

تاریخ:
شماره:
پیوست:



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

شماره ثبت: نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۲۰

شماره ثبت: نزد مرجع ثبت شرکت ها: ۳۴۱۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۷	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 سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۱۳۹۶/۰۷/۲۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

باسپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن	محمد ثریانزاد	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمدرضا نادریان	

تهران، خیابان دکتر بهشتی، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه (۲)، شماره ۳

تلفن: ۰۲۱ - ۸۸۵۱۱۵۳۵ فکس: ۰۲۱ - ۸۸۷۶۴۲۳۱ www.smfund.ir

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها		
۲۰,۷۲۹,۳۹۸,۷۹۳	۷,۰۹۵,۰۷۲,۰۵۴	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۳۲۸,۱۵۸,۸۸۳	۱۷,۵۳۲,۱۷۳,۲۰۹	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۹۷۱,۹۹۳,۶۸۲	۱,۰۶۱,۹۹۰,۹۳۱	۷ حسابهای دریافتنی
۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۹۴۷,۷۰۸	۸ سایر حسابهای دریافتنی
۱,۰۴۱,۵۹۵	۹۵,۶۰۲,۵۱۷	۹ سایر دارایی ها
۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	۳۰۵,۲۰۲,۶۴۶	۱۰ موجودی نقد
۲۹,۲۳۳,۵۴۸,۵۰۵	۲۶,۰۹۷,۹۸۹,۰۶۵	جمع دارایی ها
بدهی ها		
۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲	۵,۳۸۳,۸۴۱,۲۱۱	۱۱ جاری کارگزاران
۱,۰۹۰,۹۲۰,۲۳۱	۱,۳۶۰,۴۹۳,۸۹۰	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۸۲,۸۴۹,۳۸۸	۸۴,۰۰۳,۲۸۷	۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳,۴۰۸,۶۱۲,۹۶۱	۶,۸۲۸,۳۳۸,۳۸۸	جمع بدهی ها
۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۴	۱۹,۲۶۹,۶۵۰,۶۷۷	۱۴
۳,۰۶۲,۷۳۰	۳,۳۹۰,۷۵۳	خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
درآمد ها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۸۱۸,۴۰۰,۹۵۴	۱,۰۱۴,۷۷۰,۲۹۲	(۳۹۱,۲۶۹,۷۲۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۳,۷۶۰,۴۸۹	(۹۷۷,۵۵۱,۱۸۱)	(۳۸۰,۴۱۰,۸۸۵)
سود سهام	۱۷۵,۷۹۴,۱۹۷	۲۷۶,۷۳۸,۵۷۳	۱,۶۴۹,۰۰۲,۶۳۳
سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۲,۹۳۸,۱۵۴	۳۵۹,۷۳۲,۴۴۱	۵۶۵,۶۳۴,۷۷۹
سایر درآمدها	(۱۵۸,۷۱۷,۳۰۶)	۲۶۷,۶۳۱,۲۱۶	۶۲۳,۶۲۰,۳۳۷
جمع درآمدها	۲,۹۲۲,۱۷۶,۴۸۸	۹۴۱,۳۲۱,۳۴۱	۲,۰۶۶,۵۷۷,۱۳۵
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۲۲۴,۱۴۲,۳۱۲)	(۳۳۴,۴۵۹,۲۸۲)	(۱,۱۴۴,۵۲۱,۸۱۹)
سایر هزینه ها	(۴۳,۳۳۲,۹۷۷)	(۲۱,۴۱۲,۲۱۸)	(۶۷,۵۲۵,۹۸۰)
جمع هزینه ها	(۲۶۷,۳۷۵,۲۸۹)	(۳۵۵,۸۷۱,۵۰۰)	(۱,۲۱۲,۰۴۷,۷۹۹)
سود(زیان) خالص	۲,۶۵۴,۸۰۱,۱۹۹	۵۸۵,۴۴۹,۸۴۱	۸۵۴,۵۲۹,۳۳۶
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۳,۷۸٪	-۳٪	۳۷٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۹,۷۵٪	۲,۱۰٪	۲۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
تعداد واحد سرمایه گذاری		تعداد واحد سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره / سال	۸,۴۳۲	۲۷,۹۶۹,۷۶۰,۲۶۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	-	-
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۲,۷۴۹)	(۹۸۶)
سود(زیان) خالص دوره / سال	-	۸۵۴,۵۲۹,۳۳۶
تعدیلات	-	(۲,۰۱۳,۳۵۴,۰۶۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره / سال	۵,۶۸۳	۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۵

یادداشت های توضیحی همراه جزء جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود(زیان) خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
خالص دارایی های پایان سال / طی دوره

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود(زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۳۸۸/۰۳/۲۰ تحت شماره ۱۰۷۲۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۹ طبق مجوز مربوطه شروع به فعالیت کرده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از داراییهای 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 و فرا بورس

۲- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس و فرا بورس

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 ۱۳۹۳/۰۴/۱۱، فعالیت صندوق به مدت ۳ سال دیگر تا پایان ۱۳۹۶/۰۴/۰۸ 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. مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۰۹ به پایان رسیده است، لذا با توجه به درخواست کارگزاری بانک صنعت و معدن، این مجوز تا تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۶ تمدید گردید. 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۳۷۲/۰۷/۲۴ 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 ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ 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 گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند است که در تاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۱۴ به شماره ثبت ۱۸۵۶۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، خیابان احمد قصر، خیابان ششم، پلاک ۱۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هشیار بهمند می باشد که به شماره ثبت ۱۹۱۶ در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۰۹ 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 مصوب 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 فرابورس:

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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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 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.

۴-۳ 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 درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
متولی	سالانه ۰,۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
ضامن	سالانه حداکثر ۲,۵ درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد *
هزینه نرم افزار	سالانه مبلغ ۲۵۰ 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- 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.

۴-۷- 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:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال		ریال	ریال		
۳۰۱۱۹۰۷۷۵۰۸۲۳	۳۰۳۳۵۰۱۸۵۰۳۹۰	۱۰٫۶۷٪	۳۰۱۲۰۰۲۲۲۰۸۱۱	۳۰۳۳۵۰۱۸۵۰۳۹۰	۱۱٫۹۶٪	بانک ها و موسسات اعتباری
۶۰۴۶۱۰۶۴۳۰۳۹۱	۶۰۴۴۱۰۹۰۷۰۰۲۷	۲۲٫۱۰٪	۳۰۰۰۷۰۶۸۱۰۷۷۶	۳۰۱۵۴۰۴۰۰۰۴۳۷	۱۱٫۵۲٪	محصولات شیمیایی
۱۰۵۰۹۰۴۰۶۰۷۲۱	۱۰۶۸۷۰۴۱۱۰۱۵۳	۵٫۱۶٪	۹۲۱۰۰۹۲۰۶۴۵	۹۹۱۰۶۴۶۰۰۹۲	۳٫۵۳٪	کاشی و سرامیک
۱۰۲۱۸۰۸۲۳۰۲۱۳	۱۰۴۲۴۰۱۷۱۰۱۷۶	۴٫۱۷٪	۳۳۰۵۲۸۰۵۷۸	۶۵۰۷۲۹۰۰۲۲	۰٫۱۳٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰	۰	۰٫۰۰٪	۱۲۰۵۴۶۰۲۴۴	۱۰۰۴۸۴۰۳۴۹	۰٫۰۵٪	خدمات ارزش افزوده
۱۰۵۶۸۰۲۴۴۰۹۸۱	۱۰۹۰۰۰۶۴۹۰۲۱۱	۵٫۱۶٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱۰۴۰۳۰۲۳۶۰۶۸۱	۱۰۵۸۰۰۱۰۹۰۴۹۷	۴٫۸۰٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱۰۰۸۴۰۰۰۳۰۱۱۶	۱۰۱۱۵۰۳۷۳۰۸۸۱	۳٫۷۱٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	خودرو و ساخت قطعات
۱۰۰۴۹۰۷۵۰۰۱۹۳	۱۰۶۳۱۰۷۶۷۰۲۶۶	۳٫۵۹٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	فلزات اساسی
۷۷۴۰۱۸۶۰۷۹۵	۸۰۳۰۹۷۳۰۸۰۰	۲٫۶۵٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای
۷۴۳۰۴۳۹۰۶۵۳	۸۲۹۰۴۲۷۰۶۶۲	۲٫۵۴٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	حمل و نقل و ارتباطات
۵۷۳۰۹۳۲۰۸۲۹	۶۶۰۰۰۴۲۰۲۹۱	۱٫۹۶٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	استخراج کانه های فلزی
۴۶۱۰۰۳۸۰۰۰۳	۵۳۹۰۰۲۹۰۳۸۸	۱٫۵۸٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	عرضه برق، گاز بخار و آب گرم
۴۵۱۰۷۷۲۰۷۳۸	۴۸۷۰۷۶۲۰۶۵۸	۱٫۵۵٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	سایر واسطه گری های مالی
۱۶۳۰۹۹۴۰۹۴۷	۱۹۱۰۴۲۵۰۸۳۰	۰٫۵۷٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	لاستیک و پلاستیک
۱۰۰۰۶۳۳۰۷۱۳	۱۱۱۰۸۵۰۰۹۶۹	۰٫۳۴٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۴۵۰۵۱۳۰۳۵۸	۵۴۰۶۹۹۰۱۹۰	۰٫۱۶٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	مواد و محصولات دارویی
۲۰۶۳۸	۲۰۲۷۲	۰٫۰۰٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	ماشین آلات و تجهیزات
۰	۰	۰٫۰۰٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰	۰	۰٫۰۰٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	سرمایه گذاریها
۰	۰	۰٫۰۰٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	سیمان ، آهک و گچ
۰	۰	۰٫۰۰٪	۰	۰	۰٫۰۰٪	استخراج ذغال سنگ
۲۰۰۷۲۹۰۳۹۸۰۷۹۳	۲۲۰۷۹۴۰۷۸۸۰۶۶۱	۷۰٫۷۱٪	۷۰۰۹۵۰۰۷۲۰۰۵۴	۷۰۵۵۷۰۴۴۵۰۲۹۰	۲۷٫۱۹٪	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۲,۹۸۲,۸۷۷,۲۷۶	۱۲,۲۴۶,۸۴۴,۴۹۳	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	-	۱۲,۲۴۶,۸۴۴,۴۹۳	۰	۱۲,۶۷۱,۲۵۹,۹۲۸	۲,۹۸۲,۸۷۷,۲۷۶
۰	۴,۸۵۷,۲۴۳,۹۵۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	-	۴,۸۵۷,۲۴۳,۹۵۰	۰	۴,۸۶۰,۹۱۳,۲۸۱	۰
۲۱۵,۶۵۳,۴۱۲	۰	۱۳۹۶/۰۵/۰۲	-	۰	۰	۰	۲۱۵,۶۵۳,۴۱۲
۲,۹۰۴,۸۵۴,۹۰۰	۰	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	-	۰	۰	۰	۲,۹۰۴,۸۵۴,۹۰۰
۲۲۴,۷۷۳,۲۹۵	۰	۱۳۹۶/۰۶/۱۳	-	۰	۰	۰	۲۲۴,۷۷۳,۲۹۵
۰	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۲۰٪	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰٪	۰	۰	۰	۰
۶,۳۲۸,۱۵۸,۸۸۳	۱۷,۵۳۲,۱۷۳,۲۰۹			۱۲,۲۴۶,۸۴۴,۴۹۳	۰	۱۷,۵۳۲,۱۷۳,۲۰۹	۶,۳۲۸,۱۵۸,۸۸۳

۷-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱,۹۷۱,۹۹۳,۶۸۲	۱,۱۰۱,۷۹۴,۴۶۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۲۵٪	۱,۱۰۱,۷۹۴,۴۶۰	۰	۱,۰۶۱,۹۹۰,۹۳۱	۱,۹۷۱,۹۹۳,۶۸۲
۱,۹۷۱,۹۹۳,۶۸۲	۱,۱۰۱,۷۹۴,۴۶۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۲۵٪	۱,۱۰۱,۷۹۴,۴۶۰	۰	۱,۰۶۱,۹۹۰,۹۳۱	۱,۹۷۱,۹۹۳,۶۸۲

۸-سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	-	۷,۸۶۶,۵۸۸	۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸
۵۳,۰۱۳	۸۱,۷۸۷	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۰٪	۸۱,۷۸۷	(۶۶۷)	۸۱,۱۲۰	۵۳,۰۱۳
۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	-	۷,۸۶۶,۵۸۸	۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۹- سایر دارائیه

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 مخارج نرم افزار 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 استهلاك مخارج تاسیس پنج سال میباشد.

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۱۷۰)	(۱۳,۱۷۰)	.	.	(۱۳,۱۷۰)	مخارج تاسیس
۱,۰۵۴,۷۶۵	۹۵,۶۱۵,۶۸۷	(۴۱,۶۸۹,۰۷۸)	۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۴,۷۶۵	مخارج نرم افزار
۱,۰۴۱,۵۹۵	۹۵,۶۰۲,۵۱۷	(۴۱,۶۸۹,۰۷۸)	۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۱,۵۹۵	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	۳۰۵,۲۰۲,۶۴۶	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
-	-	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۴۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	۳۰۵,۲۰۲,۶۴۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۱-جاری کارگزاران

	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک صنعت و معدن	۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲	(۵۱,۰۳۵,۳۸۵,۵۷۴)	۵۴,۱۸۴,۳۸۳,۴۴۳	۵,۳۸۳,۸۴۱,۲۱۱	۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲

۱۲-بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۸۰۱,۱۱۲,۱۰۹	۹۳۲,۶۶۴,۰۴۸	
ضامن صندوق	۱۶۴,۹۵۱,۵۱۱	۲۶۳,۸۴۹,۴۰۸	
متولی صندوق	۳۰,۴۱۸,۶۴۶	۴۹,۱۵۸,۹۱۵	
حسابرس صندوق	۹۴,۴۳۷,۹۶۵	۱۱۴,۸۲۱,۵۱۹	
جمع	۱,۰۹۰,۹۲۰,۲۳۱	۱,۳۶۰,۴۹۳,۸۹۰	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۱,۵۵۲,۱۱۶	۸۰,۳۹۸,۲۱۷
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱
۸۴,۰۰۳,۲۸۷	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:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۴,۶۸۳	۲۳,۰۸۲,۸۵۲,۷۷۲
۱,۰۰۰	۲,۷۴۲,۰۸۲,۷۷۲
۵,۶۸۳	۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۶۵۱,۰۶۲,۷۲۷	۱,۰۴۹,۰۶۳,۴۷۲	(۱۵۲,۲۸۸,۸۶۱)
۱۶۷,۳۳۸,۲۲۷	(۱۶,۲۰۰,۰۴۱)	۴۹,۲۴۴,۱۸۸
۰	(۱۸,۰۹۳,۱۳۹)	(۲۸۸,۲۳۵,۰۵۵)
۲,۸۱۸,۴۰۰,۹۵۴	۱,۰۱۴,۷۷۰,۲۹۲	(۳۹۱,۲۶۹,۷۲۸)

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
آلومینیوم ایران	۲,۲۰۳,۴۹۶	۱,۸۵۱,۹۷۴,۴۹۴	۴۱۴,۲۵۶,۱۵۶	۹,۷۹۶,۹۲۸	۳,۷۱۸,۸۸۴	۱,۴۲۴,۱۰۲,۵۲۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
یاما	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۷۳,۹۳۲,۸۳۰	۳,۲۲۰,۵۵۲	۱,۳۵۹,۴۸۱	۳۰,۲۸۷,۱۳۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
پالایش نفت اصفهان	۲۵۷,۴۹۴	۷۴۳,۷۷۶,۷۰۲	۶۸۲,۲۶۷,۵۱۷	۳,۹۳۴,۵۸۰	۱,۶۷۵,۰۰۰	۵۵,۸۹۹,۶۰۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
پالایش نفت بندرعباس	۸,۹۰۳	۴۲,۵۶۷,۴۱۵	۴۴,۳۱۲,۴۶۹	۲۲۵,۱۸۳	۵۳۴,۲۳۰	(۲,۵۰۴,۴۶۷)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
پتروشیمی مبین	۵۵,۹۱۳	۲۰۰,۲۱۸,۵۴۰	۲۰۰,۱۰۰,۹۶۰	۱,۰۵۹,۱۵۴	۲۱۲,۸۳۶	(۱,۱۵۴,۴۱۰)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
پتروشیمی فجر	۵۰,۰۰۰	۲۵۷,۵۱۰,۰۰۰	۲۶۰,۹۳۷,۰۴۶	۱,۳۶۲,۲۳۲	۱,۰۲۰,۷۱۴	(۵,۰۰۸,۹۹۲)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۵۰,۰۰۰	۷۳۷,۲۸۶,۱۹۵	۷۸۱,۳۷۶,۰۴۸	۳,۹۰۰,۲۵۱	۲۳۰,۲۸۸	(۴۸,۲۲۰,۳۹۲)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
تولیدی کاشی تکسرام	۳۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۸۲۳,۴۶۵	۵۸۸,۴۸۱,۵۸۳	۳,۲۳۱,۲۵۶	۹,۲۵۹,۷۵۱	۹,۸۵۰,۷۵۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
تولیدی چدن سازان	۵۵۳	۱,۴۳۷,۸۰۰	۱,۰۸۳,۵۶۹	۷,۲۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۵	(۱,۶۵۳,۱۲۱)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
ریل پردازسیر	۲۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۵۵۴,۱۵۶	۲۰,۳۳۷,۸۱۱	۱,۰۰۱,۰۹۳	۱۸,۴۱۰,۹۷۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷۱۰,۰۰۰	۱,۲۰۷,۷۸۵,۷۰۶	۱,۳۱۰,۵۲۴,۴۹۲	۶,۳۸۹,۱۸۲	۱۰,۳۸۲,۶۲۵	(۱۱۹,۵۱۰,۵۹۳)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۴۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۴۶,۰۰۰	۱۰۰,۶۳۳,۷۱۲	۵۶۵,۲۱۷	۶,۷۶۳,۱۹۳	(۱,۱۱۶,۱۲۲)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سرمایه گذاری رانا (هلدینگ)	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۴۳۰,۰۰۰	۳۰۴,۹۲۹,۶۴۵	۱,۵۵۷,۵۳۰	۳,۶۸۶,۴۲۹	(۱۵,۷۴۳,۶۰۴)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۳۰۳,۱۴۹	۱,۳۵۲,۶۳۸,۰۷۰	۱,۴۰۳,۳۳۶,۶۷۹	۷,۱۵۵,۴۵۱	۱,۴۷۲,۱۵۱	(۵۹,۲۲۶,۲۱۱)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
فراورده های نوزاد ایران	۵۵,۰۰۰	۲۰,۷۶۵,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۶۸,۲۴۴,۹۸۰	۱۰,۹۸۴,۸۱۸	۱,۵۶۶,۳۸۳	۴۹۵,۷۲۸,۸۱۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
کشیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۸۸۵,۴۹۷	۱,۷۷۲,۱۵۱	۳,۹۲۹,۸۸۰	(۳۷,۵۸۷,۵۲۸)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۱,۰۰۰	۴۰۲,۸۸۵,۲۲۹	۲۰,۴۴۰,۰۰۴	۹,۹۴۰,۱۶۷	(۱۴,۸۶۸,۴۰۰)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۸,۰۲۳,۳۰۹	۱,۸۲۸,۲۹۱,۲۹۱	۱۰,۵۱۶,۶۹۴	۱,۲۸۷,۵۵۵	۱,۴۷,۹۳۷,۷۶۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
گروه صنعتی بارز	۵۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۰۳,۱۵۸	۱۶۳,۹۹۴,۹۴۷	۸۳۳,۱۸۹	۳۰,۵۴۱,۱۸۸	(۱۰,۳۷۹,۰۹۶)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
گروه بهمن	۳۷۳,۰۶۸	۷۸۵,۹۷۶,۲۹۳	۷۷۹,۰۷۳,۴۶۶	۴,۱۵۷,۸۱۵	۳,۹۶۹,۹۱۵	۲,۳۴۸,۰۹۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۱۲,۵۰۰	۲۰۴,۱۴۲,۵۸۲	۱۹۹,۱۷۶,۹۴۴	۱۰,۷۹۰,۹۰۹	۳۰,۴۴۰,۰۰۰	۷,۸۴۱,۷۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
لیزینگ ایرانیان	۱۷۴,۱۳۸	۳۰۳,۰۸۹,۰۶۴	۳۷۵,۰۲۵,۱۵۶	۱,۶۰۳,۳۴۰	۶۰,۳۸۹,۹۲۸	(۷,۹۵۸,۹۵۶)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
لیزینگ خودرو غدیر	۶۴,۹۴۵	۷۹,۳۸۲,۹۹۸	۷۶,۷۶۶,۴۳۳	۴۱۹,۹۳۳	۱۰,۱۷۵,۵۸۸	۲۹۳,۴۰۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
مخابرات ایران	۲۳,۶۸۰	۴۶۰,۵۷۶,۰۰۰	۴۵۱,۱۳۳,۵۸۸	۲۴۳,۶۴۵	۷,۱۸۹	۸۴۰,۲۹۲,۹۷۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
مس شهیدباهر	۲۹۰,۰۰۰	۲۰,۳۵۱,۱۷۷,۵۶۹	۱,۸۸۲,۵۴۳,۳۷۹	۱۰,۷۶۵,۷۷۴	۱,۵۱۵,۴۴۵	۲۳,۳۷۹,۱۹۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۸۹۶,۲۲۹	۲۴۶,۲۹۱,۱۸۶	۱,۳۴۸,۳۳۰	۷۸۷,۵۱۶	۱۹,۸۸۵,۶۱۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
آسان پرداخت پرشین	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
ایران یاساتایرورابر	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
بانک انصار	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
بانک دی	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
بانک گردشگری	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
بیمه دی	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
بیمه آسیا	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
پارس الکتریک	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
پارس خزر	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
توسعه معادن وفلزات	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
تولید نیروی برق دماوند	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
تولید محور خودرو	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
داده پردازی ایران	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
داروسازی کوثر	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
ریخته گری تراکتور سازی ایران	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
زامیاد	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سایپا دیزل	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سرامیک های صنعتی اردکان	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سرمایه گذاری اعتبار ایران	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سرمایه گذاری توسعه گوهرا امید	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
صنایع آذراب	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
سایر	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
جمع کل	۱۷,۰۹۶,۸۲۰,۱۸۹	۱۴,۲۷۰,۳۹۸,۷۲۸	۹۰,۳۹۸,۲۴۶	۸۵,۰۶۰,۴۸۸	۲,۶۵۱,۰۶۲,۷۲۷	۱۰,۴۹۰,۶۳۴,۷۲۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶		سود(زیان)فروش
				دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۴,۸۵۴,۹۰۱	۰	۹۵,۱۴۵,۰۹۹	۰	۰
۵,۴۵۰	۵,۳۹۲,۴۷۰,۰۰۰	۵,۳۲۶,۷۱۵,۵۵۲	۳,۹۰۹,۵۴۱	۶۱,۸۴۴,۹۰۷	۰	۰
۲۲۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۶۵۳,۳۹۴	۰	۴,۳۴۶,۶۰۶	۰	۰
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۱۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۲,۰۱۷۵,۰۰۰	۲,۰۱۷۵,۰۹۰	(۴,۲۲۵,۰۹۰)	۰	۰
۲۳۵	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۷۷۳,۲۹۵	۰	۱۰,۲۲۶,۷۰۵	۰	۰
	۰	۰	۰	۴۶,۲۳۵,۲۸۵	(۲,۸۳۶,۷۷۳)	۰
	۰	۰	۰	۱۰۱,۹۶۲	۲,۲۳۹,۰۴۰	۰
	۰	۰	۰	(۶۳,۷۶۳,۵۵۱)	۵,۴۷۹,۷۱۶	۰
	۰	۰	۰	۱,۲۲۶,۲۶۳	۱,۰۳۱,۱۱۵	۰
	۰	۰	۰	۰	(۵۷,۲۵۱,۲۵۸)	۰
	۰	۰	۰	۰	۸۳,۲۶۰,۹۵۸	۰
	۰	۰	۰	۰	۱۷,۳۲۱,۳۹۰	۰
	۱۱,۸۴۷,۵۹۵,۰۰۰	۱۱,۶۷۴,۱۷۲,۱۴۲	۶,۰۸۴,۶۳۱	۱۶۷,۳۳۸,۲۲۷	(۱۶,۲۰۰,۰۴۱)	۴۹,۲۴۴,۱۸۸

۳-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶		سود(زیان)فروش
					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰,۵۶۳,۸۸۵)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۴,۰۵۴	۱,۶۵۴,۰۵۴	۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۷۴۷,۱۹۳)	(۱۹,۷۴۷,۱۹۳)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۹۶,۰۲۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰,۱۴۹,۶۷۳)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۱,۶۱۴,۳۷۸)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۰۹۳,۱۳۹)	(۲۸۸,۲۲۵,۰۵۵)	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی سه ماهه منتهی بدوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۱۶-۱	(۱۴۱,۳۳۰,۷۳۸)	(۱,۰۰۰,۸۹۳,۴۴۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام		
۱۶-۲	۱۷۵,۰۹۱,۲۲۷	۳۱,۳۸۵,۲۶۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت		
	۵۳,۷۶۰,۴۸۹	(۳۸۰,۴۱۰,۸۸۵)

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶									
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵			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	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پارسیان	۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۵	۸۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۹۳,۲۵۲,۵۶۵	۴۰۰,۹۵۶,۶۶۵	۴۰۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۴,۲۷۰	۰	۱۴,۷۲۳,۰۴۶
کاشی نیلو	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۱	۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۹۲۵,۱۵۵	۴,۷۵۴,۸۵۵	۴,۶۵۲,۵۰۰	۱۶۷,۴۹۰	۰	۰
ح. صنایع بهشهر(هلدینگ)	۸۷,۵۲۲	۳۸۷	۳۳,۸۷۱,۰۱۴	۳۴,۵۶۱,۹۳۷	۱۷۳,۰۸۱	۱۶۹,۳۵۵	(۱۰,۳۳۳,۳۵۹)	۰	(۳۱,۱۶۷,۰۸۴)
صنایع شیمیایی ایران	۸۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۸	۳۰,۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۰,۶۵۰,۶۷۲	۱۵,۵۲۶,۲۲۴	۱۵,۱۹۲,۰۰۰	(۱۲۲,۹۶۸,۸۹۶)	(۲۲,۶۶۸,۱۱۶)	(۲۳,۷۴۹,۷۶۵)
بانک پاسارگاد	۱,۶۵۶,۴۴۲	۹۹۹	۱,۶۵۴,۷۸۵,۵۵۸	۱,۶۳۷,۷۵۷,۸۱۴	۸,۴۵۵,۹۵۴	۸,۲۷۳,۹۲۸	۲۹۷,۸۶۲	۰	(۳۱,۷۹۶,۲۰۵)
داده گسترعصرنوبین-های وب	۳,۶۶۱	۳,۴۶۲	۱۲,۶۷۲,۳۸۲	۱۰,۴۸۴,۳۴۹	۶۴,۷۶۶	۶۳,۳۷۲	۲۰,۶۱۰,۸۹۵	۰	۰
بانک دی	۳۵۰,۰۰۰	۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۸۵۶,۵۶۶	۲,۲۹۶,۴۳۴	۲,۲۴۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
بانک گردشگری	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۰۸,۸۹۶	۱,۲۵۹,۱۰۴	۱,۲۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
آلومینیوم ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۶,۳۶۰,۳۴۶)
باما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۵۱۳,۹۰۸)	(۸۶,۱۰۹,۴۶۲)
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۱۰۱,۳۹۷)	(۲۴,۸۸۶,۰۵۲)
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۷,۸۵۱	(۴,۹۰۰,۹۵۳)
پتروشیمی فجر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۳,۴۵۰,۷۷۱)	(۱۰۶,۵۵۱,۵۱۰)
پتروشیمی مبین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۲,۷۲۰	(۴۱,۴۸۹,۸۷۳)
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱,۹۴۶,۵۸۹)	(۹۴,۱۸۸,۰۷۱)
تولیدی کاشی تکسرام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۰۳۳,۰۱۱)	(۱۰۷,۲۸۳,۴۹۵)
فرآورده های نسوز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۷۱,۰۰۱)	(۳۳۲,۴۰۴,۳۳۱)
لیزینگ ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۶,۱۴۳,۹۴۰)	۲۷۹,۶۶۶,۱۹۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۴,۷۱۵,۲۴۷)	۳۶۹,۸۷۱,۷۸۱
توسعه صنایع بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۴۵۶,۲۵۸)	۰
ح گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸,۷۸۴,۸۴۵)	۰
مس شهید باهنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۰,۱۱۹,۲۱۳)	(۲۴۸,۵۰۵,۶۹۶)
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۷,۰۶۷,۸۱۸)	(۲۱۷,۹۲۰,۳۷۹)
جمع کل	۷,۱۶۷,۵۳۰,۹۵۴	۷,۲۱۶,۳۹۷,۹۵۴	۳۶,۶۲۶,۰۸۳	۳۵,۸۳۷,۶۵۵	(۱۲۱,۳۳۰,۷۳۸)	(۱,۰۰۰,۸۹۳,۴۴۳)	(۹۹۳,۰۵۲,۰۰۰)		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶								دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵		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	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال
۱۲,۷۴۰	۹۹۵,۳۲۶	۱۲,۶۸۰,۴۵۳,۲۴۰	۱۲,۴۹۹,۸۳۸,۲۷۲	۹,۱۹۳,۳۲۹	.	۱۷۱,۴۲۱,۶۳۹	.	.	.	۱۰,۴۶۴,۵۳۶	۲۸۷,۰۶۶,۳۶۶
۵,۰۰۰	۹۷۲,۸۸۸	۴,۸۶۴,۴۴۰,۰۰۰	۴,۸۵۷,۲۴۳,۹۵۰	۳,۵۲۶,۴۶۲	.	۳,۶۶۹,۵۸۸	.	.	.	.	۲۲,۴۶۵,۴۲۸
۲۲۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۹۲,۶۴۴,۷۸۵	.
۳,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۲,۸۰۶,۸۵۷	(۱۶۹,۷۷۲)
۲۳۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۰۲۵۱,۸۲۳)	.
۳,۱۵۶	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱,۲۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴,۲۲۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۷,۵۴۴,۸۹۳,۲۴۰	۱۷,۳۵۷,۰۸۲,۲۲۲	۱۲,۷۱۹,۷۹۱	.	۱۷۵,۰۹۱,۲۲۷	۳۱,۳۸۵,۲۶۲	۶۱۲,۶۴۱,۱۱۵					

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶						نام شرکت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۴۸,۱۳۱,۸۶۸	(۵,۸۶۸,۱۳۲)	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۰	۰	۳۵۷	(۴۳)	۴۰۰	۴۰۰	۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	تراکتورسازی ایران
۰	۰	۵۷,۲۷۳,۱۹۳	(۷,۱۰۰,۳۰۷)	۶۴,۳۷۳,۵۰۰	۲۵۰	۲۵۷,۴۹۴	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	پالایش نفت اصفهان
۰	۰	۵,۱۶۱,۲۳۸	(۶۲۵,۷۱۲)	۵,۷۸۶,۹۵۰	۶۵۰	۸,۹۰۳	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	پالایش نفت بندرعباس
۰	۰	۲۵,۱۸۸,۰۱۰	(۲,۶۷۴,۰۷۰)	۲۷,۸۶۲,۰۸۰	۱۶۰	۱۷۴,۱۳۸	۱۳۹۶/۰۴/۰۳	لیزینگ ایرانیان
۰	۰	۴۰,۰۳۹,۵۳۱	(۴,۳۶۰,۴۶۹)	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۲	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۸	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان:
۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۷۱۵,۰۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	نفت تهران
۶۳,۷۷۲,۳۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	مس شهیدباهر
۷,۸۸۰,۰۰۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	مخابرات ایران
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	بانک پارسیان
۴,۹۱۷,۵۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	لیزینگ خودرو و غدیر
۲۰,۹۵۰,۲۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)
۶۵,۵۸۰,۰۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۲۹۰,۴۹۵,۸۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	آلومینیوم ایران
۱۰,۸۵۲,۵۶۷	۱۰,۸۵۲,۵۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	-	سیمان داراب
۲,۵۴۸,۲۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۹,۹۹۳,۱۵۵	۹,۰۱۲,۳۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	-	ایران یاساتایر و رابر
۱۶۹,۹۲۱,۴۰۳	۳۹,۲۴۲,۵۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	-	فراورده های نسوز ایران
۲۴,۲۳۶,۳۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	گروه صنعتی بارز
۴۳,۹۶۹,۸۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۸,۸۰۲,۳۱۸	۵,۸۹۱,۹۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	باما
۲۴,۹۸۲,۸۸۸	۲۲,۶۵۶,۷۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	پارس خزر
۵۱۸,۸۶۹,۵۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	صنایع شیمیایی ایران
۴۱,۹۷۱,۲۵۳	۳۷,۳۶۷,۴۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	بانک دی
۲۳۵,۴۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۷۳,۰۲۳,۴۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سایر
۱,۶۴۹,۰۰۰,۲۶۳۳	۲۷۶,۷۳۸,۵۷۳	۱۷۵,۷۹۴,۱۹۷	(۲۰,۶۲۸,۷۳۳)	۱۹۶,۴۲۲,۹۳۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۳,۲۱۸,۶۲۵	۱۷۰,۸۶۸,۷۷۲	۴۳۵,۵۴۵,۶۸۴
(۱۹۱,۹۳۵,۹۳۱)	۹۶,۷۶۲,۴۴۴	۱۸۸,۰۷۴,۶۵۳
(۱۵۸,۷۱۷,۳۰۶)	۲۶۷,۶۳۱,۲۱۶	۶۲۳,۶۲۰,۳۲۷

۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزار
۱۹-۲ برگشت تنزیل سود سهام دریافتی و سپرده بانکی

۱۹-۱ شامل درآمد ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالیهای قبل طی یادداشتهای ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲ 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.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸۶,۱۲۰,۵۹۲	۱۱۲,۱۷۹,۸۱۶	۴۲۷,۴۴۹,۸۰۰
۹۸,۸۹۷,۸۹۷	۱۳۳,۲۶۹,۵۵۵	۵۱۰,۱۷۲,۰۲۲
۱۸,۷۴۰,۲۶۹	۶۸,۶۸۲,۰۶۴	۱۲۶,۹۰۰,۰۸۳
۲۰,۳۸۳,۵۵۴	۲۰,۳۲۷,۸۴۷	۷۹,۹۹۹,۹۱۴
۲۲۴,۱۴۲,۳۱۲	۳۳۴,۴۵۹,۲۸۲	۱,۱۴۴,۵۲۱,۸۱۹

مدیر صندوق
ضامن صندوق
متولی صندوق
حسابرس صندوق
جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۱۵۳,۸۹۹	۷,۵۴۷,۹۷۸	۱۲,۹۹۰,۴۰۲
۴۱,۶۸۹,۰۷۸	۱۳,۸۶۴,۲۴۰	۵۴,۵۱۵,۵۷۸
۳۹۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰
۴۳,۲۳۲,۹۷۷	۲۱,۴۱۲,۲۱۸	۶۷,۵۲۵,۹۸۰

هزینه تصفیه
هزینه آبونمان
هزینه های متفرقه
جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
(۶,۴۶۱,۰۸۶,۰۶۸)	(۲۰,۱۳,۳۵۴,۰۶۰)

تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	۱,۰۰۰	ممتاز	۸۸	۱,۰۰۰	ممتاز	۵۳
			۳,۹۹۹	عادی		۳,۹۹۹	عادی	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	خرید اوراق بهادار	۲۵,۷۶۵,۳۰۰,۹۵۲	طی دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	(۵,۳۸۳,۸۴۱,۲۱۱)
		فروش اوراق بهادار	۲۵,۳۸۸,۶۰۰,۴۸۹		
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	کارمزد مدیر	۸۶,۱۲۰,۵۹۲		(۹۳۲,۶۶۴,۰۴۸)
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	ضامن	کارمزد ضامن	۹۸,۸۹۷,۸۹۷		(۲۶۳,۸۴۹,۴۰۸)

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 .