

تاریخ:
شماره:
پیوست:



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

شماره ثبت: نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۲۰

شماره ثبت: نزد مرجع ثبت شرکت‌ها: ۳۴۱۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

باسلام

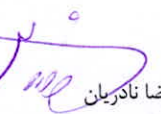
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیه‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی
۵ و ۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸ و ۷	پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۹ و ۱۸	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های 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 می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۵ 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	محمد رضا نادریان	



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها			
۲۰,۷۲۹,۳۹۸,۷۹۳	۱۷,۰۹۱,۵۳۷,۹۰۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۳۲۸,۱۵۸,۸۸۳	۳,۵۴۳,۵۴۶,۸۳۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۹۷۲,۰۴۶,۶۹۵	۹۳۶,۴۷۳,۰۶۰	۷	حسابهای دریافتنی
۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۱,۰۴۱,۵۹۵	۲۰,۶۸۳,۸۱۷	۹	سایر دارایی ها
۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	۷۵۵,۰۰۱,۹۷۷	۱۰	موجودی نقد
۰	۱۰۱,۴۶۹,۷۶۰	۱۱	جاری کارگزاران
۲۹,۲۳۳,۶۰۱,۵۱۸	۲۲,۴۵۶,۵۷۹,۹۳۸		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۰۹۰,۹۲۰,۲۳۱	۱,۳۱۷,۳۷۵,۲۶۶	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۸۲,۸۴۹,۳۸۸	۸۴,۰۰۳,۲۸۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳,۴۰۸,۶۱۲,۹۶۱	۱,۴۰۱,۳۷۸,۵۵۳		جمع بدهی ها
۲۵,۸۲۴,۹۸۸,۵۵۷	۲۱,۰۵۵,۲۰۱,۳۸۵	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۰۶۲,۷۳۶	۳,۷۱۱,۴۷۶		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 میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۳,۵۰۴,۱۴۱,۷۸۱	۵۴۱,۰۶۹,۲۰۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۳۴۰,۸۹۴,۵۳۴	(۳۴۵,۶۵۳,۳۳۹)
سود سهام	۱۷	۱۸۶,۰۵۹,۵۵۷	۳۱۹,۸۳۳,۹۵۳
سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۶۳,۳۵۵,۵۶۲	۵۵۰,۰۰۱,۰۰۱
سایر درآمد ها	۱۹	(۸۲,۴۹۳,۳۲۷)	۵۲۰,۴۴۰,۰۹۹
جمع درآمد ها		۵,۰۱۱,۹۵۸,۱۰۷	۱,۵۸۵,۶۹۰,۹۲۱
			۲,۱۶۹,۶۲۱,۸۰۹
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴۱۸,۵۴۰,۹۸۳)	(۶۱۴,۸۹۱,۴۸۱)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۱۸,۱۶۱,۶۷۷)	(۴۰,۲۶۶,۱۸۲)
جمع هزینه ها		(۵۳۶,۷۰۲,۶۶۰)	(۶۵۵,۱۵۷,۶۶۳)
سود(زیان) خالص		۴,۴۷۵,۲۵۵,۴۴۷	۹۳۰,۵۳۳,۲۵۸
			۹۵۷,۵۷۴,۰۱۰
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۲۱,۲۵٪	-۳,۷۲٪
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۹,۷۵٪	۳,۴۰٪
			۰,۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
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	-	۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۲,۷۵۹)	(۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره / سال	-	۸۵۴,۵۲۹,۳۳۶
تعدیلات	۲۲	(۲,۰۱۳,۳۵۴,۰۶۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره / سال	۵,۶۷۳	۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۵
		۸,۴۳۲

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
سود(زیان) خالص میانگین موزون وجوه استفاده شده	بازده میانگین سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر 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.

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

مدت فعالیت 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 گردید. 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 میانی منتهی به ۳۰ آذر 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 واحد های 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 واحد های 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 ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ 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 میانی منتهی به ۳۰ آذر 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 میانی منتهی به ۳۰ آذر 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 میانی منتهی به ۳۰ آذر 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰			۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
فلزات اساسی	۴,۹۱۳,۹۴۳,۵۰۴	۵,۸۷۱,۶۴۵,۷۶۴	۲۶,۱۵٪	۱,۶۳۱,۷۶۷,۲۶۶	۱,۰۴۹,۷۵۰,۱۹۳	۳,۵۹٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۳,۳۳۵,۱۸۵,۳۹۰	۳,۱۲۱,۳۵۲,۷۲۴	۱۳,۹۰٪	۳,۳۳۵,۱۸۵,۳۹۰	۳,۱۱۹,۷۷۵,۸۲۳	۱۰,۶۷٪
محصولات شیمیایی	۳,۱۵۴,۴۰۰,۴۳۷	۳,۱۱۰,۹۶۹,۴۰۰	۱۳,۸۵٪	۶,۴۴۱,۹۰۷,۰۲۷	۶,۴۶۱,۶۴۳,۳۹۱	۲۲,۱۰٪
فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای	۱,۹۲۷,۹۸۶,۶۴۶	۲,۳۴۴,۱۶۹,۳۱۳	۱۰,۴۴٪	۸۰۳,۹۷۳,۸۰۰	۷۷۴,۱۸۶,۷۹۵	۲,۶۵٪
مخابرات	۱,۷۳۶,۹۹۳,۱۵۹	۱,۶۹۱,۷۴۳,۱۰۰	۷,۵۳٪	.	.	۰,۰۰٪
کاشی و سرامیک	۹۹۱,۶۴۶,۰۹۲	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۴,۱۰٪	۱,۶۸۷,۴۱۱,۱۵۳	۱,۵۰۹,۴۰۶,۷۲۱	۵,۱۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۵,۷۲۹,۰۰۲۳	۲۵,۳۰۷,۰۲۴۹	۰,۱۱٪	۱,۴۲۴,۱۷۱,۱۷۶	۱,۲۱۸,۸۲۳,۲۱۳	۴,۱۷٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۴,۹۹۴,۰۲۶۷	۴,۹۲۲,۷۳۱	۰,۰۲٪	.	.	۰,۰۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	.	.	۰,۰۰٪	۱,۹۰۰,۶۴۹,۲۱۱	۱,۵۶۸,۲۴۴,۹۸۱	۵,۱۶٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	.	.	۰,۰۰٪	۱,۵۸۰,۱۰۹,۴۹۷	۱,۴۰۳,۲۳۶,۶۸۱	۴,۸۰٪
خودرو و ساخت قطعات	.	.	۰,۰۰٪	۱,۱۱۵,۳۷۳,۸۸۱	۱,۰۸۴,۰۰۳,۱۱۶	۳,۷۱٪
حمل و نقل و ارتباطات	.	.	۰,۰۰٪	۸۲۹,۴۲۷,۶۶۲	۷۴۳,۴۳۹,۶۵۳	۲,۵۴٪
استخراج کانه های فلزی	.	.	۰,۰۰٪	۶۶۰,۰۴۲,۲۹۱	۵۷۳,۹۳۲,۸۲۹	۱,۹۶٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	.	.	۰,۰۰٪	۵۳۹,۰۲۹,۳۸۸	۴۶۱,۰۳۸,۰۰۳	۱,۵۸٪
سایر واسطه گری های مالی	.	.	۰,۰۰٪	۴۸۷,۷۶۲,۶۵۸	۴۵۱,۷۷۲,۷۳۸	۱,۵۵٪
لاستیک و پلاستیک	.	.	۰,۰۰٪	۱۹۱,۴۲۵,۸۳۰	۱۶۳,۹۹۴,۹۴۷	۰,۵۷٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	.	.	۰,۰۰٪	۱۱۱,۸۵۰,۹۶۹	۱۰۰,۶۳۳,۷۱۳	۰,۳۴٪
مواد و محصولات دارویی	.	.	۰,۰۰٪	۵۴,۶۹۹,۱۹۰	۴۵,۵۱۳,۳۵۸	۰,۱۶٪
ماشین آلات و تجهیزات	.	.	۰,۰۰٪	۲,۲۷۲	۲,۶۳۸	۰,۰۰٪
	۱۶,۱۳۰,۸۷۸,۵۱۸	۱۷,۰۹۱,۵۳۷,۹۰۶	۷۶,۱۰٪	۲۲,۷۹۴,۷۸۸,۶۶۱	۲۰,۷۲۹,۳۹۸,۷۹۳	۷۰,۷۱٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی مابین منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰					
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	
۰	۳,۵۴۳,۵۴۶,۸۳۰	۰	۳,۵۰۴,۳۵۹,۰۱۹	-	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۲,۹۸۲,۸۷۷,۲۷۶	۰	۰	۰	-	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۰	۰	۰	۰	-	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲
۲۱۵,۶۵۳,۴۱۲	۰	۰	۰	-	۱۳۹۶/۰۵/۰۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۲,۹۰۴,۸۵۴,۹۰۰	۰	۰	۰	-	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۲۲۴,۷۷۳,۲۹۵	۰	۰	۰	-	۱۳۹۶/۰۶/۱۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۶,۳۲۸,۱۵۸,۸۸۳	۳,۵۴۳,۵۴۶,۸۳۰	۰	۳,۵۰۴,۳۵۹,۰۱۹			

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	درصد تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱,۹۷۱,۹۹۳,۶۸۲	۹۳۰,۹۲۱,۸۱۸	(۱۳,۵۸۹,۷۶۲)	۲۵٪	۹۴۴,۵۱۱,۵۸۰	سود سهام دریافتنی
۵۳۰,۰۱۳	۵,۵۵۱,۲۴۲	۰	۱۰٪	۵,۵۵۱,۲۴۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۹۷۲,۰۴۶,۶۹۵	۹۳۶,۴۷۳,۰۶۰	(۱۳,۵۸۹,۷۶۲)		۹۵۰,۰۶۲,۸۲۲	

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	درصد	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۰	-	۷,۸۶۶,۵۸۸	سایر حساب های دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی مبنای منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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 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	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
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	۲۰,۶۹۶,۹۸۷	(۱۱۶,۶۰۷,۷۷۸)	۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۴,۷۶۵	مخارج نرم افزار
۱,۰۴۱,۵۹۵	۲۰,۶۸۳,۸۱۷	(۱۱۶,۶۰۷,۷۷۸)	۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۱,۵۹۵	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	۷۵۵,۰۰۱,۹۷۷	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
-	-	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۴۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	۷۵۵,۰۰۱,۹۷۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۱- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	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)	۹۴,۶۲۴,۲۸۲,۳۵۹	(۹۲,۲۸۷,۹۶۹,۲۵۷)	۱۰۱,۴۶۹,۷۶۰	۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱,۰۰۳,۸۲۸,۵۷۱	۸۰۱,۱۱۲,۱۰۹
ضامن صندوق	۱۴۳,۸۲۷,۱۱۰	۱۶۴,۹۵۱,۵۱۱
متولی صندوق	۲۹,۱۷۲,۰۵۲	۳۰,۴۱۸,۶۴۶
حسابرس صندوق	۱۴۰,۵۴۷,۵۳۳	۹۴,۴۳۷,۹۶۵
جمع	۱,۳۱۷,۳۷۵,۲۶۶	۱,۰۹۰,۹۲۰,۲۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ذخیره تصفیه	ریال	ریال
	۸۱,۵۵۲,۱۱۶	۸۰,۳۹۸,۲۱۷
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام	۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱
جمع	۸۴,۰۰۳,۲۸۷	۸۲,۸۴۹,۳۸۸

۱۴- خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد	ریال
	۴,۶۷۳	۱۷,۳۴۳,۷۲۵,۷۳۱
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۳,۷۱۱,۴۷۵,۶۵۴
جمع	۵,۶۷۳	۲۱,۰۵۵,۲۰۱,۳۸۵

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵_۱	۲,۷۸۷,۸۸۱,۷۳۰	۵۸۵,۱۵۵,۹۸۰	(۱۵۲,۲۸۸,۸۶۰)
۱۵_۲	۷۱۶,۲۶۰,۰۵۱	۴۱,۹۶۰,۰۱۹	۴۹,۲۴۴,۱۸۸
۱۵_۳	۰	(۸۶,۰۴۶,۷۹۲)	(۲۸۸,۲۲۵,۰۵۵)
	۳,۵۰۴,۱۴۱,۷۸۱	۵۴۱,۰۶۹,۲۰۷	(۲۸۸,۲۲۵,۰۵۵)

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 میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱-۵- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵		دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶			
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۲۸,۶۰۲,۶۱۸	۳۰,۴۴۰,۰۰۰	۳,۲۲۰,۵۵۲	۵۷۳,۹۳۲,۸۳۰	۶۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
.	.	(۱۱۵,۱۶۹,۵۱۸)	۶۰,۳۸۹,۹۲۸	۶,۳۸۹,۱۸۲	۱,۳۱۰,۵۲۷,۱۱۴	۱,۲۰۷,۷۸۵,۷۰۶	۷۱۰,۰۰۰
.	.	۱۶۵,۴۰۷,۱۸۴	۵,۳۲۱,۵۹۹	۵۰,۵۵۵,۲۰۰	۸۸۸,۵۳۵,۶۹۷	۱,۰۶۴,۳۲۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰
.	.	۴۸۶,۹۱۲,۵۷۷	۱۰,۳۸۲,۶۲۵	۱۰,۹۸۴,۸۱۸	۱,۵۶۸,۲۴۴,۹۸۰	۲۰,۷۶۵,۲۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
.	.	۱۶,۰۵۶,۵۰۸	۳۰,۵۴۰,۱۱۸	۳,۲۳۱,۲۵۶	۵۸۸,۴۸۱,۵۸۳	۶۱۰,۸۲۳,۴۶۵	۳۰۰,۰۰۰
.	.	(۵۱,۶۷۶,۵۳۳)	۳,۶۸۶,۴۲۹	۳,۹۰۰,۲۵۱	۷۸۱,۳۷۶,۰۴۸	۷۳۷,۲۸۶,۱۹۵	۵۰۰,۰۰۰
.	.	(۱,۹۴۲,۶۶۷)	۱۰۰۰۱۰۰۹۳	۱۰,۵۹۰,۱۵۴	۲۰۰۰۱۰۰۰,۹۶۰	۲۰۰,۲۱۸,۵۴۰	۵۵,۹۱۳
.	.	۶,۲۴۸,۹۳۰	۳,۷۱۸,۸۸۴	۳,۹۴۳,۵۸۰	۷۲۹,۸۷۴,۳۱۸	۷۴۳,۷۶۷,۰۰۲	۲۵۷,۴۹۴
.	.	۱,۸۱۸,۵۷۱	۳۹۶,۹۳۵	۴۱۹,۹۳۳	۷۶,۷۴۷,۵۸۰	۷۹,۳۸۲,۹۹۹	۶۴,۹۶۶
.	.	۱۷,۴۲۲,۰۶۳	۱,۹۹۰,۰۰۰	۲۰,۳۳,۷۸۱	۳۷۶,۵۵۴,۱۵۶	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
.	.	(۷۵۰,۵۴۸,۷۷۷)	۱,۵۱۵,۴۴۵	۱,۶۰۳,۳۴۰	۳۷۵۰۰۲۵,۱۵۶	۳۰۳۰۸۹,۰۶۴	۱۷۴,۱۳۸
.	.	۱۳۹,۲۸۵,۱۵۷	۹,۹۴۰,۰۱۶۷	۱۰,۵۱۶,۶۹۴	۱,۸۲۸,۲۹۱,۲۹۱	۱,۹۸۸۰۰۳۳,۲۰۹	۱,۴۵۰,۰۰۰
.	.	(۸,۱۱۲,۴۹۴)	۷۸۷,۵۱۶	۸۳۳,۱۸۹	۱,۶۳,۹۹۴,۹۴۷	۱۵۷,۵۰۳,۱۵۸	۵۰,۰۰۰
.	.	۷۰,۳۰۹	۲۳۰,۰۲۸۸	۲۴۳,۶۴۵	۴۵,۵۱۳,۳۵۸	۴۶۰,۵۷,۶۰۰	۲۳,۶۸۰
.	.	(۱۳,۵۲۹,۳۲۶)	۱,۴۷۲,۱۵۱	۱,۵۵۷,۵۳۰	۳۰۴,۹۲۹,۶۴۵	۲۹۴,۴۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
.	.	(۱,۱۸۴,۸۶۸)	۳,۹۲۹,۸۸۰	۴,۱۵۷,۸۱۵	۷۷۹۰۰۷۳,۴۶۶	۷۸۵,۹۷۶,۲۹۳	۳۷۳,۰۶۸
.	.	(۳۵,۳۳۲,۶۴۸)	۱,۶۷۵,۰۰۰	۱,۷۷۲,۱۵۱	۳۶۶,۸۸۵,۴۹۷	۳۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
.	.	۹,۸۶۵,۰۱۵	۱۰۰۲۰۰۷۱۴	۱۰,۷۹۰,۹۰۹	۱۹۲,۱۷۶,۹۴۴	۲۰۴,۱۴۲,۵۸۲	۱۱۲,۵۰۰
.	.	(۶۰۰۷۵,۸۳۳)	۱,۳۸۷,۵۵۵	۱,۳۶۲,۳۳۲	۲۶۰,۹۳۷,۰۴۶	۲۵۷,۵۱۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
.	.	(۲,۱۸۳۰۰۷۳)	۲۱۲,۸۲۶	۲۲۵,۱۸۳	۴۴,۳۱۲,۴۶۹	۴۲,۵۶۷,۴۱۵	۸,۹۰۳
.	.	۱۰,۳۹۷,۴۰۸	۱۰۵,۴۳۷	۱۰۰,۰۱۶۶	۱۰,۴۸۴,۳۴۹	۲۱۰,۸۷,۳۶۰	۳,۶۶۱
.	.	(۶۴,۵۱۷,۲۵۳)	۶,۷۶۳,۱۹۳	۷,۱۵۵,۴۵۱	۱,۴۰۲,۲۳۶,۶۷۹	۱,۳۵۲,۶۳۸,۰۷۰	۱,۳۰۳,۱۴۹
.	.	۵,۱۱۲,۸۴۱	۵۳۴,۳۳۰	۵۶۵,۲۱۷	۱۰۰,۶۳۳,۷۱۲	۱۰۶,۸۴۶,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
.	.	(۶,۹۲۸,۲۳۸)	۲۰۰۰۰,۰۰۰۵	۲۰,۴۴۰,۰۰۴	۴۰۰,۲۸۸۵,۲۲۹	۴۰۰۰۰۰۱۰۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
.	.	۲۲,۸۰۷,۲۳۲	۱,۳۵۹,۴۸۱	۱,۴۳۸,۳۳۰	۲۴۶,۲۹۱,۱۸۶	۲۷۱,۸۹۶,۲۲۹	۱۰۰,۰۰۰
.	.	۸,۸۰۹,۵۶۵	۷,۱۸۹	۷,۳۴۷	۷,۳۸۶,۳۰۱	۱۶,۳۱۰,۴۰۲	۵۵۳
.	.	۱,۴۱۸,۵۶۱,۳۱۷	۹,۲۵۹,۸۷۵	۹,۷۹۶,۹۲۸	۴۱۴,۳۵۶,۳۷۵	۱,۸۵۱,۹۷۴,۹۹۵	۲,۲۰۳,۴۹۷
.	.	۸۳۱,۶۳۲,۸۲۸	۱۰,۱۷۵,۵۸۸	۱۰,۷۶۵,۷۷۴	۱,۱۸۲,۵۴۳,۳۷۹	۲۰,۳۵,۱۱۷,۵۶۹	۲۹۰,۰۰۰
.	.	۵۷۸,۹۴۵	۲۳,۸۵۰	۲۲,۶۵۷	۴,۱۴۴,۵۸۳	۴,۷۷۰,۰۰۳۵	۲,۳۴۴
۳۳۶,۱۰۳,۴۸۸	۳۳۶,۱۰۳,۴۸۸	.	.	.	.	.	
۲,۶۹۸,۶۸۶	۲,۶۹۸,۴۴۱	.	.	.	.	.	
۱۹۸,۴۸۴,۰۲۵	۱۹۸,۴۸۴,۰۲۵	.	.	.	.	.	
(۹۸,۸۶۳,۱۱۴)	(۹۸,۸۶۳,۱۱۴)	.	.	.	.	.	
(۲۸۴,۶۶۱,۴۹۰)	۴,۹۷۴,۴۳۹	.	.	.	.	.	
۸,۷۵۳,۵۲۵	.	.	.	.	.	.	
(۶۰۰۳۵,۲۸۱)	(۶۰۰۳۵,۲۸۱)	.	.	.	.	.	
۱۰,۶۶۹,۹۷۶	۱۰,۶۶۹,۹۷۶	.	.	.	.	.	
(۱۶۵۰۰۴,۵۲۴)	(۱۶۵۰۰۴,۵۲۴)	.	.	.	.	.	
۲۸,۵۲۴,۷۰۷	۲۸,۵۲۴,۷۰۷	.	.	.	.	.	
۲,۳۹۶,۹۱۱	.	.	.	.	.	.	
۱۹,۳۴۶	۱۹,۳۴۶	.	.	.	.	.	
(۲۴,۱۴۸,۹۲۲)	(۲۴,۱۴۸,۹۲۲)	.	.	.	.	.	
۳۰,۷۳۰,۴۹۷	۳۰,۷۳۰,۴۹۷	.	.	.	.	.	
۱۱,۸۴۴,۸۷۹	۱۱,۷۷۹,۳۳۱	.	.	.	.	.	
۱۱,۵۸۸,۱۶۹	.	.	.	.	.	.	
۸,۹۸۵,۶۱۱	.	.	.	.	.	.	
۱۱۸,۵۰۰	۱۱۸,۵۰۰	.	.	.	.	.	
۳,۹۹۷,۴۰۴	.	.	.	.	.	.	
۱۲,۴۹۵,۰۸۷	۱۲,۴۹۵,۰۸۷	.	.	.	.	.	
(۳۱۰۰۳۶,۴۴۰)	(۳۱۰۰۳۶,۴۴۰)	.	.	.	.	.	
(۶۰۰۸۹,۳۷۳)	.	.	.	.	.	.	
۸,۷۴۴,۴۳۱	۸,۷۴۴,۴۳۱	.	.	.	.	.	
۳۳,۸۷۹,۷۴۹	۳۳,۸۷۹,۷۴۹	.	.	.	.	.	
(۱۰۴,۴۴۲,۸۰۴)	(۱۱۹۰۰۹۳,۸۲۴)	.	.	.	.	.	
۱,۵۳۹,۷۸۳	۱,۵۳۹,۷۸۳	.	.	.	.	.	
(۱,۴۱۵,۵۴۵)	(۱,۴۱۵,۵۴۵)	.	.	.	.	.	
۱۰۱,۷۴۲,۳۷۵	۵۴۰۰۳۵,۲۶۶	.	.	.	.	.	
(۵۱,۶۲۹,۳۵۸)	(۱۲,۵۶۰,۰۳۸)	.	.	.	.	.	
(۳۵۰,۷۷۹,۱۵۸)	۱۵۰۰۰۲۲,۶۱۲	-	.	.	.	.	
(۱۵۲,۲۸۸,۸۶۰)	۵۸۵,۱۵۵,۹۸۰	۲,۷۸۷,۸۸۱,۷۳۰	۹۰,۹۳۴,۹۹۱	۹۵,۴۷۶,۵۸۹	۱۵,۲۲۷,۴۷۶,۸۷۸	۱۸,۲۰۱,۷۷۰,۱۸۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۱۰,۲۲۶,۷۰۵	.	۲۲۴,۷۷۳,۲۹۵	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
.	.	۸۹,۴۸۲,۶۱۷	۳,۰۶۳,۳۴۶	۴,۱۳۲,۷۵۸,۰۷۷	۴,۲۲۵,۳۰۴,۰۴۰	۴,۴۸۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
.	.	۹۵,۱۴۵,۰۹۹	.	۲,۹۰۴,۸۵۴,۹۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
.	.	۴,۳۴۶,۶۰۶	.	۲۱۵,۶۵۳,۳۹۴	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
.	.	(۴,۲۲۵,۰۹۰)	۲,۱۷۵,۰۹۰	۳,۰۰۲,۱۷۵,۰۰۰	۳,۰۰۰,۱۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان
.	.	۳۶,۹۶۱,۴۸۸	۲,۳۷۹,۳۶۹	۳,۲۴۲,۵۴۷,۱۴۳	۳,۲۸۱,۸۸۸,۰۰۰	۴,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
.	.	۳۵۰,۰۳۶,۴۴۵	۳,۹۰۹,۵۴۱	۱۷,۷۷۸,۵۲۴,۰۱۴	۱۸,۱۳۲,۴۷۰,۰۰۰	۱۸,۱۹۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
.	.	۱۳۴,۲۸۶,۱۸۱	.	۴,۸۶۵,۷۱۳,۸۱۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲
(۲,۸۳۶,۷۷۳)	(۲,۸۳۶,۷۷۳)	.	.	.	.		اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۲,۲۳۹,۰۰۴۰	۲,۲۳۹,۰۰۴۰	.	.	.	.		مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۵,۴۷۹,۷۱۶	۵,۴۷۹,۷۱۶	.	.	.	.		سلف موازی برق سندج مینا ۹۶۱
۱,۰۳۱,۱۱۵	۱,۰۳۱,۱۱۵	.	.	.	.		اوراق مشارکت گلگیر ۳ ماهه ۲۰٪
(۵۷,۲۵۱,۲۵۸)	(۶۳,۷۶۳,۵۵۱)	.	.	.	.		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۸۳,۲۶۰,۹۵۸	۸۳,۲۶۰,۹۵۸	.	.	.	.		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۱۷,۳۲۱,۳۹۰	۱۶,۵۴۹,۵۱۴	.	.	.	.		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۴۹,۲۴۴,۱۸۸	۴۱,۹۶۰,۰۱۹	۷۱۶,۲۶۰,۰۵۱	۱۱,۵۲۷,۳۴۶	۳۶,۳۶۶,۹۹۹,۶۴۳	۳۷,۰۹۴,۷۸۷,۰۴۰		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۰,۵۶۳,۸۸۵)	.	.	.	.	.	.	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۶۵۴,۰۵۴	۱,۶۵۴,۰۵۴	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن
(۱۹,۷۴۷,۱۹۳)	(۱۹,۷۴۷,۱۹۳)	.	.	.	.	.	لیزینگ خودروغدير
۲,۱۹۶,۰۲۰	۲,۱۹۶,۰۲۰	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۷۰,۱۴۹,۶۷۳)	(۷۰,۱۴۹,۶۷۳)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۱۳۱,۶۱۴,۳۷۸)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری میراث فرهنگی
(۲۸۸,۲۲۵,۰۵۵)	(۸۶,۰۴۶,۷۹۲)	.	.	.	.	.	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

دوره مالی میانی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۱,۳۰۱,۷۰۶,۷۴۱	(۳۱۸,۱۲۸,۷۸۲)	(۹۹۳,۰۵۲,۰۰۰)
۳۹,۱۸۷,۷۹۳	(۲۷,۵۲۴,۵۵۷)	۶۱۲,۶۴۱,۱۱۵
۱,۳۴۰,۸۹۴,۵۳۴	(۳۴۵,۶۵۳,۳۳۹)	(۳۸۰,۴۱۰,۸۸۵)

یادداشت

۱-۱۶

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

۲-۱۶

سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۶- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر 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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهیدباهنر	۱۸۱,۰۰۰	۶,۸۱۸	۱,۲۳۴,۰۰۵,۸۰۰	۱,۲۳۱۶,۶۶۹,۲۷۲	۵,۸۶۱,۷۷۶	۶,۱۷۰,۲۹۰	۵,۳۵۶,۶۶۲	۰	۰	۰	۰
بانک پارسیان	۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۵	۸۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۹۳,۲۵۲,۵۶۵	۳,۸۰۷,۱۲۵	۴,۰۰۷,۵۰۰	۴۳۲,۸۱۰	۱۴,۷۲۳,۰۴۶	(۱۶۷,۶۶۵,۷۴۹)	۰	۰
کاشی نیلو	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۱	۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۹۲۵,۱۵۵	۴,۴۱۹,۸۷۵	۴,۶۵۲,۵۰۰	۵۰۲,۴۷۰	۰	(۷۰,۷۲۰,۹۳۷)	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۹	۲,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۸,۰۹۳,۵۲۹	۱۱,۱۵۷,۷۵۰	۱۱,۷۴۵,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۳,۷۲۱	۰	۰	۰	۰
ح . ملی صنایع مس ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸	۳۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۱,۶۰۰	۱,۳۲۸,۰۰۰	۶۱,۶۱۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۰	۱,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۴,۳۷۳,۵۱۶	۶,۶۵۴,۷۵۰	۷,۰۰۵,۰۰۰	۳۴۲,۹۶۶,۷۳۴	۰	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۷۲۰,۰۰۰	۲,۸۹۰	۲,۰۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۷,۷۸۰,۷۰۴	۹,۸۸۳,۸۰۰	۱۰,۴۰۴,۰۰۰	۵۷۲,۷۲۱,۴۹۶	۰	۰	۰	۰
ح . صنایع بهشهر(هلدینگ	۸۷,۵۲۲	۲۹۲	۲۵,۵۵۶,۴۲۴	۳۴,۵۶۱,۹۳۸	۱۲۱,۳۹۳	۱۲۷,۷۸۲	(۹,۲۵۴,۶۸۹)	۰	۰	۰	۰
صنایع شیمیایی ایران	۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۷	۳,۱۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۰,۶۵۰,۶۷۲	۱۴,۹۲۲,۶۰۰	۱۵,۷۰۸,۰۰۰	(۱۹,۶۸۱,۲۷۲)	(۲۲۷,۶۴۸,۶۵۱)	۰	۰	۰
بانک دی	۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۸۴	۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۸۵۶,۵۶۶	۲,۱۳۴,۶۵۰	۲,۲۴۷,۰۰۰	۱۶۱,۷۸۴	(۲۸,۱۰۱,۲۹۷)	(۵۰,۴۷۰,۱۹۴)	۰	۰
بانک گردشگری	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۲	۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۰۸,۸۹۶	۱,۱۷۰,۴۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰	۸۸,۷۰۴	۲,۴۷۷,۸۵۱	۰	۰	۰
بانک پاسارگاد	۱,۶۵۶,۴۴۲	۹۹۹	۱,۶۵۴,۷۸۵,۵۵۸	۱,۶۳۷,۷۵۷,۸۱۴	۷,۸۶۰,۲۳۱	۸,۲۷۳,۹۲۸	۸۹۳,۵۸۵	۰	۰	۰	۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۸۴	۱,۷۰۸,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۶,۹۹۳,۱۵۹	۸,۱۱۴,۹۰۰	۸,۵۴۲,۰۰۰	(۴۵,۲۵۰,۰۵۹)	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تهران	۲۵۰,۰۰۰	۳,۸۶۵	۹۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۸۸۳,۶۱۳,۱۳۱	۴,۵۸۹,۶۸۸	۴,۸۳۱,۲۵۰	۷۳,۲۱۵,۹۳۱	۰	۰	۰	۰
تأمین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۱,۶۰۰	۴,۹۷۱,۲۰۰	۴,۹۹۴,۲۶۷	۲۳,۶۱۳	۲۴,۸۵۶	(۷۱,۵۳۶)	۰	۰	۰	۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۱۸۲,۵۳۶)	۰	۰	۰
گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۲,۶۰۶,۷۱۷)	۰	۰	۰
لیزینگ خودروغذیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۵۱۳,۷۹۶)	۰	۰	۰
فرآورده های نسوز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۷,۶۶۶,۸۹۸)	۰	۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۸,۷۲۸,۹۱۶	(۳۹۴,۲۹۸,۸۴۶)	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۲۳۸,۷۰۲)	(۳۵۵,۳۱۹,۲۷۴)	۰	۰
جمع کل	۱۷,۲۵۹,۸۳۱,۱۸۲	۱۵,۷۸۹,۸۳۱,۱۸۴	۸۱,۹۸۴,۱۵۱	۸۶,۲۹۹,۱۰۶	۱,۳۰۱,۷۰۶,۷۴۱	(۳۱۸,۱۲۸,۷۸۲)	(۹۹۳,۰۵۲,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	قیمت
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۳۹,۱۸۷,۷۹۳	.	۲,۵۷۰,۹۳۵	۳,۵۰۴,۳۵۹,۰۲۲	۳,۵۴۶,۱۱۷,۷۵۰	۹۶۴,۹۳۰
۱۰,۴۶۴,۵۳۶	(۱۶,۶۴۳,۳۸۱)	.	.	.	.	.	۲۲۰
۲۸۷,۰۶۶,۳۶۶	(۶۲۰,۴۸۰)	.	.	.	.	.	۳,۰۰۰
۲۲,۴۶۵,۴۲۸	(۱۰,۲۶۰,۶۹۶)	.	.	.	.	.	۲۳۵
۲۹۲,۶۴۴,۷۸۵	.	.	.	.	.	.	۳,۱۵۶
۶۱۲,۶۴۱,۱۱۵	(۲۷,۵۲۴,۵۵۷)	۳۹,۱۸۷,۷۹۳	.	۲,۵۷۰,۹۳۵	۳,۵۰۴,۳۵۹,۰۲۲	۳,۵۴۶,۱۱۷,۷۵۰	

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷

اسناد خزانه اسلامی

اسناد خزانه اسلامی

اسناد خزانه اسلامی

اسناد خزانه اسلامی

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود سهام

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶		دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
	مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۰۰.۰۰۰	۵۴۰.۰۰۰.۰۰۰	(۳۰.۶۹.۷۶۷)	۵۰.۹۳۰.۲۳۳
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱	۴۰۰	(۲۲)	۳۷۸
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۵۷.۴۹۴	۶۴.۳۷۳.۵۰۰	(۳.۷۷۶.۹۱۱)	۶۰.۵۹۶.۵۸۹
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۸.۹۰۳	۵.۷۸۶.۹۵۰	(۳۲۵.۴۴۶)	۵.۴۶۱.۵۰۴
لیزینگ ایرانیان	۱۳۹۶/۰۴/۰۳	۱۷۴.۱۳۸	۲۷.۸۶۲.۰۸۰	(۱۰.۱۸۷.۵۶۴)	۲۶.۶۷۴.۵۱۶
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۳۹۶/۰۴/۰۸	۲۰۰.۰۰۰	۴۴.۴۰۰.۰۰۰	(۲۰۰.۳.۶۶۳)	۴۲.۳۹۶.۳۳۷
نفت بهران	-	۰	۰	۰	۱۱۶.۰۰۰.۰۰۰
مس شهیدباهنر	-	۰	۰	۰	۶۳.۷۷۲.۳۳۶
مخابرات ایران	-	۰	۰	۰	۷.۸۸۰.۰۰۴۳
بانک پارسیان	-	۰	۰	۰	۴۰.۰۰۰.۰۰۰
لیزینگ خودرودیر	-	۰	۰	۰	۴.۹۱۷.۵۱۰
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	-	۰	۰	۰	۲۰.۹۵۰.۲۵۵
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	۰	۰	۰	۶۵.۵۸۰.۰۰۴۱
آلومینیوم ایران	-	۰	۰	۰	۲۹۰.۴۹۵.۸۱۵
سیمان داراب	-	۰	۰	۰	۱۰.۸۵۲.۵۶۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	۰	۰	۰	۲.۵۴۸.۲۵۵
ایران یاساتایرورابر	-	۰	۰	۰	۹.۹۹۳.۱۵۵
فراورده های نسوز ایران	-	۰	۰	۰	۱۶۹.۹۳۱.۴۰۳
گروه صنعتی بارز	-	۰	۰	۰	۲۴.۲۳۶.۳۸۸
معدنی و صنعتی گل گهر	-	۰	۰	۰	۴۳.۹۶۹.۸۸۴
باما	-	۰	۰	۰	۱۸۸۰۲.۳۱۸
پارس خزر	-	۰	۰	۰	۲۴.۹۸۲.۸۸۸
صنایع شیمیایی ایران	-	۰	۰	۰	۵۱۸.۸۶۹.۵۶۵
بانک دی	-	۰	۰	۰	۴۱.۹۷۱.۲۵۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	۰	۰	۰	۲۳۵.۴۸۴
سایر	-	۰	۰	۰	۱۷۳.۰۲۳.۴۷۳
			۱۹۶.۴۲۲.۹۳۰	(۱۰.۳۶۳.۲۷۳)	۱۸۶.۰۵۹.۵۵۷
					۳۱۹.۸۳۳.۹۵۳
					۱.۶۴۹.۰۰۲.۶۳۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱- سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۳۰۹,۶۵۰	۵۴۳,۵۳۸,۴۱۲	۵۵۲,۸۴۳,۱۸۳
۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۳,۰۴۵,۹۱۲	۶,۴۶۲,۵۸۹	۱۲,۷۹۱,۵۹۴
جمع	۶۳,۳۵۵,۵۶۲	۵۵۰,۰۰۱,۰۰۱	۵۶۵,۶۳۴,۷۷۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت :								
مراجعه فولاد مبارکه	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۰	۰	۰	۲۱۷,۱۶۳,۸۹۵	۲۱۷,۱۶۳,۸۹۵
اوراق مشارکت اجازه رایتل ۲۰ درصد	۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۲۶۵,۰۷۶,۵۹۰	۲۶۵,۰۷۶,۵۹۰
اوراق مشارکت گلگهر		پنج ساله	۲۰	۰	۰	۰	۷۰,۶۰۲,۶۸۸	۶۱,۲۹۷,۹۲۷
شهرداری مشهد			۲۱	۱۰,۳۰۹,۶۵۰	۰	۱۰,۳۰۹,۶۵۰	۰	۰
				۱۰,۳۰۹,۶۵۰	۰	۱۰,۳۰۹,۶۵۰	۵۵۲,۸۴۳,۱۸۳	۵۴۳,۵۳۸,۴۱۲

۲-۱۸ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:		درصد						
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۱۳۸۸/۰۴/۰۹	—	۱۰	۵۳,۰۴۵,۹۱۲	۰	۵۳,۰۴۵,۹۱۲	۱۲,۷۹۱,۵۹۴	۶,۴۶۲,۵۸۹
جمع				۵۳,۰۴۵,۹۱۲	۰	۵۳,۰۴۵,۹۱۲	۱۲,۷۹۱,۵۹۴	۶,۴۶۲,۵۸۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹۳.۴۹۴.۱۹۷	۳۴۲.۶۸۵.۴۱۵	۴۳۵.۵۴۵.۶۸۴
(۱۷۵.۹۸۷.۵۲۴)	۱۷۷.۷۵۴.۶۸۴	۱۸۸.۰۷۴.۶۵۳
(۸۲.۴۹۳.۳۲۷)	۵۲۰.۴۴۰.۰۹۹	۶۳۳.۶۲۰.۳۳۷

۱۹-۱ 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.

۱۹-۲ 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.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۵۷.۲۶۵.۱۱۵	۲۲۱.۹۴۴.۰۶۵	۴۲۷.۴۴۹.۸۰۰
۱۸۱.۸۱۸.۰۱۴	۲۶۴.۵۱۴.۷۸۴	۵۱۰.۱۷۲.۰۲۲
۳۳.۳۴۸.۲۸۶	۸۸.۴۳۲.۶۷۵	۱۲۶.۹۰۰.۰۸۳
۴۶.۱۰۹.۵۶۸	۳۹.۹۹۹.۹۵۷	۷۹.۹۹۹.۹۱۴
۴۱۸.۵۴۰.۹۸۳	۶۱۴.۸۹۱.۴۸۱	۱.۱۴۴.۵۲۱.۸۱۹

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱.۱۵۳.۸۹۹	۱۲.۹۹۰.۴۰۲	۱۲.۹۹۰.۴۰۲
۱۱۶.۶۰۷.۷۷۸	۲۷.۲۶۵.۷۸۰	۵۴.۵۱۵.۵۷۸
۴۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۱۱۸.۱۶۱.۶۷۷	۴۰.۲۶۶.۱۸۲	۶۷.۵۲۵.۹۸۰

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه های متفرقه

جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
(۶.۴۸۵.۹۸۹.۶۰۷)	(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 میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			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	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
		شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	خرید اوراق بهادار	۴۶.۱۲۱.۵۶۲.۶۴۳	طی دوره میانی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
		فروش اوراق بهادار	۳۳.۹۶۹.۸۹۸.۰۷۱	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	کارمزد مدیر	۱۵۷.۲۶۵.۱۱۵	

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 .