

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 سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی ۹ ماهه میانی منتهی به ۲۹ اسفند 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 دارائیهها

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 مالی

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹ مالی

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 ۱۳۹۷/۰۲/۰۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

باسپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

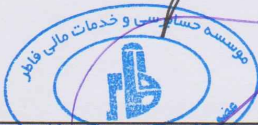
کارگزاری بانک صنعت و معدن شرکت کارگزاری محمد ثریانژاد
سهامی خاص

مدیر صندوق

محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها			
۲۰,۷۲۹,۳۹۸,۷۹۳	۶,۵۱۱,۴۷۶,۰۶۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۳۲۸,۱۵۸,۸۸۳	۸۶,۶۴۹,۹۹۰,۶۳۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۹۷۱,۹۹۳,۶۸۲	۳۳۷,۲۳۸,۱۴۴	۷	حسابهای دریافتنی
۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۱,۰۴۱,۵۹۵	۸۸,۵۱۱,۵۹۱	۹	سایر دارایی ها
۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	۹,۵۲۴,۲۸۲,۵۱۶	۱۰	موجودی نقد
۰	۱,۶۰۹,۶۵۲	۱۱	جاری کارگزاران
<u>۲۹,۲۳۳,۵۴۸,۵۰۵</u>	<u>۱۰۳,۱۲۰,۹۷۵,۱۸۱</u>		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۰۹۰,۹۲۰,۲۳۱	۱,۲۸۹,۲۹۷,۶۳۵	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۸۲,۸۴۹,۳۸۸	۵۷,۴۴۴,۷۸۷,۱۴۸	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۳,۴۰۸,۶۱۲,۹۶۱</u>	<u>۵۸,۷۳۴,۰۸۴,۷۸۳</u>		جمع بدهی ها
۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۴	۴۴,۳۸۶,۸۹۰,۳۹۸	۱۴	خالص دارایی ها
<u>۳,۰۶۲,۷۳۰</u>	<u>۹۸۷,۶۷۰</u>		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 ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴,۹۶۸,۷۰۱,۹۴۶	۲۶۳,۴۲۲,۰۲۶	(۳۷۸,۳۰۰,۶۷۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۴,۳۳۵,۲۳۷)	(۲,۴۲۴,۹۵۸,۳۰۲)	(۳۸۰,۴۱۰,۸۸۵)
سود سهام	۱۹۷,۶۵۴,۹۹۸	۱,۲۱۵,۰۶۹,۶۷۳	۱,۶۴۹,۰۰۲,۶۳۳
سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۷,۶۹۷,۷۸۱	۵۵۸,۵۴۶,۵۰۸	۵۶۵,۶۳۴,۷۷۹
سایر درآمدها	(۷۷,۸۴۳,۹۱۲)	۵۹۹,۵۶۶,۵۴۵	۶۲۳,۶۲۰,۳۳۷
جمع درآمدها	۵,۱۷۱,۸۷۵,۵۷۶	۲۱۱,۶۴۶,۴۵۰	۲,۰۷۹,۵۴۶,۱۹۴
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۵۸۵,۶۵۰,۸۵۲)	۸۷۱,۸۸۶,۱۴۶	(۱,۱۴۴,۵۲۱,۸۱۹)
سایر هزینه ها	(۱۸۶,۹۳۳,۹۰۳)	۵۳,۶۷۷,۷۲۲	(۶۷,۵۲۵,۹۸۰)
جمع هزینه ها	(۷۷۲,۵۸۴,۷۵۵)	(۹۲۵,۵۶۳,۸۶۸)	(۱,۲۱۲,۰۴۷,۷۹۹)
سود(زیان) خالص	۴,۳۹۹,۲۹۰,۸۲۱	(۷۱۳,۹۱۷,۴۱۸)	۸۶۷,۴۹۸,۳۹۵
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۳,۵۹٪	۱۰,۷۰٪	۳,۳۱٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۰,۲۵٪	۰,۱۰٪	۰,۰۰۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۳۹,۲۶۸	۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۲,۷۵۹)	(۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره / سال	-	۸۵۴,۵۲۹,۳۳۶
تعدیلات	-	(۲,۰۱۳,۳۵۴,۰۶۰)
تقسیم سود	-	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره / سال	۴۴,۹۴۱	۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۴

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 ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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. پس از تامین حداقل سرمایه مورد نیاز صندوق مجوز فعالیت مجدداً تا ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 مابانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
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	۱,۶۱۸,۲۴۸,۲۱۱	۱,۴۶۸,۴۴۴,۱۸۶	۱,۴۲٪	۱,۶۳۱,۷۶۷,۲۶۶	۱,۰۴۹,۷۵۰,۱۹۳	۳,۵۹٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۲,۳۸۸,۹۹۰,۱۱۸	۲,۳۲۷,۶۶۷,۳۴۹	۲,۲۶٪	۳,۳۳۵,۱۸۵,۳۹۰	۳,۱۱۹,۷۷۵,۸۲۳	۱۰,۶۷٪
محصولات شیمیایی	.	.	۰,۰۰٪	۶,۴۴۱,۹۰۷,۰۲۷	۶,۴۶۱,۶۴۳,۳۹۱	۲۲,۱۰٪
فرآورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای	.	.	۰,۰۰٪	۸۰۳,۹۷۳,۸۰۰	۷۷۴,۱۸۶,۷۹۵	۲,۶۵٪
مخابرات	۱,۷۳۶,۹۹۳,۱۵۹	۱,۷۹۳,۹۳۶,۹۰۰	۱,۷۴٪	.	.	۰,۰۰٪
کاشی و سرامیک	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۰,۸۹٪	۱,۶۸۷,۴۱۱,۱۵۳	۱,۵۰۹,۰۴۰,۶۲۱	۵,۱۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۰,۰۰٪	۱,۴۲۴,۱۷۱,۱۷۶	۱,۲۱۸,۸۲۳,۲۱۳	۴,۱۷٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	.	.	۰,۰۰٪	.	.	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٪
	۶,۶۶۵,۶۵۹,۱۱۳	۶,۵۱۱,۴۷۶,۰۶۰	۶,۳۱٪	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 مابانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود(درصد)	تاریخ سررسید	
.	۱۰.۵۹.۷۲۴.۳۴۲	.	۱۰.۴۵.۳۱۱.۲۰۲	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
.	۸.۹۱۰.۶۴۸.۶۹۳	.	۸.۸۳۶.۱۸۰.۵۳۱	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸
.	۱۳.۷۰۶.۳۴۰.۶۹۳	.	۱۳.۵۴۰.۶۳۲.۱۴۰	-	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
.	۱۰.۵۶۳.۸۶۵.۷۵۱	.	۱۰.۴۴۰.۵۹۸.۸۲۸	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
.	۳.۵۶۴.۰۳۵.۹۹۹	.	۳.۷۹۴.۱۹۷.۲۹۹	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
.	۴.۱۰۸.۷۲۹.۱۱۵	۸.۹۶۱.۱۲۸	۴.۱۰۴.۹۷۸.۰۵۴	۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
.	۱۴.۰۷۹.۰۳۲.۳۳۶	۳۱.۲۳۸.۵۷۶	۱۴.۰۶۸.۱۷۷.۸۴۰	۲۰.۵	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	مرابحه سلامت ۶ و اجد شرایط خاص ۱۴۰۰
.	۱۴.۸۱۵.۱۵۰.۰۱۹	۶۱۷.۴۵۰.۸۱۹	۱۴.۲۲۰.۳۰۲.۲۵۰	۱۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
.	۱۵.۸۴۲.۴۶۳.۶۸۲	۱۳.۹۴۷.۶۸۲	۱۵.۸۵۱.۴۸۴.۰۰۰	۲۰.۵	۱۳۹۸/۰۱/۲۵	مشارکت شهرداری تهران- ۳ ماهه ۱۸٪
.	.	.	.	-	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۲.۹۸۲.۸۷۷.۲۷۶	.	.	.	-	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
.	.	.	.	-	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲
۲۱۵.۶۵۳.۴۱۲	.	.	.	-	۱۳۹۶/۰۵/۰۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۲.۹۰۴.۸۵۴.۹۰۰	.	.	.	-	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۲۲۴.۷۷۳.۲۹۵	.	.	.	-	۱۳۹۶/۰۶/۱۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
<u>۶.۳۲۸.۱۵۸.۸۸۳</u>	<u>۸۶.۶۴۹.۹۹۰.۶۳۰</u>	<u>۶۷۱.۵۹۸.۲۰۵</u>	<u>۸۵.۹۰۱.۸۶۲.۱۴۴</u>			

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	درصد تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱.۹۷۱.۹۴۰.۶۶۹	۳۲۰.۸۲۰.۸۹۳	(۳۵۵.۱۰۷)	۲۵٪	۳۲۱.۱۷۶.۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۵۳۰.۱۳	۱۶.۴۱۷.۲۵۱	.	۹٪	۱۶.۴۱۷.۲۵۱	سود دریافتنی سپرده بانکی
<u>۱.۹۷۱.۹۹۳.۶۸۲</u>	<u>۳۳۷.۲۳۸.۱۴۴</u>	<u>(۳۵۵.۱۰۷)</u>		<u>۳۳۷.۵۹۳.۲۵۱</u>	

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	درصد	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۷.۸۶۶.۵۸۸	۷.۸۶۶.۵۸۸	.	-	۷.۸۶۶.۵۸۸	سایر حساب های دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
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	۸۸،۵۲۴،۷۶۱	(۱۸۵،۰۳۰،۰۰۴)	۲۷۲،۵۰۰،۰۰۰	۱،۰۵۴،۷۶۵	مخارج نرم افزار
۱،۰۴۱،۵۹۵	۸۸،۵۱۱،۵۹۱	(۱۸۵،۰۳۰،۰۰۴)	۲۷۲،۵۰۰،۰۰۰	۱،۰۴۱،۵۹۵	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹۵،۰۸۸،۹۶۴	۹،۵۲۴،۲۸۲،۵۱۶	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
-	-	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۴۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
۱۹۵،۰۸۸،۹۶۴	۹،۵۲۴،۲۸۲،۵۱۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۶/۱۲/۲۹					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)	۱۹۱,۲۷۴,۹۲۲,۶۰۰	(۱۸۹,۰۳۸,۴۶۹,۶۰۶)	۱,۶۰۹,۶۵۲	۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۹۵۹,۲۰۵,۳۶۶	۸۰۱,۱۱۲,۱۰۹
ضامن صندوق	۱۸۱,۷۰۵,۹۳۳	۱۶۴,۹۵۱,۵۱۱
متولی صندوق	۶۱,۴۸۵,۸۱۴	۳۰,۴۱۸,۶۴۶
حسابرس صندوق	۸۶,۹۰۰,۵۲۲	۹۴,۴۳۷,۹۶۵
جمع	۱,۲۸۹,۲۹۷,۶۳۵	۱,۰۹۰,۹۲۰,۲۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۳۷,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۲۰,۳۳۱,۷۹۶,۳۶۱	۰
ذخیره تصفیه	۸۱,۵۵۲,۰۱۶	۸۰,۳۹۸,۲۱۷
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام	۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱
بابت سود صندوق	۱۱,۹۸۷,۵۰۰	۰
جمع	۵۷,۴۴۴,۷۸۷,۱۴۸	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:

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۳,۹۴۱	۴۳,۳۹۹,۲۲۰,۱۱۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۹۸۷,۶۷۰,۲۸۸
جمع	۴۴,۹۴۱	۴۴,۳۸۶,۸۹۰,۳۹۸

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۰,۴۷,۱۷۱,۲۱۴	۳۷۶,۰۱۶,۸۳۵	(۱۳۹,۳۱۹,۸۰۳)	۱
۹۳۳,۲۴۰,۶۸۸	۴۴۰,۱۵,۸۶۸	۴۹,۲۴۴,۱۸۸	۲
(۱۱,۷۰۹,۹۵۶)	(۱۵۶,۶۱۰,۶۷۷)	(۲۸۸,۲۲۵,۰۵۵)	۳
۴,۹۶۸,۷۰۱,۹۴۶	۲۶۳,۴۳۲,۰۲۶	(۳۷۸,۳۰۰,۶۷۰)	

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 مانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	دوره مالی مانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود(زیان)فروش	دوره مالی مانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	سود(زیان)فروش
۲,۲۰۳,۴۹۷	۱,۸۵۱,۹۷۴,۴۹۵	۴۱۴,۳۵۶,۳۷۵	۹,۷۹۶,۹۲۸	۹,۲۵۹,۸۷۵	۱,۴۱۸,۵۶۱,۳۱۷	.	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۷۳,۹۳۲,۸۳۰	۳,۲۲۰,۵۵۲	۳,۰۴۴,۰۰۰	۲۸,۶۰۲,۶۱۸	.	ریال
۷۰۰,۰۰۰	۷۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۷۹۳,۲۵۲,۵۷۲	۳,۴۳۸,۰۵۰	۳,۶۱۹,۰۰۰	(۷۶,۵۰۹,۶۲۲)	.	ریال
۵۵۷,۴۹۴	۲,۰۱۶,۵۵۸,۲۳۸	۱,۷۷۴,۲۲۷,۸۳۴	۹,۹۸۰,۲۹۱	۱۰,۰۸۲,۷۹۱	۲۲۲,۲۴۷,۳۱۲	.	ریال
۸,۹۰۳	۴۲,۵۶۷,۴۱۵	۴۴,۳۱۲,۴۶۹	۲۲۵,۱۸۳	۲۱۲,۸۳۶	(۲,۰۱۸۳,۰۷۳)	.	ریال
۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۵۷۲,۰۴۹	۸۸۳,۶۱۳,۱۳۱	۴,۸۳۳,۴۶۳	۵,۰۸۷,۸۶۰	۱۲۴,۰۳۷,۵۹۵	.	ریال
۵۰,۰۰۰	۲۵۷,۵۱۱,۰۰۰	۲۶۰,۹۳۹,۰۴۶	۱,۳۶۲,۲۳۲	۱,۲۸۷,۵۵۵	(۶۰۰۷۵,۸۳۳)	.	ریال
۵۵,۹۱۳	۲۰۰,۲۱۸,۵۴۰	۲۰۰,۰۰۰,۹۶۰	۱,۰۵۹,۱۵۴	۱,۰۰۱,۰۹۳	(۱,۹۴۲,۶۶۷)	.	ریال
۳,۱۰۷	۵,۹۰۰,۱۹۳	۴,۹۹۴,۲۶۷	۲۸۰,۲۶	۲۹,۵۰۱	۸۴۸,۳۹۹	.	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۲۸۶,۱۹۵	۷۸۱,۲۷۶,۰۴۸	۳,۹۰۰,۲۵۱	۳,۶۸۶,۴۲۹	(۵۱,۶۷۶,۵۳۳)	.	ریال
۵۵۳	۱,۴۳۷,۸۰۰	(۷,۳۸۶,۳۰۱)	۷,۳۴۷	۷,۱۸۹	۸۸۰۹,۵۶۵	.	ریال
۳۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۸۲۳,۴۶۵	۵۸۸,۴۸۱,۵۸۳	۳,۲۳۱,۲۵۶	۳,۰۵۴,۱۱۸	۱۶,۰۵۶,۵۰۸	.	ریال
۳,۶۶۱	۲۱,۰۸۷,۳۶۰	۱۰,۴۸۴,۳۴۹	۱۰۰,۱۶۶	۱۰۵,۴۳۷	۱۰,۳۹۷,۴۰۸	.	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۵۵۴,۱۵۶	۲,۰۳۳,۷۸۱	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹,۴۲۲,۰۶۳	.	ریال
۷۱۰,۰۰۰	۱,۲۰۷,۷۸۵,۷۰۶	۱,۳۱۰,۵۲۴,۴۹۲	۶,۳۸۹,۱۸۲	۶,۰۳۸,۹۲۸	(۱۱۵,۱۶۶,۸۹۶)	.	ریال
۴۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۴,۶۰۰	۱۰,۰۶۳,۷۱۲	۵۶۵,۲۱۷	۵۳۴,۲۳۰	۵,۱۱۲,۸۴۱	.	ریال
۸۳۳	۳,۶۲۹,۳۸۱	۳,۴۷۲,۹۹۰	۱۷,۲۳۹	۱۸,۱۴۷	۱۲۱,۰۰۵	.	ریال
۳۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۴۳۰,۰۰۰	۳۰۴,۲۹۶,۴۵	۱,۵۵۷,۵۳۰	۱,۴۷۲,۱۵۱	(۱۳,۵۲۹,۳۲۶)	.	ریال
۱,۳۰۳,۱۴۹	۱,۳۵۲,۶۳۸,۰۷۰	۱,۴۰۳,۲۲۶,۶۷۹	۷,۱۵۵,۴۵۱	۶,۷۶۳,۱۹۳	(۶۴,۵۱۷,۲۵۳)	.	ریال
۱۳۰	۶۰۷,۶۲۰	۴۵۷,۰۶۷	۲,۸۸۵	۳,۰۳۸	۱۴۴,۶۳۰	.	ریال
۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۸,۹۵۷,۰۶۱	۳,۱۳۰,۶۵۰,۶۷۴	۱۴,۴۸۲,۵۴۷	۱۵,۲۴۴,۷۸۵	(۱۱۱,۴۲۰,۹۴۵)	.	ریال
۵۵۰,۰۰۰	۲۰۰۷۶,۵۲۵,۰۰۰	۱,۵۶۸,۲۴۴,۹۸۰	۱۰,۹۸۴,۸۱۸	۱۰,۳۸۲,۶۲۵	۴۸,۶۹۱,۲۵۷۷	.	ریال
۲,۲۴۴	۴,۷۷۰,۰۳۵	۴,۱۴۴,۵۸۳	۲۲,۶۵۷	۲۳,۸۵۰	۵۷۸,۹۴۵	.	ریال
۱,۱۵۰,۰۰۰	۳,۱۰۳,۴۶۰,۲۲۲	۲,۳۷۶,۳۱۶,۴۰۱	۱۴,۷۴۱,۴۳۷	۱۵,۵۱۷,۳۰۲	۶۹,۶۸۸,۵۰۸۲	.	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۱۰۰۰	۴۰۲,۸۸۵,۲۲۹	۲۰,۴۴۰,۰۰۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۵	(۶,۹۲۸,۲۳۸)	.	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۸۸۵,۴۹۷	۱,۷۷۲,۱۵۱	۱,۶۷۵,۰۰۰	(۳۵,۳۳۲,۶۴۸)	.	ریال
۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۸,۰۳۳,۳۰۹	۱,۸۲۸,۲۹۱,۲۹۱	۱۰,۵۱۶,۶۹۴	۹,۹۴۰,۱۶۷	۱۳۹,۲۸۵,۱۵۷	.	ریال
۵۰۰۰۰	۱۵۷,۵۰۳,۱۵۸	۱۶۳,۹۹۴,۹۴۷	۸۳۳,۱۸۹	۷۸۷,۵۱۶	(۸,۱۱۲,۴۹۴)	.	ریال
۳۷۳,۰۶۸	۷۸۵,۹۷۶,۲۹۳	۷۷۹,۰۷۳,۴۶۶	۴,۱۵۷,۸۱۵	۳,۹۲۹,۸۸۰	(۱,۱۸۴,۶۴۸)	.	ریال
۱۱۲,۵۰۰	۲۰۴,۱۴۲,۵۸۲	۱۹۲,۱۷۶,۹۴۴	۱۰۷۹,۹۰۹	۱۰۲۰,۷۱۴	۹,۸۶۵,۰۱۵	.	ریال
۱۷۴,۱۳۸	۳۰۳,۰۸۹,۰۶۴	۳۷۵,۰۲۵,۱۵۶	۱,۶۰۳,۳۴۰	۱,۵۱۵,۴۴۵	(۷۵۰,۵۴۸,۷۷۷)	.	ریال
۶۴,۹۴۶	۷۹,۳۸۲,۹۹۹	۷۶,۷۷۴,۵۸۰	۴۱۹,۹۳۳	۳۹۶,۹۱۵	۱,۸۱۸,۵۷۱	.	ریال
۲۳,۶۸۰	۴۶۰,۵۷,۶۰۰	۴۵۵,۱۳,۳۵۸	۲۴۳,۶۴۵	۲۳۰,۲۸۸	۷۰,۳۰۹	.	ریال
۶۲۹	۲,۳۹۱,۴۵۸	۱,۷۲۵,۱۲۷	۱۱,۳۵۹	۱۱,۹۵۷	۶۴۳,۰۰۵	.	ریال
۲۹۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۱۱۷,۵۶۹	۱,۱۸۲,۵۴۳,۳۷۹	۱۰,۷۶۵,۷۷۴	۱۰,۱۷۵,۵۸۸	۸۳۱,۶۳۲,۸۲۸	.	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۸۹۶,۲۲۹	۲۴۶,۲۹۱,۱۸۶	۱,۴۳۸,۱۳۰	۱,۳۵۹,۴۸۱	۲۲۸,۰۷,۲۳۲	.	ریال
۱۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۶,۷۷۴,۶۴۸	۲,۰۰۰۷۹,۱۴,۵۸۹	۱۲,۳۸۲,۱۷۵	۱۳,۰۳۳,۸۷۴	۵۷۳,۴۴۴,۰۱۰	.	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۹۲۱,۴۲۷,۶۵۰	۹۳۰,۹۲۵,۱۵۵	.	.	۵۰۲,۴۹۵	.	ریال
.	.	.	.	.	۱۹۸,۴۸۴,۰۲۵	.	ریال
.	.	.	.	.	۱۰,۳۲۰,۳,۱۶۹	.	ریال
.	.	.	.	.	۲,۳۹۶,۹۱۱	۲,۳۹۶,۹۱۱	ریال
.	.	.	.	.	۱۹,۳۴۶	۱۹,۳۴۶	ریال
.	.	.	.	.	(۲۴,۱۴۸,۹۲۲)	(۲۴,۱۴۸,۹۲۲)	ریال
.	.	.	.	.	۳۰,۷۳۰,۴۹۷	۳۰,۷۳۰,۴۹۷	ریال
.	.	.	.	.	۱۱,۸۴۴,۸۷۹	۱۱,۷۷۹,۳۲۱	ریال
.	.	.	.	.	۱۱,۵۸۸,۱۶۹	۱۱,۵۸۸,۱۶۹	ریال
.	.	.	.	.	۸,۹۸۵,۶۱۱	۸,۹۸۵,۶۱۱	ریال
.	.	.	.	.	۱۱۸,۵۰۰	۱۱۸,۵۰۰	ریال
.	.	.	.	.	۳,۹۹۷,۴۰۴	۳,۹۹۷,۴۰۴	ریال
.	.	.	.	.	۱۲,۴۹۵,۰۸۷	۱۲,۴۹۵,۰۸۷	ریال
.	.	.	.	.	(۲۱,۰۳۶,۴۴۰)	(۲۱,۰۳۶,۴۴۰)	ریال
.	.	.	.	.	(۶۰,۸۹,۳۷۳)	(۶۰,۸۹,۳۷۳)	ریال
.	.	.	.	.	۸,۷۴۴,۴۳۱	۸,۷۴۴,۴۳۱	ریال
.	.	.	.	.	۳۳,۸۷۹,۷۴۹	۳۳,۸۷۹,۷۴۹	ریال
.	.	.	.	.	(۱۰,۴۴۲,۸۰۴)	(۱۱۹,۰۹۳,۸۲۴)	ریال
.	.	.	.	.	۱,۵۳۹,۷۸۳	۱,۵۳۹,۷۸۳	ریال
.	.	.	.	.	(۱,۴۱۵,۵۴۵)	(۱,۴۱۵,۵۴۵)	ریال
.	.	.	.	.	۶,۴۸۴,۵۲۹	۱۹۵,۰۹۲,۵۸۶	ریال
.	.	.	.	.	۱۰۱,۷۴۲,۳۷۵	۵۵,۸۹۴,۹۹۶	ریال
.	.	.	.	.	(۵۱,۶۲۹,۳۵۸)	(۵۱,۶۲۹,۳۵۸)	ریال
.	.	.	.	.	(۱,۶۵,۱۲۴,۶۳۲)	(۷۹,۵۱۲,۸۸۸)	ریال
جمع کل	۲۹,۸۲۹,۹۷۹,۳۹۴	۲۵,۴۹۱,۸۶۱,۴۵۶	۱۴۶,۴۰۳,۹۶۱	۱۴۴,۵۴۲,۷۶۳	۴۰,۴۷۱,۷۱۱,۲۱۴	۳۷۶,۰۱۶,۸۳۵	(۱۳۹,۳۱۹,۸۰۳)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶			سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
				سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۱۸,۱۹۰	۱۸,۱۳۲,۴۷۰,۰۰۰	۱۷,۷۷۸,۵۲۴,۰۱۴	۳,۹۰۹,۵۴۱	۳۵۰,۰۳۶,۴۴۵	.	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷	۱۰,۹۵۹	۱۰,۷۰۰,۳۰۴,۰۴۰	۱۰,۳۹۰,۷۷۷,۴۴۰	۳۰,۶۳,۳۴۶	۳۰۶,۴۶۳,۲۵۴	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۵,۷۱۳,۸۱۹	.	۱۳۴,۲۸۶,۱۸۱	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۴,۰۰۰	۳,۲۸۱,۸۸۸,۰۰۰	۳,۲۴۲,۵۴۷,۱۴۳	۲,۳۷۹,۳۶۹	۳۶,۹۶۱,۴۸۸	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۴,۸۵۴,۹۰۱	.	۹۵,۱۴۵,۰۹۹	.	.
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۱۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۲,۱۷۵,۰۰۰	۲,۱۷۵,۰۹۰	(۴,۲۲۵,۰۹۰)	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	۲۳۵	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۷۷۳,۲۹۵	.	۱۰,۲۲۶,۷۰۵	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	۲۲۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۶۵۳,۳۹۴	.	۴,۳۴۶,۶۰۶	.	.
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	.	.	.	.	(۲,۸۳۶,۷۷۳)	(۲,۸۳۶,۷۷۳)	
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	.	.	.	.	۱۶,۵۴۹,۵۱۴	۲,۲۳۹,۰۴۰	
سلف موازی برق سنجند مینا ۹۶۱	.	.	.	.	۸۳,۲۶۰,۹۵۸	۵,۴۷۹,۷۱۶	
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	.	.	.	.	(۶۲,۴۷۹,۵۷۸)	۱,۰۳۱,۱۱۵	
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	.	.	.	.	۱,۰۳۱,۱۱۵	(۵۷,۲۵۱,۲۵۸)	
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	.	.	.	.	۵,۴۷۹,۷۱۶	۸۳,۲۶۰,۹۵۸	
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	.	.	.	.	۳,۰۱۰,۹۱۶	۱۷,۳۲۱,۳۹۰	
	۴۳,۵۶۹,۷۸۷,۰۴۰	۴۳,۶۲۵,۰۱۹,۰۰۶	۱۱,۵۲۷,۳۴۶	۹۳۳,۲۴۰,۶۸۸	۴۴,۰۱۵,۸۶۸	۴۹,۲۴۴,۱۸۸	

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶			سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
					سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
صنایع بهشهر	۸۷,۵۲۲	۲۳,۰۷۶,۹۶۱	۳۴,۵۶۱,۹۳۸	۱۰۹,۶۰۵	۱۱۵,۳۷۴	(۱۱,۷۰۹,۹۵۶)	.	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۷۰,۵۶۳,۸۸۵)	(۷۰,۵۶۳,۸۸۵)
سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۱,۶۵۴,۰۰۵۴	۱,۶۵۴,۰۰۵۴
لبزینگ خودرودیر	.	.	.	.	.	.	(۱۹,۷۴۷,۱۹۳)	(۱۹,۷۴۷,۱۹۳)
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۲,۱۹۶,۰۲۰	۲,۱۹۶,۰۲۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.	(۷۰,۱۴۹,۶۷۳)	(۷۰,۱۴۹,۶۷۳)
سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	.	(۱۳۱,۶۱۴,۳۷۸)	(۱۳۱,۶۱۴,۳۷۸)
	۲۳,۰۷۶,۹۶۱	۳۴,۵۶۱,۹۳۸	۱۰۹,۶۰۵	۱۱۵,۳۷۴	(۱۱,۷۰۹,۹۵۶)	(۱۵۶,۶۱۰,۶۷۷)	(۲۸۸,۲۲۵,۰۵۵)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	یادداشت	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۶-۱	(۹۱,۷۱۶,۱۹۸)	(۲,۷۰۵,۷۷۷,۷۲۵)	(۹۹۳,۰۵۲,۰۰۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۶-۲	۵۷,۳۸۰,۰۹۱	۲۸۰,۸۱۹,۴۲۳	۶۱۲,۶۴۱,۱۱۵
		(۳۴,۳۳۵,۲۳۷)	(۲,۴۲۴,۹۵۸,۳۰۳)	(۳۸۰,۴۱۰,۸۸۵)

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

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶							دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهید باهنر	۲۲۶,۲۵۰	۵,۳۷۸	۹۵۰,۷۰۲,۵۰۰	۱,۲۱۶,۶۶۹,۲۷۲	۴,۵۱۵,۸۳۷	۴,۷۵۳,۵۱۳	(۲۴۸,۵۰۵,۶۹۶)
ملی صنایع مس ایران	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۸	۵۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۵۷۸,۹۴۰	۲,۵۲۷,۹۵۰	۱۲۵,۴۳۲,۱۱۰	.
بانک دی	۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۱	۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۸۵۶,۵۶۶	۲,۱۳۴,۶۵۰	۱۶۱,۷۸۴	(۵۰,۴۷,۱۹۴)
بانک گردشگری	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰	۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۰۸,۸۹۶	۱,۱۷۰,۴۰۰	۸۸,۷۰۴	.
بانک پاسارگاد	۱,۶۵۶,۴۴۲	۹۸۹	۱,۶۵۴,۷۸۵,۵۵۸	۱,۶۳۷,۷۵۷,۸۱۴	۷,۸۶۰,۲۳۱	۸,۲۷۳,۹۲۸	.
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۷۰	۱,۸۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۶,۹۹۳,۱۵۹	۸,۶۰۵,۱۰۰	۵۶,۹۴۳,۷۴۱	.
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	.	(۱۱۴,۷۵۰,۵۹۹)
سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	.	(۱۲۶,۱۱۲,۴۴۳)
آلومینیوم ایران	.	.	.	.	.	.	(۳۰۶,۳۶۰,۳۴۶)
فرآورده های نسوز ایران	.	.	.	.	.	.	(۶۹۴,۸۷۱,۲۹۰)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	(۳۹۴,۲۹۸,۸۴۶)
صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	(۹۹۴,۳۵۷,۴۶۰)
گروه پتروشیمی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	(۲۵۱,۶۱۱,۵۹۰)
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	(۲۶۳,۷۸۳,۶۸۴)
سایر	.	.	.	.	.	.	(۶۸,۶۸۰,۹۱۲)
جمع کل	۵,۶۴۵,۰۸۸,۰۵۸	۵,۶۸۱,۷۶۴,۶۴۷	۲۶,۸۱۴,۱۶۸	۲۸,۲۲۵,۴۴۱	(۹۱,۷۱۶,۱۹۸)	(۲,۷۰۵,۷۷۷,۷۲۵)	(۹۹۳,۰۵۲,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶							
دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۴,۱۰۲	۴,۱۰۲,۷۴۲,۴۶۲	۴,۱۰۴,۹۷۸,۰۵۴	۲,۹۷۴,۴۸۸	۰	(۵,۲۱۰,۰۸۰)	۰
مشارکت شهرداری تهران-۳ماهه۱۸٪	۱۶,۰۰۰	۱۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۷۰,۶۳۳,۳۰۷	۱۱,۴۸۴,۰۰۰	۰	(۴۲,۱۱۷,۳۰۷)	۰
اسناد خزانه اسلامی۹۷۱۲۲۸	۱,۳۰۰	۱,۰۶۰,۴۹۳,۲۰۰	۱,۰۴۵,۳۱۱,۲۰۲	۷۶۸,۸۵۸	۰	۱۴,۴۱۳,۱۴۰	۰
اسنادخزانه-م۱بودجه۹۶-۹۷۰۵۰۸	۹,۶۰۰	۸,۹۱۷,۱۱۳,۶۰۰	۸,۸۳۶,۱۸۰,۵۳۱	۶,۴۶۴,۹۰۷	۰	۷۴,۴۶۸,۱۶۲	۰
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۶-۹۷۰۶۱۲	۱۵,۰۰۰	۱۳,۷۱۶,۲۸۵,۰۰۰	۱۳,۵۴۰,۶۳۲,۱۴۰	۹,۹۴۴,۳۰۷	۰	۱۶۵,۷۰۸,۵۵۳	۰
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۶-۹۷۰۷۱۰	۱۱,۷۵۵	۱۰,۵۷۱,۵۳۰,۱۱۰	۱۰,۴۴۰,۵۹۸,۸۲۸	۷,۶۶۴,۳۵۹	۰	۱۲۳,۲۶۶,۹۲۳	۰
مراجعه سلامت عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴,۲۰۰	۱۴,۰۵۷,۹۸۵,۸۰۰	۱۴,۰۶۸,۱۷۷,۸۴۰	۱۰,۱۹۲,۰۴۰	۰	(۲۰,۳۸۴,۰۸۰)	۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۶-۹۸۰۸۲۰	۴,۹۰۰	۳,۵۶۶,۶۲۱,۸۰۰	۳,۷۹۴,۱۹۷,۲۹۹	۲,۵۸۵,۸۰۱	۰	(۲۳۰,۱۶۱,۳۰۰)	۰
مشارکت دولتی-۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۴,۸۰۰	۱۴,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۲۰,۳۰۲,۲۵۰	۱۰,۳۰۰,۸۰۰	۰	(۲۲,۶۰۳,۰۵۰)	۰
اسناد خزانه اسلامی		۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۶۴,۵۳۶
اسناد خزانه اسلامی		۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۷,۰۶۶,۳۶۶
اسناد خزانه اسلامی		۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۴۶۵,۴۲۸
اسناد خزانه اسلامی		۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۶۴۴,۷۸۵
	۸۶,۰۴۰,۷۷۱,۹۷۲	۸۵,۹۲۱,۰۱۱,۴۵۱	۶۲,۳۷۹,۵۶۰	۰	۰	۵۷,۳۸۰,۹۶۱	۲۸۰,۸۱۹,۴۲۳
							۶۱۲,۶۴۱,۱۱۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود سهام

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵		دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱				
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
	مجمع	ریال	سهم ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۵۷,۴۹۴	۲۵۰	۶۴,۳۷۳,۵۰۰	۰	۶۴,۳۷۳,۵۰۰	۰	۰
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۳۹۶/۰۴/۰۸	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۲	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰
لیزینگ ایرانیان	۱۳۹۶/۰۴/۰۳	۱۷۴,۱۳۸	۱۶۰	۲۷,۸۶۲,۰۸۰	۰	۲۷,۸۶۲,۰۸۰	۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۸,۹۰۳	۶۵۰	۵,۷۸۶,۹۵۰	۰	۵,۷۸۶,۹۵۰	۰	۰
بانک پارسیان	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۷۰۰,۰۰۰	۲	۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۶۷,۹۳۲)	۱,۲۳۲,۰۶۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱	۴۰۰	۴۰۰	۰	۴۰۰	۰	۰
نفت بهران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰
مس شهیدباهنر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۷۷۲,۳۳۶
مخابرات ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۸۰,۰۰۴۳
لیزینگ خودرودغدير	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۱۷,۵۱۰
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۷۷۷,۲۴۳	۲۰,۹۵۰,۲۵۵
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۳۲۱,۵۱۰	۶۵,۵۸۰,۰۰۴۱
آلومینیوم ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۴,۰۸۲,۶۲۵	۲۹۰,۴۹۵,۸۱۵
سیمان داراب	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۵۲,۵۶۷	۱۰,۸۵۲,۵۶۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۹۵,۳۰۸	۲,۵۴۸,۲۵۵
ایران یاساتایرورابر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۹۳,۱۵۵	۹,۹۹۳,۱۵۵
فراورده های نسوز ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۹۲۱,۴۰۳
گروه صنعتی بارز	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۳۶,۳۸۸
معدنی و صنعتی گل گهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۹۶۹,۸۸۴	۴۳,۹۶۹,۸۸۴
باما	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۸۰۲,۳۱۸
پارس خزر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۹۸۲,۸۸۸	۲۴,۹۸۲,۸۸۸
صنایع شیمیایی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۸,۸۶۹,۵۶۵	۵۱۸,۸۶۹,۵۶۵
بانک دی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۹۷۱,۲۵۳	۴۱,۹۷۱,۲۵۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۲,۱۵۵	۲۳۵,۴۸۴
سایر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۵۳۱,۵۲۰	۱۷۳,۰۰۲۳,۴۷۳
				۱۹۷,۸۲۲,۹۳۰	(۱۶۷,۹۳۲)	۱۹۷,۶۵۴,۹۹۸	۱,۲۱۵,۰۶۹,۶۷۳	۱,۶۴۹,۰۰۲,۶۳۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۸	۳۶,۱۶۰,۹۶۵	۵۴۹,۴۳۲,۴۶۲	۵۵۲,۸۴۳,۱۸۳
۲-۱۸	۸۱,۵۳۶,۸۱۶	۹,۱۱۴,۰۴۶	۱۲,۷۹۱,۵۹۴
جمع	۱۱۷,۶۹۷,۷۸۱	۵۵۸,۵۴۶,۵۰۸	۵۶۵,۶۳۴,۷۷۷

سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سه ساله	۲۱	۲,۲۴۴,۴۱۲	۰	۲,۲۴۴,۴۱۲	۰	۰
سه ساله	۲۰,۵	۶,۹۷۷,۴۹۰	۰	۶,۹۷۷,۴۹۰	۰	۰
سه ساله	۱۷	۸,۰۲۰,۵۳۶	۰	۸,۰۲۰,۵۳۶	۰	۰
سه ساله	۲۰,۵	۸,۶۰۸,۸۷۷	۰	۸,۶۰۸,۸۷۷	۰	۰
پنج ساله	۲۰	۱۰,۳۰۹,۶۵۰	۰	۱۰,۳۰۹,۶۵۰	۰	۰
پنج ساله	۲۰	۰	۰	۰	۲۱۷,۱۶۳,۸۹۵	۲۱۷,۱۶۳,۸۹۵
چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۲۶۵,۰۷۶,۵۹۰	۲۶۵,۰۷۶,۵۹۰
پنج ساله	۲۰	۰	۰	۰	۶۷,۱۹۱,۹۷۷	۷۰,۶۰۲,۶۹۸
		۳۶,۱۶۰,۹۶۵	۰	۳۶,۱۶۰,۹۶۵	۵۴۹,۴۳۲,۴۶۲	۵۵۲,۸۴۳,۱۸۳

اوراق مشارکت :

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱

مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰

مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷

مشارکت شهرداری تهران

مشارکت شهرداری مشهد

مراجعه فولاد مبارکه

اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲۰ درصد

اوراق مشارکت گلنهر

۲-۱۸ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:						
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۱۰	۸۱,۵۳۶,۸۱۶	۰	۸۱,۵۳۶,۸۱۶	۹,۱۱۴,۰۴۶	۱۲,۷۹۱,۵۹۴
جمع		۸۱,۵۳۶,۸۱۶	۰	۸۱,۵۳۶,۸۱۶	۹,۱۱۴,۰۴۶	۱۲,۷۹۱,۵۹۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹۵,۱۰۴,۳۹۸	۴۰۶,۱۸۴,۷۱۷	۴۳۵,۵۴۵,۶۸۴
(۱۷۲,۹۴۸,۳۱۰)	۱۹۳,۳۸۱,۸۲۸	۱۸۸,۰۷۴,۶۵۳
(۷۷,۸۴۳,۹۱۳)	۵۹۹,۵۶۶,۵۴۵	۶۲۳,۶۲۰,۳۳۷

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 دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۲۷,۸۲۹,۴۱۰	۳۲۱,۴۳۴,۱۳۷	۴۲۷,۴۴۹,۸۰۰
۲۱۹,۶۹۶,۸۳۷	۳۸۳,۵۷۸,۳۴۶	۵۱۰,۱۷۲,۰۲۲
۶۵,۶۶۲,۰۴۸	۱۰۷,۲۰۱,۵۹۶	۱۲۶,۹۰۰,۰۸۳
۷۲,۴۶۲,۵۵۷	۵۹,۶۷۲,۰۶۷	۷۹,۹۹۹,۹۱۴
۵۸۵,۶۵۰,۸۵۲	۸۷۱,۸۸۶,۱۴۶	۱,۱۴۴,۵۲۱,۸۱۹

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۱۵۳,۸۹۹	۱۲,۹۹۰,۴۰۲	۱۲,۹۹۰,۴۰۲
۱۸۵,۰۳۰,۰۰۴	۴۰,۶۶۷,۳۲۰	۵۴,۵۱۵,۵۷۸
۷۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۸۶,۹۲۳,۹۰۳	۵۳,۶۷۷,۷۲۲	۶۷,۵۲۵,۹۸۰

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه های متفرقه

جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۹۳,۹۳۱,۸۴۸	.	.
(۶,۴۸۵,۹۸۹,۶۰۷)	(۱,۸۹۹,۶۷۰,۰۴۱)	(۲۰,۱۳,۳۵۴,۰۶۰)
(۵,۹۹۲,۰۵۷,۷۵۹)	(۱,۸۹۹,۶۷۰,۰۴۱)	(۲۰,۱۳,۳۵۴,۰۶۰)

تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها

تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها

۲۳- تقسیم سود

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶,۳۵۴,۲۷۸,۲۰۹	.	.
۱۶,۳۵۴,۲۷۸,۲۰۹	.	.

سود تقسیمی طی دوره

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹			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	۸۰	ممتاز	۱,۰۰۰	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	عادی	۳,۹۹۹		عادی	۳۴,۸۳۹			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱,۶۰۹,۶۵۲	طی دوره میانی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۴۶,۱۲۱,۵۶۲,۶۴۳	خرید اوراق بهادار	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
		۳۳,۹۶۹,۸۹۸,۰۷۱	فروش اوراق بهادار		
(۹۵۹,۲۰۵,۳۶۶)			۲۲۷,۸۲۹,۴۱۰	کارمزد مدیر	مدیر

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.

۲۷- 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 .