



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 مالیسال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

با سلام و احترام به مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۵ و ۴

۶

۸-۶

۲۱-۹

صورت خالص دارائیه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی

الف- اطلاعات کلی صندوق

ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری

پ - مبنای تهیه صورت های مالی

ت - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری

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

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شخص حقوقیارکان صندوق

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا

متولی صندوق

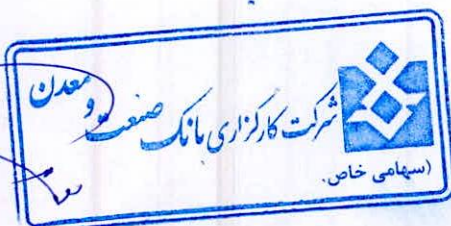
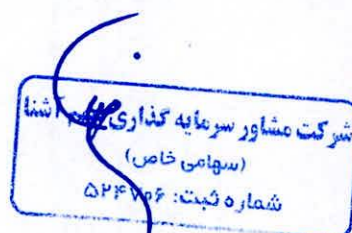
صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
دارایی ها			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۶۵,۶۰۳,۹۷۱,۶۲۶	۳۲۱,۵۱۲,۳۷۷,۷۲۱	
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۹۶۵,۰۰۹,۵۰۹,۷۶۳	۱,۱۵۴,۷۵۸,۷۰۸,۳۰۹	
۷ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۵۷۵,۶۱۲,۷۴۶,۶۰۳	۱۱۲,۲۲۹,۵۶۵,۹۵۰	
۸ حسابهای دریافتنی	۵۸,۲۷۸,۲۷۵,۹۸۳	۲۷,۹۸۹,۲۸۰,۴۹۳	
۹ سایر دارایی ها	۱۸۹	۳۱۵,۲۰۴,۸۹۳	
۱۰ موجودی نقد	۱۰,۴۱۷,۶۹۲,۶۸۸	۱۸,۷۷۳,۰۳۶,۷۹۲	
۱۱ جاری کارگزاران	۷۲,۲۳۶,۲۴۹,۳۲۹	۴,۶۹۱,۰۰۹,۹۶۳	
جمع دارایی ها	۴,۱۴۷,۱۵۸,۴۴۶,۱۸۱	۱,۶۴۰,۲۶۹,۱۸۴,۱۲۱	
بدهی ها			
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۹,۷۲۸,۰۱۳,۲۱۱	۴,۰۷۶,۲۰۶,۰۸۱	
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۶۴,۸۱۹,۹۱۶,۴۷۸	۳۲۷,۲۶۸,۶۶۰,۱۷۲	
۱۴ بدهی به سرمایه گذاران	۸۰,۳۷۷,۷۱۹,۴۰۴	۱۱۶,۰۳۷,۲۸۳,۹۸۴	
جمع بدهی ها	۱۵۴,۹۲۵,۶۴۹,۰۹۳	۴۴۷,۳۸۲,۱۵۰,۲۳۷	
۱۵ خالص دارایی ها	۳,۹۹۲,۲۳۲,۷۹۷,۰۸۸	۱,۱۹۲,۸۸۷,۰۳۳,۸۸۴	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۴۶,۳۸۷	۱,۰۳۲,۸۷۶	

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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	درآمد ها
۱۶	۲۶۳,۱۴۵,۲۹۸,۸۳۷	(۱۶,۱۷۷,۱۹۲,۰۵۵)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	۸,۴۵۶,۱۶۷,۴۸۳	۹۶,۰۲۷,۳۵۱,۴۴۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۵۱,۹۳۰,۶۴۱,۴۳۷	۳۰,۳۲۱,۵۸۱,۸۸۷	سود سهام
۱۹	۲۹۲,۶۷۱,۰۷۴,۰۴۹	۱۴۹,۶۳۷,۰۲۵,۵۰۳	سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۲,۳۳۶,۸۸۶,۳۹۹	۲,۸۲۶,۷۰۳,۴۹۴	سایر درآمد ها
	۶۱۸,۵۴۰,۰۶۸,۲۰۵	۲۶۲,۶۳۵,۴۷۰,۲۷۰	جمع درآمد ها
			هزینه ها
۲۱	(۱۱,۴۴۸,۲۶۴,۷۶۵)	(۱۲,۰۱۷,۶۱۳,۶۵۹)	هزینه کارمزد ارکان
۲۲	(۵,۵۴۲,۱۱۵,۹۶۳)	(۱,۱۹۸,۴۵۰,۰۹۲)	سایر هزینه ها
	(۱۶,۹۹۰,۳۸۰,۷۲۸)	(۱۳,۲۱۶,۰۶۳,۷۵۱)	جمع هزینه ها
	۶۰۱,۵۴۹,۶۸۷,۴۷۷	۲۴۹,۴۱۹,۴۰۶,۵۱۹	سود(زیان) خالص
	۲۲,۲۶٪	۱۴,۵۳٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
	۱۵,۱۷٪	۲۰,۹۷٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول سال/ دوره
	۱,۱۵۴,۹۱۸	۱,۱۹۲,۸۸۷,۰۳۳,۸۸۴	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال/ دوره
	۳,۳۳۶,۰۴۷	۳,۳۳۶,۰۴۷,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال/ دوره
	(۶۷۵,۷۱۰)	(۶۷۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود(زیان) خالص سال
۲۳	-	۱۱۷,۰۳۷,۱۳۵,۸۱۲	تعدیلات
۲۴	-	(۵۷۹,۵۷۸,۰۶۰,۰۸۵)	سود تقسیم شده
	۳,۸۱۵,۲۵۵	۳,۹۹۲,۲۳۲,۷۹۷,۰۸۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

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

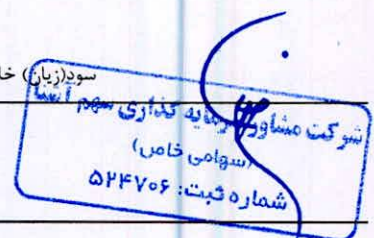
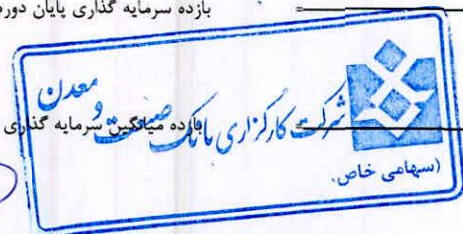
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

خالص دارایی های پایان سال

سود(زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده ۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۰ تحت شماره ۱۰۷۲۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۹ طبق مجوز مربوطه شروع به فعالیت کرده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در:

- ۱- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران.
 - ۲- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران.
 - ۳- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار
 - ۴- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
 - ۵- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید.
 - ۶- سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار فرابورس ایران
- مرکز اصلی صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان وزرا، کوچه ۱۱، پلاک ۱۰ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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، شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: سعادت آباد - بالاتر از میدان کاج - کوچه هشتم - پلاک ۲۷

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵ ساختمان مسکن، طبقه اول

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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

ثابت یا علی‌الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

ارکان	شرح نحوه محاسبه								
مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه . حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.								
متولی	سالانه دو در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود *								
حسابرس	مبلغ ثابت ۴۵۰میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. **								
هزینه نرم‌افزار	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آن‌ها سالانه در قالب چهار مورد ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛ - ۲۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ - ۵۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد) در هر سال؛ - ۸۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛ - ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی‌ها به شرح جدول ذیل: <table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر ریال تا ۳۰،۰۰۰ ریال</td><td>از ۳۰،۰۰۰ ریال تا ۵۰،۰۰۰ ریال</td><td>بالای ۵۰،۰۰۰ ریال</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر ریال تا ۳۰،۰۰۰ ریال	از ۳۰،۰۰۰ ریال تا ۵۰،۰۰۰ ریال	بالای ۵۰،۰۰۰ ریال	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر ریال تا ۳۰،۰۰۰ ریال	از ۳۰،۰۰۰ ریال تا ۵۰،۰۰۰ ریال	بالای ۵۰،۰۰۰ ریال						
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق، کارمزد تصفیه به‌صورت روزانه بر اساس خالص ارزش روز دارایی‌ها در پایان روز قبل در حساب‌ها ذخیره می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 می‌باشد 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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
صنعت	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	
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۵۰۸,۹۶۰	۱,۵۲۸,۵۹۱,۰۹۶	۰.۰۰٪	۵۰۵,۴۷۴	۱,۵۱۸,۱۱۷,۵۳۳	۰.۰۹٪
محصولات شیمیایی	۱۸۴,۰۷۳,۳۸۲,۱۵۰	۲۷۲,۹۳۲,۷۵۲,۶۳۶	۶.۸۴٪	۲۸۳,۷۴۱,۱۳۵,۹۱۹	۲۰۵,۷۰۷,۴۷۲,۱۴۱	۱۲.۵۴٪
سیمان، آهک و گچ	۳۶,۸۱۴,۶۰۷,۶۷۵	.	۱.۷۸٪	۷۳,۸۳۸,۰۳۴,۰۰۰	.	۰.۰۰٪
قند و شکر	۶,۶۷۰,۱۸۴,۱۶۵	.	۰.۱۸٪	۷,۵۵۹,۷۵۰,۲۵۰	.	۰.۰۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۲۱,۳۷۸,۹۲۱,۶۹۷	.	۰.۸۷٪	۳۶,۱۴۱,۲۶۷,۵۰۹	.	۰.۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۳۰,۲۷۰	۱۱,۱۹۹,۱۲۸,۵۴۳	۰.۰۰٪	۴۱,۴۸۸	۱۱,۸۹۰,۹۲۵,۵۰۰	۰.۷۳٪
سایر واسطه گریهای مالی	۳۹,۴۷۲,۵۶۰,۶۱۱	۹,۰۳۰,۱۶۸,۵۹۵	۱.۵۴٪	۶۳,۸۲۶,۲۱۱,۹۸۶	۴,۲۸۵,۵۱۰,۹۸۰	۰.۲۶٪
کاشی و سرامیک	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۰.۰۱٪	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	۰.۰۳٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	.	۲۵,۴۷۶,۱۰۹	۰.۰۰٪	.	۲۵,۳۰۱,۵۵۵	۰.۰۰٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	.	۴۶,۸۱۰,۹۶۶,۱۶۶	۰.۰۰٪	.	۶۹,۱۲۵,۷۶۱,۰۱۹	۴.۲۲٪
ساخت محصولات فلزی	.	۷,۴۰۲,۲۰۰,۵۴۸	۰.۰۰٪	.	۷,۰۴۰,۴۶۵,۱۲۱	۰.۴۳٪
استخراج کانه های فلزی	.	۱۳,۴۶۳,۱۶۱,۵۱۰	۰.۰۰٪	.	۲۱,۴۲۱,۷۹۸,۸۷۲	۱.۳۱٪
جمع	۲۸۹,۳۳۱,۶۲۳,۱۵۳	۳۶۳,۳۱۳,۸۷۲,۸۲۸	۱۱.۲۳٪	۴۶۵,۶۰۳,۹۷۱,۶۲۶	۳۲۱,۵۱۲,۳۷۷,۷۲۱	۱۹.۶٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	درصد تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱,۰۱۶,۱۲۵,۵۹۴	۷,۵۴۴,۲۵۷,۶۹۳	(۱۰۵,۹۲۲,۲۱۹)	۲۵٪	۷,۶۵۰,۱۷۹,۹۰۸	سود سپرده های بانکی دریافتنی
۲۶,۹۷۳,۱۵۴,۸۹۹	۵۰,۷۳۴,۰۱۸,۲۹۰	(۴,۲۴۴,۹۴۶,۴۷۴)		۵۴,۹۷۸,۹۶۴,۷۶۴	سود سهام دریافتنی
۳۷,۹۸۹,۲۸۰,۴۹۳	۵۸,۲۷۸,۲۷۵,۹۸۳	(۴,۲۵۰,۸۶۸,۶۹۳)		۶۲,۶۲۹,۱۴۴,۶۷۲	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 استهلاک مخارج تاسیس پنج سال میباشد.

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۹	۰	۲,۳۳۳,۹۴۴,۴۳۲	۲,۰۱۸,۷۳۹,۷۲۸	۳۱۵,۲۰۴,۷۰۴	افزایش سقف
۳۱۵,۲۰۴,۷۰۴	۱۸۹	۰	۰	۱۸۹	مخارج نرم افزار
۳۱۵,۲۰۴,۸۹۳	۱۸۹	۲,۳۳۳,۹۴۴,۴۳۲	۲,۰۱۸,۷۳۹,۷۲۸	۳۱۵,۲۰۴,۸۹۳	جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۴۰۰۰۴۰۰۰-۱ بانک سامان
۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۹,۵۴۰,۰۰۰	حساب جاری ۱۰۰۸۲۷۴۱۳۷۰۸ بانک شهر
۲۰۱,۹۵۶,۵۱۴	۱,۹۵۲,۱۸۹,۱۵۴	حساب جاری ۰۱۱۲۹۲۳۴۵۸۰۷ بانک صادرات
۱۷,۷۴۱,۰۸۰,۲۷۸	۲۴۴,۴۸۵,۷۱۰	حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۸۹۶۲۰۰۲ بانک صنعت و معدن
۰	۱,۹۸۶,۴۷۷,۸۲۴	حساب جاری ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۷ بانک خاورمیانه
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۳۴۹.۱۱۰.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱ بانک پاسارگاد
۱۸,۷۷۳,۰۳۶,۷۹۲	۱۰,۴۱۷,۶۹۲,۶۸۸	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۶۹۱,۰۰۹,۹۶۳	۷۲,۲۳۶,۲۴۹,۳۲۹	۱۰,۲۴۵,۴۸۲,۲۶۰,۷۴۵	۱۰,۳۱۳,۰۲۷,۵۰۰,۱۱۱	۴,۶۹۱,۰۰۹,۹۶۳	کارگزاری بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۳۱,۲۹۷,۷۰۰	۸,۴۹۳,۸۴۱,۲۲۸	مدیر صندوق
۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	ضامن صندوق
۷۹۲,۴۸۶,۱۵۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۲۳۲,۱۷۲,۴۶۹	۳۱۳,۹۲۲,۲۲۲	حسابرس صندوق
۴,۰۷۶,۲۰۶,۰۸۱	۹,۷۲۸,۰۱۳,۲۱۱	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
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	۲۰۴,۰۸۱,۷۷۴	بدهی به نرم افزار
۶,۳۹۰,۶۳۹,۲۵۰	۹۶۷,۵۹۷,۰۰۰	پیش دریافت سود اوراق سلف
.	۲۳,۲۹۴,۵۲۰,۶۷۰	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱,۴۹۱,۴۸۱,۴۷۰	۵۴۷,۹۴۵,۵۰۶	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۱۴,۳۲۶,۸۷۷,۸۵۵	۷۵۹,۵۶۴	سایر پرداختنی ها
.	۳۴,۸۹۵,۳۹۶,۹۶۸	ذخیره تغییر ارزش سهم
۳۲۷,۲۶۸,۶۶۰,۱۷۲	۶۴,۸۱۹,۹۱۶,۴۷۸	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷,۳۰۳,۹۶۸	۱,۸۲۵,۸۷۲	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۷۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۶۲۳,۶۰۵,۶۲۲	بابت درخواست صدور
۱۱۵,۲۰۲,۱۸۰,۰۱۶	(۹۲,۳۶۸,۰۳۲)	بابت واحدهای ابطال شده و تتمه
	۷۹,۸۴۴,۶۵۵,۹۴۲	بابت تقسیم ذخیره ارزش صندوق
۱۱۶,۰۳۷,۲۸۳,۹۸۴	۸۰,۳۷۷,۷۱۹,۴۰۴	جمع

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:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۹۱,۸۵۴,۱۵۷,۸۸۴	۱,۱۵۳,۹۱۸	۳,۹۹۱,۱۸۶,۴۱۰,۲۰۲	۳,۸۱۴,۲۵۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۳۲,۸۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۴۶,۳۸۶,۸۸۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۱۹۲,۸۸۷,۰۳۳,۸۸۴	۱,۱۵۴,۹۱۸	۳,۹۹۲,۲۳۲,۷۹۷,۰۸۸	۳,۸۱۵,۲۵۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶_۱	۱۳,۷۱۰,۷۸۹,۱۵۲
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورس	۱۶_۲	۱۵۶,۰۳۵,۰۹۶۸۵
	۲۶۳,۱۴۵,۲۹۸,۸۳۷	۱۶۶,۷۴۴,۹۲۲,۰۰۰
	۲۶۳,۱۴۵,۲۹۸,۸۳۷	۱۶۶,۷۴۴,۹۲۲,۰۰۰

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کسرزد	مطالبات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه اتکالی آوی پارس ۷۰/ تادیه گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۴,۱۸۵,۱۳۰	(۷۴,۳۰۰,۸۷۶)	(۷۰,۴۷۱)	(۳۷۰,۹۲۵)	(۵۴۷,۱۴۲)	۰
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوی	۲۶,۲۹۳,۶۶۸,۸۰۰	(۱۸,۵۵۹,۴۳۳,۵۴۴)	(۲۴,۹۷۸,۷۰۰)	(۱۳۱,۴۶۸,۴۴۶)	۷,۵۷۷,۷۸۸,۳۳۰	۰
سرمایه گذاری رناهدلینگ	۵۳,۰۲۰,۱۵۲,۳۳۸	(۴۳,۶۴۷,۵۹۰,۰۶۴)	(۵۰,۴۴۵,۹۹۵)	(۲۶۵,۵۱۰,۷۶۸)	۹,۱۳۸,۵۹۹,۵۱۱	۰
صنایع خاکچینی ایران	۶,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۳۴,۸۰۰,۳۳۵)	(۵,۹۹۴,۴۴۵)	(۳۱,۵۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۶۲,۳۴۴,۷۸۰)	۰
معذنی املاح ایران	۶۷,۸۸۹,۰۷۷,۹۴۰	(۶۹,۱۲۵,۷۶۱,۰۱۹)	(۶۴,۴۹۳,۸۷۶)	(۳۳۹,۴۴۵,۳۴۵)	(۱,۶۴۰,۶۳۳,۳۰۰)	(۷۹۸,۱۵۰,۴۶۶)
سیمان فارس نو	۴,۷۹۵,۳۷۷,۴۸۰	(۵,۹۶۰,۶۹۵,۶۹۳)	(۴,۵۵۵,۶۶۴)	(۳۳,۸۰۶,۸۸۸)	(۱,۱۹۳,۴۹۲,۷۶۵)	۰
بیمه زندگی کارپوما ۵۰/تادیه معادن منگنز ایران	۲۸,۵۴۶,۶۵۲,۳۳۰	(۱۷,۵۳۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۲۷,۱۱۹,۳۲۵)	(۱۴۲,۷۳۳,۱۷۸)	۱۰,۸۵۰,۹۸۸,۵۵۷	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۶,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۵,۳۴۴,۹۲۵,۰۰۰	۰
مس شهیدباهر	۱۵,۶۳۹,۴۰۳,۱۹۰	(۲۱,۴۲۱,۷۹۸,۷۳۲)	(۱۴,۸۵۷,۳۳۳)	(۷۸,۱۹۷,۰۰۰)	(۵,۸۷۵,۴۵۰,۱۲۴)	۷۹۴,۷۳۳,۶۶۲
صنعتی آما	۱۱۳,۵۶۱,۷۳۳,۳۴۰	(۱۲۳,۰۱۱,۶۳۳,۶۷۴)	(۱۰۷,۸۸۳,۳۹۸)	(۵۶۷,۸۰۸,۹۶۷)	(۱۰,۱۲۵,۵۳۱,۶۹۹)	۱۸,۳۹۰,۰۰۰
نیروکالر	۳,۱۸۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۰۴۴,۲۹۵,۳۴۳)	(۲,۰۷۵,۹۲۶)	(۱۰,۰۴۶,۰۰۰)	۱۲۷,۹۰۲,۷۲۱	۰
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۰,۷۵۱,۰۴۱,۱۴۰	(۷,۰۴۰,۴۵۰,۱۲۰)	(۱۰,۲۱۳,۳۳۰)	(۵۳,۷۵۵,۳۰۲)	۳,۶۴۶,۶۰۷,۴۸۸	۵,۵۵۷,۶۸۵,۶۹۴
صندوق س پیوند سکه طلا کهریا	۱۰,۱۵۵,۸۱۹,۷۱۰	(۸۸,۱۷۷,۷۵۴,۷۱۲)	(۹۶,۴۸۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۷۹,۰۸۷)	۱۲,۷۷۶,۱۷۱,۴۴۹	۱,۳۸۰,۱۱۰,۴۹۸
تامین سرمایه خلیج فارس	۶۳,۳۶۱,۳۴۳,۶۴۰	(۵۹,۱۵۱,۳۲۰,۷۱۱)	(۶۰,۱۹۳,۱۴۲)	(۳۱۶,۸۰۶,۸۱۴)	۳,۸۳۳,۰۴۱,۹۷۳	۰
صندوق س نوع دوم راکتا- ثابت	۱۱,۳۵۶,۷۷۰,۱۲۸	(۹,۹۹۷,۴۵۰,۲۸۸)	(۱۰,۷۸۸,۸۳۱)	(۵۶,۷۸۳,۸۵۱)	۱,۳۹۱,۷۲۲,۴۱۸	۰
لنت ترابراین	۱۴۷,۳۷۲,۷۷۰	(۱۳۷,۹۵۵,۲۶۰)	(۱۴۰,۰۰۲)	(۷۳,۸۶۴)	۸,۵۴۰,۷۲۴	۰
لیژینگ صنعت معدن	۵۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۳۷۵,۰۰۰)	(۹,۶۶۱,۶۹۹)	-	۱,۵۱۰,۹۶۳,۳۰۱	۰
ایران یاساتانایر	۱۱,۹۴۷,۲۴۲,۵۰۰	(۱۱,۸۹۰,۸۹۳,۳۵۵)	(۱۱,۳۴۹,۶۷۷)	(۵۹,۷۴۶,۲۱۱)	(۱۴,۷۳۶,۶۸۳)	۳۰,۰۶۶,۳۶۹
تولیدات پتروشیمی قلند بصیر	۱۸۴,۶۶۱,۳۷۲,۷۷۱	(۱۱۳,۷۹۵,۴۳۴,۸۳۰)	(۱۷۵,۲۲۷,۷۱۲)	(۹۱۲,۳۰۶,۸۶۳)	۶۹,۷۴۰,۹۴۳,۶۶۶	(۹,۳۲۸,۱۶۶,۸۸۸)
تامین سرمایه خلیج فارس	۳,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۶۳,۵۸۳,۰۰۸)	(۳,۵۱۱,۷۹۰)	(۱۳,۳۲۰,۰۰۰)	۳۴۶,۶۸۱,۹۰۲	۰
کاشی الوند	۱۶,۵۰۰,۶۷۸,۷۰۰	(۱۶,۲۵۴,۱۰۴,۹۶۳)	(۱۵,۶۷۵,۵۳۴)	(۸۲,۵۰۳,۲۹۵)	۴۸,۳۹۴,۸۰۸	۲,۳۲۹,۱۴۰,۷۵۰
فولاد آلبازی ایران	۱۳۷,۹۵۵,۲۶۰	(۲۵,۳۰۱,۵۵۴)	-	-	۱۱۲,۶۵۳,۷۰۶	۰
بیمه اتکالی آوی پارس ۷۰/ تادیه ملی صنایع مس ایران	۳,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۶۱,۸۳۸,۷۴۲)	(۳,۵۲۲,۵۹۲)	(۱۸,۵۴۰,۰۰۰)	۶۲۴,۰۹۸,۶۶۶	۰
پالایش نفت اصفهان	۷۰,۹۰۲,۰۰۰	(۳,۶۳۸)	(۶۷,۳۵۴)	(۳۵,۴۱۰)	۷۰,۴۷۶,۴۹۸	۲۵,۵۹۰,۰۲۱
فرابورس ایران	۲۴,۲۹۰,۸۷۶	(۲۶,۵۲۷,۰۵۹)	-	-	۴۷,۷۵۳,۸۱۷	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	۴۳,۰۴۲,۳۷۸
فرآورده های نفتی و قند پیرانشهر	-	-	-	-	-	۷۴۶,۴۸۷,۵۸۱
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	۱۶۰,۷۳۴,۵۵۹
ریل گردش ایرانیان	-	-	-	-	-	۷۰,۵۶۶,۸۹۲,۹۲۰
ریل پردار نو آفرین	-	-	-	-	-	(۳۷۵,۹۰۰,۷۳۱)
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	۲۷۰,۹۵۸,۱۶۷
فروشگاه های زنجیره ای افق گوروش	-	-	-	-	-	۴۱,۸۵۳
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	۱,۸۱۶,۰۴۹,۷۵۱
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	۱۰,۵۹۵,۸۵۰
نیوتراکس	-	-	-	-	-	۲۸۶,۸۱۸,۴۲۰
صنایع خاکچینی ایران	-	-	-	-	-	۷۵۸,۹۱۸,۳۲۰
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	۱۸,۰۰۵,۷۸۲
	-	-	-	-	-	۳,۶۹۳,۱۸۸,۶۴۶
	-	-	-	-	-	(۳۱۹,۸۴۳,۳۴۳)
	-	-	-	-	-	-
	۷۸۲,۵۷۳,۲۸۶,۶۲۲	(۷۷۲,۱۳۸,۲۰۸,۶۸۰)	(۶۹۸,۵۰۶,۶۹۸)	(۲,۳۲۵,۲۳۳,۸۲۲)	۱۰,۷۳۱,۰۷۸,۹۱۲	۱۸,۴۸۳,۶۶۵,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷۸۳,۵۷۲,۰۲۸,۶۲۳	(۶۷۲,۱۳۸,۲۰۸,۶۸۰)	(۶۹۸,۵۰۶,۸۶۸)	(۳,۶۲۵,۵۱۳,۹۱۳)	۱۰۷,۱۱۰,۷۸۹,۱۵۲	۱۸,۴۸۳,۴۶۵,۰۵۰ (۲۱۳,۲۱۳,۶۹۲)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۷۸۴,۰۶۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۶۹,۸۵۴,۹۵۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۷۱۴,۳۲۵,۵۸۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۹,۵۶۳,۱۳۴)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۴,۹۸۴,۶۳۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۵۴۱,۳۸۶,۱۳۴)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۹۷,۸۵۵,۷۶۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۹۰,۳۰۲,۱۱۶)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۸,۷۶۷,۷۷۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۶۷,۹۱۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۵,۷۶۰,۷۹۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۷۲,۵۲۷,۶۴۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۷,۸۱۹,۳۰۶)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۷,۲۴۴,۰۸۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۵۵۵,۵۹۲)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۶,۷۰۹,۶۰۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۴,۱۶۴,۴۷۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۱۳۸,۰۳۷
جمع	۷۸۳,۵۷۲,۰۲۸,۶۲۳	(۶۷۲,۱۳۸,۲۰۸,۶۸۰)	(۶۹۸,۵۰۶,۸۶۸)	(۳,۶۲۵,۵۱۳,۹۱۳)	۱۰۷,۱۱۰,۷۸۹,۱۵۲	(۱۳,۷۷۷,۴۴۷,۶۲۳)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۵,۰۰۰	۴۷۹,۸۰۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹۴,۹۱۰,۳۸۱,۳۵۳)	(۵۲,۴۹۳,۸۵۸)	(۱۵,۱۵۹,۲۷۵,۱۱۱)	۰
۷۴۳	۶۹۶,۲۵۶,۱۰۰	(۶۶۳,۸۵۴,۱۷۴)	(۱۲۶,۱۹۳)	۳۲,۳۷۵,۷۳۳	۱۰,۸۶۰,۶۶,۴۰۱
۳۹,۸۷۷	۳۶,۴۴۴,۰۶۶,۰۳۰	(۳۴,۵۷۲,۶۷۴,۳۴۶)	(۶,۶۰۵,۴۸۲)	۱,۸۶۴,۷۸۶,۲۰۲	۸۲۵,۱۰۰,۱۳۲
۳۱,۵۲۹	۲۵,۸۸۰,۳۸۶,۴۷۰	(۲۴,۵۰۸,۷۲۳,۹۰۸)	(۴,۶۹۰,۷۹۶)	۱,۳۶۸,۷۱۰,۷۶۶	۰
۱۳۴,۱۳۶	۹۷,۴۶۵,۲۱۷,۰۸۰	(۹۴,۸۱۱,۷۶۵,۷۲۳)	(۱۵,۷۱۰,۳۵۷)	۲,۶۴۷,۷۴۱,۰۰۰	۰
۷۰۸,۴۴۰	۶۴۶,۲۴۳,۹۱۷,۰۹۷	(۶۲۷,۷۷۷,۳۱۷,۲۱۵)	(۹۷,۸۳۹,۵۶۹)	۸,۳۶۸,۷۶۰,۳۱۳	۰
۶۵,۰۰۰	۵۷,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۲۷۶,۳۷۵,۸۳۳)	(۱۰,۳۸۸,۷۰۵)	۳,۰۳۰,۳۳۵,۴۷۲	۰
۲۳,۸۶۰	۲۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۸۴۱,۵۷۰,۶۱۴)	۰	۱۰,۱۸,۴۲۹,۳۸۶	۱۶۶,۲۹۲,۸۸۰
۸,۲۹۴	۸,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۱۱,۰۴۱,۸۶۳)	۰	۳۸۲,۵۵۸,۱۳۷	۳۷۴,۵۳۶,۱۲۸
۱۵۴,۱۹۹	۱۲۲,۳۵۶,۹۰۶,۵۰۰	(۱۱۵,۸۸۲,۶۷۰,۸۰۸)	(۱۶,۳۲۳,۶۵۲)	۶,۴۵۷,۹۱۲,۰۴۰	۰
۶۱۱,۰۰۰	۵۵۶,۳۸۸,۴۸۶,۶۰۰	(۵۴۲,۶۹۰,۷۸۴,۸۴۹)	(۵۷,۷۲۷,۶۶۴)	۱۳,۵۳۹,۷۴۰,۸۷	۰
۷۷,۴۰۰	۶۴,۴۰۱,۵۵۰,۰۰۰	(۶۱,۱۱۱,۷۰۱,۴۹۶)	(۱۱,۶۱۲,۷۸۸)	۳,۲۷۸,۱۷۵,۷۲۶	۵۱۷,۳۸۲,۰۹۵
۸۲۰,۰۰۰	۷۹۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۴,۲۴۹,۸۳۸,۱۹۲)	(۷۷,۶۴۰,۳۰۰)	۱۷,۴۴۵,۵۲۱,۰۵۸	۰
نقل به صفحه بعد	۲,۹۰۰,۸۴۲,۱۸۵,۸۷۷	(۲,۸۵۶,۲۰۸,۶۰۰,۲۶۴)	(۲,۵۱,۲۱۹,۳۵۴)	۴۴,۲۸۲,۳۶۶,۲۵۹	۲,۹۱۱,۰۸۲,۳۱۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلرزد	سود(زیان)فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صحه قبل	۲,۹۰۰,۸۴۳,۱۸۵,۸۷۷	(۲,۸۵۶,۲۰۸,۶۰۰,۲۶۴)	(۲۵۱,۲۱۹,۲۵۴)	۴۴,۲۸۳,۳۶۶,۲۵۹	۲,۹۱۱,۰۸۳,۳۱۱
استادخانه-م-۴بودجه-۰۳۰۵۲۲۰۰۰	۴۶,۰۱۹	۳۱,۳۶۱,۳۲۲,۰۰۰	(۲۹,۴۶۸,۴۴۶,۸۰۵)	۱,۸۸۷,۱۹۰,۹۶۳	۰
اسناد خزانه-م-۹بودجه-۰۰۰	۱۱۰,۴۲۴	۷۴,۰۱۱,۶۸۶,۰۰۰	(۷۲,۷۸۷,۶۴۵,۹۸۵)	۲۱۰,۶۲۵,۳۹۹	۰
گام بانک تجارت-۲۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۷۸۷,۷۹۰,۰۰۰	(۸۳۵,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۷,۲۱۱,۸۷۹,۷۶۹	۰
گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۴	۵۷۰,۰۰۰	۵۰۵,۱۵۴,۶۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۹۴۰,۶۵۲,۷۳۲)	۴,۱۵۰,۵۶۱,۱۹۸	۰
استادخانه-۱۵م-بودجه-۹۸	۴۹,۱۷۳	۴۹,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۰۰۲,۳۳۷,۵۴۶)	۱۷۰,۶۶۲,۴۵۴	۰
استادخانه-۱۷م-بودجه-۹۸	۵۴,۱۶۰	۵۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۸۳۵,۹۵۸,۵۴۶)	۱,۳۲۴,۰۴۱,۴۵۴	۱,۹۰۱,۱۵۰,۷۶۷
استادخانه-م-۳بودجه-۱۱۱۱۰-۹۹	۱۹,۵۹۳	۱۸,۱۷۶,۷۷۶,۲۰۰	(۱۷,۳۱۲,۱۷۵,۳۴۹)	۸۶۱,۳۰۶,۳۱۵	۶۸,۵۱۴,۹۴۲
مراجعه عام دولت-ش-خ-۵-۲۰۷	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۲,۲۷۱,۳۱۹,۷۶۲)	۶۲۶,۳۰۱۰,۸۳	۰
استادخانه-م-۵بودجه-۹۹-۲۰۲۱۸	۷۸,۲۰۰	۶۹,۱۲۸,۸۰۰,۰۰۰	(۶۵,۶۳۱,۵۲۸,۱۲۹)	۳,۴۸۴,۷۴۲,۲۷۶	۰
استادخانه-م-۲۱م-بودجه-۹۸	۱۹,۵۱۴	۱۵,۴۷۴,۴۷۳,۱۴۰	(۱۴,۶۶۴,۸۴۴,۴۷۵)	۸۰۶,۸۲۳,۹۲۰	۶۷۰,۷۱,۵۲۷
استادخانه-م-۹بودجه-۲۰۳۲۱-۹۹	۶,۲۰۱	۵,۳۷۵,۶۳۷,۳۲۰	(۵,۱۰۹,۵۶۵,۸۶۳)	۲۶۵,۰۹۷,۱۲۶	۰
استادخانه-م-۹بودجه-۲۰۳۱۶-۹۹	۴۸۱	۴۱۷,۲۴۶,۷۲۰	(۳۹۷,۴۷۴,۴۴۴)	۱۹۶,۹۶۶,۶۵۴	۰
استادخانه-م-۱۰م-بودجه-۹۹	۹۴,۸۵۹	۷۶,۱۷۱,۵۷۴,۰۴۰	(۷۲,۴۴۲,۰۶۸,۸۷۴)	۳,۷۱۵,۶۹۹,۰۷۱	۰
مراجعه عام دولت-ش-خ-۳-۲۰۵	۸۷۵,۰۰۰	۷۹۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۱,۱۲۵,۵۶۸,۷۵۰)	۷,۵۵۴,۴۳۱,۳۵۰	۰
استادخانه-م-۳بودجه-۲۰۴۱۸-۰۰	۴۸,۵۸۴	۳۳,۷۳۰,۲۸۰,۸۴۰	(۳۱,۷۶۱,۳۷۶,۴۴۶)	۱,۹۶۲,۷۹۰,۷۹۲	۰
مراجعه عام دولت-۱۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۲۲۰,۴۴۳,۹۰۵)	۲۹۴,۱۰۲,۰۲۳	۰
ش-خ-۲۲۳۳-۰۳۰	۵۶۵,۰۰۰	۴۰۳,۹۸۶,۳۵۰,۰۰۰	(۴۰۰,۶۰۵,۶۲۴,۰۳۰)	۲,۳۶۰,۶۲۵,۹۷۰	۰
اسناد خزانه-۱۲م-بودجه-۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۳۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۷۳۸,۹۱۷,۲۵۸)	۸,۵۷۱,۵۶۰,۲۱۴	۰
گواهی اعتبارمولد رفاه-۲۰۸	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۵,۱۲۰,۹۸۶,۰۶۶)	۲۴,۸۵۹,۰۱۳,۹۳۴	۰
مراجعه عام دولت-ش-خ-۳-۲۰۸	۱۸,۴۰۹	۱۴,۱۹۹,۷۱۶,۷۶۰	(۱۲,۴۷۰,۵۵۲,۸۴۹)	۷۲۶,۵۹۰,۲۱۷	۴۶۷,۲۵۲,۱۸۹
استادخانه-م-۱۴بودجه-۹۹	۱۴۴,۷۳۲	۱۰۳,۳۷۶,۲۷۸,۳۲۰	(۱۰۲,۹۸۳,۷۶۱,۴۵۰)	۳۷۶,۷۸۶,۳۶۳	۰
استادخانه-م-۲م-بودجه-۰۰۰	۱۵۴,۸۰۵	۱۰۴,۲۳۶,۳۹۸,۷۰۰	(۱۰۳,۹۱۰,۰۰۲۶,۳۴۴)	۳۱۰,۶۱۴,۹۷۱	۰
استادخانه-م-۵بودجه-۹۸-۰۰۰۴۲۲	۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۱۰۱,۷۲۰
مراجعه گندم-۲-واجدشرایط خاص-۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۷۴۴,۷۲۶,۳۷۲)
استادخانه-م-۱۶بودجه-۹۷	۰	۰	۰	۰	۲۰۸,۷۷۸,۳۷۸
استادخانه-م-۱۰م-بودجه-۹۸	۰	۰	۰	۰	۲۸۸,۵۱۱,۳۰۴
تأمین مالی جمعی صرفا اهدای سود	۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۳
صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه	۰	۰	۰	۰	۹۳,۲۰۳,۶۸۰
استادخانه-م-۲۲بودجه-۹۷	۰	۰	۰	۰	۳۳۸,۳۱۱,۶۲۵
استادخانه-م-۹بودجه-۹۸-۰۰۰۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۴۹۰,۹۴,۸۳۱
استادخانه-م-۱۱بودجه-۹۸	۰	۰	۰	۰	۵۴۲,۶۶۹,۵۳۹
استادخانه-م-۱۳بودجه-۹۸	۰	۰	۰	۰	۸۹۱,۷۶۹,۶۶۷
استادخانه-م-۱۴بودجه-۹۸	۰	۰	۰	۰	۹,۸۷۱,۰۹۵,۶۹۱
استادخانه-م-۱۷بودجه-۹۹	۰	۰	۰	۰	۳۷۶,۳۷۰,۹۵۶
جمع	۷,۰۹۱,۲۵۱,۲۱۵,۹۱۷	(۶,۹۳۴,۴۷۹,۸۷۵,۸۷۲)	(۷۳۶,۸۳۰,۳۶۰)	۱۵۶,۰۳۴,۵۰۶,۶۸۵	(۲,۴۴۹,۷۴۴,۴۳۲)

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۱,۶۹۳,۴۱۲,۸۰۲	۲۴,۷۰۹,۸۲۶,۷۶۸	۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
(۷۲,۳۲۷,۲۴۵,۳۱۹)	۷۱,۳۱۷,۵۲۴,۶۷۳	۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۸,۴۵۶,۱۶۷,۴۸۳	۹۶,۰۲۷,۲۵۱,۴۴۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۹۴۹,۴۶۷,۴۶۳	۲۸,۴۸۶,۱۰۰,۴۳۹	(۱,۱۳۰,۳۲۹,۵۶۵)	(۲۱۴,۷۴۳,۶۱۷)	(۱۹۶,۲۱۴,۸۳۹,۳۳۹)	۲۲۶,۰۴۵,۹۱۲,۹۵۰	۴,۷۱۲,۲۳۵	نیروکالر
۲,۸۷۴,۰۶۹,۶۱۰	۶,۳۶۸,۹۰۰,۲۸۳	(۲۹۶,۹۶۷,۹۴۰)	(۵۶,۴۲۳,۹۰۹)	(۵۲,۶۷۱,۲۹۵,۸۶۸)	۵۹,۳۹۳,۵۸۸,۰۰۰	۲,۱۳۶,۴۶۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۰	۶,۳۱۰,۹۵۶,۴۰۸	(۱۸۱,۷۸۷,۹۷۶)	(۳۴,۵۳۹,۷۱۵)	(۲۹,۸۳۰,۳۱۱,۶۶۶)	۳۶,۳۵۷,۵۹۵,۳۰۰	۱,۱۲۲,۱۴۸	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۰	۰	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰)	(۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	کاشی نیلو
۰	۲۰,۹۱۴,۱۴۷,۴۵۳	(۳۷۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۵۶۶,۰۰۰)	(۵۲,۹۲۳,۸۸۶,۵۴۷)	۷۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سیمان فارس نو
۰	(۴۹۶,۷۶۸,۹۳۷)	(۳۸,۰۲۵,۰۰۰)	(۷,۲۲۴,۷۵۰)	(۸,۰۵۶,۵۱۹,۱۸۷)	۷,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	قند لرستان
۳,۰۷۳,۱۵۸,۱۰۷	۱۴,۴۲۹	(۲۰۹)	(۴۰)	(۲۷,۰۶۳)	۴۱,۷۴۰	۲	لنت ترمز ایران
(۳,۴۷۲,۴۹۴,۸۶۷)	۲۰,۱۱۰,۰۶۲,۷۲۷	(۳۲۱,۰۴۱,۲۵۵)	(۶۰,۹۹۷,۸۳۹)	(۴۳,۷۱۶,۱۴۹,۲۵۹)	۶۴,۲۰۸,۲۵۱,۰۸۰	۱۲,۳۷۱,۵۳۲	لیزینگ صنعت و معدن
۰	۰	(۲,۵۴۲)	(۴۸۳)	(۵۰۵,۴۷۴)	۵۰۸,۵۰۰	۱۰,۰۱۷	بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه
۷,۹۵۸,۶۳۷,۳۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معادن مگنیز ایران
(۱۷۴,۵۵۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تامین سرمایه خلیج فارس
(۱۸۳,۰۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه
(۱۰,۲۸۷,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه زندگی کاریز ما ۵۰٪ تادیه
(۴۹۰,۹۳۶,۲۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معدنی املاح ایران
۲۶۲,۱۸۴,۸۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی آما
۱,۶۱۴,۰۵۷,۱۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع خاک چینی ایران
۲,۹۵۲,۳۲۷,۹۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	س. صنایع شیمیایی ایران
۲۴,۷۰۹,۸۲۶,۷۶۸	۸۱,۶۹۳,۴۱۲,۸۰۲	(۲,۲۴۱,۹۵۴,۴۸۷)	(۴۴۴,۹۷۱,۳۵۳)	(۳۸۳,۹۱۰,۵۵۹,۳۹۳)	۴۶۸,۳۹۰,۸۹۷,۴۷۰		جمع

سهام کاشی نیلو از تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۸ تا تاریخ تهیه این گزارش بسته است و به بازار پایه فرابورس انتقال پیدا کرده است.

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۲۱۰,۷۹۸,۶۷۶)	(۷,۳۳۴,۳۴۵)	(۴۰,۶۶۸,۸۱۴,۳۳۱)	۴۰,۴۶۵,۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸
۲۳,۸۵۰,۰۰۴۲	(۳,۲۱۰,۰۸۲,۵۳۱)	(۱۴,۵۴۶,۴۵۴)	(۸۳,۴۵۱,۸۳۴,۵۷۷)	۸۰,۲۵۶,۲۹۸,۵۰۰	۱۱۷,۹۰۰	اسناد خزانه - م ۵ بودجه - ۰۳۰۶۲۶
۰	(۱۲۸,۸۶۴,۱۴۰)	(۳۵۰,۷۱۴)	(۲,۰۶۳,۴۸۹,۱۲۶)	۱,۹۳۴,۹۷۵,۷۰۰	۲,۹۰۰	اسناد خزانه - م ۶ بودجه - ۰۳۰۷۲۳
(۱۶,۹۵۹,۵۲۵,۵۲۸)	(۴۶۴,۳۲۷,۸۲۲)	(۶۲۲,۷۰۰)	(۳,۸۹۹,۲۹۳,۱۲۲)	۳,۴۳۵,۵۸۸,۰۰۰	۳,۹۰۰	منفعت دولت ۸-ش. خاص مهر ۲۰۵
۰	(۴,۶۰۲,۷۸۸,۲۷۳)	(۲۹,۷۹۶,۹۵۶)	(۱۶۸,۹۶۹,۹۹۱,۷۵۵)	۱۶۴,۳۹۷,۰۰۰,۴۳۸	۲۹۵,۳۷۱	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۱ - ۰۴۰۵۲۰
(۱۶,۹۳۵,۶۷۵,۴۸۶)	(۸,۶۱۶,۸۶۱,۴۴۲)	(۵۳,۶۵۱,۱۶۹)	(۲۹۹,۰۵۳,۴۲۲,۹۱۱)	۲۹۰,۴۸۹,۲۱۲,۶۳۸		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۲۱۰,۰۰۰	۱۸۵,۴۴۴,۹۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۹,۴۷۸,۱۵۹)	۲۳,۶۱۱,۸۹۰)	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل						
۲۳۵,۰۰۰	۱۸۹,۰۲۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۹۶,۲۲۹,۹۷۴,۱۲۹)	۳۴,۲۶۱,۳۴۸)	۸,۶۱۶,۸۶۱,۴۴۲)	۱۶,۹۳۵,۶۷۵,۴۸۶)	۰
مراجعه عام دولت ۱۰۱-شخ ۲۰۷۱۱						
۲۵۰,۰۰۰	۲۲۱,۳۸۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۴۲,۲۷۱,۳۱۹,۷۶۳)	۴۰,۰۱۲۶,۷۱۱)	۷,۲۳۶,۱۱۰,۴۷۷)	۰	۰
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸						
۸۵۰,۰۰۰	۷۴۹,۱۰۴,۱۵۰,۰۰۰	۷۹۰,۴۵۱,۵۶۸,۳۱۲)	۱۳۵,۷۷۵,۱۲۷)	۳۰,۹۲۲,۶۹۶,۴۷۴)	۰	۰
مراجعه عام دولت ۵-شخ ۲۰۷						
۲۴۰,۶۰۰	۱۹۰,۱۳۶,۵۵۶,۰۰۰	۱۷۱,۸۲۱,۲۴۴,۵۰۳)	۳۴,۴۶۲,۳۵۱)	۴۱,۴۸۳,۱۹۳,۴۳۹)	۲,۹۶۱,۵۶۳,۳۵۳	۰
مراجعه عام دولت ۱۰۷-شخ ۲۰۷۲۴						
۶,۱۰۰	۴,۷۱۵,۵۴۴,۰۰۰	۴,۲۸۷,۴۲۳,۹۴۴)	۸۵۴,۶۹۲)	۱۸,۳۸۰,۸۵۰,۳۴۶)	۲۰,۶۶۰,۹۷۰,۰۲۸	۰
اسنادخرانه-م ۳بودجه ۲۰۴۱۸۰۰						
۱۱۰,۰۰۰	۱۰۳,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۸۶,۶۸۳,۴۶۸)	۱۸,۶۳۵,۵۸۱)	۴۲۷,۲۶۵,۳۶۵	۰	۰
اسنادخرانه-م ۴بودجه ۲۰۳۰۵۲۲۰۰						
۰	۰	۰	۰	۹۱۱,۶۸۰,۹۵۱	۷,۷۴۹,۰۰۲۹,۷۱۲	۰
مراجعه عام دولت ۹۶-شخ ۲۰۴۱۴						
۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۰۸,۶۱۰,۰۲۶۹	۰
اسنادخرانه-م ۸بودجه ۲۰۲۰۶۰۶-۹۹						
۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۱۱۵,۷۶۰	۰
اسنادخرانه-م ۵بودجه ۲۰۲۱۸-۹۹						
۰	۰	۰	۰	۰	۹,۳۷۵,۲۸۴,۵۷۴	۰
اسنادخرانه-م ۲بودجه ۲۰۱۱۰۱۹-۹۹						
۸,۳۹۴	۷,۹۱۲,۴۷۶,۰۰۰	۶,۸۱۳,۳۵۳,۵۳۸)	۱,۳۴۴,۱۲۶)	۰	-	۰
اسنادخرانه-م ۱۷بودجه ۲۰۱۵۱۲-۹۸						
۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۷۱,۵۰۹,۵۶۲	۰
اسنادخرانه-م ۷بودجه ۲۰۲۰۷۰۴-۹۹						
۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۲۷,۱۳۶,۸۸۵	۰
اسنادخرانه-م ۲۱بودجه ۲۰۲۰۹۰۶-۹۸						
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۹۰,۸۸۰,۰۰۵۱	۰
اسنادخرانه-م ۱۰بودجه ۲۰۲۰۸۰۷-۹۹						
۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۲۳,۶۷۸,۹۰۹	۰
اسنادخرانه-م ۴بودجه ۲۰۱۱۲۱۵-۹۹						
۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۳,۶۵۳,۸۳۱	۰
اسنادخرانه-م ۶بودجه ۲۰۲۰۳۲۱-۹۹						
۰	۰	۰	۰	۰	۸,۷۴۰,۰۰۸۸,۶۸۵	۰
اسنادخرانه-م ۱۵بودجه ۲۰۱۰۴۰۶-۹۸						
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۵,۸۹۸,۵۵۴	۰
اسنادخرانه-م ۱۴بودجه ۲۰۲۱۰۲۵-۹۹						
۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۵۴,۹۴۶,۱۰۰	۰
اسنادخرانه-م ۱۸بودجه ۲۰۱۰۶۱۴-۹۸						
۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۷۲۳,۷۰۸	۰
اسنادخرانه-م ۹بودجه ۲۰۲۰۳۱۶-۹۹						
۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۹۸,۱۹۱,۱۳۵	۰
اسنادخرانه-م ۳بودجه ۲۰۱۱۱۱۰-۹۹						
۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۹۸,۹۸۳,۷۹۷	۰
اسنادخرانه-م ۱۱بودجه ۲۰۲۰۹۰۶-۹۹						
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۷۷,۷۸۸,۳۳۶	۰
اسنادخرانه-م ۱بودجه ۲۰۱۰۶۲۱-۹۹						
جمع	۱,۶۵۰,۵۴۷,۵۱۱,۰۰۰	۱,۶۱۳,۷۷۰,۹۴۴,۸۰۵)	۲۹۹,۱۶۱,۷۳۶)	۷۲,۲۴۷,۲۴۵,۳۱۹)	۷۱,۳۱۷,۵۲۴,۶۷۳	

۱۸-سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیل	خالص درآمد سود سهام
خالص در آمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
لنت توپز ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۳۷۰,۰۰۰	۱۳۸	۵۱,۰۶۰,۰۰۰	۰	۵۱,۰۶۰,۰۰۰
ایزیگ صنعت و معدن	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۴۹,۱۵۱,۱۶۶	۲۵۰	۱۲,۲۸۷,۷۹۱,۵۰۰	۸۹۷,۲۰۳,۸۲۴)	۱۱,۳۹۰,۵۸۷,۶۷۶
سرمایه گذاری رانا هلدینگ	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی اما	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۷۷۵,۷۵۱	۳۰۰	۲۲۲,۷۲۵,۳۰۰	۰	۲۲۲,۷۲۵,۳۰۰
نیروگلر	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۷,۱۳۳,۶۸۲	۳۰۰	۲,۱۴۰,۰۲۶,۰۰۰	۱,۳۸۴,۶۹۲,۹۱۹)	۳۰,۰۱۶,۳۵۳,۰۸۱
معادن منگنز ایران	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	۱,۲۶۲,۴۵۰	۷۲۰	۹۰۸,۹۶۴,۰۰۰	۰	۹۰۸,۹۶۴,۰۰۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۸۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۷۰	۹,۴۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۳,۶۷۴,۶۹۹)	۸,۳۷۵,۸۲۵,۳۰۱
تولیدات پتروشیمی قلند بصیر	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۲,۱۳۶,۴۶۰	۲,۸۰۰	۵,۹۸۲,۰۸۸,۰۰۰	۸۲۹,۳۷۵,۰۳۲)	۵,۱۵۳,۷۱۲,۹۶۸
تولیدات پتروشیمی قلند بصیر	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۲,۱۳۶,۴۶۰	۲,۸۰۰	۵,۹۸۲,۰۸۸,۰۰۰	۰	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۲,۰۲۲,۱۴۸	۲,۹۰۰	۵,۸۶۴,۲۲۹,۲۰۰	۰	۵,۸۶۴,۲۲۹,۲۰۰
صنایع خاک چینی ایران		۰	۰	۰	۰	۰
فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر		۰	۰	۰	۰	۰
لامیران		۰	۰	۰	۰	۰
س. صنایع شیمیایی ایران		۰	۰	۰	۰	۰
معدنی املاج ایران		۰	۰	۰	۳,۵۱۱	۴۹۳,۱۰۷,۹۸۳
صنایع بهداشتی ساین		۰	۰	۰	۰	۳۹,۰۵۷,۳۲۵
تولیدی چدن سازان		۰	۰	۰	۰	۲۰۳,۰۵۴,۴۰۰
فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش		۰	۰	۰	۰	۷۸۸,۴۳۹,۱۰۰
صنعت غذایی کوروش		۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۱۴۴,۰۰۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین		۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۹۵۳,۴۴۶
سود سهام شرکت فولاد ابیازی ایران		۰	۰	۴,۱۸۱,۴۰۰	۰	۴,۱۸۱,۴۰۰
جمع				۶۲,۱۵۷,۶۷۳,۴۰۰	۱۲,۴۴۴,۹۴۶,۴۷۴)	۵۱,۸۲۰,۶۶۱,۴۴۷
						۳۰,۳۲۱,۵۸۱,۸۸۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۴,۳۱۵,۵۹۶,۲۵۱	۱۳۳,۲۱۴,۷۹۰,۰۵۵
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷۸,۳۵۵,۴۷۷,۷۹۸	۱۶,۴۲۲,۲۳۵,۴۴۸
جمع	۲۹۲,۶۷۱,۰۷۴,۰۴۹	۱۴۹,۶۳۷,۰۲۵,۵۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	ریال	ریال	خالص سود اوراق
اوراق مشارکت:					
۱۶	۰	-	۰	ریال	ریال
۱۸	۵۹,۶۷۳,۱۲۶,۶۰۳	-	۵۹,۶۷۳,۱۲۶,۶۰۳	۰	۳۳۹,۷۴۶,۳۴۷
سود اوراق مشارکت مزایای گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰					
۱۸.۰۰٪	۴۷,۲۰۵,۰۳۱	-	۴۷,۲۰۵,۰۳۱	۰	۹۷,۱۴۴,۷۵۵,۱۹۶
۱۸.۰۰٪	۵,۸۶۸,۳۴۸,۸۴۲	-	۵,۸۶۸,۳۴۸,۸۴۲	۰	۳۵,۷۳۰,۲۸۸,۵۱۲
۱۶.۰۰٪	۸,۹۵۵,۹۷۵,۷۴۷	-	۸,۹۵۵,۹۷۵,۷۴۷	۰	۰
۱۷.۰۰٪	۲,۳۷۰,۶۹۵,۲۳۴	-	۲,۳۷۰,۶۹۵,۲۳۴	۰	۰
۱۵.۰۰٪	۲۰۸,۴۲۶,۹۰۳	-	۲۰۸,۴۲۶,۹۰۳	۰	۰
۱۷.۰۰٪	۲۸,۱۹۴,۰۶۳,۸۶۳	-	۲۸,۱۹۴,۰۶۳,۸۶۳	۰	۰
۱۷.۰۰٪	۵,۹۳۷,۶۴۹,۹۰۱	-	۵,۹۳۷,۶۴۹,۹۰۱	۰	۰
۱۵.۰۰٪	۳,۰۶۰,۱۰۲,۷۴۰	-	۳,۰۶۰,۱۰۲,۷۴۰	۰	۰
جمع	۱۱۴,۳۱۵,۵۹۶,۸۵۴	-	۱۱۴,۳۱۵,۵۹۶,۸۵۴	۱۳۳,۲۱۴,۷۹۰,۰۵۵	۱۳۳,۲۱۴,۷۹۰,۰۵۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سپرده بانکی:					
۰.۰۰٪	۳۷,۴۴۵,۱۴۶	۰	۳۷,۴۴۵,۱۴۶	ریال	ریال
۷.۰۰٪	۱۴۲,۵۷۰,۴۲۵	۰	۱۴۲,۵۷۰,۴۲۵	۰	۱۴,۰۰۴,۶۹۹
۰.۰۰٪	۲۶۱,۱۵۵,۸۱۲	۰	۲۶۱,۱۵۵,۸۱۲	۰	۰
۲۰.۰۰٪	۲۴۹,۵۰۸,۴۰۳	۰	۲۴۹,۵۰۸,۴۰۳	۰	۰
۱۶.۰۰٪	۹۱۲,۱۵۴,۶۷۵	۰	۹۱۲,۱۵۴,۶۷۵	۰	۰
۱۸.۰۰٪	۱,۰۴۳,۱۹۱,۱۳۶	۰	۱,۰۴۳,۱۹۱,۱۳۶	۰	۰
۰.۰۰٪	۸۸,۸۸۰,۰۴۷	۰	۸۸,۸۸۰,۰۴۷	۰	۰
۱۸.۰۰٪	۱,۱۱۹,۳۵۳,۰۷۹	۰	۱,۱۱۹,۳۵۳,۰۷۹	۰	۰
۰.۰۰٪	۱,۰۸۵,۶۴۹,۹۶۱	۰	۱,۰۸۵,۶۴۹,۹۶۱	۰	۰
۱۸.۰۰٪	۱,۱۸۰,۵۸۹,۶۳۶	۰	۱,۱۸۰,۵۸۹,۶۳۶	۰	۰
۰.۰۰٪	۱۱,۹۰۸,۸۶۷	۰	۱۱,۹۰۸,۸۶۷	۰	۰
۰.۰۰٪	۶,۱۱۴,۴۶۰,۱۹۰	۰	۶,۱۱۴,۴۶۰,۱۹۰	۰	۰
۲۳.۰۰٪	۱۷,۶۳۱,۲۳۲,۸۷۲	۰	۱۷,۶۳۱,۲۳۲,۸۷۲	۰	۰
۰.۰۰٪	۲۴,۹۷۶,۵۴۸	۰	۲۴,۹۷۶,۵۴۸	۰	۰
۱۷.۹۰٪	۶۶,۲۰۵,۴۷۹,۳۳۰	۰	۶۶,۲۰۵,۴۷۹,۳۳۰	۰	۰
۲۳.۰۰٪	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷	۰	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷	۰	۰
۲۴.۰۰٪	۱۳,۷۵۰,۶۸۴,۸۶۵	۰	۱۳,۷۵۰,۶۸۴,۸۶۵	۰	۰
۲۵.۰۰٪	۱۲,۶۰۲,۷۳۹,۶۹۶	۰	۱۲,۶۰۲,۷۳۹,۶۹۶	۰	۰
۲۶.۵۰٪	۳۰,۶۵۳,۶۹۸,۵۷۵	۰	۳۰,۶۵۳,۶۹۸,۵۷۵	۰	۰
۲۶.۵۰٪	۲۶,۰۹۳,۱۵۰,۴۸	۰	۲۶,۰۹۳,۱۵۰,۴۸	۰	۰
۲۶.۳۵٪	۱۰,۷۴۰,۲۰۸,۰۹۲	۰	۱۰,۷۴۰,۲۰۸,۰۹۲	۰	۰
۲۶.۳۵٪	۴,۲۱۴,۵۸۹,۰۴۰	۰	۴,۲۱۴,۵۸۹,۰۴۰	۰	۰
۲۵.۲۶٪	۶,۰۴۱,۰۹۵,۸۸۵	۰	۶,۰۴۱,۰۹۵,۸۸۵	۰	۰
۲۶.۳۵٪	۶۲۹,۲۸۰,۸۲۲	۰	۶۲۹,۲۸۰,۸۲۲	۰	۰
۲۶.۰۰٪	۳۹۸,۹۰۴,۱۰۰	۰	۳۹۸,۹۰۴,۱۰۰	۰	۰
۲۶.۵۰٪	۱۴۵,۲۰۵,۴۷۶	۰	۱۴۵,۲۰۵,۴۷۶	۰	۰
جمع	۱۷۸,۴۶۱,۴۰۰,۰۱۳	(۱۰۵,۹۲۲,۳۱۵)	۱۷۸,۴۶۱,۴۰۰,۰۱۳	۱۷۸,۳۵۵,۴۷۷,۷۹۸	۱۶,۴۲۲,۲۳۵,۴۴۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲۸,۰۶۵,۴۵۳	۱	۲۰-۱ تعدیل کارمزد کارگزار
۶,۳۴۹,۲۴۳	۴,۶۲۶,۹۶۶	۲۰-۲ برگشت تنزیل سود سپرده بانکی
۲,۴۹۲,۲۸۸,۷۹۸	۲,۳۳۲,۲۵۹,۴۳۲	۲۰-۲ برگشت تنزیل سود سهام دریافتنی
۲,۸۲۶,۷۰۳,۴۹۴	۲,۳۳۶,۸۸۶,۳۹۹	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 میدهد و موجب شناسایی درآمد برای صندوق می گردد.

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۳۳۶,۱۱۴,۲۸۱	۱۰,۳۴۸,۷۶۵,۰۱۲	مدیر صندوق
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۳۸۱,۴۹۹,۳۷۸	۵۹۹,۴۹۹,۷۵۳	حسابرس صندوق
۱۲,۰۱۷,۶۱۳,۶۵۹	۱۱,۴۴۸,۲۶۴,۷۶۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۳۹,۶۵۴,۰۱۳	۲,۳۳۳,۹۴۴,۴۳۲	هزینه آبونمان
۱۴,۳۰۷,۶۰۰	۱,۵۲۹,۸۴۹,۲۵۲	هزینه های کارمزد بانکی
۲۴۰,۳۶۳,۲۶۶	۰	هزینه نظارت و افزایش سقف سازمان
۴,۱۲۵,۲۱۳	۶۹۰,۰۵۲,۶۹۶	هزینه نرم افزار
۰	۹۸۸,۲۶۹,۵۸۳	هزینه مالی
۱,۱۹۸,۴۵۰,۰۹۲	۵,۵۴۲,۱۱۵,۹۶۳	جمع

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۶۵۳,۰۱۶,۴۹۲	۱۵۲,۳۳۶,۲۳۸,۸۷۸	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۱۲,۷۱۹,۴۴۷,۷۰۰)	(۳۵,۲۹۹,۱۰۳,۰۶۶)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
(۴,۰۶۶,۴۳۱,۲۰۸)	۱۱۷,۰۳۷,۱۳۵,۸۱۲	

۲۴- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۶,۱۵۵,۰۷۱,۸۵۸	۵۷۹,۵۷۸,۰۶۰,۰۸۵	سود تقسیمی طی سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۵- تعهدات دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچ گونه بدهی احته فاقد هرگونه تعهدات ، دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی است.

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			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	مدیر	۱,۰۰۰	ممتاز	۲۰.۶۶٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۱۵.۶۴٪
		۷۸۷,۴۱۹	عادی			عادی	
حسین احمدی	مدیر سرمایه گذاری	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
بهاره حیدری مقدم	مدیر سرمایه گذاری	۱۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۰	عادی	۰.۰۰٪
علی اسکینی	مدیر سرمایه گذاری	۲۸۶	عادی	۰.۰۱٪	۲۴۲	عادی	۰.۰۱٪
مسلم شجاعی	مدیر سرمایه گذاری	۱	عادی	۰.۰۰٪	۰	-	-
نوید رجبی یعقوبی	مدیر سرمایه گذاری	۱	عادی	۰.۰۰٪	۰	-	-
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی	وابسته به موسس	۵۰۰,۰۰۰	عادی	۱۳.۱۱٪	۳۰۶,۹۴۰	عادی	۲۶.۵۸٪
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	وابسته به موسس	۰	عادی	۰.۰۰٪	۴۴,۵۹۹	عادی	۲.۸۶٪
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	وابسته به موسس	۲,۳۵۷	عادی	۰.۰۶٪	۲,۳۵۷	عادی	۰.۲۰٪
شرکت لیزینگ صنعت و معدن	وابسته به موسس	۲۸,۰۳۶	عادی	۰.۷۳٪	۲۸,۰۳۶	عادی	۲.۴۳٪
بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به موسس	۴۹۱,۹۶۴	عادی	۱۲.۸۹٪	۴۳۹,۶۲۸	عادی	۳۸.۰۷٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۳/۳۱	
		شرح معامله		مانده بدهکار(بستانکار)	شرح معامله	مانده
		ارزش معامله	موضوع معامله		ارزش معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	۸۷۰,۰۵۸,۴۴۸	کارمزدخرید اوراق بهادار	۲۱,۹۱۲,۷۴۵,۶۱۲	۸۷۰,۰۵۸,۴۴۸	(۲۱,۹۱۲,۷۴۵,۶۱۲)
		۱,۵۴۲,۸۵۵,۸۸۷	کارمزدفروش اوراق بهادار		۱,۵۴۲,۸۵۵,۸۸۷	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	۱۰,۳۴۸,۷۶۵,۰۱۲	کارمزد مدیر	۶۶۴,۸۴۳,۷۲۲	۱۱,۲۳۶,۱۱۴,۳۸۱	۶۶۴,۸۴۳,۷۲۲
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	۴۹۲,۴۸۶,۱۵۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۴۸۶,۱۵۱
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	۵۹۹,۴۹۹,۷۵۳	کارمزد حسابرس	۱۴۴,۹۷۳,۰۹۱	۳۸۱,۴۹۹,۳۷۸	۱۴۴,۹۷۳,۰۹۱

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۱ صورتهای مالی و مانده بدهکار(بستانکار) به شرح یادداشت توضیحی 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 تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد ، وجود نداشته است .