



صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماند
اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماند

صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۱۸۴۴۴۹۴

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵ 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
۹	ث - تعهدات بازارگردانی
۱۰-۴۳	ج - 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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	محسن عرب زاده	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۴۴۹۴

تاریخ
شماره

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۴۹,۹۴۵,۴۹۷,۲۱۷,۵۶۶	۵۳,۰۵۸,۸۷۳,۳۵۶,۷۱۴
۶ سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها	۴,۴۴۲,۹۴۶,۰۰۸,۰۴۱	۵,۸۸۶,۲۶۲,۸۱۳,۰۸۶
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۴۸۳,۵۴۸,۳۷۸,۱۵۷	۴۹۹,۷۶۶,۳۸۱,۷۵۸
۸ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۲۹,۹۳۵,۱۹۷,۴۱۳	۲۱۳,۰۹۶,۷۵۲,۰۹۴
۹ حساب‌های دریافتی	۷,۳۴۱,۸۱۳,۵۴۲,۹۱۸	۷,۱۹۲,۹۶۵,۹۰۳,۶۷۸
۱۰ سایر دارایی‌ها	۵,۱۱۱,۷۷۲,۳۸۹	۱,۰۴۷,۶۹۹,۷۴۹
۱۱ موجودی نقد	۱,۴۷۲,۶۸۸	۲,۲۷۱,۷۶۸
جمع دارایی‌ها	۶۳,۳۴۸,۸۵۳,۵۸۹,۱۷۲	۶۶,۸۵۲,۰۱۵,۱۷۸,۸۴۷
بدهی‌ها:		
۱۲ جاری کارگزاران	۱۲۹,۹۳۷,۹۱۳,۱۱۹	۱۶۸,۱۰۳,۰۶۵,۸۷۸
۱۳ بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۰,۰۶۸,۸۹۸,۴۰۰	۴,۹۸۰,۰۲۸,۰۰۰
۱۴ بدهی به ارکان صندوق	۹۰۳,۳۷۳,۱۹۵,۵۸۵	۸۵۵,۱۱۸,۸۸۱,۴۶۰
۱۵ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۲۹,۷۴۸,۹۰۷,۰۳۰	۳۹,۷۴۲,۴۵۵,۸۴۳
جمع بدهی‌ها	۱,۰۷۳,۱۲۸,۹۱۴,۱۳۴	۱,۰۶۷,۹۴۴,۶۸۳,۱۸۱
خالص دارایی‌ها	۶۲,۲۷۵,۷۲۴,۶۷۵,۰۳۸	۶۵,۷۸۴,۰۷۰,۴۹۵,۶۶۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۱۸۰,۰۳۸	۱,۲۳۰,۷۷۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضای مدیر صندوق
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	محسن عرب زاده	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	





صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۱۸۴۴۴۴۴

تاریخ
شماره

بابت داشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۹۸,۴۸۱,۱۳۳,۶۴۴	۱۶۱,۸۳۱,۴۸۷,۳۸۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۰,۳۹,۹۱۸,۴۱۹,۶۷۶)	۸۲۷,۳۹۷,۷۶۸,۰۲۴
سود سهام	۳۱۶,۷۶۱,۴۸۹,۲۰۴	۱,۰۴۹,۰۴۰,۱۹۲,۳۰۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده بانکی	۴۵,۵۳۲,۵۵۰,۳۶۹	۲۳,۹۴۴,۳۲۳,۴۰۱
سایر درآمدها	۶۷,۷۲۰,۸۶۱,۹۸۱	۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱
جمع درآمدها	(۲,۵۱۱,۴۲۲,۲۸۴,۴۷۸)	۲,۱۴۴,۷۰۲,۵۳۸,۱۱۹
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد آرکان	(۴۸,۲۵۴,۳۱۳,۵۷۶)	(۵۰,۰۶۴,۱۱۹,۶۴۹)
سایر هزینه‌ها	(۱۰,۷۵۹,۰۴۳,۸۹۴)	(۵,۹۹۷,۷۶۰,۹۵۶)
جمع هزینه‌ها	(۵۹,۰۱۳,۳۵۷,۴۷۰)	(۵۶,۰۶۱,۸۸۰,۶۰۵)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی	(۲,۵۷۰,۴۳۵,۷۴۱,۹۴۸)	۲,۰۸۸,۶۴۰,۶۵۷,۵۱۴
هزینه‌های مالی	(۸,۰۴۶,۹۸۷,۱۸۸)	(۵,۴۷۵,۸۵۲,۴۰۸)
سود (زیان) خالص	(۲,۵۷۸,۴۸۲,۷۲۹,۱۳۶)	۲,۰۸۳,۱۶۴,۸۰۵,۱۰۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	(۴.۱۱٪)	۳.۳۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	(۴.۱۴٪)	۳.۱۵٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۵۳,۴۴۹,۳۹۹	۶۵,۷۸۴,۰۷۰,۴۹۵,۶۶۶	۴۷,۷۰۵,۴۷۰	۶۴,۴۵۴,۶۴۹,۶۹۴,۷۸۹
	.	.	۴۶۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۶۷۵,۰۷۶)	(۶۷۵,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۶,۸۴۵)	(۳۵۶,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
	.	(۲,۵۷۸,۴۸۲,۷۲۹,۱۳۶)	.	۲,۰۸۳,۱۶۴,۸۰۵,۱۰۶
	.	(۲۵۴,۷۸۷,۰۹۱,۴۹۲)	.	(۱۳۴,۳۸۴,۲۹۳,۸۸۱)
۲۵	۵۲,۷۷۴,۳۲۳	۶۲,۲۷۵,۷۲۴,۶۷۵,۰۳۸	۴۷,۳۴۹,۰۸۵	۶۶,۰۴۷,۰۴۵,۲۰۶,۰۱۴

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 دوره

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۲- بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره



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

محسن عرب زاده

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

صندوق اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
شماره ثبت: ۳۵۳۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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 ۵۰۰,۰۰۰ واحد به ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل پنج هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ و از ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل ده هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۹ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. همچنین در مرحله دوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۹۸۵۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۳ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری قابل صدور صندوق از ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل سی هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. در مرحله سوم طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۵۰۷۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۷ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری قابل صدور صندوق از ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد به ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد معادل یکصد و بیست هزار میلیارد ریال به ارزش مبنا طی صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۴ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۹۱۳۱ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۸ سال مالی صندوق از به مدت یک سال شمسی، از ابتدای اسفند ماه هر سال تا انتهای بهمن ماه سال بعد است و مطابق مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۷ فعالیت صندوق به مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۱/۲۵ تمدید گردید. 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

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

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

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، پلاک 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 ارائه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر پس از 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.

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

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۰۰۵ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال 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 (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲ - ۲ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱ درصد (۰,۰۱) سود حاصله از محل سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های بانکی.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۴,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳,۱۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می‌باشد.

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

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

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

0/001

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی، به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود.

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۸-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی

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 اوراق بهادار تعریف شده در بند ۱-۷- امید نامه به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	تماوند	۱۰۵,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت بین‌المللی ساروج بوشهر (سهامی عام)	ساروج	۵,۳۶۰	۱۰۷,۲۰۰	۲ درصد
شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام)	حپارسا	۲۷,۹۳۵	۵۵۸,۶۸۰	۲.۵ درصد
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۲ درصد
شرکت آ س پ	آ.س.پ	۴۱,۶۳۰	۸۳۲,۵۲۰	۳ درصد
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	فغدیر	۱۴۲,۷۴۵	۲,۸۵۴,۸۸۰	۲ درصد
شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان	ناخت	۱,۸۳۵,۵۳۱	۳۶,۷۱۱,۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت بیمه کوثر	کوثر	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت توسعه مسیر برق گیلان	بگیلان	۲۱,۵۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	وگدیر	۱۹۸,۱۰۰	۳,۹۶۲,۰۰۰	۲ درصد
مجمع فولاد خراسان	فخاس	۲۴,۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰	۲.۵ درصد
شرکت صبا فولاد خلیج فارس	فصبا	۱۷۷,۶۳۵	۳,۵۵۲,۶۶۰	۲ درصد
شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	وغدیر	۴۱۲,۳۵۸	۸,۲۴۸,۰۰۰	۲ درصد
شرکت بیمه اتکائی امین	اتکام	۷۲,۴۵۰	۱,۴۴۹,۰۰۰	۲.۵ درصد
فولاد سیرجان ایرانیان	سیسکو	۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد
شرکت لیزینگ اقتصاد نوین	ولنوبین	۳۲۵,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۳ درصد
گروه مالی نماد غدیر	نماد	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد
صندوق سرمایه‌گذاری جام سبز سهند	جام سهند	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۴/۱۱/۳۰			۱۴۰۵/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۴۱.۶۸	۲۷,۸۶۱,۳۹۰,۴۳۷,۸۰۲	۳۸,۸۲۶,۶۴۱,۷۶۰,۱۹۸	۳۹.۷۰	۲۵,۱۵۰,۷۱۹,۰۱۰,۳۷۱	۳۸,۸۳۹,۶۶۷,۱۲۳,۸۳۰	فلزات اساسی
۱۴.۱۹	۹,۴۸۵,۵۷۳,۶۶۴,۵۶۴	۸,۱۳۵,۷۳۶,۵۱۹,۴۱۶	۱۴.۹۲	۹,۴۵۳,۵۸۳,۹۷۹,۵۹۶	۸,۲۰۲,۳۷۵,۱۸۷,۹۸۲	سرمایه گذاریها
۱۱.۴۸	۷,۶۷۳,۱۰۷,۴۹۹,۲۱۱	۵,۳۱۱,۶۰۶,۶۲۶,۹۶۰	۱۲.۰۲	۷,۶۱۴,۳۸۷,۹۳۱,۸۵۶	۵,۳۵۱,۶۴۶,۳۲۱,۵۳۸	سیمان، آهک و گچ
۸.۸۹	۵,۹۴۲,۲۵۱,۰۹۲,۲۳۵	۷,۲۲۵,۷۸۶,۷۹۹,۰۶۲	۹.۰۳	۵,۷۲۱,۹۹۲,۶۴۵,۷۳۰	۷,۳۲۹,۳۷۵,۴۲۵,۸۱۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۳۲	۸۸۱,۶۶۲,۱۴۲,۰۲۸	۱,۱۷۶,۴۵۴,۴۷۴,۶۰۱	۱.۴۵	۹۲۰,۴۹۹,۷۵۹,۹۰۶	۱,۱۷۸,۲۶۲,۰۰۸,۸۶۱	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۸۵	۵۶۹,۷۷۹,۰۳۸,۵۷۶	۴۶۴,۴۹۵,۷۵۴,۳۳۶	۰.۷۵	۴۷۶,۹۹۷,۹۴۳,۲۲۶	۴۹۰,۵۳۸,۲۲۹,۹۶۵	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۳۵	۲۳۶,۰۸۱,۸۰۴,۷۶۳	۳۲۵,۷۲۲,۵۴۸,۸۴۰	۰.۳۹	۲۴۸,۰۰۸,۴۲۳,۲۷۳	۳۳۰,۴۵۶,۶۲۷,۴۶۸	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۲۶	۱۷۲,۷۱۹,۹۰۳,۰۳۴	۱۵۷,۲۵۱,۸۰۱,۱۵۰	۰.۲۸	۱۷۵,۷۶۴,۵۱۷,۳۶۸	۱۶۱,۵۴۷,۴۱۹,۲۰۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۱۹	۱۲۹,۰۴۵,۵۱۹,۴۹۱	۱۳۲,۱۳۷,۱۷۵,۷۰۷	۰.۲۲	۱۳۷,۶۸۶,۳۵۶,۶۱۱	۱۳۷,۱۹۴,۷۴۰,۶۱۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۷	۴۹,۶۷۴,۸۹۸,۲۳۸	۶۸,۷۹۴,۲۹۱,۱۶۲	۰.۰۷	۴۵,۸۵۶,۶۴۹,۶۲۹	۶۸,۷۹۴,۲۹۱,۱۶۲	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۹	۵۷,۵۸۷,۳۵۶,۷۷۲	۷۱,۹۱۸,۹۶۹,۹۸۱	۰.۰۰	۰	۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۷۹.۳۷	۵۳,۰۵۸,۸۷۳,۳۵۶,۷۱۴	۶۱,۸۹۶,۵۴۶,۷۲۱,۴۱۳	۷۸.۸۴	۴۹,۹۴۵,۴۹۷,۲۱۷,۵۶۶	۶۲,۰۸۹,۸۵۷,۳۷۶,۴۳۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق ها

۱۴۰۴/۱۱/۳۰			۱۴۰۵/۰۲/۳۱				نام صندوق
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		
۶.۶۷	۴,۴۶۲,۰۷۴,۱۶۳,۱۸۶	۴,۲۶۲,۶۳۷,۳۲۷,۹۱۶	۳.۷۶	۲,۳۷۹,۱۰۵,۷۸۸,۰۰۰	۲,۱۶۲,۶۱۱,۶۲۷,۲۴۶	۷۳,۷۸۸,۷۸۳	صندوق س. سپید دماوند-د(سپیدما)
۰.۸۰	۵۳۵,۸۱۲,۳۴۶,۳۱۲	۵۱۰,۳۹۱,۳۳۱,۹۳۶	۱.۵۳	۹۶۹,۳۸۸,۸۰۶,۰۱۰	۸۹۷,۵۷۳,۶۵۸,۲۶۶	۵۶,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س.درآمد ثابت شمیم تابان-د(شمیم)
۰.۷۱	۴۷۳,۳۱۹,۳۹۹,۰۸۶	۴۵۳,۰۹۲,۰۱۶,۰۳۳	۰.۸۰	۵۰۸,۱۵۰,۵۵۰,۳۶۲	۴۵۳,۰۹۲,۰۱۶,۰۳۳	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د (اطمینان)
۰.۴۰	۲۶۵,۴۸۰,۱۰۸,۰۹۷	۱۹۵,۷۹۳,۶۶۴,۴۲۴	۰.۴۳	۲۷۱,۲۱۹,۹۵۰,۷۵۰	۱۸۴,۳۷۷,۱۲۴,۲۲۴	۶,۴۶۰,۰۰۰	صندوق س.سپر سرمایه بیدار- ثابت(سپر)
۰.۰۰	۲,۷۹۹,۳۸۸,۶۹۷	۳,۱۳۲,۲۲۷,۳۰۳	۰.۰۲	۱۱,۰۸۲,۳۱۸,۷۵۳	۱۱,۷۸۹,۱۲۳,۶۸۸	۱,۳۲۸,۴۷۱	صندوق س.جام سبز سهند-س (جام سهند)
۰.۰۰	.	.	۰.۴۸	۳۰۳,۹۹۸,۵۹۴,۱۶۶	۲۹۹,۹۶۶,۳۰۱,۷۸۵	۴,۲۸۵,۰۰۰	صندوق س.طلوع نوین ثابت-د
۰.۱۱	۷۰,۸۸۴,۸۵۱,۵۶۸	۶۷,۸۸۵,۰۲۳,۳۶۰	۰.۰۰	.	.	.	صندوق س.ارزش پاداش-د (پاداش)
۰.۱۰	۶۵,۷۹۱,۴۵۰,۴۵۳	۳۴,۰۰۹,۸۵۳,۲۵۷	۰.۰۰	.	.	.	صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د (اوصتا)
۰.۰۲	۱۰,۱۰۱,۱۰۵,۶۸۷	۱۰,۱۶۴,۹۰۵,۵۵۷	۰.۰۰	.	.	.	صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د (نیلی)
۸.۸۰	۵,۸۸۶,۲۶۲,۸۱۳,۰۸۶	۵,۵۳۷,۱۰۶,۳۴۹,۷۸۶	۷.۰۱	۴,۴۴۲,۹۴۶,۰۰۸,۰۴۱	۴,۰۰۹,۴۰۹,۸۵۱,۲۴۲		

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت		۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۷-۱ اوراق اجاره	ریال	۰	ریال ۱۰۲,۴۹۲,۷۹۹
	۷-۲ اوراق مرابحه	۱,۴۸۳,۵۴۸,۳۷۸,۱۵۷	۴۹۹,۶۶۳,۸۸۸,۹۵۹
		۱,۴۸۳,۵۴۸,۳۷۸,۱۵۷	۴۹۹,۷۶۶,۳۸۱,۷۵۸

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح ذیل است :

۱۴۰۵/۰۲/۳۱										۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
اوراق اجاره	تعداد	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش بازار	سود متعلقه	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ماهه ۲۳٪	۰	-	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۰۲,۴۹۲,۷۹۹	۰.۰۰	

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح ذیل است :

۱۴۰۵/۰۲/۳۱					۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
اوراق مرابحه	تعداد	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش بازار	سود متعلقه	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
مرابحه پدیده شیمی غرب ۱۴۰۶۰۷۰۴	۱,۴۴۴,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۰۴	۱۸	۱,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۹۵,۲۷۸,۱۵۷	(۱,۰۴۶,۹۰۰,۰۰۰)	۱,۴۸۳,۵۴۸,۳۷۸,۱۵۷	۱۳۸.۲۵	۴۹۹,۶۶۳,۸۸۸,۹۵۹	۴۶.۷۹

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
سپرده های بانکی	نوع سپرده	تعداد سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				ریال		ریال	
بانک تجارت	کوتاه مدت	۲۰	مختلف	۹۸,۱۷۸,۷۴۹,۸۹۶	۰.۱۵	۱۸۰,۵۸۶,۸۲۹,۹۴۴	۰.۲۷
بانک سینا	کوتاه مدت	۲۱	مختلف	۳۱,۷۵۶,۴۴۷,۵۱۷	۰.۰۵	۳۲,۵۰۹,۹۲۲,۱۵۰	۰.۰۵
				۱۲۹,۹۳۵,۱۹۷,۴۱۳	۰.۲۱	۲۱۳,۰۹۶,۷۵۲,۰۹۴	۰.۳۲

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۱۸۹,۹۳۰,۲۲۶,۰۰۰	۷,۳۳۵,۳۷۲,۲۳۰,۵۱۱	(۷,۸۰۱,۷۹۵,۳۹۱)	۲۵	۷,۳۴۳,۱۷۴,۰۲۵,۹۰۲	۹-۱ سود دریافتنی سهام
۳,۰۳۵,۶۷۷,۶۷۸	۶,۴۴۱,۳۱۲,۴۰۷	۰	-	۶,۴۴۱,۳۱۲,۴۰۷	۹-۲ سایر حساب های دریافتنی
۷,۱۹۲,۹۶۵,۹۰۳,۶۷۸	۷,۳۴۱,۸۱۳,۵۴۲,۹۱۸	(۷,۸۰۱,۷۹۵,۳۹۱)		۷,۳۴۹,۶۱۵,۳۳۸,۳۰۹	

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۵۰۰,۳۰۷,۵۷۱,۱۷۷	۲,۵۰۰,۳۰۷,۵۷۱,۱۷۷	۰	۲۵	۲,۵۰۰,۳۰۷,۵۷۱,۱۷۷	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۷۵۹,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۹,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵	۱,۷۵۹,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)
۱,۳۱۹,۷۹۴,۸۰۲,۲۲۹	۱,۳۲۵,۰۴۶,۲۴۳,۴۲۰	۰	۲۵	۱,۳۲۵,۰۴۶,۲۴۳,۴۲۰	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۱,۲۶۷,۵۲۱,۷۶۸,۹۹۱	۱,۳۲۷,۴۲۵,۱۹۵,۰۶۰	۰	۲۵	۱,۳۲۷,۴۲۵,۱۹۵,۰۶۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲۳۴,۲۸۰,۲۳۱,۶۵۰	۲۳۴,۲۸۰,۲۳۱,۶۵۰	۰	۲۵	۲۳۴,۲۸۰,۲۳۱,۶۵۰	فولاد سیرجان ایرانیان
۰	۱۴۰,۵۴۶,۶۳۷,۷۰۱	(۳,۹۴۶,۸۵۷,۶۳۴)	۲۵	۱۴۴,۴۹۳,۴۹۵,۳۳۵	صبا فولاد خلیج فارس
۰	۴۸,۱۰۴,۳۵۱,۵۰۳	(۳,۸۵۴,۹۳۷,۷۵۷)	۲۵	۵۱,۹۵۹,۲۸۹,۲۶۰	لیزینگ اقتصاد نوین
۲۶,۱۱۴,۸۷۰,۴۵۸	۰	۰	-	۰	توسعه مسیر برق گیلان
۲۵,۵۹۷,۴۵۴,۶۸۰	۰	۰	-	۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۳۳,۰۳۹,۱۸۸,۴۸۲	۰	۰	-	۰	بین المللی توسعه ساختمان
۲۳,۲۶۴,۴۸۵,۵۰۰	۰	۰	-	۰	حفاری شمال
۳۴۷,۸۵۲,۸۳۳	۰	۰	-	۰	آ.س.پ
۷,۱۸۹,۹۳۰,۲۲۶,۰۰۰	۷,۳۳۵,۳۷۲,۲۳۰,۵۱۱	(۷,۸۰۱,۷۹۵,۳۹۱)		۷,۳۴۳,۱۷۴,۰۲۵,۹۰۲	

۹-۲- سایر حساب های دریافتنی بابت شناسایی سود اوراق مرابحه پدیده شیمی غرب ۱۴۰۶۰۷۰۴ می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. هزینه‌های تأسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در امیدنامه صندوق از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰۵,۴۴۲,۰۹۴	۶,۳۵۳,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۰۴۷,۲۶۹,۷۰۵)	۵,۱۱۱,۷۷۲,۳۸۹
۲۴۲,۲۵۷,۶۵۵	۰	(۲۴۲,۲۵۷,۶۵۵)	۰
۱,۰۴۷,۶۹۹,۷۴۹	۶,۳۵۳,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۲۸۹,۵۲۷,۳۶۰)	۵,۱۱۱,۷۷۲,۳۸۹

آیونمان نرم افزار صندوق

عضویت در کانون ها

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۴۷۲,۶۸۸	۲,۲۷۱,۷۶۸
۱,۴۷۲,۶۸۸	۲,۲۷۱,۷۶۸

بانک قرض الحسنه رسالت

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۱۸,۹۱۰,۷۹۲)	۶,۹۳۵,۳۸۸,۸۷۷,۳۴۳	(۶,۹۲۴,۸۰۱,۱۸۴,۳۱۷)	۱۰,۳۶۸,۷۸۲,۲۳۴
(۲۶,۶۳۹,۹۹۴,۳۲۹)	۱,۰۰۴,۶۱۹,۱۰۰,۹۶۰	(۱,۰۰۳,۶۸۱,۶۳۵,۵۵۶)	(۲۵,۷۰۲,۵۲۸,۹۲۵)
(۱۴۱,۱۴۴,۱۶۰,۷۵۷)	۱۲۰,۷۴۷,۸۷۸,۹۳۰	(۹۴,۱۰۷,۸۸۴,۶۰۱)	(۱۱۴,۵۰۴,۱۶۶,۴۲۸)
(۱۶۸,۱۰۳,۰۶۵,۸۷۸)	۸,۰۶۰,۷۵۵,۸۵۷,۲۳۳	(۸,۰۲۲,۵۹۰,۷۰۴,۴۷۴)	(۱۲۹,۹۳۷,۹۱۳,۱۱۹)

کارگزاری صبا تامین

کارگزاری مبین سرمایه

کارگزاری آرمون بورس

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۰۶۸,۸۹۸,۴۰۰	۴,۹۸۰,۲۸۰,۰۰۰
۱۰,۰۶۸,۸۹۸,۴۰۰	۴,۹۸۰,۲۸۰,۰۰۰

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸۵۱,۷۳۵,۰۱۵,۰۱۲	۸۹۷,۹۱۰,۵۹۸,۰۴۵	مدیر صندوق - تامین سرمایه دماوند
۲,۲۳۹,۳۰۲,۷۰۵	۳,۴۶۷,۸۷۲,۰۷۱	متولی صندوق - مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۱۴۴,۵۶۳,۷۴۳	۱,۹۹۴,۷۲۵,۴۶۹	حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان
۸۵۵,۱۱۸,۸۸۱,۴۶۰	۹۰۳,۳۷۳,۱۹۵,۵۸۵	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۹,۴۰۷,۵۹۶,۰۰۶	۲۸,۷۴۷,۹۰۷,۰۳۲	آیونمان نرم افزار صندوق
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	کارمزد تصفیه
۸۰,۸۴۸,۳۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی
۹,۲۵۴,۰۱۱,۵۴۱	۰	بدهی بابت اختیار معامله
۳۹,۷۴۲,۴۵۵,۸۴۳	۲۹,۷۴۸,۹۰۷,۰۳۰	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۵,۷۴۰,۹۹۳,۴۴۵,۰۲۷	۵۳,۴۱۴,۳۹۹	۶۲,۲۳۴,۴۲۳,۳۳۳,۰۲۷	۵۲,۷۳۹,۳۲۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۳,۰۷۷,۰۵۰,۶۳۹	۳۵,۰۰۰	۴۱,۳۰۱,۳۴۲,۰۱۱	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶۵,۷۸۴,۰۷۰,۴۹۵,۶۶۶	۵۳,۴۴۹,۳۹۹	۶۲,۲۷۵,۷۲۴,۶۷۵,۰۳۸	۵۲,۷۷۴,۳۲۳	

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:	یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	(۵,۹۹۴,۹۰۴,۴۲۲)	۱۵,۱۷۰,۹۴۵,۵۴۸
سود حاصل از اعمال اختیار معامله سهام	۱۷-۲	۴,۲۷۴,۵۵۷,۳۶۱	.
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۳	۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۲,۹۷۹
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۴	۱۰۰,۱۴۵,۹۸۰,۷۰۵	۱۴۶,۶۵۶,۰۷۸,۸۵۳
		۹۸,۴۸۱,۱۳۳,۶۴۴	۱۶۱,۸۳۱,۴۸۷,۳۸۰

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
آ.س.پ	۲۳۹,۵۳۳	۲,۱۷۲,۵۶۴,۳۱۰	(۲,۱۱۱,۰۷۵,۴۲۴)
فولاد خراسان	۱	۱	(۱,۷۴۸)
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۵۱,۶۴۴,۱۵۲)
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	۵,۸۲۴,۰۵۲	۸۵,۷۰۹,۶۶۰,۱۳۰	(۸۷,۰۶۸,۷۶۶,۹۳۱)
حفاری شمال	۱۶,۶۵۱,۵۹۱	۵۳,۴۸۴,۹۱۰,۲۹۲	(۵۷,۵۸۷,۳۵۶,۷۷۲)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	.	.	.
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.
بین‌المللی توسعه‌ساختمان	.	.	.
بین المللی ساروج بوشهر	.	.	.
توسعه مسیر برق گیلان	.	.	.
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	.	.	.
صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.
	۱۶۵,۳۴۹,۱۳۴,۷۳۳	(۱۷۱,۲۱۸,۸۴۵,۰۲۷)	(۱۲۵,۱۹۴,۱۲۸)
		(۵,۹۹۴,۹۰۴,۴۲۲)	۱۵,۱۷۰,۹۴۵,۵۴۸

۲-۱۷- سود حاصل از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵								
نام اوراق	تاریخ سررسید	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	سود (زیان) فروش
اختیارخ وغدیر-۱۵۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶(ضغدر۱۲۰۶۱)	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۷,۹۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۱۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۳۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۳۰۰,۰۰۰)	۲,۰۱۳,۶۴۲,۵۰۴	ریال
اختیارخ وغدیر-۱۴۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶(ضغدر۱۲۰۵۱)	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۳,۹۹۷,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۵۵,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۱۰۹,۰۰۰)	(۲۵۱,۰۹۰,۰۰۰)	۱,۴۹۵,۵۳۰,۳۷۹	ریال
اختیارخ وغدیر-۱۳۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶(ضغدر۱۲۰۴۱)	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۵,۵۳۳,۴۳۷	ریال
اختیارخ وغدیر-۱۵۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲(ضغدر۲۰۳۴۱)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۶۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۷۵۰)	(۳۳۷,۵۰۰)	۱۹۱,۰۷۴,۷۳۵	ریال
اختیارخ وغدیر-۱۸۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶(ضغدر۱۲۰۸۱)	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۳,۸۸۵,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۶۹,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۱۶,۴۲۹,۹۵۴	ریال
اختیارخ وغدیر-۱۶۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲(ضغدر۲۰۳۵۱)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۴۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۲,۹۷۶,۳۱۰	ریال
اختیارخ وغدیر-۱۶۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶(ضغدر۱۲۰۷۱)	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۹,۲۳۷,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۴۷,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰)	۲۰,۳۷۹,۳۱۲	ریال
اختیارخ وغدیر-۱۸۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲(ضغدر۲۰۳۶۱)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۸,۹۹۰,۷۳۰	ریال
					(۴۷,۰۸۸,۷۵۰)	(۴۷۰,۸۸۷,۵۰۰)	۴,۲۷۴,۵۵۷,۳۶۱	ریال
								ریال

۳-۱۷- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اقلام زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵						
نام اوراق	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود فروش
مراجعه پدیده شیمی غرب ۱۴۰۶۰۷۰۴	۲۱۲,۸۰۰	۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۲,۶۶۰,۲۲۰,۰۰۰)	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ماهه۲۳٪	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۲۷,۵۰۰)	(۷۲,۵۰۰)	.	۵۵,۵۰۰,۰۰۰
مشارکت ش تیریز۵۲-۳ماهه۱۸٪	.	.	.	.	.	۴,۴۶۲,۹۷۹
		۲۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۲,۷۶۰,۱۴۷,۵۰۰)	(۸۴,۳۵۲,۵۰۰)	۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۲,۹۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۴-۱۷- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری شامل ارقام زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵			
نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. سپید دماوند-د	۹۸,۳۹۰,۰۷۵	۳,۰۴۵,۹۱۸,۵۵۸,۵۵۰	(۲,۹۵۶,۹۶۳,۵۶۶,۱۱۱)	(۱,۱۲۳,۱۸۲,۳۵۵)	۸۷,۸۳۱,۸۱۰,۰۸۴
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۴۴,۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۲۴,۳۶۸,۰۸۶,۸۹۰	(۲,۶۱۷,۱۹۰,۹۳۲,۱۷۷)	(۹۶۷,۷۳۵,۷۱۹)	۶,۲۰۹,۴۱۸,۹۹۴
صندوق س. ارزش پاداش-د	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۸۸۴,۸۵۱,۵۶۸)	(۲۷,۹۴۸,۳۰۰)	۴,۸۷۹,۲۰۰,۱۳۲
صندوق س. با درآمد ثابت مانی	۶,۷۵۵,۰۰۰	۲۰۱,۰۱۴,۲۹۰,۰۰۰	(۱۹۹,۹۹۴,۷۰۰,۸۳۰)	(۷۴,۱۲۳,۹۹۰)	۹۴۵,۴۶۵,۱۸۰
صندوق س.درآمدثابت شمیم تابان-د	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۸,۸۶۲,۳۶۷,۲۰۰)	(۷۷,۱۵۵,۳۹۰)	۲۹۵,۴۷۷,۴۱۰
صندوق س سیر سرمایه بیدار- ثابت	۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۷۹,۸۸۹,۶۸۵)	(۵,۷۲۴,۴۷۵)	۳۸,۳۸۵,۸۴۰
صندوق س. جام سبز سهند-س	۵۵۸	۵,۰۹۶,۷۷۲	(۵,۰۵۹,۳۷۳)	(۲,۳۴۲)	۳۵,۰۵۷
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۱۰,۱۰۵,۶۸۷)	(۳,۷۰۶,۳۰۵)	(۵۳,۸۱۱,۹۹۲)
صندوق س. آریا-د	.	.	.	.	.
صندوق س یاقوت آگاه-ثابت	.	.	.	.	.
صندوق س اعتماد هامرز-ثابت	.	.	.	.	.
صندوق س.مشتک گنجینه مهر-د	.	.	.	.	.
صندوق س.اعتماد داریک-د	.	.	.	.	.
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت	.	.	.	.	.
صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د	.	.	.	.	.
صندوق ص.س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د	.	.	.	.	.
صندوق س.ثروت افزون فاخر-د	.	.	.	.	.
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت	.	.	.	.	.
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	.	.	.	.	.
		۶,۱۸۱,۹۰۸,۰۳۲,۲۱۲	(۶,۰۷۹,۴۸۲,۴۷۲,۶۳۱)	(۲,۲۷۹,۵۷۸,۸۷۶)	۱۰۰,۱۴۵,۹۸۰,۷۰۵
					۱۴۶,۶۵۶,۰۷۸,۸۵۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۳,۲۲۶,۴۷۹,۶۰۵,۶۳۱)	۷۰۱,۱۱۳,۴۸۱,۰۰۴
۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۶۱,۸۲۸,۶۲۴,۷۲۱)	(۴۹,۳۸۸,۹۴۵,۷۳۳)
۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۱,۰۲۳,۹۹۹,۹۹۹)	۰
۱۸-۴ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۲۴۹,۴۱۳,۸۱۰,۶۷۵	۱۷۵,۶۷۳,۲۳۲,۷۵۳
	(۳,۰۳۹,۹۱۸,۴۱۹,۶۷۶)	۸۲۷,۳۹۷,۷۶۸,۰۲۴

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵			
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
تامین سرمایه دماوند	۴۰۲,۰۹۵,۰۹۹	۹۲۱,۱۹۹,۸۷۱,۸۰۹	(۸۸۳,۴۶۹,۶۷۶,۲۸۸)	(۷۰۰,۱۱۱,۹۰۳)	۳۷,۰۳۰,۰۸۳,۶۱۸
آ.س.پ	۶,۶۲۰,۹۹۷	۶۴,۲۸۹,۸۸۰,۸۷۰	(۵۸,۳۵۲,۸۱۱,۶۷۱)	(۴۸,۸۶۰,۳۰۹)	۵,۸۸۸,۲۰۸,۸۹۰
توسعه مسیر برق گیلان	۸,۸۲۷,۱۰۳	۱۳۷,۷۹۱,۰۷۷,۸۳۰	(۱۳۴,۱۰۳,۰۸۴,۴۰۰)	(۱۰۴,۷۲۱,۲۱۹)	۳,۵۸۳,۲۷۲,۲۱۱
بیمه اتکایی امین	۸۵,۰۸۱	۱۵۱,۹۵۴,۶۶۶	(۱۶۳,۹۱۱,۵۰۰)	(۱۱۵,۴۸۶)	(۱۲,۰۷۲,۳۲۰)
بین‌المللی توسعه‌ساختمان	۴۲۸,۶۸۸,۰۴۷	۱۸۳,۹۰۷,۱۷۲,۱۶۲	(۱۸۴,۵۶۰,۳۰۱,۹۶۹)	(۱۳۹,۷۶۹,۴۵۱)	(۷۹۲,۸۹۹,۲۵۸)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۲۱,۴۵۱,۰۰۰	۱۷۵,۸۹۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۰۱۵,۵۲۱,۰۹۱)	(۱۳۳,۶۸۲,۶۳۲)	(۱,۲۵۱,۰۰۳,۷۲۳)
بیمه کوثر	۳۰,۷۱۸,۳۱۶	۴۵,۷۳۹,۵۷۲,۵۲۴	(۴۹,۵۱۰,۹۸۶,۷۳۸)	(۳۴,۷۶۲,۰۷۵)	(۳,۸۰۶,۱۷۶,۲۸۹)
فولاد خراسان	۱۶۵,۴۸۳,۴۰۶	۲۷۴,۵۳۶,۹۷۰,۵۵۴	(۲۸۹,۲۷۶,۲۵۴,۱۰۶)	(۲۰۸,۶۴۸,۰۹۸)	(۱۴,۹۴۷,۹۳۱,۶۵۰)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۵۹۵,۶۱۲,۶۵۵	۶,۲۸۹,۶۶۹,۶۳۶,۸۰۰	(۶,۳۰۲,۴۲۴,۴۱۵,۸۱۹)	(۴,۷۸۰,۱۴۸,۹۲۴)	(۱۷,۵۳۴,۹۲۷,۹۴۳)
بین المللی ساروج بوشهر	۲۳,۷۳۷,۹۰۶	۱,۳۳۰,۵۰۹,۶۳۱,۳۰۰	(۱,۴۱۰,۷۲۲,۷۷۷,۹۷۰)	(۱,۰۱۱,۱۸۷,۳۲۰)	(۸۱,۲۲۴,۳۳۳,۹۹۰)
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۳,۲۸۰,۴۳۴,۸۷۱	۹,۴۶۰,۷۷۴,۱۶۷,۹۶۴	(۹,۵۴۸,۷۵۹,۹۵۸,۷۷۹)	(۷,۱۹۰,۱۸۸,۳۶۸)	(۹۵,۱۷۵,۹۷۹,۱۸۳)
لیزینگ اقتصاد نوین	۲۲۱,۵۷۴,۷۹۵	۴۳۴,۷۲۹,۷۴۷,۷۹۰	(۵۵۱,۰۱۹,۰۹۱,۶۶۷)	(۳۳۰,۳۹۴,۶۰۸)	(۱۱۶,۶۱۹,۷۳۸,۴۸۵)
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	۸۵,۴۰۲,۰۰۰	۱,۱۵۸,۹۰۵,۱۴۰,۰۰۰	(۱,۲۷۶,۷۴۵,۳۷۶,۴۰۹)	(۸۸۰,۷۶۷,۹۰۶)	(۱۱۸,۷۲۱,۰۰۴,۳۱۵)
فولاد سیرجان ایرانیان	۱,۵۶۰,۶۲۰,۴۱۱	۳,۳۱۹,۴۳۹,۶۱۴,۱۹۰	(۳,۴۴۳,۲۳۱,۰۲۱,۵۸۸)	(۲,۵۲۲,۷۷۴,۱۰۷)	(۱۲۶,۳۱۴,۱۸۱,۵۰۵)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱,۶۶۹,۹۹۶,۱۷۱	۴,۵۶۷,۴۳۹,۵۲۷,۶۸۵	(۴,۷۳۷,۷۳۹,۳۰۹,۱۴۹)	(۳,۴۷۱,۲۵۴,۰۴۱)	(۱۷۳,۷۷۱,۰۳۵,۵۰۵)
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۳۷۶,۱۲۸,۵۲۷	۲,۷۶۷,۳۹۴,۴۶۷,۷۹۷	(۳,۰۹۶,۱۸۳,۹۰۷,۷۳۲)	(۲,۱۰۳,۲۱۹,۷۹۶)	(۳۳۰,۸۹۲,۶۵۹,۷۳۱)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴,۵۶۹,۹۶۷,۳۹۷	۱۷,۹۷۸,۲۵۱,۷۳۹,۷۹۸	(۲۰,۱۵۶,۵۰۵,۴۹۴,۹۲۹)	(۱۳,۶۶۳,۴۷۱,۳۲۲)	(۲,۱۹۱,۹۱۷,۲۲۶,۴۵۳)
حفاری شمال	.	.	.	.	.
داروسازی کوثر	.	.	.	.	.
	۴۹,۱۱۰,۶۲۸,۳۷۳,۷۳۹	(۵۲,۲۹۹,۷۸۳,۹۰۱,۸۰۵)	(۳۷,۳۲۴,۰۷۷,۵۶۵)	(۳,۲۲۶,۴۷۹,۶۰۵,۶۳۱)	۷۰۱,۱۱۳,۴۸۱,۰۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲-۱۸- (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵						
نام حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	(زیان) تحقق نیافته	(زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح.لیزینگ اقتصاد نوین	۴۴,۳۱۴,۹۵۸	۴۲,۶۳۰,۹۸۹,۵۹۶	(۴۴,۸۰۲,۴۲۲,۵۳۹)	(۳۲,۳۹۹,۵۵۲)	(۲,۲۰۳,۸۳۲,۴۹۵)	.
ح.فولاد سیرجان ایرانیان	۷۳۶,۶۶۸,۴۱۴	۸۳۰,۲۲۵,۳۰۲,۵۷۸	(۸۸۹,۲۱۹,۱۲۳,۵۷۴)	(۶۳۰,۹۷۱,۲۳۰)	(۵۹,۶۲۴,۷۹۲,۲۲۶)	.
ح. تامین سرمایه دماوند	.	.	.	.	.	(۴۹,۳۸۸,۹۴۵,۷۳۳)
	۸۷۲,۸۵۶,۲۹۲,۱۷۴	(۹۳۴,۰۲۱,۵۴۶,۱۱۳)	(۶۶۳,۳۷۰,۷۸۲)	(۶۱,۸۲۸,۶۴۴,۷۲۱)	(۴۹,۳۸۸,۹۴۵,۷۳۳)	

۳-۱۸- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵				
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	(زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه پدیده شیمی غرب ۱۴۰۶۰۷۰۴	۱,۴۴۴,۰۰۰	۱,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۳,۹۷۷,۰۹۹,۹۹۹)	(۱,۰۴۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۳,۹۹۹,۹۹۹)	۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		۱,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۳,۹۷۷,۰۹۹,۹۹۹)	(۱,۰۴۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۳,۹۹۹,۹۹۹)	۰

۴-۱۸- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴				
نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
صندوق س. سپید دماوند-د	۷۳,۷۸۸,۷۸۳	۲,۳۷۹,۹۸۳,۴۰۶,۸۸۲	(۲,۲۳۹,۰۸۲,۱۴۹,۰۴۲)	ریال	ریال	ریال
صندوق س.درآمدثابت شمیم تابان-د	۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۹,۷۴۶,۴۰۰,۰۰۰	(۹۱۹,۷۰۷,۲۷۷,۷۷۷)	(۸۷۷,۶۱۸,۸۸۱)	۱۴۰,۰۲۳,۶۳۸,۹۵۹	۱۵,۲۷۳,۱۳۸,۷۹۷
صندوق ص.س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۳,۳۱۹,۳۹۹,۰۸۶)	(۳۵۷,۵۹۳,۹۸۵)	۴۹,۶۸۱,۵۲۸,۲۳۸	۲۷,۶۵۶,۸۷۸,۱۱۹
صندوق س سیر سرمایه بیدار- ثابت	۶,۴۶۰,۰۰۰	۲۷۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۲۱۸,۴۱۲)	(۱۸۷,۴۴۹,۶۳۸)	۳۴,۸۳۱,۱۵۱,۲۷۶	۰
صندوق س.طلوع نوین ثابت-د	۴,۲۸۵,۰۰۰	۳۰۴,۱۱۰,۷۳۵,۰۰۰	(۲۹۹,۹۶۶,۳۰۱,۷۸۵)	(۱۰۰,۰۴۹,۲۵۰)	۲۱,۲۱۹,۷۳۲,۳۳۸	۶۰,۶۷۲,۴۲۲,۹۸۶
صندوق س. جام سبز سهند-س	۱,۳۲۸,۴۷۱	۱۱,۰۸۷,۴۱۸,۹۶۰	(۱۱,۴۵۶,۸۵۱,۲۶۴)	(۱۱۲,۱۴۰,۸۳۴)	۴۰,۳۲۹,۲۲,۳۸۱	۰
صندوق اندیشه ورزان صباتمین -د	۰	۰	۰	(۵,۱۰۰,۲۱۳)	(۳۷۴,۵۳۲,۵۱۷)	۰
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۸۹۸,۳۴۰,۸۸۳
صندوق س. نوع دوم نبلی دماوند-د	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۱۶۴,۴۵۲,۴۶۸
		۴,۴۴۴,۵۸۵,۹۶۰,۸۴۲	(۴,۱۹۳,۵۳۲,۱۹۷,۲۶۶)	(۱,۶۳۹,۹۵۲,۸۰۱)	۲۴۹,۴۱۳,۸۱۰,۶۷۵	۱۷۵,۶۷۳,۲۲۲,۷۵۳

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴				
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
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۸۵,۴۰۷,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۲۸,۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	ریال
لیزینگ اقتصاد نوین	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۱۵۵,۱۰۲,۳۵۶	۳۳۵	۵۱,۹۵۹,۲۸۹,۲۶۰	(۳,۸۵۴,۹۳۷,۷۵۷)	۴۸,۱۰۴,۳۵۱,۵۰۳
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱,۳۷۶,۱۲۸,۵۲۷	۱۰۵	۱۴۴,۴۹۳,۴۹۵,۳۳۵	(۳,۹۴۶,۸۵۷,۶۳۴)	۱۴۰,۵۴۶,۶۳۷,۷۰۱
فولاد سیرجان ایرانیان	-	۰	۰	۰	۰	۰
بین المللی ساروج بوشهر	-	۰	۰	۰	۰	۰
				۳۲۴,۵۶۳,۲۸۴,۵۹۵	(۷,۸۰۱,۷۹۵,۳۹۱)	۳۱۶,۷۶۱,۴۸۹,۲۰۴
						۱,۰۴۹,۰۴۰,۱۹۲,۳۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

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

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۴۸,۵۲۴
سود اوراق اجاره	۲۰-۲	۰
سود اوراق مرابحه	۲۰-۳	۴۴,۶۸۰,۰۹۹,۲۸۴
سود سپرده بانکی	۲۰-۴	۴۱۹,۵۶۹,۵۳۱
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	۲۰-۵	۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰
		۲۳,۱۶۹,۴۷۸,۰۸۴
		۲۳,۹۴۴,۳۲۳,۴۰۱
		۴۵,۵۳۲,۵۵۰,۳۶۹

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
اوراق مشارکت:			درصد	ریال	ریال
مشارکت ش تبریز ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	۰	۴۸,۵۲۴
				۰	۴۸,۵۲۴

۲-۲۰- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵			نام اوراق
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد			اوراق اجاره:
۰	۳,۸۸۱,۵۵۴	۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	مختلف	صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ماهه ۲۳٪
۰	۳,۸۸۱,۵۵۴				

۳-۲۰- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵			نام اوراق
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد			اوراق مرابحه:
۰	۴۴,۶۸۰,۰۹۹,۲۸۴	۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۴	مختلف	مرابحه پدیده شیمی غرب ۱۴۰۶۰۷۰۴
۰	۴۴,۶۸۰,۰۹۹,۲۸۴				

۴-۲۰- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵			نام سپرده بانکی
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال		بانک سینا -کوتاه مدت
۷۶۹,۷۹۶,۷۹۳	۳۹۶,۲۶۸,۳۵۱	۰	۳۹۶,۲۶۸,۳۵۱	مختلف	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۰۱,۱۸۰	۰	۲۳,۳۰۱,۱۸۰	مختلف	بانک تجارت -کوتاه مدت
۷۷۴,۷۹۶,۷۹۳	۴۱۹,۵۶۹,۵۳۱	۰	۴۱۹,۵۶۹,۵۳۱		

۵-۲۰- سود صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵				سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
نام صندوق	مدیر صندوق	تاریخ صدور	تعداد واحد	مبلغ اسمی واحد	مبلغ سود
				ریال	ریال
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	شرکت تامین سرمایه دماوند	-	فروخته شد	۰	۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰
صندوق س.مشترک گنجینه مهر-د	شرکت تامین سرمایه امید	-	فروخته شد	۰	۲,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰
					۲۳,۱۶۹,۴۷۸,۰۸۴
					۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱-۲۱ بازگشت ذخیره تنزیل سود سهام دریافتنی	۶۷,۷۲۰,۸۶۱,۹۸۱	۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱
	۶۷,۷۲۰,۸۶۱,۹۸۱	۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱

۱-۲۱- 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 تزیل سود سهام در این دوره مالی شناسایی شده است.

۱-۲۱- مبالغ تخصیص یافته بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت (نرخ سود ترجیحی)

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	نماد	تعداد اوراق	بهای خرید(ارزش اسمی)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	مراجعه پدیده شیمی غرب ۱۴۰۴۰۷۰۴	غرب۰۶	۱,۴۴۴,۰۰۰	۱,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۲,۰۳۸,۳۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۳.۵

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
ریال	ریال
۴۶,۱۷۵,۵۸۲,۴۸۴	۴۸,۵۴۱,۳۶۸,۸۷۲
۱,۲۲۸,۵۶۹,۳۶۶	۹۷۵,۴۴۰,۷۳۷
۸۵۰,۱۶۱,۷۲۶	۰
۰	۵۴۷,۳۱۰,۰۴۰
۴۸,۲۵۴,۳۱۳,۵۷۶	۵۰,۰۶۴,۱۱۹,۶۴۹

مدیر صندوق - تامین سرمایه دماوند

متولی صندوق - موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی

حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان

حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی شهود امین

۲۳- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
ریال	ریال
۲۴۲,۲۵۷,۶۵۵	۲۱۳,۰۸۴,۵۶۹
۱۰,۵۱۰,۰۸۱,۰۲۹	۵,۷۳۲,۳۷۳,۹۹۹
۶,۷۰۵,۲۱۰	۵۲,۲۰۲,۳۸۸
۱۰,۷۵۹,۰۴۳,۸۹۴	۵,۹۹۷,۷۶۰,۹۵۶

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

۲۴- هزینه های مالی

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۲۳-۱	۸,۰۴۶,۹۸۷,۱۸۸	۵,۴۷۵,۸۵۲,۴۰۸
	۸,۰۴۶,۹۸۷,۱۸۸	۵,۴۷۵,۸۵۲,۴۰۸

هزینه بهره تسهیلات مالی از کارگزاری ها

۱-۲۴- تسهیلات دریافتی از کارگزاری آرمون بورس بوده و نرخ تسهیلات دریافتی در هر ماه متغیر می باشد.

۲۵- تعدیلات

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
ریال	ریال
۰	۷۶,۳۷۶,۱۷۴
(۲۵۴,۷۸۷,۰۹۱,۴۹۲)	(۱۳۴,۴۶۰,۶۷۰,۰۵۵)
(۲۵۴,۷۸۷,۰۹۱,۴۹۲)	(۱۳۴,۳۸۴,۲۹۳,۸۸۱)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۶- 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 ۲-۱-۲ امیدنامه در دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۵/۱۰/۲۹ نماد فبیستون، صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۶ نماد فخاس 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 (سهامی عام)	تماوند	۲.۵ درصد	۱۰۵,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
۲	شرکت بین‌المللی ساروج بوشهر (سهامی عام)	ساروج	۲ درصد	۵,۳۶۰	۱۰۷,۲۰۰
۳	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام)	حپارسا	۲.۵ درصد	۲۷,۹۳۵	۵۵۸,۶۸۰
۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۲ درصد	۲۶,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
۵	شرکت آ س پ	آ.س.پ	۳ درصد	۴۱,۶۳۰	۸۳۲,۵۲۰
۶	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	فغدیر	۲ درصد	۱۴۲,۷۴۵	۲,۸۵۴,۸۸۰
۷	شرکت بین المللی توسعه ساختمان	ثاخذ	۲.۵ درصد	۱,۸۳۵,۵۳۱	۳۶,۷۱۱,۰۰۰
۸	شرکت بیمه کوثر	کوثر	۲.۵ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	شرکت توسعه مسیر برق گیلان	بگیلان	۲.۵ درصد	۲۱,۵۰۰	۴۳۰,۰۰۰
۱۰	شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	وگغدیر	۲ درصد	۱۹۸,۱۰۰	۳,۹۶۲,۰۰۰
۱۱	مجمع فولاد خراسان	فخاس	۲.۵ درصد	۲۴,۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰
۱۲	شرکت صبا فولاد خلیج فارس	فصبا	۲ درصد	۱۷۷,۶۳۵	۳,۵۵۲,۶۶۰
۱۳	شرکت سرمایه گذاری غدیر	وغدیر	۲ درصد	۴۱۲,۳۵۸	۸,۲۴۸,۰۰۰
۱۴	شرکت بیمه اتکائی امین	اتکام	۲.۵ درصد	۷۲,۴۵۰	۱,۴۴۹,۰۰۰
۱۵	فولاد سیرجان ایرانیان	سیسکو	۳ درصد	۱,۷۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت لیزینگ اقتصاد نوین	ولنوین	۳ درصد	۳۲۵,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
۱۷	گروه مالی نماد غدیر	نماد	۳ درصد	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	صندوق سرمایه گذاری جام سبز سهند	جام سهند	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق/ موسس	ممتاز	۳۱,۵۰۰	۰.۰۶٪	۳۱,۵۰۰	۰.۰۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق/ موسس	عادی	۹۰۸,۷۷۰	۱.۷۲٪	۹۰۸,۷۷۰	۱.۷۰٪
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	موسس	ممتاز	۳,۵۰۰	۰.۰۱٪	۳,۵۰۰	۰.۰۱٪
				۹۴۳,۷۷۰	۱.۷۹٪	۹۴۳,۷۷۰	۱.۷۷٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵			سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهی (طلب)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۴۶,۱۷۵,۵۸۲,۴۸۴	طی سال	(۸۹۷,۹۱۰,۵۹۸,۰۴۵)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۲۲۸,۵۶۹,۳۶۶	طی سال	(۳,۴۶۷,۸۷۲,۰۷۱)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۵۰,۱۶۱,۷۲۶	طی سال	(۱,۹۹۴,۷۲۵,۴۶۹)
کارگزاری آرمون بورس	کارگزاری	خرید فروش اوراق بهادار	۲۱۴,۸۵۵,۷۶۳,۵۳۱	طی سال	(۱۱۴,۵۰۴,۱۶۶,۴۲۸)
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزاری	خرید فروش اوراق بهادار	۲,۰۰۸,۳۰۰,۷۳۶,۵۱۶	طی سال	(۲۵,۷۰۲,۵۲۸,۹۲۵)
کارگزاری صبا تامین	کارگزاری	خرید فروش اوراق بهادار	۱۳,۸۶۰,۱۹۰,۰۶۱,۶۶۰	طی سال	۱۰,۲۶۸,۷۸۲,۲۳۴
					(۳۱۸,۹۱۰,۷۹۲)
					(۸۵۱,۷۳۵,۰۱۵,۰۱۲)
					(۲,۲۳۹,۳۰۲,۷۰۵)
					(۱,۱۴۴,۵۶۳,۷۴۳)
					(۱۴۱,۱۴۴,۱۶۰,۷۵۷)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید 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

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۳۰- 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 ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ 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	۶۳,۳۴۸,۸۵۳,۵۸۹,۱۷۲	۴۰,۱۱۲,۶۱۷,۶۴۸,۸۵۰
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۶۳,۳۴۸,۸۵۳,۵۸۹,۱۷۲	۴۰,۱۱۲,۶۱۷,۶۴۸,۸۵۰
جمع بدهی های جاری	۶۳,۵۳۱,۸۷۳,۷۰۰,۶۵۲	۵۰,۸۳۱,۲۰۸,۷۶۵,۱۶۱
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۶۳,۵۳۱,۸۷۳,۷۰۰,۶۵۲	۵۰,۸۳۱,۲۰۸,۷۶۵,۱۶۱
جمع کل تعهدات	۴۳۲,۶۱۹,۱۶۴,۶۸۰	۲۱۶,۳۰۹,۵۸۲,۳۴۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۳,۹۶۴,۴۹۲,۸۶۵,۳۳۲	۵۱,۰۴۷,۵۱۸,۳۴۷,۵۰۱
نسبت جاری	۱.۰۰	۰.۷۹
نسبت بدهی و تعهدات	۱.۰۱	۰.۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۳۰- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک نمادهای تحت بازارگردانی

۳۰-۱- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تأمین سرمایه دماوند	بین المللی ساروج بوشهر	توسعه حمل و نقل ریلی پارس‌بان	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲۰,۴۹۹,۷۵۹,۹۰۶	۱,۳۲۹,۴۹۸,۴۴۳,۹۸۰	۱۷۵,۷۶۴,۵۱۷,۳۶۸	۶,۲۸۴,۸۸۹,۴۸۷,۸۷۶
۲۵۸,۲۷۵,۷۰۷,۶۳۲	۳۸۷,۲۷۸,۸۷۳,۲۳۴	۶۳,۱۶۳,۹۸۹,۶۸۶	.
۸۸,۶۳۵,۶۹۲,۵۰۰	۲۸۰,۰۹۶,۷۸۲,۵۰۰	۷۴,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰	.
۴۱۰,۲۹۷,۲۹۵	۵,۹۶۱,۵۱۸,۹۳۳	۵۱۷,۹۶۳,۷۰۴	۱۱۰,۷۴۹,۳۷۷
۲,۷۷۹,۱۲۲,۳۴۲	۱۰,۳۸۰,۷۴۲,۱۱۱	۲,۳۳۸,۷۶۴,۷۷۹	۱,۳۲۷,۴۲۷,۱۹۲,۰۶۰
۳۷۹,۸۲۴,۴۹۰	۲۷۸,۷۵۹,۷۵۳	۲۷۸,۷۵۹,۷۵۳	۲۷۸,۷۵۹,۷۵۳
۳۲۱,۶۸۸	۱,۱۵۱,۰۰۰	.	.
.	.	.	.
۱,۲۷۰,۹۸۰,۷۲۵,۸۵۳	۲,۰۱۳,۴۹۶,۲۷۱,۵۱۱	۳۱۷,۰۰۹,۶۲۰,۲۹۰	۷,۶۱۳,۷۰۶,۱۸۹,۰۶۶
۶۱	۱,۲۳۰,۳۲۰	.	۱,۲۰۰
.	.	.	.
۱۷,۷۹۵,۵۵۵,۳۹۹	۲۵,۴۳۹,۹۶۳,۶۶۸	۴,۶۶۴,۸۷۷,۴۹۸	۱۱۴,۴۱۳,۴۶۰,۷۸۷
۵۳۳,۰۳۷,۱۲۶	۶۵۵,۳۲۱,۷۲۲	۴۲۴,۱۳۹,۵۴۰	۱,۶۴۸,۳۱۰,۸۰۴
۱۸,۳۲۸,۵۹۲,۵۸۶	۲۶,۰۹۶,۵۱۵,۷۱۰	۵,۰۸۹,۰۱۷,۰۳۸	۱۱۶,۰۶۱,۷۷۲,۷۹۱
۱,۲۵۲,۶۵۲,۱۳۳,۲۶۷	۱,۹۸۷,۳۹۹,۷۵۵,۸۰۱	۳۱۱,۹۲۰,۶۰۳,۲۵۲	۷,۴۹۶,۶۴۴,۴۱۶,۲۷۵
۱,۳۲۷,۲۸۵	۳,۷۱۱,۴۶۴	۳,۳۸۲,۶۸۳	۲,۴۳۱,۲۱۰

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدهی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۳۰

آس پ	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	بین المللی توسعه ساختمان	بیمه کوثر
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
۶۴,۲۴۱,۰۲۰,۵۶۰	۱۷,۹۶۴,۵۸۸,۲۶۸,۴۷۵	۱۸۳,۷۶۷,۴۰۲,۷۱۲	۴۵,۷۰۴,۸۱۰,۴۴۸
۰	۰	۱۶,۱۲۱,۰۵۳,۱۶۸	۰
۰	۰	۰	۰
۲۹,۱۴۰,۱۰۷	۵۶,۴۱۶,۵۹۵	۵۳۳,۰۹۰,۳۸۹	۴۷,۷۱۲,۵۸۱,۹۸۲
۲,۰۰۵,۴۸۰	۲,۵۰۰,۳۰۹,۵۷۶,۶۵۷	۲,۰۰۵,۴۸۰	۲,۰۰۵,۴۸۰
۲۷۸,۷۵۹,۷۵۳	۲۷۸,۷۵۹,۷۵۳	۲۷۸,۷۵۹,۷۵۳	۲۷۸,۷۵۹,۷۵۳
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۶۴,۵۵۰,۹۲۵,۹۰۰	۲۰,۴۶۵,۲۳۳,۰۲۱,۴۸۰	۲۰۰,۷۰۲,۳۱۱,۵۰۲	۹۳,۶۹۸,۱۵۷,۶۶۳
۲۷,۵۰۸,۹۲۰,۶۳۷	۶۳,۱۳۷,۳۵۶,۴۵۵	۲۰۰,۸۱۳,۴۰۰	۰
۰	۰	۰	۰
۲,۸۶۶,۸۳۲,۰۷۲	۳۲۳,۲۲۴,۶۰۹,۷۸۰	۲,۱۵۸,۸۷۰,۳۹۸	۸۸۶,۵۶۳,۵۹۶
۸۴۳,۶۸۵,۸۶۶	۱۲,۱۸۳,۹۰۵,۶۶۴	۱,۱۵۲,۱۹۰,۲۰۷	۴۰۲,۷۷۴,۱۲۳
۳۱,۳۱۹,۴۳۸,۵۷۵	۳۹۸,۵۴۵,۸۷۱,۸۹۹	۳,۵۱۱,۸۷۴,۰۰۵	۱,۲۸۹,۳۳۷,۷۱۹
۳۳,۳۳۱,۴۸۷,۳۲۵	۲۰,۰۶۶,۶۸۷,۱۴۹,۵۸۱	۱۹۷,۱۹۰,۴۳۷,۴۹۷	۹۲,۴۰۸,۸۱۹,۹۴۴
۶۹۴,۲۶۱	۱,۰۱۴,۳۷۹	۱,۶۶۸,۹۸۴	۱,۱۵۵,۱۱۰

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدهی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۳۰

توسعه مسیر برق گیلان	بین المللی توسعه ص.معادن غدیر	حفاری شمال	فولاد خراسان
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۷,۶۸۶,۳۵۶,۶۱۰	۴,۵۶۳,۹۶۸,۲۷۳,۶۴۳	.	۲۷۴,۳۲۸,۳۲۲,۴۵۶
۱۹,۹۹۰,۱۰۵,۹۲۹	.	.	.
.	.	.	.
۴۹۸,۷۲۹,۲۳۵	۵۲,۷۸۴,۴۴۶	۴,۳۹۴,۲۷۹,۴۳۰	۳۱,۷۱۴,۰۲۸,۶۵۲
۱,۸۱۸,۳۷۱	۱,۳۲۵,۰۴۸,۲۴۰,۴۲۰	۸,۷۲۱,۰۰۷	.
۲۷۸,۷۵۹,۷۵۳	۲۷۸,۷۵۹,۷۵۳	.	۲۷۸,۷۵۹,۷۵۳
.	.	.	.
.	.	.	.
۱۵۸,۴۵۵,۷۶۹,۸۹۸	۵,۸۸۹,۳۴۸,۰۵۸,۲۶۲	۴,۴۰۳,۰۰۰,۴۳۷	۳۰۶,۳۲۱,۱۱۰,۸۶۱
۹۶,۱۴۱,۷۳۸	۳۳,۲۵۲,۵۷۸,۸۲۹	.	.
۳,۳۱۸,۷۱۹,۲۹۴	۲۰۷,۳۵۸,۰۸۲,۱۷۲	۴,۳۲۰,۱۸۱,۹۰۵	۵,۳۱۳,۱۶۴,۶۳۴
۱,۱۳۹,۴۰۵,۱۱۱	۳,۹۲۸,۱۹۲,۷۷۲	۸۲,۴۳۸,۳۲۸	۸۷,۲۴۳,۱۷۱
۴,۵۵۴,۲۶۶,۱۴۳	۲۴۴,۵۳۸,۸۵۳,۷۷۳	۴,۴۰۲,۶۲۰,۲۳۳	۵,۴۰۰,۴۰۷,۸۰۵
۱۵۳,۹۰۱,۵۰۳,۷۵۵	۵,۶۴۴,۸۰۹,۲۰۴,۴۸۹	۳۸۰,۲۰۴	۳۰۰,۹۲۰,۷۰۳,۰۵۶
۹۳۹,۰۹۴	۷۹۰,۷۸۴	.	۸۰۱,۹۹۱

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتنی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدهی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۳۰

تامین سرمایه کاردان	صبا فولاد خلیج فارس	داروسازی کوثر	مجتمع ذوب آهن بیستون
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۷۶۵,۲۹۱,۲۴۸,۰۰۱	۰	۰
۰	۲۷۶,۳۱۴,۸۵۱,۳۱۲	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۲۱۴,۶۶۵,۸۲۲	۸,۶۶۱,۰۰۱	۰
۱,۸۶۴,۰۰۸	۱۴۰,۵۴۸,۶۳۴,۷۰۱	۱,۹۹۷,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۵
۰	۲۷۸,۷۵۹,۷۵۳	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۱,۸۶۴,۰۰۸	۳,۱۸۲,۶۴۸,۱۵۹,۵۸۹	۱۰,۶۵۸,۰۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۵
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۴۹,۸۶۴,۹۳۵,۹۷۰	۱۰,۰۵۷,۰۶۸	۰
۰	۱,۴۱۴,۵۱۰,۴۰۲	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۱,۲۷۹,۴۴۶,۳۷۲	۱۰,۰۵۷,۰۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۶۴,۰۰۸	۳,۱۳۱,۳۶۸,۷۱۳,۲۱۷	۶۰۰,۹۳۳	۱۰۰,۰۰۵
۰	۶۶۲,۰۴۶	۰	۰

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتنی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدهی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۳۰

سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	بیمه اتکایی امین	فولاد سیرجان ایرانیان	لیزینگ اقتصاد نوین
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۵۸,۰۲۴,۳۷۲,۰۹۳	۱۵۱,۸۳۹,۱۸۰	۴,۱۴۶,۵۱۱,۱۷۱,۴۳۸	۴۷۶,۹۹۷,۹۴۳,۲۲۴
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم			
۳۰۴,۲۰۳,۲۳۳,۶۷۷	.	۴۳,۵۲۶,۸۴۳,۵۵۵	۱۴۸,۸۵۵,۴۸۹,۲۹۰
سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها			
۱۹۹,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت			
۷,۳۹۳,۰۲۹,۸۰۲	۱۱,۷۲۴,۶۲۴,۳۳۰	۱۰,۲۹۴,۶۴۷,۹۷۶	۳,۰۰۷,۲۰۹
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی			
۶,۲۹۶,۸۸۳,۷۰۵	۱,۵۳۸,۶۶۸	۲۳۴,۲۸۲,۲۲۸,۶۵۰	۵۱,۲۵۱,۷۹۴,۸۵۸
حساب‌های دریافتنی			
۲۷۷,۵۹۸,۷۸۷	۲۷۷,۵۹۸,۷۸۷	۲۷۷,۵۹۸,۷۸۷	۲۷۷,۵۹۸,۴۶۷
سایر دارایی‌ها			
.	.	.	.
موجودی نقد			
۶۷,۱۲۸,۷۵۰	.	.	.
جاری کارگزاران			
۱,۶۷۶,۱۱۷,۲۴۶,۸۱۴	۱۲,۱۵۵,۶۰۰,۹۶۵	۴,۴۳۴,۸۹۲,۴۹۰,۴۰۶	۷۷۷,۳۱۳,۳۳۳,۰۴۸
جمع دارایی‌ها			
بدهی‌ها:			
.	.	.	۷,۵۹۵,۸۱۶,۲۶۲
جاری کارگزاران			
.	۱۰,۰۶۸,۸۹۸,۴۰۰	.	.
بدهی به سرمایه‌گذاران			
۵,۱۲۲,۰۸۵,۴۱۹	۳۲۰,۶۰۱,۱۳۳	۱۲۲,۱۹۹,۸۷۸,۰۶۷	۵,۰۸۱,۶۱۰,۳۷۵
پرداختنی به ارکان صندوق			
۵۱۹,۳۶۲,۷۵۱	۳۹۵,۲۷۷,۷۱۵	۶۹۹,۵۵۸,۰۷۰	۱,۲۰۵,۲۴۴,۵۵۵
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر			
۵,۶۴۱,۴۴۸,۱۷۰	۱۰,۷۸۴,۷۷۷,۲۴۸	۱۲۲,۸۹۹,۴۳۶,۱۳۷	۱۳,۸۸۲,۶۷۱,۱۹۲
جمع بدهی‌ها			
۱,۶۷۰,۴۷۵,۷۹۸,۶۴۴	۱,۳۷۰,۸۲۳,۷۱۷	۴,۳۱۱,۹۹۳,۰۵۴,۲۶۹	۷۶۳,۴۳۰,۶۶۱,۸۵۶
خالص دارایی‌ها			
۲,۴۹۳,۰۰۶	۱,۱۴۲,۳۵۳	۹۶۴,۱۷۲	۱,۴۹۶,۶۵۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری			

ادامه یادداشت ۱-۳۰

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتنی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدهی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

گروه مالی نماد غدیر	صندوق س. جام سبز سهند-س	جمع کل
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹,۴۵۳,۵۸۳,۹۷۹,۵۹۶	.	۴۹,۹۴۵,۴۹۷,۲۱۷,۵۶۶
۲,۹۱۱,۰۷۰,۵۴۱,۷۰۳	۱۴,۱۴۵,۳۱۸,۸۵۵	۴,۴۴۲,۹۴۶,۰۰۸,۰۴۱
۶۹۹,۴۹۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۴۲,۹۵۳,۱۰۰,۰۰۰
۴,۸۶۰,۸۹۱,۰۲۹	۳,۴۴۴,۰۹۰,۰۹۹	۱۲۹,۹۳۵,۱۹۷,۴۱۳
۱,۷۸۱,۶۹۴,۱۰۳,۴۷۱	۲۸,۴۸۱,۸۲۲	۷,۳۸۲,۴۰۸,۸۲۱,۰۷۵
۲۷۷,۵۹۷,۸۹۴	۲۷۷,۵۹۷,۸۹۴	۵,۱۱۱,۷۷۲,۳۸۹
.	.	۱,۴۷۲,۶۸۸
.	۱,۷۸۹,۹۷۶,۹۴۴	۱,۸۵۷,۱۰۵,۶۹۴
۱۴,۸۵۰,۹۷۹,۶۱۳,۶۹۳	۱۹,۶۸۵,۴۶۵,۶۱۴	۶۳,۳۵۰,۷۱۰,۶۹۴,۸۶۶
۲,۱۵۹,۹۱۱	.	۱۳۱,۷۹۵,۰۱۸,۸۱۳
.	.	۱۰,۰۶۸,۸۹۸,۴۰۰
۸,۸۸۵,۴۲۶,۹۶۴	۱۲۷,۷۱۹,۳۸۶	۹۰۳,۳۷۳,۱۹۵,۵۸۵
۲,۰۳۷,۴۵۰,۳۴۴	۳۹۵,۸۵۸,۷۵۹	۲۹,۷۴۸,۹۰۷,۰۳۰
۱۰,۹۲۵,۰۳۷,۲۱۹	۵۲۳,۵۷۸,۱۴۵	۱,۰۷۴,۹۸۶,۰۱۹,۸۲۸
۱۴,۸۴۰,۰۵۴,۵۷۶,۴۷۴	۱۹,۱۶۱,۸۸۷,۴۶۹	۶۲,۲۷۵,۷۲۴,۶۷۵,۰۳۸
۱,۴۸۲,۴۹۳	۹۵۸,۰۹۴	۱,۱۸۰,۰۳۸

۲-۳- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	تامین سرمایه دماوند	بین المللی ساروج بوشهر	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۱,۵۸۱,۶۵۲,۵۰۹	۳,۰۴۵,۲۶۹,۳۶۳	۲,۸۳۷,۴۲۱,۱۶۷	۶۵,۹۷۵,۶۶۵
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۵۲,۰۴۲,۳۰۲,۳۴۸	(۶۵,۷۶۸,۶۵۷,۳۶۵)	۲,۳۲۸,۱۳۵,۳۶۹	(۱۷,۵۳۴,۹۲۷,۹۴۳)
سود سهام	.	.	.	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۱,۶۷۱,۱۹۲,۵۳۹	۲۲,۳۸۶,۳۴۳,۵۶۰	۱,۲۹۸,۶۱۱,۰۳۲	۳,۹۷۸,۸۲۸
سایر درآمدها	.	.	۹۲۹,۲۲۲,۶۷۰	۵۹,۹۰۳,۴۲۶,۰۶۹
جمع درآمدها	۶۵,۲۹۵,۱۴۷,۳۹۶	(۴۰,۳۳۷,۰۴۴,۴۴۲)	۷,۳۹۳,۳۹۰,۲۳۸	۴۲,۴۳۸,۴۵۲,۶۱۹
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۴۲۳,۹۸۶,۲۸۱)	(۳,۷۲۵,۹۷۳,۳۱۸)	(۵۴۵,۸۰۵,۰۳۸)	(۱,۶۴۱,۹۸۰,۲۱۳)
سایر هزینه ها	(۳۴۶,۰۴۲,۳۸۵)	(۴۲۳,۴۴۵,۶۷۰)	(۲۴۰,۹۰۰,۶۶۰)	(۱,۰۱۲,۲۴۰,۸۰۹)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی	۶۲,۵۲۵,۱۱۸,۷۳۰	(۴۴,۴۸۶,۴۶۳,۴۳۰)	۶,۶۰۶,۶۸۴,۵۴۰	۳۹,۷۸۴,۲۳۱,۵۹۷
هزینه‌های مالی	(۱,۹۰۱,۶۳۶,۱۱۹)	(۱۵۲,۱۹۹,۷۴۶)	(۳۰۹,۴۱۷)	(۴۰,۴۸۰,۷۰۷)
سود (زیان) خالص	۶۰,۶۲۳,۴۸۲,۶۱۱	(۴۴,۶۳۸,۶۶۳,۱۷۶)	۶,۶۰۶,۳۷۵,۱۲۳	۳۹,۷۴۳,۷۵۰,۸۹۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۰.۰۵	(۰.۰۲)	۰.۰۲	۰.۰۱
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۰.۰۵	(۰.۰۲)	۰.۰۲	۰.۰۱

ادامه یادداشت ۲-۳۰

آ س پ	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	بین المللی توسعه ساختمان	بیمه کوثر
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۵۹,۸۳۷,۷۴۳	۰	۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۵,۸۸۸,۲۰۸,۸۸۹	(۲,۱۹۱,۹۱۷,۲۲۶,۴۵۴)	(۳,۸۰۶,۱۷۶,۲۹۰)
سود سهام	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۲۰۰,۹۳۲	۹۶,۷۸۲	۱۲,۰۳۸,۲۳۲
سایر درآمدها	۱۰,۷۲۱,۴۹۱	۱,۵۳۸,۸۱۱,۵۱۸	۰
جمع درآمدها	۵,۹۵۸,۹۶۹,۰۵۵	۸۳۰,۱۵۰,۷۸۲	(۳,۷۹۴,۱۳۸,۰۵۸)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۲۶۰,۳۷۰,۸۲۵)	(۴,۸۵۱,۵۵۵,۵۰۵)	(۱۵۶,۷۴۵,۵۲۲)
سایر هزینه‌ها	(۲۱۱,۴۲۰,۶۰۹)	(۲,۵۲۴,۷۲۹,۴۰۵)	(۲۱۸,۴۹۲,۴۳۶)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی	۵,۴۸۷,۱۷۷,۶۲۱	(۲,۱۹۹,۲۹۳,۴۱۱,۹۸۶)	(۴,۱۶۹,۳۷۶,۰۱۶)
هزینه‌های مالی	(۹۷۹,۴۴۲,۲۳۴)	(۲,۲۳۹,۳۵۸,۷۰۴)	۰
سود (زیان) خالص	۴,۵۰۷,۷۳۵,۳۸۷	(۲,۲۰۱,۵۳۲,۷۷۰,۶۹۰)	(۴,۱۶۹,۳۷۶,۰۱۶)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۰.۱۵	(۰.۱۰)	(۰.۰۴)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۰.۱۴	(۰.۱۱)	(۰.۰۵)

ادامه یادداشت ۲-۳۰

توسعه مسیر برق گیلان	بین المللی توسعه ص.معادن غدیر	حفاری شمال	فولاد خراسان
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۲۵۷,۳۲۴	۴۱,۹۸۴,۵۱۴	(۲,۸۴۷,۳۳۲,۱۵۲)	(۱,۷۴۷)
۳,۶۸۷,۶۰۷,۹۶۵	(۱۷۳,۷۷۱,۰۳۵,۵۰۶)	.	(۱۴,۹۴۷,۹۳۱,۶۵۰)
.	.	.	.
۱۸۶,۰۲۷	۱۴۴,۲۸۸	۸۷,۰۲۸,۶۰۹	۳۹۳,۴۱۹,۵۱۸
۸۷,۲۳۹,۰۴۲	۵,۲۵۱,۴۴۱,۱۹۱	.	.
۳,۷۸۲,۲۹۰,۳۵۸	(۱۶۸,۴۷۷,۴۶۵,۵۱۳)	(۲,۷۶۰,۳۰۳,۵۴۳)	(۱۴,۵۵۴,۵۱۳,۸۷۹)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۴۴۱,۷۲۱,۱۴۹)	(۲,۴۰۳,۷۸۹,۷۰۷)	(۹۲,۶۵۰,۲۷۴)
سایر هزینه‌ها	(۲۲۴,۸۲۶,۶۳۱)	(۸۳۱,۲۱۷,۶۴۴)	(۱۷۶,۴۷۲,۹۴۷)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی	۳,۱۱۵,۷۴۲,۴۷۸	(۱۷۱,۷۱۲,۴۷۲,۸۶۴)	(۳,۰۲۹,۴۲۶,۷۶۴)
هزینه‌های مالی	(۱۶۲,۹۲۱,۹۹۳)	(۱۰۰۸۴,۸۳۸,۱۱۳)	(۱,۵۲۷,۴۰۸)
سود (زیان) خالص	۲,۹۵۲,۸۲۰,۴۸۵	(۱۷۲,۷۹۷,۳۱۰,۹۷۷)	(۳,۰۳۰,۹۵۴,۱۷۲)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۰.۰۲	(۰.۰۳)	(۰.۰۶)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۰.۰۲	(۰.۰۳)	(۰.۰۰)

ادامه یادداشت ۲-۳۰

تامین سرمایه کاردان	صبا فولاد خلیج فارس	داروسازی کوثر	مجمع ذوب آهن ییستون
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۰	۴,۹۶۸,۲۶۷,۲۷۶	۰
(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۰	(۳۱۵,۹۵۷,۴۱۴,۴۵۵)	۰
سود سهام	۰	۱۴۰,۵۴۶,۶۳۷,۷۰۱	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۲۲,۷۰۲	۱۲۵,۱۱۹	۱۳,۳۹۷
سایر درآمدها	۰	۰	۰
جمع درآمدها	۲۲,۷۰۲	(۱۷۰,۴۴۲,۳۸۴,۳۵۹)	۱۳,۳۹۷
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۰	(۳,۶۸۶,۶۱۲,۹۸۵)	۰
سایر هزینه‌ها	۰	(۵۵۱,۶۵۶,۲۳۷)	۰
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی	۲۲,۷۰۲	(۱۷۴,۶۸۰,۶۵۳,۵۸۱)	۱۳,۳۹۷
هزینه‌های مالی	۰	(۱۵۴,۹۶۸,۳۳۲)	۰
سود (زیان) خالص	۲۲,۷۰۲	(۱۷۴,۸۳۵,۶۲۱,۹۱۳)	۱۳,۳۹۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۰.۰۰	(۰.۰۶)	۰.۰۰
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۰.۰۱	(۰.۰۶)	۰.۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۲-۳۰

فولاد سیرجان ایرانیان	بیمه اتکایی امین	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	
ریال	ریال	ریال	درآمدها:
.	(۵۳,۸۱۱,۹۹۲)	۴,۸۷۰,۴۳۲,۸۱۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۸۲,۸۷۲,۹۰۴,۷۵۴)	(۱۲,۰۷۲,۳۲۰)	(۱۰۳,۳۰۳,۲۶۷,۹۶۸)	(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار
.	.	۱۲۸,۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰	سود سهام
۲,۷۹۴,۲۵۹	۴۳۱,۵۹۰,۷۶۱	۳,۸۱۶,۸۳۵,۳۲۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی
.	.	.	سایر درآمدها
(۱۸۲,۸۷۰,۱۱۰,۴۹۵)	۳۶۵,۷۰۶,۴۴۹	۳۳,۴۹۴,۵۰۰,۱۷۹	جمع درآمدها
(۱۹,۵۰۱,۳۸۱,۷۲۰)	(۱۰۹,۷۷۲,۹۹۵)	(۱,۰۵۳,۷۸۰,۵۱۴)	هزینه:
(۶۵۴,۰۳۲,۴۴۴)	(۲۰۹,۳۶۸,۱۵۱)	(۳۸۹,۶۳۲,۹۷۹)	هزینه کارمزد ارکان
(۲۰۳,۰۲۵,۵۲۴,۶۵۹)	۴۶,۵۶۵,۳۰۳	۳۲,۰۵۱,۰۸۶,۶۸۶	سایر هزینه‌ها
.	(۵۰)	(۱۴۳,۳۷۰,۳۵۱)	سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی
(۲۰۳,۰۲۵,۵۲۴,۶۵۹)	۴۶,۵۶۵,۲۵۳	۳۱,۹۰۷,۷۱۶,۳۳۵	هزینه‌های مالی
			سود (زیان) خالص
(۰.۰۵)	۰.۰۰	۰.۰۲	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
(۰.۰۵)	۰.۰۳	۰.۰۲	بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره

لیزینگ اقتصاد نوین	گروه مالی نماد غدیر	صندوق س. جام سبز سهند-س	جمع کل
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۸۷۰,۹۰۳,۲۰۰	۶۹,۰۴۷,۷۴۲,۸۹۹	(۱۴,۴۶۴,۹۴۳)	۹۸,۴۸۱,۱۳۳,۶۴۴
(۱۰۸,۴۸۰,۷۱۶,۰۱۰)	۷۵,۵۲۰,۴۰۹,۴۵۸	(۳۰۳,۹۹۵,۴۷۲)	(۳,۰۳۹,۹۱۸,۴۱۹,۶۷۶)
۴۸,۱۰۴,۳۵۱,۵۰۳	.	.	۳۱۶,۷۶۱,۴۸۹,۲۰۴
۱,۹۰۷,۲۷۲,۷۸۱	۱۳,۳۵۱,۳۱۴,۵۸۸	۱۶۹,۱۱۸,۵۶۷	۴۵,۵۳۲,۵۵۰,۳۶۹
.	.	.	۶۷,۷۲۰,۸۶۱,۹۸۱
(۵۳,۵۹۸,۱۸۸,۵۲۶)	۱۵۷,۹۱۹,۴۶۶,۹۴۵	(۱۴۹,۳۴۱,۸۴۸)	(۲,۵۱۱,۴۲۲,۳۸۴,۴۷۸)

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره

(۱,۴۵۸,۳۹۶,۳۵۵)	(۵,۰۰۸,۸۳۳,۵۲۸)	(۱۱۱,۳۲۶,۰۸۰)	(۴۸,۲۵۴,۳۱۳,۵۷۶)
(۲۸۸,۰۷۷,۹۳۵)	(۱,۸۰۱,۹۳۱,۸۸۰)	(۱۸۴,۸۵۷,۵۳۹)	(۱۰,۷۵۹,۰۴۰,۸۹۴)
(۵۵,۳۴۴,۶۶۲,۸۱۶)	۱۵۱,۱۰۸,۷۰۱,۵۳۷	(۴۴۵,۵۲۵,۴۶۷)	(۲,۵۷۰,۴۳۵,۷۳۸,۹۴۸)
(۴۲۱,۶۵۲,۱۶۱)	(۳۵۲,۶۰۱,۳۹۶)	(۱۴۸,۴۹۲)	(۸,۰۴۶,۹۹۰,۱۸۸)
(۵۵,۷۶۶,۳۱۴,۹۷۷)	۱۵۰,۷۵۶,۱۰۰,۱۴۱	(۴۴۵,۶۷۳,۹۵۹)	(۲,۵۷۸,۴۸۲,۷۲۹,۱۳۶)
(۰.۰۸)	۰.۰۱	(۰.۰۲)	(۰.۰۴)
(۰.۰۷)	۰.۰۱	(۰.۰۲)	(۰.۰۴)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۳-۳- 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	
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	
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	۱,۱۹۲,۰۲۸,۶۵۰,۶۵۶	۵۳۵,۴۷۶	۲,۰۳۲,۰۳۸,۴۱۸,۹۷۷	۹۲,۲۱۱	۳۰۵,۳۱۴,۲۲۸,۱۲۹	۳۰,۸۳,۵۰۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۶۰,۶۲۳,۴۸۲,۶۱۱	۰	(۴۴,۶۳۸,۶۶۳,۱۷۶)	۰	۶,۶۰۶,۳۷۵,۱۲۳	۰
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۹۴۳,۷۷۰	۱,۲۵۲,۶۵۲,۱۳۳,۲۶۷	۵۳۵,۴۷۶	۱,۹۸۷,۳۹۹,۷۵۵,۸۰۱	۹۲,۲۱۱	۳۱۱,۹۲۰,۶۰۳,۲۵۲	۳۰,۸۳,۵۰۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها

آ س پ		آهن و فولاد غدیر ایرانیان		بین المللی توسعه ساختمان		بیمه کوثر	
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	
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	۲۸,۸۲۳,۷۵۱,۹۳۸	۱۹,۷۸۲,۲۳۹	۲۲,۲۶۸,۲۱۹,۹۲۰,۲۷۱	۱۱۸,۱۵۰	۱۹۷,۳۲۵,۸۵۰,۲۰۹	۸۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۴,۵۰۷,۷۳۵,۳۸۷	۰	(۲,۲۰۱,۵۳۲,۷۷۰,۶۹۰)	۰	(۱۳۵,۴۱۲,۷۱۲)	۰
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۸,۰۱۰	۳۳,۳۳۱,۴۸۷,۳۲۵	۱۹,۷۸۲,۲۳۹	۲۰,۰۶۶,۶۸۷,۱۴۹,۵۸۱	۱۱۸,۱۵۰	۱۹۷,۱۹۰,۴۳۷,۴۹۷	۸۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۳-۳۰

صورت گردش خالص دارایی‌ها

توسعه مسیر برق گیلان		بین المللی توسعه ص.معادن غدیر		حفاری شمال		فولاد خراسان	
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	
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	۱۶۳,۸۸۳	۱۵۰,۹۴۸,۶۸۳,۳۷۰	۷,۱۳۸,۲۴۴	۵,۸۱۷,۶۰۶,۵۱۵,۴۶۶	۱۷۷,۹۷۶	۳۷۵,۲۱۷	۳۱۶,۱۷۰,۵۱۱,۴۰۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	(۱۷۷,۹۷۶)	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۲,۹۵۲,۸۲۰,۴۸۵	۰	(۱۷۲,۷۹۷,۳۱۰,۹۷۷)	۰	۰	(۱۵,۲۴۹,۸۰۸,۳۵۰)
تعديلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۶۳,۸۸۳	۱۵۳,۹۰۱,۵۰۳,۷۵۵	۷,۱۳۸,۲۴۴	۵,۶۴۴,۸۰۹,۲۰۴,۴۸۹	۰	۳۷۵,۲۱۷	۳۰۰,۹۲۰,۷۰۳,۰۵۶

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تامین سرمایه‌کاردان		صبا فولاد خلیج فارس		داروسازی کوثر		مجتمع ذوب آهن بیستون	
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	
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	۰	۱,۸۴۱,۳۰۶	۴,۷۳۹,۸۳۹	۳,۳۰۶,۲۰۴,۳۳۵,۱۳۰	۴۸۰,۷۹۲	۰	۸۶,۶۰۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۲۲,۷۰۲	۰	(۱۷۴,۸۳۵,۶۲۱,۹۱۳)	۱۲۰,۱۴۱	۰	۱۳,۳۹۷
تعديلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۰	۱,۸۶۴,۰۰۸	۴,۷۳۹,۸۳۹	۳,۱۳۱,۳۶۸,۷۱۳,۲۱۷	۶۰۰,۹۳۳	۰	۱۰۰,۰۰۵

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۳-۳۰

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)		بیمه اتکایی امین		فولاد سیرجان ایرانیان		لیزینگ اقتصاد نوین	
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ – ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ – ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ – ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ – ریال
۶۷۰,۰۶۵	۱,۶۳۸,۵۶۸,۰۸۲,۳۰۹	۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۳,۱۵۶,۸۶۴	۴,۴۷۲,۲۲۶	۴,۵۱۵,۰۱۸,۵۷۸,۹۲۸	۵۱۰,۰۹۰	۸۱۹,۱۹۶,۹۷۶,۸۳۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۸,۸۰۰)	(۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۰	۳۱,۹۰۷,۷۱۶,۳۳۵	۰	۴۶,۵۶۵,۲۵۳	۰	(۲۰۳,۰۲۵,۵۲۴,۶۵۹)	۰	(۵۵,۷۶۶,۳۱۴,۹۷۷)
۰	۰	۰	(۱,۳۶۸,۸۹۸,۴۰۰)	۰	۰	۰	۰
۶۷۰,۰۶۵	۱,۶۷۰,۴۷۵,۷۹۸,۶۴۴	۱,۲۰۰	۱,۳۷۰,۸۲۳,۷۱۷	۴,۴۷۲,۲۲۶	۴,۳۱۱,۹۹۳,۰۵۴,۲۶۹	۵۱۰,۰۹۰	۷۶۳,۴۳۰,۶۶۱,۸۵۶

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

گروه مالی نماد غدیر		صندوق س.جام سبز سه‌سند-س		جمع کل	
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ – ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ – ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ – ریال
۱۰,۴۹۸,۵۰۰	۱۵,۳۸۹,۵۳۲,۹۳۱,۸۳۳	۲۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۷,۵۶۱,۴۲۸	۵۳,۴۴۹,۳۹۹	۶۵,۷۸۴,۰۷۰,۴۹۵,۶۶۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۸۸,۳۰۰)	(۴۸۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۶۷۵,۰۷۶)	(۶۷۵,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۱۵۰,۷۵۶,۱۰۰,۱۴۱	۰	(۴۴۵,۶۷۳,۹۵۹)	۰	(۲,۵۷۸,۴۸۲,۷۲۹,۱۳۶)
۰	(۲۱۱,۹۳۴,۴۵۵,۵۰۰)	۰	۰	۰	(۲۵۴,۷۸۷,۰۹۱,۴۹۲)
۱۰,۰۱۰,۲۰۰	۱۴,۸۴۰,۰۵۴,۵۷۶,۴۷۴	۲۰,۰۰۰	۱۹,۱۶۱,۸۸۷,۴۶۹	۵۲,۷۷۴,۳۲۳	۶۲,۲۷۵,۷۲۴,۶۷۵,۰۳۸

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