

تاریخ:
شماره:
پیوست:



سندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

مجموع 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹ و ۳۰	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 متعاقبانه 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 ۱۳۹۴/۱۰/۲۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء



نماینده

میثم کریمی

شخص حقوقی

کارگزاری بانک صنعت و معدن

ارکان صندوق

مدیر صندوق

محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

<u>۱۳۹۴/۰۳/۳۱</u>	<u>۱۳۹۴/۰۹/۳۰</u>	<u>یادداشت</u>	
ریال	ریال		
دارایی ها			
۱۱,۶۳۵,۲۵۱,۰۶۸	۱۲,۷۸۱,۵۱۹,۶۱۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۹۴۴,۷۵۲,۵۲۸	۴۵۵,۸۴۶,۴۳۵	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۸۴,۸۰۵,۵۴۸	۱,۲۶۵,۹۱۹,۶۲۳	۷	حسابهای دریافتنی
۷,۸۷۴,۴۱۲	۸,۵۵۶,۲۹۶	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۱,۰۳۳,۴۹۵	۲۸,۲۳۲,۳۲۱	۹	سایر دارایی ها
۴۱,۷۱۴,۳۱۰	۴۷,۱۳۰,۳۷۴	۱۰	موجودی نقد
۸۹۰,۹۹۹,۱۶۴	۱۱,۸۶۵,۹۱۳	۱۱	جاری کارگزاران
۱۶,۴۰۶,۴۳۰,۵۲۵	۱۴,۵۹۹,۰۷۰,۵۷۶		جمع دارایی ها
بدهی ها			
	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۳۹۸,۴۷۵,۸۶۱	۷۷۵,۰۷۶,۰۵۸	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۷,۹۵۹,۰۶۳	۵۷,۹۵۹,۰۶۳	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۴۵۶,۴۳۴,۹۲۴	۸۳۳,۰۳۵,۱۲۱		جمع بدهی ها
۱۴,۹۴۹,۹۹۵,۶۰۱	۱۳,۷۶۶,۰۳۵,۴۵۵	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۲۱۸,۴۲۹	۲,۱۲۹,۳۱۷		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 میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۱۷۲ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
درآمد ها	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۲۰۹,۹۲۳,۸۱۲)	(۲,۴۸۲,۱۱۲,۶۴۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۱,۷۱۹,۱۷۹,۳۷۸)	(۱,۵۲۶,۶۶۷,۴۲۴)
سود سهام	۱۷	۱,۰۲۹,۶۸۴,۷۷۷	۹۹۶,۸۸۰,۰۸۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳۶۳,۳۹۱,۷۸۴	۱۹۲,۳۶۰,۴۷۰
سایر درآمد ها	۱۹	۳۵۶,۳۰۳,۹۷۵	۱۴۳,۴۶۶,۱۳۷
جمع درآمد ها		(۱۷۹,۹۲۲,۶۵۴)	(۳۰,۷۳۳,۴۶۷,۷۲۴)
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳۵۷,۸۹۶,۰۵۶)	(۱,۰۱۳,۲۸۶,۷۴۰)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲۷,۳۰۱,۱۷۴)	(۷۶,۹۶۰,۹۴۲)
جمع هزینه ها		(۳۸۵,۱۹۷,۲۳۰)	(۱,۰۹۰,۲۴۷,۶۸۲)
سود(زیان) خالص		(۵۶۵,۱۱۹,۸۸۴)	(۵,۵۳۲,۴۰۵,۸۳۹)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		(۶۶۱۰۰)	(۲۳۰۰۴۶)
بازده میانگین سرمایه گذاری		(۳۸)	(۰۰۰۷۴)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶,۷۳۹	۱۴,۹۴۹,۹۹۵,۶۰۱
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۱,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) خالص دوره	(۲۷۴)	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۲	۱,۴۹۵,۴۳۳,۳۳۷
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 دارائی های پایان سال

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود خالص
میانگین مؤزوزن وجود استفاده شده

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی مابین منتهی به ۳۰ آذر 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.

۲_۱- 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 منتهی به ۳۰ آذر 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 میانی منتهی به ۳۰ آذر 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 میانی منتهی به ۳۰ آذر 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 مالی منتهی به ۳۰ آذر 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	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			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
خودرو و ساخت قطعات	۲,۵۹۹,۰۵۹,۵۴۴	۲,۱۹۲,۲۱۷,۴۸۰	۱۵.۰۳٪	۱,۸۵۸,۵۹۵,۵۴۷	۱,۷۱۷,۸۳۹,۶۴۷	۱۰.۴۷٪
فلزات اساسی	۱,۹۲۳,۶۹۰,۵۶۵	۱,۷۷۹,۱۵۰,۴۰۹	۱۲.۱۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۱,۵۳۷,۸۹۴,۸۴۰	۱,۲۲۹,۵۴۶,۴۲۴	۸.۴۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۱,۱۵۷,۱۲۷,۱۹۲	۱,۱۱۸,۲۳۶,۷۵۳	۷.۶۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱,۰۲۹,۸۱۵,۸۹۷	۸۱۲,۰۸۰,۲۰۸	۵.۵۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۷۹۲,۱۰۷,۹۹۶	۷۸۱,۵۷۹,۶۸۶	۵.۳۵٪	۱,۳۶۹,۱۸۱,۷۸۸	۱,۴۱۶,۰۸۳,۰۵۳	۸.۶۳٪
مواد و محصولات دارویی	۹۳۷,۰۹۵,۴۹۱	۷۷۷,۳۲۷,۵۰۳	۵.۳۲٪	۱۳۰,۱۰۹,۳۶۳	۱۱۰,۱۵۴,۷۲۳	۰.۶۷٪
سرمایه گذاری ها	۷۷۲,۷۳۱,۱۱۶	۷۴۵,۴۸۹,۱۶۰	۵.۱۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۹۲۵,۸۷۵,۹۸۲	۷۳۳,۲۷۲,۱۷۹	۵.۰۳٪	۵۷۱,۸۵۸,۷۹۲	۴۲۴,۷۱۸,۱۲۴	۲.۵۹٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۰۵,۲۶۳,۹۰۶	۵۸۲,۶۰۳,۵۱۱	۳.۹۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۷۴۳,۳۱۸,۶۵۶	۵۶۶,۶۳۱,۷۳۸	۳.۸۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۳۹۰,۰۰۱,۰۸۱	۳۷۶,۱۸۸,۷۷۱	۲.۵۸٪	۱,۳۷۶,۲۰۴,۳۹۸	۱,۲۱۴,۵۲۲,۶۲۶	۷.۴۰٪
سیمان، آهک و گچ	۴۳۹,۵۵۰,۲۳۴	۳۵۴,۳۲۱,۵۳۲	۲.۴۳٪	۵۲,۹۲۹,۱۶۶	۴۷,۴۴۹,۷۲۸	۰.۲۹٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۲۷,۴۴۰,۷۳۵	۳۴۷,۲۴۰,۹۴۱	۲.۳۸٪	۱,۶۱۲,۹۸۹,۰۶۰	۱,۲۹۰,۰۸۶,۹۸۵	۷.۸۶٪
حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات	۲۰۱,۷۴۶,۹۰۷	۱۹۴,۰۵۷,۳۳۲	۱.۳۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
بیمه و صندوق بازنشستگی	۱۳۱,۰۵۷,۹۵۱	۱۱۷,۳۴۷,۷۳۷	۰.۸۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	۸۲,۲۰۱,۳۲۱	۷۴,۲۲۸,۲۵۰	۰.۵۱٪	۱۶۶,۸۷۹,۵۹۵	۱۰۷,۶۰۴,۷۲۷	۰.۶۶٪
حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۰۱۸,۵۷۷,۶۲۷	۱,۶۸۴,۲۹۸,۳۷۵	۱۰.۲۷٪
سایر واسطه گری های مالی	۰	۰	۰.۰۰٪	۳,۳۶۱,۷۲۴,۳۵۶	۳,۶۲۲,۴۹۳,۰۸۰	۲۲.۰۸٪
جمع	۱۴,۷۹۵,۹۷۹,۴۱۴	۱۲,۷۸۱,۵۱۹,۶۱۴	۸۷.۵۵٪	۱۲,۵۱۹,۰۴۹,۶۹۲	۱۱,۶۳۵,۲۵۱,۰۶۸	۷۰.۹۳٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر 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
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱				
اوراق اجاره رایتل	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۲۰٪	۳۴۹,۷۳۰,۱۴۹	۱,۷۰۴,۷۵۶	۳۵۱,۴۳۴,۹۰۵
اسناد خزانه اسلامی	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۲۲٪	۱۰۴,۴۱۱,۵۳۰	۰	۱۰۴,۴۱۱,۵۳۰
			۴۵۴,۱۴۱,۶۷۹	۱,۷۰۴,۷۵۶	۴۵۵,۸۴۶,۴۳۵
				۲,۹۴۴,۷۵۲,۵۲۸	۲,۹۴۴,۷۵۲,۵۲۸

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

تنزیل نشده	درصد تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال		ریال	ریال	ریال	
سود سهام دریافتنی	۱,۳۱۸,۹۴۸,۲۱۰	۲۵٪	(۵۳,۰۲۸,۵۸۷)	۱,۲۶۵,۹۱۹,۶۲۳	۸۸۴,۸۰۵,۵۴۸

۸- سایر حسابهای دریافتنی

تنزیل نشده	درصد	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال		ریال	ریال	ریال	
سایر حساب های دریافتنی	۷,۸۶۶,۵۸۸	-	-	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸
سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی	۶۸۹,۷۰۸	۱۰٪	۰	۶۸۹,۷۰۸	۷,۸۲۴
	۸,۵۵۶,۲۹۶		۰	۸,۵۵۶,۲۹۶	۷,۸۷۴,۴۱۲

۹- سایر دارائیه

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 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.

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

مانده درایندای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	(۱۳,۱۷۰)	۰	(۱۳,۱۷۰)
مخارج نرم افزار	۱,۰۴۶,۶۶۵	(۲۷,۳۰۱,۱۷۴)	۲۸,۲۴۵,۴۹۱
جمع	۱,۰۳۳,۴۹۵	(۲۷,۳۰۱,۱۷۴)	۲۸,۲۳۲,۳۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۱,۷۱۴,۳۱۰	۴۷,۱۳۰,۳۷۴	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰
۰	۰	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۴۰۴۴۰۰۰۴۰۰
۴۱,۷۱۴,۳۱۰	۴۷,۱۳۰,۳۷۴	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک صنعت و معدن	#####	۶۲,۲۶۰,۳۹۰,۴۶۴	(۶۳,۱۳۹,۵۲۳,۷۱۵)	۱۱,۸۶۵,۹۱۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۱۳,۲۹۱,۲۲۱	۴۴۹,۳۶۹,۳۵۳	مدیر صندوق
۴۸۶,۲۰۱,۹۴۷	۱۵۵,۶۸۰,۳۰۱	ضامن صندوق
۱۷,۳۸۸,۱۰۵	۴۴,۷۱۲,۵۶۷	متولی صندوق
۸۱,۵۹۴,۵۸۸	۱۲۵,۳۱۳,۸۳۷	حسابرس صندوق
۱,۳۹۸,۴۷۵,۸۶۱	۷۷۵,۰۷۶,۰۵۸	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵,۵۰۷,۸۹۲	۵۵,۵۰۷,۸۹۲	ذخیره تصفیه
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۵۷,۹۵۹,۰۶۳	۵۷,۹۵۹,۰۶۳	جمع

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	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۵۱۳,۹۵۲,۶۴۸	۱۱,۶۳۶,۷۱۸,۲۹۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۴۳۶,۰۴۲,۹۵۳	۲,۱۲۹,۳۱۷,۱۶۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۴,۹۴۹,۹۹۵,۶۰۱	۱۳,۷۶۶,۰۳۵,۴۵۵	جمع

۱۵ - سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی میانی	دوره مالی ۳۵۶ روزه	دوره مالی میانی منتهی به	یادداشت	
۱۷۴ روزه منتهی به	منتهی به	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			
ریال	ریال	ریال		
(۲,۴۰۲,۳۰۶,۴۱۱)	(۵,۸۶۶,۹۶۵,۲۹۹)	(۳۲۶,۰۵۱,۵۳۴)	۱۵_۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا ف
(۷,۷۷۰,۰۰۰)	(۳,۵۷۱,۱۳۹)	۱۰۳,۳۹۳,۴۰۲	۱۵_۲	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۷۲,۰۳۶,۲۳۵)	(۲۰۱,۸۸۵,۹۸۶)	۱۲,۷۳۴,۳۲۰	۱۵_۳	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم
(۲,۴۸۲,۱۱۲,۶۴۶)	(۶,۰۷۲,۴۲۲,۴۲۴)	(۲۰۹,۹۲۳,۸۱۲)		

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

دوره مالی منتهی به ۱۷۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۹,۳۸۰,۷۹۲	۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۵,۱۰۰	۱۷۸,۶۶۴,۱۰۸	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
.	.	(۲۷۴,۶۳۹,۴۵۱)	۷,۱۸۰,۵۲۹	۷,۵۹۷,۰۰۵	۱,۶۹۵,۹۶۸,۰۹۴	۱,۴۳۶,۱۰۶,۱۷۷	۴۲۵,۰۰۰
.	.	(۱,۷۲۹,۹۵۰)	۱,۲۲۹,۳۰۳	۱,۳۰۰,۴۹۸	۲۴۵,۰۴۰,۸۱۷	۲۴۵,۸۴۰,۵۶۸	۱۳۹,۹۰۶
.	.	(۳,۱۸۴,۲۴۶)	۳,۹۱۳,۸۰۲	۴,۱۴۰,۷۹۸	۷۷۷,۸۸۹,۹۴۶	۷۸۲,۷۶۰,۳۰۰	۳۱۷,۰۹۶
(۱۱۱,۷۰۳,۳۷۵)	۷۵,۲۰۸,۵۳۲	(۴۵,۰۰۱,۵۶۸)	۴,۹۴۷,۰۳۴	۵,۲۳۳,۹۵۴	۱,۰۲۴,۲۲۶,۲۱۸	۹۸۹,۴۰۵,۶۳۸	۴۳۰,۱۷۸
.	.	۲,۹۹۸,۸۶۳	۱,۶۳۸,۵۷۶	۱,۷۳۳,۶۱۲	۳۲۱,۳۴۴,۱۳۹	۳۲۷,۷۱۵,۱۹۰	۷۳,۵۵۰
(۷۲,۶۸۶,۴۲۱)	(۲۰۳,۰۷۶,۹۷۹)	۸۹,۴۹۲,۷۷۴	۴,۰۱۴,۱۵۹	۴,۲۴۶,۹۸۳	۷۰۵,۰۷۸,۰۸۴	۸۰۲,۸۳۲,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۷۲,۹۲۹,۰۶۵	۷۵,۱۳۹,۳۶۱	۷,۹۴۸,۸۴۴	۷,۹۴۸,۸۴۴	۸,۱۲۳,۷۱۶	۱,۵۶۷,۵۶۳,۸۸۲	۱,۵۸۹,۷۶۸,۹۲۴	۹۷۵,۰۰۰
.	۴۲,۶۷۵,۰۳۰	۲۱,۷۰۴,۸۵۴	۲,۲۹۳,۶۸۲	۲,۴۲۶,۷۱۳	۴۳۲,۳۱۱,۳۱۳	۴۵۸,۷۳۶,۵۶۲	۴۷۸,۹۵۴
.	(۴۰۱,۶۱۶,۰۵۲)	۳,۶۶۴,۹۸۵	۲,۴۴۵,۷۵۰	۲,۴۸۹,۳۳۶	۴۷۸,۵۵۹,۹۲۹	۴۸۷,۱۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۱۱,۴۹۹,۷۹۶	(۲۲۸,۰۳۸,۷۴۳)	۱۸,۵۴۵,۶۱۰	۵,۲۶۰,۷۶۶	۵,۵۶۵,۸۸۵	۱,۰۲۲,۷۸۰,۷۸۱	۱,۰۵۲,۱۵۳,۰۴۲	۵۰۰,۰۰۰
.	.	۲۶,۹۵۳,۸۹۶	۲,۶۳۸,۱۲۵	۲,۶۹۶,۱۵۹	۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰	۵۲۷,۶۲۵,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰
.	.	۲۲۹,۱۴۳	۵۹۶,۶۱۰	۶۳۱,۲۱۴	۱۱۷,۸۶۵,۰۳۳	۱۱۹,۳۲۲,۰۰۰	۹۴,۷۰۰
.	.	۴۱,۸۸۷,۵۱۷	۳,۸۴۷,۶۳۹	۴,۰۷۰,۸۰۰	۷۰۹,۷۲۲,۱۶۴	۷۶۹,۵۲۸,۱۲۰	۲۸۸,۵۷۵
.	(۳۵,۷۱۰,۰۳۸)	۲۲,۴۹۶,۲۹۶	۲,۵۸۷,۹۸۴	۲,۷۳۸,۰۸۶	۴۸۹,۷۷۴,۵۳۷	۵۱۷,۵۹۶,۹۰۳	۲۰۰,۰۰۰
.	.	(۱۳,۶۹۷,۹۷۱)	۱,۰۵۹,۹۹۹	۱,۰۸۳,۳۲۲	۲۲۳,۵۵۴,۶۵۰	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
.	.	۳,۵۶۴,۵۹۳	۱۵۳,۰۵۰	۱۵۶,۴۱۸	۲۶,۷۳۵,۹۳۹	۳۰,۶۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۲۰۳۰,۶۵۸,۶۱)	(۲۰۳۰,۶۵۸,۶۱)	۱۵,۳۱۸,۷۲۲	۱,۵۰۳,۳۶۴	۱,۵۸۹,۵۰۱	۲۸۲,۰۶۲,۲۴۳	۳۰۰,۶۷۲,۸۵۰	۲۷۲,۲۳۰
(۱۷۷,۳۴۱,۲۰۸)	(۷۲۹,۲۰۱,۰۸۲)	(۱۷۲,۶۸۰,۲۹۶)	۴,۳۲۹,۰۰۱	۴,۴۷۵,۲۳۳	۱۰۰,۹۹۵,۵۲۹۶	۸۴۵,۹۸۰,۱۳۶	۳۷۹,۰۰۹
.	.	۲,۲۸۹,۸۵۴	۴۴۶,۳۹۱	۴۸۰,۰۴۰	۸۴۰,۷۱۰,۹۹۵	۸۷,۲۷۸,۲۸۰	۵۰,۲۵۸
.	.	۴,۱۱۲,۳۱۳	۱,۸۱۶,۷۵۳	۱,۸۵۶,۷۲۰	۳۵۵,۵۶۴,۹۸۲	۳۶۳,۳۵۰,۷۶۸	۹,۵۷۰
.	.	۵۶,۶۸۴,۹۲۵	۴,۷۱۶,۶۹۴	۴,۹۹۰,۲۵۹	۸۷۶,۹۴۶,۵۰۲	۹۴۳,۳۳۸,۳۸۰	۷۸۷,۴۶۲
.	.	۴,۶۳۹,۸۰۰	۹۷۵,۰۰۰	۹۹۶,۴۵۰	۱۸۸,۳۸۸,۷۵۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
.	.	۲,۱۲۳,۸۲۵	۲۹۸,۱۲۵	۳۱۵,۴۱۶	۵۶۸۸۷,۶۳۴	۵۹,۶۲۵,۰۰۰	۲۲,۵۰۰
.	(۱۲۰,۹۹۸,۴۳۹)	۲۲۰,۹۷۲,۵۵۶	۱,۷۴۳,۷۳۳	۱,۸۴۴,۸۷۵	۳۳۲,۰۶۰,۰۶۰	۳۴۸,۷۴۶,۵۰۶	۲۰۰,۰۰۰
.	.	۱۷,۱۷۱,۴۶۸	۶۳۳,۲۵۰	۶۸۰,۵۵۹	۱۱۰,۱۵۴,۷۲۳	۱۲۸,۶۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۴۶,۸۷۹,۷۳۱	۴۶,۸۷۹,۷۳۱	(۳۰۰,۸۷۹,۸)	۸۶۸,۹۷۰	۹۱۹,۳۶۴	۱۷۵,۰۱۴,۵۰۰	۱۷۳,۷۹۴,۰۳۶	۵۱,۶۱۲
.	(۲۲۸,۲۰۳,۵۲۷)	(۲۰۱,۵۶۵,۴۴۹)	۷,۶۱۳,۱۰۲	۸۰,۵۴,۶۶۰	۱,۷۰۸,۵۲۷,۷۵۷	۱,۵۲۲,۶۲۰,۰۷۰	۶۵۰,۰۰۰
(۶۴,۲۲۱,۸۸۸)	(۱۹۲,۷۰۹,۰۵۲)	۵۱,۵۹۹,۷۵۴	۳,۱۷۹,۵۲۸	۳,۳۶۳,۹۳۰	۵۷۷,۷۶۲,۰۰۹	۶۳۵,۹۰۵,۲۲۱	۲۵۳,۹۳۱
۴۹,۲۷۹,۷۵۵	(۲۹۰,۹۷۷,۲۸۸)	۱,۶۲۸,۵۶۷	۷۸۳,۲۵۰	۸۲۸,۶۸۰	۱۵۳,۴۰۹,۵۰۳	۱۵۶,۶۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
.	.	۲,۲۹۹,۴۴۶	۴۵۰,۰۰۰	۴۶۰,۲۳۰	۸۳۸۰۵,۳۲۴	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
.	.	۸,۶۸۹	۶۴,۳۹۵	۶۸,۱۳۰	۱۲,۷۳۷,۸۵۶	۱۲,۸۷۹,۰۷۰	۱۰,۱۴۱
.	.	۳,۲۹۰,۰۲۷	۷۴۶,۵۶۸	۷۸۹,۸۶۸	۱۴۴,۴۸۷,۰۳۷	۱۴۹,۳۱۳,۵۰۰	۱۴۴,۱۲۵
.	.	(۷,۱۸۷,۰۳۹)	۳۰,۹۹۱,۱۳	۳,۱۶۷,۶۹۹	۶۲۰,۸۲۲,۳۰۵	۶۱۹,۹۰۲,۴۷۸	۱۱۹,۷۹۳
.	۲۷,۳۲۰,۵۱۵	۲,۱۳۱,۱۳۳	۸۷۸,۵۹۱	۸۹۷,۹۱۶	۱۷۱,۸۱۰,۵۴۰	۱۷۵,۷۱۸,۱۷۰	۱۰۰,۰۰۰
(۲۵,۲۲۴,۰۸۶)	(۲۹۲,۳۲۰,۱۷۶)	(۲۳۸,۶۲۶,۴۳۲)	۵,۲۱۳,۵۰۰	۵,۶۲۱,۶۸۴	۱,۲۰۰,۳۹۱,۲۴۸	۱,۰۶۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
.	.	۵۰۱,۵۵۸	۱,۳۵۹,۹۹۹	۱,۴۳۸,۸۷۹	۲۳۸,۶۹۹,۵۶۴	۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۶۵۳,۹۷۶	۶۵۳,۹۷۶	(۷۵,۲۱۴,۲۸۸)	۳,۳۳۰,۶۴۸	۳,۵۳۵,۳۷۵	۷۳۴,۴۷۸,۱۰۵	۶۶۶,۱۲۹,۸۴۰	۳۳۴,۶۰۰
(۴,۹۵۰,۷۴۷)	(۳۶۱,۸۲۱,۹۶۰)	۲۰,۸۱۲,۴۹۴	۱,۸۹۲,۶۴۵	۲۰۰,۲۰۴,۱۷	۳۵۳,۸۲۱,۴۹۴	۳۷۸,۵۲۹,۰۵۰	۱۱۱,۰۲۹
.	.	۴,۳۷۷,۴۹۹	۶۰۳,۳۵۰	۶۱۶,۵۲۲	۱۱۵,۰۴۲,۷۲۹	۱۲۰,۶۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
.	.	۲۰,۷۸۰,۷۶۴	۳,۹۴۹,۲۴۶	۴,۱۷۸,۲۹۹	۷۶۰,۹۴۰,۸۸۸	۷۸۹,۸۴۹,۱۹۷	۱۳۳,۰۰۰
۴۰,۶۰۶,۱۳۷	(۹۹,۴۹۸,۳۷۷)	۶۳,۴۵۶,۷۷۵	۷,۱۱۱,۲۰۵	۷,۵۲۳,۶۵۵	۱,۳۴۴,۱۴۹,۵۶۵	۱,۴۲۲,۴۴۱,۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	۱۱,۳۳۵,۳۲۹	۴,۵۱۸,۵۲۵	۲,۳۳۸,۱۵۰	۲,۴۷۳,۷۶۱	۴۵۸,۲۹۹,۵۶۴	۴۶۷,۳۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰
(۱۱,۳۵۰,۶۰۲)	(۲۰,۹۸۵,۷۳۴)	(۴,۸۱۰,۶۶۴)	۵۶۸,۱۰۰	۶۰۱,۰۵۱	۱۱۷,۲۶۱,۴۹۵	۱۱۳,۶۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
(۱۸۶,۶۴۵,۹۹۱)	(۱۸۶,۶۴۵,۹۹۱)	۷۳۷,۱۲۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۴۴,۳۶۰	۸۲,۳۹۸,۵۲۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
.	.	۱۴,۱۵۲,۶۴۵	۱,۱۶۰,۴۸۱	۱,۲۲۷,۷۸۸	۲۱۵,۵۵۵,۰۸۹	۲۳۲,۰۹۶,۰۰۳	۱۲۹,۲۲۲
.	۱۰,۳۹۳,۳۵۰	(۴۶,۸۶۶,۴۰۳)	۲,۱۵۵,۰۰۰	۲,۲۰۲,۴۱۱	۴۷۳,۵۰۸,۹۹۲	۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
.	.	(۹۶,۱۵۵,۷۱۸)	۵,۵۴۷,۸۶۵	۵,۸۶۹,۶۳۴	۱,۱۹۴,۳۱۱,۲۸۱	۱,۱۰۹,۵۷۳,۰۶۲	۲۰۰,۰۰۰
.	.	۵۲,۹۱۳,۲۲۴	۴,۵۵۴,۳۵۵	۴,۸۱۸,۵۰۷	۸۸۸,۵۸۴,۹۶۶	۹۱۰,۸۷۱,۰۵۲	۴۲۵,۰۰۰
.	.	(۴,۹۵۴,۷۴۶)	۱,۵۷۳,۱۳۲	۱,۶۶۴,۳۷۲	۳۱۶,۳۴۳,۵۵۰	۳۱۴,۶۲۶,۳۰۸	۳۸۷,۱۰۰
.	.	۱,۹۷۹,۴۱۹	۵۵۴,۰۵۰	۵۸۶,۱۸۶	۱۰۷,۶۹۰,۳۴۵	۱۱۰,۸۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
.	.	(۱,۵۳۹,۵۸۶)	۲,۸۶۳,۵۳۶	۳,۰۲۹,۶۲۲	۵۶۸,۳۵۳,۷۴۱	۵۷۲,۷۰۷,۳۱۳	۵۳,۵۸۰
.	.	(۵,۴۱۴,۸۳۳)	۴,۴۱۷,۰۸۷	۴,۵۱۴,۲۶۴	۸۷۹,۹۰۱,۰۵۴	۸۸۳,۴۱۷,۵۸۲	۶۲۵,۰۰۰
.	.	(۲,۶۶۰,۷۸۱)	۱,۶۸۱,۸۳۳	۱,۷۱۸,۸۲۱	۳۳۵,۶۲۶,۱۷	۳۳۶,۳۶۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۳۱,۶۱۶,۴۲۹	۵۵,۵۶۴,۵۵۴	۶۲۰,۳۳۲,۲۱۱	۸,۲۷۸,۳۹۳	۸,۷۵۸,۵۴۰	۱,۵۷۶,۶۰۸,۰۳۰	۱,۶۵۵,۶۷۸,۱۷۴	۲۲۵,۰۰۰
.	.	۲۶,۳۴۱,۰۷۹	۷,۴۵۸,۵۷۸	۷,۸۹۱,۱۷۶	۱,۴۵۰,۰۲۴,۱۲۱	۱,۴۹۱,۷۱۴,۹۵۴	۶۵۰,۰۰۰
.	.	۱۰,۹۵۵,۶۵۴	۱,۸۶۲,۶۷۱	۱,۹۷۰,۷۱۲	۳۵۷,۷۱۵,۴۶۳	۳۷۲,۵۳۴,۵۰۰	۵۳,۲۸۲
.	.	۵,۶۹۸,۹۸۲	۴,۶۷۹,۶۸۳	۴,۹۵۱,۱۰۳	۹۲۰,۶۰۷,۱۱۲	۹۳۵,۹۳۶,۸۸۰	۴۰۰,۰۰۰
.	.	۴۷۸,۸۷۸	۲۸۶,۳۶۴	۳۰۲,۹۷۳	۵۶۳,۵۳,۶۲۵	۵۷,۲۷۲,۸۴۰	۳۱,۹۹۶
۲۶,۱۳۰,۰۵۹	۱۹,۵۳۳,۰۱۸	۶۲۰,۱۹,۹۵۳	۵,۵۶۶,۹۲۳	۵,۸۸۹,۸۲۲	۱,۰۲۹,۹۱۱,۶۲۳	۱,۱۱۳,۳۸۸,۳۴۱	۸۵۶,۲۳۹
.	.	۹۵,۹۴۷,۳۷۵	۶,۹۹۲,۳۷۵	۷,۳۹۷,۹۳۴	۱,۲۸۸,۱۳۷,۴۰۶	۱,۳۹۸,۴۷۵,۰۹۰	۵۰۶,۸۷۱
(۴۲۷,۵۹۵,۱۳۱)	(۳,۲۲۹,۹۸۶,۹۹۴)	(۳۱۹,۱۸۶,۴۳۸)	۱۷۳,۲۴۵,۳۶۹	۱۸۲,۲۴۹,۰۰۷	۳۴۶,۱۲۸,۸۸۴,۲۳۷	۳۴۶,۴۹۹,۱۹۲,۷۷۵	

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

دوره مالی ۲۵۶ روزه		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰					
دوره مالی میانی	دوره مالی منتهی	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۲۷,۵۹۵,۱۳۱)	(۳,۲۳۹,۹۸۶,۹۹۴)	(۳۱۹,۱۸۶,۴۳۸)	۱۷۳,۲۴۵,۹۶۹	۱۸۲,۲۴۹,۰۰۷	۳۴,۶۱۲,۸۸۴,۲۳۷	۳۴,۶۴۹,۱۹۲,۷۷۵	نقل از صفحه قبل
.	.	۸,۵۱۱,۳۵۹	۲,۰۸۴,۲۰۹	۲,۲۰۵,۰۸۸	۴۰,۴۰۴۱,۱۴۵	۴۱۶,۸۴۱,۸۰۱	ماشین سازی نیرو محرکه
.	.	۷,۳۱۳,۹۲۳	۴,۴۲۳,۸۰۴	۴,۶۸۰,۳۸۳	۸۶۸,۳۴۲,۶۸۰	۸۸۴,۷۶۰,۷۹۰	مخابرات ایران
.	.	(۳۱,۳۸۷,۰۷۲)	۲,۲۰۰,۵۰۰	۲,۳۳۸,۱۳۰	۴۶۶,۹۵۸,۴۴۲	۴۴۰,۱۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
.	.	۸,۶۹۶,۶۹۴	۵۱۲,۵۰۰	۵۴۲,۲۲۶	۹۲,۷۴۸,۵۸۰	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	نورد آلومینیوم
(۱۱۴,۰۷۳,۳۱۶)	(۱۱۴,۰۷۳,۳۱۶)	.	.	.	.	.	الکترونیک خودرو شرق
۲۹,۰۰۸۱,۶۷۶	(۱۵,۶۲۹,۶۳۱)	.	.	.	.	.	آهنگری تراکتور سازی ایران
(۳۴,۴۰۹,۹۴۲)	(۳۴,۴۰۹,۹۴۲)	.	.	.	.	.	ایران ارقام
۵۱۹,۳۵۶,۸۳۶	۵۱۹,۳۵۶,۸۳۶	.	.	.	.	.	ایران ترانسفو
(۱۲۰,۸۳۱,۸۹۷)	(۱۲۰,۸۳۱,۸۹۷)	.	.	.	.	.	ایران خودرو دیزل
.	(۹۳,۳۹۲,۶۰۷)	.	.	.	.	.	بازرسی فنی تکنیک کو
(۲۸۲,۶۰۶,۶۰۲)	(۲۸۲,۶۰۶,۶۰۲)	.	.	.	.	.	بانک اقتصاد نوین
(۱۶۵,۰۵۴,۰۶۸)	(۱۶۵,۰۵۴,۰۶۸)	.	.	.	.	.	بانک انصار
۱۰,۵۲۴,۵۴۴	۱۰,۵۲۴,۵۴۴	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
.	(۳۰,۱۳۳,۴۲۳)	.	.	.	.	.	بانک سرمایه
(۲۱۱,۱۳۷,۸۴۰)	(۴۰,۱۶۱,۰۵۲)	.	.	.	.	.	بانک گردشگری
(۵۷,۳۷۰,۳۳۹)	(۴۹,۳۹۵,۹۸۵)	.	.	.	.	.	پارس خودرو
(۳۵,۷۱۰,۰۳۸)	(۳۵,۷۱۰,۰۳۸)	.	.	.	.	.	پاکسان
.	(۱۷,۴۳۹,۴۷۲)	.	.	.	.	.	پتروشیمی اراک
.	۱۴۴,۱۷۲,۵۷۷	.	.	.	.	.	پتروشیمی مبین
(۱,۷۳۰,۴۱۰)	(۱,۷۳۰,۴۱۰)	.	.	.	.	.	پلی اکریل ایران
(۴۸,۵۰۱,۱۷۵)	(۴۱,۸۸۱,۱۰۱)	.	.	.	.	.	تامین ماسه ریخته گری
(۱۲۷,۳۴۱,۲۰۸)	(۷۳۹,۳۰۱,۰۸۳)	.	.	.	.	.	تراکتور سازی ایران
۳۱۹,۵۸۲,۲۹۷	۳۱۹,۵۸۲,۲۹۷	.	.	.	.	.	توکاریل
۱۶,۶۶۶,۱۷۰	۱۶,۶۶۶,۱۷۰	.	.	.	.	.	تولید برق عسلویه مینا
۴۶,۸۷۹,۷۳۱	۴۶,۸۷۹,۷۳۱	.	.	.	.	.	دارویی لقمان
(۷۳,۸۲۵,۷۵۶)	(۷۳,۸۲۵,۷۵۶)	.	.	.	.	.	رادیا تور ایران
۱,۷۷۷,۶۴۲	۱۱۵,۷۴۸,۷۲۹	.	.	.	.	.	رایان سایپا
.	(۱۶۹,۶۸۲,۰۱۵)	.	.	.	.	.	ریخته گری تراکتور سازی ایران
(۲۷۷,۰۳۰,۴۵۱)	(۲۷۷,۰۳۰,۴۵۱)	.	.	.	.	.	گروه صنعتی رنا
.	(۴۸۴,۹۵۹,۸۶۲)	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۲۸۳,۸۶۶,۳۶۷)	(۲۸۳,۸۶۶,۳۶۷)	.	.	.	.	.	لوله و ماشین سازی ایران
.	۱۹,۵۸۳,۰۱۸	.	.	.	.	.	لژیونگ صنعت و معدن
(۱۹۰,۴۴۴,۴۷۱)	(۱۹۰,۴۴۴,۴۳۳)	.	.	.	.	.	مارگارین
۹۲,۵۹۱,۷۸۸	۹۲,۵۹۱,۷۸۸	.	.	.	.	.	مالی و اعتباری سینا
۸,۶۸۴,۵۲۲	۸,۶۸۴,۵۲۲	.	.	.	.	.	مخابرات ایران
.	۴,۶۳۱,۱۵۶	.	.	.	.	.	نفت بهران
.	۹۸,۴۲۲,۴۹۹	.	.	.	.	.	نفت سپاهان
(۱۳۳,۹۷۷,۹۳۰)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
(۲۵۷,۴۷۷,۸۱۵)	.	.	.	.	.	.	سیمان شرق
(۴۹۷,۲۳۸,۵۲۹)	.	.	.	.	.	.	شیمیایی پارس پامچال
(۴۴,۱۸۷,۵۴۷)	.	.	.	.	.	.	پاکشو
(۶۲,۹۴۰,۹۸۵)	(۲۲۹,۰۱۷,۸۷۱)	.	.	.	.	.	سایر
(۲,۴۰۲,۳۰۶,۴۱۱)	(۵,۸۶۶,۹۵۵,۲۹۹)	(۳۲۶,۰۵۱,۵۳۴)	۱۸۲,۴۶۶,۹۸۲	۱۹۲,۰۰۴,۸۳۴	۳۶,۴۴۴,۹۷۵,۰۸۴	۳۶,۴۹۳,۳۹۵,۳۶۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود(زیان)فروش	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۱۷۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۱۱۰	۱۶,۱۱۰,۰۵۰,۰۰۰	۱۶,۱۲۱,۹۹۶,۳۲۸	.	۱۲,۴۶۹,۱۷۶	(۲۴,۴۱۵,۵۰۴)	(۱,۲۹۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۰۰)
۹۹۰	۹۴۱,۶۱۰,۶۰۰	۸۹۲,۱۴۲,۲۲۶	.	۷۲۸,۸۰۸	۴۸,۷۳۹,۵۶۶	.	.
۱,۰۵۰	۱,۰۵۰,۰۲۸,۷۴۳	۱,۰۵۰,۷۶۲,۳۰۰	.	۸۱۲,۷۲۲	(۱,۵۴۶,۲۷۹)	۵,۲۴۸,۸۶۱	.
۴,۶۶۰	۴,۳۳۰,۹۲۳,۸۵۴	۴,۲۴۶,۹۵۶,۱۰۰	.	۳,۳۵۲,۱۳۵	۸۰,۶۱۵,۶۱۹	.	.
۱,۳۳۰	.	.	.	.	.	(۱,۹۹۵,۰۰۰)	(۱,۹۹۵,۰۰۰)
۲,۳۷۰	.	.	.	.	.	(۳,۵۵۵,۰۰۰)	(۳,۵۵۵,۰۰۰)
.	.	.	.	.	.	(۱,۹۸۰,۰۰۰)	(۱,۹۸۰,۰۰۰)
	۲۲,۴۳۲,۶۱۳,۱۹۷	۲۲,۳۱۱,۸۵۶,۹۵۴	.	۱۷,۳۶۲,۸۴۱	۱۰۳,۳۹۳,۴۰۲	(۳,۵۷۱,۱۳۹)	(۷,۷۷۰,۰۰۰)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۱۷۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۶,۳۳۶	۱۷۳,۰۸۰,۳۲۰	۲۱۰,۲۲۳,۱۰۴	۹۱۵,۵۹۶	۸۶۵,۴۰۲	(۳۸,۹۲۳,۷۸۲)	.	.
۱۹۹,۳۷۵	۱۳۷,۳۶۵,۳۱۲	۱۷۸,۰۴۱,۸۷۵	۷۲۶,۶۶۲	۶۸۶,۸۲۶	(۴۲,۰۹۰,۰۵۱)	.	.
۵۰۰,۱۰۰	۱۷۵,۲۹۵,۹۰۰	۱۵۲,۹۴۰,۷۷۷	۹۴۷,۱۷۰	۸۷۶,۴۸۰	۲۰,۵۳۱,۴۷۳	.	.
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۷,۹۲۷,۶۰۰	۲,۶۲۴,۷۱۰,۹۲۰	.	.	۷۳,۲۱۶,۶۸۰	(۱۳۲,۳۶۰,۰۳۲)	.
	.	.	.	.	.	(۶۷,۴۹۸,۷۵۲)	(۶۷,۴۹۸,۷۵۲)
	.	.	.	.	.	۲,۵۱۰,۲۸۱	.
	.	.	.	.	.	(۴,۵۳۷,۴۸۳)	(۴,۵۳۷,۴۸۳)
	۳,۱۸۳,۶۶۹,۱۳۲	۳,۱۶۵,۹۱۶,۶۷۶	۲,۵۸۹,۴۲۸	۲,۴۲۸,۷۰۸	۱۲,۷۳۴,۳۲۰	(۲۰۱,۸۸۵,۹۸۶)	(۷۲,۰۳۶,۲۳۵)

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی میانی منتهی به دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به دوره مالی میانی ۱۷۴

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
۱-۱۶	(۱.۷۳۲.۸۰۷.۰۳۰)	۳۰۲.۲۵۳.۰۴۲	(۱.۵۲۶.۶۶۷.۴۲۴)
۱۶-۲	۱۳,۶۲۷,۶۵۲	(۴,۶۹۵,۴۶۸)	۰
	(۱.۷۱۹.۱۷۹.۳۷۸)	۲۹۷.۵۵۷.۵۷۴	(۱.۵۲۶.۶۶۷.۴۲۴)

۱۶-۱- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

دوره مالی میانی ۱۷۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	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	۲۵۷,۵۰۰	۳,۸۲۸	۷۲۸,۲۱۰,۰۰۰	۷۴۷,۸۶۷,۷۵۰	۳,۸۵۲,۳۲۱	۳,۶۴۱,۰۵۰	(۲۷,۱۵۱,۰۳۱)	-
ایران تایر	۶۱۵,۰۰۰	۱,۸۶۲	۱,۱۴۵,۱۳۰,۰۰۰	۱,۴۴۴,۱۴۳,۰۴۲	۶,۰۵۷,۷۳۸	۵,۷۲۵,۶۵۰	(۳۰۰,۷۹۴,۴۳۰)	-
ایران خودرو	۱۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۸۲	۱,۵۳۲,۱۵۰,۰۰۰	۱,۹۰۷,۰۸۶,۹۷۲	۸,۴۲۷,۷۶۴	۷,۹۶۵,۷۵۰	(۳۳۰,۳۲۰,۴۸۶)	۲۲۰,۷۶۳,۱۹۸
بانک پاسارگاد	۳۰۷,۵۴۰	۱,۱۴۴	۲۳۷,۴۲۵,۷۶۰	۲۳۸,۲۷۲,۶۰۵	۱,۲۵۵,۹۸۲	۱,۱۸۷,۱۲۹	(۳,۳۸۹,۹۵۶)	-
بانک تجارت	۲۳۵,۰۰۰	۸۶۸	۳۰۳,۹۸۰,۰۰۰	۲۶۲,۷۴۴,۴۰۰	۱۰,۷۹۰,۵۴	۱۰,۰۱۹,۹۰۰	(۶۰,۴۶۱,۳۵۴)	-
بیمه آسیا	۱۰۵,۳۰۰	۱,۱۲۶	۱۱۸,۵۶۷,۸۰۰	۱۳۱,۰۵۷,۹۵۱	۶۲۷,۲۲۴	۵۲۲,۸۳۹	(۱۲,۷۱۰,۳۱۴)	-
پست بانک ایران	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۱	۳۴۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۹۸۶,۷۷۳	۱,۸۴۳,۵۰۷	۱,۷۴۱,۵۰۰	۵,۷۲۹,۷۲۰	-
پلاسکوکار	۱۰۰,۰۰۰	۹۷۲	۹۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۷۵۱,۷۹۸	۵۱۴,۱۸۸	۴۹۶,۰۰۰	(۷,۵۵۱,۹۸۶)	-
تراکتورسازی ایران	۲۵۲,۶۷۳	۳,۰۰۰	۵۰۵,۳۴۶,۰۰۰	۶۷۳,۳۰۴,۴۲۰	۲,۶۷۳,۳۸۰	۲,۵۲۶,۷۲۰	(۱۷۳,۱۵۵,۴۳۰)	(۳۷۹,۱۸۸,۴۴۷)
توسعه خدمات دریایی ویندزی سینا	۵,۴۳۰	۳۶,۱۰۳	۱۹۶,۰۲۹,۳۹۰	۳۰۱,۷۴۹,۹۰۶	۱,۰۰۰۱,۷۶۱	۹۸۰,۱۹۶	(۷,۹۸۹,۵۷۳)	(۱۳۸,۱۵۰,۰۶۲)
توسعه صنایع پیشه‌ر(هلدینگ)	۴۱۱,۹۳۹	۱,۴۲۹	۵۸۸,۶۶۰,۸۳۱	۶۰۵,۲۶۴,۹۰۶	۳,۱۱۴,۰۱۶	۲,۹۴۳,۰۴۴	(۲۴,۶۰۰,۳۵۵)	-
توسعه معادن روی ایران	۷۱۱,۲۴۹	۱,۰۸۰	۷۶۸,۱۴۸,۹۲۰	۸۰۳,۷۴۴,۹۰۷	۴,۰۶۳,۵۰۸	۳,۸۴۰,۷۵۵	(۴۲,۴۹۰,۳۳۹)	-
توسعه معادن فولزات	۹۴,۱۲۵	۱,۰۴۱	۹۶,۱۰۱,۶۲۵	۹۳,۶۰۸,۹۷۰	۵۰۸,۳۷۸	۴۸۰,۵۰۸	۱,۵۰۳,۷۶۹	-
دارویی لقمان	۳۰۸,۹۷۳	۳,۵۴۲	۷۸۵,۲۰۹,۳۶۶	۹۳۷,۰۹۵,۴۹۰	۴,۱۵۴,۸۱۶	۳,۹۲۷,۰۴۷	(۱۵۹,۷۶۶,۱۸۶)	(۳۳۰,۰۲۰,۰۷۵)
زامیاد	۶۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۳	۶۴۱,۸۶۰,۰۰۰	۶۸۵,۳۳۸,۶۸۰	۳,۳۸۹,۶۶۹	۳,۱۰۹,۳۰۰	(۶۹,۸۶۷,۶۱۹)	-
س. توسعه و عمران استان کرمان	۵۰,۰۰۰	۴,۶۵۴	۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۴۷۶,۹۷۶	۱,۱۸۱,۰۹۷	۱,۱۴۳,۵۰۰	(۳۲,۱۱۹,۵۷۳)	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۶۰۵,۰۰۰	۱,۰۰۸	۶۰۹,۸۴۰,۰۰۰	۶۰۶,۲۲۵,۸۱۴	۳,۲۲۶,۰۵۴	۳,۰۴۹,۲۰۰	(۳,۶۶۱,۰۶۸)	(۳۸۷,۴۵۳,۴۶۷)
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۴۹,۷۴۴	۴,۵۹۳	۲۲۸,۲۷۴,۱۹۲	۲۴۲,۲۰۶,۰۰۰	۱,۱۶۷,۵۰۳	۱,۱۲۴,۲۷۱	(۱۶,۵۴۱,۶۸۲)	-
سرمایه گذاری سایپا	۱۵۰,۰۰۰	۹۵۶	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۵۰۵,۳۰۲	۷۵۸,۵۸۶	۷۱۲,۰۰۰	(۳,۵۸۰,۸۸۸)	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۳۰۱,۳۲۱	۳۹۶,۷۵۰	۳۷۵,۰۰۰	(۷,۹۱۳,۰۷۱)	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۹۳,۲۰۰	۱,۸۱۶	۲۵۰,۸۵۱,۳۰۰	۳۰۴,۵۳۸,۶۶۰	۱,۵۸۶,۰۰۳	۱,۷۵۴,۲۵۶	۱۲۲,۰۳۰,۳۸۱	-
سیمان تهران	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۸۸	۲۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۵۶۱,۹۹۵	۱,۲۶۰,۰۷۸	۱,۱۹۱,۰۰۰	(۵۶,۸۱۳,۰۷۳)	-
سیمان فارس و خوزستان	۸۹,۹۴۴	۱,۳۳۲	۱۱۹,۸۰۵,۴۰۸	۱۴۸,۹۸۸,۳۲۹	۶۳۳,۷۷۱	۵۹۰,۰۲۷	(۳۰,۴۱۵,۶۲۹)	-
شهر سازی و ختخ سازی باقمیشه	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۶	۳۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۸۴,۴۴۴,۹۲۰	۱,۸۳۵,۵۱۲	۱,۷۹۶,۰۰۰	(۱۲۹,۰۶۴,۴۳۲)	-
فراورده های نسوزایران	۱۱۰,۰۰۰	۷,۲۸۳	۸۰,۱۱۳,۰۰۰	۸۸,۴۲۷,۶۸۰	۴۲۳,۷۹۸	۴۰۰,۵۶۵	(۹,۱۳۹,۰۴۳)	-
فراورده های نسوزآذر	۴۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۱	۶۵۳,۴۱۰,۰۰۰	۶۵۳,۸۹۰,۹۷۶	۳,۶۰۴,۸۲۹	۲,۶۲۴,۰۰۰	(۱۶۲,۵۷۷,۸۷۵)	-
فولاد هرمزگان جنوب	۵۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۸۸۶,۳۴۴	۳,۷۵۹,۴۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	(۵۷,۲۵۵,۶۴۴)	-
کالسمین	۱۷۵,۰۰۰	۱,۶۴۴	۳۵۵,۳۳۴,۱۱۳	۳۳۵,۳۳۴,۱۱۳	۱,۵۱۲,۶۷۶	۱,۴۲۹,۷۵۰	(۵۲,۳۶۶,۴۲۹)	(۱۴۳,۲۱۴,۳۹۰)
کمیابن سازی ایران	۳۵۰,۰۰۰	۶۷۲	۲۴۵,۵۵۰,۰۰۰	۲۵۳,۵۷۱,۵۶۰	۱,۲۴۶,۰۶۰	۱,۱۷۷,۷۵۰	(۱۹,۴۵۵,۲۷۰)	۲۱۸,۳۳۹,۵۷۷
ماشین سازی اراک	۱۷۵,۰۰۰	۲,۱۷۲	۳۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۱,۰۸۱	۲۰۱۰,۷۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۱۳,۲۱۰)	۱۳,۶۸۳,۵۳۷
معدنی وصنعتی چادرملو	۱۱۲,۵۰۰	۲,۳۶۱	۲۶۵,۶۱۲,۵۰۰	۲۶۰,۷۸۳,۳۱۴	۱,۴۰۵,۰۹۰	۱,۳۲۸,۰۶۳	(۱۳,۶۷۴,۵۵۴)	-
ملی صنایع مس ایران	۲۱۰,۰۰۰	۱,۱۵۹	۲۴۳,۳۹۰,۰۰۰	۲۴۸,۶۰۲,۳۶۶	۱,۳۸۷,۵۳۳	۱,۲۱۶,۹۵۰	(۷,۷۱۶,۸۴۹)	(۸,۹۹۰,۶۰۶)
ت-رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۱,۲۹۲,۲۷۵
ت-لیژینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۴,۱۱۲,۶۲۳)
داروسازی امین	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۹۵۴,۶۴۰)
رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۸۳۹,۷۲۲
سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	-	(۳۷۴,۳۳۱,۳۴۴)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۷,۱۵۵,۲۲۴
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۶۶۰,۰۰۲
داده پردازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۶۲۹,۰۹۲
ریختگری تراکتور سازی	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۴,۵۱۳,۰۸۳)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۰,۵۳۵,۵۸۶)
بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۰,۴۹۹,۲۹۰)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳۳,۲۰۵,۷۱۵)
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳۸,۹۵۱,۷۱۹)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	(۳۷۲,۹۸۴,۷۷۳)
سایرین	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۱,۹۵۳,۰۳۰)
								(۳۸۱,۰۰۰,۵۴۶)
								(۱.۵۲۶.۶۶۷.۴۲۴)

۲-۱۶ سود(زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰							
دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی ۱۷۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰					
تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری
استاد خزانه اسلامی	۱۱۰	۹۴۹,۱۹۶	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			۱۰۴,۴۱۱,۵۳۲	۹۹,۱۳۶,۹۱۴	۰	۵,۲۸۴,۶۱۸	۰
باقی اجاره رایتل(ماهانه ۲۰ درصد)	۳۵۰	۹۹۹,۲۲۹	۳۴۹,۷۳۰,۱۴۹	۳۴۵,۵۵۸,۶۳۲	۰	۴,۱۷۱,۵۱۷	(۴,۶۹۵,۴۶۸)
			۴۵۴,۱۴۱,۶۸۱	۴۴۴,۶۸۵,۵۴۶	۰	۱۳,۶۲۷,۶۵۲	(۴,۶۹۵,۴۶۸)

۱۷-سود سهام

دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰								
دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		روزه منتهی ۱۳۹۳/۰۹/۳۰						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۳/۱۲/۲	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۱۲۲	۳۶,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۱۶۹,۵۸۸)	۳۴,۴۳۰,۴۱۲	۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۳/۱۲/۲	۱۳۹۴/۰۴/۳۵	۲۳۰,۶۲۳	۱۹۰	۴۳,۸۱۸,۳۷۰	(۲,۴۳۷,۵۰۳)	۴۱,۳۸۰,۸۶۷	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۳/۱۲/۲	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۲۲۵,۰۰۰	۳۰۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۱,۲۸۹)	۶۳,۴۹۸,۷۱۱	۰
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۳۷۹,۰۰۹	۱,۰۰۰	۳۷۹,۰۰۹,۰۰۰	(۱۸,۵۱۸,۳۵۵)	۳۶۰,۴۹۰,۶۴۵	۰
کنسورسازی ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۵۳,۵۸۰	۱۶۰	۸,۵۷۲,۸۰۰	(۷۹۸,۷۰۸)	۷,۷۷۴,۰۹۲	۰
گروهمپمن	۱۳۹۳/۱۲/۲	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۶۹,۷۹۳)	۲۳۷,۶۳۰,۲۰۸	۰
سیمان تهران	۱۳۹۳/۱۲/۲	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۴۴۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
فرآورده های نسوزآذر	۱۳۹۲/۱۲/۲	۱۳۹۴/۰۶/۱۸	۲۰۰,۰۰۰	۶۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۰,۱۹۴)	۱۱,۳۳۹,۸۰۶	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۲/۱۲/۲	۱۳۹۴/۰۴/۱۱	۵۸,۴۴۴	۳۲۰	۱۸,۷۰۲,۰۸۰	(۱,۶۳۶,۴۳۲)	۱۷,۰۶۵,۶۴۸	۰
دارویی لقمان	۱۳۹۳/۱۲/۲	۱۳۹۴/۰۶/۱۹	۵۱,۶۱۲	۱۸۰	۹,۲۹۰,۱۶۰	(۴۳۶,۶۱۳)	۸,۸۵۳,۵۴۷	۰
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۱۳۹۴/۰۶/۳	۱۳۹۴/۰۹/۱۵	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۷۹,۱۵۹)	۴۳,۲۲۰,۸۴۱	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۴/۰۶/۳	۱۳۹۴/۰۶/۱۹	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰
لوله و ماشین سازی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴,۵۵۱,۳۶۵
رادياتور ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۳۱۲,۷۰۴
بازرسی فنی تکین کو	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸,۸۹۵,۴۸۷
ایران ترانسفو	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴,۹۴۸,۶۶۵
سیمان شرق	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۴۹۶,۶۲۲
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۷۱,۱۱۹
صنایع شیمیایی سینا	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۴۱,۵۳۵
داروسازی امین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۰۲,۳۷۵
بانک سرمایه	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۷,۸۱۹,۶۹۳
پتروشیمی مارون	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۲۶۹,۴۱۲
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴,۹۴۸,۶۶۵
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۹۰۴,۱۷۵
تامین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
لوله و ماشین سازی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع					#####	(۴۹,۸۰۷,۶۳۳)	۱,۰۲۹,۶۸۴,۷۷۷	۹۹۶,۸۸۰,۰۸۶
								۷۶۰,۸۸۷,۹۴۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی مانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی مانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی مانی ۱۷۴
	ریال	ریال	ریال	
۱۸-۱	۳۵۹,۲۵۷,۳۰۸	۱۱۲,۳۲۸,۲۱۱	۳۵,۴۲۸,۳۹۷	سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸-۲	۴,۰۳۴,۴۷۶	۸۰,۰۳۲,۲۵۹	۷۴,۷۸۸,۹۶۵	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
	۳۶۳,۲۹۱,۷۸۴	۱۹۲,۳۶۰,۴۷۰	۱۱۰,۲۱۷,۳۶۲	جمع

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

تاریخ سومایه	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود	خالص سود اوراق	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	دوره مالی مانی ۱۷۴ روزه منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت :							
۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۱۳,۱۶۲,۹۳۷	۰	۱۳,۱۶۲,۹۳۷	۰	۰
۱۳۹۳/۱۰/۲۲	چهار ساله	۲۰	۲۶۷,۱۳۴,۱۵۷	۰	۲۶۷,۱۳۴,۱۵۷	۲۵,۰۱۵,۶۲۹	۰
۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۲۰	۷۸,۹۶۰,۲۱۴	۰	۷۸,۹۶۰,۲۱۴	۲,۶۳۳,۴۹۷	۲,۶۳۳,۴۹۷
۱۳۹۲/۰۱/۲۴	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۳۲,۷۹۴,۹۰۰	۳۲,۷۹۴,۹۰۰
۱۳۹۳/۰۹/۲۹	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۵۱,۸۸۴,۱۸۵	۰
			۳۵۹,۲۵۷,۳۰۸	۰	۳۵۹,۲۵۷,۳۰۸	۱۱۲,۳۲۸,۲۱۱	۳۵,۴۲۸,۳۹۷

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سومایه	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود	سود خالص	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	دوره مالی مانی ۱۷۴ روزه منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:							
۱۳۹۳/۰۷/۰۶	چهار ساله	۲۰	۰	۰	۰	۴۹,۸۳۵,۷۹۶	۴۹,۸۳۵,۷۹۶
۱۳۸۸/۰۴/۰۹	—	۱۰	۴,۰۳۴,۴۷۶	۰	۴,۰۳۴,۴۷۶	۳۰,۱۹۶,۴۶۳	۲۴,۹۵۳,۱۶۹
			۴,۰۳۴,۴۷۶	۰	۴,۰۳۴,۴۷۶	۸۰,۰۳۲,۲۵۹	۷۴,۷۸۸,۹۶۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۱۷۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۳۶,۵۲۴,۶۳۲	۴۲,۰۷۴,۷۰۳	۰
۱۹,۶۷۹,۳۴۳	۱۰۱,۳۹۱,۴۳۴	۶۴,۳۲۸,۰۳۸
۳۵۶,۲۰۳,۹۷۵	۱۴۳,۴۶۶,۱۳۷	۶۴,۳۲۸,۰۳۸

تعدیل کارمزد کارگزار
برگشت تنزیل سود سهام دریافتی و سپرده بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۱۷۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۳۱,۱۷۲,۰۴۴	۳۹۱,۳۲۹,۸۹۰	۲۰۰,۰۴۳,۳۹۱
۱۵۵,۶۸۰,۳۰۱	۴۸۶,۲۰۱,۹۴۷	۲۴۸,۵۰۹,۵۰۰
۲۷,۳۲۴,۴۶۲	۵۴,۳۳۸,۳۲۸	۲۶,۵۰۷,۰۴۸
۴۳,۷۱۹,۲۴۹	۸۱,۴۱۶,۵۷۵	۳۷,۲۴۵,۹۰۳
۳۵۷,۸۹۶,۰۵۶	۱,۰۱۳,۲۸۶,۷۴۰	۵۱۲,۳۰۵,۸۴۲

مدیر صندوق
ضامن صندوق
متولی صندوق
حسابرس صندوق
جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۱۷۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۰	۷,۱۸۸,۷۵۵	۵,۶۲۴,۴۷۱
۲۷,۳۰۱,۱۷۴	۵۲,۶۶۸,۰۶۴	۲۵,۷۴۲,۲۵۶
۰	۱۷,۱۰۴,۱۲۳	۱۱۰,۰۰۰
۲۷,۳۰۱,۱۷۴	۷۶,۹۶۰,۹۴۲	۳۱,۴۷۶,۷۲۷

هزینه تصفیه
هزینه آبونمان
هزینه های متفرقه
جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴	دوره مالی ۳۵۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۲,۴۴۰,۷۱۶,۲۸۷
(۳۴۴,۸۴۰,۲۶۲)	(۹۴۵,۲۸۲,۹۵۰)
(۳۴۴,۸۴۰,۲۶۲)	۱,۴۹۵,۴۳۳,۳۳۷

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی مابین منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
			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	

۱۳۹۴/۰۹/۳۰				۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته	
ممانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱۱,۸۶۵,۹۱۳	طی دوره مابین منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۳۶,۸۷۴,۲۷۵,۱۳۳	خرید اوراق بهادار	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
		۳۴,۷۶۱,۸۴۰,۶۱۷	فروش اوراق بهادار		

سایر معاملات با ارکان به شرح یادداشت ۲۰ و مانده بدهی آنها در پایان دوره به شرح یادداشت ۱۲ می باشد.

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 .