

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۷/۱۸

شماره: ۱۴۰۳-۱۶۷

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش نسبت به صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند ("صندوق") شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش 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 در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای 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 رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت 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 هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان 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، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های 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 صندوق، 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 با اهمیت 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 با اهمیت 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 موسسه 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 بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای 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 مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") را به مدیریت صندوق گزارش کند.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت های مالی صندوق جهت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ و سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ توسط مؤسسه دیگری به ترتیب مورد بررسی اجمالی و حسابرسی قرار گرفته که گزارش های آن موسسه به ترتیب در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۷/۱۹ و ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ صادر شده و در آن ها به ترتیب نتیجه گیری و اظهار نظر مقبول ارائه شده است.

۶- مفاد برخی از مواد امیدنامه و اساسنامه صندوق طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۶-۱- مفاد ماده ۷ امیدنامه با موضوع ایفای تعهدات و شرایط بازارگردانی در برخی از روزهای دوره مالی مورد گزارش در خصوص برخی از نماد های موضوع بازارگردانی.

۶-۲- مفاد ماده ۵۵ اساسنامه با موضوع نسبت کل بدهی های صندوق با لحاظ تسهیلات مالی به خالص داراییها مطابق سقف مشخص شده توسط مجمع صندوق. (برای نماد بموتو و فبیستون)

۷- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر سرمایه گذاری منابع مازاد تا سقف ۲۰ درصد از دارایی های هر نماد، در صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله در خصوص برخی نمادها از جمله تامین سرمایه دماوند، بین المللی ساروج بوشهر، توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان، بیمه کوثر و سرمایه گذاری غدیر هلدینگ، بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر، آ.س.پ و بین المللی توسعه ساختمان رعایت نگردیده است.

۸- علیرغم مکاتبات و پیگیری های صورت گرفته مبلغ ۴,۸۳۲ میلیارد ریال سود سهام دریافتنی، موضوع یادداشت توضیحی ۸ صورتهای مالی پیوست در تاریخ مقرر و طبق زمانبندی اعلامی از طرف شرکتهای سرمایه پذیر، تاکنون وصول نگردیده است.

۹- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می گردد.

۱۰- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفت که به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

۱۱- در ارتباط با مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق بر اساس استاندارد های حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت در این رابطه نظر این موسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.



۱۲- محاسبات نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها در یادداشت توضیحی ۲۹ صورت های مالی پیوست ارائه شده است. مبانی محاسباتی نسبت های کفایت سرمایه صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته که در این خصوص به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، برخورد نکرده است.

۱۳- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق جهت دوره مالی مورد گزارش مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۴- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص لازم به توضیح است که اجرای مفاد قانون و مقررات فوق به عهده مدیر صندوق می باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت تامین سرمایه دماوند (مدیر صندوق) مورخ ۲۰ آبان ماه ۱۴۰۲ در خصوص رعایت مفاد قانون و مقررات مربوطه حاکی از آن است که آن موسسه حسابرسی به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قانون و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۸ مهر ماه ۱۴۰۳

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی





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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۴۳	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

اركان صندوق شخص حقوقی نماینده امضاء

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)

میثم فدائی واحد

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

علیرضا باغانی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۳,۰۵۷,۶۱۲,۰۴۰,۷۴۵	۵۶,۷۳۹,۳۱۵,۸۸۲,۵۰۷
۶ سرمایه گذاری در واحد صندوق ها	۴,۵۱۳,۵۷۴,۳۶۴,۰۲۷	۶,۴۲۵,۳۶۶,۵۶۱,۰۹۰
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۱۸۲,۶۷۷,۶۲۴,۰۵۶	۶۰,۹۳۶,۲۹۰,۸۰۱
۸ حساب های دریافتنی	۵,۷۰۵,۲۱۹,۶۶۴,۶۵۱	۲,۱۳۴,۹۱۹,۱۰۲,۴۶۲
۱۰ سایر دارایی ها	۲,۱۹۷,۹۰۳,۰۳۳	۹۴۵,۵۲۱,۷۶۲
۱۱ موجودی نقد	۳۲,۳۷۱,۷۸۷,۶۶۶	۳۲,۳۷۱,۸۱۳,۵۵۰
جمع دارایی ها	۶۳,۴۹۳,۶۵۳,۳۸۴,۱۷۸	۶۵,۳۹۳,۸۵۵,۱۷۲,۱۷۲
بدهی ها		
۹ جاری کارگزاران	۳۰۴,۵۹۳,۶۶۹,۹۸۸	۱۹۴,۰۴۵,۰۹۹,۹۶۹
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۶۱۰,۳۰۷,۵۹۸,۷۳۳	۷۰۰,۲۵۸,۲۷۹,۸۳۴
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	.	۱۹۲,۶۹۰,۰۵۲,۳۰۰
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۵,۴۹۱,۷۵۷,۲۲۷	۲۲,۵۹۰,۷۹۶,۰۱۹
جمع بدهی ها	۹۴۰,۳۹۳,۰۲۵,۹۶۸	۱,۱۰۹,۵۸۴,۲۲۸,۱۲۲
خالص دارایی ها	۶۲,۵۵۳,۲۶۰,۳۵۸,۲۳۰	۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۲۵۸,۱۵۴	۱,۲۲۵,۰۴۷

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

پلاک ۱۸، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴، تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳



مهر و امضا



صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
شناسه ملی: ۱۳۰۰۹۸۳۳۳۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

تاریخ
شماره

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۹۶,۶۸۴,۲۴۴,۷۵۹	۲,۷۵۸,۰۸۸,۵۸۹,۴۷۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳,۲۲۱,۲۵۴,۵۱۸,۴۲۸)	۶,۰۹۳,۶۸۰,۱۱۰,۹۷۵
سود سهام	۵,۲۹۱,۷۰۴,۳۹۱,۷۱۸	۲,۵۷۸,۲۴۹,۶۲۵,۶۵۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۴,۵۹۵,۲۴۵,۷۷۲	۱۱۵,۸۳۸,۳۲۳,۵۷۶
سایر درآمدها	۷۸,۴۷۹,۴۳۸,۴۲۷	۶۲,۲۴۴,۳۶۷,۸۳۸
جمع درآمدها	۲,۵۹۰,۲۰۸,۸۰۲,۲۳۹	۱۱,۶۰۸,۱۰۱,۰۱۷,۵۱۵
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۲۲۴,۲۷۹,۵۳۶,۴۱۸)	(۴۴۵,۷۸۵,۶۸۵,۷۳۱)
سایر هزینه‌ها	(۱۰,۵۹۹,۹۹۷,۰۶۱)	(۸,۹۰۱,۶۸۷,۲۴۲)
جمع هزینه‌ها	(۲۳۴,۸۷۹,۵۳۳,۴۷۹)	(۴۵۴,۶۸۷,۳۲۲,۹۷۳)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی	۲,۳۵۵,۳۲۹,۲۶۸,۷۶۰	۱۱,۱۵۳,۴۱۳,۶۴۴,۵۴۲
هزینه‌های مالی	(۲۱,۵۷۳,۱۲۸,۲۴۶)	(۱۷,۳۸۲,۷۳۷,۶۱۵)
سود (زیان) خالص	۲,۳۳۳,۷۵۶,۱۴۰,۵۱۴	۱۱,۱۳۶,۰۳۰,۹۰۶,۹۲۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۳/۶۴٪	۱۶/۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۳/۷۳٪	۱۵/۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
	تعداد	تعداد
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵۲,۴۷۴,۹۲۶	۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۴۴
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۸۶۵,۲۹۳	۲۳,۹۵۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۶۲۱,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۴۶۳,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۲,۳۳۳,۷۵۶,۱۴۰,۵۱۴	۱۱,۱۳۶,۰۳۰,۹۰۶,۹۲۷
تعدیلات	(۱,۳۰۸,۱۱۴,۷۲۶,۳۳۴)	(۶,۱۳۶,۵۷۰,۴۱۴,۴۳۵)
	۴۹,۷۱۸,۲۷۴	۷۱,۵۷۱,۲۹۹,۷۲۰,۵۳۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر 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 $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره



مهر و امضاء
۱۳۰۵

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 تامین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۴۹۵۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری قابل صدور صندوق از ۵۰۰.۰۰۰ واحد به ۵۰۰.۰۰۰ واحد معادل پنج هزار میلیارد ریال به ارزش مبنای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ و از ۵۰۰.۰۰۰ واحد به ۱۰۰.۰۰۰ واحد معادل ده هزار میلیارد ریال به ارزش مبنای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۹ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. همچنین در مرحله دوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۹۸۵۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری قابل صدور صندوق از ۱۰۰.۰۰۰ واحد به ۳۰۰.۰۰۰ واحد معادل سی هزار میلیارد ریال به ارزش مبنای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. در مرحله سوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۵۰۷۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۷ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری قابل صدور صندوق از ۳۰۰.۰۰۰ واحد به ۱۲۰.۰۰۰ واحد معادل یکصد و بیست هزار میلیارد ریال به ارزش مبنای 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 و مطابق مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۷ فعالیت صندوق به مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۱/۲۵ تمدید گردید. 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/فرا بورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی در راستای انجام فعالیت بازارگردانی است که در اجرای موضوعات فعالیت یادشده می‌باشد.

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

نام شرکت	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	۹۲,۸۰۰	۱,۸۵۶,۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت بین‌المللی ساروج بوشهر (سهامی عام)	۴,۰۲۵	۸۰,۵۰۰	۲ 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 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



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
داروسازی کوثر	۳۱,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۷۶,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۲ درصد
شرکت حفاری شمال	۶۷,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
مجمع فولاد خراسان	۲۴,۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰	۲.۵ درصد
تامین سرمایه‌کاران	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
شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	۴۹,۳۰۰	۹۸۶,۰۰۰	۲ درصد
شرکت موتوزن	۱۰۸,۳۰۰	۲,۱۶۶,۰۰۰	۲.۵ 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 "وگدیر"، 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 "فبیستون" 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 ۱۴۰۲/۱۰/۱۱ نماد "شهر" مطابق صورت‌جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۳ نماد "وطوبی" و مطابق صورت‌جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۱ نماد "سپید" از نمادهای بازارگردانی صندوق خارج گردیده است، مطابق صورت‌جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ نماد "فبیستون" به نمادهای قابل بازارگردانی صندوق افزوده گردیده است، مطابق صورت‌جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۹ نماد "وگدیر" به نمادهای قابل بازارگردانی صندوق افزوده گردیده است، مطابق صورت‌جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۹ نماد "بموتو" به نمادهای قابل بازارگردانی صندوق افزوده گردیده است.

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

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

۱-۱-۲- مدت فعالیت

مدت فعالیت این صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۸۰۰۴۲ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۱/۲۵ می‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

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 تامین 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 بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان بخارست، پژوهشگاه دوم، شماره ۲۲ طبقه دوم کد پستی ۱۵۱۴۶۱۳۹۱۸

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.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارایه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به بند ۳-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و 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

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۰۵٪ 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 ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق***
کارمزد مدیر	کارمزد مدیر سالانه تا ۲ درصد (۰,۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و 0,3 درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت 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 درصد (۰,۰۱) 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.



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی، به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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





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.

۱۴۰۲/۰۵/۳۱				۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش
فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۶,۱۸۰,۳۷۸,۶۲۰,۴۰۹	۵,۶۵۸,۷۹۳,۳۹۰,۹۴۵	۵,۶۴۳,۱۲۹,۳۷۷,۱۷۸	۸/۶۳٪	۵,۶۴۳,۱۲۹,۳۷۷,۱۷۸	۵,۶۴۳,۱۲۹,۳۷۷,۱۷۸	۵,۶۴۳,۱۲۹,۳۷۷,۱۷۸
سیمان، آهک و گچ	۴,۸۹۵,۳۳۴,۵۰۲,۳۴۴	۵,۳۳۱,۸۱۱,۸۶۲,۷۰۷	۵,۸۲۵,۵۴۱,۷۰۸,۸۷۹	۸/۹۰٪	۴,۷۶۰,۳۴۷,۴۴۲,۳۱۵	۵,۸۲۵,۵۴۱,۷۰۸,۸۷۹	۵,۸۲۵,۵۴۱,۷۰۸,۸۷۹
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۱۸,۳۵۳,۷۴۶,۸۷۹	۱۶۷,۳۰۳,۳۳۸,۹۲۰	۱۷۷,۵۱۰,۱۴۳,۴۷۷	۰/۱۴۵٪	۱۶۶,۱۶۲,۹۹۸,۵۷۲	۱۶۶,۱۶۲,۹۹۸,۵۷۲	۱۶۶,۱۶۲,۹۹۸,۵۷۲
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳۲۴,۸۵۴,۹۷۸,۹۵۲	۲۳۲,۴۷۰,۵۴۳,۳۸۰	۷۰,۱۵۲,۹۴۱,۵۲۲	۰/۱۰٪	۶۷,۳۵۲,۷۴۷,۶۷۷	۶۷,۳۵۲,۷۴۷,۶۷۷	۶۷,۳۵۲,۷۴۷,۶۷۷
فلزات اساسی	۳۳۰,۹۳۳,۳۷۲,۹۲۰,۲۸	۳۴۰,۲۳۰,۲۳۷,۸۴۲,۷۵۰	۳۴,۱۰۶,۵۰۳,۵۱۱,۴۲۸	۵۸/۰۵٪	۳۷,۹۹۸,۸۵۹,۷۲۳,۰۴۳	۳۷,۹۹۸,۸۵۹,۷۲۳,۰۴۳	۳۷,۹۹۸,۸۵۹,۷۲۳,۰۴۳
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۶۸۶,۰۵۰,۴۴۳,۰۲۰	۴۵,۳۲۱,۵۰۷,۶۲۶	۶۸۶,۰۵۰,۴۴۳,۰۲۰	۰/۱۰٪	۶۲۰,۸۲۴,۹۶۶,۲۶۶	۶۲۰,۸۲۴,۹۶۶,۲۶۶	۶۲۰,۸۲۴,۹۶۶,۲۶۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۷۷,۳۵۷,۵۳۴,۱۱۷	۱۲۰,۳۷۳,۴۰۲,۵۷۳	۱۳۲,۷۴۰,۰۹۵,۱۰۷	۰/۱۱۶٪	۱۰۷,۴۰۳,۸۲۷,۳۵۷	۱۰۷,۴۰۳,۸۲۷,۳۵۷	۱۰۷,۴۰۳,۸۲۷,۳۵۷
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴,۹۵۵,۱۱۵,۵۹۶,۳۷۷	۷,۳۱۲,۹۹۲,۳۰۴,۷۱۹	۴,۱۴۴,۱۰۳,۱۱۴,۵۸۸	۹/۱۶۶٪	۶,۳۲۲,۳۷۵,۷۱۸,۹۷۹	۶,۳۲۲,۳۷۵,۷۱۸,۹۷۹	۶,۳۲۲,۳۷۵,۷۱۸,۹۷۹
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۵۸,۸۱۰,۹۷۸,۳۴۴	۱۵۹,۵۲۲,۵۱۱,۳۷۵	۹۰,۶۱۷,۱۲۲,۱۲۶	۰/۱۱۶٪	۱۰۲,۶۴۳,۸۶۰,۵۲	۱۰۲,۶۴۳,۸۶۰,۵۲	۱۰۲,۶۴۳,۸۶۰,۵۲
مواد و محصولات دارویی	۱۵,۴۰۲,۰۵۰,۷۰۹	۱۵,۷۷۵,۴۳۵,۷۵۰	.	۰/۱۰۰٪	.	.	.
زراعت و خدمات وابسته	.	.	.	۰/۱۰۰٪	۴۱۵,۹۵۲,۳۳۸,۳۳۹	۴۴۳,۹۶۴,۳۹۸,۵۰۴	۴۴۳,۹۶۴,۳۹۸,۵۰۴
	۵۰,۸۷,۴۸۶,۳۶۸,۱۷۹	۵۳,۰۵۷,۶۱۲,۰۴۰,۷۴۵	۸۳/۵۶٪		۴۹,۶۴۳,۰۶۰,۴۰۱,۴۷۳	۵۶,۷۳۹,۳۱۵,۸۸۲,۵۰۷	۸۶/۱۶۸٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق ها

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵۱٪	۳,۳۵۲,۴۵۲,۴۶۰,۲۳۴	۲,۳۸۲,۷۷۰,۶۱۵,۳۹۳	۳۷٪	۱,۸۰۱,۴۷۲,۹۹۶,۳۸۴	۶۱,۷۷۱,۷۹۱	صندوق اندیشه ورزان صیانتامین د- (اوستا)
۰/۶٪	۳۶۰,۴۱۱,۵۰۷,۱۶۸	۱۸۷,۱۹۴,۳۹۶,۵۱۰	۰/۳۹٪	۱۷۳,۷۵۹,۳۷۵,۰۸۲	۶,۸۸۵,۵۸۷	صندوق س یا قوت آگاه-ثابت (یا قوت)
۰/۱٪	۸۴,۵۱۶,۵۲۹,۰۷۴	۲۶۹,۳۸۵,۷۲۲,۴۰۹	۰/۴۲٪	۲۶۶,۷۲۶,۹۷۷,۲۴۳	۱۸,۳۷۵,۳۸۵	صندوق س نگین سامان-ثابت (کارین)
۰/۵٪	۳۰۹,۵۵۷,۹۴۶,۹۹۹	.	۰/۰۰٪	.	.	صندوق س اعتماد داریک-د (داریک)
۳/۴٪	۲,۳۱۸,۷۹۱,۰۷۸,۰۶۴	.	۰/۰۰٪	.	.	صندوق س سپید دماوند-د (سپیدما)
۰/۰٪	.	۳۳,۸۲۷,۷۴۲,۳۸۸	۰/۰۵٪	۳۳,۱۹۴,۵۶۱,۱۷۲	۱,۷۸۸,۴۶۰	صندوق س آریا-د (یارا)
۰/۱٪	۳۸,۸۴۶,۴۳۹,۹۲۶	.	۰/۰۰٪	.	.	صندوق س اعتماد هلمرز-ثابت (هلمرز)
۰/۱٪	۶۰,۷۹۰,۵۹۹,۶۲۵	۱,۲۶۸,۵۶۲,۶۳۲,۱۳۸	۷/۰۰٪	۱,۲۶۶,۸۱۵,۰۳۴,۶۸۴	۸۹,۷۱۳,۱۵۹	صندوق س نوع دوم نیلی دماوند-د (نیلی)
۰/۰٪	.	۳۰۶,۴۳۴,۴۷۵,۷۶۰	۰/۴۸٪	۲۸۹,۴۴۵,۱۹۳,۷۵۸	۲۰,۱۲۹,۰۰۰	صندوق س ثروت افزون فاخر-د (فاخر)
۰/۰٪	.	۶۵,۳۹۸,۷۷۹,۵۲۹	۰/۱۰٪	۵۸,۳۵۷,۶۲۱,۳۵۸	۵,۸۲۴,۶۷۰	صندوق س درآمد ثابت کیهان-د (کارما)
۹/۸٪	۶,۴۲۵,۳۶۶,۵۶۱,۰۹۰	۴,۵۱۳,۵۷۴,۳۶۴,۰۳۷	۷/۱۱٪	۳,۸۸۹,۶۷۱,۶۵۹,۵۸۱	۲۰۴,۳۸۸,۰۵۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۰٪	۱۴,۳۶۰,۴۹۴,۵۲۹	۰/۰۲٪	۴,۵۳۷,۶۶۶,۴۲۲
سپرده کوتاه مدت ۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۴۸,۵۰۳,۳۹۰,۷۴۰	۰/۰۸٪	۱۰۰,۵۶۸,۳۱۶
سپرده کوتاه مدت ۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۴,۷۰۲,۶۳۶,۶۹۵	۰/۰۱٪	۲۲,۴۰۴,۹۲۲
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	-	۰/۰۰٪	۲,۱۹۰,۱۳۴,۲۴۸
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۲,۲۹۵,۵۰۵,۹۸۳	۰/۰۰٪	۵,۶۵۱,۹۵۵,۸۶۸
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۸,۹۰۸,۴۶۳,۰۶۹
سپرده کوتاه مدت ۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۹۸۶,۴۶۷,۵۶۱
سپرده کوتاه مدت ۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۳,۸۹۸,۵۸۲,۷۶۹
سپرده کوتاه مدت ۴-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	۱۰٪	-	۰/۰۰٪	۸,۳۹۶,۳۶۳,۱۶۶
سپرده کوتاه مدت ۵-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۷۷۱,۸۷۸,۸۱۶
سپرده کوتاه مدت ۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۷,۱۷۵,۹۹۳,۵۱۵
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۱۰٪	-	۰/۰۰٪	۶۳,۸۴۰,۰۷۳
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۱۰٪	۷۲,۴۴۱,۳۷۲	۰/۰۰٪	۵,۱۷۸,۹۸۹
سپرده کوتاه مدت ۸-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	۱۰٪	۴۰,۸۶۳,۹۱۵,۲۱۹	۰/۰۶٪	۱۶,۹۹۵,۴۳۴,۰۳۶
سپرده کوتاه مدت ۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۱۰٪	۳۶,۳۸۸,۵۴۲	۰/۰۰٪	۵۵۷,۷۸۷,۰۳۹
سپرده کوتاه مدت ۱۰-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۱۰٪	۴۳,۴۵۶,۲۵۲,۶۹۷	۰/۰۷٪	۱۹,۵۹۵,۵۵۸
سپرده کوتاه مدت ۱۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۱۰٪	-	۰/۰۰٪	۱,۰۰۸,۳۲۰
سپرده کوتاه مدت ۱۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۱۰٪	۱,۸۱۳,۵۹۹,۰۸۷	۰/۰۰٪	۶۵۲,۹۶۸,۲۱۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	۱۰٪	۴,۶۰۹,۳۸۳,۱۲۶	۰/۰۱٪	-
سپرده کوتاه مدت ۱۴-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۱۰٪	۱,۰۰۸,۴۹۴	۰/۰۰٪	-
سپرده کوتاه مدت ۱۵-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۰٪	۲۹۹,۵۹۵,۸۶۹	۰/۰۰٪	-
سپرده کوتاه مدت ۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۰٪	۱,۰۰۴,۳۴۷	۰/۰۰٪	-
سپرده کوتاه مدت ۱۷-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۰٪	۶,۹۶۲,۸۰۴,۴۶۱	۰/۰۱٪	-
سپرده کوتاه مدت ۱۸-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۰٪	۱۳۷,۷۷۰,۸۲۸	۰/۰۰٪	-
سپرده کوتاه مدت ۱۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۰٪	۱۴,۴۴۵,۳۳۹,۶۳۹	۰/۰۳٪	-
سپرده کوتاه مدت ۲۰-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-
سپرده کوتاه مدت ۲۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۰٪	۱۸۵,۸۲۳,۹۰۲	۰/۰۰٪	-
سپرده کوتاه مدت ۲۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۰٪	۳۴,۳۵۹,۶۲۶	۰/۰۰٪	-
				۰/۰۹٪	۶۰,۹۴۶,۲۹۰,۸۰۱
				۱۸۲,۶۷۷,۶۲۴,۰۵۶	۰/۲۹٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
یادداشت	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۵,۷۰۵,۰۸۰,۳۲۰,۰۲۲	۲,۱۳۲,۴۲۵,۷۸۸,۴۹۹
۸-۲ سایر حساب های دریافتنی	۱۳۹,۳۴۴,۶۲۹	۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳
	<u>۵,۷۰۵,۲۱۹,۶۴۴,۶۵۱</u>	<u>۲,۱۳۴,۹۱۹,۱۰۲,۴۶۲</u>

۸-۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	هزینه تنزیل ریال
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۲۵٪	۰
ریل پرداز نو آفرین	۲۵٪	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۵٪	۰
آ.س.پ	۲۵٪	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۵٪	۴,۸۲۵,۳۱۹,۹۸۳,۲۱۷
بین المللی توسعه ساختمان	۲۵٪	۰
توسعه مسیر برق گیلان	۲۵٪	۷,۶۰۸,۴۱۵,۰۰۰
حفاری شمال	۲۵٪	۱۰,۶۳۰,۰۹۳,۹۵۰
صبا فولاد خلیج فارس	۲۵٪	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰
داروسازی کوثر	۲۵٪	۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴
		<u>۵,۷۰۵,۲۱۹,۰۸۷,۵۵۱</u>
		<u>۲,۱۳۲,۴۲۵,۷۸۸,۴۹۹</u>

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
سایر حساب های دریافتنی	۱۳۹,۳۴۴,۶۲۹	۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳
	<u>۱۳۹,۳۴۴,۶۲۹</u>	<u>۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳</u>

۸-۲-۱- 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

	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار
ابتدای دوره ریال	ریال	ریال
کارگزاری صبا تامین	۱,۵۰۷,۳۲۱,۱۴۷,۲۷۱	(۴۰,۴۹۱,۵۹۰,۷۵۰)
کارگزاری آرمون بورس	۶,۶۸۹,۸۶۳,۴۲۶,۵۰۹	(۲۲۷,۳۵۹,۷۲۷,۱۵۴)
کارگزاری بانک سامان	۱,۲۸۴,۴۵۶,۰۱۵,۵۰۰	(۳۶,۶۷۴,۷۴۳,۷۳۸)
کارگزاری سینا	۵,۵۱۲,۹۷۴,۵۰۲,۲۹۵	(۵,۵۱۲,۹۷۴,۵۰۲,۲۹۵)
کارگزاری شهر	۱۵۰,۶۷۲,۲۹۷	(۹,۴۵۲,۴۲۷)
کارگزاری مبین سرمایه	۱,۸۴۳,۴۸۴,۰۰۶,۴۰۹	(۶۷,۶۰۸,۳۴۶)
	<u>۱۶,۸۳۸,۲۴۹,۷۷۰,۲۸۱</u>	<u>(۳۰۴,۵۹۳,۶۹۹,۹۸۸)</u>



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۰- 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.

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۸,۳۴۱,۲۷۳	۰	۱۹۸,۳۴۱,۲۷۳	۰
۷۴۷,۱۸۰,۴۸۹	۳,۸۳۸,۴۳۰,۲۷۰	۲,۳۸۷,۷۰۷,۷۲۶	۲,۱۹۷,۹۰۳,۰۳۳
۹۴۵,۵۲۱,۷۶۲	۳,۸۳۸,۴۳۰,۲۷۰	۲,۵۸۶,۰۴۸,۹۹۹	۲,۱۹۷,۹۰۳,۰۳۳

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۲,۳۷۱,۵۹۷,۶۶۶	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

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۶۰۸,۱۳۷,۳۰۹,۰۹۶	۶۹۷,۸۷۰,۵۲۵,۳۲۲
۰	۱,۱۹۱,۹۸۹,۶۲۰
۱,۳۹۸,۹۵۹,۲۸۳	۵۹۸,۶۴۵,۵۸۵
۷۷۱,۳۳۰,۳۵۴	۵۹۷,۱۱۹,۳۰۷
۶۱۰,۳۰۷,۵۹۸,۷۳۳	۷۰۰,۲۵۸,۲۷۹,۸۳۴

مدیر صندوق تامین سرمایه دماوند

متولی موسسه حسابرسی فراز مشاور ديلمی پور

متولی ایرانیان تحلیل فارابی

حسابرس حسابرسی بیات رایان

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۱۹۲,۶۹۰,۰۵۲,۳۰۰
۰	۱۹۲,۶۹۰,۰۵۲,۳۰۰

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۳۳,۵۶۲,۵۶۸	۳,۷۱۱,۸۹۵,۱۲۱	بدهی به شرکت تدبیر پرداز بابت هزینه آونمان نرم‌افزار
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵,۱۴۳,۱۲۳,۵۰۰	۱۲,۱۶۱,۱۳۷,۱۱۳	۱۴-۱ بدهی بابت اختیار معامله
۲,۷۵۷,۴۷۸,۸۵۲	۸,۳۲۰,۴۰۹,۷۰۲	ذخیره آونمان نرم‌افزار
۲,۵۵۶,۶۳۱,۱۰۰	۲۹۸,۳۱۵,۲۹۲	۱۴-۲ سایر پرداختنی
۲۲,۵۹۰,۷۹۶,۰۱۹	۲۵,۴۹۱,۷۵۷,۲۲۷	

۱۴-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد	نام
ریال	ریال		
۰	(۳,۰۹۰,۵۶۳,۴۳۷)	۵,۶۲۵,۰۰۰	اختیار فضا-۳۲۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵ (فضا ۷۰۱۱)
۰	(۱,۴۵۰,۸۲۴,۱۱۱)	۵,۰۰۸,۰۰۰	اختیار فضا-۳۴۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵ (فضا ۷۰۲۱)
۰	(۲,۵۸۲,۱۸۹,۶۰۲)	۱۷,۳۴۸,۰۰۰	اختیار فضا-۳۶۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵ (فضا ۷۰۳۱)
۰	(۹۱,۳۷۵,۷۸۵)	۳,۰۴۹,۰۰۰	اختیار فضا-۳۸۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵ (فضا ۷۰۴۱)
۰	(۱۳۱,۴۶۴,۴۵۲)	۶,۵۸۰,۰۰۰	اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵ (فضا ۷۰۵۱)
۰	(۹,۹۸۹,۷۰۰)	۵۰,۰۰۰	اختیار فضا-۴۲۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵ (فضا ۷۰۶۱)
۰	(۱۶۴,۸۳۰,۰۵۰)	۱,۱۰۰,۰۰۰	اختیار فضا-۴۴۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵ (فضا ۷۰۷۱)
۰	(۲۰۹,۹۰۳,۵۷۷)	۷,۰۰۴,۰۰۰	اختیار فضا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵ (فضا ۷۰۹۱)
۰	(۷۴,۹۲۲,۷۵۰)	۱,۲۵۰,۰۰۰	اختیار فضا-۵۰۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵ (فضا ۷۱۰۱)
۰	(۱۶۷,۵۸۷,۲۰۸)	۱,۳۹۸,۰۰۰	اختیار وکفدیر-۶۰۰۰-۰۳/۰۹/۰۷-۰۳ (ضغدی ۹۰۰۵)
۰	(۴۹,۹۴۸,۵۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸ (فضا ۹۱۰۱)
۰	(۱۸۶,۶۰۷,۵۹۶)	۱,۸۶۸,۰۰۰	اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴ (فضا ۱۱۲۱)
۰	(۳,۶۵۷,۴۴۸,۹۴۳)	۶,۰۰۲,۰۰۰	اختیار فضا-۳۲۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸ (فضا ۹۰۶۱)
۰	(۹,۴۹۰,۲۱۵)	۵۰,۰۰۰	اختیار وکفدیر-۳۷۵۰-۰۳/۰۹/۰۷-۰۳ (ضغدی ۹۰۰۱)
۰	(۲۸۳,۹۹۱,۱۸۷)	۱,۰۰۱,۰۰۰	اختیار فضا-۳۶۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸ (فضا ۹۰۸۱)
۰	(۱۲,۱۶۱,۱۳۷,۱۱۳)		

۱۴-۲- سایر بدهی برخی نمادهای بازارگردانی به مدیر صندوق بابت پرداخت هزینه نرم‌افزار می‌باشد که به موازات مستهلک شدن

از حساب مدیر پرداخت شده است.

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۴,۲۴۱,۳۹۴,۲۹۹,۰۵۰	۵۲,۴۳۹,۹۲۶	۴۹,۶۸۳,۲۷۴	۶۲,۵۰۹,۲۲۴,۹۶۸,۲۳۰	۴۹,۶۸۳,۲۷۴	۶۲,۵۰۹,۲۲۴,۹۶۸,۲۳۰
۴۲,۸۷۶,۶۴۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۴۴,۰۳۵,۳۹۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۴۴,۰۳۵,۳۹۰,۰۰۰
۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰	۵۲,۴۷۴,۹۲۶	۴۹,۷۱۸,۲۷۴	۶۲,۵۵۳,۲۶۰,۳۵۸,۲۳۰	۴۹,۷۱۸,۲۷۴	۶۲,۵۵۳,۲۶۰,۳۵۸,۲۳۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲,۶۳۰,۴۳۷,۲۳۲,۲۹۸
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	(۲,۴۴۸,۴۰۳,۱۴۴)
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۳	۱۴۰,۹۱۵,۰۱۰,۸۷۷
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۴	۱۳۰,۰۹۹,۷۶۰,۳۱۶
	۳۹۶,۶۸۴,۲۴۴,۷۵۹	۲,۷۵۸,۰۸۸,۵۸۹,۴۷۰

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خراسان	۱	۴,۱۰۲	۴,۴۱۸	۰	۰	(۶۰,۰۱۰,۹۷۲)	۵۲,۳۵۸,۳۳۳,۸۸۷
سپید ماکیان	۵۵,۵۳۷,۷۴۶	۴۴۴,۸۵۷,۳۴۵,۴۶۰	۴۴۴,۸۵۷,۳۴۵,۴۶۰	(۳۵,۹۴۲,۷۲۶)	۰	۳۵,۹۴۲,۷۲۶	۴,۵۵۲,۲۷۴,۸۲۵
حقاری شمال	۱,۲۶۷,۰۰۰	۴,۳۹۸,۸۴۰,۰۰۰	۴,۵۲۶,۳۵۶,۵۲۷	۳,۲۶۷,۰۶۲	۰	(۲۴۰,۷۸۳,۵۸۹)	۱,۹۴۳,۵۶۲,۶۱۳,۸۰۶
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۲,۸۰۰,۰۰۶	۱۹۳,۳۸۰,۰۲۱,۹۲۲	۱۷۴,۵۹۳,۹۹۳,۷۰۲	۸۹,۳۷۸,۵۷۵	۰	۱۸,۵۹۶,۶۴۹,۶۴۵	۱۲۲,۴۶۶,۷۴۶,۹۲۹
تامین سرمایه دماوند	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۱۳۱,۰۳۰,۲۳۷	۱۸۷,۱۲۳,۲۰۰	۰	۴۴,۳۸۱,۸۴۶,۵۶۳	۱,۵۶۵,۱۷۳,۸۳۱
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۵۲,۱۵۹,۶۰۹	۱۸,۳۵۴,۰۰۰	۰	(۲,۳۲۰,۵۱۳,۶۰۹)	(۱۲,۵۲۳,۳۴۸,۹۲۸)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۷۱,۶۷۳,۴۴۰	۲,۱۹۳,۲۷۰,۵۹۲,۰۰۰	۲,۱۶۳,۶۰۱,۲۶۵,۶۳۷	۱,۱۱۰,۲۴۸,۵۶۰	۰	۲۸,۵۵۹,۰۷۷,۸۰۳	۷,۸۳۹,۱۳۳,۲۷۱
بین المللی ساروج بوشهر	۲,۸۳۵,۰۰۰	۹۹,۶۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۳۷,۸۲۵,۰۲۶	۷۵,۱۴۶,۸۳۷	۰	(۵۶۳,۷۲۱,۸۶۳)	۸۴,۶۲۶,۱۲۰,۳۹۳
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۱۲۲,۲۹۲,۷۶۹
توسعه مسیر برق گیلان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۷۹۰,۳۶۹,۳۰۸
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۲۷,۵۷۸,۶۵۲
بین المللی توسعه ساختمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۲,۲۳۰,۰۰۴,۰۰۶
گروه مالی شهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۷۳,۳۷۰,۴۷۸
آ.س.پ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۵۲۱,۲۲۹,۷۰۳
بیمه کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۳۰,۴۳۷,۲۳۲,۲۹۸
		۳,۴۰۱,۱۰۷,۰۵۳,۴۸۴	۳,۳۱۱,۳۰۹,۹۸۰,۶۱۶	۱,۴۴۷,۵۷۵,۵۰۸	۰	۸۸,۳۴۹,۴۹۷,۳۶۰	

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵-۰۸-۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)
صکوک اجاره و کفگیر ۵-۳-۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵-۰۱-۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۳۸,۴۰۳,۱۴۴)
		۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۴۸,۴۰۳,۱۴۴)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۵۲۱-۳۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۰	۱,۰۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۶,۷۵۸,۳۰۵	۲,۵۶۷,۱۸۴	۱۵,۲۴۰,۰۰۰	(۷۴۱,۷۶۵,۴۸۹)	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۷۱۵-۳۶۰۰	۳۴,۰۰۰	۱۰,۱۲۸,۵۰۷	۲۰,۴۲۰,۸۰۸	۶,۹۷۳,۶۹۹	۰	(۱۷,۲۵۵,۰۰۰)	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۵۲۱-۳۲۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۹,۴۰۷	۲,۲۱۸	۱۶,۰۰۰	(۹۲۷,۶۲۵)	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۱۱۵-۴۴۰۰	۱,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۶۸,۵۲۲	۲,۵۴۹	۲۲,۰۰۰	(۵۳,۰۷۱)	۰
اختیار وکندیر-۰۳/۰۵/۱۰-۹۰۰۰	۲,۶۰۶	۳۱۰,۵۹۷	(۱,۸۳۲,۱۸۴)	۱۱,۵۰۳	۴۴,۹۹۱	۲۰,۸۶,۲۸۷	۰
اختیار وکندیر-۰۳/۰۵/۱۰-۱۸۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۴۸,۹۶۰	۶۱,۸۰۰	۰	۱۱,۸۸۹,۲۴۰	۰
اختیار وکندیر-۰۳/۰۵/۱۰-۲۲۰۰۰	۲,۷۲۱,۵۴۲	۲,۸۲۴,۳۲۲	(۱۴,۹۳۳,۸۰۳)	۲۰,۱۸۸	۰	۱۷,۷۳۷,۹۳۷	۰
اختیار وکندیر-۰۳/۰۵/۱۰-۲۰۰۰۰	۷,۲۴۱,۹۹۲	۱۹۵,۵۴۵,۴۴۱	۱۶۴,۰۸۵,۱۱۹	۲۱۷,۰۶۲	۰	۳۱,۲۴۳,۲۶۰	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۱۱۵-۴۸۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰,۷۷۰	۰	۵۸,۹۳۹,۲۳۰	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۱۱۵-۵۸۰۰	۳,۴۸۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۴۵,۲۰۵	۰	۳۳۷	۰	۱۵۴,۳۴۴,۸۶۸	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۵۲۱-۳۴۰۰	۹,۲۱۸,۰۰۰	۲,۸۸۱,۴۸۹,۹۸۶	۲,۶۵۴,۵۲۹,۹۵۹	۳,۰۱۷,۲۲۱	۴۹۳,۰۰۰	۲۲۳,۴۴۹,۸۰۶	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۵۲۱-۳۸۰۰	۵,۱۹۷,۰۰۰	۶۳۵,۳۳۹,۹۹۹	۲۹۴,۹۴۸,۵۲۸	۶۴۴,۰۷۹	۰	۳۲۹,۷۳۷,۳۹۲	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۱۱۵-۴۶۰۰	۴,۸۵۰,۰۰۰	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۴۳۸,۶۰۰	۸۵۶,۹۶۰	۰	۴۰۰,۷۰۴,۴۴۰	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۵۲۱-۳۶۰۰	۳,۴۱۲,۰۰۰	۵۲۵,۲۱۳,۷۰۰	(۷۰,۸۲۰,۸۹۳)	۶۱۶,۸۲۱	۱۸,۰۰۰	۵۹۵,۳۹۹,۷۷۲	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۱۱۵-۵۳۰۰	۳,۷۸۰,۰۰۰	۶۷۹,۶۹۹,۱۸۸	۰	۰	۰	۶۷۹,۶۹۹,۱۸۸	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۳۲۰-۶۳۰۰	۲۴,۵۲۸,۰۰۰	۹۵۹,۱۷۸,۱۸۹	۶۰,۷۸۱,۹۰۸	۱۴۱,۰۰۸	۰	۸۹۸,۲۵۵,۲۷۳	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۳۲۰-۳۷۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۲۹,۶۴۰	۰	۱,۳۸۶,۵۷۰,۳۶۰	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۵۲۱-۴۰۰۰	۱۴,۲۹۷,۰۰۰	۲,۲۰۴,۷۱۸,۰۰۰	۳۶۶,۰۷۳,۰۰۴	۲,۲۷۰,۸۴۰	۰	۱,۸۳۶,۳۷۴,۱۵۶	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۳۲۰-۵۱۰۰	۲۳,۲۹۹,۰۰۰	۲,۳۳۳,۲۰۱,۶۷۷	۳۹,۷۵۱,۴۹۰	۴۲۱,۸۹۷	۰	۲,۲۹۳,۰۲۸,۲۹۰	۰
اختیار وکندیر-۰۳/۰۵/۱۰-۱۶۰۰۰	۱۵,۳۶۳,۲۷۳	۵۰,۲۹,۸۵۳,۲۴۱	۱,۳۴۸,۵۳۱,۰۳۶	۶,۵۲۹,۸۹۷	۰	۳,۶۷۴,۷۹۲,۳۰۸	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۳۲۰-۳۹۰۰	۱۲,۸۰۱,۰۰۰	۵,۳۴۲,۲۲۰,۰۰۰	۵۳۰,۵۴۰,۶۰۰	۵,۵۰۲,۴۸۳	۰	۴,۸۰۶,۱۷۶,۹۱۷	۰
اختیار وکندیر-۰۳/۰۵/۱۰-۱۰۰۰۰	۱۰,۴۲۶,۱۶۹	۹۲۰,۲۳۶,۹۸۱	(۴,۵۹۷,۰۰۵,۷۷۴)	۴۰,۷۵۴,۴۹۹	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۷	۵,۲۷۶,۴۸۸,۴۶۹	۰
اختیار فضا-۱۴۰۳۰۳۲۰-۴۶۰۰	۳۲,۶۱۲,۰۰۰	۶,۴۰۱,۸۷۸,۷۳۱	۰	۱,۵۸۷,۷۷۵	۰	۶,۴۰۰,۲۹۰,۹۵۶	۰
اختیار وکندیر-۰۳/۰۵/۱۰-۱۱۰۰۰	۱۳,۰۳۲,۷۱۱	۹۳۷,۰۸۷,۳۸۶	(۶,۰۸۱,۹۶۶,۳۳۳)	۴۸,۴۰۸,۹۹۸	۲۷۴,۹۹۹,۹۷۷	۶,۶۸۵,۶۴۴,۶۴۴	۰
اختیار وکندیر-۰۳/۰۵/۱۰-۱۳۰۰۰	۱۳,۲۱۸,۰۴۰	۱,۲۶۲,۸۶۳,۷۰۱	(۵,۹۴۶,۶۹۳,۷۱۳)	۴۳,۱۹۷,۸۷۹	۳۱۶,۷۴۴,۹۷۴	۶,۸۴۹,۶۱۴,۵۶۱	۰
نقل به صفحه بعد		۲۳,۸۰۸,۸۷۴,۸۵۱	(۹,۰۱۶,۴۶۶,۵۵۴)	۱۶۵,۲۹۶,۳۰۷	۸۰۷,۵۷۸,۹۳۹	۴۱,۸۵۲,۴۶۶,۱۶۹	۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۳,۸۰۸,۸۴۴,۸۵۱	(۹,۰۱۶,۴۶۶,۵۵۴)	۱۶۵,۲۹۶,۳۰۷	۸۰۷,۵۷۸,۹۲۹	۴۱,۸۵۲,۴۶۶,۱۶۹	۰
اختیار وکفگیر-۱۲۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۱۸,۵۳۰,۹۰۹	۱,۱۳۷,۲۰۴,۶۹۸	(۱۱,۹۰۷,۲۲۳,۳۴۷)	۶۸,۲۳۵,۰۷۸	۴۲۶,۵۳۹,۹۷۵	۱۲,۵۴۹,۷۵۲,۹۹۲	۰
اختیار فضا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰	۴۳,۶۱۶,۰۰۰	۱۵,۱۷۴,۲۴۵,۵۰۸	۲۱,۰۱۷,۲۳۵	۸,۷۴۷,۵۰۴	۲۲۵,۵۰۰	۱۵,۱۴۴,۳۵۵,۲۶۹	۰
اختیار وکفگیر-۱۵۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۶۷,۴۷۶,۱۰۱	۸,۸۴۸,۰۳۴,۰۵۲	(۲۲,۳۹۹,۶۱۵,۵۹۶)	۵۹,۰۷۶,۵۲۹	۲۸۷,۱۷۴,۹۹۲	۳۰,۹۰۱,۳۹۸,۱۲۷	۰
اختیار وکفگیر-۱۴۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۵۰,۳۱۱,۳۲۷	۳,۹۷۰,۶۱۲,۵۱۹	(۳۷,۲۶۲,۴۶۲,۲۹۹)	۱۲۲,۵۹۳,۴۳۱	۶۳۱,۳۹۹,۹۸۴	۴۰,۴۷۹,۰۸۱,۴۰۳	۰
اختیار فضا-۳۲۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵	۲۸۷,۰۸۶	۹۴۹,۶۰۷,۸۰۳	۹۴۹,۶۰۷,۸۰۳	۳,۸۶۲,۵۰۰	۰	(۳,۸۶۲,۵۰۰)	۰
اختیار فضا-۳۴۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵	۱,۹۶۴,۳۲۵	۷۶,۰۴۷,۶۴۵,۱۱۵	۷۶,۰۴۷,۶۴۵,۱۱۵	۲,۵۷۸,۶۴۲	۰	(۲,۵۷۸,۶۴۲)	۰
اختیار فضا-۳۲۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸	۱۰۷,۰۱۳	۱۴,۹۸۵,۰۲۵	۱۴,۹۸۵,۰۲۵	۱,۸۵۷,۰۱۶	۰	(۱,۸۵۷,۰۱۶)	۰
اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵	۵۹۶,۶۷۳	۱,۰۴۵,۹۵۸,۱۵۹	۱,۰۴۵,۹۵۸,۱۵۹	۱,۲۱۴,۸۸۵	۰	(۱,۲۱۴,۸۸۵)	۰
اختیار فضا-۳۸۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵	۲,۰۶۵,۸۰۷	۷۶,۰۸۶,۳۴۰,۵۰۶	۷۶,۰۸۶,۳۴۰,۵۰۶	۹۱۲,۶۲۷	۰	(۹۱۲,۶۲۷)	۰
اختیار فضا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵	۴۱۰,۴۶۸	۸۶,۵۸۹,۲۰۲	۸۶,۵۸۹,۲۰۲	۶۴۹,۱۴۲	۰	(۶۴۹,۱۴۲)	۰
اختیار فضا-۴۴۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۶۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۶۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۸۵۰	۰	(۲۰۰,۸۵۰)	۰
اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴	۱,۸۶۸,۰۰۰	۹,۳۶۹,۰۱۶,۰۰۰	۹,۳۶۹,۰۱۶,۰۰۰	۱۹۲,۴۰۴	۰	(۱۹۲,۴۰۴)	۰
اختیار وکفگیر-۶۰۰۰-۰۳/۰۹/۰۷	۱,۳۹۸,۰۰۰	۶,۵۰۷,۳۶۰,۰۰۰	۶,۵۰۷,۳۶۰,۰۰۰	۱۷۲,۷۷۷	۰	(۱۷۲,۷۷۷)	۰
اختیار فضا-۳۶۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸	۱,۰۰۱,۰۰۰	۱۲۴,۱۲۴,۰۰۰	۱۲۴,۱۲۴,۰۰۰	۱۵۴,۶۹۳	۰	(۱۵۴,۶۹۳)	۰
اختیار فضا-۵۰۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۴,۰۴۱,۵۷۰	۱۰,۶۹۴,۰۴۱,۵۷۰	۷۴,۶۷۵	۰	(۷۴,۶۷۵)	۰
اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۰۰	۰	(۵۱,۵۰۰)	۰
اختیار وکفگیر-۳۷۵۰-۰۳/۰۹/۰۷	۵۰,۰۰۰	۲۴,۷۷۰,۰۰۰	۲۴,۷۷۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۲	۰	(۱۱,۰۷۲)	۰
اختیار فضا-۴۲۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵	۵۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰	۰	(۱۰,۳۰۰)	۰
		۲۹۴,۹۷۶,۷۰۹,۰۰۸	۱۵۱,۴۷۲,۸۸۶,۸۱۹	۴۳۵,۸۹۱,۹۳۲	۲,۱۵۲,۹۱۹,۳۸۰	۱۴۰,۹۱۵,۰۱۰,۸۷۷	۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۴-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری شامل اقلام زیر است:

دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳					عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۳,۱۲۸,۹۶۷,۵۴۸	۴۵,۳۶۸,۱۹۴,۲۴۰	۰	۵۵۳,۹۷۹,۰۸۲	۲,۹۰۸,۷۳۴,۸۷۸,۲۱۳	۲,۹۵۴,۵۵۷,۰۵۱,۵۳۵	۱۵۸,۷۰۷,۱۲۳	صندوق س. سپید دماوند-د
۳۴,۵۷۵,۹۵۷,۰۳۲	۸۰,۳۶۲,۱۱۴,۹۶۹	۰	۲۹۶,۰۰۰,۹۲۹	۱,۴۹۸,۱۱۴,۶۳۸,۴۱۲	۱,۵۷۸,۶۷۲,۷۵۴,۳۱۰	۴۳,۶۷۸,۰۱۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین-د
۰	۲۹۴,۷۹۷,۵۷۰	۰	۹,۴۳۲,۰۳۴	۴۹,۹۹۹,۹۸۸,۹۱۶	۵۰,۳۰۴,۲۱۸,۵۲۰	۲,۳۲۲,۹۸۴	صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت
۰	۱,۵۲۰,۳۱۲,۸۴۸	۰	۸۸,۳۸۶,۴۹۳	۴۶۹,۷۸۶,۸۸۵,۷۰۹	۴۷۱,۳۹۵,۵۸۵,۰۵۰	۴۶,۳۴۶,۷۲۵	صندوق س. نگین سامان- ثابت
۴۵,۸۲۷,۵۴۹	۱,۰۹۰,۹۳۳,۳۰۴	۰	۱۱,۱۲۳,۰۰۳	۵۸,۲۲۰,۸۱۴,۳۴۲	۵۹,۳۲۲,۸۷۰,۶۴۹	۳,۲۷۵,۰۰۰	صندوق س. آریا-د
۰	۶۳۹,۰۹۴,۱۷۹	۰	۱۸,۸۶۶,۳۵۵	۹۹,۹۶۲,۶۳۹,۴۶۶	۱۰۰,۶۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	صندوق س. توسعه افق رایین-د
۰	(۲۱۱,۴۲۵,۳۳۷)	۰	۷,۲۴۵,۴۱۱	۳۸,۸۴۶,۴۳۹,۹۴۶	۳۸,۶۴۲,۲۵۰,۰۰۰	۳,۸۴۵,۰۰۰	صندوق س. اعتماد هامرز- ثابت
۰	۳,۷۷۲,۷۵۹,۳۰۸	۰	۷۷,۵۱۳,۵۴۵	۴۰۹,۵۵۶,۰۷۶,۱۰۹	۴۱۳,۴۰۶,۳۴۸,۹۶۲	۲۰,۶۶۳,۰۰۰	صندوق س. اعتماد داریک-د
(۴,۴۷۲,۲۶۳,۹۲۵)	۷۷۶,۸۰۷,۶۳۲	۰	۳۶,۰۹۴,۷۷۲	۱۹۱,۶۹۲,۷۱۸,۵۴۱	۱۹۳,۵۰۵,۶۲۰,۹۴۵	۱۹,۰۲۵,۸۴۱	صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د
۰	۲۱,۰۰۶,۸۶۴,۳۲۲	۰	۱۱۳,۹۱۷,۶۶۵	۵۸۶,۴۴۰,۹۳۶,۹۶۶	۶۰۷,۵۶۱,۷۱۸,۹۵۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. آرمان آتی کوثر-د
۰	۸,۲۹۰,۱۶۸,۷۰۵	۰	۱۱۰,۵۷۹,۵۳۲	۵۸۱,۳۵۸,۸۴۸,۳۱۱	۵۸۹,۷۵۹,۵۹۶,۴۴۸	۲۶,۳۶۲,۵۶۳	صندوق س. یاقوت آگاه- ثابت
۰	۴,۵۴۷,۷۶۱,۲۷۹	۰	۱۷,۳۰۶,۳۰۳	۸۷,۷۳۶,۴۹۷,۵۰۵	۹۲,۳۰۱,۵۶۵,۰۸۷	۸,۷۷۲,۰۰۵	صندوق س. درآمد ثابت کیهان-د
۰	۱۶۱,۳۶۳,۵۰۳	۰	۲,۰۱۰,۷۵۱	۱۰,۵۶۰,۶۳۲,۷۴۶	۱۰,۷۲۴,۰۰۷,۰۰۰	۸۸۹,۰۰۰	صندوق س. ثروت افزون فاخر-د
۱۲,۱۵۵,۰۱۲,۶۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. پایا ثروت پویا-د
۱۵,۷۳۸,۹۰۴,۶۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. افرا نماد پایدار- ثابت
۱۷۹,۲۵۶,۵۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. اعتماد آفرین پارسپان-د
۸,۷۴۸,۰۸۸,۲۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. اوراق دولت خلیج فارس-د
۱۳۰,۰۹۹,۷۶۰,۳۱۶	۱۶۷,۴۱۹,۷۳۶,۵۲۲	۰	۱,۳۴۲,۴۵۵,۸۷۵	۶,۹۹۱,۰۱۱,۹۹۵,۰۶۲	۷,۱۵۹,۷۷۴,۱۸۷,۴۵۹		



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۵,۹۳۴,۴۱۰,۴۱۶,۴۸۸
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	(۲۴۵,۹۰۵,۳۸۹)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق اختیار معامله سهام	۱۷-۳	-
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۴	۱۵۹,۵۱۵,۵۹۹,۸۷۶
		۶,۰۹۳,۶۸۰,۱۱۰,۹۷۵
	(۳,۲۲۱,۲۵۴,۵۱۸,۴۳۸)	

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های 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 پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خراسان	۹۰,۳۸۴,۵۱۲	۳۴۰,۹۳۰,۳۷۹,۲۶۳	۳۹۹,۲۷۲,۶۴۴,۲۸۷	۲۵۹,۱۰۷,۰۸۸	-	(۵۸,۶۰۱,۳۷۲,۱۱۲)	(۱۵,۲۳۹,۰۳۶,۴۷۶)
تامین سرمایه کاردان	۲,۲۳۴,۷۲۵,۲۵۳	۵,۰۷۰,۶۱۴,۲۸۹,۰۵۷	۵۶۰۸,۲۴۵,۵۷۵,۸۵۳	۳,۸۵۳,۶۶۶,۸۶۰	-	(۵۴۱,۴۸۴,۹۵۳,۶۵۶)	-
ج آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۷۵۷,۳۹۹,۰۶۴	۴,۳۴۱,۴۳۴,۷۵۸,۳۹۹	۳,۷۴۳,۰۶۶,۱۷۴,۲۸۸	۳,۲۲۳,۴۹۰,۴۱۶	-	۴۹۵,۱۴۵,۰۹۳,۶۹۵	۳,۰۴۱,۹۶۹,۴۰۸,۴۰۱
توسعه مسیر برق گیلان	۱۰,۸۹۱,۹۴۹	۱۲۰,۴۴۴,۹۵۵,۹۴۰	۱۵۲,۰۲۱,۲۶۶,۳۶۷	۹۱,۵۵۳,۳۶۷	-	(۳۱,۶۴۷,۸۶۳,۷۹۴)	(۲۷,۵۲۸,۰۵۵,۵۳۳)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۳,۷۲۷,۴۹۰	۳۲۰,۶۵۳,۶۸۴,۱۷۰	۲۹۰,۰۷۷,۳۶۶,۳۲۵	۲۴۳,۶۹۶,۸۰۰	-	۳۰,۳۳۲,۶۲۱,۰۴۵	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۲۷,۳۱۳,۲۹۳	۱۶۷,۴۳۰,۴۸۶,۰۸۹	۲۰۷,۰۰۶۶۰,۱۹۷۴	۱۳۷,۲۴۷,۱۶۹	-	(۳۹,۷۰۳,۳۶۳,۰۵۴)	(۱۰,۸۱۱,۹۷۰,۶۰۳)
بین المللی توسعه ساختمان	۳۸,۸۸۸,۳۳۷	۱۴۶,۳۳۶,۸۱۲,۱۳۰	۱۶۷,۹۷۸,۰۴۳,۱۱۵	۱۱۱,۲۱۵,۹۷۷	-	(۲۱,۷۵۲,۴۴۶,۹۶۲)	(۲۷,۲۵۵,۸۴۳,۲۶۲)
حقاری شمال	۵۰,۲۶۳,۹۹۰	۱۵۹,۶۵۳,۸۴۸,۳۰۰	۱۷۰,۵۰۲,۸۷۲,۳۲۸	۱۳۱,۳۳۶,۹۲۵	-	(۱۰,۹۷۰,۳۶۰,۹۵۳)	(۲۵,۴۷۷,۴۴۹,۷۵۴)
بین المللی توسعه صن معادن غدیر	۱,۲۶۷,۷۲۵,۶۳۸	۶,۹۹۷,۹۰۰,۷۲۱,۷۶۰	۶,۶۴۹,۷۱۰,۶۲۲,۳۵۲	۵,۳۱۸,۴۰۴,۵۴۹	-	۳۴۲,۸۷۱,۶۹۴,۸۵۹	۲,۱۷۹,۹۱۲,۲۱۸,۳۸۹
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۳۰۵,۱۰۰,۹۳۴	۴,۴۷۲,۵۸۰,۹۰۰,۸۱۸	۶,۱۳۸,۱۸۵,۱۳۱,۱۸۵	۳,۳۹۹,۱۶۱,۴۸۵	-	(۱,۶۶۹,۰۰۳,۳۹۱,۸۵۳)	-
آ.س.پ	۶,۵۵۳,۵۷۲	۸۶,۳۱۰,۵۴۳,۲۴۰	۱۵۳,۹۷۶,۷۴۱,۹۹۲	۶۵,۵۹۶,۰۱۳	-	(۶۷,۷۳۱,۷۹۴,۷۶۵)	(۱۱,۴۵۵,۲۰۴,۰۲۱)
تامین سرمایه دماوند	۱۱۹,۱۸۷,۹۰۱	۵۹۲,۴۸۳,۰۵۵,۸۷۰	۵۱۹,۳۵۷,۲۵۰,۹۸۶	۴۵۰,۲۸۷,۱۲۲	-	۷۲,۶۷۵,۵۱۷,۷۶۲	۷۳,۱۱۰,۳۱۵,۳۶۰
بیمه کوثر	۲۵,۷۲۶,۵۹۰	۴۵,۳۵۵,۹۷۸,۱۷۰	۶۲,۰۸۲,۴۹۶,۲۶۶	۳۴,۴۷۰,۵۴۳	-	(۱۶,۷۶۰,۹۸۸,۳۳۹)	(۲۵,۹۶۵,۴۴۴,۶۲۱)
نقل به صفحه بعد	۲۲,۷۶۲,۱۵۰,۴۱۳,۲۰۶	۲۴,۲۶۱,۴۸۲,۷۸۷,۳۱۸	۱۷,۲۹۹,۲۳۴,۳۱۴	-	-	(۱,۵۱۶,۶۳۱,۶۰۸,۴۲۶)	۴,۱۵۱,۲۵۸,۹۳۷,۸۸۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	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	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۵۱,۲۵۸,۹۳۷,۸۸۰	(۱,۵۱۶,۶۳۱,۶۰۸,۴۲۶)	نقل از صفحه قبل		۲۲,۷۶۳,۱۵۰,۴۱۳,۳۰۶	۲۴,۲۶۱,۴۸۲,۷۸۷,۳۱۸	۱۷,۲۹۹,۲۳۴,۳۱۴	۰		
۰	۳۷۲,۳۸۵,۰۴۱	داروسازی کوثر	۱,۰۹۲,۵۵۶	۱۵,۷۸۷,۴۳۴,۲۰۰	۱۵,۴۰۲,۰۵۰,۷۰۹	۱۱,۹۹۸,۴۵۰	۰		
۱,۳۰۸,۱۳۵,۹۸۳,۵۳۸	(۵۰۳,۵۷۱,۹۰۲,۸۸۱)	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵۹۰,۵۹۰,۰۰۲	۴,۷۰۷,۰۰۲,۳۱۵,۹۳۹	۵,۲۰۶,۹۹۶,۸۹۷,۰۶۰	۳,۵۷۷,۳۲۱,۷۶۰	۰		
۱۷۲,۶۴۰,۸۱۴,۲۹۶	(۱,۴۴۷,۵۴۱,۴۱۲,۵۶۲)	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳,۷۸۶,۹۹۵,۳۲۳	۲۴,۹۹۴,۱۶۹,۱۳۱,۷۹۸	۲۶,۴۲۲,۷۱۴,۹۷۵,۸۲۰	۱۸,۹۹۵,۵۶۸,۵۴۰	۰		
۵۴,۱۲۹,۵۵۳,۹۰۰	(۹۰,۵۹۰,۱۹۰,۵۰۸)	بین المللی ساروج پوشهر	۲۰,۲۹۰,۴۰۰	۶۱۸,۸۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۷۰۸,۹۷۷,۰۵۹,۰۳۶	۴۷۰,۳۳۱,۴۷۲	۰		
۷۳,۶۶۹,۸۵۷,۵۸۲	۰	سپید ماکبان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳,۷۰۸,۹۴۴,۷۷۹	۰	ح. تامین سرمایه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۳,۸۷۱,۳۳۸,۱۳۷)	۰	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طویی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۸۴,۹۵۶,۱۱۷,۹۰۴	۰	گروه مالی شهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۱۸,۴۵۴,۳۵۴)	۰	ح. بیمه کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۹۳۴,۴۱۰,۴۱۶,۴۸۸	(۳,۵۵۷,۹۶۱,۷۲۹,۳۳۶)			۵۳,۰۹۷,۹۶۶,۴۹۵,۱۴۳	۵۶,۶۱۵,۵۷۳,۷۶۹,۹۴۳	۴۰,۳۵۴,۴۵۴,۵۳۶	۰		

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

دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۴۵,۹۰۵,۳۸۹)	۰	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۴۵,۹۰۵,۳۸۹)	۰			۰	۰	۰	۰	۰



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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق اختیار فضا-۲۲۰۰-۷۱۵-۱۴۰۳	۵,۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۹۰,۵۶۳,۴۳۷	۲,۴۱۴,۱۲۸,۷۷۵	۱,۵۴۵,۲۸۲	۱۵,۴۵۲,۸۱۷	۶۵۹,۴۳۶,۵۶۳	۰
اوراق اختیار فضا-۳۴۰۰-۷۱۵-۱۴۰۳	۵,۰۰۸,۰۰۰	۱,۴۵۰,۸۲۴,۱۱۱	۳۹۰,۱۲۸,۶۸۹	۷۲۵,۴۱۲	۷,۲۵۴,۱۳۱	۱,۰۵۲,۷۱۵,۸۸۹	۰
اوراق اختیار فضا-۳۶۰۰-۷۱۵-۱۴۰۳	۱۷,۳۴۸,۰۰۰	۲,۵۸۲,۱۸۹,۶۰۲	(۱,۶۰۹,۳۰۶,۳۳۲)	۱,۲۹۱,۰۹۵	۱۲,۹۱۰,۹۴۸	۴,۱۷۷,۲۹۲,۸۹۱	۰
اوراق اختیار فضا-۳۸۰۰-۷۱۵-۱۴۰۳	۳,۰۴۹,۰۰۰	۹۱,۳۷۵,۷۸۵	(۷۰۳,۸۰۰,۹۹۷)	۴۵,۶۸۸	۴۵۶,۸۷۹	۷۹۴,۶۷۴,۲۱۵	۰
اوراق اختیار فضا-۴۰۰۰-۷۱۵-۱۴۰۳	۶,۵۸۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۶۴,۴۵۲	(۹۱۷,۲۹۴,۱۵۰)	۶۵,۷۳۲	۶۵۷,۳۲۲	۱,۰۴۸,۰۳۵,۵۴۸	۰
اوراق اختیار فضا-۴۲۰۰-۷۱۵-۱۴۰۳	۵۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۷۰۰	۹,۹۲۴,۴۵۷	۴,۹۹۵	۴۹,۹۴۹	۱۰,۳۰۰	۰
اوراق اختیار فضا-۴۴۰۰-۷۱۵-۱۴۰۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۸۳۰,۰۵۰	۱۳۳,۷۵۳,۵۳۵	۸۲,۴۱۵	۸۲۴,۱۵۰	۳۰,۱۶۹,۹۵۰	۰
اوراق اختیار فضا-۴۸۰۰-۷۱۵-۱۴۰۳	۷,۰۰۴,۰۰۰	۲۰,۹۰۳,۵۷۷	(۲۱۱,۵۸۷,۳۱۶)	۱۰۴,۹۵۲	۱۰,۴۹,۵۱۸	۴۲۰,۳۳۶,۴۲۳	۰
اوراق اختیار فضا-۵۰۰۰-۷۱۵-۱۴۰۳	۱,۲۵۰,۰۰۰	۷۴,۹۲۲,۷۵۰	۷۶,۹۳۳,۴۲۵	۳۷,۴۶۱	۳۷۴,۶۱۴	(۲,۴۲۲,۷۵۰)	۰
اوراق اختیار وکفدیر-۶۰۰۰-۷۰۷-۱۴۰۳	۱,۳۹۸,۰۰۰	۱۶۷,۵۸۷,۲۰۸	۱۶۶,۴۹۲,۶۸۶	۸۳,۷۹۴	۸۳۷,۹۳۶	۱۷۲,۷۹۲	۰
اوراق اختیار فضا-۴۰۰۰-۹۱۸-۱۴۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۴۸,۵۰۰	۴۹,۶۲۲,۳۸۳	۲۴,۹۷۴	۲۴۹,۷۴۳	۵۱,۵۰۰	۰
اوراق اختیار فضا-۴۰۰۰-۳۱۱۱۴-۱۴۰۳	۱,۸۶۸,۰۰۰	۱۸۶,۶۰۷,۵۹۶	۱۸۵,۳۸۸,۸۵۰	۹۳,۳۰۴	۹۳۳,۰۳۸	۱۹۲,۴۰۴	۰
اوراق اختیار فضا-۳۲۰۰-۹۱۸-۱۴۰۳	۶,۰۰۲,۰۰۰	۳,۶۵۷,۴۴۸,۹۴۳	۵,۴۹۱,۸۳۸,۹۱۷	۱,۸۲۸,۷۲۴	۱۸,۲۸۷,۲۴۵	(۱,۸۵۴,۵۰۵,۹۴۳)	۰
اوراق اختیار وکفدیر-۳۷۵۰-۷۰۷-۱۴۰۳	۵۰,۰۰۰	۹,۴۹۰,۲۱۵	۸,۱۷۸,۲۳۴	۴,۷۴۵	۴۷,۴۵۱	۱,۲۵۹,۷۸۵	۰
اوراق اختیار فضا-۳۶۰۰-۹۱۸-۱۴۰۳	۱,۰۰۱,۰۰۰	۲۸۳,۹۹۱,۱۸۷	۴۱۶,۲۳۰,۴۲۲	۱۴۱,۹۹۶	۱,۴۱۹,۹۵۶	(۱۳۳,۸۰۱,۱۸۷)	۰
		۱۲,۱۶۱,۱۳۷,۱۱۳	۵,۹۰۰,۶۳۱,۴۷۹	۶,۰۸۰,۵۶۹	۶۰,۸۰۵,۶۸۶	۶,۱۹۳,۶۱۹,۳۸۰	۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۴-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق اندیشه ورزان صبانامین - د	۶۱,۷۷۱,۷۹۱	۲,۳۸۳,۲۱۷,۴۶۸,۵۶۸	۲,۰۹۴,۸۵۹,۳۳۲,۴۴۱	۴۴۶,۸۵۳,۲۷۵	۰	۲۸۷,۹۱۱,۲۸۳,۸۵۲	۱۵۸,۷۶۲,۳۶۲,۱۷۹
صندوق س نگین سامان- ثابت	۲۵,۸۲۵,۳۸۵	۲۶۹,۴۳۶,۲۴۱,۷۰۴	۲۶۶,۷۲۹,۷۵۴,۱۱۴	۵۰,۵۱۹,۳۹۵	۰	۲,۶۵۵,۹۶۸,۳۹۵	۰
صندوق س. آریا- د	۱,۷۸۸,۴۶۰	۳۳,۸۳۴,۰۸۶,۲۷۹	۳۳,۱۹۴,۵۶۱,۱۷۲	۶,۳۴۳,۸۹۱	۰	۶۳۳,۱۸۱,۲۱۶	۰
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند- د	۱۲۵,۳۶۳,۱۵۹	۱,۲۶۸,۸۰۰,۵۳۲,۲۳۸	۱,۲۶۶,۸۱۵,۰۳۴,۶۸۴	۲۳۷,۹۰۰,۱۰۰	۰	۱,۷۴۷,۵۹۷,۴۵۴	۰
صندوق س یاقوت آگاه- ثابت	۷,۴۸۵,۵۸۷	۱۸۷,۲۲۹,۵۰۲,۰۴۲	۱۷۳,۷۵۹,۳۷۵,۰۸۲	۳۵,۱۰۵,۵۳۲	۰	۱۳,۴۳۵,۱۲۱,۴۲۸	۰
صندوق س. درآمد ثابت کیهان- د	۵,۸۲۴,۶۷۰	۶۵,۴۱۱,۰۴۴,۱۰۰	۵۸,۲۵۷,۶۲۱,۳۵۸	۱۲,۲۶۴,۵۷۱	۰	۷,۱۴۱,۱۵۸,۳۷۱	۰
صندوق س. ثروت افزون فاخر- د	۲۲,۹۲۹,۰۰۰	۳۰۶,۴۹۱,۹۴۲,۹۹۹	۲۸۹,۴۴۵,۱۹۳,۷۵۸	۵۷,۴۶۷,۲۳۹	۰	۱۶,۹۸۹,۳۸۳,۰۰۳	۰
صندوق س. اعتماد داریک- د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۹,۸۱۷,۷۰۲
صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۱۷۰
صندوق س. نوع دوم اعتبار- د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۵,۲۷۴,۸۲۵
ص. س. درآمد ثابت کیمیا- د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۱,۸۷۵,۰۰۰)
		۴,۵۱۴,۴۲۰,۸۱۷,۹۳۰	۴,۱۸۳,۰۶۰,۷۷۲,۵۰۹	۸۴۶,۴۵۳,۹۰۳	۰	۳۳۰,۵۱۳,۵۹۱,۵۱۸	۱۵۹,۵۱۵,۵۹۹,۸۷۶



۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی پنج ماهه منتهی
به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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
داروسازی کوثر	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱,۰۹۳,۵۵۶	۱۱۴	۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴	(۷,۳۰۷,۶۵۷)	۱۱۷,۲۴۳,۷۲۷	۰
فولاد خراسان	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۹۰,۳۸۴,۵۱۲	۲۷۰	۲۴,۴۰۳,۸۱۸,۲۴۰	۰	۲۴,۴۰۳,۸۱۸,۲۴۰	۰
حفاری شمال	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۲۳,۶۲۲,۴۳۱	۴۵۰	۱۰,۶۳۰,۰۹۳,۹۵۰	(۱۲۹,۴۵۹,۸۷۲)	۱۰,۵۰۰,۶۳۴,۰۷۸	۹۷۰,۱۷۹,۳۹۲
بیمه کوثر	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۵,۷۲۶,۵۹۰	۳۸۸	۹,۹۸۱,۹۱۶,۹۲۰	۰	۹,۹۸۱,۹۱۶,۹۲۰	۱۰,۲۳۸,۰۲۹,۵۵۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۳,۷۷۶,۳۸۴,۶۰۵	۱,۰۶۰	۴,۰۰۲,۹۶۷,۶۸۱,۳۰۰	۰	۴,۰۰۲,۹۶۷,۶۸۱,۳۰۰	۲,۴۹۲,۲۳۵,۱۰۹,۲۸۱
بین المللی ساروج پوشهر	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	۱۶,۱۰۴,۳۱۷	۳,۳۵۹	۵۴,۰۹۴,۴۰۰,۸۰۳	۰	۵۴,۰۹۴,۴۰۰,۸۰۳	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱,۲۳۰,۷۶۳,۹۲۰	۷۰۰	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰	۰	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰	۰
تامین سرمایه کاردان	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۲,۱۸۷,۳۶۴,۳۵۱	۱۵۰	۳۲۸,۱۰۴,۶۵۲,۶۵۰	۰	۳۲۸,۱۰۴,۶۵۲,۶۵۰	۰
سپید ماکیان		۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۱۵۷,۰۹۴,۴۷۳
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طویی		۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۵۴۹,۲۱۲,۹۶۰
				۵,۲۹۱,۸۴۱,۱۵۹,۲۴۷	(۱۳۶,۷۶۷,۵۲۹)	۵,۲۹۱,۷۰۴,۳۹۱,۷۱۸	۲,۵۷۸,۲۴۹,۶۲۵,۶۵۶

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۹-۱	۰	۱۰۸,۸۸۹,۹۱۰,۰۰۲
۱۹-۲	۲۱۶,۸۶۸,۳۳۸	۱۶۸,۹۱۳,۵۷۴
۱۹-۳	۴۴,۳۷۸,۳۷۷,۴۳۵	۶,۷۷۹,۵۰۰,۰۰۰
	<u>۴۴,۵۹۵,۲۴۵,۷۷۳</u>	<u>۱۱۵,۸۳۸,۲۲۳,۵۷۶</u>

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مبراچه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳		دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
		درصد	ریال
۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹/۰۰٪	۸۸۰,۳۸۵,۲۰۱
۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۸/۰۰٪	۳۵,۷۴۹,۹۶۱,۰۳۹
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸/۵۰٪	۷۲,۳۵۹,۵۶۳,۷۶۲
			<u>۱۰۸۸۸۹,۹۱۰,۰۰۲</u>

۱۹-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳							دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲	
نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۳۹۹/۱۲/۰۶		۰	۱۰٪	۱,۹۷۵,۷۵۹	۰	۱,۹۷۵,۷۵۹	۱۲۹,۵۲۶
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۰/۰۴/۲۷		۰	۱۰٪	۱,۳۹۸,۸۱۰	۰	۱,۳۹۸,۸۱۰	۵,۲۳۴,۳۵۷
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۰/۰۶/۲۸		۰	۱۰٪	۰	۰	۰	۹۰,۵۴۶,۷۰۷
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۰/۰۹/۲۲		۰	۱۰٪	۱,۰۴۷۳,۶۰۴	۰	۱,۰۴۷۳,۶۰۴	۳۰,۸۸۱,۰۴۶
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا	۱۴۰۱/۰۳/۰۴		۰	۱۰٪	۵,۴۳۵,۷۹۸	۰	۵,۴۳۵,۷۹۸	۹,۵۷۱,۸۷۳
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا	۱۴۰۱/۰۳/۲۵		۰	۱۰٪	۱۰,۲۷۱۴,۰۶۰	۰	۱۰,۲۷۱۴,۰۶۰	۸,۲۹۲,۸۶۲
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا	۱۴۰۱/۰۷/۱۲		۰	۱۰٪	۰	۰	۰	۶۵۷,۱۳۵
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا	۱۴۰۱/۰۸/۱۷		۰	۱۰٪	۴,۳۷۹,۰۱۷	۰	۴,۳۷۹,۰۱۷	۳,۸۳۲,۳۲۱
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا	۱۴۰۱/۰۸/۱۷		۰	۱۰٪	۲۳,۲۵۳,۹۰۲	۰	۲۳,۲۵۳,۹۰۲	۷,۱۳۸,۰۷۶
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۰۸		۰	۱۰٪	۰	۰	۰	۳,۶۷۹,۶۸۵
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۰۸		۰	۱۰٪	۱۳۰,۶۴۶	۰	۱۳۰,۶۴۶	۲۰۷,۶۲۸
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۱۴		۰	۱۰٪	۶,۰۰۷,۵۵۲	۰	۶,۰۰۷,۵۵۲	۱,۱۷۸,۵۱۱
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۰۱/۲۸		۰	۱۰٪	۴,۴۱۴,۸۷۸	۰	۴,۴۱۴,۸۷۸	۳۴۴,۴۸۷
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۰۲/۱۲		۰	۱۰٪	۴,۴۲۶,۲۵۰	۰	۴,۴۲۶,۲۵۰	۸,۱۶۲,۳۵۶
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۰۳/۲۳		۰	۱۰٪	۰	۰	۰	۴۷,۱۰۴
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۰۷/۰۳		۰	۱۰٪	۶,۷۸۷,۴۳۸	۰	۶,۷۸۷,۴۳۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۲/۱۲/۰۲		۰	۱۰٪	۴۶,۰۸۲,۵۳۱	۰	۴۶,۰۸۲,۵۳۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۳/۰۳/۰۹		۰	۱۰٪	۸,۴۹۴	۰	۸,۴۹۴	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۳/۰۳/۲۰		۰	۱۰٪	۱,۳۷۵,۳۵۲	۰	۱,۳۷۵,۳۵۲	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا	۱۴۰۳/۰۴/۰۶		۰	۱۰٪	۴,۲۴۷	۰	۴,۲۴۷	۰
					<u>۲۱۶,۸۶۸,۳۳۸</u>	<u>۰</u>	<u>۲۱۶,۸۶۸,۳۳۸</u>	<u>۱۶۸,۹۱۳,۵۷۴</u>

۱۹-۳- سود صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳					دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲	
نام صندوق	مدیر صندوق	تاریخ صدور	تعداد واحد	مبلغ اسمی واحد	نرخ سود تضمین یا پیش بینی شده	مبلغ سود
				ریال	درصد	ریال
صندوق سرمایه گذاری نیلی دماوند	شرکت تامین سرمایه دماوند	۱۴۰۱/۱۲/۰۶	۱۲۵۳۶۳۱۵۹	۱۰۰۰۰	۰	۳۸,۲۲۵,۳۷۷,۶۴۲
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانمرز	شرکت سیدگردان هانمرز	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۰	۱۰۰۰۰	۰	۸۳۰,۵۲۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری نگین سامان	شرکت تامین سرمایه کاردان	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۲۵۸۲۵۳۸۵	۱۰۰۰۰	۰	۵,۳۲۲,۳۷۷,۷۹۳
						<u>۴۴,۳۷۸,۳۷۷,۴۳۵</u>



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
بازگشت تنزیل سود سهام دریافتنی	۴۳,۹۱۴,۹۷۹,۱۹۸	۶۱,۷۹۶,۶۴۷,۶۳۹
تعدیل کارمزد کارگزاری	۳۴,۵۶۴,۴۵۹,۲۲۹	.
سایر دآمدها		۴۴۷,۷۲۰,۱۹۹
	۷۸,۴۷۹,۴۳۸,۴۲۷	۶۲,۲۴۴,۳۶۷,۸۳۸

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:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
مدیر	۲۲۲,۱۰۳,۹۷۹,۸۱۴	۴۴۴,۱۰۸,۲۷۹,۲۰۳
متولی	۱,۴۰۴,۲۲۶,۲۵۰	۱,۲۶۱,۵۱۳,۸۳۳
حسابرس	۷۷۱,۳۳۰,۳۵۴	۴۱۵,۸۹۲,۶۹۵
	۲۲۴,۲۷۹,۵۳۶,۴۱۸	۴۴۵,۷۸۵,۶۸۵,۷۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال
هزینه تاسیس	۲۹,۵۵۸,۴۵۲
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	.
هزینه آبونمان نرم افزار	۱۹۶,۲۲۲,۹۸۳
هزینه نرم افزار	۲,۰۱۴,۷۵۸,۹۷۸
هزینه کارمزد بانکی	۸,۳۱۰,۱۹۰,۷۱۷
هزینه تصفیه	۶۹,۹۸۱,۲۳۴
	۸,۸۴۳,۱۴۹
۱۰,۵۹۹,۹۹۷,۰۶۱	۸,۹۰۱,۶۸۷,۲۴۲

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال
هزینه بهره تسهیلات مالی از کارگزاری ها	۲۱,۵۷۳,۱۲۸,۲۴۶
	۱۷,۳۸۲,۷۳۷,۶۱۵
۲۱,۵۷۳,۱۲۸,۲۴۶	۱۷,۳۸۲,۷۳۷,۶۱۵

۲۴- تعديلات

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	(۴۵,۲۹۵,۷۴۶,۶۱۹)	۲۱۵,۹۷۰,۹۱۶,۵۲۱
۲۴-۱ تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱,۲۶۲,۸۱۸,۹۷۹,۷۱۵)	(۶,۳۵۲,۵۴۱,۳۳۰,۹۵۶)
	(۱,۳۰۸,۱۱۴,۷۲۶,۳۳۴)	(۶,۱۳۶,۵۷۰,۴۱۴,۴۳۵)

۲۴-۱ مبلغ ۴۶۴,۱۴۱,۳۵۱,۳۹۹ ریال بابت تغییرات ناشی از عملکرد بستن نمادهای سپید، وطوبی، شهر و حآفرین می باشد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است.

تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۱-۲ امیدنامه در دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۵ نماد حافرن، صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ نماد شهر، صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۱ نماد سپید و صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ نماد وطوبی 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	تماوند	۲.۵٪	۹۲,۸۰۰	۱,۸۵۶,۰۰۰
۲	شرکت بین المللی ساروج بوشهر	ساروج	۳٪	۴۰,۲۵	۸۰,۵۰۰
۳	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	حبارسا	۲.۵٪	۶,۰۵۰	۱۲۱,۰۰۰
۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۲.۳۵٪	۳۲,۰۵۰	۶۴۱,۰۰۰
۵	شرکت آ.س.پ	آ س پ	۲.۵٪	۴۸,۱۰۰	۹۶۲,۰۰۰
۶	شرکت بین المللی توسعه ساختمان	ناخت	۲.۳۵٪	۱۲۱,۵۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰
۷	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	فغدیر	۲.۵٪	۱۷۰,۶۰۰	۳,۴۱۲,۰۰۰
۸	شرکت بیمه کوثر	کوثر	۲.۵٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	شرکت توسعه مسیر برق گیلان	بگیلان	۲/۲۵٪	۲۳,۱۰۰	۴۶۲,۰۰۰
۱۰	مجمع فولاد خراسان	فخاس	۲.۵٪	۲۴,۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰
۱۱	شرکت بین-المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	وگدیر	۳٪	۷۶,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰
۱۲	شرکت حفاری شمال	حفاری	۲/۵۰٪	۶۷,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰
۱۳	شرکت تامین سرمایه کاردان	تکاردان	۲/۲۵٪	۳۷۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰
۱۴	شرکت صبا فولاد خلیج فارس	فصبا	۳٪	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
۱۵	شرکت داروسازی کوثر	دکوثر	۲/۵۰٪	۳۱,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰
۱۶	شرکت ذوب آهن بیستون	فبیستون	۳٪	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۷	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	وغدیر	۳٪	۴۹,۳۰۰	۹۸۶,۰۰۰
۱۸	شرکت موتوزن	بموتو	۲/۵۰٪	۱۰۸,۲۰۰	۲,۱۶۶,۰۰۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارگان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳		دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	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	۰/۰۶	۳۱,۵۰۰	۰/۰۶
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق / موسس	عادی	۹۰۷,۶۵۱	۱/۸۳	۹۰۷,۶۵۱	۱/۶۵
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	موسس	ممتاز	۳,۵۰۰	۰/۰۱	۳,۵۰۰	۰/۰۱
				۹۴۲,۶۵۱	۱/۹۰	۹۴۲,۶۵۱	۱/۷۱



۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ماتده بدهی (طلب)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
			ریال	ریال
تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۲۲۲,۱۰۳,۹۷۹,۸۱۴	طی دوره مالی ۶۰۸,۱۳۷,۳۰۹,۰۹۶
ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۴۰۴,۲۲۶,۲۵۰	طی دوره مالی ۱,۳۹۸,۹۵۹,۲۸۳
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۷۱,۳۳۰,۳۵۴	طی دوره مالی ۷۷۱,۳۳۰,۳۵۴
کارگزاری آرمون بورس	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۲۶,۳۱۹,۸۹۲,۶۸۸	طی دوره مالی (۲۲۷,۳۵۹,۷۲۷,۱۵۴)
کارگزاری بانک سامان	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۴۳,۷۹۲,۵۷۹,۴۶۳	طی دوره مالی (۳۶,۶۷۴,۷۴۳,۷۳۸)
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۰۱,۷۱۹,۵۳۳,۳۹۵	طی دوره مالی (۶۷,۶۰۸,۳۴۶)
کارگزاری صبا تامین	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۲,۰۴۷,۶۰۷,۹۳۳	طی دوره مالی (۴۰,۴۹۱,۵۹۰,۷۵۰)

۲۸- 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۲۹- 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 ارایه شده در صورت جلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

نسبت های کفایت سرمایه صندوق گذاری اختصاصی لاجورد دماوند			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (ریال)	ارقام بدون تعدیل (ریال)	
۵۵,۴۵۳,۳۴۷,۹۲۶,۳۲۴	۳۱,۲۵۱,۰۱۸,۰۳۷,۳۲۸	۶۳,۴۹۳,۶۵۳,۳۸۴,۱۷۸	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۵۵,۴۵۳,۳۴۷,۹۲۶,۳۲۴	۳۱,۲۵۱,۰۱۸,۰۳۷,۳۲۸	۶۳,۴۹۳,۶۵۳,۳۸۴,۱۷۸	جمع کل دارایی ها
۷۵۷,۳۰۰,۷۴۶,۳۲۸	۸۱۸,۳۳۱,۵۰۶,۲۰۱	۹۴۰,۳۹۳,۰۲۵,۹۴۸	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۷۵۷,۳۰۰,۷۴۶,۳۲۸	۸۱۸,۳۳۱,۵۰۶,۲۰۱	۹۴۰,۳۹۳,۰۲۵,۹۴۸	جمع کل بدهی ها
۷۱۴,۶۹۴,۰۱۰,۰۰۰	۷۱,۴۶۹,۴۰۱,۰۰۰	۱۴۲,۹۳۸,۸۰۲,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱,۴۷۱,۹۹۴,۷۵۶,۳۲۸	۸۸۹,۸۰۰,۹۰۷,۲۰۱	۱,۰۸۳,۳۳۱,۸۲۷,۹۴۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۳۵/۱۲	۵۸/۶۱	نسبت جاری
۰/۰۳		۰/۰۲	نسبت بدهی و تعهدات



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاچورد دماوند

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۳۰- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک نمادهای تحت بازارگردانی
۳۰-۱ صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

توسعه سرمایه و صنعت غدیر	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	بین المللی ساروج پوشهر	تامین سرمایه دماوند	دارایی ها:
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	ریال
۴,۷۳۵,۲۷۵,۷۱۰,۸۳۶	۱۹۱,۱۲۲,۵۳۹,۴۶۳	۱,۱۰۵,۹۹۳,۱۵۳,۴۶۲	۱,۱۸۷,۵۹۹,۸۱۰,۱۳۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم و صندوق های سرمایه گذاری
۲,۳۹۵,۵۰۵,۹۸۳	۴,۷۰۲,۶۳۶,۶۹۵	۴۸۵,۳۰۳,۲۹۰,۷۴۰	۱۴,۲۶۱,۴۹۴,۵۲۹	سرمایه گذاری در سبده بانکی
۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	حساب های دریافتی
۴,۷۳۷,۶۹۳,۶۴۵,۸۵۵	۱۹۵,۹۴۷,۶۰۵,۱۹۴	۱,۱۵۴,۶۱۹,۰۶۳,۲۳۸	۱,۲۰۲,۱۲۳,۱۷۳,۳۲۹	جاری کارگزاران
۱,۵۷۷,۶۴۵,۱۴۴	۴,۳۹۰,۵۷۳,۷۴۶	۴۴,۶۶۰,۲۰۲,۶۹۹	۱۵,۰۰۰,۶۰۵,۷۳۸,۵۴	سایر دارایی ها
۱۰۱,۸۰۷,۱۵۴,۸۳۴	۱,۲۸۸,۵۴۹,۰۸۰	۶,۵۸۷,۸۳۷,۱۶۲	۴,۷۳۹,۰۱۳,۲۹۹	موجودی نقد
۱۰,۳۲۰,۶۹۶,۲۴	۳۲۵,۵۱۶,۹۹۱	۴۷۸,۱۱۷,۹۲۷	۵۹۸,۳۵۸,۷۴۷	جمع بدهی ها
۱۰۴,۴۱۶,۸۶۹,۵۹۲	۶,۰۰۴,۶۳۹,۸۱۷	۵۱,۷۲۶,۱۵۷,۷۸۸	۲۰,۳۴۳,۹۴۵,۹۰۰	خالص دارایی ها
۴,۶۳۳,۲۷۶,۷۷۶,۲۶۳	۱۸۹,۹۴۲,۹۶۵,۳۷۷	۱,۱۰۲,۸۹۲,۹۰۵,۴۵۰	۱,۱۸۱,۷۷۹,۲۲۷,۴۲۹	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۱,۳۶۲,۱۲۶	۲۰۵,۵۹,۸۷۳	۲۰۵,۵۹,۶۵۰	۱,۲۵۳,۶۷۶	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

بیمه کوثر	بین المللی توسعه ساختمان	آهن و فولاد غدیر	آس پ	دارایی ها:
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶,۵۷۷,۷۲۱,۳۳۸	۱۴۶,۲۲۵,۵۹۶,۱۵۳	۲۹,۷۶۵,۵۶۰,۰۳۶,۲۱۳	۸۶,۲۴۴,۹۴۷,۲۲۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴,۴۲۶,۳۳۹,۶۴۹	۱۳۸,۷۷۰,۸۲۸	۶,۹۶۳,۸۰۴,۴۶۱	۱۸۶,۸۳۲,۹۰۲	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
		۴,۸۲۵,۳۱۹,۹۸۳,۲۱۷		حساب های دریافتی
۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	جاری کارگزاران
			۳۲,۳۷۱,۵۰۲,۶۶۶	سایر دارایی ها
۸۱,۱۳۶,۴۹۰,۰۱۳	۱۴۶,۴۸۶,۷۹۶,۰۱۷	۳۴,۵۹۷,۹۶۶,۳۵۲,۹۲۷	۱۱۸,۹۲۵,۷۱۱,۸۳۱	موجودی نقد
				جمع دارایی ها
				بدهی ها:
۳۳۰,۰۸۲,۰۶۸	۴۱,۶۳۷,۸۴۰,۷۵۶		۴۵,۹۷۹,۳۵۷,۸۱۷	جاری کارگزاران
	۴۶۸,۰۵۵,۳۶۳	۲۸۱,۵۱۴,۷۱۹,۰۴۹	۹۵۰,۶۱۵,۰۲۶	پرداختی به ارکان صندوق
۳۱۹,۶۹۶,۲۶۸	۳۱۹,۹۱۸,۶۶۱	۴,۶۶۲,۳۹۸,۰۴۴	۳۲۰,۳۴۲,۴۶۵	پرداختی به سرمایه گذاران
۶۴۹,۷۷۸,۳۳۶	۴۲,۴۲۵,۸۱۴,۶۸۰	۲۸۶,۱۷۷,۰۱۷,۰۹۳	۴۷,۲۵۰,۳۱۵,۳۰۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸۰,۴۸۶,۷۱۱,۶۷۷	۱۰۴,۰۶۰,۹۸۱,۳۳۷	۳۴,۳۱۱,۷۸۹,۳۳۵,۸۳۴	۷۱,۶۷۵,۴۹۶,۵۲۳	جمع بدهی ها
۱,۰۰۶,۰۸۴	۱,۱۵۵,۳۹۹	۱,۴۹۰,۹۷۳	۱,۴۹۲,۹۲۸	خالص دارایی ها
				خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

فخاس	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	حفاظی	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	وگندیر	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	بگیلان	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال		ریال		ریال		ریال	
۳۴۰,۶۷۱,۲۷۲,۱۷۵		۱۵۹,۵۳۲,۵۱۱,۳۷۵		۹,۳۵۸,۴۸۴,۰۳۵,۷۸۲		۱۲۰,۳۷۳,۴۰۲,۵۷۳	
۷۲,۴۴۱,۳۷۲		۳۶,۳۸۸,۵۴۲		۴۰,۸۶۳,۹۱۵,۲۱۹		۳۵,۳۵۹,۶۲۶	
		۱۰,۵۰۰,۶۳۴,۰۷۸				۷۶۰,۸۰۴,۱۵۰,۰۰۰	
۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶		۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶		۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶		۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	
۳۴۰,۸۶۶,۱۳۲,۵۸۳		۱۷۰,۱۹۱,۹۶۳,۰۳۱		۹,۳۹۹,۴۷۰,۳۸۰,۰۳۷		۱۲۸,۱۳۹,۶۰۶,۳۳۵	
۳,۳۳۵,۴۱۱,۵۱۷		۲۱,۳۶۱,۸۴۸,۵۷۴		۴۹,۹۴۳,۹۳۴,۰۲۸		۳۷,۵۰۳,۴۶۷,۶۹۱	
۱,۹۲۱,۶۳۲,۳۴۹		۱,۹۱۰,۶۹۲,۹۸۶		۱۸۷,۳۲۲,۲۵۸,۸۶۳		۹۱۰,۰۱۸,۴۴۴	
۳۱۹,۲۵۸,۰۸۳		۳۱۷۸,۰۹۳,۰۰۵		۱,۶۳۳,۴۹۳,۱۸۱		۴۳۴,۴۹۷,۹۱۲	
۵,۴۷۶,۳۰۱,۹۴۹		۲۳,۴۹۰,۳۵۰,۸۶۵		۲۳۸,۸۰۹,۶۸۶,۰۷۲		۳۸,۸۳۷,۹۸۴,۰۲۷	
۳۳۵,۳۸۹,۸۴۰,۶۳۴		۱۴۶,۷۰۱,۶۱۲,۱۶۶		۹,۱۶۰,۶۶۰,۶۹۳,۹۶۵		۸۹,۳۰۱,۶۲۲,۲۰۸	
۸۹۳,۸۵۶		۸۴۴,۳۷۷		۱,۰۹۰,۵۷۸		۵۴۴,۹۱۱	

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه گذاران

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

فیس‌تون	دکوتر	فصبا	تکار دان	دارایی ها:
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۰۰۸,۴۹۴	۱۵,۷۷۵,۴۳۵,۷۵۰	۴,۶۳۱,۴۸۰,۹۲۱,۹۸۰	۵,۳۳۶,۱۴۶,۳۴۴,۶۰۶	حساب های دریافتی
	۴,۶۰۹,۳۸۳,۱۲۶	۱,۸۱۳,۵۹۹,۰۸۷	۴۳,۴۵۶,۲۵۲,۶۹۷	جاری کارگزاران
	۱۱۷,۳۴۳,۷۳۷	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰		سایر دارایی ها
۱۲۰,۴۸۹,۱۸۸	۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	۱۲۲,۴۲۹,۰۳۶	موجودی نقد
۱۳۱,۴۹۷,۶۸۲	۲۰,۶۲۴,۴۹۱,۶۳۹	۵,۴۸۴,۹۵۰,۹۹۴,۱۰۳	۵,۳۷۹,۷۲۵,۰۲۶,۳۳۹	جمع دارایی ها
				بدهی ها:
۶۲۰,۷۸,۷۱۱	۱۳۷,۷۰۹,۲۵۲	۶۷,۶۰۸,۳۴۶	۳۶,۶۷۴,۷۴۳,۷۳۸	جاری کارگزاران
		۱۴,۶۵۸,۱۱۱,۶۵۱	۵,۵۴۱,۳۸۹,۴۹۹	پرداختی به ارکان صندوق
۳۳۹,۱۳۱,۱۷۵	۳۰۸,۶۹۰,۱۷۱	۱۲,۸۹۳,۹۶۵,۹۷۰	۸۹۵,۹۹۸,۴۸۶	پرداختی به سرمایه گذاران
۳۰۱,۳۰۹,۸۸۶	۴۴۶,۳۹۹,۴۲۳	۲۷,۶۱۹,۶۸۵,۹۶۷	۴۳,۱۱۲,۱۳۱,۷۲۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
(۱۷۹,۷۱۲,۳۰۴)	۲۰,۱۷۸,۰۹۲,۳۱۶	۵,۴۵۷,۳۳۱,۳۰۸,۱۳۶	۵,۳۳۶,۶۱۲,۸۹۴,۶۱۶	جمع بدهی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۹۰۵	۸۳۹,۵۸۹	۹۵۶,۰۷۰	خالص دارایی ها
				خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

دارایی ها:	وحدت	بموتو	جمع کل
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سیرده بانکی	۳۳۴,۱۳۲,۹۶۵,۷۰۴	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سود سهام دریافتی	۲۹۹,۵۹۵,۸۶۹	۱۰۰۴,۳۴۷	۵۷,۵۷۱,۱۸۶,۴۰۴,۷۷۲
جاری کارگزاران	۱۲۰,۴۸۹,۱۶۱	۱۲۰,۴۸۹,۱۴۴	۱۸۲,۶۷۷,۶۳۴,۰۵۶
سایر دارایی ها			۵,۷۰۵,۵۰۱,۶۶۴,۶۵۱
موجودی نقد			-
جمع دارایی ها	۳۳۴,۵۴۳,۰۵۰,۷۳۴	۱۳۱,۴۹۳,۳۹۱	۳۲,۱۹۷,۹۰۳,۰۳۳
جاری کارگزاران	۲,۶۵۴,۴۶۲,۰۷۸		۳۲,۳۷۱,۷۸۷,۶۶۶
پرداختی به ارکان صندوق	۲۰۹,۸۸۸,۱۸۷	۳۷,۷۹۳,۰۴۰	۲,۱۹۷,۹۰۳,۰۳۳
پرداختی به سرمایه گذاران			
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲۰۹,۰۴۶,۱۲۶	۱۹۳,۶۴۸,۰۹۱	۲۵,۴۹۱,۷۵۷,۳۲۷
جمع بدهی ها	۳,۰۷۳,۳۹۶,۳۹۱	۲۳۱,۴۴۱,۱۳۱	۹۴۰,۳۹۳,۰۲۵,۹۴۸
خالص دارایی ها	۳۳۱,۴۶۹,۶۵۴,۳۴۳	(۱۰۹,۹۴۷,۷۴۰)	۶۲,۵۵۳,۳۶۰,۳۵۸,۳۳۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۱۱۷,۵۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۸,۱۵۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

توسعه سرمایه و صنعت غدیر	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	بین المللی ساروج پوشهر	تامین سرمایه دماوند	درآمدها:
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴,۱۲۱,۷۱۸,۱۱۸	۳,۴۳۸,۵۰۱,۰۵۲	۱۱,۱۳۴,۲۰۸,۹۵۸	۶۱,۴۱۷,۶۷۱,۴۹۲	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
(۵۰۲,۰۱۹,۵۴۴,۶۶۷)	(۳۷,۱۵۲,۶۳۶,۲۶۳)	(۳۷,۳۶۷,۲۲۶,۱۷۴)	۹۴,۵۸۴,۶۸۶,۴۱۷	سود سهام
۱۰,۴۷۳,۶۰۴	۱,۳۹۸,۸۱۰	-	۷,۳۳۹,۶۵۹,۷۵۹	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده های بانکی
۴۳,۰۳۹,۳۱۷,۱۰۰	۷۸۸,۷۲۳,۸۷۳	-	(۲۱,۰۵۹)	سایر درآمدها
(۴۵۴,۸۴۸,۰۱۵,۹۴۵)	(۳۲,۹۳۴,۰۱۲,۵۲۸)	۲۷,۸۶۱,۳۸۳,۵۸۷	۱۶۳,۲۴۱,۹۹۶,۶۰۹	جمع درآمدها
(۲,۶۴۸,۴۵۶,۹۳۷)	(۱,۰۰۴,۸۰۶,۰۲۷)	(۳,۳۴۵,۸۹۶,۷۷۱)	(۴۰,۱۵۹,۲۷۹,۹۳۵)	هزینه:
(۸۱۱,۲۲۱,۶۲۳)	(۲۵۴,۳۸۴,۹۲۶)	(۳۰۷,۷۰۱,۷۵۰)	(۲۷۳,۶۴۷,۸۷۰)	هزینه کارمزد ارکان
(۳,۴۵۹,۶۷۸,۵۶۰)	(۱,۲۵۹,۱۹۰,۹۵۳)	(۳,۵۵۳,۵۹۸,۵۳۱)	(۴,۳۸۹,۵۷۵,۸۰۵)	سایر هزینه ها
(۴۵۸,۳۰۷,۶۹۴,۵۰۵)	(۳۴,۱۸۳,۳۰۳,۴۸۱)	۲۴,۳۰۷,۷۸۵,۰۶۶	۱۵۸,۹۵۲,۴۲۰,۸۰۴	جمع هزینه ها
(۳۶۷,۱۷۸,۳۴۸)	(۱,۴۱۳,۰۷۸,۳۸۱)	(۱,۷۰۹,۶۲۹,۳۲۵)	(۱,۱۷۶,۸۲۶,۰۶۳)	سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی
(۴۵۸,۶۷۴,۸۷۲,۸۵۳)	(۳۵,۵۹۶,۲۸۱,۷۶۲)	۲۲,۵۹۸,۱۵۵,۸۴۱	۱۵۷,۷۷۵,۵۹۴,۷۴۱	هزینه های مالی
(۸۵۹/)	(۱۶/۵۷/)	۲/۰۰/	۱۳/۸۸/	سود (زیان) خالص
(۱/۶۱/)	(۱۸/۷۴/)	۲/۰۵/	۱۳/۳۵/	بازده میانگین سرمایه گذاری
				بازده سرمایه گذاری در پایان سال



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

بیمه کوثر	بین المللی توسعه ساختمان	آهن و فولاد غدیر	آس پ	درآمدها:
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۲۳۲,۶۱۶,۱۲۶	۴۰,۳۲۶,۲۱۸,۹۳	۶۲,۳۶۶,۶۶۷,۵۱۰	۱,۳۲۸,۷۸۵,۴۷۱	سود سهام
(۱۴,۴۲۲,۵۲۱,۳۳۵)	(۲۱,۷۵۲,۴۴۶,۹۶۲)	(۹۴۶,۸۵۵,۸۳۴,۶۷۵)	(۶۷,۷۳۱,۷۹۴,۷۶۵)	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده های بانکی
۹,۹۸۱,۹۱۶,۹۳۰		۴,۰۰۲,۹۶۷,۶۸۱,۳۰۰		سایر درآمدها
۱۰,۲۷۱,۴۰۶۰	۴,۹۸۷,۹۵۵	۲۲,۱۱۷,۰۵۹,۴۴۰	۸۳۴,۸۹۹,۰۱۷	جمع درآمدها
-		-	۱۴۸,۰۲۰,۰۰۵	هزینه:
(۴,۱۰۵,۳۷۴,۲۲۹)	(۱۷,۷۱۴,۸۳۷,۱۱۴)	۳,۱۴۰,۴۹۵,۵۸۳,۵۷۵	(۶۵,۵۵۳,۳۰۸,۳۷۲)	هزینه کارمزد ارکان
(۲۴۱,۲۶۲,۹۲۰)	(۳۵۸,۳۷۱,۵۹۲)	(۱۳۵,۵۳۵,۵۹۲,۷۸۹)	(۸۰۶,۴۵۲,۲۸۱)	سایر هزینه ها
(۲۵۲,۰۰۹,۳۸۸)	(۳۵۵,۵۹۴,۴۴۲)	(۴,۲۰۳,۰۸۴,۱۷۳)	(۲۵۴,۱۱۸,۹۰۵)	جمع هزینه ها
(۴۹۳,۲۷۲,۳۰۸)	(۶۱۳,۹۶۶,۰۳۴)	(۱۳۹,۷۳۸,۶۷۶,۹۶۲)	(۱,۰۶۰,۵۷۱,۱۸۶)	سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی
(۴,۵۹۸,۵۴۶,۵۳۷)	(۱۸,۳۲۸,۸۰۳,۱۴۸)	۳,۰۰۰,۷۵۶,۹۰۶,۶۱۳	(۶۶,۶۱۳,۸۷۹,۴۵۸)	هزینه های مالی
(۶۶۴۷,۷۳۰)	(۱,۳۱۱,۷۰۴,۷۰۶)	(۴۵۱,۲۱۷,۵۰۵)	-۲,۶۳۰,۲۳۴,۶۵۰	سود (زیان) خالص
(۴,۶۰۵,۱۹۴,۲۶۷)	(۱۹,۶۴۰,۵۰۷,۸۵۴)	۳,۰۰۰,۳۰۵,۶۸۹,۱۰۸	(۶۹,۲۴۴,۱۱۴,۱۰۸)	بازده میانگین سرمایه گذاری
(۵۳۵/)	(۱۷/۱۳/)	۸/۶۰/	(۵۹/۹۰/)	بازده سرمایه گذاری در پایان سال
(۵۷۳/)	(۱۸/۸۷/)	۹/۹۵/	(۹۶/۶۱/)	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

فولاد خراسان	حفاظی شمال	وگتدیر	بگیلان
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۱۶)	(۲۴۰,۷۸۳,۵۸۹)	۱۷۱,۱۰۸,۷۱۰,۲۳۳	
(۵۸,۶۰۱,۳۷۲,۱۱۲)	(۱۰,۹۷۰,۳۶۰,۹۵۳)	۵۷۱,۴۰۱,۰۴۴,۱۲۸	(۳۱,۶۴۷,۸۶۳,۷۹۴)
۲۴,۴۰۳,۸۱۸,۲۴۰	۱۰,۵۰۰,۶۳۴,۰۷۸	-	
۱۳۰,۶۴۶	۴,۴۱۴,۸۷۸	۸,۸۸۲,۰۷۷,۵۵۲	۲۳,۳۵۲,۹۰۲
-		-	۶۷,۱۴۸,۲۶۵
(۳۴,۱۹۷,۴۲۳,۵۴۲)	(۷۰۶,۹۵۵,۵۸۶)	۷۵۱,۳۹۱,۸۳۱,۹۱۲	(۳۱,۵۵۷,۳۶۱,۶۲۷)
(۱,۱۳۸,۸۳۷,۱۱۲)	(۷۶۵,۱۸۰,۶۴۱)	(۵۸,۱۵۳,۹۹۱,۹۳۲)	(۷۲۲,۹۵۹,۷۶۰)
(۳۱۱,۳۲۸,۰۹۶)	(۳۳۱,۵۲۷,۶۲۳)	(۱,۳۶۸,۵۹۶,۱۷۸)	(۲۵۲,۷۸۵,۷۶۹)
(۱,۳۵۰,۱۶۵,۲۰۸)	(۹۹۶,۷۰۸,۲۶۴)	(۵۹,۴۲۲,۵۸۸,۱۰۰)	(۹۷۵,۷۴۵,۵۲۹)
(۳۵,۵۴۷,۵۸۸,۷۵۰)	(۱,۷۰۲,۸۰۳,۸۵۰)	۶۹۱,۹۶۹,۲۴۳,۸۱۲	(۳۲,۵۳۳,۱۰۷,۱۵۶)
(۲,۷۰۷,۹۷۷,۱۶۳)	(۱,۰۰۰,۷۸۵,۹۵۲)	(۳۰,۱۸,۴۴۹,۳۸۸)	(۳۴۸,۷۸۸,۶۴۸)
(۳۸,۲۵۵,۵۶۵,۹۱۳)	(۲,۷۱۱,۵۸۹,۸۰۲)	۶۸۸,۹۵۰,۷۹۴,۴۴۴	(۳۲,۸۸۱,۸۹۵,۸۰۴)
(۱۰/۳۱٪)	(۲/۲۷٪)	۷/۶۵٪	(۳۹/۴۶٪)
(۱۱/۴۱٪)	۸۰/۱٪	۷/۵۳٪	(۳۶/۸۲٪)

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 ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص
یازده میانگین سرمایه گذاری
یازده سرمایه گذاری در پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

فیبستون	دکتر	فصبا	تکاردان
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۷۴,۸۳۳,۲۹۱,۵۷۶	۱,۵۲۰,۳۱۲,۸۴۸
-	۳۷۳,۳۸۵,۰۴۱	(۱,۶۵۱,۱۱۴,۱۰۲,۷۳۰)	(۵۳۸,۸۲۸,۹۸۵,۳۶۱)
.	۱۱۷,۲۴۳,۷۲۷	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰	۳۲۸,۱۰۴,۶۵۲,۶۵۰
۸,۴۹۴	۴۶,۰۸۲,۵۳۱	۶,۷۸۷,۶۳۸	۵,۳۲۴,۹۰۶,۰۴۳
-	-	۲۸,۶۴۹	۳۴,۵۶۴,۴۵۱,۶۳۹
۸,۴۹۴	۵۳۶,۷۱۱,۲۹۹	(۷۱۴,۷۳۹,۹۵۱,۰۶۷)	(۱۶۹,۳۱۴,۶۶۲,۱۸۱)
(۶۳,۴۶۳,۹۸۵)	(۱۶۳,۱۵۱,۲۱۱)	(۱۲,۵۷۱,۳۷۰,۷۰۲)	(۲,۵۹۷,۱۳۲,۶۰۶)
(۱۱۷,۲۵۶,۷۱۳)	(۱۹۵,۴۶۷,۸۷۲)	(۸۱۲,۶۹۳,۳۶۴)	(۷۳۴,۹۱۸,۴۲۵)
(۱۷۹,۷۳۰,۶۹۸)	(۳۵۸,۶۱۹,۰۸۳)	(۱۳,۳۸۴,۰۶۴,۰۶۶)	(۳,۳۳۲,۰۵۱,۰۳۱)
(۱۷۹,۷۱۲,۲۰۴)	۱۷۸,۰۹۲,۲۱۶	(۷۲۸,۱۳۴,۰۱۵,۱۳۳)	(۱۷۲,۶۴۶,۷۱۳,۲۱۲)
.	.	(۴,۳۵۴,۱۹۶,۰۰۷)	(۴۹۷,۹۰۶,۶۶۵)
(۱۷۹,۷۱۲,۲۰۴)	۱۷۸,۰۹۲,۲۱۶	(۷۳۲,۴۷۸,۲۱۱,۱۴۰)	(۱۷۳,۱۴۴,۶۱۹,۸۷۷)
-	۰/۹۸٪	(۱۷/۵۲٪)	(۳/۴۷٪)
-	۰/۸۸٪	(۱۳/۴۳٪)	(۲/۶۰٪)

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
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۳۰۲- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی : ادامه

جمع کل	بموتو	وعدیر
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال
۳۹۶,۶۸۴,۲۴۴,۷۵۹	-	۱,۴۸۹,۹۲۳,۳۸۸
(۳,۲۲۱,۲۵۴,۵۱۸,۴۳۸)	-	۳۰,۸۵۱,۰۲۵,۸۶۷
۵,۲۹۱,۷۰۴,۳۹۱,۷۱۸	۰	۰
۴۴,۵۹۵,۲۴۵,۷۷۳	۴,۲۴۷	۱,۲۷۵,۳۵۲
۷۸,۴۷۹,۴۳۸,۴۲۷	۴,۲۴۷	۳۲,۳۴۲,۲۴۴,۶۰۷
۲,۵۹۰,۲۰۸,۰۲۰,۲۳۹	۴,۲۴۷	
-		
(۲۲۴,۲۷۹,۵۳۶,۴۱۸)	(۳۷,۷۹۳,۰۴۰)	(۳۰۹,۸۸۸,۱۸۷)
(۱۰,۵۹۹,۹۹۷,۰۶۱)	(۷۲,۱۵۸,۹۴۷)	(۹۱,۵۰۰,۹۹۷)
(۲۳۴,۸۷۹,۵۳۳,۴۷۹)	(۱۰۹,۹۵۱,۹۸۷)	(۳۰۱,۳۸۹,۱۸۴)
۲,۳۵۵,۳۲۹,۲۶۸,۷۶۰	(۱۰۹,۹۴۷,۷۴۰)	۳۲,۰۴۰,۸۳۵,۴۲۳
(۲۱,۵۷۳,۱۲۸,۲۴۶)	۰	(۵۷۰,۵۰۷,۹۱۵)
۲,۳۳۳,۷۵۶,۱۴۰,۵۱۴	(۱۰۹,۹۴۷,۷۴۰)	۳۱,۴۷۰,۳۲۷,۵۰۸
۳/۶۴٪	-	۱۰/۹۱٪
۳/۷۳٪	-	۱۰/۵۳٪
	۴۰	

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 دیواند
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها

توسعه سرمایه و صنعت غدیر		توسعه حاصل و نقل ریلی پارسین		بین المللی توسعه ساختمان		بین المللی ساراوج پوهنبر		تامین سرمایه مشاورین	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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
۶,۳۸۱,۱۳۹,۹۰۷,۲۴۳	۴,۳۰۴,۴۹۶	۲۲۵,۵۳۹,۲۴۷,۱۳۹	۹۲,۲۱۱	۱,۰۸۰,۲۹۹,۲۴۶,۰۹	۵۲۵,۲۷۶	۱,۰۲۴,۰۰۰,۳۶۲,۶۸۸	۹۴۲,۶۵۱	-	-
(۹۰,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۴۹۹۱)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۵۸,۶۴۴,۸۷۳,۸۵۳)	-	(۳۵۵,۹۶۴,۳۸۱,۷۶۲)	-	۲۲,۵۹۸,۱۵۵,۸۴۱	-	۱۵۷,۷۷۵,۵۹۴,۲۴۱	-	-	-
(۳۸۴,۱۹۷,۲۵۸,۱۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۶۳۳,۲۷۶,۷۷۶,۲۶۳	۳,۲۰۱,۵۰۵	۱۸۹,۹۴۴,۹۶۵,۳۷۷	۹۲,۲۱۱	۱,۰۱۲,۸۹۲,۹۰۵,۴۵۰	۵۲۵,۲۷۶	۱,۱۸۱,۷۷۸,۲۷۷,۴۲۹	۹۴۲,۶۵۱	-	-

صورت گردش خالص دارایی‌ها

بیمه کوثر		بین المللی توسعه ساختمان		آهن و فولاد غدیر ایرانیان		آس پ	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۸۵۰,۹۱۹,۰۵۹,۹۴۴	۸۰,۰۰۰	۱۲۳,۷۰۱,۴۸۹,۱۹۱	۹۰,۰۶۵	۲۲,۶۸۰,۲۹۷,۷۱۵,۹۶۳	۲۲,۶۸۰,۴۸۸	۱۴۰,۹۱۹,۶۰۱,۶۲۱	۴۸۰,۱۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(۹۵۵,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۵۵,۴۶۴)	-	-
(۳۶۰,۵۱۹,۲۶۷)	-	(۱۹,۶۴۰,۵۰۷,۸۵۴)	-	۳,۰۰۰,۳۰۵,۶۸۹,۱۰۸	-	(۶۱,۲۴۴,۱۱۳,۱۰۸)	-
-	-	-	-	(۹۱۳,۳۵۱,۱۶۹,۳۳۷)	-	-	-
۸۰,۴۸۶,۷۱۱,۶۷۷	۸۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۶۰,۹۸۱,۲۳۷	۹۰,۰۶۵	۳۴,۳۱۸,۷۸۹,۲۳۵,۸۲۴	۲۳,۰۱۳,۰۲۵	۷۱,۶۷۵,۴۴۶,۵۲۳	۴۸۰,۱۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دیوارند

گزارش مالی مناسبت دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۳-۲-۳. صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

فصل			حساب			و کدین			بکلیان		
صورت گردش خالص دارایی‌ها			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳		
مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۳۷۳,۶۵۴,۶۵۲	۳۷۵,۲۱۷	۹۹,۶۱۶,۶۵۳	۶۲,۶۵۷,۰۰۰	۱۱۲,۵۱۹	۶۲,۶۵۷,۰۰۰	۹,۷۱۶,۲۷۱	۹,۶۲۱,۷۰۸	۱۳۳,۱۸۳,۵۸۰	۱۶۲,۸۸۳	-	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۳۸,۵۵۵,۵۵۵)	-	(۳,۷۱۱,۵۸۹)	-	-	(۱,۳۲۱,۸۸۸)	(۱,۳۲۱,۸۸۸)	(۱,۳۲۱,۸۸۸)	(۳۳,۸۸۱,۹۵۸)	-	-	سود (زیان) خالص
۳۳۵,۳۸۹,۸۴۰	۳۷۵,۲۱۷	۹۶,۹۰۵,۰۶۳	(۱۲,۶۵۸,۵۱۹)	۱۷۷,۹۷۶	(۱۲,۶۵۸,۵۱۹)	(۱,۱۲۹,۳۰۰)	-	۸۹۳,۰۱۶,۲۰۸	۱۶۲,۸۸۳	-	تعدیلات
											خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره
صورت گردش خالص دارایی‌ها											
فصل			دکتر			فصل			تکلیف		
صورت گردش خالص دارایی‌ها			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳		
مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
(۱۷۸,۷۱۲,۰۰۰)	-	۱۷۸,۰۸۲	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۶,۸۸۹,۰۵۱	۶,۸۸۹,۰۵۱	۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۱۴۶)	۵,۰۹۷,۵۸۰	۵,۰۹۷,۵۸۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
									۲۸۳,۲۲۱	۲۸۳,۲۲۱	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۷۸,۷۱۲,۰۰۰)	-	۱۷۸,۰۸۲	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۶,۸۸۹,۰۵۱	۶,۸۸۹,۰۵۱	۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۱۴۶)	۵,۰۹۷,۵۸۰	۵,۰۹۷,۵۸۰	سود (زیان) خالص
											تعدیلات
(۱۷۸,۷۱۲,۰۰۰)	-	۱۷۸,۰۸۲	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۶,۸۸۹,۰۵۱	۶,۸۸۹,۰۵۱	۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۱۴۶)	۵,۰۹۷,۵۸۰	۵,۰۹۷,۵۸۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

