

تاریخ:
شماره:
پیوست:



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

شماره ثبت: نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۲۰
شماره ثبت: نزد مرجع ثبت شرکت ها: ۳۴۱۷۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارائیه

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی

۵ و ۴

الف- اطلاعات کلی صندوق

۶

ب- مبنای تهیه صورت های مالی

۸ و ۱۶

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹ و ۲۲

ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

باسپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



محمد ثریانزاد

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

محمدرضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها			
۲۰,۹۵۲,۷۸۰,۳۱۹	۲۰,۷۲۹,۳۹۸,۷۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۵۹۳,۱۵۰,۳۷۰	۶,۳۲۸,۱۵۸,۸۸۳	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۳۸۶,۳۸۸,۴۶۴	۱,۹۷۱,۹۹۳,۶۸۲	۷	حسابهای دریافتنی
۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۱,۰۵۷,۱۷۳	۱,۰۴۱,۵۹۵	۹	سایر دارایی ها
۲۷۰,۱۹۹,۷۳۸	۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	۱۰	موجودی نقد
۷۲,۴۱۶,۵۸۰	۰	۱۱	جاری کارگزاران
<u>۲۹,۲۸۳,۸۵۹,۲۳۲</u>	<u>۲۹,۲۳۳,۵۴۸,۵۰۵</u>		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۰	۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۲۴۴,۲۳۹,۹۷۷	۱,۰۹۰,۹۲۰,۲۳۱	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۶۹,۸۵۸,۹۸۶	۸۲,۸۴۹,۳۸۸	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۱,۳۱۴,۰۹۸,۹۶۳</u>	<u>۳,۴۰۸,۶۱۲,۹۶۱</u>		جمع بدهی ها
<u>۲۷,۹۶۹,۷۶۰,۲۶۹</u>	<u>۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۴</u>	۱۴	خالص دارایی ها
<u>۲,۹۶۹,۸۲۰</u>	<u>۳,۰۶۲,۷۳۰</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۴,۳۸۴,۷۱۵,۲۵۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۲,۷۹۵,۲۱۴,۱۵۲)
سود سهام	۱۷	۲,۶۹۷,۴۷۲,۲۶۹
سود سپرده و اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۰۱۷,۳۹۳,۴۳۳
سایر درآمدها	۱۹	۷۴۸,۲۳۳,۱۱۱
جمع درآمدها		۶,۰۵۲,۵۹۹,۹۱۹
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۹۴۹,۱۴۳,۳۵۱)
سایر هزینه ها	۲۱	(۶۶,۳۹۶,۲۴۵)
جمع هزینه ها		(۱,۰۱۵,۵۳۹,۵۹۶)
سود (زیان) خالص		۵,۰۳۷,۰۶۰,۳۲۳
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۳.۳۱٪	۳.۷٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۰.۰۰۹٪	۲۵.۲۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره / سال	۹,۴۱۸	۲۷,۹۶۹,۷۶۰,۲۶۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	-	۶,۷۳۹
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۹۸۶)	(۱,۰۰۳)
سود (زیان) خالص دوره / سال	-	-
تعدیلات	۲۲	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره / سال	۸,۴۳۲	۲۷,۹۶۹,۷۶۰,۲۶۹

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

سود خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال خالص دارایی های پایان سال	=	بازده سرمایه گذاری پایان دوره
سود خالص میانگین موزون وجوه استفاده شده	=	بازده میانگین سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱_۱_ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۲۰/۳/۱۳۸۸ تحت شماره ۱۰۷۲۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده و از تاریخ ۰۹/۰۴/۱۳۸۸ طبق مجوز مربوطه شروع به فعالیت کرده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. قابل ذکر است که در تیر ماه ۱۳۹۳ مجوز فعالیت صندوق به مدت سه سال دیگر تمدید شده و صندوق با شماره ۳۴۱۷۶ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در:

۱- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

۲- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

۳- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار

۴- گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

۵- هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه گذاری می نماید.

۶- سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار فرابورس ایران

صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه پنج سال شمسی بوده است که به موجب مجوز فعالیت به شماره ی ۲۷۴۳۰۹ مورخ ۱۱/۰۴/۱۳۹۳، فعالیت صندوق به مدت ۳ سال دیگر تا پایان ۰۸/۰۴/۱۳۹۶ تمدید گردیده و به موجب ماده ی ۵ اساسنامه سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای تیرماه هر سال تا انتهای خرداد ماه بعد است. مرکز اصلی صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱_۲_ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.smfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان سهم ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	کارگزاری بانک صنعت و معدن	۹۹۹	۹۹,۹
۲	محمد ثریانزاد	۱	۰,۰۱

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۲۴/۰۷/۱۳۷۲ با شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بهشتی خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۰۱/۰۷/۱۳۶۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران خیابان وصال شیرازی خیابان بزرگمهر غربی کوی اسکو پلاک ۱۴ طبقه ۴.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۲۴/۰۷/۱۳۷۲ به شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از خیابان بهشتی، خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هشیار بهمند می باشد که به شماره ثبت ۱۹۱۶ در تاریخ ۰۹/۰۳/۱۳۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از میدان شعاع ساختمان ۱۱۴ طبقه ۴ واحد ۲۰.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا فرا بورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با

درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۳/۰ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
متولی	سالانه ۳/۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
ضامن	سالانه حداکثر ۵/۲ درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳/۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد *
هزینه نرم افزار	سالانه مبلغ ۵۰ میلیون ریال

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق، کارمزد تصفیه به صورت روزانه بر اساس خالص ارزش روز داراییها در پایان روز قبل در حسابها ذخیره می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۵-۴-مخارج تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۷-۴-وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۵/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
		ریال	ریال		ریال	ریال
محصولات شیمیایی	۱۶.۵۸٪	۴,۸۵۴,۴۸۱,۴۵۵	۵,۹۱۶,۱۹۸,۶۲۵	۲۲.۱۰٪	۶,۴۶۱,۶۴۳,۳۹۱	۶,۴۴۱,۹۰۷,۰۲۷
بانک ها و موسسات اعتباری	۳.۶۰٪	۱,۰۵۴,۳۶۳,۶۷۱	۱,۲۲۷,۰۷۶,۵۸۴	۱۰.۶۷٪	۳,۱۱۹,۷۷۵,۸۲۳	۳,۳۳۵,۱۸۵,۳۹۰
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰٪	-	-	۵.۱۶٪	۱,۵۶۸,۲۴۴,۹۸۱	۱,۹۰۰,۶۴۹,۲۱۱
کاشی و سرامیک	۳.۱۴٪	۹۲۰,۹۲۵,۱۵۵	۹۹۱,۶۴۶,۰۹۲	۵.۱۶٪	۱,۵۰۹,۴۰۶,۷۲۱	۱,۶۸۷,۴۱۱,۱۵۳
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۷.۱۸٪	۲,۱۰۲,۲۴۳,۰۱۱	۲,۲۳۵,۱۲۷,۱۸۴	۴.۸۰٪	۱,۴۰۳,۲۳۶,۶۸۱	۱,۵۸۰,۱۰۹,۴۹۷
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰.۰۰٪	-	-	۴.۱۷٪	۱,۲۱۸,۸۲۳,۲۱۳	۱,۴۲۴,۱۷۱,۱۷۶
خودرو و ساخت قطعات	۰.۴۷٪	۱۳۶,۱۰۹,۸۷۵	۱۳۹,۵۲۷,۴۰۹	۳.۷۱٪	۱,۰۸۴,۰۰۳,۱۱۶	۱,۱۱۵,۳۷۳,۸۸۱
فلزات اساسی	۲.۴۶٪	۷۲۰,۷۱۶,۷۱۹	۷۴۷,۸۶۷,۷۵۰	۳.۵۹٪	۱,۰۴۹,۷۵۰,۱۹۳	۱,۶۳۱,۷۶۷,۲۶۶
فراورده های نفتی، کک و ...	۵.۰۸٪	۱,۴۸۷,۱۵۸,۰۴۰	۱,۵۹۲,۰۸۴,۶۹۲	۲.۶۵٪	۷۷۴,۱۸۶,۷۹۵	۸۰۳,۹۷۳,۸۰۰
حمل و نقل و ارتباطات	۰.۰۰٪	-	-	۲.۵۴٪	۷۴۳,۴۳۹,۶۵۳	۸۲۹,۴۲۷,۶۶۲
استخراج کانه های فلزی	۱.۳۵٪	۳۹۴,۳۰۰,۴۶۴	۴۳۴,۹۱۸,۴۸۰	۱.۹۶٪	۵۷۳,۹۳۲,۸۲۹	۶۶۰,۰۴۲,۲۹۱
عرضه برق، گاز بخار و آب گرم	۸.۱۵٪	۲,۳۸۶,۱۶۳,۲۱۶	۲,۳۲۴,۰۴۳,۱۲۰	۱.۷۸٪	۴۶۱,۰۳۸,۰۰۳	۵۳۹,۰۲۹,۳۸۸
سایر واسطه گری های مالی	۲.۸۹٪	۸۴۶,۳۸۹,۸۹۱	۱,۱۳۶,۹۸۹,۵۴۵	۱.۵۵٪	۴۵۱,۷۷۲,۷۳۸	۴۸۷,۷۶۲,۶۵۸
لاستیک و پلاستیک	۲.۶۲٪	۷۶۷,۵۲۰,۱۰۵	۹۴۹,۲۴۴,۱۳۷	۰.۵۷٪	۱۶۳,۹۹۴,۹۴۷	۱۹۱,۴۲۵,۸۳۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۰.۰۰٪	-	-	۰.۳۴٪	۱۰۰,۶۳۳,۷۱۳	۱۱۱,۸۵۰,۹۶۹
مواد و محصولات دارویی	۰.۶۹٪	۲۰۳,۳۸۵,۴۰۵	۱۹۸,۲۶۱,۲۱۳	۰.۱۶٪	۴۵,۵۱۳,۳۵۸	۵۴,۶۹۹,۱۹۰
ماشین آلات و تجهیزات	۳.۸۸٪	۱,۱۳۵,۰۹۸,۳۹۹	۱,۴۰۶,۸۲۰,۸۵۶	۰.۰۰٪	۲,۶۳۸	۲,۲۷۲
هتل و رستوران	۲.۳۳٪	۶۸۳,۷۶۶,۵۱۸	۷۹۸,۵۱۷,۱۱۶	۰.۰۰٪	.	.
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰.۶۱٪	۱۷۸,۹۰۴,۰۳۷	۱۸۱,۴۴۹,۵۸۰	۰.۰۰٪	.	.
سرمایه گذاریها	۷.۶۹٪	۲,۲۵۱,۴۷۵,۲۹۹	۲,۵۷۶,۰۳۶,۶۲۱	۰.۰۰٪	.	.
سیمان، آهک و گچ	۲.۱۵٪	۶۳۰,۰۵۳,۳۴۵	۷۷۰,۰۷۶,۰۶۰	۰.۰۰٪	.	.
استخراج ذغال سنگ	۰.۶۸٪	۱۹۹,۷۲۵,۷۱۴	۲۲۴,۴۴۰,۰۱۰	۰.۰۰٪	.	.
	۷۱.۵۵٪	۲۰,۹۵۲,۷۸۰,۳۱۹	۲۳,۸۵۰,۳۲۵,۰۷۴	۷۰.۹۱٪	۲۰,۷۲۹,۳۹۸,۷۹۳	۲۲,۷۹۴,۷۸۸,۶۶۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱۳۹۶/۰۵/۰۲	-	۲۰۵,۱۸۸,۸۵۹	-	۲۱۵,۶۵۳,۴۱۲	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۳۹۶/۰۵/۲۳	-	۲,۶۱۷,۷۸۸,۵۳۴	-	۲,۹۰۴,۸۵۴,۹۰۰	-
۱۳۹۶/۰۶/۱۳	-	۲۰۲,۳۰۷,۸۶۸	-	۲۲۴,۷۷۳,۲۹۵	-
۱۳۹۶/۰۷/۰۳	-	۲,۶۹۰,۲۳۲,۴۹۱	-	۲,۹۸۲,۸۷۷,۲۷۶	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۲۰٪	-	-	-	۴,۳۴۱,۷۶۶,۶۸۵
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰٪	-	-	-	۱,۲۵۱,۳۸۳,۶۸۵
		۵,۷۱۵,۵۱۷,۷۵۲	-	۶,۳۲۸,۱۵۸,۸۸۳	۵,۵۹۳,۱۵۰,۳۷۰

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

تنزیل نشده	درصد تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال		ریال	ریال	ریال
۲,۱۰۸,۱۷۹,۰۹۸	۲۵٪	(۱۳۶,۲۳۸,۴۲۹)	۱,۹۷۱,۹۴۰,۶۶۹	۲,۳۸۶,۳۱۵,۶۵۱
۵۳,۴۴۹	۱۰٪	(۴۳۶)	۵۳,۰۱۳	۷۲,۸۱۳
۲,۱۰۸,۲۳۲,۵۴۷		(۱۳۶,۲۳۸,۸۶۵)	۱,۹۷۱,۹۹۳,۶۸۲	۲,۳۸۶,۳۸۸,۴۶۴

۸- سایر حسابهای دریافتنی

تنزیل نشده	درصد	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال		ریال	ریال	ریال
۷,۸۶۶,۵۸۸	-	-	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸
۷,۸۶۶,۵۸۸		۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸

۹- سایر دارائیهها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس پنج سال میباشد.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۱۷۰)	۰	۰	(۱۳,۱۷۰)	(۱۳,۱۷۰)
۱,۰۷۰,۳۴۳	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵۴,۵۱۵,۵۷۸)	۱,۰۵۴,۷۶۵	۱,۰۷۰,۳۴۳
۱,۰۵۷,۱۷۳	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵۴,۵۱۵,۵۷۸)	۱,۰۴۱,۵۹۵	۱,۰۵۷,۱۷۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۰,۱۹۹,۷۳۸	۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
-	-	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۴۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
۲۷۰,۱۹۹,۷۳۸	۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	گردش بستانکار
ریال	ریال	ریال
(۷۲,۴۱۶,۵۸۰)	۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲	۱۰۷,۰۳۵,۲۶۱,۳۷۸
		گردش بدهکار
		ریال
		(۱۰۴,۷۲۸,۰۰۱,۴۵۶)
		مانده ابتدای دوره
		ریال
		(۷۲,۴۱۶,۵۸۰)
		نام شرکت کارگزاری
		کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۸۱,۲۲۸,۱۰۷	۸۰۱,۱۱۲,۱۰۹	مدیر صندوق
۴۳۱,۳۶۵,۸۵۷	۱۶۴,۹۵۱,۵۱۱	ضامن صندوق
۳۰,۰۰۷,۹۶۲	۳۰,۴۱۸,۶۴۶	متولی صندوق
۱۰۱,۶۳۸,۰۵۱	۹۴,۴۳۷,۹۶۵	حسابرس صندوق
۱,۲۴۴,۲۳۹,۹۷۷	۱,۰۹۰,۹۲۰,۲۳۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

نادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۷,۴۰۷,۸۱۵	۸۰,۳۹۸,۲۱۷
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱
۶۹,۸۵۸,۹۸۶	۸۲,۸۴۹,۳۸۸

ذخیره تصفیه

ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام

جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۴,۹۹۹,۹۴۰,۷۴۶	۸,۴۱۸	۲۲,۷۶۲,۲۰۵,۹۹۷	۷,۴۳۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۹۶۹,۸۱۹,۵۲۳	۱,۰۰۰	۳۰,۶۲,۷۲۹,۵۴۷	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۷,۹۶۹,۷۶۰,۲۶۹	۹,۴۱۸	۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۴	۸,۴۳۲	جمع

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
ریال	ریال		
۴,۱۸۵,۲۳۳,۷۹۱	(۱۵۲,۲۸۸,۸۶۱)	۱۵_۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۰۰,۷۵۰,۷۸۱	۴۹,۲۴۴,۱۸۸	۱۵_۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۹۸,۷۳۰,۶۸۶	(۲۸۸,۲۲۵,۰۵۵)	۱۵_۳	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۴,۳۸۴,۷۱۵,۲۵۸	(۳۹۱,۲۶۹,۷۲۸)		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۶-۱
(۲,۸۹۷,۵۴۴,۷۸۴)	(۹۹۳,۰۵۲,۰۰۰)	۱۶-۲
۱۰,۲۳۰,۶۳۲	۶۱۲,۶۴۱,۱۱۵	
(۲,۷۹۵,۱۴۴,۱۵۲)	(۳۸۰,۴۱۰,۸۸۵)	

**سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۳/۳۱**

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	قیمت	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۷,۱۵۱,۰۳۱)	۲۰,۹۳,۳۲۲	۲,۲۱۴,۷۳۵	۷۲۰,۷۱۶,۷۱۹	۴۱۸,۶۶۴,۴۳۰	۱۹۰	۲,۲۰۳,۴۹۷
	۲,۸۹۹,۵۰۰	۳,۰۶۷,۶۷۱	۶۶۰,۰۴۲,۳۹۱	۵۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۵,۷۹۹	۱۰۰,۰۰۰
(۵۰,۴۷۱,۹۴۴)	۸,۳۷۳,۹۲۸	۸,۷۵۳,۸۱۶	۱,۶۶۹,۵۵۴,۰۲۰	۱,۶۵۴,۷۸۵,۵۵۸	۹۹۹	۱,۶۵۶,۴۴۲
	۲,۲۴۷,۰۰۰	۲,۲۹۶,۴۳۴	۴۷۲,۹۵۷,۸۶۳	۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۴	۳۵۰,۰۰۰
(۱۶۷,۶۶۵,۷۴۹)	۱,۳۳۲,۰۰۰	۱,۲۵۹,۱۰۴	۲۴۱,۴۳۱,۰۴۵	۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۲	۲۰۰,۰۰۰
	۴۰۰,۷۵۰	۴,۳۳۹,۹۳۵	۷۷۸,۵۴۹,۵۱۹	۸۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۵	۷۰۰,۰۰۰
	۳,۶۸۷,۳۱۴	۳,۹۰۱,۱۷۸	۷۵۴,۷۶۰,۳۷۶	۷۳۷,۴۶۲,۸۱۶	۲,۸۶۴	۲۵۷,۴۹۴
	۲۲۳,۸۶۶	۳۳۶,۸۵۰	۴۹,۲۱۳,۴۲۴	۴۴,۷۷۳,۱۸۷	۵۰,۲۹	۸,۹۰۳
۷۰۰,۴۹,۹۹۷	۱,۳۱۸,۲۵۰	۱,۳۹۴,۷۰۹	۳۶۷,۴۸۸,۵۵۱	۲۶۳,۶۵۰,۰۰۰	۵,۲۷۳	۵۰,۰۰۰
	۱۰۰,۱۰۹,۰۷	۱,۰۶۹,۵۴۰	۲۴۱,۵۹۰,۸۳۴	۲۰۲,۱۸۱,۴۰۸	۳,۶۱۶	۵۵,۹۱۳
(۳۱۳,۸۹۴,۱۱۴)	۱۳	۱۴	۲,۲۷۲	۲,۶۶۵	۲,۶۶۵	۱
	۳,۹۴۷,۵۰۰	۴,۱۷۶,۴۵۵	۸۷۵,۵۶۴,۱۱۶	۷۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۹	۵۰۰,۰۰۰
	۲,۹۷۳,۰۰۰	۳,۱۴۵,۳۳۴	۶۹۵,۷۶۵,۰۶۱	۵۹۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۲	۳۰۰,۰۰۰
	۱۷۴,۶۰۶	۱۸۴,۷۳۴	۶۵,۷۲۹,۰۲۲	۳۴,۹۲۱,۳۷۸	۳۹۹	۸۷,۵۲۲
	۱,۹۰۲,۰۰۰	۱,۹۴۳,۸۴۴	۳۸۹,۸۹۴,۷۴۰	۳۸۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۲	۲۰۰,۰۰۰
(۳۹۴,۳۹۸,۸۴۶)	۶,۶۳۰,۷۵۰	۷,۰۰۴,۷۵۴	۹۴۰,۶۵۲,۷۱۶	۱,۳۳۴,۱۵۰,۰۰۰	۱,۸۶۵	۷۱۰,۰۰۰
(۱۲۰,۷۵۰,۷۲۵)	۵۰,۸۴۰	۵۳۷,۸۸۷	۱۱۱,۸۵۰,۹۶۹	۱۰۱,۶۸۰,۰۰۰	۲,۵۴۲	۴۰۰,۰۰۰
	۱,۵۴۰,۵۰۰	۱,۶۲۹,۸۴۹	۳۶۰,۴۷۵,۲۳۷	۳۰۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۷	۳۰۰,۰۰۰
	۷۰,۸۹۱,۱۳۱	۷,۵۰۰,۳۰۰	۱,۴۴۷,۲۲۵,۳۲۴	۱,۴۱۷,۸۲۶,۱۱۲	۱,۰۸۸	۱,۳۰۳,۱۴۹
(۸۵۷,۷۵۷,۶۶۲)	۵۱,۷۴۹,۴۸۷	۵۴,۵۵۷,۲۲۲	۱۰,۸۴۳,۴۴۴,۰۹۹	۱۰,۳۴۹,۸۹۷,۲۵۴		

۱۶-۱- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

۱۶-۲- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۸۵۷,۷۵۷,۶۶۲)	(۵۹۹,۸۵۳,۳۷۴)	۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۴	۱۰,۳۴۹,۸۹۷,۴۵۴	۱۰,۸۴۳,۴۴۴,۰۹۹	۵۴,۵۵۷,۲۴۲	۵۱,۷۴۹,۴۸۷	(۵۹۹,۸۵۳,۳۷۴)	(۸۵۷,۷۵۷,۶۶۲)
۰	(۲۳,۷۴۹,۷۶۵)	۵۵۰,۰۰۰	۲,۸۸۱	۳,۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۴,۴۰۰,۴۳۷	۱۶,۷۳۳,۳۲۸	۱۵,۸۱۶,۰۰۰	(۲۳,۷۴۹,۷۶۵)	۰
(۲,۵۴۵,۵۴۳)	(۳۳۲,۴۰۴,۳۳۱)	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵	۱,۵۸۴,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۶۴۹,۳۱۱	۸,۳۸۲,۲۷۰	۷,۹۲۲,۷۵۰	(۳۳۲,۴۰۴,۳۳۱)	(۲,۵۴۵,۵۴۳)
(۷۰,۷۲۰,۹۳۷)	(۷۹,۹۹۲,۸۰۸)	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۱	۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۸۷۸,۰۳۸	۲۰,۷۹,۷۷۰	۲۰,۳۵,۰۰۰	(۷۹,۹۹۲,۸۰۸)	(۷۰,۷۲۰,۹۳۷)
(۷۰,۷۲۰,۹۳۷)	(۰)	۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۷	۳۷۰,۷۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۲۲,۳۴۵	۴,۶۵۲,۵۰۰	(۰)	(۷۰,۷۲۰,۹۳۷)
(۴۹,۲۵۵,۲۲۸)	(۷۲,۶۴۷,۴۲۵)	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۴	۱,۸۴۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۳,۹۱۲,۰۴۴	۹,۷۷۲,۲۱۷	۹,۲۳۶,۵۰۰	(۷۲,۶۴۷,۴۲۵)	(۴۹,۲۵۵,۲۲۸)
	(۲۷,۴۳۰,۸۸۳)	۵۰,۰۰۰	۳,۳۱۴	۱۶۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۲۵,۸۳۰	۸۷۶,۵۵۳	۸۲۸,۵۰۰	(۲۷,۴۳۰,۸۸۳)	
	۲۴,۱۷۴,۸۲۱	۳۷۳,۰۶۸	۲,۱۱۰	۷۸۷,۱۷۳,۴۸۰	۷۵۴,۸۹۸,۶۴۴	۴,۱۶۴,۱۴۸	۳,۹۳۵,۸۶۷	۲۴,۱۷۴,۸۲۱	
(۴,۷۶۵,۰۳۶)	(۲,۴۴۵,۷۸۱)	۱۱۲,۵۰۰	۱,۷۲۶	۱۹۴,۱۷۵,۰۰۰	۱۹۴,۶۲۲,۷۲۰	۱,۰۲۷,۱۸۶	۹۷۰,۸۷۵	(۲,۴۴۵,۷۸۱)	(۴,۷۶۵,۰۳۶)
(۲۹۰,۵۹۹,۶۵۴)	۳۷۹,۶۶۶,۱۹۵	۱۷۴,۱۳۸	۲,۱۷۶	۳۷۸,۹۲۴,۳۸۸	۹۵,۳۵۸,۹۶۳	۲۰,۰۴۵,۰۹	۱,۸۹۴,۶۲۱	۳۷۹,۶۶۶,۱۹۵	(۲۹۰,۵۹۹,۶۵۴)
	(۲۵۰,۵۶۰,۴۶۰)	۶۴,۹۴۶	۱,۱۹۴	۷۷,۵۴۵,۵۲۴	۱۰۱,۸۰۴,۰۴۱	۴۱۰,۲۱۶	۳۸۷,۷۲۸	(۲۵۰,۵۶۰,۴۶۰)	
	(۹,۱۸۵,۸۳۲)	۲۳,۶۸۰	۱,۹۴۲	۴۵,۹۸۶,۵۶۰	۵۴,۶۹۹,۱۹۰	۲۴۳,۲۶۹	۲۲۹,۹۳۳	(۹,۱۸۵,۸۳۲)	
	(۲۴۸,۵۰۵,۶۹۶)	۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۰	۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۳,۸۹۹,۵۱۶	۳,۳۹۶,۱۸۰	۳,۲۱۰,۰۰۰	(۲۴۸,۵۰۵,۶۹۶)	
(۶۹,۰۸۸,۶۱۶)									(۶۹,۰۸۸,۶۱۶)
(۱۸۱,۷۲۴,۰۳۲)									(۱۸۱,۷۲۴,۰۳۲)
(۳۲۸,۵۱۵,۱۰۹)									(۳۲۸,۵۱۵,۱۰۹)
(۴۹,۲۵۵,۲۲۸)	۰			-	۰	۰	۰	۰	(۴۹,۲۵۵,۲۲۸)
(۱۱۴,۷۵۰,۵۹۹)	۰			-	۰	۰	۰	۰	(۱۱۴,۷۵۰,۵۹۹)
(۴,۷۶۵,۰۳۶)	۰			-	۰	۰	۰	۰	(۴,۷۶۵,۰۳۶)
(۲۹۰,۵۹۹,۶۵۴)	۰			-	۰	۰	۰	۰	(۲۹۰,۵۹۹,۶۵۴)
(۳۹۴,۲۹۸,۸۴۶)	۰			-	۰	۰	۰	۰	(۳۹۴,۲۹۸,۸۴۶)
(۹,۸۰۱,۴۲۷)	۰			-	۰	۰	۰	۰	(۹,۸۰۱,۴۲۷)
(۱,۰۶۰,۵۹۲)	۰			-	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۶۰,۵۹۲)
(۱۰۳,۸۶۶,۰۶۰)	۰			-	۰	۰	۰	۰	(۱۰۳,۸۶۶,۰۶۰)
(۷۴,۱۷۵,۵۲۶)	۰			-	۰	۰	۰	۰	(۷۴,۱۷۵,۵۲۶)
(۲,۸۹۷,۵۴۴,۷۸۴)	(۹۹۳,۰۵۲,۰۰۰)			۲۰,۹۴۴,۵۲۳,۳۰۶	۳۱,۷۲۲,۴۵۰,۸۱۰	۱۱۰,۵۳۰,۲۳۵	۱۰۴,۷۲۳,۲۶۲	(۹۹۳,۰۵۲,۰۰۰)	(۲,۸۹۷,۵۴۴,۷۸۴)

نقل از صفحه قبل

صنایع شیمیایی ایران

فراورده های نسوز ایران

کشت و صنعت شهداد ناب خراسان

کاشی نیلو

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

گروه پتروشیمی س. ایرانیان

گروه صنعتی بارز

گروه بهمن

گسترش نفت و گاز پارسیان

لیزینگ ایرانیان

لیزینگ خودرودیدر

مخابرات ایران

مس شهید باهنر

پتروشیمی شیراز

ایران یاساتایرواربر

پتروشیمی زاگرس

گروه پتروشیمی س. ایرانیان

گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی

گسترش نفت و گاز پارسیان

لیزینگ ایران

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

معدنی و صنعتی گل گهر

نفت بهران

نفت سپاهان

سایر

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۲-۱۶ سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	قیمت	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱۰,۴۶۴,۵۳۶	.	۱۶۷,۰۴۵	۲۰۵,۱۸۸,۸۵۹	۲۱۵,۸۲۰,۴۴۰	۹۸۱,۰۰۲	۲۲۰
.	۲۸۷,۰۶۶,۳۶۶	.	۲,۲۵۰,۰۹۹	۲,۶۱۷,۷۸۸,۵۳۵	۲,۹۰۷,۱۰۵,۰۰۰	۹۶۹,۰۳۵	۳,۰۰۰
.	۲۲,۴۶۵,۴۲۸	.	۱۷۴,۱۰۹	۲۰۲,۳۰۷,۸۶۸	۲۲۴,۹۴۷,۴۰۵	۹۵۷,۲۲۳	۲۳۵
	۲۹۲,۶۴۴,۷۸۶		۲,۳۱۰,۵۳۵	۲,۶۹۰,۲۳۲,۴۹۱	۲,۹۸۵,۱۸۷,۸۱۲	۹۴۵,۸۷۷	۳,۱۵۶
(۴۹۶,۶۳۵)	.	.	.	.	.	.	۱,۲۰۰
۱۰۲,۸۲۷,۲۶۷	.	.	.	.	.	.	۴,۲۲۰
۱۰۲,۳۳۰,۶۳۲	۶۱۲,۶۴۱,۱۱۵	.	۴,۹۰۱,۷۸۹	۵,۷۱۵,۵۱۷,۷۵۳	۶,۳۳۳,۰۶۰,۶۵۷		

اسناد خزانه اسلامی

اسناد خزانه اسلامی

اسناد خزانه اسلامی

اسناد خزانه اسلامی

اوراق مشارکت گل گهر

اوراق اجاره رایتل (ماهانه ۲۰ درصد)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
							خالص در آمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت بهران	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۸۰,۰۰۰	۱,۴۵۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
مس شهیدباهنر	۱۳۹۶/۰۳/۰۳	۲۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۲۷,۶۶۴)	۶۳,۷۷۲,۳۳۶	۰
مخابرات ایران	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۲۳,۶۸۰	۳۳۳	۷,۸۸۵,۴۴۰	(۵,۳۹۷)	۷,۸۸۰,۰۴۳	۰
بانک پارسیان	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
لیزینگ خودرودغدير	۱۳۹۶/۰۱/۲۸	۶۴,۹۴۶	۸۵	۵,۵۲۰,۴۱۰	(۶۰۲,۹۰۰)	۴,۹۱۷,۵۱۰	۰
سرمایه گذاری رنا(هلدينگ	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۲۲۵,۰۰۰	۱۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۹,۷۴۵)	۲۰,۹۵۰,۲۵۵	۰
سرمایه گذاری غدیر(هلدينگ	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۴۰۹,۸۷۴	۱۶۰	۶۵,۵۸۰,۰۴۱	۰	۶۵,۵۸۰,۰۴۱	۰
آلومینیوم ایران	۱۳۹۵/۱۱/۰۳	۲۵۷,۵۰۰	۱,۲۰۰	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۰۴,۱۸۵)	۲۹۰,۴۹۵,۸۱۵	۰
سیمان داراب	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	۱۸۱,۰۰۰	۶۰	۱۰,۸۶۰,۰۰۰	(۷,۴۳۳)	۱۰,۸۵۲,۵۶۷	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۵/۰۷/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۱۷	۲,۵۵۰,۰۰۰	(۱,۷۴۵)	۲,۵۴۸,۲۵۵	۰
ایران یاساتایرورابر	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	۵۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۴۵)	۹,۹۹۳,۱۵۵	۰
فراورده های نسوز ایران	۱۳۹۶/۰۳/۰۲	۵۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۵۷۸,۵۹۷)	۱۶۹,۹۲۱,۴۰۳	۰
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶۳,۶۱۲)	۲۴,۲۳۶,۳۸۸	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۱۶)	۴۳,۹۶۹,۸۸۴	۰
باما	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۷,۶۸۲)	۱۸,۸۰۲,۳۱۸	۰
پارس خزر	۱۳۹۵/۰۴/۱۰	۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۱۲)	۲۴,۹۸۲,۸۸۸	۰
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۵/۱۱/۲۴	۱,۰۲۰,۰۰۰	۵۸۵	۵۹۶,۷۰۰,۰۰۰	(۷۷,۸۳۰,۴۳۵)	۵۱۸,۸۶۹,۵۶۵	۴۹۹,۰۳۲,۴۸۸
بانک دی	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۱۲۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۷۴۷)	۴۱,۹۷۱,۲۵۳	۸,۵۶۶,۹۳۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	(۱۴,۵۱۶)	۲۳۵,۴۸۴	۲۴۹,۸۲۸,۸۸۴
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۹۶,۵۵۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱۳۹۵/۱۰/۰۷	۳۵۰,۰۰۰	۷۵	۲۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۱۵۱,۷۶۸)	۲۵,۰۹۸,۲۳۲	۵۷,۲۲۵,۷۲۲
				۱,۶۵۳,۵۹۵,۸۹۱	(۱۲۶,۵۱۸,۴۹۹)	۱,۵۲۷,۰۷۷,۳۹۲	۸۴۷,۴۵۰,۵۷۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
				۱,۶۵۳,۵۹۵,۸۹۱	(۱۲۶,۵۱۸,۴۹۹)	۱,۵۲۷,۰۷۷,۳۹۲	۸۴۷,۴۵۰,۵۷۶
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	۵,۰۰۰	۷,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۲,۷۱۸)	۳۱,۰۰۷,۲۸۲	۱۸۸,۸۷۰,۶۳۷
پتروشیمی مبین	-	۵۵,۹۱۳	۸۵۰	۴۷,۵۲۶,۰۵۰	.	۴۷,۵۲۶,۰۵۰	۳۶,۶۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فجر	-	۵۰,۰۰۰	۷۵۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۱۸,۳۷۰
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	.	.	.	.	.	۱۱۹,۰۴۴,۰۴۷
گروه مپنا (سهامی عام)	-	.	.	۵,۸۹۱,۹۰۹	.	۵,۸۹۱,۹۰۹	۶۷,۴۵۳,۷۹۹
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	-	.	.	.	.	.	۱۴۰,۰۶۶,۳۸۶
پتروشیمی شیراز	-	.	.	.	.	.	۳۵,۱۵۸,۵۶۶
سیمان تهران	-	.	.	.	.	.	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
فرآورده های نسوز آذر	-	.	.	.	.	.	۱۱,۹۹۱,۷۸۶
سیمان کرمان	-	.	.	.	.	.	۱۰۳,۰۶۶,۵۴۷
ماشین سازی اراک	-	.	.	.	.	.	۲۸,۴۷۸,۵۴۴
سیمان فارس و خوزستان	-	.	.	.	.	.	۱۸,۶۸۹,۲۷۹
دارویی لقمان	-	.	.	.	.	.	۹,۲۸۳,۸۰۱
صنایع لاستیکی سهند	-	.	.	.	.	.	۲۱۷,۵۲۰,۸۵۸
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	.	.	.	.	.	۴۸,۴۴۰,۶۱۰
پتروشیمی زاگرس	-	.	.	.	.	.	۱۹۲,۵۵۹,۹۱۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	.	.	.	.	.	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
س. صندوق بازنشتگی کارکنان بانک	-	.	.	.	.	.	۴۵,۴۲۶,۲۶۰
نفت سپاهان	-	.	.	.	.	.	۶۴,۳۷۳,۸۹۸
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز	-	.	.	.	.	.	۱۲۲,۹۱۰,۴۰۳
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	.	.	.	.	.	۴۴,۳۴۳,۶۸۱
پتروشیمی فجر	-	.	.	.	.	.	۱۰۷,۹۲۴,۳۰۵
				۱,۷۷۹,۵۱۳,۸۵۰	(۱۳۰,۵۱۱,۲۱۷)	۱,۶۴۹,۰۰۲,۶۳۳	۲,۶۹۷,۴۷۲,۲۶۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۵۲,۸۴۳,۱۸۳	۱,۰۰۳,۷۶۱,۳۸۵
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۲,۷۹۱,۵۹۴	۱۳,۶۳۲,۰۴۸
جمع	۵۶۵,۶۳۴,۷۷۷	۱,۰۱۷,۳۹۳,۴۳۳

۱۸-۱ - سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
اوراق مشارکت:						
مراجعه فولاد مبارکه	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۲۱۷,۱۶۳,۸۹۵	۲۱۷,۱۶۳,۸۹۵	۰
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲۰ درصد	۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۲۰	۲۶۵,۰۷۶,۵۹۰	۲۶۵,۰۷۶,۵۹۰	۵۷۰,۶۳۶,۵۴۱
اوراق مشارکت گلگهر		پنج ساله	۲۰	۷۰,۶۰۲,۶۹۸	۷۰,۶۰۲,۶۹۸	۲۹,۶۳۷,۵۲۹
مخابرات ایران			۲۰	۰	۰	۱۳,۱۶۲,۹۳۷
واسط مالی مهر			۲۰	۰	۰	۳۱۱,۳۶۴,۱۶۴
شهرداری مشهد			۲۱	۰	۰	۷۸,۹۶۰,۲۱۴
				۵۵۲,۸۴۳,۱۸۳	۵۵۲,۸۴۳,۱۸۳	۱,۰۰۳,۷۶۱,۳۸۵

۱۸-۲ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود	سود خالص	سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود	سود خالص	سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
سپرده بانکی:						
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۱۳۸۸/۰۴/۰۹	—	۱۰	۱۲,۷۹۲,۰۳۰	(۴۲۶)	۱۲,۷۹۱,۵۹۴
				۱۲,۷۹۲,۰۳۰	(۴۲۶)	۱۳,۶۳۲,۰۴۸
جمع				۱۲,۷۹۲,۰۳۰	(۴۲۶)	۱۳,۶۳۲,۰۴۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۲۵,۵۸۰,۱۹۳	۴۳۵,۵۴۵,۶۸۴	۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزار
۲۲,۶۵۲,۹۱۸	۱۸۸,۰۷۴,۶۵۳	۱۹-۲ برگشت تنزیل سود سهام دریافتی و سپرده بانکی
۷۴۸,۲۳۳,۱۱۱	۶۲۳,۶۲۰,۳۳۷	

مانده فوق بابت اعمال دستورالعمل معاملات غیر معمول در صندوق های سرمایه گذاری می باشد که قسمتی از کارمزدهای حاصل شده برای کارگزار را به صندوق ها عودت میدهد و موجب شناسایی درآمد برای صندوق می گردد ۱۹-۱

شامل درآمد ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است ۱۹-۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶۲,۴۸۵,۷۹۸	۴۲۷,۴۴۹,۸۰۰	مدیر صندوق
۴۳۱,۳۶۵,۸۵۷	۵۱۰,۱۷۲,۰۲۲	ضامن صندوق
۶۸,۳۶۸,۲۵۱	۱۲۶,۹۰۰,۰۸۳	متولی صندوق
۸۶,۹۲۳,۴۴۵	۷۹,۹۹۹,۹۱۴	حسابرس صندوق
۹۴۹,۱۴۳,۳۵۱	۱,۱۴۴,۵۲۱,۸۱۹	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۸۹۹,۹۲۳	۱۲,۹۹۰,۴۰۲	هزینه تصفیه
۵۴,۴۷۶,۳۲۲	۵۴,۵۱۵,۵۷۸	هزینه آبونمان
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	هزینه های متفرقه
۶۶,۳۹۶,۲۴۵	۶۷,۵۲۵,۹۸۰	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۰۷۵,۳۱۲,۲۹۴	۰	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۱,۷۷۱,۶۰۷,۹۴۹)	(۲,۰۱۳,۳۵۴,۰۶۱)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
۵,۳۰۳,۷۰۴,۳۴۵	(۲,۰۱۳,۳۵۴,۰۶۱)	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۵۳	ممتاز	۱,۰۰۰	۵۹	ممتاز	۱,۰۰۰	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	عادی	۳,۹۹۹		عادی	۳,۹۹۹			

۱۳۹۶/۰۳/۳۱				معاملات با ارکان و اشخاص وابسته	
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲)	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۸۶,۸۹۲,۹۷۵,۰۳۲	خرید اوراق بهادار	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
		۸۶,۳۵۵,۸۵۸,۹۹۹	فروش اوراق بهادار		
(۸۰۱,۱۱۲,۱۰۹)		۴۲۷,۴۴۹,۸۰۰	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱۶۴,۹۵۱,۵۱۱)		۵۱۰,۱۷۲,۰۲۲	کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۰ صورتهای مالی و مانده طلب(بدهی) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۲ صورتهای مالی می باشد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد ، وجود نداشته است .