



شرکت کارگزاری بانک
صفت و معدن



صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک صفت و معدن

سال مالی منتهی به اسفندماه ۱۳۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۹ تیر ماه ۱۳۹۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	※ صورت خالص دارائیه
۳	※ صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	※ یادداشت های توضیحی
۵ و ۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۶ الی ۹	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰ الی ۲۰	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمودمی باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۲۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

باسپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حیدر سعیدی	کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق
	محمد رضا نایینی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۴/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۴/۹	
	ریال	ریال	
۱۵	۲,۶۳۵,۸۷۲,۱۲۴	۲,۲۸۱,۰۱۴,۴۲۹	درآمد ها
۱۶	(۷۱۴,۹۱۹,۶۸۳)	(۳۲,۹۱۵,۶۵۴)	سود از زیان فروش اوراق بهادار
۱۷	۱,۰۰۰,۵۲۶,۸۰۴	۱,۰۵۰,۴۵۵,۳۷۰	سود از زیان مستقیم بهاء نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۵۹۶,۹۵۲,۰۹۹	۲۲۰,۱۳۵,۵۲۲	سود سهام
			سود اوراق بهادار با اثر تعدلات با سی قسمت
	۳,۵۱۸,۴۳۹,۳۴۴	۳,۵۱۸,۶۸۹,۶۸۷	جمع درآمد ها
۱۹	۶۴۴,۶۱۳,۸۲۰	۳۹۰,۶۰۰,۲۳۰	هزینه ها
۲۰	۱۳,۷۴۸,۳۰۹	۷,۶۹۹,۱۸۲	هزینه کارمزد از کان
	۲,۸۶۰,۰۷۷,۲۱۵	۳,۲۲۰,۳۹۰,۳۷۵	سایر هزینه ها
	۲,۸۶۰,۰۷۷,۲۱۵	۳,۲۲۰,۳۹۰,۳۷۵	سود اریان قبل از هزینه های مالی
			سودهای زیان خالص
	۱۴	۲۱	بهره سرمایه گذاری پایان سال

تعداد واحد سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۴/۹	تعداد واحد سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۴/۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۵۷۱	۱۵,۱۹۳,۲۴۲,۴۹۳	۱۲,۰۵۱	۱۵,۰۹۶,۰۸۷,۸۲۰	خالص دارایی ها: واحد های سرمایه گذاری بهر اول دوره
۱۰,۳۵۰	۲۱,۳۳۷,۰۳۷,۰۵۸	(۲,۴۸۰)	(۳,۰۶۷,۰۷۵,۴۳۹)	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۹,۶۰۸)	(۱۸,۲۷۴,۶۶۶,۴۹۰)			واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
	۲,۸۶۰,۰۷۷,۲۱۵		۳,۲۲۰,۳۹۰,۳۷۵	سود از زیان خالص دوره
	۳۲,۶۷۹,۸۰۳		(۵۶,۱۶۰,۱۷۳)	تعدیلات تقسیمی از تفاوت ارزشگذاری صدور و ابطال
۱۰,۳۱۳	۲۱,۰۵۹,۳۷۰,۰۷۹	۹,۵۷۱	۱۵,۱۹۳,۲۴۲,۴۹۳	خالص دارایی ها (یکمدهای سرمایه گذاری) بهر پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه جزو لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۴/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۴/۹	
درآمد ها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲,۶۳۵,۸۷۲,۱۲۴	۲,۲۸۱,۰۱۴,۴۴۹
سود (زیان) متعلق به مدت نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۷۱۴,۹۱۱,۶۸۴)	(۳۲,۹۱۵,۶۵۴)
سود سهام	۱۷	۱,۰۰۰,۵۲۶,۸۰۴	۱,۰۵۰,۳۵۵,۳۷۰
سود (زیان) حاصل از ارزش فزاینده یا کاهشی اعتبار	۱۸	۵۹۴,۹۵۲,۰۹۹	۲۲۰,۱۳۵,۵۲۲
جمع درآمد ها		۳,۵۱۸,۴۳۹,۳۴۴	۳,۵۱۸,۴۸۹,۶۸۷
هزینه ها			
هزینه کارمزد اوراق	۱۹	۶۴۴,۶۱۳,۸۲۰	۳۹۰,۶۰۰,۳۳۰
سایر هزینه ها	۲۰	۱۳,۲۴۸,۳۰۹	۷,۶۹۹,۱۸۲
سود (زیان) حاصل از هزینه های مالی		۲,۸۶۰,۰۷۷,۲۱۵	۳,۲۲۰,۳۹۰,۳۷۵
سود (زیان) خالص		۲,۸۶۰,۰۷۷,۲۱۵	۳,۲۲۰,۳۹۰,۳۷۵
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۱۴	۳۱

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۴/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۴/۹	
خالص دارایی ها از واحد های سرمایه گذاری بهر اول دوره	۹,۵۷۱	۱۵,۱۹۳,۲۴۲,۴۹۳	۱۵,۰۹۶,۰۸۷,۸۲۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۳۵۰	۲۱,۲۳۷,۰۳۷,۰۵۸	(۳۱,۰۶۷,۰۷۵,۴۳۹)
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۹,۶۰۸)	(۱۸,۳۷۴,۶۶۶,۴۹۰)	۳,۲۲۰,۳۹۰,۳۷۵
سود (زیان) خالص دوره		۲,۸۶۰,۰۷۷,۲۱۵	(۵۴,۱۶۰,۱۷۳)
تغییرات ناشی از تفاوت ارزشگذاری صدور و ابطال		۴۳,۶۷۹,۸۰۳	
خالص دارایی ها از واحدهای سرمایه گذاری بهر پایان دوره	۱۰,۳۱۳	۲۱,۰۵۹,۳۷۰,۰۷۹	۱۵,۱۹۳,۲۴۲,۴۹۳

یادداشت های توضیحی همراه جزو لاینفک صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۰

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 حافظ، پلین تر از شرکت بورس اوراق بهادار، مقابل بانک تجارت، پلاک ۲۳۱، طبقه اول 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

برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

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 شرمعی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند در تاریخ ترانزنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان سهم ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تسلط	درصد واحدهای تحت تسلط
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 ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان حافظ پلین تر از شرکت بورس اوراق بها دlr، رویروی بانک تجارت، پلاک ۲۳۱ طبقه اول.

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

ضامن صندوق شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ با شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از خیابان حافظ پلین تر شرکت بورس اوراق بهادار، رویروی بانک تجارت، پلاک ۲۳۱ طبقه اول.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

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 دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

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 کرمزد فروش از قیمت بازار آن 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 دریافتی 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

برای سال مالی منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۰

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 یا 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 ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
ضامن	سالانه حداکثر ۲/۵ درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد

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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

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، 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

بازگشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۹ خرداد ۱۳۹۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۸۹/۲/۲۹		۱۳۹۰/۳/۹		صنعت	
درصد به کل دارایی ها	خرید به کل دارایی ها	فروش به کل دارایی ها	فروش به کل دارایی ها	خرید به کل دارایی ها	فروش به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵.۱	۸۱۲,۵۵۶,۴۰۰	۵۵۲,۸۶۹,۱۳۷	۹.۳۶	۲,۳۱۵,۶۸۲,۳۶۸	۳,۵۲۸,۷۳۵,۸۳۹
-	-	-	۱۰.۳۹	۲,۲۱۵,۱۵۰,۶۱۹	۳,۳۵۰,۷۰۸,۵۳۶
-	-	-	۲.۳۵	۸۷۲,۷۲۵,۳۹۷	۱,۰۱۵,۳۸۰,۸۸۳
-	-	-	۲.۵۹	۱,۰۱۶,۰۴۲,۹۰۲	۱,۱۴۱,۶۹۷,۹۴۴
-	-	-	۹.۰۴	۲,۳۵۹,۳۶۸,۶۴۰	۲,۵۰۷,۷۴۹,۳۶۷
-	-	-	۲.۵۵	۱۷۷,۰۶۱,۳۵۷	۱,۰۵۵,۷۰۹,۳۵۹
-	-	-	۵.۵۶	۱,۳۵۰,۷۱۶,۹۱۸	۱,۳۹۱,۴۴۲,۷۶۰
-	-	-	۲.۳۵	۲,۴۱۲,۰۵۳,۵۵۳	۱,۵۲۲,۰۷۷,۱۰۰
-	-	-	۸.۳۰	۲,۱۳۸,۷۴۲,۳۱۰	۲,۵۸۰,۱۱۱,۳۶۴
-	-	-	۰.۶۱	۱۶۰,۲۷۸,۸۴۵	۱۲۴,۰۷۹,۳۰۷
-	-	-	۹.۳۷	۲,۴۲۲,۱۰۰,۸۳۳	۲,۴۵۰,۲۲۶,۱۲۰
-	-	-	۲.۳۵	۹۵۲,۴۵۵,۳۵۷	۱,۰۴۱,۸۵۸,۹۴۴
۲.۸	۶۰۷,۰۵۸,۳۵۰	۶۰۵,۲۱۶,۲۱۶	۲.۰۶	۸۰,۶۶۱,۲۴۵۰	۱,۰۱۷,۴۲۰,۳۵۰
۷.۸۳	۱,۳۲۹,۱۲۶,۳۰۰	۱,۳۶۶,۳۵۴,۳۷۱	-	-	-
۲.۲	۵۷۱,۳۷۲,۳۰۰	۷۷۲,۱۷۲,۶۹۸	-	-	-
۶.۳۱	۱,۰۷۲,۳۲۹,۳۵۰	۷۷۹,۲۶۷,۱۲۹	-	-	-
۹.۲۸	۶۸۳,۹۲۲,۳۰۰	۶۹۱,۲۰۵,۳۹۱	-	-	-
۲.۳۶	۲۶۶,۱۲۷,۶۰۰	۲۴۰,۳۹۲,۵۰۱	-	-	-
۶.۰۴	۷۶۳,۵۰۸,۳۳۰	۷۶۰,۳۸۸,۳۷۲	-	-	-
۷.۳۸	۱,۱۲۷,۳۸۴,۶۲۰	۱,۳۵۲,۱۳۱,۳۱۲	-	-	-
۹.۵۶	۷۲۷,۳۵۵,۳۶۰	۷۲۱,۵۵۲,۸۳۶	-	-	-
۵.۴	۸۳۲,۲۲۲,۳۵۰	۸۸۱,۲۸۱,۸۵۰	-	-	-
۴.۱۹	۵۰۹,۳۹۰,۳۰۰	۵۵۱,۱۲۶,۰۰۰	-	-	-
۹	۶۴۹,۰۱۹,۱۰۰	۶۴۷,۲۲۸,۵۲۱	-	-	-
۳۲.۳	۱۰,۳۲۷,۳۲۲,۳۶۰	۱۰,۴۸۰,۸۴۸,۶۱۹	۲۹.۱۹	۲۰,۶۶۶,۳۱۶,۸۲۵	۲۱,۳۷۹,۳۲۸,۵۱۸

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۶ تیر ماه ۱۳۹۰

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت طرح های دولتی

۱۳۸۹/۳/۹		۱۳۹۰/۳/۹	
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه
۱۳۹۲/۱۲/۳	-۱۷	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۷۷,۷۳۱
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی
-	۱۷	۲,۳۸۲,۰۷۷,۷۳۱	۱۷

اوراق مشارکت شرکت و لاییش نفت بندر عباس

۷- حسابهای دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تکنیک به شرح زیر است :

۱۳۸۹/۳/۹		۱۳۹۰/۳/۹	
تجزیل شده	ریال	تجزیل شده	ریال
-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۰
-	-	۵۹,۱۱۴,۱۷۰	۰.۳۰
-	-	۲۵,۱۲۰,۸۰۵	۰.۳۰
-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۰
-	-	۶۷,۱۱۷,۲۲۱	۰.۳۰
۶۲۱,۹۵۵,۳۲۰	-	۹۷,۰۷۴,۲۲۸	۰.۳۰
-	-	۱,۷۵۰,۰۰۰	-
۲,۰۹۲,۳۲۵	-	۱۱۸,۲۵۹	-۰.۰۶
۶۲۴,۰۵۲,۱۶۵	-	۲۲۰,۳۳۵,۱۲۲	-

پروژه های نیمه واقعی ایران
 تجارت الکترونیک
 چادر ملو
 کشور سوزی ایران
 خدمات فلورمالیک
 سرمایه گذاری شیر
 سایر حساب های دریافتی
 سود دریافتی سپرده های بانکی
 جمع

۸- سایر دارائیه

سایر دارایی ها شامل دارایی های غیر جاری می باشد که در تاریخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۰ ارزش منتهی به ۱۳۸۹/۳/۹ به مبلغ ۱۱۸,۲۵۹ ریال بوده است. این دارایی ها شامل دارایی های غیر جاری می باشد که در تاریخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۰ ارزش منتهی به ۱۳۸۹/۳/۹ به مبلغ ۱۱۸,۲۵۹ ریال بوده است. این دارایی ها شامل دارایی های غیر جاری می باشد که در تاریخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۰ ارزش منتهی به ۱۳۸۹/۳/۹ به مبلغ ۱۱۸,۲۵۹ ریال بوده است.

۱۳۸۹/۳/۹		۱۳۹۰/۳/۹	
مبلغ در پایان سال	ریال	مبلغ در پایان سال	ریال
۹,۱۸۸,۲۰۸	-	۲۴,۸۲۹,۶۹۲	-
۹,۱۸۸,۲۰۸	-	۲۴,۸۲۹,۶۹۲	-

از آن به اینجانب است مشارکت شده طی دوره مالی منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۰ ارزش منتهی به ۱۳۸۹/۳/۹ به مبلغ ۱۱۸,۲۵۹ ریال بوده است. این دارایی ها شامل دارایی های غیر جاری می باشد که در تاریخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۰ ارزش منتهی به ۱۳۸۹/۳/۹ به مبلغ ۱۱۸,۲۵۹ ریال بوده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۰

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۴/۹	۱۳۹۰/۴/۹	
ریال	ریال	
۴۹,۹۹۹,۹۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۴۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۵,۰۱۶,۷۰۴,۰۶۲	۱۵۸,۰۴۷,۱۳۳	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۵,۰۶۶,۷۰۳,۹۶۲	۱۷۸,۰۴۷,۱۳۳	جمع

۱۰- جاری کارگزاران (بدهی به کارگزاران)

۱۳۸۹/۴/۹	۱۳۹۰/۴/۹				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸۰,۷۹۱,۹۸۲	۳,۱۷۲,۷۸۴,۱۷۹	۱۹۷,۲۰۲,۲۱۹,۷۴۴	۱۹۴,۵۱۰,۲۲۷,۵۴۷	۴۸۰,۷۹۱,۹۸۲	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۴۸۰,۷۹۱,۹۸۲	۳,۱۷۲,۷۸۴,۱۷۹	۱۹۷,۲۰۲,۲۱۹,۷۴۴	۱۹۴,۵۱۰,۲۲۷,۵۴۷	۴۸۰,۷۹۱,۹۸۲	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۸۹/۴/۹	۱۳۹۰/۴/۹	
ریال	ریال	
۱۱۷,۵۸۵,۲۳۳	۱,۵۲۳,۲۴۷,۳۵۸	مدیر صندوق
۱۴۴,۹۷۱,۰۵۸	۲۴۶,۶۶۱,۴۲۲	ضمنی
۸,۲۴۸,۹۶۹	۱۲,۲۴۱,۰۳۱	متولی
۲۰,۰۵۴,۹۷۰	۲۲,۰۰۰,۳۵۰	حسابرس
۲۹۰,۸۶۰,۲۳۰	۱,۸۰۴,۱۵۰,۱۶۱	جمع

بدهی به مدیر صندوق بابت دریافت وام (بدون بهره) به مبلغ ۱,۳۱۳,۱۶۸,۲۷۴ ریال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۰

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۸۹/۴/۹	۱۳۹۰/۴/۹	
ریال	ریال	
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به شرکت تدبیر پرداز
۴,۹۷۲,۳۹۰	۱۵,۱۴۵,۲۸۲	ذخیره تصفیه
.	۱,۲۲۱,۸۵۲	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۴,۹۷۲,۳۹۰	۳۶,۳۶۷,۱۳۴	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۸۹/۴/۹	۱۳۹۰/۴/۹	
ریال	ریال	
.	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
.	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:

۱۳۸۹/۴/۹		۱۳۹۰/۴/۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳,۶۰۵,۸۱۷,۷۲۱	۸,۵۷۱	۱۹,۰۱۷,۳۸۴,۰۷۹	۹,۳۱۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۵۸۷,۴۲۴,۷۷۲	۱,۰۰۰	۲,۰۴۲,۰۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۵,۱۹۳,۲۴۲,۴۹۳	۹,۵۷۱	۲۱,۰۵۹,۴۰۶,۰۷۹	۱۰,۳۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:	باید داشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۷/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۴/۰۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴_۱	۲,۵۱۹,۹۰۸,۳۷۶	۲,۲۸۱,۰۱۴,۴۴۹
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۴_۲	۱۱۷,۶۹۸,۹۴۷	-
سود یا زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت بورس یا فرابورس	۱۴_۳	(۱,۷۳۵,۱۹۹)	-
		۲,۶۲۵,۸۷۲,۱۲۴	۲,۲۸۱,۰۱۴,۴۴۹

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۷/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۴/۰۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت لینک تکسیر	۲۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۳۷۷,۶۷۱	۲۱۰,۸۳۹,۰۰۰	۱,۰۸۲,۷۶۸	۱,۱۹۲,۱۳۸	۶,۷۸۶,۳۹۳	۶,۷۸۶,۳۹۳
سایما	۲,۳۰۲,۰۰۰	۸,۰۰۲,۳۰۲,۳۵۶	۸,۷۹۶,۷۶۲,۳۹۸	۴۰,۳۳۵,۱۶۸	۴۲,۲۹۵,۱۹۰	(۸۷۹,۱۸۹,۳۰۰)	۲۵۰,۵۸۷,۳۴۶
شرکت مخابرات ایران	۲,۳۸۵,۰۰۰	۵,۸۳۲,۱۷۶,۰۶۵	۵,۵۰۹,۰۷۰,۹۸۵	۲۹,۴۹۵,۵۸۵	۳۲,۴۹۵,۱۴۵	۲۶۶,۱۴۴,۳۵۰	(۹۹,۰۳۳,۸۰۵)
شرکت بانک پارسیان	۷۱۳,۸۰۰	۲,۱۶۴,۳۱۴,۳۰۲	۱,۷۱۱,۱۰۰,۷۳۳	۹,۸۴۲,۷۶۹	۱۰,۸۵۰,۱۵۰	۳۳,۴۹۹,۶۶۰	-
شرکت ایران خودرو	۲,۰۴۴,۱۹۵	۴,۹۶۳,۲۷۰,۱۴۱	۴,۵۹۴,۵۴۹,۵۱۶	۲۵,۵۰۲,۶۸۶	۲۸,۰۲۲,۳۰۲	۴۱۵,۱۷۸,۶۲۲	۴۴۲,۰۸۵,۸۰۱
شرکت سرمایه گذاری سلامت و معدن	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۳,۹۵۲,۰۲۲	۳,۰۰۴,۴۶۰,۰۱۳	۱۴,۴۲۱,۱۹۶	۱۵,۸۴۳,۳۱۲	(۱۸۲,۷۹۰,۳۹۷)	۸۰,۱۶۱,۴۲۰
شرکت مالی و اعتباری سایا	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۵۰,۹۸۰,۵۵۴	۵,۱۱۶,۶۴۸,۸۳۰	۲۸,۵۵۴,۷۴۴	۳۱,۴۱۰,۱۹۶	۲۷۴,۴۶۶,۷۰۴	(۹,۶۳۳,۳۷۱)
شرکت مخابرات پارس	۱,۵۲۰,۰۰۰	۵,۴۸۶,۸۳۶,۶۹۹	۵,۴۵۸,۶۸۸,۸۲۵	۲۸,۷۲۵,۹۰۸	۳۱,۶۰۹,۹۵۵	۱۶۷,۷۹۲,۴۰۱	۱۲۰,۴۷۲,۰۲۸
شرکت واپس سایما	۲۰۰,۰۰۰	۸۱۸,۹۱۶,۴۲۷	۸۱۳,۳۴۴,۳۷۰	۴,۱۴۸,۰۳۱	۴,۵۵۱,۸۲۲	(۱۳,۴۰۷,۷۹۶)	۵۰,۳۶۵,۲۱۶
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۶۲۸,۵۵۳,۲۵۷	۶۰۵,۷۱۶,۲۱۶	۳,۱۷۶,۱۱۶	۳,۴۹۳,۷۷۶	۱۴,۱۷۲,۱۹۱	۶۹,۴۶۵,۳۸۹
شرکت گروه مینریتا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۳,۷۴۷,۹۹۸	۴,۱۵۵,۴۶۵,۴۱۸	۴۰,۳۸۲,۸۶۱	۴۲,۴۴۱,۱۲۰	(۱۴۴,۳۰۱,۴۲۱)	۲۹,۴۶۵,۳۸۹
شرکت سرمایه گذاری تعمیر	۱,۴۰۱,۰۳۲	۴,۸۷۹,۱۱۲,۳۷۷	۴,۹۱۷,۱۱۲,۳۵۸	۲۳,۱۷۶,۹۸۴	۲۶,۳۸۱,۵۰۳	۹۱۱,۴۴۲,۰۲۲	۲۸,۷۲۰,۹۶۹
شرکت سرمایه گذاری پارس	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۷۰,۱۰۰	۱۴۲,۰۸۶,۹۰۱	۷۷۸,۵۲۵	۸۵۶,۳۷۵	۱۰,۳۴۸,۲۹۹	-
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۴۶۰,۰۰۰	۴,۰۷۷,۳۸۷,۳۹۹	۴,۰۸۶,۱۰۵,۰۵۱	۴۰,۳۰۳,۳۵۳	۴۲,۶۷۹,۸۸۸	(۵۲,۰۰۰,۰۹۳)	-
شرکت صنایع اتم	۱,۸۷۰,۰۰۰	۶,۰۷۱,۹۷۲,۳۰۸	۵,۷۶۶,۹۲۱,۱۸۹	۴۰,۴۸۱,۱۲۵	۴۳,۵۷۱,۰۴۵	۲۴,۰۷۹,۲۸۹	(۵,۰۴۴,۳۰۴)
شرکت گستر سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۷۶۵,۷۳۸,۹۵۷	۷۳۲,۳۳۴,۰۳۷	۴,۸۶۹,۳۲۴	۴,۲۵۶,۲۵۱	(۱۲۴,۷۷۹,۶۵۵)	-
شرکت سرمایه گذاری پارس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۷,۴۸۸,۷۴۶	۱,۶۹۷,۴۴۴,۴۹۸	۸۵۷,۷۵۰	۹۴۲,۵۲۴	(۱,۷۷۷,۰۴۶)	-
شرکت ایران فراسو	۹۰,۰۰۰	۱,۲۲۳,۴۸۰,۸۱۱	۱,۲۵۴,۱۳۱,۳۱۲	۶,۱۸۲,۳۳۰	۶,۸۰۱,۶۵۲	(۲۲,۴۳۵,۴۸۵)	(۱۷,۲۰۹,۰۳۵)
شرکت پارس خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۳,۹۹۵,۹۹۹	۲۴۹,۰۴۹,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱,۵۷۳,۰۰۱	۳۰,۹۵۴,۹۹۸	-
شرکت گروه پارس	۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۱,۸۲۳,۵۰۳	۱,۱۹۷,۷۵۹,۰۰۴	۶,۲۷۴,۹۹۹	۶,۹۰۲,۴۹۸	۴۰,۸۸۶,۰۰۴	۲۸۱,۱۴۲,۳۱۲
شرکت سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱,۳۵۰,۰۰۰	۳,۳۳۷,۰۶۳,۳۵۲	۳,۷۵۷,۸۲۹,۷۱۲	۱۴,۴۶۲,۳۷۲	۱۸,۵۲۸,۶۱۲	۴۲,۸۰۴,۳۵۶	(۳۰,۰۴۵,۷۷۱)
شرکت ماشین سازی اراک	۲,۵۵۰,۰۰۰	۵,۹۷۱,۵۵۲,۸۹۱	۵,۸۰۳,۸۱۷,۹۳۶	۳۰,۱۷۴,۵۹۸	۳۲,۱۹۳,۰۶۱	۱۰,۵۴۸,۳۰۶	۳,۴۴۴,۷۳۸
شرکت صنعتی سرافشان	۱۹۵,۰۰۰	۴۷۲,۱۶۶,۴۴۱	۴۵۴,۶۴۷,۰۴۴	۲,۳۸۵,۸۸۲	۲,۶۴۲,۳۷۲	۱۲,۲۸۸,۸۳۲	-
شرکت پلاش نفت اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۳۰۵,۰۰۳	۲۸۹,۳۳۲,۹۹۵	۴,۶۵۵,۰۰۰	۲,۸۶۴,۴۹۷	۳۸,۴۴۶,۰۱۱	(۲۲,۰۸۵,۸۸۹)
شرکت توسعه معدن روی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۶۸۹,۷۹۰,۳۴۳	۸۰۲,۱۵۸,۱۷۱	۴,۴۸۵,۵۵۱	۴,۸۳۴,۱۰۳	(۱۱۱,۷۲۴,۱۹۴)	(۱۴,۷۱۵,۵۷۰)
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۵۴۹,۱۶۴	۱,۴۵۹,۷۴۴,۴۴۴	۱,۴۴۷,۷۴۰,۱۹۸	۷,۲۰۱,۵۴۷	۷,۲۲۱,۷۰۴	۱۶۶,۸۸۲,۱۷۷	۱۱۱,۵۸۲,۱۴۱
شرکت گسترش معدن	۵۰,۰۰۰	۳۶۶,۵۰۶,۳۵۷	۴۱۱,۷۴۸,۴۹۹	۱,۸۵۱,۹۷۸	۲,۰۳۷,۱۷۶	(۴۹,۱۳۳,۳۹۶)	-
شرکت پتروشیمی مازندران	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۲,۹۳۵,۵۵۰	۱,۴۸۸,۰۳۲,۸۲۰	۸,۵۵۴,۵۰۰	۹,۴۰۹,۹۵۰	(۱۲,۰۴۱,۸۲۰)	۲۹,۴۹۹,۸۲۴
گسترش سرمایه گذاری کگلرک	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۸,۸۸۲,۴۴۹	۲,۱۳۵,۸۲۶,۰۰۱	۱۰,۹۰۸,۹۵۸	۱۱,۹۹۹,۸۵۶	۱۲,۶۲۱,۲	-
بنک صادرات ایران	۴۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۴۳۵,۰۶۹	۵۵۱,۹۴۶,۰۰۰	۲,۵۸۲,۳۱۱	۲,۸۴۲,۷۴۲	(۴۵,۳۷۹,۹۸۵)	۲,۴۰۴,۰۵۴
شرکت صادراتی شمال	۴۰۰,۰۰۰	۹۸۱,۳۳۵,۵۲۰	۱۰,۲۶,۳۳۷,۶۳۹	۲,۹۵۸,۱۸۹	۵,۳۵۴,۰۰۴	(۵۵,۵۱۲,۳۱۱)	۶۶,۰۴۵,۰۵۵
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۳۷۰,۰۰۰	۴۴۹,۷۴۱,۰۰۰	۴۰۶,۴۹۶,۸۸۵	۱,۷۶۶,۵۵۵	۱,۸۰۵,۴۲۹	۳۹,۴۲۲,۱۲۷	-
فیلد انرژی بزرگ	۱۷۷,۳۰۰	۳۰,۵۲۵,۰۰۰	۳۴۷,۲۹۸,۳۶۰	۱,۵۴۱,۸۵۱	۱,۵۷۵,۷۷۶	۵۲,۸۳۷,۰۲۰	-
فولاد ایران	۵۰,۰۰۰	۹۸۹,۱۱۷,۳۸۷	۲۹۸,۲۳۱,۳۵۰	۴,۹۰۰,۰۰۷	۵,۱۸۲,۳۰۶	۴۶۱,۱۰۱,۸۲۴	-
مهندسی پلان تان	۱۶,۰۰۰	۸۰,۴۴۲,۴۱۸	۲۳,۷۶۱,۳۸۰	۲,۰۶,۳۲۰	۴۱۵,۴۴۲	۴۵,۸۵۹,۵۵۴	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

بالتاسیس های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مبایات	کارمزد	سودزبان/فروش	سودزبان/فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۰,۰۰۰	۱,۸۷۷,۶۱۸,۴۷۴	۲,۱۰۰,۵۲۲,۳۲۲	۹,۲۸۷,۷۱۲	۱۰,۳۲۶,۲۸۲	(۲۴۴,۸۲۹,۹۴۴)	۵۲۰,۳۲۶,۱۸۱
۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۲,۵۱۲,۹۵۵	۹,۳۴۲,۳۶۶	۹,۶۱۲,۲۷۷	۶۸,۵۸۷,۰۰۰	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۸,۲۰۱,۳۳۱	۲,۲۲۰,۸۷۴,۹۹۹	۸,۴۸۰,۰۰۰	۹,۳۸۰,۰۰۰	(۲۲۰,۳۸۱,۷۶۹)	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۹۵۴,۶۴۶	۸۰۲,۲۲۵,۹۱۲	۵,۲۲۰,۲۶۲	۵,۶۵۷,۸۷۵	۱۶۲,۶۲۰,۵۹۶	-
۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۵۲,۳۲۹	۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۵۲	۱۷۹,۰۰۰	(۲,۵۲۸,۱۲۲)	-
۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۵۲۲,۱۷۵	۱۷۲,۹۵۵,۰۰۰	۱,۰۱۳,۲۵۰	۱,۱۱۴,۵۷۵	۴۰۰,۹۳۵	-
۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۷,۰۶۶,۶۲۰	۳,۰۰۰,۱۷۱,۶۱۵	۱۳,۵۷۷,۸۰۰	۱۲,۳۲۵,۵۸۰	(۲۲۲,۱۸۲,۹۱۰)	۲۲-۸-۲,۹۱۸
۱۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۲۲۲,۸۰۰	۱۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۲۲,۰۰۰	۱,۰۲۵,۲۰۰	۲۰۰,۲۲۶,۰۰۰	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۱۲۲,۹۱۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۳۷۵	۸۰۶,۷۱۱	(۲,۳۰۰,۲۲۲)	-
۱۱۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۲۱,۷۰۰	۱۲۴,۰۲۲,۱۵۱	۵۲۲,۱۹۷	۵۵۵,۲۱۶	(۱۸,۸۳۸,۰۵۵)	-
۱۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۶۲۲,۱۴۴	۴۱۹,۴۸۷,۰۰۰	۱,۷۸۶,۸۷۲	۱,۹۶۵,۵۶۱	(۳۹,۲۱۷,۲۶۸)	-
۱۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۱۹۲,۳۲۲	۳۷۹,۸۱۷,۶۵۶	۱,۳۴۶,۶۸۲	۱,۶۴۶,۲۵۲	(۸,۶۷۶,۹۵۸)	-
۸۲,۰۰۰	۳۹۵,۷۱۴,۹۰۰	۱۸۹,۶۲۵,۴۱۰	۱,۹۹۹,۵۷۰	۲,۱۹۹,۵۲۷	۲۰۱,۸۱۰,۳۲۶	-
۱۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۶۸۲,۸۳۲	۲۵۲,۸۸۸,۰۰۰	۲,۱۷۶,۲۷۰	۲,۳۲۲,۸۹۷	۷۱,۲۴۵,۶۵۴	۲-۸-۱۵
۲۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۷۵۹,۳۷۶	۷۰۰,۳۲۵,۲۰۰	۲,۸۵۲,۱۰۰	۴,۰۰۰,۷۲۲	۵۲,۵۴۴,۱۵۲	-
۶۵۰,۰۰۰	۹۹۰,۱۸۲,۸۱۰	۴۰۰,۳۳۹,۰۷۱	۵,۰۰۰,۹۷۵	۵,۲۰۰,۶۲۵	۵۸۰,۵۲۱,۵۲۹	-
۲۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۸۸۱,۳۲۴	۳۳۱,۵۸۲,۰۰۰	۱,۷۲۷,۰۲۲	۱,۷۹۶,۱۰۰	۶,۷۷۲,۲۲۸	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۲,۹۲۰,۸۶۸	۱,۲۲۰,۳۲۲,۰۰۰	۶,۹۲۲,۰۸۲	۷,۶۹۲,۳۲۰	۱۳۸,۸۵۲,۰۹۱	-
۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۸,۱۲۲,۲۲۰	۱,۲۲۲,۳۲۶,۰۰۰	۶,۲۲۰,۰۰۰	۶,۸۲۱,۰۰۰	(۱۵,۳۲۲,۸۲۰)	-
۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۲,۱۵۰,۰۰۰	۱,۸۸۷,۲۲۲,۳۶۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۶۷۷,۱۲۶	-
۱۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۱۸۰,۰۰۰	۶۶۲,۴۶۰,۳۸۶	۴,۷۹۶,۲۶۲	۵,۳۷۵,۸۷۸	۲۷۶,۲۷۶,۵۶۰	-
۱,۴۲۱,۷۰۰	۴۱۱,۷۴۶,۶۸۶	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۲,۴۱۴	۶۲,۴۸۹,۴۵۴	-
۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۹۰۸,۲۵۰	۱,۶۷۵,۶۰۸,۹۰۰	۸,۲۲۲,۸۸۲	۹,۲۶۵,۲۸۲	(۲۶,۲۸۸,۱۲۲)	۲-۵-۹,۲۸۱
-	-	-	-	-	-	(۲۷,۸۱۸,۹۲۲)
-	-	-	-	-	-	۱۰-۴,۸۲۲,۷۷۹
-	-	-	-	-	-	۵,۱۸۱,۳۲۲
-	-	-	-	-	-	۷,۳۷۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۶۴۲,۳۲۲
-	-	-	-	-	-	(۸,۳۲۲,۱۶۸)
-	-	-	-	-	-	۱۰-۳-۵,۲۵۴
-	-	-	-	-	-	۹,۶۵۹,۹۵۷
-	-	-	-	-	-	(۱۶,۳۲۵,۲۰۰)
-	-	-	-	-	-	(۱۷,۳۲۲,۸۶۱)
-	-	-	-	-	-	(۱۶۶,۳۲۸)
-	-	-	-	-	-	۲۲,۳۲۸,۸۹۹
-	-	-	-	-	-	(۱۲۶,۲۲۵,۶۵۹)
-	-	-	-	-	-	۱۷۹,۰۰۰,۵۵۲
-	-	-	-	-	-	۲۹,۵۲۸,۷۹۶
-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۲۶,۶۸۷
-	-	-	-	-	-	(۲۱۵,۱۲۶)
-	-	-	-	-	-	۲۵,۲۶۶,۶۶۰
-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۳۲۶,۳۱۵)
-	-	-	-	-	-	۱۲۲,۳۲۸,۱۲۲
-	-	-	-	-	-	(۱۶,۵۲۸,۳۵۵)
-	-	-	-	-	-	۲۰-۸-۸,۸۹۲
-	-	-	-	-	-	(۶۵,۸۳۲,۵۸۲)
-	-	-	-	-	-	۵۵,۱۲۶,۲۹۹
-	-	-	-	-	-	۶۶,۳۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۲,۳۲۱,۰۰۰-۱۴,۴۴۹
-	-	-	-	-	-	۲,۵۱۹,۹۰۰-۸,۳۲۶
-	-	-	-	-	-	۵۵۶,۱۶۲,۹۸۶
-	-	-	-	-	-	۵۰۷,۴۶۹,۳۱۵
-	-	-	-	-	-	۹۷,۴۲۰-۳۷۸
-	-	-	-	-	-	۱۰-۱-۰-۴۶۰-۸۵۵

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مبایات	کارمزد	سودزبان/فروش	سودزبان/فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۲,۳۲۲	۲۲۸,۸۲۰,۸۲۷	۲۱۰,۳۲۲,۳۲۱	۱,۱۵۶,۲۲۵	۱,۳۷۱,۸۶۹	۱۶,۱۱۸,۴۹۲	-
۲۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۲۲۲,۰۰۰	۲۲۲,۵۶۰,۳۸۰	۱,۳۱۵,۹۲۲	۱,۴۲۷,۵۱۹	۲۲۰,۹۸,۲۵۲	-
۲۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۲۲۹,۳۴۴	۱۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۳۲۸	۱,۵۴۲,۷۱۹	۷۸,۲۸۲,۰۰۰	-
-	۶۶۶,۱۲۲,۳۲۹	۶۶۶,۱۲۲,۳۲۹	۲,۸۵۵,۵۵۶	۲,۴۲۲,۰۰۰	۱۱۷,۶۸۸,۱۲۷	-

۱۴-۳- سودزبان حاصل از فروش اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مبایات	کارمزد	سودزبان/فروش	سودزبان/فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۵۵	۱,۵۵۲,۵۱۹,۸۷۲	۱,۵۵۵,۰۰۰,۹۳۸	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۵,۱۹۹)	-
-	۱,۵۵۲,۵۱۹,۸۷۲	۱,۵۵۵,۰۰۰,۹۳۸	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۵,۱۹۹)	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۹/۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۹/۹		ارزش بازار به قیمت اصیل شده		تغییرات	سود زیان حاصل از نگهداری	سود زیان حاصل از تفاوت نگهداری
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
مشتقات ایران	۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۷,۳۵۳,۳۳۶	۲,۳۳۸,۷۲۵,۸۲۹	(۹,۳۷۲,۴۹۳)	(۱۲,۰۷۸,۴۹۳)	(۲۲۲,۰۶۱,۴۹۳)	-	-
بازرگانی سهام ایران	۱۸۰,۰۰۰	۲,۳۳۹,۵۸۶,۹۷۵	۲,۳۵۰,۷۰۸,۵۳۶	(۱۰,۱۲۰,۹۰۲)	(۱۲,۵۷۵,۷۵۳)	۲۶۹,۶۴۲,۸۲	-	-
معتمد و صنعتی پارس	۱۴۰,۰۰۰	۸۸۲,۵۹۸,۰۲۱	۱,۰۱۵,۳۸۰,۸۸۳	(۲,۳۸۸,۹۰۲)	(۲,۳۳۲,۶۴۲)	(۱۲۰,۳۵۵,۳۹۱)	۲۲۲,۳۳۲,۲۰۱	-
تجارت الکترونیک پارسبان	۱۰۸,۳۹۵	۱,۰۲۵,۱۸۷,۲۸۹	۱,۱۴۹,۶۹۷,۹۴۴	(۱۲۰,۵۱۰,۶۵۵)	(۱۲۰,۵۱۰,۶۵۵)	(۱۲۰,۳۵۵,۳۹۱)	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۷۰۳,۵۵۸	۲,۳۵۰,۷۰۳,۵۵۸	-	-	(۱۲۰,۳۵۵,۳۹۱)	-	-
پاروینش فای ایران	۸۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۴۰۳,۹۰۹	۱,۰۵۵,۷۰۳,۹۸۹	(۱۳۰,۳۰۰,۰۸۰)	(۱۳۰,۳۰۰,۰۸۰)	(۱۲۰,۳۵۵,۳۹۱)	-	-
سرمایه گذاری توسعه و عمران	۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۷۷۳,۳۷۰	۱,۳۹۱,۴۶۳,۳۷۰	(۵۸,۶۹۰,۰۰۰)	(۵۸,۶۹۰,۰۰۰)	۵۹,۷۵۳,۱۵۸	-	-
پاروینش پارس	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۴,۷۷۳,۳۷۰	۲,۳۳۴,۷۷۳,۳۷۰	-	-	۲۸۸,۷۷۳,۳۷۰	-	-
کلیسین	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۸,۰۱۳,۱۸۰	۲,۳۵۸,۰۱۳,۱۸۰	-	-	(۲۲۱,۳۳۲,۸۲)	-	-
سرمایه گذاری غدیر	۲۲۳,۹۹۹	۱۶۱,۷۷۱,۳۵۵	۲,۳۵۸,۰۱۳,۱۸۰	(۲,۱۹۶,۲۳۲)	(۲,۱۹۶,۲۳۲)	(۲۲۱,۳۳۲,۸۲)	-	-
د. سرمایه گذاری غدیر	۵۹,۰۰۰	۲,۳۵۸,۰۱۳,۱۸۰	۲,۳۵۸,۰۱۳,۱۸۰	-	-	۲۲۱,۳۳۲,۸۲	-	-
خدمات تعمیرات	۸۰,۰۰۰	۲,۳۵۸,۰۱۳,۱۸۰	۲,۳۵۸,۰۱۳,۱۸۰	-	-	(۲۲۱,۳۳۲,۸۲)	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۸۱۲,۸۷۳,۱۷۳	۱,۰۱۲,۸۷۳,۱۷۳	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۱,۳۳۲,۸۲)	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع افرام	-	-	-	-	-	-	-	-
سایا	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
رایان سایا	-	-	-	-	-	-	-	-
سایا	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
مالی اعتباری	-	-	-	-	-	-	-	-
کشتی سازی	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	۲۰,۸۵۰,۳۶۵,۶۸۷	۲۱,۳۳۹,۳۳۸,۱۸۰	(۴۸,۹۷۲,۴۹۳)	(۴۸,۹۷۲,۴۹۳)	(۲۲۲,۰۶۱,۴۹۳)	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۴/۹					سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۴/۹				
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	سهام متعلقه	منطبق به هر سهم	مطلک	مطلک	جمع درآمد سهام	سود سهام	خالص درآمد	خالص درآمد سود سهام
مافی اعتباری سینا	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۸۹/۶/۲۸	۴۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۸۸/۶/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰
بانک تجارت	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۸۸/۶/۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰
حقاری شمال	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۸۹/۶/۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه البرز	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۸۹/۶/۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گروه بهمن	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۸۹/۶/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۸۹/۶/۱۶	۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کتور سازی ایران	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۸۹/۶/۲۷	۴۰۰	۳۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۸۹/۶/۲۲	۲۰۰	۲۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سایپا	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۸۹/۵/۱۹	۵۰۰	۲۵۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۹۰/۶/۱۸	۲۳۰	۸۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰
بانک کارآفرین	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۹۰/۶/۱۸	۲۳۰	۸۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰
بانک پارسیان	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۹۰/۶/۲۱	۸۵	۸۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
خدمات فناوریاتیک	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۹۰/۶/۲۱	۸۵	۸۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
تجارت الکترونیک پارسین	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۹۰/۶/۲۰	۶۰۰	۱۰۸,۲۹۵	۶۵,۹۷۷,۰۰۰	۶۵,۹۷۷,۰۰۰	۶۵,۹۷۷,۰۰۰	۶۵,۹۷۷,۰۰۰	۶۵,۹۷۷,۰۰۰	۶۵,۹۷۷,۰۰۰
چاپر ملو	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۹۰/۶/۲۰	۶۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
زبان سایپا	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۹۰/۶/۲۰	۶۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۹۰/۶/۲۹	۵۰۰	۵۹,۰۶۱	۵۹,۰۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۶۱,۰۰۰
ایران پراسکو	۱۳۸۸/۷/۲۹	۱۳۹۰/۶/۲۹	۵۰۰	۵۹,۰۶۱	۵۹,۰۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۶۱,۰۰۰
جمع	۱۰,۰۱۸,۹۷۷,۰۰۰	(۱,۸۵۵,۰۱۹۹)	۱,۰۰۰,۵۴۶,۸۰۴	۱,۰۵۰,۴۵۵,۳۷۰	۱,۰۵۰,۴۵۵,۳۷۰	۱,۰۵۰,۴۵۵,۳۷۰	۱,۰۵۰,۴۵۵,۳۷۰	۱,۰۵۰,۴۵۵,۳۷۰	۱,۰۵۰,۴۵۵,۳۷۰	۱,۰۵۰,۴۵۵,۳۷۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۷/۹
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۲-۱	۵۲۷,۸۲۵,۹۷۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۲-۲	۶۹,۱۰۶,۱۲۴
جمع		۵۹۶,۹۳۲,۰۹۶

۱۷-۱ - سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه	گزاره تاریخ سررسید/تاریخ سود	مبالغ اسمی	سود	هزینه برگشت سود/هزینه	خالص سود اوراق	سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت:						
اوراق مشارکت پالایش نفت بندر عباس	۱۳۸۹/۱۲/۲۳	چهار ساله	۱۷	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۸۰۳,۸۹۴	-
اوراق مشارکت پالایش نفت بندر عباس	۱۳۹۰/۰۹/۰۶	چهار ساله	۱۷	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۷,۷۷۶	(۱۵,۱۰۶,۲۸۹)
اوراق مشارکت لمرنگ اراک و شرق	۱۳۸۹/۰۵/۱۱	چهار ساله	۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۴۴,۲۵۶	-
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۳۸۹/۰۹/۱۲	چهار ساله	۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۴۹۴,۴۲۰	-
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۳۹۰/۰۲/۰۸	چهار ساله	۱۷	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۵۱۰,۴۱۲	-
					۵۲۷,۸۲۵,۹۷۲	(۱۵,۱۰۶,۲۸۹)

۱۷-۲ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه	گزاره تاریخ سررسید/تاریخ سود	مبالغ اسمی	سود	هزینه برگشت سود/هزینه	سود	سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی						
بانک سامان به شماره	۱۳۸۸/۰۹/۰۹	۸		(۵۰۶)	۶۹,۱۰۶,۱۲۴	۱۶۸,۸۹۱,۲۲۹
گواهی سپرده بانکی						
سود اوراق گواهی سپرده بانک اقتصاد	۱۳۸۸/۰۵/۲۰	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۸,۲۱۷,۴۱۹
سود اوراق گواهی سپرده بانک سامان	۱۳۸۹/۰۹/۱۰	۱۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۶,۵۲۶,۳۷۹
جمع					۶۹,۱۰۶,۱۲۴	۲۲۰,۱۲۵,۵۲۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۴/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۴/۹	
ریال	ریال	
۲۷۵,۴۸۳,۸۳۵	۱۱۷,۳۲۵,۲۳۳	مدیر صندوق
۳۳۲,۲۲۹,۲۱۹	۱۴۴,۹۷۱,۰۵۸	ضامن
۱۶,۹۵۵,۳۸۶	۸,۲۴۸,۹۶۹	متولی
۱۹,۹۴۵,۳۸۰	۲۰,۰۵۴,۹۷۰	حلیس
۶۴۴,۶۱۳,۸۲۰	۲۹۰,۶۰۰,۰۲۳۰	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۴/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۴/۹	
ریال	ریال	
۱۰,۱۷۲,۸۹۲	۴,۹۷۲,۳۹۰	هزینه تصفیه
۱,۲۲۱,۸۵۲	۴۱۵,۰۰۰	هزینه نگهداری اوراق بهاداری نام
۵۴,۷۹۵	-	هزینه آبونمان
۲,۲۹۸,۷۷۰	۲,۳۱۱,۷۹۲	هزینه استهلاك سایر دارائیه
۱۳,۷۴۸,۳۰۹	۷,۶۹۹,۱۸۲	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
برای سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰

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

تخصص و نام	نوع بستن	۱۳۹۰/۴/۹			۱۳۸۹/۴/۹		
		تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	واحد های سرمایه گذاری
مدیر و انحصار وابسته به وی شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر عامل	۷,۴۵۶	۷۲	ممتاز-عادی	۶۶۹۱	ممتاز-عادی	۷۰ ممتاز-عادی

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع و شرح	شرح معامله			ماده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر عامل	خرید و فروش سهام	۲۱۴,۱۰۵,۱۲۶,۸۲۹	طی سال مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۰/۴/۹	(۳,۱۷۲,۷۸۴,۱۷۹)

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 صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد ، وجود نداشته است .