



صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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
یادداشت های توضیحی:	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴
ب - ارکان صندوق	۵-۶
پ - مبنای تهیه صورت های مالی	۶
ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۹
ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۴۱

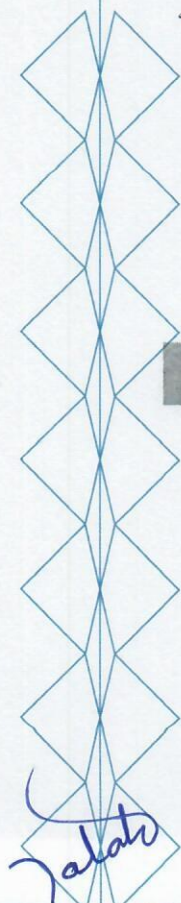
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی



ب. ق. پ.



صندوق سرمایه گذاری
لاچورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
شناسه ملی: ۱۳۰۰۹۸۴۳۴۹۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاچورد دماوند

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

تاریخ
شماره

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳,۱۶۴,۶۸۲,۴۴۳,۵۹۷	۶۲,۴۹۸,۳۸۷,۱۶۰,۰۰۶	۵
۶۰,۹۳۶,۲۹۰,۸۰۱	۳۸,۶۱۶,۳۷۶,۲۷۹	۶
۲,۱۳۴,۹۱۹,۱۰۲,۴۶۲	۳,۰۷۵,۸۷۰,۶۸۰,۶۶۵	۷
۹۴۵,۵۲۱,۷۶۲	۲,۸۱۹,۴۵۲,۰۱۹	۹
۳۲,۳۷۱,۸۱۳,۵۵۰	۳۲,۳۷۱,۷۸۷,۶۶۶	۱۰
۶۵,۳۹۳,۸۵۵,۱۷۲,۱۷۲	۶۵,۶۴۸,۰۶۵,۴۵۶,۶۳۵	
۱۹۴,۰۴۵,۰۹۹,۹۶۹	۱۹۰,۲۰۱,۵۸۵,۳۹۴	۸
۷۰۰,۲۵۸,۲۷۹,۸۳۴	۵۱۸,۷۳۲,۹۴۳,۵۷۶	۱۱
۱۹۲,۶۹۰,۰۵۲,۳۰۰	۲۲۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۱۲
۲۲,۵۹۰,۷۹۶,۰۱۹	۱۴۶,۲۷۷,۶۸۵,۷۰۸	۱۳
۱,۱۰۹,۵۸۴,۲۲۸,۱۲۲	۱,۰۷۹,۸۶۹,۱۹۶,۹۷۸	
۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰	۶۴,۵۶۸,۱۹۶,۲۵۹,۶۵۷	۱۴
۱,۲۲۵,۰۰۴۷	۱,۳۰۰,۰۱۰	

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

حساب های دریافتی

سایر دارایی ها

موجودی نقد

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه گذاران

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

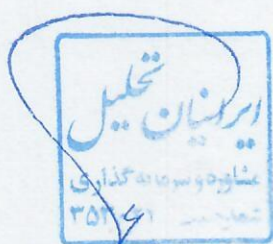
جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

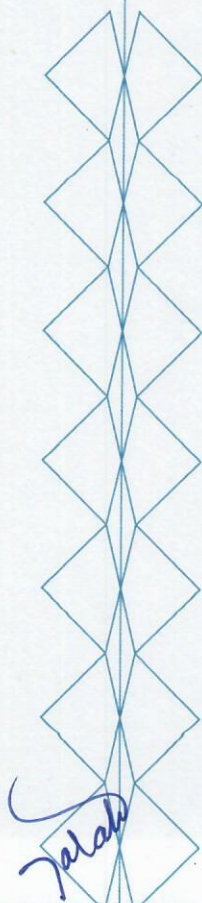
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامی، خیابان ۱۳



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



بهره دار



صندوق سرمایه گذاری
لاچورد دماوند
 اختصاصی بازارگردانی
 شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
 شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۳۴۹۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاچورد دماوند

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲,۶۳۹,۴۱۷,۰۹۱,۰۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۵,۶۶۳,۲۱۸,۲۴۰,۰۱۴
سود سهام	۱۷	۲,۴۸۲,۰۱۰,۶۹۴,۳۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۹۱,۶۷۸,۲۹۰,۸۷۰
سایر درآمدها	۱۹	۵۸,۱۴۰,۹۴۹,۸۶۳
جمع درآمدها		۱۰,۹۳۴,۴۶۵,۲۶۶,۱۳۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۳۴,۲۲۳,۳۵۲,۸۲۲)
سایر هزینه ها	۲۱	(۵,۱۵۴,۶۵۶,۶۰۲)
جمع هزینه ها		(۲۳۹,۳۷۸,۰۰۹,۴۲۴)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی		۱۰,۶۹۵,۰۸۷,۲۵۶,۷۰۶
هزینه های مالی	۲۲	(۱۱,۶۷۱,۳۰۰,۴۵۱)
سود (زیان) خالص		۱۰,۶۸۳,۴۱۵,۹۵۶,۲۵۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۵.۹۰٪	۲۷.۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۷.۰۰٪	۱۴.۴٪

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	تعداد	تعداد
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵۲,۴۷۴,۹۲۶	۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۴۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۵۷,۵۴۳	۲۲,۰۸۵,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۰۶۸,۴۹۱)	(۱۲,۸۴۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۱۰,۶۸۳,۴۱۵,۹۵۶,۲۵۵
تعدیلات	.	(۵,۷۷۵,۰۱۲,۸۲۸,۵۲۴)
	۴۹,۶۶۳,۹۷۸	۷۲,۲۲۶,۰۰۴,۳۵۵,۷۷۵
	۶۴,۵۶۸,۱۹۶,۲۵۹,۶۵۷	۵۵,۸۰۲,۸۸۷

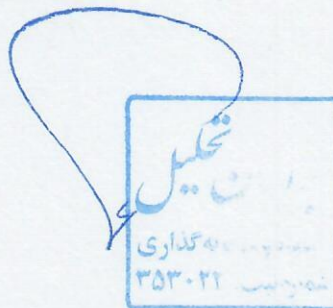
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

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

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

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره



مهر و امضاء

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 صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین 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 مینای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ و از ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل ده هزار میلیارد ریال به ارزش مینای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۹ به تأیید 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 مینای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تأیید 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 مینای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ به تأیید 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 مقایسه‌ای 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، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران/افربورس 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 تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)	۹۲,۸۰۰	۱,۸۵۶,۰۰۰	۲,۵ درصد
شرکت بین‌المللی ساروج پوشهر (سهامی عام)	۴,۰۲۵	۸۰,۵۰۰	۲ درصد
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارس‌بان (سهامی عام)	۶,۰۵۰	۱۲۱,۰۰۰	۲,۵ درصد
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۲,۰۵۰	۶۴۱,۰۰۰	۲,۲۵ درصد
شرکت آس پ	۴۸,۱۰۰	۹۶۲,۰۰۰	۲,۵ درصد
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۷۰,۶۰۰	۳,۴۱۲,۰۰۰	۲,۵ درصد
شرکت بین‌المللی 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
داروسازی کوثر	۳۱,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	۲,۵ درصد
شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۷۶,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۲ درصد
نام شرکت	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه



شرکت حفاری شمال	۶۷,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۲,۵ درصد
مجمع فولاد خراسان	۲۴,۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰	۲,۵ درصد
تامین سرمایه‌گردان	۳۷۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۵ درصد
شرکت صبا فولاد خلیج فارس	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت ذوب آهن بیستون	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳ درصد

در طی سال مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ نماد "فغدیر"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۷ نماد "ناخت"، 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 ۱۴۰۱/۱۲/۱۵ نماد "وکفدیر"، 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"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۶ نماد "دکوثر" مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ نماد "فیستون" 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" مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۳ نماد "وطوبی"، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۱ نماد "شهر" و مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۱ نماد "سپید" از نمادهای بازارگردانی صندوق خارج 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 ۱۴۰۵/۱۱/۲۵ 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 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:

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

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

۲-۳- متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ با شماره 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 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.)

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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 ۲-۳ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارایه 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

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر پس از باز شدن نماد معاملاتی، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ 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.

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

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۰۰۵ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع *
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق **
کارمزد مدیر	کارمزد مدیر سالانه تا ۲ درصد (۰,۰۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲ - ۲ - ۲ امیننامه نمونه مربوطه و ۱ درصد (۰,۰۰۱) سود حاصله از محل سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های بانکی.
کارمزد متولی	سالانه ۱ درصد هزار (۰,۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود. ***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰۰ 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	هزینه دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می‌باشد.

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

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

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

0/001

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365$ 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.

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.

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نقد بازارگردانی	صنعت
۸.۶۳٪	۵,۶۴۳,۱۳۹,۳۷۷,۱۷۸	۵,۶۷۶,۶۲۸,۳۴۹,۵۵۱	۸.۳۱٪	۵,۴۵۷,۶۰۲,۷۶۶,۳۵۷	۶,۰۶۳,۵۸۰,۸۷۸,۱۱۷	تأمین سرمایه درماند(تأموند)	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۹.۸۳٪	۶,۴۲۵,۳۶۶,۵۶۱,۰۹۰	۵,۸۷۶,۴۸۱,۸۸۴,۴۳۵	۵.۹۹٪	۳,۹۳۰,۸۵۲,۶۲۳,۸۹۶	۳,۳۷۹,۵۷۴,۴۵۷,۴۵۳		صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۸.۹۱٪	۵,۸۲۵,۵۴۱,۰۸۸,۷۹	۴,۷۶۰,۳۴۷,۴۴۲,۳۱۵	۸.۳۳٪	۵,۴۷۱,۱۹۵,۲۳۶,۸۴۱	۴,۷۷۶,۴۱۰,۹۹۹,۳۵۳	بین المللی ساروج پوشهر (ساروج)	سیمان، آهک و گچ
۰.۲۵٪	۱۶۶,۱۶۲,۹۹۸,۵۷۳	۱۷۷,۵۱۰,۱۳۴,۴۷۷	۰.۲۷٪	۱۷۷,۸۹۷,۸۷۹,۱۰۳	۱۸۸,۰۹۸,۷۴۳,۷۶۳	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (حیارسا)	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۱۰٪	۶۷,۲۵۲,۷۴۷,۶۷۷	۷۰,۱۵۲,۹۴۱,۵۲۳	۰.۲۸٪	۱۸۱,۵۳۰,۳۸۷,۳۱۵	۳۲۱,۷۲۸,۶۷۱,۲۹۱	آس پ (ا س پ)	انبوه سازی، احداث و مستغلات
۵۸.۱۱٪	۳۷,۹۹۸,۸۵۹,۷۳۰,۴۳	۳۴,۱۰۶,۵۰۳,۵۱۱,۴۲۸	۶۰.۵۱٪	۳۹,۷۲۵,۴۴۲,۰۱۲,۵۵۷	۳۲,۸۱۳,۳۱۸,۱۵۱,۸۹۱	آهن و فولاد غدیر ایرانیان(غدیر)	فولاد خراسان(فخاس)
۰.۰۹٪	۶۲,۰۸۲,۴۹۶,۲۶۶	۶۸,۶۰۵,۴۴۳,۰۳۰	۰.۰۹٪	۵۹,۳۰۶,۱۳۶,۱۸۴	۶۸,۶۰۵,۴۴۳,۰۲۰	بیمه کوثر (کوثر)	بیمه وصندوق بازتوسستی به جز تأمین اجتماعی
۰.۱۶٪	۱۰,۷۴۰,۳۰۸,۲۷۲,۳۵۷	۱۲۲,۷۴۰,۹۵۱,۰۷	۰.۱۸٪	۱۱۷,۰۹۴,۳۵۱,۳۰۷	۱۵۴,۹۴۷,۲۸۶,۳۵۲	توسعه مسیر برق گیلان(گیلان)	عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
۰.۶۸٪	۴۴۳,۹۶۴,۳۹۸,۵۰۴	۴,۱۴۴,۱۰۳,۱۱۴,۵۸۸	۱۱.۰۳٪	۷,۳۳۳,۴۴۸,۱۷۸,۸۸۶	۴,۷۹۳,۹۸۲,۱۶۴,۰۶۲	بین المللی توسعه صن معادن غدیر (وگدیر)	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۹.۶۷٪	۶,۳۲۲,۳۷۵,۷۱۸,۹۷۹	۹,۰۶۱,۷۱۲,۱۲۲,۱۲۶	۰.۱۹٪	۱۲۷,۳۷۶,۰۸۶,۵۸۳	۱۲۹,۳۸۳,۷۸۷,۶۴۴	حفاری شمال	استخراج نفت گاز و خدمات جنسی جز اکتشافی
۰.۱۶٪	۱۰,۲۶۳,۰۸۶,۰۵۲	.	۰.۰۳٪	۱۶,۷۴۱,۶۱۱,۹۷۷	۱۳,۷۸۹,۸۵۴,۷۱۵	داروسازی کوثر	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	.	۴۱۵,۹۵۲,۲۲۸,۳۳۹	۰.۰۰٪	.	.	سپید ماکیان(سپید)	زراعت و خدمات وابسته
۹۶.۵۹٪	۶۲,۱۶۴,۶۸۲,۴۴۳,۵۹۷	۵۵,۵۱۹,۵۴۲,۲۸۵,۹۰۸	۹۵.۳۰٪	۶۲,۴۹۸,۳۸۷,۱۶۰,۰۰۶	۵۲,۶۰۲,۳۲۰,۴۳۷,۶۴۱		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱				سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۰۱٪	۴,۵۳۷,۶۶۶,۴۲۲	۰.۰۱٪	۳,۵۶۰,۷۴۹,۸۷۶	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۰٪	۱۰۰,۵۶۸,۳۱۶	۰.۰۰٪	۱۸۵,۱۶۴,۶۳۳	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۰٪	۲۲,۴۰۴,۹۲۲	۰.۰۰٪	۸۶۷,۳۹۵,۶۵۰	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۰٪	۲,۱۹۰,۱۳۴,۲۴۸	۰.۰۰٪	۲,۲۱۷,۱۳۸,۶۸۰	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵ بانک سینا
۰.۰۱٪	۵,۶۵۱,۹۵۵,۸۶۸	۰.۰۱٪	۸,۸۳۷,۹۳۷,۲۸۳	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴ بانک سینا
۰.۰۱٪	۸,۹۰۸,۴۶۳,۰۶۹	۰.۰۰٪	۶۶,۸۸۴,۸۶۴	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰.۰۰٪	۹۸۶,۴۶۷,۵۶۱	۰.۰۰٪	۸۴,۹۹۴,۶۶۷	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰.۰۱٪	۳,۸۹۸,۵۸۲,۷۶۹	۰.۰۱٪	۴,۵۳۳,۵۸۶,۲۷۴	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰.۰۱٪	۸,۳۹۶,۳۶۳,۱۶۶	۰.۰۰٪	۱۳۷,۴۵۴,۴۹۲	۱۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۴-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰.۰۰٪	۷۷۱,۸۷۸,۸۱۶	۰.۰۰٪	۷,۵۳۵,۱۱۳	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۵-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰.۰۱٪	۷,۱۷۵,۹۹۳,۵۱۵	۰.۰۰٪	۶۶,۴۸۷,۸۱۳	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰.۰۰٪	۶۳,۸۴۰,۰۷۳	۰.۰۰٪	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۰٪	۵,۱۷۸,۹۸۹	۰.۰۰٪	۵,۲۴۲,۸۴۳	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۷-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۳٪	۱۶,۹۹۵,۴۳۴,۰۳۶	۰.۰۰٪	۵۰,۱۱۳,۹۷۹	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	سپرده کوتاه مدت ۸-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۰٪	۵۵۷,۷۸۷,۰۳۹	۰.۰۲٪	۱۱,۴۲۶,۰۱۰,۴۹۳	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	سپرده کوتاه مدت ۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۰٪	۱۹,۵۹۵,۵۵۸	۰.۰۰٪	۲۲۹,۴۱۹,۶۵۴	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۲۲۰	۰.۰۰٪	۱,۰۲۰,۶۵۰	۱۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	سپرده کوتاه مدت ۱۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۰٪	۶۵۲,۹۶۸,۳۱۴	۰.۰۰٪	۱۲۸,۲۸۵,۸۱۰	۱۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۱۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۶,۲۰۹,۷۵۳,۵۰۵	۱۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۱۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۹٪	۶۰,۹۳۶,۳۹۰,۸۰۱	۰.۰۶٪	۳۸,۶۱۶,۳۷۶,۲۷۹			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
یادداشت	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	ریال	
۷-۱	۲,۱۳۲,۴۲۵,۷۸۸,۴۹۹	۳,۰۷۴,۴۴۷,۰۵۴,۸۱۲	سود سهام دریافتنی
۷-۲	۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳	۱,۴۲۳,۶۲۵,۸۵۳	سایر حساب‌های دریافتنی
	۲,۱۳۴,۹۱۹,۱۰۲,۴۶۲	۳,۰۷۵,۸۷۰,۶۸۰,۶۶۵	

۷-۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
	تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل
	ریال	ریال	درصد
بین‌المللی ساروج بوشهر	.	۵۴,۰۹۴,۴۰۰,۸۰۳	۲۵٪
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۳,۳۸۹,۹۶۳,۴۲۷	.	۲۵٪
ریل پرداز نو آفرین	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰	۲۵٪
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۷۳۰,۶۶۷,۴۷۶,۳۴۰	۷۷۳,۷۰۶,۷۹۳,۴۴۰	۲۵٪
آ.س.پ	۳۴۳,۰۳۰,۵۹۵	.	۲۵٪
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸۲۲,۳۵۲,۳۰۱,۹۱۷	۸۲۲,۳۵۲,۳۰۱,۹۱۷	۲۵٪
بین‌المللی توسعه ساختمان	۱۰۴,۰۳۴,۴۸۵	.	۲۵٪
توسعه مسیر برق گیلان	۷,۵۴۱,۲۶۶,۷۳۵	۷,۶۰۸,۴۱۵,۰۰۰	۲۵٪
صبا فولاد خلیج فارس	.	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰	۲۵٪
	۲,۱۳۲,۴۲۵,۷۸۸,۴۹۹	۳,۰۷۴,۴۴۷,۰۵۴,۸۱۲	۳,۰۷۷,۳۲۳,۶۷۰,۱۶۰

۷-۲- سایر حساب‌های دریافتنی

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
یادداشت	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	ریال	
۷-۲-۱	۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳	۱,۴۲۳,۶۲۵,۸۵۳	سایر حساب‌های دریافتنی
	۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳	۱,۴۲۳,۶۲۵,۸۵۳	

۷-۲-۱- سایر حساب‌های دریافتنی شامل مبالغ افتتاح حساب بانکی برای نماد‌های اضافه شده برای بازارگردانی می‌باشد که به سایر حساب‌های دریافتنی سند خورده است.

۸- جاری کارگزاران

	۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
انتهای دوره			ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵۵,۶۲۶,۷۹۹,۶۰۶)	۴,۴۶۲,۳۷۷,۶۸۴,۳۹۴	۴,۳۱۴,۷۰۳,۴۱۹,۱۶۴	(۷,۹۵۲,۵۳۴,۳۷۶)
(۱,۸۴۲,۵۴۰,۲۹۴)	۳۷۴,۵۶۲,۴۴۷,۷۶۹	۳۹۰,۵۶۰,۷۰۶,۹۹۷	(۱۷,۸۴۰,۷۹۹,۵۲۲)
(۷۸۱)	۴,۴۸۲,۱۹۰,۰۵۴,۹۱۶	۴,۴۸۲,۱۹۰,۰۵۴,۱۳۵	.
(۱۴۷,۶۰۱,۰۰۳)	۶,۳۸۱,۱۳۳	.	(۱۴۱,۲۱۹,۸۷۰)
(۳۲,۵۸۴,۶۴۳,۷۱۰)	۱,۲۸۶,۱۶۸,۲۶۲,۸۴۹	۱,۴۲۱,۶۹۴,۱۶۵,۳۴۰	(۱۶۸,۱۱۰,۵۴۶,۲۰۱)
(۱۹۰,۲۰۱,۵۸۵,۳۹۴)	۱۰,۶۰۵,۳۰۴,۸۳۱,۰۶۱	۱۰,۶۰۹,۱۴۸,۳۴۵,۶۳۶	(۱۹۴,۰۴۵,۰۹۹,۹۶۹)

کارگزاری آرمون بورس

کارگزاری بانک سامان

کارگزاری سینا

کارگزاری شهر

کارگزاری مبین سرمایه

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ماتده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	ماتده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۸,۳۴۱,۲۷۳	۰	۱۹۸,۳۴۱,۲۷۳	۰
۷۴۷,۱۸۰,۴۸۹	۳,۵۲۲,۶۴۶,۱۱۸	۱,۴۵۰,۳۷۴,۵۸۸	۲,۸۱۹,۴۵۲,۰۱۹
۹۴۵,۵۲۱,۷۶۲	۳,۵۲۲,۶۴۶,۱۱۸	۱,۶۴۸,۷۱۵,۸۶۱	۲,۸۱۹,۴۵۲,۰۱۹

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۲,۳۷۱,۶۹۷,۶۶۶	۳۲,۳۷۱,۶۲۳,۵۵۰
۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰
۳۲,۳۷۱,۷۸۷,۶۶۶	۳۲,۳۷۱,۸۱۳,۵۵۰

حساب جاری ۱۰-۸۵۵۷۵۶۲- بانک قرض الحسنه رسالت

حساب جاری ۱۰-۸۵۵۷۵۶۲- بانک قرض الحسنه رسالت

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۵۱۷,۲۱۵,۸۸۶,۷۳۶	۶۹۷,۸۷۰,۵۲۵,۳۲۲
۰	۱,۱۹۱,۹۸۹,۶۲۰
۱,۱۸۱,۰۳۷,۸۶۳	۵۹۸,۶۴۵,۵۸۵
۰	۵۴۷,۸۱۳,۱۸۵
۳۳۶,۰۱۸,۹۷۷	۴۹۳,۰۶۰,۱۲۲
۵۱۸,۷۳۲,۹۴۳,۵۷۶	۷۰۰,۲۵۸,۲۷۹,۸۳۴

مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر

متولی موسسه حسابرسی قراز مشاور دلبلی یور

متولی ایرانیان تحلیل فارابی

حسابرس حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین

حسابرس حسابرسی بیات رایان

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۱۹۴,۶۹۰,۰۵۲,۳۰۰
۲۲۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۱۹۴,۶۹۰,۰۵۲,۳۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
بدهی به شرکت تدبیرپرداز بابت هزینه نرم افزار	۴,۲۵۶,۵۰۷,۲۷۷	۱,۱۳۳,۵۶۳,۵۶۸
ذخیره کارمزد تصفیه	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
بدهی بابت اختیار معامله	۱۳۳,۱۸۰,۸۴۸,۲۹۳	۱۵,۱۴۳,۱۳۳,۵۰۰
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱,۷۱۹,۴۷۶,۸۲۹	۲,۵۵۶,۶۳۱,۱۰۰
ذخیره آوینمان نرم افزار	۶,۱۲۰,۸۵۳,۳۱۱	۲,۷۵۷,۴۷۸,۸۵۲
	۱۴۶,۲۷۷,۶۸۵,۷۰۸	۲۲,۵۹۰,۷۹۶,۰۱۹

۱۳-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار	ارزش بازار
		ریال	ریال	ریال
اختیار فضا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۳۰۰۱ (ضفصبا ۳۰۰۱)	۴۳,۵۸۱,۰۰۰	۲۶,۸۵۲,۱۲۲,۱۲۲	(۹۵۷,۷۹۴,۴۵۵)	(۶,۷۰۳,۲۷۲,۵۱۰)
اختیار فضا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۳۰۰۱ (ضفصبا ۳۰۰۱)	۳۲,۶۱۲,۰۰۰	۱۹,۵۸۴,۵۵۳,۶۰۲	(۵۵۳,۸۳۲,۹۶۴)	(۴,۸۶۰,۳۹۷,۷۳۱)
اختیار فضا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۳۰۰۱ (ضفصبا ۳۰۰۱)	۱۸,۷۲۲,۰۰۰	۱۳,۲۴۸,۲۰۹,۳۴۳	(۲۸۰,۵۴۰,۷۴۵)	(۱,۹۳۳,۵۷۲,۶۷۷)
اختیار فضا-۶۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۳۰۰۱ (ضفصبا ۳۰۰۱)	۲۴,۵۲۸,۰۰۰	۳,۷۴۹,۸۳۱,۵۲۳	(۱۹۶,۰۲۱,۸۹۰)	(۸۲۳,۲۷۰,۱۸۹)
اختیار فضا-۴۴۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۳۰۰۱ (ضفصبا ۳۰۰۱)	۲,۱۵۰,۰۰۰	۶۴۲,۷۴۶,۷۵۰	(۸۵۹,۱۱۴,۲۰۰)	-
اختیار فضا-۴۶۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۳۰۰۱ (ضفصبا ۳۰۰۱)	۱۲,۸۰۱,۰۰۰	۴,۴۶۰,۵۲۹,۱۱۴	(۴,۰۹۲,۱۰۰,۷۹۰)	-
اختیار وکفدیر-۱۳۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۵۰۰۴ (ضغدی ۵۰۰۴)	۱,۲۵۱,۰۰۰	۱,۲۰۳,۳۵۳,۱۱۸	(۳۰۲۴,۳۰۱,۷۵۸)	-
اختیار وکفدیر-۱۴۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۵۰۰۵ (ضغدی ۵۰۰۵)	۲۹,۰۲۳,۰۰۰	۳۹,۶۱۰,۰۰۶,۲۳۴	(۲۸,۹۹۳,۱۰۶,۳۱۰)	-
اختیار وکفدیر-۱۵۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۵۰۰۶ (ضغدی ۵۰۰۶)	۲۸,۴۰۷,۰۰۰	۳۱,۶۲۸,۸۹۰,۶۲۸	(۲۲,۴۱۸,۴۱۵,۲۲۴)	-
اختیار وکفدیر-۱۱۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۵۰۰۲ (ضغدی ۵۰۰۲)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۶۰,۰۰۰	(۲۰,۷۲۸,۶۲۷,۵۰۰)	-
اختیار وکفدیر-۲۰۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۵۰۰۹ (ضغدی ۵۰۰۹)	۴۸۸,۰۰۰	۱,۵۹۶,۶۳۵,۷۶۷	(۹,۷۴۹,۹۴۸)	-
اختیار وکفدیر-۲۲۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۵۰۱۰ (ضغدی ۵۰۱۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۷۲,۱۴۰	(۱۵,۹۸۳,۵۲۰)	-
اختیار وکفدیر-۱۶۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۵۰۰۷ (ضغدی ۵۰۰۷)	۴,۴۶۱,۰۰۰	۸,۲۱۵,۰۵۱,۰۳۹	(۱,۲۹۲,۳۵۷,۵۰۰)	-
اختیار وکفدیر-۱۳۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۵۰۰۳ (ضغدی ۵۰۰۳)	۷,۱۰۹,۰۰۰	۵۸۹,۰۲۸,۷۸۹	(۲۸,۴۷۰,۶۲۶,۰۲۰)	-
اختیار وکفدیر-۱۰۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۵۰۰۱ (ضغدی ۵۰۰۱)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۹۷,۴۷۰	(۲۰,۷۷۸,۵۷۶,۰۰۰)	-
اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۵۲۱-۵۰۰۱ (ضفصبا ۵۰۰۱)	۵۸,۰۳۰,۰۰۰	۹۶۱,۴۴۴,۲۷۸	(۴۳۴,۷۷۶,۷۱۹)	-
اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵-۷۰۰۱ (ضفصبا ۷۰۰۱)	۱۵۰,۰۰۰	۷۷,۲۵۰	(۷۴,۹۲۲,۷۵۰)	-
اختیار فضا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵-۵۰۰۱ (ضفصبا ۱۰۰۱)	-	-	-	(۶۷۹,۶۹۹,۱۸۸)
اختیار فضا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵-۵۰۰۱ (ضفصبا ۱۰۰۱)	-	-	-	(۱۵۴,۰۱۱,۲۰۵)
	۲۲۱,۰۸۶,۰۰۰	۱۵۲,۳۹۶,۷۰۸,۱۶۷	(۱۳۳,۱۸۰,۸۴۸,۲۹۳)	(۱۵,۱۴۳,۱۳۳,۵۰۰)

۱۳-۲- 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

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴۹,۶۲۸,۹۷۸	۶۴,۵۲۲,۶۹۲,۷۲۴,۶۵۷	۵۲,۴۳۹,۹۲۶
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۴۵,۵۰۳,۵۳۵,۰۰۰	۴۲,۸۷۶,۶۴۵,۰۰۰
	۴۹,۶۶۳,۹۷۸	۶۴,۵۶۸,۱۹۶,۲۵۹,۶۵۷	۵۲,۴۷۴,۹۲۶

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۵-۱	۹۹,۹۳۵,۷۰۲,۷۷۲	۲,۶۴۱,۷۰۷,۵۹۱,۰۰۴
۱۵-۲	۳,۱۰۸,۲۲۹,۹۱۳	-
۱۵-۳	-	(۲,۲۹۰,۵۰۰,۰۰۱)
	<u>۱۰۳,۰۴۳,۹۳۲,۶۸۵</u>	<u>۲,۶۴۹,۴۱۷,۰۹۱,۰۰۳</u>

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال
فلاد خراسان	۱	۴,۱۰۲	۴,۴۱۸
صندوق س. سپید دماوند-د	۱۲۵,۶۷۲,۶۵۲	۲,۳۱۱,۳۲۸,۹۴۹,۸۵۴	۲,۴۹۲,۴۴۰,۹۷۴,۳۱۰
صندوق اندیشه ورزان صنایعین-د	۲۶,۰۴۷,۵۱۰	۹۲۰,۷۳۹,۸۱۶,۳۱۰	۸۸۱,۶۷۳,۱۰۶,۳۳۸
صندوق س. سپر سرمایه پیدار- ثابت	۲,۳۲۲,۹۸۴	۵۰۳,۰۴۲,۲۱۸,۵۲۰	۴۹,۹۹۹,۹۸۸,۹۱۶
صندوق س. نگین سامان- ثابت	۱۷,۳۲۱,۷۳۵	۱۷۵,۱۱۰,۷۰۴,۸۴۶	۱۷۵,۲۴۹,۳۵۲,۷۸۰
سپید ماکیان	۵۵,۵۳۷,۷۴۶	۴۴۴,۸۵۷,۳۴۵,۴۶۰	۴۴۳,۹۶۴,۲۹۸,۵۰۴
صندوق س. اعتماد هلمرز- ثابت	۳,۸۴۵,۰۰۰	۳۸,۶۴۲,۲۵۰,۰۰۰	۳۸,۸۴۶,۴۳۹,۹۳۶
حفاری شمال	۶۷,۰۰۰	۴۶۳,۶۴۰,۰۰۰	۴۷۳,۲۵۹,۹۱۱
صندوق س. اعتماد داریک-د	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۰۶۰,۷۰۶,۹۶۲	۳۰۹,۵۵۷,۹۴۶,۹۹۹
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	۶,۰۲۰,۰۰۰	۶۰,۳۴۰,۳۶۴,۰۰۰	۶۰,۷۹۰,۵۹۹,۶۳۵
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۷,۲۴۰,۰۰۰	۴۲۵,۶۲۵,۲۶۸,۱۵۳	۴۲۴,۵۸۳,۳۳۸,۳۶۵
صندوق س. یاقوت آگاه- ثابت	۲۱,۴۵۲,۵۶۳	۴۷۲,۲۲۸,۲۸۶,۴۴۸	۴۶۹,۷۷۹,۳۸۲,۳۸۷
صندوق س. ثروت افروز فاخر-د	۸۸۹,۰۰۰	۱۰,۷۲۴,۰۰۷,۰۰۰	۱۰,۵۶۰,۶۲۳,۷۴۶
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۶۶,۶۷۳,۴۴۰	۲,۱۵۱,۶۲۰,۵۹۲,۰۰۰	۲,۱۲۳,۷۷۲,۱۵۲,۳۰۷
بین المللی ساروج پوشهر	۲,۸۲۵,۰۰۰	۹۹,۶۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۳۷,۸۲۵,۰۲۶
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	-	-	-
گروه مالی شهر	-	-	-
تأمین سرمایه دماوند	-	-	-
ا.س.پ	-	-	-
صندوق س. اوراق دولت خلیج فارس-د	-	-	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-
صندوق س. اقرا نماد پایدار- ثابت	-	-	-
صندوق س. آریا-د	-	-	-
بیمه کوثر	-	-	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-
بین المللی توسعه ساختمان	-	-	-
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-
صندوق س. پاپا ثروت پویا-د	-	-	-
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	-	-	-
	<u>۵۵۱,۹۲۶,۶۲۱</u>	<u>۷,۴۸۳,۸۱۶,۶۰۴,۲۵۵</u>	<u>۷,۳۸۱,۸۲۹,۲۰۶,۳۵۸</u>
		<u>۲,۵۱۶,۹۷۷,۳۲۵</u>	<u>۲,۵۱۶,۹۷۷,۳۲۵</u>
		<u>۹۹,۹۳۵,۷۰۲,۷۷۲</u>	<u>۲,۶۴۱,۷۰۷,۵۹۱,۰۰۴</u>

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل ارقام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳							نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۳۹,۱۱۶,۴۳۱)	۵۳۰,۱۵۷	۵۳,۰۱۶	۶۷,۴۹۸,۳۱۱	۱۰۶,۰۳۱,۴۶۹	۵۰,۰۰۰	اختیار وگندیر-۱۳۰۰۰-۳۲/۵/۱۰
۰	(۵۰,۱۵۲۰)	۶۷,۵۶۴	۶,۷۵۶	۱۳,۰۸۵,۵۶۰	۱۳,۵۱۲,۷۶۰	۳۵,۰۰۰	اختیار فصیا-۴۸۰۰۰-۳۲/۳۰۳۲
۰	(۳۰۰,۵۲۷)	۱۵,۵۱۵	۱,۵۵۱	۲,۸۱۹,۴۸۰	۳,۱۰۲,۹۴۱	۱,۰۰۰	اختیار وگندیر-۱۲۰۰۰-۳۲/۵/۱۰
۰	(۵۳,۴۰۷)	۱,۷۰۰	۱۷۰	۲۸۸,۴۶۳	۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اختیار فصیا-۴۴۰۰۰-۳۲/۳۰۱۱۵
۰	۱۷۹,۶۴۹	۱۰,۱۰۸	۱,۰۱۱	۲,۳۱۳,۲۹۱	۲,۰۲۱,۵۳۴	۱۱۵,۰۰۰	اختیار وگندیر-۲۲۰۰۰-۳۲/۵/۱۰
۰	۸۳۳,۲۳۷	۲۷,۶۱۵	۲,۷۶۲	۱۰,۴۰۹,۷۰۳	۹,۵۳۳,۰۸۹	۵۰,۰۰۰	اختیار وگندیر-۱۴۰۰۰-۳۲/۵/۱۰
۰	۱۱,۸۸۹,۲۴۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۷۲,۲۱۹,۲۴۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	اختیار وگندیر-۱۸۰۰۰-۳۲/۵/۱۰
۰	۱۵,۵۵۵,۴۸۶	۹۷۴,۰۹۱	۹۷,۴۰۹	۲۱۱,۴۲۵,۱۵۰	۱۹۴,۸۱۸,۱۶۴	۵,۹۷۰,۰۰۰	اختیار وگندیر-۲۰۰۰۰-۳۲/۵/۱۰
۰	۵۸,۹۳۹,۲۳۰	۲۹۵,۰۰۰	۲۹,۵۰۰	۱۱۸,۲۶۳,۷۳۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	اختیار فصیا-۴۸۰۰۰-۳۲/۳۰۱۱۵
۰	۱۵۴,۳۴۵,۲۰۵	۷۷۱,۷۲۶	۷۷,۱۷۳	۳۰۹,۵۳۹,۳۰۹	۱۵۴,۳۴۵,۲۰۵	۳,۴۸۰,۰۰۰	اختیار فصیا-۵۸۰۰۰-۳۲/۳۰۱۱۵
۰	۲۲۴,۱۱۶,۶۰۹	۷,۵۵۲,۸۳۷	۷۵۵,۲۸۴	۱,۷۴۲,۹۹۲,۱۳۰	۱,۵۱۰,۵۶۷,۴۰۰	۱,۵۵۴,۰۰۰	اختیار وگندیر-۱۵۰۰۰-۳۲/۵/۱۰
۰	۲۰۰,۷۰۴,۴۴۰	۴,۱۶۰,۰۰۰	۴۱۶,۰۰۰	۱,۲۳۷,۳۸۰,۴۴۰	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۰,۰۰۰	اختیار فصیا-۴۶۰۰۰-۳۲/۳۰۱۱۵
۰	۴۱۸,۵۹۷,۰۴۶	۲,۲۹۱,۷۴۳	۲۲۹,۱۷۴	۸۷۹,۴۶۶,۵۶۴	۴۵۸,۳۴۸,۶۰۱	۴,۵۷۷,۰۰۰	اختیار فصیا-۵۱۰۰۰-۳۲/۳۰۳۲
۰	۶۷۹,۶۹۹,۱۸۸	۳,۳۹۸,۴۹۶	۳۳۹,۸۵۰	۱,۳۴۲,۱۲۶,۷۲۲	۶۷۹,۶۹۹,۱۸۸	۳,۷۸۰,۰۰۰	اختیار فصیا-۵۳۰۰۰-۳۲/۳۰۱۱۵
۰	۱,۱۸۳,۳۷۱,۴۶۸	۱۸,۷۱۹,۹۰۳	۱,۸۷۱,۹۹۰	۴,۹۴۷,۹۴۳,۹۸۹	۳,۷۴۳,۹۸۰,۶۲۸	۶,۵۵۶,۰۰۰	اختیار وگندیر-۱۶۰۰۰-۳۲/۵/۱۰
۰	۳,۱۰۸,۲۳۹,۹۱۳	۳۹,۱۴۶,۴۵۵	۳,۹۱۳,۶۴۵	۱۰,۹۷۸,۵۸۰,۹۸۲	۷,۸۲۷,۲۹۰,۹۶۹	۳۳,۸۷۴,۰۰۰	

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل ارقام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳							نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سکوک آچاره وگندیر ۵۰۵-۳ماهه/۱۸٪
(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آچاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹
(۱,۸۸۰,۵۰۰,۰۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آچاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴
(۲,۲۹۰,۵۰۰,۰۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲,۷۹۴,۷۹۰,۵۱۲,۱۸۰	۵,۶۶۳,۲۱۸,۲۴۰,۰۱۳
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله سهام	۵۲,۹۰۱,۷۹۷,۱۳۷	۰
۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۱
	۲,۸۴۷,۶۹۲,۳۰۹,۳۱۷	۵,۶۶۳,۲۱۸,۲۴۰,۰۱۴

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خراسان	۹۰,۳۸۴,۵۱۲	۴۱۹,۳۸۴,۱۳۵,۶۸۰	۳۹۹,۲۷۲,۶۴۴,۲۸۷	۳۱۸,۷۳۱,۹۴۳	۰	۱۹,۷۹۲,۷۵۹,۴۵۰	-
تامین سرمایه کاردان	۲,۰۹۰,۶۹۸,۹۱۲	۴,۶۵۵,۹۸۶,۴۷۷,۰۲۴	۵,۲۷۱,۴۴۶,۵۱۸,۴۲۲	۳,۵۳۸,۵۴۹,۷۲۳	۰	(۶۱۸,۹۹۸,۵۹۱,۱۲۱)	-
صندوق س. سپید دماوند-د	۳۳,۰۳۲,۴۷۱	۶۳۶,۶۴۴,۸۱۳,۵۸۳	۶۱۶,۲۹۳,۹۰۴,۰۰۳	۱۱۹,۳۶۹,۰۲۸	۰	۲۰,۳۲۱,۵۴۰,۵۵۲	-
صندوق اندیشه و رزان صیانتین-د	۷۵,۴۹۲,۲۹۱	۲,۷۱۹,۹۸۷,۲۴۴,۷۳۰	۲,۵۶۰,۷۷۹,۳۲۴,۵۰۰	۵۰۹,۹۹۷,۶۰۸	۰	۱۵۸,۶۹۷,۹۲۲,۶۲۲	۵۱,۸۶۹,۸۱۹,۰۶۶
توسعه مسیر برق گیلان	۹۰,۵۵۹,۹۰۵	۱۱۷,۱۸۳,۴۱۰,۷۰۰	۱۲۹,۶۱۱,۰۱۸,۶۰۲	۸۹,۰۵۹,۳۹۲	۰	(۱۲,۵۱۶,۶۶۷,۲۹۴)	۱۰,۷۱۹,۸۰۱,۸۲۰
صندوق س. نگین سامان-ثابت	۳۰,۹۹۳,۰۰۰	۳۱,۶۳۱,۴۵۵,۸۰۰	۳۱,۳۶۷,۱۶۷,۷۹۳	۵,۹۳۰,۸۹۸	۰	۳۵۸,۳۵۷,۱۰۹	-
صندوق س. آریا-د	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۱۶,۵۶۴,۳۷۲	۶,۶۲۲,۵۰۰	۰	۲۹۶,۸۱۳,۱۳۸	-
توسعه حمل و نقل ریلی بارسیان	۲۲,۶۸۲,۲۷۶	۱۷۸,۰۳۳,۱۸۴,۳۲۴	۱۷۶,۷۵۱,۵۹۸,۸۵۸	۱۳۵,۳۰۵,۲۲۰	۰	۱,۱۴۶,۲۸۰,۲۴۶	۸,۸۴۲,۱۷۸,۵۵۶
بین‌المللی توسعه‌ساختمان	۲۲,۰۰۹,۳۳۹	۹۶,۷۰۹,۰۳۵,۵۶۶	۱۰۱,۲۸۵,۷۹۷,۰۱۴	۷۳,۴۹۸,۸۶۷	۰	(۴,۶۵۰,۰۲۶۰,۳۱۵)	۱۳,۰۹۳,۵۷۱,۶۶۰
حفاری شمال	۲۰,۳۵۰,۰۶۲	۱۲۷,۳۷۲,۸۸۹,۹۸۰	۱۴۱,۲۵۴,۸۱۶,۳۷۳	۹۶,۸۰۳,۳۹۶	۰	(۱۳,۹۷۸,۷۲۹,۷۸۹)	۵۵,۴۹۰,۱۵۵,۷۸۹
بین‌المللی توسعه صن. معادن غدیر	۵۱۱,۲۲۵,۲۶۷	۷,۲۳۸,۹۴۹,۷۸۰,۷۲۰	۶,۹۷۲,۱۵۴,۷۶۸,۴۵۳	۵,۵۰۱,۶۰۱,۸۳۳	۰	۲۶۱,۴۹۳,۴۱۰,۴۳۴	۱,۴۹۶,۲۰۸,۸۳۶,۳۸۴
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۲۵۷,۱۷۴,۶۵۵	۴,۵۰۴,۴۵۶,۷۸۸,۸۶۵	۵,۹۶۹,۱۱۴,۱۶۹,۸۱۸	۳,۴۲۳,۳۸۷,۱۶۰	۰	(۱,۴۶۸,۰۸۰,۷۶۸,۱۱۳)	-
آس-پ	۴,۴۴۶,۵۱۸	۸۴,۹۵۹,۳۱۹,۷۰۰	۱۱۷,۵۴۲,۶۸۰,۴۳۲	۶۴,۵۶۹,۰۸۳	۰	(۳۲,۶۴۷,۹۲۹,۸۱۵)	۶۵۱,۴۱۲,۷۸۵
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۶۹,۸۵۵,۹۲۰,۰۰۰	۱۶۱,۸۵۷,۶۹۸,۶۰۱	۳۱,۸۴۷,۹۸۵	۰	۷,۹۶۶,۳۷۳,۴۱۴	-
صندوق س. یاقوت آگاه-ثابت	۴,۰۶۰,۰۰۰	۹۴,۶۸۷,۳۲۰,۰۰۰	۹۰,۲۰۷,۰۹۱,۰۷۹	۱۷,۷۵۳,۸۷۲	۰	۴,۴۶۲,۴۷۵,۰۴۸	-
تامین سرمایه دماوند	۱۷۷,۶۷۷,۴۴۷	۸۰۵,۷۶۷,۲۲۲,۱۴۵	۷۵۸,۶۳۵,۲۸۷,۳۳۳	۶۱۲,۳۸۲,۰۸۹	۰	۴۶,۵۱۹,۵۵۱,۷۳۳	۹۶,۷۷۲,۴۴۱,۳۰۰
صندوق س. درآمد ثابت کنیهان-د	۱۴,۵۹۶,۶۷۵	۱۴۹,۸۳۴,۸۶۸,۸۷۵	۱۴۵,۹۹۴,۱۱۸,۷۶۳	۲۸,۰۹۴,۰۳۸	۰	۳,۸۱۲,۶۵۶,۰۷۴	-
صندوق س. ثروت افزون فاخر-د	۷,۵۲۹,۰۰۰	۹۳,۶۳۸,۱۷۳,۰۰۰	۸۹,۴۳۸,۶۹۹,۵۹۷	۱۷,۵۵۷,۱۵۷	۰	۴,۱۸۱,۹۱۶,۳۴۶	-
بیمه کوثر	۲۵,۷۲۶,۵۹۰	۵۹,۳۵۱,۲۴۳,۱۳۰	۶۲,۰۸۲,۴۹۶,۲۶۶	۴۵,۱۰۶,۹۴۵	۰	(۲,۷۷۶,۳۶۰,۰۸۱)	۵,۰۴۲,۰۲۲,۸۴۲
داروسازی کوثر	۹۹۲,۵۵۶	۱۶,۷۵۴,۳۴۵,۲۸۰	۱۳,۷۸۹,۸۵۴,۷۱۵	۱۲,۷۳۳,۳۰۲	۰	۲,۹۵۱,۷۵۷,۲۶۳	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵۸۸,۳۵۶,۴۸۳	۴,۸۸۹,۲۴۲,۳۷۳,۷۳۰	۵,۱۹۰,۸۴۵,۲۴۱,۷۸۴	۳,۷۱۵,۸۴۴,۲۰۴	۰	(۳۰۵,۳۱۸,۶۹۳,۲۵۸)	۴,۰۳۴,۵۰۹,۱۵۶,۰۲۲
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳,۷۷۳,۷۶۱,۱۴۷	۳۴,۸۳۱,۸۱۵,۳۸۶,۸۱۰	۳۰,۰۵۸,۷۱۶,۳۱۴,۳۷۹	۲۶,۴۷۲,۱۷۹,۶۹۴	۰	۴,۷۴۶,۶۴۶,۸۹۲,۷۳۷	۳,۵۸۳,۱۲۵,۹۰۱,۹۸۰
بین‌المللی ساروج پوشهر	۱۷,۲۴۴,۰۳۹	۵۸۶,۱۱۴,۱۲۴,۰۵۰	۶۱۰,۳۳۸,۸۷۲,۴۰۶	۴۴۵,۴۴۶,۷۳۴	۰	(۲۴,۵۷۰,۱۹۵,۰۹۰)	۳۲,۶۹۹,۲۵۴,۶۶۹
صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۸۴,۹۰۰,۰۱۳
گروه مالی شهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۴۴,۵۵۱,۶۰۴,۹۱۴
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۳,۸۵۵,۹۸۸,۳۸۲
سپید ماکیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۳۳۲,۶۷۸,۷۸۳
ح. بیمه کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۷۱,۶۱۵,۴۶۷
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۱۴۹,۸۳۸,۸۲۴
	۸,۷۵۴,۲۶۵,۴۴۵	۶۲,۵۴۳,۶۶۹,۵۱۳,۶۹۲	۵۹,۷۰۳,۵۹۶,۶۴۷,۸۴۰	۴۵,۲۸۲,۳۵۳,۶۷۱	۰	۲,۷۹۴,۷۹۰,۵۱۲,۱۸۰	۵,۶۶۳,۲۱۸,۲۴۰,۰۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳							دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار فضا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰	۴۳,۵۸۱,۰۰۰	۹۵۷,۷۹۴,۴۵۵	۱۵,۱۵۷,۲۷۵,۶۶۴	۴۷۸,۸۹۷	۴,۷۸۸,۹۷۲	۱۴,۱۹۴,۳۱۳,۳۳۹	.
اختیار فضا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰	۳۲,۶۱۲,۰۰۰	۵۵۳,۸۳۲,۹۶۴	۶,۴۰۳,۳۳۷,۰۳۷	۲۷۶,۹۱۶	۲,۷۶۹,۱۶۵	۵,۸۴۶,۴۵۷,۹۹۲	.
اختیار فضا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰	۱۸,۷۲۲,۰۰۰	۲۸۰,۵۴۰,۷۴۵	۱,۸۷۵,۹۷۴,۱۵۳	۱۴۰,۲۷۰	۱,۴۰۲,۷۰۴	۱,۵۹۳,۸۹۰,۴۳۴	.
اختیار فضا-۶۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰	۲۴,۵۲۸,۰۰۰	۱۹۶,۰۲۱,۸۹۰	۹۶۰,۱۱۵,۳۰۱	۹۸۰,۱۱۰	۹۸۰,۱۰۹	۷۶۳,۰۱۵,۲۹۱	.
اختیار فضا-۴۴۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	۸۵۹,۱۱۴,۲۰۰	۱,۳۹۱,۲۹۵,۴۸۸	۴۲۹,۵۵۷	۴,۲۹۵,۵۷۱	۵۲۷,۴۵۶,۱۶۰	.
اختیار فضا-۴۶۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰	۱۲,۸۰۱,۰۰۰	۴,۰۹۲,۱۰۰,۷۹۰	۵,۳۵۹,۲۲۴,۰۷۱	۲,۰۴۶,۵۰۰	۲۰,۴۶۰,۵۰۴	۱,۲۴۴,۶۱۶,۷۲۷	.
اختیار وکفدیر-۱۳۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۱,۲۵۱,۰۰۰	۳,۰۲۴,۳۰۱,۷۵۸	۲,۹۴۵,۳۲۳,۳۰۹	۱,۵۱۲,۱۵۱	۱۵,۱۲۱,۵۰۹	(۹۵,۷۱۲,۱۰۹)	.
اختیار وکفدیر-۱۴۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۲۹,۰۲۳,۰۰۰	۲۸,۹۹۳,۱۰۶,۳۱۰	۵۵,۳۸۰,۷۹۴,۵۸۳	۱۴,۴۹۶,۵۵۳	۱۴۴,۹۶۵,۵۳۲	۲۶,۳۲۸,۲۲۶,۱۸۸	.
اختیار وکفدیر-۱۵۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۲۸,۴۰۷,۰۰۰	۲۲,۴۱۸,۴۱۵,۲۲۴	۲۷,۷۰۷,۵۸۱,۳۵۴	۱۱,۲۰۹,۲۰۸	۱۱۲,۰۹۲,۰۷۶	۵,۱۶۵,۸۶۴,۸۴۶	.
اختیار وکفدیر-۱۱۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۸,۶۲۷,۵۰۰	۲۰,۳۹۳,۰۹۸,۴۵۱	۱۰,۳۶۴,۳۱۴	۱۰۳,۶۴۳,۱۳۸	(۴۴۹,۵۳۶,۵۰۰)	.
اختیار وکفدیر-۲۰۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۴۸۸,۰۰۰	۹,۷۴۹,۹۴۸	۱۵,۷۶۱,۳۹۹	۴,۸۷۵	۴۸,۷۵۰	۵,۹۵۷,۸۲۶	.
اختیار وکفدیر-۲۲۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۸۳,۵۲۰	۱۷,۶۴۶,۱۹۷	۷,۹۹۲	۷۹,۹۱۸	۱,۵۷۴,۷۶۸	.
اختیار وکفدیر-۱۶۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۴,۴۶۱,۰۰۰	۱,۲۹۲,۳۵۷,۵۰۰	۲,۵۴۸,۲۰۲,۰۴۳	۶۴۶,۱۷۹	۶,۴۶۱,۷۸۸	۱,۲۴۸,۷۳۶,۵۷۷	.
اختیار وکفدیر-۱۲۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۷,۱۰۹,۰۰۰	۲۸,۴۷۰,۶۲۶,۰۲۰	۲۴,۹۶۳,۹۰۴,۴۲۲	۱۴,۲۳۵,۳۱۳	۱۴۲,۳۵۳,۱۳۰	(۳,۶۶۳,۳۱۰,۰۴۱)	.
اختیار وکفدیر-۱۰۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۷۸,۵۷۶,۰۰۰	۲۰,۲۴۳,۵۲۷,۶۶۸	۱۰,۳۸۹,۲۸۸	۱۰۳,۸۹۲,۸۸۰	(۶۴۹,۳۳۰,۵۰۰)	.
اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۵۲۱	۵۸۰۳,۰۰۰	۴۳۴,۷۷۶,۷۱۹	۱,۳۷۶,۸۴۴,۱۳۰	۲۱۷,۳۸۸	۲,۱۷۳,۸۸۴	۹۳۹,۶۷۶,۱۳۹	.
اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵	۱۵۰,۰۰۰	۷۴,۹۲۲,۷۵۰	۷۵,۳۳۴,۸۲۵	۳۷,۴۶۱	۳۷۴,۶۱۴	.	.
	۲۲۱,۰۸۶,۰۰۰	۱۳۳,۱۸۰,۸۴۸,۳۹۳	۱۸۶,۸۱۵,۱۴۰,۰۹۶	۶۶,۵۹۰,۴۲۴	۶۶۵,۹۰۴,۲۴۱	۵۲,۹۰۱,۷۹۷,۱۳۷	.

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳							دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
عنوان	تعداد فروش	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره غدیرایران ۱۴۰۵۰۱۱۴	.	.	.	.	.	.	.
	.	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

١٧- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی ۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیل	جمع درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۱,۲۱۷,۷۸۵,۴۵۵	(۳,۸۷۶,۶۱۵,۳۴۸)	۵۴,۰۹۴,۴۰۰,۸۰۳
۰	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰	۰	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰
۶,۷۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۸۹۶,۴۳۳	۰	۰
۲,۴۰۱,۱۱۶,۳۳۲,۷۹۰	۰	۰	۰
۱۵,۵۶۵,۷۴۸,۶۳۰	۰	۰	۰
۵۸,۵۴۹,۲۱۳,۹۶۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۲,۴۸۲,۰۱۰,۶۹۴,۳۸۰	۹۲,۰۴۵,۷۲۵,۸۸۸	(۳,۸۷۶,۶۱۵,۳۴۸)	۹۱۵,۶۳۸,۴۴۴,۸۰۳
			۴۰,۵۹

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱- سود سپرده بانکی	۱۶۷,۲۴۱,۹۸۰	۹۶,۸۴۸,۴۱۸
۲- سود اوراق اجاره	۰	۹۱,۵۸۱,۴۴۲,۴۵۲
	۱۶۷,۲۴۱,۹۸۰	۹۱,۶۷۸,۲۹۰,۸۷۰

۱-۱۸- سود سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳							
دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲							
نام	تاریخ سرعایدگذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۰۶		۰	۰,۰۰٪	۱,۳۰۹,۴۰۸	۰	۱,۳۰۹,۴۰۸
بانک سینا							
سپرده کوتاه مدت ۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷		۰	۰,۰۰٪	۱,۰۱۷,۱۰۷	۰	۱,۰۱۸,۸۰۵
بانک سینا							
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵	۱۴۰۰/۰۶/۲۸		۰	۰,۰۰٪	۱۸,۰۳۹,۱۷۵	۰	۲۷,۰۰۴,۴۳۲
بانک سینا							
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴	۱۴۰۰/۰۹/۲۲		۰	۰,۰۰٪	۹,۹۲۴,۹۳۸	۰	۱۰,۰۶۱,۹۳۴
بانک سینا							
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲	۱۴۰۱/۰۳/۰۴		۰	۰,۰۰٪	۱,۲۴۱,۷۰۰	۰	۵,۱۳۶,۰۵۷
بانک سینا							
سپرده کوتاه مدت ۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲	۱۴۰۱/۰۳/۲۵		۰	۰,۰۰٪	۳۰,۸۰۰,۳۳۸	۰	۴۵,۸۰۴,۸۳۷
بانک سینا							
سپرده کوتاه مدت ۴-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۲		۰	۰,۰۰٪	۱,۱۳۰,۵۵۳	۰	۳۵,۶۸۵,۵۰۷
بانک سینا							
					۶۳,۵۴۱,۲۱۹	۰	۱۲۵,۹۱۰,۹۷۰
							۹۳,۰۶۹,۳۷۱

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲					
نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه بعد					۶۳,۵۴۱,۲۱۹	.	۱۲۵,۹۱۰,۹۷۰
سپرده کوتاه مدت ۵-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۷		.	۰.۰۰٪	۱,۶۷۸,۹۰۳	.	۳,۶۲۷,۷۳۶
بانک سینا							۸۳,۵۹۰
سپرده کوتاه مدت ۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۷		.	۰.۰۰٪	۲,۵۰۶,۶۹۷	.	۲۲,۶۴۰,۶۲۸
بانک سینا							۲,۳۶۶,۶۸۷
سپرده کوتاه مدت ۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹	۱۴۰۱/۱۲/۰۸		.	۰.۰۰٪	۶۹۸,۶۷۲	.	۶۹۸,۶۷۲
بانک سینا							۵۱۸,۶۹۳
سپرده کوتاه مدت ۷-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹	۱۴۰۱/۱۲/۰۸		.	۰.۰۰٪	۶۳,۸۵۴	.	۶۳,۸۵۴
بانک سینا							۱۲۴,۷۰۱
سپرده کوتاه مدت ۸-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹	۱۴۰۱/۱۲/۱۴		.	۰.۰۰٪	۲,۳۲۹,۳۵۳	.	۴,۹۱۲,۹۷۹
بانک سینا							۵۶۳,۸۲۹
سپرده کوتاه مدت ۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۸		.	۰.۰۰٪	۳,۹۵۴,۱۶۸	.	۳,۹۵۴,۱۶۸
بانک سینا							۱۱۷,۵۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۲		.	۰.۰۰٪	۶۳۴,۵۹۲	.	۶۳۴,۵۹۲
بانک سینا							۴,۲۴۷
سپرده کوتاه مدت ۱۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳		.	۰.۰۰٪	۸,۳۰۴	.	۱۲,۴۳۰
بانک سینا							.
سپرده کوتاه مدت ۱۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹	۱۴۰۲/۰۱/۰۳		.	۰.۰۰٪	۱,۴۹۵,۵۷۸	.	۵,۷۷۷,۷۳۱
بانک سینا							.
سپرده کوتاه مدت ۱۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹	۱۴۰۲/۱۲/۰۲		.	۰.۰۰٪	۸,۲۲۰	.	۸,۲۲۰
بانک سینا							.
سپرده کوتاه مدت ۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹			.	۰.۰۰٪		.	
بانک سینا					۷۶,۹۱۹,۵۶۰	.	۱۶۷,۲۴۱,۹۸۰
							۹۶,۸۴۸,۴۱۸

۱۸-۲- سود اوراق اجاره

۱۸-۲ - سود اوراق اجاره

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲					
نام	تاریخ سرعایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود ریال
اجاره غدیرابراتیان ۱۴۰۵۰۱۱۴			۰	۰٪	۰	۰	۵۴,۹۵۱,۰۹۶,۳۱۲
صکوک اجاره وکفدیر ۵۰-۳ماهه ۱۸٪			۰	۰٪	۰	۰	۳۵,۷۴۹,۹۶۱,۰۳۹
اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹			۰	۰٪	۰	۰	۸۸۰,۳۸۵,۳۰۱
					۰	۰	۹۱,۵۸۱,۴۴۲,۴۵۲

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۴۳,۹۱۴,۹۷۹,۱۹۸	۵۸,۱۱۸,۴۷۱,۲۶۵
سایر	۳۴,۵۶۴,۴۱۵,۶۱۰	۲۲,۴۷۸,۵۹۸
تعدیل کارمزد کارگزاری	۴۳,۶۱۹	.
	۷۸,۴۷۹,۴۳۸,۴۲۷	۵۸,۱۴۰,۹۴۹,۸۶۳

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری به دلیل رفع مغایرت با حساب های کارگزاری بوده است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر - شرکت تامین سرمایه دماوند	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
متولی - ایرانیان تحلیل فارابی	ریال	
حسابرس- حسابرسی بیات رایان	۱۳۱,۹۰۰,۹۰۰,۹۶۹	۲۳۲,۷۸۵,۳۱۵,۸۳۹
حسابرس- موسسه حسابرسی شهود امین	۶۵۷,۸۲۳,۱۶۶	.
متولی - فراز مشاور دیلمی پور	۳۵۲,۴۶۱,۶۵۸	.
	.	۲۳۸,۰۳۶,۹۸۳
	.	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳۲,۹۱۱,۱۸۵,۷۹۳	۲۳۴,۲۲۳,۳۵۲,۸۲۲

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۷,۸۵۰,۲۳۴	.	هزینه تاسیس
.	۱۹۸,۳۴۱,۲۷۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴,۵۱۷,۶۴۹,۰۷۱	۴,۵۷۳,۵۸۸,۶۰۱	هزینه نرم افزار
۵۱,۶۱۳,۵۱۶	۳۹,۶۹۴,۶۰۳	هزینه کارمزد بانکی
.	۸,۸۲۴,۲۰۷	هزینه تصفیه
۵۶۷,۵۴۳,۷۸۱	.	هزینه آبونمان نرم افزار
۵,۱۵۴,۶۵۶,۶۰۲	۴,۸۲۰,۴۴۸,۶۸۴	

۲۲- هزینه های مالی

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۱,۶۷۱,۳۰۰,۴۵۱	۱۰,۲۲۵,۱۰۵,۸۷۴	هزینه بهره تسهیلات مالی از کارگزاری ها
۱۱,۶۷۱,۳۰۰,۴۵۱	۱۰,۲۲۵,۱۰۵,۸۷۴	

۲۳- تعدیلات

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۳۵,۵۵۳,۸۷۹,۴۰۲	(۱۷,۵۴۴,۰۷۷,۰۹۶)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۶,۰۱۰,۵۶۶,۷۰۷,۹۲۵)	(۶۸۹,۴۶۱,۵۲۵,۲۴۳)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۵,۷۷۵,۰۱۲,۸۲۸,۵۲۳)	(۷۰۷,۰۰۵,۶۰۲,۳۳۹)	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 ۲-۲-۱ امیدنامه در دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۱ انعام سدید 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	تداوند	۲.۵٪	۹۲۸.۰۰	۱,۸۵۶,۰۰۰
۲	شرکت بین المللی ساروج بوشهر	ساروج	۲٪	۴۰۰.۲۵	۸۰۰.۵۰
۳	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	حیارسا	۲.۵٪	۶۰۰.۵۰	۱,۲۰۱,۰۰۰
۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۲.۲۵٪	۳۲۰.۵۰	۶۴۱,۰۰۰
۵	شرکت آ.س.پ	آ.س.پ	۲.۵٪	۴۸۰.۱۰	۹۶۲,۰۰۰
۶	شرکت بین المللی توسعه ساختمان	ثاخذ	۲.۲۵٪	۱۲۱.۵۰	۲,۴۳۰,۰۰۰
۷	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	فغدیر	۲.۵٪	۱۷۰.۶۰	۳,۴۱۲,۰۰۰
۸	شرکت بیمه کوثر	کوثر	۲.۵٪	۵۰۰.۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	شرکت توسعه مسیر برق گیلان	گیلان	۲.۲۵٪	۲۳۰.۱۰	۴۶۲,۰۰۰
۱۰	مجمع فولاد خراسان	فخاس	۲.۵٪	۲۴۰.۷۵	۴۹۰,۰۰۰
۱۱	شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	وگدیر	۲٪	۷۶۰.۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰
۱۳	شرکت حفاری شمال	حفاری	۲.۵٪	۶۲۰.۰۰	۱,۲۴۰,۰۰۰
۱۴	شرکت تامین سرمایه کارخان	تکارخان	۲.۲۵٪	۳۷۰.۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰
۱۵	شرکت صبا فولاد خلیج فارس	فصبا	۳٪	۱۱۰.۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت داروسازی کوثر	دکوثر	۲.۵٪	۳۱۰.۰۰	۶۲۰,۰۰۰
	شرکت ذوب آهن اهن بیستون	فبیستون	۳٪	۷۵۰.۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق / موسس	ممتاز	۳۱,۵۰۰	۰.۰۱	۳۱,۵۰۰	۰.۰۶
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق / موسس	عادی	۹۰۷,۶۵۱	۰.۰۱۸	۹۱۴,۲۹۴	۰.۶۴
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری اعتقاد غدیر	موسس	ممتاز	۳,۵۰۰	۰.۰۰۰۱	۳,۵۰۰	۰.۰۱
				۹۴۲,۶۵۱	۰.۰۲	۹۴۹,۲۹۴	۱.۷۰

۲۶- 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		ریال
تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۱۳۱,۹۰۰,۹۰۰,۹۶۹	طی دوره مالی	۵۱۷,۲۱۵,۸۸۶,۷۳۶
ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۶۵۷,۸۲۳,۱۶۶	طی دوره مالی	۱,۱۸۱,۰۳۷,۸۶۳
حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۵۲,۴۶۱,۶۵۸	طی دوره مالی	۳۳۶,۰۱۸,۹۷۷
کارگزاری آرمون بورس	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	۱,۸۱۹,۵۸۲,۲۰۳	طی دوره مالی	(۱۵۵,۶۳۶,۷۹۹,۶۰۶)
کارگزاری شهر	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	.	طی دوره مالی	(۱۴۷,۶۰۱,۰۰۳)
کارگزاری سینا	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	۶۷۸,۰۴۴,۸۴۷	طی دوره مالی	(۷۸۱)
کارگزاری بانک سامان	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	۱۹۰,۴۳۲,۰۷۵	طی دوره مالی	(۱,۸۴۲,۵۴۰,۲۹۴)
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	۶۲۶,۱۷۵,۳۵۲	طی دوره مالی	(۳۳,۵۸۴,۶۴۳,۷۱۰)
		۱۳۶,۲۲۵,۴۲۰,۲۷۰			۳۲۸,۵۳۱,۳۵۸,۱۸۲

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۸- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات آرایه شده در صورت جلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی لاجورد دماوند			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل بدون تعدیل	
۵۸,۸۶۷,۱۴۱,۰۷۲,۷۱۵	۴۶,۱۴۴,۸۱۰,۸۷۶,۴۶۷	۶۵,۶۴۸,۰۶۵,۴۵۶,۶۳۵	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۵۸,۸۶۷,۱۴۱,۰۷۲,۷۱۵	۴۶,۱۴۴,۸۱۰,۸۷۶,۴۶۷	۶۵,۶۴۸,۰۶۵,۴۵۶,۶۳۵	جمع کل دارایی ها
۸۲۳,۳۰۵,۵۳۲,۵۷۵	۹۰۸,۸۲۶,۷۵۴,۰۴۲	۱,۰۷۹,۸۶۹,۱۹۶,۹۷۸	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۸۲۳,۳۰۵,۵۳۲,۵۷۵	۹۰۸,۸۲۶,۷۵۴,۰۴۲	۱,۰۷۹,۸۶۹,۱۹۶,۹۷۸	جمع کل بدهی ها
۹۰۹,۵۵۸,۲۷۵,۰۰۰	۹۰,۹۵۵,۸۲۷,۵۰۰	۱۸۱,۹۱۱,۶۵۵,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱,۷۳۲,۸۶۳,۸۰۷,۵۷۵	۹۹۹,۷۸۲,۵۸۱,۵۴۲	۱,۳۶۱,۷۸۰,۸۵۱,۹۷۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۴۶.۱۵	۵۲.۰۳	نسبت جاری
۰.۰۳		۰.۰۲	نسبت بدهی و تعهدات
تأیید کننده:	تهیه کننده:		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۹- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک نمادهای تحت بازارگردانی
۲۹-۱- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ریل پرداز نواقص	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	بین المللی ساروج پوشهر	تامین سرمایه دماوند	دارایی‌ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
				سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
				سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
				حساب‌های دریافتی
				جاری کارگزاران
				سایر دارایی‌ها
				موجودی نقد
				جمع دارایی‌ها
۵۶۰,۲۴۴,۸۵۳,۶۸۰	۲۳۰,۴۱۸,۸۸۱,۳۹۰	۱,۱۴۹,۳۰۶,۵۵۱,۱۴۶	۱,۱۰۳,۵۰۴,۱۳۳,۹۴۳	
				بدهی‌ها:
				جاری کارگزاران
				پرداختی به ارکان صندوق
				پرداختی به سرمایه‌گذاران
				سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
				جمع بدهی‌ها
				خالص دارایی‌ها
				خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری
۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۳۵۴,۱۶۳,۶۰۷	۸,۲۳۱,۵۷۵,۰۳۶	۹,۸۰۶,۱۴۶,۷۴۶	
	۸۲۷,۰۵۶,۳۳۲	۴,۹۷۲,۶۷۵,۳۳۷	۲,۷۶۷,۴۵۷,۵۷۱	
	۴۳۸,۱۹۶,۷۸۱	۶۱۰,۶۸۱,۸۹۳	۱,۰۶۱,۴۱۴,۴۴۹	
۱۹۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	۱,۶۱۹,۴۱۶,۷۳۰	۱۳,۸۱۴,۹۳۲,۲۶۶	۱۳,۶۳۵,۰۱۸,۷۶۶	
۳۶۵,۵۸۷,۸۷۱,۳۸۰	۲۲۸,۷۹۹,۴۶۴,۶۷۰	۱,۱۳۵,۴۹۱,۱۲۲,۸۸۰	۱,۰۸۸,۸۶۹,۱۱۵,۱۷۷	
	۲,۴۸۱,۳۶۰	۲,۱۲۰,۵۲۷	۱,۱۵۵,۱۱۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۹-۱ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

بین المللی توسعه ساختمان	آهن و فولاد غدیر	آس پ	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	دارایی‌ها:
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۳.۰۱۱.۰۳۵.۰۱۳	۳۵.۴۴۱.۸۵۸.۶۵۱.۶۷۱	۸۴.۸۹۴.۷۵۰.۶۱۷	۴.۹۲۵.۱۶۱.۰۱۶.۰۷۸	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۸۴.۹۹۴.۶۶۷	۶۶.۸۸۴.۸۶۴	۷.۵۳۵.۱۱۳	۸.۸۳۷.۹۳۷.۲۸۳	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۰	۸۲۲.۳۵۳.۳۰۱.۹۱۷	۳۵۷.۸۳۳.۶۰۰	۷۷۳.۷۰۶.۷۹۳.۴۴۰	حساب‌های دریافتی
۰	۰	۰	۰	جاری کارگزاران
۱۷۶.۳۹۰.۴۲۶	۱۷۶.۳۹۰.۴۲۶	۱۷۶.۳۹۰.۴۲۶	۱۷۶.۳۹۰.۴۲۶	سایر دارایی‌ها
۰	۰	۳۲.۳۷۱.۵۰۲.۶۶۶	۰	موجودی نقد
۱۳۳.۳۷۲.۴۲۰.۱۰۶	۳۶.۲۶۴.۴۵۴.۳۲۸.۸۷۸	۱۱۷.۸۰۸.۰۱۱.۴۲۲	۵۰.۷۰۷.۸۸۳.۱۳۷.۳۲۷	جمع دارایی‌ها
۱۰.۶۳۱.۷۸۴.۸۳۹	۱۰.۰۱۳.۷۲۸.۱۸۴	۸۰.۴۲.۹۶۳.۸۰۷	۲.۳۳۵.۲۹۲.۰۴۶	بدهی‌ها:
۲۷۶.۴۳۳.۸۵۵	۲۲۸.۶۹۰.۸۹۸.۱۳۲	۵۷۳.۴۳۴.۵۶۰	۱۰۰.۵۴۹.۵۴۷.۳۲۹	جاری کارگزاران
۰	۰	۰	۰	پرداختی به ارکان صندوق
۴۰.۲.۵۹۳.۱۰۱	۳.۸۲۳.۲۷۲.۳۲۰	۴۰.۴۰.۳۵۶.۱۲	۱۰.۳۵.۸۶۳.۲۴۵	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۱.۳۰۰.۸۰۹.۷۹۵	۲۴۲.۵۲۷.۸۹۸.۵۳۶	۹۰.۴۰.۴۳۳.۹۷۹	۱۰۳.۹۲۰.۷۰۲.۵۳۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۳۱.۹۷۱.۶۱۰.۳۱۱	۳۶.۰۲۱.۹۲۶.۳۳۰.۳۴۲	۱۰۸.۷۸۷.۵۸۷.۴۴۳	۵۶.۰۳.۹۶۱.۴۳۴.۶۹۷	جمع بدهی‌ها
۱.۳۵۴.۲۶۲	۱.۵۶۵.۲۸۴	۲.۲۶۵.۹۳۶	۱.۴۱۶.۹۴۶	خالص دارایی‌ها
				خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۹-۱ صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

فخاس	شهر	حفری	وگندیر	دارایی ها:
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱۹,۰۶۵,۴۰۳,۷۳۶	-	۱۲۷,۲۷۶,۰۸۶,۵۸۳	۹,۲۲۴,۴۷۲,۹۹۶,۴۶۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۲۲۲,۸۴۳	۱,۰۲۰,۶۵۰	۱۱,۴۲۶,۰۱۰,۴۹۳	۵۰,۱۱۳,۹۷۹	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
.	.	.	۱۴۶,۷۱۱,۲۲۷	حساب های دریافتی
.	.	-	-	جاری کارگزاران
۱۷۶,۳۹۰,۴۲۶	.	۱۷۶,۳۹۰,۴۲۶	۱۷۶,۳۹۰,۴۲۶	سایر دارایی ها
.	.	.	.	موجودی نقد
۴۱۹,۳۴۷,۰۳۷,۰۰۵	۱,۰۲۰,۶۵۰	۱۳۸,۸۷۸,۴۸۷,۵۰۲	۹,۳۲۴,۸۴۶,۲۱۲,۰۹۴	جمع دارایی ها
۲۵,۴۹۸,۵۶۶,۴۵۰	۱۴۷,۶۰۱,۰۰۳	۲,۲۷۶,۲۹۴,۴۵۷	۶۳,۶۰۲,۸۳۸,۸۵۷	بدهی ها:
۱,۴۰۳,۰۲۳,۸۸۲	۵۰,۱۶۴,۰۸۷	۱,۵۰۹,۸۶۴,۰۶۵	۱۶۳,۱۹۱,۸۱۸,۹۲۸	جاری کارگزاران
.	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پرداختی به ارکان صندوق
۵۵۱,۰۵۴,۴۴۴	۲۷,۰۴۴,۰۵۲	۴۱۳,۱۱۵,۳۸۶	۱۲۷,۰۹۱,۰۱۲,۹۰۵	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۷,۴۵۲,۶۴۴,۷۷۶	۲۲۴,۸۰۹,۱۴۲	۳۴,۱۹۹,۲۷۳,۹۰۸	۳۵۳,۸۸۵,۶۷۰,۶۹۰	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۹۱,۷۹۴,۳۹۲,۲۲۹	(۲۲۳,۷۸۸,۴۹۲)	۱۰۴,۶۷۹,۲۱۳,۵۹۴	۸,۸۷۰,۹۶۰,۵۴۱,۴۰۴	جمع بدهی ها
۱,۰۴۴,۱۸۱	-	۷۵۸,۷۲۶	۱,۰۵۶,۰۸۹	خالص دارایی ها
				خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۹-۱ صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

فیبستون	دکوتر	فصبا	تکادان	دارایی ها:
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۱۶,۷۴۱,۶۱۱,۹۷۷	۴,۸۲۰,۶۶۴,۲۴۸,۵۵۷	۴,۶۸۴,۰۷۳,۴۵۲,۲۰۳	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
.	۶,۲۰۸,۷۵۳,۵۰۵	۱۲۷,۲۸۵,۸۱۰	۲۲۹,۴۱۹,۶۵۴	حساب های دریافتی
.	.	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰	.	جاری کارگزاران
.	.	.	.	سایر دارایی ها
۱۷۳,۵۹۵,۶۲۹	۱۷۶,۳۹۰,۴۲۶	۱۷۶,۳۹۰,۴۲۶	۱۷۶,۳۹۰,۴۲۶	موجودی نقد
۱۷۳,۵۹۵,۶۲۹	۲۳,۱۲۶,۷۵۵,۹۰۸	۵,۶۸۲,۵۰۱,۹۶۸,۷۹۳	۴,۶۸۴,۰۷۳,۴۵۲,۲۰۳	جمع دارایی ها
.	.	۳۲,۵۸۴,۶۴۳,۷۱۰	۱,۸۴۲,۵۴۰,۲۹۴	بدهی ها:
۷۳۰,۶۲۹	۵۶,۹۹۹,۱۶۴	۸,۷۹۸,۳۱۹,۶۵۵	۴,۲۵۴,۷۱۵,۷۴۹	جاری کارگزاران
.	.	.	.	پرداختی به ارکان صندوق
۱۷۴,۹۰۰,۱۶۳	۲۵۳,۰۹۱,۱۶۷	۸,۰۹۱,۶۰۲,۶۶۶	۱,۱۷۵,۷۸۱,۶۹۰	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۷۵,۶۳۰,۷۹۲	۳۱۰,۰۹۰,۳۳۱	۴۹,۴۷۴,۴۶۶,۰۳۱	۷,۲۷۳,۰۳۷,۷۳۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
(۲۰۲۵,۱۶۳)	۲۲,۸۱۶,۶۶۵,۵۷۷	۵,۶۳۳,۰۲۷,۵۰۲,۷۶۲	۴,۶۷۷,۲۰۶,۲۲۴,۵۵۰	جمع بدهی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۸۳۳	۸۶۶,۶۲۰	۸۸۰,۷۱۵	خالص دارایی ها
				خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۹- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

جمع کل	
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	ریال
۶۲,۴۹۸,۳۸۷,۱۶۰,۰۰۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۸,۶۱۶,۳۷۶,۲۷۹	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳۰,۷۵۸۷۰,۶۸۰,۶۶۵	سود سهام دریافتی
-	جاری کارگزاران
۲,۸۱۹,۴۵۲,۰۱۹	سایر دارایی ها
۳۲,۳۷۱,۷۸۷,۶۶۶	موجودی نقد
۶۵,۶۴۸,۰۶۵,۴۵۶,۶۳۵	جمع دارایی ها
۱۹۰,۳۰۱,۵۸۵,۳۹۴	بدهی ها:
۵۱۸,۷۳۲,۹۴۳,۵۷۶	جاری کارگزاران
۲۲۴,۶۵۶,۹۸۲,۳۰۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۴۶,۳۷۷,۶۸۵,۷۰۸	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۰۷۹,۸۶۹,۱۹۶,۹۷۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۶۴,۵۶۸,۱۹۶,۳۵۹,۶۵۷	جمع بدهی ها
۱,۳۰۰,۱۰۰	خالص دارایی ها
	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۹-۲ صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

تأمین سرمایه دماوند بین المللی ساروج پوشهر توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان توسعه سرمایه و صنعت غدیر

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۸۱,۶۴۵,۹۲۸	۱,۴۸۱,۹۳۸,۰۸۳	۹۲۰,۴۹۱,۳۸۹	۶,۶۳۷,۶۳۶,۳۵۰
(۳۰۲,۹۲۶,۱۰۳,۷۲۸)	۴,۴۳۸,۵۷۲,۵۰۶	۳,۴۰۴,۴۰۰,۳۷۵	۵۷,۵۹۷,۲۰۴,۵۰۷
-	۵۱,۳۱۷,۷۸۵,۴۵۵	-	۳,۲۹۵,۶۸۴,۰۰۰
۱۰,۰۶۱,۹۲۴	-	۱,۱۰۸,۸۰۵	۱,۳۰۹,۴۰۸
۴۳,۰۳۹,۳۱۷,۱۰۰	-	۷۸۸,۷۲۳,۸۷۳	(۲۱,۰۵۹)
(۲۵۶,۳۹۵,۰۷۸,۷۷۶)	۵۷,۱۳۸,۲۹۶,۰۴۴	۵,۱۱۴,۷۲۴,۳۴۲	۶۷,۵۲۱,۸۱۳,۳۰۶
(۱,۳۴۹,۰۸۴,۹۹۹)	(۱,۵۸۸,۹۷۰,۵۹۴)	(۵۰۱,۵۵۵,۶۶۳)	(۱,۹۸۶,۷۷۱,۹۴۶)
(۴۰۸,۳۶۶,۳۳۱)	(۱۶۲,۲۲۰,۲۲۵)	(۱۳۶,۳۲۱,۳۵۹)	(۱۲۵,۲۵۱,۳۶۷)
(۱,۷۵۷,۴۵۱,۳۳۰)	(۱,۷۵۱,۱۹۰,۸۱۹)	(۶۳۸,۰۷۷,۰۲۲)	(۲,۱۱۲,۰۲۳,۳۱۳)
(۳۵۸,۱۵۲,۵۳۰,۱۰۶)	۵۵,۳۸۷,۱۰۵,۲۲۵	۴,۴۷۶,۶۴۷,۳۲۰	۶۵,۴۰۹,۷۸۹,۸۹۳
(۱۶۲,۲۱۵,۰۶۹)	(۱۹۰,۷۳۱,۹۵۴)	(۱,۲۱۶,۴۲۹,۷۸۹)	(۵۴۴,۳۰۷,۴۰۴)
(۲۵۸,۱۶۸,۷۴۵,۱۷۵)	۵۵,۱۹۶,۳۷۳,۲۷۱	۳,۲۶۰,۲۱۷,۵۳۱	۶۴,۸۶۵,۴۸۲,۴۸۹
-۴۲۸٪	۴۰۱٪	۱,۴۴٪	۵۷۴٪
-۱۶۳٪	۴۸۶٪	۱,۴۳٪	۵۹۶٪

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده های بانکی
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه:

هزینه کارمزد از کان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص
پایه میانگین سرمایه گذاری
پایه سرمایه گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳۹.۲ صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی : ادامه

بین المللی توسعه ساختمان	آهن و فولاد غدیر	آس پ	ریل پرداز نوآفرین
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۴۵,۶۱۳,۶۵۹	۲۸,۳۷۵,۰۳۶,۹۳۳	۱,۳۲۸,۷۸۵,۴۷۱	۰
(۲,۸۴۱,۴۳۲,۴۸۳)	۴,۷۶۶,۸۴۸,۴۳۳,۲۸۹	(۳۲,۶۴۷,۹۲۹,۸۱۵)	۰
-	-	۸۳۰,۵۲۰,۰۰۰	۰
-	۵,۱۳۶,۰۵۷	۲,۶۲۷,۷۳۶	۲۷,۰۰۴,۴۳۲
۴,۹۸۷,۹۵۵	-	۱۴۸۰,۲۰۰,۰۰۵	۰
(۱۰,۹۰,۸۲۰,۸۶۸)	۴,۷۹۵,۱۲۸,۶۰۶,۲۶۹	(۳۰,۴۷۱,۱۹۴,۶۰۳)	۲۷,۰۰۴,۴۳۲
(۱۳۵,۰۰۶۰,۶۶۴)	(۸۲,۶۶۹,۹۳۱,۵۷۲)	(۳۹۵,۶۷۴,۶۴۴)	-
(۱۳۷,۸۸۷,۲۹۷)	(۱,۸۱۲,۵۸۱,۹۶۵)	(۱۳۷,۲۵۱,۷۴۱)	-
(۳۷۲,۹۴۷,۹۶۱)	(۸۴,۴۸۲,۵۱۳,۵۳۷)	(۵۳۲,۹۲۶,۳۸۵)	-
(۱,۳۶۳,۷۶۸,۸۲۹)	۴,۷۱۰,۶۴۶,۰۹۲,۷۳۲	(۳۱,۰۰۴,۱۲۰,۹۸۸)	۲۷,۰۰۴,۴۳۲
(۳۶۶,۱۱۰,۰۵۱)	(۲۰,۳۰۳,۹۰,۱۱۶)	(۱,۱۲۷,۹۰۲,۲۰۰)	۰
(۱,۷۲۹,۸۷۸,۸۸۰)	۴,۷۱۰,۴۴۲,۷۸۳,۶۱۶	(۳۲,۱۳۲,۲۲۰,۱۸۸)	۲۷,۰۰۴,۴۳۲
(۱,۴۶/)	۱۳,۴۲٪	(۲۳,۷۵/)	-
(۱,۴۲/)	۱۴,۲۲٪	(۲۹,۵۴/)	-

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های 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 سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

سرمایه گذاری اقتصادی شهر طویلی	بیمه کوثر	بگیلان	سپید ماکیان
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۳۲,۶۱۶,۱۲۶	-	۹,۷۶۸,۹۸۲,۴۱۸
-	(۱,۸۷۴,۱۳۲,۴۳۲)	(۱۲,۵۱۶,۶۶۷,۳۹۵)	-
-	-	-	-
۳۵,۴۸۵,۵۰۷	۴۵۸,۰۴۸,۳۷	۳۲,۶۴۰,۶۲۸	۶۹۸,۶۷۳
-	-	۶۷,۱۴۸,۲۶۵	-
۳۵,۴۸۵,۵۰۷	(۱,۵۹۵,۷۰۲,۴۶۹)	(۱۲,۴۴۶,۸۷۸,۴۰۲)	۹,۷۶۹,۶۸۱,۰۹۰
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲۱,۹۷۹,۹۵۱)	(۳۴۸,۵۹۷,۶۴۷)	(۸۳۴,۳۰۸,۳۹۳)
سایر هزینه ها	(۴۰۶,۳۱۹)	(۱۳۵,۹۱۸,۶۳۴)	(۱۱۱,۰۴۳,۶۸۳)
جمع هزینه ها	(۴۰۶,۳۱۹)	(۴۸۴,۵۱۶,۳۷۱)	(۹۴۵,۳۵۱,۹۷۶)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	۳۵,۰۷۹,۱۸۸	(۱۲,۹۱۱,۳۹۴,۶۷۳)	۸,۸۳۴,۳۲۹,۱۱۴
هزینه های مالی	-	(۸۲,۹۷۱,۵۹۷)	(۲۶,۴۷۴,۶۵۴)
سود (زیان) خالص	۳۵,۰۷۹,۱۸۸	(۱۲,۹۹۵,۳۶۶,۲۷۰)	۸,۷۹۷,۸۵۴,۴۶۰
بازده میانگین سرمایه گذاری	-	(۱۰.۷۳٪)	۱.۴۶٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال	۲۵.۵۳٪	(۱۱.۹۰٪)	-۷۷۳۱۳۴.۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۹.۲ صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

فولاد خراسان	گروه مالی شهر	حفری شمال	و کفگیر
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۱۶)	-	(۹,۹۷۲,۳۷۵)	۲۵,۲۲۵,۹۵۲,۰۱۱
۱۹,۷۹۲,۷۵۹,۴۴۹	-	(۱۳,۹۷۸,۷۳۹,۷۹۰)	۴۰,۹۴۰,۸۴۱,۰۶۲
.	.	.	.
۶۳,۸۵۴	۱۲,۴۳۰	۳,۹۵۲,۱۶۸	۴,۹۱۲,۹۷۹
.	-	-	-
۱۹,۷۹۲,۸۲۲,۹۸۷	۱۲,۴۳۰	(۱۲,۹۸۴,۷۴۷,۸۹۷)	۴۳۴,۶۷۱,۷۰۶,۰۵۲
(۵۷۸,۴۶۴,۳۹۲)	-	(۳۳۲,۶۶۳,۲۰۰)	(۳۴,۰۷۱,۷۸۷,۶۳۱)
(۹۴,۳۴۰,۹۱۷)	-	(۱۱۴,۱۱۴,۴۱۲)	(۵۶۸,۲۹۴,۳۹۰)
(۶۷۲,۷۰۵,۳۰۹)	-	(۴۴۶,۷۷۷,۶۱۲)	(۳۴,۶۴۰,۰۸۲,۰۲۱)
۱۹,۱۲۰,۱۱۷,۷۷۸	۱۲,۴۳۰	(۱۴,۴۳۱,۵۲۵,۵۰۹)	۴۰۰,۳۱,۶۲۴,۰۳۱
(۹۷۱,۱۳۲,۰۹۶)	(۶,۳۸۰,۳۲۹)	(۳۰۳,۱۵۴,۵۳۹)	(۷۸۰,۹۸۲,۱۶۸)
۱۸,۱۴۸,۹۸۵,۶۸۲	(۶,۳۶۷,۸۹۹)	(۱۴,۷۳۴,۶۸۰,۴۸)	۳۹۹,۲۵۰,۶۴۱,۸۶۳
۴۷۰٪	۰۰۰٪	(۱۴,۶۱٪)	۴,۴۶٪
۴۶۳٪	۲,۸۵٪	(۱۸,۳۳٪)	۴,۵۱٪

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های 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 سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳۹-۲- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

فیبستون	دکوتر	فصبا	تکار دان
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۲۴,۱۳۶,۹۸۰,۳۰	(۱۷۱,۴۸۱,۱۱۲)
-	۲,۹۵۱,۷۵۷,۲۶۲	(۱,۴۳۱,۳۵۶,۴۴۸,۴۷۹)	(۶۱۸,۶۴۰,۲۳۴,۰۱۲)
.	.	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰	۳,۵۷۴,۶۹۲,۴۳۳
.	۸,۲۲۰	۵,۷۷۷,۷۳۱	۶۳۴,۵۹۲
-	-	۲۸,۶۴۹	۳۴,۵۶۴,۴۵۱,۶۳۹
-	۲,۹۵۱,۷۵۵,۴۸۲	(۵۴۵,۶۷۹,۹۰۰,۰۶۹)	(۵۸۰,۶۷۱,۹۳۶,۴۶۰)
(۷۲۰,۶۲۹)	(۵۶,۹۹۹,۱۶۴)	(۶,۶۶۹,۷۱۵,۸۴۲)	(۱,۳۶۸,۶۹۹,۰۶۲)
(۱,۳۰۴,۵۳۴)	(۷۸,۱۰۰,۷۴۱)	(۳۵۰,۹۵۵,۰۷۶)	(۳۱۱,۰۴۷,۴۵۴)
(۳۰,۲۵,۱۶۳)	(۱۳۵,۰۹۹,۹۰۵)	(۷,۰۲۰,۶۷۰,۹۱۸)	(۱,۵۷۹,۷۴۶,۵۱۶)
(۳۰,۲۵,۱۶۳)	۲,۸۱۶,۶۶۵,۵۷۷	(۵۵۲,۷۰۰,۵۷۰,۹۸۷)	(۵۸۲,۳۵۱,۶۸۲,۹۷۶)
.	.	(۴,۰۸۱,۴۴۵,۵۲۷)	(۲۹۹,۹۱۱,۶۵۱)
(۳۰,۲۵,۱۶۳)	۲,۸۱۶,۶۶۵,۵۷۷	(۵۵۶,۷۸۲,۰۱۶,۵۱۴)	(۵۸۲,۵۵۱,۵۹۴,۶۲۷)
-	۳,۲۱٪	(۹,۱۹٪)	(۱۱,۹۶٪)
-	۱۲,۳۴٪	(۹,۸۸٪)	(۱۲,۷۴٪)

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های 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 سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

جمع کل

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

ریال

۱۰۳۰,۴۳,۹۴۲,۶۸۵

۲,۸۴۷,۶۹۲,۳۰۹,۳۱۷

۹۳۰,۴۵۲,۷۲۵,۸۸۸

۱۶۷,۳۴۱,۹۸۰

۷۸,۴۷۹,۴۲۸,۴۲۷

۳,۹۴۹,۸۳۵,۶۵۸,۲۹۷

(۱۳۳,۹۱۱,۱۸۵,۷۹۳)

(۴,۸۲۰,۳۴۸,۶۸۴)

(۱۳۷,۷۳۱,۶۳۴,۴۷۷)

۳,۸۱۲,۱۰۴,۰۳۳,۸۲۰

(۱۰,۳۲۵,۱۰۵,۸۷۴)

۳,۸۰۱,۸۷۸,۹۱۷,۹۴۶

۵.۹۰٪

۷.۰۰٪

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه:

هزینه کارمزد ارباب

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۴۹۳ صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی ادامه

سپید ماکیان				بگیلان				صورت گردش خالص دارایی‌ها				پیمه کوثر				سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوس			
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳			
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	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۱۸,۴۸۵,۳۱۷,۷۴۰	۵۱۹,۶۰۳	۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳	۱۶۳,۸۸۳	۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳	۱۶۳,۸۸۳	۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳	۱۶۳,۸۸۳	۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳	۱۶۳,۸۸۳	۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳	۱۶۳,۸۸۳	۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳	۱۶۳,۸۸۳	۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳	۱۶۳,۸۸۳	۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳	۱۶۳,۸۸۳	۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳	۱۶۳,۸۸۳
(۵۱۹,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۹,۶۰۳)	(۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳)	(۱۶۳,۸۸۳)	(۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳)	(۱۶۳,۸۸۳)	(۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳)	(۱۶۳,۸۸۳)	(۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳)	(۱۶۳,۸۸۳)	(۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳)	(۱۶۳,۸۸۳)	(۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳)	(۱۶۳,۸۸۳)	(۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳)	(۱۶۳,۸۸۳)	(۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳)	(۱۶۳,۸۸۳)	(۱۲۱,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۳)	(۱۶۳,۸۸۳)
۸,۷۱۷,۸۵۴,۴۶۰	-	(۱۲,۹۹۵,۳۶۶,۳۷۰)	-	(۱۲,۹۹۵,۳۶۶,۳۷۰)	-	(۱۲,۹۹۵,۳۶۶,۳۷۰)	-	(۱۲,۹۹۵,۳۶۶,۳۷۰)	-	(۱۲,۹۹۵,۳۶۶,۳۷۰)	-	(۱۲,۹۹۵,۳۶۶,۳۷۰)	-	(۱۲,۹۹۵,۳۶۶,۳۷۰)	-	(۱۲,۹۹۵,۳۶۶,۳۷۰)	-	(۱۲,۹۹۵,۳۶۶,۳۷۰)	-
(۱۰۷,۵۰۸,۴۲۷,۶۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۵,۰۴۳,۴۸۳)	-	۱۹,۱۸۸,۱۵۱,۷۶۲	۱۶۳,۸۸۳	۱۹,۱۸۸,۱۵۱,۷۶۲	۱۶۳,۸۸۳	۱۹,۱۸۸,۱۵۱,۷۶۲	۱۶۳,۸۸۳	۱۹,۱۸۸,۱۵۱,۷۶۲	۱۶۳,۸۸۳	۱۹,۱۸۸,۱۵۱,۷۶۲	۱۶۳,۸۸۳	۱۹,۱۸۸,۱۵۱,۷۶۲	۱۶۳,۸۸۳	۱۹,۱۸۸,۱۵۱,۷۶۲	۱۶۳,۸۸۳	۱۹,۱۸۸,۱۵۱,۷۶۲	۱۶۳,۸۸۳	۱۹,۱۸۸,۱۵۱,۷۶۲	۱۶۳,۸۸۳
۱۳۷,۶۵۴,۴۹۲	-	۱۳۷,۶۵۴,۴۹۲	-	۱۳۷,۶۵۴,۴۹۲	-	۱۳۷,۶۵۴,۴۹۲	-	۱۳۷,۶۵۴,۴۹۲	-	۱۳۷,۶۵۴,۴۹۲	-	۱۳۷,۶۵۴,۴۹۲	-	۱۳۷,۶۵۴,۴۹۲	-	۱۳۷,۶۵۴,۴۹۲	-	۱۳۷,۶۵۴,۴۹۲	-

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحد سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحد سرمایه‌گذاری انقضا شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

فخانی				شهر				خفاری				وگندبر			
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳			
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	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۷۳,۴۵۴,۴۵۴,۴۵۴	۳۷۵,۲۱۷	(۳۱۷,۴۲۰,۵۹۳)	-	(۳۱۷,۴۲۰,۵۹۳)	-	(۳۱۷,۴۲۰,۵۹۳)	-	۹۹,۴۱۴,۴۵۴,۴۵۴	۱۱۳,۵۱۹	۹۹,۴۱۴,۴۵۴,۴۵۴	۱۱۳,۵۱۹	۹۹,۴۱۴,۴۵۴,۴۵۴	۱۱۳,۵۱۹	۹۹,۴۱۴,۴۵۴,۴۵۴	۱۱۳,۵۱۹
-	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۴۸	۳۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۴۸	۳۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۴۸	۳۴,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۴۸
۱۸,۱۴۸,۱۸۵,۶۸۳	-	(۶,۳۶۷,۸۹۱)	-	(۶,۳۶۷,۸۹۱)	-	(۶,۳۶۷,۸۹۱)	-	(۱۴,۳۲۶,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۱۴,۳۲۶,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۱۴,۳۲۶,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۱۴,۳۲۶,۸۰۰,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۴۴۸,۴۴۰,۴۴۰)	-	(۴,۴۴۸,۴۴۰,۴۴۰)	-	(۴,۴۴۸,۴۴۰,۴۴۰)	-	(۴,۴۴۸,۴۴۰,۴۴۰)	-
۳۹۱,۷۹۴,۳۹۲,۲۲۹	۳۷۵,۲۱۷	(۳۲۳,۷۸۸,۴۹۳)	-	(۳۲۳,۷۸۸,۴۹۳)	-	(۳۲۳,۷۸۸,۴۹۳)	-	۱۰۴,۶۷۹,۱۱۳,۵۹۴	۱۳۷,۹۶۷	۱۰۴,۶۷۹,۱۱۳,۵۹۴	۱۳۷,۹۶۷	۱۰۴,۶۷۹,۱۱۳,۵۹۴	۱۳۷,۹۶۷	۱۰۴,۶۷۹,۱۱۳,۵۹۴	۱۳۷,۹۶۷
۸,۳۹۸,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۸,۸۷۰,۹۶۰,۵۴۱,۴۰۴	-	۸,۸۷۰,۹۶۰,۵۴۱,۴۰۴	-	۸,۸۷۰,۹۶۰,۵۴۱,۴۰۴	-	۸,۸۷۰,۹۶۰,۵۴۱,۴۰۴	-

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحد سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحد سرمایه‌گذاری انقضا شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد نیادوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳۹ صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی ادامه

صورت گردش خالص دارایی‌ها

جمع کل	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	
مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۲۴,۰۵۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲۵۷,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۳۰,۶۸۸,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری انقضا شده طی دوره
۳۸۰,۱۸۷,۸۱۷,۹۲۴	سود (زیان) خالص
(۷۰,۷۰۰,۵۶۰,۲,۳۳۹)	تعدیلات
۶۴,۵۶۸,۱۵۶,۲۵۹,۶۵۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره
۴۹,۶۶۳,۹۷۸	