



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن



Bank Of Industry and Mine
Brokerage Co

صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری

مشترک صنعت و معدن

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۱

مجموع 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 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:

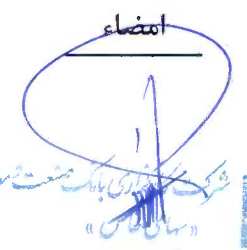
شماره صفحه

۲	صورت خالص دارائیه
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی
۵۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۹الی۶	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰الی۱۹	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 ۱۳۹۱/۰۷/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

باسپاس

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

صورت خالص دارایی ها

سه ماهه منتهی به تاریخ ۹ مهرماه ۱۳۹۱

یادداشت	۱۳۹۱/۷/۹ ریال	۱۳۹۰/۷/۹ ریال	تجدیدارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹ ریال
دارایی ها			
۵	۱۴,۲۶۶,۳۶۰,۷۲۴	۱۵,۳۴۱,۸۶۵,۱۷۵	۹,۹۸۵,۷۸۹,۳۶۴
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم			
۶	۳,۴۵۸,۵۸۳,۷۱۴	۱,۱۲۸,۳۵۸,۱۸۴	۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت			
۷	۶۸۴,۳۸۳,۹۴۴	۱,۰۸۶,۰۰۸,۸۷۳	۵۷۴,۰۵۴,۲۸۵
حسابهای دریافتنی			
۸	۱۸,۸۶۸,۳۲۴	۲۱,۱۵۲,۹۹۴	۲۴,۵۳۶,۰۲۳
سایر دارایی ها			
۹	۱۵۹,۳۴۵,۰۰۵	۳۱۶,۸۸۹,۰۲۴	۷۰,۷۳۵,۷۳۴
موجودی نقد			
جمع دارایی ها	۱۸,۵۸۷,۵۴۱,۷۱۱	۱۷,۸۹۴,۲۷۴,۲۵۰	۱۴,۱۲۹,۵۴۴,۱۲۰
بدهی ها			
۱۰	۳,۳۹۷,۹۲۶,۰۵۷	۱,۸۷۲,۳۱۲,۸۳۲	۱,۲۲۱,۶۸۲,۶۰۲
جاری کارگزاران			
۱۱	۶۳۴,۰۹۰,۰۲۲	۷۴۰,۵۹۰,۰۳۳	۵۴۴,۰۳۸,۲۸۲
بدهی به ارکان صندوق			
۱۲	۲۸,۳۰۷,۰۸۶	۱۹,۳۶۹,۴۹۴	۲۶,۳۲۶,۲۵۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر			
۱۳	۹۴,۹۰۱,۷۴۹	۱,۲۸۰,۸۴۱	۵۵۰,۳۶۸
بدهی به سرمایه گذاران			
جمع بدهی ها	۴,۱۵۵,۲۲۴,۹۱۴	۲,۶۳۳,۵۵۳,۲۰۰	۱,۷۹۲,۵۹۷,۵۱۱
خالص دارایی ها	۱۴,۴۳۲,۳۱۶,۷۹۹	۱۵,۲۶۰,۷۲۱,۰۵۰	۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۰۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۴۵۳,۶۴۱	۲,۱۵۳,۶۴۴	۲,۰۹۴,۵۵۸

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 ۱۳۹۱

یادداشت سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۹ سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹ مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹ تجدید ارائه شده

درآمد ها	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۸۳,۵۶۵,۹۸۵	(۵۷۳,۸۱۳,۲۸۲)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۷۶۷,۱۶۲,۷۹۵	۱۴۴,۱۸۱,۸۸۱
سود سهام	۱۷	۱۲۸,۴۷۶,۷۴۹	۷۷۱,۳۸۲,۰۴۰
سود اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۶۲,۱۰۸,۰۴۷	۱۶۳,۹۲۴,۹۵۴
جمع در آمد ها		۱,۱۴۱,۳۱۳,۵۷۶	۵۰۵,۶۷۵,۵۹۳
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارگان	۱۹	۱۲۱,۲۵۱,۷۴۰	۲۱۴,۵۵۲,۴۹۷
سایر هزینه ها	۲۰	۷,۶۴۸,۵۲۶	۸,۶۸۳,۹۳۴
سود (زیان) خالص		۱,۰۱۲,۴۱۳,۳۱۰	۲۸۲,۴۳۹,۱۶۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹ تجدید ارائه شده
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۵,۸۹۰	۲۱,۰۵۹,۳۱۵,۲۶۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۲۷	۶۲۷,۲۰۳,۳۰۸
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۳۵)	(۹,۹۵۹,۹۴۲,۱۷۰)
سود (زیان) خالص دوره		(۱۷۷,۸۸۶,۶۷۳)
تعدیلات ناشی از تفاوت ارزشگذاری صدور و ابطال		۷۸۸,۲۵۶,۸۸۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵,۸۸۲	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

سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه 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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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:

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

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ با شماره 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 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 کاربرد ارقام می باشد که در تاریخ ۱۳۷۴/۲/۲۵ به شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان ولیعصر بالاتر از نیایش، خیابان ارغمان غربی، پلاک ۶۴، طبقه ۲، واحد ۶.

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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 بازخريد 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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۱

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

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

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 ۳۰ 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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر 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.

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 ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال
آس پ	انبوه سازی، املاک و مستغلات	۶۸۲,۰۶۸,۱۵۵	۵۹۵,۷۱۵,۸۰۲	۳.۲							۵۹۵,۵۶۷,۳۱۸
ایران خودرو	خودرو و ساخت قطعات	۸۶۹,۸۵۵,۷۹۶	۱,۰۹۹,۱۷۱,۹۲۶	۵.۹۱							
چادرملو	فلزات اساسی	۶۹۰,۴۹۶,۰۸۸	۷۴۴,۷۵۶,۷۷۵	۴.۰۱							
سرمایه گذاری بازنشستگی ایران	سرمایه گذاری ها	۱,۴۷۴,۸۳۲,۹۷۹	۱,۴۶۳,۸۸۰,۰۶۱	۷.۸۸							
سیمان غرب	سیمان، آهنگ و گچ	۱۶۰,۴۹۶,۲۴۰	۱۶۳,۱۴۳,۷۹۶	۰.۸۸							
مخابرات ایران	مخابرات	۱,۱۸۳,۵۰۵,۰۱۶	۱,۲۲۳,۲۸۱,۵۶۰	۶.۵۸						۹.۵۶	
ملی صنایع مس ایران	فلزات اساسی	۴۷۶,۹۰۶,۵۵۶	۵۳۸,۵۰۱,۲۱۱	۲.۹						۶.۴۹	۱,۱۵۲,۷۶۴,۷۲۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	محصولات شیمیایی	۱,۱۸۴,۷۲۹,۹۴۲	۱,۱۴۶,۲۸۲,۱۲۲	۶.۱۷							
پتروشیمی پردیس	محصولات شیمیایی	۱,۳۶۰,۷۹۳,۱۶۸	۱,۴۸۷,۹۶۹,۶۰۲	۸.۰۱						۱۵.۰۹	۱,۹۱۹,۱۸۶,۲۴۹
توسعه معادن و فلزات	فلزات اساسی	۱,۳۳۲,۸۴۶,۳۰۳	۱,۴۹۶,۸۳۷,۴۰۴	۸.۰۵							
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	سرمایه گذاری ها	۱,۰۴۸,۹۴۶,۰۶۸	۱,۰۰۸,۱۱۸,۶۰۶	۵.۴۲							۴۵۵,۷۶۱,۴۵۵
سرمایه گذاری غدیر	شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱,۳۱۳,۴۷۷,۳۹۱	۱,۵۰۴,۹۹۲,۶۱۴	۸.۱							۷۱۲,۹۸۷,۰۸۴
صنایع شیمیایی ایران	محصولات شیمیایی	۱,۱۱۸,۴۴۳,۶۹۹	۱,۲۰۳,۶۳۵,۸۱۶	۶.۴۸							۱,۳۰۱,۱۴۲,۰۴۵
سرمایه گذاری مسکن تهران	انبوه سازی، املاک و مستغلات	۶۰۱,۸۰۰,۵۲۸	۵۹۰,۰۷۳,۴۲۹	۳.۱۷							۵۰۰,۹۸۳,۳۲۹
سرمایه گذاری آتیه دماوند	سرمایه گذاری ها										۲۴۶,۱۴۰,۸۷۷
سرمایه گذاری ملی ایران	سرمایه گذاری ها										۱,۲۹۲,۲۶۴,۲۴۷
پالایش بندر عباس	محصولات شیمیایی										۸۶۷,۷۷۷,۷۲۸
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	خدمات فنی و مهندسی										۹۴۱,۲۱۴,۲۱۰
بانک پاسارگاد	بانکها و موسسات اعتباری									۷.۳۵	
تجارت الکترونیک پارسین	رایانه و فعالیت واسطه به آن									۵.۴۴	
پتروشیمی فن آوران	محصولات شیمیایی									۴.۷	
کالسیمین	فلزات اساسی									۷.۷۵	
سرمایه گذاری غدیر	شرکت های چند رشته ای									۹.۶۹	
خدمات افورماتیک	رایانه و فعالیت واسطه به آن									۵.۶۳	
صنعتی دریایی ایران	پیمانکاری صنعتی									۷.۰۳	
صنایع آذراب	ساخت محصولات فلزی									۶.۹۱	
جمع		۱۳,۴۹۹,۱۹۷,۹۲۹	۱۴,۲۶۶,۳۶۰,۷۲۴	۷۶.۷۶	۱۵,۱۹۷,۶۸۳,۲۹۴	۱۵,۳۴۱,۸۶۵,۱۷۵	۸۵.۶۴	۹,۹۸۵,۷۸۹,۳۶۴			

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۹مهرماه ۱۳۹۱

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	۱۳۹۰/۷/۹	۱۳۹۱/۴/۹
۱۳۹۴/۱۲/۱	۰.۳	۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۸۳,۷۱۴	۳,۴۵۸,۵۸۳,۷۱۴	۱۹	۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴		
۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۰.۱۷						۱,۱۲۸,۳۵۸,۱۸۴	
			۴۸,۵۸۳,۷۱۴	۳,۴۵۸,۵۸۳,۷۱۴	۱۹	۳,۴۷۴,۴۲۸,۷۱۴	۱,۱۲۸,۳۵۸,۱۸۴	

اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن

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 :

تجزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزید ارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۱۵,۹۰۹,۰۹۱)	۱۵۹,۰۹۰,۹۰۹	۳۷۳,۴۸۴,۰۸۳	-
۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۱۰,۶۹۸,۵۳۴)	۱۴۳,۳۰۱,۴۶۶		۱۳۵,۲۸۲,۷۹۲
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۹,۹۷۴,۵۵۵)	۱۳۰,۰۲۵,۴۴۵		۱۲۲,۷۶۲,۷۶۳
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۶,۳۸۷,۸۳۰)	۹۸,۷۱۲,۱۷۰		۹۳,۱۳۴,۸۷۲
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	-	۴۲,۰۰۰,۰۰۰		۳۹,۷۶۶,۵۳۷
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵	(۳,۶۵۳,۲۴۱)	۴۱,۳۴۶,۷۵۹		۳۹,۰۶۰,۶۴۲
-	۰.۲۵	-	-	۶۸,۵۷۴,۶۴۹	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۰.۲۵	-	-	۱۰۹,۷۷۴,۴۳۶	-
-	۰.۲۵	-	-	۲۱۹,۵۴۸,۸۷۲	-
-	۰.۲۵	-	-	۷۸,۸۱۷,۴۸۱	-
-	۰.۲۵	-	-	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۰.۲۵	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۷,۸۶۶,۵۸۸			۷,۸۶۶,۵۸۸		۷,۸۶۶,۵۸۸
۲۳,۵۵۴	۰.۰۶	(۱۲۵)	۲۳,۴۱۹		۱۰۴,۰۵۷
۲,۰۰۷,۱۸۸			۲,۰۰۷,۱۸۸		۱,۰۷۶,۰۳۴
۷۳۰,۹۰۷,۳۳۰		(۴۶,۵۲۳,۲۵۱)	۶۸۴,۳۸۳,۹۴۴	۱,۰۸۶,۰۰۸,۸۷۳	۵۷۴,۰۵۴,۲۸۵

۸- سایر دارائیه

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

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره	مانده در پایان سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۵۹۰,۶۶۸	۵۸۵,۷۱۴	۴,۰۰۴,۹۵۴	۲۱,۱۵۲,۹۹۴	۴,۵۹۰,۶۶۸	
۱۹,۹۴۵,۳۵۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۱,۹۸۵	۱۴,۸۶۳,۳۷۰	۱۹,۹۴۵,۳۵۵	
۲۴,۵۴۶,۰۲۳	۵,۶۶۷,۶۹۹	۱۸,۸۶۸,۳۲۴	۲۱,۱۵۲,۹۹۴	۲۴,۵۴۶,۰۲۳	

لازم به توضیح است مخارج اضافه شده طی دوره بابت هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها طبق بند ۳ صورتجلسه مجمع عادی سالیانه ۱۳۸۹/۴/۹ می باشد که به صورت یک ساله مستهلک می گردد. ضمناً در سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۰۹ تنها یک روز آن مستهلک گردیده است.

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۱

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

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

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

تجدید ازلہ شدہ ۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۰/۷/۹	۱۳۹۰/۷/۹	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۴۳۰,۴۴۷,۷۰۳	۵۰۲,۷۰۲,۰۲۷	۴۶۱,۸۶۱,۳۸۷	ضامن
۹۸,۶۱۷,۰۱۳	۲۱۴,۲۹۱,۹۶۱	۱۵۹,۱۵۶,۰۱۴	متولی
۳,۱۱۹,۶۶۳	۱۷,۲۴۴,۹۶۵	۶,۴۲۰,۹۹۶	حسابرس
۱۱,۸۵۳,۹۰۳	۶,۳۵۱,۰۸۰	۶,۶۵۱,۶۲۵	
۵۴۴,۰۳۸,۲۸۲	۷۴۰,۵۹۰,۰۳۳	۶۳۴,۰۹۰,۰۲۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه 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	۱۳۹۰/۷/۹	۱۳۹۱/۷/۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۳,۸۷۵,۰۸۸	۱۸,۱۴۷,۶۴۲	۲۵,۸۵۵,۹۱۵	ذخیره تصفیه
۲,۴۵۱,۱۷۱	۱,۲۲۱,۸۵۲	۲,۴۵۱,۱۷۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲۶,۳۲۶,۲۵۹	۱۹,۳۶۹,۴۹۴	۲۸,۳۰۷,۰۸۶	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۴/۹	۱۳۹۰/۷/۹	۱۳۹۱/۷/۹	
ریال	ریال	ریال	
		۹۴,۹۰۱,۷۴۹	بابت درخواست صدور و ابطال
۵۵۰,۳۶۸	۱,۲۸۰,۸۴۱	۹۴,۹۰۱,۷۴۹	

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		۱۳۹۰/۷/۹		۱۳۹۱/۷/۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۲۴۲,۳۸۸,۶۲۱	۴,۸۹۰	۱۶,۶۵۱,۳۵۰,۴۵۳	۹,۶۱۴	۱۱,۹۷۸,۶۷۵,۷۹۹	۴,۸۸۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۰۹۴,۵۵۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۳۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۴۵۳,۶۴۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲,۳۳۶,۹۴۶,۶۲۱	۵,۸۹۰	۱۸,۳۸۳,۳۴۰,۴۵۳	۱۰,۶۱۴	۱۴,۴۳۲,۳۱۶,۷۹۹	۵,۸۸۲	جمع

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۱

سود (زیان) اوراق بھادار به شرح زیر است:

سده هفدهم منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹		سده شانزدهم منتهی به ۱۳۹۱/۷/۹		سده نوزدهم منتهی به ۱۳۹۲/۷/۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۰۸۳,۰۶۷,۹۹۳)	(۶۱۷,۸۵۷,۲۸۱)	۸۳,۵۶۵,۹۸۵	۱۵_۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	
۵۳,۲۱۹,۷۹۹	۴۴,۰۴۳,۹۹۹	۰	۱۵_۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	
(۱,۰۳۰,۸۴۸,۱۹۳)	(۵۷۳,۸۱۳,۲۸۲)	۸۳,۵۶۵,۹۸۵			

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۴/۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات
ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت ایران خودرو	۶۰۰,۰۰۰	۹,۱۸۲,۵۹۹,۴۰۶	۴,۱۸۶,۶۳۳
بیمه ملت	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۶,۰۰۰
پالایش نفت بندر عباس	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۸,۷۳۳,۵۹۸	۱۶,۶۳۶,۱۳۲
پتروشیمی اراک	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۰۹۶,۶۱۴	۳,۰۷۴,۴۹۹
پتروشیمی پردیس	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۹,۱۲۳,۸۴۷	۳,۲۲۲,۹۳۵
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۴۹۶,۵۸۴	۱,۶۹۳,۴۹۹
سرمایه گذاری امید	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۱,۹۶۷,۳۶۴	۲,۰۱۴,۵۰۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۳۰,۰۰۰	۵۰۹,۷۱۰,۰۰۰	۲,۵۴۸,۵۵۰
سرمایه گذاری غدیر	۴۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۸,۲۸۳,۳۹۱	۶۸۶,۰۰۰
سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۱,۶۳۳,۰۹۹	۷,۲۲۵,۳۸۶
شرکت ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۷,۹۸۱,۳۵۲	۱۰,۵۰۲,۳۶۷
صنایع شیمیایی ایران	۴۳۰,۰۰۰	۴,۷۳۵,۳۵۵,۹۰۶	۵,۶۰۷,۴۰۵
فولاد مبارکه اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۹۸,۲۷۸,۰۱۹	۶,۵۰۸,۴۴۲
شرکت گروه صنعتی رانا	۱,۱۵۰,۰۰۰	۸,۹۹۷,۶۹۳,۷۶۰	۵,۳۵۶,۳۸۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۴,۰۱۰,۲۸۳	۶,۶۰۵,۹۲۸
مادر تخصصی توسعه معادن و	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۲۴۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۸۳۸
شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۹,۱۳۶,۵۴۴	۵,۶۸۵,۸۵۳
معذنی و صنعتی چادرملو	۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۸۶۳,۳۸۸	۱,۶۱۸,۶۹۷
سایرین			
سایرین			
۸۶,۱۰۱,۳۹۳,۸۰۵	۸۵,۸۲۵,۳۱۵,۲۵۸	۸۸,۷۵۴,۹۹۱	۹۳,۸۵۷,۵۷۱
۸۳,۵۶۵,۹۸۵			
(۶۱۷,۸۵۷,۳۸۱)			
(۱۰,۸۳۰,۶۷,۹۹۲)			
(۱۰,۸۳۰,۶۷,۹۹۲)			

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹ سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۹					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵,۳۸۵,۴۶۴	۳۵,۳۸۵,۴۶۴						
۸,۶۵۸,۵۳۵	۸,۶۵۸,۵۳۵						
۸,۱۷۵,۸۰۰							
۵۲,۲۱۹,۷۹۹	۴۴,۰۴۳,۹۹۹						

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹ سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۹					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازاری یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
		(۸۶,۳۵۲,۳۵۳)	(۳,۰۰۹,۰۰۰)	(۳,۰۷۵,۱۹۸)	۶۸۲,۰۶۸,۱۵۵	۶۰۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
		۲۲۹,۳۱۶,۱۳۰	(۵,۵۵۳,۰۰۰)	(۵,۸۷۵,۰۷۴)	۸۶۹,۸۵۵,۷۹۶	۱,۱۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
(۱۲۲,۰۰۳,۵۰۲)	۷۷۸,۸۱۷,۵۴۵	۱۲۷,۱۷۶,۴۳۴	(۷,۵۱۷,۲۰۰)	(۷,۹۵۳,۱۹۸)	۱,۳۶۰,۷۹۳,۱۶۸	۱,۵۰۳,۴۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
		۵۴,۲۶۰,۶۸۷	(۳,۷۶۲,۵۰۰)	(۳,۹۸۰,۷۲۵)	۶۹۰,۴۹۶,۰۸۸	۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
		(۱۰,۹۵۲,۹۱۸)	(۷,۲۹۵,۵۰۰)	(۷,۸۲۴,۴۳۹)	۱,۴۷۴,۸۳۲,۹۷۹	۱,۴۷۹,۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
(۴۳,۳۷۵,۱۱۹)		(۴۰,۸۲۷,۴۶۲)	(۵,۰۹۳,۰۰۰)	(۵,۳۸۸,۳۹۴)	۱,۰۴۸,۹۴۶,۰۶۸	۱,۰۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
		۱۹۱,۵۱۵,۲۲۳	(۷,۶۰۳,۲۰۰)	(۸,۰۴۴,۱۸۶)	۱,۳۱۳,۴۷۷,۳۹۱	۱,۵۲۰,۶۴۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰
		(۱۱,۷۲۷,۰۹۹)	(۲,۹۸۰,۵۰۰)	(۳,۰۴۶,۰۷۱)	۶۰۱,۸۰۰,۵۲۸	۵۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
		۲,۶۴۷,۵۵۶	(۸۲۴,۲۰۰)	(۸۷۲,۰۰۴)	۱۶۰,۴۹۶,۲۴۰	۱۶۴,۸۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
		(۳۸,۴۴۷,۸۲۱)	(۵,۷۹۱,۰۰۰)	(۶,۱۲۶,۸۷۸)	۱,۱۸۴,۷۲۹,۹۴۳	۱,۱۵۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۱۳۲,۸۰۳,۳۵۲)		۸۵,۱۹۲,۱۱۷	(۶,۰۸۰,۷۵۰)	(۶,۴۳۳,۴۳۴)	۱,۱۱۸,۴۴۳,۷۰۰	۱,۲۱۶,۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
	(۶۲,۰۱۷,۸۴۲)	۳۹,۷۷۶,۵۴۴	(۶,۱۸۰,۰۰۰)	(۶,۵۳۸,۴۴۰)	۱,۱۸۳,۵۰۵,۰۱۶	۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
(۳۳,۱۱۶,۳۸۵)	(۵۱,۷۶۷,۵۹۹)	۶۱,۵۹۴,۶۵۵	(۲,۷۲۰,۵۰۰)	(۲,۸۷۸,۳۸۹)	۴۷۶,۹۰۶,۵۵۶	۵۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
		۱۶۳,۹۹۱,۱۰۱	(۷,۵۶۲,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۵۹۶)	۱,۳۲۲,۸۴۶,۳۰۳	۱,۵۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
	(۶۲,۴۷۵,۴۸۶)						
	(۶۸,۹۳۶,۸۹۷)						
	(۲۱۴,۳۵۷,۰۱۸)						
	(۱۵۸,۶۷۷,۵۲۸)						
	۱۷۶,۰۵۸,۲۴۸						
	(۳۲,۳۵۴,۷۴۴)						
	(۸۵,۵۸۰,۸۳۶)						
	(۷۴,۵۳۵,۹۶۲)						
(۱۱۵,۸۰۹,۶۹۶)							
(۱۳۴,۳۹۸,۲۹۶)							
(۴۸,۶۵۴,۵۹۲)							
(۷۰,۳۰۹,۸۵۱)							
(۸۶,۵۰۰,۸۳۷)							
(۱۴۸,۷۵۱,۱۵۵)							
(۱۰۰,۸۱۷,۱۹۹)							
(۱۰,۳۶,۵۳۹,۹۸۴)	۱۴۴,۱۸۱,۸۸۱	۷۶۷,۱۶۲,۷۹۵	(۷۲,۰۷۲,۳۵۰)	(۷۶,۰۳۶,۹۲۴)	۱۳,۴۹۹,۱۹۷,۹۳۱	۱۴,۴۱۴,۴۷۰,۰۰۰	

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن
یادداشت های همراه صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۹ مهرماه ۱۳۹۱

۱۷- سود سهام

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۹										سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹	
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص در آمد سود سهام ریال	خالص در آمد سود سهام ریال				
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۴/۱۲	۲۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۰۹,۰۹۱)	۱۵۹,۰۹۰,۹۰۹	۳۷۳,۴۸۴,۰۸۳	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰				
توسعه و فلزات	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۴/۲۹	۱۵۰,۰۰۰					۶۸,۵۷۴,۶۴۹	۷۵,۰۰۰,۰۰۰				
پتروشیمی فن آوران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۴/۲۸	۱۰۰,۰۰۰					۱۰۹,۷۷۴,۴۳۶	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰				
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۴/۲۸	۸۰۰,۰۰۰					۲۱۹,۵۴۸,۸۷۲	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰				
آ س پ	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۸/۲۱	۱۵۰,۰۰۰						۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰				
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۰/۰۱/۲۸	۳۰,۰۰۰						۱۶۵,۷۶۶,۵۳۷				
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱-۰۳/۱۷	۳۰۰,۰۰۰			(۳,۶۵۳,۲۴۱)			۳۹,۰۶۰,۶۴۲				
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۴۰۰,۰۰۰			(۹,۹۷۴,۵۵۵)			۱۲۲,۷۶۲,۷۶۳				
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۲/۲۷	۴۰۰,۰۰۰			(۱۰,۶۹۸,۵۳۴)			۱۳۵,۲۸۲,۷۹۲				
بانک سینا	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۲۸	۴۰۰,۰۰۰										
حفاری شمال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۲۸	۲۰۰,۰۰۰										
شرکت بیمه البرز	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۲۷	۱۰۰,۰۰۰										
شرکت گروه بهمن	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰										
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۱۶	۳۰۰,۰۰۰										
شرکت کنتور سازی ایران	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۲۷	۸۰,۰۰۰										
شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۲۲	۳۰۰,۰۰۰										
شرکت سایپا	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۵/۱۹	۲۵۰,۰۰۰										
مخابرات ایران	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۲/۱۸	۸۰۰,۰۰۰			(۶,۲۸۷,۸۳۰)			۹۳,۱۳۴,۸۷۲				
خدمات انفورماتیک	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۸۰,۰۰۰										
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۲/۰۶	۱۴۰,۰۰۰										
چادر ملو	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۱۴۰,۰۰۰										
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۱/۲۹	۲۰۰,۰۰۰						۱۵۳,۰۰۰,۵۱۰				
جمع				۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰		(۴۶,۵۲۳,۲۵۱)	۱۲۸,۴۷۶,۷۴۹	۷۷۱,۳۸۲,۰۴۰	۱,۶۷۲,۷۵۸,۱۱۶				

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹مهرماه ۱۳۹۱

۱۸- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۵۵,۱۵۵,۰۰۰	۱۵۹,۵۰۶,۷۸۹	۷۳۰,۱۳۴,۶۱۲
۱۷-۲	۶,۹۵۳,۰۴۷	۴,۴۱۸,۱۶۵	۳۳,۴۹۵,۴۵۷
جمع	۱۶۲,۱۰۸,۰۴۷	۱۶۳,۹۲۴,۹۵۴	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
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۸۹/۱۲/۲۳	چهار ساله	۹۷	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۹۴,۴۰۴	(۱۷,۱۳۹,۴۰۴)	۱۵۵,۱۵۵,۰۰۰	۱۵۹,۵۰۶,۷۸۹	۳۱۲,۳۰۹,۵۶۸
۱۳۸۹/۰۹/۱۳	چهار ساله	۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۹۴,۴۰۴	(۱۷,۱۳۹,۴۰۴)	۱۵۵,۱۵۵,۰۰۰	۱۵۹,۵۰۶,۷۸۹	۲۱۵,۶۴۰,۳۰۰
۱۳۹۰/۱۲/۰۱	چهار ساله	۴۰	۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۹۴,۴۰۴	(۱۷,۱۳۹,۴۰۴)	۱۵۵,۱۵۵,۰۰۰	۱۵۹,۵۰۶,۷۸۹	۲۰۲,۱۸۴,۷۴۴
				۱۷۲,۳۹۴,۴۰۴	(۱۷,۱۳۹,۴۰۴)	۱۵۵,۱۵۵,۰۰۰	۱۵۹,۵۰۶,۷۸۹	۷۳۰,۱۳۴,۶۱۲

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید سود	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود	سود	سود
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید سود	نرخ سود	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۸۸/۰۴/۰۹		۸۰	۶,۹۵۳,۱۸۲	(۱۳۵)	۶,۹۵۳,۰۴۷	۴,۴۱۸,۱۶۵	۳۳۴۹۵۴۵۷
			۶,۹۵۳,۱۸۲	(۱۳۵)	۶,۹۵۳,۰۴۷	۴,۴۱۸,۱۶۵	۳۳,۴۹۵,۴۵۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک صنعت و معدن

یادداشت های همراه صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹ تجدید ارائه شده	
ریال	ریال	ریال	
۵۱,۱۱۳,۶۸۴	۹۲,۵۵۴,۳۴۰	۲۱۹,۶۴۳,۲۵۰	مدیر صندوق
۶۰,۵۳۹,۰۰۱	۱۱۱,۸۹۸,۲۸۸	۲۵۸,۳۳۶,۶۸۹	ضامن
۳,۳۰۱,۳۳۳	۵,۰۰۳,۹۳۴	۱۴,۵۵۰,۳۱۴	متولی
۶,۲۹۷,۷۲۲	۵,۰۹۵,۹۳۵	۲۲,۰۹۸,۷۵۸	حسابرس
۱۲۱,۲۵۱,۷۴۰	۲۱۴,۵۵۲,۴۹۷	۵۱۴,۶۲۹,۰۱۱	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۹	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۷/۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۴/۹ تجدید ارائه شده	
ریال	ریال	ریال	
۱,۹۸۰,۸۲۷	۳,۰۰۲,۲۸۵	۸,۷۲۹,۷۳۱	هزینه تصفیه
-	-	۱,۲۲۹,۳۱۹	هزینه نگهداری اوراق بهاداری نام
۵,۰۸۱,۹۸۵	۵,۰۹۵,۹۳۵	۱۹,۹۹۹,۸۵۰	هزینه آبونمان
۵۸۵,۷۱۴	۵۸۵,۷۱۴	۲,۲۹۸,۷۷۰	هزینه استهلاک سایر دارائیهها
۷,۶۴۸,۵۲۶	۸,۶۸۳,۹۳۴	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

سه ماهه منتهی به ۹ مهر ماه ۱۳۹۱

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

نام	نوع وابستگی	۱۳۹۱/۷/۹			۱۳۹۰/۷/۹			۱۳۹۱/۴/۹		
		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-ضامن	۴,۴۵۶	۶۲	ممتاز-عادی	۶,۶۹۱	ممتاز-عادی	۶۳	ممتاز-عادی	۶۳

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-ضامن	خرید سهام	۱۹,۹۶۱,۶۸۸,۹۳۵	طی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۷/۹	(۳,۳۹۷,۹۲۶,۰۵۷)
		فروش سهام	۱۷,۵۶۸,۳۸۶,۳۴۰		

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 دریافتنی، بدهی به ارکان صندوق، بدهی به سرمایه گذاران ، هزینه کارمزد ارکان ، سایر هزینه ها و صورت گردش خالص دارایی ها تحت تأثیر قرار گرفت و همچنین موجب تغییرات در NAV صندوق گردید.