



تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق 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 ۱۳۹۵

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ 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

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 ۱۳۹۵/۱۰/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

باسپاس

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

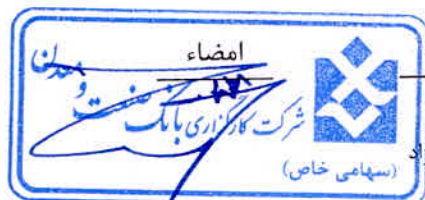
کارگزاری بانک صنعت و معدن

محمد ثریانزاد

متولی صندوق

موسسه حسابداری و خدمات مالی فاطر

محمد رضا نادریان



تهران، خیابان دکتر بهشتی، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه (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 ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها		
۲۰,۹۵۲,۷۸۰,۳۱۹	۱۹,۲۳۴,۷۶۴,۱۷۰	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۵۹۳,۱۵۰,۳۷۰	۵,۴۸۲,۸۰۴,۳۵۴	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۳۸۶,۳۱۵,۶۵۱	۲,۱۵۳,۳۸۶,۵۱۲	۷ حسابهای دریافتنی
۷,۹۳۹,۴۰۱	۹,۸۰۹,۶۷۶	۸ سایر حسابهای دریافتنی
۱,۰۵۷,۱۷۳	۲۸,۲۹۱,۳۹۳	۹ سایر دارایی ها
۲۷۰,۱۹۹,۷۳۸	۷۸,۳۶۰,۹۸۵	۱۰ موجودی نقد
۷۲,۴۱۶,۵۸۰	.	۱۱ جاری کارگزاران
۲۹,۲۸۳,۸۵۹,۲۳۲	۲۶,۹۸۷,۴۱۷,۰۹۰	جمع دارایی ها
بدهی ها		
.	۱۳,۷۸۸,۸۳۲	۱۱ جاری کارگزاران
۱,۲۴۴,۲۳۹,۹۷۷	۸۲۱,۱۵۵,۳۸۴	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۶۹,۸۵۸,۹۸۶	۸۲,۸۴۹,۳۸۸	۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۳۱۴,۰۹۸,۹۶۳	۹۱۷,۷۹۳,۶۰۴	جمع بدهی ها
۲۷,۹۶۹,۷۶۰,۲۶۹	۲۶,۰۶۹,۶۲۳,۴۸۶	۱۴
۲,۹۶۹,۸۲۰	۳,۰۷۱,۷۱۲	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

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی میانی ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
درآمدها			
۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۴۱,۰۶۹,۲۰۷	۴,۳۸۴,۷۱۵,۲۵۸
۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۴۵,۶۵۳,۳۳۹)	(۲,۷۹۵,۲۱۴,۱۵۲)
۱۷	سود سهام	۳۱۹,۸۳۳,۹۵۳	۲,۶۹۷,۴۷۲,۲۶۹
۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۵۰,۰۰۱,۰۰۱	۱,۰۱۷,۳۹۳,۴۳۳
۱۹	سایر درآمدها	۵۲۰,۴۴۰,۰۹۹	۷۴۸,۲۳۳,۱۱۱
	جمع درآمدها	۱,۵۸۵,۶۹۰,۹۲۱	۶,۰۵۲,۵۹۹,۹۱۹
هزینه ها			
۲۰	هزینه کارمزد ارکان	(۶۱۴,۸۹۱,۴۸۱)	(۹۴۹,۱۴۳,۳۵۱)
۲۱	سایر هزینه ها	(۴۰,۲۶۶,۱۸۲)	(۶۶,۳۹۶,۲۴۵)
	جمع هزینه ها	(۶۵۵,۱۵۷,۶۶۳)	(۱,۰۱۵,۵۳۹,۵۹۶)
	سود (زیان) خالص	۹۳۰,۵۳۳,۲۵۸	۵۰,۳۷۰,۶۰۳,۳۲۳
	بازده سرمایه گذاری پایان دوره	-۳.۷۳٪	۲۶.۹۷
	بازده میانگین سرمایه گذاری	۳.۴٪	۲۵.۲۵

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی میانی ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۹,۴۱۸	۱۴,۹۴۹,۹۹۵,۶۰۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	۳,۶۸۲
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۳۱)	(۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۵۰,۳۷۰,۶۰۳,۳۲۳
تعدیلات	-	۵,۳۰۳,۷۰۴,۳۴۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۸,۴۸۷	۲۷,۹۶۹,۷۶۰,۲۶۹

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 موزون وجوه استفاده شده	بازده میانگین سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی مابین منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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 میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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 واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	کارگزاری بانک صنعت و معدن	۹۹۹	۹۹.۹
۲	محمد ثریانزاد	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 ۱۳۹۵

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 هیأت 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد *

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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.

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 فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۷,۳۵۵,۶۱۹,۹۵۲	۶,۷۸۶,۶۵۹,۲۰۶	۲۵.۱۵%	۵,۹۱۶,۱۹۸,۶۲۵	۴,۸۵۴,۴۸۱,۴۵۵	۱۶.۵۸%
بانک ها و موسسات اعتباری	۳,۳۳۵,۱۸۵,۳۹۰	۳,۱۱۹,۷۷۵,۸۴۲	۱۱.۵۶%	۱,۲۲۷,۰۷۶,۵۸۴	۱,۰۵۴,۳۶۳,۶۷۱	۳.۶۰%
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲,۶۲۲,۸۹۷,۶۳۸	۲,۳۶۲,۶۸۵,۱۹۸	۸.۷۵%	۱۸۱,۴۴۹,۵۸۰	۱۷۸,۹۰۴,۰۳۷	۰.۶۱%
خودرو و ساخت قطعات	۱,۸۴۴,۰۳۷,۵۸۰	۱,۷۰۳,۹۸۶,۲۲۹	۶.۳۱%	۱۳۹,۵۲۷,۴۰۹	۱۳۶,۱۰۹,۸۷۵	۰.۴۷%
کاشی و سرامیک	۹۹۱,۶۴۶,۰۹۲	۹۲۰,۹۲۵,۱۵۵	۳.۴۱%	۹۹۱,۶۴۶,۰۹۲	۹۲۰,۹۲۵,۱۵۵	۳.۱۴%
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۸۰۶,۹۶۷,۸۸۷	۸۰۵,۹۲۰,۴۹۰	۲.۹۹%	۲,۲۳۵,۱۲۷,۱۸۴	۲,۱۰۲,۲۴۳,۰۱۱	۷.۱۸%
هتل و رستوران	۸۸۱,۰۴۹,۳۹۴	۷۴۹,۱۱۶,۲۶۰	۲.۷۸%	۷۹۸,۵۱۷,۱۱۶	۶۸۳,۷۶۶,۵۱۸	۲.۳۳%
سرمایه گذاریها	۷۱۱,۳۵۴,۸۵۸	۷۴۰,۹۳۴,۲۱۴	۲.۷۵%	۲,۵۷۶,۰۳۶,۶۲۱	۲,۲۵۱,۴۷۵,۲۹۹	۷.۶۹%
فلزات اساسی	۷۴۷,۸۶۷,۷۵۰	۷۲۰,۷۱۶,۷۱۹	۲.۶۷%	۷۴۷,۸۶۷,۷۵۰	۷۲۰,۷۱۶,۷۱۹	۲.۴۶%
حمل و نقل و ارتباطات	۷۳۵,۷۸۱,۱۷۰	۶۲۲,۹۲۳,۴۷۴	۲.۳۱%	.	.	۰.۰۰%
فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای	۳۹۵,۲۶۸,۱۵۱	۳۶۵,۶۴۳,۴۱۱	۱.۳۵%	۱,۵۹۲,۰۸۴,۶۹۲	۱,۴۸۷,۱۵۸,۰۴۰	۵.۰۸%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۵۹,۲۵۰,۵۶۹	۲۵۷,۱۸۷,۷۲۷	۰.۹۵%	.	.	۰.۰۰%
سایر واسطه گری های مالی	۱۰۱,۸۰۴,۰۴۱	۷۸,۲۹۰,۳۴۵	۰.۲۹%	۱,۱۳۶,۹۸۹,۵۴۵	۸۴۶,۳۸۹,۸۹۱	۲.۸۹%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	.	.	۰.۰۰%	۲,۳۲۴,۰۴۳,۱۲۰	۲,۳۸۶,۱۶۳,۲۱۶	۸.۱۵%
سیمان ، آهک و گچ	.	.	۰.۰۰%	۷۷۰,۰۷۶,۰۶۰	۶۳۰,۰۵۳,۳۴۵	۲.۱۵%
لاستیک و پلاستیک	.	.	۰.۰۰%	۹۴۹,۲۴۴,۱۳۷	۷۶۷,۵۲۰,۱۰۵	۲.۶۲%
ماشین آلات و تجهیزات	.	.	۰.۰۰%	۱,۴۰۶,۸۲۰,۸۵۶	۱,۱۳۵,۰۹۸,۳۹۹	۳.۸۸%
استخراج کانه های فلزی	.	.	۰.۰۰%	۴۳۴,۹۱۸,۴۸۰	۳۹۴,۳۰۰,۴۶۴	۱.۳۵%
مواد و محصولات دارویی	.	.	۰.۰۰%	۱۹۸,۲۶۱,۲۱۳	۲۰۳,۳۸۵,۴۰۵	۰.۶۹%
استخراج ذغال سنگ	.	.	۰.۰۰%	۲۲۴,۴۴۰,۰۱۰	۱۹۹,۷۲۵,۷۱۴	۰.۶۸%
	۲۰,۷۸۸,۷۳۰,۴۷۲	۱۹,۲۳۴,۷۶۴,۱۷۰	۷۱.۲۷%	۲۳,۸۵۰,۳۲۵,۰۷۴	۲۰,۹۵۲,۷۸۰,۳۱۹	۷۱.۵۵%

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
اسناد خزانه اسلامی	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	-	۲,۶۱۷,۷۸۸,۵۳۴	۰	۲,۵۹۰,۲۶۳,۹۹۵
اسناد خزانه اسلامی	۱۳۹۶/۰۶/۱۳	-	۲۰۲,۳۰۷,۸۶۸	۰	۲۰۲,۳۰۷,۸۶۸
اسناد خزانه اسلامی	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	-	۲,۶۹۰,۲۳۲,۴۹۱	۰	۲,۶۹۰,۲۳۲,۴۹۱
اجاره رایتل	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۲۰٪	۰	۰	۴,۳۴۱,۷۶۶,۶۸۵
اوراق مشارکت گلگهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۲۰٪	۰	۰	۱,۳۵۱,۳۸۳,۶۸۵
			۵,۵۱۰,۳۲۸,۸۹۳	۰	۵,۵۹۳,۱۵۰,۳۷۰

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

تنزیل نشده	درصد تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال		ریال	ریال	ریال
۲,۱۷۱,۹۰۱,۹۵۸	۲۵٪	(۱۸,۵۱۵,۴۴۶)	۳,۱۵۳,۳۸۶,۵۱۲	۲,۳۸۶,۳۱۵,۶۵۱

سود سهام دریافتنی

۸- سایر حسابهای دریافتنی

تنزیل نشده	درصد	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال		ریال	ریال	ریال
۷,۸۶۶,۵۸۸	-	-	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸
۱,۹۴۳,۰۸۸	۱۰٪	۰	۱,۹۴۳,۰۸۸	۷۲,۸۱۳
۹,۸۰۹,۶۷۶		۰	۹,۸۰۹,۶۷۶	۷,۹۳۹,۴۰۱

سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی

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 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.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تأسیس	(۱۳,۱۷۰)	.	(۱۳,۱۷۰)
مخارج نرم افزار	۱,۰۷۰,۳۴۳	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷,۲۶۵,۷۸۰)
جمع	۱,۰۵۷,۱۷۳	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷,۲۶۵,۷۸۰)
			۲۸,۳۰۴,۵۶۳
			۲۸,۲۹۱,۳۹۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷۰,۱۹۹,۷۳۸	۷۸,۳۶۰,۹۸۵	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
۰	۰	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۴۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
۲۷۰,۱۹۹,۷۳۸	۷۸,۳۶۰,۹۸۵	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	گردش بستانکار
ریال	ریال	ریال
(۷۲,۴۱۶,۵۸۰)	۱۳,۷۸۸,۸۳۲	۸۳,۹۴۳,۳۹۴,۱۹۲
		گردش بدهکار
		ریال
		(۸۳,۸۵۷,۱۸۸,۷۸۰)
		مانده ابتدای دوره
		ریال
		(۷۲,۴۱۶,۵۸۰)
		نام شرکت کارگزاری
		کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۸۱,۲۲۸,۱۰۷	۵۹۵,۵۲۶,۳۷۴	مدیر صندوق
۴۳۱,۳۶۵,۸۵۷	۱۴۴,۵۷۲,۱۸۵	ضامن صندوق
۳۰,۰۰۷,۹۶۲	۲۶,۶۱۸,۸۱۷	متولی صندوق
۱۰۱,۶۳۸,۰۵۱	۵۴,۴۳۸,۰۰۸	حسابرس صندوق
۱,۲۴۴,۲۳۹,۹۷۷	۸۲۱,۱۵۵,۳۸۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

ناد داشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۷,۴۰۷,۸۱۵	۸۰,۳۹۸,۲۱۷
۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱
۶۹,۸۵۸,۹۸۶	۸۲,۸۴۹,۳۸۸

ذخیره تصفیه

ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام

جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۴,۹۹۹,۹۴۰,۷۴۶	۸,۴۱۸	۲۲,۹۹۷,۹۱۱,۰۴۵	۷,۴۸۷
۲,۹۶۹,۸۱۹,۵۲۳	۱,۰۰۰	۳,۰۷۱,۷۱۲,۴۴۱	۱,۰۰۰
۲۷,۹۶۹,۷۶۰,۲۶۹	۹,۴۱۸	۲۶,۰۶۹,۶۲۳,۴۸۶	۸,۴۸۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴,۱۸۵,۲۳۳,۷۹۱	(۳۲۶,۰۵۱,۵۳۴)	۵۸۵,۱۵۵,۹۸۰
۱۰۰,۷۵۰,۷۸۱	۱۰۳,۳۹۳,۴۰۲	۴۱,۹۶۰,۰۱۹
۹۸,۷۳۰,۶۸۶	۱۲,۷۳۴,۳۲۰	(۸۶,۰۴۶,۷۹۲)
۴,۳۸۴,۷۱۵,۲۵۸	(۲۰۹,۹۲۳,۸۱۲)	۵۴۱,۰۶۹,۲۰۷

نادداشت

۱۵_۱

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

۱۵_۲

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

۱۵_۳

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
					سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
ایران خودرو	۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۶۲,۵۴۸,۶۹۵	۱,۱۶۷,۸۸۷,۶۲۹	۶,۱۴۹,۸۸۲	۵,۸۱۲,۷۴۳	۲,۶۹۸,۴۴۱	۲۴,۸۴۹,۱۷۳
ایران یاساتانپروا	۸۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۴,۹۴۱,۲۹۲	۱,۳۸۹,۹۴۲,۴۲۳	۸,۴۹۰,۱۳۴	۸,۰۲۴,۷۱۰	۱۹۸,۴۸۴,۰۲۵	(۲۰,۷۹۶,۹۲۵)
اسان پرداخت پرشین	۲۰,۵۸۷	۳۱۳,۲۷۶,۶۲۷	۲۰۶,۸۴۹,۸۴۲	۱,۶۵۷,۲۳۳	۱,۵۶۶,۳۸۲	۱۰۳,۲۰۳,۱۶۹	-
بانک انصار	۵۵۰,۰۰۰	۹۴۸,۸۹۰,۳۶۲	۱,۰۳۷,۹۸۹,۳۸۶	۵۰,۱۹,۶۳۷	۴,۷۴۴,۴۵۳	(۹۸,۸۶۳,۱۱۴)	-
بانک حکمت ایرانیان	۲۵۰,۰۰۰	۲۷۳,۰۱۱,۴۲۹	۲۹۷,۶۳۲,۵۵۸	۱,۳۹۵,۰۸۷	۱,۳۶۵,۰۵۷	(۲۷,۳۸۱,۲۷۳)	-
بانک دی	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۱۰۱,۸۲۲	۱۴۵,۷۱۰,۵۶۳	۷۲۱,۰۳۱	۷۰۵,۵۰۹	(۶,۰۳۵,۲۸۱)	۸,۵۰۸,۸۴۰
بانک گردشگری	۲۵۰,۰۰۰	۳۱۵,۶۵۰,۰۰۰	۳۰۱,۷۸۸,۸۰۶	۱,۶۱۲,۹۶۸	۱,۵۷۸,۲۵۰	۱۰,۶۶۹,۹۷۶	۳,۶۶۴,۹۸۵
بانک پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۱۷۰,۷۵۳	۶۳۴,۲۷۱	۵۹۹,۵۰۰	(۱۶,۵۰۴,۵۲۴)	۴,۲۹۶,۰۴۱
بیمه دی	۶۵۶,۳۵۰	۷۸۱,۲۳۶,۸۱۹	۷۴۴,۸۱۳,۸۱۰	۳,۹۹۲,۱۱۹	۳,۹۰۶,۱۸۳	۲۸,۵۲۴,۷۰۷	-
پارس الکتریک	۱,۱۱۷	۶,۱۹۹,۳۵۰	۶,۱۱۶,۲۱۲	۳۲,۷۹۵	۳۰,۹۹۷	۱۹,۳۴۶	۱۴,۵۰۸,۹۶۶
پارس خزر	۵۰,۰۰۰	۴۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۹۹۷,۲۸۳	۲,۲۳۷,۱۳۹	۲,۱۱۴,۵۰۰	(۲۴,۱۴۸,۹۲۲)	۹۰,۰۳۷,۶۶۹
پتروشیمی آبادان	۱۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۳۴,۸۴۷	۲۱۷,۲۳۹,۶۵۶	۱,۲۳۵,۳۹۶	۱,۱۶۷,۶۷۵	۱۳,۸۹۲,۱۲۰	۳۳,۴۱۹,۵۷۴
پتروشیمی زاگرس	۱۲۵,۰۰۰	۱,۵۱۳,۰۳۶,۲۰۰	۱,۱۶۱,۶۳۵,۹۱۵	۷,۷۳۱,۶۱۶	۷,۵۵۵,۱۸۱	۳۳۶,۱۰۳,۴۸۸	(۳۳,۹۷۷,۴۳۲)
پتروشیمی فناوری	۳۵۰,۰۰۰	۴۴۲,۹۶۰,۰۰۰	۳۷۵,۹۳۳,۳۳۲	۲,۳۴۳,۲۵۸	۲,۲۱۴,۸۰۰	۶۲,۶۸۸,۷۱۰	-
پتروشیمی شیراز	۴۰۰,۰۰۰	۹۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۴۷,۳۱۰,۲۵۶	۴,۹۵۱,۹۶۹	۴,۶۸۰,۴۹۷	(۲۰,۸۴۲,۷۲۳)	(۶,۴۹۳,۴۸۶)
پتروشیمی فجر	۱۲۵,۰۰۰	۱,۹۴۶,۹۵۲,۰۸۴	۱,۸۵۷,۵۶۱,۹۵۶	۱۰,۲۹۹,۳۷۴	۹,۷۳۴,۷۵۹	۶۹,۳۵۵,۹۹۵	۲۸۸,۶۳۷,۵۱۵
تراکتورسازی ایران	۳۹۹,۹۹۹	۷۵۵,۵۸۸,۱۰۸	۶۹۲,۳۹۸,۸۴۴	۳,۹۹۷,۰۷۲	۳,۷۷۷,۹۴۸	۵۵,۴۱۴,۲۴۴	(۳۲۵,۷۹۱,۴۳۸)
توسعه منابع پشهیر (هلدینگ)	۶۵۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۲۵,۰۰۰	۱۳۸,۸۷۷,۹۹۹	۷۵۱,۳۱۱	۷۱۰,۱۲۵	۱,۶۸۵,۵۶۵	۱۳۰,۷۳۳,۲۲۰
توسعه معادن روی ایران	۱۵۰,۰۰۰	۲۴۰,۱۵۰,۰۰۰	۲۰۶,۹۴۸,۳۶۱	۱,۲۷۰,۳۹۲	۱,۲۰۰,۷۵۰	۳۰,۷۳۰,۴۹۷	۴۱۳,۱۴۳,۷۱۹
توسعه معادن وفلات	۲۵۰,۰۰۰	۳۶۹,۱۸۸,۵۰۴	۳۵۳,۶۱۰,۲۳۵	۱,۹۵۳,۰۰۵	۱,۸۴۵,۹۴۳	۱۱,۷۷۹,۳۲۱	۱۹۱,۴۷۷,۰۳۷
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۸۱,۴۳۰	۱۵۸,۳۱۵,۶۹۳	۸۴۶,۸۳۰	۸۰۰,۴۰۷	۱۱۸,۵۰۰	-
داروسازی کوثر	۱۲۵,۰۰۰	۲۱۸,۱۲۵,۰۰۰	۲۰۳,۳۸۵,۴۰۵	۱,۱۵۳,۸۸۳	۱,۰۹۰,۶۲۵	۱۲,۴۹۵,۰۸۷	۹۱۳,۰۱۷
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۵۰,۰۰۰	۲۰۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۳۱,۱۰۶	۱,۰۸۲,۳۳۴	۱,۰۲۳,۰۰۰	(۳۱,۰۳۶,۴۴۰)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۰۵۲,۹۱۲,۵۷۲	۲,۳۸۶,۹۱۹,۵۷۳	۱۰,۸۵۹,۹۰۳	۱۰,۲۶۴,۵۶۴	(۳۵۵,۱۳۱,۴۶۸)	(۱۶۳,۸۶۲,۰۰۶)
س. صندوق بازنشستگی کارکنان بانک	۶۳۴,۳۴۴	۷۴۲,۰۱۹,۱۸۹	۷۳۲,۹۴۷,۷۶۱	۳,۹۲۶,۲۰۴	۳,۷۱۰,۰۹۵	۱,۴۲۵,۱۲۹	-
سایپا دیزل	۲۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۷۰,۱۰۶,۳۶۱	۱,۴۹۰,۴۵۷	۱,۴۰۸,۷۵۱	۸,۷۴۴,۴۳۱	-
سرامیک های صنعتی اردکان	۱۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۷۷۵,۰۰۰	۵۱۴,۱۹۶,۹۰۶	۲,۹۲۹,۴۷۰	۲,۷۶۸,۸۷۵	۳۳,۸۷۹,۷۴۹	-
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۵۰,۰۰۰	۱۰۲,۴۲۶,۵۹۸	۹۹,۸۲۲,۸۴۶	۵۴۱,۸۳۶	۵۱۲,۱۳۳	۱,۵۳۹,۷۸۳	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳۰۳,۰۰۰	۷۱۴,۹۸۱,۲۰۴	۸۲۶,۷۱۷,۸۷۶	۳,۷۸۲,۲۴۶	۳,۵۷۴,۹۰۶	(۱۱۹,۰۹۳,۸۲۴)	۲۴۳,۳۴۳,۳۴۴
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۰۰,۰۰۰	۵۱۶,۲۰۴,۳۶۶	۵۳۰,۲۷۲,۸۹۵	۲,۷۳۰,۷۲۶	۲,۵۸۱,۰۲۲	(۱۹,۳۸۰,۲۷۷)	-
سرمایه گذاری سبحان	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۳۳۴,۶۳۵	۲۵۸,۷۲۰,۵۵۰	۱,۲۷۹,۲۰۶	۱,۲۵۱,۶۷۴	(۱۰,۹۱۶,۷۹۵)	۵۷,۸۰۸,۴۹۷
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷۵۶,۰۰۰	۱۳۷,۷۳۹,۳۰۰	۱۳۶,۱۸۱,۰۸۸	۷۲۸,۶۴۴	۶۸۸,۶۹۶	۱۴۰,۸۷۲	۲۴,۳۹۰,۹۰۴
سرمایه گذاری مسکن تهران	۳۷۵,۰۰۰	۵۳۰,۷۳۲,۵۰۳	۵۰۵,۴۲۷,۱۷۹	۲,۷۱۲,۰۴۰	۲,۶۵۳,۶۶۲	۱۹,۹۳۹,۶۲۲	۲,۱۳۱,۱۲۳
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۵۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۲۰۰	۷۰,۳۴۰,۲۰۰	۳۶۵,۰۱۱	۳۴۵,۰۰۱	(۳۰,۵۰۰,۱۲۲)	-
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۲۲۵,۰۰۰	۳۱۳,۳۸۹,۱۰۰	۳۰۷,۰۱۰,۱۲۴	۱,۶۵۷,۸۲۹	۱,۵۶۶,۹۴۶	۳,۱۵۴,۲۰۱	-
سرمایه گذاری سیه	۴۵۱,۲۸۴	۶۴۵,۹۷۷,۶۳۲	۵۴۸,۱۰۷,۶۰۹	۳,۴۱۷,۲۱۹	۳,۳۲۹,۸۸۸	۹۱,۲۲۲,۹۱۷	-
سرمایه گذاری مسکن	۴۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۴۴۲,۹۵۸	۴۳۳,۶۳۳,۲۰۳	۲,۰۱۲,۵۴۷	۱,۹۰۲,۳۱۴	(۵۷,۱۰۵,۰۰۶)	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵۲۵,۰۰۰	۹۱۳,۹۷۵,۰۰۰	۸۶۶,۷۶۱,۸۴۶	۴,۸۳۴,۹۲۷	۴,۵۶۹,۸۷۵	۳۷,۸۰۸,۳۵۲	(۴۳,۶۹۹,۷۷۴)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۸۸۰,۴۳۳	۱,۴۳۱,۴۲۵,۰۹۰	۷,۹۱۳,۲۱۷	۷,۴۷۹,۴۰۳	۴۹,۰۶۲,۷۳۳	-
سرمایه گذاری توسعه گوهرا امید	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۹,۷۳۰,۰۰۰	۱۲۹,۸۳۳,۹۷۲	۶۶۲,۹۲۴	۶۴۸,۶۴۹	(۱,۴۱۵,۵۴۵)	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳۷۵,۰۰۰	۹۳۷,۸۱۱,۵۳۴	۹۱۴,۷۱۵,۲۹۴	۴,۷۹۲,۲۱۰	۴,۶۸۹,۰۵۷	۱۳,۶۱۴,۹۷۳	-
سیمان تهران	۳۰۰,۰۰۰	۵۲۱,۰۳۵,۹۳۴	۵۰۹,۹۴۰,۲۱۷	۲,۷۵۶,۲۷۹	۲,۶۰۵,۱۷۸	۵,۷۳۴,۲۶۰	(۵۷,۳۴۹,۲۸۹)
سیمان خوزستان	۱۷۸,۶۱۶	۴۴۱,۰۶۲,۵۶۰	۳۹۵,۰۰۹,۷۵۰	۲,۳۳۲,۲۲۰	۲,۲۰۵,۳۱۲	۴۱,۵۱۴,۲۷۸	(۱,۴۸۳,۰۷۹)
سیمان داراب	۲۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۸۰۸,۹۱۱	۲,۳۸۲,۶۱۴	۲,۲۵۲,۰۰۰	۳۹,۹۵۶,۴۷۵	۲۰,۸۱۲,۴۹۳
سیمان کرمان	۲۲۵,۰۰۰	۵۸۲,۸۷۸,۹۵۱	۵۵۳,۶۶۷,۶۸۸	۳,۰۸۳,۴۳۳	۲,۹۱۴,۳۹۶	۲۳,۲۱۳,۴۳۴	۲۱,۷۸۷,۴۱۳
سیمان هگمتان	۳۷,۸۹۴	۷۵,۸۶۳,۷۸۸	۶۷,۶۴۹,۵۶۶	۴۰۱,۳۲۰	۳۷۹,۳۱۹	۷,۴۲۳,۵۸۳	-
جمع نقل به صفحه بعد	۲۶,۰۹۲,۳۲۱,۰۲۶	۲۵,۲۸۸,۵۷۴,۴۲۸	۱۳۷,۱۵۲,۲۱۸	۱۳۰,۴۶۱,۶۱۱	۵۳۶,۱۳۲,۷۶۹	(۳۸۹,۸۹۹,۴۶۴)	۱,۰۲۳,۲۰۹,۱۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
						دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۶,۰۹۲,۳۲۱,۰۲۶	۲۵,۲۸۸,۵۷۴,۴۲۸	۱۳۷,۱۵۲,۲۱۸	۱۳۰,۴۶۱,۶۱۱	۵۳۶,۱۳۲,۷۶۹	(۳۸۹,۸۹۹,۴۶۴)	۱۰,۲۳۲,۲۰۹,۱۰۱
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۱,۵۳۰,۹۵۴,۹۷۸	۱,۴۶۱,۴۴۱,۷۶۵	۷,۸۲۳,۱۷۲	۷,۶۵۴,۷۷۵	۵۴,۰۳۵,۲۶۶	.	.
شیر باستوریزه پگاه فارس	۱۹۸,۴۰۵,۰۰۰	۱۹۰,۸۴۰,۱۴۶	۱,۰۱۳,۸۴۹	۹۹۲,۰۲۵	۵,۵۵۸,۹۸۰	.	.
صنایع آذراب	۳,۱۴۴,۲۵۰,۸۹۵	۳,۱۲۴,۴۶۲,۵۹۳	۱۶,۶۳۲,۰۸۶	۱۵,۷۲۱,۲۵۴	(۱۲,۵۶۶,۰۳۸)	۶۳,۴۵۶,۷۷۵	۶۹,۳۲۹,۱۸۷
صنایع شیمیایی ایران	۴۴۹,۲۵۶,۸۶۰	۴۵۳,۳۶۲,۶۸۷	۲,۳۷۶,۵۶۷	۲,۲۴۶,۲۸۵	(۸,۷۲۸,۶۷۹)	.	.
صنعتی بهشهر	۲۴۸,۲۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۵۹۱,۰۷۰	۱,۳۱۳,۲۴۲	۱,۲۴۱,۲۵۰	۲۰,۱۰۴,۴۳۸	.	۱,۷۹۰,۹۸۳
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۲۳۴,۹۱۲,۹۶۰	۱۹۹,۷۲۵,۷۱۴	۱,۲۰۰,۴۰۴	۱,۱۷۴,۵۶۴	۳۲,۸۱۲,۲۷۸	.	.
فراورده های نسوز ایران	۲,۴۸۰,۴۵۹,۴۲۲	۲,۳۹۱,۶۹۹,۶۰۹	۱۳,۱۲۱,۶۴۳	۱۲,۴۰۲,۲۹۵	۶۲,۲۳۵,۸۷۵	۷۳۷,۱۲۰	۲۰,۰۶۰,۶۵۲
قند ثابت خراسان	۹۹۴,۶۵۶,۴۶۶	۹۶۱,۷۸۹,۵۴۵	۵,۶۹۱,۷۲۶	۴,۹۷۳,۲۸۲	۲۲,۶۳۱,۹۱۳	(۱,۵۳۹,۵۸۶)	۲,۷۰۱,۶۳۸
کنترسازای ایران	۲,۸۷۲,۹۵۰,۶۱۳	۲,۸۵۸,۳۸۰,۹۲۳	۱۵,۱۹۷,۸۹۶	۱۴,۳۶۴,۷۶۰	(۱۴,۹۹۲,۹۶۶)	.	.
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۶۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۶۰۳,۴۶۸,۵۴۱	۳,۴۵۲,۰۲۷	۳,۰۷۳,۷۵۰	۴,۹۵۵,۶۸۲	(۵,۴۱۴,۸۲۳)	(۵,۴۱۴,۸۲۳)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۷۸۷,۴۹۱,۵۴۸	۱,۷۲۷,۴۳۶,۲۵۲	۹,۴۵۵,۸۳۱	۸,۹۳۷,۴۵۸	۴۱,۶۶۲,۰۰۷	.	.
لوله و ماشین سازی ایران	۱۷۶,۵۸۸,۴۵۷	۱۷۳,۵۳۹,۳۱۸	۹۳۴,۱۵۵	۸۸۲,۹۴۲	۱,۳۳۲,۰۴۲	.	.
لیزینگ رایان سایبا	۴۲,۷۰۴,۳۳۰	۴۲,۴۱۱,۹۶۳	۲۲۵,۹۰۹	۲۱۳,۵۲۴	(۱,۱۴۶,۴۶۶)	۵,۶۹۸,۹۸۲	۱۵,۹۷۳,۲۸۷
لیزینگ ایران	۸۶۰,۲۱۵,۹۵۴	۸۴۶,۳۸۹,۸۹۱	۴,۵۵۰,۵۴۴	۴,۳۰۱,۰۸۰	۴,۹۷۴,۴۳۹	.	(۸,۶۳۹,۷۰۲)
لیزینگ خودر و غدیر	۳۶۷,۸۲۲,۷۵۴	۴۷۰,۲۵۵,۵۰۴	۱,۹۴۵,۷۸۳	۱,۸۳۹,۱۱۳	(۱۰,۶۲۱,۷۴۶)	۴۷,۸۷۸	.
ماشین سازی اراک	۱۲۸,۵۵۰,۵۰۰	۱۲۶,۳۶۱,۱۴۵	۶۸۰,۰۳۰	۶۴۲,۷۵۲	۸۶۶,۵۷۳	۹۵,۹۴۷,۳۷۵	۱۷۴,۸۲۱,۴۱۳
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۶۰۱,۲۶۰	۲,۷۹۵,۱۷۰	۲,۷۳۵,۰۰۰	۱۲,۸۶۸,۵۷۰	.	۱۵,۲۷۵,۰۴۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۲۸۵,۷۳۰,۴۶۵	۱,۲۳۷,۸۰۷,۶۲۸	۶,۸۰۱,۵۰۹	۶,۴۲۸,۶۵۳	۲۴,۶۹۲,۶۷۵	.	۲۰,۸۶۲,۰۴۷
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۱۹۸,۸۷۷	۱,۰۱۳,۰۳۴	۹۵۷,۵۰۰	۵,۳۲۰,۵۸۹	.	۱۰,۰۰۰,۱۴۰
نفت تهران	۷۲۴,۴۱۰,۰۰۰	۷۸۹,۳۱۳,۵۱۹	۳,۸۳۲,۱۳۲	۳,۶۲۲,۰۴۹	(۷۲,۳۵۷,۷۰۰)	.	۱۶۱,۶۸۰,۳۱۷
نفت سیاهان	۶۶۴,۷۵۶,۲۴۸	۶۹۷,۸۴۴,۵۲۱	۳,۵۱۶,۵۶۲	۳,۳۲۳,۷۸۵	(۳۹,۹۲۸,۶۲۰)	.	۱۹۱,۹۲۷,۵۶۱
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	۲۱,۷۰۴,۸۵۴	۱۵۶,۳۳۸,۹۸۹
پلاسکو کار	.	.	.	.	.	.	۱۷۳,۷۹۸,۴۶۷
دارویی لقمان	.	.	.	.	.	(۳,۰۰۸,۷۹۸)	۲۵۹,۲۰۷,۰۰۶
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.	۲۴۲,۳۴۴,۲۴۴
کالسیمین	.	.	.	.	.	۵۲,۹۱۳,۲۲۴	۳۸۸,۴۱۶,۸۲۷
سرمایه گذاری صنعت و معدن	.	.	.	.	.	۳,۲۹۰,۰۲۷	۳۸۸,۴۷۵,۸۰۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۴,۵۱۸,۵۲۵	۱۹۵,۸۷۵,۶۴۱
گروه سینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	۶۲,۰۳۳,۲۱۱	۸۲,۷۲۲,۹۲۳
گروه بهمن	.	.	.	.	.	۲۶,۳۴۱,۰۷۹	۲۶,۳۴۱,۰۷۹
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	۲۵,۷۲۷,۴۹۹
گلکناش	.	.	.	.	.	۱۰,۹۸۵,۶۵۴	۱۰,۹۸۵,۶۵۴
لیسینات کالبر	.	.	.	.	.	.	۳,۲۴۱,۹۵۴
لغابیران	.	.	.	.	.	.	۲۱,۷۵۸,۵۳۳
لوله و ماشین سازی ایران	.	.	.	.	.	.	(۹۸,۷۸۸,۵۹۱)
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	(۳۱,۳۸۷,۰۷۲)	۲۰,۵۸۸,۰۵۳۶
نورد آلومینیوم	.	.	.	.	.	۸,۶۹۶,۶۹۴	۶۰,۴۹۳,۴۱۹
نفت پارس	.	.	.	.	.	.	۶۸,۴۱۷,۰۴۷
ماشین سازی نیرومحرکه	.	.	.	.	.	۸,۵۱۱,۳۵۹	۸,۵۱۱,۳۵۹
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	۷,۳۱۳,۹۲۳	۷,۳۱۳,۹۲۳
مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	۱۵,۲۷۵,۰۴۰
مس شهید باهنر	.	.	.	.	.	.	۲۸,۴۶۰,۲۱۱
سایر	.	.	.	.	.	(۲۶۶,۹۹۸,۴۷۱)	۳۲,۰۹۱,۵۹۶
	۴۵,۶۳۷,۹۳۹,۰۷۶	۴۴,۵۸۴,۴۹۶,۹۰۰	۲۴۰,۰۹۶,۴۸۹	۲۲۸,۱۸۹,۷۰۷	۵۸۵,۱۵۵,۹۸۰	(۲۲۶,۰۵۱,۵۳۴)	۴,۱۸۵,۲۳۳,۷۹۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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

دوره مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کلوزد	مالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	(۲۴,۴۱۵,۵۰۴)	(۲,۸۳۶,۷۷۳)	۳,۳۴۵,۰۰۸	۰	۴,۳۲۱,۲۰۷,۵۱۵	۴,۳۲۱,۷۱۵,۷۵۰	۴,۳۲۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۰	۲,۳۳۹,۰۴۰	۴۰۲,۶۱۶	۰	۵۱۷,۵۳۴,۴۵۶	۵۲۰,۱۷۶,۱۱۲	۵۳۹	استناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۰	۵,۴۷۹,۷۱۶	۵۷۷,۳۴۴	۰	۷۳۹,۷۳۶,۶۶۰	۷۴۵,۷۹۳,۶۲۰	۸۰۰	استناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۰	۱,۰۳۱,۱۱۵	۱۳۳,۰۳۵	۰	۱۷۰,۷۱۵,۸۵۰	۱۷۱,۸۸۰,۰۰۰	۲۰۰	استناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۰	(۶۳,۷۶۳,۵۵۱)	۳,۳۷۵,۹۴۰	۰	۴,۳۹۲,۹۶۹,۶۵۱	۴,۳۳۲,۴۸۲,۰۴۰	۴,۲۰۰	اوراق مشارکت گلگهر ۲ ماهه ۲۰٪
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۰	۸۳,۲۶۰,۹۵۸	۵,۹۸۲,۴۴۲	۰	۷,۶۴۱,۳۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۰,۵۴۴,۴۰۰	۲۰,۰۰۰	سلف موازی برق سندرج مینا ۹۶
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۴۸,۷۳۹,۵۶۶	۱۶,۵۴۹,۵۱۴	۲,۶۴۲,۹۴۳	۰	۳,۳۹۵,۴۶۳,۳۱۸	۳,۴۱۴,۶۵۵,۷۷۵	۳,۳۹۳	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	(۱,۵۴۶,۳۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۵۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۲۱	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۸۰,۶۱۵,۶۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۶۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
۱۰۰,۷۵۰,۷۸۱	۱۰۳,۳۹۳,۴۰۲	۴۱,۹۶۰,۰۱۹	۱۶,۳۶۰,۳۲۸	۰	۲۱,۰۷۸,۹۲۷,۴۵۰	۲۱,۱۳۷,۲۴۷,۶۹۷		

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

دوره مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۰	۱,۶۵۴,۰۵۴	۱۸,۶۳۸	۲۴,۸۰۸	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۰	(۱۹,۷۴۷,۱۹۳)	۳۷۲,۱۹۷	۳۹۳,۷۸۶	۹۳,۴۲۰,۵۶۴	۷۴,۴۳۹,۳۵۴	۱۶۵,۰۵۴
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۰	۲,۱۹۶,۰۲۰	۴۵۵,۳۴۸	۴۸۱,۷۵۷	۸۷,۹۳۶,۳۷۵	۹۱,۰۶۹,۵۰۰	۲۰,۸۸۷۵
۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۰	(۷۰,۱۴۹,۶۷۳)	۶۱۹,۳۷۶	۶۵۵,۲۹۷	۱۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۲۳,۸۷۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰
۷۳,۲۱۶,۶۸۰	۷۳,۲۱۶,۶۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	
(۳۸,۹۲۳,۷۸۲)	(۳۸,۹۲۳,۷۸۲)	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۰,۵۳۱,۴۷۳	۲۰,۵۳۱,۴۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	
۹۵,۳۹۶,۶۸۰	۹۵,۳۹۶,۶۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	
(۹,۴۰۰,۳۱۴)	(۹,۴۰۰,۳۱۴)	۰	۰	۰	۰	۰	
(۴۲,۰۹۰,۰۵۱)	(۴۲,۰۹۰,۰۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	
۹۸,۷۳۰,۶۸۶	۱۲,۷۳۴,۳۲۰	(۸۶,۰۴۶,۷۹۲)	۱,۴۶۵,۵۵۹	۱,۵۵۵,۶۴۸	۳۷۶,۱۳۶,۹۳۹	۳۹۳,۱۱۱,۳۵۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵	دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۳۹۵
۱۶-۱	(۳۱۸,۱۲۸,۷۸۲)	(۱,۷۲۲,۸۰۷,۰۳۰)	(۲,۸۹۷,۵۴۴,۷۸۴)
۱۶-۲	(۲۷,۵۲۴,۵۵۷)	۹,۴۵۶,۱۳۵	۱۰۲,۳۳۰,۶۳۲
	(۳۴۵,۶۵۳,۳۳۹)	(۱,۷۲۳,۳۵۰,۸۹۵)	(۲,۷۹۵,۲۱۴,۱۵۲)

۱۶-۱- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

نوع دارایی	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی میانی منتهی		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
	تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آلومینیوم ایران	۲۵۷,۵۰۰	۲,۸۲۸	۷۲۸,۲۱۰,۰۰۰	۷۲۰,۷۱۶,۷۱۹	۳,۸۵۲,۳۳۱	۳,۶۴۱,۰۵۰	(۰)	(۲۷,۱۵۱,۰۳۱)	(۲۷,۱۵۱,۰۳۱)
بانک پاسارگاد	۱,۶۵۶,۴۴۲	۹۹۹	۱,۶۵۴,۷۸۵,۵۵۸	۱,۶۶۹,۵۵۲,۰۲۰	۸,۷۵۳,۸۱۶	۸,۲۷۲,۹۲۸	(۳۱,۷۹۶,۲۰۵)	(۳,۳۸۹,۹۵۶)	-
بانک دی	۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۸۴	۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۹۵۷,۸۶۳	۲,۲۹۶,۴۲۴	۲,۲۴۷,۰۰۰	(۲۸,۱۰۱,۲۹۷)	-	(۵۰,۴۷,۱۹۴)
بانک گردشگری	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۲	۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۴۳۱,۰۴۵	۱,۳۵۹,۱۰۴	۱,۳۳۲,۰۰۰	۲,۲۷۷,۸۵۱	-	-
بانک پارسیان	۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۵	۸۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۸,۵۲۹,۱۹۹	۴,۳۳۹,۱۳۵	۴,۰۰۰,۷۵۰	۱۴,۷۲۳,۰۴۶	-	(۱۶۷,۶۶۵,۷۲۹)
تراکتورسازی ایران	۱	۲,۵۵۰	۳,۵۵۰	۲,۲۷۲	۱۳	۱۳	۲۵۲	-	(۳۱۲,۸۹۴,۱۱۴)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۸۵,۰۰۰	۱,۹۹۷	۳۶۹,۴۴۵,۰۰۰	۳۹۵,۲۶۸,۱۵۱	۱,۹۵۲,۳۶۴	۱,۸۴۷,۲۲۵	(۲۹,۴۲۴,۷۲۰)	(۲۲,۶۶۰,۳۹۵)	-
ج. گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۰۰,۰۰۰	۹۲۵	۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۴۲۲,۸۲۰	۲,۴۹۹,۵۲۵	۲,۳۴۴,۵۰۰	(۶۸,۷۸۴,۸۴۵)	(۳۳۰,۳۳۰,۲۸۶)	(۳۱۵,۷۹۹,۳۳۵)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۸	۵۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۷۸۱,۰۸۸	۳,۰۲۷,۹۹۶	۳,۸۶۲,۰۰۰	۳۸۸,۷۲۸,۹۱۶	-	-
س. صندوق بازتوسعه کارکنان بانک	۶۱۵,۶۵۶	۱,۲۱۶	۷۴۸,۶۳۷,۶۹۶	۵۲۲,۷۶۸,۰۰۲	۳,۹۶۰,۲۹۳	۳,۷۴۳,۱۸۸	۲۱۸,۱۸۷,۲۱۳	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۲۴,۴۰۰	۱,۷۹۸	۲۲۳,۶۷۱,۲۰۰	۲۲۴,۰۸۶,۳۴۱	۱,۱۸۳,۲۲۱	۱,۱۱۸,۳۵۶	(۲,۷۱۶,۷۱۸)	-	-
سرمایه گذاری رتنا (هلدینگ)	۲۲۵,۰۰۰	۱,۲۳۲	۲۷۴,۹۵۰,۰۰۰	۲۸۹,۵۶۵,۶۴۹	۱,۴۵۴,۴۸۶	۱,۳۷۴,۷۵۰	(۱۷,۴۴۴,۸۸۵)	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۰۹,۸۷۴	۱,۴۴۱	۵۹۰,۶۲۸,۴۴۴	۵۸۲,۸۸۱,۵۴۶	۳,۱۲۴,۴۲۴	۳,۸۵۳,۱۲۲	۱,۶۶۱,۳۲۱	-	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۲۲۹,۷۲۱	۱,۱۳۱	۲۵۹,۸۱۴,۳۵۱	۲۵۹,۳۵۰,۵۶۹	۱,۳۲۷,۶۵۲	۱,۳۹۹,۰۷۲	(۳۰,۶۲۸,۸۲۲)	-	(۱۸۸,۶۰۰,۰۵۷)
صنایع شیمیایی ایران	۱۰۰,۸۵۰,۰۰۰	۳,۷۷۲	۴,۰۹۲,۶۳۰,۰۰۰	۴,۲۷۸,۱۵۵,۵۹۱	۲۱,۶۹۹,۹۶۰	۲۰,۴۴۳,۱۰۰	(۲۲۷,۶۸۸,۶۵۱)	-	-
فراورده های نسوز ایران	۷۵۰,۰۰۰	۳,۱۸۳	۲,۳۸۷,۲۵۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۳۵۲,۰۹۵	۱۲,۶۲۸,۵۵۳	۱۱,۹۳۶,۲۵۰	(۲۵۷,۶۶۶,۸۹۸)	(۹,۱۳۹,۰۴۲)	-
کاشی نیلو	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۱	۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۹۲۵,۱۵۵	۴,۹۲۲,۳۲۵	۴,۶۵۲,۵۰۰	(۰)	-	-
گشتی ایرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۵۰,۰۰۰	۴,۱۹۶	۶۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۷۸۱,۱۷۰	۳,۲۲۹,۵۲۶	۳,۱۴۷,۰۰۰	(۱۱۲,۸۵۷,۶۹۶)	-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیا	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۱۸۶	۱,۷۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۳,۹۱۲,۰۴۴	۹,۰۹۷,۲۱۳	۸,۵۹۸,۵۰۰	(۱,۹۰۷,۷۵۷)	-	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۲۵۱,۰۸۴	۳,۰۱۴	۷۵۶,۷۶۷,۱۷۶	۷۶۶,۳۸۸,۷۹۶	۳,۸۶۷,۰۸۰	۳,۷۸۳,۸۳۶	(۱۷,۱۸۲,۵۴۶)	-	-
گروه بهمن	۷۵۰,۰۰۰	۱,۹۲۹	۱,۴۴۶,۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۲,۶۶۱,۶۵۹	۷,۶۵۳,۳۰۸	۷,۲۳۳,۷۵۰	(۱۲۲,۶۰۶,۷۱۷)	-	-
لیزینگ خودرو و غدیر	۶۴,۹۴۶	۱,۲۱۸	۷۹,۱۰۴,۲۲۸	۱۰۱,۸۰۴,۰۴۱	۴۱۸,۴۶۱	۴۹۵,۵۲۱	(۳۴,۵۱۳,۷۹۶)	-	-
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	-	(۵۴,۸۱۳,۰۷۲)	(۱۹,۴۷۱,۹۹۰)
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۲,۸۸۲,۱۷۳)
فراورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۷,۵۴۷,۸۷۵)	(۲,۵۲۵,۵۲۳)
کاشی نیلو	-	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۳۴۵,۶۳۴)	(۷۰,۷۲۰,۹۳۷)
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۳۲۶,۶۳۹)	(۳۳۸,۵۱۵,۱۰۹)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۲۴۵,۳۷۰)	(۱۱۲,۷۵۰,۵۹۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۹,۷۶۷,۸۸۶)	(۴,۷۵۰,۰۴۶)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۸,۵۹۱,۵۷۲)
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۰۰,۵۹۳)
لیزینگ ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۹۰,۵۹۹,۶۵۴)
نفت و گاز پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۳,۸۶۶,۰۶۰)
داروسازی امین	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۹۴,۲۸۸,۸۴۶)
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۰,۷۵۰,۷۲۵)
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۳,۱۵۸,۲۳۰)	(۲۱۲,۸۹۴,۱۱۴)
ایران پاسانایر	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰۰,۷۹۶,۲۳۰)	(۱۸۱,۷۴۴,۰۳۳)
سایر	-	-	-	-	-	-	-	(۳۵۵,۰۴۴,۶۸۳)	۶,۸۵۵,۰۷۸
	۱۹,۴۴۴,۴۴۶,۲۹۴	۱۹,۵۵۲,۸۹۲,۵۵۵	۱۰۲,۴۹۹,۹۳۹	۹۷,۱۷۲,۱۸۱	(۳۱۸,۱۲۸,۷۸۲)	(۱,۷۲۳,۸۰۷,۰۳۰)	(۲,۸۹۷,۵۴۴,۷۸۴)		(۲,۸۹۷,۵۴۴,۷۸۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
۱۸-۱	ریال	ریال	ریال
سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۴۳,۵۳۸,۴۱۲	۳۵۹,۳۵۷,۳۰۸	۱,۰۰۳,۷۶۱,۳۸۵
۱۸-۲			
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶,۴۶۲,۵۸۹	۴,۰۳۴,۴۷۶	۱۳,۶۳۲,۰۴۸
جمع	۵۵۰,۰۰۱,۰۰۱	۳۶۳,۳۹۱,۷۸۴	۱,۰۱۷,۳۹۳,۴۳۳

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود	خالص سود اوراق	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
اوراق مشارکت:			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه فولاد مبارکه	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۲۱۷,۱۶۳,۸۹۵	۰	۲۱۷,۱۶۳,۸۹۵	۰	۰
اوراق مشارکت اجاره راینل ۲۰ درصد	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	چهار ساله	۲۰	۲۶۵,۰۷۶,۵۹۰	۰	۲۶۵,۰۷۶,۵۹۰	۲۶۷,۱۳۴,۱۵۷	۵۷۰,۶۴۶,۵۴۱
اوراق مشارکت گلگهر				۶۱,۳۹۷,۹۲۷	۰	۶۱,۳۹۷,۹۲۷	۰	۴۹,۶۳۷,۵۲۹
مخابرات ایران				۰	۰	۰	۱۳,۱۶۲,۹۳۷	۱۳,۱۶۲,۹۳۷
واسط مالی مهر				۰	۰	۰	۰	۳۱۱,۳۶۴,۱۶۴
شهرداری مشهد				۰	۰	۰	۷۸,۹۶۰,۴۱۴	۷۸,۹۶۰,۴۱۴
				۵۴۳,۵۳۸,۴۱۲	۰	۵۴۳,۵۳۸,۴۱۲	۳۵۹,۳۵۷,۳۰۸	۱,۰۰۳,۷۶۱,۳۸۵

۱۸-۲ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود	سود خالص	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
سپرده بانکی:		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۱۳۸۸/۰۲/۰۹	-	۱۰	۶,۴۶۲,۵۸۹	۰	۶,۴۶۲,۵۸۹	۴,۰۳۴,۴۷۶	۱۳,۶۳۲,۰۴۸
جمع				۶,۴۶۲,۵۸۹	۰	۶,۴۶۲,۵۸۹	۴,۰۳۴,۴۷۶	۱۳,۶۳۲,۰۴۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۴۲,۶۸۵,۴۱۵	۳۳۶,۵۲۴,۶۳۲	۷۲۵,۵۸۰,۱۹۳
۱۷۷,۷۵۴,۶۸۴	۱۹,۶۷۹,۳۴۳	۲۲,۶۵۲,۹۱۸
۵۲۰,۴۴۰,۰۹۹	۳۵۶,۲۰۳,۹۷۵	۷۴۸,۲۳۳,۱۱۱

تعدیل کارمزد کارگزار
برگشت تنزیل سود سهام دریافتی و سپرده بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۲۱,۹۴۴,۰۶۵	۱۳۱,۱۷۲,۰۴۴	۳۶۲,۴۸۵,۷۹۸
۲۶۴,۵۱۴,۷۸۴	۱۵۵,۶۸۰,۳۰۱	۴۳۱,۳۶۵,۸۵۷
۸۸,۴۳۲,۶۷۵	۲۷,۳۲۴,۴۶۲	۶۸,۳۶۸,۲۵۱
۳۹,۹۹۹,۹۵۷	۴۳,۷۱۹,۲۴۹	۸۶,۹۲۳,۴۴۵
۶۱۴,۸۹۱,۴۸۱	۳۵۷,۸۹۶,۰۵۶	۹۴۹,۱۴۳,۳۵۱

مدیر صندوق
ضامن صندوق
متولی صندوق
حسابرس صندوق
جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۲,۹۹۰,۴۰۲	.	۱۱,۸۹۹,۹۲۳
۲۷,۲۶۵,۷۸۰	۲۷,۳۰۱,۱۷۴	۵۴,۴۷۶,۳۲۲
۱۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰
۴۰,۲۶۶,۱۸۲	۲۷,۳۰۱,۱۷۴	۶۶,۳۹۶,۲۴۵

هزینه تصفیه
هزینه آبونمان
هزینه های متفرقه
جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	۷,۰۷۵,۳۱۲,۲۹۴
(۱,۸۹۹,۶۷۰,۰۴۱)	(۱,۷۷۱,۶۰۷,۹۴۹)
(۱,۸۹۹,۶۷۰,۰۴۱)	۵,۳۰۳,۷۰۴,۳۴۵

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 میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	۱,۰۰۰	ممتاز	۵۷	۱,۰۰۰	ممتاز
			۳,۹۹۹	عادی		۳,۹۹۹	عادی
۵۳							درصد تملک

۱۳۹۵/۰۶/۳۱				۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته	
موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
خرید اوراق بهادار	۶۴,۶۹۲,۶۳۸,۵۴۸	طی دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
فروش اوراق بهادار	۶۶,۸۸۳,۱۴۷,۳۸۰				
(۱۳,۷۸۸,۸۳۲)					

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.