



تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

شماره ثبت: نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۷۲۰
شماره ثبت: نزد مرجع ثبت شرکت‌ها: ۳۴۱۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت‌های مالی

دوره‌ی مالی میانی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی میانی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 می‌گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارائیا
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی
۵ و ۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- مینای تهیه صورت‌های مالی
۹ و ۱۰	ب- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۲۰ و ۱۰	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استاندارد‌های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۹ به تأیید 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 و خدمات مالی فاطر

محمد رضا نادریان



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی ها
۱۸,۵۵۳,۹۲۸,۹۲۹	۱۳,۹۶۶,۸۱۹,۱۰۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰	۰	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱,۰۴۹,۱۵۴,۸۵۵	۱,۲۲۶,۸۰۹,۹۹۱	۷	حسابهای دریافتی
۵۳,۷۰۱,۵۵۹	۲۷,۹۵۹,۳۰۳	۸	سایر دارایی ها
۹۴۵,۰۴۳,۰۹۵	۲۲,۸۳۸,۶۱۲	۹	موجودی نقد
۲۰۵,۳۳۵	۶۷,۰۲۹,۰۹۲	۱۰	جاری کارگزاران
۲۱,۰۴۱,۶۹۳,۲۱۳	۱۵,۳۱۱,۴۵۶,۱۰۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۲,۶۰۴,۶۰۸,۰۴۹	۳,۰۵۴,۱۵۳,۸۹۱	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵۲,۱۱۷,۰۶۱	۵۷,۷۴۳,۲۵۳	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۶۵۶,۷۲۵,۱۱۰	۳,۱۱۱,۸۹۷,۱۴۴		جمع بدهی ها
۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳	۱۲,۱۹۹,۵۵۸,۹۵۷	۱۳	
۲,۹۹۵,۷۵۸	۱,۹۶۵,۴۵۲		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

دوره ی مالی معانی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی ۵ ماه ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹
	ریال	ریال
درآمد ها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۴۰۰,۳۱۸,۰۸۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۴,۳۹۳,۷۸۸,۷۵۵)
سود سهام	۱۶	۱,۷۵۴,۷۷۲,۹۸۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۳۴۹,۷۰۶,۹۸۹
سایر درآمد ها	۱۸	۱۴,۵۲۹,۵۹۹
جمع درآمد ها		(۱,۸۷۴,۴۶۱,۰۹۵)
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۱,۳۷۸,۸۶۵,۲۳۳
سایر هزینه ها	۲۰	۶۰,۷۶۸,۳۸۹
سود(زیان) خالص		(۳,۳۱۴,۰۹۴,۷۱۷)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		-۱۸.۵۳۶
بازده میانگین سرمایه گذاری		-۰.۰۵۱

صورت گردش خالص دارایی ها

	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۶,۱۳۷	۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۲۱	۱,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۱)	(۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	(۳,۶۱۷,۱۲۹,۲۹۳)	(۳,۳۱۴,۰۹۴,۷۱۷)
تعدیلات	۲۱	(۹۳,۷۲۵,۷۰۶)
خالص دارائی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶,۲۰۷	۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی میانی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر 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.

۶- سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار فرابورس ایران

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 ی مالی میانی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر 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 ممتاز 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 در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۰۱ 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 ی مالی مبنای پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا 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 ی مالی میانی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر 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 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

دوره ی مالی میانی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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:

شرح نحوه محاسبه	ارکان
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	مدیر
سالانه ۰/۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.	متولی
سالانه حداکثر ۲/۵ درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق	ضامن
سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال (عوارض و مالیات ارزش افزوده به مبلغ فوق اضافه خواهد شد.)	حسابرس
معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد *	کارمزد تصفیه صندوق

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 ی مالی میانی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر 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 واحد های 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	۱۳۹۳/۰۹/۳۰			۱۳۹۳/۰۴/۹		
	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
خودرو و ساخت قطعات	۴,۵۰۴,۴۷۸,۹۹۶	۱,۳۷۷,۰۶۷,۵۷۱	۲۳.۰۶٪	۱,۳۳۴,۴۸۱,۰۷۲	۱,۲۵۶,۱۷۰,۴۱۰	۵.۹۷٪
ماشین آلات و تجهیزات	۳,۰۶۶,۳۱۴,۶۴۹	۲,۷۱۳,۰۹۱,۰۵۸	۱۴.۹۸٪	۱,۹۵۰,۷۵۸,۱۰۹	۱,۳۵۴,۲۲۰,۱۹۳	۶.۴۴٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۲,۴۱۶,۵۳۹,۸۴۶	۲,۰۹۹,۴۲۸,۹۰۰	۱۱.۵۹٪	۳,۷۶۰,۸۹۴,۲۹۹	۳,۴۷۱,۴۰۷,۸۲۵	۱۶.۵۰٪
فراورده های نفتی ، کک و سمت هسته اء.	۲,۲۳۲,۱۱۴,۲۵۵	۱,۷۴۴,۶۶۰,۷۸۸	۹.۶۳٪	۴,۳۸۳,۹۰۲,۷۲۱	۳,۴۸۹,۴۶۰,۱۳۵	۱۶.۵۸٪
سایر واسطه گری های مالی	۱,۶۸۷,۸۶۳,۳۴۱	۱,۳۳۰,۱۷۰,۲۴۰	۷.۳۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱,۵۴۸,۵۲۳,۰۲۰	۱,۲۷۵,۵۳۸,۲۴۸	۷.۰۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۱,۰۸۸,۸۰۷,۲۳۳	۱,۱۱۹,۱۶۴,۰۶۸	۶.۱۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
سیمان ، آهن و گچ	۱,۴۳۹,۲۶۰,۰۳۱	۱,۱۰۰,۹۲۱,۶۸۰	۶.۰۸٪	۴,۹۴۳,۴۴۱,۳۶۰	۴,۰۲۶,۹۰۶,۱۷۳	۱۹.۱۴٪
محصولات شیمیایی	۸۲۸,۸۳۶,۷۴۳	۷۳۱,۸۳۱,۹۵۰	۴.۰۴٪	۲,۸۴۲,۰۸۹,۸۵۶	۲,۱۵۵,۲۹۱,۴۶۷	۱۰.۲۴٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۵۲۵,۱۳۹,۸۳۳	۴۲۰,۶۲۶,۷۴۰	۲.۳۴٪	۱,۳۳۴,۴۸۱,۰۷۲	۱,۲۵۷,۱۴۳,۶۹۵	۵.۹۷٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی،	۱۰۴,۴۵۰,۰۰۱	۳۶,۲۷۲,۸۷۰	۰.۲۰٪	۸۶۶,۹۵۵,۰۴۷	۷۸۴,۲۴۶,۲۰۴	۳.۷۳٪
فلزات اساسی	۲۸,۰۹۳,۸۳۲	۱۸,۰۴۴,۹۹۰	۰.۱۰٪	۱,۰۳۳,۴۹۸,۵۰۶	۷۵۹,۰۸۲,۸۲۷	۳.۶۰٪
حمل و نقل و ارتباطات	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
جمع	۱۸,۳۷۱,۹۵۱,۲۲۲	۱۳,۹۶۶,۸۱۹,۱۰۳	۹۲.۵۸٪	۲۲,۴۵۰,۵۰۲,۰۴۲	۱۸,۵۵۳,۹۲۸,۹۲۹	۸۸.۱۷٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره ی مالی مبنای پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۲۰٪	.	.	.	۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰
پالایش نفت تهران (ذیانفت)					

۷-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

تجزیل نشده	درصد	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۱,۷۵۸,۵۳۰)	۲۶۸,۲۴۱,۴۷۰	۲۴۰,۷۵۳,۸۲۸	گروه صنعتی پاکشو
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۳,۰۴۳,۴۷۸)	۱۲۶,۹۵۶,۵۲۲	(۴۴,۰۶۱)	بانک اقتصاد نوین
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۴,۱۳۷,۹۳۱)	۱۲۵,۸۶۲,۰۶۹	۶۹,۹۵۲,۰۸۸	دارو پخش
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	.	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۵,۰۰۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳,۴۹۵,۷۲۱)	۸۶,۵۰۴,۲۷۹	۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲	بانک پاسارگاد
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۴,۱۷۲,۰۵۷)	۷۰,۸۲۷,۹۴۳	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۸,۲۳۱,۷۰۷)	۶۶,۷۶۸,۲۹۳	.	ایران ترانسفو
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	سیمان شرق
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳,۴۴۸,۶۳۵)	۶۴,۵۵۱,۳۶۵	.	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲,۶۸۷,۲۹۶)	۵۲,۳۱۲,۷۰۴	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۵۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۷۶۹,۹۰۸)	۵۲,۹۳۰,۰۹۲	۵۱,۰۷۰,۰۴۷	صنایع آذر آب
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	.	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	لوله و ماشین سازی ایران
۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲,۲۷۸,۸۸۱)	۱۶,۴۷۱,۱۱۹	.	ایران رادیاتور
۷,۸۶۶,۵۸۸	۰.۰۰	.	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	سایر حساب های دریافتنی
۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	.	۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۷,۹۴۹	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۱۷,۵۴۷	۰٪	.	۲۱۷,۵۴۷	۱۱۵,۰۴۶,۹۰۴	سرمایه گذاری غدیر
.	۰٪	.	.	۳۸,۰۷۰,۴۰۴	ماشین سازی اراک
.	۰٪	.	.	۳,۶۹۶,۱۰۵	ذیانفت
.	۰٪	.	.	۱۱۲,۸۴۱,۸۵۵	توکاریل
.	۰٪	.	.	۷۷,۶۱۳,۷۰۳	شیمیایی پارس پامچال
۱,۲۸۰,۸۳۴,۱۳۵		(۵۴,۰۲۴,۱۴۴)	۱,۲۲۶,۸۰۹,۹۹۱	۱,۰۴۹,۱۵۴,۸۵۵	جمع

۸-سایر دارائیهها

۱۳۹۳/۰۴/۹		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
خالص ارزش فروش	مانده در پایان دوره	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده درابتدای دوره
ریال	ریال	.	ریال	ریال
(۱۳,۱۷۰)	(۱۳,۱۷۰)	.	.	(۱۳,۱۷۰)
۵۳,۷۱۴,۷۲۹	۲۷,۹۷۲,۴۷۳	(۲۵,۷۴۲,۲۵۶)	.	۵۳,۷۱۴,۷۲۹
۵۳,۷۰۱,۵۵۹	۲۷,۹۵۹,۳۰۳	(۲۵,۷۴۲,۲۵۶)	.	۵۳,۷۰۱,۵۵۹
				مخارج تاسیس
				مخارج نرم افزار
				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی مابین پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۴۵,۰۴۳,۰۹۵	۲۲,۸۳۸,۶۱۲	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه افریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰

۱۰- حساب جاری کارگزاران

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰				
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۵,۳۳۵	۶۷,۰۲۹,۰۹۲	۱۱۳,۴۴۰,۵۰۱,۳۶۱	۱۱۳,۵۰۷,۳۲۵,۱۱۸	۲۰۵,۳۳۵	کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۶۴,۶۹۹,۱۳۴	۱,۵۶۴,۹۸۲,۵۲۵	مدیر صندوق
۱,۱۵۳,۴۸۶,۰۵۹	۱,۴۰۱,۹۹۵,۵۵۹	ضامن
۲۳,۲۴۴,۸۴۳	۴۹,۷۵۱,۸۹۱	متولی
۶۳,۱۷۸,۰۱۳	۳۷,۴۲۳,۹۱۶	حسابرس
۲,۶۰۴,۶۰۸,۰۴۹	۳,۰۵۴,۱۵۳,۸۹۱	جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۴۸,۳۱۹,۱۳۷	۵۳,۹۴۳,۶۰۸	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	سایر
۱,۳۴۶,۷۵۳	۱,۳۴۸,۴۷۴	جمع
۵۲,۱۱۷,۰۶۱	۵۷,۷۴۳,۲۵۳	

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		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵,۳۸۹,۲۰۹,۸۹۸	۵,۱۳۷	۱۲,۵۸۲,۰۹۳,۲۴۹	۵,۲۰۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۹۹۵,۷۵۸,۲۰۵	۱,۰۰۰	۲,۴۱۶,۳۸۰,۴۹۷	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳	۶,۱۳۷	۱۴,۹۹۸,۴۷۳,۷۴۶	۶,۲۰۷	جمع

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	دوره مالی ۵ ماه ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۹۸,۵۱۸,۲۷۸	(۲,۴۰۲,۳۰۶,۴۱۱)	۱۴_۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۷,۷۷۰,۰۰۰)	۱۴_۲	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	(۷۲,۰۳۶,۲۳۵)	۱۴_۳	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۴۰۰,۳۱۸,۰۸۶	(۲,۴۸۲,۱۱۲,۶۴۶)		

دوره مالی مانی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

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

دوره مالی ۵ ماه ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		سود(زیان)فروش		سود(زیان)فروش		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش ففتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۷,۴۶۹,۳۶۹	۱,۱۳۰,۹۶۹,۹۳۰	۵,۴۳۵,۳۰۹	۵,۱۳۷,۳۴۶	(۱۱۴,۰۷۳,۲۱۶)	.	.
۳۲۵,۶۱۷	۷۸۴,۵۶۵,۴۰۳	۷۴۷,۴۱۰,۵۵۲	۴,۱۵۰,۳۴۹	۳,۹۲۲,۸۲۶	۲۹۰,۸۱۰,۶۷۶	.	.
۹۰۴,۰۰۰	۲,۱۶۳,۳۳۶,۹۴۰	۲,۱۷۵,۴۸۶,۱۵۲	۱۱,۴۴۰,۴۴۴	۱۰,۸۱۶,۶۸۶	(۳۳,۴۰۹,۹۴۲)	.	.
۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۶,۷۰۵,۰۰۰	۲,۲۸۸,۸۷۵,۸۱۰	۱۴,۶۸۸,۷۶۹	۱۳,۸۸۳,۵۲۵	۵۱۹,۲۵۶,۸۳۶	(۷۲۸,۲۵۰,۸۵۶)	(۷۲۸,۲۵۰,۸۵۶)
۳,۲۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۴,۱۰۷,۷۹۳	۸,۷۲۶,۲۴۵,۸۱۷	۴۶۰,۴۴۷,۲۱۲	۴۳,۵۲۰,۵۳۹	(۱۱۱,۷۰۳,۲۷۵)	(۱,۳۷۱,۹۸۷,۳۹۱)	(۱,۳۷۱,۹۸۷,۳۹۱)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۱۰۷,۸۵۸	۴,۹۹۹,۰۴۰	۴,۷۲۴,۹۹۹	(۱۲۰,۸۳۱,۸۹۷)	(۴۸,۸۲۷,۳۳۵)	(۴۸,۸۲۷,۳۳۵)
۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۲,۳۵۵,۲۳۷	۱,۹۳۴,۱۱۸,۳۱۸	۸,۸۴۶,۷۵۵	۸,۳۶۱,۷۷۵	(۳۷۸,۹۷۱,۷۱۱)	۴۶,۰۶۰,۴۶۸	۴۶,۰۶۰,۴۶۸
۳۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۳,۵۵۹,۹۵۴	۴,۱۶۱,۱۱۴	۳,۹۲۳,۰۰۰	(۱۶۵,۰۵۴,۰۶۸)	.	.
۲۰۰,۰۰۰	۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۹۲۹,۱۶۶	۲,۸۵۱,۳۱۰	۲,۶۹۵,۰۰۰	۱۰,۵۲۴,۵۴۴	(۲۶۹,۵۶۳,۳۹۸)	(۲۶۹,۵۶۳,۳۹۸)
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۶,۱۵۷,۸۸۶	۱,۵۲۳,۶۵۴,۶۱۶	۷,۸۰۸,۹۰۲	۷,۳۸۰,۷۸۹	(۷۲,۶۸۶,۴۲۱)	۵۵۲,۲۷۲,۸۳۷	۵۵۲,۲۷۲,۸۳۷
۵۰۰,۰۰۰	۹۲۳,۳۴۳,۹۱۴	۸۴۱,۱۲۹,۳۶۶	۴,۷۱۸,۵۳۴	۴,۶۱۶,۹۶۹	۷۲,۹۲۹,۰۶۵	.	.
۱,۱۰۰,۸۲۴	۱,۸۲۲,۹۳۸,۱۰۰	۲,۰۲۵,۴۴۴,۹۶۶	۹,۳۶۶,۳۱۷	۹,۱۶۴,۶۸۷	(۲۱۱,۱۳۷,۸۴۰)	.	.
۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۳,۸۳۰,۸۱۲	۲,۸۵۲,۵۵۲,۵۰۶	۱۵,۳۰۸,۳۵۶	۱۴,۴۶۹,۱۵۴	۱۱,۴۹۹,۷۹۶	(۲۵۴,۱۱۵,۰۳۶)	(۲۵۴,۱۱۵,۰۳۶)
۲,۵۳۳,۱۵۶	۲,۸۶۳,۱۰۴,۵۹۵	۱,۹۰۱,۳۰۳,۵۱۰	۹,۸۵۸,۱۴۴	۹,۳۱۵,۵۲۰	(۳۳,۳۷۰,۳۳۹)	۱۲۱,۹۳۳,۵۴۳	۱۲۱,۹۳۳,۵۴۳
۱۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۵۸۰,۴۰۱	۵۵۲,۲۰۱,۳۱۴	۲,۶۱۶,۳۲۳	۲,۴۷۲,۹۰۲	(۳۵,۷۱۰,۰۳۸)	(۱۶۹,۵۶۶,۹۰۷)	(۱۶۹,۵۶۶,۹۰۷)
۵۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۳۶۶,۱۳۰	۳,۱۸۷,۲۲۲	۳,۰۱۲,۴۹۹	(۳۰,۳۰۶,۸۶۱)	.	.
۲۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۷۰۷,۵۷۱	۱,۵۶۸,۳۳۹	۱,۵۶۶,۰۰۰	(۱,۷۳۰,۴۱۰)	.	.
۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۱,۰۶۳,۱۷۹	۸,۲۴۴,۹۹۶	۷,۷۹۳,۰۰۰	(۴۸,۵۰۱,۱۷۵)	.	.
۱,۰۵۰,۰۰۰	۵,۶۷۱,۰۹۴,۵۲۴	۵,۷۴۰,۰۰۸,۱۵۲	۳۰,۰۰۱,۰۰۷	۲۸,۳۵۵,۴۷۳	(۱۲۲,۳۳۱,۲۰۸)	(۳۶,۴۸۰,۰۰۹۳)	(۳۶,۴۸۰,۰۰۹۳)
۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۶۲,۳۵۹,۶۵۱	۱,۶۲۲,۶۶۹,۹۸۷	۱۰,۴۹۶,۹۵۴	۹,۸۱۲,۴۱۲	۳۱۹,۵۸۲,۲۹۷	.	.
۵۰۰,۰۰۰	۶۹۴,۳۵۰,۰۰۰	۶۷۰,۶۶۲,۹۵۱	۳,۵۲۸,۱۲۹	۳,۴۷۱,۷۵۰	۱۶,۶۶۶,۱۷۰	.	.
۱۵۰,۰۰۰	۳۴۴,۰۷۵,۱۹۰	۵۷۰,۷۵۸,۴۶۹	۳,۲۱۶,۶۱۲	۳,۱۲۰,۳۷۷	۴۶,۸۷۹,۷۳۱	.	.
۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۴,۵۱۶,۷۸۲	۲,۶۰۲,۰۰۵,۵۴۲	۱۳,۵۱۳,۳۵۴	۱۲,۷۷۲,۵۸۴	(۷۳,۸۲۵,۷۵۶)	.	.
۱۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۹۶۵,۴۴۸	۲۶۶,۲۸۷,۹۰۰	۱,۵۴۹,۸۵۶	۱,۳۵۰,۰۰۵	۷۷۷,۶۴۲	۱۳۶,۲۹۳,۷۵۱	۱۳۶,۲۹۳,۷۵۱
۲,۳۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۲,۴۷۱,۲۷۰	۳,۷۷۲,۶۸۵,۸۷۴	۲۲,۷۸۷,۴۲۰	۲۰,۵۱۴,۳۴۲	۲۸۶,۴۸۳,۳۴۴	۲۹۸,۳۶۰,۴۱۴	۲۹۸,۳۶۰,۴۱۴
۳۳۵,۶۷۰	۱,۳۰۹,۷۰۹,۸۶۵	۱,۳۴۰,۳۸۰,۴۲۰	۶,۹۳۹,۴۸۱	۶,۵۴۸,۵۴۹	(۴۰,۵۸۵,۹۵۵)	۱۸۶,۲۷۲,۶۷۴	۱۸۶,۲۷۲,۶۷۴
۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۸۰۰,۰۰۰	۹۶۴,۴۶۶,۶۸۸	۵,۳۳۱,۲۶۳	۵,۰۳۹,۰۰۱	۳۹,۶۶۵,۱۰۸	۱۰۰,۰۲۴,۴۴۹	۱۰۰,۰۲۴,۴۴۹
۳۸۴,۶۱۹	۱,۷۵۲,۶۷۰,۹۹۵	۱,۷۹۹,۸۴۷,۶۰۸	۹,۲۷۶,۹۲۰	۸,۷۶۸,۳۵۵	(۴۶,۳۲۱,۸۸۸)	.	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۱,۶۲۹,۶۲۸	۲,۵۰۴,۳۱۲,۰۹۲	۱۳,۷۶۲,۳۴۴	۱۳,۰۰۸,۱۴۸	۷۰,۵۴۶,۷۶۴	(۳۷,۷۵۱,۹۶۱)	(۳۷,۷۵۱,۹۶۱)
۲۸۷,۰۰۰	۴۸۶,۸۸۲,۰۰۰	۴۴۲,۵۹۲,۳۲۰	۲,۵۷۵,۶۰۵	۲,۴۴۴,۴۱۰	۴۹,۲۷۹,۷۵۵	.	.
۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۴,۱۲۰,۶۶۷	۲,۶۹۴,۲۵۴,۷۸۸	۱۴,۰۹۳,۱۹۵	(۵۵,۴۶۸,۷۱۱)	(۵۵,۴۶۸,۷۱۱)	۱۶,۱۴۹,۱۰۰	۱۶,۱۴۹,۱۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۸,۶۰۲,۴۴۰	۳,۱۲۱,۱۲۱,۱۷۷	۱۵,۴۹۲,۳۰۵	۱۴,۶۴۳,۰۰۹	(۳۳,۶۵۴,۰۹۱)	۵۹,۱۸۰,۴۴۷	۵۹,۱۸۰,۴۴۷
۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۹۸۳,۸۳۴	۱,۶۷۶,۶۰۸,۹۱۱	۹,۳۶۲,۶۹۹	۸,۷۵۴,۹۱۹	۵۶,۳۵۷,۳۰۵	۵۷,۶۵۴,۹۵۷	۵۷,۶۵۴,۹۵۷
۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۶,۳۷۳,۵۱۲	۱,۲۱۵,۸۶۳,۰۵۸	۶,۲۷۵,۹۱۳	۵,۹۳۱,۸۶۷	(۴۱,۶۹۷,۳۴۶)	(۳۱۶,۵۸۴,۳۱۵)	(۳۱۶,۵۸۴,۳۱۵)
۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۷,۲۵۹,۵۲۴	۱۰,۰۰۰,۶۵۶	۹,۴۵۸,۰۰۱	(۲۵,۳۲۴,۰۸۶)	.	.
۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۵,۱۲۶,۸۰۲	۹۹۶,۸۲۱,۱۲۳	۵,۵۸۱,۶۷۴	۵,۳۷۵,۶۸۴	۴۷,۴۵۸,۲۲۱	.	.
۳۰۰,۰۰۰	۸۰۸,۱۷۶,۸۳۶	۷۹۱,۱۷۸,۰۷۱	۴,۱۲۹,۷۸۹	۴,۰۴۰,۸۸۳	۸,۸۲۸,۰۹۳	۴۶,۶۹۲,۴۶۵	۴۶,۶۹۲,۴۶۵
۳۰۰,۰۰۰	۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۴,۸۲۴,۳۸۴	۴,۰۳۰,۹۸۳	۳,۸۱۰,۰۰۰	۱۹,۲۳۴,۶۳۳	.	.
۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۴,۷۳۶,۲۶۳	۱,۸۲۰,۰۰۲,۳۷۷	۹,۳۵۹,۹۰۶	۸,۷۲۳,۹۲۰	(۹۳,۳۴۹,۹۶۰)	.	.
۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۰,۴۷۸,۹۴۹	۱,۷۰۸,۰۰۹,۸۵۸	۸,۴۱۳,۶۲۶	۷,۹۵۲,۳۹۵	(۱۳۳,۹۷۷,۹۳۰)	۱۲۸,۷۶۰,۱۴۶	۱۲۸,۷۶۰,۱۴۶
۲۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۹۲,۸۸۰	۳۷۴,۰۴۹	۳۶۶,۰۰۰	۱۰,۱۶۶,۰۷۱	.	.
۱۳۰,۰۰۲	۵۴,۲۸۳,۳۵۰	۵۳,۰۷۰,۷۸۸	۲,۸۷,۱۵۹	۲,۷۱,۴۱۷	۶۵۳,۹۷۶	۴,۷۳۰,۵۲۹	۴,۷۳۰,۵۲۹
۲۵۰,۰۰۰	۳۹۳,۳۴۵,۱۹۲	۶۶۶,۷۷۵,۴۸۵	۳۰,۸۰۷,۷۵۵	۱,۹۶۶,۷۲۷	(۲۵۹,۴۷۷,۸۱۵)	(۲۰,۳۳۷,۳۰۶)	(۲۰,۳۳۷,۳۰۶)
۲,۸۳۹	۱۷۸۰,۲۰۱,۶۰۰	۲۲,۵۶۹,۷۲۳	۹۴,۱۷۴	۸۹,۰۱۰	(۴,۹۵۰,۷۴۷)	(۱۰,۸۵۳,۴۶۱)	(۱۰,۸۵۳,۴۶۱)
۶,۷۴۰	۲۲,۰۸۳,۴۰۰	۴۱,۹۶۸,۸۶۶	۱۶۹,۷۱۸	۱۶۰,۴۱۲	(۱۰,۲۱۲,۵۷۶)	۳۵,۱۷۱,۲۲۳	۳۵,۱۷۱,۲۲۳
۱۳۹,۰۰۰	۳۳۳,۸۱۱,۸۷۰	۲۹۹,۸۴۷,۰۶۶	۱,۷۰۵,۷۹۰	۱,۶۶۹,۰۵۸	۳۰,۵۸۹,۹۵۶	.	.
۲۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۷۶۰,۰۰۰	۴۵۴,۹۰۱,۰۶۹	۲,۳۶۴,۷۰۲	۲,۳۱۳,۸۰۰	۳,۱۸۰,۴۲۹	.	.
۶۰,۰۰۰	۱,۲۷۹,۹۲۲,۴۰۰	۱,۷۶۴,۱۹۷,۶۳۳	۷,۳۵۸,۵۴۰	۶,۴۰۰,۷۱۶	(۹۸۸,۰۲۴,۵۱۹)	.	.
۲,۳۰۰,۴۰۰	۵,۹۷۲,۱۵۹,۳۱۸	۵,۸۷۰,۰۹۹,۶۷۲	۳۱,۵۹۲,۷۱۴	۲۹,۸۶۰,۷۹۵	۴۰,۶۰۶,۱۳۷	۸۱۷,۵۸۲,۰۰۳	۸۱۷,۵۸۲,۰۰۳
۶۰,۰۰۰	۶۵۳,۸۲۰,۰۰۰	۶۲۶,۹۰۳,۴۵۳	۳,۴۵۸,۷۱۲	۳,۲۶۹,۰۹۹	۲۰,۱۸۸,۷۳۶	.	.
۱۰۰,۰۰۰	۳۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۶۸۴,۵۰۸	۱,۷۱۲,۹۰۲	۱,۶۱۹,۰۰۰	(۴۱,۳۱۶,۴۱۰)	.	.
۱۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۰,۳۹۱,۲۰۰	۲,۲۴۵,۵۶۰,۶۳۳	۱۲,۰۶۳,۲۷۲	۱۱,۴۰۱,۹۵۶	۱۱,۳۶۵,۳۲۹	۲۰۰,۸۷۷,۰۹۸	۲۰۰,۸۷۷,۰۹۸
۳۲,۶۹۳	۳۸۰,۵۷۹,۲۱۳	۳۸۸,۰۱۳,۶۵۰	۲۰,۱۳,۲۶۹	۱۹,۰۲۸,۹۶۶	(۱۱,۳۵۰,۶۰۲)	.	.
۵۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۹۹۱,۹۹۸	۴۵۱,۹۹۱,۹۹۸	۲,۴۴۸,۱۴۴	۲,۲۱۹,۴۰۹	۱۴,۱۲۲,۲۰۹	.	.
۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۱,۳۱۳,۰۶۶	۱,۰۵۸,۵۴۵,۳۳۴	۵,۹۳۱,۷۲۷	۵,۶۰۶,۵۶۶	۵۱,۲۲۹,۴۲۹	.	.
۹۴,۴۳۹	۱,۳۶۲,۱۸۰,۲۸۸	۱,۵۴۲,۸۰۹,۴۴۸	۷,۲۰۵,۹۳۱	۶,۸۱۰,۹۰۰	(۱۸۶,۶۴۵,۹۹۱)	.	.
۲۷۵,۲۷۸	۱,۷۱۲,۴۴۶,۳۷۴	۱,۸۴۲,۳۶۶,۹۶۶	۹,۰۵۸,۸۳۰	۸,۵۶۳,۳۳۱	(۱۴۷,۵۳۹,۶۵۳)	.	.
۲۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۳۴۵,۶۷۰	۶۷۴,۲۷۸,۹۶۶	۲,۸۴۲,۵۵۶	۲,۶۸۶,۷۲۷	(۱۴۴,۶۴۲,۵۴۹)	(۲۰,۹۳۰,۷۷۰)	(۲۰,۹۳۰,۷۷۰)
۲۰,۵۶	۱۷,۵۲۳,۲۸۸	۱۸,۷۲۸,۳۲۱	۹۲,۶۹۵	۸۷,۶۱۱	(۱,۳۸۶,۳۰۹)	.	.
۱۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۷,۲۸۲,۹۰۲	۱,۷۶۸,۹۷۴	۱,۶۷۱,۹۹۹	۳,۶۷۶,۱۲۵	.	.
۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۵۴,۰۸۶	۷۴۹,۶۷۲,۰۶۱	۳,۵۷۷,۲۷۶	۳,۵۰۰,۲۷۱	(۵۶,۶۹۵,۵۳۲)	۱۹,۰۲۷,۸۹۷	۱۹,۰۲۷,۸۹۷
۵۰۰,۰۰۰	۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۴,۱۱۴,۶۰۰	۴,۳۵۰,۶۲	۴,۵۷۰,۰۰۰	(۴۵,۵۱۹,۶۴۰)	(۳۹۳,۶۸۲,۶۴۷)	(۳۹۳,۶۸۲,۶۴۷)
۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۶,۳۳۱,۰۴۹	۲,۶۴۲,۵۰۳,۵۴۰	۱۳,۸۹۳,۳۲۵	۱۳,۱۳۱,۷۱۱	(۴۴,۱۸۷,۵۴۷)	۳۵,۱۷۱,۲۲۳	۳۵,۱۷۱,۲۲۳
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۴,۰۶۲,۲۱۲	۲,۷۵۵,۳۳۶,۱۲۰	۱۳,۲۴۶,۲۳۳	۱۲,۵۲۰,۳۱۰	(۳۷۷,۰۳۰,۴۵۱)	(۷۴۹,۴۴۴,۱۶۹)	(۷۴۹,۴۴۴,۱۶۹)
۱۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۵۹۴,۰۸۱	۱,۷۸۰,۶۱۵	۱,۶۸۳,۰۰۰	۳,۵۴۲,۳۰۴	۲۷,۱۲۸,۷۲۹	۲۷,۱۲۸,۷۲۹
۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۳,۸۰۷,۶۹۷	۳,۱۲۷,۹۹۹,۶۱۳	۱۵,۲۵۵,۳۲۳	۱۴,۴۱۹,۰۲۸	(۲۸۳,۸۶۶,۴۶۷)	.	.
۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۰,۷۷۱,۶۹۸	۹,۸۱۸,۲۴۴	۹,۲۷۹,۹۹۹	۲۸,۱۳۰,۰۵۹	(۲۷,۲۷۶,۵۶۶)	(۲۷,۲۷۶,۵۶۶)
۱۵۰,۰۰۰	۵۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۰۸۹,۷۰۶	۲,۸۰۴,۲۲۷	۲,۶۵۰,۵۰۰	(۱۹۰,۴۴۴,۴۳۳)	.	.
۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۰,۹۸۱,۱۶۶	۷,۳۸۸,۲۶۶	۶,۸۸۸,۷۵۰	۹۲,۵۹۱,۷۸۸	(۱۹,۱۰۲,۳۰۲)	(۱۹,۱۰۲,۳۰۲)
۳۰۰,۰۰۰	۵						

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بازداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی منتهی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱-۱۴- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان)فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
						سود(زیان)فروش ریال
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۶,۴۰۸,۶۲۹	۸۰۰,۶۹۴۳	۷,۵۶۷,۹۹۹	۱,۷۴۹,۶۶۸,۵۲۲
نفت تهران	۵۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۳۳,۸۸۵,۶۷۰	۵,۷۰۱,۳۵۱	۴,۶۳۱,۱۵۶	۸۰۶,۳۴۸,۰۹۲
نفت سپاهان	۷۴,۶۰۰	۱,۳۶۹,۶۶۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۱۴۳,۶۹۵	۶,۸۴۸,۳۰۰	۹۸,۴۲۲,۴۹۹	(۱۰,۵۲۵,۱۹۵)
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۱,۳۰۳,۰۹۰
پالایش نفت لاوان	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۸۳۳,۳۵۸
پتروشیمی اراک	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۶,۴۱۴,۰۴۶
پتروشیمی پردیس - بورسی	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۴,۴۱۶,۵۱۹)
پتروشیمی جم	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۰۷۱,۹۹۴
پتروشیمی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۹,۸۸۹
تجارت الکترونیک پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۵,۸۷۶,۵۱۰
توسعه صنایع بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۱,۴۶۰,۳۶۶
تولید برق عسلویه مینا	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۳۹۰,۱۲۷
چین چین	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰۲,۳۷۱,۶۶۰)
حفاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۰,۴۳۱,۵۲۸)
حمل و نقل توکا	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۶۸,۰۱۰
داده پردازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۹۱۶,۵۶۷
داروپخش	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۰۷۰,۸۱۲
داروسازی اکسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۸۶,۰۱۰
داروسازی تولید دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶,۴۰۹,۳۳۶
ذغال سنگ نگین طیس	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰,۱۰۳,۲۰۶)
سایپا دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۷۹۶,۸۳۷)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۶۳۷,۵۸۱)
سرمایه گذاری البرز	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۰۹۲,۰۲۹)
سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۴,۹۷۲,۷۳۱
سرمایه گذاری شاهد	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۹۸۳,۱۲۰
سرمایه گذاری صنعت بیمه	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۹۲,۰۳۹,۰۲۳)
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۲,۵۵۰,۱۷۲)
سرمایه گذاری غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۳۵۳,۴۳۷
صنایع مس شهید باهنر	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸۶,۸۷۷,۶۴۶)
کازتن ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۷۹,۳۲۸,۷۰۱)
گشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰۷,۴۱۰,۵۵۱)
کنکور سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۱,۱۴۰,۱۸۱)
مارگارین	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۴,۰۳۵,۳۴۱)
معادن بافق	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۷,۸۳۹,۶۳۶
سایرین	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۷,۰۴۹,۷۷۰
	۱۰۶,۸۵۷,۶۶۱,۵۱۹	۱۰۸,۱۵۹,۳۸۰,۵۰۶	۵۶۶,۲۹۵,۰۳۵	۵۳۴,۲۹۲,۳۹۹	(۲,۴۰۲,۳۰۶,۴۱۱)	۵۹۸,۵۱۸,۲۷۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی میانی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۲-۱۴ - سود(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
۱۶۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۱۱۶,۱۶۰	۰	(۱۲۳,۸۴۰)	(۲۴۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	
۲,۳۷۰	۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۱,۷۲۰,۶۲۰	۰	(۱,۸۳۴,۳۸۰)	(۳,۵۵۵,۰۰۰)	(۱۳,۶۵۰,۰۰۰)	
۱,۷۶۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۶۱۷,۷۶۰	۰	(۱,۳۶۲,۲۴۰)	(۱,۹۸۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	
۱,۳۳۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۹۶۵,۵۸۰	۰	(۱,۰۲۹,۴۲۰)	(۱,۹۹۵,۰۰۰)	۰	
	۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۳۱,۸۳۶,۷۸۰	۰	(۴,۳۴۹,۸۸۰)	(۷,۷۷۰,۰۰۰)	(۲۷,۱۵۰,۰۰۰)	

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

اوراق لیژینگ رایان ساییا

پالایش نفت تهران

واسط مالی فروردین

۳-۱۴ - سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام:

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
۷۵,۰۰۰	۱۰۸,۸۹۰,۳۴۰	۱۱۲,۳۰۷,۳۴۲	۵۷۶,۰۳۰	۵۴۴,۴۵۱	(۴,۵۳۷,۴۸۳)	۰	
۶۹,۴۴۴	۹۸,۰۹۲,۹۰۲	۱۶۴,۵۸۲,۲۸۰	۵۱۸,۹۱۰	۴۹۰,۴۶۴	(۶۷,۴۹۸,۷۵۲)	۰	
	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	
	۲۰۶,۹۸۳,۲۴۲	۲۷۶,۸۸۹,۶۲۲	۱,۰۹۴,۹۴۰	۱,۰۳۴,۹۱۵	(۷۲,۰۳۶,۲۳۵)	(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	

حق تقدم سیمان شرق

حق تقدم فولاد مبارکه اصفهان

حق تقدم ایران خودرو

۱۵- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۵ ماه ۲۲ روز منتهی به		یاد داشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۴/۹	
(۱,۵۲۶,۶۶۷,۴۲۴)	(۴,۳۹۳,۱۲۸,۷۵۵)	۱۵-۱ سود یا زیان حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۰	(۶۶۰,۰۰۰)	۱۵-۲ سود یا زیان حاصل از نگهداری اوراق مشارکت
(۱,۵۲۶,۶۶۷,۴۲۴)	(۴,۳۹۳,۷۸۸,۷۵۵)	

۱۵-۱- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

تعداد		قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۷	۱,۱۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۰۰۸,۸۴۴	۵,۹۸۱,۹۳۲	۵,۶۵۴,۰۰۰	۷۱۷,۱۵۵,۲۲۴	(۳۳۸,۷۰۶,۹۴۴)	
۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۰	۱,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۶,۶۵۳,۰۶۲	۹,۵۵۳,۷۴۰	۹,۰۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۷۶۳,۱۹۸	(۷۹,۸۰۶,۳۲۱)	
۸,۳۳۳	۲,۱۸۸	۱۸,۳۳۳,۶۰۴	۲۴,۹۳۴,۸۳۲	۹۶,۴۵۰	۹۱,۱۶۳	۷۳,۶۶۰,۰۰۲	(۸۲,۷۰۸,۸۴۳)	
۵۰,۰۰۰	۷۳۳	۳۶,۶۵۰,۰۰۰	۲۴,۶۴۳,۷۷۹	۱۹۳,۸۷۹	۱۸۳,۳۵۰	۱۱,۶۲۹,۰۹۲	(۶۸۶,۷۹۸,۳۸۹)	
۴۵,۰۶۲	۶,۴۸۸	۲۹۲,۳۶۲,۳۵۶	۲۸۷,۷۱۵,۴۸۲	۱,۵۴۶,۵۹۶	۱,۴۶۱,۸۱۱	۱,۶۳۸,۳۶۷	-	
۲۲,۴۹۹	۸,۹۵۵	۲۰۱,۴۷۸,۵۴۵	۲۰۵,۴۰۶,۴۲۳	۱,۰۶۵,۸۲۲	۱,۰۰۷,۳۹۳	(۶,۰۰۱,۰۹۳)	-	
۳۳۰,۰۰۰	۲,۳۱۱	۷۲۹,۶۳۰,۰۰۰	۷۶۸,۲۰۶,۹۲۲	۳,۷۲۸,۴۰۹	۳,۶۴۸,۱۵۰	(۴۵,۹۵۳,۴۸۱)	-	
۴۳,۳۶۰	۴,۷۹۶	۲۰۷,۴۷۴,۹۶۰	۲۶۹,۳۴۷,۰۶۶	۱,۰۹۷,۵۴۳	۱,۰۳۷,۳۷۵	(۶۴,۰۰۷,۰۲۴)	-	
۱۱۵,۳۸۱	۴,۵۲۵	۵۲۳,۰۹۹,۰۳۵	۵۹۰,۷۶۱,۸۷۰	۲,۷۶۱,۹۰۴	۲,۶۱۰,۴۹۵	(۷۴,۰۳۵,۲۴۴)	-	
۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۶	۲۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۷۱۴,۸۳۷	۱,۲۹۹,۲۲۴	۱,۲۲۸,۰۰۰	(۹۲,۶۴۲,۰۶۱)	-	
۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۱۳۹,۸۳۳	۲,۳۴۸,۲۵۰	۲,۱۲۵,۰۰۰	(۱۰۴,۵۱۳,۰۸۳)	-	
۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۷	۵۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۴۷,۲۲۰	۲,۷۷۹,۳۶۶	۲,۶۲۷,۰۰۰	(۱۱۰,۰۳۵,۵۸۶)	-	
۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۶	۱,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۹,۰۷۱,۷۷۰	۹,۹۸۷,۵۲۰	۹,۴۴۰,۰۰۰	(۱۱۰,۴۹۷,۴۹۰)	-	
۲۹۹,۱۷۶	۱,۸۲۷	۵۴۶,۵۹۴,۵۵۲	۶۷۳,۳۷۴,۱۹۶	۲,۷۹۲,۰۹۸	۲,۷۳۲,۹۷۳	(۱۳۲,۳۰۵,۷۱۵)	-	
۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۲	۸۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۹۷۵,۰۵۸,۲۲۷	۴,۴۶۸,۹۹۲	۴,۲۲۴,۰۰۰	(۱۲۸,۹۵۱,۷۱۹)	-	
۶۳۰	۶۳۰	۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۷,۸۸۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	(۱۷۵,۴۲۷,۸۸۰)	-	
۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۰	۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۴,۲۶۳,۳۴۱	۵,۱۴۱,۸۸۰	۴,۸۶۰,۰۰۰	(۱۸۲,۳۶۵,۳۲۱)	-	
۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۲	۱,۳۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۸,۵۳۳,۰۲۰	۶,۸۱۷,۷۵۲	۶,۴۴۴,۰۰۰	(۳۷۲,۹۸۴,۷۷۲)	-	
۱۴۷,۱۶۱	۶,۱۴۹	۹۰۴,۸۹۳,۹۸۹	۱,۱۶۹,۹۱۲,۹۶۴	۴,۷۸۶,۸۸۴	۴,۵۲۴,۴۶۵	(۲۷۴,۳۳۱,۳۲۴)	-	
۴۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۸	۲,۲۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۵,۵۵۳,۷۷۹	۱۱,۷۳۹,۵۶۸	۱۱,۰۹۶,۰۰۰	(۲۷۹,۱۸۸,۴۴۷)	-	
۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۸	۱,۷۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۲,۱۱۴,۲۵۵	۹,۳۳۵,۲۱۲	۸,۸۱۴,۰۰۰	(۳۸۷,۴۵۳,۴۶۷)	-	
-	-	-	-	-	-	-	(۵۱۶,۷۳۱,۶۹۵)	
-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۸,۹۴۰,۱۶۱)	
-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۵۴۶,۳۱۳)	
-	-	-	-	-	-	-	(۲۴۰,۰۷۷,۵۸۷)	
-	-	-	-	-	-	-	(۶۸,۴۴۲,۶۵۸)	
-	-	-	-	-	-	-	(۵۷۴,۸۶۶,۳۳۱)	
-	-	-	-	-	-	-	(۳۴۷,۷۵۰,۶۳۱)	
-	-	-	-	-	-	-	(۲۰۵,۹۷۳,۰۲۱)	
-	-	-	-	-	-	-	(۳۲۹,۱۷۳,۳۷۱)	
-	-	-	-	-	-	-	(۶۶۵,۳۶۹,۳۱۵)	
-	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۳۳۷,۳۷۵)	
-	-	-	-	-	-	-	(۴,۳۹۳,۱۲۸,۷۵۵)	
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۲۶,۶۶۷,۴۲۴)	
-	-	-	-	-	-	-	۸۴,۶۹۹,۰۷۵	
-	-	-	-	-	-	-	۸۹,۳۸۱,۹۰۱	
-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۷۱,۹۵۱,۲۲۲	
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۳۹,۸۱۴,۹۳۱	

۱۵-۲- سود (زیان) تغییر قیمت اوراق مشارکت

دوره مالی ۵ ماه و ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۴/۹
تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶۰,۰۰۰)
پالایش نفت تهران (ذیانقت)							

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی مابین پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۵ ماه و ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹						
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
لوله و ماشین سازی ایران	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۱۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۸,۶۳۵)	۶۴,۵۵۱,۳۶۵	۰
بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	۷۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۳۸۴,۷۵۹
رادیاتور ایران	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	۵۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۵۰,۰۰۰	(۲,۶۸۷,۲۹۶)	۵۲,۳۱۲,۷۰۴	۰
ایران ترانسفو	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۷۲,۰۵۷)	۷۰,۸۲۷,۹۴۳	۰
فولاد مبارکه	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۳۱,۷۰۷)	۶۶,۷۶۸,۲۹۳	۰
سیمان شرق	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۲۰	۲۵۰,۰۰۰	۷۵	۱۸,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۲۷۸,۸۸۱)	۱۶,۴۷۱,۱۱۹	۰
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۴۳,۴۷۸)	۱۲۶,۹۵۶,۵۲۲	۰
مس شعیب باهنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی مپنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
دارو پخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۹۵۲,۰۸۸
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲
پالایشگاه بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۹۵,۰۰۳
صنایع آذر آب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی پاکشو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۰,۷۵۳,۸۲۸
شیمیایی پارس پامچال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷,۶۱۳,۷۰۳
توکاریل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۲,۸۴۱,۸۵۵
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰
ماشین سازی اراک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۰۷۰,۴۰۴
سرمایه گذاری غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۰۴۶,۹۰۴
جمع					۷۹۴,۷۵۰,۰۰۰	(۳۳,۸۶۲,۰۵۴)	۷۶۰,۸۸۷,۹۴۶	۱,۷۵۴,۷۷۲,۹۸۶

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی میانی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۷- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۵ ماه ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود اوراق مشارکت	۸۵,۲۶۴,۱۹۳	۲۶۸,۲۵۷,۳۲۱
۱۷-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۴,۹۵۳,۱۶۹	۸۱,۴۴۹,۶۶۸
جمع	۱۱۰,۲۱۷,۳۶۲	۳۴۹,۷۰۶,۹۸۹

۱- ۱۷- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	
اوراق مشارکت :							
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۰	۰	۰	۳۵,۰۸۸,۶۳۹
واسط مالی مهر (ذصمپنا)	۱۳۹۲/۱۱/۲۳	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۱۳۶,۴۲۱
واسط مالی فروردین (صامید)	۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۲,۶۳۳,۴۹۷	۰
اوراق مشارکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۲/۰۱/۲۴	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۳۲,۷۹۴,۹۰۰	۱۱۶,۰۳۲,۲۶۱
اوراق گواهی سپرده رایان سایبا			۰	۴۹,۸۳۵,۷۹۶	۰	۴۹,۸۳۵,۷۹۶	۰
				۸۵,۲۶۴,۱۹۳	۰	۸۵,۲۶۴,۱۹۳	۲۶۸,۲۵۷,۳۲۱

۲- ۱۷- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
			ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:						
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۱۳۸۸/۰۴/۰۹	—	۲۴,۹۵۳,۱۶۹	۰	۲۴,۹۵۳,۱۶۹	۸۱,۴۴۹,۶۶۸
جمع			۲۴,۹۵۳,۱۶۹	۰	۲۴,۹۵۳,۱۶۹	۸۱,۴۴۹,۶۶۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی مالیاتی پنج ماه و بیست و دو روز منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۵ ماه ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	تجزیل سود سهام دریافتی
ریال	ریال	
۶۴,۳۲۸,۰۳۸	۱۴,۵۲۹,۵۹۹	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۵ ماه ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	مدیر صندوق
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۴۳,۳۹۱	۵۵۷,۹۴۴,۴۰۸	ضامن
۲۴۸,۵۰۹,۵۰۰	۶۹۲,۲۹۲,۹۰۵	متولی
۲۶,۵۰۷,۰۴۸	۶۸,۱۳۵,۶۲۴	حسابرس
۳۷,۲۴۵,۹۰۳	۶۰,۴۹۲,۲۹۶	جمع
۵۱۲,۳۰۵,۸۴۲	۱,۳۷۸,۸۶۵,۲۳۳	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۵ ماه ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	هزینه تصفیه
ریال	ریال	
۵,۶۲۴,۴۷۱	۱۵,۰۵۷,۹۷۶	هزینه آبونمان
۲۵,۷۴۲,۲۵۶	۴۳,۲۰۷,۹۴۱	هزینه استهلاک سایر دارائیهها
۰	۲,۲۹۲,۴۷۲	هزینه های متفرقه
۱۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	جمع
۳۱,۴۷۶,۷۲۷	۶۰,۷۶۸,۳۸۹	

۲۱- تعدیلات

دوره مالی ۵ ماه ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
ریال	ریال	
۲۵۸,۹۹۳,۵۴۰	۵,۱۸۵,۶۰۳,۷۰۸	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
(۹۸,۳۵۸,۶۱۴)	(۵,۲۷۹,۲۳۹,۴۱۴)	
۱۶۰,۶۳۴,۹۲۶	(۹۳,۶۳۵,۷۰۶)	

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹			۱۳۹۳/۰۹/۳۰			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			
۸۰	ممتاز	۱,۰۰۰	۸۳	ممتاز	۱,۰۰۰	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	عادی	۳,۹۷۴		عادی	۳,۹۹۹			

۲۴-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	۱۱۳,۵۰۷,۳۲۵,۱۱۸	طی دوره ۵ ماه ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۶۷,۰۲۹,۰۹۲
		فروش سهام	۱۱۳,۴۴۰,۵۰۱,۳۶۱		

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 .

۲۶-تجدید ارائه اقلام مقایسه ای

موردی قابل ذکر نمی باشد.