



تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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
	ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶ ای ۸	ت - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۹ ای ۲۱	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت 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 ۱۳۹۷/۱۱/۱۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد مشاری		مدیر صندوق
	محمد رضا نادریان		متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اذر ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶,۸۸۲,۱۲۰,۹۹۴	۵,۱۲۶,۲۵۸,۲۱۴
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۵,۲۵۰,۴۱۰,۴۷۸	۹۲,۹۰۸,۶۲۰,۷۸۳
۷ حسابهای دریافتنی	۹۰۵,۶۱۹,۳۳۲	۴۵۷,۳۱۶,۵۱۲
۸ سایر حسابهای دریافتنی	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸
۹ سایر دارایی ها	۱۵۵,۱۶۰,۹۴۹	۱۹,۲۶۹,۹۲۹
۱۰ موجودی نقد	۵۸,۲۹۹,۱۲۶,۶۶۸	۱۲,۸۱۱,۵۷۲,۸۳۴
۱۱ جاری کارگزاران	۴۰۱,۳۸۹	.
جمع دارایی ها	۱۱۱,۵۰۰,۷۰۶,۳۹۸	۱۱۱,۳۳۰,۹۰۴,۸۶۰
بدهی ها		
۱۱ جاری کارگزاران	.	۲,۶۵۱,۲۱۲,۷۶۶
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۱,۱۱۷,۱۴۳,۴۱۸	۱,۴۸۹,۴۰۷,۵۳۰
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۴۹۱,۰۰۱,۷۵۰	۹۲,۸۵۷,۱۳۲
۱۴ بدهی به سرمایه گذاران	۸,۹۰۱,۶۸۷,۰۴۵	۲,۱۱۵,۷۶۸,۵۶۹
جمع بدهی ها	۱۰,۵۰۹,۸۳۲,۲۱۳	۶,۳۴۹,۲۴۵,۹۹۷
خالص دارایی ها		
۱۵ خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰۰,۹۹۰,۸۷۴,۱۸۵	۱۰۴,۹۸۱,۶۵۸,۸۶۳
	۱,۰۰۱,۵۹۵	۱,۰۰۳,۸۱۲

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مبنای شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱,۷۵۵,۸۱۱,۵۵۹	۳,۵۰۴,۱۴۱,۷۸۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۶۳۹,۳۵۰,۳۳۸	۱,۳۴۰,۸۹۴,۵۳۴
سود سهام	۱۸	۳۸,۴۹۳,۳۷۹	۱۸۶,۰۵۹,۵۵۷
سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۶,۹۱۵,۶۴۷,۷۵۳	۶۳,۳۵۵,۵۶۲
سایر درآمد ها	۲۰	۲۷,۷۳۷,۰۱۷	(۸۲,۴۹۳,۳۲۷)
جمع درآمد ها		۱۰,۳۷۷,۰۴۰,۰۴۶	۵,۰۱۱,۹۵۸,۱۰۷

هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳۴۴,۳۳۰,۶۷۲)	(۴۱۸,۵۴۰,۹۸۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۵۲,۴۹۵,۱۸۳)	(۱۱۸,۱۶۱,۶۷۷)
جمع هزینه ها		(۴۹۶,۸۲۵,۸۵۵)	(۵۳۶,۷۰۲,۶۶۰)
سود(زیان) خالص		۹,۸۸۰,۲۱۴,۱۹۱	۴,۴۷۵,۲۵۵,۴۴۷
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۱۸.۵۴٪	۲۱.۲۵٪
بازده میانگین سرمایه گذاری		۲۰.۲۸٪	۱۹.۷۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول سال دوره	۱۰۴,۵۸۳	۱۰۴,۹۸۱,۶۵۸,۸۶۲	۲۵,۸۲۴,۹۳۵,۵۴۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره	۷۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره	(۳,۸۲۳)	(۳,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	۹,۸۸۰,۲۱۴,۱۹۱	۴,۴۷۵,۲۵۵,۴۴۷
تعدیلات	۲۳	(۴۱,۳۹۲,۸۰۴)	(۶,۴۸۵,۹۸۹,۶۰۷)
سود تقسیم شده	۲۴	(۱۰,۰۷۶,۶۰۶,۰۶۴)	(۲۰,۷۱۰,۴۴۷,۱۸۶)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۰۰,۸۳۰	۱۰۰,۹۹۰,۸۷۴,۱۸۵	۲۱,۰۵۵,۲۰۱,۳۸۵

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

$$\text{سود(زیان) خالص} + \text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} = \text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره}$$

$$\text{خالص دارایی های پایان سال}$$

$$\text{سود(زیان) خالص} = \text{بازده میانگین سرمایه گذاری}$$

$$\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}$$

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 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 ۱۳۹۴/۴۱۱۹۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۲، فعالیت صندوق تا پایان ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ 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. 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 دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 ممتاز تحت تملک
۱	کارگزاری بانک صنعت و معدن	۱,۰۰۰	۱۰۰

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 فریوران راهبرد که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، شهرک غرب، خیابان خوردین، خیابان توحید ۱، پلاک ۱ طبقه ۴.

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 دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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 ۰,۳ 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 ۱۲۰ 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

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

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:

۱۳۹۷/۰۳/۳۱			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۸۳	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۰.۸۳	۹۲۵,۱۴۹,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	کاشی و سرامیک
۰.۰۰	۰	۰	۰.۱۴	۱۶۰,۳۰۹,۳۷۸	۱۳۴,۶۱۸,۷۰۵	استخراج کانه های فلزی
۱.۹۱	۲,۱۲۵,۲۶۰,۲۳۶	۲,۱۴۷,۵۵۹,۰۷۷	۱.۴۸	۱,۶۴۵,۲۷۰,۵۴۱	۱,۶۶۹,۵۵۴,۰۱۹	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۲۶	۱,۴۰۰,۰۱۵,۴۵۰	۱,۷۳۶,۹۹۳,۱۵۹	۱.۶۹	۱,۸۸۱,۵۱۸,۷۰۰	۱,۷۳۶,۹۹۳,۱۵۹	مخابرات
۰.۰۰	۰	۰	۲.۰۴	۲,۲۶۹,۸۷۲,۷۵۰	۲,۱۳۴,۲۳۴,۶۱۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۶۱	۶۷۹,۵۵۴,۹۰۳	۴۰۱,۸۴۷,۸۱۶	۰.۰۰	۰	۰	فلزات اساسی
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	ماشین آلات و تجهیزات
۶۱.۰۴٪	۵,۱۲۶,۲۵۸,۲۱۴	۵,۲۰۷,۸۲۷,۶۷۷	۰.۰۰٪	۶,۸۸۲,۱۲۰,۹۹۴	۶,۵۹۶,۸۲۸,۱۱۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش بازار	نرخ سود(درصد)	
۴,۱۱۵,۴۲۲,۳۱۴.۰	۴,۱۱۷,۸۴۶,۴۸۸.۰	۱۳,۶۹۲,۵۵۹.۰	۴,۱۰۴,۱۵۳,۹۲۹.۰	۲۱	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
۱,۱۰۵,۱۴۸,۴۸۶.۰	۳,۱۳۶,۷۶۶,۶۹۴.۰	-	۳,۱۳۶,۷۶۶,۶۹۴.۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	۶۸۰,۳۹۷,۱۱۹.۰	-	۶۸۰,۳۹۷,۱۱۹.۰	۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
-	۳,۹۷۲,۴۵۷,۸۷۸.۰	-	۳,۹۷۲,۴۵۷,۸۷۸.۰	۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
-	۴,۰۴۵,۳۶۳,۹۸۴.۰	-	۴,۰۴۵,۳۶۳,۹۸۴.۰	۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
-	۲,۰۷۴,۲۷۱,۰۲۶.۰	-	۲,۰۷۴,۲۷۱,۰۲۶.۰	۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
-	۱,۸۷۴,۰۳۰,۱۶۳.۰	-	۱,۸۷۴,۰۳۰,۱۶۳.۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
-	۲,۲۵۷,۲۹۵,۵۸۵.۰	-	۲,۲۵۷,۲۹۵,۵۸۵.۰	۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
۱,۰۲۷,۹۷۳,۲۶۹.۰	۱,۰۳۴,۴۷۴,۹۹۸.۰	۴۳,۹۶۱,۶۴۲.۰	۹۹۰,۵۱۳,۳۵۶.۰	۲۱	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
۱۴,۸۱۷,۱۹۳,۶۰۷.۰	۱۴,۴۴۰,۴۷۰,۹۶۶.۰	۲۰,۹۳۲,۷۱۶.۰	۱۴,۴۱۹,۵۳۸,۲۵۰.۰	۱۸	مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
۲۰,۳۵۵,۲۷۹,۷۳۶.۰	۲,۱۷۵,۶۳۰,۹۵۸.۰	۲۹,۶۸۶,۸۵۷.۰	۲,۱۴۵,۹۴۴,۱۰۱.۰	۱۶	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪
-	۵,۴۴۱,۴۰۴,۶۱۹.۰	-	۵,۴۴۱,۴۰۴,۶۱۹.۰	۰	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳
۱۳,۷۸۷,۹۰۱,۳۱۳.۰	-	-	-	۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۱۴,۳۶۹,۰۳۹,۷۳۳.۰	-	-	-	۱۷	مراجعه سلامت ۶ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۹۷۴,۶۵۰,۸۶۵.۰	-	-	-	۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸
۱۶,۱۳۰,۳۱۰,۸۶۸.۰	-	-	-	۱۸	مشارکت شهرداری تهران-۳ ماهه ۱۸٪
۶,۲۲۵,۷۰۰,۵۹۲.۰	-	-	-	۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
۹۲,۹۰۸,۶۲۰,۷۸۳	۴۵,۲۵۰,۴۱۰,۴۷۸	۱۰۸,۲۷۳,۷۷۴	۴۵,۱۴۲,۱۳۶,۷۰۴		

۱-۶ اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ گزارش تعدیل شده

نام اوراق بهادار	تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۴,۸۰۰	۹۵۲,۰۰۰	۹۷۵,۰۰۰	۲.۴۲٪	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری اوراق تا تاریخ سررسید

۷-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	درصد تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
۴۰۸,۷۷۶,۵۰۱	۱۲۴,۵۶۹,۳۶۹	(۵۳۴,۸۳۱)	۲۵٪	۱۲۵,۱۰۴,۲۰۰	سود سهام دریافتنی
۴۸,۵۴۰,۰۱۱	۷۸۱,۰۴۹,۹۶۳	(۲,۱۷۸,۳۶۲)		۷۸۳,۲۲۸,۳۲۵	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۴۵۷,۳۱۶,۵۱۲	۹۰۵,۶۱۹,۳۳۲	(۲,۷۱۳,۱۹۳)		۹۰۸,۳۳۲,۵۲۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	درصد	تنزیل نشده	
۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۰		۷,۸۶۶,۵۸۸	سایر حساب های دریافتنی
۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	(۳۵۹,۰۶۳)		۷,۸۶۶,۵۸۸	

۹- سایر دارائیهها

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۱۷۰)	(۱۳,۱۷۰)	۰	۰	(۱۳,۱۷۰)	مخارج تاسیس
۱۹,۲۸۳,۰۹۹	۱۵۵,۱۷۴,۱۱۹	(۱۳۶,۶۰۸,۹۸۰)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۸۳,۰۹۹	مخارج نرم افزار
۱۹,۲۶۹,۹۲۹	۱۵۵,۱۶۰,۹۴۹	(۱۳۶,۶۰۸,۹۸۰)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۶۹,۹۲۹	جمع
			۲۹۱,۷۸۳,۰۹۹		

۱۰- موجودی نقد

جودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۸۱۱,۵۷۲,۸۳۴	۳۵۸,۹۳۶,۲۷۶	بانک سامان شعبه ونک سپرده ۱-۴۴۰۰۰۴۰-۸۱۰-۸۴۹
-	۰	بانک سامان شعبه ونک جاری ۱-۴۴۰۰۰۴۰-۴۰-۸۴۹
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک شهر شعبه ۵۳۷ - ۱۰۰۸۲۷۴۱۳۷۰۸
-	۱۴,۹۱۰,۱۹۰,۳۹۲	بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۷۴۱۳۶۲۹
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۷۴۶۱۲۹۷
-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک شهر شعبه ساعی - ۷۰۰۸۲۷۸۷۲۴۲۸
-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۸۴۵۲۶۹۱
۱۲,۸۱۱,۵۷۲,۸۳۴	۵۸,۲۹۹,۱۲۶,۶۶۸	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۶۵۱,۲۱۲,۷۶۶	۴۰۱,۳۸۹	(۲۳۴,۵۷۳,۲۷۰,۱۵۰)	۲۳۱,۹۲۲,۴۵۸,۷۷۳	۲,۶۵۱,۲۱۲,۷۶۶	کارگزاری بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
	۱,۱۵۰,۴۰۰	مدیر ثبت صندوق
۱,۰۳۴,۳۵۷,۶۲۸	۸۳۴,۸۱۱,۰۲۰	مدیر صندوق
۲۴۰,۹۰۶,۹۸۶	۱۴۱,۴۰۱,۵۲۷	ضامن صندوق
۹۹,۷۰۵,۰۰۱	۷۵,۲۰۵,۴۹۷	متولی صندوق
۱۱۴,۴۳۷,۹۱۵	۶۴,۵۷۴,۹۷۴	حسابرس صندوق
۱,۴۸۹,۴۰۷,۵۳۰	۱,۱۱۷,۱۴۳,۴۱۸	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۰,۴۰۵,۹۶۱	۱۰۲,۵۵۰,۴۴۹	ذخیره تصفیه
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۰	۲,۵۰۰,۱۳۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۰	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	بابت هزینه نرم افزار
	۲,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنیها
۹۲,۸۵۷,۱۳۲	۴۹۱,۰۰۱,۷۵۰	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷,۸۹۶,۳۴۰	۲۷,۲۷۰,۵۹۰	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲,۰۸۷,۸۷۲,۲۲۹	۸,۸۷۴,۴۱۶,۴۵۵	بابت سود تقسیمی
۲,۱۱۵,۷۶۸,۵۶۹	۸,۹۰۱,۶۸۷,۰۴۵	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۱۰۳,۹۷۷,۸۴۶,۹۷۳	۹۹,۹۸۹,۲۷۸,۶۸۶	۹۹,۸۳۰
۱,۰۰۳,۸۱۱,۸۹۰	۱,۰۰۱,۵۹۵,۴۹۹	۱,۰۰۰
۱۰۴,۹۸۱,۶۵۸,۸۶۳	۱۰۴,۵۸۳	۱۲ ۱۰۰,۹۹۰,۸۷۴,۱۸۵
		۱۰۰,۸۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مابانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مابانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مابانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶_۱	(۱۶۶,۶۵۶,۱۷۲)	۲,۷۸۷,۸۸۱,۷۳۰
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۶_۲	۱,۹۲۲,۴۶۷,۷۳۱	۷۱۶,۲۶۰,۰۵۱
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۶_۳	۰	(۱۱,۷۰۹,۹۵۶)
		<u>۱,۷۵۵,۸۱۱,۵۵۹</u>	<u>۳,۵۰۴,۱۴۱,۷۸۱</u>
			<u>۵,۱۶۱,۴۷۵,۱۲۰</u>

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک دی	۳۵۰,۰۰۰	۲۴۳,۶۰۰,۰۳۵	۴۸۶,۶۰۸,۸۵۰	۱,۱۵۷,۰۸۷	۱,۲۱۷,۹۹۸	(۲۴۵,۳۸۳,۹۰۰)	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۲۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۹,۳۱۱,۴۸۴	۲,۵۶۵,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۵۷۶,۴۸۴)	۰	۵۷۳,۴۴۴,۰۱۰
پتروشیمی پارس	۱,۸۹۷	۸۲,۳۲۹,۸۰۰	۴۵,۷۳۹,۲۴۹	۳۹۱,۰۶۸	۸۲,۳۳۰	۳۶,۱۱۷,۱۵۳	۰	۰
مس شهیدباهنر	۵۰	۴۱۳,۴۵۰	۲۴۳,۴۰۰	۱,۹۶۳	۴۱۳	۱۶۷,۶۷۴	۸۳۱,۶۳۲,۸۲۸	۵۱۶,۹۶۲,۵۱۷
معدنی و صنعتی گل گهر	۷۵,۵۴۸	۶۰۶,۴۳۰,۳۷۲	۴۱۵,۹۲۴,۰۱۴	۲,۸۸۰,۵۴۳	۶۰۶,۴۳۰	۱۸۷,۰۱۹,۳۸۵	۲۲,۸۰۷,۲۳۲	۲۲,۸۰۷,۲۳۲
آلومینیوم ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۸,۵۶۱,۳۱۷	۱,۴۱۸,۵۶۱,۳۱۷
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۲۸۵,۱۵۷	۱۳۹,۲۸۵,۱۵۷
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴,۵۱۷,۲۵۳)	(۶۴,۵۱۷,۲۵۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۴۰۷,۱۸۴	۱۶۵,۴۰۷,۱۸۴
صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۱,۴۲۰,۹۴۲)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۵,۱۶۶,۵۱۸)	(۱۱۵,۱۶۶,۸۹۶)
بانک پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۶,۵۰۹,۶۲۲)
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۴۸,۹۲۰	۲۲۲,۲۴۷,۳۱۲
فراورده های نسوز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۶,۹۱۲,۵۷۷	۴۸۶,۹۱۲,۵۷۷
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱,۶۷۶,۵۳۳)	(۵۱,۶۷۶,۵۳۳)
نماد قدیمی_کاشی نیلو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۲,۴۹۵
گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۸۴,۸۶۸)	(۱,۱۸۴,۸۶۸)
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۵۲۹,۳۲۶)	(۱۳,۵۲۹,۳۲۶)
تولیدی کاشی تکسرام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۵۶,۵۰۸	۱۶,۰۵۶,۵۰۸
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۰۳۷,۹۵۵
بانک گردشگری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵,۶۶۳,۸۹۵)
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۹۲۸,۲۳۸)	(۶,۹۲۸,۲۳۸)
ریل پردازسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۴۲۲,۰۶۳	۱۷,۴۲۲,۰۶۳
لیزینگ ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۵,۰۵۴,۸۷۷)	(۷۵,۰۵۴,۸۷۷)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۶۵,۰۱۵	۹,۸۶۵,۰۱۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۳۳۲,۶۴۸)	(۳۵,۳۳۲,۶۴۸)
پاما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۶۰۲,۶۱۸	۲۸,۶۰۲,۶۱۸
نقل به صفحه بعد	۱,۴۷۲,۷۷۳,۶۵۷	۱,۶۲۷,۸۲۶,۹۹۷	۶,۹۹۵,۶۶۱	۴,۶۰۷,۱۷۱	(۱۶۶,۶۵۶,۱۷۲)	۲,۷۷۹,۴۰۸,۱۵۸	۲,۷۷۹,۴۰۸,۱۵۸	۳,۶۵۶,۶۰۶,۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۴۷۲,۷۷۲,۶۵۷	۱,۶۲۷,۸۲۶,۹۹۷	۶,۹۹۵,۶۶۱	۴,۶۰۷,۱۷۱	۲,۷۷۹,۴۰۸,۱۵۸
نقل از صحه قبل					۳,۶۵۶,۶۰۶,۴۰۰
•	•	•	•	•	۱,۸۱۸,۵۷۱
•	•	•	•	•	(۱,۹۴۲,۶۶۷)
•	•	•	•	•	(۸,۱۱۲,۴۹۴)
•	•	•	•	•	(۶,۰۷۵,۸۳۳)
•	•	•	•	•	۵,۱۱۲,۸۴۱
•	•	•	•	•	۷۰,۳۰۹
•	•	•	•	•	(۳,۱۸۳,۰۷۳)
•	•	•	•	•	۱۰,۳۹۴,۷۶۸
•	•	•	•	•	۸۴۸,۳۹۹
•	•	•	•	•	۵۷۸,۹۴۵
•	•	•	•	•	۱۰,۱۱,۳۹۰
•	•	•	•	•	۱۳۱,۰۰۵
•	•	•	•	•	۶۴۳,۰۰۵
•	•	•	•	•	۳۲۵,۱۵۹
•	•	•	•	•	۱۴۴,۶۳۰
جمع	۱,۴۷۲,۷۷۲,۶۵۷	۱,۶۲۷,۸۲۶,۹۹۷	۶,۹۹۵,۶۶۱	۴,۶۰۷,۱۷۱	۲,۷۷۹,۴۰۸,۱۵۸
					۳,۶۵۹,۳۶۱,۳۵۵

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۶۶۶	۱۴,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۷,۹۰۱,۳۱۰	.	۸۷۸,۰۹۸,۶۹۰	.
۱۶,۰۰۰	۱۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۸۴,۰۰۰	(۱۵۹,۸۸۴,۰۰۰)	.
۱۵,۹۰۰	۱۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۹۶,۲۵۴,۶۲۱	.	۶۰۳,۷۴۵,۳۷۹	.
۱۹,۶۸۰	۱۸,۱۳۲,۶۵۳,۹۲۰	۱۷,۹۳۹,۹۸۵,۳۵۳	۱۳,۱۴۶,۱۷۴	۱۷۹,۵۲۲,۳۹۳	.
۳,۲۵۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۶,۱۷۰,۸۲۵	.	۱۱۳,۸۲۹,۱۷۵	.
۱۴,۰۶۴	۱۴,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۵,۹۶۰,۵۴۰	.	۱۳۸,۰۳۹,۴۶۰	.
۱۴,۲۰۰	۱۴,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۸۹,۷۰۵,۰۰۰	۱۰,۱۹۲,۰۵۰	(۱۴۱,۸۹۷,۰۵۰)	.
۷,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۸,۹۸۶,۳۱۶	.	۳۱۱,۰۱۳,۶۸۴	.
۹۷۰,۷۱۰	۳م بودجه ۹۶-۹۷	۱۳,۷۸۷,۹۰۱,۳۱۰	.	۸۷۸,۰۹۸,۶۹۰	.
۱۶,۰۰۰	مشارکت شهرداری تهران - ۳ ماهه ۱۸٪	۱۵,۹۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۸۴,۰۰۰	(۱۵۹,۸۸۴,۰۰۰)	.
۱۵,۹۰۰	اسناد خزانه - ۲م بودجه ۹۶-۹۷	۱۵,۲۹۶,۲۵۴,۶۲۱	.	۶۰۳,۷۴۵,۳۷۹	.
۱۹,۶۸۰	صکوک اجاره - ۳ ماهه ۱۶٪	۱۷,۹۳۹,۹۸۵,۳۵۳	۱۳,۱۴۶,۱۷۴	۱۷۹,۵۲۲,۳۹۳	.
۳,۲۵۰	اسناد خزانه - ۱م بودجه ۹۷-۹۸	۳,۱۳۶,۱۷۰,۸۲۵	.	۱۱۳,۸۲۹,۱۷۵	.
۱۴,۰۶۴	اسناد خزانه - ۱م بودجه ۹۶-۹۷	۱۳,۹۲۵,۹۶۰,۵۴۰	.	۱۳۸,۰۳۹,۴۶۰	.
۱۴,۲۰۰	مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴,۱۸۹,۷۰۵,۰۰۰	۱۰,۱۹۲,۰۵۰	(۱۴۱,۸۹۷,۰۵۰)	.
۷,۰۰۰	اسناد خزانه - ۵م بودجه ۹۶-۹۷	۶,۶۸۸,۹۸۶,۳۱۶	.	۳۱۱,۰۱۳,۶۸۴	.
	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان				
	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸		.	۴۲۲۵۰۹۰۰	(۴,۲۲۵,۰۹۰۰)
	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲		.	۳۶۹۶۱۴۸۸	۳۶,۹۶۱,۴۸۸
	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲		.	۴۳۴۶۶۰۶	۱۳۴,۲۸۶,۱۸۱
	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳		.	۹۵۱۴۵۰۹۹	۹۵,۱۴۵,۰۹۹
	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳		.	۱۰۲۲۶۷۰۵	۱۰,۲۲۶,۷۰۵
	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷		.	۸۹۴۸۲۶۱۷	۳۰۶,۴۶۳,۲۵۴
	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳		.	۳۵۰۰۳۶۴۴۵	۳۵۰,۰۳۶,۴۴۵
	اسناد خزانه - ۴م بودجه ۹۶-۹۷		.	.	(۲۱۵,۸۲۲,۳۰۵)
۱۰۲,۹۱۰,۶۵۳,۹۲۰	۱۰۰,۹۵۳,۳۶۳,۹۶۵	۳۴,۸۲۲,۲۲۴	۱,۹۲۲,۶۶۷,۷۳۱	۷۱۶,۲۶۰,۰۵۱	۱,۵۱۳,۸۲۳,۷۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

۳-۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	.	.	.	.	(۱۱,۷۰۹,۹۵۶)
	.	.	.	.	(۱۱,۷۰۹,۹۵۶)

صنایع بهشهر(هلدینگ)

۱۷- سود(زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
یادداشت	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۶۵۳,۱۷۳,۲۰۰	۱,۳۰۱,۷۰۶,۷۴۱	(۱۶۶۲۴,۷۵۳)		
۱۷-۲	۹۸۶,۱۷۷,۱۳۸	۳۹,۱۸۷,۷۹۳	۱,۹۸۲,۳۰۹,۲۶۲		
	۱,۶۳۹,۳۵۰,۳۳۸	۱,۳۴۰,۸۹۴,۵۳۴	۱,۹۶۵,۶۸۴,۵۰۹		

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

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۷-۱- سود(زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۴۵۲	۱۶۱,۲۳۶,۴۸۸	۱۳۴,۶۱۸,۷۱۱	۷۶۵,۸۷۳	۱۶۱,۲۳۶	۲۵,۶۹۰,۶۶۷
۱,۶۵۶,۴۴۲	۱,۶۵۴,۷۸۵,۵۵۸	۱,۶۳۸,۶۵۱,۳۹۸	۷,۸۶۰,۲۳۱	۱,۶۵۴,۷۸۶	۶,۶۱۹,۱۴۳
۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۱۵,۴۵۰	۸,۹۸۸,۹۰۰	۱,۸۹۲,۴۰۰	۴۸۱,۵۰۳,۲۵۰
۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۴,۲۳۴,۶۱۰	۱۰,۸۴۴,۳۵۰	۲,۲۸۳,۰۰۰	۱۳۵,۶۳۸,۱۴۰
					۴۳۲,۸۱۰
					۶۱,۶۱۰,۴۰۰
					۳۴۲,۹۶۶,۷۳۴
					۵۷۲,۷۳۱,۴۹۶
					(۹,۲۵۴,۶۸۹)
					(۱۹,۶۸۱,۲۷۲)
					۸۸,۷۰۴
					۷۳,۲۱۵,۹۳۱
					(۷۱,۵۳۶)
۵۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۴,۴۱۹,۸۷۵	۹۳۰,۵۰۰	۳,۷۲۲,۰۰۰
.	.	.	.	.	۵۰۲,۴۷۰
۲۷۷,۷۳۳,۵۶۰					۳۱۸,۰۰۰,۳,۷۲۱
۴۱,۷۵۲,۲۸۴					۱۶۱,۷۸۴
					(۲۵,۴۷۳)
					۵,۳۵۶,۶۶۲
	۶,۹۲۱,۹۲۲,۰۴۶	۶,۲۲۸,۹۴۷,۷۹۴	۲۲,۸۷۹,۱۳۰	۶,۹۲۱,۹۲۲	۶۵۳,۱۷۳,۲۰۰
					۱,۳۰۱,۷۰۶,۷۴۱

معدنی و صنعتی گل گهر

بانک پاسارگاد

شرکت ارتباطات سیار ایران

پتروشیمی مبین

بانک پارسیان

ح . ملی صنایع مس ایران

پالایش نفت اصفهان

فولاد مبارکه اصفهان

ح . صنایع بهشهر(هلدینگ)

صنایع شیمیایی ایران

بانک گردشگری

پالایش نفت تهران

تامین سرمایه امید

کاشی نیلو

ملی صنایع مس ایران

بانک دی

مس شهیدباهنر

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
دوره میانی شش ماهه			سال مالی منتهی			
منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰			به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۴,۱۰۲	۴,۱۰۷,۱۳۱,۶۰۱	۴,۰۹۹,۴۸۱,۰۴۱	۲,۹۷۷,۶۷۰	۴,۶۷۲,۸۹۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۳,۳۰۰	۳,۱۳۹,۰۴۲,۵۰۰	۲,۹۲۹,۵۸۳,۲۴۲	۲,۲۷۵,۸۰۶	۲۰۷,۱۸۳,۴۵۲	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۸۱۳	۶۸۰,۸۹۰,۷۵۲	۶۳۷,۳۶۶,۷۶۸	۴۹۳,۶۴۶	۴۳,۰۳۰,۳۳۸	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	۴,۰۰۰	۳,۹۷۵,۳۴۰,۰۰۰	۳,۸۰۱,۳۴۸,۷۷۴	۲,۸۸۲,۱۲۲	۱۷۱,۱۰۹,۱۰۵	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۴,۵۰۰	۴,۰۴۸,۲۹۹,۰۰۰	۳,۸۰۰,۲۵۷,۶۸۹	۲,۹۳۵,۰۱۷	۲۴۵,۱۰۶,۲۹۴	۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۲,۳۰۸	۲,۰۷۵,۷۷۵,۹۶۴	۱,۹۶۷,۵۷۴,۸۷۶	۱,۵۰۴,۹۳۸	۱۰۶,۶۹۶,۱۵۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۲,۲۴۱	۱,۸۷۵,۳۸۹,۸۱۴	۱,۷۵۴,۲۹۵,۴۳۳	۱,۳۵۴,۶۵۸	۱۱۹,۷۳۴,۷۲۳	۰
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۲,۶۵۶	۲,۲۵۸,۹۳۳,۳۱۲	۲,۱۲۲,۱۷۲,۰۵۹	۱,۶۳۷,۷۲۷	۱۳۵,۱۲۳,۵۲۶	۰
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	۱,۰۰۰	۹۹۱,۲۳۲,۰۰۰	۹۸۲,۲۸۷,۳۲۶	۷۱۸,۶۴۳	۸,۲۲۶,۰۳۱	۰
مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۴,۸۰۰	۱۴,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۹,۲۷۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۱,۷۵۰	(۳۶۹,۷۳۱,۷۵۰)	۰
صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	۲,۳۲۰	۲,۱۴۷,۵۰۱,۰۴۰	۲,۱۱۴,۸۷۶,۳۲۴	۱,۵۵۶,۹۳۸	۳۱,۰۶۷,۷۷۸	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸	۶,۱۸۰	۵,۴۴۵,۳۵۲,۵۰۰	۵,۱۵۷,۴۴۶,۰۱۹	۳,۹۴۷,۸۸۱	۲۸۳,۹۵۸,۶۰۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷	۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۸۷,۷۹۳	۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۵,۷۰۹,۲۳۶
مراجعه سلامت عواید شرایط خاص ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۱,۵۲۷,۱۶۰
مشارکت شهرداری تهران- ۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۶,۹۱۶,۰۰۰
	۴۵,۱۷۴,۸۸۸,۴۸۳	۴۴,۱۵۵,۹۵۹,۵۵۱	۳۲,۷۵۱,۷۹۴	۹۸۶,۱۷۷,۱۳۸	۳۹,۱۸۷,۷۹۳	۱,۹۸۲,۳۰۹,۲۶۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

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 درآمد سود سهام	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
								سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۵,۲۹۵)	۲۹,۶۵۴,۷۰۵	۰	۰	۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۸۹۷	۴,۷۵۰	۸,۸۳۸,۶۷۴	۰	۸,۸۳۸,۶۷۴	۰	۰	۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۳,۷۰۲,۷۰۳
پالایش نفت اصفهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۵۹۶,۵۸۹	۶۴,۳۷۳,۹۰۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۹۳۰,۲۳۳	۵۴,۰۰۰,۰۰۰
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۳۹۶,۳۳۷	۴۴,۴۰۰,۰۰۰
لیزینگ ایرانیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۶۷۴,۵۱۶	۲۷,۸۶۲,۰۸۰
پالایش نفت بندرعباس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۶۱,۵۰۴	۵,۷۸۶,۹۵۰
تراکتورسازی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۸	۰
بانک پارسیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۸۸,۷۷۳
مس شهیدباهنر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۲۴
جمع کل				۳۸,۸۳۸,۶۷۴	(۳۴۵,۲۹۵)	۳۸,۴۹۳,۳۷۹	۱۸۶,۰۵۹,۵۵۷	۵۱۱,۵۴۱,۳۳۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۶۰۵,۶۲۳,۹۱۸	۱۰,۳۰۹,۶۵۰	۲,۸۴۲,۹۱۷,۱۴۵
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۳۱۰,۰۲۳,۸۳۵	۵۳,۰۴۵,۹۱۲	۳۷۹,۱۶۱,۹۹۳
جمع	۶,۹۱۵,۶۴۷,۷۵۳	۶۳,۳۵۵,۵۶۲	۳,۲۲۲,۰۷۹,۱۳۸

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	خالص سود اوراق	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۴۳۲,۰۰۱,۳۶۸	۰	۴۳۲,۰۰۱,۳۶۸	۱۸
۰	۰	۴۰۵,۲۱۹,۰۴۳	۰	۴۰۵,۲۱۹,۰۴۳	۳۰.۵
۰	۰	۶۱,۳۲۷,۷۱۳	۰	۶۱,۳۲۷,۷۱۳	۲۰.۵
۰	۰	۱۰۵,۲۸۹,۳۹۶	۰	۱۰۵,۲۸۹,۳۹۶	-
۰	۰	۱,۳۳۵,۹۵۷,۰۵۳	۰	۱,۳۳۵,۹۵۷,۰۵۳	-
۰	۰	۱,۲۶۵,۹۲۹,۳۴۵	۰	۱,۲۶۵,۹۲۹,۳۴۵	۱۶
۱۰,۳۰۹,۶۵۰	۱۰,۳۰۹,۶۵۴	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۳۰۹,۶۵۰	۲,۸۴۲,۹۱۷,۱۴۵	۳,۶۰۵,۶۲۳,۹۱۸	۰	۳,۶۰۵,۶۲۳,۹۱۸	

اوراق مشارکت :

مشارکت ملی نفت ایران ۱

مشارکت شهرداری تهران-۳ماهه ۱۸٪

مراجعه سلامت قاجاد شرایط خاص ۱۴۰۰

مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳

مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷

صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان

مراجعه فولاد مبارکه

اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲۰ درصد

۱۹-۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سود خالص	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود قبل از تنزیل	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰	۰	۶۰,۳۳۷,۱۹۱	۰	۶۰,۳۳۷,۱۹۱	۹
۰	۰	۹۰,۸۵۱,۳۶۴	۰	۹۰,۸۵۱,۳۶۴	۱۰
۰	۰	۹۹۹,۴۵۲,۰۴۰	۰	۹۹۹,۴۵۲,۰۴۰	۲۰
۰	۰	۱,۰۹۵,۴۵۲,۰۴۰	۰	۱,۰۹۵,۴۵۲,۰۴۰	۲۰
۰	۰	۱,۰۶۳,۹۳۱,۲۰۰	(۲,۱۷۸,۳۶۲)	۱,۰۶۶,۱۰۹,۵۶۲	۲۰
۵۳,۰۴۵,۹۱۲	۳۷۹,۱۶۱,۹۹۳	۳,۳۱۰,۰۲۳,۸۳۵	(۲,۱۷۸,۳۶۲)	۳,۳۱۲,۲۰۲,۱۹۷	

سپرده بانکی:

بانک سامان شعبه ونک سپرده ۴۰۰-۴۴۰۰۰-۸۱۰-۸۱۴

بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۷۴۱۳۶۲۹

بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۷۴۶۱۲۹۷

بانک بانک شهر شعبه ساعی - ۷۰۰۸۲۷۸۷۲۴۲۸

بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۸۴۵۲۶۹۱

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۰,۱۹۲,۳۶۳	۹۳,۴۹۴,۱۹۷	۲۳,۰۶۷,۷۱۵	تعدیل کارمزد کارگزار
۴۳۶	(۱۷۵,۹۸۷,۵۲۴)	۳۵۹,۰۶۳	برگشت تنزیل سود سپرده بانکی
(۱۷۲,۹۴۸,۷۴۶)		۴,۳۱۰,۲۳۹	برگشت تنزیل سود سهام دریافتنی
(۶۲,۷۵۵,۹۴۷)	(۸۲,۴۹۳,۳۲۷)	۲۷,۷۳۷,۰۱۷	

۱- ۲۰ 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

۲- ۲۰ 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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۰۲,۹۸۱,۶۷۲	۱۵۷,۲۶۵,۱۱۵	۱۲۸,۶۰۳,۷۹۲	مدیر صندوق
۲۷۸,۸۹۷,۸۹۰	۱۸۱,۸۱۸,۰۱۴	۹۰,۳۸۴,۳۲۴	ضامن صندوق
۱۰۳,۸۸۱,۲۳۵	۳۳,۳۴۸,۲۸۶	۷۵,۲۰۵,۴۹۷	متولی صندوق
۹۹,۹۹۹,۹۵۰	۴۶,۱۰۹,۵۶۸	۵۰,۱۳۷,۰۵۹	حسابرس صندوق
۷۸۵,۷۶۰,۷۴۷	۴۱۸,۵۴۰,۹۸۳	۳۴۴,۳۳۰,۶۷۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

۲۲- سایر هزینه ها

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۲,۱۴۴,۴۸۸	۱,۱۵۳,۸۹۹	۱۰,۰۰۷,۷۴۴
۱۳۹,۱۰۹,۱۱۰	۱۱۶,۶۰۷,۷۷۸	۲۵۴,۲۷۱,۶۶۶
۱,۲۴۱,۵۸۵	۴۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰
۱۵۲,۴۹۵,۱۸۳	۱۱۸,۱۶۱,۶۷۷	۲۶۵,۰۳۹,۴۱۰

هزینه تصفیه

هزینه آبنما

هزینه های مالی

جمع

۲۳- تعدیلات

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱۴,۰۰۸	۰	۴۵۴,۹۳۶,۱۱۷
(۴۱,۶۰۶,۸۱۲)	(۶,۴۸۵,۹۸۹,۶۰۷)	(۶,۴۸۵,۹۸۹,۶۰۶)
(۴۱,۳۹۲,۸۰۴)	(۶,۴۸۵,۹۸۹,۶۰۷)	(۶,۰۳۱,۰۵۳,۴۸۹)

تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها

تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها

۲۴- تقسیم سود

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۷۶,۶۰۶,۰۶۴	۰	(۲۰,۷۱۰,۴۴۷,۱۸۶)
۱۰,۰۷۶,۶۰۶,۰۶۴	۰	(۲۰,۷۱۰,۴۴۷,۱۸۶)

سود تقسیمی طی سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

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	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
			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	۳۷
			۳۶,۳۷۱	عادی		۳,۹۹۹	عادی	

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
		شرح معامله	
		موضوع معامله	ارزش معامله
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	خرید اوراق بهادار	۴۲,۰۵۲,۱۶۷
		فروش اوراق بهادار	۳۴,۴۱۴,۹۰۲
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	کارمزد مدیر	۱۲۸,۶۰۳,۷۹۲
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	ضامن	کارمزد ضامن	۹۰,۳۸۴,۳۲۴
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد متولی	۷۵,۲۰۵,۴۹۷
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	کارمزد حسابرس	۵۰,۱۳۷,۰۵۹
مانده طلب (بدهی)			(۴۰۱,۳۸۹)

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 تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد ، وجود نداشته است .