



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

شماره ثبت: نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۲۰

شماره ثبت: نزد مرجع ثبت شرکت ها: ۳۴۱۷۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**صورت های مالی****برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

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

۴الی ۵

۶

۶الی ۸

۹الی ۲۱

صورت خالص دارائیهها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی

الف- اطلاعات کلی صندوق

ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری

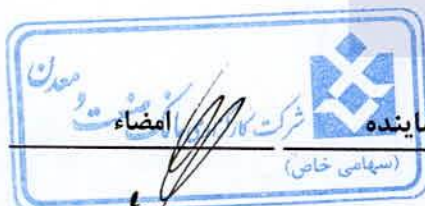
پ - مبنای تهیه صورت های مالی

ت - خلاصه تعاریف و اهم 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 درآینده 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 ۱۳۹۹/۱۰/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

کارگزاری بانک صنعت و معدن

محمد مشاری

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

محمد رضا فاطمی



دفتر مرکزی: تهران، خیابان شهید بهشتی، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰

www.smfund.ir

کد پستی: ۱۵۱۳۷۴۵۵۱۱

تلفن: ۴۵۴۸۱۰۰۰

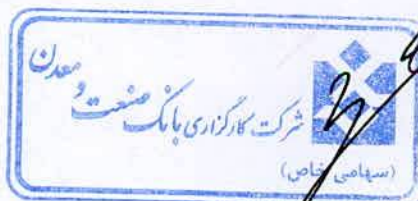
صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها		
۱,۱۲۵,۴۷۴,۵۳۴,۹۶۸	۷۳۰,۲۰۸,۱۰۵,۳۴۷	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۹,۳۴۱,۹۶۴,۸۸۲	۸۷,۳۲۴,۶۵۶,۸۴۷	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲,۸۷۳,۳۶۳,۴۶۰,۱۵۰	۱,۹۹۳,۶۶۱,۵۵۸,۷۰۴	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸,۸۵۶,۸۱۰,۹۲۰	۲۶,۲۵۵,۱۸۲,۷۹۹	۸ حسابهای دریافتنی
۱۸,۹۸۸,۰۳۷	۵۷۹,۷۲۵,۷۲۳	۹ سایر دارایی ها
۲۴,۱۹۱,۰۱۰,۵۲۶	۱,۴۲۵,۲۷۲,۸۵۳	۱۰ موجودی نقد
۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲	۱۶,۸۳۸,۹۵۸,۰۶۴	۱۱ جاری کارگزاران
۴,۱۷۷,۷۰۶۰۸,۵۹۵	۲,۸۵۶,۲۹۳,۴۶۰,۳۳۷	جمع دارایی ها
بدهی ها		
.	.	۱۱ جاری کارگزاران
۱۰,۷۹۹,۰۶۶,۷۲۱	۴,۵۳۲,۱۶۱,۱۴۷	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۲۵,۰۳۸,۱۷۵,۰۵۳	۲۵,۵۳۶,۹۱۲,۸۴۴	۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸۶,۸۶۹,۶۴۹,۸۴۴	۸۲۵,۵۰۷,۷۵۱,۰۳۲	۱۴ بدهی به سرمایه گذاران
۱۲۲,۷۰۶,۸۹۱,۶۱۸	۸۵۵,۵۷۶,۸۲۵,۰۲۳	جمع بدهی ها
۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷	۲,۰۰۰,۷۱۶,۶۳۵,۳۱۴	۱۵ خالص دارایی ها
۱,۳۸۴,۱۴۵	۱,۰۲۳,۵۱۶	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 دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶۰,۶۸۹,۵۲۸,۸۷۷	۲,۳۸۴,۴۲۳,۱۶۴	۲۰۷,۸۹۶,۳۴۹,۹۴۹
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳۰,۰۰۹,۸۴۲,۸۸۱	۶۹,۰۰۸,۰۷۹,۵۸۸	۸۹۶,۱۵۴,۲۱۴,۸۸۷
۱۸ سود سهام	۶,۵۹۳,۷۷۰,۰۱۰	۸۱,۹۹۹,۴۷۸	۱۶,۴۹۷,۶۷۲,۵۸۸
۱۹ سود سیرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰۱,۵۸۵,۵۳۳,۵۹۴	۷,۸۴۹,۵۷۱,۰۱۵	۵۷,۱۲۴,۹۰۲,۰۷۲
۲۰ سایر درآمد ها	۲,۶۴۵,۴۸۴,۸۹۶	۱۸۷,۹۰۴,۷۴۷	۶۳۵,۸۸۵,۲۱۷
جمع درآمد ها	۴۰۱,۵۲۴,۱۶۰,۳۵۸	۷۹,۵۱۱,۹۷۷,۹۹۲	۱,۱۷۸,۳۰۹,۰۲۴,۷۱۳
هزینه ها			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۶۱۶,۸۱۵,۵۰۰)	(۱,۳۹۴,۰۹۴,۸۶۱)	(۱۰,۷۱۳,۶۵۹,۱۰۳)
۲۲ سایر هزینه ها	(۴,۸۶۱,۳۳۶,۴۹۰)	(۳,۰۶۹,۷۶۸,۴۱۱)	(۱,۱۸۵,۱۰۵,۰۲۲)
جمع هزینه ها	(۱۵,۴۷۸,۰۵۴,۹۹۰)	(۱,۷۰۱,۰۷۱,۷۰۲)	(۱۱,۸۹۸,۷۶۴,۱۲۵)
سود (زیان) خالص	۳۸۶,۰۴۶,۱۰۵,۳۶۸	۷۷,۸۱۰,۹۰۶,۲۹۰	۱,۱۶۶,۴۱۰,۲۶۰,۵۸۸
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۹,۴۰٪	۱۱,۹۰٪	۷۳,۳۰٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۹,۴۳٪	۲۵,۳۹٪	۳۶,۵۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول سال دوره	۲,۹۲۹,۶۰۶	۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷	۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره	۱,۴۵۵,۱۶۱	۱,۴۵۵,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۶,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره	(۲,۴۳۰,۰۱۹)	(۲,۴۳۰,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۳,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۳۸۶,۰۴۶,۱۰۵,۳۶۸	۱,۱۶۶,۴۱۰,۲۶۰,۵۸۸
تعدیلات	-	(۳۷۰,۹۲۲,۷۵۶,۹۸۸)	۳۱۶,۸۱۹,۸۵۶,۱۵۲
سود تقسیم شده	-	(۱,۰۹۴,۵۴۸,۴۲۹,۹۴۳)	(۳۶۸,۹۴۱,۹۳۷,۱۰۹)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۹۵۴,۷۲۸	۲,۰۰۰,۷۱۶,۶۳۵,۳۱۴	۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷

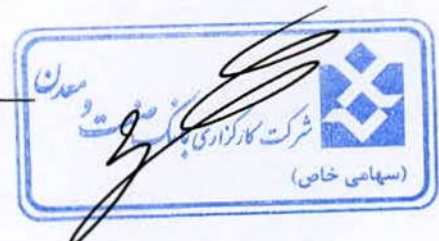
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

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 دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، 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 می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 ۱۴۰۰/۰۲/۱۵ 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 وزرا، کوچه ۱۱، پلاک ۱۰ 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.snfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و

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

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا فرا بورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری:

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

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 میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 ۰.۲٪ (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 ۲۱۰ 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؛ - ۵۲۰ 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:

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 دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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.

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

9

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱۲,۸۵۳,۸۲۷,۳۳۷	۳۵,۴۳۲,۳۸۳,۸۶۶	-	۴۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۸۵۳,۸۲۷,۳۳۷	۳۵,۴۳۲,۳۸۳,۸۶۶
۷۸,۷۷۹,۶۴۵,۹۲۳	-	-	-	-	۷۸,۷۷۹,۶۴۵,۹۲۳	-
-	۵۲,۰۹۸,۹۵۷,۶۹۰	-	۶۴,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۲,۰۹۸,۹۵۷,۶۹۰
۱۶۳,۳۲۰,۳۹۰,۳۰۰	۵۰,۹۶۶,۳۳۲,۳۲۴	-	۵۷,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۳,۳۲۰,۳۹۰,۳۰۰	۵۰,۹۶۶,۳۳۲,۳۲۴
۴,۹۷۶,۹۸۰,۶۳۳	۵۸,۶۹۳,۸۱۱,۹۷۴	-	۷۵,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۷۶,۹۸۰,۶۳۳	۵۸,۶۹۳,۸۱۱,۹۷۴
۱۱,۱۰۹,۸۴۴,۰۲۲	۱۰۷,۱۶۶,۶۸۱,۶۱۶	-	۱۳۵,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۱۰۹,۸۴۴,۰۲۲	۱۰۷,۱۶۶,۶۸۱,۶۱۶
۳۱,۵۲۱,۲۴۵,۸۲۶	۱۰۸,۹۸۴,۶۶۳,۲۸۹	-	۱۴۴,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۵۲۱,۲۴۵,۸۲۶	۱۰۸,۹۸۴,۶۶۳,۲۸۹
۴۵,۲۴۷,۷۱۵,۶۶۴	۵۹,۸۱۵,۸۲۲,۹۶۷	-	۶۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۲۴۷,۷۱۵,۶۶۴	۵۹,۸۱۵,۸۲۲,۹۶۷
-	۳,۵۹۸,۳۳۹,۶۸۳	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۵۹۸,۳۳۹,۶۸۳
۳۶,۰۳۸,۸۸۶,۱۷۲	۸۷,۲۵۰,۱۰۲,۶۳۶	-	۱۱۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶,۰۳۸,۸۸۶,۱۷۲	۸۷,۲۵۰,۱۰۲,۶۳۶
۲۵۷,۲۲۵,۲۰۴,۲۷۲	۲۲,۲۷۵,۸۵۵,۱۳۶	-	۲۵,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۷,۲۲۵,۲۰۴,۲۷۲	۲۲,۲۷۵,۸۵۵,۱۳۶
-	۲,۶۴۷,۰۸۴,۶۷۴	-	۳,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۶۴۷,۰۸۴,۶۷۴
۳۹,۶۴۴,۸۴۹,۸۶۹	۴۱,۱۸۱,۳۸۹,۵۸۶	-	۴۵,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹,۶۴۴,۸۴۹,۸۶۹	۴۱,۱۸۱,۳۸۹,۵۸۶
۱۳۹,۷۷۸,۲۸۷,۲۵۴	۳۷,۰۶۴,۹۱۳,۷۶۷	-	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹,۷۷۸,۲۸۷,۲۵۴	۳۷,۰۶۴,۹۱۳,۷۶۷
۲۳,۷۳۶,۱۲۸,۸۰۲	۳۳,۶۸۲,۶۱۹,۳۵۲	-	۳۷,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۷۳۶,۱۲۸,۸۰۲	۳۳,۶۸۲,۶۱۹,۳۵۲
۳۰,۴۴۹,۲۷۰,۷۲۲	۸۵,۱۱۱,۷۷۰,۶۹۵	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۴۴۹,۲۷۰,۷۲۲	۸۵,۱۱۱,۷۷۰,۶۹۵
۲۲,۰۱۹,۹۵۶,۹۰۳	-	-	-	-	۲۲,۰۱۹,۹۵۶,۹۰۳	-
۱۶۸,۰۶۵,۴۸,۷۵۲	-	-	-	-	۱۶۸,۰۶۵,۴۸,۷۵۲	-
۳۸۴,۱۴۰,۲۰۸,۳۳۷	-	-	-	-	۳۸۴,۱۴۰,۲۰۸,۳۳۷	-
۶,۹۸۳,۲۹۴,۳۲۵	-	-	-	-	۶,۹۸۳,۲۹۴,۳۲۵	-
۹,۹۵۵,۵۵۹,۸۰۲	-	-	-	-	۹,۹۵۵,۵۵۹,۸۰۲	-
۱۶۸,۰۶۵,۴۸,۷۵۲	-	-	-	-	۱۶۸,۰۶۵,۴۸,۷۵۲	-
۳,۵۶۶,۳۸۵,۳۷۷	-	-	-	-	۳,۵۶۶,۳۸۵,۳۷۷	-
۱۰,۳۲۶,۹۷۶,۷۶۸	۵,۷۴۱,۱۱۴,۰۳۴	-	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۳۲۶,۹۷۶,۷۶۸	۵,۷۴۱,۱۱۴,۰۳۴
۱۸,۴۰۳,۵۱۴,۸۴۲	۱۹,۵۶۰,۹۵۵,۱۴۳	-	۲۱,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۴۰۳,۵۱۴,۸۴۲	۱۹,۵۶۰,۹۵۵,۱۴۳
۳۶,۷۹۶,۱۱۸,۰۸۴	-	-	-	-	۳۶,۷۹۶,۱۱۸,۰۸۴	-
۱۱۲,۲۹۸,۲۴۶,۹۰۶	۲۸,۹۷۳,۷۹۳,۰۸۶	-	۳۲,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۲,۲۹۸,۲۴۶,۹۰۶	۲۸,۹۷۳,۷۹۳,۰۸۶
۴۵,۹۳۹,۱۶۸,۷۰۶	۴۷,۴۳۵,۸۱۴,۹۸۰	-	۵۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۹۳۹,۱۶۸,۷۰۶	۴۷,۴۳۵,۸۱۴,۹۸۰
۲۴,۶۵۴,۷۰۴,۸۰۱	۳۱,۶۷۷,۶۶۶,۱۹۲	-	۳۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۶۵۴,۷۰۴,۸۰۱	۳۱,۶۷۷,۶۶۶,۱۹۲
۲۲۱,۹۲۹,۳۲۰,۵۶۲	-	-	-	-	۲۲۱,۹۲۹,۳۲۰,۵۶۲	-
۹,۹۹۸,۳۰۸	۹,۹۹۸,۱۸۸	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۹۹۸,۳۰۸	۹,۹۹۸,۱۸۸
۳,۳۲۸,۸۲۸,۵۸۷	۲,۲۵۷,۴۱۰,۴۵۱	۳۰,۶۶۰,۵۲۳	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۳,۳۲۸,۸۲۸,۵۸۷	۲,۲۵۷,۴۱۰,۴۵۱
-	۵۱۹,۵۲۱,۶۱۹,۹۶۹	۹,۱۵۱,۶۱۸,۳۰۰	۵۳۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	-	۵۱۹,۵۲۱,۶۱۹,۹۶۹
۳۵,۹۸۶,۱۲۲,۸۲۳	-	-	-	۱۵	۳۵,۹۸۶,۱۲۲,۸۲۳	-
۵۳۴,۲۴۵,۸۲۸,۴۷۷	۵۵۱,۱۱۲,۵۵۷,۳۰۶	۳۵,۳۴۲,۴۵۷,۴۰۲	۴۹۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۳۴,۲۴۵,۸۲۸,۴۷۷	۵۵۱,۱۱۲,۵۵۷,۳۰۶
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۲۲,۰۸۵,۴۳۵,۵۸۲	-	-	-	-	۲۲,۰۸۵,۴۳۵,۵۸۲	-
۲,۸۷۳,۳۴۳,۴۶۰,۱۵۰	۱,۹۹۳,۶۶۱,۵۵۸,۷۰۴	۴۴,۵۲۵,۵۷۹,۷۵۵	۲,۱۳۹,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۷۳,۳۴۳,۴۶۰,۱۵۰	۱,۹۹۳,۶۶۱,۵۵۸,۷۰۴

۸ - حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	توزیل نشده	درصد توزیل	مبلغ توزیل	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۷,۹۲۰,۸۸۲	۲۴,۳۷۹,۴۶۵,۹۶۵	۲۵,۳۶۲,۵۱۳,۲۱۸	۲۵	(۴۶۶,۲۵۸,۷۸۳)	۲۴,۳۷۹,۴۶۵,۹۶۵	۱,۰۰۷,۹۲۰,۸۸۲
۱۷,۸۴۸,۹۶۰,۰۳۸	۱,۸۷۵,۷۱۶,۸۳۴	۱,۸۷۹,۹۷۰,۷۲۸	-	(۴,۳۵۳,۸۹۴)	۱,۸۷۵,۷۱۶,۸۳۴	۱۷,۸۴۸,۹۶۰,۰۳۸
۱۸,۸۵۶,۸۸۰,۹۲۰	۲۶,۲۵۵,۱۸۲,۷۹۹	۲۷,۲۴۲,۴۸۳,۹۴۶	-	(۴۷۰,۵۱۲,۶۷۷)	۲۶,۲۵۵,۱۸۲,۷۹۹	۱۸,۸۵۶,۸۸۰,۹۲۰

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۹- سایر دارائیهها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج نرم افزار ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس پنج سال میباشد.

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
مابده در پايان سال	مابده در پايان سال	مخارج اضافه شده طی سال	مابده در پايان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۱,۱۴۱)	-	۹۱,۱۴۱	(۹۱,۱۴۱)	برگزاری مجامع
۱۸,۵۹۰,۲۶۵	۴۲۵,۲۴۰,۳۳۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۷۴۸,۳۹۴	مخارج نرم افزار
۴۸۸,۹۱۳	۱۵۴,۴۸۵,۳۸۹	۱۸۸,۲۱۳,۱۵۵	۴۵۱,۷۹۱,۳۹۰	کارمزد سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۸,۹۸۸,۰۳۷	۵۷۹,۷۲۵,۷۲۳	۴۶۰,۸۰۴,۲۹۶	۲۱۹,۷۴۸,۳۹۴	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۱۰۰۸۲۷۴۱۳۷۰۸ بانک شهر
۲۴,۱۵۱,۰۸۰,۵۲۶	۱,۳۸۵,۳۴۲,۸۵۳	حساب جاری ۰۱۱۲۹۲۳۴۵۸۰۰۷ بانک صادرات
۹,۹۳۰,۰۰۰	۹,۹۳۰,۰۰۰	حساب جاری ۱-۱۹۶۶۷۳۳-۱۱-۱۰۴۱ بانک سرمایه
۲۴,۱۹۱,۰۱۰,۵۲۶	۱,۴۲۵,۲۷۲,۸۵۳	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
مابده پايان سال مالی	مابده پايان سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	
۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲	۱۶,۸۳۸,۹۵۸,۰۶۴	کارگزاری بانک صنعت و معدن
	(۵,۱۳۲,۰۰۷,۴۷۱,۷۵۷)	
	۵,۱۱۲,۳۸۶,۶۶۰,۷۰۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۳۸۴,۶۹۳,۰۵۸	۳,۸۰۰,۹۶۶,۳۶۰	مدیر صندوق
۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	ضامن صندوق
۱۹۲,۴۸۶,۱۵۱	۴۹۲,۴۸۶,۱۵۱	متولی صندوق
۱۰۱,۶۳۷,۷۵۱	۱۱۸,۴۵۸,۸۷۵	حسابرس صندوق
۱۰,۷۹۹,۰۶۶,۷۲۱	۴,۵۳۲,۱۶۱,۱۴۷	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۹۱,۸۶۶,۳۶۱	۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵	ذخیره تصفیه
۴۷۱,۶۳۴,۶۱۲	۸۴۷,۶۳۴,۶۱۲	هزینه نظارت و افزایش سقف سازمان
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۱۰۲,۱۴۶,۳۷۸	۱۶۴,۹۶۸,۶۲۶	بابت هزینه نرم افزار
.	.	بابت هزینه مجامع
۲۲,۵۶۹,۷۵۷,۰۰۰	۱۸,۵۴۱,۸۵۴,۲۵۰	پیش دریافت سود اوراق سلف
۱,۲۰۰,۳۱۹,۵۳۱	۱,۰۷۲,۸۴۰,۳۶۰	سایر پرداختنی ها
۲۵,۰۳۸,۱۷۵,۰۵۳	۲۵,۵۳۶,۹۱۳,۸۴۴	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۲۲۴,۴۱۳	۷۶,۴۵۷,۳۵۹	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
.	۸۱۷,۵۹۸,۷۶۲,۷۲۴	بابت سود تقسیمی
۴۱,۳۲۰,۲۵۹,۶۲۲	۷,۳۶۲,۸۰۴,۸۴۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۵,۵۲۳,۱۶۵,۸۰۹	۴۶۹,۷۲۶,۱۰۹	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۸۶,۸۶۹,۶۴۹,۸۴۴	۸۲۵,۵۰۷,۷۵۱,۰۳۲	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۰۵۳,۶۱۵,۵۷۱,۹۰۲	۲,۹۲۸,۶۰۶	۱,۹۹۹,۶۹۳,۱۱۹,۳۱۴	۱,۹۵۳,۷۴۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۳۸۴,۱۴۵,۰۷۵	۱,۰۰۰	۱,۰۲۳,۵۱۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷	۲,۹۲۹,۶۰۶	۲,۰۰۰,۷۱۶,۶۳۵,۳۱۴	۱,۹۵۴,۷۴۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶_۱	۱۰۱,۸۵۶,۶۵۳,۹۴۰	۸,۲۶۱,۳۰۵,۹۵۳	۱۷۹,۹۰۱,۳۸۵,۶۲۰
۱۶_۲	۵۸,۸۳۲,۸۷۴,۹۳۷	۶۳۸,۱۵۵,۹۴۰	۲۷,۹۹۵,۰۶۴,۳۲۹
	۱۶۰,۶۸۹,۵۲۸,۸۷۷	۱۴,۶۴۲,۸۶۵,۳۵۸	۲۰۷,۸۹۶,۳۴۹,۹۴۹

۱۶-۱ 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 میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
لامیران	۴,۰۳۶,۷۲۷,۹۷۰	۳,۰۹۱,۷۹۰,۹۰۷	۵,۷۰۱,۸۶۶	۲۰,۱۸۳,۶۹۰	۹۱۹,۰۶۱,۵۰۷	۲,۱۷۸,۷۹۴,۹۸۹	-	-
لنت ترمز ایران	۱۳۹,۳۴۵,۱۱۰,۷۲۰	۱۰۹,۵۲۳,۵۰۵,۰۱۴	۱۹۶,۶۸۲,۸۳۶	۶۹۶,۳۲۵,۵۵۰	۲۸,۸۲۸,۶۹۷,۳۲۰	-	-	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴,۵۳۱,۳۹۱,۰۰۰	۲۵,۰۸۴,۴۹۳,۵۰۴	۲۰,۵۲۵,۳۴۹	۷۲,۶۵۶,۹۵۹	(۱۰,۶۴۶,۳۸۴,۸۱۳)	-	-	-
نیروکلر	۱۴۶,۵۶۶,۳۸۴,۵۵۰	۱۲۷,۹۲۱,۲۹۴,۶۸۴	۱۶۳,۵۳۳,۱۵۷	۷۲۲,۸۳۱,۹۲۲	۱۷,۷۴۸,۷۲۴,۹۸۷	۱۸,۲۶۲,۷۱۲,۷۸۳	-	-
ح - معدنی املاح ایران	۱۰,۳۹۸,۰۳۳,۹۹۶	۱۰,۵۳۲,۰۲۷,۵۰۰	-	-	(۱۳۴,۰۰۳,۵۰۴)	-	-	-
صنایع بهداشتی ساین	۴۵,۹۶۰,۵۸۸,۸۰۰	۴۰,۵۷۳,۱۱۵,۸۴۳	۶۰,۵۵۷,۷۲۵	۲۲۹,۸۰۲,۹۴۴	۵,۰۹۷,۱۱۲,۲۷۸	-	-	-
سیمان ساوه	۳۵۶,۴۷۵,۶۰۰	۲۰۱,۸۹۷,۳۷۷	۵۰۳,۵۱۹	۱,۷۸۲,۳۷۸	۱۵۲,۲۹۲,۳۲۶	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	۱۹۸,۹۳۷,۹۷۰	۱۹۱,۰۸۷,۸۹۰	۲۸۰,۹۹۹	۹۹۴,۶۹۰	۶,۵۷۴,۳۹۱	-	-	-
داروسازی اکسیر	۱۳۸,۶۰۴,۴۹۷,۱۰۰	۱۵۱,۹۷۳,۷۱۰,۸۶۴	۱۹۵,۷۷۸,۷۸۱	۶۹۳,۰۲۲,۴۸۵	(۱۴,۲۵۸,۰۱۵,۰۳۰)	-	-	-
تولیدات پتروشیمی قائد بعیر	۲۵۳,۷۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۱۰۹,۰۶۷,۲۰۴	۲۹۸,۵۹۸,۱۵۷	۱,۲۶۸,۹۹۸,۰۰۰	۴۵,۱۲۲,۹۲۶,۶۳۹	۵۰,۸۲,۱۴۷,۸۲۵	-	-
توکا رنگ فولاد سیاهان	۱۷,۰۳۲,۵۷۳,۳۹۲	۱۸,۷۰۳,۶۸۸,۵۳۵	۲۴,۰۵۸,۱۵۴	۸۵,۱۶۲,۸۶۸	(۱,۷۸۰,۳۲۶,۳۶۵)	۷۶۹۵,۷۲۲,۲۱۳	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۱,۲۲۱,۷۳۰,۷۴۳	۹۷۱,۴۱۳,۰۳۱	۱,۷۲۵,۶۱۶	۶,۱۰۸,۶۵۲	۲۴۲,۴۸۳,۴۴۴	-	-	-
فرآوردههای غذایی وقتدبیر نقشهر	۲,۵۳۰,۲۱۷,۵۱۰	۲,۶۶۸,۰۵۵,۶۰۲	۳,۵۷۳,۸۸۰	۱۲,۶۵۱,۰۸۸	(۱۵۴,۰۶۳,۰۶۰)	-	-	-
معادن سنگنیز ایران	۱۷۸,۳۳۵,۷۱۹,۲۲۰	۱۶۵,۴۵۳,۲۱۲,۷۰۲	۲۴۹,۹۱۸,۳۷۵	۸۹۱,۶۷۸,۵۹۶	۱۱,۷۴۰,۹۰۹,۵۴۷	۵۸۰,۳۹۳,۴۱۱	۴۷,۲۳۴,۶۵۹	۳۲,۷۹۹,۷۷۱,۲۳۱
نقل به صفحه بعد	۹۵۲,۸۱۷,۹۸۸,۴۷۱	۸۶۳,۹۹۸,۳۶۰,۴۵۷	۱,۲۲۱,۴۳۸,۴۲۴	۴,۷۱۲,۰۹۹,۸۲۲	۸۲,۸۸۶,۰۸۹,۷۶۸	۳۲,۷۹۹,۷۷۱,۲۳۱	۴۷,۲۳۴,۶۵۹	۳۲,۷۹۹,۷۷۱,۲۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

پاندشت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۷۱,۶۲۲,۹۸۲,۶۹۲	۵۲,۵۸۵,۵۲۸,۸۶۵
۱۷-۲	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۵۸,۵۲۶,۵۹۱,۱۸۸	۲۸,۹۰۱,۹۳۲,۲۰۶
		۱۳۰,۰۰۹,۵۷۳,۸۸۱	۸۱,۴۸۷,۴۶۱,۰۷۱

۱۷-۱ - سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰						
تعداد	ارزش بازر با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۱۶,۰۱۲	۹۷,۳۸۳,۶۹۹,۹۸۰	۳۵,۴۹۵,۸۰۹,۶۹۲	۹۲,۴۱۹,۶۷۶	۲۸۶,۴۱۹,۳۵۰	۶۱,۲۰۹,۲۲۱,۳۱۰	-
۱,۷۰۵,۰۰۰	۲۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۷۵,۳۳۲,۸۹۱	۲۹,۱۵۵,۵۰۰	۱۵۲,۳۵۰,۰۰۰	۸,۳۳۲,۰۱۵,۵۶۱	۱۲,۰۱۵,۳۲۷,۳۹۱
۴,۵۲۵	۷۰,۴۷۲,۷۷۰	۷۲,۳۰۸,۳۹۷	۶۶,۹۵۱	۲۵۲,۳۷۲	(۲,۵۲۲,۹۵۲)	۵۲,۰۳۲,۵۲۲
۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۰۰,۰۱۰,۳۲۸	۱۲,۳۶۰,۰۲۵	۶۴,۵۲۷,۵۰۰	(۲,۳۶۷,۴۱۲,۸۰۶)	۲۱,۴۲۵,۲۰۳,۲۲۰
۶۰,۷۲۵	۱۲,۴۷۵,۳۲۲,۱۴۰	۱۰,۵۷۳,۳۲۲,۱۹۸	۱۱,۵۵۱,۵۵۶	۶۲,۳۷۶,۶۱۱	۱,۸۲۷,۳۶۰,۷۷۵	۱۴,۰۳۱,۳۲۸,۳۲۸
۵۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۲,۵۲۳,۱۳۸	۸۸۲,۹۷۵	۹,۶۵۲,۵۰۰	۲۲۰,۳۵۷	۳,۱۰۵,۵۴۴
۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۴۲,۵۰۲,۶۴۲	۱۴,۳۶۰,۳۰۰	۷۵,۵۸۰,۰۰۰	(۶۱۶,۴۴۲,۸۲۲)	-
۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۶,۰۵۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۵۲۲,۵۶۹	۱,۳۸۲,۲۴۸	۷,۳۸۰,۳۵۰	۱,۶۵۸,۱۲۳,۹۳۳	-
۶۰,۵۲۷	۶۹,۶۹۷,۳۲۲,۸۶۰	۲۲,۱۲۹,۸۰۲,۳۲۲	۲۶,۲۱۲,۳۲۲	۲۸,۴۸۶,۱۱۹	۲۷,۳۲۱,۷۲۲,۱۲۶	۲۰,۵۲۵,۲۷۷,۹۶۶
۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۸,۴۹۵,۳۵۴	۱۰,۳۲۰,۳۷۵	۵۶,۲۲۲,۵۰۰	۲,۲۵۸,۴۶۱,۷۷۱	-
۹,۳۱۶	۱۶۶,۵۲۱,۳۶۰	۱۳۶,۵۰۵,۱۷۶	۱۵۸,۱۹۶	۸۲۴,۶۱۰	۲۹۰,۲۵۹,۷۸۸	-
۷۰,۳۲	۷۰,۳۲۰,۰۰۰	۷۰,۴۰۰,۳۸۴	۶,۶۸۲	۲۵,۱۷۰	(۲۸,۳۲۶)	-
۱۶,۶۹۷	۹۲۶,۰۱۸,۰۸۰	۶۹۱,۶۵۲,۳۲۶	۸۷۹,۱۷۷	۶,۳۲۰,۰۰۰	۲۲۸,۸۵۶,۰۴۷	-
۱۰,۱۷۲	۵۰,۸۵۰,۰۰۰	۵۰,۸۵۰,۰۰۰	۲۸۲	۲,۵۲۲	(۲,۳۸۶)	-
۲۱۰,۰۰۰	۱۸,۵۸۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۸۵,۴۶۸,۰۰۱	۱۷,۶۵۷,۲۷۵	۹۲,۸۲۵,۰۰۰	(۲,۸۷۲,۰۴۰,۰۴۶)	۱۲,۴۶۱,۳۶۷,۳۲۷
۲,۳۸۰,۷۲۸	۲۲,۷۵۹,۷۷۹,۲۰۰	۲۹,۸۶۰,۳۷۲,۹۱۶	۲۳,۵۲۱,۷۹۰	۱۲۲,۷۹۸,۸۱۶	(۵,۳۲۸,۰۱۵,۴۰۲)	-
۹۰,۸۰۰	۲۹,۵۲۹,۹۴۱,۹۹۰	۸۲,۴۱۳,۳۲۸,۳۹۵	۴۷,۰۲۲,۴۱۵	۲۲۷,۷۴۹,۷۱۰	(۲۴,۳۲۸,۲۰۸,۵۵۶)	۱۲۷,۲۲۲,۳۲۲,۳۲۷
۳,۱۴۰,۰۰۰	۵۵,۰۸۸,۱۶۰,۰۰۰	۶۷,۲۲۷,۹۷۵,۹۷۰	۵۲,۳۲۲,۷۵۲	۲۷۵,۲۲۰,۰۰۰	(۱۲,۹۷۷,۵۹۰,۵۲۲)	۱۷۸۰۱,۶۲۲,۴۴۱
۱,۱۱۰,۰۰۰	۲۱,۸۲۵,۳۲۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۹۲۲,۰۲۷	۲۰,۳۲۲,۶۲۲	۱۰۹,۱۲۹,۶۵۰	۲۸۹,۱۲۳,۶۶۹	۱۵,۲۲۵,۱۶۹,۰۲۲
۹۲۹,۰۹۴	۲۸,۸۲۳,۹۱۷,۶۰۰	۲۴,۵۸۱,۲۵۹,۳۸۰	۲۴,۳۲۲,۷۲۲	۱۲۹,۱۱۹,۵۸۷	(۱۲,۳۲۲,۲۲۲,۱۸۹)	۲۵۶,۴۲۲,۳۶۴
۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۹۸,۰۹۷,۶۹۷	۱۶,۶۹۷,۲۰۰	۸۷,۸۸۰,۰۰۰	(۱,۲۲۶,۶۷۲,۸۹۷)	۹۰۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۶۶,۶۶۷	۷۷,۱۶۶,۶۸۲,۱۰۰	۶۵,۱۲۳,۷۷۶,۳۱۰	۷۲,۳۰۸,۳۲۷	۲۸۵,۸۲۳,۴۱۱	۳۱,۵۸۲,۷۶۲,۰۲۲	۱۶,۸۹۸,۲۷۸,۸۶۶
۲۸۰,۵۵۳	۱۲,۵۱۹,۶۱۰,۰۰۰	۱۲,۶۹۹,۸۸۱,۳۲۱	۱۶,۶۴۲,۶۳۰	۸۷,۵۹۸,۰۵۱	۲,۷۱۵,۲۸۷,۳۱۸	۲۶,۸۱۰,۱۳۱,۸۷۵
۶,۳۲۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۷,۹۶۷,۰۸۴	۱۶,۳۲۸,۳۱۵	۸۸۰,۳۲۸,۵۰۰	۱۰,۳۸۱,۴۱۶,۱۰۱	-
۱۶۸,۳۷۰	۱۱,۳۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۶۶,۰۵۹,۶۸۰	۱۰,۳۸۲,۹۲۰	۵۶,۲۵۷,۵۲۷	(۴۸۲,۰۹۵,۷۲۷)	۶,۶۶۲,۳۸۸,۴۶۱
۵۰,۰۰۰	۲,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۹,۱۲۲,۹۶۰	۲۰,۰۲۲,۵۰۰	۱۰,۶۴۵,۰۰۰	(۷۱۲,۳۹۰,۵۱۰)	-
-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۲۸,۵۱۶,۸۰۰
-	-	-	-	-	-	(۱۹)
-	-	-	-	-	-	۵,۰۸۱,۵۹۸,۶۵۷
-	-	-	-	-	-	۲,۳۲۲,۶۷۲,۷۲۴
-	-	-	-	-	-	۶,۷۹۲,۸۱۰
-	-	-	-	-	-	۶,۶۱۲,۹۲۶,۶۵۲
-	-	-	-	-	-	۷,۶۶۲,۸۲۱,۷۲۸
-	-	-	-	-	-	۲۷۸,۰۸۲,۰۳۷
-	-	-	-	-	-	۷۰,۷۸۵,۳۲۴
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۲,۴۰۰,۰۳۰,۰۴
-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۵۵,۴۶۶
-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۵۱۹,۹۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۵۸,۳۲۸,۳۵۵
-	-	-	-	-	-	۵۲,۳۲۹,۲۲۳
-	-	-	-	-	-	۵۰,۵۸۸,۵۵۹
-	-	-	-	-	-	۶,۳۲۶,۵۴۱,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۱۴,۸۴۱,۱۰۰,۰۳۰,۲۲۰

۶۰۶,۴۲۴,۵۸۱,۶۸۱ ۵۲,۵۸۵,۵۲۸,۸۶۵ ۷۱,۶۲۲,۹۸۲,۶۹۲ ۲,۶۷۲,۸۹۲,۳۲۹ ۶۹۷,۸۲۹,۹۰۶ ۶۵۸,۲۴۵,۱۲۱,۶۵۲ ۷۲۲,۵۷۸,۸۴۹,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرحله گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۵۲۷,۷۰۰	۵۱۰,۴۶۲,۶۷۹,۵۰۰	۹۲,۵۲۱,۳۶۱	(۱,۹۴۴,۷۶۰,۱۰۴)	۰
صنکوک اجاره منقارات ۳- مله ۷۱۶	۲,۳۲۰	۲,۳۲۷,۱۵۳,۶۰۰	۴۰,۳۶۷۲	(۸۰,۴۸۴,۷۶۹)	۴۱۰,۶۱۸,۷۴۳
اسناد خزانه ۱۳- بودجه ۹۷-۵۱۸	۵۷۰,۸۶	۵۰,۹۷۵,۵۷۱,۶۴۶	۹,۳۳۹,۳۲۲	۱,۸۶۰,۶۷۶,۱۴۱	۲۵,۰۵۳,۴۲۶,۸۲۰
اسناد خزانه ۱۶- بودجه ۹۷-۴۰۷	۶۵۶,۳۹	۵۹,۸۲۶,۶۶۶,۵۵۰	۱۰,۸۴۳,۵۸۳	۲,۸۱۱,۰۰۳,۶۸۳	۶,۳۷۳,۶۲۸,۳۲۸
اسناد خزانه ۱۸- بودجه ۹۷-۵۲۵	۲۵,۳۰۷	۲۲,۴۷۹,۹۲۹,۷۲۳	۴۰,۷۴۴,۸۷	۷۵۶,۳۹۰,۳۳۷	۴۰,۴۵۶,۵۹۰,۵۱۲
اسناد خزانه ۲۰- بودجه ۹۷-۳۲۴	۴۵,۱۶۴	۴۱,۱۸۸,۷۵۵,۰۴۸	۷,۴۶۵,۴۶۲	۱,۵۳۴,۳۳۹,۷۱۷	۶,۴۶۹,۲۳۷,۷۵۵
اسناد خزانه ۲۱- بودجه ۹۷-۷۲۸	۴۳,۰۰۰	۳۷,۰۷۱,۶۳۳,۰۰۰	۶,۷۱۹,۳۳۳	۱,۲۲۴,۸۷۷,۸۵۸	۲۲,۸۵۰,۶۱۹,۹۵۳
اسناد خزانه ۲۲- بودجه ۹۷-۴۲۸	۳۷,۴۱۴	۳۳,۶۸۸,۷۲۵,۴۳۴	۶,۱۰۶,۰۸۱	۱,۳۸۹,۹۲۹,۹۵۸	۳,۹۸۶,۹۸۸,۰۸۴
اسناد خزانه ۲۳- بودجه ۹۷-۸۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۸۵,۱۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۲۹,۳۰۵	۲,۰۵۲,۵۶۶,۷۵۲	۳۷,۳۴۹,۰۹۷,۱۶۶
اسناد خزانه ۱۵- بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۱۴۳,۱۹۷	۱۰۹,۰۰۴,۳۲۰,۳۴۰	۱۹,۷۵۷,۰۵۱	۴,۰۷۸,۰۷۳,۳۱۷	۴۰,۹۸۰,۹۱۱,۱۰۰
اسناد خزانه ۱۷- بودجه ۹۸-۷۱۹	۵۴,۷۹۰	۴۷,۲۴۴,۴۱۴,۳۸۰	۸,۵۹۹,۳۰۰	۱,۴۹۶,۶۴۶,۲۷۴	۶,۷۹۴,۰۱۰,۲۵۴
اسناد خزانه ۱۸- بودجه ۹۸-۴۲۲	۲۱,۵۶۵	۱۹,۵۶۴,۵۰۱,۲۱۰	۳,۵۴۶,۰۶۶	۱,۰۹۷,۲۹۱,۶۷۲	۲,۷۲۴,۲۶۶,۱۰۵
اسناد خزانه ۱۶- بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۴۸,۰۰۰	۳,۵۹۸,۹۹۲,۰۰۰	۳,۴۰۵,۵۸۹,۸۶۹	۱۹۲,۷۴۹,۸۱۴	۰
اسناد خزانه ۱۴- بودجه ۹۸-۱۰۲۱۸	۱۳۵,۳۰۲	۱۰۷,۱۸۶,۱۰۹,۰۹۸	۹,۸۶۱,۱۵۲,۴۰۷	۸۵۰,۵۵۲,۳۰۹	۵۲۸,۷۷۵,۵۸۶
اسناد خزانه ۱۹- بودجه ۹۸-۵۱۹	۳۲,۲۸۷	۲۸,۹۷۹,۰۴۵,۵۲۸	۲۷,۶۸۱,۶۵۶,۴۸۰	۱,۲۹۲,۱۳۶,۰۰۶	۱۴,۳۸۲,۸۰۲,۶۹۰
اسناد خزانه ۲۰- بودجه ۹۸-۴۲۱	۶,۲۰۰	۵,۷۴۳,۱۵۴,۸۰۰	۵,۳۶۰,۷۷۵,۷۸۳	۱,۰۴۰,۷۶۶	۱,۴۸۰,۱۴۷,۹۲۸
اسناد خزانه ۱۳- بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	۷۵,۰۶۸	۵۸,۷۰۴,۴۵۲,۱۵۶	۵۵,۴۹۹,۸۶۳,۸۸۲	۳,۴۴۳,۹۴۸,۰۹۲	۸۵۱,۷۹۱,۱۷۴
اسناد خزانه ۱۷- بودجه ۹۸-۸۱۷	۳۷,۰۷۷	۳۱,۶۸۳,۴۰۸,۸۱۰	۳۰,۰۸۳,۲۱۹,۴۴۲	۱,۵۹۴,۴۴۶,۷۵۰	۰
اسناد خزانه ۱۰- بودجه ۹۸-۱۱۱۱	۶۴,۵۶۹	۵۳,۱۰۸,۵۸۳,۶۲۱	۵۰,۳۹۳,۴۹۰,۵۱۶	۲,۸۰۶,۲۶۷,۱۷۴	۰
اسناد خزانه ۱۰- بودجه ۹۸-۱۰۱۰۶	۴۲,۳۲۵	۳۵,۲۳۸,۸۰۷,۱۵۰	۳۴,۱۷۹,۸۵۶,۹۵۸	۱,۲۵۲,۵۲۶,۹۰۸	۱,۸۱۹,۲۰۸,۹۷۸
اسناد خزانه ۱۷- بودجه ۹۸-۵۱۲	۱۱۴,۸۸۰	۸۷,۲۴۵,۹۵۵,۸۴۰	۸۱,۸۸۵,۸۶۹,۰۴۳	۵,۵۶۴,۲۳۳,۵۹۳	۳,۴۱۰,۰۸۲,۱۷۵
اسناد خزانه ۱۸- بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۳,۶۱۵	۲,۶۴۷,۵۶۴,۵۴۵	۲,۴۹۶,۵۳۹,۰۰۶	۱۵۰,۵۴۵,۲۶۸	۰
مسئمت دولت ۸- شش خاص مهر ۲۰	۴۹۸,۹۰۰	۵۱۵,۸۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۸۱۱,۵۷۲,۲۱۷	۱۶,۹۵۷,۵۵۲,۶۸۷	(۹۰,۴۴۳,۷۵۰)
مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۰	۰	۰	۰	۱۴۲۵۲۶۱۶۶
اسناد خزانه ۲۳- بودجه ۹۸-۵۲۸	۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۳,۳۸۸,۲۰۵
اسناد خزانه ۲۴- بودجه ۹۸-۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۸,۳۸۸,۹۴۹
اسناد خزانه ۲۷- بودجه ۹۸-۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲۶۹۲۳۹۴۰۴
اسناد خزانه ۲۲- بودجه ۹۸-۹۹۱	۰	۰	۰	۰	۶۶۹,۰۱۴,۹۷۵
اسناد خزانه ۲۷- بودجه ۹۸-۴۲۳	۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۸۵۸,۵۸۲۰
اسناد خزانه ۲۸- بودجه ۹۸-۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۸,۵۲۶,۷۸۲
اسناد خزانه ۲۹- بودجه ۹۸-۵۲۱	۰	۰	۰	۰	۴۱۸,۳۳۸,۱۸۴
اسناد خزانه ۱۱- بودجه ۹۸-۱۰۱۰۱	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۲۴۹,۲۲۳,۳۹
اسناد خزانه ۹- بودجه ۹۸-۹۹۳	۰	۰	۰	۰	۵۵,۴۷۴,۰۶۵,۷۰۰
اسناد خزانه ۹- بودجه ۹۸-۴۲۳	۰	۰	۰	۰	۵۴۵,۹۰۲,۰۰۲
اسناد خزانه ۱۸- بودجه ۹۸-۸۱۷	۰	۰	۰	۰	۳,۱۲۷,۹۵۶,۳۹۰
تأمین مالی جمعی صرفا بعدی سود	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۱۳)
اسناد خزانه ۱۴- بودجه ۹۸-۹۸۱۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۵۹۰,۰۶۲,۷۱۰
مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۶۷۰,۳۵۴
سلف نقد خام سیک داخلی ۹۸۲	۰	۰	۰	۰	۲,۱۲۱,۷۹۱,۹۳۷
جمع	۱,۹۴۹,۴۷۹,۳۲۳,۸۸۹	۱,۸۹۰,۵۷۹,۱۲۱,۵۷۵	۳۵۳,۳۴۳,۱۲۶	۵۸,۵۴۶,۸۵۹,۱۸۸	۲۸۹,۸۰۹,۶۲۳,۲۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی	
								شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعتی اما	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۵۸۵,۲۲۴)	۵۲۰,۴۱۴,۷۷۶	۰	۰	۰
فرآورده های غذایی و قند و شیر و شکر	۱۳۹۹/۰۸/۱۹	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۵۶۴,۱۱۸)	۳۱۶,۴۳۵,۸۸۲	۰	۰	۰
نیروکتر	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	۴۷۳,۰۵۹	۱,۸۰۰	۸۵۱,۵۰۶,۲۰۰	(۹۷,۱۳۷,۸۴۳)	۷۵۴,۳۶۸,۳۵۷	۰	۰	۰
معدنی و صنعتی کل شهر	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۷۰۳,۱۲۵)	۱,۴۵۴,۲۹۶,۸۷۵	۰	۰	۰
تولیدات پتروشیمی قلندر بصر	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۹۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۳۹۲,۱۵۷)	۲,۷۱۹,۶۰۷,۸۴۳	۰	۰	۰
کشت و صنعت بهاران گلپار خراسان	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۴۷,۲۱۱)	۱۱۸,۳۵۲,۷۸۹	۰	۰	۰
مجمع صنایع لاستیک پرد	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۳,۸۸۸	۱,۵۰۰	۴,۳۳۲,۰۰۰	(۱۹۸,۱۹۶)	۴,۱۳۳,۸۰۴	۰	۰	۰
پایمر آریا ساپول	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۳,۱۱۴	۸,۷۴۰	۱۸,۴۷۶,۳۶۰	(۸۴۵,۲۲۴)	۱۷,۶۳۱,۰۳۶	۰	۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۶۲۸,۳۱۴	۱,۲۰۰	۷۵۳,۹۷۶,۸۰۰	(۸۱,۱۱۲,۴۱۹)	۶۷۲,۸۶۴,۳۸۱	۰	۰	۰
صنعتی زر ماکارون	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱,۱۶۴	۳۵۶	۴۱۴,۳۸۴	(۳۲,۶۸۰)	۳۸۱,۷۰۴	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۲۰,۸۶۶	۷۷۰	۱۶,۰۶۶,۸۲۰	(۱۰,۲۰۰,۳۷۹)	۱۵,۰۴۶,۵۴۱	۰	۰	۰
پتروشیمی لرومیه	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۹۹۷	۲۵۷	۲۵۶,۲۲۹	(۲۰,۲۰۷)	۲۳۶,۰۲۲	۰	۰	۰
فولاد آلیازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۹۹۰,۴۱۸	۱۳,۴۱۲,۶۷۰	۰
موتورون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۰,۴۴۸,۵۵۵	۶۸,۷۸۶,۸۰۸	۰
صنایع خاکچینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۴۷,۲۵۱,۸۱۲	۰	۰
نیرو ترانس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۰,۰۵۱,۳۲۰	۰	۰
خدمات نفت و صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۱۶,۵۶,۳۹۳	۰	۰
داروسازی اکسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۹۰,۶۳۵,۶۵۱	۰	۰
لامبران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۳,۱۶۲,۰۰۰	۰	۰
معدن سنگ زایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۰۶,۳۳۱,۵۷۰	۰	۰
س صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۳,۳۱۲,۳۰۳	۰	۰
معدنی اصلاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۰,۹۲۵,۶۱۸	۰	۰
صنایع بهداشتی سائنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۷۶۷,۹۰۵	۰	۰
توکا رنگ فولاد سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۴,۱۴۷,۲۶۹	۰	۰
دارویی ره آورد تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۸,۱۴۵,۲۴۴	۰	۰
سیمان سوله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۵۰,۰۳۰	۰	۰
جمع کل				۷۰,۶۰۰,۲۸۸,۷۹۳	(۴۶۶,۲۵۸,۷۸۳)	۶,۵۹۳,۷۷۰,۰۱۰	۸۱,۹۹۹,۴۷۸	۱۶,۴۹۷,۶۷۲,۵۸۸	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۹۲,۱۷۴,۹۶۷,۷۳۴	۲,۵۱۱,۱۵۸,۳۳۲	۴۴,۳۸۹,۱۲۸,۵۵۸
۱۹-۲	۹,۴۱۰,۵۶۵,۸۶۰	۵,۳۳۸,۴۱۲,۶۸۳	۱۲,۸۳۵,۷۷۳,۵۱۴
جمع	۱۰۱,۵۸۵,۵۳۳,۵۹۴	۷,۸۴۹,۵۷۱,۰۱۵	۵۷,۱۲۴,۹۰۲,۰۷۲

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷٪	۴۰,۷۸۳,۷۰۱,۶۷۳	۰	۴۰,۷۸۳,۷۰۱,۶۷۳	-	۰
۱۵٪	۲,۳۸۶,۵۲۶,۱۴۰	۰	۲,۳۸۶,۵۲۶,۱۴۰	۲۴۸,۸۰۶,۸۴۹	۲,۹۸۶,۰۹۱,۶۶۷
۱۶٪	۱۸۷,۳۲۰,۶۸۱	۰	۱۸۷,۳۲۰,۶۸۱	۱۸۵,۱۵۷,۰۲۳	۳۷۱,۱۱۳,۴۳۶
۱۸٪	۴۸,۸۱۷,۴۱۹,۳۴۰	۰	۴۸,۸۱۷,۴۱۹,۳۴۰	-	۳۷,۷۷۶,۴۵۰,۰۱۷
۰	۰	۰	۰	۶۰,۷۲۲,۲۰۷	۶۰,۷۲۲,۲۰۷
۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۵,۹۵۷,۰۵۳	۱,۹۷۱,۹۰۱,۰۴۹
۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۴,۲۵۳,۲۲۰
۱۸٪	۰	۰	۰	۶۸۰,۵۱۵,۲۰۰	۱,۱۱۸,۵۹۶,۹۶۲
	۹۲,۱۷۴,۹۶۷,۷۳۴	۰	۹۲,۱۷۴,۹۶۷,۷۳۴	۲,۵۱۱,۱۵۸,۳۳۲	۴۴,۳۸۹,۱۲۸,۵۵۸

اوراق مشارکت :

سود اوراق مشارکت مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

سود اوراق مشارکت صندوق اجاره مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪

سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۸- ش- خاص مهر ۲۰۵۰

سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳

سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷

سود اوراق مشارکت مرابحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد

درآمد سود اوراق سلف ۹۸۲

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰	۵۱۵,۴۸۹,۳۰۷	۰	۵۱۵,۴۸۹,۳۰۷	۸۷۵,۳۹۹,۱۶۸	۱۲,۸۳۵,۷۷۳,۵۱۴
۱۰	۱,۶۹۹,۳۶۷,۰۲۲	(۱,۴۹۲,۰۳۱)	۱,۶۹۷,۸۷۴,۹۹۱	۱۲۲,۸۷۷	۱۲,۸۳۵,۷۷۳,۵۱۴
۲۰	۲,۰۲۷,۳۳۱,۱۲۶	(۱,۹۵۰,۹۲۱)	۲,۰۲۵,۳۸۰,۲۰۵	۰	۰
۱۰	۷۶,۷۹۲,۴۰۹	۰	۷۶,۷۹۲,۴۰۹	۰	۰
۹	۳,۸۱۰,۰۴۶	۰	۳,۸۱۰,۰۴۶	۴۴,۰۶۷,۰۱۳	۴۴,۰۶۷,۰۱۳
۱۰	۸۵,۱۸۰,۶۶۸	(۶۱,۰۳۸)	۸۵,۱۱۹,۶۳۰	۱۶,۵۴۵,۷۹۷	۱۶,۵۴۵,۷۹۷
۲۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۹,۸۶۲,۹۷۰	۱,۲۰۹,۸۶۲,۹۷۰
۲۰	۵,۰۰۶,۸۴۹,۱۷۶	(۷۴۹,۹۰۴)	۵,۰۰۶,۰۹۹,۲۷۲	۱,۲۲۹,۵۳۴,۲۱۸	۱,۲۲۹,۵۳۴,۲۱۸
۲۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۲,۸۸۰,۶۴۰	۱,۷۶۲,۸۸۰,۶۴۰
جمع	۹,۴۱۴,۸۱۹,۷۵۴	(۴,۲۵۳,۸۹۴)	۹,۴۱۰,۵۶۵,۸۶۰	۵,۳۳۸,۴۱۲,۶۸۳	۱۲,۸۳۵,۷۷۳,۵۱۴

سپرده بانکی:

سود سپرده بانک بانک اقتصاد نوین

سود سپرده کوتاه مدت اقتصاد نوین

سود سپرده بانک بانک سرمایه

سود سپرده کوتاه مدت 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲۰- سایر درآمدها

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸۴۲,۳۲۴,۱۶۹	۸۶,۵۱۰,۸۰۹	۵۳۴,۰۸۰,۳۷۹
۶,۴۲۴,۸۱۰	۲,۲۵۰,۹۷۵	۲,۲۵۰,۹۷۵
۱,۷۹۶,۷۳۵,۹۱۷	۹۹,۱۴۲,۹۶۳	۹۹,۵۵۳,۸۶۳
۲,۶۴۵,۴۸۴,۸۹۶	۱۸۷,۹۰۴,۷۴۷	۶۳۵,۸۸۵,۲۱۷

تعدیل کارمزد کارگزار

برگشت تنزیل سود سپرده بانکی

برگشت تنزیل سود سهام دریافتنی

۱-۲۰- مانده فوق بابت اعمال دستورالعمل معاملات غیر معمول در صندوق های سرمایه گذاری می باشد که قسمتی از کارمزدهای حاصل شده برای کارگزار را به صندوق ها عودت می دهد و موجب شناسایی درآمد برای صندوق می گردد.

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۱۲,۷۹۷,۳۷۶	۱,۱۷۲,۷۵۹,۴۵۷	۱۰,۲۷۹,۱۴۱,۴۲۰
.	.	.
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۳۷۳,۱۲۵	۲۸۱,۹۱۷,۸۴۸
۱۰۴,۰۲۱,۱۲۴	۷۰,۹۶۲,۲۷۹	۱۵۲,۵۹۹,۸۳۵
۱۰,۶۱۶,۸۱۸,۵۰۰	۱,۳۹۴,۰۹۴,۸۶۱	۱۰,۷۱۳,۶۵۹,۱۰۳

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲۲- سایر هزینه ها

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴,۲۱۵,۲۹۷,۴۶۴	۶۳,۵۵۷,۲۱۹	۵۷۴,۸۱۸,۳۹۷	هزینه تصفیه
۲۷۸,۴۸۱,۰۲۳	۱۵۰,۱۵۳,۱۱۸	۳۶۸,۹۶۵,۲۸۱	هزینه آبوتمان
-۹۱,۱۴۱	.	۱۷,۸۰۵,۱۷۸	هزینه برگزاری مجامع
۴,۵۴۵,۶۲۰	۵,۹۹۰,۸۱۰	۸,۰۵۷,۵۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۶۳,۰۰۳,۵۲۴	۸۷,۲۷۵,۶۹۴	۲۱۵,۴۵۸,۵۷۶	هزینه نظارت و افزایش سقف سازمان
۴,۸۶۱,۲۳۶,۴۹۰	۳۰۶,۹۷۶,۸۴۱	۱,۱۸۵,۱۰۵,۰۲۲	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۹۵,۴۵۸,۳۲۱,۰۹۲	۴۱,۱۶۰,۷۱۴,۵۴۱	۵۶۲,۳۳۵,۸۹۷,۴۹۹	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۹۶۶,۳۸۱,۰۷۸,۰۸۰)	(۶,۴۶۱,۲۷۱,۷۲۹)	(۲۴۵,۵۱۶,۰۴۱,۳۴۷)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
(۳۷۰,۹۲۲,۷۵۶,۹۸۸)	۳۴,۶۹۹,۴۴۲,۸۱۲	۳۱۶,۸۱۹,۸۵۶,۱۵۲	

۲۴- تقسیم سود

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۰۹۴,۵۴۸,۴۲۹,۹۴۳)	(۷۵,۴۸۹,۴۰۳,۲۵۸)	(۳۶۸,۹۴۱,۹۳۷,۱۰۹)	سود تقسیمی طی سال
(۱۰,۰۹۴,۵۴۸,۴۲۹,۹۴۳)	(۷۵,۴۸۹,۴۰۳,۲۵۸)	(۳۶۸,۹۴۱,۹۳۷,۱۰۹)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			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			
۰.۰۳٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۳٪	ممتاز	۱,۰۰۰	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۴٪	عادی	۵,۰۰۰	۰.۱۵٪	عادی	۵,۳۳۲			
۰٪	عادی	۲۹۴	۰.۰۱٪	عادی	۳۱۴	مدیر سرمایه گذاری		
۰٪	عادی	۱۰	۰.۰۰۰۲۷٪	عادی	۱۰		مدیر سرمایه گذاری	حسین احمدی
۰٪	عادی	۱۴۴	۰.۰۰۰۴۱٪	عادی	۱۵۲		مدیر سرمایه گذاری	علی اسکینی

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	کارمزد خرید اوراق بهادار	۳,۴۱۵,۴۰۲,۹۶۰	(۱۶,۸۳۸,۹۵۸,۰۶۴)
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۴۴۰,۱۶۲,۹۷۱	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	کارمزد مدیر	۱۰,۲۱۲,۷۹۷,۳۷۶	۳,۸۰۰,۹۶۶,۳۶۰
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	ضامن	کارمزد ضامن	۰	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد متولی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۴۸۶,۱۵۱
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	کارمزد حسابررس	۱۰۴,۰۲۱,۱۲۴	۱۱۸,۴۵۸,۸۷۵

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۱ صورتهای مالی و مانده طلب (بدهی) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۱ و ۱۲ صورتهای مالی می باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.