

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 ۱۳۹۸

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

شماره صفحه

۲
۳
۴-۵
۵
۶
۶-۸
۹-۲۱

صورت خالص دارائیه
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 وسایر 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 ۱۳۹۸/۱۰/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

محمد مشاری

شخص حقوقی

کارگزاری بانک صنعت و معدن

ارکان صندوق

مدیر صندوق



موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق

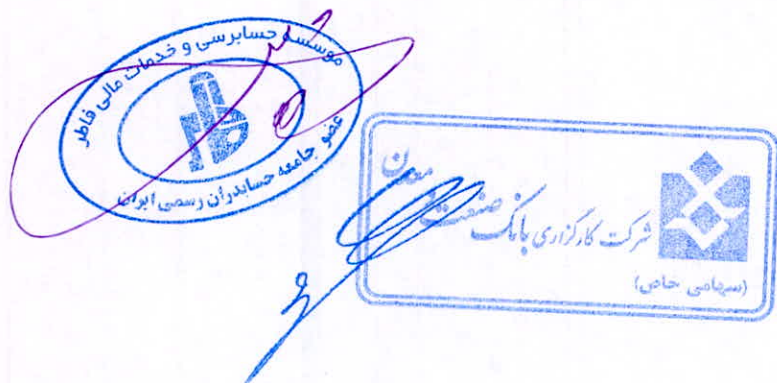
صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

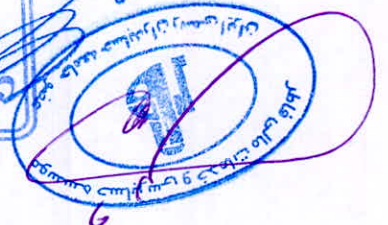
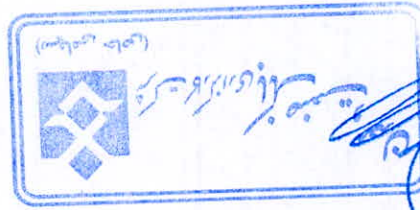
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۷۷,۲۷۰,۳۴۳,۷۱۱	۳۶,۶۰۷,۲۱۸,۳۲۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۱۰,۹۶۸,۱۶۶,۰۱۱	۸۶,۵۶۲,۷۵۷,۸۷۴
حسابهای دریافتنی	۲,۳۹۳,۳۳۹,۲۲۰	۲,۰۰۶,۲۲۲,۲۷۹
سایر دارایی ها	۳۹۳,۲۳۱,۷۷۱	۱۹,۲۹۷,۶۵۱
موجودی نقد	۳۵۸,۶۵۷,۱۵۶,۷۴۰	۴۷,۰۱۵,۸۱۳,۰۱۵
جمع دارایی ها	۱,۲۴۹,۶۸۲,۲۳۷,۴۵۳	۱۷۲,۲۱۱,۳۰۹,۱۳۹
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۶۵,۱۴۲,۷۰۴,۸۰۴	۲,۸۹۹,۲۵۷,۰۸۲
بدهی به ارکان صندوق	۲,۴۷۱,۶۸۶,۵۱۷	۱,۴۷۲,۲۳۳,۶۶۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۰,۱۳۵,۲۱۱,۴۶۳	۱,۶۴۹,۴۵۴,۳۷۰
بدهی به سرمایه گذاران	۱۰۱,۵۴۷,۷۰۹,۲۷۴	۷,۷۹۵,۸۲۶,۶۴۶
جمع بدهی ها	۱۸۹,۲۹۷,۳۱۲,۰۵۸	۱۳,۸۱۶,۷۷۱,۷۶۱
خالص دارایی ها		
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۶۰,۳۸۴,۹۲۵,۳۹۵	۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۸
	۱,۰۶۰,۳۸۵	۱,۰۷۵,۴۰۰

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





مستقیم و غیر مستقیم سرمایه گذاری

خالص (زیان)

خالص دارایی های پایان سال

مستقیم و غیر مستقیم سرمایه گذاری (خالص) - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت و محدود و ابطال

یادداشت‌های توضیحی به جدول پیوسته می باشد.

خالص دارایی ها (از جمله سرمایه گذاری) پایان دوره

مستقیم و غیر مستقیم

تعدیلات

مستقیم و غیر مستقیم (خالص) دوره

واحد های سرمایه گذاری (خالص) - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت و محدود و ابطال

واحد های سرمایه گذاری (خالص) - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت و محدود و ابطال

خالص دارایی ها (از جمله سرمایه گذاری) پایان سال دوره

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۸,۳۹۴,۳۷۷,۳۸۶	۱۴۷,۳۷۹	۲۲,۸۲۸,۱۵۰,۸۶۸	۵,۷۲۳	۱,۰۶۰,۸۷۴,۹۲۵,۳۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۳,۶۰۶,۷۵۵,۸۵۵)	-	(۱۰,۰۰۰,۷۵۵,۸۵۵)	-	(۷۵,۳۸۹,۴۰۲,۲۵۸)	-
۶۱۵,۳۸۹,۹۱۴	-	(۴۱,۳۹۲,۸۰۴)	-	۳۴,۶۹۹,۴۴۲,۸۱۲	-
۳۳,۶۹۸,۱۴۵,۴۵۸	-	۹,۸۸۰,۲۱۴,۱۹۱	-	۹,۰۰۰,۳۴۸,۴۶۵	-
(۹,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۸۸)	(۲,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۵۹)	(۱۸۰,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۹۲۵)
۵۲,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۸۳	-	-	۱,۰۳۳,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۳,۳۶۶
۱۰۴,۵۸۳	۱۰۴,۵۸۳	۷۵,۸۲۴,۹۲۵,۴۶۵	۸,۴۲۳	۱۵۸,۳۹۴,۳۷۷,۳۸۶	۱۴۷,۳۷۹
مستقیم و غیر مستقیم	مستقیم و غیر مستقیم	ریال	ریال	ریال	مستقیم و غیر مستقیم
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

مستقیم و غیر مستقیم سرمایه گذاری ها

مستقیم و غیر مستقیم سرمایه گذاری

مستقیم و غیر مستقیم سرمایه گذاری (خالص) دوره

مستقیم و غیر مستقیم

مستقیم و غیر مستقیم (خالص) دوره

مستقیم و غیر مستقیم (خالص) دوره

مستقیم و غیر مستقیم (خالص) دوره

مستقیم و غیر مستقیم (خالص) دوره

مستقیم و غیر مستقیم (خالص) دوره

مستقیم و غیر مستقیم (خالص) دوره

مستقیم و غیر مستقیم (خالص) دوره - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت و محدود و ابطال

مستقیم و غیر مستقیم

مستقیم و غیر مستقیم (خالص) دوره - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت و محدود و ابطال

مستقیم و غیر مستقیم (خالص) دوره - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت و محدود و ابطال

مستقیم و غیر مستقیم (خالص) دوره

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴,۸۲۴,۱۷۸,۹۲۹	۱۰,۳۸۷,۴۰۰,۴۶۶	۹۱,۷۷۰,۴۲۰,۱۶۷	۱۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۷۸۰,۴۲۴,۵۶۹	۶,۹۱۵,۴۶۷,۷۵۳	۷,۸۶۴,۵۷۱,۰۱۵	۱۳,۷۸۰,۴۲۴,۵۶۹	۶,۹۱۵,۴۶۷,۷۵۳	۷,۸۶۴,۵۷۱,۰۱۵
۱,۴۶۵,۴۵۴,۸۱۱	۲۸,۴۲۴,۳۲۹	۸۱,۹۹۹,۴۷۸	۱,۴۶۵,۴۵۴,۸۱۱	۲۸,۴۲۴,۳۲۹	۸۱,۹۹۹,۴۷۸
۱۰,۴۸۸,۲۳۹,۳۳۱	۱,۴۲۹,۳۵۰,۳۳۸	۶,۹۰۰,۸۷۴,۹۲۵,۳۹۵	۱۰,۴۸۸,۲۳۹,۳۳۱	۱,۴۲۹,۳۵۰,۳۳۸	۶,۹۰۰,۸۷۴,۹۲۵,۳۹۵
۸,۹۰۱,۴۵۹,۲۷۷	۱,۷۵۵,۸۱۱,۵۵۹	۱۴,۶۹۴,۳۷۷,۳۸۶	۸,۹۰۱,۴۵۹,۲۷۷	۱,۷۵۵,۸۱۱,۵۵۹	۱۴,۶۹۴,۳۷۷,۳۸۶
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

برای دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

مستقیم و غیر مستقیم سرمایه گذاری ها

مستقیم و غیر مستقیم سرمایه گذاری (خالص) دوره

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد 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 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد 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 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 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 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 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد 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 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 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 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد 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 ۰,۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها بعلاوه 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 مثبت 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;"> <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 ۱۵۲ 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 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۵-۴- 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.

۶-۴- 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.

۷-۴- 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.

ردیف	نام و نام خانوادگی	تاریخ تولد	تاریخ فوت	مدت خدمت	محل تولد	محل فوت	سبب فوت	توضیحات
۱	محمد علی محمدی	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۰۰	تهران	تهران	بیماری	
۲	علی محمدی	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۰۰	تهران	تهران	بیماری	
۳	علی محمدی	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۰۰	تهران	تهران	بیماری	
۴	علی محمدی	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۰۰	تهران	تهران	بیماری	
۵	علی محمدی	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۰۰	تهران	تهران	بیماری	
۶	علی محمدی	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۰۰	تهران	تهران	بیماری	
۷	علی محمدی	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۰۰	تهران	تهران	بیماری	
۸	علی محمدی	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۰۰	تهران	تهران	بیماری	
۹	علی محمدی	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۰۰	تهران	تهران	بیماری	
۱۰	علی محمدی	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۱۳۰۲/۰۵/۰۵	۰۰	تهران	تهران	بیماری	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی
۱۳۹۸/۰۱/۱۳	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۴۲,۵۴۱,۳۳۰	۰.۱۱٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۵/۱۸	۰	۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۵,۱۳۵,۷۸۹,۰۳۹	۴.۴۱٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۱/۱۶	۰	۴,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۶۳۲,۹۹۰,۸۴۵	۰.۳۷٪	۱,۹۷۷,۴۰۷,۳۳۹	۱.۱۵٪
۱۳۹۸/۰۴/۰۷	۰	۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۳۴۵,۰۸۴,۶۷۰	۰.۵۹٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۵/۲۵	۰	۱۴۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۶,۷۵۲,۹۴۰,۰۴۰	۸.۵۴٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۳/۲۴	۰	۴۵,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۳,۸۳۰,۸۴۰,۸۸۵	۲.۷۱٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۷/۲۸	۰	۱۹۷,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۸,۵۸۴,۶۱۸,۰۴۸	۱۱.۰۹٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۴/۲۸	۰	۶۴,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۷,۷۷۴,۲۳۳,۶۲۸	۳.۸۲٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۵/۲۸	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۲۳,۳۷۰,۹۷۷	۰.۲۸٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۸/۲۴	۰	۷,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۴۶۲,۸۵۸,۳۹۸	۰.۴۴٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۶/۲۵	۰	۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۷۵,۸۹۹,۲۰۴	۰.۱۱٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۷/۲۱	۰	۱۴,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۵۷۸,۷۲۹,۳۴۹	۱.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۱/۲۲	۰	۳,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۱۵۸,۷۵۹,۸۴۲	۰.۲۵٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۴/۲۱	۰	۱۱,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۷۱۹,۱۸۹,۶۰۱	۰.۷۰٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۰	۲۱,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۶۷۹,۳۴۳,۰۰۲	۱.۲۵٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۰	۹,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۲۷۳,۶۹۵,۳۴۲	۰.۶۶٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۵/۱۹	۰	۳۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۵۴۱,۱۵۸,۷۴۹	۲.۱۳٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۷/۱۹	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۱۰۲,۴۹۹,۶۱۰	۱.۶۹٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۸/۱۷	۰	۲,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۷۱,۷۸۱,۹۳۵	۰.۱۳٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۹/۲۳	۰	۳۱,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۴۰۶,۹۸۶,۹۹۴	۱.۷۱٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۷/۲۳	۱۶	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۹۵,۰۱۰۰	۲,۰۰۱,۵۹۵,۳۳۰	۰.۱۶٪	۱,۹۲۸,۲۹۶,۴۰۹۰	۱.۱۳٪
۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۳۲,۷۱۶۰	۱۴,۷۳۶,۲۵۶,۳۶۶	۱.۱۸٪	۱۲,۹۶۵,۵۷۷,۰۲۳۰	۷.۵۳٪
۱۳۹۸/۰۹/۰۹	۱۵	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۱۸۹,۰۴۱	۳۴,۴۱۶,۳۱۱,۵۶۷	۲.۷۵٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۰	۴۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴,۹۱۷,۷۴۲,۳۷۰	۲.۷۹٪	۳۲,۰۸۵,۴۳۵,۵۸۲۰	۱۸.۶۳٪
۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۶,۶۵۹,۷۶۰,۹۸۴۰	۲۱.۲۹٪
۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۴۶,۲۸۰,۵۳۷۰	۰.۵۵٪
۸۱۸۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۸۱۶,۷۶۷	۶۱۰,۹۶۸,۱۶۶,۰۱۱	۴۸.۸۹٪	۸۶,۵۶۲,۷۵۷,۸۷۴	۵۰.۲۷٪	۰	۰.۰۰٪

اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۳۰۱۰
اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰
اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷۰۰۰
اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۳۴۰۰۰
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰
اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰
اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۶-۵۲۸۰۰۰
اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰
اسناد خزانه - م ۲۵ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵۰۰۰
اسناد خزانه - م ۲۷ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۱۰۰۰
اسناد خزانه - م ۲۸ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲۰۰۰
اسناد خزانه - م ۲۹ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱۰۰۰
اسناد خزانه - م ۳۰ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲۰۰۰
اسناد خزانه - م ۳۱ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳۰۰۰
اسناد خزانه - م ۳۲ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹۰۰۰
اسناد خزانه - م ۳۳ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹۰۰۰
اسناد خزانه - م ۳۴ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷۰۰۰
اسناد خزانه - م ۳۵ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳۰۰۰
صکوک اجاره مخابرات - ۳ ماهه ۱۶٪
مشارکت دولتی - ۷ شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
مشارکت دولتی - ۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۸-۸۰۸۲۰۰۰
مشارکت دولتی - ۳ شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳

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	۹۹۵,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری اوراق تا تاریخ سررسید

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۷-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	درصد تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۱,۲۵۱,۷۳۳,۵۸۷	۱,۳۳۲,۸۷۶,۰۲۸	(۱۲,۶۰۰,۱۷۲)	۲۵٪	۱,۴۴۵,۳۷۶,۲۰۰
۷۵۴,۳۸۸,۶۹۲	۹۶۰,۴۶۳,۱۹۲	(۳,۵۶۴,۱۳۳)	-	۹۶۴,۰۲۷,۳۲۵
۲,۰۰۶,۲۲۲,۲۷۹	۲,۳۹۳,۳۳۹,۲۲۰	(۱۶,۱۶۴,۳۰۵)		۲,۴۰۹,۵۰۳,۵۲۵

۸-سایر دارائیهها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس 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 تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزه مستهلک شده و مخارج نرم افزار ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس پنج سال میباشد.

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
مقده در پایان سال	مقده در پایان سال	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مقده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷,۹۰۳,۳۸۲	(۱,۵۷۲,۷۵۳)	۹,۴۷۸,۰۲۷	۰
۰	۲۲۴,۵۰۷,۵۱۶	۷۵,۷۰۵,۳۶۱	۳۰۰,۲۱۲,۸۷۷	۰
۰	۶,۳۵۴,۴۲۰	۹,۹۵۵,۵۸۰	۱۶,۳۵۰,۰۰۰	۰
۱۹,۲۹۷,۶۵۱	۱۵۴,۴۶۶,۵۵۱	(۱۳۷,۳۳۱,۱۰۰)	۲۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۷,۶۵۱
۱۹,۲۹۷,۶۵۱	۳۹۳,۲۳۱,۷۷۱	(۵۳,۲۰۴,۹۱۲)	۵۹۸,۵۴۰,۹۱۴	۱۹,۲۹۷,۶۵۱

۹-موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۶۶۷,۶۰۷,۱۲۳
۰	۰
۱,۲۳۶,۱۶۴,۳۵۹	۲۶,۵۲۸,۱۶۷,۷۵۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۸۶,۸۵۰,۰۰۰
۲,۶۸۹,۹۴۰,۹۴۹	۲۵,۱۸۸,۱۹۵,۲۵۱
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۹,۷۰۷,۷۰۷	۲۲۲,۱۸۶,۳۳۶,۱۶
۴۷,۰۱۵,۸۱۳,۰۱۵	۳۵۸,۶۵۷,۱۵۶,۷۴۰

۱۰-جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک صنعت و معدن	(۲,۸۹۹,۲۵۷,۰۸۲)	۷۵۸,۸۲۷,۱۴۰,۵۳۵	(۸۲۱,۰۷۰,۵۸۸,۲۵۷)	(۶۵,۱۴۲,۷۰۴,۸۰۴)
				(۲,۸۹۹,۲۵۷,۰۸۲)

جمع	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۸۵۱	۵۸۱,۸۵۱,۸۵۱
وحداتی سرمایه گذاری	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
وحداتی سرمایه گذاری	۹۹۹,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۸۵۱	۵۸۱,۸۵۱,۸۵۱
تعداد		ریال	تعداد	ریال
	۱۳۷,۸۵۱/۹/۳۰		۱۳۷,۸۵۱/۳/۳۱	

۱۴- جالی ها

۱۴-۱ سودهای تقسیمی به علت بسته بودن صندوق تا تاریخ تیرماه صورتی مالی پرداخت نشده اند.

	۱۰۱,۵۴۷,۸۵۱	۵۸۱,۸۵۱,۸۵۱
بابت سود تقسیمی	۱۴-۱	۵۸۱,۸۵۱,۸۵۱
بابت ابطال وحداتی سرمایه گذاری	۵۸۱,۸۵۱,۸۵۱	۵۸۱,۸۵۱,۸۵۱
بابت در خواست صدور وحداتی سرمایه گذاری	۵۸۱,۸۵۱,۸۵۱	۵۸۱,۸۵۱,۸۵۱
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۵۸۱,۸۵۱,۸۵۱	۵۸۱,۸۵۱,۸۵۱
تفاوت	ریال	ریال
	۱۳۷,۸۵۱/۹/۳۰	۱۳۷,۸۵۱/۳/۳۱

۱۳- بدهی به سرمایه گذاریاران

جمع	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱
سایر پرداختها بابت واریزی نامشخص	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱
پیش سلفی اوراق سود دریافت	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱
بدهی به نرم افزار	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱
بابت هزینه معامله	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱
بابت هزینه نگهداری اوراق نام	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱
بابت هزینه تصفیه	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱
	ریال	ریال
	۱۳۷,۸۵۱/۹/۳۰	۱۳۷,۸۵۱/۳/۳۱

۱۲- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱	۱,۵۴۷,۸۵۱,۸۵۱
حساب های صندوق	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱
متولی صندوق	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱
حساب صندوق	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱
مدیر صندوق	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱	۲,۰۱۳,۵۴۷,۸۵۱
	ریال	ریال
	۱۳۷,۸۵۱/۹/۳۰	۱۳۷,۸۵۱/۳/۳۱

۱۱- بدهی به کارکنان صندوق

۱۳۷,۸۵۱/۹/۳۰ به کارکنان صندوق

تفاوت های صورتی مالی

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵_۱	۸,۳۶۱,۳۰۵,۹۵۳	(۱۶۶,۶۵۶,۱۷۲)	۶,۷۳۶,۰۸۶,۸۹۳
۱۵_۲	۶,۳۸۱,۵۵۹,۴۰۵	۱۹۲,۴۶۷,۷۳۱	۶,۱۶۵,۳۷۲,۳۸۴
	۱۴,۶۴۲,۸۶۵,۳۵۸	۱,۷۵۵,۸۱۱,۵۵۹	۸,۹۰۱,۴۵۹,۲۷۷

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سودزبان فروش	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲	۲۰,۴۹۰	(۲۰,۰۹۰)	(۱۴)	-	۳۸۶	-	-
۵۰,۰۰۰	۲,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۸۱,۸۳۲,۹۳۱)	(۱۰,۳۸۸,۲۵۰)	(۱۰,۹۳۵,۰۰۰)	۴۸۳,۸۴۳,۸۲۹	-	-
۶۰,۰۰۰	۱,۱۳۱,۱۳۲,۴۷۸	(۸۵۹,۰۱۳,۷۶۱)	(۵,۳۷۲,۷۹۰)	(۵,۶۵۵,۶۶۳)	۲۶۱,۰۹۰,۲۶۴	-	-
۱۲۴,۳۸۶	۱,۴۴۵,۹۵۰,۶۸۶	(۹۰۵,۸۲۶,۱۹۶)	(۶,۸۶۸,۰۸۷)	(۷,۲۲۹,۷۵۰)	۵۲۶,۰۲۶,۶۵۳	-	۷۵۴,۳۲۲,۹۲۳
۳۵,۷۱۴	۴۵۰,۶۰۳,۵۳۸	(۴۵۰,۶۰۳,۵۳۸)	-	-	-	-	-
۶۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۳۰۰,۷۰۰	(۹۵۵,۰۹۶,۱۲۷)	(۴,۸۰۸,۴۱۰)	(۵,۰۶۱,۵۰۴)	۴۷,۳۴۴,۶۵۹	-	۳۵,۱۱۱,۵۳۰
۱,۱۲۵,۴۲۰	۱۴,۸۰۱,۱۱۷,۵۶۲	(۱۳,۳۹۱,۲۹۶,۸۸۱)	(۷۰,۳۰۵,۱۴۱)	(۷۴,۰۰۵,۵۸۹)	۱,۲۶۵,۵۱۰,۱۵۱	-	۲,۴۴۰,۶۴۲,۳۰۵
۱۵۰,۰۰۰	۴,۷۶۶,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۹۳۹,۸۶۷,۱۲۵)	(۲۲,۶۴۲,۴۷۴)	(۲۳,۸۴۴,۲۵۱)	۲,۷۸۰,۵۰۶,۱۵۰	-	-
۲۰۲,۰۳۶	۵,۹۰۱,۷۶۴,۱۲۸	(۴,۲۸۸,۰۵۰,۸۱۵)	(۲۸,۰۳۳,۲۱۰)	(۲۹,۵۰۸,۸۲۳)	۱,۴۵۶,۱۷۱,۲۸۰	-	۸۲۱,۳۱۷
۱۳۹,۸۳۸	۲,۵۰۹,۸۱۲,۴۲۴	(۲,۳۱۴,۷۰۶,۵۳۳)	(۱۱,۹۲۱,۵۶۹)	(۱۲,۵۴۹,۰۶۲)	۲۷۰,۶۲۵,۲۶۱	-	-
۵۳۰,۶۰۰	۱۲,۷۸۹,۱۷۰,۴۷۷	(۱۲,۷۸۹,۱۷۰,۴۷۷)	-	-	-	-	-
۱۸۳,۵۵۴	۹,۱۲۱,۰۶۱,۳۴۵	(۸,۳۲۱,۲۵۰,۳۸۱)	(۴۳,۳۲۴,۹۷۹)	(۴۵,۶۰۵,۳۰۶)	۷۰۰,۸۸۰,۷۷۹	-	-
۱۳۸,۷۹۰	۴,۹۸۰,۹۴۰,۰۰۰	(۴,۴۶۳,۰۶۹,۳۳۳)	(۲۳,۶۵۹,۴۲۶)	(۲۴,۹۰۴,۷۰۰)	۴۶۹,۳۰۶,۵۴۱	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۴۸۳,۲۵۴,۹۲۲
-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۹۰۹,۱۶۱
-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۲۰,۸۰۱
-	-	-	-	-	-	(۱۴۴,۵۷۶,۴۸۴)	(۱۴۴,۵۷۶,۴۹۳)
-	-	-	-	-	-	-	۶۷۱,۰۱۶,۱۱۶
-	-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۲۸۸,۸۳۴
-	-	-	-	-	-	-	۱۲۸,۲۰۲,۹۸۴
-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۰۱۹,۳۸۵	۲۱۰,۸۱۶,۸۴۵
-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۶۷۴	۱۶۷,۶۷۲
-	-	-	-	-	-	(۲۴۵,۳۸۳,۹۰۰)	(۲۴۵,۳۸۳,۹۰۰)
-	-	-	-	-	-	-	۳۶۰,۴۱۲,۸۱۳
-	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۴۶۹,۱۱۱)
-	-	-	-	-	-	۳۶,۱۱۷,۱۵۳	۳۶,۱۱۷,۱۵۴
جمع	۶۱,۰۹۷,۷۲۳,۸۲۸	(۵۲,۳۶۹,۸۰۴,۸۷۷)	(۲۷۷,۳۲۴,۳۵۰)	(۲۳۹,۲۸۹,۶۴۸)	۸,۳۶۱,۳۰۵,۹۵۳	(۱۶۶,۶۵۶,۱۷۲)	۶,۷۳۶,۰۸۶,۸۹۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۶,۳۶۷,۲۳۹,۰۱۶	.	۳۶,۶۵۹,۷۶۰,۹۸۴	۴۲,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۲۷	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
.	.	۵۴,۲۹۳	۶۳۱	۸۱۸,۰۹۱	۸۷۳,۰۱۵	۱	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
.	.	۹۹,۴۰۵,۴۰۵	.	۹۰۰,۵۹۴,۵۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
.	.	۱۴,۸۶۰,۶۹۱	.	۷۲۱,۱۳۹,۳۰۹	۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۶	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷
۱۹۸,۴۳۹,۸۱۱	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
(۱۵۹,۸۸۴,۰۰۰)	(۱۵۹,۸۸۴,۰۰۰)	.	.	.	.	.	مشارکت شهرداری تهران- سه ماهه ۱۸٪
۶۰۳,۷۴۵,۳۷۹	۶۰۳,۷۴۵,۳۷۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
۸۷۸,۰۹۸,۶۹۰	۸۷۸,۰۹۸,۶۹۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۴۲۲,۲۲۸,۲۹۰	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۱۰۶,۰۰۹,۱۸۷	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۱۹۸,۶۵۱,۲۲۷	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
۱۷۹,۵۲۲,۳۹۳	۱۷۹,۵۲۲,۳۹۳	.	.	.	.	.	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪
۱۱۳,۸۲۹,۱۷۵	۱۱۳,۸۲۹,۱۷۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰
۳۰۱,۳۹۴,۷۵۸	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۲۲۷,۴۹۸,۵۹۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
۵۱۶,۲۵۲,۳۷۷	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳
(۴۰۵,۳۰۳)	.	.	.	.	.	.	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲
۲,۵۱۸,۹۵۹	.	.	.	.	.	.	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۳۷۰,۴۱۶,۷۵۸	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۱۳۸,۰۳۹,۴۶۰	۱۳۸,۰۳۹,۴۶۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸
(۱۴۱,۸۹۷,۰۵۰)	(۱۴۱,۸۹۷,۰۵۰)	.	.	.	.	.	مراجعه سلامت ۶ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۳۱۱,۰۱۳,۶۸۴	۳۱۱,۰۱۳,۶۸۴	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
۴,۱۶۵,۲۷۲,۳۸۴	۱,۹۲۲,۴۶۷,۷۲۱	۶,۳۸۱,۵۵۹,۴۰۵	۶۳۱	۳۸,۲۸۲,۳۱۲,۹۷۹	۴۴,۶۶۳,۸۷۳,۰۱۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۶- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۲,۵۸۸,۵۴۸,۸۴۶	۶۵۳,۱۷۳,۲۰۰	۱۶,۹۵۴,۳۱۶,۳۲۶	۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
۱۶,۴۱۹,۵۳۰,۷۲۳	۹۸۶,۱۷۷,۱۳۸	(۶,۴۶۶,۰۷۶,۹۹۵)	۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۶۹,۰۰۸,۰۷۹,۵۶۹	۱,۶۳۹,۳۵۰,۳۳۸	۱۰,۴۸۸,۲۳۹,۳۳۱	

۱۶-۱- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰							دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	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
۶۵۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۵,۶۵۰,۰۰۰	(۱۰,۲۹۴,۴۷۸,۳۳۴)	(۶۳,۹۱۴,۳۳۸)	(۶۷,۲۷۸,۲۵۰)	۳,۰۲۹,۹۷۹,۱۷۹	۳,۰۲۹,۹۷۹,۱۷۹	۱۰,۴۰۳,۰۳۳	۴,۳۴۶,۴۳۰,۴۷۵
۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۵۲۰,۰۰۰	(۹۸۹,۵۹۰,۴۸۸)	(۶۶۱۴,۴۷۰)	(۶,۹۶۲,۶۰۰)	۳۸۹,۳۵۲,۴۴۲	۳۸۹,۳۵۲,۴۴۲	۵۴۴,۵۳۶,۸۱۷	۵۸۶,۸۵۰,۶۰۶
۷۲۵,۰۹۶	۳۲,۹۶۶,۰۲۷,۴۲۴	(۲۶,۰۲۹,۶۷۲,۰۰۳)	(۱۵۶,۵۸۸,۶۳۰)	(۱۶۴,۸۳۰,۱۳۷)	۶۶۱۴,۹۳۶,۶۵۴	۶۶۱۴,۹۳۶,۶۵۴	۲,۱۱۷,۵۳۵,۲۹۶	۲,۳۷۶,۳۷۶,۱۷۴
۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۸,۱۹۹,۳۹۰)	(۳۸۰۳,۸۰۰)	(۴۰۰۴,۰۰۰)	۴,۷۹۲,۸۱۰	۴,۷۹۲,۸۱۰	۹۵,۷۲۳,۸۷۹	۴۰۸,۱۲۶,۵۸۸
۱۷۴,۶۹۷	۷,۰۸۰,۹۹۳,۵۰۱	(۵,۴۲۵,۵۴۲,۵۲۴)	(۳۲,۶۳۳,۷۱۹)	(۳۵,۴۰۴,۹۶۸)	۱,۵۸۶,۴۱۱,۲۹۰	۱,۵۸۶,۴۱۱,۲۹۰	۱۶,۹۵۴,۳۱۶,۳۲۶	۱۶,۹۵۴,۳۱۶,۳۲۶
۲۷۸,۴۴۵	۱۴,۶۳۱,۴۴۹,۴۱۵	(۹,۴۰۷,۱۹۴,۱۲۶)	(۶۹,۴۹۹,۳۸۵)	(۷۳,۱۵۷,۳۴۷)	۵۰,۸۱۵,۹۸۶,۵۷۹	۵۰,۸۱۵,۹۸۶,۵۷۹		
۵۰,۰۰۰	۳۷۹,۹۰۰,۰۰۰	(۳۰۵,۴۱۰,۵۵۱)	(۱۸۰۴,۵۲۵)	(۱,۸۰۴,۵۲۵)	۷۰,۷۸۵,۴۴۴	۷۰,۷۸۵,۴۴۴		
۱۰,۹۰۶۱۹	۳۶,۲۹۲,۵۲۸,۴۶۳	(۳۲,۰۴۸,۷۱۹,۲۰۷)	(۱۷۲,۳۸۹,۵۱۰)	(۱۸۱,۴۶۲,۶۴۲)	۳,۸۸۹,۹۵۷,۱۰۳	۳,۸۸۹,۹۵۷,۱۰۳		
۴۹,۵۸۲	۲,۲۴۰,۹۵۷,۶۵۴	(۱,۹۴۱,۰۲۵,۲۸۰)	(۱۰,۶۴۴,۵۴۹)	(۱۱,۲۰۴,۷۸۸)	۲۷۸,۰۸۳,۰۳۷	۲۷۸,۰۸۳,۰۳۷		
۲,۷۹۵,۹۰۸	۲۶,۳۱۵,۰۸۶,۰۵۸	(۱۸,۹۵۲,۵۷۹,۹۱۷)	(۱۲۴,۹۹۶,۶۵۹)	(۱۳۱,۵۷۵,۴۳۰)	۷,۱۰۵,۹۳۴,۰۵۲	۷,۱۰۵,۹۳۴,۰۵۲		
۲۰۶,۰۱۳	۹۰,۲۳۷,۸۱,۴۲۶	(۵,۸۶۲,۳۵۱,۸۴۲)	(۳۲,۸۶۲,۹۶۲)	(۴۵,۱۱۸,۹۰۷)	۳,۰۷۳,۵۴۷,۷۱۵	۳,۰۷۳,۵۴۷,۷۱۵		
۶۱۹,۲۸۶	۲۰,۸۸۳,۵۶۲,۴۹۲	(۱۰,۵۱۵,۴۳۹,۴۹۸)	(۹۹,۱۹۶,۹۲۲)	(۱۰۴,۴۱۷,۸۱۲)	۱۰,۱۶۴,۵۰۸,۲۶۰	۱۰,۱۶۴,۵۰۸,۲۶۰		
۴۳۰,۰۰۰	۸,۲۹۹,۸۶۰,۰۰۰	(۷,۱۸۴,۴۲۲,۸۸۸)	(۳۹,۴۲۴,۳۳۵)	(۴۱,۴۹۹,۳۰۰)	۱,۰۲۴,۵۱۳,۴۷۷	۱,۰۲۴,۵۱۳,۴۷۷		
۸۴۸,۹۰۰	۳۱,۰۵۶,۱۵۷,۶۰۰	(۲۸,۴۱۰,۶۸۵,۳۲۹)	(۱۴۷,۵۱۶,۷۴۹)	(۱۵۵,۳۸۰,۷۸۸)	۲,۳۴۲,۶۷۴,۷۳۴	۲,۳۴۲,۶۷۴,۷۳۴		
۱۰,۹۴۴,۴۳۳	۱۷,۹۰۶,۰۰۱,۹۵۲	(۱۷,۴۷۴,۸۷۶,۱۶۹)	(۸۵,۰۵۳,۵۰۹)	(۸۹,۵۳۰,۰۱۰)	۲۵۶,۵۴۲,۳۶۴	۲۵۶,۵۴۲,۳۶۴		
۱,۵۸۲,۴۹۳	۵۶,۳۴۴,۵۷۱,۰۸۰	(۴۸,۱۲۰,۳۷۹,۷۶۴)	(۲۶۷,۶۳۶,۷۱۳)	(۲۸۱,۷۲۲,۸۵۵)	۷,۶۶۴,۹۳۱,۷۴۸	۷,۶۶۴,۹۳۱,۷۴۸		
							۴۸۱,۵۰۳,۲۵۰	
							۶۶۱۹,۱۴۳	
							۳,۷۲۲,۰۰۰	
							۱۳۵,۶۳۸,۱۴۰	
							۲۵۶۹۰,۶۶۷	
							۴۰۸,۱۲۶,۵۸۸	
	۲۷۹,۰۶۹,۸۴۷,۰۶۵	(۲۲۳,۷۶۰,۴۶۷,۲۱۰)	(۱,۳۲۵,۵۸۱,۷۷۵)	(۱,۳۹۵,۳۴۹,۳۳۴)	۵۲,۵۸۸,۵۴۸,۸۴۶	۵۲,۵۸۸,۵۴۸,۸۴۶	۱۶,۹۵۴,۳۱۶,۳۲۶	۱۶,۹۵۴,۳۱۶,۳۲۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۱,۱۱۷,۷۸۰,۰۰۰	(۲۰,۹۱۷,۴۵۴,۳۵۳)	(۱۵,۳۱۰,۳۹۱)	۱۸۵,۰۱۵,۲۵۷	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰۰	۳۶,۵۳۰	۲۶,۵۶۰,۴۱۵,۰۵۰	(۲۶,۴۴۴,۰۶۳,۴۶۵)	(۱۹,۲۵۶,۳۰۱)	۱۰۷,۰۹۵,۲۸۴	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۴۲۱۰۰۰	۱۱,۸۲۸	۸,۷۲۵,۵۱۵,۶۰۰	(۸,۷۴۶,۸۲۸,۸۴۰)	(۶,۳۲۵,۹۹۹)	(۲۷,۶۳۹,۲۳۹)	۰	۰	۰	۰
صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	۲,۳۲۰	۱,۹۷۴,۳۳۱,۶۰۰	(۱,۸۹۶,۶۱۵,۹۵۵)	(۱,۴۳۱,۳۹۰)	۷۶,۲۸۴,۲۵۵	۰	۰	۰	(۲۱۸,۲۶۰,۳۶۸)
مشارکت دولتی-۷ شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۴,۸۰۰	۱۴,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۳۷,۶۵۳,۳۹۶)	(۱۰,۶۷۶,۳۵۰)	۱,۷۷۷,۶۷۰,۲۵۴	۰	۰	۰	(۱,۸۵۱,۶۱۶,۶۰۴)
اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۹,۱۷۱	۸,۲۷۹,۹۸۰,۰۳۳	(۷,۸۷۵,۹۶۵,۵۷۴)	(۶,۰۰۲,۷۸۱)	۳۹۷,۷۲۹,۶۶۸	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰۰	۳۱,۴۷۲	۲۱,۴۲۲,۵۱۸,۱۲۰	(۲۱,۱۶۴,۱۳۸,۶۷۰)	(۱۵,۵۳۱,۳۲۶)	۲۴۲,۸۴۸,۳۲۴	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰	۷۵,۸۰۸	۵۵,۱۷۵,۷۹۱,۴۸۸	(۵۳,۲۲۲,۵۱۴,۹۹۳)	(۴۰,۰۰۲,۴۴۹)	۱,۹۱۳,۲۷۴,۰۴۶	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۴۰۷۰۰۰	۹,۸۸۰	۷,۳۵۰,۴۱۳,۷۲۰	(۷,۰۰۱,۱۳۸,۵۸۴)	(۵,۳۲۹,۰۵۰)	۳۲۶,۹۴۶,۰۸۶	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۸۱۷۰۰۰	۲,۴۱۸	۱,۶۷۲,۹۹۴,۸۵۶	(۱,۶۷۴,۵۸۶,۴۶۷)	(۱,۲۱۲,۹۲۱)	(۲۸۰,۴۵۳۳)	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۳۴۴,۵۱۶,۰۰۰	(۱,۳۴۵,۲۷۴,۶۹۰)	(۹۷۴,۷۷۴)	(۱,۸۳۳,۴۶۴)	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۱۹۷,۹۲۶	۱۳۸,۶۸۵,۱۶۴,۷۹۲	(۱۳۴,۳۰۱,۱۴۷,۲۷۰)	(۱۰۰,۵۴۶,۷۴۴)	۴,۲۸۳,۴۷۰,۷۷۸	۰	۰	۰	۰
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲	۴۳,۴۰۰	۳۴,۹۴۳,۰۷۶,۰۰۰	(۳۲,۷۹۵,۹۵۰,۳۳۲)	(۲۵,۳۳۳,۷۳۰)	۲,۱۲۱,۷۹۱,۹۳۸	۰	۰	۰	(۳,۳۶۴,۰۱۷,۲۸۳)
اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۳,۸۴۲	۳,۱۶۱,۰۵۱,۶۰۴	(۲,۸۹۷,۲۷۰,۴۰۲)	(۲,۲۹۱,۷۶۲)	۲۶۱,۳۸۹,۴۴۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۱۰۱۶	۴,۶۷۶	۴,۶۳۶,۳۵۲,۱۹۶	(۴,۰۴۲,۹۲۸,۱۳۱)	(۳,۳۶۱,۳۵۵)	۵۹۰,۰۶۲,۷۱۰	۰	۰	۰	(۲۱۰,۰۹۷,۳۱۸)
اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۵۲۱۰۰۰	۱۴۷,۴۰۰	۱۰۶,۸۳۱,۳۹۲,۸۰۰	(۱۰۶,۲۳۲,۲۴۲,۹۳۴)	(۷۷,۴۵۲,۷۶۰)	۵۲۱,۶۹۷,۱۰۶	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۴۲۲۰۰۰	۲۱,۲۶۱	۱۵,۶۹۰,۶۱۸,۰۰۰	(۱۵,۴۷۹,۲۴۸,۲۳۸)	(۱۱,۳۷۵,۶۹۸)	۱۹۹,۹۹۳,۵۶۴	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰	۶۴,۷۹۴	۴۷,۸۰۹,۰۹۵,۲۲۲	(۴۶,۶۷۷,۸۴۶,۰۵۱)	(۳۴,۶۶۱,۵۹۴)	۱,۰۹۶,۵۸۷,۵۷۷	۰	۰	۰	۰
مشارکت دولتی-۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۳۶,۰۰۰	۳۴,۱۶۴,۷۹۲,۰۰۰	(۳۴,۲۲۴,۸۳۱,۰۱۷)	(۲۴,۷۶۹,۴۷۴)	(۸۴۸۰۸,۴۹۱)	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶۰۶۲۵	۱,۵۷۰	۱,۳۷۶,۸۷۷,۴۴۰	(۱,۲۶۶,۳۹۶,۰۲۸)	(۹۹۸,۲۳۶)	۱۰۹,۴۸۵,۱۷۶	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸	۴,۰۰۰	۳,۵۲۶,۹۲۸,۰۰۰	(۳,۲۸۷,۵۸۱,۷۶۸)	(۲,۵۵۷,۰۲۳)	۲۳۶,۷۸۹,۳۰۹	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۱۴,۶۵۲	۱۲,۵۸۷,۸۵۵,۵۴۴	(۱۱,۷۲۶,۸۶۱,۰۵۲)	(۹,۱۲۶,۱۹۵)	۸۵۱,۸۶۸,۲۹۷	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۰۳۲۴	۴۵,۱۶۴	۳۳,۸۵۵,۲۸۶,۰۴۰	(۳۳,۱۷۷,۶۱۲,۱۱۵)	(۲۴,۵۴۵,۱۵۵)	۶۵۳,۲۲۸,۷۷۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۰۸۲۴	۷,۸۹۸	۵,۴۶۶,۸۲۱,۸۴۲	(۴,۸۷۹,۴۶۹,۶۸۶)	(۳,۹۶۳,۴۴۶)	۵۸۳,۳۸۸,۷۱۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۰	۰	۰	۰	۴,۶۷۲,۸۹۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۰	۰	۰	۰	۲۰۷,۱۸۳,۴۵۲	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۰۳۰,۳۳۸	۰	۰	۰	(۷۴۰,۳۹۲,۶۹۲)
اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۱,۱۰۹,۱۰۵	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۲۴۵,۱۰۶,۲۹۴	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۶۹۶,۱۵۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۹,۷۳۴,۷۲۳	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۱۲۳,۵۲۶	۰	۰	۰	۰
مشارکت دولتی-۳ شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	۰	۰	۰	۰	۸,۳۲۶,۰۳۱	۰	۰	۰	۰
مشارکت دولتی-۷ شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۰	۰	۰	۰	(۳۶۹,۷۳۱,۷۵۰)	۰	۰	۰	۰
صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	۰	۰	۰	۰	۳۱,۰۶۷,۷۷۸	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸	۰	۰	۰	۰	۲۸۳,۹۵۸,۶۰۰	۰	۰	۰	۰
مشارکت دولتی-۳ شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۱,۶۹۲,۷۳۰)
	۶۱۱,۰۸۵,۳۸۶,۱۳۷	(۵۹۴,۲۲۲,۸۱۸,۵۱۱)	(۴۴۳,۰۳۶,۹۰۴)	۱۶,۴۱۹,۵۳۰,۷۲۳	۹۸۶,۱۷۷,۱۳۸	(۶,۴۶۶,۰۷۶,۹۹۵)			

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۷- 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	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
							شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
موتوزن	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۱۳,۱۹۲)	۶۸,۷۸۶,۸۰۸	۰	۰
فولاد آلیاژی ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۵۰,۰۰۰	۲۸۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۷,۳۳۰)	۱۳,۲۱۲,۶۷۰	۰	۰
صنایع خاک چینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۲,۶۹۲,۹۱۵
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۶۵۴,۷۰۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
معادن منگنز ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۱۵۸,۰۱۹
س. صنایع شیمیایی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افست	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۳۸۶,۲۶۱
معدنی املاح ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۱,۱۸۲,۱۴۷
توکا رنگ فولاد سپاهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۳۹۸,۷۹۵
پتروشیمی پارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۸۳۸,۶۷۴	۸,۸۳۸,۶۷۴
جمع کل				۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۰۰,۵۲۲)	۸۱,۹۹۹,۴۷۸	۳۸,۴۹۳,۳۷۹	۱,۴۶۵,۶۵۶,۸۱۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

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

سرفصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

ادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۲,۵۱۱,۱۵۸,۳۳۲	۳,۶۰۵,۶۲۳,۹۱۸	۵,۸۵۱,۷۱۶,۳۱۷
۱۹-۲	۵,۳۲۸,۴۱۲,۶۸۳	۳,۳۱۰,۰۲۳,۸۳۵	۷,۹۲۸,۷۰۶,۳۵۲
	۷,۸۴۹,۵۷۱,۰۱۵	۶,۹۱۵,۶۴۷,۷۵۳	۱۳,۷۸۰,۴۲۲,۵۶۹

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود	رخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۹,۹۹۹,۹۹۶	۱۰,۵۲۸۹۳۹۶	۶۰,۷۲۲,۲۰۵	.	۶۰,۷۲۲,۲۰۵	-
۲,۶۶۳,۹۹۹,۹۹۸	۱۳,۳۵۹۵۷۰۵۳	۱,۳۳۵,۹۵۷,۰۵۴	.	۱,۳۳۵,۹۵۷,۰۵۴	-
.	.	۲۴۸,۸۰۶,۸۴۹	.	۲۴۸,۸۰۶,۸۴۹	-
۱,۴۵۰,۹۸۰,۴۷۴	۱۲,۶۵۹۲۹۳۴۵	۱۸۵,۱۵۷,۰۲۴	.	۱۸۵,۱۵۷,۰۲۴	۱۶
۴۲۹,۵۷۵,۲۵۳	.	۶۸۰,۵۱۵,۲۰۰	.	۶۸۰,۵۱۵,۲۰۰	-
۶۳۰,۷۱۳,۷۴۰	۴۳۲,۰۰۱,۳۶۸	.	.	.	۱۸
۴۰۵,۲۱۹,۰۴۳	۴۰۵,۲۱۹,۰۴۳	.	.	.	۲۰۵
۶۱,۲۲۷,۷۱۳	۶۱,۲۲۷,۷۱۳	.	.	.	۲۰۵
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
۵,۸۵۱,۷۱۶,۲۱۷	۳,۶۰۵,۶۲۳,۹۱۸	۲,۵۱۱,۱۵۸,۳۳۲	.	۲,۵۱۱,۱۵۸,۳۳۲	

۲-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹	۴۴,۰۶۷,۰۱۳	۰	۴۴,۰۶۷,۰۱۳	۷۲,۰۹۵,۸۸۵	۶۰,۳۳۷,۱۹۱
۱۰	۱۶,۵۴۵,۷۹۷	۰	۱۶,۵۴۵,۷۹۷	۲۵۵,۵۳۲,۸۰	۹۰,۸۵۱,۳۶۴
۱۰	۱۲۲,۸۷۷	۰	۱۲۲,۸۷۷	.	.
۲۰	۸۷۶,۷۱۲,۳۲۶	(۱,۳۱۳,۱۵۸)	۸۷۵,۳۹۹,۱۶۸	.	.
۲۰	۱,۲۰۹,۸۶۲,۹۷۰	۰	۱,۲۰۹,۸۶۲,۹۷۰	۲۱۹۶۱۶۴۳۶۸	۹۹۹۴۵۲,۰۴۰
۲۰	۱,۴۲۹,۵۳۴,۲۱۸	۰	۱,۴۲۹,۵۳۴,۲۱۸	۲۵۶۱۴۲۴۶۷۱	۱۰۹۵۴۵۲,۰۴۰
۲۰	۱,۷۶۵,۱۳۱,۶۱۵	(۲,۳۵۰,۹۷۵)	۱,۷۶۲,۸۸۰,۶۴۰	۲۸۴۳۹۶۸۱۴۸	۱۰۶۳۹۳۱۲,۰۰
	۵,۳۴۱,۹۷۶,۸۱۶	(۳,۵۶۴,۱۳۳)	۵,۳۳۸,۴۱۲,۶۸۳	۷,۹۲۸,۷۰۶,۳۵۲	۳,۳۱۰,۰۲۳,۸۳۵

بىلگەن	۱۵۷'۳۶۰'۳۶۱	۲۸۵'۴۴۳۳	۸۳۸۰۶۷۸۰۷
مەلۇماتلىق مىقدور	۸۶۱'۳۳۰'۰۸	۵۰۱'۸۱۰'۰۵	۱۰۰'۰۰۰'۰۲۱
مەلۇماتلىق مىقدور	۱۵۰'۸۸۱'۰۵	۸۶۳'۵۰۲'۰۸	۰۸۵'۸۱۸۱۶'۲۷۱
مەلۇماتلىق مىقدور	.	۳۲۸'۳۷۸'۰۶	۱۳۸'۶۳۸'۷۶۱
مەلۇماتلىق مىقدور	۸۵۳'۵۸۱'۲۸۱'۱	۲۸۸'۲۰۳'۷۸۱	۵۵۳'۲۸۸'۳۷۸
مەلۇماتلىق مىقدور	۱۵۳	۱۵۳	۱۵۳
مەلۇماتلىق مىقدور	۱۵۳	۱۵۳	۱۵۳

است: ۱۰۰٪ به ۱۰۰٪

۴- هیئت کارکنان

၁။ အထွေထွေအကျဉ်းချုပ်
 ၂။ အကျဉ်းချုပ်အကျဉ်းချုပ်
 ၃။ အကျဉ်းချုပ်အကျဉ်းချုပ်
 ၄။ အကျဉ်းချုပ်အကျဉ်းချုပ်
 ၅။ အကျဉ်းချုပ်အကျဉ်းချုပ်
 ၆။ အကျဉ်းချုပ်အကျဉ်းချုပ်
 ၇။ အကျဉ်းချုပ်အကျဉ်းချုပ်
 ၈။ အကျဉ်းချုပ်အကျဉ်းချုပ်
 ၉။ အကျဉ်းချုပ်အကျဉ်းချုပ်
 ၁၀။ အကျဉ်းချုပ်အကျဉ်းချုပ်

۱-۱۹-۱: کارمروهایی که بخشی از کارمروهایی هستند که سرمایه های صندوق در معمول غیر معاملات معمول است، باید برای گزارشهای شناسایی و موجودیت و موجودیت ها صندوق را به کارمروهایی که برای شناسایی شده است.

[illegible]

၆၁-ကျိန် နှိပ်စက်

[illegible]

ಗಣನೀಯವಾದ ಭಕ್ತಿ ಪೂರ್ವಕವಾದ ಭಕ್ತಿ ಪೂರ್ವಕ

صنایع و معادن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۲۱- سایر هزینه ها

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۳,۵۵۷,۲۱۹	۱۲,۱۴۴,۴۸۸	۲۶,۶۴۲,۰۰۳	هزینه تصفیه
۱۵۰,۱۵۳,۱۱۸	۱۳۹,۱۰۹,۱۱۰	۲۷۸,۸۶۰,۷۶۱	هزینه آبونمان
۱,۵۷۴,۷۵۳	.	۹,۲۱۶,۵۷۰	هزینه برگزاری مجامع
۸۵,۷۰۰,۹۴۱	.	.	هزینه حق ثبت و نظارت بر صندوق
۵,۹۹۰,۸۱۰	۱,۲۴۱,۵۸۵	۲,۴۲۳,۸۷۸	هزینه های مالی
۳۰۶,۹۷۶,۸۴۱	۱۵۲,۴۹۵,۱۸۳	۳۱۷,۱۴۳,۲۱۲	جمع

۲۲- تعدیلات

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۱,۱۶۰,۷۱۴,۵۴۱	۲۱۴,۰۰۸	۶۸۹,۰۲۶,۰۰۳	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۶,۴۶۱,۲۷۱,۷۲۹)	(۴۱,۶۰۶,۸۱۲)	(۷۳,۵۳۶,۰۸۹)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
۳۴,۶۹۹,۴۴۲,۸۱۲	(۴۱,۳۹۲,۸۰۴)	۶۱۵,۴۸۹,۹۱۴	

۲۳- تقسیم سود

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۷۵,۴۸۹,۴۰۳,۲۵۸)	(۱۰,۰۷۶,۶۰۶,۰۶۴)	(۲۰,۷۱۰,۴۴۷,۱۸۶)	سود تقسیمی طی سال
(۷۵,۴۸۹,۴۰۳,۲۵۸)	(۱۰,۰۷۶,۶۰۶,۰۶۴)	(۲۰,۷۱۰,۴۴۷,۱۸۶)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
	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	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۵۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۲۷.۰۰٪	
	۴,۰۰۰	عادی		۳۹,۰۰۰	عادی		
حسین احمدی	مدیر سرمایه گذاری	۴۳۰	عادی	۰.۰۴٪	۱۰۵	عادی	۰.۰۷٪
بهاره حیدری مقدم	مدیر سرمایه گذاری	۲۶۴	عادی	۰.۰۳٪	۱۰۳	عادی	۰.۰۷٪
علی اسکینی	مدیر سرمایه گذاری	۱۳۰	عادی	۰	۱۰۳	عادی	۰.۰۷٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	کارمزد خرید اوراق بهادار	۱,۴۳۷,۴۹۷,۵۰۲	(۶۵,۱۴۲,۷۰۴,۸۰۴)
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۲۲۷,۳۲۴,۹۸۱	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	کارمزد مدیر	۱,۱۷۲,۷۵۹,۴۵۷	۲,۰۱۵,۲۶۶,۱۹۶
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	شامن	کارمزد شامن	۰	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد متولی	۱۵۰,۳۷۳,۱۲۵	۲۵۰,۷۷۰,۳۶۵
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	کارمزد حسابرس	۷۰,۹۶۲,۲۷۹	۸۵,۴۰۰,۱۹۵

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.

۲۷- 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.