



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 معدنصورت های مالیبرای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲
۳
۵ و ۴
۶
۸ الی ۸
۲۱ الی ۹

صورت خالص دارائیه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی

الف- اطلاعات کلی صندوق

ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری

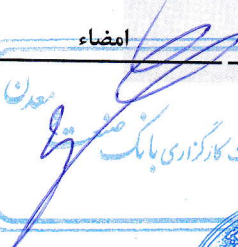
پ - مبنای تهیه صورت های مالی

ت - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری

ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد مشاری	کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق
	مهرداد آل علی	موسسه حسابرسی آزمودگان	متولی صندوق

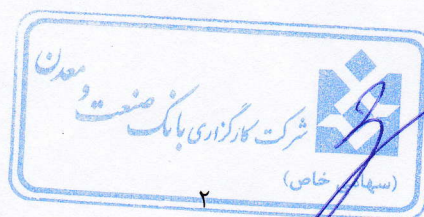
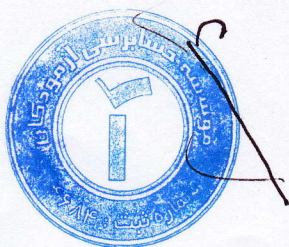
صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
۱,۱۲۵,۴۷۴,۵۳۴,۹۶۸	۴۸۱,۱۵۸,۰۹۶,۷۸۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۸۷۳,۳۶۳,۴۶۰,۱۵۰	۱,۶۹۲,۶۱۲,۳۷۵,۸۹۸	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۹,۳۴۱,۹۶۴,۸۸۲	۹۱,۲۰۷,۹۶۲,۸۴۷	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۸,۸۵۶,۸۸۰,۹۲۰	۳۰,۴۹۵,۳۹۳,۱۳۴	۸	حسابهای دریافتنی
۱۸,۹۸۸,۰۳۷	۵۳۰,۳۰۹,۹۱۰	۹	سایر دارایی ها
۲۴,۱۹۱,۰۱۰,۵۲۶	۱,۲۶۳,۰۸۸,۰۳۳	۱۰	موجودی نقد
۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲	.	۱۱	جاری کارگزاران
۴,۱۷۷,۷۰۶,۶۰۸,۵۹۵	۲,۲۹۷,۲۶۷,۲۲۶,۶۰۳		جمع دارایی ها
.	۲۱,۹۱۲,۷۴۵,۶۱۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱۰,۷۹۹,۰۶۶,۷۲۱	۱,۴۲۲,۵۵۲,۷۲۵	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲۵,۰۳۸,۱۷۵,۰۵۳	۲۰,۳۲۷,۶۹۵,۹۸۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸۶,۸۶۹,۶۴۹,۸۴۴	۲۰۹,۳۵۵,۱۰۱,۸۴۸	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۱۲۲,۷۰۶,۸۹۱,۶۱۸	۲۵۳,۰۱۸,۰۹۶,۱۷۲		جمع بدهی ها
۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷	۲,۰۴۴,۲۴۹,۱۳۰,۴۳۱	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۳۸۴,۱۴۵	۹۸۹,۷۲۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۰۷,۸۹۶,۳۴۹,۹۱۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۸۹۶,۱۵۴,۲۱۴,۸۸۷
سود سهام	۱۸	۱۶,۴۹۷,۶۷۲,۵۸۸
سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵۷,۱۲۴,۹۰۲,۰۷۲
سایر درآمد ها	۲۰	۶۳۵,۸۸۵,۲۱۷
جمع درآمد ها	۴۰۸,۸۸۵,۱۴۳,۴۶۳	۱,۱۷۸,۳۰۹,۰۲۴,۶۸۳
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۰,۷۱۳,۶۵۹,۱۰۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۱۸۵,۱۰۵,۰۲۲)
جمع هزینه ها	(۲۴,۸۴۲,۰۱۰,۶۷۴)	(۱۱,۸۹۸,۷۶۴,۱۲۵)
سود(زیان) خالص	۳۸۴,۰۴۳,۱۳۲,۷۸۹	۱,۱۶۶,۴۱۰,۲۶۰,۵۵۸
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۱.۶۰٪	۷۳.۳۰٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۹.۰۷٪	۳۶.۵۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول سال/دوره	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال/دوره	۲,۹۲۹,۶۰۶	۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره	۲,۸۶۰,۱۷۷	۲,۸۶۰,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) خالص سال	(۳,۷۲۴,۳۰۵)	(۳,۷۲۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۳۸۴,۰۴۳,۱۳۲,۷۸۹
سود تقسیم شده	-	(۳۱۴,۶۶۷,۳۴۱,۵۱۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲,۰۶۵,۴۷۸	۲,۰۴۴,۲۴۹,۱۳۰,۴۳۱

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

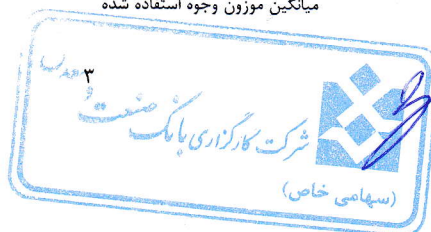
سود(زیان) خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

خالص دارایی های پایان سال

سود(زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

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 ۱۴۰۰/۰۲/۱۵ تمدید گردید. به موجب ماده ی 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.

۲-۱_ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.smfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

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 آزمودگان است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۴۶۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران ، خیابان کریم خان زند ، خیابان دکترعزیدی (آبان جنوبی) شماره ۵۲ ، طبقه دوم - کد پستی ۱۷۵۱۷ ۱۵۹۸۷

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان فردوسی، خیابان سپهبد قرنی، کوچه خسرو، پلاک ۲۴، واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۲-۴- 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 سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

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 . حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه-گذاری در آن ها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.	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 مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛ - ۵۲۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ - ۵،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد) در هر سال؛ - ۸۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛ - ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح جدول ذیل:	هزینه نرم افزار								
<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر ریال تا ۳۰،۰۰۰ ریال</td><td>از ۳۰،۰۰۰ ریال تا ۵۰،۰۰۰ ریال</td><td>بالای ۵۰،۰۰۰ ریال</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td><td>۰.۰۰۰۰۱</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر ریال تا ۳۰،۰۰۰ ریال	از ۳۰،۰۰۰ ریال تا ۵۰،۰۰۰ ریال	بالای ۵۰،۰۰۰ ریال	ضریب	۰.۰۰۰۰۵	۰.۰۰۰۰۳	۰.۰۰۰۰۱	
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر ریال تا ۳۰،۰۰۰ ریال	از ۳۰،۰۰۰ ریال تا ۵۰،۰۰۰ ریال	بالای ۵۰،۰۰۰ ریال						
ضریب	۰.۰۰۰۰۵	۰.۰۰۰۰۳	۰.۰۰۰۰۱						

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق، کارمزد تصفیه به صورت روزانه بر اساس خالص ارزش روز داراییها در پایان روز قبل در حسابها ذخیره می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

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:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱/۰۴٪	۴۳,۵۸۱,۲۵۹,۲۸۱	۱۴,۸۳۴,۹۱۲,۱۷۶	٪۰.۲۳	۵,۲۰۷,۱۹۴,۹۳۹	۴,۲۹۶,۶۴۳,۶۷۲	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۰٪	۲۰۵,۵۳۲,۷۳۶,۷۴۲	۸۱,۷۰۲,۹۴۴,۰۷۰	۰٪	۰	۰	مواد و محصولات دارویی
۰٪	۱۱,۹۰۵,۱۱۳,۷۲۶	۵,۴۲۸,۵۷۲,۶۴۱	۰٪	۰	۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰٪	۹۷۱,۴۱۳,۰۳۱	۴۶۵,۴۲۳,۴۷۲	۰.۰۱٪	۱۴۱,۱۲۶,۷۴۵	۱۲۴,۷۸۳,۷۴۰	سرمایه گذاریها
۰٪	۳۷۵,۲۳۴,۱۰۲	۱۱۶,۷۹۵,۷۴۷	۰٪	۰	۰	زراعت و خدمات وابسته
۰٪	۲۰۱,۸۹۷,۳۷۷	۶۱,۳۷۷,۳۹۴	۰٪	۰	۰	سیمان، آهک و گچ
۰/۵۲٪	۲۱,۸۶۶,۱۵۳,۲۹۹	۱۲,۷۶۳,۱۱۲,۴۹۶	٪۰.۸۸	۲۰,۳۱۶,۲۸۵,۹۹۵	۱۱,۲۰۵,۷۸۸,۰۹۷	قند و شکر
۰/۸۸٪	۳۳,۷۶۵,۷۶۳,۹۶۴	۱۳,۲۲۰,۰۳۶,۰۱۸	٪۰.۴۷	۱۰,۷۲۴,۰۰۵,۶۶۷	۶,۱۴۵,۱۵۹,۸۴۶	خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره
۳/۰۱٪	۱۰۹,۵۲۳,۵۰۵,۰۱۵	۹۶,۸۸۲,۱۳۷,۶۸۸	٪۱.۳۲	۳۰,۳۱۱,۴۳۳,۲۲۹	۳۶,۸۴۷,۸۰۰,۱۸۳	خودرو و ساخت قطعات
۰/۰۳٪	۱۳۱,۲۸۴,۴۸۱	۱۱۶,۶۸۹,۲۱۵	٪۰.۰۶	۱,۴۳۵,۴۰۸,۲۰۰	۲,۸۲۹,۱۲۲,۹۶۰	لاستیک و پلاستیک
۴/۹۶٪	۲۰۷,۳۵۳,۲۵۴,۳۸۸	۱۰۵,۲۰۳,۹۷۱,۷۶۸	٪۷.۲۸	۱۶۷,۱۹۰,۵۸۷,۸۰۴	۲۶۶,۴۶۷,۹۰۷,۹۴۴	محصولات شیمیایی
۴/۳۷٪	۱۸۲,۶۳۹,۰۴۹,۶۱۸	۵۵,۱۹۵,۶۶۵,۹۶۳	٪۳.۴۳	۷۸,۷۷۷,۵۱۴,۹۷۲	۵۲,۸۶۶,۸۰۸,۴۰۶	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱/۷۸٪	۷۴,۳۸۰,۷۰۰,۴۴۳	۳۷,۷۸۶,۴۷۲,۵۰۸	٪۴.۹۸	۱۱۴,۴۳۰,۷۴۶,۲۸۷	۹۳,۱۱۵,۰۹۰,۲۱۱	ساخت محصولات فلزی
۰٪	۰	۰	٪۰.۳۳	۷,۶۵۳,۱۶۲,۳۱۷	۷,۵۰۰,۲۴۵,۱۵۰	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰٪	۰	۰	٪۰.۰۱	۲۵۶,۱۶۷,۴۱۱	۱۹۹,۹۸۱,۸۵۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵/۵۳٪	۲۱۰,۳۳۶,۷۶۰,۶۲۲	۸۴,۱۰۲,۰۳۰,۶۵۳	۰	۰	۰	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۳٪	۹۲۴,۵۳۳,۱۶۹	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	٪۰.۰۲	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	کاشی و سرامیک
۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	انتشار، چاپ و تکثیر
۰/۰۵٪	۲۱,۹۱۱,۵۶۷,۳۱۳	۶,۶۱۶,۳۹۸,۲۸۰	٪۰.۶۷	۱۵,۳۶۷,۲۷۳,۳۵۸	۶,۴۶۴,۰۲۲,۰۶۳	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۰٪	۰	۰	٪۰.۱۴	۳,۱۸۸,۹۱۲,۴۰۰	۲,۹۴۵,۷۶۹,۷۱۹	استخراج ذغال سنگ
۰٪	۰	۰	٪۱.۱۲	۲۵,۶۵۳,۷۵۴,۸۳۵	۲۹,۸۶۰,۴۷۳,۹۱۶	سایر واسطه گریهای مالی
۰٪	۰	۰	٪۰	۶,۹۹۲,۱۴۸	۷,۰۴۰,۳۸۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰٪	۰	۰	٪۰	۵۰۵,۴۷۴	۵۰۸,۹۶۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰/۰۳٪	۷۴,۳۰۸,۳۹۷	۲۱,۲۷۵,۱۴۵	۰٪	۰	۰	فلزات اساسی
۲۷/۲۲٪	۱,۱۲۵,۴۷۴,۵۳۴,۹۶۸	۵۱۵,۴۳۹,۲۴۲,۸۵۹	۲۰.۹۴٪	۴۸۱,۱۵۸,۰۹۶,۷۸۱	۵۲۱,۷۹۸,۵۷۴,۷۳۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۴,۹۷۶,۹۸۰,۶۳۳	۱۸,۲۶۱,۱۴۱,۳۷۸	۰	۲۱,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۲۶۱,۱۴۱,۳۷۸	۴,۹۷۶,۹۸۰,۶۳۳
۱۱,۱۰۹,۸۴۴,۰۲۲	۶۳,۷۷۹,۲۲۸,۸۳۱	۰	۷۷,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۳,۷۷۹,۲۲۸,۸۳۱	۱۱,۱۰۹,۸۴۴,۰۲۲
۳۱,۵۲۱,۲۴۵,۸۲۶	۳۷,۹۰۵,۰۲۵,۳۷۵	۰	۴۶,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷,۹۰۵,۰۲۵,۳۷۵	۳۱,۵۲۱,۲۴۵,۸۲۶
۴۵,۳۴۷,۷۱۵,۶۶۴	۶۵,۴۳۰,۳۲۱,۶۲۲	۰	۶۵,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۵,۴۳۰,۳۲۱,۶۲۲	۴۵,۳۴۷,۷۱۵,۶۶۴
۲۶,۰۳۸,۸۸۶,۱۷۲	۹۲,۲۲۳,۹۹۴,۶۵۱	۰	۱۱۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۲,۲۲۳,۹۹۴,۶۵۱	۲۶,۰۳۸,۸۸۶,۱۷۲
۰	۳,۸۴۲,۵۸۰,۹۶۹	۰	۳,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۴۲,۵۸۰,۹۶۹	۰
۲۳,۷۳۶,۱۳۸,۸۰۲	۲۳,۵۳۵,۶۸۸,۳۷۵	۰	۲۳,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳,۵۳۵,۶۸۸,۳۷۵	۲۳,۷۳۶,۱۳۸,۸۰۲
۰	۱۸۹,۷۸۵,۳۰۸,۳۷۹	۰	۲۵۸,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۹,۷۸۵,۳۰۸,۳۷۹	۰
۰	۱,۴۴۰,۶۳۸,۶۷۷	۰	۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۴۰,۶۳۸,۶۷۷	۰
۰	۶۴,۴۹۱,۰۸۹,۰۴۸	۰	۹۰,۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۴,۴۹۱,۰۸۹,۰۴۸	۰
۱۸,۳۰۳,۵۱۴,۸۴۲	۲۱,۴۳۴,۹۸۸,۲۸۱	۰	۲۱,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۴۳۴,۹۸۸,۲۸۱	۱۸,۳۰۳,۵۱۴,۸۴۲
۹,۹۹۸,۲۰۸	۹,۹۹۸,۱۸۸	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۹۹۸,۱۸۸	۹,۹۹۸,۲۰۸
۲,۳۲۸,۸۲۸,۵۸۷	۲,۲۵۸,۴۷۶,۷۷۲	۳۱,۶۸۰,۳۵۲	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۲,۲۵۸,۴۷۶,۷۷۲	۲,۳۲۸,۸۲۸,۵۸۷
۰	۵۵۸,۰۵۹,۱۵۰,۹۷۵	۹,۶۱۴,۴۴۶,۰۰۲	۵۲۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۵۵۸,۰۵۹,۱۵۰,۹۷۵	۰
۵۳۳,۲۴۵,۸۲۸,۴۲۷	۵۵۱,۲۴۴,۹۳۴,۳۷۷	۳۵,۲۷۵,۸۲۴,۴۷۳	۴۹۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۵۱,۲۴۴,۹۳۴,۳۷۷	۵۳۳,۲۴۵,۸۲۸,۴۲۷
۱۲,۸۵۳,۸۴۷,۳۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۸۵۳,۸۴۷,۳۷۷
۷۸,۳۷۹,۶۴۵,۹۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸,۳۷۹,۶۴۵,۹۳۳
۱۶۳,۳۳۰,۳۹۰,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۳۳۰,۳۹۰,۳۰۰
۲۵۷,۷۳۵,۳۰۴,۲۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۷,۷۳۵,۳۰۴,۲۷۲
۳۹,۶۴۶,۸۴۹,۸۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۶۴۶,۸۴۹,۸۶۹
۱۳۹,۷۷۸,۳۸۷,۲۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۷۷۸,۳۸۷,۲۵۴
۳۰,۴۴۹,۳۷۰,۷۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۴۴۹,۳۷۰,۷۳۲
۳۲۰,۱۹,۹۵۶,۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۰,۱۹,۹۵۶,۹۰۳
۲۸۴,۱۴۰,۲۰۸,۳۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۴,۱۴۰,۲۰۸,۳۳۷
۶,۹۸۳,۳۹۴,۳۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۸۳,۳۹۴,۳۴۵
۹,۹۵۵,۸۵۹,۸۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۵۵,۸۵۹,۸۰۲
۴۸,۴۳۷,۵۷۰,۷۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۴۳۷,۵۷۰,۷۱۴
۱۶۸۰۶,۵۴۸,۷۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۸۰۶,۵۴۸,۷۵۲
۳,۵۶۶,۳۸۵,۳۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۶۶,۳۸۵,۳۷۷
۱۰,۳۲۶,۹۷۶,۷۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۲۶,۹۷۶,۷۶۸
۲۶,۷۹۶,۱۱۸,۰۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۷۹۶,۱۱۸,۰۸۴
۱۱۲,۲۹۸,۴۴۶,۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۲,۲۹۸,۴۴۶,۹۰۶
۴۵,۹۳۹,۱۶۸,۷۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۹۳۹,۱۶۸,۷۰۶
۲۴,۶۵۴,۷۰۴,۸۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۶۵۴,۷۰۴,۸۰۱
۴۳۱,۹۴۹,۲۲۰,۵۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۱,۹۴۹,۲۲۰,۵۶۲
۳۵,۹۸۶,۱۲۳,۸۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۹۸۶,۱۲۳,۸۳۳
۲,۸۷۳,۳۶۳,۶۰۰,۱۵۰	۱,۶۹۲,۶۱۲,۳۷۵,۸۹۸	۴۵,۱۲۱,۹۳۹,۵۲۷	۱,۷۵۵,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	جمع	۱,۶۹۲,۶۱۲,۳۷۵,۸۹۸	۲,۸۷۳,۳۶۳,۶۰۰,۱۵۰

۷ - سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۷- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی				۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۴۴۰۰۰۴۰۰							

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	درصد تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۱,۰۰۷,۹۲۰,۸۸۲	۲۸,۵۸۵,۸۱۲,۴۲۷	(۲,۴۹۲,۲۸۸,۷۹۸)	۲۵٪	۳۱,۰۷۸,۱۰۱,۲۲۵
۱۷,۸۴۸,۹۶۰,۰۳۸	۱,۹۰۹,۵۸۰,۷۰۷	(۶,۳۴۹,۲۴۳)		۱,۹۱۵,۹۲۹,۹۵۰
۱۸,۸۵۶,۸۸۰,۹۲۰	۳۰,۴۹۵,۳۹۳,۱۳۴	(۲,۴۹۸,۶۳۸,۰۴۱)		۳۲,۹۹۴,۰۳۱,۱۷۵

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

جمع

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	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸۸,۹۱۳	۲۴۰,۳۶۳,۲۶۶	۴۸۳,۹۲۷,۸۲۷	۷۲۳,۸۰۲,۳۶۹	۴۸۸,۷۲۴
۰	۱۸۹	۱۰۸	۱۰۸	۱۸۹
(۹۱,۱۴۱)	۰	۴۴,۳۴۶,۸۵۸	۴۴,۴۳۷,۹۹۹	(۹۱,۱۴۱)
۱۸,۵۹۰,۲۶۵	۲۸۹,۹۴۶,۴۵۵	۲۸۵,۵۵۸,۵۴۹	۵۵۶,۹۱۴,۷۳۹	۱۸,۵۹۰,۲۶۵
۱۸,۹۸۸,۰۳۷	۵۳۰,۳۰۹,۹۱۰	۸۱۳,۸۳۳,۳۴۲	۱,۳۲۵,۱۵۵,۲۱۵	۱۸,۹۸۸,۰۳۷

ثبت و نظارت

افزایش سقف

برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۴,۱۵۱,۰۸۰,۵۲۶	۱,۲۵۳,۳۹۴,۰۳۳
۹,۹۳۰,۰۰۰	۹,۶۹۴,۰۰۰
۲۴,۱۹۱,۰۱۰,۵۲۶	۱,۲۶۳,۰۸۸,۰۳۳

حساب جاری ۱۰۰۸۲۷۴۱۳۷۰۸ بانک شهر

حساب جاری ۰۱۱۲۹۲۳۴۵۸۰۰۷ بانک صادرات

حساب جاری ۱-۱۹۶۶۷۳۳-۱۱-۱۰۴۱ بانک سرمایه

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲	۲۱,۹۱۲,۷۴۵,۶۱۲	(۶,۳۳۵,۷۲۵,۱۰۴,۱۵۵)	۶,۲۷۷,۳۵۲,۵۸۹,۴۳۱	۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲	کارگزاری بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۳۸۴,۶۹۳,۰۵۸	۶۶۴,۸۴۳,۷۲۲	مدیر صندوق
۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	ضامن صندوق
۱۹۲,۴۸۶,۱۵۱	۴۹۲,۴۸۶,۱۵۱	متولی صندوق
۱۰۱,۶۳۷,۷۵۱	۱۴۴,۹۷۳,۰۹۱	حسابرس صندوق
۱۰,۷۹۹,۰۶۶,۷۲۱	۱,۴۲۲,۵۵۲,۷۲۵	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۹۱,۸۶۶,۳۶۱	۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵	ذخیره تصفیه
۴۷۱,۶۳۴,۶۱۲	.	هزینه نظارت و افزایش سقف سازمان
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
.	.	بابت هزینه مجامع
۱۰۲,۱۴۶,۳۷۸	۵۳,۰۰۹,۱۲۶	بدهی به نرم افزار
۲۲,۵۶۹,۷۵۷,۰۰۰	۱۴,۳۷۸,۹۳۸,۰۰۰	پیش دریافت سود اوراق سلف
.	۸۹۱,۹۸۱,۴۷۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۲۰۰,۳۱۹,۵۳۱	۹۴,۱۵۲,۳۹۵	سایر پرداختنی ها
۲۵,۰۳۸,۱۷۵,۰۵۳	۲۰,۳۲۷,۶۹۵,۹۸۷	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵,۵۲۳,۱۶۵,۸۰۹	.	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۴۱,۳۴۶,۴۸۴,۰۳۵	۲۰۹,۳۵۵,۱۰۱,۸۴۸	بابت واحدهای ابطال شده و تنمه
.	.	سود پرداختی به سرمایه گذاران
۸۶,۸۶۹,۶۴۹,۸۴۴	۲۰۹,۳۵۵,۱۰۱,۸۴۸	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۰۹۹,۲۵۱,۶۱۴,۸۰۷	۲,۹۲۸,۶۰۶	۲,۰۴۳,۲۵۹,۸۸۷,۳۱۸	۲,۰۶۵,۴۷۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۱۶,۸۰۹,۱۶۳	۱,۰۰۰	۹۸۹,۲۴۳,۱۱۳	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۰۹۹,۹۶۸,۴۲۳,۹۷۰	۲,۹۲۹,۶۰۶	۲,۰۴۴,۲۴۹,۱۳۰,۴۳۱	۲,۰۶۶,۴۷۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۱۳,۸۱۰,۵۵۶,۰۶۶	۱۷۹,۹۰۱,۳۸۵,۵۹۰
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۲۰,۳۳۱,۰۷۱,۷۸۵	-
	۲۳۴,۲۴۱,۶۲۷,۸۵۱	۱۷۹,۹۰۱,۳۸۵,۵۹۰

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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود(زیان)فروش
تولید نیروی برق ابدان	۷۸,۳۳۹,۵۸۰	۴۹,۰۵۳,۷۲۳	۷۴,۴۰۱	۳۹۱,۶۴۹	۲۸,۸۱۰,۸۰۷	-
لیزینگ پارسیان	۱۷,۷۱۴,۱۰۰	۱۳,۱۷۰,۳۱۳	۱۶,۸۲۵	۸۸,۵۷۰	۳,۴۳۸,۴۹۲	-
ح. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	۲۱,۵۷۴,۳۲۹,۳۳۳	۲۱,۵۷۴,۳۲۹,۳۳۳	-	-	-	-
فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۴۳,۲۶۳,۱۰۹,۵۸۰	۴۱,۱۱۹,۱۳۵,۸۹۱	۴۷,۸۱۹,۹۸۱	۲۱۶,۳۱۵,۵۵۳	۱,۸۷۹,۸۳۸,۱۵۵	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۳۹۵,۸۲۸,۰۲۰	۳۲۹,۰۹۴,۶۶۳	۳۷۶,۰۲۲	۱,۹۷۹,۱۴۰	۶۴,۳۷۸,۱۹۵	-
سیمان سلوه	۳۵۶,۴۷۵,۶۰۰	۲۰۱,۸۹۷,۳۷۷	۵۰,۳۵۱۹	۱,۷۸۲,۳۷۸	۱۵۲,۳۹۳,۳۳۶	-
ح. فولاد الیازی ایران	۲۱,۲۷۵,۱۴۵	۷۴,۳۰۸,۳۹۷	-	-	(۵۳۰,۲۳۰,۲۵۲)	-
فولاد الیازی ایران	۷۶,۹۰۱,۴۰۰	۲۵,۸۲۰,۱۴۵	۷۳,۰۵۵	۳۸۴,۵۰۷	۵۰,۶۲۳,۶۹۳	۳,۲۷۷,۸۵۴,۲۶۴
نیروترانس	۶۵۰,۷۴۸,۴۲۰	۵۰۴,۶۲۵,۲۶۵	۹۱۹,۱۵۵	۳,۲۵۳,۷۴۲	۱۴۱,۹۵۰,۲۵۸	۷۰,۰۸۶,۶۸۱,۰۸۷
لنت ترمز ایران	۱۳۹,۲۴۵,۱۱۰,۷۲۰	۱۰۹,۵۳۳,۵۰۵,۱۴	۱۹۶,۶۸۲,۸۳۶	۶۹۶,۲۳۵,۵۵۰	۲۸,۸۲۸,۶۹۷,۳۲۰	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۶۰,۷۷۳,۳۴۲,۲۰۰	۱۱۹,۰۵۰,۱۱۳,۷۳۸	۱۵,۲۷۳,۳۱۲	۸۰,۳۸۶,۷۲۳	۴۰,۷۶۵۷۰,۴۲۶	-
صنایع خاک چینی ایران	۱۱۳,۶۱۰,۰۹۰,۳۰۰	۹۶,۴۱۹,۴۴۷,۶۵۹	۱۵۷,۲۴۱,۶۱۷	۵۶۸,۰۵۰,۴۵۳	۱۶,۴۶۵,۲۵۰,۴۷۱	۸,۳۳۸,۵۶۶,۱۸۷
ح. صنایع خاک چینی ایران	۳۵,۴۹۵,۸۰۹,۶۴۴	۳۵,۴۹۵,۸۰۹,۶۴۴	-	-	-	-
سرمایه سرمایه امین	۱۰۴,۰۷۰,۴۲۰	۷۹,۵۴۰,۱۴۰	۹۸,۸۶۵	۵۲۰,۳۵۲	۲۴,۹۱۱,۰۶۳	-
تأمین سرمایه دماوند	۳۱,۶۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۷۶,۵۵۸,۲۷۹	۳۰,۰۳۳,۴۰۱	۱۵۸,۰۷۱,۴۹۹	(۶,۱۵۰,۳۹۳,۱۷۹)	-
صنایع لاستیکی سپند	۴۳,۶۳۲,۹۶۶,۵۴۰	۳۱,۶۵۲,۳۸۵,۱۷	۶۰,۳۱۸,۹۴۲	۳۱۳,۱۶۴,۷۲۳	۱۰۷,۰۵۰,۳۷۷,۲۵۸	-
صنایع صنایع لاستیک بزد	۱۳۹,۸۸۸,۹۴۴	۱۲۱,۲۸۴,۴۸۰	۱۹۷,۵۹۱	۶۹۹,۴۴۵	۷,۷۰۷,۴۲۸	-
کشت و صنعت بهاران گلپار خراسان	۱۲,۷۸۷,۷۵۰,۰۰۰	۶,۹۵۸,۳۹۵,۴۵۴	۱۲,۱۴۸,۰۱۲	۶۲,۹۳۸,۷۵۳	۵,۷۵۳,۳۶۷,۷۸۰	-
صنعتی زر ماکارون	۶۰,۵۷۰,۰۰۰	۴۶,۳۲۰,۲۶۲	۶۲,۷۵۲	۳۲۰,۳۸۵	۱۹,۳۴۳,۷۰۱	-
داروسازی اکسیر	۱۳۸,۶۰۴,۴۹۷,۱۰۰	۱۵۱,۹۷۳,۷۱۰,۸۶۴	۱۹۵,۷۷۸,۷۸۱	۶۹۳۰,۲۲,۴۸۵	(۱۴,۲۵۸,۰۱۵۰,۳۰۰)	-
دارویی ره آورد تامین	۵۱,۴۴۷,۷۹۵,۰۰۰	۵۳,۵۵۹,۰۲۵,۸۷۷	۷۲,۶۶۹,۹۸۳	۲۵۷,۲۳۸,۹۷۵	(۲,۴۴۱,۱۳۹,۸۲۵)	۲,۷۸۰,۵۰۶,۱۵۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۱,۳۲۱,۷۳۰,۷۴۳	۹۷۱,۴۱۳,۰۳۱	۱,۷۲۵,۶۱۶	۶۱۰,۸۶۵۲	۲۴۲,۴۸۳,۴۴۴	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۱۸۹,۹۱۱,۳۰۴	۱۳۶,۵۰۵,۱۷۶	۱۸۰,۴۱۳	۹۴۹,۵۵۷	۵۲,۲۷۶,۱۵۸	-
سرمایه گذاری بویا	۱۶۳,۷۰۶,۱۹۰	۸۳,۲۲۸,۵۲۵	۱۵۵,۵۰۷	۸۱۸,۵۳۱	۸۰,۵۰۳,۶۲۷	-
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۴۳۹,۴۸۱,۰۰۷	۳۹۸,۴۱۴,۱۴۸	۴۱۷,۴۷۰	۳,۱۹۷,۴۰۵	۳۸,۴۵۱,۹۸۴	-
معادن متنگز ایران	۱۷۸,۳۳۵,۷۱۹,۲۲۰	۱۶۵,۴۵۳,۳۱۲,۷۰۲	۳۴۹,۹۱۸,۳۷۵	۸۹۱,۶۷۸,۵۹۶	۱۱,۷۴۰,۹۰۹,۵۴۷	۵۸۰,۳۹۳,۴۱۱
معذنی و صنعتی گل گهر	۲۷,۰۷۶,۹۸۴,۲۱۰	۲۶,۷۷۲,۲۱۵,۱۸۷	۲۵,۷۲۲,۸۱۱	۱۳۵,۳۸۴,۹۱۸	۱۴۳,۶۶۱,۲۹۴	۱۲,۳۹۵,۳۱۶,۲۲۵
ح. معذنی و صنعتی گل گهر	۳۲,۷۰۴,۳۶۱,۵۰۹	۲۲,۱۷۵,۳۳۳,۹۳۹	۳۱۰,۶۸۰,۵۰	۱۶۳,۵۱۶,۰۵۳	۱۰,۳۳۴,۴۴۴,۴۶۷	-
فرآوری معذنی ایال گانی پارس	۴۴۲,۹۱۵,۶۲۰	۳۹۴,۹۸۶,۸۶۵	۲۴۰,۷۶۵	۲,۲۱۴,۵۷۸	۲۵,۲۹۳,۴۱۲	-
فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر	۲,۵۲۰,۳۱۷,۵۱۰	۲,۶۶۸,۰۵۵,۶۰۲	۳,۵۷۳,۸۸۰	۱۲,۶۵۱,۰۸۸	(۱۵۴,۰۶۳,۰۶۰)	-
خدمات انفورماتیک	۱۲,۹۱۰,۶۰۲,۸۵۰	۳۰,۹۵۸,۷۹۵,۳۸۲	۱۲,۲۶۴,۸۳۸	۶۴,۵۵۳,۰۱۴	(۱۸,۱۲۵,۰۱۰,۳۸۴)	۳,۹۷۱,۲۵۴,۷۷۵
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳۶۳,۸۵۹,۸۰۰	۳۷۵,۲۳۴,۱۰۲	۵۱۳,۹۲۰	۱,۸۱۹,۳۰۰	(۱۲,۷۰۷,۵۳۲)	-
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	۶۴,۷۲۰,۳۳۶
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	۳۵۴,۹۳۵,۸۶۴
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۴۵۳,۹۸۹,۴۰۵
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	۲۷۷,۹۶۴,۵۶۰
معذنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	۱,۴۱۷,۶۴۴,۳۴۳
افست	-	-	-	-	-	۵۲۶,۰۲۶,۶۵۳
سایپا	-	-	-	-	-	۲۲,۲۰۶,۹۷۷
فرابورس ایران	-	-	-	-	-	۴۴,۹۷۷,۵۷۷,۷۱۷
نقل به صفحه بعد	۹۰۴,۶۳۹,۸۶۰,۷۱۹	۸۴۹,۶۰۰,۸۵۴,۴۹۴	۱,۱۱۴,۲۵۰,۷۰۷	۴,۲۳۷,۷۲۶,۴۸۴	۴۹,۶۸۵,۰۱۹,۰۳۴	۸۶,۵۵۴,۵۵۷,۹۶۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۶,۵۵۴,۵۵۷,۹۶۴	۴۹,۶۸۵,۰۱۹,۰۳۴	۴,۲۳۷,۷۳۶,۴۸۴	۱,۱۱۶,۲۵۰,۷۰۷	۸۴۹,۶۰۰,۸۵۴,۴۹۴	۹۰۴,۶۳۹,۸۶۰,۷۱۹	۰
۲,۱۷۸,۷۹۴,۹۸۹	۱۱,۱۷۴,۸۸۷	۱۰۸,۹۶۶	۲۰,۶۹۶	۱۰,۴۸۸,۵۱۱	۲۱,۷۹۳,۰۶۰	۴۹۹
۰	۹,۳۴۸,۰۴۸	۷۸,۱۴۰	۱۴,۸۴۴	۶,۲۸۶,۹۴۳	۴۰,۳۶,۷۳۷,۹۷۰	۳۴,۲۵۹
۵۰,۸۲,۱۲۷,۸۳۵	۴۵,۱۲۲,۹۲۶,۶۳۹	۱,۲۶۸,۹۹۸,۰۰۰	۲۹۸,۵۹۸,۱۵۷	۲۰,۷۱۰,۹۰۶,۲۰۴	۲۵۳,۷۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰
۷,۶۹۵,۷۲۲,۱۱۳	(۱,۷۸۰,۳۳۶,۳۶۵)	۸۵,۱۶۲,۸۶۸	۲۴,۰۵۸,۱۵۴	۱۸,۷۰۳,۶۸۸,۵۳۵	۱۷,۰۳۲,۵۷۳,۲۹۲	۴۰۰,۰۰۰
۱۸,۳۶۲,۷۱۲,۷۵۳	۱۷,۳۴۸,۷۴۴,۹۸۷	۷۳۲,۸۳۱,۹۲۲	۱۶۳,۵۳۳,۱۵۷	۱۲۷,۹۲۱,۲۹۴,۴۸۴	۱۴۶,۵۶۶,۳۸۴,۵۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۰	(۱۳۴,۰۰۰,۳۵۰,۴۰۴)	۰	۰	۱۰,۵۳۲,۰۲۷,۵۰۰	۱۰,۳۹۸,۰۲۳,۹۹۶	۲۰۰,۰۰۰
۰	۵۰,۹۷,۱۱۲,۲۷۸	۳۲۹,۸۰۲,۹۴۴	۶۰,۵۵۷,۷۳۵	۴۰,۵۷۳,۱۱۵,۸۴۳	۴۵,۰۶۰,۵۸۸,۸۰۰	۳۵۹,۹۴۹
۰	(۲۴,۹۹۳,۱۱۲,۶۱۰)	۲۳۰,۶۸۸,۲۹۳	۴۳,۸۲۹,۸۴۶	۷۰,۳۵۶,۳۵۲,۸۷۰	۴۶,۱۳۷,۶۵۸,۳۹۹	۶,۷۶۴,۷۸۲
۰	۶,۵۷۴,۳۹۱	۹۹۴,۶۹۰	۲۸۰,۹۹۹	۱۹۱,۰۸۷,۹۹۰	۱۹۸,۹۲۷,۹۷۰	۲,۱۱۴
۱۶,۰۵۰,۷۱۵,۱۲۲	۲۰,۲۰۵۰,۲۸۱,۲۳۳	۲۰,۷۰۷۰,۶۳۱,۲۱۲	۵۸,۶۷۶,۳۳۸	۲۱,۰۶۹,۴۴۲,۶۵۸	۴۱,۵۴۰,۸۶۱,۵۳۱	۳۰۰,۰۰۰
۲۴,۷۲۱,۱۶۶,۷۱۲	۱,۳۳۵,۴۴۴,۴۴۷	۸۵,۸۱۲,۹۹۹	۱۶,۳۰۴,۱۲۴	۱۵,۷۲۵۰,۴۸,۴۳۰	۱۷,۱۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰
۰	۳۳,۳۰۶,۱۱۷	۴۱۰,۹۱۴	۷۸۰,۷۰۰	۴۸,۳۸۷,۶۵۹	۸۳,۱۸۲,۷۶۰	۲۱,۹۷۴
۰	۴۴,۳۷۷,۷۸۷	۱۰,۶۳۸,۸۶۶	۲۰۳,۱۱۸	۱۶۷,۱۲۹,۴۴۹	۲۱۲,۷۷۳,۲۲۰	۹۵,۴۱۴
۱۰,۵۸,۷۹۸,۱۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	خوراک دام پارس
۲۶۱,۰۹۰,۲۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	تولید و صادرات ریشمک
۳۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س توازن معیار - د
۸,۴۶۵,۰۲۰,۸۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
۷,۱۶۹,۲۴۰,۰۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی آما
۴۷۰,۲۲۶,۳۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی زاگرس
۱۰,۵۰۸۱۹,۲۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی تندگوین
۸۸۰,۲۹۲,۶۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	موتوزن
۱۷۹,۹۰۱,۲۸۵,۵۹۰	۱۱۳,۸۱۰,۵۵۶,۰۶۶	۷,۱۰۱,۵۷۸,۰۸۸	۱,۷۸۸,۱۰۶,۷۱۱	۱,۳۶۵,۱۰۵,۹۶۳,۳۷۷	۱,۴۸۷,۸۰۶,۴۰۴,۲۴۲	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۲۹۵,۰۰۴,۳۴۴	۱۱,۹۸۵,۹۷۷,۷۳۳	۷۳,۷۰۵,۰۰۱	۶۵۴,۷۴۹,۰۵۹,۹۸۲	۶۶۶,۸۰۷,۷۲۲,۷۰۶	۷۸۸,۲۹۲	اسناد خزانه - م ۲۳ بونده ۹۷-۸۲۴۰۰۰
۶۳۰,۷۱,۸۶۹	۵۴۶,۴۲۹,۳۸۶	۰	۴۸,۴۳۷,۵۷۰,۷۱۴	۴۸,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۸۴	اسناد خزانه - م ۲ بونده ۹۸-۹۹۰۳۲۰۰۰
۸۴۰,۰۲۱,۴۷۰	۶,۹۷۴,۱۳۴,۸۴۸	۳۷,۵۸۷,۶۹۱	۱۴۵,۲۰۶,۳۲۲,۲۲۱	۱۵۲,۲۰۸,۰۴۴,۶۶۰	۱۷۴,۲۱۵	اسناد خزانه - م ۲۱ بونده ۹۷-۷۲۸۰۰۰
۱۹۷,۱۵۶,۸۴۴	۱۳۱,۶۰۵,۶۵۵	۰	۶,۹۸۳,۳۹۴,۳۴۵	۷,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۱۵	اسناد خزانه - م ۳ بونده ۹۸-۵۲۱۰۰۰
۹۹,۴۰۵,۴۰۵	۴,۳۱۰,۶۱۱,۱۵۱	۲۷,۵۵۰,۳۴۸	۲۰۹,۹۴۰,۰۱۳,۵۰۱	۲۱۴,۳۷۸,۱۷۵,۰۰۰	۲۶۳,۵۰۹	اسناد خزانه - م ۱۱ بونده ۹۸-۱۰۱۰۱۳۰۰۰
۱۴,۸۶۰,۶۹۱	(۲۰,۷۷,۸۴۸)	۴۵۲,۲۰۷	۳,۵۲۴,۱۷۵,۶۴۱	۲,۵۲۲,۵۵۵,۰۰۰	۲,۶۰۰	مراجعه گندم ۲ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۴,۹۲۸,۵۴۴,۸۹۲	۴,۴۳۶,۴۵۵,۳۷۲	۹,۱۲۲,۳۳۲	۴۵,۳۲۹,۱۶۸,۷۰۶	۵۰,۳۸۴,۷۵۶,۲۱۰	۵۴,۷۹۰	اسناد خزانه - م ۷ بونده ۹۸-۷۱۹۰۰۰
۱,۱۷۵,۲۰۵,۲۶۶	۶,۴۴۳,۸۴۱,۵۶۵	۱۶,۳۴۹,۰۱۸	۸۳,۷۴۱,۳۷۰,۲۰۷	۹۰,۲۰۱,۵۶۰,۷۹۰	۱۰۷,۵۱۳	اسناد خزانه - م ۱۳ بونده ۹۸-۱۱۱۱۰۰۰
۱,۶۸۲,۸۷۸,۶۳۵	۶۷۶,۰۴۳,۰۹۷	۰	۲۲,۰۱۹,۹۵۶,۹۰۳	۲۲,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۹۶	اسناد خزانه - م ۲۴ بونده ۹۶-۶۲۵۰۰۰
۵۴,۳۹۳	۱۱۷,۴۶۷,۰۶۷	۶۶۷,۸۱۸	۳,۵۶۶,۳۸۵,۳۷۷	۳,۶۸۴,۵۲۰,۲۶۲	۳,۸۴۲	اسناد خزانه - م ۴ بونده ۹۷-۲۲۰۰۰
(۷۲۵,۰۰۰)	۹,۴۸۰,۵۶۸,۱۴۹	۳۲,۰۳۴,۸۳۹	۲۴۴,۴۵۳,۴۹۶,۸۲۵	۲۴۴,۹۶۶,۰۹۸,۸۱۳	۳۳۱,۵۲۵	اسناد خزانه - م ۱۴ بونده ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰۰
۱,۸۶۲,۳۴۶,۶۰۴	۱,۳۸۸,۷۲۳,۵۵۵	۲,۳۷۰,۳۳۱	۱۱,۶۸۶,۶۱۵,۰۲۰	۱۳,۰۷۷,۷۲۸,۹۰۶	۱۳,۵۴۰	اسناد خزانه - م ۲۳ بونده ۹۷-۴۲۸۰۰۰
۶,۳۶۷,۳۳۹,۰۱۶	۹,۶۹۶,۴۰۰,۱۰۱	۲۱,۶۸۰,۹۵۲	۱۰۹,۹۰۱,۱۳۷,۷۳۲	۱۱۹,۶۱۹,۲۱۸,۷۸۵	۱۴۸,۳۳۹	اسناد خزانه - م ۱۵ بونده ۹۸-۱۰۴۰۰۰
۲۷,۹۹۵,۰۶۴,۳۲۹	۵۶,۱۸۶,۱۹۹,۶۲۱	۲۱۰,۵۳۵,۴۲۷	۱,۵۷۹,۱۴۸,۶۶۷,۱۷۴	۱,۶۳۵,۵۴۵,۴۰۲,۲۳۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صحه قبل	۱,۶۳۵,۵۴۵,۴۰۲,۲۳۲	۱,۵۷۹,۱۴۸,۶۶۷,۱۷۴	۲۱۰,۵۳۵,۴۳۷	۵۶,۱۸۶,۱۹۹,۶۲۱		
اسنادخرانه-م-بودجه۹۸-۹۸۹۲۳۰۰۰	۵۴۰,۹۹۳	۴۴۵,۶۸۹,۷۲۱,۵۰۰	۳۷,۷۵۹,۰۵۲	۳,۳۸۶,۱۱۲,۵۷۳		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۸-۸۱۷۰۰۰	۸۳,۰۲۹	۷۲,۱۰۷,۵۳۵,۹۶۶	۶۷,۳۶۷,۳۶۰,۵۵۲	۴,۷۲۷,۱۰۵,۹۵۲		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۸-۱۰۵۱۲۰۰۰	۹۳,۲۱۶	۶۸,۶۰۸,۷۰۴,۰۰۰	۶۵,۷۳۱,۰۸۷,۲۲۲	۲,۸۶۵,۱۸۱,۴۵۵		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۹-۱۱۱۱۰۰۰	۵۷,۳۸۸	۴۰,۰۰۰,۱۵۷,۸۷۶	۳۸,۹۳۳,۹۴۱,۸۳۳	۱,۰۵۸,۹۶۶,۰۲۷		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱۰۰۰	۵۰۵,۷۴۸	۵۰۵,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۰۲۵,۶۷۴,۰۳۷	۱۸,۷۲۲,۳۲۵,۹۶۳		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۷-۵۲۵۰۰۰	۳۰۰,۳۰۷	۲۶۱,۹۸۱,۵۰۱,۰۰۰	۲۵۷,۷۳۵,۳۰۴,۲۷۲	۴,۲۲۲,۸۸۳,۰۶۰		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۸-۱۰۵۰۳۰۰۰	۷۱,۷۳۶	۵۳,۷۵۷,۱۶۸,۰۰۰	۵۰,۸۹۶,۵۴۰,۶۰۷	۲,۸۵۰,۸۸۳,۹۱۴		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۸-۹۹۰۴۲۳۰۰۰	۱۰۰,۴۳	۱۰۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۵,۸۵۹,۸۰۲	۸۷,۱۴۰,۱۹۸		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۸-۱۰۰۰۶۰۰۰	۴۲,۳۲۵	۳۶,۸۹۷,۹۳۹,۱۷۶	۳۴,۱۷۹,۸۵۶,۹۵۸	۲,۷۱۱,۳۹۴,۴۸۱		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۳۰۰۰	۲۷,۰۳۳	۲۷,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۹۶,۱۱۸,۰۸۴	۲۳۶,۸۸۱,۹۱۶		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۷-۲۰۰۳۲۴۰۰۰	۴۵,۱۶۴	۴۲,۹۶۴,۴۱۴,۳۸۵	۳۹,۶۴۶,۸۴۹,۸۶۹	۳,۳۰۹,۷۷۷,۲۲۹		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۸-۱۰۲۱۹۰۰۰	۵۳,۳۲۳	۴۳,۶۰۱,۹۸۳,۳۶۷	۳۹,۳۸۷,۶۶۳,۰۶۹	۴,۲۰۶,۴۱۷,۴۶۹		۰
منفعت دولت-ش-خاص مهر۲۰۵۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵	۴۹۹,۹۱۲		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۹-۱۱۰۱۹۰۰۰	۳۲,۹۲۱	۲۳,۷۹۸,۲۲۵,۸۷۱	۲۲,۵۰۱,۴۴۲,۹۱۲	۱,۲۹۲,۴۶۹,۵۴۴		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۹-۱۱۲۱۵۰۰۰	۶۲۰	۴۳۲,۲۷۴,۴۰۰	۴۱۲,۸۵۲,۴۹۰	۱۹,۳۴۳,۵۶۵		۰
مشارکت دولتی-شرایط خاص۹۹۰۹۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۵۰,۴۵۷,۱۸۳	۳۴۹,۵۴۲,۸۱۷		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۶-۵۲۸۰۰۰	۱۷,۱۶۲	۱۷,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۶,۵۴۸,۷۵۲	۳۵۵,۴۵۱,۲۴۸		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۷-۵۱۸۰۰۰	۱۹۱,۳۸۶	۱۷۲,۱۰۵,۱۷۴,۰۰۰	۱۶۴,۶۳۱,۱۷۲,۵۲۲	۷,۴۴۴,۶۷۹,۰۷۶		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۸-۵۱۹۰۰۰	۱۳۱,۳۸۷	۱۱۸,۰۴۳,۴۵۰,۰۰۰	۱۱۲,۳۹۸,۴۴۶,۹۰۶	۵,۷۲۳,۶۰۷,۷۲۷		۰
اسنادخرانه-م-بودجه۹۸-۴۲۱۰۰۰	۱۱,۸۲۸	۱۰,۹۰۳,۱۶۱,۰۰۰	۱۰,۲۲۶,۹۷۶,۷۶۸	۶۷۴,۲۰۸,۰۳۸		۰
جمع	۳,۶۲۲,۷۲۳,۳۱۲,۷۷۳	۳,۵۰۱,۸۹۸,۶۱۶,۵۱۲	۳۹۳,۶۲۴,۴۷۶	۱۲۰,۴۳۱,۰۷۱,۷۸۵		۰

۱۷- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به	
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۷-۱	(۱۶۸,۵۳۵,۵۷۸,۷۴۰)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۷-۲	۱۰۸,۵۷۸,۷۲۵,۳۴۶
جمع	(۵۹,۹۵۶,۸۵۳,۳۹۴)	۸۹۶,۱۵۴,۲۱۴,۸۸۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۲,۲۴۷,۸۶۶,۵۴۰	۱۷,۲۰۰,۱۰۳,۲۸۱	۱۱,۶۳۵,۴۷۳	۶۱,۲۳۹,۳۳۳	(۵۰,۲۵۰,۱۱۱,۵۴۷)	۴۱,۴۴۵,۲۰۴,۳۲۰
صنایع بهداشتی ساین	۸,۴۸۸,۳۲۴,۰۶۵	۱۰,۵۷۳,۶۳۳,۱۹۸	۸,۰۶۳,۹۰۸	۴۲,۴۴۱,۶۲۰	(۲,۱۳۵,۸۱۴,۶۶۱)	۱۴۰,۳۱۳,۳۲۸,۴۴۸
کاشی نیلو	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۴,۵۳۳,۱۶۸	۴۷۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲۷,۵۰۸,۱۶۸)	۳,۱۰۵,۵۴۴
تولیدی جدن سازان	۸,۷۳۱,۳۳۹,۲۰۰	۱۵,۶۴۲,۵۰۲,۶۴۲	۸,۲۹۴,۷۷۲	۴۳,۶۵۶,۹۹۶	(۶,۹۶۳,۱۱۴,۹۱۰)	-
پلی اکریل ایران	۱,۵۷۹,۰۵۰,۰۰۰	۱,۲۸۱,۵۶۳,۵۶۹	۱,۵۰۰,۰۰۹	۷,۸۹۵,۲۵۰	۲۸۸,۰۹۲,۰۸۴	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۰,۷۸۸,۱۹۵,۴۳۰	۶,۱۴۵,۱۵۹,۸۴۶	۱۰,۲۴۸,۷۸۶	۵۳,۹۴۰,۹۷۷	۴,۵۷۸,۸۴۵,۲۱۱	۲۰,۵۴۵,۲۲۷,۹۴۶
فرابورس ایران	۷,۶۹۸,۹۷۱,۱۹۶	۷,۵۰۰,۲۵۵,۱۵۰	۷,۳۱۴,۰۲۳	۳۸,۴۹۴,۸۵۶	۱۵۲,۹۱۷,۱۶۷	-
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-
صنعت غذایی کورش	۳۵۷,۷۰۰,۷۳۰	۱۹۹,۹۸۱,۸۵۸	۲۴۴,۸۱۶	۱,۳۸۸,۵۰۴	۵۶,۱۸۵,۵۵۳	-
ریل گردش ایرانیان	۷,۰۳۴,۰۰۰	۷,۰۴۰,۳۸۴	۶,۶۸۲	۳۵,۱۷۰	(۴۸,۲۳۶)	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۹,۸۳۷,۲۲۶,۶۰۰	۱۳,۲۴۹,۲۲۱,۸۴۸	۹,۳۴۵,۳۶۵	۴۹,۱۸۶,۱۳۳	(۳,۴۷۰,۵۴۶,۷۴۶)	-
بیمه اتکایی سلمان ۵۰٪ تادیه	۵۰۸,۵۰۰	۵۰۸,۹۶۰	۴۸۳	۲,۵۴۳	(۳,۴۸۶)	-
زغال سنگ پروده طیس	۳,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۵,۷۶۹,۷۱۹	۳,۰۴۷,۶۰۰	۱۶,۰۴۰,۰۰۰	۲۴۳,۱۴۲,۶۸۱	-
گمدمریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۱,۹۷۱,۴۷۵	۱۲۴,۷۸۳,۷۴۰	۱۳۴,۸۷۳	۷۰۹,۸۵۷	۱۶,۳۴۳,۰۰۵	-
ایران خودرو	۱۳,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۸,۲۲۰,۶۱۳	۱۳,۲۵۳,۴۵۰	۶۹,۷۵۵,۰۰۰	(۴۲۰,۲۲۹,۰۶۳)	-
لنت ترمز ایران	۱۶,۵۴۱,۸۶۵,۷۸۰	۲۲,۵۵۹,۵۷۹,۵۷۰	۱۵,۷۱۴,۷۷۲	۸۲,۷۰۹,۳۲۹	(۶,۱۱۶,۱۳۷,۸۹۱)	-
لیزینگ صنعت ومعدن	۲۵,۸۰۷,۳۰۸,۸۳۰	۲۹,۸۶۰,۴۷۳,۹۱۶	۲۴,۵۱۶,۹۴۳	۱۲۹,۰۳۶,۵۴۲	(۴,۲۰۶,۷۱۹,۰۸۱)	-
صنایع خاک چینی ایران	۷۹,۲۴۹,۰۴۶,۸۰۰	۱۱۴,۱۰۸,۵۸۹,۱۴۳	۷۵,۲۸۶,۵۹۴	۳۹۶,۲۴۵,۲۳۴	(۳۵,۳۳۱,۰۷۴,۱۷۱)	۱۲۷,۴۴۳,۳۸۳,۶۲۷
صنعتی اما	۴۶,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۳۳۷,۹۷۵,۹۷۰	۴۳,۷۰۰,۹۵۰	۲۳۰,۰۰۵,۰۰۰	(۲۲,۰۰۱,۰۶۸۱,۹۲۰)	۱۷۸۰,۱۶۲,۴۴۱
نیرو ترانس	۱۵,۴۵۹,۲۵۵,۹۴۴	۲۱,۴۰۶,۹۴۲,۰۴۷	۱۴,۶۸۶,۲۹۳	۷۷,۲۹۶,۲۸۰	(۶,۰۳۹,۶۶۸,۶۷۶)	۱۵,۲۹۵,۱۶۹,۰۳۳
خدمات انفورماتیک	۵,۳۳۸,۳۶۳,۲۰۰	۱۲,۶۲۲,۴۶۳,۸۹۸	۴,۹۷۶,۴۴۵	۲۶,۱۹۱,۸۱۶	(۷,۴۱۵,۲۶۸,۹۵۹)	۲۸,۷۴۶,۳۴۷,۱۰۵
فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر	۲۰,۴۳۷,۸۹۱,۴۴۹	۱۹,۰۱۹,۰۹۷,۶۹۷	۱۹,۴۱۵,۹۹۷	۱۰۲,۱۸۹,۴۵۷	۱,۱۱۸,۱۸۸,۲۹۸	۹,۱۰۳,۰۴۰,۸۰۳
لامیران	۶۰,۳۸۳,۳۴۵,۴۱۰	۴۵,۱۲۳,۷۷۶,۳۱۰	۵۷,۳۶۴,۱۷۸	۳۰۱,۹۱۶,۷۲۷	۱۴,۹۰۰,۲۸۸,۱۹۵	۱۶,۸۹۸,۷۴۸,۸۸۶
نیروکلر	۲۲,۰۴۶,۰۲۰,۱۴۰	۳۹,۰۳۸,۱۸۶,۸۷۶	۲۰,۹۴۳,۷۱۹	۱۱۰,۲۳۰,۱۰۱	(۱۷,۱۲۳,۳۴۰,۵۵۶)	۲۶,۸۱۰,۱۳۱,۸۷۵
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۰۷,۸۷۷,۶۴۰,۴۵۰	۱۷۳,۳۵۹,۰۷۰,۹۹۲	۱۰۲,۴۸۳,۷۵۸	۵۳۹,۳۸۸,۲۰۲	(۶۶,۱۲۳,۳۰۲,۰۰۳)	-
معدنی املاح ایران	۶,۱۱۵,۱۹۸,۴۰۰	۱۱,۷۶۶,۰۵۹,۶۸۰	۵,۸۰۹,۴۳۸	۳۰,۵۷۵,۹۹۲	(۵,۶۸۷,۲۴۶,۷۱۰)	۶,۴۶۳,۴۸۸,۴۶۱
صنایع لاستیکی سهند	۱,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۹,۱۲۲,۹۶۰	۱,۳۷۱,۸۰۰	۷,۲۲۰,۰۰۰	(۱,۳۹۳,۷۱۴,۷۶۰)	-
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۱۲,۰۱۵,۳۲۷,۹۳۹
ح. معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	۱۳۴,۰۰۳,۵۰۴
ح. فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	۵۳,۰۳۳,۲۵۲
توکا رنگ فولاد سپاهان	-	-	-	-	-	۱۱,۴۲۸,۵۱۶,۸۹۰
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	(۱۹)
دارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	۱۶,۴۷۳,۸۵۴,۱۸۱
مجتمع صنایع لاستیک بزد	-	-	-	-	-	۱۴,۵۹۵,۲۶۶
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	۱۴۰,۵۱۹,۹۸۳
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	۲۵۸,۴۳۸,۳۵۵
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	۵۳,۲۴۹,۴۳۲
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	۵۰۵,۹۸۹,۵۵۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	۶,۴۷۶,۵۴۱,۰۹۸
لنت ترمز ایران	-	-	-	-	-	۱۲,۶۴۱,۳۶۷,۳۲۷
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	۱۰۷,۳۵۵,۹۳۸,۴۷۶
معدن منگنز ایران	-	-	-	-	-	۹۹,۲۶۴,۸۹۴,۷۳۸
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۱۴,۹۴۱,۱۰۳,۲۲۰
خوراک دام پارس	-	-	-	-	-	(۹)
جمع	۴۸۴,۰۳۸,۱۲۳,۶۲۹	۶۴۹,۶۹۳,۶۷۵,۵۳۵	۴۵۹,۸۳۶,۲۱۶	۲,۴۲۰,۱۹۰,۶۱۹	(۱۶۸,۵۳۵,۵۷۸,۷۴۰)	۶۰۶,۳۴۴,۵۸۱,۶۸۱

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۲,۳۲۰	۲,۲۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۷,۲۳۴,۶۹۷	۴۰۳,۶۸۰	(۸۰,۴۳۸,۳۷۷)	۴۱۰,۶۱۸,۷۴۳
-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۲,۲۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۷,۲۳۴,۶۹۷	۴۰۳,۶۸۰	(۸۰,۴۳۸,۳۷۷)	۴۱۰,۶۱۸,۷۴۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸۶,۰۱۱,۳۱۹,۴۲۴	۴۴,۲۸۹,۱۲۸,۵۵۸
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷,۰۹۷,۵۵۷,۶۵۸	۱۲,۸۳۵,۷۷۳,۵۱۴
جمع	۲۰۳,۱۰۸,۸۷۷,۰۸۲	۵۷,۱۲۴,۹۰۲,۰۷۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق
	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت :			
مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	-	۰	۶۰,۷۲۲,۲۰۷
مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	-	۰	۱,۹۷۱,۹۰۱,۰۴۹
صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	۱۶	۰	۳۷۱,۱۱۳,۴۳۶
اوراق سلف ۹۸۲	۱۸	۰	۱,۱۲۲,۸۵۰,۱۸۲
اوراق مشارکت منفعت دولت ۸- ش. خاص مهر ۲۰۵	۱۸	۰	۳۷,۷۷۶,۴۵۰,۰۱۷
اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۵	۰	۲,۹۸۶,۰۹۱,۶۶۷
سود اوراق مشارکت مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰			۸۵,۶۱۰,۹۵۱,۳۳۰
جمع	۱۸۶,۰۱۱,۳۱۹,۲۱۱	۰	۴۴,۲۸۹,۱۲۸,۵۵۸

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:			
بانک سامان شعبه ونک سپرده ۱-۴۴۰۰۰۴۰-۸۴۹-۸۱۰	۹	۱۶,۶۹۶,۹۲۴	۷۲,۸۹۶,۴۱۱
بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۷۴۱۳۶۲۹	۱۰	۹۵,۵۷۵,۲۷۹	۹۵,۵۷۵,۲۷۹
بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۷۴۶۱۲۹۷	۲۰	۱,۹۹۱,۸۶۱,۵۹۲	۱۹۹۱۸۶۱۵۹۲
بانک بانک شهر شعبه ساعی - ۷۰۰۸۲۷۸۷۲۴۲۸	۲۰	۲,۳۴۱,۸۶۵,۹۱۸	۲۳۴۱۸۶۵۹۱۸
بانک بانک شهر شعبه پارک ساعی - ۷۰۰۸۲۸۴۵۲۶۹۱	۲۰	۸۵,۸۷۲,۳۴۹	۲۸۸۸۷۳۷۵۶۰ (۶۱,۲۰۴)
بانک اقتصاد نوین شعبه جام جم شماره حساب ۱-۶۳۷۵۳۲۹-۵۶۹-۲۱۵	۹	۳,۷۰۲,۱۵۱,۵۸۴ (۳,۹۳۵,۵۵۵)	۲۶۶۰۶۳۰۳۵۲
بانک اقتصاد نوین سپرده بلند مدت ۱-۶۳۷۵۳۲۹-۶۳۷-۲۱۵	۲۰	۵۳۵,۰۴۷,۰۶۸	۶۵۲۶۸۸۳۲
بانک سرمایه شعبه جمهوری شماره حساب ۱۰۴۱۸۱۰۱۹۶۶۷۳۳۱	۲۰	۳,۸۷۱,۷۳۰,۱۰۸ (۱,۸۳۴,۶۶۲)	۱۲۸۴۰۲۰۹۲۹
بانک بانک سرمایه شعبه جمهوری - ۱-۱۹۶۶۷۳۳-۸۱۰-۱۰۴۱	۹	۹۳,۱۶۴,۸۳۶	۲۳۶۶۱۶۸
بانک شهر شعبه پارک ساعی شماره حساب ۷۰۰۸۴۲۵۹۲۳۰۸	۲۰	۸,۶۵۰,۴۷۳,۱۴۳ (۴۷۸,۹۴۹)	۱۴۳۲۵۵۰۴۷۳
سود سپرده بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا شماره حساب ۲۰۳۹۴۰۲۲۰۰۷	۱۰	۱۴۸,۷۷۰,۸۸۹ (۳۸,۸۷۳)	۰
جمع	۲۱,۳۸۴,۴۳۸,۸۰۱	(۶,۳۴۹,۲۴۳)	۱۲,۸۳۵,۷۷۳,۵۱۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ تعدیل کارمزد کارگزار	۹۰۶,۱۱۹,۹۳۴	۵۳۴,۰۸۰,۳۷۹
۲۰-۲ برگشت تنزیل سود سپرده بانکی	۶,۴۲۴,۸۱۰	۲,۲۵۰,۹۷۵
۲۰-۲ برگشت تنزیل سود سهام دریافتنی	۲,۹۷۸,۲۲۲,۲۳۲	۹۹,۵۵۳,۸۶۳
جمع	۳,۸۹۰,۷۶۶,۹۷۶	۶۳۵,۸۸۵,۲۱۷

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

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۸,۹۰۹,۳۹۵,۱۸۷	۱۰,۲۷۹,۱۴۱,۴۲۰
متولی صندوق	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۹۱۷,۸۴۸
حسابرس صندوق	۲۲۸,۶۳۵,۳۴۰	۱۵۲,۵۹۹,۸۳۵
جمع	۱۹,۴۳۸,۰۳۰,۵۲۷	۱۰,۷۱۳,۶۵۹,۱۰۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۲۱۵,۲۹۷,۴۶۴	۵۷۴,۸۱۸,۳۹۷	هزینه تصفیه
۴۹۴,۵۱۳,۳۷۵	۳۶۸,۹۶۵,۲۸۱	هزینه آبونمان
۴۴,۲۵۵,۷۱۷	۱۷,۸۰۵,۱۷۸	هزینه برگزاری مجمع
۱۶,۲۸۸,۱۳۳	۸,۰۵۷,۵۹۰	هزینه های کارمزد بانکی
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۴۹,۶۲۵,۴۵۸	۲۱۵,۴۵۸,۵۷۶	هزینه نظارت و افزایش سقف سازمان
۵,۴۰۳,۹۸۰,۱۴۷	۱,۱۸۵,۱۰۵,۰۲۲	جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۴۸,۴۷۳,۲۰۲,۳۴۶	۵۶۲,۳۳۵,۸۹۷,۴۹۹	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۹۶۳,۱۴۰,۵۴۳,۸۵۹)	(۲۴۵,۵۱۶,۰۴۱,۳۴۷)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
(۳۱۴,۶۶۷,۳۴۱,۵۱۳)	۳۱۶,۸۱۹,۸۵۶,۱۵۲	

۲۴- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۲۱۵,۹۹۸,۳۷۷,۸۲۲)	(۳۶۸,۹۴۱,۹۳۷,۱۰۹)	سود تقسیمی طی سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

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			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	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٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۴٪	ممتاز	۱,۰۰۰	مدیر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	عادی	۵,۰۰۰		عادی	۵,۰۰۰		
۰٪	عادی	۱۰	۰.۰۱٪	عادی	۱۰	مدیر سرمایه گذاری	حسین احمدی
۰٪	عادی	۲۹۴	۰.۲۰٪	عادی	۲۹۴	مدیر سرمایه گذاری	بهاره حیدری مقدم
۰٪	عادی	۱۴۴	۰.۱۰٪	عادی	۱۴۴	مدیر سرمایه گذاری	علی اسکینی

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

۱۳۹۹/۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			
	ارزش معامله		موضوع معامله			
(۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲)	۴,۴۰۷,۲۸۲,۵۶۲	(۳۶,۴۵۹,۷۶۹,۱۱۲)	۴,۴۰۷,۲۸۲,۵۶۲	کارمزد خرید اوراق بهادار	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
	۱,۲۸۲,۷۴۲,۲۶۵		۱,۲۸۲,۷۴۲,۲۶۵	کارمزد فروش اوراق بهادار		
۱۰,۳۸۴,۶۹۳,۰۵۸	۱۸,۹۰۹,۳۹۵,۱۸۷	۱۰,۳۸۴,۶۹۳,۰۵۸	۱۸,۹۰۹,۳۹۵,۱۸۷	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
۸۲,۳۱۵,۰۸۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۳۱۵,۰۸۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۱۰۱,۶۳۷,۷۵۱	۲۲۸,۶۳۵,۳۴۰	۱۰۱,۶۳۷,۷۵۱	۲۲۸,۶۳۵,۳۴۰	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 تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد ، وجود نداشته است .