



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

شماره ثبت: نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۲۰

شماره ثبت: نزد مرجع ثبت شرکت ها: ۳۴۱۷۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

با سلام و احترام ؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۶ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۵

۵-۸

۹-۲۱

صورت خالص دارایی ها

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 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن	رامین ملماسی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا خاطره بهلولان (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶	

دفتر مرکزی: تهران، خیابان شهید بهشتی، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰

www.smfund.ir

کد پستی: ۱۵۱۳۷۴۵۵۱۱

تلفن: ۴۵۴۸۱۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

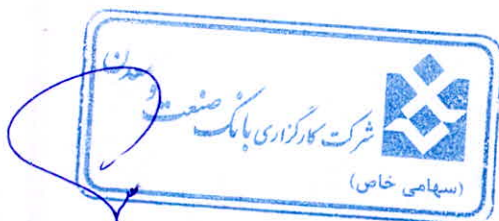
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۸۸۷,۸۲۳,۵۲۴,۹۳۵	۲,۶۲۸,۷۸۴,۸۱۱,۶۷۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۹۷۲,۸۷۹,۷۷۴,۶۷۸	۴,۱۸۶,۸۷۵,۷۰۵,۵۳۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳,۹۲۳,۴۸۴,۶۸۱,۳۰۴	۵,۳۱۷,۸۹۱,۲۳۱,۶۶۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰,۵۵۲,۵۶۴,۸۱۲	۱۹۱,۸۶۱,۳۹۹,۸۶۹	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳۲۲,۰۸۸,۰۶۰,۹۲۱	۱۳۷,۳۷۰,۶۲۴,۵۸۲	۹	حسابهای دریافتنی
۵,۱۳۶,۵۰۳,۹۷۳	۱,۷۶۸,۰۳۱,۷۹۳	۱۰	سایر دارایی ها
۳۲۵,۰۸۶,۲۶۳,۳۹۱	۸۹۲,۳۷۱,۹۲۰,۹۱۲	۱۱	موجودی نقد
۵۴,۱۴۵,۷۹۵,۳۰۲	.	۱۲	جاری کارگزاران
۹,۵۱۱,۱۹۷,۳۴۹,۳۱۶	۱۳,۳۵۶,۹۲۳,۷۲۶,۰۳۷		جمع دارایی ها
بدهی ها			
.	۸۲,۷۴۶,۷۱۱,۹۱۹	۱۲	جاری کارگزاران
۳۴,۴۶۸,۴۰۱,۹۰۷	۵۷,۵۰۹,۷۹۱,۸۲۶	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۹۷,۱۳۵,۵۰۰,۴۴۳	۱۱۰,۰۴۸,۱۸۱,۸۶۰	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۵,۰۰۰,۰۰۰,۱۶۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۱۶۵	۱۵	پیش دریافت
۲۳,۳۴۶,۸۴۴,۷۵۸	۴۴۸,۶۱۹,۸۹۳,۰۲۰	۱۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۵۹,۹۵۰,۷۴۷,۲۷۳	۷۰۳,۹۲۴,۵۷۸,۷۹۰		جمع بدهی ها
۹,۲۵۱,۲۴۶,۶۰۲,۰۴۳	۱۲,۶۵۲,۹۹۹,۱۴۷,۲۴۷	۱۷	خالص دارایی ها
۱,۰۰۴,۱۱۰	۱,۰۰۲,۸۶۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

درآمد ها	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۴۲,۱۸۸,۱۹۶,۵۲۵	(۷۱,۶۶۰,۶۸۴,۵۸۲)	۱۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵,۵۶۳,۶۳۶,۴۹۹	(۱۴۳,۵۴۹,۲۴۶,۲۱۷)	۱۹
سود سهام	۴۷۱,۸۱۳,۲۸۵	۱,۷۶۵,۴۹۲,۹۳۳	۲۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۹۷,۷۶۸,۳۴۶,۴۰۶	۱,۸۳۰,۴۳۶,۵۶۳,۹۸۳	۲۱
سایر درآمد ها	۴,۴۵۲,۶۷۳,۰۸۵	۵,۵۷۵,۰۵۶,۸۷۹	۲۲
جمع درآمد ها	۷۵۰,۳۴۳,۸۶۱,۴۰۴	۱,۶۲۲,۵۶۷,۱۸۲,۹۹۶	
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲,۲۴۴,۳۸۱,۰۶۷)	(۲۵,۰۵۵,۳۶۹,۲۵۵)	۲۳
سایر هزینه ها	(۲,۵۹۷,۷۳۵,۲۹۸)	(۵,۹۶۹,۸۹۱,۶۹۰)	۲۴
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۷۳۵,۵۰۱,۷۴۵,۰۳۹	۱,۵۹۱,۵۴۱,۹۲۲,۰۵۱	
هزینه مالی	(۱۰,۹۶,۳۷۷,۶۶۷)	۰	۲۵
سود (زیان) خالص	۷۲۴,۴۰۵,۳۶۷,۳۷۲	۱,۵۹۱,۵۴۱,۹۲۲,۰۵۱	
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۲.۳۰٪	۱۲.۲۷٪	
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۱۰.۱۲٪	۱۲.۶۶٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۳,۹۹۲,۲۳۲,۷۹۷,۰۸۸	۳,۸۱۵,۳۵۵	۹,۲۵۱,۲۴۶,۶۰۲,۰۴۳	۹,۲۱۳,۳۷۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸,۲۹۰,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۹۰,۷۱۹	۱۰,۵۱۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۱۷,۷۴۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۸۱۳,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۱۳,۲۳۹)	(۷,۱۱۴,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۱۴,۲۶۷)
سود (زیان) خالص سال	۷۲۴,۴۰۵,۳۶۷,۳۷۲	۰	۱,۵۹۱,۵۴۱,۹۲۲,۰۵۱	۰
تعدیلات	۱,۸۱۶,۱۶,۷۸۷,۳۰۵	۰	۲۷,۷۶۵,۰۹۰,۸۶۱	۰
سود تقسیم شده	(۱۰,۶۸۰,۲۳۵,۷۰۷,۵۴)	۰	(۱,۶۲۱,۰۳۷,۴۶۷,۷۰۸)	۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۷,۳۱۷,۷۱۰,۳۸۱,۰۱۱	۷,۲۹۲,۷۳۵	۱۲,۶۵۲,۹۹۹,۱۴۷,۲۴۷	۱۲,۶۱۶,۸۵۲

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

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

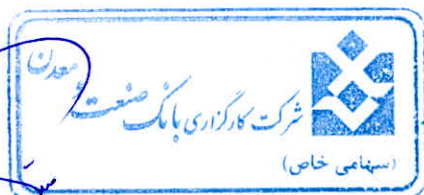
میانگین موزون وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

خالص دارایی های پایان دوره

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- ۵- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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 شرکت‌های 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

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۲.۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود *								
حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۴۸۵ 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 ۱۰.۰۰۰ 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 کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های 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؛ - ۵.۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ - ۹۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد) در هر سال؛ - ۱۵.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛ - ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی‌ها به شرح جدول ذیل:								
<table><tr><td>ارزش دارایی‌ها 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 دارایی‌ها 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 دارایی‌ها 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
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	۳۳,۴۹۶,۳۰۵,۶۵۹	۴۲,۶۸۳,۴۴۳,۸۰۴	۰.۲۰٪	۲۶,۰۷۶,۸۸۳,۸۲۸	۲۷,۸۹۴,۸۷۲,۰۵۲
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تأمین اجتماعی	۵۰۵,۴۷۴	۵۰۸,۹۶۰	۰.۰۰٪	۳,۵۰۳,۹۴۸	۵۰۵,۴۷۴
فلزات اساسی	۴۸,۴۸۲,۷۶۶,۱۰۶	۴۸,۴۸۲,۷۶۶,۱۰۶	۰.۴۶٪	۶۱,۲۰۰,۵۳۶,۲۴۸	۴۹,۰۷۶,۲۵۰,۴۲۸
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲,۹۳۸,۳۷۵	۲,۹۳۸,۳۷۴	۰.۰۰٪	۲,۹۳۹,۸۸۳	۲,۶۹۱,۰۹۲
محصولات شیمیایی	۱,۱۱۳,۲۸۱,۲۰۲,۳۸۴	۴۷۹,۹۵۹,۳۶۵,۳۱۸	۹.۵۸٪	۱,۲۷۹,۷۵۸,۳۹۸,۴۵۹	۴۸۲,۴۸۸,۸۱۵,۷۱۷
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱,۱۶۵,۲۵۵,۲۷۹,۳۸۱	۱۰۱,۲۱۱,۱۶۲,۰۷۹	۷.۶۳٪	۱,۰۱۹,۱۵۷,۹۶۲,۷۶۵	۹۶,۴۳۶,۸۲۰,۶۲۷
سیمان، آهک و گچ	۱۳,۵۸۶,۴۷۶,۹۸۲	۴۵,۳۰۴,۹۴۶,۸۳۵	۰.۱۹٪	۲۵,۲۸۶,۶۰۸,۶۷۰	۵۷,۱۰۸,۳۰۵,۱۴۶
قند و شکر	۶,۷۹۰,۸۵۱,۵۹۷	۶,۷۹۰,۸۵۱,۵۹۷	۰.۰۵٪	۶,۷۴۵,۶۲۳,۳۰۰	۵,۵۳۷,۸۵۲,۵۵۰
ماشین آلات و تجهیزات	۱۹,۴۷۳,۷۴۳,۲۶۳	۱۹,۴۷۳,۷۴۳,۲۶۳	۰.۱۹٪	۲۴,۶۴۸,۲۲۵,۴۰۴	۲۰,۰۳۶,۴۲۰,۹۰۴
سایر واسطه گریهای مالی	۱۸۳,۵۰۶,۲۵۴,۶۸۳	۱۷۷,۹۹۳,۸۳۵,۷۰۶	۱.۳۹٪	۱۸۵,۴۰۷,۱۰۴,۱۷۰	۱۴۸,۷۴۳,۹۶۵,۹۴۵
کاشی و سرامیک	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۰.۰۰٪	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰
جمع	۲,۵۸۴,۷۹۷,۷۵۱,۵۲۹	۹۲۲,۸۲۴,۹۸۹,۶۶۷	۱۸.۷۴٪	۲,۶۲۸,۷۸۴,۸۱۱,۶۷۵	۸۸۷,۸۲۳,۵۲۴,۹۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		یادداشت		
ریال		ریال		۶-۱		
۳,۹۷۲,۸۷۹,۷۷۴,۶۷۸		۴,۱۸۶,۸۷۶,۰۱۵,۵۳۹				
۳,۹۷۲,۸۷۹,۷۷۴,۶۷۸		۴,۱۸۶,۸۷۶,۰۱۵,۵۳۹				
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۰۰٪	۲۲۶,۳۳۵,۹۶۱	۰.۰۰٪	۳۳۰,۱۱۲,۱۴۲	۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۰.۰۳٪	۲,۲۸۱,۰۰۳۸,۸۱۱	۰.۰۳٪	۲,۳۳۸,۸۹۴,۷۵۲	۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۱
۰.۰۰٪	۷۷۴,۵۹۷	۰.۰۰٪	۷۷۴,۵۹۷	۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۳۹۹/۱۱/۰۹
۰.۱۴٪	۱۳,۴۰۰,۸۶۵,۵۴۹	۰.۱۴٪	۷۸,۶۲۴,۳۷۷,۳۸۵	۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۱
۰.۰۱٪	۵۳۶,۰۲۱,۳۰۸	۰.۰۱٪	۵۴۶,۶۷۲,۹۸۵	۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۱۴۰۱/۱۱/۰۲
۰.۱۷٪	۱۵,۴۹۰,۸۷۳,۲۰۲	۰.۱۷٪	۱,۳۱۶,۷۷۹,۳۹۰	۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۱/۱۱/۰۸
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	۱۷.۹۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۴۰۱/۱۰/۱۲
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۱۴۰۱/۱۱/۰۳
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۱/۰۷
۰.۴۹٪	۴۵,۲۷۷,۴۸۲,۱۸۵	۰.۴۹٪	۳۸۲,۶۲۳,۶۳۸,۷۲۸	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۰۱
۱.۴۰٪	۱۳۰,۶۶۵,۶۴۳,۰۶۵	۱.۴۰٪	*	۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۰۱
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۶
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۳۰
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۱۴۰۱/۱۱/۰۷
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۴	۱۴۰۱/۱۰/۱۴
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۵
۰.۳۷٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۷٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴
۰.۸۶٪	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۶٪	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۸
۵.۰۵٪	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۵٪	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۳
۲.۶۸٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۸٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۵
۰.۳۱٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۱٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۳
۱.۰۷٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۷٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۵
۳.۷۶٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۶٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۳
۱.۰۷٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۷٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵
۱.۰۷٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۷٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵
۱.۷۳٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۳٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴
۷.۵۳٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۵۳٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۶
۸.۰۵٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۰۵٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۶
۲.۱۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱
۴.۴۰٪	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۰٪	*	۲۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۰.۵۴٪	۵۰,۰۰۰,۰۴۳,۰۰۰	۰.۵۴٪	۵۷,۸۸۱,۵۹۳,۶۶۴	۵.۰۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲
۰.۰۰٪	*	۱.۸۹٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۵۸,۴۱۲,۹۶۱,۹۹۶	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۵
۰.۰۰٪	*	۵.۶۷٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۵
۴۲.۶۶٪	۳,۹۷۲,۸۷۹,۷۷۴,۶۷۸	۵۷.۷۹٪	۴,۱۸۶,۸۷۵,۷۰۵,۵۳۹			

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود منتقله	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	۱۴۰۳/۰۲/۲۱
ریال		ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
صکوک مرابحه پتایر ۷۳- بدون ضامن	۰٪	۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۳,۵۳۳,۶۸۹	۳۲۶,۰۱۵,۴۳۵,۸۱۴	۲۰۶٪	۰	۰
مرابحه عالیس-صنعت ۲۲۴-۰۷۰	۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۶۵,۹۹۵,۱۰۶	۵۲۶,۸۷۵,۳۷۰,۱۰۶	۳,۳۸٪	۵۱۱,۴۳۸,۸۳۱,۹۶۸	۵۱۱,۴۳۸,۸۳۱,۹۶۸
اسناد خزانه-م ۱۰-یودجه ۵۱۱۱۲-۰۲	۰٪	۴۳۵,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۶,۷۲۸,۴۸۴,۸۷۶	۱,۶۲٪	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲-یودجه ۵۰۹۲۳-۰۲	۰٪	۱۵۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۹,۱۱۱,۶۲۹,۶۹۹	۰,۵۶٪	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۴۰۵۲۰-۰۱	۰٪	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۵۹۱,۲۷۸,۶۹۹	۰,۰۷٪	۱۰,۳۵۶,۹۵۳,۴۶۱	۱۰,۳۵۶,۹۵۳,۴۶۱
اسناد خزانه-م ۱۲-یودجه ۵۰۹۱۶-۰۲	۰٪	۹۱,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۳,۷۳۵,۸۶۷,۱۷۸	۰,۳۴٪	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۵۰۷۲۰-۰۲	۰٪	۸۱,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۹,۸۸۳,۵۸۹,۵۲۰	۰,۳۱٪	۰	۰
صکوک اجاره و کفگیر ۵-۳ ماهه ۱۸٪	۰٪	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۶۹,۸۷۳,۶۵۷	۱,۳۲۸,۶۰۹,۳۶۵,۸۸۰	۷,۷۵٪	۱,۳۴۷,۷۵۱,۷۵۴,۵۸۳	۱,۳۴۷,۷۵۱,۷۵۴,۵۸۳
صکوک اجاره گل گهر ۵۴۰-۳ ماهه ۲۳٪	۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۵۹,۸۶۳,۶۹۵	۵۲۸,۲۶۸,۱۵۱,۱۹۵	۳,۳۳٪	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۵۰۳۲۵-۰۲	۰٪	۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۵,۷۴۱,۷۰۱,۴۱۳	۳,۸۳٪	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۴۱۰۱۵-۰۱	۰٪	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱۰,۰۵۱,۳۹۲,۹۹۷	۱,۹۵٪	۲۹۸,۲۸۶,۹۳۵,۶۹۲	۲۹۸,۲۸۶,۹۳۵,۶۹۲
اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۳۰۲۶۲-۰۰	۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۱۱۸,۵۵۹,۶۶۳,۱۸۳	۱۱۸,۵۵۹,۶۶۳,۱۸۳
اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۴۰۹۱۷-۰۱	۰٪	۵۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۱,۰۳۳,۵۶۱,۳۱۸	۰,۲۶٪	۳۶,۲۱۵,۰۴۸,۸۳۲	۳۶,۲۱۵,۰۴۸,۸۳۲
مرابحه آربین سلامت سینا ۶۱۲۳۷	۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۴۵۴,۰۷۷,۳۱۲,۴۵۹	۴۵۴,۰۷۷,۳۱۲,۴۵۹
مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش ۴۰۸۰۴	۰٪	۴۱۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۶۱,۸۷۳,۳۴۱	۴۰۱,۸۱۰,۶۲۶,۱۹۶	۲,۵۳٪	۴۲۲,۱۳۴,۶۷۲,۰۳۰	۴۲۲,۱۳۴,۶۷۲,۰۳۰
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش ۴۰۴۱۰	۰٪	۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۷۹,۰۹۶۱۷	۳۰۷,۹۱۰,۷۳۰,۲۸۳	۱,۳۱٪	۲۱۴,۲۵۵,۸۷۷,۸۴۳	۲۱۴,۲۵۵,۸۷۷,۸۴۳
مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش ۳۱۱۱۰	۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۴۶۶,۷۷۶,۵۵۷	۲۱۴,۰۲۴,۷۹۴,۰۸۲	۱,۳۵٪	۲۰۳,۰۱۰,۸۳۷۸,۱۹۰	۲۰۳,۰۱۰,۸۳۷۸,۱۹۰
اسناد خزانه-م ۳-یودجه ۲۰۴۱۸-۰۰					۰,۰۰٪	۱۷,۷۵۶,۳۰۱,۰۸۷	۱۷,۷۵۶,۳۰۱,۰۸۷
اسناد خزانه-م ۴-یودجه ۳۰۵۲۲-۰۰					۰,۰۰٪	۵,۸۵۸,۴۱۴,۹۷۰	۵,۸۵۸,۴۱۴,۹۷۰
اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۳۰۸۱۴-۰۱	۱۸٪	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۱۴۷,۲۱۸,۱۴۲,۸۷۴	۱۴۷,۲۱۸,۱۴۲,۸۷۴
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش ۳۰۷۳۴	۲۳٪	۱۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۸۴۷,۰۸۷,۵۷۴	۸۴۷,۰۸۷,۵۷۴
اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۳۰۸۲۳-۰۰	۱۸٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۲,۶۶۶,۵۳۰,۶۰۴	۲,۶۶۶,۵۳۰,۶۰۴
اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۴۰۸۲۶-۰۱	۰	۲۸۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۴,۶۱۱,۶۱۶,۲۶۴	۱,۴۲٪	۲۰۰,۳۷۲,۱۶۱,۱۶۲	۲۰۰,۳۷۲,۱۶۱,۱۶۲
اسناد خزانه-م ۱۳-یودجه ۵۱۰۲۱-۰۲	۰	۱۲۰,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۹,۲۷۸,۲۲۷,۵۶۴	۰,۴۴٪	۰	۰
اسناد خزانه-م ۸-یودجه ۴۱۲۱۱-۰۲	۰	۱۶۵,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۹,۹۲۵,۵۷۷,۰۱۸	۰,۷۶٪	۰	۰
اسناد خزانه-م ۴-یودجه ۵۱۰۲۱-۰۲	۰	۵۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲,۶۷۳,۸۳۱,۵۶۵	۰,۲۷٪	۰	۰
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰
مرابحه عام دولت ۱۰۱-ش ۲۰۷۱۱	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰
مرابحه عام دولت ۵-ش ۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰
مرابحه عام دولت ۹۶-ش ۳۰۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰
منفعت دولت ۸-ش خاص مهر ۲۰۵	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰
جمع		۶,۱۷۱,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۹۴۵,۸۲۴,۵۶۲	۵,۳۱۷,۸۹۱,۲۳۱,۶۶۷	۴۷,۳۸٪	۳,۹۲۳,۴۸۴,۸۶۱,۳۰۴	۳,۹۲۳,۴۸۴,۸۶۱,۳۰۴

۷-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارای اوراق با قیمت کارشناسی به شرح ذیل میباشد:

ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰٪	۱,۰۹۶,۹۶۲	۱,۳۰۶,۶۵۸,۲۰۰,۰۰۰	تکهداری تا سررسید
۶۶۹,۲۹۰	۱۰۰,۰۰٪	۷۰۹,۴۲۸	۶۰۵,۸۵۱,۵۱۲,۰۰۰	تکهداری تا سررسید
۵۶۴,۱۳۰	۶,۹۳٪	۵۹۰,۲۲۵	۲۵۶,۷۷۵,۰۲۵,۳۵۰	تکهداری تا سررسید
۹۲۰,۰۰۰	۷,۹۰٪	۱,۰۱۲,۰۰۰	۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تکهداری تا سررسید
جمع			۲,۵۷۵,۲۸۴,۷۳۷,۳۵۰	

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل میباشد:

نام صندوق	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی
صندوق س ثروت پویا بخشی	۱۹,۰۳۲,۰۴۰,۰۰۰	۱۰,۴۴۹,۹۲۰,۴۳۷	۰,۰۸
صندوق س پشتوانه طلای لوتوس	۱۴۵,۶۸۳,۸۶۶,۶۱۹	۱۶,۷۰۵,۵۷۲,۸۱۳	۰,۱۳
	۱۶۴,۷۰۵,۹۰۶,۶۱۹	۲۷,۱۵۵,۴۹۳,۲۵۰	۰,۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۳,۹۳۰,۱۷۰,۵۸۱	۳۱,۵۴۸,۶۵۵,۲۳۴	مدیر صندوق
۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	ضامن صندوق
۶۲۵,۸۷۴,۱۸۲	۶۰۵,۲۰۵,۵۳۶	متولی صندوق - فعلی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق - سابق
۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸	۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸	مدیر ثبت کارمزد
۱,۸۶۴,۴۲۰,۸۴۴	۱,۲۲۵,۲۱۴,۹۱۸	حسابرس صندوق
۵۷,۵۰۹,۷۹۱,۸۲۶	۳۴,۴۶۸,۴۰۱,۹۰۷	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۸۳,۴۰۵,۶۹۹	۶۲۳,۶۰۵,۶۲۲	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱۰۷,۸۹۸,۲۱۷,۹۷۸	(۹۲,۳۶۸,۰۳۲)	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۷۹,۸۴۴,۶۵۵,۹۴۲	حساب پرداختنی بابت سود صندوق
۱۰,۰۵۵,۲۰۷	۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۵۶,۵۰۲,۹۷۶	۰	حساب پرداختنی بابت رد درخواست صدور
۱۱۰,۰۴۸,۱۸۱,۸۶۰	۱۹۷,۱۳۵,۵۰۰,۴۴۳	

۱۵- پیش دریافت

پیش دریافت اوراق مشارکت

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰,۱۶۵	۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۱۶۵	۰

۱۶- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۴۴,۳۴۶,۸۵۸	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۴,۳۷۵,۹۲۹,۱۵۳	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۵۷,۷۳۶,۰۰۰	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵	۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۶۹۵,۱۷۲,۴۱۶	۹,۷۷۷,۵۷۹,۱۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۴۳۵,۷۶۰,۸۸۸,۸۰۰	۳۴,۸۹۵,۳۹۶,۹۶۸	ذخیره تغییر ارزش سهم
۵۵۶,۹۳۸,۶۰۹	۲۰۴,۰۸۱,۷۷۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۹۴۳,۳۸۸,۱۹۵	۵۴۷,۹۴۵,۵۰۶	بدهی بابت امور صندوق
-	۹۶۷,۵۹۷,۰۰۰	پیش دریافت سود اوراق سلف
-	۲۳,۲۹۴,۵۲۰,۶۷۰	پیش دریافت سود سپرده بانکی
-	۲,۴۵۱,۱۷۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۴۴۸,۶۱۹,۸۹۳,۰۲۰	۲۳,۳۴۶,۸۴۴,۷۵۸	جمع

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۲,۶۱۵,۸۵۲	۱۲,۶۵۱,۹۹۶,۲۸۲,۲۵۸	۳,۸۱۴,۲۵۵	۳,۹۹۱,۱۸۶,۴۱۰,۲۰۲
۱,۰۰۰	۱,۰۰۲,۸۶۴,۹۸۹	۱,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۸۶,۸۸۶
۱۲,۶۱۶,۸۵۲	۱۲,۶۵۲,۹۹۹,۱۴۷,۲۴۷	۹,۲۱۳,۲۷۹	۹,۲۵۱,۲۴۶,۶۰۲,۰۴۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق نقد شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس	(۷,۹۴۴,۳۸۴,۶۵۴)	(۵۰,۱۳۷,۶۳۶,۷۱۹)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۵۰,۱۳۲,۵۸۱,۱۷۹	(۲۱,۵۲۳,۰۴۷,۸۶۳)
	۲۴۲,۱۸۸,۱۹۶,۵۲۵	(۷۱,۶۶۰,۶۸۴,۵۸۳)

۱۸-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	(۵۰۵,۴۴۹)	۱۰,۰۱۷	۵۰۵,۴۴۹	(۵۰۵,۴۴۹)	.	.	.	.
.	(۱۲,۱۷۵,۱۸۰,۷۱۱)	۲۰۲,۱۸۸	۱۱,۵۷۴,۴۷۲,۹۸۰	(۱۲,۱۷۵,۱۸۰,۷۱۱)	(۱۰,۹۹۵,۶۹۵)	(۵۷,۸۷۲,۳۶۳)	(۶۶۹,۵۷۵,۷۸۹)	.
.	(۴۵,۲۷۳,۹۲۴,۳۰۴)	۱,۵۱۴,۲۷۷	۳۸,۳۹۰,۱۶۳,۱۰۰	(۴۵,۲۷۳,۹۲۴,۳۰۴)	(۳۶,۴۷۰,۵۲۹)	(۱۹۱,۹۵۰,۸۱۴)	(۷,۱۱۲,۱۸۲,۵۴۷)	.
(۷,۷۵۸,۱۴۰,۹۲۱)	(۱۵,۲۳۳,۸۳۲,۶۱۶)	۵,۱۴۵,۰۳۰	۱۴,۱۷۰,۸۳۴,۲۸۰	(۱۵,۲۳۳,۸۳۲,۶۱۶)	(۱۳,۴۶۲,۲۳۸)	(۷۰,۸۵۴,۱۷۱)	(۱,۱۴۷,۳۱۴,۷۴۵)	(۷,۷۵۸,۱۴۰,۹۲۱)
.	(۱۵,۵۹۹,۱۲۲,۳۲۳)	۱,۵۴۲,۲۵۱	۱۳,۹۵۶,۸۲۱,۵۴۰	(۱۵,۵۹۹,۱۲۲,۳۲۳)	(۱۳,۲۵۸,۸۹۵)	(۶۹,۷۸۴,۱۰۶)	(۱,۷۲۵,۳۴۳,۷۸۴)	.
.	(۷,۰۶۰,۶۰۳,۲۲۵)	۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۶۰,۶۰۳,۲۲۵)	(۵,۹۱۳,۷۲۵)	(۳۱,۱۲۵,۰۰۰)	(۸۷۲,۶۴۱,۹۵۰)	.
(۱۴۴,۹۲۲,۴۰۹)	(۱۱,۹۴۴,۰۶۲,۱۵۱)	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۸,۷۳۴,۷۱۰	(۱۱,۹۴۴,۰۶۲,۱۵۱)	(۹,۸۶۹,۲۰۰)	(۵۱,۹۴۳,۶۷۵)	(۱,۶۱۷,۱۴۰,۳۱۶)	(۱۴۴,۹۲۲,۴۰۹)
.	(۱۱۲,۵۲۳,۸۲۹,۹۷۵)	۲۳,۳۲۳,۵۶۲	۱۰۵,۵۶۶,۰۵۳,۶۵۹	(۱۱۲,۵۲۳,۸۲۹,۹۷۵)	(۱۰۰,۲۸۶,۸۳۰)	(۵۲۷,۸۳۰,۲۷۲)	(۷,۵۸۵,۸۹۳,۴۱۸)	.
.	(۴۰۴,۹۷۵,۹۱۸,۸۶۷)	۱۳,۰۸۶,۵۸۳	۳۷۷,۷۵۱,۵۹۶,۷۸۰	(۴۰۴,۹۷۵,۹۱۸,۸۶۷)	(۲۹۴,۴۶۴,۰۹۰)	(۱,۸۸۸,۷۵۷,۹۹۳)	(۲۹,۴۰۷,۵۴۴,۱۷۰)	.
(۸۴,۴۵۷,۲۶۲)	.	.	.	.	.	.	.	(۸۴,۴۵۷,۲۶۲)
۴۳,۱۸۳,۲۸۳	.	.	.	.	.	.	.	۴۳,۱۸۳,۲۸۳
(۴۷,۳۴۵)	.	.	.	.	.	.	.	(۴۷,۳۴۵)
(۷,۹۴۴,۳۸۴,۶۵۴)	(۵۰,۱۳۷,۶۳۶,۷۱۹)	۵۷۸,۰۲۴,۱۸۲,۴۹۸	(۶۲۴,۷۸۶,۹۷۹,۶۲۱)	(۴۸۴,۷۲۱,۲۰۲)	(۲,۸۹۰,۱۱۸,۳۹۴)	(۵۰,۱۳۷,۶۳۶,۷۱۹)	(۷,۹۴۴,۳۸۴,۶۵۴)	(۷,۹۴۴,۳۸۴,۶۵۴)

بیمه اتکایی سامان ۵۰/تادیه-پذیر
سیمان ارومیه
سیمان فارس نو
لیزینگ صنعت ومعدن
نیرو کلر
ایران یاساتایرورابر
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
س صنایع شیمیایی ایران
عمران وتوسعه فارس
گروه انتخاب الکترونیک آرمان
قند لرستان
لنت ترمزایران

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱۸- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳,۲۱۹,۲۰۷,۲۰۸	۰	(۲۸,۵۸۰,۷۹۲,۷۹۲)	۳۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰
۵,۹۹۹,۴۱۳,۷۳۱	۲۴۳,۶۹۸,۹۱۳	۰	(۱۷,۷۵۶,۳۰۱,۰۸۷)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰
۰	۲۴۱,۵۸۵,۰۳۱	۰	(۵,۸۵۸,۴۱۴,۹۶۹)	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
۰	۱۵,۱۸۱,۸۵۶,۱۲۶	۰	(۱۴۷,۲۱۸,۱۴۳,۸۷۴)	۱۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۴۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۸۱۴-۰۱
۰	۲۳۳,۴۶۹,۳۹۷	۰	(۲,۶۶۶,۵۳۰,۶۰۳)	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰
۰	(۴۸,۸۳۸,۶۲۰,۳۸۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۳,۳۲۲,۶۲۰,۳۸۰)	۴۰۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مراجعه آیین سلامت سینا ۰۶۱۲۲۷
۰	۸,۰۲۳,۸۸۰,۵۸۵	(۱۶,۴۵۶,۲۵۰)	(۱۱۸,۵۵۹,۶۶۳,۱۶۵)	۱۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰
۴۶۵,۰۳۴,۷۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	منفعت دولت-ش. خاص مهر ۰۲۰۵
۱۳,۷۳۰,۹۳۸,۶۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۸
۱۸,۳۴۱,۶۷۹,۱۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۲۰۸۰۶-۹۸
۲۸,۶۵۱,۳۷۶,۷۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت-ش.خ ۰۲۰۷
۱۹,۴۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲۰۸۰۷-۹۹
۷,۳۷۴,۹۶۱,۴۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۹
۲,۱۱۵,۸۲۵,۲۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت-ش.خ ۰۳۰۴۱۴-۹۶
۲۴,۵۸۸,۷۰۱,۸۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش.خ ۰۲۰۷۱۱
۵۵,۹۹۴,۳۳۵,۳۱۵	۱۷۱,۸۷۵,۲۵۷	۰	(۴,۸۲۸,۱۲۴,۷۴۳)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴
۲۶,۳۲۹,۴۸۳,۹۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۱
۱۰,۴۷۸,۷۲۱,۱۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبارمولد رفاه ۰۲۰۸
۳۶,۲۱۸,۲۷۸,۶۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸
(۶۱۵,۷۶۹,۵۲۶)	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش.خ ۰۳۰۵۱۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴
۲۵۰,۱۳۲,۵۸۱,۱۷۹	(۲۱,۵۲۴,۰۴۷,۸۶۳)	(۳۶,۴۵۶,۲۵۰)	(۷۷۸,۷۹۰,۵۹۱,۶۱۳)	۷۵۷,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰		

۱۹- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	پره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۹-۱	(۳۳۲,۷۰۹,۶۰۷,۳۰۶)	(۶۶,۰۶۰,۶۵۷,۴۷۵)
۱۹-۲	۱۷۵,۹۱۳,۰۱۷,۶۲۴	۷۱,۶۲۴,۲۹۳,۹۷۴
۱۹-۳	۱۳,۲۴۷,۳۴۳,۴۶۵	۰
	(۱۴۳,۵۴۹,۲۴۶,۲۱۷)	۵,۵۶۳,۳۴۶,۴۹۹

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۴۷۸,۵۴۷	۳۹۵,۹۹۹,۸۲۶,۴۱۰	(۴۳۸,۰۰۰,۹۱۷,۲۳۱)	(۳۷۶,۱۷۱,۳۳۵)	(۱,۹۷۹,۸۴۹,۱۳۲)	(۴۴,۹۸۷,۱۲۱,۳۸۸)	(۳۵,۳۵۴,۸۶۳,۳۳۰)
۲,۹۵۵,۶۴۸	۵۰,۵۱۱,۶۸۲,۵۲۰	(۶۱,۵۰۴,۴۵۲,۳۷۹)	(۴۷,۹۸۶,۰۹۸)	(۳۵۲,۵۵۸,۴۱۳)	(۱۱,۲۹۳,۳۱۴,۳۷۰)	(۸,۹۸۰,۷۳۳,۴۹۹)
۱۵,۶۷۳,۶۷۹	۲۴,۷۹۵,۷۶۰,۱۷۸	(۳۰,۰۱۸,۴۱۳,۴۶۸)	(۳۳,۵۵۵,۹۷۳)	(۱۳۳,۹۷۸,۸۰۱)	(۵,۳۷۰,۱۸۸,۰۶۳)	(۴,۳۵۵,۰۰۹,۱۹۶)
۱,۳۸۲	۳,۹۵۷,۴۸۰	(۳,۳۱۰,۸۷۷)	(۳,۸۱۰)	(۱۴,۷۸۷)	(۳۷۰,۹۹۴)	(۳۷,۲۵۷)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰)	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	-
۲۰,۰۴۴	۳,۵۲۴,۹۲۲	(۳,۲۷۷,۷۱۵)	(۳,۳۴۹)	(۱۷,۶۲۵)	(۳۶,۲۳۳)	-
۸۸۵,۷۲۳	۲۵,۴۳۷,۹۶۴,۵۶۰	(۳۰,۰۰۰,۵۷۱,۷۲۲)	(۲۴,۱۶۰,۰۶۶)	(۱۲۷,۱۸۹,۸۲۳)	(۴,۷۱۳,۹۶۳,۰۵۱)	(۶,۱۷۳,۳۹۷,۴۴۸)
۹۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۴۸,۱۵۵,۰۳۴)	(۶,۴۴۶,۷۰۰)	(۳۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۰۵,۳۱,۷۳۴)	(۱,۴۸۱,۷۳۳,۴۳۷)
۳۴۰,۹۰۳,۴۱۷	۹۸۷,۳۴۵,۳۵۶,۳۲۰	(۱,۱۱۳,۹۰۴,۷۹۴,۸۰۸)	(۹۳۳,۹۷۸,۰۸۹)	(۴,۹۳۶,۷۴۶,۷۸۲)	(۱۲۳,۴۴۴,۱۴۳,۳۵۹)	-
۱,۸۲۳,۰۰۰	۲۶,۳۲۳,۹۷۰,۰۰۰	(۲۹,۷۷۸,۸۱۶,۵۴۷)	(۲۴,۹۲۱,۳۲۲)	(۱۳۱,۱۶۴,۸۵۰)	(۳,۷۰۱,۹۳۲,۷۱۹)	(۹۷,۸۵۴,۸۷۳)
-	-	-	-	-	-	(۱۲۵,۸۵۰,۶۷۰)
۵,۱۷۲,۳۹۱	۳۷,۹۱۲,۸۹۳,۰۳۰	(۵۷,۲۰۶,۷۹۴,۵۴۸)	(۳۶۰,۱۷۲,۳۴۸)	(۱۸۹,۵۶۴,۴۶۵)	(۱۹,۵۱۹,۴۸۳,۲۳۱)	-
۱,۳۳۹,۵۱۸	۶۱,۵۶۴,۸۵۹,۰۶۰	(۷۶,۵۱۷,۶۲۱,۶۹۰)	(۵۸,۴۸۸,۵۱۶)	(۳۰۷,۸۲۴,۲۹۵)	(۱۵,۳۱۷,۰۸۵,۴۴۱)	(۴۵,۴۳۱,۶۱۵)
۵۵,۵۴۴,۰۳۸	۱۸۶,۵۱۶,۸۷۹,۶۰۴	(۳۰,۸۸۴,۰۴,۶۸۵)	(۱۷۷,۹۱۰,۰۳۶)	(۹۳۳,۵۸۴,۳۹۸)	(۲۳,۵۷۷,۶۰۰,۵۱۵)	(۹,۸۶۵,۰۴۱,۵۴۴)
۱۶۸,۸۲۸,۹۵۶	۸۴۰,۹۲۷,۰۲۹,۸۳۶	(۹۰۵,۹۲۵,۳۵۳,۲۸۳)	(۷۹۹,۸۰۱,۱۷۸)	(۴,۲۰۴,۶۵۵,۱۴۹)	(۶۹,۹۹۱,۸۹۸,۷۷۴)	-
	۲,۶۴۴,۵۱۹,۷۰۲,۹۲۰	(۲,۹۶۱,۴۹۴,۴۱۸,۹۸۷)	(۲,۵۱۲,۴۹۳,۷۱۹)	(۱۳,۲۲۲,۵۹۸,۵۳۰)	(۳۳۲,۷۰۹,۶۰۷,۳۰۶)	(۶۶,۰۶۰,۶۵۷,۴۷۵)

نیروی کلر
تولیدات پتروشیمی، فاقد بصیر
گروه انتخابی الکترونیک آرمان
تامین سرمایه کارخان
کاشی نیلو
بیمه اتکالی سامان
سیمان فارس نو
فند کرستان
عمران و توسعه فارس
ایران پالستایروپایر
سیمان آرمیه
سرمایه گذاری مسکن پردیس
پارس فولاد سروزار
لیزینگ صنعت و معدن
سینایج شیمیایی، ایران
جمع

۱۹-۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۴۵۴,۵۹۹,۸۸۹
-	-	-	-	-	۱,۱۲۸,۶۸۱,۱۴۱
-	-	-	-	-	۴۲۹,۵۷۷,۱۲۳
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۶۵۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۴,۴۵۵,۳۲۷,۳۴۹)	(۳۱۸,۷۰۶,۷۹۹)	(۱۸,۰۱۵,۸۲۴,۰۳۸)	(۷۲۰,۷۴,۴۳۷,۵۰۰)
۱۳,۸۰۰	۱۱,۵۹۳,۳۸۰,۰۰۰	(۱۰,۳۵۶,۹۵۴,۴۶۲)	(۳۰۰,۱۰۳,۰۰۰)	(۲۳۴,۳۲۴,۳۳۸)	۵۹۰,۱۵۵,۶۲۷
	۱,۳۱۸,۳۵۱,۵۸۰,۰۰۰	(۱,۳۳۴,۸۱۳,۲۸۱,۷۰۱)	(۳۲۰,۸۰۸,۰۹۹)	(۱۶,۷۸۱,۵۰۹,۸۰۰)	(۷۰۰,۴۷۱,۴۷۳,۷۲۰)

اسنادخرانه-م-مردودجه-۰۳۰۷۲۳۰۰۰
اسنادخرانه-م-بودجه-۰۳۰۸۲۱۰۰۰
مراجعه عام دولت-۱۰۷ش-۰۳۰۷۲۴
صکوک اجاره وکفگیر۵-۳۰ماهه۱۸٪
اسناد خزانة-م-بودجه۱-۰۴۰۵۲۰۰۰
نقل به صفحه بعد

۱۹-۳ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۱۹,۶۸۰,۵۳۵)	(۳۷,۵۴۸,۸۱۳)	(۳,۴۵۸,۳۲۹,۳۳۸)	۳۱۹,۳۳۵,۴۹۴
۴۴۰,۰۰۰	۱۶۳,۳۶۱,۴۴۰,۰۰۰	(۱۴۵,۶۸۳,۸۶۶,۱۹۹)	(۹۷۲,۰۰۰,۵۶۸)	۱۶,۷۰۵,۵۷۲,۸۱۳	-
	۱۸۶,۵۶۰,۴۴۰,۰۰۰	(۱۷۳,۳۰۳,۵۴۷,۱۵۴)	(۱۰۰۰۹,۵۴۹,۳۸۱)	۱۳,۲۴۷,۳۴۳,۴۶۵	۳۱۹,۳۳۵,۴۹۴

صندوق س ثروت پویا بخشی
صندوق س پشتوانه طلای لوتوس

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۲۱۸,۲۵۱,۵۸۰,۰۰۰	(۱,۲۳۴,۸۱۲,۲۸۱,۷۰۱)	(۲۲۰,۸۰۸,۰۹۹)	(۱۶,۷۸۱,۵۰۹,۸۰۰)	(۷۰,۴۷۱,۴۷۳,۷۲۰)
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۱	.	.	.	.	۶,۲۸۵,۳۶۸,۴۳۳
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۱	۵۳,۳۰۰	(۳۶,۴۱۵,۰۴۸,۸۳۳)	(۷,۴۳۸,۶۸۱)	۴,۸۱۸,۵۱۲,۴۸۶	۲,۰۸۰,۵۵۳,۹۲۵
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۱	۴۱۰,۰۰۰	(۳۹۸,۲۸۶,۹۳۵,۶۹۱)	(۵۶,۲۰۷,۰۰۲)	۱۱,۷۶۴,۴۵۷,۳۰۶	۲,۸۸۳,۰۸۷,۲۵۷
مراجعه عام دولت ۱۳۱	۱۹۲,۴۳۷,۷۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۷۱۲,۴۶۰,۳۳۸)	(۳۴,۸۷۹,۳۳۳)	(۶,۳۰۹,۶۳۹,۶۷۱)	۲,۲۱۹,۴۵۶,۲۰۳
ش.خ-۴۰۴۱۰	۱۹۴,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۳,۵۷۰,۷۲۱,۷۷۵)	(۳۵,۲۶۵,۴۵۰)	۱۰,۹۶۲,۰۱۲,۷۷۵	۶۶۶,۴۰۳,۷۵۰
مراجعه عام دولت ۱۳۰	۲۸۴,۵۵۰	(۳۰۰,۳۷۲,۱۶۱,۱۶۲)	(۴۰,۷۱۸,۱۳۶)	۲۴,۲۳۹,۴۵۵,۱۰۲	۳,۲۱۵,۳۳۱,۷۳۱
ش.خ-۴۰۸۰۴	۴۱۳,۸۵۰	(۴۰۲,۵۵۹,۶۱۸,۵۹۳)	(۶۹,۴۲۲,۰۴۴)	(۱۹,۶۱۰,۸۶۵,۶۳۷)	۳۸,۵۸۱,۵۸۴,۹۳۶
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۱	۸۵۴,۰۰۰	(۵۳۱,۸۹۱,۱۰۲,۳۶۶)	(۱۰۹,۸۱۰,۵۸۷)	۷۳,۸۵۰,۵۹۹,۰۱۷	.
ش.خ-۵۰۳۳۵	۱۵۲,۳۶۳	(۸۵,۰۰۰,۴۹۱,۶۸۳)	(۱۶,۱۵۴,۴۱۱)	۴,۱۱۱,۱۳۸,۰۱۶	.
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۲	۷۴,۳۴۰	(۴۰,۳۷۲,۰۷۲,۱۸۸)	(۷,۷۳۶,۰۳۴)	۲,۴۰۱,۷۵۹,۳۷۸	.
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۲	۹۱,۳۸۷	(۵۰,۴۳۹,۵۰۴,۳۶۹)	(۹,۷۴۱,۳۹۲)	۳,۲۹۶,۳۶۲,۸۰۹	.
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۲	۸۱,۴۶۸	(۴۸,۱۲۸,۵۳۰,۳۳۰)	(۹,۰۴۳,۰۴۰)	۱,۷۵۵,۰۵۹,۰۹۰	.
مراجعه عالیس-صنعت ۰۷۰۲۲۴	۵۰۰,۰۰۰	(۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	.	.
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۲	۱۲۰,۹۷۷	(۶۵,۹۷۱,۲۵۱,۴۵۱)	(۱۲,۵۵۸,۹۵۵)	۳۰۶,۹۷۶,۱۱۴	.
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۲	۱۶۵,۸۷۷	(۱۱۵,۹۴۸,۹۲۷,۹۲۳)	(۲۱,۷۴۰,۴۵۱)	۳,۹۷۶,۶۴۹,۰۹۶	.
صکوک مراجعه پتایر ۰۷۳	۳۴۱,۰۰۰	(۳۱۹,۱۹۵,۴۹۴,۸۵۰)	(۵۸,۰۹۷,۸۷۵)	۱,۲۸۶,۴۰۷,۲۷۵	.
بدون ضامن	۴۳۵,۰۴۶	(۲۳۲,۲۷۱,۱۲۸,۱۰۹)	(۴۶,۵۴۰,۴۷۳)	۲۴,۴۵۷,۳۵۶,۷۶۸	.
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۲	۵۰۰,۰۰۰	(۴۵۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۷۱۲,۵۰۰)	۴۸,۳۸۸,۲۸۷,۵۰۰	.
صکوک اجاره گل گهر ۵۴۰	.	.	.	.	.
۳ماهه ۲۳٪	.	.	.	.	.
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۰	.	.	.	.	۵۱۵,۶۰۰,۵۳۱
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۰	.	.	.	.	۱,۵۷۰,۲۱۵,۳۴۷
اسنادخرانه-م-بودجه ۰۰	.	.	.	.	۱۹,۳۲۴,۷۵۹,۳۳۱
مراجعه آیین سلامت-سینا ۰۶۱۲۲۷	.	.	.	.	(۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰)
اجاره تایان فردا-فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷	.	.	.	.	۶۴,۸۷۰,۴۰۶,۲۵۰
جمع	۵,۱۸۱,۸۸۴,۶۲۳,۶۸۰	(۵,۰۰۱,۰۷۷,۱۰۶,۴۹۳)	(۹۳۸,۴۹۹,۵۶۳)	۱۷۵,۹۱۳,۰۱۷,۶۲۴	۷۱,۶۲۴,۲۹۳,۹۷۴

۲۰-سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
قند لرستان	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۹۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۵۶۱,۱۵۱)	۵۵۱,۴۳۸,۸۴۹	۴۷۱,۸۱۳,۲۸۵
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲,۹۵۵,۵۹۵	۴۷۴	۱,۴۰۰,۹۵۲,۰۳۰	(۱۸۷,۰۷۰,۷۴۶)	۱,۲۱۳,۸۸۱,۲۸۴	.
تامین سرمایه کاردان	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱,۱۵۲	۱۵۰	۱۷۲,۸۰۰	.	۱۷۲,۸۰۰	.
جمع				۱۳۲۴	۲,۰۳۱,۱۲۴,۸۳۰	(۲۶۵,۶۳۱,۸۹۷)	۱,۷۶۵,۴۹۲,۹۳۳	۴۷۱,۸۱۳,۲۸۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰۷,۷۲۶,۶۱۱	۱,۶۳۴,۳۸۸,۲۵۸	سود سپرده بانکی
۴,۲۴۴,۹۴۶,۴۷۴	۳,۹۴۰,۶۶۸,۶۲۱	درآمد سود سهام
۴,۴۵۲,۶۷۳,۰۸۵	۵,۵۷۵,۰۵۶,۸۷۹	جمع

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۰۰۳,۶۶۴,۹۸۱	۲۳,۴۵۸,۸۹۱,۹۳۱	مدیر صندوق
۹۹۴,۷۹۴,۴۶۴	۹۵۷,۲۷۱,۳۹۸	متولی صندوق
۲۴۵,۹۲۱,۶۲۲	۶۳۹,۲۰۵,۹۲۶	حسابرس صندوق
۱۲,۲۴۴,۳۸۱,۰۶۷	۲۵,۰۵۵,۳۶۹,۲۵۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۵۵,۹۱۴,۰۵۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۸۳,۰۴۷,۵۸۴	۳۴۴,۶۹۱,۴۸۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۵۱۶,۶۸۱,۵۱۱	۳,۰۹۸,۴۵۸,۶۴۴	هزینه آونمان نرم افزار
.	.	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۸۹۸,۴۸۰,۶۹۸	۲,۰۴۴,۰۷۶,۴۰۶	هزینه نرم افزار
.	.	هزینه تسهیلات بانکی
۹۹,۵۲۵,۵۰۵	۴۲۶,۷۵۱,۱۰۴	هزینه کارمزد بانکی
۲,۵۹۷,۷۳۵,۲۹۸	۵,۹۶۹,۸۹۱,۶۹۰	جمع

۲۵- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۹۶,۳۷۷,۶۶۷	.	هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری صنعت و معدن

۲۶- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	ریال	
۳۱۹,۹۸۱,۴۹۷,۸۸۷	۱۰۳,۱۷۵,۱۲۳,۶۰۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۳۸,۳۶۴,۷۱۰,۵۸۲)	(۷۵,۴۱۰,۰۳۲,۷۴۷)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۸۱,۶۱۶,۷۸۷,۳۰۵	۲۷,۷۶۵,۰۹۰,۸۶۱	

۲۷- تقسیم سود

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	ریال	
	۲۲۲,۳۸۵,۸۴۲,۶۳۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۵
	۲۶۶,۱۲۷,۳۰۸,۹۴۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۵
	۲۹۲,۵۱۹,۵۸۸,۲۱۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۵
۱,۰۶۸,۰۲۳,۵۷۰,۷۵۴	۲۹۲,۶۱۹,۰۰۱,۱۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۵
	۲۸۳,۰۰۱,۶۴۵,۰۸۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۵
	۲۶۴,۳۷۴,۰۸۱,۷۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۵
۱,۰۶۸,۰۲۳,۵۷۰,۷۵۴	۱,۶۲۱,۰۲۷,۴۶۷,۷۰۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۸-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.

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
		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	۰.۱۳٪	۹۹۹	ممتاز	۰.۶۶٪
		۱۴,۷۰۶	عادی		۲۴,۳۱۶	عادی	
مسلم شجاعی	مدیر سرمایه گذاری	۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۱	عادی	۰.۰۰٪
محمد مشاری	وابسته به مدیر	۱	ممتاز	۰.۰۰٪	۱	ممتاز	۰.۰۰٪
مهسا محمد صالحی	مدیر سرمایه گذاری	۱,۹۹۷	عادی	۰.۰۳٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
محمود بهرامیان	مدیر سرمایه گذاری	۵	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
فرشته آهنگری آغمیونی	مدیر سرمایه گذاری	۵	عادی	۰.۰۰٪	۵	عادی	۰.۰۰٪
نوید رجبی یعقوبی	مدیر سرمایه گذاری	۵	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
بهاره حیدری مقدم	مدیر سرمایه گذاری	۱۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی	وابسته به موسس	۲,۸۵۸	عادی	۰.۰۳٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	وابسته به موسس	۳,۲۷۱	عادی	۰.۰۳٪	۲,۹۵۲	عادی	۰.۰۰٪
شرکت لیزینگ صنعت و معدن	وابسته به موسس	۳۴۶,۱۰۶	عادی	۲.۷۴٪	۷۲۰,۵۳۲	عادی	۱۹.۱۵٪
بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به موسس	۲,۵۹۳	عادی	۰.۰۳٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
آتیه الوند صنعت و معدن	وابسته به موسس	۰	عادی	۰.۰۰٪	۲۲,۶۲۷	عادی	۰.۸۸٪
باشگاه ظفر	وابسته به موسس	۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۰,۳۵۶	عادی	۰.۳۷٪
شرکت تعاونی مسکن کارکنان بانک صنعت و معدن	وابسته به موسس	۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۹,۳۴۵	عادی	۰.۵۱٪

۳۰-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
		شرح معامله		
		موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	کارمزد کارگزار صندوق	طی دوره	۲۳,۷۵۹,۳۷۱,۹۲۱
		کارمزد ارکان	طی دوره	۲۳,۴۵۸,۸۹۱,۹۳۱
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	ضامن	کارمزد ارکان	طی دوره	۰
موسسه حسابرسی آزمودگان	متولی	کارمزد ارکان	طی دوره	۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد ارکان	طی دوره	۹۵۷,۲۷۱,۳۹۸
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد ارکان	طی دوره	۰
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت	حسابرس	کارمزد ارکان	طی دوره	۶۹۳,۲۰۵,۹۲۶
کارمزد شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	خریدوفروش اوراق بهادار	طی دوره	(۴,۲۷۲,۴۵۱,۳۱۲,۸۷۹)
کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	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.

۳۱-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.