



سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت کارگزاری بانک
صنعت و معدن



صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری

شرکت صنعت و معدن

سه ماهه
منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۹ مهر 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 دارائیا
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 ۱۰	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱ و ۲۰	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۰۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

باسپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حیدر سلیتی

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

سه ماهه منتهی به تاریخ ۹ مهرماه ۱۳۹۰

۱۳۹۰/۴/۹	۱۳۸۹/۷/۹	۱۳۹۰/۷/۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
دارایی ها				
۲۰,۶۶۴,۳۱۶,۸۳۵	۱۸,۲۱۴,۰۳۲,۹۰۳	۱۵,۳۴۱,۸۶۵,۱۷۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۷۸۱,۸۵۸,۳۳۵	۵۶,۴۶۹,۹۵۱	۱,۱۲۸,۳۵۸,۱۸۴	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۴۴۲,۶۱۴,۶۰۷	۸۷۸,۶۸۸,۱۸۹	۱,۰۸۶,۰۰۸,۸۷۳	۷	حسابهای دریافتی
۲۶,۸۳۴,۶۴۳	۸,۶۰۲,۴۹۴	۲۱,۱۵۲,۹۹۴	۸	سایر دارایی ها
۱۷۸,۰۴۷,۱۳۳	۲۸۳,۶۱۷,۲۷۷	۳۱۶,۸۸۹,۰۲۴	۹	موجودی نقد
۲۶,۰۹۳,۶۷۱,۵۵۳	۱۹,۴۴۱,۴۱۰,۸۱۴	۱۷,۸۹۴,۲۷۴,۲۵۰		جمع دارایی ها
بدهی ها				
۴,۴۸۵,۹۵۲,۴۵۳	۴۸۳,۶۶۶,۴۸۸	۱,۸۷۲,۳۱۲,۸۳۲	۱۰	جاری کارگزاران
۴۹۱,۰۳۶,۶۲۷	۴۴۷,۵۳۱,۷۸۴	۷۴۰,۵۹۰,۰۳۳	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۳۶,۳۶۷,۲۰۹	۷,۶۲۰,۲۳۱	۱۹,۳۶۹,۴۹۴	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۵۱,۸۵۸	۱,۲۸۰,۸۴۱	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۵,۰۳۴,۳۵۶,۲۸۹	۱,۰۵۸,۰۷۰,۳۶۱	۲,۶۳۳,۵۵۳,۲۰۰		جمع بدهی ها
۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۲۶۴	۱۸,۳۸۳,۳۴۰,۴۵۳	۱۵,۲۶۰,۷۲۱,۰۵۰	۱۴	
خالص دارایی ها				
۲,۰۴۲,۰۲۲	۱,۷۳۱,۹۹۰	۲,۱۵۳,۶۴۴		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

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۰

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۷/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۶/۹
درآمد ها			
۱۵	(۵۷۳,۸۱۳,۳۸۲)	۱,۳۰۲,۹۵۶,۴۷۱	۲,۶۳۵,۸۷۲,۱۲۴
۱۶	۱۴۴,۱۸۱,۸۸۱	(۴۷۹,۶۴۵,۶۱۸)	(۷۱۴,۹۱۱,۶۸۳)
۱۷	۷۷۱,۳۸۲,۰۴۰	۴۸۴,۲۵۱,۲۳۱	۱,۰۰۰,۵۲۶,۸۰۴
۱۸	۱۶۲,۹۲۴,۹۵۴	۴۷,۹۴۳,۲۱۶	۵۹۶,۹۵۲,۰۹۹
جمع درآمد ها	۵۰۵,۶۷۵,۵۹۳	۱,۳۵۵,۵۱۵,۳۰۰	۳,۵۱۸,۲۳۹,۳۴۴
هزینه ها			
۱۹	۲۱۴,۵۵۲,۴۹۷	۱۸۰,۹۹۵,۶۲۷	۶۴۴,۶۶۸,۵۶۱
۲۰	۸,۶۸۳,۹۳۴	۳,۲۳۳,۵۵۴	۱۳,۷۴۸,۳۸۴
سود(زیان) خالص	۲۸۲,۴۳۹,۱۶۲	۱,۱۷۱,۲۸۶,۱۱۹	۲,۸۶۰,۰۲۲,۳۹۹

صورت گردش خالص دارایی ها

	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۷/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۶/۹
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) آخر دوره	۱۰,۳۱۳	۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۳۶۴	۱۵,۱۹۳,۲۴۲,۴۹۳
واحد های سرمایه گذاری سفر شده طی دوره	۱۰	۲۱,۱۶۴,۹۲۰	۲۱,۱۴۹,۷۷۱,۰۹۴
واحد های سرمایه گذاری تهیگش شده طی دوره	(۳,۲۳۷)	(۶,۸۳۰,۳۷۸,۱۷۱)	(۱۸,۲۵۲,۲۰۷,۲۷۰)
سود(زیان) خالص دوره		۲۸۲,۴۳۹,۱۶۲	۲,۸۶۰,۰۲۲,۳۹۹
تعدیلات ناشی از تفاوت ارزشگذاری صدور و ابطال		۷۲۸,۱۸۹,۷۶۶	۱۰۸,۴۸۶,۶۴۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) آخر پایان دوره	۷,۰۸۶	۱۵,۲۶۰,۷۳۱,۰۴۱	۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۳۶۴

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه 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 ۰۷۲۰ انزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید 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.

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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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 شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم 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 به 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 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 سیند، کوچه خسرو، پلاک ۳۱ طبقه دوم.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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 کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود.

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 یا 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

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه 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 با استفاده از نرخ سود اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود یا همان نرخ قبلی تزیل 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 با درآمد ثابت تحت تملک صندوق	مدیر
سالانه ۰/۱ 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 ۲۰ 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.

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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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، 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
سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۰

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:

نام شرکت سرمایه پذیر	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درمده به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درمده به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	مخابرات	۱,۷۷۴,۲۱۶,۱۲۲	۱,۷۱۲,۱۹۸,۳۰۰	۹,۵۶	۱,۱۱۶,۴۰۴,۶۱۵	۱,۱۱۲,۳۵۹,۴۳۱	۶,۱۱
ملی صنایع مس ایران	سرمایه گذاری ایران	۱,۳۱۴,۷۶۰,۷۰۷	۱,۱۶۲,۹۹۳,۱۰۸	۶,۴۹	۷۷۷,۴۶۱,۰۱۵	۱,۱۱۲,۳۵۹,۴۳۱	۶,۳۷
بانک پاسارگاد	بانکها و موسسات	۱,۳۷۸,۹۸۷,۷۲۸	۱,۳۱۶,۵۱۲,۲۴۲	۷,۳۵	۴۴۵,۶۷۱,۶۸۸	۴۴۵,۶۷۱,۶۸۸	۲,۰۲
تجارت الکترونیک پارسین	رایانه و فعالیت واسطه به آن	۱,۰۴۲,۴۵۷,۷۰۲	۹۷۶,۵۳۰,۸۰۵	۵,۴۴	۱,۰۷۵,۷۸۴,۰۰۰	۱,۰۷۵,۷۸۴,۰۰۰	۵,۹۱
فولاد مبارکه اصفهان	فلزات اساسی	۱,۰۵۵,۷۰۹,۲۸۹	۸۴۱,۳۵۳,۲۷۱	۶,۷۰	۱,۳۶۲,۸۰۷,۶۲۴	۱,۳۶۲,۸۰۷,۶۲۴	۸,۱۵
پتروشیمی فن آوران	محصولات شیمیایی	۱,۹۲۹,۰۷۷,۱۰۰	۳,۷۰۲,۸۹۴,۶۵۵	۱۵,۰۹	۲,۰۴۸,۱۳۸,۱۲۴	۲,۰۴۸,۱۳۸,۱۲۴	۸,۱۵
پتروشیمی پردیس	محصولات شیمیایی	۱,۵۴۷,۰۷۲,۴۰۷	۱,۳۸۸,۲۹۴,۸۷۹	۷,۷۵	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
کالیمین	فلزات اساسی	۱,۵۵۹,۸۱۲,۰۱۲	۱,۷۳۵,۵۵۱,۳۴۰	۹,۶۹	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
سرمایه گذاری غدیر	شرکت های چند رشته ای	۱,۰۴۱,۸۵۸,۲۴۴	۱,۰۰۰,۹۵۰,۴۲۰	۵,۶۳	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
خدمات انقورهایک	رایانه و فعالیت واسطه به آن	۱,۳۴۴,۴۹۱,۱۵۶	۱,۳۵۸,۹۱۱,۱۲۰	۷,۰۳	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
صنعتی دریایی ایران	پیمانکاری صنعتی	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
بانک پارسیان	بانکها و موسسات	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	اعتمادی	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
صنایع آذراب	خدمات فنی و مهندسی	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
ت- سرمایه گذاری غدیر	ساخت محصولات فلزی	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
چادرملو	معدن و فلزات	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
سرمایه گذاری ملی ایران	سرمایه گذاری	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
توسعه معادن و فلزات	استخراج کانه های معدنی	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
سایپا	خودرو و ساخت قطعات	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
سرمایه گذاری ساختمان ایران	انبوه سازی-فلک و مستغلات	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
سرمایه گذاری امید	مستغلات	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
بین المللی توسعه ساختمان	شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
سرامیک های صنعتی اردکان	انبوه سازی-فلک و مستغلات	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
سیمان سپاهان	سایر محصولات	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
سرمایه گذاری صنعت و معدن	سیمان، آهنک و گچ	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
شرکت صنعتی نیرو محرکه	سرمایه گذاری	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	خودرو و ساخت قطعات	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
گروه بهمن	شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
بیجه البرز	سرمایه گذاری	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵
جمع	بیجه و صندوق بازگشتگی	۱,۳۱۳,۱۵۸,۰۲۷	۱,۳۲۸,۶۲۲,۰۶۵	۶,۹۱	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۱,۳۲۹,۸۲۹,۵۵۰	۸,۱۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۰

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

۱۳۹۰/۰۹/۹	۱۳۸۹/۰۷/۹	۱۳۹۰/۰۷/۹				
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود منقلبه	ارزش نسبی	ترج سود
۶,۹۸۱,۵۵۸,۳۳۵	۵۶,۲۶۹,۹۵۱	۱۷	۱,۱۲۸,۳۵۸,۱۸۴	۱۸,۳۵۸,۱۸۴	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-۰.۱۷

اوراق مشارکت شرکت پالایش نفت بندر عباس

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:

۱۳۹۰/۰۹/۹		۱۳۸۹/۰۷/۹		۱۳۹۰/۰۷/۹			
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	توخ تجزیل	مبالغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۳,۵۸۴,۰۸۳	-۰.۲۰	(۳۱,۵۱۵,۱۱۷)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۹,۱۱۴,۱۷۰	-	-	-	-۰.۲۰	-	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	-
-	-	۶۸,۵۷۳,۶۲۹	(۶,۳۲۵,۳۵۱)	-۰.۲۰	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	پروژه های نیروگاهی ایران
-	-	۱۰۹,۷۷۳,۴۳۶	(۱۰,۳۲۵,۵۶۴)	-۰.۲۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	۱۱۹,۵۲۸,۸۷۲	(۱۰,۳۵۱,۱۸۵)	-۰.۲۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسهوا
-	-	۷۸,۸۱۷,۳۸۱	(۵,۷۸۷,۵۱۹)	-۰.۲۰	-	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
۷۵,۲۲۰,۸۰۵	-	-	-	-۰.۲۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فن آوران
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-۰.۲۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ثولاد مبارکه امپهلان
۶۷,۱۱۷,۳۶۱	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-۰.۲۰	-	۲۰۷,۱۸۰	چادرملو
۹۷,۰۷۴,۴۶۸	-	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-۰.۲۰	-	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	کنسرسیای ایران
۳,۶۶۹,۴۴۴	۸۷۸,۱۳۳,۴۶۹	۶,۳۹۷,۷۷۸	-	-۰.۲۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات انفورماتیک
۱۱۸,۳۵۹	۵۵۳,۷۲۰	۲۰۴,۳۹۴	(۸۴۰)	-۰.۱۶	-	۲۰,۵۲۴	سرمایه گذاری غدیر
-	-	۲۰۷,۱۸۰	-	-	-	۲۰,۵۲۴	سایر حساب های دریافتنی
۲۲۲,۶۱۴,۶۰۷	۸۷۸,۶۸۸,۱۸۹	۱۰,۸۶۰,۰۰۸,۸۷۳	(۹۳۸۰۰,۳۱۱)	-	-	۲۰,۵۲۴	سود دریافتنی سپرده های بانکی
-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۹,۸۱۰,۱۹۳	حساب های دریافتنی سرمایه گذار
-	-	-	-	-	-	جمع	جمع

۸- سایر دارائینها

سایر دارایی ها شامل آن بهای از مخارج تملیس صندوق و برگزاری مخارج می باشد که تا تاریخ ارائه مستطاک نشده و به عنوان جاری به سل های آن منتقل می شود بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه مخارج تملیس ملی مورد حمایت صندوق یا طرف ثالث هر کدام کمتر باشد به صورت دوره برسانهات شده و مخارج برگزاری مخارج نیز پس از تشکیل مجمع از سل طریق های صندوق پرداخت و طرف مدت یک سل یا تا پایان دوره حمایت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور دوره مستطاک می شود در این صندوق مدت زمان استیلاک مخارج تملیس پنج سل میباشد

۱۳۹۰/۰۹/۹		۱۳۸۹/۰۷/۹		۱۳۹۰/۰۷/۹			
مقدار در پایان سال	مقدار در پایان سال	مقدار در پایان دوره	مستطاک سال مالی	مقدار در پایان دوره	مستطاک سال مالی	مقدار در پایان دوره	مقدار در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۸۳۴,۶۴۲	۸۶۰,۲,۲۹۴	۲۱,۱۵۲,۹۹۴	(۲۰,۳۴۷,۰۰۰)	۲۱,۱۵۲,۹۹۴	(۲۰,۳۴۷,۰۰۰)	۲۱,۱۵۲,۹۹۴	۲۶,۸۳۴,۶۴۲
۲۶,۸۳۴,۶۴۲	۸۶۰,۲,۴۹۴	۲۱,۱۵۲,۹۹۴	(۲۰,۳۴۷,۰۰۰)	۲۱,۱۵۲,۹۹۴	(۲۰,۳۴۷,۰۰۰)	۲۱,۱۵۲,۹۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۰

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۴/۰۹	۱۳۸۹/۰۷/۰۹	۱۳۹۰/۰۷/۰۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۴۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۱۵۸,۰۴۷,۱۲۳	۲۳۳,۶۱۷,۲۷۷	۲۹۶,۸۸۹,۰۲۴	حساب پشتیبان بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۱۴۸۱۰۴۴۰۰۰۴۰۲
۱۷۸,۰۴۷,۱۲۳	۲۸۳,۶۱۷,۲۷۷	۳۱۶,۸۸۹,۰۲۴	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)

۱۳۹۰/۰۴/۰۹	۱۳۸۹/۰۷/۰۹	۱۳۹۰/۰۷/۰۹	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	
۴,۴۸۵,۹۵۲,۴۵۳	۴۸۳,۶۶۶,۴۸۸	۱,۸۷۲,۲۱۲,۸۲۲	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۴,۴۸۵,۹۵۲,۴۵۳	۴۸۳,۶۶۶,۴۸۸	۱,۸۷۲,۲۱۲,۸۲۲	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۰/۰۴/۰۹	۱۳۸۹/۰۷/۰۹	۱۳۹۰/۰۷/۰۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۱۰,۰۷۹,۰۲۹	۱۹۵,۰۹۶,۳۱۸	۵۰۲,۷۰۲,۰۲۷	مدیر صندوق
۲۴۶,۶۶۱,۴۲۲	۲۴۰,۰۴۶,۳۸۸	۲۱۴,۲۹۱,۹۶۱	ضامن
۱۲,۲۴۱,۰۳۱	۵,۲۲۸,۱۷۳	۱۷,۲۴۴,۹۶۵	متولی
۲۲,۰۵۵,۱۴۵	۷,۱۵۰,۹۰۵	۶,۳۵۱,۰۸۰	حسابرس
۴۹۱,۰۳۶,۶۲۷	۴۴۷,۵۲۱,۷۸۴	۷۴۰,۵۹۰,۰۲۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۰

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۰/۴/۹	۱۳۸۹/۷/۹	۱۳۹۰/۷/۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	بدهی به شرکت تدبیر پرداز
۱۵,۱۴۵,۳۵۷	۷,۶۲۰,۲۳۱	۱۸,۱۴۷,۶۴۲	ذخیره تصفیه
۱,۲۲۱,۸۵۲	۰	۱,۲۲۱,۸۵۲	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۳۶,۳۶۷,۲۰۹	۷,۶۲۰,۲۳۱	۱۹,۳۶۹,۴۹۴	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۰/۴/۹	۱۳۸۹/۷/۹	۱۳۹۰/۷/۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۵۱,۸۵۸	۱,۲۸۰,۸۴۱	بابت درخواست صدور و ابطال
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۵۱,۸۵۸	۱,۲۸۰,۸۴۱	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۰/۴/۹		۱۳۸۹/۷/۹		۱۳۹۰/۷/۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹,۰۱۷,۲۹۹,۲۶۴	۹,۳۱۳	۱۶,۶۵۱,۳۵۰,۴۵۳	۹,۶۱۴	۱۳,۱۰۷,۰۷۷,۰۴۱	۶,۰۸۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۰۴۲,۰۱۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۳۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۱۵۳,۶۴۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۲۶۴	۱۰,۳۱۳	۱۸,۳۸۳,۳۴۰,۴۵۳	۱۰,۶۱۴	۱۵,۲۶۰,۷۲۱,۰۴۱	۷,۰۸۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۰

تاریخ	تاریخ	تاریخ
ریال	ریال	ریال
۲۵۱۹۰۸۳۷۶	۱۰۳۰۴۵۰۱۷۲	۴۶۱۷۸۵۷۳۶۱۱
۱۱۷۶۹۸۹۲۷	۹۹۹۷۵۰۹۱۰	۴۴۰۴۳۹۹۹
۴۱۳۳۵۱۹۹۳۰	۱۱۳۹۰۶۱۱۱	-
۲۶۳۵۸۳۲۱۳۴	۱۰۳۰۴۰۵۶۰۴۷۱	۵۵۷۳۰۸۱۳۳۸۲۱

یادداشت

۱۴-۱
۱۴-۲
۱۴-۳

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فروش
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود و (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت دولتی با فروش

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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ۱۳۹۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	مبالغ	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴۰۵۷۵۷۳	۱۶۰۷۰۰۰۰	۱۶۴۲۰۳۵۵	۱۶۴۲۰۳۵۵	۲۷۴۰۹۳۰۷۲	۳۱۸۰۱۵۰۶۳۵	۸۸۰۰۰۰	آس پی
۲۱۰۱۹۲۱۴۱	۱۰۳۵۴۹۹۹	۱۰۳۵۰۳۲۰	۱۰۳۵۰۳۲۰	۲۲۷۰۱۶۶۰۴۰	۲۶۸۰۳۵۹۰۱۸۱	۳۰۰۰۰۰	اگزیت
۹۵۰۷۳۱۱۱	۴۴۸۱۹۶	۴۵۸۰۵۵	۴۵۸۰۵۵	۱۰۱۴۱۹۷۰۹۹۴	۱۰۱۳۲۰۱۹۰۶۳۳	۱۰۸۳۵	تجارت اکتیوینک پارسین
۴۹۰۴۰۱۱۹۶۱	۷۵۰۴۰۳۵	۷۶۳۹۰۷۰۳	۷۶۳۹۰۷۰۳	۱۵۵۳۸۹۶۰۳۹۴	۱۰۴۸۵۰۳۵۰۱۹۸	۴۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری لیمه
۱۷۰۲۵۶۰۹۳	۷۵۰۴۰۳۵	۷۵۲۹۶۰۸	۷۵۲۹۶۰۸	۱۰۳۹۱۰۳۶۲۰۷۶۰	۱۰۴۰۸۰۷۱۹۰۲۵۳	۱۵۰۰۰۰۰	سرمایه توسعه معدنی و انرژی
۹۸۰۴۱۵۸۰۱	۱۵۸۹۱۵۰۰	۱۶۸۱۳۲۰۸	۱۶۸۱۳۲۰۸	۳۰۰۹۷۰۱۷۹۰۴۹۱	۳۰۱۴۵۵۵۵۰۲۹۲	۱۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری سایه
۳۹۰۶۳۹۰۱۰۰	۴۸۴۹۰۷۶۵	۵۰۱۳۱۰۰۵۵	۵۰۱۳۱۰۰۵۵	۹۲۰۳۳۲۰۰۷۸	۹۵۹۰۷۷۲۰۱۱۹	۳۳۵۰۹۹۹	سرمایه گذاری سایه
۱۱۶۹۰۶۵۵۰۷۳۹۱	۴۰۹۳۲۰۰۱	۴۵۴۲۱۰۸۶۶	۴۵۴۲۱۰۸۶۶	۱۰۰۱۷۰۴۲۰۰۷۵۰	۸۴۹۰۷۶۵۰۰۱۳	۵۰۰۰۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
۱۱۱۵۰۳۳۹۰۹۱۳۹	۴۰۹۳۲۰۰۱	۴۵۴۲۱۰۸۶۶	۴۵۴۲۱۰۸۶۶	۲۰۰۵۰۵۹۵۵۱۴	۲۰۰۵۰۱۸۵۰۶۱۲	۱۸۰۰۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
۵۸۵۰۳۳۷۰۰۷	۱۲۰۳۳۲۰۹۳۵	۱۲۰۹۴۲۰۴۵	۱۲۰۹۴۲۰۴۵	۲۵۰۷۰۷۲۹۰۳۶۷	۲۰۴۲۱۰۳۱۱۰۶۶۰	۸۰۰۰۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
۳۳۰۱۰۰۰۰۰	۳۰۹۵۵۰۷۷۱	۴۰۳۲۷۰۵۲۰	۴۰۳۲۷۰۵۲۰	۸۳۳۰۳۸۰۹۸۷	۷۹۰۰۳۲۱۰۷۸۲	۷۰۰۰۰۰۰	کاسپین
۴۰۹۳۲۰۰۱	۴۰۹۳۲۰۰۱	۴۰۹۳۲۰۰۱	۴۰۹۳۲۰۰۱	۹۲۰۰۰۰۰۰۰	۹۲۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰	مخابرات ایران
۱۱۱۵۰۳۳۹۰۹۱۳۹	۴۰۹۳۲۰۰۱	۴۰۹۳۲۰۰۱	۴۰۹۳۲۰۰۱	۸۵۲۰۸۱۹۰۰۳۳	۸۵۲۰۸۱۹۰۰۳۳	۱۴۰۰۰۰۰	معدنی و صنایع چوب و مبلمان
۱۸۰۸۲۹۰۳۶۲	۱۰۱۹۸۰۹۵	۱۰۳۲۵۰۶۶	۱۰۳۲۵۰۶۶	۲۱۸۰۴۸۵۰۳۳۷	۲۳۷۰۳۱۵۰۱۹۹	۲۰۰۷۱۰	شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت ملی صنایع مس ایران

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۰

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۸۹/۱۳۹۰ ریال ملی منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۸۹/۱۳۹۰

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۰/۱۳۹۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سودزبان فروش	سودزبان فروش	سودزبان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سپنتا سپاهان					۲۶,۳۸۱,۸۷۲	۱۲,۳۸۸,۶۶۲	
شرکت پالایش نفت اصفهان					۳۳,۹۰۵,۵۰۸	۳۸,۲۴۶,۰۱۱	
شرکت توسعه معادن روی ایران					(۱,۱۲۴,۰۷۵,۳۳۵)	(۱,۱۹۵,۳۳۷,۱۹۵)	
شرکت فولاد مبارکه اصفهان					(۳۶,۳۳۱,۱۰۰)	۱۹۶,۸۸۳,۱۷۷	
شرکت کالیمین					(۵۵,۳۴۴,۱۴۴)	(۴۹,۱۴۱,۳۵۴)	
شرکت پروسیس خرب					۳,۹۰۲,۶۳۰	(۱۳,۰۹۱,۵۴۱)	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو					۶۱۵,۳۵۹,۹	۱۴۷,۶۱۳	
پتروشیمی خراسان					(۴,۰۲۱,۰۲۱)	(۳۵,۳۷۷,۳۸۵)	
شرکت حفاری شمال					۵۱۳,۷۲۰	(۵۵,۵۴۴,۳۱۴)	
پتروشیمی آبریز					۷,۳۶۵,۱۴۹	(۱۲۲,۸۰۹,۵۴۳)	
پتروشیمی دی					۱۰۲,۱۵۹,۱۷۸	۶۸,۵۸۷,۷۰۷	
پتروشیمی نپ					(۷۳۳,۴۷۳,۶۸۸)	(۱۲۶,۳۸۱,۷۶۳)	
شرکت تجارت الکترونیک پارسین					۵۱,۳۵۴,۸۱۲	۲۴۲,۶۳۰,۵۹۶	
پارسین						۳۹,۴۴۲,۱۲۷	
پارسین						۵۲,۸۳۷,۰۲۰	
فولاد ایران						۴۶۱,۱۰۱,۸۱۲	
پتروشیمی روی ایران						۴۵,۸۵۹,۵۵۶	
صنعتی نیرو محرکه						(۲۵,۳۸۸,۴۴۴)	
بانک اقتصاد نوین						۴۰۹,۳۵۰	
صنعتی قریلی ایران						(۱,۵۹۴,۳۹۴,۰۴۸)	
سرمایه گذاری ساختمان ایران						۲۰,۰۰۷,۷۶۰	
پتروشیمی توسعه ساختمان						(۷,۳۰۵,۵۳۳)	
سرمایه گذاری توسعه						(۱۸,۸۳۸,۱۵۵)	
سرمایه گذاری توسعه						(۶۹,۶۱۷,۳۸۸)	
سرمایه گذاری توسعه						(۸۶,۷۶۶,۵۵۸)	
سرمایه گذاری توسعه						۲۰۱,۸۹۰,۳۹۶	
سرمایه گذاری توسعه						۷۱,۳۴۵,۶۵۴	
سرمایه گذاری توسعه						۵۲,۵۴۴,۱۵۲	
سرمایه گذاری توسعه						۶۸,۸۵۵,۴۵۷	
سرمایه گذاری توسعه						۶,۷۷۴,۳۴۸	
سرمایه گذاری توسعه						۱۳۸,۸۵۲,۰۹۱	
سرمایه گذاری توسعه						(۱۵,۳۹۳,۵۴۰)	
صنعتی شیمیایی						۴۵۲,۱۵۶,۹۳۴	
گسترش نیرو						۳۷۶,۳۴۷,۵۶۰	
گسترش نیرو						۶۳,۳۸۹,۴۵۶	
شرکت اقتصاد						۷۵۲,۹۱۷,۰۰۶	

۱۶,۸۵۷,۰۹۲,۴۷۸	۱۶,۳۹۰,۰۳۰,۷۵۳	۷۸,۰۲۲,۶۴۴	۷۳,۹۰۳,۴۱۱	(۴۱۷,۸۵۷,۳۸۱)	۱,۴۰۴,۴۵۰,۱۷۲	۲,۵۱۹,۱۰۸,۴۷۶
----------------	----------------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۸۹/۱۳۹۰ ریال ملی منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۸۹/۱۳۹۰

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۰/۱۳۹۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سودزبان فروش	سودزبان فروش	سودزبان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم سرمایه گذاری تمدن	۱۶۹,۴۶۳,۷۶۶	۱۳۴,۰۷۹,۳۰۲	۹۰,۵۷۹	۸۵۶,۱۳۳	۳۵,۳۸۵,۴۶۲	-	-
حق تقدم مالی منابع ملی ایران	۴۳۸,۰۰۹,۸۶۹	۴۲۹,۳۵۱,۳۳۴	۳,۳۴۱,۱۶۱	۴,۲۱۲,۸۲۰	۸,۶۵۸,۵۳۵	-	-
حق تقدم بانک پارسیان	-	-	-	-	-	۱۸,۵۴۶,۰۰۶	۱۶,۱۱۸,۳۹۲
حق تقدم بانک سینا	-	-	-	-	-	۸۱,۳۲۹,۳۰۴	۷۸,۴۸۲,۳۰۳
حق تقدم فولاد مبارکه اصفهان	۶۰۷,۴۷۴,۶۳۵	۵۶۳,۴۲۰,۳۴۶	۳,۳۴۶,۳۵۱	۳,۰۶۸,۷۵۳	۴۴,۰۴۳,۹۹۹	۹۹,۵۷۵,۹۱۰	۱۱۷,۹۱۸,۹۴۷

۱۴-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت :

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۸۹/۱۳۹۰ ریال ملی منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۸۹/۱۳۹۰

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۰/۱۳۹۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سودزبان فروش	سودزبان فروش	سودزبان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت تولید ایران و شرق	-	-	-	-	-	(۱,۵۶۹,۴۱۱)	(۱,۷۲۵,۱۹۹)
	-	-	-	-	-	(۱,۴۶۹,۴۱۱)	(۱,۷۲۵,۱۹۹)

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

به ماهه منتهی به ۹ مهر ماد - ۱۳۹۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

[illegible]

$\frac{1}{\sqrt{2}} \begin{pmatrix} 1 & i \\ 0 & 1 \end{pmatrix}$

[illegible]

مستوفى سرمایه گذارى مشترك صنعت و معدن

يادداشت هاى همراه صورت هاى تالى

به ماهه منتهى به ۹ مهرماه ۱۳۹۰

۱۸ - سود اوراق بهادار يا درآمد ثابت يا على الحساب

سود اوراق بهادار يا درآمد ثابت يا على الحساب شامل سود اوراق مشاركت و سود سپرده گواهي بانكي به شرح زير تفكيك مى شود

سود سپرده گواهي بانكي	سود اوراق مشاركت	به ماهه منتهى به ۹ مهرماه ۱۳۹۰	به ماهه منتهى به ۹ مهرماه ۱۳۸۹	به ماهه منتهى به ۹ مهرماه ۱۳۸۸
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۱۷-۱	۱۵۹۵۰۶۳۸۹	۱۸,۹۸۲,۲۵۴	۵۷۷,۸۴۵,۷۷۳	
۱۷-۲	۴,۴۱۸,۱۶۵	۲۸,۹۶۰,۹۶۴	۶۹,۱۰۶,۷۲۶	
جمع	۱۶۳,۹۶۳,۱۵۴	۴۷,۹۴۳,۲۱۸	۶۴۶,۹۵۲,۵۰۱	

۱۸-۱ - سود اوراق مشاركت

تاريخ سرمايه گذارى	تاريخ سررسيدن سود	مبلغ اسمي	سود	هزينه برگشت سود افزايشه	خالص سود اوراق	سود	خالص سود اوراق
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
اوراق مشاركت : اوراق مشاركت پالایش نفت بندر عباس اوراق مشاركت پالایش نفت بندر عباس اوراق مشاركت پالایش نفت بندر عباس اوراق مشاركت ایزنگ ایران و شرق شرکت ملی صنایع پتروشیمی شرکت ملی صنایع پتروشیمی	چهار ساله چهار ساله چهار ساله چهار ساله چهار ساله چهار ساله چهار ساله	۱۳۸۹/۱۲/۲۳ ۱۳۸۹/۱۲/۲۳ ۱۳۹۰/۰۱/۰۶ ۱۳۸۹/۰۵/۱۱ ۱۳۸۹/۰۹/۱۲ ۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۱۶۹,۲۲۰,۳۲۵ ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۹,۷۲۴ ۱۶۳,۲۲۰,۳۲۵ ۱۶۳,۲۲۰,۳۲۵	۱۵۹۵۰۶۳۸۹ ۱۸,۹۸۲,۲۵۴ ۱۸,۹۸۲,۲۵۴	۱۵۹۵۰۶۳۸۹ ۱۸,۹۸۲,۲۵۴ ۱۸,۹۸۲,۲۵۴	۵۷۷,۸۴۵,۷۷۳ ۸,۸۷۷,۷۷۶ ۲۱,۷۲۴,۲۵۶ ۱۲۵,۴۹۹,۴۴ ۷۶,۴۰۵,۶۲۷ ۵۷۷,۸۴۵,۷۷۳

۱۸-۲ - سود سپرده و گواهي سپرده بانكي

تاريخ سرمايه گذارى	تاريخ سررسيدن سود	سود قبل از ترحيل	هزينه برگشت سود افزايشه	سود	سود	سود
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
سپرده بانكي بانك سامان به شماره ۸۱۴۸۱-۴۲۰۰۰-۴۰۲	—	۲,۴۱۹,۰۰۰-۵	۲,۴۱۹,۰۰۰-۵	۲,۴۱۹,۰۰۰-۵	۲,۴۱۹,۰۰۰-۵	۲,۴۱۹,۰۰۰-۵
جمع		۲,۴۱۹,۰۰۰-۵	۲,۴۱۹,۰۰۰-۵	۲,۴۱۹,۰۰۰-۵	۲,۴۱۹,۰۰۰-۵	۲,۴۱۹,۰۰۰-۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۷/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۴/۹	
ریال	ریال	ریال	
۹۲,۵۵۴,۳۴۰	۷۶,۴۱۱,۰۸۶	۲۷۵,۴۸۳,۷۸۱	مدیر صندوق
۱۱۱,۸۹۸,۲۸۸	۹۵,۰۷۵,۳۳۰	۳۳۲,۲۲۹,۲۱۹	ضامن
۵,۰۰۳,۹۳۴	۴,۴۱۳,۲۷۶	۱۶,۹۵۵,۳۸۶	متولی
۵,۰۹۵,۹۳۵	۵,۰۹۵,۹۳۵	۲۰,۰۰۰,۱۷۵	حسابرس
۲۱۴,۵۵۲,۴۹۷	۱۸۰,۹۹۵,۶۲۷	۶۴۴,۶۶۸,۵۶۱	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۷/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۴/۹	
ریال	ریال	ریال	
۳,۰۰۲,۲۸۵	۲,۶۴۷,۸۴۱	۱۰,۱۷۲,۹۶۷	هزینه تصفیه
-	-	۱,۲۲۱,۸۵۲	هزینه نگهداری اوراق بهاداری نام
۵,۰۹۵,۹۳۵	-	۵۴,۷۹۵	هزینه آبونمان
۵۸۵,۷۱۴	۵۸۵,۷۱۳	۲,۲۹۸,۷۷۰	هزینه استهلاك سایر دارائیهها
۸,۶۸۳,۹۳۴	۲,۲۲۳,۵۵۴	۱۳,۷۴۸,۳۸۴	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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۰

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

تغییرات	نام	نوع وابسته	۱۳۹۰/۷/۹			۱۳۸۹/۷/۹			۱۳۹۰/۴/۹		
			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	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-خامن	۴,۲۵۶	۶۲	ممتاز عادی	۶,۶۹۱	۶۲	ممتاز عادی	۶,۶۹۱	۶۳	ممتاز عادی

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابسته	شرح معامله			ماده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-خامن	خرید سهام	۱۰,۴۷۱,۹۱۶,۱۴۷	۱۳۹۰/۷/۹	۱۰,۴۷۱,۹۱۶,۱۴۷
		فروش سهام و دریافت مشارکت	۱۶,۲۷۹,۶۴۸,۰۰۹		

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.