

تاریخ:
شماره:
پیوست:



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷ 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 ۲۱	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 متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

باسپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن	محمد ثریانزاد	
مستولی صندوق	موسسه حسابرسي و خدمات مالی فاطر	موسسه حسابرسي و خدمات مالی فاطر	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها		
۲۰,۷۲۹,۳۹۸,۷۹۳	۵,۱۲۶,۲۵۸,۲۱۱	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۳۲۸,۱۵۸,۸۸۳	۹۲,۹۰۸,۶۲۰,۷۸۳	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۹۷۱,۹۹۳,۶۸۲	۴۰۸,۷۷۶,۵۰۳	۷ حسابهای دریافتنی
۷,۸۶۶,۵۸۸	۵۶,۴۰۶,۵۹۹	۸ سایر حسابهای دریافتنی
۱,۰۴۱,۵۹۵	۱۹,۲۶۹,۹۲۹	۹ سایر دارایی ها
۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	۱۲,۸۱۱,۵۷۲,۸۳۴	۱۰ موجودی نقد
<u>۲۹,۲۳۳,۵۴۸,۵۰۵</u>	<u>۱۱۱,۳۳۰,۹۰۴,۸۵۹</u>	جمع دارایی ها
بدهی ها		
۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲	۲,۶۵۱,۳۱۲,۷۶۶	۱۱ جاری کارگزاران
۱,۰۹۰,۹۲۰,۲۳۱	۱,۴۸۹,۴۰۷,۵۳۰	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۸۲,۸۴۹,۳۸۸	۹۲,۸۵۷,۱۳۲	۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۰	۲,۱۱۵,۷۶۸,۵۶۹	۱۴ بدهی به سرمایه گذاران
<u>۳,۴۰۸,۶۱۲,۹۶۱</u>	<u>۶,۳۴۹,۲۴۵,۹۹۷</u>	جمع بدهی ها
<u>۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۴</u>	<u>۱۰۴,۹۸۱,۶۵۸,۸۶۲</u>	۱۵
<u>۳,۰۶۲,۷۳۰</u>	<u>۱,۰۰۳,۸۱۲</u>	خالص دارایی ها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های 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

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۵,۱۶۱,۴۷۵,۱۲۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۹۶۵,۶۸۴,۵۰۹
سود سهام	۱۸	۵۱۱,۵۴۱,۳۳۰
سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳,۲۲۲,۰۷۹,۱۳۸
سایر درآمدها	۲۰	(۶۲,۷۵۵,۹۴۷)
جمع درآمدها		۱۰,۷۹۸,۰۲۴,۱۵۰
		۲,۰۶۶,۵۷۷,۱۳۵
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۷۸۵,۷۶۰,۷۴۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۶۵,۰۳۹,۴۱۰)
جمع هزینه ها		(۱,۰۵۰,۸۰۰,۱۵۷)
سود(زیان) خالص		۹,۷۴۷,۲۲۳,۹۹۳
		(۱,۲۱۲,۰۴۷,۷۹۹)
		(۶۷,۵۲۵,۹۸۰)
		(۳۹۱,۲۶۹,۷۲۸)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۲۹.۴۴٪	۳.۴۱٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۳.۱۸٪	۲۵.۲۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول سال	۸,۴۳۲	۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۹۸,۹۱۰	۹۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲,۷۵۹)	(۲,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص سال	-	۹,۷۴۷,۲۲۳,۹۹۳
تعدیلات	۲۲	(۶,۰۳۱,۰۵۳,۴۸۹)
سود تقسیم شده	۲۳	(۲۰,۷۱۰,۴۴۷,۱۸۶)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۱۰۴,۵۸۳	۱۰۴,۹۸۱,۶۵۸,۸۶۲
		۸,۴۳۲
		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	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

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 دارایی های مالی و مدیریت این سبد است قابل ذکر است که در تیر ماه ۱۳۹۳ مجوز فعالیت صندوق به مدت سه سال دیگر تمدید شده و صندوق با شماره ۳۴۱۷۶ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در:

۱- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

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

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

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

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

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

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 ۱۳۹۷/۰۵/۰۱ 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

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 فرا بورس :

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری :

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

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

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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:

صنعت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
	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	
بانک ها و موسسات اعتباری	۲,۱۴۷,۵۵۹,۰۷۷	۲,۱۲۵,۲۶۰,۲۳۳	۱,۹۱٪	۳,۳۳۵,۱۸۵,۳۹۰	۳,۱۱۹,۷۷۵,۸۲۳	۱۰,۶۷٪
مخابرات	۱,۷۳۶,۹۹۳,۱۵۹	۱,۴۰۰,۰۱۵,۴۵۰	۱,۲۶٪	.	.	۰,۰۰٪
کاشی و سرامیک	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۰,۸۳٪	۱,۶۸۷,۴۱۱,۱۵۳	۱,۵۰۹,۴۰۶,۷۲۱	۵,۱۶٪
فلزات اساسی	۴۰۱,۸۴۷,۸۱۶	۶۷۹,۵۵۴,۹۰۳	۰,۶۱٪	۱,۶۳۱,۷۶۷,۲۶۶	۱,۰۴۹,۷۵۰,۱۹۳	۳,۵۹٪
محصولات شیمیایی	.	.	۰,۰۰٪	۶,۴۴۱,۹۰۷,۰۲۷	۶,۴۶۱,۶۴۳,۳۹۱	۲۲,۱۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	.	.	۰,۰۰٪	۱,۹۰۰,۶۴۹,۲۱۱	۱,۵۶۸,۲۴۴,۹۸۱	۵٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	.	.	۰,۰۰٪	۱,۵۸۰,۱۰۹,۴۹۷	۱,۴۰۳,۲۳۶,۶۸۱	۴,۸۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۰,۰۰٪	۱,۴۲۴,۱۷۱,۱۷۶	۱,۲۱۸,۸۲۳,۲۱۳	۴,۱۷٪
خودرو و ساخت قطعات	.	.	۰,۰۰٪	۱,۱۱۵,۳۷۳,۸۸۱	۱,۰۸۴,۰۰۳,۱۱۶	۳,۷۱٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	.	.	۰,۰۰٪	۸۰۳,۹۷۳,۸۰۰	۷۷۴,۱۸۶,۷۹۵	۲,۶۵٪
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٪
هتل و رستوران	.	.	۰,۰۰٪	.	.	۰,۰۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	.	.	۰,۰۰٪	.	.	۰,۰۰٪
سرمایه گذاریها	.	.	۰,۰۰٪	.	.	۰,۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	.	.	۰,۰۰٪	.	.	۰,۰۰٪
استخراج ذغال سنگ	.	.	۰,۰۰٪	.	.	۰,۰۰٪
	۵,۲۰۷,۸۲۷,۶۷۷	۵,۱۲۶,۲۵۸,۲۱۱	۴,۶۱٪	۲۲,۷۹۴,۷۸۸,۶۶۱	۲۰,۷۲۹,۳۹۸,۷۹۳	۷۰,۷۱٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود(درصد)	
.	۱,۱۰۵,۱۴۸,۴۸۶	.	۱,۰۴۵,۳۱۱,۲۰۲	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
.	۹۷۴,۶۵۰,۸۶۵	.	۹۲۲,۹۱۲,۰۱۷	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸
.	۶,۲۲۵,۷۰۰,۵۹۲	.	۵,۸۷۹,۹۹۱,۳۵۶	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
.	۱۳,۷۸۷,۹۰۱,۳۱۳	.	۱۳,۱۰۳,۲۱۶,۷۶۸	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
.	۴,۱۱۵,۴۲۲,۳۱۴	۱۵,۹۴۱,۲۷۲	۴,۱۰۴,۹۷۸,۰۵۴	۲۱	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
.	۲۰,۳۵۵,۲۷۹,۷۳۶	۳۰۰,۴۱۸,۰۶۰	۲۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪
.	۱۴,۳۶۹,۰۳۹,۷۳۳	۱۷۹,۳۳۴,۷۳۳	۱۴,۰۶۸,۱۷۷,۸۴۰	۱۷	مراجعه سلامت ۶ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
.	۱,۰۲۷,۹۷۳,۲۶۹	۴۵,۶۸۵,۹۴۴	۹۹۸,۷۲۳,۵۵۰	-	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
.	۱۴,۸۱۷,۱۹۳,۶۰۷	۲۷,۹۲۳,۶۰۷	۱۴,۲۲۰,۳۰۲,۲۵۰	-	مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
.	۱۶,۱۳۰,۳۱۰,۸۶۸	۱۴۱,۹۱۰,۸۵۴	۱۵,۸۵۱,۴۸۴,۰۰۰	۱۸	مشارکت شهرداری تهران-۳ ماهه ۱۸٪
۲۱۵,۶۵۳,۴۱۲	.	.	.		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۲,۹۰۴,۸۵۴,۹۰۰	.	.	.		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۲۲۴,۷۷۳,۲۹۵	.	.	.		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۲,۹۸۲,۸۷۷,۲۷۶	.	.	.		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۶,۳۲۸,۱۵۸,۸۸۳	۹۲,۹۰۸,۶۲۰,۷۸۳	۷۱۱,۲۱۴,۴۷۰	۹۰,۲۱۵,۰۹۷,۰۳۷		

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	درصد تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱,۹۷۱,۹۴۰,۶۶۹	۴۰۸,۷۷۶,۵۰۱	(۴,۴۹۹,۷۷۵)	۲۵٪	۴۱۳,۲۷۶,۲۷۶	سود سهام دریافتنی
۱,۹۷۱,۹۴۰,۶۶۹	۴۰۸,۷۷۶,۵۰۱	(۴,۴۹۹,۷۷۵)		۴۱۳,۲۷۶,۲۷۶	

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
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
۷۲,۸۱۳	۴۸,۵۴۰,۰۱۱	(۳۵۹,۰۶۳)	۹٪	۴۸,۸۹۹,۰۷۴	سود دریافتنی سپرده بانکی
۷,۸۶۶,۵۸۸	۵۶,۴۰۶,۵۹۹	(۳۵۹,۰۶۳)		۵۶,۷۶۵,۶۶۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۹- سایر داراییها

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		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده درابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۱۷۰)	(۱۳,۱۷۰)	۰	۰	(۱۳,۱۷۰)
۱,۰۵۴,۷۶۵	۱۹,۲۸۳,۰۹۹	(۲۵۴,۲۷۱,۶۶۶)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۴,۷۶۵
۱,۰۴۱,۵۹۵	۱۹,۲۶۹,۹۲۹	(۲۵۴,۲۷۱,۶۶۶)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۱,۵۹۵
				جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	۱۲,۸۱۱,۵۷۲,۸۳۴	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
-	-	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۴۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
۱۹۵,۰۸۸,۹۶۴	۱۲,۸۱۱,۵۷۲,۸۳۴	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲	۲,۶۵۱,۲۱۲,۷۶۶	۲۱۵,۰۹۸,۹۸۰,۹۰۳	(۲۱۴,۶۸۲,۶۱۱,۴۷۹)	۲,۲۳۴,۸۴۳,۳۴۲
				نام شرکت کارگزاری
				کارگزاری بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

نادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۸۰۱,۱۱۲,۱۰۹	۱,۰۳۴,۳۵۷,۶۲۸	ضامن صندوق
۱۶۴,۹۵۱,۵۱۱	۲۴۰,۹۰۶,۹۸۶	متولی صندوق
۳۰,۴۱۸,۶۴۶	۹۹,۷۰۵,۰۰۱	حسابرس صندوق
۹۴,۴۳۷,۹۶۵	۱۱۴,۴۳۷,۹۱۵	جمع
۱,۰۹۰,۹۲۰,۲۳۱	۱,۴۸۹,۴۰۷,۵۳۰	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۸۰,۳۹۸,۲۱۷	۹۰,۴۰۵,۹۶۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	جمع
۸۲,۸۴۹,۳۸۸	۹۲,۸۵۷,۱۳۲	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور و ابطال
.	۲۷,۸۹۶,۳۴۰	بابت سود تقسیمی
.	۲,۰۸۷,۸۷۲,۲۲۹	
.	۲,۱۱۵,۷۶۸,۵۶۹	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۲,۷۶۲,۲۰۵,۹۹۷	۷,۴۳۲	۱۰۳,۹۷۷,۸۴۶,۹۷۲	۱۰۳,۵۸۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۰۶۲,۷۲۹,۵۴۷	۱,۰۰۰	۱۰۰,۳۸۱,۱۸۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۴	۸,۴۳۲	۱۰۴,۹۸۱,۶۵۸,۸۶۲	۱۰۴,۵۸۳	جمع

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	۱۶_۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۵۲,۲۸۸,۸۶۱)	۳,۶۶۷,۸۴۵,۷۶۱	۱۶_۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۴۹,۲۴۴,۱۸۸	۱,۵۰۵,۳۳۹,۳۱۵	۱۶_۳	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
(۲۸۸,۲۲۵,۰۵۵)	(۱۱,۷۰۹,۹۵۶)		
(۳۹۱,۲۶۹,۷۲۸)	۵,۱۶۱,۴۷۵,۱۲۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بازداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود زیان فروش	سود زیان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۰۳,۴۹۷	۱,۸۵۱,۹۷۴,۴۹۵	۴۱۴,۳۵۶,۳۷۵	۹,۷۹۶,۹۲۸	۹,۳۵۹,۸۷۵	۱,۴۱۸,۵۶۱,۳۱۷	۰
۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۸,۰۰۰,۳۳,۳۰۹	۱,۸۲۸,۲۹۱,۲۹۱	۱۰,۵۱۶,۶۹۴	۹,۹۴۰,۱۶۷	۱۳۹,۳۸۵,۱۵۷	۰
۱,۳۰۳,۱۴۹	۱,۳۵۲,۶۳۸,۰۷۰	۱,۴۰۳,۲۳۶,۶۷۹	۷,۱۵۵,۴۵۱	۶,۷۶۳,۱۹۳	(۶۴,۵۱۷,۲۵۳)	(۸۳,۸۲۱,۴۵۰)
۱,۱۵۰,۰۰۰	۳,۱۰۳,۴۶۰,۳۲۲	۲,۳۷۶,۳۱۶,۴۰۱	۱۴,۷۴۱,۴۳۷	۱۵,۵۱۷,۳۰۲	۶۹۶,۸۸۵,۰۸۲	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۶,۷۷۴,۶۴۸	۲,۰۰۷,۹۱۴,۵۸۹	۱۲,۳۸۲,۱۷۵	۱۳,۰۳۳,۸۷۴	۵۷۳,۴۴۴,۰۱۰	۰
۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۸,۹۵۷,۰۶۱	۳,۱۳۰,۶۵۰,۶۷۱	۱۴,۴۸۲,۵۴۷	۱۵,۲۴۴,۷۸۵	(۱۱۱,۴۲۰,۹۴۲)	۰
۷۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۷,۷۸۵,۷۰۶	۱,۳۱۰,۵۲۴,۴۹۲	۶,۳۸۹,۱۸۲	۶,۰۳۸,۹۲۸	(۱۱۵,۱۶۶,۸۹۶)	۰
۷۰۰,۰۰۰	۷۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۷۹۲,۲۵۲,۵۷۲	۳,۴۲۸,۰۵۰	۳,۶۱۹,۰۰۰	(۷۶,۵۰۹,۶۲۲)	۰
۵۵۷,۴۹۴	۲,۰۱۶,۵۵۸,۲۲۸	۱,۷۷۴,۴۴۷,۸۳۴	۹,۹۸۰,۳۹۱	۱۰,۰۸۲,۷۹۱	۲۲۲,۲۴۷,۳۱۲	۰
۵۵۰,۰۰۰	۲,۰۷۶,۵۲۵,۰۰۰	۱,۵۶۸,۲۴۴,۹۸۰	۱۰,۹۸۴,۸۱۸	۱۰,۸۲۴,۶۲۵	۴۸۶,۹۱۲,۵۷۷	۰
۵۱۶,۳۰۰	۲,۹۴۵,۷۲۶,۰۹۰	۲,۳۹۸,۹۴۳,۷۷۵	۱۵,۰۹۱,۱۶۷	۱۴,۷۲۸,۶۳۱	۵۱۶,۹۶۲,۵۱۷	۰
۵۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۲۸۶,۱۹۵	۷۸۱,۳۷۶,۰۴۸	۳,۹۰۰,۳۵۱	۳,۶۸۶,۴۲۹	(۵۱,۶۷۵,۵۳۳)	۰
۵۰۰,۰۰۰	۹۲۱,۴۲۷,۶۵۰	۹۲۰,۹۲۵,۱۵۵	۰	۰	۵۰۲,۴۹۵	۰
۳۷۳,۰۶۸	۷۸۵,۹۷۶,۲۹۳	۷۷۹,۰۷۳,۴۶۶	۴,۱۵۷,۸۱۵	۳,۹۲۹,۸۸۰	(۱,۱۸۴,۸۶۸)	۰
۳۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۴۳۰,۰۰۰	۳۰۴,۹۲۹,۶۴۵	۱,۵۵۷,۵۳۰	۱,۴۷۲,۱۵۱	(۱۳,۵۲۹,۳۲۶)	۰
۳۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۸۲۳,۴۶۵	۵۸۸,۴۸۱,۵۸۳	۳,۳۳۱,۲۵۶	۳,۰۵۴,۱۱۸	۱۶,۰۵۶,۵۰۸	۰
۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۵۷۲,۰۴۹	۸۸۳,۶۱۳,۱۳۱	۴,۸۳۳,۴۶۳	۵,۰۸۷,۸۶۰	۱۴۴,۰۳۷,۵۵۵	۰
۲۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۰۸,۸۹۵	۸۵۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۶۵,۶۶۳,۸۹۵)	۰
۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۸۸۵,۳۲۹	۲,۰۴۴,۰۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۵	(۶,۹۲۸,۳۳۸)	۰
۲۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۵۵۴,۱۵۶	۲,۰۳۳,۷۸۱	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱۷,۴۲۲,۰۶۳	۰
۱۷۴,۱۳۸	۳۰۳,۰۸۹,۰۶۴	۳۷۵,۰۲۵,۱۵۶	۱,۶۰۳,۳۳۰	۱,۵۱۵,۴۴۵	(۷۵,۰۵۴,۸۷۷)	۰
۱۱۲,۵۰۰	۲۰۴,۱۴۲,۵۸۲	۱۹۲,۱۷۶,۹۴۴	۱,۰۷۹,۹۰۹	۱,۰۲۰,۷۱۴	۹,۸۶۵,۰۱۵	۰
۱۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۸۸۵,۴۹۷	۱,۷۷۲,۱۵۱	۱,۶۷۵,۰۰۰	(۳۵,۳۳۲,۶۴۸)	۰
۱۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۸۹۶,۲۲۹	۲۴۶,۲۹۱,۱۸۶	۱,۴۲۸,۳۳۰	۱,۳۵۹,۴۸۱	۲۲۸,۰۷۲,۲۲۲	۰
۱۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۷۳,۹۲۳,۸۳۰	۳,۲۲۰,۵۵۲	۳,۰۴۴,۰۰۰	۲۸۶,۰۲۶,۱۸۰	۰
۶۴,۹۴۶	۷۹,۳۸۲,۹۹۹	۷۶,۷۴۷,۵۸۰	۴۱۹,۹۳۳	۳۹۶,۹۱۵	۱,۸۱۸,۵۷۱	۰
۵۵,۹۱۳	۲۰۰,۲۱۸,۵۴۰	۲۰۰,۱۰۰,۹۶۰	۱,۰۵۹,۱۵۴	۱,۰۰۱,۰۹۳	(۱,۹۴۲,۶۶۷)	۰
۵۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۰۳,۱۵۸	۱۶۳,۹۹۴,۹۴۷	۸۳۳,۱۸۹	۷۸۷,۵۱۶	(۸,۱۱۲,۴۹۴)	۰
۵۰,۰۰۰	۳۵۷,۵۱۱,۰۰۰	۲۶۰,۹۳۷,۰۴۶	۱,۳۶۲,۳۳۲	۱,۲۸۷,۵۵۵	(۶,۰۷۵,۸۳۳)	۰
۴۰,۰۰۰	۱۰۶,۸۸۶,۰۰۰	۱۰۰,۶۳۳,۷۱۲	۵۶۵,۲۱۷	۵۴۴,۲۳۰	۵,۱۱۲,۸۴۱	۰
۲۳,۶۸۰	۴۶,۰۵۷,۶۰۰	۴۵,۵۱۳,۳۵۸	۲۴۳,۶۴۵	۲۳۰,۲۸۸	۷۰,۳۰۹	۰
۸,۹۰۳	۴۲,۵۶۷,۴۱۵	۴۴,۳۱۲,۴۶۹	۲۲۵,۱۸۳	۲۱۲,۸۳۶	(۲,۱۸۳,۰۷۳)	۰
۳,۶۶۱	۲۱,۰۸۷,۳۶۰	۱۰,۴۸۴,۳۴۹	۱۰۰,۱۶۶	۱۰۵,۴۳۷	۱۰,۳۹۷,۴۰۸	۰
۳,۱۰۷	۵۹,۰۰۰,۱۹۳	۴,۹۹۴,۲۶۷	۲۸,۰۲۶	۲۹,۵۰۱	۸۴۸,۳۹۹	۰
۲,۳۴۴	۴,۷۷۰,۰۳۵	۴,۱۴۴,۵۸۳	۲۲,۶۵۷	۲۲,۸۵۰	۵۷۸,۹۴۵	۰
۱,۷۸۷	۱۲,۸۰۵,۶۴۲	۱۱,۶۶۹,۳۹۷	۶۰,۸۲۷	۶۴,۰۲۸	۱۰,۱۱۲,۹۰۰	۰
۸۳۳	۳,۶۲۹,۳۸۱	۳,۴۷۲,۹۹۰	۱۷,۲۳۹	۱۸,۱۴۷	۱۲۱,۰۰۵	۰
۶۲۹	۲,۲۹۱,۴۵۸	۱,۲۷۵,۱۲۷	۱۱,۳۵۹	۱۱,۹۵۷	۶۴۳,۰۰۵	۰
۵۵۳	۱,۴۳۷,۸۰۰	(۷,۳۸۶,۳۰۱)	۷,۳۴۷	۷,۱۸۹	۸۵۰,۹۵۶۵	۰
۱۳۰	۶۰۷,۶۲۰	۴۵۷,۰۶۷	۲,۸۸۵	۳,۰۳۸	۱۴۴,۶۳۰	۰
۱	۱	۲,۶۴۱	۰	۰	(۲,۶۴۰)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۹۸,۸۸۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۸,۴۸۴,۰۲۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۰۳,۳۱۶۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۸,۸۶۳,۱۱۴)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷,۳۸۱,۲۷۳)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۷۵۳,۵۲۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۰۳۵,۲۸۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۵۲۴,۷۰۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۹۶,۹۱۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۳۴۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۱۴۸,۹۲۲)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۸۹۲,۱۲۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۶,۱۰۳,۴۸۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۴۶۸,۷۱۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۸۴۲,۷۲۲)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۷۳۰,۴۹۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۸۴۴,۸۷۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۸۵,۶۱۱
۳۰,۹۲۳,۳۹۳,۵۵۸	۲۶,۹۶۳,۸۴۲,۷۸۲	۱۵۱,۶۴۵,۱۸۱	۱۵۰,۰۵۹,۸۳۴	۳,۶۶۷,۸۴۵,۷۶۱	۵۴۷,۰۱۲,۹۱۲	۵۴۷,۰۱۲,۹۱۲

آلومینیوم ایران
گروه پتروشیمی س. ایرانیان
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
فولاد مبارکه اصفهان
ملی صنایع مس ایران
صنایع شیمیایی ایران
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
بانک پارسیان
پالایش نفت اصفهان
فراورده های نوسازیان
مس شهید باهنر
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
نماد قدیمی - کاشی نیلو
گروه بهمن
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
تولیدی کاشی تکسرام
پالایش نفت تهران
بانک گردشگری
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
ریل پرداز سیر
لیزینگ ایرانیان
گسترش نفت و گاز پارسیان
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
معدنی و صنعتی گل گهر
باما
لیزینگ خودرو غدیر
پتروشیمی مبین
گروه صنعتی بارز
پتروشیمی فجر
سرمایه گذاری ساختمان ایران
مخابرات ایران
پالایش نفت بندر عباس
داده گستر عصر نوین - های وب
تأمین سرمایه امید
فولاد کاوه جنوب کیش
پرداخت الکترونیک سامان کیش
سرمایه گذاری شفا دارو
مدیریت صنعت شونده ت. ص. بهشهر
تولیدی چدن سازان
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
تراکتور سازی ایران
ایران خودرو
ایران یاساتابرو رابر
آسان پرداخت پرشین
بانک انصار
بانک حکمت ایرانیان
بانک خاورمیانه
بانک دی
بیمه دی
بیمه آسیا
پارس الکتریک
پارس خزر
پتروشیمی آبادان
پتروشیمی زاگرس
پتروشیمی فناوران
پتروشیمی شیراز
توسعه معادن روی ایران
توسعه معادن و فلزات
تولید محورو خودرو
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سودزبان فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۰,۹۳۳,۳۹۳,۵۵۸	۲۶,۹۶۳,۸۴۲,۷۸۳	۱۵۱,۶۴۵,۱۸۱	۱۵۰,۰۵۹,۸۳۴	۳,۶۶۷,۸۴۵,۷۶۱
نقل از صفحه قبل					
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس					۵۴۷,۰۱۲,۹۱۲
داده پردازی ایران					۱۱۸,۵۰۰
داروسازی کوثر					۳,۹۹۷,۴۰۴
ریخته گری تراکتورسازی ایران					۱۲,۴۹۵,۰۸۷
زامیاد					(۲۱,۰۳۶,۴۴۰)
س. صندوق بازنشستگی کارکنان بانک					(۶۰,۸۹,۳۷۳)
سایپا دیزل					۶,۴۸۴,۵۲۹
سرامیک های صنعتی اردکان					۸,۷۴۴,۴۳۱
سرمایه گذاری توسعه گوهان امید					۳۳,۸۷۹,۷۴۹
سرمایه گذاری اعتبار ایران					(۱,۴۱۵,۵۴۵)
سرمایه گذاری آتیه دماوند					۱,۵۳۹,۷۸۳
سرمایه گذاری خوارزمی					(۱۰۴,۴۴۲,۸۰۴)
سرمایه گذاری سبحان					(۱۹,۳۸۰,۲۷۷)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی					(۱۰,۹۱۶,۷۹۵)
سرمایه گذاری مسکن تهران					۱۸,۱۴۷,۹۵۳
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق					۱۹,۹۳۹,۶۲۲
سرمایه گذاری سپه					(۲۰,۵۰۰,۰۱۲)
سرمایه گذاری مسکن					۹۱,۲۲۲,۹۱۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی					(۳۷,۸۰۶,۰۱۲)
سپاهمی ذوب آهن اصفهان					۲۲۶,۴۱۶,۴۰۹
سیمان تهران					۱۳,۶۱۴,۹۷۳
سیمان خوزستان					۵,۷۳۴,۲۶۰
سیمان داراب					۴۱,۵۱۴,۲۷۸
سیمان کرمان					۳۹,۹۵۶,۴۷۵
سیمان سپاهان					۲۳,۲۱۳,۴۳۴
سیمان هگمتان					۳۹۱,۴۷۸
شرکت ارتباطات سیار ایران					۷,۴۳۳,۵۸۳
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال غرب					(۲۰,۲۳۸,۲۰۴)
شیر پاستوریزه پگاه فارس					۱۰,۷۴۲,۳۷۵
صنایع آذراب					۵,۵۵۸,۹۸۰
صنعتی بهشهر					(۵۱,۶۲۹,۳۵۸)
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود					۲۰,۱۰۴,۴۳۸
فرآوری مواد معدنی ایران					۳۲,۸۱۲,۲۷۸
قند ثابت خراسان					(۱۸۳,۶۴۷,۵۹۰)
کنسور سازی ایران					۵,۱۵۸,۹۷۸
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی					(۱۴,۹۹۲,۹۶۶)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو					۱۱,۱۴۱,۶۵۷
لوله و ماشین سازی ایران					۵۰,۸۳,۱۶۱
لیزیینگ رایان سایپا					۱,۳۳۲,۰۴۲
لیزیینگ ایران					۴,۳۲۰,۷۰۶
ماشین سازی اراک					(۲۸۴,۶۶۱,۴۹۰)
مدیریت انرژی امید تابان هور					۸۶۶,۵۷۳
معدنی و صنعتی چادرملو					۱۳,۸۶۸,۵۷۰
نفت بهران					۵,۳۳۰,۵۸۹
نفت سپاهان					(۷۲,۳۵۷,۷۰۰)
صنایع شیمیایی ایران					(۳۹,۹۲۸,۶۲۰)
سرمایه گذاری آتیه دماوند					(۹۵,۷۵۳,۷۰۵)
بانک انصار					(۱۰۴,۴۴۲,۸۰۴)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران					(۹۸,۸۶۳,۱۱۴)
سایر					(۱۶۸,۹۹۳,۵۶۱)
					(۱۲۱,۷۲۱,۶۱۳)
	۳۰,۹۳۳,۳۹۳,۵۵۸	۲۶,۹۶۳,۸۴۲,۷۸۳	۱۵۱,۶۴۵,۱۸۱	۱۵۰,۰۵۹,۸۳۴	۳,۶۶۷,۸۴۵,۷۶۱
					(۱۵۲,۲۸۸,۸۶۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۶-۲- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۶۸۸۸,۵۰۱	۹,۰۴۶,۱۴۰,۵۴۵	۹,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۰	۲,۳۷۹,۳۶۹	۳,۲۴۲,۵۴۷,۱۴۳	۳,۲۸۱,۸۸۸,۰۰۰	۴,۰۰۰
۰	۰	۴,۸۶۵,۷۱۳,۸۱۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۰	۰	۲۱۵,۶۵۳,۳۹۴	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰
۰	۰	۲,۹۰۴,۸۵۴,۹۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰
۰	۰	۲۲۴,۷۷۳,۲۹۵	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵
۰	۳,۰۶۳,۳۴۶	۱۰,۳۹۰,۷۷۷,۴۴۰	۱۰,۷۰۰,۳۰۴,۰۴۰	۱۰,۹۵۹
۰	۳۸۹,۴۰۴,۳۸۴	۸,۸۵۹,۹۵۵,۳۶۵	۹,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰
۰	۳۵۰,۰۳۶,۴۴۵	۱۷,۷۷۸,۵۴۰,۱۴۰	۱۸,۱۳۲,۴۷۰,۰۰۰	۱۸,۱۹۰
۰	(۴,۳۲۵,۰۹۰)	۲,۰۰۰,۱۷۵,۰۰۰	۳,۰۰۰,۱۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰
۰	(۳۲۴,۳۰۶,۷۱۱)	۳,۸۱۳,۳۴۳,۹۷۳	۳,۵۹۱,۶۴۱,۲۰۰	۴,۹۰۰
(۲,۸۲۶,۷۷۳)	۰	۰	۰	۰
۷۷۱,۸۷۶	۰	۰	۰	۰
۲,۳۳۹,۰۴۰	۰	۰	۰	۰
۵,۴۷۹,۷۱۶	۰	۰	۰	۰
۱,۰۳۱,۱۱۵	۰	۰	۰	۰
(۵۷,۲۵۱,۲۵۸)	۰	۰	۰	۰
۸۳,۲۶۰,۹۵۸	۰	۰	۰	۰
۱۶,۵۴۹,۵۱۴	۰	۰	۰	۰
۴۹,۳۴۴,۱۸۸	۱,۵۰۵,۳۳۹,۳۱۵	۶۴,۳۴۴,۴۵۸,۸۸۹	۶۵,۸۷۷,۴۹۸,۶۴۰	۰

اسناد خزانه س ۲۰دوجه ۹۶-۹۷۰۶۱۳	۱۰,۰۰۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸	۴,۰۰۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۱۲	۵,۰۰۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲	۲۲۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۱۳	۳,۰۰۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳	۲۳۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۲۷	۱۰,۹۵۹
اسناد خزانه س ۱۰دوجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸	۹,۶۰۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳	۱۸,۱۹۰
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	۳,۰۰۰
اسناد خزانه س ۴دوجه ۹۶-۹۷۰۸۲۰	۴,۹۰۰
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۰
اسناد خزانه اسلامی کسبعت ۱۹-۹۵۱۰۱۹	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۳۲۵	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۱۳	۰
اوراق مشارکت گلگیر ۳ ماهه ۲۰٪	۰
سلف موازی برق سندج مینا ۹۶	۰
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۰

اسناد خزانه م ۲-بوجه ۹۶-۹۷۰۶۱۳-۹۷۰۶۱۴
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۲۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۲۷
اسناد خزانه م ۱-بوجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرامان
اسناد خزانه م ۴-بوجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
اجاره رانل ماهانه ۲۰ درصد
اسناد خزانه اسلامی کمیت ۹۵۱۰۱۹
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۳۲۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۳
اوراق مشارکت گلگهر ۲ ماهه ۲۰٪
سلف موازی برق سندج مینا ۹۶
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۳۹

۱۶-۳- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۱,۷۰۹,۹۵۶)	۱۱۵,۳۷۴	۱۰۹,۶۰۵	۳۳,۵۶۱,۹۳۸	۲۳,۰۷۶,۹۶۱	۸۷,۵۲۲
(۷۰,۵۶۳,۸۸۵)	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰
۱,۶۵۴,۰۵۴	-	-	-	-	-
(۱۹,۷۴۷,۱۹۳)	-	-	-	-	-
۲,۱۹۶,۰۲۰	-	-	-	-	-
(۷۰,۱۴۹,۶۷۳)	-	-	-	-	-
(۱۳۱,۶۱۴,۳۷۸)	-	-	-	-	-
(۲۸۸,۳۲۵,۰۵۵)	(۱۱,۷۰۹,۹۵۶)	۱۰۹,۶۰۵	۳۳,۵۶۱,۹۳۸	۲۳,۰۷۶,۹۶۱	-

صنایع بهشهر(هلدینگ)
ملی صنایع مس ایران
گسترش نفت و گاز پارسیان
سرمایه گذاری مسکن
لیزینگ خودرو غدیر
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
سرمایه گذاری آتیه دماوند
سرمایه گذاری میراث فرهنگی

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	(۱۶۶۲۴,۷۵۳)	(۹۹۳,۰۵۲,۰۰۰)
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱,۹۸۲,۳۰۹,۲۶۲	۶۱۳,۶۴۱,۱۱۵
	۱,۹۶۵,۶۸۴,۵۰۹	(۳۸۰,۴۱۰,۸۸۵)

۱۷-۱- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
مس شهیدباهنر	۲۴۵,۸۰۰	۲۶۸,۸۷۶	۱,۱۶۸	۱,۲۲۹	ریال (۲۵,۴۷۳)	ریال (۳۰۶,۳۶۰,۳۴۶)	
ملی صنایع مس ایران	۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۵۷۸,۹۴۰	۳,۲۵۸,۵۰۰	۳,۴۳۰,۰۰۰	۲۷۷,۷۳۲,۵۶۰	ریال (۸۶,۱۰۹,۴۶۲)	
بانک دی	۴۹۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۸۵۶,۵۶۶	۲,۳۳۴,۱۵۰	۲,۴۵۷,۰۰۰	۴۱,۷۵۲,۳۸۴	ریال (۳۱,۷۹۶,۲۰۵)	
بانک پاسارگاد	۱,۶۵۴,۷۸۵,۵۵۸	۱,۶۳۷,۷۵۷,۸۱۴	۷۸۶۰,۲۳۱	۸,۲۷۳,۹۲۸	۸۹۳,۵۸۵	ریال (۲۸,۱۰۱,۲۹۷)	
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۴۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۶,۹۹۳,۱۵۹	۶,۷۱۵,۵۵۰	۷,۰۶۹,۰۰۰	(۳۳۶,۹۷۷,۷۰۹)	ریال (۲,۴۷۷,۸۵۱)	
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	ریال (۱۴,۷۲۳,۰۴۶)	
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	ریال (۲۴,۸۸۶,۰۵۲)	
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	ریال (۴,۹۰۰,۹۵۳)	
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	ریال (۱۰۶,۵۵۱,۵۱۰)	
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	ریال (۴۱,۴۸۹,۸۷۳)	
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	ریال ۳۶۶	
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	ریال (۹۴,۱۸۸,۰۷۱)	
تولیدی کاشی تکسرام	-	-	-	-	-	ریال (۱۰۷,۲۸۳,۴۹۵)	
ح. صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	ریال (۳۱,۱۶۷,۰۸۴)	
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	ریال (۱۳,۳۴۰,۵۸۴)	
س. نفت و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	ریال ۳۶۹,۸۷۱,۷۸۱	
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	ریال (۱۱,۲۱۷,۳۵۶)	
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	-	-	-	-	-	ریال (۵۵,۵۴۵,۵۸۶)	
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	ریال (۴۳,۹۸۸,۶۴۳)	
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	ریال (۲۳,۷۴۹,۷۶۵)	
فراورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	ریال (۳۳۲,۴۰۴,۲۳۱)	
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	-	-	-	-	-	ریال (۷۹,۹۹۲,۸۰۸)	
کاشی نیلو	-	-	-	-	-	ریال (-)	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	ریال (۷۲,۶۴۷,۴۲۵)	
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	ریال ۱۲۴,۳۷۹,۲۳۹	
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	ریال (۲۷,۴۳۰,۸۸۳)	
گروه بهمن	-	-	-	-	-	ریال ۲۴,۱۷۴,۸۲۱	
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	ریال (۲,۴۴۵,۷۸۱)	
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	ریال ۲۷۹,۶۶۶,۱۹۵	
لیزینگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	ریال (۲۵,۰۵۶,۴۶۰)	
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	ریال (۹,۱۸۵,۸۳۲)	
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	ریال (۲۴۸,۵۰۵,۶۹۶)	
	-	-	-	-	-	ریال (۹۹۳,۰۵۲,۰۰۰)	
	-	-	-	-	-	ریال (۱۶۶۲۴,۷۵۳)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		قیمت	تعداد	
					ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۰,۴۶۴,۵۳۶	۱۰,۴۶۴,۵۳۶	۱۰,۴۶۴,۵۳۶	۰	۲,۹۷۴,۳۸۰	۴,۱۰۴,۹۷۸,۰۵۴	۴,۱۰۴,۹۷۸,۰۵۴	۴,۱۰۴,۹۷۸,۰۵۴	۴,۱۰۴,۹۷۸,۰۵۴	۱,۰۰۰,۱۱۱	۴,۱۰۲	اوراق مشارکت ملی نفت ایران
۲۸۷,۰۶۶,۳۶۶	۲۸۷,۰۶۶,۳۶۶	۲۸۷,۰۶۶,۳۶۶	۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۵۱,۴۸۴,۰۰۰	۱۵,۸۵۱,۴۸۴,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	مشارکت شهرداری تهران - ۳ ماهه ۱۸٪
۲۲,۴۶۵,۴۲۸	۲۲,۴۶۵,۴۲۸	۲۲,۴۶۵,۴۲۸	۰	۸۰۱,۸۱۴	۱,۰۴۵,۳۱۱,۲۰۲	۱,۰۴۵,۳۱۱,۲۰۲	۱,۱۰۵,۹۵۰,۳۰۰	۸۵۰,۷۳۱	۸۵۰,۷۳۱	۱,۳۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۲۹۲,۶۴۴,۷۸۶	۲۹۲,۶۴۴,۷۸۶	۲۹۲,۶۴۴,۷۸۶	۰	۷۰۷,۱۳۵	۹۲۲,۹۱۲,۰۱۷	۹۲۲,۹۱۲,۰۱۷	۹۷۵,۳۵۸,۰۰۰	۹۷۵,۳۵۸	۹۷۵,۳۵۸	۱,۰۰۰	اسناد خزانه - مابودجه ۹۶-۸۰-۵۰
			۰	۴,۵۱۶,۹۰۸	۵,۸۷۹,۹۹۱,۳۵۶	۵,۸۷۹,۹۹۱,۳۵۶	۶,۲۳۰,۲۱۷,۵۰۰	۹۵۸,۴۹۵	۹۵۸,۴۹۵	۶,۵۰۰	اسناد خزانه - مابودجه ۹۶-۱۲-۹۷
			۰	۱۰,۰۰۰,۳۴۸	۱۳,۱۰۳,۲۱۶,۷۶۸	۱۳,۱۰۳,۲۱۶,۷۶۸	۱۳,۷۹۷,۹۰۴,۷۹۴	۹۴۰,۸۰۹	۹۴۰,۸۰۹	۱۴,۶۶۶	اسناد خزانه - مابودجه ۹۶-۷۱-۹۷
			۰	۱۰,۳۹۵,۰۰۰	۱۴,۰۶۸,۱۷۷,۸۴۰	۱۴,۰۶۸,۱۷۷,۸۴۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰	مراجعه سلامت عواید شرایط خاص ۱۴۰۰
			۰	۷۱۲,۶۷۵	۹۹۸,۷۳۳,۵۵۰	۹۹۸,۷۳۳,۵۵۰	۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۳,۰۰۰	۹۸۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
			۰	۱۰,۷۳۰,۰۰۰	۱۴,۲۲۰,۳۰۲,۲۵۰	۱۴,۲۲۰,۳۰۲,۲۵۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰	مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
			۰	۱۴,۵۵۰,۳۳۴	۲۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۶۹,۴۱۲,۰۰۰	۹۱۲,۲۴۶	۹۱۲,۲۴۶	۲۲,۰۰۰	صکوک اجاره مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی
۶۱۲,۶۴۱,۱۱۵	۱,۹۸۲,۳۰۹,۲۶۲	۱,۹۸۲,۳۰۹,۲۶۲	۰	۶۶,۸۹۱,۶۱۷	۹۰,۳۱۵,۰۹۷,۰۳۷	۹۰,۳۱۵,۰۹۷,۰۳۷	۹۲,۳۶۴,۳۹۷,۹۱۶	۹۲,۳۶۴,۳۹۷,۹۱۶	۹۲,۳۶۴,۳۹۷,۹۱۶	۹۲,۳۶۴,۳۹۷,۹۱۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
		زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهیدباهر	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	۵۰	۶۲۰	۳۱,۰۰۰	(۴,۰۷۶)	۲۶,۹۲۴	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰
بانک پارسیان	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۷۰۰,۰۰۰	۲	۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۲۷)	۱,۳۸۸,۷۷۳	۶۳,۷۷۲,۳۳۶
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۸۰,۰۴۳
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱	۴۰۰	۴۰۰	.	۴۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۵۷,۴۹۴	۲۵۰	۶۴,۲۷۳,۵۰۰	.	۶۴,۲۷۳,۵۰۰	۴,۹۱۷,۵۱۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۸,۹۰۳	۶۵۰	۵,۷۸۶,۹۵۰	.	۵,۷۸۶,۹۵۰	۲۰,۹۵۰,۲۵۵
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۹۷,۲۹۷)	۳۱۳,۷۰۲,۷۰۳	۶۵,۵۸۰,۰۴۱
لیزینگ ایرانیان	۱۳۹۶/۰۴/۰۳	۱۷۴,۱۳۸	۱۶۰	۲۷,۸۶۲,۰۸۰	.	۲۷,۸۶۲,۰۸۰	۲۹۰,۴۹۵,۸۱۵
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۳۹۶/۰۴/۰۸	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۲	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	.	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۲,۵۶۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	.	.	.	.	.	۲,۵۴۸,۲۵۵
ایران یاساتایرورابر	-	.	.	.	.	.	۹,۹۹۳,۱۵۵
فراورده های نسوزایران	-	.	.	.	.	.	۱۶۹,۹۲۱,۴۰۳
گروه صنعتی بارز	-	.	.	.	.	.	۲۴,۲۳۶,۳۸۸
معدنی و صنعتی گل گهر	-	.	.	.	.	.	۴۳,۹۶۹,۸۸۴
باما	-	.	.	.	.	.	۱۸,۸۰۲,۳۱۸
پارس خزر	-	.	.	.	.	.	۲۴,۹۸۲,۸۸۸
صنایع شیمیایی ایران	-	.	.	.	.	.	۵۱۸,۸۶۹,۵۶۵
بانک دی	-	.	.	.	.	.	۴۱,۹۷۱,۲۵۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	.	.	.	.	.	۲۳۵,۴۸۴
سرمایه گذاری خوارزمی	-	.	.	.	.	.	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	.	.	.	.	.	۲۵,۰۹۸,۲۳۲
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	.	.	.	.	.	۳۱,۰۰۷,۲۸۲
پتروشیمی مبین	-	.	.	.	.	.	۴۷,۵۲۶,۰۵۰
پتروشیمی فجر	-	.	.	.	.	.	۳۷,۵۰۰,۰۰۰
گروه مپنا (سهامی عام)	-	.	.	.	.	.	۵,۸۹۱,۹۰۹
جمع کل				۵۱۵,۸۵۳,۹۳۰	(۴,۳۱۲,۶۰۰)	۵۱۱,۵۴۱,۳۳۰	۱,۶۴۹,۰۰۲,۶۳۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۸۴۲,۹۱۷,۱۴۵	۵۵۲,۸۴۳,۱۸۳	۱۹-۱ سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا
۳۷۹,۱۶۱,۹۹۳	۱۳,۶۳۲,۰۴۸	۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۲۲۲,۰۷۹,۱۳۸	۵۶۵,۴۷۵,۲۳۱	جمع

۱۹-۱ - سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						اوراق مشارکت :
۲۰	۱۰,۳۰۹,۶۵۴	۰	۰	۰	۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان
۱۸	۲۲۳,۹۸۹,۵۴۲	۰	۰	۰	۰	مشارکت ملی نفت ایران ۱
۲۰.۵	۸۳۷,۳۰۸,۵۵۲	۰	۰	۰	۰	مشارکت شهرداری تهران-۳ ماهه ۱۸٪
۲۰.۵	۷۶۶,۹۸۳,۹۰۲	۰	۰	۰	۰	مربحه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰
-	۱۸,۷۷۸,۶۷۸	۰	۰	۰	۰	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
-	۶۸۵,۱۲۸,۷۵۷	۰	۰	۰	۰	مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
۱۶	۳۰۰,۴۱۸,۰۶۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجازه مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪
۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه فولاد مبارکه
۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت اجازه رایتل ۲۰ درصد
۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت گلگهر
	۲,۸۴۲,۹۱۷,۱۴۵	۰	۰	۰	۰	۵۵۲,۸۴۳,۱۸۳

۱۹-۲ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	نرخ سود	سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
							سپرده بانکی:
۱۰	۳۷۹,۵۲۱,۰۵۶	(۳۵۹,۰۶۳)	۳۷۹,۱۶۱,۹۹۳	۱۳,۶۳۲,۰۴۸	۰	۰	بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲
	۳۷۹,۵۲۱,۰۵۶	(۳۵۹,۰۶۳)	۳۷۹,۱۶۱,۹۹۳	۱۳,۶۳۲,۰۴۸	۰	۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۳۵,۵۴۵,۶۸۴	۱۱۰,۱۹۲,۳۶۳
۱۸۸,۰۷۴,۶۵۳	(۱۷۲,۹۴۸,۳۱۰)
۶۲۳,۶۲۰,۳۳۷	(۶۲,۷۵۵,۹۴۷)

۲۰-۱

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰-۲

برگشت تنزیل سود سهام دریافتی و سپرده بانکی

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.

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 یادداشت های ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۲۷,۴۴۹,۸۰۰	۳۰۲,۹۸۱,۶۷۲
۵۱۰,۱۷۲,۰۲۲	۲۷۸,۸۹۷,۸۹۰
۱۲۶,۹۰۰,۰۸۳	۱۰۳,۸۸۱,۲۳۵
۷۹,۹۹۹,۹۱۴	۹۹,۹۹۹,۹۵۰
۱,۱۴۴,۵۲۱,۸۱۹	۷۸۵,۷۶۰,۷۴۷

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۲,۹۹۰,۴۰۲	۱۰,۰۰۷,۷۴۴
۵۴,۵۱۵,۵۷۸	۲۵۴,۲۷۱,۶۶۶
۲۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰
۶۷,۵۲۵,۹۸۰	۲۶۵,۰۳۹,۴۱۰

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه های متفرقه

جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	۴۵۴,۹۳۶,۱۱۷
(۲,۰۱۳,۳۵۴,۰۶۱)	(۶,۴۸۵,۹۸۹,۶۰۶)
(۲,۰۱۳,۳۵۴,۰۶۱)	(۶,۰۳۱,۰۵۲,۴۸۹)

تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها

تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها

۲۴- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	(۲۰,۷۱۰,۴۴۷,۱۸۶)
.	(۲۰,۷۱۰,۴۴۷,۱۸۶)

سود تقسیمی طی سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			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	۱,۰۰۰	ممتاز	۳۷	۱,۰۰۰	ممتاز	۵۳
			۳۶,۳۷۱	عادی		۳,۹۹۹	عادی	

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	خرید اوراق بهادار	۱۶۱,۴۹۹,۷۳۸,۴۷۴	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	(۲,۶۵۱,۲۱۲,۷۶۶)
		فروش اوراق بهادار	۶۷,۹۷۱,۱۱۲,۱۵۹		
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	کارمزد مدیر	۳۰۲,۹۸۱,۶۷۲		(۱,۰۳۴,۳۵۷,۶۲۸)
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	ضامن	کارمزد ضامن	۲۷۸,۸۹۷,۸۹۰		(۲۴۰,۹۰۶,۹۸۶)

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۱ صورتهای مالی و مانده طلب(بدهی) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۱ و ۱۲ صورتهای مالی می باشد.

۲۸- 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 .