



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 ۱۴۰۳

با سلام و احترام، 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 ۱۴۰۳ 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

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

۴

یادداشت های توضیحی

۵

الف- اطلاعات کلی صندوق

۵

ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵-۸

پ - مبنای تهیه صورت های مالی

۹-۲۲

ت - خلاصه 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 سرمایه گذاری در اوراق بهادار 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 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 ۱۴۰۳/۰۴/۲۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

(سهامی خاص)

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

رامین ملماسی

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

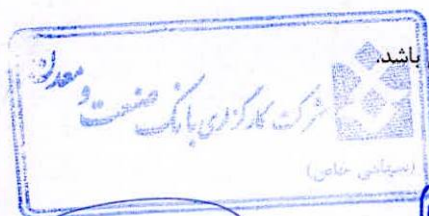
متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴۶۵,۶۰۳,۹۷۱,۶۲۶	۸۸۷,۸۲۳,۵۲۴,۹۳۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۵۷۵,۶۱۲,۷۴۶,۶۰۳	۳,۹۷۲,۸۷۹,۷۷۴,۶۷۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۹۶۵,۰۰۹,۵۰۹,۷۶۳	۳,۹۲۳,۴۸۴,۸۶۱,۳۰۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۲۰,۵۵۲,۵۶۴,۸۱۲	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵۸,۲۷۸,۲۷۵,۹۸۳	۳۲۲,۰۸۸,۰۶۰,۹۲۱	۹	حسابهای دریافتنی
۱۸۹	۵,۱۳۶,۵۰۳,۹۷۳	۱۰	سایر دارایی ها
۱۰,۳۶۷,۶۹۲,۶۸۸	۳۲۵,۰۸۶,۲۶۳,۳۹۱	۱۱	موجودی نقد
۷۲,۲۳۶,۲۴۹,۳۲۹	۵۴,۱۴۵,۷۹۵,۳۰۲	۱۲	جاری کارگزاران
۴,۱۴۷,۱۰۸,۴۴۶,۱۸۱	۹,۵۱۱,۱۹۷,۳۴۹,۳۱۶		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۹,۷۲۸,۰۱۳,۲۱۱	۳۴,۴۶۸,۴۰۱,۹۰۷	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۰,۳۷۷,۷۱۹,۴۰۴	۱۹۷,۱۳۵,۵۰۰,۴۴۳	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶۴,۸۱۹,۹۱۶,۴۷۸	۲۸,۳۴۶,۸۴۴,۹۲۳	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۵۴,۹۲۵,۶۴۹,۰۹۳	۲۵۹,۹۵۰,۷۴۷,۲۷۳		جمع بدهی ها
۳,۹۹۲,۱۸۲,۷۹۷,۰۸۸	۹,۲۵۱,۲۴۶,۶۰۲,۰۴۳	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۰۴۶,۳۷۸	۱,۰۰۴,۱۱۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶
(سهامی خاص)
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا

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 ۱۴۰۳

درآمد ها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۲۲۰,۹۲۱,۸۰۳,۲۹۵	۲۶۳,۱۴۵,۲۹۸,۸۳۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۲۱۵,۱۵۵,۳۸۱,۶۷۰	۸,۴۵۶,۱۶۷,۴۸۳
سود سهام	۱۹	۶۳,۸۰۵,۹۱۱,۶۵۳	۵۱,۹۳۰,۶۴۱,۴۳۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱,۳۸۱,۷۲۷,۹۰۶,۷۱۲	۲۹۲,۶۷۱,۰۷۴,۰۴۹
سایر درآمد ها	۲۱	۴,۷۵۱,۷۷۷,۱۸۸	۲,۳۳۶,۸۸۶,۳۹۹
جمع درآمد ها		۱,۸۸۶,۳۶۲,۷۸۰,۵۱۸	۶۱۸,۵۴۰,۰۶۸,۲۰۵
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۲۴,۵۵۰,۲۲۲,۵۴۲)	(۱۱,۴۴۸,۲۶۴,۷۶۵)
سایر هزینه ها	۲۳	(۷,۷۴۳,۵۳۹,۶۹۰)	(۴,۵۵۳,۸۴۶,۳۸۰)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۱,۸۵۴,۰۶۹,۰۱۸,۲۸۶	۶۰۲,۵۳۷,۹۵۷,۰۶۰
هزینه مالی	۲۴	(۱,۱۸۱,۷۹۷,۷۷۹)	(۹۸۸,۲۶۹,۵۸۳)
سود (زیان) خالص		۱,۸۵۲,۸۸۷,۲۲۰,۵۰۷	۶۰۱,۵۴۹,۶۸۷,۴۷۷
بازده میانگین سرمایه گذاری		۲۴.۶۱٪	۱۹.۲۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۲۰.۱۴٪	۱۵.۱۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول سال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۳,۸۱۵,۲۵۵	۳,۹۹۲,۲۳۲,۷۹۷,۰۸۸	۱,۱۵۴,۹۱۸	۱,۱۹۲,۸۸۷,۰۳۳,۸۸۴	۱۴,۵۰۲,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۶,۰۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۶,۰۴۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۵۰۲,۲۱۹	(۹,۱۰۴,۰۹۵)	(۹,۱۰۴,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۵۲,۸۸۷,۲۲۰,۵۰۷	۰	۶۰۱,۵۴۹,۶۸۷,۴۷۷
۲۵	۰	۱۹۵,۰۴۰,۵۳۱,۳۴۴	۰	۰	۰	۰
۲۶	۰	(۲,۱۸۷,۰۳۷,۹۴۶,۹۱۶)	(۵۷۹,۵۷۸,۰۶۰,۰۸۵)	۹,۲۱۳,۳۷۹	۹,۲۵۱,۲۴۶,۶۰۲,۰۴۳	۳,۹۹۲,۲۳۲,۷۹۷,۰۸۸
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال						

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

سود (زیان) خالص

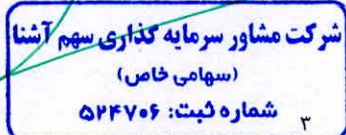
بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 تحت شماره ۳۴۱۷۶ شناسه ملی ۱۴۰۴۱۷۵۹۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها 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 ۵۵ 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 ۱۴۰۳

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 صورت خالص دارایی 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	۹۹۹	۹۹٪
۲	محمد مشاری	۱	۱٪

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 ۱۴۰۳

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری:

۱-۲-۴- 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 ۴ 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.

۲-۲-۴- 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 ۱۴۰۳

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 به‌علاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۰.۲٪ (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 ۱.۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود *								
حسابرس	مبلغ ثابت ۵۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. **								
هزینه تاسیس	معادل ۰.۰۰۵ درصد از وجوه جذب شده پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تایید متولی صندوق								
هزینه برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق								
حق پذیرش عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط به اینکه عضویت در این کانون طبق مقررات اجباری باشد.								
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						

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

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 صورت خالص دارایی‌ها 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 ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
لاستیک و پلاستیک	۴۲,۶۸۳,۴۴۳,۸۰۴	۲۷,۸۹۴,۸۷۲,۰۵۲	۰.۳۰٪	۰	۰.۰۰٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۵۰۸,۹۶۰	۵۰۵,۴۷۴	۰.۰۰٪	۵۰۸,۹۶۰	۵۰۵,۴۷۴
فلزات اساسی	۴۸,۴۸۲,۷۶۶,۱۰۶	۴۹,۰۷۶,۲۵۰,۴۲۸	۰.۵۳٪	۰	۰.۰۰٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲,۹۳۸,۳۷۴	۲,۶۹۱,۰۹۲	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	۴۷۹,۹۵۹,۳۶۵,۳۱۸	۴۸۲,۴۸۸,۸۱۵,۷۱۷	۵.۱۸٪	۱۸۴,۰۷۳,۳۸۲,۱۵۰	۲۸۳,۷۴۱,۱۳۵,۹۱۹
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۰۱,۲۱۱,۱۶۲,۰۷۹	۹۶,۴۳۶,۸۲۰,۶۲۷	۱.۰۴٪	۰	۰.۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	۴۵,۳۰۴,۹۴۶,۸۳۵	۵۷,۱۰۸,۳۰۵,۱۴۶	۰.۶۱٪	۳۶,۸۱۴,۶۰۷,۶۷۵	۷۳,۸۳۸,۰۳۴,۰۰۰
قند و شکر	۶,۷۹۰,۸۵۱,۵۹۷	۵,۵۳۷,۸۵۲,۵۵۰	۰.۰۶٪	۶,۶۷۰,۱۸۴,۱۶۵	۷,۵۵۹,۷۵۰,۲۵۰
ماشین آلات و تجهیزات	۱۹,۴۷۳,۷۴۳,۲۶۳	۲۰,۰۳۶,۴۲۰,۹۰۴	۰.۲۲٪	۲۱,۳۷۸,۹۲۱,۶۹۷	۳۶,۱۴۱,۲۶۷,۵۰۹
سایر واسطه گریهای مالی	۱۷۷,۹۹۳,۸۳۵,۷۰۶	۱۴۸,۷۴۳,۹۶۵,۹۴۵	۱.۶۰٪	۳۹,۴۷۲,۵۶۰,۶۱۱	۶۳,۸۲۶,۲۱۱,۹۸۶
کاشی و سرامیک	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	۰.۰۱٪	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۰,۲۷۰	۴۱,۴۸۸
جمع	۹۲۲,۸۲۴,۹۸۹,۶۶۷	۸۸۷,۸۲۳,۵۲۴,۹۳۵	۹.۷۵٪	۲۸۹,۳۳۱,۶۲۳,۱۵۳	۴۶۵,۶۰۳,۹۷۱,۶۲۶
					۱۱.۲۳٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		تاریخ سپرده گذاری		تاریخ سررسید		نرخ سود	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
۰.۰۰٪	۵۳۳,۳۱۷,۸۵۳	۰.۰۰٪	۲۲۶,۳۳۵,۹۶۱	۸.۰۰٪	۱۴۰/۳/۱/۱۰	۱۴۰/۳/۱/۱۰	۱۴۰/۳/۱/۱۰	۱۴۰/۳/۱/۱۰	۱۴۰/۳/۱/۱۰
۰.۰۰۵٪	۳,۱۷۰,۳۶۳,۳۶۳	۰.۰۰۲٪	۲,۳۸۱,۰۳۸,۸۱۱	۸.۰۰٪	۱۴۰/۳/۱/۱۱	۱۴۰/۳/۱/۱۱	۱۴۰/۳/۱/۱۱	۱۴۰/۳/۱/۱۱	۱۴۰/۳/۱/۱۱
۰.۰۰۰٪	۷۶۸۰,۸۷	۰.۰۰٪	۷۷۴,۵۹۷	۸.۰۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۹	۱۳۹/۱/۱/۰۹	۱۴۰/۳/۱/۰۹	۱۴۰/۳/۱/۰۹	۱۴۰/۳/۱/۰۹
۰.۰۰٪	۸,۲۰۱,۳۵۸,۷۸۸	۰.۱۴٪	۱۳,۳۰۰,۸۶۵,۵۴۹	۸.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۱۱	۱۴۰/۳/۰۰/۱۱	۱۴۰/۳/۰۰/۱۱	۱۴۰/۳/۰۰/۱۱	۱۴۰/۳/۰۰/۱۱
۰.۰۰٪	۱۹۷,۴۷۳,۷۷۵	۰.۰۱٪	۵۳۶,۰۶۱,۰۰۲	۸.۰۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۲	۱۴۰/۳/۱/۰۲	۱۴۰/۳/۱/۰۲	۱۴۰/۳/۱/۰۲	۱۴۰/۳/۱/۰۲
۰.۳۵٪	۱,۰۴۹۳,۸۶۷,۶۶۹	۰.۱۷٪	۱۵,۴۹۰,۸۷۴,۰۰۲	۸.۰۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۸	۱۴۰/۳/۱/۰۸	۱۴۰/۳/۱/۰۸	۱۴۰/۳/۱/۰۸	۱۴۰/۳/۱/۰۸
۱۳.۰۶٪	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۷.۹۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳
۰.۰۰٪	۳۱۰۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۱۰۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۱/۲۹	۱۳۸/۰/۱/۲۹	۱۴۰/۳/۰۱/۲۹	۱۴۰/۳/۰۱/۲۹	۱۴۰/۳/۰۱/۲۹
۹.۸۹٪	۴۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۶.۵۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۳	۱۴۰/۳/۱/۰۳	۱۴۰/۳/۱/۰۳	۱۴۰/۳/۱/۰۳	۱۴۰/۳/۱/۰۳
۰.۹۶٪	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۶.۵۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۷	۱۴۰/۳/۱/۰۷	۱۴۰/۳/۱/۰۷	۱۴۰/۳/۱/۰۷	۱۴۰/۳/۱/۰۷
۵.۰۶٪	۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۴۹٪	۴۵,۲۷۷,۴۸۲,۱۸۵	۲۶.۵۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱
۰.۳۳٪	۹۰,۰۱۴,۱۸۷,۰۸۸	۱.۴۰٪	۱۳,۰۶۶۵,۶۴۴,۰۶۵	۸.۰۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱
۲.۱۷٪	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۶.۵۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۶	۱۴۰/۳/۱/۰۶	۱۴۰/۳/۱/۰۶	۱۴۰/۳/۱/۰۶	۱۴۰/۳/۱/۰۶
۴.۸۲٪	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۶.۵۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۳۰	۱۴۰/۳/۱/۰۳۰	۱۴۰/۳/۱/۰۳۰	۱۴۰/۳/۱/۰۳۰	۱۴۰/۳/۱/۰۳۰
۰.۶۰٪	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۶.۵۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۷	۱۴۰/۳/۱/۰۷	۱۴۰/۳/۱/۰۷	۱۴۰/۳/۱/۰۷	۱۴۰/۳/۱/۰۷
۰.۴۸٪	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۶.۵۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۱۴	۱۴۰/۳/۱/۰۱۴	۱۴۰/۳/۱/۰۱۴	۱۴۰/۳/۱/۰۱۴	۱۴۰/۳/۱/۰۱۴
۱.۲۱٪	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۶.۵۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۵	۱۴۰/۳/۱/۰۵	۱۴۰/۳/۱/۰۵	۱۴۰/۳/۱/۰۵	۱۴۰/۳/۱/۰۵
۰.۰۰٪	-	۰.۳۷٪	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۱۴	۱۴۰/۳/۰۰/۱۴	۱۴۰/۳/۰۰/۱۴	۱۴۰/۳/۰۰/۱۴	۱۴۰/۳/۰۰/۱۴
۰.۰۰٪	-	۰.۸۶٪	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰/۳/۰۰/۱۴	۱۴۰/۳/۰۰/۱۴	۱۴۰/۳/۰۰/۱۴	۱۴۰/۳/۰۰/۱۴	۱۴۰/۳/۰۰/۱۴	۱۴۰/۳/۰۰/۱۴
۰.۰۰٪	-	۵.۰۵٪	۴۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۱۸	۱۴۰/۳/۰۰/۱۸	۱۴۰/۳/۰۰/۱۸	۱۴۰/۳/۰۰/۱۸	۱۴۰/۳/۰۰/۱۸
۰.۰۰٪	-	۲.۶۸٪	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳
۰.۰۰٪	-	۰.۳۱٪	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۲۰	۱۴۰/۳/۰۰/۲۰	۱۴۰/۳/۰۰/۲۰	۱۴۰/۳/۰۰/۲۰	۱۴۰/۳/۰۰/۲۰
۰.۰۰٪	-	۱.۰۰٪	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۱۵	۱۴۰/۳/۰۰/۱۵	۱۴۰/۳/۰۰/۱۵	۱۴۰/۳/۰۰/۱۵	۱۴۰/۳/۰۰/۱۵
۰.۰۰٪	-	۳.۷۶٪	۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۱.۵۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳	۱۴۰/۳/۰۰/۱۳
۰.۰۰٪	-	۱.۰۰٪	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۲۵	۱۴۰/۳/۰۰/۲۵	۱۴۰/۳/۰۰/۲۵	۱۴۰/۳/۰۰/۲۵	۱۴۰/۳/۰۰/۲۵
۰.۰۰٪	-	۱.۰۰٪	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۲۵	۱۴۰/۳/۰۰/۲۵	۱۴۰/۳/۰۰/۲۵	۱۴۰/۳/۰۰/۲۵	۱۴۰/۳/۰۰/۲۵
۰.۰۰٪	-	۱.۷۳٪	۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۲۴	۱۴۰/۳/۰۰/۲۴	۱۴۰/۳/۰۰/۲۴	۱۴۰/۳/۰۰/۲۴	۱۴۰/۳/۰۰/۲۴
۰.۰۰٪	-	۷.۵۳٪	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۲۶	۱۴۰/۳/۰۰/۲۶	۱۴۰/۳/۰۰/۲۶	۱۴۰/۳/۰۰/۲۶	۱۴۰/۳/۰۰/۲۶
۰.۰۰٪	-	۸.۰۵٪	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۲۶	۱۴۰/۳/۰۰/۲۶	۱۴۰/۳/۰۰/۲۶	۱۴۰/۳/۰۰/۲۶	۱۴۰/۳/۰۰/۲۶
۰.۰۰٪	-	۲.۱۵٪	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸.۵۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱	۱۴۰/۳/۱/۰۱
۰.۰۰٪	-	۴.۴۰٪	۴۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸.۰۰٪	۱۴۰/۳/۰۰/۲۰	۱۴۰/۳/۰۰/۲۰	۱۴۰/۳/۰۰/۲۰	۱۴۰/۳/۰۰/۲۰	۱۴۰/۳/۰۰/۲۰
۰.۰۰٪	-	۰.۵۴٪	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰.۰۰٪	۱۴۰/۳/۱/۰۲	۱۴۰/۳/۱/۰۲	۱۴۰/۳/۱/۰۲	۱۴۰/۳/۱/۰۲	۱۴۰/۳/۱/۰۲
۳۳.۹۹٪	۱,۲۵۵,۶۱۲,۷۶۶,۰۰۰	۳۳.۶۶٪	۳,۹۷۱,۸۷۷,۷۷۲,۶۷۸						

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

[illegible]

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

[illegible]

۷-۶- جنس‌دوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارای اوراق با قیمت کارشناسی به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۰/۰۳/۳۱			
ارزش نابود	درصد تعدیل	قیمت تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده
گنجشک‌ها تا سرمایه	۸۰٪	۱,۱۱۳,۳۳۳	۱,۲۲۵,۳۵۵,۳۳۹
گنجشک‌ها تا سرمایه	۲۰٪	۷۵۰,۶۶۰	۱,۳۵۵,۹۵۵,۶۶۹
گنجشک‌ها تا سرمایه	۹۰٪	۱,۱۳۳,۵۴۰	۴۵۳,۳۱۳,۲۰۸
گنجشک‌ها تا سرمایه	۱۰۰٪	۲۷۳,۶۶۹	۲۹۸,۳۸۹,۲۵۵,۶۶۹
گنجشک‌ها تا سرمایه	۱۰۰٪	۶۹۹,۳۶۱	۲۰,۳۲۳,۱۶۱,۱۶۲
گنجشک‌ها تا سرمایه	۱۰۰٪	۹۶۵,۳۳۳	۱۹۸,۷۱۳,۳۶۰,۳۳۷
گنجشک‌ها تا سرمایه	۷۰٪	۹۷۲,۸۵۵	۲,۵۵۵,۶۱۸,۵۵۲
			۳,۷۸۸,۰۶۶,۰۷۷,۸۶۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۲۲٪	۲۰,۵۵۲,۵۶۴,۸۱۲	۱۹,۰۲۲,۰۴۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
	۰	۰		۲۰,۵۵۲,۵۶۴,۸۱۲	۱۹,۰۲۲,۰۴۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال		ریال	
۷,۵۴۴,۲۵۷,۶۹۳	۷۶,۸۱۸,۱۵۲,۰۴۳	(۷۲۰,۴۱۸,۶۸۷)	۲۵٪	۷۷,۵۳۸,۵۷۰,۷۳۰	سود سپرده های بانکی دریافتنی
۵۰,۷۳۴,۰۱۸,۲۹۰	۴۶,۱۳۳,۹۷۸,۱۲۳	(۳,۹۴۰,۶۶۸,۶۲۱)	متعدد	۵۰,۰۷۴,۶۴۶,۷۴۴	سود سهام دریافتنی
-	۱۹۹,۱۳۵,۹۳۰,۷۵۵	-	-	۱۹۹,۱۳۵,۹۳۰,۷۵۵	۱۸-۱
۵۸,۲۷۸,۲۷۵,۹۸۳	۳۲۲,۰۸۸,۰۶۰,۹۲۱	(۴,۶۶۱,۰۸۷,۳۰۸)		۳۲۶,۷۴۹,۱۴۸,۲۲۹	جمع

۱۰- 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.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۰	۸,۶۲۰,۱۰۷,۳۲۰	(۳,۹۹۷,۸۱۶,۱۲۶)	۴,۶۲۲,۲۹۱,۱۹۴	بابت آپونمان نرم افزار صندوق
۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۷۸۷,۶۴۰)	۵۱۴,۲۱۲,۳۶۰	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۸۹	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۴,۹۹۹,۷۷۰)	۴۱۹	افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۱۸۹	۱۰,۰۹۵,۱۰۷,۳۲۰	(۴,۹۵۸,۶۰۳,۵۳۶)	۵,۱۳۶,۵۰۳,۹۷۳	جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۲۲,۹۷۹,۳۸۶	۶,۱۷۹,۵۴۰,۰۰۰	حساب جاری ۱۰۰۸۲۷۴۱۳۷۰۸ بانک شهر
۷۹,۱۸۲,۹۹۴	۱,۹۵۲,۱۸۹,۱۵۴	حساب جاری ۰۱۱۲۹۲۳۴۵۸۰۰۷ بانک صادرات
۲۹۸,۷۴۶,۸۰۲,۳۰۳	۲۴۴,۴۸۵,۷۱۰	حساب جاری ۰۱۰۳۹۲۸۹۶۲۰۰۲ بانک صنعت و معدن
۹,۳۹۸,۲۰۵	۰	حساب جاری ۰۱۰۳۹۶۰۴۶۲۰۰۲ بانک صنعت و معدن
۲۸۴,۷۵۴,۳۴۲	۱,۹۸۶,۴۷۷,۸۲۴	حساب جاری ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۷ بانک خاورمیانه
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۳۴۹,۱۱۰,۱۵۶۱۶۶۸۸,۱ بانک پاسارگاد
۲۵۴۳۸۱۴۶۱۶۱	۰	حساب جاری ۰۳۶۴۸۵۶۹۷۹۰۰۲ بانک ملی
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۱-۴۴۰۰۰۴۰۰-۴۰-۸۴۹ بانک سامان
۳۲۵,۰۸۶,۲۶۳,۳۹۱	۱۰,۳۶۷,۶۹۲,۶۸۸	جمع

۱۲- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۲,۲۳۶,۲۴۹,۳۲۹	۸,۱۹۱,۰۷۳,۷۶۲,۱۹۹	(۸,۲۰۹,۱۶۴,۲۱۶,۲۲۶)	۵۴,۱۴۵,۷۹۵,۳۰۲	کارگزاری بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۸,۴۹۳,۸۴۱,۳۲۸	۳۱,۵۴۸,۶۵۵,۲۳۴	
۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	ضامن صندوق
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۲۰۵,۵۳۶	متولی صندوق - فعلی
.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق - سابق
.	۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸	مدیر ثبت کارمزد
۳۱۳,۹۲۲,۲۲۲	۱,۲۲۵,۲۱۴,۹۱۸	حسابرس صندوق
۹,۷۲۸,۰۱۳,۲۱۱	۳۴,۴۶۸,۴۰۱,۹۰۷	جمع

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۶۲۳,۶۰۵,۶۲۲	۱۱,۶۰۷,۸۸۱,۸۲۷	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۹۲,۳۶۸,۰۳۲)	۲۰۲,۶۸۶,۵۷۵	حساب پرداختنی بابت سود صندوق
۷۹,۸۴۴,۶۵۵,۹۴۲	۱۸۵,۰۲۴,۹۳۲,۰۴۱	حساب پرداختنی بابت رد درخواست صدور
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸۰,۳۷۵,۸۹۳,۵۳۲	۱۹۷,۱۳۵,۵۰۰,۴۴۳	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
.	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
.	۴۴,۳۴۶,۸۵۸	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
.	۶,۹۱۶,۹۱۲,۷۶۰	دهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
.	.	ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵	۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۷۵۹,۵۶۴	۹,۷۷۷,۵۷۹,۱۰۰	ذخیره تغییر ارزش سهم
۳۴,۸۹۵,۳۹۶,۹۶۸	.	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۰۴,۰۸۱,۷۷۴	۳۱۱,۶۷۵,۶۶۰	بدهی بابت امور صندوق
۵۴۷,۹۴۵,۵۰۶	۱,۱۹۹,۱۶۶,۵۵۵	پیش دریافتنی
.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۱۶۵	پیش دریافت سود اوراق سلف
۹۶۷,۵۹۷,۰۰۰	-	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۲۳,۲۹۴,۵۲۰,۶۷۰	-	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲,۴۵۱,۱۷۱	-	جمع
۶۴,۸۱۹,۹۱۶,۴۷۸	۲۸,۳۴۶,۸۴۴,۹۲۳	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳,۹۹۱,۱۸۶,۴۱۰,۲۰۲	۳,۸۱۴,۲۵۵	۹,۲۱۳,۳۷۹	۹,۲۵۰,۲۴۲,۴۹۱,۹۷۶	۳,۸۱۴,۲۵۵	۳,۹۹۱,۱۸۶,۴۱۰,۲۰۲
۱,۰۴۶,۳۸۶,۸۸۶	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۴,۱۱۰,۰۶۷	۱,۰۰۰	۱,۰۴۶,۳۸۶,۸۸۶
۳,۹۹۲,۲۳۲,۷۹۷,۰۸۸	۳,۸۱۵,۲۵۵	۹,۲۱۳,۳۷۹	۹,۲۵۱,۲۴۶,۶۰۲,۰۴۳ ^{۱۳}	۳,۸۱۵,۲۵۵	۳,۹۹۲,۲۳۲,۷۹۷,۰۸۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهم و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۹,۰۶۱,۶۱۶,۳۰۵)	۱۰۷,۱۱۰,۷۸۹,۱۵۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲۹,۹۸۳,۴۱۹,۶۰۰	۱۵۶,۰۳۴,۵۰۹,۶۸۵
	۲۲۰,۹۲۱,۸۰۳,۲۹۵	۲۶۳,۱۴۵,۲۹۸,۸۳۷

۱۷-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۷,۶۹۵,۶۱۳)	(۳,۹۱۸,۰۹۵)	(۷۴۴,۴۲۴)	(۷۷۱,۲۶۰,۸۳۸)	۷۸۳,۶۱۸,۹۷۰	۴۴,۴۰۵	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۶۹,۷۶۴,۰۹۴,۳۶۶	(۸,۰۵۰,۴۱۵,۱۸۴)	(۵۸۳,۳۴۶,۰۰۰)	(۱۱۰,۸۳۵,۷۲۴)	(۱۲۴,۰۲۵,۴۳۳,۴۶۰)	۱۱۶,۶۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۰,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
(۱۴,۷۳۶,۶۸۳)	(۴۷,۳۴۵)	۰	۰	(۴۷,۳۴۷)	۲	۲	لنت ترمز ایران
۴۸,۳۹۴,۸۰۸	(۱۴۴,۹۲۲,۴۰۹)	(۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۷۴۵)	(۱,۷۶۰,۲۵۳,۶۶۴)	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۷,۵۷۷,۷۸۸,۲۳۰	(۸۴,۴۵۷,۲۶۲)	(۱۴,۹۷۵,۰۰۱)	(۲,۸۴۵,۲۳۷)	(۳,۰۶۱,۶۳۷,۰۲۴)	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۱۲,۷۷۶,۱۷۱,۴۳۹	(۸۳۲,۶۵۰,۷۴۰)	(۱۴,۹۲۲,۷۹۶)	(۲,۸۳۵,۲۷۷)	(۳,۷۹۹,۴۵۱,۸۲۷)	۲,۹۸۴,۵۵۹,۱۶۰	۳۲۰,۴۳۶	نیروکلر
۰	(۲,۲۶۷)	۰	۰	(۲,۲۷۷)	۱۰	۱	تامین سرمایه کاردان
۰	(۴۳,۱۸۳,۲۸۹)	(۴,۵۵۰,۰۰۰)	(۸۶۴,۵۰۰)	(۸۶۱,۴۰۲,۲۱۱)	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	قند لرستان
۱۱۲,۶۵۳,۷۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تامین سرمایه خلیج فارس-پذیره
۳,۶۴۶,۶۰۷,۴۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی آما
۳,۸۳۳,۰۴۱,۹۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۸,۵۴۰,۷۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تامین سرمایه خلیج فارس
۱۲۷,۹۰۲,۷۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مس شهیدباهر
(۱,۰۶۲,۳۴۴,۷۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری رنا(هلدینگ
۱,۲۹۱,۷۳۲,۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهریا
۹,۱۳۸,۵۹۹,۵۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی
(۵,۸۷۵,۴۵۰,۹۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معادن منگنز ایران
۷۰,۴۷۶,۴۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد آلیاژی ایران
(۱۰,۱۲۵,۵۳۱,۶۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	س. صنایع شیمیایی ایران
۱۰,۸۴۵,۰۹۸,۸۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان فارس نو
۶۲۴,۰۹۸,۶۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کاشی الوند
۱,۵۱۰,۹۶۳,۳۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت
۴۷,۷۵۳,۸۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه آوای پارس ۷۰٪-تادیه-پذیره
(۱,۶۴۰,۶۳۲,۳۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع خاک چینی ایران
(۱,۱۹۳,۴۹۲,۷۶۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معدنی املاح ایران
(۵۴۷,۱۴۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪-تادیه
۵,۲۳۴,۹۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه زندگی کاریزما ۵۰٪-تادیه
۳۶۴,۶۸۱,۹۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران یاساتانپرورابر
۱۰۷,۱۱۰,۷۸۹,۱۵۲	(۹,۱۶۳,۳۷۴,۱۰۹)	(۶۲۹,۸۳۶,۸۹۲)	(۱۱۹,۶۶۸,۹۰۷)	(۱۳۴,۲۷۹,۴۸۸,۶۴۸)	۱۲۵,۹۶۷,۲۷۸,۱۴۲		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲-۱۷- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۵,۱۵۹,۲۷۵,۱۱۱)	۴۶۵,۰۳۴,۷۰۱	۰	(۳,۴۳۴,۹۶۵,۲۹۹)	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰	منفعت دولت ۸-ش.خاص مهر ۲۰۵
۸۰۶,۸۲۳,۹۲۰	۱۳,۷۳۰,۹۳۸,۶۸۷	۰	(۲۰۴,۰۶۹,۰۶۱,۳۱۳)	۲۱۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۸۰۰	اسنادخزانه-م ۲۱بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۰	۱۸,۳۴۱,۶۷۹,۱۳۷	۰	(۳۸۸,۱۵۸,۳۲۰,۸۶۳)	۴۰۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۵۰۰	اسنادخزانه-م ۲۰بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۶۲۶,۳۰۱,۰۸۳	۲۸,۶۵۱,۳۷۶,۷۱۱	۰	(۲۲۱,۳۴۸,۶۲۳,۲۸۹)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷
۳,۷۱۵,۶۹۹,۰۷۱	۱۹,۴۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	(۴۰۰,۵۴۰,۴۰۰,۰۰۰)	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	اسنادخزانه-م ۱۰بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۶,۴۵۷,۹۱۲,۰۴۰	۷,۳۷۴,۹۶۱,۴۶۲	۰	(۲۱۰,۰۲۵,۰۳۸,۵۳۸)	۲۱۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۴۰۰	اسنادخزانه-م ۱۱بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۱,۹۶۲,۷۹۰,۷۹۲	۵,۹۹۹,۴۱۳,۷۳۱	(۱۸,۱۸۴,۳۹۷)	(۱۷۵,۸۷۹,۹۹۱,۹۷۲)	۱۸۱,۸۹۷,۵۹۰,۰۰۰	۲۲۲,۶۰۰	اسنادخزانه-م ۳بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸
۰	۳,۱۱۵,۸۲۵,۲۷۰	(۱۵,۸۱۰,۳۱۲)	(۱۰۲,۷۹۸,۳۶۴,۴۱۸)	۱۰۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۳۰۴۱۴
۰	۲۴,۵۸۸,۷۰۱,۸۹۰	۰	(۱۸۵,۴۱۱,۲۹۸,۱۱۰)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش.خ ۲۰۷۱۱
۰	۵۵,۹۹۴,۳۳۵,۳۱۵	(۳۹,۹۸۶,۱۳۷)	(۷۴۴,۵۶۲,۶۷۸,۵۴۸)	۸۰۰,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴
۰	۲۶,۳۳۹,۴۸۳,۹۵۳	(۱۸,۴۵۹,۸۴۶)	(۱۶۴,۳۶۷,۲۰۳,۴۸۱)	۱۹۰,۷۱۵,۱۴۷,۲۸۰	۲۹۵,۳۷۱	اسناد خزانه-م ۳بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰
۸,۵۷۱,۵۶۰,۲۱۴	۱۰,۴۷۸,۷۲۱,۱۹۳	(۲۴,۵۴۱,۸۷۰)	(۱۲۷,۳۲۱,۱۷۰,۳۱۷)	۱۳۷,۸۲۴,۴۳۳,۳۸۰	۱۴۳,۹۶۶	گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۸
۳,۰۳۰,۲۳۵,۴۷۲	۳۶,۲۱۸,۲۷۸,۶۵۵	(۱۸,۹۰۷,۶۹۳)	(۱۸۸,۹۹۳,۸۶۳,۶۵۲)	۲۲۵,۲۳۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سلمان ۲۰۸
۱۰,۰۱۲,۰۴۷,۴۸۱	۲۵۰,۷۴۸,۳۵۰,۷۰۵	(۱۳۵,۸۹۰,۱۵۵)	(۳,۱۱۶,۹۱۰,۹۷۹,۸۰۰)	۳,۳۶۷,۷۹۵,۲۲۰,۶۶۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یاد داشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل ازصفحه قبل	۳,۳۶۷,۷۹۵,۲۲۰,۶۶۰	(۳,۱۱۶,۹۱۰,۹۷۹,۸۰۰)	(۱۳۵,۸۹۰,۱۵۵)	۳۵۰,۷۴۸,۳۵۰,۷۰۵	۱۰,۱۲۰,۴۷۲,۴۸۱	
مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش خ ۰۳۰۵۱۰	۲۱۶,۱۱۹	۲۱۰,۷۱۶,۰۲۵,۰۰۰	(۲۱۱,۳۱۰,۳۵۲,۲۵۰)	(۲۱,۴۴۲,۲۷۶)	(۶۱۵,۷۶۹,۵۲۶)	۰
اجاره تالین فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۸,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش خ ۰۴۰۸۰۴	۵۷۱,۱۵۰	۵۰۷,۴۵۳,۰۳۷,۵۰۰	(۵۳۶,۵۵۲,۸۶۷,۰۶۳)	(۲۵,۳۳۲,۰۱۶)	(۲۹,۱۲۵,۱۶۱,۵۷۹)	۰
اسنادخرانه-م ۱۵بودجه ۱۰۴۰۶۰۹۸	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۶۶۲,۴۵۴	۰
اسنادخرانه-م ۱۷بودجه ۱۰۵۱۲-۹۸	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۴,۰۴۱,۴۵۴	۰
اسنادخرانه-م ۱۸بودجه ۱۰۶۱۴-۹۸	۰	۰	۰	۰	۱,۰۱۸,۴۲۹,۳۸۶	۰
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۳۰۵	۰	۰	۰	۰	۷,۵۵۴,۴۳۱,۲۵۰	۰
اسنادخرانه-م ۳بودجه ۱۱۰-۱۹۹	۰	۰	۰	۰	۳۲,۲۷۵,۷۳۳	۰
اسنادخرانه-م ۳بودجه ۱۱۱۱۰-۹۹	۰	۰	۰	۰	۸۶۱,۳۰۶,۶۱۵	۰
اسنادخرانه-م ۴بودجه ۱۱۱۲۵-۹۹	۰	۰	۰	۰	۱,۸۶۴,۷۸۶,۳۰۲	۰
مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۰۲۰۹	۰	۰	۰	۰	۱۷,۴۶۴,۵۲۱,۵۰۸	۰
اسنادخرانه-م ۵بودجه ۲۰۳۲۱-۹۹	۰	۰	۰	۰	۲۶۵,۰۹۷,۱۲۶	۰
اسنادخرانه-م ۱بودجه ۱۰۶۲۱-۹۹	۰	۰	۰	۰	۳۸۲,۹۵۸,۱۳۷	۰
اسنادخرانه-م ۵بودجه ۲۰۲۱۸-۹۹	۰	۰	۰	۰	۳,۴۸۴,۷۴۲,۲۷۶	۰
اسنادخرانه-م ۸بودجه ۲۰۶۰۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۳,۲۷۸,۱۷۵,۷۲۶	۰
اسنادخرانه-م ۷بودجه ۲۰۷۰۴-۹۹	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۶,۸۷۱,۷۶۶	۰
اسنادخرانه-م ۹بودجه ۲۰۲۱۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۱۹,۶۹۶,۶۵۴	۰
اسنادخرانه-م ۱۴بودجه ۲۱۰۲۵-۹۹	۰	۰	۰	۰	۷۳۶,۵۹۰,۲۱۷	۰
اسنادخرانه-م ۴بودجه ۲۰۵۲۲-۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۸۷,۱۹۰,۹۶۳	۰
اسنادخرانه-م ۵بودجه ۲۰۳۷۲۳-۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۶,۷۸۶,۲۶۳	۰
اسنادخرانه-م ۲بودجه ۲۱۰۲۴-۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۰,۶۱۴,۹۷۱	۰
اسنادخرانه-م ۵بودجه ۲۰۶۲۶-۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۳۷,۷۴۱,۰۰۰	۰
اسناد خزانه-م ۹بودجه ۲۱۱۰۱-۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۰,۶۲۵,۳۹۹	۰
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۵۹,۰۱۳,۹۳۴	۰
گام بانک تجارت ۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۴۷,۲۱۱,۸۷۹,۷۶۹	۰
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۴,۱۵۰,۵۶۱,۱۹۸	۰
اسناد خزانه-م ۱۲بودجه ۲۰۴۳۵-۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۶۰,۶۲۵,۹۷۰	۰
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۰	۰	۰	۰	۸,۳۶۸,۷۶۰,۳۱۳	۰
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۳۹,۹۷۴,۰۸۷	۰
مراجعه عام دولت ۱۲۵-ش خ ۲۰۲۲۳	۰	۰	۰	۰	۲۹۴,۱۰۲۰,۳۳	۰
جمع	۴,۷۴۴,۹۶۰,۲۸۳,۱۶۰	(۴,۵۱۴,۷۷۴,۱۹۹,۱۱۳)	(۲۰۲,۶۶۴,۴۴۷)	۲۱۲,۰۳۱,۴۱۹,۶۰۰	۱۵۶,۰۳۴,۵۰۹,۶۸۵	

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	(۱۵۵,۲۵۹,۳۸۰,۲۹۵)	۸۱,۶۹۳,۴۱۳,۸۰۲	
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۲	۳۷۰,۳۵۳,۷۵۱,۹۱۲	(۷۲,۳۲۷,۲۴۵,۳۱۹)	
سود (زیان) صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۳	۶۱۰,۱۰۰,۵۳	۰	
جمع		۲۱۵,۱۵۵,۳۸۱,۶۷۰	۸,۴۵۶,۱۶۷,۴۸۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۸,۴۸۶,۱۰۰,۴۳۹	(۵۹,۱۰۵,۰۹۴,۹۷۴)	(۷۹۳,۹۴۶,۳۹۶)	(۱۵۰,۸۴۹,۸۱۵)	(۲۱۶,۹۴۹,۵۷۸,۰۴۳)	۱۵۸,۷۸۹,۲۷۹,۲۸۰	۱۸,۵۲۸,۵۰۴	نیروکلر
۶,۳۶۸,۹۰۰,۲۸۳	(۱۸,۹۹۸,۳۰۸,۰۸۱)	(۲۴۲,۸۰۱,۳۵۰)	(۴۶,۱۳۲,۲۵۷)	(۶۷,۲۶۹,۶۴۴,۵۱۴)	۴۸,۵۶۰,۲۷۰,۰۴۰	۳,۷۵۵,۶۲۸	تولیدات پتروشیمی قاند بصیر
۶,۳۱۰,۹۵۶,۴۰۸	(۹,۱۵۷,۸۵۰,۸۲۴)	(۱۰۰,۷۸۱,۷۵۶)	(۱۹,۱۴۸,۵۳۴)	(۲۹,۱۹۴,۲۷۱,۷۲۸)	۲۰,۱۵۶,۳۵۱,۱۹۴	۱۵,۶۷۳,۶۷۹	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۰	(۵۴,۷۱۳)	(۱۳,۵۳۶)	(۲,۵۷۲)	(۲,۷۴۵,۸۰۵)	۲,۷۰۷,۲۰۰	۱,۱۵۲	تامین سرمایه کاردان
۰	۰	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰)	(۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	کاشی نیلو
۲۰,۹۱۴,۱۴۷,۴۵۳	(۱۴,۸۷۸,۷۱۳,۴۲۳)	(۲۴۴,۹۱۲,۵۰۰)	(۴۶,۵۳۳,۳۷۵)	(۶۳,۵۶۹,۷۶۷,۵۴۸)	۴۸,۹۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سیمان فارس نو
(۴۹۶,۷۶۸,۹۳۷)	(۱,۶۲۹,۴۵۸,۸۰۳)	(۲۷,۸۵۵,۰۰۰)	(۵,۲۹۲,۴۵۰)	(۷,۱۶۷,۳۱۱,۳۵۳)	۵,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	قند لرستان
۰	(۱,۱۱۵,۷۸۶,۵۶۳)	(۲۳۱,۶۲۸,۰۰۰)	(۴۴,۰۰۹,۳۲۰)	(۴۷,۱۶۵,۷۴۹,۲۴۳)	۴۶,۳۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰	عمران و توسعه فارس
۰	(۷,۴۱۷,۸۴۹,۱۹۲)	(۱۴۰,۳۰۹,۲۰۰)	(۲۶,۶۵۸,۷۴۸)	(۳۵,۳۱۲,۷۲۱,۲۴۴)	۲۸,۰۶۱,۸۴۰,۰۰۰	۲,۳۲۳,۰۰۰	ایران یاسا تایر و رابر
۰	(۱,۴۸۰,۲۳۴,۰۱۲)	(۴۲,۳۳۸,۱۶۷)	(۸,۰۴۴,۲۵۲)	(۹,۸۹۷,۴۸۵,۰۳۳)	۸,۴۶۷,۶۳۳,۴۴۰	۲۰۲,۱۸۸	سیمان ارومیه
۰	(۵۳۳,۶۰۴,۷۴۴)	(۲۵۳,۴۴۲,۲۷۱)	(۴۸,۱۵۴,۰۳۲)	(۵۰,۹۲۰,۴۶۲,۶۹۱)	۵۰,۶۸۸,۴۵۴,۲۵۰	۲,۹۵۵,۵۹۵	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۰	(۱۱,۸۵۸,۹۳۳,۶۷۱)	(۲۴۶,۸۵۰,۰۱۰)	(۴۶,۹۰۱,۵۰۲)	(۶۰,۹۲۵,۱۸۴,۰۹۹)	۴۹,۳۷۰,۰۰۱,۹۴۰	۱,۳۳۹,۵۱۸	پارس فولاد سبزواری
۲۰,۱۱۰,۰۶۲,۷۲۷	(۲۱,۱۵۱,۸۵۸,۷۵۱)	(۷۴۸,۱۷۱,۴۵۰)	(۱۴۲,۱۵۲,۵۷۵)	(۱۶۹,۸۹۵,۸۲۴,۶۹۶)	۱۴۹,۶۳۴,۲۸۹,۹۷۰	۵۳,۲۵۰,۶۳۷	لیزینگ صنعت و معدن
۰	۰	(۲,۵۴۲)	(۴۸۳)	(۵۰۵,۴۷۵)	۵۰۸,۵۰۰	۱۰,۱۷	بیمه اتکایی سامان ۵۰/تادیه-پذیر
۰	(۷,۹۳۱,۶۳۲,۵۴۴)	(۱,۳۹۰,۱۳۶,۲۹۲)	(۲۶۴,۱۲۵,۹۹۵)	(۲۸۴,۳۰۴,۶۲۸,۷۶۱)	۲۷۸,۰۰۲۷,۲۵۸,۴۰۴	۶۸,۷۱۶,۵۷۴	س. صنایع شیمیایی ایران
۱۴,۴۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لنت ترمز ایران
۸۱,۶۹۳,۴۱۲,۸۰۲	(۱۵۵,۲۵۹,۳۸۰,۲۹۵)	(۴,۴۶۵,۶۸۸,۴۷۰)	(۸۴۸,۴۸۰,۸۱۰)	(۱۰,۴۳۰,۸۲,۹۰۵,۲۳۳)	۸۹۳,۱۳۷,۶۹۴,۲۱۸		جمع

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

۲-۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲۷,۲۶۵,۳۶۵	۱,۱۴۳,۷۲۵,۶۶۲	(۱۰,۶۲۰,۰۳۰)	(۴,۷۱۴,۶۸۹,۳۰۸)	۵,۸۵۹,۴۷۷,۰۰۰	۶,۱۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳-۵۲۲
(۱۲۸,۸۶۴,۱۴۰)	۷۳۱,۹۰۵,۶۱۸	(۴۸۳,۳۹۶)	(۱,۹۳۴,۶۲۴,۹۸۶)	۲,۶۶۷,۰۱۴,۰۰۰	۲,۹۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳-۷۲۳
۱۸,۲۸۰,۸۵۰,۲۴۶	۳,۵۳۴,۱۹۹,۳۱۰	(۳,۲۱۸,۹۱۳)	(۱۴,۲۲۲,۱۰۱,۷۷۷)	۱۷,۷۵۹,۵۲۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳-۴۱۸
(۳,۲۱۰,۰۸۲,۵۳۱)	۳۱,۶۶۹,۸۱۹,۳۷۳	(۲۱,۴۹۲,۸۳۵)	(۸۶,۸۸۹,۸۴۳,۷۹۲)	۱۱۸,۵۸۱,۱۵۶,۰۰۰	۱۲۶,۶۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳-۶۳۶
۰	۳,۹۷۸,۷۱۶,۴۷۸	(۵,۱۸۱,۲۰۸)	(۲۴۶,۲۰۰,۷۶۳,۳۱۴)	۲۸,۵۸۵,۹۷۴,۰۰۰	۳۱,۸۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳-۸۲۱
۱۵,۳۶۹,۱۶۸,۹۴۰	۴۱,۰۵۸,۳۶۶,۴۴۱	(۳۱,۴۳۸,۳۸۲)	(۱۳۲,۳۶۳,۳۳۶,۱۷۷)	۱۷۳,۴۵۳,۱۴۱,۰۰۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سودزاییان تحقق نیافته نگهداری	سودزاییان تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۷۳,۲۵۶,۱۴۱,۰۰۰	(۱۲۳,۳۶۳,۳۳۶,۱۷۷)	(۳۱,۳۲۸,۳۸۲)	۴۱۰,۵۸,۳۶۶,۴۴۱	۱۵,۳۴۹,۱۶۸,۹۴۰
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۳۰۷۲۴	۵۰,۰۰۰	(۴,۰۵,۶۹۶,۳۳۵)	(۸۷۵,۲۵۶)	۴۲۲,۴۲۸,۴۱۹	(۴۱,۴۸۳,۱۹۳,۴۳۹)
ضکوک اجازه و کتدیر ۵۰۵-نامه ۳/۱۸	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۲,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۱,۹۷۲,۷۶۱)	۱۶۱,۵۶۰,۳۲۷,۳۲۹	-
اسناد خزانه-م بودجه ۱-۴۰۵۲۰۰۰۰	۱۳,۸۰۰	(۸,۷۲۶,۰۵۴,۰۵۲)	(۱,۸۷۷,۵۳۸)	۱,۶۳۰,۳۴۹,۰۵۷	(۴,۶۰۲,۷۸۸,۲۷۳)
مراجعه آیین سلامت سینا۱۳۳۷-۶	۴۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۴۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۸۳,۱۷۹,۶۲۰)	۵۳,۳۷۸,۱۲۰,۳۸۰	-
اسنادخزانه-م بودجه ۱-۳۰۸۱۴۰۰۰	۱۶۲,۴۰۰	(۱۲۵,۷۸۵,۲۲۵,۴۳۲)	(۳۶,۶۸۸,۱۲۶)	۲۱,۴۲۳,۹۱۸,۴۴۲	-
اسنادخزانه-م بودجه ۱-۴۰۹۱۷۰۰۰	۵۳,۳۰۰	(۳۱,۲۶۳,۲۱۱,۴۲۲)	(۶,۵۶۵,۱۶۸)	۴,۹۵۱,۸۷۳,۴۱۰	-
اسنادخزانه-م بودجه ۱-۴۰۱۵۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	(۲۴۹,۵۰۴,۰۵۹,۲۸۱)	(۵۴,۰۷۴,۳۰۸)	۴۸,۷۸۳,۸۷۶,۴۱۱	-
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش خ ۴۰۴۱۰	۱۹۹,۵۰۰	(۱۹۰,۳۶۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۹۰,۳۶۳,۱۵۰,۰۰۰)	۸,۴۴۹,۳۱۰,۳۳۷	-
مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش خ ۳۰۱۱۰	۳۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۷۹۸,۵۴۴,۳۷۵)	(۳۳,۳۹۵,۲۵۰)	(۵,۲۷۲,۵۱۹,۶۲۵)	-
اسنادخزانه-م بودجه ۱-۴۰۸۲۶۰۰۰	۲۸۶,۵۵۰	(۱۸۰,۰۰۰,۱۷۹,۴۳۸)	(۳۶,۳۲۴,۰۳۸)	۳۰,۳۷۱,۹۸۱,۷۲۴	-
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش خ ۴۰۸۰۰۰	۴۱۳,۵۵۰	(۳۸۸,۷۸۱,۳۳۱,۹۱۵)	(۹۲,۳۷۱,۱۵۸)	۱۳,۷۸۶,۸۰۶۷۷	-
مراجعه عالیین-صنعت۲۲۴-۷۰	۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	-
منفعت دولت ۸-ش-خاص مهر ۲۰۵	-	-	-	-	(۲۶۶,۳۲۷,۸۲۲)
مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۰۷	-	-	-	-	(۲۰,۳۲۲,۶۹۶,۴۷۲)
مراجعه عام دولت ۹۶-ش خ ۲۰۳۴	-	-	-	-	۹۱۱,۶۸۰,۶۵۱
مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش خ ۲۰۷۱۰	-	-	-	-	(۱۴,۵۹۸,۱۸۰,۰۴۹)
گواهی اعتبارمولد رفاد۲۰۰۸	-	-	-	-	(۲۱۰,۷۹۵,۶۶۶)
گواهی اعتبار مولد سامان۲۰۰۸	-	-	-	-	(۷,۳۲۶,۱۱۰,۳۷۷)
جمع	۳,۸۳۷,۸۸۰,۹۴۴,۴۵۰	(۳,۲۶۶,۸۲۰,۷۲۵,۷۷۰)	(۶۹۵,۶۱۵,۷۶۸)	۳۷,۳۵۲,۷۵۱,۹۱۴	(۷۲,۲۲۷,۳۲۵,۳۱۹)

۱۸-۳ سودزاییان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سودزاییان تحقق نیافته نگهداری	سودزاییان تحقق نیافته نگهداری
۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۹۱,۵۵۴,۷۵۹)	(۲۲,۳۲۵,۱۸۸)	۶۱,۰۱۰,۵۳۳	-
صندوق س اروت پویا - بخشی	۱,۹۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۹۱,۵۵۴,۷۵۹)	(۲۲,۳۲۵,۱۸۸)	۶۱,۰۱۰,۵۳۳	-

۱۹-سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
۱۱,۳۴۰,۵۸۷,۶۷۶	۹,۳۲۳,۰۹۰,۴۰۳	(۸۳۱,۰۲۸,۵۹۷)	۱۰,۱۴۴,۱۱۹,۰۰۰	۶,۵۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	لژیونگ صنعتومعدن	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۴۰۲۰۰۹۳۰	۳۶,۳۰۰,۴۲۵	۲۸۰	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
-	۵,۶۵۲,۶۳۳,۳۳۳	(۸۵۱,۷۶۶,۶۶۷)	۶,۵۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	۲,۳۲۳,۰۰۰	ایران یاساآیروبرابر	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۴۰۲۱۲۲۹	۲,۳۲۳,۰۰۰	۲,۸۰۰	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
-	۱,۴۷۵,۹۷۲,۴۰۰	-	۱,۴۷۵,۹۷۲,۴۰۰	۷,۳۰۰	۲۰۲,۱۸۸	سیمان رومیه	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱۴۰۲۰۰۹۳۰	۲۰۲,۱۸۸	۷,۳۰۰	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
۳۰۰,۱۶,۳۵۳,۰۸۱	۱۶,۴۹۳,۸۲۳,۵۰۰	-	۱۶,۴۹۳,۸۲۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۴,۷۱۲,۲۳۵	نیروکلر	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۴۰۲۰۰۹۳۰	۴,۷۱۲,۲۳۵	۳,۵۰۰	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۹۰۰,۰۰۰	قند لرستان	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۱۴۰۲۱۲۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
۸,۳۷۵,۸۲۵,۳۰۱	۸,۳۱۵,۷۸۶,۳۱۵	(۱,۱۵۹,۲۱۳,۶۸۵)	۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سیمان فارس نو	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۲۱۲۲۹	۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
۵,۱۵۳,۷۱۲,۹۶۸	۶,۸۲۵,۷۱۵,۴۰۸	(۱,۰۹۸,۶۵۹,۶۷۲)	۷,۹۲۴,۳۷۵,۰۸۰	۲,۱۱۰	۳,۷۵۵,۶۲۸	تولیدات پتروشیمی قلند بصیر	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲۱۰۶۴۱	۳,۷۵۵,۶۲۸	۲,۱۱۰	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
۵,۸۶۴,۲۲۹,۳۰۰	۳,۵۷۷,۵۱۸,۰۰۰	-	۳,۵۷۷,۵۱۸,۰۰۰	۳,۵۰۰	۱,۰۲۲,۱۴۸	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۲۱۲۲۹	۱,۰۲۲,۱۴۸	۳,۵۰۰	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
-	۱۱,۶۹۲,۳۷۳,۲۹۴	-	۱۱,۶۹۲,۳۷۳,۲۹۴	۹,۴۳۳	۱,۳۳۹,۵۱۸	پارس فولاد سبزوار	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۲۰۰۹۳۰	۱,۳۳۹,۵۱۸	۹,۴۳۳	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
۵۱۰,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	لنت ترمزایران			-	-	-	-	-	-
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری رزاه(هلدینگ			-	-	-	-	-	-
۲۳۲,۷۲۵,۴۰۰	-	-	-	-	-	صنعتی آما			-	-	-	-	-	-
۹۰۸,۹۶۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	معادن منگنزایران			-	-	-	-	-	-
۲,۵۱۱	-	-	-	-	-	سود سهام شرکت معدنی املاح ایران			-	-	-	-	-	-
۴,۱۸۱,۴۰۰	-	-	-	-	-	سود سهام شرکت فولاد الیازی ایران			-	-	-	-	-	-
۵۱,۹۳۰,۶۴۱,۴۲۷	۶۳,۸۰۵,۹۱۱,۶۵۳	(۳,۹۲۰,۶۶۸,۶۲۱)	۶۷,۷۴۶,۵۸۰,۲۷۴	-	-	جمع			-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود قبل از تنزیل	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال			سپرده بانکی:
۱۷۸,۳۵۵,۴۷۷,۷۹۸	۳۰۶,۵۷۹,۷۸۱,۶۶۴	(۱۳۵,۷۳۱,۹۸۱)	۳۰۶,۷۱۵,۵۱۳,۶۴۵			نقل از صفحه قبل
۰	۴,۲۰۹,۹۱۰,۸۴۷	(۱,۰۴۷,۹۵۷)	۴,۲۱۰,۹۵۸,۸۰۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۲۶.۵۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۰۷.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱۰ بانک پاسارگاد
۰	۱۰,۲۸۲,۱۹۱,۷۲۰	۰	۱۰,۲۸۲,۱۹۱,۷۲۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۲	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۲۷.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۰۷.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱۱ بانک پاسارگاد
۰	۵۲,۷۲۷,۳۶۵,۷۱۶	(۱۴,۹۴۲,۶۵۸)	۵۲,۷۴۲,۳۰۸,۳۷۴	۱۴۰۳/۰۹/۰۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۳۰.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۱۵۲,۱۴۰.۱۳۹۰۳۸۰.۹ بانک گردشگری
۰	۶,۰۶۱,۲۲۶,۰۶۴	۰	۶,۰۶۱,۲۲۶,۰۶۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۳۰.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۱۵۲,۱۴۰.۱۳۹۰۳۸۰.۱۰ بانک گردشگری
۰	۱۰,۴۶۰,۹۱۷,۶۱۹	(۲,۹۸۷,۵۳۵)	۱۰,۴۶۳,۹۰۵,۱۵۴	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۳۰.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۱۵۲,۱۴۰.۱۳۹۰۳۸۰.۱۱ بانک گردشگری
۰	۵,۶۵۸,۹۰۴,۰۵۳	۰	۵,۶۵۸,۹۰۴,۰۵۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۲۷.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۰۷.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱۲ بانک پاسارگاد
۰	۳,۳۲۸,۷۶۷,۰۰۰	۰	۳,۳۲۸,۷۶۷,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۲۷.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۰۷.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱۳ بانک پاسارگاد
۰	۹,۱۴۷,۹۴۵,۱۷۷	۰	۹,۱۴۷,۹۴۵,۱۷۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۲۶.۵۰٪ سپرده بلند مدت ۱۴-۱۵۶۱۸۴۸۱-۳-۷-۳۴۹ بانک پاسارگاد
۰	۷,۲۰۲,۴۱۵,۵۳۳	(۸۷۲,۰۱۱)	۷,۲۰۳,۲۸۷,۶۶۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۳۰.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۱۵۲,۱۴۰.۱۳۹۰۳۸۰.۱ بانک گردشگری
۰	۱,۷۰۸,۲۱۹,۱۶۱	۰	۱,۷۰۸,۲۱۹,۱۶۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۲۱.۵۰٪ سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۹۷۹۳۳۶۰۰۱ بانک صنعت و معدن
۰	۸,۶۳۰,۱۲۶,۹۸۴	۰	۸,۶۳۰,۱۲۶,۹۸۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۲۵.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۱۱۱-۸۴۹-۰۴۴۰۰۰۴ بانک سامان
۰	۳,۴۱۶,۴۳۸,۳۵۱	۰	۳,۴۱۶,۴۳۸,۳۵۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۲۱.۵۰٪ سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۹۷۹۳۳۶۰۰۴ بانک صنعت و معدن
۰	۱۶,۴۴۳,۳۲۵,۰۳۴	(۱۱,۵۴۳,۴۹۵)	۱۶,۴۴۴,۸۶۸,۵۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۳۰.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۱۵۲,۱۴۰.۱۳۹۰۳۸۰.۲ بانک گردشگری
۰	۳,۰۴۹,۳۱۵,۰۳۸	۰	۳,۰۴۹,۳۱۵,۰۳۸	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۲۶.۵۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۰۷.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱۵ بانک پاسارگاد
۰	۲۶,۹۱۶,۳۴۴,۱۷۵	(۱۳,۰۱۶,۹۲۵)	۲۶,۹۲۹,۳۶۱,۱۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۳۰.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۱۵۲,۱۴۰.۱۳۹۰۳۸۰.۳ بانک گردشگری
۰	۵,۹۱۷,۸۰۸,۱۹۲	۰	۵,۹۱۷,۸۰۸,۱۹۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۲.۵۰٪ سپرده بلند مدت ۰۴۲۱۸۱۰۶۱۹۰۰۹ بانک ملی
۰	۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۵۳	۰	۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۵۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۲۵.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۱۱۱-۸۴۹-۰۴۴۰۰۰۴ بانک سامان
۰	۸۹,۰۹۹,۰۹۰,۷۸۹	(۱۴,۷۲۷,۴۸۴)	۸۹,۱۱۳,۸۱۸,۲۷۳	۱۴۰۳/۰۶/۰۸	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲۱.۵۰٪ سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۹۸۲۰۶۶۰۰۹ بانک صنعت و معدن
۰	۳,۹۳۵,۰۶۸,۴۳۷	۰	۳,۹۳۵,۰۶۸,۴۳۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۶.۵۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۰۷.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱۶ بانک پاسارگاد
۰	۴,۱۱۱,۷۸۰,۷۹۲	۰	۴,۱۱۱,۷۸۰,۷۹۲	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۲۶.۸۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۰۷.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱۷ بانک پاسارگاد
۰	۱۶,۱۵۳,۴۲۴,۶۵۰	۰	۱۶,۱۵۳,۴۲۴,۶۵۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۲۶.۸۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۰۷.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱۸ بانک پاسارگاد
۰	۳,۶۷۱,۳۲۲,۸۵۰	۰	۳,۶۷۱,۳۲۲,۸۵۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۲۶.۸۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۰۷.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱۹ بانک پاسارگاد
۰	۳,۳۰۴,۱۰۹,۵۶۵	۰	۳,۳۰۴,۱۰۹,۵۶۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۲۶.۸۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۰۷.۱۵۶۱۶۶۸۸.۲۰ بانک پاسارگاد
۰	۱۶,۲۲۸,۹۶۵,۱۴۷	(۴۵۳,۲۱۳)	۱۶,۲۲۹,۴۱۸,۳۶۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۲۶.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۱۰۰۵۶۰۹۳۵۴۲۳۰۰۰۰۰۰ بانک خاورمیانه
۰	۱۱,۲۲۳,۶۷۰,۲۹۹	(۱۵,۷۱۸,۸۳۰)	۱۱,۲۳۹,۳۸۹,۱۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۳۰.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۰۴۲۲۶۵۶۳۷۶۰۰۵ بانک ملی
۰	۱۱,۲۲۳,۶۶۷,۷۴۹	(۱۵,۷۲۱,۳۸۰)	۱۱,۲۳۹,۳۸۹,۱۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۳۰.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۰۴۲۲۶۵۵۸۸۹۰۰۹ بانک ملی
۰	۱۴,۱۰۵,۰۴۱,۰۸۹	(۶۲,۰۹۱,۰۸۵)	۱۴,۱۶۷,۱۳۲,۱۷۴	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۳۰.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۱۵۲,۱۴۰.۱۳۹۰۳۸۰.۴ بانک گردشگری
۰	۶۰,۵۴۵,۸۲۶,۰۴۶	(۲۹۴,۲۸۱,۶۶۲)	۶۰,۸۴۰,۱۰۷,۷۰۸	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۳۰.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۱۵۲,۱۴۰.۱۳۹۰۳۸۰.۵ بانک گردشگری
۰	۹۲,۹۵۷,۷۲۱,۴۷۳	(۱۱۱,۵۵۷,۵۹۶)	۹۳,۰۶۹,۲۷۹,۰۶۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۳۰.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۱۵.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱ بانک پاسارگاد
۰	۱۱,۱۸۸,۴۸۳,۱۲۱	(۲۴,۶۳۱,۵۶۷)	۱۱,۲۱۳,۱۱۴,۶۸۸	۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۲۸.۵۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۰۷.۱۵۶۱۶۶۸۸.۲۱ بانک پاسارگاد
۰	۳,۳۹۸,۲۷۷,۷۱۶	(۵۱,۹۹۵,۵۰۶)	۳,۴۵۰,۲۷۳,۲۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۲۸.۰۰٪ سپرده بلند مدت ۳۴۹,۳۱۳.۱۵۶۱۶۶۸۸.۱ بانک پاسارگاد
۱۷۸,۳۵۵,۴۷۷,۷۹۸	۸۳۱,۲۲۳,۴۳۶,۵۲۴	(۷۷۱,۳۲۰,۸۸۵)	۸۳۲,۰۰۴,۷۵۷,۴۰۹			

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۶۲۶,۹۶۶	۱۵۶,۸۲۴,۴۱۳	سود سپرده
۲,۳۳۲,۲۵۹,۴۳۲	۴,۵۹۴,۹۵۲,۷۷۵	درآمد سود سهام
۱	۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۳۳۶,۸۸۶,۳۹۹	۴,۷۵۱,۷۷۷,۱۸۸	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۳۴۸,۷۶۵,۰۱۲	۲۲,۰۳۸,۹۲۹,۸۴۶	مدیر صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۵۹۹,۴۹۹,۷۵۳	۹۱۱,۲۹۲,۶۹۶	حسابرس صندوق
۱۱,۴۴۸,۲۶۴,۷۶۵	۲۴,۵۵۰,۲۲۲,۵۴۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کنون ها
۰	۳۵,۷۸۷,۶۴۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۳۳۳,۹۴۴,۴۳۲	۳,۹۹۷,۸۱۶,۱۲۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۶۸۹,۹۹۹,۷۷۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۶۹۰,۰۵۲,۶۹۶	۲,۲۸۰,۵۹۷,۱۴۸	هزینه نرم افزار
۱,۵۲۹,۸۴۹,۲۵۲	۳۵۹,۳۳۹,۰۰۶	هزینه کارمزد بانکی
۴,۵۵۳,۸۴۶,۳۸۰	۷,۷۴۳,۵۳۹,۶۹۰	جمع

۲۴- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۸۸,۲۶۹,۵۸۳	۱,۱۸۱,۷۹۷,۷۷۹	هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری صنعت و معدن

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷۱,۹۵۶,۷۸۹,۱۰۷	۱۵۲,۳۳۶,۲۳۸,۸۷۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۷۶,۹۱۶,۲۵۷,۷۴۳)	(۳۵,۲۹۹,۱۰۳,۰۶۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۹۵,۰۴۰,۵۳۱,۳۶۴	۱۱۷,۰۳۷,۱۳۵,۸۱۲	

۲۶- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۲,۱۸۷,۰۳۷,۹۴۶,۹۱۶)	(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 ۱۴۰۳

۲۷-تعهدات دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
		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	۹۹۹	ممتاز	۲۰۶۶٪	۹۹۹	ممتاز	۱۸.۹۳٪
		۷۸۷,۴۱۹	عادی			عادی	
مسلم شجاعی	مدیر سرمایه گذاری	۱	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
محمود بهرامیان	مدیر سرمایه گذاری	۱	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
فرشته آهنگری آغمیونی	مدیر سرمایه گذاری	۱	عادی	۰.۰۰٪	۲۴۲	عادی	۰.۰۱٪
نوید رجبی یعقوبی	مدیر سرمایه گذاری	۰	۰	۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪
علی اسکینی	مدیر سرمایه گذاری	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۸۶	عادی	۰.۰۱٪
بهاره حیدری مقدم	مدیر سرمایه گذاری	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰	عادی	۰.۰۰٪
شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن	وابسته به موسس	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۷,۴۸۹	عادی	۰.۷۲٪
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی	وابسته به موسس	۵۰۰,۰۰۰	عادی	۱۳.۱۱٪	۵۰۰,۰۰۰	عادی	۱۳.۱۱٪
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	وابسته به موسس	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۲.۸۶٪
سرمایه گذاری گروه صنعتی زنا	وابسته به موسس	۲,۳۵۷	عادی	۰.۰۶٪	۲,۳۵۷	عادی	۰.۰۶٪
شرکت لیزینگ صنعت و معدن	وابسته به موسس	۲۸۰,۳۶	عادی	۰.۷۳٪	۲۸۰,۳۶	عادی	۰.۷۳٪
بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به موسس	۴۹۱,۹۶۴	عادی	۱۲.۸۹٪	۴۹۱,۹۶۴	عادی	۱۲.۸۹٪

۲۹-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۳/۳۱		
		شرح معامله		مانده طلب(بدهی)	شرح معامله		مانده بدهکار(بستانکار)
		ارزش معامله	موضوع معامله		ارزش معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	۲۲,۰۳۸,۹۲۹,۸۴۱	کارگزار صندوق	(۳۱,۵۴۸,۶۵۵,۲۳۴)	۲۰,۵۵۸,۵۰۹,۷۶۰,۸۵۶	۷۲,۲۲۶,۲۴۹,۳۲۹	۸,۴۹۳,۸۴۱,۲۲۸
		۰	کارمزد ارکان		۱۰,۲۴۸,۷۶۵,۰۱۲		
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	ضامن	۰	کارمزد ارکان	(۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱)	۰	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	
موسسه حسابرسی آزمونگان	متولی	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	۵۰,۱۶۲,۸۲۰	کارمزد ارکان	(۶۰۵,۲۰۵,۵۳۶)	۰	۰	
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	۰	کارمزد ارکان	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت	حسابرس	۹۱۱,۳۹۲,۶۹۶	کارمزد ارکان	(۱۱,۲۲۵,۲۱۴,۹۱۸)	۵۹۹,۴۹۹,۷۵۲	۲۱۲,۹۲۲,۲۲۲	
کارمزد شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	۹,۹۵۵,۸۱۲,۶۲۲,۱۳۰	خریدوفروش اوراق بهادار	(۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸)	۰	۰	
کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر ثبت	۰	کارمزد ارکان	(۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸)	۰	۰	

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.

۳۰-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.