

تاریخ:
شماره:
پیوست:



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 دارائیهها

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

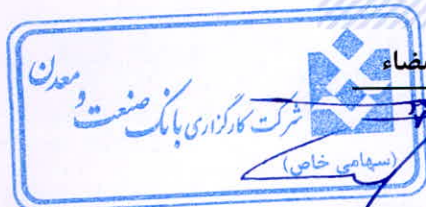
۹ و ۲۲

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 سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صنعت و معدن بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با 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 ۱۳۹۶/۰۱/۳۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

باسپاس



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد ثریانزاد

کارگزاری بانک صنعت و معدن

مدیر صندوق

محمدرضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها			
۲۰,۹۵۲,۷۸۰,۳۱۹	۱۸,۳۰۹,۷۹۳,۳۴۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۵۹۳,۱۵۰,۳۷۰	۵,۷۹۱,۱۴۸,۳۳۴	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۳۸۶,۳۸۸,۴۶۴	۱,۷۴۷,۲۱۶,۵۱۹	۷	حسابهای دریافتنی
۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۱,۰۵۷,۱۷۳	۱۴,۸۸۹,۸۵۳	۹	سایر دارایی ها
۲۷۰,۱۹۹,۷۳۸	۱۲۹,۸۷۴,۵۱۴	۱۰	موجودی نقد
۷۲,۴۱۶,۵۸۰	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۲۹,۲۸۳,۸۵۹,۲۳۲	۲۶,۰۰۰,۷۸۹,۱۵۶		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۰	۵۵۰,۵۷۹,۹۸۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۲۴۴,۲۳۹,۹۷۷	۹۴۲,۲۵۳,۷۹۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۶۹,۸۵۸,۹۸۶	۸۲,۸۴۹,۳۸۸	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۳۱۴,۰۹۸,۹۶۳	۱,۵۷۵,۶۸۳,۱۶۱		جمع بدهی ها
۲۷,۹۶۹,۷۶۰,۲۶۹	۲۴,۴۲۵,۱۰۵,۹۹۵	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۹۶۹,۸۲۰	۲,۸۷۷,۹۴۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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.

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 با 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره 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 بازخرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 محاسبه
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 *
هزینه نرم افزار	سالانه مبلغ ۵۰ میلیون ریال

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

بداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			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	۷,۲۵۱,۹۱۴,۲۷۵	۵,۹۴۱,۸۲۲,۹۵۶	۲۲.۸۵٪	۵,۹۱۶,۱۹۸,۶۲۵	۴,۸۵۴,۴۸۱,۴۵۵	۱۶.۵۸٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۳,۵۰۴,۵۷۹,۶۶۵	۳,۳۰۱,۱۱۵,۴۵۶	۱۲.۷۰٪	۱,۲۲۷,۰۷۶,۵۸۴	۱,۰۵۴,۳۶۳,۶۷۱	۳.۶۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۳,۰۵۱,۱۹۴,۱۲۹	۲,۷۰۸,۷۷۷,۸۹۶	۱۰.۴۲٪	۱۳۹,۵۲۷,۴۰۹	۱۳۶,۱۰۹,۸۷۵	۰.۴۷٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲,۶۲۲,۸۹۷,۶۳۸	۱,۹۲۵,۴۸۰,۸۰۵	۷.۴۱٪	-	-	۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱,۴۱۷,۶۸۲,۲۵۸	۱,۳۸۵,۷۹۶,۵۰۶	۵.۳۳٪	-	-	۰.۰۰٪
کاشی و سرامیک	۹۹۱,۶۴۶,۰۹۲	۹۲۰,۹۲۵,۱۵۵	۳.۵۴٪	۹۹۱,۶۴۶,۰۹۲	۹۲۰,۹۲۵,۱۵۵	۳.۱۴٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۵۸۲,۸۸۱,۵۴۶	۴۵۶,۷۶۹,۱۰۳	۱.۷۶٪	۲,۲۳۵,۱۲۷,۱۸۴	۲,۱۰۲,۲۴۳,۰۱۱	۷.۱۸٪
هتل و رستوران	۷۴۴,۵۰۲,۷۴۹	۴۵۰,۳۷۸,۱۵۱	۱.۷۳٪	۷۹۸,۵۱۷,۱۱۶	۶۸۳,۷۶۶,۵۱۸	۲.۳۳٪
فلزات اساسی	۷۴۷,۸۶۷,۷۵۰	۴۱۴,۳۵۶,۳۷۳	۱.۵۹٪	۷۴۷,۸۶۷,۷۵۰	۷۲۰,۷۱۶,۷۱۹	۲.۴۶٪
حمل و نقل و ارتباطات	۴۳۹,۵۳۲,۹۲۲	۳۸۰,۷۴۱,۴۳۷	۱.۴۶٪	-	-	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۹۵,۲۶۸,۱۵۱	۳۵۰,۹۹۵,۷۰۳	۱.۳۵٪	-	-	۰.۰۰٪
سایر واسطه گری های مالی	۱۰۱,۸۰۴,۰۴۱	۷۲,۶۳۳,۸۰۷	۰.۲۸٪	۱,۱۳۶,۹۸۹,۵۴۵	۸۴۶,۳۸۹,۸۹۱	۲.۸۹٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	-	-	۰.۰۰٪	۱۸۱,۴۴۹,۵۸۰	۱۷۸,۹۰۴,۰۳۷	۰.۶۱٪
سرمایه گذاریها	-	-	۰.۰۰٪	۲,۵۷۶,۰۳۶,۶۲۱	۲,۲۵۱,۴۷۵,۲۹۹	۷.۶۹٪
فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای	-	-	۰.۰۰٪	۱,۵۹۲,۰۸۴,۶۹۲	۱,۴۸۷,۱۵۸,۰۴۰	۵.۰۸٪
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٪
	۲۱,۸۵۱,۷۷۱,۲۱۶	۱۸,۳۰۹,۷۹۳,۳۴۸	۷۰.۴۲٪	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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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
۱۳۹۶/۰۵/۲۳	-	۲,۶۱۷,۷۸۸,۵۳۴	-	۲,۷۴۹,۷۵۵,۰۵۹	-
۱۳۹۶/۰۶/۱۳	-	۲۰۲,۳۰۷,۸۶۸	-	۲۱۳,۴۳۱,۳۴۶	-
۱۳۹۶/۰۷/۰۳	-	۲,۶۹۰,۲۳۲,۴۹۱	-	۲,۸۲۷,۹۶۱,۹۲۹	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۲۰٪	-	-	-	۴,۳۴۱,۷۶۶,۶۸۵
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰٪	-	-	-	۱,۲۵۱,۳۸۳,۶۸۵
		۵,۵۱۰,۳۲۸,۸۹۳	-	۵,۷۹۱,۱۴۸,۳۳۴	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
۱,۸۷۴,۱۶۳,۶۸۸	۲۵٪	(۱۲۷,۹۳۲,۱۱۳)	۱,۷۴۶,۲۳۱,۵۷۵	۲,۳۸۶,۳۱۵,۶۵۱
۹۹۲,۷۴۸	۱۰٪	(۷,۸۰۴)	۹۸۴,۹۴۴	۷۲,۸۱۳
۱,۸۷۵,۱۵۶,۴۳۶		(۱۲۷,۹۳۹,۹۱۷)	۱,۷۴۷,۲۱۶,۵۱۹	۲,۳۸۶,۳۸۸,۴۶۴

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
۷,۸۶۶,۵۸۸		۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸

۹- سایر دارائیهها

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

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۱۷۰)	۰	۰	(۱۳,۱۷۰)	(۱۳,۱۷۰)
۱,۰۷۰,۳۴۳	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۶۷,۳۲۰)	۱۴,۹۰۳,۰۲۳	۱,۰۷۰,۳۴۳
۱,۰۵۷,۱۷۳	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۶۷,۳۲۰)	۱۴,۸۸۹,۸۵۳	۱,۰۵۷,۱۷۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷۰,۱۹۹,۷۳۸	۱۲۹,۸۷۴,۵۱۴	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
-	-	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۴۹۴۰۴۴۰۰۰۴۰۰۱
۲۷۰,۱۹۹,۷۳۸	۱۲۹,۸۷۴,۵۱۴	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	گردش بستانکار
ریال	ریال	ریال
(۷۲,۴۱۶,۵۸۰)	۵۵۰,۵۷۹,۹۸۰	۹۵,۸۲۲,۸۶۹,۸۲۶
		گردش بدهکار
		ریال
		(۹۵,۱۹۹,۸۷۳,۲۶۶)
		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	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۶۸۱,۲۲۸,۱۰۷	۶۹۵,۰۱۶,۴۴۶	مدیر صندوق
۴۳۱,۳۶۵,۸۵۷	۱۴۵,۵۱۵,۰۴۱	ضامن صندوق
۳۰,۰۰۷,۹۶۲	۲۷,۶۱۲,۱۸۸	متولی صندوق
۱۰۱,۶۳۸,۰۵۱	۷۴,۱۱۰,۱۱۸	حسابرس صندوق
۱,۲۴۴,۲۳۹,۹۷۷	۹۴۲,۲۵۳,۷۹۳	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ذخیره تصفیه	ریال	ریال
	۸۰,۳۹۸,۲۱۷	۶۷,۴۰۷,۸۱۵
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام	۲,۴۵۱,۱۷۱	۲,۴۵۱,۱۷۱
جمع	۸۲,۸۴۹,۳۸۸	۶۹,۸۵۸,۹۸۶

۱۴-خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد	ریال
	۷,۴۸۷	۲۱,۵۴۷,۱۶۲,۵۵۳
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۲,۸۷۷,۹۴۳,۴۴۲
جمع	۸,۴۸۷	۲۴,۴۲۵,۱۰۵,۹۹۵

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود(زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵_۱	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۵_۲	۲,۴۲۲,۲۴۸,۸۶۸	۴,۱۸۵,۳۳۳,۷۹۱
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۵_۳	۴۴,۰۱۵,۸۶۸	۱۰۰,۷۵۰,۷۸۱
		(۱۵۶,۶۱۰,۶۷۷)	۹۸,۷۳۰,۶۸۶
		۲۶۳,۴۲۲,۰۲۶	۴,۳۸۴,۷۱۵,۲۵۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آسان پرداخت پرشین	۲۰,۵۸۷	۳۱۳۲۷۶۶۲۷	۲۰۶,۸۴۹,۸۴۲	۱,۶۵۷,۲۳۳	۱,۵۶۶,۳۸۳	۱۰۳,۲۰۳,۱۶۹	۱۰۳,۲۰۳,۱۶۹	۰	۰
ایران خودرو	۳۵۰,۰۰۰	۱۱۶۲۵۴۸۶۹۵	۱,۱۴۷,۸۸۷,۳۶۳	۶,۱۴۹,۸۸۲	۵,۸۱۲,۷۴۳	۲,۶۹۸,۷۰۷	۲,۶۹۸,۷۰۷	(۱۱,۷۵۰,۵۵۱)	(۱۱,۷۵۰,۵۵۱)
ایران یاساتپروابیر	۸۵۰,۰۰۰	۱۶۰۴۹۴۱۲۹۲	۱,۳۸۹,۹۴۲,۴۲۳	۸,۴۹۰,۱۳۴	۸,۰۲۴,۷۱۰	۱۹۸,۴۸۴,۰۲۵	۱۹۸,۴۸۴,۰۲۵	۸۱۰,۸۵۹	۲۴,۸۴۹,۱۷۳
بانک انصار	۵۵۰,۰۰۰	۹۴۸۸۹۰۳۶۲	۱,۰۳۷,۹۸۹,۳۸۶	۵۰,۱۹۶,۳۷	۴,۷۴۴,۴۵۳	(۹۸,۸۶۳,۱۱۴)	(۹۸,۸۶۳,۱۱۴)	۰	۰
بانک حکمت ایرانیان	۲۵۰,۰۰۰	۲۷۳۰۱۱۴۲۹	۲۹۷,۶۳۲,۵۵۸	۱,۳۹۵,۰۸۷	۱,۳۶۵,۰۵۷	(۲۷,۲۸۱,۲۷۳)	(۲۷,۲۸۱,۲۷۳)	۰	۰
بانک دی	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۱۱۰۱۸۲۲	۱۴۵,۷۱۰,۵۶۳	۷۲۱,۰۳۱	۷۰۵,۵۰۹	(۶۰,۳۵۲,۸۱۱)	(۶۰,۳۵۲,۸۱۱)	۶,۱۳۲,۴۸۲	۸,۵۰۸,۸۴۰
بانک گردشگری	۲۵۰,۰۰۰	۳۱۵۶۵۰۰۰۰	۳۰۱,۷۸۸,۰۰۶	۱,۶۱۲,۹۶۸	۱,۵۷۸,۲۵۰	۱۰,۶۶۹,۹۷۶	۱۰,۶۶۹,۹۷۶	۳,۶۶۴,۹۸۵	۳,۶۶۴,۹۸۵
بانک پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۹۹۰۰۰۰۰	۱۳۵,۱۷۰,۷۵۳	۶۳۴,۳۷۱	۵۹۹,۵۰۰	(۱۶,۵۰۴,۵۲۴)	(۱۶,۵۰۴,۵۲۴)	۴,۲۹۶,۰۴۱	۴,۲۹۶,۰۴۱
بیمه دی	۶۵۶,۳۵۰	۷۸۱۳۳۶۸۱۹	۷۴۴,۸۱۳,۸۱۰	۳,۹۹۲,۱۱۹	۳,۹۰۶,۱۸۳	۲۸,۵۲۴,۷۰۷	۲۸,۵۲۴,۷۰۷	۰	۰
بیمه آسیا	۳۴,۳۲۵	۵۵۶۴۰۸۲۵	۵۲,۶۷۱,۳۷۰	۲۹۴,۳۴۰	۲۷۸,۲۰۴	۲,۳۹۶,۹۱۱	۲,۳۹۶,۹۱۱	۰	۰
پارس الکتریک	۱,۱۱۷	۶۱۹۹۹۳۵۰	۶,۱۱۶,۲۱۲	۳۲,۷۹۵	۳۰,۹۹۷	۱۹,۳۴۶	۱۹,۳۴۶	۰	۰
پارس خزر	۵۰,۰۰۰	۴۲۲۹۰۰۰۰۰	۴۴۲,۶۷۹,۲۸۳	۲,۳۳۷,۱۳۹	۲,۱۱۴,۵۰۰	(۲۴,۱۴۸,۹۲۳)	(۲۴,۱۴۸,۹۲۳)	۶۶,۹۶۱,۹۱۹	۹۰,۰۳۷,۶۶۹
پتروشیمی آبادان	۱۰۰,۰۰۰	۲۳۳۵۳۴۸۴۷	۲۱۷,۲۳۹,۶۵۶	۱,۳۳۵,۳۹۶	۱,۱۶۷,۶۷۵	۱۳,۸۹۲,۱۲۰	۱۳,۸۹۲,۱۲۰	۰	۳۳,۴۱۹,۵۷۴
پتروشیمی زاگرس	۱۲۵,۰۰۰	۱۵۱۳۰۳۶۲۰۰	۱,۱۶۱,۶۳۵,۹۱۵	۷,۷۳۱,۶۱۶	۷,۵۶۵,۱۸۱	۳۳۶,۱۰۳,۴۸۸	۳۳۶,۱۰۳,۴۸۸	۱۷,۰۶۹,۵۲۷	(۳۳,۹۷۷,۴۳۲)
پتروشیمی فجر	۱۲۵,۰۰۰	۱۹۴۶۹۵۲۰۸۴	۱,۸۵۷,۵۶۱,۵۵۶	۱۰,۲۹۹,۳۷۴	۹,۷۳۴,۵۵۹	۶۹,۳۵۵,۹۹۵	۶۹,۳۵۵,۹۹۵	۲۸۸,۶۳۷,۵۱۵	۲۸۸,۶۳۷,۵۱۵
پتروشیمی فناوران	۳۵,۰۰۰	۴۴۲۹۶۰۰۰۰	۳۷۵,۹۳۳,۲۳۲	۲,۳۴۳,۲۵۸	۲,۲۱۴,۸۰۰	۶۲,۴۶۸,۷۱۰	۶۲,۴۶۸,۷۱۰	۰	۰
پتروشیمی شیراز	۴۰۰,۰۰۰	۹۴۶۱۰۰۰۰۰	۹۴۷,۳۱۰,۲۵۶	۴,۹۵۱,۹۶۷	۴,۶۸۰,۴۹۷	(۲۰,۸۴۲,۷۲۳)	(۲۰,۸۴۲,۷۲۳)	۰	(۶,۴۹۳,۴۸۶)
تراکتورسازی ایران	۳۹۹,۹۹۹	۷۵۵۵۸۸۱۰۸	۶۹۲,۳۹۸,۸۴۴	۳,۹۹۷,۰۷۲	۳,۷۷۷,۹۴۸	۵۵,۴۱۴,۲۴۴	۵۵,۴۱۴,۲۴۴	(۲۷۴,۸۸۶,۳۶۱)	(۲۲۵,۷۹۱,۴۳۸)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۶۵,۰۰۰	۱۴۲۰۲۵۰۰۰	۱۳۸,۱۷۷,۹۹۹	۷۵۱,۳۱۱	۷۱۰,۱۲۵	۱,۶۸۵,۵۶۵	۱,۶۸۵,۵۶۵	۱۳۰,۷۳۳,۲۲۰	۱۳۰,۷۳۳,۲۲۰
توسعه معادن روی ایران	۱۵۰,۰۰۰	۲۴۰۱۵۰۰۰۰	۲۰۶,۹۴۸,۳۶۱	۱,۲۷۰,۳۹۲	۱,۲۰۰,۷۵۰	۳۰,۷۳۰,۴۹۷	۳۰,۷۳۰,۴۹۷	۲۵۳,۳۱۴,۶۵۹	۴۱۳,۱۴۳,۷۱۹
توسعه معادن وفلاتر	۲۵۰,۰۰۰	۳۶۹۱۸۸۵۰۴	۳۵۲,۶۱۰,۳۳۵	۱,۹۵۳,۰۰۵	۱,۸۴۵,۴۴۳	۱۱,۷۷۹,۳۲۱	۱۱,۷۷۹,۳۲۱	۴۰,۵۹۶,۶۶۲	۱۹۱,۴۷۷,۰۳۷
تولید نیروی برق دماوند	۲۵۰,۰۰۰	۲۱۴۱۹۹۱۲۰	۲۰۰,۴۴۵,۳۹۹	۱,۰۹۴,۵۵۶	۱,۰۷۰,۹۹۶	۱۱,۵۸۸,۱۶۹	۱۱,۵۸۸,۱۶۹	۰	۰
تولید محو خودرو	۳۸۱,۳۲۵	۱۰۳۵۴۰۷۱۰۰	۱۰۱,۵۷۶,۷۱۵۰	۵,۴۷۷,۳۰۴	۵,۱۷۷,۰۳۵	۸,۹۸۵,۶۱۱	۸,۹۸۵,۶۱۱	۰	۰
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۵۰,۰۰۰	۱۶۰۰۸۱۴۳۰	۱۵۸,۳۱۵,۶۹۳	۸۶۶,۸۳۰	۸۰۰,۴۰۷	۱۱۸,۵۰۰	۱۱۸,۵۰۰	۰	۰
داده پرداز ایران	۵۰,۰۰۰	۱۲۶۱۵۰۰۰۰	۱۲۰,۸۵۴,۵۱۴	۶۶۷,۳۳۲	۶۳۰,۷۵۰	۳,۹۹۷,۴۰۴	۳,۹۹۷,۴۰۴	۲۲,۰۹۷,۲۵۸	۲۲,۰۹۷,۲۵۸
داروسازی کوثر	۱۲۵,۰۰۰	۲۱۸۱۲۵۰۰۰	۲۰۳,۳۸۵,۴۰۵	۱,۱۵۳,۸۸۳	۱,۰۹۰,۶۲۵	۱۲,۴۹۵,۰۸۷	۱۲,۴۹۵,۰۸۷	۰	۹۱۳۰,۰۱۷
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۵۰,۰۰۰	۲۰۴۶۰۰۰۰۰	۲۲۳,۵۳۱,۱۰۶	۱,۰۸۲,۳۳۴	۱,۰۲۳,۰۰۰	(۳۱,۰۲۶,۴۴۰)	(۳۱,۰۲۶,۴۴۰)	۷۴,۶۷۹,۲۹۷	۷۴,۶۷۹,۲۹۷
زامیاد	۱۰۰,۰۰۰	۹۰۲۰۰۰۰۰	۹۵,۳۶۱,۲۱۴	۴۷۷,۱۵۹	۴۵۱,۰۰۰	(۶۰,۸۹۳,۳۷۳)	(۶۰,۸۹۳,۳۷۳)	۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰۵۰,۰۰۰	۲۰۵۲۹۱۲۵۷۲	۲,۳۸۶,۹۱۹,۵۷۳	۱۰,۸۵۹,۹۰۳	۱۰,۲۶۴,۵۶۴	(۳۵۵,۱۳۱,۴۶۸)	(۳۵۵,۱۳۱,۴۶۸)	۰	(۱۶۲,۸۶۲,۰۰۶)
س. صندوق بازنشستگی کارکنان بانک	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۶۵۸۷۱۸۸۶	۱,۳۵۵,۶۹۴,۵۶۳	۷,۷۵۵,۳۷۹	۷,۳۲۹,۳۵۹	۱۹۵,۰۹۲,۵۸۶	۱۹۵,۰۹۲,۵۸۶	۰	۰
سایپا دیزل	۲۰۰,۰۰۰	۲۸۱۷۵۰۰۰۰	۲۷۰,۰۱۰۶,۳۶۱	۱,۴۹۰,۴۵۷	۱,۴۰۸,۷۵۱	۸,۷۴۴,۴۳۱	۸,۷۴۴,۴۳۱	۰	۰
سرامیک های صنعتی اردکان	۱۰,۰۰۰	۵۵۳۷۷۵۰۰۰	۵۱۴,۱۹۶,۹۰۶	۲,۹۹۹,۴۷۰	۲,۷۶۸,۸۷۵	۳۳,۸۷۹,۷۴۹	۳۳,۸۷۹,۷۴۹	۰	۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳۰۳,۰۰۰	۷۱۴۹۸۱۲۰۴	۸۲۶,۱۷۸,۸۶۶	۳,۷۸۲,۲۶۶	۳,۵۷۴,۹۰۶	(۱۱۹,۰۹۳,۸۲۴)	(۱۱۹,۰۹۳,۸۲۴)	۰	۲۴۳,۴۴۲,۳۴۴
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۵۰,۰۰۰	۱۰۲۴۲۶۵۹۸	۹۹۸,۳۲۸,۸۶۶	۵۴۱,۸۳۶	۵۱۲,۱۳۳	۱,۵۳۹,۷۸۳	۱,۵۳۹,۷۸۳	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۹۷۳۰۰۰۰	۱۲۸,۸۳۳,۹۷۲	۶۶۲,۳۴۴	۶۴۸,۶۴۹	(۱,۴۱۵,۵۴۵)	(۱,۴۱۵,۵۴۵)	۰	(۱۴۲,۷۵۴)
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۰۰,۰۰۰	۵۱۶۲۰۴۳۶۶	۵۳۰,۲۷۲,۸۹۵	۲,۷۳۰,۷۲۶	۲,۵۸۱,۰۲۲	(۱,۹۳۸,۰۲۷۷)	(۱,۹۳۸,۰۲۷۷)	۰	۰
سرمایه گذاری سیحان	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۰۳۳۴۶۳۵	۲۵۸,۷۲۰,۵۵۰	۱,۲۷۹,۳۰۶	۱,۲۵۱,۶۷۴	(۱۰,۹۱۶,۷۹۵)	(۱۰,۹۱۶,۷۹۵)	۰	۵۷,۸۰۸,۴۹۷
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۸۷,۵۰۰	۷۲۶۰۹۲۵۳۹	۷۰۰,۴۷۳,۰۹۱	۳,۸۴۱,۰۳۳	۳,۶۳۰,۴۶۲	۱۸,۱۴۷,۹۵۳	۱۸,۱۴۷,۹۵۳	۰	۲۴,۲۹۰,۹۰۴
سرمایه گذاری مسکن تهران	۳۷۵,۰۰۰	۵۳۰۷۳۲۵۰۳	۵۰۵,۴۲۷,۱۷۹	۲,۷۱۲,۰۴۰	۲,۶۵۳,۶۶۲	۱۹,۹۳۹,۶۲۲	۱۹,۹۳۹,۶۲۲	۰	۲,۱۳۱,۱۲۳
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۵۰,۰۰۰	۶۹۰۰۰۲۰۰	۷۰,۳۴۰,۲۰۰	۳۶۵,۰۱۱	۳۴۵,۰۰۱	(۲۰,۵۰۰,۱۲)	(۲۰,۵۰۰,۱۲)	۰	۰
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۲۲۵,۰۰۰	۳۱۳۳۸۹۱۰۰	۳۰۷,۰۱۰,۱۲۴	۱,۶۵۷,۸۲۹	۱,۵۶۶,۹۴۶	۳,۱۵۴,۲۰۱	۳,۱۵۴,۲۰۱	۰	۰
سرمایه گذاری سپه	۴۵۱,۳۸۴	۶۴۵۹۷۷۶۳۲	۵۴۸,۱۰۷,۶۰۹	۳,۴۱۷,۲۱۹	۳,۲۲۹,۸۸۸	۹۱,۲۲۲,۹۱۷	۹۱,۲۲۲,۹۱۷	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن	۴۰۰,۰۰۰	۳۸۰۴۴۲۹۵۸	۴۲۳,۶۳۳,۲۰۳	۲,۰۱۲,۵۴۷	۱,۹۰۲,۲۱۴	(۵۷,۱۰۵,۰۰۶)	(۵۷,۱۰۵,۰۰۶)	۰	۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵۲۵,۰۰۰	۹۱۳۹۷۵۰۰۰	۸۶۶,۷۶۱,۸۴۶	۴,۸۳۴,۲۱۷	۴,۵۶۹,۸۷۵	۳۷,۸۰۸,۳۵۲	۳۷,۸۰۸,۳۵۲	۵۱,۵۲۲,۵۵۶	(۴۲,۶۹۹,۷۷۴)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۹۵۸۸۰۴۳۳	۱,۴۳۱,۴۲۵,۰۹۰	۷,۹۱۳,۲۱۷	۷,۴۷۹,۴۰۳	۴۹,۰۶۲,۷۲۳	۴۹,۰۶۲,۷۲۳	۰	۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳۷۵,۰۰۰	۹۳۷۸۱۱۵۳۴	۹۱۴,۷۱۵,۲۹۴	۴,۷۹۲,۲۱۰	۴,۶۸۹,۰۵۷	۱۳,۶۱۴,۹۷۳	۱۳,۶۱۴,۹۷۳	۰	۰
سیمان تهران	۳۰۰,۰۰۰	۵۲۱۰,۳۵,۹۳۴	۵۰۹,۹۴۰,۲۱۷	۲,۷۵۶,۲۷۹	۲,۶۰۵,۱۷۸	۵,۷۳۴,۲۶۰	۵,۷۳۴,۲۶۰	۰	(۵۷,۲۴۹,۲۸۹)
سیمان خوزستان	۱۷۸,۶۱۶	۴۴۱۰۶۲۵۶۰	۳۹۵,۰۰۹,۷۵۰	۲,۳۳۳,۲۲۰	۲,۲۰۵,۳۱۲	۴۱,۵۱۴,۲۷۸	۴۱,۵۱۴,۲۷۸	۰	۰
سیمان داراب	۳۵۰,۰۰۰	۴۵۰۴۰۰۰۰۰	۴۰۵,۸۰۸,۹۱۱	۲,۳۸۲,۶۱۴	۲,۲۵۲,۰۰۰	۳۹,۹۵۶,۴۷۵	۳۹,۹۵۶,۴۷۵	۰	۰
سیمان کرمان	۲۲۵,۰۰۰	۵۸۲,۸۷۸,۹۵۱	۵۵۳,۶۷۶,۶۸۸	۳,۰۸۳,۴۳۳	۲,۹۱۴,۳۹۶	۲۳,۲۱۳,۴۳۴	۲۳,۲۱۳,۴۳۴	۰	۰
سیمان هگمتان	۳۷,۸۹۴	۷۵۸۳۳۷۸۸	۶۷,۶۴۹,۵۶۶	۴۰۱,۳۲۰	۳۷۹,۳۱۹	۷,۴۳۳,۵۸۳	۷,۴۳۳,۵۸۳	۰	۲۱,۷۸۷,۴۱۳
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱,۵۲۲,۰۰۳	۱۶۸۶۱۵۹۷۹۲	۱,۶۱۳,۲۱۷,۲۲۹	۸,۶۱۶,۲۶۸	۸,۴۳۰,۷۹۹	۵۵,۸۹۴,۹۹۶	۵۵,۸۹۴,۹۹۶	۰	۰
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۵۰,۵۰۰	۱۹۰۸۴۰۱۴۶	۱۹۰,۸۴۰,۱۴۶	۱,۰۱۳,۸۴۹	۹۹۲,۰۲۵	۹۵۸۸,۹۸۰	۹۵۸۸,۹۸۰	۰	۰
صنایع آذراب	۱,۲۰۶,۱۰۵	۵۰۱۲۴۸۳۷۶۳	۵۰,۱۲,۵۳۴,۶۶۸	۲۶,۵۱۶,۰۳۵	۲۵,۰۶۲,۴۱۸	(۵۱,۶۲۹,۳۵۸)	(۵۱,۶۲۹,۳۵۸)	۶۹,۳۳۹,۱۸۷	۶۹,۳۳۹,۱۸۷
صنایع شیمیایی ایران	۱۸۰,۰۰۰	۶۹۹۹۲۶۸۶۴	۷۰۹,۶۵۷,۷۲۲	۳,۷۰۲,۶۰۹	۳,۴۹۹,۶۳۵	(۱۶,۹۳۳,۱۰۲)	(۱۶,۹۳۳,۱۰۲)	۰	۰
صنعتی بهشهر	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۸۲۵۰۰۰۰	۲۲۵,۵۹۱,۰۷۰	۱,۳۱۳,۲۴۲	۱,۲۴۱,۳۵۰	۲۰,۱۰۴,۴۳۸	۲۰,۱۰۴,۴۳۸	۰	۱,۷۹۰,۹۸۳
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۵۰,۳۹۱	۲۳۴۹۱۲۹۶۰	۱۹۹,۷۲۵,۷۱۴	۱,۲۰۰,۴۰۴	۱,۱۷۴,۵۶۴	۳۳,۸۱۲,۲۷۸	۳۳,۸۱۲,۲۷۸	۰	۰
فرآورده های نسوز ایران	۷۳۶,۹۱۳	۲۴۸۰۴۵۹۴۲۲	۲,۳۹۱,۶۹۹,۶۰۹	۱۳,۱۲۱,۶۴۳	۱۲,۴۰۲,۲۹۵	۶۳,۲۳۵,۸۷۵	۶۳,۲۳۵,۸۷۵	۰	۲۰,۰۶۰,۶۵۲
جمع نقل به صفحه بعد	۲۶,۸۵۴,۸۸۲,۷۷۴	۲۶,۸۵۴,۸۸۲,۷۷۴	۲۵,۹۲۸,۶۳۶,۴۸۲	۱۴۱,۱۴۷,۶۰۷	۱۳۴,۲۷۴,۴۲۱	۸۷۷,۷۲۰,۴۰۱	۸۷۷,۷۲۰,۴۰۱	۷۲۸,۴۹۵,۲۹۴	۱,۱۸۶,۰۳۱,۷۱۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سود (زیان) فروش ریال
					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
جمع نقل از صفحه قبل	۲۶,۸۵۴,۸۸۲,۷۷۴	۲۵,۹۲۸,۶۳۶,۴۸۲	۱۴۱,۱۴۷,۶۰۷	۱۳۴,۲۷۴,۴۲۱	۸۷۷,۷۲۰,۴۰۱	۱,۱۸۶,۰۴۱,۷۱۸	
فرآوری مواد معدنی ایران	۷۹۲۳۲۱۷۰۰	۹۶۷,۸۱۶,۳۰۰	۴,۱۹۱,۳۸۲	۳,۹۶۱,۶۰۸	(۱۸۳,۶۴۷,۵۹۰)	.	
قند ثابت خراسان	۲۰۳,۸۳۲,۴۶۳	۲,۰۱۲,۴۹۵,۹۷۰	۱۰,۷۸۴,۳۵۲	۱۰,۱۹۳,۱۶۳	۵,۱۵۸,۹۷۸	۲,۷۰۱,۶۳۸	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۱۷۴۵۴۸۹۶	۸۷۹,۰۶۵,۸۴۴	۳,۷۹۵,۳۳۸	۳,۵۸۷,۲۷۵	(۱۶۸,۹۹۳,۵۶۱)	.	
کنترورسازی ایران	۲۸۷۲۹۵۰۶۱۳	۲,۸۵۸,۳۸۰,۹۲۳	۱۵,۱۹۷,۸۹۶	۱۴,۳۶۴,۷۶۰	(۱۴,۹۹۲,۹۶۶)	(۳۶,۹۹۹,۰۹۰)	
گروه پتروشیمی س. ایرانیا	۶۱۴۷۵۰۰۰۰	۶۰۳,۴۶۸,۵۴۱	۳,۲۵۲,۰۲۷	۳,۰۷۳,۷۵۰	۴,۹۵۵,۶۸۲	(۵,۴۱۴,۸۲۳)	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۰۹۸۳۰۶۰۰	۱۳۶,۵۴۶,۶۴۵	۵۶۱۲۳۵	۵۴۹,۱۵۳	(۲۷,۸۲۶,۴۳۳)	(۲,۶۶۰,۷۸۱)	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۷۸۷۴۹۱۵۴۸	۱,۷۳۲,۳۰۱,۲۸۸	۹۴۵۵۸۳۱	۸,۹۳۷,۴۵۸	۳۶,۸۹۶,۹۷۱	.	
لوله و ماشین سازی ایران	۱۷۶۵۸۸۴۵۷	۱۷۳,۵۳۹,۳۱۸	۹۳۴۱۵۵۸	۸۸۲,۹۴۲	۱,۳۳۲,۰۴۲	.	
لیزینگ رایان سایپا	۲۰۱۶۳۶۹۳۰	۱۹۵,۲۴۱,۳۸۲	۱۰۶۶۶۵۸	۱,۰۰۸,۱۸۴	۴,۳۲۰,۷۰۶	.	
لیزینگ ایران	۹۷۰۰۷۱۵۲۱	۹۵۴,۱۵۱,۳۲۰	۵۱۳۱۶۸۰	۴,۸۵۰,۳۵۷	۵,۹۳۸,۱۶۴	.	
لیزینگ خودرو غدیر	۳۶۷۸۲۲۷۵۴	۴۷۰,۲۵۵,۵۰۴	۱۹۴۵۷۸۳	۱,۸۳۹,۱۱۳	(۱۰۶,۲۱۷,۶۴۶)	.	
ماشین سازی اراک	۱۲۸۵۵۰۵۰۰	۱۲۶,۳۶۱,۱۴۵	۶۸۰۰۳۰	۶۴۲,۷۵۲	۸۶۵,۵۷۳	.	
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۴۷۰۰۰۰۰۰	۵۲۸,۶۰۱,۲۶۰	۲۲۹۵۱۷۰	۲,۷۳۵,۰۰۰	۱۲,۸۶۸,۵۷۰	.	
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۲۸۵,۷۳۰,۴۶۵	۱,۲۳۷,۸۰۷,۶۲۸	۶۸۰۱,۵۰۹	۶,۴۲۸,۶۵۳	۳۴,۶۹۲,۶۷۵	۲۰۸,۶۲۰,۴۶۷	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۱۹۸,۸۷۷	۱,۰۱۳,۰۳۴	۹۵۷,۵۰۰	۵,۳۳۰,۵۸۹	.	
نفت بهران	۷۲۴,۴۱۰,۰۰۰	۷۸۹,۳۱۳,۵۱۹	۳,۸۳۲,۱۳۲	۳,۶۲۲,۰۴۹	(۷۲,۳۵۷,۷۰۰)	.	
نفت سپاهان	۶۶۴,۷۵۶,۲۴۸	۶۹۷,۸۴۴,۵۲۱	۳,۵۱۶,۵۶۲	۳,۳۲۳,۷۸۵	(۳۹,۹۲۸,۶۲۰)	۱۹۱,۰۴۱,۶۷۸	
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	(۲۴۴,۶۹۹,۲۴۱)	۸۲,۷۲۲,۹۳۲	
گروه بهمن	.	.	.	.	.	۲۶,۳۴۱,۰۷۹	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	.	.	.	.	.	۲۵,۷۲۷,۴۹۹	
گلشاس	.	.	.	.	.	۱۰,۹۸۵,۶۵۴	
لبنیات کالبر	.	.	.	.	.	۳,۲۴۱,۹۵۴	
لعا بیران	.	.	.	.	.	۲۱,۷۵۸,۵۳۳	
لوله و ماشین سازی ایران	.	.	.	.	.	(۹۸,۷۸۸,۵۹۱)	
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	۲۰۵,۸۸۰,۵۳۶	
نورد آلومینیوم	.	.	.	.	.	۱۶۱,۶۸۰,۳۱۷	
نفت پارس	.	.	.	.	.	۶۸,۴۱۸,۰۴۷	
ماشین سازی نیرو محرکه	.	.	.	.	.	۱۹۱,۹۲۷,۵۶۱	
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	۶۰,۴۹۳,۴۱۹	
مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	۱۵,۲۷۵,۰۴۰	
ماشین سازی اراک	.	.	.	.	.	۱۷۴,۸۲۱,۴۱۳	
کالسیمین	.	.	.	.	.	۳۸۸,۴۱۶,۸۲۷	
سرمایه گذاری صنعت و معدن	.	.	.	.	.	۳۸۸,۴۷۵,۸۰۵	
دارویی لقمان	.	.	.	.	.	۲۵۹,۲۰۷,۶۰۰	
پلاستیک کار	.	.	.	.	.	۱۷۳,۷۹۸,۴۶۷	
داروسازی کاسپین	.	.	.	.	.	۱۸۴,۰۱۳,۸۰۹	
بانک صادرات	.	.	.	.	.	۱۵۶,۳۳۸,۹۸۹	
افرات	.	.	.	.	.	۱۰۴,۴۴۷,۶۱۸	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۱۹۵,۸۷۵,۶۴۱	
مس شهید باهنر	.	.	.	.	.	۲۸,۴۶۰,۳۱۱	
سایر	.	.	.	.	.	۳,۴۲۴,۳۰۲	
	۴۱,۰۴۶,۳۸۱,۴۶۹	۴۰,۴۷۵,۹۲۶,۴۶۷	۲۱۶,۱۰۲,۳۸۱	۲۰۵,۲۳۱,۹۲۳	۳۷۶,۰۱۶,۸۳۵	۴,۱۸۵,۲۳۳,۷۹۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۴,۳۲۱,۷۱۵,۷۵۰	۴,۳۲۱,۲۰۷,۵۱۵	۳,۳۴۵,۰۰۸	(۲۸,۳۷۳,۵۹۱)	
اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۵۱۰۱۹	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۲۲۸,۱۲۴	.	.	
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	۵۲۰,۱۷۶,۱۱۲	۵۱۷,۵۳۴,۴۵۶	۴۰۲,۶۱۶	.	
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۷۴۵,۷۹۳,۶۲۰	۷۳۹,۷۳۶,۶۶۰	۵۷۷,۲۴۴	.	
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	۱۷۱,۸۸۰,۰۰۰	۱۷۰,۷۱۵,۸۵۰	۱۳۳,۰۳۵	.	
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۴,۷۲۹,۴۸۲,۰۴۰	۴,۷۸۸,۳۰۱,۰۰۰	۳,۶۶۰,۶۱۸	(۶۲,۴۷۹,۵۷۸)	
سلف موازی برق سندج مینا ۹۶۱	۷,۷۳۰,۵۴۴,۴۰۰	۷,۶۴۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۳,۴۴۲	.	
مربحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۳,۴۱۴,۶۵۵,۷۷۵	۳,۳۹۵,۴۶۳,۳۱۸	۲,۶۴۲,۹۴۳	۱۶,۵۴۹,۵۱۴	۸۰,۶۱۵,۶۱۹
اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	(۴,۳۹۶,۶۰۶)
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	.	.	.	.	۵۹,۶۱۲,۶۵۲
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	.	.	.	.	(۵,۱۶۱,۰۱۴)
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	.	.	.	.	۸۰,۶۱۵,۶۱۹
	۲۲,۲۳۴,۲۴۷,۶۹۷	۲۲,۱۷۳,۴۸۶,۹۲۳	۱۶,۷۴۴,۹۰۶	۴۴,۰۱۵,۸۶۸	۱۰۲,۸۹۷,۹۸۷
					۱۰۰,۷۵۰,۷۸۱

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری مسکن	۳,۷۲۷,۵۰۰	۲,۰۳۰,۰۰۰	۲۴,۸۰۸	۱۸,۶۳۸	۱,۶۵۴,۰۵۴
لیزینگ خودرو غدیر	۷۴,۴۳۹,۳۵۴	۹۳,۴۲۰,۵۶۴	۳۹۳,۷۸۶	۳۷۲,۱۹۷	(۱۹,۷۴۷,۱۹۳)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹۱,۰۶۹,۵۰۰	۸۷,۹۳۶,۳۷۵	۴۸۱,۷۵۷	۴۵۵,۳۴۸	۲,۱۹۶,۰۲۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۲۳,۸۷۵,۰۰۰	۱۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۶۵۵,۲۹۷	۶۱۹,۳۷۶	(۷۰,۱۴۹,۶۷۳)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۷۰,۷۰۱,۹۵۰	۵۳۶,۴۲۳,۸۲۰	۲,۴۸۹,۷۵۲	۲,۳۵۳,۲۶۳	(۷۰,۵۶۳,۸۸۵)
رایان سایپا	.	.	.	.	.
تراکتور سازی ایران	.	.	.	.	.
لیزینگ صنعت و معدن	.	.	.	.	.
صنایع بهشهر	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.
ایران خودرو	.	.	.	.	.
	۷۶۳,۸۱۳,۳۰۴	۹۱۲,۵۵۹,۷۵۹	۴,۰۴۵,۴۰۰	۳,۸۱۸,۸۲۲	(۱۵۶,۶۱۰,۶۷۷)
					۱۰۸,۱۳۱,۰۰۰
					۹۸,۷۳۰,۶۸۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
(۲,۷۰۵,۷۷۷,۷۲۵)	۳۴۶,۵۰۴,۴۰۹	(۲,۸۹۷,۵۴۴,۷۸۴)
۲۸۰,۸۱۹,۴۲۳	۲۶,۱۷۷,۴۰۰	۱۰۲,۳۳۰,۶۳۲
(۲,۴۲۴,۹۵۸,۳۰۲)	۳۷۲,۶۸۱,۸۰۹	(۲,۷۹۵,۳۱۴,۱۵۲)

یادداشت

۱۶-۱

سود یا زیان حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم سهام

۱۶-۲

سود یا زیان حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

۱۶-۱- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آلومینیوم ایران	۲,۲۰۳,۴۹۷	۱۹۰	۴۱۸,۶۶۴,۴۳۰	۷۲۰,۷۱۶,۷۱۹	۲,۲۱۴,۷۳۵	۲,۰۹۳,۳۲۲	(۳۰۶,۳۶۰,۳۴۶)	(۲۷,۱۵۱,۰۳۱)
بانک پاسارگاد	۱,۶۵۶,۴۴۲	۹۹۹	۱,۶۵۴,۷۸۵,۵۵۸	۱,۶۶۹,۵۵۴,۰۲۰	۸,۷۵۳,۸۱۶	۸,۷۷۳,۹۲۸	(۳۱,۷۹۶,۲۰۵)	۳۶,۰۰۳,۲۸۷
بانک خاورمیانه	۷۵,۰۰۰	۲,۴۴۳	۱۸۳,۳۲۵,۰۰۰	۱۶۹,۳۹۴,۳۷۵	۹۶۹,۲۶۰	۹۱۶,۱۲۵	۱۱,۹۴۵,۳۴۰	(۵,۰۴۷,۱۹۴)
بانک دی	۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۸۴	۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۹۵۷,۸۶۳	۲,۲۹۶,۴۳۴	۲,۲۴۷,۰۰۰	(۲۸,۱۰۱,۲۹۷)	۰
بانک گردشگری	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۲	۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۴۳۱,۰۴۵	۱,۲۵۹,۱۰۴	۱,۲۳۲,۰۰۰	۲,۴۷۷,۸۵۱	۰
بانک پارسیان	۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۵	۸۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۸,۵۲۹,۵۱۹	۴,۳۳۹,۹۳۵	۴,۰۰۷,۵۰۰	۱۴,۷۲۳,۰۴۶	(۱۶۷,۶۶۵,۷۴۹)
تراکتورسازی ایران	۱	۲,۵۴۶	۲,۵۴۶	۲,۲۷۲	۱۳	۱۳	۲۴۸	(۲۱۲,۸۹۴,۱۱۴)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۸۵,۰۰۰	۱,۹۱۷	۳۵۴,۶۴۵,۰۰۰	۳۹۵,۲۶۸,۱۵۱	۱,۸۷۶,۰۷۲	۱,۷۷۳,۲۲۵	(۴۴,۲۷۲,۴۴۸)	(۳۱۵,۷۹۴,۳۳۵)
ح. سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۲۵,۵۴۲	۵۵۹	۷۰,۱۷۷,۹۷۱	۲۰۹,۹۰۶,۲۲۴	۳۵۸,۶۰۹	۳۵۰,۸۹۰	(۱۴۰,۴۳۷,۷۵۲)	(۳۹۴,۲۹۸,۸۴۶)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷۱۰,۰۰۰	۱,۸۷۸	۱,۳۳۳,۳۸۰,۰۰۰	۹۴۰,۶۵۲,۷۱۶	۷۰,۵۳۰,۵۸۰	۶,۶۶۶,۹۰۰	۳۷۹,۰۰۶,۸۰۴	(۱۸۸,۶۰۸,۰۵۷)
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۲۲۵,۰۰۰	۹۹۸	۲۲۴,۵۵۰,۰۰۰	۲۸۹,۵۶۵,۶۴۹	۱,۱۸۷,۸۷۰	۱,۱۲۲,۷۵۰	(۶۷,۳۲۶,۲۶۹)	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۰۹,۸۷۴	۱,۱۲۶	۴۶۱,۵۱۸,۱۲۴	۵۸۲,۸۸۱,۵۴۶	۲,۴۴۱,۴۳۱	۲,۳۰۷,۵۹۱	(۱۲۶,۱۱۲,۴۴۳)	۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۷	۱,۳۹۹,۹۵۰,۰۰۰	۱,۴۱۷,۶۸۲,۲۵۸	۷,۱۵۳,۷۴۴	۶,۹۹۹,۷۵۰	(۳۱,۸۸۵,۷۵۲)	۰
صنایع شیمیایی ایران	۱,۰۲۰,۰۰۰	۲,۹۹۹	۳,۰۵۸,۹۸۰,۰۰۰	۴,۰۲۱,۸۶۰,۵۵۶	۱۶,۱۸۲,۰۰۴	۱۵,۲۹۴,۹۰۰	(۹۹۴,۳۵۷,۴۶۰)	۰
فراورده های نسوز ایران	۷۵۰,۰۰۰	۲,۵۹۴	۱,۹۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۳۵۲,۰۹۵	۱۰,۲۹۱,۶۹۵	۹,۷۲۷,۵۰۰	(۶۹۴,۸۷۱,۲۹۰)	۰
کاشی نیلو	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۱	۹۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۹۲۵,۱۵۵	۴,۹۲۲,۳۴۵	۴,۶۵۲,۵۰۰	(۰)	(۲,۵۴۵,۵۴۳)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۷	۳۸۴,۷۰۰,۰۰۰	۴۳۹,۵۳۲,۹۲۲	۲۰,۳۵۰,۰۶۳	۱,۹۲۳,۵۰۰	(۵۸,۷۹۱,۴۸۵)	(۷۰,۷۲۰,۹۳۷)
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۲	۱,۴۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۳,۹۱۲,۰۴۴	۷,۷۶۲,۵۴۶	۷,۳۳۷,۰۰۰	(۲۵۱,۶۱۱,۵۹۰)	۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۴	۳۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۸۴۵,۹۲۷	۱,۹۶۶,۳۲۸	۱,۹۲۴,۰۰۰	(۳۸,۹۳۶,۲۵۵)	(۴۹,۲۵۵,۲۲۸)
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵,۷۷۰,۰۷۸,۶۲۹	۱۸,۰۱۴,۹۷۰,۹۵۶	۸۲,۹۶۴,۵۸۵	۷۸,۸۵۰,۳۹۳	(۲,۴۰۶,۷۰۷,۳۰۵)	۲۰,۲۹۰,۷۶۹	(۱,۳۳۳,۹۸۱,۰۳۴)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱			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	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		۱۵,۷۷۰,۰۷۸,۶۲۹	۱۸,۰۱۴,۹۷۰,۹۵۶	۸۲,۹۶۴,۵۸۵	۷۸,۸۵۰,۳۹۳	(۲,۴۰۶,۷۰۷,۳۰۵)	۲۰,۲۹۰,۷۶۹	(۱,۳۳۲,۹۸۱,۰۳۴)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۸	۱,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۳,۴۸۸,۰۶۴	۹,۴۰۵,۶۲۰	۸,۸۹۰,۰۰۰	(۲۶۳,۷۸۳,۶۸۴)	.	.
۸۰,۰۰۰	۱,۷۹۸	۱۴۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۳۷,۱۶۹,۸۴۹	۷۶۰,۹۱۴	۷۱۹,۲۰۰	۵,۱۹۰,۰۳۷	.	(۱۱۴,۷۵۰,۵۹۹)
۲۰۸,۱۶۰	۳,۵۲۸	۷۳۴,۳۸۸,۴۸۰	۷۳۸,۱۳۸,۱۶۲	۳,۸۸۴,۹۱۵	۳,۶۷۱,۹۴۲	(۱۱,۳۰۶,۵۳۹)	.	.
۶۴,۹۴۶	۱,۱۳۰	۷۳,۳۸۸,۹۸۰	۱۰۱,۸۰۴,۰۴۱	۳۸۸,۲۲۸	۳۶۶,۹۴۵	(۲۹,۱۷۰,۲۳۴)	.	.
	-	-	.	.	.	.	(۳۳۹,۵۸۵,۳۶۱)	.
	-	-	.	.	.	.	۱۲۴,۹۷۸,۹۰۳	.
	-	-	.	.	.	.	(۱۲۷,۹۸۸,۳۱۹)	(۲۶,۹۸۰,۹۶۲)
	-	-	.	.	.	.	۳۳۱,۷۵۲,۶۷۰	(۱۳۲,۸۸۴,۱۷۳)
	-	-	.	.	.	.	.	(۱۹,۲۷۱,۹۹۰)
	-	-	.	.	.	.	.	(۱۲۰,۷۵۰,۷۲۵)
	-	-	.	.	.	.	.	(۲۴,۷۱۴,۲۹۶)
	-	-	.	.	.	.	.	(۲,۵۴۵,۵۴۳)
	-	-	.	.	.	.	.	(۷۰,۷۲۰,۹۳۷)
	-	-	.	.	.	.	.	(۴۹,۲۵۵,۲۲۸)
	-	-	.	.	.	.	.	(۱۱۴,۷۵۰,۵۹۹)
	-	-	.	.	.	.	.	(۴,۷۶۵,۰۳۶)
	-	-	.	.	.	.	.	(۲۹۰,۵۹۹,۶۵۴)
	-	-	.	.	.	.	.	(۳۹۴,۲۹۸,۸۴۶)
	-	-	.	.	.	.	۱۱۳,۷۶۵,۵۰۹	(۹,۸۰۱,۴۲۷)
	-	-	.	.	.	.	۱۶۱,۰۱۰,۶۲۲	(۱۰۶۰,۵۹۲)
	-	-	.	.	.	.	۴۴,۸۴۴,۹۸۰	(۱۰۳,۸۶۶,۰۶۰)
	-	-	.	.	.	.	۱۷,۴۳۴,۶۳۶	(۸۲,۵۴۷,۰۸۵)
	۱۸,۴۹۹,۶۹۶,۰۸۹	۲۱,۰۱۵,۵۷۱,۰۷۲	۹۷,۴۰۴,۲۶۱	۹۲,۴۹۸,۴۸۰	(۲,۷۰۵,۷۷۷,۷۲۵)	۳۴۶,۵۰۴,۴۰۹	(۳,۸۹۷,۵۴۴,۷۸۴)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۱۶ سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		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	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی	۳,۰۰۰	۹۱۷,۲۹۵	۲,۷۵۱,۸۸۵,۰۰۰	۲,۶۱۷,۷۸۸,۵۳۵	۲,۱۲۹,۹۵۹	۰	۱۳۱,۹۶۶,۵۰۶	۰
اسناد خزانه اسلامی	۲۳۵	۹۰۸,۹۳۲	۲۱۳,۵۹۶,۶۷۰	۲۰۲,۳۰۷,۸۶۸	۱۶۵,۳۲۴	۰	۱۱,۱۲۳,۴۷۸	۰
اسناد خزانه اسلامی	۳,۱۵۶	۸۹۶,۷۵۳	۲,۸۳۰,۱۵۲,۴۶۸	۲,۶۹۰,۲۳۲,۴۹۱	۲,۱۹۰,۵۳۸	۰	۱۳۷,۷۲۹,۴۳۹	۰
اوراق مشارکت گل گهر	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۲۰,۰۰۰)	(۴۹۶,۶۳۵)
اوراق اجاره رایتل(ماهانه ۲۰ درصد)	۴,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۴۸,۷۰۰	۱۰۲,۸۲۷,۲۶۷
		۵,۷۹۵,۶۳۴,۱۳۸	۵,۵۱۰,۳۲۸,۸۹۴	۴,۴۸۵,۸۲۱	۰	۲۸۰,۸۱۹,۴۲۳	۲۶,۱۷۷,۴۰۰	۱۰۲,۳۳۰,۶۳۲

اسناد خزانه اسلامی

اسناد خزانه اسلامی

اسناد خزانه اسلامی

اوراق مشارکت گل گهر

اوراق اجاره رایتل (ماهانه ۲۰ درصد)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷- 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	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
								خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۴	۱,۰۲۰,۰۰۰	۵۸۵	۵۹۶,۷۰۰,۰۰۰	(۷۷,۸۳۰,۴۳۵)	۵۱۸,۸۶۹,۵۶۵	۰	۰
آلومینیوم ایران	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۰۳	۲۵۷,۵۰۰	۱,۲۰۰	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۹۱۷,۳۷۵)	۲۷۴,۰۸۲,۶۲۵	۰	۰
نفت بهران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۸۰,۰۰۰	۱,۴۵۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۴۰۹,۸۷۴	۱۶۰	۶۵,۵۷۹,۸۴۰	(۹,۲۵۸,۳۳۰)	۵۶,۳۲۱,۵۱۰	۰	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۱۶)	۴۳,۹۶۹,۸۸۴	۰	۰
بانک دی	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۱۲۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۷۴۷)	۴۱,۹۷۱,۲۵۳	۰	۰
بانک پارسیان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۹۶)	۲۵,۹۸۲,۲۰۴	۰	۰
پارس خزر	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۱۰	۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۰۱۲)	۲۴,۹۸۲,۸۸۸	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۷	۳۵۰,۰۰۰	۷۵	۲۶,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۵۹۲,۵۹۳)	۲۳,۶۵۷,۴۰۷	۰	۰
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۲۲۵,۰۰۰	۱۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۲,۷۵۷)	۱۹,۷۷۷,۲۴۳	۰	۰
سیمان داراب	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	۱۸۱,۰۰۰	۶۰	۱۰,۸۶۰,۰۰۰	(۷,۴۳۳)	۱۰,۸۵۲,۵۶۷	۰	۰
ایران یاساتایرورابر	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	۵۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۴۵)	۹,۹۹۳,۱۵۵	۰	۰
مپنا	-	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	۰	۰	۵,۸۹۱,۹۰۹	۰	۵,۸۹۱,۹۰۹	۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۷/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۱۷	۲,۵۵۰,۰۰۰	(۵۴,۶۹۲)	۲,۴۹۵,۳۰۸	۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	(۲۷,۸۴۵)	۲۲۲,۱۵۵	۰	۰
تراکتورسازی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۸,۷۴۹,۵۸۷	۴۹۹,۰۳۲,۴۸۸
کنتورسازی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۲۸,۹۸۶	۸,۵۶۶,۹۳۲
گروه بهمن	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۹,۸۲۸,۸۸۴
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۷۹۶,۵۵۰
داروسازی زهراوی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۲۲۵,۷۲۲
جمع نقل به صفحه بعد					۱,۳۴۲,۵۸۱,۷۴۹	(۱۲۷,۵۱۲,۰۷۶)	۱,۲۱۵,۰۶۹,۶۷۳	۳۸۶,۹۷۸,۵۷۳	۸۴۷,۴۵۰,۵۷۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
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 درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل					۱,۳۴۲,۵۸۱,۷۴۹	(۱۲۷,۵۱۲,۰۷۶)	۱,۲۱۵,۰۶۹,۶۷۳	۳۸۶,۹۷۸,۵۷۳	۸۴۷,۴۵۰,۵۷۶
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	.	.	.	.	.	۱۶۲,۷۰۰,۴۷۲	۱۸۸,۸۷۰,۶۳۷
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	.	.	.	.	.	۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	.	.	.	.	.	۴۳,۷۸۸,۳۷۸	۴۳,۸۱۸,۳۷۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	-	-	.	.	.	.	.	۶۷,۳۶۱,۵۸۶	۱۱۹,۰۴۴,۰۴۷
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	.	.	.	.	.	۱۳۲,۱۰۹,۰۴۱	۶۷,۴۵۳,۷۹۹
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۴۰,۰۶۶,۳۸۶
پتروشیمی شیراز	-	-	.	.	.	.	.	۲۴۹,۸۲۸,۸۸۴	۳۵,۱۵۸,۵۶۶
سیمان تهران	-	-	.	.	.	.	.	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
فراآورده های نسوز آذر	-	-	.	.	.	.	.	۱۱,۹۹۱,۷۸۶	۱۱,۹۹۱,۷۸۶
سیمان کرمان	-	-	.	.	.	.	.	۲۶,۸۵۴,۶۹۰	۱۰۳,۰۶۶,۵۴۷
ماشین سازی اراک	-	-	.	.	.	.	.	۱۸,۰۷۰,۸۳۸	۲۸,۴۷۸,۵۴۴
سیمان فارس و خوزستان	-	-	.	.	.	.	.	۹,۲۸۳,۸۰۱	۱۸,۶۸۹,۲۷۹
دارویی لقمان	-	-	.	.	.	.	.	۴۵,۶۲۵,۰۰۰	۹,۲۸۳,۸۰۱
صنایع لاستیکی سپند	-	-	.	.	.	.	.	.	۲۱۷,۵۲۰,۸۵۸
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	.	.	.	.	.	۴۲,۹۴۱,۱۷۶	۴۸,۴۴۰,۶۱۰
پتروشیمی زاگرس	-	-	.	.	.	.	.	۴۱,۸۳۵,۱۸۸	۱۹۲,۵۵۹,۹۱۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	.	.	.	.	.	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
س. صندوق بازنشستگی کارکنان بانک	-	-	.	.	.	.	.	.	۴۵,۴۲۶,۲۶۰
نفت سپاهان	-	-	.	.	.	.	.	.	۶۴,۳۷۳,۸۹۸
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۲۲,۹۱۰,۴۰۳
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	.	.	.	.	.	.	۴۴,۳۴۳,۶۸۱
پتروشیمی فجر	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۰۷,۹۲۴,۳۰۵
					۱,۳۴۲,۵۸۱,۷۴۹	(۱۲۷,۵۱۲,۰۷۶)	۱,۲۱۵,۰۶۹,۶۷۳	۱,۴۷۹,۹۶۹,۴۱۳	۲,۶۹۷,۴۷۲,۲۶۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۴۹,۴۳۲,۴۶۲	۶۱۴,۹۲۵,۴۵۷	۱,۰۰۳,۷۶۱,۳۸۵	۱۸-۱ سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۰,۴۷,۲۳۱	۹,۱۱۴,۰۴۶	۱۳,۶۳۲,۰۴۸	۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۵۸,۴۷۹,۶۹۳	۶۲۴,۰۳۹,۵۰۳	۱,۰۱۷,۳۹۳,۴۳۳	جمع

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
			ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
اوراق مشارکت :								
مراجعه فولاد مبارکه	۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۲۱۷,۱۶۳,۸۹۵	۰	۲۱۷,۱۶۳,۸۹۵	۰	۰
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۴۰ درصد	۱۳۹۱/۱۰/۱۹	چهار ساله	۲۰	۲۶۵,۰۷۶,۵۹۰	۰	۲۶۵,۰۷۶,۵۹۰	۳۵۷,۹۷۴,۹۳۳	۵۷۰,۶۳۶,۵۴۱
اوراق مشارکت گلگهر			۲۰	۶۷,۱۹۱,۹۷۷	۰	۶۷,۱۹۱,۹۷۷	۱۳۵,۸۴۴,۸۶۹	۲۹,۶۳۷,۵۲۹
مخابرات ایران			۲۰	۰	۰	۰	۲۸,۹۸۲,۵۰۴	۱۳,۱۶۲,۹۳۷
واسط مالی مهر			۲۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۶۲,۹۳۷	۳۱۱,۳۶۴,۱۶۴
شهرداری مشهد			۲۱	۰	۰	۰	۷۸,۹۶۰,۲۱۴	۷۸,۹۶۰,۲۱۴
				۵۴۹,۴۳۲,۴۶۲	۰	۵۴۹,۴۳۲,۴۶۲	۶۱۴,۹۲۵,۴۵۷	۱,۰۰۳,۷۶۱,۳۸۵

۲- ۱۸ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
سپرده بانکی:								
بانک سامان به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲	۱۳۸۸/۰۴/۰۹	—	۱۰	۹۰,۵۵,۰۳۵	(۷,۸۰۴)	۹۰,۴۷,۲۳۱	۹,۱۱۴,۰۴۶	۱۳,۶۳۲,۰۴۸
جمع				۹۰,۵۵,۰۳۵	(۷,۸۰۴)	۹۰,۴۷,۲۳۱	۹,۱۱۴,۰۴۶	۱۳,۶۳۲,۰۴۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۰۶,۱۸۴,۷۱۷	۵۵۵,۷۰۲,۶۸۹	۷۲۵,۵۸۰,۱۹۳
۱۹-۱		
۱۹۳,۳۸۱,۸۲۸	۲۲,۷۰۴,۲۹۸	۲۲,۶۵۲,۹۱۸
۱۹-۲		
۵۹۹,۵۶۶,۵۴۵	۵۷۸,۴۰۶,۹۸۷	۷۴۸,۲۳۳,۱۱۱

۱۹-۱ مانده فوق بابت اعمال دستورالعمل معاملات غیر معمول در صندوق های سرمایه گذاری می باشد که قسمتی از کارمزدهای حاصل شده برای کارگزار را به صندوق ها عودت میدهد و موجب شناسایی درآمد برای صندوق می گردد

۱۹-۲ شامل درآمد ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۲۱,۴۳۴,۱۳۷	۲۳۱,۰۳۳,۷۰۵	۳۶۲,۴۸۵,۷۹۸
۳۸۳,۵۷۸,۳۴۶	۲۷۵,۲۳۷,۸۸۰	۴۳۱,۳۶۵,۸۵۷
۱۰۷,۲۰۱,۵۹۶	۴۴,۵۵۴,۵۵۵	۶۸,۳۶۸,۲۵۱
۵۹,۶۷۲,۰۶۷	۶۴,۹۸۱,۶۱۶	۸۶,۹۲۳,۴۴۵
۸۷۱,۸۸۶,۱۴۶	۶۱۵,۸۰۷,۷۵۶	۹۴۹,۱۴۳,۳۵۱

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۲,۹۹۰,۴۰۲	۳,۸۵۷,۰۶۴	۱۱,۸۹۹,۹۲۳
۴۰,۶۶۷,۳۲۰	۴۰,۵۹۰,۱۲۰	۵۴,۴۷۶,۳۲۲
۲۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰
۵۳,۶۷۷,۷۲۲	۴۴,۴۴۷,۱۸۴	۶۶,۳۹۶,۲۴۵

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه های متفرقه

جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۵/۰۳/۳۱			۱۳۹۵/۱۲/۳۰			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			
۵۳	ممتاز	۱,۰۰۰	۵۹	ممتاز	۱,۰۰۰	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	عادی	۳,۹۹۹		عادی	۳,۹۹۹			

۱۳۹۵/۱۲/۳۰				۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته	
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۵۵۰,۵۷۹,۹۸۰)	طی دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۷۵,۹۵۷,۵۲۴,۶۱۶	خرید اوراق بهادار	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
		۷۵,۳۴۷,۷۳۰,۵۹۱	فروش اوراق بهادار		
(۶۹۵,۰۱۶,۴۴۶)		۳۲۱,۴۳۴,۱۳۷	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱۴۵,۵۱۵,۰۴۱)		۳۸۳,۵۷۸,۳۴۶	کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

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 .