



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردان صنعت مس

شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۰۳۲۵۷۵

کد اقتصادی: ۴۱۱۵۱۶۴۴۸۵۱۳

شماره ثبت: ۱۱۴۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۸	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت بازارگردانی صنعت مس 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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن	مرتضی اثباتی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	علی اسلامی	



آدرس: میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، شماره ۷۱۱، کدپستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

تلفن: ۸۸۱۷۱۷۹۴

دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶

وب سایت: www.mellimesmmfund.com



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردان صنعت مس
شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۰۴۳۵۷۵
کد اقتصادی: ۴۱۱۵۱۶۴۴۸۵۱۳
شماره ثبت: ۱۱۴۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۴,۴۲۴,۷۰۰,۰۰۶,۱۵۲	۲۵,۲۴۸,۸۶۳,۰۴۶,۵۲۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۵۱,۹۷۴,۲۰۵,۲۱۱	۵۰۷,۲۲۵,۷۷۳
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۸۰,۸۶۸,۶۳۵,۲۲۴	۷۶,۱۷۷,۰۹۷,۸۴۵
حساب‌های دریافتی	۸	۹,۶۱۴,۰۲۶	۹,۶۱۴,۰۲۶
موجودی نقد	۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی‌ها	۱۰	۵۱۳,۴۹۲,۵۶۲	(۱۴۵)
جمع دارایی‌ها		۱۴,۸۵۸,۰۹۵,۹۵۳,۱۷۵	۲۵,۳۲۵,۵۸۶,۹۸۴,۰۲۸
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۶,۰۶۴,۷۲۲,۶۸۰	۱۰۸,۸۰۵,۱۰۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۴۲۲,۲۲۷,۱۳۲,۹۱۸	۲۷۸,۴۴۹,۸۱۲,۴۳۳
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۶,۰۷۶,۰۰۶,۹۲۷	۱۹۸,۶۴۴,۳۸۰,۷۳۸
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۲,۶۶۱,۹۷۳,۵۷۵	۱,۹۷۲,۹۱۷,۲۶۰
جمع بدهی‌ها		۴۳۷,۰۲۹,۸۳۶,۱۰۰	۴۷۹,۱۷۵,۹۱۵,۵۳۹
خالص دارایی‌ها	۱۵	۱۴,۴۲۱,۰۶۶,۱۱۷,۰۷۵	۲۴,۸۴۶,۴۱۱,۰۶۸,۴۸۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۱۱,۹۵۳,۶۰۳	۱۱,۹۱۲,۳۲۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردان صنعت مس

شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۰۳۳۵۷۵

کد اقتصادی: ۴۱۱۵۱۶۴۴۸۵۱۳

شماره ثبت: ۱۱۴۴۷

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۸,۶۵۶,۹۹۷,۲۱۹ (ریال)	۳۶,۰۲۷,۳۵۹,۲۱۸ (ریال)	۱۱۰,۶۵۷,۷۷۹,۷۶۰ (ریال)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲۸,۵۱۴,۱۷۲,۷۹۵ (ریال)	۲,۲۶۲,۲۰۸,۴۲۷,۵۱۴ (ریال)	۱,۱۱۱,۵۸۴,۸۴۷,۱۹۳ (ریال)
سود سهام	۱۸	-	-	۳۴۲,۱۷۷,۰۵۰,۳۲۰ (ریال)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵,۸۷۰,۷۶۹,۱۹۱ (ریال)	۲۱,۴۱۱,۳۲۵,۴۱۵ (ریال)	۴۷,۳۱۲,۸۸۱,۶۳۷ (ریال)
جمع درآمدها		۳۱,۳۰۰,۴۰۰,۸۲۳ (ریال)	۲۱,۲۷۶,۸۲۴,۴۶۱,۳۱۷ (ریال)	۱,۶۱۱,۷۳۲,۵۵۸,۹۱۰ (ریال)
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱۴۳,۸۸۸,۰۲۹,۹۹۳ (ریال)	۷۴,۶۳۲,۷۷۰,۶۱۰ (ریال)	۲۷۸,۸۸۶,۹۳۷,۵۸۸ (ریال)
سایر هزینه ها	۲۱	۱۸۴,۰۶۸,۴۵۲ (ریال)	۱۴۷,۹۵۵,۷۰۲ (ریال)	۷۸۲,۹۹۳,۶۵۰ (ریال)
جمع هزینه ها		۱۴۴,۰۷۲,۰۹۸,۴۴۵ (ریال)	۷۴,۷۸۰,۷۲۶,۳۱۲ (ریال)	۲۷۹,۶۶۹,۹۳۱,۲۳۸ (ریال)
سود (زیان) خالص		۱۷۵,۳۲۸,۳۰۲,۳۷۸ (ریال)	۲۳,۴۹۶,۱۰۸,۱۴۷,۰۰۵ (ریال)	۱,۳۳۲,۰۶۲,۶۲۷,۶۷۲ (ریال)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		-۰/۶۲٪	-۱۵/۷۷٪	۹/۴۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		-۱/۲۲٪	-۱۶/۶۳٪	۵/۵۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۰۸۵,۷۷۳	۱۶,۴۸۹,۵۴۲,۳۳۰,۵۰۹	۱۶,۴۸۹,۵۴۲,۳۳۰,۵۰۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۸۳,۲۳۸	-	۱,۸۶۴,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۶۶۲,۵۹۱)	-	(۱,۲۲۲,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	(۲,۳۵۱,۶۰۵,۱۸۷,۶۲۹)	-
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۲۰۶,۴۲۰	۱۴,۱۳۷,۹۳۷,۱۴۲,۸۸۰	۲,۰۸۵,۷۷۳

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص دارایی های پایان سال

۳

مهر و امضاء مدیر عامل

۱۳۸۲

مهر و امضاء مدیر عامل

۱۳۸۲



آدرس: میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، شماره ۷ شش، کدپستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

تلفن: ۸۸۱۷۱۷۹۴

دورنگار: ۸۸۱۷۱۷۹۶

وب سایت: www.mellimesmmfund.com

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۷ با شماره ۱۱۴۴۷ بادر یافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق اختصاصی بازارگردانی موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۱ تحت شماره ۳۹۲۶۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۰۴۳۵۷۵ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این 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 این صندوق به موجب صورتجلسه جمع‌مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۴ تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار بیهقی خیابان ۱۴ غربی پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲ اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی <https://mellimesmfund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است.

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای ممتاز تشکیل می‌شود.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه تمدن	۴۴,۰۰۰	۴۴
۲	موسسه صندوق بازنشتگی شرکت ملی صنایع مس ایران	۳۰,۰۰۰	۳۰
۳	شرکت ملی صنایع مس ایران (سهامی عام) شرکت سرمایه‌گذاری آتیه اندیشان مس	۲۰,۰۰۰	۲۰
۴		۶,۰۰۰	۶
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه تمدن است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان نفت شمالی، نبش خیابان ۹، پلاک ۳۹، واحد ۲۲

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، ابتدای احمد قصیر، ک ۱۹، پ ۱۸، ط ۷، واحد ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ 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 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.

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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز، مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، 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، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالیانه‌ی آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه‌ی ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده‌ی اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده‌ی اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود.

همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه 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 تاسیس (شامل تبلیغ و پذیره نویسی)	معادل ۱۰۰ میلیون با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ بیست (۲۰) میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه (۰,۰۰۲) دو در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه سالانه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اول 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 بوده، یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۶۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- 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 تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

۴-۶- 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 ۱۲۰۳۰۲۱ 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 بردرآمد 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 مطابق بند ۱۰ بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مسئولیت انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و پی‌گیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، اخذ، تنظیم و ثبت دفاتر قانونی و تنظیم و ارائه اظهارنامه مالیاتی صندوق، کسر و پرداخت هرگونه کسورات قانونی در مواعد زمانی مقرر طبق قوانین و مقررات مربوطه بر عهده مدیر صندوق بوده و در صورت قصور در انجام هر یک از امور مذکور، وی مسئول جبران خسارات وارده به سرمایه‌گذاران می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۱۳,۹۷۰,۱۶۱,۸۶۹,۲۸۱	۱۴,۴۲۴,۷۰۰,۰۰۶,۱۵۲	۹۷/۰۸٪	۲۴,۰۷۶,۹۹۲,۴۱۶,۰۲۵	۲۵,۲۴۸,۸۶۳,۰۴۶,۵۲۹	۹۹/۷۰٪
جمع	۱۳,۹۷۰,۱۶۱,۸۶۹,۲۸۱	۱۴,۴۲۴,۷۰۰,۰۰۶,۱۵۲	۹۷/۰۸٪	۲۴,۰۷۶,۹۹۲,۴۱۶,۰۲۵	۲۵,۲۴۸,۸۶۳,۰۴۶,۵۲۹	۹۹/۷۰٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶-۱	۳۵۱,۹۷۴,۲۰۵,۲۱۱	۵۰۷,۲۲۵,۷۷۳
	۳۵۱,۹۷۴,۲۰۵,۲۱۱	۵۰۷,۲۲۵,۷۷۳

۶-۱- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

تجارت - ۱۰۴۴۵۶۳۴۰	توسعه صادرات - ۰۲۰۰۰۵۱۴۵۱۰۰۱	شهر - ۷۰۰۲۰۲۱۷	پاسارگاد - ۳۰۸۸۱۰۰۱۴۶۸۱۹۲۲۱	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
								مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				کوتاه مدت	مختلف	مختلف	درصد	۳۵۰,۴۲۸,۷۰۸,۸۱۲	۲/۳۶٪	۱۱,۸۱۹,۳۰۰	۰/۰۰٪
				کوتاه مدت	مختلف	مختلف	۸	۲۴۸,۲۵۰	۰/۰۰٪	۱,۰۸۸,۲۵۰	۰/۰۰٪
				کوتاه مدت	مختلف	مختلف	۸	۱,۱۹۱,۳۲۵,۳۰۲	۰/۰۱٪	۱۴۶,۸۱۰,۱۳۸	۰/۰۰٪
				کوتاه مدت	مختلف	مختلف	۸	۳۵۳,۹۲۲,۸۴۷	۰/۰۰٪	۳۴۷,۵۰۸,۰۸۵	۰/۰۰٪
				جمع				۳۵۱,۹۷۴,۲۰۵,۲۱۱	۲/۳۷٪	۵۰۷,۲۲۵,۷۷۳	*

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۳۹,۹۹۵,۳۰۴,۰۷۶	۳۷,۹۸۱,۳۷۱,۶۵۹
۷-۲ اوراق اجاره	۲۶,۰۸۶,۸۹۳,۳۸۵	۲۵,۰۹۴,۵۱۴,۸۵۳
۷-۳ اوراق مربحه	۱۴,۷۸۶,۴۳۷,۷۶۳	۱۳,۱۰۱,۲۱۱,۳۳۳
	<u>۸۰,۸۶۸,۶۳۵,۲۲۴</u>	<u>۷۶,۱۷۷,۰۹۷,۸۴۵</u>

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
مشارکت ش اصفهان ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸	۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۰,۶۱۱,۳۵۰	(۲۰,۵۲,۱۹۳)	۳,۹۷۴,۲۵۴	۲,۸۳۲,۵۳۳,۴۱۱	۰/۰۲٪	۲,۷۶۰,۳۷۱,۴۳۵
مشارکت شهرداری کرج-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۷۵,۰۰۰)	۳۵,۸۴۷,۸۷۴	۱۹,۰۲۲,۰۷۲,۸۷۴	۰/۱۳٪	۱۹,۰۰۴,۱۳۰,۸۰۸
منفعت دولت ۸-ش-خاصی تمدن ۲۰۵	۱۷,۹	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۳۰,۲۵۰,۰۰۰	(۱۲,۰۵۶,۹۳۱)	۱,۵۲۲,۵۰۴,۷۲۲	۱۸,۱۴۰,۶۹۷,۷۹۱	۰/۱۲٪	۱۶,۲۱۶,۸۶۹,۴۱۴
جمع		۴۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۶۰,۸۶۱,۳۵۰	(۲۷,۸۸۴,۱۲۴)	۱,۵۶۲,۳۲۶,۸۵۰	۳۹,۹۹۵,۳۰۴,۰۷۶	۰	۳۷,۹۸۱,۳۷۱,۶۵۷

۷-۲ اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
صکوک اجاره پارسین-۶ ماهه ۱۶٪	۱۶	۲۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۶۷,۰۰۰)	۱,۱۸۴,۹۶۰,۳۸۵	۲۶,۰۸۶,۸۹۳,۳۸۵	۰/۱۸٪	۲۵,۰۹۴,۵۱۴,۸۵۲
جمع		۲۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۶۷,۰۰۰)	۱,۱۸۴,۹۶۰,۳۸۵	۲۶,۰۸۶,۸۹۳,۳۸۵	۰/۱۸٪	۲۵,۰۹۴,۵۱۴,۸۵۲

۷-۳ اوراق مربحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
صکوک مربحه سایپا ۴۱۲-۳ ماهه ۱۶٪	۱۶	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۲,۵۰۰)	۹,۷۶۵,۰۱۵	۲,۱۰۸,۲۴۲,۵۱۵	۰/۰۱٪	۲,۱۰۶,۴۶۰,۴۹۴
مربحه عام دولت ۲-ش-خ تمدن ۲۱۲	۱۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۵۴,۲۴۰,۰۰۰	(۸,۶۶۸,۸۲۴)	۷۲۲,۶۲۲,۰۷۲	۱۲,۶۷۸,۱۹۵,۲۴۸	۰/۰۹٪	۱۰,۹۹۴,۷۵۰,۸۳۹
جمع		۱۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۵۴,۲۴۰,۰۰۰	(۱۰,۱۸۹,۳۲۴)	۷۴۲,۳۸۷,۰۸۷	۱۴,۷۸۶,۴۳۷,۷۶۳	۰/۱۰٪	۱۳,۱۰۱,۲۱۱,۳۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۶۱۴,۰۲۶	۹,۶۱۴,۰۲۶	۰	۹,۶۱۴,۰۲۶
۹,۶۱۴,۰۲۶	۹,۶۱۴,۰۲۶	۰	۹,۶۱۴,۰۲۶
			سود دریافتنی سهام
			جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۱۰۰۲۰۲۱۳-شهر
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۴)	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۴۹,۳۳۸)	۹۳,۱۵۰,۵۸۸
(۷۱)	۵۶۴,۰۶۱,۹۲۰	(۱۴۳,۷۱۹,۸۷۵)	۴۲۰,۳۴۱,۹۷۴
(۱۴۵)	۶۸۹,۰۶۱,۹۲۰	(۱۷۵,۵۶۹,۲۱۳)	۵۱۳,۴۹۲,۵۶۲
			مخارج عضویت در کانون ها
			مخارج نرم افزار
			جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰۸,۸۰۵,۱۰۸)	۲۹,۶۵۲,۶۹۱,۰۰۰,۷۰۰	۲۹,۶۵۸,۶۴۶,۹۱۸,۲۷۲-	(۶,۰۶۴,۷۲۲,۶۸۰)	ارگ هومن
(۱۰۸,۸۰۵,۱۰۸)	۲۹,۶۵۲,۶۹۱,۰۰۰,۷۰۰	۲۹,۶۵۸,۶۴۶,۹۱۸,۲۷۲-	(۶,۰۶۴,۷۲۲,۶۸۰)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۸,۱۵۷,۸۲۳,۴۸۱	۴۲۱,۸۶۷,۴۹۷,۴۰۰	مدیر صندوق
۱۱۷,۵۸۸,۹۹۷	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	متولی
۱۷۴,۳۹۹,۹۵۵	۲۵۷,۷۱۷,۷۴۸	حسابرس
۲۷۸,۴۴۹,۸۱۲,۴۳۳	۴۲۲,۲۲۷,۱۳۲,۹۱۸	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۵۳۲,۳۳۰	۱۱,۳۰۷,۰۵۴	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱۹۸,۶۳۸,۸۴۸,۴۰۸	۶,۰۶۴,۶۹۹,۸۷۳	بابت درخواست صدور
۱۹۸,۶۴۴,۳۸۰,۷۳۸	۶,۰۷۶,۰۰۶,۹۲۷	جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۸۳۱,۸۳۶,۱۷۵	۱,۸۳۱,۸۳۶,۱۷۵	ذخیره تصفیه
۱۴۱,۰۱۵,۴۸۰	۷۰۵,۰۷۷,۴۰۰	نرم افزار صندوق
-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون
۶۵,۶۰۵	۶۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۱,۹۷۲,۹۱۷,۲۶۰	۲,۶۶۱,۹۷۳,۵۷۵	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۲۳,۶۵۵,۱۷۸,۳۱۸,۴۰۱	۱۳,۲۲۵,۷۰۵,۷۸۵,۰۹۵	۱,۱۰۶,۴۲۰
۱,۱۹۱,۳۳۲,۷۵۰,۰۸۸	۱,۱۹۵,۳۶۰,۳۳۱,۹۸۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۴,۸۴۶,۴۱۱,۰۶۸,۴۸۹	۱۴,۴۲۱,۰۶۶,۱۱۷,۰۷۵	۱,۲۰۶,۴۲۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۸,۶۸۹,۲۴۳,۸۲۵)	(۳۵,۸۶۱,۱۱۹,۶۳۳)	۱۰۹,۳۷۰,۴۴۲,۲۷۴
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	ریال	ریال	ریال
۱۶-۲	۳۲,۲۴۶,۶۰۶	(۱۶۶,۲۳۹,۵۸۵)	۱,۲۸۷,۳۳۷,۴۸۶
جمع	(۸,۶۵۶,۹۹۷,۲۱۹)	(۳۶,۰۲۷,۳۵۹,۲۱۸)	۱۱۰,۶۵۷,۷۷۹,۷۶۰

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۰۴,۱۹۹,۹۵۷	۱۹,۶۷۶,۶۱۳,۹۸۱,۰۶۰	(۱۹,۶۸۴,۱۹۵,۱۷۶,۶۴۳)	(۱,۱۰۷,۰۴۸,۲۴۳)	-	(۸,۶۸۹,۲۴۳,۸۲۵)	(۳۵,۸۶۱,۱۱۹,۶۳۳)	۱۰۹,۳۷۰,۴۴۲,۲۷۴
	۱۹,۶۷۶,۶۱۳,۹۸۱,۰۶۰	(۱۹,۶۸۴,۱۹۵,۱۷۶,۶۴۳)	(۱,۱۰۷,۰۴۸,۲۴۳)	-	(۸,۶۸۹,۲۴۳,۸۲۵)	(۳۵,۸۶۱,۱۱۹,۶۳۳)	۱۰۹,۳۷۰,۴۴۲,۲۷۴
ملی مس							
جمع							

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰	۶۷۷,۶۹۰,۰۰۰	(۶۴۴,۹۵۲,۰۷۰)	(۴۹۱,۳۲۴)	-	۳۲,۲۴۶,۶۰۶	-	-
۰۲۱۲	-	-	-	-	-	-	(۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰)
اجاره اعتماد مبین تمدن ۰۱۰۷۱۰	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۸,۷۲۶,۹۸۱
اوراق سلف شمش فولاد کاوه کیش	-	-	-	-	-	-	۳۱۵,۴۷۳,۲۲۱
صکوک اجاره خلیج فارس - ۳ ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	(۱۶۶,۲۳۹,۵۸۵)	(۲۲۸,۷۵۰,۰۰۰)
مراجعه سلامت ۶ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۷۰۶,۰۸۰)
مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۶۴۹,۵۲۹
مشارکت شهرداری کرچ - ۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	-	۲۴,۹۸۱,۸۷۵
منفعت دولت ۸- ش- خاص تمدن ۰۳۰۵	-	-	-	-	-	-	۹,۴۶۱,۹۶۰
منفعت صبا آروند امید ۱۴۰۰ ۱۱۱۳	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۶۷۷,۶۹۰,۰۰۰	(۶۴۴,۹۵۲,۰۷۰)	(۴۹۱,۳۲۴)	-	۳۲,۲۴۶,۶۰۶	(۱۶۶,۲۳۹,۵۸۵)	۱,۲۸۷,۳۳۷,۴۸۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۳۱,۱۴۴,۵۹۵,۹۰۵)	(۲,۲۶۵,۵۶۷,۶۱۴,۳۱۴)	۱,۱۰۷,۱۲۵,۵۷۹,۶۲۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	ریال	ریال	ریال
۱۷-۲	۲,۶۳۰,۴۲۳,۱۱۰	۳,۳۵۹,۱۸۶,۸۰۰	۴,۴۵۹,۲۶۷,۵۶۵
جمع	(۲۸,۵۱۴,۱۷۲,۷۹۵)	(۲,۲۶۲,۳۰۸,۴۲۷,۵۱۴)	۱,۱۱۱,۵۸۴,۸۴۷,۱۹۳

۱۷-۱ - خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۷۷,۴۸۹,۱۹۴	۱۴,۴۳۵,۶۷۱,۱۱۶,۲۰۰	(۱۴,۴۵۵,۸۴۴,۶۰۲,۰۵۷)	(۱۰,۹۷۱,۱۱۰,۰۴۸)	۰	(۳۱,۱۴۴,۵۹۵,۹۰۵)	(۲,۲۶۵,۵۶۷,۶۱۴,۳۱۴)	۱,۱۰۷,۱۲۵,۵۷۹,۶۲۸
۱,۹۷۷,۴۸۹,۱۹۴	۱۴,۴۳۵,۶۷۱,۱۱۶,۲۰۰	(۱۴,۴۵۵,۸۴۴,۶۰۲,۰۵۷)	(۱۰,۹۷۱,۱۱۰,۰۴۸)	۰	(۳۱,۱۴۴,۵۹۵,۹۰۵)	(۲,۲۶۵,۵۶۷,۶۱۴,۳۱۴)	۱,۱۰۷,۱۲۵,۵۷۹,۶۲۸

۱۷-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۹۲۰	۲۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۹۰۱,۹۳۳,۰۰۰)	(۱۸,۰۶۷,۰۰۰)	۰	۰	۱,۷۸۴,۱۹۸,۵۹۸	۲,۱۸۲,۶۲۹,۵۲۶
۲,۱۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۹۸,۴۷۷,۵۰۰)	(۱,۵۲۲,۵۰۰)	۰	۰	۰	(۴۱,۹۶۹,۵۵۰)
۱۶,۰۰۰	۱۱,۹۵۴,۲۴۰,۰۰۰	(۱۰,۳۱۹,۲۳۳,۱۲۸)	(۸,۶۶۶,۸۲۴)	۰	۱,۶۲۶,۳۴۰,۰۴۸	۰	۳۴۶,۸۸۸,۳۲۳
۲,۸۱۰	۲,۸۳۰,۶۱۱,۳۵۰	(۲,۷۵۹,۰۴۸,۰۳۹)	(۲,۰۵۲,۱۹۳)	۰	۶۹,۵۱۱,۱۱۸	۰	۶۳,۴۰۳,۷۹۹
۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۹۸۶,۲۲۵,۰۰۰)	(۱۳,۷۷۵,۰۰۰)	۰	۰	۴۱۵,۰۴۸,۸۷۱	۴۰۴,۴۰۶,۵۹۲
۲۱,۵۰۰	۱۶,۶۳۰,۲۵۰,۰۰۰	(۱۵,۶۸۳,۶۲۱,۱۲۵)	(۱۲,۰۵۶,۹۳۱)	۰	۹۳۴,۵۷۱,۹۴۴	۰	۱,۵۰۳,۹۰۸,۸۷۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۰,۸۵۰,۰۶۵	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷۸,۸۱۲,۸۰۶	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۳۷۶,۴۰۰	۰
۸۶,۳۳۰	۷۷,۴۳۵,۱۰۱,۳۵۰	(۷۴,۷۴۸,۵۳۷,۷۹۲)	(۵۶,۱۴۰,۴۴۸)	۰	۲,۶۳۰,۴۲۳,۱۱۰	۳,۳۵۹,۱۸۶,۸۰۰	۴,۴۵۹,۲۶۷,۵۶۵

۱۸- سود سهام

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۲,۱۷۷,۰۵۰,۳۲۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۲,۱۷۷,۰۵۰,۳۲۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۱,۹۸۸,۶۱۰,۴۵۰	۷,۹۲۲,۷۱۰,۳۹۱
سود اوراق اجاره	۱۹-۲	۹۹۲,۳۷۸,۵۳۲	۵,۸۱۷,۱۹۸,۴۸۸
سود اوراق مرابحه	۱۹-۳	۸۱۶,۸۲۷,۹۷۸	۱۴,۹۶۸,۵۸۰,۹۱۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۴	۲,۰۷۲,۹۵۲,۳۳۱	۱۸,۶۰۴,۳۹۱,۸۴۱
جمع		۵,۸۷۰,۷۶۹,۱۹۱	۴۷,۳۱۲,۸۸۱,۶۲۷
		۲۱,۴۱۱,۳۲۵,۴۱۵	

۱۹-۱ سود اوراق مشارکت

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
تاریخ سرمایه گذاری	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸	۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۵۴,۴۱۷	-	۱۲۸,۴۶۲,۴۴۸	۵۰۴,۴۸۲,۴۶۷
مختلف	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۸	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۵۹۹,۶۰۰	-	۸۹۱,۴۸۱,۵۱۷	۳,۴۶۰,۱۵۸,۰۰۰
مختلف	۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۱۷,۹	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۹,۳۵۶,۴۳۳	-	۹۸۹,۳۵۶,۴۳۳	۳,۹۴۲,۳۲۲,۰۳۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۷۲۷,۸۹۲
جمع			۱,۹۸۸,۶۱۰,۴۵۰	-	۱,۹۸۸,۶۱۰,۴۵۰	۳,۰۵۲,۸۲۵,۷۲۸	۷,۹۲۲,۷۱۰,۳۹۱

مشارکت ش اصفهان ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

مشارکت شهرداری کرج-۳ ماهه ۱۸٪

منفعت دولت ۸-ش خاص تمدن ۲۰۵

منفعت صبا ارونند امید ۱۱۳-۱۴۰۰

۱۹-۲ سود اوراق اجاره

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
تاریخ سرمایه گذاری	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	۱۴۰۲/۰۶/۱۰	۱۶	۲۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۳۷۸,۵۳۲	-	۹۹۲,۳۷۸,۵۳۲	۳,۹۸۲,۹۳۴,۸۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۹,۸۳۸,۰۷۹
-	-	-	-	-	-	-	۶۵۴,۴۳۵,۶۰۹
جمع			۹۹۲,۳۷۸,۵۳۲	-	۹۹۲,۳۷۸,۵۳۲	۱,۱۸۰,۶۹۸,۰۵۵	۵,۸۱۷,۱۹۸,۴۸۸

صکوک اجاره پارسبان-۶ ماهه ۱۶٪

اجاره اعتماد مبین تمدن ۱۰-۱۰۷۱۰

صکوک اجاره خلیج فارس- ۳ ماهه ۱۶٪

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳-۱۹ سود اوراق مرابحه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۳۵,۱۳۳,۵۵۵	۸۵,۳۴۷,۹۱۱	۸۵,۵۵۱,۸۸۴	-	۸۵,۵۵۱,۸۸۴	۱۶	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰
۳۰,۵۲,۴۴۲,۸۶۷	۷۴۶,۳۵۴,۸۲۹	۷۳۱,۲۷۶,۰۹۴	-	۷۳۱,۲۷۶,۰۹۴	۱۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۵
۱۱۰,۴۷,۸۶۰,۳۴۲	-	-	-	-	-	-	-
۵۳۳,۱۴۴,۱۵۳	۳۰۸,۱۳۸,۶۸۷	-	-	-	-	-	-
۱۴,۹۶۸,۵۸۰,۹۱۷	۱,۰۳۹,۸۴۱,۲۲۷	۸۱۶,۸۲۷,۹۷۸	-	۸۱۶,۸۲۷,۹۷۸	-	-	-

صکوک مرابحه سایبا ۴۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
مرابحه عام دولت ۲-ش.خ تمدن ۲۱۲۰
مرابحه سلامت و اجدرابط خاص ۱۴۰۰
مرابحه گندم ۲- و اجدرابط خاص ۱۴۰۰
جمع

۴-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۲۴۶,۷۴۱,۵۴۹	۱۹۱,۸۳۳,۲۲۴	۲۰,۶۳۶,۹۸۰,۳۵	-	-	۲۰,۶۳۶,۹۸۰,۳۵	۸	مختلف
۱۹۹,۶۵۰,۲۱۶	۵,۷۶۴,۸۹۸	۲,۳۲۹,۴۴۴	-	-	۲,۳۲۹,۴۴۴	۸	مختلف
۳۱,۷۲۳,۸۸۴	۷۰,۳۵۵,۵۴	۶,۹۲۴,۷۶۲	-	-	۶,۹۲۴,۷۶۲	۸	مختلف
۸۸,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	-
۴۱,۱۶۱	۵۰,۹۵	-	-	-	-	-	-
۱۰,۹۵۹,۴۵۴,۶۶۴	۹,۷۶۶,۶۱۹,۳۱۷	-	-	-	-	-	-
۳۰,۲۴,۴۷۷,۸۸۰	۳۰,۲۴,۴۷۷,۸۸۰	-	-	-	-	-	-
۲,۹۵۸,۷۲۴,۴۵۵	۲,۹۵۸,۷۲۴,۴۵۵	-	-	-	-	-	-
۱,۱۸۳,۴۸۹,۷۸۲	۱,۱۸۳,۴۸۹,۷۸۲	-	-	-	-	-	-
۱۸,۶۰۴,۳۹۱,۸۴۱	۱۷,۱۳۷,۹۵۰,۲۰۵	۲۰,۷۲,۹۵۲,۲۳۱	-	-	۲۰,۷۲,۹۵۲,۲۳۱	-	-

کوتاه مدت-۱۰۴۵۶۳۴۰-تجارت
کوتاه مدت-۷۰۰۲۰۲۱۷-شهر
کوتاه مدت-۱۴۶۸۱۹۲۳۱-۳۰۸۸۱۰۰-پاسارگاد
کوتاه مدت-۵۱۴۵۱۰۰۱-توسعه صادرات
کوتاه مدت-۵۷۴۸۷۰۴-۱۱۸۲۳۰۵-سپه
بلند مدت-۱۲۱۴۶۸۱۹۲۳۱-۳۰۸۹۰-پاسارگاد
بلند مدت-۱۲۱۴۶۸۱۹۲۳۲-۳۰۸۹۰-پاسارگاد
بلند مدت-۱۲۱۴۶۸۱۹۲۳۳-۳۰۸۹۰-پاسارگاد
بلند مدت-۱۲۱۴۶۸۱۹۲۳۴-۳۰۸۹۰-پاسارگاد
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۰- هزینه های کارمزد ارکان
 هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۷۸,۲۳۱,۸۴۹,۳۳۱	۷۴,۵۳۲,۲۸۸,۰۸۸	۱۴۳,۷۰۹,۶۷۳,۹۱۹	متولی صندوق
۳۵۵,۰۸۸,۲۵۷	۵۷,۰۰۶,۱۷۷	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	حسابرس
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۷۶,۳۴۵	۷۶,۴۳۸,۳۰۴	جمع
۲۷۸,۸۸۶,۹۳۷,۵۸۸	۷۴,۶۳۲,۷۷۰,۶۱۰	۱۴۳,۸۸۸,۰۲۹,۹۹۳	

۲۱- سایر هزینه ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۵۱۷,۴۸۸,۱۷۳	۱۰۷,۷۶۴,۵۰۹	۱۳۱,۸۵۳,۰۷۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۷۵,۰۰۰,۰۷۴	۲۲,۲۹۴,۵۱۸	۳۱,۸۴۹,۳۳۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۷۳,۵۷۳,۷۷۳	۱۳,۶۱۱,۶۴۵	۱۸,۷۴۶,۲۸۹	هزینه خدمات بانکی
۱۶,۹۳۱,۶۳۰	۴,۲۸۵,۰۳۰	۱,۶۱۹,۷۵۰	جمع
۷۸۲,۹۹۳,۶۵۰	۱۴۷,۹۵۵,۷۰۲	۱۸۴,۰۶۸,۴۵۲	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۱۹,۳۶۱,۶۷۲,۰۶۴,۴۲۰	.	۸,۸۷۴,۲۳۵,۲۰۸,۹۲۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۲,۹۷۸,۹۲۶,۹۵۴,۱۱۲)	.	(۱۸,۲۴۴,۸۵۴,۶۶۱,۰۶۸)	جمع
۶,۳۸۲,۷۴۵,۱۱۰,۳۰۸	.	(۹,۳۷۰,۶۱۹,۴۵۲,۱۴۶)	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

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 ماده ۷ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت صنایع ملی مس ایران	فملی	۳٪	۱,۱۰۵,۰۰۰	۲۲,۱۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت تامین سرمایه تمدن	مدیر	متناظر	۳۴,۰۰۰	۲/۶۵٪	متناظر	۳۴,۰۰۰	۳/۰۵٪	متناظر	۳۴,۰۰۰	۲/۶۵٪
	عادی	عادی	۱۶۶,۱۰۳	۱۳/۷۷٪	عادی	۱۶۶,۱۰۳	۱۱/۵۱٪	عادی	۱۶۶,۱۰۳	۱۳/۷۷٪
ملی صنایع مس ایران	موسس	متناظر	۲۰,۰۰۰	۱/۶۶٪	متناظر	۲۰,۰۰۰	۱/۳۹٪	متناظر	۲۰,۰۰۰	۱/۶۶٪
	عادی	عادی	-	۰/۰۰٪	عادی	۱,۱۴۰,۷۳۷	۷۷/۶۲٪	عادی	۱,۵۲۳,۹۳۵	۱۲۶/۳۲٪
سرمایه گذاری آرمان آتیه اندیشان مس	موسس	متناظر	۶,۰۰۰	۰/۵۰٪	متناظر	۶,۰۰۰	۰/۲۲٪	متناظر	۶,۰۰۰	۰/۵۰٪
موسسه صندوق بازتستکی شرکت ملی صنایع مس ایران	موسس	متناظر	۳۰,۰۰۰	۲/۳۹٪	متناظر	۳۰,۰۰۰	۲/۰۸٪	متناظر	۳۰,۰۰۰	۲/۳۹٪
سرمایه گذاری گروه مالی کیمیا مس	اشخاص وابسته به موسس	عادی	۹۴۰,۳۱۷	۷۷/۹۳٪	عادی	۵۶۸,۶۲	۳/۹۴٪	عادی	۳۹۵,۷۳۵	۳۲/۵۱٪
جمع			۱,۲۰۶,۴۲۰	۱۰۰٪		۱,۴۴۳,۷۱۲	۱۰۰٪		۲,۰۸۵,۷۷۳	۱۷۳٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	شرح معامله	
			ارزش معامله (ریال)	
کارگزاری ارگ هومن	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۳۵۶,۷۹۰,۵۹۱	
شرکت تامین سرمایه تمدن	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۴۲,۷۰۹,۶۷۳,۹۱۹	
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	کارمزد متولی	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۷۶,۴۳۸,۳۰۴	
			۲۵۷,۷۱۷,۷۴۸	

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صنعت مس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۷- کفایت سرمایه

شرح	مانده	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
دارایی های جاری	۱۴,۸۵۸,۰۹۵,۹۵۳,۱۷۵	۷,۶۲۹,۲۰۹,۸۹۴,۰۵۳	۱۳,۴۱۵,۳۶۷,۲۸۳,۴۷۴
دارایی های غیر جاری	-	-	-
بدهی های جاری	۴۳۷,۰۲۹,۸۳۶,۱۰۰	۳۵۲,۶۵۶,۳۳۶,۶۲۰	۳۱۰,۴۶۹,۵۸۶,۸۸۰
بدهی های غیر جاری	-	-	-
تعهدات خارج از ترازنامه	۱۶۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت جاری		۷,۶۲۹,۲۰۹,۸۹۴,۰۵۳	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت جاری		۴۳۳,۳۲۱,۳۳۶,۶۲۰	-
نسبت جاری		۱۷/۶۱	-
جمع بدهیها و تعهدات خارج از ترازنامه جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱,۱۱۷,۱۱۹,۵۸۶,۸۸۰
جمع داراییها جهت محاسبه نسبت بدهی و تعهدات		-	۱۳,۴۱۵,۳۶۷,۲۸۳,۴۷۴
نسبت بدهی و تعهدات		-	۰/۰۸۳۳