰۰	۳ درصد
شرکت صبا فولاد خلیج فارس	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳ درصد

در طی سال مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ نماد "فغدیر"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۷ نماد "ثاخت"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ نماد "کوثر"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ نماد "وطوبی" مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۵ نماد "بگیلان"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ نماد "سپید ماکیان" ، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۵ نماد "وکغدیر" ، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۹ نماد "حفاری"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ نماد "فخاس" ، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۹ نماد "شهر" ، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۵ نماد "تکاردان" ،مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ نماد "فصبا" به نمادهای قابل بازارگردانی صندوق افزوده گردیده است . مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۰ نماد "حآفرین" ، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۳ نماد "وطوبی" و مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱ نماد "شهر" از نماد های بازارگردانی صندوق خارج گردیده است.

* 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.

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 ۱۴۰۵/۱۱/۲۵ می‌باشد.

۲-۱- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه درتارنمای صندوق به نشانی 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.

درتاریخ 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**

موسسه حسابرسی و خدمات عتبرین شهود امین گزارش

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ با شمارهٔ ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۴، واحد شمال شرقی.

۲-۳-متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ با شمارهٔ ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، یوسف آباد-خ نهم-نبش ابن سینا- پ ۶ - طبقه ۳ - واحد ۶.

(طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۳۳۳۲۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۴ رکن متولی صندوق تغییر یافت. متولی سابق موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ با شمارهٔ ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، محله امانیه، خیابان همایون شهنواز، بلوار نلسون ماندلا، پلاک ۲۴۴، پاساژ الهیه، طبقه ششم، واحد ۶۰۶ .)

۲-۴-حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین است که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۲/۰۴ با شمارهٔ 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 صورت های 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 "نحوهٔ 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 "نحوهٔ 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 محاسبهٔ 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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 می شود.

شهود امین
گزارش

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۱-۲-۴- 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانهٔ آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوهٔ ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شدهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به ماندهٔ اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپردهٔ 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 می گردد. 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 مثبته با تصویب مجمع.*
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق**
کارمزد مدیر	کارمزد مدیر سالانه تا ۲ درصد)۰,۰۲(از متوسط ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و ۰,۰۳درصد) ۰,۰۰۳ (از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابتِ تحت تملک موضوع بند ۲ - ۲ - ۲ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱ درصد)۰,۰۱(سود حاصله از محل سرمایهگذاری در گواهی سپرده بانکی و سپردههای بانکی.
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.***
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۱۲۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می‌باشد. ****
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق میباشد.

۴-۳-۱- هزینه‌های تأسیس به نسبت مساوی بین مؤسسین 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 کاري قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی 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.

$\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب‌در ارزش خالص دارایی‌های صندوق **** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر 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 ارزش‌افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش‌افزوده 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 مادهٔ ۴۳ اساسنامه،کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هرسه 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 بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام ، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین گزارش

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.

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 درچارچوب 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 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.

جامعه حسابرسان و خدمات مدیریت شهود امین گزارش

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صنعت	نماد بازارگردانی		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
			۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
			ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	نامین سرمایه کاردان(تکاردان)	تامین سرمایه دماوند(تماوند)	۵,۶۷۶,۶۲۸,۳۴۹,۵۵۱	۵,۶۴۳,۱۲۹,۲۷۷,۱۷۸	۸.۶۳٪	۶۲۱,۳۰۵,۱۵۵,۰۱۸	۶۳۲,۹۷۰,۷۹۹,۲۲۱	۱.۰۸٪
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله			۵,۸۷۶,۴۸۱,۸۸۴,۴۳۵	۶,۴۲۵,۳۶۶,۵۶۱,۰۹۰	۹.۸۳٪	۴۴۵,۴۷۹,۲۹۷,۴۳۹	۴۴۷,۲۹۰,۳۸۳,۴۶۰	۰.۷۶٪
سیمان، آهک و گچ	توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سغدیر)	بین المللی ساروج بوشهر (ساروج)	۴,۷۶۰,۲۴۷,۴۴۲,۳۱۵	۵,۸۲۵,۵۴۱,۷۰۸,۸۷۹	۸.۹۱٪	۷,۰۶۶,۴۵۵,۴۱۵,۸۸۰	۸,۷۹۰,۶۲۹,۴۲۱,۹۴۰	۱۵.۰۲٪
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات		توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (حپارسا)	۱۷۷,۵۱۰,۱۴۳,۴۷۷	۱۶۶,۱۶۲,۹۹۸,۵۷۲	۰.۲۵٪	۸۸,۱۳۴,۲۱۰,۰۰۳	۱۱۶,۰۸۰,۲۳۱,۱۲۵	۰.۲۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	بین المللی توسعه ساختما.(ثاخت)	آ س پ (آ س پ)	۷۰,۱۵۲,۹۴۱,۵۲۲	۶۷,۲۵۲,۷۴۷,۶۷۷	۰.۱۰٪	۴۰,۷۰۵,۴۰۹,۴۶۶	۴۳,۴۴۶,۵۷۵,۶۱۸	۰.۰۷٪
فلزات اساسی	فولاد خراسان(فخاس)	آهن و فولاد غدیر ایرانیان(فغدیر) / صبا فولاد خلیج فارس(فصبا)	۳۴,۱۰۶,۵۰۳,۵۱۱,۴۲۸	۳۷,۹۹۸,۸۵۹,۷۲۳,۰۴۳	۵۸.۱۱٪	۲۷,۶۲۳,۳۶۶,۳۹۷,۲۳۵	۳۳,۸۶۰,۲۹۲,۲۷۸,۱۶۹	۵۷.۸۵٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی		بیمه کوثر (کوثر)	۶۸,۶۰۵,۴۴۳,۰۲۰	۶۲,۰۸۲,۴۹۶,۲۶۶	۰.۰۹٪	۳۲,۲۶۴,۷۲۷,۷۶۷	۳۲,۱۱۳,۳۹۸,۷۵۵	۰.۰۶٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم		توسعه مسیر برق گیلان(بگیلان)	۱۳۲,۷۴۰,۰۹۵,۱۰۷	۱۰۷,۴۰۳,۸۲۷,۳۵۷	۰.۱۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
زراعت و خدمات وابسته		سپید ماکیان(سپید)	۴۱۵,۹۵۲,۲۳۸,۳۳۹	۴۴۳,۹۶۴,۲۹۸,۵۰۴	۰.۶۸٪	۳۹۵,۱۴۸,۸۲۶,۶۰۰	۴۱۲,۷۱۴,۶۵۳,۴۱۸	۰.۷۱٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی		بین المللی توسعه ص. معادن غدیر (وکغدیر)	۴,۱۴۴,۱۰۳,۱۱۴,۵۸۸	۶,۳۲۲,۲۷۵,۷۱۸,۹۷۹	۹.۶۷٪	۸,۱۹۷,۲۳۳,۶۶۷,۵۰۰	۹,۴۷۵,۱۴۱,۷۸۰,۲۹۳	۱۶.۱۹٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف		حفاری شمال	۹۰,۶۱۷,۱۲۲,۱۲۶	۱۰۲,۶۴۳,۰۸۶,۰۵۲	۰.۱۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی (وطوبی)	گروه مالی شهر (شهر)	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۱۷,۰۰۳,۸۵۳,۹۱۰	۶۶۳,۴۱۱,۹۹۱,۳۳۶	۱.۱۳٪
			۵۵,۵۱۹,۵۴۲,۲۸۵,۹۰۸	۶۳,۱۶۴,۶۸۲,۴۴۳,۵۹۷	۹۶.۵۹٪	۴۵,۰۲۷,۰۹۶,۹۶۰,۸۱۸	۵۴,۴۷۴,۰۹۱,۵۱۳,۳۳۵	۹۳.۰۶٪

۶-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	از ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۳۹۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۴,۵۳۷,۶۶۶,۴۲۲	۰.۰۱٪	۱۷۲,۹۱۲,۶۵۴	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۳۹۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۲	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۱۰۰,۵۶۸,۳۱۶	۰.۰۰٪	۱۳,۴۱۸,۱۹۴,۶۱۹	۰.۰۲٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۳۹۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۳	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۲۲,۴۰۴,۹۲۲	۰.۰۰٪	۱,۱۴۰,۵۶۸,۸۷۱	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۲,۱۹۰,۱۲۴,۲۴۸	۰.۰۰٪	۵,۰۸۶,۴۳۷,۳۵۴	۰.۰۱٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۵,۶۵۱,۹۵۵,۸۶۸	۰.۰۱٪	۹۳۵,۹۴۳,۲۲۰	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۴۲۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۸,۹۰۸,۴۶۳,۰۶۹	۰.۰۱٪	۵۸۲,۷۰۴,۷۳۰	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۴۲۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۲	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۹۸۶,۴۶۷,۵۶۱	۰.۰۰٪	۵۵۴,۷۰۱,۲۸۸	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۴۲۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۳	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۳,۸۹۸,۵۸۲,۷۶۹	۰.۰۱٪	۶,۵۰۵,۰۵۴,۸۵۹	۰.۰۱٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۴۲۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۴	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	۱۰٪	۸,۳۹۶,۳۶۳,۱۶۶	۰.۰۱٪	۶۹,۸۲۱,۶۲۵	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۴۲۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۰٪	۷۷۱,۸۷۸,۸۱۶	۰.۰۰٪	۱,۱۵۳,۵۵۰	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۴۲۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۶	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۰٪	۷,۱۷۵,۹۹۳,۵۱۵	۰.۰۱٪	۲,۶۸۹,۷۹۹,۳۹۵	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۳۹۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۶	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۱۰٪	۶۳,۸۴۰,۰۷۳	۰.۰۰٪	۲۳,۸۳۵,۷۳۵,۲۱۷	۰.۰۴٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۳۹۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۷	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۱۰٪	۵,۱۷۸,۹۸۹	۰.۰۰٪	۹,۹۹۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۳۹۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	۱۰٪	۱۶,۹۹۵,۴۳۴,۰۳۶	۰.۰۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۳۹۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۹	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۱۰٪	۵۵۷,۷۸۷,۰۳۹	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۳۹۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۱۰٪	۱۹,۵۹۵,۵۵۸	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۳۹۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۱۰٪	۱,۰۰۸,۲۲۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک سینا ۸۱۶-۳۹۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱۲	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۰٪	۶۵۲,۹۶۸,۲۱۴	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
				۶۰,۹۳۶,۲۹۰,۸۰۱	۰.۰۹٪	۵۵,۰۰۴,۰۱۷,۳۸۲	۰.۰۹٪

۷-سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	نرخ سود	تاریخ سر رسید	از ۱۴۰۲/۱۱/۳۰				۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴	۰.۰۰٪		۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۵۵,۵۵۱,۳۴۹,۳۳۴	۰.۲۷٪
			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۵۵,۵۵۱,۳۴۹,۳۳۴	۰.۲۷٪

سازمان حسابرسی و خدمات مدیریت
شرکت سهامی خاص
حسابرس

۸-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰ تنزیل شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تنزیل شده
		ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۸-۱	۲,۱۳۲,۴۲۵,۷۸۸,۴۹۹	۳,۵۸۹,۶۱۸,۲۵۹,۵۷۳
سایر حساب های دریافتنی	۸-۲	۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳	۰
		۲,۱۳۴,۹۱۹,۱۰۲,۴۶۲	۳,۵۸۹,۶۱۸,۲۵۹,۵۷۳

۸-۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
بین المللی ساروج بوشهر	۰	۲۵٪	۰	۷۱,۹۰۶,۹۶۲,۴۸۸
ریل پرداز نو آفرین	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰	۲۵٪	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۷۷۳,۷۰۶,۷۹۳,۴۴۰	۲۵٪	۷۳۰,۶۶۷,۴۷۶,۳۴۰	۸۴۷,۴۷۱,۱۵۰,۷۲۶
آ.س.پ	۳۵۷,۸۳۲,۶۰۰	۲۵٪	۳۴۳,۰۳۰,۵۹۵	۹۴,۰۸۴,۳۵۹
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸۲۲,۳۵۲,۳۰۱,۹۱۷	۲۵٪	۸۲۲,۳۵۲,۳۰۱,۹۱۷	۲,۱۱۲,۱۱۸,۳۴۷,۰۰۰
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	۱۰۹,۰۲۲,۴۴۰	۲۵٪	۱۰۴,۰۳۴,۴۸۵	۰
توسعه مسیر برق گیلان	۷,۶۰۸,۴۱۵,۰۰۰	۲۵٪	۷,۵۴۱,۲۶۶,۷۳۵	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴,۱۷۸,۶۸۷,۳۰۰	۲۵٪	۱۳,۳۸۹,۹۶۳,۴۲۷	۰
	۲,۱۷۶,۳۴۰,۷۶۷,۶۹۷		۲,۱۳۲,۴۲۵,۷۸۸,۴۹۹	۳,۵۸۹,۶۱۸,۲۵۹,۵۷۳

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سایر حساب های دریافتنی	۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳	۰
	۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳	۰

سایر حساب های دریافتنی شامل مبالغ افتتاح حساب بانکی برای نماد های اضافه شده برای بازارگردانی می باشد که به سایر حساب های دریافتنی سند خورده است.

۹-جاری کارگزاران

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک تجارت	۰	۵,۵۶۵,۴۱۳,۹۷۲,۳۰۴	(۵,۵۶۵,۴۱۳,۹۷۲,۳۰۴)	۰
کارگزاری آرمون بورس	۲۴۰,۲۵۵,۸۶۶,۵۱۷	۲۴,۴۸۲,۴۵۶,۸۷۴,۴۴۸	(۲۴,۷۳۰,۶۶۵,۲۷۵,۳۴۱)	(۷,۹۵۲,۵۳۴,۳۷۶)
کارگزاری بانک سامان	۰	۱,۲۳۲,۵۵۲,۸۸۳,۱۱۳	(۱,۲۵۰,۳۹۳,۶۸۲,۶۳۵)	(۱۷,۸۴۰,۷۹۹,۵۲۲)
کارگزاری سینا	(۹,۶۲۹,۸۵۰,۲۰۳)	۲۹,۲۱۴,۹۱۱,۱۰۸,۳۰۲	(۲۹,۲۰۵,۲۸۱,۲۵۸,۰۹۹)	۰
کارگزاری شهر	(۲۲۷,۱۹۶,۷۷۷)	۲۲,۲۰۵,۴۶۸,۱۱۱,۳۳۵	(۲۲,۲۰۵,۳۸۲,۱۳۴,۴۲۸)	(۱۴۱,۲۱۹,۸۷۰)
		۱۰,۱۶۶,۷۰۳,۲۳۲,۸۹۴	(۱۰,۳۳۴,۸۱۳,۷۷۹,۰۹۵)	(۱۶۸,۱۱۰,۵۴۶,۲۰۱)
	۲۳۰,۳۹۸,۸۱۹,۵۳۷	۹۲,۸۶۷,۵۰۶,۱۸۲,۳۹۶	(۹۳,۲۹۱,۹۵۰,۱۰۱,۹۰۲)	(۱۹۴,۰۴۵,۰۹۹,۹۶۹)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین گزارش

۱۰-سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۵۷,۵۸۲,۰۰۴	۰	۵۷,۵۸۲,۰۰۴	۰
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۱,۶۵۸,۷۲۷	۱۹۸,۳۴۱,۲۷۳
مخارج آبونمان نرم افزار	۰	۳,۲۰۶,۸۵۶,۳۸۸	۲,۴۵۹,۶۷۵,۸۹۹	۷۴۷,۱۸۰,۴۸۹
	۵۷,۵۸۲,۰۰۴	**۴,۲۰۶,۸۵۶,۳۸۸**	**۳,۳۱۸,۹۱۶,۶۳۰**	**۹۴۵,۵۲۱,۷۶۲**

۱۱-موجودی نقد

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰						۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
					ریال	درصد	ریال	درصد
۸۵۵۷۵۶۲-۱۰	جاری	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	جاری	۰	۳۲,۳۷۱,۶۲۳,۵۵۰	۰.۰۰۰۵	۲۷,۱۲۵,۰۱۴,۰۰۶	۰.۰۵
۸۵۵۷۵۶۲-۱۰	جاری	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	جاری	۰	۱۹۰,۰۰۰	۰.۰۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۰.۰۰
					۳۲,۳۷۱,۸۱۳,۵۵۰	**۰.۰۰۰۵**	**۲۷,۱۲۵,۲۰۴,۰۰۶**	**۰.۰۵**

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر	۶۹۷,۸۷۰,۵۲۵,۳۲۲	۲۵۲,۹۶۳,۶۱۵,۵۲۸
متولی موسسه حسابرسی فراز مشاور	۱,۱۹۱,۹۸۹,۶۲۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
متولی ایرانیان تحلیل فارابی	۵۹۸,۶۴۵,۵۸۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس حسابرسی و خدمات مدیریت	۵۹۷,۱۱۹,۳۰۷	۴۲۷,۸۸۴,۹۱۸
	۷۰۰,۲۵۸,۲۷۹,۸۳۴	**۲۵۴,۰۵۱,۵۰۰,۴۴۶**

۱۳-پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۹۲,۶۹۰,۰۵۲,۳۰۰	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰
	۱۹۲,۶۹۰,۰۵۲,۳۰۰	**۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰**

۱-۱۳ - 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 و تا تاریخ تأیید صورت های مالی مبلغ این بدهی تسویه نشده است. در دوره مورد گزارش بابت انتقال بلوکی سهام حآفرین به سرمایه گذاران این نماد از طریق کارگزاری بانک تجارت صورت پذیرفته است لذا حساب طلب از کارگزاری بانک تجارت با حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران تهاتر شده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شاهد سهند حکمت ارش

۱۴-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بدهی به شرکت تدبیرپرداز بابت هزینه نرم افزار		۱,۱۳۳,۵۶۲,۵۶۸	۵۶۱,۱۶۲,۷۰۲
ذخیره کارمزد تصفیه		۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۸۳۴,۹۶۳
بدهی بابت اختیار معامله	۱۴-۱	۱۵,۱۴۳,۱۲۳,۵۰۰	۰
ذخیره آبونمان نرم افزار		۲,۷۵۷,۴۷۸,۸۵۲	۴,۳۹۹,۹۸۶,۷۲۶
سایر	۱۴-۲	۲,۵۵۶,۶۳۱,۱۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰
		۲۲,۵۹۰,۷۹۶,۰۱۹	۵,۹۶۵,۰۳۴,۳۹۱

۱۴-۱-بدهی بابت فروش اختیار سهام

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار	ارزش بازار
		ریال	ریال	ریال
اختیارخ فصبا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰ (ضفصبا۳۰۰۱)	۱۶,۶۹۲,۰۰۰	۳,۸۹۷,۹۶۷,۰۳۲	(۶,۷۰۳,۲۷۲,۵۱۰)	۰
اختیارخ فصبا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰ (ضفصبا۳۰۱۱)	۲۴,۶۹۷,۰۰۰	۴,۳۱۵,۳۲۹,۶۶۲	(۴,۸۶۰,۲۹۷,۷۳۱)	۰
اختیارخ فصبا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰ (ضفصبا۳۰۲۱)	۱۸,۸۷۸,۰۰۰	۱,۹۱۲,۲۹۱,۹۱۲	(۱,۹۲۳,۵۷۲,۶۷۷)	۰
اختیارخ فصبا-۶۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰ (ضفصبا۳۰۳۱)	۲۱,۶۶۱,۰۰۰	۹۰۵,۴۸۸,۵۲۷	(۸۲۲,۲۷۰,۱۸۹)	۰
اختیارخ فصبا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵ (ضفصبا۱۰۳۱)	۳,۷۸۰,۰۰۰	۱,۱۳۵,۰۷۰,۵۷۶	(۶۷۹,۶۹۹,۱۸۸)	۰
اختیارخ فصبا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵ (ضفصبا۱۰۴۱)	۳,۴۲۶,۰۰۰	۲۲۸,۶۲۹,۳۴۵	(۱۵۴,۰۱۱,۲۰۵)	۰
	۸۹,۱۳۴,۰۰۰	۱۲,۳۹۴,۷۷۷,۰۵۴	(۱۵,۱۴۳,۱۲۳,۵۰۰)	۰

۱۴-۲--سایر ، بدهی برخی نمادهای بازارگردانی به مدیر صندوق بابت پرداخت هزینه نرم افزار می باشد که به موازات مستهلک شدن از حساب مدیر پرداخت شده است است

۱۵-خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۵۲,۴۳۹,۹۲۶	۶۴,۲۴۱,۳۹۴,۲۹۹,۰۵۰	۴۶,۵۲۷,۴۵۹	۵۸,۰۳۳,۵۱۷,۸۶۸,۰۳۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۴۲,۸۷۶,۶۴۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۴۳,۶۵۵,۳۶۰,۰۰۰
	۵۲,۴۷۴,۹۲۶	۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰	۴۶,۵۶۲,۴۵۹	۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۳۴

۱۵-۱- محاسبه NAV صندوق برای هر نماد بصورت جداگانه صورت می پذیرد و جزئیات به تفکیک نماد ها در یادداشت شماره ۳۰ افشا شده است.

۱۶-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام و صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۱	۴,۹۲۵,۵۴۵,۴۵۶,۸۱۳	۶۳۵,۷۵۸,۸۴۶,۶۰۴
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	(۲,۷۸۷,۲۴۹,۷۴۷)	۰
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۳	۴۴۵,۰۶۷,۶۸۳	۰
		۴,۹۲۳,۲۰۳,۲۷۴,۷۴۹	۶۳۵,۷۵۸,۸۴۶,۶۰۴

۱-۱۶ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام و صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خراسان	۵,۶۳۶,۰۴۲	۷۱,۷۴۷,۲۸۸,۵۱۰	(۶۹,۱۳۱,۸۶۴,۳۱۰)	(۵۴,۵۲۶,۹۹۳)	۰	۲,۵۶۰,۸۹۷,۲۰۷	۰
تامین سرمایه کاردان	۱۳۱,۴۷۸,۷۲۵	۹۳۶,۶۰۰,۲۴۰,۸۸۲	(۸۸۶,۵۵۶,۹۵۵,۲۶۹)	(۶۵۳,۰۵۹,۸۷۶)	۰	۴۹,۳۹۰,۲۲۵,۷۳۷	۰
ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲,۷۴۲,۹۸۳,۲۰۲	۱۷,۶۰۸,۴۱۶,۹۰۹,۱۴۲	(۱۷,۲۱۵,۴۲۰,۱۰۵,۳۵۰)	(۶,۶۹۳,۷۰۱,۹۰۸)	۰	۳۸۶,۳۰۳,۱۰۱,۸۸۴	(۵۶,۷۵۰)
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۴۳,۰۹۸,۷۳۷	۴۸۰,۶۹۵,۱۳۵,۳۱۹	(۴۶۸,۴۴۹,۹۹۲,۶۱۴)	(۹۰,۱۳۰,۰۴۰)	۰	۱۲,۱۵۵,۰۱۲,۶۶۵	۰
صندوق س. سپید دماوند-د	۳۶۲,۷۹۲,۷۲۶	۵,۹۸۷,۳۶۸,۱۶۸,۶۰۴	(۵,۹۰۹,۹۰۵,۵۳۶,۴۲۶)	(۷۹۷,۶۲۰,۵۵۴)	۰	۷۶,۶۶۵,۰۱۱,۶۲۴	۸,۵۰۷,۵۴۹,۶۹۷
ح. تامین سرمایه دماوند	۴۶,۷۲۳,۳۷۷	۱۰۹,۶۷۶,۱۳۱,۶۳۵	(۱۲۲,۴۶۱,۹۷۱,۱۱۷)	(۸۳,۲۲۷,۰۴۲)	۰	(۱۲,۸۶۹,۰۶۶,۵۲۴)	۰
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۱۱۸,۶۴۳,۰۵۴	۳,۶۳۸,۳۰۹,۵۳۱,۵۶۶	(۳,۵۵۱,۳۹۰,۱۹۰,۸۹۶)	(۶۸۲,۱۸۲,۶۷۰)	۰	۸۶,۲۳۷,۱۵۸,۰۰۰	۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۲۵,۳۸۰,۰۰۰	۵۰۵,۷۲۱,۸۸۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۲۹,۳۶۸,۵۲۱)	(۶۸,۹۶۴,۵۶۹)	۰	۵,۶۲۳,۵۴۶,۹۱۰	۰
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۴۲۳,۴۴۲,۰۸۹	۱,۰۵۴,۶۴۰,۲۰۷,۲۳۴	(۹۸۵,۴۶۴,۴۶۹,۳۴۸)	(۲۶۳,۸۷۳,۵۱۸)	۰	۶۸,۹۱۱,۸۶۴,۳۶۸	۴۵,۱۳۷,۴۵۴,۷۱۸
توسعه مسیر برق گیلان	۷,۷۲۲,۸۸۵	۱۳۶,۳۱۱,۲۱۹,۵۶۰	(۱۴۰,۲۰۸,۵۷۴,۵۹۹)	(۱۰۳,۵۹۵,۲۵۶)	۰	(۴,۰۰۰,۹۵۰,۲۹۵)	۱۳۱,۷۴۷,۹۱۳
صندوق س نگین سامان-ثابت	۶۳,۵۲۹,۹۰۳	۶۴۴,۹۹۵,۳۲۱,۱۲۳	(۶۴۲,۹۷۱,۹۳۰,۹۲۸)	(۱۲۰,۹۳۶,۲۸۶)	۰	۱,۹۰۲,۴۵۳,۹۰۹	۰
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۶۴,۸۷۸,۷۱۳	۱,۴۵۲,۰۲۲,۲۵۶,۳۵۰	(۱,۴۲۳,۵۲۳,۹۴۱,۲۲۶)	(۱۷۹,۹۸۲,۴۵۵)	۰	۲۸,۳۱۸,۳۳۲,۶۶۹	۵,۷۳۶,۶۲۹,۹۷۳
صندوق س. آریا-د	۳۵۰,۰۰۰	۴,۸۱۱,۱۳۲,۷۷۴	(۴,۷۶۴,۳۹۳,۱۴۷)	(۹۰۲,۰۷۸)	۰	۴۵,۸۳۷,۵۴۹	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۳,۸۸۰,۴۹۴	۲۷۲,۵۷۹,۴۰۸,۵۵۰	(۲۴۸,۱۵۵,۶۲۵,۰۵۱)	(۲۰۷,۱۵۸,۷۲۷)	۰	۲۴,۲۱۶,۶۲۴,۷۷۲	۳۰,۹۷۸,۹۴۳,۸۱۲
سپید ماکیان	۱۰,۲۲۸,۹۸۱	۲۷۹,۵۸۴,۴۸۴,۹۷۰	(۲۲۱,۶۸۲,۰۶۶,۰۶۵)	(۲۱۲,۴۸۱,۷۲۰)	۰	۵۷,۶۸۹,۹۳۷,۱۸۵	۳۲۰,۹۰۲,۴۴۲
صندوق س اعتماد هامرز-ثابت	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۹۳۵,۴۲۳,۲۲۶)	(۱۱,۳۳۲,۱۱۶)	۰	(۵۰۸,۷۵۵,۳۴۲)	۰
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	۱۱۶,۸۷۳,۷۶۶	۵۱۹,۵۷۷,۹۳۴,۴۶۲	(۴۹۸,۰۸۸,۷۷۱,۴۱۹)	(۳۹۳,۸۴۷,۲۸۳)	۰	۲۱,۰۹۵,۳۱۵,۷۶۰	۸,۶۲۸,۷۵۶,۰۷۶
صندوق س. نوع دوم اعتبار-د	۴,۲۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۰۶,۸۴۱,۱۱۲	(۴۹,۵۸۶,۰۹۵,۶۵۰)	(۹,۸۴۵,۰۰۸)	۰	۲,۹۱۰,۹۰۰,۴۵۴	۰
نقل به صفحه بعد	۴,۱۷۷,۸۴۲,۶۹۴	۳۳,۸۱۶,۰۰۲,۰۹۱,۷۹۳	(۳۲,۹۹۸,۷۲۷,۲۷۵,۱۶۲)	(۱۰,۶۲۷,۳۶۸,۰۹۹)	۰	۸۰۶,۶۴۷,۴۴۸,۵۳۲	۹۹,۴۴۱,۹۲۷,۸۸۱

سازمان حسابرسی و خدمات مدیریت
شده است
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

نام شرکت	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۱۷۷,۸۴۲,۶۹۴	۳۳,۸۱۶,۰۰۲,۰۹۱,۷۹۳	(۳۲,۹۹۸,۷۲۷,۲۷۵,۱۶۲)	(۱۰,۶۲۷,۳۶۸,۰۹۹)	۰	۸۰۶,۶۴۷,۴۴۸,۵۳۲	۹۹,۴۴۱,۹۲۷,۸۸۱
حفاری شمال	۲۸,۱۸۶,۵۰۷	۱۷۴,۸۷۶,۶۰۴,۵۴۸	(۱۷۵,۲۸۵,۰۲۲,۵۴۹)	(۱۳۲,۹۰۴,۶۶۰)	۰	(۵۴۱,۳۲۲,۶۶۱)	۰
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۱۳۶,۵۵۰	۷,۴۱۵,۲۱۱,۲۰۰	(۷,۲۳۴,۵۶۴,۳۱۴)	(۱,۳۹۰,۳۳۷)	۰	۱۷۹,۲۵۶,۵۴۹	۳,۰۶۴,۱۰۴,۳۲۶
صندوق س.اعتماد داریک-د	۴۴,۸۰۸,۴۴۶	۸۰۸,۲۷۰,۰۷۲,۱۶۶	(۷۹۴,۳۳۹,۴۲۱,۲۷۹)	(۱۲۳,۳۹۴,۰۰۱)	۰	۱۳,۸۰۷,۲۵۶,۸۸۶	۰
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	۷۲,۸۶۷,۹۲۵	۲۶۵,۸۱۳,۸۱۳,۲۷۴	(۲۷۰,۱۴۴,۲۹۹,۸۶۰)	(۱۳۷,۱۱۳,۳۴۳)	۰	(۴,۴۶۷,۵۹۹,۹۲۹)	۱,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د	۳۳,۶۳۴,۵۹۰	۳۹۲,۸۷۷,۴۷۳,۴۲۱	(۳۸۴,۰۵۵,۷۲۰,۶۹۴)	(۷۳,۶۶۴,۴۳۳)	۰	۸,۷۴۸,۰۸۸,۲۹۴	۰
گروه مالی شهر	۵,۰۹۰,۱۰۶,۱۳۰	۱۰,۳۲۷,۲۸۰,۰۴۸,۶۹۴	(۹,۷۷۴,۴۵۹,۷۸۷,۴۷۱)	(۱,۵۷۳,۵۵۹,۶۶۰)	۰	۵۵۱,۲۴۶,۷۰۱,۵۶۳	۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۴۳۶,۵۸۵,۸۴۵	۹,۳۸۰,۱۲۷,۹۰۶,۹۳۱	(۶,۹۱۳,۲۸۵,۳۸۷,۴۲۷)	(۶,۹۰۸,۱۵۲,۰۵۷)	۰	۲,۴۵۹,۹۳۴,۳۶۷,۴۴۷	۴۳,۸۰۱,۴۴۱,۵۵۰
آ.س.پ	۴۰,۰۶۶,۶۵۸	۶۲۵,۷۰۸,۳۰۷,۷۸۰	(۵۵۶,۳۶۵,۷۵۷,۰۶۰)	(۴۶۳,۴۵۴,۸۴۳)	۰	۶۸,۸۷۹,۰۹۵,۸۷۷	۱۶,۱۳۶,۲۱۱,۶۵۵
صندوق س یاقوت آگاه-ثابت	۲۷,۹۹۸,۳۲۷	۶۰۲,۷۳۷,۴۵۸,۷۳۱	(۵۹۹,۸۶۷,۵۰۰,۴۷۷)	(۱۱۳,۰۱۲,۷۴۹)	۰	۲,۷۵۶,۹۴۵,۵۰۵	۰
ح . بیمه کوثر	۴,۶۵۱,۴۹۸	۹,۵۸۰,۰۶۳,۸۷۴	(۸,۸۴۰,۴۲۵,۳۶۲)	۰	۰	۷۳۹,۶۳۸,۵۱۲	۰
ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۳,۶۶۸,۶۱۱,۷۷۴	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴,۴۳۷,۶۵۴)	۰	۱۳,۶۰۴,۱۷۴,۱۲۰	۰
تامین سرمایه دماوند	۹۴,۹۹۱,۰۶۵	۶۸۱,۱۳۳,۱۱۲,۴۹۲	(۵۵۵,۴۵۴,۳۱۹,۱۷۴)	(۵۱۰,۳۵۳,۰۲۲)	۰	۱۲۵,۱۶۸,۴۴۰,۲۹۶	۱۵,۰۰۹,۸۶۶,۲۷۴
بیمه کوثر	۵۵,۵۹۴,۹۷۰	۲۱۰,۱۵۵,۵۶۶,۳۶۱	(۲۱۰,۴۳۳,۰۵۲,۴۴۶)	(۱۵۹,۷۱۵,۷۶۹)	۰	(۴۳۷,۲۰۱,۸۵۴)	۶۲۸,۷۰۸,۷۰۲
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵۲۷,۲۱۵,۰۵۱	۴,۷۹۴,۱۱۰,۵۵۴,۸۳۰	(۳,۸۵۱,۳۲۷,۱۴۹,۷۳۷)	(۱۶۶,۰۶۶,۱۷۰)	۰	۹۴۲,۶۱۷,۳۳۸,۹۲۳	۱۸,۹۱۳,۹۵۱,۵۸۱
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۳۰,۹۹۸,۵۶۶	۲,۶۷۰,۲۱۸,۱۲۴,۰۸۰	(۲,۷۴۰,۹۰۱,۲۲۶,۷۶۰)	(۱,۶۶۰,۸۵۸,۸۷۲)	۰	(۷۲,۳۴۳,۹۶۱,۵۵۲)	۱۲۱,۰۷۴,۱۰۸,۸۸۸
بین المللی ساروج بوشهر	۴,۴۶۲,۰۸۱	۱۶۶,۷۵۵,۳۱۵,۲۰۰	(۱۵۷,۶۲۱,۷۹۳,۷۲۲)	(۱۲۶,۷۳۱,۱۷۳)	۰	۹,۰۰۶,۷۹۰,۳۰۵	۱۱۰,۳۹۶,۶۱۰,۵۴۴
ریل پرداز نو آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۴,۸۴۲,۳۸۱,۱۱۷
تامین سرمایه دماوند-قدیم-قدیم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۳۳,۶۱۰,۷۸۷
صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۳,۲۷۵,۹۲۱
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۴۳,۵۹۰)
صندوق س. کارا -د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۰۹۰,۹۶۸
	۱۱,۰۲۰,۱۴۶,۹۰۳	۶۵,۴۴۶,۷۳۰,۳۳۷,۱۴۹	(۶۰,۴۹۸,۳۴۲,۷۰۳,۴۹۴)	(۲۲,۸۴۲,۱۷۶,۸۴۲)	۰	۴,۹۲۵,۵۴۵,۴۵۶,۸۱۳	۶۳۵,۷۵۸,۸۴۶,۶۰۴

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲				سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره صبا تامین دماوند۱۴۰۵۰۸۰۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
صکوک اجاره وکغدیر۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴	۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۱,۱۴۹,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۲۷,۹۹۹,۷۴۷)	(۲,۳۷۷,۲۴۹,۷۴۷)	۰
	۴,۰۲۰,۰۰۰	**۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**(۴,۰۲۱,۲۹۱,۷۵۰,۰۰۰)**	**(۱,۴۹۵,۴۹۹,۷۴۷)**	**(۲,۷۸۷,۲۴۹,۷۴۷)**	**۰**

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
اختیارخ فصبا-۴۸۰۰-۱۴۰۲۱۱۱۸ (ضفصبا۱۱۰۰۱)	۸,۷۰۵,۰۰۰	۳,۲۶۱,۴۵۰,۷۶۸	(۲,۷۱۳,۴۴۰,۶۰۲)	(۲,۱۳۸,۸۶۴)	(۱۴۳,۸۰۸,۰۰۰)	۴۰۲,۰۶۳,۳۰۲	۰
اختیارخ فصبا-۵۸۰۰-۱۴۰۲۱۱۱۸ (ضفصبا۱۱۰۲۱)	۴,۹۸۶,۰۰۰	۱۰۵,۷۷۲,۴۲۳	(۶۲,۴۶۹,۴۰۵)	(۳۷,۶۳۷)	(۲۶۱,۰۰۰)	۴۳,۰۰۴,۳۸۱	۰
	۱۳,۶۹۱,۰۰۰	**۳,۳۶۷,۲۲۳,۱۹۱**	**(۲,۷۷۵,۹۱۰,۰۰۷)**	**(۲,۱۷۶,۵۰۱)**	**(۱۴۴,۰۶۹,۰۰۰)**	**۴۴۵,۰۶۷,۶۸۳**	**۰**

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

	یادداشت	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۱,۸۹۸,۵۰۱,۲۷۳,۱۱۲	۹,۴۴۶,۹۹۴,۵۵۲,۵۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۰	(۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله سهام	۱۷-۳	۲,۸۳۱,۷۱۹,۵۰۰	۰
		۱,۹۰۱,۳۳۲,۹۹۲,۶۱۲	۹,۴۴۶,۸۱۷,۰۵۲,۵۱۷

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

عنوان	تعداد	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خراسان	۳۰,۰۵۲,۱۰۳	۳۹۲,۷۸۰,۹۸۶,۲۱۰	۳۶۴,۴۰۰,۶۷۲,۳۷۳	۲۹۸,۵۱۳,۵۵۰	۰	۲۸,۰۸۱,۸۰۰,۲۸۷	۰
تامین سرمایه کاردان	۱,۹۹۲,۵۵۰,۲۶۷	۵,۰۳۵,۱۷۴,۵۲۴,۷۰۹	۵,۱۰۷,۲۴۲,۴۰۶,۳۴۱	۳,۸۲۶,۷۳۲,۶۳۹	۰	(۷۵,۸۹۴,۶۱۴,۲۷۱)	۰
صندوق س. سپید دماوند-د	۱۲۱,۷۲۷,۱۲۳	۲,۲۱۹,۲۰۷,۱۷۹,۴۱۳	۲,۱۶۲,۱۱۵,۸۶۱,۸۸۵	۴۱۶,۱۰۱,۳۴۶	۰	۵۶,۶۷۵,۲۱۶,۱۷۲	۰
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۹۹,۰۴۲,۴۲۱	۳,۳۵۲,۰۸۱,۱۶۲,۹۵۵	۲,۸۷۹,۴۹۱,۰۰۶,۱۹۶	۶۲۸,۷۰۲,۷۱۸	۰	۴۷۲,۹۶۱,۴۵۴,۰۴۱	۰
توسعه مسیر برق گیلان	۷,۴۷۹,۸۵۵	۱۰۷,۴۸۵,۵۱۶,۳۵۰	۱۳۲,۷۴۰,۰۹۵,۱۰۷	۸۱,۶۸۸,۹۹۲	۰	(۲۵,۳۳۶,۲۶۷,۷۵۰)	۰
صندوق س نگین سامان-ثابت	۸,۲۸۲,۶۱۶	۸۴,۵۳۲,۳۷۸,۸۹۶	۸۳,۶۶۸,۶۵۸,۷۶۷	۱۵,۸۴۹,۸۲۱	۰	۸۴۷,۸۷۰,۳۰۸	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۲,۷۹۷,۱۳۰	۱۶۶,۲۸۹,۳۷۸,۵۰۰	۱۸۱,۳۵۸,۸۱۳,۱۵۵	۱۲۶,۳۷۹,۹۲۸	۰	(۱۵,۱۹۵,۸۱۴,۵۸۳)	۲۷,۹۴۶,۰۲۱,۱۲۲
سپید ماکیان	۵۵,۵۳۷,۷۴۶	۴۴۴,۳۰۱,۹۶۸,۰۰۰	۴۲۵,۹۳۱,۶۷۹,۷۱۰	۳۳۷,۶۶۹,۴۹۶	۰	۱۸,۰۳۲,۶۱۸,۷۹۴	۱۷,۵۶۵,۸۲۶,۸۱۸
صندوق س اعتماد هامرز-ثابت	۳,۸۴۵,۰۰۰	۳۸,۸۵۳,۷۲۵,۰۰۰	۳۹,۰۴۹,۴۵۰,۳۷۷	۷,۲۸۵,۰۷۳	۰	(۲۰۳,۰۱۰,۴۵۰)	۰
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	۹,۳۶۷,۵۴۸	۴۸,۵۲۳,۸۹۸,۶۴۰	۴۹,۹۸۰,۴۵۵,۹۵۴	۳۶,۸۷۸,۱۶۳	۰	(۱,۴۹۳,۴۳۵,۴۷۷)	(۳۳۰,۰۷۵,۵۴۳)
حفاری شمال	۱۴,۵۲۹,۱۵۹	۱۰۲,۷۲۱,۱۵۴,۱۳۰	۹۰,۶۱۷,۱۲۲,۱۲۶	۷۸,۰۶۸,۰۷۷	۰	۱۲,۰۲۵,۹۶۳,۹۲۵	۰
صندوق س.اعتماد داریک-د	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۵۶۷,۸۹۹,۶۶۵	۵۸,۰۵۳,۰۰۰	۰	۱۷,۹۹۰,۰۴۷,۳۳۵	۰
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	۶,۰۲۰,۰۰۰	۶۰,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۲۸,۰۴۸,۱۳۳	۱۱,۴۰۰,۳۷۵	۰	۳۶۲,۵۵۱,۴۹۲	۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۴۶۶,۹۴۳,۴۹۱	۶,۳۲۷,۰۸۴,۳۰۳,۰۵۰	۴,۵۵۲,۷۴۳,۴۸۲,۰۹۴	۴,۸۰۸,۵۸۴,۰۷۰	۰	۱,۷۶۹,۵۳۲,۲۳۶,۸۸۵	۱,۲۷۷,۹۰۸,۱۱۲,۷۹۲
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۱۴۵,۶۳۲,۰۴۱	۵,۴۷۳,۸۲۹,۸۹۱,۸۹۸	۵,۸۰۵,۶۱۸,۸۰۳,۰۱۷	۴,۱۶۰,۱۱۰,۷۱۸	۰	(۳۳۵,۹۴۹,۰۲۱,۸۳۷)	۰
آ.س.پ	۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۷۲,۴۸۵,۵۶۸	۱۴,۲۷۲,۸۰۰	۰	(۱,۴۰۶,۷۵۸,۳۶۸)	۳,۰۷۱,۲۴۱,۶۹۵
صندوق س یاقوت آگاه-ثابت	۱۶,۴۶۷,۰۰۰	۳۶۰,۴۷۹,۰۹۷,۰۰۰	۳۶۰,۱۶۰,۹۵۹,۴۱۲	۶۷,۵۸۹,۸۳۱	۰	۲۵۰,۵۴۷,۷۵۷	۰
تامین سرمایه دماوند	۱۴۶,۶۱۰,۸۲۲	۶۱۲,۲۴۶,۷۹۲,۶۷۲	۵۷۲,۹۹۰,۳۹۸,۷۶۹	۴۶۵,۳۰۷,۵۶۲	۰	۳۸,۷۹۱,۰۸۶,۳۴۰	۱۱,۶۶۵,۶۴۴,۲۰۲
بیمه کوثر	۲۵,۷۲۶,۵۹۰	۶۲,۱۲۹,۷۱۴,۸۵۰	۶۸,۶۲۸,۷۰۴,۶۰۹	۴۷,۲۱۸,۵۸۳	۰	(۶,۵۴۶,۲۰۸,۳۴۲)	۸۶۰,۱۱۸,۳۸۸
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵۸۵,۶۴۷,۰۷۴	۵,۱۷۱,۲۶۳,۶۶۳,۴۲۰	۴,۲۸۰,۸۶۳,۰۳۱,۷۳۵	۳,۹۳۰,۱۶۰,۳۸۴	۰	۸۸۶,۴۷۰,۴۷۱,۳۰۰	۱,۳۶۰,۷۹۱,۲۳۲,۵۸۸
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴,۰۳۵,۲۷۶,۰۲۸	۳۲,۱۶۱,۱۴۹,۹۴۳,۱۴۴	۳۳,۰۷۵,۴۷۱,۲۷۵,۸۴۷	۲۴,۴۴۲,۴۷۳,۹۵۷	۰	(۹۳۸,۷۶۳,۸۰۶,۶۴۴)	۵,۶۰۶,۹۵۳,۷۰۶,۴۷۶
بین المللی ساروج بوشهر	۱۸,۶۳۳,۹۱۳	۶۵۸,۷۰۸,۸۲۴,۵۵۰	۶۶۰,۹۳۹,۸۵۹,۶۴۵	۵۰۰,۶۱۸,۷۰۷	۰	(۲,۷۳۱,۶۵۳,۸۰۲)	۳۶۳,۳۸۲,۷۷۳,۴۸۱
نقل به صفحه بعد	۸,۸۰۸,۷۶۷,۹۲۷	۶۳,۲۰۹,۰۴۲,۱۰۳,۳۸۷	۶۱,۲۶۶,۱۸۱,۱۷۰,۴۸۵	۴۴,۳۵۹,۶۵۹,۷۹۰	۰	۱,۸۹۸,۵۰۱,۲۷۳,۱۱۲	۸,۶۷۰,۵۱۹,۶۰۲,۰۱۹

شرکت حسابرسی و خدمات مدیریت سهند امین گزارش

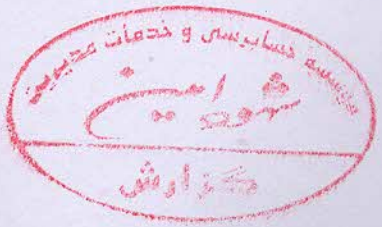
نام سهام	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲						سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل	۸,۸۰۸,۷۶۷,۹۲۷	۶۳,۲۰۹,۰۴۲,۱۰۳,۳۸۷	۶۱,۲۶۶,۱۸۱,۱۷۰,۴۸۵	۴۴,۳۵۹,۶۵۹,۷۹۰	۰	۱,۸۹۸,۵۰۱,۲۷۳,۱۱۲	۸,۶۷۰,۵۱۹,۶۰۲,۰۱۹
ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۹,۹۷۲,۱۷۴,۴۵۷
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۶,۴۰۸,۱۳۷,۴۲۶
صندوق س اقرا نماد پایدار-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۵,۷۹۴,۵۴۸
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۶۳۱,۶۱۰
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۹,۳۴۰,۱۴۱)
ح . بیمه کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۱۱,۴۴۷,۴۰۲)
	۸,۸۰۸,۷۶۷,۹۲۷	۶۳,۲۰۹,۰۴۲,۱۰۳,۳۸۷	۶۱,۲۶۶,۱۸۱,۱۷۰,۴۸۵	۴۴,۳۵۹,۶۵۹,۷۹۰	۰	۱,۸۹۸,۵۰۱,۲۷۳,۱۱۲	۹,۴۴۶,۹۹۴,۵۵۲,۵۱۷

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰)
	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰)

۳-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

نام سهام	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲						سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق اختیارخ فصبا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰	۱۶,۶۹۲,۰۰۰	۶,۷۰۳,۲۷۲,۵۱۰	(۳,۸۹۷,۹۶۷,۰۳۲)	(۱۳,۱۸۶,۸۸۶)	(۳۳,۵۵۰,۹۲۰)	۲,۸۴۲,۲۱۱,۴۹۰	۰
اوراق اختیارخ فصبا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰	۲۴,۶۹۷,۰۰۰	۴,۸۶۰,۲۹۷,۷۳۱	(۴,۳۱۵,۳۲۹,۶۶۲)	(۸,۹۴۹,۹۵۴)	(۲۴,۳۲۶,۵۴۵)	۵۷۱,۷۲۷,۲۶۹	۰
اوراق اختیارخ فصبا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰	۱۸,۸۷۸,۰۰۰	۱,۹۲۳,۵۷۲,۶۷۷	(۱,۹۱۲,۲۹۱,۹۱۲)	(۵,۳۵۸,۸۷۳)	(۹,۶۲۷,۷۸۰)	۲۱,۸۷۱,۳۲۳	۰
اوراق اختیارخ فصبا-۶۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰	۲۱,۶۶۱,۰۰۰	۸۲۲,۲۷۰,۱۸۹	(۹۰۵,۴۸۸,۵۲۷)	(۴,۱۲۰,۹۲۹)	(۴,۱۱۵,۵۹۰)	(۷۸,۶۹۱,۱۸۹)	۰
اوراق اختیارخ فصبا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵	۳,۷۸۰,۰۰۰	۶۷۹,۶۹۹,۱۸۸	(۱,۱۳۵,۰۷۰,۵۷۶)	(۳,۵۸۹,۹۹۷)	(۳,۴۰۲,۰۰۰)	(۴۵۱,۶۲۹,۱۸۸)	۰
اوراق اختیارخ فصبا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵	۳,۴۲۶,۰۰۰	۱۵۴,۰۱۱,۲۰۵	(۲۲۸,۶۲۹,۳۴۵)	(۳,۴۳۷,۷۳۲)	(۷۷۰,۸۵۰)	(۷۳,۷۷۰,۲۰۵)	۰
		۱۵,۱۴۳,۱۲۳,۵۰۰	(۱۲,۳۹۴,۷۷۷,۰۵۴)	(۳۸,۶۴۴,۳۷۱)	(۷۵,۷۹۳,۶۸۵)	۲,۸۳۱,۷۱۹,۵۰۰	۰



۱۸-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲						سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۰,۹۰۲,۲۴۴	۱۰	۱۰۹,۰۲۲,۴۴۰	(۴,۹۸۷,۹۵۵)	۱۰۴,۰۳۴,۴۸۵	۰
حفاری شمال	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۵,۸۳۴,۲۳۹	۷۰	۱,۱۰۸,۳۹۶,۷۳۰	۰	۱,۱۰۸,۳۹۶,۷۳۰	۰
آ.س.پ	۱۴۰۲/۱۰/۰۴	۳,۵۷۸,۳۲۶	۱۰۰	۳۵۷,۸۳۲,۶۰۰	(۱۴,۸۰۲,۰۰۵)	۳۴۳,۰۳۰,۵۹۵	۹۴,۰۸۴,۳۵۹
بیمه کوثر	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۲۳,۹۷۶,۶۵۰	۴۲۷	۱۰,۲۳۸,۰۲۹,۵۵۰	۰	۱۰,۲۳۸,۰۲۹,۵۵۰	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲,۴۸۷,۴۸۹	۵,۷۰۰	۱۴,۱۷۸,۶۸۷,۳۰۰	(۷۸۸,۷۲۳,۸۷۳)	۱۳,۳۸۹,۹۶۳,۴۲۷	۲۱,۳۰۵,۸۸۴,۴۵۰
توسعه مسیر برق گیلان	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۷,۶۰۸,۴۱۵	۱,۰۰۰	۷,۶۰۸,۴۱۵,۰۰۰	(۶۷,۱۴۸,۲۶۵)	۷,۵۴۱,۲۶۶,۷۳۵	۰
سپید ماکیان	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۸,۰۶۰,۵۳۳	۱,۰۰۰	۱۸,۰۶۰,۵۳۳,۰۰۰	۰	۱۸,۰۶۰,۵۳۳,۰۰۰	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۶۵۰,۱۷۳,۷۷۶	۱,۱۹۰	۷۷۳,۷۰۶,۷۹۳,۴۴۰	(۴۳,۰۳۹,۳۱۷,۱۰۰)	۷۳۰,۶۶۷,۴۷۶,۳۴۰	۸۴۷,۴۷۱,۱۵۰,۷۲۶
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۲۷۸,۸۰۵,۷۷۶	۲۱۰	۵۸,۵۴۹,۲۱۲,۹۶۰	۰	۵۸,۵۴۹,۲۱۲,۹۶۰	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱,۴۶۶,۲۹۰,۸۷۹	۱,۹۰۰	۲,۷۸۵,۹۵۲,۶۷۰,۱۰۰	۰	۲,۷۸۵,۹۵۲,۶۷۰,۱۰۰	۲,۳۹۳,۷۳۴,۱۲۶,۶۰۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۴۸۶,۷۵۲,۹۶۸	۲۲۰	۱۰۷,۰۸۵,۶۵۲,۹۶۰	۰	۱۰۷,۰۸۵,۶۵۲,۹۶۰	۰
تامین سرمایه دماوند	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۶۸,۶۳۷,۸۶۲	۷۷۴	۸۹,۲۸۹,۵۹۸,۹۸۶	۰	۸۹,۲۸۹,۵۹۸,۹۸۶	۴,۲۷۶,۸۹۶,۴۱۲
ریل پرداز نو آفرین		۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰
بین المللی ساروج بوشهر		۰	۰	۰	۰	۰	۷۱,۹۰۶,۹۶۲,۴۸۸
صندوق سرمایه گذاری		۰	۰	۳۹,۳۲۳,۱۷۷,۸۶۲	۰	۳۹,۳۲۳,۱۷۷,۸۶۲	۰
		۳,۰۳۳,۱۰۹,۱۵۷		۳,۹۰۵,۵۶۸,۰۲۲,۹۲۸	(۴۳,۹۱۴,۹۷۹,۱۹۸)	۳,۸۶۱,۶۵۳,۰۴۳,۷۳۰	۳,۸۹۶,۸۱۶,۸۲۰,۰۳۵

شرکت خدمات حسابرسی و خدمات مدیریت شرامش
گزارش

۱۹-سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیرتفکیک می شود:

	یادداشت	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۱	۵۴۰,۴۶۳,۰۰۹	۳,۲۶۶,۵۲۱,۵۳۲
سود اوراق اجاره	۱۹-۲	۱۱۹,۹۷۵,۱۵۳,۰۲۹	۱۵۶,۷۶۹,۷۸۸
		۱۲۰,۵۱۵,۶۱۶,۰۳۸	۳,۴۲۳,۲۹۱,۳۲۰

۱-۱۹- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	نرخ سود	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲ مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ خالص سود
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱ بانک سینا	۱۰٪	۱۳۹,۵۲۶	۰	۱۳۹,۵۲۶	۹۴,۴۱۶,۳۸۶
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۲ بانک سینا	۱۰٪	۰	۰	۰	۱,۳۸۶,۵۲۲,۱۵۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۳ بانک سینا	۱۰٪	۵,۷۳۲,۲۹۶	۰	۵,۷۳۲,۲۹۶	۱۷۶,۹۴۹,۱۲۱
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵ بانک سینا	۱۰٪	۱۶۲,۰۰۴,۹۹۰	۰	۱۶۲,۰۰۴,۹۹۰	۸۱۸,۰۵۱,۲۳۳
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴ بانک سینا	۱۰٪	۴۹,۰۶۶,۸۹۰	۰	۴۹,۰۶۶,۸۹۰	۹۷,۷۱۰,۲۸۵
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱ بانک سینا	۱۰٪	۱۹,۱۰۹,۲۷۱	۰	۱۹,۱۰۹,۲۷۱	۱۳,۵۱۵,۵۲۲
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۲ بانک سینا	۱۰٪	۰	۰	۰	۵۰۷,۱۰۶,۹۴۱
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۳ بانک سینا	۱۰٪	۴۵,۶۹۹,۱۱۰	۰	۴۵,۶۹۹,۱۱۰	۶۹,۸۴۸
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۴ بانک سینا	۱۰٪	۱۲۴,۱۴۱,۳۶۱	۰	۱۲۴,۱۴۱,۳۶۱	۱۷۲,۱۲۳,۶۲۲
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۵ بانک سینا	۱۰٪	۶,۹۰۶,۱۸۵	۰	۶,۹۰۶,۱۸۵	۲۸,۲۱۲
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۶ بانک سینا	۱۰٪	۷۱,۵۹۳,۲۶۸	۰	۷۱,۵۹۳,۲۶۸	۲۸,۲۱۲
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۶ بانک سینا	۱۰٪	۴,۴۶۶,۷۱۸	۰	۴,۴۶۶,۷۱۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۷ بانک سینا	۱۰٪	۳۷۷,۲۹۱	۰	۳۷۷,۲۹۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸ بانک سینا	۱۰٪	۳,۸۱۹,۴۲۶	۰	۳,۸۱۹,۴۲۶	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۹ بانک سینا	۱۰٪	۱,۳۶۰,۳۳۱	۰	۱,۳۶۰,۳۳۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱۰ بانک سینا	۱۰٪	۴۵,۵۳۵,۶۰۳	۰	۴۵,۵۳۵,۶۰۳	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱۱ بانک سینا	۱۰٪	۵۰۶,۶۳۳	۰	۵۰۶,۶۳۳	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱۲ بانک سینا	۱۰٪	۴,۱۱۰	۰	۴,۱۱۰	
		۵۴۰,۴۶۳,۰۰۹	۰	۵۴۰,۴۶۳,۰۰۹	۳,۲۶۶,۵۲۱,۵۳۲

۲-۱۹- سود اوراق اجاره

	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲ خالص سود	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ خالص سود
			ریال	ریال
اجاره صبا تامین دماوند۱۴۰۵۰۸۰۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹.۰٪	۸۸۰,۳۸۵,۲۰۱	۰
صکوک اجاره وکغدیر۵۰۵-۳ماهه۱۸٪	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۸.۰٪	۳۵,۷۴۹,۹۶۱,۰۳۹	۰
اجاره غدیرایرانیان۱۴۰۵۰۱۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸.۵٪	۸۳,۳۴۴,۸۰۶,۷۸۹	۱۵۶,۷۶۹,۷۸۸
			۱۱۹,۹۷۵,۱۵۳,۰۲۹	۱۵۶,۷۶۹,۷۸۸

شرکت خدمات مشاوره سهامی

۲۰-سایر درآمدها

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰ ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ریال
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۰-۱	۶۶,۲۹۵,۱۴۸,۲۷۷	۷۶,۶۳۶,۵۸۱,۲۰۷
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۲	۴۴۹,۱۶۸,۹۲۱	۳۵۰,۷۵۰,۸۵۵
برگشت هزینه کارمزد و مالیات فروش نماد حآفرین		۰	۳۶۸,۱۰۹,۱۵۸
		۶۶,۷۴۴,۳۱۷,۱۹۸	۷۷,۳۵۵,۴۴۱,۲۲۰

۲۰-۱- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام بابت سود سهام شرکت هایی است که در سال مالی قبل مجمع تقسیم سود داشته اند و هزینه تنزیل آن در سال قبل شناسایی شده است و برگشت از هزینه تنزیل سود سهام در این سال مالی شناسایی شده است.

۲۰-۲- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری به دلیل رفع مغایرت با حساب های کارگزاری بوده است.

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰ ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ریال
مدیر - شرکت تامین سرمایه دماوند	۹۰۴,۰۶۲,۴۷۵,۰۴۴	۳۱۱,۹۰۸,۵۵۹,۹۹۸
متولی - موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
متولی -ایرانیان تحلیل فارابی	۱,۲۴۴,۵۲۷,۵۲۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی شهود امین	۱,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۸۷۱,۹۹۷,۲۴۶
	۹۰۷,۷۲۷,۸۰۲,۵۶۴	۳۱۳,۹۸۰,۵۵۷,۲۴۴

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین گزارش

۲۲-سایر هزینه ها

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۵۷,۵۸۲,۰۰۴	۷۰,۰۵۷,۳۷۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۸۰۱,۶۵۸,۷۲۷	۶۵۰,۳۰۶,۳۱۶
هزینه آبونمان نرم افزار	۲,۲۹۹,۷۳۹,۳۶۲	۱,۵۰۶,۵۶۷,۴۲۸
هزینه نرم افزار	۱۷,۰۲۴,۵۴۶,۲۹۶	۹,۵۳۵,۲۸۰,۰۸۱
هزینه کارمزد بانکی	۱۶۴,۹۵۱,۳۱۹	۷۵,۵۵۴,۳۵۲
هزینه تصفیه	۷۸۴,۴۳۶,۳۷۹	۰
	۲۱,۱۳۲,۹۱۴,۰۸۷	**۱۱,۸۳۷,۷۶۵,۵۴۷**

۲۳- هزینه های مالی

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه بهره تسهیلات مالی از کارگزاری ها	۳۹,۴۹۸,۴۴۸,۹۱۲	۱۰۱,۸۸۱,۸۴۷,۳۲۰
	۳۹,۴۹۸,۴۴۸,۹۱۲	**۱۰۱,۸۸۱,۸۴۷,۳۲۰**

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۵۸,۴۶۲,۶۷۶,۷۳۱	(۲۳۲,۸۱۴,۰۷۱,۳۲۸)
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۹,۷۶۸,۹۲۲,۰۳۹,۴۷۹)	(۸۶۵,۸۹۱,۷۳۸,۱۲۴)
	(۹,۶۱۰,۴۵۹,۳۶۲,۷۴۸)	**(۱,۰۹۸,۷۰۵,۸۰۹,۴۵۲)**

شرکت خدمات حسابرسی و مدیریت
گزارش

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی های 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 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 ۲-۲-۱ امیدنامه در دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۰ نماد "حآفرین" از نماد های بازارگردانی صندوق خارج گردیده است.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	تماوند	۲,۵ درصد	۹۲،۸۰۰	۱،۸۵۶،۰۰۰
۲	شرکت بین‌المللی ساروج بوشهر (سهامی عام)	ساروج	۲,۵ درصد	۸،۶۵۰	۱۷۳
۳	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام)	حپارسا	۲,۵ درصد	۶	۱۲۱
۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۲,۲۵ درصد	۳۲،۰۵۰	۶۴۱،۰۰۰
۵	شرکت آ س پ	آ س پ	۲,۵ درصد	۴۸	۹۶۲
۶	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	فغدیر	۲,۵ درصد	۱۷۰،۶۰۰	۳،۴۱۲،۰۰۰
۷	شرکت بین المللی توسعه ساختمان	ثاخت	۲,۲۵ درصد	۱۲۲	۲،۴۳۰،۰۰۰
۸	شرکت بیمه کوثر	کوثر	۲,۵ درصد	۵۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰
۹	شرکت توسعه مسیر برق گیلان	بگیلان	۲,۲۵ درصد	۲۳،۱۰۰	۴۶۲،۰۰۰
۱۰	شرکت سپید ماکیان	سپید	۲,۲۵ درصد	۲۰،۷۰۰	۴۱۴،۰۰۰
۱۱	شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	وکغدیر	۳ درصد	۶۲۲،۱۵۰	۱۲،۴۴۳،۰۰۰
۱۳	شرکت حفاری شمال	حفاری	۲,۵ درصد	۶۷	۱،۳۴۰،۰۰۰
۱۴	مجتمع فولاد خراسان	فخاس	۲,۵ درصد	۲۵	۴۹۵
۱۵	تامین سرمایه کاردان	تکاردان	۳ درصد	۱۸۰،۰۰۰	۳،۶۰۰،۰۰۰
۱۶	شرکت صبا فولاد خلیج فارس	فصبا	۳ درصد	۱۱۰،۰۰۰	۲،۲۰۰،۰۰۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق/ موسس	ممتاز	۳۱،۵۰۰	۰,۰۰	۳۱،۵۰۰	۰.۰۷
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق/ موسس	عادی	۹۰۷،۶۵۱	۰.۰۲	۷۸۷،۹۰۵	۱.۶۹
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	موسس	ممتاز	۳،۵۰۰	۰,۰۰	۳،۵۰۰	۰.۰۱
				۹۴۲،۶۵۱	۰.۰۲	۸۲۲،۹۰۵	۱.۷۷

شرکت خدمات حسابرسی و خدمات مدیریت شهر حساب
حسابرس

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
ذخیره کارمزد مدیر	مدیر	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	(۶۹۷,۸۷۰,۵۲۵,۳۲۲)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور	متولی	کارمزد ارکان	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۱۹۱,۹۸۹,۶۲۰)
ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۲۴۴,۵۲۷,۵۲۰	طی دوره مالی	(۵۹۸,۶۴۵,۵۸۵)
حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین	حسابرس	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	(۵۹۷,۱۱۹,۳۰۷)
کارگزاری آرمون بورس	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۲,۱۰۲,۱۳۲,۷۳۶	طی دوره مالی	(۷,۹۵۲,۵۳۴,۳۷۶)
کارگزاری بانک تجارت	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۳۲۶,۰۷۸,۵۱۰	طی دوره مالی	۰
کارگزاری شهر	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲,۹۲۴,۶۵۲,۲۱۳	طی دوره مالی	(۱۴۱,۲۱۹,۸۷۰)
کارگزاری سینا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۴,۹۸۲,۵۶۲,۲۰۹	طی دوره مالی	۰
کارگزاری بانک سامان	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۹۳۴,۸۰۵,۴۹۹	طی دوره مالی	(۱۷,۸۴۰,۷۹۹,۵۲۲)
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۴,۴۷۹,۶۶۸,۴۰۶	طی دوره مالی	(۱۶۸,۱۱۰,۵۴۶,۲۰۱)
			۲۸,۱۹۴,۴۲۷,۰۹۳		(۸۹۴,۳۰۳,۳۷۹,۸۰۳)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

۲۹- 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 بهادر محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

نسبت های کفایت سرمایهٔ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی لاجورد دماوند			
	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۶۵,۳۹۳,۸۵۵,۱۷۲,۱۷۲	۱,۱۵۵,۴۷۱,۵۹۶,۲۵۷,۲۸۰	۲,۳۰۳,۳۳۱,۶۶۲,۱۶۱,۵۱۰
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۶۵,۳۹۳,۸۵۵,۱۷۲,۱۷۲	۱,۱۵۵,۴۷۱,۵۹۶,۲۵۷,۲۸۰	۲,۳۰۳,۳۳۱,۶۶۲,۱۶۱,۵۱۰
جمع بدهی های جاری	۱,۰۹۱,۸۸۴,۴۷۳,۵۲۲	۱,۰۵۳,۰۷۵,۴۵۳,۵۲۸	۱,۰۳۳,۶۷۰,۹۴۳,۵۳۱
جمع بدهی های غیر جاری	۱۷,۶۹۹,۷۵۴,۶۰۰	۰	۱۷,۶۹۹,۷۵۴,۶۰۰
جمع کل بدهی ها	۱,۱۰۹,۵۸۴,۲۲۸,۱۲۲	۱,۰۵۳,۰۷۵,۴۵۳,۵۲۸	۱,۰۵۱,۳۷۰,۶۹۸,۱۳۱
جمع کل تعهدات	۴۵۷,۵۹۵	۲۲۸,۷۹۸	۲,۲۸۷,۹۷۵
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۱۰۹,۵۸۴,۶۸۵,۷۱۷	۱,۰۵۳,۰۷۵,۶۸۲,۳۲۶	۱,۰۵۱,۳۷۲,۹۸۶,۱۰۶
نسبت جاری	۵۹.۸۹	۱۰۹۷.۲۴	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۲		۰.۰۰
تهیه کننده:		تأیید کننده:	

۳۰-خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک نمادهای تحت بازارگردانی

۳۰-۱- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	تامین سرمایه دماوند		بین المللی ساروج بوشهر		توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان		ریل پرداز نوآفرین	
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم و صندوق های سرمایه گذاری	۱,۰۱۶,۸۷۸,۹۳۳,۷۸۰	۶۳۲,۹۷۰,۷۹۹,۲۲۰	۱,۱۰۵,۳۲۵,۸۶۱,۱۰۵	۷۸۶,۲۲۳,۸۰۵,۲۳۷	۲۴۳,۷۵۶,۰۴۷,۱۴۶	۱۷۸,۴۰۷,۲۶۳,۶۶۴	۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۴,۵۳۷,۶۶۶,۴۲۲	۱۹۷,۰۰۰,۴۱۰	۱۰۰,۵۶۸,۳۱۶	۱۳,۴۱۸,۱۹۴,۶۱۹	۲۲,۴۰۴,۹۲۲	۱,۱۴۰,۵۶۸,۸۷۱	۲,۱۹۰,۱۳۴,۲۴۸	۵,۰۸۶,۴۳۷,۳۵۴
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۰	۰	۰	۱۲۹,۶۲۶,۱۲۴,۴۴۵	۰	۰	۰	۰
سود سهام دریافتنی	۰	۰	۰	۷۱,۹۰۶,۹۶۲,۴۸۸	۱۳,۳۸۹,۹۶۳,۴۲۷	۰	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱,۲۰۶,۴۷۸,۵۱۷	-۳۴,۵۰۶,۵۵۸,۹۲۰	-	۹,۲۸۶,۵۵۶,۴۹۱	-	۱۰,۳۷۸,۷۴۹,۴۹۴	۰	۷۶۹,۳۱۱
سایر دارایی‌ها	۲,۳۶۳,۳۷۹,۷۱۷	۵۷,۵۸۲,۰۰۴	۵۸,۶۷۵,۰۶۰	-	۵۵,۸۱۸,۱۰۳	۰	۰	۰
موجودی نقد	۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰		۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	**۱,۰۲۴,۹۸۶,۵۵۳,۴۳۶**	**۵۹۸,۷۱۸,۹۱۷,۷۱۴**	**۱,۱۰۵,۴۸۵,۲۹۴,۴۸۱**	**۱,۰۱۰,۴۶۱,۸۳۳,۲۸۰**	**۲۵۷,۲۲۴,۲۳۳,۵۹۸**	**۱۸۹,۹۲۶,۵۸۲,۰۲۹**	**۵۶۰,۲۱۷,۸۴۹,۲۴۸**	**۵۶۳,۱۱۴,۹۲۱,۶۶۵**
بـدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۱۷,۰۱۳	۰	۱۳,۸۰۱,۸۴۱,۱۶۸	۰	۲۹,۶۰۶,۱۱۴,۸۳۷	۰	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۷۹۴,۲۷۹,۲۶۰	۱۳۷,۶۳۱,۹۰۰	۱۱,۰۵۵,۸۰۴,۸۵۰	۱,۵۶۶,۶۵۴,۱۱۹	۱,۸۹۶,۴۱۸,۵۲۳	۴۰۷,۷۵۴,۸۶۰	۰	۱,۸۹۳,۱۳۶,۸۶۸
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۸۸,۶۲۴,۴۷۵	۹۷,۶۵۶,۵۹۸	۳۳۲,۸۹۸,۸۵۴	۱۸۰,۴۱۱,۵۲۸	۱۸۲,۴۵۳,۰۹۹	۶۸,۰۷۸,۷۵۲	۰	۸۴۸,۳۳۸,۲۹۵
جمع بدهی‌ها	**۹۸۲,۹۲۰,۷۴۸**	**۲۳۵,۲۸۸,۴۹۸**	**۲۵,۱۹۰,۵۴۴,۸۷۲**	**۱,۷۴۷,۰۶۵,۶۴۷**	**۳۱,۶۸۴,۹۸۶,۴۵۹**	**۴۷۵,۸۳۳,۶۱۲**	**۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰**	**۱۹۷,۳۹۸,۴۵۷,۴۶۳**
خالص دارایی‌ها	**۱,۰۲۴,۰۰۳,۶۳۲,۶۸۸**	**۵۹۸,۴۸۳,۶۲۹,۲۱۶**	**۱,۰۸۰,۲۹۴,۷۴۹,۶۰۹**	**۱,۰۰۸,۷۱۴,۷۶۷,۶۳۳**	**۲۲۵,۵۳۹,۲۴۷,۱۳۹**	**۱۸۹,۴۵۰,۷۴۸,۴۱۷**	**۳۶۵,۵۶۰,۸۶۶,۹۴۸**	**۳۶۵,۷۱۶,۴۶۴,۲۰۲**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۱,۰۸۶,۳۰۲**	**۷۲۷,۲۸۲**	**۲,۰۱۷,۴۴۸**	**۱,۸۸۳,۷۷۲**	**۲,۴۴۵,۹۰۴**	**۲,۰۵۴,۵۳۵**	-	-

۱-۳۰- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	توسعه سرمایه و صنعت غدیر		آ س پ		آهن و فولاد غدیر		بین المللی توسعه ساختمان	
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۷۴۵,۳۱۲,۲۴۳,۱۹۷	۸,۱۱۵,۲۸۷,۹۷۵,۶۷۳	۱۲۵,۵۷۹,۳۹۶,۵۵۳	۲۶,۹۳۷,۹۵۱,۸۹۵	۳۲,۱۳۶,۷۰۷,۴۶۹,۲۰۳	۳۳,۸۶۰,۲۹۲,۲۷۸,۱۶۸	۱۴۸,۲۴۷,۳۷۸,۰۲۸	۶۲,۱۰۸,۸۱۲,۸۰۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵,۶۵۱,۹۵۵,۸۶۸	۹۳۵,۹۴۳,۲۲۰	۷۷۱,۸۷۸,۸۱۶	۱۲۹,۵۱۵	۸,۹۰۸,۴۶۳,۰۶۹	۵۸۲,۷۰۴,۷۳۰	۹۸۶,۴۶۷,۵۶۱	۵۵۴,۷۰۱,۲۸۸
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۰	۰	۰	۲۵,۹۲۵,۲۲۴,۸۸۹	۰	۰		۰
سود سهام دریافتنی	۷۳۰,۶۶۷,۴۷۶,۳۴۰	۸۴۷,۴۷۱,۱۵۰,۷۲۶	۳۵۷,۸۳۲,۶۰۰	۹۴,۰۸۴,۳۵۹	۸۲۲,۳۵۲,۳۰۱,۹۱۷	۲,۱۱۲,۱۱۸,۳۴۷,۰۰۰	۱۰۴,۰۳۴,۴۸۵	۰
جاری کارگزاران	۰	-۱۳,۱۵۶,۳۳۸,۰۲۲	۰	-۶,۹۷۴,۴۳۵,۱۳۱	۱۱۰,۰۳۷,۲۵۲,۷۲۸	-۱۷۹,۵۹۹,۶۴۸,۰۶۴	۰	-۶,۱۰۰,۴۰۷,۹۹۹
سایر دارایی‌ها	۷۴,۷۵۴,۹۹۳	۰	۵۵,۵۳۳,۹۶۳	۰	۱۷۲,۶۴۵,۸۶۳	۰	۵۵,۴۶۲,۸۶۰	۰
موجودی نقد	۰	۰	۳۲,۳۷۱,۵۲۸,۵۵۰	۲۷,۱۲۴,۹۱۹,۰۰۶	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	**۶,۴۸۱,۷۰۶,۴۳۰,۳۹۸**	**۸,۹۵۰,۵۳۸,۷۳۱,۵۹۷**	**۱۵۹,۱۳۶,۱۷۰,۴۸۲**	**۷۳,۱۰۷,۸۷۴,۵۳۳**	**۳۳,۰۷۸,۱۷۸,۱۳۲,۷۸۰**	**۳۵,۷۹۳,۲۹۳,۶۸۱,۸۳۴**	**۱۴۹,۳۹۳,۳۴۲,۹۳۴**	**۵۶,۵۶۳,۱۰۶,۰۸۹**
بـدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۶۷,۰۷۷,۸۰۴	۰	۱۷,۳۴۷,۹۱۱,۹۴۳	۰	۰	۰	۲۴,۹۱۳,۵۸۸,۱۸۱	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۹۹,۴۳۶,۶۷۵,۴۵۱	۶۱,۰۴۵,۰۱۴,۰۷۰	۶۹۱,۴۴۷,۹۲۳	۲۵۱,۸۷۸,۷۴۶	۳۹۷,۸۷۷,۸۹۴,۹۱۰	۱۸۵,۳۵۸,۶۸۹,۵۵۸	۶۰۲,۴۹۸,۱۸۰	۱۲۲,۶۳۶,۰۰۱
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	-۱,۹۶۶,۹۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱,۰۶۲,۷۶۹,۹۰۰	۲,۴۴۱,۵۴۲,۴۳۱	۱۷۷,۱۹۹,۹۸۵	۱۵۷,۷۱۹,۵۹۹	۱,۹۶۹,۴۵۱,۹۰۷	۱,۸۶۱,۱۴۸,۵۳۳	۱۷۵,۷۶۷,۳۸۲	۱۰۴,۸۹۹,۶۹۸
جمع بدهی‌ها	**۱۰۰,۵۶۶,۵۲۳,۱۵۵**	**۶۳,۴۸۶,۵۵۶,۵۰۱**	**۱۸,۲۱۶,۵۵۹,۸۵۱**	**۴۰۹,۵۹۸,۳۴۵**	**۳۹۷,۸۸۰,۴۱۶,۸۱۷**	**۱۸۷,۲۱۹,۸۳۸,۰۹۱**	**۲۵,۶۹۱,۸۵۳,۷۴۳**	**۲۲۷,۵۳۵,۶۹۹**
خالص دارایی‌ها	**۶,۳۸۱,۱۳۹,۹۰۷,۲۴۳**	**۸,۸۸۷,۰۵۲,۱۷۵,۰۹۶**	**۱۴۰,۹۱۹,۶۱۰,۶۳۱**	**۷۲,۶۹۸,۲۷۶,۱۸۸**	**۳۲,۶۸۰,۲۹۷,۷۱۵,۹۶۳**	**۳۵,۶۰۶,۱۷۳,۸۴۳,۷۴۳**	**۱۲۳,۷۰۱,۴۸۹,۱۹۱**	**۵۶,۳۳۵,۵۷۰,۳۹۰**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۱,۴۸۱,۷۴۸**	**۱,۱۱۵,۴۹۲**	**۲,۹۳۵,۲۱۴**	**۱,۵۱۴,۲۳۲**	**۱,۳۶۳,۴۶۹**	**۱,۳۰۶,۲۸۸**	**۱,۳۷۳,۴۶۹**	**۱,۱۹۸,۶۲۹**

۱-۳۰- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی		بیمه کوثر		بگیلان		سپید ماکیان	
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۷۰۵,۱۱۱,۳۹۰,۹۶۷	۸۱,۶۷۷,۱۴۶,۵۸۰	۶۲,۳۳۶,۰۱۱,۱۸۶	۱۰۷,۴۰۳,۸۲۷,۳۵۷	۱۵,۵۱۸,۲۹۳,۶۲۶	۶۲۶,۷۴۷,۰۲۰,۳۱۶	۵۵۳,۷۵۵,۱۵۰,۶۱۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۸,۳۹۶,۳۶۳,۱۶۶	۶۹,۸۲۱,۶۲۵	۳,۸۹۸,۵۸۲,۷۶۹	۶,۵۰۳,۹۹۵,۱۷۳	۷,۱۷۵,۹۹۳,۵۱۵	۲,۶۸۸,۷۷۵,۳۶۰	۶۳,۸۴۰,۰۷۳	۲۳,۸۲۵,۷۴۵,۲۱۷
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام دریافتنی	۰	۰	۰	۰	۷,۵۴۱,۲۶۶,۷۳۵	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	(۲۲۷,۱۹۶,۷۷۷)	۱	۱۲,۴۳۰,۴۵۶,۶۲۹	۴۴۵,۶۳۱,۱۰۶	۱,۹۷۰,۵۳۴,۱۸۳	۰	-۱۲,۱۷۱,۴۳۶,۰۴۲
سایر دارایی‌ها	۱۰۸,۸۵۰,۹۵۴	۰	۵۵,۳۸۵,۰۱۸	۰	۵۵,۴۸۴,۱۶۷	۰	۵۷,۲۱۶,۰۸۴	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	**۸,۵۰۵,۲۱۴,۱۲۰**	**۷۰۴,۹۵۴,۰۱۵,۸۱۵**	**۸۵,۶۳۱,۱۱۴,۳۶۸**	**۸۱,۲۷۰,۴۶۲,۹۸۸**	**۱۲۲,۶۲۲,۲۰۲,۸۸۰**	**۲۰,۱۷۷,۶۰۳,۱۶۹**	**۶۲۶,۸۶۸,۰۷۶,۴۷۳**	**۵۶۵,۴۰۹,۴۵۹,۷۹۲**
بـدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰		۰	۶۱۹,۵۶۰,۱۱۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۸,۲۶۵,۵۷۰,۷۴۹	۱,۶۴۹,۱۶۰,۸۱۳	۳۶۲,۵۴۱,۶۷۳	۷۰,۳۰۸,۶۷۴	۲۶۱,۵۴۲,۸۵۶	(۳۶,۵۳۶,۹۴۵)	۷,۷۶۰,۰۶۱,۳۸۰	۱۰۱,۳۴۸,۷۵۷
پرداختنی به سرمایه‌گذاران		۰		۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳۷,۲۶۸,۰۶۷	۸۸,۰۰۹,۳۷۴	۱۷۶,۶۶۶,۷۵۱	۵۲,۲۹۹,۲۱۷	۱۷۷,۱۴۲,۰۱۲	۱۴,۲۶۷,۱۹۸	۱۸۹,۹۲۵,۲۴۳	۱۲,۴۹۹,۶۲۲
جمع بدهی‌ها	**۸,۴۰۲,۸۳۸,۸۱۶**	**۱,۷۳۷,۱۷۰,۱۸۷**	**۵۳۹,۲۰۸,۴۲۴**	**۱۲۲,۶۰۷,۸۹۱**	**۴۳۸,۶۸۴,۸۶۸**	**(۲۲,۲۶۹,۷۴۷)**	**۸,۵۶۹,۵۴۶,۷۳۳**	**۱۱۳,۸۴۸,۳۷۹**
خالص دارایی‌ها	**۱۰۲,۳۷۵,۳۰۴**	**۷۰۳,۲۱۶,۸۴۵,۶۲۸**	**۸۵,۰۹۱,۹۰۵,۹۴۴**	**۸۱,۱۴۷,۸۵۵,۰۹۷**	**۱۲۲,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۲**	**۲۰,۱۹۹,۸۷۲,۹۱۶**	**۶۱۸,۲۹۸,۵۲۹,۷۴۰**	**۵۶۵,۲۹۵,۶۱۱,۴۱۳**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۱,۰۰۰,۰۰۰**	**۱,۳۸۳,۹۱۷**	**۱,۰۶۳,۶۴۹**	**۱,۰۱۴,۳۴۸**	**۷۴۵,۵۵۳**	**۱,۰۰۹,۹۹۴**	**۱,۱۸۹,۹۴۴**	**۹۷۶,۶۸۳**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳۰-۱- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	وکغدیر		حفاری		شهر		فخاس	
	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۸۴۱,۳۷۴,۲۲۶,۵۰۷	۹,۴۷۵,۱۴۱,۷۸۰,۲۹۲	۱۰۲,۶۴۳,۰۸۶,۰۵۲	۰	-	۰	۳۹۲,۴۸۲,۴۷۲,۶۶۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۶,۹۹۵,۴۳۴,۰۳۶	۰	۵۵۷,۷۸۷,۰۳۹	۰	۱,۰۰۸,۲۲۰	۰	۵,۱۷۸,۹۸۹	۰
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام دریافتنی		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	-	۴۴۹,۰۶۷,۷۷۴,۳۸۴	-	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۲۳۳,۸۶۸,۷۷۱	۰	۳۳,۹۲۳,۷۵۱	۰	۰	۰	۱۴,۹۰۲,۹۴۰	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	**۹,۸۵۸,۶۰۳,۵۲۹,۳۱۴**	**۹,۹۲۴,۲۰۹,۵۵۴,۶۷۶**	**۱۰۳,۲۳۴,۷۹۶,۸۴۲**	-	**۱,۰۰۸,۲۲۰**	-	**۳۹۲,۵۰۲,۵۵۴,۵۸۹**	-
بـدهی‌ها:								
جاری کارگزاران	۱۳,۱۷۶,۱۶۵,۸۶۰	۰	۲,۳۷۲,۳۱۹,۳۲۹	۰	۱۴۱,۲۲۰,۶۷۴	۰	۱۷,۷۳۷,۲۶۲,۴۱۱	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲۹,۳۵۶,۵۳۷,۷۶۴	۱,۴۸۳,۸۲۳,۰۲۵	۱,۲۱۹,۵۱۵,۵۲۸	۰	۷۷,۱۸۹,۱۸۲	۰	۸۶۶,۸۷۴,۲۵۳	۰
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱,۳۴۳,۷۲۵,۱۹۷	۳۸,۱۶۳,۵۴۶	۲۲۸,۶۰۸,۰۵۵	۰	۱۸,۹۵۷	۰	۲۵۳,۰۱۱,۳۷۸	۰
جمع بدهی‌ها	**۱۴۳,۸۷۶,۴۲۸,۸۲۱**	**۱,۵۲۱,۹۸۶,۵۷۱**	**۳,۸۲۰,۴۴۲,۹۱۲**	۰	**۲۱۸,۴۲۸,۸۱۳**	۰	**۱۸,۸۵۷,۱۴۸,۰۴۲**	۰
خالص دارایی‌ها	**۹,۷۱۴,۷۲۷,۱۰۰,۴۹۳**	**۹,۹۲۲,۶۸۷,۵۶۸,۱۰۵**	**۹۹,۴۱۴,۳۵۳,۹۳۰**	۰	**(۲۱۷,۴۲۰,۵۹۳)**	۰	**۳۷۳,۶۴۵,۴۰۶,۵۴۷**	۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۱,۰۰۷,۵۷۳**	**۱,۱۵۳,۴۶۶**	**۸۷۵,۷۵۱**	-	-	-	**۹۹۵,۸۱۲**	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

	تکاردان		فصبا			جمع کل	
	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	**دارایی‌ها:**	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۱۱۵,۸۶۴,۳۲۱,۱۴۴	۰	۶,۳۷۴,۶۶۹,۲۱۱,۹۶۴	۰	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶۳,۱۶۴,۶۶۸,۶۴۱,۵۹۲	۵۴,۴۷۴,۰۹۱,۵۱۳,۳۴۵
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۹,۵۹۵,۵۵۸	۰	۶۵۱,۹۶۸,۲۱۴	۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶۰,۹۳۵,۲۹۰,۸۰۱	۵۵,۰۰۴,۰۱۷,۳۸۲
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری در اوراق اجاره	-	۱۵۵,۵۵۱,۳۴۹,۳۳۴
سود سهام دریافتنی	۰	۰	۰	۰	سود سهام دریافتنی	۲,۱۳۲,۴۴۰,۵۹۰,۵۰۴	۳,۵۸۹,۶۱۸,۲۵۹,۵۷۳
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	جاری کارگزاران	۱۱۱,۶۸۹,۳۶۲,۳۵۲	۲۳۰,۳۹۸,۸۱۹,۵۳۷
سایر دارایی‌ها	۲۹,۹۴۲,۹۸۰	۰	۱۲,۹۹۰,۵۰۱	۰	سایر دارایی‌ها	۳,۴۳۸,۸۳۵,۷۲۵	۵۷,۵۸۲,۰۰۴
موجودی نقد		۰		۰	موجودی نقد	۳۲,۳۷۱,۸۱۳,۵۵۰	۲۷,۱۲۵,۲۰۴,۰۰۶
جمع دارایی‌ها	**۵,۱۱۵,۹۱۳,۸۵۹,۶۸۲**	**-**	**۶,۳۷۵,۳۳۴,۱۷۰,۶۷۹**	**-**	**جمع دارایی‌ها**	**۶۵,۵۰۵,۵۴۴,۵۳۴,۵۲۴**	**۵۸,۵۳۱,۸۴۶,۷۴۵,۱۸۱**
بـدهی‌ها:					**بـدهی‌ها:**		
جاری کارگزاران	۱۷,۸۴۰,۸۱۱,۹۵۹	۰	۱۶۸,۱۱۰,۵۷۱,۰۳۲	۰	جاری کارگزاران	۳۰۵,۷۳۴,۴۶۲,۳۲۱	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۷,۵۹۲,۷۶۸,۰۱۹	۰	۲,۱۴۰,۶۵۹,۳۳۳	۰	پرداختنی به ارکان صندوق	۷۰۰,۲۵۸,۲۷۹,۸۳۴	۲۵۴,۰۵۱,۵۰۰,۴۴۶
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۹۲,۶۹۰,۰۵۲,۳۰۰	۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۷۲۱,۸۴۳,۷۱۹	۰	۱۵,۲۷۳,۴۲۱,۰۳۸	۰	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲۲,۵۹۰,۷۹۶,۰۱۹	۵,۹۶۵,۰۳۴,۳۹۱
جمع بدهی‌ها	**۵۶,۱۵۵,۴۲۳,۶۹۷**	**-**	**۱۸۵,۵۲۴,۶۵۱,۴۰۳**	**-**	**جمع بدهی‌ها**	**۱,۲۲۱,۲۷۳,۵۹۰,۴۷۴**	**۴۵۴,۶۷۳,۵۱۷,۱۳۷**
خالص دارایی‌ها	**۵,۰۵۹,۷۵۸,۴۳۵,۹۸۵**	**-**	**۶,۱۸۹,۸۰۹,۵۱۹,۲۷۶**	**-**	**خالص دارایی‌ها**	**۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰**	**۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۴۴**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	**۹۹۲.۵۷۷**	**-**	**۹۵۲,۲۷۸**	**-**	**خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری**	**۱,۲۲۵.۰۴۷**	**۱,۶۰۴,۳۸۵**

۲-۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	تامین سرمایه دماوند		بین المللی ساروج بوشهر		توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان		توسعه سرمایه و صنعت غدیر	
	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۲۲,۰۰۴,۱۷۲,۵۶۴	۲۴,۱۴۲,۰۳۳,۴۷۱	۱۳,۹۶۳,۰۰۲,۰۹۲	۱۲۰,۴۹۵,۱۴۳,۳۱۱	۳۰,۸۲۱,۲۲۰,۷۰۰	۳۱,۸۸۵,۱۲۶,۱۱۴	۹۴۴,۳۳۸,۷۵۶,۶۷۳	۷,۳۶۹,۰۳۴,۴۶۳
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۸۳,۲۸۹,۰۸۹,۸۴۳	۱۱,۶۶۵,۶۴۴,۲۰۲	۴۳,۸۴۳,۰۹۱,۳۸۸	۳۶۳,۸۵۰,۵۳۸,۹۰۶	(۵,۶۷۴,۸۶۴,۰۳۲)	۲۸,۰۶۵,۱۸۰,۹۳۰	۸۹۲,۰۵۹,۹۳۱,۴۲۷	۱,۱۹۶,۲۷۵,۴۷۶,۵۴۵
سود سهام	۹۶,۲۷۰,۹۹۸,۹۸۶	۴۲۷۶۸۹۶۴۱۲	۸۵۰,۱۱۴,۸۸۱	۷۱۹۰۶۹۶۲۴۸۸	۱۳,۶۱۳,۴۶۳,۴۲۷	۲۱,۳۰۵,۸۸۴,۴۵۰	۷۳۰,۶۶۷,۴۷۶,۳۴۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۴۴۴,۹۱۳,۱۸۰	۹۴,۵۲۴,۱۴۲	۱۳,۸۵۴,۳۰۳,۵۱۱	۱,۵۱۷,۱۶۳,۶۴۰	۴۵۰,۶۴۹,۴۷۱	۱۷۶,۹۴۹,۱۲۱	۴۹,۰۶۶,۸۹۰	۱۵,۶۵۰,۶۱۹
سایر درآمدها	۸,۹۰۲,۷۶۰	۲۰۷۶۵۰۴۸۵	۱۱,۷۲۸,۴۷۴,۶۳۱	۷,۱۵۵,۹۴۱,۰۴۰	۴,۳۹۰,۳۲۹	۵۱۲,۴۲۰,۳۱۲	۵۴,۵۶۳,۵۰۶,۰۵۷	۶۸,۷۶۱,۱۶۴,۱۳۰
جمع درآمدها	**۳۰۲,۰۱۸,۰۷۷,۳۳۳**	**۴۰,۳۸۶,۷۴۸,۷۱۲**	**۸۴,۲۳۸,۹۸۶,۵۰۳**	**۵۶۴,۹۲۵,۷۴۹,۳۸۵**	**۳۹,۲۱۴,۸۵۹,۸۹۵**	**۸۱,۹۴۵,۵۶۰,۹۲۷**	**۲,۶۲۱,۶۷۸,۷۳۷,۳۸۷**	**۱,۲۷۲,۴۲۱,۳۲۵,۷۵۷**
هزینه:								
هزینه کارمزد ارکان	(۹۰۴,۴۱۹,۸۹۵)	(۱,۰۱۷,۸۵۳,۳۶۷)	(۱۱,۸۵۴,۸۲۴,۳۸۹)	(۵,۲۳۵,۶۷۸,۰۵۰)	(۱,۹۴۹,۳۵۰,۹۷۰)	(۹۷۰,۱۳۴,۸۴۶)	(۱۳۷,۶۱۷,۱۰۲,۹۷۴)	(۵۸,۰۲۶,۶۹۰,۹۱۷)
سایر هزینه ها	(۴۵۴,۴۴۵,۱۴۷)	(۵۳۸,۶۲۳,۳۱۵)	(۴۱۵,۷۳۰,۳۳۹)	(۴۷۴,۸۱۳,۸۲۶)	(۲۸۹,۴۳۰,۴۶۶)	(۴۶۵,۷۸۵,۵۷۳)	(۲,۴۶۲,۹۱۴,۳۷۲)	(۱,۸۲۰,۳۵۳,۷۱۱)
جمع هزینه ها	**(۱,۳۵۸,۸۶۵,۰۴۲)**	**(۱,۵۵۶,۴۷۶,۶۸۲)**	**(۱۲,۲۷۰,۵۵۴,۷۲۸)**	**(۵,۷۱۰,۴۹۱,۸۷۶)**	**(۲,۲۳۸,۷۸۱,۴۳۶)**	**(۱,۴۳۵,۹۲۰,۴۱۹)**	**(۱۴۰,۰۸۰,۰۱۷,۳۴۶)**	**(۵۹,۸۴۷,۰۴۴,۶۲۸)**
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	**۳۰۰,۶۵۹,۲۱۲,۲۹۱**	**۳۸,۸۳۰,۲۷۲,۰۳۰**	**۷۱,۹۶۸,۴۳۱,۷۷۵**	**۵۵۹,۲۱۵,۲۵۷,۵۰۹**	**۳۶,۹۷۶,۰۷۸,۴۵۹**	**۸۰,۵۰۹,۶۴۰,۵۰۸**	**۲,۴۸۱,۵۹۸,۷۲۰,۰۴۱**	**۱,۲۱۲,۵۷۴,۲۸۱,۱۲۹**
هزینه های مالی	(۱,۶۶۰,۴۷۴,۹۷۴)	(۱,۷۸۵,۲۵۲,۹۷۶)	(۳۸۸,۴۴۹,۷۹۹)	(۳۸,۱۳۳,۸۰۲)	(۸۸۷,۵۷۹,۷۳۷)	(۵۱۱,۴۹۰,۱۹۹)	(۱۸۸,۴۶۶,۰۰۳)	(۱۳,۲۷۴,۷۶۱,۹۲۰)
سود (زیان) خالص	**۲۹۸,۹۹۸,۷۳۷,۳۱۷**	**۳۷,۰۴۵,۰۱۹,۰۵۴**	**۷۱,۵۷۹,۹۸۱,۹۷۶**	**۵۵۹,۱۷۷,۱۲۳,۷۰۷**	**۳۶,۰۸۸,۴۹۸,۷۲۲**	**۷۹,۹۹۸,۱۵۰,۳۰۹**	**۲,۴۸۱,۴۱۰,۲۵۴,۰۳۸**	**۱,۱۹۹,۲۹۹,۵۱۹,۲۰۹**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۳۱.۸۱٪	۹.۴۹٪	۶.۶۶٪	۹۱.۲۸٪	۱۶.۴۶٪	۷۷.۶۷٪	۲۷.۴۶٪	۲۷.۷۶٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	۲۸.۵۴٪	(۲۳.۰۳٪)	۶.۶۳٪	۵۵.۴۳٪	۱۶.۰۰٪	۴۶.۷۹٪	۵۹.۶۸٪	۲۴.۸۰٪

۲-۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی : ادامه

	ریل پرداز نوآفرین		آ س پ		آهن و فولاد غدیر		بین المللی توسعه ساختمان	
	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار		۲۷۳,۸۶۳,۹۳۵,۱۷۷	۶۸,۸۶۷,۱۱۲,۵۷۰	(۳,۹۱۶,۷۸۰,۶۰۱)	۳۴۸,۰۶۴,۰۶۴,۷۴۶	۱۳۰,۹۰۸,۴۶۲,۹۱۰	۲۲,۷۸۹,۱۱۰,۸۰۱	۹,۹۳۳,۶۸۴,۸۴۶
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار		(۷۹,۵۲۲,۵۳۶,۳۲۲)	۱,۲۸۱,۵۱۰,۰۳۶	(۱۳۵,۷۸۲,۰۱۶)	(۹۳۸,۷۶۳,۸۰۶,۶۴۴)	(۶,۲۹۴,۶۱۸,۷۹۹,۹۳۱)	۱,۶۳۰,۹۱۲,۷۴۶	(۳۵۱,۱۸۱,۷۱۷)
سود سهام		۵۲۵,۹۶۵,۴۳۸,۲۸۳	۳۴۳۰۳۰۵۹۵	۰	۲,۷۸۵,۹۵۲,۶۷۰,۱۰۰	۲,۳۱۶,۰۰۵,۱۸۵,۴۴۵	۱۰۴۰۳۴۴۸۵	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۱۶۲,۰۰۴,۹۹۰	۶۴۸,۰۴۹,۶۴۳	۱,۵۳۵,۵۸۲,۳۶۱	۰	۱۹,۱۰۹,۲۷۱	۸,۱۶۲,۵۹۸	۰	۵۰۷,۱۰۶,۹۴۱
سایر درآمدها	۲۲,۴۷۸,۵۹۸	۳۰۳,۰۳۶,۴۸۴	۱۰,۳۸۲,۶۳۹	۲۹۹	۱۵,۳۱۹	۵,۸۶۸	۷۵,۷۹۱	۹۲۷
جمع درآمدها	**۱۸۴,۴۸۳,۵۸۸**	**۷۲۱,۲۵۷,۹۲۳,۲۶۵**	**۷۲,۰۳۷,۶۱۸,۲۰۱**	**(۴,۰۵۲,۵۶۲,۳۱۸)**	**۲,۱۹۵,۲۷۲,۰۵۲,۷۹۲**	**(۳,۸۴۷,۶۹۶,۹۸۳,۱۱۰)**	**۲۴,۵۲۴,۱۳۳,۸۲۳**	**۱۰,۰۸۹,۶۱۰,۹۹۷**
هزینه:								
هزینه کارمزد ارکان	(۱۰۶,۲۱۹,۶۴۲)	(۱۹,۲۸۹,۸۶۳,۴۸۴)	(۹۴۹,۹۰۷,۰۶۳)	(۴۵۵,۰۶۸,۶۱۰)	(۵۴۱,۲۵۳,۸۷۰,۷۸۵)	(۱۴۲,۴۴۰,۳۱۶,۳۰۲)	(۶۵۱,۱۳۹,۷۵۹)	(۲۴۴,۶۷۳,۴۸۴)
سایر هزینه ها	(۲۳۳,۸۶۱,۲۰۰)	(۶۰۷,۶۷۵,۵۲۵)	(۲۸۵,۲۸۵,۹۰۷)	(۳۲۹,۴۰۱,۱۳۶)	(۹,۰۹۰,۳۰۹,۳۶۰)	(۴,۱۸۳,۶۷۸,۱۹۳)	(۲۸۷,۰۷۸,۰۵۱)	(۳۹۱,۸۹۹,۷۰۰)
جمع هزینه ها	**(۳۴۰,۰۸۰,۸۴۲)**	**(۱۹,۸۹۷,۵۳۹,۰۰۹)**	**(۱,۲۳۵,۱۹۲,۹۷۰)**	**(۷۸۴,۴۶۹,۷۴۶)**	**(۵۵۰,۳۴۴,۱۸۰,۱۴۵)**	**(۱۴۶,۶۲۳,۹۹۴,۴۹۵)**	**(۹۳۸,۲۱۷,۸۱۰)**	**(۶۳۶,۵۷۳,۱۸۴)**
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	**(۱۵۵,۵۹۷,۲۵۴)**	**۷۰۱,۳۶۰,۳۸۴,۲۵۶**	**۷۰,۸۰۲,۴۲۵,۲۳۱**	**(۴,۸۳۷,۰۳۲,۰۶۴)**	**۱,۶۴۴,۹۲۷,۸۷۲,۶۴۷**	**(۳,۹۹۴,۳۲۰,۹۷۷,۶۰۵)**	**۲۳,۵۸۵,۹۱۶,۰۱۳**	**۹,۴۵۳,۰۳۷,۸۱۳**
هزینه های مالی	۰	-	(۲,۵۸۱,۰۹۰,۷۸۸)	(۱۷۲,۳۲۹,۲۲۹)	(۹,۱۹۳,۹۴۰,۹۵۴)	(۵۹,۵۹۸,۷۲۸,۱۹۰)	(۳,۲۱۹,۸۸۹,۳۲۷)	(۱۱۷,۴۶۷,۴۲۳)
سود (زیان) خالص	**(۱۵۵,۵۹۷,۲۵۴)**	**۷۰۱,۳۶۰,۳۸۴,۲۵۶**	**۶۸,۲۲۱,۳۳۴,۴۴۳**	**(۵,۰۰۹,۳۶۱,۲۹۳)**	**۱,۶۳۵,۷۳۳,۹۳۱,۶۹۳**	**(۴,۰۵۳,۹۱۹,۷۰۵,۷۹۵)**	**۲۰,۳۶۶,۰۲۶,۶۸۶**	**۹,۳۳۵,۵۷۰,۳۹۰**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	-	۵۱.۲۱٪	۷۱.۳۵٪	۱۷٪	۴.۴۴٪	۳۲.۵۷٪	۳۰.۸۱٪	۲۱.۴۵٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	(۰.۰۴٪)	۱۵.۵۹٪	۴۸.۴۱٪	۱۰.۸۴٪	۸.۹۰٪	۲۳.۴۵٪	۱۷.۲۴٪	۱۶.۵۷٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲-۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی		بیمه کوثر		بگیلان		سپید ماکیان	
	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۶,۶۷۲,۳۶۸,۷۲۸	۴۶,۷۳۹,۸۴۰,۷۰۳	۱,۲۱۰,۰۷۸,۹۹۴	۱,۲۹۴,۹۰۹,۷۰۴	(۳,۷۷۳,۰۹۷,۵۳۰)	۲۲۶,۵۴۷,۵۷۹	۶۷,۱۵۶,۵۲۸,۸۳۷	۱,۰۷۸,۲۶۹,۱۴۸
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	-	۱۴۷,۴۴۳,۹۳۱,۹۷۴	(۵,۸۸۹,۰۸۳,۱۴۶)	-۱۷,۳۰۹,۵۷۹	(۲۵,۳۳۶,۲۶۷,۷۵۰)	-۷,۱۸۲,۶۸۶	۴۷,۷۰۴,۳۵۷,۶۹۶	۱۷,۵۰۰,۵۴۵,۸۱۲
سود سهام	۵۸,۵۴۹,۲۱۲,۹۶۰	۰	۱۰,۴۶۱,۵۲۹,۵۵۰	۰	۷,۵۴۱,۲۶۶,۷۳۵	۰	۱۸,۰۶۰,۵۳۳,۰۰۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۱۳۲,۳۶۶,۰۹۹	۱۷۲,۱۲۳,۶۲۲	۴۵,۸۴۹,۷۹۸	۱۰,۱۶۲	۷۱,۶۱۷,۳۰۳	۴,۱۷۷	۴,۴۶۶,۷۱۸	۰
سایر درآمدها	-	۱۱۵,۲۳۴,۵۰۳	۲,۵۹۷,۹۱۰	۲۲۴	۲۲۶,۲۷۵	۰	۱۱,۰۹۶,۴۹۲	۲۳۳,۳۰۳,۰۹۵
جمع درآمدها	**۱۴۵,۳۵۳,۹۴۷,۷۸۷**	**۱۹۴,۴۷۱,۱۳۰,۸۰۲**	**۵,۸۳۰,۹۷۳,۱۰۶**	**۱,۲۷۷,۶۱۰,۵۱۱**	**(۲۱,۴۹۶,۲۵۴,۹۶۷)**	**۲۱۹,۳۶۹,۰۷۰**	**۱۳۲,۹۳۶,۹۸۲,۷۴۳**	**۱۸,۸۱۲,۱۱۸,۰۵۵**
هزینه:								
هزینه کارمزد ارکان	(۸,۳۰۷,۳۰۷,۶۳۶)	-۲,۵۸۳,۵۸۶,۸۸۰	(۴۰۹,۶۱۹,۶۳۸)	-۷۰,۳۰۸,۶۷۴	(۱,۷۸۷,۸۳۷,۸۲۰)	-۴,۶۷۶,۹۵۶	(۷,۸۴۶,۱۵۶,۳۸۸)	-۱۰۱,۳۴۸,۷۵۷
سایر هزینه ها	(۲۳۱,۱۱۳,۲۷۴)	-۱۷۰,۰۸۳,۵۹۲	(۲۸۲,۳۱۴,۴۸۸)	-۵۴,۶۸۴,۹۰۷	(۲۸۰,۸۰۴,۶۳۸)	-۱۴,۸۱۹,۱۹۸	(۳۰۷,۴۲۱,۳۱۵)	-۱۳,۱۷۳,۶۸۵
جمع هزینه ها	**(۸,۵۳۸,۴۲۰,۹۱۰)**	**(۲,۷۵۳,۶۷۰,۴۷۲)**	**(۶۹۱,۹۳۴,۱۲۶)**	**(۱۲۴,۹۹۳,۵۸۱)**	**(۲,۰۶۸,۶۴۲,۴۵۸)**	**(۱۹,۴۹۶,۱۵۴)**	**(۸,۱۵۳,۵۷۷,۷۰۳)**	**(۱۱۴,۵۲۲,۴۴۲)**
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	**۱۳۶,۸۱۵,۵۲۶,۸۷۷**	**۱۹۱,۷۱۷,۴۶۰,۳۳۰**	**۵,۱۳۹,۰۳۸,۹۸۰**	**۱,۱۵۲,۶۱۶,۹۳۰**	**(۲۳,۵۶۴,۸۹۷,۴۲۵)**	**۱۹۹,۸۷۲,۹۱۶**	**۱۲۴,۷۸۳,۴۰۵,۰۴۰**	**۱۸,۶۹۷,۵۹۵,۶۱۳**
هزینه های مالی	(۵۷,۹۳۳,۱۸۱)	(۴۳۰,۴۹۷)	(۱,۱۹۴,۹۸۸,۱۲۳)	-۴,۷۶۱,۸۴۳	(۴,۴۴۹,۹۲۷,۵۸۲)	۰	(۴۴۶,۹۶۲,۵۶۳)	۰
سود (زیان) خالص	**۱۳۶,۷۵۷,۵۹۳,۶۹۶**	**۱۹۱,۷۱۷,۰۲۹,۸۳۳**	**۳,۹۴۴,۰۵۰,۸۵۷**	**۱,۱۴۷,۸۵۵,۰۸۷**	**(۲۸,۰۱۴,۸۲۵,۰۰۷)**	**۱۹۹,۸۷۲,۹۱۶**	**۱۲۴,۳۳۶,۴۴۲,۴۷۷**	**۱۸,۶۹۷,۵۹۵,۶۱۳**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۴.۸۵٪	۳۳.۴۵٪	۴.۵۰٪	۱.۵۶٪	(۳۳.۳۸٪)	۱.۱۲٪	۱۸.۸۸٪	۶.۱۵٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	۴۵۷۶۲۴.۶۸٪	۲۷.۷۴٪	۴.۶۴٪	۱.۴۱٪	(۳۴.۲۹٪)	۰.۹۹٪	۲۱.۵۹٪	(۲.۹۱٪)

۲-۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	وکغدیر		حفاری شمال		گروه مالی شهر		فولاد خراسان	
	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۵۴۶,۷۸۶,۴۰۱,۲۸۲	۴۳,۸۰۱,۴۴۱,۵۵۰	(۵۴۱,۳۲۲,۶۶۱)	۰	۶۰۸,۸۶۶,۹۵,۶۷۹	۰	۲,۵۶۰,۸۹۷,۲۰۷	۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۲,۱۶۲,۱۸۲,۰۱۳,۶۸۴	۱,۲۷۷,۹۰۸,۱۱۲,۷۹۲	۱۲,۰۲۵,۹۶۳,۹۲۶	۰	-	۰	۲۸,۰۸۱,۸۰۰,۲۸۷	۰
سود سهام	۱۱۲,۵۶۸,۰۳۸,۰۷۹	۰	۱,۱۰۸,۳۹۶,۷۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۸۴,۶۱۵,۴۰۰,۱۲۱	۰	۱,۳۶۰,۳۳۱	۰	۱۹,۰۹۱,۱۷۱,۲۴۶	۰	۳۷۷,۲۹۱	۰
سایر درآمدها	۲۴۹,۷۴۳,۲۴۷	۳۳۴	۳۷,۹۵۱,۸۲۳	۰	۱۰۴,۴۴۸,۴۶۹	۰	۱۳	۰
جمع درآمدها	**۴,۹۰۶,۴۰۱,۵۹۶,۴۱۳**	**۱,۳۲۱,۷۰۹,۵۵۴,۶۷۶**	**۱۲,۶۳۲,۳۵۰,۱۴۹**	۰	**۶۲۸,۰۶۲,۳۱۵,۳۹۴**	۰	**۳۰,۶۴۳,۰۷۴,۷۹۸**	۰
هزینه:								
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲۹,۵۹۴,۸۸۶,۶۶۹)	-۱,۴۸۳,۸۲۳,۰۲۵	(۱,۲۵۸,۲۲۶,۲۸۶)		(۲۳,۲۷۸,۴۱۵,۷۲۷)	۰	(۹۰۱,۸۲۷,۳۵۳)	۰
سایر هزینه ها	(۲,۸۲۲,۰۰۲,۶۱۳)	-۳۸,۱۶۳,۵۴۶	(۲۳۳,۶۳۳,۵۷۷)		(۱,۵۴۹,۸۶۷,۷۲۵)	۰	(۱۹۷,۲۷۳,۵۱۰)	۰
جمع هزینه ها	**(۱۳۲,۴۱۶,۸۸۹,۲۸۲)**	-۱,۵۲۱,۹۸۶,۵۷۱	**(۱,۴۹۱,۸۵۹,۸۶۳)**	۰	**(۲۴,۸۲۸,۲۸۳,۴۵۲)**	۰	**(۱,۰۹۹,۱۰۰,۸۶۳)**	۰
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	**۴,۷۷۳,۹۸۴,۷۰۷,۱۳۱**	۱,۳۲۰,۱۸۷,۵۶۸,۱۰۵	**۱۱,۱۴۰,۴۹۰,۲۸۶**	۰	**۶۰۳,۲۳۴,۰۳۱,۹۴۲**	۰	**۲۹,۵۴۳,۹۷۳,۹۳۵**	۰
هزینه های مالی	-۴,۴۱۰,۷۹۴,۱۸۸	۰	-۲,۸۴۵,۹۰۶,۴۴۷	۰	-۱,۷۴۶,۹۰۲,۹۹۲	۰	(۵,۰۴۴,۹۰۵,۸۰۸)	۰
سود (زیان) خالص	**۴,۷۶۹,۵۷۳,۹۱۲,۹۴۳**	۱,۳۲۰,۱۸۷,۵۶۸,۱۰۵	**۸,۲۹۴,۵۸۳,۸۳۹**	۰	**۶۰۱,۴۸۷,۱۲۸,۹۵۰**	۰	**۲۴,۴۹۹,۰۶۸,۱۲۷**	۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۴۶.۷۱٪	۱۸.۷۳٪	۱۱.۸۸٪	-	۶.۸۵٪	-	۱۲.۴۰٪	.
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	۱۱۱.۰۳٪	۱۳.۳۰٪	۳۰.۸۷٪	-	-۵۵۳۳۹۳.۶۱٪	.	۱۳.۵۳٪	.

۲-۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

	تکاردان		فصبا		جمع کل	
	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۱,۲۹۲,۶۴۹,۶۴۶	۰	۱۲,۱۲۴,۶۳۴,۴۲۱	۰	۴,۹۲۳,۲۰۳,۲۷۴,۷۴۹	۶۳۵,۷۵۸,۸۴۶,۶۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	(۷۵,۰۴۶,۷۴۳,۹۶۴)	۰	(۳۲۰,۰۵۴,۹۱۲,۸۸۵)	۰	۱,۹۰۱,۳۳۲,۹۹۲,۶۱۲	۹,۴۴۶,۸۱۷,۰۵۲,۵۱۷
سود سهام	۲۵,۵۶۲,۲۷۷,۸۶۲	۰	۰	۰	۳,۸۶۱,۶۵۳,۰۴۳,۷۳۰	۳,۸۹۶,۸۱۶,۸۲۰,۰۳۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۳۷,۳۷۳,۳۴۷	۰	۴,۱۱۰	۰	۱۲۰,۵۱۵,۶۱۶,۰۳۸	۳,۴۲۳,۲۹۱,۳۲۰
سایر درآمدها	۲۶,۸۴۵	۰		۰	۶۶,۷۴۴,۳۱۷,۱۹۸	۷۷,۳۵۵,۴۴۱,۲۲۰
جمع درآمدها	**۱,۸۴۵,۵۸۳,۷۳۶**	**۰**	**(۳۰۷,۹۳۰,۲۷۴,۳۵۴)**	**۰**	**۱۰,۸۷۳,۴۴۹,۲۴۴,۳۲۷**	**۱۴,۰۶۰,۱۷۱,۴۵۱,۶۹۶**
هزینه:						
هزینه کارمزد ارکان	(۳۷,۷۰۰,۴۶۴,۸۹۴)	۰	(۲,۱۴۰,۶۵۹,۳۳۳)	۰	(۹۰۸,۵۱۲,۲۳۷,۲۲۱)	(۳۱۳,۹۸۰,۵۵۷,۲۴۴)
سایر هزینه ها	(۸۰۵,۴۴۶,۴۱۱)	۰	(۱۱۹,۵۴۷,۰۳۷)	۰	(۲۰,۳۴۸,۴۷۹,۴۳۰)	(۱۱,۸۳۷,۷۶۵,۵۴۷)
جمع هزینه ها	**(۳۸,۵۰۵,۹۱۱,۳۰۵)**	**۰**	**(۲,۲۶۰,۲۰۶,۳۷۰)**	**۰**	**(۹۲۸,۸۶۰,۷۱۶,۶۵۱)**	**(۳۲۵,۸۱۸,۳۲۲,۷۹۱)**
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	**(۳۶,۶۶۰,۳۲۷,۵۶۹)**	**۰**	**-۳۱۰,۱۹۰,۴۸۰,۷۲۴**	**۰**	**۹,۹۴۴,۵۸۸,۵۲۷,۶۷۶**	**۱۳,۷۳۴,۳۵۳,۱۲۸,۹۰۵**
هزینه های مالی	-۱,۱۸۰,۲۳۶,۴۴۶	۰	۰	۰	(۳۹,۴۹۸,۴۴۸,۹۱۲)	(۱۰۱,۸۸۱,۸۴۷,۳۲۰)
سود (زیان) خالص	**(۳۷,۸۴۰,۵۶۴,۰۱۵)**	**۰**	**(۳۱۰,۱۹۰,۴۸۰,۷۲۴)**	**۰**	**۹,۹۰۵,۰۹۰,۰۷۸,۷۶۴**	**۱۳,۶۳۲,۴۷۱,۲۸۱,۵۸۵**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۰.۷۲٪)	-	(۱۰.۰۰٪)	-	۱۴.۳۶٪	۴۱.۶۸٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	(۰.۷۵٪)	-	(۵.۰۱٪)	-	۳۰.۳۶٪	۲۱.۵۸٪

۳-۳۰- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	تامین سرمایه دماوند				توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان				ریل پرداز نو آفرین				توسعه سرمایه و صنعت غدیر			
	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۸۲۲,۹۰۵	۵۹۸,۴۸۳,۶۲۹,۲۱۶	۴۴۲,۷۵۹	۱۵۶,۱۴۷,۰۰۳,۸۸۹	۹۲,۲۱۱	۱۸۹,۴۵۰,۷۴۸,۴۱۷	۵۷,۳۴۸	۶۵,۹۵۳,۱۲۶,۵۷۰	-	۲۶۵,۷۱۶,۴۶۴,۲۰۲	۳,۹۹۹,۵۰۴	۴,۴۲۲,۲۳۸,۱۱۱,۳۳۲	۷,۹۶۶,۹۳۶	۸,۸۸۷,۰۵۲,۱۷۵,۰۹۶	۷,۹۶۶,۹۳۶	۶,۶۸۳,۲۶۰,۲۱۷,۲۲۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱,۰۵۹,۹۷۶	۱,۰۵۹,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۵۴۶	۶۴۹,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۴,۸۶۳	۲۴,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۹۴۰,۲۳۰)	(۹۴۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹,۴۰۰)	(۶۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۳,۹۹۹,۵۰۴)		(۳,۹۹۹,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰)		(۳,۶۶۰,۴۴۰)	(۳,۶۶۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) خالص	-	۲۹۸,۹۹۸,۷۳۷,۳۱۷	-	۳۷,۰۴۵,۰۱۹,۰۵۴	-	۳۶,۰۸۸,۴۹۸,۷۲۲	-	۷۹,۹۹۸,۱۵۰,۳۰۹	-	(۱۵۵,۵۹۷,۲۵۴)	-	۷۳۲,۰۲۳,۹۱۱,۷۹۳	-	۲,۴۸۱,۲۱۰,۲۵۴,۰۳۸	-	۲,۰۲۰,۳۷۱,۱۵۷,۷۷۰
تعدیلات	-	۶,۷۷۵,۲۶۶,۱۵۵	-	(۱۷۳,۸۵۲,۳۹۳,۷۲۷)	-	-	-	۸,۶۲۶,۴۷۱,۵۳۸	-	-	-	(۷۹۱,۰۶۱,۵۵۸,۹۲۴)	-	(۱,۲۲۶,۸۸۲,۵۲۱,۸۹۱)	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۹۴۲,۶۵۱	۱,۰۲۴,۰۰۳,۶۳۲,۶۸۸	۸۲۲,۹۰۵	۵۹۸,۴۸۳,۶۲۹,۲۱۶	۹۲,۲۱۱	۲۳۵,۵۳۹,۲۴۷,۱۳۹	۹۲,۲۱۱	۱۸۹,۴۵۰,۷۴۸,۴۱۷	-	۳۶۵,۵۶۰,۸۶۶,۹۴۸	-	۳۶۵,۷۱۶,۴۶۴,۲۰۲	۴,۳۰۶,۴۹۶	۶,۳۸۱,۱۳۹,۹۰۷,۲۴۳	۷,۹۶۶,۹۳۶	۸,۸۸۷,۰۵۲,۱۷۵,۰۹۶

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	بین المللی ساروج بوشهر				آهن و فولاد غدیر ایرانیان				آ س پ				بین المللی توسعه ساختمان			
	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۵۳۵,۴۷۶	۱,۰۰۸,۷۱۴,۷۶۷,۶۳۳	۵۳۵,۴۷۶	۴۴۹,۵۳۷,۶۴۳,۹۲۶	۲۷,۲۵۷,۵۱۶	۳۵,۶۰۶,۱۷۳,۸۴۳,۷۲۳	-	-	۴۸,۰۱۰	۷۲,۶۹۸,۲۷۶,۱۸۸	۴۸,۰۱۰	۵۳,۸۲۵,۶۵۲,۸۵۷	۴۷,۰۰۰	۵۶,۳۳۵,۵۷۰,۳۹۰	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	-	-	-	-	-	-	۲۷,۸۲۲,۵۱۶	۲۷,۸۲۲,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۴۳,۰۶۵	۴۳,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	-	-	-	-	(۳,۲۸۹,۰۲۸)	(۳,۲۸۹,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶۵,۰۰۰)	(۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	-	۷۱,۵۷۹,۹۸۱,۹۷۶	-	۵۵۹,۱۷۷,۱۲۳,۷۰۷	-	۱,۶۳۵,۷۲۳,۹۳۱,۶۹۳	-	۸,۴۵۸,۲۷۷,۰۰۳,۶۷۷	-	۶۸,۲۲۱,۳۲۴,۴۲۳	-	۱۸,۸۵۲,۶۲۳,۳۳۱	-	۲۰,۳۶۶,۰۲۶,۶۸۶	-	۹,۳۳۵,۵۷۰,۳۹۰
تعدیلات	-	-	-	-	-	(۱,۲۷۲,۵۸۲,۰۵۹,۴۷۳)	-	(۱۰۹,۶۱۹,۱۵۹,۹۲۴)	-	-	-	-	-	۳,۹۲۴,۸۹۲,۱۱۵	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۵۳۵,۴۷۶	۱,۰۸۰,۲۹۴,۷۴۹,۶۰۹	۵۳۵,۴۷۶	۱,۰۰۸,۷۱۴,۷۶۷,۶۳۳	۲۳,۹۶۸,۴۸۸	۳۲,۶۸۰,۲۹۷,۷۱۵,۹۶۳	۲۷,۲۵۷,۵۱۶	۳۵,۶۰۶,۱۷۳,۸۴۳,۷۲۳	۴۸,۰۱۰	۱۴۰,۹۱۹,۶۱۰,۶۳۱	۴۸,۰۱۰	۷۲,۶۹۸,۲۷۶,۱۸۸	۹۰,۰۶۵	۱۲۳,۷۰۱,۴۸۹,۱۹۱	۴۷,۰۰۰	۵۶,۳۳۵,۵۷۰,۳۹۰

۳-۳۰- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی- ادامه

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی				بیمه کوثر				بگیلان				سپید ماکیان			
	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۵۰۸,۱۳۵	۷۰۳,۲۱۶,۸۴۵,۶۲۸	-	-	۸۰,۰۰۰	۸۱,۱۴۷,۸۵۵,۰۸۷	-	-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۹۹,۸۷۲,۹۱۶	-	-	۵۸۱,۷۷۰	۵۶۵,۲۹۵,۶۱۱,۴۱۳	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	-	-	۵۰۸,۱۳۵	۵۰۸,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۸۸۳	۱۴۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۵۸۱,۷۷۰	۵۸۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۵۰۸,۱۳۵)	(۵۰۸,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۱۶۷)	(۶۲,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) خالص	-	۱۳۶,۷۵۷,۵۹۳,۶۹۶	-	۱۹۱,۷۱۷,۰۲۹,۸۳۳	-	۳,۹۴۴,۰۵۰,۸۵۷	-	۱,۱۴۷,۸۵۵,۰۸۷	-	(۲۸,۰۱۴,۸۲۵,۰۰۷)	-	۱۹۹,۸۷۲,۹۱۶	-	۱۲۴,۳۲۶,۴۴۲,۴۷۷	-	۱۸,۶۹۷,۵۹۵,۶۱۳
تعدیلات	-	(۳۲۱,۷۲۷,۰۶۴,۰۲۰)	-	۳,۲۶۴,۸۱۵,۷۹۵	-	-	-	-	-	(۱۳,۸۸۴,۵۲۹,۸۹۷)	-	-	-	(۹,۱۶۶,۵۲۴,۱۵۰)	-	(۳۵,۱۷۱,۹۸۴,۲۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	-	۱۰۲,۳۷۵,۳۰۴	۵۰۸,۱۳۵	۷۰۳,۲۱۶,۸۴۵,۶۲۸	۸۰,۰۰۰	۸۵,۰۹۱,۹۰۵,۹۴۴	۸۰,۰۰۰	۸۱,۱۴۷,۸۵۵,۰۸۷	۱۶۳,۸۸۳	۱۲۲,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۲	۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۹۹,۸۷۲,۹۱۶	۵۱۹,۶۰۳	۶۱۸,۲۹۸,۵۲۹,۷۴۰	۵۸۱,۷۷۰	۵۶۵,۲۹۵,۶۱۱,۴۱۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	وکغدیر				حفاری				شهر				فخاس			
	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۸۶۰۲,۵۰۰	۹,۹۲۲,۶۸۷,۵۶۸,۱۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱۳,۶۷۸,۵۸۱	۱۳,۶۷۸,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰۲,۵۰۰	۸۶۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۵۱۹	۱۱۳,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷,۸۸۴,۵۵۳	۷,۸۸۴,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷۵,۲۱۷	۳۷۵,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱۲,۶۳۹,۳۷۲)	(۱۲,۶۳۹,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۷,۸۸۴,۵۵۳)	(۷,۸۸۴,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	-	۴,۷۶۹,۵۷۳,۹۱۲,۹۳۲	-	۱,۲۲۰,۱۸۷,۵۶۸,۱۰۵	-	۸,۲۹۴,۵۸۳,۸۳۹	-	-	-	۶۰۱,۴۸۷,۱۲۸,۹۵۰	-	-	-	۲۴,۴۹۹,۰۶۸,۱۲۷	-	-
تعدیلات	-	(۶,۰۱۶,۷۴۲,۳۸۰,۵۵۵)	-	-	-	(۲۲,۳۹۹,۲۲۹,۰۹)	-	-	-	(۶۰۱,۷۰۴,۵۴۹,۵۴۳)	-	-	-	(۳۶,۰۷۰,۶۶۱,۵۸۰)	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۹,۶۴۱,۷۰۸	۹,۷۱۴,۷۲۷,۱۰۰,۴۹۳	۸۶۰۲,۵۰۰	۹,۹۲۲,۶۸۷,۵۶۸,۱۰۵	۱۱۳,۵۱۹	۹۹,۴۱۴,۳۵۳,۹۳۰	۰	۰	-	(۲۱۷,۴۲۰,۵۹۳)	۰	۰	۳۷۵,۲۱۷	۳۷۳,۶۴۵,۴۰۶,۵۴۷	۰	۰

۳-۳۰- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی- ادامه

	صورت گردش خالص دارایی‌ها						صورت گردش خالص دارایی‌ها					
	تکاردان						قصبا					
	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱				دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱			
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال			تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال		
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	-	-	-	-			-	-	-	-		
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۵،۰۹۷،۵۹۹	۵،۰۹۷،۵۹۹،۰۰۰،۰۰۰	-	-			۶،۵۰۰،۰۰۰	۶،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰		
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	-	-	-	-			-	-	۰	۰		
سود (زیان) خالص	۰	(۲۷،۸۴۰،۵۶۴،۰۱۵)	۰	-			۰	(۳۱۰،۱۹۰،۴۸۰،۷۲۴)	۰	۰		
تعدیلات	۰	-	۰	-			۰	-	۰	۰		
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۵،۰۹۷،۵۹۹	۵،۰۵۹،۷۵۸،۴۳۵،۹۸۵	۰	۰			۶،۵۰۰،۰۰۰	۶،۱۸۹،۸۰۹،۵۱۹،۲۷۶	۰	۰		

	صورت گردش خالص دارایی‌ها				
	جمع				
	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱		
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۴۶،۵۶۲،۴۵۹	۵۸،۰۷۷،۱۷۳،۲۲۸،۰۲۴	۱۲،۸۵۰،۰۲۳	۱۱،۸۳۰،۹۸۱،۷۵۵،۹۰۱	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۳۴،۸۹۶،۳۹۳	۳۴،۸۹۶،۳۹۳،۰۰۰،۰۰۰	۳۸،۲۴۶،۲۳۰	۳۸،۲۴۶،۲۳۰،۰۰۰،۰۰۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	-۲۸،۹۸۳،۹۲۶	(۲۸،۹۸۳،۹۲۶،۰۰۰،۰۰۰)	(۴،۶۳۳،۹۰۴)	(۴،۶۳۳،۹۰۴،۰۰۰،۰۰۰)	
سود (زیان) خالص	۰	۹،۹۰۵،۰۹۰،۰۷۸،۷۶۴	-	۱۳،۶۳۲،۴۷۱،۲۸۱،۵۸۵	
تعدیلات	۰	(۹،۶۱۰،۴۵۹،۳۴۲،۷۴۸)	-	(۱،۰۹۸،۷۰۵،۸۰۹،۴۵۲)	
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۵۲،۴۷۴،۹۳۶	۶۴،۲۸۴،۲۷۰،۹۲۴،۰۵۰	۴۶،۵۶۲،۴۵۹	۵۸،۰۷۷،۱۷۳،۲۲۸،۰۳۴	