



صندوق سرمایه‌گذاری
لاچورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاچورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳



صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

تاریخ
شماره

با سلام و احترام،

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ 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:

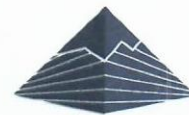
شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی:
۵-۶	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- ارکان صندوق
۶-۹	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۱۰-۵۰	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱



صندوق سرمایه گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
شناسه ملی: ۱۳۰۰۸۴۳۳۹۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

تاریخ
شماره

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۵	۵۴,۳۸۴,۸۶۹,۶۷۰,۵۰۹	۵۶,۷۳۹,۳۱۵,۸۸۲,۵۰۷
۶	۴,۸۹۴,۲۵۷,۶۰۴,۷۹۷	۶,۴۲۵,۳۶۶,۵۶۱,۰۹۰
۷	۲۴۳,۸۳۳,۹۳۹,۳۰۲	۶۰,۹۳۶,۲۹۰,۸۰۱
۸	۵,۶۹۶,۳۷۵,۶۱۳,۵۹۷	۲,۱۳۴,۹۱۹,۱۰۲,۴۶۲
۱۰	۶۵۷,۰۴۰,۲۹۵	۹۴۵,۵۲۱,۷۶۲
۱۱	۲,۳۹۰,۰۰۰	۳۲,۳۷۱,۸۱۳,۵۵۰
	۶۵,۲۱۹,۹۹۶,۲۵۸,۵۰۰	۶۵,۳۹۳,۸۵۵,۱۷۲,۱۷۲
۹	۷۶,۳۳۵,۱۴۸,۶۸۲	۱۹۴,۰۴۵,۰۹۹,۹۶۹
۱۲	۶۷۷,۰۲۰,۶۶۲,۴۹۹	۷۰۰,۲۵۸,۲۷۹,۸۳۴
۱۳	.	۱۹۲,۶۹۰,۰۵۲,۳۰۰
۱۴	۱۱,۹۹۰,۷۵۲,۵۳۰	۲۲,۵۹۰,۷۹۶,۰۱۹
	۷۶۵,۳۴۶,۵۶۳,۷۱۱	۱,۱۰۹,۵۸۴,۲۲۸,۱۲۲
۱۵	۶۴,۴۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹	۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰
	۱,۳۵۱,۰۹۶	۱,۲۲۵,۰۴۷

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در واحد صندوق

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

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

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)

میلاد فروغی

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل

علیرضا باغانی

فارابی

صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

۵۱۳۳۱

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دمانود

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

تاریخ
شماره

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۹۲۳,۲۰۳,۲۷۴,۷۴۹	۲,۶۹۱,۱۸۶,۲۰۵,۳۲۳	۱۶
۱,۹۰۱,۳۳۲,۹۹۲,۶۱۲	(۱,۸۷۷,۲۵۹,۲۰۹,۵۹۹)	۱۷
۳,۸۲۲,۳۲۹,۸۶۵,۸۶۸	۶,۹۷۳,۷۱۴,۴۷۵,۱۱۰	۱۸
۱۵۹,۸۳۸,۷۹۳,۹۰۰	۱۷۸,۰۱۲,۸۷۹,۴۶۱	۱۹
۶۶,۷۴۴,۳۱۷,۱۹۸	۷۸,۴۷۹,۳۹۴,۸۰۸	۲۰
۱۰,۸۷۳,۴۴۹,۲۴۴,۳۲۷	۸,۰۴۴,۱۳۳,۷۴۵,۱۰۳	
(۹۰۷,۷۲۷,۸۰۲,۵۶۴)	(۳۹۲,۹۴۸,۱۱۳,۷۲۷)	۲۱
(۲۱,۱۳۲,۹۱۴,۰۸۷)	(۲۳,۰۷۰,۸۳۳,۰۵۶)	۲۲
(۹۲۸,۸۶۰,۷۱۶,۶۵۱)	(۳۱۶,۰۱۸,۹۴۶,۷۸۳)	
(۳۹,۴۹۸,۴۴۸,۹۱۲)	(۳۷,۳۰۳,۹۳۷,۴۷۵)	۲۳
۹,۹۰۵,۰۹۰,۰۷۸,۷۶۴	۷,۶۹۰,۸۱۰,۸۶۰,۸۴۵	
۱۸.۱۵%	۱۱.۹۵%	
۱۷.۲۱%	۷.۶۶%	

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
هزینه‌های مالی
سود خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۸,۰۷۷,۱۷۳,۲۲۸,۰۳۴	۴۶,۵۶۲,۴۵۹	۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰	۵۲,۴۷۴,۹۲۶	
۳۴,۸۹۶,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۹۶,۳۹۳	۱۳,۴۳۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۳۵,۴۵۰	
(۲۸,۹۸۳,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۹۸۳,۹۲۶)	(۱۸,۲۰۴,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۰۴,۹۰۶)	
۹,۹۰۵,۰۹۰,۰۷۸,۷۶۴	.	۷,۶۹۰,۸۱۰,۸۶۰,۸۴۵	.	
(۹,۶۱۰,۴۵۹,۳۶۲,۷۴۸)	.	(۲,۷۵۰,۹۷۶,۱۱۰,۱۰۶)	.	۲۴
۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰	۵۲,۴۷۴,۹۲۶	۶۴,۴۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹	۴۷,۷۰۵,۴۷۰	

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود خالص
تعدیلات

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

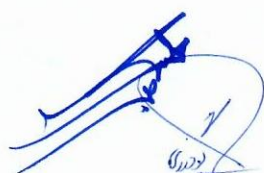
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

خالص دارایی‌های پایان سال

امضاء	نماینده	شخصی حقوقی	از کانت صندوق
	میلاد فروغی	شرکت تامین سرمایه دمانود (سهامی عام)	مدیر صندوق
	علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق

صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد دمانود
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱



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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند با کد اقتصادی و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۳۴۹۴ و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ تحت شماره ۵۱۲۳۱ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مزبور در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ تحت شماره ۱۱۸۱۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۴۹۵۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری قابل صدور صندوق از ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل پنج هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ و از ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل ده هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۹ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. همچنین در مرحله دوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۹۸۵۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری قابل صدور صندوق از ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل سی هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. در مرحله سوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۵۰۷۱ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰/۰۷ 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 مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۹۱۳۱ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ سال مالی صندوق از به مدت یک سال شمسی، از ابتدای اسفند ماه هر سال تا انتهای بهمن ماه سال بعد است 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)	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت بین‌المللی ساروج بوشهر (سهامی عام)	۴,۰۲۵	۸۰,۵۰۰	۲ درصد
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام)	۲۷,۳۱۰	۵۴۶,۱۶۰	۳ درصد
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۲,۰۵۰	۶۴۱,۰۰۰	۲,۲۵ درصد
شرکت آس پ	۳۷,۴۰۰	۷۴۸,۰۰۰	۳ درصد
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۲,۷۴۵	۲,۸۵۴,۸۸۰	۲ 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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	۱۳۴,۰۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰	۲,۵ درصد
مجتمع 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
شرکت بیمه اتکائی امین	۷۲,۴۵۰	۱,۴۴۹,۰۰۰	۲,۵ درصد
فولاد سیرجان ایرانیان	۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد

در طی سال گذشته: 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 "وغدیر" به نمادهای قابل بازارگردانی صندوق افزوده گردیده است، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۳ نماد "بموتو" به نمادهای قابل بازارگردانی صندوق افزوده گردیده است، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۳ نماد "اتکام" به نمادهای قابل بازارگردانی صندوق افزوده گردیده است، مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۰ نماد "سیسکو" 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.

۱-۲- 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	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-نیش ابن سینا- پ ۶ - طبقه ۳ - واحد ۶.

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.

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 دریافتی 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:

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،۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و ۰،۳ درصد (۰،۰۳) 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 در 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 نرم‌افزاری صندوق می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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 $n \times 365$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰۰ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۸.۶۳	۵,۶۴۳,۱۲۹,۲۷۷,۱۷۸	۵,۶۷۶,۶۲۸,۳۴۹,۵۵۱	۰.۹۵	۶۲۲,۳۲۳,۳۱۵,۷۸۲	۵۶۱,۱۴۹,۳۰۹,۵۶۴	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۸.۹۱	۵,۸۲۵,۵۴۱,۷۰۸,۸۷۹	۴,۷۶۰,۲۴۷,۴۴۲,۳۱۵	۱۱.۴۴	۷,۴۵۸,۵۱۳,۲۱۲,۵۱۴	۴,۸۸۹,۰۴۳,۸۴۳,۳۱۷	سیمان، آهک و گچ
۰.۲۵	۱۶۶,۱۶۲,۹۹۸,۵۷۲	۱۷۷,۵۱۰,۱۴۳,۴۷۷	۰.۳۲	۲۰۸,۹۷۰,۲۴۴,۴۴۱	۲۲۱,۶۷۶,۶۸۱,۲۴۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۱۰	۶۷,۲۵۲,۷۴۷,۶۷۷	۷۰,۱۵۲,۹۴۱,۵۲۲	۰.۳۶	۲۳۵,۴۶۷,۹۸۷,۵۵۹	۲۶۴,۶۵۶,۳۲۰,۰۸۵	انبوه‌سازی، املاک و مستغلات
۵۸.۱۱	۳۷,۹۹۸,۸۵۹,۷۲۳,۰۴۳	۳۴,۱۰۶,۵۰۳,۵۱۱,۴۲۸	۶۰.۴۰	۳۹,۳۹۳,۴۸۹,۰۳۹,۸۵۸	۳۸,۳۹۰,۶۴۱,۹۸۲,۷۰۹	فلزات اساسی
۰.۰۹	۶۲,۰۸۲,۴۹۶,۲۶۶	۶۸,۶۰۵,۴۴۳,۰۲۰	۰.۰۸	۵۲,۳۱۳,۸۲۱,۹۰۵	۶۸,۶۰۵,۴۴۳,۰۲۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۱۶	۱۰۷,۴۰۳,۸۲۷,۳۵۷	۱۳۲,۷۴۰,۰۹۵,۱۰۷	۰.۱۷	۱۱۱,۴۱۷,۲۵۹,۰۸۹	۱۲۴,۵۵۰,۳۶۷,۱۷۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۹.۶۷	۶,۳۲۲,۲۷۵,۷۱۸,۹۷۹	۴,۱۴۴,۱۰۳,۱۱۴,۵۸۸	۹.۴۴	۶,۱۵۶,۱۹۸,۱۷۷,۲۱۳	۵,۶۳۲,۹۸۶,۹۶۸,۰۰۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۱۶	۱۰۲,۶۴۳,۰۸۶,۰۵۲	۹۰,۶۱۷,۱۲۲,۱۲۶	۰.۲۰	۱۳۱,۰۴۵,۲۹۴,۵۳۶	۸۷,۲۵۸,۱۵۲,۱۸۴	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۰۰	.	.	۰.۰۲	۱۵,۱۳۱,۳۱۷,۶۱۲	۱۵,۴۰۲,۰۵۰,۷۰۹	مواد و محصولات دارویی
۰.۶۸	۴۴۳,۹۶۴,۲۹۸,۵۰۴	۴۱۵,۹۵۲,۲۳۸,۳۳۹	۰.۰۰	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۸۶.۷۷	۵۶,۷۳۹,۳۱۵,۸۸۲,۵۰۷	۴۹,۶۴۳,۰۶۰,۴۰۱,۴۷۳	۸۳.۳۹	۵۴,۳۸۴,۸۶۹,۶۷۰,۵۰۹	۵۰,۲۵۵,۹۷۱,۱۱۸,۰۱۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها

۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۱۱/۳۰				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۵.۱۳	۳,۳۵۲,۴۵۲,۴۶۰,۲۳۴	۲,۸۷۹,۴۹۱,۰۰۶,۱۹۶	۳.۳۵	۲,۱۸۳,۶۶۵,۶۶۱,۸۳۴	۱,۴۸۲,۴۰۸,۱۸۷,۰۰۵	۴۹,۶۱۷,۷۷۴	صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د (اوصتا ۱)
۰.۰۰	.	.	۰.۶۰	۳۹۲,۲۵۰,۰۳۲,۲۰۵	۳۹۲,۲۵۰,۰۳۲,۲۰۵	۲۴,۵۴۲,۴۵۰	صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت (تداوم ۱)
۰.۵۵	۳۶۰,۴۱۱,۵۰۷,۱۶۸	۳۶۰,۱۶۰,۹۵۹,۴۱۲	۰.۱۱	۷۳,۹۵۰,۴۳۱,۶۹۳	۶۲,۱۷۷,۱۵۱,۳۹۹	۲,۵۷۵,۰۰۰	صندوق س یاقوت آگاه-ثابت (یاقوت ۱)
۰.۴۷	۳۰۹,۵۵۷,۹۴۶,۹۹۹	۲۹۱,۵۶۷,۸۹۹,۶۶۵	۰.۱۶	۱۰۲,۲۵۵,۳۲۳,۵۳۰	۹۷,۵۲۹,۸۸۳,۳۹۹	۴,۱۰۰,۰۰۰	صندوق س.اعتماد داریک-د (داریک ۱)
۰.۰۰	.	.	۰.۰۳	۱۷,۶۷۳,۹۸۴,۷۶۶	۱۵,۲۹۸,۳۵۶,۲۷۳	۸۱۳,۴۶۰	صندوق س. آریا-د (یارا ۱)
۰.۰۶	۳۸,۸۴۶,۴۳۹,۹۲۶	۳۹,۰۴۹,۴۵۰,۳۷۷	۰.۰۴	۲۸,۳۲۲,۲۸۸,۵۷۴	۲۸,۲۱۲,۴۸۸,۸۴۸	۲,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س اعتماد هامرز-ثابت (هامرز ۱)
۰.۰۹	۶۰,۷۹۰,۵۹۹,۶۲۵	.	۲.۵۳	۱,۶۴۶,۸۶۲,۳۰۸,۸۸۹	۱,۶۴۶,۷۳۲,۲۳۸,۰۹۲	۱۶۳,۰۰۵,۵۵۷	صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د (نیلی ۱)
۰.۰۰	.	.	۰.۲۱	۱۳۷,۳۵۱,۸۶۰,۵۲۶	۱۰۷,۵۸۰,۰۸۰,۸۵۱	۸,۹۲۵,۸۴۱	صندوق س. ثروت افزون فاخر-د (فاخر ۱)
۰.۰۰	.	.	۰.۰۱	۸,۰۸۴,۸۳۶,۹۵۸	۶,۲۴۷,۸۷۱,۲۵۷	۶۲۴,۶۷۰	صندوق س. درآمد ثابت کیهان-د (کارما ۱)
۰.۰۰	.	.	۰.۰۴	۲۳,۱۳۵,۶۶۱,۲۵۰	۲۱,۵۸۸,۰۴۶,۹۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ص.س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د (اطمینان ۱)
۰.۰۰	.	.	۰.۲۳	۱۵۲,۴۲۴,۴۱۵,۰۶۲	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د (پاسارگاد ۱)
۰.۰۰	.	.	۰.۱۹	۱۲۴,۰۲۳,۷۴۱,۱۸۷	۱۲۱,۳۲۴,۷۴۴,۰۸۵	۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.مشترک گنجینه مهر-د (آسان ۱)
۰.۰۰	.	.	۰.۰۱	۴,۲۵۷,۰۵۸,۳۲۳	.	.	صندوق صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت
۳.۳۹	۲,۲۱۸,۷۹۱,۰۷۸,۰۶۴	۲,۱۶۲,۱۱۵,۸۶۱,۸۸۵	۰.۰۰	.	.	.	صندوق س. سپید دماوند-د (سپیدما ۱)
۰.۱۳	۸۴,۵۱۶,۵۲۹,۰۷۴	۸۳,۶۶۸,۶۵۸,۷۶۷	۰.۰۰	.	.	.	صندوق س نگین سامان-ثابت (کارین ۱)
۹.۸۳	۶,۴۲۵,۳۶۶,۵۶۱,۰۹۰	۵,۸۱۶,۰۵۳,۸۳۶,۳۰۲	۷.۵۰	۴,۸۹۴,۲۵۷,۶۰۴,۷۹۷	۴,۱۲۶,۳۴۹,۰۸۰,۴۰۴		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		نوع سپرده		سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	
	ریال		ریال	درصد		
۰	۶۵۲,۹۶۸,۲۱۴	۰.۰۲	۱۶,۰۲۲,۱۲۸,۴۳۸	۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۰	۰.۲۱	۱۳۳,۷۷۷,۱۰۰,۷۰۸	۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۲۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۰	۰.۰۶	۳۷,۷۶۵,۳۴۲,۳۹۰	۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۱۹,۵۹۵,۵۵۸	۰.۰۵	۳۳,۹۸۷,۰۲۶,۷۷۹	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱۰-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۰	۰.۰۱	۶,۲۸۲,۵۳۵,۰۳۹	۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱۷-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۰	۰.۰۱	۴,۴۱۷,۲۰۴,۶۵۸	۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۵۵۷,۷۸۷,۰۳۹	۰.۰۱	۴,۲۸۸,۲۲۴,۶۳۸	۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۹-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۳	۱۶,۹۹۵,۴۳۴,۰۳۶	۰	۲,۰۴۹,۹۶۸,۳۲۱	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۸-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۰	۰	۱,۸۵۸,۹۶۰,۸۲۳	۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۲۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۱	۵,۶۵۱,۹۵۵,۸۶۸	۰	۱,۰۳۵,۴۱۲,۹۴۳	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۴ بانک سینا
۰	۰	۰	۲۹۹,۶۸۸,۸۲۲	۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱۵-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۰	۰	۱,۰۲۹,۴۴۰	۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۰	۰	۷۰۶,۴۳۷,۷۹۱	۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱۸-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۰	۰	۲۵۷,۷۱۰,۳۷۰	۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۲۰-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۰	۰	۳۵۸,۷۹۶,۴۷۰	۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۲۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۱	۴,۵۳۷,۶۶۶,۴۲۲	۰	۸۸,۳۶۲,۱۵۶	۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۱۰۰,۵۶۸,۳۱۶	۰	۲۳۵,۳۵۳,۲۲۳	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۲۲,۴۰۴,۹۲۲	۰	۳۳۸,۶۴۲,۸۸۵	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۵,۱۷۸,۹۸۹	۰	۲۲,۵۵۷,۷۴۸	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۷-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۹۸۶,۴۶۷,۵۶۱	۰	۴۰,۴۲۱,۸۶۵	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰	۰	۰	۱,۰۳۳,۷۹۵	۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱۴-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۲,۱۹۰,۱۳۴,۲۴۸	۰	۰	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۱۰۰۰۳۹۹۲۵ بانک سینا
۰.۰۱	۸,۹۰۸,۴۶۳,۰۶۹	۰	۰	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰.۰۱	۳,۸۹۸,۵۸۲,۷۶۹	۰	۰	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۳-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰.۰۱	۸,۳۹۶,۳۶۳,۱۶۶	۰	۰	۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۴-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰	۷۷۱,۸۷۸,۸۱۶	۰	۰	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۵-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰.۰۱	۷,۱۷۵,۹۹۳,۵۱۵	۰	۰	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۴۲۲ بانک سینا
۰	۶۳,۸۴۰,۰۷۳	۰	۰	۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۶-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰	۱,۰۰۸,۲۲۰	۰	۰	۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	کوتاه مدت سپرده کوتاه مدت ۱۱-۱۰۰۰۳۹۹۲-۸۱۶-۳۹۹ بانک سینا
۰.۰۹	۶۰,۹۳۶,۲۹۰,۸۰۱	۰.۳۷	۲۴۳,۸۳۳,۹۳۹,۳۰۲			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۵,۶۸۹,۵۶۲,۳۰۸,۹۸۴	۲,۱۳۲,۴۲۵,۷۸۸,۴۹۹
۸-۲ سایر حساب‌های دریافتنی	۶,۸۱۳,۳۰۴,۶۱۳	۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳
	۵,۶۹۶,۳۷۵,۶۱۳,۵۹۷	۲,۱۳۴,۹۱۹,۱۰۲,۴۶۲

۸-۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	۲۵,۹۰۲,۸۹۱,۲۳۴	۲۵	(۹۸۹,۷۰۲,۰۳۷)	۲۴,۹۱۳,۱۸۹,۱۹۷	۱۳,۳۸۹,۹۶۳,۴۲۷
ریل پرداز نو آفرین	.	۲۵	.	.	۵۵۸,۰۲۷,۷۱۵,۰۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸۸۲,۹۷۰,۱۲۳,۵۰۰	۲۵	(۴۵,۳۲۴,۶۵۲,۲۱۳)	۸۳۷,۶۴۵,۴۷۱,۲۸۷	۷۳۰,۶۶۷,۴۷۶,۳۴۰
آ.س.پ	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۱۱۹,۱۲۳,۵۰۶)	۳,۷۸۰,۸۷۶,۴۹۴	۳۴۳,۰۳۰,۵۹۵
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴,۰۶۷,۹۲۰,۹۱۹,۲۱۷	۲۵	.	۴,۰۶۷,۹۲۰,۹۱۹,۲۱۷	۸۲۲,۳۵۲,۳۰۱,۹۱۷
بین‌المللی توسعه‌ساختمان	۳,۵۸۷,۲۹۷,۱۰۰	۲۵	(۱۷۷,۴۹۶,۴۷۱)	۳,۴۰۹,۸۰۰,۶۲۹	۱۰۴,۰۳۴,۴۸۵
توسعه مسیر برق گیلان	۱۵,۵۰۰,۷۸۷,۰۰۰	۲۵	(۶۹,۶۵۴,۳۳۵)	۱۵,۴۳۱,۱۳۲,۶۶۵	۷,۵۴۱,۲۶۶,۷۳۵
بین‌المللی توسعه صن. معادن غدیر	۷۷۲,۱۴۴,۵۰۶,۵۶۰	۲۵	(۳۵,۸۰۸,۱۳۸,۴۴۹)	۷۳۶,۳۳۶,۳۶۸,۱۱۱	.
داروسازی کوثر	۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴	۲۵	.	۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴	.
	۵,۷۷۲,۰۵۱,۰۷۵,۹۹۵		(۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱)	۵,۶۸۹,۵۶۲,۳۰۸,۹۸۴	۲,۱۳۲,۴۲۵,۷۸۸,۴۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳	۶,۸۱۳,۳۰۴,۶۱۳
۲,۴۹۳,۳۱۳,۹۶۳	۶,۸۱۳,۳۰۴,۶۱۳

سایر حساب‌های دریافتنی

۸-۲-۱- سایر حساب‌های دریافتنی شامل مبالغ پرداختی از حساب از حساب شرکت تامین سرمایه دماوند بابت هزینه‌های نرم افزار و ارکان می باشد.

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۵۲۱,۴۲۹,۷۶۹	(۶,۱۳۸,۱۴۲,۲۹۸,۳۰۳)	۶,۱۴۸,۶۶۳,۷۲۸,۰۷۲	۰
(۶۳,۰۰۲,۷۶۰,۱۸۶)	(۹,۲۹۷,۱۹۵,۹۱۵,۹۶۶)	۹,۲۴۲,۱۴۵,۶۹۰,۱۵۶	(۷,۹۵۲,۵۳۴,۳۷۶)
۰	(۷,۴۹۹,۳۵۴,۹۸۵,۶۱۹)	۷,۵۱۷,۰۹۵,۷۸۵,۱۴۱	(۱۷,۸۴۰,۷۹۹,۵۲۲)
۰	(۵,۵۱۲,۹۷۴,۵۰۲,۲۹۵)	۵,۵۱۲,۹۷۴,۵۰۲,۲۹۵	۰
(۲۳,۸۵۳,۲۱۵,۳۰۱)	(۲۳,۲۳۲,۶۴۳,۹۶۶,۹۰۵)	۲۳,۲۰۸,۷۹۰,۷۵۱,۶۰۴	۰
(۶۰۲,۹۶۴)	(۲,۵۵۹,۹۴۰,۴۷۹,۹۶۵)	۲,۷۲۸,۰۵۰,۴۲۳,۲۰۲	(۱۶۸,۱۱۰,۵۴۶,۲۰۱)
۰	(۷,۸۸۵,۸۸۸,۲۳۳)	۷,۸۸۵,۸۸۸,۲۳۳	۰
۰	(۹,۴۵۲,۴۲۷)	۱۵۰,۶۷۲,۲۹۷	(۱۴۱,۲۱۹,۸۷۰)
(۷۶,۳۳۵,۱۴۸,۶۸۲)	(۵۴,۲۴۸,۰۴۷,۴۸۹,۷۱۳)	۵۴,۳۶۵,۷۵۷,۴۴۱,۰۰۰	(۱۹۴,۰۴۵,۰۹۹,۹۶۹)

کارگزاری صبا تامین
کارگزاری آرمون بورس
کارگزاری بانک سامان
کارگزاری سینا
کارگزاری آفتاب درخشان خاورمیانه
کارگزاری مبین سرمایه
کارگزاری بانک تجارت
کارگزاری شهر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۸,۳۴۱,۲۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۱,۰۶۷,۶۷۱	۲۲۷,۲۷۳,۶۰۲
۷۴۷,۱۸۰,۴۸۹	۴,۰۴۰,۵۳۶,۰۱۳	۴,۳۵۷,۹۴۹,۸۰۹	۴۲۹,۷۶۶,۶۹۳
۹۴۵,۵۲۱,۷۶۲	۵,۰۴۰,۵۳۶,۰۱۳	۵,۳۲۹,۰۱۷,۴۸۰	۶۵۷,۰۴۰,۲۹۵

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آبونمان نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۲,۳۷۱,۶۲۳,۵۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۱۹۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰
۳۲,۳۷۱,۸۱۳,۵۵۰	۲,۳۹۰,۰۰۰

حساب جاری ۱۰-۸۵۵۷۵۶۲- بانک قرض الحسنه رسالت

حساب جاری ۱۰-۸۵۵۷۵۶۲- بانک قرض الحسنه رسالت

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۶۹۷,۸۷۰,۵۲۵,۳۲۲	۶۷۴,۳۷۵,۳۳۹,۷۲۴
۱,۱۹۱,۹۸۹,۶۲۰	۰
۵۹۸,۶۴۵,۵۸۵	۹۹۵,۳۲۲,۷۹۰
۵۹۷,۱۱۹,۳۰۷	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۸۵
۷۰۰,۲۵۸,۲۷۹,۸۳۴	۶۷۷,۰۲۰,۶۶۲,۴۹۹

مدیر صندوق تامین سرمایه دماوند

متولی موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

متولی ایرانیان تحلیل فارابی

حسابرس حسابرسی بیات رایان

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

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

حساب‌های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۳۳,۵۶۲,۵۶۸	۱,۷۳۵,۷۹۵,۰۲۱	بدهی به شرکت تدبیر پرداز بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۷۵۷,۴۷۸,۸۵۲	۸,۶۱۸,۵۹۱,۴۸۵	ذخیره آبونمان نرم‌افزار
۱۵,۱۴۳,۱۲۳,۵۰۰	۰	۱۴-۱ بدهی بابت اختیار معامله
۲,۵۵۶,۶۳۱,۱۰۰	۶۳۶,۳۶۶,۰۲۵	۱۴-۲ سایر پرداختنی
۲۲,۵۹۰,۷۹۶,۰۱۹	۱۱,۹۹۰,۷۵۲,۵۳۰	

۱۴-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تعداد	نام
ارزش بازار ریال	ارزش بازار ریال		
(۶,۷۰۳,۲۷۲,۵۱۰)	۰	۰	اختیارخ فصبا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰ (ضفصبا ۳۰۰۱)
(۴,۸۶۰,۲۹۷,۷۳۱)	۰	۰	اختیارخ فصبا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰ (ضفصبا ۳۰۱۱)
(۱,۹۲۳,۵۷۲,۶۷۷)	۰	۰	اختیارخ فصبا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰ (ضفصبا ۳۰۲۱)
(۸۲۲,۲۷۰,۱۸۹)	۰	۰	اختیارخ فصبا-۶۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰ (ضفصبا ۳۰۳۱)
(۶۷۹,۶۹۹,۱۸۸)	۰	۰	اختیارخ فصبا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵ (ضفصبا ۱۰۳۱)
(۱۵۴,۰۱۱,۲۰۵)	۰	۰	اختیارخ فصبا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵ (ضفصبا ۱۰۴۱)
(۱۵,۱۴۳,۱۲۳,۵۰۰)	۰		

۱۴-۲- سایر بدهی برخی نمادهای بازارگردانی (نماد سپید، آ س پ و تماوند) به مدیر صندوق بابت پرداخت هزینه نرم افزار می باشد 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		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۴,۲۴۱,۳۹۴,۲۹۹,۰۵۰	۵۲,۴۳۹,۹۲۶	۶۴,۴۰۷,۳۶۱,۳۴۹,۴۶۳	۴۷,۶۷۰,۴۷۰
۴۲,۸۷۶,۶۴۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۴۷,۲۸۸,۳۴۵,۳۲۶	۳۵,۰۰۰
۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰	۵۲,۴۷۴,۹۲۶	۶۴,۴۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹	۴۷,۷۰۵,۴۷۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۶۷۷,۵۶۷,۸۳۶,۹۵۰	۲,۲۳۸,۷۱۲,۸۳۲,۹۶۹	۱۶-۱
(۲,۷۸۷,۲۴۹,۷۴۷)	۰	۱۶-۲
۴۴۵,۰۶۷,۶۸۳	۷۶,۰۵۲,۶۷۲,۷۲۱	۱۶-۳
۲۴۷,۹۷۷,۶۱۹,۸۶۳	۳۷۶,۴۲۰,۶۹۹,۶۳۳	۱۶-۴
۴,۹۲۳,۲۰۳,۲۷۴,۷۴۹	۲,۶۹۱,۱۸۶,۲۰۵,۳۲۳	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
سود(زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹,۳۹۰,۲۲۵,۷۳۷	۵۴,۱۹۰,۲۳۷,۹۸۵	۰	۰	۵,۸۵۳,۲۴۴,۸۵۹,۳۴۳	۵,۹۰۷,۴۳۵,۰۹۷,۳۲۸	۲,۶۶۵,۲۱۴,۲۵۶	تامین سرمایه‌کاران
۳۸۶,۳۰۳,۱۰۱,۸۸۴	۰	۰	۰	۳,۷۴۳,۰۶۶,۱۷۴,۲۸۸	۳,۷۴۳,۰۶۶,۱۷۴,۲۸۸	۷۵۷,۳۹۹,۰۶۴	ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۴,۰۰۰,۹۵۰,۲۹۵)	۵,۹۲۱,۳۱۹,۰۶۷	۰	۴۹,۱۲۹,۱۸۳	۵۸,۶۷۳,۴۰۱,۹۷۰	۶۴,۶۴۳,۸۵۰,۲۲۰	۴,۲۱۳,۶۵۱	توسعه مسیر برق گیلان
۰	۹۱,۰۲۴,۹۱۷,۸۴۵	۰	۲۲۲,۰۸۰,۴۳۷	۲۰۰,۹۶۶,۰۶۰,۴۸۸	۲۹۲,۲۱۳,۰۵۸,۷۷۰	۲۹,۴۹۹,۴۲۳	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)
۲۴,۲۱۶,۶۲۴,۷۷۲	(۵۴۰,۷۵۳,۲۷۵)	۰	۳,۴۵۰,۷۴۵	۵,۰۷۷,۸۰۲,۵۳۰	۴,۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۵۷,۶۸۹,۹۳۷,۱۸۵	۳۵,۹۴۲,۷۲۶	۰	۳۵,۹۴۲,۷۲۶	۴۴۴,۷۸۵,۴۶۰,۰۰۸	۴۴۴,۸۵۷,۳۴۵,۴۶۰	۵۵,۵۳۷,۷۴۶	سپید ماکیان
۲۱,۰۹۵,۳۱۵,۷۶۰	۹,۳۳۱,۱۸۹,۴۹۹	۰	۷۴,۳۴۵,۶۳۹	۸۸,۵۱۸,۱۱۴,۸۶۲	۹۷,۸۲۳,۶۵۰,۰۰۰	۲۰,۵۳۰,۰۰۰	بین‌المللی توسعه‌ساختمان
(۵۴۱,۳۲۲,۶۶۱)	۲۷,۶۷۷,۹۴۹,۳۲۴	۰	۱۰۴,۵۹۹,۷۶۹	۱۰۹,۸۴۹,۷۹۰,۹۰۷	۱۳۷,۶۳۲,۳۴۰,۰۰۰	۳۲,۰۶۷,۰۰۰	حفاری شمال
۲,۴۵۹,۹۳۴,۳۶۷,۴۴۷	(۳,۱۰۸,۰۴۰,۸۷۱)	۰	۲۹۴,۴۹۸,۲۳۶	۴۶۵,۹۸۸,۵۲۴,۵۵۷	۴۶۳,۱۷۴,۹۸۱,۹۲۲	۶۸,۷۲۰,۰۰۶	بین‌المللی توسعه ص. معادن غدیر
۰	۲,۹۱۳,۶۰۱,۳۱۲	۰	۱۹۸,۴۸۱,۴۵۳	۲۵۸,۰۴۹,۷۱۷,۲۳۵	۲۶۱,۱۶۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۰	۱,۹۶۹,۸۶۲,۶۹۳,۳۵۳	۰	۱,۱۳۵,۱۷۹,۴۳۵	۷,۶۲۴,۲۶۴,۳۲۷,۲۱۲	۹,۵۹۵,۲۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	فولاد سیرجان ایرانیان
۲,۵۶۰,۸۹۷,۲۰۷	(۳۱۶)	۰	۰	۴,۴۱۸	۴,۱۰۲	۱	فولاد خراسان
۲,۹۹۶,۶۴۸,۱۹۷,۰۳۶	۲,۱۵۷,۲۰۹,۰۵۶,۶۴۹	۰	۲,۱۱۷,۷۰۷,۶۲۳	۱۸,۸۵۲,۴۸۴,۲۳۷,۸۱۸	۲۱,۰۱۱,۸۱۱,۰۰۲,۰۹۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

بازرسی‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۹۶,۶۴۸,۱۹۷,۰۳۶	۲,۱۵۷,۲۰۹,۰۵۶,۶۴۹	.	۲,۱۱۷,۷۰۷,۶۲۳	۱۸,۸۵۲,۴۸۴,۲۳۷,۸۱۸	۲۱,۰۱۱,۸۱۱,۰۰۲,۰۹۰	نقل از صفحه قبل
۶۸,۸۷۹,۰۹۵,۸۷۷	۱,۶۱۲,۰۷۷,۱۳۷	.	۲۲,۶۶۱,۸۸۳	۲۸,۱۸۳,۶۶۷,۹۸۰	۲۹,۸۱۸,۴۰۷,۰۰۰	آ.س.پ
۱۲۵,۱۶۸,۴۴۰,۲۹۶	۵۵,۵۰۰,۴۵۷,۷۵۳	.	۲۳۳,۱۰۹,۴۳۹	۴۴۶,۳۷۴,۶۶۴,۵۰۸	۵۰۲,۱۰۸,۲۳۱,۷۰۰	تامین سرمایه دماوند
۹۴۲,۶۱۷,۳۳۸,۹۲۳	(۳,۷۲۰,۱۱۱,۸۰۲)	.	۳۵,۵۴۶,۴۵۴	۵۰,۴۵۶,۳۲۵,۳۴۸	۴۶,۷۷۱,۷۶۰,۰۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
(۷۲,۳۴۳,۹۶۱,۵۵۲)	۲۸,۴۳۶,۷۸۸,۹۵۲	.	۱,۱۲۴,۹۱۵,۷۱۱	۲,۱۸۳,۰۰۷,۸۷۶,۱۳۷	۲,۲۱۲,۵۶۹,۵۸۰,۸۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۹,۰۰۶,۷۹۰,۳۰۵	(۳۲۵,۴۳۵,۷۲۰)	.	۹۵,۷۲۲,۴۵۶	۱۲۶,۹۵۳,۲۵۴,۰۱۴	۱۲۶,۷۲۳,۵۴۰,۷۵۰	بین‌المللی ساروج پوشهر
(۱۲,۸۶۹,۰۶۶,۵۲۴)	.	.	.	.	.	ح. تامین سرمایه دماوند
۶۸,۹۱۱,۸۶۴,۳۶۸	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی
۵۵۱,۲۴۶,۷۰۱,۵۶۳	.	.	.	.	.	گروه مالی شهر
۷۳۹,۶۳۸,۵۱۲	.	.	.	.	.	ح. بیمه کوثر
(۴۳۷,۲۰۱,۸۵۴)	.	.	.	.	.	بیمه کوثر
۴,۶۷۷,۵۶۷,۸۳۶,۹۵۰	۲,۲۳۸,۷۱۲,۸۳۲,۹۶۹	.	۳,۶۲۹,۶۶۳,۵۶۶	۲۱,۶۸۷,۴۶۰,۰۲۵,۸۰۵	۲۳,۹۲۹,۸۰۲,۵۲۲,۳۴۰	جمع

۱-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳					عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹
(۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	صکوک اجاره و کغدیر ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪
(۲,۳۷۷,۲۴۹,۷۴۷)	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴
(۲,۷۸۷,۲۴۹,۷۴۷)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	تاریخ سررسید	قیمت اعمال	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۵,۱۴۴,۲۵۵,۲۶۹	(۲۲۵,۵۰۰)	(۸,۷۴۷,۵۰۴)	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۴,۱۰۰	۲۶,۹۲۴,۰۰۰	اختیارخ فضا-۴۱۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰
۰	۶,۳۹۶,۳۷۶,۲۴۸	۰	(۵,۵۰۲,۴۸۳)	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۴,۶۰۰	۷,۹۱۵,۰۰۰	اختیارخ فضا-۴۶۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰
۰	۲,۲۹۳,۴۵۰,۱۸۷	۰	۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۵,۱۰۰	۴,۴۲۱,۰۰۰	اختیارخ فضا-۵۱۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰
۰	۸۹۸,۳۹۶,۲۸۱	۰	۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۵,۶۰۰	۲,۸۶۷,۰۰۰	اختیارخ فضا-۵۶۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰
۰	(۵۳,۰۷۱)	(۲۲,۰۰۰)	(۲,۵۴۹)	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۴,۴۰۰	۱,۰۰۰	اختیارخ فضا-۴۴۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵
۰	۴۰۰,۷۰۴,۴۴۰	۰	(۸۵۶,۹۶۰)	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۴,۶۰۰	۴,۸۵۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۴۶۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵
۰	۵۸,۹۳۹,۲۳۰	۰	(۶۰,۷۷۰)	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۴,۸۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵
۰	۶۷۹,۶۹۹,۱۸۸	۰	۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۵,۳۰۰	۳,۷۸۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵
۰	۱۵۴,۳۴۴,۸۶۸	۰	(۳۳۷)	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۵,۸۰۰	۵۴,۰۰۰	اختیارخ فضا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵
۰	۱,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۳,۷۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۷۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰
۰	۴,۸۱۱,۶۷۹,۴۰۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۳,۹۰۰	۱۲,۸۰۱,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۹۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰
۰	۲,۰۸۶,۲۸۷	(۴۴,۹۹۱)	(۱۱,۵۰۳)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	اختیارخ وگدیر-۹۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰
۰	۶,۸۴۹,۶۱۴,۵۶۱	(۳۱۶,۷۴۴,۹۷۴)	(۴۳,۱۹۷,۸۷۹)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۳,۰۰۰	۵,۳۰۱,۰۰۰	اختیارخ وگدیر-۱۳۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰
۰	۴۰,۴۷۹,۰۸۱,۴۰۳	(۶۳۱,۳۹۹,۹۸۴)	(۱۲۲,۵۹۳,۴۳۱)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴,۰۰۰	۳۰,۸۳۰,۰۰۰	اختیارخ وگدیر-۱۴۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰
۰	۳۰,۹۰۱,۳۹۸,۱۲۷	(۲۸۷,۱۷۴,۹۹۲)	(۵۹,۰۷۶,۵۲۹)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۵,۰۰۰	۳۰,۹۶۱,۰۰۰	اختیارخ وگدیر-۱۵۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰
۰	۶,۶۸۵,۶۴۴,۶۴۴	(۲۷۴,۹۹۹,۹۷۷)	(۴۸,۴۰۸,۹۹۸)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ وگدیر-۱۱۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰
۰	۳۱,۲۴۳,۲۶۰	۰	(۲۱۷,۰۶۲)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۲۰,۰۰۰	۶,۴۵۸,۰۰۰	اختیارخ وگدیر-۲۰۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰
۰	۱۱۷,۱۷۴,۸۶۰,۳۲۲	(۱,۵۱۰,۶۱۲,۴۱۸)	(۲۸۸,۶۷۶,۰۰۵)				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	تاریخ سررسید	قیمت اعمال	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱۱۷,۱۷۴,۸۶۰,۳۲۲	(۱,۵۱۰,۶۱۲,۴۱۸)	(۲۸۸,۶۷۶,۰۰۵)	-	-	-	نقل از صفحه قبل
.	۱۷,۷۳۷,۹۳۷	.	(۲۰,۱۸۸)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۲۲,۰۰۰	۱,۱۱۵,۰۰۰	اختیار و کغذیر-۲۲۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰
.	۳,۶۷۴,۷۹۲,۳۰۸	.	(۶,۵۲۹,۸۹۷)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۶,۰۰۰	۱۱,۳۱۸,۰۰۰	اختیار و کغذیر-۱۶۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰
.	۱۲,۵۴۹,۷۵۲,۹۹۲	(۴۲۶,۵۳۹,۹۷۵)	(۶۸,۲۳۵,۰۷۸)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۲,۰۰۰	۷,۱۱۰,۰۰۰	اختیار و کغذیر-۱۲۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰
.	۵,۲۷۶,۴۸۸,۴۶۹	(۱۹۹,۹۹۹,۹۸۷)	(۴۰,۷۵۴,۴۹۹)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیار و کغذیر-۱۰۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰
.	۱۱,۸۸۹,۲۴۰	.	(۶۱,۸۰۰)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۸,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	اختیار و کغذیر-۱۸۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰
.	۱,۸۳۶,۳۷۴,۱۵۶	.	(۲,۲۷۰,۸۴۰)	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۴,۰۰۰	۱۴,۲۹۷,۰۰۰	اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۵۲۱
.	(۷۴۱,۷۶۵,۴۸۹)	(۱۵,۲۴۰,۰۰۰)	(۲,۵۶۷,۱۸۴)	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۳,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۰	اختیار فضا-۳۰۰۰-۱۴۰۳۰۵۲۱
.	(۹۲۷,۶۲۵)	(۱۶,۰۰۰)	(۲,۲۱۸)	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۳,۲۰۰	۱,۰۰۰	اختیار فضا-۳۲۰۰-۱۴۰۳۰۵۲۱
.	۲۲۳,۴۴۹,۸۰۶	(۴۹۳,۰۰۰)	(۳,۰۱۷,۲۲۱)	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۳,۴۰۰	۹,۲۱۸,۰۰۰	اختیار فضا-۳۴۰۰-۱۴۰۳۰۵۲۱
.	۵۹۵,۳۹۹,۷۷۲	(۱۸,۰۰۰)	(۶۱۶,۸۲۱)	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۳,۶۰۰	۳,۴۱۲,۰۰۰	اختیار فضا-۳۶۰۰-۱۴۰۳۰۵۲۱
.	۳۲۹,۷۳۷,۳۹۲	.	(۶۴۴,۰۷۹)	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۳,۸۰۰	۵,۱۹۷,۰۰۰	اختیار فضا-۳۸۰۰-۱۴۰۳۰۵۲۱
.	۲,۱۱۸,۳۶۲,۹۴۳	(۴۸۰,۰۰۰)	(۴,۴۹۷,۹۹۰)	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۳,۲۰۰	۶,۶۲۶,۰۰۰	اختیار فضا-۳۲۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵
.	(۳۴۸,۰۵۴,۱۶۰)	(۳۰,۲۶۰,۰۰۰)	(۶,۴۱۰,۹۵۰)	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۳,۴۰۰	۷,۷۰۹,۰۰۰	اختیار فضا-۳۴۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵
.	۵,۷۶۲,۹۲۰,۱۱۳	(۷,۳۶۲,۰۰۰)	(۸,۰۸۴,۷۱۱)	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۳,۶۰۰	۲۰,۶۹۹,۰۰۰	اختیار فضا-۳۶۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵
.	۸۸۵,۲۳۷,۲۷۰	.	(۹۱۲,۷۳۰)	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۳,۸۰۰	۳,۰۵۰,۰۰۰	اختیار فضا-۳۸۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵
.	۱,۱۷۸,۲۸۵,۱۱۵	.	(۱,۲۱۴,۸۸۵)	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۴,۰۰۰	۶,۵۸۰,۰۰۰	اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵
.	۹,۹۸۹,۷۰۰	.	(۱۰,۳۰۰)	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۴,۲۰۰	۵۰,۰۰۰	اختیار فضا-۴۲۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵
.	۱۹۴,۷۹۹,۱۵۰	.	(۲۰,۸۵۰)	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۴,۴۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	اختیار فضا-۴۴۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵
.	۶۲۹,۵۹۰,۸۵۸	.	(۶۴۹,۱۴۲)	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۴,۸۰۰	۷,۰۰۴,۰۰۰	اختیار فضا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵
.	۷۲,۴۲۵,۳۲۵	.	(۷۴,۶۷۵)	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۵,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	اختیار فضا-۵۰۰۰-۱۴۰۳۰۷۱۵
.	۳۶۸,۸۳۹,۷۲۶	.	(۳۸۰,۲۷۴)	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۶,۰۰۰	۳,۲۱۶,۰۰۰	اختیار و کغذیر-۶۰۰۰-۰۳/۰۹/۰۷
.	(۳,۱۰۹,۴۱۱,۴۹۹)	(۱۱۴,۵۴۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۶۲,۵۷۹)	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۴,۰۰۰	۱۲,۲۴۳,۰۰۰	اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸
.	(۱۸,۳۷۸,۵۶۹,۴۷۰)	(۶۹۰,۷۴۰,۰۰۰)	(۷۴,۹۵۴,۲۸۱)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۴,۰۰۰	۳۴,۵۳۹,۰۰۰	اختیار فضا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
.	(۳,۵۵۱,۸۶۸,۶۳۸)	(۱۴۴,۰۰۰)	(۱,۸۷۷,۵۲۲)	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۳,۲۰۰	۶,۰۰۹,۰۰۰	اختیار فضا-۳۲۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸
.	۱۳۶,۱۵۸,۸۴۰	(۱,۱۴۳,۷۵۰)	(۳۳۷,۶۳۵)	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۳,۷۵۰	۱۱۷,۰۰۰	اختیار و کغذیر-۳۷۵۰-۰۳/۰۹/۰۷
.	۱۱,۶۴۳,۷۴۷	(۲۰,۰۰۰)	(۱۵,۲۷۵)	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۴,۰۰۰	۹,۰۰۰	اختیار و کغذیر-۴۰۰۰-۰۳/۰۹/۰۷
.	۱۳۷,۰۱۸,۱۳۸,۳۰۰	(۲,۹۹۷,۶۰۹,۱۳۰)	(۵۲۵,۳۷۹,۶۲۹)				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	تاریخ سررسید	قیمت اعمال	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۲۷,۰۱۸,۱۳۸,۳۰۰	(۲,۹۹۷,۶۰۹,۱۳۰)	(۵۲۵,۳۷۹,۶۲۹)	-	-	-	نقل از صفحه قبل
-	(۱۵۵,۱۵۶,۹۶۳)	(۷,۹۶۵,۰۰۰)	(۹۰۵,۰۶۲)	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۴,۵۰۰	۳۵۴,۰۰۰	اختیارخ وکندیر-۴۵۰۰-۰۳/۰۹/۰۷
-	۴۳,۹۸۴,۶۵۵	.	(۴۵,۳۴۵)	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۵,۰۰۰	۱,۱۳۱,۰۰۰	اختیارخ وکندیر-۵۰۰۰-۰۳/۰۹/۰۷
-	۲۸۱,۴۵۷,۸۱۰	.	(۲۹۰,۱۹۰)	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۵,۵۰۰	۲,۰۲۲,۰۰۰	اختیارخ وکندیر-۵۵۰۰-۰۳/۰۹/۰۷
-	۱,۷۵۸,۱۹۰	.	(۱,۸۱۰)	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۶,۵۰۰	۲۲,۰۰۰	اختیارخ وکندیر-۶۵۰۰-۰۳/۰۹/۰۷
-	(۱۱۲,۴۷۶,۲۱۴)	(۱,۲۴۰,۰۰۰)	(۳۵۱,۴۰۵)	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۲,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰	اختیارخ فضا-۲۰۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸
-	(۴,۳۷۳,۳۱۰,۳۱۱)	(۱۵,۰۱۵,۰۰۰)	(۵,۸۵۹,۵۲۱)	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۳,۰۰۰	۷,۰۰۱,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۰۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸
-	(۱۶,۶۴۵,۷۹۴,۷۸۸)	(۲۶۱,۹۰۲,۰۰۰)	(۳۵,۱۱۶,۶۶۱)	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۳,۴۰۰	۳۰,۴۰۶,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۴۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸
-	(۱,۴۶۲,۶۲۶,۸۴۳)	(۳۳,۳۷۲,۰۰۰)	(۳,۹۲۱,۵۸۴)	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۳,۶۰۰	۲,۸۵۴,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۶۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸
-	۲۷,۱۱۳,۵۶۶	(۳,۰۵۹,۰۰۰)	(۴۸۲,۵۴۵)	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۳,۸۰۰	۱,۱۳۹,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۸۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸
-	(۱,۳۱۶,۴۵۰,۰۳۴)	(۱۵,۵۲۰,۰۰۰)	(۴,۴۹۳,۲۵۶)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۲,۰۰۰	۱,۵۵۲,۰۰۰	اختیارخ فضا-۲۰۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
-	(۱,۷۲۶,۰۴۱,۴۰۴)	(۳,۰۷۳,۰۰۰)	(۴,۸۶۷,۹۵۹)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۳,۰۰۰	۲,۰۴۹,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۰۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
-	(۱,۴۶۷,۹۹۰,۰۱۱)	(۱۵,۷۴۴,۰۰۰)	(۱,۵۷۵,۴۲۵)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۳,۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۲۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
-	(۸,۶۸۳,۴۷۱,۱۹۵)	(۱۵۳,۹۳۵,۰۰۰)	(۱۸,۵۲۱,۱۹۸)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۳,۴۰۰	۹,۰۵۵,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۴۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
-	(۷,۸۱۸,۷۷۰,۹۵۸)	(۱۸۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۴۷,۳۵۵)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۳,۶۰۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۶۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
-	(۱۱,۹۰۱,۷۱۱,۶۷۷)	(۳۴۸,۹۳۵,۰۰۰)	(۳۹,۵۹۱,۵۶۰)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۳,۸۰۰	۱۹,۲۰۶,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۸۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
-	(۳,۴۸۳,۸۱۹)	(۱۶۸,۰۰۰)	(۱۷,۳۱۵)	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۴,۲۰۰	۱۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۴۲۰۰-۱۴۰۳۰۹۱۸
-	۷۳۷,۲۴۸,۵۰۱	(۸۸۰,۰۰۰)	(۸۶۰,۵۰۰)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۴,۴۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۴۴۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
-	۵۹۹,۳۸۲,۰۰۰	.	(۶۱۸,۰۰۰)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۴,۶۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۴۶۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
-	۶۶۹,۳۰۹,۹۰۰	.	(۶۹۰,۱۰۰)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۴,۸۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
-	۲,۵۴۲,۷۱۸,۳۰۷	.	(۲,۶۲۱,۶۹۳)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۵,۰۰۰	۱۷,۱۴۲,۰۰۰	اختیارخ فضا-۵۰۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
-	(۱۹۷,۵۷۳,۹۷۱)	(۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۲۴,۰۰۰)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۴,۲۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۴۲۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
-	(۱,۴۲۹,۶۴۰)	.	(۱,۴۲۹,۶۴۰)	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۳,۷۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۷۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰
-	(۱,۵۸۷,۷۷۵)	.	(۱,۵۸۷,۷۷۵)	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۴,۶۰۰	۷,۹۱۵,۰۰۰	اختیارخ فضا-۴۶۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰
-	(۴۲۱,۸۹۷)	.	(۴۲۱,۸۹۷)	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۵,۱۰۰	۴,۴۲۱,۰۰۰	اختیارخ فضا-۵۱۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰
-	(۱۴۱,۰۰۸)	.	(۱۴۱,۰۰۸)	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۵,۶۰۰	۲,۸۶۷,۰۰۰	اختیارخ فضا-۵۶۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰
۴۰۲,۰۶۳,۳۰۲	.	.	.	-	.	.	اختیارخ فضا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۸
۴۳,۰۰۴,۳۸۱	.	.	.	-	.	.	اختیارخ فضا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۸
۴۴۵,۰۶۷,۶۸۳	۷۶,۰۵۲,۶۷۲,۷۲۱	(۴,۱۱۶,۱۷۹,۱۳۰)	(۶۷۷,۳۶۲,۴۳۳)				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۴-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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	ریال
صندوق س. سپید دماوند-د	۱۵۸,۷۰۷,۱۲۳	۲,۹۵۴,۵۵۷,۰۵۱,۵۳۵	۲,۹۰۸,۷۳۴,۸۷۸,۲۱۳	۵۵۳,۹۷۹,۰۸۲	.	۴۵,۲۶۸,۱۹۴,۲۴۰	۷۶,۶۶۵,۰۱۱,۶۲۴
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۵۸,۲۳۲,۰۲۷	۲,۱۸۹,۶۰۰,۸۲۴,۱۵۳	۱,۹۸۴,۳۳۵,۸۴۱,۶۸۱	۴۱۰,۵۴۹,۹۱۰	.	۱۹۵,۹۴۲,۵۵۴,۳۷۴	۸۶,۲۳۷,۱۵۸,۰۰۰
صندوق س سپهر سرمایه بیدار- ثابت	۲,۳۲۲,۹۸۴	۵۰,۳۰۴,۲۱۸,۵۲۰	۴۹,۹۹۹,۹۸۸,۹۱۶	۹,۴۳۲,۰۳۴	.	۲۹۴,۷۹۷,۵۷۰	۵,۶۲۳,۵۴۶,۹۱۰
صندوق س نگین سامان-ثابت	۷۲,۱۷۲,۱۲۰	۷۵۰,۹۷۶,۵۹۶,۵۳۷	۷۳۶,۵۱۶,۶۳۹,۸۲۳	۱۴۰,۸۰۷,۸۱۸	.	۱۴,۳۱۹,۱۴۸,۸۹۶	۱,۹۰۲,۴۵۳,۹۰۹
صندوق س. آریا-د	۵,۲۵۰,۰۰۰	۹۸,۹۸۰,۰۷۰,۶۴۹	۹۶,۲۸۷,۸۰۰,۵۵۲	۱۸,۵۵۸,۷۱۹	.	۲,۶۷۳,۷۱۱,۳۷۸	۴۵,۸۳۷,۵۴۹
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۱۶,۰۱۳	.	۱۴,۰۸۳,۲۸۳,۹۸۷	.
صندوق س. توسعه افق رابین-د	۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۶۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۶۲,۶۳۹,۴۶۶	۱۸,۸۶۶,۳۵۵	.	۶۳۹,۰۹۴,۱۷۹	.
صندوق س اعتماد هامرز-ثابت	۳,۸۴۵,۰۰۰	۳۸,۶۴۲,۲۵۰,۰۰۰	۳۸,۸۴۶,۴۳۹,۹۲۶	۷,۲۴۵,۴۱۱	.	(۲۱۱,۴۳۵,۳۳۷)	(۵۰۸,۷۵۵,۳۴۲)
صندوق س.اعتماد داریک-د	۳۹,۲۶۳,۰۰۰	۸۳۶,۷۰۹,۲۴۸,۹۶۲	۸۲۳,۳۷۲,۰۵۱,۹۴۸	۱۵۶,۸۸۲,۷۳۲	.	۱۳,۱۸۰,۳۱۴,۲۸۲	۱۳,۸۰۷,۲۵۶,۸۸۶
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	۳۲۰,۲۸۹,۰۰۰	۳,۲۴۱,۳۲۳,۰۰۲,۱۳۸	۳,۲۲۸,۶۵۳,۶۵۹,۳۸۷	۶۰۷,۷۴۷,۶۷۷	.	۱۲,۰۶۱,۵۹۵,۰۷۴	(۴,۴۶۷,۵۹۹,۹۲۹)
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۷,۵۶۱,۷۱۸,۹۵۳	۵۸۶,۴۴۰,۹۳۶,۹۶۶	۱۱۳,۹۱۷,۶۶۵	.	۲۱,۰۰۶,۸۶۴,۳۲۲	.
صندوق س یاقوت آگاه-ثابت	۳۱,۶۷۳,۱۵۰	۷۳۳,۲۹۶,۴۷۹,۷۶۲	۷۰۵,۹۴۸,۴۱۰,۳۲۵	۱۳۷,۴۹۲,۴۴۹	.	۲۷,۲۱۰,۵۷۶,۹۸۸	۲,۷۵۶,۹۴۵,۵۰۵
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت	۱,۵۵۷,۵۵۰	۲۵,۱۳۷,۲۹۹,۴۵۰	۲۴,۸۷۴,۰۶۳,۸۶۰	۴,۷۱۳,۲۳۲	.	۲۵۸,۵۲۲,۳۵۸	.
صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د	۱۳,۹۷۲,۰۰۵	۱۵۲,۴۹۱,۵۶۵,۰۸۷	۱۳۹,۷۴۶,۲۴۷,۵۰۶	۲۸,۵۹۱,۹۱۳	.	۱۲,۷۱۶,۷۲۵,۶۶۸	.
صندوق س.ثروت افزون فاخر-د	۱۴,۸۹۲,۱۵۹	۲۰۹,۴۴۱,۷۶۷,۶۰۴	۱۹۲,۴۲۵,۷۴۵,۶۵۳	۳۹,۲۷۰,۲۹۷	.	۱۶,۹۷۶,۷۵۱,۶۵۴	.
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	.	.	.	.	.	.	۱۲,۱۵۵,۰۱۲,۶۶۵
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	.	.	.	.	.	.	۲۸,۳۱۸,۳۳۲,۶۶۹
صندوق س. نوع دوم اعتبار-د	.	.	.	.	.	.	۲,۹۱۰,۹۰۰,۴۵۴
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	.	.	.	.	.	.	۱۷۹,۲۵۶,۵۴۹
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د	.	.	.	.	.	.	۸,۷۴۸,۰۸۸,۲۹۴
ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د	.	.	.	.	.	.	۱۳,۶۰۴,۱۷۴,۱۲۰
جمع	۱۲,۳۵۸,۷۹۵,۱۹۳,۳۵۰	۱۱,۹۷۱,۱۴۵,۳۴۴,۲۲۲	۲,۳۱۷,۲۷۱,۳۰۷	۲۴۷,۹۷۷,۶۱۹,۸۶۳	.	۳۷۶,۴۲۰,۶۹۹,۶۳۳	۲۴۷,۹۷۷,۶۱۹,۸۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۴۹,۶۱۶,۵۹۶,۴۵۷	(۲,۴۲۳,۴۱۸,۰۹۲,۷۶۷)	۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲,۸۳۱,۷۱۹,۵۰۰	۰	۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق اختیار معامله سهام
۵۴۸,۸۸۴,۶۷۶,۶۵۵	۵۴۶,۱۵۸,۸۸۳,۱۶۸	۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱,۹۰۱,۳۳۲,۹۹۲,۶۱۲	(۱,۸۷۷,۲۵۹,۲۰۹,۵۹۹)	

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

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸,۰۸۱,۸۰۰,۲۸۷	۱۲,۱۱۵,۹۱۴,۷۶۹	۰	(۳۱۲,۸۹۳,۱۰۴)	(۳۹۹,۲۷۲,۶۴۴,۲۸۷)	۴۱۱,۷۰۱,۴۵۲,۱۶۰	۹۰,۳۸۴,۵۱۲	فولاد خراسان
(۲۵,۳۳۶,۲۶۷,۷۵۰)	۲,۶۱۴,۱۸۸,۰۴۵	۰	(۸۴,۷۴۱,۵۲۰)	(۱۰۸,۸۰۳,۰۷۱,۰۴۵)	۱۱۱,۵۰۲,۰۰۰,۶۱۰	۷,۷۳۷,۸۲۱	توسعه مسیر برق گیلان
۰	۲۱۲,۳۰۷,۱۱۰,۲۳۷	۰	(۴۴۶,۸۲۹,۸۸۵)	(۳۷۵,۱۸۰,۱۱۸,۶۱۸)	۵۸۷,۹۳۴,۰۵۸,۷۴۰	۵۲,۱۶۸,۰۶۲	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
(۱۵,۱۹۵,۸۱۴,۵۸۳)	(۱,۶۳۷,۵۹۵,۲۵۴)	۰	(۱۵۸,۹۳۸,۱۷۹)	(۲۱۰,۶۰۷,۸۳۹,۶۹۵)	۲۰۹,۱۲۹,۱۸۲,۶۲۰	۲۷,۸۴۶,۷۶۲	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
(۱,۴۹۳,۴۳۵,۴۷۷)	۱۵,۸۵۳,۰۲۸,۳۹۲	۰	(۱۰۳,۲۴۴,۲۷۰)	(۱۱۹,۸۹۱,۴۵۰,۴۷۸)	۱۳۵,۸۴۷,۷۲۳,۱۴۰	۲۷,۱۱۵,۳۱۴	بین‌المللی توسعه ساختمان
۱۲,۰۲۵,۹۶۳,۹۲۵	۳۸,۸۱۸,۹۳۹,۸۴۴	۰	(۹۹,۶۷۰,۱۷۳)	(۹۲,۲۲۶,۳۶۴,۶۹۳)	۱۳۱,۱۴۴,۹۶۴,۷۱۰	۲۵,۷۶۵,۲۱۹	حفاری شمال
۱,۷۶۹,۵۳۲,۲۳۶,۸۸۵	(۱,۵۹۴,۳۹۰,۴۸۳,۹۳۷)	۰	(۴,۲۳۵,۴۳۹,۲۵۴)	(۷,۱۶۳,۱۰۱,۴۳۲,۱۵۸)	۵,۵۷۲,۹۴۶,۳۸۷,۴۷۵	۱,۳۷۷,۷۳۷,۰۵۵	بین‌المللی توسعه ص. معادن غدیر
(۳۳۵,۹۴۹,۰۲۱,۸۳۷)	(۵۴۳,۴۵۰,۵۴۷,۴۷۲)	۰	(۳,۸۰۱,۵۷۵,۳۹۲)	(۵,۵۴۱,۷۲۱,۸۵۶,۲۴۰)	۵,۰۰۲,۰۷۲,۸۸۴,۱۶۰	۱,۱۸۵,۳۲۵,۳۲۸	صبا فولاد خلیج فارس
۰	۵۲,۶۳۹,۸۹۱,۴۳۱	۰	(۳,۷۶۵,۶۷۲,۱۷۵)	(۴,۹۸۸,۴۲۶,۲۴۶,۱۲۹)	۴,۹۵۴,۸۳۱,۸۰۹,۷۳۵	۱,۴۷۳,۳۳۶,۸۴۵	فولاد سیرجان ایرانیان
(۱,۴۰۶,۷۵۸,۳۶۸)	(۴۳,۱۱۵,۳۰۳,۸۱۸)	۰	(۷۵,۸۴۷,۵۱۱)	(۱۴۲,۸۳۸,۸۱۲,۵۰۷)	۹۹,۷۹۹,۳۵۶,۲۰۰	۶,۲۲۱,۹۰۵	آ.س.پ
۳۸,۷۹۱,۰۸۶,۳۴۰	۴۰,۰۳۲,۳۰۱,۸۸۳	۰	(۴۷۳,۳۲۵,۴۴۷)	(۵۸۲,۲۹۱,۰۱۳,۹۰۰)	۶۲۲,۷۹۶,۶۴۱,۲۳۰	۱۲۹,۸۰۳,۳۸۵	تامین سرمایه دماوند
(۶,۵۴۶,۲۰۸,۳۴۲)	(۹,۷۶۸,۶۷۴,۳۶۱)	۰	(۳۹,۷۸۸,۷۴۴)	(۶۲,۰۸۲,۴۹۶,۲۶۷)	۵۲,۳۵۳,۶۱۰,۶۵۰	۲۵,۷۲۶,۵۹۰	بیمه کوثر
۱,۴۶۲,۵۰۳,۵۸۱,۰۸۰	(۱,۸۱۷,۹۸۱,۲۴۰,۲۴۱)	۰	(۱۳,۵۹۷,۹۶۵,۶۵۴)	(۱۹,۶۹۶,۴۴۳,۳۴۶,۰۱۷)	۱۷,۸۹۲,۰۶۰,۰۷۱,۴۳۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

دوره مالی یازده ماهه		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳					نام سهام
منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۶۲,۵۰۳,۵۸۱,۰۸۰	(۱,۸۱۷,۹۸۱,۲۴۰,۲۴۱)	.	(۱۳,۵۹۷,۹۶۵,۶۵۴)	(۱۹,۶۹۶,۴۴۳,۳۴۶,۰۱۷)	۱۷,۸۹۲,۰۶۰,۰۷۱,۴۳۰		نقل از صفحه قبل
.	(۲۷۰,۷۳۳,۰۹۷)	.	(۱۱,۵۰۸,۵۴۸)	(۱۵,۴۰۲,۰۵۰,۷۰۹)	۱۵,۱۴۲,۸۲۶,۱۶۰	۱,۰۹۲,۵۵۶	داروسازی کوثر
۸۸۶,۴۷۰,۴۷۱,۳۰۰	۱,۴۱۶,۳۶۲,۱۰۹,۶۸۶	.	(۵,۰۲۳,۹۸۲,۲۷۳)	(۵,۱۸۹,۱۱۶,۸۹۹,۳۱۱)	۶,۶۱۰,۵۰۲,۹۹۱,۲۷۰	۵۸۸,۶۴۶,۷۴۹	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
(۹۳۸,۷۶۳,۸۰۶,۶۴۴)	(۲,۱۶۶,۰۵۹,۵۴۵,۹۳۷)	.	(۲۲,۰۸۱,۶۸۱,۹۸۵)	(۳۱,۱۹۸,۸۲۲,۵۸۰,۴۱۲)	۲۹,۰۵۴,۸۴۴,۷۱۶,۴۶۰	۴,۵۹۰,۰۲۲,۸۶۲	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۲,۷۳۱,۶۵۳,۸۰۲)	۱۴۴,۵۳۱,۳۱۶,۸۲۲	.	(۶۴۸,۷۹۹,۰۸۲)	(۷۰۸,۵۰۲,۸۸۶,۶۹۶)	۸۵۳,۶۸۳,۰۰۲,۶۰۰	۲۰,۲۷۷,۵۰۶	بین‌المللی ساروج بوشهر
(۷۵,۸۹۴,۶۱۴,۲۷۱)	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه کاردان
۱۸,۰۳۲,۶۱۸,۷۹۴	.	.	.	.	.	.	سپید ماکیان
۱,۳۴۹,۶۱۶,۵۹۶,۴۵۷	(۲,۴۲۳,۴۱۸,۰۹۲,۷۶۷)	.	(۴۱,۳۶۳,۹۳۷,۵۴۲)	(۵۶,۸۰۸,۲۸۷,۷۶۳,۱۴۵)	۵۴,۴۲۶,۲۳۳,۶۰۷,۹۲۰		جمع

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

دوره مالی یازده ماهه		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳					نام سهام
منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۸۴۲,۲۱۱,۴۹۰	اوراق اختیارخ فصبا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰
۵۷۱,۷۲۷,۲۶۹	اوراق اختیارخ فصبا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۱
۲۱,۸۷۱,۳۲۳	اوراق اختیارخ فصبا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۲
(۷۸,۶۹۱,۱۸۹)	اوراق اختیارخ فصبا-۶۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۳
(۴۵۱,۶۲۹,۱۸۸)	اوراق اختیارخ فصبا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵
(۷۳,۷۷۰,۲۰۵)	اوراق اختیارخ فصبا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵
۲,۸۳۱,۷۱۹,۵۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱,۵۴۷,۶۱۴,۲۶۰	۰	(۴,۳۳۸,۷۵۰)	(۲۱,۵۸۸,۰۴۶,۹۹۰)	۲۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ص.س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د
۴۷۲,۹۶۱,۴۵۴,۰۴۱	۴۷۹,۵۰۷,۸۳۳,۶۰۴	۰	(۴۰۹,۵۱۴,۰۹۵)	(۱,۷۰۴,۱۵۷,۸۲۸,۲۳۳)	۲,۱۸۴,۰۷۵,۱۷۵,۹۳۲	۴۹,۶۱۷,۷۷۴	صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د
۰	۴,۲۵۷,۰۵۸,۳۲۳	۰	(۷۴,۳۵۹,۰۲۲)	(۳۹۲,۲۵۰,۰۳۲,۲۰۵)	۳۹۶,۵۸۱,۴۴۹,۵۵۰	۲۴,۵۴۲,۴۵۰	صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت
۰	۱,۸۳۶,۹۶۵,۷۰۱	۰	(۱,۵۱۶,۱۹۱)	(۶,۲۴۷,۸۷۱,۲۵۸)	۸,۰۸۶,۳۵۳,۱۵۰	۶۲۴,۶۷۰	صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د
۰	۲۹,۷۷۱,۷۷۹,۶۷۵	۰	(۲۵,۷۵۸,۳۰۴)	(۱۰۷,۵۸۰,۰۸۰,۸۵۲)	۱۳۷,۳۷۷,۶۱۸,۸۳۱	۸,۹۲۵,۸۴۱	صندوق س.ثروت افزون فاخر-د
(۲۰۳,۰۱۰,۴۵۰)	۱۰۹,۷۹۹,۷۲۶	۰	(۵,۳۱۱,۴۲۵)	(۲۸,۲۱۲,۴۸۸,۸۴۹)	۲۸,۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س اعتماد هامرز-ثابت
۰	۲,۶۹۸,۹۹۷,۱۰۲	۰	(۲۳,۲۵۸,۸۱۲)	(۱۲۱,۳۲۴,۷۴۴,۰۸۶)	۱۲۴,۰۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.مشترک گنجینه مهر-د
۱۷,۹۹۰,۰۴۷,۳۳۵	۴,۷۲۵,۴۴۰,۱۳۱	۰	(۱۹,۱۷۶,۴۶۹)	(۹۷,۵۲۹,۸۸۳,۴۰۰)	۱۰۲,۲۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	صندوق س.اعتماد داریک-د
۳۶۲,۵۵۱,۴۹۲	۱۳۰,۰۷۰,۷۹۷	۰	(۳۰,۸۴۴,۵۹۱)	(۱,۶۴۶,۷۳۲,۲۳۸,۰۹۷)	۱,۶۴۷,۱۷۱,۱۵۳,۴۸۵	۱۶۳,۰۰۵,۵۵۷	صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د
۲۵۰,۵۴۷,۷۵۷	۱۱,۷۷۳,۲۸۰,۲۹۴	۰	(۱۳,۸۶۸,۳۰۶)	(۶۲,۱۷۷,۱۵۱,۴۰۰)	۷۳,۹۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۵,۰۰۰	صندوق س یاقوت آگاه-ثابت
۰	۲,۳۷۵,۶۲۸,۴۹۳	۰	(۳,۳۱۴,۴۹۴)	(۱۵,۲۹۸,۳۵۶,۲۷۳)	۱۷,۶۷۷,۲۹۹,۲۶۰	۸۱۳,۴۶۰	صندوق س. آریا-د
۰	۷,۴۲۴,۴۱۵,۰۶۲	۰	(۲۸,۵۸۴,۹۳۸)	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۲,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د
۵۶,۶۷۵,۲۱۶,۱۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. سپید دماوند-د
۸۴۷,۸۷۰,۳۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س نگین سامان-ثابت
۵۴۸,۸۸۴,۶۷۶,۶۵۵	۵۴۶,۱۵۸,۸۸۳,۱۶۸	۰	(۹۱۷,۸۴۵,۳۹۷)	(۴,۳۴۸,۰۹۸,۷۲۱,۶۴۳)	۴,۸۹۵,۱۷۵,۴۵۰,۲۰۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳				تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۷۸۵,۹۵۲,۶۷۰,۱۰۰	۴,۰۰۲,۹۶۷,۶۸۱,۳۰۰	.	۴,۰۰۲,۹۶۷,۶۸۱,۳۰۰	۱,۰۶۰	۳,۷۷۶,۳۸۴,۶۰۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۳ آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۰۴,۰۳۴,۴۸۵	۳,۴۰۹,۸۰۰,۶۲۹	(۱۷۷,۴۹۶,۴۷۱)	۳,۵۸۷,۲۹۷,۱۰۰	۱۵۰	۲۳,۹۱۵,۳۱۴	۱۴۰۳/۱۰/۱۹ بین‌المللی توسعه‌ساختمان
.	۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴	.	۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴	۱۱۴	۱,۰۹۲,۵۵۶	۱۴۰۳/۰۴/۱۷ داروسازی کوثر
.	۲۴,۴۰۳,۸۱۸,۲۴۰	.	۲۴,۴۰۳,۸۱۸,۲۴۰	۲۷۰	۹۰,۳۸۴,۵۱۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۴ فولاد خراسان
۱,۱۰۸,۳۹۶,۷۳۰	۱۰,۶۳۰,۰۹۳,۹۵۰	.	۱۰,۶۳۰,۰۹۳,۹۵۰	۴۵۰	۲۳,۶۲۲,۴۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۸ حفاری شمال
۳۴۳,۰۳۰,۵۹۵	۳,۷۸۰,۸۷۶,۴۹۴	(۱۱۹,۱۲۳,۵۰۶)	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۷ آ.س.پ
۱۰,۲۳۸,۰۲۹,۵۵۰	۹,۹۸۱,۹۱۶,۹۲۰	.	۹,۹۸۱,۹۱۶,۹۲۰	۳۸۸	۲۵,۷۲۶,۵۹۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ بیمه کوثر
۱۳,۳۸۹,۹۶۳,۴۲۷	۲۴,۹۱۳,۱۸۹,۱۹۷	(۹۸۹,۷۰۲,۰۳۷)	۲۵,۹۰۲,۸۹۱,۲۳۴	۹۵۷	۲۷,۰۶۶,۷۶۲	۱۴۰۳/۰۹/۲۸ توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۷,۵۴۱,۲۶۶,۷۳۵	۷,۸۲۲,۷۱۷,۶۶۵	(۶۹,۶۵۴,۳۳۵)	۷,۸۹۲,۳۷۲,۰۰۰	۱,۱۳۰	۶,۹۸۴,۴۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۸ توسعه مسیر برق گیلان
۷۳۰,۶۶۷,۴۷۶,۳۴۰	۸۳۷,۶۴۵,۴۷۱,۲۸۷	(۴۵,۳۲۴,۶۵۲,۲۱۳)	۸۸۲,۹۷۰,۱۲۳,۵۰۰	۱,۵۰۰	۵۸۸,۶۴۶,۷۴۹	۱۴۰۳/۱۰/۱۸ توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱۰۷,۰۸۵,۶۵۲,۹۶۰	۷۳۶,۳۳۶,۳۶۸,۱۱۱	(۳۵,۸۰۸,۱۳۸,۴۴۹)	۷۷۲,۱۴۴,۵۰۶,۵۶۰	۵۶۰	۱,۳۷۸,۸۲۹,۴۷۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۵ بین‌المللی توسعه ص. معادن غدیر
.	۵۴,۰۹۴,۴۰۰,۸۰۳	.	۵۴,۰۹۴,۴۰۰,۸۰۳	۳,۳۵۹	۱۶,۱۰۴,۳۱۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۵ بین‌المللی ساروج بوشهر
۸۹,۲۸۹,۵۹۸,۹۸۶	۶۷,۹۶۴,۸۹۲,۴۸۰	.	۶۷,۹۶۴,۸۹۲,۴۸۰	۵۴۰	۱۲۵,۸۶۰,۹۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۲۵ تامین سرمایه دماوند
.	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰	.	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰	۷۰۰	۱,۲۳۰,۷۶۲,۹۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹ صبا فولاد خلیج فارس
.	۳۲۸,۱۰۴,۶۵۲,۶۵۰	.	۳۲۸,۱۰۴,۶۵۲,۶۵۰	۱۵۰	۲,۱۸۷,۳۶۴,۳۵۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۴ تامین سرمایه کاردان
۱۸,۰۶۰,۵۳۳,۰۰۰	.	.	.	.	.	- سپید ماکیان
۵۸,۵۴۹,۲۱۲,۹۶۰	.	.	.	.	.	- سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی
۳,۸۲۲,۳۲۹,۸۶۵,۸۶۸	۶,۹۷۳,۷۱۴,۴۷۵,۱۱۰	(۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱)	۷,۰۵۶,۲۰۳,۲۴۲,۱۲۱			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲
سود اوراق اجاره	ریال	ریال
۱۹-۱	۰	۱۱۹,۹۷۵,۱۵۳,۰۲۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۷۲۶,۳۸۰,۵۹۲	۵۴۰,۴۶۳,۰۰۹
۱۹-۲		
سود صندوق سرمایه گذاری	۱۷۶,۲۸۶,۴۹۸,۸۶۹	۳۹,۳۲۳,۱۷۷,۸۶۲
۱۹-۳		
	۱۷۸,۰۱۲,۸۷۹,۴۶۱	۱۵۹,۸۳۸,۷۹۳,۹۰۰

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		اوراق اجاره
			خالص سود	خالص سود	
		درصد	ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹	۰	۸۸۰,۳۸۵,۲۰۱	اجاره صبا تامین دماوند ۹-۱۴۰۵۰۸۰۹
۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۸	۰	۳۵,۷۴۹,۹۶۱,۰۳۹	صکوک اجاره و کفگیر ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۹	۰	۸۳,۳۴۴,۸۰۶,۷۸۹	اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴-۱۴۰۵۰
			۰	۱۱۹,۹۷۵,۱۵۳,۰۲۹	

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

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		هزینه تنزیل	خالص سود
					مبلغ سود	خالص سود		
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۳۹۹۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱- بانک سینا	۱۳۹۹/۱۲/۰۶	-	۰	۱۰	۱۴۳,۳۴۳,۰۹۵	۰	۱۴۳,۳۴۳,۰۹۵	۱۳۹,۵۲۶
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۳۹۹۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۲- بانک سینا	۱۴۰۰/۰۲/۰۵	-	۰	۱۰	۸۲,۷۶۳,۲۸۲	۰	۸۲,۷۶۳,۲۸۲	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹-۸۱۶-۳۹۹۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۳- بانک سینا	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	-	۰	۱۰	۳۰,۶۰۷,۴۲۴	۰	۳۰,۶۰۷,۴۲۴	۵,۷۳۲,۲۹۶
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۲۵-۳۹۹۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۳۹۹۸۱۶۱- بانک سینا	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	-	۰	۱۰	۰	۰	۰	۱۶۲,۰۰۴,۹۹۰
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۲۴-۳۹۹۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۳۹۹۸۱۶۱- بانک سینا	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	-	۰	۱۰	۶۵,۲۴۰,۸۹۳	۰	۶۵,۲۴۰,۸۹۳	۴۹,۰۶۶,۸۹۰
سپرده کوتاه مدت ۴۲۲-۸۱۶-۳۹۹۲-۱۰۰۰۳۹۹۲-۱- بانک سینا	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	-	۰	۱۰	۵,۴۳۹,۴۹۷	۰	۵,۴۳۹,۴۹۷	۱۹,۱۰۹,۲۷۱
نقل به صفحه بعد					۳۲۷,۳۹۴,۱۹۱	۰	۳۲۷,۳۹۴,۱۹۱	۲۳۶,۰۵۲,۹۷۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

دوره مالی یازده ماهه

منتهی به ۳۰ بهمن

۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل								
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	-	۰	۱۰	۳۲۷,۳۹۴,۱۹۱	۰	۳۲۷,۳۹۴,۱۹۱	۲۳۶,۰۵۲,۹۷۳
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	-	۰	۱۰	۱۰۲,۷۱۷,۷۵۹	۰	۱۰۲,۷۱۷,۷۵۹	۴۵,۶۹۹,۱۱۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	-	۰	۱۰	۷۷۵,۵۹۳	۰	۷۷۵,۵۹۳	۱۲۴,۱۴۱,۳۶۱
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	-	۰	۱۰	۴,۳۸۲,۴۴۲	۰	۴,۳۸۲,۴۴۲	۶,۹۰۶,۱۸۵
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	-	۰	۱۰	۲۳,۳۵۷,۳۲۷	۰	۲۳,۳۵۷,۳۲۷	۷۱,۵۹۳,۲۶۸
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	-	۰	۱۰	۰	۰	۰	۴,۴۶۶,۷۱۸
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	-	۰	۱۰	۱,۴۳۱,۴۹۰	۰	۱,۴۳۱,۴۹۰	۳۷۷,۲۹۱
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۱۴	-	۰	۱۰	۳۳۴,۸۶۲,۴۷۷	۰	۳۳۴,۸۶۲,۴۷۷	۳,۸۱۹,۴۲۶
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	-	۰	۱۰	۳۳,۱۳۷,۳۵۸	۰	۳۳,۱۳۷,۳۵۸	۱,۳۶۰,۳۳۱
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	-	۰	۱۰	۴۷,۱۹۰,۱۷۲	۰	۴۷,۱۹۰,۱۷۲	۴۵,۵۳۵,۶۰۳
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	-	۰	۱۰	۰	۰	۰	۵۰۶,۶۳۳
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	-	۰	۱۰	۱۷۰,۸۲۹,۰۸۲	۰	۱۷۰,۸۲۹,۰۸۲	۴,۱۱۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	-	۰	۱۰	۱۵۶,۸۳۲,۶۰۶	۰	۱۵۶,۸۳۲,۶۰۶	۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	-	۰	۱۰	۳۳,۷۹۵	۰	۳۳,۷۹۵	۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	-	۰	۱۰	۵,۷۷۹,۴۳۱	۰	۵,۷۷۹,۴۳۱	۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	-	۰	۱۰	۲۹,۴۴۰	۰	۲۹,۴۴۰	۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	-	۰	۱۰	۸,۴۴۰,۱۳۱	۰	۸,۴۴۰,۱۳۱	۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	-	۰	۱۰	۳۹,۳۴۹,۶۷۹	۰	۳۹,۳۴۹,۶۷۹	۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	-	۰	۱۰	۴۵۱,۹۷۵,۰۷۱	۰	۴۵۱,۹۷۵,۰۷۱	۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	-	۰	۱۰	۲۰۸,۰۰۸	۰	۲۰۸,۰۰۸	۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	-	۰	۱۰	۱۶,۳۷۲,۷۵۶	۰	۱۶,۳۷۲,۷۵۶	۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	-	۰	۱۰	۱,۲۷۷,۶۷۴	۰	۱,۲۷۷,۶۷۴	۰
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	-	۰	۱۰	۴,۱۱۰	۰	۴,۱۱۰	۰
جمع					۱,۷۲۶,۳۸۰,۵۹۲	۰	۱,۷۲۶,۳۸۰,۵۹۲	۵۴۰,۴۶۳,۰۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۹-۳- سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳						نام صندوق
مبلغ سود	مبلغ سود	نرخ سود تضمین یا پیش بینی شده	مبلغ اسمی واحد	تعداد واحد	تاریخ صدور	مدیر صندوق	
ریال	ریال	درصد	ریال				
۱۱,۶۷۳,۷۶۰,۰۰۰	۱۶۷,۶۶۳,۲۹۹,۰۷۶	۰	۱۰,۰۰۰	۱۶۳,۰۰۵,۵۵۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۶	شرکت تامین سرمایه دماوند	صندوق سرمایه‌گذاری نیلی دماوند
۲,۰۸۷,۱۴۰,۰۰۰	۲,۱۵۷,۷۲۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	شرکت سبذگردان هامرز	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
۲۵,۵۶۲,۲۷۷,۸۶۲	۵,۳۲۲,۴۷۹,۷۹۳	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	شرکت تامین سرمایه کاردان	صندوق سرمایه‌گذاری نگین سامان
۰	۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	شرکت تامین سرمایه امید	صندوق گنجینه مهر آسان
۳۹,۳۲۳,۱۷۷,۸۶۲	۱۷۶,۲۸۶,۴۹۸,۸۶۹						جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۶۶,۳۹۵,۱۴۸,۲۷۷	۴۳,۹۱۴,۹۷۹,۱۹۸	۲۰-۱ بازگشت تنزیل سود سهام دریافتی
۴۴۹,۱۶۸,۹۲۱	۳۴,۵۶۴,۴۱۵,۶۱۰	۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۶۶,۷۴۴,۳۱۷,۱۹۸	۷۸,۴۷۹,۳۹۴,۸۰۸	

۲۰-۱- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام بابت سود سهام شرکت‌هایی است که در سال مالی قبل مجمع تقسیم سود داشته‌اند 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 بابت تخفیف کارمزد کارگزاری بوده است

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۹۰۴,۰۶۲,۴۷۵,۰۴۴	۲۸۸,۳۴۱,۹۵۹,۹۰۰	مدیر -تامین سرمایه دماوند
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	متولی-موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور
۱,۲۴۴,۵۲۷,۵۲۰	۲,۹۵۶,۱۵۳,۸۴۲	متولی-ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۸۵	حسابرس-حسابرسی بیات رایان
۹۰۷,۷۲۷,۸۰۲,۵۶۴	۲۹۲,۹۴۸,۱۱۳,۷۲۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی بازده ماهه	سال مالی منتهی به ۳۰	
منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	بهمن ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۵۷,۵۸۲,۰۰۴	۰	هزینه تاسیس
۸۰۱,۶۵۸,۷۲۷	۹۶۸,۹۴۹,۳۸۱	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲,۲۹۹,۷۳۹,۳۶۲	۳,۸۸۳,۳۵۶,۰۹۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۷,۰۲۴,۵۴۶,۲۹۶	۱۸,۰۷۷,۴۹۷,۶۷۳	هزینه نرم افزار
۱۶۴,۹۵۱,۳۱۹	۱۳۲,۱۸۶,۷۵۹	هزینه کارمزد بانکی
۷۸۴,۴۳۶,۳۷۹	۸,۸۴۳,۱۴۹	هزینه تصفیه
۲۱,۱۳۲,۹۱۴,۰۸۷	۲۳,۰۷۰,۸۳۳,۰۵۶	

۲۳- هزینه‌های مالی

دوره مالی بازده ماهه	سال مالی منتهی به ۳۰	
منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	بهمن ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳۹,۴۹۸,۴۴۸,۹۱۲	۳۷,۳۰۳,۹۳۷,۴۷۵	هزینه بهره تسهیلات مالی از کارگزاری‌ها
۳۹,۴۹۸,۴۴۸,۹۱۲	۳۷,۳۰۳,۹۳۷,۴۷۵	

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی بازده ماهه	سال مالی منتهی به ۳۰	یادداشت
منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	بهمن ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۵۸,۴۶۲,۶۷۶,۷۳۱	۱۹۵,۹۳۳,۸۶۱,۸۱۷	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۹,۷۶۸,۹۲۲,۰۳۹,۴۷۹)	(۲,۹۴۶,۹۰۹,۹۷۱,۹۲۳)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۹,۶۱۰,۴۵۹,۳۴۲,۷۴۸)	(۲,۷۵۰,۹۷۶,۱۱۰,۱۰۶)	

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۲-۲-۱ امیدنامه در دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:
مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۵ نماد حأفرین، 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	۳٪	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۲	شرکت بین المللی ساروج بوشهر	ساروج	۲٪	۴,۰۲۵	۸۰,۵۰۰
۳	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	حپارسا	۳٪	۲۷,۳۱۰	۵۴۶,۱۶۰
۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۲,۲۵٪	۳۲,۰۵۰	۶۴۱,۰۰۰
۵	شرکت آ.س.پ	آ س پ	۳٪	۳۷,۴۰۰	۷۴۸,۰۰۰
۶	شرکت بین المللی توسعه ساختمان	ثاخذ	۲,۲۵٪	۱۲۱,۵۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰
۷	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	فغدیر	۲٪	۱۴۲,۷۴۵	۲,۸۵۴,۸۸۰
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	مجتمع فولاد خراسان	فخاس	۲,۵٪	۲۴,۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰
۱۱	شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	وگغدیر	۲٪	۷۶,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰
۱۲	شرکت حفاری شمال	حفاری	۲,۵۰٪	۱۳۴,۰۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰
۱۳	شرکت تامین سرمایه کاردان	تکاردان	۲,۲۵٪	۳۷۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰
۱۴	شرکت صبا فولاد خلیج فارس	فصبا	۲٪	۱۷۷,۶۳۵	۳,۵۵۲,۶۶۰
۱۵	شرکت داروسازی کوثر	دکوثر	۲,۵٪	۳۱,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰
۱۶	شرکت ذوب آهن بیستون	فبیستون	۳٪	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۷	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	وغدیر	۲٪	۴۹,۳۰۰	۹۸۶,۰۰۰
۱۸	شرکت موتوژن	بموتو	۲,۵٪	۱۰۸,۳۰۰	۲,۱۶۶,۰۰۰
۱۹	شرکت بیمه اتکایی امین	اتکام	۲,۵٪	۷۲,۴۵۰	۱,۴۴۹,۰۰۰
۲۰	فولاد سیرجان ایرانیان	سیسکو	۳٪	۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		دوره مالی یازده ماهه منتهی به ۳۰	
			تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق/ موسس	۳۱,۵۰۰	۰,۰۰	۳۱,۵۰۰	۰,۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق/ موسس	۹۰۷,۶۵۱	۰,۰۲	۹۰۷,۶۵۱	۰,۰۲
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	موسس	۳,۵۰۰	۰,۰۰	۳,۵۰۰	۰,۰۰
			۹۴۲,۶۵۱	۰,۰۲	۹۴۲,۶۵۱	۰,۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده بدهی (طلب)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
۶۷۴,۳۷۵,۳۳۹,۷۲۴	طی دوره مالی	۲۸۸,۳۴۱,۹۵۹,۹۰۰	کارمزد ارکان	مدیر	تامین سرمایه دماوند
۹۹۵,۳۲۲,۷۹۰	طی دوره مالی	۲,۹۵۶,۱۵۳,۸۴۲	کارمزد ارکان	متولی	ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۸۵	طی دوره مالی	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۸۵	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان
(۶۳,۰۰۲,۷۶۰,۱۸۶)	طی دوره مالی	۱۸,۵۳۹,۳۴۱,۶۰۶,۱۲۲	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آرمون بورس
۰	طی دوره مالی	۱۵,۰۱۶,۳۵۰,۷۷۰,۷۶۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری بانک سامان
(۶۰۲,۹۶۴)	طی دوره مالی	۵,۲۸۷,۹۹۰,۹۰۳,۱۶۷	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری مبین سرمایه
۱۰,۵۲۱,۴۲۹,۷۶۹	طی دوره مالی	۱۲,۲۸۶,۸۰۶,۰۲۶,۳۷۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری صبا تامین
(۲۳,۸۵۳,۲۱۵,۳۰۱)	طی دوره مالی	۴۶,۴۴۱,۴۳۴,۷۱۸,۵۰۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آفتاب درخشان خاورمیانه
۰	طی دوره مالی	۱۵,۷۷۱,۷۷۶,۴۶۶	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری بانک تجارت
۰	طی دوره مالی	۱۱,۰۲۵,۹۴۹,۰۰۴,۵۹۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری بانک سینا
۰	طی دوره مالی	۱۶۰,۱۲۴,۷۲۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری شهر

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۲۹- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ 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 جاری (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (ریال)	ارقام بدون تعدیل (ریال)	
۳,۴۰۲,۰۷۱,۰۱۹,۸۷۱,۶۶۰	۱,۷۰۵,۲۶۶,۱۸۳,۲۹۹,۳۸۰	۶۵,۲۱۹,۹۹۶,۲۵۸,۵۰۰	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۳,۴۰۲,۰۷۱,۰۱۹,۸۷۱,۶۶۰	۱,۷۰۵,۲۶۶,۱۸۳,۲۹۹,۳۸۰	۶۵,۲۱۹,۹۹۶,۲۵۸,۵۰۰	جمع کل دارایی ها
۵۶۲,۲۴۰,۳۶۴,۹۶۱	۶۲۹,۹۴۲,۴۳۱,۲۱۱	۷۶۵,۳۴۶,۵۶۳,۷۱۱	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۵۶۲,۲۴۰,۳۶۴,۹۶۱	۶۲۹,۹۴۲,۴۳۱,۲۱۱	۷۶۵,۳۴۶,۵۶۳,۷۱۱	جمع کل بدهی ها
۱,۴۴۸,۱۶۷,۲۴۶,۰۰۰	۱۴۴,۸۱۶,۷۲۴,۶۰۰	۲۸۹,۶۳۳,۴۴۹,۲۰۰	جمع کل تعهدات
۲,۰۱۰,۴۰۷,۶۱۰,۹۶۱	۷۷۴,۷۵۹,۱۵۵,۸۱۱	۱,۰۵۴,۹۸۰,۰۱۲,۹۱۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲۲۰۱۰۳	۶۱۸۲	نسبت جاری
۰		۰۰۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاچورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۳۰- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک نمادهای تحت بازارگردانی

۳۰-۱- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

توسعه سرمایه و صنعت غدیر	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	بین المللی ساروج بوشهر	تامین سرمایه دماوند	دارایی‌ها:
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶۰۵,۴۷۹,۰۰۸,۹۹۶	۲۰۸,۹۷۰,۲۴۴,۴۴۱	۸۵۳,۰۳۴,۲۰۳,۵۱۸	۶۲۲,۳۲۳,۳۱۵,۷۸۲	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۲,۲۸۰,۳۳۹,۳۰۳	۳۰,۲۰۶,۹۵۰,۱۳۳	۵۶۵,۱۶۱,۸۲۴,۷۸۵	۶۸۵,۸۸۳,۵۳۳,۷۹۴	سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
۱,۰۳۵,۴۱۲,۹۴۳	۳۳۸,۶۴۲,۸۸۵	۲۳۵,۳۵۳,۲۲۳	۸۸,۴۶۲,۱۵۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۳۷,۶۴۵,۴۷۱,۲۸۷	۲۴۶,۹۱۳,۱۸۹,۱۹۷	.	۵۶۶,۳۵۳,۶۱۳	حساب‌های دریافتی
۳۵,۳۱۸,۵۱۰	۱۸,۱۹۹,۰۰۰	۲۱,۹۳۸,۴۵۴	۱۲۴,۰۸۶,۰۷۴	سایر دارایی‌ها
.	.	۱,۱۹۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
.	.	.	.	جاری کارگزاران
۷,۴۹۶,۴۷۵,۵۵۱,۰۳۹	۲۶۴,۴۴۷,۲۲۵,۶۵۶	۱,۴۱۸,۴۵۴,۵۰۹,۹۸۰	۱,۳۰۸,۹۸۶,۸۵۱,۴۱۹	جمع دارایی‌ها
.	۷,۳۸۱,۱۵۴,۲۶۳	۳,۸۷۵,۱۵۳,۱۱۷	(۷,۳۰۴,۲۳۲,۹۲۴)	بدهی‌ها:
۱۰۴,۵۰۱,۳۳۶,۱۲۰	۲,۲۵۸,۱۴۴,۸۴۷	۱۰,۳۰۳,۸۲۰,۹۰۴	۷,۹۰۰,۳۵۷,۱۱۰	جاری کارگزاران
.	.	.	.	پرداختی به ارکان صندوق
۹۶۲,۹۶۱,۵۷۶	۲۰۷,۴۱۱,۵۴۰	۳۷۳,۴۱۱,۴۷۷	۵۰۳,۰۳۷,۵۰۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۰۵,۴۶۴,۲۹۷,۶۹۶	۹,۸۴۶,۷۱۰,۶۵۰	۱۴,۵۵۲,۳۸۵,۴۹۸	۱,۰۹۹,۱۶۱,۶۸۹	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷,۳۹۱,۰۱۱,۲۵۲,۳۴۳	۲۵۴,۶۰۰,۵۱۵,۰۰۶	۱,۴۰۳,۹۰۲,۱۲۴,۴۸۲	۱,۳۰۷,۸۸۷,۶۸۹,۷۳۰	جمع بدهی‌ها
۲,۱۷۲,۸۶۵	۲,۷۶۱,۰۶۴	۲,۶۲۱,۷۸۳	۱,۳۸۵,۸۱۲	خالص دارایی‌ها
				خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۳۰-۱- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

بیمه کوثر	بین المللی توسعه ساختمان	آهن و فولاد غدیر	آ س پ	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی‌ها:
۵۲,۳۱۳,۸۲۱,۹۰۵	۱۳۵,۷۴۴,۴۷۸,۸۷۰	۲۹,۰۳۲,۷۶۳,۰۳۴,۴۷۵	۹۹,۷۲۳,۵۰۸,۶۸۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۳۲,۳۴۱,۹۳۴,۷۴۹	۲۵۵,۹۸۱,۹۹۴,۳۷۴	.	سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
۳۷,۷۶۵,۳۴۲,۳۹۰	۷۴۶,۸۵۹,۶۵۶	۶,۲۸۲,۵۳۵,۰۳۹	۱,۸۵۸,۹۶۰,۸۲۳	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۳,۴۰۹,۸۰۰,۶۲۹	۴,۰۶۷,۹۲۰,۹۱۹,۲۱۷	۳,۷۸۱,۹۸۱,۴۹۴	حساب‌های دریافتی
۱۷,۷۱۰,۶۰۷	۱۷,۸۱۹,۰۸۳	۱۴۱,۵۷۷,۸۲۴	۱۷,۷۴۱,۶۴۴	سایر دارایی‌ها
.	.	.	.	موجودی نقد
۹۰,۰۹۶,۸۷۴,۹۰۲	۱۷۲,۲۶۰,۸۹۲,۹۸۷	۳۳,۳۶۳,۰۹۰,۰۶۰,۹۲۹	۱۰۵,۳۸۲,۱۹۲,۶۵۰	جمع دارایی‌ها
.	۱۸,۸۶۵,۳۵۸,۴۵۸	۱۳,۵۵۱,۸۳۶,۸۹۲	۶,۳۸۲,۶۳۲,۹۶۸	بدهی‌ها:
۴۵۲,۹۵۰,۷۶۲	۸۴۹,۰۴۳,۴۹۹	۲۹۵,۴۷۵,۴۳۶,۴۴۵	۱,۶۵۴,۸۶۰,۵۰۸	جاری کارگزاران
.	.	.	.	پرداختی به ارکان صندوق
۲۰۱,۵۹۰,۸۱۷	۲۰۱,۸۱۳,۲۱۰	۴,۲۸۲,۵۰۹,۱۳۶	۲۰۲,۱۳۷,۰۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۶۵۴,۵۴۱,۵۷۹	۱۹,۹۱۶,۲۱۵,۱۶۷	۳۱۳,۳۰۹,۷۸۲,۴۷۳	۸,۲۳۹,۶۳۰,۴۹۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۸۹,۴۴۲,۳۳۳,۳۲۳	۱۵۲,۳۴۴,۶۷۷,۸۲۰	۳۳,۰۴۹,۷۸۰,۲۷۸,۴۵۶	۹۷,۱۴۲,۵۶۲,۱۶۰	جمع بدهی‌ها
۱,۱۱۸,۰۲۹	۱,۶۹۱,۴۹۷	۱,۴۳۹,۴۶۴	۲,۰۲۳,۲۸۲	خالص دارایی‌ها
				خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱-۳۰- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

فخاس	حفاری	وگدیر	بگیلان	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱۱,۳۸۸,۵۵۹,۰۵۶	۱۳۱,۰۴۵,۲۹۴,۵۳۶	۵,۵۶۸,۷۱۰,۹۴۸,۳۵۸	۱۱۱,۴۱۷,۲۵۹,۰۸۹	دارایی‌ها:
.	۹۶,۹۸۹,۸۱۱,۰۰۰	۱,۹۸۸,۵۲۳,۶۴۳,۱۸۲	۲۰,۲۱۵,۸۰۸,۸۲۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۲,۵۵۷,۷۴۸	۴,۲۸۸,۲۲۴,۶۳۸	۲,۰۴۹,۹۶۸,۳۲۱	۳۵۸,۷۹۶,۴۷۰	سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
.	.	۷۳۶,۳۳۶,۳۶۸,۱۱۱	۱۵,۴۳۱,۱۳۲,۶۶۵	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸,۷۵۲,۶۱۳	۱۸,۰۸۹,۲۸۹	۴۷,۹۰۹,۳۴۵	۱۷,۸۰۵,۶۲۸	حساب‌های دریافتی
.	.	.	.	سایر دارایی‌ها
۴۱۱,۴۲۹,۸۶۹,۴۱۷	۲۳۲,۳۴۱,۴۱۹,۴۶۳	۸,۲۹۵,۶۶۸,۸۳۷,۳۱۷	۱۴۷,۴۴۰,۸۰۲,۶۷۷	موجودی نقد
				جمع دارایی‌ها
				بدهی‌ها:
۳,۶۲۷,۹۵۴,۵۸۷	۱,۹۸۵,۴۷۲,۹۱۲	.	۱۱,۱۳۰,۸۰۷,۰۸۶	جاری کارگزاران
۲,۸۶۵,۶۸۷,۰۰۳	۲,۷۰۴,۱۱۲,۸۴۱	۱۹۳,۶۹۹,۶۴۸,۱۹۳	۱,۵۵۹,۶۰۴,۸۰۷	پرداختی به ارکان صندوق
.	.	.	.	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۵۲۶,۰۵۱,۲۳۰	۱۹۹,۷۰۳,۸۵۴	۱,۲۵۸,۵۱۵,۹۸۰	۲۰۲,۰۶۸,۲۰۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷,۰۱۹,۶۹۲,۸۲۰	۴,۸۸۹,۲۸۹,۶۰۷	۱۹۴,۹۵۸,۱۶۴,۱۷۳	۱۲,۸۹۲,۴۸۰,۰۹۶	جمع بدهی‌ها
۴۰۴,۴۱۰,۱۷۶,۵۹۷	۲۲۷,۴۵۲,۱۲۹,۸۵۶	۸,۱۰۰,۷۱۰,۶۷۳,۱۴۴	۱۳۴,۵۴۸,۳۲۲,۵۸۱	خالص دارایی‌ها
۱,۰۷۷,۸۰۳	۱,۲۷۷,۹۹۳	۹۷۵,۹۱۲	۸۲۱,۰۰۲	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱-۳۰- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

فیبستون	دکوثر	فصبا	تکاردان	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی‌ها:
.	۱۵,۱۳۱,۳۱۷,۶۱۲	۴,۹۹۸,۲۷۱,۳۰۸,۷۶۸	.	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	.	۶۸۵,۱۹۰,۶۵۵,۸۰۷	.	سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
۱,۰۳۳,۷۹۵	۴,۴۱۷,۲۰۴,۶۵۸	۱۶,۰۲۲,۱۲۸,۴۳۸	۳۳,۹۸۷,۰۲۶,۷۷۹	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴	.	.	حساب‌های دریافتی
.	۱۷,۴۸۶,۲۳۳	۳۵,۸۵۹,۲۳۶	۳۷,۶۷۷,۳۹۷	سایر دارایی‌ها
.	.	.	.	موجودی نقد
۱,۰۳۳,۷۹۵	۱۹,۶۹۰,۵۵۹,۸۸۷	۵,۶۹۹,۵۱۹,۹۵۲,۲۴۹	۳۴,۰۲۴,۷۰۴,۱۷۶	جمع دارایی‌ها
.	.	۶۰۲,۹۶۴	.	بدهی‌ها:
.	۲۷۳,۹۹۷,۱۰۹	۲۷,۶۳۸,۱۴۷,۰۷۲	۷,۶۲۴,۹۲۹,۳۱۱	جاری کارگزاران
.	.	.	.	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۵۸۴,۷۲۰	۷۵۹,۸۶۴,۳۲۶	۶۷۹,۲۲۹,۰۷۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۴,۵۸۱,۸۲۹	۲۸,۳۹۸,۶۱۴,۳۶۲	۸,۳۰۴,۱۵۸,۳۸۲	جمع بدهی‌ها
۳۳,۷۹۵	۱۹,۲۲۵,۹۷۸,۰۵۸	۵,۶۷۱,۱۲۱,۳۳۷,۸۸۷	۲۵,۷۲۰,۵۴۵,۷۹۴	خالص دارایی‌ها
.	۹۶۱,۲۹۹	۱,۰۲۹,۵۵۷	۱,۰۲۱,۶۷۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱-۳۰- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

سیسکو	انکام	بموتو	وغدیر	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۹۵۱,۰۶۶,۱۳۷,۵۵۹	.	.	۵۸۷,۴۸۷,۲۲۸,۸۵۵	دارایی‌ها:
۲۴۹,۰۹۷,۶۸۸,۹۰۹	۱۰,۱۰۳,۱۰۵,۳۱۲	.	۲۲۲,۲۸۰,۳۱۴,۶۲۴	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۳,۷۷۷,۱۰۰,۷۰۸	۲۵۷,۷۱۰,۳۷۰	۱,۰۲۹,۴۴۰	۳۹۹,۶۸۸,۸۲۲	سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
۶,۲۴۵,۸۴۶,۰۰۰	-	.	.	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵,۶۱۶,۴۸۶	۱۷,۱۳۱,۲۳۹	۱۷,۱۳۱,۴۴۷	۱۹,۱۹۰,۱۸۶	حساب‌های دریافتی
.	.	.	.	سایر دارایی‌ها
۵,۳۴۰,۲۰۲,۳۸۹,۶۶۲	۱۰,۳۷۷,۹۴۶,۹۲۱	۱۸,۱۶۰,۸۸۷	۸۱۰,۰۸۶,۴۲۲,۴۸۷	موجودی نقد
				جمع دارایی‌ها
۲۳,۸۵۳,۲۱۵,۳۰۱	.	.	(۷,۰۱۴,۸۰۶,۹۴۲)	جاری کارگزاران
۱۶,۰۶۹,۰۰۳,۹۱۳	۴۷,۵۵۸,۵۰۲	۱۰۴,۱۴۱,۵۲۱	۱,۰۳۷,۸۸۲,۰۳۲	پرداختی به ارکان صندوق
.	.	.	.	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۵۱۹,۵۱۹,۷۹۴	۱۰۵,۳۴۸,۸۹۴	۳۶۵,۳۱۹,۹۲۶	۲۴۸,۶۷۴,۲۵۹	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۰,۴۴۱,۷۳۹,۰۰۸	۱۵۲,۹۰۷,۳۹۶	۴۶۹,۴۶۱,۴۴۷	(۵,۷۲۸,۲۵۰,۶۵۱)	جمع بدهی‌ها
۵,۳۹۹,۷۶۰,۶۵۰,۶۵۴	۱۰,۲۲۵,۰۳۹,۵۲۵	(۴۵۱,۳۰۰,۵۶۰)	۸۱۵,۸۱۴,۶۷۳,۱۳۸	خالص دارایی‌ها
۱,۱۸۰,۴۹۶	۱,۰۲۲,۵۰۴	.	۱,۶۸۵,۵۹۹	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱-۳۰- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

جمع کل	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	دارایی‌ها:
۵۴,۳۸۴,۸۶۹,۶۷۰,۵۰۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۸۹۴,۲۵۷,۶۰۴,۷۹۷	سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
۲۴۳,۸۳۳,۹۳۹,۳۰۲	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۶۹۶,۳۷۵,۶۱۳,۵۹۷	حساب‌های دریافتی
۶۵۷,۰۴۰,۲۹۵	سایر دارایی‌ها
۲,۳۹۰,۰۰۰	موجودی نقد
۶۵,۲۱۹,۹۹۶,۲۵۸,۵۰۰	جمع دارایی‌ها
۷۶,۳۳۵,۱۴۸,۶۸۲	جاری کارگزاران
۶۷۷,۰۲۰,۶۶۲,۴۹۹	پرداختی به ارکان صندوق
.	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۱,۹۹۰,۷۵۲,۵۳۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷۶۵,۳۴۶,۵۶۳,۷۱۱	جمع بدهی‌ها
۶۴,۴۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹	خالص دارایی‌ها
۱,۳۵۱,۰۹۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

توسعه سرمایه و صنعت غدیر	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	بین‌المللی ساروج بوشهر	تامین سرمایه دماوند	
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۶۲,۵۶۱,۷۳۲	۲,۸۹۷,۷۴۷,۷۷۷	۱۷,۷۳۱,۰۶۲,۰۱۷	۹۱,۷۵۸,۰۶۶,۳۹۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۴۲۱,۷۷۶,۸۵۴,۶۶۹	۴,۲۸۱,۰۱۵,۰۳۲	۲۵۵,۶۲۶,۴۹۰,۴۹۴	۸۹,۴۳۳,۲۸۵,۵۲۰	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۸۳۷,۶۴۵,۴۷۱,۲۸۷	۲۴,۹۱۳,۱۸۹,۱۹۷	۵۴,۰۹۴,۴۰۰,۸۰۳	۶۷,۹۶۴,۸۹۲,۴۸۰	سود سهام
۱,۳۱۶,۸۱۶,۴۸۶	۳۵۰,۷۰۷,۴۲۴	۵,۸۱۱,۵۱۳,۲۸۲	۴۳,۰۲۶,۸۳۹,۷۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی
۴۳,۰۳۹,۳۱۷,۱۰۰	۷۸۸,۷۲۳,۸۷۳	۰	(۲۱,۰۰۵۹)	سایر درآمدها
۲,۳۰۶,۷۴۱,۰۲۱,۲۷۴	۳۳,۲۳۱,۳۸۳,۳۰۳	۳۳۳,۲۶۳,۴۶۶,۵۹۶	۲۹۲,۱۸۳,۰۶۳,۰۵۰	جمع درآمدها
				هزینه:
(۵,۴۸۲,۹۳۵,۱۲۱)	(۲,۱۰۶,۹۹۵,۷۵۸)	(۷,۰۹۵,۸۱۶,۱۷۷)	(۷,۳۵۵,۳۶۱,۴۰۱)	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۷۴۰,۴۸۷,۶۶۶)	(۴۷۸,۷۸۴,۴۳۷)	(۶۱۰,۹۹۱,۹۳۷)	(۷۲۷,۱۴۳,۰۷۸)	سایر هزینه ها
(۷,۲۲۳,۴۲۲,۷۸۷)	(۲,۵۸۵,۷۸۰,۱۹۵)	(۷,۷۰۶,۸۰۸,۱۱۴)	(۸,۰۸۲,۵۰۴,۴۷۹)	جمع هزینه ها
(۴۵۷,۹۹۴,۲۶۰)	(۱,۵۸۴,۳۳۵,۲۴۱)	(۱,۹۴۹,۲۸۳,۶۰۹)	(۱,۷۱۶,۴۳۰,۳۹۰)	هزینه های مالی
۲,۲۹۹,۰۵۹,۶۰۴,۲۲۷	۲۹,۰۶۱,۲۶۷,۸۶۷	۳۲۳,۶۰۷,۳۷۴,۸۷۳	۲۸۲,۳۸۴,۱۲۸,۱۸۱	سود (زیان) خالص
۴۲.۱۶٪	۱۳.۱۵٪	۲۷.۰۴٪	۲۳.۵۸٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۲۵.۹۱٪	۱۱.۴۱٪	۲۳.۰۵٪	۲۱.۶۲٪	بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

بیمه کوثر	بین المللی توسعه ساختمان	آهن و فولاد غدیر	آ اس پ	
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۲۹,۱۱۶,۲۵۱	۱۳,۲۶۳,۸۱۱,۳۹۲	۷۷,۰۴۲,۲۵۱,۲۴۰	۲,۹۴۰,۸۶۲,۶۰۸	درآمدها:
(۹,۷۶۸,۶۷۴,۳۶۱)	۱۶,۰۸۱,۹۴۳,۰۸۲	(۲,۱۶۱,۲۴۹,۶۸۸,۱۷۷)	(۴۳,۱۱۵,۳۰۳,۸۱۸)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۹,۹۸۱,۹۱۶,۹۲۰	۳,۴۰۹,۸۰۰,۶۲۹	۴,۰۰۲,۹۶۷,۶۸۱,۳۰۰	۳,۷۸۰,۸۷۶,۴۹۴	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۵۵۴,۶۹۲,۸۳۰	۱,۴۴۶,۱۴۹,۶۷۹	۳۹,۷۷۷,۶۵۶,۶۲۰	۸۵۱,۲۷۵,۱۹۸	سود سهام
.	۴,۹۸۷,۹۵۵	.	۱۴,۸۰۲,۰۰۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی
۵,۲۹۷,۰۵۱,۶۴۰	۳۴,۲۰۶,۶۹۲,۷۳۷	۱,۹۵۸,۵۳۸,۰۰۰,۹۸۳	(۳۵,۵۲۷,۴۸۷,۵۱۳)	سایر درآمدها
				جمع درآمدها
				هزینه:
(۴۶۲,۷۸۷,۶۶۸)	(۸۳۸,۰۱۸,۰۰۹)	(۱۴۹,۶۵۹,۳۶۹,۳۴۹)	(۱,۶۰۹,۹۶۶,۸۸۶)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۷۶,۶۹۰,۵۸۸)	(۴۷۷,۱۳۷,۲۶۲)	(۹,۰۱۸,۸۶۳,۰۳۵)	(۴۷۶,۹۴۵,۰۰۱)	سایر هزینه ها
(۹۳۹,۴۷۸,۲۵۶)	(۱,۳۱۵,۱۵۵,۲۷۱)	(۱۵۸,۶۷۸,۲۳۲,۳۸۴)	(۲,۰۸۶,۹۱۱,۸۸۷)	جمع هزینه ها
(۷,۱۴۶,۰۰۵)	(۴,۲۴۸,۳۴۸,۸۳۷)	(۱,۴۳۸,۸۷۷,۴۶۴)	(۶,۱۶۲,۶۴۹,۰۷۱)	هزینه های مالی
۴,۳۵۰,۴۲۷,۳۷۹	۲۸,۶۴۳,۱۸۸,۶۲۹	۱,۷۹۸,۴۲۰,۸۹۱,۱۳۵	(۴۳,۷۷۷,۰۴۸,۴۷۱)	سود (زیان) خالص
۴.۹۹%	۲۳.۰۲%	۵.۳۳%	(۳۹.۴۷%)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۴.۸۶%	۱۸.۸۰%	۴.۱۷%	(۴۵.۰۶%)	بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

فولاد خراسان	حفاری شمال	وگدیر	بگیلان	
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۱۶)	۲۷,۶۷۷,۹۴۹,۳۲۴	۲۷۹,۱۱۲,۶۱۱,۶۰۹	۵,۹۲۱,۳۱۹,۰۶۷	درآمدها:
۱۲,۱۱۵,۹۱۴,۷۶۹	۳۸,۹۶۹,۸۸۶,۹۹۲	(۱,۲۳۸,۳۵۹,۵۶۷,۲۹۹)	۲,۷۴۹,۰۳۲,۴۰۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۴,۴۰۳,۸۱۸,۲۴۰	۱۰,۶۳۰,۰۹۳,۹۵۰	۷۳۶,۳۳۶,۳۶۸,۱۱۱	۷,۸۲۲,۷۱۷,۶۶۵	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۱,۴۳۱,۴۹۰	۴,۴۲۱,۵۳۷,۳۵۸	۲۴,۸۹۵,۹۷۲,۴۷۷	۹۱۲,۶۳۵,۰۰۱	سود سهام
.	.	.	۶۷,۱۴۸,۲۶۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی
۳۶,۵۲۱,۱۶۴,۱۸۳	۸۱,۶۹۹,۴۶۷,۶۲۴	(۱۹۸,۰۱۴,۶۱۵,۱۰۲)	۱۷,۴۷۲,۸۵۲,۴۰۰	سایر درآمدها
				جمع درآمدها
				هزینه:
(۲,۲۱۵,۸۴۲,۶۲۴)	(۱,۶۶۴,۸۳۹,۷۹۳)	(۶۴,۷۶۱,۱۳۱,۸۸۰)	(۱,۴۷۱,۸۲۱,۶۸۱)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۳۹,۷۵۱,۲۷۶)	(۴۵۶,۵۱۶,۹۶۹)	(۲,۶۵۰,۳۵۰,۶۳۶)	(۴۷۷,۱۱۳,۰۷۷)	سایر هزینه ها
(۲,۶۵۵,۵۹۳,۹۰۰)	(۲,۱۲۱,۳۵۶,۷۶۲)	(۶۷,۴۱۱,۴۸۲,۵۱۶)	(۱,۹۴۸,۹۳۴,۷۵۸)	جمع هزینه ها
(۳,۱۰۰,۸۰۰,۳۳۳)	(۱,۵۳۹,۱۸۲,۹۷۴)	(۵,۵۲۳,۲۶۶,۹۳۹)	(۳,۱۵۹,۱۱۳,۰۷۳)	هزینه های مالی
۳۰,۷۶۴,۷۷۰,۰۵۰	۷۸,۰۳۸,۹۲۷,۸۸۸	(۲۷۰,۹۴۹,۳۶۴,۵۵۷)	۱۲,۳۶۴,۸۰۴,۵۶۹	سود (زیان) خالص
۸.۲۶%	۴۹.۳۸%	(۳.۰۸%)	۱۰.۵۵%	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۷.۶۱%	۲۷.۹۵%	(۳.۳۷%)	۹.۱۹%	بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

تکاردان	فصبا	دکوثر	فیبستون
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۸,۵۰۹,۳۸۶,۸۸۱	۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۰	(۲۷۰,۷۳۳,۰۹۷)	۰
سود سهام	۳۲۸,۱۰۴,۶۵۲,۶۵۰	۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۵,۳۶۹,۶۶۹,۹۶۵	۱۵۶,۸۳۲,۶۰۶	۳۳,۷۹۵
سایر درآمدها	۳۴,۵۶۴,۴۳۶,۶۶۹	۰	۰
جمع درآمدها	۴۳۶,۵۴۸,۱۴۶,۱۶۵	۱۰,۶۵۰,۸۹۳	۳۳,۷۹۵
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۴,۸۱۶,۴۷۹,۱۱۸)	(۳۶۴,۷۸۳,۱۴۱)	۰
سایر هزینه ها	(۱,۵۱۸,۶۷۳,۹۰۹)	(۴۱۷,۹۲۹,۶۹۲)	۰
جمع هزینه ها	(۶,۳۳۵,۱۵۳,۰۲۷)	(۷۸۲,۷۱۲,۸۳۳)	۰
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	۴۳۰,۲۱۲,۹۹۳,۱۳۸	۳۴۳,۹۴۴,۸۴۸,۷۶۴	۳۳,۷۹۵
هزینه های مالی	(۶۶۷,۱۳۹,۵۶۳)	(۴,۷۴۱,۸۴۴,۹۵۳)	(۱,۹۶۰,۰۰۲)
سود (زیان) خالص	۴۲۹,۵۴۵,۸۵۳,۵۷۶	۳۳۹,۲۰۳,۰۰۳,۸۱۱	۳۳,۷۹۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۹.۲۰٪	۵.۹۱٪	-
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	۱۴۹.۲۴٪	۸.۳۴٪	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

سبیسکو	اتکام	بموتو	وغدیر	
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۹۷۸,۹۲۱,۵۴۰,۳۴۳	۰	۰	۹۴,۶۷۵,۸۸۵,۷۰۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۳,۸۶۴,۰۰۱,۰۹۹	(۶۱,۸۰۰,۲۴۵)	۰	۲۱۲,۲۹۵,۹۵۳,۰۹۱	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۰	۰	۰	۰	سود سهام
۱۹,۰۷۰,۵۸۲,۱۹۴	۴۲۴,۱۹۵,۳۸۷	۲۹,۴۴۰	۱۱,۴۱۲,۲۷۹,۴۳۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی
۰	۰	۰	۰	سایر درآمدها
۲,۰۵۱,۸۵۶,۱۲۳,۶۳۶	۳۶۲,۳۹۵,۱۴۲	۲۹,۴۴۰	۳۱۸,۳۸۴,۱۱۸,۲۲۹	جمع درآمدها
	-			
	-			هزینه:
(۱۶,۰۶۸,۹۹۴,۸۳۰)	(۴۷,۵۵۸,۵۰۲)	(۱۵۶,۶۷۹,۷۰۸)	(۱,۱۱۷,۵۸۲,۱۶۲)	هزینه کارمزد ارکان
(۵۰۳,۹۰۳,۳۰۸)	(۸۸,۲۱۷,۶۵۵)	(۳۹۴,۶۵۰,۲۹۲)	(۳۲۰,۳۰۸,۵۳۴)	سایر هزینه ها
(۱۶,۵۷۲,۸۹۸,۱۳۸)	(۱۳۵,۷۷۶,۱۵۷)	(۴۵۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۷,۸۹۰,۶۹۶)	جمع هزینه ها
(۶,۵۶۸,۷۳۲)	(۱,۵۷۹,۴۶۰)	۰	(۱,۱۲۹,۶۰۳,۴۲۹)	هزینه های مالی
۲,۰۳۵,۲۷۶,۶۵۶,۷۶۶	۲۲۵,۰۳۹,۵۲۵	(۴۵۱,۳۰۰,۵۶۰)	۳۱۵,۸۱۶,۶۲۴,۱۰۴	سود (زیان) خالص
۱۶.۳۲٪	۲.۵۸٪	-	۶۰.۳۲٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۱۵.۲۹٪	۲.۲۰٪	-	۴۰.۶۷٪	بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

<u>جمع</u>	
<u>سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳</u>	
	درآمدها:
۲,۶۹۱,۱۸۶,۲۰۵,۳۲۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱,۸۷۷,۲۵۹,۲۰۹,۵۹۹)	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۶,۹۷۳,۷۱۴,۴۷۵,۱۱۰	سود سهام
۱۷۸,۰۱۲,۸۷۹,۴۶۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی
۷۸,۴۷۹,۳۹۴,۸۰۸	سایر درآمدها
<u>۸,۰۴۴,۱۳۳,۷۴۵,۱۰۳</u>	جمع درآمدها
	هزینه:
(۲۹۲,۹۵۶,۹۵۶,۸۷۶)	هزینه کارمزد ارکان
(۲۲,۹۲۹,۸۰۳,۱۴۸)	سایر هزینه ها
<u>(۳۱۵,۸۸۶,۷۶۰,۰۲۴)</u>	جمع هزینه ها
<u>(۳۷,۴۳۶,۱۲۴,۲۳۴)</u>	هزینه های مالی
<u>۷,۶۹۰,۸۱۰,۸۶۰,۸۴۵</u>	سود (زیان) خالص
۱۱.۹۵٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۷.۶۶٪	بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۳-۳۰- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی‌ها

توسعه سرمایه و صنعت غدیر		توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان		بین‌المللی ساروج بوشهر		تامین سرمایه دماوند	
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۶,۳۸۱,۱۳۹,۹۰۷,۲۴۳	۴,۳۰۶,۴۹۶	۲۲۵,۵۳۹,۲۴۷,۱۳۹	۹۲,۲۱۱	۱,۰۸۰,۲۹۴,۷۴۹,۶۰۹	۵۳۵,۴۷۶	۱,۰۲۴,۰۰۳,۶۳۲,۶۸۸	۹۴۲,۶۵۱
.	.	.	.	.	.	۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۹
(۹۰۴,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰۴,۹۹۱)	.	.	.	.	.	.
۲,۲۹۹,۰۵۹,۶۰۴,۲۲۷	.	۲۹,۰۶۱,۲۶۷,۸۶۷	.	۳۲۳,۶۰۷,۳۷۴,۸۷۳	.	۲۸۲,۳۸۴,۱۲۸,۱۸۱	.
(۳۸۴,۱۹۷,۲۵۸,۱۲۷)	.	.	.	.	.	۳۸۰,۹۲۸,۸۶۱	.
۷,۳۹۱,۰۱۱,۲۵۳,۳۴۳	۳,۴۰۱,۵۰۵	۲۵۴,۶۰۰,۵۱۵,۰۰۶	۹۲,۲۱۱	۱,۴۰۳,۹۰۲,۱۲۴,۴۸۲	۵۳۵,۴۷۶	۱,۳۰۷,۸۸۷,۶۸۹,۷۳۰	۹۴۳,۷۷۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

بیمه کوثر		بین‌المللی توسعه ساختمان		آهن و فولاد غدیر ایرانیان		آس پ	
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۸۵,۰۹۱,۹۰۵,۹۴۴	۸۰,۰۰۰	۱۲۳,۷۰۱,۴۸۹,۱۹۱	۹۰,۰۶۵	۳۲,۶۸۰,۳۹۷,۷۱۵,۹۶۳	۲۳,۹۶۸,۴۸۸	۱۴۰,۹۱۹,۶۱۰,۶۳۱	۴۸,۰۱۰
.	.	.	.	۱۳۸,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۵۶۷	.	.
.	.	.	.	(۱,۱۴۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۴۷,۲۷۰)	.	.
۴,۳۵۰,۴۲۷,۳۷۹	.	۲۸,۶۴۳,۱۸۸,۶۲۹	.	۱,۷۹۸,۴۲۰,۸۹۱,۱۳۵	.	(۴۳,۷۷۷,۰۴۸,۴۷۱)	.
.	.	.	.	(۴۲۰,۲۳۵,۳۲۸,۶۴۲)	.	.	.
۸۹,۴۴۲,۳۳۳,۳۲۳	۸۰,۰۰۰	۱۵۲,۳۴۴,۶۷۷,۸۲۰	۹۰,۰۶۵	۳۳,۰۴۹,۷۸۰,۲۷۸,۴۵۶	۲۲,۹۵۹,۷۸۵	۹۷,۱۴۲,۵۶۲,۱۶۰	۴۸,۰۱۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۲-۲۰- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی- ادامه

صورت گردش خالص دارایی‌ها

فخاس		حفاری		وگدبیر		بگیلان	
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۳۷۳,۶۴۵,۴۰۶,۵۴۷	۳۷۵,۲۱۷	۹۹,۴۱۴,۳۵۳,۹۳۰	۱۱۳,۵۱۹	۹,۷۱۴,۷۲۷,۱۰۰,۴۹۳	۹,۶۴۱,۷۰۸	۱۲۲,۱۸۳,۵۱۸,۰۱۲	۱۶۳,۸۸۳
.	.	۶۴,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۴۵۷	.	.	.	.
.	.	.	.	(۱,۳۴۱,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۱,۰۴۸)	.	.
۳۰,۷۶۴,۷۷۰,۰۵۰	.	۷۸,۰۳۸,۹۲۷,۸۸۸	.	(۲۷۰,۹۴۹,۳۶۴,۵۵۷)	.	۱۲,۳۶۴,۸۰۴,۵۶۹	.
.	.	(۱۴,۴۵۸,۱۵۱,۹۶۲)	.	(۲,۰۱۹,۰۶۲,۷۹۲)	.	.	.
۴۰۴,۴۱۰,۱۷۶,۵۹۷	۳۷۵,۲۱۷	۲۲۷,۴۵۲,۱۲۹,۸۵۶	۱۷۷,۹۷۶	۸,۱۰۰,۷۱۰,۶۷۳,۱۴۴	۸,۳۰۰,۶۶۰	۱۳۴,۵۴۸,۳۲۲,۵۸۱	۱۶۳,۸۸۳

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

فیستون		دکوثر		فصبا		تکاردان	
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
.	.	.	.	۶,۱۸۹,۸۰۹,۵۱۹,۲۷۶	۶,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۹,۷۵۸,۴۳۵,۹۸۵	۵,۰۹۷,۵۹۹
.	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	.	.	۴۸۴,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۴,۲۲۱
.	.	.	.	(۹۹۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۱,۶۹۰)	(۵,۵۵۶,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۵۶,۶۴۵)
۳۳,۷۹۵	.	(۷۷۴,۰۲۱,۹۴۲)	.	۳۳۹,۲۰۳,۰۰۳,۸۱۱	.	۴۲۹,۵۴۵,۸۵۳,۵۷۶	.
.	.	.	.	۱۳۳,۷۹۸,۸۱۴,۸۰۰	.	(۳۹۱,۱۵۹,۷۴۳,۷۶۷)	.
۳۳,۷۹۵	.	۱۹,۲۲۵,۹۷۸,۰۵۸	۲۰,۰۰۰	۵,۶۷۱,۱۲۱,۳۳۷,۸۸۷	۵,۵۰۸,۳۱۰	۲۵,۷۲۰,۵۴۵,۷۹۴	۲۵,۱۷۵

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها

شهر		وطوبی		حآفرین		سپید	
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۰	(۲۱۷,۴۲۰,۵۹۳)	۰	۱۰۲,۳۷۵,۳۰۴	۰	۳۶۵,۵۶۰,۸۶۶,۹۴۸	۵۱۹,۶۰۳	۶۱۸,۲۹۸,۵۲۹,۷۴۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱۹,۶۰۳)	(۵۱۹,۶۰۳)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۱۷,۴۲۰,۵۹۳	۰	(۱۰۲,۳۷۵,۳۰۴)	۰	(۳۶۵,۵۶۰,۸۶۶,۹۴۸)	۰	(۹۸,۶۹۵,۵۲۹,۷۴۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سیسکو		اتکام		بموتو		وغدیر	
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲,۰۳۹,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۳۹,۴۳۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۶۷۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۷,۶۵۰
(۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۱۹۳,۶۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۳,۶۵۹)
۲,۰۳۵,۲۷۶,۶۵۶,۷۶۶	۰	۲۲۵,۰۳۹,۵۲۵	۰	(۴۵۱,۳۰۰,۵۶۰)	۰	۳۱۵,۸۱۶,۶۲۴,۱۰۴	۰
(۱,۲۲۴,۹۵۲,۰۰۶,۱۱۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۰۷,۰۴۹,۰۳۴	۰
۵,۲۹۹,۷۶۰,۶۵۰,۶۵۴	۴,۴۸۹,۴۳۶	۱۰,۲۲۵,۰۳۹,۵۲۵	۱۰,۰۰۰	(۴۵۱,۳۰۰,۵۶۰)	۰	۸۱۵,۸۱۴,۶۷۳,۱۳۸	۴۸۳,۹۹۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۳-۳۰- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی- ادامه

صورت گردش خالص دارایی‌ها		
جمع کل		
مبلغ - ریال	تعداد واحدهای	
۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰	۵۲,۴۷۴,۹۲۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۱۳,۴۳۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۳۵,۴۵۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۱۸,۲۰۴,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۰۴,۹۰۶)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۷,۶۹۰,۸۱۰,۸۶۰,۸۴۵	-	سود (زیان) خالص
(۲,۷۵۰,۹۷۶,۱۱۰,۱۰۶)	-	تعدیلات
۶۴,۴۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹	۴۷,۷۰۵,۴۷۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال