

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم 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
۹ و ۱۰	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۲۰ و ۱۰	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 ۱۳۹۳/۰۲/۰۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

باسپاس

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۴/۹	۱۳۹۳/۰۱/۰۹	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها		
۱۸,۶۷۸,۳۲۴,۱۱۵	۲۶,۲۵۸,۸۴۱,۰۶۴	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱	۱,۴۹۸,۸۳۹,۰۰۰	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۶۱۰,۶۶۵,۶۵۷	۱,۰۳۱,۲۴۱,۲۹۷	۷ حسابهای دریافتنی
۲۳,۴۲۱,۱۵۰	۱۳,۶۷۶,۷۲۶	۸ سایر دارایی ها
۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷	۹۲۸,۶۳۵,۹۵۰	۹ موجودی نقد
۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴	.	۱۰ جاری کارگزاران
۲۳,۱۳۲,۴۸۵,۳۱۴	۲۹,۷۳۱,۲۳۴,۰۳۷	جمع دارایی ها
بدهی ها		
.	۴,۴۳۱,۷۰۶,۳۹۹	۱۰ جاری کارگزاران
۱,۲۳۲,۹۸۴,۴۵۶	۲,۲۸۶,۲۵۶,۱۴۷	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۳۵,۷۱۲,۳۳۲	۴۷,۴۶۶,۷۳۸	۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۲۶۸,۶۹۶,۷۸۸	۶,۷۶۵,۴۲۹,۲۸۴	جمع بدهی ها
۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶	۲۲,۹۶۵,۸۰۴,۷۵۳	۱۳
۳,۵۲۱,۸۷۳	۳,۸۰۱,۰۲۷	خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۹/۱/۱۳۹۳	نه ماهه منتهی به ۹/۱/۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۹/۱/۱۳۹۲
درآمد ها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵,۷۲۶,۶۱۵,۵۴۱	۲,۶۳۹,۰۵۸,۱۷۵	۵,۰۸۳,۲۹۵,۷۷۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴,۳۱۹,۶۶۷,۴۷۵)	(۴۹۷,۷۱۹,۸۹۸)	۱,۶۰۳,۷۰۳,۵۵۳
سود سهام	۱,۰۳۴,۵۴۸,۳۳۱	۷۷۴,۷۳۲,۶۴۹	۹۰۰,۰۳۴,۳۶۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۶۳,۹۳۶,۷۲۰	۳۸۲,۵۸۷,۲۳۱	۴۷۱,۲۸۷,۹۲۴
سایر درآمد ها	۱۷,۱۳۵,۷۳۳	۰	۷۳۰,۸۶۶
جمع درآمد ها	۲,۷۲۲,۵۶۸,۸۵۰	۳,۲۹۸,۶۵۸,۱۵۷	۸,۰۵۹,۰۵۲,۴۷۹
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۱,۰۶۹,۷۳۲,۶۷۱	۴۷۹,۰۳۳,۱۵۳	۷۲۲,۸۴۶,۱۷۴
سایر هزینه ها	۴۳,۴۵۹,۶۵۲	۲۳,۲۴۰,۰۰۰	۳۱,۷۲۰,۹۴۶
سود(زیان) خالص	۱,۶۰۹,۳۷۶,۵۲۷	۲,۷۹۶,۳۸۵,۰۰۴	۷,۳۰۴,۴۸۵,۳۵۹
بازده سرمایه گذاری پایان دوره *	۵,۵۲۱	۲۸۰,۵۲	۳۷,۴۶۴

صورت گردش خالص دارایی ها

	نه ماهه منتهی به ۹/۱/۱۳۹۳	نه ماهه منتهی به ۹/۱/۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۹/۱/۱۳۹۲
	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۶,۲۰۸	۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶	۵,۸۹۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۱۳۸	۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۵
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۳۰۴)	(۱,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۵۷)
سود(زیان) خالص دوره	۱,۶۰۹,۳۷۶,۵۲۷	(۲,۷۹۶,۳۸۵,۰۰۴)	۷,۳۰۴,۴۸۵,۳۵۹
تعدیلات	(۲۱)	(۲۴۱,۳۶۰,۳۰۰)	۸۸۶,۵۲۷,۳۶۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶,۰۴۲	۲۲,۹۶۵,۸۰۴,۷۵۳	۶,۲۰۸

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱_۱_ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۳/۲۰ تحت شماره ۱۰۷۲۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۸۸/۴/۹ طبق مجوز مذکور 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 . 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.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه پنج سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو ، پلاک ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه 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

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان سهم ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	کارگزاری بانک صنعت و معدن	۹۹۹	۹۹.۹
۲	میثم کریمی	۱	۰.۰۱

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ با شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بهشتی خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۷/۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران خیابان وصال شیرازی خیابان بزرگمهر غربی کوی اسکو پلاک ۱۴ طبقه ۴.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ به شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از خیابان بهشتی، خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی نوین نگر مانا می باشد که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۰ به شماره ثبت ۲۲۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان استاد نجات الهی، بالاتر از خیابان سیند، کوچه خسرو، پلاک ۳۱ طبقه دوم.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی : سرمایه گذاری در سهام شرکت های

بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود . خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

۴-۱-۲ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا فرا بورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری :

۴-۲-۱ - سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود . همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده ، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با

درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

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

* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق، کارمزد تصفیه به صورت روزانه بر اساس خالص ارزش روز داراییها در پایان روز قبل در حسابها ذخیره می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر میگیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال:

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۳/۰۱/۹			۱۳۹۲/۰۴/۹		
	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
خدمات فنی و مهندسی	۲,۲۳۳,۸۰۳,۷۷۵	۱,۷۰۹,۲۲۹,۱۷۰	۵.۷۵٪	۰	۰	۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۲,۵۷۳,۱۴۵,۰۰۳	۱,۹۵۶,۵۰۸,۲۱۴	۶.۵۸٪	۰	۰	۰
بانک ها و موسسات اعتباری	۱,۸۹۵,۴۱۶,۶۰۲	۱,۷۹۸,۸۵۱,۲۵۸	۶.۰۵٪	۱,۴۹۴,۰۶۶,۲۱۶	۶.۴۶	۶.۴۶
محصولات شیمیایی	۳,۶۰۸,۷۴۳,۶۷۴	۳,۵۸۶,۰۳۴,۰۵۸	۱۲.۰۶٪	۲,۴۵۵,۴۲۶,۵۸۲	۱۰.۶۱	۱۰.۶۱
محصولات کاغذی	۴۹۱,۹۳۱,۰۵۸	۳۲۶,۱۷۳,۲۷۵	۱.۱۰٪	۰	۰	۰
استخراج نفت و گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱,۷۹۶,۳۳۴,۲۲۸	۱,۵۳۵,۲۳۸,۱۵۲	۵.۱۶٪	۰	۰	۰
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری	۳,۲۸۹,۰۰۷,۲۶۴	۲,۵۰۸,۱۲۳,۰۸۲	۸.۴۴٪	۰	۰	۰
سرمایه گذاری ها	۹۵۹,۴۷۴,۴۹۶	۹۰۰,۷۳۳,۰۹۱	۳.۰۳٪	۸۵۴,۹۶۰,۹۸۳	۳.۷	۳.۷
سایر واسطه گری های مالی	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۳۵,۲۷۴,۴۵۸	۱.۸۸	۱.۸۸
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲,۰۳۵,۰۶۴,۳۱۱	۱,۸۲۳,۲۹۸,۱۹۶	۶.۱۳٪	۲,۰۷۳,۰۱۳,۶۶۴	۸.۹۶	۸.۹۶
خودرو و ساخت قطعات	۴,۴۰۹,۷۶۸,۹۱۶	۳,۶۲۴,۹۳۶,۵۸۹	۱۲.۱۹٪	۰	۰	۰
انبوه سازی املاک و مستغلات	۸۲۸,۶۴۸,۹۲۴	۷۵۹,۰۴۷,۶۵۲	۲.۵۵٪	۰	۰	۰
ساخت محصولات فلزی	۳,۱۱۴,۸۴۳,۵۰۱	۲,۹۵۷,۹۴۶,۲۷۷	۹.۹۵٪	۲,۳۹۸,۹۰۸,۵۸۳	۱۰.۳۷	۱۰.۳۷
فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای	۱,۴۳۸,۹۵۹,۵۱۵	۱,۲۲۷,۳۳۹,۳۷۱	۴.۱۳٪	۲,۵۳۱,۴۸۰,۲۳۸	۱۰.۹۴	۱۰.۹۴
استخراج ذغال سنگ	۹۲,۲۴۹,۹۰۰	۱۰۷,۱۳۶,۱۰۷	۰.۳۶٪	۰	۰	۰
فلزات اساسی	۰	۰	۰	۲,۴۸۳,۶۷۷,۲۴۵	۱۰.۷۴	۱۰.۷۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۱۰۳,۹۰۴,۹۶۶	۷۶۴,۷۴۸,۹۱۷	۲.۵۷٪	۲,۳۱۳,۲۴۹,۱۸۳	۱۰	۱۰
سیمان ، آهن و گچ	۰	۰	۰	۹۸۹,۳۶۰,۵۴۴	۴.۷۱	۴.۷۱
مواد و محصولات دارویی	۷۰۴,۹۶۲,۴۰۹	۶۷۳,۴۹۷,۶۵۵	۲.۲۷٪	۵۴۸,۷۹۴,۱۹۵	۲.۳۷	۲.۳۷
جمع	۳۰,۵۷۶,۲۵۸,۵۴۲	۲۶,۲۵۸,۸۴۱,۰۶۴	۸۸.۳۳٪	۱۷,۰۷۳,۱۲۰,۵۶۳	۸۰.۷۴	۸۰.۷۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۱/۹	۱۳۹۲/۰۴/۹
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۱,۴۹۸,۸۳۹,۰۰۰	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱
	۱,۴۹۸,۸۳۹,۰۰۰	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	۱۳۹۲/۰۴/۹
۱۳۹۴/۳/۲۸	۲۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۱,۰۰۰)	۱,۴۹۸,۸۳۹,۰۰۰	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱
		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۱,۰۰۰)	۱,۴۹۸,۸۳۹,۰۰۰	۱,۰۳۵,۳۱۷,۱۱۱

شرکت بین المللی توسعه ساختمان (ذنانج)

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

تاریخ سررسید	نرخ سود(درصد)	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	۱۳۹۲/۰۴/۹
تاریخ سررسید	درصد	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۳۹۳/۰۱/۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۵۴,۷۵۷)	۷۹,۹۴۵,۲۴۳	۰	۰
۰	۲۵٪	(۴۴,۰۶۱)	(۴۴,۰۶۱)	۰	۰
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۴۷,۹۱۳)	۶۹,۹۵۲,۰۸۸	۰	۰
۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۵٪	(۴۰۱,۶۱۸)	۶,۸۹۸,۳۸۲	۰	۰
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۸۵,۵۵۸)	۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲	۰	۰
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۴۳,۷۳۷)	۲۰۹,۸۵۶,۲۶۳	۰	۰
۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۵٪	۰	۰	۰	۰
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲۰,۵۳۴)	۲۹,۹۷۹,۴۶۶	۰	۰
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲۳,۸۱۹)	۳۴,۷۷۶,۱۸۱	۰	۰
۰	۲۵٪	۰	۰	۰	۰
۷,۸۶۶,۵۸۸	۰.۰۰	۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸
۱,۹۰۴,۸۵۰	۶٪	(۷,۶۴۱)	۱,۸۹۷,۲۰۹	۱,۸۹۷,۲۰۹	۱,۸۹۷,۲۰۹
۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰		(۱۷,۲۷۶,۵۹۶)	۱۰۸,۷۲۳,۴۰۴	۱۰۸,۷۲۳,۴۰۴	۱۰۸,۷۲۳,۴۰۴
۴۰,۰۰۰,۰۰۰		(۴,۱۰۵,۷۱۶)	۳۵,۸۹۴,۲۸۴	۳۵,۸۹۴,۲۸۴	۳۵,۸۹۴,۲۸۴
۱۶,۵۸۱,۸۰۸		۰	۱۶,۵۸۱,۸۰۸	۱۶,۵۸۱,۸۰۸	۱۶,۵۸۱,۸۰۸
۱,۰۵۳,۴۵۳,۲۴۶		(۲۲,۲۱۱,۹۴۹)	۱,۰۳۱,۲۴۱,۲۹۷	۱,۰۳۱,۲۴۱,۲۹۷	۱,۰۳۱,۲۴۱,۲۹۷

۸- سایر دارائیهها

مانده درابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۷۹,۳۰۲	۰	(۱,۷۱۳,۰۵۶)	۵۶۶,۲۴۶
۲۱,۱۴۱,۸۴۸	۰	(۸,۰۳۱,۳۶۸)	۱۳,۱۱۰,۴۸۰
۲۳,۴۲۱,۱۵۰	۰	(۹,۷۴۴,۴۲۴)	۱۳,۶۷۶,۷۲۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۰۱/۰۹	
ریال	ریال	
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۴۰۴۴۰۰۴۰۲
۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷	۹۰۸,۶۳۵,۹۵۰	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۴۰۲
۲۰۲,۹۸۷,۵۰۷	۹۲۸,۶۳۵,۹۵۰	جمع

با توجه به عدم ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها، حسابهای بانکی فوق بنام کارگزاری بانک صنعت و معدن می باشد.

۱۰- حسابهای فی مابین با کارگزاران

۱۳۹۳/۰۱/۰۹				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۴۳۱,۷۰۶,۳۹۹)	۱,۱۲۲,۴۰۹,۷۰۶,۲۶۳	۱,۱۱۵,۳۹۶,۲۳۰,۰۹۰	۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۴,۴۳۱,۷۰۶,۳۹۹)	۱,۱۲۲,۴۰۹,۷۰۶,۲۶۳	۱,۱۱۵,۳۹۶,۲۳۰,۰۹۰	۲,۵۸۱,۷۶۹,۷۷۴	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۳/۰۱/۰۹	
ریال	ریال	
۷۳۰,۴۷۳,۹۰۴	۱,۱۸۷,۲۱۷,۱۸۲	مدیر صندوق
۴۶۱,۱۹۳,۱۵۴	۱,۰۰۰,۴۳۹,۵۱۸	ضامن
۲۶,۷۱۳,۹۹۷	۵۱,۶۲۶,۳۱۲	متولی
۱۴,۶۰۳,۴۰۱	۴۶,۹۷۳,۱۳۵	حسابرس
۱,۲۳۲,۹۸۴,۴۵۶	۲,۲۸۶,۲۵۶,۱۴۷	جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۲/۰۴/۹	۱۳۹۳/۰۱/۰۹	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۳۳,۲۶۱,۱۶۱	۴۵,۰۱۵,۵۶۷	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱	جمع
۳۵,۷۱۲,۳۳۲	۴۷,۴۶۶,۷۳۸	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۲/۰۴/۹		۱۳۹۳/۰۱/۰۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸,۳۴۱,۹۱۵,۳۷۴	۵,۲۰۸	۱۹,۱۶۴,۷۷۷,۸۱۶	۵,۰۴۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۵۲۱,۸۷۳,۱۵۲	۱,۰۰۰	۳,۸۰۱,۰۲۶,۹۳۷	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۱,۸۶۳,۷۸۸,۵۲۶	۶,۲۰۸	۲۲,۹۶۵,۸۰۴,۷۵۳	۶,۰۴۲	جمع

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۰۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۵,۲۰۲,۶۷۴,۶۲۶	۲,۷۴۰,۴۴۵,۳۰۳	۵,۷۴۳,۸۶۵,۵۴۱	۱۴_۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۵۰,۷۱۷,۷۳۱)	(۳۲,۷۲۶,۰۰۴)	(۱۷,۲۵۰,۰۰۰)	۱۴_۲	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)	۰	۱۴_۳	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۵,۰۸۳,۲۹۵,۷۷۱	۲,۶۳۹,۰۵۸,۱۷۵	۵,۷۲۶,۶۱۵,۵۴۱		

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

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	
تعداد	پای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ترانسفو	۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۷,۹۷۲,۲۸۲	۲,۳۲۹,۷۲۲,۸۱۳	۱۰,۵۱۶,۳۸۳	۹,۹۲۹,۸۷۰	(۳۸۲,۲۰۴,۵۸۵)	.
ایران خودرو	۳,۰۶۵,۰۰۰	۸,۹۳۷,۴۷۶,۹۵۵	۹,۱۹۰,۶۸۷,۱۱۱	۴۵,۲۰۹,۸۹۹	۴۲,۸۱۵,۹۹۷	(۷۱۳,۶۲۴,۰۶۳)	۱۰,۲۵۴,۴۱۲
ایران خودرو دیزل	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۵۵۰,۰۰۰	۲۱۵,۶۴۲,۹۵۶	۸۹۱,۶۲۹	۸۴۲,۷۵۰	(۴۸۸,۲۷۶,۳۳۵)	.
ایران دارو	۵۰,۰۰۰	۳۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۵۱۲,۹۳۳	۱,۹۹۵,۳۸۵	۱,۸۸۶,۰۰۰	۸۸۰,۵۶۵۲	.
بانک اقتصاد نوین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۸,۸۶۱,۳۳۶	۳,۶۹۸,۴۱۶,۳۹۵	۱۹,۵۱۴,۰۶۷	۱۸,۴۴۴,۳۰۷	۱۵۲,۴۸۶,۵۶۷	.
بانک پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۸۴۸,۹۵۷	۴,۶۹۳,۱۹۳,۷۸۰	۳۴,۸۶۷,۴۷۸	۳۴,۵۰۴,۲۴۶	(۳۹,۷۱۶,۵۴۷)	.
بانک پاسارگاد	۴,۵۱۰,۱۶۸	۱۱,۴۷۳,۱۵۱,۴۲۶	۱۱,۵۴۵,۳۵۳,۷۸۴	۶۰,۶۹۳,۰۱۰	۵۷,۳۶۵,۷۶۰	(۱۹۰,۳۶۱,۱۲۸)	.
بانک تجارت	۶,۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۷۱۶,۷۱۲,۸۶۹	۱۴,۸۷۰,۷۳۵,۷۳۳	۸۳,۱۴۱,۳۱۵	۷۸,۵۸۳,۵۶۲	۶۸۴,۲۵۲,۲۶۹	.
بانک صادرات ایران	۳,۴۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۶,۵۰۳,۰۸۱	۴,۶۳۴,۵۰۸,۷۰۹	۲۵,۵۳۳,۱۹۲	۲۴,۱۳۲,۵۱۷	۱۴۲,۳۲۹,۶۶۳	.
بانک ملت	۲,۳۹۶,۸۷۵	۶,۱۳۳,۳۵۵,۲۸۴	۶,۳۲۶,۳۵۹,۱۲۳	۳۳,۴۴۴,۹۲۱	۳۰,۶۶۶,۲۷۶	(۲۵۴,۱۱۵,۰۳۶)	.
بیمه دانا	۳۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۳۰۱,۰۴۷	۴۳۱,۹۵۵,۹۵۳	۲,۳۱۳,۳۲۱	۲,۱۸۶,۵۰۶	۸۴۵,۳۶۷	.
پارس خودرو	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۴۴۸,۲۸۰	۱,۵۰۶,۵۹۲	۱,۴۴۴,۰۰۰	(۱۷,۵۷۸,۸۷۲)	.
پاکسان	۷۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۶,۷۲۷,۲۸۹	۱,۷۵۹,۷۶۱,۰۷۵	۸,۰۲۳,۶۳۶	۸,۰۲۳,۶۳۶	(۱۶۹,۵۶۶,۹۰۷)	.
پالایش نفت بندرعباس	۱,۲۹۱,۱۷۹	۱۸,۲۴۷,۲۹۳,۵۸۷	۱۶,۲۲۳,۸۸۵,۱۰۸	۹۶,۵۳۸,۱۳۶	۹۱,۳۲۶,۴۶۱	۱,۸۲۵,۶۴۲,۸۸۲	۱,۵۶۸,۴۹۸,۸۴۴
پالایش نفت لاوان	۶۰,۰۰۰	۹۵۷,۸۴۰,۰۰۰	۹۱۶,۳۲۲,۸۸۰	۴,۸۹۴,۵۶۲	۴,۷۸۹,۳۰۰	۳۱,۸۳۲,۳۵۸	.
پتروشیمی اراک	۲۸۰,۰۰۰	۶,۹۴۳,۲۸۳,۸۳۷	۵,۶۹۹,۳۰۲,۵۵۱	۳۶,۷۲۹,۹۷۳	۳۴,۷۱۶,۴۱۶	۱,۱۷۲,۵۳۴,۸۹۷	(۱۷,۷۴۹,۴۹۶)
پتروشیمی پردیس - بورسی	۲۰۰,۴۸۹	۴,۳۳۰,۳۸۲,۹۳۹	۴,۳۸۱,۲۶۸,۸۴۴	۲۲,۲۷۸,۷۱۹	۲۱,۱۵۱,۹۱۵	(۱۹۴,۴۱۶,۵۱۹)	۷۷۹,۷۴۵,۱۰۶
پتروشیمی جم	۳۳۵,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۱۷,۱۹۶	۵,۶۸۳,۷۱۱,۴۳۰	۲۹,۴۳۳,۶۸۴	۲۸,۸۰۰,۰۸۸	۱۸,۰۷۱,۹۹۴	.
پتروشیمی خارک	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۴,۳۵۳,۰۰۹	۳,۹۱۲,۷۲۳,۸۶۸	۲۰,۹۱۷,۹۸۷	۱۹,۷۷۱,۳۶۵	۸۳۹,۸۸۹	.
تجارت الکترونیک پارسیان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۶,۸۶۹,۱۱۰	۱,۵۶۶,۵۷۶,۷۳۸	۹,۹۲۸,۶۴۴	۹,۳۸۴,۳۴۶	۲۹۰,۹۷۹,۳۸۴	.
تراکتور سازی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۹,۲۶۶,۰۴۷	۱,۶۹۸,۴۶۶,۴۹۶	۸,۸۸۳,۳۱۴	۸,۳۹۶,۳۳۰	(۳۶,۴۸۰,۰۹۳)	.
توسعه صنایع بهشهر	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۷,۵۲۷,۱۳۳	۵,۸۳۳,۴۶۶,۱۳۳	۳۳,۲۰۳,۰۱۰	۳۰,۴۳۷,۶۳۴	۲۰۱,۴۶۰,۳۶۶	.
تولید برق عسلویه مینا	۵۰,۰۰۰	۶۹۲,۹۸۱,۳۳۸	۶۴۳,۶۸۵,۱۷۲	۳,۵۴۱,۱۲۲	۳,۴۶۴,۹۰۷	۴۲,۲۹۰,۱۲۷	.
چین چین	۵۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۷۹,۸۹۲	۱,۱۰۳,۹۰۴,۹۶۶	۳,۹۱۵,۵۵۰	۳,۷۰۰,۸۹۹	(۳۷۱,۳۴۱,۵۲۳)	.
حمل و نقل توکا	۵۰,۰۰۰	۳۳۱,۲۹۲,۵۴۳	۳۰۳,۰۱۵,۵۳۱	۱,۷۵۳,۵۳۹	۱,۶۵۶,۴۶۳	۲۴,۸۶۸,۰۱۰	.
داده پرداز ایران	۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۹,۹۳۰,۱۸۳	۲,۳۹۴,۵۹۸,۰۳۰	۱۳,۰۶۵,۹۳۰	۱۲,۳۴۹,۶۵۶	۴۹,۹۱۶,۵۶۷	.
داروپخش	۵۰,۰۰۰	۶۶۹,۷۵۶,۸۰۰	۵۴۸,۷۹۴,۱۵۵	۳,۵۴۳,۰۱۰	۳,۳۴۸,۷۸۳	۱۱۴,۰۷۰,۸۱۲	.
داروسازی اکسیر	۵۰,۰۰۰	۸۵۴,۶۹۶,۵۴۶	۸۴۴,۷۱۵,۷۰۹	۴,۵۲۱,۳۴۴	۴,۳۷۳,۴۸۳	۳,۱۸۶,۰۱۰	.
داروسازی تولید دارو	۵۰,۰۰۰	۵۹۰,۳۸۲,۵۲۹	۵۱۸,۰۰۴,۴۶۶	۳۰,۱۶۸,۵۵۵	۲,۹۵۱,۹۱۳	۶۶,۴۰۹,۳۳۶	.
ذغال سنگ نگین طبس	۵۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۴۹۹,۷۸۸	۹۹۲,۳۳۴	۹۳۸,۵۰۰	۱,۲۶۸,۷۶۸	.
رایان سایپا	۳۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۱۴۳,۰۵۱	۳۳۱,۶۰۳,۸۰۰	۱,۹۶۸,۶۲۲	۱,۸۶۰,۷۱۰	۳۶,۷۰۸,۹۱۹	.
زامیاد	۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۰۰۳,۵۸۱	۱,۶۳۳,۵۷۸,۵۵۴	۶,۴۶۲,۳۲۳	۶,۱۵۰,۰۱۸	(۴۲۵,۱۴۲,۳۱۴)	.
زرین معدن آسیا	۳۰,۰۰۰	۳۶۶,۶۹۰,۰۰۰	۳۵۵,۶۷۷,۹۶۰	۱,۸۷۳,۷۸۴	۱,۸۳۳,۴۵۰	۷,۳۰۴,۸۰۶	.
سایپا	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۳۳,۸۸۶	۹۵۲,۳۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۷۶,۰۸۶)	(۷۴۶,۱۳۲)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۷۲۹,۹۹۹	۵,۰۹۹,۳۳۸,۶۹۳	۵,۰۵۷,۴۰۵,۱۰۷	۲۶,۹۷۴,۹۶۶	۲۵,۴۶۶,۳۰۱	(۱۰,۶۳۷,۵۸۱)	۶۸۲,۳۵۷,۶۷۱
سرمایه گذاری البرز	۳۵۰,۰۰۰	۱,۶۲۸,۵۶۹,۹۶۳	۱,۶۲۳,۹۰۴,۰۰۷	۸,۶۱۵,۱۳۶	۸,۱۴۲,۸۴۹	(۱۲۰,۹۳۰,۳۹۰)	.
سرمایه گذاری امید	۷۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۶,۵۵۳,۱۶۸	۳,۷۲۹,۲۳۶,۴۳۲	۲۱,۵۶۴,۹۷۲	۲۰,۳۸۲,۷۶۵	۳۰,۳۶۸,۹۹۹	(۲۳,۹۹۰,۴۴۱)
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱,۰۵۰,۰۰۰	۶,۶۵۱,۶۹۰,۵۲۳	۶,۳۹۶,۹۷۱,۰۵۱	۳۵,۱۸۷,۴۴۳	۳۳,۳۵۸,۴۵۵	۱۸۶,۲۷۳,۵۷۴	(۱۳۵,۱۵۲,۳۱۹)
سرمایه گذاری پتروشیمی	۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۹,۳۲۹,۸۳۶	۱,۷۰۹,۴۹۶,۷۱۵	۸,۹۸۸,۹۳۳	۸,۴۹۶,۱۴۹	(۳۷,۷۵۱,۹۶۱)	(۱۶۰,۳۹۳,۶۶۷)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۵۰,۰۰۰	۴۲۵,۹۷۱,۳۲۰	۳۸۳,۱۵۳,۱۱۸	۲,۲۵۳,۳۸۶	۲,۱۲۹,۸۵۶	۳۸,۴۳۴,۸۶۰	۴۷۰,۴۰۴,۴۰۶
سرمایه گذاری توسعه ملی	۵۰۰,۰۰۰	۹۸۳,۹۵۰,۰۶۶	۹۵۷,۶۳۱,۵۸۰	۵,۲۰۴,۸۶۰	۴,۹۱۹,۵۲۶	۱۶,۱۴۹,۱۰۰	۱۷,۴۵۸,۹۰۱
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۳,۴۷۳,۴۲۶	۲,۱۴۱,۴۱۳,۴۳۸	۱۱,۷۶۲,۱۷۴	۱۱,۱۱۷,۳۶۷	۵۹,۱۸۰,۴۴۷	.
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴۹۹,۰۰۰	۳,۲۸۷,۳۷۴,۰۰۸	۳,۲۱۳,۳۲۷,۹۶۷	۱۷,۳۹۰,۳۰۴	۱۶,۴۴۶,۸۷۱	۴۰,۳۰۸,۹۶۶	.
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۵,۰۹۷,۳۶۶	۲,۰۸۵,۱۳۳,۵۵۷	۱۱,۴۵۳,۳۶۴	۱۰,۸۱۵,۴۸۸	۵۷,۶۵۴,۹۵۷	۲۷,۳۲۰,۲۲۸
سرمایه گذاری سایپا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۶,۹۷۴,۲۰۲	۱,۹۲۷,۱۳۰,۱۵۲	۹,۲۹۴,۳۸۸	۸,۷۸۴,۸۷۱	(۱۸۸,۲۳۵,۳۰۹)	.
سرمایه گذاری سیه	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۷,۳۰۹,۴۰۹	۶,۴۱۰,۳۴۶,۰۴۱	۳۳,۵۷۱,۶۳۵	۳۰,۷۸۶,۰۴۸	(۳۱۶,۵۸۴,۳۱۵)	۴۲,۹۳۸,۸۴۴
سرمایه گذاری شاهد	۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۶,۷۲۷,۴۲۸	۱,۷۷۶,۶۳۸,۵۵۲	۹,۸۲۲,۰۸۹	۹,۲۸۳,۶۳۷	۶۰,۹۸۳,۱۲۰	.
سرمایه گذاری صنعت بیمه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۶۹۸,۵۷۴	۱,۹۱۳,۰۷۴,۴۷۹	۷,۲۵۰,۹۹۴	۶,۸۵۳,۴۹۱	(۵۵۶,۴۸۰,۳۹۰)	.
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۵۰۰	۱,۳۹۰,۰۰۰	۱,۳۷۶,۶۳۹	۲۱,۷۹۲	۶,۹۵۰	(۱۱,۳۸۱)	.
سرمایه گذاری غدیر	۳۳۷,۵۰۰	۲,۳۵۸,۲۲۵,۰۰۰	۲,۳۴۵,۴۲۸,۱۹۶	۱۲,۴۷۵,۰۱۰	۱۱,۷۹۱,۱۲۶	(۱۱,۴۶۹,۳۳۲)	۲۴۵,۱۴۵,۶۶۴
پتروشیمی تامین	۲,۵۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۶,۳۴۰,۴۹۳	۹,۹۲۲,۹۷۲,۶۴۶	۵۳,۷۲۶,۵۰۱	۵۰,۷۸۱,۳۰۰	۱۲۸,۷۶۰,۱۴۶	.
سیمان تهران	۲۷۷,۲۲۲	۱,۵۶۴,۶۳۹,۵۹۵	۱,۴۹۹,۲۶۴,۱۰۱	۸,۲۹۲,۶۶۱	۷,۸۲۳,۱۹۹	۴۹,۲۵۹,۶۳۴	.
سیمان داراب	۴۵۰,۰۰۰	۲,۲۰۳,۰۱۸,۰۳۵	۲,۶۴۳,۸۵۹,۹۹۳	۱۱,۶۵۳,۹۶۳	۱۱,۰۱۵,۰۹۵	(۴۶۳,۵۱۱,۰۱۶)	.
سیمان سیاهان	۱۵۰,۰۰۰	۳۸۰,۳۲۹,۳۹۲	۳۹۶,۷۱۸,۷۲۹	۲,۰۱۱,۴۱۶	۱,۹۰۱,۱۴۵	(۲۰,۴۰۱,۸۹۸)	.
سیمان فارس و خوزستان	۹۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۷,۹۳۰,۷۲۷	۴,۰۰۱,۳۴۴,۹۸۸	۲۱,۲۵۴,۸۳۹	۲۰,۰۸۹,۶۵۵	(۲۴,۷۵۸,۷۵۵)	.
سیمان کارون	۳۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۱۹۹,۰۶۸	۲۳۰,۷۶۶,۰۹۹	۱,۱۷۵,۴۳۵	۱,۱۱۰,۹۹۵	(۱۰,۸۵۳,۴۶۱)	.
شرکت ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۴,۸۹۴,۳۴۱	۹,۳۴۶,۲۷۳	۸,۸۳۴,۰۰۰	۶۳,۷۲۵,۳۸۶	(۳۰۷,۲۵۳,۴۰۰)
شیشه و کاز	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۱,۱۲۲,۷۰۲	۱۲,۶۱۵,۸۷۸	۱۱,۷۱۲,۴۹۶	(۶۰,۵۴۹,۰۷۹)	.
صنایع آذر آب	۱,۶۱۹,۹۹۹	۷,۱۱۰,۷۱۵,۴۴۱	۵,۸۳۳,۱۱۴,۸۸۸	۳۷,۶۱۵,۶۶۵	۳۵,۵۵۳,۵۷۵	۱,۲۱۵,۴۴۱,۳۳۳	۳۶۹,۳۹۷,۶۵۳
صنایع سیمان غرب	۵۰,۰۰۰	۴۸۸,۶۰۵,۶۰۰	۴۰۳,۳۳۶,۷۳۶	۲,۳۲۰,۲۲۳	۲,۱۹۳,۰۲۸	۲۷,۸۵۵,۶۱۳	۸,۶۸۹,۹۳۱
صنایع شیمیایی ایران	۲۹۴,۵۸۸	۱۰,۱۳۰,۰۶۴,۵۶۱	۱۰,۰۷۹,۰۰۶,۵۵۸	۵۳,۵۸۸,۰۴۵	۵۰,۶۵۰,۳۳۲	(۵۳,۱۸۰,۳۶۴)	۱,۸۹۳,۳۲۸,۵۵۱
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۰,۲۶۰,۰۰۰	۱۴,۴۳۱,۲۰۵,۹۵۳	۱۴,۰۸۱,۸۳۰,۰۱۳	۷۶,۳۴۲,۷۲۱	۷۲,۱۵۶,۰۳۱	۲۰۰,۸۷۷,۰۹۸	۱۳۳,۷۴۶,۴۱۵
صنایع مس شهید باهنر	۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۸,۵۸۹,۸۸۸	۲,۴۸۳,۶۷۷,۲۴۵	۱۱,۲۰۷,۳۳۸	۱۰,۵۹۲,۹۵۱	(۳۸۶,۸۸۷,۶۴۶)	۶۵,۷۰۵,۳۵۷
فرآورده های نسوز آذر	۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۹۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۵,۶۸۶,۱۹۷	۶,۶۱۲,۲۳۷	۶,۴۲۹,۷۵۱	۶۱,۴۰۱,۸۱۵	.
فولاد خوزستان	۵۰,۰۰۰	۲,۳۱۴,۳۲۹,۷۳۷	۲,۲۷۴,۹۸۳,۸۳۰	۱۲,۲۴۲,۲۲۳	۱۱,۵۷۱,۱۹۸	۱۵,۴۴۲,۳۸۶	(۱۰۰,۸۲۱,۲۸۵)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۲۷,۶۰۱	۵۶۰,۴۲۰,۶۶۰	۵۷۵,۵۸۴,۷۰۱	۲,۹۶۴,۶۲۶	۲,۸۰۲,۱۰۳	(۲۰,۹۳۰,۷۷۰)	۱۰۶,۷۷۲,۳۳۸
کارت اعتباری ایران کیش	۱۶۸,۰۰۰	۱,۶۸۶,۹۸۴,۴۲۴	۱,۴۴۰,۰۲۶,۵۵۶	۸,۹۲۴,۱۵۱	۸,۴۴۴,۹۲۲	۲۲۹,۵۹۸,۷۹۵	(۱۶۷,۸۰۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

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

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۰۹		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارتن ایران	۲۴۱,۸۸۶	۱,۶۷۹,۰۰۳,۱۵۰	۲۰,۴۷,۵۴۸,۵۳۹	۸,۸۸۱,۹۲۲	۸,۳۹۵,۰۱۸	(۳۸۵,۸۲۲,۳۲۹)	.
کارخانجات پارس الکتریک	۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۴,۹۱۳,۴۸۰	۱,۸۲۷,۱۳۶,۹۳۹	۹,۸۱۲,۴۹۳	۹,۳۷۴,۵۶۸	۸,۶۸۹,۴۸۰	.
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۵۰,۰۰۰	۳,۸۱۳,۳۷۸,۸۹۶	۴,۲۸۱,۵۴۹,۷۷۶	۲۰,۱۷۲,۷۷۶	۱۹,۰۶۶,۸۹۵	(۵۰۷,۴۱۰,۵۵۱)	.
کمیابین سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۷۴۱,۸۷۰	۲۶۵,۴۸۴,۰۱۰	۱,۴۳۲,۲۳۰	۱,۳۵۳,۷۰۹	۲,۴۷۱,۹۳۱	.
کنسور سازی ایران	۴۴۲,۴۱۱	۶,۶۷۷,۹۳۴,۰۱۶	۵,۷۱۰,۸۷۱,۱۸۰	۳۵,۳۲۶,۲۶۰	۳۳,۳۸۹,۶۶۷	۸۹۸,۳۴۶,۹۰۹	.
گروه بهمن	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۶۳,۱۶۰,۱۹۶	۷,۳۲۶,۸۳۶,۳۱۰	۳۷,۸۹۳,۱۱۱	۳۵,۸۱۵,۷۹۹	(۲۳۷,۲۸۴,۹۲۴)	.
گروه صنعتی رنا	۴,۳۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۴,۹۴۱,۰۷۶	۶,۵۴۲,۹۱۹,۱۰۱	۳۰,۷۶۱,۰۳۰	۲۹,۰۷۴,۷۰۷	(۷۸۷,۸۱۳,۷۶۲)	(۱۶۹,۷۸۵,۵۹۸)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۵۰,۰۰۰	۵,۴۵۰,۹۹۲,۱۶۰	۵,۳۹۷,۰۱۹,۰۰۴	۲۸,۸۳۵,۷۵۶	۲۷,۲۵۴,۹۶۲	۹۷,۸۸۲,۴۳۸	(۳۴۲,۲۷۰,۳۹۷)
لینیات پاستوریزه پاک	۸۰,۷۱	۵۱,۴۶۰,۶۹۶	۴۹,۴۸۸,۵۹۴	۲۷۲,۲۲۸	۲۵۷,۳۰۳	۱,۴۴۲,۵۷۱	.
لینیات کالبر	۸۶۱,۸۱۸	۴,۱۱۳,۰۵۸,۳۴۶	۲,۸۹۱,۸۷۷,۸۶۱	۲۱,۷۷۵,۷۶۵	۲۰,۵۶۵,۲۲۷	۱,۱۷۸,۸۳۹,۴۹۳	.
لیزینگ صنعت و معدن	۲,۴۲۴,۴۵۳	۵,۱۷۷,۳۰۰,۲۹۶	۵,۱۵۱,۳۱۲,۰۳۲	۲۷,۲۸۷,۸۹۵	۲۵,۸۸۶,۴۹۹	(۲۷,۲۸۶,۱۳۰)	(۱۳,۱۵۷,۵۳۱)
مارگارین	۱۳۰,۰۰۰	۱,۱۵۱,۳۸۶,۳۴۵	۱,۳۲۳,۵۷۳,۹۲۶	۶۰,۹۰۸۳۰	۵,۷۵۶,۹۳۰	(۱۸۴,۰۳۵,۳۴۱)	(۶۰,۳۴۴,۷۲۰)
ماشین سازی اراک	۵۹۵,۶۵۰	۴,۳۶۶,۰۸۰,۳۲۴	۴,۴۱۶,۹۹۶,۳۲۱	۲۳,۰۹۶,۵۶۵	۲۱,۸۳۰,۴۰۳	(۹۵,۸۴۲,۹۶۵)	.
ماشین سازی نیرو محرکه	۲۰۳,۰۰۰	۳۶۳,۵۰۲,۱۰۰	۴۷۳,۶۳۸,۷۴۷	۱,۹۲۲,۵۲۵	۱,۸۱۷,۵۱۱	(۱۱۳,۸۷۷,۰۸۳)	.
مالی و اعتباری سینا	۳۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۰۶۸,۶۸۰	۴۳۷,۸۱۷,۵۰۲	۲,۲۳۸,۰۳۶	۲,۱۱۵,۳۴۴	(۱۹,۱۰۲,۲۰۲)	(۱۵,۷۵۳,۲۲۹)
مجتمع پتروشیمی شیراز	۳۵۰,۰۰۰	۳,۶۵۷,۴۶۵,۵۴۹	۳,۴۵۴,۵۱۲,۷۳۷	۱۹,۳۴۷,۹۹۲	۱۸,۲۸۷,۳۲۸	۱۶۵,۳۱۷,۴۹۲	(۸,۷۳۱,۸۴۱)
مخابرات ایران	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۷,۲۶۷,۵۴۵	۵,۹۴۸,۱۶۸,۲۸۹	۳۰,۱۳۸,۵۵۴	۲۸,۴۸۶,۳۳۹	(۳۰۹,۵۲۵,۶۳۷)	(۱۷۱,۳۴۸,۳۹۲)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۵۹۲,۸۰۵	۱۷,۱۸۵,۸۱۵,۸۲۹	۱۰۴,۷۴۵,۱۴۸	۹۹,۰۰۲,۹۵۷	۲,۴۱۱,۰۲۸,۸۷۱	(۲۰۰,۵۶۰,۰۲۴)
معادن یاقق	۵۰,۰۰۰	۱,۵۹۱,۱۲۵,۰۰۰	۱,۳۵۶,۹۱۲,۶۹۳	۸,۴۱۷,۰۴۸	۷,۹۵۵,۶۲۳	۲۱۷,۸۳۹,۶۳۶	.
ملی سرب و روی ایران	۵۰,۰۰۰	۱۶۴,۰۵۰,۰۰۰	۱۶۰,۸۲۷,۸۴۲	۸۶۷,۸۲۴	۸۲۰,۲۵۰	۱,۵۳۴,۰۸۴	.
نفت بهران	۱۰۵,۰۰۰	۴,۴۴۶,۷۲۷,۲۹۸	۳,۵۹۴,۷۲۲,۳۷۵	۲۳,۵۲۳,۱۹۶	۲۲,۲۲۳,۶۳۵	۸۰۶,۲۴۸,۰۹۲	.
سایرین	.	.	.	.	.	.	(۷۴۵,۶۳۹,۴۷۶)
جمع	۳۰۶,۹۱۷,۸۶۰,۹۵۲	۲۹۷,۶۴۸,۸۱۷,۷۰۲	۱,۶۲۰,۱۷۴,۳۵۳	۱,۵۳۲,۷۲۷,۸۵۷	۵,۷۴۳,۸۶۵,۵۴۱	۲,۷۴۰,۴۴۵,۳۰۳	۴۵۳,۹۴۵,۵۴۰
							۵,۲۰۲,۶۷۴,۶۲۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

۱۴-۲ - سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی:

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹					
تعداد	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال
۵,۰۰۰	۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۷۰,۰۰۰	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۱۵,۰۰۰)	(۱۷,۲۹۶,۶۵۰)
۲,۵۰۰	۲,۵۰۱,۸۱۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۵۶۵,۰۰۰	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۳۳,۴۲۱,۰۸۱)
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۱۳۰,۰۰۰	۰	۳,۶۳۰,۰۰۰	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۱۱,۰۰۴)	۰
	۷,۵۰۵,۴۴۵,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۷۰,۰۰۰	(۱۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۲,۷۲۶,۰۰۴)	(۵۰,۷۱۷,۷۳۱)

شرکت بین المللی توسعه ساختمان

پالایش نفت تهران

واسط مالی مهر

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

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹					
تعداد	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال
	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)
	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)	(۶۸,۶۶۱,۱۲۴)

حق تقدم گسترش نفت و گاز پارسیان

۱۵- سود(زیان) نگهداری اوراق بهادار

یاد داشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۴/۹
سود یا زیان حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۵-۱	(۴,۳۱۷,۴۱۷,۴۷۵)	۱,۶۰۵,۲۰۳,۵۵۳
سود یا زیان حاصل از نگهداری اوراق مشارکت	۱۵-۲	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
		(۴,۳۱۹,۶۶۷,۴۷۵)	۱,۶۰۳,۷۰۳,۵۵۳

۱۵-۱- سود(زیان) نگهداری اوراق بهادار

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۰۹									
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	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ترانسفو	۳۵۰,۰۰۰	۵,۲۱۲	۱,۸۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۴,۱۹۲,۵۸۰	۹,۶۵۰,۰۰۱۸	۹,۱۲۱,۰۰۰	(۵۰۸,۷۶۳,۵۹۸)	۰	۰
ایران خودرو	۷۳۵,۰۰۰	۲,۳۱۶	۱,۷۰۲,۲۳۰,۰۰۰	۲,۲۲۴,۲۴۰,۰۶۲	۹۰۰۰۴,۹۵۵	۸,۵۱۱,۳۰۰	(۵۳۹,۴۹۹,۴۱۷)	۰	۰
بانک تجارت	۱,۳۰۵,۷۱۴	۱,۳۹۲	۱,۸۱۷,۵۵۳,۸۸۸	۱,۸۹۵,۴۱۶,۰۰۳	۹,۶۱۴,۸۶۰	۹,۰۸۷,۷۶۹	(۹۶,۵۶۵,۲۴۴)	۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۱	۱,۲۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۸,۹۵۹,۵۱۵	۶,۵۶۰,۱۲۹	۶,۲۰۰,۵۰۰	(۲۱۱,۶۲۰,۱۴۴)	۱۴۲,۵۸۰,۲۱۱	(۹۳,۳۸۳,۷۱۹)
پتروشیمی اراک	۵۰,۰۰۰	۲۶,۵۷۹	۱,۳۳۸,۹۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۶۵۱,۸۳۳	۷,۰۳۰,۱۴۶	۶,۶۴۴,۷۵۰	(۸۳,۷۶۵,۷۲۹)	۰	۰
ت-ایران خودرو	۱۸۳,۷۵۰	۱,۳۱۶	۲۴۱,۸۱۵,۰۰۰	۳۷۲,۲۷۷,۵۰۱	۱,۲۷۹,۲۰۱	۱,۲۰۹,۰۷۵	(۱۲۲,۹۵۰,۰۷۷)	۰	۰
ت-کابل های مخابراتی شهید فندی	۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۴	۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۵۰,۰۰۰	۲۷۶,۱۲۸	۲۶۱,۰۰۰	(۵۲,۷۸۷,۱۳۸)	۰	۰
چین چن	۵۰,۰۰۰	۱۵,۴۵۴	۷۷۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۳,۹۰۴,۹۶۶	۴۰,۸۷,۵۸۳	۳,۸۶۳,۵۰۰	(۳۳۹,۱۵۶,۰۴۹)	۰	۰
حقاری شمال	۲۰۰,۰۰۰	۷,۷۵۶	۱,۵۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۶,۳۳۴,۲۸۸	۸,۲۰۵,۸۴۸	۷,۷۵۶,۰۰۰	(۲۶۱,۰۹۶,۰۷۶)	۰	۰
ذغال سنگ نگین طیس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۳۳۰	۱۰۸,۲۵۰,۰۰۰	۹۲,۲۴۹,۸۹۹	۵۷۲,۶۴۳	۵۴۱,۲۵۰	(۱۴,۸۸۶,۲۰۸)	۰	۰
سرمایه گذاری امید	۱۲۳,۰۰۰	۴,۴۸۵	۵۵۱,۶۵۵,۰۰۰	۵۲۳,۴۳۵,۲۷۰	۲,۹۱۸,۲۵۵	۲,۷۵۸,۲۷۵	(۲۷,۴۵۷,۰۰۰)	۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۵	۶۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۴,۹۶۴,۴۰۹	۳,۵۹۹,۸۴۵	۳,۴۰۲,۵۰۰	(۳۱,۴۶۴,۷۵۴)	۰	۰
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۳۴۹,۵۰۰	۲,۶۰۴	۹۱۰۰۰۹۸,۰۰۰	۹۵۹,۴۷۴,۴۹۶	۴,۸۱۴,۴۱۸	۴,۵۵۰,۴۹۰	(۵۸,۷۴۱,۴۰۴)	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۳	۱,۲۹۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۱,۶۲۸,۸۴۱	۶,۸۲۷,۲۷۴	۶,۴۵۳,۰۰۰	(۱۸۴,۳۰۹,۱۱۵)	(۲۱۲,۹۴۲,۰۶۰)	(۹,۵۴۴,۰۸۸)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۶	۷۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۸۱۸,۶۴۸,۹۲۴	۳,۹۱۸,۳۴۸	۳,۸۳۴,۰۰۰	(۶۹,۶۰۱,۲۷۲)	۰	۰
شیمیایی پارس پالچال	۵۰,۰۰۰	۳۳,۲۸۴	۱,۶۶۴,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۲,۲۸۸,۰۱۷	۸,۸۰۳,۶۱۸	۸,۳۲۱,۰۰۰	(۲۵,۲۱۲,۶۳۵)	۰	۰
صنایع قدر آب	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۷	۲,۹۸۸,۷۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۴,۸۴۳,۵۰۱	۱۵,۸۱۰,۲۲۳	۱۴,۹۴۳,۵۰۰	(۱۵۶,۸۹۷,۲۲۴)	۴۵,۷۵۲,۸۸۱	۰
کابل های مخابراتی شهید فندی	۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۹	۱۰۰,۴۵۰,۰۰۰	۱۵۴,۵۰۲,۴۲۲	۵۲۱,۳۸۱	۵۰۲,۲۵۰	(۵۵,۰۸۶,۰۵۳)	۰	۰
کران ایران	۵۸,۱۱۴	۴,۶۷۱	۳۲۹,۵۶۴,۴۹۴	۴۹۱,۳۳۱,۰۵۹	۱,۶۴۳,۳۹۶	۱,۶۴۷,۸۲۲	(۱۶۵,۷۵۷,۷۸۳)	۰	۰
کنسور سازی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۷۱	۲,۵۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۹,۰۰۷,۲۶۴	۱۳,۴۷۱,۰۰۰	۱۲,۶۷۱,۰۰۰	(۷۸۰,۸۸۴,۱۸۳)	۰	۰
گروه صنعتی پاکشو	۵۸۰,۸۰۰	۱۰,۸۵۰	۶۳۰,۱۶۸,۰۰۰	۶۱۲,۸۰۳,۸۳۳	۳,۱۵۰,۸۴۰	۳,۱۵۰,۸۴۰	۱۰,۸۷۹,۷۴۸	۰	۰
گروه صنعتی رنا	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۱	۶۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۱۱,۴۴۰,۸۷۶	۳,۴۱۴,۶۹۵	۳,۲۲۷,۵۰۰	(۲۳,۵۸۳,۰۷۱)	(۶۷,۹۱۹,۶۳۷)	۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۷۵,۰۰۰	۳,۹۰۲	۱,۰۷۳,۰۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۱,۸۰۷,۴۶۶	۵,۶۷۶,۴۳۵	۵,۳۶۵,۲۵۰	(۳۹,۷۹۹,۱۶۱)	۰	۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۵	۱,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳,۸۰۳,۷۲۵	۹,۱۳۵,۸۲۰	۸,۶۳۵,۰۰۰	(۵۲۴,۵۷۴,۶۰۵)	(۱۸,۱۷۶,۴۰۰)	۰
گروه صنعتی رنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرآوری مواد معدنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸۴,۵۸۴,۰۰۴)	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۱۹۶,۶۶۳)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶,۵۷۸,۱۴۰)
شرکت ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
آبیه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۱۸۴,۸۰۱
پتروشیمی اراک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۰۸۷,۳۳۸)
صنایع آذر آب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۸,۷۰۵,۲۰۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۱۴۲,۷۲۹
صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۴,۳۴۳,۸۱۳
توسعه صنایع بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۱۶۴,۷۰۳
دارو یخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۵,۲۲۹,۷۹۹
سیمان تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۱۱۲,۲۲۴
صنایع مس شهید باهنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۲,۹۰۵,۹۴۶
لیزینگ صنعت و معدن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۶۲,۹۷۰)
سایر	۲۶,۵۳۱,۷۱۴,۳۸۲	۳۰,۵۷۶,۲۵۸,۵۴۰	۱۴۰,۲۱۴,۷۴۶	۱۲۲,۶۵۸,۵۷۱	(۴۳,۲۱۷,۴۱۷,۴۷۵)	(۴۳,۲۱۷,۴۱۷,۴۷۵)	(۴۳,۲۱۷,۴۱۷,۴۷۵)	۷۰,۳۴۲,۹۲۳	۱۲,۸۰۱,۴۴۸
جمع									۱,۶۰۵,۲۰۳,۵۵۳

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

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۰۹									
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	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (دنا رنج)	۱,۵۰۰	۱,۴۹۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
پالایش نفت تهران(ذیانفت)	۱,۵۰۰	۱,۴۹۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۰
جمع							(۲,۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

۱۶- سود سهام

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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شعید باهنر	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۷۵۷)	۷۹,۹۴۵,۲۴۳	.	.	.
بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۳	۴۸۵,۳۳۹	۳۸۰	۱۸۴,۴۲۸,۸۲۰	(۴۴,۰۶۱)	۱۸۴,۳۸۴,۷۵۹	.	.	.
مدیریت پروژه های نیروگاهی مینا	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۳۴)	۲۹,۹۷۹,۴۶۶	.	.	.
دارو پخش	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۹۱۲)	۶۹,۹۵۲,۰۸۸	.	.	.
بانک تجارت	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
بانک پاسارگاد	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۵۵۸)	۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲	.	.	.
پالایشگاه بندرعباس	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۷۳۷)	۲۰۹,۸۵۶,۲۶۳	.	.	.
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۴	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۳	۷,۳۰۰,۰۰۰	(۴۰۱,۶۱۸)	۶,۸۹۸,۳۸۲	.	.	.
گروه صنعتی رنا	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۲/۰۷	۴۰۰,۴۴۹	۲۰	.	.	.	.	.	۸,۰۰۸,۹۸۰
صنایع آذر آب	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۵۸	.	.	.	.	.	۲۹,۹۳۹,۸۹۴
بیمه البرز	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۵	۲۵۰,۰۰۰	۳۲۰	.	.	.	.	.	۶۸,۶۶۵,۴۹۱
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۴/۰۴	۲۵۰,۰۰۰	۷۰۰	.	.	.	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
آتیه دماوند	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۳/۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰	.	.	.	.	.	.
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۲/۲۷	۴۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	.	.	.	.	.	.
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۲/۰۳	۴۰۰,۰۰۰	۳۵۰	.	.	.	.	.	.
مخابرات ایران	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۲/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۴۲۰	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	۳۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	.	.	.	۲۰۱,۹۲۰,۰۰۰	۲۰۱,۹۲۰,۰۰۰	۲۰۱,۹۲۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	۱۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰
ماشین سازی اراک	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۵,۷۱۶)	۳۵,۸۹۴,۲۸۴	.	.	.
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۰۸	۲۹۰,۰۰۰	.	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۷۶,۵۹۶)	۱۰۸,۷۲۳,۴۰۴	۱۲۶,۳۱۲,۶۴۹	۱۲۶,۳۱۲,۶۴۹	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۱,۰۵۶,۷۲۸,۸۲۰	(۲۲,۱۸۰,۴۸۹)	۱,۰۳۴,۵۴۸,۳۳۱	۷۷۴,۷۳۲,۶۴۹	۷۷۴,۷۳۲,۶۴۹	۹۰۰,۰۳۴,۳۶۵

۱۷- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۱۲,۹۰۴,۲۲۴	۳۶۷,۵۸۹,۹۰۵	۴۵۱,۸۲۷,۴۸۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۱,۰۳۲,۴۹۶	۱۴,۹۹۷,۳۲۶	۱۹,۴۶۰,۴۴۴
جمع	۲۶۳,۹۳۶,۷۲۰	۳۸۲,۵۸۷,۲۳۱	۴۷۱,۲۸۷,۹۲۴

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
اوراق مشارکت :									
اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن	۱۳۹۰/۱۲/۰۱	چهار ساله	۳۰	۰	۰	۰	۲۳۱,۱۱۲,۸۴۴	۲۳۱,۱۱۲,۸۴۴	۰
اوراق مسکن مهر (ذمسکن)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۳۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۶,۱۶۵	۰	۰
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۸۸,۶۳۹	۳۵,۰۸۸,۶۳۹	۶۲,۵۸۳,۹۵۵	۳۴,۵۹۴,۳۲۴	۰
واسط مالی اسفند(نساما ۱)	۱۳۹۱/۰۷/۱۶	چهار ساله	۳۰	۰	۰	۰	۳۹,۴۶۸,۴۰۱	۰	۰
واسط مالی مهر (ذصمینا)	۱۳۹۲/۱۱/۲۳	چهار ساله	۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۱۳۶,۴۲۱	۱۱۷,۱۳۶,۴۲۱	۴,۵۳۵,۱۵۵	۰	۰
واسط مالی فروردین (صامید)	۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۳۰	۰	۰	۰	۸۷,۲۳۷,۵۴۲	۶۸,۱۰۹,۸۵۸	۰
اوراق مشارکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۲/۰۱/۲۴	چهار ساله	۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۶۷۹,۱۶۴	۶۰,۶۷۹,۱۶۴	۲۴,۲۵۷,۸۲۰	۰	۰
اوراق مسکن مهر (ذمسکن)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۳۰	۰	۰	۰	۳۱,۳۳۵	۲۶,۹۵۰,۲۲۴	۰
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذاتصا۱)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	دو ساله	۳۰	۰	۰	۰	۳۴۵,۲۰۴	۰	۰
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذاتصا۱)	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	دو ساله	۳۰	۰	۰	۰	۹۴۱-	۰	۰
سایرین							۶,۸۲۲,۶۵۵		
				۲۱۲,۹۰۴,۲۲۴	۰	۲۱۲,۹۰۴,۲۲۴	۴۵۱,۸۲۷,۴۸۰	۳۶۷,۵۸۹,۹۰۵	۰

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید سود	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود	سود	سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:									
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۱۳۸۸/۰۴/۰۹	—	۷	۵۱,۰۳۹,۳۵۷	(۶,۸۶۱)	۵۱,۰۳۲,۴۹۶	۱۴,۹۹۷,۳۲۶	۱۹,۴۶۰,۴۴۴	۰
جمع				۵۱,۰۳۹,۳۵۷	(۶,۸۶۱)	۵۱,۰۳۲,۴۹۶	۱۴,۹۹۷,۳۲۶	۱۹,۴۶۰,۴۴۴	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۰۹	
ریال	ریال	ریال	سایر درآمدها
۷۳۰,۸۶۶	۰	۰	سایر درآمدها - تنزیل سود سهام دریافتی
۰	۰	۱۷,۱۳۵,۷۳۳	جمع
۷۳۰,۸۶۶	۰	۱۷,۱۳۵,۷۳۳	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۰۹	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۹۷,۴۲۶,۲۰۱	۱۹۸,۴۶۹,۸۸۷	۴۳۴,۵۸۲,۴۵۶	ضامن
۳۶۲,۵۷۶,۱۴۱	۲۴۰,۴۷۷,۳۰۸	۵۳۹,۲۴۶,۳۶۴	متولی
۲۳,۵۹۴,۳۳۴	۱۴,۱۱۲,۱۵۲	۵۱,۶۱۶,۴۳۳	حسابرس
۳۹,۲۴۹,۴۹۸	۲۵,۹۷۳,۸۰۶	۴۴,۲۸۷,۴۱۸	جمع
۷۲۲,۸۴۶,۱۷۴	۴۷۹,۰۳۳,۱۵۳	۱,۰۶۹,۷۳۲,۶۷۱	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۰۹	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۹,۳۸۶,۰۷۳	۶,۵۴۱,۶۱۸	۱۱,۷۵۴,۴۰۶	هزینه آب و نمان
۲۰,۰۰۳,۵۰۷	۱۴,۹۷۲,۷۳۰	۲۹,۸۱۲,۱۹۰	هزینه استهلاک سایر دارائیهها
۲,۳۱۱,۳۶۶	۱,۷۲۵,۶۵۲	۱,۷۱۳,۰۵۶	هزینه های متفرقه
۲۰,۰۰۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	جمع
۳۱,۷۲۰,۹۴۶	۲۳,۲۴۰,۰۰۰	۴۳,۴۵۹,۶۵۲	

۲۱- تعدیلات

الف - تعدیلات ناشی از ارزش گذاری دارایی های مالی به خالص ارزش فروش :

سرفصل فوق عمدتاً مرتبط با تفاوت ناشی از ارزش گذاری دارایی های مالی به خالص ارزش فروش می باشد. بدین ترتیب که در زمان فروش دارایی های مالی، سود یا زیان تحقق یافته بر مبنای تفاوت خالص مبلغ فروش و بهای تمام شده دفتری محاسبه می گردد و در نتیجه سودها و یا زیان های تحقق نیافته ناشی از اینگونه دارایی ها در تعیین سود یا زیان فروش مدنظر قرار نمی گیرد. در نتیجه در پایان هر دوره مالی اثرات ناشی از اصلاح این امر در سرفصل تعدیلات منعکس میشود.

ب - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال :

سرفصل فوق در برگیرنده تعدیلات موضوع یادداشت ۶ - ۴ می باشد.

۲۲- 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

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۲/۰۴/۹			۱۳۹۲/۰۱/۰۹			۱۳۹۳/۰۱/۰۹			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	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۸۰	ممتاز-عادی	۴,۹۷۴	۸۵	ممتاز-عادی	۴,۲۸۵	۸۳	ممتاز-عادی	۴,۹۹۹	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

ممانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۴,۴۳۱,۷۰۶,۳۹۹)	طی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۹	۳۲۱,۵۶۶,۷۷۲,۴۹۱	خرید سهام	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
		۳۱۸,۶۶۳,۱۶۰,۴۶۸	فروش سهام		

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد ، وجود نداشته است .

۲۶- تجدید ارائه اقلام مقایسه ای

موردی قابل ذکر نمی باشد.