



با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ 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 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
۱۰-۴۵	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 برگزیده 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 ۱۴۰۴/۰۴/۱۶ 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری
لاچورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
شناسه ملی: ۱۳۰۰۹۸۳۳۴۴۹۶

تاریخ
شماره

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۶,۶۰۴,۶۹۵,۷۶۵,۴۷۴	۵۴,۳۸۴,۸۶۹,۶۷۰,۵۰۹
۶ سرمایه گذاری در واحد صندوق ها	۴,۹۶۳,۵۱۸,۶۷۷,۵۵۱	۴,۸۹۴,۲۵۷,۶۰۴,۷۹۷
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۱۰,۵۶۱,۴۷۷,۰۵۲	۲۴۳,۸۳۳,۹۳۹,۳۰۲
۸ حساب های دریافتی	۵,۸۴۴,۹۸۵,۹۱۲,۲۹۰	۵,۶۹۶,۳۷۵,۶۱۳,۵۹۷
۹ سایر دارایی ها	۳,۴۴۰,۱۶۸,۵۴۵	۶۵۷,۰۴۰,۲۹۵
۱۰ موجودی نقد	۲,۳۶۰,۶۷۸	۲,۳۹۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۶۷,۵۲۷,۲۰۴,۳۶۱,۵۹۰	۶۵,۲۱۹,۹۹۶,۲۵۸,۵۰۰
بدهی ها		
۱۱ جاری کارگزاران	۲۲۸,۴۰۵,۱۴۲,۶۲۱	۷۶,۳۳۵,۱۴۸,۶۸۲
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۷۲۶,۱۹۵,۹۸۲,۳۴۲	۶۷۷,۰۲۰,۶۶۲,۴۹۹
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۵۱۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵,۴۶۸,۰۳۰,۶۱۳	۱۱,۹۹۰,۷۵۲,۵۳۰
جمع بدهی ها	۱,۴۸۰,۱۵۹,۱۵۵,۵۷۶	۷۶۵,۳۴۶,۵۶۳,۷۱۱
خالص دارایی ها	۶۶,۰۴۷,۰۴۵,۲۰۶,۰۱۴	۶۴,۴۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۳۹۴,۸۹۶	۱,۳۵۱,۰۹۶

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

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: ۵۱۳۳۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها همان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری
لاچورد دماوند

اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
شناسه ملی: ۱۳۰۰۹۸۴۳۴۴۴

درآمدها:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶۱,۸۳۱,۴۸۷,۳۸۰	۱۰۳,۰۴۳,۹۴۲,۶۸۵
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۲۷,۳۹۷,۷۶۸,۰۲۴	۲,۸۴۷,۶۹۲,۳۰۹,۳۱۷
۱۸ سود سهام	۱۰,۴۹۰,۰۴۰,۱۹۲,۳۰۳	۹۱۲,۷۵۱,۸۲۹,۴۵۵
۱۹ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳,۹۴۴,۳۲۳,۴۰۱	۷,۸۶۸,۱۳۸,۴۱۳
۲۰ سایر درآمدها	۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱	۷۸,۴۷۹,۴۳۸,۴۲۷
جمع درآمدها	۲,۱۴۴,۷۰۲,۵۳۸,۱۱۹	۳,۹۴۹,۸۳۵,۶۵۸,۲۹۷
هزینه ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۵۰,۰۶۴,۱۱۹,۶۴۹)	(۱۳۲,۹۱۱,۱۸۵,۷۹۳)
۲۲ سایر هزینه ها	(۵,۹۹۷,۷۶۰,۹۵۶)	(۴,۸۲۰,۴۴۸,۶۸۴)
جمع هزینه ها	(۵۶,۰۶۱,۸۸۰,۶۰۵)	(۱۳۷,۷۳۱,۶۳۴,۴۷۷)
۲۳ هزینه های مالی	(۵,۴۷۵,۸۵۲,۴۰۸)	(۱۰,۲۲۵,۱۰۵,۸۷۴)
سود خالص	۲,۰۸۳,۱۶۴,۸۰۵,۱۰۶	۳,۸۰۱,۸۷۸,۹۱۷,۹۴۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۳.۳۳٪	۵.۹۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۳.۱۵٪	۷.۰۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
	تعداد	تعداد
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۴۷,۷۰۵,۴۷۰	۶۴,۲۸۴,۲۷۰,۹۴۴,۰۵۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۶۰	۲۵۷,۵۴۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۵۶,۸۴۵)	(۳,۰۶۸,۴۹۱)
سود خالص طی دوره	-	۳,۸۰۱,۸۷۸,۹۱۷,۹۴۶
تعدیلات	-	(۷۰۷,۰۰۵,۶۰۲,۳۳۹)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۷,۳۴۹,۰۸۵	۶۴,۵۶۸,۱۹۶,۲۵۹,۶۵۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

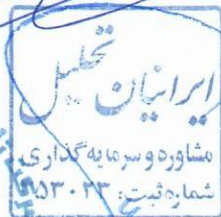
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

خالص دارایی‌های پایان سال

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



صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱

تاریخ
شماره

تهران، آرزوتین، 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 مبنای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ و از ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ 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 مبنای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۴ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۹۱۳۱ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۸ 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 پوشهر (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	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۲ 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	۲۱,۵۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۳ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳



لاجورد دماوند

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	۱۹۸,۱۰۰	۳,۹۶۲,۰۰۰	۲ درصد
شرکت حفاری شمال	۱۳۴,۰۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰	۲,۵ درصد
مجتمع فولاد خراسان	۲۴,۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰	۲,۵ درصد
شرکت صبا فولاد خلیج فارس	۱۷۷,۶۳۵	۳,۵۵۲,۶۶۰	۲ درصد
شرکت ذوب آهن بیستون	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	۴۹,۳۰۰	۹۸۶,۰۰۰	۲ درصد
شرکت موتوژن	۱۰۸,۳۰۰	۲,۱۶۶,۰۰۰	۲,۵ درصد
شرکت بیمه انکائی امین	۷۲,۴۵۰	۱,۴۴۹,۰۰۰	۲,۵ درصد
فولاد سیرجان ایرانیان	۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت لیزینگ اقتصاد نوین	۳۲۵,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۳ درصد

در طی دوره گذشته: مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۴ نماد "ولنوبین" 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 صورت‌های مالی، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای
		تحت تملک	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 سرمایه گذاری 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 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 تاریخ گزارشگری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی، به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به بند ۳-۲ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش ورقه مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

خالص ارزش فروش سپرده بانکی که هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک، تعیین می‌شود.



۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر پس از بازشدن نماد معاملاتی، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ ماه، با استفاده از نرخ ۲۵ 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 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 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 ۳،۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴،۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.***
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰۰ 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.

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

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

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

0/001

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365$ ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

**** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود. هزینه نرم‌افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد.

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

۴-۴-۴- 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.

۴-۵-۴- 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 چهارم 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 میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		ریال		ریال
فلزات اساسی	۶۰.۴۰٪	۳۹,۳۹۳,۴۸۹,۰۳۹,۸۵۸	۵۴.۵۸٪	۳۶,۸۵۶,۵۵۶,۱۶۶,۷۲۰
سیمان، آهک و گچ	۱۱.۴۴٪	۷,۴۵۸,۵۱۳,۲۱۲,۵۱۴	۱۵.۵۴٪	۱۰,۴۹۱,۶۹۰,۲۰۷,۳۳۳
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۹.۴۴٪	۶,۱۵۶,۱۹۸,۱۷۷,۲۱۳	۱۰.۷۳٪	۷,۲۴۲,۳۶۴,۸۸۱,۵۱۱
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰.۹۵٪	۶۲۲,۳۳۳,۳۱۵,۷۸۲	۰.۹۳٪	۶۳۰,۸۹۴,۷۰۸,۹۱۷
سایر واسطه‌گیرهای مالی	-	-	۰.۷۵٪	۵۰۹,۷۰۲,۳۳۱,۶۰۰
انبوه‌سازی، املاک و مستغلات	۰.۳۶٪	۲۳۵,۴۶۷,۹۸۷,۵۵۹	۰.۴۴٪	۲۹۹,۲۲۴,۶۵۶,۸۶۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰.۳۲٪	۲۰۸,۹۷۰,۲۴۴,۴۴۱	۰.۳۱٪	۲۰۸,۴۲۹,۰۳۴,۰۰۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰.۱۷٪	۱۱۱,۴۱۷,۲۵۹,۰۸۹	۰.۳۱٪	۱۴۲,۴۸۱,۷۶۵,۳۶۸
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۰.۲۰٪	۱۳۱,۰۴۵,۲۹۴,۵۲۶	۰.۱۹٪	۱۲۶,۹۰۶,۷۶۰,۴۲۵
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۰.۰۸٪	۵۲,۳۱۳,۸۲۱,۹۰۵	۰.۱۲٪	۸۱,۹۳۶,۲۱۸,۷۴۲
مواد و محصولات دارویی	۰.۰۲٪	۱۵,۱۳۱,۳۱۷,۶۱۲	۰.۰۲٪	۱۴,۵۰۹,۰۳۳,۹۸۷
	۸۳.۳۹٪	۵۴,۳۸۴,۸۶۹,۶۷۰,۵۰۹	۸۳.۸۳٪	۵۶,۶۰۴,۶۹۵,۷۶۵,۴۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق ها

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۰۰٪	.	.	۳.۴۴٪	۲,۳۲۱,۶۱۷,۹۱۵,۰۰۵	۲,۲۹۳,۹۶۱,۰۳۶,۸۸۷	۱۸۴,۱۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	.	.	۱.۳۸٪	۸۶۴,۸۰۲,۸۶۹,۰۵۱	۸۰۴,۱۳۰,۴۴۶,۰۶۷	۲۸,۱۵۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	.	.	۱.۰۱٪	۶۸۱,۷۶۲,۷۷۰,۵۰۵	۶۶۶,۴۸۹,۶۳۱,۷۱۱	۲۷,۹۷۵,۰۰۰
۳.۳۵٪	۲,۱۸۳,۶۶۵,۶۶۱,۸۳۴	۱,۴۸۳,۴۰۸,۱۸۷,۰۰۵	-۰.۹۶٪	۶۴۵,۹۷۳,۵۱۴,۰۹۴	۴۱۲,۷۲۹,۸۶۰,۰۴۷	۱۳,۶۵۷,۷۷۴
۰.۰۰٪	.	.	-۰.۶۵٪	۴۳۹,۲۵۰,۵۰۵,۰۸۴	۴۱۲,۰۸۶,۰۵۱,۶۱۷	۳۳,۰۴۰,۰۰۰
۲.۵۳٪	۱,۶۴۶,۸۶۲,۳۰۸,۸۸۹	۱,۶۴۶,۷۳۲,۲۳۸,۰۹۲	-۰.۰۱٪	۱۰,۱۱۱,۱۰۳,۸۱۲	۱۰,۱۶۴,۹۰۵,۵۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰
-۰.۶۱٪	۳۹۶,۵۰۷,۰۹۰,۵۲۸	۳۹۲,۲۵۰,۰۳۲,۳۰۵	-۰.۰۰٪	.	.	.
-۰.۲۳٪	۱۵۲,۴۲۴,۴۱۵,۰۶۲	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۰.۰۰٪	.	.	.
-۰.۲۱٪	۱۲۷,۳۵۱,۸۶۰,۵۲۶	۱۰۷,۵۸۰,۰۸۰,۸۵۱	-۰.۰۰٪	.	.	.
-۰.۱۹٪	۱۲۴,۰۲۳,۷۴۱,۱۸۷	۱۲۱,۳۲۴,۷۴۴,۰۸۵	-۰.۰۰٪	.	.	.
-۰.۱۶٪	۱۰۲,۳۵۵,۳۲۳,۵۳۰	۹۷,۵۲۹,۸۸۳,۳۹۹	-۰.۰۰٪	.	.	.
-۰.۱۱٪	۷۳,۹۵۰,۴۳۱,۶۹۳	۶۲,۱۷۷,۱۵۱,۳۹۹	-۰.۰۰٪	.	.	.
-۰.۰۴٪	۲۸,۲۲۲,۳۸۸,۵۷۴	۲۸,۲۱۲,۴۸۸,۸۴۸	-۰.۰۰٪	.	.	.
-۰.۰۴٪	۲۳,۱۳۵,۶۶۱,۲۵۰	۲۱,۵۸۸,۰۴۶,۹۹۰	-۰.۰۰٪	.	.	.
-۰.۰۳٪	۱۷,۶۷۳,۹۸۴,۷۶۶	۱۵,۳۹۸,۳۵۶,۲۷۳	-۰.۰۰٪	.	.	.
-۰.۰۱٪	۸,۰۸۴,۸۳۶,۹۵۸	۶,۲۴۷,۸۷۱,۳۵۷	-۰.۰۰٪	.	.	.
۷.۵۰٪	۴,۸۹۴,۲۵۷,۶۰۴,۷۹۷	۴,۱۲۶,۳۴۹,۰۸۰,۴۰۴	۷.۳۵٪	۴,۹۶۳,۵۱۸,۶۷۷,۵۵۱	۴,۵۹۹,۵۶۱,۹۳۱,۸۸۶	

صندوق س. درآمد ثابت شمیم تابان-د(شمیم)
صندوق س سیر سرمایه بیدار- ثابت(سیر)
صندوق س. سپید دماوند-د(سپیدما)
صندوق اندیشه ورزشان صیباتمین -د (اوستا)
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت(آرامش)
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د(نیلی)
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت (تداوم)
صندوق س یا قوت آگاه-ثابت (یا قوت)
صندوق س. اعتماد داریک-د (داریک)
صندوق س. آریاد- (آریاد)
صندوق س اعتماد هامرز-ثابت (هامرز)
صندوق س. ثروت افزون فاخر-د (فاخر)
صندوق س. درآمد ثابت کیهان-د (کارما)
ص.س. درآمد ثابت اطمینان هیواد (اطمینان)
صندوق س. درآمد ثابت پاسارگاد-د (پاسارگاد)
صندوق س. مشترک گنجینه مهر-د (آسان)

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
	ریال		ریال	درصد			
۰.۳۷٪	۲۴۳,۸۳۳,۹۳۹,۳۰۲	۰.۱۳٪	۸۸,۳۱۲,۵۵۷,۷۶۹	۱۰	مختلف	کوتاه مدت	بانک سینا
۰.۰۰٪	.	۰.۰۳٪	۲۲,۲۴۸,۹۱۹,۲۸۳	۱۰	مختلف	کوتاه مدت	بانک تجارت
۰.۳۷٪	۲۴۳,۸۳۳,۹۳۹,۳۰۲	۰.۱۶٪	۱۱۰,۵۶۱,۴۷۷,۰۵۲				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱			یادداشت
تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۶۸۹,۵۶۲,۳۰۸,۹۸۴	۵,۸۴۴,۲۷۹,۳۲۳,۹۲۴	(۱۷,۶۱۰,۳۴۶,۲۳۱)	۲۵٪	۵,۸۶۱,۸۸۹,۶۷۰,۱۵۵	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۶,۸۱۳,۳۰۴,۶۱۳	۷۰۶,۵۸۸,۳۶۶	.	-	۷۰۶,۵۸۸,۳۶۶	۸-۲ سایر حساب‌های دریافتنی
۵,۶۹۶,۳۷۵,۶۱۳,۵۹۷	۵,۸۴۴,۹۸۵,۹۱۲,۲۹۰	(۱۷,۶۱۰,۳۴۶,۲۳۱)		۵,۸۶۲,۵۹۶,۲۵۸,۵۲۱	

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴,۰۶۷,۹۲۰,۹۱۹,۲۱۷	۴,۰۶۷,۹۲۰,۹۱۹,۲۱۷	.	۲۵٪	۴,۰۶۷,۹۲۰,۹۱۹,۲۱۷	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۷۳۶,۳۳۶,۳۶۸,۱۱۱	۷۷۲,۱۴۴,۵۰۶,۵۶۰	.	۲۵٪	۷۷۲,۱۴۴,۵۰۶,۵۶۰	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
.	۶۶۶,۵۵۴,۷۸۳,۴۴۰	.	۲۵٪	۶۶۶,۵۵۴,۷۸۳,۴۴۰	صبا فولاد خلیج فارس
.	۲۲۰,۹۶۱,۹۷۵,۵۸۷	(۱۳,۳۱۸,۲۵۶,۰۶۳)	۲۵٪	۲۳۴,۲۸۰,۲۳۱,۶۵۰	فولاد سیرجان ایرانیان
.	۱۰۱,۰۷۱,۸۰۰,۷۳۶	(۴,۲۹۲,۰۹۰,۱۶۸)	۲۵٪	۱۰۵,۳۶۳,۸۹۰,۹۰۴	بین المللی ساروج بوشهر
۱۵,۴۳۱,۱۳۲,۶۶۵	۱۵,۵۰۰,۷۸۷,۰۰۰	.	۲۵٪	۱۵,۵۰۰,۷۸۷,۰۰۰	توسعه مسیر برق گیلان
۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴	۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴	.	۲۵٪	۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴	داروسازی کوثر
۲۴,۹۱۳,۱۸۹,۱۹۷	.	.	-	.	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۸۳۷,۶۴۵,۴۷۱,۲۸۷	.	.	-	.	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۳,۷۸۰,۸۷۶,۴۹۴	.	.	-	.	آ.س.پ
۳,۴۰۹,۸۰۰,۶۲۹	.	.	-	.	بین المللی توسعه ساختمان
۵,۶۸۹,۵۶۲,۳۰۸,۹۸۴	۵,۸۴۴,۲۷۹,۳۲۳,۹۲۴	(۱۷,۶۱۰,۳۴۶,۲۳۱)		۵,۸۶۱,۸۸۹,۶۷۰,۱۵۵	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۶,۸۱۳,۳۰۴,۶۱۳	۷۰۶,۵۸۸,۳۶۶
۶,۸۱۳,۳۰۴,۶۱۳	۷۰۶,۵۸۸,۳۶۶

سایر حساب های دریافتنی

۹- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۹,۷۶۶,۶۹۳	۳,۹۴۰,۲۳۵,۶۱۵	(۹۴۴,۰۲۲,۷۹۶)	۳,۴۲۵,۹۷۹,۵۱۲
۲۲۷,۲۷۳,۶۰۲	۰	(۲۱۳,۰۸۴,۵۶۹)	۱۴,۱۸۹,۰۳۳
۶۵۷,۰۴۰,۲۹۵	۳,۹۴۰,۲۳۵,۶۱۵	(۱,۱۵۷,۱۰۷,۳۶۵)	۳,۴۴۰,۱۶۸,۵۴۵

آبونمان نرم افزار صندوق

عضویت در کانون ها

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۳۹۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۶۷۸
۲,۳۹۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۶۷۸

بانک قرض الحسنه رسالت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳,۶۶۰,۶۹۴,۴۸۳	(۶,۱۵۳,۴۷۰,۵۵۶,۹۶۴)	۶,۱۹۶,۶۰۹,۸۲۱,۶۷۸	۱۰,۵۲۱,۴۲۹,۷۶۹
۰	(۵۲۴,۹۴۴,۲۶۳,۹۱۸)	۵۴۸,۷۹۷,۴۷۹,۲۱۹	(۲۳,۸۵۳,۲۱۵,۳۰۱)
(۱۸,۷۶۷,۲۲۲,۵۰۲)	(۱,۱۶۷,۸۵۰,۰۸۰,۷۳۱)	۱,۱۴۹,۰۸۳,۴۶۱,۱۹۳	(۶۰۲,۹۶۴)
(۲۶۳,۲۹۸,۶۱۴,۶۰۲)	(۳,۱۴۳,۳۸۰,۷۱۲,۱۲۸)	۲,۹۴۳,۰۸۴,۸۵۷,۷۱۲	(۶۳,۰۰۲,۷۶۰,۱۸۶)
(۲۲۸,۴۰۵,۱۴۲,۶۲۱)	(۱۰,۹۸۹,۶۴۵,۶۱۳,۷۴۱)	۱۰,۸۳۷,۵۷۵,۶۱۹,۸۰۲	(۷۶,۳۳۵,۱۴۸,۶۸۲)

کارگزاری صبا تامین

کارگزاری آفتاب درخشان خاورمیانه

کارگزاری مبین سرمایه

کارگزاری آرمون بورس

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۶۷۴,۳۷۵,۳۳۹,۷۲۴	۷۲۲,۹۱۶,۷۱۵,۲۳۳
۹۹۵,۳۲۲,۷۹۰	۱,۰۸۱,۹۵۷,۰۸۴
۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۸۵	۲,۱۹۷,۳۱۰,۰۲۵
۶۷۷,۰۲۰,۶۶۲,۴۹۹	۷۲۶,۱۹۵,۹۸۲,۳۴۲

مدیر صندوق - تامین سرمایه دماوند

متولی صندوق - موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی

حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۰	۵۱۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۱۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

بر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۳۵۴,۳۸۶,۵۰۶	۱۳,۶۸۹,۲۸۰,۰۵۷	نمان نرم افزار صندوق
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	رمزد تصفیه
۶۳۶,۳۶۶,۰۲۵	۷۷۸,۷۵۰,۵۵۷	بیر پرداختی
۱۱,۹۹۰,۷۵۲,۵۳۰	۱۵,۴۶۸,۰۳۰,۶۱۳	

۱- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تعداد	ریال	
۶۴,۴۰۷,۳۶۱,۳۴۹,۴۶۳	۴۷,۶۷۰,۴۷۰		۶۵,۹۹۸,۲۲۳,۸۴۹,۰۱۸	۴۷,۳۱۴,۰۸۵		حدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۷,۲۸۸,۳۴۵,۳۲۶	۳۵,۰۰۰		۴۸,۸۲۱,۳۵۶,۹۹۶	۳۵,۰۰۰		حدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶۴,۴۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹	۴۷,۷۰۵,۴۷۰		۶۶,۰۴۷,۰۴۵,۲۰۶,۰۱۴	۴۷,۳۴۹,۰۸۵		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۷,۰۹۰,۱۹۷,۶۳۵	۱۵,۱۷۰,۹۴۵,۵۴۸	۱۶-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
-	۴,۴۶۲,۹۷۹	۱۶-۲	سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۱۰۸,۲۳۹,۹۱۳	-	۱۶-۳	سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
۷۲,۸۴۵,۵۰۵,۱۳۷	۱۴۶,۶۵۶,۰۷۸,۸۵۳	۱۶-۴	سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۱۰۳,۰۴۳,۹۴۳,۶۸۵	۱۶۱,۸۳۱,۴۸۷,۳۸۰		

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		نام شرکت			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۳,۸۹۰,۸۱۲,۷۱۵	-	(۸۲,۵۱۹,۵۳۷)	(۸۴,۶۰۵,۷۱۵,۵۴۸)	۱۰۸,۵۷۹,۰۴۷,۸۰۰	۷,۵۳۸,۸۹۵	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
(۹,۹۷۲,۲۷۵)	۱۴,۶۸۸,۰۹۶,۴۷۷	-	(۵۳,۰۷۲,۲۳۴)	(۵۵,۰۹۱,۱۹۱,۲۸۹)	۶۹,۸۳۲,۳۶۰,۰۰۰	۱۰,۸۶۹,۰۰۰	حفاری شمال
-	۴,۶۳۱,۵۹۶,۶۹۳	-	(۱۲,۰۳۱,۹۰۱۷)	(۱۵۳,۵۶۳,۵۴۸,۸۶۵)	۱۵۸,۳۱۵,۴۶۴,۵۷۵	۳۸,۰۷۲,۷۴۷	بین المللی توسعه صنایع و معادن معادن غدیر
-	۳,۸۷۵,۷۵۶,۶۵۱	-	(۵۵,۸۲۱,۶۲۶)	(۶۹,۵۱۸,۷۴۱,۹۷۳)	۷۳,۴۵۰,۳۲۰,۲۵۰	۱۴,۱۸۵,۲۷۵	بین المللی توسعه ساختمان
(۵۶۲,۷۲۱,۸۶۳)	۳,۶۴۵,۱۶۰,۸۶۷	-	(۱۵,۹۱۱,۰۹۶)	(۱۷,۲۷۴,۷۰۳,۰۳۷)	۲۰,۹۳۵,۷۷۵,۰۰۰	۴۱۰,۵۰۰	بین المللی ساروج پوشهر
-	۳۳۴,۵۰۵,۰۶۲	-	(۳۹,۳۰۶,۰۵۲)	(۵۱,۳۴۵,۱۸۰,۱۸۶)	۵۱,۷۱۸,۹۹۱,۳۰۰	۳,۳۵۳,۹۶۵	آ.س.پ
-	۵۶,۳۱۲,۱۶۳	-	(۵۴۲,۷۲۷)	(۶۵۷,۲۹۱,۳۵۰)	۷۱۴,۱۴۶,۲۴۰	۴۵,۷۲۸	توسعه مسیر برق گیلان
-	(۹۷,۵۷۱,۸۸۶)	-	(۱۸,۶۷۱,۷۶۵)	(۲۴,۶۴۷,۲۱۵,۰۲۱)	۲۴,۵۶۸,۳۱۴,۹۰۰	۳,۲۹۱,۱۷۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
-	(۱,۵۰۶,۶۷۹,۶۹۰)	-	(۴۷,۰۱۲,۵۴۷)	(۶۳,۳۱۹,۱۳۷,۸۱۵)	۶۱,۸۵۹,۴۷۰,۶۷۲	۱۵,۰۲۶,۳۹۲	صبا فولاد خلیج فارس
-	(۶,۵۲۱,۰۸۶,۹۰۹)	-	(۱۹۲,۵۳۱,۸۶۰)	(۲۵۹,۶۶۳,۵۴۸,۶۹۹)	۲۵۳,۳۳۳,۹۹۳,۶۵۰	۲۳,۸۳۱,۰۸۵	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۲۶,۷۶۹,۸۴۵,۱۳۳	(۲۷,۸۲۵,۹۵۶,۵۹۵)	-	(۳۸۱,۹۷۷,۹۰۹)	(۵۳۰,۰۴۹,۶۹۷,۸۱۶)	۵۰۲,۶۰۵,۷۱۹,۱۳۰	۸۳,۸۶۹,۴۳۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۸۹۳,۰۴۶,۹۵۶	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
(۳۱۶)	-	-	-	-	-	-	فولاد خراسان
۲۷,۰۹۰,۱۹۷,۶۳۵	۱۵,۱۷۰,۹۴۵,۵۴۸	-	(۱,۰۰۷,۶۸۶,۳۷۰)	(۱,۳۰۹,۷۳۴,۹۷۱,۵۹۹)	۱,۳۲۵,۹۱۳,۶۰۳,۵۱۷		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴				عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۰۰	مشارکت ش تبریز ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
۰	۴,۴۶۲,۹۷۹	(۷۰,۰۲۸)	(۹۲,۰۶۱,۵۹۳)	۹۶,۵۹۴,۶۰۰		
۰	۴,۴۶۲,۹۷۹	(۷۰,۰۲۸)	(۹۲,۰۶۱,۵۹۳)	۹۶,۵۹۴,۶۰۰		

۳-۱۶ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	تاریخ سررسید	قیمت اعمال	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اختیار خرید وگندیر-۱۶۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۰۳(ضغدی ۵۰۰۷۱)
۱,۱۸۳,۳۷۱,۴۶۸	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید فصبا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵-۱۴(ضغصبا ۱۰۳۱)
۶۷۹,۶۹۹,۱۸۸	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید فصبا-۵۱۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۱۴(ضغصبا ۳۰۲۱)
۴۱۸,۵۹۷,۰۴۶	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید فصبا-۴۶۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵-۱۴(ضغصبا ۳۰۱۱)
۴۰۰,۷۰۴,۴۴۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید وگندیر-۱۵۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۱۵(ضغدی ۵۰۰۶۱)
۲۲۴,۱۱۶,۶۰۹	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید فصبا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵-۱۴(ضغصبا ۱۰۴۱)
۱۵۴,۳۴۵,۲۰۵	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید فصبا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵-۱۴(ضغصبا ۱۰۲۱)
۵۸,۹۳۹,۲۳۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید وگندیر-۲۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۲۰(ضغدی ۵۰۰۹۱)
۱۵,۵۳۵,۴۸۶	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید وگندیر-۱۸۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۱۸(ضغدی ۵۰۰۸۱)
۱۱,۸۸۹,۲۴۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید وگندیر-۱۴۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۱۴(ضغدی ۵۰۰۵۱)
۸۳۴,۲۳۷	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید وگندیر-۲۲۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۲۲(ضغدی ۵۰۱۰۱)
۱۷۹,۶۴۹	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید وگندیر-۱۲۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۱۲(ضغدی ۵۰۰۳۱)
(۳۰۰,۵۲۷)	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید وگندیر-۱۳۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۱۳(ضغدی ۵۰۰۴۱)
(۳۹,۱۱۶,۴۳۱)	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید فصبا-۴۴۰۰-۱۴۰۳۰۱۱۵-۱۴(ضغصبا ۱۰۰۱)
(۵۳,۴۰۷)	۰	۰	۰	-	۰	۰	اختیار خرید فصبا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۱۴(ضغصبا ۱۰۲۱)
(۵۰۱,۵۲۰)	۰	۰	۰	-	۰	۰	
۳,۱۰۸,۲۳۹,۹۱۳	۰	۰	۰	-	۰	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۴-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۸,۸۹۴,۰۷۱,۳۷۶	۷۷,۵۹۶,۷۳۲,۹۸۷	.	(۳۱۱,۳۴۳,۳۸۳)	(۱,۵۸۲,۵۹۰,۴۸۸,۶۳۰)	۱,۶۶۰,۴۹۸,۵۶۵,۰۰۰	۳۵,۹۶۰,۰۰۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د
۱۸,۴۷۴,۵۹۸,۰۲۰	۲۱,۵۴۱,۹۹۱,۱۳۱	.	(۱۷۶,۱۹۸,۴۰۰)	(۹۱۸,۰۰۶,۶۱۰,۴۶۹)	۹۳۹,۷۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۴۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سپید دماوند-د
۲۹۴,۷۹۷,۵۷۰	۱۸,۸۷۳,۱۷۹,۳۶۲	.	(۸۰,۵۰۲,۸۶۳)	(۴۱۰,۳۹۶,۲۳۴,۷۷۵)	۴۲۹,۳۴۹,۹۱۷,۰۰۰	۱۴,۳۵۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سپر سرمایه بیدار- ثابت
.	۱۴,۸۹۴,۴۷۳,۹۵۳	.	(۷۷,۱۵۳,۳۱۹)	(۳۹۶,۵۰۷,۰۹۰,۵۲۸)	۴۱۱,۴۷۸,۷۱۶,۷۰۰	۲۴,۵۴۲,۴۵۰	صندوق سرمایه گذاری تداوم اطمینان تمدن-ثابت
۲,۴۴۴,۲۴۸,۷۰۱	۶,۵۵۱,۱۰۴,۵۳۸	.	(۲۶,۰۳۹,۵۲۲)	(۱۳۳,۳۰۰,۵۵۵,۹۴۰)	۱۳۸,۸۷۷,۷۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک-د
(۴۶۱,۵۴۹,۴۲۶)	۳,۲۷۴,۰۳۸,۰۷۴	.	(۳۷۴,۹۵۰,۸۹۷)	(۱,۹۹۵,۹۸۹,۸۸۶,۶۲۵)	۱,۹۹۹,۷۳۸,۸۷۵,۵۹۶	۱۹۷,۲۵۵,۵۵۷	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم نیلی دماوند-د
۲,۴۶۰,۵۴۰,۸۵۶	۳,۱۴۰,۵۵۵,۹۳۴	.	(۱۴,۴۵۷,۱۸۸)	(۷۳,۹۵۰,۴۳۱,۶۹۳)	۷۷,۱۰۵,۴۴۴,۸۱۵	۲,۵۷۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری یاقوت آگاه-ثابت
.	۱,۹۸۸,۰۳۲,۸۹۰	.	(۷,۲۹۶,۲۶۳)	(۳۶,۹۱۸,۱۲۰,۸۴۷)	۳۸,۹۱۳,۴۴۰,۰۰۰	۲,۹۶۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت
.	۴۶۳,۹۱۳,۰۲۷	.	(۲۸,۶۷۱,۹۱۱)	(۱۵۳,۴۲۴,۴۱۵,۰۶۲)	۱۵۳,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت پاسارگاد-د
۱۶۱,۳۶۳,۵۰۳	۳۳۹,۱۱۸,۴۱۸	.	(۲۵,۸۲۱,۸۴۵)	(۱۳۷,۳۵۱,۸۶۰,۵۲۶)	۱۳۷,۷۱۶,۸۰۰,۷۸۹	۸,۹۲۵,۸۴۱	صندوق سرمایه گذاری ثروت افزون فاخر-د
.	۱۹۳,۰۲۸,۰۷۰	.	(۷,۰۰۵,۳۷۲)	(۳۷,۱۶۱,۹۶۶,۵۵۸)	۳۷,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت شمیر تابان-د
.	۱۲۶,۱۵۹,۶۸۹	.	(۱,۵۳۹,۸۴۳)	(۸,۰۸۴,۸۳۶,۹۵۸)	۸,۲۱۳,۵۳۶,۴۹۰	۶۲۴,۶۷۰	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کیهان-د
(۲۱۱,۴۳۵,۳۳۷)	۷۵,۵۸۵,۸۲۶	.	(۵,۳۲۵,۶۰۰)	(۲۸,۳۲۲,۳۸۸,۵۷۴)	۲۸,۴۰۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز-ثابت
.	۶۱,۹۸۸,۳۸۴	.	(۴,۳۵۰,۳۶۶)	(۲۳,۱۳۵,۶۶۱,۲۵۰)	۲۳,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت اطمینان هیوا-د
.	۴۶,۳۵۸,۵۳۶	.	(۳,۳۲۳,۱۷۸)	(۱۷,۶۷۳,۹۸۴,۷۶۶)	۱۷,۷۲۳,۶۶۶,۴۸۰	۸۱۳,۴۶۰	صندوق سرمایه گذاری آریا-د
.	(۲,۶۱۰,۱۷۱,۹۶۶)	.	(۲۲,۷۶۹,۲۸۰)	(۱۴۴,۰۲۳,۷۴۱,۱۸۷)	۱۳۱,۴۳۶,۳۳۸,۵۰۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر-د
.	.	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری توسعه افق رابین-د
۱۰,۹۶۰,۳۵۰,۹۸۶	.	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر-د
(۱۷۱,۴۸۱,۱۱۳)	.	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری نگین سامان-ثابت
۷۲,۸۴۵,۵۰۵,۱۳۷	۱۴۶,۶۵۶,۰۷۸,۸۵۳	.	(۱,۱۶۶,۷۴۸,۱۳۰)	(۶,۰۷۴,۸۳۸,۱۷۴,۳۸۸)	۶,۲۲۲,۶۶۱,۰۰۱,۳۷۱		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
 بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
۱۷-۱	ریال ۶۵۱,۷۲۴,۵۲۵,۲۷۱	ریال ۲,۵۹۴,۷۹۲,۴۵۷,۹۸۷
۱۷-۲	-	ریال ۵۲,۹۰۱,۷۹۷,۱۳۷
۱۷-۳	ریال ۱۷۵,۶۷۳,۲۳۲,۷۵۳	ریال ۱۹۹,۹۹۸,۰۵۴,۱۹۳
	۸۲۷,۳۹۷,۷۶۸,۰۲۴	۲,۸۴۷,۶۹۲,۳۰۹,۳۱۷

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق اختیار معامله سهام
 سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

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	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵۸۱,۸۸۲,۴۳۵	۹,۴۴۳,۹۵۱,۹۳۰,۰۵۰	(۶,۵۳۱,۷۵۷,۹۸۹,۴۱۹)	(۷,۱۷۷,۴۰۳,۴۵۹)	-	ریال ۲,۹۰۵,۰۱۶,۵۲۷,۱۷۲	ریال (۳۰۵,۳۱۸,۶۹۳,۲۵۸)
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۱,۴۶۴,۰۳۶,۱۰۳	۶,۴۹۷,۳۹۲,۳۲۵,۱۱۴	(۵,۹۰۶,۸۱۷,۶۸۷,۱۴۰)	(۴,۹۳۸,۰۱۸,۰۹۱)	-	ریال ۵۸۵,۶۳۶,۵۱۹,۸۸۳	ریال ۲۶۱,۳۹۳,۴۱۰,۴۳۴
بین المللی ساوج پوشهر	۲۰,۵۱۹,۳۰۱	۱,۰۵۴,۹۱۵,۶۹۰,۷۴۲	(۸۶۸,۸۱۱,۷۸۱,۵۳۹)	(۸۰,۲۳۵,۷۰۸)	-	ریال ۱۸۵,۳۰۱,۵۶۳,۵۰۵	ریال (۲۴,۵۷۰,۱۹۵,۰۹۰)
حفاری شمال	۱۹,۰۶۹,۵۶۲	۱۲۷,۸۰۵,۶۲۸,۷۵۶	(۹۶,۹۸۱,۸۶۵,۳۰۲)	(۹۶,۵۲۳,۴۹۵)	-	ریال ۳۰,۷۲۷,۲۴۱,۰۵۹	ریال (۱۳,۹۷۸,۷۳۹,۷۸۹)
بیمه کوثر	۳۰,۷۱۸,۳۱۶	۷۹,۶۸۸,۲۸۳,۴۹۲	(۵۲,۳۱۳,۸۲۱,۹۰۵)	(۶۰,۳۹۵,۸۹۵)	-	ریال ۲۷,۰۹۴,۰۶۵,۶۹۲	ریال (۳,۷۷۶,۳۶۰,۰۸۱)
بین المللی توسعه ساختمان	۲۸,۵۴۱,۳۱۹	۱۶۰,۶۸۷,۰۶۳,۹۷۰	(۱۴۱,۶۱۷,۷۶۵,۵۳۹)	(۱۳۲,۱۲۲,۱۶۸)	-	ریال ۱۸,۹۴۷,۱۷۵,۳۶۳	ریال (۴,۶۵۰,۲۶۰,۳۱۵)
توسعه مسیر برق گیلان	۹,۰۰۷,۵۸۹	۱۴۲,۵۹۰,۱۳۳,۸۷۰	(۱۳۰,۱۸۹,۳۶۶,۰۱۶)	(۱۰,۸۳۶,۸۵۰,۲)	-	ریال ۱۲,۲۹۲,۳۹۹,۳۵۲	ریال (۱۲,۵۱۶,۶۶۷,۳۹۴)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۲۶,۲۳۷,۴۲۹	۲۰۸,۵۸۷,۵۶۰,۵۵۰	(۱۹۶,۴۹۴,۴۸۱,۳۶۶)	(۱۵۸,۵۲۶,۵۴۶)	-	ریال ۱۱,۹۳۴,۵۵۲,۶۳۸	ریال ۱,۱۴۶,۲۸۰,۲۴۶
بیمه اتکایی امین	۸۷۹,۱۷۱	۲,۵۳۰,۲۵۴,۱۳۸	(۳,۶۹۳,۴۱۹,۹۷۳)	(۱,۹۲۲,۹۹۳)	-	ریال (۱۶۵,۰۸۸,۸۳۷)	ریال -
لیزینگ اقتصاد نوین	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۷,۶۶۸,۴۰۰)	-	ریال (۳۸۷,۶۶۸,۴۰۰)	ریال -
داروسازی کوثر	۱۰,۰۹۳,۵۵۶	۱۴,۵۲۰,۰۶۹,۲۴۰	(۱۵,۱۳۱,۳۱۷,۶۱۲)	(۱۱,۰۳۵,۲۵۳)	-	ریال (۶۲۲,۲۸۳,۶۳۵)	ریال ۲,۹۵۱,۷۵۷,۲۶۳
آ.س.پ	۱۰,۱۱۴,۰۸۰	۱۳۸,۷۶۵,۱۷۷,۶۰۰	(۱۴۹,۸۳۶,۴۱۴,۲۵۳)	(۱۰,۵۴۶,۱۵۳,۵)	-	ریال (۱۱,۱۷۶,۶۹۸,۱۸۷)	ریال (۳۲,۶۴۷,۹۳۹,۸۱۵)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۹,۹۴۲,۳۱۵	۷۵۰,۴۸۱,۰۲۹,۹۵۰	(۷۶۱,۸۸۴,۲۶۲,۵۰۷)	(۵۷۰,۳۶۵,۵۹۰)	-	ریال (۱۱,۹۷۳,۵۸۸,۱۴۷)	ریال -
فولاد خراسان	۱۳۲,۹۱۸,۳۹۹	۳۹۷,۰۲۷,۲۵۷,۸۱۳	(۴۱۱,۳۸۸,۵۵۹,۰۵۶)	(۳۰۱,۷۴۰,۷۱۶)	-	ریال (۱۴,۶۶۳,۰۴۱,۹۵۹)	ریال ۱۹,۷۹۲,۷۵۹,۴۵۰
حق تقدم تامین سرمایه دماوند	۷۳,۱۴۹,۱۰۷	۱۱۳,۷۴۶,۸۶۱,۳۵۵	(۱۶۳,۰۴۹,۳۵۹,۵۰۳)	(۸۶,۴۴۷,۶۱۵)	-	ریال (۴۹,۳۸۸,۹۴۵,۷۳۳)	ریال -
تامین سرمایه دماوند	۱۸۲,۸۴۲,۷۰۳	۵۱۷,۶۲۷,۶۹۳,۱۹۳	(۶۴۴,۸۸۳,۶۹۱,۵۱۷)	(۳۹۳,۳۹۷,۰۴۶)	-	ریال (۱۲۷,۶۴۹,۳۹۶,۳۷۰)	ریال ۴۶,۵۱۹,۵۵۱,۷۳۳
فولاد سیرجان ایرانیان	۱,۵۷۹,۶۳۲,۰۵۴	۴,۶۵۹,۹۱۴,۵۵۹,۳۰۰	(۵,۳۹۵,۳۵۳,۰۴۷,۵۵۹)	(۳,۵۴۱,۵۳۵,۰۶۵)	-	ریال (۶۳۸,۹۸۰,۰۳۳,۳۳۴)	ریال -
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴,۵۵۶,۳۵۴,۵۴۰	۲۷,۸۸۴,۸۸۹,۷۸۴,۸۰۰	(۲۸,۷۹۴,۶۳۰,۳۰۰,۸۱۴)	(۲۱,۱۹۳,۵۱۶,۳۳۶)	-	ریال (۹۳۰,۹۳۳,۰۳۲,۲۵۰)	ریال ۴,۷۴۶,۶۲۶,۸۹۲,۷۳۷
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۲۷۰,۲۱۸,۰۵۸	۳,۹۴۲,۷۵۶,۸۵۲,۰۳۲	(۵,۳۷۹,۰۴۶,۰۹۹,۲۹۵)	(۲,۹۹۶,۴۹۵,۲۰۸)	-	ریال (۱,۳۳۹,۲۸۵,۷۴۲,۴۷۱)	ریال (۱,۶۶۸,۰۸۰,۷۶۸,۱۱۳)
تامین سرمایه کارخان	-	-	-	-	-	ریال (۶۱۸,۹۹۸,۵۹۱,۱۳۱)	ریال (۶۱۸,۹۹۸,۵۹۱,۱۳۱)
	۵۶,۶۴۷,۷۴۸,۰۵۳,۹۹۵	(۵۵,۹۵۲,۹۷۱,۲۳۰,۲۰۳)	(۴۳,۰۵۲,۲۸۸,۵۲۱)	۶۵۱,۷۲۴,۵۲۵,۲۷۱	۲,۵۹۴,۷۹۲,۴۵۷,۹۸۷		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی لاجورد دماوند
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴					نام اختیار معاملات
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶,۲۲۸,۲۲۶,۱۸۸	اختیار خرید و کفگیر-۱۴۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۰۳/۰۵ (ضد ۵۰۰۵۱)	
۱۴,۱۹۴,۲۱۳,۳۳۹	اختیار خرید فصبا-۴۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۰۳/۰۵ (ضد ۱۰۲۱)	
۵,۸۴۶,۴۵۷,۹۹۲	اختیار خرید فصبا-۵۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۰۳/۰۵ (ضد ۱۰۳۱)	
۵,۱۶۵,۸۶۴,۸۴۶	اختیار خرید و کفگیر-۱۵۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۰۳/۰۵ (ضد ۵۰۰۶۱)	
۱,۵۹۳,۸۹۰,۴۲۴	اختیار خرید فصبا-۵۸۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۰۳/۰۵ (ضد ۱۰۴۱)	
۱,۳۴۸,۷۳۶,۵۷۷	اختیار خرید و کفگیر-۱۶۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۰۳/۰۵ (ضد ۵۰۰۷۱)	
۱,۳۴۴,۶۱۶,۷۲۷	اختیار خرید فصبا-۴۶۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۰۳/۰۵ (ضد ۳۰۱۱)	
۹۳۹,۶۷۶,۱۳۹	اختیار خرید فصبا-۴۰۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۰۳/۰۵ (ضد ۵۰۵۱)	
۷۶۳,۰۱۵,۳۹۱	اختیار خرید فصبا-۶۳۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۰۳/۰۵ (ضد ۱۰۰۱)	
۵۲۷,۴۵۶,۱۶۰	اختیار خرید فصبا-۴۴۰۰-۱۴۰۳۰۳۲۰-۰۳/۰۵ (ضد ۱۰۰۱)	
۵,۹۵۷,۸۲۶	اختیار خرید و کفگیر-۲۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۰۳/۰۵ (ضد ۵۰۰۹۱)	
۱,۵۷۴,۷۶۸	اختیار خرید و کفگیر-۲۲۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۰۳/۰۵ (ضد ۵۰۱۰۱)	
(۹۵,۷۱۲,۱۰۹)	اختیار خرید و کفگیر-۱۳۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۰۳/۰۵ (ضد ۵۰۰۴۱)	
(۴۴۹,۵۳۶,۵۰۰)	اختیار خرید و کفگیر-۱۱۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۰۳/۰۵ (ضد ۵۰۰۲۱)	
(۶۴۹,۳۳۰,۵۰۰)	اختیار خرید و کفگیر-۱۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۰۳/۰۵ (ضد ۵۰۰۱۱)	
(۳,۶۶۳,۳۱۰,۰۴۱)	اختیار خرید و کفگیر-۱۲۰۰-۰۳/۰۵/۱۰-۰۳/۰۵ (ضد ۵۰۰۳۱)	
۵۲,۹۰۱,۷۹۷,۱۳۷		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۷-۲- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق سرمایه گذاری سپید دماوند-د	۲۷,۹۷۵,۰۰۰	۶۸۱,۸۹۰,۶۲۵,۰۰۰	(۶۶۶,۴۸۹,۶۳۱,۷۱۱)	(۱۲۷,۸۵۴,۴۹۲)	.	۱۵,۲۷۳,۱۳۸,۷۹۷	۲۰,۲۲۱,۵۴۰,۵۵۲
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صباتمین -د	۱۳,۶۵۷,۷۷۴	۶۴۶,۰۹۴,۶۵۶,۸۳۵	(۶۰۱,۰۷۵,۱۷۳,۲۰۴)	(۱۲۱,۱۴۲,۷۴۸)	.	۴۴,۸۹۸,۳۴۰,۸۸۳	۱۵۸,۶۹۷,۹۲۲,۶۲۲
صندوق سرمایه گذاری سپر سرمایه بیدار- ثابت	۲۸,۱۵۰,۰۰۰	۸۶۴,۹۶۵,۰۵۰,۰۰۰	(۸۰۴,۱۳۰,۴۴۶,۰۶۷)	(۱۶۲,۱۸۰,۹۴۷)	.	۶۰,۶۷۲,۴۳۲,۹۸۶	.
صندوق سرمایه گذاری آراش-ثابت	۳۳,۰۴۰,۰۰۰	۴۳۹,۳۳۲,۸۸۰,۰۰۰	(۴۱۲,۰۸۶,۰۵۱,۶۱۷)	(۸۲,۳۷۴,۹۱۵)	.	۳۷,۱۶۴,۴۵۳,۴۶۸	.
صندوق سرمایه گذاری درآمدثابت شمیم تابان-د	۱۸۴,۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۲,۰۵۳,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۳,۹۶۱,۰۳۶,۸۸۷)	(۴۳۵,۳۸۴,۹۹۴)	.	۳۷,۶۵۶,۸۷۸,۱۱۹	.
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم نیلی دماوند-د	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۰۳,۱۰۵,۳۱۳)	(۱,۸۹۶,۱۸۸)	.	۷,۹۹۸,۵۰۰	.
صندوق سرمایه گذاری آریا-د	.	.	.	.	.	.	۲۹۶,۸۱۳,۱۲۸
صندوق سرمایه گذاری یاقوت آگاه-ثابت	.	.	.	.	.	.	۴,۴۶۳,۴۷۵,۰۴۸
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کیهان-د	.	.	.	.	.	.	۳,۸۱۲,۶۵۶,۰۷۴
صندوق سرمایه گذاری ثروت افزون فاخر-د	.	.	.	.	.	.	۴,۱۸۱,۹۱۶,۳۴۶
صندوق سرمایه گذاری نگین سامان-ثابت	.	.	.	.	.	.	۳۵۸,۳۵۷,۱۰۹
صندوق سرمایه گذاری آرمان آبی کوثر-د	.	.	.	.	.	.	۷,۹۶۶,۳۷۳,۴۱۴
		۴,۹۶۴,۴۴۹,۵۱۱,۸۳۵	(۴,۷۸۷,۸۴۵,۴۴۴,۷۹۸)	(۹۳۰,۸۳۴,۲۸۴)	.	۱۷۵,۶۷۳,۲۳۲,۷۵۳	۱۹۹,۹۹۸,۰۵۴,۱۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی نازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴					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	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰	۶۶۶,۵۵۴,۷۸۳,۴۴۰	۰	۶۶۶,۵۵۴,۷۸۳,۴۴۰	۵۶۰	۱,۱۹۰,۲۷۶,۳۹۹	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	صبا فولاد خلیج فارس
۰	۲۲۰,۹۶۱,۹۷۵,۵۸۷	(۱۳,۳۱۸,۲۵۶,۰۶۳)	۲۳۴,۲۸۰,۲۳۱,۶۵۰	۱۵۰	۱,۵۶۱,۸۶۸,۲۱۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	فولاد سیرجان ایرانیان
۵۱,۲۱۷,۷۸۵,۴۵۵	۱۰۱,۰۷۱,۸۰۰,۷۳۶	(۴,۲۹۲,۰۹۰,۱۶۸)	۱۰۵,۳۶۳,۸۹۰,۹۰۴	۵,۱۷۲	۲۰,۳۷۱,۹۸۲	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	بین المللی ساروج بوشهر
۰	۶۰,۴۵۱,۶۳۲,۵۴۰	۰	۶۰,۴۵۱,۶۳۲,۵۴۰	۱,۱۷۰	۵۱,۶۶۸,۰۶۲	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۹۱۲,۷۵۱,۸۲۹,۴۵۵	۱,۰۴۹,۰۴۰,۱۹۲,۳۰۳	(۱۷,۶۱۰,۳۴۶,۲۳۱)	۱,۰۶۶,۶۵۰,۵۳۸,۵۳۴				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۴۸,۵۲۴	۱۹-۱	سود اوراق اجاره
۱۶۷,۲۴۱,۹۸۰	۷۷۴,۷۹۶,۷۹۳	۱۹-۲	سود سپرده بانکی
۷,۷۰۰,۸۹۶,۴۳۳	۲۳,۱۶۹,۴۷۸,۰۸۴	۱۹-۳	سود صندوق سرمایه گذاری
۷,۸۶۸,۱۳۸,۴۱۳	۲۳,۹۴۴,۳۲۳,۴۰۱		

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴				
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد			
.	۴۸,۵۲۴	۱۸٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	مختلف	اوراق مشارکت
.	۴۸,۵۲۴				مشارکت ش تبریز ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
.	۴۸,۵۲۴				

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴			نام بانک
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۷,۲۴۱,۹۸۰	۷۶۹,۷۹۶,۷۹۳	.	۷۶۹,۷۹۶,۷۹۳	بانک سینا
.	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۱۶۷,۲۴۱,۹۸۰	۷۷۴,۷۹۶,۷۹۳	.	۷۷۴,۷۹۶,۷۹۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴				مدیر صندوق	نام صندوق
مبلغ سود	مبلغ سود	مبلغ اسمی واحد	تعداد واحد	تاریخ صدور			
ریال	ریال	ریال					
۳,۲۹۵,۶۸۴,۰۰۰	۲۰,۲۹۸,۴۷۸,۰۸۴	۱۰,۰۰۰	۶۰۶,۴۱۲,۴۸۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۶	شرکت تامین سرمایه دماوند	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم نیلی دماوند	
.	۲,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	شرکت تامین سرمایه امید	صندوق سرمایه گذاری گنجینه مهر آسان	
۳,۵۷۴,۶۹۲,۴۲۳	.	.	.	-	-	صندوق سرمایه گذاری کارین	
۸۴۰,۵۲۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	صندوق سرمایه گذاری هامرز	
۷,۷۰۰,۸۹۶,۴۳۳	۲۳,۱۶۹,۴۷۸,۰۸۴						

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳,۹۱۴,۹۷۹,۱۹۸	۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱	۲۰-۱ بازگشت ذخیره تنزیل سود سهام دریافتنی
۳۴,۵۶۴,۴۱۵,۶۱۰	.	۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۳,۶۱۹	.	سایر
۷۸,۴۷۹,۴۳۸,۴۲۷	۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱	

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 بابت تخفیف کارمزد کارگزاری بوده است

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۳۱,۹۰۰,۹۰۰,۹۶۹	۴۸,۵۴۱,۳۶۸,۸۷۲	مدیر - شرکت تامین سرمایه دماوند
۶۵۷,۸۲۳,۱۶۶	۹۷۵,۴۴۰,۷۳۷	متولی - ایرانیان تحلیل فارابی
.	۵۴۷,۳۱۰,۰۴۰	حسابرس - موسسه حسابرسی بیات رایان
۳۵۲,۴۶۱,۶۵۸	.	حسابرس - موسسه حسابرسی شهود امین
۱۳۲,۹۱۱,۱۸۵,۷۹۳	۵۰,۰۶۴,۱۱۹,۶۴۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۴,۵۷۳,۵۸۸,۶۰۱	۵,۷۳۲,۳۷۳,۹۹۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۹۸,۳۴۱,۲۷۳	۲۱۳,۰۸۴,۵۶۹	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۹,۶۹۴,۶۰۳	۵۲,۳۰۲,۳۸۸	هزینه کارمزد بانکی
۸,۸۲۴,۲۰۷	.	هزینه تصفیه
۴,۸۲۰,۴۴۸,۶۸۴	۵,۹۹۷,۷۶۰,۹۵۶	

۲۳- هزینه های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۰,۲۲۵,۱۰۵,۸۷۴	۵,۴۷۵,۸۵۲,۴۰۸	هزینه بهره تسهیلات مالی از کارگزاری ها
۱۰,۲۲۵,۱۰۵,۸۷۴	۵,۴۷۵,۸۵۲,۴۰۸	

۲۴- تعدیلات

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
(۱۷,۵۴۴,۰۷۷,۰۹۶)	۷۶,۳۷۶,۱۷۴	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۶۸۹,۴۶۱,۵۲۵,۲۴۳)	(۱۳۴,۴۶۰,۶۷۰,۰۵۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۷۰۷,۰۰۵,۶۰۲,۳۳۹)	(۱۳۴,۳۸۴,۴۹۳,۸۸۱)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 حآقرین، 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 پارسیان	حیارسا	۳٪	۲۷,۳۱۰	۵۴۶,۱۶۰
۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۲	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
۵	شرکت آ.س.پ	آ س پ	۳٪	۳۷,۴۰۰	۷۴۸,۰۰۰
۶	شرکت بین المللی توسعه ساختمان	ناخت	۲.۵٪	۱۲۱,۵۰۰	۲,۴۲۰,۰۰۰
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	۳٪	۲۱,۵۰۰	۴۳۰,۰۰۰
۱۰	مجمع فولاد خراسان	فخاس	۲.۵٪	۲۴,۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰
۱۱	شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	وگدیر	۲٪	۱۹۸,۱۰۰	۳,۹۶۲,۰۰۰
۱۲	شرکت حفاری شمال	حفاری	۲.۵٪	۱۳۴,۰۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰
۱۳	شرکت صبا فولاد خلیج فارس	فصبا	۲٪	۱۷۷,۶۳۵	۳,۵۵۲,۶۶۰
۱۴	شرکت داروسازی کوثر	دکوثر	۲.۵٪	۳۱,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰
۱۵	شرکت ذوب آهن بیستون	فبیستون	۳٪	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	وغدیر	۲٪	۴۹,۳۰۰	۹۸۶,۰۰۰
۱۷	شرکت موتوزن	بموتوزن	۲.۵٪	۱۰۸,۳۰۰	۲,۱۶۶,۰۰۰
۱۸	شرکت بیمه اتکایی امین	اتکام	۲.۵٪	۷۲,۴۵۰	۱,۴۴۹,۰۰۰
۱۹	فولاد سیرجان ایرانیان	سیسکو	۳٪	۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	شرکت لیزینگ اقتصاد نوین	ولنوین	۳٪	۳۲۵,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

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	۰.۰۷٪	۳۱,۵۰۰	۰.۰۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق / موسس	عادی	۹۰۸,۷۷۰	۱.۹۳٪	۹۰۸,۷۷۰	۱.۹۰٪
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	موسس	ممتاز	۳,۵۰۰	۰.۰۱٪	۳,۵۰۰	۰.۰۱٪
				۹۴۳,۷۷۰	۱.۹۹٪	۹۴۳,۷۷۰	۱.۹۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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			
(۷۲۲,۹۱۶,۷۱۵,۲۳۳)	طی دوره مالی	۴۸,۵۴۱,۳۶۸,۸۷۲	کارمزد ارکان	مدیر	تامین سرمایه دماوند
(۱,۰۸۱,۹۵۷,۰۸۴)	طی دوره مالی	۹۷۵,۴۴۰,۷۳۷	کارمزد ارکان	متولی	ایرانیان تحلیل فارابی
(۲,۱۹۷,۳۱۰,۰۲۵)	طی دوره مالی	۵۴۷,۳۱۰,۰۴۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان

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 میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ 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)	
۹۲۴,۹۱۰,۴۵۱,۳۰۰,۱۶۳	۴۶۶,۷۷۹,۹۳۰,۴۶۶,۷۵۹	۶۵,۰۸۰,۳۶۲,۱۲۶,۹۶۱	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۹۲۴,۹۱۰,۴۵۱,۳۰۰,۱۶۳	۴۶۶,۷۷۹,۹۳۰,۴۶۶,۷۵۹	۶۵,۰۸۰,۳۶۲,۱۲۶,۹۶۱	جمع کل دارایی ها
۷۱۶,۸۲۲,۴۳۲,۲۱۸	۷۷۲,۷۹۰,۴۶۷,۵۸۹	۸۸۴,۷۲۶,۵۳۸,۳۲۹	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۷۱۶,۸۲۲,۴۳۲,۲۱۸	۷۷۲,۷۹۰,۴۶۷,۵۸۹	۸۸۴,۷۲۶,۵۳۸,۳۲۹	جمع کل بدهی ها
۷۵۱,۸۲۸,۱۵۰,۰۰۰	۷۵,۱۸۲,۸۱۵,۰۰۰	۱۵۰,۳۶۵,۶۳۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱,۴۶۸,۶۵۰,۵۸۲,۲۱۸	۸۴۷,۹۷۳,۲۸۲,۵۸۹	۱,۰۳۵,۰۹۲,۱۶۸,۳۲۹	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۵۵۰.۴۷	۶۲.۸۷	نسبت جاری
۰.۰۰		۰.۰۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۰- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک نمادهای تحت بازارگردانی

۱- ۳۰- 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:
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۴۳۶,۷۷۴,۵۱۶,۵۹۰	۲۰۸,۴۲۹,۰۳۴,۰۰۳	۱,۰۵۴,۹۱۵,۶۹۰,۷۴۲	۶۳۰,۸۹۴,۷۰۸,۹۱۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۶۳,۷۲۳,۲۲۳,۰۷۲	۶۲,۶۰۹,۶۳۳,۴۹۱	۵۹۰,۳۸۱,۷۹۳,۱۸۷	۵۷۴,۹۰۱,۵۴۴,۹۲۶	سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
۱۲,۳۱۸,۷۲۹,۷۵۳	۲,۱۳۷,۸۶۶,۰۱۱	۴۲۹,۸۸۰,۴۳۴	۵۱۳,۷۴۹,۳۶۱	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
.	.	۱۰۱,۰۷۱,۸۰۰,۷۳۶	۷۰۶,۵۸۸,۳۶۶	حساب‌های دریافتی
۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	۲۷۵,۷۲۴,۴۴۱	سایر دارایی‌ها
.	.	۱,۱۹۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۶۷۸	موجودی نقد
۱۵,۶۳۸,۱۰۶,۰۸۰	.	۲۰,۱۰۱,۳۸۰,۳۰۹	۵۷,۹۳۸,۹۸۴,۴۸۵	جاری کارگزاران
۱۰,۵۲۸,۶۲۹,۲۳۵,۱۹۹	۲۷۳,۳۵۱,۱۹۳,۲۰۹	۱,۷۶۷,۰۷۶,۲۹۵,۱۱۲	۱,۲۶۵,۲۳۲,۴۷۱,۱۷۳	جمع دارایی‌ها
				بدهی‌ها:
۲۴,۳۷۹,۵۷۰,۳۱۱	۹۸۲,۲۳۲,۸۶۰	۱۹,۴۹۲,۳۴۰,۶۰۲	۷۷,۳۱۷,۶۵۴,۱۱۶	جاری کارگزاران
۱۰۶,۳۶۵,۳۵۸,۳۰۲	۲,۷۷۵,۰۶۵,۷۹۵	۱۲,۶۹۸,۸۹۱,۷۲۸	۹,۵۴۰,۳۵۰,۳۳۵	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۳۶۴,۲۲۸,۴۴۸	۳۶۴,۴۰۹,۱۸۳	۵۵۷,۵۷۶,۵۰۰	۴۷۹,۰۸۰,۷۰۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۳۲,۱۰۹,۱۵۷,۰۶۱	۴,۱۲۱,۷۰۷,۸۳۸	۳۲,۷۴۸,۸۰۸,۸۳۰	۸۷,۳۳۷,۰۸۵,۱۵۶	جمع بدهی‌ها
۱۰,۳۹۶,۵۲۰,۰۷۸,۱۳۸	۲۶۹,۲۲۹,۴۸۵,۳۷۱	۱,۷۳۴,۳۲۷,۴۸۶,۲۸۲	۱,۱۷۷,۸۹۵,۳۸۶,۰۱۷	خالص دارایی‌ها
۳,۰۵۶,۴۴۷	۲,۹۱۹,۷۱۱	۳,۲۳۸,۸۵۲	۱,۲۴۸,۰۷۵	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

بیمه کوثر	بین المللی توسعه ساختمان	آهن و فولاد غدیر	آ س پ	دارایی‌ها:
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۹,۴۰۷,۸۸۷,۵۹۶	۱۶۰,۵۶۴,۹۴۰,۸۰۲	۲۷,۸۶۳,۶۹۷,۲۶۸,۵۶۳	۱۳۸,۶۵۹,۷۱۶,۰۶۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۷,۰۶۷,۴۲۴,۶۰۹	۳۴,۶۲۹,۱۰۵,۸۲۵	.	سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
۳۸,۰۸۱,۲۹۱,۰۰۴	۱۸,۴۸۳,۹۰۵,۲۶۵	۴,۸۴۱,۶۰۱,۴۰۲	۲۷,۵۷۳,۹۲۸	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
.	.	۴,۰۶۷,۹۲۰,۹۱۹,۲۱۷	.	حساب‌های دریافتی
۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	سایر دارایی‌ها
۱۱۷,۶۶۳,۸۳۸,۳۰۴	۱۸۶,۲۹۰,۹۳۰,۳۸۰	۳۱,۹۷۱,۲۶۳,۵۵۴,۷۱۱	۱۳۸,۸۶۱,۹۴۹,۶۹۷	جمع دارایی‌ها
.	۱۱,۲۶۸,۳۵۹,۳۷۰	۳۴,۱۹۷,۵۶۴,۲۲۳	۵۰,۴۹۱,۱۷۱,۸۰۸	بدهی‌ها:
۵۴۹,۶۹۶,۳۰۶	۱,۰۸۴,۵۱۷,۶۴۰	۳۰۲,۱۴۷,۷۲۸,۶۲۶	۱,۹۴۷,۳۵۹,۰۴۲	جاری کارگزاران
۳۵۸,۵۸۸,۴۶۰	۳۵۸,۸۱۰,۸۵۳	۴,۴۸۸,۲۸۰,۶۰۰	۳۵۹,۱۳۴,۶۵۷	پرداختی به ارکان صندوق
۹۰۸,۲۸۴,۷۶۶	۱۲,۷۱۱,۶۸۷,۸۶۳	۳۳۰,۸۳۳,۵۷۳,۴۴۹	۵۲,۷۹۷,۶۶۵,۵۰۷	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۱۶,۷۵۵,۵۵۳,۵۳۸	۱۷۳,۵۷۹,۲۴۲,۵۱۷	۳۱,۶۴۰,۴۲۹,۹۸۱,۲۶۲	۸۶,۰۶۴,۲۸۴,۱۹۰	جمع بدهی‌ها
۱,۴۵۹,۴۴۴	۱,۹۲۷,۲۶۶	۱,۳۹۷,۱۸۸	۱,۷۹۲,۶۳۲	خالص دارایی‌ها
				خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

فخاس	حفاری	وگندیر	بگیلان	
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۹۶,۷۲۵,۵۱۷,۰۹۷	۱۲۶,۹۰۶,۷۶۰,۴۲۴	۶,۴۹۲,۴۵۴,۲۰۷,۱۶۰	۱۴۲,۴۸۱,۷۶۵,۳۶۸	دارایی‌ها:
.	۱۴۳,۱۷۴,۱۴۹,۸۱۲	۱,۷۹۳,۴۸۹,۱۳۶,۲۶۸	.	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۲,۸۳۸,۹۶۰	۷,۸۶۹,۲۵۹,۱۰۵	۹۶۶,۹۷۲,۲۶۵	۱۲۶,۱۸۷,۸۲۵	سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
.	.	۷۷۲,۱۴۴,۵۰۶,۵۶۰	۱۵,۵۰۰,۷۸۷,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	حساب‌های دریافتی
.	۳,۹۹۲,۹۶۳,۰۵۹	.	.	سایر دارایی‌ها
۳۹۶,۹۲۳,۰۱۵,۷۶۱	۲۸۲,۱۱۷,۷۹۲,۱۰۴	۹,۰۵۹,۲۳۹,۴۸۱,۹۵۷	۱۵۸,۲۸۳,۳۹۹,۸۹۷	جاری کارگزاران
				جمع دارایی‌ها
۳,۸۸۲,۲۹۵,۶۷۱	.	۷,۵۰۱,۷۱۶,۵۵۲	۹,۵۸۵,۲۵۸,۰۴۸	بدهی‌ها:
۳,۴۶۳,۵۰۹,۶۵۶	۳,۰۷۳,۶۷۴,۹۵۶	۱۹۶,۶۱۹,۵۸۱,۸۸۱	۱,۸۹۴,۹۵۹,۴۶۴	جاری کارگزاران
۷۹۲,۵۰۹,۸۶۷	۳۵۶,۷۰۱,۴۹۷	۱,۴۲۵,۲۲۰,۳۷۴	۳۵۹,۰۶۵,۸۴۶	پرداختی به ارکان صندوق
۸,۱۳۸,۳۱۵,۱۹۴	۳,۴۳۰,۳۷۶,۴۵۳	۲۰۵,۵۴۶,۵۱۸,۸۰۷	۱۱,۸۳۹,۲۸۳,۳۵۸	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۸۸,۷۸۴,۷۰۰,۵۶۷	۲۷۸,۶۸۷,۴۱۵,۶۵۱	۸,۸۵۳,۶۸۲,۹۶۳,۱۵۰	۱۴۶,۴۴۴,۱۱۶,۵۳۹	جمع بدهی‌ها
۱,۰۳۶,۱۶۰	۱,۵۶۵,۸۷۱	۱,۰۶۶,۶۲۴	۸۹۳,۵۸۹	خالص دارایی‌ها
				خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱-۳-۲۰ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

تکرار دان	فصبا	دکوثر	فبیستون
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳,۹۳۹,۷۶۰,۳۵۶,۸۲۴	۱۴,۵۰۹,۰۳۳,۹۸۷	۰
۰	۴۸۵,۰۴۱,۹۸۷,۵۷۱	۰	۰
۸,۰۴۳,۶۵۳,۶۷۷	۹۶۹,۷۲۶,۴۵۳	۴,۳۱۸,۰۰۷,۱۹۴	۱,۰۴۶,۶۸۲
۰	۶۶۶,۵۵۴,۷۸۳,۴۴۰	۱۲۴,۵۵۱,۳۸۴	۰
۲۶,۳۷۴,۳۶۹	۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	۱۷۴,۶۵۹,۷۰۴	۰
۸,۰۷۰,۰۲۸,۰۴۶	۵,۰۹۲,۵۰۱,۵۱۳,۹۹۲	۱۹,۱۲۶,۲۵۲,۲۶۹	۱,۰۴۶,۶۸۲
۰	۱۸,۷۶۷,۲۲۲,۵۰۲	۰	۰
۷,۵۷۲,۸۱۸,۱۴۹	۳۳,۳۵۳,۱۷۶,۹۱۲	۳۴۷,۰۲۰,۷۴۳	۰
۲۹۳,۲۳۱,۳۸۲	۹۴۳,۹۶۰,۸۶۱	۳۴۷,۵۸۲,۳۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
۷,۸۶۶,۰۴۹,۵۳۱	۵۳,۰۶۴,۳۶۰,۲۷۵	۶۹۴,۶۰۳,۱۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۳,۹۷۸,۵۱۵	۵,۰۳۹,۴۳۷,۱۵۳,۷۱۷	۱۸,۴۳۱,۶۴۹,۱۶۳	۴۶,۶۸۲
-	۹۱۴,۸۷۹	۹۳۱,۵۸۲	-

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
حساب‌های دریافتی
سایر دارایی‌ها
جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان صندوق
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

سیسکو	انکام	بموتو	وغدیر	دارایی‌ها:
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۶۵۶,۳۷۳,۰۲۴,۳۳۴	۲,۵۲۸,۳۳۱,۱۴۴	.	۷۴۹,۹۱۰,۶۷۴,۳۵۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۱۰,۱۱۱,۱۰۳,۸۱۲	.	۱۹۸,۳۸۹,۵۷۴,۹۷۸	سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
۷,۵۴۱,۷۳۹,۲۴۷	۲۶۸,۸۲۰,۶۷۲	۶,۹۶۲,۲۷۳	۳,۵۹۱,۶۶۵,۵۴۱	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲۲۰,۹۶۱,۹۷۵,۵۸۷	.	.	.	حساب‌های دریافتی
۱۷۳,۴۹۸,۷۳۸	۱۷۳,۴۹۸,۷۳۸	۱۷۳,۴۹۸,۷۳۸	۱۷۳,۴۹۸,۷۳۸	سایر دارایی‌ها
۴,۸۸۵,۰۵۰,۲۳۷,۸۰۶	۱۳,۰۸۱,۷۵۴,۳۶۶	۱۸۰,۴۶۱,۰۱۱	۹۵۲,۰۶۵,۴۱۳,۶۱۶	جمع دارایی‌ها
.	۲,۱۰۶,۱۱۲,۰۹۱	.	۷۶,۱۰۴,۹۷۸,۴۰۰	جاری کارگزاران
۴۰,۹۵۵,۰۳۰,۳۲۸	۱۰۷,۶۷۴,۸۷۳	۱۸۶,۴۹۲,۱۳۳	۱,۵۱۲,۲۱۲,۶۶۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۰۸۸,۹۳۷,۷۹۳	۳۵۵,۸۷۸,۵۷۱	۶۳۲,۷۷۸,۵۶۳	۳۶۶,۳۸۸,۰۴۹	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۲,۰۴۳,۹۶۸,۱۲۱	۲,۵۶۹,۶۶۵,۵۳۵	۸۱۹,۲۷۰,۶۹۶	۷۷,۹۸۳,۵۷۹,۱۱۰	جمع بدهی‌ها
۴,۸۴۳,۰۰۶,۲۶۹,۶۸۵	۱۰,۵۱۲,۰۸۸,۸۳۱	(۶۳۸,۸۰۹,۶۸۵)	۸۷۴,۰۸۱,۸۳۴,۵۰۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۸۲,۹۰۷	۱,۰۵۱,۲۰۹	.	۱,۸۰۵,۹۸۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱-۲۰- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه

ولتوین	جمع کل	دارایی‌ها:
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۰۹,۷۰۲,۳۳۱,۶۰۰	۵۶,۶۰۴,۶۹۵,۷۶۵,۴۷۴	سرمایه گذاری در واحد صندوق ها
.	۴,۹۶۳,۵۱۸,۶۷۷,۵۵۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱۱۰,۵۶۱,۴۷۷,۰۵۲	حساب های دریافتی
.	۵,۸۴۴,۹۸۵,۹۱۲,۲۹۰	سایر دارایی‌ها
۱۷۳,۴۹۸,۶۳۱	۳,۴۴۰,۱۶۸,۵۴۵	موجودی نقد
.	۲,۳۶۰,۶۷۸	جاری کارگزاران
.	۹۷,۶۷۱,۳۳۳,۹۳۳	جمع دارایی‌ها
۵۰۹,۸۷۵,۸۳۰,۲۳۱	۶۷,۶۲۴,۸۷۵,۶۹۵,۵۲۳	
		جاری کارگزاران
.	۳۲۶,۰۷۶,۴۷۶,۵۵۴	پرداختی به ارکان صندوق
۸۶۲,۸۱۲	۷۲۶,۱۹۵,۹۸۲,۳۴۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۵۱۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۷۴,۶۶۶,۰۴۱	۱۵,۴۶۸,۰۳۰,۶۱۳	جمع بدهی‌ها
۵۱۰,۲۶۵,۵۲۸,۸۵۳	۱,۵۷۷,۸۳۰,۴۸۹,۵۰۹	خالص دارایی‌ها
(۳۸۹,۶۹۸,۶۲۲)	۶۶,۰۴۷,۰۴۵,۲۰۶,۰۱۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری
-	۱,۳۹۴,۸۹۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲-۲۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

توسعه سرمایه و صنعت غدیر	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	بین المللی ساروج بوشهر	تامین سرمایه دماوند	
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	درآمدها:
ریال	ریال	ریال	ریال	سود فروش اوراق بهادار
۳۰,۸۲۲,۹۳۰,۳۲۱	۵۱,۴۴۰,۱۷۴	۵,۲۶۶,۸۷۸,۸۰۵	۱۰,۲۸۷,۶۲۲,۵۳۲	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۲,۹۳۱,۹۱۶,۵۲۵,۸۶۷	۱۴,۴۶۱,۶۶۸,۱۲۹	۲۳۴,۴۴۶,۳۰۵,۳۰۰	(۱۴۴,۲۷۲,۹۴۱,۲۸۶)	سود سهام
.	.	۱۰۱,۰۷۱,۸۰۰,۷۳۶	.	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی
۱۳,۳۵۰,۴۴۹	۱,۲۹۱,۹۰۱	۲,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۹۷۲,۳۶۸,۰۲۷	سایر درآمدها
۴۵,۳۲۴,۶۵۲,۲۱۳	۹۸۹,۷۰۲,۰۳۷	.	-	جمع درآمدها
۳,۰۰۸,۰۷۷,۴۵۸,۸۵۰	۱۵,۵۰۴,۱۰۲,۲۴۱	۲۳۳,۱۰۷,۴۸۴,۸۴۱	(۱۲۸,۰۱۲,۹۵۰,۷۲۷)	هزینه:
				هزینه کارمزد ارکان
(۱,۹۲۵,۹۴۳,۸۷۱)	(۵۷۸,۷۴۹,۹۶۱)	(۲,۴۵۶,۹۹۲,۵۱۳)	(۱,۷۰۱,۹۱۰,۵۰۳)	سایر هزینه ها
(۶۴۲,۶۹۰,۱۸۴)	(۱۱۲,۰۳۷,۵۸۰)	(۱۷۱,۴۴۶,۵۷۴)	(۱۶۲,۰۲۸,۲۲۶)	سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی
(۲,۵۶۸,۶۳۴,۰۵۵)	(۶۹۰,۷۸۷,۵۴۱)	(۲,۶۲۸,۴۳۹,۰۸۷)	(۱,۸۶۳,۹۴۸,۷۲۹)	هزینه های مالی
.	(۱۸۴,۳۴۴,۳۳۵)	(۵۳,۶۸۳,۹۵۴)	(۱۱۵,۴۰۴,۲۵۷)	سود (زیان) خالص
۳,۰۰۵,۵۰۸,۸۲۴,۷۹۵	۱۴,۶۲۸,۹۷۰,۳۶۵	۲۳۰,۴۲۵,۳۶۱,۸۰۰	(۱۲۹,۹۹۲,۳۰۳,۷۱۳)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۳۶.۳۷%	۵.۹۳%	۲۱.۰۲%	(۱۰.۱۴%)	بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال
۲۸.۹۱%	۵.۴۳%	۱۹.۰۵%	(۱۱.۰۴%)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

بیمه کوثر	بین المللی توسعه ساختمان	آهن و فولاد غدیر	آس پ	
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۰	۳,۹۶۶,۵۳۹,۶۳۷	(۳۵,۶۴۳,۳۷۶,۷۶۹)	۲۰۹,۱۹۳,۰۹۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۷,۰۹۴,۰۶۵,۶۹۱	۱۹,۰۱۴,۱۳۷,۵۳۵	(۹۳,۰۶۷۹,۹۷۰,۷۲۴)	(۱۱,۱۷۶,۶۹۸,۱۸۷)	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۴۷۰,۰۶۶,۰۹۲	۱,۱۳۷,۴۲۸	۱,۹۹۳,۳۶۸,۳۴۸	۲۷۶,۵۸۵,۲۶۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی
۰	۱۷۷,۴۹۶,۴۷۱	۰	۱۱۹,۱۲۳,۵۰۶	سایر درآمدها
۲۷,۵۶۴,۱۳۱,۷۸۳	۲۳,۱۵۹,۳۱۱,۰۷۱	(۹۵۴,۳۲۹,۸۷۹,۱۴۵)	(۱۰,۵۷۱,۷۹۷,۳۲۴)	جمع درآمدها
				هزینه:
(۱۴۱,۳۱۷,۵۷۲)	(۲۸۴,۰۱۵,۳۲۲)	(۶,۷۳۴,۲۱۳,۸۷۰)	(۳۳۷,۴۲۸,۱۵۳)	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰۹,۵۹۳,۹۹۶)	(۱۱۱,۱۸۳,۳۱۲)	(۲,۲۴۸,۸۵۰,۹۹۲)	(۱۱۱,۴۹۳,۶۹۱)	سایر هزینه ها
(۲۵۰,۹۱۱,۵۶۸)	(۳۹۵,۱۹۸,۶۳۴)	(۸,۹۸۳,۰۶۴,۸۶۲)	(۴۴۸,۹۲۰,۸۴۳)	سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی
۰	(۱,۵۲۹,۵۴۷,۷۴۰)	(۶۰۲,۸۱۸,۱۸۷)	(۵۷,۵۵۹,۸۰۳)	هزینه های مالی
۲۷,۳۱۳,۲۲۰,۲۱۵	۲۱,۲۳۴,۵۶۴,۶۹۷	(۹۶۳,۹۱۵,۷۶۲,۱۹۴)	(۱۱,۰۷۸,۲۷۷,۹۷۰)	سود (زیان) خالص
۲۸,۳۶%	۱۴,۵۸%	(۳,۱۶%)	(۱,۱۶۷%)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۲۳,۳۹%	۱۲,۲۳%	(۳,۰۵%)	(۱,۲۸۷%)	بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

فولاد خراسان	حفاری شمال	وگدیر	بگیلان	
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
-	۱۴,۴۵۴,۸۸۰,۲۱۹	۱۰۱,۳۹۳,۱۰۲,۹۳۳	۱۰۸,۰۰۲,۴۷۷	سود فروش اوراق بهادار
(۱۴,۶۶۳,۰۴۱,۹۵۹)	۳۳,۴۳۰,۱۰۲,۰۴۱	۶۲۰,۸۹۳,۴۱۱,۴۸۱	۱۲,۲۹۲,۳۹۹,۳۵۲	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
۲۸۱,۲۱۲	۳,۹۲۸,۶۶۱,۱۰۸	۲۸۲,۴۵۵	۱۱۷,۵۱۲,۲۸۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی
-	-	۳۵,۸۰۸,۱۳۸,۴۴۹	۶۹,۶۵۴,۳۳۵	سایر درآمدها
(۱۴,۶۶۲,۷۶۰,۷۴۷)	۵۱,۸۱۳,۶۴۳,۲۶۸	۷۵۸,۰۹۴,۹۳۵,۳۱۸	۱۲,۵۸۷,۵۶۸,۴۴۸	جمع درآمدها
				هزینه:
(۵۹۷,۸۲۳,۶۵۳)	(۴۳۷,۴۰۹,۸۹۳)	(۳,۹۸۱,۸۵۵,۳۱۳)	(۳۸۲,۳۹۱,۹۹۹)	هزینه کارمزد ارکان
(۱۱۰,۵۵۱,۵۴۶)	(۱۱۳,۵۵۶,۲۹۱)	(۶۵۵,۳۱۸,۹۸۵)	(۱۱۱,۳۰۸,۴۸۶)	سایر هزینه ها
(۷۰۸,۳۷۴,۱۹۹)	(۵۴۰,۹۶۶,۱۸۴)	(۳,۶۳۷,۱۷۴,۲۹۷)	(۴۹۳,۶۰۰,۴۸۵)	سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی
(۲۵۴,۳۴۱,۰۸۴)	(۳۷,۳۹۱,۳۸۹)	(۱,۴۸۵,۴۷۱,۰۱۵)	(۱۹۸,۱۷۴,۰۰۵)	هزینه های مالی
(۱۵,۶۲۵,۴۷۶,۰۳۰)	۵۱,۲۳۵,۲۸۵,۷۹۵	۷۵۲,۹۷۲,۲۹۰,۰۰۶	۱۱,۸۹۵,۷۹۳,۹۵۸	سود (زیان) خالص
(۳.۸۷٪)	۲۱.۰۴٪	۹.۱۹٪	۸.۶۹٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
(۴.۰۳٪)	۱۸.۳۸٪	۸.۵۰٪	۸.۱۳٪	بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

تکاردان	فصبا	دکوتر	فیبستون
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۸,۱۶۳,۳۰۰,۳۸۸	۰	۰
(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	(۱,۳۱۳,۰۰۱,۲۵۵,۶۷۷)	(۶۲۲,۲۸۳,۶۲۵)	۰
سود سهام	۶۶۶,۵۵۴,۷۸۳,۴۴۰	۰	۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۲,۸۲۶,۳۳۳,۰۳۹	۵۴,۲۲۵,۸۸۲	۱۲,۸۸۷
جمع درآمدها	(۶۲۵,۴۵۶,۸۳۸,۸۱۰)	(۵۶۸,۰۵۷,۷۴۳)	۱۲,۸۸۷
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۵,۷۷۶,۹۵۰,۷۱۲)	(۱۱۶,۹۰۱,۶۰۰)	۰
سایر هزینه ها	(۴۵۰,۳۹۴,۶۴۸)	(۱۰۹,۳۶۹,۵۵۲)	۰
جمع هزینه ها	(۶,۲۲۷,۳۴۵,۳۶۰)	(۲۲۶,۲۷۱,۱۵۲)	۰
سود (زیان) خالص	(۶۳۱,۶۸۴,۱۸۴,۱۷۰)	(۷۹۴,۳۲۸,۸۹۵)	۱۲,۸۸۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱۱,۶۶٪)	(۴,۴۴٪)	-
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال	(۱۲,۵۳٪)	(۴,۳۱٪)	۲۷,۶۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲-۲۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی : ادامه

سیسکو	انکام	بموتو	وعدیر
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۸۶,۹۸۶,۹۴۸	۰	۰	(۲,۲۳۶,۱۱۲,۳۷۹)
(۶۳۸,۹۸۰,۰۲۳,۳۲۵)	(۱۵۷,۰۹۰,۳۲۸)	۰	(۲,۲۰۹,۸۷۳,۸۶۱)
۲۲۰,۹۶۱,۹۷۵,۵۸۷	۰	۰	۶۰,۴۵۱,۶۳۲,۵۴۰
۱,۶۳۵,۵۳۱,۶۰۳	۶۴۵,۹۷۵,۹۵۵	۵,۰۱۲,۸۳۳	۳,۴۸۴,۶۰۴,۴۴۹
(۴۱۱,۴۰۵,۵۲۹,۱۸۷)	۴۸۸,۸۸۵,۶۲۷	۵,۰۱۲,۸۳۳	۵۹,۴۹۰,۲۵۰,۷۴۹
(۲۴,۹۱۰,۶۱۰,۴۸۹)	(۸۷,۴۶۰,۷۳۴)	(۸۲,۳۵۰,۶۱۲)	(۵۳۰,۳۰۲,۹۴۹)
(۴۱۴,۰۴۳,۰۵۶)	(۱۱۰,۳۳۵,۴۰۷)	(۱۱۰,۱۷۱,۳۴۶)	(۱۲۳,۶۸۵,۱۰۴)
(۲۵,۳۲۴,۶۵۳,۵۴۵)	(۱۹۷,۶۹۶,۱۴۱)	(۱۹۲,۵۲۱,۹۵۸)	(۶۵۳,۹۸۸,۰۵۳)
(۳۸۳,۸۷۵,۱۳۱)	(۴,۱۴۰,۱۸۰)	۰	(۵۶۹,۱۰۱,۳۲۸)
(۴۳۷,۱۱۴,۰۵۷,۸۶۳)	۲۸۷,۰۴۹,۲۰۶	(۱۹۲,۵۲۱,۹۵۸)	۵۸,۲۶۷,۱۶۱,۳۶۸
(۸.۵۴٪)	۲.۷۵٪	-	۶.۹۶٪
(۹.۰۳٪)	۲.۷۳٪	۲۹٪	۶.۶۷٪

درآمدها:

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

هزینه:

هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی
 هزینه های مالی
 سود (زیان) خالص
 بازده میانگین سرمایه‌گذاری
 بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۰۰۳- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی‌ها

توسعه سرمایه و صنعت غدیر		توسعه حمل و نقل ریلی پارسین		بین المللی ساروج پوشهر		تامین سرمایه دماوند	
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۹۴۳,۷۷۰	۱,۳۰۷,۸۸۷,۶۸۹,۷۳۰	۹۲,۳۱۱	۲۵۴,۶۰۰,۵۱۵,۰۰۶	۱,۴۰۳,۹۰۲,۱۲۴,۴۸۲	۵۳۵,۴۷۶	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱۲۹,۹۹۲,۳۰۲,۷۱۳)	-	۱۴,۶۲۸,۹۷۰,۳۶۵	۳۳۰,۴۲۵,۳۶۱,۸۰۰	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۹۴۳,۷۷۰	۱,۱۷۷,۸۹۵,۳۸۶,۰۱۷	۹۲,۳۱۱	۲۶۹,۲۲۹,۴۸۵,۳۷۱	۱,۷۳۴,۳۲۷,۴۸۶,۲۸۲	۵۳۵,۴۷۶	-	-

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها

بیمه کوثر		بین المللی توسعه ساختمان		آهن و فولاد غدیر ایرانیان		آ اس پ	
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۴۸۰,۱۰۰	۹۷,۱۴۳,۵۶۲,۱۶۰	۹۰,۰۶۵	۱۵۲,۳۴۴,۶۷۷,۸۲۰	۳۳,۰۴۹,۷۸۰,۲۷۸,۴۵۶	۲۲,۹۵۹,۷۸۵	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۴,۰۰۰)	-	-
-	(۱۱۰,۷۸۳,۳۷۷,۹۷۰)	-	۲۱,۳۳۴,۵۶۴,۶۹۷	(۹۶۳,۹۱۵,۷۶۲,۱۹۴)	-	-	-
-	-	-	-	(۱۳۱,۴۳۴,۵۳۵,۰۰۰)	-	-	-
۴۸۰,۱۰۰	۸۶,۰۶۴,۲۸۴,۱۹۰	۹۰,۰۶۵	۱۷۳,۵۷۹,۲۴۲,۵۱۷	۳۱,۶۴۰,۲۴۹,۹۸۱,۲۶۲	۲۲,۶۴۵,۷۸۵	-	-

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، دوره‌های

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها

فخاس		حفاری		وگنبدیر		بگیلان	
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۴۰۴,۴۱۰,۱۷۶,۵۹۷	۳۷۵,۳۱۷	۲۲۷,۴۵۲,۱۴۹,۸۵۶	۱۷۷,۹۷۶	۸,۱۰۰,۷۱۰,۶۷۳,۱۴۴	۸,۳۰۰,۶۶۰	۱۳۴,۵۴۸,۳۳۲,۵۸۱	۱۶۳,۸۸۳
-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۵,۶۳۵,۴۷۶,۰۳۰)	-	۵۱,۳۳۵,۳۸۵,۷۹۵	-	۷۵۲,۹۷۳,۳۹۰,۰۰۶	-	۱۱,۸۹۵,۷۹۳,۹۵۸	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸۸,۷۸۴,۷۰۰,۵۶۷	۳۷۵,۳۱۷	۳۷۸,۶۸۷,۴۱۵,۶۵۱	۱۷۷,۹۷۶	۸,۸۵۳,۶۸۲,۹۶۳,۱۵۰	۸,۳۰۰,۶۶۰	۱۴۶,۴۴۴,۱۱۶,۵۳۹	۱۶۳,۸۸۳

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها

قبیستون		دکونر		فضیا		تکاردان	
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۳۳,۷۹۵	-	۱۹,۳۳۵,۹۷۸,۰۵۸	۲۰,۰۰۰	۵,۶۷۱,۱۳۱,۳۳۷,۸۸۷	۵,۵۰۸,۳۱۰	۳۵,۷۲۰,۵۴۵,۷۹۴	۳۵,۱۷۵
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۳۵,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۱۷۵)
۱۲,۸۸۷	-	(۷۹۴,۳۳۸,۸۹۵)	-	(۶۳۱,۶۸۴,۱۸۴,۱۷۰)	-	۱۷۷,۸۶۸,۴۹۶	-
-	-	-	-	-	-	(۵۱۹,۴۳۵,۷۷۵)	-
۴۶,۶۸۲	-	۱۸,۴۳۱,۶۴۹,۱۶۳	۲۰,۰۰۰	۵,۰۳۹,۴۴۷,۱۵۳,۷۱۷	۵,۵۰۸,۳۱۰	۲۰۳,۹۷۸,۵۱۵	-

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

مندوق، سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها							
سیسکو		اتکام		به‌تو		وغدیر	
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۵,۲۹۹,۷۶۰,۶۵۴	۴,۴۸۹,۴۳۶	۱۰,۲۲۵,۰۳۹,۵۲۵	۱۰,۰۰۰	-۴۵۱,۳۰۰,۵۶۰	-	۸۱۵,۸۱۴,۶۷۳,۱۳۸	۴۸۳,۹۹۱
۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰	-	-	-	-	-	-
(۱۷,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۶۷۰)	-	-	-	-	-	-
(۴۳۷,۱۱۴,۰۵۷,۸۶۳)	-	۲۸۷,۰۴۹,۳۰۶	-	(۱۸۷,۵۰۹,۱۲۵)	-	۵۸,۲۶۷,۱۶۱,۳۶۸	-
(۲,۳۳۰,۳۳۳,۱۰۶)	-	-	-	-	-	-	-
۴,۸۴۳,۰۰۶,۳۶۹,۶۸۵	۴,۴۷۲,۲۳۶	۱۰,۵۱۲,۰۸۸,۸۳۱	-	(۶۳۸,۸۰۹,۶۸۵)	-	۸۷۴,۰۸۱,۸۳۴,۵۰۶	۴۸۳,۹۹۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دیماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها			
جمع کل		ولتوبین	
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۴,۲۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹	۴۷,۷۰۵,۴۷۰	-	-
۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰	-	-
(۳۵۶,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۶,۸۴۵)	-	-
۲,۰۸۳,۱۶۴,۸۰۵,۱۰۶	-	(۳۸۹,۶۹۸,۶۲۲)	-
(۱۲۴,۳۸۴,۲۹۳,۸۸۱)	-	-	-
۶۶,۰۴۷,۰۴۵,۲۰۶,۰۱۴	۴۷,۳۴۹,۰۸۵	(۳۸۹,۶۹۸,۶۲۲)	-

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