



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

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

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیه
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی
۵ و ۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۸ و ۷	ب- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۹ و ۲۰	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

باسپاس

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



تهران، خیابان دکتر بهشتی، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه (۲)، شماره ۳

تلفن: ۰۲۱ - ۸۸۵۱۱۵۳۵ فکس: ۰۲۱ - ۸۸۷۶۴۲۳۱ www.smfund.ir

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

<u>۱۳۹۴/۰۳/۳۱</u>	<u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	
ریال	ریال		
دارایی ها			
۱۱,۶۳۵,۲۵۱,۰۶۸	۱۱,۶۸۰,۲۷۰,۱۴۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۹۴۴,۷۵۲,۵۲۸	۲,۳۷۰,۹۴۷,۶۲۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۸۴,۸۰۵,۵۴۸	۱,۸۰۶,۹۰۳,۸۴۴	۷	حسابهای دریافتنی
۷,۸۷۴,۴۱۲	۷,۸۶۹,۸۲۸	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۱,۰۳۳,۴۹۵	۴۱,۶۷۰,۵۸۱	۹	سایر دارایی ها
۴۱,۷۱۴,۳۱۰	۱۱,۹۲۷,۶۸۹	۱۰	موجودی نقد
۸۹۰,۹۹۹,۱۶۴	۰	۱۱	جاری کارگزاران
<u>۱۶,۴۰۶,۴۳۰,۵۲۵</u>	<u>۱۵,۹۱۹,۵۸۹,۷۱۰</u>		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۰	۱,۲۲۱,۴۳۵,۳۵۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۳۹۸,۴۷۵,۸۶۱	۵۸۹,۹۰۶,۰۹۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۷,۹۵۹,۰۶۳	۶۹,۳۲۹,۸۰۴	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۱,۴۵۶,۴۳۴,۹۲۴</u>	<u>۱,۸۸۰,۶۷۱,۲۴۸</u>		جمع بدهی ها
۱۴,۹۴۹,۹۹۵,۶۰۱	۱۴,۰۳۸,۹۱۸,۴۶۲	۱۴	خالص دارایی ها
<u><u>۲,۲۱۸,۴۲۹</u></u>	<u><u>۲,۱۷۱,۵۲۶</u></u>		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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۸۲ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵	(۲۴۰,۴۹۰,۳۳۸)	(۶۰,۷۲,۴۲۲,۴۲۴)	(۲,۶۴۱,۳۲۲,۲۶۴)
۱۶	(۱,۲۴۸,۵۴۱,۴۷۹)	۲۹۷,۵۵۷,۵۷۴	۶۴۰,۵۹۳,۰۶۴
۱۷	۹۰۹,۵۰۴,۵۷۱	۹۹۶,۸۸۰,۰۸۶	۵۲۵,۹۱۳,۶۱۹
۱۸	۲۷۰,۶۶۸,۱۸۹	۱۹۲,۳۶۰,۴۷۰	۳۰,۷۴۵,۳۹۰
۱۹	۲۰۳,۲۱۱,۱۸۴	۱۴۳,۴۶۶,۱۳۷	۳۳,۶۴۴,۹۰۳
	(۱۰۵,۶۴۷,۸۷۳)	(۴,۴۴۲,۱۵۸,۱۵۷)	(۱,۴۱۰,۴۳۵,۲۸۸)

درآمد ها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمد ها

جمع درآمد ها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود(زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۶,۷۳۹	۱۴,۹۴۹,۹۹۵,۶۰۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۱,۳۰۲
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۷۴)	(۷۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	(۵,۵۳۲,۴۰۵,۸۳۹)
تعدیلات	-	-
خالص دارائی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶,۴۶۵	۱۴,۹۴۹,۹۹۵,۶۰۱

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود خالص: میانگین موجود استفاده شده
میانگین سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 به موجب مجوز فعالیت به شماره ی ۲۷۴۳۰۹ مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۱۱، فعالیت صندوق به مدت ۳ سال دیگر تا پایان ۱۳۹۶/۰۴/۰۸ تمدید گردیده و به موجب ماده ی ۵ اساسنامه سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای تیرماه هر سال تا انتهای خرداد ماه بعد است. مرکز اصلی صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

بدلیل تغییر سال مالی شرکت از ۹ تیر ماه به ۳۱ خرداد ماه، مبالغ مندرج در صورتهای مالی دوره جاری با سال مالی قبل قابل مقایسه نمی باشد.

۱.۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.smfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 خالص 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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
	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
فلزات اساسی	۲,۱۳۲,۳۴۷,۸۳۵	۱,۸۸۲,۱۲۳,۸۹۷	۱۱.۸۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۰۲۰,۱۵۲,۳۰۶	۱,۵۶۶,۸۴۰,۸۹۷	۹.۸۴٪	۵۷۱,۸۵۸,۷۹۲	۴۲۴,۷۱۸,۱۲۴	۲.۵۹٪
محصولات شیمیایی	۱,۶۰۳,۹۱۵,۹۷۱	۱,۳۸۶,۳۳۵,۲۱۳	۸.۷۱٪	۱۶۶,۸۷۹,۵۹۵	۱۰۷,۶۰۴,۷۲۷	۰.۶۶٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۲۱۲,۹۲۱,۲۸۴	۱,۰۴۳,۶۴۹,۱۵۷	۶.۵۶٪	۱,۸۵۸,۵۹۵,۵۴۷	۱,۷۱۷,۸۳۹,۶۴۷	۱۰.۴۷٪
خدمات فنی و مهندسی	۱,۰۵۱,۷۵۵,۰۹۱	۹۰۱,۳۶۱,۲۸۵	۵.۶۶٪	۲,۰۱۸,۵۷۷,۶۲۷	۱,۶۸۴,۲۹۸,۳۷۵	۱۰.۲۷٪
لاستیک و پلاستیک	۹۹۵,۹۷۴,۴۰۰	۸۳۲,۱۴۸,۱۶۸	۵.۲۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۷۴۸,۶۱۲,۵۱۰	۶۵۳,۷۴۷,۱۱۷	۴.۱۱٪	۱۳۰,۱۰۹,۳۶۳	۱۱۰,۱۵۴,۷۲۳	۰.۶۷٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۶۱۹,۵۶۵,۲۲۷	۶۰۱,۵۳۱,۴۰۵	۳.۷۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری	۵۶۸,۳۵۳,۷۴۱	۵۳۲,۵۶۶,۸۵۰	۳.۳۵٪	۰	۰	۰.۰۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۶۴۱,۳۸۱,۹۹۷	۴۶۹,۷۶۷,۴۵۹	۲.۹۵٪	۰	۰	۰.۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۴۴۳,۶۹۷,۲۱۶	۴۴۶,۲۰۰,۸۵۶	۲.۸۰٪	۱,۳۷۶,۲۰۴,۳۹۸	۱,۲۱۴,۵۲۲,۶۲۶	۷.۴۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۲۷,۴۴۰,۷۳۶	۳۷۵,۹۲۲,۷۳۶	۲.۳۶٪	۱,۶۱۲,۹۸۹,۰۶۰	۱,۲۹۰,۰۸۶,۹۸۵	۰.۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	۳۶۴,۴۵۶,۳۸۴	۲۹۳,۷۴۴,۰۵۸	۱.۸۵٪	۵۲,۹۲۹,۱۶۶	۴۷,۴۴۹,۷۲۸	۰.۲۹٪
بیمه و صندوق بازنشستگی	۲۴۸,۹۲۲,۹۸۴	۲۱۶,۹۴۴,۴۳۲	۱.۳۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
سایر واسطه گری های مالی	۲۱۵,۰۲۴,۵۲۱	۲۱۰,۱۱۵,۴۳۳	۱.۳۲٪	۳,۳۶۱,۷۲۴,۳۵۶	۳,۶۲۲,۴۹۳,۰۸۰	۲۲.۰۸٪
سرمایه گذاری ها	۱۶۶,۵۰۵,۳۰۳	۱۴۳,۵۵۷,۴۳۵	۰.۹۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۲۴,۷۶۰,۹۰۳	۱۲۳,۷۱۳,۷۵۰	۰.۷۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۳۶۹,۱۸۱,۷۸۸	۱,۴۱۶,۰۸۳,۰۵۳	۸.۶۳٪
جمع	۱۳,۶۸۵,۷۸۸,۴۰۹	۱۱,۶۸۰,۲۷۰,۱۴۸	۷۳.۳۸٪	۱۲,۵۱۹,۰۴۹,۶۹۲	۱۱,۶۳۵,۲۵۱,۰۶۸	۵۴.۴۳٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۲۰٪	۲,۳۵۸,۱۷۳,۳۶۰	۱۲,۷۷۴,۲۶۰	۲,۳۷۰,۹۴۷,۶۲۰	۲,۹۴۴,۷۵۲,۵۲۸
		۲,۳۵۸,۱۷۳,۳۶۰	۱۲,۷۷۴,۲۶۰	۲,۳۷۰,۹۴۷,۶۲۰	۲,۹۴۴,۷۵۲,۵۲۸

اوراق اجاره رایتل

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
تاریخ سررسید	درصد تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	۲۵٪	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۲۸,۶۲۵,۴۱۰		(۱۲۱,۷۲۱,۵۶۶)	۱,۸۰۶,۹۰۳,۸۴۴	۸۸۴,۸۰۵,۵۴۸	۸۸۴,۸۰۵,۵۴۸

سود سهام دریافتنی

۸- سایر حسابهای دریافتنی

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
تاریخ سررسید	درصد	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	۱۰٪	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۲۶۷		(۲۷)	۳,۲۴۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸
۷,۸۶۹,۸۵۵		(۲۷)	۷,۸۶۹,۸۲۸	۷,۸۷۴,۴۱۲	۷,۸۷۴,۴۱۲

سایر حساب های دریافتنی

سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی

۹- سایر دارائیهها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه،مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف 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.

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۱۷۰)	۰	۰	(۱۳,۱۷۰)
۱,۰۴۶,۶۶۵	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۶۲,۹۱۴)	۴۱,۶۸۳,۷۵۱
۱,۰۳۳,۴۹۵	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۶۲,۹۱۴)	۴۱,۶۷۰,۵۸۱

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۱,۷۱۴,۳۱۰	۱۱,۹۲۷,۶۸۹	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰
.	.	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۴۰۴۴۰۰۰۴۰۰
۴۱,۷۱۴,۳۱۰	۱۱,۹۲۷,۶۸۹	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	گردش بستانکار
ریال	ریال	ریال
(۸۹۰,۹۹۹,۱۶۴)	۱,۲۲۱,۴۳۵,۳۵۲	۳۶,۸۷۴,۲۷۵,۱۳۳
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار
کارگزاری بانک صنعت و معدن	ریال	ریال
(۸۹۰,۹۹۹,۱۶۴)	(۳۴,۷۶۱,۸۴۰,۶۱۷)	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱۳,۲۹۱,۲۲۱	۳۸۱,۳۴۶,۱۶۰	مدیر صندوق
۴۸۶,۲۰۱,۹۴۷	۷۳,۴۷۳,۰۵۸	ضامن صندوق
۱۷,۳۸۸,۱۰۵	۳۱,۲۷۴,۳۰۷	متولی صندوق
۸۱,۵۹۴,۵۸۸	۱۰۳,۸۱۲,۵۶۷	حسابرس صندوق
۱,۳۹۸,۴۷۵,۸۶۱	۵۸۹,۹۰۶,۰۹۲	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۵۵,۵۰۷,۸۹۲	۵۵,۵۰۷,۸۹۲	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	سایر
۰	۱۱,۳۷۰,۷۴۱	جمع
۵۷,۹۵۹,۰۶۳	۶۹,۳۲۹,۸۰۴	

۱۴-خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۵,۱۳۷	۱۲,۵۱۳,۹۵۲,۶۴۸	۱۱,۸۶۷,۳۹۲,۰۱۸	۵,۴۶۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰	۲,۴۳۶,۰۴۲,۹۵۳	۲,۱۷۱,۵۲۶,۴۴۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶,۱۳۷	۱۴,۹۴۹,۹۹۵,۶۰۱	۱۴,۰۳۸,۹۱۸,۴۶۲	۶,۴۶۵	جمع

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی ۸۴ روزه
منتهی به

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۴/۰۳/۳۱

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

یادداشت

ریال

ریال

ریال

(۲,۵۶۶,۱۶۱,۰۲۹)

(۵,۸۶۶,۹۶۵,۲۹۹)

(۳۶۲,۷۲۴,۳۹۱)

۱۵_۱

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

(۳,۱۳۵,۰۰۰)

(۳,۵۷۱,۱۳۹)

۶۷,۴۰۹,۶۸۲

۱۵_۲

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

(۷۲,۰۳۶,۲۳۵)

(۲۰۱,۸۸۵,۹۸۶)

۵۴,۸۲۴,۳۷۱

۱۵_۳

سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

(۲,۶۴۱,۳۳۲,۲۶۴)

(۶,۰۷۲,۴۲۲,۴۲۴)

(۲۴۰,۴۹۰,۳۳۸)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱		دوره مالی ۲۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱		دوره مالی ۸۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۵,۰۰۰	۱,۴۳۶,۱۰۶,۱۷۷	۱,۶۶۴,۰۳۷,۶۴۲	(۷,۵۹۷,۰۰۵)	(۷,۱۸۰,۵۲۹)	(۲۴۲,۷۰۸,۹۹۹)
آلومینیوم ایران					
۱۱۴,۹۰۶	۲۰۸,۳۴۰,۵۶۸	۲۰۸,۰۱۱,۷۲۵	(۱,۱۰۲,۰۱۴)	(۱,۰۰۴,۱۷۰)	(۱,۸۱۴,۹۸۴)
آهنگری تراکتورسازی ایران					
۳۱۷,۰۹۶	۷۸۲,۷۶۰,۳۰۰	۷۷۷,۸۸۹,۹۴۶	(۴,۱۴۰,۷۸۸)	(۳,۹۱۳,۸۰۲)	(۳,۱۸۴,۳۴۶)
ایران تایر					
۱۵۵,۱۷۸	۴۲۶,۴۰۵,۶۳۸	۴۱۴,۵۷۴,۳۶۰	(۲,۲۵۵,۶۸۸)	(۲,۱۲۲,۰۳۴)	(۲,۴۴۳,۵۵۶)
ایران خودرو					
۸۰۰,۰۰۰	۸۰۲,۸۳۲,۰۰۰	۷۵۲,۹۷۱,۳۶۸	(۴,۲۴۶,۹۸۳)	(۴,۰۱۴,۱۵۹)	۴۱,۵۹۹,۴۹۰
بانک تجارت					
۳۵۰,۰۰۰	۶۱۶,۶۴۳,۵۵۶	۶۰۹,۷۷۶,۷۰۷	(۳,۱۵۱,۰۴۹)	(۳,۰۸۳,۲۱۷)	۶۳۲,۵۸۳
بانک دی					
۴۷۸,۹۵۴	۴۵۸,۷۳۶,۵۶۲	۴۳۲,۳۱۱,۳۱۳	(۲,۴۲۶,۷۱۳)	(۲,۲۹۳,۶۸۲)	۲۱,۷۰۴,۸۵۴
بانک صادرات ایران					
۲۵۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۴۸۸,۳۶۶	(۱۹۴,۱۸۰)	(۱۹۰,۰۰۰)	۸۶۷,۴۵۴
بانک گردشگری					
۲۵۱,۱۱۱,۱۰۸	۶۵۱,۱۱۱,۱۰۸	۶۲۲,۸۹۵,۱۰۱	(۳,۴۴۴,۳۷۶)	(۳,۲۵۵,۵۵۶)	۱۱,۵۱۶,۰۱۵
بانک ملت					
۲۳۲,۵۷۵	۶۲۹,۰۷۸,۱۲۰	۵۹۴,۹۶۱,۱۶۱	(۳,۳۲۷,۸۲۰)	(۳,۱۴۵,۳۸۹)	۲۷,۶۴۳,۶۵۰
پارس مینو					
۵۰,۰۰۰	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۵۵۴,۶۵۰	(۱,۰۸۳,۳۲۲)	(۱,۰۵۹,۹۹۹)	(۱۳,۶۹۷,۹۷۱)
پالایش نفت تهران					
۱۰,۰۰۰	۳۰,۶۱۰,۰۰۰	۲۶,۷۳۵,۹۳۹	(۱۵۶,۴۱۸)	(۱۵۳,۰۵۰)	۳,۵۶۴,۵۹۳
پتروشیمی مارون					
۲۳۱,۶۸۲	۵۵۱,۲۹۸,۳۰۷	۶۱۷,۳۶۹,۱۴۶	(۲,۹۱۶,۳۷۷)	(۲,۷۵۶,۴۹۲)	(۷۱,۷۴۴,۶۹۸)
تراکتورسازی ایران					
۵۰,۲۵۸	۸۷,۲۷۸,۲۸۰	۸۴,۰۷۱,۹۶۰	(۴۸۰,۰۰۴)	(۴۳۶,۳۹۱)	۳,۲۸۹,۸۵۴
تکنوتار					
۲۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۳۸۸,۷۵۰	(۹۷۵,۰۰۰)	(۹۶۶,۴۵۰)	۴,۶۳۹,۸۰۰
تولید برق عسلویه مینا					
۲۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۷۴۶,۵۰۶	۳۳۰,۶۰۰,۶۴۰	(۱,۸۴۴,۸۱۷)	(۱,۷۴۳,۷۳۳)	(۱۲,۰۹۹,۴۳۹)
داده پرداز ایران					
۵۰,۰۰۰	۱۲۸,۶۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۵۴,۷۲۳	(۶۸۰,۵۵۹)	(۶۴۳,۲۵۰)	۱۷,۱۷۱,۴۶۸
داروسازی امین					
۵۱,۶۱۲	۱۷۳,۷۹۴,۰۳۶	۱۷۵,۰۱۴,۵۰۰	(۹۱۹,۳۶۴)	(۸۶۸,۹۷۰)	۴۶,۸۹۷,۷۳۱
دارویی لقمان					
۲۵۰,۰۰۰	۶۳۳,۰۰۳,۳۷۰	۶۵۷,۱۲۶,۰۵۹	(۳,۳۴۸,۵۸۸)	(۳,۱۶۵,۰۱۸)	(۳۰,۶۳۶,۲۹۵)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین					
۱۰,۱۴۱	۱۲,۸۷۹,۰۷۰	۱۲,۷۳۷,۸۵۶	(۶۸,۱۳۰)	(۶۴,۳۹۵)	۸,۶۸۹
سرمایه گذاری صنعت بیمه					
۱۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۷۸۱,۱۷۰	۱۷۱,۸۱۰,۵۴۰	(۸۹۷,۹۱۶)	(۸۷۸,۵۹۱)	۲,۱۳۱,۱۲۳
سرمایه گذاری مسکن تهران					
۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۸,۱۵۰,۱۶۰	(۵,۶۲۱,۶۸۴)	(۵,۳۱۳,۵۰۰)	(۲۶۶,۳۸۵,۳۴۴)
سرمایه گذاری صنعت نفت					
۳۳۴,۶۰۰	۶۶۶,۱۲۹,۸۴۰	۷۳۴,۴۷۸,۱۰۵	(۳,۵۳۵,۳۷۵)	(۳,۳۴۰,۶۴۸)	(۷۵,۲۱۴,۲۸۸)
سیمان تهران					
۱۱۰,۳۹	۴۹۰,۷۹۰,۵۰۰	۴۷,۴۴۹,۷۲۸	(۲۵۹,۶۲۸)	(۲۴۵,۳۹۵)	۱,۱۲۴,۲۹۹
سیمان کارون					
۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۶۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۴۲,۷۲۹	(۶۱۶,۵۲۲)	(۶۰۳,۲۵۰)	۴,۳۸۷,۴۹۹
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه					
۱۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۵۲۸,۲۱۷	۵۸۵,۴۵۱,۲۶۷	(۳,۱۱۳,۳۱۸)	(۲,۹۴۲,۶۴۰)	۱۷,۰۲۰,۹۹۰
شیشه همدان					
۴۵۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۸۰۰,۱۲۰	۱,۲۱۴,۵۲۲,۶۲۶	(۸,۲۸۸,۳۳۸)	(۶,۴۵۴,۰۰۵)	۶۲,۹۹۶,۲۳۱
صنایع آذراب					
۲۰,۰۰۰	۲۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۸۴۳,۹۲۸	(۱,۱۶۰,۰۹۷)	(۱,۰۹۶,۵۰۰)	۱,۱۹۹,۴۷۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس					
۲۰,۰۰۰	۱۱۳,۶۲۰,۰۰۰	۱۱۷,۲۶۱,۴۹۵	(۶۰۱,۰۵۱)	(۵۶۸,۱۰۰)	(۴,۸۱۰,۶۴۶)
صنایع شیمیایی سینا					
۱۲۹,۲۲۲	۲۳۲,۰۹۶,۰۰۳	۲۱۵,۵۵۵,۰۸۹	(۱,۲۲۷,۷۸۸)	(۱,۱۶۰,۴۸۱)	۱۴,۱۵۲,۶۴۵
فراورده های نسوز آذر					
۲۵۰,۰۰۰	۵۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۱۹۴,۶۶۲	(۲,۹۵۴,۴۴۴)	(۲,۷۹۲,۵۰۰)	۴۲,۵۵۸,۳۷۴
کالسیمن					
۱۲۵,۰۰۰	۱۰۶,۶۸۸,۳۰۸	۱۱۴,۶۰۲,۳۷۲	(۵۶۴,۳۸۰)	(۵۳۴,۴۴۲)	(۹۰,۱۱۸,۸۶۰)
کمیاب سازی ایران					
۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۸۱۰,۰۰۰	۱۰۷,۶۹۰,۳۴۵	(۵۸۶,۱۸۶)	(۵۵۴,۰۵۰)	۱,۹۷۹,۴۱۹
کنترل خوردگی تکنیکو					
۵۰,۰۰۰	۳۳۶,۳۶۶,۵۰۰	۳۳۵,۶۲۶,۶۱۷	(۱,۷۱۸,۸۳۱)	(۱,۶۸۱,۸۳۳)	(۲,۶۶۰,۷۸۱)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی					
۱۰۰,۲۲۵	۷۹۴,۱۸۸,۵۰۰	۸۴۴,۸۱۷,۹۰۱	(۴,۲۰۱,۲۵۶)	(۳,۹۷۰,۹۴۳)	(۵۸,۸۰۱,۶۰۰)
گروه مینا (سهامی عام)					
۶۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۱,۷۱۴,۹۵۴	۱,۴۵۰,۰۲۴,۱۲۱	(۷,۸۹۱,۱۷۶)	(۷,۴۵۸,۵۷۸)	۲۶,۳۴۱,۰۷۹
گروهمپن					
۱۰,۷۷۹	۷۶۸,۱۱۱,۱۵۴	۷۱۸,۸۴,۳۲۰	(۴۰۶,۳۳۴)	(۳۸۴,۰۵۶)	۴,۱۳۶,۴۴۴
گلناتش					
۳۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۵۹۰,۰۰۰	۶۲۳,۷۴۲,۸۵۹	(۳,۸۱۱,۹۲۰)	(۳,۶۰۲,۹۴۹)	۳۹,۴۳۲,۷۲۲
لیزینگ رایان سایپا					
۵۱۱,۲۳۹	۶۹۷,۰۶۸,۸۶۷	۶۳۳,۱۷۰,۰۹۹	(۳,۶۸۷,۴۸۹)	(۳,۴۸۵,۳۴۶)	۵۶,۷۲۵,۹۳۳
لیزینگ صنعت و معدن					
۵۰,۰۰۰	۷۵,۴۴۹,۳۴۶	۷۳,۷۰۶,۴۷۹	(۳۹۹,۱۲۷)	(۳۷۷,۲۴۷)	۹۶۶,۴۹۳
ماشین سازی نیرو محرکه					
۴۰۰,۰۰۰	۸۸۴,۷۶۰,۷۹۰	۸۶۸,۳۴۲,۶۸۰	(۴,۶۸۰,۳۸۳)	(۴,۴۴۳,۸۰۴)	۷,۳۱۳,۹۲۳
مخابرات ایران					
۳۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۹۵۸,۴۴۲	(۲,۳۳۸,۱۳۰)	(۲,۲۰۰,۵۰۰)	(۳۱,۳۸۷,۰۷۳)
ملی صنایع مس ایران					
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۲,۷۴۸,۵۸۰	(۵۴۲,۲۳۶)	(۵۱۲,۵۰۰)	۸,۶۹۶,۶۹۴
نورد آلومینیوم					
.	.	.	.	.	.
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 تأمین					
.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود					
.	.	.	.	.	.
سیمان تهران					
.	.	.	.	.	.
سیمان خوزستان					
.	.	.	.	.	.
سیمان شرق					
.	.	.	.	.	.
سیمان کارون					
.	.	.	.	.	.
سیمان هگمتان					
.	.	.	.	.	.
شرکت بهمن لیزینگ					
.	.	.	.	.	.
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه					
.	.	.	.	.	.
جمع نقل به صفحه بعد	۱۹,۳۳۷,۴۴۴,۴۹۷	۱۹,۵۰۱,۶۶۷,۱۹۱	(۱۰۲,۰۱۴,۴۶۸)	(۹۶,۶۸۷,۲۲۹)	(۳۶۲,۷۲۴,۳۹۱)

جمع نقل از صفحه قبل	۱۹,۳۳۷,۴۴۴,۴۹۷	۱۹,۵۰۱,۶۶۷,۱۹۱	(۱۰۲,۰۱۴,۴۶۸)	(۹۶,۶۸۷,۲۲۹)	(۳۶۲,۷۲۴,۳۹۱)
شیمیایی پارس پامچال	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱		دوره مالی ۲۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۸۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع آذر آب	.	.	.	.	.
صنایع جوشکاب یزد	.	.	.	.	.
صنایع سرما آفرین	.	.	.	.	۲۰,۱۸۸,۷۳۶
صنایع شیمیایی خلیج فارس	.	.	.	.	(۹۹,۴۹۸,۳۷۷)
صنایع شیمیایی سینا	.	.	.	.	(۴۱,۲۱۶,۴۱۰)
صنایع لاستیکی سهند	.	.	.	.	۱۱,۳۶۵,۳۲۹
صندوق س. پاداش سهامداری توسعه ۱	.	.	.	.	(۲۰,۹۸۵,۷۳۴)
صنعتی پارس مینو	.	.	.	.	۱۴,۱۲۲,۲۰۹
فرآورده های نسوز ایران	.	.	.	.	۵۴,۲۹۷,۵۴۸
فرآوری مواد معدنی ایران	.	.	.	.	۵۱,۲۲۹,۴۲۹
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	(۱۸۶,۶۴۵,۹۹۱)
فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	(۱۴۷,۵۳۹,۶۵۳)
کارتن ایران	.	.	.	.	(۶۳,۱۹۹,۷۷۰)
کارخانه چینی ایران	.	.	.	.	۱۰,۳۹۳,۳۵۰
کاشی پارس	.	.	.	.	۱,۴۱۴,۱۱۱
کرین ایران	.	.	.	.	۲,۱۶۵,۳۵۵
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	(۱,۳۸۶,۳۰۹)
کمیابن سازی ایران	.	.	.	.	۳,۶۷۶,۱۲۵
گروه بهمن	.	.	.	.	(۵۶,۶۹۵,۵۲۲)
گروه صنعتی پاکشو	.	.	.	.	۵۲,۰۱۸,۴۱۹
گروه صنعتی رنا	.	.	.	.	(۷۵,۲۶۴,۲۱۶)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	.	.	.	.	(۴۰۹,۷۵۱,۴۹۶)
لوله و ماشین سازی ایران	.	.	.	.	(۴۴,۱۸۷,۵۴۷)
لیزینگ صنعت و معدن	.	.	.	.	(۲۷۷,۰۰۳۰,۴۵۱)
مارگارین	.	.	.	.	(۴۸۴,۹۵۹,۸۶۲)
مالی و اعتباری سینا	.	.	.	.	(۲۸۳,۸۶۶,۲۶۷)
مخابرات ایران	.	.	.	.	۱۹,۵۸۳,۰۱۸
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	.	.	.	.	(۱۹۰,۴۴۴,۴۳۳)
نفت بهران	.	.	.	.	۹۲,۵۹۱,۷۸۸
نفت سپاهان	.	.	.	.	۸,۶۸۴,۵۲۲
نوسازی و ساختمان تهران	.	.	.	.	۵۵,۵۶۴,۵۵۴
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	۴,۶۳۱,۱۵۶
سایر	.	.	.	.	۹۸,۴۲۲,۴۹۹
					(۱۹۰,۰۰۷۲,۶۷۳)
					.
					(۳۸۱,۷۷۴,۳۸۱)
					(۵,۸۶۶,۹۶۵,۳۹۹)
					(۳۶۲,۷۲۴,۳۹۱)
					(۹۶,۶۸۷,۲۲۹)
					(۱۰۲,۰۱۴,۴۶۸)
					۱۹,۵۰۱,۴۶۷,۱۹۱
					۱۹,۳۳۷,۴۴۴,۴۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود(زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۸۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۸,۶۳۰	۸,۶۳۰,۰۳۹,۵۶۰	۸,۶۳۶,۵۶۵,۸۴۸	۰	(۶,۶۷۹,۶۴۹)	(۱۳,۲۰۵,۹۳۷)	(۱,۲۹۰,۰۰۰)	۰
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	۴,۶۶۰	۴,۳۳۰,۹۲۳,۸۵۴	۴,۲۴۶,۹۵۶,۱۰۰	۰	(۳,۳۵۲,۱۳۵)	۸۰,۶۱۵,۶۱۹	۰	۰
پالایش نفت تهران (ذیانفت)	۱,۷۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۸۰,۰۰۰)	۰
مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۳,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۴۸,۸۶۱	۰
واسط مالی فروردین (ضامید)	۱,۳۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۹۵,۰۰۰)	(۱,۹۹۵,۰۰۰)
اوراق لیزینگ رایان سایپا	۲,۳۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۵۵,۰۰۰)	۰
ذیانفت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۴۰,۰۰۰)
	۱۲,۹۶۰,۹۶۳,۴۱۴	۱۲,۸۸۳,۵۲۱,۹۴۸	(۱۰,۰۳۱,۷۸۴)	۰	۶۷,۴۰۹,۶۸۲	(۳,۵۷۱,۱۳۹)	(۳,۱۳۵,۰۰۰)	(۳,۱۳۵,۰۰۰)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۸۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تراکتورسازی ایران	۱۲۶,۳۳۶	۱۷۳,۰۸۰,۳۲۰	۲۱۰,۲۲۳,۱۰۴	(۹۱۵,۵۹۶)	(۸۶۵,۴۰۲)	(۳۸,۹۲۳,۷۸۲)	۰	۰
لیزینگ صنعت و معدن	۵۰۰,۱۰۰	۱۷۵,۲۹۵,۹۰۰	۱۵۲,۹۴۰,۷۷۷	(۹۴۷,۱۷۰)	(۸۷۶,۴۸۰)	۲۰,۵۳۱,۴۷۳	۰	۰
لیزینگ رایان سایپا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۷,۹۲۷,۶۰۰	۲,۶۲۴,۷۱۰,۹۲۰	۰	۰	۷۳,۲۱۶,۶۸۰	۰	۰
رایان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۲,۳۶۰,۰۳۲)	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۷,۴۹۸,۷۵۲)	(۶۷,۴۹۸,۷۵۲)
کابل های مخابراتی شهید فندی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۰,۲۸۱	۰
سیمان شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۵۳۷,۴۸۳)	(۴,۵۳۷,۴۸۳)
	۳,۰۴۶,۳۰۳,۸۲۰	۲,۹۸۷,۸۷۴,۸۰۱	-۱,۸۶۲,۷۶۶	-۱,۷۴۱,۸۸۲	۵۴,۸۲۴,۳۷۱	(۲۰۱,۸۸۵,۹۸۶)	(۷۲,۰۳۶,۲۳۵)	(۷۲,۰۳۶,۲۳۵)

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به	دوره مالی ۸۴ روزه منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱۶-۱	۳۰۲,۲۵۳,۰۴۲	۶۴۱,۲۲۳,۰۶۴
۱۶-۲	۱,۱۵۵,۴۶۸	(۸۴۰,۰۰۰)
	۲۹۷,۵۵۷,۵۷۴	۶۴۰,۵۹۳,۰۶۴

سود یا زیان حاصل از نگهداری اوراق بهادار

سود یا زیان حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

۱۶-۱- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی
به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

دوره مالی ۸۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آلومینیوم ایران	۱۸۳,۰۰۰	۲,۸۷۰	۵۲۵,۲۱۰,۰۰۰	۵۲۲,۲۹۳,۱۲۸	(۲,۷۸۲,۶۱)	(۲۲,۲۹۳,۵۵۱)	-	-
ایران تایر	۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۲	۹۱۵,۹۷۳,۶۰۰	(۴,۲۷۷,۸۳۲)	(۲,۲۰۴,۰۰۰)	(۱۳۴,۸۲۶,۳۲۲)	-	-
ایران خودرو	۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۹	۱,۰۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۶,۲۷۷,۲۹۴	(۵,۷۸۳,۰۵)	(۱۲۴,۲۸۸,۱۹۱)	۳۲۲,۰۶۲,۰۵۴	۲۷۸,۶۲۸,۶۲۲
بیمه آسیا	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۶	۲۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۲۲۲,۸۸۴	(۱,۱۵۵,۵۶۸)	(۳۱,۳۷۸,۵۵۲)	-	-
پارس مینو	۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۱۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۷۶۰,۹۰۲	(۶۶۱,۲۵۰)	(۱۰,۲۷۰,۱۵۳)	-	-
پاکسان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۶	۲۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۳۱۴,۲۷	(۱,۲۹۳,۲۲۴)	(۲,۲۲۱,۶۵۱)	-	-
ترانکتورسازی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۱	۸۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۸۹۰,۵۷۰	(۲,۳۶۱,۰۷۶)	(۲۹,۱۷۲,۴۶۶)	-	-
دارویی لقمان	۲۳۹,۵۸۸	۲,۷۵۷	۶۶۰,۵۴۴,۱۱۶	۷۷۸,۶۱۲,۵۱۰	(۲,۹۳۲,۷۸۸)	(۳,۰۰۱,۲۷۱)	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۳	۸۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۱,۲۰۰,۱۶۸	(۲,۰۰۱,۶۲۸)	(۲۶,۳۷۵,۳۶۶)	-	-
سرمایه گذاری پارس نوشه	۲۳۰,۶۲۳	۲,۱۵۳	۴۹۴,۵۳۱,۳۱۹	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۲۶,۵۱۱)	(۲,۸۱۲,۶۵۷)	(۱۳۸,۱۵۰,۰۶۲)	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۳۰,۰۰۰	۱,۰۹۲	۱۴۱,۱۶۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۰۹,۵۰۳	(۷۵۰,۰۶۸)	(۱۲,۵۱۰,۲۷۱)	-	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۲۴۰,۰۰۰	۵,۵۲۵	۲۵۹,۶۵۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۸,۳۹۵)	۲۰,۰۴۶,۶۷۴	-	-
سرمایه گذاری سایپا	۱۵۰,۰۰۰	۹۶۷	۱۴۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۶۵,۵۰۰,۰۰۰	(۷۶۷,۳۱۵)	(۲۲,۹۲۷,۸۶۷)	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۹۳,۲۰۰	۱,۹۶۶	۳۷۹,۸۳۱,۳۰۰	۲۰۰,۵۲۳,۸۶۰	(۲,۰۰۰,۳۰۷)	(۳۲,۹۰۲,۰۷۵)	-	-
سیمان تهران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۸	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۳,۲۵۱)	(۲۳,۹۸۳,۲۷۴)	-	(۱۲۹,۳۹۱,۰۶۵)
سیمان فارس و خوزستان	۵۸,۴۴۴	۱,۲۴۸	۷۲,۳۸۸,۱۱۲	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۵,۸۳۲)	(۳۴,۶۹۱)	-	-
شهر سازی و خانه سازی باغشیشه	۱۵۰,۰۰۰	۲,۳۲۰	۳۴۵,۵۳۲,۲۱۴	(۱,۷۷۸,۵۸۰)	(۱,۷۴۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۸۰,۰۰۰)	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۰۰۰۰	۱۰,۶۶۱	۳۱,۹۸۳,۰۰۰	۳۲,۱۳۸,۳۸۸	(۱۶۱,۱۹۰)	(۲۸,۵۲۳)	-	-
فرآورده های نسوز آذر	۳۹۹,۸۷۵	۱,۱۸۷	۲۷۴,۶۵۱,۶۲۵	۶۹۱,۳۸۱,۹۹۶	(۲,۵۱۰,۹۰۷)	(۱۷,۳۱۴,۵۴۶)	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	۷۶۶,۰۰۵	۱,۰۲۷	۸۲۵,۳۵۷,۱۵۵	۹۶۰,۵۳۴,۶۱۶	(۲,۳۱۸,۰۸۶)	(۲,۱۲۷,۲۸۶)	-	-
گالسیمین	۲۲۵,۰۰۰	۱,۶۹۵	۵۵۰,۸۷۵,۰۰۰	۶۲۹,۳۸۵,۰۷۰	(۲,۹۱۴,۱۲۹)	(۳,۷۵۲,۳۷۵)	-	-
کنسورسازی ایران	۵۲,۵۸۰	۱۰,۰۴۳	۵۳۸,۱۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۳۵۲,۳۹۱	(۲,۸۴۵,۷۰۰)	(۳,۶۹۰,۵۲۰)	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۲۴,۷۷۵	۷,۲۹۹	۹۱۰,۳۲۲,۳۲۵	۷۲۱,۷۹۰,۱۲۹	(۲,۸۱۷,۷۷۶)	(۴,۵۵۲,۶۶۴)	-	-
گلگشتی	۴۰,۰۷۳	۷,۰۷۷	۲۸۹,۹۵۵,۸۲۱	۲۷۵,۰۶۱,۰۰۶	(۱,۵۲۳,۳۲۰)	۱۱,۵۲۰,۷۶۶	-	-
لیزینگ رایان سایپا	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۳	۲۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۶۶۲,۵۵۳	(۱,۰۲۳,۰۰۰)	(۳۶,۷۲۸,۸۲۰)	-	-
ماشین سازی اراک	۱۷۰,۰۰۰	۲,۶۵۲	۴۵۰,۸۴۰,۰۰۰	۴۴۳,۶۷۲,۶۱۶	(۲,۳۵۲,۰۰۰)	۲۵۰,۲۶۴۰	-	-
ماشین سازی نیرومحركه	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۱	۲۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۳۸,۱۸۸	(۱,۳۸۷,۰۲۸)	(۳۶,۵۲۱,۸۵۶)	-	-
بازرسی فنی تکین کو	-	-	-	-	-	(۱۴,۳۱۴,۲۹۰)	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	۲۱۸,۴۳۹,۵۱۷	-	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	۱۲,۶۸۲,۵۳۷	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	(۱۲,۶۷۲,۵۵۴)	-	-
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	(۸,۹۹۰,۶۰۶)	-	-
ت-رایان سایپا	-	-	-	-	-	۴۹۱,۲۹۲,۳۷۵	-	-
ت-لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	(۱۱۴,۱۱۲,۶۳۳)	-	-
داروسازی امین	-	-	-	-	-	(۹,۹۵۴,۶۴۰)	-	-
رایان سایپا	-	-	-	-	-	۳۱,۸۳۹,۷۲۲	-	-
شیمیایی پارس پامچال	-	-	-	-	-	(۲۶۱,۳۵۷,۵۱۱)	-	-
صنایع آذر آب	-	-	-	-	-	۵۵۹,۹۴۳,۲۷۰	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	(۳,۶۷۵,۰۰۰)	-	-
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	۴۱۰,۹۰۳,۱۵۸	-	-
پاکسان	-	-	-	-	-	(۴۹,۹۹۴,۹۲۲)	-	-
دارویی لقمان	-	-	-	-	-	۸۰,۰۷۲,۳۲۴	-	-
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	(۱,۹۷۰,۰۱۲۷)	-	-
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	-	-	-	-	-	-۷۰,۵۵۸,۵۵۶	-	-
سرمایه گذاری پتروشیمی	-	-	-	-	-	-۱۷۵,۶۳۸,۸۸۹	-	-
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	(۹۰,۱۱۰,۷۲۹)	(۱۴۱,۹۵۳,۰۰۳)	-
	۱۱,۸۰۰,۱۲۴۹,۱۴۳	۱۲,۲۲۹,۵۶۷,۲۲۲	(۲,۳۲۹,۵۶۸,۳۲۷)	(۵۹۰,۰۰۰,۷۲۴۶)	۳۰۰,۲۵۴,۰۰۰	۶۴۱,۲۲۳,۰۶۴	۳۰۰,۲۵۴,۰۰۰	۶۴۱,۲۲۳,۰۶۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۱۶ سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱						
دوره مالی ۸۴	دوره مالی ۳۵۶					
روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۴۰,۰۰۰)	*	۱,۱۵۵,۴۶۸	-	۱,۸۲۶,۶۴۰	۲,۳۵۷,۰۱۷,۸۹۲	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴,۶۹۵,۴۶۸)	۱,۱۵۵,۴۶۸	-	۱,۸۲۶,۶۴۰	۲,۳۵۷,۰۱۷,۸۹۲	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
(۸۴۰,۰۰۰)	(۴,۶۹۵,۴۶۸)	۱,۱۵۵,۴۶۸	-	۱,۸۲۶,۶۴۰	۲,۳۵۷,۰۱۷,۸۹۲	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰

١٧- سود سهام

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره مالی ۳ ماهه	دوره مالی ۳۵۶ روزه	دوره مالی ۸۴ روزه
یادداشت منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۳۶۷,۷۲۵,۷۷۳	۹,۳۷۲,۷۶۳
۱۸-۲	۲,۴۴۲,۴۱۶	۲۱,۳۷۲,۶۲۷
جمع	۲۷۰,۶۶۸,۱۸۹	۳۰,۷۴۵,۳۹۰

۱۸-۱ - سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		دوره مالی ۸۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
تاریخ	تاریخ	نرخ	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود	خالص سود اوراق
سرمايه	سررسيد		ريال	ريال	ريال
اوراق مشارکت	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۷۸,۹۶۰,۲۱۴	۰	۷۸,۹۶۰,۲۱۴
اوراق مشارکت شهرداری مشب	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۷۸,۹۶۰,۲۱۴	۰	۷۸,۹۶۰,۲۱۴
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲۰ درصد	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	چهار ساله	۱۸۸,۷۶۵,۵۵۹	۰	۱۸۸,۷۶۵,۵۵۹
اسط مالی فروردین (صامید)	۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۰	۰	۰
اوراق مشارکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۲/۰۱/۲۴	چهار ساله	۰	۰	۰
برایجه مگاموتور	۱۳۹۳/۰۹/۲۹	چهار ساله	۰	۰	۰
			۲۶۷,۷۲۵,۷۷۳	۰	۲۶۷,۷۲۵,۷۷۳

۲-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱		دوره مالی ۸۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
تاریخ سرمايه	تاريخ سررسيد سود	نرخ سود قبل از تنزيل	هزينه برگشت سود/هزينه تنزيل سود	سود خالص	سود خالص
سپرده بانکی:					
۱۳۹۳/۰۷/۰۶	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۴۹,۸۳۵,۷۹۶
۱۳۸۸/۰۴/۰۹	—	۱۰	۰	۲,۹۴۲,۴۱۶	۳۰,۱۹۶,۴۶۳
وراق گواهی سپرده رایان سایبا					
انک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۴					
جمع					

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۸۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹۰,۶۱۷,۴۳۲	۴۲,۰۷۴,۷۰۳	۰
۱۲,۵۹۳,۷۵۲	۱۰۱,۳۹۱,۴۳۴	۳۳,۶۴۴,۹۰۳
۲۰۳,۲۱۱,۱۸۴	۱۴۳,۴۶۶,۱۳۷	۳۳,۶۴۴,۹۰۳

تعدیل کارمزد کارگزار
برگشت تنزیل سود سهام دریافتنی و سپرده بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۸۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۳,۱۴۸,۸۵۱	۳۹۱,۳۲۹,۸۹۰	۱۰۰,۵۱۱,۹۳۵
۷۳,۴۷۳,۰۵۸	۴۸۶,۲۰۱,۹۴۷	۱۲۵,۴۶۹,۱۷۴
۱۳,۸۸۶,۲۰۲	۵۴,۳۳۸,۳۲۸	۱۲,۴۳۵,۶۶۳
۲۲,۲۱۷,۹۷۹	۸۱,۴۱۶,۵۷۵	۱۵,۳۹۳,۷۰۱
۱۷۲,۷۲۶,۰۹۰	۱,۰۱۳,۲۸۶,۷۴۰	۲۵۳,۸۱۰,۴۷۳

مدیر صندوق
ضامن صندوق
متولی صندوق
حسابرس صندوق
جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۸۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۰	۷,۱۸۸,۷۵۵	۳,۲۳۱,۴۴۰
۱۳,۸۶۲,۹۱۴	۵۲,۶۶۸,۰۶۴	۱۲,۴۲۷,۲۹۶
۰	۱۷,۱۰۴,۱۲۳	۳۰,۰۰۰
۱۳,۸۶۲,۹۱۴	۷۶,۹۶۰,۹۴۲	۱۵,۶۸۸,۷۳۶

هزینه تصفیه
هزینه آبونمان
هزینه های متفرقه
جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۲,۴۴۰,۷۱۶,۲۸۷
(۳۴۴,۸۴۰,۲۶۲)	(۹۴۵,۲۸۲,۹۵۰)
(۳۴۴,۸۴۰,۲۶۲)	۱,۴۹۵,۴۳۳,۳۲۷

تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها

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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۰۳/۳۱			۱۳۹۴/۰۶/۳۱			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			
۸۱	ممتاز	۱,۰۰۰	۷۴	ممتاز	۱,۰۰۰	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	عادی	۳,۹۹۹		عادی	۳,۹۹۹			

۱۳۹۴/۰۶/۳۱				۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته	
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱,۲۲۱,۴۳۵,۳۵۲)	طی دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۳۶,۸۷۴,۲۷۵,۱۳۳	خرید اوراق بهادار	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
		۳۴,۷۶۱,۸۴۰,۶۱۷	فروش اوراق بهادار		

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 .