



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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ 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

۵ و ۴

۶

۸ الی ۶

۲۱ الی ۹

صورت خالص دارائیه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی

الف - اطلاعات کلی صندوق

ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری

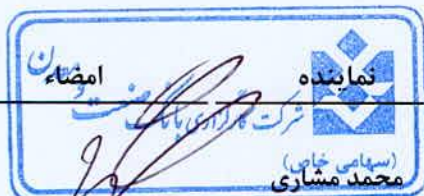
پ - مبنای تهیه صورت های مالی

ت - خلاصه تعاریف و اهم 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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شخص حقوقی

ارکان صندوق

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه سائری و محمدرضا نادریان

متولی صندوق

تهران، خیابان دکتر بهشتی، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه (۲)، شماره ۳

تلفن: ۸۸۵۹۱۵۳۵ - ۰۲۱ فکس: ۸۸۷۶۴۲۳۱ - ۰۲۱ www.smfund.ir

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

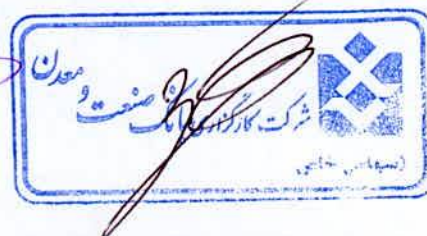
در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
۳۶,۶۰۷,۲۱۸,۳۱۸	۱,۱۲۵,۴۷۴,۵۳۴,۹۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۶,۵۶۲,۷۵۷,۸۷۴	۲,۸۷۳,۳۶۳,۴۶۰,۱۵۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۶,۹۱۶,۱۰۵,۳۰۸	۹۹,۳۴۱,۹۶۴,۸۸۲		سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲,۰۰۶,۲۲۲,۲۷۹	۱۸,۸۵۶,۸۸۰,۹۲۰	۸	حسابهای دریافتنی
۱۹,۲۹۷,۶۵۱	۱۸,۹۸۸,۰۳۷	۹	سایر دارایی ها
۹۹,۷۰۷,۷۰۷	۲۴,۱۹۱,۰۱۰,۵۲۶	۱۰	موجودی نقد
.	۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱۷۲,۲۱۱,۳۰۹,۱۳۷	۴,۱۷۷,۷۰۶,۶۰۸,۵۹۵		جمع دارایی ها

بدهی ها

۲۸۹۹۲۵۷۰۸۲	.	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۴۷۲,۲۳۳,۶۶۳	۱۰,۷۹۹,۰۶۶,۷۲۱	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱,۶۴۹,۴۵۴,۳۷۰	۲۵,۰۳۸,۱۷۵,۰۵۳	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷,۷۹۵,۸۲۶,۶۴۶	۸۶,۸۶۹,۶۴۹,۸۴۴	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳,۸۱۶,۷۷۱,۷۶۱	۱۳۲,۷۰۶,۸۹۱,۶۱۸		جمع بدهی ها
۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶	۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۷۵,۴۰۰	۱,۳۸۴,۱۴۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی و خدمات مالی پذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
۳۶,۶۰۷,۲۱۸,۳۱۸	۱,۱۲۵,۴۷۴,۵۳۴,۹۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۶,۵۶۲,۷۵۷,۸۷۴	۲,۸۷۳,۳۶۳,۴۶۰,۱۵۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۶,۹۱۶,۱۰۵,۳۰۸	۹۹,۳۴۱,۹۶۴,۸۸۲		سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲,۰۰۶,۲۲۲,۲۷۹	۱۸,۸۵۶,۸۸۰,۹۲۰	۸	حسابهای دریافتنی
۱۹,۲۹۷,۶۵۱	۱۸,۹۸۸,۰۳۷	۹	سایر دارایی ها
۹۹,۷۰۷,۷۰۷	۲۴,۱۹۱,۰۱۰,۵۲۶	۱۰	موجودی نقد
.	۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱۷۲,۲۱۱,۳۰۹,۱۳۷	۴,۱۷۷,۷۰۶,۶۰۸,۵۹۵		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۲۸۹۹۲۵۷۰۸۲	.	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۴۷۲,۲۳۳,۶۶۳	۱۰,۷۹۹,۰۶۶,۷۲۱	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱,۶۴۹,۴۵۴,۳۷۰	۲۵,۰۳۸,۱۷۵,۰۵۳	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷,۷۹۵,۸۲۶,۶۴۶	۸۶,۸۶۹,۶۴۹,۸۴۴	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳,۸۱۶,۷۷۱,۷۶۱	۱۲۲,۷۰۶,۸۹۱,۶۱۸		جمع بدهی ها
۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶	۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۷۵,۴۰۰	۱,۳۸۴,۱۴۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



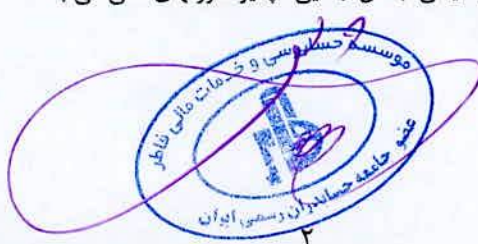
صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها			
۳۶,۶۰۷,۲۱۸,۳۱۸	۱,۱۲۵,۴۷۴,۵۳۴,۹۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۶,۵۶۲,۷۵۷,۸۷۴	۲,۸۷۳,۳۶۳,۴۶۰,۱۵۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۶,۹۱۶,۱۰۵,۳۰۸	۹۹,۳۴۱,۹۶۴,۸۸۲		سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲,۰۰۶,۲۲۲,۲۷۹	۱۸,۸۵۶,۸۸۰,۹۲۰	۸	حسابهای دریافتنی
۱۹,۲۹۷,۶۵۱	۱۸,۹۸۸,۰۳۷	۹	سایر دارایی ها
۹۹,۷۰۷,۷۰۷	۲۴,۱۹۱,۰۱۰,۵۲۶	۱۰	موجودی نقد
-	۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱۷۲,۲۱۱,۳۰۹,۱۳۷	۴,۱۷۷,۷۰۶,۶۰۸,۵۹۵		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۲۸۹۹۲۵۷۰۸۲	-	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۴۷۲,۲۳۳,۶۶۳	۱۰,۷۹۹,۰۶۶,۷۲۱	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱,۶۴۹,۴۵۴,۳۷۰	۲۵,۰۳۸,۱۷۵,۰۵۳	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷,۷۹۵,۸۲۶,۶۴۶	۸۶,۸۶۹,۶۴۹,۸۴۴	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳,۸۱۶,۷۷۱,۷۶۱	۱۲۲,۷۰۶,۸۹۱,۶۱۸		جمع بدهی ها
۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶	۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۷۵,۴۰۰	۱,۳۸۴,۱۴۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
درآمد ها	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸,۹۰۱,۴۵۹,۲۷۷	۲۰۷,۸۹۶,۳۴۹,۹۱۹	۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۰,۴۸۸,۲۳۹,۳۲۹	۸۹۶,۱۵۴,۲۱۴,۸۸۷	۱۷
سود سهام	۱,۴۶۵,۶۵۶,۸۱۱	۱۶,۴۹۷,۶۷۲,۵۸۸	۱۸
سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳,۷۸۰,۴۲۲,۵۶۹	۵۷,۱۲۴,۹۰۲,۰۷۲	۱۹
سایر درآمد ها	۱۸۷,۴۰۰,۹۵۱	۶۳۵,۸۸۵,۲۱۷	۲۰
جمع درآمد ها	۳۴,۸۲۳,۱۷۸,۹۳۷	۱,۱۷۸,۳۰۹,۰۲۴,۶۸۳	
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۸۰۷,۸۹۰,۲۶۷	۱۰,۷۱۳,۶۵۹,۱۰۳	۲۱
سایر هزینه ها	۳۱۷,۱۴۳,۲۱۲	۱,۱۸۵,۱۰۵,۰۲۲	۲۲
جمع هزینه ها	۱,۱۲۵,۰۳۳,۴۷۹	۱۱,۸۹۸,۷۶۴,۱۲۵	
سود (زیان) خالص	۳۳,۶۹۸,۱۴۵,۴۵۸	۱,۱۶۶,۴۱۰,۲۶۰,۵۵۸	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۲۱.۳۶٪	۷۳.۲۳٪	
بازده میانگین سرمایه گذاری	۳۰.۱۷٪	۲۹.۲۴٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول سال دوره	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره	۱۴۷,۲۸۹	۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶	۱۰۴,۹۸۱,۶۵۸,۸۶۲
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره	۴۰,۹۶,۱۸۲	۴,۰۹۶,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص دوره	(۱,۳۱۳,۸۶۵)	(۱,۳۱۳,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۱,۱۶۶,۴۱۰,۲۶۰,۵۵۸	-
سود تقسیم شده	-	۳۱۶,۸۱۹,۸۵۶,۱۵۲	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲,۹۲۹,۶۰۶	۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷	۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
درآمد ها	ریال	ریال	
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰۷,۸۹۶,۳۴۹,۹۱۹	۸,۹۰۱,۴۵۹,۳۷۷	
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۹۶,۱۵۴,۲۱۴,۸۸۷	۱۰,۴۸۸,۳۳۹,۳۲۹	
۱۸ سود سهام	۱۶,۴۹۷,۶۷۳,۵۸۸	۱,۴۶۵,۶۵۶,۸۱۱	
۱۹ سود سیرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۷,۱۲۴,۹۰۲,۰۷۲	۱۳,۷۸۰,۴۲۲,۵۶۹	
۲۰ سایر درآمد ها	۶۳۵,۸۸۵,۲۱۷	۱۸۷,۴۰۰,۹۵۱	
جمع درآمد ها	۱,۱۷۸,۳۰۹,۰۲۴,۶۸۳	۳۴,۸۲۳,۱۷۸,۹۳۷	
هزینه ها			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	۱۰,۷۱۳,۶۵۹,۱۰۳	۸۰۷,۸۹۰,۳۶۷	
۲۲ سایر هزینه ها	۱,۱۸۵,۱۰۵,۰۳۲	۳۱۷,۱۴۳,۲۱۲	
جمع هزینه ها	۱۱,۸۹۸,۷۶۴,۱۳۵	۱,۱۲۵,۰۳۳,۴۷۹	
سود(زیان) خالص	۱,۱۶۶,۴۱۰,۲۶۰,۵۵۸	۳۳,۶۹۸,۱۴۵,۴۵۸	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۷۳.۲۳٪	۲۱.۳۶٪	
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۹.۲۴٪	۳۰.۱۷٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول سال دوره	۱۴۷,۲۸۹	۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶	
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره	۴,۰۹۶,۱۸۲	۴,۰۹۶,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره	(۱,۳۱۳,۸۶۵)	(۱,۳۱۳,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	
سود(زیان) خالص دوره	-	۱,۱۶۶,۴۱۰,۲۶۰,۵۵۸	
تعدیلات	۲۳	۳۱۶,۸۱۹,۸۵۶,۱۵۲	
سود تقسیم شده	۲۴	(۳۶۸,۹۴۱,۹۳۷,۱۰۹)	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲,۹۲۹,۶۰۶	۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷	

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

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۸,۹۰۱,۴۵۹,۲۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۰,۴۸۸,۲۳۹,۳۲۹
سود سهام	۱۸	۱,۴۶۵,۶۵۶,۸۱۱
سود سبده و اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۳,۷۸۰,۴۲۲,۵۶۹
سایر درآمد ها	۲۰	۱۸۷,۲۰۰,۹۵۱
جمع درآمد ها		۳۴,۸۲۳,۱۷۸,۹۳۷
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۸۰۷,۸۹۰,۲۶۷
سایر هزینه ها	۲۲	۳۱۷,۱۴۳,۲۱۲
جمع هزینه ها		۱,۱۲۵,۰۳۳,۴۷۹
سود(زیان) خالص		۳۳,۶۹۸,۱۴۵,۴۵۸
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۲۳	۲۱.۳۶%
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۴	۳۰.۱۷%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول سال دوره	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره	۱۴۷,۲۸۹	۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره	۴,۰۹۶,۱۸۲	۴,۰۹۶,۱۸۲
سود(زیان) خالص دوره	-	۱,۱۶۶,۴۱۰,۲۶۰,۵۵۸
تعدیلات	۲۳	۳۱۶,۸۱۹,۸۵۶,۱۵۲
سود تقسیم شده	۲۴	۳۶۸,۹۴۱,۹۳۷,۱۰۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲,۹۲۹,۶۰۶	۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷

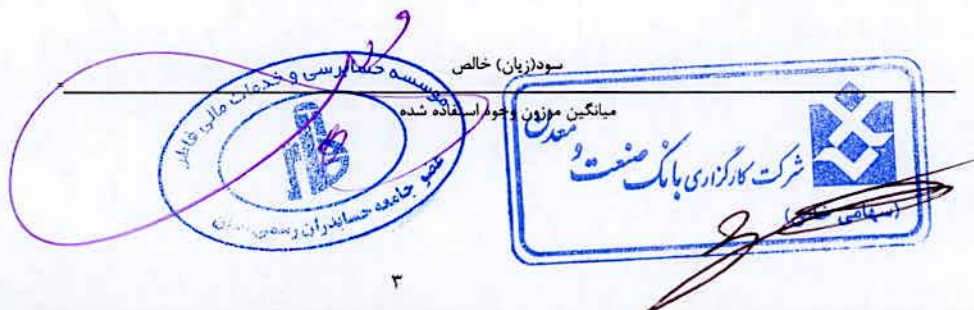
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

خالص دارایی های پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

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 سازمان بورس اوراق بهادار، 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 ۱۱، پلاک ۱۰ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۲-۱_ 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 ۱۳۹۹

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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

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 منتهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و

فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری:

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

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 ۱۳۹۹

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 . حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه-گذاری در آن ها 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 ۱۴۰ 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><tr><td>ارزش دارایی ها</td><td>از صفر ریال تا</td><td>از ۳۰,۰۰۰ ریال تا</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰ ریال</td></tr><tr><td>به میلیارد ریال</td><td>۳۰,۰۰۰ ریال</td><td>۵۰,۰۰۰ ریال</td><td></td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td><td>۰,۰۰۰۰۳</td><td>۰,۰۰۰۰۱</td></tr></table>	ارزش دارایی ها	از صفر ریال تا	از ۳۰,۰۰۰ ریال تا	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال	به میلیارد ریال	۳۰,۰۰۰ ریال	۵۰,۰۰۰ ریال		ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها	از صفر ریال تا	از ۳۰,۰۰۰ ریال تا	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال										
به میلیارد ریال	۳۰,۰۰۰ ریال	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 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰	۰	۰	۱٪	۴۳,۵۸۱,۲۵۹,۲۸۱	۱۴,۸۳۴,۹۱۲,۱۷۶	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰	۰	۰	۵٪	۲۰۵,۵۳۲,۷۳۶,۷۴۲	۸۱,۷۰۲,۹۴۴,۰۷۰	مواد و محصولات دارویی
۰	۰	۰	۰٪	۱۱,۹۰۵,۱۱۳,۷۲۶	۵,۴۲۸,۵۷۲,۶۴۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰	۰	۰	۰٪	۹۷۱,۴۱۳,۰۳۱	۴۶۵,۴۲۳,۴۷۲	سرمایه گذاریها
۰	۰	۰	۰٪	۳۷۵,۲۳۴,۱۰۲	۱۱۶,۷۹۵,۷۴۷	زراعت و خدمات وابسته
۰	۰	۰	۰٪	۲۰۱,۸۹۷,۳۷۷	۶۱,۳۷۷,۳۹۴	سیمان، آهک و گچ
۰	۰	۰	۱٪	۲۱,۸۶۶,۱۵۳,۲۹۹	۱۲,۷۶۳,۱۱۲,۴۹۶	قند و شکر
۰	۰	۰	۱٪	۳۳,۷۶۵,۷۶۳,۹۶۴	۱۳,۲۲۰,۰۳۶,۰۱۸	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰	۰	۰	۳٪	۱۰۹,۵۳۳,۵۰۵,۰۱۵	۹۶,۸۸۲,۱۳۷,۶۸۸	خودرو و ساخت قطعات
۰	۰	۰	۰٪	۱۳۱,۲۸۴,۴۸۱	۱۱۶,۶۸۹,۳۱۵	لاستیک و پلاستیک
۱۳/۳۰	۲۲,۹۰۴,۰۰۹,۵۴۷	۱۰,۳۱۲,۶۹۶,۸۳۵	۵٪	۲۰۷,۳۵۳,۲۵۴,۳۸۸	۱۰۵,۲۰۳,۹۷۱,۷۶۸	محصولات شیمیایی
۲/۵۵	۴,۳۸۸,۰۵۰,۸۴۲	۳,۲۹۵,۰۱۰,۰۴۴	۴٪	۱۸۲,۶۳۹,۰۴۹,۶۱۸	۵۵,۱۹۵,۶۶۵,۹۶۳	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۲/۴۹	۴,۳۸۶,۶۴۳,۷۱۳	۲,۱۶۹,۱۰۸,۴۱۷	۲٪	۷۴,۳۸۰,۷۰۰,۴۴۳	۳۷,۷۸۶,۴۷۲,۵۰۸	ساخت محصولات فلزی
۰/۷۵	۱,۲۹۸,۷۸۲,۱۹۳	۷۵۴,۲۴۵,۳۷۶	۰٪	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۶۵	۱,۱۱۴,۲۷۸,۸۱۳	۱,۰۱۸,۵۴۴,۹۳۴	۵٪	۲۱۰,۳۳۶,۷۶۰,۶۲۲	۸۴,۱۰۲,۰۳۰,۶۵۳	استخراج کانه های فلزی
۰/۵۴	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۰٪	۹۲۴,۵۳۳,۱۶۹	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	کاشی و سرامیک
۰/۵۳	۹۰۵,۸۲۶,۱۹۷	۴۹۷,۶۹۹,۶۰۹	۰٪	۰	۰	انتشار، چاپ و تکثیر
۰/۴۶	۷۸۸,۱۹۹,۳۹۰	۶۸۴,۱۶۹,۱۵۴	۱٪	۲۱,۹۱۱,۵۶۷,۳۱۳	۶۶۱۶,۳۹۸,۲۸۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰/۰۰	۰	۰	۰٪	۷۴,۳۰۸,۳۹۷	۲۱,۲۷۵,۱۴۵	فلزات اساسی
۲۱/۲۶	۳۶,۶۰۷,۲۱۸,۳۱۸	۱۹,۶۵۲,۹۰۱,۹۹۴	۲۷٪	۱,۱۲۵,۴۷۴,۵۳۴,۹۶۸	۵۱۵,۴۳۹,۲۴۲,۸۵۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۹۹۸,۲۰۸	۰
۰	۲۵,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۰۳۸,۸۸۶,۱۷۲	۰
۰	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۶,۲۷۲,۱۷۷	۵۳۴,۲۴۵,۱۲۸,۴۲۷	۰
۰	۱۵,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۸۵۳,۸۴۷,۷۳۷	۰
۰	۲۹,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۹,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۶۵۴,۷۰۴,۸۰۱	۰
۰	۱۰,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۱۵۵,۵۹۸,۰۰۲	۰
۰	۶,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۹۷۶,۹۸۰,۶۳۳	۰
۰	۴۱,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۱,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۵۲۱,۲۴۵,۸۴۶	۰
۰	۵۲۸,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲۸,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۳۱,۱۴۹,۲۲۰,۵۶۲	۰
۰	۵۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵,۲۳۹,۱۶۸,۷۰۶	۰
۰	۱۳۱,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۱,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۲,۲۹۸,۲۴۶,۹۰۶	۰
۰	۲۱,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۲۰۳,۵۱۴,۸۴۲	۰
۰	۱۱,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۲۳۶,۹۷۶,۷۶۸	۰
۰	۴۸,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸,۴۳۷,۵۷۰,۷۱۴	۰
۰	۱۴,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۱۰۹,۸۴۴,۰۲۲	۰
۰	۹۶,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۶,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۸,۳۷۹,۶۴۵,۹۲۳	۰
۰	۷,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۹۸۳,۳۹۴,۳۴۵	۰
۰	۲۷,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳,۷۳۶,۱۳۸,۸۰۲	۰
۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۷,۷۳۵,۳۰۴,۲۷۲	۰
۰	۴۵,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹,۶۴۶,۸۴۹,۸۶۹	۰
۰	۱۶۷,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۷,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹,۷۷۸,۳۸۷,۲۵۴	۰
۰	۱۷,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۴,۴۴۹,۳۷۰,۷۳۲	۰
۰	۵۱,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۱,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵,۳۴۷,۷۱۵,۶۶۴	۰
۰	۱۸۹,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۹,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۳,۳۲۰,۳۹۰,۳۰۰	۰
۰	۳۹۹,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۹,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۸۴,۱۴۰,۲۰۸,۳۳۷	۰
۱۵	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۶۶۵,۶۶۰	۳۵,۸۸۶,۱۲۲,۸۲۳	۰
۰	۲۷,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۷۹۶,۱۱۸,۰۸۴	۰
۰	۱۱,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۶۶,۳۸۵,۳۷۷	۰
۰	۳۸,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۸,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۸۰۶,۵۴۸,۷۵۲	۰
۰	۲۴,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۰۱۹,۱۵۶,۹۰۳	۰
۰	۳,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۵۹,۷۶۰,۹۸۴	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۷۷,۴۰۷,۳۳۹	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۶,۲۸۰,۵۳۷	۰
۲۱	۰	۲۱	۰	۰	۱۲,۹۶۵,۵۷۷,۰۲۳	۰
۱۸	۰	۱۸	۰	۰	۱,۹۲۸,۲۹۶,۴۰۹	۰
۱۶	۰	۱۶	۰	۳۱,۵۹۳,۸۸۹	۲,۳۳۸,۸۲۸,۵۸۷	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۸۵,۴۳۵,۵۸۲	۰
جمع	۶,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۰۳,۵۳۱,۷۰۶	۲,۸۷۲,۳۳۲,۴۶۰,۱۵۰	۸۶,۵۶۲,۷۵۷,۸۷۴

۷ - سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱/۱۰	۰/۰۰٪	۱,۲۱۴,۲۷۴,۹۵۲	۰/۰۳٪	۱,۲۲۶,۱۶۴,۳۵۹	۰/۰۷٪
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱/۱۱	۰/۰۰٪	۱۱,۳۸۸,۶۴۴,۹۹۶	۰/۰۳٪	۲,۶۸۹,۹۴۰,۹۴۹	۱/۵۶٪
سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱/۱۱	۲/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۹۷٪
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱/۱۱	۲/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸/۱۳٪
سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱/۲۳	۳/۰۰٪	۰	۰/۰۰٪	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹/۸۷٪
سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲/۰۰٪	۲,۷۰۴,۷۵۴,۲۴۳	۰/۰۶٪	۰	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۰/۰۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۴٪	۰	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۲/۰۰٪	۲۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۴٪	۰	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱/۰۸	۰/۰۰٪	۶۹۴,۰۹۰,۶۸۹	۰/۰۳٪	۰	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱/۱۱	۳/۰۰٪	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۳٪	۰	۰/۰۰٪
جمع			۹۹,۳۴۱,۹۶۴,۸۸۲	۲/۳۸٪	۴۶,۹۱۶,۱۰۵,۳۰۸	۲۷/۲۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل نشده	درصد تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۵۱,۷۳۳,۵۸۷	۱,۰۰۷,۹۲۰,۸۸۲	۲۵٪	(۳,۳۸۱,۱۳۰)	۱,۰۱۱,۳۰۲,۰۱۲
۷۵۴,۴۸۸,۶۹۲	۱۷,۸۴۸,۹۶۰,۰۳۸		(۲,۳۱۳,۵۲۴,۳۸۷)	۲۰,۱۶۲,۴۸۴,۴۲۵
۲,۰۰۶,۲۲۲,۲۷۹	۱۸,۸۵۶,۸۸۰,۹۲۰		(۲,۳۱۶,۹۰۵,۵۱۷)	۲۱,۱۷۳,۷۸۶,۴۳۷

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

جمع

۹- سایر دارائیه

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 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 تأسیس پنج سال میباشد.

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۸۸,۹۱۳	۴۲۵,۰۷۳,۹۶۴	۴۲۵,۵۶۲,۸۷۷	مخارج نظارت و افزایش سقف سازمان بورس اوراق بهادار تهران
۰	(۹۱,۱۴۱)	۱۷,۸۰۵,۱۷۸	۱۷,۷۱۴,۰۳۷	برگزاری مجامع
۱۹,۲۹۷,۶۵۱	۱۸,۵۹۰,۲۶۵	۲۷۳,۲۰۷,۳۸۶	۲۷۳,۵۰۰,۰۰۰	مخارج نرم افزار
۱۹,۲۹۷,۶۵۱	۱۸,۹۸۸,۰۳۷	۷۱۶,۰۸۶,۵۲۸	۷۱۵,۷۷۶,۹۱۴	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۱۰۰۸۲۷۴۱۳۷۰۸ بانک شهر
۶۹,۷۰۷,۷۰۷	۲۴,۱۵۱,۰۸۰,۵۲۶	حساب جاری ۰۱۱۲۹۳۳۴۵۸۰۰۷ بانک صادرات
۰	۹,۹۳۰,۰۰۰	حساب جاری ۱۰۴۱-۱۱-۱۹۶۶۷۳۳-۱ بانک سرمایه
۹۹,۷۰۷,۷۰۷	۲۴,۱۹۱,۰۱۰,۵۲۶	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۸۹۹,۳۵۷,۰۸۲)	۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲	(۳,۷۰۲,۵۶۵,۹۷۰,۰۹۳)	۳,۷۴۱,۹۲۴,۹۹۶,۲۸۷	(۲,۸۹۹,۳۵۷,۰۸۲)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۸۴,۲۱۳,۶۹۵	۱۰,۳۸۴,۶۹۳,۰۵۸	مدیر صندوق
۱۷۱,۲۶۶,۹۶۴	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	ضامن صندوق
۸۲,۳۱۵,۰۸۸	۱۹۲,۴۸۶,۱۵۱	متولی صندوق
۱۳۴,۴۳۷,۹۱۶	۱۰۱,۶۳۷,۷۵۱	حسابرس صندوق
<u>۱,۴۷۲,۲۳۳,۶۶۳</u>	<u>۱۰,۷۹۹,۰۶۶,۷۲۱</u>	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۷,۰۴۷,۹۶۴	۶۹۱,۸۶۶,۳۶۱	ذخیره تصفیه
.	۴۷۱,۶۳۴,۶۱۲	هزینه نظارت و افزایش سقف سازمان
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۹,۲۱۶,۵۷۰		بابت هزینه مجامع
۳۸۷,۸۸۸,۴۸۳	۱۰۲,۱۴۶,۳۷۸	بدهی به نرم افزار
۱,۱۲۲,۸۵۰,۱۸۲	۲۲,۵۶۹,۷۵۷,۰۰۰	پیش دریافت سود اوراق سلف
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۳۱۹,۵۳۱	سایر پرداختنی ها
<u>۱,۶۴۹,۴۵۴,۳۷۰</u>	<u>۲۵,۰۳۸,۱۷۵,۰۵۳</u>	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۱,۷۳۲,۷۰۰	۴۵,۵۲۳,۱۶۵,۸۰۹		بابت تئمه واحدهای صادر شده
۲,۰۳۶,۵۱۷,۳۲۶	۴۱,۳۴۶,۴۸۴,۰۳۵		بابت واحدهای ابطال شده و تئمه
۵,۶۶۷,۵۷۶,۶۲۰	.	۱۴-۱	سود پرداختی به سرمایه گذاران
<u>۷,۷۹۵,۸۲۶,۶۴۶</u>	<u>۸۶,۸۶۹,۶۴۹,۸۴۴</u>		جمع

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	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد
ریال		
۱۵۷,۳۱۹,۱۳۷,۷۳۸	۱۴۶,۲۸۹	۲,۹۲۸,۶۰۶
۱,۰۷۵,۳۹۹,۶۳۹	۱,۰۰۰	۱۱,۳۸۵,۱۳۶,۵۲۹
<u>۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶</u>	<u>۱۴۷,۲۸۹</u>	<u>۲,۹۴۰,۷۱۱,۵۳۷,۳۷۶</u>
		۲,۹۲۹,۶۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶_۱	۱۷۹,۹۰۱,۲۸۵,۵۹۰
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۶_۲	۲۷,۹۹۵,۰۶۴,۳۲۹
	۲۰۷,۸۹۶,۳۴۹,۹۱۹	۸,۹۰۱,۴۵۹,۲۷۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۶,۳۹۱,۹۱۵	۲,۰۷۴,۶۸۰	۷,۳۴۴,۰۰۰	۴۵۲,۹۸۹,۴۰۵	-
مخابرات ایران		۱۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۷۰۲,۸۹۸	۲۴۰,۱۲۵	۸۵۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۶,۹۷۷	-
سایپا		۵۱۲,۱۳۶	۱۵,۹۵۶,۴۰۹,۱۸۰	۸,۷۱۸,۸۷۵,۴۱۲	۷۱,۰۷۰,۶۲۹	۷۹,۷۸۲,۰۵۲	۷,۰۸۶,۶۸۱,۰۸۷	-
نیروترانس		۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۱,۹۳۶,۸۰۳	۱,۵۶۳,۶۳۷	۵,۵۳۵,۰۰۰	۲۷۷,۹۶۴,۵۶۰	-
توسعه معادن و فلزات		۲۳۳,۱۳۶	۱۱,۴۴۲,۶۳۹,۳۳۱	۱۰,۲۷۲,۲۷۵,۵۵۲	۵۴,۳۵۲,۴۳۶	۵۷,۲۱۳,۱۹۶	۱,۰۵۸,۷۹۸,۱۴۷	-
خوراک دام پارس		۱۰۱,۴۷۵	۱,۱۷۹,۹۰۲,۵۰۰	۸۱۷,۴۰۰,۵۲۴	۱,۶۶۶,۶۰۰	۵,۸۹۹,۵۱۲	۳۵۴,۹۳۵,۸۶۴	-
لیزینگ صنعت و معدن		۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۵,۷۰۶,۰۳۶	۱۹,۴۱۶,۱۲۹	۶۸,۷۳۰,۰۰۰	۵۰,۸۲,۱۴۷,۸۳۵	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر		۲۶۹,۲۸۶	۱۲,۶۷۴,۷۵۳,۴۴۸	۴,۸۹۷,۷۵۴,۶۸۳	۱۷,۹۰۲,۷۹۰	۶۳,۳۷۳,۷۶۲	۷,۶۹۵,۷۲۲,۲۱۳	-
توکا رنگ فولاد سپاهان		۶۰,۰۰۰	۱,۱۳۱,۱۳۲,۴۷۸	۸۵۹,۰۱۳,۷۶۱	۵,۳۷۲,۷۹۰	۵,۶۵۵,۶۶۳	۲۶۱,۰۹۰,۳۶۴	-
تولید و صادرات ریشمک		۶۰,۰۰۰	۷۱,۶۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۴۸,۳۳۸,۷۳۴	۱۰۱,۲۵۵,۵۵۲	۳۵۸,۴۲۷,۹۹۷	۴۴,۹۷۷,۵۷۷,۷۱۷	-
فرابورس ایران		۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۷,۷۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۷,۴۳۰,۷۹۷	۷,۱۸۶,۳۵۹	۲۵,۴۳۸,۵۰۱	۱,۴۱۷,۶۴۴,۳۴۳	-
معدنی و صنعتی چادرملو		۱,۵۵۰,۰۰۰	۲۱,۴۶۹,۰۵۰,۰۰۰	۱۷,۹۸۱,۸۷۳,۲۰۳	۱۰۱,۹۷۷,۲۷۹	۱۰۷,۳۴۵,۲۵۴	۳,۲۷۷,۸۵۴,۲۶۴	-
فولاد آلیاژی ایران		۴۶۰,۷۸	۳,۹۱۸,۳۲۳,۲۱۷	۳,۴۰۹,۹۰۰,۳۳۸	۱۸,۶۰۴,۹۲۵	۱۹,۵۹۱,۶۱۷	۴۷۰,۲۲۶,۳۳۷	-
پتروشیمی زاگرس		۶۳,۱۰۰	۵,۹۱۵,۴۷۹,۲۰۰	۳,۶۹۸,۷۵۱,۴۲۴	۸,۳۵۵,۳۹۰	۲۹,۵۷۷,۳۹۷	۲,۱۷۸,۷۹۴,۹۸۹	-
لامیران		۲	۲۰,۴۹۰	۲۰,۰۹۰	۱۴	-	۳۸۶	-
صندوق س یادآمد ثابت معیار د		۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۹۵۸,۲۱۹	۹,۵۱۰,۴۳۵	۱۰,۰۱۱,۰۰۰	۶۴,۷۲۰,۳۴۶	-
سیمان مازندران		۴۰,۰۰۰	۱,۶۸۴,۹۲۰,۰۰۰	۷۸۸,۱۹۹,۳۹۰	۸۰۰,۳۳۶۲	۸,۴۲۴,۶۰۱	۸۸۰,۲۹۲,۶۴۷	۱۱۲۳۸۸۸۳۴
موتوزن		۱۶۵,۳۳۸	۶,۶۵۳,۸۸۶,۶۴۹	۲,۶۳۹,۹۶۳,۹۹۳	۹,۳۹۸,۴۵۳	۳۳,۲۶۹,۴۲۸	۳,۹۷۱,۲۵۴,۷۷۵	-
خدمات انفورماتیک		۸۴,۳۰۳	۲,۳۶۵,۹۹۲,۱۷۶	۱,۷۶۲,۵۳۰,۴۱۱	۱۱,۲۳۸,۳۹۲	۱۱,۸۲۹,۹۶۲	۵۸۰,۳۹۳,۴۱۱	۳۵۱۱۱۵۳۰
معدن منگنز ایران		۱,۴۳۹,۱۵۲	۲۲,۶۵۹,۶۶۷,۳۹۲	۱۰,۱۱۷,۵۷۸,۶۹۷	۳۳,۵۷۴,۱۳۲	۱۱۳,۲۹۸,۳۳۸	۱۲,۳۹۵,۲۱۶,۲۲۵	۲۱۰۸۱۶۸۴۵
معدنی و صنعتی گل گهر		۳,۹۲۱,۳۲۸	۵۷,۶۲۶,۸۸۴,۷۸۸	۳۲,۳۴۳,۸۷۶,۵۹۸	۲۷۳,۷۲۷,۰۵۲	۲۸۸,۱۳۴,۴۲۵	۲۴,۷۲۱,۱۴۶,۷۱۳	۲۴۴۰۶۴۲۳۰۵
س. صنایع شیمیایی ایران		۱۵۰,۰۰۰	۴,۷۶۶,۸۵۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۸۶۷,۱۲۵	۲۲,۶۴۲,۴۷۴	۲۳,۸۳۴,۲۵۱	۲,۷۸۰,۵۰۶,۱۵۰	-
دارویی ره آورد تامین		۱۰۸,۳۷۵	۱,۵۳۷,۵۱۶,۱۲۵	۴۷۴,۸۳۷,۵۵۶	۲,۱۷۱,۷۱۸	۷,۶۸۷,۵۸۱	۱,۰۵۰,۸۱۹,۲۷۰	-
پتروشیمی تندگوینان		۱۲۴,۲۸۶	۱,۴۴۵,۹۵۰,۶۸۶	۹۰۵,۸۲۶,۱۹۶	۶,۸۶۸,۰۸۷	۷,۲۲۹,۷۵۰	۵۲۴,۰۲۶,۵۵۳	۷۵۴۳۳۲۹۳۳
افست		۳۰۹,۲۲۱	۱۶,۳۰۳,۳۱۴,۶۳۵	۷,۸۱۰,۴۸۶,۰۰۶	۴۲,۷۲۵,۲۶۶	۸۱,۵۱۶,۵۷۶	۸,۳۶۸,۵۸۶,۱۸۷	۸۴۱۳۱۷
صنایع خاک چینی ایران		۵۶۳,۱۰۲	۳۷,۵۰۰,۲۴۶,۱۴۹	۲۱,۱۷۳,۵۳۶,۶۲۷	۸۸,۴۹۳,۱۷۰	۱۸۷,۵۰۱,۲۳۰	۱۶,۰۵۰,۷۱۵,۱۲۲	۲۶۰۴۱۲۸۱۳
معدنی املاح ایران		۱,۸۰۴,۱۱۲	۳۲,۶۲۳,۷۹۶,۱۲۸	۲۵,۱۴۷,۸۵۰,۲۶۸	۱۴۳,۵۶۸,۰۰۹	۱۶۳,۱۱۸,۹۸۳	۷,۱۶۹,۲۴۰,۰۶۸	-
صنایع آما		۶۸۴,۰۶۴	۳۳,۶۸۸,۹۶۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۹,۰۷۲,۷۰۷	۴۸,۷۲۸,۷۰۸	۱۶۸,۴۴۴,۸۰۲	۱۸,۲۶۲,۷۱۲,۷۸۳	-
نیروکلی								
نقل به صفحه بعد			۳۸۷,۸۱۲,۹۹۴,۵۷۲	۲۱۲,۳۲۵,۹۵۷,۵۶۳	۱,۱۱۱,۷۰۷,۳۹۳	۱,۹۳۹,۰۶۴,۸۷۸	۱۷۱,۴۳۶,۲۶۴,۷۳۸	۳,۸۱۴,۵۲۶,۵۷۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۸۱۴,۵۲۶,۵۷۷	۱۷۱,۴۳۶,۲۶۴,۷۳۸	۱,۹۳۹,۰۶۴,۸۷۸	۱,۱۱۱,۷۰۷,۳۹۳	۲۱۳,۲۲۵,۹۵۷,۵۶۳	۳۸۷,۸۱۲,۹۹۴,۵۷۲	۰
-	۸,۴۶۵,۰۲۰,۸۵۲	۹۸,۷۳۲,۸۸۵	۹۳,۷۹۶,۲۲۱	۱۱,۰۸۹,۰۲۷,۰۴۷	۱۹,۷۴۶,۵۷۷,۰۳۵	۳۳۸,۴۴۵
۱۲۸۲-۳۹۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶۷,۶۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۴۵,۳۸۳,۹۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۴,۳۶۹,۱۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۶,۱۱۷,۱۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۲۹-۹۱۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۳۲-۸۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
-۱۴۴۵۷۴۴۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۷۱-۱۶۱۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۸۳۲۵۴۹۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۷۳۶,۰۸۶,۸۹۳	۱۷۹,۹۰۱,۲۸۵,۵۹۰	۲,۰۳۷,۷۹۷,۷۶۳	۱,۲۰۵,۵۰۳,۶۱۴	۲۲۴,۴۱۴,۹۸۴,۶۱۰	۴۰۷,۵۵۹,۵۷۱,۶۰۷	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۰۵,۳۰۳)	۱۰,۲۹۵,۰۰۴,۳۴۴	۰	۳۲,۷۹۵,۹۵۰,۳۳۲	۴۳,۰۹۰,۹۵۴,۶۷۶	۴۰,۴۰۰	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲
۰	۶۳۳,۰۷۱,۸۶۹	۰	۴۰,۴۲,۹۲۸,۱۳۱	۴,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۶	اسناد خزانه م ۴ (بودجه ۹۶-۹۸) ۹۸۱۰۱۶
۰	۸۴۰,۰۲۱,۴۷۰	۴,۸۸۷,۴۵۱	۵,۸۹۶,۴۰۵,۰۷۹	۶,۷۴۱,۳۱۴,۰۰۰	۹,۳۳۷	اسناد خزانه م ۲۳ (بودجه ۹۷-۹۸) ۰۰۰۸۲۴
۰	۱۹۷,۱۵۶,۸۴۴	۲,۹۰۸,۳۹۱	۳,۸۱۱,۵۱۳,۷۶۵	۴,۰۱۱,۵۷۹,۰۰۰	۵,۲۶۸	اسناد خزانه م ۱۸ (بودجه ۹۷-۹۸) ۰۰۰۵۲۵
۰	۹۹,۴۰۵,۴۰۵	۰	۹۰۰,۵۹۴,۵۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مشارکت دولتی شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
۰	۱۴,۸۶۰,۶۹۱	۰	۷۲۱,۱۳۹,۳۰۹	۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۶	اسناد خزانه م ۷ (بودجه ۹۷-۹۸) ۹۸۰۶۲۷
۰	۴,۹۲۸,۵۴۴,۸۹۲	۴۷,۹۵۸,۷۴۵	۶۱,۱۷۳,۴۹۶,۳۶۳	۶۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۲۱ (بودجه ۹۷-۹۸) ۰۰۰۷۲۸
۰	۱,۱۷۵,۲۰۵,۳۶۶	۰	۳۴,۳۵۷,۷۹۴,۷۳۴	۳۵,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۳۳	اسناد خزانه م ۱۵ (بودجه ۹۷-۹۸) ۹۹۰۲۲۴
۰	۱,۶۸۲,۸۷۸,۶۳۵	۲۰,۷۵۸,۴۳۳	۲۶,۹۲۸,۶۹۵,۳۳۲	۲۸,۶۳۲,۳۳۲,۴۰۰	۳۷,۳۸۰	اسناد خزانه م ۲۲ (بودجه ۹۷-۹۸) ۰۰۰۴۲۸
۰	۵۴,۳۹۳	۶۳۱	۸۱۸,۰۹۱	۸۷۳,۰۱۵	۱	اسناد خزانه م ۹ (بودجه ۹۷-۹۸) ۹۹۰۵۱۳
۰	(۷۲۵,۰۰۰)	۷۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	منفعت دولت ۸ ش خاص مهر ۲۰۵
۰	۱,۸۶۲,۳۴۶,۶۰۴	۰	۱۲,۹۳۷,۶۵۳,۳۹۶	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰	مشارکت دولتی ۷ شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
۱۰۶,۰۰۹,۱۸۷	۶,۲۶۷,۲۳۹,۰۱۶	۰	۳۶,۶۵۹,۷۶۰,۹۸۴	۴۲,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۲۷	اسناد خزانه م ۴ (بودجه ۹۶-۹۸) ۹۸۰۸۲۰
۱۰۵۶۰۳,۸۸۴	۲۷,۹۹۵,۰۶۴,۳۲۹	۷۷,۲۳۸,۶۵۱	۲۲۱,۲۲۶,۷۵۰,۱۱۱	۲۴۹,۲۹۹,۰۵۳,۰۹۱	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۵,۶۰۳,۸۸۴	۲۷,۹۹۵,۰۶۴,۳۲۹	۷۷,۲۳۸,۶۵۱	۲۲۱,۲۲۶,۷۵۰,۱۱۱	۲۴۹,۲۹۹,۰۵۳,۰۹۱		نقل از صحه قبل
۱۹۸,۶۵۱,۲۲۷	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
۱۷۹,۵۲۲,۳۹۳	.	.	.	.	.	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪
۱۱۳,۸۲۹,۱۷۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۸۰۹۲۰
۲۰۱,۲۹۴,۷۵۸	.	.	.	.	.	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
۱۹۸,۴۳۹,۸۱۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
(۱۵۹,۸۸۴,۰۰۰)	.	.	.	.	.	مشارکت شهرداری تهران-۳ ماهه ۱۸٪
۶۰۳,۷۴۵,۳۷۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
۸۷۸,۰۹۸,۶۸۷	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۴۲۲,۲۲۸,۲۹۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۲,۵۱۸,۹۵۹	.	.	.	.	.	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۳۷۰,۴۱۶,۷۵۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۱۳۸,۰۳۹,۴۶۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸
(۱۴۱,۸۹۷,۰۵۰)	.	.	.	.	.	مراجعه سلامت و واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۳۱۱,۰۱۳,۶۸۴	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
۴,۱۶۵,۳۷۲,۳۸۴	۲۷,۹۹۵,۰۶۴,۳۲۹	۷۷,۲۳۸,۶۵۱	۲۲۱,۲۲۶,۷۵۰,۱۱۱	۲۴۹,۲۹۹,۰۵۳,۰۹۱		جمع

۱۷- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶,۹۵۴,۳۱۶,۳۲۴	۶۰۶,۳۴۴,۵۸۱,۶۸۱	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
(۶,۴۶۶,۰۷۶,۹۹۵)	۲۸۹,۸۰۹,۶۳۳,۲۰۶	۱۷-۲	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۱۰,۴۸۸,۲۳۹,۳۲۹	۸۹۶,۱۵۴,۲۱۴,۸۸۷		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱-۱۷- سود (زیان) نگهداری سهام و حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
موتور	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۴,۰۳۰,۳۳۶
صنایع خاک چینی ایران	۱,۴۷۰,۳۰۷	۱۸۳,۸۱۷,۷۸۱,۱۴۰	۳,۲۹۵,۰۱۰,۰۴۴	۲۵۹,۶۴۲,۶۱۶	۹۱۹,۰۸۸,۹۰۶	۱۲۷,۴۴۳,۳۸۳,۶۲۷
لامیران	۵۳۴,۳۵۹	۴۸,۵۲۶,۷۴۴,۹۷۰	۳۱,۳۱۶,۸۱۸,۳۳۲	۶۸,۵۴۴,۰۲۷	۲۴۲,۶۳۳,۷۲۵	۱۶,۸۹۸,۷۴۸,۸۸۶
نیرو ترانس	۳۷۸,۷۲۲	۲۲,۰۵۲,۹۸۲,۰۶۰	۶۶۱۶,۳۹۸,۲۸۰	۳۱,۱۴۹,۸۳۷	۱۱۰,۲۶۴,۹۱۰	۱۵,۲۹۵,۱۶۹,۰۳۳
پلیمر آریا ساسول	۲,۱۱۴	۱۹۲,۳۲۱,۱۵۰	۱۳۷,۸۳۸,۴۵۸	۲۷۱,۶۵۴	۹۶۱,۶۰۶	۵۳,۲۴۹,۴۳۳
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۹۷,۷۰۶	۳۳,۹۸۳,۶۸۴,۳۴۰	۱۳,۳۲۰,۰۳۶,۰۱۸	۴۸,۰۰۱,۹۵۴	۱۶۹,۹۱۸,۴۲۲	۲۰,۵۴۵,۷۲۷,۹۴۶
فراورده های غذایی و قند پیرانشهر	۲۲۷,۷۹۵	۲۲,۰۰۷,۲۷۴,۹۵۰	۱۲,۷۶۳,۱۱۲,۴۹۶	۳۱,۰۸۵,۲۷۶	۱۱۰,۰۳۶,۳۷۵	۹,۱۰۳,۰۴۰,۸۰۳
سیمان ساوه	۲,۶۰۰	۲۰۳,۲۰۰,۴۰۰	۶۱,۳۷۷,۳۹۴	۲۸۷,۰۲۱	۱,۰۱۶,۰۰۲	۱۴۰,۵۱۹,۹۸۳
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۲,۸۸۸	۱۳۲,۱۳۱,۷۷۶	۱۱۶,۶۸۹,۳۱۵	۱۸۶,۶۳۶	۶۶۰,۶۵۹	۱۴,۵۹۵,۳۶۶
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۲۸,۳۱۴	۱۱,۹۸۱,۹۴۷,۹۸۰	۵,۴۲۸,۵۷۲,۶۴۱	۱۶,۹۲۴,۵۰۲	۵۹,۹۰۹,۷۴۰	۶,۴۷۶,۵۴۱,۰۹۸
سرمایه گذاری صبا تامین	۳۸,۶۱۰	۹۷۷,۶۸۲,۴۲۰	۴۶۵,۴۲۳,۴۷۲	۱,۳۸۰,۹۷۶	۴,۸۸۸,۴۱۲	۵۰۵,۹۸۹,۵۵۹
داروسازی اکسیر	۱,۱۰۸,۰۴۵	۱۵۲,۹۵۴,۵۳۱,۸۰۰	۴۴,۶۱۷,۷۷۲,۳۸۹	۲۱۶,۰۴۸,۲۷۶	۷۶۴,۷۷۲,۶۵۹	۱۰۷,۳۵۵,۹۳۸,۴۷۶
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۳۱,۱۱۱,۹۶۸	۳۸,۰۵۹,۸۱۳	۱۳۴,۷۲۵,۰۰۰	۱۴,۹۴۱,۱۰۳,۲۲۰
ج. فولاد آلیاژی ایران	۴,۵۴۵	۷۴,۷۸۷,۹۷۵	۲۱,۲۷۵,۱۴۵	۱۰,۵۶۳۸	۳۷۳,۹۴۰	۵۳,۰۳۳,۲۵۲
ج. معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۷۰۵,۰۰۰	۲۲,۳۱۸,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۰,۰۹۵,۰۰۰	۳۱,۵۲۴,۸۱۱	۱۱۱,۵۹۲,۳۵۰	۱۲,۰۱۵,۳۳۷,۹۳۹
ج. معدنی املاح ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۹۸,۰۳۳,۹۹۶	۱۴,۹۷۲,۵۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۳,۵۰۴
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۹۵۰,۰۰۰	۸۷,۲۶۷,۹۵۰,۰۰۰	۴۵,۲۶۳,۱۳۹,۹۵۱	۱۲۳,۲۶۵,۹۷۹	۴۳۶,۳۳۹,۷۵۰	۴۱,۴۴۵,۰۲۴,۳۲۰
تولید و صادرات ریشمک	۰	۰	۱۹	۰	۰	(۱۹)
لنت ترمز ایران	۱,۲۷۵,۹۶۲	۱۱۰,۲۳۰,۳۵۷,۱۸۰	۹۶,۸۸۲,۱۳۷,۶۸۸	۱۵۵,۷۰۰,۳۸۰	۵۵۱,۱۵۱,۷۸۶	۱۲,۶۴۱,۴۶۷,۳۲۷
نیروکلر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۰۰,۹۷۴,۵۰۰	۷۰,۳۴۳,۶۲۵	۲۴۸,۶۵۰,۰۰۰	۲۶,۸۱۰,۱۳۱,۸۷۵
دارویی ره آورد تامین	۱,۰۴۹,۹۵۵	۵۳,۹۰۴,۶۸۹,۷۰۰	۳۷,۰۸۵,۱۷۱,۶۹۶	۷۶,۱۴۰,۳۷۴	۲۶۹,۵۲۳,۴۴۹	۱۶,۴۷۳,۸۵۴,۱۸۱
صنایع بهداشتی ساین	۳۰۴,۶۷۲	۳۱,۵۳۸,۸۱۷,۴۰۸	۱۷,۳۰۴,۳۵۲,۷۰۶	۴۴,۵۴۷,۱۶۷	۱۵۷,۶۸۹,۰۸۷	۱۴,۰۳۱,۳۲۸,۴۴۸
صنعتی اما	۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۳,۵۱۰,۷۸۴	۳۷,۱۹۶,۷۷۵	۱۳۱,۶۷۰,۰۰۰	۱۷,۸۰۱,۶۲۲,۴۴۰
خدمات انفورماتیک	۹۲۹,۰۹۴	۴۳,۸۶۳,۵۲۷,۷۴۰	۱۴,۸۳۴,۹۱۲,۱۷۶	۶۱,۹۵۵,۸۲۰	۲۱۹,۳۱۲,۶۳۹	۲۸,۷۴۶,۳۲۷,۱۰۵
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۸,۸۶۱	۳۷۷,۶۵۵,۸۲۰	۱۱۶,۷۹۵,۷۴۷	۵۳۳,۴۳۹	۱,۸۸۸,۲۷۹	۲۵۸,۴۳۸,۳۵۵
معدن منگنز ایران	۱,۸۳۰,۰۰۰	۱۶۲,۴۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۲۴,۳۱۷,۷۵۷	۲۲۹,۴۳۳,۵۰۵	۸۱۲,۱۵۴,۰۰۰	۹۹,۲۶۴,۸۹۴,۷۲۸
خوراک دام پارس	۰	۰	۹	۰	۰	(۹)
س. صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
معدنی املاح ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۷,۹۳۰,۲۰۲	۱۴,۸۸۶,۳۳۸	۵۲,۶۹۵,۰۰۰	۶,۴۶۳,۴۸۸,۴۶۱
نوکا رنگ فولاد سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۷,۳۷۵,۱۷۱,۶۴۵	۲۶,۵۸۹,۴۶۵	۹۴,۱۲۲,۰۰۰	۱۱,۴۲۸,۵۱۶,۸۹۰
کاشی نیلو	۵۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۱,۳۱۴,۳۳۱	۴,۶۵۲,۵۰۰	۳,۱۰۵,۵۴۴
جمع	۱,۱۳۲,۷۳۸,۲۱۸,۸۰۹	۴۶۷,۲۲۹,۲۹۷,۳۵۳	۱,۵۹۹,۹۹۲,۷۳۵	۵,۶۶۳,۶۹۱,۰۹۶	۶۰۶,۳۴۴,۵۸۱,۶۸۱	۱۶,۹۵۴,۳۱۶,۳۲۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱						
تعداد	ارزش بازار یا قیمت	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق	سود(زیان) تحقق	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اسناد خزانه-م۴ بوجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	۰	(۷۴۰,۳۹۲,۶۹۲)
اسناد خزانه-م۱۴ بوجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	۰	(۲۱۰,۰۹۷,۳۱۸)
مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	-	-	-	-	۰	(۸۱۶۹۲,۷۳۰)
مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۴,۸۰۰	-	-	-	۰	(۱,۸۵۱,۶۱۶,۰۴۴)
صکوک اجاره مخایرات-۳ ماهه ۱۶٪	۲,۳۲۰	۲,۳۰۷,۶۵۲,۹۶۰	۱,۸۹۶,۶۱۵,۹۵۵	۴۱۸,۲۶۲	۴۱۰,۶۱۸,۷۴۳	(۲۱۸,۲۶۰,۳۶۸)
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲	-	-	-	-	۰	(۳,۴۴۴,۰۱۷,۲۸۳)
نقل به صفحه بعد	۲,۳۰۷,۶۵۲,۹۶۰	۱,۸۹۶,۶۱۵,۹۵۵	۴۱۸,۲۶۲	۴۱۰,۶۱۸,۷۴۳	۴۱۰,۶۱۸,۷۴۳	(۶,۴۴۴,۰۱۷,۲۸۳)

بندوق سرمايه گذاري مشترك صنعت و معين

آیدانشیت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۱ خردادماه ۱۳۹۹

[illegible]

algas de gran tamaño.

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۸۵۱,۷۱۶,۲۱۷	۴۴,۲۸۹,۱۲۸,۵۵۸
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷,۹۲۸,۷۰۶,۳۵۲	۱۲,۸۳۵,۷۷۳,۵۱۴
جمع	۱۳,۷۸۰,۴۲۲,۵۶۹	۵۷,۱۲۴,۹۰۲,۰۷۲

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	ریال	ریال	ریال
		۱۸	۰	۰	۰	۶۳۰,۷۱۳,۷۴۰
		۲۱	۰	۰	۰	۴۰۵,۲۱۹,۰۴۳
		۲۱	۰	۰	۰	۶۱,۲۲۷,۷۱۳
		-	۶۰,۷۲۲,۲۰۷	۰	۰	۲۰۹,۹۹۹,۹۹۶
		-	۱,۹۷۱,۹۰۱,۰۴۹	۰	۰	۲,۶۶۳,۹۹۹,۹۹۸
		۱۶	۳۷۱,۱۱۳,۴۳۶	۰	۰	۱,۴۵۰,۹۸۰,۴۷۴
		۱۸	۱,۱۲۲,۸۵۰,۱۸۲	۰	۰	۴۲۹,۵۷۵,۲۵۳
		۱۸	۳۷,۷۷۶,۴۵۰,۰۱۷	۰	۰	۰
		۱۵	۲,۹۸۶,۰۹۱,۶۶۷	۰	۰	۰
			۴۴,۲۸۹,۱۲۸,۵۵۸	۰	۴۴,۲۸۹,۱۲۸,۵۵۸	۵,۸۵۱,۷۱۶,۲۱۷

اوراق مشارکت:

مشارکت ملی نفت ایران ۱

مشارکت شهرداری تهران-۳ماهه ۱۸٪

مراجعه سلامت و واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳

مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷

صکوک اجاره مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪

اوراق سلف ۹۸۲

اوراق مشارکت منفعت دولت ۸-ش.خاص مهر ۲۰۵۰

اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
		۹	۷۲,۸۹۶,۴۱۱	۰	۰	۷۲,۰۹۵,۸۸۵
		۱۰	۹۵,۵۷۵,۲۷۹	۰	۰	۲۵۵۰۵۳۲۸۰
		۲۰	۱,۹۹۱,۸۶۱,۵۹۲	۰	۰	۲۱۹۶۱۶۴۴۶۸
		۲۰	۲,۳۴۱,۸۶۵,۹۱۸	۰	۰	۲۵۶۱۴۲۴۶۷۱
		۲۰	۲,۸۸۸,۷۹۸,۵۹۸	(۶۱,۰۳۸)	۰	۲,۸۸۸,۷۳۷,۵۶۰
		۹	۲,۶۶۰,۸۱۴,۶۹۶	(۱۸۴,۳۴۴)	۰	۲,۶۶۰,۶۳۰,۳۵۲
		۲۰	۶۵,۲۶۸,۸۳۲	۰	۰	۶۵,۲۶۸,۸۳۲
		۲۰	۱,۲۸۶,۳۷۳,۸۶۳	(۲,۳۵۲,۹۳۴)	۰	۱,۲۸۴,۰۲۰,۹۲۹
		۹	۲,۳۶۶,۱۶۸	۰	۰	۲,۳۶۶,۱۶۸
		۲۰	۱,۴۳۲,۳۲۲,۲۸۷	(۷۸۲,۸۱۴)	۰	۱,۴۳۲,۵۵۰,۴۷۳
			۱۲,۸۳۹,۱۵۴,۶۴۴	(۳,۳۸۱,۱۳۰)	۱۲,۸۳۵,۷۷۳,۵۱۴	۷,۹۲۸,۷۰۶,۳۵۲

سپرده بانکی:

بانک سامان شعبه ونگ سپرده ۱-۴۴۰۰۰۴۰-۸۱-۸۴۹

بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۷۴۱۳۶۲۹

بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۷۴۶۱۲۹۷

بانک شهر شعبه ساعی - ۷۰۰۸۲۷۸۷۲۴۴۸

بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۸۴۵۲۶۹۱

بانک اقتصاد نوین شعبه جام جم شماره حساب ۱-۶۳۷۵۳۲۹-۵۶۹-۲۱۵

بانک اقتصاد نوین سپرده بلند مدت ۱-۶۳۷۵۳۲۹-۵۶۹-۲۱۵

بانک سرمایه شعبه جمهوری شماره حساب ۱۰۴۱۸۱۰۱۹۶۶۷۳۳۱

بانک بانک سرمایه شعبه جمهوری - ۱۰۴۱-۱۰۴۱-۱۹۶۶۷۳۳-۸۱۰

بانک شهر شعبه پارک ساعی شماره حساب ۷۰۰۸۴۲۵۹۲۳۰۸

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۲,۷۳۰,۸۶۳	۵۳۴,۰۸۰,۳۷۹	۲۰-۱ تعدیل کارمزد کارگزار
۳۵۹,۰۶۳	۲,۲۵۰,۹۷۵	۲۰-۲ برگشت تنزیل سود سپرده بانکی
۴,۳۱۱,۰۲۵	۹۹,۵۵۳,۸۶۳	۲۰-۲ برگشت تنزیل سود سهام دریافتی
۱۸۷,۴۰۰,۹۵۱	۶۳۵,۸۸۵,۲۱۷	جمع

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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۸۴,۷۲۲,۶۵۵	۱۰,۲۷۹,۱۴۱,۴۲۰	مدیر صندوق
۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	.	ضامن صندوق
۱۸۲,۹۱۷,۸۵۰	۲۸۱,۹۱۷,۸۴۸	متولی صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۵۲,۵۹۹,۸۳۵	حسابرس صندوق
۸۰۷,۸۹۰,۲۶۷	۱۰,۷۱۳,۶۵۹,۱۰۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶,۶۴۲,۰۰۳	۵۷۴,۸۱۸,۳۹۷	هزینه تصفیه
۲۷۸,۸۶۰,۷۶۱	۳۶۸,۹۶۵,۲۸۱	هزینه آب و نمان
۹,۲۱۶,۵۷۰	۱۷,۸۰۵,۱۷۸	هزینه برگزاری مجامع
۲,۴۲۳,۸۷۸	۸,۰۵۷,۵۹۰	هزینه های کارمزد بانکی
	۲۱۵,۴۵۸,۵۷۶	هزینه نظارت و افزایش سقف سازمان
۳۱۷,۱۴۳,۲۱۲	۱,۱۸۵,۱۰۵,۰۲۲	جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۸۹,۰۲۶,۰۰۳	۵۶۲,۳۳۵,۸۹۷,۴۹۹	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۷۳,۵۳۶,۰۸۹)	(۲۴۵,۵۱۶,۰۴۱,۳۴۷)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
۶۱۵,۴۸۹,۹۱۴	۳۱۶,۸۱۹,۸۵۶,۱۵۲	

۲۴- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۲۳,۶۰۶,۷۵۶,۸۵۸)	(۳۶۸,۹۴۱,۹۳۷,۱۰۹)	سود تقسیمی طی سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۲۷٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۴٪	ممتاز	۱,۰۰۰	مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	عادی	۳۹,۰۰۰		عادی	۵,۰۰۰		
۰٪	عادی	۱۰۵	۰/۰۱٪	عادی	۱۰	مدیر سرمایه گذاری	حسین احمدی
۰٪	عادی	۱۰۳	۰/۲۰٪	عادی	۲۹۴	مدیر سرمایه گذاری	بهاره حیدری مقدم
۰٪	عادی	۱۰۳	۰/۱۰٪	عادی	۱۴۴	مدیر سرمایه گذاری	علی اسکینی

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			
	ارزش معامله		ارزش معامله	موضوع معامله		
۲,۸۹۹,۲۵۷,۰۸۲	۲۴۸,۷۴۵,۵۷۵	(۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲)	۴,۴۰۷,۲۸۲,۵۶۲	کارمزد خرید اوراق بهادار	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
	۱۸۸,۲۳۲,۳۷۲		۱,۲۸۲,۷۴۲,۲۶۵	کارمزد فروش اوراق بهادار		
(۱,۰۸۴,۲۱۳,۶۹۵)	۳۸۴,۷۲۲,۶۵۵	۱۰,۳۸۴,۶۹۳,۰۵۸	۱۰,۲۷۹,۱۴۱,۴۲۰	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱۷۱,۲۶۶,۹۶۴)	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۰	کارمزد ضامن	ضامن	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۸۲,۳۱۵,۰۸۸)	۱۸۲,۹۱۷,۸۵۰	۸۲,۳۱۵,۰۸۸	۲۸۱,۹۱۷,۸۴۸	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۱۳۴,۴۳۷,۹۱۶)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۰۱,۶۳۷,۷۵۱	۱۵۲,۵۹۹,۸۳۵	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی ریزوران 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 تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.