



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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام و احترام;

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

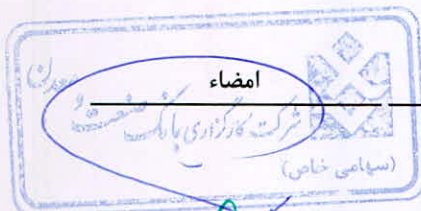
شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۵
۵-۸
۹-۲۳

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 درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

(سهامی خاص)

نماینده

رامین ملاماسی

شخص حقوقی

کارگزاری بانک صنعت و معدن

ارکان صندوق

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶

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

www.smfund.ir

کد پستی: ۱۵۱۳۷۴۵۵۱۱

تلفن: ۴۵۴۸۱۰۰۰

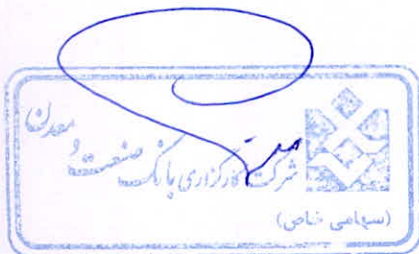
صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۷۳۷,۰۱۸,۱۵۲,۶۰۴	۱,۲۵۲,۳۷۴,۸۸۸,۱۵۰	۵	دارایی ها: سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۲۲۹,۷۷۶,۵۱۰,۰۶۲	۳,۱۵۶,۴۴۳,۰۵۵,۴۲۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵,۶۳۷,۵۳۱,۵۷۱,۳۱۰	۴,۸۲۶,۴۹۶,۷۰۵,۹۹۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸۶,۸۲۱,۹۶۰,۷۳۱	۱۸۹,۲۹۷,۰۷۹,۲۹۴	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۳۲,۷۰۴,۴۴۶,۰۲۲	۶۴,۰۳۱,۸۱۳,۰۴۶	۹	حسابهای دریافتنی
۴,۰۹۸,۶۳۱,۲۶۴	۲,۶۹۷,۲۶۱,۴۱۵	۱۰	سایر دارایی ها
۹۸۹,۸۵۸,۹۱۸,۰۴۶	۲۶۳,۵۴۷,۶۷۵,۹۰۰	۱۱	موجودی نقد
.	۱,۱۸۱,۰۰۹,۸۳۴,۱۷۲	۱۲	جاری کارگزاران
۱۲,۹۰۷,۸۱۰,۱۸۹,۹۳۹	۱۰,۹۳۵,۸۹۸,۳۱۳,۴۰۴		جمع دارایی ها
۲۰,۵۰۶,۷۴۲,۶۹۶	.	۱۲	بدهی ها: جاری کارگزاران
۶۶,۷۴۱,۹۶۱,۸۰۴	۳۰,۳۳۲,۶۱۱,۰۰۱	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۳۶,۸۹۵,۱۵۶,۳۱۶	۱,۰۲۱,۴۱۴,۰۹۰,۹۱۴	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴۴۷,۶۳۸,۷۳۳,۹۶۳	۱۸۶,۷۶۴,۳۰۱,۷۸۵	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶۵	۱۶۵	۱۶	پیش دریافت
۷۷۱,۷۸۲,۵۹۴,۹۴۴	۱,۲۳۸,۵۱۱,۰۰۳,۸۶۵		جمع بدهی ها
۱۲,۱۳۶,۰۲۷,۵۹۴,۹۹۵	۹,۶۹۷,۳۸۷,۳۰۹,۵۳۹	۱۷	خالص دارایی ها
۱,۰۰۳,۵۱۸	۹۹۸,۵۹۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



(Handwritten signature in green ink)

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۳۳۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۴۰,۷۴۹,۵۶۱,۸۲۹)	۷۲,۲۳۲,۰۶۴,۶۴۱	۱۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۵,۶۷۷,۶۹۱,۳۷۹	۲۱۱,۲۰۶,۸۴۴,۷۸۳	۱۹	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷۲,۸۰۰	۲,۶۵۳,۷۴۹,۹۰۰	۲۰	سود سهام
۷۳۱,۶۳۰,۶۴۰,۵۰۲	۴۳۴,۳۷۶,۲۸۴,۹۹۵	۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۴۲۰,۸۷۱,۴۳۶	۹۸۷,۲۵۹,۵۱۷	۲۲	سایر درآمد ها
۷۵۰,۹۷۹,۸۱۴,۲۸۸	۷۲۱,۴۵۶,۲۰۳,۸۳۶		جمع درآمد ها
			هزینه ها:
(۹,۱۲۸,۰۲۵,۶۵۸)	(۳,۱۱۰,۹۳۵,۵۹۳)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۹۵۱,۶۹۴,۴۹۸)	(۲,۴۵۷,۹۱۱,۶۶۷)	۲۴	سایر هزینه ها
۷۳۸,۹۰۰,۰۹۴,۱۳۲	۷۱۵,۸۸۷,۳۵۶,۵۷۶		سود قبل از هزینه مالی
.	.	۲۵	هزینه مالی
۷۳۸,۹۰۰,۰۹۴,۱۳۲	۷۱۵,۸۸۷,۳۵۶,۵۷۶		سود خالص
۶.۱۹٪	۶.۳۰٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۵.۳۷٪	۷.۴۰٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد واحد سرمایه گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد واحد سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۲۵۱,۲۴۶,۰۲۰,۰۴۳	۹,۲۱۳,۳۷۹	۱۲,۱۳۶,۰۲۷,۵۹۴,۹۹۵	۱۲,۰۹۳,۴۸۶	خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری)در اول دوره
۷,۱۴۰,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۴۰,۶۴۲	۱,۶۴۸,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۸,۷۱۲	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲,۵۲۵,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۲۵,۶۲۲)	(۴,۰۳۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۳۱,۱۳۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۷۳۸,۹۰۰,۰۹۴,۱۳۲	.	۷۱۵,۸۸۷,۳۵۶,۵۷۶	.	سود خالص
۵۳,۶۶۷,۸۴۴,۵۵۹	.	(۶,۱۵۹,۸۳۶,۳۲۰)	.	تعدیلات
(۷۸۱,۰۳۲,۷۳۹,۷۹۷)	.	(۷۶۵,۹۴۹,۸۰۵,۷۱۲)	.	سود تقسیم شده
۱۳,۸۷۷,۸۰۱,۸۰۰,۹۳۷	۱۳,۸۲۸,۳۹۹	۹,۶۹۷,۳۸۷,۳۰۹,۵۳۹	۹,۷۱۱,۰۶۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)در پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های 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 مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

۲-۲-۴- 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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:

شرح نحوه محاسبه	ارکان												
سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه . حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.	مدیر												
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 *	متولی												
مبلغ ثابت ۱.۴۸۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حسابرس												
معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. **	کارمزد تصفیه صندوق												
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 تاسیس												
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق	هزینه برگزاری مجامع												
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط به اینکه عضویت در این کانون طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش عضویت در کانون ها												
<p>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؛</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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: 	هزینه نرم‌افزار												
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%;">ارزش دارایی ها</td> <td style="width: 25%;">از صفر ریال تا</td> <td style="width: 25%;">از ۳۰،۰۰۰ ریال</td> <td style="width: 25%;">بالای ۵۰،۰۰۰ ریال</td> </tr> <tr> <td>به میلیارد ریال</td> <td>۳۰،۰۰۰ ریال</td> <td>تا ۵۰،۰۰۰ ریال</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">ضریب</td> <td style="text-align: center;">۰.۰۰۰۲۵</td> <td style="text-align: center;">۰.۰۰۰۱۵</td> <td style="text-align: center;">۰.۰۰۰۰۵</td> </tr> </table>	ارزش دارایی ها	از صفر ریال تا	از ۳۰،۰۰۰ ریال	بالای ۵۰،۰۰۰ ریال	به میلیارد ریال	۳۰،۰۰۰ ریال	تا ۵۰،۰۰۰ ریال		ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵	
ارزش دارایی ها	از صفر ریال تا	از ۳۰،۰۰۰ ریال	بالای ۵۰،۰۰۰ ریال										
به میلیارد ریال	۳۰،۰۰۰ ریال	تا ۵۰،۰۰۰ ریال											
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵										

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
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٪	۵,۱۵۹,۸۸۳	۵۰۵,۴۷۴	۰.۰۰٪	۵,۱۳۳,۵۹۸	۵۰۵,۴۷۴	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۶.۷۸٪	۸۷۵,۶۵۵,۰۸۸,۴۹۹	۶۵۹,۶۷۶,۲۶۸,۳۰۵	۶.۴۲٪	۷۰۱,۷۲۷,۸۸۵,۷۱۶	۶۱۱,۶۲۷,۸۲۱,۴۰۶	محصولات شیمیایی
۲.۴۸٪	۳۲۰,۱۵۶,۰۱۴,۹۱۶	۲۹۳,۸۹۸,۲۳۴,۰۶۸	۲.۰۵٪	۲۲۳,۶۴۴,۶۰۳,۷۸۱	۲۴۷,۴۴۱,۷۱۷,۹۷۳	فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط
۰.۵۱٪	۶۵,۹۳۰,۰۰۲,۱۰۰	۷۰,۶۸۸,۶۰۴,۱۳۴	۰.۴۴٪	۴۷,۷۸۰,۸۱۶,۴۰۶	۷۰,۶۸۸,۶۰۴,۱۳۴	سرمایه گذاریها
۱.۱۹٪	۱۵۳,۱۷۵,۴۵۶,۷۷۹	۲۳۷,۴۵۱,۲۴۸,۸۱۲	۱.۰۹٪	۱۱۸,۶۲۸,۷۲۶,۴۳۰	۲۳۷,۴۵۱,۲۴۸,۸۱۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱.۷۴٪	۲۲۴,۳۷۸,۳۶۹,۸۷۷	۲۰۱,۲۶۶,۱۹۳,۱۵۳	۱.۴۶٪	۱۶۰,۰۸۰,۶۹۷,۲۱۹	۲۰۱,۲۶۶,۱۹۳,۱۵۳	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰۰٪	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	۰.۰۱٪	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	۹۲۱,۴۲۷,۶۲۵	کاشی و سرامیک
۰.۳۵٪	۴۴,۶۱۵,۹۰۹,۵۵۰	۴۵,۵۱۳,۱۹۸,۹۳۶	۰.۰۰٪	.	.	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۳۱٪	۳۹,۹۰۱,۱۶۷,۰۰۰	۴۶,۶۷۸,۴۱۵,۴۸۰	۰.۰۰٪	.	.	استخراج کانه های فلزی
۰.۱۰٪	۱۲,۷۰۳,۹۵۹,۰۰۰	۱۲,۴۲۴,۴۸۷,۷۴۵	۰.۰۰٪	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	.	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	.	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	.	سیمان، آهک و گچ
						قند و شکر
۱۳.۴۶٪	۱,۷۳۷,۰۱۸,۱۵۲,۶۰۴	۱,۵۶۸,۵۱۸,۵۸۳,۷۳۳	۱۱.۴۵٪	۱,۲۵۲,۳۷۴,۸۸۸,۱۵۰	۱,۳۶۹,۳۹۷,۵۱۸,۵۷۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۳,۱۵۶,۴۴۳,۰۵۵,۴۲۸	۴,۱۷۹,۷۷۶,۵۱۰,۰۶۲
۶-۲	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۱۵۶,۴۴۳,۰۵۵,۴۲۸	۴,۲۲۹,۷۷۶,۵۱۰,۰۶۲

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

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	ریال		ریال	
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۲۳۴,۷۸۹,۳۷۲	۰.۰۰٪	۲۳۶,۲۱۷,۸۶۵	۰.۰۰٪
۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲,۴۲۷,۰۹۱,۳۸۸	۰.۰۲٪	۲,۳۹۶,۵۵۹,۷۰۳	۰.۰۲٪
۱۳۹۹/۱۱/۰۹	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۳۰۲,۳۷۳,۳۳۰,۱۳۸	۲.۷۶٪	۴۰۴,۰۵۹,۲۴۲,۴۱۵	۳.۱۳٪
۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۴۳,۲۷۲,۸۱۵	۰.۰۰٪	۳۳۵,۳۲۸,۲۵۳,۱۴۲	۱.۸۳٪
۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱,۵۲۰,۹۰۲,۰۲۳,۴۶۱	۱۳.۹۱٪	۱,۲۴۲,۶۰۴,۳۲۳,۹۲۹	۹.۶۳٪
۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۲۳۰,۰۳۱,۳۱۰,۹۲۴	۲.۱۰٪	۲۳۰,۰۲۲,۴۲۰,۴۰۳	۱.۷۸٪
۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۴۱۴,۱۸۹,۴۴۰	۰.۰۰٪	۵۶۷,۱۱۲,۲۴۰,۵۰۱	۴.۳۹٪
۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۱۷,۰۴۷,۸۹۰	۰.۰۰٪	۹۸,۰۱۷,۲۵۲,۱۰۴	۰.۷۶٪
۱۴۰۳/۱۰/۲۳	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۶٪	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۸۵٪
۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	۳,۱۵۶,۴۴۳,۰۵۵,۴۲۸	۲۸.۸۶٪	۴,۱۷۹,۷۷۶,۵۱۰,۰۶۲	۳۲.۳۸٪

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

۶-۲- سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪
۰	۰.۰۰٪	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
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی ریال	سود دریافتی اوراق ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها
خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی ریال						
۰.۰۰٪	۰	۴.۶۳٪	۵۰۶,۲۸۵,۲۲۲,۰۷۰	۴,۲۹۶,۲۲۴,۰۷۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۱۹	مراجعه پکاشیمی-لوتوس ۰۷۱۲۱۹					
۲.۵۳٪	۳۲۶,۴۳۳,۲۲۵,۰۰۴	۲.۹۳٪	۳۱۹,۹۲۳,۵۹۳,۷۲۰	۵,۷۸۳,۱۴۱,۹۹۹	۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۴۰۷/۰۳/۰۶	صکوک مراجعه پتایر ۰۷۳-بدون ضامن					
۴.۳۹٪	۵۶۶,۱۳۶,۹۴۶,۳۷۹	۵.۳۴٪	۵۸۴,۱۱۷,۵۷۱,۵۲۲	۸۴,۲۰۸,۱۹۶,۵۲۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۲/۲۴	مراجعه عالیس-صنعت ۰۷۰۲۲۴					
۳.۲۵٪	۴۲۰,۰۳۱,۶۵۵,۸۰۸	۴.۱۵٪	۴۵۳,۳۲۵,۳۲۲,۵۲۹	۴۳,۳۶۹,۴۷۵,۹۹۶	۴۱۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴					
۱.۶۵٪	۲۱۲,۵۳۰,۷۱۰,۷۶۴	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪		مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰					
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪		مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱۰					
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪		مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴					
اوراق اجاره:													
۸.۱۴٪	۱,۰۵۰,۹۶۱,۳۶۶,۰۲۷	۱۰.۲۷٪	۱,۱۲۳,۱۰۲,۵۶۹,۴۹۰	۲۳,۳۰۱,۹۴۴,۴۹۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	صکوک اجاره وکفدی ۵۰۵-۳ماهه ۱۸٪					
۳.۷۹٪	۴۸۹,۲۱۵,۹۹۸,۵۶۶	۰.۰۰٪	-	.	.	۰٪		صکوک اجاره گل گهر ۵۴۰-۳ماهه ۲۳٪					
اسناد خزانه:													
۲.۰۸٪	۲۶۸,۵۴۱,۶۸۴,۰۴۶	۰.۲۹٪	۳۲,۱۱۰,۵۹۵,۱۱۷	.	۵۸,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	اسناد خزانه-م ۱-س.قوا ۰۳-۰۶۱۵					
۲.۳۴٪	۳۰۱,۵۵۳,۹۷۰,۳۹۴	۱.۳۱٪	۱۴۲,۷۵۹,۴۶۳,۳۵۷	.	۲۱۵,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲					
۰.۲۸٪	۳۵,۹۵۴,۶۳۱,۰۴۱	۰.۰۵٪	۵,۴۵۲,۷۵۰,۱۵۰	.	۵,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰					
۱.۴۰٪	۱۸۰,۶۲۴,۶۲۹,۴۵۱	۱.۷۱٪	۱۸۷,۱۶۴,۱۳۲,۳۱۱	.	۲۱۳,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱					
۶.۱۳٪	۷۹۱,۳۰۰,۹۷۷,۲۴۷	۷.۰۶٪	۷۷۲,۴۶۷,۴۷۹,۳۰۳	.	۸۷۴,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵					
۱.۹۵٪	۲۵۱,۸۳۱,۷۹۷,۲۱۲	۲.۵۰٪	۲۷۳,۶۰۵,۶۴۹,۹۸۶	.	۲۸۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۴۰۸۲۶					
۲.۵۵٪	۳۲۹,۴۴۲,۹۲۷,۶۴۴	۳.۴۴٪	۳۷۶,۱۶۸,۳۰۷,۱۳۴	.	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵					
۰.۳۶٪	۴۶,۱۲۲,۲۵۵,۸۳۵	۰.۴۶٪	۵۰,۰۱۴,۰۴۹,۳۱۰	.	۵۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷					
۰.۷۱٪	۹۱,۰۱۵,۲۳۰,۶۱۸	۰.۰۰٪	.	.	.	.		اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶	
۰.۴۳٪	۵۴,۸۸۰,۷۴۵,۴۲۱	۰.۰۰٪	.	.	.	.		اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰	
۰.۸۵٪	۱۱۰,۳۳۵,۷۷۰,۵۴۶	۰.۰۰٪	.	.	.	.		اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	
۰.۷۶٪	۹۷,۵۹۲,۱۴۰,۵۴۷	۰.۰۰٪	.	.	.	.		اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳	
۰.۱۰٪	۱۳,۱۲۵,۰۰۸,۶۶۰	۰.۰۰٪	-	.	.	.		اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰					
۴۱.۲۵٪	۵,۶۳۷,۵۳۱,۵۷۱,۲۱۰	۴۴.۱۳٪	۴,۸۲۶,۴۹۶,۷۰۵,۹۹۹	۱۶۰,۹۵۸,۹۸۳,۰۷۷	۵,۰۷۲,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰								

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل	
ریال		ریال	ریال		
۸۰۳,۰۹۰	۰.۱۰	۸۸۳,۳۹۹	۷۷۲,۶۰۷,۵۱۴,۴۱۵	نگهداری تا سررسید	اسنادخزانه-م (بودجه ۰۲-۰۳۲۵-۰۵)
			۷۷۲,۶۰۷,۵۱۴,۴۱۵		

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نام صندوق
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال		ریال		ریال	ریال	
۰.۴۴%	۵۶,۰۲۳,۶۶۳,۹۴۹	۵۶,۹۸۷,۶۸۶,۰۱۲	۱.۷۳%	۱۸۹,۲۹۷,۰۷۹,۲۹۴	۱۵۸,۸۱۹,۱۷۷,۷۹۴	صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان
۰.۶۷%	۸۵,۸۴۰,۷۴۷,۳۴۴	۶۱,۷۹۵,۸۲۶,۴۶۸	۰.۰۰%	.	.	صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس
۰.۳۵%	۴۴,۹۵۷,۵۴۹,۴۳۸	۱۹,۰۲۲,۰۴۰,۰۰۰	۰.۰۰%	.	.	صندوق س ثروت پویا-بخشی
۱.۴۶%	۱۸۶,۸۲۱,۹۶۰,۷۳۱	۱۳۷,۸۰۵,۵۵۲,۴۸۰	۱.۷۳%	۱۸۹,۲۹۷,۰۷۹,۲۹۴	۱۵۸,۸۱۹,۱۷۷,۷۹۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۹- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۹۳,۴۶۵,۵۲۰,۰۴۰	۳۸,۸۱۵,۴۲۷,۱۹۹	(۴۴۶,۵۷۸,۷۴۶)	متفاوت	۳۹,۲۵۶,۸۳۸,۲۲۶	سود سپرده های بانکی
۲۹,۳۳۸,۹۲۵,۹۸۲	۲۵,۳۱۶,۳۸۵,۸۴۷	.	۲۵%	۲۵,۳۲۱,۵۵۳,۵۶۶	سود سهام
۱۲۲,۷۰۴,۴۴۶,۰۲۲	۶۴,۰۳۱,۸۱۳,۰۴۶	(۴۴۶,۵۷۸,۷۴۶)		۶۴,۴۷۸,۳۹۱,۷۹۲	جمع

۱۰- سایر دارائیهها

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. 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.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۰۹۸,۶۳۰,۵۸۱	.	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۲,۶۹۷,۲۶۰,۷۳۲
۲۶۴	.	.	۲۶۴
۴۱۹	.	.	۴۱۹
۴,۰۹۸,۶۳۱,۳۶۴	.	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۲,۶۹۷,۲۶۱,۴۱۵

بابت آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

جمع

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۲۱,۸۴۵,۳۸۶	۵۲۰,۵۷۲,۸۸۶	بانک شهر
۷۳,۷۲۰,۷۹۴	۷۳,۰۹۰,۷۹۴	بانک صادرات
۳۱,۸۷۴,۴۵۴,۲۸۲	۲۶,۰۲۰,۵۶۶,۸۰۴	بانک صنعت و معدن
۹۳,۲۵۳,۷۱۷,۵۹۰	۴,۲۶۵,۵۸۲,۳۸۳	بانک خاورمیانه
۱۶,۶۲۰,۰۰۰	۲۷,۶۲۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۱۰۲۰۱۷	.	بانک آینده
۱۵۴,۲۲۰,۵۵۴,۸۸۵	۱۶۸,۴۵۰,۰۳۳,۰۷۹	بانک ملی
۱۶۰,۳۳۶,۹۷۲,۰۰۰	۳۲۶,۵۹۷,۰۰۰	بانک دی
۱۷۸,۱۸۷,۱۲۹,۸۲۱	۶۲,۴۸۰,۴۵۱,۶۸۳	بانک پارسیان
۳۷۱,۳۸۳,۸۰۱,۲۷۱	۱,۳۸۳,۱۶۱,۲۷۱	بانک گردشگری
۹۸۹,۸۵۸,۹۱۸,۰۴۶	۲۶۳,۵۴۷,۶۷۵,۹۰۰	

۱۲- جاری کارگزاران

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱,۲۱۴,۹۶۸,۷۵۰,۱۸۸	(۶۹۵,۶۶۵,۳۴۴,۷۱۰)	۵۱۹,۳۰۳,۴۰۵,۴۷۸	کارگزاری بانک سپه
(۲۰,۵۰۶,۷۴۲,۶۹۶)	۶۸۲,۲۱۳,۱۷۱,۳۹۰	.	۶۶۱,۷۰۶,۴۲۸,۶۹۴	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۲۰,۵۰۶,۷۴۲,۶۹۶)	۱,۸۹۷,۱۸۱,۹۲۱,۵۷۸	(۶۹۵,۶۶۵,۳۴۴,۷۱۰)	۱,۱۸۱,۰۰۹,۸۳۴,۱۷۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

نادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۲,۳۳۸,۲۷۳,۶۰۶	۲۵,۶۷۷,۱۳۱,۱۱۹
۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱	۱۲۰,۲۴۹,۷۶۱
۴۶۱,۰۵۱,۲۲۵	۱,۰۹۸,۰۳۷,۵۲۰
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸	۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸
۲,۸۵۳,۳۱۰,۷۵۴	۳,۲۶۸,۱۱۶,۱۳۳
۶۶,۷۴۱,۹۶۱,۸۰۴	۳۰,۳۳۲,۶۱۱,۰۰۱

مدیر صندوق (کارگزاری بانک صنعت و معدن)
 ضامن صندوق
 متولی صندوق - (فعلی) مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
 متولی صندوق - (سابق) موسسه حسابرسی آزمودگان
 مدیر ثبت کارمزد
 حسابرسان صندوق (موسسه حسابرسی دایا ره یافت)
 جمع

۱۴- پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران مشتمل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۳۹۸,۵۱۴,۱۶۱)	۲۲,۵۲۶,۹۰۱,۵۸۸
۱۳,۰۷۰,۳۴۰,۳۶۸	۹۹۸,۸۸۷,۱۸۹,۳۲۶
۳۴,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.
(۹۶۶,۱۹۰)	.
.	.
۴۷,۱۶۸,۸۶۰,۰۱۷	۱,۰۲۱,۴۱۴,۹۰۹,۹۱۴

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
 حساب های پرداختی بابت رد درخواست صدور

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴,۳۴۶,۸۵۸	۴۴,۳۴۶,۸۵۸
۹,۸۱۱,۵۹۴,۲۱۹	۱,۹۱۰,۱۰۰,۸۶۹
۵۷,۷۳۶,۰۰۰	۵۷,۷۳۶,۰۰۰
۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵	۴,۹۰۷,۱۶۳,۸۲۵
۳۱۸,۱۳۱,۹۰۹	۹,۱۱۳,۰۷۳,۴۴۲
۱۸۹,۷۲۶,۳۹۶,۳۹۹	۱۴۴,۳۷۱,۹۸۹,۶۸۲
۴۲۳,۳۰۹,۷۶۱,۱۵۲	۲۶,۱۶۹,۸۹۲,۱۱۹
۶۳۷,۳۶۵,۰۳۰,۴۶۲	۱۸۶,۷۶۴,۳۰۱,۷۸۵

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
 سایر پرداختی بابت واریز نامشخص
 ذخیره تغییر ارزش سهم
 جمع

۱۶- پیش دریافت

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	.
۱۶۵	۱۶۵
۱۶۵	۱۶۵

پیش دریافت سود اوراق
 پیش دریافت سود سپرده بانکی

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:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲,۱۳۵,۰۲۴,۰۷۷,۲۶۷	۱۲,۰۹۲,۴۸۶	۹,۶۹۶,۳۸۸,۷۱۸,۳۱۲	۹,۷۱۰,۰۶۸
۱,۰۰۰,۳۵۱۷,۷۲۸	۱,۰۰۰	۹۹۸,۵۹۱,۲۲۷	۱,۰۰۰
۱۲,۱۳۶,۰۲۷,۵۹۴,۹۹۵	۹,۲۱۲,۲۷۹	۹,۶۹۷,۳۸۷,۳۰۹,۵۳۹	۹,۷۱۱,۰۶۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۴۲۰,۱۰۵,۹۷۸)	(۱,۷۰۷,۲۴۸,۸۷۴)
۱۸-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	(۴۰,۳۲۹,۴۵۵,۸۵۱)	۷۲,۵۶۰,۶۵۰,۲۴۴
۱۸-۳ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	.	۱,۳۷۸,۶۶۳,۲۷۱
	(۴۰,۷۴۹,۵۶۱,۸۲۹)	۷۲,۲۳۲,۰۶۴,۶۶۱

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

دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پویا زرکان آق دره	۹۰۰,۰۰۰	(۴۱,۴۳۵,۵۷۱,۷۱۱)	(۳۹,۸۳۰,۵۸۲)	(۲۰۹,۷۳۶,۶۹۷)	۳۴۲,۲۹۹,۶۶۰	.
بانک صادرات ایران	۷۰,۲۳۹,۳۷۹	(۴۲,۱۹۳,۸۵۷,۷۴۹)	(۴۰,۴۰۱,۴۷۳)	(۲۱۲,۶۴۳,۳۰۷)	۸۱,۷۵۹,۱۸۶	.
تامین سرمایه نوین	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۱۰۲,۰۶۴,۱۵۰)	(۴۱,۹۵۲,۰۰۰)	(۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۰۴,۸۱۶,۱۵۰)	.
نیروکلر	۵,۱۳۱,۳۷۳	(۵۲,۷۸۷,۵۳۸,۱۱۲)	(۵۱,۵۸۳,۱۴۳)	(۲۷۱,۴۹۲,۳۳۲)	۱,۱۸۷,۸۵۲,۲۸۳	.
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۱۸,۹۵۲,۹۶۷)	(۱۱,۲۲۸,۸۹۶)	(۵۹,۱۰۰,۰۰۰)	۳۰,۷۱۸,۱۳۶	(۱,۶۱۷,۱۴۰,۳۱۶)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۴۹,۶۸۷,۶۸۶)	(۱۰,۹۷۱,۹۹۶)	(۵۷,۷۴۸,۴۳۹)	(۴۵,۰۶۱,۹۸۹)	.
سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری مسکن پردیس	.	.	.	.	.	.
پارس فولاد سبزواری	.	.	.	.	.	.
لیزینگ صنعت و معدن	.	.	.	.	.	(۳۰۹,۰۰۶,۱۵۰)
تامین سرمایه کردان	.	.	.	.	.	.
سیمان فارس نو	.	.	.	.	.	.
قند لرستان	.	.	.	.	.	.
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.
ایران یاساتایرواریر	.	.	.	.	.	.
عمران و توسعه فارس	.	.	.	.	.	۱,۸۵۳,۶۹۰,۷۰۹
بیمه اتکالی سامان ۵۰/تادیه-پذیر	.	.	.	.	.	.
سینصنای شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	(۳۴۷,۶۵۰,۲۲۱)
	۲۰۶,۲۸۴,۱۵۳,۹۲۱	(۲۰۶,۷۶۴,۰۱۳,۹۲۹)	(۱۹۵,۹۶۸,۰۹۰)	(۱,۰۳۱,۵۲۰,۷۷۶)	(۱,۷۰۷,۲۴۸,۸۷۴)	(۴۲۰,۱۰۵,۹۷۸)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
سود(زیان)فروش	ریال	کارمزد	ریال	بهای فروش	ریال
.	۶۷۴,۹۹۱,۳۴۰	.	(۱۳,۱۲۵,۰۰۸,۶۶۰)	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰
.	۲,۸۵۸,۵۷۲,۷۲۰	.	(۱۹۶,۶۴۱,۴۲۷,۲۸۰)	۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۵۰۰
.	۵,۶۶۶,۰۸۸,۹۶۴	(۲۶,۶۲۹,۰۱۳)	(۱۴۱,۲۲۶,۰۹۸,۱۲۳)	۱۴۶,۹۱۸,۸۱۶,۱۰۰	۱۹۰,۰۰۰
.	۵,۳۴۶,۱۷۵,۵۸۱	(۱۸,۶۶۰,۹۴۲)	(۹۷,۵۹۲,۱۴۰,۵۳۷)	۱۰۲,۹۵۶,۹۷۷,۰۶۰	۱۵۲,۳۶۳
.	۶,۰۶۶,۶۰۱,۸۳۲	(۲۱,۰۸۳,۶۲۴)	(۱۱۰,۲۳۵,۷۷۰,۵۴۴)	۱۱۶,۳۲۳,۴۵۶,۰۰۰	۱۷۲,۲۸۰
.	۶,۴۶۹,۶۶۷,۴۰۶	(۱۷,۶۷۲,۲۹۶)	(۹۱,۰۱۵,۲۳۰,۶۱۸)	۹۷,۵۰۲,۵۷۰,۳۲۰	۱۴۱,۱۸۷
.	۳,۷۴۰,۴۵۰,۷۶۷	(۱۰,۶۲۷,۰۱۲)	(۵۴,۸۸۰,۷۴۵,۴۲۱)	۵۸,۶۳۱,۸۲۳,۲۰۰	۸۱,۴۶۸
.	۸۶۳,۸۸۷,۵۶۷	(۵,۷۶۲,۶۷۲)	(۳۰,۹۲۴,۶۶۴,۹۸۱)	۳۱,۷۹۴,۱۱۵,۲۲۰	۳۵,۵۲۲
.	۱۵۵,۵۵۸,۶۰۱	(۱,۱۱۴,۷۰۱)	(۵,۹۹۳,۴۰۸,۶۹۸)	۶,۱۵۰,۰۸۲,۰۰۰	۷,۳۳۹
.	۱۰,۱۹۰,۸۸۰,۰۱۲	(۳۲,۷۰۵,۵۱۳)	(۱۷۰,۲۲۰,۸۵۷,۸۶۵)	۱۸۰,۴۴۴,۴۴۳,۳۹۰	۲۷۸,۹۰۰
.	۱۳,۷۹۷,۴۹۸,۷۵۰	(۸۶,۹۶۳,۷۵۰)	(۴۶۵,۹۱۵,۵۳۷,۵۰۰)	۴۷۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	۱۴,۰۱۲,۹۱۵,۶۰۳	(۴۵,۸۱۸,۲۱۷)	(۲۳۸,۷۳۲,۳۸۲,۱۷۰)	۲۵۲,۷۹۱,۱۱۵,۹۹۰	۴۶۵,۴۹۵
.	۲,۷۱۷,۳۶۱,۱۰۱	.	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۲,۷۱۷,۳۶۱,۱۰۱	.
.
.
(۴۸,۸۳۸,۶۲۰,۳۸۰)	.	.	.	.	.
۸۰,۲۳۸,۰۵۸۵	.	.	.	.	.
۲۴۳,۶۹۸,۹۱۳	.	.	.	.	.
.
۲۴۱,۵۸۵,۰۳۱	.	.	.	.	.
(۴۰,۳۲۹,۴۵۵,۸۵۱)	۷۲,۵۶۰,۶۵۰,۲۴۴	(۲۶۷,۰۳۷,۷۴۰)	(۱,۶۶۶,۵۰۳,۰۷۲,۳۹۷)	۱,۷۳۹,۳۳۰,۷۶۰,۳۸۱	

۱۸-۳- سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
سود(زیان)فروش	ریال	کارمزد	ریال	بهای فروش	ریال
.	۸۱۶,۵۳۹,۷۷۷	(۵۰,۰۰۸,۲۲۱)	(۴۱,۲۴۵,۷۵۹,۹۵۲)	۴۲,۱۱۲,۳۰۷,۹۵۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
.	۳۳۲,۱۶۸,۹۲۵	(۷۵,۳۹۳,۰۹۵)	(۶۲,۴۲۰,۲۸۹,۹۴۱)	۶۲,۸۲۷,۸۵۱,۹۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۲۹,۹۵۴,۵۶۹	(۱۱۴,۱۹۲,۲۴۶)	(۹۴,۸۱۶,۳۱۹,۴۳۶)	۹۵,۱۶۰,۴۶۶,۲۵۱	۱۸۰,۰۰۰
.	۱,۳۷۸,۶۶۳,۲۷۱	(۲۳۹,۵۹۳,۵۶۲)	(۱۹۸,۶۸۲,۳۶۹,۳۲۹)	۲۰۰,۱۰۰,۶۲۶,۱۶۲	

صندوق س ثروت پویا بخشی
صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان
صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نقل از صفحه قبل
	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۰	۰	۰	۱۵۶,۸۶۱,۷۰۲,۸۶۱	
۴۹۴,۰۸۴	۰	۰	۰	(۷۸,۸۵۰,۳۳۹)	اسناد خزانه - م بودجه ۰۲-۰۱-۰۲۳
۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۷۹,۷۳۹,۰۳۳	اسناد خزانه - م بودجه ۰۱-۰۱-۰۲۳
۵۲۳,۶۱۹	۰	۰	۰	۴۴,۰۸۵,۰۶۶,۰۰۰	صکوک اجاره گل گهر ۰۲-۰۳-ماه ۲۳
۰	۰	۰	۰	(۹,۰۱۰,۳۸۰,۰۷۳)	مراجعه عام دولت ۱۳۱-شخ ۰۴-۰۱-۲۳
۰	۰	۰	۰	۹,۸۲۶,۶۶۶,۵۹۴	اسناد خزانه - م بودجه ۰۱-۰۱-۰۲۳
۰	۰	۰	۰	۷,۰۰۶,۷۲۹,۸۱۰	مراجعه عام دولت ۱۳۰-شخ ۰۳-۱۱-۲۳
۰	۰	۰	۰	۱۸۱,۳۶۲,۱۲۲	اسناد خزانه - م بودجه ۰۰-۰۳-۲۳
۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۸۲۹,۹۰۹	مراجعه عام دولت ۱۰۷-شخ ۰۳-۲۳
۰	۰	۰	۰	۲,۰۴۹,۲۵۶,۶۶۸	اسناد خزانه - م بودجه ۰۰-۰۳-۲۳
	۰	۰	۰	۲۱۱,۵۱۲,۲۲۳,۸۸۴	جمع

۹-۳ اسود تحقق نیافته نگهداری واحد صندوق سرمایه گذاری

تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نام شرکت
	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۲,۳۳۵,۴۵۵	۱۸۹,۵۲۴,۵۰۸,۷۰۵	(۱۸۸,۷۶۲,۹۵۷,۲۷۲)	(۲۲۷,۴۲۹,۴۱۰)	۵۲۳,۱۲۲,۰۲۳	صندوق س ثروت پویا بخشی
	۱۸۹,۵۲۴,۵۰۸,۷۰۵	(۱۸۸,۷۶۲,۹۵۷,۲۷۲)	(۲۲۷,۴۲۹,۴۱۰)	۵۲۳,۱۲۲,۰۲۳	صندوق س طلا کیمیا زرین کاردان
					صندوق س پشنوله طلای لوتوس

۲۰- سود سهام

نام شرکت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزیین	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزیین	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزیین							
پتروشیمی شاراند	۲,۶۵۲,۷۴۹,۹۰۰	۰	۲,۶۵۲,۷۴۹,۹۰۰	۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۸,۸۲۵,۸۳۳	۳۰۰	۲,۶۵۲,۷۴۹,۹۰۰	۰	۲,۶۵۲,۷۴۹,۹۰۰	۰
تامین سرمایه کاردان	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۸۰۰
جمع	۲,۶۵۲,۷۴۹,۹۰۰	۰	۲,۶۵۲,۷۴۹,۹۰۰	۰		۰	۰	۲,۶۵۲,۷۴۹,۹۰۰	۰	۲,۶۵۲,۷۴۹,۹۰۰	۱۷۲,۸۰۰

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۷۱,۱۷۳,۱۸۱,۶۱۹	۷۵,۴۵۷,۲۶۵,۲۷۳
۲۱-۱	۱۷۶,۵۶۰,۶۹۰,۳۲۲	۹۸,۳۴۹,۲۸۸,۱۲۷
۲۱-۲	۵۵۵,۰۶۹,۹۵۰,۱۸۰	۲۶۰,۵۶۹,۷۳۱,۵۹۵
	۸۰۲,۸۰۳,۸۳۲,۱۲۱	۴۳۴,۳۷۶,۲۸۴,۹۹۵

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت تا علی الحساب اجاره
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت تا علی الحساب مراهجه
 سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
 جمع

۲۱-۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت تا علی الحساب

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۵,۰۷۶,۶۲۰,۹۵۹	-	۲۵,۰۷۶,۶۲۰,۹۵۹	۲۱,۸۱۵,۸۲۹,۹۱۸
۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	-	۲۳٪	-	-	-	-
۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰,۳۸۰,۶۴۴,۳۱۴	-	۵۰,۳۸۰,۶۴۴,۳۱۴	۴۹,۳۵۷,۳۵۱,۷۰۱
				۷۵,۴۵۷,۲۶۵,۲۷۳		۷۵,۴۵۷,۲۶۵,۲۷۳	۷۱,۱۷۳,۱۸۱,۶۱۹
				-	-	-	-
				۴,۶۹۴,۹۵۳,۵۶۰	-	۴,۶۹۴,۹۵۳,۵۶۰	-
			۲۶٪	۲۲,۵۹۲,۳۷۰,۴۰۷	-	۲۲,۵۹۲,۳۷۰,۴۰۷	۱۹,۶۸۷,۴۴۴,۴۹۰
			۲۳٪	۴۷,۳۸۱,۹۹۵,۰۰۶	-	۴۷,۳۸۱,۹۹۵,۰۰۶	۴۰,۴۱۴,۴۷۳,۶۳۱
			۲۱٪	۲۲,۵۷۲,۷۵۶,۷۳۷	-	۲۲,۵۷۲,۷۵۶,۷۳۷	۲۲,۶۳۴,۵۹۹,۹۱۲
			۲۱٪	-	-	-	۱۰,۳۷۰,۰۸۸,۳۰۵
			۲۱٪	۱,۲۰۷,۲۱۲,۴۱۷	-	۱,۲۰۷,۲۱۲,۴۱۷	۱۰,۳۴۴,۱۶۲,۹۸۸
			۱۸٪	-	-	-	۱,۷۰۹,۳۴۶,۰۳۹
			۱۸٪	-	-	-	۲۲۷,۴۱۳,۲۳۸
				۹۸,۳۴۹,۲۸۸,۱۲۷		۹۸,۳۴۹,۲۸۸,۱۲۷	۱۰۵,۳۸۷,۵۰۸,۷۰۳

اوراق اجاره:
 صکوک اجاره گل گهر ۵۴۰-۳ماهه/۲۳٪
 اجاره نئان فردا قرص ۱۴۰۶-۰۶/۲۷
 صکوک اجاره و تکدیر ۵-۳ماهه/۱۸٪
 جمع
 اوراق مراهجه:
 مراهجه بکانشیمی-لوتوس ۷۱۲/۱۹
 صکوک مراهجه پتایر ۰۷۳-بدون ضامن
 مراهجه عالیس-صنعت ۰۷۲-۲۲۴
 مراهجه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸۰۴
 مراهجه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۲۱۱۱۰
 مراهجه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۴۰۴۱۰
 مراهجه آرین سلامت سینا ۶۲۲۲۷
 مراهجه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۲۰۷۲۴
 جمع
 ۲۱-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	سود قبل از تنزیل	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۰,۵۳۱,۶۸۵	-	۳۰,۵۳۱,۶۸۵	۲۹,۰۵۹,۹۸۲
	۲,۹۸۱,۵۰۷	-	۲,۹۸۱,۵۰۷	۲,۸۷۹,۱۹۴
	-	-	-	۶,۵۱۰
	۶,۶۹۹,۹۷۱,۴۲۳	-	۶,۶۹۹,۹۷۱,۴۲۳	۱۴۰,۳۱۰,۱۵۴,۹۲۲
	۱۰,۱۱۹۴,۵۲۵,۹۲۵	(۲۲۹,۷۰۲,۳۵۳)	۹,۸۸۴,۸۲۳,۵۷۲	۱۶۲,۱۰۲,۰۷۹,۳۶۲
	۲۳,۳۴۴,۳۴۴,۱۵۵	(۲۰,۹۹۵,۵۶۸,۴۷۷)	۲۲,۳۴۸,۷۷۵,۶۷۸	۲۱۳,۴۱۸,۳۲۹,۴۱۸
	۱۵,۲۹۹,۳۲۱,۶۰۱	(۳,۳۳۱,۱۹۸)	۱۵,۲۹۶,۹۹۰,۴۰۳	۱۵,۱۵۳,۰۷۵,۳۲۵
	۳۵,۷۵۱,۹۸۲	-	۳۵,۷۵۱,۹۸۲	۱,۸۸۲,۷۶۳,۸۶۳
	۲۳,۳۹۴,۳۷۶,۸۰۶	-	۲۳,۳۹۴,۳۷۶,۸۰۶	۲,۱۶۹,۵۵۶,۶۴۹
	۲۲۰,۷۸۶	-	۲۲۰,۷۸۶	۱۹,۱۰۲,۰۴۱,۴۶۵
	۹۲,۸۷۶,۷۱۲,۱۶۹	(۱۷۲,۰۹۶,۷۶۹)	۹۲,۷۰۴,۶۱۵,۴۰۰	-
	۲۶۳,۱۰۱,۴۲۰,۳۹۲	(۲,۵۳۱,۶۸۸,۴۷۷)	۲۶۰,۵۶۹,۷۳۱,۵۹۵	۵۵۵,۰۶۹,۹۵۰,۱۸۸

سپرده بانکی:
 بانک شهر
 بانک سامان
 بانک سرمایه
 بانک پاسارگاد
 بانک گردشگری
 بانک صنعت و معدن
 بانک ملی
 بانک خاورمیانه
 بانک دی
 بانک تجارت
 بانک پارسیان
 جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۲- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۸۹,۲۵۱,۲۵۱	۵۷,۷۸۴,۱۲۴	تعدیل تزییل سود سهام دریافتی
۷۳۱,۲۲۰,۱۸۵	۸۷۶,۰۶۴,۱۹۶	تعدیل تزییل سود سپرده دریافتی
-	۵۲,۴۱۱,۱۹۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴,۴۲۰,۸۷۱,۴۳۶	۹۸۷,۲۵۹,۵۱۷	

۲۲-۱- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

میانگین	تاریخ	مبلغ شناسایی	بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
درصد	درصد	ریال	ریال				
۳۷٪	۱۸٪	۲۲۴۰۱۰۲۴۴۰۰	۱۰,۹۹۸,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	سنگک انرژی و مکتوربا-۵-۳ماهه ۱۸٪	-	تضمین سرمایه مینود
۱۹٪	۱۹٪	۵۷۸۳۱۴۱۹۹۹	۳۱۲,۱۴۰,۲۵۱,۳۴۱	۳۲۱,۰۰۰	سنگک مرادیه پارس-۳۳-نوبت ضمن	-	تضمین سرمایه مینود
۴۰-۲۳٪	۲۳٪	۴,۲۹۶,۲۴۰,۰۰۰	۵۰۱,۵۸۸,۹۸۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	مرادیه پارس-۳۳-نوبت ضمن	-	تضمین سرمایه مینود
۳۵-۰٪	۲۳٪	۸۲۰۸۱۹۶۵۲۲	۴۱۹,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مرادیه پارس-۳۳-نوبت ضمن	-	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نهاد صنعت و معدن

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۳۸۳,۳۸۵,۴۴۶	۲,۰۵۹,۱۴۳,۹۰۹	مدیر صندوق
۴۶۷,۹۲۷,۱۷۵	۶۲۶,۹۸۶,۲۹۵	متولی صندوق
۲۷۶,۷۱۳,۰۳۷	۴۱۴,۸۰۵,۳۸۹	حسابرس صندوق
۹,۱۲۸,۰۲۵,۶۵۸	۳,۱۱۰,۹۳۵,۵۹۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۶۲۰,۳۴۴	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۷۵,۱۷۱,۰۸۰	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۵۵۲,۵۰۰,۱۶۶	۲,۲۹۴,۸۱۷,۰۲۲	هزینه آبونمان نرم افزار
.	.	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۲۲۲,۴۰۲,۹۰۸	۱۶۳,۰۹۴,۶۴۵	هزینه کارمزد بانکی
۲,۹۵۱,۶۹۴,۴۹۸	۲,۴۵۷,۹۱۱,۶۶۷	جمع

۲۵- سود تقسیم شده

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۸۱,۰۳۲,۷۳۹,۷۹۷	۷۶۵,۹۴۹,۸۰۵,۷۱۲	سود تقسیم شده دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۶- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۶,۱۲۷,۴۰۱,۶۲۱	۸,۴۴۰,۳۷۲,۸۵۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۲,۴۵۹,۵۵۷,۰۶۳)	(۱۴,۶۰۰,۳۰۹,۱۷۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۳,۶۶۷,۸۴۴,۵۵۹	(۶,۱۵۹,۸۳۶,۳۲۰)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۷- تعهدات دارایی ها و بدهی های احتمالی

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

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری		
۰۰٪	ممتاز	۹۹۹	۰۰٪	ممتاز	۹۹۹	مدیر	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۱۶۵٪	عادی	۳۰۰,۱۰۳	۱۶۵٪	عادی	۱۶,۸۱۹		
۰۰٪	عادی	۰	۰۰٪	عادی	۱۱	مدیر سرمایه گذاری-اسبق	مسلم شجایی
۰۰٪	ممتاز	۱	۰۰٪	ممتاز	۱	وابسته به مدیر	محمد مشاری
۰۰٪	عادی	۱,۹۹۷	۰۰٪	عادی	۵	مدیر سرمایه گذاری-فعلی	مهسا محمد صالحی
۰۰٪	عادی	۵	۰۰٪	عادی	۵	مدیر سرمایه گذاری-فعلی	محمود بهرامیان
۰۰٪	عادی	۵	۰۰٪	عادی	۵	مدیر سرمایه گذاری-فعلی	فرشته آهنگری آغمیونی
۰۰٪	عادی	۵	۰۰٪	عادی	۵	مدیر سرمایه گذاری-اسبق	نوید رجایی یعقوبی
۰۰٪	عادی	۱۰	۰۰٪	عادی	۱۰	مدیر سرمایه گذاری-اسبق	بهاره حیدری مقدم
۰۰٪	عادی	۳,۰۳۵	۰۰٪	عادی	۳,۲۳۹	وابسته به موسس	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی
۰۰٪	عادی	۳,۴۷۵	۰۰٪	عادی	۳,۷۱۰	وابسته به موسس	سرمایه گذاری گروه صنعتی زنا
۱,۹۸٪	عادی	۲۳۹,۵۶۰	۱,۹۸٪	عادی	۰	وابسته به موسس	شرکت لیزینگ صنعت و معدن
۰۰٪	عادی	۳,۵۹۳	۰۰٪	عادی	۳,۵۹۳	وابسته به موسس	بازرگانی و خدمات بندری ایران
۰,۸۸٪	عادی	۰	۰۰٪	عادی	۳۳,۶۲۷	وابسته به موسس	آتیه الوند صنعت و معدن
۰,۲۷٪	عادی	۰	۰۰٪	عادی	۶,۷۴۲	وابسته به موسس	باشگاه طفر-مجمع آموزشی فرهنگی بانک صنعت و معدن
۰,۵۱٪	عادی	۰	۰۰٪	عادی	۳۵,۱۶۹	وابسته به موسس	شرکت تعاونی مسکن کارکنان بانک صنعت و معدن

۲۹- 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.

ارزاقم به ریال						نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
شرح معامله		شرح معامله					
مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله		
(۳۰,۵۰۶,۷۴۳,۶۹۶)	۳,۳۱۹,۸۶۷,۵۳۵	(۱,۱۸۱,۰۰۹,۸۳۴,۱۷۳)	۳,۳۱۹,۸۶۷,۵۳۵	طی دوره	کارمزد معاملات	مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
	(۳۵,۶۷۷,۱۳۱,۱۱۹)	۳,۰۵۹,۱۴۳,۹۰۹	(۳۵,۶۷۷,۱۳۱,۱۱۹)	۳,۰۵۹,۱۴۳,۹۰۹	طی دوره			کارمزد ارکان
۰	۰	۰	۰	طی دوره	کارمزد ارکان	ضامن	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۰	۰	۰	۰	طی دوره	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی آرمودگان
(۴۶۱,۰۵۱,۲۲۵)	۳,۲۰۷,۲۷۱,۳۸۱	(۱,۰۹۸,۰۳۷,۵۲۰)	۶۴۶,۹۸۶,۳۹۵	طی دوره	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۳,۵۳۳,۳۱۰,۷۵۴)	۱,۶۳۸,۰۹۵,۸۳۶	(۳,۲۶۸,۱۱۶,۱۴۳)	۴۱۴,۸۰۵,۳۸۹	طی دوره	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت
(۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸)	۰	(۱۶۹,۰۷۶,۴۵۸)	۰	۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارگزاری بانک صنعت و معدن

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.