

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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 دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۹ مهرماه 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 ۱۹	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 ۱۳۹۲/۰۸/۰۷ 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 مهر ماه ۱۳۹۲

یادداشت	۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۱۳۹۱/۰۷/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹
	ریال	ریال	ریال
دارایی ها			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۸,۹۸۸,۰۱۱,۵۱۲	۱۴,۲۶۶,۳۶۰,۷۲۴	۱۸,۶۷۸,۳۲۴,۱۱۵
۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۲,۹۹۱,۵۶۶	۳,۴۵۸,۵۸۳,۷۱۴	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱
۷ حسابهای دریافتنی	۱,۱۳۳,۸۱۳,۸۳۳	۶۸۴,۳۸۳,۹۴۴	۶۱۰,۶۶۵,۶۵۷
۸ سایر دارایی ها	۱۷,۴۳۳,۸۱۰	۱۸,۸۶۸,۳۲۴	۲۳,۴۲۱,۱۵۰
۹ موجودی نقد	۵۴۲,۵۲۰,۰۵۷	۱۵۹,۳۴۵,۰۰۵	۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷
۱۰ جاری کارگزاران	۰	۰	۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴
جمع دارایی ها	۳۰,۶۸۴,۷۷۰,۷۷۸	۱۸,۵۸۷,۵۴۱,۷۱۱	۲۳,۱۳۲,۴۸۵,۳۱۴
بدهی ها			
۱۰ جاری کارگزاران	۳,۳۰۱,۴۵۴,۹۹۸	۳,۳۹۷,۹۲۶,۰۵۷	۰
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۱,۵۲۱,۰۳۸,۲۷۴	۶۳۴,۰۹۰,۰۲۲	۱,۲۳۲,۹۸۴,۴۵۶
۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳۹,۳۸۶,۲۰۷	۲۸,۳۰۷,۰۸۶	۳۵,۷۱۲,۳۳۲
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۰	۹۴,۹۰۱,۷۴۹	۰
جمع بدهی ها	۴,۸۶۱,۸۷۹,۴۷۹	۴,۱۵۵,۲۲۴,۹۱۴	۱,۲۶۸,۶۹۶,۷۸۸
۱۴ خالص دارایی ها	۲۵,۸۲۲,۸۹۱,۲۹۹	۱۴,۴۳۲,۳۱۶,۷۹۷	۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۴,۱۵۲,۹۲۶	۲,۴۵۳,۶۴۱	۳,۵۲۱,۸۷۳

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
سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۲

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
درآمد ها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲,۵۲۲,۱۶۷,۴۰۹	۵,۰۸۳,۲۹۵,۷۷۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۸۸۳,۲۰۹,۱۳۸	۱,۶۰۳,۷۰۳,۵۵۳
سود سهام	۱۷	۷۸۹,۷۵۴,۱۲۲	۹۰۰,۰۳۴,۳۶۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴۴,۸۱۷,۷۳۴	۴۷۱,۲۸۷,۹۲۴
سایر درآمد ها	۱۹	۱۸,۵۳۵,۳۶۲	۷۳۰,۸۶۶
جمع درآمد ها		۴,۲۵۸,۴۸۳,۷۶۵	۸,۰۵۹,۰۵۲,۴۷۹
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۳۲۶,۶۵۵,۶۲۰	۷۲۲,۸۴۶,۱۷۴
سایر هزینه ها	۲۱	۹,۶۹۱,۲۱۵	۳۱,۷۲۰,۹۴۶
سود(زیان) خالص		۳,۹۲۲,۱۳۶,۹۳۰	۷,۳۰۴,۴۸۵,۳۵۹

صورت گردش خالص دارایی ها

	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۶,۲۰۸	۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶	۵,۸۹۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۵
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.	(۱,۸۵۷)
سود(زیان) خالص دوره	۳,۹۲۲,۱۳۶,۹۳۰	۱۰,۱۲,۴۱۳,۳۱۰	۷,۳۰۴,۴۸۵,۳۵۹
تعدیلات	۲۲	۲۶,۹۶۵,۸۴۳	۸۸۶,۵۲۷,۳۶۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶,۲۱۸	۲۵,۸۲۳,۸۹۱,۲۹۹	۶,۲۰۸

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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 احمدقصری، 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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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 ۰/۳ 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 ۶۰ 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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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.

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:

۱۳۹۲/۰۴/۰۹		۱۳۹۱/۱۰/۹		۱۳۹۲/۷/۹		
خالص ارزش فروش ریال	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
۲,۵۳۱,۴۸۰,۲۳۸	۰	۰	۰	۱۷.۰۳	۵,۲۲۵,۷۴۷,۹۷۷	۴,۵۳۴,۷۱۸,۶۸۷
۲,۴۸۳,۶۷۷,۲۴۵	۲.۹	۵۳۸,۵۰۱,۲۱۱	۴۷۶,۹۰۶,۵۵۶	۰	۰	۰
۲,۴۵۵,۴۲۶,۵۸۲	۲۰.۶۵	۳,۸۳۷,۸۸۷,۵۴۱	۳,۶۶۳,۹۶۶,۸۱۰	۲۱.۸۸	۶,۷۱۴,۰۹۳,۶۶۹	۶,۲۷۶,۰۷۹,۲۶۴
۲,۳۹۸,۹۰۸,۵۸۳	۰	۰	۰	۱۵.۵۷	۴,۷۷۸,۱۰۲,۱۴۴	۴,۲۸۹,۱۷۷,۷۵۵
۲,۳۱۳,۲۴۹,۱۸۳	۰	۰	۰	۴.۲۸	۱,۳۱۳,۷۸۰,۶۴۲	۹۲۷,۵۹۵,۹۰۶
۲,۰۷۳,۰۱۳,۶۶۴	۱۵.۹۷	۲,۹۶۸,۸۷۲,۶۷۵	۲,۷۸۸,۳۱۰,۳۷۰	۰	۰	۰
۱,۴۹۴,۰۶۶,۲۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۰۸۹,۴۷۲,۷۶۸	۰.۸۸	۱۶۳,۱۴۳,۷۹۶	۱۶۰,۴۹۶,۲۴۰	۰	۰	۰
۸۵۴,۹۶۰,۹۸۳	۰	۰	۰	۲.۱۴	۶۵۵,۹۷۰,۷۵۸	۶۸۸,۵۰۸,۹۰۸
۵۴۸,۷۹۴,۱۹۵	۰	۰	۰	۴.۶۱	۱,۴۱۴,۳۵۱,۹۰۸	۱,۳۶۰,۷۲۰,۱۵۵
۴۳۵,۲۷۴,۴۵۸	۰	۰	۰	۸.۸۶	۲,۷۱۹,۹۲۱,۰۲۲	۲,۸۲۲,۱۷۸,۳۸۰
۰	۰	۰	۰	۸.۷۱	۲,۶۷۳,۸۰۰,۵۳۶	۲,۷۵۷,۸۳۵,۹۶۶
۰	۰	۰	۰	۵.۶۷	۱,۷۴۰,۵۰۴,۰۰۶	۱,۸۹۱,۱۴۶,۵۲۰
۰	۶.۳۸	۱,۱۸۵,۷۸۹,۲۳۱	۱,۲۸۳,۸۶۸,۶۸۳	۲.۶۸	۸۲۳,۴۳۹,۹۹۷	۷۵۹,۹۵۶,۴۷۵
۰	۰	۰	۰	۱.۷۸	۵۴۵,۹۲۴,۰۳۶	۵۷۲,۲۰۶,۴۰۲
۰	۱۲.۰۶	۲,۲۴۱,۵۹۴,۱۷۹	۲,۰۲۳,۳۴۲,۳۹۱	۱.۲۵	۳۸۲,۳۷۴,۴۵۹	۳۸۳,۱۵۳,۱۱۸
۰	۶.۵۸	۱,۲۳۳,۲۸۱,۵۶۰	۱,۱۸۳,۵۰۵,۰۱۶	۰	۰	۰
۰	۱۱.۳۴	۲,۱۰۷,۲۹۰,۵۳۱	۱,۹۱۸,۸۰۱,۸۶۳	۰	۰	۰
۱۸,۶۷۸,۳۲۴,۱۱۵	۵۸.۸۴	۱۴,۲۶۶,۳۶۰,۷۲۴	۱۳,۴۹۹,۱۹۷,۹۲۹	۹۴.۴۶	۲۸,۹۸۸,۰۱۱,۵۱۲	۲۷,۲۶۳,۲۷۷,۵۳۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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	۱۳۹۲/۷/۹	۱۳۹۱/۷/۹	۱۳۹۲/۴/۹
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فراپورسی	۰	۳,۴۵۸,۵۸۳,۷۱۴	۰
اوراق مشارکت بورسی و فراپورسی	۲,۹۹۱,۵۶۶	۰	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱
	۲,۹۹۱,۵۶۶	۳,۴۵۸,۵۸۳,۷۱۴	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱

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

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	۱۳۹۱/۷/۹	۱۳۹۲/۴/۹
۱۳۹۴/۱۲/۱	۲۰٪	۰	۰	خالص ارزش فروش	۳,۴۵۸,۵۸۳,۷۱۴	۰
		۰	۰	۰	۰	۰

اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن

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

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	۱۳۹۱/۷/۹	۱۳۹۲/۴/۹
۱۳۹۴/۳/۲۸	۲۰٪	۰	۲,۹۹۱,۵۶۶	خالص ارزش فروش	۰	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱
		۰	۲,۹۹۱,۵۶۶	۲,۹۹۱,۵۶۶	۰	۰

شرکت بین المللی توسعه ساختمان (ذنانرج)

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

تجزیل نشده	درصد	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	۱۳۹۱/۰۷/۹	۱۳۹۲/۰۴/۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۵٪	۰	۰	۱۵۹,۰۹۰,۹۰۹	۰	۰
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۸,۱۶۷,۲۸۳)	۷۱,۸۳۲,۷۱۸	۰	۰	۰
۱۸۴,۳۲۸,۸۲۰	۲۵٪	(۱۸,۶۲۴,۵۸۵)	۱۶۵,۸۰۴,۲۳۵	۰	۰	۰
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۷,۳۳۹,۰۵۶)	۶۲,۶۶۰,۹۴۴	۰	۰	۰
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۸,۸۵۲,۹۴۱)	۷۵,۱۴۷,۰۵۹	۰	۰	۰
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۲,۲۰۶,۴۲۸)	۱۱۲,۷۹۳,۵۷۲	۰	۰	۰
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲۲,۰۱۷,۱۶۷)	۱۸۷,۹۸۲,۸۳۳	۰	۰	۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۳,۴۰۴,۵۰۸)	۸۶,۵۹۵,۴۹۲	۰	۰	۰
۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۳۰۱,۴۶۶	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۵٪	۰	۰	۱۳۰,۰۲۵,۴۴۵	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۷۱۲,۱۷۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳,۰۶۲,۷۳۱)	۲۶,۹۳۷,۲۶۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۵٪	۰	۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۴۶,۷۵۹	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳,۱۲۴,۱۹۰)	۳۱,۶۷۵,۸۱۰	۰	۲۹,۹۳۹,۸۹۴	۲۹,۹۳۹,۸۹۴
۰	۲۵٪	۰	۰	۰	۶۸,۶۶۵,۴۹۱	۶۸,۶۶۵,۴۹۱
۷,۸۶۶,۵۸۸	۰.۰۰	۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸
۵۱۹,۳۹۶	۶٪	(۲,۰۸۳)	۵۱۷,۳۱۳	۳۳,۴۱۹	۱۹۳,۶۸۴	۱۹۳,۶۸۴
۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۷,۱۸۸	۰	۰
۱,۲۳۰,۶۱۴,۸۰۴		(۹۶,۸۰۰,۹۷۱)	۱,۱۳۳,۸۱۳,۸۳۳	۶۸۴,۳۸۳,۹۴۴	۶۱۰,۶۶۵,۶۵۷	۶۱۰,۶۶۵,۶۵۷

۸- سایر دارائیه

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك 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 مستهلك شده و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلك می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس پنج سال میباشد.

ممانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك سال مالی	ممانده در پایان دوره	ممانده در پایان دوره	۱۳۹۱/۰۷/۰۹	۱۳۹۲/۰۷/۰۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۷۹,۳۰۲	۰	(۵۸۵,۷۱۴)	۱,۶۹۳,۵۸۸	۴,۰۰۴,۹۵۴	۰	۰
۲۱,۱۴۱,۸۴۸	۰	(۵,۴۰۱,۶۲۶)	۱۵,۷۴۰,۲۲۲	۱۴,۸۶۳,۳۷۰	۰	۰
۲۳,۴۲۱,۱۵۰	۰	(۵,۹۸۷,۳۴۰)	۱۷,۴۳۳,۸۱۰	۱۸,۸۶۸,۳۲۴	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۲

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۱/۰۷/۰۹	۱۳۹۲/۰۷/۰۹	
ریال	ریال	ریال	
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۴۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷	۱۳۹,۳۴۵,۰۰۵	۵۴۲,۵۲۰,۰۵۷	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷	۱۵۹,۳۴۵,۰۰۵	۵۴۲,۵۲۰,۰۵۷	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

۱۳۹۱/۰۴/۰۹	۱۳۹۱/۰۷/۰۹	۱۳۹۲/۰۷/۰۹	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۲۱,۶۸۲,۶۰۲	۳,۳۹۷,۹۲۶,۰۵۷	۳,۳۰۱,۴۵۴,۹۹۸	گردش بستانکار
		۱۰۴,۵۸۵,۲۶۰,۱۱۵	گردش بدهکار
		۹۸,۷۰۲,۰۳۵,۳۴۳	مانده ابتدای دوره
		(۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴)	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۱,۲۲۱,۶۸۲,۶۰۲	۳,۳۹۷,۹۲۶,۰۵۷	۳,۳۰۱,۴۵۴,۹۹۸	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۱/۰۷/۰۹	۱۳۹۲/۰۷/۰۹	
ریال	ریال	ریال	
۳۸۵,۳۸۱,۹۹۵	۴۶۱,۸۶۱,۳۸۷	۵۱۹,۴۲۲,۰۳۴	مدیر صندوق
۳۴۵,۰۹۱,۹۰۹	.	۳۴۵,۱۱۱,۹۰۹	بدهی به مدیر
۴۶۱,۱۹۳,۱۵۴	۱۵۹,۱۵۶,۰۱۴	۶۲۸,۰۵۷,۶۷۲	ضامن
۲۶,۷۱۳,۹۹۷	۶,۴۲۰,۹۹۶	۱۲,۲۵۶,۹۷۰	مثولی
۱۴,۶۰۳,۴۰۱	۶,۶۵۱,۶۲۵	۱۶,۱۸۹,۶۸۹	حسابرس
۱,۲۳۲,۹۸۴,۴۵۶	۶۳۴,۰۹۰,۰۲۲	۱,۵۲۱,۰۳۸,۲۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۲

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۲/۰۴/۹	۱۳۹۱/۰۷/۹	۱۳۹۲/۰۷/۹
ریال	ریال	ریال
۳۳,۲۶۱,۱۶۱	۲۵,۸۵۵,۹۱۵	۳۶,۹۳۵,۰۳۶
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱
۳۵,۷۱۲,۳۳۲	۲۸,۳۰۷,۰۸۶	۳۹,۳۸۶,۲۰۷

ذخیره تصفیه

ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام

جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۹	۱۳۹۱/۰۷/۹	۱۳۹۲/۰۷/۹
ریال	ریال	ریال
۰	۹۴,۹۰۱,۷۴۹	۰
۰	۹۴,۹۰۱,۷۴۹	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:

۱۳۹۲/۰۴/۹	۱۳۹۱/۰۷/۹	۱۳۹۲/۰۷/۹
تعداد	تعداد	تعداد
ریال	ریال	ریال
۱۸,۳۴۱,۹۱۵,۳۷۴	۱۱,۹۷۸,۶۷۵,۷۹۹	۲۱,۶۶۹,۹۶۵,۷۱۲
۵,۲۰۸	۴,۸۸۲	۵,۲۱۸
۳,۵۲۱,۸۷۳,۱۵۲	۲,۴۵۳,۶۴۱,۰۰۰	۴,۱۵۲,۹۲۵,۵۸۷
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶	۱۴,۴۳۲,۳۱۶,۷۹۹	۲۵,۸۲۲,۸۹۱,۲۹۹
۶,۲۰۸	۶,۲۰۸	۶,۲۱۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
	ریال	ریال	ریال
۱۵_۱	۲,۵۲۹,۶۶۷,۴۰۹	۸۳,۵۶۵,۹۸۵	۵,۲۰۲,۶۷۴,۶۲۶
۱۵_۲	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۵۰,۷۱۷,۷۳۱)
۱۵_۳	۰	۰	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)
	۲,۵۲۲,۱۶۷,۴۰۹	۸۳,۵۶۵,۹۸۵	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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۲

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۹ سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
ایران ترانسفو	۷۸۹,۲۷۱,۲۵۰	۷۸۵,۷۱۹,۵۹۳	(۴,۱۷۵,۲۴۶)	(۳,۹۴۶,۳۵۷)	(۴,۵۶۹,۹۴۴)	۱۳۱,۶۷۵,۶۱۶	۱۰,۲۵۴,۴۱۲	۱۵۰,۰۰۰
ایران خودرو	۱,۱۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۵,۹۱۹,۰۵۲	(۶,۰۲۸,۴۸۲)	(۵,۶۸۱,۰۰۰)	(۸۸,۰۴۵,۵۳۴)	.	.	۷۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۲,۱۷۲,۴۵۷,۸۶۲	۲,۱۲۲,۶۸۷,۹۱۰	(۱۱,۴۹۲,۲۹۷)	(۵,۷۸۶,۲۰۰)	(۱۰,۸۶۲,۳۶۵)	.	.	۶۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۲,۹۹۱,۶۳۸,۶۳۱	۲,۹۶۶,۳۷۶,۹۸۸	(۱۵,۸۲۵,۷۸۰)	(۱۴,۹۵۸,۱۹۵)	(۵,۵۲۲,۳۳۲)	.	(۶۴,۲۱۰,۳۶۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۸,۷۷۷,۰۲۷,۰۳۰	۸,۴۷۹,۷۴۹,۴۵۰	(۴۶,۴۳۰,۳۹۲)	(۴۳,۸۸۵,۱۳۳)	۲۰۶,۹۶۲,۰۵۵	.	.	۴۰۵,۰۰۰
بانک صادرات	۱,۹۸۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۶,۲۸۷,۷۳۵	(۱۰,۵۱۷,۰۴۷)	(۹,۹۴۰,۵۰۱)	۱۷۱,۳۵۴,۷۱۷	.	.	۹۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۲,۰۶۸,۲۵۵,۲۴۴	۲,۰۴۹,۵۸۴,۶۸۳	(۱۰,۹۴۱,۰۷۱)	(۱۰,۳۴۱,۲۷۶)	(۲,۶۱۱,۷۴۶)	.	(۲۳,۱۴۵,۹۷۳)	۸۹۶,۸۷۵
پارس خودرو	۲۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۴۴۸,۲۸۰	(۱۵۰۶۵۹۳)	(۱,۴۲۴,۰۰۰)	(۱۷,۵۷۸,۸۷۲)	.	.	۲۰۰,۰۰۰
پاکسان	۱,۶۰۶,۷۲۷,۳۸۹	۱,۷۵۹,۷۶۱,۰۷۵	(۸,۴۹۹,۵۸۵)	(۸,۰۳۳,۶۳۶)	(۱۶۹,۵۶۶,۹۰۷)	.	.	۷۵,۰۰۰
پالایش نفت بندر عباس	۴۸۰۳۵۸۹,۹۸۶	۳۸۹۰۷۵۳,۱۵۷	(۲۵,۴۱۰,۹۸۷)	(۲۴,۰۱۷,۹۵۱)	۸۶۳,۴۰۷,۸۱۲	۱۹۴,۸۶۵,۲۸۲	۱,۵۶۸,۴۹۸,۸۴۴	۴۰۵,۸۹۹
پالایش نفت لاوان	۹۵۷,۸۴۰,۰۰۰	۹۱۶,۳۲۲,۸۸۰	(۴,۸۹۴,۵۶۲)	(۴,۷۸۹,۲۰۰)	۳۱,۳۸۳,۵۸۱	.	.	۶۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شازند	۱,۰۴۸,۱۰۹,۲۴۰	۹۱۰۳۱۸,۴۷۳	(۵,۵۴۴,۴۹۷)	(۵,۲۴۰,۵۴۴)	۱۲۷,۰۰۵,۷۲۶	۴,۰۰۵,۰۵۰	(۱۷,۷۴۹,۴۹۶)	۶۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس-بورسی	۸۴۰,۰۴۳,۶۹۰	۹۴۶۰۸۸,۵۲۴	(۴,۴۴۳,۸۲۶)	(۴,۲۰۰,۳۱۸)	(۱۱۴,۶۸۸,۸۷۸)	(۴۰,۴۶۲,۹۶۳)	۷۷۹,۷۴۵,۱۰۶	۵۰,۴۸۹
پتروشیمی جم	۲,۹۶۵,۸۷۷,۲۸۷	۲,۸۱۱,۸۳۸,۹۶۳	(۱۵,۱۵۵,۶۳۳)	(۱۴,۸۲۹,۳۸۷)	۱۲۴,۰۵۳,۳۰۴	.	.	۱۸۵,۰۰۰
توسعه صنایع بهشهر	۲,۷۳۳,۰۳۳,۰۰۴	۲,۴۱۳,۲۴۹,۱۸۳	(۱۴,۴۵۷,۷۴۲)	(۱۳,۶۶۵,۱۶۴)	۳۹۱,۶۶۰,۹۱۵	.	.	۷۰۰,۰۰۰
دارو پخش	۶۶۹,۷۵۶,۸۰۰	۵۴۸,۷۹۴,۱۹۵	(۳,۵۴۳,۰۱۰)	(۳,۳۴۸,۷۸۳)	۱۱۴,۰۷۰,۸۱۲	.	.	۵۰,۰۰۰
رایان سایپا	۲,۵۳۷,۸۱۸,۳۶۳	۲,۴۹۷,۲۸۰,۱۱۲	(۱,۹۶۸,۶۲۳)	(۱,۸۶۰,۷۱۰)	۳۶,۷۰۸,۹۱۹	.	.	۲۰۰,۰۰۰
زامیاد	۶۸,۱۵۰,۰۰۰	۷۱,۵۹۶,۲۷۵	(۳۶۰,۵۱۴)	(۳۴۰,۷۵۰)	(۴,۱۴۷,۵۳۹)	.	.	۵۰,۰۰۰
زرین معدن آسیا	۳۶۶,۶۹۰,۰۰۰	۳۵۵,۶۷۷,۹۶۰	(۱,۸۷۳,۷۸۴)	(۱,۸۳۳,۴۵۰)	۷,۳۰۴,۸۰۶	.	(۷۴۶,۱۳۲)	۵۰,۰۰۰
سایپا	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱۰۰۳۳,۸۸۶	(۹۵۲,۳۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۸۷۶,۰۸۶)	.	(۲۶,۷۳۵,۷۹۷)	۱۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳,۷۵۰,۷۱۴,۲۷۴	۳,۶۷۸,۶۶۱,۵۸۹	(۱۹,۸۴۱,۲۷۲)	(۱۸,۷۵۳,۵۷۸)	۳۳,۴۵۷,۸۳۵	(۲۶,۷۳۵,۷۹۷)	۶۸۲,۴۵۷,۶۷۱	۵۲۹,۹۹۹
سرمایه گذاری البرز	۱,۶۲۸,۵۶۹,۹۶۳	۱,۶۳۳,۹۰۴,۰۰۷	(۸,۶۱۵,۱۳۶)	(۸,۱۴۲,۸۴۹)	(۱۲,۰۹۲,۰۲۹)	.	.	۳۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۳۰,۵۶۸,۸۵۵,۵۴۰	۳۰,۷۲۴,۴۲۲,۰۳۹	(۱۶,۱۷۰,۹۲۷)	(۱۵,۲۸۴,۴۲۸)	(۴۷,۹۹۱,۸۵۴)	.	(۱۳۵,۱۵۲,۳۱۹)	۶۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	۹۸۳,۹۰۵,۰۶۶	۹۵۷,۶۳۱,۵۸۰	(۵,۲۰۴,۸۰۰)	(۴,۹۱۹,۵۴۶)	۱۶,۱۴۹,۱۰۰	.	۱۷,۴۵۸,۹۰۱	۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۲,۲۳۳,۴۷۳,۴۲۶	۲,۱۶۱,۴۱۳,۴۳۸	(۱۱,۷۶۲,۱۷۴)	(۱۱,۱۱۷,۳۶۷)	۵۹,۱۸۰,۴۴۷	.	.	۱,۱۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سپه	۱,۸۱۷,۷۲۷,۱۳۵	۱,۹۳۳,۴۵۱,۱۲۵	(۹,۶۱۵,۷۷۸)	(۹,۰۸۸,۶۳۶)	(۱۳۴,۴۸۸,۴۰۴)	.	۴۲,۹۳۸,۸۴۴	۸۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت بیمه	۱,۳۷۰,۶۸۸,۵۷۴	۱,۹۱۳,۰۷۴,۴۷۹	(۷,۲۵۰,۹۹۴)	(۶,۸۵۳,۴۹۱)	(۵۵۶,۴۸۰,۳۹۰)	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۷۰,۰۲۵,۰۰۰	۱۵۲,۹۸۴,۹۳۳	(۸۹۹,۴۳۲)	(۸۵۰,۱۲۶)	۱۵,۲۹۰,۵۰۹	.	۲۴۵,۱۴۵,۶۶۴	۳۷,۵۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۶۶۹۶۵۱۵,۳۹۳	۶۶۷۹۹,۲۴۵,۵۰۷	(۳۵,۴۴۴,۵۵۷)	(۳۳,۴۸۲,۵۷۹)	(۵۱,۶۳۷,۲۵۰)	.	.	۱,۸۲۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱,۵۶۴,۶۳۹,۵۹۵	۱,۴۹۹,۲۴۴,۱۰۱	(۸,۲۹۲,۶۶۱)	(۷,۸۲۳,۱۹۹)	۴۹,۲۵۹,۶۳۴	.	.	۲۷۷,۲۲۲
سیمان سپاهان	۳۸۰,۲۲۹,۳۹۲	۳۹۶,۷۱۸,۷۲۹	(۲,۰۱۱,۴۱۶)	(۱,۹۰۰,۱۴۵)	(۲۰,۴۰۱,۸۹۸)	.	.	۱۵۰,۰۰۰
سیمان کارون	۲۲۲,۱۹۹,۰۶۸	۲۳۰,۷۶۶,۰۹۹	(۱,۱۷۵,۴۳۵)	(۱,۱۱۰,۹۹۵)	(۱۰,۸۵۳,۴۶۱)	.	.	۳۰,۰۰۰
صنایع آذر آب	۱۷,۴۵۷,۸۸۸,۹۷۷	۱۶,۷۱۸,۷۶۱,۳۳۳	(۱۸,۸۳۵,۷۰۱)	(۱۷,۸۰۲,۱۴۲)	۷۰۲,۴۱۸,۷۳۱	.	۳۶۹,۳۹۷,۶۵۳	۵۵۰,۰۰۰
صنایع سیمان غرب	۴۳۸,۶۰۵,۶۰۰	۴۰۶,۲۴۶,۷۳۶	(۲,۳۲۰,۰۲۳)	(۲,۱۹۳,۰۲۸)	۲۷,۸۵۵,۶۱۳	.	۸,۶۸۹,۹۳۱	۵۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی ایران	۳,۱۲۰,۱۴۵,۹۹۰	۳,۱۴۱,۶۳۷,۲۷۱	(۱۶,۵۰۵,۵۸۰)	(۱۵,۶۰۰,۷۲۸)	(۵۳,۵۹۷,۵۸۹)	۱۱۱,۷۲۴,۲۲۱	۱,۸۹۳,۳۲۸,۵۵۱	۹۴,۵۸۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴,۱۴۶,۳۳۴,۴۴۰	۳,۹۱۴,۵۴۳,۳۴۸	(۲۱,۸۸۱,۲۰۷)	(۲۰,۶۸۱,۶۷۲)	۱۷۹,۲۲۸,۲۱۳	.	۱۳۳,۷۴۶,۴۱۵	۴۰۰,۰۰۰
صنایع مس شهید باهنر	۲,۱۸۸,۵۸۹,۸۸۸	۲,۴۸۳,۶۷۷,۲۴۵	(۱۱,۲۰۷,۳۳۸)	(۱۰,۵۹۲,۹۵۱)	(۳۸۶,۸۸۷,۶۶۶)	.	۶۵,۷۰۵,۳۵۷	۷۰۰,۰۰۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱,۶۸۶,۹۸۴,۴۲۴	۱,۴۴۰,۰۲۶,۵۵۶	(۸,۹۲۴,۱۵۱)	(۸,۴۴۴,۹۲۲)	۲۲۹,۵۹۸,۷۹۵	.	.	۱۶۸,۰۰۰
گروه بهمن	۱,۹۳۵,۸۷۳,۷۷۰	۲,۱۴۱,۷۵۸,۰۰۴	(۱۰,۲۴۰,۷۷۵)	(۹,۶۹۷,۳۶۸)	(۲۲۵,۰۴۰,۹۱۷)	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی رنا	۲,۱۸۸,۹۸۶,۹۰۶	۲,۳۰۶,۵۵۷,۷۸۱	(۱۱,۵۷۹,۷۲۶)	(۱۰,۹۴۴,۹۳۵)	(۱۲۰,۰۳۷,۵۳۶)	(۱۰,۳۰۰,۰۶۹۰)	.	۱,۷۰۰,۰۰۰
لبنیات کالبر	۸۵۰,۹۵۶,۱۴۰	۶۱۸,۳۹۷,۲۶۸	(۴,۵۰۱,۵۵۹)	(۴,۲۵۴,۷۸۰)	۲۲۳,۸۰۲,۵۳۳	.	.	۸۰,۰۰۰
لیزینگ صنعت و معدن	۲,۵۱۲,۹۸۷,۹۶۸	۲,۳۳۵,۷۹۶,۶۲۲	(۱۳,۲۹۳,۶۹۶)	(۱۲,۵۶۴,۹۴۱)	۱۵۱,۳۳۲,۷۰۹	.	.	۱,۰۲۴,۴۵۳
مارگلین	۳۲۶,۶۷۳,۴۱۵	۳۴۴,۰۲۳,۸۶۹	(۱,۷۲۸,۱۰۲)	(۱,۶۳۳,۳۶۶)	(۲۰,۷۱۱,۹۳۲)	.	.	۳۰,۰۰۰
مالی و اعتباری سینا	۴۲۳,۰۶۸,۶۸۰	۴۳۷,۸۱۷,۵۰۲	(۲,۳۳۸,۰۳۶)	(۲,۱۱۵,۳۴۴)	(۱۹,۱۰۲,۲۰۲)	.	.	۲۰۰,۰۰۰
مجتمع پتروشیمی شیراز	۸۶۲,۰۰۲,۱۴۵	۸۹۰,۴۰۶,۴۴۹	(۴,۵۵۹,۹۹۳)	(۴,۳۱۰,۰۱۱)	(۳۷,۲۷۴,۳۰۸)	.	.	۱۰۰,۰۰۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی مینا	۹,۵۳۷,۱۷۲,۱۹۶	۸,۵۶۳,۳۱۴,۰۴۶	(۵۰,۴۵۱,۶۴۷)	(۴۷,۶۸۵,۸۵۹)	۸۷۵,۷۲۰,۶۴۴	(۱۱,۸۴۲,۱۱۱)	.	۱,۶۵۰,۰۰۰
ملی سرب و روی ایران	۱۶۴,۰۵۰,۰۰۰	۱۶۰,۸۲۷,۸۴۲	(۸۶۷,۸۲۴)	(۸۲۰,۲۵۰)	۱,۵۳۴,۰۸۴	.	.	۵۰,۰۰۰
سایرین								
جمع کل	۱۰۹,۸۲۵,۳۴۷,۴۵۱	۱۰۶,۳۲۷,۰۵۰,۸۶۹	(۴۹۹,۴۲۲,۰۶۹)	(۴۷۲,۷۵۸,۷۶۱)	۲,۵۲۹,۶۶۷,۴۰۹	۸۳,۵۶۵,۹۸۵	۵,۲۰۲,۶۷۴,۶۲۶	

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۹ سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹

تعداد	ارزش دفتری	بهای فروش	مالیات	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰	۰	۳,۸۷۰,۰۰۰	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	۰
سایرین	.	.	.	.	.	.	.
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰	۰	۳,۸۷۰,۰۰۰	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۵۰,۷۱۷,۷۳۱)

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۲

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۷/۰۹						
تعداد	ارزش دفتری	بهای فروش	مالیات	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	.	.	.	.	.	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)
	.	.	.	.	.	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۷
۱,۶۰۵,۲۰۳,۵۵۳	۷۶۷,۱۶۲,۷۹۵	۸۸۳,۲۰۹,۱۳۸
(۱,۵۰۰,۰۰۰)	.	.
۱,۶۰۳,۷۰۳,۵۵۳	۷۶۷,۱۶۲,۷۹۵	۸۸۳,۲۰۹,۱۳۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۴/۱۳۹۱		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۰۹		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۷/۰۹		ارزش بازار با قیمت تعدیل شده		قیمت	تعداد
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری		کارمزد	ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۳۶,۳۸۲,۳۶۵)	(۲,۷۵۸,۰۰۰)	(۲,۹۱۷,۹۶۴)	۵۷۲,۲۰۶,۴۰۱	۵۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۶	۱۰۰,۰۰۰	
-	-	۶۳,۸۵۳,۸۹۶	(۲,۹۳۹,۰۰۰)	(۳,۰۰۳,۶۵۸)	۵۱۸,۰۰۴,۴۴۶	۵۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۶	۵۰,۰۰۰	
-	-	(۱,۶۳۰,۸,۴۴۵)	(۲,۳۴۳,۰۰۰)	(۲,۳۷۳,۰۹۴)	۴۶۰,۲۹۲,۳۵۱	۴۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۴	۲۰۰,۰۰۰	
-	۱۶۳,۹۹۱,۱۰۱	(۷۷۸,۶۶۰)	(۱,۹۳۱,۷۵۰)	(۲,۰۴۳,۷۹۱)	۳۸۳,۱۵۳,۱۱۹	۳۸۶,۳۵۰,۰۰۰	۷,۷۲۷	۵۰,۰۰۰	
-	-	(۱۵۰,۶۴۲,۵۱۴)	(۸,۷۹۳,۰۰۰)	(۹,۳۰۲,۹۹۴)	۱,۸۹۱,۱۴۶,۵۲۰	۱,۷۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۳	۲۰۰,۰۰۰	
-	-	(۲۰,۶۱۲,۷۸۵)	(۲,۷۱۰,۵۰۰)	(۲,۸۶۷,۷۰۶)	۵۵۷,۱۳۴,۵۷۹	۵۴۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۵	۵۲,۰۰۰	
-	-	۳۸۶,۱۸۴,۷۳۶	(۶,۶۳۷,۲۰۰)	(۷,۰۲۲,۱۵۸)	۹۲۷,۹۵۹,۹۰۶	۱,۳۲۷,۴۴۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۲	۱۲۰,۰۰۰	
-	-	(۹,۵۵۹۴,۳۶۶)	(۱۳,۷۴۱,۰۰۰)	(۱۴,۵۳۷,۹۷۸)	۲,۸۱۵,۵۱۵,۳۸۸	۲,۷۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	
-	-	(۵,۲۳۱,۴۵۶)	(۲,۴۰۴,۷۵۰)	(۲,۵۴۴,۲۲۵)	۴۸۱,۲۳۲,۴۸۱	۴۸۰,۹۵۰,۰۰۰	۹,۶۱۹	۵۰,۰۰۰	
-	-	(۳۸,۸۳۸,۳۷۰)	(۱۲,۸۹۰,۴۰۰)	(۱۳,۶۳۸,۰۴۳)	۲,۵۹۰,۳۸۹,۹۲۷	۲,۵۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۲۶	۸۰,۰۰۰	
-	۱۲۷,۱۷۶,۳۴۴	۴۴,۸۳۱,۹۰۶	(۹,۹۶۲,۷۵۰)	(۵,۲۵۰,۵۸۹)	۹۳۷۵۰,۴,۷۵۵	۹۹۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۱	۵۰,۰۰۰	
-	-	۶۳,۴۸۳,۵۲۱	(۴,۱۵۹,۳۵۰)	(۴,۲۵۰,۷۵۳)	۷۵۹,۹۵۶,۴۷۶	۸۳۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۶,۶۳۷	۵۰,۰۰۰	
-	-	(۱۰,۲۲۱,۱۴۲)	(۴,۲۰۵,۷۵۰)	(۴,۴۹۹,۶۸۳)	۸۴۲,۷۱۵,۷۱۰	۸۴۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۶,۸۲۳	۵۰,۰۰۰	
-	-	(۸۴۰,۲۵۳,۴۳۰)	(۱۳,۵۰۸,۰۰۰)	(۱۴,۲۹۱,۴۴۴)	۲,۷۵۷,۸۳۵,۹۶۶	۲,۷۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۶,۷۵۴	۴۰۰,۰۰۰	
(۹۳,۳۸۳,۷۱۹)	-	۸۳۳,۳۵۱,۳۷۸	(۱۳,۵۱۰,۰۰۰)	(۱۴,۲۹۳,۵۸۰)	۱,۸۵۰,۹۴۵,۰۴۲	۲,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۰	۲۰۰,۰۰۰	
(۱۲۰,۸۷,۴۲۸)	-	(۱۹,۴۴۱,۷۹۲)	(۳,۳۱۴,۰۰۰)	(۳,۵۰۶,۴۱۲)	۶۷۵,۴۲۱,۵۸۰	۶۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۸	۱۰۰,۰۰۰	
۴۵,۱۸۴,۸۰۱	-	۴۵۴,۱۵۱,۸۶۶	(۱۰,۱۸۷,۵۰۰)	(۱۰,۷۷۸,۳۷۵)	۱,۵۶۲,۳۸۲,۳۵۹	۲,۰۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۵	۱۰۰,۰۰۰	
-	-	(۸,۶۲۹۹,۸۱۶)	(۹,۵۵۳,۵۰۰)	(۱۰,۱۰۷,۶۰۳)	۱,۹۷۷,۳۸۸,۷۱۳	۱,۹۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۹	۳۰۰,۰۰۰	
۶۸۸,۷۰۵,۲۰۵	-	(۱۱۳,۴۸۱,۰۰۰)	(۱۴,۵۵۵,۴۰۰)	(۱۵,۴۲۱,۳۵۳)	۳,۰۰۰,۵۴۴,۲۴۸	۲,۹۱۷,۰۸۰,۰۰۰	۷,۸۸۴	۳۷۰,۰۰۰	
۱۱۶,۱۴۲,۷۲۹	-	(۱۳۰,۷۷۳,۹۰۶)	(۳,۲۰۲,۷۵۰)	(۳,۳۸۹,۵۵۷)	۷۶۴,۹۳۰,۵۸۹	۶۴۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۱۵		

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۲

۱۷-سود سهام

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۹									
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۹
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
سپس شعیب باهنر	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۶۷,۲۸۲)	۷۱,۸۳۲,۷۱۸	۰	۰
بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۳	۴۸۵,۳۳۹	۳۸۰	۱۸۴,۴۲۸,۸۲۰	(۱۸,۶۲۴,۵۸۵)	۱۶۵,۸۰۴,۲۳۵	۰	۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی مپنا	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۶۲,۷۳۱)	۲۶,۹۳۷,۲۶۹	۰	۰
دارو پخش	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۳۹,۰۵۶)	۶۲,۶۶۰,۹۴۴	۰	۰
بانک تجارت	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۵۲,۹۴۱)	۷۵,۱۴۷,۰۵۹	۰	۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۰۶,۴۲۸)	۱۱۲,۷۹۳,۵۷۲	۰	۰
پالایشگاه بندرعباس	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۱۷,۱۶۷)	۱۸۷,۹۸۲,۸۳۳	۰	۰
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۴	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۰۴,۵۰۸)	۸۶,۵۹۵,۴۹۲	۰	۰
صنایع آذر آب	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۱							
گروه صنعتی رنا	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۲/۰۷	۴۰۰,۴۴۹	۲۰	۰	۰	۰	۰	۸,۰۰۸,۹۸۰
صنایع آذر آب	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۵۸	۰	۰	۰	۰	۲۹,۹۳۹,۸۹۴
بیمه البرز	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۵	۲۵۰,۰۰۰	۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۶۶۵,۴۹۱
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۴/۰۴	۲۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۰۹۰,۹۰۹	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
تیه دماوند	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۳/۱۷	۳۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	(۳,۶۵۳,۲۴۱)	۰
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۲/۲۷	۴۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	(۱۰,۶۹۸,۵۳۴)	۰
بیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۲/۰۳	۴۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	(۹,۹۷۴,۵۵۵)	۰
مخابرات ایران	۱۳۸۹/۱۲/۲	۱۳۹۰/۰۲/۰۱	۸۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	(۶,۲۸۷,۸۳۰)	۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	۳۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۱,۹۲۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	۱۵۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۰	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۰۸	۲۹۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۸۸۳,۴۲۸,۸۲۰	(۹۳,۶۷۴,۶۹۸)	۷۸۹,۷۵۴,۱۲۲	۱۲۸,۴۷۶,۷۴۹	۹۰۰,۰۳۴,۳۶۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۲

۱۸- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۳۵,۰۸۰,۲۰۵	۱۵۵,۱۵۵,۰۰۰	۴۵۱,۸۲۷,۴۸۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹,۷۳۷,۵۲۹	۶,۹۵۳,۰۴۷	۱۹,۴۶۰,۴۴۴
جمع	۴۴,۸۱۷,۷۳۴	۱۶۲,۱۰۸,۰۴۷	۴۷۱,۲۸۷,۹۲۴

۱۸-۱ - سود اوراق مشارکت

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۹ سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	ریال	ریال	ریال		
اوراق مشارکت :								
اوراق مشارکت پالایش نفت بندر عباس	۱۳۸۹/۱۲/۲۳	چهار ساله	۱۷	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۳۸۹/۰۹/۱۳	چهار ساله	۱۷	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن	۱۳۹۰/۱۲/۰۱	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۱۵۵۱۵۵۰۰۰	۲۳۱,۱۱۲,۸۴۴
اوراق مسکن مهر (ذمسکن)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۶,۱۶۵
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۸۰,۲۰۵	۳۵,۰۸۰,۲۰۵	۰	۶۲,۵۸۳,۹۵۵
واسط مالی اسفند (ذساما ۱)	۱۳۹۱/۰۷/۱۶	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۴۶۸,۴۰۱
واسط مالی مهر (ذصمپنا)	۱۳۹۱/۰۸/۲۱	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۳۵,۱۵۵
واسط مالی فروردین (صامید)	۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	۸۷,۲۳۷,۵۴۲
اوراق مشارکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۲/۰۱/۲۴	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۵۷,۸۲۰
اوراق مسکن مهر (ذمسکن)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۳۳۵
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذانصا ۱)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	دو ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۵,۲۰۴
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذانصا ۱)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	دو ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	(۹۴۱)
				۳۵,۰۸۰,۲۰۵	۰	۳۵,۰۸۰,۲۰۵	۱۵۵,۱۵۵,۰۰۰	۴۵۱,۸۲۷,۴۸۰

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	سود
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:							
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۱۳۸۸/۰۴/۰۹	—	۷	۹,۷۳۸,۸۳۲	(۱,۳۰۳)	۹,۷۳۷,۵۲۹	۶,۹۵۳,۰۴۷
جمع				۹,۷۳۸,۸۳۲	(۱,۳۰۳)	۹,۷۳۷,۵۲۹	۶,۹۵۳,۰۴۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۲

۱۹- سایر درآمدها

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
ریال	ریال	ریال
۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۷۳۰,۸۶۶
سایر درآمدها		
۱۴,۰۳۵,۳۶۲	۰	۰
سایر درآمدها - تنزیل سود سهام دریافتی		
۱۸,۵۳۵,۳۶۲	۰	۷۳۰,۸۶۶
جمع		

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
ریال	ریال	ریال
۱۳۴,۰۴۰,۰۳۹	۵۱,۱۱۳,۶۸۴	۲۹۷,۴۲۶,۲۰۱
مدیر صندوق		
۱۶۶,۸۶۴,۵۱۸	۶۰,۵۳۹,۰۰۱	۳۶۲,۵۷۶,۱۴۱
ضامن		
۱۲,۲۴۷,۰۹۱	۳,۳۰۱,۳۳۳	۲۳,۵۹۴,۳۳۴
متولی		
۱۳,۵۰۳,۹۷۲	۶,۲۹۷,۷۲۲	۳۹,۲۴۹,۴۹۸
حسابرس		
۳۲۶,۶۵۵,۶۲۰	۱۲۱,۲۵۱,۷۴۰	۷۲۲,۸۴۶,۱۷۴
جمع		

۲۱- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
ریال	ریال	ریال
۳,۶۷۳,۸۷۵	۱,۹۸۰,۸۲۷	۹,۳۸۶,۰۷۳
هزینه تصفیه		
۰	۰	۰
هزینه نگهداری اوراق بهاداری نام		
۵,۴۰۱,۶۲۶	۵,۰۸۱,۹۸۵	۲۰,۰۰۳,۵۰۷
هزینه آبونمان		
۵۸۵,۷۱۴	۵۸۵,۷۱۴	۲,۳۱۱,۳۶۶
هزینه استهلاك سایر دارائیهها		
۳۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰
هزینه های متفرقه		
۹,۶۹۱,۲۱۵	۷,۶۴۸,۵۲۶	۳۱,۷۲۰,۹۴۶
جمع		

۲۲- تعديلات

الف - تعديلات 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 تعديلات منعکس میشود.

ب - تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال :

سرفصل فوق در برگیرنده تعديلات 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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۲/۰۴/۹			۱۳۹۱/۰۷/۹			۱۳۹۲/۰۷/۰۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۸۰	ممتاز-عادی	۴,۹۷۴	۶۲	ممتاز-عادی	۴,۴۵۶	۸۰	ممتاز-عادی	۴,۹۷۴	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی

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	۱۰۳,۰۷۹,۲۸۵,۷۰۷	طی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۹	۳,۳۰۱,۴۵۴,۹۹۸
		فروش سهام	۹۸,۵۷۵,۷۰۰,۸۵۷		

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