



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

شماره ثبت: نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۲۰

شماره ثبت: نزد مرجع ثبت شرکت ها: ۳۴۱۷۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدنصورت های مالیبرای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴الی۵

۶

۸الی۶

۹الی۲۱

صورت خالص داراییها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی

الف- اطلاعات کلی صندوق

ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری

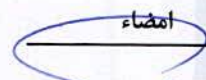
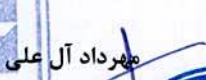
پ - مبنای تهیه صورت های مالی

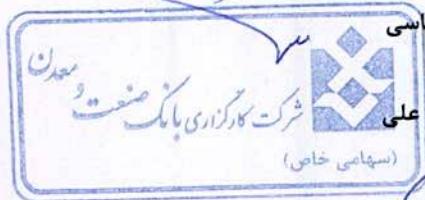
ت - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری

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

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول 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 ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



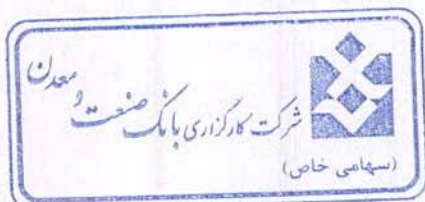
صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۹۳,۸۹۷,۶۳۷,۷۳۶	۳۲۱,۵۱۲,۳۷۷,۷۲۱
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۳۵۹,۹۸۹,۸۰۱,۰۹۲	۱,۱۵۴,۷۵۸,۷۰۸,۳۰۹
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۴۹۸,۴۱۸,۹۴۷,۲۴۲	۱۱۲,۲۲۹,۵۶۵,۹۵۰
۸ حسابهای دریافتنی	۱۸,۷۴۳,۲۶۹,۴۰۵	۲۷,۹۸۹,۲۸۰,۴۹۳
۹ سایر دارایی ها	۱,۲۰۷,۰۵۶,۶۹۵	۳۱۵,۲۰۴,۸۹۳
۱۰ موجودی نقد	۶,۵۳۱,۵۳۶,۵۱۴	۱۸,۷۷۳,۰۳۶,۷۹۲
۱۱ جاری کارگزاران	۵۰۴,۱۶۵,۵۵۱,۴۲۰	۴,۶۹۱,۰۰۹,۹۶۳
جمع دارایی ها	۲,۶۸۲,۹۵۳,۸۰۰,۱۰۴	۱,۶۴۰,۳۶۹,۱۸۴,۱۲۱
بدهی ها		
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۱,۰۲۷,۷۸۰,۵۸۹	۴,۰۷۶,۲۰۶,۰۸۱
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳,۵۸۲,۳۰۳,۸۸۹	۳۲۷,۲۶۸,۶۶۰,۱۷۲
۱۴ بدهی به سرمایه گذاران	۱۶۳,۸۹۷,۹۲۵	۱۱۶,۰۳۷,۲۸۳,۹۸۴
جمع بدهی ها	۱۴,۷۷۳,۹۸۲,۴۰۳	۴۴۷,۳۸۲,۱۵۰,۲۳۷
۱۵ خالص دارایی ها	۲,۶۶۸,۱۷۹,۸۱۷,۷۰۱	۱,۱۹۲,۸۸۷,۰۳۳,۸۸۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۴۳,۰۹۳	۱,۰۳۲,۸۷۶

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

یادداشت	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
درآمد ها	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش لورق بهادار	۴۳,۴۴۴,۸۴۴,۴۴۶	۲۸,۰۲۵,۹۶۳,۶۹۶	(۱۶,۱۷۷,۱۹۲,۰۵۵)
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری لورق بهادار	(۲۱,۹۸۳,۲۷۵,۰۹۰)	۱۸,۶۰۳,۸۹۹	۹۶,۰۳۷,۳۵۱,۴۴۱
۱۸ سود سهام	۱,۰۵۰,۰۶۴,۸۸۴	۴,۲۰۵,۱۵۹,۶۷۲	۳۰,۳۲۱,۵۸۱,۸۸۷
۱۹ سود سیرده و لورق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۰,۳۷۶,۷۰۱,۰۰۱	۵۱,۷۶۰,۲۷۹,۷۳۵	۱۴۹,۶۳۷,۰۲۵,۵۰۳
۲۰ سایر درآمد ها	۱,۹۱۴,۰۱۲,۷۹۳	۱,۹۹۵,۳۰۹,۴۲۸	۲,۸۲۶,۷۰۳,۴۹۴
جمع درآمد ها	۵۴,۷۹۲,۳۶۸,۰۳۴	۸۶,۰۰۵,۴۱۶,۴۳۰	۲۶۲,۶۳۵,۴۷۰,۲۷۰

هزینه ها	ریال	ریال	ریال
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲,۵۵۶,۳۴۴,۹۱۸)	(۳,۸۵۷,۰۶۸,۳۲۷)	(۱۲,۰۱۷,۶۱۳,۶۵۹)
۲۲ سایر هزینه ها	(۶۴۷,۱۷۸,۱۵۲)	(۵۱۷,۳۸۸,۸۳۱)	(۱,۱۹۸,۲۵۰,۰۹۲)
جمع هزینه ها	(۳,۲۰۳,۵۲۳,۰۷۰)	(۴,۳۷۴,۳۰۷,۱۵۸)	(۱۳,۲۱۶,۰۶۳,۷۵۱)
سود(زیان) خالص	۵۱,۵۸۸,۸۴۴,۹۶۴	۸۱,۶۳۱,۱۰۹,۲۷۲	۲۴۹,۴۱۹,۴۰۶,۵۱۹
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۲.۷۲٪	۴.۰۰٪	۱۴.۵۲٪
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲٪	۴.۱۲٪	۲۰.۹۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی هلا واحد های سرمایه گذاری در اول سال دوره	۱,۱۵۴,۹۱۸	۲,۰۴۴,۲۴۹,۱۳۰,۴۳۱	۲,۰۴۴,۲۴۹,۱۳۰,۴۳۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره	۱,۴۳۱,۶۱۳	۳۴,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری لغتال شده طی سال / دوره	(۲۸۵۸۰)	(۸۴,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۸۶,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	۸۱,۶۳۱,۱۰۹,۲۷۲	۲۴۹,۴۱۹,۴۰۶,۵۱۹
تعدیلات	-	(۴۰۱,۹۹۰,۳۳۱)	(۴۰۶۶,۴۳۱,۲۰۸)
سود تقسیم شده	-	(۹۲,۳۹۴,۱۹۴,۷۴۰)	(۱۸۶,۱۵۵,۰۷۱,۸۵۸)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲,۵۵۷,۹۵۱	۱,۹۸۲,۷۵۲,۰۵۴,۷۳۲	۱,۱۹۲,۸۸۷,۰۳۳,۸۸۴

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

سود(زیان) خالص - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و لغتال

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

خالص دارایی های پایان سال

سود(زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون وجوه استفاده شده



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 دارایی های 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 بانک ها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- ۵- هر نوع سپرده گذاری نزد بانک ها 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 ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ 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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 دکتر عضدی (آبان جنوبی) شماره ۵۲، طبقه دوم - کد پستی ۱۷۵۱۷۱۵۹۸۷

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 سپهد 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 فرا بورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها 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 آن ها 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 زمانبندی 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 درآمدها 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
گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

ارکان	شرح نحوه محاسبه								
مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه . حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.								
متولی	سالانه دو در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود *								
حسابرس	مبلغ ثابت ۳۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد. **								
هزینه نرم افزار	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آن ها سالانه در قالب چهار مورد ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛ - ۵۲۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ - ۵۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد) در هر سال؛ - ۸۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛ - ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح جدول ذیل: <table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر ریال تا ۳۰۰۰۰ ریال</td><td>از ۳۰۰۰۰ ریال تا ۵۰۰۰۰ ریال</td><td>بالای ۵۰۰۰۰ ریال</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td><td>۰.۰۰۰۰۱</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر ریال تا ۳۰۰۰۰ ریال	از ۳۰۰۰۰ ریال تا ۵۰۰۰۰ ریال	بالای ۵۰۰۰۰ ریال	ضریب	۰.۰۰۰۰۵	۰.۰۰۰۰۳	۰.۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر ریال تا ۳۰۰۰۰ ریال	از ۳۰۰۰۰ ریال تا ۵۰۰۰۰ ریال	بالای ۵۰۰۰۰ 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 دارایی ها در پایان روز قبل در حسابها ذخیره می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

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 می گردد. 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 مالیات های 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 یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
خودرو و ساخت قطعات	۳۰,۲۷۰	۲۶,۸۱۹	۰.۰۰٪	۱۱,۱۹۹,۱۲۸,۵۴۳	۱۱,۸۹۰,۹۲۵,۵۰۰	۰.۷۲٪
محصولات شیمیایی	۹۵,۸۶۰,۸۷۴,۳۰۵	۷۷,۵۹۰,۷۳۶,۱۳۰	۲.۸۹٪	۲۷۲,۹۳۲,۷۵۲,۶۳۶	۲۰۵,۷۰۷,۴۷۲,۱۴۱	۱۲.۵۴٪
سایر واسطه گری های مالی	۱۴۹,۳۱۱,۴۵۵,۴۳۲	۱۴۲,۰۵۱,۲۶۸,۶۸۴	۵.۳۹٪	۹۰,۳۰۰,۱۶۸,۵۹۵	۴,۲۸۵,۵۱۰,۹۸۰	۰.۲۶٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۳۷,۹۵۵,۲۶۰	۱۵۶,۶۱۶,۶۲۳	۰.۰۱٪	۲۵,۴۷۶,۱۰۹	۲۵,۳۰۱,۵۵۵	۰.۰۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۴۰,۳۷۴,۲۱۹,۰۸۵	۵۴,۳۹۸,۹۹۶,۷۲۲	۲.۰۳٪	۴۶,۸۱۰,۹۶۶,۱۶۶	۶۹,۱۲۵,۷۶۱,۰۱۹	۴.۲۱٪
ساخت محصولات فلزی	۷,۴۰۲,۲۰۰,۵۴۸	۵,۳۳۶,۲۵۶,۱۴۸	۰.۲۰٪	۷,۴۰۲,۲۰۰,۵۴۸	۷,۰۴۰,۴۶۵,۱۲۱	۰.۴۳٪
استخراج کانه های فلزی	۱۳,۴۶۳,۱۶۱,۵۱۰	۱۲,۳۴۸,۵۹۴,۰۷۷	۰.۴۶٪	۱۳,۴۶۳,۱۶۱,۵۱۰	۲۱,۴۲۱,۷۹۸,۸۷۲	۱.۳۱٪
کانی و سرامیک	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	۰.۰۲٪	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	۰.۰۲٪
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۱,۵۲۸,۵۹۱,۰۹۶	۱,۵۱۸,۱۱۷,۵۳۳	۰.۰۶٪	۱,۵۲۸,۵۹۱,۰۹۶	۱,۵۱۸,۱۱۷,۵۳۳	۰.۰۹٪
جمع	۳۰۸,۹۹۹,۹۱۵,۱۳۱	۲۹۳,۸۹۷,۶۳۷,۲۳۶	۰.۱۰۹۶	۳۶۳,۳۱۳,۸۷۲,۸۲۸	۳۲۱,۵۱۲,۳۷۷,۷۲۱	۲۰.۹۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	نرخ سود (درصد)	ارزش نسبی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۸۲۸,۰۹۶,۲۵۴,۶۸۸	-
گام بانک تجارت ۰.۲۰۴	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۵ پودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	-	-	-	-	-	۴۹,۰۰۰,۲۳۷,۵۴۶
اسناد خزانه - م ۱۷ پودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	-	-	-	-	-	۵۲,۸۳۵,۹۵۸,۵۲۶
اسناد خزانه - م ۱۹ پودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	-	-	-	-	-	۷,۹۱۰,۱۷۸,۸۶۴
اسناد خزانه - م ۲ پودجه ۹۹-۱۱۱۱۱	-	-	-	-	-	۱۷,۳۱۲,۱۷۵,۳۴۹
اسناد خزانه - م ۲ پودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	-	-	-	-	-	۳۴,۵۷۲,۶۲۲,۳۷۷
اسناد خزانه - م ۳ پودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	-	-	-	-	-	۶۵,۶۳۱,۵۲۸,۱۲۹
اسناد خزانه - م ۳ پودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	-	-	-	-	-	۶۱,۱۱۱,۷۰۱,۴۹۶
منفعت دولت - ش ۸ - خاص مهر ۲۰۵	۱٪	۴۹۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۸۳,۹۷۲,۰۲۹	۵۱۱,۸۹۲,۵۲۶,۲۰۴	۵۳۴,۱۲۸,۷۶۵,۳۹۵	۲۲,۸۴۱,۵۷۰,۶۱۵
اسناد خزانه - م ۱۸ پودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	-	-	-	-	-	۶۶۳,۸۵۴,۱۷۵
اسناد خزانه - م ۲ پودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	-	-	-	-	-	۷۲,۴۴۲,۰۶۸,۸۷۵
اسناد خزانه - م ۱۰ پودجه ۹۹-۲۰۸۷۰	-	-	-	-	-	۱۱۵,۸۸۲,۶۷۰,۸۲۰
اسناد خزانه - م ۱ پودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	-	-	-	-	-	۱۳,۲۷۰,۵۵۲,۸۵۰
اسناد خزانه - م ۱۴ پودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	-	-	-	-	-	۱۴,۶۶۴,۸۴۴,۲۷۵
اسناد خزانه - م ۲۱ پودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	-	-	-	-	-	۳۱,۷۶۱,۳۷۶,۲۷۷
اسناد خزانه - م ۳ پودجه ۹۸-۲۰۴۱۸	-	-	-	-	-	۵,۱۰۹,۵۶۵,۸۶۳
اسناد خزانه - م ۲ پودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	-	-	-	-	-	۲۴,۵۰۸,۷۲۳,۹۰۸
اسناد خزانه - م ۷ پودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	-	-	-	-	-	۲۹,۶۶۸,۴۴۶,۸۰۶
اسناد خزانه - م ۲ ب ۴ - ۳۰۵۲۲	-	-	-	-	-	۳۱۷,۴۷۴,۴۴۵
اسناد خزانه - م ۹ پودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	-	-	-	-	-	۱۰,۳۱۰,۳۲۹,۴۵۸
اسناد خزانه - م ۳ پودجه ۹۸-۲۰۶۲۶	-	-	-	-	-	۱,۱۵۴,۷۵۸,۷۰۸,۳۰۹
	۱,۴۹۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۸۳,۹۷۲,۰۲۹	۱,۳۵۹,۹۸۹,۸۰۱,۰۹۲			

۷ - سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
درصد	درصد	درصد	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
۰.۰۱٪	۰٪	۱۳۹۷/۱/۱۰	۰٪	۳۳۳,۴۹۷,۹۹۱	۰.۰۱٪	۳۳۳,۴۹۷,۹۹۱	۰.۰۱٪	۳۳۳,۴۹۷,۹۹۱
۰.۰۰٪	۰٪	۱۳۹۷/۱/۱۱	۰٪	۱,۵۳۴,۷۴۵,۱۵۰	۰.۰۰٪	۱,۵۳۴,۷۴۵,۱۵۰	۰.۰۰٪	۱,۵۳۴,۷۴۵,۱۵۰
۰.۰۲٪	۲.۰٪	۱۳۹۸/۱۰/۲۱	۲.۰٪	۳,۰۵۲,۲۲۹,۸۵۹	۰.۰۲٪	۳,۰۵۲,۲۲۹,۸۵۹	۰.۰۲٪	۳,۰۵۲,۲۲۹,۸۵۹
۰.۹۹٪	۲.۰٪	۱۳۹۸/۱۰/۲۱	۲.۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۹٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۹٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱.۰۱٪	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۱۸٪	۲,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۱٪	۲,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۱٪	۲,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۰۹	۰٪	۱,۶۳۵,۵۴۴,۱۰۴	۰.۰۰٪	۱,۶۳۵,۵۴۴,۱۰۴	۰.۰۰٪	۱,۶۳۵,۵۴۴,۱۰۴
۲.۱۴٪	۲.۰٪	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۲.۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۴٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۴٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۰٪	۲۴۵,۰۸۵,۸۴۴	۰.۰۰٪	۲۴۵,۰۸۵,۸۴۴	۰.۰۰٪	۲۴۵,۰۸۵,۸۴۴
۰.۰۰٪	۱۸٪	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۸٪	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۵۱٪	۱۰٪	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰٪	۸,۱۷۷,۳۱۴,۲۹۴	۰.۵۱٪	۸,۱۷۷,۳۱۴,۲۹۴	۰.۵۱٪	۸,۱۷۷,۳۱۴,۲۹۴
۰.۰۰٪	۸٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۸٪	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۳,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	۲۳٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۲۳٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳.۹۷٪				۲۹۸,۴۱۸,۹۷۷,۲۲۲	۴.۶۷٪	۱۱۲,۲۲۹,۵۶۵,۹۵۰	۳.۹۷٪	۱۱۲,۲۲۹,۵۶۵,۹۵۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	درصد تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۲۶,۱۷۳,۱۵۴,۸۹۹	۱۷,۰۹۱,۸۴۵,۳۸۵	(۵۶۰,۲۱۸,۸۴۱)	۰	۱۷,۶۵۲,۰۶۴,۲۲۶
۱,۰۱۶,۱۲۵,۵۹۴	۱,۶۵۱,۴۲۴,۰۲۰	(۱۷,۲۹۳,۸۶۴)	۰	۱,۶۶۸,۷۱۷,۸۸۴
۲۷,۱۸۹,۲۸۰,۴۹۳	۱۸,۷۴۳,۲۶۹,۴۰۵	(۵۷۷,۵۱۲,۷۰۵)		۱۹,۳۲۰,۷۸۲,۱۱۰

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

جمع

۹- سایر دارائیه

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مقدمه در پایان سال	مقدمه در پایان سال	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مقدمه در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۵۲,۲۷۰,۴	۱,۲۰۷,۰۵۶,۵۰۶	۵۷۷,۴۰۸,۴۷۲	۱,۴۶۹,۲۶۰,۲۷۴	۳۱۵,۲۰۴,۷۰۴
۱۸۹	۱۸۹	۰	۰	۱۸۹
۳۱۵,۲۰۴,۸۹۳	۱,۲۰۷,۰۵۶,۶۹۵	۵۷۷,۴۰۸,۴۷۲	۱,۴۶۹,۲۶۰,۲۷۴	۳۱۵,۲۰۴,۸۹۳

بابت آبونمان نرم افزار صندوق

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۵۸۰,۰۰۰	حساب جاری ۱۰۰۸۲۷۴۱۳۷۰۸ بانک شهر
۲۰۱,۹۵۶,۵۱۴	۵,۷۰۱,۹۵۶,۵۱۴	حساب جاری ۰۱۱۲۹۳۳۳۵۸۰۰۷ بانک صادرات
۱۷,۷۴۱,۰۸۰,۲۷۸	۰	حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۸۹۶۲۰۰۲ بانک صنعت و معدن
۱۸,۷۷۳,۰۳۶,۷۹۲	۶,۵۳۱,۵۳۶,۵۱۴	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده پایانی سال مالی	مانده پایانی سال	گردش پستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۹۱,۰۰۹,۹۶۳	۵۰۴,۱۶۵,۵۵۱,۴۲۰	(۱,۸۷۲,۸۱۰,۳۰۷,۶۶۲)	۲,۳۷۲,۲۸۴,۸۴۹,۱۱۹	۴,۶۹۱,۰۰۹,۹۶۳

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۳۱,۲۹۷,۷۰۰	۱۵۴,۴۹۵,۵۰۲	مدیر صندوق
۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	ضامن صندوق
۷۹۲,۴۸۶,۱۵۱	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۲۳۲,۱۷۲,۴۶۹	۱۵۳,۰۳۵,۳۲۶	حسابرس صندوق
۴,۰۷۶,۲۰۶,۰۸۱	۱,۰۲۷,۷۸۰,۵۸۹	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵	۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵	ذخیره تصفیه
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۱۵۰,۰۴۶,۶۰۱	۲۱۵,۳۷۶,۷۰۱	بابت هزینه نرم افزار
۶,۳۹۰,۶۳۹,۲۵۰	۴,۳۴۲,۹۳۴,۵۰۰	پیش دریافت سود اوراق سلف
۱,۴۹۱,۴۸۱,۴۷۰	۳,۴۲۹,۶۵۰,۱۱۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۱۴,۳۲۶,۸۷۷,۸۵۵	۶۸۴,۷۲۷,۵۸۱	سایر پرداختنی ها
۳۲۷,۲۶۸,۶۶۰,۱۷۲	۱۳,۵۸۲,۳۰۳,۸۸۹	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۷,۳۰۳,۹۶۸	۳۰,۰۷۳,۳۰۵	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۱۵,۲۰۲,۱۸۰,۰۱۶	۱۳۳,۸۲۴,۶۲۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱۱۶,۰۳۷,۲۸۳,۹۸۴	۱۶۳,۸۹۷,۹۲۵	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تعداد	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	
۱,۱۹۱,۸۵۴,۱۵۷,۸۸۴	۱,۱۵۳,۹۱۸	۲,۶۶۷,۱۳۶,۷۲۵,۰۷۸	۲,۵۵۶,۹۵۱			واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۳۲,۸۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۴۳,۰۹۲,۶۲۳	۱,۰۰۰			واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۱۹۲,۸۸۷,۰۳۳,۸۸۴	۱,۱۵۴,۹۱۸	۲,۶۶۸,۱۷۹,۸۱۷,۷۰۱	۲,۵۵۷,۹۵۱			جمع

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶_۱ سودزبان حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۱,۱۱۵,۲۲۲,۲۸۷)	۲۲,۱۲۵,۳۲۸,۰۰۴	(۱۳,۷۲۷,۴۴۷,۶۲۳)
۱۶_۲ سودزبان حاصل از فروش اوراق بهادار	۵۴,۵۵۰,۵۸۶,۲۳۲	۵۹۰,۰۶۵,۸۹۲	(۲,۴۴۹,۷۴۴,۴۲۲)
	۴۳,۴۳۴,۸۶۴,۴۴۶	۲۸,۰۵۹,۹۶۳,۶۹۶	(۱۶,۱۷۷,۱۹۲,۰۵۵)

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
سودزبان فروش	سودزبان فروش	سودزبان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۲۹۰,۰۰۷	۱۸,۴۰۹,۸۵۸	(۱۰,۸۱۱,۴۸۹,۷۸۳)	۵۰۰,۱۱۲,۹۰۹	۹۵,۰۲۲,۱۵۰	۱۱۰,۲۳۹,۹۳۱,۶۰۴	۱۰۰,۰۲۳,۵۸۱,۸۸۰	۱۰۸۰۹,۹۹۸
.	.	(۴۲,۴۷۳,۴۵۶)	۹,۱۱۴,۰۶۰	۱,۷۳۱,۶۱۶	۱,۸۵۴,۴۳۹,۶۴۰	۱,۸۲۲,۸۱۱,۸۶۰	۱۶۸,۳۷۰
.	.	۱۱۲,۶۵۳,۷۰۶	.	.	۲۵,۳۰۱,۵۵۴	۱۳۷,۹۵۵,۲۶۰	۲۵,۴۵۳
(۳۱۹,۸۴۲,۲۶۳)	۶۱۹,۹۰۳,۰۲۰	.	.	.	.	.	.
۲۸۶,۸۱۸,۴۲۰	۲۸۶,۸۱۸,۴۲۰	.	.	.	.	.	.
۷۹۴,۷۳۲,۶۶۲	۱,۰۵۶,۹۱۴,۱۱۸	.	.	.	.	.	.
۳,۰۰۶,۶۲۲,۳۶۹	۱,۸۱۵,۸۰۵,۹۳۵	(۱۴,۷۳۶,۶۸۳)	۵۹,۷۳۶,۳۱۱	۱۱,۳۴۹,۶۷۷	۱۱,۸۹۰,۸۹۳,۲۹۵	۱۱,۹۴۷,۲۴۴,۵۰۰	۳۶۹,۹۹۹
۱,۴۰۸,۷۶۷,۷۷۴	۱,۴۰۸,۷۶۷,۷۷۴	.	.	.	.	.	.
(۷۹۸,۵۱۵,۴۹۶)	۸۷۶,۸۱۰,۸۰۱	(۳۵۹,۶۷۶,۰۷۱)	۴۶,۰۰۱,۰۵۱	۸,۷۴۰,۰۲۳	۹,۵۰۵,۱۴۵,۳۴۷	۹,۲۰۰,۲۱۰,۳۵۰	۶۸۶,۴۳۵
۴,۳۹۶,۹۷۴,۷۷۳	۶,۰۸۳,۴۲۹,۹۲۶	(۱۱,۱۱۵,۷۲۲,۲۸۷)	۶۱۴,۹۶۹,۲۳۱	۱۱۶,۸۴۳,۴۶۶	۱۳۴,۵۱۵,۷۱۱,۴۴۰	۱۲۳,۱۳۱,۸۰۱,۸۵۰	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۳۳,۱۳۱,۸۰۱,۸۵۰	۱۳۳,۵۱۵,۷۱۱,۴۴۰	۱۱۶,۸۲۲,۲۶۶	۶۱۴,۸۶۹,۳۲۱	(۱۱,۱۱۵,۷۲۲,۳۸۷)
فصل از صبح قبل					
بانکداریسان					
فرابورس ایران					
خدماتفرمانیک					
زنان سنگ پروده طیس					
آستران					
تولیدی چمن سازان					
صنعتی ادا					
تیرنگ					
صالح پهنانش سینا					
پژوهشی پوهی سینا					
ریل روزگار و آفرین					
فولاد آریای ایران					
صالح لاستیکی سیند					
ریل گروهی اورتان					
ریل گروهی اورتان					
پالایش نفت آسمهان					
پالایش نفت تهران					
تیرنگ صنعت و معدن					
صنعت غلای گروشی					
م. خدمات مدیریت منابع کتوری					
گ. مدیریت ارزش سرمایه م. ب کتوری					
سرمایه گذاری مامون صبا					
فولاد هرمگان جنوب					
فولاد هورستان					
نوسه سوله م. افراز تگین					
طی صالح س.س ایران					
تولیدات پتروشیمی فلد بهیر					
پلی اکریل ایران					
سایما					
سپید ماکان					
صالح شیمیایی کیمیاگران امروز					
آریان کیمیا تک					
صنعت پلاست کالای لطیف					
فرآوردههای نفتی پارس پتروشیم					
مجمع جهان فولاد سیرجان					
جمع					

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۲۰۰	۶۲,۴۰۱,۵۵۰,۰۰۰	۶۱,۱۱۱,۷۰۰,۱۹۶	۱۱,۶۷۲,۷۷۸	۳,۳۷۸,۱۷۵,۷۲۶	۵۱۷,۳۸۲,۰۹۵
۴۶۰,۱۹	۳۱,۳۶۱,۳۳۰,۰۰۰	۲۹,۴۶۸,۲۴۶,۸۰۵	۵,۸۲۴,۳۲۲	۱,۸۸۷,۱۹۰,۸۹۲	-
-	-	-	-	-	۹۳,۲۰۳,۶۸۰
-	-	-	-	-	۱۸۱۳
۷۴۲	۶۹,۳۲۵,۰۰۰	۶۶,۳۵۲,۱۷۴	۱۲۶,۱۱۳	۳۲,۳۷۵,۷۳۲	۱,۰۸۶,۰۶۶,۴۰۱
۳۹,۸۷۷	۳۶,۴۴۴,۶۶۰,۲۰۰	۳۴,۵۷۲,۶۷۹,۳۶۶	۶۶۰,۵۰۸۲	۱,۸۶۴,۷۹۲,۰۲۰	۱۰۳,۷۱۲,۰۱۸
۳۱,۵۳۹	۲۵,۸۸۰,۳۸۶,۷۰۰	۲۴,۵۰۳,۳۲۳,۹۰۸	۴,۶۱۰,۷۹۶	۱,۳۶۶,۸۷۱,۷۶۶	-
۱,۶۴۴	۱۰,۹۷۰,۶۸۸,۰۰۰	۱۰,۳۱۳,۹۹۹,۹۵۷	۱۹۸,۸۵۶	۶۵,۵۳۳,۵۶۷	-
۱۹,۵۱۴	۱۵,۴۷۴,۴۷۲,۳۰۰	۱۴,۶۶۴,۸۴۴,۳۷۵	۲,۸۰۲,۲۵۵	۸,۰۶۸,۳۲۰,۳۲۰	۶۷۰,۷۱۵,۳۷
۶,۲۰۱	۵,۳۷۵,۶۲۷,۳۲۰	۵,۱۰۹,۵۶۵,۸۶۳	۹۷۲,۳۲۱	۳۵۰,۱۷۱,۱۲۶	-
۶۸۱	۴۱,۷,۲۴۶,۷۲۰	۳۹,۷,۲۴۶,۲۴۴	۷۵,۶۲۲	۱,۹,۹۶۶,۶۵۴	-
-	-	-	-	-	۳۳,۳۱۱,۶۲۵
-	-	-	-	-	۲۸۸,۵۱۱,۳۰۴
-	-	-	-	-	۱,۹۰۱,۱۵۰,۷۶۷
-	-	-	-	-	۶۸,۵۱۴,۹۴۲
-	-	-	-	-	(۳,۷۲۲,۷۶۶,۳۷۲)
۹۴,۸۵۹	۷۶,۱۷۱,۵۷۲,۰۴۰	۷۲,۳۲۲,۰۶۸,۸۷۴	۱۳,۸۰۶,۹۵۰	۳,۷۱۵,۶۹۰,۷۱	-
۴۸,۵۸۴	۳۳,۷۲۰,۳۸۰,۸۴۰	۳۱,۷۶۱,۳۷۶,۳۶۶	۶,۱۱۳,۶۰۲	۱,۳۶۲,۷۹۰,۷۹۲	-
۲۳,۸۶۰	۲۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۶۱,۵۰۷,۰۶۱۴	-	۱,۰۱۸,۲۹۹,۳۸۶	-
-	-	-	-	-	۴۹,۰۹۴,۸۳۱
-	-	-	-	-	۸۹۱,۷۶۹,۶۶۷
-	-	-	-	-	۲۲۰,۰۱۰,۷۲۰
-	-	-	-	-	۴۶۷,۳۵۳,۱۸۹
-	-	-	-	-	۵۴۴,۶۶۹,۵۳۹
-	-	-	-	-	۲۷۴,۵۳۶,۱۴۸
۱۵۲,۱۹۹	۱۲۲,۳۵۶,۹۰۶,۵۰۰	۱۱۵,۸۸۲,۶۷۰,۸۰۸	۱۶,۳۳۳,۶۵۲	۶,۳۷۷,۱۱۲,۰۲۰	-
۴۹,۱۷۲	۴۹,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۲,۳۷۲,۴۶۶	-	۱,۷۰۶,۶۲۲,۶۵۴	-
۵۲,۱۶۰	۵۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۴۵,۹۵۵,۵۴۶	-	۱۲۲,۰۲۱,۲۵۴	-
۱۹,۵۲۳	۱۸,۱۷۶,۷۷۶,۲۰۰	۱۷,۳۱۲,۱۷۵,۳۹۹	۳,۲۹۴,۵۲۶	۸,۶۱۳,۰۶۰,۶۱۵	-
۷۸,۲۰۰	۶۹,۱۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۶۵,۶۳۱,۵۸۸,۱۲۹	۱۳,۵۲۹,۵۵۵	۳,۴۸۴,۷۲۲,۲۶۶	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۱۲,۰۹۸,۰۶۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۹۰,۱۳۳,۳۲۴	-
۱۸,۴۰۹	۱۴,۱۹۹,۷۱۶,۷۶۰	۱۳,۹۷۰,۵۵۲,۸۹۹	۳,۵۷۳,۶۴۴	۷۲۶,۵۰۱,۲۱۷	-
-	-	-	-	-	۲۰۸,۷۷۸,۳۷۸
-	-	-	-	-	۹,۸۷۱,۰۹۵,۶۹۱
-	-	-	-	-	۳۷۶,۳۷۰,۵۵۶
-	-	-	-	-	(۲,۴۴۹,۷۴۴,۲۲۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۱۷-۱	(۳۴,۶۰۹,۵۲۹,۷۷۷)	۲۴,۷۰۹,۸۲۶,۷۶۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۷-۲	۱۲,۶۲۶,۲۵۴,۶۸۷	۷۱,۳۱۷,۵۲۴,۶۷۳
		۲۱,۹۸۳,۷۲۵,۰۹۰	۹۶,۰۲۷,۳۵۱,۴۴۱
		۱۸,۶۰۳,۸۹۹	

۱۷-۱- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدات پتروشیمی قند بهسر	۵۲۳,۳۲۲	۲۹,۳۲۲,۱۹۲,۷۵۰	۵۵,۱۶۸,۱۸۸,۶۴۵	۴۶,۸۵۷,۰۳۲	۲۴۶,۶۱۵,۹۶۴	(۶,۱۲۸,۲۶۸,۸۹۲)
صنایع بهمنشانی ساین	*	*	*	*	*	*
تولیدی چند سازان	*	*	*	*	*	*
بلی اکیل ایران	*	*	*	*	*	*
کلشی نیلو	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	*
ریل پرداز نو آفرین	*	*	*	*	*	*
س و خدمات مدیریت صند	*	*	*	*	*	*
نوسه سفله ی نرم افزاری	*	*	*	*	*	*
مجتمع جهان فولاد سیرجان	*	*	*	*	*	*
صنایع شیمیایی کیمیاگران	*	*	*	*	*	*
سانپا	*	*	*	*	*	*
لنت ترمز ایران	۱	۲۶,۹۸۰	۳۳,۳۱۰	۲۶	۱۳۵	(۵,۳۹۱)
لیرینگ صنعتی سمن	۲۶۶,۵۴۱,۰۸۰	۱۴۲,۹۰۰,۱۵۳,۸۰۴	۱۴۴,۵۶۶,۷۹۷,۸۱۶	۱۳۵,۷۵۵,۱۷۰	۷۱۴,۵۰۷,۶۶۴	(۲,۵۱۵,۵۲۸,۶۶۶)
صنایع خاکچینی ایران	۴,۳۰۵,۶۳۴	۵۲,۷۲۴,۶۰۸,۱۴۰	۵۹,۶۲۰,۶۱۵,۶۷۲	۵۱,۹۸۸,۳۷۸	۲۷۳,۶۳۳,۰۴۱	(۵,۲۳۱,۶۱۸,۹۵۱)
صنایع آما	۷۷۵,۷۵۱	۵,۳۶۸,۱۹۶,۹۲۰	۷,۰۴۰,۴۶۵,۱۲۰	۵۰,۹۹,۷۸۷	۲۶,۸۴۰,۹۸۵	(۱,۷۰۴,۲۰۸,۹۷۲)
نیروترکس	*	*	*	*	*	*
فرآورده های غذایی و قند پیرفته	*	*	*	*	*	*
لاپیران	*	*	*	*	*	*
نیروکلر	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۲۹,۹۱۵,۸۰۰	۲۴,۲۴۵,۹۰۰	۱۲۷,۶۱۰,۰۰۰	(۹,۰۵۹,۷۷۱,۷۰۰)
مدان مستگز ایران	۱,۲۶۲,۴۵۰	۱۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۱,۷۹۸,۸۷۲	۱۱,۸۰۰,۱,۳۸۳	۶۲,۱۱۲,۵۴۰	(۹,۰۷۳,۲۰۶,۷۹۵)
س صنایع شیمیایی ایران	۳۷۲,۸۱۹	۳,۲۰۹,۹۷۱,۵۹۰	۴,۱۰۶,۲۵۶,۰۵۳	۳,۰۴۹,۴۷۳	۱۶,۰۴۹,۸۵۸	(۹۱۵,۳۸۳,۷۹۴)
معنی املاح ایران	*	*	*	*	*	*
صنایع لاستیکی سهند	*	*	*	*	*	*
آریفن کیمیا تک	*	*	*	*	*	*
بیمه ایتکایی آوای	۳۸,۱۳۷	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۲۵,۳۶۱	۱۳۳,۳۸۰	*
پارس ایتکایی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	*
بیمه زندگی کاریم ۵۰ ایتکایی	۲۵,۴۵۳	۱۵۷,۵۵۴,۰۷۰	۱۳۷,۹۵۵,۳۶۰	۱۴۹,۶۷۶	۷۸۷,۷۷۰	۱۸,۶۶۱,۳۶۴
تأمین سرمایه خلیج فارس	۱,۰۱۷	۵۰۸,۵۰۰	۵۰۵,۴۷۴	۴۸۳	۲,۵۴۲	*
بیمه ایتکایی سلمان ۷۵۰ تادیه						
	۳۹۵,۶۵۶,۷۹۵,۶۵۴	۳۳۸,۵۰۷,۱۶۷,۹۸۱	۲۸۰,۸۷۳,۴۷۰	۱,۴۷۸,۲۸۳,۹۸۰	(۳۴,۶۰۹,۵۲۹,۷۷۷)	۲۴,۷۰۹,۸۲۶,۷۶۸
						۱۱,۵۹۱,۵۲۴,۷۶۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۸,۹۰۰	۴۹۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۸۰۰,۵۷۴,۳۷۵	۹۰,۴۲۵,۶۲۵	.	.	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۷۴۵,۳۱۳	۱۳,۶۲۶,۲۵۴,۶۸۷	.	.
.	.	.	.	.	(۲۰,۸۴۰,۳۷۱,۹۹۷)	.
.	.	.	.	.	۳۹,۱۸۲,۳۳۷	.
.	.	.	.	.	۱,۹۲۸,۱۰۹,۳۹۲	۸,۷۴۰,۰۰۸,۶۸۵
.	.	.	.	.	۷۳,۶۲۱,۹۶۲	.
.	.	.	.	.	۳,۱۴۹,۵۹۳,۵۸۵	.
.	.	.	.	.	۱,۹۴۰,۸۰۴,۶۷۰	۹,۲۷۵,۲۸۴,۵۷۴
.	.	.	.	.	۷,۱۶۹,۴۳۷	۲,۳۹۸,۱۹۱,۱۳۵
.	.	.	.	.	۱,۵۳۱,۳۲۱,۹۲۶	۴,۱۷۶,۶۶۹,۵۳۳
.	.	.	.	.	(۸۲۰,۱۱۸,۸۸۷)	۷,۷۴۹,۰۲۹,۷۱۲
.	.	.	.	.	۵,۳۳۷,۸۹۰	۱,۰۹۷,۷۸۸,۳۳۶
.	.	.	.	.	۶۷۴,۴۲۱,۸۲۲	۹,۸۰۸,۶۱۰,۳۶۹
.	.	.	.	.	.	۲,۸۵۴,۹۴۶,۱۰۰
.	.	.	.	.	.	(۱۶,۹۵۹,۵۲۵,۵۲۸)
.	.	.	.	.	.	۸۵,۱۱۵,۷۶۰
.	.	.	.	.	.	۵۴,۷۴۳,۷۰۸
.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۹۰,۸۸۰,۰۵۱
.	.	.	.	.	.	۱۶,۶۹۸,۹۸۳,۷۹۷
.	.	.	.	.	.	۱,۸۵۵,۸۹۸,۵۵۴
.	.	.	.	.	.	۲,۰۶۶,۰۹۷,۰۳۸
.	.	.	.	.	.	۲۳,۸۵۰,۰۴۲
.	.	.	.	.	.	۳,۹۶۱,۵۶۳,۲۵۳
.	.	.	.	.	.	۶۹۳,۶۵۳,۸۳۱
.	.	.	.	.	.	۳,۴۷۱,۵۰۹,۵۶۲
.	.	.	.	.	.	۲,۱۲۷,۱۳۶,۸۸۵
جمع	۱,۳۴۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۴,۲۷۹,۵۷۴,۳۷۵	۲۴۴,۱۷۰,۹۲۸	۱۳,۶۲۶,۲۵۴,۶۸۷	(۱۱,۵۷۲,۹۲۰,۸۶۳)	۷۱,۳۱۷,۵۴۶,۷۷۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام			
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
لنت ترمزایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۳۷۰,۰۰۰	۱۳۸	۵۱,۰۶۰,۰۰۰	(۵,۳۵۳,۳۱۷)	۴۵,۷۰۶,۶۸۳	۶۷,۵۴۴,۰۲۶	۷۵,۷۸۸,۱۳۴	
صنعتی آما	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۷۷۵,۷۵۱	۳۰۰	۲۳۲,۷۲۵,۳۰۰	(۲۵,۴۱۶,۶۱۳)	۲۰۷,۳۰۸,۶۸۷	۲,۱۳۴,۹۱۲,۷۹۵	۲,۳۸۴,۹۶۰,۸۰۰	
تولیدات پتروشیمی قلند بصیر	.	.	.	.	.	.	۱,۰۹۶,۴۶۵,۴۲۸	۷,۷۵۵,۷۳۲,۵۱۳	
تولیدات پتروشیمی قلند بصیر	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۱۳,۱۲۰,۰۰۰	
معدن منگنز ایران	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	۱,۲۶۲,۴۵۰	۷۲۰	۹۰۸,۹۶۴,۰۰۰	(۱۱۱,۹۱۴,۴۸۶)	۷۹۷,۰۴۹,۵۱۴	.	.	
فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	.	۷۰۵,۷۷۶,۲۶۴	۷۸۸,۴۳۹,۱۰۰	
صنعت غذایی کوروش	.	.	.	.	.	.	۱۹,۸۰۳,۳۷۵	۲۲,۰۱۴,۳۰۰	
لیزینگ صنعت و معدن	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۱۱,۹۶۸,۵۸۰	
صنایع خاکچینی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۵,۰۰۷,۸۷۸,۴۰۰	
تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	.	۱۸۰,۶۵۷,۷۸۴	۲۰۳,۰۵۴,۴۰۰	
فراورده های غذایی و قند پیرگشهر	.	.	.	.	.	.	.	۵۱۷,۲۰۶,۴۷۸	
لامیران	.	.	.	.	.	.	.	۵۲۳,۳۸۸,۱۲۸	
نیروکتر	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۳۰,۶۳۹,۸۰۰	
س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۸,۸۲۵,۳۷۱,۵۰۰	
معنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	.	۴۹۳,۱۰۷,۹۸۳	
صنایع بهداشتی سانا	.	.	.	.	.	.	.	۳۹,۰۵۷,۳۲۵	
توسعه سامانه نرم افزار نگین	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۰,۹۵۳,۴۴۶	
جمع کل				۱,۱۹۲,۷۴۹,۳۰۰	(۱۴۲,۶۸۴,۴۱۶)	۱,۰۵۰,۰۶۴,۸۸۴	۴,۲۰۵,۱۵۹,۶۷۲	۳۰,۳۲۱,۵۸۱,۸۸۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۲۴,۷۸۴,۷۹۵,۷۷۵	۴۷,۳۴۱,۴۴۲,۳۵۰	۱۳۳,۲۱۴,۷۹۰,۰۵۵
۱۹-۲	۵۵,۹۱۰,۹۰۵,۲۲۶	۴,۴۱۹,۰۳۷,۳۸۵	۱۶,۴۲۲,۱۳۵,۴۴۸
جمع	۳۰,۳۷۵,۷۰۱,۰۰۱	۵۱,۷۶۰,۴۷۹,۷۳۵	۱۴۹,۶۳۷,۰۲۵,۵۰۳

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

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

نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷٪	۰	۰	۰	۲۲,۷۱۰,۶۶۷,۷۷۷	۲۲,۷۱۰,۶۶۷,۷۷۷	۳۵,۷۳۰,۲۸۸,۵۱۲
۱۶٪	۰	۰	۰	۰	۹۲,۶۳۱,۰۳۴	۳۳۹,۷۴۶,۳۲۷
۱۵٪	۲۰۸,۴۲۶,۹۰۳	۰	۲۰۸,۴۲۶,۹۰۳	۰	۰	۰
۱۸٪	۲۴,۵۷۶,۳۶۸,۸۷۲	۰	۲۴,۵۷۶,۳۶۸,۸۷۲	۲۴,۵۷۶,۳۶۸,۸۷۲	۲۴,۵۷۶,۳۶۸,۸۷۲	۹۷,۱۴۴,۷۵۵,۱۹۶
	۲۴,۷۸۴,۷۹۵,۷۷۵	۰	۲۴,۷۸۴,۷۹۵,۷۷۵	۴۷,۳۴۱,۴۴۲,۳۵۰	۴۷,۳۴۱,۴۴۲,۳۵۰	۱۳۳,۲۱۴,۷۹۰,۰۵۵

اوراق مشارکت :

سود اوراق مشارکت مرابحه گندم-۲ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخاربات-۳ ماهه ۱۶٪

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت-۳ ش-۲۰۸

سود اوراق مشارکت منفعت دولت-۸ ش-خاص مهر ۲۰۵

۱۹-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰٪	۶,۶۶۸,۵۷۱	۰	۶,۶۶۸,۵۷۱	۲,۵۷۰,۰۶۴	۲,۵۷۰,۰۶۴	۱۴,۰۰۴,۶۹۹
۰٪	۱۰,۲۴۷,۷۵۰	۰	۱۰,۲۴۷,۷۵۰	۸۲۴,۰۸۵	۸۲۴,۰۸۵	۶,۸۹۰,۸۹۱
۲۰٪	۰	۰	۰	(۶۱,۲۰۴)	(۶۱,۲۰۴)	۰
۲۰٪	۱۹,۷۰۵,۱۳۹	۰	۱۹,۷۰۵,۱۳۹	۱۷,۹۱۷,۷۳۴	۱۷,۹۱۷,۷۳۴	۳۶,۵۹۱,۸۵۵
۲۰٪	۸۱۵,۷۱۶,۳۲۲	(۱۵۹,۹۳۹)	۸۱۵,۵۵۶,۳۸۳	۱,۰۱۴,۰۲۱,۳۸۰	۱,۰۱۴,۰۲۱,۳۸۰	۳,۶۲۲,۴۱۰,۲۶۱
۱۸٪	۹۳۲,۸۵۳,۶۹۹	۰	۹۳۲,۸۵۳,۶۹۹	۹۳۱,۰۱۹,۰۳۷	۹۳۱,۰۱۹,۰۳۷	۳,۶۸۴,۲۰۹,۵۵۵
۰٪	۲۵,۲۱۹,۱۵۶	(۱,۹۷۵,۷۸۳)	۲۳,۲۴۳,۳۷۳	۲,۷۵۸,۴۲۰	۲,۷۵۸,۴۲۰	۲۴,۳۴۱,۳۵۰
۲۰٪	۹۲۲,۳۷۴,۱۳۲	(۱۵۰,۷۰۸)	۹۲۲,۲۲۳,۴۲۴	۲,۱۹۰,۶۳۳,۸۴۸	۲,۱۹۰,۶۳۳,۸۴۸	۶,۸۹۳,۴۵۵,۸۶۶
۱۰٪	۹۲۲,۸۲۸,۶۱۷	۰	۹۲۲,۸۲۸,۶۱۷	۲۵۹,۳۷۷,۲۲۱	۲۵۹,۳۷۷,۲۲۱	۸۴۹,۱۸۷,۱۰۶
۱۸٪	۱,۰۵۴,۸۴۹,۲۴۵	(۱,۸۹۷,۱۰۷)	۱,۰۵۲,۹۵۲,۱۳۸	-	-	۱,۲۹۱,۱۴۲,۹۶۵
۲۲٪	۱,۳۷۰	۰	۱,۳۷۰	-	-	-
۸٪	۲۸۲	(۳)	۲۷۹	-	-	-
۲۳٪	۷۵۶,۱۶۴,۳۸۲	(۱۳,۱۱۰,۳۲۴)	۷۴۳,۰۵۴,۰۵۸	-	-	-
	۱۴۲,۵۷۰,۴۲۵	۰	۱۴۲,۵۷۰,۴۲۵	-	-	-
جمع	۵,۶۰۹,۱۹۹,۰۹۰	(۱۷,۲۹۳,۸۶۴)	۵,۵۹۱,۹۰۵,۲۲۶	۴,۴۱۹,۰۳۷,۳۸۵	۴,۴۱۹,۰۳۷,۳۸۵	۱۶,۴۲۲,۱۳۵,۴۴۸

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۱-۴۴۰۰۰۴۰۰۰۸۱-۸۴۹

سپرده کوتاه مدت ۲۰۰۸۲۷۱۳۶۹۹-۲۰۰۸۲۷۱۳۶۹۹

سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۲۸۴۵۲۶۹۱-۷۰۰۸۲۸۴۵۲۶۹۱

سپرده کوتاه مدت ۱-۶۲۷۵۳۲۹۰۵۹۱-۲۱۵

سپرده بلند مدت ۱-۶۳۷۵۳۲۹۰۵۹۱-۲۱۵

سپرده بلند مدت ۱-۱۶۶۶۷۳۳-۹۹۳-۱۰۲۱

سپرده کوتاه مدت ۱-۱۶۶۶۷۳۳-۸۱-۱۰۲۱

سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۲۵۹۲۳۰۸-۷۰۰۸۲۵۹۲۳۰۸

سپرده کوتاه مدت ۲۰۰۴۲۴۰۲۲۰۰۰۷

سود سپرده بانکی صنعت و معدن شمع پارس کلا شماره حساب ۲۰۳۹۵۵۱۷۷۰۰۷

سود سپرده بانکی صنعت و معدن شمع توسعه ملی شماره حساب ۲۰۳۹۶۰۴۶۲۰۰۸

سود سپرده بانکی پاسارگاد شمع پازگ سانی شماره حساب ۲۴۹,۸۱۰۰۰۱۵۶۱۶۶۸۸۱

سود سپرده بانکی پاسارگاد شمع پازگ سانی شماره حساب ۱-۱۵۶۱۶۶۸۸-۹۰۱۲-۲۴۹

سود سپرده بانکی اقتصاد نوین

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۰	۲۸۲,۹۱۹,۳۰۲	۳۲۸,۰۶۵,۴۵۳	تعدیل کارمزد کارگزار
۴,۶۲۶,۹۶۶	۶,۳۴۹,۲۴۳	۶,۳۴۹,۲۴۳	برگشت تنزیل سود سپرده بانکی
۱,۹۰۹,۳۸۵,۸۲۷	۱,۷۰۵,۹۴۰,۸۸۳	۲,۴۹۲,۲۸۸,۷۹۸	برگشت تنزیل سود سهام دریافتنی
۱,۹۱۴,۰۱۲,۷۹۳	۱,۹۹۵,۲۰۹,۴۲۸	۲,۸۲۶,۷۰۳,۴۹۴	

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:

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۱۱۷,۴۸۲,۰۶۱	۳,۴۹۶,۵۳۴,۳۸۹	۱۱,۳۳۶,۱۱۴,۲۸۱	مدیرصندوق
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۱۳۸,۸۶۲,۸۵۷	۶۰,۵۳۳,۹۳۸	۳۸۱,۴۹۹,۳۷۸	حسابرس صندوق
۲,۵۵۶,۳۴۴,۹۱۸	۳,۸۵۷,۰۶۸,۳۲۷	۱۲,۰۱۷,۶۱۳,۶۵۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۲- سایر هزینه ها

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
هزینه آبونمان	۵۷۷,۴۰۸,۴۷۲	۴۲۹,۳۶۲,۷۰۱
هزینه کارمزد بانکی	۴,۴۳۹,۵۸۰	۵,۳۲۷,۴۷۰
هزینه نظارت و افزایش سقف سازمان	۰	۸۲,۵۴۸,۶۶۰
هزینه نرم افزار	۶۵,۳۳۰,۱۰۰	۰
جمع	۶۴۷,۱۷۸,۱۵۲	۵۱۷,۲۳۸,۸۳۱
		۱,۱۹۸,۴۵۰,۰۹۲

۲۳- تعدیلات

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها	۴۷,۰۴۶,۴۸۸,۲۱۴	۱۷۹,۵۳۱,۰۳۷
تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها	(۹۴۰,۱۰۷,۵۸۸)	(۵۸۱,۵۲۱,۲۶۸)
	۴۶,۱۰۶,۳۸۰,۶۲۶	(۴۰۱,۹۹۰,۲۳۱)
		(۴۰,۶۶,۴۳۱,۲۰۸)

۲۴- تقسیم سود

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود تقسیمی طی سال	(۲۵,۴۳۵,۴۴۱,۷۷۳)	(۹۲,۳۹۴,۱۹۴,۷۴۰)
	(۲۵,۴۳۵,۴۴۱,۷۷۳)	(۹۲,۳۹۴,۱۹۴,۷۴۰)
		۱۸۶,۱۵۵,۰۷۱,۸۵۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
			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	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۵٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۵٪
			۸,۷۰۰	عادی	۰.۴۳٪	۸,۲۶۸	عادی	۰.۴۰٪
بهاره حیدری مقدم	مدیر سرمایه گذاری		۴۸۹	عادی	۰.۰۳٪	۴۶۹	عادی	۰.۰۳٪
حسین احمدی	مدیر سرمایه گذاری		۱۳	عادی	۰.۰۰٪	۱۳	عادی	۰.۰۰٪
علی اسکینی	مدیر سرمایه گذاری		۲۲۹	عادی	۰.۰۱٪	۲۲۰	عادی	۰.۰۱٪
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	وابسته به موسس		۲۸۶,۲۸۶	عادی	۱۴.۲۱٪	۲۷۳,۴۶۴	عادی	۱۳.۲۴٪
بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به موسس		۴۱۰,۰۴۴	عادی	۲۰.۳۵٪	۳۹۱,۶۷۷	عادی	۱۸.۹۶٪
شرکت لیزینگ صنعت و معدن	وابسته به موسس		۲۸,۰۳۶	عادی	۱.۳۹٪	۲۸,۰۳۶	عادی	۱.۳۶٪
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	وابسته به موسس		۴۴,۵۹۹	عادی	۲.۲۱٪	۴۴,۵۹۹	عادی	۲.۱۶٪
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	وابسته به موسس		۲,۳۵۷	عادی	۰.۱۳٪	۲,۳۵۷	عادی	۰.۱۱٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		مانده طلب (بدهی)
		شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	کارمزد خرید اوراق بهادار	*	(۵۰۴,۱۶۵,۵۵۱,۴۲۰)
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۲,۵۸۸,۳۰۶,۰۵۵,۷۰۹	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	کارمزد مدیر	۲,۱۱۷,۹۸۲,۰۶۱	۱۵۴,۴۹۵,۵۰۲
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	ضامن	کارمزد ضامن		۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱
موسسه حسابرسی آرمودگان	متولی	کارمزد متولی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱۳۸,۸۶۲,۸۵۷	۱۵۳,۰۳۵,۳۲۶

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

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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