

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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 مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ 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 و ۱۰	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
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 ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

باسپاس

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها			
۱۸,۵۵۳,۹۲۸,۹۲۹	۱۸,۴۹۹,۵۸۶,۰۹۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰	۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱,۰۴۹,۱۵۴,۸۵۵	۱,۳۸۰,۷۱۵,۹۱۱	۷	حسابهای دریافتنی
۵۳,۷۰۱,۵۵۹	۴۱,۲۷۴,۲۶۳	۸	سایر دارایی ها
۹۴۵,۰۴۳,۰۹۵	۹۹۲,۳۰۹,۵۴۰	۹	موجودی نقد
۲۰۵,۳۳۵	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۲۱,۰۴۱,۶۹۳,۲۱۳	۲۱,۹۱۳,۱۱۱,۸۰۵		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۰	۲,۵۰۶,۶۰۹,۷۹۰	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۶۰۴,۶۰۸,۰۴۹	۲,۷۹۵,۴۷۸,۵۲۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵۲,۱۱۷,۰۶۱	۵۵,۳۴۸,۵۰۱	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۶۵۶,۷۲۵,۱۱۰	۵,۳۵۷,۴۳۶,۸۱۳		جمع بدهی ها
۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳	۱۶,۵۵۵,۶۷۴,۹۹۲	۱۳	خالص دارایی ها
۲,۹۹۵,۷۵۸	۲,۷۲۰,۲۸۸		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
دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی دو ماه و بیست و دو روز	
	منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
	ریال	ریال
درآمد ها		
خالص سود فروش اوراق بهادار	۱۴	(۲,۶۴۱,۳۳۲,۲۶۴)
سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۶۴۰,۵۹۳,۰۶۴
سود سهام	۱۶	۵۲۵,۹۱۳,۶۱۹
سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی	۱۷	۳۰,۷۴۵,۳۹۰
سایر درآمد ها	۱۸	۳۳,۶۴۴,۹۰۳
جمع درآمد ها		(۱,۴۱۰,۴۳۵,۲۸۸)
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۲۵۳,۸۱۰,۴۷۳
سایر هزینه ها	۲۰	۱۵,۶۸۸,۷۳۶
سود (زیان) خالص		(۱,۶۷۹,۹۳۴,۴۹۷)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره *		-۱۰.۷۴۱
بازده میانگین سرمایه گذاری *		-۰.۰۲۹

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۶,۱۳۷	۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳	۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۱,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۱)	(۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	(۱,۶۷۹,۹۳۴,۴۹۷)	(۳,۳۱۴,۰۹۴,۷۱۷)	(۳,۳۱۴,۰۹۴,۷۱۷)
تعدیلات	(۹۸,۳۵۸,۶۱۴)	(۹۳,۷۲۵,۷۰۶)	(۹۳,۷۲۵,۷۰۶)
خالص دارائی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶,۰۸۶	۱۶,۵۵۵,۶۷۴,۹۹۲	۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

$$\text{سود خالص} + \text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال خالص دارایی های پایان سال} = \text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره}^*$$

$$\text{سود خالص} = \text{بازده میانگین سرمایه گذاری}^*$$

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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 مربوطه 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. قابل ذکر است که در تیر ماه ۱۳۹۳ مجوز فعالیت صندوق به مدت سه سال دیگر تمدید شده و صندوق با شماره ۳۴۱۷۶ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.

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 بوده است که تا سه سال دیگر نیز تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان احمدقصر، 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

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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 واحد های 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 هشیار بهمند می باشد که به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از میدان شعاع ساختمان ۱۳۰ طبقه ۴ واحد ۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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 غیر بورسی یا غیر فرا بورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرا بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید 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

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۲-۲- 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.

۴-۳- 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

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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 در حسابها 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:

۱۳۹۳/۰۴/۰۹			۱۳۹۳/۰۶/۳۱			صنعت
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	
۵.۹۷٪	۱,۲۵۶,۱۷۰,۴۱۰	۱,۸۳۱,۰۳۶,۷۱۷	۴.۸۶٪	۱,۰۶۵,۰۶۶,۱۴۵	۱,۳۱۸,۴۰۰,۵۹۴	حمل و نقل و ارتباطات
۶.۴۴٪	۱,۳۵۴,۲۲۰,۱۹۳	۱,۹۵۰,۷۴۹,۱۰۹	۶.۴۴٪	۱,۴۱۰,۸۲۵,۴۱۰	۲,۱۷۱,۷۷۷,۰۶۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱۶.۵۰٪	۳,۴۷۱,۴۰۷,۸۲۵	۳,۷۶۰,۸۹۴,۲۹۹	۳.۳۰٪	۷۲۲,۲۵۳,۴۴۰	۷۶۸,۲۰۶,۹۲۳	بانک ها و موسسات اعتباری
۱۶.۵۸٪	۳,۴۸۹,۴۶۰,۱۳۵	۴,۳۸۳,۹۰۲,۷۲۱	۲۳.۲۳٪	۵,۰۸۸,۹۴۹,۴۰۲	۶,۰۷۰,۹۱۱,۳۸۲	محصولات شیمیایی
۱۹.۱۴٪	۴,۰۲۶,۹۰۶,۱۷۳	۴,۹۴۳,۴۴۱,۳۶۰	۱۵.۵۵٪	۳,۴۰۶,۸۷۸,۷۳۳	۳,۲۷۴,۲۰۴,۳۹۳	خودرو و ساخت قطعات
۱۰.۲۴٪	۲,۱۵۵,۲۹۱,۴۶۷	۲,۸۴۲,۰۸۹,۸۵۶	۵.۲۸٪	۱,۱۵۶,۷۷۳,۰۴۸	۱,۲۸۳,۶۰۸,۱۶۷	ساخت محصولات فلزی
۵.۹۷٪	۱,۲۵۷,۱۴۳,۶۹۵	۱,۳۳۴,۴۸۱,۰۷۲	۰.۰۰٪	.	.	فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای
۳.۷۳٪	۷۸۴,۲۴۶,۲۰۴	۸۶۶,۹۵۵,۰۴۷	۰.۱۰٪	۲۰,۹۷۲,۷۶۵	۲۸,۰۹۳,۸۳۱	فلزات اساسی
۳.۶۰٪	۷۵۹,۰۸۲,۸۲۷	۱,۰۳۳,۴۹۸,۵۰۶	۳.۳۷٪	۷۳۹,۴۶۱,۸۲۶	۱,۱۶۴,۰۶۰,۴۱۹	سیمان ، آهن و گچ
۰.۰۰٪	.	.	۱۰.۳۶٪	۲,۲۶۹,۸۹۹,۸۸۵	۲,۳۸۰,۶۱۴,۷۷۰	سرمایه گذاری ها
۰.۰۰٪	.	.	۹.۳۱٪	۲,۰۳۹,۶۷۳,۵۴۴	۲,۱۳۰,۱۰۲,۲۲۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	.	.	۲.۶۳٪	۵۷۸,۸۳۱,۸۹۳	۵۷۰,۷۵۸,۴۷۰	مواد و محصولات دارویی
۸۸.۱۷٪	۱۸,۵۵۳,۹۲۸,۹۲۹	۲۲,۹۴۷,۰۴۸,۶۸۷	۸۴.۴۲٪	۱۸,۴۹۹,۵۸۶,۰۹۱	۲۱,۱۶۰,۷۳۸,۲۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

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

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۰۹
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰	۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰
	۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰	۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰

۱-۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالصی ارزش فروش	خالصی ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
۱۳۹۴/۳/۲۸	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴.۴۷٪
۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۴,۰۰۰)	۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰	۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰	
			(۷۷۴,۰۰۰)	۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰	۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰	

شرکت بین المللی توسعه ساختمان
پالایش نفت تهران

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به شرح زیر است :

تجزیل شده	درصد	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنعتی پاکشو	۲۵٪	(۲۶,۷۱۶,۲۳۳)	۲۵۳,۲۸۳,۷۶۷	۲۴۰,۷۵۳,۸۲۸	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۰٪	۰	۰	(۴۴,۰۶۱)	۰
دارو پخش	۲۵٪	۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۵۲,۰۸۸	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۵٪	۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۵,۰۰۳	۷,۳۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۲۵٪	۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی ایران	۲۵٪	۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۵٪	۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
صنایع آذر آب	۲۵٪	(۱,۸۶۶,۶۶۷)	۵۱,۸۳۳,۳۳۳	۵۱,۰۷۰,۰۴۷	۵۳,۷۰۰,۰۰۰
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۶٪	(۲۹,۱۵۰)	۵,۰۶۶,۴۷۵	۱,۰۷۷,۹۴۹	۵,۰۹۵,۶۲۵
سرمایه گذاری غدیر		(۴,۵۷۴,۲۵۷)	۱۲۱,۴۲۵,۷۴۳	۱۱۵,۰۴۶,۹۰۴	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰
ماشین سازی اراک		۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۷۰,۴۰۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران		۰	۴,۵۸۷,۲۸۸	۳,۶۹۶,۱۰۵	۴,۵۷۸,۲۸۸
توکاریل		(۱۱,۲۲۶,۵۳۳)	۱۱۸,۷۷۳,۴۶۷	۱۱۲,۸۴۱,۸۵۵	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شیمیایی پارس پامچال		(۸,۳۳۴,۳۶۹)	۸۱,۶۶۵,۶۳۱	۷۷,۶۱۳,۷۰۳	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های دریافتنی		۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸
رادیاتور ایران	۲۵٪	(۵,۵۸۴,۶۱۵)	۴۹,۴۱۵,۳۸۵	۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
ایران ترانسفو	۲۵٪	(۸,۰۶۸,۴۶۰)	۶۶,۹۳۱,۵۴۰	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه	۲۵٪	(۱۴,۴۱۶,۱۰۷)	۱۱۷,۵۸۳,۸۹۳	۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰
لوله و ماشین سازی ایران	۲۵٪	(۷,۰۱۷,۱۹۹)	۶۰,۹۸۲,۸۰۱	۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع		(۸۷,۸۳۳,۵۹۰)	۱,۳۸۰,۷۱۵,۹۱۱	۱,۰۴۹,۱۵۴,۸۵۵	۱,۴۶۸,۵۴۰,۵۰۱

۸- سایر دارائیهها

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 پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزه مستهلک شده و ظرف مدت یک سال یا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس پنج ساله می باشد و همچنین مخارج نرم افزار نیز بابت هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها می باشد که بصورت سالانه طبق ماده ۸-۳ لید نامه صندوق بصورت سالانه مستهلک می شود.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۱۷۰)	۰	۰	(۱۳,۱۷۰)
۵۳,۷۱۴,۷۲۹	۰	(۱۲,۴۲۷,۲۹۶)	۴۱,۲۸۷,۴۳۳
۵۳,۷۰۱,۵۵۹	۰	(۱۲,۴۲۷,۲۹۶)	۴۱,۲۷۴,۲۶۳

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	.	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۴۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۹۴۵,۰۴۳,۰۹۵	۹۹۲,۳۰۹,۵۴۰	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۹۴۵,۰۴۳,۰۹۵	۹۹۲,۳۰۹,۵۴۰	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	۲۰۵,۳۳۵	۵۰,۱۵۵,۸۱۲,۶۱۳	(۵۲,۶۶۲,۶۲۷,۷۳۸)	(۲,۵۰۶,۶۰۹,۷۹۰)
جمع	۲۰۵,۳۳۵	۵۰,۱۵۵,۸۱۲,۶۱۳	(۵۲,۶۶۲,۶۲۷,۷۳۸)	(۲,۵۰۶,۶۰۹,۷۹۰)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱,۳۶۴,۶۹۹,۱۳۴	۱,۴۶۵,۲۷۱,۰۶۹
ضامن	۱,۱۵۳,۴۸۶,۰۵۹	۱,۲۷۸,۹۵۵,۲۳۳
متولی	۲۳,۲۴۴,۸۴۳	۳۵,۶۸۰,۵۰۶
حسابرس	۶۳,۱۷۸,۰۱۳	۱۵,۵۷۱,۷۱۴
جمع	۲,۶۰۴,۶۰۸,۰۴۹	۲,۷۹۵,۴۷۸,۵۲۲

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۴۸,۳۱۹,۱۳۷	۵۱,۵۵۰,۵۷۷	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	سایر
۱,۳۴۶,۷۵۳	۱,۳۴۶,۷۵۳	جمع
۵۲,۱۱۷,۰۶۱	۵۵,۳۴۸,۵۰۱	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵,۳۸۹,۲۰۹,۸۹۸	۵,۱۳۷	۱۳,۸۳۵,۳۸۶,۶۲۷	۵,۰۸۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۹۹۵,۷۵۸,۲۰۵	۱,۰۰۰	۲,۷۲۰,۲۸۸,۳۶۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳	۶,۲۰۸	۱۶,۵۵۵,۶۷۴,۹۹۲	۶,۰۸۶	جمع

۱۴- خالص سود فروش اوراق بهادار

خالص سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	دوره مالی ۲ ماه و ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۹۸,۵۱۸,۲۷۸	(۲,۵۶۶,۱۶۱,۰۲۹)	۱۴_۱	خالص سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۵,۰۰۰)	۱۴_۲	خالص زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	(۷۲,۰۳۶,۲۳۵)	۱۴_۳	خالص زیان حاصل از فروش حق تقدم
۴۰۰,۳۱۸,۰۸۶	(۲,۶۴۱,۳۳۲,۲۶۴)		

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۱۴- خالص سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹		دوره مالی دو ماهه و بیست و دو روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱							
سود(زیان)فروش		سود(زیان)فروش		مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۹۳۶,۴۸۷	۲۷۷,۸۲۷	۲۹۳,۹۴۱	۵۴۰,۵۷۱,۱۴۸	۲۹۳,۹۴۱	۲,۱۷۵,۴۸۶,۱۵۲	۵۵,۵۶۵,۴۰۳	۲۵,۶۱۷	آهنگری تراکتور سازی ایران
-	(۳۴,۴۰۹,۹۴۲)	۱۰,۸۱۶,۶۸۶	۱۱,۴۴۴,۰۴۴	۲,۱۷۵,۴۸۶,۱۵۲	۱۱,۴۴۴,۰۴۴	۵۸۷۴,۶۷۳,۹۷۴	۲,۱۶۳,۳۳۶,۹۴۰	۹۰۴,۰۰۰	ایران ارقام
(۱,۳۷۱,۹۸۷,۳۹۱)	(۲۶۴,۱۴۵,۵۲۳)	۲۷,۸۳۹,۱۰۸	۲۹,۴۵۳,۷۶۶	۵,۸۷۴,۶۷۳,۹۷۴	۲۹,۴۵۳,۷۶۶	۱,۹۳۷,۷۵۳,۲۰۹	۵,۵۶۷,۸۲۱,۳۲۵	۲,۱۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۴۶,۰۶۰,۵۴۸	(۲۸۴,۶۸۳,۷۷۰)	۸,۳۶۱,۷۷۵	۸,۸۴۶,۷۵۵	۱,۹۳۷,۷۵۳,۲۰۹	۸,۸۴۶,۷۵۵	۵۲۲,۹۲۹,۱۴۶	۱,۶۷۲,۳۵۵,۱۳۷	۷۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
(۲۶۹,۵۶۳,۳۹۸)	۱۰,۵۲۴,۵۴۴	۲,۶۹۵,۰۰۰	۲,۸۵۱,۳۱۰	۵۲۲,۹۲۹,۱۴۶	۲,۸۵۱,۳۱۰	۱,۴۷۶,۱۵۷,۸۸۶	۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۵۵۲,۲۷۲,۸۳۷	(۷۲,۶۸۶,۴۲۱)	۷,۳۸۰,۷۸۹	۷,۸۰۸,۹۰۲	۱,۴۷۶,۱۵۷,۸۸۶	۷,۸۰۸,۹۰۲	۶۵۶,۷۵۹,۵۵۶	۱,۴۷۶,۱۵۷,۸۸۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	۵۰,۳۲۲,۷۵۶	۳,۵۷۱,۵۱۹	۳,۶۵۰,۰۸۳	۶۵۶,۷۵۹,۵۵۶	۳,۶۵۰,۰۸۳	۷۱۴,۳۰۳,۹۱۴	۷۱۴,۳۰۳,۹۱۴	۴۰۰,۰۰۰	بانک دی
-	(۸۱,۵۴۹,۶۶۳)	۶,۳۹۹,۷۶۱	۶,۵۴۰,۵۶۴	۱,۳۴۸,۵۶۲,۰۳۰	۶,۵۴۰,۵۶۴	۱,۲۷۹,۹۵۲,۶۹۲	۱,۲۷۹,۹۵۲,۶۹۲	۸۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری
۱۲۱,۹۴۳,۵۴۳	(۴۷,۷۴۰,۵۴۳)	۶,۸۱۱,۱۸۶	۷,۲۰۶,۳۳۶	۱,۳۴۸,۵۶۲,۰۳۰	۷,۲۰۶,۳۳۶	۱,۳۶۲,۲۳۶,۹۸۴	۱,۳۶۲,۲۳۶,۹۸۴	۱,۹۳۲,۱۵۶	پارس خودرو
-	(۱,۷۳۰,۴۱۰)	۱,۵۶۶,۰۰۰	۱,۶۵۶,۸۳۹	۳۱۱,۷۰۷,۵۷۱	۱,۶۵۶,۸۳۹	۳۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پلی اکریل ایران
-	(۶۱,۱۸۳,۷۰۱)	۳,۳۷۴,۰۰۰	۳,۵۶۹,۶۹۲	۷۲۹,۰۴۰,۰۰۹	۳,۵۶۹,۶۹۲	۶۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تامین ماسه ریخته گری
-	(۱۳۶,۱۵۱,۰۸۰)	۶,۳۶۶,۳۹۴	۶,۷۳۵,۶۴۵	۱,۳۹۶,۳۲۷,۷۵۰	۶,۷۳۵,۶۴۵	۱,۲۷۳,۲۷۸,۷۰۹	۱,۲۷۳,۲۷۸,۷۰۹	۳۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران
-	(۱۲۹,۷۵۷,۲۴۲)	۳,۷۸۴,۱۴۲	۳,۸۶۷,۳۹۱	۸۷۸,۹۲۳,۷۵۵	۳,۸۶۷,۳۹۱	۷۵۶,۸۲۸,۰۱۶	۷۵۶,۸۲۸,۰۱۶	۱۰۰,۰۰۰	توکارایل
-	(۷۳,۸۲۵,۷۵۶)	۱۲,۷۷۲,۵۸۴	۱۳,۵۱۳,۳۹۲	۲,۶۰۲,۰۵۶,۶۶۲	۱۳,۵۱۳,۳۹۲	۲,۵۵۴,۵۱۶,۷۸۲	۲,۵۵۴,۵۱۶,۷۸۲	۵۵۰,۰۰۰	رادیاتور ایران
۲۹۸,۳۶۰,۴۱۴	۲۷۶,۰۲۱,۰۶۲	۸,۴۷۸,۴۵۴	۸,۹۷۰,۲۰۵	۱,۴۰۲,۲۲۱,۱۲۸	۸,۹۷۰,۲۰۵	۱,۶۹۵,۶۹۰,۸۴۹	۱,۶۹۵,۶۹۰,۸۴۹	۷۰۰,۰۰۰	سایپا
۱۸۶,۲۷۲,۶۷۴	۲,۷۵۵,۸۵۰	۸۹۶,۲۷۲	۹۵۹,۳۶۸	۱۷۴,۶۴۲,۸۲۰	۸۹۶,۲۷۲	۱۷۹,۲۵۴,۳۲۰	۱۷۹,۲۵۴,۳۲۰	۴۵,۶۷۰	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۱۶,۱۴۹,۱۰۰	(۲۸,۵۰۸,۳۰۹)	۱,۵۴۲,۴۲۲	۱,۶۳۱,۸۷۷	۳۳۴,۸۱۸,۳۴۰	۱,۶۳۱,۸۷۷	۳۰۸,۴۸۴,۳۳۰	۳۰۸,۴۸۴,۳۳۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
۵۹,۱۸۰,۴۴۷	(۲۳,۶۰۲,۱۶۱)	۳,۴۷۵,۳۶۵	۳,۶۷۶,۹۲۲	۷۱۱,۵۲۳,۰۴۹	۳,۶۷۶,۹۲۲	۶۹۵,۰۷۳,۱۸۵	۶۹۵,۰۷۳,۱۸۵	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۵۷,۶۵۴,۹۵۷	۵۶,۳۵۷,۳۰۵	۸,۷۵۴,۹۱۹	۹,۲۶۲,۶۹۹	۱,۶۷۶,۶۰۸,۹۱۱	۸,۷۵۴,۹۱۹	۱,۷۵۰,۹۸۳,۸۳۴	۱,۷۵۰,۹۸۳,۸۳۴	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۳۱۶,۵۸۴,۳۱۵)	(۴۱,۶۹۷,۳۲۶)	۵,۹۳۱,۸۶۷	۶,۲۷۵,۹۱۳	۱,۲۱۵,۸۶۳,۰۵۸	۶,۲۷۵,۹۱۳	۱,۱۸۶,۳۷۳,۵۱۲	۱,۱۸۶,۳۷۳,۵۱۲	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
۱۲۸,۷۶۰,۱۴۶	۱۵۹,۰۱۶	۵,۲۳۸,۰۰۰	۵,۵۴۱,۸۰۱	۱,۰۳۶,۶۶۱,۱۸۳	۵,۵۴۱,۸۰۱	۱,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	۱۰,۱۶۶,۰۷۱	۳۶۶,۰۰۰	۳۷۴,۰۴۹	۶۳,۲۹۳,۸۸۰	۳۷۴,۰۴۹	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
-	(۴۹۳,۹۸۲)	۱۰,۶۵۴	۲۲,۷۵۰	۲,۵۹۱,۳۸۲	۲۲,۷۵۰	۲,۱۳۰,۸۰۴	۲,۱۳۰,۸۰۴	۷۸	شیمیایی پارس پامچال
۸۱۷,۵۹۲,۰۰۳	(۵۰۳,۹۷۶,۴۸۱)	۱۱,۸۱۲,۱۱۵	۱۲,۴۹۷,۲۱۳	۲,۸۴۲,۰۸۹,۸۵۶	۱۲,۴۹۷,۲۱۳	۲,۳۶۲,۴۲۲,۷۰۳	۲,۳۶۲,۴۲۲,۷۰۳	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	صنایع آذر آب
۳۰۰,۸۷۷,۰۹۸	۱۱,۳۶۵,۳۲۹	۱۱,۴۰۱,۹۵۶	۱۲,۰۶۳,۲۷۲	۲,۲۴۵,۵۶۰,۶۴۳	۱۲,۰۶۳,۲۷۲	۲,۳۸۰,۳۹۱,۲۰۰	۲,۳۸۰,۳۹۱,۲۰۰	۱۵۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	۵۱,۲۲۹,۴۲۹	۵,۶۰۶,۵۶۶	۵,۹۳۱,۷۳۷	۱,۰۵۸,۵۴۵,۳۳۴	۵,۹۳۱,۷۳۷	۱,۱۲۱,۳۱۳,۰۶۶	۱,۱۲۱,۳۱۳,۰۶۶	۳۰۰,۰۰۰	صنعتی پارس مینو
-	(۱۴۷,۵۳۹,۶۵۳)	۸,۵۶۲,۲۳۱	۹,۰۵۸,۸۳۰	۱,۸۴۲,۴۴۶,۹۶۶	۹,۰۵۸,۸۳۰	۱,۷۱۲,۴۴۶,۳۷۴	۱,۷۱۲,۴۴۶,۳۷۴	۲۷۵,۲۷۸	فراوری مواد معدنی ایران
(۲۰,۹۳۰,۷۷۰)	(۶۳,۱۹۹,۷۷۰)	۲,۶۸۶,۷۲۷	۲,۸۴۲,۵۵۶	۶۷۴,۲۷۸,۹۳۶	۲,۶۸۶,۷۲۷	۵۳۷,۳۴۵,۶۷۰	۵۳۷,۳۴۵,۶۷۰	۳۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳۵,۱۷۱,۲۲۳	(۴۰,۹۷۱,۴۹۶)	۶,۶۳۷,۷۵۸	۷,۰۲۲,۷۴۷	۱,۷۲۳,۶۴۲,۶۳۲	۶,۶۳۷,۷۵۸	۱,۳۲۷,۵۵۱,۶۴۱	۱,۳۲۷,۵۵۱,۶۴۱	۱۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی پاکشو
(۷۴۹,۴۴۴,۱۶۹)	(۲۷۷,۰۳۰,۴۵۱)	۱۲,۵۲۰,۳۱۰	۱۳,۲۴۶,۲۳۳	۲,۷۵۵,۳۲۶,۱۲۰	۱۲,۵۲۰,۳۱۰	۲,۵۰۴,۰۶۲,۲۱۲	۲,۵۰۴,۰۶۲,۲۱۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی رنا
-	(۲۸۳,۸۶۶,۲۶۷)	۱۴,۴۱۹,۰۲۸	۱۵,۲۵۵,۳۲۳	۳,۱۳۷,۹۹۹,۶۱۳	۱۴,۴۱۹,۰۲۸	۲,۸۸۳,۸۰۷,۶۹۷	۲,۸۸۳,۸۰۷,۶۹۷	۱,۷۰۰,۰۰۰	لوله و ماشین سازی ایران
(۲۷,۲۸۶,۱۳۰)	۲۶,۱۳۰,۰۵۹	۹,۳۷۹,۹۹۹	۹,۸۱۸,۲۴۴	۱,۸۱۰,۷۷۱,۶۹۸	۹,۳۷۹,۹۹۹	۱,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
(۱۸۴,۰۳۵,۳۴۱)	(۱۹۰,۴۴۴,۴۳۳)	۲,۶۵۰,۵۰۰	۲,۸۰۴,۲۲۷	۷۱۵,۰۸۹,۷۰۶	۲,۶۵۰,۵۰۰	۵۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	مارگارین
(۱۹,۱۰۳,۲۰۲)	(۱۹,۰۳۵,۳۴۱)	۶,۸۸۸,۷۵۰	۷,۲۸۸,۲۹۶	۱,۲۷۰,۹۸۱,۱۶۶	۶,۸۸۸,۷۵۰	۱,۳۷۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۷,۷۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مالی و اعتباری سینا
۸۰۶,۲۴۸,۰۹۲	۴,۶۳۱,۱۵۶	۵,۷۰۱,۳۵۱	۶,۰۳۱,۹۲۳	۱,۱۲۳,۸۸۵,۶۷۰	۴,۶۳۱,۱۵۶	۱,۱۴۰,۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	نفت بهران
(۱۰,۵۲۵,۱۹۵)	۹۸,۴۲۲,۴۹۹	۶,۸۴۸,۳۰۰	۷,۲۴۵,۵۰۶	۱,۲۵۷,۱۴۳,۶۹۵	۹۸,۴۲۲,۴۹۹	۱,۳۶۹,۶۶۰,۰۰۰	۱,۳۶۹,۶۶۰,۰۰۰	۷۴,۶۰۰	نفت سپاهان
۲۴۱,۴۱۴,۵۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	سایرین
۵۹۸,۵۰۸,۷۱۴	(۲,۵۶۶,۱۶۱,۰۲۹)	۲۴۱,۷۲۶,۳۱۵	۲۵۵,۲۶۰,۲۶۱	۵۰,۷۲۰,۰۶۹,۰۰۲	۲۵۵,۲۶۰,۲۶۱	۴۸,۳۴۵,۲۴۵,۱۸۵	۴۸,۳۴۵,۲۴۵,۱۸۵		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یاد داشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲-۱۴- خالص زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی:

تعداد	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
۷۶۰	۷۶۰,۵۵۱,۷۶۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۸۸,۲۴۰	(۱,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۵۰,۰۰۰)	
۱,۳۳۰	۱,۳۳۰,۹۶۵,۵۸۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۲۹,۴۲۰	(۱,۹۹۵,۰۰۰)	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	
	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	
	۲,۰۹۱,۵۱۷,۳۴۰	۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۱۷,۶۶۰	(۳,۱۳۵,۰۰۰)	(۲۷,۱۵۰,۰۰۰)	

ذیانفت

واسط مالی فروردین

سایرین

۳-۱۴- خالص زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام:

تعداد	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
۷۵,۰۰۰	۱۰۸,۸۹۰,۳۴۰	۱۸۰,۷۵۰,۰۰۰	۵۷۶,۰۳۰	۵۴۴,۴۵۱	(۴,۵۳۷,۴۸۳)	۰	
۶۹,۴۴۴	۹۸,۰۹۲,۹۰۲	۱۶۴,۵۸۲,۲۸۰	۵۱۸,۹۱۰	۴۹۰,۴۶۴	(۶۷,۴۹۸,۷۵۲)	۰	
۱۸۳,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	
	۲۰۶,۹۸۳,۲۴۲	۳۴۵,۳۳۲,۲۸۰	۵۱۸,۹۱۰	۴۹۰,۴۶۴	(۷۲,۰۳۶,۲۳۵)	(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	

ت-سیمان شرق

ت-فولاد مبارکه اصفهان

ت-ایران خودرو

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

پایه داشت	دوره مالی دو ماه و ۲۲ روز	سال مالی منتهی به
	منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۰۹
سود یا زیان حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۶۴۱,۴۳۳,۰۶۴	(۴,۳۹۳,۱۲۸,۷۵۵)
سود یا زیان حاصل از نگهداری اوراق مشارکت	(۸۴۰,۰۰۰)	(۶۶۰,۰۰۰)
	۶۴۰,۵۹۳,۰۶۴	(۴,۳۹۳,۷۸۸,۷۵۵)

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	ماليات	سود(زیان)نگهداری	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۳/۰۴/۰۹
ایران ترانسفو	۳۵۰,۰۰۰	۳,۹۹۴	۱,۳۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۵۹۵,۳۷۱	۷,۳۹۴,۸۹۱	۶,۹۸۹,۵۰۰	(۵۱۶,۷۳۱,۶۹۵)
ایران خودرو	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۶	۳,۳۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۱,۴۳۴,۶۸۶	۱۷,۸۵۲,۶۹۲	۱۶,۸۷۴,۰۰۰	(۳۳۸,۷۰۶,۹۴۴)
پارس خودرو	۱۰۰,۰۰۰	۶۷۵	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۳۷,۹۰۰	۳۵۷,۰۷۵	۳۳۷,۵۰۰	-
ت-کابل های مخابراتی شهید قندی	۵۰,۰۰۰	۵۵۲	۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۴۳,۷۷۹	۱۴۶,۰۰۴	۱۳۸,۰۰۰	-
توکاریل	۱۵۰,۰۰۰	۷,۱۷۳	۱,۰۷۵,۹۵۰,۰۰۰	۷۴۳,۵۴۳,۲۶۲	۵,۴۹۸,۱۰۵	۵,۳۷۹,۷۵۰	(۵۷۴,۸۶۶,۳۳۱)
سیمان شرق	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۸	۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۷۷۵,۴۸۵	۳,۶۵۵,۵۸۰	۲,۵۱۰,۰۰۰	(۳۰۵,۹۷۳,۰۲۱)
شیمیایی پارس پامچال	۵۹,۹۲۲	۲۵,۲۹۷	۱,۵۱۵,۸۴۶,۸۳۴	۱,۶۶۱,۶۰۴,۳۱۰	۸,۰۱۸,۸۳۰	۷,۵۷۹,۲۳۴	(۲۲۹,۱۷۳,۲۷۱)
صنایع آذر آب	۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۸	۱,۱۶۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۹۶,۸۰۹,۷۷۸	۶,۱۸۲,۹۵۲	۵,۸۴۴,۰۰۰	(۶۸۶,۷۹۸,۳۸۹)
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۳۳۳	۲,۵۴۳	۲۱,۱۹۰,۸۱۹	۲۷,۷۸۴,۳۳۲	۱۱۲,۰۹۹	۱۰۵,۹۵۴	(۸۲,۷۰۸,۸۴۳)
گروه صنعتی پاکشو	۱۵۰,۰۰۰	۸,۹۶۴	۱,۳۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۹۱۹,۸۶۰,۰۰۸	۷,۱۱۲,۹۳۴	۶,۷۱۳,۰۰۰	(۶۶۵,۴۶۹,۳۱۵)
پاکسان	۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۲	۴۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۲۰۱,۲۱۴	۳,۵۶۶,۷۰۸	۲,۴۲۶,۰۰۰	-
دارویی لقمان	۱۵۰,۰۰۰	۳,۸۹۹	۵۸۴,۸۵۰,۰۰۰	۵۷۰,۷۵۸,۴۶۹	۳,۰۹۳,۸۵۷	۲,۹۲۴,۲۵۰	-
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۲۹۰,۰۰۰	۳,۹۹۲	۱,۱۵۷,۶۸۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۶۲۷,۶۰۰	۶,۱۲۴,۱۲۷	۵,۷۸۸,۴۰۰	-
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۶	۹۰۳,۲۰۰,۰۰۰	۹۶۴,۴۶۴,۶۲۸	۴,۷۷۷,۹۲۸	۴,۵۱۶,۰۰۰	-
سرمایه گذاری پتروشیمی	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۸	۷۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۹۶۳,۶۵۵,۸۸۱	۴,۲۰۶,۶۰۸	۳,۹۷۶,۰۰۰	-
سرمایه گذاری توسعه ملی	۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۳	۱,۵۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۹,۰۹۱,۷۱۹	۸,۳۳۹,۶۸۵	۷,۸۸۳,۵۰۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۴	۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۱,۵۳۳,۰۵۱	۳,۷۹۲,۹۳۰	۳,۵۵۵,۰۰۰	-
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۱۴۴,۵۱۲	۵,۲۹۵,۲۹۰	۵,۰۰۵,۰۰۰	-
تامین	۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۳	۲۴۵,۱۵۰,۰۰۰	۳۱۱,۳۱۱,۹۱۲	۱,۲۹۶,۸۴۴	۱,۲۲۵,۷۵۰	-
سیمان هگمتان	۳۳۰,۰۰۰	۲,۲۱۱	۷۲۹,۶۳۰,۰۰۰	۷۶۸,۲۰۶,۹۲۲	۳,۷۲۸,۴۰۹	۳,۶۴۸,۱۵۰	-
بانک سرمایه							
سایرین							
جمع		۱۸,۶۹۱,۵۹۷,۶۵۳	۱۷,۸۶۰,۶۷۸,۰۸۰	۹۸,۵۵۳,۵۴۸	۹۳,۴۵۷,۹۸۸	۶۴۱,۴۳۳,۰۶۴	(۴,۳۹۳,۱۲۸,۷۵۵)

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	ماليات	سود(زیان)نگهداری	سال مالی منتهی به
							۱۳۹۳/۰۴/۰۹
پالایش نفت تهران(ذیانفت)	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۶۶,۰۰۰	-	-	(۶۶۰,۰۰۰)
جمع		۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۶۶,۰۰۰	-	-	-	(۶۶۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۶- سود سهام

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳						سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹		
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
لوله و ماشین سازی ایران	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۱۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۱۷,۱۹۹)	۶۰,۹۸۲,۸۰۱	۰
بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	۷۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
رادیاتور ایران	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	۵۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۸۴,۶۱۵)	۴۹,۴۱۵,۳۸۵	۰
ایران ترانسفو	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۶۸,۴۶۰)	۶۶,۹۳۱,۵۴۰	۰
فولاد مبارکه	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۱۶,۱۰۷)	۱۱۷,۵۸۳,۸۹۳	۰
مس شعیب باهنر	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	.	.	.	.	.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۳	.	.	.	.	.	۱۸۴,۳۸۴,۷۵۹
مدیریت پروژه های نیروگاهی مپنا	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	.	.	.	.	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
دارو پخش	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	.	.	.	.	.	۶۹,۹۵۲,۰۸۸
بانک تجارت	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	.	.	.	.	.	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	.	.	.	.	.	۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲
پالایشگاه بندرعباس	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	.	.	.	.	.	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۴	.	.	.	.	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	.	.	.	.	.	۷,۲۹۵,۰۰۳
صنایع آذر آب	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	.	.	.	.	.	۱۸,۹۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۰۲	.	.	.	.	.	۲۴۰,۷۵۳,۸۲۸
شیمیایی پارس پامچال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۲۸	.	.	.	.	.	۷۷,۶۱۳,۷۰۳
توکاریل	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۱۷	.	.	.	.	.	۱۱۲,۸۴۱,۸۵۵
مخابرات ایران	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	.	.	.	.	.	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰
ماشین سازی اراک	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۲۲	.	.	.	.	.	۳۸,۰۷۰,۴۰۴
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۰۸	.	.	.	.	.	۱۱۵,۰۴۶,۹۰۴
جمع					۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۰۸۶,۳۸۱)	۵۲۵,۹۱۳,۶۱۹	۱,۷۵۴,۷۷۲,۹۸۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۷- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

سود اوراق مشارکت	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	جمع	دوره مالی ۲ ماه و ۲۲ روز	
			منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
یادداشت			ریال	ریال
۱۷-۱			۹,۳۷۲,۷۶۳	۲۶۸,۲۵۷,۳۲۱
۱۷-۲			۲۱,۳۷۲,۶۲۷	۸۱,۴۴۹,۶۶۸
			۳۰,۷۴۵,۳۹۰	۳۴۹,۷۰۶,۹۸۹

۱۷-۱ - سود اوراق مشارکت

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳							سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	سود/هزینه تنزیل سود	هزینه برگشت	خالص سود اوراق
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۰۸۸,۶۳۹
۱۳۹۲/۱۱/۲۳	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۱۳۶,۴۲۱
۱۳۹۲/۰۱/۲۴	چهار ساله	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۹,۲۶۶	۰	۰	۶,۷۳۹,۲۶۶
۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۲۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۳,۴۹۷	۰	۰	۲,۶۳۳,۴۹۷
				۹,۳۷۲,۷۶۳	۰	۰	۹,۳۷۲,۷۶۳
							۲۶۸,۲۵۷,۳۲۱

اوراق مشارکت :

شرکت بین المللی توسعه ساختمان

واسط مالی مهر(ذصمینا)

اوراق مشارکت یا لایش نفت تهران

واسط مالی فروردین (صامید)

۱۷-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳					سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود	سود	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷	۲۱,۳۹۷,۴۳۶	(۲۴,۸۰۹)	۲۱,۳۷۲,۶۲۷	۸۱,۴۴۹,۶۶۸	
	۲۱,۳۹۷,۴۳۶	(۲۴,۸۰۹)	۲۱,۳۷۲,۶۲۷	۸۱,۴۴۹,۶۶۸	

سپرده بانکی:

بانک سامان به شماره

۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	سایر درآمدها- تنزیل سود سهام دریافتی
۳۳,۶۴۴,۹۰۳	۱۴,۵۲۹,۵۹۹	
۳۳,۶۴۴,۹۰۳	۱۴,۵۲۹,۵۹۹	جمع

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۰۰,۵۱۱,۹۳۵	۵۵۷,۹۴۴,۴۰۸	ضامن
۱۲۵,۴۶۹,۱۷۴	۶۹۲,۲۹۲,۹۰۵	متولی
۱۲,۴۳۵,۶۶۳	۶۸,۱۳۵,۶۳۴	حسابرس
۱۵,۳۹۳,۷۰۱	۶۰,۴۹۲,۲۹۶	جمع
۲۵۳,۸۱۰,۴۷۳	۱,۳۷۸,۸۶۵,۲۳۳	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۳,۲۳۱,۴۴۰	۱۵,۰۵۷,۹۷۶	هزینه آیونمان
۱۲,۴۲۷,۲۹۶	۴۳,۲۰۷,۹۴۱	هزینه استهلاک سایر دارائیهها
۰	۲,۲۹۲,۴۷۲	هزینه های متفرقه
۳۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	جمع
۱۵,۶۸۸,۷۳۶	۶۰,۷۶۸,۳۸۹	

۲۱- 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.

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۰۴/۹	
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	۴,۹۹۹	ممتاز-عادی	۸۱	۴,۹۷۴	ممتاز-عادی
							۸۰ درصد تملک

۲۴- معاملات با ارکان و سایر 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 و اوراق مشارکت	۵۰,۱۵۵,۸۱۲,۶۱۳	دوره مالی دو ماه و بیست و دو روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	۱۲,۵۰۶,۶۰۹,۷۹۰
		فروش سهام و اوراق مشارکت	۵۲,۶۶۲,۶۲۷,۷۳۸		

۲۵- 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 .