



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

دوره ی مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند 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

۳

* صورت خالص دارائیه‌ها

۳

* صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

* یادداشت‌های توضیحی

۵ و ۴

الف- اطلاعات کلی صندوق

۶

ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۹ و ۱۰

ب- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۲۰ و ۱۱

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 ۱۳۹۴/۰۲/۰۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

باسیاس

امضاء
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن
۳۴۱۷۶

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

میثم کریمی

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۸,۵۵۳,۹۲۸,۹۲۹	۱۹,۳۶۷,۲۹۳,۹۹۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰	۰	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱,۰۴۰,۲۱۰,۳۱۸	۱,۳۰۷,۷۰۳,۱۴۷	۷	حسابهای دریافتنی
۸,۹۴۴,۵۳۷	۷,۹۱۰,۲۳۱	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۵۳,۷۰۱,۵۵۹	۱۴,۷۹۲,۲۸۷	۹	سایر دارایی ها
۹۴۵,۰۴۳,۰۹۵	۳,۴۶۵,۸۷۴	۱۰	موجودی نقد
۲۰۵,۳۳۵	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۲۱,۰۴۱,۶۹۳,۲۱۳	۲۰,۷۰۱,۱۶۵,۵۳۸		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۰	۲,۶۲۷,۵۱۲,۲۷۶	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۶۰۴,۶۰۸,۰۴۹	۳,۲۴۸,۵۹۲,۳۳۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۲,۱۱۷,۰۶۱	۵۶,۳۹۶,۵۰۰	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۶۵۶,۷۲۵,۱۱۰	۵,۹۳۲,۵۰۱,۱۰۹		جمع بدهی ها
۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳	۱۴,۷۶۸,۶۶۴,۴۲۹	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۹۹۵,۷۵۸	۲,۳۹۰,۹۱۲		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 ۲۶۴، روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی ۸ ماه ۲۲، روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۰۹
	ریال	ریال
درآمد ها		
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۵,۶۳۳,۱۹۷,۰۸۱)	۴۰۰,۳۱۸,۰۸۶
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهاد	۱,۵۰۶,۷۱۴,۳۱۸	(۴,۳۹۳,۷۸۸,۷۵۵)
۱۷ سود سهام	۸۸۵,۰۵۸,۳۱۵	۱,۷۵۴,۷۷۲,۹۸۶
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶۲,۹۲۲,۸۸۲	۳۴۹,۷۰۶,۹۸۹
۱۹ سایر درآمدها	۸۴,۱۳۰,۶۱۹	۱۴,۵۲۹,۵۹۹
جمع درآمدها	(۲,۹۹۴,۳۷۰,۹۴۷)	(۱,۸۷۴,۴۶۱,۰۹۵)
هزینه ها		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	۷۴۲,۴۰۳,۱۹۰	۱,۳۷۸,۸۶۵,۲۳۳
۲۱ سایر هزینه ها	۴۴,۶۴۳,۷۴۳	۶۰,۷۶۸,۳۸۹
سود(زیان) خالص	(۳,۷۸۱,۴۱۷,۸۸۰)	(۳,۳۱۴,۰۹۴,۷۱۷)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	-۲۴.۷۵۷	-۱۸.۵۳۶
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۰.۱۴۲	-۰.۰۵۱

صورت گردش خالص دارایی ها

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۰۹
	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	(۸۱)	(۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	(۳,۷۸۱,۴۱۷,۸۸۰)	(۳,۳۱۴,۰۹۴,۷۱۷)
تعدیلات	۱۲۵,۱۱۴,۲۰۶	(۹۳,۷۲۵,۷۰۶)
خالص دارائی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶,۱۷۷	۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

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

$$\text{سود خالص میانگین موزون وجوه استفاده شده} = \text{بازده سرمایه گذاری}$$

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند 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 واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های 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 ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند 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 ی مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند 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 بازخريد 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 ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۸۰ 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 ی مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند 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 فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۹			۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	صنعت
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۸.۴۹٪	۳,۸۲۷,۵۰۵,۴۸۳	۲,۶۵۷,۵۹۱,۰۱۶	سایر واسطه گری های مالی
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۵.۱۹٪	۳,۱۴۴,۶۰۵,۵۸۳	۳,۴۶۰,۱۶۱,۱۵۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۶.۵۰٪	۳,۴۷۱,۴۰۷,۸۲۵	۳,۷۶۰,۸۹۴,۲۹۹	۱۴.۰۷٪	۲,۹۱۳,۷۳۶,۷۷۸	۲,۸۹۱,۵۵۳,۳۲۴	بانک ها و موسسات اعتباری
۱۹.۱۴٪	۴,۰۲۶,۹۰۶,۱۷۳	۴,۹۴۳,۴۴۱,۳۶۰	۱۱.۱۰٪	۲,۲۸۴,۳۱۳,۲۰۷	۲,۳۳۰,۰۲۵,۵۸۲	خودرو و ساخت قطعات
۱۰.۲۴٪	۲,۱۵۵,۲۹۱,۴۶۷	۲,۸۴۲,۰۸۹,۸۵۶	۹.۷۴٪	۲,۰۱۷,۱۶۷,۵۳۹	۲,۰۱۴,۴۴۱,۶۸۳	ساخت محصولات فلزی
۵.۹۷٪	۱,۲۵۷,۱۴۳,۶۹۵	۱,۳۳۴,۴۸۱,۰۷۲	۸.۳۵٪	۱,۷۲۸,۰۳۳,۶۶۰	۱,۹۶۰,۹۸۲,۹۲۶	فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	۰	۰	۷.۳۰٪	۱,۵۱۰,۸۲۹,۷۱۲	۱,۵۰۲,۴۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰.۰۰٪	۰	۰	۴.۷۰٪	۹۷۲,۶۸۶,۹۸۸	۱,۱۹۱,۴۰۴,۹۹۳	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۷۸٪	۵۷۶,۰۱۱,۲۲۰	۵۵۳,۲۱۷,۱۹۶	سرمایه گذاری ها
۱۶.۵۸٪	۳,۴۸۹,۴۶۰,۱۳۵	۴,۳۸۳,۹۰۲,۷۲۱	۱.۸۲٪	۳۷۶,۶۶۹,۱۰۳	۵۴۱,۱۲۱,۲۶۱	محصولات شیمیایی
۳.۷۳٪	۷۸۴,۲۴۶,۲۰۴	۸۶۶,۹۵۵,۰۴۷	۰.۸۰٪	۱۵,۸۳۴,۷۲۶	۲۸,۰۹۳,۸۳۲	فلزات اساسی
۳.۶۰٪	۷۵۹,۰۸۲,۸۲۷	۱,۰۳۳,۴۹۸,۵۰۶	۰.۰۰٪	۰	۰	سیمان ، آهک و گچ
۶.۴۴٪	۱,۳۵۴,۲۲۰,۱۹۳	۱,۹۵۰,۷۵۸,۱۰۹	۰.۰۰٪	۰	۰	ماشین آلات و دستگاه های
۵.۹۷٪	۱,۲۵۶,۱۷۰,۴۱۰	۱,۸۳۱,۰۳۶,۷۱۷	۰.۰۰٪	۰	۰	حمل و نقل و ارتباطات
۸۸.۱۷٪	۱۸,۵۵۳,۹۲۸,۹۲۹	۲۲,۹۴۷,۰۵۷,۶۸۷	۹۳.۵۶٪	۱۹,۳۶۷,۲۹۳,۹۹۹	۱۹,۱۳۰,۹۹۲,۹۷۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره ی مالی میانی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۹
تاریخ سررسید	خالص ارزش فروش
۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰
نرخ سود(درصد)	خالص ارزش فروش
۳۰٪	۰
ارزش اسمی	سود متعلقه
۰	۰

پالایش نفت تهران (ذیانفت)

۷-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۹
تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	ریال
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۷۵۳,۸۲۸
گروه صنعتی پاکشو	۰
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی تامین	۰
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۱۱,۰۲۰
توکاریل	۰
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۷۰,۳۸۱
بانک پاسارگاد	۰
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۶۱۳,۷۰۳
پارس پامچال	۰
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۵۹۹,۶۱۳
سرمایه گذاری خوارزمی	۰
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۴۸,۶۶۵
ایران ترانسفو	۰
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۵۲,۰۸۸
دارو پخش	۰
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۵۳,۴۵۷
لوله و ماشین سازی ایران	۰
۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۷۶۸,۲۵۶
بانک سرمایه	۰
۵۳,۷۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۸۷,۰۶۴
صنایع آذر آب	۰
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۷۰,۴۰۴
ماشین سازی اراک	۰
۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۳,۰۵۱
سیمان شرق	۰
۷,۳۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۵,۰۰۳
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۰
۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی ایران	۰
۰	۱۱۵,۰۴۶,۹۰۴
سرمایه گذاری غدیر	۰
۰	۳,۶۹۶,۱۰۵
پالایش نفت تهران	۰
۰	۱۱۲,۸۴۱,۸۵۵
توکاریل	۰
۱,۳۳۳,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۲۱۰,۳۱۸
جمع	۱,۳۰۷,۷۰۳,۱۴۷

۸-سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۰۹
تنزیل نشده	تنزیل شده
۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸
سایر حساب های دریافتنی	۰
۴۳,۶۴۳	۴۳,۶۴۳
سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی	۰
۷,۹۱۰,۲۳۱	۸,۹۴۴,۵۳۷

۹-سایر دارائیهها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۱۷۰)	۰	۰	۰	(۱۳,۱۷۰)
مخارج تاسیس	۵۳,۷۱۴,۷۲۹	۰	(۳۸,۹۰۹,۲۷۲)	۱۴,۸۰۵,۴۵۷
مخارج نرم افزار	۵۳,۷۰۱,۵۵۹	۰	(۳۸,۹۰۹,۲۷۲)	۱۴,۷۹۲,۲۸۷
جمع				

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی مابین ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۴۵,۰۴۳,۰۹۵	۳,۴۶۵,۸۷۴	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰

۱۱- حساب جاری کارگزاران

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹				
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۵,۳۳۵	۲,۶۲۷,۵۱۲,۲۷۶	۱۴۵,۸۱۹,۲۴۶,۹۴۱	(۱۴۳,۱۹۱,۵۲۹,۳۳۰)	(۲۰۵,۳۳۵)	کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۶۴,۶۹۹,۱۳۴	۱,۶۵۲,۲۴۲,۳۹۲	مدیر صندوق
۱,۱۵۳,۴۸۶,۰۵۹	۱,۵۱۰,۰۸۷,۶۸۰	ضامن صندوق
۲۳,۲۴۴,۸۴۳	۲۷,۲۳۸,۴۰۱	متولی صندوق
۶۳,۱۷۸,۰۱۳	۵۹,۰۲۳,۸۶۰	حسابرس صندوق
۲,۶۰۴,۶۰۸,۰۴۹	۳,۲۴۸,۵۹۲,۳۳۳	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۴۸,۳۱۹,۱۳۷	۵۳,۹۴۵,۳۲۹	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	سایر
۱,۳۴۶,۷۵۳	۰	جمع
۵۲,۱۱۷,۰۶۱	۵۶,۳۹۶,۵۰۰	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵,۳۸۹,۲۰۹,۸۹۸	۵,۱۳۷	۱۲,۳۷۷,۷۵۲,۲۶۶	۵,۱۷۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۹۹۵,۷۵۸,۲۰۵	۱,۰۰۰	۲,۳۹۰,۹۱۲,۱۶۳	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳	۶,۱۳۷	۱۴,۷۶۸,۶۶۴,۴۲۹	۶,۱۷۷	جمع

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی ۸ ماه ۲۲ روز منتهی به	یادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۹۸,۵۱۸,۲۷۸	(۵,۴۲۹,۰۷۲,۲۴۶)	۱۵_۱
(۲۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۲,۵۲۱,۱۳۹)	۱۵_۲
(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	(۲۰۱,۶۰۳,۶۹۶)	۱۵_۳
۴۰۰,۳۱۸,۰۸۶	(۵,۶۳۳,۱۹۷,۰۸۱)	

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

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

نابداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹

دوره مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۷,۴۶۹,۴۶۹	۱,۱۳۰,۹۶۹,۹۳۰	۵,۴۳۵,۳۰۹	۵,۱۳۷,۳۴۶	(۱۱۴,۰۷۳,۲۱۶)	-
۲۲۵,۶۱۷	۷۸۴,۵۶۵,۴۰۳	۷۴۷,۶۱۰,۵۵۲	۴,۱۵۰,۳۴۹	۳,۹۳۲,۸۲۶	۲۹۰,۰۸۱,۶۷۶	-
۹۰۴,۰۰۰	۲,۱۶۳,۳۳۶,۹۴۰	۲,۱۷۵,۴۸۶,۱۵۲	۱۱,۴۴۴,۰۴۴	۱۰,۸۱۶,۶۸۶	(۳۴,۴۰۹,۹۴۲)	-
۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۶,۷۰۵,۰۰۰	۲,۲۲۸,۸۷۵,۸۷۰	۱۴,۶۸۸,۷۶۹	۱۳,۸۸۳,۵۲۵	۵۱۹,۲۵۶,۸۳۶	(۷۲۸,۲۵۰,۸۵۶)
۳,۵۵۰,۰۰۰	۹,۶۱۷,۳۴۴,۰۴۷	۹,۶۷۵,۰۷۱,۱۹۲	۵۰,۸۷۵,۷۲۶	۴۸,۰۸۶,۷۲۱	(۱۵۶,۶۸۹,۹۴۲)	(۱,۳۷۱,۹۸۷,۳۹۱)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۱۰۷,۵۵۸	۴,۹۹۹,۰۴۰	۴,۷۲۴,۹۹۹	(۱۳۰,۸۱۳,۸۹۷)	(۴۸,۸۲۷,۳۳۵)
۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۲,۳۵۵,۱۳۷	۱,۹۳۷,۷۵۳,۲۰۹	۸,۸۴۶,۷۵۵	۸,۴۶۱,۷۷۵	(۳۸۳,۶۰۶,۰۰۳)	۴۶,۰۶۰,۵۴۸
۳۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۶۰۰,۰۰۰	۹۴۳,۵۵۹,۹۵۴	۴,۱۶۱,۱۱۴	۳,۹۳۳,۰۰۰	(۱۶۵,۰۵۴,۰۶۸)	-
۲۰۰,۰۰۰	۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۹۲۹,۱۴۶	۲,۸۵۱,۳۱۰	۲,۶۹۵,۰۰۰	۱۰,۵۳۴,۵۴۴	(۲۶۹,۵۶۳,۳۹۸)
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۶,۱۵۷,۸۸۶	۱,۷۰۴,۲۰۰,۹۳۹	۷,۸۰۸,۹۰۹	۷,۳۸۰,۷۸۹	(۴۴۳,۲۳۲,۸۳۴)	۵۵۲,۲۷۲,۸۳۷
۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۳,۰۹۳,۹۱۴	۱,۳۴۳,۰۹۸	۷,۲۳۳,۰۹۸	۷,۱۶۵,۲۶۱	۷۵,۱۳۹,۲۶۱	-
۱۴۱,۸۲۲	۲۴۱,۰۷۹,۵۸۸	۳۳۰,۱۷۰,۶۸۲	۱,۳۳۱,۹۱۸	۱,۲۰۵,۳۹۸	(۹۱,۵۲۸,۴۱۰)	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۶۶۴,۹۹۷	۲,۶۹۸,۸۱۹,۱۳۲	۱۱,۸۵۸,۵۹۶	۱۱,۶۰۳,۳۳۱	(۴۰۱,۶۱۶,۰۵۲)	(۲۵۴,۱۱۵,۰۳۶)
۱,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۳,۸۸۱,۸۱۴	۳,۸۷۶,۶۱۲,۳۳۳	۱۹,۶۹۹,۳۲۰	۱۸,۶۱۹,۶۰۹	(۱۴۲,۰۴۹,۱۴۸)	۱۲۱,۹۴۳,۵۴۳
۴,۵۲۱,۱۵۶	۳,۳۳۷,۸۵۳,۷۶۳	۳,۳۴۱,۹۷۱,۴۶۷	۱۷,۶۰۴,۳۵۸	۱۶,۶۴۹,۲۶۷	(۴۸,۴۶۱,۲۲۹)	(۱۶۹,۵۶۶,۹۰۷)
۱۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۵۸۰,۴۰۱	۵۲۵,۲۰۱,۳۱۴	۲,۶۱۶,۳۳۳	۲,۴۷۲,۹۰۲	(۳۵,۷۱۰,۰۰۲۸)	-
۴۵۰,۰۰۰	۲۷۳,۰۸۶,۰۶۹	۲۸۷,۷۱۵,۴۸۲	۱,۴۴۴,۶۲۸	۱,۳۶۵,۴۳۱	(۱۷,۴۳۹,۴۷۲)	-
۵۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۳۶۶,۱۳۰	۲,۱۸۷,۳۳۳	۳,۰۱۲,۴۹۹	(۲۰۳,۰۶۵,۸۶۱)	-
۲۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۷۰۷,۵۷۱	۳,۱۵۶,۸۳۹	۱,۵۶۶,۰۰۰	(۱,۷۳۰,۴۱۰)	(۳۶,۴۸۰,۰۰۹۳)
۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۷,۵۰۰,۱۶۵	۹,۷۵۷,۹۳۶	۹,۲۳۳,۰۰۰	(۴۱,۸۸۱,۱۰۱)	-
۱,۶۵۰,۰۰۰	۸,۶۸۱,۱۵۵,۵۴۴	۹,۳۳۱,۰۲۷,۵۲۵	۴۵,۹۲۳,۳۲۴	۴۳,۴۰۵,۷۷۸	(۷۳۹,۲۰۰,۱۰۸۳)	-
۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۶۲,۳۵۹,۶۵۱	۱,۶۲۲,۶۶۷,۹۸۷	۱۰,۴۹۶,۹۵۴	۹,۸۱۲,۴۱۳	۳۱۹,۵۸۲,۲۹۷	-
۵۰,۰۰۰	۶۹۴,۳۵۰,۰۰۰	۶۷۰,۶۶۳,۹۵۱	۳,۵۸۱,۲۹	۳,۴۷۱,۷۵۰	۱۶,۶۶۶,۱۷۰	-
۲۰۰,۰۰۰	۴۰۸,۴۴۳,۲۴۲	۵۲۵,۱۳۹,۸۳۳	۲,۱۶۰,۱۳۳	۲,۰۴۱,۷۱۵	(۱۳۰,۹۹۸,۴۴۹)	۱۳۶,۲۹۳,۷۵۱
۱۵۰,۰۰۰	۶۲۴,۰۷۵,۱۹۰	۵۷۰,۷۵۸,۴۶۹	۳,۳۱۶,۶۱۳	۳,۱۲۰,۳۷۷	۴۶,۸۷۹,۷۳۱	۲۹۸,۳۶۰,۴۱۴
۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۴,۵۱۶,۷۸۲	۲,۶۰۲,۰۵۶,۵۶۲	۱۳,۵۱۳,۳۹۲	۱۳,۷۷۲,۵۸۴	(۷۳,۸۲۵,۷۵۶)	۱۸۶,۲۷۲,۶۷۴
۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۱,۲۹۲,۲۴۹	۲,۳۴۲,۹۷۷,۳۵۹	۱۳,۸۷۷,۶۶۵	۱۳,۵۶۶,۶۵۰	۲۳,۳۸۰,۷۴۰	۱۰۰,۰۰۴۴۹
۱۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۹۰۱,۶۲۲	۳۱۵,۰۲۴,۰۰۹	۱,۲۳۷,۲۴۳	۱,۱۶۹,۵۰۸	(۸۳,۳۸۸,۸۳۷)	-
۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۴,۵۶۸,۹۴۳	۳,۰۹۵,۶۸۶,۱۵۷	۱۵,۲۵۹,۳۱۵	۱۴,۴۲۲,۸۲۵	(۲۴۰,۷۹۹,۳۷۴)	(۲۷,۷۵۱,۹۶۱)
۲,۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۲,۴۷۱,۲۷۰	۳,۷۷۲,۶۸۵,۸۷۴	۲۲,۷۸۷,۴۲۰	۲۰,۵۱۴,۲۴۲	۲۸۶,۴۸۳,۶۳۴	-
۵۰,۰۰۰	۱۶۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۸۹,۹۲۷,۳۸۷	۸۶۶,۷۶۷	۸۱۹,۳۵۱	(۲۷,۶۶۳,۳۰۵)	۱۶,۱۴۹,۱۰۰
۲۳۵,۶۷۰	۱,۳۰۹,۷۰۹,۸۶۵	۱,۳۲۰,۰۸۰,۴۲۰	۶,۹۳۹,۴۸۱	۶,۵۴۸,۵۴۹	(۴۴۰,۵۸۵,۹۵۵)	۵۹۹,۱۸۰,۴۴۷
۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۸۰۰,۰۰۰	۹۶۴,۴۴۴,۳۸۸	۵,۳۳۱,۲۶۳	۵,۰۲۹,۰۰۱	۳۲,۹۶۵,۱۰۸	۵۷,۶۵۴,۹۵۷
۵۱۰,۸۰۹	۲,۰۹۷,۵۳۸,۷۴۵	۲,۱۸۷,۷۵۳,۸۸۹	۱۱,۰۹۵,۹۸۲	۱۰,۴۸۷,۶۹۳	(۱۱۱,۷۹۸,۸۱۹)	(۳۱۶,۵۸۴,۳۱۵)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۱,۶۲۹,۶۲۸	۲,۵۰۴,۳۱۲,۰۰۹	۱۳,۷۶۴,۳۴۴	۱۳,۰۰۸,۱۴۸	۷۰,۵۴۶,۷۶۴	-
۲۸۷,۰۰۰	۴۸۶,۸۸۲,۳۳۰	۳,۵۵۳,۳۳۰	۳,۵۵۳,۳۳۰	۴,۴۴۴,۴۱۰	۴۹,۲۷۹,۷۵۵	-
۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۴,۱۲۰,۶۶۷	۲,۶۹۴,۲۵۳,۷۲۸	۱۴,۰۹۳,۱۹۵	۱۳,۳۲۰,۶۰۵	(۵۷,۵۴۶,۸۷۱)	۴۶,۶۹۲,۴۶۵
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۸,۶۰۲,۴۲۰	۳,۳۳۱,۱۲۱,۱۹۷	۱۵,۴۹۲,۳۰۵	۱۴,۶۴۳,۰۰۹	(۲۳۲,۶۵۴,۰۹۱)	-
۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۹۸۳,۸۳۴	۱,۶۷۶,۶۰۸,۹۱۱	۹,۲۶۳,۶۹۹	۸,۷۵۴,۹۱۹	۵۶,۳۵۷,۳۰۵	-
۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۶,۳۷۳,۵۱۲	۱,۳۱۵,۸۶۳,۰۵۸	۶,۲۷۵,۹۱۳	۵,۹۲۱,۸۶۷	(۴۱,۶۹۷,۳۳۶)	۱۲۸,۷۶۰,۱۴۶
۱,۱۰۱,۲۰۰	۳,۳۱۴,۳۴۴,۱۷۱	۳,۵۵۱,۵۹۴,۰۶۷	۱۷,۵۲۳,۳۵۰	۱۶,۵۷۲,۱۷۲	(۳۶۱,۲۶۵,۴۱۹)	-
۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۵,۱۳۶,۸۰۲	۹۹۶,۸۲۱,۱۲۳	۵,۵۸۱,۶۷۴	۵,۲۷۵,۶۸۴	۴۷,۴۵۸,۳۳۱	۴,۷۳۰,۵۲۹
۳۰۰,۰۰۰	۸۰۸,۱۷۶,۸۴۶	۷۹۱,۱۷۸,۰۷۱	۴,۱۲۹,۷۸۹	۴,۰۴۰,۸۸۳	۸,۸۲۸,۰۹۳	(۲۰,۳۳۷,۳۰۶)
۳۰۰,۰۰۰	۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۸۴۴,۳۸۴	۴,۰۳۰,۸۸۳	۳,۸۱۰,۰۰۰	۱۹,۳۳۴,۶۳۳	(۱۰,۸۵۳,۴۶۱)
۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۴,۷۳۶,۲۶۳	۱,۸۲۰,۰۰۲,۳۹۷	۹,۳۵۹,۹۰۶	۸,۷۲۳,۹۲۰	(۹۳,۳۴۹,۹۶۰)	-
۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۰,۴۷۸,۹۴۹	۱,۷۰۸,۰۹۰,۸۵۸	۸,۴۱۳,۴۶۶	۷,۹۵۲,۳۹۵	(۱۳۳,۹۷۷,۳۴۰)	-
۲۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۹۳,۸۸۰	۳۷۴,۰۴۹	۳۶۶,۰۰۰	۱۰,۱۶۶,۰۷۱	-
۱۳۰,۰۰۲	۵۲,۲۸۳,۳۵۰	۵۳,۰۷۰,۷۹۸	۲۸۷,۱۵۹	۲۷۱,۴۱۷	۶۵۳,۹۷۶	-
۲۵۰,۰۰۰	۳۹۳,۳۴۵,۱۹۲	۴۶۶,۷۷۵,۴۸۵	۲,۰۸۰,۷۹۵	۱,۹۶۶,۷۲۷	(۳۵۷,۴۷۷,۸۱۵)	۸۱۷,۵۹۲,۰۰۳
۱۵۰,۰۰۰	۸۳۳,۲۹۷,۱۰۱	۱,۱۹۳,۴۸۲,۶۸۷	۴,۴۲۹,۸۸۸	۴,۱۹۶,۴۸۶	(۳۶۱,۸۲۱,۶۶۰)	-
۵۰,۰۰۰	۲۲۶,۳۱۹,۸۰۰	۳۱۱,۳۱۱,۹۱۲	۱,۱۹۷,۲۳۴	۱,۱۳۱,۵۹۹	(۸۷,۳۳۰,۹۴۵)	-
۱۳۹,۰۰۰	۳۳۳,۸۱۱,۸۷۰	۲۹۹,۸۴۷,۰۶۶	۱,۷۰۵,۷۹۰	۱,۶۶۹,۰۵۸	۳۰,۵۸۹,۹۵۶	۳۰۰,۸۷۷,۰۹۸
۲۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۷۶۰,۰۰۰	۴۵۴,۹۰۱,۰۶۹	۲,۳۶۶,۷۰۲	۲,۳۱۳,۸۰۰	۳,۱۸۰,۴۲۹	-
۶۰,۰۰۰	۱,۲۷۹,۹۲۳,۴۰۰	۱,۷۶۴,۹۹۷,۶۶۳	۷,۳۵۸,۵۴۰	۶,۴۰۰,۷۱۶	(۴۹۸,۰۲۴,۵۱۹)	-
۲,۹۳۰,۴۰۰	۷,۸۱۶,۰۴۵,۰۴۳	۷,۷۲۷,۰۸۳,۹۴۶	۴۱,۳۵۱,۴۹۶	۳۹,۰۸۰,۳۳۵	۸,۵۲۹,۳۷۶	-
۶۰,۰۰۰	۶۵۳,۸۲۰,۰۰۰	۶۲۶,۹۰۳,۴۵۳	۳,۴۵۸,۷۱۲	۳,۲۶۹,۰۹۹	۲۰,۱۸۸,۷۳۶	-
۱۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۶۸۴,۵۰۸	۱,۷۱۲,۹۰۲	۱,۶۱۹,۰۰۰	(۴۱,۳۱۶,۴۱۰)	-
۱۵۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۳۹۱,۲۰۰	۲,۳۴۵,۵۶۰,۶۴۳	۱۲,۰۶۳,۲۷۲	۱۱,۴۰۱,۹۵۶	۱۱,۳۶۵,۳۳۹	(۲۰,۹۳۰,۷۷۰)
۲۳,۶۹۳	۲۸۰,۵۷۹,۲۱۳	۳۸۸,۰۱۳,۴۵۰	۲,۰۱۳,۳۶۹	۱,۹۰۳,۸۹۶	(۱۱,۳۵۰,۶۰۲)	-
۵۰,۰۰۰	۴۴۳,۸۸۱,۷۲۰	۴۴۵,۱۹۱,۹۶۸	۲,۳۴۸,۱۳۴	۲,۲۱۹,۴۰۹	۱۴,۱۲۲,۳۰۹	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

نابداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹

دوره مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال
۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۱,۳۱۲,۰۶۶	۱,۰۵۸,۵۲۵,۳۲۴	۵,۹۳۱,۷۳۷	۵,۶۰۶,۵۶۶	۵۱,۲۲۹,۴۲۹	۱۹,۰۲۷,۸۹۷
۹۴,۴۲۹	۱,۳۶۲,۱۸۰,۲۸۸	۱,۵۲۴,۸۰۹,۴۴۸	۷,۲۰۵,۹۳۱	۶,۸۱۰,۹۰۰	(۱۸۶,۶۴۵,۹۹۱)	(۲۹۳,۶۸۲,۶۴۷)
۲۷۵,۲۷۸	۱,۷۱۲,۴۴۶,۳۷۴	۱,۸۲۴,۶۴۴,۹۶۶	۹,۰۵۸,۸۳۰	۸,۵۶۲,۲۳۱	(۱۴۷,۵۳۹,۶۵۳)	۳۵,۱۷۱,۲۲۳
۲۰۰,۰۰۰	۵۳۷,۳۳۵,۶۷۰	۶۷۴,۳۴۵,۶۷۰	۲,۸۴۲,۵۵۶	۲,۶۸۶,۷۲۷	(۱۴۲,۴۶۲,۵۴۹)	(۷۴۹,۴۳۴,۱۶۹)
۲۰,۵۶	۱۷,۵۲۲,۲۸۸	۱۸,۷۲۸,۲۹۱	۹۲,۶۹۵	۸۷,۶۱۱	(۱,۳۸۶,۳۰۹)	۲۷,۱۲۸,۷۲۹
۱۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۲۸۲,۹۰۲	۱,۶۷۸,۹۷۴	۱,۶۷۱,۹۹۹	۳,۶۷۶,۱۲۵	-
۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۵۴۰,۸۶	۷۴۹,۷۲۲,۰۶۱	۳,۵۷۷,۲۷۶	۳,۵۰۰,۲۷۱	(۵۶,۶۹۵,۵۳۲)	(۲۷,۲۷۵,۵۶۶)
۱,۹۵۰,۰۰۰	۲,۰۹۴,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۳,۷۶۸,۱۹۲	۱۱,۰۷۸,۸۴۲	۱۰,۴۷۱,۵۰۱	۳۸,۹۸۱,۴۶۵	-
۱۵۰,۰۰۰	۲,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۴,۷۷۴,۲۷۳	۱۴,۷۸۰,۳۶۰	۱۳,۹۷۰,۰۰۰	۳۰,۴۷۵,۴۶۷	(۱,۹۰۱,۲۰۲,۰۲۳)
۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۶,۳۴۱,۰۲۹	۲,۶۶۳,۵۰۳,۵۴۰	۱۳,۸۹۳,۳۲۵	۱۳,۱۳۱,۷۱۱	(۴۴,۱۸۷,۵۴۷)	(۸۶۸,۸۲۹,۷۷۲)
۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۴,۰۶۲,۳۱۲	۲,۷۵۵,۳۲۶,۱۲۰	۱۳,۲۶۶,۳۲۳	۱۲,۵۲۰,۲۱۰	(۲۷۷,۰۳۰,۴۵۱)	۱,۷۵۹,۶۶۸,۵۲۲
۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۱,۸۳۵,۴۲۳	۲,۳۰۸,۶۶۵,۸۵۱	۹,۷۴۳,۳۰۶	۹,۲۰۹,۱۷۸	(۴۸۵,۷۸۲,۹۱۲)	۸۰۶,۳۴۸,۰۹۲
۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۳,۸۰۷,۶۹۷	۳,۱۲۷,۹۹۹,۶۱۳	۱۵,۲۵۵,۳۲۳	۱۴,۴۱۹,۰۲۸	(۲۸۳,۸۶۶,۲۶۷)	(۱۰,۵۲۵,۱۹۵)
۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۰,۷۷۱,۶۹۸	۹,۸۱۸,۳۴۴	۹,۲۷۹,۹۹۹	۲۶,۱۳۰,۰۵۹	۱,۵۰۱,۳۰۳,۰۹۰
۱۵۰,۰۰۰	۵۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۰۸۹,۷۰۶	۲,۸۰۴,۲۲۷	۲,۶۵۰,۵۰۰	(۱۹۰,۴۴۴,۴۳۳)	۳۱,۸۲۳,۳۵۸
۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۰,۹۸۱,۱۶۶	۷,۲۸۸,۲۹۶	۶,۸۸۸,۷۵۰	۹۲,۵۹۱,۷۸۸	۱,۱۹۶,۴۱۴,۰۴۶
۲۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۹۵۶,۸۱۹	۲,۸۵۷,۶۵۹	۲,۷۰۱,۰۰۰	۸,۶۸۴,۵۲۳	(۱۹۴,۴۱۶,۵۱۹)
۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۶,۴۰۸,۶۲۹	۸,۰۰۶,۹۴۲	۷,۵۶۷,۹۹۹	۱۳۱,۶۱۶,۴۲۹	۱۸۰,۷۱۰,۹۹۴
۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۸۸۵,۶۷۰	۶,۰۳۱,۹۲۳	۵,۷۰۱,۳۵۱	۴,۶۳۱,۱۵۶	۸۳۹,۸۸۹
۷۴,۶۰۰	۱,۳۶۹,۶۶۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۱۴۳,۶۹۵	۷,۲۳۵,۵۰۰	۶,۸۴۸,۳۰۰	۹۸,۴۲۲,۴۹۹	۲۴۵,۸۷۶,۵۱۰
۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۹,۳۶۰,۷۸۰	۸,۳۳۴,۳۹۳	۷,۸۷۷,۵۰۰	(۱۹۰,۰۷۲,۶۷۳)	۲۰۱,۴۶۰,۳۶۶
	-	-	-	-	-	۴۲,۲۹۰,۱۲۷
	-	-	-	-	-	(۷۰۳,۳۷۱,۶۶۰)
	-	-	-	-	-	(۲۴۰,۴۳۱,۵۲۸)
	-	-	-	-	-	۲۴,۸۶۸,۰۱۰
	-	-	-	-	-	۴۹,۹۱۶,۵۶۷
	-	-	-	-	-	۱۱۴,۰۷۰,۸۱۲
	-	-	-	-	-	۳,۱۸۶,۰۱۰
	-	-	-	-	-	۶۶,۴۰۹,۳۳۶
	-	-	-	-	-	(۷۰۱,۰۳۰,۲۰۶)
	-	-	-	-	-	(۳۳,۷۹۶,۸۳۷)
	-	-	-	-	-	(۱۰۰,۶۳۷,۵۸۱)
	-	-	-	-	-	(۱۲,۰۹۲,۰۲۹)
	-	-	-	-	-	۲۵۴,۹۷۲,۷۳۱
	-	-	-	-	-	۶۰,۹۸۳,۱۲۰
	-	-	-	-	-	(۵۹۲,۰۳۹,۰۲۳)
	-	-	-	-	-	(۱۷۳,۵۵۰,۱۷۲)
	-	-	-	-	-	۲۲۰,۳۵۳,۴۳۷
	-	-	-	-	-	(۳۸۶,۸۷۷,۶۴۶)
	-	-	-	-	-	(۵۷۹,۳۳۸,۷۰۱)
	-	-	-	-	-	(۵۰۷,۴۱۰,۵۵۱)
	-	-	-	-	-	(۲۵۱,۱۴۰,۱۸۱)
	-	-	-	-	-	(۱۸۴,۰۳۵,۳۴۱)
	-	-	-	-	-	۲۱۷,۸۳۹,۶۳۶
	-	-	-	-	-	۳۴۷,۰۴۹,۷۷۰
	۱۳۲,۳۸۶,۶۹۷,۵۳۶	۱۳۶,۴۵۲,۷۰۶,۹۵۸	۷۰۱,۱۲۵,۲۳۷	۶۶۱,۹۳۷,۵۸۷	(۵,۴۲۹,۰۷۲,۲۴۶)	۵۹۸,۵۱۸,۲۷۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره ی مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	دوره مالی ۸ ماه ۲۲ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹					
سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۰۰)	۱۲۳,۸۴۰	۰	۱۶۰,۱۱۶,۱۶۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰
(۱۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۳,۵۵۵,۰۰۰)	۱,۸۳۴,۳۸۰	۰	۲,۳۷۱,۷۲۰,۶۲۰	۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰
(۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۸۰,۰۰۰)	۱,۳۶۲,۲۴۰	۰	۱,۷۶۰,۶۱۷,۷۶۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰
۰	۵,۲۴۸,۸۶۱	۲,۷۱۵,۱۶۴	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۷,۹۶۴,۰۲۵	۳,۵۰۰
۰	(۱,۹۹۵,۰۰۰)	۱,۰۲۹,۴۲۰	۰	۱,۳۳۰,۹۶۵,۵۸۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰
(۲۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۲,۵۲۱,۱۳۹)	۷,۰۶۵,۰۴۴	۰	۷,۷۹۲,۴۵۴,۵۴۰	۷,۷۹۷,۹۶۴,۰۲۵	

اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

اوراق لیزینگ رایان سایپا

پالایش نفت تهران (ذیانفت)

مرابحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد

واسط مالی فروردین (ذصامید)

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	دوره مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹					
سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۰	(۴,۵۳۷,۴۸۳)	۵۴۴,۴۵۱	۵۷۶,۰۳۰	۱۱۲,۳۰۷,۳۴۲	۱۰۸,۸۹۰,۳۴۰	۷۵,۰۰۰
۰	۱۲,۳۰۷,۴۶۹	۴۹۰,۴۶۴	۵۱۸,۹۱۰	۸۴,۷۷۶,۰۵۹	۹۸,۰۹۲,۹۰۲	۶۹,۴۴۴
(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	(۷۷,۰۱۳,۶۵۰)	۰	۰	۱۰۴,۴۵۰,۰۰۰	۲۷,۴۳۶,۳۵۰	۵۰,۰۰۰
۰	(۱۳۲,۳۶۰,۰۳۲)	۴,۰۳۲,۰۴۵	۴,۲۶۵,۹۰۱	۹۳۰,۴۷۱,۱۰۰	۸۰۶,۴۰۹,۰۱۴	۱,۱۰۰,۰۰۰
(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	(۳۰۱,۶۰۳,۶۹۶)	۵,۰۶۶,۹۶۰	۵,۳۶۰,۸۴۱	۱,۲۳۲,۰۰۴,۵۰۱	۱,۰۴۰,۸۲۸,۶۰۶	

حق تقدم سیمان شرق

حق تقدم فولاد مبارکه اصفهان

حق تقدم کابل های مخابراتی شهید قندی

حق تقدم رایان سایپا

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره ی مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹		دوره مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹						نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰	۶۷,۹۵۳,۴۵۷	(۴۶,۵۴۳)	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۱۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	لوله و ماشین سازی ایران
۱۸۴,۳۸۴,۷۵۹	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بانک اقتصاد نوین
۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	رادیاتور ایران
۰	۷۴,۹۴۸,۶۶۵	(۵۱,۳۳۵)	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ایران ترانسفو
۰	۱۷,۴۰۳,۰۵۱	(۱,۳۴۶,۹۴۹)	۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۷۵	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سیمان شرق
۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۱۰۱,۷۶۸,۲۵۶	(۱۳,۷۳۱,۷۴۴)	۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۳۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۱/۱۴	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بانک سرمایه
۰	۷۰,۵۹۹,۶۱۳	(۴,۴۰۰,۳۸۷)	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری خوارزمی
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۳۸۵,۲۷۳	(۵,۶۱۴,۷۲۷)	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۶/۲۹	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی مینا
۶۹,۹۵۲,۰۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دارو پخش
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک تجارت
۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پاسارگاد
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایشگاه بندرعباس
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۷,۲۹۵,۰۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع آذر آب
۲۴۰,۷۵۳,۸۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنعتی پاکشو
۷۷,۶۱۳,۷۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیمیایی پارس پامچال
۱۱۲,۸۴۱,۸۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توکاریل
۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مخابرات ایران
۳۸,۰۷۰,۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ماشین سازی اراک
۱۱۵,۰۴۶,۹۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری غدیر
۱,۷۵۴,۷۷۲,۹۸۶	۸۸۵,۰۵۸,۳۱۵	(۲۵,۱۹۱,۶۸۵)	۹۱۰,۲۵۰,۰۰۰					جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۳۷,۱۴۸,۳۷۸	۲۶۸,۲۵۷,۳۲۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۵,۷۷۴,۵۰۴	۸۱,۴۴۹,۶۶۸
جمع	۱۶۲,۹۲۲,۸۸۲	۳۴۹,۷۰۶,۹۸۹

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت

اوراق مشارکت :	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	سود/هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۰۸۸,۶۳۹
واسط مالی مهر (ذصمنا)	۱۳۹۲/۱۱/۲۳	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۱۳۶,۴۲۱
واسط مالی فروردین (صامید)	۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۲۰	۰	۲,۶۳۳,۴۹۷	۰	۰	۲,۶۳۳,۴۹۷	۰
اوراق مشارکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۲/۰۱/۲۴	چهار ساله	۲۰	۰	۳۲,۷۹۴,۹۰۰	۰	۰	۳۲,۷۹۴,۹۰۰	۱۱۶,۰۳۲,۲۶۱
اوراق مباحثه مگامونور	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	چهار ساله	۲۲	۰	۵۱,۸۸۴,۱۸۵	۰	۰	۵۱,۸۸۴,۱۸۵	۰
اوراق گواهی سپرده رایان سایپا	۱۳۹۳/۰۷/۰۶	چهار ساله	۲۰	۰	۴۹,۸۳۵,۷۹۶	۰	۰	۴۹,۸۳۵,۷۹۶	۰
					۱۳۷,۱۴۸,۳۷۸	۰	۰	۱۳۷,۱۴۸,۳۷۸	۲۶۸,۲۵۷,۳۲۱

۲-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده بانکی:	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود	سود
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۱۳۸۸/۰۴/۰۹			۲۵,۷۷۸,۸۴۵	(۴,۳۴۱)	۲۵,۷۷۴,۵۰۴	۸۱,۴۴۹,۶۶۸
جمع				۲۵,۷۷۸,۸۴۵	(۴,۳۴۱)	۲۵,۷۷۴,۵۰۴	۸۱,۴۴۹,۶۶۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۳ سال مالی منتهی به ۰۴/۰۴/۱۳۹۳

ریال	ریال	برگشت از تنزیل سود سهام دریافتنی سال مالی قبل
۱۴,۵۲۹,۵۹۹	۸۴,۱۳۰,۶۱۹	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۳ سال مالی منتهی به ۰۴/۰۴/۱۳۹۳

ریال	ریال	مدیر صندوق ضامن صندوق متولی صندوق حسابرس صندوق جمع
۵۵۷,۹۴۴,۴۰۸	۲۸۷,۲۸۱,۶۵۸	
۶۹۲,۲۹۲,۹۰۵	۳۵۶,۶۰۱,۶۲۱	
۶۸,۱۳۵,۶۲۴	۳۹,۶۷۴,۰۶۴	
۶۰,۴۹۲,۲۹۶	۵۸,۸۴۵,۸۴۷	
۱,۳۷۸,۸۶۵,۲۳۳	۷۴۲,۴۰۳,۱۹۰	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۳ سال مالی منتهی به ۰۴/۰۴/۱۳۹۳

ریال	ریال	هزینه تصفیه هزینه آيونمان هزینه استهلاك ساير دارائيه‌ها هزینه های متفرقه جمع
۱۵,۰۵۷,۹۷۶	۵,۶۲۴,۴۷۱	
۴۳,۲۰۷,۹۴۱	۳۸,۹۰۹,۲۷۲	
۲,۲۹۲,۴۷۲	۰	
۲۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	
۶۰,۷۶۸,۳۸۹	۴۴,۶۴۳,۷۴۳	

۲۲- تعديلات

دوره مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۳ سال مالی منتهی به ۰۴/۰۴/۱۳۹۳

ریال	ریال	تعديلات ارزش گذاری صدور واحد ها تعديلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
۵,۱۸۵,۶۰۳,۷۰۸	۲۵۸,۹۹۳,۵۴۰	
(۵,۲۷۸,۳۶۴,۴۷۷)	(۱۳۳,۸۷۹,۳۳۴)	
(۹۲,۷۶۰,۷۶۹)	۱۲۵,۱۱۴,۲۰۶	

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

دوره ی مالی ۲۶۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹			۱۳۹۳/۱۲/۲۹			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	۸۰	ممتاز	۱,۰۰۰	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	عادی	۳,۹۹۹		عادی	۳,۹۹۹			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۲,۶۲۷,۵۱۲,۲۷۶	طی دوره ۲۶۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۷۱۰,۰۶۱,۳۱۶	کارمزد خرید سهام و اوراق	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
		۶۶۷,۹۶۴,۷۳۶	فروش سهام و اوراق مشارکت		

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