



سازمان بورس و اوراق بهادار  
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

معدن  
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن



Bank Of Industry and Mine  
Brokerage Co

## صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری

مشترک صنعت و معدن

۶ ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱



# صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

## صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۹ دی ماه ۱۳۹۱ 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
۹ و ۶	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰ و ۱۹	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 نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

باسپاس

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

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### صورت خالص دارایی ها

شش ماهه منتهی به تاریخ ۹ دی ماه ۱۳۹۱

تجدیدارانه شده ۱۳۹۱/۴/۹ ریال	۱۳۹۰/۱۰/۹ ریال	۱۳۹۱/۱۰/۹ ریال	یادداشت	
۹,۹۸۵,۷۸۹,۳۶۴	۴,۴۵۳,۰۳۷,۹۱۳	۲۰,۴۸۲,۲۲۳,۴۶۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴	۶,۹۹۷,۶۶۰,۳۶۲	۳,۰۱۵,۹۶۱,۰۹۱	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۵۷۴,۰۵۴,۲۸۵	۹۴۰,۶۸۱,۲۹۳	۶۷۵,۸۱۸,۷۷۸	۷	حسابهای دریافتی
۲۴,۵۳۶,۰۲۳	۱۵,۶۵۴,۶۲۴	۱۳,۳۸۳,۴۵۴	۸	سایر دارایی ها
۷۰,۷۳۵,۷۳۴	۲۳۳,۱۳۱,۵۴۵	۸۲۹,۸۹۹,۱۱۶	۹	موجودی نقد
۱۴,۱۲۹,۵۴۴,۱۲۰	۱۲,۶۴۰,۱۶۵,۷۳۷	۲۵,۰۱۷,۲۸۵,۹۰۴		جمع دارایی ها
<b>بدهی ها</b>				
۱,۲۲۱,۶۸۲,۶۰۲	(۲۷۰,۳۶۱,۷۶۹)	۵,۷۰۶,۲۶۸,۸۳۹	۱۰	جاری کارگزاران
۵۴۴,۰۳۸,۲۸۲	۸۴۸,۳۴۲,۹۹۱	۸۰۳,۳۲۹,۸۸۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۶,۳۲۶,۲۵۹	۲۱,۵۰۵,۲۳۴	۳۰,۵۲۰,۲۸۹	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۵۵۰,۳۶۸	.	.	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۷۹۲,۵۹۷,۵۱۱	۵۹۹,۴۸۶,۴۵۶	۶,۵۴۰,۱۱۹,۰۱۰		جمع بدهی ها
۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۰۹	۱۲,۰۴۰,۶۷۹,۲۸۱	۱۸,۴۷۷,۱۶۶,۸۹۵	۱۴	<b>خالص دارایی ها</b>
۲,۰۹۴,۵۵۸	۲,۰۱۴,۱۶۵	۳,۲۴۳,۳۱۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹ تجدید ارائه شده
<b>درآمد ها</b>	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۰,۲۷۲,۲۵۸,۲۵۴	(۱,۵۶۷,۵۰۷,۹۵۹)	(۱,۰۳۰,۸۴۸,۱۹۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۳۴۸,۲۰۵,۸۵۸	۶۱,۱۲۹,۴۴۶	(۱,۰۳۶,۵۳۹,۹۸۴)
سود سهام	۱۶۳,۰۹۲,۸۹۱	۹۲۴,۸۱۶,۲۴۸	۱,۶۷۲,۷۵۸,۱۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۲۸۵,۸۱۸,۹۱۴	۲۹۰,۶۴۱,۱۱۵	۷۶۳,۶۳۰,۰۶۹
جمع درآمد ها	۵,۸۲۴,۳۷۵,۹۱۷	(۲۹۰,۹۴۱,۱۵۰)	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۸
<b>هزینه ها</b>			
هزینه کارمزد ارتکان	۲۹۰,۳۷۱,۶۰۰	۳۲۲,۶۶۹,۱۸۳	۵۱۴,۶۲۹,۰۱۱
سایر هزینه ها	۱۵,۳۴۶,۵۹۹	۱۶,۳۱۸,۰۴۴	۳۲,۲۵۷,۶۷۰
سود (زیان) خالص	۵,۵۱۸,۶۵۷,۷۱۸	(۶۲۹,۹۰۸,۳۷۷)	(۱۷۷,۸۸۶,۶۷۳)

**صورت گردش خالص دارایی ها**

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹ تجدید ارائه شده
	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۰۹	۵,۸۹۰	۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۳۶۴	۱۰,۳۱۳	۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۳۶۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۲۵,۸۷۵,۴۶۴	۲۲۷	۲۱,۱۶۴,۹۲۰	۲۷۲	۶۲۷,۲۰۳,۳۰۸
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۹۶,۸۴۵,۶۹۵)	(۴۲۰)	(۶,۸۳۰,۳۷۸,۱۷۱)	(۴,۶۹۵)	(۹,۹۵۹,۹۴۲,۱۷۰)
سود (زیان) خالص دوره	۵,۵۱۸,۶۵۷,۷۱۸		۲۸۲,۴۳۹,۱۶۲		(۱۷۷,۸۸۶,۶۷۳)
تعدیلات ناشی از تفاوت ارزشگذاری صدور و ابطال	۱,۰۹۲,۵۳۲,۷۹۹		۷۲۸,۱۸۹,۷۶۶		۷۸۸,۲۵۶,۸۸۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۸,۴۷۷,۱۶۶,۸۹۵	۵,۶۹۷	۱۵,۲۶۰,۷۳۱,۰۴۱	۷,۰۸۶	۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۰۹

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی 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 ۱۳۸۸/۴/۹ تحت شماره ۱۰۷۲۰ نزد 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 شهید بهشتی، خیابان بخارست، 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](http://www.smfund.ir) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱

#### 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:

درصد واحد های تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	نام دارندگان سهم ممتاز	ردیف
۱۰۰	۱۰۰۰	کارگزاری بانک صنعت و معدن	۱

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

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

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ با 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 پلاک ۲۳۱ طبقه اول.

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

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱**

**۳- مبنای تهیه صورت های مالی**

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

**۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه گذاری:**

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

- ۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی:** سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود . خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها توسط ضامن ، تعیین

می شود.

#### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری :

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

شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود . همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش

فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت

نشده ، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر

ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد

تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور

می شود.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱

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

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

#### ۴-۳ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

شرح نحوه محاسبه	ارکان
سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق	مدیر
سالانه ۰/۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق	متولی
سالانه حداکثر ۲/۵ درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق	ضامن
سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال	حسابرس
معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد *	کارمزد تصفیه صندوق

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

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱

#### 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۰/۱۰/۹		۱۳۹۱/۱۰/۹				
خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	نام شرکت سرمایه پذیر
				۳.۹۳	۹۸۴,۲۶۷,۴۲۴	۸۸۶,۴۷۶,۶۸۳	ارتباطات سیار
۸۶۷,۷۷۷,۷۲۸				-۰.۸۸	۲۲۰,۸۵۳,۷۸۶	۲۲۵,۳۳۹,۸۵۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای، محصولات شیمیایی
				۲.۶۳	۶۵۷,۴۳۹,۶۱۰	۶۱۸,۷۲۷,۴۷۲	پتروشیمی شیراز
				۴.۸۶	۱,۲۱۶,۴۵۲,۵۶۱	۱,۲۹۱,۷۴۷,۵۳۰	چادرمو
				۴۰.۳	۱,۰۰۸,۱۱۸,۶۰۶	۱,۰۴۸,۹۴۶,۰۶۸	سرمایه گذاری رنا
۴۵۵,۷۶۱,۴۵۵				۵.۸۴	۱,۴۶۱,۸۰۱,۶۷۰	۱,۵۴۶,۵۷۸,۸۲۹	فراوری مواد معدنی
				۵.۸۶	۱,۴۶۶,۱۵۶,۳۹۴	۱,۳۶۹,۵۸۷,۰۳۷	فولاد مبارکه اصفهان
				۹.۷۲	۲,۴۳۱,۷۱۷,۴۷۰	۲,۴۸۴,۱۶۴,۶۴۹	گسترش نفت و گاز پارسین
۹۴۱,۲۱۴,۲۱۰				۶.۳۹	۱,۵۹۹,۷۶۷,۲۴۴	۱,۴۹۸,۷۳۳,۲۳۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
				۴.۶۵	۱,۱۶۲,۵۱۳,۳۶۶	۱,۲۰۶,۳۰۹,۰۴۰	معدن و فلزات
۱,۱۵۲,۷۶۴,۷۲۲	۸.۲۳	۱,۰۶۲,۷۸۵,۵۲۵	۱,۲۱۴,۷۶۰,۷۰۷	۸	۲۰۰,۲۴۳,۰۷۵۷	۲۰۰,۲۶,۷۵۲,۳۷۷	استخراج کانه های فلزی
۱,۹۱۹,۱۸۶,۲۴۹	۶.۲۴	۸۰۵,۷۹۲,۱۹۰	۵۷۷,۲۳۰,۰۰۰	۷.۳۵	۱,۸۳۷,۶۶۹,۷۷۴	۱,۱۶۴,۲۱۵,۴۱۷	فلزات اساسی
۷۱۲,۹۸۷,۰۸۴	۴.۷۲	۶۰۹,۲۶۵,۴۷۶	۵۸۴,۹۵۹,۹۱۰	۶.۸	۱,۷۰۱,۵۰۹,۴۳۲	۱,۴۸۱,۷۱۲,۰۶۰	محصولات شیمیایی
۱,۳۰۱,۱۴۲,۰۴۵	۳.۷۴	۴۸۲,۸۰۸,۰۲۲	۴۲۲,۴۰۲,۹۵۰	۱۰.۹۲	۲,۷۳۱,۵۲۵,۳۷۱	۱,۲۸۰,۲۲۷,۳۶۰	شرکت های چند رشته ای سنتی
۵۹۵,۵۶۷,۳۱۸	۴.۳۴	۵۶۰,۶۷۳,۶۹۶	۵۴۷,۳۸۲,۳۵۲				محصولات شیمیایی
۵۰۰,۹۸۳,۳۳۹							آس پ
۱,۲۹۲,۲۶۴,۳۴۷							اتبوه سازی، املاک و مستغلات
۲۴۶,۱۴۰,۸۷۷							سرمایه گذاری مسکن تهران
							سرمایه گذاری ملی ایران
							آتیه دماوند
	۵.۹۹	۷۷۲,۹۶۳,۵۱۰	۸۸۷,۱۰۸,۰۷۰				مخابرات
	۱.۲۳	۱۵۸,۷۴۹,۴۸۴	۱۵۸,۰۶۴,۴۷۸				مخابرات ایران
۹,۹۸۵,۷۸۹,۳۶۴	۳۴.۴۹	۴,۴۵۳,۰۳۷,۹۱۳	۴,۳۹۱,۹۰۸,۴۶۷	۸۱.۸۶	۲۰,۴۸۲,۲۲۳,۴۶۵	۱۸,۱۳۹,۵۱۷,۶۰۷	صنعتی دریایی ایران
							جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱**

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

یادداشت	۱۳۹۱/۱۰/۹	۱۳۹۰/۱۰/۹	۱۳۹۱/۴/۹
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۶-۱	۶,۹۹۷,۶۶۰,۳۶۲	۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۶-۲	۳,۰۱۵,۹۶۱,۰۹۱	-
		<u>۶,۹۹۷,۶۶۰,۳۶۲</u>	<u>۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴</u>

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

۱۳۹۱/۱۰/۹		۱۳۹۰/۱۰/۹		۱۳۹۱/۱۰/۹		
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش
۱۳۹۴/۱۲/۱	۰.۲	-	-	-	-	۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴
۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۰.۱۷	-	-	۳,۹۴۸,۲۵۱,۹۲۹	-	-
۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۰.۱۷	-	-	۳,۰۴۹,۴۰۸,۴۳۳	-	-
				<u>۶,۹۹۷,۶۶۰,۳۶۲</u>		<u>۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴</u>

اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن  
اوراق مشارکت شرکت ملی صنایع پتروشیمی  
اوراق مشارکت شرکت پالایش نفت بندر عباس

۶-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

۱۳۹۱/۱۰/۹		۱۳۹۰/۱۰/۹		۱۳۹۱/۱۰/۹		
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش
۱۳۹۴/۳/۲۸	۰.۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۶۱,۰۹۱	۳,۰۱۵,۹۶۱,۰۹۱	-	-
			<u>۱۵,۹۶۱,۰۹۱</u>	<u>۳,۰۱۵,۹۶۱,۰۹۱</u>		<u>-</u>

شرکت واسط مالی اسفند (دساما)

۷- حسابهای دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۰/۹		۱۳۹۰/۱۰/۹		تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹		
تاریخ نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۶,۴۴۴,۳۸۰)	۱۶۸,۵۳۵,۶۲۰	۳۹۱,۲۷۸,۴۵۴	-	ملی صنایع مس ایران
۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۱,۹۷۸,۳۶۴)	۱۵۲,۰۲۱,۶۳۶	۱۲۲,۷۶۲,۷۶۳	۱۳۵,۲۸۲,۷۹۲	صنایع شیمیایی ایران
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۲,۰۷۸,۲۷۳)	۱۳۷,۹۲۱,۷۲۷	۹۳,۱۳۴,۸۷۲	۱۲۲,۷۶۲,۷۶۳	لیزیگ صنعت و معدن
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۲۱۵,۳۱۱)	۱۰۴,۷۸۴,۶۸۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۳۴,۸۷۲	مخابرات ایران
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پروژه های نیروگاهی ایران
-	۰.۲۵	-	-	۳۹,۷۶۶,۵۳۷	۳۹,۷۶۶,۵۳۷	پتروشیمی پردیس بورسی
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۱,۱۷۰,۷۸۱)	۴۳,۸۲۹,۲۱۹	۳۹,۰۶۰,۶۴۲	۳۹,۰۶۰,۶۴۲	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۰.۲۵	-	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
-	۰.۲۵	-	-	-	-	پتروشیمی فن آوران
-	۰.۲۵	-	-	۲۲۹,۹۲۱,۲۶۰	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	۰.۲۵	-	-	۱۱۱,۸۰۳,۸۳۷	-	چادرملو
-	۰.۲۵	-	-	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	خدمات انفورماتیک
-	۰.۲۵	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۷,۸۶۶,۵۸۸	۰.۰۶	(۳,۴۶۱)	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	۷,۸۶۶,۵۸۸	سایر حساب های دریافتی
۸۶۲,۷۶۰	-	-	۸۵۹,۲۹۹	۱۰۴,۰۵۷	۱۰۴,۰۵۷	سود دریافتی سپرده های بانکی
-	-	-	-	۲۰۷,۱۸۰	۱۰,۷۶,۰۳۴	حساب های دریافتی سرمایه گذار
<u>۶۸۷,۷۲۹,۳۴۸</u>		<u>(۱۱,۹۱۰,۵۷۰)</u>	<u>۶۷۵,۸۱۸,۷۷۸</u>	<u>۹۴۰,۶۸۱,۲۹۳</u>	<u>۵۷۴,۰۵۴,۳۸۵</u>	<u>جمع</u>

۸- سایر دارائیهها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجمع می باشد که تا تاریخ ترانزیه منتهی نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا طرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و طرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس پنج سال میباشد.

۱۳۹۱/۱۰/۹		۱۳۹۰/۱۰/۹		۱۳۹۱/۴/۹		
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۹۰,۶۶۸	۱,۱۵۲,۵۲۴	۱,۱۵۲,۵۲۴	۳,۴۳۸,۱۳۴	۱۵,۶۵۴,۶۲۴	۴,۵۹۰,۶۶۸	مخارج تاسیس
۱۹,۹۴۵,۳۵۵	۱۰,۰۰۰,۰۳۵	۱۰,۰۰۰,۰۳۵	۹,۹۴۵,۳۲۰	۱۹,۹۴۵,۳۵۵	۱۹,۹۴۵,۳۵۵	مخارج نرم افزار
۲۴,۵۳۶,۰۲۳	-	۱۱,۱۵۲,۵۶۹	۱۳,۳۸۳,۴۵۴	۱۵,۶۵۴,۶۲۴	۲۴,۵۳۶,۰۲۳	<u>جمع</u>

لازم به توضیح است مخارج اضافه شده طی دوره بابت هزینه دسترسی به نرم افزار، تازما و خدمات پشتیبانی آنها طبق بند ۳ صورتجلسه مجمع عادی سالانه ۱۳۸۹/۴/۹ می باشد که به صورت یک ساله مستهلک می گردد. ضمناً در سال مالی منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱/۴/۹، تنها یک روز آن مستهلک گردیده است.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱**

**۹- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۰۹	۱۳۹۰/۱۰/۰۹	۱۳۹۱/۱۰/۰۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۴۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۵۰,۷۳۵,۷۳۴	۲۱۳,۱۳۱,۵۴۵	۸۰۹,۸۹۹,۱۱۶	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۷۰,۷۳۵,۷۳۴	۲۳۳,۱۳۱,۵۴۵	۸۲۹,۸۹۹,۱۱۶	جمع

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 ( بدهی به کارگزاران )**

۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۰/۱۰/۹	۱۳۹۱/۱۰/۹				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۲۱,۶۸۲,۶۰۲	۲۷۰,۳۶۱,۷۶۹	۵,۷۰۶,۲۶۸,۸۳۹	۱۲۴,۸۷۲,۶۴۰,۲۲۸	۱۲۰,۳۸۸,۰۵۳,۹۹۱	۱,۲۲۱,۶۸۲,۶۰۲	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۱,۲۲۱,۶۸۲,۶۰۲	۲۷۰,۳۶۱,۷۶۹	۵,۷۰۶,۲۶۸,۸۳۹	۱۲۴,۸۷۲,۶۴۰,۲۲۸	۱۲۰,۳۸۸,۰۵۳,۹۹۱	۱,۲۲۱,۶۸۲,۶۰۲	جمع

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

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

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۰/۱۰/۹	۱۳۹۱/۱۰/۹	
ریال	ریال	ریال	
۴۳۰,۴۴۷,۷۰۳	۵۴۷,۶۳۶,۸۲۹	۵۳۳,۱۷۷,۸۱۶	مدیر صندوق
۹۸,۶۱۷,۰۱۳	۲۶۸,۳۳۵,۲۳۸	۲۴۵,۷۴۱,۱۳۹	ضامن
۳,۱۱۹,۶۶۳	۲۰,۴۲۲,۵۵۵	۱۰,۱۱۹,۶۵۲	متولی
۱۱,۸۵۳,۹۰۳	۱۱,۹۴۸,۳۶۹	۱۴,۲۹۱,۲۷۵	حسابرس
۵۴۴,۰۳۸,۲۸۲	۸۴۸,۳۴۲,۹۹۱	۸۰۳,۳۲۹,۸۸۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۰/۱۰/۹	۱۳۹۱/۱۰/۹
ریال	ریال	ریال
۲۳,۸۷۵,۰۸۸	۲۰,۰۵۳,۵۲۷	۲۸,۰۶۹,۱۱۸
۲,۴۵۱,۱۷۱	۱,۴۵۱,۷۰۷	۲,۴۵۱,۱۷۱
۲۶,۳۲۶,۲۵۹	۲۱,۵۰۵,۲۳۴	۳۰,۵۲۰,۲۸۹

ذخیره تصفیه  
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام  
جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۰/۱۰/۹	۱۳۹۱/۱۰/۹
ریال	ریال	ریال
۵۵۰,۳۶۸	.	.
۵۵۰,۳۶۸	.	.

بابت درخواست صدور و ابطال

۱۴- خالص دارایی ها

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

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹		۱۳۹۰/۱۰/۹		۱۳۹۱/۱۰/۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۲۴۲,۳۸۸,۶۲۱	۴,۸۹۰	۱۰,۰۲۶,۵۱۴,۱۲۹	۴,۹۷۸	۱۵,۲۳۳,۸۵۱,۸۹۵	۴,۶۹۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۰۹۴,۵۵۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۱۴,۱۶۵,۱۵۲	۱,۰۰۰	۳,۲۴۳,۳۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۲۱	۵,۸۹۰	۱۲,۰۴۰,۶۷۹,۲۸۱	۵,۹۷۸	۱۸,۴۷۷,۱۶۶,۸۹۵	۵,۶۹۷	جمع

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱,۰۸۳,۰۶۷,۹۹۲)	(۱,۶۱۱,۵۵۱,۹۵۸)	۳,۰۳۳,۷۰۸,۲۵۴	۱۵_۱
.	.	(۶,۴۵۰,۰۰۰)	۱۵_۲
۵۲,۲۱۹,۸۱۹	۴۴,۰۴۳,۹۹۹	.	۱۵_۳
(۱,۰۳۰,۸۴۸,۱۷۳)	(۱,۵۶۷,۵۰۷,۹۵۹)	۳,۰۲۷,۲۵۸,۲۵۴	

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

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹	
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳,۲۵۰,۹۱۵	۶۱,۸۵۳,۱۵۵	(۱۰۷,۵۷۶,۸۰۹)	۲,۹۶۵,۶۳۶	۲,۹۰۱,۷۹۳	۶۸۳,۰۶۸,۱۵۵	۵۸۰,۳۵۸,۷۷۵	۱۵۰,۰۰۰
		۱,۶۳۴,۵۶۱	۸۸۶۰۱	۸۶۶۹۳	۱۵,۵۲۸,۸۴۳	۱۷,۳۳۸,۶۹۸	۳۵۱
		۱۰,۲۵۴,۴۱۲	۱۶,۷۳۲,۴۸۵	۱۵,۸۱۵,۱۹۴	۳,۱۲۰,۳۳۷,۳۱۸	۳,۱۶۳,۰۳۹,۴۰۹	۲,۲۰۰,۰۰۰
		(۲,۱۵۳,۷۳۴)	۶۳۹,۶۷۰	۶۰۴,۶۰۴	۱۳۱,۸۲۹,۲۲۶	۱۲۰,۹۲۰,۷۶۶	۱۰۰,۰۰۰
		(۱۸۷,۱۳۶,۲۹۲)	۳,۸۹۰,۷۵۱	۳,۸۰۷,۰۰۱	۹۴۰,۸۳۸,۵۴۰	۷۶۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
		(۴۶,۰۳۹,۸۹۰)	۵,۷۵۱,۲۸۸	۵,۴۳۶,۰۰۰	۱,۱۲۲,۵۲۶,۰۰۲	۱,۰۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
(۷۶۱۰,۹۸۲)		۹۵۰,۳۵۱,۰۱۷	۵۶,۵۲۵,۶۵۹	۵۳,۴۲۶,۹۰۰	۹۶۲۵۰,۷۷۰,۴۷	۱۰,۶۸۵,۳۸۰,۶۳۳	۴,۳۵۰,۰۰۰
۶۹,۵۴۹,۸۷۶		(۷۶,۶۵۴,۲۶۳)	۱۶,۱۲۱,۵۳۶	۱۵,۲۳۷,۷۶۱	۳۰,۹۲۸,۴۷۷,۱۷۳	۳۰,۴۷۵,۵۵۲,۱۰۷	۴۰۰,۰۰۰
۴۱۸,۶۰۰,۲۷۷	۱۵۱,۳۷۵,۸۸۲	۱۸۳,۸۹۳,۷۷۷	۷,۵۸۹,۲۹۱	۷,۴۲۸,۴۴۲	۱,۲۸۶,۵۰۶,۹۹۲	۱,۴۸۵,۶۸۸,۵۰۲	۳۷,۰۰۰
۱۰۹,۳۵۶,۲۲۶		۷۵,۱۹۳,۶۱۹	۹,۰۸۷,۹۷۹	۸,۵۸۹,۷۶۶	۱,۶۲۵,۰۸۱,۹۶۵	۱,۷۱۷,۹۵۳,۳۲۹	۵۳۱,۲۰۰
		۱۱۰,۲۴۰,۷۵	۹,۷۹۶,۴۹۷	۹,۲۵۹,۴۵۷	۱,۸۲۱,۸۱۱,۱۸۰	۱,۸۵۱,۸۹۱,۲۰۹	۷۰۰,۰۰۰
(۴۴,۱۲۴,۹۷۱)		(۷۴۶,۱۳۲)	۳۰۶,۵۶۹	۲۸۹,۷۶۳	۵۸,۱۰۲,۶۵۰	۵۷,۹۵۲,۸۵۰	۴۳,۷۳۸
(۲۶,۵۴۹,۶۲۴)		(۳۶,۷۳۵,۷۹۷)	۱,۷۹۱,۷۲۵	۱,۶۹۳,۴۹۹	۳۶۱,۹۵۰,۵۷۳	۳۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۶۹,۴۵۱,۱۹۶)	(۶۹,۴۵۱,۱۹۶)	(۳۳,۹۹۰,۴۴۱)	۲,۱۳۱,۳۴۱	۲,۰۱۴,۵۰۰	۴۲۲,۷۴۴,۶۰۰	۴۰۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
		(۸۷,۳۰۸,۱۶۸)	۱۵,۶۳۵,۶۱۰	۱۴,۷۷۸,۴۵۷	۳۰,۱۲۵,۸۵۰,۵۵۳	۲,۹۵۵,۶۹۰,۹۵۲	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱۲,۶۱۱,۵۰۱		(۱۳,۵۴۵,۶۷۸)	۳,۱۱۷,۹۶۰	۲,۹۴۷,۰۳۰	۵۹۶,۸۸۶,۸۴۰	۵۸۹,۴۰۶,۱۵۲	۲۰۰,۰۰۰
۲۴,۵۰۲,۲۳۴	۱۷,۲۵۶,۴۹۳	۵۲۳,۶۷۲,۶۱۶	۲۲,۴۷۷,۳۸۰	۲۱,۲۴۵,۱۶۵	۳,۶۸۱,۶۳۷,۴۴۷	۴,۲۴۹,۰۳۲,۶۰۸	۹۱۰,۰۰۰
		۲۷,۳۲۰,۲۲۸	۶,۳۴۴,۵۷۴	۵,۹۹۶,۷۶۰	۱,۱۵۹,۶۹۰,۵۳۸	۱,۱۹۹,۳۵۲,۱۰۰	۳۹۵,۰۰۰
۲۰,۵۶۴,۲۰۰		۴۲,۹۳۸,۸۴۴	۳,۶۸۰,۳۰۴	۳,۴۷۸,۵۵۰	۶۴۵,۶۱۲,۵۰۲	۶۹۵,۷۱۰,۲۰۰	۴۰۰,۰۰۰
		۱,۵۱۲,۵۵۱	۲,۶۹۶,۳۷۰	۲,۵۴۸,۵۵۰	۵۰۲,۹۵۲,۵۲۹	۵۰۹,۷۱۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰
۴۵,۶۷۵,۳۰۳	۱۲۹,۴۵۳,۷۲۶	۵۱۰,۷۹۵,۱۳۵	۱۳,۲۸۰,۱۸۴	۱۲,۵۳۳,۲۶۹	۱,۹۷۰,۰۴۴,۹۶۰	۲,۵۰۶,۶۵۳,۵۴۸	۵۶۶,۶۶۶
		۱۸,۸۹۵,۴۷۳	۳,۶۹۰,۲۹۹	۳,۴۸۸,۰۰۰	۶۷۱,۵۲۶,۲۲۸	۶۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
		(۳۸,۸۵۴,۴۵۸)	۲,۹۰۶,۰۳۸	۲,۸۴۳,۴۷۷	۶۰۱,۸۰۰,۵۲۸	۵۶۸,۶۹۵,۵۸۵	۳۰۰,۰۰۰
(۱۱۳,۳۸۳,۶۴۳)	(۱۶۷,۶۵۵,۷۳۷)	(۱۰۰,۸۰۷,۷۱۴)	۷,۶۴۴,۴۵۸	۷,۲۲۵,۳۸۶	۱,۴۴۱,۰۱۵,۵۰۲	۱,۴۴۵,۰۷۷,۶۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
		۱۴۸,۵۰۸,۵۷۵	۲۲,۵۵۱,۹۰۱	۲۱,۳۱۵,۶۰۶	۴۰۷,۰۷۴۴,۸۷۰	۴,۲۶۳,۱۲۰,۹۵۲	۴۰۰,۰۰۰
(۲۵۸,۴۳۹,۱۷۶)	(۱۳۵,۳۲۹,۹۱۶)	۱۶۳,۲۲۷,۴۱۲	۲۴,۱۶۲,۴۶۹	۲۲,۸۲۷,۸۷۸	۴,۳۵۷,۱۶۷,۷۳۶	۴,۵۶۷,۵۷۵,۴۹۵	۸۶۲,۳۳۳
(۳۸۰,۵۴۶,۷۶۸)		۳۰,۳۳۶,۱۷	۵۸۹,۸۳۵	۵۵۷,۵۰۰	۱۰۷,۳۱۹,۰۴۸	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۴,۳۶۲,۸۵۴	۱۴,۳۶۲,۸۵۴	۱۲۵,۵۶۳,۵۵۲	۷,۰۰۳,۵۱۸	۶,۶۱۹,۵۸۳	۱,۱۸۴,۷۲۹,۹۴۲	۱,۳۲۳,۹۱۶,۵۹۵	۲۰۰,۰۰۰
		۸,۶۸۹,۹۳۱	۹۰۴,۳۰۳	۸۵۴,۷۲۶	۱۶۰,۴۹۶,۲۴۰	۱۷۰,۹۴۵,۲۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۳۵۰,۸۲۶,۵۷۳	۱۲,۵۶۱,۷۸۴	۳۵۰,۶۰۹,۷۴۶	۸,۰۰۱,۴۴۴	۷,۵۶۲,۸۰۶	۱,۱۴۶,۳۸۷,۰۷۶	۱,۵۱۲,۵۶۱,۰۷۲	۵۱۰,۰۰۰
		(۶۳,۷۹۷,۸۷۴)	۱,۴۵۲,۳۷۰	۱,۳۷۲,۷۵۰	۳۳۵,۵۲۲,۷۵۴	۲۷۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۱۷۲,۱۹۷,۹۷۰)		(۵۹,۹۵۷,۹۸۵)	۱۱,۵۷۶,۶۶۳	۱۰,۹۴۲,۰۲۵	۲,۲۲۵,۸۴۴,۳۰۶	۲,۱۸۸,۴۰۵,۰۰۹	۳۱۰,۰۰۰
(۱۹۱,۷۲۰,۹۵۱)	(۸۶,۳۳۷,۸۰۷)	(۷۷,۵۷۳,۹۲۴)	۵,۴۰۷,۹۳۹	۵,۱۱۱,۴۷۵	۱,۰۸۹,۳۴۹,۴۰۰	۱,۰۲۲,۲۹۴,۸۹۰	۵۰,۰۰۰
۲۷۹,۳۱۶,۷۱۷		۳۲۰,۶۹۳,۳۳۷	۲۶,۱۲۱,۰۹۳	۲۴,۶۸۹,۱۲۷	۴,۵۶۶,۳۲۱,۸۵۶	۴,۹۳۷,۸۲۵,۴۱۳	۱,۴۵۰,۰۰۰
		(۱۶۷,۸۰۰)	۲۸۳,۸۵۲	۲۶۸,۲۹۰	۵۳,۲۷۳,۶۵۸	۵۳,۶۵۸,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
(۲۵۷,۲۶۷,۹۸۱)	(۲۵۷,۲۶۷,۹۸۱)	(۷۲,۷۰۰,۳۹۳)	۲,۸۸۳,۴۴۰	۲,۷۲۵,۳۷۰	۶۱۳,۱۶۵,۵۶۹	۵۴۵,۰۷۳,۹۸۶	۵۰,۰۰۰
(۶۰,۳۸۹,۶۶۷)		(۱۰۳,۳۰۰,۶۹۰)	۶,۵۳۱,۴۰۴	۶,۱۷۳,۳۵۶	۱,۰۸۳,۳۱۵,۶۶۶	۱,۲۳۴,۶۷۱,۱۶۸	۱۵۰,۰۰۰
۴۵۴,۴۶۵,۶۰۸		۸,۹۸۰,۳۴۳	۵,۳۵۶,۳۸۱	۵,۰۶۲,۷۳۵	۱,۰۰۵,۴۲۸,۱۶۶	۱,۰۱۲,۵۴۶,۹۵۲	۱,۱۵۰,۰۰۰
		۵۲۹,۱۸۲	۱,۲۸۳,۸۳۸	۱,۲۵۶,۲۰۰	۱,۲۲۶,۹۲۷,۴۶۲	۱,۲۴۸,۷۵۷,۵۲۰	۲۰۰,۰۰۰
	(۱۹۰,۰۳۵,۰۵۶)	۳۰,۶۰۹,۲۰۰	۴,۲۰۳,۴۳۰	۳,۹۷۳,۰۰۰	۲۴۸,۱۷۰,۷۸۰	۲۵۱,۲۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۴۷۸,۱۲۰,۶۸۸)		۱۳,۲۸۹,۷۷۰	۲۰,۸۶۶,۶۱۶	۱۹,۷۰۳,۸۰۰	۳,۸۸۶,۹۱۹,۹۵۳	۳,۹۴۰,۷۶۰,۱۳۹	۱,۷۱۰,۰۰۰
(۱۸۰,۲۴,۵۵۱)		۴۹,۴۸۴,۵۲۹	۱۷,۹۸۹,۶۸۲	۱۷,۰۰۳,۴۷۷	۳,۳۱۶,۲۱۸,۳۶۰	۳,۴۰۰,۶۹۶,۰۴۸	۱,۴۹۵,۲۵۸
(۱۴۸,۳۰۰,۷۲۳)	(۱۵۳,۵۶۱,۸۵۰)	۳۱۴,۱۹۹,۱۵۲	۱۴,۹۲۶,۶۰۲	۱۴,۱۱۷,۷۸۱	۲,۴۸۰,۳۰۲,۴۷۶	۲,۸۲۳,۵۵۶,۰۱۱	۳۰۰,۰۰۰
	(۹۳۹,۷۸۶,۳۱۹)						
(۷۴۹,۸۴۷,۶۶۴)							
(۱,۰۸۳,۰۶۷,۹۹۳)	(۱,۶۱۱,۵۵۱,۹۵۸)	۳,۰۳۳,۷۰۸,۲۵۴	۴۰۳,۸۵۴,۹۱۳	۳۸۲,۰۶۷,۲۸۹	۷۲,۵۹۳,۸۲۸,۶۷۹	۷۶,۴۱۳,۴۵۹,۱۳۵	

۱-۱۵ - سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی:

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹	
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	(۴۵۷,۵۰۰)	۲۳۶,۰۷۰	.	۳۰۴,۷۶۳,۹۳۰	۳۰۵,۴۵۷,۵۰۰	۳۰۵
.	.	(۲,۸۵۰,۰۰۰)	۱,۴۷۰,۶۰۰	.	۱,۸۹۸,۵۲۹,۴۰۰	۱,۹۰۲,۸۵۰,۰۰۰	۱,۹۰۰
.	.	(۷۵۰,۰۰۰)	۳۸۷,۰۰۰	.	۴۹۹,۶۱۳,۰۰۰	۵۰۰,۷۵۰,۰۰۰	۵۰۰
.	.	(۱,۹۲۰,۰۰۰)	۹۹۰,۷۲۰	.	۱,۳۷۹,۰۰۹,۲۸۰	۱,۳۸۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۲۸۰
.	.	(۲۷۲,۵۰۰)	۲۴۳,۸۱۰	.	۳۱۴,۷۵۶,۱۹۰	۳۱۵,۴۲۳,۰۰۰	۳۱۵
.	.	(۶,۴۵۰,۰۰۰)	۳,۲۲۸,۲۰۰	.	۴,۲۹۶,۶۷۱,۸۰۰	۴,۳۰۶,۴۵۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹	
تعداد	بهای فروش	مالیات	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	*	*	*	۳۵,۳۸۵,۴۸۴	۳۵,۳۸۵,۴۸۴
				۸,۶۵۸,۵۳۵	۸,۶۵۸,۵۳۵
				۸,۱۷۵,۸۰۰	۸,۱۷۵,۸۰۰
				۵۲,۲۱۹,۸۱۹	۴۴,۰۴۳,۹۹۹

حق تقدم سرمایه گذاری غدیر

حق تقدم ملی صنایع مس ایران

حق تقدم کالسیمین

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹				
تعداد	قیمت	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۰۰۰	۴۹,۷۱۶	۹۹۴,۳۲۰,۰۰۰	۸۸۶,۴۷۶,۶۸۳	(۵۰,۸۰۰,۹۷۶)	(۴,۹۷۱,۶۰۰)	۹۷,۷۹۰,۷۴۱	۹۷,۷۹۰,۷۴۱	۹۷,۷۹۰,۷۴۱
۳۱,۰۰۰	۵۹,۸۹۶	۱,۸۵۶,۷۷۶,۰۰۰	۱,۱۶۴,۲۱۵,۴۱۷	(۹,۸۲۲,۳۴۶)	(۹,۲۸۳,۸۸۰)	۶۷۳,۴۵۴,۳۵۷	۶۷۳,۴۵۴,۳۵۷	۶۷۳,۴۵۴,۳۵۷
۸۵,۰۰۰	۷,۸۱۵	۶۶۴,۲۷۵,۰۰۰	۶۱۸,۷۲۷,۴۷۲	(۳,۵۱۴,۰۱۵)	(۳,۳۲۱,۳۷۵)	۳۸,۷۱۲,۱۳۸	۳۸,۷۱۲,۱۳۸	۳۸,۷۱۲,۱۳۸
۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۱	۱,۲۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۱,۷۴۷,۵۳۰	(۶,۵۰۱,۹۳۹)	(۶,۱۴۵,۵۰۰)	(۷۵,۲۹۴,۹۶۹)	(۷۵,۲۹۴,۹۶۹)	(۷۵,۲۹۴,۹۶۹)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۶	۱,۰۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۸,۹۴۶,۰۶۸	(۵,۳۸۸,۳۹۴)	(۵,۰۹۳,۰۰۰)	(۴۰,۸۲۷,۴۴۲)	(۴۰,۸۲۷,۴۴۲)	(۴۰,۸۲۷,۴۴۲)
۳۵۰,۰۰۰	۴,۹۱۲	۱,۷۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۱,۷۱۲,۰۶۰	(۹,۰۹۴,۵۶۸)	(۸,۵۹۶,۰۰۰)	۲۱۹,۷۹۷,۳۷۲	۲۱۹,۷۹۷,۳۷۲	۲۱۹,۷۹۷,۳۷۲
۲۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۵	۱,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۶,۵۷۸,۸۲۹	(۷,۸۱۳,۳۳۰)	(۷,۳۸۵,۰۰۰)	(۸۴,۷۷۷,۱۵۹)	(۸۴,۷۷۷,۱۵۹)	(۸۴,۷۷۷,۱۵۹)
۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۸	۱,۴۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۹,۵۸۷,۰۳۷	(۷,۸۳۶,۶۰۶)	(۷,۴۰۷,۰۰۰)	۹۶,۵۶۹,۳۵۷	۹۶,۵۶۹,۳۵۷	۹۶,۵۶۹,۳۵۷
۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۸۵	۲,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۴,۱۶۴,۶۴۹	(۱۲,۹۹۷,۵۳۰)	(۱۲,۳۸۵,۰۰۰)	(۵۲,۴۴۷,۱۷۹)	(۵۲,۴۴۷,۱۷۹)	(۵۲,۴۴۷,۱۷۹)
۴۹,۰۰۰	۵۶,۲۲۵	۲,۷۵۹,۹۲۵,۰۰۰	۱,۲۸۰,۲۲۷,۳۶۰	(۱۴,۶۰۰,۰۰۴)	(۱۳,۷۹۹,۶۲۵)	۱,۴۵۱,۲۹۸,۰۱۱	۱,۴۵۱,۲۹۸,۰۱۱	۱,۴۵۱,۲۹۸,۰۱۱
۲۵۰,۰۰۰	۸,۰۹۳	۲,۰۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۲۶,۷۵۲,۳۷۷	(۱,۰۷۰,۲۹۹۳)	(۱,۰۱۱,۶۲۵۰)	(۲۴,۳۲۱,۶۳۰)	(۲۴,۳۲۱,۶۳۰)	(۲۴,۳۲۱,۶۳۰)
۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۲	۱,۱۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۶,۳۰۹,۰۴۰	(۶,۲۱۳,۶۳۴)	(۵,۸۷۳,۰۰۰)	(۴۳,۷۹۵,۶۷۴)	(۴۳,۷۹۵,۶۷۴)	(۴۳,۷۹۵,۶۷۴)
۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۴	۱,۶۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۸,۷۳۳,۲۳۰	(۸,۵۵۰,۷۵۶)	(۸,۰۸۲,۰۰۰)	۱۰۱,۰۲۴,۰۱۴	۱۰۱,۰۲۴,۰۱۴	۱۰۱,۰۲۴,۰۱۴
۵۰,۰۰۰	۴,۴۶۳	۲۲۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۳۳۹,۸۵۶	(۱,۱۸۰,۴۶۴)	(۱,۱۱۵,۷۵۰)	(۴,۴۸۶,۰۷۰)	(۴,۴۸۶,۰۷۰)	(۴,۴۸۶,۰۷۰)
۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۲,۱۷۸,۰۰۰	(۱,۵۹۶,۰۰۰)	(۷۲۶,۰۰۰)	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۰۰,۰۰۰)
								(۱۱۴,۱۴۴,۵۶۰)
								۱۳,۲۹۱,۳۴۴
								۶۸۵,۰۰۶
								(۱۱۵,۸۰۹,۶۹۶)
								(۲۰,۳۰۹,۸۵۱)
								(۸۶,۵۰۰,۸۳۷)
								(۱۴۸,۷۵۱,۱۵۵)
								(۱۰۰,۸۱۷,۱۹۹)
								(۱,۰۲۶,۵۳۹,۹۸۴)
								۶۱,۱۲۹,۴۴۶
								۲,۳۴۸,۲۰۵,۸۵۸
								(۱۰۴,۲۰۰,۹۸۰)
								(۱۱۰,۸۹۳,۵۵۴)
								۲۱,۱۳۱,۶۹۵,۶۰۸
								۲۳,۶۹۴,۹۹۶,۰۰۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱

۱۷- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۰/۱۰/۱۳۹۰		شش ماهه منتهی به ۱۰/۱۰/۱۳۹۱								
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به	تعداد سهام	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	مجمع			
۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۲۷۸,۴۵۴	۱۶۸,۵۳۵,۶۲۰	(۶,۴۶۴,۳۸۰)	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران	
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۱۲,۶۹۷	-	-	-	۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	توسعه و فلزات	
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی فن اوران	
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۹۲۱,۲۶۰	-	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان	
۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۱۱,۸۰۳,۸۳۷	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۸/۲۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	آ اس پ	
۱۶۵,۷۶۶,۵۳۷	-	-	-	-	۵,۶۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	پتروشیمی پردیس	
۳۹,۰۶۰,۶۴۲	-	(۱,۱۷۰,۷۸۱)	(۱,۱۷۰,۷۸۱)	-	۱۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۳/۱۷	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری آتیه دماوند	
۱۲۲,۷۶۲,۷۶۳	-	(۲,۰۷۸,۲۷۳)	(۲,۰۷۸,۲۷۳)	-	۳۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	لیزینگ صنعت و معدن	
۱۳۵,۲۸۲,۷۹۲	-	(۱,۹۷۸,۳۶۴)	(۱,۹۷۸,۳۶۴)	-	۳,۸۵۰	۴۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۱۲/۲۷	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	صنایع شیمیایی ایران	
-	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۸	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	بانک سینا	
-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۸	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	حفاری شمال	
-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۷	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	شرکت بیمه البرز	
-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۳۰	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	شرکت گروه بهمن	
-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۱۶	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	
-	-	-	-	-	-	۸۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۷	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	شرکت کنتور سازی ایران	
-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۲	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	
-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۵/۱۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	شرکت سایپا	
۹۳,۱۳۴,۸۷۲	-	(۲۱۵,۳۱۱)	(۲۱۵,۳۱۱)	-	۴۲۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۸	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	مخابرات ایران	
-	-	-	-	-	-	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	خدمات انفورماتیک	
-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۰۶	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	تجارت الکترونیک پارسیان	
-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	چادر ملو	
۱۵۳,۰۰۰,۵۱۰	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۱/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری غدیر	
۱,۶۷۲,۷۵۸,۱۱۶	۹۲۴,۸۱۶,۲۴۸	۱۶۳,۰۹۲,۸۹۱	(۱۱,۹۰۷,۱۰۹)	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱

۱۸- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱	شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۰	سال مالی منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱
۱۸-۱	۲۷۳,۶۸۲,۲۲۸	۲۷۵,۵۶۴,۱۸۰	۷۲۰,۱۳۴,۶۱۲
۱۸-۲	۱۲,۱۳۶,۶۸۶	۱۵,۰۷۶,۹۳۵	۳۳,۴۹۵,۴۵۷
جمع	۲۸۵,۸۱۸,۹۱۴	۲۹۰,۶۴۱,۱۱۵	۷۶۳,۶۳۰,۰۶۹

۱۸-۱ - سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	سود	خالص سود اوراق
۱۳۸۹/۱۲/۲۳	چهار ساله	۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۶۱,۲۲۸	(۳۵,۴۹۳,۲۸۴)	۲۲۰,۵۶۷,۹۴۴	۲۳۷,۱۱۰,۰۰۱	۳۱۲,۳۰۹,۵۶۸
۱۳۸۹/۰۹/۱۳	چهار ساله	۱۷	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۶۸۴,۴۵	(۲۵,۰۶۸۰)	۲۲۵,۶۱۶,۶۵	۳۸,۴۵۴,۱۷۹	۲۱۵,۶۴۰,۳۰۰
۱۳۹۰/۱۲/۰۱	چهار ساله	۲۰	۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴۵,۷۳۰	(۸۷۶,۴۰۴)	۵,۷۶۹,۳۲۶	۳۳,۷۳۹,۶۷۵	۲۰۲,۱۸۴,۷۴۴
۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۳۰	۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۳۱۶		۵۵۲,۳۱۶	۵۵۲,۳۱۶	
۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۳۰	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۳۵		۳۱,۳۳۵	۳۱,۳۳۵	
۱۳۹۱/۰۷/۱۶	چهار ساله	۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۲۰۴		۳۴۵,۲۰۴	۳۴۵,۲۰۴	
۱۳۹۱/۰۸/۲۱	چهار ساله	۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۱)		(۹۴۱)	(۹۴۱)	
۱۳۹۱/۰۹/۱۲	پنج ساله	۲۰	۱۲,۱۳۶,۶۸۶					
۱۳۹۱/۰۹/۱۲ (ذاتصا)	دو ساله	۲۰						
۱۳۹۱/۰۹/۱۲ (ذاتصا)	دو ساله	۲۰						
جمع				۳۰۰,۳۰۳,۵۹۶	(۲۶,۶۲۰,۳۶۸)	۲۷۳,۶۸۲,۲۲۸	۲۷۵,۵۶۴,۱۸۰	۷۲۰,۱۳۴,۶۱۲

۱۸-۲ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید سود	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود	سود	سود
۱۳۸۸/۰۶/۰۹	-	۷	۱۲,۱۴۰,۱۴۷	(۳,۴۶۱)	۱۲,۱۳۶,۶۸۶	۱۵,۰۷۶,۹۳۵	۳۳,۴۹۵,۴۵۷
جمع			۱۲,۱۴۰,۱۴۷	(۳,۴۶۱)	۱۲,۱۳۶,۶۸۶	۱۵,۰۷۶,۹۳۵	۳۳,۴۹۵,۴۵۷

**صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱**

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹ تجدید ارائه شده	
ریال	ریال	ریال	
۱۲۲,۳۱۰,۱۱۳	۱۳۷,۸۵۲,۸۷۰	۲۱۹,۶۴۳,۲۵۰	مدیر صندوق
۱۴۷,۱۲۴,۱۲۶	۱۶۵,۹۴۱,۵۶۵	۲۵۸,۳۳۶,۶۸۹	ضامن
۶,۹۹۹,۹۸۹	۸,۱۸۱,۵۲۴	۱۴,۵۵۰,۳۱۴	متولی
۱۳,۹۳۷,۳۷۲	۱۰,۶۹۳,۲۲۴	۲۲,۰۹۸,۷۵۸	حسابرس
۲۹۰,۳۷۱,۶۰۰	۳۲۲,۶۶۹,۱۸۳	۵۱۴,۶۲۹,۰۱۱	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹ تجدید ارائه شده	
ریال	ریال	ریال	
۴,۱۹۴,۰۳۰	۴,۹۰۸,۱۷۰	۸,۷۲۹,۷۳۱	هزینه تصفیه
۰	۲۲۹,۸۵۵	۱,۲۲۹,۳۱۹	هزینه نگهداری اوراق بهاداری نام
۱۰,۰۰۰,۰۳۵	۱۰,۰۲۷,۴۸۵	۱۹,۹۹۹,۸۵۰	هزینه آبونمان
۱,۱۵۲,۵۳۴	۱,۱۵۲,۵۳۴	۲,۲۹۸,۷۷۰	هزینه استهلاک سایر دارائیهها
۱۵,۳۴۶,۵۹۹	۱۶,۳۱۸,۰۴۴	۳۲,۲۵۷,۶۷۰	جمع

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

## صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

### یادداشت های همراه صورت های مالی

شش ماهه منتهی به ۹ دی ماه ۱۳۹۱

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

۱۳۹۱/۴/۹			۱۳۹۰/۱۰/۹			۱۳۹۱/۱۰/۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۹۸	ممتاز-عادی	۵,۷۸۳	۷۵	ممتاز-عادی	۴,۴۵۶	۹۸	ممتاز-عادی	۵,۶۲۱	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۵۸۹۰

۵۶۹۷

#### ۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۵,۷۰۶,۲۶۸,۸۳۹)	طی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۹	۸۷,۰۰۶,۳۲۲,۵۳۴	خرید سهام	مدیر-ضامن	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
		۷۹,۹۲۴,۲۰۸,۷۳۳	فروش سهام		

#### 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 سند مربوط به پرداخت هزینه متولی نزد صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن می باشد .  
 سر فصل حساب های دریافتی، بدهی به ارکان صندوق، بدهی به سرمایه گذاران ، هزینه کارمزد ارکان ، سایر هزینه ها و صورت گردش خالص دارایی هاتحت تأثیر قرار گرفت و همچنین موجب تغییرات در NAV صندوق گردید.