



صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند

اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۲۳۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۳۴۹۴

با سلام و احترام،

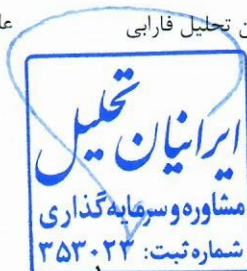
به پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند مربوط به شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

عنوان	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴
ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری	۵-۶
پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی	۶
ت - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۶-۹
ث - تعهدات بازارگردانی	۹
ج - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۳۹

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 میان‌دوره‌ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۹ 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	



تاریخ
شماره

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

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۳۴۹۳

تاریخ
شماره

یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
دارایی‌ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام	۳۳,۳۲۷,۸۱۶,۶۸۴,۱۵۰	۵۳,۰۵۸,۸۷۳,۳۵۶,۷۱۴
۶ سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها	۳,۲۳۷,۲۰۳,۶۲۹,۹۲۹	۵,۸۸۶,۲۶۲,۸۱۳,۰۸۶
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۵۸۶,۲۸۷,۱۸۶,۴۶۲	۴۹۹,۷۶۶,۳۸۱,۷۵۸
۸ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۳۲۳,۳۵۵,۱۰۳,۲۹۹	۲۱۳,۰۹۶,۷۵۲,۰۹۴
۹ حساب‌های دریافتنی	۶,۴۵۹,۸۱۵,۳۵۲,۰۳۵	۷,۱۹۲,۹۶۵,۹۰۳,۶۷۸
۱۰ سایر دارایی‌ها	۵,۱۵۱,۹۲۴,۴۰۶	۱,۰۴۷,۶۹۹,۷۴۹
۱۱ موجودی نقد	۱,۳۵۵,۶۸۸	۲,۲۷۱,۷۶۸
۱۲ جاری کارگزاران	۳۳۸,۰۹۴,۷۲۷,۶۶۲	۰
جمع دارایی‌ها	۴۵,۲۷۷,۷۲۵,۹۶۳,۶۳۱	۶۶,۸۵۲,۰۱۵,۱۷۸,۸۴۷
بدهی‌ها:		
۱۲ جاری کارگزاران	۰	۱۶۸,۱۰۳,۰۶۵,۸۷۸
۱۳ بدهی به سرمایه‌گذاران	۰	۴,۹۸۰,۲۸۰,۰۰۰
۱۴ بدهی به ارکان صندوق	۵۳۰,۳۱۳,۵۱۷,۴۹۷	۸۵۵,۱۱۸,۸۸۱,۴۶۰
۱۵ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۳۰,۸۳۶,۶۵۸,۰۴۱	۳۹,۷۴۲,۴۵۵,۸۴۳
جمع بدهی‌ها	۵۶۱,۰۵۰,۱۷۵,۵۳۸	۱,۰۶۷,۹۴۴,۶۸۳,۱۸۱
خالص دارایی‌ها	۴۴,۷۱۶,۶۷۵,۷۸۸,۰۹۳	۶۵,۷۸۴,۰۷۰,۴۹۵,۶۶۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۶۵۶,۲۳۸	۱,۲۳۰,۷۷۳

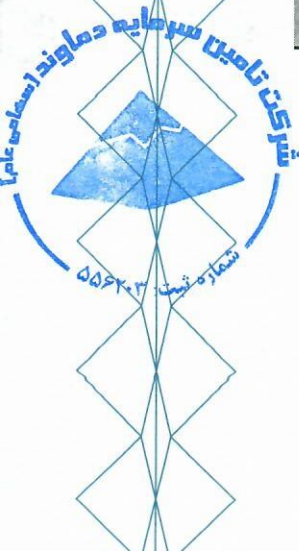
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۲

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۵۵



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۴۳۴۴

تاریخ
شماره

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	ریال ۶,۰۴۳,۳۳۳,۹۸۸,۸۴۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	ریال ۸,۵۷۷,۳۵۵,۴۹۵,۰۵۹
سود سهام	۱۹	ریال ۱,۲۰۶,۷۰۰,۴۹۳,۹۲۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده بانکی	۲۰	ریال ۱۱۱,۸۵۶,۳۲۲,۹۴۸
سایر درآمدها	۲۱	ریال ۷۴,۳۲۱,۹۳۳,۵۲۸
جمع درآمدها		ریال ۱۶,۰۱۳,۵۶۸,۲۷۴,۳۰۷
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	ریال (۱۰۰,۱۵۰,۴۱۷,۰۸۱)
سایر هزینه‌ها	۲۳	ریال (۲۰,۸۶۸,۹۸۹,۸۳۵)
جمع هزینه‌ها		ریال (۱۲۱,۰۱۹,۴۰۶,۹۱۶)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی		ریال ۱۵,۸۹۳,۵۴۸,۸۶۷,۳۹۱
هزینه‌های مالی	۲۴	ریال (۳۳,۷۳۵,۹۸۸,۸۲۷)
سود (زیان) خالص		ریال ۱۵,۸۵۸,۸۱۲,۸۷۸,۵۶۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		٪ ۲۶.۱۸٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۳)		٪ ۳۵.۴۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۵۳,۴۴۹,۳۹۹	۶۵,۷۸۴,۰۷۰,۴۹۵,۶۶۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۹۱,۹۰۱	۴۹۱,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۶,۹۴۲,۳۵۹)	(۲۶,۹۴۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی دوره	.	۱۵,۸۵۸,۸۱۲,۸۷۸,۵۶۴
تعدیلات	.	(۱۰,۴۷۵,۷۴۹,۵۸۶,۱۳۷)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۶,۹۹۸,۹۴۱	۴۴,۷۱۶,۶۷۵,۷۸۸,۰۹۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ 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

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری
لاجورد دماوند
اختصاصی بازارگردانی
شماره ثبت: ۵۱۳۳۱

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

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

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۴۹۵۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری قابل صدور صندوق از ۵۰۰,۰۰۰ واحد به 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 فرابورس 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

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 تأمین 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، 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

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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 ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	کارمزد مدیر سالانه تا ۲ درصد (۰,۰۲) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و ۰,۳ درصد (۰,۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک موضوع بند ۲ - ۲ - ۲ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱ درصد (۰,۰۱) سود حاصله از محل سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های بانکی.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 نرم‌افزاری 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود. همچنین طبق تبصره ۵ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، صندوق‌های بازارگردانی از پرداخت مالیات نقل و انتقال اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با نرخ مقطوع نیم درصد، معاف است.

۴-۸- 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 ۷-۱- امید نامه به شرح زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	تماوند	۱۰۵,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۲	شرکت بین‌المللی ساروج بوشهر (سهامی عام)	ساروج	۵,۳۶۰	۱۰۷,۲۰۰	۲ درصد
۳	شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان (سهامی عام)	حپارسا	۲۷,۹۳۵	۵۵۸,۶۸۰	۲.۵ درصد
۴	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سغدیر	۴۶,۱۶۲	۹۲۳,۲۲۳	۲.۲۵ درصد
۵	شرکت آس پذیرش	آ.س.پ	۴۱,۶۳۰	۸۳۲,۵۲۰	۳ درصد
۶	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	فغدیر	۲۱۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۷	شرکت بین‌المللی توسعه ساختمان	ثاخذ	۱,۸۳۵,۵۳۱	۳۶,۷۱۱,۰۰۰	۲.۵ درصد
۸	شرکت بیمه کوثر	کوثر	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۹	شرکت توسعه مسیر برق گیلان	بگیلان	۲۱,۵۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۱۰	شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	وگغدیر	۱۹۷,۲۴۰	۳,۹۴۵,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۱۱	شرکت صبا فولاد خلیج فارس	فصبا	۱۷۷,۶۳۵	۳,۵۵۲,۶۶۰	۲ درصد
۱۲	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	وغدیر	۴۱۲,۳۵۸	۸,۲۴۸,۰۰۰	۲ درصد
۱۳	شرکت لیزینگ اقتصاد نوین	ولنوین	۱۸۵,۳۶۰	۳,۰۹۹,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۱۴	گروه مالی نماد غدیر	نماد	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام

صنعت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
سرمایه‌گذاری‌ها	۸,۴۲۵,۹۳۰,۸۶۸,۸۱۱	۱۱,۶۳۱,۴۵۲,۰۶۸,۸۹۱	۲۵.۶۹	۸,۱۳۵,۷۳۶,۵۱۹,۴۱۶	۹,۴۸۵,۵۷۳,۶۶۴,۵۶۴	۱۴.۱۹
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۷,۰۱۶,۲۳۷,۴۵۵,۷۲۷	۹,۰۸۶,۳۲۰,۳۸۱,۹۱۹	۲۰.۰۷	۷,۲۲۵,۷۸۶,۷۹۹,۰۶۲	۵,۹۴۲,۲۵۱,۰۹۲,۲۳۵	۸.۸۹
فلزات اساسی	۷,۵۳۵,۴۳۹,۲۸۷,۳۲۰	۵,۱۴۰,۰۵۳,۸۸۲,۰۴۸	۱۱.۳۵	۳۸,۸۲۶,۶۴۱,۷۶۰,۱۹۸	۲۷,۸۶۱,۳۹۰,۴۳۷,۸۰۲	۴۱.۶۸
سیمان، آهک و گچ	۲,۳۱۱,۶۱۶,۷۷۱,۷۳۳	۴,۸۸۶,۲۸۳,۲۵۹,۸۵۹	۱۰.۷۹	۵,۳۱۱,۶۰۶,۶۲۶,۹۶۰	۷,۶۷۳,۱۰۷,۴۹۹,۲۱۱	۱۱.۴۸
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۳۱۸,۶۸۱,۸۷۵,۶۶۴	۱,۰۲۸,۵۷۷,۸۶۰,۴۶۰	۲.۲۷	۱,۱۷۶,۴۵۴,۴۷۴,۶۰۱	۸۸۱,۶۶۲,۱۴۲,۰۲۸	۱.۳۲
سایر واسطه‌گریهای مالی	۴۹۴,۳۲۶,۳۵۷,۶۱۲	۶۵۴,۵۴۱,۹۲۲,۶۲۸	۱.۴۵	۴۶۴,۴۹۵,۷۵۴,۳۳۶	۵۶۹,۷۷۹,۰۳۸,۵۷۶	۰.۸۵
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳۳۱,۴۸۹,۴۳۱,۴۸۶	۳۹۲,۲۶۷,۶۴۹,۸۴۰	۰.۸۷	۳۲۵,۷۲۲,۵۴۸,۸۴۰	۲۳۶,۰۸۱,۸۰۴,۷۶۳	۰.۳۵
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۲۰,۱۳۷,۲۰۹,۳۸۳	۲۴۶,۳۰۴,۰۰۲,۵۸۵	۰.۵۴	۱۵۷,۲۵۱,۸۰۱,۱۵۰	۱۷۲,۷۱۹,۹۰۳,۰۳۴	۰.۲۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۳۳,۵۳۱,۸۴۷,۶۸۷	۲۱۳,۵۱۷,۶۰۳,۲۰۰	۰.۴۷	۱۳۲,۱۳۷,۱۷۵,۷۰۷	۱۲۹,۰۴۵,۵۱۹,۴۹۱	۰.۱۹
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۶۸,۶۰۵,۴۴۳,۰۲۰	۴۸,۴۹۸,۰۵۲,۷۲۰	۰.۱۱	۶۸,۷۹۴,۲۹۱,۱۶۲	۴۹,۶۷۴,۸۹۸,۲۳۸	۰.۰۷
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۰	۰	۰.۰۰	۷۱,۹۱۸,۹۶۹,۹۸۱	۵۷,۵۸۷,۳۵۶,۷۷۲	۰.۰۹
	۲۷,۷۵۵,۹۹۶,۵۴۸,۴۴۳	۳۳,۳۲۷,۸۱۶,۶۸۴,۱۵۰	۷۳.۶۱	۶۱,۸۹۶,۵۴۶,۷۲۱,۴۱۳	۵۳,۰۵۸,۸۷۳,۳۵۶,۷۱۴	۷۹.۳۷

۶- سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها

نام صندوق	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
					ریال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	ریال	بهای تمام شده
صندوق س. سپید دماوند-د	۴۰,۱۱۵,۷۱۲	۱,۳۱۱,۸۲۴,۵۳۷,۳۷۳	۱,۳۹۳,۹۰۷,۹۵۵,۹۵۲	۳.۰۸	۴,۲۶۲,۶۳۷,۳۲۷,۹۱۶	۴,۴۶۲,۰۷۴,۱۶۳,۱۸۶	۶.۶۷			
ص.س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د	۳۷,۱۵۰,۰۰۰	۵۵۶,۲۲۲,۴۸۱,۳۶۱	۶۶۳,۰۳۱,۵۱۶,۹۳۸	۱.۴۶	۴۵۳,۰۹۲,۰۱۶,۰۳۳	۴۷۳,۳۱۹,۳۹۹,۰۸۶	۰.۷۱			
صندوق س.درآمد ثابت شمیم تابان-د	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۵۴۷,۹۴۶,۱۱۵	۳۷۶,۲۲۳,۲۱۶,۵۱۲	۰.۸۳	۵۱۰,۳۹۱,۳۳۱,۹۳۶	۵۳۵,۸۱۲,۳۴۶,۳۱۲	۰.۸۰			
صندوق س.طلوع نوین ثابت-د	۴,۲۸۵,۰۰۰	۲۹۹,۹۶۶,۳۰۱,۷۸۵	۳۳۰,۴۴۰,۱۴۵,۲۴۴	۰.۷۳	.	.	۰.۰۰			
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۶,۴۶۰,۰۰۰	۱۸۴,۳۷۷,۱۲۴,۲۲۴	۲۹۴,۹۵۱,۶۹۶,۴۴۰	۰.۶۵	۱۹۵,۷۹۳,۶۶۴,۴۲۴	۲۶۵,۴۸۰,۱۰۸,۰۹۷	۰.۴۰			
ص.س.درآمد ثابت آبی هامون-د	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۴۲,۴۰۶,۲۵۰	۱۱۴,۹۵۷,۵۹۳,۷۵۰	۰.۲۵	.	.	۰.۰۰			
ص.س.درآمد ثابت برلیان شهر-د	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۷,۳۷۵,۰۰۰	۲۱,۲۹۲,۱۴۵,۶۲۵	۰.۰۵	.	.	۰.۰۰			
ص.س.درآمد ثابت رایا پایدار-د	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۷۴,۱۵۲,۲۶۲	۰.۰۵	.	.	۰.۰۰			
صندوق س.درآمد ثابت سام-د	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۸۱,۴۰۲,۲۸۳	۲۱,۱۲۵,۲۰۷,۲۰۶	۰.۰۵	.	.	۰.۰۰			
صندوق س. جام سبز سه‌پند-س	.	.	.	۰.۰۰	۳,۱۳۲,۲۲۷,۳۰۳	۲,۷۹۹,۳۸۸,۶۹۷	۰.۰۰			
صندوق س.ارزش پاداش-د	.	.	.	۰.۰۰	۶۷,۸۸۵,۰۲۳,۳۶۰	۷۰,۸۸۴,۸۵۱,۵۶۸	۰.۱۱			
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	.	.	.	۰.۰۰	۳۴,۰۰۹,۸۵۳,۲۵۷	۶۵,۷۹۱,۴۵۰,۴۵۳	۰.۱۰			
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	.	.	.	۰.۰۰	۱۰,۱۶۴,۹۰۵,۵۵۷	۱۰,۱۰۱,۱۰۵,۶۸۷	۰.۰۲			
		۲,۸۹۳,۰۶۹,۵۷۴,۳۹۱	۳,۲۳۷,۲۰۳,۶۲۹,۹۲۹	۷.۱۵	۵,۵۳۷,۱۰۶,۳۴۹,۷۸۶	۵,۸۸۶,۲۶۲,۸۱۳,۰۸۶	۸.۸۰			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
اوراق اجاره	ریال	ریال
۷-۱	۰	۱۰۲,۴۹۲,۷۹۹
اوراق مرابحه	۱,۵۸۶,۲۸۷,۱۸۶,۴۶۲	۴۹۹,۶۶۳,۸۸۸,۹۵۹
۷-۲	۱,۵۸۶,۲۸۷,۱۸۶,۴۶۲	۴۹۹,۷۶۶,۳۸۱,۷۵۸

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

اوراق اجاره	تعداد	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش بازار	سود متعلقه	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
صکوک اجاره گل گهر ۴-۵۰۳ماهه ۲۳٪	۰	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	۰.۰۰	ریال	۰.۰۰
				۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۰۲,۴۹۲,۷۹۹	۰.۰۰
				۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۰۲,۴۹۲,۷۹۹	۰.۰۰

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

اوراق مرابحه	تعداد	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش بازار	سود متعلقه	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
مرابحه پدیده شیمی غرب ۴۰۶۰۷۰۴	۱,۵۴۴,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۷/۰۴	۱۸	ریال	۴۳,۴۰۶,۵۸۶,۴۶۲	(۱,۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۵۸۶,۲۸۷,۱۸۶,۴۶۲	۳.۵۰	۴۹۹,۶۶۳,۸۸۸,۹۵۹	۴۶.۷۹
				۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۶,۵۸۶,۴۶۲	(۱,۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۵۸۶,۲۸۷,۱۸۶,۴۶۲	۳.۵۰	۴۹۹,۶۶۳,۸۸۸,۹۵۹	۴۶.۷۹

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سپرده‌های بانکی	نوع سپرده	تعداد سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۴	مختلف	۳۱۷,۶۵۴,۰۰۸۶,۵۶۴	۰.۷۰	ریال	۰.۰۰
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۴	مختلف	۵,۶۵۰,۶۶۸,۷۵۴	۰.۰۱	۱۸۰,۵۸۶,۸۲۹,۹۴۴	۰.۲۷
بانک سینا	کوتاه مدت	۲	مختلف	۵۰,۳۴۷,۹۸۱	۰.۰۰	۳۲,۵۰۹,۹۲۲,۱۵۰	۰.۰۵
				۳۲۳,۳۵۵,۱۰۳,۲۹۹	۰.۷۱	۲۱۳,۰۹۶,۷۵۲,۰۹۴	۰.۳۲

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۱۸۹,۹۳۰,۲۲۶,۰۰۰	۶,۴۵۵,۶۶۰,۹۴۰,۵۹۰	(۱۳,۵۱۵,۷۳۱,۵۶۱)	۲۵	۶,۴۶۹,۱۷۶,۶۷۲,۱۵۱	۹-۱ سود دریافتنی سهام
۳,۰۳۵,۶۷۷,۶۷۸	۴,۱۵۴,۴۱۱,۴۴۵	۰	-	۴,۱۵۴,۴۱۱,۴۴۵	۹-۲ سایر حساب‌های دریافتنی
۷,۱۹۲,۹۶۵,۹۰۳,۶۷۸	۶,۴۵۹,۸۱۵,۳۵۲,۰۳۵	(۱۳,۵۱۵,۷۳۱,۵۶۱)		۶,۴۷۳,۳۳۱,۰۸۳,۵۹۶	

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۵۰۰,۳۰۷,۵۷۱,۱۷۷	۱,۸۰۳,۶۶۴,۳۱۰,۷۱۴	(۸,۶۶۷,۸۳۶,۹۷۷)	۲۵	۱,۸۱۲,۳۳۲,۱۴۷,۶۹۱	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)
۱,۲۶۷,۵۲۱,۷۶۸,۹۹۱	۱,۳۲۷,۴۲۵,۱۹۵,۰۶۰	۰	۲۵	۱,۳۲۷,۴۲۵,۱۹۵,۰۶۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱,۳۱۹,۷۹۴,۸۰۲,۲۲۹	۱,۳۲۵,۰۴۶,۲۴۳,۴۲۰	۰	۲۵	۱,۳۲۵,۰۴۶,۲۴۳,۴۲۰	بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۰	۱۸۸,۷۴۴,۲۱۴,۰۹۲	(۴,۰۰۷,۵۸۲,۶۲۸)	۲۵	۱۹۲,۷۵۱,۷۹۶,۷۲۰	بین‌المللی ساروج بوشهر
۰	۵۱,۱۱۸,۹۷۷,۳۰۴	(۸۴۰,۳۱۱,۹۵۶)	۲۵	۵۱,۹۵۹,۲۸۹,۲۶۰	لیزینگ اقتصاد نوین
۲۳۴,۲۸۰,۳۳۱,۶۵۰	۰	۰	-	۰	فولاد سیرجان ایرانیان
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	بین‌المللی 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	۶,۴۵۵,۶۶۰,۹۴۰,۵۹۰	(۱۳,۵۱۵,۷۳۱,۵۶۱)		۶,۴۶۹,۱۷۶,۶۷۲,۱۵۱	

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج آئینمان نرم افزار و حق عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار 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.

۱۴۰۵/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰۵,۴۴۲,۰۹۴	۶,۹۸۸,۵۰۴,۲۶۰	(۴,۳۵۱,۶۶۹,۱۵۲)	۳,۴۴۲,۲۷۷,۲۰۲
۲۴۲,۲۵۷,۶۵۵	۲,۳۳۶,۱۱۷,۶۶۱	(۸۵۸,۷۲۸,۱۱۲)	۱,۷۰۹,۶۴۷,۲۰۴
۱,۰۴۷,۶۹۹,۷۴۹	۹,۳۱۴,۶۲۱,۹۲۱	(۵,۲۱۰,۳۹۷,۲۶۴)	۵,۱۵۱,۹۲۴,۴۰۶

آئینمان نرم افزار صندوق

عضویت در کانون ها

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۳۵۵,۶۸۸	۲,۲۷۱,۷۶۸
۱,۳۵۵,۶۸۸	۲,۲۷۱,۷۶۸

بانک قرض الحسنه رسالت

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۵/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۴۱,۱۴۴,۱۶۰,۷۵۷)	۳۶,۰۲۳,۹۳۳,۳۷۷,۵۰۹	(۳۵,۵۴۴,۶۷۱,۷۸۸,۸۹۳)	۳۳۸,۱۱۷,۴۲۷,۸۵۹
(۲۶,۶۳۹,۹۹۴,۳۲۹)	۳۶۴,۷۹۹,۰۹۵,۰۴۰	(۳۳۸,۱۵۹,۱۰۰,۷۱۱)	۰
(۳۱۸,۹۱۰,۷۹۲)	۱۵,۷۱۰,۶۹۱,۲۴۴,۹۶۷	(۱۵,۷۱۰,۳۹۵,۰۳۴,۲۷۲)	(۲۲,۷۰۰,۱۹۷)
(۱۶۸,۱۰۳,۰۶۵,۸۷۸)	۵۲,۰۹۹,۴۲۳,۷۱۷,۵۱۶	(۵۱,۵۹۳,۲۲۵,۹۲۳,۹۷۶)	۳۳۸,۰۹۴,۷۲۷,۶۶۲

کارگزاری آرمون بورس

کارگزاری مبین سرمایه

کارگزاری صبا تامین

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۴,۹۸۰,۲۸۰,۰۰۰
۰	۴,۹۸۰,۲۸۰,۰۰۰

حساب‌های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۸۵۱,۷۳۵,۰۱۵,۰۱۲	۵۲۲,۶۲۵,۱۳۶,۸۰۳	مدیر صندوق - تامین سرمایه دماوند
۲,۲۳۹,۳۰۲,۷۰۵	۴,۷۲۵,۳۹۱,۰۸۲	متولی صندوق - مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۱۴۴,۵۶۳,۷۴۳	۲,۸۶۲,۹۸۹,۶۱۲	حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان
۸۵۵,۱۱۸,۸۸۱,۴۶۰	۵۳۰,۲۱۳,۵۱۷,۴۹۷	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹,۴۰۷,۵۹۶,۰۰۶	۲۹,۸۳۵,۶۵۸,۰۴۳	آیونمان نرم افزار صندوق
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	کارمزد تصفیه
۸۰,۸۴۸,۲۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی
۹,۲۵۴,۰۱۱,۵۴۱	۰	بدهی بابت اختیار معامله
۳۹,۷۴۲,۴۵۵,۸۴۳	۳۰,۸۳۶,۶۵۸,۰۴۱	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۵,۷۴۰,۹۹۳,۴۴۵,۰۲۷	۵۳,۴۱۴,۳۹۹	۴۴,۶۵۸,۷۰۷,۴۵۳,۲۳۹	۲۶,۹۶۳,۹۴۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۳,۰۷۷,۰۵۰,۶۳۹	۳۵,۰۰۰	۵۷,۹۶۸,۳۳۴,۸۵۴	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶۵,۷۸۴,۰۷۰,۴۹۵,۶۶۶	۵۳,۴۴۹,۳۹۹	۴۴,۷۱۶,۶۷۵,۷۸۸,۰۹۳	۲۶,۹۹۸,۹۴۱	

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱-۱۷	۵,۳۳۷,۹۵۶,۸۸۹,۲۳۱	۶۷,۶۳۲,۳۸۳,۴۱۲
۲-۱۷	۳۰۸,۵۲۴,۷۳۸,۶۴۵	.
۳-۱۷	۴,۲۷۴,۵۵۷,۳۶۱	(۱,۶۴۴,۹۹۶,۹۲۵)
۴-۱۷	(۴۰۰,۶۶۹,۶۱۹)	(۱۱,۹۰۶,۸۴۲)
۵-۱۷	۳۹۲,۹۷۸,۴۷۳,۲۲۸	۳۱۴,۵۹۴,۶۶۸,۷۶۰
	۶,۰۴۳,۳۳۳,۹۸۸,۸۴۶	۳۸۰,۵۷۰,۱۴۸,۴۰۵

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) حاصل از اعمال اختیار معامله سهام

(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱-۱۷- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۴۲۷,۵۸۱,۶۳۴	۷,۱۴۵,۶۸۵,۰۸۵,۲۰۰	(۴,۵۴۸,۰۸۶,۵۰۸,۰۹۵)	(۴۹۲,۶۹۵,۰۰۲)	۲,۵۹۷,۱۰۵,۸۸۲,۱۰۳	۳۷,۵۶۰,۳۹۲,۵۹۷
فولاد سیرجان ایرانیان	۱,۷۹۴,۹۰۰,۶۴۲	۵,۵۱۰,۳۴۴,۹۷۰,۹۴۰	(۴,۰۴۶,۵۰۲,۶۱۶,۴۱۳)	.	۱,۴۶۳,۸۴۲,۲۵۴,۵۲۷	.
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴,۳۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۲۴,۰۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۴۰,۹۰۴,۱۱۹,۹۲۲)	(۳۷,۰۶۰,۰۸۵)	۵۸۳,۱۲۲,۳۱۹,۹۹۳	(۲۷,۸۲۵,۹۵۶,۵۹۵)
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۵۵۵,۴۰۳,۰۹۲	۱,۸۰۰,۳۳۵,۰۸۲,۹۵۰	(۱,۶۲۲,۱۰۸,۴۷۵,۱۱۰)	(۱,۳۶۷,۲۵۸,۰۲۹)	۱۷۶,۸۵۹,۳۴۹,۸۱۱	.
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۶۵,۰۴۸,۱۶۵	۲,۶۰۸,۸۸۰,۵۲۵,۳۶۰	(۲,۴۴۵,۲۳۰,۱۵۲,۶۱۰)	(۱,۹۸۲,۷۴۲,۱۰۴)	۱۶۱,۶۶۷,۶۳۰,۶۴۶	(۶,۵۲۰,۳۲۹,۵۲۲)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۰,۸۰۲,۳۳۴,۱۲۳)	(۳۶۷,۵۶۷,۶۹۴)	۱۳۲,۴۷۴,۰۹۸,۱۸۳	۴,۶۳۱,۵۹۶,۶۹۳
فولاد خراسان	۱۶۵,۴۸۳,۴۰۷	۳۶۸,۶۹۷,۰۲۸,۵۶۹	(۲۸۹,۲۷۶,۲۵۵,۸۵۴)	.	۷۹,۴۲۰,۷۷۲,۷۱۵	.
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۳,۴۲۵,۰۳۰	۱۸۷,۴۳۱,۴۴۳,۴۲۰	(۱۶,۳۶۸,۷۳۵,۴۲۲)	(۱۴۲,۵۲۳,۱۳۹)	۷۰,۵۲۰,۱۸۴,۸۵۹	(۹۷,۵۷۱,۸۸۶)
بین‌المللی توسعه ساختمان	۴۲۳,۰۵۲,۰۶۳	۲۵۴,۵۳۹,۴۳۳,۱۶۰	(۲۰۴,۳۵۰,۱۸۸,۵۳۷)	(۱۹۳,۴۴۷,۸۸۳)	۴۹,۹۹۵,۷۹۶,۷۴۰	۴,۶۴۸,۳۶۶,۱۴۹
توسعه مسیر برق گیلان	۳,۲۲۷,۹۲۲	۷۲,۲۰۵,۶۴۴,۰۹۰	(۵۱,۵۵۲,۷۴۶,۴۵۴)	(۵۴,۸۷۶,۰۶۳)	۲۰,۵۹۸,۰۲۱,۵۷۳	۹۴۵,۷۳۵,۶۱۴
آ.س.پ	۴۰,۶۰۵,۳۰	۴۴,۹۸۵,۸۲۶,۵۵۰	(۳۵,۷۸۶,۶۵۶,۱۴۰)	(۳۴,۱۸۸,۸۹۵)	۹,۱۶۴,۹۸۱,۱۵۵	۳۳۴,۵۰۵,۰۶۲
تامین سرمایه دماوند	۲۰,۷۵۵,۴۲	۴,۶۹۷,۸۱۴,۱۴۶	(۴,۵۷۶,۳۸۴,۳۷۳)	(۳,۵۷۰,۲۷۸)	۱۱۷,۸۵۹,۴۹۵	.
بین المللی ساروج بوشهر	۶۶۳,۰۵۲	۳۹,۵۳۷,۸۹۲,۸۸۰	(۳۹,۳۹۶,۸۲۳,۱۳۹)	(۳۰,۰۴۸,۶۰۱)	۱۱۱,۰۲۱,۱۴۰	۵,۳۹۴,۷۳۳,۵۲۲
بیمه اتکایی امین	۸۵,۰۸۱	۱۶۸,۰۳۴,۹۷۵	(۱۶۳,۹۱۱,۵۰۰)	(۱۲۷,۷۰۴)	۳,۹۹۵,۷۷۱	.
لیزینگ اقتصاد نوین	۴۶,۳۱۳,۵۹۱	۱۰۸,۸۳۵,۰۳۳,۴۰۸	(۱۱۱,۶۵۷,۰۷۴,۷۸۶)	(۸۲,۷۱۴,۱۲۰)	(۲,۹۰۴,۷۵۵,۴۹۸)	۳۷,۹۵۰,۶۲۰,۶۰۵
حفاری شمال	۱۶,۶۵۱,۵۹۱	۵۳,۴۸۴,۹۱۰,۲۹۲	(۵۷,۵۸۷,۳۵۶,۷۷۲)	(۴۰,۱۷۷,۸۶۲)	(۴,۱۴۲,۶۲۴,۳۴۲)	۱۲,۱۱۶,۹۷۰,۸۶۳
صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	(۱,۵۰۶,۶۷۹,۶۹۰)
		۳۸,۴۰۷,۶۳۶,۲۲۵,۹۴۰	(۲۳,۰۶۴,۸۵۰,۳۳۹,۲۵۰)	(۴,۸۲۸,۹۹۷,۴۵۹)	۵,۳۳۷,۹۵۶,۸۸۹,۲۳۱	۶۷,۶۳۲,۳۸۳,۴۱۲

۲-۱۷- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح.فولاد سیرجان ایرانیان	۷۳۶,۶۶۸,۴۱۴	۱,۱۹۸,۳۷۴,۱۶۸,۳۳۱	(۸۸۹,۲۱۹,۱۲۳,۵۷۴)	(۶۳۰,۳۰۶,۱۱۲)	۳۰۸,۵۲۴,۷۳۸,۶۴۵	.
		۱,۱۹۸,۳۷۴,۱۶۸,۳۳۱	(۸۸۹,۲۱۹,۱۲۳,۵۷۴)	(۶۳۰,۳۰۶,۱۱۲)	۳۰۸,۵۲۴,۷۳۸,۶۴۵	.

۳-۱۷- سود (زیان) حاصل از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵						نام اوراق	تاریخ سررسید	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
اختیارخ وغدیر-۱۵۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضغدر ۱۲۰۶۱)	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۷,۹۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۱۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۳۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۳۰۰,۰۰۰)	۲,۰۱۳,۶۴۲,۵۰۴	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ وغدیر-۱۴۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضغدر ۱۲۰۵۱)	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۳,۹۹۷,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۵۵,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۱۰۹,۰۰۰)	(۲۵۱,۰۹۰,۰۰۰)	۱,۴۹۵,۵۳۰,۳۷۹	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ وغدیر-۱۳۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضغدر ۱۲۰۴۱)	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۵,۵۳۳,۴۳۷	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ وغدیر-۱۵۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضغدر ۲۰۳۴۱)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۶۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۷۵۰)	(۳۳۷,۵۰۰)	۱۹۱,۰۷۴,۷۳۵	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ وغدیر-۱۸۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضغدر ۱۲۰۸۱)	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۳,۸۸۵,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۶۹,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۶,۴۲۹,۹۵۴	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ وغدیر-۱۶۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضغدر ۲۰۳۵۱)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۴۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۹۷۹,۳۱۰	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ وغدیر-۱۶۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضغدر ۱۲۰۷۱)	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۹,۲۳۷,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۴۷,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰)	۲۰,۳۷۹,۳۱۲	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ وغدیر-۱۸۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضغدر ۲۰۳۶۱)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸,۹۹۰,۷۳۰	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ فصبا-۲۶۰۰-۱۴۰۴۰۵۰۵ (ضغصبا ۵۱۳۱)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ فصبا-۲۴۰۰-۱۴۰۴۰۵۰۵ (ضغصبا ۵۱۲۱)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ فصبا-۲۸۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضغصبا ۷۱۴۱)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ فصبا-۲۴۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضغصبا ۷۱۳۱)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ فصبا-۲۶۰۰-۱۴۰۴۰۷۰۶ (ضغصبا ۷۱۳۱)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ فصبا-۲۲۰۰-۱۴۰۴۰۵۰۵ (ضغصبا ۵۱۱۱)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
اختیارخ وکندیر-۱۴۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰
				(۴۷,۰۸۸,۷۵۰)		(۴۷۰,۸۸۷,۵۰۰)	۴,۲۷۴,۵۵۷,۳۶۱								(۱,۶۴۴,۹۹۶,۹۲۵)	

۴-۱۷- (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اقلام زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵					نام اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۴۰۰,۶۶۹,۶۱۹)	(۴۱۱,۰۳۰,۰۰۰)	(۱,۲۴۲,۷۸۹,۶۳۹,۶۱۹)	۱,۲۴۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۸۰۰	۱,۲۴۲,۸۰۰	مراجعه دیدیده شیمی غرب ۱۴۰۶۰۷۰۴
۰	۰	(۷۲,۵۰۰)	(۹۹,۹۲۷,۵۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰	صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ ماهه ۲۳٪
۴,۴۶۲,۹۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت ش تبریز ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۸۶۰,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره وکندیر ۷۰۷-بدون ضامن
(۱۸,۲۳۰,۶۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت ش شیراز ۶۰۲-۳ ماهه ۲۰٪
(۱۱,۹۰۶,۸۴۲)	(۴۰۰,۶۶۹,۶۱۹)	(۴۱۱,۱۰۲,۵۰۰)	(۱,۲۴۲,۸۸۹,۵۶۷,۱۱۹)	۱,۲۴۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاریگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۵-۱۷- سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری شامل اقلام زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. سپید دماوند-د	۲۱۵,۲۱۷,۴۵۴	۶,۹۳۸,۸۵۴,۹۹۶,۲۸۹	(۶,۶۵۲,۹۵۹,۳۳۹,۰۰۱)
صندوق س.درآمدثابت شمیم تابان-د	۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۰۴۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۸,۵۶۹,۶۴۴,۹۷۷)
صندوق س. ارزش پاداش-د	۲۲,۷۷۰,۰۰۰	۶۰۵,۷۸۶,۱۶۰,۰۰۰	(۵۸۷,۵۲۷,۰۰۳,۱۱۰)
صندوق ص.س.د.ثابت ماه آفرید سپینود-د	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۷۷۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۳۲۸,۹۷۱,۷۸۲)
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۴۴,۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۲۴,۳۶۸,۰۸۶,۸۹۰	(۲,۶۱۷,۱۹۰,۹۳۲,۱۷۷)
صندوق س. جام سبز سهند-س	۲,۰۴۲,۹۸۰	۲۳,۱۹۶,۵۲۹,۷۹۱	(۱۹,۵۳۶,۵۳۳,۲۶۵)
صندوق س. با درآمد ثابت مانی	۶,۷۵۵,۰۰۰	۲۰۱,۰۱۴,۲۹۰,۰۰۰	(۱۹۹,۹۹۴,۷۰۰,۸۳۰)
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۷۹,۸۸۹,۶۸۵)
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۱۰۱,۰۵۶۸۷)
صندوق سرمایه گذاری آرامش-ثابت	.	.	.
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت	.	.	.
صندوق س.اعتماد داریک-د	.	.	.
صندوق س یاقوت آگاه-ثابت	.	.	.
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	.	.	.
صندوق س.ثروت افزون فاخر-د	.	.	.
صندوق س.درآمد ثابت کیهان-د	.	.	.
صندوق س اعتماد هامرز-ثابت	.	.	.
صندوق ص.س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د	.	.	.
صندوق س. آریا-د	.	.	.
صندوق س.مشترک گنجینه مهر-د	.	.	.
۳۱۴,۵۹۴,۶۶۸,۷۶۰	۳۹۲,۹۷۸,۴۷۳,۲۲۸	(۳,۹۵۱,۳۶۹,۲۲۸)	(۱۱,۴۱۱,۶۸۸,۱۲۰,۵۱۴)

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۲	
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۸-۳	
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معاملات سهام	۱۸-۴	
	۸,۵۷۷,۳۵۵,۴۹۵,۰۵۹	(۱۳,۹۰۲,۶۹۰,۷۷۰,۵۵۹)

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت‌های 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	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
		ریال	ریال	ریال	ریال		
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۱۸,۷۶۸,۳۶۲,۸۹۱)	(۱,۱۱۱,۸۸۰,۰۰۰)	۳۴۳,۱۱۹,۷۵۷,۱۰۹		
بین‌المللی توسعه ساختمان	۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۳,۷۳۲,۹۸۷,۷۵۶)	(۲۵۰,۲۹۹,۹۲۰)	۵۵,۳۵۸,۷۱۲,۳۲۴		
آ.س.پ	۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۶۷۷,۲۳۰,۹۵۵)	(۴۸,۰۵۰,۲۴۰)	۳۸,۴۹۸,۷۱۸,۸۰۵		
بیمه کوثر	۳۰,۷۱۸,۳۱۶	۴۸,۵۳۴,۹۳۹,۲۸۰	(۴۹,۵۱۰,۹۸۶,۷۳۸)	(۳۶,۸۸۶,۵۵۴)	(۱۰,۱۲,۹۳۴,۰۱۲)		
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۱,۸۹۶,۳۰۰	۲۴۶,۴۹۱,۳۳۶,۰۰۰	(۱۲۶,۴۷۷,۰۶۱,۴۶۲)	(۱۸۷,۳۳۳,۴۱۵)	۱۱۹,۸۲۶,۹۴۱,۱۲۳		
توسعه مسیر برق گیلان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۳۸۸,۲۱۸,۳۰۶)	(۱۶۲,۳۹۶,۸۰۰)	۸۲,۱۲۹,۳۸۴,۸۹۴		
لیزینگ اقتصاد نوین	۲۴۳,۹۶۲,۶۶۴	۶۵۵,۰۳۹,۷۵۲,۸۴۰	(۵۸۱,۳۹۴,۴۷۲,۳۸۵)	(۴۹۷,۸۳۰,۲۱۲)	۷۳,۱۴۷,۴۵۰,۲۴۳		
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۷۸,۱۵۲,۸۹۴	۳,۴۸۶,۴۵۲,۱۳۵,۵۸۰	(۱,۹۲۹,۸۱۶,۰۲۹,۷۰۵)	(۲,۶۴۹,۷۰۳,۶۲۳)	۱,۵۵۳,۹۸۶,۴۰۲,۲۵۲		
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۳۰,۴۷۷,۳۹۷	۱۰,۳۴۴,۸۴۳,۵۱۲,۵۳۰	(۱۰,۱۶۵,۵۵۵,۴۶۷,۵۴۸)	(۷۸۶,۴۸۱,۰۷۰)	۱۷,۵۰۱,۵۶۳,۹۱۲		
بین‌المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱,۵۹۲,۹۵۰,۱۵۴	۷,۶۳۰,۲۳۱,۲۳۷,۶۶۰	(۴,۵۳۸,۱۶۱,۵۷۸,۸۸۵)	(۵,۷۹۸,۹۷۵,۷۴۷)	۳,۰۸۶,۲۷۰,۶۸۳,۰۲۸		
بین‌المللی ساروج پوشهر	۲۵,۵۰۵,۱۳۴	۱,۴۰۳,۵۴۷,۵۲۴,۰۲۰	(۱,۵۱۱,۴۰۱,۸۶۴,۶۴۲)	(۱,۰۶۶,۶۹۶,۱۱۸)	(۱۰۸,۹۲۱,۰۳۶,۷۴۰)		
تامین سرمایه دماوند	۴۶۴,۹۳۲,۳۲۸	۱۰,۲۹,۳۶۰,۱۷۴,۱۹۲	(۱۰,۲۵,۳۴۰,۹۰۱,۹۲۹)	(۷۸۲,۳۱۳,۷۳۲)	۳,۲۳۶,۹۵۸,۵۳۱		
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۳۷۶,۱۲۸,۵۲۷	۴,۱۰۹,۱۱۹,۷۸۱,۶۲۲	(۳,۰۹۶,۱۸۳,۹۰۷,۷۳۲)	(۳,۱۲۲,۹۳۱,۰۳۴)	۱,۰۰۹,۸۱۲,۹۴۲,۸۵۶		
گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)	۳,۲۶۰,۵۸۷,۸۷۰	۱۱,۶۴۰,۲۹۸,۶۹۵,۹۰۰	(۹,۵۶۷,۵۰۱,۲۸۲,۹۵۶)	(۸,۸۴۶,۶۲۷,۰۰۹)	۲,۰۶۳,۹۵۰,۷۸۵,۹۳۵		
بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.		
داروسازی کوثر	.	.	.	.	.		
حفاری شمال	.	.	.	.	.		
فولاد خراسان	.	.	.	.	.		
فولاد سیرجان ایرانیان	.	.	.	.	.		
	۳۳,۳۵۳,۱۶۵,۰۸۹,۶۲۴	(۲۴,۹۹۰,۹۱۰,۳۵۳,۸۹۰)	(۲۵,۳۴۸,۴۰۵,۴۷۴)	(۸,۳۳۶,۹۰۶,۳۳۰,۲۶۰)	۸,۳۳۶,۹۰۶,۳۳۰,۲۶۰	(۱۴,۱۲۴,۱۸۴,۹۱۴,۰۶۷)	

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	(زیان) تحقق نیافته	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
		ریال	ریال	ریال	ریال		
مراجعه پدیده شیمی غرب ۱۴۰۶۰۷۰۴	۱,۵۴۴,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۴,۰۰۸۰,۹۳۰,۳۷۸)	(۱,۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۳۳۰,۳۷۸)		
صکوک اجاره گل گهر ۱۳۰۵۰۴ ماهه ۲۳٪	.	.	.	.	.		
	۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۴,۰۰۸۰,۹۳۰,۳۷۸)	(۱,۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۳۳۰,۳۷۸)	(۱,۲۰۰,۳۳۰,۳۷۸)	۲,۳۶۱,۹۳۶	

۳-۱۸- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۶,۴۶۰,۰۰۰	۲۹۵,۰۶۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۲۱۸,۴۱۲)
صندوق س. سپید دماوند-د	۴۰,۱۱۵,۷۱۲	۱,۳۹۴,۴۲۲,۱۴۹,۱۲۰	(۱,۳۲۸,۴۵۸,۶۲۰,۴۹۳)
صندوق س.درآمد ثابت سام-د	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۸۱,۴۰۲,۲۸۳)
صندوق س.طلوع نوین ثابت-د	۴,۳۸۵,۰۰۰	۳۳۰,۵۶۲,۰۴۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۶۶,۳۰۱,۷۸۵)
صندوق س.درآمد ثابت شمیم تابان-د	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۷۸۳,۴۹۴)
صندوق س.س.درآمد ثابت اطمینان هیوا-د	۳۷,۱۵۰,۰۰۰	۶۶۳,۲۷۶,۱۰۰,۰۰۰	(۵۷۶,۴۴۹,۸۶۴,۴۱۴)
ص.س.درآمد ثابت برلیان شهر-د	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۳۷۵,۰۰۰)
ص.س.درآمد ثابت رایا پایدار-د	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
ص.س.درآمد ثابت آبی هامون-د	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۰۴۲,۴۰۶,۲۵۰)
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	.	.	.
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	.	.	.
صندوق س.اعتماد داریک-د	.	.	.
		۳,۲۳۸,۳۹۷,۷۸۹,۱۲۰	(۲,۹۹۵,۵۵۴,۱۳۴,۷۵۲)
			(۱,۱۹۴,۱۵۹,۱۹۱)
			۲۴۱,۶۴۹,۴۹۵,۱۷۷
			۲۱۸,۱۹۵,۸۴۰,۳۷۵

۴-۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اختیار معاملات سهام به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
نام اختیار معاملات سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	کارمزد
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال
اختیارخ فصبا--۱۴۰۴۰۷۰۶-۲۶۰۰(صفصبا۷۱۳)	.	.	.
اختیارخ فصبا--۱۴۰۴۰۷۰۶-۲۲۰۰(صفصبا۷۱۱)	.	.	.
اختیارخ فصبا--۱۴۰۴۰۷۰۶-۲۸۰۰(صفصبا۷۱۴)	.	.	.
اختیارخ فصبا--۱۴۰۴۰۷۰۶-۲۴۰۰(صفصبا۷۱۲)	.	.	.
اختیارخ فصبا--۱۴۰۴۰۷۰۶-۳۰۰۰(صفصبا۷۱۵)	.	.	.
اختیارخ فصبا--۱۴۰۴۰۷۰۶-۳۴۰۰(صفصبا۷۱۷)	.	.	.
اختیارخ فصبا--۱۴۰۴۰۷۰۶-۲۰۰۰(صفصبا۷۲۴)	.	.	.
اختیارخ فصبا--۱۴۰۴۰۷۰۶-۱۹۰۰(صفصبا۷۲۳)	.	.	.
		.	.
			۳,۲۹۵,۹۴۱,۱۹۷

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در هر سهم	سود متعلق به هر سهم
خالص درآمد سود سهام	ریال	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۸۵,۴۰۷,۰۰۰	۱۲۸,۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰
بیمه کوثر	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳۰,۷۱۸,۳۱۶	۲,۱۵۰,۲۸۲,۱۲۰
لیزینگ اقتصاد نوین	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۱۵۵,۱۰۲,۳۵۶	۵۱,۹۵۹,۲۸۹,۲۶۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۲۳۸,۸۷۷,۳۹۷	۱۸۲,۰۲۴,۵۷۶,۵۱۴
بین المللی ساروج پوشهر	۱۴۰۵/۰۳/۱۱	۲۳,۷۳۷,۹۰۶	۱۹۲,۷۵۱,۷۹۶,۷۲۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱,۲۷۶,۱۲۸,۵۲۷	۱۴۴,۴۹۳,۴۹۵,۳۳۵
فولاد سیرجان ایرانیان	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱,۷۹۴,۹۰۰,۶۴۲	۵۱۸,۷۲۶,۳۸۵,۵۳۸
داروسازی کوثر	.	.	.
فولاد خراسان	.	.	.
حفاری شمال	.	.	.
			(۱۳,۵۱۵,۷۳۱,۵۶۱)
			۱,۲۰۶,۷۰۰,۴۹۳,۹۲۶
			۲,۸۵۹,۲۶۰,۹۱۸,۹۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۴۴۴,۹۶۹
سود اوراق اجاره	۲۰-۲	۲,۳۷۸,۰۶۳
سود اوراق مرابحه	۲۰-۳	۰
سود سپرده بانکی	۲۰-۴	۸۴۵,۹۵۷,۱۷۲
سود تقسیمی صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۰-۵	۲۳,۸۳۴,۴۷۸,۰۸۴
	۱۱۱,۸۵۶,۳۶۲,۹۴۸	۲۴,۶۸۳,۲۵۸,۲۸۸

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

نام اوراق	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
اوراق مشارکت:			درصد	ریال	ریال
مشارکت ش تبریز ۵۲-۳ماهه ۱۸٪	-	-	-	۰	۴۸,۵۲۴
مشارکت ش شیراز ۶۰۲-۳ماهه ۲۰٪	-	-	-	۰	۳۹۶,۴۴۵
				۰	۴۴۴,۹۶۹

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

نام اوراق	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
اوراق اجاره:			درصد	ریال	ریال
صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ماهه ۲۳٪	مختلف	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۲۳	۳,۸۸۱,۵۵۴	۱,۵۴۵,۸۰۵
صکوک اجاره وکندیر ۷۰۷-بدون ضامن	-	-	-	۰	۸۳۲,۲۵۸
				۳,۸۸۱,۵۵۴	۲,۳۷۸,۰۶۳

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

نام اوراق	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
اوراق مرابحه:			درصد	ریال	ریال
مرابحه پدیده شیمی غرب ۱۴۰۶۰۷۰۴	مختلف	۱۴۰۶/۰۷/۰۴	۱۸	۹۳,۳۴۸,۸۹۱,۳۴۷	۰
				۹۳,۳۴۸,۸۹۱,۳۴۷	۰

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

نام سپرده بانکی	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
بانک گردشگری - کوتاه مدت	مختلف	۱۷۵۱۱۹۷۳۵۴۵	۰	۱۷,۵۱۱,۹۷۳,۵۴۵	۰
بانک سینا - کوتاه مدت	مختلف	۵۳۰,۳۷۴,۸۷۰	۰	۵۳۰,۳۷۴,۸۷۰	۸۲۶,۶۶۶,۸۸۴
بانک تجارت - کوتاه مدت	مختلف	۳۲,۲۴۱,۶۳۲	۰	۳۲,۲۴۱,۶۳۲	۱۹,۲۹۰,۲۸۸
		۱۸,۰۷۴,۵۹۰,۰۴۷	۰	۱۸,۰۷۴,۵۹۰,۰۴۷	۸۴۵,۹۵۷,۱۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۰-۵- سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵							شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴						
نام صندوق	مدیر صندوق	تاریخ صدور	تعداد واحد	مبلغ اسمی واحد	مبلغ سود	مبلغ سود	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	-	فروخته شد	۰	ریال	ریال	صندوق س.مشترک گنجینه مهر-د	شرکت تامین سرمایه امید	-	فروخته شد	۰	ریال	ریال
					۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۶۳,۴۷۸,۰۸۴						۲,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۳۴,۴۷۸,۰۸۴
					۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۳۴,۴۷۸,۰۸۴						۲,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۳۴,۴۷۸,۰۸۴

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
بازگشت ذخیره تنزیل سود سهام دریافتنی	۲۱-۱	۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی		۰
	۷۴,۲۲۱,۹۳۳,۵۲۸	۸۲,۴۸۸,۷۶۷,۰۱۱

۲۱-۱- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام بابت سود سهام شرکت‌هایی است که در سال مالی قبل مجمع تقسیم سود داشته‌اند و هزینه تنزیل آن در سال قبل شناسایی شده است و برگشت از هزینه تنزیل سود سهام در این دوره مالی شناسایی شده است.

۲۱-۱-۱- 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 درصد	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	مراجعه پدیده شیمی غرب ۱۴۰۴۰۷۰۴	غرب۰۶	۱,۵۴۴,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۹۸,۹۶۱,۶۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۳.۵

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۹۵,۶۱۱,۷۲۸,۸۴۴	۹۳,۹۷۴,۱۱۵,۹۷۴
۲,۷۱۱,۴۸۸,۳۲۱	۲,۰۲۱,۷۳۶,۱۷۰
۱,۸۲۷,۱۹۹,۹۱۶	۱,۱۰۶,۳۲۵,۲۲۸
۱۰۰,۱۵۰,۴۱۷,۰۸۱	۹۷,۱۰۲,۱۷۷,۳۷۲

مدیر صندوق - تامین سرمایه دماوند

متولی صندوق - موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی

حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان

۲۳- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۵۳۲,۶۱۰,۴۵۱	۲۱۳,۰۸۴,۵۶۹
۲۰,۲۵۸,۰۴۲,۸۲۷	۱۱,۰۵۶,۶۳۱,۶۹۸
۷۳,۶۰۳,۳۱۴	۵۹,۱۲۲,۸۹۶
۴,۷۳۳,۲۴۳	۰
۲۰,۸۶۸,۹۸۹,۸۳۵	۱۱,۳۲۸,۸۳۹,۱۶۳

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آبنومان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

۲۴- هزینه های مالی

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۲۴-۱	۳۳,۷۳۵,۹۸۸,۸۲۷	۱۶,۲۹۸,۹۲۱,۱۰۷
	۳۳,۷۳۵,۹۸۸,۸۲۷	۱۶,۲۹۸,۹۲۱,۱۰۷

هزینه بهره تسهیلات مالی از کارگزاری ها

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

۲۵- تعدیلات

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

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۴۲۸,۰۹۲,۴۸۸,۹۸۱	۱۷۰,۳۵۵,۸۲۵,۲۳۵
(۱۰,۹۰۳,۸۴۲,۰۷۵,۱۱۸)	(۸۶۴,۲۹۶,۶۳۹,۹۴۹)
(۱۰,۴۷۵,۷۴۹,۵۸۶,۱۳۷)	(۶۹۳,۹۴۰,۸۱۴,۷۱۴)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۶- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

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

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

مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۹ نماد فیبستون، صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۹ نماد حفاری، صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۶ نماد فخاس، صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۸ 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	۲.۲۵ درصد	۴۶,۱۶۲	۹۲۳,۲۲۳
۵	شرکت آ س پ	آ.س.پ	۳ درصد	۴۱,۶۳۰	۸۳۲,۵۲۰
۶	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	فغدیر	۲ درصد	۲۱۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
۷	شرکت بین‌المللی 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 بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	وگغدیر	۲.۲۵ درصد	۱۹۷,۲۴۰	۳,۹۴۵,۰۰۰
۱۱	شرکت صبا فولاد خلیج فارس	فصبا	۲ درصد	۱۷۷,۶۳۵	۳,۵۵۲,۶۶۰
۱۲	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	وغدیر	۲ درصد	۴۱۲,۳۵۸	۸,۲۴۸,۰۰۰
۱۳	شرکت لیزینگ اقتصاد نوین	ولنوین	۲.۲۵ درصد	۱۸۵,۳۶۰	۳,۰۹۹,۰۰۰
۱۴	گروه مالی نماد غدیر	نماد	۳ درصد	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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	۰.۱۲٪	۳۱,۵۰۰	۰.۰۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق/ موسس	عادی	۹۰۸,۷۷۰	۳.۳۷٪	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	۳.۵۰٪	۹۴۳,۷۷۰	۱.۷۷٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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	۹۵,۶۱۱,۷۲۸,۸۴۴	طی دوره	(۵۲۲,۶۲۵,۱۳۶,۸۰۳)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۲,۷۱۱,۴۸۸,۳۲۱	طی دوره	(۴,۷۲۵,۳۹۱,۰۸۲)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۸۲۷,۱۹۹,۹۱۶	طی دوره	(۲,۸۶۲,۹۸۹,۶۱۲)
کارگزاری آرمون بورس	کارگزاری	خرید فروش اوراق بهادار	۷۱,۵۶۸,۶۰۵,۱۶۶,۴۰۲	طی دوره	۳۳۸,۱۱۷,۴۲۷,۸۵۹
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزاری	خرید فروش اوراق بهادار	۷۰۲,۹۵۸,۱۹۵,۷۵۱	طی دوره	۰
کارگزاری صبا تامین	کارگزاری	خرید فروش اوراق بهادار	۳۱,۴۲۱,۰۸۶,۲۷۹,۳۳۹	طی دوره	(۲۲,۷۰۰,۱۹۷)
					(۳۱۸,۹۱۰,۷۹۲)

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ 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	۴۵,۲۷۷,۷۲۵,۹۶۳,۶۳۱	۳۰,۳۹۴,۶۰۷,۱۹۵,۲۲۳
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۴۵,۲۷۷,۷۲۵,۹۶۳,۶۳۱	۳۰,۳۹۴,۶۰۷,۱۹۵,۲۲۳
جمع بدهی های جاری	۵۶۱,۰۵۰,۱۷۵,۵۳۸	۴۵۵,۰۰۷,۴۷۲,۰۳۹
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۵۶۱,۰۵۰,۱۷۵,۵۳۸	۴۵۵,۰۰۷,۴۷۲,۰۳۹
جمع کل تعهدات	۴۵۵,۵۴۷,۰۲۸,۰۷۰	۲۲۷,۷۷۳,۵۱۴,۰۳۵
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۰۱۶,۵۹۷,۲۰۳,۶۰۸	۶۸۲,۷۸۰,۹۸۶,۰۷۴
نسبت جاری	۸۰.۷۰	۶۶.۸۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۲	۰.۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳۱- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک نمادهای تحت بازارگردانی

۳۱-۱- 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
۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۲۸,۵۷۷,۸۶۰,۴۵۹	۱,۴۰۲,۴۸۰,۸۲۷,۹۰۱	۲۴۶,۳۰۴,۰۰۲,۵۸۴	۳,۴۸۳,۸۰۲,۴۳۱,۹۵۶
۲۰۳,۶۳۵,۴۱۶,۵۰۰	۳۱۵,۱۷۴,۹۷۶,۳۵۳	۵۱,۶۴۲,۹۹۹,۶۱۹	۳۸۴,۰۱۴,۹۴۲,۲۵۳
۸,۹۳۸,۲۷۵,۹۴۷	۲۸۷,۹۷۶,۸۷۷,۰۵۶	۱۹۰,۰۶۶,۷۹۳,۸۷۵	۰
۶۴,۰۵۲,۲۷۸,۹۰۳	۴,۳۸۲,۳۲۰,۸۷۸	۲۶,۹۸۴,۷۸۸,۴۸۴	۶,۶۶۵,۳۸۷,۹۶۳
۵۶,۹۳۶,۴۹۳	۱۹۰,۵۶۱,۶۱۰,۴۶۵	۷۱۷,۷۸۲,۴۱۴	۱,۳۲۷,۴۲۵,۱۹۵,۰۶۰
۱,۳۵۴,۴۶۶,۷۹۱	۲۹۲,۳۸۰,۱۳۳	۲۹۲,۳۸۰,۱۳۳	۲۹۲,۳۸۰,۱۳۳
۱,۳۵۵,۶۸۸	۰	۰	۰
۰	۰	۲,۵۰۲,۹۴۹,۵۸۹	۱۴,۵۲۴,۶۳۹,۰۴۰
۱,۳۰۶,۶۱۶,۵۹۰,۷۸۱	۲,۲۰۰,۸۶۸,۹۹۲,۷۸۶	۵۱۸,۵۱۱,۶۹۶,۶۹۸	۵,۲۱۶,۷۲۴,۹۷۶,۴۰۵
۷۱۴,۹۹۸,۹۶۱	۲۹۰,۵۰۳,۰۴۸	۰	۰
۶۷,۸۱۱,۸۷۴,۰۷۲	۱۰,۸۵۵,۳۱۴,۴۲۶	۲,۱۷۰,۹۵۳,۷۵۰	۳۰,۴۶۲,۲۰۸,۰۵۷
۳,۱۸۵,۵۰۱,۳۱۸	۱,۰۰۸,۳۵۳,۹۲۸	۵۷۴,۲۶۹,۸۸۱	۲,۰۸۳,۳۹۲,۷۵۸
۷۱,۷۱۲,۳۷۴,۴۵۱	۱۲,۱۵۴,۱۷۱,۴۰۲	۲,۷۴۵,۲۲۳,۶۳۱	۳۲,۵۴۵,۶۰۰,۸۱۵
۱,۲۳۴,۹۰۴,۲۱۶,۴۳۰	۲,۱۸۸,۷۱۴,۸۲۱,۳۸۴	۵۱۵,۷۶۶,۴۷۳,۰۶۷	۵,۱۸۴,۱۷۹,۳۷۵,۵۹۰
۱,۳۰۸,۴۸۰	۴,۰۸۷,۴۱۹	۵,۵۹۳,۳۲۹	۱,۳۰۴,۰۵۳
دارایی‌ها:	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام			
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			
پرداختی به ارکان صندوق			
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر			
جمع بدهی‌ها			
خالص دارایی‌ها			
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۳۱

آس پ	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	بین المللی توسعه ساختمان	بیمه کوثر
۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
۶۳,۱۷۵,۹۴۹,۷۶۰	۱,۰۳۴,۰۵۷,۰۳۱,۴۶۰	۳۲۹,۰۹۱,۷۰۰,۰۸۰	۴۸,۴۹۸,۰۵۲,۷۲۶
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۱۲۳,۲۸۶,۵۶۸,۹۰۴	۰
۱۲,۷۱۳,۳۱۳,۷۹۵	۶۵۸,۶۰۱,۲۷۰	۷,۰۸۶,۷۵۸,۳۱۵	۴۹,۸۰۰,۹۶۸,۶۷۵
۰	۱,۸۰۳,۶۶۴,۳۱۰,۷۱۴	۳۲۳,۸۳۳,۱۱۸	۰
۲۹۲,۳۸۰,۱۳۲	۲۹۲,۳۸۰,۱۳۲	۲۹۲,۳۸۰,۱۳۲	۲۹۲,۳۸۰,۱۳۳
۷۶,۱۸۱,۶۴۳,۶۸۷	۲,۸۳۸,۶۷۲,۳۲۳,۵۷۶	۴۶۰,۰۸۱,۲۴۰,۵۴۹	۹۸,۵۹۱,۴۰۱,۵۳۴

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام

سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۰	۱۸,۶۲۸,۴۱۲,۹۰۸	۳۶۵,۰۸۹,۰۳۸	۰
۱,۱۹۷,۴۰۷,۰۷۶	۳۲۶,۴۵۱,۰۷۰,۰۸۵	۱,۲۲۶,۹۴۳,۱۳۰	۶۱۳,۸۷۲,۶۰۱
۵۰۶,۵۲۱,۰۴۶	۱۳,۸۶۶,۳۴۸,۳۸۰	۵۹۵,۴۶۵,۱۶۲	۵۱۵,۸۸۸,۱۲۵
۱,۷۰۳,۹۲۸,۱۲۲	۳۵۸,۹۴۵,۸۳۱,۳۷۳	۲,۱۸۷,۴۹۷,۳۳۰	۱,۱۳۹,۷۶۰,۷۲۶
۷۴,۴۷۷,۷۱۵,۵۶۵	۲,۴۷۹,۷۲۶,۴۹۲,۲۰۳	۴۵۷,۸۹۳,۷۴۳,۲۱۹	۹۷,۴۶۱,۶۴۰,۸۰۸
۱,۵۵۱,۲۹۶	۱,۲۳۰,۹۰۹	۲,۴۶۰,۵۶۴	۱,۲۱۸,۲۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۳۱

توسعه مسیر برق گیلان	بین المللی توسعه ص.معادن غدیر	صبا فولاد خلیج فارس	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۳,۵۱۷,۶۰۳,۲۰۰	۷,۶۲۴,۴۳۲,۲۶۱,۹۱۹	۴,۱۰۵,۹۹۶,۸۵۰,۵۸۷	۱,۴۶۱,۸۸۸,۱۲۰,۰۰۰
۲۱,۵۴۳,۲۵۲,۹۹۵	۲۲۷,۵۹۴,۰۴۳,۷۳۷	۲۵۵,۲۴۲,۷۹۳,۶۲۰	۲۵۴,۷۰۰,۷۹۴,۴۳۵
.	.	.	۸۷۳,۲۷۹,۸۶۳,۰۷۰
۸,۴۸۴,۷۲۴,۸۵۷	۴۶,۳۵۸,۱۹۰,۳۴۵	۵,۵۰۰,۰۱۵,۷۶۱	۴,۹۴۱,۸۰۰,۶۶۶
.	۱,۳۲۵,۰۴۶,۲۴۳,۴۲۰	.	۵۹۰,۲۶۹,۷۳۲
۲۹۲,۳۸۰,۱۳۳	۲۹۲,۳۸۰,۱۳۳	۲۹۲,۳۸۰,۱۳۳	۲۹۱,۲۱۹,۱۶۷
۱۲,۲۰۱,۱۹۶,۵۴۲	۳۸,۷۵۰,۵۴۰,۴۱۱	.	۳۲۲,۰۸۲,۲۶۵,۴۴۲
۲۵۶,۰۳۹,۱۵۷,۷۲۷	۹,۲۶۲,۴۷۳,۶۵۹,۹۶۵	۴,۳۶۷,۰۳۲,۰۴۰,۱۰۱	۲,۹۱۷,۷۷۴,۳۳۲,۵۱۲

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام

سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۱,۶۶۲,۲۳۶,۳۵۶	۵۵,۲۴۱,۹۷۰,۸۹۱	۱۷,۸۳۸,۹۱۲,۷۵۴	۳,۲۱۸,۸۷۳,۴۷۸
۵۷۷,۱۸۲,۷۵۱	۲,۰۶۶,۸۷۰,۸۷۴	۱,۱۹۱,۲۶۱,۸۱۴	۸۶۹,۹۶۹,۳۵۳
۲,۲۳۹,۴۱۹,۱۰۷	۵۷,۳۰۸,۸۴۱,۷۶۵	۱۹,۰۳۰,۱۷۴,۵۶۸	۴,۰۸۸,۸۴۲,۸۳۱
۲۵۳,۷۹۹,۷۳۸,۶۲۰	۹,۲۰۵,۱۶۴,۸۱۸,۲۰۰	۴,۳۴۸,۰۰۱,۸۶۵,۵۳۳	۲,۹۱۳,۶۸۵,۴۸۹,۶۸۱
۱,۵۴۸,۶۶۴	۱,۲۵۶,۹۶۰	۹۵۳,۸۵۷	۲,۲۰۵,۶۷۸

لیزینگ اقتصاد نوین	گروه مالی نماد غدیر	جمع کل
۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۵۴,۵۴۱,۹۲۲,۶۲۷	۱۱,۶۳۱,۴۵۲,۰۶۸,۸۹۱	۳۳,۳۲۷,۸۱۶,۶۸۴,۱۵۰
۱۱۳,۸۷۵,۹۹۲,۷۳۷	۱,۴۰۹,۷۷۸,۴۱۷,۶۸۰	۳,۲۳۷,۲۰۳,۶۲۹,۹۲۹
۱۰۲,۷۳۸,۸۰۷,۶۱۰	.	۱,۵۸۶,۲۸۷,۱۸۶,۴۶۲
۳۶,۲۳۹,۵۶۴,۱۰۴	۴۹,۴۸۶,۳۸۹,۲۸۳	۳۲۳,۳۵۵,۱۰۳,۲۹۹
۵۱,۷۶۷,۱۷۰,۶۱۹	۱,۷۵۹,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۹,۸۱۵,۳۵۲,۰۳۵
۲۹۱,۲۱۸,۸۴۷	۲۹۱,۲۱۸,۲۷۴	۵,۱۵۱,۹۲۴,۴۰۶
.	.	۱,۳۵۵,۶۸۸
۱۳,۴۲۷,۹۰۱,۴۷۳	.	۴۰۳,۴۸۹,۴۹۲,۴۹۷
۹۷۲,۸۸۲,۵۷۸,۰۱۷	۱۴,۸۵۰,۶۷۰,۰۹۴,۱۲۸	۴۵,۳۴۳,۱۲۰,۷۲۸,۴۶۶
.	۴۵,۳۹۵,۷۶۰,۸۸۰	۶۵,۳۹۴,۷۶۴,۸۳۵
۳,۱۹۶,۵۶۵,۲۸۷	۸,۲۶۵,۳۱۵,۵۳۴	۵۳۰,۲۱۳,۵۱۷,۴۹۷
۶۴۸,۰۴۲,۸۸۹	۳,۱۴۷,۵۸۹,۷۶۲	۳۰,۸۳۶,۶۵۸,۰۴۱
۳,۸۴۴,۶۰۸,۱۷۶	۵۶,۸۰۸,۶۶۶,۱۷۶	۶۲۶,۴۴۴,۹۴۰,۳۷۳
۹۶۹,۰۳۷,۹۶۹,۸۴۱	۱۴,۷۹۳,۸۶۱,۴۲۷,۹۵۲	۴۴,۷۱۶,۶۷۵,۷۸۸,۰۹۳
۱,۸۹۹,۷۳۹	۱,۷۷۵,۹۳۱	۱,۶۵۶,۲۳۸

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام

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

پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵,۲۸۰,۸۲۲,۶۹۰	۱۳,۱۷۷,۳۱۹,۸۴۴	۷۷,۱۷۰,۵۰۴,۴۶۴	۲,۶۰۰,۵۰۱,۵۴۶,۵۶۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۳۴,۲۶۰,۵۱۵,۵۴۶	(۷۳,۵۶۵,۲۸۲,۲۵۹)	۱۲۵,۴۱۲,۸۰۸,۱۵۶	۱,۵۶۹,۶۳۶,۰۵۱,۰۰۸
سود سهام	.	۱۸۸,۷۴۴,۲۱۴,۰۹۲	.	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۴,۹۷۴,۱۷۷,۰۷۶	۳۷,۸۹۴,۰۳۱,۴۸۷	۸,۸۴۷,۵۷۱,۴۵۹	۲۹۰,۲۳۰,۴۱۳
سایر درآمدها	.	.	۹۲۹,۲۲۲,۶۷۰	۵۹,۹۰۳,۴۲۶,۰۶۹
جمع درآمدها	۵۴,۵۱۵,۵۱۵,۳۱۲	۱۶۶,۲۵۰,۲۸۳,۱۶۴	۲۱۲,۳۶۰,۱۰۶,۷۴۹	۴,۲۳۰,۳۳۱,۲۵۴,۰۵۰
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	(۸,۵۴۹,۰۷۲,۲۵۸)	(۷,۷۳۰,۰۰۷,۸۳۵)	(۱,۲۶۸,۳۱۳,۱۴۳)	(۳,۱۹۷,۲۵۸,۷۶۷)
سایر هزینه‌ها	(۸۰۱,۷۴۱,۰۱۶)	(۸۸۵,۸۶۶,۰۳۵)	(۴۹۸,۱۹۹,۹۲۰)	(۲,۰۷۹,۳۲۶,۶۲۷)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی	۴۵,۱۶۴,۷۰۲,۰۳۸	۱۵۷,۶۳۴,۴۰۹,۲۹۴	۲۱۰,۵۹۳,۵۹۳,۶۸۶	۴,۲۲۵,۰۵۴,۶۶۸,۶۵۶
هزینه‌های مالی	(۲,۲۹۴,۵۶۹,۵۲۱)	(۹۵۸,۰۰۶,۸۸۷)	(۱۴۱,۳۴۸,۷۴۸)	(۳۲۳,۷۵۷,۵۰۱)
سود (زیان) خالص	۴۲,۸۷۰,۱۳۲,۵۱۷	۱۵۶,۶۷۶,۴۰۲,۴۰۷	۲۱۰,۴۵۲,۲۴۴,۹۳۸	۴,۲۲۴,۷۳۰,۹۱۱,۱۵۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۳.۴۷%	۷.۱۶%	۴۰.۸۰%	۸۱.۴۹%
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۳.۴۷%	۷.۱۶%	۴۰.۸۰%	۸۱.۴۹%

ادامه یادداشت ۲-۳۱

درآمدها:	آ س پ	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	بین المللی توسعه ساختمان	بیمه کوثر
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۹,۱۶۴,۹۸۱,۵۱۵	۵۸۳,۱۲۲,۳۱۹,۹۹۳	۵۱,۷۹۹,۳۹۸,۷۵۹	۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۳۸,۴۹۸,۷۱۸,۸۰۵	۱۷,۵۰۱,۵۶۳,۹۱۲	۵۵,۲۳۸,۷۱۲,۳۲۵	(۱,۰۱۲,۹۳۴,۰۱۲)
سود سهام	۰	۱۷۳,۳۵۶,۷۳۹,۵۳۷	۰	۲,۱۵۰,۲۸۲,۱۲۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۳۴۲,۵۶۸,۰۷۸	۷,۵۳۵,۵۳۱	۴,۱۲۴,۰۲۲,۷۶۷	۵۱۶,۰۰۶,۵۱۹
سایر درآمدها	۱۰,۷۲۱,۴۹۱	۰	۱,۵۳۸,۸۱۱,۵۱۸	۰
جمع درآمدها	۴۸,۰۱۶,۹۸۹,۸۸۹	۷۷۳,۹۸۸,۱۵۸,۹۷۳	۱۱۲,۷۰۰,۹۴۵,۳۶۹	۱,۶۵۳,۳۵۴,۶۲۷
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	(۵۱۶,۰۴۰,۱۰۴)	(۸,۰۷۸,۰۱۵,۸۱۰)	(۷۵۸,۲۱۹,۷۸۶)	(۳۳۱,۷۱۹,۳۴۲)
سایر هزینه‌ها	(۴۲۵,۴۵۷,۸۵۲)	(۴,۳۱۲,۸۰۳,۷۰۰)	(۴۷۶,۸۹۰,۱۸۰)	(۴۳۸,۱۹۰,۴۳۷)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی	۴۷,۰۷۵,۴۹۱,۹۳۳	۷۶۱,۵۹۷,۳۳۹,۴۶۳	۱۱۱,۴۶۵,۸۳۵,۴۰۳	۸۸۳,۴۴۴,۸۴۸
هزینه‌های مالی	(۱,۴۲۱,۵۲۸,۳۰۶)	(۵,۵۰۲,۷۶۲,۵۳۱)	(۸۹۴,۵۳۱,۲۱۹)	۰
سود (زیان) خالص	۴۵,۶۵۳,۹۶۳,۶۲۷	۷۵۶,۰۹۴,۵۷۶,۹۳۲	۱۱۰,۵۷۱,۳۰۴,۱۸۴	۸۸۳,۴۴۴,۸۴۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۶۱.۳۰٪	۳۰.۴۹٪	۲۴.۱۵٪	۰.۹۱٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۶۱.۳۰٪	۳۰.۴۹٪	۲۴.۱۸٪	۰.۹۱٪

ادامه یادداشت ۲-۳۱

توسعه مسیر برق گیلان	بین المللی توسعه ص.معادن غدیر	حفاری شمال	فولاد خراسان
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳۳,۴۴۶,۷۵۸,۱۲۲	(۲,۸۴۷,۳۳۲,۱۵۲)	۷۹,۴۲۰,۷۷۲,۷۱۵
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۳,۰۸۷,۷۹۶,۸۲۷,۳۲۴	.	.
سود سهام	.	.	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۱۳۳,۵۵۳,۰۱۷	۸۷,۰۲۸,۶۰۹	۵۲۷,۵۲۶,۰۳۷
سایر درآمدها	۵,۲۵۱,۴۴۱,۱۹۱	.	.
جمع درآمدها	۱۰۴,۶۴۱,۷۳۸,۲۸۵	(۲,۷۶۰,۳۰۳,۵۴۳)	۷۹,۹۴۸,۲۹۸,۷۵۲
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۵,۴۱۴,۱۱۴,۸۱۶)	(۹۲,۶۵۰,۲۷۴)	(۵۱۸,۹۶۶,۹۴۰)
سایر هزینه‌ها	(۱,۸۰۸,۱۳۲,۴۳۳)	(۱۷۶,۴۷۲,۹۴۷)	(۲۷۰,۴۷۸,۶۸۸)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی	۳,۲۱۹,۴۰۶,۳۳۲,۴۰۵	(۳,۰۲۹,۴۲۶,۷۶۴)	۷۹,۱۵۸,۸۵۳,۱۲۴
هزینه‌های مالی	(۱,۸۴۷,۳۹۸,۲۶۲)	(۱,۵۲۷,۴۰۸)	.
سود (زیان) خالص	۱۰۲,۸۵۱,۰۵۵,۲۵۰	(۳,۰۳۰,۹۵۴,۱۷۲)	۷۹,۱۵۸,۸۵۳,۱۲۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۴۰.۵۲٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۴۰.۵۲٪	۰.۰۰	۰.۰۰٪

ادامه یادداشت ۲-۳۱

تامین سرمایه کاردان	صبا فولاد خلیج فارس	داروسازی کوثر	مجتمع ذوب آهن ییستون
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۷,۵۵۹,۹۷۴,۳۸۵	۰	۰
۰	۱,۰۳۵,۱۳۵,۷۳۰,۲۳۳	۰	۰
۰	۱۴۴,۴۹۳,۴۹۵,۳۳۵	۰	۰
۲۲,۷۰۲	۲۳,۰۵۱,۰۲۷	۱۲۳,۱۴۱	۱۳,۳۹۷
۲۲,۷۰۲	۱,۱۹۷,۲۱۲,۲۵۰,۹۸۰	۱۲۳,۱۴۱	۱۳,۳۹۷
هزینه:			
۰	(۸,۵۷۰,۹۵۴,۷۷۴)	۰	۰
(۱,۸۶۴,۰۰۸)	(۱,۲۱۸,۰۳۸,۴۷۱)	(۳,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۵)
(۱,۸۴۱,۳۰۶)	۱,۱۸۷,۴۲۳,۲۵۷,۷۳۵	۱۲۰,۱۴۱	(۸۶,۶۰۸)
۰	(۱۵۴,۹۶۸,۳۳۲)	۰	۰
(۱,۸۴۱,۳۰۶)	۱,۱۸۷,۲۶۸,۲۸۹,۴۰۳	۱۲۰,۱۴۱	(۸۶,۶۰۸)
۰.۰۰%	۲۷.۳۱%	۰.۰۰%	۰.۰۰%
۰.۰۰%	۲۷.۳۱%	۰.۰۰%	۰.۰۰%

سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۲-۳۱

درآمدها:	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	بیمه اتکایی امین	فولاد سیرجان ایرانیان
	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸۳,۶۳۸,۱۲۴,۰۹۸	(۴۹,۸۱۶,۲۲۱)	۱,۷۹۹,۰۷۷,۴۴۴,۷۳۲
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار	۳۶۵,۶۵۴,۴۲۷,۷۴۹	.	.
سود سهام	۱۲۸,۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰		۵۱۸,۷۲۶,۲۸۵,۵۳۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۱۱,۵۰۵,۹۶۱,۶۵۵	۴۳۹,۴۳۵,۵۱۸	۷,۴۰۲,۰۸۶,۹۰۰
سایر درآمدها	.	.	.
جمع درآمدها	۶۸۸,۹۰۹,۰۱۳,۵۰۲	۳۸۹,۶۱۹,۲۹۷	۲,۳۲۵,۲۰۵,۸۱۷,۱۷۰
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۷۰۱,۲۵۸,۱۰۵)	(۱۷۹,۵۰۶,۰۷۱)	(۳۷,۳۷۳,۸۱۵,۴۷۳)
سایر هزینه‌ها	(۸۴۸,۷۹۰,۶۱۰)	(۳۱۵,۹۵۲,۹۶۹)	(۱,۳۴۷,۲۴۹,۷۶۱)
سود (زیان) خالص قبل از هزینه‌های مالی	۶۸۵,۳۵۸,۹۶۴,۷۸۷	(۱۰۵,۸۳۹,۷۴۳)	۲,۲۸۶,۴۸۴,۷۵۱,۹۳۶
هزینه‌های مالی	(۱۰,۲۳۹,۰۸۸,۹۷۹)	(۵۰)	.
سود (زیان) خالص	۶۷۵,۱۱۹,۸۷۵,۸۰۸	(۱۰۵,۸۳۹,۷۹۳)	۲,۲۸۶,۴۸۴,۷۵۱,۹۳۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۲۳.۱۷%	۰.۰۰%	۰.۰۰%
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره	۲۳.۲۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%

لیزینگ اقتصاد نوین	گروه مالی نماد غدیر	صندوق س. جام سبز سهند-س	جمع کل
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۲۹۹,۳۹۹,۲۳۳	۴۵۲,۰۹۰,۵۶۶,۲۳۹	۳,۸۷۵,۹۲۴,۹۷۳	۶,۰۴۳,۳۳۳,۹۸۸,۸۴۶
۸۸,۹۷۱,۵۸۳,۲۴۵	۲,۱۵۰,۰۳۹,۹۰۵,۳۱۲	۰	۸,۵۷۷,۳۵۵,۴۹۵,۰۵۹
۵۱,۱۱۸,۹۷۷,۳۰۴	۰	۰	۱,۲۰۶,۷۰۰,۴۹۳,۹۲۶
۷,۷۲۷,۲۷۲,۷۰۴	۲۶,۶۷۲,۷۵۰,۰۴۹	۱۷۹,۰۴۲,۲۳۱	۱۱۱,۸۵۶,۳۶۲,۹۴۸
۰	۶,۶۰۱,۰۷۱,۵۴۷	۶,۶۰۱,۰۷۱,۵۴۷	۷۴,۳۲۱,۹۳۳,۵۲۸
۱۵۴,۱۱۷,۲۳۲,۴۸۶	۲,۶۲۸,۸۰۳,۲۲۱,۶۰۰	۱۰,۶۵۶,۰۳۸,۷۵۱	۱۶,۰۱۳,۵۶۸,۲۷۴,۳۰۷

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

(۳,۰۶۷,۴۲۱,۳۵۶)	(۱۰,۵۵۴,۵۳۲,۱۱۸)	(۲۱۲,۹۰۳,۴۸۱)	(۱۰۰,۱۵۰,۴۱۷,۰۸۱)
(۵۹۳,۱۴۱,۴۵۲)	(۳,۵۶۱,۹۸۶,۵۵۲)	(۳۵۱,۳۵۱,۸۴۶)	(۲۰,۸۶۸,۹۸۹,۸۳۵)
۱۵۰,۴۵۶,۶۶۹,۶۷۸	۲,۶۱۴,۶۸۶,۷۰۲,۹۳۰	۱۰,۰۹۱,۷۸۳,۴۲۴	۱۵,۸۹۲,۵۴۸,۸۶۷,۳۹۱
(۶۱۵,۶۷۶,۶۷۰)	(۹,۰۳۹,۲۹۱,۳۱۱)	(۳,۴۴۸,۱۲۱)	(۳۳,۷۳۵,۹۸۸,۸۲۷)
۱۴۹,۸۴۰,۹۹۳,۰۰۸	۲,۶۰۵,۶۴۷,۴۱۱,۶۱۹	۱۰,۰۸۸,۳۳۵,۳۰۳	۱۵,۸۵۸,۸۱۲,۸۷۸,۵۶۴
۱۵.۴۶%	۱۷.۶۱%	۵۶.۴۴%	۲۶.۱۸%
۱۵.۴۶%	۱۷.۶۱%	۵۶.۴۴%	۳۵.۴۷%

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳-۳۱- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها							
تأمین سرمایه دماوند		بین المللی ساروج پوشهر		توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان		توسعه سرمایه و صنعت غدیر	
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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	۳,۰۸۳,۵۰۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۷۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۷۹,۴۵۰)
سود (زیان) خالص	۰	۴۲,۸۷۰,۱۳۲,۵۱۷	۰	۱۵۶,۶۷۶,۴۰۲,۴۰۷	۰	۲۱۰,۴۵۲,۲۴۴,۹۳۸	۰
تعديلات	۰	۶,۵۴۹,۴۷۱	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۹۴۳,۷۷۰	۱,۲۳۴,۹۰۵,۳۳۲,۶۴۴	۵۳۵,۴۷۶	۲,۱۸۸,۷۱۴,۸۲۱,۳۸۴	۹۲,۲۱۱	۵۱۵,۷۶۶,۴۷۳,۰۶۷	۱,۳۰۴,۰۵۳

صورت گردش خالص دارایی ها							
آ س پ		آهن و فولاد غدیر ایرانیان		بین المللی توسعه ساختمان		بیمه کوثر	
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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	۶۷,۹۴۳	۶۷,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۱۷,۷۶۷,۶۹۰)	(۱۷,۷۶۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۴۵,۶۵۳,۹۶۳,۶۲۷	۰	۷۵۶,۰۹۴,۵۷۶,۹۳۲	۰	۱۱۰,۵۷۱,۳۰۴,۱۸۴	۰
تعديلات	۰	۰	۰	(۲,۷۷۶,۸۹۸,۰۰۵,۰۰۰)	۰	۸۲,۰۵۳,۵۸۸,۸۲۶	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۸,۰۱۰	۷۴,۴۷۷,۷۱۵,۵۶۵	۲,۰۱۴,۵۴۹	۲,۴۷۹,۷۲۶,۴۹۲,۲۰۳	۱۸۶,۰۹۳	۴۵۷,۸۹۳,۷۴۳,۲۱۹	۸۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۳-۳۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

توسعه مسیر برق گیلان		بین المللی توسعه ص.معادن غدیر		حفاری شمال		فولاد خراسان	
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۱۶۳,۸۸۳	۱۵۰,۹۴۸,۶۸۳,۳۷۰	۷,۱۳۸,۲۴۴	۵,۸۱۷,۶۰۶,۵۱۵,۴۶۶	۱۷۷,۹۷۶	۲۲۲,۵۹۱,۰۷۱,۹۶۸	۳۷۵,۲۱۷	۳۱۶,۱۷۰,۵۱۱,۴۰۶
۰	۰	۱۸۵,۱۰۹	۱۸۵,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۱۷۷,۹۷۶)	(۱۷۷,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۲۱۷)	(۳۷۵,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۱۰۲,۸۵۱,۰۵۵,۳۵۰	۰	۳,۲۱۷,۵۵۸,۹۳۴,۱۴۳	۰	(۳,۰۳۰,۹۵۴,۱۷۲)	۰	۷۹,۱۵۸,۸۵۳,۱۲۴
۰	۰	۰	(۱۵,۱۰۹,۶۳۱,۴۰۹)	۰	(۴۱,۵۸۳,۷۳۷,۵۹۲)	۰	(۲۰,۱۱۳,۰۸۹,۵۳۰)
۱۶۳,۸۸۳	۲۵۳,۷۹۹,۷۳۸,۶۲۰	۷,۳۲۲,۳۵۳	۹,۲۰۵,۱۶۴,۸۱۸,۲۰۰	۰	۲۸۰,۲۰۴	۰	(۷۲۵,۰۰۰)

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 کاردان		صبا فولاد خلیج فارس		داروسازی کوثر		مجتمع ذوب آهن بیستون	
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ - ریال
۰	۱,۸۴۱,۳۰۶	۴,۷۳۹,۸۳۹	۳,۳۰۶,۲۰۴,۳۳۵,۱۳۰	۰	۴۸۰,۷۹۲	۰	۸۶,۶۰۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۱۷۱,۵۰۰)	(۱۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۰	(۱,۸۴۱,۳۰۶)	۰	۱,۱۸۷,۲۶۸,۲۸۹,۴۰۳	۰	۱۲۰,۱۴۱	۰	(۸۶,۶۰۸)
۰	۰	۰	۲۶,۰۲۹,۲۴۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۴,۵۵۸,۳۳۹	۴,۳۴۸,۰۰۱,۸۶۵,۵۳۳	۰	۶۰۰,۹۳۳	۰	۰

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۳-۳۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها							
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)		بیمه اتکایی امین		فولاد سیرجان ایرانیان		لیزینگ اقتصاد نوین	
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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	۶۷۰,۰۶۵	۱,۶۳۸,۵۶۸,۰۸۲,۳۰۹	۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۳,۱۵۶,۸۶۴	۴,۴۷۲,۲۲۶	۵۱۰,۰۹۰	۸۱۹,۱۹۶,۹۷۶,۸۳۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۳۸,۸۴۹	۲۳۸,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	(۱۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۷۲,۲۲۶)	(۴,۴۷۲,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود (زیان) خالص	۰	۶۷۵,۱۱۹,۸۷۵,۸۰۸	۰	(۱۰۵,۸۳۹,۷۹۳)	۰	۲,۲۸۶,۴۸۴,۷۵۱,۹۳۶	۱۴۹,۸۴۰,۹۹۳,۰۰۸
تعدیلات	۰	۳۶۱,۱۴۸,۵۳۱,۵۶۴	۰	(۱,۲۸۷,۳۱۷,۰۷۱)	۰	(۲,۳۲۹,۲۷۷,۹۵۹,۹۴۶)	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۹۰۸,۹۱۴	۲,۹۱۳,۶۸۵,۴۸۹,۶۸۱	۰	۰	۰	۵۱۰,۰۹۰	۹۶۹,۰۳۷,۹۶۹,۸۴۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها					
گروه مالی نماد غدیر		صندوق س.جام سبز سه‌سند-س		جمع کل	
شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ – ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ – ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ – ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۰,۴۹۸,۵۰۰	۱۵,۳۸۹,۵۳۲,۹۳۱,۸۳۳	۲۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۷,۵۶۱,۴۲۸	۵۳,۴۴۹,۳۹۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۴۹۱,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۱۶۸,۳۰۰)	(۲,۱۶۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۹۴۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۲,۶۰۵,۶۴۷,۴۱۲,۶۱۹	۰	۱۰,۰۸۸,۳۳۵,۳۰۳	۱۵,۸۵۸,۸۱۲,۸۷۸,۵۶۴
تعدیلات	۰	(۱,۰۳۳,۰۱۸,۹۱۵,۵۰۰)	۰	(۹,۶۹۶,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۷۵,۷۴۹,۵۸۶,۱۳۷)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۸,۳۳۰,۲۰۰	۱۴,۷۹۳,۸۶۱,۴۲۷,۹۵۲	۰	(۷۴۳,۲۶۹)	۴۴,۷۱۶,۶۷۵,۷۸۸,۰۹۳