

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳۵۶ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ 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 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
۸ و ۷	پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۲۰ و ۹	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 گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

باسپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن	میشم 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 ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها			
۱۸,۵۵۳,۹۲۸,۹۲۹	۱۱,۶۳۵,۲۵۱,۰۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰	۲,۹۴۴,۷۵۲,۵۲۸	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۰۴۰,۲۱۰,۳۱۸	۸۸۴,۸۰۵,۵۴۸	۷	حسابهای دریافتنی
۸,۹۴۴,۵۳۷	۷,۸۷۴,۴۱۲	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۵۳,۷۰۱,۵۵۹	۱,۰۳۳,۴۹۵	۹	سایر دارایی ها
۹۴۵,۰۴۳,۰۹۵	۴۱,۷۱۴,۳۱۰	۱۰	موجودی نقد
۲۰۵,۳۳۵	۸۹۰,۹۹۹,۱۶۴	۱۱	جاری کارگزاران
۲۱,۰۴۱,۶۹۳,۲۱۳	۱۶,۴۰۶,۴۳۰,۵۲۵		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۲,۶۰۴,۶۰۸,۰۴۹	۱,۳۹۸,۴۷۵,۸۶۱	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۲,۱۱۷,۰۶۱	۵۷,۹۵۹,۰۶۳	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۶۵۶,۷۲۵,۱۱۰	۱,۴۵۶,۴۳۴,۹۲۴		جمع بدهی ها
۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳	۱۴,۹۴۹,۹۹۵,۶۰۱	۱۴	
۲,۹۹۵,۷۵۸	۲,۲۱۸,۴۲۹		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 ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۰۴
درآمد ها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	ریال
سود سهام	۱۷	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	ریال
سایر درآمد ها	۱۹	ریال
جمع درآمد ها	(۴,۴۵۹,۱۳۲,۲۸۰)	(۱,۸۷۴,۴۶۱,۰۹۵)
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	ریال
سایر هزینه ها	۲۱	ریال
جمع هزینه ها	(۱,۰۷۳,۲۷۳,۵۵۹)	(۱,۴۳۹,۶۳۳,۶۲۲)
سود(زیان) خالص	(۵,۵۳۲,۴۰۵,۸۳۹)	(۳,۳۱۴,۰۹۴,۷۱۷)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	-۲۴.۶۹۱	-۱۸.۵۳۶
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۰.۱۴۲	-۰.۰۵۱

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۰۹
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۶,۱۳۷	۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۳۰۲	۱,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۰۰)	(۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	(۳,۳۱۴,۰۹۴,۷۱۷)
تعدیلات	۲۲	(۹۳,۷۲۵,۷۰۶)
خالص دارائی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶,۷۳۹	۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

سود خالص، تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	بازده سرمایه گذاری پایان دوره
خالص دارایی های پایان سال	
سود خالص	بازده سرمایه گذاری
میانگین موزون وجوه استفاده شده	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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 ۱۳۸۸/۰۴/۰۹ 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 ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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 ۱۳۷۲/۰۷/۲۴ 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 ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ 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 ۱۳۷۲/۰۷/۲۴ 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 ۱۳۵۷/۰۳/۰۹ 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 ۱۱۴ طبقه ۴ واحد ۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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.

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 باز خرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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.

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
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 ارزش روز داراییها در پایان روز قبل در حسابها ذخیره می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

ناداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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 ، مؤسسات 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

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	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			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
سایر واسطه گری های مالی	۳,۳۶۱,۷۲۴,۳۵۶	۳,۶۲۲,۴۹۳,۰۸۰	۲۲.۰۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۸۵۸,۵۹۵,۵۴۷	۱,۷۱۷,۸۳۹,۶۴۷	۱۰.۴۷٪	۴,۰۲۶,۹۰۶,۱۷۳	۴,۹۴۳,۴۴۱,۳۶۰	۱۹.۱۴٪
خدمات فنی و مهندسی	۲,۰۱۸,۵۷۷,۶۲۷	۱,۶۸۴,۲۹۸,۳۷۵	۱۰.۲۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۱,۳۶۹,۱۸۱,۷۸۸	۱,۴۱۶,۰۸۳,۰۵۳	۸.۶۳٪	۳,۴۷۱,۴۰۷,۸۲۵	۳,۷۶۰,۸۹۴,۲۹۹	۵.۹۷٪
فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای	۱,۶۱۲,۹۸۹,۰۶۰	۱,۲۹۰,۰۸۶,۹۸۵	۷.۸۶٪	۱,۲۵۷,۱۴۳,۶۹۵	۱,۳۳۴,۴۸۱,۰۷۲	۰.۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۱,۳۷۶,۲۰۴,۳۹۸	۱,۲۱۴,۵۲۲,۶۲۶	۷.۴۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۵۷۱,۸۵۸,۷۹۲	۴۲۴,۷۱۸,۱۲۴	۲.۵۹٪	۲,۱۵۵,۲۹۱,۴۶۷	۲,۸۴۲,۰۸۹,۸۵۶	۱۰.۲۴٪
مواد و محصولات دارویی	۱۳۰,۱۰۹,۳۶۳	۱۱۰,۱۵۴,۷۲۳	۰.۶۷٪	۷۵۹,۰۸۲,۸۲۷	۱,۰۳۳,۴۹۸,۵۰۶	۳.۶۰٪
محصولات شیمیایی	۱۶۶,۸۷۹,۵۹۵	۱۰۷,۶۰۴,۷۲۷	۰.۶۶٪	۳,۴۸۹,۴۶۰,۱۳۵	۴,۳۸۳,۹۰۲,۷۲۱	۱۶.۵۸٪
سیمان ، آهک و گچ	۵۲,۹۲۹,۱۶۶	۴۷,۴۴۹,۷۲۸	۰.۲۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۳۵۴,۲۲۰,۱۹۳	۱,۹۵۰,۷۵۸,۱۰۹	۶.۴۴٪
فلزات اساسی	۰	۰	۰.۰۰٪	۷۸۴,۲۴۶,۲۰۴	۸۶۶,۹۵۵,۰۴۷	۳.۷۳٪
حمل و نقل و ارتباطات	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۲۵۶,۱۷۰,۴۱۰	۱,۸۳۱,۰۳۶,۷۱۷	۵.۹۷٪
جمع	۱۲,۵۱۹,۰۴۹,۶۹۲	۱۱,۶۳۵,۲۵۱,۰۶۸	۷۰.۹۲٪	۲۲,۹۴۷,۰۵۷,۶۸۷	۱۸,۵۵۳,۹۲۸,۹۲۹	۷۱.۶۷٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۰۴/۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰	۲,۹۲۷,۷۳۲,۱۸۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۲۰٪	۲,۹۲۷,۷۳۲,۱۸۰	۱۷,۰۲۰,۳۴۸	۲,۹۴۴,۷۵۲,۵۲۸	۴۳۹,۶۵۹,۴۴۰

اوراق اجاره رایتل

۷-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۴/۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
تجزیل نشده	درصد تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	ریال	ریال	ریال
۳,۶۵۵,۸۰۰	۲۵٪	(۵۱۴,۲۶۵)	۳,۱۴۱,۵۳۵	۲۴۰,۷۵۳,۸۲۸	ریال	ریال	ریال
۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۹۹۷,۶۳۵)	۶,۵۰۲,۳۷۵	(۴۴,۰۶۱)	ریال	ریال	ریال
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۶۱,۶۰۲)	۸۹,۹۳۸,۳۹۸	۰	ریال	ریال	ریال
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲	ریال	ریال	ریال
۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲۵۳,۳۷۸)	۱۸,۴۹۶,۶۲۲	۷۷,۶۱۳,۷۰۳	ریال	ریال	ریال
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	ریال	ریال	ریال
۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱,۰۳۰,۵۸۸)	۶,۲۶۹,۴۱۲	۰	ریال	ریال	ریال
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۹۵,۸۲۵)	۱۳۹,۹۰۴,۱۷۵	۶۹,۹۵۲,۰۸۸	ریال	ریال	ریال
۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	ریال	ریال	ریال
۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۷,۶۸۰,۳۰۷)	۱۰۷,۸۱۹,۶۹۳	۰	ریال	ریال	ریال
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۴۶,۵۴۳)	۶۷,۹۵۳,۴۵۷	۵۱,۰۷۰,۰۴۷	ریال	ریال	ریال
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۵۱,۳۳۵)	۷۴,۹۴۸,۶۶۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۷۰,۴۰۴	ریال	ریال	ریال
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۵۱,۳۳۵)	۷۴,۹۴۸,۶۶۵	۰	ریال	ریال	ریال
۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۲,۱۰۴,۵۱۳)	۷۸,۸۹۵,۴۸۷	۷,۲۹۵,۰۰۳	ریال	ریال	ریال
۵۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۲,۹۳۶)	۵۳,۶۸۷,۰۶۴	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال
۰			۰	۱۱۵,۰۴۶,۹۰۴	ریال	ریال	ریال
۰			۰	۳,۶۹۶,۱۰۵	ریال	ریال	ریال
۰			۰	۱۱۲,۸۴۱,۸۵۵	ریال	ریال	ریال
۹۰۷,۷۰۵,۸۰۰		(۲۴,۹۰۰,۲۵۲)	۸۸۴,۸۰۵,۵۴۸	۱,۰۴۰,۲۱۰,۳۱۸	ریال	ریال	ریال

جمع

۸-سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
تجزیل نشده	درصد	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	ریال	ریال	ریال
۷,۸۶۶,۵۸۸		۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	ریال	ریال	ریال
۷,۸۶۹	۱۰٪	(۴۵)	۷,۸۲۴	۱,۰۷۷,۹۴۹	ریال	ریال	ریال
۷,۸۷۴,۴۵۷		(۴۵)	۷,۸۷۴,۴۱۲	۸,۹۴۴,۵۳۷	ریال	ریال	ریال

سایر حساب های دریافتنی

سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۹- سایر دارائیهها

شود بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس پنج سال میباشد.

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۱۷۰)	۰	۰	(۱۳,۱۷۰)
۱,۰۴۶,۶۶۵	(۵۲,۶۶۸,۰۶۴)	۰	۵۳,۷۱۴,۷۲۹
۱,۰۳۳,۴۹۵	(۵۲,۶۶۸,۰۶۴)	۰	۵۳,۷۰۱,۵۵۹

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۰۹

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

ریال	ریال
۰	۰
۹۴۵,۰۴۳,۰۹۵	۴۱,۷۱۴,۳۱۰
۹۴۵,۰۴۳,۰۹۵	۴۱,۷۱۴,۳۱۰

حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۴۰۴۴۰۰۰۴۰۰

حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰

۱۱- حساب جاری کارگزاران

۱۳۹۳/۰۴/۰۹

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک صنعت و معدن	۲۰۵,۳۳۵	۱۷۲,۷۳۱,۲۱۵,۱۶۸	(۱۷۱,۸۴۰,۴۲۱,۳۳۹)	۸۹۰,۹۹۹,۱۶۴	۲۰۵,۳۳۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

ریال	ریال
۱,۳۶۴,۶۹۹,۱۳۴	۸۱۳,۲۹۱,۲۲۱
۱,۱۵۳,۴۸۶,۰۵۹	۴۸۶,۲۰۱,۹۴۷
۲۳,۲۴۴,۸۴۳	۱۷,۳۸۸,۱۰۵
۶۳,۱۷۸,۰۱۳	۸۱,۵۹۴,۵۸۸
۲,۶۰۴,۶۰۸,۰۴۹	۱,۳۹۸,۴۷۵,۸۶۱

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۴۸,۳۱۹,۱۳۷	۵۵,۵۰۷,۸۹۲	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	سایر
۱,۳۴۶,۷۵۳	۰	جمع
۵۲,۱۱۷,۰۶۱	۵۷,۹۵۹,۰۶۳	

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		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵,۳۸۹,۲۰۹,۸۹۸	۵,۱۳۷	۱۲,۷۳۱,۵۶۶,۲۲۰	۵,۷۳۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۹۹۵,۷۵۸,۲۰۵	۱,۰۰۰	۲,۲۱۸,۴۲۹,۳۸۱	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸,۳۸۴,۹۶۸,۱۰۳	۶,۱۳۷	۱۴,۹۴۹,۹۹۵,۶۰۱	۶,۷۳۹	جمع

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۹۸,۵۱۸,۲۷۸	(۵,۸۶۷,۴۹۲,۶۲۷)	۱۵_۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای
(۲۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۳,۵۷۱,۱۳۹)	۱۵_۲	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورس
(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	(۲۰۱,۶۰۳,۶۹۶)	۱۵_۳	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۴۰۰,۳۱۸,۰۸۶	(۶,۰۷۲,۶۶۷,۴۶۲)		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۷,۴۶۹,۳۶۹	۱,۱۳۰,۹۶۹,۹۳۰	۵,۴۳۵,۳۰۹	۵,۱۳۷,۳۴۶	(۱۱۴,۰۷۳,۲۱۶)	-
۶۲۵,۶۱۷	۱,۵۸۷,۰۶۵,۴۰۳	۱,۵۸۶,۳۶۴,۱۲۱	۸,۳۹۵,۵۷۷	۷,۹۳۵,۳۲۶	(۱۵,۶۲۹,۶۲۱)	-
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	۲,۷۴۵,۶۰۷,۵۶۵	۱۴,۶۸۸,۷۶۹	۱۳,۸۸۳,۵۲۵	۲,۵۲۵,۱۴۱	(۷۲۸,۲۵۰,۸۵۶)
۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۷,۹۰۳,۶۵۹	۱۱,۲۳۴,۶۵۰,۰۱۰	۶۵,۹۰۲,۲۸۱	۶۲,۲۸۹,۵۱۹	۵۹۵,۰۶۱,۸۴۹	(۱,۳۷۱,۹۸۷,۳۹۱)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۱۰۷,۸۵۸	۴,۹۹۹,۰۴۰	۴,۷۲۴,۹۹۹	(۱۲۰,۸۳۱,۸۹۷)	(۴۸,۸۲۷,۳۳۵)
۶۰,۰۰۰	۶۴۵,۲۷۵,۰۹۴	۷۳۲,۰۲۷,۸۲۲	۳,۴۱۳,۵۰۱	۳,۲۲۶,۳۷۸	(۹۳,۳۹۲,۶۰۷)	۴۶,۰۶۰,۵۴۸
۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۲,۳۵۵,۱۳۷	۱,۹۳۷,۷۵۳,۳۰۹	۸,۸۴۶,۷۵۵	۸,۳۶۱,۷۷۵	(۲۸۲,۶۰۶,۰۶۰)	-
۳۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۳,۵۵۹,۹۵۴	۴,۱۶۱,۱۱۴	۳,۹۳۳,۰۰۰	(۱۶۵,۰۵۴,۰۶۸)	(۲۶۹,۵۶۳,۳۹۸)
۲۰۰,۰۰۰	۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۹۲۹,۱۴۶	۲,۸۵۱,۳۱۰	۲,۶۹۵,۰۰۰	۱۰,۵۲۴,۵۴۴	۵۵۲,۲۷۲,۸۳۷
۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۸۵,۳۴۴,۳۰۸	۲,۷۶۱,۸۱۸,۰۵۷	۱۳,۶۷۶,۵۰۹	۱۲,۹۲۶,۷۲۱	(۲۰۳,۰۷۶,۹۷۹)	-
۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۳,۰۹۳,۹۱۴	۱,۳۴۳,۴۶۶,۰۸۶	۷,۳۲۳,۰۹۸	۷,۱۶۵,۴۶۹	۷۵,۱۳۹,۳۶۱	-
۳۳۰,۰۰۰	۵۷۲,۰۶۷,۱۰۰	۷۶۸,۲۰۶,۹۲۲	۲,۹۲۳,۲۶۵	۲,۸۶۰,۳۳۶	(۲۰۱,۹۲۳,۴۲۳)	(۲۵۴,۱۱۵,۰۳۶)
۲۰,۲۱۰,۰۴۶	۱,۸۳۲,۳۳۹,۶۰۵	۱,۷۷۰,۷۱۰,۸۴۲	۹,۶۹۲,۵۴۶	۹,۱۶۱,۱۸۷	۴۲,۶۷۵,۰۳۰	۱۲۱,۹۴۳,۵۴۳
۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۶۶۴,۹۹۷	۲,۶۹۸,۸۱۹,۱۳۲	۱۱,۸۵۸,۵۹۶	۱۱,۶۰۳,۳۲۱	(۴۰۱,۶۱۶,۰۵۲)	(۱۶۹,۵۶۶,۹۰۷)
۲,۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۲,۰۸۱,۸۱۴	۵,۰۴۹,۹۸۶,۸۵۶	۲۵,۷۷۳,۲۹۲	۲۴,۳۶۰,۴۰۹	(۲۲۸,۰۲۸,۷۴۳)	-
۵,۵۳۲,۱۵۶	۴,۲۷۴,۵۵۸,۴۰۵	۴,۲۷۹,۹۶۹,۱۷۷	۲۲,۶۱۲,۴۲۲	۲۱,۳۷۲,۷۹۱	(۴۹,۳۹۵,۹۸۵)	-
۱۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۵۸۰,۴۰۱	۵۲۵,۲۰۱,۲۱۴	۲,۶۱۶,۳۲۳	۲,۴۷۲,۹۰۲	(۳۵,۷۱۰,۰۲۸)	-
۴۵,۰۶۲	۲۷۳,۰۸۶,۰۶۹	۲۸۷,۷۱۵,۴۸۲	۱,۴۴۴,۶۲۸	۱,۳۶۵,۴۳۱	(۱۷,۴۴۹,۴۷۲)	(۳۶,۴۸۰,۰۹۳)
۲۸۵,۰۰۰	۹۸۴,۸۲۳,۱۹۶	۸۳۰,۵۱۶,۷۹۰	۵,۲۰۹,۷۱۴	۴,۹۲۴,۱۱۵	۱۴۴,۱۷۲,۵۷۷	-
۵۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۳۶۶,۱۳۰	۳,۱۸۷,۳۳۲	۳,۰۱۲,۴۹۹	(۲۰۳,۰۶۵,۸۶۱)	-
۲۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۷۰۷,۵۷۱	۱,۶۵۶,۸۳۹	۱,۵۶۶,۰۰۰	(۱,۷۳۰,۴۱۰)	-
۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۷,۵۰۰,۱۶۵	۹,۷۵۷,۹۳۶	۹,۲۲۳,۰۰۰	(۴۱,۸۸۱,۱۰۱)	-
۱,۶۵۰,۰۰۰	۸,۶۸۱,۱۵۵,۵۴۴	۹,۳۳۱,۰۲۷,۵۲۵	۴۵,۹۲۳,۳۲۴	۴۳,۴۰۵,۷۷۸	(۷۳۹,۲۰۱,۰۸۳)	۱۳۶,۲۹۳,۷۵۱
۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۶۲,۳۵۹,۶۵۱	۱,۶۲۲,۴۶۷,۹۸۷	۱۰,۴۹۶,۹۵۴	۹,۸۱۲,۴۱۳	۳۱۹,۵۸۲,۲۹۷	۲۹۸,۳۶۰,۴۱۴
۵۰,۰۰۰	۶۹۴,۳۵۰,۰۰۰	۶۷۰,۶۶۳,۹۵۱	۳,۵۴۸,۱۲۹	۳,۴۷۱,۷۵۰	۱۶,۶۶۶,۱۷۰	۱۸۶,۲۷۲,۶۷۴
۲۰۰,۰۰۰	۴۰۸,۳۴۴,۲۴۲	۵۲۵,۱۳۹,۸۳۳	۲,۱۶۰,۰۱۳۳	۲,۰۴۱,۷۱۵	(۱۲۰,۹۹۸,۴۴۹)	۱۰۰,۰۲۳,۸۴۹
۱۵۰,۰۰۰	۶۲۴,۰۷۵,۱۹۰	۵۷۰,۷۵۸,۴۶۹	۳,۳۱۶,۶۱۳	۳,۱۲۰,۳۷۷	۴۶,۸۷۹,۷۳۱	-
۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۴,۵۱۶,۷۸۲	۲,۶۰۲,۰۵۶,۵۶۲	۱۳,۵۱۳,۳۹۲	۱۲,۷۷۲,۵۸۴	(۷۳,۸۲۵,۷۵۶)	(۲۷,۷۵۱,۹۶۱)
۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۰,۶۰۸,۲۷۴	۲,۹۴۲,۹۳۵,۲۳۲	۱۶,۴۷۱,۰۴۸	۱۵,۴۵۳,۲۶۵	۱۱۵,۷۴۸,۷۲۹	-
۲۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۱۵۱,۶۲۳	۶۳۰,۰۴۷,۲۲۰	۲,۴۶۰,۶۶۰	۲,۳۲۵,۷۵۸	(۱۶۹,۶۸۲,۰۱۵)	۱۶,۱۴۹,۱۰۰
۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۴,۵۶۸,۹۴۳	۳,۰۹۵,۶۸۶,۱۵۷	۱۵,۲۵۹,۳۱۵	۱۴,۴۲۲,۸۴۵	(۲۴۰,۷۹۹,۳۷۴)	۵۹,۱۸۰,۴۴۷
۲,۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۲,۴۷۱,۲۷۰	۳,۷۷۲,۶۸۵,۸۷۴	۲۲,۷۸۷,۴۲۰	۲۰,۵۱۴,۳۴۲	۲۸۶,۴۸۳,۳۴۴	۵۷,۶۵۴,۹۵۷
۵۰,۰۰۰	۱۶۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۸۹,۹۲۷,۲۸۷	۸۶۶,۷۶۷	۸۱۹,۲۵۱	(۲۷,۷۶۳,۳۰۵)	(۳۱۶,۵۸۴,۳۱۵)
۳۳۵,۶۷۰	۱,۳۰۹,۷۰۹,۸۶۵	۱,۳۴۰,۲۸۰,۴۳۰	۶,۹۳۹,۴۸۱	۶,۵۴۸,۵۴۹	(۴۴,۰۵۸,۵۹۵)	-
۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۸۰۰,۰۰۰	۹۶۴,۶۶۴,۶۲۸	۵,۳۳۱,۲۶۳	۵,۰۳۹,۰۰۱	۳۲,۹۶۵,۱۰۸	-
۳۰۰,۸۰۹	۲,۶۷۷,۸۷۲,۸۹۸	۲,۸۴۳,۰۲۶,۶۳۵	۱۴,۱۶۵,۹۵۲	۱۳,۳۸۹,۳۶۳	(۱۹۲,۷۰۹,۰۵۲)	۴۶,۶۹۲,۴۶۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۱,۶۲۹,۶۲۸	۲,۵۰۴,۳۱۲,۰۹۲	۱۳,۷۶۲,۶۲۴	۱۳,۰۰۸,۱۴۸	۷۰,۵۴۶,۷۶۴	-
۲۸۷,۰۰۰	۴۸۶,۸۸۲,۰۰۰	۴۳۲,۵۹۲,۲۳۰	۲,۵۷۵,۶۰۵	۲,۴۴۴,۴۱۰	۴۹,۲۷۹,۷۵۵	-
۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۴,۱۲۰,۶۶۷	۲,۶۹۴,۳۵۳,۷۳۸	۱۴,۰۹۳,۱۹۵	۱۳,۳۲۰,۶۰۵	(۵۷,۵۴۶,۸۷۱)	۱۲۸,۷۶۰,۱۴۶
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۸,۶۰۲,۴۲۰	۳,۱۳۱,۱۲۱,۱۹۷	۱۵,۴۹۲,۳۰۵	۱۴,۶۴۳,۰۰۹	(۲۳۲,۶۵۴,۰۹۱)	-
۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۹۸۳,۸۳۴	۱,۶۷۶,۶۰۸,۹۱۱	۹,۲۶۲,۶۹۹	۸,۷۵۴,۹۱۹	۵۶,۳۵۷,۳۰۵	۴,۷۳۰,۵۲۹
۵۰۰,۰۰۰	۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۲۱۷,۱۹۶	۳,۳۲۲,۱۸۹	۳,۰۵۵,۰۰۰	۵۱,۴۹۵,۶۱۵	(۲۰,۳۳۷,۳۰۶)
۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۶,۳۷۳,۵۱۲	۱,۲۱۵,۸۶۳,۰۵۸	۶,۲۷۵,۹۱۳	۵,۹۳۱,۸۶۷	(۴۱,۶۹۷,۳۴۶)	(۱۰,۸۵۳,۴۶۱)
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۶,۹۳۸,۸۸۸	۱,۹۵۰,۶۶۰,۴۷۲	۸,۸۷۱,۰۱۰	۸,۳۸۴,۶۹۴	(۲۹۰,۹۷۷,۲۸۸)	-
۱,۳۰۱,۲۰۰	۳,۹۳۹,۳۳۶,۹۶۷	۴,۱۹۱,۰۲۲,۳۶۸	۲۰,۸۳۹,۰۸۸	۱۹,۶۹۶,۶۸۷	(۲۹۲,۲۲۱,۰۱۷)	-
۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۵,۱۳۶,۸۰۲	۹۹۶,۸۲۱,۱۳۳	۵,۵۸۱,۶۴۴	۵,۲۷۵,۶۸۴	۴۷,۴۵۸,۳۲۱	-
۳۵۵,۶۲۳	۹۷۷,۹۳۸,۳۳۲	۹۴۰,۷۳۰,۷۵۵	۴,۹۹۷,۲۷۲	۴,۸۸۹,۶۹۰	۲۷,۲۲۰,۵۱۵	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۴,۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۴,۳۳۵,۰۶۹	۱۲,۱۳۶,۸۵۷	۱۱,۴۷۱,۵۰۰	۲۶,۳۶۶,۵۷۴	۸۱۷,۵۹۲,۰۰۳
۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۴,۷۳۶,۲۶۳	۱,۸۲۰,۰۰۲,۳۹۷	۹,۳۵۹,۹۰۶	۸,۷۲۳,۹۲۰	(۹۳,۳۴۹,۹۶۰)	-
۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۴,۴۷۸,۹۴۹	۲,۰۴۳,۸۰۵,۶۹۵	۹,۷۰۴,۳۸۶	۹,۱۷۲,۳۹۵	(۲۲۸,۲۰۳,۵۲۷)	-
۲۰,۰۰۰	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۹۳,۸۸۰	۳۷۴,۰۴۹	۳۶۶,۰۰۰	۱۰,۱۶۶,۰۷۱	۲۰۰,۸۷۷,۰۹۸
۱۳,۰۰۲	۵۴,۲۸۳,۳۵۰	۵۳,۰۷۰,۷۹۸	۲۸۷,۱۵۹	۲۷۱,۴۱۷	۶۵۳,۹۷۶	-
۸۴,۰۰۰	۳۸۰,۵۳۸,۱۴۵	۳۷۵,۶۱۶,۶۶۸	۲۰,۱۳۰,۳۷	۱,۹۰۲,۶۹۰	۱,۰۰۵,۷۵۰	-
۲۵۰,۰۰۰	۳۹۳,۳۴۵,۱۹۲	۶۴۶,۷۷۵,۴۸۵	۲۰,۸۰۰,۷۹۵	۱,۹۶۶,۷۲۷	(۲۵۷,۴۷۷,۸۱۵)	-
۱۵۰,۰۰۰	۸۳۹,۲۹۷,۱۰۱	۱,۱۹۲,۴۸۲,۶۸۷	۴,۴۳۹,۸۸۸	۴,۱۹۶,۴۸۶	(۳۶۱,۸۲۱,۹۶۰)	-
۵۰,۰۰۰	۲۲۶,۳۱۹,۸۰۰	۳۱۱,۳۱۱,۹۱۲	۱,۱۹۷,۳۴۴	۱,۱۲۱,۵۹۹	(۸۷,۳۲۰,۹۴۵)	-
۱۳۹,۰۰۰	۳۳۳,۸۱۱,۸۷۰	۲۹۹,۸۴۷,۰۶۶	۱,۷۰۵,۷۹۰	۱,۶۶۹,۰۵۸	۳۰,۵۸۹,۹۵۶	(۲۰,۹۳۰,۷۷۰)
۲۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۷۶۰,۰۰۰	۴۵۴,۹۰۱,۰۶۹	۲,۳۶۴,۷۰۲	۲,۳۱۳,۸۰۰	۳,۱۸۰,۴۲۹	-

الکترونیک خودرو شرق
آهنگری تراکتور سازی ایران
ایران ارقام
ایران ترانسفو
ایران خودرو
ایران خودرو دیزل
بازرسی فنی تکین کو
بانک اقتصاد نوین
بانک انصار
بانک پاسارگاد
بانک تجارت
بانک دی
بانک سرمایه
بانک صادرات ایران
بانک گردشگری
بانک ملت
پارس خودرو
پاکسان
پتروشیمی اراک
پتروشیمی مبین
پلاسکو کار
پلی اکریل ایران
تامین مساه ریخته گری
تراکتور سازی ایران
توکاریل
تولید برق عسلویه مینا
داده پردازی ایران
دارویی لقمان
رادیاتور ایران
رایان سایپا
ریخته گری تراکتور سازی ایران
زامیاد
سایپا
سرمایه گذاری آتیه دماوند
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
سرمایه گذاری بانک ملی ایران
سرمایه گذاری پارس توشه
سرمایه گذاری پتروشیمی
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
سرمایه گذاری توسعه ملی
سرمایه گذاری خوارزمی
سرمایه گذاری ساختمان ایران
سرمایه گذاری سایپا
سرمایه گذاری سپه
سرمایه گذاری شاهد
سرمایه گذاری صنعت نفت
سرمایه گذاری مسکن
سرمایه گذاری مسکن تهران
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
سرمایه گذاری ملی ایران
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تاه
سرمایهگذاری مسکن زاینده رود
سیمان تهران
سیمان خوزستان
سیمان شرق
سیمان کارون
سیمان هگمتان
شرکت بهمن لیزینگ
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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 ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰.۰۰۰	۱,۲۷۹,۹۳۲,۴۰۰	۱,۷۶۴,۱۹۷,۶۶۳	۷,۳۵۸,۵۴۰	۶,۴۰۰,۷۱۶	(۴۹۸,۰۲۴,۵۱۹)	۰
۳,۳۵۰,۴۰۰	۹,۰۰۱,۰۵۶,۳۰۹	۹,۰۰۷,۹۲۹,۳۰۱	۴۷,۶۲۰,۲۰۵	۴۵,۰۰۵,۲۸۰	(۹۹,۴۹۸,۳۷۷)	۱۹,۰۲۷,۸۹۷
۶۰.۰۰۰	۶۵۳,۸۲۰,۰۰۰	۶۲۶,۹۰۳,۴۵۳	۳,۴۵۸,۷۱۲	۳,۲۶۹,۰۹۹	۲۰,۱۸۸,۷۳۶	(۲۹۳,۶۸۲,۶۴۷)
۱۰۰.۰۰۰	۳۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۶۸۴,۵۰۸	۱,۷۱۲,۹۰۲	۱,۶۱۹,۰۰۰	(۴۱,۲۱۶,۴۱۰)	۳۵,۱۷۱,۲۲۳
۱۵۰.۰۰۰	۲,۲۸۰,۳۹۱,۲۰۰	۲,۲۴۵,۵۶۰,۶۴۳	۱۲,۰۶۳,۲۲۷	۱۱,۴۰۱,۹۵۶	(۲۰,۹۸۵,۷۲۴)	(۷۴۹,۴۳۴,۱۶۹)
۳۶,۹۱۳	۴۰۹,۷۷۱,۳۰۶	۴۲۶,۵۴۰,۴۷۸	۲,۱۶۷,۶۹۵	۲,۰۴۸,۸۵۷	(۲۰,۹۸۵,۷۲۴)	۲۷,۱۲۸,۷۲۹
۵۰.۰۰۰	۴۴۳,۸۸۱,۷۲۰	۴۲۵,۱۹۱,۹۶۸	۲,۳۴۸,۱۳۴	۲,۲۱۹,۴۰۹	۱۴,۱۲۳,۳۰۹	۰
۱۵۰.۰۰۰	۱,۵۶۴,۹۷۶,۰۲۷	۱,۵۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۸,۲۷۸,۴۷۹	۰	۵۴,۲۹۷,۵۴۸	(۲۷,۲۷۶,۵۶۶)
۲۰۰.۰۰۰	۱,۱۲۱,۳۱۳,۰۶۶	۱,۰۵۸,۵۴۵,۳۳۴	۵,۹۳۱,۷۳۷	۵,۶۰۶,۵۶۶	۵۱,۲۲۹,۴۲۹	۰
۹۴,۴۳۹	۱,۳۶۲,۱۸۰,۲۸۸	۱,۵۳۴,۸۰۹,۴۴۸	۷,۲۰۵,۹۳۱	۶,۸۱۰,۹۰۰	(۱۸۶,۶۴۵,۹۹۱)	(۱۹,۱۰۲,۳۰۲)
۲۷۵,۲۷۸	۱,۷۱۲,۴۴۶,۳۷۴	۱,۸۴۲,۳۶۴,۹۶۶	۹,۰۵۸,۸۲۰	۸,۵۶۲,۲۳۱	(۱۴۷,۵۳۹,۶۵۳)	(۸۶۸,۸۲۹,۷۷۲)
۲۰۸,۳۳۳	۵۵۵,۵۱۹,۹۴۳	۶۱۹,۶۶۳,۹۲۴	۲,۹۳۸,۶۹۹	۲,۷۷۷,۵۹۸	(۶۹,۸۶۰,۲۷۸)	۱,۷۴۹,۶۸۸,۵۲۲
۲۵۰.۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۲۲,۰۰۰	۱,۶۰۹,۶۵۰	۱,۵۷۵,۰۰۰	۱۰,۳۹۳,۳۵۰	۸۰۶,۳۴۸,۰۹۲
۳۱,۵۳۰	۷۴,۰۹۴,۱۷۰	۷۱,۹۱۷,۶۳۲	۳۹۱,۹۵۷	۳۷۰,۴۷۰	۱,۴۱۴,۱۱۱	(۱۰,۵۲۵,۱۹۵)
۳۱,۲۶۷	۷۰,۱۰۰,۶۱۴	۶۷,۲۱۳,۹۲۲	۳۷۰,۸۳۴	۳۵۰,۵۰۳	۲,۱۶۵,۳۵۵	۱۵۰,۱۳۰,۳۰۹
۲۰۰۵۶	۱۷,۵۲۲,۲۸۸	۱۸,۷۲۸,۲۹۱	۹۲,۶۹۵	۸۷,۶۱۱	(۱,۳۸۶,۳۰۹)	۳۱,۸۳۳,۳۵۸
۱۰۰.۰۰۰	۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۷,۲۸۲,۹۰۲	۱,۷۶۸,۹۷۴	۱,۶۷۱,۹۹۹	۳,۶۷۶,۱۲۵	۱,۱۹۶,۴۱۴,۰۴۶
۱۰۰.۰۰۰	۷۰۰,۰۵۴,۰۸۶	۷۴۹,۶۷۲,۰۶۱	۳,۵۷۷,۲۷۶	۳,۵۰۰,۲۷۱	(۵۶,۶۹۵,۵۲۲)	(۱۹۴,۴۱۶,۵۱۹)
۲,۵۵۰,۰۰۰	۲,۶۴۰,۱۲۴,۱۶۹	۲,۵۶۰,۹۳۸,۸۷۳	۱۳,۹۶۶,۲۵۴	۱۳,۲۰۰,۶۲۳	۵۲,۰۱۸,۴۱۹	۱۸,۰۷۱,۹۹۴
۱,۸۵۰,۰۰۰	۳,۵۴۹,۰۲۵,۹۱۳	۳,۵۸۷,۷۷۰,۶۵۲	۱۸,۷۷۴,۳۴۵	۱۷,۷۴۵,۱۳۲	(۷۵,۲۶۴,۲۱۶)	۸۲۹,۸۸۹
۳۰۰.۰۰۰	۲,۶۲۶,۳۴۱,۰۲۹	۲,۶۴۳,۵۰۳,۵۴۰	۱۳,۸۹۳,۳۲۵	۱۳,۱۳۱,۷۱۱	(۴۴,۱۸۷,۵۴۷)	۲۴۵,۸۱۶,۵۱۰
۲۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۴,۰۶۲,۲۱۲	۲,۷۵۵,۳۲۶,۱۲۰	۱۳,۲۴۶,۲۳۳	۱۲,۵۲۰,۳۱۰	(۲۷۷,۰۳۰,۴۵۱)	۲۰۱,۴۶۰,۳۶۶
۶۰۰.۰۰۰	۱,۸۴۱,۸۳۵,۴۲۳	۲,۳۰۸,۶۶۵,۸۵۱	۹,۷۴۳,۳۰۶	۹,۲۰۹,۱۷۸	(۴۸۵,۷۸۲,۹۱۲)	۴۲,۲۹۰,۱۲۷
۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۳,۸۰۷,۶۹۷	۳,۱۲۷,۹۹۹,۶۱۳	۱۵,۲۵۵,۳۲۳	۱۴,۴۱۹,۰۲۸	(۲۸۳,۸۶۶,۲۶۷)	(۷۰۳,۳۷۱,۶۶۰)
۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۶,۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۱,۶۳۱,۷۳۳	۱۳,۱۰۱,۷۴۴	۱۲,۳۸۳,۴۹۹	۱۹,۵۸۳,۰۱۸	(۴۴۰,۴۳۱,۵۲۸)
۱۵۰.۰۰۰	۵۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۰۸۹,۷۰۶	۲,۸۰۴,۲۲۷	۲,۶۵۰,۵۰۰	(۱۹۰,۴۴۴,۴۳۳)	۲۴,۸۶۸,۰۱۰
۵۰۰.۰۰۰	۱,۳۷۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۰,۹۸۱,۱۶۶	۷,۲۸۸,۲۹۶	۶,۸۸۸,۷۵۰	۹۲,۵۹۱,۷۸۸	۴۹,۹۱۶,۵۶۷
۲۰۰.۰۰۰	۵۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۹۵۶,۸۱۹	۲,۸۵۷,۶۵۹	۲,۷۰۱,۰۰۰	۸,۶۸۴,۵۲۲	۱۱۴,۰۷۰,۸۱۲
۲۵۰.۰۰۰	۱,۸۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۷,۸۶۹,۲۹۴	۹,۸۵۳,۱۵۳	۹,۳۱۲,۹۹۹	۵۵,۵۶۴,۵۵۴	۳,۱۸۶,۰۱۰
۵۰.۰۰۰	۱,۱۴۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۸۸۵,۶۷۰	۶,۰۳۱,۹۲۳	۵,۷۰۱,۲۵۱	۴,۶۳۱,۱۵۶	۶۶,۴۰۹,۳۳۶
۷۴,۶۰۰	۱,۳۶۹,۶۶۰,۰۰۰	۱,۲۵۷,۱۴۳,۶۹۵	۷,۲۴۵,۵۰۶	۶,۸۴۸,۳۰۰	۹۸,۴۲۲,۴۹۹	(۷,۱۰۳,۲۰۶)
۲۵۰.۰۰۰	۱,۵۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۹,۳۶۰,۷۸۰	۸,۳۳۴,۳۹۳	۷,۸۷۷,۵۰۰	(۱۹۰,۰۷۲,۶۷۳)	(۳۳,۷۹۶,۸۳۷)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۶۳۷,۵۸۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۰۹۲,۰۲۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۴,۹۷۲,۷۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۹۸۳,۱۲۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۹۲,۰۳۹,۰۲۳)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۲,۵۵۰,۱۷۲)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۳۵۳,۴۳۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸۶,۸۷۷,۶۴۶)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۷۹,۳۳۸,۷۰۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰۷,۴۱۰,۵۵۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۱,۱۴۰,۱۸۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۴,۰۳۵,۳۴۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۷,۸۳۹,۶۳۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۷,۰۴۹,۷۷۰
۱۵۵,۲۸۴,۶۱۳,۵۴۷	۱۵۹,۵۶۱,۳۹۵,۷۵۹	۸۲۲,۱۰۸,۱۳۷	۷۶۸,۶۰۲,۲۷۸	(۵,۸۶۷,۴۹۲,۶۳۷)	۵۹۸,۵۱۸,۲۷۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱						
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۰,۰۰۰)	۶۶۵,۶۴۰	.	۸۶۰,۶۲۴,۳۶۰	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۱۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۳,۵۵۵,۰۰۰)	۱,۸۳۴,۳۸۰	.	۲,۳۷۱,۷۲۰,۶۲۰	۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	اوراق لیزینگ رایان سایپا
(۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۸۰,۰۰۰)	۱,۳۶۲,۲۴۰	.	۱,۷۶۰,۶۱۷,۷۶۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰	پالایش نفت تهران (ذپانفت)
.	۵,۲۴۸,۸۶۱	۲,۷۱۵,۱۶۴	.	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۷,۹۶۴,۰۲۵	۳,۵۰۰	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
.	(۱,۹۹۵,۰۰۰)	۱,۰۲۹,۴۲۰	.	۱,۳۳۰,۹۶۵,۵۸۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰	واسط مالی فروردین (ذصامید)
(۲۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۳,۵۷۱,۱۳۹)	۶,۵۷۷,۴۲۴	.	۸,۴۹۲,۹۶۲,۷۴۰	۸,۴۹۷,۹۶۴,۰۲۵		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱						
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۴,۵۳۷,۴۸۳)	۵۴۴,۴۵۱	۵۷۶,۰۳۰	۱۱۲,۳۰۷,۳۴۲	۱۰۸,۸۹۰,۳۴۰	۷۵,۰۰۰	سیمان شرق
.	(۶۷,۴۹۸,۷۵۲)	۴۹۰,۴۶۴	۵۱۸,۹۱۰	۱۶۴,۵۸۲,۲۸۰	۹۸,۰۹۲,۹۰۲	۶۹,۴۴۴	فولاد مبارکه اصفهان
	۲,۷۹۲,۵۷۱	.	.	۲۴,۶۴۳,۷۷۹	۲۷,۴۳۶,۳۵۰	۵۰,۰۰۰	کابل های مخابراتی شهید قندی
(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	(۱۳۲,۳۶۰,۰۳۲)	۴,۰۳۲,۰۴۵	۴,۲۶۵,۹۰۱	۹۳۰,۴۷۱,۱۰۰	۸۰۶,۴۰۹,۰۱۴	۱,۱۰۰,۰۰۰	رایان سایپا
(۱۷۱,۰۵۰,۱۹۲)	(۲۰۱,۶۰۳,۶۹۶)	۱,۰۳۴,۹۱۵	۱,۰۹۴,۹۴۰	۲۷۶,۸۸۹,۶۲۲	۲۰۶,۹۸۳,۲۴۲		

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

سود(زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به			
یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۴/۹	
سود یا زیان حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۳۰۲,۲۵۳,۰۴۲	(۴,۳۹۳,۱۲۸,۷۵۵)	۱۶-۱
سود یا زیان حاصل از نگهداری اوراق مشارکت	(۴,۶۹۵,۴۶۸)	(۶۶۰,۰۰۰)	۱۶-۲
	۲۹۷,۵۵۷,۵۷۴	(۴,۳۹۳,۷۸۸,۷۵۵)	

۱۶-۱- سود(زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱							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
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۲,۷۰۶	۲۷,۰۶۰,۰۰۰	۲۷۴,۱۵۹,۴۱۶	۱,۳۳۱,۷۲۴	۱,۳۵۳,۰۰۰	۳۲۲,۰۶۳,۰۵۴	(۳۲۸,۷۰۶,۹۴۴)
باررسی فنی تکین کو	۱۰,۸۸۱	۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۴,۶۳۵	۵۷۵,۶۰۵	۵۴۴,۰۵۰	(۱۴,۳۱۴,۲۰۰)	(۷۹,۸۰۶,۳۲۱)
بانک تجارت	۹۵۱	۷۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۵۳۱,۷۷۱	۴,۰۲۴,۶۴۲	۳,۸۰۴,۰۰۰	۲۱۸,۴۳۹,۵۹۷	(۸۲,۷۰۸,۸۴۳)
بانک صادرات ایران	۹۱۲	۴۳۶,۸۰۶,۰۲۸	۴۱۹,۶۳۸,۷۷۷	۲,۳۲۱,۰۷۰۴	۲,۱۸۴,۰۳۰	۱۲۶,۸۲,۵۲۷	(۶۸۶,۷۹۸,۳۸۹)
بانک ملت	۲,۳۳۲	۲۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۲۷۴,۹۲۶	۱,۲۳۴,۶۲۸	۱,۱۶۶,۰۰۰	(۱۳,۶۷۴,۵۵۴)	-
پتروشیمی مارون	۲۷,۰۰۹	۲۷,۰۰۹,۰۰۰	۳۵,۷۲۶,۵۵۵	۱۳۸,۰۱۶	۱۳۵,۰۴۵	(۸,۹۹۰,۶۰۶)	-
ت-رایان سایپا	۸۸۴	۳,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۳,۴۱۸,۶۴۵	۱۴,۰۳۹,۰۸۰	۱۳,۲۶۰,۰۰۰	۴۹۱,۲۹۲,۲۷۵	-
ت-لیزینگ صنعت و معدن	۸۱	۱۵۴,۵۳۰,۰۰۰	۲۶۷,۰۵۳,۴۰۰	۸۱۷,۴۶۸	۷۷۳,۶۵۵	(۱۱۴,۱۱۳,۶۳۳)	-
داروسازی امین	۲,۲۲۶	۱۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۱۰۹,۴۶۳	۵۸۸,۷۷۷	۵۵۶,۵۰۰	(۱۹,۹۵۴,۶۴۰)	-
رایان سایپا	۲,۲۷۵	۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۳۱۹,۲۹۳	۱,۲۰۳,۴۷۵	۱,۱۲۷,۵۰۰	۳۱,۸۲۹,۷۲۲	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۲,۳۳۴	۴۰۳,۱۲۰,۰۰۰	۵۳۶,۱۳۳,۳۴۷	۲,۱۲۷,۲۱۵	۲,۰۰۱,۶۰۰	(۱۳۸,۱۵۰,۰۶۳)	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۲,۶۰۷	۱,۳۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۳,۹۸۹,۰۶۰	۶,۸۹۵,۵۱۵	۶,۵۱۷,۵۰۰	(۳۳۲,۹۰۲,۰۷۵)	-
سیمان کلرون	۴,۳۴۷	۴۷,۹۴۳,۰۶۳	۵۲,۹۲۹,۱۶۵	۲۵۳,۶۱۹	۲۳۹,۷۱۵	(۵,۴۷۹,۳۳۶)	-
صنایع آذر آب	۲,۷۲۷	۱,۳۲۷,۱۵۰,۰۰۰	۶۸۹,۴۰۶,۰۰۸	۶,۴۹۱,۶۳۴	۶,۱۳۵,۷۵۰	۵۲۵,۱۱۶,۶۱۹	-
صنایع شیمیایی سینا	۵,۹۴۸	۱۰۸,۷۲۳,۴۹۲	۱۶۶,۸۷۹,۵۹۵	۵۷۵,۱۴۷	۵۴۳,۶۱۷	(۵۹,۲۲۴,۸۶۸)	-
گروه بهمن	۲,۳۵۴	۱,۴۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۱۳۶,۱۳۱	۷,۷۵۰,۳۰۹	۷,۳۳۵,۵۰۰	(۱۲۳,۱۱۳,۰۱۰)	-
لیزینگ صنعت و معدن	۱,۲۵۲	۶۲۶,۱۲۵,۲۰۰	۷۶۷,۹۳۳,۰۱۷	۳,۳۱۲,۴۰۲	۳,۱۳۰,۶۲۶	(۱۴۸,۲۵۰,۶۴۵)	-
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۷,۰۸۰	۱,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۴,۵۷۲,۹۹۲	۸,۴۴۶,۹۷۰	۷,۹۶۵,۰۰۰	(۳۱۹,۹۶۴,۹۶۲)	-
سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	-
تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	-
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	(۵۱۶,۷۳۱,۶۹۵)
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	(۱۱۸,۹۴۰,۱۶۱)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۵۴۶,۳۱۳)
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۳۲۰,۰۷۷,۵۸۷)
ت-سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	(۶۸,۲۴۲,۶۵۸)
توکاربیل	-	-	-	-	-	-	(۵۷۴,۸۶۶,۳۳۱)
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۳۲۷,۷۵۰,۶۳۱)
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	(۲۰۵,۹۷۳,۰۲۱)
شیمیایی پارس یامچال	-	-	-	-	-	-	(۲۲۹,۱۷۳,۲۷۱)
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	(۶۶۵,۲۶۹,۳۱۵)
نفت سیاهان	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۳۳۷,۳۷۵)
جمع	۱۱,۷۵۶,۳۱۷,۷۰۳	۱۱,۶۶۱,۷۰۹,۹۸۶	۶۲,۱۸۵,۵۳۰	۵۸,۷۸۱,۰۸۹	۳۰۲,۲۵۳,۰۴۲	(۴,۳۹۳,۱۲۸,۷۵۵)	

۱۶-۲- سود(زیان) تغییر قیمت اوراق مشارکت

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱							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
اوراق اجاره رایتل(ماهانه ۲۰ درصد)	۲,۹۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۷,۷۲۲,۱۸۰	۲,۹۳۲,۴۲۷,۶۴۸	-	(۴,۶۹۵,۴۶۸)	(۶۶۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	متعلقه در زمان تعداد سهام	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	۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	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	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
بازرسی فنی تکین کو	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۱۰	۷۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۰۴,۵۱۳)	۷۸,۸۹۵,۴۸۷	۰
ایران ترانسفو	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سیمان شرق	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۲۰	۲۵۰,۰۰۰	۷۵	۱۸,۷۵۰,۰۰۰	(۲۵۳,۳۷۸)	۱۸,۴۹۶,۶۲۲	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
صنایع شیمیایی سینا	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۲۵	۱۸,۲۷۹	۲۰۰	۳,۶۵۵,۸۰۰	(۵۱۴,۲۶۵)	۳,۱۴۱,۵۳۵	۰
داروسازی امین	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۱۰	۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹۹۷,۶۲۵)	۶,۵۰۲,۳۷۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سرمایه	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۱۴	۳۳۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۶۸۰,۳۰۷)	۱۰۷,۸۱۹,۶۹۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مارون	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۲۶	۱,۰۰۰	۷,۳۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۰,۵۸۸)	۶,۲۶۹,۴۱۲	۶۹,۹۵۲,۰۸۸
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲
پتروشیمی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایشگاه بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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					۱,۰۱۹,۷۰۵,۸۰۰	(۲۲,۵۸۰,۶۷۶)	۹۹۷,۱۲۵,۱۲۴	۱,۷۵۴,۷۷۲,۹۸۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سپرده و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرفصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
سود اوراق مشارکت	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۱۲,۳۲۸,۲۱۱	۲۶۸,۲۵۷,۳۲۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸۰,۰۳۲,۲۵۹	۸۱,۴۴۹,۶۶۸
۱۸-۲	۱۹۲,۳۶۰,۴۷۰	۳۴۹,۷۰۶,۹۸۹
جمع		

۱۸-۱ - سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
			ریال	ریال	ریال	
اوراق مشارکت:						
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۰	۰	۳۵,۰۸۸,۶۳۹
مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۴۰ درصد	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	چهار ساله	۲۰	۰	۵۱,۸۸۴,۱۸۵	۱۱۷,۱۳۶,۴۲۱
واسط مالی فروردین (صامید)	۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۲۰	۰	۲,۶۳۳,۴۹۷	۰
اوراق مشارکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۲/۰۱/۲۴	چهار ساله	۲۰	۰	۳۲,۷۹۴,۹۰۰	۱۱۶,۰۳۲,۲۶۱
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲۰ درصد	۱۳۹۳/۰۹/۲۹	چهار ساله	۲۰	۰	۲۵,۰۱۵,۶۲۹	۰
			۱۱۲,۳۲۸,۲۱۱	۰	۱۱۲,۳۲۸,۲۱۱	۲۶۸,۲۵۷,۳۲۱

۱۸-۲ - 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 خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
			ریال	ریال	ریال	
سپرده بانکی:						
اوراق گواهی سپرده رایان سایبا	۱۳۹۳/۰۷/۰۶	چهار ساله	۲۰	۰	۴۹,۸۳۵,۷۹۶	۰
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۱۳۸۸/۰۴/۰۹	—	۱۰	(۴۵)	۳۰,۱۹۶,۴۶۳	۸۱,۴۴۹,۶۶۸
جمع			۸۰,۰۳۲,۳۰۴	(۴۵)	۸۰,۰۳۲,۲۵۹	۸۱,۴۴۹,۶۶۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره ی مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴ سال مالی منتهی به ۰۹/۰۴/۱۳۹۳

ریال	ریال	
۰	۲۵,۱۰۰,۵۸۰	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۴,۵۲۹,۵۹۹	۱۰۱,۳۹۱,۴۳۴	برگشت تنزیل سود سهام دریافتی
۲۹,۰۵۹,۱۹۸	۱۲۶,۴۹۲,۰۱۴	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴ سال مالی منتهی به ۰۹/۰۴/۱۳۹۳

ریال	ریال	
۵۵۷,۹۴۴,۴۰۸	۳۹۱,۳۲۹,۸۹۰	مدیر صندوق
۶۹۲,۲۹۲,۹۰۵	۴۸۶,۲۰۱,۹۴۷	ضامن صندوق
۶۸,۱۳۵,۶۲۴	۵۴,۳۳۸,۳۲۸	متولی صندوق
۶۰,۴۹۲,۲۹۶	۸۱,۴۱۶,۵۷۵	حسابرس صندوق
۱,۳۷۸,۸۶۵,۲۳۳	۱,۰۱۳,۲۸۶,۷۴۰	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴ سال مالی منتهی به ۰۹/۰۴/۱۳۹۳

ریال	ریال	
۱۵,۰۵۷,۹۷۶	۷,۱۸۸,۷۵۵	هزینه تصفیه
۴۳,۲۰۷,۹۴۱	۵۲,۶۶۸,۰۶۴	هزینه آبونمان
۲,۲۹۲,۴۷۲	۰	هزینه استهلاك سایر دارائیهها
۲۱۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	هزینه های متفرقه
۶۰,۷۶۸,۳۸۹	۵۹,۹۸۶,۸۱۹	جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴ سال مالی منتهی به ۰۹/۰۴/۱۳۹۳

ریال	ریال	
۵,۱۸۵,۶۰۳,۷۰۸	۲,۴۴۰,۷۱۶,۲۸۷	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۵,۲۷۹,۳۲۹,۴۱۴)	(۹۴۵,۲۸۲,۹۵۰)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
(۹۳,۷۲۵,۷۰۶)	۱,۴۹۵,۴۳۳,۳۳۷	

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 ۳۵۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۰۴/۰۹		
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	۱,۰۰۰	ممتاز	۷۴	۱,۰۰۰	ممتاز	۸۱
			۳,۹۹۹	عادی		۳,۹۹۹	عادی	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	خرید اوراق بهادار	۱۶۳,۶۴۵,۰۰۸,۴۰۱	طی دوره ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۸۹۰,۹۹۹,۱۶۴	خرید اوراق بهادار	۳۸۵,۸۳۹,۹۰۰,۰۸۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۲۰۵,۳۳۵
		فروش اورتق بهادار	۱۶۴,۶۹۳,۹۵۳,۵۵۶			فروش اورتق بهادار	۳۸۳,۷۸۶,۱۹۰,۰۳۵		

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