

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۹ تیر ماه ۱۳۹۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	* صورت خالص دارائیهها
۳	* صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	* یادداشت های توضیحی
۵ و ۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۹ الی ۶	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰ الی ۲۰	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک 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 ۱۳۹۲/۰۴/۲۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

باسپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن	میثم کریمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی وخدمات مالی فاطر	محمد رضا نادریان	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۱/۴/۹ تجدیدارائه شده
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۸,۶۷۸,۳۲۴,۱۱۵	۹,۹۸۵,۷۸۹,۳۶۴
۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱	۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴
۷ حسابهای دریافتنی	۶۱۰,۶۶۵,۶۵۷	۵۷۴,۰۵۴,۲۸۵
۸ سایر دارایی ها	۲۳,۴۲۱,۱۵۰	۲۴,۵۳۶,۰۲۳
۹ موجودی نقد	۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷	۷۰,۷۳۵,۷۳۴
۱۰ جاری کارگزاران	۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴	۰
جمع دارایی ها	۲۳,۱۳۲,۴۸۵,۳۱۴	۱۴,۱۲۹,۵۴۴,۱۲۰
بدهی ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۰	۱,۲۲۱,۶۸۲,۶۰۲
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۱,۲۳۲,۹۸۴,۴۵۶	۵۴۴,۰۳۸,۲۸۲
۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳۵,۷۱۲,۳۳۲	۲۶,۳۲۶,۲۵۹
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۰	۵۵۰,۳۶۸
جمع بدهی ها	۱,۲۶۸,۶۹۶,۷۸۸	۱,۷۹۲,۵۹۷,۵۱۱
۱۴ خالص دارایی ها	۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶	۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۰۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳,۵۲۱,۸۷۳	۲,۰۹۴,۵۵۸

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹
	ریال	ریال
درآمدها		
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵,۰۸۳,۲۹۵,۷۷۱	(۱,۰۳۰,۸۴۸,۱۷۳)
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۶۰۳,۷۰۳,۵۵۳	(۱,۰۳۶,۵۳۹,۹۸۴)
۱۷ سود سهام	۹۰۰,۰۳۴,۳۶۵	۱,۶۷۲,۷۵۸,۱۱۶
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۷۱,۲۸۷,۹۲۴	۷۶۳,۶۳۰,۰۶۹
۱۹ سایر درآمدها	۷۳۰,۸۶۶	.
جمع درآمدها	۸,۰۵۹,۰۵۲,۴۷۹	۳۶۹,۰۰۰,۰۲۸
هزینه ها		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	۷۲۲,۸۴۶,۱۷۴	۵۱۴,۶۲۹,۰۱۱
۲۱ سایر هزینه ها	۳۱,۷۲۰,۹۴۶	۳۲,۲۵۷,۶۷۰
سود(زیان) خالص	۷,۳۰۴,۴۸۵,۳۵۹	(۱۷۷,۸۸۶,۶۵۳)

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۱۷۵	۶,۳۲۹,۰۸۴,۹۶۰	۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۰۹	۱۰,۳۱۳	۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۲۶۴	۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۲۶۴
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۸۵۷)	(۴,۹۹۳,۲۵۵,۷۷۱)	(۴,۹۹۳,۲۵۵,۷۷۱)	(۴,۶۹۵)	(۹,۹۵۹,۹۴۲,۱۷۰)	(۹,۹۵۹,۹۴۲,۱۷۰)
سود(زیان) خالص دوره		۷,۳۰۴,۴۸۵,۳۵۹	۷,۳۰۴,۴۸۵,۳۵۹		(۱۷۷,۸۸۶,۶۵۳)	(۱۷۷,۸۸۶,۶۵۳)
تعدیلات	۲۲	۸۸۷,۷۸۷,۴۵۹	۸۸۷,۷۸۷,۴۵۹		۷۸۸,۲۵۶,۸۶۰	۷۸۸,۲۵۶,۸۶۰
خالص دارائی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۶,۲۰۸	۲۱,۸۶۵,۰۴۸,۶۱۶	۵,۸۹۰	۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۰۹	۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۰۹

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱_۱_ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۳/۲۰ تحت شماره ۱۰۷۲۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۸۸/۴/۹ طبق مجوز مذکور شروع به فعالیت کرده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است . با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول ، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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- گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

۵- هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

سرمایه گذاری می نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه پنج سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان بخارست ، کوچه پژوهشگاه دو ، پلاک ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱_۲_ اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان سهم ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	کارگزاری بانک صنعت و معدن	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ با شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بهشتی خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۷/۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران خیابان وصال شیرازی خیابان بزرگمهر غربی کوی اسکو پلاک ۱۴ طبقه ۴.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ به شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از خیابان بهشتی، خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی نوین نگر مانا می باشد که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۰ به شماره ثبت ۲۲۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان استاد نجات الهی، بالاتر از خیابان سپند، کوچه خسرو، پلاک ۳۱ طبقه دوم.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی : سرمایه گذاری در سهام شرکت های

بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود . 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 صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود . همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده ، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

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

درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
متولی	سالانه ۰/۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
ضامن	سالانه حداکثر ۲/۵ درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد *

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان درحسابها منعکس می شود.

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 می شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۱/۴/۹			۱۳۹۲/۴/۹			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	صنعت
۶.۱۴	۸۶۷,۷۷۷,۷۲۸	۹۱۶,۴۳۲,۳۲۰	۱۰.۹۴	۲,۵۳۱,۴۸۰,۲۳۸	۲,۶۲۴,۸۶۳,۹۵۷	فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای، فلزات اساسی
۸.۱۶	۱,۱۵۲,۷۶۴,۷۲۲	۱,۱۸۵,۸۸۱,۱۰۷	۱۰.۷۴	۲,۴۸۳,۶۷۷,۲۴۵	۲,۱۵۰,۷۷۱,۲۹۹	محصولات شیمیایی
۲۲.۷۹	۳,۲۲۰,۳۲۸,۲۹۴	۳,۴۷۵,۱۳۵,۱۴۹	۱۰.۶۱	۲,۴۵۵,۴۲۶,۵۸۲	۲,۱۸۹,۴۶۴,۲۳۹	ساخت محصولات فلزی
.	.	.	۱۰.۳۷	۲,۳۹۸,۹۰۸,۵۸۳	۱,۷۱۰,۲۰۳,۳۷۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
.	.	.	۱۰	۲,۳۱۳,۲۴۹,۱۸۳	۲,۱۴۱,۰۸۴,۴۸۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵.۰۵	۷۱۲,۹۸۷,۰۸۴	۷۸۳,۲۹۶,۹۳۵	۸.۹۶	۲,۰۷۳,۰۱۳,۶۶۴	۱,۹۲۷,۳۲۷,۹۵۳	بانک ها و موسسات اعتباری
.	.	.	۶.۴۶	۱,۴۹۴,۰۶۶,۲۱۶	۱,۴۷۱,۹۱۸,۹۳۰	سیمان ، آهن و گچ
.	.	.	۴.۷۱	۱,۰۸۹,۴۷۲,۷۶۸	۹۸۹,۳۶۰,۵۴۴	سرمایه گذاری ها
۱۰.۸۹	۱,۵۳۸,۴۰۵,۲۲۴	۱,۸۰۲,۹۶۶,۰۷۵	۳.۷	۸۵۴,۹۶۰,۹۸۳	۸۶۸,۰۴۸,۳۱۱	مواد و محصولات دارویی
.	.	.	۲.۳۷	۵۴۸,۷۹۴,۱۹۵	۵۵۸,۱۴۰,۰۴۴	سایر واسطه گری های مالی
.	.	.	۱.۸۸	۴۳۵,۲۷۴,۴۵۸	۴۴۱,۹۳۷,۴۲۸	انبوه سازی املاک و مستغلات
۷.۷۶	۱,۰۹۶,۵۵۰,۶۴۷	۱,۲۸۳,۸۶۸,۶۸۳	.	.	.	خدمات فنی و مهندسی
۶.۶۶	۹۴۱,۲۱۴,۲۱۰	۱,۰۷۵,۶۱۲,۵۰۶	.	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۳.۲۳	۴۵۵,۷۶۱,۴۵۵	۴۹۹,۱۳۶,۵۷۴	.	.	.	
۷۰.۶۸	۹,۹۸۵,۷۸۹,۳۶۴	۱۱,۰۲۲,۳۲۹,۳۴۹	۸۰.۷۴	۱۸,۶۷۸,۳۲۴,۱۱۵	۱۷,۰۷۳,۱۲۰,۵۶۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۲/۴/۹	۱۳۹۱/۴/۹
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فراپورسی	۰	۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴
اوراق مشارکت بورسی و فراپورسی	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱	۰
	<u>۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱</u>	<u>۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴</u>

۱-۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فراپورسی:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش
۱۳۹۴/۱۲/۱	۰.۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۱۷,۱۱۱	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱	۴.۴۷	۰
			۰	۰	۰	۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴
			۰	۰	۰	<u>۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴</u>

اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن

۲-۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فراپورسی:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش
۱۳۹۴/۱۲/۸	۰.۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۱۷,۱۱۱	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱	۴.۴۷	۰
			۰	۰	۰	۰
			۰	۰	۰	<u>۰</u>

شرکت بین المللی توسعه ساختمان (ذئارنج)

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۲/۰۴/۹	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۲۸۲,۷۹۲	۱۳۵,۲۸۲,۷۹۲
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۷۶۲,۷۶۳	۱۲۲,۷۶۲,۷۶۳
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۳۴,۸۷۲	۹۳,۱۳۴,۸۷۲
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۶۶,۵۳۷	۳۹,۷۶۶,۵۳۷
۰	۰.۲۵	۰	۰	۳۹,۰۶۰,۶۴۲	۳۹,۰۶۰,۶۴۲
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۴,۸۶۰,۱۰۶)	۲۹,۹۳۹,۸۹۴	۰	۰
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۱۱,۳۳۴,۵۰۹)	۶۸,۶۶۵,۴۹۱	۰	۰
۰	۰.۲۵	۰	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰.۲۵	۰	۰	۰	۰
۷,۸۶۶,۵۸۸	۰.۰۶	۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸
۱۹۴,۴۶۴	۰.۰۶	(۷۸۰)	۱۹۳,۶۸۴	۱۰۴,۰۵۷	۱۰۴,۰۵۷
۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۶,۰۳۴	۱,۰۷۶,۰۳۴
۶۲۶,۸۶۱,۰۵۲		(۱۶,۱۹۵,۳۹۵)	۶۱۰,۶۶۵,۶۵۷	۵۷۴,۰۵۴,۲۸۵	۵۷۴,۰۵۴,۲۸۵

۸- سایر دارائیه

سایر دارایی ها شامل آن بخشی از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و 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.

مانده درایندای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۵۹۰,۶۶۸	۰	(۲,۳۱۱,۳۶۶)	۲,۲۷۹,۳۰۲
۱۹,۹۴۵,۳۵۵	۲۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۳,۵۰۷)	۲۱,۱۴۱,۸۴۸
۲۴,۵۳۶,۰۲۳	۲۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲۲,۳۱۴,۸۷۳)	۲۳,۴۲۱,۱۵۰

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۴۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۵۰,۷۳۵,۷۳۴	۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۷۰,۷۳۵,۷۳۴	۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷	جمع

با توجه به عدم ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها، حسابهای بانکی فوق بنام کارگزاری بانک صنعت و معدن می باشد.

۱۰- حسابهای فی مابین با کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک صنعت و معدن	۱,۲۲۱,۶۸۲,۶۰۲	۳۴۹,۲۷۲,۱۹۶,۳۹۲	۳۴۵,۴۶۸,۷۴۳,۹۱۶	(۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴)
جمع	۱,۲۲۱,۶۸۲,۶۰۲	۳۴۹,۲۷۲,۱۹۶,۳۹۲	۳۴۵,۴۶۸,۷۴۳,۹۱۶	(۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

تجدید ارائه ۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	
شده		
ریال	ریال	
۸۷,۹۵۵,۷۹۴	۳۸۵,۳۸۱,۹۹۵	مدیر صندوق
۳۴۲,۴۹۱,۹۰۹	۳۴۵,۰۹۱,۹۰۹	بدهی به مدیر
۹۸,۶۱۷,۰۱۳	۴۶۱,۱۹۳,۱۵۴	ضامن
۳,۱۱۹,۶۶۳	۲۶,۷۱۳,۹۹۷	متولی
۱۱,۸۵۳,۹۰۳	۱۴,۶۰۳,۴۰۱	حسابرس
۵۴۴,۰۳۸,۲۸۲	۱,۲۳۲,۹۸۴,۴۵۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۲/۰۴/۹
ریال	ریال
۲۳,۸۷۵,۰۸۸	۳۳,۲۶۱,۱۶۱
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱
۲۶,۳۲۶,۲۵۹	۳۵,۷۱۲,۳۳۲

ذخیره تصفیه

ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام

جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۲/۰۴/۹
ریال	ریال
۵۵۰,۳۶۸	۰
۵۵۰,۳۶۸	۰

بابت درخواست صدور و ابطال

۱۴- خالص دارایی ها

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

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۲/۰۴/۹	تعداد	ریال	تعداد	ریال
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۰,۲۴۲,۳۸۸,۶۲۱	۴,۸۹۰	۱۸,۳۴۱,۱۰۷,۳۴۴	۵,۲۰۸	۱۸,۳۴۱,۱۰۷,۳۴۴	۵,۲۰۸
۲,۰۹۴,۵۵۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۵۲۱,۷۱۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۵۲۱,۷۱۸,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۲۱	۵,۸۹۰	۲۱,۸۶۲,۸۲۵,۳۴۴	۶,۲۰۸	۲۱,۸۶۲,۸۲۵,۳۴۴	۶,۲۰۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۱,۰۸۳,۰۶۷,۹۹۲)	۵,۲۰۲,۶۷۴,۶۲۶	۱۵-۱
۰	(۵۰,۷۱۷,۷۳۱)	۱۵-۲
۵۲,۲۱۹,۸۱۹	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)	۱۵-۳
(۱,۰۳۰,۸۴۸,۱۷۳)	۵,۰۸۳,۲۹۵,۷۷۱	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۱-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۴/۹						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آ س پ	۱۵۰,۰۰۰	۵۸۰,۳۵۸,۷۷۵	۶۸۲,۰۶۸,۱۵۵	۲,۹۰۱,۷۹۳	۲,۹۶۵,۶۳۶	۹۳,۲۵۰,۹۱۵
ارتباطات سیار ایران	۴,۵۳۱	۲,۱۳۶,۲۵۳,۹۶۸	۲,۱۰۲,۸۸۴,۱۳۵	۱۰,۶۸۱,۲۶۸	۱۰,۹۱۶,۲۵۷	۱۱,۷۷۲,۳۰۸
ایران خودرو	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۳,۰۳۹,۴۰۹	۳,۱۲۰,۳۳۷,۳۱۸	۱۵,۸۱۵,۱۹۴	۱۶,۷۳۲,۴۸۵	۱۰,۳۵۴,۴۱۲
ایران خودرو دیزل	۱۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۹۲۰,۷۶۶	۱۲۱,۸۲۹,۳۲۶	۶۰,۴۶۰,۴	۶۳۹,۶۷۰	(۲,۱۵۲,۷۳۴)
بانک پاسارگاد	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۲,۰۳۶,۹۳۵	۲,۲۱۳,۸۹۷,۰۴۲	۱۰,۸۶۰,۱۸۵	۱۱,۴۹۰,۰۶۸	(۶۴,۲۱۰,۳۶۰)
بانک صادرات	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۸۷۲,۳۷۰	۱۲۸,۷۲۲,۵۶۶	۶۹۴,۳۶۴	۷۳۴,۶۴۰	۸,۷۲۰,۸۰۰
بانک ملت	۹۵۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۹۳۱,۳۹۸	۱,۵۸۹,۷۸۹,۰۰۶	۷,۹۱۴,۶۵۷	۸,۳۷۳,۷۰۸	(۲۳,۱۴۵,۹۷۳)
بیمه البرز	۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۱۷۶,۷۲۹	۱,۴۰۸,۲۱۸,۹۱۱	۶,۶۱۰,۸۸۳	۶,۹۹۴,۳۱۵	(۹۹,۶۴۷,۳۸۰)
بیمه دی	۳۰,۰۰۰	۷۶۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۸۳۸,۵۴۰	۳,۸۰۷,۰۰۱	۳,۸۹۰,۷۵۱	(۱۸۷,۱۳۶,۲۹۲)
بیمه ملت	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۲,۰۵۲,۶۰۲	۵,۴۳۶,۰۰۰	۵,۷۵۱,۲۸۸	(۴۶,۰۳۹,۸۹۰)
پالایش نفت اصفهان	۵۳۰,۹۰۰	۱۲,۱۶۳,۹۲۱,۰۴۶	۱۱,۴۸۶,۲۵۰,۰۵۵	۶۰,۸۱۹,۶۰۴	۶۴,۳۴۷,۱۵۲	۵۵۲,۵۰۴,۲۳۵
پالایش نفت بندر عباس	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۶۵۷,۸۶۲,۸۹۳	۱۲,۹۳۸,۵۳۴,۶۴۸	۷۳,۲۸۹,۳۱۲	۷۷,۵۴۰,۰۰۸	۱,۵۶۸,۴۹۸,۸۴۴
پالایش نفت تبریز	۳۵۰,۰۰۰	۵,۲۱۴,۳۲۰,۰۰۰	۴,۸۰۴,۹۱۶,۶۶۱	۲۶,۰۷۱,۶۰۳	۲۷,۵۸۳,۷۵۷	۳۵۵,۷۴۷,۹۷۹
پالایش نفت شیراز	۵۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۷,۱۰۰,۹۵۶	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۸۰۳,۷۰۰	۷,۴۴۵,۳۴۴
پتروشیمی اراک	۵۴۰,۰۰۰	۴,۹۴۲,۱۷۱,۲۳۱	۴,۹۰۹,۰۶۵,۷۹۱	۲۴,۷۱۰,۸۵۷	۲۶,۱۴۴,۰۷۹	(۱۷,۷۴۹,۴۹۶)
پتروشیمی پردیس-بورس	۸۵,۰۰۰	۴,۲۳۷,۲۸۷,۳۲۷	۳,۴۱۳,۹۴۰,۵۴۶	۲۱,۱۸۶,۴۳۶	۲۲,۴۱۵,۲۴۹	۷۷۹,۷۴۵,۱۰۶
پلی اکریل ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۶,۶۶۷,۳۶۸	۸,۳۳۴,۰۰۱	۹,۱۳۴,۷۶۹	۸۲,۳۶۳,۸۶۲
توسعه معادن روی ایران	۵۳۱,۲۰۰	۱,۷۱۷,۹۵۳,۳۲۹	۱,۶۲۵,۰۸۱,۹۶۵	۸,۵۸۹,۷۶۶	۹,۰۸۷,۹۷۹	۷۵,۱۹۳,۶۱۹
حفاری شمال	۱,۱۰۹,۴۴۰	۳,۲۱۸,۴۷۳,۴۰۳	۳,۱۲۲,۳۱۱,۲۹۰	۱۶,۰۹۲,۳۶۸	۱۷,۰۲۵,۷۲۰	۶۳,۰۴۴,۰۲۵
دوده صنعتی پارس	۱۱۹,۹۰۰	۱,۳۰۱,۲۲۷,۱۸۶	۱,۴۲۰,۵۰۶,۳۹۲	۶,۵۰۶,۱۴۲	۶,۸۸۳,۴۷۳	(۱۳۲,۶۶۸,۸۲۱)
سایپا	۴۳,۷۳۸	۵۷,۹۵۲,۸۵۰	۵۸,۱۰۲,۶۵۰	۲۸۹,۷۶۳	۳۰۶,۵۶۹	(۷۴۶,۱۳۲)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲,۲۵۰,۱۵۰	۶,۸۲۸,۷۴۴,۷۰۰	۶,۰۷۶,۰۱۹,۲۴۴	۳۴,۱۴۲,۲۲۴	۳۶,۱۲۴,۰۶۱	۶۸۲,۴۵۷,۶۷۱
سرمایه گذاری امید	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۷۴۴,۶۰۰	۲۰,۱۴۵,۰۰۰	۲,۱۳۱,۳۴۱	(۲۳,۹۹۰,۴۴۱)
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱,۵۹۲,۵۰۰	۴,۱۹۸,۰۸۴,۷۴۹	۴,۲۹۰,۰۳۸,۷۶۵	۲۰,۹۹۰,۴۲۷	۲۲,۲۰۷,۸۷۶	(۱۳۵,۱۵۲,۳۱۹)
سرمایه گذاری بانک ملی	۱,۱۵۰,۰۰۰	۴,۶۶۵,۸۵۶,۰۷۹	۴,۳۲۴,۵۲۹,۸۹۲	۲۳,۳۲۹,۲۸۲	۲۴,۶۸۲,۳۹۳	۲۹۳,۳۱۴,۵۱۲
سرمایه گذاری پتروشیمی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۰,۳۴۶,۰۳۱	۸,۲۳۵,۰۰۰	۸,۷۱۲,۶۳۶	(۱۶۰,۲۹۳,۶۶۷)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۲,۱۱۹,۸۴۲	۱۱,۳۲۵,۵۷۳,۳۰۲	۱۰,۷۳۸,۶۲۸,۷۵۷	۵۶,۶۲۷,۸۶۹	۵۹,۹۱۲,۲۷۰	۴۷۰,۴۰۴,۴۰۶
سرمایه گذاری توسعه ملی	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۱۸۴,۱۲۸	۱,۵۳۴,۰۰۰	۱,۶۲۲,۹۷۱	۱۷,۴۵۸,۹۰۱
سرمایه گذاری ساختمان	۳۹۵,۰۰۰	۱,۱۹۹,۳۵۲,۱۰۰	۱,۱۵۹,۶۹۰,۵۳۸	۵,۹۹۶,۷۶۰	۶,۳۴۴,۵۷۴	۲۷,۳۲۰,۲۲۸
سرمایه گذاری سپه	۴۰۰,۰۰۰	۶۹۵,۷۱۰,۲۰۰	۶۴۵,۶۱۲,۵۰۲	۳,۴۷۸,۵۵۰	۳,۶۸۰,۳۰۴	۴۲,۹۳۸,۸۴۴
سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۳۰,۰۰۰	۵۰۹,۷۱۰,۰۰۰	۵۰۲,۹۵۲,۵۲۹	۲,۵۴۸,۵۵۰	۲,۶۹۶,۳۷۰	۱,۵۱۲,۵۵۱
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۳۹۰,۹۰۰	۷,۳۸۵,۰۰۰	۷,۸۱۳,۳۲۶	۱۴۰,۴۱۰,۷۷۴
سرمایه گذاری غدیر	۱,۷۴۹,۶۶۸	۷,۵۸۴,۳۶۴,۸۸۲	۷,۲۶۱,۱۵۶,۱۱۹	۳۷,۹۲۱,۸۲۹	۴۰,۱۴۱,۲۷۰	۲۴۵,۱۴۵,۶۶۴
سرمایه گذاری مسکن	۴۰۰,۰۰۰	۶۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۵۲۶,۲۲۸	۳,۴۸۸,۰۰۰	۳,۶۹۰,۲۹۹	۱۸,۸۹۵,۴۷۳
سرمایه گذاری مسکن تهران	۳۰۰,۰۰۰	۵۶۸,۶۹۵,۵۸۵	۶۰۱,۸۰۰,۵۲۸	۲,۴۴۳,۴۷۷	۲,۹۰۶,۰۳۸	(۳۸,۸۵۴,۴۵۸)
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۲۸۰,۰۰۰	۶۲۰,۷۰۶,۲۶۲	۵۹۷,۳۰۴,۹۱۷	۳,۱۰۳,۵۳۱	۳,۱۹۱,۶۳۰	۱۷,۱۰۶,۱۸۴
سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۵,۰۷۷,۶۳۲	۱,۴۴۱,۰۱۵,۵۰۲	۷,۲۲۵,۳۸۶	۷,۶۴۴,۴۵۸	(۱۰,۸۰۷,۷۱۴)
سنگ آهن گل گهر	۵۵۱,۰۰۰	۶,۱۷۴,۳۹۰,۹۵۲	۶,۱۸۹,۲۷۹,۰۶۳	۳۰,۸۷۱,۹۵۶	۳۲,۶۶۲,۵۱۷	(۷۸,۴۲۲,۵۸۴)
سیمان کرمان	۱۵۰,۰۰۰	۹۶۶,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۸۵۶,۵۳۶	۴,۸۳۳,۷۵۰	۵,۱۱۴,۱۰۷	(۹۱,۰۵۴,۳۹۳)
سیمان هگمتان	۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۳۷۶,۰۰۰	۱,۷۶۱,۸۵۵,۰۷۳	۱۱,۰۰۱,۸۸۰	۱۱,۶۳۹,۹۹۷	۴۱۵,۸۷۹,۰۵۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱,۳۷۲,۳۳۳	۷,۸۲۰,۹۱۷,۶۶۸	۸,۰۴۷,۶۹۳,۸۲۵	۳۹,۱۰۴,۵۸۹	۴۱,۳۷۲,۶۵۴	(۲۵۸,۴۳۹,۱۷۶)
صنایع آذر آب	۱,۳۹۲,۴۸۱	۴,۹۹۳,۸۷۱,۵۷۴	۴,۵۷۳,۰۸۶,۹۸۶	۲۴,۹۶۹,۳۵۷	۲۶,۴۱۷,۵۷۸	۳۶۹,۳۹۷,۶۵۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۸۳,۸۶۷,۵۴۰	۱,۶۴۶,۵۷۲,۹۸۵	۸,۹۱۹,۳۳۵	۹,۴۳۶,۶۵۵	۱۱۸,۹۳۸,۵۶۵
صنایع سیمان غرب	۴۰,۰۰۰	۱۷۰,۹۴۵,۲۰۰	۱۶۰,۴۹۶,۲۴۰	۸۵۴,۷۲۶	۹۰۴,۳۰۳	۸,۶۸۹,۹۳۱
صنایع شیمیایی ایران	۱۹۹,۴۱۲	۸,۰۵۰,۸۲۴,۷۷۰	۶,۰۷۴,۷۴۳,۲۴۵	۴۰,۲۵۴,۱۲۶	۴۲,۵۸۸,۸۴۸	۱,۸۹۳,۳۸۸,۵۵۱
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۷,۰۰۹,۲۵۷	۳,۸۸۱,۵۱۶,۲۱۲	۲۰,۲۸۵,۰۴۶	۲۱,۴۶۱,۵۸۴	۱۳۳,۷۴۶,۴۱۵
صنایع مس شهید باهنر	۵۵۰,۰۰۰	۱,۷۷۳,۸۵۰,۰۰۰	۱,۶۸۹,۸۹۱,۷۳۲	۸,۸۶۹,۲۵۱	۹,۳۸۳,۶۶۰	۶۵,۷۰۵,۳۵۷
صنعتی پارس مینو	۱۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۵۵۰,۰۰۰	۳۳۵,۵۲۲,۷۵۴	۱,۳۷۲,۷۵۰	۱,۴۵۲,۳۷۰	(۶۳,۷۹۷,۸۷۴)
فراوری مواد معدنی ایران	۶۶۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۹۳۶,۶۲۷	۴,۸۹۲,۳۳۷,۶۳۹	۲۰,۹۵۴,۶۳۵	۲۲,۱۷۰,۰۰۱	(۷۴۴,۵۳۵,۶۴۸)
فولاد الیازی ایران	۵۰,۰۰۰	۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۵۶۱,۷۰۳	۱,۴۸۴,۰۰۰	۱,۵۷۰,۰۷۲	(۱۸,۸۱۵,۷۷۵)
فولاد خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۷,۳۵۵,۹۸۱	۲,۴۳۲,۹۲۰,۰۶۷	۱۱,۷۸۶,۷۸۱	۱۲,۴۷۰,۴۱۸	(۱۰۰,۸۲۱,۲۸۵)
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۹۷۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۳۹۸,۵۰۹	۱۱,۷۷۰,۱۴۲,۰۷۹	۶۰,۰۰۱,۹۹۳	۶۳,۴۸۲,۰۹۹	۱۰۶,۷۷۲,۳۳۸
کارت اعتباری ایران کیش	۶۰,۰۰۰	۵۳,۶۵۸,۰۰۰	۵۳,۲۷۳,۶۵۸	۲۶۸,۲۹۰	۲۸۳,۸۵۲	(۱۶۷,۸۰۰)
کارخانجات قند قزوین	۵۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۷۳,۹۸۶	۶۱۳,۱۶۵,۵۶۹	۲,۷۲۵,۳۷۰	۲,۸۸۳,۴۴۰	(۷۳,۷۰۰,۳۹۳)
جمع صفحه	۱۶۴,۷۱۷,۹۰۱,۱۸۰	۱۵۶,۹۶۷,۸۷۲,۳۶۹	۱۵۶,۹۶۷,۸۷۲,۳۶۹	۸۲۳,۵۸۹,۵۲۱	۸۷۰,۵۵۷,۳۲۶	۶,۰۵۵,۸۸۱,۹۶۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کالسیمین	۶۰۹,۶۰۰	۴,۵۲۹,۴۵۸,۰۱۸	۴,۸۶۸,۰۰۳,۷۱۹	۲۲,۶۴۷,۲۹۰	۲۳,۹۶۰,۸۲۵	۲۳,۹۶۰,۸۲۵
کربن ایران	۲۴۳,۰۴۶	۱,۱۰۴,۱۶۲,۹۴۸	۱,۰۶۸,۸۶۷,۷۷۴	۵,۵۲۰,۸۱۳	۵,۸۴۱,۰۱۵	۵,۸۴۱,۰۱۵
گروه صنعتی رنا	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۱۰,۴۰۱,۷۴۸	۲,۱۵۴,۳۷۴,۲۳۴	۹,۵۵۲,۰۰۹	۱۰,۱۰۶,۰۳۶	۱۰,۱۰۶,۰۳۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰,۴۶,۰۰۰	۹,۳۹۹,۷۳۷,۸۷۱	۹,۵۴۸,۰۸۸,۵۳۱	۴۶,۹۹۸,۶۹۱	۴۹,۷۲۴,۶۱۶	۴۹,۷۲۴,۶۱۶
لابراتورهای رازک	۷۰,۰۰۰	۱,۳۵۶,۲۲۹,۰۰۰	۱,۲۲۸,۸۰۳,۸۰۲	۶,۷۸۱,۱۴۷	۷,۱۷۴,۴۴۵	۷,۱۷۴,۴۴۵
لیزینگ صنعت و معدن	۵۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۵۰,۰۰۰	۸۶۸,۳۱۶,۴۵۶	۴,۳۲۰,۲۵۰	۴,۵۷۰,۸۲۵	۴,۵۷۰,۸۲۵
میدکو	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۲۴۰,۰۰۰	۲۴۸,۱۷۰,۷۸۰	۱,۲۵۶,۲۰۰	۱,۲۸۳,۸۳۸	۱,۲۸۳,۸۳۸
مارگارین	۴۵۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۰۴۰,۱۳۲	۱,۶۵۳,۸۱۷,۵۴۱	۸,۰۵۰,۲۰۱	۸,۵۱۷,۱۱۰	۸,۵۱۷,۱۱۰
مالی و اعتباری سینا	۲۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۱۲۶,۳۴۰	۳۵۷,۳۲۸,۲۱۶	۱,۷۲۵,۶۳۲	۱,۸۲۵,۷۲۱	۱,۸۲۵,۷۲۱
مجتمع پتروشیمی شیراز	۳۵۰,۰۰۰	۳,۱۴۵,۲۳۸,۸۵۰	۳,۱۶۳,۰۹۳,۲۸۰	۱۵,۷۲۶,۱۹۴	۱۶,۶۳۸,۳۱۱	۱۶,۶۳۸,۳۱۱
مخابرات ایران	۲,۴۴۶,۰۰۰	۵,۶۱۴,۹۷۰,۲۳۶	۵,۷۲۶,۰۶۳,۶۳۱	۲۸,۰۷۴,۸۵۰	۲۹,۷۰۳,۱۸۵	۲۹,۷۰۳,۱۸۵
مدیریت پروژه نیروگاههای مینا	۴,۶۹۵,۲۵۸	۱۲,۱۷۲,۲۷۰,۱۸۳	۱۲,۰۵۰,۸۸۲,۱۱۵	۶۰,۸۶۱,۳۵۲	۶۴,۳۹۱,۲۹۷	۶۴,۳۹۱,۲۹۷
معدنی و صنعتی چادرملو	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۳,۵۵۶,۰۱۱	۳,۷۷۲,۰۵۰,۰۰۶	۲۰,۰۱۷,۷۸۱	۲۱,۱۷۸,۸۰۲	۲۱,۱۷۸,۸۰۲
نفت پارس	۴۵,۳۵۴	۳۵۸,۵۴۱,۵۰۲	۳۳۰,۲۳۲,۲۵۳	۱,۷۹۲,۷۰۸	۱,۸۹۶,۶۸۵	۱,۸۹۶,۶۸۵
سایر						
جمع صفحه	۴۶,۶۶۵,۰۲۲,۸۲۹	۴۷,۰۳۸,۰۹۲,۳۳۸	۲۳۳,۳۲۵,۱۱۸	۲۴۶,۸۱۲,۷۱۱	۲۴۶,۸۱۲,۷۱۱	۲۴۶,۸۱۲,۷۱۱
جمع کل	۲۱۱,۳۸۲,۹۳۴,۰۰۹	۲۰۴,۰۰۵,۹۶۴,۷۰۷	۱,۰۵۶,۹۱۴,۶۳۹	۱,۱۱۷,۳۷۰,۰۳۷	۱,۱۱۷,۳۷۰,۰۳۷	۱,۱۱۷,۳۷۰,۰۳۷

۲-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی:

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲						
تعداد	ارزش دفتری	بهای فروش	مالیات	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مسکن مهر(دمسکن)	۳۰۵	۳۰۵,۲۲۱,۴۳۰	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۷۰	(۴۵۷,۵۰۰)	(۴۵۷,۵۰۰)
پالایش نفت تهران(ذیانفت)	۴,۰۰۰	۴,۰۰۲,۹۰۴,۰۰۰	۳۰۷,۸۵۹,۹۳۰	۳,۰۹۶,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)
واسط مالی اسفند(دساما ۱)	۶,۱۴۰	۶,۱۴۴,۴۵۷,۶۴۰	۳۰۹,۵۱۶,۲۹۴	۴,۷۵۲,۳۶۴	(۹,۲۰۶,۰۰۴)	(۹,۲۰۶,۰۰۴)
واسط مالی مهر(دصمینا)	۵۰۰	۸۰۰,۵۸۰,۸۰۰	۳۰۵,۳۸۳,۱۳۰	۶۱۹,۲۰۰	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۲,۰۶۰	۱۲,۰۶۸,۷۵۵,۵۶۰	۳۱۳,۳۰۵,۰۲۰	۸,۵۴۱,۰۹۰	(۱۷,۲۹۶,۶۵۰)	(۱۷,۲۹۶,۶۵۰)
واسط مالی فروردین (صامید)	۱۰,۷۹۰	۱۰,۷۹۷,۸۳۳,۵۴۰	۳۱۳,۱۱۵,۴۶۷	۸,۳۵۱,۵۳۷	(۱۶,۰۸۵,۰۷۷)	(۱۶,۰۸۵,۰۷۷)
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (انصا۱)	۳۱۵	۳۱۵,۲۲۸,۶۹۰	۳۰۵,۰۰۷,۷۴۰	۲۴۳,۸۱۰	(۴۷۲,۵۰۰)	(۴۷۲,۵۰۰)
	۳۴,۴۳۴,۹۸۱,۶۶۰	۲,۱۵۹,۱۸۷,۵۸۱	۰	۲۵,۸۴۰,۰۷۱	(۵۰,۷۱۷,۷۳۱)	(۵۰,۷۱۷,۷۳۱)

۳-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام:

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲						
تعداد	ارزش دفتری	بهای فروش	مالیات	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۵۶۱,۲۲۶,۵۶۱	۶۲۴,۱۱۲,۷۲۸	۲,۸۰۶,۱۰۲	۲,۹۶۸,۸۵۵	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)
حق تقدم سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	.
حق تقدم ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.
حق تقدم کالسیمین	.	.	.	.	.	.
	۵۶۱,۲۲۶,۵۶۱	۶۲۴,۱۱۲,۷۲۸	۲,۸۰۶,۱۰۲	۲,۹۶۸,۸۵۵	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۰۹	یادداشت
۱,۶۰۵,۲۰۳,۵۵۳	(۱,۰۳۶,۵۳۹,۹۸۴)	۱۶-۱ سود یا زیان حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۱,۵۰۰,۰۰۰)	*	۱۶-۲ سود یا زیان حاصل از نگهداری اوراق مشارکت
۱,۶۰۳,۷۰۳,۵۵۳	(۱,۰۳۶,۵۳۹,۹۸۴)	

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۰۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹

تعداد	قیمت	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	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۷	۱,۴۷۱,۹۱۸,۹۳۰	(۷,۹۸۵,۷۸۴)	(۷,۵۴۸,۰۰۰)	۲۲,۱۴۷,۲۸۶	*
پتروشیمی اراک	۶۰,۰۰۰	۱۴,۱۴۱	۷۹۴,۵۴۴,۵۴۶	(۴,۴۸۸,۳۵۳)	(۴,۲۴۲,۳۰۰)	۴۵,۱۸۴,۸۰۱	*
توسعه صنایع بهشهر	۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۹	۲,۱۴۱,۰۸۴,۴۸۰	(۱۲,۳۶۴,۳۱۷)	(۱۱,۶۸۶,۵۰۰)	۱۷۲,۱۶۴,۷۰۳	*
دارو پخش	۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۰	۵۵۸,۵۰۰,۰۴۴	(۲,۹۳۲,۳۰۵)	(۲,۷۷۲,۵۰۰)	(۹,۳۴۵,۸۴۹)	*
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۴۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۰	۱,۷۶۴,۸۰۷,۶۰۱	(۱۰,۲۶۲,۶۰۰)	(۹,۷۰۰,۰۰۰)	۱۵۵,۲۲۹,۷۹۹	*
سیمان تهران	۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۴	۹۸۹,۳۶۰,۵۴۴	(۵,۸۲۳,۲۳۲)	(۵,۵۰۴,۰۰۰)	۱۰۰,۱۱۲,۲۲۴	*
صنایع آذر آب	۳۹۰,۰۰۰	۶,۲۱۵	۱,۷۱۰,۲۰۳,۳۷۹	(۱۲,۸۲۳,۱۶۶)	(۱۲,۱۱۹,۲۵۰)	۶۸۸,۷۰۵,۲۰۵	*
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۹,۹۳۳	۸۶۶,۹۳۶,۲۱۴	(۵,۲۵۴,۵۵۷)	(۴,۹۶۶,۵۰۰)	۱۱۶,۱۴۲,۷۲۹	*
صنایع مس شهید باهنر	۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۵	۲,۱۵۰,۷۷۱,۲۹۹	(۱۳,۲۷۵,۲۵۵)	(۱۲,۵۴۷,۵۰۰)	۳۳۲,۰۰۵,۹۴۶	*
لیزینگ صنعت و معدن	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۹	۴۴۱,۹۳۷,۴۲۸	(۲,۳۲۶,۵۴۲)	(۲,۱۹۹,۰۰۰)	(۶,۶۶۲,۹۷۰)	*
صنایع شیمیایی ایران	۱۹,۵۸۸	۳۲,۶۳۲	۵۲۷,۹۸۳,۴۸۰	(۳,۳۸۱,۳۴۵)	(۳,۱۹۵,۹۷۸)	۱۰۴,۶۳۴,۸۱۳	(۱۳۲,۸۰۳,۳۵۲)
پالایش نفت بندر عباس	۳۵۰,۰۰۰	۷,۳۰۸	۲,۵۵۷,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۵۳۰,۷۶۲)	(۱۲,۷۸۹,۰۰۰)	(۹۳,۳۸۳,۷۱۹)	(۴۸,۶۵۴,۵۹۲)
آتیه دماوند	۱۵۰,۰۰۰	۵,۷۵۹	۸۶۳,۸۵۰,۰۰۰	(۴,۵۶۹,۷۶۷)	(۴,۳۱۹,۲۴۹)	(۱۳,۰۸۷,۳۲۸)	(۱۱۵,۸۰۹,۶۹۶)
سرمایه گذاری غدیر	۳۷,۴۹۸	۴,۱۲۲	۱۵۴,۵۶۶,۷۵۶	(۸۱۷,۶۵۸)	(۷۷۲,۸۳۴)	(۹,۵۴۴,۰۸۸)	(۷۰,۳۰۹,۸۵۱)
پتروشیمی پردیس		*	*	*	*	*	(۱۲۲,۰۰۳,۵۰۲)
گروه صنعتی رنا		*	*	*	*	*	(۴۳,۳۷۵,۱۱۹)
شرکت ملی صنایع مس ایران		*	*	*	*	*	(۳۳,۱۱۶,۳۸۵)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران		*	*	*	*	*	(۱۳۴,۳۹۸,۲۹۶)
آس پ		*	*	*	*	*	(۸۶,۵۰۰,۸۳۷)
سرمایه گذاری ملی ایران		*	*	*	*	*	(۱۴۸,۷۵۱,۱۵۵)
سرمایه گذاری مسکن تهران		*	*	*	*	*	(۱۰۰,۸۱۷,۱۹۹)
جمع		۱۸,۸۷۲,۵۲۲,۳۷۲	۱۷,۰۷۳,۱۲۰,۵۶۶	(۹۹,۸۳۵,۶۴۳)	(۹۴,۳۶۲,۶۱۱)	۱,۶۰۵,۲۰۳,۵۵۳	(۱,۰۳۶,۵۳۹,۹۸۴)

۲- ۱۶- سود (زیان) تغییر قیمت اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۰۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹

تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری
شرکت بین املی توسعه ساختمان (دنارنج)	۱,۰۰۰	۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۷۲۶,۰۰۰	*	*	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	*
جمع		۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۷۲۶,۰۰۰	*	*	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	*

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۴/۰۹						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص در آمد سود سهام ریال
گروه صنعتی رنا	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۲/۰۷	۴۰۰,۴۴۹	۲۰	۸,۰۰۸,۹۸۰		۸,۰۰۸,۹۸۰	۰
صنایع آذر آب	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۵۸	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۸۶۰,۱۰۶)	۲۹,۹۳۹,۸۹۴	۰
بیمه البرز	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۵	۲۵۰,۰۰۰	۳۲۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۳۴,۵۰۹)	۶۸,۶۶۵,۴۹۱	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۴/۰۴	۲۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰
توسعه و فلزات	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۴/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فن اوران	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۴/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۴/۲۸	۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
آ س پ	۱۳۹۰/۶/۳۱	۱۳۹۰/۸/۲۱	۱۵۰,۰۰۰	۸۲۵	۰	۰	۰	۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	۳۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۲۰۱,۹۲۰,۰۰۰	۰	۲۰۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۶۵,۷۶۶,۵۳۷
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۳/۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۰	۰	۰	۳۹,۰۶۰,۶۴۲
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۷۶۲,۷۶۳
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۲/۲۷	۴۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۲۸۲,۷۹۲
مخابرات ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۲/۱۱	۲۵۰,۰۰۰	۴۲۰	۰	۰	۰	۹۳,۱۳۴,۸۷۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	۱۵۰,۰۰۰	۱,۸۱۰	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۰۸	۲۹۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۵۱۰
جمع					۹۱۶,۲۲۸,۹۸۰	(۱۶,۱۹۴,۶۱۵)	۹۰۰,۰۳۴,۳۶۵	۱,۶۷۲,۷۵۸,۱۱۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۸- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۰۹
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۴۵۱,۸۲۷,۴۸۰	۷۳۰,۱۳۴,۶۱۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹,۴۶۰,۴۴۴	۳۳,۴۹۵,۴۵۷
جمع	۴۷۱,۲۸۷,۹۲۴	۷۶۳,۶۳۰,۰۶۹

۱۸-۱ - سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت :							
اوراق مشارکت پالایش نفت بندر عباس	۱۳۸۹/۱۲/۲۳	چهار ساله	۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۱۲,۳۰۹,۵۶۸
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۳۸۹/۰۹/۱۳	چهار ساله	۱۷	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱۵,۶۴۰,۳۰۰
اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن	۱۳۹۰/۱۲/۰۱	چهار ساله	۲۰	۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۹۳,۲۸۴)	۲۳۱,۱۱۲,۸۴۴	۲۰۲,۱۸۴,۷۴۴
اوراق مسکن مهر (ذمسکن)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۶۸۰)	۲,۲۵۶,۱۶۵	۰
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۱۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۸۳,۹۵۵	۶۲,۵۸۳,۹۵۵	۰
واسط مالی اسفند (ساما ۱)	۱۳۹۱/۰۷/۱۶	چهار ساله	۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۶۸,۴۰۱	۳۹,۴۶۸,۴۰۱	۰
واسط مالی مهر (ذمصنعا)	۱۳۹۱/۰۸/۲۱	چهار ساله	۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۵,۱۵۵	۴,۵۳۵,۱۵۵	۰
واسط مالی فروردین (صامید)	۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۲۰	۱۰,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۳۷,۵۴۲	۸۷,۲۳۷,۵۴۲	۰
اوراق مشارکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۲/۰۱/۲۴	چهار ساله	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۵۷,۸۲۰	۲۴,۲۵۷,۸۲۰	۰
اوراق مسکن مهر (ذمسکن)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۳۵	۳۱,۳۳۵	۰
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذاتصا ۱)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	دو ساله	۲۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۲۰۴	۳۴۵,۲۰۴	۰
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذاتصا ۱)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	دو ساله	۲۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۱)	(۹۴۱)	۰
				۴۷۷,۵۷۱,۴۴۴	(۲۵,۷۴۳,۹۶۴)	۴۵۱,۸۲۷,۴۸۰	۷۳۰,۱۳۴,۶۱۲

۱۸-۲ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید سود	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود	سود
			ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:						
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۱۳۸۸/۰۴/۰۹	—	۷	۱۹,۴۶۱,۲۲۴	(۷۸۰)	۳۳,۴۹۵,۴۵۹
جمع			۱۹,۴۶۱,۲۲۴	(۷۸۰)	۱۹,۴۶۰,۴۴۴	۳۳,۴۹۵,۴۵۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۰۹	
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
ریال	ریال	سایر درآمدها
۷۳۰,۸۶۶	۰	
۷۳۰,۸۶۶	۰	جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۰۹	
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۹۷,۴۲۶,۲۰۱	۲۱۹,۶۴۳,۲۵۰	
۳۶۲,۵۷۶,۱۴۱	۲۵۸,۳۳۶,۶۸۹	ضامن
۲۳,۵۹۴,۳۳۴	۱۴,۵۵۰,۳۱۴	متولی
۳۹,۲۴۹,۴۹۸	۲۲,۰۹۸,۷۵۸	حسابرس
۷۲۲,۸۴۶,۱۷۴	۵۱۴,۶۲۹,۰۱۱	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۰۹	
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۹,۳۸۶,۰۷۳	۸,۷۲۹,۷۳۱	
۰	۱,۲۲۹,۳۱۹	هزینه نگهداری اوراق بهاداری نام
۲۰,۰۰۳,۵۰۷	۱۹,۹۹۹,۸۵۰	هزینه آبونمان
۲,۳۱۱,۳۶۶	۲,۲۹۸,۷۷۰	هزینه استهلاک سایر دارائیه
۲۰,۰۰۰	۰	هزینه های متفرقه
۳۱,۷۲۰,۹۴۶	۳۲,۲۵۷,۶۷۰	جمع

۲۲- تعدیلات

الف - تعدیلات ناشی از ارزش گذاری دارایی های مالی به خالص ارزش فروش :

سرفصل فوق عمدتاً مرتبط با تفاوت ناشی از ارزش گذاری دارایی های مالی به خالص ارزش فروش می باشد. بدین ترتیب که در زمان فروش دارایی های مالی، سود یا زیان تحقق یافته بر مبنای تفاوت خالص مبلغ فروش و بهای تمام شده دفتری محاسبه می گردد و در نتیجه سودها و یا زیان های تحقق نیافته ناشی از اینگونه دارایی ها در تعیین سود یا زیان فروش مدنظر قرار نمی گیرد. در نتیجه در پایان هر دوره مالی اثرات ناشی از اصلاح این امر در سرفصل تعدیلات منعکس میشود.

ب - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال :

سرفصل فوق در برگیرنده تعدیلات موضوع یادداشت ۶ - ۴ می باشد.

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۲/۰۴/۰۹			۱۳۹۱/۴/۹		
			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	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	۴,۹۷۴	ممتاز-عادی	۸۰	۵,۷۸۳	ممتاز-عادی	۹۸

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	خرید سهام	۲۴۶,۱۱۶,۵۸۵,۸۶۷	طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۹	۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴
		فروش سهام	۲۴۴,۱۴۷,۵۵۵,۲۸۰		

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد ، وجود نداشته است .

۲۷- تجدید ارائه اقلام مقایسه ای

ارقام مقایسه ای مرتبط با سال مالی منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۱ عمدتاً از بابت اصلاح هزینه کارمزد متولی به مبلغ ۲۳,۶۶۳,۵۱۰ ریال تجدید ارائه گردیده است.