



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 ای

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ 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 ۱۴۰۴/۰۷/۱۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

کارگزاری بانک صنعت و معدن

رامین ملهاسی

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۴۴۷۰۶

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 ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

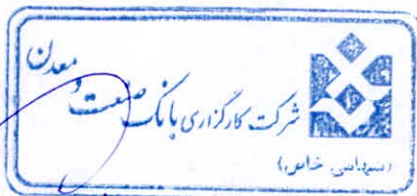
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی ها:
۸۸۷,۸۲۳,۵۲۴,۹۳۵	۱,۷۳۷,۰۱۸,۱۵۲,۶۰۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۹۷۲,۸۷۹,۷۷۴,۶۷۸	۴,۲۲۹,۷۷۶,۵۱۰,۰۶۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳,۹۲۳,۴۸۴,۸۶۱,۳۰۴	۵,۶۳۷,۵۳۱,۵۷۱,۲۱۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰,۵۵۲,۵۶۴,۸۱۲	۱۸۶,۸۲۱,۹۶۰,۷۳۱	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳۲۲,۰۸۸,۰۶۰,۹۲۱	۱۲۲,۷۰۴,۴۴۶,۰۲۲	۹	حسابهای دریافتنی
۵,۱۳۶,۵۰۲,۹۷۳	۴,۰۹۸,۶۳۱,۲۶۴	۱۰	سایر دارایی ها
۳۲۵,۰۸۶,۲۶۳,۳۹۱	۹۸۹,۸۵۸,۹۱۸,۰۴۶	۱۱	موجودی نقد
۵۴,۱۴۵,۷۹۵,۳۰۲	.	۱۲	جاری کارگزاران
۹,۵۱۱,۱۹۷,۳۴۹,۳۱۶	۱۲,۹۰۷,۸۱۰,۱۸۹,۹۳۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
.	۲۰,۵۰۶,۷۴۲,۶۹۶	۱۲	جاری کارگزاران
۳۴,۴۶۸,۴۰۱,۹۰۷	۶۶,۷۴۱,۹۶۱,۸۰۴	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۹۷,۱۳۵,۵۰۰,۴۴۳	۲۳۶,۸۹۵,۱۵۶,۳۱۶	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۳,۳۴۶,۸۴۴,۷۵۸	۴۴۷,۶۳۸,۷۳۳,۹۶۳	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۱۶۵	۱۶۵	۱۶	پیش دریافت
۲۵۹,۹۵۰,۷۴۷,۲۷۳	۷۷۱,۷۸۲,۵۹۴,۹۴۴		جمع بدهی ها
۹,۲۵۱,۲۴۶,۶۰۲,۰۴۳	۱۲,۱۳۶,۰۲۷,۵۹۴,۹۹۵	۱۷	خالص دارایی ها
۱,۰۰۴,۱۱۰	۱,۰۰۳,۵۱۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

(سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها میان دوره ای

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

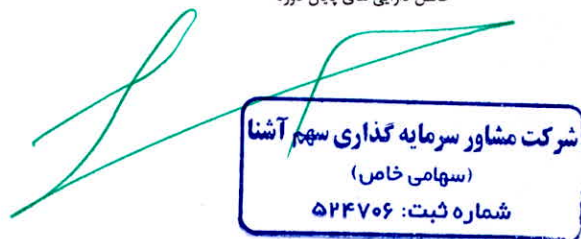
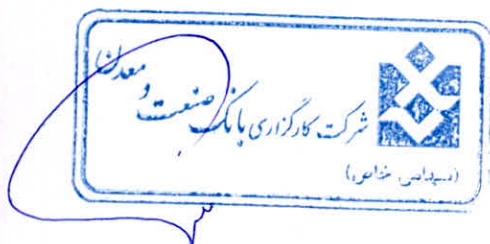
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	(۱۸۵۶۱۵,۳۶۲,۳۷۱)	۲۲۰,۹۲۱,۸۰۳,۲۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۱,۰۱۱,۴۴۹,۷۴۸)	۲۱۵,۱۵۵,۳۸۱,۶۷۰
سود سهام	۲۰	۱۵۲,۲۲۹,۹۲۹,۸۲۶	۶۳۸,۰۵۹,۱۱۶,۵۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۳,۲۹۵,۴۹۱,۸۸۶,۹۶۱	۱,۳۸۱,۷۲۷,۹۰۶,۷۱۲
سایر درآمدها	۲۲	۵,۵۷۵,۰۵۶,۸۷۹	۴,۷۵۱,۷۷۷,۱۸۸
جمع درآمدها		۳,۲۶۶,۶۷۰,۰۶۱,۵۴۷	۱,۸۸۶,۳۶۲,۷۸۰,۵۱۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۵۵,۳۷۲,۰۳۹,۵۰۵)	(۲۴,۵۵۰,۲۲۲,۵۴۲)
سایر هزینه ها	۲۴	(۱۱,۳۹۹,۴۶۵,۸۷۲)	(۷,۷۴۳,۵۳۹,۶۹۰)
سود قبل از هزینه مالی		۳,۱۹۹,۸۹۸,۵۵۶,۱۷۰	۱,۸۵۴,۰۶۹,۰۱۸,۲۸۶
هزینه مالی	۲۵	-	(۱,۱۸۱,۷۹۷,۷۷۹)
سود خالص		۳,۱۹۹,۸۹۸,۵۵۶,۱۷۰	۱,۸۵۲,۸۸۷,۲۲۰,۵۰۷
بازده میانگین سرمایه گذاری		۲۴.۹۳٪	۲۴.۵۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۲۶.۵۲٪	۲۰.۱۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۹,۲۱۳,۳۷۹	۹,۲۵۱,۲۴۶,۰۲۰,۴۳	۳,۸۱۵,۲۵۵	۳,۹۹۲,۲۳۲,۷۹۷,۰۸۸	
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۵,۷۹۵,۷۹۸	۱۵,۷۹۵,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۲,۲۱۹	۱۴,۵۰۲,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۲,۹۱۵,۶۹۱)	(۱۲,۹۱۵,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۰۴,۰۹۵)	(۹,۱۰۴,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	
سود خالص دوره	-	۳,۱۹۹,۸۹۸,۵۵۶,۱۷۰	-	۱,۸۵۲,۸۸۷,۲۲۰,۵۰۷	
تعدیلات	۲۶	۲۹,۲۵۷,۹۷۵,۵۱۸	-	۱۹۵,۰۴۰,۵۳۱,۳۶۴	
سود تقسیم شده	۲۷	(۳,۲۲۴,۴۸۲,۵۳۸,۷۳۶)	-	۲,۱۸۷,۰۳۷,۹۴۶,۹۱۶	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۲,۰۹۳,۴۸۶	۱۲,۱۳۶,۰۲۷,۵۹۴,۹۹۵	۹,۲۱۳,۳۷۹	۹,۲۵۱,۲۴۶,۰۲۰,۴۳	

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	



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سالانه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 ۱۳۹۳/۰۴/۰۹ تحت شماره ۱۰۷۲۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار تحت شماره ۳۴۱۷۶ شناسه ملی ۱۴۰۴۱۷۵۹۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۹ 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سالانه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 سالانه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 سالانه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 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؛ - ۵.۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ - ۹۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد) در هر سال؛ - ۱۵۰۰۰ 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

دوره سالانه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 میان دوره ای
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۴۵,۵۱۳,۱۹۸,۹۳۶	۴۴,۶۱۵,۹۰۹,۵۵۰	۰.۳۵٪	۰	۰.۰۰٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۵۰۵,۴۷۴	۵۰۸,۹۶۰	۰.۰۰٪	۵۰۵,۴۷۴	۵۰۵,۴۷۴
محصولات شیمیایی	۶۵۹,۶۷۶,۲۶۸,۳۰۵	۸۷۵,۶۵۵,۰۸۸,۴۹۹	۶.۷۸٪	۴۷۹,۹۰۱,۱۶۷,۰۰۰	۴۸۲,۴۸۸,۸۱۵,۷۱۷
استخراج کانه های فلزی	۴۶,۶۷۸,۴۱۵,۴۸۰	۳۹,۹۰۱,۱۶۷,۰۰۰	۰.۳۱٪	۰	۰.۰۰٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۹۳,۸۹۸,۲۳۴,۰۶۸	۳۲۰,۱۵۶,۰۱۴,۹۱۶	۲.۴۸٪	۲,۶۹۱,۰۹۲	۲,۶۹۱,۰۹۲
سرمایه گذاریها	۷۰,۶۸۸,۶۰۴,۱۳۴	۶۵,۹۳۰,۰۰۲,۱۰۰	۰.۵۱٪	۰	۰.۰۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۳۷,۴۵۱,۲۴۸,۸۱۲	۱۵۳,۱۷۵,۴۵۶,۷۷۹	۱.۱۹٪	۱۰۱,۲۱۱,۱۶۲,۰۷۹	۹۶,۴۳۶,۸۲۰,۶۲۷
ماشین آلات و تجهیزات	۱۲,۴۲۴,۴۸۷,۷۴۵	۱۲,۷۰۳,۹۵۹,۰۰۰	۰.۱۰٪	۱۹,۴۷۳,۷۴۳,۲۶۳	۲۰,۰۳۶,۴۲۰,۹۰۴
سایر واسطه گریهای مالی	۲۰۱,۲۶۶,۱۹۳,۱۵۳	۲۲۴,۳۷۸,۳۶۹,۸۷۷	۱.۷۴٪	۱۷۷,۹۹۳,۸۳۵,۷۰۶	۱۴۸,۷۴۳,۹۶۵,۹۴۵
کاشی و سرامیک	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۶	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۲,۶۸۳,۴۴۳,۸۰۴	۲۷,۸۹۴,۸۷۲,۰۵۲
فلزات اساسی	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۸,۴۸۲,۷۶۶,۱۰۶	۴۹,۰۷۶,۲۵۰,۴۲۸
سیمان، آهک و گچ	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۵,۳۰۴,۹۴۶,۸۳۵	۵۷,۱۰۸,۳۰۵,۱۴۶
قند و شکر	۰	۰	۰.۰۰٪	۶,۷۹۰,۸۵۱,۵۹۷	۵,۵۳۷,۸۵۲,۵۵۰
جمع	۱,۵۶۸,۵۱۸,۵۸۳,۷۳۳	۱,۷۳۷,۰۱۸,۱۵۲,۶۰۴	۱۳.۴۶٪	۹۲۲,۸۲۴,۹۸۹,۶۶۷	۸۸۷,۸۲۳,۵۲۴,۹۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۴,۱۷۹,۷۷۶,۵۱۰,۰۶۲	۳,۹۷۲,۸۷۹,۴۶۴,۶۷۸
۶-۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۴,۲۲۹,۷۷۶,۵۱۰,۰۶۲	۳,۹۷۲,۸۷۹,۴۶۴,۶۷۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی
 سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال		ریال			
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۲۳۶,۲۱۷,۸۶۵	۰.۰۰٪	۲۲۶,۳۳۵,۹۶۱	۰.۰۰٪		
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲,۳۹۶,۵۵۹,۷۰۳	۰.۰۳٪	۲,۳۸۱,۰۳۸,۸۱۱	۰.۰۳٪		
۱۳۹۹/۱۱/۰۹	۰	۰.۰۰٪	۷۷۴,۵۹۷	۰.۰۰٪		
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۴۰۴,۰۵۹,۲۴۲,۴۱۵	۳.۱۳٪	۴۰۴,۰۵۹,۲۴۲,۴۱۵	۳.۹۱٪		
۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۲۳۵,۳۳۸,۲۵۳,۱۴۲	۱.۸۳٪	۲۳۵,۳۳۸,۲۵۳,۱۴۲	۱۴.۷۷٪		
۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱,۲۴۲,۶۰۴,۳۲۳,۹۲۹	۹.۶۳٪	۱,۲۴۲,۶۰۴,۳۲۳,۹۲۹	۲۱.۳۷٪		
۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۲۳۰,۰۲۲,۴۲۰,۴۰۳	۱.۷۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۵٪		
۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۵۶۷,۱۱۲,۲۴۰,۵۰۱	۴.۳۹٪	۵۶۷,۱۱۲,۲۴۰,۵۰۱	۰.۵۴٪		
۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۹۸,۰۱۷,۲۵۲,۱۰۴	۰.۷۶٪	۰	۰.۰۰٪		
۱۴۰۳/۱۰/۲۳	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۸۵٪	۰	۰.۰۰٪		
	۴,۱۷۹,۷۷۶,۵۱۰,۰۶۲	۳۲.۳۸٪	۳,۹۷۲,۸۷۹,۴۶۴,۶۷۸	۴۱.۷۷٪		

بانک سامان
 بانک شهر
 بانک سرمایه
 بانک صنعت و معدن
 بانک پاسارگاد
 بانک گردشگری
 بانک ملی
 بانک دی
 بانک تجارت
 بانک پارسیان

۶-۲- سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده بانکی

تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪	
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪	

اوراق سیما بانک صنعت و معدن

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها
			سود متعلقه ریال	ارزش اسمی ریال			سود متعلقه ریال	ارزش اسمی ریال		
۱۴۰۷/۰۲/۲۴	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۲۲۷,۵۷۱,۳۷۹	۵۶۶,۱۲۶,۹۴۶,۳۷۹	۴,۳۹٪	۵۱۱,۴۳۸,۸۳۱,۹۶۸	۵,۳۸٪	۴۲۲,۱۳۴,۶۷۲,۰۳۰	۴,۴۴٪	۴۱۴,۲۵۵,۸۷۷,۸۴۳
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۱٪	۳۸۸,۷۸۱,۳۲۷,۹۱۵	۲۰,۷۹۶,۷۱۹,۲۵۹	۴۲۰,۰۳۱,۶۵۵,۸۰۸	۱,۶۵٪	۲۱۴,۲۵۵,۸۷۷,۸۴۳	۲,۲۵٪	۲۰۳,۴۰۱,۰۸۳,۷۸۱,۹۰۰	۲,۱۴٪	۴۵۴,۰۷۷,۲۱۲,۴۵۹
۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۲۱٪	۱۹۰,۲۶۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۸۸۹,۳۸۳,۴۸۴	۲۱۲,۵۳۰,۷۱۰,۷۶۴	۰,۰۰٪	۲۰۳,۴۰۱,۰۸۳,۷۸۱,۹۰۰	۰,۰۰٪	۲۰۳,۴۰۱,۰۸۳,۷۸۱,۹۰۰	۰,۰۰٪	۴,۸۴۷,۰۸۷,۵۷۳
	۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
	۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
	۰٪	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۲۳٪	۴۵۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۰۰,۴۶۱,۰۶۶	۴۸۹,۳۱۵,۹۹۸,۵۶۶	۳,۷۹٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۸٪	۱,۰۶۳,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۲۲,۷۷۵,۵۸۵	۱,۰۵۰,۹۶۱,۲۶۶,۰۲۷	۸,۱۴٪	۱,۳۴۷,۷۵۱,۷۵۴,۵۸۳	۱۳,۱۳٪	۱,۳۴۷,۷۵۱,۷۵۴,۵۸۳	۱۳,۱۳٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۷/۰۲/۰۶	۲۶٪	۳۱۹,۱۹۵,۹۴۴,۸۵۰	۵,۷۸۰,۸۵۳,۷۸۳	۳۲۴,۴۲۳,۳۲۵,۰۰۴	۲,۵۳٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
اسناد خزانه :										
۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۰	۲۶۳,۶۶۲,۷۰۶,۷۴۸	۰	۲۶۸,۵۴۱,۶۸۴,۰۴۶	۲,۰۸٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۰	۲۶۶,۰۷۷,۱۶۸,۵۱۰	۰	۳۰۱,۵۵۳,۹۷۰,۳۹۴	۲,۳۴٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۰	۷۹,۸۷۶,۶۳۸,۸۷۸	۰	۹۱,۰۱۵,۲۳۰,۶۱۸	۰,۷۱٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰	۴۸,۱۲۸,۵۳۰,۴۳۰	۰	۵۴,۸۸۰,۷۴۵,۴۲۱	۰,۴۳٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۰	۳۲,۶۱۷,۴۶۱,۸۴۱	۰	۳۵,۹۵۴,۶۳۱,۰۴۱	۰,۲۸٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۰	۱۵۶,۶۰۴,۱۱۵,۳۳۴	۰	۱۸۰,۶۲۴,۶۲۹,۴۵۱	۱,۴۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۵/۰۲/۲۵	۰	۶۷۶,۸۳۹,۶۷۸,۲۶۳	۰	۷۹۱,۳۰۰,۹۷۷,۲۴۷	۶,۱۳٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰	۹۶,۵۴۵,۰۲۹,۸۰۰	۰	۱۱۰,۲۳۵,۷۷۰,۵۴۶	۰,۸۵٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰	۸۵,۰۰۰,۴۹۱,۶۸۳	۰	۹۷,۵۹۲,۱۴۰,۵۴۷	۰,۷۶٪	۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۰	۱۸۰,۰۰۰,۱۷۹,۴۳۸	۰	۲۵۱,۸۳۱,۷۹۷,۲۱۲	۱,۹۵٪	۳۰۰,۳۷۲,۱۶۱,۱۶۲	۳,۱۱٪	۳۰۰,۳۷۲,۱۶۱,۱۶۲	۳,۱۱٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۰	۲۴۹,۵۰۰,۴۰۵,۹۲۸۰	۰	۳۲۹,۴۴۲,۹۲۷,۶۴۴	۲,۵۵٪	۲۹۸,۲۸۶,۹۳۵,۶۹۱	۳,۱۴٪	۲۹۸,۲۸۶,۹۳۵,۶۹۱	۳,۱۴٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۰	۸۵,۰۰۰,۴۹۱,۶۸۳	۰	۴۶,۱۲۲,۲۵۵,۸۳۵	۰,۲۶٪	۳۶,۲۱۵,۰۴۸,۸۳۲	۰,۳۸٪	۳۶,۲۱۵,۰۴۸,۸۳۲	۰,۳۸٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰	۸,۷۲۶,۶۰۵,۴۰۴	۰	۱۳,۱۲۵,۰۰۸,۶۶۰	۰,۱۰٪	۱۰,۳۵۶,۹۵۴,۴۶۱	۰,۱۱٪	۱۰,۳۵۶,۹۵۴,۴۶۱	۰,۱۱٪	۰,۰۰٪
	۰	۰	۰	-	۰,۰۰٪	۱۴۷,۲۱۸,۱۴۴,۸۷۶	۱,۵۵٪	۱۴۷,۲۱۸,۱۴۴,۸۷۶	۱,۵۵٪	۰,۰۰٪
	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۲,۶۶۶,۵۳۰,۶۰۳	۰,۰۳٪	۲,۶۶۶,۵۳۰,۶۰۳	۰,۰۳٪	۰,۰۰٪
	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۱۷,۷۵۶,۳۰۱,۰۰۸۷	۰,۰۱٪	۱۷,۷۵۶,۳۰۱,۰۰۸۷	۰,۰۱٪	۰,۰۰٪
	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۱۱۸,۵۵۹,۶۶۲,۱۷۵	۱,۲۵٪	۱۱۸,۵۵۹,۶۶۲,۱۷۵	۱,۲۵٪	۰,۰۰٪
	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۲۸,۵۸۰,۷۹۲,۷۹۲	۰,۰۳٪	۲۸,۵۸۰,۷۹۲,۷۹۲	۰,۰۳٪	۰,۰۰٪
	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۵,۵۵۸,۴۱۴,۹۷۹	۰,۰۶٪	۵,۵۵۸,۴۱۴,۹۷۹	۰,۰۶٪	۰,۰۰٪
		۵,۱۴۲,۳۲۸,۰۴۰,۰۵۷	۱۵۵,۲۲۷,۶۶۴,۵۵۶	۵,۶۳۷,۵۳۱,۵۷۱,۳۱۰	۴۴,۵۳٪	۳,۲۲۲,۲۸۴,۸۶۱,۳۰۴	۴,۱۲۵٪	۳,۲۲۲,۲۸۴,۸۶۱,۳۰۴	۴,۱۲۵٪	۰,۰۰٪

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

ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل ریال	خالص ارزش فروش تعدیل شده ریال	دلایل تعدیل
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷٪	۹۳۴,۴۶۸	۱,۰۲۷,۹۱۴,۸۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
۸۴۹,۸۶۰	۵٪	۸۰۳,۶۶۵	۳۲۹,۵۰۲,۶۵۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
			۱,۳۵۷,۴۱۷,۴۵۰,۰۰۰	

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

نام صندوق	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی
صندوق س ثروت پویا بخشی	۱۹,۰۲۲,۰۴۰,۰۰۰	۴۴,۹۵۷,۵۴۹,۴۳۸	۰,۳۵٪	۱۹,۰۲۲,۰۴۰,۰۰۰	۴۴,۹۵۷,۵۴۹,۴۳۸	۰,۳۵٪
صندوق س طلا کیمیا زرین کاردان	۵۶,۹۸۷,۶۸۶,۰۱۲	۵۶,۰۲۳,۶۶۳,۹۴۹	۰,۴۳٪	۰	۰	۰,۰۰٪
صندوق س پشتوانه طلای لوتوس	۶۱,۷۹۵,۸۲۶,۴۶۸	۸۵,۸۴۰,۷۴۷,۳۴۴	۰,۶۷٪	۰	۰	۰,۰۰٪
	۱۳۷,۸۰۵,۵۵۳,۴۸۰	۱۸۶,۸۲۱,۹۶۰,۷۳۱	۱,۴٪	۲۰,۵۵۲,۵۶۴,۸۱۲	۲۰,۵۵۲,۵۶۴,۸۱۲	۰,۲۳٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۱,۵۴۸,۶۵۵,۲۳۴	۶۲,۳۲۸,۲۷۳,۶۰۶
۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱
۶۰۵,۲۰۵,۵۳۶	۴۶۱,۰۵۱,۲۲۵
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸	۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸
۱,۲۲۵,۲۱۴,۹۱۸	۲,۸۵۳,۳۱۰,۷۵۴
۳۴,۴۶۸,۴۰۱,۹۰۷	۶۶,۷۴۱,۹۶۱,۸۰۴

جمع

۱۴- پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران مشتمل از اقلام زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	(۲۹۸,۵۱۴,۱۶۱)	۱۱,۶۰۷,۸۸۱,۸۲۷
۱۴-۲	۱۳,۰۷۰,۳۴۰,۳۶۸	۲۰,۲,۶۸۶,۵۷۵
۱۴-۳	۳۴,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۲۴,۹۲۲,۰۴۱
۱۴-۴	(۹۶۶,۱۹۰)	۰
۱۴-۵	۱۸۹,۷۲۶,۲۹۶,۲۹۹	۹,۷۷۷,۵۷۹,۱۰۰
	۲۳۶,۸۹۵,۱۵۶,۳۱۶	۲۰۶,۶۱۳,۰۷۹,۵۴۳

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
حساب پرداختی بابت سود صندوق
حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
سایر پرداختی برای واریز نامشخص

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴,۳۴۶,۸۵۸	۴۴,۳۴۶,۸۵۸
۸,۴۳۷,۷۵۴,۹۷۵	۹,۸۱۱,۵۹۴,۲۱۹
۰	۵۷,۷۳۶,۰۰۰
۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵	۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵
۰	۳۱۸,۱۳۱,۹۰۹
۰	۴۳۲,۳۰۹,۷۶۱,۱۵۲
۱۳,۵۶۹,۲۶۵,۶۵۸	۴۴۷,۶۳۸,۷۲۳,۹۶۳

حق عضویت در کانون ها
هزینه برگزاری مجمع
آبونمان نرم افزار
اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی بابت امور صندوق
ذخیره تغییر ارزش سهم
جمع

۱۶- پیش دریافت

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶۵	۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵
۵,۰۰۰,۰۰۰,۱۶۵	۱۶۵

پیش دریافت سود اوراق سلف
پیش دریافت اوراق مشارکت

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد	ریال
۹,۲۵۰,۲۴۲,۴۹۱,۹۷۶	۹,۲۱۳,۳۷۹	تعداد	ریال
۱,۰۰۴,۱۱۰,۰۶۷	۱,۰۰۰	۱۲,۱۳۵,۰۲۴۰,۷۷,۲۶۷	۱۲,۰۹۲,۴۸۶
۹,۲۵۱,۳۴۶,۶۰۲,۰۴۳	۹,۲۱۳,۳۷۹	۱,۰۰۳,۵۱۷,۷۲۸	۱,۰۰۰
		۱۲,۱۳۶,۰۲۷,۵۹۴,۹۹۵	۱۲,۰۹۳,۴۸۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد۱۴۰۴

۱۸- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۸	(۱۸۷,۶۳۳,۶۷۸,۶۵۹)	(۹,۰۶۱,۶۱۶,۳۰۵)
۲-۱۸	۲,۰۱۸,۳۱۶,۲۸۸	۲۲۹,۹۸۳,۴۱۹,۶۰۰
	(۱۸۵,۶۱۵,۳۶۲,۳۷۱)	۲۲۰,۹۲۱,۸۰۳,۲۹۵

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سیمان فارس نو	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۷۷,۱۸۴,۵۸۰	(۷۹,۹۲۵,۱۶۰,۴۸۵)	(۶۶,۴۷۷,۲۲۸)	(۳۴۹,۸۸۵,۹۲۲)	(۱۰,۳۶۴,۳۳۹,۰۵۵)	۰
قند لرستان	۹۰۰,۰۰۰	۷,۴۸۴,۴۶۳,۸۶۰	(۸,۳۷۳,۳۳۵,۸۵۳)	(۷,۱۰۹,۱۳۲)	(۳۷,۴۲۲,۳۱۴)	(۹۲۳,۴۰۳,۴۳۹)	۴۳,۱۸۳,۲۸۹
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۵,۱۷۲,۲۹۱	۲۷,۳۱۸,۷۳۲,۷۳۰	(۴۷,۳۳۹,۴۰۵,۶۶۴)	(۲۵,۹۵۲,۳۱۹)	(۱۳۶,۵۹۳,۶۶۶)	(۲۰,۱۸۳,۲۱۸,۹۱۹)	۷,۶۹۵,۶۱۳
پارس فولاد سبزوآر	۱,۲۳۹,۵۱۸	۴۵,۳۴۸,۹۹۰,۰۵۰	(۶۸,۵۱۳,۵۱۴,۷۶۲)	(۴۳,۰۸۱,۱۳۰)	(۲۲۶,۷۴۴,۹۴۹)	(۲۳,۴۳۴,۳۵۰,۷۹۱)	۰
لیزینگ صنعت ومعدن	۶,۹۴۵,۰۳۰	۲۰,۳۳۴,۳۴۵,۳۸۰	(۲۱,۲۶۷,۲۱۸,۷۰۹)	(۱۹,۳۱۷,۵۳۰)	(۱۰۱,۶۷۱,۷۲۶)	(۱۰,۵۳۸,۶۲۵,۵۸۵)	(۸,۰۵۰,۴۱۵,۱۸۴)
تامین سرمایه کاردان	۱,۳۸۲	۲,۴۵۰,۲۸۶	(۲,۳۲۶)	(۲,۲۵۱)	(۴۶۱,۳۴۴)	(۲,۲۶۷)	۰
تامین سرمایه نوین	۶۸,۴۱۰,۷۵۷	۱۳۱,۵۲۸,۴۹۴,۶۸۹	(۱۲۷,۵۶۷,۵۵۳,۳۴۶)	(۱۲۴,۹۵۱,۰۰۵)	(۶۵۷,۶۴۲,۴۷۴)	۳,۱۷۸,۳۴۷,۸۶۴	۰
عمران وتوسعه فارس	۳۹,۹۱۱,۴۹۵	۱,۰۰۸,۶۵۹,۹۱۴,۲۳۰	(۱,۱۶۰,۵۶۹,۸۰۴,۱۹۷)	(۸۹۳,۸۲۰,۹۹۷)	(۵۰۴۳,۲۹۹,۶۳۵)	(۱۵۷,۸۴۷,۰۱۰,۴۹۹)	۰
بیمه اتکایی سامان ۵۰/تادیه-پذیر	۱۰۰۱۷	۵۰۵,۴۷۴	(۵۰۵,۴۷۴)	۰	۰	۰	۰
س صنایع شیمیایی ایران	۱۲۸,۰۷۹,۶۰۲	۶۶۲,۷۲۶,۸۷۶,۹۴۹	(۶۵۴,۹۲۳,۱۵۷,۰۹۹)	(۴۰۱,۲۶۴,۹۷۶)	(۳,۳۱۳,۶۳۴,۳۹۰)	۴,۰۸۸,۸۲۰,۴۸۴	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۸۸,۷۳۴,۷۱۰	(۱۱,۹۴۴,۰۶۲,۱۵۱)	(۹,۸۶۹,۲۰۰)	(۵۱,۹۴۳,۶۷۵)	(۱,۶۱۷,۱۴۰,۳۱۶)	(۱۴۴,۹۲۲,۴۰۹)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۵,۶۷۳,۶۷۹	۸,۴۵۲,۴۲۶,۸۵۱	(۱۰,۴۷۳,۱۲۷,۳۴۴)	(۸,۰۲۹,۷۶۹)	(۴۲,۲۶۲,۱۳۴)	(۲,۰۷۰,۹۹۲,۳۹۶)	(۸۴,۴۵۷,۲۶۲)
سیمان ارومیه	۲۰۲,۱۸۸	۱۱,۵۷۴,۴۷۲,۹۸۰	(۱۲,۱۷۵,۱۸۰,۷۱۱)	(۱۰,۹۹۵,۶۹۵)	(۵۷,۸۷۲,۳۶۳)	(۶۶۹,۵۷۵,۷۸۹)	۰
بانک صادرات ایران	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۴۲۹,۴۱۰,۸۶۰	(۱۴۱,۴۲۴,۵۹۱,۳۶۱)	(۱۳۷,۲۰۴,۸۰۳)	(۷۲۲,۱۴۷,۰۵۳)	۲,۱۴۵,۴۶۷,۶۴۳	۰
ایران خودرو	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۵۷,۹۷۶,۱۱۲	(۶۶,۴۴۰,۳۶۰,۰۷۶)	(۶۴,۹۳۸,۳۹۵)	(۳۴۱,۷۸۹,۸۸۰)	۱,۵۱۰,۸۸۷,۷۶۱	۰
نیروکدر	۹,۳۲۶,۹۲	۱۱۳,۹۴۴,۴۴۱,۰۰۰	(۱۱۱,۳۱۴,۳۵۰,۴۰۱)	(۱۰۸,۲۴۶,۵۷۷)	(۵۶۹,۷۲۲,۲۰۶)	۱,۹۵۲,۱۲۱,۸۱۶	(۸۳۲,۶۵۰,۷۴۰)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۴۱۱,۹۴۴,۵۹۵)	(۴۲,۴۵۵,۳۴۹)	(۲۲۳,۴۴۹,۹۹۹)	(۲,۹۸۷,۸۴۹,۹۴۳)	۰
ایران یاساتایرورابر	۲,۳۲۳,۰۰۰	۳۸,۲۸۴,۲۰۵,۵۹۰	(۳۹,۰۹۰,۷۴۳,۷۶۳)	(۳۶,۳۶۹,۲۵۴)	(۱۹۱,۴۲۱,۰۲۳)	(۱۰,۳۴۳,۳۲۸,۴۵۰)	۰
پویا زرکان آق دره	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۵۰۵,۲۶۸,۴۰۰	(۹۶,۹۱۰,۷۰۷,۴۶۵)	(۸۲,۱۷۹,۱۲۱)	(۴۳۲,۵۲۶,۳۴۰)	(۱۰,۹۲۰,۱۴۴,۵۲۶)	۰
لنت ترمزایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۳۴۵)
صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس	۳۵۰,۰۰۰	۱۵۲,۵۱۸,۰۸۳,۱۹۶	(۱۱۹,۷۲۷,۷۰۸,۱۴۵)	(۱۸۳,۰۲۱,۱۷۶)	۰	۳۲,۶۰۷,۳۵۳,۸۲۵	۰
	۲,۶۵۲,۵۲۶,۹۷۷,۹۷۷	(۲,۸۲۵,۳۹۵,۳۲۸,۶۵۴)	(۲,۴۶۵,۲۸۵,۹۸۲)	(۱۲,۵۰۰,۰۴۲,۰۰۰)	(۱۸۷,۶۳۳,۶۷۸,۶۵۹)	(۹,۰۶۱,۶۱۶,۳۰۵)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲-۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
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
۰	(۴۸,۸۳۸,۶۲۰,۳۸۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۳,۳۲۲,۶۲۰,۳۸۰)	۴۰۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مراجعه آربین سلامت سینا ۱۲۲۷۰۶
۰	۹۷۲,۹۱۷,۸۷۳	(۱,۵۳۵,۳۱۹)	(۷,۴۹۶,۲۸۴,۴۰۸)	۸,۴۷۰,۷۳۷,۶۰۰	۱۳,۹۲۰	اسناد خزانه-م ۱۰۲-یودجه ۰۵۱۱۱۲
۰	۸,۰۲۳,۸۸۰,۵۸۵	(۱۶,۴۵۶,۲۵۰)	(۱۱۸,۵۵۹,۶۶۳,۱۶۵)	۱۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۳-یودجه ۰۳۰۶۲۶
۵,۹۹۹,۴۱۳,۷۳۱	۲۴۳,۶۹۸,۹۱۳	۰	(۱۷,۷۵۶,۳۰۱,۰۸۷)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳-یودجه ۰۳۰۴۱۸
۰	۱۲,۴۷۳,۹۹۵,۲۵۰	۰	(۱۸۷,۵۲۶,۰۰۴,۷۵۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش خ ۰۳۱۱۱۰
۰	۲۴۱,۵۸۵,۰۳۱	۰	(۵,۸۵۸,۴۱۴,۹۶۹)	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۴-یودجه ۰۳۰۵۲۲
۰	۱۰,۰۹۴,۴۵۱,۰۲۸	(۱۶,۵۸۹,۹۷۴)	(۸۱,۴۱۹,۸۶۹,۹۹۸)	۹۱,۵۳۰,۹۱۱,۰۰۰	۱۴۷,۸۶۹	اسناد خزانه-م ۱۳-یودجه ۰۵۱۰۲۱
۰	۱۵,۱۸۱,۸۵۶,۱۲۶	۰	(۱۴۷,۲۱۸,۱۴۳,۸۷۴)	۱۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۴۰۰	اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۰۳۰۸۱۴
۰	۲۳۳,۴۶۹,۳۹۷	۰	(۲,۶۶۶,۵۳۰,۶۰۳)	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۰۳۰۷۲۳
۰	۳,۲۱۹,۲۰۷,۲۰۸	۰	(۲۸,۵۸۰,۷۹۲,۷۹۳)	۳۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۰۰	اسناد خزانه-م ۱-یودجه ۰۳۰۸۲۱
۴۶۵,۰۳۴,۷۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	منفعت دولت ۸-ش-خاص مهر ۰۲۰۵
۱۳,۷۳۰,۹۳۸,۶۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۲۱-یودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۸
۱۸,۳۴۱,۶۷۹,۱۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۲۰-یودجه ۰۲۰۸۰۶-۹۸
۲۸,۶۵۱,۳۷۶,۷۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۰۲۰۷
۱۹,۴۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۰-یودجه ۰۲۰۸۰۷-۹۹
۷,۳۷۴,۹۶۱,۴۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۱-یودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۹
۳,۱۱۵,۸۲۵,۲۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۹۶-ش خ ۰۳۰۴۱۴
۲۴,۵۸۸,۷۰۱,۸۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش خ ۰۲۰۷۱۱
۲۶,۳۲۹,۴۸۳,۹۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۳-یودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۱
۱۰,۴۷۸,۷۲۱,۱۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبار مولد 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
۸,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶۰۶۲۷
(۲۹,۱۲۵,۱۶۱,۵۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش خ ۰۴۰۸۰۴
۲۲۹,۹۸۳,۴۱۹,۶۰۰	۲,۰۱۸,۳۱۶,۲۸۸	(۵۴,۵۸۱,۵۴۳)	(۱۰,۵۵,۲۲۲,۷۵۰,۷۶۹)	۱,۰۵۷,۳۰۵,۶۴۸,۶۰۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بایدادشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

بایدادشت	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۹-۱	ریال	ریال
۱۹-۲	(۱۴۹,۸۴۰,۲۲,۲۵۵)	(۱۵۵,۲۵۹,۳۸۰,۳۹۵)
۱۹-۳	۱۳۹,۳۸۸,۷۰۸,۹۸۱	۳۷۰,۳۵۳,۷۵۱,۹۱۲
	۱۹,۲۵۹,۸۸۳,۷۶۶	۶۱۰,۱۰۰,۰۵۳
	(۱۰۱۱,۴۴۹,۷۴۸)	۳۱۵,۱۵۵,۳۸۱,۶۷۰

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۶۹۴,۱۰۶	۳۶۳,۵۳۱,۳۵۸,۸۲۰	(۳۷۸,۶۸۶,۸۵۳,۸۰۰)	(۳۳۵,۳۵۴,۸۲۶)	(۱,۸۱۷,۶۵۶,۹۷۹)	۷۲۰,۷۴۵,۹۲۷,۴۶۷	(۵۹,۱۰۵۰,۹۴,۹۷۴)
۴,۲۹۹,۲۲۰	۵۷,۲۵۰,۵۰۸,۴۰۰	(۶۷,۷۵۶,۳۲۲,۵۲۶)	(۵۴,۳۸۷,۹۸۳)	(۲۸۶,۲۵۲,۵۲۴)	(۱۳,۸۴۶,۴۶۴,۶۵۱)	(۱۸,۹۹۸,۳۰۸۰,۸۱)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۰۸,۲۶۷,۴۶۷)	(۱۲,۱۴۱,۰۰۰)	(۶۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۴۰۰,۸۴۶۷)	(۹,۱۵۷,۸۵۰,۸۲۴)
۸,۸۲۵,۸۳۳	۸۱,۴۴۴,۵۸۴,۴۳۱	(۸۱,۵۴۲,۸۸۸,۸۰۶)	(۷۷,۳۷۱,۴۰۵)	(۴۰۷,۲۱۷,۹۲۲)	۱۶۲,۶۵۶,۶۲۶,۷۲۰	-
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۰,۰۲۵,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-
۳۰,۳۴	۵,۱۹۰,۷۶۸	(۵,۱۷۵,۷۴۴)	(۴,۹۳۱)	(۲۵,۹۵۴)	۱۰,۳۴۵,۲۷۹	-
۱۸۹,۷۸۹,۲۴۳	۲۲۲,۰۷۲,۳۴۵,۳۷۱	(۳۶۷,۷۵۲,۲۰۵,۸۴۰)	(۳۰۵,۹۶۸,۷۲۸)	(۱,۶۱۰,۳۶۱,۷۲۷)	(۴۷,۵۹۸,۱۹۰,۹۲۴)	-
۷,۲۶۸,۵۰۵	۱۵۲,۰۹۳,۳۰۶,۰۰۰	(۱۸۹,۵۲۴,۱۵۵,۸۴۳)	(۱۴۶,۳۸۷,۶۹۱)	(۷۷۰,۴۶۱,۵۳۰)	(۳۶,۳۵۱,۴۹۹,۰۳۲)	(۱,۱۱۵,۷۸۶,۵۳۲)
۱۵,۱۳۹,۱۵۴	۶۶,۳۲۴,۶۳۳,۶۷۴	(۶۹,۹۲۶,۱۴۲,۰۰۱)	(۶۳۰۰,۸۰۴,۲)	(۳۳۱,۶۲۳,۱۶۸)	۱۳۵,۹۹۲,۶۳۳,۱۰۹	-
۹۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۲۴۴,۰۳۳,۶۱۶)	(۳۸,۱۳۳,۰۰۰)	(۳۰۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۴۲,۸۶۶,۶۱۶)	-
۷۰,۲۳۹,۳۷۹	۲۴,۸۸۲,۶۶۳,۱۸۱	(۴۸,۸۶۳,۴۵۰,۶۵۰)	(۴۲,۶۳۸,۱۵۵)	(۲۴۴,۴۱۶,۸۱۶)	(۲۴۶,۵۴۱,۱۰۰)	-
۶۰,۶۷۷,۷۹۹	۲۲۵,۷۲۱,۴۱۲,۲۸۰	(۲۳۷,۱۲۶,۸۰۰,۳۶۹)	(۲۱۴,۴۲۵,۳۴۲)	(۱,۱۲۸,۶۰۷,۰۶۱)	۴۶۲,۶۳۴,۰۴۰,۳۲۰	(۳۱,۱۵۱,۸۵۸,۷۵۱)
۶۴۰,۷۲,۹۱۶	۳۷۸,۶۷۰,۹۲۳,۵۶۰	(۳۸۵,۵۱۰,۵۹۰,۹۸۲)	(۳۵۹,۳۷۲,۳۸۷)	(۱,۹۲۳,۳۵۴,۶۸۸)	(۹۰,۹۲۳,۴۹۸,۷۷۷)	(۷,۹۳۱,۶۳۲,۵۴۴)
-	-	-	-	-	-	(۵۴,۷۱۲)
-	-	-	-	-	-	(۱۴,۸۷۸,۷۱۳,۴۲۳)
-	-	-	-	-	-	(۱,۶۲۹,۴۵۸,۰۳)
-	-	-	-	-	-	(۷,۴۱۷,۸۴۹,۱۹۲)
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۰,۳۲۴,۰۱۲)
-	-	-	-	-	-	(۵۳۳,۶۰۲,۷۴۴)
-	-	-	-	-	-	(۱,۸۵۸,۹۲۳,۶۷۱)
-	-	-	-	-	-	-
۱,۷۴۷,۴۱۵,۲۷۳,۴۸۵	(۱,۸۸۶,۸۵۸,۱۹۴,۸۳۲)	(۱,۶۶۰,۰۴۴,۵۱۰)	(۸,۷۲۷,۷۶۴,۲۶۷)	(۱۴۹,۸۴۰,۴۲,۳۲۵)	(۱۵۵,۲۵۹,۳۸۰,۳۹۵)	

نیروکتر
تولیدات پتروشیمی فلاد بهیر
گروه انتخاب الکترونیک ارامن
پتروشیمی شازند
کاشی نیلو
بیمه اتکالی سامان
تأمین سرمایه نوین
عمران وتوسعه فارس
سرمایه گذاری آتیه دماوند
پویا زرکان اق دره
باتک صادرات ایران
لژیستک صنعت ومعمن
سمنایع شیمیایی ایران
تأمین سرمایه کاردان
سیمان فارس نو
قند لرستان
ایران یاسانتاایروایر
سیمان ارومیه
سرمایه گذاری مسکن پردیس
پارس فولاد سبزوار
بیمه اتکالی سامان ۵۰/تادیه-پذیر

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۷,۹۱۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۴,۴۵۵,۳۲۷,۳۳۹)	(۱,۸۶۳,۰۹۵,۵۵۸)	(۱۹۶,۷۲۶,۸۳۶,۷۹۷)	۱۶۱,۵۶۰,۳۲۷,۳۳۹
۱۳,۸۰۰	۱۳,۱۲۷,۳۸۸,۰۰۰	(۱۰,۳۵۶,۹۵۴,۴۶۲)	(۲,۳۷۹,۳۳۹)	۲,۷۶۸,۰۵۴,۱۹۹	۱,۶۳۰,۳۴۹,۰۵۸
۵۳,۳۰۰	۴۶,۱۳۰,۶۱۷,۰۰۰	(۳۶,۳۱۵۰,۴۸,۸۳۲)	(۸,۳۶۱,۱۷۴)	۹,۹۰۷,۲۰۶,۹۹۳	۴,۹۵۱,۸۳۷,۴۱۰
۴۱۰,۰۰۰	۳۲۹,۵۰۲,۶۵۰,۰۰۰	(۲۹۸,۲۸۶,۹۳۵,۶۹۲)	(۵۹,۷۲۲,۳۵۵)	۳۱,۱۵۵,۹۱۹,۹۵۳	۴۸,۷۸۲,۸۷۶,۴۱۲
۱۹۹,۵۰۰	۱۹۶,۶۷۷,۰۷۵,۰۰۰	(۱۹۸,۷۱۲,۴۶۰,۳۳۷)	(۳۵,۶۴۷,۷۲۰)	(۲۰,۷۱۰,۳۳۰,۵۷)	۸,۴۴۹,۳۱۰,۳۳۷
۲۸۶,۵۵۰	۲۵۱,۸۷۷,۴۵۰,۰۰۰	(۲۰۰,۳۷۲,۱۶۱,۱۶۲)	(۴۵,۶۵۲,۷۸۸)	۵۱,۴۵۹,۶۳۶,۰۵۰	۲۰,۳۷۱,۹۸۱,۷۲۴
۴۱۳,۸۵۰	۳۹۹,۳۰۷,۳۱۱,۰۰۰	(۴۰۲,۵۵۹,۶۱۸,۵۹۳)	(۷۲,۳۷۴,۴۵۰)	(۳,۲۲۴,۶۸۳,۰۴۳)	۱۳,۷۷۸,۳۸۰,۶۷۷
۱,۰۶۴,۵۸۵	۷۹۱,۴۴۴,۴۲۶,۵۵۰	(۶۷۶,۸۳۹,۶۷۸,۲۶۴)	(۱۴۴,۴۴۹,۳۰۲)	۱۱۴,۴۶۱,۲۹۸,۹۸۴	-
۱۵۲,۳۶۳	۹۷,۶۰۹,۸۳۲,۳۲۰	(۸۵,۰۰۰,۴۹۱,۶۸۴)	(۱۷,۶۹۱,۷۸۲)	۱۲,۵۹۱,۶۴۸,۸۵۴	-
۱۷۲,۲۸۰	۱۱۰,۲۵۵,۷۵۴,۴۰۰	(۹۶,۵۴۵۰,۲۹۸,۰۰۱)	(۱۹,۹۸۳,۸۵۵)	۱۳,۶۹۰,۷۴۰,۷۴۴	-
۱۴۱,۱۸۷	۹۱۰,۳۱۷,۷۳۰,۱۲۰	(۷۹,۸۷۶,۶۳۸,۸۷۹)	(۱۶,۴۹۹,۵۰۱)	۱۱,۱۳۸,۵۹۱,۷۴۰	-
۸۱,۴۶۸	۵۴,۸۹۰,۶۹۴,۳۶۰	(۴۸,۱۲۸,۵۳۰,۴۳۱)	(۹,۹۴۸,۹۳۸)	۶,۷۵۲,۲۱۴,۹۹۱	-
۴۱,۳۰۰	۳۵,۹۶۱,۱۴۹,۰۰۰	(۳۲,۶۱۷,۴۶۱,۸۴۲)	(۶,۵۱۷,۹۵۸)	۳,۳۳۷,۱۶۹,۲۰۰	-
۲۲۱,۱۷۷	۱۸۰,۶۵۷,۳۷۳,۶۰۰	(۱۵۶,۶۰۴,۱۱۵,۲۳۴)	(۳۲,۷۴۴,۱۴۹)	۲۴,۰۲۰,۵۱۴,۱۱۷	-
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۹۰,۶۴۵,۰۰۰)	-	(۹۰,۶۴۵,۰۰۰)
۳۴۱,۰۰۰	۳۲۰,۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳۱۹,۱۹۵,۴۹۴,۸۵۱)	(۵۸,۱۲۸,۷۷۸)	۱,۴۵۶,۸۱۶,۳۷۱	-
				-	-
۴,۴۴۷,۰۹۸,۷۵۱,۳۵۰	(۴,۳۶۵,۶۷۵,۳۲۲,۴۰۴)	(۸۰۶,۰۳۶,۶۴۷)	۸۰,۶۱۷,۳۹۲,۲۹۹	۲۵۹,۴۴۴,۴۲۷,۸۵۷	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سالانه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
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
۴۹۴,۰۸۴	۴,۴۴۷,۰۹۸,۷۵۱,۳۵۰	(۲,۳۶۵,۶۷۵,۳۳۲,۴۰۴)	(۸۰۶,۰۳۶,۶۴۷)	۸۰۶۱۷,۳۹۲,۲۹۹	۲۵۹,۴۳۴,۴۳۷,۸۵۷
۵۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۶۰۸,۶۳۶,۹۶۰	(۲۶۶,۰۷۷,۱۶۸,۵۱۱)	(۵۴,۶۶۶,۶۵۵)	۳۵,۴۷۶,۸۰۱,۸۸۴	.
۵۳۳,۶۱۹	۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۴,۴۶۲,۵۰۰)	۸,۳۹۵,۵۳۷,۵۰۰	.
.	۲۶۸,۵۹۰,۳۶۶,۰۵۰	(۲۶۳,۶۶۲,۷۰۶,۷۴۸)	(۹۸,۶۸۲,۰۰۴)	۴,۸۷۸,۹۷۷,۲۹۸	.
.	.	.	.	.	۱,۱۴۳,۷۲۵,۶۶۳
.	.	.	.	.	۷۳۱,۹۰۵,۶۱۹
.	.	.	.	.	۳,۵۳۴,۱۹۹,۳۱۰
.	.	.	.	.	۳۱,۶۶۸,۸۱۹,۳۷۳
.	.	.	.	.	۳,۹۷۸,۷۱۶,۴۷۸
.	.	.	.	.	۴۲۳,۴۲۸,۴۲۰
.	.	.	.	.	۵۳,۳۷۸,۱۲۰,۳۸۰
.	.	.	.	.	۲۱,۴۴۳,۹۱۸,۴۴۲
.	.	.	.	.	(۵,۷۲۲,۵۱۹,۶۵۵)
	۵,۴۸۲,۳۹۷,۵۴۳,۳۶۰	(۵,۳۵۲,۹۳۵,۱۹۷,۶۶۳)	(۹۹۳,۸۴۷,۷۱۶)	۱۲۹,۳۶۸,۷۰۸,۸۸۱	۳۷۰,۳۵۳,۷۵۱,۹۱۷

۱۹-۲سود تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری
۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۴۰۵,۳۸۰,۱۷۲)	(۱۵۳,۴۵۰,۵۶۳)	(۴۴۷,۸۳۰,۷۳۵)	۶۱,۰۱۰,۰۵۴
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۴۰۱,۶۹۱,۴۶۰)	(۱۶۷,۶۳۰,۸۰۰)	(۱۱۰,۰۳۲۲,۲۶۰)	.
۱۸۰,۰۰۰	۸۵,۹۴۳,۸۸۰,۰۰۰	(۶۶,۰۹۰,۴۱۶,۱۰۳)	(۱۷۰,۸۳۷,۹۰۶)	۲۰,۰۱۸۰,۳۶,۴۹۱	.
	۱۸۷,۳۱۳,۸۸۰,۰۰۰	(۱۶۷,۸۹۷,۴۸۷,۷۳۵)	(۴۹۱,۹۱۹,۲۶۹)	۱۹,۴۵۹,۸۸۳,۴۹۶	۶۱,۰۱۰,۰۵۴

۲۰-سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۰,۴۸۴,۵۲۴	۷۲۰	۷,۵۴۸,۸۵۷,۲۸۰	۰	۷,۵۴۸,۸۵۷,۲۸۰	۰
هران و توسعه فارس	۱۴۰۳/۱۰/۲۲	۳۲,۵۹۳,۴۱۷	۲۰	۶۵۱,۸۶۸,۳۴۰	۰	۶۵۱,۸۶۸,۳۴۰	۰
زینگ صنعت ومعدن	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۵۷,۰۸۱,۸۲۸	۱۹۰	۱۰,۸۴۵,۵۴۷,۳۲۰	۰	۱۰,۸۴۵,۵۴۷,۳۲۰	۹,۳۳۳,۰۹۰,۴۰۳
نیروکلمر	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۳۱,۹۹۴,۱۰۶	۷۵۰	۲۳,۹۹۵,۵۷۹,۵۰۰	۰	۲۳,۹۹۵,۵۷۹,۵۰۰	۱۶,۴۹۲,۸۲۳,۵۰۰
قند لرستان	۱۴۰۳/۰۸/۲۶	۹۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
س صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۶۴,۰۷۲,۹۱۶	۳۵۰	۲۲,۴۲۵,۵۲۰,۶۰۰	۰	۲۲,۴۲۵,۵۲۰,۶۰۰	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۴,۳۶۹,۲۴۰	۱,۶۰۰	۶,۸۳۰,۷۸۴,۰۰۰	۰	۶,۸۳۰,۷۸۴,۰۰۰	۶,۸۲۵,۷۱۵,۴۰۸
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۲,۹۵۵,۵۹۵	۴۷۴	۱,۴۰۰,۹۵۲,۰۳۰	۰	۱,۴۰۰,۹۵۲,۰۳۰	۰
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۱۸۹,۷۸۹,۲۴۳	۲۶۰	۴۹,۳۴۵,۲۰۳,۱۸۰	۰	۴۹,۳۴۵,۲۰۳,۱۸۰	۰
پویا زرکلان آق دره	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۲,۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰	۱۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۵,۶۷۳,۶۷۹	۲۶۰	۴,۰۷۵,۱۵۶,۵۴۰	(۵۷,۷۸۴,۱۲۴)	۴,۰۱۷,۳۷۲,۴۱۶	۳,۵۷۷,۵۱۸,۰۰۰
پارس فولاد سبزوآر	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۱,۲۳۹,۵۱۸	۸,۸۰۰	۱۰,۹۰۷,۷۵۸,۴۰۰	۰	۱۰,۹۰۷,۷۵۸,۴۰۰	۱۱,۶۹۲,۳۷۳,۲۹۴
بیمه اتکایی سامان	۱۴۰۳/۱۲/۱۹	۲,۰۳۴	۱۰۰	۲۰۳,۴۰۰	۰	۲۰۳,۴۰۰	۰
تامین سرمایه کاردان	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۱۵۲	۱۵۰	۲۸۳,۳۶۰	۰	۱۷۲,۸۰۰	۰
جمع				۱۵۲,۲۸۷,۷۱۳,۹۵۰	(۵۷,۷۸۴,۱۲۴)	۱۵۲,۲۲۹,۹۲۹,۸۲۶	۶۳,۸۰۵,۹۱۱,۶۵۳

۲۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۳۱-۱	-	۶۹۱,۳۲۱,۷۳۶
۳۱-۱	۴۵۸,۷۵۵,۰۶,۳۳۹	۲۲۲,۴۴۰,۸۹۱,۳۸۶
۳۱-۱	۲۵۱,۷۹۵,۵۰,۳۸۹	۲۲۲,۳۶۲,۱۵۷,۱۷۶
۳۱-۲	۲,۳۷۸,۳۶۶,۸۷۵,۳۳۳	۱,۵۹۴,۷۱۱,۸۸۰,۳۳۳
۳۱-۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع	۳,۳۹۵,۴۹۱,۸۸۶,۹۶۱	۲,۱۴۵,۲۰۶,۳۵۰,۴۳۱

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب مشارکت
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب اجاره
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب مزایه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی

۳۱-۱ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۳۹۸/۱۱/۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۸.۰۰٪	ریال	ریال	ریال	ریال
			-	-	-	۶۹۱,۳۲۱,۷۳۶
۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۲۳.۰۰٪	۱۰۷,۵۹۴,۵۱۸,۳۴۱	-	۱۰۷,۵۹۴,۵۱۸,۳۴۱	-
۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳.۰۰٪	-	-	-	۶۸,۹۷۲,۸۶۱,۶۲۸
۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۸.۰۰٪	۳۵۲,۳۰۰,۹۸۷,۸۹۸	-	۳۵۲,۳۰۰,۹۸۷,۸۹۸	۱۵۳,۶۶۸,۰۲۹,۶۵۸
جمع			۴۵۹,۸۷۵,۵۰۶,۳۳۹	-	۴۵۹,۸۷۵,۵۰۶,۳۳۹	۲۲۲,۴۴۰,۸۹۱,۳۸۶
۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۷/۰۲/۲۴	۲۳.۰۰٪	۸۵,۸۳۲,۵۷۶,۵۲۲	-	۸۵,۸۳۲,۵۷۶,۵۲۲	-
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۲۰.۵۰٪	۱۶۹,۶۹۸,۱۱۴,۴۱۱	-	۱۶۹,۶۹۸,۱۱۴,۴۱۱	۱۱,۵۲۹,۳۵۶,۶۶۸
۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۲۰.۵۰٪	۱۷۷,۹۰۳,۳۶۰,۴۹۵	-	۱۷۷,۹۰۳,۳۶۰,۴۹۵	۱۱۴,۶۲۴,۴۱۹,۵۷۰
۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۲۰.۵۰٪	۳۰,۵۶۲,۰۶۸,۱۲۶	-	۳۰,۵۶۲,۰۶۸,۱۲۶	۲۷,۳۲۶,۸۶۵,۰۰۶
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۲۰.۵۰٪	-	-	-	۳۵,۳۲۹,۵۳۷,۳۰۹
۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۲۰.۵۰٪	-	-	-	۱,۶۴۸,۵۳۸,۹۲۲
۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۸.۰۰٪	۱,۷۰۹,۳۴۶,۰۳۹	□	۱,۷۰۹,۳۴۶,۰۳۹	۸۳,۴۸۱,۸۴۲,۱۵۵
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۸.۰۰٪	۱,۷۰۹,۳۴۶,۰۳۹	-	۱,۷۰۹,۳۴۶,۰۳۹	۲۲,۷۲۷,۲۴۷,۸۴۷
۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸.۰۰٪	۲۸۶,۷۹۰,۵۸۸	-	۲۸۶,۷۹۰,۵۸۸	۹,۸۹۹,۷۸۳,۵۵۸
۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۶.۰۰٪	-	-	-	۶,۶۸۸,۳۲۹,۴۰۲
۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷.۰۰٪	-	-	-	۱۴,۱۹۶,۱۳۵,۸۱۹
۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	-	-	-	-	-
جمع			۴۱۵,۹۹۲,۱۵۶,۲۰۱	-	۴۱۵,۹۹۲,۱۵۶,۲۰۱	۲۲۷,۴۶۲,۱۵۷,۱۷۶

اوراق مشارکت :

منفعت دولت-۸-ش-خاص مهر۳۰

جمع

اوراق اجاره:

صکوک اجاره گل گهر-۵۴-۳۳

اجاره تاناب فردا فارس-۶۲۷-۱۴

صکوک اجاره و تکثیر۵-۵-۱۸

جمع

اوراق مزایه:

صکوک مزایه پتایر-۷۳-بدون ضامن

مزایه عالیس صنعت۲۲۴-۰۷

مزایه عام دولت-۱۳۹-ش-خ-۰۴

مزایه عام دولت-۱۳۰-ش-خ-۳۱۱۱

مزایه عام دولت-۱۳۱-ش-خ-۴۰۴۱

مزایه عام دولت-۱۲۹-ش-خ-۵۱۰

مزایه آرین سلامت-۱۲۲۷-۰۶

مزایه عام دولت-۱۰۷-ش-خ-۲۲۴

مزایه عام دولت-۱۰۱-ش-خ-۷۱۱

مزایه عام دولت-۹۶-ش-خ-۴۱۴

مزایه عام دولت-۵-ش-خ-۰۷

مزایه عام دولت-۳-ش-خ-۲۰۵

جمع

۲۱-۲ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
۱۳۸۸/۰۳/۱۸	-	۸.۰۰٪	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۱۲/۲۸	-	-	۱۱,۵۱۹,۹۰۴	-	۱۱,۵۱۹,۹۰۴	۱۷,۲۰۰,۵۶۳,۱۲۹
۱۴۰۱/۰۶/۲۸	-	-	۲۴۷,۳۵۵,۶۶۰,۳۵۳	(۳۸,۱۴۷,۴۳۰)	۲۴۷,۳۵۵,۶۶۰,۳۵۳	۲۳۸,۴۴۰,۸۸۷,۲۳۱
۱۴۰۱/۰۷/۰۲	-	۸.۰۰٪	-	-	-	۲۳,۲۹۴,۵۲۰,۵۰۵
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	-	-	۵۵۳,۴۰۶,۵۶۷,۵۵۷	(۲۹۵,۱۴۱,۴۸۶)	۵۵۳,۴۰۶,۵۶۷,۵۵۷	۴۶۰,۷۵۴,۱۲۶,۷۰۸
بانک گردشگری	-	-	۱۰۱,۱۳۸,۲۸۳,۳۳۷	(۷۰۱,۹۹۳,۳۱۱)	۱۰۱,۹۹۳,۳۱۱	۱۱۸,۷۲۴,۶۵۲,۴۰۱
بانک صنعت و معدن	-	-	۶۰۰,۴۳۸,۱۵۰,۱۱	(۴۶,۶۱۴,۴۳۷)	۵۹,۹۹۷,۲۰۰,۵۷۴	۲۸,۳۶۵,۱۴۶,۲۴۰
بانک علی	-	-	-	-	-	۱۶,۳۲۸,۹۶۵,۱۴۷
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	-	۷۵,۳۴۸,۹۳۶,۸۸۰	(۴۰۰,۶۴۸,۹۴۴)	۷۵,۳۴۸,۹۳۶,۸۸۰	-
بانک دی	-	-	۱۲۶,۵۷۳,۳۸۳,۳۶۸	(۵۱,۶۷۷,۱۹)	۱۲۶,۵۷۳,۳۸۳,۳۶۸	-
بانک تجارت	-	-	۸۴,۸۹۲,۸۷۱,۰۹۹	(۳۹۱,۶۲۰,۵۶۷)	۸۴,۸۹۲,۸۷۱,۰۹۹	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-
جمع			۲,۳۸۰,۱۵۶,۱۹۲,۰۷۷	(۱,۵۱۹,۳۱۶,۷۴۴)	۲,۳۷۸,۶۳۶,۸۷۵,۳۳۳	۱,۵۹۴,۷۱۱,۸۸۰,۳۳۳

سپرده بانکی:

بانک سامان

بانک سرمایه

بانک پاسارگاد

بانک آینده

بانک گردشگری

بانک صنعت و معدن

بانک علی

بانک خاورمیانه

بانک دی

بانک تجارت

بانک پارسیان

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۱- درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت

۲۲- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۵۶,۸۲۴,۴۱۳	۳,۹۴۰,۶۶۸,۶۲۱
۴,۵۹۴,۹۵۲,۷۷۵	۱,۶۳۴,۳۸۸,۲۵۸
۴,۷۵۱,۷۷۷,۱۸۸	۵,۵۷۵,۰۵۶,۸۷۹

تعدیل تنزیل سود سپرده دریافتی

تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۲,۰۳۸,۹۲۹,۸۴۶	۵۱,۵۳۶,۶۷۲,۲۸۸
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۷,۲۷۱,۳۸۱
۹۱۱,۲۹۲,۶۹۶	۱,۶۲۸,۰۹۵,۸۳۶
۲۴,۵۵۰,۲۲۲,۵۴۲	۵۵,۳۷۲,۰۳۹,۵۰۵

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۱۳۰,۵۹۱,۷۳۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۵,۷۸۷,۶۴۰	۵۱۴,۲۱۲,۳۶۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶,۲۷۸,۴۱۳,۳۷۴	۱۰,۰۰۷,۳۳۸,۷۳۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۸۹,۹۹۹,۷۷۰	۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳۵۹,۳۳۹,۰۰۶	۷۴۷,۳۳۳,۰۴۶	هزینه کارمزد بانکی
۷,۷۴۳,۵۳۹,۶۹۰	۱۱,۳۹۹,۴۶۵,۸۷۲	جمع

۲۵- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۸۱,۷۹۷,۷۷۹	۰	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری صنعت و معدن
۱,۱۸۱,۷۹۷,۷۷۹	۰	

۲۶- سود تقسیم شده

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۲۲۲,۳۸۵,۸۴۲,۶۳۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۵
۰	۲۶۶,۱۲۷,۳۰۸,۹۴۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۵
۰	۲۹۲,۵۱۹,۵۸۸,۲۱۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۵
۰	۲۹۲,۶۱۹,۰۰۱,۱۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۰	۲۸۳,۰۰۱,۶۴۵,۰۸۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۵
۰	۲۶۴,۳۷۴,۰۸۱,۷۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۵
۰	۲۵۹,۶۰۳,۸۴۲,۹۶۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۵
۰	۲۶۰,۷۸۵,۱۴۷,۴۸۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵
۰	۲۶۲,۱۷۷,۵۸۲,۷۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵
۰	۲۵۵,۱۹۹,۹۹۵,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵
۰	۲۸۸,۲۱۷,۲۱۸,۷۴۴	۱۴۰۴/۰۲/۲۵
۰	۲۷۷,۴۷۱,۲۸۳,۵۴۴	۱۴۰۴/۰۳/۲۵
(۲,۱۸۷,۰۳۷,۹۴۶,۹۱۶)	۰	سالانه ۱۴۰۲
(۲,۱۸۷,۰۳۷,۹۴۶,۹۱۶)	۳,۲۲۴,۴۸۲,۵۳۸,۷۳۶	

۲۷- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷۱,۹۵۶,۷۸۹,۱۰۷	۱۵۸,۶۶۲,۶۰۹,۹۷۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۷۶,۹۱۶,۳۵۷,۷۴۳)	(۱۲۹,۴۰۴,۶۳۴,۴۶۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۹۵,۰۴۰,۵۳۱,۳۶۴	۲۹,۲۵۷,۹۷۵,۵۱۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۸- تعهدات دارایی ها و بدهی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			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	۰.۰۱٪	۹۹۹	ممتاز	۰.۰۱٪
		۲۰۰,۱۰۳	عادی	۱.۶۵٪	۲۲,۳۱۶	عادی	۰.۲۶٪
مسلم شجاعی	مدیر سرمایه گذاری-اسبق	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-فعلی	۱,۹۹۷	عادی	۰.۰۲٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
محمود بهرامیان	مدیر سرمایه گذاری-فعلی	۵	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪
فرشته آهنگری آغمیونی	مدیر سرمایه گذاری-فعلی	۵	عادی	۰.۰۰٪	۵	عادی	۰.۰۰٪
نوبد رجایی یعقوبی	مدیر سرمایه گذاری-اسبق	۵	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
بهاره حیدری مقدم	مدیر سرمایه گذاری-اسبق	۱۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی	وابسته به موسس	۳,۰۳۵	عادی	۰.۰۳٪	۰	عادی	۰.۰۳٪
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	وابسته به موسس	۳,۴۷۵	عادی	۰.۰۳٪	۳,۹۵۲	عادی	۰.۰۸٪
شرکت لیزینگ صنعت و معدن	وابسته به موسس	۲۳۹,۵۶۰	عادی	۱.۹۸٪	۷۳۰,۵۳۲	عادی	۷.۹۳٪
بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به موسس	۲,۵۹۳	عادی	۰.۰۲٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
آتیه الوند صنعت و معدن	وابسته به موسس	۰	عادی	۰.۰۰٪	۲۳,۶۲۷	عادی	۰.۲۶٪
باشگاه فخر	وابسته به موسس	۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۰,۳۵۶	عادی	۰.۱۱٪
شرکت تعاونی مسکن کارکنان بانک صنعت و معدن	وابسته به موسس	۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۹,۲۴۵	عادی	۰.۲۱٪

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۳ صورتهای مالی و مانده بدهکار (بستانکار) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۲ و ۱۳ صورتهای مالی می باشد.

ارقام به ریال					
طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۳/۳۱
		شرح معامله			شرح معامله
		موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب(بدهی)
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار	کارمزد معاملات	طی دوره	۲,۳۱۹,۸۶۷,۵۲۵	(۳۰,۵۰۶,۷۴۲,۶۹۶)
		کارمزد ارکان	طی دوره	۵۱,۵۳۶,۶۷۲,۳۸۸	(۶۲,۳۳۸,۲۷۲,۶۰۶)
		کارمزد ارکان	طی دوره	۰	(۱۳۰,۳۴۹,۷۶۱)
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	ضامن	کارمزد ارکان	طی دوره	۰	(۱۳۰,۳۴۹,۷۶۱)
موسسه حسابرسی آزمودگان	متولی	کارمزد ارکان	طی دوره	۰	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد ارکان	طی دوره	۳,۲۰۷,۳۷۱,۳۸۱	(۴۶۱,۰۵۱,۳۲۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت	حسابرس	کارمزد ارکان	طی دوره	۱,۶۲۸,۰۹۵,۸۳۶	(۲,۸۵۳,۳۱۰,۷۵۴)
کارمزد شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر	خریدوفروش اوراق بهادار	طی دوره	۰	۰
کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۰	۰	(۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸)

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.