

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۹ دیماه 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 ۱۳۹۲/۱۱/۰۶ 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 دی ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲/۰۴/۹	۱۳۹۲/۱۰/۰۹	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها		
۱۸,۶۷۸,۳۲۴,۱۱۵	۳۲,۹۳۱,۹۴۵,۹۱۷	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱	۰	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۶۱۰,۶۶۵,۶۵۷	۹۰۳,۷۴۵,۷۶۳	۷ حسابهای دریافتنی
۲۳,۴۲۱,۱۵۰	۲۶,۹۲۰,۰۱۵	۸ سایر دارایی ها
۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷	۹۷۴,۴۶۰,۱۵۳	۹ موجودی نقد
۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴	۰	۱۰ جاری کارگزاران
۲۳,۱۳۲,۴۸۵,۳۱۴	۳۴,۸۳۷,۰۷۱,۸۴۸	جمع دارایی ها
بدهی ها		
۰	۸۲,۶۷۴,۳۱۰	۱۰ جاری کارگزاران
۱,۲۳۲,۹۸۴,۴۵۶	۱,۹۳۹,۳۶۳,۹۱۶	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۳۵,۷۱۲,۳۳۲	۴۳,۶۰۲,۶۴۶	۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۰	۱۵۹,۳۰۲,۹۶۸	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
۱,۲۶۸,۶۹۶,۷۸۸	۲,۲۲۴,۹۴۳,۸۴۰	جمع بدهی ها
۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶	۳۲,۶۱۲,۱۲۸,۰۰۸	۱۴ خالص دارایی ها
۳,۵۲۱,۸۷۳	۵,۳۲۶,۱۶۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۲

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
درآمد ها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸,۶۳۶,۱۳۲,۰۹۶	۳,۰۲۷,۲۵۸,۲۵۴	۵,۰۸۳,۲۹۵,۷۷۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۰۵۹,۷۳۱,۳۶۶	۲,۳۴۸,۲۰۵,۸۵۷	۱,۶۰۳,۷۰۳,۵۵۳
سود سهام	۸۶۱,۱۱۴,۳۲۴	۱۶۳,۰۹۲,۸۹۱	۹۰۰,۰۳۴,۳۶۵
سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی	۶۷,۵۳۶,۸۹۴	۲۸۵,۸۱۸,۹۱۴	۴۷۱,۲۸۷,۹۲۴
سایر درآمد ها	۱۷,۴۱۸,۳۳۷	۰	۷۳۰,۸۶۶
جمع درآمد ها	۱۱,۶۴۱,۹۳۳,۰۱۷	۵,۸۲۴,۳۷۵,۹۱۶	۸,۰۵۹,۰۵۲,۴۷۹
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۷۲۲,۸۸۰,۴۴۰	۲۹۰,۳۷۱,۶۰۰	۷۲۲,۸۴۶,۱۷۴
سایر هزینه ها	۲۶,۲۶۲,۲۷۱	۱۵,۳۴۶,۵۹۹	۳۱,۷۲۰,۹۴۶
سود(زیان) خالص	۱۰,۸۹۲,۷۹۰,۳۰۶	۵,۵۱۸,۶۵۷,۷۱۷	۷,۳۰۴,۴۸۵,۳۵۹
بازده سرمایه گذاری پایان دوره *	۳۳.۲۱۹	۳۵.۷۸۰	۳۷.۴۶۴

صورت گردش خالص دارایی ها

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۶,۲۰۸	۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶	۵,۸۹۰	۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۰۹	۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۰۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۱۳۸	۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷	۵۲۵,۸۷۵,۴۶۴	۶,۳۲۹,۰۸۴,۹۶۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۲۲۳)	(۱,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۰)	(۹۹۶,۸۴۵,۶۹۵)	(۴,۹۹۳,۲۵۵,۷۷۱)
سود(زیان) خالص دوره		۱۰,۸۹۲,۷۹۰,۳۰۶		۵,۵۱۸,۶۵۷,۷۱۷	۷,۳۰۴,۴۸۵,۳۵۹
تعدیلات	۲۲	(۵۹,۴۵۰,۸۲۴)		۱,۰۹۲,۵۳۲,۸۰۰	۸۸۶,۵۲۷,۳۶۹
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶,۱۲۳	۳۲,۶۱۲,۱۲۸,۰۰۸	۵,۶۹۷	۱۸,۴۷۷,۱۶۶,۸۹۵	۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

سود خالص = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
خالص دارایی های پایان سال

* بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی 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

شش ماهه منتهی به ۹ دی 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	۹۹۹	۹۹.۹
۲	میثم کریمی	۱	۰.۰۱

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

شش ماهه منتهی به ۹ دی 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

شش ماهه منتهی به ۹ دی 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

شش ماهه منتهی به ۹ دی 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 که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
ضامن	سالانه حداکثر ۲/۵ درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال (عوارض و مالیات ارزش افزوده به مبلغ فوق اضافه خواهد شد).
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

شش ماهه منتهی به ۹ دی 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:

صنعت	۱۳۹۲/۱۰/۹			۱۳۹۲/۰۴/۹		
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها
خدمات فنی و مهندسی	۳,۴۳۱,۷۳۰,۸۷۶	۴,۷۶۶,۸۳۹,۲۴۴	۱۳.۶۸٪	۰	۰	۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۳,۵۶۴,۹۴۱,۸۲۳	۳,۸۶۷,۹۳۵,۱۳۶	۱۱.۱۰٪	۰	۰	۰
بانک ها و موسسات اعتباری	۲,۸۹۱,۵۵۳,۲۵۰	۳,۳۴۴,۹۲۲,۸۸۷	۹.۶۰٪	۱,۴۷۱,۹۱۸,۹۳۰	۱,۴۹۴,۰۶۶,۲۱۶	۶.۴۶
محصولات شیمیایی	۳,۱۱۴,۱۱۵,۷۲۵	۲,۹۶۲,۸۸۳,۸۰۵	۸.۵۰٪	۲,۱۸۹,۴۶۴,۲۳۹	۲,۴۵۵,۴۲۶,۵۸۲	۱۰.۶۱
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۵۹۹,۵۰۴,۵۷۵	۲,۸۹۶,۲۳۷,۸۵۹	۸.۳۱٪	۰	۰	۰
محصولات کاغذی	۲,۵۳۹,۴۷۹,۵۹۷	۲,۴۹۱,۱۰۰,۰۷۰	۷.۱۵٪	۰	۰	۰
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱,۷۱۰,۴۲۷,۱۶۶	۱,۶۸۰,۵۲۷,۵۸۰	۴.۸۳٪	۰	۰	۰
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری	۱,۶۷۱,۱۸۲,۶۶۴	۱,۶۶۲,۲۱۷,۹۴۵	۴.۷۷٪	۰	۰	۰
سرمایه گذاری ها	۱,۷۰۹,۷۶۹,۲۹۲	۱,۶۴۱,۴۳۴,۰۳۵	۴.۷۱٪	۸۵۴,۹۶۰,۹۸۳	۳.۷	
سایر واسطه گری های مالی	۱,۶۲۴,۸۰۲,۵۲۲	۱,۶۰۱,۸۴۵,۶۳۵	۴.۶۰٪	۴۴۱,۹۳۷,۴۲۸	۴۳۵,۲۷۴,۴۵۸	۱.۸۸
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۴۶۱,۶۲۸,۸۴۱	۱,۳۲۳,۲۴۲,۲۷۰	۳.۸۰٪	۱,۹۲۷,۳۲۷,۹۵۳	۲,۰۷۳,۰۱۳,۶۶۴	۸.۹۶
خودرو و ساخت قطعات	۱,۲۹۹,۰۸۳,۰۰۵	۱,۳۱۰,۳۷۶,۰۴۰	۳.۷۶٪	۰	۰	۰
انبوه سازی املاک و مستقلات	۱,۰۰۶,۷۶۱,۸۶۷	۱,۰۴۱,۴۷۱,۸۳۳	۲.۹۹٪	۰	۰	۰
ساخت محصولات فلزی	۷۴۹,۱۵۴,۶۷۵	۸۲۶,۹۰۲,۷۰۵	۲.۳۷٪	۱,۷۱۰,۲۰۳,۳۷۸	۲,۳۹۸,۹۰۸,۵۸۳	۱۰.۳۷
فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای	۷۲۷,۳۷۲,۴۱۹	۷۰۸,۹۲۹,۲۷۳	۲.۰۳٪	۲,۶۲۴,۸۶۳,۹۵۷	۲,۵۳۱,۴۸۰,۲۳۸	۱۰.۹۴
استخراج کانه های فلزی	۶۷۸,۴۵۶,۳۴۸	۶۷۲,۷۵۵,۳۷۳	۱.۹۳٪	۰	۰	۰
استخراج ذغال سنگ	۹۲,۲۴۹,۸۹۹	۱۳۲,۳۲۴,۲۲۷	۰.۳۸٪	۰	۰	۰
فلزات اساسی	۰	۰	۰	۲,۱۵۰,۷۷۱,۲۹۹	۲,۴۸۳,۶۷۷,۲۴۵	۱۰.۷۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰	۲,۱۴۱,۰۸۴,۴۸۰	۲,۳۱۳,۲۴۹,۱۸۳	۱۰
سیمان ، آهن و گچ	۰	۰	۰	۹۸۹,۳۶۰,۵۴۴	۱,۰۸۹,۴۷۲,۷۶۸	۴.۷۱
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰	۵۵۸,۱۴۰,۰۴۴	۵۴۸,۷۹۴,۱۹۵	۲.۳۷
جمع	۳۰,۸۷۲,۲۱۴,۵۵۴	۳۲,۹۳۱,۹۴۵,۹۱۷	۹۴.۵۰٪	۱۷,۰۷۳,۱۲۰,۵۶۳	۱۸,۶۷۸,۳۲۴,۱۱۵	۸۰.۷۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۲

۶ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به قرار زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۹	۱۳۹۲/۱۰/۹
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱	۰
۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱	۰

شرکت بین المللی توسعه ساختمان

۷-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۰۴/۹	۱۳۹۲/۱۰/۹	درصد	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳,۹۵۸,۳۳۳)	۷۶,۰۴۱,۶۶۷	۰	صنایع مس شهید باهنر
۶۴,۵۵۰,۰۸۷	۲۵٪	(۳,۱۱۳,۸۸۹)	۶۱,۴۳۶,۱۹۸	۰	بانک اقتصاد نوین
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳,۶۷۹,۴۲۹)	۶۶,۳۲۰,۵۷۱	۰	دارو پخش
۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۷۷۷,۳۵۶)	۶,۵۲۲,۶۴۴	۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۵,۵۶۲,۸۲۷)	۱۱۹,۴۳۷,۱۷۳	۰	بانک پاسارگاد
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۱,۰۳۸,۲۸۷)	۱۹۸,۹۶۱,۷۱۳	۰	پالایش نفت بندرعباس
۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	صنایع شیمیایی ایران
۰	۲۵٪	۰	۰	۰	لیزینگ صنعت و معدن
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخابرات ایران
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱,۴۸۴,۳۷۵)	۲۸,۵۱۵,۶۲۵	۰	پروژه های نیروگاهی ایران
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱,۲۴۱,۲۱۵)	۳۳,۵۵۸,۷۸۵	۰	صنایع آذر آب
۰	۲۵٪	۰	۰	۰	بیمه البرز
۷,۸۶۶,۵۸۸	۰.۰۰	۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۰	سایر حساب های دریافتنی
۱,۰۸۹,۱۶۸	۶٪	(۴,۳۶۹)	۱,۰۸۴,۷۹۹	۱۹۳,۶۸۴	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۹۳۴,۶۰۵,۸۴۳		(۳۰,۸۶۰,۰۸۰)	۹۰۳,۷۴۵,۷۶۳	۶۱۰,۶۶۵,۶۵۷	جمع

۸-سایر دارائی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق 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 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.

۱۳۹۲/۱۰/۹

مانده در پایان دوره	مستهلک سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۲۶,۷۶۸	(۱,۱۵۲,۵۳۴)	۰	۲,۲۷۹,۳۰۲
۲۵,۷۹۳,۲۴۷	(۱۷,۱۲۹,۴۲۳)	۲۱,۷۸۰,۸۲۲	۲۱,۱۴۱,۸۴۸
۲۶,۹۲۰,۰۱۵	(۱۸,۲۸۱,۹۵۷)	۲۱,۷۸۰,۸۲۲	۲۳,۴۲۱,۱۵۰

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ ماه ۱۳۹۲

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۰۹	
ریال	ریال	
.	.	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۴۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷	۹۷۴,۴۶۰,۱۵۳	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷	۹۷۴,۴۶۰,۱۵۳	جمع

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

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک صنعت و معدن	۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴	۲۵۵,۵۴۷,۱۹۹,۳۶۰	۲۵۸,۲۱۱,۶۴۳,۴۴۴	(۸۲,۶۷۴,۳۱۰)
جمع	۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴	۲۵۵,۵۴۷,۱۹۹,۳۶۰	۲۵۸,۲۱۱,۶۴۳,۴۴۴	(۸۲,۶۷۴,۳۱۰)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

مدیر صندوق	۱۳۹۲/۱۰/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹
ضامن	ریال	ریال
متولی	۱,۰۴۷,۰۳۵,۳۹۱	۷۳۰,۴۷۳,۹۰۴
حسابرس	۸۲۸,۵۵۸,۲۰۴	۴۶۱,۱۹۳,۱۵۴
جمع	۳۲,۳۰۵,۰۸۰	۲۶,۷۱۳,۹۹۷
	۳۱,۴۶۵,۲۴۱	۱۴,۶۰۳,۴۰۱
	۱,۹۳۹,۳۶۳,۹۱۶	۱,۲۳۲,۹۸۴,۴۵۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی 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	۱۳۹۲/۱۰/۹
ریال	ریال
۳۳,۲۶۱,۱۶۱	۴۱,۱۵۱,۴۷۵
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱
۳۵,۷۱۲,۳۳۲	۴۳,۶۰۲,۶۴۶

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	۱۳۹۲/۱۰/۹
ریال	ریال
۰	۱۵۹,۳۰۲,۹۶۸
۰	۱۵۹,۳۰۲,۹۶۸

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		۱۳۹۲/۱۰/۹		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۵,۲۰۸	۱۸,۳۴۱,۹۱۵,۳۷۴	۵,۱۲۳	۲۷,۲۸۵,۹۵۹,۷۸۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰	۳,۵۲۱,۸۷۳,۱۵۲	۱,۰۰۰	۵,۳۲۶,۱۶۸,۲۲۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶,۲۰۸	۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶	۶,۱۲۳	۳۲,۶۱۲,۱۲۸,۰۰۸	جمع

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	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵_۱	۸,۶۴۳,۶۳۲,۰۹۶	۳,۰۳۳,۷۰۸,۲۵۴
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۵_۲	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۵۰,۰۰۰)
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۵_۳	۰	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)
		۸,۶۳۶,۱۳۲,۰۹۶	۳,۰۲۷,۲۵۸,۲۵۴
			۵,۰۸۳,۲۹۵,۷۷۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یاد داشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۲

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۱۸,۵۱۵	۱,۳۵۷,۹۶۵,۹۹۴	(۷,۰۴۶,۳۷۶)	(۶,۶۶۰,۰۹۱)	(۳۹,۶۱۳,۹۴۶)
۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۶,۳۷۴,۶۵۴	۶,۱۴۵,۴۲۱,۲۰۷	(۳۰,۸۲۱,۵۲۱)	(۲۹,۱۳۱,۸۷۴)	(۳۷۸,۹۹۹,۹۴۸)
۵۰,۰۰۰	۳۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۵۱۲,۹۶۳	(۱,۹۹۵,۳۸۵)	(۱,۸۸۶,۰۰۰)	۸۸۰,۵۶۵۲
۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۲,۴۵۷,۸۶۲	۲,۱۲۲,۶۸۷,۹۱۰	(۱۱,۴۹۲,۲۹۷)	(۱۰,۸۶۲,۲۹۰)	۲۷,۴۱۵,۳۶۵
۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۶,۳۰۴,۰۱۴	۲,۰۷۹,۵۵۷,۷۸۰	(۱۱,۵۱۲,۶۴۶)	(۱۰,۸۸۱,۵۲۰)	۷۴,۳۵۲,۰۶۸
۳,۲۰۰,۰۰۰	۷,۵۵۰,۲۰۲,۹۵۴	۷,۴۸۹,۶۵۳,۷۸۷	(۳۹,۹۴۰,۶۱۰)	(۳۷,۷۵۱,۰۱۷)	(۱۷,۱۴۲,۴۶۰)
۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۴,۲۷۹,۱۸۲	۱۲,۲۰۴,۲۳۸,۴۱۰	(۶۷,۷۳۴,۵۵۷)	(۶۴,۰۲۱,۳۹۳)	۴۶۸,۲۸۴,۸۲۲
۲,۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۳۱,۲۷۶,۶۲۹	۳,۵۶۵,۵۴۱,۱۵۴	(۱۹,۷۳۸,۴۴۶)	(۱۸,۶۵۶,۳۸۵)	۱۲۷,۳۴۰,۶۵۴
۸۹۶,۸۷۵	۲,۰۶۸,۲۵۵,۲۸۴	۲,۰۴۹,۵۸۴,۶۸۳	(۱۰,۹۴۱,۰۷۱)	(۱۰,۳۴۱,۲۷۶)	(۲,۳۴۱,۱,۷۴۶)
۲۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۳۰۱,۰۴۷	۴۳۱,۹۵۵,۹۵۳	(۲,۳۱۳,۳۲۱)	(۲,۱۸۶,۵۰۶)	۸۴۵,۲۶۷
۲۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۴۴۸,۲۸۰	(۱,۵۰۶,۵۹۲)	(۱,۴۴۴,۰۰۰)	(۱۷,۵۷۸,۸۷۲)
۷۵,۰۰۰	۱,۶۰۶,۷۲۷,۳۸۹	۱,۷۵۹,۷۶۱,۰۷۵	(۸,۴۹۹,۵۸۵)	(۸,۰۳۳,۶۴۶)	(۱۶۹,۵۶۶,۹۰۷)
۱,۰۴۱,۱۷۹	۱۴,۴۹۸,۲۲۴,۰۲۵	۱۲,۵۳۰,۳۶۶,۵۲۱	(۷۶,۶۹۵,۵۶۷)	(۷۲,۴۹۱,۱۱۹)	۱,۸۱۸,۶۶۹,۸۱۸
۶۰,۰۰۰	۹۵۷,۸۴۰,۰۰۰	۹۱۶,۳۲۴,۸۸۰	(۴,۸۹۴,۵۶۲)	(۴,۷۸۹,۲۰۰)	۳۱,۸۳۳,۳۵۸
۲۸۰,۰۰۰	۶,۹۴۳,۲۸۴,۸۳۷	۵,۶۹۹,۳۱۱,۲۱۸	(۳۶,۷۲۹,۹۷۳)	(۳۴,۷۱۶,۴۱۶)	۱,۱۷۲,۵۲۶,۳۳۰
۲۰۰,۴۸۹	۴,۲۳۰,۳۸۲,۹۳۹	۴,۳۸۱,۲۶۸,۸۴۴	(۲۲,۳۷۸,۷۱۹)	(۲۱,۱۵۱,۹۱۵)	(۱۹۴,۴۱۶,۵۱۹)
۲۸۵,۰۰۰	۴,۶۹۳,۸۵۱,۶۲۷	۴,۵۲۵,۹۵۷,۶۳۰	(۲۲,۹۸۵,۵۸۳)	(۲۲,۴۶۹,۲۵۹)	۱۲۰,۴۳۹,۱۵۵
۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۱,۲۳۵,۶۶۴	۱,۹۵۶,۳۶۱,۹۶۵	(۱۰,۴۸۰,۶۸۰)	(۹,۹۰۶,۱۲۸)	۴,۴۷۶,۹۲۱
۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۶,۸۶۹,۱۱۰	۱,۵۶۶,۵۷۶,۷۳۸	(۹,۹۲۸,۶۴۲)	(۹,۲۸۴,۳۴۶)	۲۹۰,۹۷۹,۳۸۴
۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۹,۲۶۶,۰۴۷	۱,۶۹۸,۴۶۶,۴۹۶	(۸,۸۸۳,۳۱۴)	(۸,۳۹۶,۳۳۰)	(۳۶,۴۸۰,۰۰۹۳)
۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۴,۴۱۵,۱۳۳	۳,۹۱۴,۱۹۲,۱۳۷	(۲۲,۸۲۳,۲۴۸)	(۲۱,۵۷۲,۰۷۴)	۳۵۵,۸۲۷,۶۷۴
۵۰,۰۰۰	۳۳۱,۲۹۲,۵۴۳	۳۰۳,۰۱۵,۵۳۱	(۱,۷۵۲,۵۳۹)	(۱,۶۵۶,۴۶۳)	۲۴,۸۶۸,۰۱۰
۲۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۹۳۰,۱۸۳	۶۸۴,۱۷۰,۸۶۴	(۳,۵۷۵,۶۷۱)	(۳,۳۷۹,۶۵۲)	(۱۵,۱۹۶,۰۰۴)
۵۰,۰۰۰	۶۶۹,۷۵۶,۸۰۰	۵۴۸,۷۹۴,۱۹۵	(۳,۵۴۳,۰۱۰)	(۳,۴۴۸,۷۸۳)	۱۱۴,۰۷۰,۸۱۲
۵۰,۰۰۰	۸۵۴,۶۹۶,۵۴۶	۸۴۲,۷۱۵,۷۰۹	(۴,۵۲۱,۳۴۴)	(۴,۲۷۳,۴۸۳)	۳,۱۸۶,۰۱۰
۵۰,۰۰۰	۵۹۰,۳۸۲,۵۵۰	۵۱۸,۰۰۴,۴۴۶	(۳۰,۱۶۸,۵۵۵)	(۲,۹۵۱,۹۱۳)	۶۶,۴۰۹,۳۳۶
۵۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۴۹۹,۷۸۸	(۹۹۲,۹۳۴)	(۹۳۸,۵۰۰)	۱,۲۶۸,۷۶۸
۲۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۱۴۲,۰۵۱	۳۳۱,۶۰۳,۸۰۰	(۱,۹۶۸,۶۲۲)	(۱,۸۶۰,۷۱۰)	۳۶,۷۰۸,۹۱۹
۵۰,۰۰۰	۶۸,۱۵۰,۰۰۰	۷۱,۵۹۶,۲۷۵	(۳۶۰,۵۱۴)	(۳۴۰,۷۵۰)	(۴,۱۴۷,۵۳۹)
۳۰,۰۰۰	۳۶۶,۶۹۰,۰۰۰	۳۵۵,۶۷۷,۹۶۰	(۱,۸۷۲,۷۸۴)	(۱,۸۳۳,۴۵۰)	۷,۳۰۴,۸۰۶
۱۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۰۳,۸۸۶	(۹۵۲,۲۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۸۷۶,۰۸۶)
۷۲۹,۹۹۹	۵,۰۹۹,۲۳۸,۶۹۳	۵,۰۵۷,۴۰۵,۱۰۷	(۲۶,۹۷۲,۹۶۶)	(۲۵,۴۹۶,۲۰۱)	(۱۰,۶۳۷,۵۸۱)
۳۵۰,۰۰۰	۱,۶۲۸,۵۶۹,۹۶۳	۱,۶۲۳,۹۰۴,۰۰۷	(۸,۶۱۵,۱۳۶)	(۸,۱۴۲,۸۴۹)	(۱۲۰,۹۲۰,۲۹)
۷۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۶,۵۵۳,۱۶۷	۳,۷۲۹,۲۳۶,۴۲۲	(۲۱,۵۶۴,۹۷۲)	(۲۰,۳۸۲,۷۶۵)	۳۰,۵۳۸,۹۹۹
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۱,۶۹۰,۵۲۳	۶,۳۹۶,۹۷۱,۰۵۱	(۳۵,۱۸۷,۴۴۳)	(۳۲,۲۵۸,۴۵۵)	۱۸۶,۲۷۳,۵۷۴
۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۹,۲۲۹,۸۳۶	۱,۷۰۹,۴۹۶,۷۱۵	(۸,۹۸۸,۹۳۳)	(۸,۴۹۶,۱۴۹)	(۲۷,۷۵۱,۹۶۱)
۵۰,۰۰۰	۴۲۵,۹۷۱,۲۲۰	۳۸۳,۱۵۳,۱۱۸	(۲,۲۵۳,۳۸۶)	(۲,۱۶۹,۸۵۶)	۳۸,۴۳۴,۸۶۰
۵۰,۰۰۰	۹۸۳,۹۰۵,۰۶۶	۹۵۷,۶۳۱,۵۸۰	(۵,۲۰۴,۸۶۰)	(۴,۹۱۹,۵۲۶)	۱۶,۱۴۹,۱۰۰
۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳,۴۷۳,۴۲۶	۲,۱۴۱,۴۱۳,۴۳۸	(۱۱,۷۶۲,۱۷۴)	(۱۱,۱۷۳,۳۶۷)	۵۹,۱۸۰,۴۴۷
۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۵,۰۹۷,۳۶۶	۲,۰۸۵,۱۶۳,۵۵۷	(۱۱,۴۵۳,۲۶۴)	(۱۰,۸۲۵,۴۸۸)	۵۷,۶۵۴,۹۵۷
ایران					
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۶,۹۷۴,۲۰۲	۱,۹۲۷,۱۳۰,۱۵۲	(۹,۲۹۴,۳۸۸)	(۸,۷۸۴,۸۷۱)	(۱۸۸,۲۳۵,۲۰۹)
۱,۷۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۸,۷۷۹,۶۰۹	۴,۷۰۰,۶۶۶,۷۴۹	(۲۳,۶۹۲,۷۴۳)	(۲۲,۳۹۳,۸۹۹)	(۲۶۷,۹۷۳,۷۸۲)
۲۶۰,۰۰۰	۷۷۹,۵۴۴,۳۷۸	۷۶۹,۸۷۶,۷۱۵	(۴,۱۲۳,۷۹۲)	(۳,۸۹۷,۷۲۲)	۱,۶۴۶,۱۴۹
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۶۹۸,۵۷۴	۱,۹۱۳,۰۷۴,۴۷۹	(۷,۲۵۰,۹۹۴)	(۶,۸۵۳,۴۹۱)	(۵۵۶,۴۸۰,۳۹۰)
۳۳۷,۵۰۰	۲,۳۵۸,۳۲۵,۰۰۰	۲,۳۴۵,۴۱۹,۵۲۸	(۱۲,۴۷۵,۰۱۰)	(۱۱,۷۹۱,۱۴۶)	(۱۱,۴۶۰,۶۶۴)
۲,۵۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۶,۲۴۰,۴۹۳	۹,۹۲۳,۹۷۲,۶۴۶	(۵۳,۷۲۶,۵۰۱)	(۵۰,۷۸۱,۲۰۰)	۱۲۸,۷۶۰,۱۴۶
۲۷۷,۲۲۲	۱,۵۶۴,۶۳۹,۵۹۵	۱,۴۹۹,۲۶۴,۱۰۱	(۸,۲۹۲,۶۶۱)	(۷,۸۲۳,۱۹۹)	۴۹,۲۵۹,۶۳۴
۴۵۰,۰۰۰	۲,۲۰۳,۰۱۸,۰۳۵	۲,۶۴۳,۸۵۹,۹۹۳	(۱۱,۶۵۳,۹۶۳)	(۱۱,۰۱۵,۰۹۵)	(۴۶۳,۵۱۱,۰۱۶)
۱۵۰,۰۰۰	۳۸۰,۳۲۹,۳۹۲	۳۹۶,۷۱۸,۷۲۹	(۲۰,۱۱,۴۱۶)	(۱,۹۰۱,۱۴۵)	(۳۰۴,۰۱,۸۹۸)
۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۸,۷۷۹,۲۸۰	۱,۶۴۷,۹۶۲,۸۶۷	(۹,۵۶۸,۴۳۳)	(۹,۰۴۳,۸۹۷)	۱۴۲,۲۰۴,۰۸۳
۳۰,۰۰۰	۲۲۲,۱۹۹,۰۶۸	۲۳۰,۷۶۶,۰۹۹	(۱,۱۷۵,۴۳۵)	(۱,۱۱۰,۹۹۵)	(۱۰,۸۵۳,۴۶۱)
۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۰۰۵,۲۴۹	(۷,۲۶۸,۴۶۰)	(۶,۸۷۰,۰۰۰)	۷۶,۸۵۶,۲۹۱
۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۹,۱۴۲,۷۰۲	(۱۲,۳۹۲,۸۷۸)	(۱۱,۷۱۳,۴۹۹)	(۶۰,۵۴۹,۰۷۹)
۱,۶۱۹,۹۹۹	۷,۱۱۰,۷۱۵,۴۴۱	۵,۸۲۲,۱۱۴,۸۶۸	(۳۷,۶۱۵,۶۶۵)	(۳۵,۵۵۳,۵۷۵)	۱,۲۱۵,۴۳۱,۲۳۳
۵۰,۰۰۰	۴۳۸,۶۰۵,۶۰۰	۴۰۶,۲۳۶,۷۳۶	(۲,۳۲۰,۲۲۳)	(۲,۱۹۳,۰۲۸)	۲۷,۸۵۵,۶۱۳
۲۹۴,۵۸۸	۱۰,۱۳۰,۰۶۴,۵۶۱	۱۰,۰۷۹,۰۰۶,۵۵۸	(۵۳,۵۸۸,۰۴۵)	(۵۰,۶۵۰,۳۲۲)	(۵۳,۱۸۰,۳۶۴)
جمع صفحه	۱۵۹,۲۶۸,۴۳۹,۰۸۳	۱۵۳,۱۴۱,۸۱۰,۲۱۵	(۸۴۱,۳۵۶,۰۰۹)	(۷۹۶,۳۴۳,۱۹۹)	۴,۴۸۸,۹۳۰,۶۶۱
					۲,۵۸۶,۶۷۵,۸۹۲
					۳۰,۳۴۴,۴۰۸,۹۹۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۲

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹	
سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال
۱۳۳,۷۴۶,۴۱۵	۰	۳۸۷,۷۵۸,۰۶۷	(۶۲,۳۱۸,۰۶۲)	(۶۵,۹۳۲,۵۰۶)	۱۱,۹۴۷,۶۰۳,۵۱۵	۱۲,۴۶۳,۶۱۲,۱۵۰	۹۰۶,۰۰۰
۶۵,۷۰۵,۳۵۷	۰	(۳۸۶,۸۸۷,۶۴۶)	(۱۰,۵۹۲,۹۵۱)	(۱۱,۲۰۷,۳۳۸)	۲,۴۸۳,۶۷۷,۲۴۵	۲,۱۱۸,۵۸۹,۸۸۸	۷۰۰,۰۰۰
۰	۰	۶۱,۴۰۱,۸۱۵	(۶,۳۴۹,۷۵۱)	(۶,۶۱۲,۳۳۷)	۱,۱۷۵,۶۸۶,۱۹۷	۱,۲۴۹,۹۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
(۱۰۰,۸۲۱,۲۸۵)	(۷۷,۵۷۳,۹۲۴)	۱۵,۴۴۲,۳۸۶	(۱۱,۵۷۱,۱۹۸)	(۱۲,۲۴۲,۳۳۳)	۲,۲۷۴,۹۸۳,۸۲۰	۲,۳۱۴,۲۳۹,۷۳۷	۵۰۰,۰۰۰
۱۰۶,۷۷۲,۳۳۸	۳۲۰,۶۹۳,۳۳۷	(۳۰,۹۳۰,۷۷۰)	(۲,۸۰۲,۱۰۳)	(۲,۹۶۴,۶۲۶)	۵۷۵,۵۸۴,۷۰۱	۵۶۰,۴۲۰,۶۶۰	۱۲۷,۶۰۱
(۱۶۷,۸۰۰)	(۱۶۷,۸۰۰)	۲۲۹,۵۹۸,۷۹۵	(۸,۴۳۴,۹۲۲)	(۸,۹۲۴,۱۵۱)	۱,۴۴۰,۰۲۶,۵۵۶	۱,۶۸۶,۹۸۴,۴۲۴	۱۶۸,۰۰۰
۰	۰	۸,۶۸۹,۴۸۰	(۹,۲۷۴,۵۶۸)	(۹,۸۱۲,۴۹۳)	۱,۸۲۷,۱۳۶,۹۳۹	۱,۸۵۴,۹۱۳,۴۸۰	۳۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۷,۳۵۷,۴۰۹)	(۸,۴۶۰,۴۹۷)	(۸,۹۵۱,۲۱۰)	۱,۶۸۲,۰۴۵,۳۰۲	۱,۶۹۲,۰۹۹,۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۰	۰	۸۹۸,۳۴۶,۹۰۹	(۳۳,۳۸۹,۶۶۷)	(۳۵,۳۲۶,۲۶۰)	۵,۷۱۰,۸۷۱,۱۸۰	۶,۶۷۷,۹۳۴,۰۱۶	۴۴۲,۴۱۱
۰	۰	(۲۳۷,۳۸۴,۹۲۴)	(۳۵,۸۱۵,۷۹۹)	(۳۷,۸۳۳,۱۱۱)	۷,۳۲۶,۸۳۲,۲۱۰	۷,۱۶۳,۱۶۰,۱۹۶	۳۰۰,۰۰۰
(۲۴۵,۰۷۳,۹۶۷)	۸,۹۸۰,۳۴۳	۹۷,۸۸۲,۴۳۸	(۲۷,۲۵۴,۹۶۲)	(۲۸,۸۲۵,۷۵۶)	۵,۲۹۷,۰۱۹,۰۰۴	۵,۴۵۰,۹۹۲,۱۶۰	۴۵۰,۰۰۰
(۲۶۳,۶۳۰,۵۳۱)	(۱۰۳,۳۰۰,۶۹۰)	(۱۳۰,۲۳۳,۳۱۴)	(۱۴,۷۲۸,۰۵۶)	(۱۵,۵۹۲,۸۵۰)	۳,۰۴۷,۵۱۳,۵۴۶	۲,۹۴۷,۶۱۱,۱۳۸	۲,۳۰۰,۰۰۰
۰	۰	۱,۱۷۸,۸۳۹,۴۹۲	(۳۰,۵۵۵,۲۲۷)	(۲۱,۷۷۵,۷۶۵)	۲,۸۹۱,۸۶۳,۳۳۵	۴,۱۱۳,۰۴۳,۸۱۹	۸۶۱,۸۱۸
(۱۳,۱۵۷,۵۳۱)	۰	(۲۷,۲۸۶,۱۳۰)	(۲۵,۸۸۶,۴۹۹)	(۲۷,۳۸۷,۸۹۵)	۵,۱۵۱,۳۱۲,۰۳۲	۵,۱۷۷,۲۰۰,۲۹۶	۲,۲۲۴,۴۵۳
(۶۰,۳۴۴,۷۲۰)	۳۰,۶۰۹,۲۰۰	(۲۰,۷۱۱,۹۲۲)	(۱,۶۳۳,۳۶۶)	(۱,۷۲۸,۱۰۲)	۳۴۴,۰۲۳,۸۶۹	۳۲۶,۶۳۲,۴۱۵	۳۰,۰۰۰
۰	۰	۴۳,۴۹۸,۵۳۲	(۱۶,۷۹۶,۰۹۷)	(۱۷,۷۷۰,۲۷۰)	۳,۲۸۱,۱۵۴,۲۷۶	۳,۲۵۹,۲۱۹,۱۷۵	۴۵۰,۰۰۰
(۱۵,۷۵۳,۲۲۹)	۰	(۱۹,۱۰۲,۲۰۲)	(۲,۱۱۵,۳۴۴)	(۲,۳۲۸,۰۳۶)	۴۳۷,۸۱۷,۵۰۲	۴۲۳,۰۶۸,۶۸۰	۲۰۰,۰۰۰
(۵۰,۲۱۸,۹۳۵)	۰	۱۶۵,۳۱۷,۴۹۲	(۱۸,۲۸۷,۳۲۸)	(۱۹,۳۴۷,۹۹۲)	۳,۴۵۴,۵۱۲,۷۲۷	۳,۶۵۷,۲۶۵,۵۴۹	۳۵۰,۰۰۰
(۱۶۸,۸۷۱,۴۴۰)	۱۳,۲۸۹,۷۷۰	(۳۰,۶۹۸,۲۰۲)	(۱۵,۵۲۶,۳۳۸)	(۱۶,۴۲۶,۸۶۹)	۳,۱۰۴,۰۱۲,۵۴۰	۳,۱۰۵,۲۶۷,۵۴۵	۸۰۰,۰۰۰
(۳,۸۶۴,۵۸۱)	۴۹,۴۸۴,۵۲۹	۱,۱۱۰,۷۵۸,۲۹۷	(۷۵۰,۹۶۹,۹۶۰)	(۷۹,۴۵۲,۵۹۵)	۱۳,۷۵۴,۰۸۴,۹۵۳	۱۵,۰۱۹,۳۹۲,۸۰۵	۲,۳۵۰,۰۰۰
۰	۰	۲۹,۹۷۸,۰۷۵	(۳,۵۷۸,۹۹۸)	(۳,۷۸۶,۵۸۱)	۶۷۸,۴۵۶,۳۴۶	۷۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۰	۰	۱,۵۳۴,۰۸۴	(۸۲۰,۳۵۰)	(۸۶۷,۸۲۴)	۱۶۰,۸۲۷,۸۴۲	۱۶۴,۰۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۰	۰	۸۰۶,۳۴۸,۰۹۲	(۲۲,۲۳۳,۶۳۵)	(۲۳,۵۲۳,۱۹۶)	۳,۵۹۴,۷۲۲,۳۷۵	۴,۴۴۶,۷۲۷,۲۹۸	۱۰۵,۰۰۰
۴۵۳,۹۴۵,۵۴۰	۲۰۵,۰۱۷,۵۹۷						
(۱۶۱,۷۳۴,۳۶۹)	۴۴۷,۰۳۲,۳۶۲	۴,۱۵۴,۷۰۱,۴۳۵	(۴۳۳,۴۴۲,۵۷۸)	(۴۵۸,۵۹۹,۹۸۶)	۸۱,۶۴۱,۷۷۱,۹۳۲	۸۶,۶۸۸,۵۱۵,۹۳۱	
۵,۲۰۲,۶۴۶,۶۲۶	۳۰,۳۳,۷۰۸,۲۵۴	۸,۶۴۳,۶۳۲,۰۹۶	(۱,۲۲۹,۷۸۴,۷۷۷)	(۱,۲۹۹,۹۵۵,۹۹۵)	۲۳۴,۷۸۲,۵۸۲,۱۴۷	۲۴۵,۹۵۶,۹۵۵,۰۱۴	

جمع کل

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹	
سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال
(۱۷,۲۹۶,۶۵۰)	(۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۸۷۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
(۳۳,۴۲۱,۰۸۱)	(۴,۵۳۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۰,۷۱۷,۷۳۱)	(۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۸۷۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰	۰

سایرین

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹	
سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال	سود(زیان)فروش	ریال
(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

حق تقدم گسترش نفت و گاز پارسیان

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۲

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۹
۲,۰۵۹,۷۳۱,۳۶۶	۲,۳۵۲,۷۰۵,۸۵۷	۱,۶۰۵,۲۰۳,۵۵۳
.	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
۲,۰۵۹,۷۳۱,۳۶۶	۲,۳۴۸,۲۰۵,۸۵۷	۱,۶۰۳,۷۰۳,۵۵۳

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۴/۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹					
تعداد	قیمت	ارزش بازار با 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
۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۵	۳,۶۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۵,۹۸۹,۴۰۰	(۱۹,۳۲۱,۷۲۵)	(۱۸,۲۶۳,۵۰۰)	۳۰۸,۹۲۶,۳۷۵	۰
۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۰	۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۹,۰۸۳,۰۰۵	(۷,۰۰۰,۳۹۶۰)	(۶,۶۲۰,۰۰۰)	۱۱,۲۹۳,۰۰۰	۰
۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۳	۱,۴۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۷۲۸,۴۸۵	(۷,۷۷۲,۰۶۸)	(۷,۳۴۶,۰۰۰)	۷۸,۳۵۳,۴۴۷	۰
۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۷	۱,۶۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۴,۸۰۰,۵۲۲	(۸,۵۶۱,۸۶۵)	(۸,۰۹۲,۵۰۰)	(۲۲,۹۵۶,۸۸۷)	۲۲,۱۴۷,۲۸۶
۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۱	۱,۹۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۸۲۴,۷۶۵	(۱۰,۰۰۰,۶۵۴۵)	(۹,۵۵۲,۵۰۰)	۳۷۵,۰۱۶,۱۹۰	۰
۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۶	۷۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۲۷۲,۴۱۹	(۳,۷۸۹,۳۲۷)	(۳,۵۸۱,۵۰۰)	(۱۸,۴۴۳,۱۴۶)	(۹۳,۳۸۳,۷۱۹)
۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۶۹	۱,۰۰۸,۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۷,۷۵۳,۸۰۰	(۵,۳۰۶,۴۸۰)	(۵,۱۹۲,۲۵۰)	(۱۲۹,۸۰۰,۲۵۳۰)	۰
۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۰۱	۱,۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۶,۳۶۱,۹۳۳	(۱۰,۳۴۲,۲۱۵)	(۹,۷۷۵,۳۵۰)	(۲۱,۴۴۹,۳۹۸)	۰
۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۶	۱,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۴۲۷,۱۶۶	(۸,۹۸۳,۴۲۰)	(۸,۴۹۰,۰۰۰)	(۳۹,۸۹۹,۵۸۶)	۰
۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۴۸	۱۲۴,۷۰۰,۰۰۰	۹۳,۲۴۹,۸۹۹	(۷۰۰,۷,۲۷۳)	(۶۶۸,۵۰۰)	۴۰۰,۷۴,۳۲۸	۰
۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۷	۱,۶۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۹,۷۶۹,۲۹۲	(۸,۷۷۳,۴۶۵)	(۸,۲۹۳,۵۰۰)	(۶۸,۳۳۵,۱۵۷)	۰
۳۴۰,۰۰۰	۳۰,۹۵	۱,۰۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۶۷۶,۱۸۷	(۵,۵۶۶,۶۶۷)	(۵,۲۶۱,۵۰۰)	۳۴,۷۰۹,۹۶۶	۰
۳۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۵	۱,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۱,۶۲۸,۸۴۱	(۷,۰۰۰,۷۲,۷۳۰)	(۶,۶۸۵,۰۰۰)	(۱۳۸,۳۸۶,۵۷۱)	(۹,۵۴۴,۰۸۸)
۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۳	۲۵۵,۶۵۰,۰۰۰	۲۵۸,۹۵۳,۴۲۲	(۱,۳۵۳,۳۸۹)	(۱,۲۷۸,۳۵۰)	(۵,۹۳۳,۰۶۱)	۰
۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۹۰	۲,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۳۹,۴۷۹,۵۹۷	(۱۳,۳۴۱,۹۳۰)	(۱۲,۵۸۵,۰۰۰)	(۴۸,۳۷۹,۵۲۷)	۰
۴۵۰,۰۰۰	۶,۵۰۳	۲,۹۲۶,۳۵۰,۰۰۰	۲,۵۹۹,۵۰۰,۴۵۷۴	(۱۵,۴۸۰,۳۹۲)	(۱۴,۶۳۱,۷۵۰)	۲۹۶,۷۳۳,۲۸۴	۰
۱۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۹۵	۱,۶۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۱,۱۸۲,۶۶۴	(۸,۸۸۴,۵۵۵)	(۸,۳۹۵,۰۰۰)	(۸,۹۶۴,۷۱۹)	۰
۱۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۵۵	۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۹,۱۵۴,۶۷۵	(۴,۴۱۹,۷۹۵)	(۴,۱۷۷,۵۰۰)	۷۷,۷۴۸,۰۳۰	۰
۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۱	۴,۸۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۱,۷۳۰,۸۷۶	(۲۵,۴۷۸,۷۵۶)	(۲۴,۰۸۲,۰۰۰)	۱,۳۳۵,۰۰۰-۸۳,۴۸	۱۰۰,۰۳۴,۰۱۴
۲۵۰,۰۰۰	۲۷,۱۹۰	۶۷۹,۷۵۰,۰۰۰	۶۷۸,۴۵۶,۳۴۷	(۳,۵۹۵,۸۷۸)	(۳,۴۹۸,۷۵۰)	(۵,۷۰۰,۹۷۵)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰			

۲- ۱۶- سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		*	*	*	*	*	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
		*	*	*	*	*	(۴,۵۰۰,۰۰۰)
		*	*	*	*	*	(۱,۵۰۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹									
شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹							
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	خالص در آمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهید باهنر	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۵۸,۳۳۳)	۷۶,۰۴۱,۶۶۷	.	.
بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۳	۴۸۵,۳۳۹	۳۸۰	۱۸۴,۴۲۸,۸۲۰	(۳,۱۱۳,۸۸۹)	۱۸۱,۳۱۴,۹۳۱	.	.
مدیریت پروژه های نیروگاهی مینا	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸۴,۳۷۵)	۲۸,۵۱۵,۶۲۵	.	.
دارو پخش	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۷۹,۴۲۹)	۶۶,۳۲۰,۵۷۱	.	.
بانک تجارت	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.
بانک پاسارگاد	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۶۲,۸۲۷)	۱۱۹,۴۳۷,۱۷۳	.	.
پالایشگاه بندرعباس	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۳۸,۲۸۷)	۱۹۸,۹۶۱,۷۱۳	.	.
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۴	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۳	۷,۳۰۰,۰۰۰	(۷۷۷,۳۵۶)	۶,۵۲۲,۶۴۴	.	.
گروه صنعتی رنا	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۲/۰۷	۴۰۰,۴۴۹	۲۰	.	.	.	.	۸,۰۰۸,۹۸۰
صنایع آذر آب	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۵۸	.	.	.	.	۲۹,۹۳۹,۸۹۴
بیمه البرز	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۵	۲۵۰,۰۰۰	۳۲۰	.	.	.	.	۶۸,۶۶۵,۴۹۱
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۴/۴	۲۵۰,۰۰۰	۷۰۰	.	.	.	۱۶۸,۵۳۵,۶۲۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
آتیه دماوند	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۳/۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰	.	.	.	(۱,۱۷۰,۷۸۱)	.
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۲/۲۷	۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	.	.	.	(۱,۹۷۸,۳۶۴)	.
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۲/۰۳	۴۰۰,۰۰۰	۳۵۰	.	.	.	(۲,۰۷۸,۲۷۳)	.
مخابرات ایران	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۲/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۴۲۰	.	.	.	(۲۱۵,۳۱۱)	.
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	۳۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	.	.	.	.	۲۰۱,۹۲۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	۱۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۰۸	۲۹۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۸۹۰,۷۲۸,۸۲۰	(۲۹,۶۱۴,۴۹۶)	۸۶۱,۱۱۴,۳۲۴	۱۶۳,۰۹۲,۸۹۱	۹۰۰,۰۳۴,۳۶۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۲

۱۸- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۳۵,۰۸۸,۶۳۹	۲۷۳,۶۸۲,۲۲۸	۴۵۱,۸۲۷,۴۸۰
سود سپرده بانکی	۳۲,۴۴۸,۲۵۵	۱۲,۱۳۶,۶۸۶	۱۹,۴۶۰,۴۴۴
جمع	۶۷,۵۳۶,۸۹۴	۲۸۵,۸۱۸,۹۱۴	۴۷۱,۲۸۷,۹۲۴

۱-۱۸ - سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمايه گذاري	تاريخ سررسيد	نرخ سود	مبلغ اسمي	سود	سود/هزينه تنزيل 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	۲۳۱,۱۱۲,۸۴۴	۲۳۱,۱۱۲,۸۴۴
اوراق مسکن مهر (ذمسکن)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۶,۱۶۵	۲,۲۵۶,۱۶۵
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۸۸,۶۳۹	۳۵,۰۸۸,۶۳۹	۶۶۴۵۷۳۰	۶۲,۵۸۳,۹۵۵
واسط مالی اسفند (دساما ۱)	۱۳۹۱/۰۷/۱۶	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۳۹,۴۶۸,۴۰۱	۳۹,۴۶۸,۴۰۱
واسط مالی مهر (دضمینا)	۱۳۹۱/۰۸/۲۱	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۴,۵۳۵,۱۵۵	۵۵۲۲۱۶
واسط مالی فروردین (صامید)	۱۳۹۱/۰۱/۱۹	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۸۷,۲۳۷,۵۴۲	۰
اوراق مشارکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۲/۰۱/۲۴	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۵۷,۸۲۰	۰
اوراق مسکن مهر (ذمسکن)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۰	۰	۰	۳۱,۳۳۵	۳۱,۳۳۵
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذاتصا)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	دو ساله	۲۰	۰	۰	۰	۳۴۵,۲۰۴	۳۴۵,۲۰۴
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذاتصا)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	دو ساله	۲۰	۰	۰	۰	(۹۴۱)	(۹۴۱)
				۳۵,۰۸۸,۶۳۹	۰	۳۵,۰۸۸,۶۳۹	۲۷۳,۶۸۲,۲۲۸	۴۵۱,۸۲۷,۴۸۰

۲-۱۸ - سود سپرده بانکی

نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود	سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:						
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۷	۳۲,۴۵۱,۸۴۴	(۳,۵۸۹)	۳۲,۴۴۸,۲۵۵	۱۲,۱۳۶,۶۸۶	۱۹,۴۶۰,۴۴۴
جمع		۳۲,۴۵۱,۸۴۴	(۳,۵۸۹)	۳۲,۴۴۸,۲۵۵	۱۲,۱۳۶,۶۸۶	۱۹,۴۶۰,۴۴۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۲

۱۹- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	ریال	سایر درآمدها
۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۷۳۰,۸۶۶	
۱۵,۹۱۸,۳۳۷	.	.	سایر درآمدها- تنزیل سود سهام دریافتی
۱۷,۴۱۸,۳۳۷	.	۷۳۰,۸۶۶	جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۹۴,۴۴۰,۶۶۵	۱۲۲,۳۱۰,۱۱۳	۲۹۷,۴۲۶,۲۰۱	
۳۶۷,۳۶۵,۰۵۰	۱۴۷,۱۲۴,۱۲۶	۳۶۲,۵۷۶,۱۴۱	ضامن
۳۲,۲۹۵,۲۰۱	۶,۹۹۹,۹۸۹	۲۳,۵۹۴,۳۳۴	متولی
۲۸,۷۷۹,۵۲۴	۱۳,۹۳۷,۳۷۲	۳۹,۲۴۹,۴۹۸	حسابرس
۷۲۲,۸۸۰,۴۴۰	۲۹۰,۳۷۱,۶۰۰	۷۲۲,۸۴۶,۱۷۴	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۰۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۷,۸۹۰,۳۱۴	۴,۱۹۴,۰۳۰	۹,۳۸۶,۰۷۳	
۱۷,۱۲۹,۴۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۳۵	۲۰,۰۰۳,۵۰۷	هزینه آبونمان
۱,۱۵۲,۵۳۴	۱,۱۵۲,۵۳۴	۲,۳۱۱,۳۶۶	هزینه استهلاک سایر دارائیه
۹۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰	هزینه های متفرقه
۲۶,۲۶۲,۲۷۱	۱۵,۳۴۶,۵۹۹	۳۱,۷۲۰,۹۴۶	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

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۲/۱۰/۰۹			۱۳۹۱/۱۰/۰۹			۱۳۹۲/۰۴/۰۹		
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	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	۴,۹۹۹	ممتاز-عادی	۸۰	۵,۶۲۱	ممتاز-عادی	۹۸	۴,۹۷۴	ممتاز-عادی	۸۰

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	۲۴۹,۵۸۰,۳۹۱,۰۸۶	طی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۰۹	(۸۲,۶۷۴,۳۱۰)
		فروش سهام	۲۴۸,۴۲۳,۲۴۴,۲۴۳		

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

موردی قابل ذکر نمی باشد.