



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****دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

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

صورت خالص دارائیه

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی

۵-۴

الف- اطلاعات کلی صندوق

-

ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۶

پ - مبنای تهیه صورت های مالی

۸-۶

ت - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری

۲۲-۹

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

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول 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 ۱۴۰۰/۱۰/۱۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                 | نماینده امضاء             |
|-------------|---------------------------|---------------------------|
| مدیر صندوق  | کارگزاری بانک صنعت و معدن | محمد مشاری<br>(سهامی خاص) |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی آزمونگان    | مهرداد آل علی             |



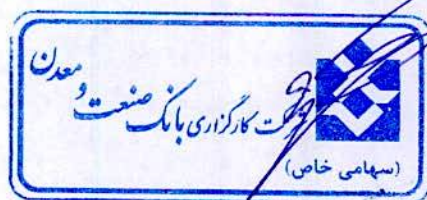
**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**

**صورت خالص دارایی ها**

**در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰**

| یادداشت                                                          | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱        |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                  | ریال              | ریال              |
| <b>دارایی ها</b>                                                 |                   |                   |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                 | ۴۴۵,۴۱۳,۰۳۵,۵۸۲   | ۴۸۱,۱۵۸,۰۹۶,۷۸۱   |
| ۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی                                    | ۸۵,۷۰۲,۳۷۶,۵۹۷    | ۹۱,۲۰۷,۹۶۲,۸۴۷    |
| ۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب | ۱,۰۸۵,۲۴۷,۲۶۴,۳۵۱ | ۱,۶۹۲,۶۱۲,۳۷۵,۸۹۸ |
| ۸ حسابهای دریافتنی                                               | ۱۴,۰۵۷,۱۴۸,۱۵۳    | ۳۰,۴۹۵,۳۹۳,۱۳۴    |
| ۹ سایر دارایی ها                                                 | ۶۹۲,۰۶۲,۱۴۷       | ۵۳۰,۳۰۹,۹۱۰       |
| ۱۰ موجودی نقد                                                    | ۲۱۲,۴۷۹,۳۸۶       | ۱,۲۶۳,۰۸۸,۰۳۳     |
| ۱۱ جاری کارگزاران                                                | ۹۵۱,۲۰۱,۶۰۸       | -                 |
| جمع دارایی ها                                                    | ۱,۶۳۲,۲۷۵,۵۶۷,۸۲۴ | ۲,۲۹۷,۲۶۷,۲۲۶,۰۰۳ |
| <b>بدهی ها</b>                                                   |                   |                   |
| ۱۱ جاری کارگزاران                                                | -                 | ۲۱,۹۱۲,۷۴۵,۶۱۲    |
| ۱۲ بدهی به ارکان صندوق                                           | ۱,۷۰۷,۳۱۷,۱۵۷     | ۱,۴۲۲,۵۵۲,۷۲۵     |
| ۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                                | ۱۶,۷۹۲,۷۴۵,۴۷۵    | ۲۰,۳۲۷,۶۹۵,۹۸۷    |
| ۱۴ بدهی به سرمایه گذاران                                         | ۱۰,۴۱۰,۶۶۳,۰۲۴    | ۲۰,۹۳۵,۱۰۱,۸۴۸    |
| جمع بدهی ها                                                      | ۲۸,۹۱۰,۷۲۵,۶۵۶    | ۲۵۳,۰۱۸,۰۹۶,۱۷۲   |
| ۱۵ <b>خالص دارایی ها</b>                                         | ۱,۶۰۳,۳۶۴,۸۴۲,۱۶۸ | ۲,۰۴۴,۲۴۹,۱۳۰,۴۳۱ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                             | ۹۷۴,۴۸۱           | ۹۸۹,۷۲۲           |

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰**

| یادداشت                                                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| <b>درآمد ها</b>                                         | ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار                         | ۱۶,۱۵۰,۰۰۲,۴۷۴                        | ۱۶۰,۶۸۹,۵۲۸,۸۷۷                       | ۲۳۴,۲۴۱,۶۲۷,۸۵۱              |
| ۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار          | (۴۳,۷۷۱,۹۹۸,۱۸۶)                      | ۱۳۰,۰۰۹,۸۴۲,۸۸۱                       | (۵۹,۹۵۶,۸۵۳,۳۹۴)             |
| ۱۸ سود سهام                                             | ۴,۹۱۲,۰۳۷,۱۰۲                         | ۶,۵۹۳,۷۷۰,۰۱۰                         | ۲۷,۶۰۰,۷۲۴,۹۴۸               |
| ۱۹ سود سپرده و اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا عتی الحساب | ۹۳,۹۶۱,۰۸۸,۲۶۵                        | ۱۰۱,۵۸۵,۵۳۳,۵۹۴                       | ۲۰۳,۱۰۸,۸۷۷,۰۸۲              |
| ۲۰ سایر درآمد ها                                        | ۲,۷۸۷,۶۱۴,۰۷۸                         | ۲,۶۴۵,۵۷۶,۰۳۷                         | ۳,۸۹۰,۷۶۶,۹۷۶                |
| جمع درآمد ها                                            | ۷۴,۰۳۸,۷۲۵,۷۳۳                        | ۴۰۱,۵۲۴,۲۵۱,۳۹۹                       | ۴۰۸,۸۸۵,۱۴۳,۲۶۳              |
| <b>هزینه ها</b>                                         |                                       |                                       |                              |
| ۲۱ هزینه کارمزد ارکان                                   | (۷,۰۴۸,۷۵۳,۳۴۹)                       | (۱۰,۶۱۶,۸۱۸,۵۰۰)                      | (۱۹,۴۳۸,۰۳۰,۵۲۷)             |
| ۲۲ سایر هزینه ها                                        | (۷۷۳,۹۱۱,۵۸۶)                         | (۴,۸۶۱,۳۲۷,۶۳۱)                       | (۵,۴۰۳,۹۸۰,۱۴۷)              |
| جمع هزینه ها                                            | (۷,۸۲۲,۶۶۴,۹۳۵)                       | (۱۵,۴۷۸,۱۴۶,۱۳۱)                      | (۲۴,۸۴۲,۰۱۰,۶۷۴)             |
| سود(زیان) خالص                                          | ۶۶,۲۱۶,۰۸۱,۷۹۸                        | ۳۸۶,۰۴۶,۱۰۵,۲۶۸                       | ۳۸۴,۰۴۳,۱۳۲,۷۸۹              |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره                           | ۳.۴۱٪                                 | ۱۹.۴۳٪                                | ۳.۷۹٪                        |
| بازده میانگین سرمایه گذاری                              | ۴.۱۴٪                                 | ۹.۲۰٪                                 | ۱۱.۶۰٪                       |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| یادداشت                                                   | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| خالص دارایی ها از واحد های سرمایه گذاری (در اول سال دوره) | تعداد واحد سرمایه گذاری               | تعداد واحد سرمایه گذاری               | تعداد واحد سرمایه گذاری      |
| ۲۰,۴۵,۴۷۸                                                 | ۲,۰۴۴,۲۴۹,۱۳۰,۴۳۱                     | ۲,۹۲۹,۶۰۶                             | ۴,۰۵۴,۹۹۹,۷۱۶,۹۷۷            |
| ۴۰,۳۸۳                                                    | ۴۰,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰                        | ۱,۴۵۵,۱۶۱                             | ۲,۸۶۰,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰            |
| (۴۶۰,۵۰۹)                                                 | (۴۶۰,۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰)                     | (۲,۴۳۰,۰۱۹)                           | (۳,۷۲۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)          |
| ۶۶,۲۱۶,۰۸۱,۷۹۸                                            | -                                     | ۳۸۶,۰۴۶,۱۰۵,۲۶۸                       | -                            |
| -                                                         | ۵,۴۱۹,۳۳۱,۶۷۹                         | -                                     | (۳۱۴,۶۶۷,۳۴۱,۵۱۳)            |
| -                                                         | (۹۳,۳۹۳,۶۰۱,۷۴۰)                      | -                                     | (۱,۲۱۵,۹۹۸,۳۷۷,۸۲۲)          |
| ۱,۶۴۵,۳۵۲                                                 | ۱,۶۰۳,۳۶۴,۸۲۳,۱۶۸                     | ۱,۹۵۴,۷۴۸                             | ۲,۰۴۴,۲۴۹,۱۳۰,۴۳۱            |
| ۲,۰۴۵,۴۷۸                                                 | ۲,۰۰۰,۷۱۶,۶۳۵,۳۱۴                     | ۲,۰۰۰,۷۱۶,۶۳۵,۳۱۴                     | ۲,۰۴۵,۴۷۸                    |

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 دوره

سود(زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون وجوه استفاده شده

3



## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی مالی منتهی به ۳۰ آذرماه 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 ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ 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.smfund.ir](http://www.smfund.ir) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی مالی منتهی به ۳۰ آذرماه 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 خالد اسلامبولی، کوچه ۱۱، پلاک ۱۰.

**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 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

#### دوره مالی مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و

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

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

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

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

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

#### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری:

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

#### ۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد

ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی مالی منتهی به ۳۰ آذرماه 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 ۳۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | حسابرس                            |                                  |                                  |                   |      |         |         |         |                 |
| معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد. **                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | کارمزد تصفیه صندوق                |                                  |                                  |                   |      |         |         |         |                 |
| <p>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؛</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ۵۲۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛</li> <li>- ۵۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد) در هر سال؛</li> <li>- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛</li> <li>- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح جدول ذیل:</li> </ul> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td>ارزش دارایی ها<br/>به میلیارد ریال</td><td>از صفر ریال تا<br/>۳۰۰۰۰۰ ریال</td><td>از ۳۰۰۰۰۰ ریال تا<br/>۵۰۰۰۰۰ ریال</td><td>بالای ۵۰۰۰۰۰ ریال</td></tr> <tr> <td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td><td>۰.۰۰۰۰۱</td></tr> </table> | ارزش دارایی ها<br>به میلیارد ریال | از صفر ریال تا<br>۳۰۰۰۰۰ ریال    | از ۳۰۰۰۰۰ ریال تا<br>۵۰۰۰۰۰ ریال | بالای ۵۰۰۰۰۰ ریال | ضریب | ۰.۰۰۰۰۵ | ۰.۰۰۰۰۳ | ۰.۰۰۰۰۱ | هزینه نرم افزار |
| ارزش دارایی ها<br>به میلیارد ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | از صفر ریال تا<br>۳۰۰۰۰۰ ریال     | از ۳۰۰۰۰۰ ریال تا<br>۵۰۰۰۰۰ ریال | بالای ۵۰۰۰۰۰ 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

#### دوره مالی مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

#### ۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰**

**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                                       | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰      |                 | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱      |                 |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                            | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  |
|                                            | ریال            | ریال            | ریال            | ریال            |
| محصولات شیمیایی                            | ۳۳۲,۹۱۷,۳۹۶,۹۷۲ | ۲۴۵,۱۷۶,۶۲۹,۹۵۸ | ۲۶۶,۲۶۷,۹۰۷,۹۴۴ | ۱۶۷,۱۹۰,۵۸۷,۸۰۴ |
| سایر محصولات کتی غیر فلزی                  | ۴۹,۳۶۶,۳۸۸,۵۴۸  | ۷۰,۶۵۵,۶۵۱,۷۶۳  | ۵۲,۸۶۶,۸۰۸,۴۰۶  | ۷۸,۷۷۷,۵۱۴,۹۷۲  |
| ساخت محصولات فلزی                          | ۵۸,۸۱۵,۶۶۱,۹۱۲  | ۶۷,۵۹۵,۲۰۱,۱۹۰  | ۹۳,۱۱۵,۰۹۰,۲۱۱  | ۱۱۲,۴۳۰,۷۲۶,۲۸۷ |
| خودرو و ساخت قطعات                         | ۱۷,۳۲۸,۹۶۵,۱۹۲  | ۱۳,۸۱۴,۸۰۹,۸۷۵  | ۳۶,۸۴۷,۸۰۰,۱۸۳  | ۳۰,۳۱۱,۴۳۲,۳۲۹  |
| استخراج کانه های فلزی                      | ۱۲,۷۶۶,۱۰۵,۰۷۳  | ۱۱,۵۸۲,۶۵۸,۷۰۰  | -               | -               |
| قند و شکر                                  | ۶,۶۴۶,۰۳۵,۹۰۴   | ۱۱,۳۳۲,۱۷۰,۰۰۰  | -               | -               |
| سایر واسطه گرهای مالی                      | ۲۹,۸۶۰,۴۷۳,۹۱۶  | ۸,۴۲۲,۱۲۳,۶۲۴   | ۲۹,۸۶۰,۴۷۳,۹۱۶  | ۲۵,۶۵۳,۷۵۴,۸۳۵  |
| حمل و نقل، تبارداری و ارتباطات             | ۴,۶۶۵,۷۲۵,۵۲۷   | ۶,۸۸۵,۲۰۰,۷۶۵   | ۷,۰۴۰,۳۸۴       | ۶,۹۹۲,۱۴۸       |
| رایانه و فعالیت های وابسته به آن           | ۲,۴۸۶,۹۴۹,۵۲۸   | ۶,۰۴۵,۰۰۰,۳۵۴   | ۴,۲۹۶,۶۴۳,۶۷۲   | ۵,۲۰۷,۱۹۴,۹۳۹   |
| بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی | ۱,۵۲۸,۵۹۱,۰۹۶   | ۱,۵۱۸,۱۱۷,۵۳۳   | ۵۰۸,۹۶۰         | ۵۰۵,۴۷۴         |
| لاستیک و پلاستیک                           | ۲,۸۲۹,۱۲۲,۹۶۰   | ۱,۳۲۰,۵۵۵,۴۲۵   | ۲,۸۲۹,۱۲۲,۹۶۰   | ۱,۴۲۵,۴۰۸,۲۰۰   |
| فلزات اساسی                                | ۷۴۱,۶۷۲,۲۴۹     | ۵۲۹,۶۲۹,۸۴۰     | -               | -               |
| کاشی و سرامیک                              | ۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵     | ۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰     | ۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵     | ۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰     |
| فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه      | ۲۵,۴۷۶,۱۰۹      | ۲۵,۳۰۱,۵۵۵      | ۷۵۰۰,۲۴۵,۱۵۰    | ۷,۶۵۳,۱۶۲,۳۱۷   |
| ماشین آلات و دستگاه های برقی               | -               | -               | ۶,۴۶۲,۰۲۲,۰۶۳   | ۱۵,۳۶۷,۲۷۳,۳۵۸  |
| خرده فروشی انواع مواد غذایی خوشبختی و غیره | -               | -               | ۶,۱۴۵,۱۵۹,۸۴۶   | ۱۰,۷۲۴,۰۰۵,۶۶۷  |
| استخراج ذغال سنگ                           | -               | -               | ۲,۹۴۵,۷۶۹,۷۱۹   | ۳,۱۸۸,۹۱۲,۴۰۰   |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر   | -               | -               | ۱۹۹,۹۸۱,۸۵۸     | ۲۵۶,۱۶۷,۴۱۱     |
| سرمایه گذاریها                             | -               | -               | ۱۲۴,۷۸۲,۷۴۰     | ۱۴۱,۱۲۶,۷۴۵     |
|                                            | ۵۲۲,۸۹۹,۹۹۳,۱۱۱ | ۴۴۵,۴۱۳,۰۳۵,۵۸۲ | ۵۲۱,۷۹۸,۵۷۴,۷۳۴ | ۴۸۱,۱۵۸,۰۹۶,۷۸۱ |
|                                            |                 | ۲۷,۲۹٪          |                 | ۲۱,۲۶٪          |

**۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی**

| سپرده                                              | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        |         | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱     |                      |
|----------------------------------------------------|-------------------|---------|----------------|----------------------|
|                                                    | تاریخ سپرده گذاری | نرخ سود | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها |
|                                                    |                   |         | مبلغ           | درصد به کل دارایی ها |
| سپرده کوتاه مدت ۸۱۰۰-۸۲۹-۱-۴۴۰۰۰۴۰۰۰-۱ بانک سامان  | ۱۳۹۷/۱۱/۱۰        | ۰.۰۰٪   | ۱۲۶,۵۸۹,۳۱۴    | ۰.۰۱٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۲۷۴۱۳۶۲۹-۱ بانک شهر            | ۱۳۹۷/۱۱/۱۱        | ۰.۰۰٪   | ۳۶,۵۳۳,۳۵۸     | ۰.۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۵۶۹-۲۱۵-۱۶۲۵۳۲۹-۱ بانک اقتصاد نوین | ۱۳۹۸/۱۰/۲۱        | ۲۰.۰۰٪  | ۱,۱۶۱,۷۱۰,۴۵۷  | ۰.۰۷٪                |
| سپرده بلند مدت ۸۵۰-۲۱۵-۱۶۲۵۳۲۹-۱ بانک اقتصاد نوین  | ۱۳۹۸/۱۰/۲۱        | ۲۰.۰۰٪  | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱.۲۳٪                |
| سپرده بلند مدت ۹۹۳-۱۰۴۱-۱۹۶۶۷۳۳-۱ بانک سرمایه      | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸        | ۱۸.۰۰٪  | ۲۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱.۲۵٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۲۵۹۲۳۰۸-۱ بانک شهر            | ۱۳۹۷/۱۱/۰۹        | ۰.۰۰٪   | ۹۲۱,۶۸۴,۸۲۳    | ۰.۰۶٪                |
| سپرده بلند مدت ۸۱۰-۱۰۴۱-۱۹۶۶۷۳۳-۱ بانک شهر         | ۱۳۹۸/۱۰/۱۱        | ۲۰.۰۰٪  | ۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲.۶۳٪                |
| قرض الحسنه ۰۱۰۳۹۲۸۹۶۲۰۰۲ بانک صنعت و معدن          | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸        | ۰.۰۰٪   | -              | ۰.۰۰٪                |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۴۰۲۲۰۰۰۷ بانک صنعت و معدن     | ۱۳۹۹/۱۰/۱۲        | ۱۰.۰۰٪  | ۱۱۵,۸۵۹,۶۴۵    | ۰.۰۱٪                |
|                                                    |                   |         | ۸۵,۷۰۲,۳۷۶,۵۹۷ | ۵.۲۵٪                |
|                                                    |                   |         | ۹۱,۲۰۷,۱۶۲,۸۴۷ | ۲.۳۸٪                |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

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

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱        | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        |                |                   |                |                                   |
|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------------------------|
| خالص ارزش فروش    | خالص ارزش فروش    | سود متعلقه     | ارزش اسمی         | نرخ سود (درصد) |                                   |
| -                 | ۶۲۰,۲۹,۴۸۱,۷۶۱    | -              | ۹۴,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۲۰۸۰۷۰۹۹             |
| -                 | ۳,۰۷۶,۳۸۴,۰۶۰     | -              | ۳,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰     | ۰              | استادخرز-م ۰۰۱۰۱۳۰۹۸              |
| -                 | ۱۱۰,۰۷۲,۷۰۱,۵۹۷   | -              | ۱۶۹,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | استادخرز-م ۰۰۲۰۹۰۶۰۹۹             |
| ۱۸,۲۶۱,۱۴۱,۳۷۸    | -                 | -              | -                 | ۰              | استادخرز-م ۰۰۱۰۲۱۹۰۹۸             |
| ۶۲,۷۷۹,۲۲۸,۸۳۱    | ۶۶,۵۰۲,۴۰۳,۲۴۹    | -              | ۷۲,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۱۰۲۱۸۰۹۸             |
| -                 | ۱۳,۸۳۹,۷۱۲,۰۹۷    | -              | ۲۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۲۱۰۲۵۰۹۹             |
| ۳۷,۹۰۵,۰۲۵,۳۷۵    | ۴۲,۷۴۵,۱۶۶,۶۶۶    | -              | ۴۹,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۱۰۴۰۶۰۹۸             |
| ۶۵,۲۳۰,۳۲۱,۶۲۲    | -                 | -              | -                 | ۰              | استادخرز-م ۰۰۰۴۰۷۰۹۷              |
| ۹۲,۳۲۳,۹۹۴,۶۵۱    | ۴۷,۱۵۲,۰۳۰,۳۸۵    | -              | ۵۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۱۰۵۱۲۰۹۸             |
| -                 | ۵,۴۲۱,۸۴۳,۸۱۳     | -              | ۵,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۰              | استادخرز-م ۰۰۱۰۲۲۶۰۹۹             |
| ۲,۸۴۲,۵۸۰,۹۶۹     | ۲۰,۳۷۱,۱۹۶,۱۵۱    | -              | ۲۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۱۰۶۱۴۰۹۸             |
| -                 | ۷,۰۵۸,۳۱۶,۶۲۴     | -              | ۸,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰     | ۰              | استادخرز-م ۰۰۱۰۶۲۱۰۹۹             |
| -                 | ۱۳,۸۱۸,۳۵۴,۷۳۸    | -              | ۱۹,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۲۰۹۰۶۰۹۸             |
| ۲۳,۵۳۵,۶۸۸,۳۷۵    | -                 | -              | -                 | ۰              | استادخرز-م ۰۰۰۴۲۸۰۹۷              |
| ۱۸۹,۷۸۵,۳۰۸,۳۷۹   | ۵۸۸,۱۶۴,۳۶۹       | -              | ۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰       | ۰              | استادخرز-م ۰۰۱۰۱۹۰۹۹              |
| ۱,۴۴۰,۶۳۸,۶۷۷     | ۱۵,۳۱۸,۳۸۰,۸۴۳    | -              | ۱۹,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۱۱۱۱۰۰۹۹             |
| ۶۴,۴۹۱,۰۸۹,۰۴۸    | ۳۰,۸۱۸,۶۵۶,۱۹۷    | -              | ۳۹,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۱۱۲۱۵۰۹۹             |
| -                 | ۵۷,۳۴۴,۰۶۵,۱۰۴    | -              | ۷۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۳۰۲۱۸۰۹۹             |
| ۲۱,۳۴۴,۸۹۸,۲۸۱    | -                 | -              | -                 | ۰              | استادخرز-م ۰۰۰۴۲۲۰۹۸              |
| -                 | ۴,۵۵۶,۱۳۳,۹۲۶     | -              | ۶,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰     | ۰              | استادخرز-م ۰۰۲۰۳۲۱۰۹۹             |
| -                 | ۲۱,۱۳۳,۶۵۸,۱۵۶    | -              | ۳۱,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۲۰۷۰۴۰۹۹             |
| -                 | ۳۷,۱۷۲,۳۰۸,۶۰۲    | -              | ۵۴,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | استادخرز-م ۰۰۲۰۶۰۶۰۹۹             |
| -                 | ۳۴۴,۰۷۱,۰۰۰       | -              | ۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰       | ۰              | استادخرز-م ۰۰۲۰۳۱۶۰۹۹             |
| ۲,۳۵۸,۴۷۶,۷۷۲     | ۲,۳۱۲,۵۱۹,۱۳۸     | ۲۷,۷۲۳,۳۳۰     | ۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۶٪            | صکوک اجاره مخابرات-۳ مله ۷۱۶      |
| ۵۵۱,۲۴۴,۹۲۴,۳۷۷   | ۵۲۳,۵۸۱,۴۶۴,۹۱۵   | ۳۵,۳۴۶,۸۹۰,۵۸۲ | ۴۹۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸٪            | منفعت دولت-۸ ش-خالص مهر ۲۰۵       |
| ۹,۹۹۸,۱۸۸         | -                 | -              | -                 | -              | تأمین مالی جمعی عرفا الهدای سود   |
| ۵۵۸,۰۵۹,۱۵۰,۹۷۵   | -                 | -              | -                 | ۱۷٪            | مراجعه گندم-۲ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ |
| ۱,۶۹۲,۶۱۲,۳۷۵,۸۹۸ | ۱,۰۸۵,۲۴۷,۳۶۴,۳۵۱ | ۳۵,۳۴۶,۲۳۳,۹۱۲ | ۱,۳۵۷,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰ |                |                                   |

۸ - حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱     | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰     |               |            |                |                             |
|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|-----------------------------|
| تجزیل شده      | تجزیل شده      | مبلغ تجزیل    | فرصت تجزیل | تجزیل نشده     |                             |
| ریال           | ریال           | ریال          |            | ریال           |                             |
| ۲۸,۵۸۵,۸۱۲,۴۲۷ | ۱۰,۳۲۹,۳۶۰,۸۹۴ | (۳۳۸,۴۲۹,۰۵۲) | ۲۵         | ۱۰,۶۶۷,۶۸۹,۹۴۶ | سود سهام دریافتنی           |
| ۱,۹۰۹,۵۸۰,۷۰۷  | ۳,۷۲۷,۸۸۷,۳۵۹  | (۹,۰۲۰,۵۱۷)   | -          | ۳,۷۲۶,۹۰۷,۷۷۶  | سود دریافتنی سبده های بانکی |
| ۳۰,۴۹۵,۳۹۳,۱۳۴ | ۱۴,۰۵۷,۱۴۸,۱۵۳ | (۳۴۷,۴۴۹,۵۶۹) |            | ۱۴,۴۰۴,۵۹۷,۷۲۲ |                             |

### صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

#### ۹- سایر دارائیه

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها 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.

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱         |                    | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰       |                        |                      |
|--------------------|--------------------|------------------|------------------------|----------------------|
| 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                 |
| ۲۴۰,۳۶۳,۲۶۶        | ۷۷,۹۲۸,۸۰۶         | ۱۶۲,۴۳۴,۲۶۰      | ۰                      | ۲۴۰,۳۶۳,۲۶۶          |
| ۱۸۹                | ۱۸۹                | ۰                | ۰                      | ۱۸۹                  |
| ۰                  | ۰                  | ۰                | ۰                      | ۰                    |
| ۲۸۹,۹۲۶,۲۵۵        | ۶۱۴,۱۳۳,۱۵۲        | ۵۲۷,۸۱۳,۳۰۳      | ۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰            | ۲۸۹,۹۲۶,۲۵۵          |
| ۵۳۰,۳۰۹,۹۱۰        | ۶۹۲,۰۶۲,۱۴۷        | ۷۱۰,۳۴۷,۷۶۳      | ۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰            | ۵۳۰,۳۰۹,۹۱۰          |

#### ۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱    |             | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰  |             |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| ریال          | ریال        | ریال        | ریال        |
| ۰             | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱,۲۵۳,۳۹۴,۰۳۳ | ۱۷۳,۳۱۵,۳۸۶ | ۱۷۳,۳۱۵,۳۸۶ | ۱۷۳,۳۱۵,۳۸۶ |
| ۹۶۹۴,۰۰۰      | ۹,۱۶۴,۰۰۰   | ۹,۱۶۴,۰۰۰   | ۹,۱۶۴,۰۰۰   |
| ۱,۲۶۳,۰۸۸,۰۳۳ | ۳۱۲,۴۷۹,۳۸۶ | ۳۱۲,۴۷۹,۳۸۶ | ۳۱۲,۴۷۹,۳۸۶ |

#### ۱۱- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱           |                 | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰          |                   |                  | نام شرکت کارگزاری         |
|----------------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------------|
| مانده پایان سال مالی | مانده پایان سال | گردش به استکار      | گردش بدهکار       | مانده ابتدای سال |                           |
| ریال                 | ریال            | ریال                | ریال              | ریال             |                           |
| ۲۱,۹۱۲,۷۴۵,۶۱۲       | ۹۵۱,۲۰۱,۶۰۸     | (۱,۱۲۷,۱۱۸,۶۰۳,۹۲۱) | ۱,۱۴۹,۹۸۲,۵۵۱,۱۴۱ | (۲۱,۹۱۲,۷۴۵,۶۱۲) | کارگزاری بانک صنعت و معدن |

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

۰

#### ۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱    | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰    |              |
|---------------|---------------|--------------|
| ریال          | ریال          |              |
| ۶۶۴,۸۴۳,۷۲۲   | ۶۱۳,۶۷۲,۴۱۶   | مدیر صندوق   |
| ۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱   | ۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱   | ضامن صندوق   |
| ۴۹۲,۴۸۶,۱۵۱   | ۷۹۲,۴۸۶,۱۵۱   | متولی صندوق  |
| ۱۴۴,۹۷۳,۰۹۱   | ۱۸۰,۹۰۸,۸۲۹   | حسابرس صندوق |
| ۱,۴۲۲,۵۵۲,۷۲۵ | ۱,۷۰۷,۳۱۷,۱۵۷ | جمع          |

#### ۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱     | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰     |                              |
|----------------|----------------|------------------------------|
| ریال           | ریال           |                              |
| ۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵  | ۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵  | ذخیره تصفیه                  |
| ۲,۴۵۱,۱۷۱      | ۲,۴۵۱,۱۷۱      | ذخیره هزینه نگهداری اوراق    |
| ۵۳,۰۰۹,۱۲۶     | ۱۰۷,۹۰۰,۵۲۹    | بدهی به نرم افزار            |
| ۱۴,۳۷۸,۹۳۸,۰۰۰ | ۱۰,۲۸۳,۵۲۸,۵۰۰ | پیش دریافت سود اوراق سلف     |
| ۸۹۱,۹۸۱,۴۷۰    | ۱,۴۹۱,۴۸۱,۴۷۰  | بدهی به مدیر بابت امور صندوق |
| ۹۴,۱۵۲,۳۹۵     | ۲۱۹,۹۸۰        | سایر پرداختنی ها             |
| ۲۰,۳۲۷,۶۹۵,۹۸۷ | ۱۶,۷۹۲,۷۴۵,۴۷۵ | جمع                          |

#### ۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱      | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰     |                                                   |
|-----------------|----------------|---------------------------------------------------|
| ریال            | ریال           |                                                   |
| ۲۰۹,۳۵۵,۱۰۱,۸۴۸ | ۱۰,۴۱۰,۶۶۳,۰۲۴ | حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۲۰۹,۳۵۵,۱۰۱,۸۴۸ | ۱۰,۴۱۰,۶۶۳,۰۲۴ |                                                   |

#### ۱۵- خالص دارایی ها

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

| ۱۴۰۰/۰۳/۳۱        | تعداد     | ریال | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        | تعداد | ریال |                            |
|-------------------|-----------|------|-------------------|-------|------|----------------------------|
| ۲,۰۴۳,۲۵۹,۸۸۷,۳۱۸ | ۲,۰۶۵,۴۷۸ |      | ۱,۶۰۲,۳۹۰,۳۶۱,۱۶۸ |       |      | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۹۸۹,۲۴۳,۱۱۳       | ۱,۰۰۰     |      | ۹۷۴,۴۸۱,۰۰۰       |       |      | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۲,۰۴۴,۲۴۹,۱۳۰,۴۳۱ | ۲,۰۶۶,۴۷۸ |      | ۱,۶۰۳,۳۶۴,۸۴۲,۱۶۸ |       |      |                            |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰**

**۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار**

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

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه   |                     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|---------|---------------------|---------------------|------------------------------|
|         | منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |                              |
|         | ریال                | ریال                | ریال                         |
| ۱۶-۱    | ۲۹,۶۵۵,۱۸,۲۵۱       | ۱۰۱,۸۵۶,۶۵۲,۹۴۰     | ۱۱۳,۸۱۰,۵۵۶,۰۶۶              |
| ۱۶-۲    | (۱۲,۵۲۵,۵۱۳,۷۷۷)    | ۵۸۸,۲۸۷,۴۹۳         | ۱۲۰,۲۳۱,۰۷۱,۷۸۵              |
|         | ۱۶,۱۵۰,۰۰۴,۴۷۴      | ۱۶۰,۶۸۹,۵۲۸,۸۷۷     | ۲۳۴,۲۴۱,۶۲۷,۸۵۱              |

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

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

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

| تعداد                           | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد         | مالیات      | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |                              | سود(زیان) فروش  |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------|---------------------------------------|------------------------------|-----------------|
|                                 |                 |                 |                |             | منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |                 |
|                                 | ریال            | ریال            | ریال           | ریال        | ریال                                  | ریال                         | ریال            |
| پالایش نفت اصفهان               | ۱,۱۰۰,۰۰۰       | ۱۲,۳۷۵,۰۶۰,۵۱۹  | ۱۴,۴۴۱,۹۰۰     | ۷۶,۰۱۰,۰۰۰  | ۷۳۶,۴۸۷,۵۸۱                           | -                            | -               |
| صنعت غذایی کورش                 | ۶,۶۷۱           | ۲۵۳,۰۹۷,۷۴۰     | ۲۴۰,۴۴۴        | ۱,۲۶۵,۴۸۸   | (۴,۵۷۵,۵۹۲)                           | -                            | -               |
| س. و خدمات مدیریت صندوق ب کشوری | ۸۲,۰۶۳          | ۹۵۳,۶۵۴,۱۲۳     | ۹۰۵,۹۶۹        | ۲,۷۶۸,۲۷۱   | ۳۳۱,۲۳۸,۰۲۷                           | -                            | -               |
| گسترش ارزش سرمایه ص ب           | ۴۴۱,۶۹۵         | ۱,۹۱۲,۸۱۳,۳۶۸   | ۱,۸۱۸,۹۹۴      | ۹,۵۷۴,۰۶۳   | ۱۰۵,۹۵۶,۸۵۰                           | -                            | -               |
| ک.ک.                            | ۳۰۰,۰۰۰         | ۱,۴۴۹,۳۷۳,۹۵۶   | ۱,۳۷۶,۸۶۸      | ۷,۲۴۶,۸۶۹   | ۳۷۴,۹۸۴,۶۳۶                           | -                            | -               |
| سرمایه گذاری هلمون صا           | ۳۴۹             | ۲۲,۲۵۴,۳۱۱      | ۲۱,۳۲۰         | ۱۱۳,۲۷۲     | ۱۰,۹۶۷,۹۱۳                            | -                            | -               |
| محصولات کافه لطیف               | ۱۵۰۰,۰۰۰        | ۲۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۴,۲۱۰,۶۷۵,۰۷۶ | ۱۳۷,۷۹۹,۹۹۷ | ۱,۱۹۷,۲۴۳,۰۸۹                         | -                            | -               |
| فولاد خوزستان                   | ۶۵۱,۲۵۳         | ۱۷,۴۵۳,۳۴۳,۶۵۸  | ۱۶,۵۸۸,۹۵۶     | ۸۷,۳۱۱,۳۱۵  | ۲,۲۹۷,۸۵۵,۷۶۸                         | -                            | -               |
| نودا - سرمگس سو-                | ۱۰۷,۱۷۰         | ۱۵۰,۸۷۴,۸۵۰     | ۱,۴۳۳,۳۹۰      | ۷,۵۴۳,۶۹۱   | ۴۳,۰۴۲,۳۷۸                            | -                            | -               |
| ملی صنایع مس ایران              | ۶,۹۶۹,۹۰۸       | ۱۵,۱۳۷,۴۹۸,۷۵۲  | ۱۴,۳۸۰,۱۵۸     | ۷۵,۶۸۷,۴۸۶  | (۳۱۹,۸۴۲,۴۴۳)                         | ۱۴۱,۹۵۰,۲۵۸                  | ۱۴۱,۹۵۰,۲۵۸     |
| نیروترنس                        | ۱۶۷,۷۵۳         | ۱۱۰,۷۶۷,۳۰۵,۹۰  | ۱۰,۵۲۲,۸۵۲     | ۵۵,۳۸۳,۶۵۱  | ۲۸۶,۸۱۸,۴۲۰                           | ۱۴۱,۹۵۰,۲۵۸                  | ۱۴۱,۹۵۰,۲۵۸     |
| فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش | ۱۰۱,۶۷۲         | ۸,۶۱۴,۶۶۸,۵۶۰   | ۷,۵۰۶,۲۱۷,۱۷۷  | ۲۲,۰۷۳,۳۴۴  | ۱۰,۵۶۹,۹۱۴,۱۱۸                        | ۱۱,۷۲۰,۹۰۹,۵۴۷               | ۱۱,۷۲۰,۹۰۹,۵۴۷  |
| معادن سنگتراش ایران             | ۱۳۱,۹۶۶         | ۸,۴۰۲,۵۴۰,۲۵۰   | ۷,۹۸۲,۳۴۶      | ۲۲,۰۱۳,۶۹۸  | ۱,۸۱۵,۸۰۵,۹۳۵                         | ۲۸,۸۲۸,۶۹۷,۳۲۰               | ۲۸,۸۲۸,۶۹۷,۳۲۰  |
| لنت ترمز ایران                  | ۷,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۵,۳۶۸,۲۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۸۶۷,۹۹۱,۵۵۰ | ۷۶,۸۴۰,۹۹۷  | ۱,۴۰۸,۷۷۷,۷۷۴                         | -                            | -               |
| ایران خودرو                     | ۱۲۲,۹۲۶,۰۳۲,۷۰۸ | ۱۱۳,۳۵۲,۱۵۹,۴۸۷ | ۱۱۶,۷۷۸,۴۳۶    | ۶۱۴,۶۳۰,۱۴۱ | ۹,۸۴۱,۶۶۴,۶۴۴                         | ۳۰۰,۶۵۲,۲۷۲,۴۱۳              | ۳۰۰,۶۵۲,۲۷۲,۴۱۳ |
|                                 |                 |                 |                |             |                                       | ۴۲,۵۹۱,۳۹۵,۲۸۰               | ۴۲,۵۹۱,۳۹۵,۲۸۰  |

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۶-۱- سودزبان حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

| نوع                             | بهای فروش       | ارزش منتهی      | کارمزد         | سودزبان فروش   | سودزبان فروش   | سودزبان فروش   | سودزبان فروش    |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| تعداد                           | ریال            | ریال            | ریال           | ریال           | ریال           | ریال           | ریال            |
| نقل از صحنه قبل                 | ۱۳۲,۸۲۶,۰۳۲,۷۰۸ | ۱۱۳,۳۵۲,۹۵۹,۳۸۷ | ۱۱۶,۷۷۸,۳۳۶    | ۶۱۴,۶۳۰,۱۳۱    | ۹,۸۴۱,۶۶۴,۳۴۴  | ۳۰,۴۵۱,۳۵۵,۳۸۰ | ۲۲,۵۹۱,۳۵۵,۳۸۰  |
| سایه                            | ۷,۸۰۰,۰۰۰       | ۹,۳۲۹,۰۰۰       | ۷,۸۰۰,۰۰۰      | ۷,۸۰۰,۰۰۰      | ۷,۸۰۰,۰۰۰      | ۷,۸۰۰,۰۰۰      | ۷,۸۰۰,۰۰۰       |
| فرآورده های ناشی از پذیرفته شدن | ۹,۰۰۰,۰۰۰       | ۹,۰۰۰,۰۰۰       | ۸,۲۶۹,۰۰۰      | ۸,۲۶۹,۰۰۰      | ۸,۲۶۹,۰۰۰      | ۸,۲۶۹,۰۰۰      | ۸,۲۶۹,۰۰۰       |
| صنایع خاک چینی ایران            | ۱۷۰,۳۶۵         | ۶,۱۳۹,۳۰۰       | ۵,۲۱۶,۰۰۰      | ۵,۲۱۶,۰۰۰      | ۵,۲۱۶,۰۰۰      | ۵,۲۱۶,۰۰۰      | ۵,۲۱۶,۰۰۰       |
| پاک بارسیان                     | ۱۲,۵۰۰,۰۰۰      | ۳۹,۰۹۸,۳۱۹,۳۷۴  | ۳۷,۰۹۵,۶۱۹     | ۳۷,۰۹۵,۶۱۹     | ۳۷,۰۹۵,۶۱۹     | ۳۷,۰۹۵,۶۱۹     | ۳۷,۰۹۵,۶۱۹      |
| فرابورس ایران                   | ۲۸۶,۶۴۴         | ۹,۳۱۵,۹۵۶,۶۶۸   | ۸,۸۵۰,۰۰۰      | ۸,۸۵۰,۰۰۰      | ۸,۸۵۰,۰۰۰      | ۸,۸۵۰,۰۰۰      | ۸,۸۵۰,۰۰۰       |
| خدمات کشور متیک                 | ۸۹۶,۹۸۰         | ۶,۸۸۹,۰۰۰       | ۵,۲۰۷,۱۹۹,۳۸۸  | ۵,۲۰۷,۱۹۹,۳۸۸  | ۵,۲۰۷,۱۹۹,۳۸۸  | ۵,۲۰۷,۱۹۹,۳۸۸  | ۵,۲۰۷,۱۹۹,۳۸۸   |
| توسعه سازه ی نرم فناوری نخبین   | ۳۳۵,۰۰۰         | ۸,۲۴۵,۸۵۸,۱۴۲   | ۷,۸۳۳,۵۵۱      | ۷,۸۳۳,۵۵۱      | ۷,۸۳۳,۵۵۱      | ۷,۸۳۳,۵۵۱      | ۷,۸۳۳,۵۵۱       |
| سید ساینک                       | ۱۰۰,۰۰۰         | ۵,۶۸۷,۰۰۰       | ۵,۲۱۳,۰۰۰      | ۵,۲۱۳,۰۰۰      | ۵,۲۱۳,۰۰۰      | ۵,۲۱۳,۰۰۰      | ۵,۲۱۳,۰۰۰       |
| زنگ سنگ پرونده طلسم             | ۲۷۶,۰۰۰         | ۱۲,۲۴۹,۰۰۰      | ۱۲,۲۴۹,۰۰۰     | ۱۲,۲۴۹,۰۰۰     | ۱۲,۲۴۹,۰۰۰     | ۱۲,۲۴۹,۰۰۰     | ۱۲,۲۴۹,۰۰۰      |
| لاپیران                         | ۱۶۶,۶۶۷         | ۲,۳۵۹,۰۰۰       | ۲,۳۵۹,۰۰۰      | ۲,۳۵۹,۰۰۰      | ۲,۳۵۹,۰۰۰      | ۲,۳۵۹,۰۰۰      | ۲,۳۵۹,۰۰۰       |
| تولیدی چمن سازان                | ۲۰,۳۰۵,۴۴۴      | ۷,۰۰۰,۰۰۰       | ۶,۶۷۹,۳۸۷,۳۲۱  | ۶,۶۷۹,۳۸۷,۳۲۱  | ۶,۶۷۹,۳۸۷,۳۲۱  | ۶,۶۷۹,۳۸۷,۳۲۱  | ۶,۶۷۹,۳۸۷,۳۲۱   |
| صنعتی آما                       | ۱۰۰,۰۰۰         | ۱۷,۶۰۱,۳۷۷,۳۶۰  | ۱۲,۵۶۲,۸۲۲,۵۱۴ | ۱۲,۵۶۲,۸۲۲,۵۱۴ | ۱۲,۵۶۲,۸۲۲,۵۱۴ | ۱۲,۵۶۲,۸۲۲,۵۱۴ | ۱۲,۵۶۲,۸۲۲,۵۱۴  |
| نیروکتر                         | ۸۳۲,۱۸۳         | ۳۰,۳۲۱,۳۲۰,۵۵۰  | ۲۸,۳۵۴,۰۰۰     | ۲۸,۳۵۴,۰۰۰     | ۲۸,۳۵۴,۰۰۰     | ۲۸,۳۵۴,۰۰۰     | ۲۸,۳۵۴,۰۰۰      |
| صنایع بهداشتی ساینک             | ۲۵۰             | ۷۸,۴۴۱,۳۷۵      | ۷۸,۴۴۱,۳۷۵     | ۷۸,۴۴۱,۳۷۵     | ۷۸,۴۴۱,۳۷۵     | ۷۸,۴۴۱,۳۷۵     | ۷۸,۴۴۱,۳۷۵      |
| پلی آکریل ایران                 | ۱۵۰,۰۰۰         | ۱,۱۶۲,۰۰۰       | ۱,۱۶۲,۰۰۰      | ۱,۱۶۲,۰۰۰      | ۱,۱۶۲,۰۰۰      | ۱,۱۶۲,۰۰۰      | ۱,۱۶۲,۰۰۰       |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران گروز    | ۳۰,۳۷۶          | ۹,۳۲۹,۰۰۰       | ۶,۱۷۱,۳۲۹,۳۸۳  | ۶,۱۷۱,۳۲۹,۳۸۳  | ۶,۱۷۱,۳۲۹,۳۸۳  | ۶,۱۷۱,۳۲۹,۳۸۳  | ۶,۱۷۱,۳۲۹,۳۸۳   |
| س. صنایع شیمیایی ایران          | ۱,۹۸۵           | ۵۸,۱۶۰,۰۰۰      | ۳۹,۰۰۰         | ۳۹,۰۰۰         | ۳۹,۰۰۰         | ۳۹,۰۰۰         | ۳۹,۰۰۰          |
| آران کیمیا تک                   | ۶,۰۰۰           | ۱۳۱,۳۲۹,۰۰۰     | ۱۲,۲۴۹,۰۰۰     | ۱۲,۲۴۹,۰۰۰     | ۱۲,۲۴۹,۰۰۰     | ۱۲,۲۴۹,۰۰۰     | ۱۲,۲۴۹,۰۰۰      |
| پتروشیمی بوعلی سینا             | ۲۱۶,۶۶۷         | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۹,۳۷۸,۶۵۵,۱۰۰  | ۹,۳۷۸,۶۵۵,۱۰۰  | ۹,۳۷۸,۶۵۵,۱۰۰  | ۹,۳۷۸,۶۵۵,۱۰۰  | ۹,۳۷۸,۶۵۵,۱۰۰   |
| ریل گرش ایرانیان                | ۷,۰۰۰           | ۲۵,۳۸۰,۰۰۰      | ۲۵,۳۸۰,۰۰۰     | ۲۵,۳۸۰,۰۰۰     | ۲۵,۳۸۰,۰۰۰     | ۲۵,۳۸۰,۰۰۰     | ۲۵,۳۸۰,۰۰۰      |
| ریل گرش ایرانیان                | ۷,۰۰۰           | ۷,۰۰۰,۰۰۰       | ۶,۹۹۲,۱۳۷      | ۶,۹۹۲,۱۳۷      | ۶,۹۹۲,۱۳۷      | ۶,۹۹۲,۱۳۷      | ۶,۹۹۲,۱۳۷       |
| ریل پردات نو آفرین              | ۱,۲۱۴,۳۶۷       | ۶,۵۷۱,۵۱۲,۷۱۵   | ۶,۵۷۱,۵۱۲,۷۱۵  | ۶,۵۷۱,۵۱۲,۷۱۵  | ۶,۵۷۱,۵۱۲,۷۱۵  | ۶,۵۷۱,۵۱۲,۷۱۵  | ۶,۵۷۱,۵۱۲,۷۱۵   |
| ج معدنی سلاح ایران              | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| سیمان ساهو                      | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| پلیمر آریا ساسول                | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| داروسازی اکسیر                  | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| تولیدات پتروشیمی قند پسر        | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| توکار رنگ فولاد سیمان           | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| سرمایه گذاری صبا نسین           | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| داروسازی آریا                   | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| مجمع صنایع لاستیک پژه           | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر       | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| معدنی سلاح ایران                | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| صنایع لاستیک سیند               | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| معدنی و صنعتی گل گهر            | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| ج معدنی و صنعتی گل گهر          | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی      | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| تولید نیروی برق آبادان          | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| کشاورزی و دامپروری ملارد شیر    | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| ایزوتگ پارسین                   | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| پتروشیمی ارومیه                 | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| سرمایه گذاری سیمان تامین        | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| توسعه و عمران لید               | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| صنعتی زر ماکارون                | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| بهیار کاشانه تهران              | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| سرمایه گذاری پویا               | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات   | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| تامین سرمایه لید                | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| تامین سرمایه معاونت فرابورس     | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| ج فولاد ابازی ایران             | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| فولاد ابازی ایران               | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| کشت و صنعت گلپار خراسان         | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن   | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| فرآوری معدنی لپال کفی پارس      | -               | -               | -              | -              | -              | -              | -               |
| جمع                             | ۲۱۵,۳۰۶,۵۲۷,۳۲۹ | ۲۸۲,۸۴۴,۳۸۶,۳۸۳ | ۲۹۹,۳۲۵,۳۹۸    | ۱,۵۷۶,۹۹۷,۳۰۷  | ۲۹,۶۸۵,۵۱۸,۳۵۱ | ۱۰,۸۵۶,۶۵۳,۳۴۰ | ۱۱۳,۸۱۰,۵۵۶,۶۶۶ |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

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

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰ |           |            |        |        |              |              |
|--------------------------------------|-----------|------------|--------|--------|--------------|--------------|
| تعداد                                | بهای فروش | ارزش دفتری | کاربرد | مالیات | سودایان فروش | سودایان فروش |
| ریال                                 | ریال      | ریال       | ریال   | ریال   | ریال         | ریال         |
|                                      |           |            |        |        | سودایان فروش | سودایان فروش |
|                                      |           |            |        |        | ریال         | ریال         |

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

| دوره مالی شش ماهه<br>مشتبه به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |                | دوره مالی شش ماهه<br>مشتبه به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |             | دوره مالی شش ماهه<br>مشتبه به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |                | دوره مالی شش ماهه<br>مشتبه به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |                           |
|------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|---------------------------|
| سودزبان فروش                             | سودزبان فروش   | سودزبان فروش                             | کارمزد      | ارزش دفتری                               | بهای فروش      | تعداد                                    |                           |
| ریال                                     | ریال           | ریال                                     | ریال        | ریال                                     | ریال           | ریال                                     |                           |
| ۹,۲۸۰,۵۸۱,۱۹۹                            | ۵,۰۳۰,۵۰۴,۹۹۹  | ۱۲,۰۱۳,۱۵۵                               | ۷۸۵,۲۱۲     | ۲۱,۳۳۴,۸۱۸,۳۸۰                           | ۲۱,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۵۶۵                                   | استاندرکس-مهر ۱۸-۹۹۲۲۰۰۰  |
| -                                        | -              | ۶۷۰,۷۱۰,۵۲۷                              | ۵۹۵,۵۷۵     | ۲,۳۱۹,۲۴۵,۸۵۷                            | ۲,۳۲۲,۲۴۵,۰۰۰  | ۵,۲۲۲                                    | استاندرکس-مهر ۱۹-۹۹۲۳۱۰۰  |
| ۱,۳۸۸,۲۲۴,۵۵۵                            | -              | ۲۳۸,۳۱۱,۳۲۵                              | -           | ۲,۳۱۹,۲۴۵,۸۵۸                            | ۲,۳۸۵,۹۹۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰                                    | استاندرکس-مهر ۲۰-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۳,۳۸۶,۱۱۲,۵۷۳                            | ۳,۳۸۶,۱۱۲,۵۷۳  | ۹۹۰,۹۹۸,۳۱۰                              | ۷۴۴,۹۹۱     | ۲۰,۳۳۴,۸۱۸,۳۸۰                           | ۲۰,۳۳۴,۸۱۸,۳۸۰ | ۲۰,۳۳۴                                   | استاندرکس-مهر ۲۱-۹۹۲۳۰۰۰  |
| ۲,۴۱۱,۳۹۹,۹۸۱                            | -              | ۲۸۸,۵۱۱,۳۰۰                              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۰۰۰                                   | استاندرکس-مهر ۲۲-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۸۵۵,۱۸۱,۲۵۵                            | ۲,۸۵۵,۱۸۱,۲۵۵  | ۱,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰                            | ۵۷,۱۹۹,۲۴۰  | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۰۰۰                                   | استاندرکس-مهر ۲۳-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۱,۰۵۸,۹۹۹,۰۰۰                            | -              | ۶۸,۵۱۲,۴۴۲                               | ۲۷۲,۵۸۲     | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۰۰۰                                   | استاندرکس-مهر ۲۴-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | -              | ۸۹۱,۷۹۹,۹۹۹                              | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۰۰۰                                   | استاندرکس-مهر ۲۵-۹۹۲۴۰۰۰  |
| -                                        | -              | ۱,۸۱۲                                    | -           | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۰۰۰                                   | استاندرکس-مهر ۲۶-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۱,۲۹۲,۴۴۵,۴۴۴                            | -              | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۰۰۰                                   | استاندرکس-مهر ۲۷-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۱۹,۴۴۴,۴۴۴                               | -              | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۰۰۰                                   | استاندرکس-مهر ۲۸-۹۹۲۴۰۰۰  |
| (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)                             | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)                             | -           | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۰۰۰                                   | استاندرکس-مهر ۲۹-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۲,۳۱۰,۰۰۰   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰                                   | استاندرکس-مهر ۳۰-۹۹۲۴۰۰۰  |
| -                                        | -              | ۱۶۶,۲۲۲,۸۸۰                              | ۸۲۶,۳۵۵     | ۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۳۱۰                                    | استاندرکس-مهر ۳۱-۹۹۲۴۰۰۰  |
| -                                        | -              | ۵۱۷,۳۸۲,۰۰۰                              | ۲,۱۵۶,۵۰۰   | ۱۱,۳۷۸,۵۲۶,۳۸۵                           | ۱۱,۳۷۸,۵۲۶,۳۸۵ | ۱۱,۳۷۸                                   | استاندرکس-مهر ۳۲-۹۹۲۴۰۰۰  |
| -                                        | -              | ۲۷۹,۵۲۶,۱۸۸                              | ۲,۳۳۷,۸۲۲   | ۱۲,۳۱۹,۵۲۶,۳۸۵                           | ۱۲,۳۱۹,۵۲۶,۳۸۵ | ۱۲,۳۱۹                                   | استاندرکس-مهر ۳۳-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۱۱,۳۸۵,۹۹۹,۹۹۹                           | ۵,۳۳۸,۸۸۸,۸۸۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۳۴-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۵۲۶,۲۹۹,۲۸۶                              | ۵۲۶,۲۹۹,۲۸۶    | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۳۵-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰                              | ۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰    | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۳۶-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۱۱۷,۲۹۹,۰۰۰                              | ۱۱۷,۲۹۹,۰۰۰    | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۳۷-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۳۸-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰                              | ۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰    | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۳۹-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۴۰-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۱۸,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                           | ۱۸,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸ | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۴۱-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۴۲-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۵۰,۸۸۲,۹۱۲                            | ۲,۵۰۰,۱۷۸,۵۵۱  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۴۳-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۸۷,۱۲۰,۰۰۰                               | ۸۷,۱۲۰,۰۰۰     | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۴۴-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۴۵-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۴۶-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۴۷-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۴۸-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۴۹-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۵۰-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۵۱-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۵۲-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۵۳-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۵۴-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۵۵-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۵۶-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۵۷-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۵۸-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۵۹-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۶۰-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۶۱-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۶۲-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۶۳-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۶۴-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۶۵-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۶۶-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۶۷-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۶۸-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۶۹-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۷۰-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۷۱-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۷۲-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۷۳-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۷۴-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۷۵-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۷۶-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۷۷-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۷۸-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۷۹-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۸۰-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۸۱-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۸۲-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۸۳-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۸۴-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۸۵-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۸۶-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۸۷-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۸۸-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۸۹-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۹۰-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۹۱-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۹۲-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۹۳-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۹۴-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۹۵-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۹۶-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۹۷-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۹۸-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۹۹-۹۹۲۴۰۰۰  |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۱۰۰-۹۹۲۴۰۰۰ |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۱۰۱-۹۹۲۴۰۰۰ |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۱۰۲-۹۹۲۴۰۰۰ |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۱۰۳-۹۹۲۴۰۰۰ |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۱۰۴-۹۹۲۴۰۰۰ |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۱۰۵-۹۹۲۴۰۰۰ |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۱۰۶-۹۹۲۴۰۰۰ |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۱۰۷-۹۹۲۴۰۰۰ |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۱۰۸-۹۹۲۴۰۰۰ |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۱۰۹-۹۹۲۴۰۰۰ |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            | ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸  | -                                        | -           | -                                        | -              | -                                        | استاندرکس-مهر ۱۱۰-۹۹۲۴۰۰۰ |
| ۲,۳۳۸,۳۳۸,۳۳۸                            |                |                                          |             |                                          |                |                                          |                           |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰**

**۱۷- سود زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| پادداشت                                       | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
|                                               | ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم | ۳۵,۹۹۲,۷۱۵,۲۹۹                        | ۷۱,۲۴۲,۹۸۲,۶۹۲                        | (۱۶۸,۵۲۵,۵۷۸,۷۲۰)            |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت          | ۷,۷۷۹,۲۸۲,۷۸۷                         | ۵۸,۵۴۶,۵۹۱,۱۸۸                        | ۱۰۰,۵۷۸,۳۲۵,۳۴۶              |
|                                               | <b>(۲۲,۷۷۱,۹۹۸,۱۸۶)</b>               | <b>۱۳۰,۰۰۹,۸۲۲,۸۸۱</b>                | <b>(۵۹,۹۵۶,۸۵۳,۳۹۴)</b>      |

**۱۷-۱ سود زیان نگهداری اوراق بهادار**

| تعداد                        | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری             | کارمزد             | مالیات               | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |                          | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|------------------------------|------------------------------|------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|------------------------------|
|                              |                              |                        |                    |                      |                               | ریال                                  | ریال                     |                               |                              |
| ج - صنایع حاجیچینی ایران     | ۲,۳۰۳,۵۲۱                    | ۲۹,۲۲۲,۳۷۷,۳۵۰         | ۲۶,۸۲۲,۸۵۹,۳۱۶     | ۲۷,۲۸۱,۲۰۸           | ۱۹۸,۲۱۶,۸۸۶                   | ۱۲,۱۷۷,۰۱۹,۳۲۹                        | ۶۱,۲۰۹,۲۲۱,۴۱۰           | ۰                             | ۰                            |
| ج - صنعتی لاج ایران          | ۳۲۲,۸۱۹                      | ۲,۳۸۹,۹۹۸,۲۹۰          | ۲,۳۸۹,۱۳۸,۳۵۱      | ۲,۸۰۱,۵۲۸            | ۱۲,۷۴۴,۹۱۱                    | (۵۰,۵۲۶,۶۸۶,۰۰۰)                      | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| توليدات پتروشیمی نقد و سپر   | ۶۲۲,۳۲۲                      | ۷۰,۶۵۵,۵۲۰,۱۹۰         | ۶۲,۲۸۶,۸۳۲,۱۶۲     | ۶۷,۱۲۲,۷۵۵           | ۲۵۲,۳۷۷,۶۶۰                   | ۷,۳۲۸,۲۰۸,۲۲۱                         | (۲,۴۴۷,۲۱۴,۸۰۶)          | ۰                             | (۵۰,۲۵۰,۱۱۱,۵۲۷)             |
| صنایع پهلشتی سابنا           | ۲۱۰,۰۰۰                      | ۱۵,۶۵۵,۶۲۰,۰۰۰         | ۱۴,۸۳۲,۱۲۹         | ۱۴,۸۳۲,۱۲۹           | ۷۸,۲۲۷,۱۰۰                    | (۱۲,۲۳۸,۶۸۱,۱۲۶)                      | ۱,۸۱۷,۲۶۰,۷۷۵            | ۰                             | (۲,۱۲۵,۸۱۲,۶۶۱)              |
| ریل پرداز نو آفرین           | ۱,۳۲۲,۷۷۷                    | ۶,۳۲۶,۳۱۲,۹۲۲          | ۶,۶۵۵,۲۲۵,۵۱۷      | ۶,۵۸۰,۰۰۰            | ۲۴,۶۲۲,۰۶۵                    | ۲,۲۱۹,۲۷۵,۳۳۸                         | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| توسعه سامانه های نرم افزاری  | ۲۳۵,۰۰۰                      | ۶,۰۸۲,۰۸۸,۷۸۲          | ۲,۳۸۶,۳۲۹,۵۲۸      | ۵,۳۷۷,۹۸۴            | ۲۰,۲۰۱,۰۲۴                    | ۲,۵۵۸,۲۵۰,۸۲۶                         | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| تجارت خدمات مالی و بیمه      | ۱۰۰,۰۰۰                      | ۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰            | ۷۷۱,۶۷۷,۷۷۹        | ۵۰,۰۰۰               | ۲,۶۶۶,۰۰۰                     | (۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰)                         | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران      | ۳۰۰,۲۲۶                      | ۹,۰۱۰,۰۰۰,۲۲,۷۰۴       | ۶,۱۷۱,۳۳۹,۳۸۲      | ۸,۵۵۹,۵۲۴            | ۲۵۰,۵۰۰,۱۲۴                   | ۲,۷۸۲,۳۷۵,۶۷۵                         | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| بیمه تکالیف آبی              | ۲۸,۱۲۲                       | ۲۶,۶۵۵,۰۰۰             | ۲۶,۷۲۰,۱۲۶         | ۲۵,۳۶۱               | ۱۳۳,۳۸۰                       | (۱۸۳,۰۰۰)                             | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| تأمین سرمایه خارج فارس       | ۲۵,۲۵۲                       | ۲۵,۲۵۲,۰۰۰             | ۲۵,۲۵۲,۰۰۰         | ۲۴,۱۸۰               | ۱۲۷,۲۶۵                       | (۱۷۴,۵۵۴)                             | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| بیمه زندگی کاربرها ۵۰ تا ۵۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱,۲۴۵,۰۰۰            | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | (۱۰۰,۳۸۷,۰۰۰)                         | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| تحت مدیریت                   | ۲۵۰,۰۰۰                      | ۱۳,۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰         | ۱۳,۴۴۲,۱۶۷,۲۴۴     | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰           | ۶۹,۲۸۷,۵۰۰                    | ۱۷۰,۲۲۲,۳۵۱                           | (۲,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰)          | ۰                             | (۶,۱۱۶,۱۲۷,۸۹۱)              |
| لژیونر صنعتی                 | ۲۳۸,۰۰۰                      | ۸,۲۳۸,۶۰۵,۱۲۴          | ۲۵,۶۵۲,۷۵۲,۸۲۵     | ۸,۰۵۸,۲۷۵            | ۲۲,۲۱۲,۰۰۰                    | (۱۷,۲۲۱,۶۲۱,۲۱۱)                      | (۵,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰)          | ۰                             | (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)              |
| صنایع حاجیچینی ایران         | ۲,۸۰۲,۶۵۶                    | ۳۱,۳۲۵,۱۹۲,۰۰۰         | ۲۶,۲۳۸,۲۲۲,۶۶۸     | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۵۹,۱۷۵,۹۶۰                   | (۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                      | (۲۲,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰)         | ۰                             | (۲۵,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)             |
| صنعتی اما                    | ۲,۱۴۰,۰۰۰                    | ۲۹,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۹,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۱,۱۴۲,۶۸۱,۵۲۶       | ۱۹۸,۹۱۰,۰۰۰                   | (۲۱۷,۲۰۰,۰۰۰)                         | (۱,۷۷۶,۶۷۲,۸۹۲)          | ۰                             | (۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)              |
| فرآورده های نفتی و پتروشیمی  | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۵۲,۰۰۰,۰۰۰                    | (۲۵,۳۱۲,۳۷۲,۷۸۸)                      | (۲۱,۵۸۲,۶۶۲,۰۰۰)         | ۰                             | (۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)             |
| لیونر                        | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۲۸,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۶,۸۲۲,۰۰۰           | ۱۲۱,۴۰۰,۰۰۰                   | (۲,۳۸۸,۲۸۸,۲۸۸)                       | (۲,۳۸۸,۲۸۸,۲۸۸)          | ۰                             | (۲,۳۸۸,۲۸۸,۲۸۸)              |
| مکانیزم های ایران            | ۲۰۰,۰۰۰                      | ۱۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲     | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰           | ۵۸,۲۲۰,۰۰۰                    | (۲,۳۸۸,۲۸۸,۲۸۸)                       | (۲,۳۸۸,۲۸۸,۲۸۸)          | ۰                             | (۲,۳۸۸,۲۸۸,۲۸۸)              |
| س صنایع شیمیایی ایران        | ۱۶۸,۳۷۰                      | ۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | (۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)      | ۹,۸۰۰,۰۰۰                     | (۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                       | (۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)          | ۰                             | (۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)              |
| صنعتی لاج ایران              | ۵۰,۰۰۰                       | ۱,۲۳۸,۵۰۰,۰۰۰          | ۱,۲۳۸,۵۰۰,۰۰۰      | ۱,۲۳۸,۵۰۰            | ۶,۶۲۲,۵۰۰                     | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| ج - صنعتی گل گهر             | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| ج - خدمات مالی ایران         | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| کشتی نیلو                    | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| تولیدی چمن سازان             | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| پلی اکرین ایران              | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| فروشگاه های زنجیره ای افق    | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| کوشش                         | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| کشت و صنعت بهاران گلپار      | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| خدمات                        | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| مدیریت سرمایه گذاری          | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| کوشش                         | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| ریل گردش ایران               | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| پتروشیمی بوعلی سینا          | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| بیمه تکالیف سازمان ۷۵۰ تادیه | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| لیونر                        | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| خدمات رفاه و رفاه            | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| فرهنگ و ایران                | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| صنعت خدمات گردش              | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| زغال سنگ پرده طیس            | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| گسترش ارزش سرمایه من         | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| ب کشوری                      | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
| ایران خودرو                  | ۰                            | ۰                      | ۰                  | ۰                    | ۰                             | ۰                                     | ۰                        | ۰                             | ۰                            |
|                              | <b>۴۴۷,۵۷۸,۵۷۸,۷۷۱</b>       | <b>۴۸۰,۹۰۸,۳۲۰,۵۱۲</b> | <b>۴۲۵,۱۹۹,۶۶۵</b> | <b>۲,۲۲۷,۸۹۲,۸۹۰</b> | <b>(۲۵,۹۹۲,۷۱۵,۲۹۹)</b>       | <b>۷۱,۲۴۲,۹۸۲,۶۹۲</b>                 | <b>(۱۶۸,۵۲۵,۵۷۸,۷۲۰)</b> |                               |                              |

سهم کاشی نیلو به دلیل عدم تغییر قیمت از سال ۱۳۹۴ و افشا در دوره های مالی قبل صندوق درج نگردیده است.

سهم انکسا به دلیل عدم تغییر قیمت درج نگردیده است.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**

**بازداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰**

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

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |             | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |                              | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |                                   |
|---------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری        | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری        | کارمزد      | ارزش دفتری                            | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | تعداد                                 |                                   |
| ریال                                  | ریال                           | ریال                                  | ریال        | ریال                                  | ریال                         |                                       |                                   |
| ۸۰۴۲۸۳۷۷                              | (۸۰۴۸۴,۷۶۹)                    | ۵۷,۹۸۹,۴۸۸                            | ۴۱۴,۱۹۳     | ۲,۲۲۶,۷۹۶,۳۲۰                         | ۲,۲۸۵,۲۰۰,۰۰۰                | ۲,۳۲۰                                 | صندوق اجاره مطهرات-۳ ماهه ۱۶٪     |
| ۳,۵۵۹,۳۹۱,۷۷۲                         | ۴,۴۰۷,۸۰۷,۳۱۷                  | ۳,۴۸۳,۳۶۷,۸۰۵                         | ۷,۹۳۰,۳۱۲   | ۴۰,۲۶۳,۲۴۸,۸۶۱                        | ۴۳,۷۵۳,۴۴۶,۹۷۸               | ۴۹,۱۷۳                                | اسناد خزانه-۱۵ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۰                              | ۲۱۶,۵۳۹,۱۸۹                           | ۵۵۷,۶۹۶     | ۲,۸۵۹,۸۴۴,۸۷۱                         | ۳,۰۷۶,۹۴۱,۷۵۶                | ۳,۱۰۸                                 | اسناد خزانه-۱۱ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۷,۴۴۶,۱۲۰,۶۸۵                         | ۸۵۰,۵۵۲,۹۰۹                    | ۵۵۴۳۰,۶۹۲,۴۸۹                         | ۱۲۰,۵۵,۷۴۶  | ۶۰,۹۵۹,۳۳۳,۸۶۰                        | ۶۶,۵۱۴,۴۵۹,۰۹۵               | ۷۲,۷۹۵                                | اسناد خزانه-۱۴ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۱۰,۳۳۸,۱۲۵,۶۰۸                        | ۵,۵۶۴,۳۳۳,۵۹۳                  | ۳,۵۹۱,۳۵۶,۴۱۳                         | ۸,۵۴۷,۸۵۵   | ۴۳,۵۶۰,۶۷۳,۹۷۲                        | ۴۷,۱۶۰,۵۷۸,۲۴۰               | ۵۴,۱۶۰                                | اسناد خزانه-۱۷ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۳۴۶,۰۴۱,۵۶۳                           | ۱۵۰,۵۴۵,۳۶۸                    | ۳۸۴,۵۷۱,۶۳۶                           | ۳,۶۹۲,۴۴۹   | ۱۹,۹۸۶,۶۲۴,۵۱۵                        | ۲۰,۳۷۴,۸۸۹,۱۰۰               | ۲۳,۸۶۰                                | اسناد خزانه-۱۸ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۱۶,۹۵۷,۵۵۲,۶۸۷                        | ۱۶,۹۵۷,۵۵۲,۶۸۷                 | (۲۷,۴۳۴,۵۲۶,۵۹۰)                      | ۸۸,۵۲۶,۶۸۷  | ۵۱۵,۷۶۰,۰۹۹,۹۰۳                       | ۴۸۸,۴۲۳,۱۰۰,۰۰۰              | ۴۹۸,۹۰۰                               | منفعت دولت-اش-خاص سپهر-۲۰         |
| ۰                                     | ۰                              | ۲۸۰,۶۴۷,۱۴۸                           | ۲,۳۲۳,۳۴۸   | ۱۲,۵۳۷,۷۰۷,۵۹۰                        | ۱۳,۸۲۰,۶۷۸,۴۸۶               | ۱۹,۵۱۴                                | اسناد خزانه-۳۱ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۱۳,۱۷۵,۵۲۵,۴۲۴                        | ۰                              | ۹,۴۲۵,۹۵۴                             | ۱۰,۶۶۲۴     | ۵۷۸,۷۳۸,۴۱۵                           | ۵۸۸,۲۷۰,۹۹۳                  | ۷۴۳                                   | اسناد خزانه-۳۲ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۹۴,۶۲۶,۶۰۹                            | ۰                              | ۴۰۴,۳۹۶,۶۲۹                           | ۲,۷۷۶,۹۶۰   | ۱۴,۹۱۳,۹۸۴,۲۱۴                        | ۱۵,۳۲۱,۱۵۷,۸۰۳               | ۱۹,۵۹۳                                | اسناد خزانه-۳۳ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۴,۱۷۶,۶۶۹,۵۳۳                         | ۰                              | ۲,۱۶۹,۶۶۰,۷۵۹                         | ۵,۵۸۶,۸۹۴   | ۲۸,۶۴۸,۹۹۵,۴۳۸                        | ۳۰,۸۲۴,۲۳۳,۰۹۱               | ۳۹,۸۷۷                                | اسناد خزانه-۳۴ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۰                              | ۱۴۰,۳۲۱,۸۹۴                           | ۸۲۵,۹۴۹     | ۴,۴۱۵,۹۱۲,۰۳۲                         | ۴,۵۵۶,۹۵۹,۸۷۵                | ۶,۲۰۱                                 | اسناد خزانه-۳۵ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۰                              | ۸۶,۴۴۴,۶۱۰                            | ۳,۸۲۹,۳۵۷   | ۲۱,۰۳۷,۲۱۴,۳۴۶                        | ۲۱,۱۳۷,۴۸۸,۳۱۳               | ۳۱,۵۲۹                                | اسناد خزانه-۳۶ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۰                              | ۴۶۸,۵۲۹,۱۰۷                           | ۶,۷۳۸,۷۰۲   | ۳۶,۷۰۳,۷۷۹,۴۹۵                        | ۳۷,۱۷۹,۰۴۷,۳۰۴               | ۵۴,۸۳۷                                | اسناد خزانه-۳۷ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۰                              | ۲۴۴,۸۶۳,۰۹۶                           | ۱,۲۷۹,۵۳۴   | ۶,۸۱۳,۲۵۳,۵۳۸                         | ۷,۰۵۹,۴۹۶,۱۵۸                | ۸,۳۴۴                                 | اسناد خزانه-۳۸ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۰                              | ۱,۵۲۱,۱۲۷,۲۴۴                         | ۱۰,۳۹۵,۴۹۶  | ۵۵,۸۲۲,۹۱۷,۸۶۰                        | ۵۷,۲۵۲,۲۶۰,۰۰۰               | ۷۸,۲۰۰                                | اسناد خزانه-۳۹ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۰                              | ۱,۳۴۰,۱۶۳                             | ۶۲,۳۷۴      | ۳۴۲,۷۲۰,۷۲۷                           | ۳۴۴,۱۲۳,۳۷۴                  | ۴۸۱                                   | اسناد خزانه-۴۰ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۰                              | (۳۱,۴۰۰,۷۷۷)                          | ۱۱,۳۴۴,۸۸۲  | ۶۲,۰۵۱,۱۸۸,۸۲۴                        | ۶۲,۰۴۰,۷۲۶,۶۲۹               | ۹۴,۸۵۹                                | اسناد خزانه-۴۱ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۰                              | ۹۳۱,۹۸۸,۴۳۸                           | ۱۹,۹۵۴,۳۴۴  | ۱۰,۹۱۴,۷۱۳,۱۵۹                        | ۱۱۰,۰۹۲,۶۵۵,۸۹۱              | ۱۶۹,۶۷۹                               | اسناد خزانه-۴۲ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۰                              | ۳۶۸,۵۳۹,۴                             | ۲۵۰,۸۰۳     | ۱۳,۸۰۲,۹۰۷,۷۰۳                        | ۱۳,۸۴۲,۲۲۲,۰۰۰               | ۲۲,۰۴۰                                | اسناد خزانه-۴۳ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۰                              | ۱۰۴,۵۸۶,۳۲۴                           | ۹۸۲,۸۸۷     | ۵,۳۱۷,۳۵۷,۵۶۹                         | ۵,۴۲۳,۸۲۶,۷۸۰                | ۵,۹۲۳                                 | اسناد خزانه-۴۴ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۳۶,۱۲۹,۸۰۸,۱۳۰                        | (۱,۳۴۴,۷۶۰,۱۰۴)                | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | مرحله کدگذاری-اجتناب از خالی ۱۴۰۰ |
| ۰                                     | ۱۸۶,۶۷۶,۱۴۱                    | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۴۵ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۸۴۲۵۴-۲۳۳۸                            | ۲,۸۱۱,۰۰۳,۶۸۳                  | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۴۶ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۷۵۶,۳۹۰,۳۲۷                    | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۴۷ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۱,۵۳۴,۴۲۹,۷۱۷                  | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۴۸ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۱,۲۲۴,۸۷۷,۸۵۸                  | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۴۹ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۲,۹۲۹,۶۱۴,۰۰۰                         | ۱,۳۸۹,۹۲۹,۹۵۸                  | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۵۰ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۳,۰۵۲,۵۶۶,۷۵۲                  | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۵۱ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۱,۴۹۶,۶۴۶,۱۷۴                  | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۵۲ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۲۸۸۱۳۳۸۰۹                             | ۱,۰۹۷,۲۹۱,۶۷۲                  | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۵۳ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۱۹۲,۷۴۹,۸۱۴                    | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۵۴ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۱,۳۹۲,۱۳۶,۰۶                   | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۵۵ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۳۸۰,۳۳۸,۲۵۱                    | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۵۶ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۲,۱۹۸,۹۴۰,۵۶۵                         | ۳,۳۴۴,۹۴۸,۰۹۲                  | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۵۷ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۱,۵۹۴,۴۴۶,۷۵۰                  | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۵۸ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۲,۸۰۶,۴۶۷,۱۷۴                  | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۵۹ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۰                                     | ۱,۳۵۲,۵۲۶,۹۰۸                  | ۰                                     | ۰           | ۰                                     | ۰                            | ۰                                     | اسناد خزانه-۶۰ ابودجه-۹۸-۹۹       |
| ۱۰۸,۵۷۸,۷۲۵,۳۴۶                       | ۵۸,۵۴۶,۸۵۹,۱۸۸                 | (۷,۷۷۹,۳۸۲,۷۸۷)                       | ۱۹۰,۳۴۲,۰۴۲ | ۱,۰۵۷,۷۵۱,۹۲۳,۲۱۲                     | ۱,۰۵۰,۱۶۲,۹۸۲,۴۶۶            | جمع                                   |                                   |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰**

۱۸- سود سهام

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |                  |                                       |                     |                    |               |                     |                     |                              |
|---------------------------------------|------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |                  | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |                     |                    |               |                     |                     |                              |
| نام شرکت                              | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع        | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه توزیع   | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|                                       |                  | ریال                                  | ریال                | ریال               | ریال          | ریال                | ریال                |                              |
| لنت نرم افزار                         | ۱۴۰۰/۰۶/۲۸       | ۲۶۴,۹۶۱                               | ۲۸۶                 | ۷۵,۷۷۸,۸۴۶         | (۴,۳۰۷,۸۴۱)   | ۷۱,۴۷۱,۰۰۵          | ۰                   | ۰                            |
| صنعتی ادا                             | ۱۴۰۰/۰۶/۲۱       | ۲,۹۸۱,۲۰۱                             | ۸۰۰                 | ۲,۳۸۴,۹۶۰,۸۰۰      | (۱۲۵,۳۶۱,۳۴۰) | ۲,۲۵۹,۵۹۹,۴۶۰       | ۵۲۰,۴۱۴,۷۷۶         | ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| فرار دمای نفتی و پتروشیمی             | ۱۴۰۰/۰۸/۲۲       | ۱,۵۰۰,۰۰۰                             | ۲۵۰                 | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰        | (۶۶,۳۶۲,۹۸۱)  | ۴۶۰,۶۳۷,۰۱۹         | ۳۱۶,۲۳۵,۸۸۲         | ۲۵۵,۶۱۵,۹۷۲                  |
| تولیدات پتروشیمی لکه بصیر             | ۱۴۰۰/۰۴/۰۲       | ۱۵۱,۵۱۵                               | ۸,۰۰۰               | ۱,۲۱۲,۱۲۰,۰۰۰      | (۵۰,۹۰۲,۶۷۷)  | ۱,۱۶۱,۲۱۷,۳۲۳       | ۲,۷۱۹,۵۰۷,۸۴۳       | ۲۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰                 |
| تولیدی چمن سازان                      | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱       | ۲,۰۳۰,۵۴۴                             | ۱۰۰                 | ۲۰۳,۰۵۴,۴۰۰        | (۱۱,۹۱۳,۵۷۳)  | ۱۹۱,۱۴۰,۸۲۸         | ۰                   | ۰                            |
| فروشگاه های زنجیره ای های کوروش       | ۱۴۰۰/۰۶/۲۱       | ۱۶۷,۷۵۳                               | ۴,۷۰۰               | ۷۸۸,۳۲۹,۱۰۰        | (۴۱,۴۴۲,۱۳۸)  | ۷۴۶,۹۸۶,۹۶۲         | ۰                   | ۰                            |
| صنعت غذایی کوروش                      | ۱۴۰۰/۰۶/۱۳       | ۶,۶۷۱                                 | ۳,۳۰۰               | ۲۲,۰۱۴,۳۰۰         | (۱,۰۴۸,۳۰۰)   | ۲۰,۹۶۶,۰۰۰          | ۰                   | ۰                            |
| نیروکاز                               | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۷۵۲,۳۶۸,۳۵۷         | ۸۵۱,۵۰۶,۲۰۰                  |
| نیروکاز                               | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۰                   | ۶۶۰,۳۹۵,۸۴۴                  |
| معنی و صنعتی گل گهر                   | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱,۴۵۴,۴۹۶,۸۷۵       | ۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| گشت و صنعت گلپار خراسان               | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱۱۸,۳۵۲,۷۸۹         | ۱۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰                 |
| مجمع صنایع لاستیک یزد                 | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۴,۱۳۳,۸۰۴           | ۴,۳۳۲,۰۰۰                    |
| پایمر اریا سلسول                      | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱۷,۶۳۱,۰۳۶          | ۱۸,۴۷۶,۳۶۰                   |
| سرمایه گذاری تضمین اوندانی            | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۶۷۲,۸۶۴,۳۸۱         | ۷۵۳,۹۷۶,۸۰۰                  |
| صنعتی زر ماکارون                      | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۳۸۱,۷۰۴             | ۴۱۴,۳۸۴                      |
| سرمایه گذاری سیمان نسیم               | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱۵۰,۴۶۵,۴۱          | ۱۶۰,۶۶۸,۸۲۰                  |
| پتروشیمی ارومیه                       | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۲۳۶,۰۲۲             | ۲۵۶,۲۲۹                      |
| ایزیگ صنعت معدن                       | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۰                   | ۱,۳۱۲,۲۶۴,۲۰۰                |
| صنایع خاکچینی ایران                   | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۰                   | ۵,۶۴۰,۵۵۶,۵۴۷                |
| نیروفرس                               | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۰                   | ۴۷۸,۹۰۰,۷۰۹                  |
| خدمات رفاه و رفاه                     | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۰                   | ۱,۰۵۹,۷۲۲,۸۲۴                |
| لامپران                               | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۰                   | ۷۸۹,۵۳۰,۷۶۶                  |
| س. صنایع شیمیایی ایران                | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۹,۳۰۵               | ۰                   | ۹,۸۲۰,۰۱۹,۶۹۸                |
| معنی فلاح ایران                       | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۰                   | ۴۱۲,۶۳۹,۷۶۰                  |
| صنایع لاستیکی سهند                    | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۰                   | ۱۲۵,۴۸۲,۵۰۹                  |
| صنایع بهداشتی سایا                    | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۰                   | ۸۳,۷۷۲,۰۱۶                   |
| زغال سنگ پروده طیس                    | ۰                | ۰                                     | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۰                   | ۲۶۰,۸۶۹,۵۶۵                  |
|                                       |                  |                                       |                     | ۵,۳۱۱,۳۶۷,۴۴۶      | (۳۹۹,۳۳۹,۶۴۹) | ۴,۹۱۲,۰۲۷,۷۹۷       | ۶,۵۹۲,۷۷۰,۰۰۰       | ۲۷,۶۰۰,۷۲۴,۹۴۸               |



## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

#### ۲۰- سایر درآمدها

| سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |                               |
|---------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
| ریال                            | ریال                                        | ریال                                     |                               |
| ۹۰۶,۱۱۹,۹۳۴                     | ۸۴۲,۴۱۵,۳۱۰                                 | ۳۲۸,۰۶۵,۴۴۰                              | تعدیل کارمزد کارگزار          |
| ۶,۴۲۴,۸۱۰                       | ۶,۴۲۴,۸۱۰                                   | ۶,۳۴۹,۲۴۳                                | برگشت تنزیل سود سپرده بانکی   |
| ۲,۹۷۸,۲۲۲,۲۳۲                   | ۱,۷۹۶,۷۳۵,۹۱۷                               | ۲,۴۵۳,۱۹۹,۳۹۵                            | برگشت تنزیل سود سهام دریافتنی |
| ۳,۸۹۰,۷۶۶,۹۷۶                   | ۲,۶۴۵,۵۷۶,۰۳۷                               | ۲,۷۸۷,۶۱۴,۰۷۸                            | جمع                           |

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

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

#### ۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |              |
|---------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|--------------|
| ریال                            | ریال                                        | ریال                                     |              |
| ۱۸,۹۰۹,۳۹۵,۱۸۷                  | ۱۰,۲۱۲,۷۹۷,۳۷۶                              | ۶,۵۸۲,۰۱۶,۶۱۱                            | مدیر صندوق   |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                 | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              | متولی صندوق  |
| ۲۲۸,۶۳۵,۳۴۰                     | ۱۰۴,۰۲۱,۱۲۴                                 | ۱۶۶,۷۳۵,۷۳۸                              | حسابرس صندوق |
| ۱۹,۴۳۸,۰۳۰,۵۲۷                  | ۱۰,۶۱۶,۸۱۸,۵۰۰                              | ۷,۰۴۸,۷۵۲,۳۴۹                            | جمع          |

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۲۲- سایر هزینه ها

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |                                 |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |                                 |
| -                                     | ۴,۲۱۵,۲۹۷,۴۶۴                         | ۴,۲۱۵,۲۹۷,۴۶۴                | هزینه تصفیه                     |
| ۶۰۲,۷۰۴,۷۰۶                           | ۲۷۸,۴۸۱,۰۲۳                           | ۴۹۴,۵۱۳,۳۷۵                  | هزینه آبونمان                   |
|                                       |                                       | ۴۴,۳۵۵,۷۱۷                   | هزینه برگراری مجامع             |
| ۸,۷۷۲,۴۲۰                             | ۴,۵۴۵,۶۲۰                             | ۱۶,۲۸۸,۱۳۳                   | هزینه های کارمزد بانکی          |
| -                                     | -                                     | ۸۴,۰۰۰,۰۰۰                   | حق پذیرش و عضویت در کانون ها    |
| ۱۶۲,۴۳۴,۴۶۰                           | ۳۶۳,۰۰۳,۵۲۴                           | ۵۴۹,۶۲۵,۴۵۸                  | هزینه نظارت و افزایش سقف سازمان |
| ۷۷۳,۹۱۱,۵۸۶                           | ۴,۸۶۱,۳۲۷,۶۳۱                         | ۵,۴۰۳,۹۸۰,۱۴۷                | جمع                             |

۲۳- تعدیلات

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |                                  |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |                                  |
| ۱۱۳,۳۹۰,۳۸۱                           | ۵۹۵,۴۵۸,۳۲۱,۰۹۲                       | ۶۴۸,۴۷۳,۲۰۲,۳۴۶              | تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها  |
| ۵,۳۰۵,۸۴۱,۲۹۸                         | (۹۶۶,۳۸۱,۰۷۸,۰۸۰)                     | (۹۶۳,۱۴۰,۵۴۳,۸۵۹)            | تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها |
| ۵,۴۱۹,۲۳۱,۶۷۹                         | (۳۷۰,۹۲۲,۷۵۶,۹۸۸)                     | (۳۱۴,۶۶۷,۳۴۱,۵۱۳)            |                                  |

۲۴- تقسیم سود

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |                   |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |                   |
| (۹۲,۳۹۳,۶۰۱,۷۴۰)                      | (۱,۰۹۴,۵۴۸,۴۲۹,۹۴۳)                   | (۱,۲۱۵,۹۹۸,۳۷۷,۸۲۲)          | سود تقسیمی طی سال |
| (۹۲,۳۹۳,۶۰۱,۷۴۰)                      | (۱,۰۹۴,۵۴۸,۴۲۹,۹۴۳)                   | (۱,۲۱۵,۹۹۸,۳۷۷,۸۲۲)          |                   |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

**۲۵- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارایی ها ، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی، و دارایی های احتمالی میباشد.

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

| اشخاص وابسته                          | نوع وابستگی       | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰                  |                          |           | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱                  |                          |           |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|-----------|
|                                       |                   | تعداد واحد های سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | تعداد واحد های سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی             | مدیر              | ۱,۰۰۰                       | ممتاز                    | ۰.۰۳٪     | ۱,۰۰۰                       | ممتاز                    | ۰.۴۶٪     |
|                                       |                   | ۸,۷۲۴                       | عادی                     |           | ۸,۵۵۵                       | عادی                     |           |
| بهاره حیدری مقدم                      | مدیر سرمایه گذاری | ۴۸۹                         | عادی                     | ۰.۰۳٪     | ۴۸۲                         | عادی                     | ۰.۲۰٪     |
| حسین احمدی                            | مدیر سرمایه گذاری | ۱۳                          | عادی                     | ۰.۰۰٪     | ۱۳                          | عادی                     | ۰.۰۱٪     |
| علی اسکینی                            | مدیر سرمایه گذاری | ۲۲۹                         | عادی                     | ۰.۰۰٪     | ۲۲۶                         | عادی                     | ۰.۱۰٪     |
| شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران | وابسته به موسس    | ۲۸۷,۱۲۸                     | عادی                     | ۱۷.۴۵٪    | ۲۸۱,۹۹۸                     | عادی                     | ۱۳.۶۵٪    |
| شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند         | وابسته به موسس    | ۴۴,۵۹۹                      | عادی                     | ۲.۷۱٪     | ۴۴,۵۹۹                      | عادی                     | ۲٪        |
| سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا           | وابسته به موسس    | ۲,۳۵۷                       | عادی                     | ۰.۱۴٪     | ۲,۳۵۷                       | عادی                     | ۰٪        |
| شرکت لیزینگ صنعت و معدن               | وابسته به موسس    | ۲۸,۰۳۶                      | عادی                     | ۱.۷٪      | ۲۸,۰۳۶                      | عادی                     | ۱٪        |
| بازرگانی و خدمات بندری ایران          | وابسته به موسس    | ۴۱۱,۲۵۱                     | عادی                     | ۲۵.۰٪     | ۴۰۳,۹۰۲                     | عادی                     | ۱۹.۵۵٪    |

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

| طرف معامله                     | نوع وابستگی | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰               |                    | ماتده طلب (بدهی) | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱     |                    | ماتده طلب (بدهی) |
|--------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------|------------------|----------------|--------------------|------------------|
|                                |             | شرح معامله               | ارزش معامله - ریال |                  | شرح معامله     | ارزش معامله - ریال |                  |
| شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن | مدیر        | کارمزد خرید اوراق بهادار | ۳,۴۱۵,۴۰۲,۹۶۰      | (۹۵۱,۲۰۱,۶۰۸)    | ۸۷۰,۰۵۸,۴۴۸    | (۲۱,۹۱۳,۷۴۵,۶۱۳)   |                  |
|                                |             | کارمزد فروش اوراق بهادار | ۴۴,۱۶۲,۹۷۱         |                  | ۱,۵۴۲,۸۵۵,۸۸۷  |                    |                  |
| شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن | مدیر        | کارمزد مدیر              | ۶,۵۸۲,۰۱۶,۶۱۱      | (۶۱۳,۶۷۲,۴۱۶)    | ۱۸,۹۰۹,۳۹۵,۱۸۷ | (۶۶۴,۸۴۳,۷۲۲)      |                  |
| موسسه حسابرسی آزمودگان         | متولی       | کارمزد متولی             | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۷۹۲,۴۸۶,۱۵۱)    | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۲۹۲,۴۸۶,۱۵۱)      |                  |
| موسسه حسابرسی فر بوران راهبرد  | حسابرس      | کارمزد حسابرس            | ۱۶۶,۷۳۵,۷۳۸        | (۱۸۰,۹۰۸,۸۲۹)    | ۲۲۸,۶۳۵,۳۴۰    | (۱۴۴,۹۷۳,۰۹۱)      |                  |

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

**۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 .