

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن  
گزارش حسابرس مستقل  
و صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### فهرست

| صفحه        | عنوان                                |
|-------------|--------------------------------------|
| (۱) الی (۴) | گزارش حسابرس مستقل                   |
| ۱           | فهرست و مصوبه هیات مدیره             |
| ۲           | صورت خالص داراییها                   |
| ۳           | صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها |
| ۴ الی ۲۲    | یادداشتهای توضیحی                    |



به نام خدا

## گزارش حسابرس مستقل

### به مجمع صندوق

### سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

#### مقدمه

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی میانی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است.

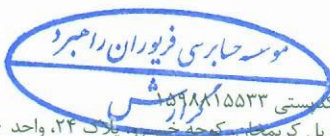
#### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت حسابرس مستقل

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را گزارش کند.





#### اظهار نظر

۴. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی میانی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### تاکید بر مطلب خاص

۵. همانگونه که در یادداشت توضیحی ۷-۴ صورتهای مالی منعکس شده درآمدهای صندوق معاف از مالیات است، لیکن به موجب برگ های تشخیص صادره برای عملکرد سال های مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ و ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ جمعا مبلغ ۳۴۳ میلیون ریال مالیات مطالبه شده است. صندوق نسبت به برگ های تشخیص اعتراض نموده که تا کنون نتیجه آن مشخص نشده است. اظهار نظر موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

##### گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶. در اجرای مفاد بند ۴ ماده ۵۴ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمتهای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی ها انجام شده، این موسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد ننموده است.

۷. بر اساس مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.





گزارش حسابرس مستقل برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰ (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

۸. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثناء موارد مندرج در جدول ذیل، به موارد دیگری حاکمی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

| ردیف | مقاد                                       | موضوع                                                                                                                                                                                            | مصادق                                                                                                                  |
|------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | بند ۲-۳ امید نامه                          | حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی                                                                                                              | متعدد از جمله تاریخ های ۹۹/۰۹/۲۶ - ۹۹/۰۹/۱۷                                                                            |
|      |                                            | نصاب حداکثری سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم و سهام قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران با بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس                 | متعدد از جمله تاریخ های ۹۹/۰۶/۰۵ - ۹۹/۰۷/۰۱                                                                            |
|      |                                            | حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم منتشره از طرف یک ناشر و حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت                                                | صنایع شیمیایی ایران                                                                                                    |
|      |                                            | خرید سهام از بازار پایه فرا بورس مغایر با مفاد امید نامه صندوق                                                                                                                                   | سهام شرکت پلی اکریل ایران                                                                                              |
| ۲    | بند ۶۷ اساسنامه                            | رعایت کمتر بودن مجموع بدهی های صندوق در هر تاریخ از ۱۵ درصد از خالص ارزش روز دارایی های صندوق                                                                                                    | در برخی روز ها از جمله ۱۳۹۹/۰۹/۳۰                                                                                      |
| ۳    | بند ۲-۲ امید نامه تبصره ۲ ماده ۳۸ اساسنامه | عدم رعایت صرفه و صلاح سرمایه گذاران با سرمایه گذاری در حساب جاری و افتتاح حساب قرض الحسنه                                                                                                        | حساب جاری بانک صادرات<br>حساب قرض الحسنه صنعت و معدن                                                                   |
| ۴    | بخشنامه ۱۲۰۱۰۵۷                            | ارسال فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری xml به سازمان بورس با تاخیر به دلیل مشکلات نرم افزاری                                                                                                  | در برخی روز ها از جمله ۹۹/۸/۲۷                                                                                         |
| ۵    | بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶                           | عدم رعایت بند ۴ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تنزیل سود سهام دریافتنی موجود در پرتفوی صندوق و عدم دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت تعیین شده علی رغم پیگیری های صندوق | متعدد از جمله: نیرو کلو و گل گهر و سرمایه گذاری تامین اجتماعی<br>معدنی و صنعتی گل گهر و معدنی املاح<br>ایران و لامیران |

۹. در اجرای بند ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته، در این خصوص رویه های مدون که به تایید ارکان ذیربط رسیده باشد به این مؤسسه ارائه نشده، لیکن در حدود رسیدگیهای انجام شده توسط این مؤسسه، به استثناء موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری، حاکمی از عدم کفایت کنترلهای اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نکرده است.



۱۰. در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، مشاهده نگردیده است.

مؤسسہ حسابرسی فریوران راہبرد  
(حسابداران رسمی)

۱۲ بهمن ۱۳۹۹

کیهان مهمان  
۸۰۰۷۸۸

محبوب جلیل پور ثمرین  
۸۰۰۲۰۲



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

۵/۴

۶

۸/۶

۲۲/۹

صورت خالص داراییها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی

الف- اطلاعات کلی صندوق

ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری

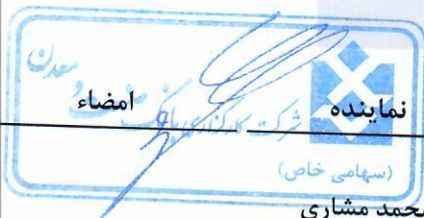
پ - مبنای تهیه صورت های مالی

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 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 ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



محمد مشاری

شخص حقوقی

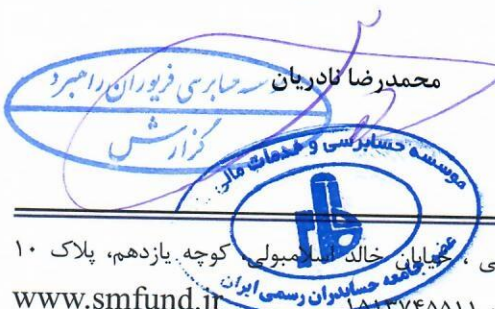
کارگزاری بانک صنعت و معدن

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



دفتر مرکزی: تهران، خیابان شهید بهشتی، پلاک ۱۰

کد پستی: ۱۵۱۲۷۴۵۵۱۱

تلفن: ۴۴۸۱۰۰۰

www.smfund.ir





تاریخ:

شماره:

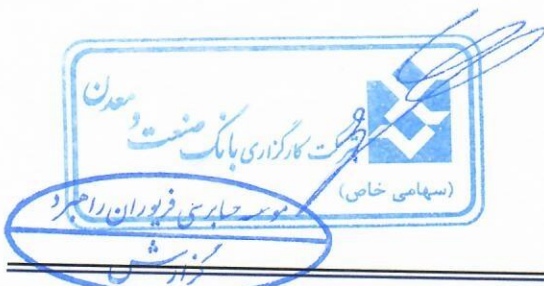
پیوست:

شماره ثبت: نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۷۲۰ صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن  
شماره ثبت: نزد مرجع ثبت شرکت ها: ۳۴۱۷۶

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

| یادداشت                                                         | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱        |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                 | ریال              | ریال              |
| <b>دارایی ها</b>                                                |                   |                   |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                | ۷۳۰,۲۰۸,۱۰۵,۳۴۷   | ۱,۱۲۵,۴۷۴,۵۳۴,۹۶۸ |
| ۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی                                   | ۸۷,۳۲۴,۶۵۶,۸۴۷    | ۹۹,۳۴۱,۹۶۴,۸۸۲    |
| ۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱,۹۹۳,۶۶۱,۵۵۸,۷۰۴ | ۲,۸۷۳,۳۶۳,۴۶۰,۱۵۰ |
| ۸ حسابهای دریافتنی                                              | ۲۶,۲۵۵,۱۸۲,۷۹۹    | ۱۸,۸۵۶,۸۸۰,۹۲۰    |
| ۹ سایر دارایی ها                                                | ۵۷۹,۷۲۵,۷۲۳       | ۱۸,۹۸۸,۰۳۷        |
| ۱۰ موجودی نقد                                                   | ۱,۴۲۵,۲۷۲,۸۵۳     | ۲۴,۱۹۱,۰۱۰,۵۲۶    |
| ۱۱ جاری کارگزاران                                               | ۱۶,۸۳۸,۹۵۸,۰۶۴    | ۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲    |
| جمع دارایی ها                                                   | ۲,۸۵۶,۲۹۳,۴۶۰,۳۳۷ | ۴,۱۷۷,۷۰۶,۶۰۸,۵۹۵ |
| <b>بدهی ها</b>                                                  |                   |                   |
| ۱۱ جاری کارگزاران                                               | .                 | .                 |
| ۱۲ بدهی به ارکان صندوق                                          | ۴,۵۳۲,۱۶۱,۱۴۷     | ۱۰,۷۹۹,۰۶۶,۷۲۱    |
| ۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                               | ۲۵,۵۳۶,۹۱۲,۸۴۴    | ۲۵,۰۳۸,۱۷۵,۰۵۳    |
| ۱۴ بدهی به سرمایه گذاران                                        | ۸۲۵,۵۰۷,۷۵۱,۰۳۲   | ۸۶,۸۶۹,۶۴۹,۸۴۴    |
| جمع بدهی ها                                                     | ۸۵۵,۵۷۶,۸۲۵,۰۲۳   | ۱۲۲,۷۰۶,۸۹۱,۶۱۸   |
| ۱۵ خالص دارایی ها                                               | ۲,۰۰۰,۷۱۶,۶۳۵,۳۱۴ | ۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                            | ۱,۰۲۳,۵۱۶         | ۱,۳۸۴,۱۴۵         |

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



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 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 |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
| <b>درآمد ها</b>                                         | ریال                                   | ریال                                   | ریال                         |
| ۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار                         | ۱۶۰,۶۸۹,۵۲۸,۸۷۷                        | ۱۴,۶۴۲,۸۶۵,۳۵۸                         | ۲۰۷,۸۹۶,۳۴۹,۹۱۹              |
| ۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار          | ۱۳۰,۰۰۹,۸۴۲,۸۸۱                        | ۶۹,۰۰۸,۰۷۹,۵۶۹                         | ۸۹۶,۱۵۴,۲۱۴,۸۸۷              |
| ۱۸ سود سهام                                             | ۶,۵۹۳,۷۷۰,۰۱۰                          | ۸۱,۹۹۹,۴۷۸                             | ۱۶,۴۹۷,۶۷۲,۵۸۸               |
| ۱۹ سود سپرده 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                                        | ۲,۶۴۵,۵۷۶,۰۳۷                          | ۱۸۷,۹۰۴,۷۴۷                            | ۶۳۵,۸۸۵,۲۱۷                  |
| <b>جمع درآمد ها</b>                                     | <b>۴۰۱,۵۲۴,۲۵۱,۳۹۹</b>                 | <b>۹۱,۷۷۰,۴۲۰,۱۶۷</b>                  | <b>۱,۱۷۸,۳۰۹,۰۲۴,۶۸۳</b>     |
| <b>هزینه ها</b>                                         |                                        |                                        |                              |
| ۲۱ هزینه کارمزد ارکان                                   | (۱۰,۶۱۶,۸۱۸,۵۰۰)                       | (۱,۳۹۴,۰۹۴,۸۶۱)                        | (۱۰,۷۱۳,۶۵۹,۱۰۳)             |
| ۲۲ سایر هزینه ها                                        | (۴,۸۶۱,۳۲۷,۶۳۱)                        | (۳۰۶,۹۷۶,۸۴۱)                          | (۱,۱۸۵,۱۰۵,۰۲۲)              |
| جمع هزینه ها                                            | (۱۵,۴۷۸,۱۴۶,۱۳۱)                       | (۱,۷۰۱,۰۷۱,۷۰۲)                        | (۱۱,۸۹۸,۷۶۴,۱۲۵)             |
| <b>سود(زیان) خالص</b>                                   | <b>۳۸۶,۰۴۶,۱۰۵,۲۶۸</b>                 | <b>۹۰,۰۶۹,۳۴۸,۴۶۵</b>                  | <b>۱,۱۶۶,۴۱۰,۲۶۰,۵۵۸</b>     |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره                           | ۱۹.۴۳٪                                 | ۱۱.۹۰٪                                 | ۷۳.۳۰٪                       |
| بازده میانگین سرمایه گذاری                              | ۹.۴۰٪                                  | 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                | تعداد واحد سرمایه گذاری                | تعداد واحد سرمایه گذاری      |
|                                                        | ریال                                   | ریال                                   | ریال                         |
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول سال دوره | ۲,۹۲۹,۶۰۶                              | ۱۴۷,۲۸۹                                | ۱۵۸,۳۹۴,۵۳۷,۳۷۶              |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره             | ۱,۴۵۵,۱۶۱                              | ۱,۰۳۳,۶۳۶                              | ۴,۰۹۶,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰            |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال دوره            | (۲,۴۳۰,۰۱۹)                            | (۱۸۰,۹۲۵)                              | (۱,۳۱۳,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰)          |
| سود(زیان) خالص دوره                                    | -                                      | -                                      | ۱,۱۶۶,۴۱۰,۲۶۰,۵۵۸            |
| تعدیلات                                                | -                                      | -                                      | ۳۱۶,۸۱۹,۸۵۶,۱۵۲              |
| سود تقسیم شده                                          | -                                      | -                                      | (۳۶۸,۹۴۱,۹۳۷,۱۰۹)            |
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره   | <b>۱,۹۵۴,۷۴۸</b>                       | <b>۱,۰۰۰,۰۰۰</b>                       | <b>۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷</b>     |

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

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

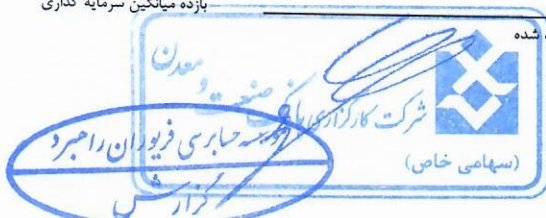
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

خالص دارایی های پایان سال

سود(زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون وجوه استفاده شده



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ 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](http://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 روبه 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**

۱-۴-۱- 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.

۲-۴-۱- 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.

۳-۴-۱- 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.

**۲-۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری:**

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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:

| شرح نحوه محاسبه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ارکان              |                   |                   |                   |                 |             |             |  |      |         |         |         |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------|--|------|---------|---------|---------|--|
| 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 ۲٪ حداکثر (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.                      | مدیر               |                   |                   |                   |                 |             |             |  |      |         |         |         |  |
| سالانه دو در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود *                                                                                                                                                                                                                                                     | متولی              |                   |                   |                   |                 |             |             |  |      |         |         |         |  |
| مبلغ ثابت ۲۱۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | حسابرس             |                   |                   |                   |                 |             |             |  |      |         |         |         |  |
| معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق 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 مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛<br>- ۴۷۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛<br>- ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد) در هر سال؛<br>- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛<br>- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح جدول ذیل: | هزینه نرم افزار    |                   |                   |                   |                 |             |             |  |      |         |         |         |  |
| <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 دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹**

**۵-۴- مخارج تامین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

**۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال:**

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

**۷-۴- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

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

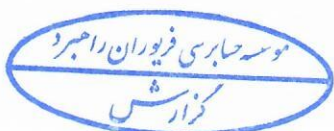
**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

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

| صنعت                                       | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰      |                 | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱      |                   |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
|                                            | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش    |
|                                            | ریال            | ریال            | ریال            | ریال              |
| رایانه و فعالیت های وابسته به آن           | ۱۴,۸۳۴,۹۱۲,۱۷۶  | ۲۹,۶۴۶,۴۶۵,۰۹۱  | ۱۴,۸۳۴,۹۱۲,۱۷۶  | ۴۳,۵۸۱,۲۵۹,۲۸۱    |
| مواد و محصولات دارویی                      | .               | .               | ۸۱,۷۰۲,۹۴۴,۰۷۰  | ۲۰۵,۵۳۲,۷۳۶,۷۴۲   |
| شرکت های چند رشته ای صنعتی                 | .               | .               | ۵,۴۲۸,۵۷۲,۶۴۱   | ۱۱,۹۰۵,۱۱۳,۷۲۶    |
| سرمایه گذاری ها                            | ۱۳۶,۵۰۵,۱۷۶     | ۱۶۵,۵۳۱,۱۵۴     | ۴۵,۴۲۳,۴۷۲      | ۹۷۱,۴۱۳,۰۳۱       |
| زراعت و خدمات وابسته                       | .               | .               | ۱۱۶,۷۹۵,۷۴۷     | ۳۷۵,۲۳۴,۱۰۲       |
| سیمان، آهک و گچ                            | .               | .               | ۶۱,۳۷۷,۳۹۴      | ۲۰۱,۸۹۷,۳۷۷       |
| قند و شکر                                  | ۱۱,۲۰۵,۷۸۸,۰۹۷  | ۱۷,۴۷۱,۴۲۲,۸۰۰  | ۱۲,۷۶۳,۱۱۲,۴۹۶  | ۲۱,۸۶۶,۱۵۳,۲۹۹    |
| خرده فروشی انواع مواد غذایی نوشیدنی و غیره | ۲۲,۱۷۹,۸۰۲,۲۳۳  | ۴۹,۴۰۱,۵۲۵,۳۵۷  | ۱۳,۲۲۰,۰۳۶,۰۱۸  | ۳۳,۷۶۵,۷۶۳,۹۶۴    |
| خودرو و ساخت قطعات                         | ۲۱,۳۴۸,۵۴۶,۸۰۱  | ۱۸,۴۷۶,۵۰۶,۷۵۵  | ۹۶,۸۸۳,۱۳۷,۶۸۸  | ۱۰۹,۵۲۳,۵۰۵,۰۱۵   |
| لاستیک و پلاستیک                           | ۲,۸۲۹,۱۲۲,۹۶۰   | ۲,۱۱۶,۳۳۲,۴۵۰   | ۱۱۶,۶۸۹,۲۱۵     | ۱۳۱,۲۸۴,۴۸۱       |
| محصولات شیمیایی                            | ۲۲,۵۷۰,۸۵۹,۲۷۹  | ۲۳۱,۴۴۰,۳۹۲,۸۱۲ | ۱۰۵,۲۰۳,۹۷۱,۷۶۸ | ۲۰۷,۵۵۳,۲۵۴,۳۸۸   |
| سایر واسطه گری های مالی                    | ۲۹,۸۶۰,۴۷۳,۹۱۶  | ۲۴,۶۱۲,۴۵۸,۵۱۴  | .               | .                 |
| انبوه سازی املاک و مستغلات                 | .               | .               | .               | .                 |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم               | .               | .               | .               | .                 |
| فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه      | .               | .               | .               | .                 |
| سایر محصولات کانی غیر فلزی                 | ۵۴,۱۵۳,۳۲۹,۵۴۹  | ۱۴۵,۹۶۰,۱۵۰,۷۸۹ | ۵۵,۱۹۵,۶۶۵,۹۶۳  | ۱۸۲,۶۳۹,۰۴۹,۶۱۸   |
| ساخت محصولات فلزی                          | ۹۳,۱۱۵,۰۹۰,۲۱۱  | ۱۴۶,۴۹۳,۹۸۵,۵۹۰ | ۳۷,۷۸۶,۴۷۲,۵۰۸  | ۷۴,۳۸۰,۷۰۰,۴۴۳    |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر   | ۶,۹۵۸,۳۹۵,۴۵۴   | ۱۱,۲۱۷,۳۵۷,۲۳۵  | .               | .                 |
| استخراج کانه های فلزی                      | ۱۰,۱۶۰,۰۹۵,۰۰۰  | ۳۰,۵۰۷,۳۹۴,۵۰۰  | ۸۴,۱۰۲,۰۳۰,۶۵۳  | ۲۱۰,۳۳۶,۷۶۰,۶۲۲   |
| کاشی و سرامیک                              | ۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵     | ۹۲۴,۹۶۳,۵۲۵     | ۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵     | ۹۲۴,۵۳۳,۱۶۹       |
| انتشار، چاپ و تکثیر                        | .               | .               | .               | .                 |
| ماشین آلات و دستگاه های برقی               | ۶,۴۶۴,۰۲۲,۰۶۳   | ۲۱,۶۹۶,۰۶۵,۷۱۸  | ۶,۶۱۶,۳۹۸,۲۸۰   | ۲۱,۹۱۱,۵۶۷,۳۱۳    |
| حمل و نقل و انبارداری و ارتباطات           | ۷۰۴,۰۳۸۴        | ۶,۹۹۲,۱۴۸       | .               | .                 |
| بانک ها و موسسات اعتباری                   | ۵۰۸,۹۶۰         | ۵۰۵,۴۷۴         | .               | .                 |
| فلزات اساسی                                | ۲۱,۲۷۵,۱۴۵      | ۷۰۰,۵۵۴,۴۴۵     | ۲۱,۲۷۵,۱۴۵      | ۷۴,۳۰۸,۳۹۷        |
|                                            | ۴۹۴,۷۶۷,۱۹۵,۰۲۹ | ۷۳۰,۲۰۸,۱۰۵,۳۴۷ | ۵۱۵,۴۳۹,۲۴۲,۵۵۹ | ۱,۱۲۵,۴۷۴,۵۳۴,۹۶۸ |
|                                            |                 | ۰,۲۵۵۶          |                 | ۲۷,۲۳٪            |

**۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی**

| سپرده                                            | تاریخ سپرده گذاری | نرخ سود | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰     |                      | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱     |                      |
|--------------------------------------------------|-------------------|---------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
|                                                  |                   |         | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها |
| سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۴۰۰۰۴۰۰ بانک سامان      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۰        | ۰,۰۰٪   | ۵۶۶,۱۱۵,۹۸۴    | ۰,۰۳٪                | ۱,۲۱۴,۴۷۴,۹۵۴  | ۰,۰۳٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۲۷۴۱۳۶۲۹ بانک شهر            | ۱۳۹۷/۱۱/۱۱        | ۰,۰۰٪   | ۲۱۵,۹۳۹,۲۴۷    | ۰,۰۱٪                | ۱۱,۳۸۸,۶۴۴,۹۹۶ | ۰,۰۲٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۲۱۵-۵۶۹-۶۳۷۵۳۲۹ بانک اقتصاد نوین | ۱۳۹۸/۱۰/۲۱        | ۲۰,۰۰٪  | ۶۵,۳۳۲,۱۹۳     | ۰,۰۰٪                | ۲,۷۰۴,۷۵۴,۲۳۳  | ۰,۰۶٪                |
| سپرده بلند مدت ۲۱۵-۸۵۰-۶۳۷۵۳۲۹ بانک اقتصاد نوین  | ۱۳۹۸/۱۰/۲۱        | ۲۰,۰۰٪  | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۷٪                | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۴٪                |
| سپرده بلند مدت ۱۰۴۱۸۱۰۱۹۶۷۳۳۱ بانک سرمایه        | ۱۳۹۸/۱۰/۲۷        | ۱۸,۰۰٪  | ۲۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۷٪                | ۲۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۴٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۱-۱۹۶۷۳۳۱-۱ بانک سرمایه       | ۱۳۹۸/۱۱/۰۸        | ۰,۰۰٪   | ۲۱,۱۰۰,۹۰۶     | ۰,۰۰٪                | ۶۹۴,۰۹۰,۶۸۹    | ۰,۰۲٪                |
| سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۲۵۹۳۰۸ بانک شهر              | ۱۳۹۸/۱۰/۱۱        | ۲۰,۰۰٪  | ۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۱٪                | ۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۳٪                |
| قرض الحسنه ۰۲-۱۰۳۹۲۸۹۶۲۰۰ بانک صنعت و معدن       | ۱۳۹۸/۱۰/۲۷        | ۰,۰۰٪   | ۳,۱۱۶,۱۶۸,۵۱۷  | ۰,۰۱٪                | .              | ۰,۰۰٪                |
|                                                  |                   |         | ۸۷,۳۴۴,۶۵۶,۸۴۷ | ۳,۰۶٪                | ۹۹,۳۴۱,۹۶۴,۸۸۲ | ۲,۳۸٪                |



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        | ارزش اسمی       | سود متعلقه    | خالص ارزش فروش | نرخ سود (درصد) |                                    |
|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| ۱۲,۸۵۳,۸۴۷,۷۳۷    | ۲۵,۴۳۲,۳۸۳,۸۶۶    | ۴۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | -             | ۷۸,۳۷۹,۶۴۵,۹۲۳ | -              | اسناد خزانه - م ۱۰ بوجه ۹۸-۱۰۰۶    |
| -                 | ۵۳,۰۹۸,۹۵۷,۶۹۰    | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱۱ بوجه ۹۸-۱۰۱۳    |
| ۱۶۳,۳۳۰,۳۹۰,۳۰۰   | ۵۰,۹۶۶,۳۳۲,۳۲۴    | ۶۴,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱۲ بوجه ۹۸-۱۱۱۱    |
| ۴,۹۷۶,۹۸۰,۳۳۳     | ۵۸,۶۹۳,۸۱۱,۹۷۴    | ۵۷,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱۳ بوجه ۹۷-۵۱۸۰    |
| ۱۱,۱۰۹,۸۴۴,۰۲۲    | ۱۰۷,۱۶۶,۶۸۱,۶۱۶   | ۷۵,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱۳ بوجه ۹۸-۱۰۲۱۹۰  |
| ۳۱,۵۲۱,۲۴۵,۸۲۶    | ۱۰۸,۹۸۴,۶۶۳,۲۸۹   | ۱۳۵,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰ | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱۴ بوجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰  |
| ۴۵,۲۴۷,۷۱۵,۶۶۴    | ۵۹,۸۱۵,۸۲۲,۹۶۷    | ۱۴۳,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰ | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱۵ بوجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰  |
| -                 | ۳,۵۹۸,۳۳۹,۶۸۳     | ۶۵,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱۶ بوجه ۹۷-۴۰۷۰    |
| ۲۶,۰۳۸,۸۸۶,۱۷۲    | ۸۷,۴۵۰,۱۰۲,۶۴۶    | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱۶ بوجه ۹۸-۱۰۵۰۳۰  |
| ۲۵۷,۷۳۵,۳۰۴,۲۲۲   | ۲۲,۴۷۵,۸۵۵,۲۳۶    | ۱۱۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱۷ بوجه ۹۸-۱۰۵۱۲۰  |
| -                 | ۲,۶۴۷,۰۸۴,۶۷۴     | ۲۵,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱۸ بوجه ۹۷-۵۲۵۰    |
| ۳۹,۶۴۸,۴۹۸,۸۶۹    | ۴۱,۱۸۱,۲۸۹,۵۸۶    | ۳,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰   | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱۸ بوجه ۹۸-۱۰۶۱۴۰  |
| ۱۳۹,۷۷۸,۳۸۷,۲۵۴   | ۳۷,۰۶۴,۹۱۳,۷۶۷    | ۴۵,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۲۰ بوجه ۹۷-۰۳۲۴۰   |
| ۲۳,۷۳۶,۱۳۸,۸۰۲    | ۲۳,۶۸۲,۶۱۹,۳۵۲    | ۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۲۱ بوجه ۹۷-۰۷۲۸۰   |
| ۳۰۴,۴۴۹,۳۷۰,۷۳۲   | ۸۵,۱۱۱,۷۷۰,۶۹۵    | ۳۷,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۲۲ بوجه ۹۷-۰۴۲۸۰   |
| ۲۲,۰۱۹,۵۵۶,۹۰۳    | -                 | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۲۳ بوجه ۹۷-۰۸۲۴۰   |
| ۳۸۴,۱۴۰,۲۰۸,۳۳۷   | -                 | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۲۴ بوجه ۹۶-۹۶۲۵۰   |
| ۶,۹۸۳,۳۹۴,۳۴۵     | -                 | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۲۴ بوجه ۹۷-۹۷۲۱۰   |
| ۹,۹۵۵,۸۵۹,۸۰۲     | -                 | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۲۵ بوجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱۰ |
| ۴۸,۴۳۷,۵۷۰,۷۱۴    | -                 | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۱ بوجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳۰  |
| ۱۶۸,۰۶۵۴۸,۷۵۲     | -                 | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۲ بوجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰۰  |
| ۳,۵۶۶,۳۸۵,۳۷۷     | -                 | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۲۳ بوجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸۰ |
| ۱۰,۲۲۶,۹۷۶,۷۶۸    | ۵,۷۴۱,۱۱۴,۰۳۴     | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۲۴ بوجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲۰ |
| ۱۸۲,۰۳۵۱۴,۸۴۲     | ۱۹,۵۶۰,۹۵۵,۱۴۳    | ۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۲۴ بوجه ۹۸-۰۰۴۲۱۰  |
| ۲۶,۷۹۶,۱۱۸,۰۸۴    | -                 | ۲۱,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۵ بوجه ۹۸-۰۰۴۲۳۰   |
| ۱۱۲,۲۹۸,۴۴۶,۹۰۶   | ۲۸,۹۷۳,۷۹۳,۰۸۶    | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۶ بوجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳۰  |
| ۴۵,۹۳۹,۱۶۸,۷۰۶    | ۴۷,۴۳۵,۸۱۴,۹۸۰    | ۳۲,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۶ بوجه ۹۸-۰۰۵۱۹۰   |
| ۲۴,۶۵۴,۷۰۴,۸۰۱    | ۳۱,۶۷۷,۶۶۶,۱۹۲    | ۵۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۷ بوجه ۹۸-۰۰۷۱۹۰   |
| ۴۳۱,۹۴۹,۲۲۰,۵۶۲   | -                 | ۳۷,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۸ بوجه ۹۸-۰۰۸۱۷۰   |
| ۹,۹۹۸,۱۰۸         | -                 | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۹ بوجه ۹۸-۰۰۹۲۳۰   |
| ۲,۳۳۸,۸۲۸,۵۸۷     | ۲,۲۵۷,۴۱۰,۴۵۱     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -             | -              | -              | تأمین مالی جمعی صرفا اهدای سود     |
| -                 | ۵۱۹,۵۲۱,۶۱۹,۹۶۹   | ۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰,۶۶۰,۵۲۳    | -              | ۱۶             | صکوک اجاره مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪     |
| ۳۵,۹۸۶,۱۳۲,۸۲۳    | -                 | ۵۲۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۱۵۱,۴۶۱,۸۳۰ | -              | ۱۷             | مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ |
| ۵۳۴,۴۴۵,۸۲۸,۴۲۷   | ۵۵۱,۱۱۲,۵۵۷,۳۰۶   | -               | -             | -              | ۱۵             | مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹   |
| -                 | -                 | ۳۵,۳۴۳,۴۵۷,۴۰۲  | -             | -              | ۱۸             | منفعت دولت ۸- ش. خاص مهر ۲۰۰۵      |
| -                 | -                 | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۴ بوجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰   |
| -                 | -                 | -               | -             | -              | -              | اسناد خزانه - م ۴ بوجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶۰  |
| -                 | -                 | -               | -             | -              | -              | مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳   |
| -                 | -                 | -               | -             | -              | -              | مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷   |
| -                 | -                 | -               | -             | -              | -              | سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲          |
| ۲,۸۷۳,۳۶۳,۴۶۰,۱۵۰ | ۱,۹۹۳,۶۶۱,۵۵۸,۷۰۴ | ۴۴,۵۲۵,۵۷۹,۷۵۵  | -             | -              | -              |                                    |

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                         |
| ۱۰۰۰۷,۹۲۰,۸۸۲  | ۲۴,۳۷۹,۴۶۵,۹۶۵ | (۴۶۶,۲۵۸,۷۸۳) | ۲۵         | ۲۵,۳۶۲,۵۱۳,۲۱۸ | -         | سود سهام دریافتنی            |
| ۱۷,۸۴۸,۹۶۰,۰۳۸ | ۱,۸۷۵,۷۱۶,۸۳۴  | (۴,۲۵۳,۸۹۴)   | -          | ۱,۸۷۹,۹۷۰,۷۲۸  | -         | سود دریافتنی سپرده های بانکی |
| ۱۸,۸۵۶,۸۸۰,۹۲۰ | ۲۶,۲۵۵,۱۸۲,۷۹۹ | (۴۷۰,۵۱۲,۶۷۷) | -          | ۲۷,۲۴۲,۳۸۳,۹۶۶ | -         |                              |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

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

۹- 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.

| ۱۳۹۹/۰۳/۳۱         |             | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰       |             |                        |
|--------------------|-------------|------------------|-------------|------------------------|
| مانده در پایان سال | ریال        | استهلاك سال مالی | ریال        | مخارج اضافه شده طی سال |
|                    |             |                  |             | ریال                   |
| (۹۱,۱۴۱)           | .           | .                | ۹۱,۱۴۱      | (۹۱,۱۴۱)               |
| ۱۸,۵۹۰,۲۶۵         | ۴۲۵,۲۴۰,۳۳۴ | (۶۷,۰۰۸,۰۶۰)     | ۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۱۹,۷۴۸,۳۹۴            |
| ۴۸۸,۹۱۳            | ۱۵۴,۴۸۵,۳۸۹ | (۱۰۹,۰۹۲,۸۴۶)    | ۱۸۸,۲۱۳,۱۵۵ | ۴۵۱,۷۹۱,۳۹۰            |
| ۱۸,۹۸۸,۰۳۷         | ۵۷۹,۷۲۵,۷۲۳ | (۱۷۶,۱۰۰,۹۰۶)    | 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      |                           |
|----------------------|-----------------|---------------------------|
| مانده پایان سال مالی | مانده پایان سال | گردش بستانکار             |
| ریال                 | ریال            | ریال                      |
| ۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲       | ۱۶,۸۳۸,۹۵۸,۰۶۴  | (۵,۱۳۲,۰۰۷,۴۷۱,۷۵۷)       |
|                      |                 | گردش بدهکار               |
|                      |                 | ریال                      |
|                      |                 | ۵,۱۱۲,۳۸۶,۶۶۰,۷۰۹         |
|                      |                 | مانده ابتدای سال          |
|                      |                 | ریال                      |
|                      |                 | ۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲            |
|                      |                 | نام شرکت کارگزاری         |
|                      |                 | کارگزاری بانک صنعت و معدن |



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    | بدهی بابت هزینه نرم افزار        |
| .              | .              | بابت هزینه مجامع                 |
| ۲۲,۵۶۹,۷۵۷,۰۰۰ | ۱۸,۵۴۱,۸۵۴,۲۵۰ | پیش دریافت سود اوراق سلف         |
| ۱,۰۲۰,۳۱۹,۵۳۱  | ۱,۰۷۲,۸۴۰,۳۶۰  | سایر پرداختنی ها                 |
| ۲۵,۰۳۸,۱۷۵,۰۵۳ | ۲۵,۵۳۶,۹۱۲,۸۴۴ | 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 تنمیه واحدهای صادر شده                  |
| 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:

خلاص 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     | ۱۰,۲۳۵,۱۶۰,۰۰۰    | 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<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | دوره میانی شش ماهه<br>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                             | ۱۷۹,۹۰۱,۲۸۵,۵۹۰              |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |                                           |                                           |                              |
| ۱۶-۲                                                                 | ۵۸,۸۲۲,۸۷۴,۹۳۷                            | ۶۳۸,۱۵۵,۹۴۰                               | ۲۷,۹۹۵,۰۶۴,۳۲۹               |
| سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار                                 |                                           |                                           |                              |
|                                                                      | ۱۶۰,۶۸۹,۵۲۸,۸۷۷                           | ۱۴,۶۴۲,۸۶۵,۳۵۸                            | ۲۰۷,۸۹۶,۳۴۹,۹۱۹              |

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

| تعداد                            | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد        | مالیات        | 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                                   | ریال                         |
| لامیران                          | ۴۰,۳۶,۷۳۷,۹۷۰   | ۳۰,۹۱,۷۹۰,۹۰۷   | ۵,۷۰۱,۸۶۶     | ۲۰,۱۸۳,۶۹۰    | ۹۱۹,۰۶۱,۵۰۷       | ۰                                      | ۲,۱۷۸,۷۹۴,۹۸۹                |
| لنت ترمز ایران                   | ۱۳۹,۲۴۵,۱۱۰,۷۲۰ | ۱۰۹,۵۲۳,۵۰۵,۰۱۴ | ۱۹۶,۶۸۲,۸۲۶   | ۶۹۶,۲۲۵,۵۵۰   | ۲۸,۸۲۸,۶۹۷,۳۲۰    | ۰                                      | ۰                            |
| فروشگاه های زنجیره ای افق        | ۱۴,۵۳۱,۳۹۱,۰۰۰  | ۲۵,۰۸۴,۴۹۳,۵۰۴  | ۲۰,۵۲۵,۳۴۹    | ۷۲,۶۵۶,۹۵۹    | (۱۰,۶۴۶,۲۸۴,۸۱۲)  | ۰                                      | ۰                            |
| نیروکدر                          | ۱۴۶,۵۶۶,۲۸۴,۵۵۰ | ۱۲۷,۹۲۱,۲۹۴,۴۸۴ | ۱۶۳,۵۳۳,۱۵۷   | ۷۲۲,۸۳۱,۹۲۲   | ۱۷,۷۴۸,۷۲۴,۹۸۷    | ۰                                      | ۱۸,۲۶۲,۷۱۲,۷۸۳               |
| ح. معدنی املاح ایران             | ۱۰,۳۹۸,۰۲۳,۹۹۶  | ۱۰,۵۳۲,۰۲۷,۵۰۰  | ۰             | ۰             | (۱۳۴,۰۰۳,۵۰۴)     | ۰                                      | ۰                            |
| صنایع بهداشتی ساینا              | ۴۵,۹۶۰,۵۸۸,۸۰۰  | ۴۰,۵۷۳,۱۱۵,۸۴۳  | ۶۰,۵۵۷,۷۳۵    | ۲۲۹,۸۰۲,۹۴۴   | ۵۰,۹۷۰,۱۱۲,۲۷۸    | ۰                                      | ۰                            |
| سیمان ساوه                       | ۳۵۶,۴۷۵,۶۰۰     | ۲۰۱,۸۹۷,۳۷۷     | ۵۰,۳۵۱۹       | ۱,۷۸۲,۳۷۸     | ۱۵۲,۲۹۲,۳۲۶       | ۰                                      | ۰                            |
| پلیمر آریا ساسول                 | ۱۹۸,۹۳۷,۹۷۰     | ۱۹۱,۰۸۷,۸۹۰     | ۲۸۰,۹۹۹       | ۹۹۴,۶۹۰       | ۶,۵۷۴,۳۹۱         | ۰                                      | ۰                            |
| داروسازی اکسیر                   | ۱۳۸,۶۰۴,۴۹۷,۱۰۰ | ۱۵۱,۹۷۳,۷۱۰,۸۶۴ | ۱۹۵,۷۷۸,۷۸۱   | ۶۹۳,۰۲۲,۴۸۵   | (۱۴,۲۵۸,۱۰۱۵,۰۳۰) | ۰                                      | ۵۰,۸۲,۱۴۷,۸۳۵                |
| تولیدات پتروشیمی قائد بصیر       | ۲۵۳,۷۹۹,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۰۷,۱۰۹,۰۶۷,۲۰۴ | ۲۹۸,۵۹۸,۱۵۷   | ۱,۲۶۸,۹۹۸,۰۰۰ | ۴۵,۱۲۲,۹۳۶,۳۲۹    | ۰                                      | ۷,۶۹۵,۷۲۲,۲۱۳                |
| توکا رنگ فولاد سپاهان            | ۱۷,۰۳۲,۵۷۳,۲۹۲  | ۱۸,۷۰۳,۶۸۸,۵۳۵  | ۲۴,۰۵۸,۱۵۴    | ۸۵,۱۶۲,۸۶۸    | (۱,۷۸۰,۳۳۶,۲۶۵)   | ۰                                      | ۰                            |
| سرمایه گذاری صبا تامین           | ۱,۲۲۱,۷۳۰,۷۴۳   | ۹۷۱,۴۱۳,۰۳۱     | ۱,۷۳۵,۶۱۶     | ۶,۱۰۸,۶۵۲     | ۲۴۲,۴۸۳,۴۴۴       | ۰                                      | ۰                            |
| فراورده های غذایی و قند پیرانشهر | ۲,۵۳۰,۲۱۷,۵۱۰   | ۲,۶۶۸,۰۵۵,۶۰۲   | ۳,۵۷۳,۸۸۰     | ۱۲,۶۵۱,۰۸۸    | (۱۵۴,۰۶۳,۰۶۰)     | ۰                                      | ۵۸۰,۳۹۳,۴۱۱                  |
| معادن منگنز ایران                | ۱۷۸,۳۳۵,۷۱۹,۲۲۰ | ۱۶۵,۴۵۳,۲۱۲,۷۰۲ | ۲۴۹,۹۱۸,۳۷۵   | ۸۹۱,۶۷۸,۵۹۶   | ۱۱,۷۴۰,۹۰۹,۵۴۷    | ۴۷,۳۳۴,۶۵۹                             | ۳۳,۷۹۹,۷۷۱,۲۳۱               |
| نقل به صفحه بعد                  | ۹۵۲,۸۱۷,۹۸۸,۴۷۱ | ۸۶۳,۹۹۸,۳۶۰,۴۵۷ | ۱,۲۳۱,۴۳۸,۴۲۴ | ۴,۷۱۲,۰۹۹,۸۲۲ | ۸۲,۸۸۶,۰۸۹,۷۶۸    | ۴۷,۳۳۴,۶۵۹                             |                              |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

| دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰   |                   | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |                | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |                  |
|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------|------------------------------|------------------|
| تعداد                           | بهای فروش         | ارزش دفتری                    | کارمزد         | مالیات                       | سود(زیان)فروش    |
|                                 | ریال              | ریال                          | ریال           | ریال                         | ریال             |
|                                 | ۹۵۲,۸۱۷,۹۸۸,۴۷۱   | ۸۶۳,۹۹۸,۳۶۰,۴۵۷               | ۱,۲۲۱,۴۳۸,۴۲۴  | ۴,۷۱۳,۹۹۹,۸۲۲                | ۸۲,۸۸۶,۰۸۹,۷۶۸   |
| نقل از صحه قبل                  | ۱,۰۴۹,۹۵۵         | ۵۳,۵۵۹,۰۲۵,۸۷۷                | ۷۲,۶۶۹,۹۸۳     | ۲۵۷,۲۳۸,۹۷۵                  | (۲,۴۴۱,۱۳۹,۸۳۵)  |
| دارویی ره آورد تامین            | ۲,۸۸۸             | ۱۳۱,۲۸۴,۴۸۰                   | ۱۹۷,۵۹۱        | ۶۹۹,۴۴۵                      | ۷,۷۰۷,۴۲۸        |
| مجتمع صنایع لاستیک یزد          | ۸,۸۶۱             | ۳۶۳,۸۵۹,۸۰۰                   | ۵۱۳,۹۳۰        | ۱,۸۱۹,۳۰۰                    | (۱۳,۷۰۷,۵۳۲)     |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر       | ۷۲۲,۳۰۰           | ۱۰۶,۸۳۸,۷۵۵,۰۰۰               | ۱۵۰,۹۰۸,۹۴۸    | ۵۳۴,۱۹۳,۷۷۷                  | ۱۶,۴۳۰,۷۶۷,۵۱۲   |
| صنایع خاک چینی ایران            | ۸,۷۲۲             | ۶۵۰,۷۴۸,۴۲۰                   | ۹۱۹,۱۵۵        | ۳,۲۵۳,۷۴۲                    | ۱۴۱,۹۵۰,۰۲۵۸     |
| نیروترانس                       | ۳۰۰,۰۰۰           | ۴۱,۵۴۰,۸۶۱,۵۳۱                | ۲۱۰,۶۹۴,۴۵۸    | ۲۰,۷۰۴,۳۱۲                   | ۲۰,۷۰۴,۳۱۲       |
| معدنی املاح ایران               | ۶۱۹,۷۵۵           | ۴۲,۶۳۲,۹۴۶,۴۵۰                | ۶۰,۲۱۸,۹۴۲     | ۲۱۳,۱۶۴,۷۳۳                  | ۱۰۷,۵۰۲,۷۷۷,۲۵۸  |
| صنایع لاستیکی سهند              | ۶۰۵,۴۷۳           | ۲۱,۵۷۴,۳۲۹,۲۳۳                | ۲۶,۷۷۲,۲۱۵,۱۸۷ | ۱۳۵,۳۸۴,۹۱۸                  | ۱۴۳,۶۶۱,۲۹۴      |
| ح. فروشگاهی زنجیره ای افق کوروش | ۱,۷۰۰,۰۰۰         | ۲۷,۰۷۶,۹۸۴,۲۱۰                | ۲۵,۷۲۲,۸۱۱     | ۳۵,۳۸۴,۹۱۸                   | ۱۴۳,۶۶۱,۲۹۴      |
| معدنی و صنعتی گل گهر            |                   |                               |                |                              |                  |
| خوراک دام پارس                  |                   |                               |                |                              |                  |
| افست                            |                   |                               |                |                              |                  |
| صنایع شیمیایی ایران             |                   |                               |                |                              |                  |
| تولید و صادرات ریشمک            |                   |                               |                |                              |                  |
| فرابورس ایران                   |                   |                               |                |                              |                  |
| معدنی و صنعتی چادرملو           |                   |                               |                |                              |                  |
| فولاد آلبازی ایران              |                   |                               |                |                              |                  |
| پتروشیمی زاگرس                  |                   |                               |                |                              |                  |
| سیمان مازندران                  |                   |                               |                |                              |                  |
| پتروشیمی تندگویان               |                   |                               |                |                              |                  |
| مخابرات ایران                   |                   |                               |                |                              |                  |
| توسعه معدن و فلزات              |                   |                               |                |                              |                  |
| صندوق س. با درآمد ثابت معیار-د  |                   |                               |                |                              |                  |
| سایپا                           |                   |                               |                |                              |                  |
| صنعتی آما                       |                   |                               |                |                              |                  |
| شیر و گوشت زاگرس شهرکرد         |                   |                               |                |                              |                  |
| لیزینگ صنعت و معدن              |                   |                               |                |                              |                  |
| خدمات انفورماتیک                |                   |                               |                |                              |                  |
| موتورز                          | ۶۲۸,۳۱۴           | ۱۶,۰۷۷,۳۴۴,۲۰۰                | ۱۱,۹۰۵,۱۱۳,۷۳۸ | ۸۰,۳۸۶,۷۳۴                   | ۴۰,۷۶۵,۷۰۴,۰۴۴   |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی      | ۳,۱۶۱             | ۷۸,۳۲۹,۵۸۰                    | ۷۴,۴۰۱         | ۳۹۱,۶۴۹                      | ۲۸,۸۱۰,۸۰۷       |
| تولید نیروی برق آبادان          | ۴۹۹               | ۲۱,۷۹۳,۰۶۰                    | ۲۰,۶۹۶         | ۱۰,۸۹۶۶                      | ۱۱,۱۷۴,۸۸۷       |
| کشاورزی و دامپروری ملارد شیر    | ۴,۱۱۰             | ۱۷,۷۱۴,۱۰۰                    | ۱۶,۸۲۵         | ۸۸,۵۷۰                       | ۴,۴۳۸,۴۹۲        |
| لیزینگ پارسبان                  | ۹۹۷               | ۱۵,۶۲۷,۹۷۵                    | ۱۴,۸۴۴         | ۷۸,۱۴۰                       | ۹,۲۴۸,۱۹۱        |
| پتروشیمی ارومیه                 | ۲۰,۸۶۶            | ۳۹۵,۸۲۸,۰۲۰                   | ۳۲۹,۰۹۴,۶۶۳    | ۱,۹۷۹,۱۴۰                    | ۶۴,۳۷۸,۱۹۵       |
| سرمایه گذاری سیمان تامین        | ۹۵,۴۱۴            | ۲۱۲,۷۷۳,۲۲۰                   | ۱۶۷,۱۲۹,۴۴۹    | ۱۰,۶۳۸,۶۶                    | ۴۴,۳۷۷,۷۸۷       |
| توسعه و عمران امید              | ۱,۱۶۴             | ۶۶,۰۵۷,۰۰۰                    | ۶۶,۲۲۰,۲۶۲     | ۳۳۰,۲۸۵                      | ۱۹,۳۴۳,۷۰۱       |
| صنعتی زر ماکرون                 | ۲۱,۹۷۴            | ۸۲,۱۸۳,۷۶۰                    | ۴۸,۳۲۷,۶۵۹     | ۴۱۰,۹۱۴                      | ۳۳,۳۰۶,۱۱۷       |
| بهیاز کاشانه تهران              | ۲۰,۰۳۰            | ۱۶۳,۷۰۶,۱۹۰                   | ۸۲,۳۲۸,۵۲۵     | ۱۵۵,۵۰۷                      | ۸۰,۵۰۳,۶۲۷       |
| سرمایه گذاری پویا               | ۳۹,۵۶۰            | ۴۳۹,۴۸۱,۰۰۷                   | ۳۹۸,۴۱۴,۱۴۸    | ۲,۱۹۷,۴۰۵                    | ۳۸,۴۵۱,۹۸۴       |
| سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات   | ۶,۷۶۴,۷۸۲         | ۴۶,۱۳۷,۶۵۸,۳۹۹                | ۷۰,۳۵۶,۲۵۲,۸۷۰ | ۲۳۰,۶۸۸,۲۹۳                  | (۲۴,۴۹۳,۱۱۲,۶۱۰) |
| پلی اکریل ایران                 | ۲,۷۰۰,۰۰۰         | ۳۱,۶۱۴,۳۰۰,۰۰۰                | ۳۷,۵۷۶,۵۸۸,۲۷۹ | ۱۵۸,۰۷۱,۴۹۹                  | (۶,۱۵۰,۳۹۳,۱۷۹)  |
| تامین سرمایه دماوند فرابورس     | ۷,۶۴۱             | ۱۰,۴۰۷,۰۴۲۰                   | ۹۸,۸۶۵         | ۵۲۰,۳۵۲                      | ۲۴,۹۱۱,۰۶۳       |
| تامین سرمایه امین               |                   |                               |                |                              |                  |
| جمع                             | ۱,۳۴۰,۵۱۱,۰۲۲,۹۹۰ | ۱,۲۳۰,۴۲۹,۷۵۵,۵۱۹             | ۱,۶۸۱,۹۲۰,۱۶۳  | ۶,۵۴۲,۶۹۳,۳۶۸                | ۱۰۱,۸۵۶,۶۵۳,۹۴۰  |
|                                 |                   |                               |                |                              | ۸,۲۶۱,۳۰۵,۹۵۳    |
|                                 |                   |                               |                |                              | ۱۷۹,۹۰۱,۲۸۵,۵۹۰  |



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۹

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

| تعداد                              | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد      | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سال مالی منتهی به             |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| ریال                               | ریال              | ریال              | ریال        | ریال            | ریال            | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱                    |
| ۶۸۸,۲۹۲                            | ۵۷۷,۱۷۵,۱۲۴,۰۰۰   | ۵۷۱,۶۸۹,۸۵۶,۰۳۹   | ۵۶,۴۵۹,۱۰۱  | ۵,۴۲۸,۸۰۸,۸۶۰   | ۸۴۰,۰۰۰,۲۱,۴۷۰  | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۰,۴۳۰-۹۸                         | ۴۸,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۸,۴۲۷,۵۷۰,۷۱۴    | ۰           | ۵۴۶,۴۲۹,۲۸۶     | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۰,۶۲۵-۹۶                         | ۲۲,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۲,۰۱۹,۹۵۶,۹۰۳    | ۰           | ۶۷۶,۰۴۳,۰۹۷     | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۱-۲۲-۹۷                          | ۳,۶۸۴,۵۲۰,۲۶۲     | ۳,۵۶۶,۳۸۵,۲۷۷     | ۶۶۷,۸۱۸     | ۱۱۷,۴۶۷,۰۶۷     | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۱-۳۱۸-۹۸                          | ۱۹۷,۱۷۹,۴۱۱,۸۱۳   | ۱۹۲,۱۲۵,۲۵۲,۵۶۴   | ۲۳,۵۵۲,۷۵۵  | ۵۰۳-۵۰۴,۴۹۴     | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۰۰-۷۲۸-۹۷                         | ۱۱۲,۸۶۳,۰۴۴,۷۶۰   | ۱۰۹,۳۶۶,۲۸۶,۳۱۲   | ۲۰,۴۵۶,۴۱۱  | ۳,۴۷۶,۳۰۲,۰۲۷   | ۴,۹۲۸,۵۴۴,۸۹۲   | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۰-۵۳۱-۹۸                         | ۷,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۶,۹۸۳,۳۴۴,۳۴۵     | ۰           | ۱۳۱,۶۰۵,۶۵۵     | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۰۱-۱۳-۹۸                          | ۲۱۴,۲۷۸,۱۷۵,۰۰۰   | ۲۰۹,۹۴۰,۰۱۳,۵۰۱   | ۲۷,۵۵۰,۳۴۸  | ۴,۳۱۰,۶۱۱,۱۵۱   | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| مرایجه گندم ۲- واحد شرایط خاص ۱۴۰۰ | ۲,۵۲۲,۵۵۵,۰۰۰     | ۲,۵۲۲,۱۷۵,۶۴۱     | ۲۵۷,۲۰۷     | (۲۰۷۷,۸۴۸)      | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۰۱۱۱۱-۹۸                          | ۳۴,۹۹۹,۳۶۰,۰۰۰    | ۳۳,۴۴۸,۸۷۹,۶۹۱    | ۶,۳۴۳,۶۲۲   | ۱,۵۲۴,۱۳۶,۶۷۷   | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۰-۴۲۳-۹۷                         | ۲۷,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۶,۷۹۶,۱۱۸,۰۸۴    | ۰           | ۲۳۶,۸۸۱,۹۱۶     | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| منفعت دولت ۸- ش خاص مهر ۲۰۰۵       | ۳۰۰,۵۰۰,۰۰۰       | ۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵       | ۵۴,۴۶۲      | ۴۹۹,۹۱۲         | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۰۰-۹۳۳-۹۸                         | ۴۴۵,۶۸۹,۷۲۱,۵۰۰   | ۴۴۲,۴۵۵,۸۴۹,۸۷۵   | ۳۷,۷۵۹,۰۵۲  | ۳,۳۸۶,۱۱۲,۵۷۳   | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۰۰-۸۱۷-۹۸                         | ۳۸,۸۴۰,۰۴۶,۵۱۰    | ۳۷,۲۸۶,۱۴۱,۱۱۰    | ۷,۰۲۹,۷۲۴   | ۱,۵۴۸,۸۶۵,۶۶۶   | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۱۰-۵۱۳-۹۸                         | ۶۸,۶۰۸,۷۰۴,۰۰۰    | ۶۵,۷۲۱,۰۸۷,۲۲۲    | ۱۲,۴۲۵,۳۳۳  | ۲,۸۶۵,۱۸۱,۴۵۵   | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۰-۹۰۹                            | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۵,۶۵۰,۴۵۷,۱۸۳    | ۰           | ۲۴۹,۵۴۲,۸۱۷     | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۰-۵۲۸-۹۶                         | ۱۷,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۶,۸۰۶,۵۴۸,۷۵۲    | ۰           | ۳۵۵,۴۵۱,۲۴۸     | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۰۰-۵۱۸-۹۷                         | ۱۱۸,۰۷۳,۲۷۵,۰۰۰   | ۱۱۵,۵۲۵,۵۱۶,۳۳۹   | ۱۹,۵۲۹,۱۲۵  | ۳,۵۲۸,۲۲۹,۵۲۶   | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۰۰-۵۱۹-۹۸                         | ۸۷,۴۰۵,۳۴۸,۰۰۰    | ۸۶,۶۱۶,۷۹۰,۴۲۶    | ۱۵,۸۴۲,۲۱۳  | ۲,۷۷۲,۷۱۵,۳۶۱   | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۰۰-۴۲۱-۹۸                         | ۵۰۰,۳۸۵,۴۸۰,۰۰۰   | ۴۸۶,۶۲۰,۰۹۸۵      | ۹۰,۶۹۴۷     | ۱۳۶,۷۴۶,۸۶۸     | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۰-۷۲۱-۹۷                         | ۵۰۵,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۸۷,۰۲۵,۶۷۴,۰۳۷   | ۰           | ۱۸,۷۲۲,۳۲۵,۹۶۳  | ۱۹۷,۱۵۶,۸۴۴     | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۰۰-۵۲۵-۹۷                         | ۲۳۸,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۳۶,۰۱۵,۸۳۹,۳۷۳   | ۱۸,۹۸۸,۲۳۰  | ۲,۰۸۲,۱۷۲,۳۹۷   | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۱۰-۵۰۳-۹۸                         | ۵۰۰,۰۰۱,۱۹۲,۰۰۰   | ۴۷,۴۹۰,۹۵۰,۷۲۸    | ۹۰,۶۲۷,۱۱   | ۲,۵۰۱,۱۷۸,۵۵۱   | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۰-۴۲۳-۹۸                         | ۱۰۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۹۰,۵۵۵,۸۵۹,۸۰۲    | ۰           | ۸۷,۱۴۰,۰۱۹۸     | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۰-۵۱۳-۹۷                         | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۵۴,۲۹۲          | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸-۷۱۳   | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۹۹,۴۰۵,۴۰۵      | ۰               | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۸-۰۶۲۷-۹۷                         | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۱۴,۸۶۰,۶۹۱      | ۱۴,۸۶۰,۶۹۱      | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۸-۰۸۲۰-۹۶                         | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۶,۲۶۷,۲۳۹,۰۱۶   | ۶,۲۶۷,۲۳۹,۰۱۶   | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۸۱-۱۶-۹۶                          | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۰               | ۶۳۰,۷۱,۸۶۹      | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۰۰۰-۴۲۸-۹۷                         | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۰               | ۱,۶۸۲,۸۷۸,۶۲۵   | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۰-۵۱۳-۹۷                         | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۰               | ۵۴,۲۹۲          | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| منفعت دولت ۸- ش خاص مهر ۲۰۰۵       | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۰               | (۷۲۵,۰۰۰)       | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۳۷   | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۰               | ۱,۸۶۲,۳۴۶,۶۰۴   | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲          | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۰               | ۱۰,۳۹۵,۰۰۴,۳۴۴  | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸-۷۱۳   | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۰               | ۹۹,۴۰۵,۴۰۵      | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| ۹۹۰-۲۲۴-۹۷                         | ۰                 | ۰                 | ۰           | ۰               | ۱,۱۷۵,۲۰۵,۲۶۶   | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
| جمع                                | ۲,۸۶۹,۵۲۲,۸۳۲,۶۴۵ | ۲,۸۱۰,۴۲۲,۸۵۰,۶۳۸ | ۲۵۷,۱۰۷,۰۷۰ | ۵۸,۸۲۲,۸۷۴,۹۳۷  | ۶,۳۸۱,۵۵۹,۴۰۵   | ۲۷,۹۹۵,۰۶۴,۳۲۹                |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بادداشت های همراه صورت های مالی

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

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به | دوره میانی شش ماهه منتهی به | دوره میانی شش ماهه منتهی به | پایه داده‌ها                                                  |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۹/۰۳/۳۱        | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰                  | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰                  | ریال                                                          |
| ۶۰۶,۳۳۲,۵۸۱,۶۸۱   | ۵۲,۵۸۸,۵۲۸,۸۴۶              | ۷۱,۶۴۲,۹۸۳,۶۹۳              | ۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری سهام و حق تقدم<br>سهام |
| ۲۸۹,۸۰۰,۹۶۳,۲۰۶   | ۱۶,۴۱۹,۵۳۰,۷۳۳              | ۵۸,۵۳۶,۸۵۹,۱۸۸              | ۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری<br>اوراق مشارکت                  |
| ۸۹۶,۱۵۴,۲۴۴,۸۸۷   | ۶۹,۰۰۸,۰۵۹,۵۷۹              | ۱۳۰,۰۰۹,۸۴۳,۸۸۱             |                                                               |

۱-۱۷- سود (زیان) نگه‌داری اوراق بهادار

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

| دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                              | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |            | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ |                              | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |                              |
|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
| تعداد                                  | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری                             | کارمزد     | مالیات                                 | سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری | سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری           | سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری |
|                                        | ریال                         | ریال                                   | ریال       | ریال                                   | ریال                         | ریال                                   | ریال                         |
| ۱.۸۱۶.۰۱۴                              | ۹۷.۲۸۳.۸۶۹.۹۸۰               | ۳۵.۴۹۵.۸۰۹.۶۴۴                         | ۹۳.۴۱۹.۶۶۶ | ۴۸.۴۱۹.۳۵۰                             | ۶۱.۲۰۹.۲۲۱.۳۱۰               | -                                      | -                            |
| ۱.۷۰۵.۰۰۰                              | ۳۰.۶۹۰.۰۰۰.۰۰۰               | ۲۲.۱۷۵.۳۲۲.۹۳۹                         | ۲۹.۱۵۵.۵۰۰ | ۱۵۳.۴۵۰.۰۰۰                            | ۸.۳۳۰.۰۶۱.۵۶۱                | -                                      | -                            |
| ۴.۵۲۵                                  | ۷۰.۴۷۴.۷۷۰                   | ۷۳.۳۰۸.۳۹۷                             | ۶۶.۹۵۱     | ۳۵۳.۳۷۴                                | (۲.۴۵۳.۹۵۳)                  | -                                      | -                            |
| ۱۰.۰۰۰                                 | ۱۲.۹۰۹.۵۰۰.۰۰۰               | ۱۷.۲۰۰.۱۰۳.۲۸۱                         | ۱۳.۲۴۴.۰۲۵ | ۶۶.۵۷۴.۵۰۰                             | ۱.۸۲۷.۴۶۰.۷۷۵                | -                                      | -                            |
| ۶۰.۷۴۵                                 | ۱۲.۴۷۵.۳۲۲.۱۴۰               | ۱۰.۵۷۳.۶۳۳.۱۹۸                         | ۱۱.۸۵۱.۵۵۶ | ۶۲.۳۷۶.۶۱۱                             | ۴۴.۰۳۵۷                      | -                                      | -                            |
| ۵۰.۰۰۰                                 | ۹۳۰.۵۰۰.۰۰۰                  | ۹۲۴.۵۳۳.۱۶۸                            | ۸۸۳.۹۷۵    | ۴.۶۵۳.۵۰۰                              | (۶۱۶.۴۴۲.۸۴۲)                | -                                      | -                            |
| ۴۰.۰۰۰                                 | ۱۵.۱۱۶.۰۰۰.۰۰۰               | ۱۵.۶۴۲.۵۰۳.۲۴۲                         | ۱۴.۴۴۰.۲۰۰ | ۷۵.۵۸۰.۰۰۰                             | ۱۶۵.۸۲۳.۹۳۳                  | -                                      | -                            |
| ۱۵۰.۰۰۰                                | ۱.۴۵۶.۰۵۰.۰۰۰                | ۱.۲۸۱.۵۶۲.۵۶۹                          | ۱.۳۸۳.۲۴۸  | ۷.۲۸۰.۲۵۰                              | ۲۷.۲۲۱.۷۲۳.۱۲۶               | ۲۰.۵۵۵.۷۲۷.۹۴۶                         | ۲۰.۵۵۵.۷۲۷.۹۴۶               |
| ۶۰۵.۴۷۴                                | ۴۹.۶۹۷.۲۲۳.۸۴۰               | ۳۲.۱۷۹.۸۰۲.۲۳۳                         | ۴۷.۲۱۲.۳۲۲ | ۲۴۸.۲۸۶.۱۱۹                            | ۲.۴۵۸.۹۶۱.۷۷۱                | -                                      | -                            |
| ۲۵۰.۰۰۰                                | ۱۱.۲۸۴.۵۰۰.۰۰۰               | ۶.۹۵۸.۲۹۵.۴۵۴                          | ۱۰.۷۲۰.۲۷۵ | ۵۶.۴۲۲.۵۰۰                             | ۲۹۰.۰۴۵.۹۷۸                  | -                                      | -                            |
| ۹.۴۱۶                                  | ۱۶۶.۵۳۱.۹۶۰                  | ۱۳۶.۵۰۵.۱۷۶                            | ۱۵۸.۱۹۶    | ۸۳۲.۶۱۰                                | (۴۸.۱۲۳۶)                    | -                                      | -                            |
| ۷۰.۳۴                                  | ۷۰.۳۴.۰۰۰                    | ۷۰.۳۴.۰۰۰                              | ۶.۶۸۲      | ۳۵.۱۷۰                                 | ۲۲۸.۸۵۶.۰۴۷                  | -                                      | -                            |
| ۱۶.۶۷۹                                 | ۹۲۶.۰۱۸.۰۰۰                  | ۶۹۱.۶۵۲.۲۲۶                            | ۸۷۹.۷۱۷    | ۴.۶۳۰.۰۰۰                              | (۳.۲۸۶)                      | -                                      | -                            |
| ۱۰.۱۷                                  | ۵۰۸.۵۰۰                      | ۴۸۳                                    | ۴۸۳        | ۲.۵۴۳                                  | (۳.۸۷۲.۰۲۰۰۴۶)               | ۱۲.۴۶۱.۳۶۷.۲۲۷                         | ۱۲.۴۶۱.۳۶۷.۲۲۷               |
| ۳۱۰.۰۰۰                                | ۱۸.۵۸۷.۱۰۰.۰۰۰               | ۳۱.۳۳۸.۵۲۶.۸۰۱                         | ۱۷.۶۵۷.۷۴۵ | ۹۲.۹۳۵.۵۰۰                             | (۵.۴۴۰.۱۵۳.۰۲۰)              | -                                      | -                            |
| ۲.۳۸۰.۷۴۸                              | ۲۴.۷۵۹.۷۷۹.۲۰۰               | ۲۴.۷۵۹.۷۷۹.۲۰۰                         | ۳۳.۵۲۱.۷۹۰ | ۱۳.۷۹۸.۸۹۶                             | (۳.۴۳۸.۲۰۸.۵۶۰)              | ۱۲۷.۴۴۳.۳۸۳.۲۷                         | ۱۲۷.۴۴۳.۳۸۳.۲۷               |
| ۹۰.۸۰۰۷                                | ۴۹.۴۹۹.۹۴۱.۹۹۰               | ۴۹.۴۹۹.۹۴۱.۹۹۰                         | ۴۷.۷۲.۴۴۵  | ۲۴۷.۷۴۹.۷۱۰                            | (۱۲.۹۷۷.۵۹۰.۵۳۳)             | ۱۷.۸۰۱.۶۲۲.۴۴۱                         | ۱۷.۸۰۱.۶۲۲.۴۴۱               |
| ۳۱۴.۰۰۰                                | ۵۵.۰۸۸.۱۶۰.۰۰۰               | ۶۷.۷۳۷.۹۷۵.۹۷۰                         | ۵۲.۳۳۳.۷۵۲ | ۲۷۵.۴۴۰.۸۰۰                            | ۲۸۹.۱۲۳.۶۶۹                  | ۱۵.۲۹۵.۱۶۹.۰۳۳                         | ۱۵.۲۹۵.۱۶۹.۰۳۳               |
| ۳۷۰.۰۰۰                                | ۲۱.۳۵۹.۹۴۰.۰۰۰               | ۲۱.۳۰۶.۹۴۲.۰۴۷                         | ۲۰.۷۲۴.۶۴۴ | ۱۰۹.۱۴۹.۶۵۷                            | (۱۳.۹۳۲.۷۹۴.۸۹۹)             | ۲۸.۷۴۶.۳۴۷.۱۰۵                         | ۲۸.۷۴۶.۳۴۷.۱۰۵               |
| ۹۳۹.۰۹۴                                | ۲۹.۸۳۳.۹۱۷.۴۰۰               | ۳۳.۵۸۱.۲۵۹.۲۸۰                         | ۲۸.۳۳۴.۷۲۲ | ۱۴۰.۱۱۹.۵۸۷                            | (۱.۷۲۶.۶۷۲.۸۹۷)              | ۱۶.۸۹۸.۷۴۸.۸۸۶                         | ۱۶.۸۹۸.۷۴۸.۸۸۶               |
| ۳۰۰.۰۰۰                                | ۱۷.۵۷۶.۰۰۰.۰۰۰               | ۱۹.۱۹۸.۰۹۷.۶۹۷                         | ۱۶.۶۹۷.۴۰۰ | ۸۷.۸۸۰.۰۰۰                             | ۳۱.۵۸۲.۷۴۶.۰۲۲               | ۱۰.۴۴۵.۱۲.۴۷۷                          | ۱۰.۴۴۵.۱۲.۴۷۷                |
| ۱.۶۶۶.۶۶۷                              | ۷۷.۱۶۶.۶۸۲.۱۰۰               | ۴۵.۱۲۴.۷۷۶.۳۱۰                         | ۷۳.۳۰۸.۳۴۷ | ۳۵۵.۸۳۲.۱۱                             | ۲.۷۱۵.۴۸۷.۲۱۸                | ۲۶.۸۰۱.۰۱۳۱.۸۷۵                        | ۲۶.۸۰۱.۰۱۳۱.۸۷۵              |
| ۲۸۰.۸۵۳                                | ۱۷.۵۱۹.۶۱۰.۱۴۰               | ۱۴.۶۹۹.۸۸۱.۲۴۱                         | ۱۶.۶۳۳.۶۳۰ | ۸۷.۵۹۸.۰۵۱                             | ۱۰.۷۸۱.۴۱۶.۱۰۱               | ۷.۱۰۵.۹۳۴.۰۵۲                          | ۷.۱۰۵.۹۳۴.۰۵۲                |
| ۶.۳۳۰.۰۰۰                              | ۱۷۶.۱۸۷.۷۰۰.۰۰۰              | ۱۶.۳۵۷.۹۶۷.۰۸۴                         | ۱۰.۷۸۳.۹۳۰ | ۵۶.۷۵۷.۵۲۷                             | (۴۸۲.۰۹۵.۷۳۷)                | ۱.۵۸۶.۴۱۱.۲۹۰                          | ۱.۵۸۶.۴۱۱.۲۹۰                |
| ۱۶۸.۳۲۰                                | ۱۱.۴۵۱۰۵۰۵.۴۰۰               | ۱۱.۷۶۶۰۰۵۹.۶۸۰                         | ۲۰.۲۲۳.۵۵۰ | ۱۰.۶۴۵.۰۰۰                             | (۷۱۲.۳۹۰.۵۱۰)                | -                                      | -                            |
| ۵۰.۰۰۰                                 | ۳.۱۲۹.۰۰۰.۰۰۰                | ۲.۸۲۹.۱۲۲.۹۶۰                          | -          | -                                      | -                            | ۱۱.۴۲۸.۵۱۶.۸۰۹                         | ۱۱.۴۲۸.۵۱۶.۸۰۹               |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | (۱۹)                                   | (۱۹)                         |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | ۵۰.۸۱۰.۵۹۸.۶۵۷                         | ۵۰.۸۱۰.۵۹۸.۶۵۷               |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | ۲.۳۲۳.۶۷۴.۷۲۴                          | ۲.۳۲۳.۶۷۴.۷۲۴                |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | ۶.۷۹۳.۸۱۰                              | ۶.۷۹۳.۸۱۰                    |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | ۶.۶۱۴.۹۳۶.۶۵۴                          | ۶.۶۱۴.۹۳۶.۶۵۴                |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | ۷.۶۶۴.۹۳۱.۷۴۸                          | ۷.۶۶۴.۹۳۱.۷۴۸                |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | ۲۷۸.۰۸۳.۰۲۷                            | ۲۷۸.۰۸۳.۰۲۷                  |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | ۷۰.۷۸۵.۴۴۴                             | ۷۰.۷۸۵.۴۴۴                   |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |
| -                                      | -                            | -                                      | -          | -                                      | -                            | -                                      | -                            |

سهام کرونا ۱۱ در جهت امور خبرخواهانه لز صندوق خارج گردیده است

تا به امروز سهم کاشی نیلو این سهم به قیمت آخرین روز معامله در سال ۱۳۹۴ افشا میگردد.

موسسه جابرسی فیور ان راجبرد  
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی همامه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰  
سال مالی 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 | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|---------|------------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| ریال    | ریال                         | ریال              | ریال        | ریال                          | ریال                          | ریال                          |
| ۵۲۷,۷۰۰ | ۵۱۰,۴۶۲,۶۷۹,۵۰۰              | ۵۱۲,۳۱۴,۹۱۸,۲۴۳   | ۹۲,۵۲۱,۳۶۱  | (۱,۹۴۴,۷۶۰,۱۰۴)               | ۰                             | ۰                             |
| ۲,۳۲۰   | ۲,۳۲۷,۱۵۳,۶۰۰                | ۲,۳۰۷,۲۳۴,۶۹۷     | ۴۰,۳۶۷۲     | (۸۰,۴۸۴,۷۶۹)                  | ۷۶,۲۸۴,۲۵۵                    | ۴۱۰,۶۱۸,۷۴۳                   |
| ۵۷,۰۸۶  | ۵۰,۹۷۵,۵۷۱,۶۴۶               | ۴۹,۱۰۵,۶۵۶,۱۸۳    | ۹,۲۳۹,۳۲۲   | ۱,۸۶۰,۶۷۶,۱۴۱                 | ۱,۹۱۳,۲۷۴,۰۴۶                 | ۲۵۰,۵۲۴,۲۶۸,۲۰                |
| ۶۵,۶۳۹  | ۵۹,۸۲۶,۶۶۶,۵۵۰               | ۵۷,۰۰۴,۸۱۹,۲۸۴    | ۱۰,۸۴۳,۵۸۳  | ۲,۸۱۱,۰۰۳,۶۸۳                 | ۳۲۶,۹۴۶,۰۸۶                   | ۶,۳۷۳,۶۲۸,۳۲۸                 |
| ۲۵,۳۰۷  | ۲۲,۴۷۹,۹۲۹,۷۲۳               | ۲۱,۷۱۹,۳۴۶,۸۹۹    | ۴۰,۷۴۴,۸۷   | ۷۵۶,۳۹۰,۳۳۷                   | ۵۲۱,۶۹۷,۱۰۶                   | ۴۰,۴۵۶,۵۹۰,۵۱۲                |
| ۴۵,۱۶۴  | ۴۱,۱۸۸,۷۵۵,۰۴۸               | ۳۹,۶۴۶,۸۴۹,۸۶۹    | ۷,۴۶۵,۴۶۲   | ۱,۵۳۴,۴۳۹,۷۱۷                 | ۶۵۲,۲۲۸,۷۷۰                   | ۶,۴۶۹,۲۳۷,۷۵۵                 |
| ۴۳,۰۰۰  | ۳۷,۰۷۱,۳۳۳,۰۰۰               | ۳۵,۸۴۰,۰۳۵,۰۰۹    | ۶,۷۱۹,۲۳۳   | ۱,۲۲۴,۸۷۷,۸۵۸                 | ۴,۲۸۳,۴۷۰,۷۷۸                 | ۲۲,۸۵۰,۶۱۹,۹۵۳                |
| ۳۷,۴۱۴  | ۳۳,۶۸۸,۷۲۵,۴۳۴               | ۳۲,۲۹۲,۶۹۹,۳۹۵    | ۶,۱۰۶,۰۸۱   | ۱,۳۸۹,۹۲۹,۹۵۸                 | ۱,۰۹۶,۵۸۷,۵۷۷                 | ۳,۹۸۶,۹۸۸,۰۸۴                 |
| ۱۰۰,۰۰۰ | ۸۵,۱۲۷,۲۰۰,۰۰۰               | ۸۲,۰۵۹,۲۰۳,۹۴۳    | ۱۵,۴۲۹,۳۰۵  | ۲,۰۵۲,۵۶۶,۷۵۲                 | ۵۸۳,۳۸۸,۷۱۲                   | ۳۷,۳۴۹,۰۹۷,۱۶۶                |
| ۱۴۳,۱۹۷ | ۱۰۹,۰۰۴,۴۲۰,۳۴۰              | ۱۰۴,۵۷۶,۸۵۵,۹۷۲   | ۱۹,۷۵۷,۰۵۱  | ۴,۴۰۷,۸۰۷,۳۱۷                 | ۰                             | ۴۰,۹۸۰,۹۱۰,۱۰۰                |
| ۵۴,۷۹۰  | ۴۷,۴۴۴,۴۱۴,۲۸۰               | ۴۵,۹۳۹,۱۶۸,۷۰۶    | ۸,۵۹۹,۳۰۰   | ۱,۴۹۶,۶۴۶,۲۷۴                 | ۱۸۵,۰۰۱۵,۲۵۷                  | ۶,۷۹۴,۰۱۰,۲۵۴                 |
| ۲۱,۵۶۵  | ۱۹,۵۶۴,۵۰۱,۲۱۰               | ۱۸,۴۶۳,۶۳۳,۴۷۲    | ۳,۵۴۶,۰۶۶   | ۱,۰۹۷,۲۹۱,۶۷۲                 | ۱۹۹,۹۹۳,۵۶۴                   | ۲,۷۲۴,۲۶۶,۱۰۵                 |
| ۴,۸۰۰   | ۳,۵۹۸,۹۹۲,۰۰۰                | ۳,۴۰۵,۵۸۹,۸۶۹     | ۶۵۲,۳۱۷     | ۱۹۲,۷۴۹,۸۱۴                   | ۰                             | ۰                             |
| ۱۳۵,۳۰۲ | ۱۰۷,۱۸۶,۱۰۹,۰۹۸              | ۹۸,۶۶۱,۱۵۲,۴۰۷    | ۱۹,۴۲۷,۴۸۲  | ۸,۵۰۵,۵۲۹,۲۰۹                 | ۰                             | ۵۲۸,۷۷۵,۵۶۶                   |
| ۳۲,۳۸۷  | ۲۸,۹۷۹,۰۰۴۵,۵۳۸              | ۲۷,۶۸۱,۶۵۵,۴۸۰    | ۵,۲۵۲,۴۵۲   | ۱,۲۹۲,۱۳۶,۰۰۶                 | ۱۰۷,۰۹۵,۲۸۴                   | ۱۴,۳۸۲,۸۰۲,۶۹۰                |
| ۶,۲۰۰   | ۵,۷۴۲,۱۵۴,۸۰۰                | ۵,۳۶۰,۷۷۵,۷۸۳     | ۱,۰۴۰,۷۶۶   | ۲۸۰,۳۳۸,۲۵۱                   | (۲۷,۶۳۹,۲۳۹)                  | ۱,۴۸۰,۱۴۷,۹۲۸                 |
| ۷۵,۰۶۸  | ۵۸,۷۰۴,۴۵۲,۱۵۶               | ۵۵,۴۴۹,۸۶۳,۸۸۲    | ۱۰,۶۴۰,۱۸۲  | ۳,۲۴۳,۹۴۸,۰۹۲                 | ۰                             | ۸۵۱,۷۹۱,۱۷۴                   |
| ۳۷,۰۷۷  | ۳۱,۶۸۳,۴۰۸,۸۱۰               | ۳۰,۸۳۲,۱۹۴,۴۲۲    | ۵,۷۴۲,۶۱۸   | ۱,۵۹۴,۴۴۶,۷۵۰                 | (۲,۸۰۴,۵۳۳)                   | ۰                             |
| ۶۴,۵۶۹  | ۵۳,۱۰۸,۵۸۳,۶۲۱               | ۵۰,۲۹۲,۴۹۰,۵۱۶    | ۹,۶۲۵,۹۳۱   | ۲,۸۰۶,۴۶۷,۱۷۴                 | ۰                             | ۰                             |
| ۴۲,۳۲۵  | ۳۵,۴۳۸,۸۰۷,۱۵۰               | ۳۴,۱۷۹,۸۵۶,۹۵۸    | ۶,۴۲۳,۲۸۴   | ۱,۲۵۲,۵۲۶,۹۰۸                 | ۰                             | ۱,۸۱۹,۲۰۸,۹۷۸                 |
| ۱۱۴,۸۸۰ | ۸۷,۴۶۵,۹۵۵,۸۴۰               | ۸۱,۸۸۵,۸۶۹,۰۴۳    | ۱۵,۸۵۳,۲۰۴  | ۵,۵۶۴,۲۳۳,۵۹۳                 | ۰                             | ۳,۴۱۰,۰۰۲,۱۷۵                 |
| ۳,۶۱۵   | ۲,۶۴۷,۵۶۴,۵۴۵                | ۲,۴۹۶,۵۳۹,۴۰۶     | ۴۷۹,۸۷۱     | ۱۵۰,۵۴۵,۲۶۸                   | ۰                             | ۰                             |
| ۴۹۸,۹۰۰ | ۵۱۵,۸۶۲,۶۰۰,۰۰۰              | ۴۹۸,۸۱۱,۵۴۷,۲۱۷   | ۹۳,۵۰۰,۰۹۶  | ۱۶,۹۵۷,۵۵۲,۶۸۷                | ۰                             | (۹۰,۴۴۳,۷۵۰)                  |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | (۸۴,۸۰۸,۴۹۱)                  | ۱۴۲۵۶۲۶۱۶۶                    |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۲۳۶,۷۸۹,۲۰۹                   | ۱,۴۴۳,۳۸۸,۲۰۵                 |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۱۰۹,۴۸۵,۱۷۶                   | ۱,۵۷۸,۳۸۸,۹۶۹                 |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۸۵۱,۸۶۸,۲۹۷                   | ۲۹۲۶۹۲۳۹۰۴                    |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۲۶۱,۳۸۹,۴۴۰                   | ۶۶۹,۰۱۴,۹۷۵                   |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۳۹۷,۷۲۹,۶۶۷                   | ۲۲۰,۸۵۸,۵۲۰                   |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۰                             | ۲۶۸۵۳۶۷۴۸۴                    |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۰                             | ۴۱۸۲۳۸۱۸۴                     |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۰                             | ۱۲۰,۲۴۹,۲۲۳۹                  |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۲۴۲,۸۴۸,۳۲۴                   | ۵۵,۴۷۴,۰۶۵,۷۰۰                |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۰                             | ۵۴۵,۹۰۲,۰۰۲                   |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۰                             | ۳,۱۲۷,۹۵۶,۲۹۰                 |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۰                             | (۱,۸۱۳)                       |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۵۹۰,۰۶۲,۷۱۰                   | ۰                             |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۱,۷۷۷,۶۷۰,۲۵۴                 | ۰                             |
| ۰       | ۰                            | ۰                 | ۰           | ۰                             | ۲,۱۲۱,۷۹۱,۹۳۷                 | ۰                             |
| جمع     | ۱,۹۴۹,۴۷۹,۳۲۳,۸۸۹            | ۱,۸۹۰,۵۷۹,۱۲۱,۵۷۵ | ۳۵۳,۳۴۳,۱۲۶ | ۵۸,۵۴۶,۸۵۹,۱۸۸                | ۱۶,۴۱۹,۵۳۰,۷۲۳                | ۲۸۹,۸۰۹,۶۳۳,۲۰۶               |

مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰  
صکوک اجاره معاشرت ۳- ماهه ۱۶٪  
اسناد خزانه-م ۱۳-بوجه ۵۱۸-۹۷  
اسناد خزانه-م ۱۶-بوجه ۴۰۷-۹۷  
اسناد خزانه-م ۱۸-بوجه ۵۲۵-۹۷  
اسناد خزانه-م ۲۰-بوجه ۳۲۴-۹۷  
اسناد خزانه-م ۱-بوجه ۷۲۸-۹۷  
اسناد خزانه-م ۱۳-بوجه ۴۲۸-۹۷  
اسناد خزانه-م ۱۵-بوجه ۸۲۴-۹۷  
اسناد خزانه-م ۱۶-بوجه ۷۱۹-۹۸  
اسناد خزانه-م ۱۶-بوجه ۴۲۲-۹۸  
اسناد خزانه-م ۱۴-بوجه ۳۱۸-۹۸  
اسناد خزانه-م ۱۴-بوجه ۵۱۹-۹۸  
اسناد خزانه-م ۴-بوجه ۴۲۱-۹۸  
اسناد خزانه-م ۱۳-بوجه ۱۰۲۱۹-۹۸  
اسناد خزانه-م ۱۲-بوجه ۸۱۱-۹۸  
اسناد خزانه-م ۱۰-بوجه ۱۰۰۶-۹۸  
اسناد خزانه-م ۱۷-بوجه ۵۱۲-۹۸  
اسناد خزانه-م ۱۸-بوجه ۱۰۶۱۲-۹۸  
منفعت دولت ۸-شخص خاص ۲۰۵  
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰  
اسناد خزانه-م ۲۳-بوجه ۵۲۸-۹۶  
اسناد خزانه-م ۲۴-بوجه ۶۲۵-۹۶  
اسناد خزانه-م ۲-بوجه ۷۲۱-۹۷  
اسناد خزانه-م ۴-بوجه ۹۱۰۲۲-۹۷  
اسناد خزانه-م ۱۷-بوجه ۹۹۰۴۲۳-۹۷  
اسناد خزانه-م ۲-بوجه ۹۹۰۴۳۰-۹۸  
اسناد خزانه-م ۳-بوجه ۹۹۰۵۲۱-۹۸  
اسناد خزانه-م ۱-بوجه ۱۰۱۳-۹۸  
اسناد خزانه-م ۹-بوجه ۰۰۹۳۳-۹۸  
اسناد خزانه-م ۱-بوجه ۹۹۰۴۳۳-۹۸  
اسناد خزانه-م ۱۷-بوجه ۰۰۸۱۷-۹۸  
تأمین مالی جمعی صرفا اهدای سود  
اسناد خزانه-م ۱۴-بوجه ۹۸۱۰۱۶-۹۶  
مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷  
سلف نفت سیم خاک داخلی ۹۸۲



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 | متعلقه در زمان مجمع | تعداد سهام | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل   | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |
|-----------------------------------|------------------|---------------------|------------|---------------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------------------|----------------------------------------|
|                                   |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     |                              |                                        |
| صنعتی اما                         | ۱۳۹۹/۰۴/۲۳       | ۱,۱۰۰,۰۰۰           | ۵۰۰        | ۵۰۰                 | ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۲۹,۵۸۵,۲۳۴)  | ۵۲۰,۴۱۴,۷۷۶         | ۵۲۰,۴۱۴,۷۷۶         |                              |                                        |
| فرآورده های معدنی و فلزی پیرایشگر | ۱۳۹۹/۰۸/۱۹       | ۲۰۰,۰۰۰             | ۱۸۰۰       | ۱۸۰۰                | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۴۳,۵۶۴,۱۱۸)  | ۳۱۶,۴۳۵,۸۸۲         | ۳۱۶,۴۳۵,۸۸۲         |                              |                                        |
| نیروکار                           | ۱۳۹۹/۰۸/۰۵       | ۴۷۳,۰۵۹             | ۱۸۰۰       | ۱۸۰۰                | ۸۵۱,۵۰۶,۲۰۰        | (۹۷,۱۳۷,۸۴۳)  | ۷۵۴,۳۶۸,۳۵۷         | ۷۵۴,۳۶۸,۳۵۷         |                              |                                        |
| معدنی و صنعتی گل گهر              | ۱۳۹۹/۰۴/۱۶       | ۱,۷۰۰,۰۰۰           | ۹۰۰        | ۹۰۰                 | ۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۷۵,۷۰۳,۱۲۵)  | ۱,۴۵۴,۲۹۶,۸۷۵       | ۱,۴۵۴,۲۹۶,۸۷۵       |                              |                                        |
| تولیدات پتروشیمی قلند به صیر      | ۱۳۹۹/۰۴/۰۸       | ۹۵۰,۰۰۰             | ۳۰۰۰       | ۳۰۰۰                | ۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۳۰,۳۹۲,۱۵۷) | ۲,۷۱۹,۶۰۷,۸۴۳       | ۲,۷۱۹,۶۰۷,۸۴۳       |                              |                                        |
| کشت و صنعت بهاران گلپهزار خراسان  | ۱۳۹۹/۰۴/۲۲       | ۲۵۰,۰۰۰             | ۵۰۰        | ۵۰۰                 | ۱۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۶,۶۴۷,۲۱۱)   | ۱۱۸,۳۵۲,۷۸۹         | ۱۱۸,۳۵۲,۷۸۹         |                              |                                        |
| مجمع صنایع لاستیک یزد             | ۱۳۹۹/۰۴/۱۰       | ۲,۸۸۸               | ۱,۵۰۰      | ۱,۵۰۰               | ۴,۳۳۲,۰۰۰          | (۱۹۸,۱۹۶)     | ۴,۱۳۳,۸۰۴           | ۴,۱۳۳,۸۰۴           |                              |                                        |
| پلیمر آریا ساسول                  | ۱۳۹۹/۰۴/۰۹       | ۲,۱۱۴               | ۸,۷۴۰      | ۸,۷۴۰               | ۱۸,۴۷۶,۳۶۰         | (۸۴۵,۳۳۴)     | ۱۷,۶۳۱,۰۲۶          | ۱۷,۶۳۱,۰۲۶          |                              |                                        |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی        | ۱۳۹۹/۰۷/۲۳       | ۶۲۸,۳۱۴             | ۱,۲۰۰      | ۱,۲۰۰               | ۷۵۳,۹۷۶,۸۰۰        | (۸۱,۱۱۲,۴۱۹)  | ۶۷۲,۸۶۴,۳۸۱         | ۶۷۲,۸۶۴,۳۸۱         |                              |                                        |
| صنعتی زر ماکارون                  | ۱۳۹۹/۰۶/۰۳       | ۱,۱۶۴               | ۳۵۶        | ۳۵۶                 | ۴۱۴,۳۸۴            | (۳۲,۶۸۰)      | ۳۸۱,۷۰۴             | ۳۸۱,۷۰۴             |                              |                                        |
| سرمایه گذاری سیمان تامین          | ۱۳۹۹/۰۵/۰۸       | ۲۰,۸۶۶              | ۷۷۰        | ۷۷۰                 | ۱۶,۰۶۶,۸۲۰         | (۱,۰۲۰,۲۷۹)   | ۱۵,۰۴۶,۵۴۱          | ۱۵,۰۴۶,۵۴۱          |                              |                                        |
| پتروشیمی ارومیه                   | ۱۳۹۹/۰۶/۰۳       | ۹۹۷                 | ۲۵۷        | ۲۵۷                 | ۲۵۶,۲۲۹            | (۲۰,۲۰۷)      | ۲۳۶,۰۲۲             | ۲۳۶,۰۲۲             |                              |                                        |
| فولاد آلبازی ایران                |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۱۳,۹۹۰,۴۱۸                   | ۱۳,۲۱۲,۶۷۰                             |
| موتوزن                            |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۷۷۰,۴۴۵,۵۵۵                  | ۶۸,۷۸۶,۸۰۸                             |
| صنایع خاک چینی ایران              |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۴۰۰,۴۷۲,۵۱۸,۱۲               |                                        |
| نیرو ترانس                        |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۲۶۰,۰۵۱,۳۲۰                  |                                        |
| خدمات انفورماتیک                  |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۱۰۰,۸۱۶,۵۶۳,۳۹۳              |                                        |
| داروسازی اکسیر                    |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۵۶۹۰,۶۳۵,۶۵۱                 |                                        |
| لامیران                           |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۲۳۲,۱۶۲,۰۰۰                  |                                        |
| معادن سنگ گز ایران                |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۱,۸۰۶,۳۳۱,۵۷۰                |                                        |
| س. صنایع شیمیایی ایران            |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۱,۷۱۳,۳۱۲,۳۰۳                |                                        |
| معدنی اسلاح ایران                 |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۵۴۰,۹۲۵,۶۱۸                  |                                        |
| صنایع بهداشتی ساینا               |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۴۵,۷۶۷,۹۰۵                   |                                        |
| توکا رنگ فولاد سیاهان             |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۲۹۴,۱۴۷,۳۶۹                  |                                        |
| دارویی ره آورد تامین              |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۶۸۸,۱۴۵,۳۴۴                  |                                        |
| سیمان ساوه                        |                  |                     |            |                     |                    |               |                     |                     | ۵,۲۵۰,۰۳۰                    |                                        |
| جمع کل                            |                  |                     |            |                     | ۷,۰۶۰,۰۲۸,۷۹۳      | (۴۶۶,۲۵۸,۷۸۳) | ۶,۵۹۳,۷۷۰,۰۱۰       | ۸۱,۹۹۹,۴۷۸          | ۱۶,۴۹۷,۶۷۲,۵۸۸               |                                        |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی 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<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |
|---------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                                      | ریال                                      | ریال                            |
| ۱۹-۱    | ۹۲,۱۷۴,۹۶۷,۷۳۴                            | ۲,۵۱۱,۱۵۸,۳۳۲                             | ۴۴,۲۸۹,۱۲۸,۵۵۸                  |
| 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 با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

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

| نرخ سود | سود            | هزینه برگشت سود/هزینه<br>تنزیل سود سپرده | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |
|---------|----------------|------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال           | ریال                                     | ریال           | ریال           | ریال                                      | ریال                            |
| ۱۷٪     | ۴۰,۷۸۳,۷۰۱,۶۷۳ | ۰                                        | ۴۰,۷۸۳,۷۰۱,۶۷۳ | -              | -                                         | -                               |
| ۱۵٪     | ۲,۳۸۶,۵۲۶,۱۴۰  | ۰                                        | ۲,۳۸۶,۵۲۶,۱۴۰  | ۲۴۸,۸۰۶,۸۴۹    | ۲۴۸,۸۰۶,۸۴۹                               | ۲,۹۸۶,۰۹۱,۶۶۷                   |
| ۱۶٪     | ۱۸۷,۳۲۰,۶۸۱    | ۰                                        | ۱۸۷,۳۲۰,۶۸۱    | ۱۸۵,۱۵۷,۰۲۵    | ۱۸۵,۱۵۷,۰۲۵                               | ۳۷۱,۱۱۳,۴۳۶                     |
| ۱۸٪     | ۴۸,۸۱۷,۴۱۹,۲۴۰ | ۰                                        | ۴۸,۸۱۷,۴۱۹,۲۴۰ | -              | -                                         | ۳۷,۷۷۶,۴۵۰,۰۱۷                  |
| ۰       | ۰              | ۰                                        | ۰              | ۶۰,۷۲۲,۲۰۵     | ۶۰,۷۲۲,۲۰۵                                | ۶۰,۷۲۲,۲۰۷                      |
| ۰       | ۰              | ۰                                        | ۰              | ۱,۳۳۵,۹۵۷,۰۵۳  | ۱,۳۳۵,۹۵۷,۰۵۳                             | ۱,۹۷۱,۹۰۱,۰۴۹                   |
| ۱۸٪     | ۹۲,۱۷۴,۹۶۷,۷۳۴ | ۰                                        | ۹۲,۱۷۴,۹۶۷,۷۳۴ | ۶۸۰,۵۱۵,۲۰۰    | ۶۸۰,۵۱۵,۲۰۰                               | ۱,۱۲۲,۸۵۰,۱۸۲                   |
|         | ۹۲,۱۷۴,۹۶۷,۷۳۴ | ۰                                        | ۹۲,۱۷۴,۹۶۷,۷۳۴ | ۲,۵۱۱,۱۵۸,۳۳۲  | ۲,۵۱۱,۱۵۸,۳۳۲                             | ۴۴,۲۸۹,۱۲۸,۵۵۸                  |

اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت مراحله گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪

سود اوراق مشارکت منعقد دولت ۸- ش. خاص مهر ۲۰۵

سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳

سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷

درآمد سود اوراق سلف ۹۸۲

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

| نرخ سود | سود قبل از تنزیل | هزینه برگشت سود/هزینه<br>تنزیل سود سپرده | سود خالص      | سود خالص      | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |
|---------|------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------------------|---------------------------------|
| درصد    | ریال             | ریال                                     | ریال          | ریال          | ریال                                      | ریال                            |
| ۲۰      | ۵۱۵,۴۸۹,۳۰۷      | ۰                                        | ۵۱۵,۴۸۹,۳۰۷   | ۸۷۵,۳۹۹,۱۶۸   | ۸۷۵,۳۹۹,۱۶۸                               | ۶۵,۲۶۸,۸۳۲                      |
| ۱۰      | ۱,۶۹۹,۳۶۷,۰۲۲    | (۱,۴۹۲,۰۳۱)                              | ۱,۶۹۷,۸۷۴,۹۹۱ | ۱۲۲,۸۷۷       | ۱۲۲,۸۷۷                                   | ۲,۶۶۰,۶۳۰,۳۵۲                   |
| ۲۰      | ۲,۰۲۷,۳۳۱,۱۲۶    | (۱,۹۵۰,۹۳۱)                              | ۲,۰۲۵,۳۸۰,۲۰۵ | ۰             | ۰                                         | ۱,۲۸۴,۰۲۰,۹۲۹                   |
| ۱۰      | ۷۶,۷۹۲,۴۰۹       | ۰                                        | ۷۶,۷۹۲,۴۰۹    | ۰             | ۰                                         | ۲,۳۶۶,۱۶۸                       |
| ۹       | ۳,۸۱۰,۰۴۶        | ۰                                        | ۳,۸۱۰,۰۴۶     | ۴۴,۰۶۷,۰۱۳    | ۴۴,۰۶۷,۰۱۳                                | ۷۲,۸۹۶,۴۱۱                      |
| ۱۰      | ۸۵,۱۸۰,۶۶۸       | (۶۱۰,۳۸۰)                                | ۸۵,۱۱۹,۶۳۰    | ۱۶,۵۴۵,۷۹۷    | ۱۶,۵۴۵,۷۹۷                                | ۹۵,۵۷۵,۲۷۹                      |
| ۲۰      | ۰                | ۰                                        | ۰             | ۱,۲۰۹,۸۶۲,۹۷۰ | ۱,۲۰۹,۸۶۲,۹۷۰                             | ۱,۹۹۱,۸۶۱,۵۹۲                   |
| ۲۰      | ۵,۰۰۶,۸۴۹,۱۷۶    | (۷۴۹,۹۰۴)                                | ۵,۰۰۶,۰۹۹,۲۷۲ | ۱,۴۲۹,۵۳۴,۲۱۸ | ۱,۴۲۹,۵۳۴,۲۱۸                             | ۲,۳۴۱,۸۶۵,۹۱۸                   |
| ۲۰      | ۰                | ۰                                        | ۰             | ۱,۴۳۲,۵۵۰,۴۷۳ | ۱,۴۳۲,۵۵۰,۴۷۳                             | ۱,۴۳۲,۵۵۰,۴۷۳                   |
| ۲۰      | ۰                | ۰                                        | ۰             | ۱,۷۶۲,۸۸۰,۶۴۰ | ۱,۷۶۲,۸۸۰,۶۴۰                             | ۲,۸۸۸,۷۳۷,۵۶۰                   |
|         | ۹,۴۱۴,۸۱۹,۷۵۴    | (۴,۲۵۳,۸۹۴)                              | ۹,۴۱۰,۵۶۵,۸۶۰ | ۵,۳۳۸,۴۱۲,۶۸۳ | 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-سامان

سود سپرده بانک-بانک شهر

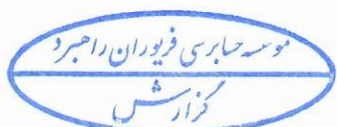
سود سپرده بانک-بانک شهر

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

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره میانی شش<br>ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|---------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                                         | ریال                                      |
| ۵۳۴,۰۸۰,۳۷۹                     | ۸۶,۵۱۰,۸۰۹                                   | ۸۴۲,۴۱۵,۳۱۰                               |
| ۲,۲۵۰,۹۷۵                       | ۲,۲۵۰,۹۷۵                                    | ۶,۴۲۴,۸۱۰                                 |
| ۹۹,۵۵۳,۸۶۳                      | ۹۹,۱۴۲,۹۶۳                                   | ۱,۷۹۶,۷۳۵,۹۱۷                             |
| ۶۳۵,۸۸۵,۲۱۷                     | ۱۸۷,۹۰۴,۷۴۷                                  | ۲,۶۴۵,۵۷۶,۰۳۷                             |

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:

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

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<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی<br>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 آب و نمان                           |                                           |                                 |
| .                                         | ۱,۵۷۴,۷۵۳                                 | ۱۷,۸۰۵,۱۷۸                      |
| هزینه برگزاری مجامع                       |                                           |                                 |
| ۴,۵۴۵,۶۲۰                                 | ۵,۹۹۰,۸۱۰                                 | ۸,۰۵۷,۵۹۰                       |
| هزینه کارمزد بانکی                        |                                           |                                 |
| ۳۶۳,۰۰۳,۵۲۴                               | ۸۵,۷۰۰,۹۴۱                                | ۲۱۵,۴۵۸,۵۷۶                     |
| هزینه نظارت و افزایش سقف سازمان           |                                           |                                 |
| ۴,۸۶۱,۳۲۷,۶۳۱                             | ۳۰۶,۹۷۶,۸۴۱                               | ۱,۱۸۵,۱۰۵,۰۲۲                   |
| جمع                                       |                                           |                                 |

۲۳- تعدیلات

| دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی<br>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<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                      | ریال                                      | ریال                            |
| (۱,۰۹۴,۵۴۸,۴۲۹,۹۴۳)                       | (۷۵,۴۸۹,۴۰۳,۲۵۸)                          | (۳۶۸,۹۴۱,۹۳۷,۱۰۹)               |
| سود تقسیمی طی سال                         |                                           |                                 |
| (۱,۰۹۴,۵۴۸,۴۲۹,۹۴۳)                       | (۷۵,۴۸۹,۴۰۳,۲۵۸)                          | (۳۶۸,۹۴۱,۹۳۷,۱۰۹)               |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی 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 |                   |                                |                           |
| ۴,۰٪       | ممتاز                    | ۱,۰۰۰                       | ۰,۰۳٪      | ممتاز                    | ۱,۰۰۰                       | مدیر              | شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
|            | عادی                     | ۵,۰۰۰                       | ۰,۱۵٪      | عادی                     | ۵,۳۳۲                       |                   |                                |                           |
| ۰,۲٪       | عادی                     | ۲۹۴                         | ۰,۰۱٪      | عادی                     | ۳۱۴                         | مدیر سرمایه گذاری |                                | بهاره حیدری مقدم          |
| ۰,۰۱٪      | عادی                     | ۱۰                          | ۰,۰۰۰۲۷٪   | عادی                     | ۱۰                          | مدیر سرمایه گذاری |                                | حسین احمدی                |
| ۱۰٪        | عادی                     | ۱۴۴                         | ۰,۰۰۴۱٪    | عادی                     | ۱۵۲                         | مدیر سرمایه گذاری |                                | علی اسکینی                |
|            |                          |                             |            |                          |                             |                   |                                |                           |

**۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته**

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

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

**۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

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

