



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

شماره ثبت: نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۲۰

شماره ثبت: نزد مرجع ثبت شرکت ها: ۳۴۱۷۶

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ 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

۳

۵ و ۴

۶

۸ مالی

۲۱ مالی

صورت خالص دارائیهها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی

الف- اطلاعات کلی صندوق

ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری

پ - مبنای تهیه صورت های مالی

ت - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری

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 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 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 ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد هشاری

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۴,۲۱۲,۱۱۲,۹۹۳	۳۶,۶۰۷,۲۱۸,۳۱۸
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳۳,۱۰۳,۳۶۹,۰۶۶	۸۶,۵۶۲,۷۵۷,۸۷۴
۸ حسابهای دریافتنی	۱,۹۷۹,۸۵۰,۳۹۰	۲,۰۰۶,۲۲۲,۲۷۹
۹ سایر دارایی ها	۲۴۷,۳۶۱,۱۱۴	۱۹,۲۹۷,۶۵۱
۱۰ موجودی نقد	۶۳,۵۹۵,۰۳۴,۸۵۳	۴,۰۱۵,۸۱۳,۰۱۵
جمع دارایی ها	۳۰۶,۱۳۷,۷۲۸,۴۱۶	۱۷۲,۲۱۱,۳۰۹,۱۳۷

بدهی ها

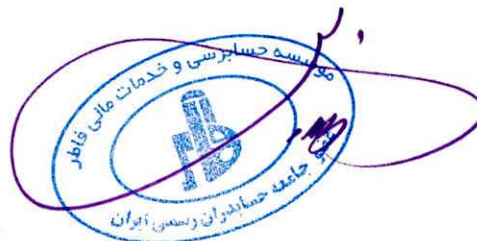
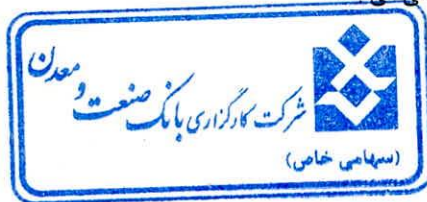
۱۱ جاری کارگزاران	۸,۷۵۶,۴۱۵,۷۸۹	۲,۸۹۹,۲۵۷,۰۸۲
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۲,۱۶۷,۷۷۰,۷۲۸	۱,۴۷۲,۲۳۳,۶۶۳
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵,۵۴۷,۱۶۹,۲۳۹	۱,۶۴۹,۴۵۴,۳۷۰
۱۴ بدهی به سرمایه گذاران	۴۲,۸۸۷,۹۴۴,۱۰۹	۷,۷۹۵,۸۲۶,۶۴۶
جمع بدهی ها	۵۹,۳۵۹,۲۹۹,۸۶۵	۱۳,۸۱۶,۷۷۱,۷۶۱
۱۵ خالص دارایی ها	۲۴۶,۷۷۸,۴۲۸,۵۵۱	۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶

۱,۰۷۵,۴۰۰

۱,۰۰۳,۷۵۲

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



[Handwritten signature]

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهر بومراه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶	۲,۳۸۴,۴۲۳,۱۶۴	۵۰,۰۴۳,۴۰۷	۸,۹۰۱,۴۵۹,۲۷۷
۱۷	۱۵,۹۶۱,۸۸۶,۲۷۲	۱,۳۱۰,۰۲۴,۵۹۴	۱۰,۴۸۸,۲۳۹,۳۲۹
۱۸	۱۲,۴۸۶,۲۵۵	۳۶,۷۹۰,۱۷۴	۱,۴۶۵,۶۵۶,۸۱۱
۱۹	۳,۵۲۶,۰۹۸,۹۷۵	۳,۶۱۰,۳۶۶,۱۱۱	۱۳,۷۸۰,۴۲۲,۵۶۹
۲۰	۱۷۲,۱۵۵,۵۹۸	۲۷,۷۳۵,۳۰۴	۱۸۷,۴۰۰,۹۵۱
	۲۲,۰۵۷,۰۵۰,۲۶۴	۵۰,۲۴,۹۵۹,۵۹۰	۳۴,۸۲۳,۱۷۸,۹۳۷

درآمد ها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر درآمد ها
 جمع درآمد ها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود(زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۹/۳۸٪
 بازده میانگین سرمایه گذاری ۴/۶۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
	۱۴۷,۲۸۹	۱۰۴,۹۸۱,۶۵۸,۸۶۴	۱۰۴,۹۸۱,۶۵۸,۸۶۴
	۱۲۷,۹۱۸	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۹,۳۵۱)	(۳,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۴,۷۷۲,۷۰۴,۸۱۹	-
۲۳	-	(۴۱,۳۹۲,۸۰۶)	-
۲۴	-	۴,۷۳۸,۳۶۲,۳۷۴	-
	۲۴۵,۸۵۶	۱۰۱,۲۲۱,۶۰۷,۵۰۳	۱۴۷,۲۸۹

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول سال
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
 واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
 سود(زیان) خالص سال
 تعدیلات
 سود تقسیم شده
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

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

سود(زیان) خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان سال

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 ۱۲۲/۴۹۱۵۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۹، فعالیت صندوق تا پایان ۱۳۹۸/۰۸/۱۵ تمدید گردید. به موجب ماده 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 مالی سه ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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.

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، میدان فردوسی، خیابان سپهبد قرنی، کوچه خسرو، پلاک ۲۴، واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 بازخريد 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 ماهانه 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰,۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۰,۰۰۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه-گذاری در آنها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.								
متولی	سالانه دو در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود *								
حسابرس	مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد. **								
هزینه نرم افزار	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار مورد ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: - ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ - ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد) در هر سال؛ - ۸۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛ - ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح جدول ذیل: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر ریال تا ۳۰,۰۰۰ ریال</td><td>از ۳۰,۰۰۰ ریال تا ۵۰,۰۰۰ ریال</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰ ریال</td></tr> <tr> <td>ضریب</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td><td>۰,۰۰۰۰۳</td><td>۰,۰۰۰۰۱</td></tr> </table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر ریال تا ۳۰,۰۰۰ ریال	از ۳۰,۰۰۰ ریال تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال	ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر ریال تا ۳۰,۰۰۰ ریال	از ۳۰,۰۰۰ ریال تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال						
ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱						

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، 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 مالی سه ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
کاشی و سرامیک	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵
فلزات اساسی	۳۰۵,۴۱۰,۵۵۱	۳۶۰,۹۴۶,۱۲۵	۰	۰
محصولات شیمیایی	۱۴,۶۵۶,۲۰۶,۸۸۹	۲۹,۳۷۳,۴۳۱,۵۵۳	۱۰,۳۱۲,۶۹۶,۸۳۵	۲۲,۹۰۴,۰۰۹,۵۴۷
سایر محصولات کانی غیر فلزی	-	-	۳,۲۹۵,۰۱۰,۰۴۴	۴,۳۸۸,۰۵۰,۸۴۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۱۴۷,۰۶۴,۱۴۴	۲,۳۳۵,۹۰۴,۰۴۴	۷۵۴,۲۴۵,۳۷۶	۱,۲۹۸,۷۸۲,۱۹۳
استخراج کانه های فلزی	۷۶۸,۲۵۳,۵۴۱	۱,۲۰۷,۰۸۶,۰۳۳	۱,۰۱۸,۵۴۴,۹۳۴	۱,۱۱۴,۲۷۸,۸۱۱
مواد و محصولات دارویی	۴,۱۵۵,۹۲۲,۱۸۵	۵,۲۱۹,۳۹۹,۷۹۸	۰	۰
سایر صنایع	۶,۷۱۲,۶۰۳,۹۰۸	۸,۷۹۸,۶۱۸,۸۱۳	۰	۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۶,۳۲۹,۱۶۶,۲۹۸	۸,۳۷۴,۲۲۷,۳۷۰	۶۸۴,۱۶۹,۱۵۴	۷۸۸,۱۹۹,۳۹۰
ساخت محصولات فلزی	۳,۷۴۴,۷۱۶,۵۴۶	۶,۴۴۳,۸۸۶,۱۳۸	۲,۱۶۹,۱۰۸,۴۱۷	۴,۲۸۶,۶۴۳,۷۱۳
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۹۸۹,۵۹۰,۴۸۸	۱,۱۷۷,۱۶۹,۵۹۰	۰	۰
انتشار، چاپ و تکثیر	۴۰,۲۶	۱۵,۹۰۴	۴۹۷,۶۹۹,۶۰۹	۹۰۵,۸۲۶,۱۹۷
	۴۰,۷۳۰,۳۶۶,۲۰۱	۶۴,۲۱۲,۱۱۲,۹۹۳	۱۹,۶۵۲,۹۰۱,۹۹۴	۳۶,۶۰۷,۲۱۸,۳۱۸
		۲۰/۹۵٪		۲۱/۲۷٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۷۴۶۱۲۹۷	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک بانک شهر شعبه ساعی - ۷۰۰۸۲۷۸۷۲۴۲۸	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۸۴۵۲۶۹۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود(درصد)	
۱,۹۲۸,۲۹۶,۴۰۹	۱,۹۴۹,۳۷۴,۷۳۵	۳۱,۶۸۵,۲۶۹	۱,۹۱۷,۶۸۹,۴۶۶	۱۶	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪
۹۴۶,۲۸۰,۵۳۷	۹۴۹,۰۷۱,۵۱۳	۴۵,۶۸۵,۹۴۳	۹۰۳,۳۸۵,۵۷۰	-	مشارکت دولتی-۳ شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
۱۲,۹۶۵,۵۷۷,۰۲۳	۱۳,۳۳۸,۲۶۷,۵۵۸	۲۷,۹۲۴,۵۵۸	۱۳,۳۱۰,۳۴۳,۰۰۰	-	مشارکت دولتی-۷ شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
۳۶۶,۵۹,۷۶۰,۹۸۴	۴۱,۸۲۹,۰۵۷,۴۴۱		۴۱,۸۲۹,۰۵۷,۴۴۱		اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸
۱,۹۷۷,۴۰۷,۳۳۹	۴,۴۲۲,۰۲۷,۱۷۶		۴,۴۲۲,۰۲۷,۱۷۶		اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰
	۱,۳۰۶,۱۶۳,۶۹۴		۱,۳۰۶,۱۶۳,۶۹۴		اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶۲۵-۹۹۰
	۱۰,۰۹۷,۴۱۲,۴۰۱		۱۰,۰۹۷,۴۱۲,۴۰۱		اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷۲۱-۹۹۰
	۲,۹۹۸,۲۳۰,۷۶۴		۲,۹۹۸,۲۳۰,۷۶۴		اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۷۲۲-۹۹۱
	۱,۷۲۲,۶۶۴,۱۶۲		۱,۷۲۲,۶۶۴,۱۶۲		اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۷۲۳-۹۹۰
	۸۵۴,۳۵۳		۸۵۴,۳۵۳		اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۷۵۱۳-۹۹۰
	۵,۳۲۲,۰۲۳,۱۸۶		۵,۳۲۲,۰۲۳,۱۸۶		اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۹۷۵۱۸-۰۰۰
	۱,۳۹۱,۱۲۴,۷۰۳		۱,۳۹۱,۱۲۴,۷۰۳		اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۹۷۴۰۷-۰۰۰
	۲,۰۲۶,۰۷۱,۰۳۳		۲,۰۲۶,۰۷۱,۰۳۳		اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۹۷۵۲۵-۰۰۰
	۴,۵۵۸,۳۱۲,۸۲۶		۴,۵۵۸,۳۱۲,۸۲۶		اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۹۷۷۲۸-۰۰۰
	۲,۷۵۰,۱۹۲,۶۶۴		۲,۷۵۰,۱۹۲,۶۶۴		اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۹۷۴۲۸-۰۰۰
	۵,۰۶۹,۶۳۳,۷۴۱		۵,۰۶۹,۶۳۳,۷۴۱		اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۹۷۵۲۸-۹۹۰
	۳,۳۸۳,۵۴۵,۱۵۰		۳,۳۸۳,۵۴۵,۱۵۰		اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۹۷۸۲۴-۰۰۰
۲۲,۰۸۵,۴۳۵,۵۸۲	۲۹,۹۸۹,۳۴۱,۹۶۶		۲۹,۹۸۹,۳۴۱,۹۶۶		سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲
۸۶,۵۶۲,۷۵۷,۸۷۴	۱۳۳,۱۰۳,۳۶۹,۰۶۶	۱۰۵,۲۹۵,۷۷۰	۱۳۲,۹۹۸,۰۷۳,۲۹۶		

۷-۱ اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ گزارش تعدیل شده

نام اوراق بهادار	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مشارکت دولتی-۷ شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹/۸۹٪	۱۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری اوراق تا تاریخ سررسید
مشارکت دولتی-۳ شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	۱,۰۰۱,۰۰۱	۹۰۴,۰۴۱		۹۰۴,۰۴۱,۰۰۰	نگهداری اوراق تا تاریخ سررسید
صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	۷۹۱,۶۳۲	۸۲۷,۱۹۰		۱,۹۱۹,۰۸۰,۸۰۰	نگهداری اوراق تا تاریخ سررسید
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲	۷۴۵,۵۰۰	۶۹۱,۵۰۰		۳۰,۰۱۱,۱۰۰,۰۰۰	نگهداری اوراق تا تاریخ سررسید
				۴۶,۱۵۴,۲۲۱,۸۰۰	

۸- حسابهای دریافتنی

تنزیل نشده	درصد تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال		ریال	ریال	ریال	
۱,۳۶۵,۴۷۶,۲۰۰	۲۵٪	(۱۷,۸۶۲,۵۴۴)	۱,۳۴۷,۶۱۳,۶۵۶	۱,۲۵۱,۷۳۳,۵۸۷	سود سهام دریافتنی
۶۳۳,۶۱۶,۳۶۴	۹٪	(۱,۳۷۹,۶۳۰)	۶۳۲,۲۳۶,۷۳۴	۷۵۴,۴۸۸,۶۹۲	سود سپرده بانکی
۱,۹۹۹,۰۹۲,۵۶۴		(۱۹,۲۴۲,۱۷۴)	۱,۹۷۹,۸۵۰,۳۹۰	۲,۰۰۶,۲۲۲,۲۷۹	

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال	۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال
۸۷,۵۵۵,۶۹۵,۳۷۸ ریال	۸۷,۵۵۵,۶۹۵,۳۷۸ ریال
۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال
۷۰,۸۰۱,۱۱۱,۸۸۶,۶۶۸ ریال	۷۰,۸۰۱,۱۱۱,۸۸۶,۶۶۸ ریال
۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال	۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال
۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال	۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال

۱۱- سایر کارهای

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال	۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال
۸۷,۵۵۵,۶۹۵,۳۷۸ ریال	۸۷,۵۵۵,۶۹۵,۳۷۸ ریال
۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال
۷۰,۸۰۱,۱۱۱,۸۸۶,۶۶۸ ریال	۷۰,۸۰۱,۱۱۱,۸۸۶,۶۶۸ ریال
۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال	۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال
۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال	۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال

۱۰- موجودی نقدی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۱۹,۲۹۷,۸۶۹,۵۸۱ ریال	۱۹,۲۹۷,۸۶۹,۵۸۱ ریال
۸۷,۵۵۵,۶۹۵,۳۷۸ ریال	۸۷,۵۵۵,۶۹۵,۳۷۸ ریال
۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال
۷۰,۸۰۱,۱۱۱,۸۸۶,۶۶۸ ریال	۷۰,۸۰۱,۱۱۱,۸۸۶,۶۶۸ ریال
۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال	۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال
۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال	۲۸۰,۹۶۹,۵۸۱,۸۲۰ ریال

توضیحات: این گزارش بر اساس صورت‌های مالی تهیه شده و به منظور اطلاع رسانی در اختیار عموم قرار می‌گیرد. این گزارش به هیچ وجه نباید به عنوان توصیه برای سرمایه‌گذاری یا سایر اقدامات مالی تلقی شود. مسئولیت استفاده از این گزارش بر عهده کاربر است.

این گزارش به صورت دوره‌ای تهیه می‌گردد و به منظور شفاف‌سازی در اختیار عموم قرار می‌گیرد. این گزارش به هیچ وجه نباید به عنوان توصیه برای سرمایه‌گذاری یا سایر اقدامات مالی تلقی شود. مسئولیت استفاده از این گزارش بر عهده کاربر است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

باد داشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۸۴,۲۱۳,۶۹۵	۱,۷۹۱,۹۴۶,۳۴۲	مدیر صندوق
۱۷۱,۲۶۶,۹۶۴	۱۷۱,۲۶۶,۹۶۴	ضامن صندوق
۸۲,۳۱۵,۰۸۸	۱۵۸,۷۱۵,۶۸۳	متولی صندوق
۱۳۴,۴۳۷,۹۱۶	۴۵,۸۴۱,۷۳۹	حسابرس صندوق
<u>۱,۴۷۲,۲۳۳,۶۶۳</u>	<u>۲,۱۶۷,۷۷۰,۷۲۸</u>	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۷,۰۴۷,۹۶۴	۱۳۴,۰۱۵,۲۰۷	ذخیره تصفیه
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۳۸۷,۸۸۸,۴۸۳	۲۳۱,۵۹۸,۵۷۹	بابت هزینه نرم افزار
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۰,۳۱۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱,۱۲۲,۸۵۰,۱۸۲	۷۱۸,۷۹۴,۲۸۲	پیش دریافت سود اوراق
۹,۲۱۶,۵۷۰	.	بابت هزینه های مجامع
<u>۱,۶۴۹,۴۵۴,۳۷۰</u>	<u>۵,۵۴۷,۱۶۹,۲۳۹</u>	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۱,۷۳۲,۷۰۰	۳۵,۷۴۹,۴۴۶,۲۸۱	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲,۰۳۶,۵۱۷,۳۲۶	-۱۹۱,۰۵۹	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵,۶۶۷,۵۷۶,۶۲۰	۷,۱۳۸,۶۸۸,۸۸۷	بابت سود صندوق
<u>۷,۷۹۵,۸۲۶,۶۴۶</u>	<u>۴۲,۸۸۷,۹۴۴,۱۰۹</u>	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵۷,۳۱۹,۱۳۷,۷۳۸	۱۴۶,۲۸۹	۲۴۵,۷۷۴,۶۷۶,۶۴۵	۲۴۴,۸۵۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۷۵,۳۹۹,۶۳۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۳,۷۵۱,۹۰۶	۱۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۷</u>	<u>۱۴۷,۲۸۹</u>	<u>۲۴۶,۷۷۸,۴۲۸,۵۵۱</u>	<u>۲۴۵,۸۵۶</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش
					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۲,۵۲۲,۱۰۱,۴۷۵	۱۹,۹۳۲,۹۴۸,۹۸۳	۱۰۶,۹۷۹,۵۱۲	۱۱۲,۶۱۰,۵۰۷	۲,۳۶۹,۵۶۲,۴۷۳	(۳۸۹,۹۶۰,۳۹۸)	۴,۲۸۰,۶۶۴,۴۲۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴,۳۶۹,۱۱۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۸,۲۰۳,۹۸۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۳,۲۵۴,۹۳۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۹۰,۱۶۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۴,۵۷۶,۴۹۳)
جمع	۲۲,۵۲۲,۱۰۱,۴۷۵	۱۹,۹۳۲,۹۴۸,۹۸۳	۱۰۶,۹۷۹,۵۱۲	۱۱۲,۶۱۰,۵۰۷	۲,۳۶۹,۵۶۲,۴۷۳	(۳۸۹,۹۶۰,۳۹۸)	۴,۷۳۶,۰۸۶,۸۹۳

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	۷۳۶	۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۱,۱۳۹,۳۰۹	۱۴,۸۶۰,۶۹۱	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۹,۸۸۴,۰۰۰)	۰	۰
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۱,۸۹۷,۰۵۰)	(۱۴۱,۸۹۷,۰۵۰)	۰
اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مشارکت شهرداری تهران - ۳ ماهه ۱/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۹,۸۸۴,۰۰۰)	۰	۰
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صکوک اجاره مخابرات - ۳ ماهه ۱/۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۱,۱۳۹,۳۰۹	۰	۱۴,۸۶۰,۶۹۱	۴۴۰,۰۰۳,۷۸۹	۴,۱۶۵,۳۷۲,۳۸۴	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱,۶۲۸,۰۱۷,۹۲۳	۷۹۹,۰۳۱,۱۷۲	۱۶,۹۵۴,۳۱۶,۳۲۴
۴,۳۳۳,۸۶۸,۳۴۹	۵۱۰,۹۹۳,۴۲۲	(۶,۴۶۶,۰۷۶,۹۹۵)
۱۵,۹۶۱,۸۸۶,۲۷۲	۱,۳۱۰,۰۲۴,۵۹۴	۱۰,۴۸۸,۲۳۹,۳۲۹

یادداشت

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

۱۷-۱ سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۱۷۶	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۶۹,۴۷۱,۵۸۱	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۶۶۱۹,۱۴۱	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۳۶۷,۷۶۱,۰۵۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۳۲۸,۹۲۰,۳۴۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۲۲,۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۳۶۱,۸۸۳	-	-
۲۸۹,۰۰۰	۱۵,۰۱۵,۸۶۲,۰۰۰	۱۰,۵۱۵,۴۲۹,۵۲۴	۷۱,۳۲۵,۳۴۵	۷۵,۰۷۹,۳۱۰	۴,۳۵۴,۰۱۷,۸۲۱	-	-	۲,۳۷۶,۳۷۶,۱۷۴	-
۶۰,۰۰۰	۱,۱۳۱,۲۴۰,۰۰۰	۸۵۹,۰۰۱,۳۷۸۰	۵,۳۷۳,۳۹۰	۵۶۵۶,۲۰۰	۲۶۱,۱۹۶,۶۳۰	-	-	-	-
۲۲۵,۰۰۰	۸,۸۸۵,۲۵۰,۰۰۰	۶,۷۱۲,۶۰۳,۹۰۸	۴۲,۲۰۴,۹۳۸	۴۴,۴۲۶,۲۵۰	۲۰,۸۶۰,۱۴,۹۰۴	-	-	-	-
۲۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۷۶۰,۰۰۰	۹۸۹,۵۹۰,۴۸۸	۵۶۴۶,۶۱۰	۵,۹۴۳,۸۰۰	۱۸۷,۵۷۹,۱۰۲	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰	۷۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۴۸۹,۱۱۰,۴۸۸	۳۶۰,۴۰۶۳	۳,۷۹۳,۷۵۰	۲۶۲,۲۴۱,۶۹۹	-	-	-	-
۴۰,۰۰۰	۷۷۲,۱۲۰,۰۰۰	۷۸۸,۱۹۹,۳۹۰	۳,۶۶۷,۵۷۰	۳,۸۶۰,۶۰۰	(۲۳,۶۰۷,۵۶۰)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۹۰,۰۰۰	۷,۶۸۴,۵۶۰,۰۰۰	۵,۶۴۴,۹۹۷,۱۴۴	۳۶,۵۰۱,۶۶۰	۳۸,۴۲۲,۸۰۰	۱,۹۶۴,۶۳۸,۳۹۶	-	-	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۷,۷۹۷,۹۱۷	۱۶,۰۵۸,۸۰۰	۱۶,۰۴۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۳,۲۸۳	-	-	-	-
۲۰۶,۰۱۳	۶,۵۰۷,۳۳۲,۳۶۱	۵,۸۶۲,۲۵۱,۸۴۲	۳۰,۹۰۹,۸۳۰	۳۳,۵۳۶,۶۵۰	۵۸۱,۶۳۴,۳۰۹	-	-	-	-
۴۱,۰۰۰	۱,۲۱۸,۹۷۱,۰۰۰	۷۸۱,۹۲۹,۸۰۸	۵,۷۹۰,۱۱۲	۶,۰۹۴,۸۵۵	۴۲۵,۱۵۶,۲۲۵	-	-	-	-
۵۶,۵۶۳	۲,۳۵۸,۹۰۳,۳۵۲	۲,۲۱۴,۳۱۵,۹۲۹	۱۱,۲۰۴,۷۹۱	۱۱,۷۹۴,۵۱۷	۱۲۱,۵۸۸,۱۰۵	-	-	-	-
۵۳۱,۱۲۸	۵,۹۳۲,۳۸۰,۳۲۲	۶,۳۷۲,۸۷۲,۸۱۲	۲۸,۱۷۸,۳۳۲	۲۹,۶۶۱,۴۰۲	(۴۹۸,۴۲۲,۲۲۴)	-	-	-	-
۱	۱۶,۰۶۱	۷,۳۱۹	۷۶	۸۰	۸,۵۸۶	-	-	-	-
۲۵۰,۰۰۰	۸,۷۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۱۹,۱۲۶,۵۳۱	۴۱,۳۹۳,۸۷۵	۴۳,۵۷۲,۵۰۰	۱,۳۱۰,۴۰۷,۰۹۴	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰	۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۴۱۰,۵۵۱	۱,۷۳۱,۳۷۵	۱,۸۲۲,۵۰۰	۵۵,۵۳۵,۵۷۴	-	-	-	-
۶۳,۹۱۳,۸۴۵,۳۶۶	۵۱,۶۶۲,۶۶۷,۴۴۱	۳۰۳,۵۹۰,۷۶۷	۳۱۹,۵۶۹,۲۱۴	۱۱,۶۲۸,۰۱۷,۹۲۳	۷۹۹,۰۳۱,۱۷۱	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		خالص درآمد سود سهام
						دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد آلیاژی ایران	-	۵۰,۰۰۰	۲۸۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۵۱۳۷۴۵	۱۲,۴۸۶,۲۵۵	.	.
صنایع خاکچینی ایران	-	.	.	.	.	.	۴۰۲,۶۹۲,۹۱۵	.
ملی صنایع مس ایران	-	.	.	.	.	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
معدن منگنز ایران	-	.	.	.	.	.	۸۳,۱۵۸,۰۱۹	.
س. صنایع شیمیایی ایران	-	.	.	.	.	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
افست	-	.	.	.	.	.	۲۸,۳۸۶,۲۶۱	.
معدنی املاح ایران	-	.	.	.	.	.	۵۸۱,۱۸۲,۱۴۷	.
توکا رنگ فولاد سپاهان	-	.	.	.	.	.	۳۱,۳۹۸,۷۹۵	.
پتروشیمی پارس	-	.	.	.	.	.	۸,۸۳۸,۶۷۴	۸,۸۳۸,۶۷۴
ملی صنایع مس ایران	-	.	.	.	.	.	۲۷,۹۵۱,۵۰۰	.
جمع کل				۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۳,۷۴۵)	۱۲,۴۸۶,۲۵۵	۳۶,۷۹۰,۱۷۴	۱,۴۶۵,۶۵۶,۸۱۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۲۳۰,۹۲۰,۸۴۶	۲,۲۹۶,۶۱۰,۹۲۷	۵,۸۵۱,۷۱۶,۲۱۷
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۲۹۵,۱۷۸,۱۲۹	۱,۳۱۳,۷۵۵,۱۸۴	۷,۹۲۸,۷۰۶,۳۵۲
جمع	۳,۵۲۶,۰۹۸,۹۷۵	۳,۶۱۰,۳۶۶,۱۱۱	۱۳,۷۸۰,۴۲۲,۵۶۹

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

نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸	۰	۰	۰	۰	۶۳۰,۷۱۳,۷۴۰	۲۱۹۴۸۵۹۹۳
۲۰/۵	۰	۰	۰	۰	۴۰۵,۲۱۹,۰۴۳	۴۰۵,۲۱۹,۰۴۳
۲۰/۵	۰	۰	۰	۰	۶۱,۲۲۷,۷۱۳	۶۱,۲۲۷,۷۱۳
-	۵۳,۵۰۶,۸۵۰	۰	۵۳,۵۰۶,۸۵۰	۵۳,۵۰۶,۸۵۰	۲۰,۹۹۹,۹۹۶	۵۳۵-۶۸۴۸
-	۶۷۸,۷۷۳,۵۵۳	۰	۶۷۸,۷۷۳,۵۵۳	۶۷۸,۷۷۳,۵۵۳	۲,۶۶۳,۹۹۹,۹۹۸	۶۷۸۷۷۳۵۵۴
۱۶	۹۴,۵۸۴,۵۴۳	۰	۹۴,۵۸۴,۵۴۳	۹۴,۵۸۴,۵۴۳	۱,۴۵۰,۹۸۰,۴۷۴	۸۷۸۲۹۷۷۷۶
اوراق سلف ۹۸۲	۴۰۴,۰۵۵,۹۰۰	۰	۴۰۴,۰۵۵,۹۰۰	۴۰۴,۰۵۵,۹۰۰	۴۲۹,۵۷۵,۲۵۳	.
	۱,۲۳۰,۹۲۰,۸۴۶	۰	۱,۲۳۰,۹۲۰,۸۴۶	۱,۲۳۰,۹۲۰,۸۴۶	۵,۸۵۱,۷۱۶,۲۱۷	۲,۲۹۶,۶۱۰,۹۲۷

اوراق مشارکت :

۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹	۲۳,۲۷۵,۲۳۰	۰	۲۳,۲۷۵,۲۳۰	۲۳,۲۷۵,۲۳۰	۷۲۰,۹۵۸,۸۸۵	۵۱۵۹۱۳۴۱
۱۰	۱۴,۵۷۰,۲۷۷	۰	۱۴,۵۷۰,۲۷۷	۱۴,۵۷۰,۲۷۷	۲۵۵۰۵۳۳۸۰	۳۴۲۸۰۱۸۸۴
۲۰	۶۱۱,۵۰۶,۸۳۴	۰	۶۱۱,۵۰۶,۸۳۴	۶۱۱,۵۰۶,۸۳۴	۲۱۹۱۶۴۳۶۸	۴۰۷۶۷۱۲۱۸
۲۰	۷۳۷,۵۸۸,۹۹۸	۰	۷۳۷,۵۸۸,۹۹۸	۷۳۷,۵۸۸,۹۹۸	۲۵۶۱۴۲۴۶۷۱	۳۴۵۲۰۵۴۴۰
۲۰	۹۰۹,۶۱۶,۴۲۰	(۱,۳۷۹,۶۳۰)	۹۰۸,۲۳۶,۷۹۰	۹۰۸,۲۳۶,۷۹۰	۲۸۴۳۹۶۸۱۴۸	۱۶۶۴۸۵۳۰۱
	۲,۲۹۶,۵۵۷,۷۵۹	(۱,۳۷۹,۶۳۰)	۲,۲۹۵,۱۷۸,۱۲۹	۲,۲۹۵,۱۷۸,۱۲۹	۷,۹۲۸,۷۰۶,۳۵۲	۱,۳۱۳,۷۵۵,۱۸۴

سپرده بانکی:

بانک سامان شعبه سی تیر سپرده ۱-۴۴۰۰۰۴۰۰-۸۱۴-۸۱۴	۹
بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۷۴۱۳۶۲۹	۱۰
بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۷۴۶۱۲۹۷	۲۰
بانک بانک شهر شعبه ساعی - ۷۰۰۸۲۷۸۷۲۴۲۸	۲۰
بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۸۴۵۲۶۹۱	۲۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۸۲,۷۳۰,۸۶۳	۲۳,۰۶۷,۷۱۵	۸۶,۵۱۰,۸۰۹	تعدیل کارمزد کارگزار
۳۵۹,۰۶۳	۳۵۹,۰۶۳	۲,۲۵۰,۹۷۵	برگشت تنزیل سود سپرده بانکی
۴,۳۱۱,۰۲۵	۴,۳۰۸,۵۲۶	۸۳,۳۹۳,۸۱۴	برگشت تنزیل سود سهام دریافتنی
۱۸۷,۴۰۰,۹۵۱	۲۷,۷۳۵,۳۰۴	۱۷۲,۱۵۵,۵۹۸	

۲۰-۱ 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

۲۰-۲ شامل درآمد ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۸۴,۷۲۲,۶۵۵	۶۳,۸۸۳,۴۳۶	۲۶۶,۱۷۴,۲۶۰	مدیر صندوق
۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۵۴,۱۲۸,۹۵۸	.	ضامن صندوق
۱۸۲,۹۱۷,۸۵۰	۳۸,۲۱۹,۱۸۷	۷۶,۴۰۰,۵۹۵	متولی صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۵,۴۷۹,۴۸۹	۳۱,۴۰۳,۸۲۳	حسابرس صندوق
۸۰۷,۸۹۰,۲۶۷	۱۸۱,۷۱۱,۰۷۰	۳۷۳,۹۷۸,۶۷۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹,۵۰۰,۶۴۹	۱۶,۹۶۷,۲۴۳	۲۶,۶۴۲,۰۰۳
۷۰,۵۰۱,۴۶۳	۷۳,۶۹۱,۳۸۱	۲۷۸,۸۶۰,۷۶۱
۵۴۱,۵۸۵	۷,۴۵۹,۹۴۶	۱۱,۶۴۰,۴۴۸
.	۱,۰۴۰,۰۰۰	.
۸۰,۵۴۳,۶۹۷	۹۹,۱۵۸,۵۷۰	۳۱۷,۱۴۳,۲۱۲

هزینه تصفیه

هزینه آب و نمان

هزینه های متفرقه

هزینه کارمزد بانکی

جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱۴,۰۰۸	۲,۳۰۶,۴۶۱,۲۳۲	۶۸۹,۰۲۶,۰۰۳
(۴۱,۶۰۶,۸۱۲)	(۷۳۸,۲۵۹,۶۵۳)	(۷۳,۵۳۶,۰۸۹)
(۴۱,۳۹۲,۸۰۴)	۱,۵۶۸,۲۰۱,۵۷۹	۶۱۵,۴۸۹,۹۱۴

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 مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
-۴۷۲۸۳۶۳۳۷۴	(۳۳,۳۳۵,۲۲۳,۴۲۰)	(۲۳,۶۰۶,۷۵۶,۸۵۸)
	(۳۳,۳۳۵,۲۲۳,۴۲۰)	(۲۳,۶۰۶,۷۵۶,۸۵۸)

سود تقسیمی طی سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			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			
۳۷	ممتاز	۱,۰۰۰	۳۷	ممتاز	۱,۰۰۰	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	عادی	۳۹,۰۰۰		عادی	۲۱,۳۱۴			

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			
	ارزش معامله	موضوع معامله		
۸,۷۵۶,۴۱۵,۷۸۹	۷۶,۹۷۱,۱۲۱,۸۰۸	خرید اوراق بهادار	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
	-۸۲,۸۲۸,۲۸۰,۵۱۵	فروش اوراق بهادار		
(۱,۷۹۱,۹۴۶,۳۴۲)	۲۶۶,۱۷۴,۲۶۰	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱۵۸,۷۱۵,۶۸۳)	۷۶,۴۰۰,۵۹۵	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۴۵,۸۴۱,۷۳۹)	۳۱,۴۰۳,۸۲۳	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

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 .