



صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴



تاریخ
شماره

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

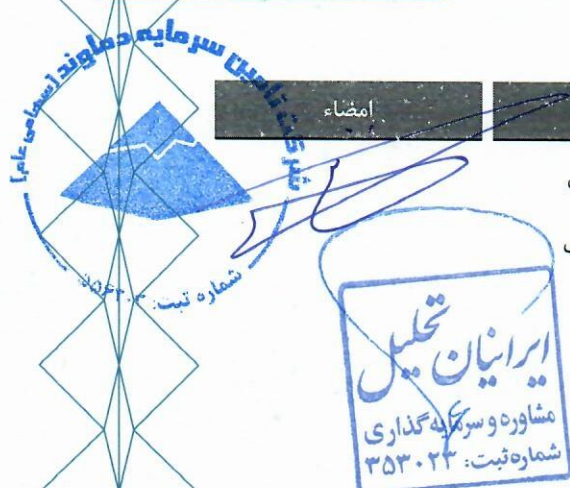
شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ت - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۴۸	ث - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱



Handwritten signature and initials in blue ink.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۴



تاریخ
شماره

یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
دارایی‌ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام	۴۳,۵۲۴,۱۵۵,۹۸۴,۱۶۷	۵۴,۳۸۴,۸۶۹,۶۷۰,۵۰۹
۶ سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها	۲,۱۲۶,۶۹۴,۷۰۹,۹۵۸	۴,۸۹۴,۲۵۷,۶۰۴,۷۹۷
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۰۰,۱۱۸,۵۰۴	.
۸ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۰۱,۲۹۰,۴۰۳,۶۰۱	۲۴۳,۸۳۳,۹۳۹,۳۰۲
۹ حساب‌های دریافتی	۷,۰۳۸,۹۶۶,۷۸۶,۰۹۷	۵,۶۹۶,۳۷۵,۶۱۳,۵۹۷
۱۰ سایر دارایی‌ها	۲,۴۲۸,۳۸۲,۵۷۸	۶۵۷,۰۴۰,۲۹۵
۱۱ موجودی نقد	۲,۳۶۰,۶۷۸	۲,۳۹۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها	۵۲,۷۹۳,۶۳۸,۷۴۵,۵۸۳	۶۵,۲۱۹,۹۹۶,۲۵۸,۵۰۰
بدهی‌ها:		
۱۲ جاری کارگزاران	۴۹,۱۵۹,۶۲۳,۶۹۵	۷۶,۳۳۵,۱۴۸,۶۸۲
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۷۷۲,۶۴۴,۶۵۳,۶۱۷	۶۷۷,۰۲۰,۶۶۲,۴۹۹
۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵,۴۲۵,۲۰۳,۶۹۵	۱۱,۹۹۰,۷۵۲,۵۳۰
جمع بدهی‌ها	۸۳۷,۲۲۹,۴۸۱,۰۰۷	۷۶۵,۳۴۶,۵۶۳,۷۱۱
خالص دارایی‌ها	۵۱,۹۵۶,۴۰۹,۲۶۴,۵۷۶	۶۴,۴۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۱۱۵,۳۸۵	۱,۳۵۱,۰۹۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
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: ۵۱۲۳۱

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

تاریخ
شماره

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۳۸۰,۵۷۰,۱۴۸,۴۰۵	۳۹۶,۶۸۴,۳۴۴,۷۵۹
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۳,۹۰۳,۶۹۰,۷۷۰,۵۵۹)	(۳,۲۲۱,۲۵۴,۵۱۸,۴۳۸)
سود سهام	۲,۸۵۹,۲۶۰,۹۱۸,۹۹۸	۵,۲۹۱,۷۰۴,۳۹۱,۷۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۴,۶۸۳,۲۵۸,۲۸۸	۴۴,۵۹۵,۲۴۵,۷۷۳
سایر درآمدها	۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱	۷۸,۴۷۹,۴۳۸,۴۲۷
جمع درآمدها	(۱۰,۵۵۵,۶۸۷,۶۷۷,۸۵۷)	۲,۵۹۰,۲۰۸,۸۰۳,۲۳۹
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۹۷,۱۰۲,۱۷۷,۳۷۲)	(۲۲۴,۲۷۹,۵۳۶,۴۱۸)
سایر هزینه‌ها	(۱۱,۳۲۸,۸۳۹,۱۶۳)	(۱۰,۵۹۹,۹۹۷,۰۶۱)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی	(۱۰,۶۶۴,۱۱۸,۶۹۴,۳۹۲)	۲,۳۵۵,۳۲۹,۲۶۸,۷۶۰
هزینه‌های مالی	(۱۶,۲۹۸,۹۲۱,۱۰۷)	(۲۱,۵۷۳,۱۲۸,۲۴۶)
سود (زیان) خالص	(۱۰,۶۸۰,۴۱۷,۶۱۵,۴۹۹)	۲,۳۳۳,۷۵۶,۱۴۰,۵۱۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	(۱۷.۴۶٪)	۳.۶۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	(۲۰.۵۵٪)	۳.۷۲٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۴۷,۷۰۵,۴۷۰	۶۴,۲۸۴,۳۷۰,۹۴۴,۰۵۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۸۴۰,۲۶۶	۸۶۵,۲۹۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۹۶۴,۱۴۸)	(۳,۶۲۱,۹۴۵)
سود خالص طی دوره	۰	۲,۳۳۳,۷۵۶,۱۴۰,۵۱۴
تعدیلات	۰	(۱,۳۰۸,۱۱۴,۷۲۶,۳۳۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۶,۵۸۱,۵۸۸	۶۲,۵۵۳,۲۶۰,۳۵۸,۲۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۲- بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال

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

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

صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

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 و جوجه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۴۹۵۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری قابل صدور صندوق از ۵۰۰۰۰۰۰ واحد به ۵۰۰۰۰۰۰ واحد معادل پنج هزار میلیارد ریال به ارزش مبنای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ و از ۵۰۰۰۰۰۰ واحد به ۱۰۰۰۰۰۰۰ 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 ۱۰۰۰۰۰۰۰ واحد به ۳۰۰۰۰۰۰۰ واحد معادل سی هزار میلیارد ریال به ارزش مبنای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. در مرحله سوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۵۰۷۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۷ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری قابل صدور صندوق از ۳۰۰۰۰۰۰۰ واحد به ۱۲۰۰۰۰۰۰۰ واحد معادل یکصد و بیست هزار میلیارد ریال به ارزش مبنای صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۹۱۳۱ 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 پوشهر (سهامی عام)	۴,۰۲۵	۸۰,۵۰۰	۲ درصد
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسین (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

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
مجمع 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 اتکائی 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.

۲-۱-۱- مدت فعالیت

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

۲-۱-۲ اطلاع‌رسانی

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

۲-۲ ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است.
۲-۱- مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد.

در تاریخ صورت‌های مالی، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق، شامل اشخاص زیر است:

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

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

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

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 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 یک‌سال مالی با آرایه 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.***
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق‌الزحمه 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 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 میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۴/۰۵/۳۱			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	
۶۰.۴۰	۳۹,۳۹۳,۴۸۹,۰۳۹,۸۵۸	۳۸,۳۹۰,۶۴۱,۹۸۲,۷۰۹	۵۰.۱۹	۲۶,۴۹۴,۷۸۳,۲۲۵,۴۶۳	۳۹,۰۶۶,۷۴۱,۶۷۰,۵۳۲	فلزات اساسی
۱۱.۴۴	۷,۴۵۸,۵۱۳,۲۱۲,۵۱۴	۴,۸۸۹,۰۴۳,۸۴۳,۳۱۷	۱۷.۰۱	۸,۹۸۲,۴۴۳,۶۵۹,۶۷۴	۵,۰۰۵,۱۴۲,۴۰۱,۰۹۸	سیمان، آهک و گچ
۹.۴۴	۶,۱۵۶,۱۹۸,۱۷۷,۲۱۳	۵,۶۳۲,۹۸۶,۹۶۸,۰۰۸	۱۱.۵۰	۶,۰۷۱,۶۰۰,۵۹۸,۲۸۲	۷,۱۷۶,۳۷۴,۹۳۲,۰۳۵	شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی
۰.۹۵	۶۲۲,۳۲۳,۳۱۵,۷۸۲	۵۶۱,۱۴۹,۳۰۹,۵۶۴	۱.۳۷	۷۲۴,۲۱۱,۸۸۵,۴۳۶	۹۳۷,۸۵۷,۸۱۶,۸۴۱	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۰	.	.	۰.۸۹	۴۷۲,۳۷۱,۷۴۹,۴۲۱	۴۴۴,۶۵۱,۷۳۵,۳۱۲	سایر واسطه‌گریهای مالی
۰.۳۶	۲۳۵,۴۶۷,۹۸۷,۵۵۹	۲۶۴,۶۵۶,۳۲۰,۰۸۵	۰.۵۴	۲۸۶,۸۳۰,۳۳۶,۷۷۰	۴۲۹,۶۵۶,۶۵۰,۴۲۵	انبوه‌سازی، املاک و مستغلات
۰.۳۲	۲۰۸,۹۷۰,۲۴۴,۴۴۱	۲۲۱,۶۷۶,۶۸۱,۲۴۲	۰.۳۲	۱۶۸,۵۵۷,۸۳۷,۱۱۱	۲۴۴,۳۸۴,۴۹۶,۸۸۴	حمل‌ونقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۱۷	۱۱۱,۴۱۷,۲۵۹,۰۸۹	۱۲۴,۵۵۰,۳۶۷,۱۷۲	۰.۲۶	۱۳۸,۹۴۸,۹۳۸,۵۱۹	۱۵۰,۶۸۲,۹۴۹,۱۹۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۲۰	۱۳۱,۰۴۵,۲۹۴,۵۳۶	۸۷,۲۵۸,۱۵۲,۱۸۴	۰.۲۲	۱۱۸,۵۰۲,۳۹۳,۵۸۲	۱۳۴,۵۰۶,۰۲۰,۰۰۰	استخراج نفت و گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف
۰.۰۸	۵۲,۳۱۳,۸۲۱,۹۰۵	۶۸,۶۰۵,۴۴۳,۰۲۰	۰.۱۱	۵۵,۶۷۵,۸۹۰,۴۹۹	۷۱,۲۹۸,۸۶۲,۹۹۲	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۰۲	۱۵,۱۳۱,۳۱۷,۶۱۲	۱۵,۴۰۲,۰۵۰,۷۰۹	۰.۰۲	۱۰,۲۲۹,۴۶۹,۴۱۰	۱۵,۴۰۲,۰۵۰,۷۰۹	مواد و محصولات دارویی
۸۳.۳۹	۵۴,۳۸۴,۸۶۹,۶۷۰,۵۰۹	۵۰,۲۵۵,۹۷۱,۱۱۸,۰۱۰	۸۲.۴۴	۴۳,۵۲۴,۱۵۵,۹۸۴,۱۶۷	۵۳,۶۷۶,۶۹۹,۵۸۶,۰۲۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق ها

نام صندوق	تعداد	۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت(سپر)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۸,۴۰۵,۸۰۳,۹۱۲	۷۲۹,۰۵۳,۲۷۶,۸۷۴	۱,۳۸	۰
صندوق س.درآمدثابت شمیم تابان-د(شمیم)	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۵,۰۱۴,۲۶۲,۴۴۵	۵۱۴,۱۹۵,۵۷۰,۳۵۰	۰,۹۷	۰
صندوق س. سپید دماوند-د(سپیدما)	۱۷,۳۲۵,۰۰۰	۴۱۹,۶۹۷,۸۹۰,۳۱۵	۴۵۰,۵۰۴,۱۱۴,۶۳۷	۰,۸۵	۰
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د (اوستا)	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۶۳۱,۸۹۹,۲۶۴	۳۲۸,۱۰۳,۹۶۸,۹۶۸	۰,۶۲	۲,۱۸۳,۶۶۵,۶۶۱,۸۳۴
صندوق س.اعتماد داریک-د (داریک)	۳,۲۷۰,۰۰۰	۸۹,۲۱۴,۴۵۴,۵۳۶	۹۴,۷۲۰,۶۷۶,۵۴۲	۰,۱۸	۱۰۲,۲۵۵,۳۲۳,۵۳۰
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د (نیلی)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۴,۹۰۵,۵۵۷	۱۰,۱۱۷,۱۰۲,۶۸۷	۰,۰۲	۱,۶۴۶,۸۶۲,۳۰۸,۸۸۹
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت (تداوم)	۰	۰	۰	۰,۰۰	۳۹۶,۵۰۷,۰۹۰,۵۲۸
صندوق س یاقوت آگاه-ثابت (یاقوت)	۰	۰	۰	۰,۰۰	۷۳,۹۵۰,۴۳۱,۶۹۳
صندوق س. آریا-د (آریا)	۰	۰	۰	۰,۰۰	۱۷,۶۷۳,۹۸۴,۷۶۶
صندوق س اعتماد هامرز-ثابت (هامرز)	۰	۰	۰	۰,۰۰	۲۸,۳۲۲,۲۸۸,۵۷۴
صندوق س.ثروت افزون فاخر-د (فاخر)	۰	۰	۰	۰,۰۰	۱۳۷,۳۵۱,۸۶۰,۵۲۶
صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د (کارما)	۰	۰	۰	۰,۰۰	۸۰,۸۴۸,۳۶,۹۵۸
ص.س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د (اطمینان)	۰	۰	۰	۰,۰۰	۲۳,۱۳۵,۶۶۱,۲۵۰
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د (پاسارگاد)	۰	۰	۰	۰,۰۰	۱۵۲,۴۲۴,۴۱۵,۰۶۲
صندوق س.مشترک گنجینه مهر-د (آسان)	۰	۰	۰	۰,۰۰	۱۲۴,۰۲۳,۷۴۱,۱۸۷
		۱,۸۱۸,۱۲۹,۲۱۶,۰۲۹	۲,۱۲۶,۶۹۴,۷۰۹,۹۵۸	۴,۰۳	۴,۸۹۴,۲۵۷,۶۰۴,۷۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱						اوراق اجاره
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد		
۰	۰.۰۰	۱۰۰,۱۱۸,۵۰۴	۰.۰۰	۲,۶۸۷,۶۹۲	۹۵,۰۶۸,۸۷۵	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ماهه ۲۳٪

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱						سپرده های بانکی
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده		
ریال		ریال		درصد				
۰	۰.۰۰	۱۰۰,۲۰۲,۹۳۶,۸۴۵	۰.۱۹	۱۰	مختلف	کوتاه مدت		بانک تجارت
۲۴۳,۸۳۳,۹۳۹,۳۰۲	۰.۳۷	۱,۰۸۷,۴۶۶,۷۵۶	۰.۰۰	۱۰	مختلف	کوتاه مدت		بانک سینا
۲۴۳,۸۳۳,۹۳۹,۳۰۲	۰.۳۷	۱۰۱,۲۹۰,۴۰۳,۶۰۱	۰.۱۹					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتنی

	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
یادداشت	مبلغ تنزیل نشده	نرخ تنزیل
	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده
	ریال	ریال
سود دریافتنی سهام	۹-۱	۷,۰۹۹,۸۸۲,۱۴۵,۸۳۵
سایر حساب‌های دریافتنی	۹-۲	۷,۰۶۵,۸۸۸,۳۶۶
		۷,۱۰۰,۵۸۸,۷۳۴,۲۰۱
		۷,۰۳۸,۹۶۶,۷۸۶,۰۹۷
		۵,۶۹۶,۳۷۵,۶۱۳,۵۹۷

۹-۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
تجزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل
ریال	درصد	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۵	۵,۳۰۰,۳۰۷,۵۷۱,۱۷۷
بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۲۵	۷۷۲,۱۴۴,۵۰۶,۵۶۰
صبا فولاد خلیج فارس	۲۵	۶۶۶,۵۵۴,۷۸۳,۴۴۰
فولاد سیرجان ایرانیان	۲۵	۲۳۴,۲۸۰,۲۳۱,۶۵۰
لیزینگ اقتصاد نوین	۲۵	۵۰,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰
فولاد خراسان	۲۵	۳۷,۲۱۷,۱۵۱,۷۲۰
حفاری شمال	۲۵	۲۳,۲۶۴,۴۸۵,۵۰۰
توسعه مسیر برق گیلان	۲۵	۱۵,۵۰۰,۷۸۷,۰۰۰
داروسازی کوثر	۲۵	۲۱,۷۴۷,۴۹۹
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۲۵	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۵	۰
آ.س.پ	۲۵	۰
بین‌المللی توسعه ساختمان	۲۵	۰
		۷,۰۹۹,۸۸۲,۱۴۵,۸۳۵
		۷,۰۳۸,۹۶۰,۱۹۷,۷۳۱
		۵,۶۸۹,۵۶۳,۳۰۸,۹۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۹-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۶,۸۱۳,۳۰۴,۶۱۳	۷۰۶,۵۸۸,۳۶۶

سایر حساب های دریافتنی

۹-۲-۱- سایر حساب های دریافتنی بابت علی الحساب درخواست ابطال سرمایه گذاری بوده که در روز کاری بعد تایید و تسویه گردیده است.

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۴/۰۵/۳۱			
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	(۱,۹۵۵,۸۰۸,۷۶۳)	۲,۴۱۴,۱۹۳,۵۴۵
۲۲۷,۲۷۳,۶۰۲	۰	(۲۱۳,۰۸۴,۵۶۹)	۱۴,۱۸۹,۰۳۳
۶۵۷,۰۴۰,۲۹۵	۳,۹۴۰,۲۳۵,۶۱۵	(۲,۱۶۸,۸۹۳,۳۳۲)	۲,۴۲۸,۳۸۲,۵۷۸

آبونمان نرم افزار صندوق

عضویت در کانون ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲,۳۹۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۶۷۸

بانک قرض الحسنه رسالت

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۵/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۸,۵۶۴,۵۱۰,۱۱۱	(۹,۸۴۷,۰۳۶,۰۲۸,۴۷۸)	۱۰,۰۹۵,۰۷۹,۱۰۸,۸۲۰	۱۰,۵۲۱,۴۲۹,۷۶۹
۷	(۵۲۹,۴۸۲,۵۴۶,۸۳۸)	۵۵۳,۳۳۵,۷۶۲,۱۴۶	(۲۳,۸۵۳,۲۱۵,۳۰۱)
(۱۹۷,۷۲۲,۶۵۴)	(۱,۴۱۱,۸۸۶,۷۲۸,۸۱۸)	۱,۴۱۱,۶۸۹,۶۰۹,۱۲۸	(۶۰۲,۹۶۴)
(۳۰۷,۵۲۶,۴۱۱,۱۵۹)	(۵,۱۸۶,۳۹۳,۵۶۰,۸۸۵)	۴,۹۴۱,۸۶۹,۹۰۹,۹۱۲	(۶۳,۰۰۲,۷۶۰,۱۸۶)
(۴۹,۱۵۹,۶۲۳,۶۹۵)	(۱۶,۹۷۴,۷۹۸,۸۶۵,۰۱۹)	۱۷,۰۰۱,۹۷۴,۳۹۰,۰۰۶	(۷۶,۳۳۵,۱۴۸,۶۸۲)

کارگزاری صبا تامین

کارگزاری آفتاب درخشان خاورمیانه

کارگزاری مبین سرمایه

کارگزاری آرمون بورس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶۷۴,۳۷۵,۳۳۹,۷۲۴	۷۶۸,۳۴۹,۴۶۸,۲۹۴	مدیر صندوق - تامین سرمایه دماوند
۹۹۵,۳۲۲,۷۹۰	۱,۵۳۸,۸۶۰,۱۱۰	متولی صندوق - موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۸۵	۲,۷۵۶,۳۲۵,۲۱۳	حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان
۶۷۷,۰۲۰,۶۶۲,۴۹۹	۷۷۲,۶۴۴,۶۵۳,۶۱۷	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۲۰۱,۷۷۰,۴۴۷	۱۱,۸۸۵,۷۸۰,۵۷۱	آبونمان نرم افزار صندوق
۰	۱,۴۰۰,۷۸۳,۷۰۸	بدهی بابت اختیار معامله
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	کارمزد تصفیه
۶۳۶,۳۶۶,۰۲۵	۷۷۹,۷۵۰,۵۵۷	سایر پرداختنی
۱۵۲,۶۱۶,۰۵۹	۳۵۸,۸۸۸,۸۶۰	بدهی بابت امور صندوق
۱۱,۹۹۰,۷۵۲,۵۳۰	۱۵,۴۲۵,۲۰۳,۶۹۵	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۴-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار
		ریال	ریال
اختیار خرید فضا- ۲۲۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا ۷۱۱)	۱۳,۶۶۸,۰۰۰	۱,۹۸۶,۵۱۳,۱۲۱	۵۴۶,۱۵۶,۸۷۹
اختیار خرید فضا- ۲۴۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا ۷۱۲)	۱۰,۴۴۰,۰۰۰	۴۴۴,۰۵۳,۷۳۲	۴۴۸,۴۵۷,۶۱۲
اختیار خرید فضا- ۲۶۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا ۷۱۳)	۱۷,۳۷۹,۰۰۰	۴,۹۷۷,۱۴۶,۳۲۲	۱۷۳,۶۱۰,۹۹۷
اختیار خرید فضا- ۲۰۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا ۷۲۴)	۱,۰۰۱,۰۰۰	۲۰۴,۶۵۴	۱۴۹,۹۹۵,۳۴۶
اختیار خرید فضا- ۲۸۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا ۷۱۴)	۱۱,۱۰۸,۰۰۰	۳,۰۰۳,۰۵۲,۹۰۹	۶۶,۵۷۹,۳۵۳
اختیار خرید فضا- ۳۰۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا ۷۱۵)	۶,۶۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۷۹۰,۳۵۹	۱۳,۲۸۶,۳۰۱
اختیار خرید فضا- ۳۴۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا ۷۱۷)	۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۲,۵۸۷,۰۲۱	۱,۳۴۸,۶۱۰
اختیار خرید فضا- ۱۹۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا ۷۲۳)	۵,۰۰۰	۱,۳۹۰	۱,۳۴۸,۶۱۰
		۱۰,۶۸۴,۳۴۹,۵۰۸	۱,۴۰۰,۷۸۳,۷۰۸

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴۶,۵۴۶,۵۸۸	۵۱,۹۱۷,۳۷۰,۷۸۶,۰۲۰	۴۷,۶۷۰,۴۷۰	۶۴,۴۰۷,۳۶۱,۳۴۹,۴۶۳
۳۵,۰۰۰	۳۹,۰۳۸,۴۷۸,۵۵۶	۳۵,۰۰۰	۴۷,۲۸۸,۳۴۵,۳۲۶
۴۶,۵۸۱,۵۸۸	۵۱,۹۵۶,۴۰۹,۲۶۴,۵۷۶	۴۷,۷۰۵,۴۷۰	۶۴,۴۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۶۷,۶۳۲,۳۸۳,۴۱۲
(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶-۲	(۱۱,۹۰۶,۸۴۲)
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۳	(۱,۶۴۴,۹۹۶,۹۲۵)
سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۴	۳۱۴,۵۹۴,۶۶۸,۷۶۰
	۳۸۰,۵۷۰,۱۴۸,۴۰۵	۳۹۶,۶۸۴,۲۴۴,۷۵۹

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳				
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
لیزینگ اقتصاد نوین	۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۲۸۱,۹۰۰,۰۰۰	(۲۳۶,۱۲۲,۸۲۶,۳۷۱)	(۲۰۸,۴۵۳,۰۲۴)	۳۷,۹۵۰,۶۲۰,۶۰۵	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۰,۷۹۸,۸۹۵	۱۵۸,۹۷۴,۲۴۷,۸۰۰	(۱۲۱,۲۹۳,۰۳۵,۴۹۱)	(۱۲۰,۸۱۹,۷۱۲)	۳۷,۵۶۰,۳۹۲,۵۹۷	(۲,۳۲۰,۵۱۳,۶۰۹)
حفاری شمال	۱۲,۹۸۴,۰۰۰	۷۸,۳۹۲,۳۱۰,۰۰۰	(۶۶,۳۱۵,۷۶۱,۴۱۷)	(۵۹,۵۷۷,۷۲۰)	۱۲,۱۱۶,۹۷۰,۸۶۳	(۲۴۰,۷۸۳,۵۸۹)
بین المللی ساروج پوشهر	۶۹۸,۶۱۲	۳۴,۹۱۳,۰۳۲,۶۰۰	(۲۹,۴۹۱,۷۶۵,۴۵۲)	(۲۶,۵۳۳,۶۲۶)	۵,۳۹۴,۷۳۳,۵۲۲	(۵۶۲,۷۲۱,۸۶۳)
بین المللی توسعه ساختمان	۱۶,۱۸۵,۳۷۵	۸۴,۲۵۰,۳۲۰,۲۵۰	(۷۹,۵۳۷,۹۲۴,۵۳۸)	(۶۴,۰۲۹,۵۶۳)	۴,۶۴۸,۳۶۶,۱۴۹	۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۳۸,۰۷۲,۷۴۷	۱۵۸,۳۱۵,۴۶۴,۵۷۵	(۱۵۳,۵۶۳,۵۴۸,۸۶۵)	(۱۲۰,۳۱۹,۰۱۷)	۴,۶۳۱,۵۹۶,۶۹۳	۱۸,۵۹۶,۶۴۹,۶۴۵
جمع نقل به صفحه بعد		۷۸۹,۱۲۷,۲۷۵,۲۲۵	(۶۸۶,۲۲۴,۸۶۲,۱۳۴)	(۵۹۹,۷۳۲,۶۶۲)	۱۰۲,۳۰۲,۶۸۰,۴۲۹	۱۵,۴۷۲,۶۳۰,۵۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴				
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۷۸۹,۱۲۷,۲۷۵,۲۲۵	(۶۸۶,۲۲۴,۸۶۲,۱۳۴)	(۵۹۹,۷۳۲,۶۶۲)	۱۰۲,۳۰۲,۶۸۰,۴۲۹	۱۵,۴۷۲,۶۳۰,۵۸۴	
توسعه مسیر برق گیلان	۷۷۹,۶۰۵	۱۲,۳۶۵,۳۸۰,۳۵۰	(۱۱,۳۱۰,۲۳۳,۲۳۲)	(۹,۳۲۱,۵۱۴)	۹۴۵,۷۳۵,۶۱۴	۰
آ.س.پ	۳,۳۵۳,۹۶۵	۵۱,۷۱۸,۹۹۱,۳۰۰	(۵۱,۳۴۵,۱۸۰,۱۸۶)	(۳۹,۳۰۶,۰۵۲)	۳۳۴,۵۰۵,۰۶۲	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۳,۲۹۱,۱۷۰	۲۴,۵۶۸,۳۱۴,۹۰۰	(۲۴,۶۴۷,۲۱۵,۰۲۱)	(۱۸,۶۷۱,۷۶۵)	(۹۷,۵۷۱,۸۸۶)	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۵,۰۲۶,۳۹۲	۶۱,۸۵۹,۴۷۰,۶۷۲	(۶۳,۳۱۹,۱۳۷,۸۱۵)	(۴۷,۰۰۱۲,۵۴۷)	(۱,۵۰۶,۶۷۹,۶۹۰)	۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۳,۸۳۵,۹۶۳	۲۵۳,۳۸۷,۸۹۵,۵۵۰	(۲۵۹,۷۱۵,۶۵۲,۳۵۲)	(۱۹۲,۵۷۲,۸۲۰)	(۶,۵۲۰,۳۲۹,۵۲۲)	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸۳,۸۶۹,۴۳۹	۵۰۲,۶۰۵,۷۱۹,۱۳۰	(۵۳۰,۰۴۹,۶۹۷,۸۱۶)	(۳۸۱,۹۷۷,۹۰۹)	(۲۷,۸۲۵,۹۵۶,۵۹۵)	۲۸,۵۵۹,۰۷۷,۸۰۳
فولاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۶)
سپید ماکیان	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۹۴۲,۷۲۶
تامین سرمایه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۲۸۱,۸۴۶,۵۶۳
	۱,۶۹۵,۵۳۲,۹۴۷,۱۲۷	(۱,۶۲۶,۶۱۱,۹۶۸,۴۴۶)	(۱,۲۸۸,۵۹۵,۲۶۹)	۶۷,۶۳۲,۳۸۳,۴۱۲	۸۸,۳۴۹,۴۹۷,۲۶۰	

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳				
نام اوراق	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره و کفگیر ۷۰۷ بدون ضامن	۱۰۰	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۰۶۸,۸۷۵)	(۲۰,۳۲۵)	۱,۸۶۰,۸۰۰	۰
مشارکت ش شیراز ۲۰۶۰۳-۳ ماهه ۲۰٪	۱۰۰	۷۶,۸۹۴,۰۰۰	(۹۵,۰۶۸,۸۷۵)	(۵۵,۷۴۶)	(۱۸,۲۳۰,۶۳۱)	۰
مشارکت ش تبریز ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۰۰	۹۶,۵۹۴,۶۰۰	(۹۲,۰۶۱,۵۹۳)	(۷۰,۰۲۸)	۴,۴۶۲,۹۷۹	۰
	۲۷۰,۴۸۸,۶۰۰	(۲۸۲,۱۹۹,۳۴۳)	(۱۹۶,۰۹۹)	(۱۱,۹۰۶,۸۴۲)	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳					
نام اوراق	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ سررسید	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ فصبا-۲۶۰۰-۱۴۰۴۰۵۰۵ (ضغصبا ۵۱۳۱)	۱۶۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	(۸,۲۴۰)	۰	۷,۹۹۱,۷۶۰	۰
اختیارخ فصبا-۲۴۰۰-۱۴۰۴۰۵۰۵ (ضغصبا ۵۱۲۱)	۳,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	(۶۱۸)	۰	۵۹۹,۳۸۲	۰
اختیارخ فصبا-۲۸۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضغصبا ۷۱۴۱)	۱۱,۲۱۴,۰۰۰	۲,۸۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۶	(۸۱۹,۰۲۷)	۰	(۲۳۵,۴۸۸,۸۳۹)	۰
اختیارخ فصبا-۲۴۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضغصبا ۷۱۲۱)	۱,۰۳۵,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۶	(۶۶۶,۸۷۸)	۰	(۳۲,۲۳۴,۳۸۰)	۰
اختیارخ فصبا-۲۶۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضغصبا ۷۱۳۱)	۵,۲۹۹,۰۰۰	۲,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۶	(۲,۵۶۵,۹۳۴)	(۲,۱۰۰,۲۸۹)	(۶۹۲,۸۸۹,۴۹۰)	۰
اختیارخ فصبا-۲۲۰۰-۱۴۰۴۰۵۰۵ (ضغصبا ۵۱۱۱)	۲,۲۱۴,۰۰۰	۲,۲۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	(۱,۶۲۸,۹۳۳)	(۲,۶۷۳,۰۰۰)	(۶۹۲,۹۷۵,۲۲۰)	۰
اختیارخ وکندیر-۱۴۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۸)	۰
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۹۱۵,۰۱۰,۸۷۷
				(۵,۶۸۹,۶۳۰)	(۴,۷۷۳,۲۸۹)	(۱,۶۴۴,۹۹۶,۹۲۵)	۱۴۰,۹۱۵,۰۱۰,۸۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۴-۱۶- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴					دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	
نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق اندیشه ورزش صیباتمین -د	۴۳,۱۱۷,۷۷۴	۲,۰۰۰,۹۷۰,۲۱,۷۹۶	(۱,۸۹۷,۶۰۲,۳۰۸,۷۷۱)	(۳۷۵,۱۸۱,۷۴۶)	۱۰۲,۹۹۲,۵۳۱,۲۷۹	۸۰,۲۶۲,۱۱۴,۹۶۹
صندوق س.درآمد ثابت شمیم تابان-د	۱۵۸,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۴,۷۸۴,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۹۷۳,۱۰۳,۶۷۳,۴۲۴)	(۳۸۱,۵۲۱,۸۰۰)	۶۱,۲۹۹,۰۰۴,۷۷۶	۰
صندوق س. سپید دماوند-د	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۰,۸۶۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۶۸۳,۹۳۸,۳۲۲,۲۷۵)	(۳۲۴,۵۳۶,۳۲۶)	۴۶,۵۹۷,۹۴۱,۳۹۹	۴۵,۲۶۸,۱۹۴,۲۴۰
صندوق سرمایه گذاری آرامش- ثابت	۳۹,۲۵۰,۰۰۰	۵۳۳,۱۲۰,۵۴۰,۰۰۰	(۴۹۳,۶۰۵,۷۸۳,۶۹۲)	(۹۹,۹۵۹,۹۷۲)	۳۹,۴۱۴,۷۹۶,۳۳۶	۰
صندوق س سیر سرمایه بیدار- ثابت	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۳,۶۲۶,۹۱۷,۰۰۰	(۵۸۶,۱۲۰,۸۷۶,۹۳۰)	(۱۱۶,۹۲۹,۷۱۸)	۲۷,۳۸۹,۱۱۰,۳۵۲	۲۹۴,۷۹۷,۵۷۰
صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت	۲۴,۵۴۲,۴۵۰	۴۱۱,۴۷۸,۷۱۶,۷۰۰	(۳۹۶,۵۰۷,۰۹۰,۵۲۸)	(۷۷,۱۵۲,۲۱۹)	۱۴,۸۹۴,۴۷۳,۹۵۳	۰
صندوق س.اعتماد داریک-د	۵۶۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۴۷۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۴۵۴,۲۸۴,۴۷۱)	(۲۷,۶۵۰,۷۸۶)	۶,۹۸۹,۲۶۴,۷۴۳	۳,۷۷۲,۷۵۹,۳۰۸
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	۱۹۷,۲۵۵,۵۵۷	۱,۹۹۹,۷۳۸,۸۷۵,۵۹۶	(۱,۹۹۵,۹۸۹,۸۸۶,۶۳۵)	(۳۷۴,۹۵۰,۸۹۷)	۳,۳۷۴,۰۳۸,۰۷۴	۷۷۶,۸۰۷,۶۳۲
صندوق س یاقوت آگاه- ثابت	۲,۵۷۵,۰۰۰	۷۷,۰۱۵,۴۴۴,۸۱۵	(۷۳,۹۵۰,۴۳۱,۶۹۳)	(۱۴,۴۵۷,۱۸۸)	۳,۱۴۰,۵۵۵,۹۳۴	۸,۲۹۰,۱۶۸,۷۰۵
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۲,۴۲۴,۴۱۵,۰۶۲)	(۲۸,۶۷۱,۹۱۱)	۴۶۳,۹۱۳,۰۲۷	۰
صندوق س. ثروت افزون فاخر-د	۸,۹۲۵,۸۴۱	۱۳۷,۷۱۶,۸۰۰,۷۸۹	(۱۳۷,۳۵۱,۸۶۰,۵۲۶)	(۲۵,۸۲۱,۸۴۵)	۳۳۹,۱۱۸,۴۱۸	۱۶۱,۳۶۳,۵۰۳
صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د	۶۲۴,۶۷۰	۸,۲۱۲,۵۳۶,۴۹۰	(۸,۰۸۴,۸۳۶,۹۵۸)	(۱,۵۳۹,۸۴۳)	۱۲۶,۱۵۹,۶۸۹	۴,۵۴۷,۷۶۱,۲۷۹
صندوق س اعتماد هامرز- ثابت	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۲۲,۲۸۸,۵۷۴)	(۵,۳۲۵,۶۰۰)	۷۵,۵۸۵,۸۲۶	(۲۱۱,۴۳۵,۳۳۷)
صندوق ص.س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۳۵,۶۶۱,۲۵۰)	(۴,۳۵۰,۳۶۶)	۶۱,۹۸۸,۳۸۴	۰
صندوق س. آریا-د	۸۱۳,۴۶۰	۱۷,۷۲۳,۶۶۶,۴۸۰	(۱۷,۶۷۳,۹۸۴,۷۶۶)	(۳,۳۲۳,۱۷۸)	۴۶,۳۵۸,۵۳۶	۱,۰۹۰,۹۳۳,۳۰۴
صندوق س.مشتک گنجینه مهر-د	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۴۳۶,۳۳۸,۵۰۱	(۱۲۴,۰۲۳,۷۴۱,۱۸۷)	(۲۲,۷۶۹,۲۸۰)	(۲,۶۱۰,۱۷۱,۹۶۶)	۰
صندوق س نگین سامان- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۰,۳۱۲,۸۴۸
صندوق س. توسعه افق رابین-د	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۹,۰۹۴,۱۷۹
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۰۰۶,۸۶۴,۳۲۲
		۱۰,۰۰۴۸,۷۶۸,۲۵۸,۱۶۷	(۹,۷۲۲,۲۸۹,۴۴۶,۷۳۲)	(۱,۸۸۴,۱۴۲,۶۷۵)	۳۱۴,۵۹۴,۶۶۸,۷۶۰	۱۶۷,۴۱۹,۷۳۶,۵۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۷- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۷-۱ (زبان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۴,۱۲۴,۱۸۴,۹۱۴,۰۶۷)	(۳,۵۵۷,۹۶۱,۷۲۹,۳۳۶)
۱۷-۲ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۳۶۱,۹۳۶	۰
۱۷-۳ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معاملات سهام	۳,۲۹۵,۹۴۱,۱۹۷	۶,۱۹۳,۶۱۹,۳۸۰
۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۲۱۸,۱۹۵,۸۴۰,۳۷۵	۳۳۰,۵۱۳,۵۹۱,۵۱۸
	(۱۳,۹۰۲,۶۹۰,۷۷۰,۵۵۹)	(۳,۲۲۱,۲۵۴,۵۱۸,۴۳۸)

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵۸۷,۵۴۴,۹۵۸	۸,۰۹۰,۴۹۴,۰۷۱,۶۶۰	(۶,۶۲۵,۰۰۵,۶۱۰,۱۶۷)	(۶,۱۴۸,۷۷۵,۴۹۴)	۱,۴۵۹,۳۳۹,۶۸۵,۹۹۹	(۵۰۳,۵۷۱,۹۰۲,۸۸۰)
لیزینگ اقتصاد نوین	۱۷۳,۲۲۵,۰۰۰	۴۷۲,۷۳۱,۰۲۵,۰۰۰	(۴۴۴,۶۵۱,۷۳۵,۳۱۲)	(۳۵۹,۲۷۵,۵۸۹)	۲۷,۷۲۰,۰۱۴,۰۹۹	۰
بیمه کوثر	۳۰,۷۱۸,۳۱۶	۵۳,۳۸۸,۴۳۳,۲۰۸	(۵۲,۳۱۳,۸۲۱,۹۰۵)	(۴۰,۵۷۵,۲۰۹)	۱,۰۳۴,۰۳۶,۰۹۴	(۱۶,۷۶۰,۹۸۸,۶۳۹)
بین المللی ساروج بوشهر	۲۱,۱۲۲,۹۴۸	۸۹۸,۷۸۱,۴۳۷,۴۰۰	(۸۹۷,۰۷۵,۳۴۷,۴۱۶)	(۶۸۳,۰۷۳,۸۹۲)	۱,۰۲۳,۰۱۶,۰۹۲	(۹۰,۵۹۰,۱۹۰,۵۰۸)
توسعه مسیر برق گیلان	۹,۵۳۰,۸۱۷	۱۳۹,۰۵۴,۶۲۰,۰۳۰	(۱۳۸,۶۱۹,۵۹۸,۴۴۵)	(۱۰۵,۶۸۱,۵۱۱)	۳۲۹,۳۴۰,۰۷۴	(۳۱,۶۴۷,۸۴۳,۷۹۴)
بیمه اتکایی امین	۸۷۹,۱۷۱	۲,۳۲۹,۸۰۳,۱۵۰	(۲,۶۹۳,۴۱۹,۹۷۲)	(۱,۷۷۰,۶۵۰)	(۳۶۵,۳۸۷,۴۷۲)	۰
داروسازی کوثر	۱,۰۹۲,۵۵۶	۱۰,۲۳۷,۲۴۹,۷۲۰	(۱۵,۱۳۱,۳۱۷,۶۱۲)	(۷,۷۸۰,۳۱۰)	(۴,۹۰۱,۸۴۸,۲۰۲)	۳۷۳,۳۸۵,۰۴۱
حفاری شمال	۳۰,۴۸۶,۵۱۰	۱۱۸,۵۹۳,۵۲۳,۹۰۰	(۱۶۰,۳۰۰,۶۷۳,۹۵۹)	(۹۰,۱۳۰,۳۱۸)	(۴۱,۷۹۸,۲۸۰,۳۷۷)	(۱۰,۹۷۰,۳۶۰,۹۵۳)
بین المللی توسعه ساختمان	۵۳,۴۴۱,۷۲۲	۲۰۴,۸۴۲,۱۲۰,۴۲۶	(۲۶۰,۳۳۱,۴۷۲,۸۵۷)	(۱۵۵,۶۸۰,۰۱۲)	(۵۵,۵۴۵,۰۳۲,۴۴۳)	(۲۱,۷۵۲,۴۴۶,۹۶۱)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۳۲,۱۳۰,۶۷۴	۱۶۸,۶۸۶,۰۳۸,۵۰۰	(۲۳۳,۱۲۴,۱۰۵,۶۱۷)	(۱۲۸,۲۰۱,۳۸۹)	(۶۴,۵۶۶,۲۶۸,۵۰۶)	(۳۹,۷۰۳,۳۶۳,۰۵۵)
آ.س.پ	۱۰,۱۶۱,۴۸۰	۸۲,۲۰۶,۳۷۳,۲۰۰	(۱۵۰,۴۶۵,۵۶۴,۹۳۱)	(۶۲,۴۷۶,۸۴۴)	(۶۸,۳۲۱,۶۶۸,۷۵۵)	(۶۷,۷۳۱,۷۹۴,۷۶۶)
فولاد خراسان	۱۳۲,۹۱۸,۳۹۹	۲۷۸,۱۹۸,۲۰۹,۱۰۷	(۴۱۱,۳۸۸,۵۵۹,۰۵۶)	(۲۱۱,۴۳۰,۶۳۹)	(۱۳۳,۴۰۱,۷۸۰,۵۸۸)	(۵۸,۶۰۱,۳۷۲,۱۱۲)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۲۹,۱۰۹,۷۴۱	۱,۰۲۶,۴۲۲,۴۴۰,۹۵۰	(۱,۲۹۹,۶۶۸,۹۵۶,۷۷۰)	(۷۸۰,۰۸۱,۰۵۵)	(۳۷۴,۰۲۶۵,۹۶۸,۷۵۵)	۳۰,۳۳۲,۶۲۱,۰۴۵
تامین سرمایه دماوند	۳۰۱,۲۳۱,۳۸۲	۷۲۴,۷۶۲,۷۰۵,۰۹۲	(۹۹۹,۰۳۱,۸۱۳,۰۵۹)	(۵۵۰,۸۱۹,۶۵۶)	(۲۷۴,۸۱۹,۹۳۷,۶۲۳)	۷۲,۶۷۵,۵۱۷,۷۶۳
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱,۵۷۵,۵۹۹,۴۰۲	۵,۰۴۹,۷۹۶,۰۸۳,۴۱۰	(۶,۳۲۱,۴۱۳,۵۶۹,۸۲۰)	(۳,۸۳۷,۸۴۵,۰۲۳)	(۱,۲۷۵,۴۵۵,۳۳۱,۴۳۳)	۳۴۲,۸۷۱,۶۹۴,۸۵۹
فولاد سیرجان ایرانیان	۱,۵۸۱,۲۰۵,۳۵۲	۳,۳۸۸,۵۲۳,۰۶۹,۳۳۶	(۵,۲۹۹,۸۶۰,۷۴۳,۷۲۸)	(۲,۵۷۵,۲۷۷,۵۳۳)	(۱,۹۱۳,۹۱۲,۹۵۱,۹۲۵)	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۳۵۴,۹۰۷,۲۲۸	۲,۸۶۶,۹۸۳,۶۹۴,۴۴۸	(۵,۵۰۸,۲۶۰,۱۹۳,۱۸۷)	(۲,۱۷۸,۹۰۷,۶۰۸)	(۲,۶۴۳,۴۵۵,۴۰۶,۳۴۷)	(۱,۶۶۹,۰۰۳,۳۹۱,۸۵۴)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴,۵۶۲,۹۶۶,۳۴۰	۱۹,۹۸۱,۲۲۹,۶۰۲,۸۶۰	(۲۸,۸۲۹,۱۰۴,۳۸۴,۴۲۱)	(۱۵,۱۸۵,۷۳۴,۴۹۸)	(۸,۸۶۳,۰۶۰,۵۱۶,۰۵۹)	(۱,۴۴۷,۵۴۱,۴۱۲,۵۶۱)
ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۵,۱۴۵,۰۹۳,۶۹۵
تامین سرمایه کردان	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۴۱,۴۸۴,۹۵۳,۶۵۶)
	۴۲,۵۵۷,۲۵۹,۵۰۱,۲۹۷	(۵۷,۶۴۸,۴۴۰,۸۹۸,۲۳۴)	(۳۳,۱۰۳,۵۱۷,۲۳۰)	(۱۴,۱۲۴,۱۸۴,۹۱۴,۰۶۷)	(۳,۵۵۷,۹۶۱,۷۲۹,۳۳۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴				
نام اوراق اجاره	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ماهه ۲۳٪	۱۰۰	۱۰۰,۱۸۹,۱۹۳	(۹۷,۷۵۶,۵۶۸)	(۷۰,۶۸۹)	۲,۳۶۱,۹۳۶	ریال
						ریال
						۰

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴					
نام اختیار معاملات سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اختیارخ فضا-۲۶۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا۷۱۳)	۱۷,۳۷۹,۰۰۰	۱۷۴,۷۴۵,۸۴۵	۱,۹۲۷,۸۸۱,۷۷۲	(۸۷۳,۷۲۹)	(۸۷,۳۷۳)	۱,۷۵۲,۱۷۴,۸۲۵	ریال
اختیارخ فضا-۲۲۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا۷۱۱)	۱۳,۶۶۸,۰۰۰	۵۴۹,۷۲۶,۹۶۰	۱,۴۸۵,۴۶۱,۵۷۹	(۲,۷۴۸,۶۳۵)	(۲۷۴,۸۶۳)	۹۳۲,۷۱۱,۱۲۱	ریال
اختیارخ فضا-۲۸۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا۷۱۴)	۱۱,۱۰۸,۰۰۰	۶۷,۰۱۴,۵۶۴	۴۰۲,۹۶۹,۰۳۷	(۳۳۵,۰۷۳)	(۳۳,۵۰۷)	۳۳۵,۵۸۵,۸۹۳	ریال
اختیارخ فضا-۲۴۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا۷۱۲)	۱۰,۴۴۰,۰۰۰	۴۴۹,۹۸۶,۸۵۸	۵۹۳,۰۷۴,۰۱۰	(۲,۲۴۹,۹۳۴)	(۲۲۴,۹۹۳)	۱۴۰,۶۱۲,۲۲۵	ریال
اختیارخ فضا-۳۰۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا۷۱۵)	۶,۶۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۷۳,۱۵۰	۱۳۴,۵۴۶,۴۰۱	(۶۶,۸۶۶)	(۶,۶۸۷)	۱۲۱,۰۹۹,۶۹۹	ریال
اختیارخ فضا-۳۴۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا۷۱۷)	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۸,۸۱۵	(۶,۷۵۰)	(۶۷۵)	۱۳,۵۵۱,۳۹۰	ریال
اختیارخ فضا-۲۰۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا۷۲۴)	۱,۰۰۱,۰۰۰	۱۵۰,۹۷۵,۸۲۵	۱۵۲,۰۱۰,۸۴۶	(۷۵۴,۸۷۹)	(۷۵,۴۸۸)	۲۰۴,۶۵۴	ریال
اختیارخ فضا-۱۹۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضفصبا۷۲۳)	۵,۰۰۰	۱,۳۵۷,۴۲۵	۱,۳۶۶,۲۸۱	(۶,۷۸۷)	(۶۷۹)	۱,۳۹۰	ریال
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
							ریال
							۶,۱۹۳,۶۱۹,۳۸۰
							۶,۱۹۳,۶۱۹,۳۸۰
							۳,۲۹۵,۹۴۱,۱۹۷
							(۷۰۴,۲۶۵)
							(۷,۰۴۲,۶۵۳)
							۴,۷۱۲,۲۱۸,۷۴۲
							۱,۴۰۸,۵۳۰,۶۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۴-۱۷- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۹,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۸,۴۰۵,۸۰۳,۹۱۲)	(۱۳۶,۷۲۳,۱۲۵)	۱۰۰,۶۴۷,۴۷۲,۹۶۳	۰
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۱۶۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۶,۰۶۳,۳۵۳,۰۶۳)	(۶۱,۵۳۱,۰۳۳)	۴۲,۰۴۰,۶۱۵,۹۰۴	۲۸۷,۹۱۱,۲۸۲,۸۵۲
صندوق س.درآمد ثابت شمیم تابان-د	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۵,۰۱۴,۲۶۲,۴۴۵)	(۹۶,۴۲۹,۷۵۰)	۳۹,۱۸۱,۳۰۷,۸۰۵	۰
صندوق س. سپید دماوند-د	۱۷,۳۲۵,۰۰۰	۴۵۰,۵۸۸,۶۰۰,۰۰۰	(۴۱۹,۶۹۷,۸۹۰,۳۱۵)	(۸۴,۴۸۵,۳۶۳)	۳۰,۸۰۶,۲۲۴,۲۲۲	۰
صندوق س.اعتماد داریک-د	۳,۲۷۰,۰۰۰	۹۴,۷۳۸,۴۴۰,۰۰۰	(۸۹,۲۱۴,۴۵۴,۵۳۶)	(۱۷,۷۶۳,۴۵۸)	۵,۵۰۶,۲۲۲,۰۰۶	۰
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۰۳,۱۰۵,۳۱۲)	(۱,۸۹۷,۳۱۳)	۱۳,۹۹۷,۳۷۵	۱,۷۴۷,۵۹۷,۴۵۴
صندوق س یاقوت آگاه- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۴۳۵,۱۲۱,۴۲۸
صندوق س. آریا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۳,۱۸۱,۲۱۶
صندوق س.ثروت افزون فاخر-د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۹۸۹,۲۸۲,۰۰۲
صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۴۱,۱۵۸,۲۷۱
صندوق س نگین سامان- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۵۵,۹۶۸,۲۹۵
		۲,۱۲۷,۰۹۳,۵۴۰,۰۰۰	(۱,۹۰۸,۴۹۸,۸۶۹,۵۸۳)	(۳۹۸,۸۳۰,۰۴۲)	۲۱۸,۱۹۵,۸۴۰,۳۷۵	۲۳۰,۵۱۳,۵۹۱,۵۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۴,۵۵۸,۹۱۲,۲۴۲	۳۸۰	۱,۷۳۲,۳۸۶,۶۵۱,۹۶۰	(۵۸,۴۷۲,۳۴۸,۹۴۱)	۱,۶۷۳,۹۱۴,۳۰۳,۰۱۹	۴,۰۰۲,۹۶۷,۶۸۱,۳۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱,۱۹۰,۲۷۶,۳۹۹	۵۶۰	۶۶۶,۵۵۴,۷۸۳,۴۴۰	۰	۶۶۶,۵۵۴,۷۸۳,۴۴۰	۸۶۱,۵۳۴,۰۴۴,۰۰۰
فولاد سیرجان ایرانیان	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱,۵۶۱,۸۶۸,۲۱۱	۱۵۰	۲۳۴,۲۸۰,۳۳۱,۶۵۰	۰	۲۳۴,۲۸۰,۳۳۱,۶۵۰	۰
بین المللی ساروج بوشهر	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۲۰,۳۷۱,۹۸۲	۵,۱۷۲	۱۰۵,۳۶۳,۸۹۰,۹۰۴	۰	۱۰۵,۳۶۳,۸۹۰,۹۰۴	۵۴,۰۹۴,۴۰۰,۸۰۳
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۵۱,۶۶۸,۰۶۲	۱,۱۷۰	۶۰,۴۵۱,۶۳۲,۵۴۰	۰	۶۰,۴۵۱,۶۳۲,۵۴۰	۰
لیزینگ اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۵	۵۰,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸۵۱,۶۴۱,۴۱۴)	۴۹,۷۳۵,۸۵۸,۵۸۶	۰
فولاد خراسان	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۳۲,۹۱۸,۳۹۹	۲۸۰	۳۷,۲۱۷,۱۵۱,۷۲۰	(۱,۸۴۱,۴۷۳,۶۵۳)	۳۵,۳۷۵,۶۷۸,۰۶۷	۲۴,۴۰۳,۸۱۸,۲۴۰
حفاری شمال	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۳۱,۰۱۹,۳۱۴	۷۵۰	۲۳,۲۶۴,۴۸۵,۵۰۰	(۴۵۳,۱۰۲,۸۰۷)	۲۲,۸۱۱,۳۸۲,۶۹۳	۱۰,۵۰۰,۶۳۴,۰۷۸
بیمه کوثر	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۰,۷۱۸,۳۱۶	۳۵۰	۱۰,۷۵۱,۴۱۰,۶۰۰	۰	۱۰,۷۵۱,۴۱۰,۶۰۰	۹,۹۸۱,۹۱۶,۹۲۰
داروسازی کوثر	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۰,۹۲,۵۵۶	۲۳	۲۵,۱۲۸,۷۸۸	(۳,۳۸۱,۲۸۹)	۲۱,۷۴۷,۴۹۹	۱۱۷,۲۴۳,۷۲۷
تامین سرمایه کاردان		۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۸,۱۰۴,۶۵۲,۶۵۰
				۲,۹۲۰,۸۸۲,۸۶۷,۱۰۲	(۶۱,۶۲۱,۹۴۸,۱۰۴)	۲,۸۵۹,۲۶۰,۹۱۸,۹۹۸	۵,۲۹۱,۷۰۴,۳۹۱,۷۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۴۴۴,۹۶۹
سود اوراق اجاره	۱۹-۲	۲,۳۷۸,۰۶۳
سود سپرده بانکی	۱۹-۳	۸۴۵,۹۵۷,۱۷۲
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۴	۲۳,۸۳۴,۴۷۸,۰۸۴
		۲۱۶,۸۶۸,۳۳۸
		۴۴,۳۷۸,۳۷۷,۴۳۵
	۲۴,۶۸۳,۲۵۸,۲۸۸	۴۴,۵۹۵,۲۴۵,۷۷۳

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		
مرداد ۱۴۰۳				
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد		
۰	۳۹۶,۴۴۵	۲۰.۵	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	مختلف
۰	۴۸,۵۲۴	۱۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	مختلف
۰	۴۴۴,۹۶۹			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴			اوراق اجاره:
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد			
۰	۱,۵۴۵,۸۰۵	۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	مختلف	صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ماهه ۲۳٪
۰	۸۳۲,۲۵۸	۲۳	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	مختلف	صکوک اجاره وکفدیر ۷۰۷-بدون ضامن
۰	۲,۳۷۸,۰۶۳				

۱۹-۳- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴				نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۲۱۶,۸۶۸,۳۳۸	۸۲۶,۶۶۶,۸۸۴	۰	۸۲۶,۶۶۶,۸۸۴	۱۰	مختلف	بانک سینا - کوتاه مدت
۰	۱۹,۲۹۰,۲۸۸	۰	۱۹,۲۹۰,۲۸۸	۱۰	مختلف	بانک تجارت - کوتاه مدت
۲۱۶,۸۶۸,۳۳۸	۸۴۵,۹۵۷,۱۷۲	۰	۸۴۵,۹۵۷,۱۷۲			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۴-۱۹- سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴				
نام صندوق	مدیر صندوق	تاریخ صدور	تعداد واحد	مبلغ اسمی واحد	مبلغ سود	مبلغ سود
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	شرکت تامین سرمایه دماوند	۱۴۰۱/۱۲/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	ریال	ریال
صندوق س.مشترک گنجینه مهر-د	شرکت تامین سرمایه امید	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	فروخته شد	۱۰,۰۰۰	۲,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۲۵,۳۷۷,۶۴۲
صندوق س اعتماد هامرز-ثابت	-	-	۰	۰	۰	۸۳۰,۵۲۰,۰۰۰
صندوق س نگین سامان-ثابت	-	-	۰	۰	۰	۵,۳۲۲,۴۷۹,۷۹۳
					<u>۲۳,۸۳۴,۴۷۸,۰۸۴</u>	<u>۴۴,۳۷۸,۳۷۷,۴۳۵</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
بازگشت ذخیره تنزیل سود سهام دریافتنی	۲۰-۱	۴۳,۹۱۴,۹۷۹,۱۹۸
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۲	۳۴,۵۶۴,۴۵۹,۲۲۹
	۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱	۷۸,۴۷۹,۴۳۸,۴۲۷

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 دوره 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
مدیر صندوق - تامین سرمایه دماوند	۹۳,۹۷۴,۱۱۵,۹۷۴	۲۲۲,۱۰۳,۹۷۹,۸۱۴
متولی صندوق - موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی	۲,۰۲۱,۷۳۶,۱۷۰	۱,۴۰۴,۲۲۶,۲۵۰
حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان	۱,۱۰۶,۳۲۵,۲۲۸	۰
حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی شهود امین	۰	۷۷۱,۳۳۰,۳۵۴
	۹۷,۱۰۲,۱۷۷,۳۷۲	۲۲۴,۲۷۹,۵۳۶,۴۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲۱۳,۰۸۴,۵۶۹	۱۹۶,۲۲۲,۹۸۳
۱,۹۵۵,۸۰۸,۷۶۳	۲,۰۱۴,۷۵۸,۹۷۸
۹,۱۰۰,۸۲۲,۹۳۵	۸,۳۱۰,۱۹۰,۷۱۷
۵۹,۱۲۲,۸۹۶	۶۹,۹۸۱,۲۳۴
۰	۸,۸۴۳,۱۴۹
۱۱,۳۲۸,۸۳۹,۱۶۳	۱۰,۵۹۹,۹۹۷,۰۶۱

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

۲۳- هزینه‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۶,۲۹۸,۹۲۱,۱۰۷	۲۱,۵۷۳,۱۲۸,۲۴۶

هزینه بهره تسهیلات مالی از کارگزاری‌ها

۲۴- تعدیلات

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۷۰,۳۵۵,۸۲۵,۲۳۵	(۴۵,۲۹۵,۷۴۶,۶۱۹)
(۸۶۴,۲۹۶,۶۳۹,۹۴۹)	(۱,۲۶۲,۸۱۸,۹۷۹,۷۱۵)
(۶۹۳,۹۴۰,۸۱۴,۷۱۴)	(۱,۳۰۸,۱۱۴,۷۲۶,۳۳۴)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

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

مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۵ نماد حافرن ، صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ نماد شهر ، صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۱ نماد سپید و صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ نماد وطوبی از نماد های بازارگردانی صندوق خارج گردیده است.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت تامین سرمایه دماوند	تماوند	۳٪	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۲	شرکت بین المللی ساروج پوشهر	ساروج	۲٪	۵,۳۶۰	۱۰۷,۲۰۰
۳	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	چپارسا	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٪	۴۱,۶۳۰	۸۳۲,۵۲۰
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	۳٪	۲۱,۵۰۰	۴۳۰,۰۰۰
۱۰	مجمع فولاد خراسان	فخاس	۲,۵٪	۲۴,۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰
۱۱	شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	وکغدیر	۲٪	۱۹۸,۱۰۰	۳,۹۶۲,۰۰۰
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 موتوزن	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
۲۱	شرکت لیزینگ اقتصاد نوین	ولنوین	۳٪	۳۲۵,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۷٪	۳۱,۵۰۰	۰.۰۷٪	۳۱,۵۰۰	مدیر صندوق / موسس	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۹۰٪	۹۰۸,۷۷۰	۱.۹۵٪	۹۰۸,۷۷۰	مدیر صندوق / موسس	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱٪	۳,۵۰۰	۰.۰۱٪	۳,۵۰۰	موسس	شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	موسس و اشخاص وابسته به وی
۱.۹۸٪	۹۴۳,۷۷۰	۲.۰۳٪	۹۴۳,۷۷۰			

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴					
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهی (طلب)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
امین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۹۳,۹۷۴,۱۱۵,۹۷۴	طی دوره مالی	(۷۶۸,۳۴۹,۴۶۸,۲۹۴)
ایرانین تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۲,۰۲۱,۷۳۶,۱۷۰	طی دوره مالی	(۱,۵۳۸,۸۶۰,۱۱۰)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۱۰۶,۳۲۵,۲۲۸	طی دوره مالی	(۲,۷۵۶,۳۲۵,۲۱۳)

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

نسبت های کفایت سرمایه صندوق سرمایه گذاری اختصاصی لاجورد دماوند			
	ارقام بدون تعدیل(ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری(ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات(ریال)
جمع دارایی جاری	۵۲,۷۹۳,۶۳۸,۷۴۵,۵۸۳	۱,۳۲۰,۳۱۲,۲۹۷,۷۵۸,۴۵۰	۲,۶۳۵,۲۵۵,۴۳۵,۶۴۴,۹۲۰
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۵۲,۷۹۳,۶۳۸,۷۴۵,۵۸۳	۱,۳۲۰,۳۱۲,۲۹۷,۷۵۸,۴۵۰	۲,۶۳۵,۲۵۵,۴۳۵,۶۴۴,۹۲۰
جمع بدهی های جاری	۸۳۷,۲۲۹,۴۸۱,۰۰۷	۶۲۱,۸۵۴,۳۰۵,۱۱۷	۵۱۴,۱۶۶,۷۱۷,۱۷۱
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۸۳۷,۲۲۹,۴۸۱,۰۰۷	۶۲۱,۸۵۴,۳۰۵,۱۱۷	۵۱۴,۱۶۶,۷۱۷,۱۷۱
جمع کل تعهدات	۲۱۷,۰۹۰,۰۶۹,۸۸۰	۱۰۸,۵۴۵,۰۳۴,۹۴۰	۱,۰۸۵,۴۵۰,۳۴۹,۴۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۰۵۴,۳۱۹,۵۵۰,۸۸۷	۷۳۰,۳۹۹,۳۴۰,۰۵۷	۱,۵۹۹,۶۱۷,۰۶۶,۵۷۱
نسبت جاری	۵۰.۰۷	۱۸۰۷.۶۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۲		۰.۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳۰- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک نمادهای تحت بازارگردانی

۳۰-۱- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تامین سرمایه دماوند	بین المللی ساروج بوشهر	توسعه حمل و نقل ریلی یارسیان	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲۴,۲۱۱,۸۸۵,۴۳۶	۸۹۸,۰۹۸,۳۶۳,۵۰۷	۱۶۸,۵۵۷,۸۳۷,۱۱۰	۸,۰۸۴,۳۴۵,۲۹۶,۱۶۵
۴۲۱,۴۸۸,۶۷۶,۰۵۲	۷۱۷,۰۲۱,۳۳۳,۲۸۶	۴۰,۷۹۲,۷۶۹,۹۲۱	۱۳۵,۳۱۴,۶۲۳,۷۵۰
-	-	-	۱۰۰,۱۱۸,۵۰۴
۵۶,۸۲۲,۳۳۰	۵۱۸,۰۹۹,۶۶۶	۷۰,۰۱۰,۳۷۴	۱۵۶,۰۱۱,۹۷۳
۷۰۶,۵۸۸,۳۶۶	-	-	-
۲۲۲,۴۷۲,۵۴۸	۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱	۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱	۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱
۱,۱۷۰,۶۷۸	۱,۱۹۰,۰۰۰	-	-
-	-	-	۱۰۳,۷۹۲,۲۳۲,۱۳۴
۱,۱۴۶,۶۸۷,۶۱۵,۴۱۰	۱,۶۱۵,۷۶۰,۳۹۴,۲۷۰	۲۰۹,۵۴۲,۰۲۵,۲۱۶	۸,۳۲۳,۸۲۹,۶۹۰,۳۳۷
جمع دارایی‌ها			
بدهی‌ها:			
۲۵,۳۵۶,۱۵۴,۸۰۲	۲,۸۷۸,۶۷۵,۹۵۴	۱۰,۷۰۶,۱۲۰,۴۴۸	-
۱۱,۴۲۳,۲۲۴,۴۲۶	۱۵,۳۲۶,۰۲۷,۵۵۲	۳,۲۷۸,۰۲۳,۲۷۷	۱۰۸,۶۷۴,۰۴۶,۰۳۳
۴۱۴,۵۵۵,۸۲۱	۵۲۲,۳۵۳,۵۲۴	۳۱۲,۴۴۶,۱۹۲	۱,۴۵۶,۹۲۰,۷۷۵
۳۷,۰۹۳,۹۳۵,۰۴۹	۱۸,۷۲۷,۰۵۷,۰۳۰	۱۴,۲۹۶,۵۹۹,۹۱۷	۱۱۰,۱۳۰,۹۶۶,۸۰۸
۱,۱۰۹,۵۹۳,۶۸۰,۳۶۱	۱,۵۹۷,۰۳۳,۳۳۷,۲۴۰	۱۹۵,۲۴۵,۴۲۵,۲۹۹	۸,۳۱۳,۶۹۸,۷۲۳,۵۲۹
۱,۱۷۵,۷۰۳	۲,۹۸۲,۴۵۵	۲,۱۱۷,۳۷۷	۲,۶۱۷,۰۷۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۳۰

آ س پ	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	بین المللی توسعه ساختمان	بیمه کوثر
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲,۱۴۳,۸۹۶,۳۵۶	۱۹,۹۶۶,۰۴۳,۸۶۸,۳۶۱	۲۰۴,۶۸۶,۴۴۰,۴۱۴	۵۳,۳۴۷,۸۵۷,۹۹۸
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۲۷,۸۵۵,۲۲۳	۲۸۰,۷۰۶,۹۵۸	۱۱۹,۳۰۴,۰۲۹	۴۸,۶۸۴,۶۷۶,۳۱۸
۰	۵,۲۴۱,۸۳۵,۲۲۲,۲۳۶	۰	۰
۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱	۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱	۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱	۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۸۲,۲۹۳,۱۵۹,۳۹۰	۲۵,۲۰۸,۲۸۱,۲۰۵,۳۶۶	۲۰۴,۹۲۷,۱۵۲,۲۵۴	۱۰۲,۱۵۳,۹۴۲,۱۲۷
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۲۱,۷۸۷,۷۶۴,۸۱۷	۵۴,۳۵۷,۴۱۳,۶۰۶	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۰۸,۲۸۷,۴۴۶,۵۱۲	۱,۳۶۲,۳۱۸,۲۶۳	۶۴۹,۲۴۷,۹۱۶
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۴,۱۲۱,۸۵۸,۰۷۱	۳۰۶,۸۴۷,۸۶۲	۳۰۶,۶۲۵,۴۶۹
جمع بدهی‌ها	۳۳۴,۱۹۷,۰۶۹,۴۰۰	۵۶,۰۲۶,۵۷۹,۷۳۱	۹۵۵,۸۷۳,۳۸۵
خالص دارایی‌ها	۲۴,۸۷۴,۰۸۴,۱۳۵,۹۶۶	۱۴۸,۹۰۰,۵۷۲,۵۲۳	۱۰۱,۱۹۸,۰۶۸,۷۴۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۱۱۷,۵۹۶	۱,۲۶۰,۲۶۷	۱,۲۶۴,۹۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۳۰

توسعه مسیر برق گیلان	بین المللی توسعه ص.معادن غدیر	حفاری شمال	فولاد خراسان
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۳۸,۹۴۸,۹۳۸,۵۱۸	۱۱۸,۵۰۲,۳۹۳,۵۸۱	۳۷۷,۹۸۶,۷۷۸,۴۶۸
سرمایه گذاری در واحد صندوق ها	۰	۹۱,۰۱۰,۹۳۲,۲۵۰	۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۹۰,۶۷,۴۶۵	۵,۳۱۰,۳۳۱,۳۱۶	۲۳,۱۲۹,۹۲۳
حساب های دریافتنی	۱۵,۵۰۰,۷۸۷,۰۰۰	۲۲,۸۱۱,۳۸۲,۶۹۳	۳۵,۳۷۵,۶۷۸,۰۶۷
سایر دارایی‌ها	۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱	۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱	۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱
موجودی نقد	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۸,۵۶۴,۲۱۵	۰
جمع دارایی‌ها	۱۵۴,۵۹۰,۲۰۰,۷۹۴	۲۳۷,۶۶۴,۹۱۱,۸۶۶	۳۱۳,۵۰۶,۹۹۴,۲۶۹
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۷,۷۴۰,۹۳۴,۳۰۷	۰	۴,۰۶۵,۵۲۸,۵۵۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۲,۳۳۹,۷۶۰,۷۷۲	۳,۵۰۷,۴۰۷,۲۹۸	۳,۹۹۹,۳۱۸,۵۳۲
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۳۰۷,۱۰۲,۸۵۵	۳۰۴,۷۳۸,۵۰۶	۸۴۷,۸۲۷,۱۰۴
جمع بدهی‌ها	۲۰,۳۸۷,۸۲۷,۹۳۴	۳,۸۱۲,۱۴۵,۸۰۴	۸,۹۱۲,۶۷۴,۱۸۹
خالص دارایی‌ها	۱۳۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۶۰	۲۳۳,۸۵۲,۷۶۶,۰۶۲	۳۰۴,۵۹۴,۳۲۰,۰۸۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۸۱۸,۸۹۱	۱,۳۱۳,۹۵۷	۸۱۱,۷۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۳۰

دارایی‌ها:	تامین سرمایه کاردان	صبا فولاد خلیج فارس	داروسازی کوثر	مجتمع ذوب آهن بیستون
ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۰	۲,۸۶۴,۸۰۴,۷۸۶,۸۴۰	۱۰,۳۲۹,۴۶۹,۴۱۰	۰
سرمایه گذاری در واحد صندوق ها	۰	۲۶۵,۱۱۰,۳۸۲,۵۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷,۸۹۳,۵۸۲,۵۲۷	۷۱۱,۷۹۸,۴۴۳	۴,۳۰۷,۰۸۶,۳۰۲	۱,۰۶۰,۰۱۷
حساب های دریافتنی	۰	۶۶۶,۵۵۴,۷۸۳,۴۴۰	۲۱,۷۴۷,۴۹۹	۰
سایر دارایی‌ها	۲۶,۳۷۴,۳۶۹	۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱	۱۲۱,۴۰۷,۸۱۱	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	۷,۹۱۹,۹۵۶,۸۹۶	۳,۷۹۷,۳۰۳,۰۵۹,۰۲۴	۱۴,۶۷۹,۷۱۱,۰۲۲	۱,۰۶۰,۰۱۷
بدهی‌ها:				
جاری کارگزاران	۰	۱۹۷,۷۲۲,۶۵۴	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۷,۵۶۷,۳۵۳,۶۶۸	۳۷,۸۸۳,۸۹۲,۶۱۰	۴۱۱,۶۶۷,۷۶۲	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۹۰,۶۰۵,۳۱۹	۲,۱۷۰,۰۶۵,۲۷۲	۲۹۵,۶۱۹,۳۷۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی‌ها	۷,۶۵۷,۹۵۸,۹۸۷	۴۰,۳۵۱,۶۸۰,۵۳۶	۷۰۷,۳۸۷,۱۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها	۲۶۱,۹۹۷,۹۰۹	۳,۷۵۷,۰۵۱,۳۷۸,۴۹۸	۱۳,۹۷۲,۴۲۳,۸۸۸	۶۰,۰۱۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۶۸۲,۰۷۰	۶۹۸,۶۳۱	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۳۰

دارایی‌ها:	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	موتوژن	بیمه اتکایی امین	فولاد سیرجان ایرانیان
ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۰,۲۵,۶۴۲,۳۵۹,۸۹۴	۰	۲,۳۲۸,۰۳۲,۴۹۹	۳,۳۸۵,۹۴۷,۷۹۱,۸۰۳
سرمایه گذاری در واحد صندوق ها	۰	۰	۱۰,۱۱۷,۱۰۲,۶۸۷	۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۷۸۰,۱,۷۵۰	۶,۹۶۸,۰۸۷	۷۸۱,۲۹۳,۸۹۳	۲,۳۱۴,۵۰۷,۹۱۷
حساب های دریافتنی	۰	۰	۰	۲۳۴,۳۸۰,۲۳۱,۶۵۰
سایر دارایی‌ها	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۷
جمع دارایی‌ها	۱۰,۲۵,۷۹۰,۴۰۸,۴۸۹	۱۲۷,۲۱۴,۹۳۲	۱۳,۳۴۶,۶۷۵,۹۲۴	۳,۶۲۲,۶۶۲,۷۷۸,۲۲۲
جاری کارگزاران	۶۰,۷۵۱,۶۷۹,۶۱۷	۰	۲,۱۸۳,۵۰۳,۸۳۷	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۲,۳۸۲,۱۱۳,۱۳۶	۲۶۶,۷۳۳,۶۴۹	۱۵۳,۴۹۳,۳۸۰	۶۱,۸۳۹,۰۳۸,۵۶۷
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۳۲۴,۹۶۸,۷۵۱	۶۸۸,۰۹۵,۸۰۰	۳۰۳,۵۸۱,۵۷۸	۷۳۷,۳۴۵,۰۲۸
جمع بدهی‌ها	۶۳,۳۵۸,۷۶۱,۵۰۴	۹۵۴,۸۲۹,۴۴۹	۲,۶۴۰,۵۷۸,۷۹۵	۶۲,۵۷۶,۳۸۳,۵۹۵
خالص دارایی‌ها	۹۶۲,۴۳۱,۶۴۶,۹۸۵	(۸۲۷,۶۱۴,۵۱۷)	۱۰,۷۰۶,۰۹۷,۱۲۹	۳,۵۶۰,۰۸۶,۳۹۴,۶۲۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۳۴۲,۵۱۰	۰	۱,۰۷۰,۶۱۰	۷۹۶,۰۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۳۰

لیزینگ اقتصاد نوین	جمع کل	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	دارایی‌ها:
۴۷۲,۳۷۱,۷۴۹,۴۲۱	۴۳,۵۲۴,۱۵۵,۹۸۴,۱۶۷	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶۶,۹۵۸,۰۴۳,۰۱۲	۲,۱۲۶,۶۹۴,۷۰۹,۹۵۸	سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها
.	۱۰۰,۱۱۸,۵۰۴	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۳۰,۰۵۱,۷۱۸,۹۳۰	۱۰۱,۲۹۰,۴۰۳,۶۰۱	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۹,۷۳۵,۸۵۸,۵۸۶	۷,۰۳۸,۹۶۶,۷۸۶,۰۹۷	حساب‌های دریافتی
۱۲۰,۲۴۶,۷۳۸	۲,۴۲۸,۳۸۲,۵۷۸	سایر دارایی‌ها
.	۲,۳۶۰,۶۷۸	موجودی نقد
۱۰,۸۴۳,۷۵۲,۶۱۹	.	جاری کارگزاران
۶۳۰,۰۸۱,۳۶۹,۳۰۶	۵۲,۷۹۳,۶۳۸,۷۴۵,۵۸۳	جمع دارایی‌ها
.	۴۹,۱۵۹,۶۲۳,۶۹۵	جاری کارگزاران
۱,۳۷۱,۱۶۷,۰۳۰	۷۷۲,۶۴۴,۶۵۳,۶۱۷	پرداختی به ارکان صندوق
۲۳۰,۹۸۳,۲۷۸	۱۵,۴۲۵,۲۰۳,۶۹۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱,۶۰۲,۱۵۰,۳۰۸	۸۳۷,۲۲۹,۴۸۱,۰۰۷	جمع بدهی‌ها
۶۲۸,۴۷۹,۲۱۸,۹۹۸	۵۱,۹۵۶,۴۰۹,۲۶۴,۵۷۶	خالص دارایی‌ها
۱,۲۳۲,۰۹۵	۱,۱۱۵,۳۸۵	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

توسعه سرمایه و صنعت غدیر	توسعه حمل و نقل ریلی پارس‌یان	بین المللی ساروج بوشهر	تامین سرمایه دماوند	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۹۸,۲۸۶,۵۰۶,۷۳۴	۲,۹۶۱,۱۹۵,۲۸۶	۱۵,۲۴۲,۴۰۸,۴۵۴	۲۱,۱۶۳,۳۴۳,۳۹۰	سود فروش اوراق بهادار
۱,۴۶۸,۸۵۲,۵۷۹,۳۷۵	(۶۱,۵۵۳,۱۵۱,۱۶۱)	۷۵,۸۳۴,۳۱۶,۳۸۶	(۲۲۰,۲۳۲,۵۸۷,۶۶۲)	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
.	.	۱۰۵,۳۶۳,۸۹۰,۹۰۴	.	سود سهام
۱۶,۲۷۸,۶۰۴	۱,۴۲۸,۸۴۴	۲,۳۲۲,۵۴۳,۲۸۹	۵,۹۷۲,۵۱۴,۳۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی
۴۵,۳۲۴,۶۵۲,۲۱۳	۹۸۹,۷۰۲,۰۳۷	.	.	سایر درآمدها
۱,۶۱۲,۴۸۰,۰۱۶,۹۳۶	(۵۷,۶۰۰,۸۲۴,۹۹۴)	۱۹۸,۷۶۳,۱۵۹,۰۳۳	(۱۹۳,۰۹۶,۷۲۹,۹۵۳)	جمع درآمدها
				هزینه:
(۴,۲۸۴,۰۴۱,۷۸۹)	(۱,۱۳۱,۱۲۷,۸۱۰)	(۵۰,۸۴,۱۲۸,۳۳۷)	(۳,۶۳۴,۷۰۷,۵۹۳)	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۳۲۳,۲۳۸,۳۰۱)	(۲۲۰,۹۱۸,۷۵۰)	(۳۴۲,۱۱۲,۴۶۹)	(۲۹۶,۸۲۱,۳۰۲)	سایر هزینه ها
۱,۶۰۶,۸۷۲,۷۳۶,۸۳۶	(۵۸,۹۵۲,۸۷۱,۵۵۴)	۱۹۳,۳۳۶,۹۱۸,۲۲۷	(۱۹۷,۰۲۸,۲۵۸,۸۴۸)	سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی
(۷۷,۴۴۳,۷۱۰)	(۴۰۲,۲۱۸,۱۵۳)	(۲۰۵,۷۰۵,۴۶۹)	(۱,۲۶۵,۷۵۰,۵۲۱)	هزینه های مالی
۱,۶۰۶,۷۹۵,۲۹۳,۱۲۶	(۵۹,۳۵۵,۰۸۹,۷۰۷)	۱۹۳,۱۳۱,۲۱۲,۷۵۸	(۱۹۸,۲۹۴,۰۰۹,۳۶۹)	سود (زیان) خالص
۱۸,۲۵٪	(۲۵,۰۸٪)	۱۱,۸۵٪	(۱۶,۳۰٪)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۱۹,۳۰٪	(۲۸,۳۳٪)	۱۲,۰۹٪	(۱۷,۸۷٪)	بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲-۳۰

آ س پ	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	بین المللی توسعه ساختمان	بیمه کوثر
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۹,۱۹۲,۰۹۴	(۲۵,۱۹۵,۸۵۱,۶۸۸)	۴,۸۴۶,۱۲۳,۹۰۷	.
(۶۸,۳۲۱,۶۶۸,۵۷۵)	(۸,۸۶۳,۰۶۰,۵۱۶,۰۶۰)	(۵۵,۵۴۵,۰۳۲,۴۴۳)	۱,۰۳۴,۰۳۶,۰۹۳
.	۱,۶۷۳,۹۱۴,۳۰۳,۰۱۹	.	۱۰,۷۵۱,۴۱۰,۶۰۰
۲۷۶,۸۷۵,۵۵۸	۱,۹۹۳,۵۶۱,۸۰۵	۱,۲۶۸,۳۱۹	۴۷۶,۶۳۰,۶۲۸
۱۱۹,۱۲۳,۵۰۶	.	۱۷۷,۴۹۶,۴۷۱	.
(۶۷,۷۱۶,۴۷۷,۴۱۷)	(۷,۲۱۲,۳۴۸,۵۰۲,۹۲۴)	(۵۰,۵۲۰,۱۴۳,۷۴۶)	۱۲,۲۶۲,۰۷۷,۳۲۱
هزینه:			
(۷۰۸,۰۷۶,۷۴۲)	(۱۲,۹۲۳,۳۴۲,۱۲۳)	(۶۰۸,۷۵۵,۸۱۲)	(۲۸۷,۸۰۹,۰۴۹)
(۲۲۰,۰۷۰,۸۲۱)	(۴,۱۰۴,۸۲۷,۱۴۹)	(۲۲۰,۴۶۱,۴۴۲)	(۲۱۸,۵۳۲,۸۵۳)
(۶۸,۶۴۴,۶۲۴,۹۸۰)	(۷,۲۲۹,۳۷۶,۶۷۲,۱۹۶)	(۵۱,۳۴۹,۳۶۱,۰۰۰)	۱۱,۷۵۵,۷۳۵,۴۱۹
(۳,۰۰۵,۴۷۹,۸۲۳)	(۸۸۴,۱۱۵,۷۰۰)	(۲,۰۹۳,۵۱۴,۹۰۷)	.
(۷۱,۶۵۰,۱۰۴,۸۰۳)	(۷,۲۳۰,۲۶۰,۷۸۷,۸۹۶)	(۵۲,۴۴۲,۸۷۵,۹۰۷)	۱۱,۷۵۵,۷۳۵,۴۱۹
(۹۳,۶۰٪)	(۲۴,۴۳٪)	(۳۳,۹۱٪)	۱۱,۶۰٪
(۲۸۱,۰۶٪)	(۲۹,۰۷٪)	(۳۵,۸۵٪)	-
بازده میانگین سرمایه‌گذاری			
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲-۳۰

توسعه مسیر برق گیلان	بین المللی توسعه ص.معادن غدیر	حفاری شمال	فولاد خراسان
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۹۹۷,۴۲۵,۹۲۸	۱۵۸,۶۳۰,۷۶۰,۹۸۵	۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۳۲۹,۳۴۰,۰۷۳	(۱,۲۴۵,۷۸۴,۵۵۵,۰۷۰)	(۱۳۳,۴۰۱,۷۸۰,۵۸۸)
سود سهام	۰	۰	۳۵,۳۷۵,۶۷۸,۰۶۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۱۱۷,۶۹۱,۸۷۹	۴۲۵,۷۰۷	۵۷۲,۱۷۵
سایر درآمدها	۶۹,۶۵۴,۳۳۵	۳۵,۸۰۸,۱۳۸,۴۴۹	۰
جمع درآمدها	۱,۵۱۴,۱۱۲,۲۱۵	(۱,۰۵۱,۳۴۵,۲۲۹,۹۲۹)	(۹۸,۰۲۵,۵۳۰,۳۴۶)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۸۲۷,۲۲۳,۳۰۷)	(۶,۱۱۶,۰۰۹,۴۰۰)	(۱,۱۳۳,۶۳۱,۵۲۹)
سایر هزینه ها	(۲۱۹,۷۹۷,۳۴۳)	(۱,۱۶۹,۸۲۲,۷۲۱)	(۳۱۹,۱۳۰,۶۷۶)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	۴۶۷,۰۹۱,۵۶۵	(۷,۲۸۵,۸۳۲,۱۲۱)	(۱,۳۵۲,۷۵۲,۲۰۵)
هزینه های مالی	(۸۱۳,۰۴۱,۲۸۶)	(۲,۶۹۵,۶۴۰,۰۵۳)	(۴۳۷,۵۷۳,۹۶۶)
سود (زیان) خالص	(۳۴۵,۹۴۹,۷۲۱)	(۱,۰۶۱,۳۲۶,۷۰۲,۱۰۳)	(۹۹,۸۱۵,۸۵۶,۵۱۷)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۰.۲۵٪)	(۱۳.۷۳٪)	(۲۶.۰۳٪)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	(۰.۲۶٪)	(۱۷.۴۴٪)	(۳۲.۷۷٪)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲-۳۰

تامین سرمایه‌کاران	صبا فولاد خلیج فارس	داروسازی کوثر	مجتمع ذوب آهن ییستون
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۰	۰	۰
(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۰	(۴,۹۰۱,۸۴۸,۲۰۲)	۰
سود سهام	۰	۲۱,۷۴۷,۴۹۹	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۲۴۰,۰۲۰,۳۵۱	۷۳,۳۴۳,۴۲۸	۲۶,۲۲۲
سایر درآمدها	۰	۰	۰
جمع درآمدها	۲۴۰,۰۲۰,۳۵۱	(۴,۸۰۶,۷۵۷,۲۷۵)	۲۶,۲۲۲
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۸,۶۲۸,۱۲۰)	(۱۰,۳۰۷,۶۶۵,۶۹۳)	۰
سایر هزینه ها	۴,۴۹۵,۶۵۹	(۷۸۵,۹۵۳,۷۵۸)	۰
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	۲۳۵,۸۸۷,۸۹۰	(۱,۹۱۳,۵۷۹,۴۱۸,۹۶۸)	۰
هزینه های مالی	۰	(۴۹۰,۵۴۰,۴۲۱)	۰
سود (زیان) خالص	۲۳۵,۸۸۷,۸۹۰	(۱,۹۱۴,۰۶۹,۹۵۹,۳۸۹)	۲۶,۲۲۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۰.۹۲٪	(۳۸.۸۵٪)	۰.۰۰٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۳.۰۸٪	(۵۰.۹۵٪)	۴۳.۶۹٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲-۳۰

فولاد سیرجان ایرانیان	بیمه اتکایی امین	موتوژن	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۸۶,۹۸۶,۹۴۸	۰	۰	۱۰,۹۵۹,۳۶۰,۳۰۹
(۱,۹۱۳,۹۱۳,۹۵۱,۹۲۵)	(۳۵۱,۳۹۰,۰۹۸)	۰	(۲۷۴,۰۲۶,۵۹۶,۸۷۴)
۲۳۴,۲۸۰,۲۳۱,۶۵۰	۰	۰	۶۰,۴۵۱,۶۳۲,۵۴۰
۱,۶۲۶,۵۸۶,۶۶۲	۱,۳۱۳,۰۲۳,۰۳۳	۵,۰۲۷,۶۴۷	۳,۴۸۴,۷۳۰,۱۳۵
۰	۰	۰	۰
(۱,۶۷۳,۰۱۹,۱۴۶,۶۶۵)	۹۶۱,۶۳۲,۹۳۵	۵,۰۲۷,۶۴۷	(۱۹۹,۱۳۰,۸۷۳,۸۹۲)
(۴۵,۸۴۴,۰۲۹,۰۸۸)	(۱۸۰,۴۱۹,۱۰۸)	(۱۶۲,۵۹۲,۱۲۸)	(۱,۳۴۹,۶۱۳,۷۹۱)
(۷۵۶,۳۹۵,۲۹۳)	(۲۱۸,۸۲۴,۳۹۷)	(۲۱۸,۷۴۹,۴۷۶)	(۲۴۶,۴۶۹,۸۰۱)
(۱,۷۱۹,۶۱۹,۴۷۱,۰۴۶)	(۳۹۹,۰۴۳,۴۰۵)	(۳۷۶,۳۱۳,۹۵۷)	(۲۰۰,۷۲۶,۹۵۷,۴۸۴)
(۴۱۴,۴۶۱,۸۷۵)	(۸۱,۵۳۱,۹۲۶)	۰	(۲,۶۵۴,۵۸۹,۷۷۸)
(۱,۷۲۰,۰۳۳,۹۳۲,۹۲۱)	۴۸۱,۰۵۷,۶۰۴	(۳۷۶,۳۱۳,۹۵۷)	(۲۰۳,۳۸۱,۵۴۷,۲۶۲)
(۳۶,۷۱٪)	۴۵٪	۰,۰۰٪	(۲۲,۵۷٪)
(۴۸,۳۱٪)	۴۴٪	۴۵,۴۷٪	(۲۱,۰۰۸٪)

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

سایر درآمدها

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 دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲-۳۰

لیزینگ اقتصاد نوین	جمع کل
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
درآمدها:	
سود فروش اوراق بهادار	۳۸۰,۵۷۰,۱۴۸,۴۰۵
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۴۰,۰۱۷,۱۴۲,۸۹۸
سود سهام	۳۰,۳۳۱,۴۴۵,۸۱۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۴۹,۷۳۵,۸۵۸,۵۸۶
سایر درآمدها	۲۴,۶۸۳,۲۵۸,۲۸۸
جمع درآمدها	۵,۰۶۷,۲۰۵
	۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱
	(۱۰,۵۵۵,۶۸۷,۶۷۷,۸۵۷)
	۱۲۰,۰۸۹,۵۱۴,۴۹۹
هزینه:	
هزینه کارمزد ارکان	(۹۷,۱۰۲,۱۷۷,۳۷۲)
سایر هزینه ها	(۱,۳۷۱,۶۵۸,۸۳۳)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه های مالی	(۱۰۹,۸۲۵,۵۴۰)
هزینه های مالی	(۱۱,۳۲۸,۸۳۹,۱۶۳)
سود (زیان) خالص	(۱۰,۶۶۴,۱۱۸,۶۹۴,۳۹۲)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱۶,۲۹۸,۹۳۱,۱۰۷)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	(۲۰,۶۸۰,۴۱۷,۶۱۵,۴۹۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱۷,۴۶٪)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	(۲۰,۵۵٪)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تامین سرمایه دماوند		بین المللی ساروج بوشهر		توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان		توسعه سرمایه و صنعت غدیر	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۹۴۳,۷۷۰	۱,۳۰۷,۸۸۷,۶۸۹,۷۳۰	۵۳۵,۴۷۶	۱,۴۰۳,۹۰۲,۱۲۴,۴۸۲	۹۲,۲۱۱	۲۵۴,۶۰۰,۵۱۵,۰۰۶	۳,۴۰۱,۵۰۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۶۹۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸۰,۷۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	(۱۹۸,۲۹۴,۰۰۹,۳۶۹)	۰	۱۹۳,۱۳۱,۲۱۲,۷۵۸	۰	(۵۹,۳۵۵,۰۸۹,۷۰۷)	۰
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۹۴۳,۷۷۰	۱,۱۰۹,۵۹۳,۶۸۰,۳۶۱	۵۳۵,۴۷۶	۱,۵۹۷,۰۳۳,۳۳۷,۲۴۰	۹۲,۲۱۱	۱۹۵,۲۴۵,۴۲۵,۲۹۹	۳,۱۲۸,۵۰۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها

آ س پ		آهن و فولاد غدیر ایرانیان		بین المللی توسعه ساختمان		بیمه کوثر	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۴۸,۰۱۰	۹۷,۱۴۲,۵۶۲,۱۶۰	۲۲,۹۵۹,۷۸۵	۳۳,۰۴۹,۷۸۰,۲۷۸,۴۵۶	۹۰,۰۶۵	۱۵۲,۳۴۴,۶۷۷,۸۲۰	۸۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۲۸,۰۸۵	۲۸,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۷۰۳,۰۰۳)	(۷۰۳,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	(۷۱,۶۵۰,۱۰۴,۸۰۳)	۰	(۷,۲۳۰,۲۶۰,۷۸۷,۸۹۶)	۰	(۵۳,۴۴۲,۸۷۵,۹۰۷)	۰
تعدیلات	۰	۰	۰	(۲۴۲,۴۳۲,۳۵۴,۵۹۴)	۰	۲۱,۹۱۳,۷۷۰,۶۱۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۸,۰۱۰	۲۵,۴۹۲,۴۵۷,۳۵۷	۲۲,۲۵۶,۷۸۲	۲۴,۸۷۴,۰۸۴,۱۳۵,۹۶۶	۱۱۸,۱۵۰	۱۴۸,۹۰۰,۵۷۲,۵۲۳	۸۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۳-۳۰

صورت گردش خالص دارایی‌ها

توسعه مسیر برق گیلان		بین المللی توسعه ص.معادن غدیر		حفاری شمال		فولاد خراسان	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۱۶۳,۸۸۳	۱۳۴,۵۴۸,۳۲۲,۵۸۱	۸,۳۰۰,۶۶۰	۸,۱۰۰,۷۱۰,۶۷۳,۱۴۴	۱۷۷,۹۷۶	۲۲۷,۴۵۲,۱۲۹,۸۵۶	۳۷۵,۲۱۷	۴۰۴,۴۱۰,۱۷۶,۵۹۷
۰	۰	۵۱,۰۳۴	۵۱,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۹۳۷,۶۰۰)	(۹۳۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۰	(۳۴۵,۹۴۹,۷۲۱)	۰	(۱,۰۶۱,۳۲۶,۷۰۲,۱۰۳)	۰	۶,۴۰۰,۶۳۶,۲۰۶	۰	(۹۹,۸۱۵,۸۵۶,۵۱۷)
۰	۰	۰	(۶۶,۴۶۶,۱۷۰,۰۱۸)	۰	۰	۰	۰
۱۶۳,۸۸۳	۱۳۴,۲۰۲,۳۷۲,۸۶۰	۷,۴۱۴,۰۹۴	۶,۰۸۶,۳۵۱,۸۰۱,۰۲۳	۱۷۷,۹۷۶	۲۳۳,۸۵۲,۷۶۶,۰۶۲	۳۷۵,۲۱۷	۳۰۴,۵۹۴,۳۲۰,۰۸۰

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

تامین سرمایه کارداران		صبا فولاد خلیج فارس		داروسازی کوثر		مجتمع ذوب آهن بیستون	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۲۵,۱۷۵	۲۵,۷۲۰,۵۴۵,۷۹۴	۵۵۰۸,۳۱۰	۵,۶۷۱,۱۲۱,۳۳۷,۸۸۷	۲۰,۰۰۰	۱۹,۳۲۵,۹۷۸,۰۵۸	۰	۳۳,۷۹۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۵,۱۷۵)	(۲۵,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۳۵,۸۸۷,۸۹۰	۰	(۱,۹۱۴,۰۶۹,۹۵۹,۳۸۹)	۰	(۵,۲۵۳,۵۵۴,۱۷۰)	۰	۲۶,۲۲۲
۰	(۵۱۹,۴۳۵,۷۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۶۱,۹۹۷,۹۰۹	۵۵۰۸,۳۱۰	۳,۷۵۷,۰۵۱,۳۷۸,۴۹۸	۲۰,۰۰۰	۱۳,۹۷۲,۴۲۳,۸۸۸	۰	۶۰,۰۱۷

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۳-۳۰

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)		موتوزن		بیمه اتکایی امین		فولاد سیرجان ایرانیان	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۴۸۳,۹۹۱	۸۱۵,۸۱۴,۶۷۳,۱۳۸	۰	(۴۵۱,۳۰۰,۵۶۰)	۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۲۵,۰۳۹,۵۲۵	۴,۴۸۹,۴۳۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۳۲,۸۹۹	۲۳۲,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۶۷۰)
سود (زیان) خالص	۰	(۲۰۳,۳۸۱,۵۴۷,۲۶۲)	۰	(۳۷۶,۲۱۳,۹۵۷)	۰	۴۸۱,۰۵۷,۶۰۴	۰
تعدیلات	۰	۱۱۷,۰۹۹,۵۲۱,۱۰۹	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۷۱۶,۸۹۰	۹۶۲,۴۳۱,۶۴۶,۹۸۵	۰	(۸۲۷,۶۱۴,۵۱۷)	۱۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۶,۰۹۷,۱۲۹	۴,۴۷۲,۲۲۶

صورت گردش خالص دارایی‌ها

لیزینگ اقتصاد نوین		جمع کل	
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۰	۴۷,۷۰۵,۴۷۰	۶۴,۴۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵۱۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۲۶۶	۸۴۰,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	(۱,۹۶۴,۱۴۸)	(۱,۹۶۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۱۱۸,۳۸۹,۲۱۸,۹۹۸	(۱۰,۶۸۰,۴۱۷,۶۱۵,۴۹۹)
تعدیلات	۰	۰	(۶۹۳,۹۴۰,۸۱۴,۷۱۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵۱۰,۰۹۰	۶۲۸,۴۷۹,۲۱۸,۹۹۸	۴۶,۵۸۱,۵۸۸