



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 میانی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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

صورت خالص دارائیه

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی

۴الی ۵

الف- اطلاعات کلی صندوق

۴الی ۵

ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۶

پ - مینای تهیه صورت های مالی

۶الی ۸

ت - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری

۹الی ۲۱

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 در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۳ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد مشاری

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



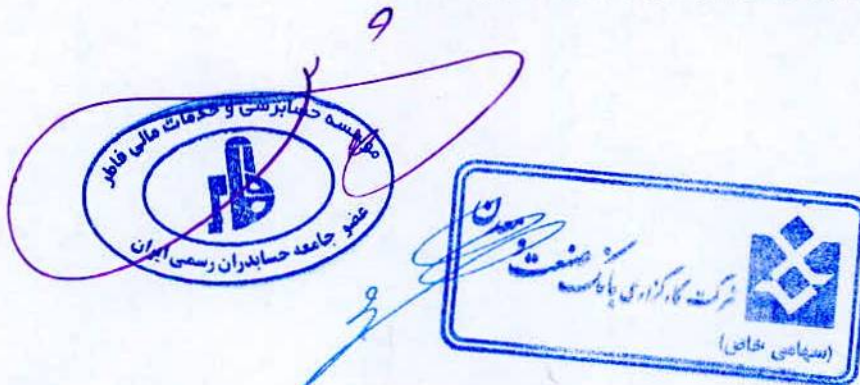
صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۷۶۳,۸۷۵,۶۷۸,۵۱۴	۳۶۶,۰۷,۲۱۸,۳۱۸
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۶۶۱,۸۷۲,۷۲۸,۲۳۹	۸۶,۵۶۲,۷۵۷,۸۷۴
۷ حسابهای دریافتی	۴,۴۴۵,۳۷۸,۹۸۷	۲,۰۰۶,۲۲۲,۳۷۹
۸ سایر دارایی ها	۱۵۶,۹۸۰,۹۵۲	۱۹,۲۹۷,۶۵۱
۹ موجودی نقد	۱۱۲,۷۶۸,۲۹۷,۱۰۰	۴۷,۰۱۵,۸۱۳,۰۱۵
جمع دارایی ها	۳,۵۴۳,۱۱۹,۰۶۳,۷۹۲	۱۷۲,۲۱۱,۳۰۹,۱۳۷
بدهی ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۲۲,۵۵۵,۵۲۹,۱۹۰	۲,۸۹۹,۲۵۷,۰۸۲
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۵,۰۷۵,۴۰۱,۸۹۳	۱,۴۷۲,۲۳۳,۶۶۳
۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۶,۰۶۴,۹۱۷,۰۵۴	۱,۶۴۹,۴۵۴,۳۷۰
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۱۱,۹۴۹,۴۹۷,۸۹۴	۷,۷۹۵,۸۲۶,۶۴۶
جمع بدهی ها	۴۵,۶۴۵,۳۴۶,۰۳۱	۱۳,۸۱۶,۷۷۱,۷۶۱
خالص دارایی ها	۳,۴۷۷,۴۷۳,۷۱۷,۷۶۱	۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۱۶۷,۲۳۲	۱,۰۷۵,۴۰۰

یادداشت های 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 میانی نه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵	۶۰,۷۹۵,۳۹۵,۸۹۷	۵,۱۵۰,۷۲۵,۲۶۰	۸,۹۰۱,۴۵۹,۲۷۷
۱۶	۲۶۳,۶۶۱,۳۹۷,۰۶۲	۱,۳۲۹,۸۲۴,۲۹۳	۱۰,۴۸۸,۲۳۹,۳۲۹
۱۷	۱,۹۶۸,۱۴۵,۰۴۶	۳۵۹,۳۷۳,۸۶۵	۱,۴۶۵,۶۵۶,۸۱۱
۱۸	۲۶,۳۷۵,۲۵۳,۴۱۸	۱۰,۳۷۱,۳۷۵,۹۸۹	۱۳,۷۸۰,۴۲۲,۵۶۹
۱۹	۶۶۱,۵۸۲,۵۱۸	۴۹,۱۸۶,۹۴۳	۱۸۷,۴۰۰,۹۵۱
جمع درآمد ها	۳۵۳,۶۶۱,۶۷۳,۹۴۱	۱۷,۰۶۰,۳۸۶,۳۵۰	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 اربکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود(زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری

۲۰	(۴,۴۲۸,۵۰۶,۰۷۴)	(۵۰۹,۴۴۱,۴۴۱)	(۸۰۷,۸۹۰,۲۶۷)
۲۱	(۶۴۴,۴۱۵,۵۸۰)	(۲۲۲,۶۴۲,۲۷۰)	(۳۱۷,۱۴۳,۲۱۲)
	(۵,۰۸۲,۹۲۱,۶۵۴)	(۷۳۲,۰۸۳,۷۱۱)	(۱,۱۲۵,۰۳۳,۴۷۹)
	۳۴۸,۳۷۸,۷۵۲,۳۸۷	۱۶,۳۲۸,۴۰۲,۶۳۹	۳۳,۶۹۸,۱۴۵,۴۵۸
	۱۰/۰۲٪	۱۶/۴۲٪	۲۱/۳۶٪
	۲۲/۰۰٪	۲۲/۰۴٪	۳۰/۱۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها و لا واحد های سرمایه گذاری در اول سال دوره	۱۴۷,۲۸۹	۱۰۴,۹۸۱,۶۵۸,۸۶۲	۱۰۴,۹۸۱,۶۵۸,۸۶۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره	۳,۵۱۸,۲۹۰	۳۰,۹۶۱	۵۲,۰۸۳
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال دوره	(۶۸۶,۳۳۲)	(۶,۰۸۱)	(۹,۳۷۷)
سود(زیان) خالص دوره	-	۱۶,۳۲۸,۴۰۲,۶۳۹	-
تعدیلات	-	۳۴۱,۱۱۷,۸۱۲	-
سود تقسیم شده	-	-	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲,۹۷۹,۲۴۷	۱۳۱,۰۲۳,۹۹۰,۷۴۹	۱۴۷,۲۸۹

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

سود(زیان) خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

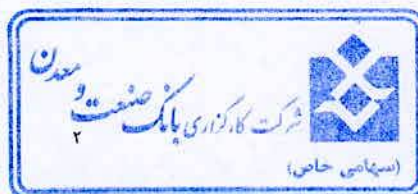
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

خالص دارایی های پایان سال

سود(زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ 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 میانی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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	۱۰,۰۰۰	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 میانی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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 دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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:

شرح نحوه محاسبه	ارکان
سالانه ۲درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۳درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق	مدیر
سالانه ۰,۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.	متولی
سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال	حسابرس
معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد *	کارمزد تصفیه صندوق
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:	هزینه نرم افزار

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 میانی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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 میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
کلشی و سرامیک	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵
استخراج کانه های فلزی	۸۷,۷۳۹,۸۳۹,۹۲۰	۱۲۴,۳۰۵,۰۰۸,۴۰۹	۱,۰۱۸,۵۴۴,۹۳۴	۱,۱۱۴,۲۷۸,۸۱۳
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۳,۸۰۴,۷۳۶,۳۱۴	۲۲,۸۷۱,۱۴۴,۳۴۷	۶۸۴,۱۶۹,۱۵۴	۷۸۸,۱۹۹,۳۹۰
محصولات شیمیایی	۱۲۰,۳۷۳,۳۰۵,۸۳۶	۱۶۵,۴۴۳,۲۶۱,۲۵۴	۱۰,۳۱۲,۶۹۶,۸۳۵	۲۲,۹۰۴,۰۰۹,۵۴۷
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۴۵,۵۸۰,۰۶۹,۰۶۶	۶۲,۶۷۵,۰۴۱,۹۲۸	۳,۲۹۵,۰۱۰,۰۴۴	۴,۳۸۸,۰۵۰,۸۴۲
ساخت محصولات فلزی	۶۶,۴۰۹,۳۹۵,۵۱۲	۷۷,۲۰۴,۴۹۹,۴۰۹	۲,۱۶۹,۱۰۸,۴۱۷	۴,۲۸۶,۶۴۳,۷۱۳
مواد و محصولات دارویی	۸۱,۷۰۲,۹۴۴,۰۷۰	۱۲۶,۷۲۲,۷۸۷,۰۷۰	-	-
خودرو و ساخت قطعات	۶۲,۸۴۴,۰۱۵,۳۵۹	۶۱,۵۳۲,۷۰۳,۴۵۲	-	-
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۱,۴۶۵,۹۶۴,۸۸۴	۳۶,۴۴۵,۹۳۳,۳۹۵	-	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۷,۴۷۴,۸۷۶,۱۶۹	۲۳,۳۲۳,۶۲۶,۶۷۹	-	-
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۲۳,۷۹۷,۴۴۷,۷۸۳	۱۸,۰۶۹,۱۶۸,۵۵۸	-	-
قند و شکر	۱۲,۷۶۳,۱۱۲,۴۹۶	۱۲,۹۵۹,۲۲۶,۲۲۸	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۱۱۶,۷۹۵,۷۴۷	۱۴۳,۳۸۰,۵۲۹	-	-
سیمان، آهک و گچ	۶۱,۳۷۷,۳۹۴	۶۴,۷۷۸,۱۹۴	-	-
سایر صنایع	۹,۴۰۷,۱۹۴,۱۲۶	۱۴,۷۴۲,۴۶۴,۵۳۲	-	-
فلزات اساسی	۱۸,۰۰۳,۱۴۸,۳۴۸	۱۶,۴۳۱,۳۲۶,۹۰۵	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۷۵۴,۲۴۵,۳۷۶	۱,۲۹۸,۷۸۲,۱۹۳
انتشار چاپ و تکثیر	-	-	۴۹۷,۶۹۹,۶۰۹	۹۰۵,۸۲۶,۱۹۷
	۵۸۲,۴۴۵,۶۵۰,۶۴۹	۷۶۳,۸۷۵,۶۷۸,۵۱۴	۱۹,۶۵۲,۹۰۱,۹۹۴	۳۶۶-۷,۳۱۸,۳۱۹
			۲۱/۹۹	۲۱/۲۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود (درصد)	
-	۱۱,۴۴۸,۰۶۷,۵۶۹	-	۱۵,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۱۰۰۰۰
-	۶۹,۸۹۰,۱۲۴,۹۰۲	-	۹۶,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۰۱۰۰۰۰
-	۱۲۸,۳۴۱,۷۶۴,۰۵۲	-	۱۸۹,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸-۰۰۰۰۰۰
-	۴,۴۱۸,۴۶۱,۷۱۶	-	۶,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹-۰۰۰۰۰۰
-	۳,۱۲۳,۲۷۰,۳۵۳	-	۴,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸-۰۰۰۰۰۰
-	۳۴,۵۶۷,۱۸۲,۴۴۴	-	۳۵,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴-۰۰۰۰۰۰
-	۲۳,۶۰۹,۵۰۶,۱۷۵	-	۳۵,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶-۰۰۰۰۰۰
-	۴۱,۷۵۶,۶۹۹,۶۱۶	-	۵۱,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۱۶ بودجه ۹۷-۱۰۴۰۷-۰۰۰۰۰۰
-	۲۲,۷۰۴,۷۹۲,۱۷۲	-	۳۵,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲-۰۰۰۰۰۰
-	۲۲۳,۴۵۷,۴۵۲,۲۶۶	-	۳۰۰,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵-۰۰۰۰۰۰
-	۹,۴۸۸,۲۹۹,۱۸۳	-	۱۰,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۱۹ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳-۰۰۰۰۰۰
-	۳۵,۸۷۵,۸۷۳,۴۹۳	-	۳۵,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۳۴-۰۰۰۰۰۰
-	۱۲۶,۰۸۱,۱۶۱,۶۸۱	-	۱۶۷,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸-۰۰۰۰۰۰
-	۲۱,۷۱۸,۱۴۴,۳۶۳	-	۲۷,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۲۸-۰۰۰۰۰۰
-	۱۵,۹۳۷,۵۲۹,۷۲۰	-	۱۷,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸-۰۰۰۰۰۰
-	۲۷۲,۳۱۴,۵۶۹,۷۱۸	-	۳۶۸,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴-۰۰۰۰۰۰
-	۲۰,۷۵۰,۰۸۳,۰۷۵	-	۲۲,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵-۰۰۰۰۰۰
-	۲۶,۰۴۶,۲۳۲,۹۳۳	-	۴۸,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۲۵ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۰-۰۰۰۰۰۰
-	۳۶۰,۸۱۱,۶۵۲,۶۴۹	-	۳۹۹,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۲۷ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱-۰۰۰۰۰۰
-	۶,۶۱۵,۱۱۰,۴۰۵	-	۷,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۲۸ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱-۰۰۰۰۰۰
-	۳,۳۴۴,۱۰۵,۶۰۲	-	۳,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۲۹ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲-۰۰۰۰۰۰
-	۹,۲۶۰,۳۵۹,۲۳۵	-	۱۱,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۳۰ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱-۰۰۰۰۰۰
-	۱۶,۶۵۴,۲۳۳,۴۷۹	-	۲۱,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-شودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲-۰۰۰۰۰۰
-	۲۵,۵۱۲,۳۲۰,۴۰۴	-	۲۷,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-شودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳-۰۰۰۰۰۰
-	۱۰۰,۱۷۳۰,۰۱۵,۳۵۰	-	۱۲۱,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-شودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹-۰۰۰۰۰۰
-	۴۱,۱۲۹,۰۶۵,۲۷۴	-	۵۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹-۰۰۰۰۰۰
-	۲۱,۹۸۹,۹۴۱,۳۷۰	-	۲۹,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷-۰۰۰۰۰۰
-	۲۸۳,۸۳۹,۰۶۴,۰۰۲	-	۵۲۸,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳-۰۰۰۰۰۰
-	۹,۹۹۲,۷۵۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تأمین مالی جمعی صرفا اعدای سود
-	۲,۰۰۹,۸۷۴,۸۷۳	۲۸,۶۸۲,۰۴۰	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	صکوک اجاره مخبرات-۳ ماهه ۱۶٪
-	۲۶,۳۵۵,۲۵۲,۱۷۱	۱,۵۶۵,۲۶۹,۸۶۳	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
-	۵۱۱,۰۱۴,۵۴۵,۵۶۳	۱۳,۳۷۶,۳۲۰,۵۵۶	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	منفعت دولت ۸ شش ماهه مهر ۲۰۰۵
۳۶,۶۵۹,۷۶۰,۹۸۴	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰-۰۰۰۰۰۰
۱,۹۷۷,۴۰۷,۳۳۹	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶-۰۰۰۰۰۰
۹۴۶,۳۸۰,۵۳۷	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۳ شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
۱۲,۹۶۵,۵۷۷,۰۲۳	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۷ شرایط خاص ۹۸۱۲۳۷
۱,۹۲۸,۴۴۶,۴۰۹	-	-	-	-	صکوک اجاره مخبرات-۳ ماهه ۱۶٪
۳۲,۰۸۵,۴۴۵,۵۸۳	-	-	-	-	سلف نقد خام سیک داخلی ۹۸۳
۸۶,۵۶۲,۷۵۷,۸۷۴	۲,۶۶۱,۸۷۲,۷۲۸,۳۳۹	۱۳,۱۷۰,۴۷۴,۴۵۹	۳,۲۲۲,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰		

۷-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
تزیل شده	تزیل شده	مبلغ تزیل	درصد تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱,۳۵۱,۷۳۳,۵۸۷	۸۲۷,۲۹۱,۵۹۷	(۳۸۳,۵۴۱,۳۰۴)	۲۵	۱,۱۳۱,۳۳۲,۹۰۱	سود سهام دریافتنی
۷۵۴,۴۸۸,۶۹۲	۳,۵۹۷,۵۸۷,۳۹۰	(۵,۳۸۶,۴۱۰)	۹	۳۶۰,۲۹۷,۸۰۰	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۰۰۶۲۲۲۲۷۹	۴,۴۴۵,۳۷۸,۹۸۷	(۳۸۸,۹۲۷,۷۱۴)		۴,۷۳۴,۳۰۶,۷۰۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۸- سایر دارائیه

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.

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
مبلغ در پایان سال	مبلغ در پایان سال	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مبلغ در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۸,۴۲۳,۶۳۷	۹,۳۹۱,۴۰۰	۱۷,۷۱۴,۰۳۷	۰
۱۹,۳۹۷,۶۵۱	۸۸,۰۲۱,۵۵۴	۲۰,۳۷۶,۰۹۷	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۹۷,۶۵۱
۰	۶۰,۵۳۶,۷۶۱	۲۶۵,۰۲۶,۱۱۶	۲۲۵,۵۶۲,۸۷۷	۰
۱۹,۳۹۷,۶۵۱	۱۵۶,۹۸۰,۹۵۲	۵۶۸,۸۰۲,۳۱۳	۷۱۵,۷۷۶,۹۱۴	۱۹,۳۹۷,۶۵۱

برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

کارمزد سازمان بورس و اوراق بهادار

جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بانک اقتصاد نوین کوتاه مدت ۱-۹۲۳۵۷۳۶-۲۱۵-۸۵۰
-	۱,۶۶۹,۹۶۵,۴۷۰	بانک اقتصاد نوین سپرده بلند مدت ۱-۶۲۷۵۳۲۹-۲۱۵-۵۶۹
-	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بانک بانک سرمایه شعبه جمهوری - ۱۰۴۱۸۱۰۱۹۶۶۷۳۳۱
-	۹,۹۳۰,۰۰۰	بانک بانک سرمایه شعبه جمهوری - ۱۰۴۱۰۱۱۰۱۹۶۶۷۳۳
-	۹۹۸,۱۳۷	بانک بانک سرمایه شعبه جمهوری - ۱۰۴۱۰۱۱۰۱۹۶۶۷۳۳-۸۱۰
-	۰	بانک سامان شعبه سی تیر ۱-۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰-۸۴۹-۴۰۰
۱,۳۳۶,۱۶۴,۳۵۹	۴,۳۵۹,۹۱۶,۷۳۱	بانک سامان شعبه سی تیر ۱-۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰-۸۴۹-۸۱۰
۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	بانک شهر شعبه ۵۳۷ - ۱۰۰۸۲۷۴۱۳۷۰۸
۲,۶۸۹,۹۴۰,۹۴۹	۱۱,۰۰۷,۲۸۴,۵۶۱	بانک شهر شعبه پارک ساحلی - ۷۰۰۸۲۷۴۱۳۷۰۸
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر شعبه پارک ساحلی - ۷۰۰۸۲۷۴۱۳۷۰۸
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر شعبه ساحلی - ۷۰۰۸۲۷۴۱۳۷۰۸
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر شعبه پارک ساحلی - ۷۰۰۸۲۸۴۵۲۶۹۱
۶۹,۷۰۷,۷۰۷	۱۲,۷۲۰,۳۰۲,۳۰۱	بانک صادرات شعبه نیش مهر - ۰۱۱۲۹۲۳۴۵۸۰۰۷
۴۷,۰۱۵,۸۱۳,۰۱۵	۱۱۲,۷۶۸,۲۹۷,۱۰۰	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
مبلغ پایان سال مالی	مبلغ پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مبلغ ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۹۹,۲۵۷,۰۸۲	۲۲,۵۵۵,۵۲۹,۱۹۰	۳,۴۰۳,۵۰۸,۹۸۲,۴۴۸	-۳,۳۸۳,۸۵۲,۷۱۰,۳۴۰	۲,۸۹۹,۲۵۷,۰۸۲

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۸۴,۲۱۳,۶۹۵	۴,۷۶۱,۱۳۸,۲۳۴
۱۷۱,۲۶۶,۹۶۴	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱
۸۲,۳۱۵,۰۸۸	۱۳۴,۰۹۲,۰۴۱
۱۳۴,۴۳۷,۹۱۶	۵۹,۹۲۱,۸۵۷
۱,۴۷۲,۲۳۳,۶۶۳	۵,۰۷۵,۴۰۱,۸۹۳

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۱۷,۰۴۷,۹۶۴	۳۴۴,۰۰۸,۴۶۲
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱
۳۸۷,۸۸۸,۴۸۳	۴۷,۵۲۷,۷۵۰
۰	۲۴,۶۶۲,۴۶۶,۲۵۰
۹,۲۱۶,۵۷۰	۰
۱,۱۲۲,۸۵۰,۱۸۲	۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۴۶۳,۴۲۱
۱,۶۴۹,۴۵۴,۳۷۰	۲۶,۰۶۴,۹۱۷,۰۵۴

ذخیره تصفیه

ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام

بابت هزینه نرم افزار

پیش دریافت سود اوراق منفعت

بابت هزینه مجامع

پیش دریافت سود اوراق سلف

سایر پرداختنی ها

جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹۱,۷۳۲,۷۰۰	۸۲,۰۹۸,۴۲۱
۵,۶۶۷,۵۷۶,۶۲۰	۶۴,۱۰۳,۱۴۱
۲,۰۳۶,۵۱۷,۳۲۶	۸,۳۱۵,۶۸۴,۲۹۷
۰	۳,۴۸۷,۶۱۲,۰۳۵
۷,۷۹۵,۸۲۶,۶۶۶	۱۱,۹۴۹,۴۹۷,۸۹۴

یادداشت

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بابت سود تقسیمی

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۵۷,۳۱۹,۱۳۷,۷۳۷	۱۴۶,۲۸۹	۲,۹۷۸,۹۶۷,۴۰۰,۸۴۷	۲,۹۷۸,۲۴۷
۱,۰۷۵,۳۹۹,۶۳۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶	۱۴۷,۲۸۹	۲,۹۷۹,۹۶۷,۴۰۰,۸۴۷	۲,۹۷۹,۲۴۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵_۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۳,۹۷۵,۵۳۶,۸۳۴	۹۸۴,۹۴۷,۵۷۳	۴,۷۳۶,۰۸۶,۸۹۳
۱۵_۲ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۲۶,۸۱۹,۸۵۹,۰۶۳	۴۱۶,۵۷۷,۶۸۷	#REF!
	۶۰,۷۹۵,۳۹۵,۸۹۷	۵,۱۵۰,۷۲۵,۲۶۰	#REF!

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولید و صادرات ریشمک	۱,۱۳۱,۱۳۳,۴۷۸	۸۵۹,۰۱۳,۷۶۱	۵,۳۷۲,۷۹۰	۵,۶۵۵,۶۶۳	۲۶۱,۰۹۰,۲۶۴	-	-	-
صندوق س.ب.ا.م.د.ا.م.د. ثابت معماری	۲۰,۴۹۰	۲۰,۰۹۰	۱۴	-	۳۸۶	-	-	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۲,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۱,۸۳۳,۹۳۱	۱۰,۳۸۸,۲۵۰	۱۰,۹۳۵,۰۰۰	۴۸۳,۸۳۳,۸۲۹	-	-	-
معادن سنگزاگران	۱,۰۱۳,۳۰۰,۷۰۰	۹۵۵,۰۹۶,۱۲۷	۴۸۰,۸۴۱۰	۵۰,۶۱۵,۰۴	۴۷,۳۳۴,۶۵۹	-	-	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۵۷,۶۲۶,۸۸۴,۷۸۸	۳۳,۲۲۳,۸۷۶,۵۹۸	۲۷۳,۷۲۷,۰۵۲	۲۸۸,۱۳۴,۴۲۵	۲۴,۷۲۱,۱۴۶,۷۱۳	-	-	۲,۴۴۰,۶۴۲,۳۰۵
دارویی ره آورد تامین	۴,۷۶۶,۸۵۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۸۶۷,۱۲۵	۲۲,۶۴۲,۴۷۴	۲۳,۸۳۴,۲۵۱	۲,۷۸۰,۵۰۶,۱۵۰	-	-	-
نیروکلر	۳۴۴,۵۶۰,۰۰۰	۳۳۴,۱۵۹,۳۰۴	۱,۶۲۷,۱۵۹	۱,۷۱۳,۸۰۰	۵۰,۶۰۸,۳۷	-	-	-
اقت	۱,۴۴۵,۹۵۰,۶۸۶	۹۰۵,۸۲۶,۱۹۶	۶,۸۶۸,۰۸۷	۷,۳۲۹,۷۵۰	۵۲۶,۰۲۶,۶۵۳	-	-	۷۵۴,۳۳۲,۹۳۳
ح. معنی املاح ایران	۴۵۰,۶۰۳,۵۳۸	۴۵۰,۶۰۳,۵۳۸	-	-	-	-	-	۲۶۰,۴۱۲,۸۱۳
صنایع خاکچینی ایران	۵,۹۰۱,۷۶۴,۱۲۸	۴,۳۸۸,۰۵۰,۸۱۵	۲۸۰,۳۳,۲۱۰	۲۹۵۰,۸۸۲۳	۱,۴۵۶,۱۷۱,۲۸۰	-	-	-
نیروترانس	۲,۵۰۹,۸۱۲,۴۲۴	۲,۲۱۴,۷۰۶,۵۳۲	۱۱,۹۲۱,۵۶۹	۱۲,۵۴۹,۰۶۲	۲۷۰,۶۳۵,۲۶۱	-	-	-
ح. صنایع خاکچینی ایران	۱۲,۷۸۹,۱۷۰,۴۷۷	۱۲,۷۸۹,۱۷۰,۴۷۷	-	-	-	-	-	-
خوراک دام پارس	۱۱,۴۴۲,۶۳۹,۳۳۱	۱۰,۲۷۲,۲۷۵,۵۵۲	۵۴,۳۵۲,۴۳۶	۵۷,۲۱۳,۱۹۶	۱,۰۵۸,۷۹۸,۱۴۷	-	-	-
معنی املاح ایران	۱۰,۶۴۴,۰۴۰,۰۰۰	۸,۱۷۵,۳۳۸,۰۰۳	۵۰,۵۵۹,۱۴۲	۵۳,۲۲۰,۲۰۰	۲,۳۶۴,۹۲۲,۶۵۵	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۱۱۲,۲۵۰,۷۲۹,۰۴۰	۷۷,۳۰۹,۸۴۶,۹۳۹	۴۷۰,۳۰۰,۵۹۳	۴۹۵,۰۵۴,۶۷۴	۳۳,۹۷۵,۵۳۶,۸۳۴	-	-	۳,۴۵۵,۳۸۸,۰۵۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱- سودزبان حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۴/۳۱
					سودزبان فروش	سودزبان فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۳,۲۵۰,۷۲۹,۰۴۰	۷۷,۳۰۹,۸۳۶,۹۲۹	۷۷,۳۰۹,۸۳۶,۹۲۹	۲۷۰,۳۰۰,۵۹۳	۲۹۵,۰۵۲,۶۷۲	۳۳,۱۷۵,۵۳۶,۸۲۴	-	۳,۲۵۵,۳۸۸,۰۵۱
-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۲۰۲,۰۸۴
-	-	-	-	-	-	-	۲۸۳,۲۵۲,۸۳۲
-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۹۰۹,۱۶۱
-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۲۰,۸۰۱
-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۴,۵۷۶,۲۹۳)
-	-	-	-	-	-	-	۶۷۱,۰۱۶,۱۱۶
-	-	-	-	-	-	-	۱۱۳,۳۸۸,۸۳۲
-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۱۱۱,۵۳۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۸۱۶,۸۲۴
-	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۶۷۲
-	-	-	-	-	-	-	(۲۲۵,۳۸۳,۹۰۰)
-	-	-	-	-	-	-	۸۲۱,۳۱۷
-	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۳۶۹,۱۱۱)
-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۱۱۷,۱۵۲
۱۱۳,۲۵۰,۷۲۹,۰۴۰	۷۷,۳۰۹,۸۳۶,۹۲۹	۷۷,۳۰۹,۸۳۶,۹۲۹	۲۷۰,۳۰۰,۵۹۳	۲۹۵,۰۵۲,۶۷۲	۳۳,۱۷۵,۵۳۶,۸۲۴	۹۸۴,۶۴۷,۵۷۳	۲,۷۲۶,۰۸۶,۹۹۳

۲- سودزبان حاصل از فروش اوراق مشارکت:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سودزبان فروش	سودزبان فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۴/۳۱
						سودزبان فروش	سودزبان فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۹۲۷	۲۲,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۶۵۹,۲۶۰,۹۸۴	۶,۲۶۷,۳۲۹,۰۱۶	۱۰,۶۰۰,۹۱۸۷	۱۰,۶۰۰,۹۱۸۷	-
۳۷,۳۸۰	۳۸,۶۲۲,۳۲۲,۰۰۰	۳۸,۶۲۲,۳۲۲,۰۰۰	۲۰,۷۵۸,۳۳۳	۲۶,۹۱۸,۶۱۵,۳۳۳	۱,۶۸۲,۸۷۸,۳۲۵	-	-	-
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰,۰۵۲,۵۱۵	۹۹,۰۵۲,۵۱۵	-	-	-
۷۲۶	۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۱,۱۳۹,۳۰۹	۱۲,۸۶۰,۶۹۱	-	-	-
۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۱,۱۷۳,۲۶۶,۳۳۲	۲۷,۹۵۸,۷۲۵	-	-	-
۱	۸۷۳,۰۱۵	۸۷۳,۰۱۵	-	۶۲۱	۵۲,۲۹۳	-	-	-
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۵,۰۰۰	(۷۲۵,۰۰۰)	-	-	-
۱۴,۸۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۹۲۷,۶۵۲,۳۹۶	۱,۸۶۲,۳۶۶,۰۰۰	-	-	-
۲۳,۲۰۰	۲۳,۰۹۰,۹۵۲,۶۷۶	۲۳,۰۹۰,۹۵۲,۶۷۶	-	۲۲,۷۱۵,۱۵۰,۳۳۲	۱۰,۲۳۵,۰۰۰,۳۳۲	(۲۰,۵۳۰,۳۰۰)	-	-
۵,۲۶۸	۲۰,۱۱۵,۳۹۰,۰۰۰	۲۰,۱۱۵,۳۹۰,۰۰۰	-	۲,۸۱۱,۵۱۳,۷۶۵	۱۹۷,۱۵۶,۸۲۴	-	-	-
۲,۶۶۶	۲,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۲۲,۳۸۸,۱۳۱	۳۳۲,۰۷۱,۸۶۹	-	-	-
۹,۳۳۷	۶,۷۲۱,۳۱۴,۰۰۰	۶,۷۲۱,۳۱۴,۰۰۰	-	۵,۸۹۶,۲۰۵,۰۷۹	۸۲۰,۰۰۰,۲۱,۷۰۰	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۳۳۹,۸۱۱	۱۹۸,۳۳۹,۸۱۱	-
-	-	-	-	-	-	(۱۵۹,۸۸۲,۰۰۰)	(۱۵۹,۸۸۲,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	۶۰۳,۲۲۵,۳۷۹	۶۰۳,۲۲۵,۳۷۹	-
-	-	-	-	-	-	۸۷۸,۰۹۸,۶۸۷	۸۷۸,۰۹۸,۶۸۷	-
-	-	-	-	-	-	۴۲۲,۲۲۸,۲۹۰	۴۲۲,۲۲۸,۲۹۰	-
-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۶۵۱,۳۲۷	۱۹۸,۶۵۱,۳۲۷	-
-	-	-	-	-	-	۱۷۹,۵۲۲,۳۹۳	۱۷۹,۵۲۲,۳۹۳	-
-	-	-	-	-	-	۱۱۳,۸۲۹,۱۷۵	۱۱۳,۸۲۹,۱۷۵	-
-	-	-	-	-	-	۳۰۱,۲۹۴,۷۵۸	۳۰۱,۲۹۴,۷۵۸	-
-	-	-	-	-	-	۲۲۷,۴۹۸,۵۹۲	۲۲۷,۴۹۸,۵۹۲	-
-	-	-	-	-	-	۵۱۶,۲۵۲,۳۷۷	۵۱۶,۲۵۲,۳۷۷	-
-	-	-	-	-	-	۲,۵۱۸,۸۵۹	۲,۵۱۸,۸۵۹	-
-	-	-	-	-	-	۳۷۰,۴۱۶,۷۵۸	۳۷۰,۴۱۶,۷۵۸	-
-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۰۳۹,۲۶۰	۱۳۸,۰۳۹,۲۶۰	-
-	-	-	-	-	-	(۱۴۱,۸۱۷,۰۰۰)	(۱۴۱,۸۱۷,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	۳۱۱,۰۱۳,۶۸۲	۳۱۱,۰۱۳,۶۸۲	-
-	-	-	-	-	-	(۱۵۹,۸۸۲,۰۰۰)	(۱۵۹,۸۸۲,۰۰۰)	-
۱۸۶,۸۶۸,۹۵۵,۳۷۷	۱۸۶,۸۶۸,۹۵۵,۳۷۷	۱۸۶,۸۶۸,۹۵۵,۳۷۷	۷۷,۳۲۸,۶۵۱	۲۶,۸۱۹,۸۵۹,۶۳	۲۶,۸۱۹,۸۵۹,۶۳	۲,۱۶۵,۳۷۷,۶۸۷	۲,۱۶۵,۳۷۷,۶۸۷	-

[illegible]

1-61-760 (77) 2000/01/01

[illegible][illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۱۱۵	۶,۶۱۹,۹۰۹,۸۴۰	۶,۵۶۵,۱۵۶,۱۶۱	۴,۷۹۹,۴۳۵	۴۹,۹۵۴,۲۴۴	-	-	-	-	-	-
۴۹۹,۰۰۰	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۷۷۵,۰۰۰	(۳۶,۷۷۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
۵۲,۷۹۰	۴۱,۱۵۸,۹۰۵,۳۸۰	۳۹,۱۴۵,۱۵۸,۴۵۲	۲۹,۸۴۰,۲۰۶	۱,۹۸۳,۹۰۶,۸۲۲	-	-	-	-	-	-
۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۰	(۷,۲۵۰)	-	-	-	-	-	-
۱۲۱,۳۸۷	۱۰۰,۱۸۰,۳۹۰,۳۰۸	۹۷,۹۱۵,۶۴۴,۲۱۷	۷۳,۸۰۷,۸۲۰	۳,۸۱۴,۴۵۱,۰۳۳	-	-	-	-	-	-
۳۵۰,۵۸	۲۲,۷۲۱,۳۶۵,۰۹۰	۲۲,۶۲۸,۸۰۳,۹۹۷	۱۶,۴۷۲,۹۱۷	۷۵,۹۸۸,۱۷۶	-	-	-	-	-	-
۱۱,۸۲۸	۹,۲۶۶,۹۷۷,۷۸۴	۸,۷۴۶,۸۲۸,۸۴۰	۶,۷۱۸,۵۵۹	۵۱۳,۴۳۰,۳۸۵	-	-	-	-	-	-
۲,۳۲۰	۱,۹۸۲,۶۳۰,۲۴۰	۱,۸۹۶,۶۱۵,۹۵۵	۱,۴۳۷,۴۰۷	۸۴,۵۷۶,۸۷۸	-	-	-	-	-	-
۴۸,۹۸۴	۴۶,۰۷۹,۶۴۰,۶۷۲	۴۵,۷۵۲,۲۰۳,۲۳۱	۳۳,۴۰۷,۷۲۹	۲۹۴,۰۲۹,۷۰۲	-	-	-	-	-	-
۳۵,۷۱۸	۲۳,۶۲۶,۶۳۵,۴۸۶	۲۲,۸۹۷,۵۸۴,۶۱۸	۱۷,۱۲۹,۳۱۱	۷۱۱,۹۲۱,۵۵۷	-	-	-	-	-	-
۲۷,۰۲۲	۲۵,۵۲۰,۸۳۰,۲۵۶	۲۴,۵۸۷,۵۳۲,۲۶۴	۱۸,۵۰۹,۸۵۲	۹۲۴,۷۸۸,۱۴۰	-	-	-	-	-	-
۵۲۸,۲۱۳	۲۸۴,۱۱۷,۵۵۰,۰۲۶	۲۷۶,۴۷۵,۱۵۴,۸۶۲	۲۷۸,۴۸۵,۲۲۴	۷,۳۳۳,۹۰۹,۹۳۹	-	-	-	-	-	-
۱۰۰,۴۲۳	۹,۴۷۵,۱۶۸,۷۸۰	۹,۴۰۵,۵۷۸,۰۰۰	۶,۸۶۹,۴۹۷	۵۸,۳۴۱,۴۸۳	-	-	-	-	-	-
۱۸۹,۷۹۹	۱۴۸,۴۴۹,۳۸۹,۸۶۰	۱۴۸,۲۷۶,۹۶۳,۴۸۰	۱۰۷,۶۳۵,۸۰۸	۱۰۰,۶۶۸,۰۰۰,۵۷۲	-	-	-	-	-	-
۵۱,۹۷۲	۴۱,۷۸۶,۹۹۵,۱۸۸	۴۱,۸۷۴,۰۸۷,۳۲۷	۳۰,۲۹۵,۵۷۲	۲,۸۸۲,۶۱۲,۲۷۹	-	-	-	-	-	-
۲۹,۷۸۱	۲۲,۰۰۵,۸۹۵,۶۴۴	۲۱,۵۲۶,۷۴۸,۵۱۲	۱۵,۹۵۴,۲۷۴	۴۶۳,۱۹۲,۸۵۸	-	-	-	-	-	-
۶,۶۸۱	۳,۱۲۵,۵۳۶,۶۶۷	۳,۱۷۴,۵۹۰,۰۱۴	۲,۳۶۶,۰۱۴	۱۴۸,۶۸۰,۴۲۹	-	-	-	-	-	-
۹۶,۹۲۵	۶۹,۹۴۰,۸۲۲,۰۰۵	۶۶,۳۵۴,۷۲۳,۶۸۵	۵۰,۷۰۷,۱۰۳	۳,۵۳۵,۴۰۱,۳۱۷	-	-	-	-	-	-
۱۶۷,۵۴۸	۱۲۶,۱۶۰,۶۲۸,۱۲۶	۱۱۶,۹۱۷,۷۶۷,۳۰۲	۹۱,۳۶۶,۳۵۵	۹,۱۴۱,۳۹۴,۳۷۹	-	-	-	-	-	-
۳,۸۴۲	۳,۳۶۶,۵۳۱,۸۳۸	۳,۸۹۷,۲۷۰,۴۰۲	۲,۴۲۶,۳۲۶	۴۴۶,۷۳۵,۲۰۰	-	-	-	-	-	-
۱۵,۷۷۶	۱۱,۳۵۶,۳۷۳,۴۴۰	۱۱,۰۲۴,۶۳۸,۷۶۱	۸,۲۰۵,۸۷۱	۴۱۳,۴۳۸,۸۰۸	-	-	-	-	-	-
۳۰۰,۳۰۷	۲۳۳,۶۲۸,۸۳۲,۷۲۰	۲۱۷,۲۷۸,۷۱۳,۷۶۱	۱۶۹,۳۷۹,۴۵۴	۱۶,۱۷۸,۷۴۰,۵۰۵	-	-	-	-	-	-
۲۱,۲۶۱	۱۶,۶۶۶,۳۰۶,۵۵۱	۱۵,۴۷۹,۱۴۸,۷۳۸	۱۲,۰۸۲,۰۷۲	۱,۱۷۴,۸۷۴,۷۴۱	-	-	-	-	-	-
۲۵,۵۳۳	۲۴,۵۹۲,۱۶۳,۸۲۵	۲۴,۳۵۷,۷۹۴,۷۳۴	۲۵,۰۷۹,۲۹۱	۲۰۹,۳۸۹,۷۰۰	-	-	-	-	-	-
۲۷,۴۱۴	۲۱,۷۳۳,۹۰۱,۴۴۲	۱۹,۷۴۹,۱۵۰,۷۱۹	۱۵,۷۵۷,۰۷۹	۱,۹۶۸,۹۹۳,۶۴۴	-	-	-	-	-	-
۳۶,۰۰۰	۳۴,۸۱۵,۰۲۴,۰۰۰	۳۴,۳۲۴,۸۳۱,۰۱۷	۲۵,۲۴۰,۸۹۲	۵۶۴,۹۵۲,۰۹۱	-	-	-	-	-	-
۲۲,۶۹۶	۲۰,۷۶۵,۱۲۷,۸۰۰	۲۰,۴۴۱,۵۶۷,۹۵۴	۱۵,۰۵۴,۷۳۵	۳۰۸,۵۱۵,۱۲۱	-	-	-	-	-	-
۱۷,۱۶۲	۱۵,۹۴۹,۰۹۲,۸۱۲	۱۵,۳۷۳,۱۶۰,۵۴۸	۱۱,۵۶۳,۰۹۲	۵۶۴,۳۶۹,۱۷۲	-	-	-	-	-	-
۳۹۹,۶۵۲	۳۶۱,۱۷۳,۵۰۵,۴۴۰	۳۵۴,۸۷۰,۹۶۸,۹۳۲	۲۶۱,۸۵۰,۷۹۱	۶,۰۴۰,۶۸۵,۷۱۶	-	-	-	-	-	-
۶,۴۷۵	۴,۴۲۱,۶۶۷,۴۲۵	۴,۱۲۵,۱۸۹,۴۶۰	۳,۲۰۵,۷۰۹	۲۹۳,۲۷۲,۳۵۶	-	-	-	-	-	-
۴۵,۱۶۴	۲۵,۹۰۱,۹۰۲,۳۷۲	۲۳,۱۷۷,۶۱۲,۱۱۵	۲۶,۰۲۸,۸۷۹	۲,۶۹۸,۳۶۱,۳۷۸	-	-	-	-	-	-
۳۸۸,۲۹۲	۲۷۲,۵۱۲,۱۴۱,۰۲۰	۲۶۷,۱۰۰,۷۷۲,۵۶۶	۱۹۷,۵۷۱,۳۰۲	۵,۲۱۴,۲۹۶,۱۲۹	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۳۶۹,۶۰۵,۰۸۲	(۷۴,۰۳۸۲,۶۹۲)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(۲۱۰۰۰۹۷,۳۱۸)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۱۶,۹۸۷,۶۷۵	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۲۰۱,۱۲۳,۳۵۹	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۳۹۵,۶۷۱,۴۸۵	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۹۸۳,۳۸۷,۶۰۲	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۷۷,۸۲۶,۳۱۲,۳۱۴	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۱,۹۲۱,۱۲۱,۹۶۶	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۳,۵۷۰,۰۷۶,۰۴۱,۴۲۶	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۲,۶۴۹,۸۲۳,۳۷۵,۷۱۹	-	-	-	-	-

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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	خالص درآمد سود سهام	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
موتور	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۰۸,۳۳۸)	۷۲,۵۹۱,۶۷۲	۰	۰	۰
لایبر	۱۳۹۸/۱۰/۲۶	۲۰۶,۰۱۳	۱,۲۰۰	۲۴۷,۲۱۵,۶۰۰	(۲۷,۲۶۷,۵۳۴)	۲۱۹,۹۴۸,۰۶۶	۰	۰	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۱,۶۴۴,۸۱۵)	۱,۶۱۸,۳۵۵,۱۸۵	۲۹۳,۷۶۲,۵۷۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد الپازی ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۵۰,۰۰۰	۲۸۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۸۲)	۱۳,۹۹۰,۴۱۸	۰	۰	۰
صنایع بهداشتی سینا	۱۳۹۸/۱۲/۲۱	۵۰,۲۸۲	۱,۰۰۰	۵۰,۲۸۲,۰۰۰	(۷,۰۲۲,۲۹۵)	۴۳,۲۵۹,۷۰۵	۰	۰	۰
صنایع خاکچینی ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۲۶۹۲,۹۱۵
ملی صنایع مس ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
معدن سنگزایران		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۱۵۸,۰۱۹
فلت		۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۷۷۲,۶۱۶	۰	۲۸,۳۸۶,۲۶۱
معدنی سلاح ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۱,۱۸۲,۱۴۷
نوکا رنگ فولاد سیاهان		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۳۹۸,۷۹۵
پتروشیمی پارس		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۸۳۸,۶۷۴
جمع کل				۲,۲۵۱,۴۹۷,۶۰۰	(۲۸۳,۳۵۲,۵۵۴)	۱,۹۶۸,۱۴۵,۰۴۶	۳۵۹,۳۷۳,۸۶۵	۱,۴۶۵,۶۵۶,۸۱۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۷,۶۹۴,۰۲۵,۰۷۵	۴,۶۲۹,۹۸۵,۷۵۷	۵,۸۵۱,۷۱۶,۲۱۷
۱۹-۲	۸,۶۸۱,۲۲۸,۳۴۳	۵,۶۴۱,۳۹۰,۳۳۲	۷,۹۲۸,۷۰۶,۳۵۲
جمع	۲۶,۳۷۵,۲۵۳,۴۱۸	۱۰,۲۷۱,۳۷۵,۹۸۹	۱۳,۷۸۰,۴۲۲,۵۶۹

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

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

نرخ سود	سود	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
		هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸	۶۰,۷۲۲,۲۰۷	۰	۶۰,۷۲۲,۲۰۷	۱۵۶,۴۹۵,۴۷۵	۲۰۹,۹۹۹,۹۹۶	۲۰۹,۹۹۹,۹۹۶
۲۰/۵	۱,۹۷۹,۹۰۱,۰۲۹	۰	۱,۹۷۹,۹۰۱,۰۲۹	۱,۹۸۵,۸۴۸,۷۳۰	۳,۶۶۳,۹۹۹,۹۹۸	۳,۶۶۳,۹۹۹,۹۹۸
۲۰/۵	۱,۵۳۸,۰۸۷,۶۷۱	۰	۱,۵۳۸,۰۸۷,۶۷۱	۰	۰	۰
-	۲۷۶,۶۷۴,۸۲۰	۰	۲۷۶,۶۷۴,۸۲۰	۱,۳۵۶,۴۵۵,۲۹۵	۱,۴۵۰,۹۸۰,۴۷۴	۱,۴۵۰,۹۸۰,۴۷۴
-	۱۲,۷۲۲,۷۸۹,۱۴۶	۰	۱۲,۷۲۲,۷۸۹,۱۴۶	۰	۰	۰
۱۶	۴,۲۵۳,۲۲۰	۰	۴,۲۵۳,۲۲۰	۰	۰	۰
۰	۱,۱۱۸,۵۹۶,۹۶۲	۰	۱,۱۱۸,۵۹۶,۹۶۲	۳۴,۰۲۵,۷۶۱	۴۲۹,۵۷۵,۲۵۲	۴۲۹,۵۷۵,۲۵۲
	۰	۰	۰	۶۳۰,۷۱۳,۷۴۰	۶۳۰,۷۱۳,۷۴۰	۶۳۰,۷۱۳,۷۴۰
	۰	۰	۰	۴۰۵,۲۱۹,۰۴۳	۴۰۵,۲۱۹,۰۴۳	۴۰۵,۲۱۹,۰۴۳
	۰	۰	۰	۶۱,۲۲۷,۷۱۳	۶۱,۲۲۷,۷۱۳	۶۱,۲۲۷,۷۱۳
	۱۷,۶۹۴,۰۲۵,۰۷۵	۰	۱۷,۶۹۴,۰۲۵,۰۷۵	۴,۶۲۹,۹۸۵,۷۵۷	۵,۸۵۱,۷۱۶,۲۱۷	۵,۸۵۱,۷۱۶,۲۱۷

اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت - مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳

سود اوراق مشارکت - مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷

سود اوراق مشارکت - مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

سود اوراق مشارکت - عکوک اجاره مخابرات - ۳ ماهه ۱۶٪

سود اوراق مشارکت منعمت دولت - ۸ - ش - خاص مهر ۲۰۵

سود اوراق مشارکت - مزایه مگامونور ۳ ماهه ۲۰ درصد

درآمد سود اوراق سلف ۹۸۲

مشارکت ملی نفت ایران ۱

مشارکت شهرداری تهران - ۳ ماهه ۱۸٪

مزایه سلامت - ۶ - واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

۱۸-۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

نرخ سود	سود قبل از تنزیل	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
		هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰	۱,۸۵۳,۸۵۶,۲۴۵	(۱,۱۸۱,۸۴۳)	۱,۸۵۳,۸۵۶,۲۴۵	۰	۰	۰
۱۰	۳,۸۴۶,۲۷۷	۰	۳,۸۴۶,۲۷۷	۰	۰	۰
۲۰	۲۴۱,۲۲۸,۴۸۲	(۳,۲۲۶,۳۲۱)	۲۴۱,۲۲۸,۴۸۲	۰	۰	۰
۱۰	۸,۱۳۷	۰	۸,۱۳۷	۰	۰	۰
۹	۶۶,۷۶۳,۳۸۱	۰	۶۶,۷۶۳,۳۸۱	۶۶,۲۸۵,۰۲۵	۷۲,۰۹۵,۸۸۵	۷۲,۰۹۵,۸۸۵
۱۰	۲۱,۷۳۶,۸۶۵	۰	۲۱,۷۳۶,۸۶۵	۲۴۳,۶۲۱,۹۶۸	۲۵۵,۰۵۳,۲۸۰	۲۵۵,۰۵۳,۲۸۰
۲۰	۱,۷۸۸,۴۹۳,۰۸۰	۰	۱,۷۸۸,۴۹۳,۰۸۰	۱,۵۸۴,۶۵۷,۵۲۰	۲,۱۹۶,۱۶۴,۳۶۸	۲,۱۹۶,۱۶۴,۳۶۸
۲۰	۲,۱۰۴,۶۰۲,۶۶۰	۰	۲,۱۰۴,۶۰۲,۶۶۰	۱,۸۱۲,۳۲۸,۷۸۲	۲,۵۶۱,۴۲۴,۶۷۱	۲,۵۶۱,۴۲۴,۶۷۱
۲۰	۲,۶۰۰,۶۹۳,۲۱۶	(۱,۹۷۸,۳۴۶)	۲,۶۰۰,۶۹۳,۲۱۶	۱,۹۲۴,۴۹۶,۹۳۷	۲,۸۲۳,۹۶۸,۱۴۸	۲,۸۲۳,۹۶۸,۱۴۸
جمع	۸,۶۸۱,۲۲۸,۳۴۳	(۵,۳۸۶,۴۱۰)	۸,۶۸۱,۲۲۸,۳۴۳	۵,۶۴۱,۳۹۰,۳۳۲	۷,۹۲۸,۷۰۶,۳۵۲	۷,۹۲۸,۷۰۶,۳۵۲

سپرده بانکی:

سود سپرده بانک - بانک اقتصاد نوین

سود سپرده کوتاه مدت - بانک اقتصاد نوین

سود سپرده بانک - بانک سرمایه

سود سپرده کوتاه مدت - بانک سرمایه

سود سپرده بانک - بانک سامان

سود سپرده بانک - بانک شهر

سود سپرده بانک - بانک شهر

سود سپرده بانک - بانک شهر

سود سپرده بانک - بانک شهر

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۸۲,۷۳۰,۸۶۳	۴۴,۵۱۶,۸۵۵	۵۵۹,۷۷۷,۶۸۰	تعدیل کارمزد کارگزار
۳۵۹,۰۶۳	۳۵۹,۰۶۳	۲,۲۵۰,۹۷۵	برگشت تنزیل سود سپرده بانکی
۴,۳۱۱,۰۲۵	۴,۳۱۱,۰۲۵	۹۹,۵۵۳,۸۶۳	برگشت تنزیل سود سهام دریافتی
۱۸۷,۴۰۰,۹۵۱	۴۹,۱۸۶,۹۴۳	۶۶۱,۵۸۲,۵۱۸	

۱۹-۱- مانده فوق بابت اعمال دستورالعمل معاملات غیر معمول در صندوق های سرمایه گذاری می باشد که قسمتی از کارمزدهای حاصل شده برای کارگزار را به صندوق ها عودت می دهد و موجب شناسایی درآمد برای صندوق می گردد.

۱۹-۲- شامل درآمد ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت های ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳۸۴,۷۲۲,۶۵۵	۲۰۹,۷۱۰,۶۹۲	۴,۱۰۴,۰۹۸,۳۹۵	مدیر صندوق
۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۱۰۵,۶۶۶,۱۴۳	.	ضامن صندوق
۱۸۲,۹۱۷,۸۵۰	۱۱۱,۷۸۰,۸۴۸	۲۲۳,۵۲۳,۷۳۸	متولی صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۸۲,۲۸۳,۷۵۸	۱۱۰,۸۸۳,۹۴۱	حسابرس صندوق
۸۰۷,۸۹۰,۲۶۷	۵۰۹,۴۴۱,۴۴۱	۴,۴۳۸,۵۰۶,۰۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۲۱- سایر هزینه ها

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۲۶,۹۶۰,۴۹۸	۱۳,۶۶۲,۸۳۶	۲۶,۶۴۲,۰۰۳	هزینه تصفیه
۱۵۵,۴۱۰,۷۲۸	.	.	هزینه سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۴۴,۹۱۵,۳۶۴	۲۰۷,۰۳۷,۸۴۹	۲۷۸,۸۶۰,۷۶۱	هزینه آبونمان
۹,۲۹۱,۴۰۰	.	۹,۲۱۶,۵۷۰	هزینه مجامع
۷,۸۳۷,۵۹۰	۱,۹۴۱,۵۸۵	۲,۴۲۳,۸۷۸	هزینه های مالی
۶۴۴,۴۱۵,۵۸۰	۲۲۲,۶۴۲,۲۷۰	۳۱۷,۱۴۳,۲۱۲	جمع

۲۲- تعدیلات

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۹۸,۱۹۸,۴۲۴,۴۳۳	۳۸۵,۳۷۸,۶۸۰	۶۸۹,۰۲۶,۰۰۳	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۷۴,۹۲۸,۴۸۳,۵۴۸)	(۴۴,۲۶۰,۸۶۸)	(۷۳,۵۳۶,۰۸۹)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
۳۲۳,۲۶۹,۹۴۰,۸۸۵	۳۴۱,۱۱۷,۸۱۲	۶۱۵,۴۸۹,۹۱۴	

۲۳- تقسیم سود

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۸۴,۵۲۷,۵۱۲,۷۸۷	۱۵۵,۵۰۷,۱۸۸,۵۶۴	(۲۳,۶۰۶,۷۵۶,۸۵۸)	سود تقسیمی طی سال
۱۸۴,۵۲۷,۵۱۲,۷۸۷	۱۵۵,۵۰۷,۱۸۸,۵۶۴	(۲۳,۶۰۶,۷۵۶,۸۵۸)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۳۷	ممتاز	۱,۰۰۰	۱	ممتاز	۱,۰۰۰	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	عادی	۳۹,۰۰۰		عادی	۱۹,۷۰۴			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		شرح معامله	
		ارزش معامله	موضوع معامله
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	۳,۴۱۵,۴۰۲,۹۶۰	کارمزد خرید اوراق بهادار
		۴۴۰,۱۶۲,۹۷۱	کارمزد فروش اوراق بهادار
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	۴,۱۰۴,۰۹۸,۳۹۵	کارمزد مدیر
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	ضامن	۰	کارمزد ضامن
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	۲۲۳,۵۲۳,۷۳۸	کارمزد متولی
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	۱۱۰,۸۸۳,۹۴۱	کارمزد حسابرس

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.