صندوق سرمایه گذاری مشترک

آسمان یکم

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی نه ماهه

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲ که در اجرای مفاد ماده ۳ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد .

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان وگردش خالص دارایی	۳
یادداشتهای توضیحی:	
الف - تاریخچه فعالیت صندوق	۴-۵
ب - مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری	۶-۷
ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایراطلاعات مالی	۸-۲۰

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس واوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم براین باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن ومنصفانه از وضعیت وعملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده 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 وبه گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مهدی فریور	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمدرضا نادریان	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی نه ماهه

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
دارایی ها :		ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۰۷،۶۳۹،۱۰۵،۰۳۹	۱۹،۲۱۷،۷۱۵،۰۱۹	۱۸،۷۲۹،۹۶۹،۷۷۷
حسابهای دریافتنی	۶	۳،۱۵۸،۴۱۲،۷۳۰	۲۲۶،۳۸۳	۴۵۴،۴۱۵،۶۰۲
سایر حسابهای دریافتنی	۷	۱،۰۱۹،۴۲۵	۳۵،۸۸۶	۱،۰۱۹،۴۲۵
سایر داراییها	۸	۸۴،۳۳۴،۶۵۶	۹۴،۳۴۹،۵۴۰	۶۵،۲۶۴،۱۶۲
موجودی نقد	۹	۴،۹۰۱،۲۱۳،۹۵۰	۴۵۹،۰۶۶،۳۹۷	۱۲۶،۹۴۵،۲۵۶
جمع دارایی ها		۲۱۵،۷۸۴،۰۸۵،۸۰۰	۱۹،۷۷۱،۳۹۳،۲۲۵	۱۹،۳۷۷،۶۱۴،۲۲۲
بدهی ها :				
جاری کارگزاران	۱۰	(۵،۸۲۲،۲۷۰،۳۴۹)	۳۷۰،۵۲۴،۶۱۹	(۸۱۴،۷۶۶،۰۴۲)
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	(۲،۵۳۳،۰۲۲،۲۸۱)	(۲۲۸،۷۵۹،۰۴۵)	(۳۲۴،۴۰۷،۷۹۹)
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۲	(۸۸۴،۱۱۸،۷۴۲)	(۲۴۳،۰۲۰،۳۸۲)	(۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰)
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	(۱۳۶،۹۸۲،۹۵۶)	(۷۶،۶۵۸،۲۸۰)	(۱۳،۷۶۱،۳۰۶)
جمع بدهی ها		(۹،۳۷۶،۳۹۴،۳۲۸)	(۱۷۷،۹۱۳،۰۸۸)	(۱،۲۵۲،۹۳۵،۱۴۷)
خالص دارایی ها	۱۴	۲۰۶،۴۰۷،۶۹۱،۴۷۲	۱۹،۵۹۳،۴۸۰،۱۳۷	۱۸،۱۲۴،۶۷۹،۰۷۵
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۴،۱۶۴،۱۳۲	۱،۴۹۷،۲۸۶	۱،۴۶۲،۰۲۱

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی نه ماهه

صورت سود وزیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

درآمد ها :	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۴,۸۵۸,۹۷۴,۳۰۱	۱,۲۴۸,۲۶۲,۱۲۷	۴,۸۷۲,۳۱۹,۱۴۹
سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق	۱۶	۵۰,۵۳۹,۳۲۱,۲۵۸	۳,۷۴۹,۸۸۹,۶۳۸	(۷۶۲,۲۰۹,۹۰۵)
سود سهام	۱۷	۴,۶۴۷,۴۸۰,۰۵۰	-	۴۵۴,۳۴۱,۸۱۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸	۲۹۸,۷۲۳,۹۱۰	۱۷۵,۲۱۹,۵۷۸	۱۸۱,۵۶۶,۹۵۲
سایر درآمدها	۱۹	۲۷۴,۷۷۰	-	-
جمع درآمدها		۸۰,۳۴۴,۷۷۴,۲۸۹	۵,۱۷۳,۳۷۱,۳۴۳	۴,۷۴۶,۰۱۸,۰۱۰
هزینه ها :				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳,۱۲۸,۶۴۳,۵۵۲)	(۱۵۳,۷۷۰,۲۹۱)	(۳۸۷,۰۵۰,۸۴۳)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲۹۶,۴۰۷,۶۴۸)	(۴۵,۳۲۷,۴۷۹)	(۸۳,۱۰۵,۵۷۷)
جمع هزینه ها		(۳,۴۲۵,۰۵۱,۲۰۰)	(۱۹۹,۰۹۷,۷۷۰)	(۴۷۰,۱۵۶,۴۲۰)
سود (زیان) خالص		۷۶,۹۱۹,۷۲۳,۰۸۹	۴,۹۷۴,۲۷۳,۵۷۳	۴,۲۷۵,۸۶۱,۵۹۰
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۲۷	۷۲.۸٪	۲۵.۳۸٪	۲۳.۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (تبدیل شده به سال)		۱۹۸.۵٪	۵۷.۲٪	۵۲.۷۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰		دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰		دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری)اول دوره		۱۲,۳۹۷	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۵	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۵۱,۱۰۷	۵۱,۹۹۳,۸۲۷,۹۲۳	۱۳,۵۶۰	۱۵,۱۵۸,۰۵۵,۰۹۷	۱۵,۷۴۹	۱۸,۶۸۱,۲۱۳,۵۸۸
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۱۳,۹۳۶)	(۱۴,۰۹۶,۹۰۲,۳۶۲)	(۴۷۴)	(۵۳۸,۸۴۸,۵۲۳)	(۳,۳۵۲)	(۴,۸۳۲,۳۹۶,۱۰۳)
سود (زیان) خالص دوره		-	۷۶,۹۱۹,۷۲۳,۰۸۹	-	۴,۹۷۴,۲۷۳,۵۷۳	-	۴,۲۷۵,۸۶۱,۵۹۰
تعدیلات	۲۲	-	۷۳,۴۶۶,۳۶۳,۷۴۷	-	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۴	۴۹,۵۶۸	۲۰۶,۴۰۷,۶۹۱,۴۷۲	۱۳,۰۸۶	۱۹,۵۹۳,۴۸۰,۱۴۷	۱۲,۳۹۷	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۵

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره=۲۷ = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی نه ماهه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۳۱ تحت شماره ۱۱۰۸۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ تحت شماره ۲۹۸۶۳ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
  - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
  - سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
  - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری می‌نمایند.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، دو سال است. مرکز اصلی صندوق در خیابان خالد اسلامبولی خ نوزدهم پلاک ۲۰ طبقه چهارم واحد ۷ واقع شده است.

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.AsemanFund1.com درج گردیده است.

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدها ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آسمان	۷۰۰	٪۷۰
۲	شرکت کارگزاری تحلیل‌گران بصیر	۳۰۰	٪۳۰
	جمع	۱,۰۰۰	٪۱۰۰

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی، خ نوزدهم، پلاک ۲۰ طبقه ۴، واحد ۷ .

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خ بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک۱۴ .

ضامن صندوق، شرکت تامین سرمایه آتیه مسکن است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۵/۱۰ به شماره ۳۸۲۰۹۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از خیابان سهروردی شمالی، هویزه غربی، نبش کوچه مرجان، پلاک ۶۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۴/۲۸ به شماره ثبت ۱۹۷۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از ضلع جنوب شرقی میدان فاطمی،کوچه بهرام مسیبی،پلاک۵ .

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۹۲ تهیه شده است.

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل" نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 دستورالعمل" نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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-سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲-درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۲-سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه-گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴-محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کامزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابتِ تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛*
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۴۰ میلیون ریال است و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال

۴-۴-بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر،متولی، ضامن هر سه ماه یک‌بار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می‌شود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۵ - سرمایه گذاری درسهام و حق تقدم :

سرمایه گذاری درسهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

ردیف	صنعت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰			۱۳۹۱/۰۹/۳۰			۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
		بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱	استخراج کانه های فلزی	۱۱,۵۶۱,۶۹۶,۹۴۵	۱۵,۲۸۲,۱۲۱,۳۹۶	۷.۰۸٪	۳,۹۳۱,۴۰۸,۰۰۰	۵,۵۷۱,۸۶۹,۳۵۸	۲۷.۶۶٪	۱,۹۵۸,۶۲۲,۶۴۴	۲,۰۱۳,۳۷۴,۸۱۶	۱۰.۳۹٪
۲	فلزات اساسی	۱۳۳,۹۶۰,۸۶۱	۱۵۸,۷۴۷,۹۴۵	۰.۰۷٪	۳,۲۸۴,۷۳۵,۸۲۷	۳,۹۱۰,۶۲۱,۵۲۴	۱۹.۴۱٪	۷۶۱,۲۳۷,۶۷۸	۸۴۲,۴۴۳,۱۳۱	۴.۳۵٪
۳	محصولات شیمیایی	۳۶,۳۱۰,۰۱۶,۱۳۸	۴۳,۶۰۲,۳۰۲,۵۲۶	۲۰.۲۱٪	۲,۹۳۷,۸۳۱,۷۲۸	۳,۵۱۸,۴۸۹,۶۰۸	۱۷.۴۷٪	۶,۸۵۹,۶۹۵,۵۴۱	۶,۴۴۲,۰۹۱,۶۶۹	۳۳.۲۵٪
۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۲,۲۳۸,۹۶۵,۲۶۲	۳۵,۳۹۰,۶۷۹,۳۵۹	۱۶.۴۰٪	۱,۳۸۰,۶۹۸,۷۹۷	۱,۷۵۲,۴۷۵,۰۶۲	۸.۷۰٪	۳,۱۶۹,۱۸۸,۳۷۰	۲,۹۳۶,۹۶۴,۴۲۵	۱۵.۱۶٪
۵	بانکها و موسسات اعتباری	۳,۵۱۶,۴۱۷,۵۵۴	۳,۷۵۸,۶۹۰,۳۹۶	۱.۷۴٪	-	-	-	-	-	-
۶	سیمان، آهک و گچ	۳۹,۹۶۶,۰۷۳,۲۹۵	۵۱,۱۴۲,۱۴۶,۴۲۳	۲۳.۷۰٪	۶۷۰,۷۲۷,۰۹۰	۶۵۳,۴۱۶,۴۳۸	۳.۲۴٪	۶۹۶,۹۶۰,۱۴۹	۷۱۰,۲۰۵,۹۹۸	۳.۶۶٪
۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷,۰۹۳,۰۸۰,۲۵۸	۱۰,۰۷۸,۸۳۲,۷۲۰	۴.۶۷٪	۲۴۹,۷۹۴,۱۲۸	۲۴۷,۲۲۹,۵۵۸	۱.۲۳٪	۱,۵۵۹,۸۲۳,۶۲۹	۱,۴۶۷,۸۷۲,۹۴۷	۷.۵۸٪
۸	سرمایه‌گذاریها	۱۱,۹۹۸,۵۰۵,۱۷۷	۱۸,۲۹۵,۹۹۹,۲۸۱	۸.۴۸٪	۱,۷۸۳,۴۸۶,۳۸۲	۲,۰۷۰,۴۷۳,۳۲۰	۱۰.۲۸٪	۱,۴۰۹,۳۱۶,۹۴۶	۱,۱۳۵,۶۵۷,۹۸۴	۵.۸۶٪
۹	واسطه گری های مالی و پولی	۶,۴۴۱,۰۵۷,۷۶۱	۸,۹۵۶,۴۷۹,۶۱۶	۴.۱۵٪	-	-	-	-	-	-
۱۰	سایر واسطه گری های مالی	۹۲۱,۱۸۳,۶۸۳	۱,۱۹۴,۰۶۷,۷۳۴	۰.۵۵٪	-	-	-	-	-	-
۱۱	مخابرات	۱۶,۹۱۸,۸۲۶,۸۴۶	۱۹,۷۷۹,۰۳۷,۶۴۲	۹.۱۷٪	-	-	-	-	-	-
۱۲	فرابورس	-	-	-	۶۲۱,۹۰۸,۵۸۵	۷۶۳,۵۹۱,۲۴۷	-	۳۴۳,۶۲۱,۰۸۱	۳۴۴,۷۹۸,۴۸۵	۱.۷۸٪
۱۳	انبوه سازی املاک و مستغلات	-	-	-	۲۵۸,۳۵۲,۱۴۳	۲۶۵,۹۸۳,۴۴۳	۱.۳۳٪	-	-	-
۱۴	استخراج نفت و گاز خام	۱	۱	-	۱۶۵,۵۷۷,۹۱۳	۱۸۹,۹۳۲,۷۷۱	۰.۹۴٪	۸۵۴,۲۵۲,۶۸۵	۱,۰۰۱,۴۸۷,۵۴۹	۵.۱۷٪
۱۵	کاشی و سرامیک	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۹,۴۶۰,۹۶۳	۱,۸۳۵,۰۷۲,۷۷۳	۹.۴۷٪
۱۶	فراورده های نفتی،کک و سوخت هسته ای	-	-	-	۱۸۳,۳۰۴,۷۹۴	۲۷۳,۶۳۲,۶۹۰	۱.۳۶٪	-	-	-
	جمـــــع کل	۱۵۷,۰۹۹,۷۸۳,۷۸۱	۲۰۷,۶۳۹,۱۰۵,۰۳۹	۹۶.۲۳٪	۱۵,۴۶۷,۸۲۵,۳۸۷	۱۹,۲۱۷,۷۱۵,۰۱۹	۹۵.۴۰٪	۱۹,۴۹۲,۱۷۹,۶۸۶	۱۸,۷۲۹,۹۶۹,۷۷۷	۹۶.۶۷٪

۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است :

شرح	۱۳۹۲/۰۹/۳۰			۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۳,۲۸۳,۳۸۱,۲۸۲	(۱۳۳,۰۸۰,۲۳۲)	۳,۱۵۰,۳۰۱,۰۵۰	-	۴۵۴,۳۴۱,۸۱۴
سود دریافتنی سپرده بانکی	۸,۱۱۳,۱۹۴	(۱,۵۱۴)	۸,۱۱۱,۶۸۰	۲۲۶,۳۸۳	۷۳,۷۸۸
جمع کل	۳,۲۹۱,۴۹۴,۴۷۶	(۱۳۳,۰۸۱,۷۴۶)	۳,۱۵۸,۴۱۲,۷۳۰	۲۲۶,۳۸۳	۴۵۴,۴۱۵,۶۰۲

۷- سایرحسابهای دریافتنی

شرح	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
تفاوت مبلغ واریزی با صدور- برگشت NAV	۳۵,۸۸۶	۳۵,۸۸۶	۳۵,۸۸۶
بابت مالیات تکلیفی	۹۸۳,۵۳۹	-	۹۸۳,۵۳۹
جمع کل	۱,۰۱۹,۴۲۵	۳۵,۸۸۶	۱,۰۱۹,۴۲۵

۸- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۲ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

	۱۳۹۲/۰۹/۳۰				۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه‌شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۲۰,۳۸۷,۴۰۱	-	(۱۰,۷۶۱,۰۲۵)	۹,۶۲۶,۳۷۶	۲۳,۸۷۰,۰۶۰	۲۰,۳۸۷,۴۰۱
مخارج آبونمان	۴۴,۸۷۶,۷۶۱	۱۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۸۱,۴۶۸,۴۸۱)	۷۴,۷۰۸,۲۸۰	۷۰,۴۷۹,۴۸۰	۴۴,۸۷۶,۷۶۱
جمـــع کل	**۶۵,۲۶۴,۱۶۲**	**۱۱۱,۳۰۰,۰۰۰**	**(۹۲,۲۲۹,۵۰۶)**	**۸۴,۳۳۴,۶۵۶**	**۹۴,۳۴۹,۵۴۰**	**۶۵,۲۶۴,۱۶۲**

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرح	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
بانک دی- پشتیبان ۰۲۰۰۳۲۴۳۵۴۰۰۵ - شعبه حافظ	۱۲۴,۱۲۹,۴۹۸	۱۵۰,۴۲۰,۰۹۵	۲۳,۱۲۱,۵۹۰
بانک سامان- جاری ۱-۷۸۹۱۷۸۹-۴۰-۸۴۹- شعبه سی تیر	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۳,۰۸۸
بانک سامان- پشتیبان ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱ -شعبه سی تیر	۴,۷۷۷,۰۸۴,۴۵۲	۲۸۸,۶۴۶,۳۰۲	۱۰۱,۲۸۰,۵۷۸
جمـــع کل	**۴,۹۰۱,۲۱۳,۹۵۰**	**۴۵۹,۰۶۶,۳۹۷**	**۱۲۶,۹۴۵,۲۵۶**

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۲/۰۹/۳۰				۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	مانده ابتدای دوره (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار(بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری حافظ	(۳۷)	۳,۶۲۸,۴۲۶,۵۸۰	(۳,۶۲۸,۴۳۱,۳۰۴)	(۴,۷۶۱)	(۱۴)	(۳۷)
کارگزاری بانک مسکن	(۹۷۷)	۵,۰۰۰,۸۲۳,۴۲۲	(۵,۶۷۰,۲۶۰,۲۱۰)	(۶۶۹,۴۳۷,۷۶۵)	۳۷۰,۵۲۴,۷۴۲	(۹۷۷)
کارگزاری بورسیران	(۸۱۴,۷۶۴,۹۰۴)	۲۵۴,۷۱۵,۲۸۶,۸۹۵	(۲۵۹,۰۵۳,۳۴۹,۸۱۴)	(۵,۱۵۲,۸۲۷,۸۲۳)	-	(۸۱۴,۷۶۴,۹۰۴)
کارگزاری بهمن	(۱۵)	۱۵	-	-	-	(۱۵)
شرکت کارگزاری تحلیل گران بصیر	(۱۰۹)	۱۰۹	-	-	(۱۰۹)	(۱۰۹)
جمـــع کل	(۸۱۴,۷۶۶,۰۴۲)	۲۶۳,۳۴۴,۵۳۷,۰۲۱	(۲۶۸,۳۵۲,۰۴۱,۳۲۸)	(۵,۸۲۲,۲۷۰,۳۴۹)	۳۷۰,۵۲۴,۶۱۹	(۸۱۴,۷۶۶,۰۴۲)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

شرح	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
بدهی به مدیرصندوق	۷،۰۸۰،۰۰۰	۱۰۵،۳۱۸،۰۰۰	۱،۰۱۶،۰۰۰
بدهی به مدیر بابت صدور/ابطال	۵،۳۴۲،۴۰۰	۸۸۰،۰۰۰	۱،۹۰۰،۰۰۰
ذخیره کارمزد مدیر	۱,۰۰۸,۰۰۲,۲۳۲	۶۶،۸۴۴،۳۲۱	۱۳۹،۰۸۰،۸۸۰
ذخیره کارمزد متولی	۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	۱۳،۹۳۴،۲۱۹	۲۷،۲۵۹،۸۹۲
ذخیره کارمزد ضامن	۱,۳۳۳,۱۳۵,۲۳۰	۳۲،۷۳۹،۵۴۵	۱۳۹،۳۲۵،۸۴۷
ذخیره کارمزد حسابرس	۲۰,۶۶۸,۵۶۱	۹،۰۴۲،۹۶۰	۱۵،۸۲۵،۱۸۰
جمـــــع کل	**۲،۵۳۳،۰۲۲،۲۸۱**	**۲۲۸,۷۵۹,۰۴۵**	**۳۲۴,۴۰۷,۷۹۹**

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

شرح	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۳۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰
بدهی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری	۷۲۷،۲۰۶،۶۷۲	-	-
بدهی بابت تتمه واحدهای صادرشده	(۱۷۳،۰۸۷،۹۳۰)	۳،۰۲۰،۳۸۲	-
جمـــــع کل	**۸۸۴،۱۱۸،۷۴۲**	**۲۴۳،۰۲۰،۳۸۲**	**۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰**

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

شرح	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۲۳،۹۸۲،۹۵۶	۵،۷۶۶،۵۸۶	۱۳،۷۶۱،۳۰۶
مالیات تکلیفی	-	۸۹۱،۶۹۴	-
سایر حسابهای پرداختنی	۱۳،۰۰۰،۰۰۰	۷۰،۰۰۰،۰۰۰	-
	۱۳۶،۹۸۲،۹۵۶	۷۶،۶۵۸،۲۸۰	۱۳،۷۶۱،۳۰۶

۱۴- خالص دارایی ها

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

شرح	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۱/۰۹/۳۰		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۸,۵۶۸	۲۰۲,۲۴۳,۵۵۹,۵۴۳	۱۲,۰۸۶	۱۸,۰۹۶,۱۹۴,۴۷۸	۱۱,۳۹۷	۱۶,۶۶۲,۶۵۷,۶۹۳
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۴,۱۶۴,۱۳۱,۹۲۹	۱,۰۰۰	۱,۴۹۷,۲۸۵,۶۵۹	۱,۰۰۰	۱,۴۶۲,۰۲۱,۳۸۲
جمـــع	۴۹,۵۶۸	۲۰۶,۴۰۷,۶۹۱,۴۷۲	۱۳,۰۸۶	۱۹,۵۹۳,۴۸۰,۱۳۷	۱۲,۳۹۷	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ (ریال)	دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰ (ریال)	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ (ریال)
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۲۱,۱۳۷,۴۱۰,۱۷۹	۱,۲۶۲,۲۹۵,۱۷۹	۴,۸۴۷,۶۹۴,۲۱۰
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام بورسی	۱۵-۲	۳,۷۵۴,۵۹۱,۴۶۲	-	۳۸,۶۵۷,۹۹۱
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق اجاره	۱۵-۳	(۳۳,۰۲۷,۳۴۰)	(۱۴,۰۳۳,۰۵۲)	(۱۴,۰۳۳,۰۵۲)
		۲۴,۸۵۸,۹۷۴,۳۰۱	۱,۲۴۸,۲۶۲,۱۲۷	۴,۸۷۲,۳۱۹,۱۴۹

۱-۱۵-سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به بشرح ذیل است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان)فروش ریال	سود (زیان)فروش ریال	سود (زیان)فروش ریال
			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰					دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۱	حفاری شمال	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۱,۶۰۰,۰۰۰	(۸۵۴,۲۵۲,۶۸۵)	(۶,۰۹۱,۹۶۶)	(۵,۷۵۷,۹۹۹)	۲۸۵,۴۹۷,۳۵۰	۷۱,۰۹۴,۹۸۹	۷۱,۰۹۴,۹۸۹
۲	فولاد صبا نور	۱۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۶۵,۸۱۱	(۷۱,۴۱۸,۹۳۳)	(۸۱۷,۹۳۶)	(۸۰۰,۳۲۹)	۸۷,۰۲۸,۶۱۳	۱۴,۶۴۰,۲۶۳	۴۶۱,۷۵۳,۴۸۱
۳	چادر ملو	۷۷۳,۹۴۶	۷,۵۶۶,۹۵۶,۲۵۱	(۵,۰۲۹,۹۳۱,۶۶۴)	(۴۰,۰۲۹,۱۹۰)	(۳۷,۸۳۴,۷۸۱)	۲,۴۵۹,۱۶۰,۶۱۶	۲۰۰,۷۴۵,۹۶۲	۵۵۹,۱۹۴,۳۷۳
۴	باما	۲۰۲,۷۱۵	۱,۷۶۰,۹۶۳,۴۳۶	(۱,۷۵۴,۵۳۳,۶۸۹)	(۹,۳۱۵,۴۹۸)	(۸,۸۰۴,۸۱۹)	(۱۰,۶۹۰,۵۷۰)	-	-
۵	پارس مینو	۱,۴۱۶,۶۶۶	۹,۴۸۵,۴۶۷,۶۶۷	(۵,۵۵۲,۰۴۴,۲۹۵)	(۵۰,۱۷۸,۱۲۴)	(۴۷,۴۲۷,۳۳۸)	۳,۸۳۵,۸۱۷,۹۱۰	۲۷۰,۵۸۲,۸۸۸	۲۷۶,۴۵۷,۹۴۱
۶	پالایش نفت اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۷,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۹۴۴,۲۶۶,۳۹۳)	(۱۴,۴۸۳,۴۹۰)	(۱۳,۶۸۹,۵۰۰)	(۲۳۴,۵۳۹,۳۸۳)	-	۸۶,۱۷۳,۳۹۴
۷	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۲۸,۰۰۰	۶۵,۹۵۲,۰۰۰	(۵۹,۰۷۸,۷۱۲)	(۳۳۷,۰۱۴)	(۳۲۹,۷۶۰)	۶,۲۰۶,۵۱۴	-	-
۸	صنایع شیمیایی ایران	۹۰,۰۰۰	۲,۴۱۷,۶۸۰,۵۷۰	(۱,۵۲۷,۳۸۷,۲۰۲)	(۱۲,۷۸۹,۵۲۵)	(۱۲,۰۸۸,۴۰۳)	۸۶۵,۴۱۵,۴۴۰	-	۴۹,۱۰۲,۷۷۲
۹	پتروشیمی خارک	۲۱۰,۰۰۰	۵,۳۰۹,۲۶۰,۳۴۳	(۴,۹۵۲,۲۶۰,۵۰۰)	(۲۸,۰۸۵,۹۹۴)	(۲۶,۵۴۶,۳۰۲)	۳۰۲,۳۶۷,۵۴۶	۵,۵۶۷,۳۹۰	۵,۵۶۷,۳۹۰
۱۰	شازند	۱۷۹,۱۹۶	۲,۲۴۷,۶۹۰,۳۹۵	(۱,۹۲۱,۸۱۷,۲۳۹)	(۱۱,۸۹۰,۲۷۷)	(۱۱,۲۳۸,۴۵۲)	۳۰۲,۷۴۴,۴۲۷	-	-
۱۱	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱,۶۲۳,۶۱۷	۱۹,۸۰۶,۰۰۸,۵۵۱	(۱۴,۷۲۳,۴۲۵,۹۶۷)	(۱۰۴,۷۷۳,۷۸۶)	(۹۹,۰۳۰,۰۴۳)	۴,۸۷۸,۷۷۸,۷۵۵	-	-
۱۲	پتروشیمی شیراز	۱۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۹۷۹,۳۱۰	(۸۵۹,۳۰۶,۰۲۹)	(۴,۵۰۱,۶۸۲)	(۴,۲۵۴,۸۹۷)	(۱۷,۰۸۳,۲۹۸)	-	(۹۲,۲۸۰,۷۷۹)
۱۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۶۰,۰۰۰	۱,۶۴۳,۲۰۲,۳۰۶	(۱,۴۱۰,۶۴۰,۸۹۱)	(۸,۶۹۲,۵۳۹)	(۸,۲۱۶,۰۱۲)	۲۱۵,۶۵۲,۸۶۴	۴۸,۱۳۸,۳۲۷	-
۱۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۱,۸۸۶,۳۹۵)	(۴,۲۱۰,۸۴۰)	(۳,۹۸۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۷۷,۲۰۵)	۶۸,۰۵۵,۸۷۳	۱۰۲,۷۴۰,۳۰۴
۱۵	لعابیران	۱۵۱,۸۳۶	۱,۰۳۶,۸۵۷,۴۵۸	(۱,۰۰۹,۳۱۸,۹۱۲)	(۵,۴۸۴,۹۸۲)	(۵,۱۸۴,۲۸۷)	۱۶,۸۶۹,۲۷۷	-	-
۱۶	پارس دارو	۹۸,۰۶۰	۱,۹۸۰,۵۱۷,۸۲۰	(۱,۵۸۱,۲۴۵,۰۶۲)	(۱۰,۴۷۶,۹۴۰)	(۹,۹۰۲,۵۸۹)	۳۷۸,۸۹۳,۲۲۹	-	-
۱۷	داروسازی فارابی	۱۴۵,۸۰۰	۲,۷۷۹,۹۴۰,۰۰۰	(۱,۹۹۲,۵۲۷,۲۴۰)	(۱۴,۷۰۵,۸۸۴)	(۱۳,۸۹۹,۷۰۰)	۷۵۸,۸۰۷,۱۷۶	-	-
۱۸	چینی ایران	۵۶۰,۱۶۱	۳,۲۸۱,۷۴۹,۸۹۰	(۱,۹۴۷,۱۵۸,۳۸۲)	(۱۷,۳۶۰,۴۵۲)	(۱۶,۴۰۸,۷۴۹)	۱,۳۰۰,۸۲۲,۳۰۷	-	-
۱۹	کاشی سینا	۵۱۰,۰۰۰	۴,۳۴۶,۳۳۰,۰۰۰	(۳,۵۱۸,۸۷۱,۳۶۳)	(۲۲,۹۹۲,۰۸۷)	(۲۱,۷۳۱,۶۵۰)	۷۸۲,۷۳۴,۹۰۰	-	-
۲۰	سیمان غرب	۲۳۰,۰۰۰	۱,۵۹۴,۲۲۸,۷۵۷	(۱,۲۳۱,۴۰۴,۸۸۲)	(۸,۴۳۳,۴۶۸)	(۷,۹۷۱,۱۴۲)	۳۴۶,۴۱۹,۲۶۳	-	-
۲۱	سیمان ارومیه	۲۲۴,۱۵۰	۱,۵۴۶,۸۱۴,۳۵۰	(۹۵۶,۲۲۵,۰۰۳)	(۸,۱۸۲,۶۵۰)	(۷,۷۳۴,۰۷۲)	۵۷۴,۶۷۲,۶۲۵	-	(۶,۵۷۷,۸۰۷)
۲۲	سیمان بهبهان	۵۹,۲۸۷	۲,۶۵۲,۶۷۷,۸۴۱	(۱,۸۸۰,۰۳۹,۹۲۳)	(۱۴,۰۳۲,۶۶۴)	(۱۳,۲۶۳,۳۸۸)	۷۴۵,۳۴۱,۸۶۶	-	-
۲۳	سیمان ایلام	۹,۷۲۷	۵۴,۰۱۱,۱۳۹	(۵۰,۳۸۹,۲۵۶)	(۲۸۵,۷۲۱)	(۲۷۰,۰۵۶)	۳,۰۶۶,۱۰۶	-	-
۲۴	سیمان کردستان	۲۵,۰۰۰	۲۹۵,۸۵۰,۰۰۰	(۲۱۸,۲۳۰,۴۷۱)	(۱,۵۶۵,۰۴۷)	(۱,۴۷۹,۲۵۰)	۷۴,۵۷۵,۲۳۳	-	-
۲۵	فولاد مبارکه اصفهان	۶۹۸,۰۰۰	۳,۳۴۴,۳۱۱,۵۲۹	(۳,۲۳۲,۴۷۶,۸۶۲)	(۱۷,۶۹۱,۴۰۷)	(۱۶,۷۲۱,۵۵۴)	۷۷,۴۲۱,۷۰۶	۱,۶۴۸,۴۵۶	۲۶۴,۷۵۴,۳۰۷
۲۶	فرآوری مواد معدنی ایران	۱۵۰,۰۰۰	۹۵۵,۳۰۹,۶۷۲	(۷۶۷,۴۵۳,۲۰۲)	(۵,۰۵۳,۵۸۹)	(۴,۷۷۶,۵۴۸)	۱۷۸,۰۲۶,۳۳۳	-	-
۲۷	ارتباط سیار- فرابورسی	۱۹۰,۰۰۰	۸,۰۸۱,۸۴۰,۰۰۰	(۸,۰۸۱,۹۰۴,۹۸۰)	-	-	(۶۴,۹۸۰)	-	-
۲۸	سرمایه گذاری امید	۱۵۰,۰۰۰	۸۵۷,۹۵۴,۸۱۵	(۸۷۵,۴۳۴,۰۳۲)	(۴,۵۳۸,۵۸۰)	(۴,۲۸۹,۷۷۴)	(۲۶,۳۰۷,۵۷۱)	-	-
۲۹	ارتباطات سیار ایران	۱۲۷,۴۰۰	۵,۲۸۱,۴۷۱,۹۱۳	(۵,۴۳۷,۶۲۹,۲۲۱)	(۲۷,۹۳۸,۹۸۹)	(۲۶,۴۰۷,۳۶۰)	(۲۰۵,۵۰۳,۶۵۷)	-	(۲۷۰,۵۰۷,۱۷۰)
۳۰	بانک تجارت	۱۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۴۰۰,۰۰۰	(۲۱۳,۱۳۰,۸۰۶)	(۱,۰۴۴,۲۴۷)	(۹۸۷,۰۰۰)	(۱۷,۷۶۲,۰۵۳)	-	-
۳۱	بانک پاسارگاد	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۶,۲۸۶,۸۰۲)	(۶,۷۷۲,۷۸۷)	(۶,۴۰۱,۵۰۰)	۷۰,۶۳۸,۹۱۱	-	-
۳۲	لیزینگ ایران	۴۷۳,۵۲۹	۱,۰۴۴,۶۴۱,۸۱۰	(۸۴۵,۳۸۸,۴۹۹)	(۵,۵۲۶,۱۵۹)	(۵,۲۲۳,۲۰۹)	۱۸۸,۵۰۳,۹۴۳	-	-
۳۳	لیزینگ خودرو غدیر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۳۰۰,۰۰۰	(۷۲,۸۵۲,۳۵۰)	(۵۷۸,۱۹۵)	(۵۴۶,۵۰۰)	۳۵,۳۲۲,۹۵۵	-	-
۳۴	توسعه صنایع بهشهر	۸۲۸,۰۰۰	۲,۷۵۲,۲۲۵,۵۰۷	(۲,۳۵۰,۱۵۶,۰۴۵)	(۱۴,۵۵۹,۲۷۳)	(۱۳,۷۶۱,۱۲۷)	۳۷۳,۷۴۹,۰۶۲	-	-
۳۵	سرمایه گذاری سپه	۱۶۰,۰۰۰	۳۲۵,۵۲۰,۰۰۰	(۲۶۴,۶۳۹,۹۲۷)	(۱,۷۲۲,۰۰۲)	(۱,۶۲۷,۶۰۰)	۵۷,۵۳۰,۴۷۱	(۱۴,۷۳۶,۴۰۰)	۳۴۴,۴۱۵,۰۹۱
۳۶	سرمایه گذاری ملت	۵۲۶,۳۱۳	۲۶۰,۰۴۵,۴۹۳	(۲۳۲,۳۲۶,۶۸۴)	(۱,۳۷۵,۶۲۹)	(۱,۳۰۰,۲۲۷)	۲۵,۰۴۲,۹۴۳	۲۸۱,۴۵۹,۹۴۵	۲۸۱,۴۵۹,۹۴۵
۳۷	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۵۰,۰۰۰	۸۳۹,۰۶۶,۷۵۰	(۸۲۱,۸۶۹,۹۲۵)	(۴,۴۳۸,۶۶۰)	(۴,۱۹۵,۳۳۴)	۸,۵۶۲,۸۳۱	-	۴۸۸,۹۰۲,۱۲۲
۳۸	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۹۵۰,۰۰۰	۴,۲۹۷,۱۵۰,۰۰۰	(۳,۵۶۸,۵۸۱,۰۵۷)	(۲۲,۷۳۱,۹۲۱)	(۲۱,۴۸۵,۷۵۰)	۶۸۴,۳۵۱,۲۷۲	-	۲۶۲,۰۴۱,۰۶۲
۳۹	کارت اعتباری ایران کیش	۱۰۰,۰۰۰	۹۷۲,۹۰۰,۰۰۰	(۸۵۹,۳۵۶,۲۷۲)	(۵,۱۴۶,۶۴۱)	(۴,۸۶۴,۵۰۰)	۱۰۳,۵۳۲,۵۸۷	۱۲,۵۱۶,۱۷۶	۱۲,۵۱۶,۱۷۶
۴۰	الیرز دارو	۵۰,۰۰۰	۷۲۴,۲۵۰,۰۰۰	(۴۰۴,۳۷۵,۵۴۲)	(۳,۸۳۱,۲۸۲)	(۳,۶۲۱,۲۵۰)	۳۱۲,۴۲۱,۹۲۵	-	-
۴۱	پالایش نفت تهران	۱,۰۰۰	۱,۱۶۴,۲۱۹,۶۸۳	(۱,۱۵۵,۲۵۱,۰۰۰)	(۵,۹۴۹,۱۶۱)	(۵,۸۲۱,۰۹۸)	(۳,۰۰۱,۵۷۶)	-	-
۴۲	پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۹,۷۹۴,۲۳۲)	(۱۰,۲۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱۹,۹۸۵,۷۶۸	-	-
۴۳	پتروشیمی زاگرس	۱۴,۹۶۸	۳۹۷,۴۲۹,۰۸۱	(۴۳۸,۶۲۵,۹۷۶)	(۲,۰۳۰,۸۶۱)	(۱,۹۸۷,۱۴۵)	(۴۵,۲۱۴,۹۰۱)	-	-
۴۴	تولید دارو	۹,۰۰۰	۱۲۵,۵۵۰,۰۰۰	(۹۰,۳۳۶,۱۷۳)	(۶۴۱,۵۵۹)	(۶۲۷,۷۵۰)	۳۳,۹۴۴,۵۱۸	-	-
۴۵	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۷,۵۶۴,۳۰۳)	(۱۱,۴۷۵,۰۶۴)	(۱۰,۸۴۶,۰۰۰)	۸۳۹,۳۱۴,۶۳۳	-	-
۴۶	ساختمان ایران	۲۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۴۱۵,۳۹۴	(۷۴۴,۶۰۱,۲۶۰)	(۳,۵۲۵,۲۳۵)	(۳,۲۳۲,۰۷۵)	(۸۵,۰۴۳,۲۷۶)	-	-
۴۷	سرمایه گذاری غدیر	۱	۴,۹۱۱	(۴,۷۱۸)	(۲۶)	(۲۵)	۱۴۲	۶۱,۹۰۷,۷۴۱	-
۴۸	سیمان کرمان	۵۰,۰۰۰	۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۶,۶۱۵,۹۸۵)	(۲,۵۱۸,۰۴۰)	(۲,۳۸۰,۰۰۰)	۳۴,۴۸۵,۹۷۵	-	-
۴۹	صنایع مس ایران	۱,۶۷۳,۶۳۳	۶,۷۷۰,۵۳۴,۲۴۳	(۶,۷۵۷,۴۵۶,۴۳۳)	(۳۵,۸۱۶,۱۲۸)	(۳۳,۸۵۲,۶۷۲)	(۵۶,۵۹۰,۹۹۰)	۱۳۸,۱۴۸,۴۲۷	-
۵۰	شیشه همدان	۷۰,۰۰۰	۵۰۹,۲۱۹,۴۴۸	(۳۹۵,۷۸۷,۲۱۴)	(۲,۶۹۳,۷۶۸)	(۲,۵۴۶,۰۹۶)	۱۰۸,۱۹۲,۳۷۰	-	-
۵۱	مس شهید باهنر	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۲,۱۰۰,۰۰۰	(۸۲۸,۹۸۷,۵۱۷)	(۵,۵۱۲,۷۰۷)	(۵,۲۱۰,۵۰۰)	۲۰۲,۳۸۹,۲۷۶	-	-
۵۲	سایر سهام	-	-	-	-	-	-	۱۰۲,۵۲۵,۱۴۲	۱,۹۵۰,۸۸۶,۶۱۹
	جمع کل	۱۵,۴۳۰,۰۱۵	۱۲۲,۲۱۳,۰۶۴,۱۴۴	(۹۹,۹۰۱,۹۴۸,۰۷۶)	(۶۰۳,۰۴۹,۷۷۶)	(۵۷۰,۶۵۶,۱۱۳)	۲۱,۱۳۷,۴۱۰,۱۷۹	۱,۲۶۲,۲۹۵,۱۷۹	۴,۸۴۷,۶۹۴,۲۱۰

۱۵-۲-سود حاصل از فروش حق تقدم سهام بورسی بشرح ذیل است:

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰					دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان)فروش ریال	سود (زیان)فروش ریال
ت-سنگ آهن گل گهر	۱۸۳،۰۸۶	۱،۵۰۸،۸۹۸،۵۵۸	(۱،۲۳۲،۴۲۶،۶۴۱)	(۷،۹۸۱،۴۹۹)	(۷،۵۴۳،۹۴۸)	۲۶۰،۹۴۶،۴۷۰	-
ت-نفت و گاز پارسیان	۴۰۰،۰۰۰	۲،۷۹۳،۰۶۱،۳۳۸	(۲،۵۰۲،۰۷۳،۱۵۹)	(۱۴،۷۷۴،۷۰۹)	(۱۳،۹۶۴،۷۵۸)	۲۶۲،۲۴۸،۷۱۲	۳۷،۹۷۷،۱۱۶
ت-سرمایه‌گذاری سپه	۲،۳۹۹،۶۷۸	۲،۲۲۰،۹۵۶،۲۲۱	(۱،۴۹۹،۹۹۶،۳۶۹)	(۱۱،۷۴۷،۶۲۸)	(۱۱،۱۰۳،۶۱۸)	۶۹۸،۱۰۸،۶۰۶	۶۸۰،۸۷۵
ت- چادر ملو	۱،۰۳۵،۶۶۷	۸،۶۹۹،۱۵۲،۲۸۴	(۶،۱۸۸،۳۵۹،۰۶)	(۴۶،۰۱۳،۶۹۳)	(۴۳،۴۹۱،۲۰۳)	۲،۴۲۱،۲۸۷،۴۸۲	-
ت- البرز دارو	۱۲،۵۰۰	۱۵۲،۶۳۷،۵۰۰	(۱۰۷،۵۳۱،۶۰۹)	(۸۰۷،۴۵۲)	(۷۶۳،۱۸۸)	۴۳۵۳۵۲۵۱	-
ت- لیزینگ ایران	۱۵۰،۰۰۰	۲۶۳،۲۵۰،۰۰۰	(۱۹۲،۰۷۶،۲۱۶)	(۱،۳۹۲،۵۹۲)	(۱،۳۱۶،۲۵۱)	۶۸۴۶۴۹۴۱	-
جمـــــع کل		۱۵،۶۳۷،۹۵۵،۹۰۱	(۱۱،۷۲۲،۴۶۳،۹۰۰)	(۸۲،۷۱۷،۵۷۳)	(۷۸،۱۸۲،۹۶۶)	۳،۷۵۴،۵۹۱،۴۶۲	۳۸،۶۵۷،۹۹۱

۱۵-۳-سود حاصل از فروش اوراق اجاره به شرح ذیل است :

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰				دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
نام اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
اجاره ماهان۲ سه ماهه ۲۰ درصد (ماهان۲)	-	-	-	-	(۱،۶۸۰،۰۰۰)	(۱،۶۸۰،۰۰۰)
اجاره مپنا سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	(۴،۷۸۵،۰۰۰)	(۴،۷۸۵،۰۰۰)
پذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروردین	۲۸،۱۸۰	۲۴،۰۰۳،۰۰۰،۰۰۰	(۲۴،۰۱۷،۴۴۹،۰۱۸)	(۱۸،۵۷۸،۳۲۲)	(۳۳،۰۲۷،۳۴۰)	(۶،۲۰۳،۰۵۲)
شرکت واسط مالی تیر (ذهسکن)	-	-	-	-	-	(۱،۳۶۵،۰۰۰)
جمـــــع کل		۲۴،۰۰۳،۰۰۰،۰۰۰	(۲۴،۰۱۷،۴۴۹،۰۱۸)	(۱۸،۵۷۸،۳۲۲)	(۳۳،۰۲۷،۳۴۰)	(۱۴،۰۳۳،۰۵۲)

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ تا ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت سهام	۵۰,۵۳۹,۳۲۱,۲۵۸	۳,۷۴۹,۸۸۹,۶۳۸	(۷۶۲,۲۰۹,۹۰۵)
جمع	۵۰,۵۳۹,۳۲۱,۲۵۸	۳,۷۴۹,۸۸۹,۶۳۸	(۷۶۲,۲۰۹,۹۰۵)

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام به شرح زیر می باشد :

ردیف	نام سهم	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰					دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
			قیمت تعدیل شده و یا ارزش بازار (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری (ریال)
۱	ارتباطات سیار ایران	۳۶۰,۰۰۰	۱۹,۹۸۴,۶۸۰,۰۰۰	(۱۶,۹۱۸,۸۲۶,۸۴۶)	(۱۰۵,۷۱۸,۹۵۷)	(۹۹,۹۲۳,۴۰۰)	۲,۸۶۰,۲۱۰,۷۹۷	-	-
۲	بانک اقتصاد نوین	۱,۱۳۷,۷۳۸	۳,۷۹۷,۷۶۹,۴۴۴	(۳,۵۱۶,۴۱۷,۵۵۴)	(۲۰,۰۹۰,۲۰۰)	(۱۸,۹۸۸,۸۴۷)	۲۴۲,۲۷۲,۸۴۳	-	-
۳	بانک پاسارگاد	۲,۸۰۰,۰۰۰	۹,۰۴۹,۶۰۰,۰۰۰	(۶,۴۲۱,۰۵۷,۷۶۱)	(۴۷,۸۷۲,۳۸۴)	(۴۵,۲۴۸,۰۰۰)	۲,۵۱۵,۴۲۱,۸۵۵	-	-
۴	پتروشیمی جم	۱,۲۹۶,۷۷۸	۲۶,۸۱۷,۳۶۹,۰۴۰	(۲۱,۸۰۵,۱۴۶,۰۹۶)	(۱۳۷,۰۲۶,۷۵۶)	(۱۳۴,۰۸۶,۸۴۵)	۴,۷۴۱,۰۹۹,۳۴۳	-	-
۵	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور	۱۲,۵۰۰	۲۹۰,۱۰۰,۰۰۰	(۸۹,۳۷۳,۶۶۵)	(۱,۴۸۳,۴۱۱)	(۱,۴۵۰,۵۰۰)	۱۹۷,۸۹۳,۴۲۴	۱۴۱,۶۸۲,۶۶۲	۱,۱۷۷,۴۰۴
۶	ت-تامین مواد اولیه فولاد صبا نور	۵۰,۶۸۴	۱,۰۸۹,۷۰۶,۰۰۰	(۵۲۶,۵۴۹,۵۶۲)	(۵,۵۶۸,۳۹۸)	(۵,۴۴۸,۵۲۰)	۵۵۲,۱۳۹,۵۱۰	-	-
۷	ت-لیزینگ ایران	۴,۱۰۱	۶,۸۰۳,۵۵۹	(۵,۲۵۱,۳۵۹)	(۳۵,۹۹۱)	(۳۴,۰۱۸)	۱,۴۸۲,۱۹۱	-	-
۸	ت-فولاد مبارکه اصفهان	۱۶,۲۷۹	۵۶,۴۷۱,۸۵۱	(۴۳,۹۴۵,۶۰۳)	(۲۹۸,۷۲۶)	(۲۸۲,۳۵۹)	۱۱,۹۲۵,۱۵۳	-	-
۹	توسعه صنایع بهشهر	۲,۱۵۱,۶۲۱	۱۰,۱۸۳,۶۲۲,۱۹۲	(۷,۰۹۳,۰۸۰,۲۵۸)	(۵۳,۸۷۱,۳۶۱)	(۵۰,۹۱۸,۱۱۱)	۲,۹۸۵,۷۵۲,۴۶۳	-	-
۱۰	پتروشیمی زاگرس	۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۶,۷۵۰,۹۳۸)	(۷,۸۵۳,۵۵۹)	(۷,۶۸۴,۵۰۰)	۱۴,۶۱۱,۰۰۳	-	-
۱۱	پتروشیمی مارون	۱۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۴,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۸۶۹,۶۴۸,۶۵۳)	(۱۸,۵۱۹,۶۶۲)	(۱۸,۱۲۱,۰۰۰)	(۲۸۲,۰۸۹,۳۱۵)	-	-
۱۲	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۲,۸۷۱,۲۱۸	۲۴,۰۵۷,۹۳۵,۶۲۲	(۱۴,۸۶۱,۹۳۸,۵۱۵)	(۱۲۷,۲۶۶,۴۷۹)	(۱۲۰,۲۸۹,۶۷۸)	۸,۸۴۸,۴۴۰,۹۴۹	۱۳۷,۲۷۹,۳۵۶	(۲۱۰,۳۵۲,۵۸۲)
۱۳	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱,۴۲۸,۲۶۰	۱۰,۵۴۷,۷۰۰,۱۰۰	(۶,۲۲۵,۱۳۹,۲۹۹)	(۵۵,۷۹۷,۳۳۴)	(۵۲,۷۳۸,۵۰۱)	۴,۲۱۴,۰۲۴,۹۶۷	-	-
۱۴	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱,۰۶۰,۸۸۳	۱۰,۷۱۵,۹۷۹,۱۸۳	(۸,۳۰۵,۶۷۸,۴۱۸)	(۵۶,۶۸۷,۵۳۰)	(۵۳,۵۷۹,۸۹۶)	۲,۳۰۰,۰۳۳,۳۳۹	۶۴۷,۹۶۸,۴۷۹	۴۵,۱۸۱,۲۲۵
۱۵	سرمایه گذاری امید	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۱,۸۸۷,۴۴۸)	(۶,۰۹۹,۳۷۰)	(۵,۷۶۵,۰۰۰)	۸۹,۲۴۸,۱۸۲	-	-
۱۶	سرمایه گذاری غدیر	۱	۴,۵۸۵	(۴,۷۱۹)	(۴۴)	(۴۳)	(۱۸۱)	۲۳۴,۴۹۶,۹۰۹	-
۱۷	سنگ آهن گل گهر	۱۴۶,۰۰۰	۱,۸۶۴,۴۲۰,۰۰۰	(۱,۶۷۵,۶۶۵,۹۲۶)	(۹,۸۶۲,۷۸۲)	(۹,۳۲۲,۱۰۰)	۱۶۹,۵۶۹,۱۹۲	۳۳۰,۰۷۳,۱۶۴	-
۱۸	سیمان ارومیه	۱,۲۱۰,۴۷۵	۱۳,۷۴۴,۹۴۳,۶۲۵	(۱۰,۴۴۹,۱۷۳,۶۱۵)	(۷۲,۷۱۰,۷۵۲)	(۶۸,۷۲۴,۷۱۸)	۳,۱۵۲,۳۳۴,۵۴۰	(۳۱,۶۷۳,۰۸۱)	۵,۵۳۴,۲۷۱
۱۹	سیمان بهبهان	۶۰,۰۰۰	۳,۱۱۹,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۴,۴۵۴,۶۶۰)	(۱۶,۵۰۳,۲۱۳)	(۱۵,۵۹۸,۵۰۰)	۵۸۳,۱۴۳,۶۲۷	۱۴,۲۶۲,۴۳۰	۷,۷۱۱,۵۷۹
۲۰	سیمان کارون	۳۵۰,۰۰۰	۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۷۱,۲۶۶,۸۷۲)	(۱۳,۱۸۲,۶۸۰)	(۱۲,۴۶۰,۰۰۰)	(۳۰۴,۸۰۹,۵۵۲)	-	-
۲۱	سیمان مازندران	۵۴۲,۸۸۳	۱۱,۹۷۷,۰۸۴,۷۴۶	(۸,۹۵۸,۳۳۵,۶۴۶)	(۶۳,۳۵۸,۷۷۸)	(۵۹,۸۸۵,۴۲۴)	۲,۸۹۵,۵۰۴,۸۹۸	-	-
۲۲	سیمان هگمتان	۲,۳۶۵,۵۱۴	۱۹,۵۴۶,۴۲۲,۱۸۲	(۱۴,۵۶۸,۴۵۳,۷۲۰)	(۱۰۳,۳۹۹,۶۲۱)	(۹۷,۷۲۱,۲۱۱)	۴,۷۷۶,۶۵۷,۶۳۰	-	-
۲۳	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۷,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۵,۵۹۹,۵۶۴)	(۳۳,۸۹۴,۰۸۸)	(۳۲,۰۳۶,۰۰۰)	۲,۰۶۵,۶۷۰,۳۴۸	-	-
۲۴	فولاد مبارکه اصفهان	۲۳,۲۵۵	۱۰۳,۹۲۶,۵۹۵	(۹۰,۰۱۵,۲۵۸)	(۵۴۹,۷۷۴)	(۵۱۹,۶۳۳)	۱۲,۸۴۱,۹۴۲	۴۳۲,۳۵۳,۶۲۵	۸۱,۲۰۵,۴۵۳
۲۵	معدنی و صنعتی چادر ملو	۵۰۹,۶۶۵	۱,۴۸۰,۵۵۳,۲۵۳	(۹۶۴,۵۲۹,۲۷۴)	(۷,۸۲۲,۱۲۷)	(۷,۴۰۲,۷۶۶)	۵۰۰,۷۸۸,۹۸۶	۶۶۲,۴۱۹,۷۱۵	-
۲۶	سیمان کردستان	۵۰,۰۰۰	۷۹۳,۹۰۰,۰۰۰	(۸۱۴,۳۸۸,۷۸۲)	(۴,۱۹۹,۷۲۱)	(۳,۹۶۹,۵۰۰)	(۲۸,۶۵۸,۰۱۳)	-	-
۲۷	سرمایه گذاری خوارزمی	۲,۲۰۸,۷۲۹	۱۲,۲۲۳,۳۸۲,۵۱۲	(۹,۶۲۷,۸۲۵,۰۹۰)	(۷۵,۸۷۶,۲۲۱)	(۷۱,۷۱۶,۹۱۲)	۲,۵۵۷,۹۶۳,۱۸۸	-	-
۲۸	لیزینگ ایران	۴۶۲,۳۰۴	۱,۱۹۹,۶۷۸,۸۸۰	(۹۱۵,۹۳۲,۲۲۴)	(۶,۳۴۶,۳۰۱)	(۵,۹۹۸,۳۹۴)	۲۷۱,۴۰۱,۸۶۰	-	-
۲۹	پتروشیمی شیراز	۴۵۰,۰۰۰	۵,۶۶۴,۱۵۰,۰۰۰	(۴,۸۵۲,۸۷۰,۸۸۷)	(۴۹,۹۶۳,۳۵۴)	(۴۸,۳۲۰,۷۵۰)	۷۵۲,۹۹۵,۰۱۰	-	-
۳۰	سرمایه گذاری سپه	۱,۲۴۰,۰۰۰	۴,۱۴۳,۸۴۰,۰۰۰	(۳,۲۶۰,۶۸۰,۰۸۷)	(۲۱,۹۱۵,۶۲۴)	(۲۰,۷۱۴,۲۰۰)	۱,۷۳۹,۵۳۰,۰۸۹	۳۵۵,۵۸۵,۷۶۸	-
۳۱	صنعتی پارس مینو						-	(۲,۵۶۴,۵۷۰)	(۹۱,۹۵۰,۶۸۲)
۳۲	بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	پتروشیمی پردیس-بورسی	-	-	-	-	-	-	۱۶۱,۲۶۵,۴۰۰	-
۳۴	سرمایه‌گذاری ملت	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۱۲۷,۶۳۰)
۳۵	سنگ آهن گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	ملی مس ایران	-	-	-	-	-	-	۵۴,۰۰۳,۲۴۵	-
۳۷	شهرسازی و خانه سازی باغ میشه	-	-	-	-	-	-	۷,۶۳۱,۳۰۰	-
۳۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۴۰۲,۷۷۰,۲۴۰	۵۳,۶۵۴,۸۴۸
۳۹	کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۲۳,۱۵۴,۳۴۲	-
۴۰	نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۰,۲۸۰,۹۴۶)
۴۱	سایر سهام	-	-	-	-	-	-	۱۷۹,۰۸۰,۶۵۴	(۵۰۲,۹۶۲,۸۴۵)
جمع		۲۵,۵۵۸,۸۹۸	۲۰۹,۷۹۱,۸۶۳,۳۷۰	(۱۵۷,۰۹۹,۷۸۸,۴۹۹)	(۱,۱۰۳,۷۹۴,۲۹۶)	(۱,۰۴۸,۹۵۹,۳۱۷)	۵۰,۵۳۹,۳۲۱,۲۵۸	۳,۷۴۹,۸۸۹,۶۳۸	(۷۶۲,۲۰۹,۹۰۵)

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد صبا نور	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۲۰	۱۰،۰۰۰	۴،۶۶۸	۴۶،۶۸۰،۰۰۰	(۳۱،۹۵۱)	۴۶،۶۴۸،۰۴۹	۴۶،۶۴۸،۰۴۹	-	-
فرآوری مواد معدنی	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۱	۱۵۰،۰۰۰	۹۰۰	۱۳۵،۰۰۰،۰۰۰	(۱،۰۰۹،۵۱۷)	۱۳۳،۹۹۰،۴۸۳	۱۳۳،۹۹۰،۴۸۳	-	-
توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۵/۱۴	۱،۳۵۱،۶۲۱	۴۳۵	۵۸۷،۹۰۵،۲۵۰	(۳۹،۴۴۴،۱۲۲)	۵۴۸،۴۶۱،۱۲۸	۵۴۸،۴۶۱،۱۲۸	-	-
سرمایه‌گذاری امید	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۰	۵۰،۰۰۰	۷۵۰	۳۷،۵۰۰،۰۰۰	-	۳۷،۵۰۰،۰۰۰	۳۷،۵۰۰،۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۰۰،۰۰۰	۹۸۰	۹۸،۰۰۰،۰۰۰	-	۹۸،۰۰۰،۰۰۰	۹۸،۰۰۰،۰۰۰	-	-
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۳۶۵،۰۶۶	۱،۰۰۰	۳۶۵،۰۶۶،۰۰۰	(۲۴۹،۸۷۴)	۳۶۴،۸۱۶،۱۲۶	۳۶۴،۸۱۶،۱۲۶	-	-
داروسازی فارابی	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۰۶	۴۵،۸۰۰	۱،۴۰۰	۶۴،۱۲۰،۰۰۰	(۲،۵۳۱،۰۵۳)	۶۱،۵۸۸،۹۴۷	۶۱،۵۸۸،۹۴۷	-	-
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۲۲	۵۰،۰۰۰	۱،۵۲۰	۷۶،۰۰۰،۰۰۰	(۲،۶۶۲،۲۶۰)	۷۳،۳۳۷،۷۴۰	۷۳،۳۳۷،۷۴۰	-	-
کارخانه چینی ایران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۹	۷۰،۰۰۰	۴،۰۷۶	۲۸۵،۳۲۷،۶۰۰	(۱۲،۵۱۹،۲۸۶)	۲۷۲،۸۰۸،۳۱۴	۲۷۲،۸۰۸،۳۱۴	-	-
پارس دارو	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۲۶	۹۸،۰۶۰	۲،۸۵۰	۲۷۹،۴۷۱،۰۰۰	(۱۳،۱۳۴،۴۰۷)	۲۶۶،۳۳۶،۵۹۳	۲۶۶،۳۳۶،۵۹۳	-	-
سیمان مازندران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۰	۱۰۰،۰۰۰	۲،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	-	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	-	-
سیمان ارومیه	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۹۳،۷۶۱	۸۲	۷،۶۸۸،۴۰۲	(۱۵۴،۸۰۰)	۷،۵۳۳،۶۰۲	۷،۵۳۳،۶۰۲	-	-
سیمان بهبهان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۱۶	۲۸،۰۲۵	۵،۷۰۰	۱۵۹،۷۴۲،۵۰۰	(۱،۷۳۱،۶۲۶)	۱۵۸،۰۱۰،۸۷۴	۱۵۸،۰۱۰،۸۷۴	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۰۰،۰۰۰	۲،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	-	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	-	-
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۲۱	۷۳،۹۴۶	۱،۸۷۰	۱۳۸،۲۷۹،۰۲۰	(۳،۰۵۶،۴۰۲)	۱۳۵،۲۲۲،۶۱۸	۱۳۵،۲۲۲،۶۱۸	-	-
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۱۴۶،۰۰۰	۱،۹۰۰	۲۷۷،۴۰۰،۰۰۰	-	۲۷۷،۴۰۰،۰۰۰	۲۷۷،۴۰۰،۰۰۰	-	-
پاما	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۰۹	۲۰۲،۷۱۵	۱،۲۵۰	۲۵۳،۳۹۳،۷۵۰	(۵،۲۶۸،۴۱۵)	۲۴۸،۱۲۵،۳۳۵	۲۴۸،۱۲۵،۳۳۵	-	-
پارس مینو	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۰۱	۶۱۶،۶۶۶	۶۰	۳۶،۹۹۹،۹۶۰	(۲۵،۳۲۵)	۳۶،۹۷۴،۶۳۵	۳۶،۹۷۴،۶۳۵	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۲۹	۱۰۰،۰۰۰	۶۵۰	۶۵،۰۰۰،۰۰۰	(۳،۶۹۵،۰۹۰)	۶۱،۳۰۴،۹۱۰	۶۱،۳۰۴،۹۱۰	-	-
کاشی و سرامیک سینا	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۴۰۰،۰۰۰	۱،۳۰۰	۵۲۰،۰۰۰،۰۰۰	(۲۵،۴۰۷،۱۶۶)	۴۹۴،۵۹۲،۸۳۴	۴۹۴،۵۹۲،۸۳۴	-	-
پتروشیمی خارک	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۱۳	۷۰،۰۰۰	۷،۵۰۰	۵۲۵،۰۰۰،۰۰۰	-	۵۲۵،۰۰۰،۰۰۰	۵۲۵،۰۰۰،۰۰۰	-	-
لعابیران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۲۶	۱۵۱،۸۳۶	۱،۳۰۰	۱۹۷،۳۸۶،۸۰۰	(۳،۹۷۴،۲۳۱)	۱۹۳،۴۱۲،۵۶۹	۱۹۳،۴۱۲،۵۶۹	-	-
بانک تجارت	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۰۰،۰۰۰	۲۱۰	۲۱،۰۰۰،۰۰۰	-	۲۱،۰۰۰،۰۰۰	۲۱،۰۰۰،۰۰۰	-	-
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۸/۰۴	۷۰۰،۰۰۰	۷۳	۵۱،۱۰۰،۰۰۰	(۲،۰۱۷،۱۰۵)	۴۹،۰۸۲،۸۹۵	۴۹،۰۸۲،۸۹۵	-	
سیمان کردستان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۸/۱۸	۵۰،۰۰۰	۲،۳۵۰	۱۱۷،۵۰۰،۰۰۰	(۱۴،۱۵۶،۶۲۷)	۱۰۳،۳۴۳،۳۷۳	۱۰۳،۳۴۳،۳۷۳	-	
شیشه همدان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۷/۲۹	۷۰،۰۰۰	۵۰۰	۳۵،۰۰۰،۰۰۰	(۲،۰۱۰،۹۷۵)	۳۲،۹۸۹،۰۲۵	۳۲،۹۸۹،۰۲۵	-	
نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۸،۷۱۴،۷۱۵
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۱۳۹۰	۱۳۹۱/۰۹/۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۶۷،۷۹۸،۷۵۰
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۰	۱۳۹۱/۱۲/۲۱	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۷،۸۲۸،۳۴۹
جمـــع کل					۴،۷۸۰،۵۶۰،۲۸۲	(۱۳۳،۰۸۰،۲۳۲)	۴،۶۴۷،۴۸۰،۰۵۰	-	-	۴۵۴،۳۴۱،۸۱۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به
		ریال	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱۸-۱	۱۰۱,۰۷۱,۸۸۹	۷۷,۴۷۳,۷۷۸	۷۷,۴۷۳,۷۷۸
سود سپرده بانکی	۱۸-۲	۱۹۷,۶۵۲,۰۲۱	۹۷,۷۴۵,۸۰۰	۱۰۴,۰۹۳,۱۷۴
		۲۹۸,۷۲۳,۹۱۰	۱۷۵,۲۱۹,۵۷۸	۱۸۱,۵۶۶,۹۵۲

۱-۱۸-سود اوراق اجاره

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

نام اوراق	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
			ریال	درصد	ریال	ریال	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
							ریال	ریال
اجاره ماهان۲ سه ماهه ۲۰ درصد (ماهان۲)	۱۳۹۱/۰۶/۱۸	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	-	-	-	-	۷,۶۶۱,۹۵۶	۷,۶۶۱,۹۵۶
اجاره مپنا سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۱/۰۶/۱۸	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	-	-	-	-	۲۴,۵۰۸,۱۶۱	۲۴,۵۰۸,۱۶۱
پذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروردین	۱۳۹۱/۰۶/۱۸	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۲۸,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰۱,۰۷۱,۸۸۹	۱۰۱,۰۷۱,۸۸۹	۳۷,۴۱۳,۵۶۲	۳۷,۴۱۳,۵۶۲
شرکت واسط مالی تیر	۱۳۹۱/۰۸/۰۸	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	-	-	-	-	۷,۸۹۰,۰۹۹	۷,۸۹۰,۰۹۹
جمـــع			۲۸,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۱,۰۷۱,۸۸۹	۱۰۱,۰۷۱,۸۸۹	۷۷,۴۷۳,۷۷۸	۷۷,۴۷۳,۷۷۸

۲-۱۸-سود سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

نام بانک	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		درصد	ریال	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص
						ریال	ریال
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۱۹٪	۱۷,۹۸۵,۷۴۹	-	۱۷,۹۸۵,۷۴۹	۹۵,۱۲۰,۶۳۹	۹۶,۶۰۵,۰۶۹
سود سپرده بانک سامان	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۲٪	۱۷۹,۶۶۷,۷۸۶	(۱,۵۱۴)	۱۷۹,۶۶۶,۲۷۲	۲,۶۲۵,۱۶۱	۷,۴۸۸,۱۰۵
جمـــع			۱۹۷,۶۵۳,۵۳۵	(۱,۵۱۴)	۱۹۷,۶۵۲,۰۲۱	۹۷,۷۴۵,۸۰۰	۱۰۴,۰۹۳,۱۷۴

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها به مبلغ ۲۷۴,۷۷۰ ریال بابت کارمزد اوراق بازارساز مربوط به دوره مالی مورد گزارش میباشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

شـــرح	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر	۱,۴۷۵,۴۰۸,۲۷۱	۶۶,۸۴۴,۳۲۱	۱۷۳,۴۳۰,۶۷۸
هزینه کارمزد متولی	۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	۱۳,۹۳۴,۲۱۹	۲۷,۲۵۹,۸۹۲
هزینه کارمزد ضامن	۱,۴۷۳,۷۷۲,۸۶۲	۶۳,۹۴۸,۷۹۱	۱۷۰,۵۳۵,۰۹۳
هزینه کارمزد حسابرس	۲۰,۶۶۸,۵۶۱	۹,۰۴۲,۹۶۰	۱۵,۸۲۵,۱۸۰
جمـــع کل	**۳,۱۲۸,۶۴۳,۵۵۲**	**۱۵۳,۷۷۰,۲۹۱**	**۳۸۷,۰۵۰,۸۴۳**

۲۱- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

شـــرح	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱۱۰,۲۲۱,۶۵۰	۵,۷۶۶,۵۸۶	۱۳,۷۶۱,۳۰۶
هزینه آبونمان	۸۱,۴۶۸,۴۸۱	۳۴,۵۲۰,۵۲۰	۶۰,۱۲۳,۲۳۹
هزینه تاسیس	۱۰,۷۶۱,۰۲۵	۴,۶۹۵,۷۲۰	۸,۱۷۸,۳۷۹
سایر هزینه ها	۹۳,۹۵۶,۴۹۲	۳۴۴,۶۵۳	۱,۰۴۲,۶۵۳
جمـــع کل	**۲۹۶,۴۰۷,۶۴۸**	**۴۵,۳۲۷,۴۷۹**	**۸۳,۱۰۵,۵۷۷**

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

شـــرح	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	۷۳,۴۶۶,۳۶۳,۷۴۷	-	-
سایر تعدیلات	-	-	-
جمع	۷۳,۴۶۶,۳۶۳,۷۴۷	-	-

۲۳ـ بدهیهای احتمالی وتعهدات سرمایه ای :

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های احتمالی وتعهدات سرمایه ای می باشد .

۲۴ـ سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آنها در صندوق :

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰			دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰			دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪
ضامن وکارگزار صندوق	شرکت کارگزاری تحلیل گران بصیر	کارگزار	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری			ممتاز	۱,۰۰۰	۱۰۰٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۱۰۰٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۵ـ معاملات با ارکان واشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ریال
کارگزاری بورسیران	کارگزار	خرید و فروش	۳۹۴,۴۰۲,۹۳۴,۰۳۸	طی دوره	(۵,۱۵۲,۸۲۷,۸۲۳)
شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار	خرید و فروش	۵,۸۵۰,۳۳۸,۹۲۹	طی دوره	(۶۶۹,۴۳۷,۷۶۵)
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش	۳,۶۲۸,۴۲۶,۶۲۳	طی دوره	(۴,۷۶۱)

۲۶ـ رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده ومستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی ویا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است .