شرکت کارگزاری بانک
صنعت و معدن

سازمان بورس و اوراق بهادار

صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ۱۳۹۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به نه ماهه منتهی به تاریخ فروردین ماه ۱۳۹۱ که در اجرای مفاد بند۷ماده۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در ۹ عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

	شماره صفحه
❋ صورت خالص دارائیها	۲
❋ صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
❋ یادداشت های توضیحی	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴و۵
ب- مبنای تهیه صورت های مالی	۶
پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶الی۹
ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰الی۲۰

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 مو قعیت 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 حاضردر تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۱۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

باسپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک صنعت و معدن	محسن امینیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی وخدمات مالی فاطر	محمد رضا نادریان	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۹ فروردین ماه ۱۳۹۱

	یادداشت	۱۳۹۱/۰۱/۰۹	۱۳۹۰/۴/۹ تجدیدارائه شده
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵,۷۳۵,۷۵۸,۹۲۸	۲۰,۶۶۴,۳۱۶,۸۳۵
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۶	۸,۱۳۷,۰۹۹,۱۲۱	۴,۷۸۱,۸۵۸,۳۳۵
حسابهای دریافتنی	۷	۴۹۵,۱۱۵,۲۴۷	۴۴۲,۶۱۴,۶۰۷
سایر دارائی ها	۸	۱۰,۲۱۷,۳۴۷	۲۶,۸۳۴,۶۴۳
موجودی نقد	۹	۳۷,۸۶۹,۸۱۵	۱۷۸,۰۴۷,۱۳۳
جمع دارایی ها		۱۴,۴۱۶,۰۶۰,۴۵۸	۲۶,۰۹۳,۶۷۱,۵۵۳
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۸۷۰,۰۷۸,۹۹۰	۴,۴۸۵,۹۵۲,۴۵۳
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۴۵۰,۵۲۷,۳۱۰	۴۹۱,۰۳۶,۶۲۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۲۳,۸۷۴,۹۱۳	۳۶,۳۶۷,۲۰۹
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۶,۹۵۴	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)
جمع بدهی ها		۱,۳۴۴,۵۱۸,۱۶۷	۴,۹۹۲,۳۵۶,۲۸۹
خالص دارایی ها	۱۴	۱۳,۰۷۱,۵۴۲,۲۹۱	۲۱,۱۰۱,۳۱۵,۲۶۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲,۲۶۴,۶۴۷	۲,۰۴۶,۰۸۹

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۱

	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۰۴/۰۹ تجدید ارائه شده
		ریال	ریال	ریال
درآمد ها				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۱,۱۹۱,۰۸۰,۶۹۴)	۲,۵۷۴,۴۶۶,۹۵۵	۲,۶۳۵,۸۷۲,۱۲۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۷۳۰,۵۹۶,۳۰۰	۴۱۳,۴۱۹,۸۱۷	(۷۱۴,۹۱۱,۶۸۳)
سود سهام	۱۷	۱,۲۴۷,۶۸۹,۲۱۲	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۵۲۶,۸۰۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴۹۰,۲۴۶,۹۹۳	۲۶۶,۷۲۰,۹۵۸	۵۹۶,۹۵۲,۰۹۹
جمع درآمد ها		۱,۲۷۷,۴۵۱,۸۱۱	۳,۷۸۴,۶۰۷,۷۳۰	۳,۵۱۸,۴۳۹,۳۴۴
هزینه ها				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۴۱۷,۶۱۹,۱۷۷	۴۴۳,۸۰۶,۱۹۸	۶۴۵,۹۹۱,۷۳۸
سایر هزینه ها	۲۰	۲۴,۱۲۵,۰۰۰	۹,۳۹۵,۳۵۵	۱۳,۷۷۹,۶۹۶
سود(زیان) خالص		۸۳۵,۷۰۷,۶۳۴	۳,۳۳۱,۴۰۶,۱۷۷	۲,۸۵۸,۶۶۷,۹۱۰
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۱۲.۴۲٪	۲۷	۱۴.۰۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۴/۹
	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها(واحد های سرمایه گذاری)در اول دوره	۱۰,۳۱۳	۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۲۶۴	۹,۵۷۱	۱۵,۱۹۳,۲۴۲,۴۹۳
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰	۲۱,۱۶۴,۹۲۰	۱۰,۳۵۰	۲۱,۱۴۹,۷۷۱,۰۹۴
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۵۵۱)	(۹,۶۳۲,۱۹۸,۰۱۳)	(۹,۶۰۸)	(۱۸,۲۵۲,۲۰۷,۲۷۰)
سود(زیان) خالص دوره	۰	۸۳۵,۷۰۷,۶۳۴	۰	۲,۸۵۸,۶۶۷,۹۱۰
تعدیلات ناشی از تفاوت ارزشگذاری صدور و ابطال	۰	۷۸۷,۵۵۲,۴۸۶	۰	۱۰۹,۸۴۱,۰۳۷
خالص دارائی ها (واحدهای سرمایه گذاری)در پایان دوره	۵,۷۷۲	۱۳,۰۷۱,۵۴۲,۲۹۱	۱۰,۳۱۳	۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۲۶۴

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

نه ماهه منتهی به ۹ فروردین ماه ۱۳۹۱

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 ۱۳۸۸/۴/۹تحت شماره ۱۰۷۲۰نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده 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 حافظ ، پائین تر از شرکت بورس اوراق بهادار ، مقابل بانک تجارت ، پلاک ۲۳۱ ، طبقه اول 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 ماده۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.smfund.ir درج گردیده است.

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 واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند ، از حق رای در مجمع برخوردارند.در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های 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	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق،شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ با شماره ثبت۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است . نشانی مدیر عبارت است از خیابان حافظ پائین تر از شرکت بورس اوراق بها دار ، روبروی بانک تجارت ،پلاک ۲۳۱ طبقه اول .

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 پلاک۱۴ طبقه ۴ .

ضامن صندوق ،شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴به شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از خیابان حافظ، پائین تر شرکت بورس اوراق بهادار ، روبروی بانک تجارت پلاک۲۳۱ طبقه اول .

حسابرس صندوق ،موسسه حسابرسی نوین نگر مانا می باشد که درتاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۰ به شماره ثبت۲۲۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان استاد نجات الهی ، بالاتر از خیابان سپند ، کوچه خسرو، پلاک ۳۱ طبقه دوم .

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا 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 وقیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قراردهد.

۲-۱-۴- 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 آنهامحاسبه می گردد.

۳-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری :

۱-۲-۴- 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.

۲_۲_۴_ 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.

۳_۴_ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۲درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
ضامن	سالانه حداکثر ۲/۵درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۳ 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.

۴_۴_ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ماده۵۲ 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 درحسابها منعکس می شود.

۵_۴_ 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.

۶_۴_ 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 صدورواحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود . همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میگردد . نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵اساسنامه 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، لذاتفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی ازقیمت صدورو ابطال منعکس می شود.

۵-سرمایه گذاری درسهام 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:

نام شرکت سرمایه پذیر	صنعت	۱۳۹۱/۰۱/۰۹ بهای تمام شده ریال	۱۳۹۱/۰۱/۰۹ خالص ارزش فروش ریال	۱۳۹۱/۰۱/۰۹ درصد به کل دارایی ها	۱۳۹۰/۰۴/۰۹ بهای تمام شده ریال	۱۳۹۰/۰۴/۰۹ خالص ارزش فروش ریال	۱۳۹۰/۰۴/۰۹ درصد به کل دارایی ها
سرمایه گذاری آتیه دماوند	سرمایه گذاریها	۳۶۱,۴۴۸,۱۴۳	۳۳۵,۲۱۴,۷۷۷	۲.۳۴	۰	۰	۰
صنایع شیمیایی ایران	محصولات شیمیایی	۵۸۴,۶۷۱,۶۶۵	۸۵۴,۶۷۳,۹۶۷	۵.۹۶	۰	۰	۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	خدمات فنی و مهندسی	۷۰۳,۴۰۲,۰۰۰	۶۱۵,۷۹۷,۵۶۲	۴.۲۹	۰	۰	۰
گروه صنعتی رنا	خودرو	۱,۱۰۳,۲۲۹,۰۵۱	۱,۱۲۴,۵۰۸,۵۰۲	۷.۸۴	۰	۰	۰
ذوب آهن اصفهان	فلزات اساسی	۱۴۷,۷۱۴,۴۲۱	۱۸۳,۵۳۵,۷۱۶	۱.۲۷	۰	۰	۰
کارت اعتباری ایران کیش	رایانه و فعالیت واسطه به آن	۱,۱۳۵,۴۰۹,۴۰۰	۱,۲۸۰,۱۸۹,۸۸۵	۸.۹۳	۰	۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	محصولات شیمیایی	۹۶۹,۲۸۷,۹۵۷	۱,۳۴۲,۸۳۸,۵۱۹	۹.۳۶	۰	۰	۰
مخابرات ایران	مخابرات	۰	۰	۰	۲,۸۳۸,۷۴۵,۸۲۹	۲,۴۱۵,۶۸۴,۱۶۸	۹.۲۶
ملی صنایع مس ایران	فلزات اساسی	۰	۰	۰	۲,۴۵۰,۷۰۸,۵۳۶	۲,۷۱۵,۱۵۰,۶۱۹	۱۰.۴۱
تجارت الکترونیک پارسیان	رایانه و فعالیت واسطه به آن	۰	۰	۰	۱,۱۴۱,۶۹۷,۹۴۴	۱,۰۱۶,۰۴۲,۹۰۳	۳.۸۹
فولاد مبارکه اصفهان	فلزات اساسی	۰	۰	۰	۲,۵۰۷,۷۴۹,۴۶۷	۲,۳۵۹,۴۶۸,۶۴۰	۹.۰۴
پتروشیمی فن اوران	محصولات شیمیایی	۰	۰	۰	۱,۰۵۵,۷۰۹,۴۸۹	۹۲۷,۰۶۱,۳۵۷	۳.۵۵
پتروشیمی پردیس	محصولات شیمیایی	۰	۰	۰	۱,۹۲۴,۰۷۷,۱۰۰	۲,۴۱۳,۰۵۴,۸۵۳	۹.۲۵
کالسیمین	فلزات اساسی	۰	۰	۰	۲,۳۸۰,۱۱۱,۳۹۴	۲,۱۳۸,۷۶۳,۳۱۰	۸.۲۰
سرمایه گذاری غدیر	شرکت های چند رشته ای صنعتی	۰	۰	۰	۲,۴۸۰,۲۲۶,۱۲۰	۲,۴۳۴,۱۰۰,۸۲۳	۹.۳۳
خدمات انفورماتیک	رایانه و فعالیت واسطه به آن	۰	۰	۰	۱,۰۴۱,۸۵۸,۹۴۴	۹۵۲,۶۵۵,۲۵۷	۳.۶۵
ت- سرمایه گذاری غدیر	شرکت های چند رشته ای صنعتی	۰	۰	۰	۱۳۴,۰۷۹,۳۰۲	۱۶۰,۲۷۸,۸۴۵	۰.۶۱
چادرملو	استخراج کانه های معدنی	۰	۰	۰	۱,۰۱۵,۳۸۰,۸۸۳	۸۷۴,۷۲۵,۴۹۲	۳.۳۵
توسعه معادن و فلزات	استخراج کانه های معدنی	۰	۰	۰	۱,۳۹۱,۴۶۲,۷۶۰	۱,۴۵۰,۷۱۶,۹۱۸	۵.۵۶
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	انبوه سازی،املاک و مستغلات	۰	۰	۰	۱,۰۱۷,۴۲۰,۷۵۰	۸۰۶,۶۱۳,۶۵۰	۳.۰۹
جمع		۵,۰۰۵,۱۶۲,۶۳۷	۵,۷۳۵,۷۵۸,۹۲۸	۳۹.۹۹	۲۱,۳۷۹,۲۲۸,۵۱۸	۲۰,۶۶۴,۳۱۶,۸۳۵	۷۹.۱۹

۶-سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

	۱۳۹۱/۰۱/۹						۱۳۹۰/۱۲/۹ تجدیدارائه شده	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش
اوراق مشارکت شرکت پالایش نفت بندر عباس	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۰.۱۷	۰	۰	۰	۰	۴,۷۸۱,۸۵۸,۳۳۵
اوراق مشارکت شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۰.۲۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۰۱,۶۲۱	۳,۵۴۴,۲۰۱,۶۲۱	۰.۴۴	۰
اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن	۱۳۹۴/۱۲/۰۱	۰.۲۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۸۹۷,۵۰۰	۴,۵۹۲,۸۹۷,۵۰۰	۰.۵۶	۰
			۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۹۹,۱۲۱	۸,۱۳۷,۰۹۹,۱۲۱		۴,۷۸۱,۸۵۸,۳۳۵

اوراق مشارکت بی نام بوده و توسط شرکت کارگزاری صنعت و معدن نزد بانک ملی ایران شعبه بورس اوراق بهادار تودیع گردیده است.

۷-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

	۱۳۹۱/۰۱/۹				۱۳۹۰/۱۲/۹ تجدیدارائه شده
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پروژه های نیروگاهی ایران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۰		۰	۰	۵۹,۱۱۴,۱۷۰
توسعه معادن و فلزات	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
چادرملو	۰		۰	۰	۷۵,۲۲۰,۸۰۵
پتروشیمی پردیس بورسی	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰	(۱۷,۹۸۱,۶۵۱)	۱۵۰,۰۱۸,۳۴۹	۰
کنتورسازی ایران	۰		۰	۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
خدمات انفورماتیک	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰	۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۱۱۷,۳۶۱
سرمایه گذاری غدیر	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰	(۱۹,۰۷۹,۱۳۷)	۱۳۳,۹۲۰,۸۶۳	۹۷,۰۷۴,۴۶۸
سایر حساب های دریافتنی	۷,۸۶۶,۵۸۸		۰	۷,۸۶۶,۵۸۸	۳,۹۶۹,۴۴۴
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۱۰۲,۶۷۹	۰.۰۶	(۴۱۲)	۱۰۲,۲۶۷	۱۱۸,۳۵۹
حساب های دریافتنی سرمایه گذار	۲۰۷,۱۸۰			۲۰۷,۱۸۰	۰
جمع	۵۳۲,۱۷۶,۴۴۷		(۳۷,۰۶۱,۲۰۰)	۴۹۵,۱۱۵,۲۴۷	۴۴۲,۶۱۴,۶۰۷

۸-سایر دارائیها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع 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 مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس پنج سال میباشد.

	۱۳۹۱/۰۱/۹				۱۳۹۰/۴/۹
	مانده درابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۲۶,۸۳۴,۶۴۳	۰	۱۶,۶۱۷,۲۹۶	۱۰,۲۱۷,۳۴۷	۲۶,۸۳۴,۶۴۳
جمع	۲۶,۸۳۴,۶۴۳	۰	۱۶,۶۱۷,۲۹۶	۱۰,۲۱۷,۳۴۷	۲۶,۸۳۴,۶۴۳

۹-موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۱/۰۱/۰۹	۱۳۹۰/۰۴/۰۹
	ریال	ریال
حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا	۱۷,۸۶۹,۸۱۵	۱۵۸,۰۴۷,۱۳۳
جمع	۳۷,۸۶۹,۸۱۵	۱۷۸,۰۴۷,۱۳۳

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

۱۰-جاری کارگزاران

	۱۳۹۱/۰۱/۹				۱۳۹۰/۴/۹
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک صنعت و مع	۴,۴۸۵,۹۵۲,۴۵۳	۳۹۷,۸۰۹,۴۳۶,۵۳۴	۳۹۶,۹۳۹,۳۵۷,۵۴۴	۸۷۰,۰۷۸,۹۹۰	۴,۴۸۵,۹۵۲,۴۵۳
جمع	۴,۴۸۵,۹۵۲,۴۵۳	۳۹۷,۸۰۹,۴۳۶,۵۳۴	۳۹۶,۹۳۹,۳۵۷,۵۴۴	۸۷۰,۰۷۸,۹۹۰	۴,۴۸۵,۹۵۲,۴۵۳

۱۱-بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۱/۰۱/۹	۱۳۹۰/۴/۹ تجدیدارائه شده
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۳۶۸,۶۶۰,۷۵۷	۲۱۰,۰۷۹,۰۲۹
ضامن	۵۲,۴۱۵,۷۲۲	۲۴۶,۶۶۱,۴۲۲
متولی	۲۳,۴۵۷,۲۳۰	۱۲,۲۴۱,۰۳۱
حسابرس	۵,۹۹۳,۶۰۱	۲۲,۰۵۵,۱۴۵
جمع	۴۵۰,۵۲۷,۳۱۰	۴۹۱,۰۳۶,۶۲۷

۱۲-سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۳۹۱/۰۱/۹	۱۳۹۰/۴/۹ تجدیدارائه شده
	ریال	ریال
بدهی به شرکت تدبیر پرداز	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره تصفیه	۲۱,۸۷۴,۴۲۵	۱۵,۱۴۵,۳۵۷
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام	۲,۰۰۰,۴۸۸	۱,۲۲۱,۸۵۲
جمع	۲۳,۸۷۴,۹۱۳	۳۶,۳۶۷,۲۰۹

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۳۹۱/۰۱/۹	۱۳۹۰/۴/۹
	ریال	ریال
بابت درخواست صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۳۶,۹۵۴	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)
	۳۶,۹۵۴	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)

۱۴-خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۱/۰۱/۹		۱۳۹۰/۴/۹ تجدیدارائه شده	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴,۷۷۲	۱۰,۸۰۶,۸۹۵,۲۹۱	۹,۳۱۳	۱۹,۰۱۷,۲۹۸,۸۵۱
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۲,۲۶۴,۶۴۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۴۲,۰۱۶,۴۱۳
جمع	۵,۷۷۲	۱۳,۰۷۱,۵۴۲,۲۹۱	۱۰,۳۱۳	۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۲۶۴

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۰۹
		ریال	ریال	ریال
سود(زیان)حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵_۱	(۱,۲۴۳,۳۰۰,۵۰۲)	۲,۴۵۷,۲۹۹,۰۷۹	۲,۵۱۹,۹۰۸,۳۷۶
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵_۲	۵۲,۲۱۹,۸۰۸	۱۱۷,۶۹۸,۹۴۷	۱۱۷,۶۹۸,۹۴۷
سود و(زیان) ناشی ازفروش اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۱۵_۳	۰	(۵۳۱,۰۷۱)	(۱,۷۳۵,۱۹۹)
		(۱,۱۹۱,۰۸۰,۶۹۴)	۲,۵۷۴,۴۶۶,۹۵۵	۲,۶۳۵,۸۷۲,۱۲۴

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

	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۹						نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۰۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آ س پ	۶۰۴,۷۵۰	۲,۲۷۸,۶۶۴,۱۱۱	۲,۱۶۲,۳۳۷,۱۲۷	۱۱,۳۹۳,۳۲۱	۱۱,۶۸۲,۷۴۸	۹۳,۲۵۰,۹۱۵		
افرانت	۳۰,۰۰۰	۲۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۱۶۶,۰۴۰	۱,۳۵۵,۴۹۹	۱,۳۸۵,۳۲۰	۲۱,۱۹۳,۱۴۱		
بانک پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۰۸۶,۹۲۸	۱,۳۴۶,۰۰۰	۱,۴۲۴,۰۶۷	۳۴۳,۰۰۵		
بانک پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۱۴۳,۳۰۵	۱,۳۷۸,۹۸۷,۷۲۸	۶,۴۱۵,۷۱۷	۶,۷۸۷,۸۳۱	(۱۰۹,۰۴۷,۹۷۱)		
بانک کارآفرین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۲,۳۸۵,۳۵۲	۱,۸۳۶,۱۱۲,۶۶۶	۱,۳۷۹,۸۸۶	۱,۴۵۹,۹۱۸	۳,۴۳۲,۸۸۲		
بانک ملت	۴۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۳۳۳,۰۶۰	۴,۴۹۷,۴۹۹	۴,۷۵۸,۳۶۲	۱۵,۰۱۱,۰۷۹		
پتروشیمی پردیس بورسی	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۰,۴۲۷,۱۴۰	۲,۲۶۳,۹۳۶,۵۷۰	۱۳,۵۵۲,۱۳۴	۱۴,۳۳۸,۱۵۹	۴۱۸,۶۰۰,۲۷۷		
پتروشیمی پردیس-فرا بورسی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۴۰۱,۴۵۰	۹۶۲,۰۳۸,۵۵۰	۶,۸۷۶,۹۵۰	۷,۰۲۸,۲۴۰	۳۹۹,۴۵۷,۷۱۰		
پتروشیمی فن آوران	۱۶۵,۰۰۰	۱,۵۴۳,۶۲۲,۲۲۱	۱,۷۳۹,۳۷۸,۹۳۹	۷,۷۱۸,۱۱۱	۸,۱۶۵,۷۵۷	(۲۱۱,۶۴۰,۵۸۶)		
تجارت الکترونیک پارسیان	۹۸,۹۸۱	۹۶۲,۶۴۲,۶۶۳	۱,۰۴۳,۴۵۷,۷۰۲	۴,۸۱۳,۲۱۳	۵,۰۹۲,۳۷۹	(۹۰,۷۲۰,۶۰۱)		
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۰۸,۲۹۵	۱,۱۳۳,۰۹۶,۸۸۴	۱,۱۴۱,۶۹۷,۹۴۴	۴۴۸,۱۹۶	۴۵۸,۰۵۵	(۹,۵۰۷,۳۱۱)		
شرکت توسعه معادن روی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۵۳۵,۶۷۱	۱,۶۳۳,۱۶۶,۴۳۹	۸,۷۵۳,۶۷۹	۹,۲۶۰,۳۳۷	۱۰۹,۳۵۶,۲۲۶		
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۳۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۱۷۵,۸۴۴	۲,۲۷۵,۵۰۰	۲,۴۰۷,۴۸۶	۸۳,۲۴۱,۱۷۰		
خدمات انفورماتیک	۸۰,۰۰۰	۸۴۴,۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۴۱,۸۵۸,۹۴۴	۴,۲۲۱,۶۰۰	۴,۴۶۶,۴۵۳	(۲۰۶,۲۲۶,۹۹۷)		
شرکت رایان سایپا	۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۷۶۲,۱۱۶	۱,۳۳۲,۵۶۰,۲۱۶	۶,۸۰۳,۸۰۹	۷,۱۹۸,۴۳۲	۱۴,۱۹۹,۶۵۹		
سامان گستر اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۵۹,۱۱۳	۲,۶۵۴,۰۰۰	۲,۸۰۷,۹۲۸	(۱۶,۷۲۱,۰۴۱)		
سایپا	۳۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۸۸۷,۳۶۱	۵۱۵,۳۷۸,۴۵۱	۲,۴۵۴,۴۲۶	۲,۵۹۶,۷۹۲	(۲۹,۵۴۲,۳۱۸)		
سخت آژند	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۱۵۳,۰۰۰	۲۹۹,۳۴۷,۷۹۴	۱,۵۴۵,۷۶۵	۱,۶۳۵,۴۱۷	۶,۶۲۴,۰۲۴		
سرمایه گذاری اتیه دماوند	۸۰۰,۰۰۰	۹۴۸,۶۲۳,۱۴۱	۹۶۵,۲۶۸,۵۱۵	۴,۷۴۳,۱۱۸	۵,۰۱۸,۲۱۴	(۲۶,۴۰۶,۷۰۶)		
سرمایه گذاری امید	۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۸۸۹,۳۴۶	۱,۵۵۴,۸۹۶,۳۹۴	۷,۵۰۴,۴۴۵	۷,۹۳۹,۷۰۳	(۶۹,۴۵۱,۱۹۶)		
شرکت سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۳۳۹,۴۷۸,۳۸۴	۶,۸۰۵,۳۵۱	۷,۲۰۰,۰۶۳	۷,۵۸۶,۲۰۲		
سرمایه گذاری توسعه معادن وفلزات	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۲۳,۳۶۵,۶۹۰	۱,۳۹۱,۴۶۲,۷۶۰	۷,۱۱۶,۸۲۹	۷,۵۲۹,۶۰۸	۱۷,۲۵۶,۴۹۳		
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۰,۰۰۰	۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۵,۱۰۱,۴۷۸	۴۲۶,۰۰۰	۴۳۵,۳۷۲	(۷۶۲,۸۵۰)		
سرمایه گذاری سایپا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۹۰,۹۳۴,۵۱۱	۶,۷۱۱,۴۳۹,۵۰۹	۳۷,۳۰۹,۸۰۶	۳۸,۸۹۳,۷۷۵	(۷۶,۷۰۸,۵۷۹)		
شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن	۳۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۳۱۶,۲۳۷	۳۷۱,۰۶۴,۶۱۵	۱,۹۴۱,۵۸۱	۲,۰۵۴,۱۸۷	۱۳,۲۵۵,۸۵۴		
سرمایه گذاری غدیر	۹۳۵,۴۹۹	۳,۹۵۹,۶۵۹,۱۱۰	۳,۸۷۳,۲۳۸,۹۱۶	۱۹,۷۹۸,۲۹۵	۲۰,۹۴۶,۵۹۶	۴۵,۶۷۵,۳۰۳		
سرمایه گذاری مسکن تهران	۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۹۷۴,۰۴۸	۹۹۴,۱۱۷,۵۹۱	۵,۰۱۹,۸۷۱	۵,۱۲۰,۳۰۸	(۲۹۳,۷۲۲)		
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۳۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۵۵۹,۵۴۳	۶۵۴,۰۴۴,۹۸۴	۳,۳۳۷,۷۹۹	۳,۴۱۱,۲۲۶	۴,۷۶۵,۵۳۴		
سرمایه گذاری ملت	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۳۵۵,۸۹۰	۱,۰۸۷,۲۵۸,۴۶۹	۵,۳۵۱,۷۸۰	۵,۶۶۲,۱۸۰	(۲۷,۹۱۶,۵۳۹)		
سرمایه گذاری ملی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۸۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۴۲۰,۷۵۰	۴,۲۹۳,۰۰۱	۴,۵۴۱,۹۸۶	(۱۶۷,۶۵۵,۷۳۷)		
سیمان فارس و خوزستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۷۶۲,۱۹۸	۹۸۱,۷۴۸,۲۲۰	۵,۰۶۸,۸۰۹	۵,۳۶۲,۸۰۸	۲۱,۵۸۲,۳۶۱		
شرکت ملی صنایع مس ایران	۴۳۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۱۲۰,۷۸۵	۲,۲۱۷,۹۷۲,۶۸۷	۱۰,۰۰۳,۵۳۹	۱۰,۵۸۳,۷۳۵	(۳۵۸,۴۳۹,۱۷۶)		
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۶۳۰,۰۰۰	۱,۸۰۹,۳۰۵,۹۸۰	۱,۷۴۰,۲۶۲,۰۸۸	۹,۰۴۶,۵۳۰	۹,۲۶۱,۶۷۹	۵۰,۷۳۵,۶۸۳		
شرکت صنایع آذر آب	۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۹,۶۵۵,۹۴۶	۱,۵۴۸,۰۴۴,۰۵۲	۵,۸۹۸,۲۸۱	۶,۲۴۰,۳۸۱	(۳۸۰,۵۲۶,۷۶۸)		
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۶,۰۰۰	۱۷۸,۹۹۲,۰۰۰	۱۶۲,۷۸۷,۳۲۰	۸۹۴,۹۶۰	۹۴۶,۸۶۶	۱۴,۳۶۲,۸۵۴		
صنایع شیمیایی	۲۷,۹۷۰	۴۴۱,۶۲۳,۳۰۰	۳۶۲,۸۵۵,۹۲۶	۲,۲۰۸,۱۱۶	۲,۳۳۶,۱۸۶	۷۴,۲۲۳,۰۷۲		
صنعتی دریایی ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۱,۹۳۰,۳۵۸	۱,۸۰۴,۴۱۶,۳۷۸	۶,۸۰۹,۶۵۱	۷,۲۰۴,۶۰۶	(۴۵۶,۵۰۰,۳۷۷)		
فولاد آلیاژی ایران	۴۵۰,۰۰۰	۱,۵۶۹,۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۲,۲۱۷,۱۰۰	۷,۸۴۵,۷۵۰	۸,۳۰۰,۸۲۱	۶۰,۷۸۶,۳۲۹		
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۵,۱۰۸,۸۸۰	۳,۱۳۲,۸۷۵,۳۰۸	۱۵,۰۲۵,۵۴۴	۱۵,۸۹۷,۰۲۰	(۱۵۸,۶۸۸,۹۹۳)		
کارت اعتباری ایران کیش	۵۰,۰۰۰	۶۵۷,۳۱۱,۸۰۰	۵۶۷,۷۰۴,۷۰۲	۳,۲۸۶,۵۵۹	۳,۴۷۷,۱۸۳	۸۲,۸۴۳,۳۵۶		
کلسیمین	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۴,۹۱۴,۵۷۳	۲,۳۸۰,۱۱۱,۳۹۴	۱۰,۷۲۴,۵۷۱	۱۱,۳۴۶,۵۸۹	(۳۵۷,۳۶۷,۹۸۱)		
شرکت گروه صنعتی رنا	۶۱۴,۹۹۲	۷۲۱,۹۹۶,۳۲۰	۶۹۹,۵۹۷,۲۶۷	۳,۶۰۹,۹۸۲	۳,۸۳۹,۱۳۹	۱۴,۹۴۹,۹۳۲		
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۲۵,۰۰۰	۱,۲۴۵,۵۳۲,۰۹۹	۱,۰۹۰,۴۴۸,۹۵۰	۶,۲۲۷,۶۶۰	۶,۵۸۸,۸۶۵	۱۴۲,۲۶۶,۶۲۴		
شرکت لیزینگ خودروغدیر	۵۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۱۵,۱۸۲	۱۱۷,۰۰۰	۱۲۳,۷۸۵	(۶۵۵,۹۶۷)		
مخابرات ایران	۸۵۰,۰۰۰	۲,۷۴۹,۷۶۳,۶۶۵	۲,۹۹۸,۳۱۷,۵۹۷	۱۳,۷۴۸,۸۱۹	۱۴,۵۴۶,۲۴۸	(۲۷۶,۸۴۸,۹۹۹)		
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰,۰۰۰	۸۷۱,۷۸۹,۷۴۸	۱,۰۱۵,۳۸۰,۸۸۳	۴,۳۵۸,۹۴۸	۴,۶۱۱,۷۶۷	(۱۵۳,۵۶۱,۸۵۰)		
نوسازی و ساختمان تهران	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۶۴۱,۳۸۱	۱,۰۱۸,۵۰۰	۱,۰۷۷,۵۷۴	۶,۹۶۳,۵۴۵		
همکاران سیستم	۲۰,۷۱۰	۲۳۹,۷۳۸,۹۶۰	۲۱۸,۴۸۵,۷۳۷	۱,۱۹۸,۶۹۵	۱,۲۲۵,۰۶۶	۱۸,۸۲۹,۴۶۲		
سایرین			۰	۰	۰	۰	۲,۴۵۷,۲۹۹,۰۷۹	
سایرین			۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۹,۹۰۸,۳۷۶
		۶۱,۶۶۷,۰۸۵,۴۰۲	۶۲,۳۱۶,۴۵۴,۵۹۲	۲۸۹,۲۴۴,۱۰۵	۳۰۴,۶۸۷,۲۰۷	(۱,۲۴۳,۳۰۰,۵۰۲)	۲,۴۵۷,۲۹۹,۰۷۹	۲,۵۱۹,۹۰۸,۳۷۶

۲-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام:

	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۹						نه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۰۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم سرمایه گذاری غدیر	۵۹,۰۶۱	۱۷۱,۲۲۶,۶۸۹	۱۳۴,۰۷۹,۲۹۳	۸۵۶,۱۳۳	۹۰۵,۷۹۰	۳۵,۳۸۵,۴۷۳	۰	۰
حق تقدم ملی صنایع مس ایران	۱۱۳,۶۵۰	۴۴۲,۵۶۳,۸۵۰	۴۲۹,۳۵۱,۳۳۴	۲,۲۱۲,۸۲۰	۲,۳۴۱,۱۶۱	۸,۶۵۸,۵۳۵	۰	
حق تقدم کالسیمین	۱۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۱۹۸,۰۰۳	۲,۸۳۱,۰۰۰	۲,۹۹۵,۱۹۷	۸,۱۷۵,۸۰۰		
حق تقدم بانک پارسیان		۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۱۱۸,۴۹۲	۱۶,۱۱۸,۴۹۲
حق تقدم بانک سینا		۰	۰	۰	۰	۰	۷۸,۴۸۲,۲۰۳	۷۸,۴۸۲,۲۰۳
حق تقدم فولاد مبارکه اصفهان		۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۰۹۸,۲۵۲	۲۳,۰۹۸,۲۵۲
		۱,۱۷۹,۹۹۰,۵۳۹	۱,۱۱۵,۶۲۸,۶۳۰	۵,۸۹۹,۹۵۳	۶,۳۴۲,۱۴۸	۵۲,۲۱۹,۸۰۸	۱۱۷,۶۹۸,۹۴۷	۱۱۷,۶۹۸,۹۴۷

۳-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت :

	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۹						نه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۰۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود(زیان)فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق		۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳۱,۰۷۱)	(۱,۷۳۵,۱۹۹)
							(۵۳۱,۰۷۱)	(۱,۷۳۵,۱۹۹)

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	نه ماهه منتهی به۱۳۹۱/۰۱/۹						نه ماهه منتهی به۱۳۹۰/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۰۴/۰۹
	تعداد	ارزش بازار با 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
صنایع شیمیایی	۴۰,۰۰۰	۸۶۲,۳۶۶,۰۳۳	۵۸۴,۶۷۱,۶۶۵	(۳,۴۱۸,۶۹۶)	(۴,۲۷۳,۳۷۰)	۲۷۰,۰۰۲,۳۰۲	۰	۰
اتیه دماوند	۳۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۲۳۱,۷۱۰	۳۶۱,۴۴۸,۱۴۳	(۱,۳۴۰,۸۵۹)	(۱,۶۷۶,۰۷۴)	(۲۶,۲۳۳,۳۶۶)	۰	۰
ذوب اهن اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۱۷۸,۵۳۷	۱۴۷,۷۱۴,۴۲۱	(۷۳۰,۱۴۳)	(۹۱۲,۶۷۹)	۳۴,۸۲۱,۲۹۵	۰	۰
سرمایه گذاری رنا	۹۵۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۶۲۹,۰۷۹	۱,۱۰۳,۲۲۹,۰۵۱	(۴,۴۹۸,۰۳۴)	(۵,۶۲۲,۵۴۳)	۲۱,۲۷۹,۴۵۱	۰	۰
نفت و گاز پارسیان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۴,۹۲۴,۰۷۵	۹۶۹,۲۸۷,۹۵۷	(۵,۳۷۱,۳۵۴)	(۶,۷۱۴,۱۹۳)	۳۷۳,۵۵۰,۵۷۱	۰	۰
مپنا	۳۰۰,۰۰۰	۶۲۱,۳۳۹,۷۴۰	۷۰۳,۴۰۲,۰۰۰	(۲,۴۶۳,۱۹۰)	(۳,۰۷۸,۹۸۸)	(۸۷,۶۰۴,۴۳۸)	۰	۰
کارت اعتباری کیش	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۱,۷۱۱,۵۹۴	۱,۱۳۵,۴۰۹,۴۰۰	(۵,۱۲۰,۷۶۰)	(۶,۴۰۰,۹۴۹)	۱۴۴,۷۸۰,۴۸۵	۰	۰
محابرات ایران		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۷۱۵,۸۸۶)	(۴۲۳,۰۶۱,۶۶۱)
ملی صنایع مس ایران		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۹۸۴,۵۰۶)	۲۶۴,۴۴۲,۰۸۳
فولاد مبارکه اصفهان		۰		۰	۰	۰	۳۶,۷۷۹,۷۳۱	(۱۴۸,۲۸۰,۸۲۷)
چادرملو		۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۶۵۰,۲۲۹)	(۱۴۰,۶۵۵,۳۹۱)
فولاد آلیاژی ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۸۰۶,۹۳۵	۰
مهندسی صنعتی روان فن آور		۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۶۵۱,۱۵۳	۰
صنایع فولاد آلیاژی یزد		۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱,۲۰۹,۰۵۶	۰
تجارت الکترونیک پارسیان		۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۶۷۶,۴۳۷)	(۱۲۵,۶۵۵,۰۴۱)
پتروشیمی پردیس		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۸,۹۷۷,۷۵۳
سرمایه گذاری عدیر		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۰,۰۲۱,۵۲۱
پتروشیمی فن اوران		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۸,۶۴۸,۱۳۲)
کالسیمین		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۱,۳۴۸,۰۸۴)
ت-سرمایه گذاری عدیر		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۱۹,۹۴۷,۲۷۵)
سرمایه گذاری توسعه ملی		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۰,۸۰۷,۱۰۰)
سرمایه گذاری توسعه و فلزات		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۲۵۴,۱۵۸
خدمات انفورماتیک		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۹,۲۰۳,۶۸۷)
جمع		۵,۷۸۷,۳۸۰,۷۶۷	۵,۰۰۵,۱۶۲,۶۳۷	(۲۲,۹۴۳,۰۳۶)	(۲۸,۶۷۸,۷۹۵)	۷۳۰,۵۹۶,۳۰۰	۴۱۳,۴۱۹,۸۱۷	(۷۱۴,۹۱۱,۶۸۳)

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	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
				نه ماهه منتهی به۱۳۹۱/۰۱/۹				نه ماهه منتهی به۱/۹ / ۱۳۹	سال مالی منتهی به۱/۹/ ۱۳۹
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه معادن و فلزات	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۴/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	
پتروشیمی فن آوران	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۴/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۴/۲۸	۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰
آ س پ	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۸/۲۱	۱۵۰,۰۰۰	۸۲۵	۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۴/۲۹	۱۸۰,۰۰۰	۲,۲۵۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵,۲۲۰,۸۰۵
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۱/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۰۷۹,۱۳۷)	۱۳۳,۹۲۰,۸۶۳	۰	۹۷,۰۷۴,۴۶۸
پتروشیمی پردیس بورسی	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	۳۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۹۸۱,۶۵۱)	۱۵۰,۰۱۸,۳۴۹	۰	۰
شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
خدمات انفورماتیک	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۸۰,۰۰۰	۸۵	۰	۰	۰	۰	۶۷,۱۱۷,۳۶۱
شرکت گروه بهمن	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۰	۰	۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۱۶	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کنتور سازی ایران	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۲۷	۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سایپا	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۵/۱۹	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۲/۱۸	۸۰۰,۰۰۰	۴۳۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۲/۰۶	۱۴۰,۰۰۰	۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۱۱۴,۱۷۰
جمع					۱,۲۸۴,۷۵۰,۰۰۰	(۳۷,۰۶۰,۷۸۸)	۱,۲۴۷,۶۸۹,۲۱۲	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۵۲۶,۸۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده گواهی بانکی به شرح زیر تفکیک می شود

	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۹	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۰۹
		ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۸-۱	۴۶۵,۷۸۱,۲۳۹	۲۰۴,۲۷۶,۷۵۰	۵۲۷,۸۴۵,۹۷۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۲۴,۴۶۵,۷۵۴	۶۲,۴۴۴,۲۰۸	۶۹,۱۰۶,۱۲۶
جمع		۴۹۰,۲۴۶,۹۹۳	۲۶۶,۷۲۰,۹۵۸	۵۹۶,۹۵۲,۰۹۹

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	خالص سود اوراق	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	سود	خالص سود اوراق
	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۰۹						نه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۰۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۰۹
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اوراق مشارکت :									
اوراق مشارکت پالایش نفت بندر عباس	۱۳۸۹/۱۲/۲۳	چهار ساله	۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۴۸۱,۹۸۹	(۹,۱۷۲,۴۲۱)	۳۱۲,۳۰۹,۵۶۸	۰	۰
اوراق مشارکت پالایش نفت بندر عباس	۱۳۸۹/۱۲/۲۳	چهار ساله	۱۷	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۳,۰۱۲,۴۹۴	۲۹۵,۸۰۳,۸۹۴
اوراق مشارکت پالایش نفت بندر عباس	۱۳۹۰/۰۴/۰۶	چهار ساله	۱۷	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸,۸۷۷,۷۷۶
اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق	۱۳۸۹/۰۵/۱۱	چهار ساله	۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۲۶۴,۲۵۶	۲۱,۲۶۴,۲۵۶
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۳۸۹/۰۹/۱۳	چهار ساله	۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۴۹۴,۴۲۰
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	چهار ساله	۱۷	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۴۰۵,۶۲۷
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۳۹۰/۰۹/۱۳	چهار ساله	۲۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۴۳,۸۳۴	(۸,۷۲۲,۱۶۳)	۱۳۶,۳۲۱,۶۷۱	۰	۰
اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن	۱۳۹۰/۱۲/۰۱	چهار ساله	۲۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۵۵,۵۵۲	(۱,۹۰۵,۵۵۲)	۱۷,۱۵۰,۰۰۰	۰	
					۴۸۵,۵۸۱,۳۷۵	(۱۹,۸۰۰,۱۳۶)	۴۶۵,۷۸۱,۲۳۹	۲۰۴,۲۷۶,۷۵۰	۵۲۷,۸۴۵,۹۷۳

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	سود
	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۹						نه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۱/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۹
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:								
بانک سامان	۱۳۸۸/۰۴/۰۹	_	۸	۲۴,۴۶۶,۱۶۶	(۴۱۲)	۲۴,۴۶۵,۷۵۴	۶۲,۴۴۴,۲۰۸	۶۹۱۰۶۱۲۶
جمع				۲۴,۴۶۶,۱۶۶	(۴۱۲)	۲۴,۴۶۵,۷۵۴	۶۲,۴۴۴,۲۰۸	۶۹,۱۰۶,۱۲۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به۱۳۹۱/۰۱/۹	نه ماهه منتهی به۱۳۹۰/۰۱/۹	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۴/۹ تجدیدارائه شده
	ریال	ریال	ریال
مدیرصندوق	۱۷۸,۰۲۹,۱۲۴	۱۸۷,۴۷۰,۱۰۱	۲۷۶,۰۲۸,۹۷۷
ضامن	۲۱۲,۱۳۵,۳۹۸	۲۲۹,۸۳۵,۵۴۶	۳۳۲,۹۱۰,۷۱۴
متولی	۱۱,۲۱۶,۱۹۹	۱۱,۵۹۶,۳۱۱	۱۶,۹۹۷,۰۷۷
حسابرس	۱۶,۲۳۸,۴۵۶	۱۴,۹۰۴,۲۴۰	۲۰,۰۵۴,۹۷۰
جمع	۴۱۷,۶۱۹,۱۷۷	۴۴۳,۸۰۶,۱۹۸	۶۴۵,۹۹۱,۷۳۸

۲۰- سایر هزینه ها

	نه ماهه منتهی به۱۳۹۱/۰۱/۹	نه ماهه منتهی به۱۳۹۰/۰۱/۹	سال مالی منتهی به۱۳۹۰/۴/۹ تجدیدارائه شده
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۶,۷۲۹,۰۶۸	۶,۹۵۷,۵۷۱	۱۰,۱۹۷,۹۸۱
هزینه نگهداری اوراق بهاداربی نام	۷۷۸,۶۳۶	۷۲۴,۷۲۸	۱,۲۲۱,۸۵۲
هزینه آبونمان	۱۴,۹۰۴,۲۴۰	۰	۵۴,۷۹۵
هزینه استهلاک سایر دارائیها	۱,۷۱۳,۰۵۶	۱,۷۱۳,۰۵۶	۲,۳۰۵,۰۶۸
هزینه های متفرقه	۰	۰	۰
جمع	۲۴,۱۲۵,۰۰۰	۹,۳۹۵,۳۵۵	۱۳,۷۷۹,۶۹۶

۲۱-تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق ، هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۱/۰۱/۹			۱۳۹۰/۴/۹			
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	۴,۴۵۶	۷۵	ممتاز-عادی	۷.۴۵۶	ممتاز-عادی	۷۲	ممتاز-عادی

۲۳-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)- ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	خرید سهام	۴۵,۰۴۵,۲۶۱,۶۸۳	طی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۱/۹	(۸۷۰,۰۷۸,۹۹۰)
		فروش سهام	۶۰,۴۲۸,۲۴۶,۸۸۰		

۲۴-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 .

۲۵-تجدید ارائه اقلام مقایسه ای

بابت اصلاح اسناد مربوط به سود اوراق مشارکت نزد صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن می باشد که به اشتباه محاسبه و ثبت شده بود. اصلاح اشتباهات فوق موجب گردیده سر فصل حساب های سرمایه گذاری در اوراق مشارکت، حسابهای دریافتنی، بدهی به ارکان مدیر، سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر،خالص دارائی ها ،هزینه ارکان و سایر هزینه ها تحت تأثیر قرار گیرد و همچنین موجب تغییرات در NAVصندوق گردد.