# صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

## صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

## دوره میانی ۳ماهه منتهی به ۹۷/ ۰۳/۳۱

# صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

## صورت های مالی

## برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

**مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**با احترام**

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند۷ ماده ۴۰ 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 |
| یادداشت های توضیحی: | |
| الف - اطلاعات کلی صندوق | ۴ |
| پ - مبنای تهیه صورت های مالی | ۵ |
| پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری | ۶-۸ |
| ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی وسایراطلاعات مالی | ۹-۲۶ |


این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد 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 نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

**با سپاس**

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | شرکت سبدگردان آسمان | محمد صدرائی | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر | محمدرضا نادریان | |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**صورت خالص دارایی ها**

**برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

| | یادداشت | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| **دارایی ها :** | | | |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم | ۵ | ۸۴,۰۱۰,۲۵۷,۴۲۳ | ۱۰۱,۸۹۸,۴۳۴,۳۵۰ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۶ | ۸,۶۲۸,۹۸۵,۰۵۷ | ۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳ |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۷ | ۱,۴۲۳,۵۸۶,۷۵۲ | ۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰ |
| حسابهای دریافتنی | ۸ | ۶,۹۲۹,۶۴۹,۳۵۶ | ۱,۳۳۴,۶۴۲,۹۲۶ |
| جاری کارگزاران | ۹ | ۶,۸۳۱,۵۰۱,۴۵۶ | - |
| سایر دارایی ها | ۱۰ | ۲۰۳,۰۶۸,۷۰۰ | ۵۹,۱۹۴ |
| موجودی نقد | ۱۱ | ۷۰,۳۶۶,۰۵۷ | ۳۰,۴۸۸,۰۵۷ |
| جمع دارایی ها | | ۱۰۸,۰۹۷,۴۱۴,۸۰۱ | ۱۰۴,۱۴۱,۹۹۲,۲۱۰ |
| **بدهی ها :** | | | |
| حساب جاری کارگزاران | ۹ | - | (۵۸,۷۲۸,۷۱۵) |
| پرداختنی به ارکان صندوق | ۱۲ | (۲,۲۹۶,۴۵۰,۶۶۲) | (۲,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳) |
| پرداختنی به سرمایه‌گذاران | ۱۳ | (۱,۶۶۱,۵۵۷,۵۷۸) | - |
| تسهیلات مالی دریافتی | ۱۴ | (۹۵۴,۶۸۴,۹۱۶) | (۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷) |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر | ۱۵ | (۳۲۸,۶۰۵,۷۹۰) | (۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶) |
| جمع بدهی ها | | (۵,۲۴۱,۲۹۸,۹۴۶) | (۳,۵۲۸,۶۸۸,۲۱۱) |
| خالص دارایی ها | ۱۶ | **۱۰۲,۸۵۶,۱۱۵,۸۵۵** | **۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹** |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری | | ۵,۷۳۸,۷۷۸ | ۵,۳۹۷,۹۹۹ |

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

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

| | یادداشت | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|
| **درآمد ها:** | | ریال | ریال | ریال |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۱۷ | (۵۰,۷۸۴,۴۵۶) | ۳,۷۷۹,۸۷۴,۶۵۲ | ۱۶,۱۶۳,۶۰۹,۰۵۷ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۸ | ۴,۱۷۳,۱۸۸,۷۰۱ | (۲,۰۱۰,۴۷۴,۶۵۱) | (۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳) |
| سود سهام | ۱۹ | ۱,۸۶۵,۱۷۲,۵۹۲ | ۱,۷۹۳,۸۶۷,۳۶۳ | ۴,۷۱۵,۲۷۰,۵۶۵ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۰ | ۴۶,۱۵۵,۶۲۷ | ۲۹۸,۶۱۶,۶۴۳ | ۲,۸۰۸,۳۹۳,۲۰۹ |
| سایر درآمدها | ۲۱ | ۴۹,۰۷۰,۳۹۹ | ۸۵,۱۲۶,۸۱۱ | ۲۲۱,۹۷۶,۶۴۸ |
| جمع درآمدها | | ۶,۰۸۲,۸۰۲,۸۶۳ | ۳,۹۴۷,۰۱۰,۸۱۹ | ۲۳,۰۳۵,۷۵۸,۸۸۶ |
| **هزینه ها:** | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۲ | (۵۲۵,۲۰۶,۴۶۵) | (۲۵۳,۲۷۸,۱۶۵) | (۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵) |
| سایر هزینه ها | ۲۳ | (۷۴,۳۲۹,۷۳۵) | (۷۱,۴۶۷,۹۰۶) | (۲۹۴,۰۱۷,۹۵۲) |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی | | ۵,۴۸۳,۲۶۶,۶۶۳ | ۳,۶۲۲,۲۶۴,۷۴۸ | ۲۱,۱۳۷,۷۷۳,۳۱۹ |
| هزینه های مالی | ۲۴ | (۴۳,۵۶۹,۸۴۹) | (۶۷,۲۶۵,۸۱۲) | (۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰) |
| سود (زیان ) خالص | | ۵,۴۳۹,۶۹۶,۸۱۴ | ۳,۵۵۴,۹۹۸,۹۳۶ | ۲۰,۹۱۶,۵۲۸,۶۷۹ |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری | (۱) | ۲۴٪ | ۳۱.۴۴٪ | ۲۸.۱۴٪ |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان سال | (۲) | ۱۱.۸٪ | ۷۱.۱۱ | ۵۰.۴۶ |

## صورت گردش خالص دارایی ها

| | یادداشت | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال |
| خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | | ۱۸,۶۳۹ | ۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹ | ۱۰,۷۰۲ | ۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۸۵۳ | ۱۰,۷۰۲ | ۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۸۵۳ |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | | ۱,۲۱۳ | ۱,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۷۴ | ۱,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۱۷۳ | ۱۲,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | | (۱,۹۲۹) | (۱,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۵۰۹) | (۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۴,۲۳۶) | (۴,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود (زیان) خالص دوره | | - | ۵,۴۳۹,۶۹۶,۸۱۴ | - | ۳,۵۵۴,۹۹۸,۹۳۶ | - | ۲۰,۹۱۵,۷۶۳,۷۳۴ |
| تعدیلات | ۲۵ | - | (۲,۴۸۰,۸۸۴,۹۵۸) | - | ۳,۸۴۸,۸۶۹,۷۲۰ | - | ۲۹,۸۵۰,۳۱۰,۴۱۲ |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره | | ۱۷,۹۲۳ | ۱۰۲,۸۵۶,۱۱۵,۸۵۵ | ۱۱,۸۶۷ | ۵۰,۴۷۹,۰۹۸,۵۰۹ | ۱۸,۶۳۹ | ۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹ |

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

بازده میانگین سرمایه‌گذاری :(۱) = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال ) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره :(۲) = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**برای دوره میانی ۳ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

## 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 ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ تحت شماره ۱۱۰۸۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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 می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت شش ماه از تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۱ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در خیابان بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، پلاک ۱۵، طبقه اول واقع شده است.

### ۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.AsemanFund1.com درج گردیده است.

## ۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

**مجمع صندوق،** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه-گذاری 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 | ۵۱۰ | ٪۵۱ |
| ۲ | فرهنگ قراگوزلو | ۳۰۰ | ٪۳۰ |
| ۳ | محمد اقبال نیا | ۴۸ | ٪۴/۸ |
| ۴ | مهدی فریور | ۴۸ | ٪۴/۸ |
| ۵ | سید جواد جمالی | ۴۷ | ٪۴/۷ |
| ۶ | حمزه کاظمی محسن آبادی | ۴۷ | ٪۴/۷ |
| جمع | | ۱,۰۰۰ | ٪۱۰۰ |

**مدیر صندوق،** شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، پلاک ۱۵، طبقه اول.

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

**حسابرس صندوق،** موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که درتاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی ، پلاک ۸ ، طبقه پنجم ، واحد ۱۹.

## ۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷ 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 سهام 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:

**۴-۲-۱-سود سهام:** درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

**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 وجوه 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 سرمایه‌گذاری 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 ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی |
| کارمزد متولی | سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال است.* |
| حق‌الزحمهٔ حسابرس | سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق | معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.** |

*کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n\times365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

### ۴-۴-بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ 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.

## ۴-۵- 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.

## ۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

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

| صنعت | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | نسبت از کل دارایی | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | نسبت از کل دارایی |
| | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | درصد |
| استخراج کانه های فلزی | ۱۶۸,۴۹۹,۹۶۵ | ۲۳۰,۳۷۸,۹۱۶ | ۰.۲۱۵٪ | ۲,۵۱۷,۸۷۷,۶۱۷ | ۲,۴۹۴,۷۶۶,۶۱۲ | ۲.۴۰٪ |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۲,۵۸۰,۷۱۹,۴۸۷ | ۲,۶۳۱,۵۸۲,۰۰۰ | ۲.۴۳٪ | ۲,۰۱۳,۴۳۴,۶۴۶ | ۱,۹۹۹,۹۰۸,۹۰۰ | ۱.۹۲٪ |
| بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی | ۸۸۵,۴۹۸,۵۴۷ | ۲۶۵,۷۹۵,۶۲۳ | ۰.۲۵٪ | ۸۱۹,۰۲۳,۱۸۳ | ۳۷۱,۸۴۱,۷۶۵ | ۰.۳۶٪ |
| حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات | ۶,۷۳۲,۲۵۸,۷۰۹ | ۵,۴۲۷,۳۶۶,۱۴۰ | ۵.۰۲٪ | ۶,۰۰۱,۱۰۰,۷۳۴ | ۴,۷۴۶,۵۲۵,۵۲۳ | ۴.۵۶٪ |
| خدمات فنی و مهندسی | ۴,۰۱۹,۵۳۱,۷۵۹ | ۳,۷۹۸,۹۶۴,۶۲۶ | ۳.۵۱٪ | ۴,۰۱۹,۵۳۱,۷۵۹ | ۳,۸۹۱,۷۳۴,۰۳۵ | ۳.۷۴٪ |
| خودرو و ساخت قطعات | ۵,۶۴۲,۹۳۱,۲۴۳ | ۴,۵۷۰,۴۵۴,۲۹۸ | ۴.۲۳٪ | ۵,۴۳۷,۹۲۴,۴۰۳ | ۴,۵۸۶,۸۵۹,۲۹۱ | ۴.۴۰٪ |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن | ۶,۵۲۳,۴۹۷,۹۸۷ | ۶,۲۸۵,۸۰۶,۴۸۹ | ۵.۸۱٪ | ۶,۶۱۴,۸۳۵,۱۸۶ | ۵,۸۵۲,۱۸۷,۳۹۷ | ۵.۶۲٪ |
| سایر محصولات کانی غیرفلزی | ۳,۲۸۱,۱۲۱,۸۱۳ | ۳,۵۲۸,۱۲۴,۷۵۹ | ۳.۲۶٪ | ۳,۶۳۱,۱۰۰,۱۶۵ | ۳,۵۹۵,۲۵۹,۹۷۶ | ۳.۴۵٪ |
| سایر واسطه گریهای مالی | ۳,۲۳۵,۹۲۲,۷۷۶ | ۲,۷۴۶,۷۴۶,۰۶۵ | ۲.۵۴٪ | ۳,۲۲۷,۵۱۳,۸۸۴ | ۳,۱۴۷,۳۰۸,۷۳۰ | ۳.۰۲٪ |
| سرمایه گذاریها | ۲,۱۴۸,۰۵۱,۷۴۵ | ۲,۳۲۵,۲۰۶,۰۲۵ | ۲.۱۵٪ | ۶۷۱,۶۳۲,۸۰۳ | ۵۸۴,۶۴۳,۶۰۰ | ۰.۵۶٪ |
| سیمان، آهک و گچ | ۲,۸۹۵,۹۵۲,۶۰۰ | ۲,۵۱۳,۵۱۳,۱۶۳ | ۲.۳۳٪ | ۳,۶۶۷,۸۹۰,۹۷۶ | ۲,۷۱۶,۸۵۸,۷۳۱ | ۲.۶۱٪ |
| عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم | ۵,۴۶۴,۳۳۲,۹۳۲ | ۴,۸۵۸,۳۰۹,۲۳۹ | ۴.۴۹٪ | ۱۱,۲۵۳,۷۵۰,۳۹۹ | ۱۱,۸۷۸,۲۷۹,۰۵۹ | ۱۱.۴۱٪ |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۶,۸۴۴,۹۹۱,۹۸۸ | ۷,۰۹۹,۵۳۷,۱۹۰ | ۶.۵۷٪ | ۱۲,۶۰۸,۵۱۷,۸۸۳ | ۱۳,۰۴۸,۶۶۸,۴۶۸ | ۱۲.۵۳٪ |
| فلزات اساسی | ۱۰,۹۷۳,۸۸۴,۴۹۳ | ۱۴,۹۷۵,۸۱۰,۵۹۴ | ۱۳.۸۵٪ | ۱۰,۰۰۰,۹۵۸,۶۷۵ | ۱۰,۲۸۵,۳۶۱,۶۸۶ | ۹.۸۸٪ |
| قند و شکر | ۱,۴۲۲,۳۷۶,۲۵۱ | ۱,۴۹۲,۵۰۴,۸۰۰ | ۱.۳۸٪ | ۱,۲۹۶,۷۴۶,۰۲۰ | ۱,۳۲۸,۳۷۰,۸۶۳ | ۱.۲۸٪ |
| لاستیک و پلاستیک | ۳,۸۸۱,۷۶۵,۰۴۶ | ۳,۴۰۸,۱۳۱,۶۱۶ | ۳.۱۵٪ | ۳,۸۸۱,۷۶۵,۰۴۶ | ۳,۰۹۴,۷۶۸,۱۲۵ | ۲.۹۷٪ |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۳,۰۹۴,۳۸۳,۴۰۰ | ۳,۳۶۶,۳۷۵,۴۷۰ | ۳.۱۱٪ | ۳,۸۴۴,۸۱۹,۵۹۰ | ۳,۸۵۴,۴۵۴,۱۹۷ | ۳.۷۰٪ |
| محصولات شیمیایی | ۳,۰۰۶,۸۰۱,۸۶۶ | ۳,۱۲۸,۳۱۵,۷۳۳ | ۲.۸۹٪ | ۶,۵۴۲,۳۵۲,۲۷۱ | ۱۰,۷۲۵,۸۷۲,۳۱۷ | ۱۰.۳۰٪ |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۳,۹۱۶,۷۸۸,۰۱۰ | ۳,۶۱۳,۴۴۲,۶۸۹ | ۳.۳۴٪ | ۴,۷۵۱,۶۶۲,۶۳۱ | ۳,۹۱۷,۷۲۳,۶۰۸ | ۳.۷۶٪ |
| محصولات کاغذی | ۲,۷۴۶,۳۵۹,۷۶۰ | ۲,۶۴۹,۱۴۰,۲۴۰ | ۲.۴۵٪ | ۴,۳۰۰,۲۰۷,۴۵۶ | ۴,۱۰۳,۰۳۸,۸۵۳ | ۳.۹۴٪ |
| مخابرات | ۱,۷۱۱,۲۰۳,۱۶۸ | ۱,۶۲۵,۸۹۰,۱۷۴ | ۱.۵۳٪ | ۱,۸۴۸,۵۵۴,۵۰۷ | ۱,۸۷۶,۹۰۶,۶۰۶ | ۱.۸۰٪ |
| مواد و محصولات دارویی | ۴,۴۴۹,۲۱۹,۶۲۹ | ۳,۴۶۸,۸۶۱,۵۷۵ | ۳.۲۱٪ | ۴,۱۹۳,۷۶۰,۲۷۲ | ۳,۵۷۶,۲۷۰,۲۵۸ | ۳.۴۳٪ |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات | - | - | - | ۲۲۷,۸۵۲,۳۵۰ | ۲۲۰,۸۲۵,۷۵۰ | ۰.۲۱٪ |
| جمع | ۸۵,۶۲۶,۰۹۳,۱۷۴ | ۸۴,۰۱۰,۲۵۷,۴۲۳ | ۷۷.۷۲٪ | ۱۰۳,۳۷۲,۸۱۲,۴۵۶ | ۱۰۱,۸۹۸,۴۳۴,۳۵۰ | ۹۷.۸۵٪ |

### ۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی کوتاه مدت به شرح زیر است:

| | | | | | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | مبلغ (ریال) | درصد از کل دارایی ها | مبلغ (ریال) |
| **سپرده های بانکی:** | | | | | | | |
| بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲- شعبه احمدقصیر | کوتاه مدت | ۱۳۹۳/۰۷/۲۳ | ماهانه | ۱۰٪ | ۳۳۶,۵۳۱ | ۰.۰۰٪ | ۸۲۶,۶۲۰ |
| بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۳۰۰۰- شعبه احمدقصیر | کوتاه مدت | ۱۳۹۶/۰۳/۳۰ | ماهانه | ۱۰٪ | ۸,۶۲۸,۶۴۸,۵۲۶ | ۷.۹۸٪ | ۵۱۹,۰۹۷,۷۰۳ |
| | | | | | ۸,۶۲۸,۹۸۵,۰۵۷ | ۷.۹۸٪ | ۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳ |

### ۷-سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

| | | | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |
| **اوراق مشارکت:** | | | | | | | |
| اسنادخزانه-م۷بودجه۹۶-۹۷۱۰۱۰ | ۱۳۹۷/۱۰/۱۰ | - | ۱,۰۷۲,۸۶۴,۰۰۹ | - | ۱,۰۷۲,۸۶۴,۰۰۹ | ۰.۹۹٪ | - |
| اجاره رایتل۲- سه ماهه ۲۲ درصد | ۱۳۹۷/۱۲/۱۸ | ۲۲٪ | ۳۴۷,۹۳۴,۶۸۶ | ۲,۷۸۸,۰۵۷ | ۳۵۰,۷۲۲,۷۴۳ | ۰.۳۲٪ | ۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰ |
| جمع | | | ۱,۴۲۰,۷۹۸,۶۹۵ | ۲,۷۸۸,۰۵۷ | ۱,۴۲۳,۵۸۶,۷۵۲ | ۱.۳۲٪ | ۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰ |

## ۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| | | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | یادداشت | تنزیل نشده | نرخ تنزیل | مبلغ تنزیل | مبلغ تنزیل شده | مبلغ تنزیل شده |
| | | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| سود سهام دریافتنی | | ۲,۴۸۵,۸۲۵,۶۴۶ | ۲۵٪ | (۱۶۲,۷۰۳,۱۵۴) | ۲,۳۲۳,۱۲۲,۴۹۲ | ۱,۳۲۶,۸۶۲,۴۴۱ |
| سود دریافتنی سپرده بانکی | | ۱۹,۴۴۷,۹۹۸ | نرخ های متفاوت | (۵,۳۴۶) | ۱۹,۴۴۲,۶۵۲ | ۷,۷۸۰,۴۸۵ |
| مطالبات بابت فروش حق تقدم | | ۴,۵۸۷,۶۷۶,۲۳۹ | - | - | ۴,۵۸۷,۰۸۴,۲۱۲ | - |
| جمع | | ۷,۰۹۲,۹۴۹,۸۸۳ | | (۱۶۲,۷۰۸,۵۰۰) | ۶,۹۲۹,۶۴۹,۳۵۶ | ۱,۳۳۴,۶۴۲,۹۲۶ |

## ۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

| نام شرکت کارگزاری | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|
| | مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان دوره | مانده پایان دوره |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| کارگزاری حافظ | (۹۶,۷۶۴,۶۵۲) | ۶۰,۸۷۱,۰۹۰,۱۵۳ | (۵۳,۹۶۲,۱۳۸,۹۱۸) | ۶,۸۱۲,۱۸۶,۵۸۳ | (۹۶,۷۶۴,۶۵۲) |
| تعدیلات کارگزاری حافظ | ۳۶,۱۲۹,۴۶۴ | ۳۴,۱۰۷,۸۹۱ | (۵۲,۸۲۸,۹۵۵) | ۱۷,۴۰۸,۴۰۰ | ۳۶,۱۲۹,۴۶۴ |
| تعدیلات کارگزاری حافظ | ۱,۹۰۶,۴۷۳ | - | - | ۱,۹۰۶,۴۷۳ | ۱,۹۰۶,۴۷۳ |
| جمع | (۵۸,۷۲۸,۷۱۵) | ۶۰,۹۰۵,۱۹۸,۰۴۴ | (۵۴,۰۱۴,۹۶۷,۸۷۳) | ۶,۸۳۱,۵۰۱,۴۵۶ | (۵۸,۷۲۸,۷۱۵) |

**۱۰- سایر دارایی ها**

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 ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ 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 هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

| | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|
| | مانده ابتدای دوره | مخارج اضافه‌شده طی دوره | استهلاک دوره | مانده در پایان دوره | مانده در پایان سال مالی |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مخارج آبونمان | **۵۹,۱۹۴** | **۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰** | **(۶۹,۴۹۰,۴۹۴)** | **۲۰۳,۰۶۸,۷۰۰** | **۵۹,۱۹۴** |

**۱۱- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

| | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان | ۲۱۴,۰۲۴ | ۲۷۴,۰۲۴ |
| بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر | ۴۰,۱۴۲,۰۳۳ | ۲۰۴,۰۳۳ |
| بانک تجارت-جاری-۱۶۶۶۲۴۷۴۶-شعبه نجات اللهی | - | - |
| بانک تجارت-جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴-شعبه بورس کالا | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ |
| **جمع** | **۷۰,۳۶۶,۰۵۷** | **۳۰,۴۸۸,۰۵۷** |

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق:**

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

| | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| مدیرصندوق | ۱۹۳,۴۳۸,۸۵۴ | ۸,۴۵۵,۴۸۹ |
| ذخیره کارمزد مدیر | ۳۶۷,۰۶۸,۵۹۹ | ۴۴۱,۳۵۰,۹۱۴ |
| ذخیره کارمزد متولی | ۳۰,۱۵۱,۵۲۰ | ۳۶,۶۱۷,۲۶۰ |
| ذخیره کارمزد ضامن | ۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰ | ۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰ |
| ذخیره کارمزد حسابرس | ۲۷,۰۱۹,۱۵۹ | ۵۱,۵۳۹,۶۷۰ |
| **جمـــــع** | **۲,۲۹۶,۴۵۰,۶۶۲** | **۲,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳** |

**۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| بابت واحدهای ابطال شده | **۱,۶۶۱,۵۵۷,۵۷۸** | - |

## ۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

صندوق طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال تسهیلات کوتاه مدت یکساله دریافت نموده است.خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | | | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| | نرخ تسهیلات | تاریخ اخذ تسهیلات | سررسید | مبلغ دریافتی | اقساط پرداخت شده | مانده | درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها | مانده |
| بانک شهر -۷۰۰۳۰۰۰ | ۱۸٪ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۱ | ۱۳۹۷/۰۶/۲۲ | ۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۶۸۴,۹۱۶ | ۹۵۴,۶۸۴,۹۱۶ | ۱۸٪ | ۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷ |

## ۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

| | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| ذخیره تصفیه | **۳۰۴,۱۴۷,۹۱۴** | **۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶** |
| ذخیره آبونمان نرم افزار | **۱,۴۵۷,۸۷۶** | - |
| سایر پرداختنی برای واریز نامشخص | **۲۳,۰۰۰,۰۰۰** | - |
| | **۳۲۸,۶۰۵,۷۹۰** | **۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶** |

## ۱۶- خالص دارایی ها

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

| | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ریال | تعداد | ریال |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی | ۱۶,۹۲۳ | ۹۷,۱۱۷,۳۳۷,۹۸۰ | ۱۷,۶۳۹ | ۹۵,۲۱۵,۳۰۴,۹۶۴ |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۱,۰۰۰ | ۵,۷۳۸,۷۷۷,۸۷۵ | ۱,۰۰۰ | ۵,۳۹۷,۹۹۹,۰۳۴ |
| **جمع** | **۱۷,۹۲۳** | **۱۰۲,۸۵۶,۱۱۵,۸۵۵** | **۱۸,۶۳۹** | **۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹** |

## ۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

| | یادداشت | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۷-۱ | ۲,۶۲۰,۰۳۹,۶۸۵ | ۳,۵۵۵,۱۱۷,۴۱۹ | ۱۶,۰۵۶,۸۰۷,۲۵۹ |
| سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام | ۱۷-۲ | (۲,۷۲۵,۳۲۷,۳۹۸) | ۴۲,۹۷۸,۱۰۹ | (۱۳۱,۸۱۱,۴۳۹) |
| سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی | ۱۷-۲ | ۵۴,۵۰۳,۲۵۷ | ۱۸۱,۷۷۹,۱۲۴ | ۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷ |
| **جمـــــع** | | **(۵۰,۷۸۴,۴۵۶)** | **۳,۷۷۹,۸۷۴,۶۵۲** | **۱۶,۱۶۳,۶۰۹,۰۵۷** |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

**۱-۱۷-سود (زیان ) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس بشرح ذیل است :**

| | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | | | ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان)فروش | سود (زیان)فروش | سود (زیان)فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اختیارخ شپنا-۴۴۰۰-۱۳۹۷/۰۳/۰۷ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۱۲,۵۱۰,۰۰۰) | ۰ | ۰ | (۱۲,۵۱۰,۰۰۰) | – | – |
| آتیه داده پرداز | ۵۰,۰۰۰ | ۴۰۹,۵۹۰,۰۰۰ | (۴۳۱,۲۸۶,۰۱۷) | (۱,۹۴۵,۵۵۵) | (۳,۰۴۷,۹۵۰) | (۲۵,۶۸۹,۵۲۲) | – | ۶۱,۱۶۸,۱۷۹ |
| پالایش نفت اصفهان | ۵۲۵,۱۵۰ | ۲,۳۰۹,۲۷۰,۸۴۴ | (۲,۲۲۶,۲۴۷,۵۲۵) | (۱۰,۹۶۹,۰۳۷) | (۱۱,۵۴۶,۳۵۳) | ۶۰,۵۰۷,۹۲۹ | – | ۳۹,۰۵۵,۰۱۳ |
| پالایش نفت تبریز | ۷۷۰,۱۳۹ | ۵,۹۴۲,۰۳۱,۸۲۰ | (۵,۲۱۵,۶۲۷,۵۵۵) | (۲۸,۲۲۴,۶۵۱) | (۲۹,۷۱۰,۱۶۰) | ۶۶۸,۴۶۹,۴۵۴ | – | ۹۴۹,۷۴۰,۷۶۶ |
| پتروشیمی فجر | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰ | (۱,۰۴۷,۲۶۴,۵۹۵) | (۵,۲۹۳,۸۷۴) | (۵,۵۷۲,۵۰۰) | ۵۶,۳۶۹,۰۳۱ | – | ۱۵۱,۸۴۷,۴۰۱ |
| پتروشیمی ِ مبین | ۱,۵۷۰,۲۲۸ | ۷,۵۹۸,۴۷۶,۸۶۱ | (۷,۱۵۹,۰۳۵,۲۵۴) | (۳۶,۰۹۲,۷۶۳) | (۳۷,۹۹۲,۳۸۴) | ۳۶۵,۳۵۶,۳۶۰ | ۱۸۶,۸۹۴,۴۹۱ | ۱۲,۲۲۷,۶۲۳ |
| تجارت الکترونیک پارسیان | ۱۹,۹۵۴ | ۵۳,۱۲۱,۷۸۲ | (۵۰,۰۳۶,۴۰۰) | (۲۵۲,۳۲۸) | (۲۶۵,۶۰۸) | ۲,۵۶۷,۴۴۶ | ۲۰۹,۸۳۱,۰۹۶ | ۱۶۳,۴۹۵,۲۱۶ |
| تراکتورسازی‌ایران | ۲۸۲,۵۴۱ | ۷۵۸,۷۶۰,۷۰۰ | (۷۵۴,۵۸۳,۴۴۹) | (۳,۶۰۴,۱۱۴) | (۳,۷۹۳,۸۰۴) | (۳,۲۲۰,۶۶۷) | ۱۷,۶۸۸,۰۲۸ | ۱۶۲,۶۵۶,۹۳۵ |
| توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی | ۲۸۴,۳۱۷ | ۷۲۴,۲۵۹,۷۰۵ | (۸۶۴,۹۸۸,۷۸۹) | (۳,۴۴۰,۲۳۳) | (۳,۶۲۱,۲۹۸) | (۱۴۷,۷۹۰,۶۱۵) | – | – |
| توسعه‌معادن‌وفلزات | ۱,۴۰۰,۰۰۰,۱۱۱ | ۲,۶۵۴,۷۶۰,۱۱۱ | (۲,۳۲۳,۵۲۲,۵۹۱) | (۱۲,۶۱۰,۱۰۱) | (۱۳,۲۷۳,۷۹۲) | ۳۰۵,۳۵۳,۶۲۷ | ۱۳,۵۰۳,۱۳۶ | ۵۸۲,۶۴۰,۶۴۳ |
| توکاریل | ۴۳۰,۰۰۰ | ۶۵۹,۹۲۰,۰۰۰ | (۷۲۰,۸۹۲,۰۹۷) | (۳,۱۳۴,۶۱۹) | (۳,۲۹۹,۵۹۹) | (۶۷,۴۰۶,۳۱۵) | (۴۴,۵۵۲,۵۸۷) | ۷۷,۷۷۶,۱۹۵ |
| سرمایه گذاری شاهد | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۳۱,۴۰۰,۰۰۰ | (۱۳۰,۴۸۶,۵۶۷) | (۱,۰۹۹,۱۴۷) | (۱,۱۵۷,۰۰۰) | ۳۵۹,۶۳۰,۴۲۰ | – | – |
| سرمایه‌گذاری سپه | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۰۳۵,۷۱۰,۳۹۸) | (۱۴,۶۰۱,۵۰۰) | (۱۵,۳۷۰,۰۰۰) | ۸,۳۱۸,۱۰۲ | – | ۸۱,۹۴۲,۳۵۲ |
| سهامی ذوب آهن اصفهان | ۲,۸۶۰,۰۰۰ | ۲,۷۶۹,۸۴۰,۰۰۰ | (۲,۳۱۸,۶۱۱,۵۹۴) | (۱۲,۱۵۶,۷۳۸) | (۱۳,۸۴۹,۲۰۰) | ۴۴۴,۲۲۲,۴۶۸ | – | – |
| سیمان تهران | ۴۰۰,۰۰۰ | ۵۸۲,۳۰۰,۰۰۰ | (۵۶۷,۶۱۱,۳۰۰) | (۲,۷۶۵,۹۲۵) | (۲,۹۱۱,۵۰۱) | ۹,۰۱۱,۲۷۴ | – | (۷,۳۴۵,۲۴۰) |
| سیمان‌ارومیه | ۲۰۰,۰۰۰ | ۴۶۸,۳۵۰,۰۰۰ | (۴۴۶,۳۳۵,۹۳۳) | (۲,۲۲۴,۶۶۳) | (۲,۳۴۱,۷۵۰) | ۱۷,۴۴۷,۶۵۴ | ۸۱,۲۸۵,۲۱۶ | ۸۸,۸۶۳,۷۷۳ |
| صنایع پتروشیمی ِ خلیج فارس | ۲۶۷,۹۸۸ | ۱,۳۷۶,۲۲۷,۶۲۸ | (۱,۴۲۰,۲۸۷,۶۲۶) | (۶,۵۳۷,۰۸۱) | (۶,۸۸۱,۱۳۸) | (۵۷,۴۷۸,۲۱۷) | – | – |
| صنایع‌خاک‌چینی‌ایران | ۱۵۷,۶۰۲ | ۱,۰۶۲,۶۶۲,۷۰۶ | (۱,۰۱۸,۵۰۰,۲۰۸) | (۵,۰۴۷,۶۴۷) | (۵,۳۱۳,۳۱۴) | ۳۳,۸۰۱,۵۳۷ | – | ۱۶,۵۷۵,۳۰۵ |
| صنعتی ِ بهشهر | ۲۰۰,۰۰۰ | ۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰ | (۴۲۸,۵۸۰,۲۰۵) | (۱,۷۵۵,۶۰۱) | (۱,۸۴۸,۰۰۰) | (۶۲,۵۸۳,۸۰۶) | ۳۶,۵۲۰,۵۳۵ | ۳۳۸,۲۸۲,۸۷۴ |
| فرآوری‌موادمعدنی‌ایران | ۵۰,۰۰۰ | ۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۰۵,۲۹۵,۶۰۰) | (۳,۱۴۹,۲۵۲) | (۳,۳۱۵,۰۰۰) | ۵۱,۴۴۰,۱۴۸ | – | ۴۱۱,۲۴۷,۰۷۵ |
| فولاد کاوه جنوب کیش | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۶,۹۰۰,۰۰۰ | (۳,۴۸۷,۳۰۳,۳۸۵) | (۱۹,۰۳۲,۷۶۹) | (۲۰,۰۳۴,۵۰۰) | ۴۸۰,۵۲۹,۳۴۶ | – | ۴۳,۷۶۳,۹۹۹ |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۸۱,۱۶۸,۰۱۷ | (۳,۹۶۷,۶۲۷,۷۲۲) | (۲۰,۸۱۰,۵۴۷) | (۲۱,۹۰۵,۸۴۰) | ۳۷۰,۸۲۳,۹۰۸ | – | ۲۵۳,۰۵۷,۱۲۵ |
| کربن ایران | ۲۳۵,۹۰۴ | ۱,۰۹۱,۴۸۲,۷۵۲ | (۱,۰۲۵,۰۴۰,۸۰۳) | (۵,۱۸۴,۵۳۹) | (۵,۴۵۷,۴۱۴) | ۵۵,۷۹۹,۹۹۶ | – | ۱۳۴,۱۹۶,۲۵۱ |
| گروه صنایع کاغذ پارس | ۴۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۳۳,۶۰۰,۰۰۰ | (۱,۴۸۲,۶۰۲,۳۰۲) | (۶,۷۶۲,۱۰۰) | (۷,۱۱۸,۰۰۰) | (۷۲,۸۸۲,۴۰۲) | – | ۷۴,۸۴۸,۹۹۴ |
| گروه کارخانجات صنعتی تبرک | ۲,۲۰۰ | ۳,۰۵۳,۶۰۰ | (۳,۰۰۸,۵۷۷) | (۱۴,۵۰۵) | (۱۵,۲۶۸) | ۱۵,۲۵۰ | – | – |
| لبنیات‌کالبر | ۵۲۰,۲۰۰ | ۷۵۶,۸۷۱,۸۰۰ | (۶۶۷,۴۲۷,۷۴۰) | (۳,۵۹۵,۱۳۴) | (۳,۷۸۴,۳۶۰) | ۸۲,۰۶۴,۵۶۶ | – | – |
| نفت ایرانول | ۷۶۶,۶۴۹ | ۴,۱۴۷,۲۹۴,۷۱۸ | (۴,۳۸۸,۷۸۵,۸۸۳) | (۱۹,۶۹۹,۶۴۷) | (۲۰,۷۳۶,۴۷۵) | (۲۸۱,۹۲۷,۲۸۷) | ۴۷,۹۹۳,۲۴۰ | ۱۲۶,۳۰۱,۴۸۴ |
| سیمان هگمتان | – | – | – | – | – | – | ۵۰۰,۹۸۲ | ۵۰۰,۹۸۳ |
| پالایش نفت تهران | – | – | – | – | – | – | ۳,۹۲۱,۸۹۹ | ۱۰۰,۷۷۸,۲۱۶ |
| پتروشیمی فناوران | – | – | – | – | – | – | ۸۶,۲۱۴,۹۰۷ | (۱۳,۰۷۸,۵۲۸) |
| باما | – | – | – | – | – | – | ۲۱,۶۷۷,۰۲۶ | ۲,۳۰۶,۱۲۳,۲۶۳ |
| لیزینگ صنعت و معدن | – | – | – | – | – | – | ۱۰,۹۹۹,۱۹۱ | ۱۰,۹۹۹,۱۹۲ |
| رادیاتور ایران | – | – | – | – | – | – | ۵۶,۱۸۱,۴۴۳ | ۳۹,۶۱۷,۶۹۲ |
| اختیارخ فولاد-۱۴۰۰-۲۵/۰۲/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | (۷,۱۹۴,۲۴۰) | (۳۲,۴۷۴,۰۰۰) |
| اختیارخ پارسان-۱۹۰۰-۱۹/۰۲/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | (۱۰,۶۹۱,۴۴۰) | (۵۱,۹۵۸,۴۰۰) |
| بهمن دیزل | – | – | – | – | – | – | (۵۸,۴۴۲,۹۹۸) | (۳۳,۹۰۶,۲۹۲) |
| سرمایه گذاری پارس توشه | – | – | – | – | – | – | ۵۹,۹۴۳,۶۹۷ | ۶۶,۹۱۹,۰۶۶ |
| سیمان فارس و خوزستان | – | – | – | – | – | – | ۳۳,۹۶۱,۴۱۴ | ۶۱,۹۰۳,۱۶۱ |
| اختیارخ پارسان-۱۷۰۰-۱۹/۰۲/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | (۳۲,۳۷۴,۰۸۰) | (۱۱۳,۰۹۰,۴۰۰) |
| اختیارخ پارسان-۱۶۰۰-۱۹/۰۲/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | (۵۱,۹۵۸,۴۰۰) | (۱۲,۰۰۹,۶۰۰) |
| سرمایه گذاری مسکن پردیس | – | – | – | – | – | – | ۴۶,۲۷۷,۳۶۱ | ۴۶,۲۷۷,۳۵۲ |
| گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو | – | – | – | – | – | – | ۷۵,۵۸۳,۰۴۷ | ۷۵,۵۸۳,۰۳۶ |
| اختیارخ فولاد-۱۳۰۰-۲۵/۰۲/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | (۳۲,۴۷۴,۰۰۰) | – |
| سرمایه گذاری خوارزمی | – | – | – | – | – | – | ۱۶,۰۷۳,۸۸۳ | ۲۳,۴۱۸,۸۲۰ |
| اختیارخ پارسان-۱۸۰۰-۱۹/۰۲/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | (۳۷,۴۲۰,۰۴۰) | (۶,۰۰۴,۸۰۰) |
| معدنی و صنعتی گل گهر | – | – | – | – | – | – | ۵۵,۱۹۴,۶۳۱ | ۲,۶۱۹,۶۱۵,۹۴۵ |
| افست | – | – | – | – | – | – | ۲,۲۴۱,۹۶۷,۹۴۹ | ۷۲۹,۴۳۷,۶۹۵ |
| شرکت بهمن لیزینگ | – | – | – | – | – | – | ۲۶۳,۴۰۱,۹۵۲ | ۲۷۹,۵۰۳,۸۹۵ |
| گروه مپنا (سهامی عام) | – | – | – | – | – | – | ۹۶,۸۹۵,۹۷۵ | ۱۶۴,۵۳۲,۱۳۶ |
| سرمایه گذاری صنعت و معدن | – | – | – | – | – | – | (۱۳۳,۰۱۴,۹۷۰) | ۱۹۹,۲۱۳,۳۱۹ |
| لیزینگ رایان سایپا | – | – | – | – | – | – | ۴۱,۴۱۵,۵۱۰ | ۱۷۵,۰۲۹,۲۹۴ |
| گروه پتروشیمی س.ایرانیان | – | – | – | – | – | – | ۲۵۹,۳۱۳,۵۶۵ | ۵۲۳,۸۴۷,۹۹۹ |
| اختیارخ پارسان-۱۶۰۰-۱۲/۰۷/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | – | (۱۷۳,۷۳۸,۸۸۰) |
| اختیارخ فملی -۱۴۵۰-۱۷/۰۸/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | – | (۳۲,۳۷۴,۰۸۰) |
| اختیارخ فملی -۱۶۵۰-۱۷/۰۸/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | – | (۳۷,۴۲۰,۰۴۰) |
| اختیارخ فولاد-۱۲۰۰-۲۴/۰۸/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | – | (۱۱,۰۷۵,۴۴۰) |
| اختیارخ فولاد-۱۳۰۰-۲۴/۰۸/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | – | ۳۷۰,۳۵۴,۰۰۰ |
| اختیارخ فولاد-۱۳۰۰-۲۵/۰۲/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | – | ۶۰,۴۹۰,۰۰۰ |
| اختیارخ کگل-۱۷۲۰-۳۰/۰۸/۱۳۹۶ | – | – | – | – | – | – | – | (۷,۶۲۴,۲۴۰) |
| ایران خودرو | – | – | – | – | – | – | – | ۳۶,۴۹۰,۷۲۳ |
| آسیا سیر ارس | – | – | – | – | – | – | – | ۱۹۵,۵۳۷ |
| آهنگری تراکتورسازی ایران | – | – | – | – | – | – | – | ۳۴۱,۳۵۴,۰۱۹ |
| به پرداخت ملت | – | – | – | – | – | – | – | ۳,۴۶۲,۲۵۰ |
| بیمه ما | – | – | – | – | – | – | – | (۲۵۶,۶۹۲,۰۴۶) |
| پتروشیمی ِ جم | – | – | – | – | – | – | – | ۱۲۰,۲۲۱,۱۱۲ |
| پتروشیمی زاگرس | – | – | – | – | – | – | – | ۳۴۱,۱۰۹,۳۲۵ |
| پتروشیمی ِ شازند | – | – | – | – | – | – | – | (۲۳۱,۹۴۲,۹۷۸) |
| تامین سرمایه امید | – | – | – | – | – | – | – | ۷۵۹,۱۷۵ |
| توسعه خدمات دریایی وبندری سینا | – | – | – | – | – | – | – | ۱۷۶,۰۸۴,۹۳۳ |
| تولید برق عسلویه مپنا | – | – | – | – | – | – | – | ۱۲۹,۷۴۶,۶۸۶ |
| تولید و صادرات ریشمک | – | – | – | – | – | – | – | ۳۵۵,۱۶۱ |
| تولیدی چدن سازان | – | – | – | – | – | – | – | ۳۴۵,۱۶۹ |
| چرخشگر | – | – | – | – | – | – | – | ۳۸,۰۸۲,۴۵۷ |
| داده گسترعصرنوین-های وب | – | – | – | – | – | – | – | ۴,۷۵۹,۴۴۱ |
| سرامیک‌های‌صنعتی ِاردکان | – | – | – | – | – | – | – | (۹۳,۵۹۱,۵۸۷) |
| سرمایه گذاری شاهد | – | – | – | – | – | – | – | ۱۰۵,۰۷۶,۴۲۳ |
| سرمایه گذاری شفادارو | – | – | – | – | – | – | – | ۴۹,۲۴۰ |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | – | – | – | – | – | – | – | (۱۷۵,۹۰۵,۳۶۷) |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ | – | – | – | – | – | – | – | ۲۴۷,۳۷۴,۴۰۸ |
| سهامی ذوب آهن اصفهان | – | – | – | – | – | – | – | ۲۰۸,۹۲۴,۶۷۱ |
| شرکت آهن و فولاد ارفع | – | – | – | – | – | – | – | ۴۷۱,۱۰۰,۹۴۰ |
| شرکت پتروشیمی ِ خراسان | – | – | – | – | – | – | – | ۱۶۵,۱۵۳,۹۳۶ |
| شیر پگاه آذربایجان شرقی | – | – | – | – | – | – | – | ۸۰,۷۶۱ |
| صنایع پتروشیمی ِ کرمانشاه | – | – | – | – | – | – | – | ۳۵۰,۸۳۹,۰۴۶ |
| عمران و توسعه شاهد | – | – | – | – | – | – | – | ۲۲,۹۲۶,۰۲۳ |
| قند نیشابور | – | – | – | – | – | – | – | ۲۳,۵۴۶,۶۴۱ |
| کالسیمین | – | – | – | – | – | – | – | ۱۹۳,۴۷۴,۸۷۴ |
| کنترل‌خوردگی‌تکین‌کو | – | – | – | – | – | – | – | ۵,۷۲۲,۴۵۳ |
| گروه صنعتی بارز | – | – | – | – | – | – | – | ۳,۳۳۸,۸۲۱ |
| گروه‌بهمن | – | – | – | – | – | – | – | ۴۵,۸۱۳,۲۵۰ |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | – | – | – | – | – | – | – | ۴۱۹,۳۹۸,۲۳۵ |
| لیزینگ ایران و شرق | – | – | – | – | – | – | – | ۱۰۱,۰۱۳ |
| مبین وان کیش | – | – | – | – | – | – | – | ۵۹,۶۵۳ |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر | – | – | – | – | – | – | – | ۶۴۳,۰۰۵ |
| معادن بافق | – | – | – | – | – | – | – | ۱۴۷,۷۱۰,۵۵۸ |
| معدنی کیمیای زنجان گستران | – | – | – | – | – | – | – | ۴۹,۵۶۵,۶۳۳ |
| معدنی‌وصنعتی‌چادرملو | – | – | – | – | – | – | – | ۱۶۰,۵۴۹,۳۲۸ |
| ملی صنایع مس ایران | – | – | – | – | – | – | – | ۱,۷۷۹,۱۸۶,۳۲۵ |
| نفت بهران | – | – | – | – | – | – | – | ۴۱,۱۱۰,۸۴۶ |
| نفت پارس | – | – | – | – | – | – | – | ۷۶,۱۵۲,۹۶۹ |
| نورد آلومینیوم | – | – | – | – | – | – | – | ۱۳,۵۲۲,۸۷۰ |
| | ۱۶,۶۹۲,۸۷۲ | ۴۸,۶۳۲,۴۴۳,۰۴۴ | (۴۵,۵۳۸,۲۳۷,۰۸۱) | (۲۳۱,۰۰۴,۰۷۰) | (۲۴۳,۱۶۲,۲۰۸) | ۲,۶۲۰,۰۳۹,۶۸۵ | ۳,۵۵۵,۱۱۷,۴۱۹ | ۱۶,۰۵۶,۸۰۷,۳۵۹ |

**۲-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام بشرح ذیل است:**

| | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | | | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) ناشی از فروش | سود (زیان) ناشی از فروش | سود (زیان) ناشی از فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ح . توسعه‌معادن‌وفلزات | ۶۳,۱۰۱ | ۳۵,۳۳۶,۵۶۰ | (۴۱,۸۹۵,۸۴۵) | (۱۶۷,۸۴۹) | (۱۷۶,۶۸۳) | (۶,۹۰۳,۸۱۷) | - | - |
| ح . س.نفت وگازوپتروشیمی تأمین | ۱۱,۷۵۰,۰۰۰ | ۳,۵۲۴,۱۰۷,۰۰۰ | (۶,۵۶۲,۳۸۶,۹۴۳) | (۱۶,۷۳۷,۹۳۲) | (۱۷,۶۱۸,۸۷۵) | (۳,۰۷۲,۶۳۶,۷۵۰) | - | - |
| ح . صنایع‌خاک‌چینی‌ایران | ۴۷۸,۵۱۵ | ۲,۵۹۶,۹۰۴,۳۶۶ | (۲,۵۵۷,۹۷۸,۳۶۶) | - | - | ۳۸,۹۲۶,۰۰۰ | - | - |
| ح . لبنیات‌کالبر | ۴,۸۴۰,۰۰۰ | ۱,۳۷۹,۶۰۲,۱۵۰ | (۱,۳۶۹,۶۲۶,۸۵۷) | (۵,۲۶۵,۹۹۷) | (۵,۵۴۳,۱۵۵) | (۸۳۳,۸۵۹) | - | ۳,۴۲۷,۴۰۴ |
| ح . معدنی و صنعتی گل گهر | ۶۵,۴۹۰ | ۱۲۹,۶۰۴,۷۱۰ | ۱۶۴,۷۳۷,۸۰۶ | (۶۱۵,۶۲۲) | (۶۴۸,۰۲۴) | ۲۹۳,۰۷۸,۸۷۰ | - | - |
| ح.تجارت الکترونیک پارسیان | ۹۰۰,۶۱۶ | ۱,۳۰۶,۵۴۷,۹۵۵ | (۱,۲۸۳,۵۰۵,۷۹۷) | - | - | ۲۳,۰۴۲,۱۵۸ | - | ۶۳,۶۱۲,۹۴۲ |
| ح . شرکت آهن و فولاد ارفع | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۵۴۱,۰۰۳,۵۰۰ | (۳,۵۴۱,۰۰۳,۵۰۰) | - | - | - | - | - |
| ح.بانک انصار | - | - | - | - | - | - | (۹,۶۸۳,۹۰۷) | (۹,۶۸۳,۹۰۵) |
| ح.سرمایه گذاری مسکن پردیس | - | - | - | - | - | - | ۵۲,۶۶۲,۰۱۶ | ۵۲,۶۶۲,۰۱۰ |
| ح . آهنگری تراکتورسازی ایران | - | - | - | - | - | - | - | (۲۰۸,۰۹۶,۹۱۸) |
| ح . سرمایه‌گذاری سپه | - | - | - | - | - | - | - | ۹,۳۷۲,۹۴۹ |
| ح . لیزینگ رایان سایپا | - | - | - | - | - | - | - | (۱,۹۱۱,۶۳۰) |
| ح. پخش البرز | - | - | - | - | - | - | - | (۴۱,۱۹۴,۲۹۱) |
| **جمع** | **۱۹,۵۹۷,۷۲۲** | **۱۲,۵۱۳,۱۰۶,۲۴۱** | **(۱۵,۱۹۱,۶۵۹,۵۰۲)** | **(۲۲,۷۸۷,۴۰۰)** | **(۲۳,۹۸۶,۷۳۷)** | **(۲,۷۲۵,۳۲۷,۳۹۸)** | **۴۲,۹۷۸,۱۰۹** | **(۱۳۱,۸۱۱,۴۳۹)** |

**۳-۱۷-سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل است:**

| | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) ناشی از فروش | سود (زیان) ناشی از فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اسنادخزانه-م۳بودجه۹۶-۹۷۰۷۱۰ | ۴,۲۲۱ | ۳,۹۶۰,۴۰۸,۱۲۳ | (۳,۹۰۳,۰۳۳,۵۷۰) | (۲,۸۷۱,۲۹۶) | ۵۴,۵۰۳,۲۵۷ | - | - |
| اسناد خزانه اسلامی۹۶۰۷۰۳ | - | - | - | - | - | ۷۱,۰۲۴,۹۱۳ | ۷۱,۰۲۴,۰۲۵ |
| اسناد خزانه اسلامی۹۶۰۷۲۴ | - | - | - | - | - | ۱۰۰,۹۰۹,۹۲۵ | ۱۲۶,۱۶۹,۷۲۷ |
| اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪ | - | - | - | - | - | ۹,۸۴۴,۲۸۶ | ۹,۸۴۴,۲۸۶ |
| اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ | - | - | - | - | - | - | (۲,۹۹۷,۲۱۷) |
| اجاره رایتل۲- سه ماهه ۲۲ درصد | - | - | - | - | - | - | ۲۰,۸۲۴,۵۴۴ |
| اجاره دولت مرحله یک۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶ | - | - | - | - | - | - | ۱۳,۷۴۷,۸۷۲ |
| **جمع** | **۴,۲۲۱** | **۳,۹۶۰,۴۰۸,۱۲۳** | **(۳,۹۰۳,۰۳۳,۵۷۰)** | **(۲,۸۷۱,۲۹۶)** | **۵۴,۵۰۳,۲۵۷** | **۱۸۱,۷۷۹,۱۲۴** | **۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷** |

## ۱۸ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| | یاداشت | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۸-۱ | ۴,۱۶۸,۶۸۸,۴۰۱ | (۲,۰۳۵,۶۲۶,۷۷۳) | (۸۷۷,۳۴۹,۵۳۶) |
| سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت | ۱۸-۲ | ۴,۵۰۰,۳۰۰ | ۲۵,۱۵۲,۱۲۳ | ۳,۸۵۸,۹۴۳ |
| **جمع** | | **۴,۱۷۳,۱۸۸,۷۰۱** | **(۲,۰۱۰,۴۷۴,۶۵۱)** | **(۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳)** |

**۱-۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است:**

| | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | | | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| آتیه داده پرداز | ۲۰۱,۰۱۶ | ۱,۶۴۱,۸۹۸,۶۸۸ | (۱,۷۳۳,۹۰۷,۸۰۱) | (۷,۷۹۹,۰۱۹) | (۸,۲۰۹,۴۹۳) | (۱۰۸,۰۱۷,۶۲۵) | – | ۲۸,۳۵۲,۰۹۹ |
| بانک پاسارگاد | ۴۰۰,۰۰۰ | ۳۹۹,۶۰۰,۰۰۰ | (۳۹۵,۷۰۳,۹۰۰) | (۱,۸۹۸,۱۰۰) | (۱,۹۹۸,۰۰۰) | – | () | ۲۱۵,۷۸۲ |
| بانک خاورمیانه | ۱,۱۱۶,۱۱۱ | ۲,۲۵۷,۸۹۲,۵۵۳ | (۲,۱۷۱,۴۸۹,۸۴۲) | (۱۰,۷۲۴,۹۹۰) | (۱۱,۲۸۹,۴۶۳) | ۶۴,۳۸۸,۲۵۹ | – | ۲۵,۹۹۵,۳۱۲ |
| بیمه ما | ۱۴۹,۹۲۷ | ۱۷۹,۶۱۲,۵۴۶ | (۱۶۹,۲۳۸,۱۷۴) | (۸۵۳,۱۶۰) | (۸۹۸,۰۶۳) | ۸,۶۲۳,۱۵۰ | (۲۶۱,۱۶۶,۵۰۰) | (۴۷,۲۱۲,۵۲۵) |
| پالایش نفت تبریز | ۳۴۲,۵۰۸ | ۲,۵۹۰,۰۴۵,۴۹۶ | (۲,۴۸۰,۳۵۹,۵۴۹) | (۱۲,۳۰۲,۷۱۶) | (۱۲,۹۵۰,۲۲۷) | ۸۴,۴۳۳,۰۰۳ | – | (۵۹۸,۰۱۲,۳۷۸) |
| پالایش نفت تهران | ۱,۰۴۸,۳۹۶ | ۴,۵۷۹,۳۹۳,۷۲۸ | (۴,۳۱۶,۶۹۲,۹۰۰) | (۲۱,۷۵۲,۱۲۰) | (۲۲,۸۹۶,۹۶۹) | ۲۱۸,۰۵۱,۷۳۹ | – | (۴۷,۹۳۹,۵۴۱) |
| پتروشیمی فجر | ۳۴۷,۱۵۶ | ۱,۸۸۳,۶۶۸,۴۵۶ | (۱,۸۱۷,۵۵۵,۸۶۱) | (۸,۹۴۷,۴۲۵) | (۹,۴۱۸,۳۴۲) | ۴۷,۷۴۶,۸۲۸ | (۱۴۰,۱۶۷,۲۸۳) | (۲۶,۲۲۱,۲۲۵) |
| پخش البرز | ۷۹۴,۳۳۷ | ۱,۰۳۰,۲۵۵,۰۸۹ | (۱,۲۲۷,۸۷۰,۴۴۷) | (۴,۸۹۳,۷۱۲) | (۵,۱۵۱,۲۷۵) | (۲۰۷,۶۶۰,۳۴۵) | – | (۴۰۶,۱۳۷,۲۵۶) |
| تجارت الکترونیک پارسیان | ۲,۱۸۲,۵۱۰ | ۵,۶۷۲,۳۴۳,۴۹۰ | (۵,۴۷۲,۸۳۴,۱۶۹) | (۲۶,۹۴۳,۶۳۲) | (۲۸,۳۶۱,۷۱۷) | ۱۴۴,۲۰۳,۹۷۲ | ۵۴۲,۴۶۵,۳۲۰ | (۶۳,۴۵۳,۷۸۰) |
| توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی | ۲۵۸,۳۶۰ | ۶۷۵,۳۵۲,۰۴۰ | (۷۸۱,۴۲۵,۶۰۳) | (۳,۲۰۷,۹۲۷) | (۳,۳۷۶,۷۶۵) | (۱۱۲,۶۵۷,۲۵۵) | – | (۳۷۵,۸۸۶,۵۹۳) |
| توسعه معادن روی ایران | ۱۲,۰۰۶ | ۵۰,۷۶۱,۳۶۸ | (۳۸,۲۹۵,۹۲۵) | (۲۴۱,۱۱۶) | (۲۵۳,۸۰۷) | ۱۱,۹۷۰,۵۲۰ | – | – |
| سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات | ۷۷,۷۲۹ | ۱۸۱,۸۸۵,۸۶۰ | (۱۲۹,۰۰۳,۶۴۴) | (۸۶۳,۹۵۸) | (۹۰۹,۴۲۹) | ۵۱,۱۰۸,۸۲۹ | – | (۲۲,۸۲۱,۳۰۹) |
| تولید برق عسلویه مپنا | ۲۷۲,۱۴۸ | ۳,۰۲۲,۴۷۵,۶۸۸ | (۳,۳۱۶,۱۳۰,۵۲۳) | (۱۴,۳۵۶,۷۶۰) | (۱۵,۱۱۲,۳۷۸) | (۳۲۳,۱۲۳,۹۷۳) | – | (۳۱۷,۱۰۴,۰۳۰) |
| ح . بیمه ما | ۱,۷۷۶,۰۰۲ | ۸۸,۸۰۰,۱۰۰ | (۲۶۹,۰۷۸,۹۵۵) | (۴۲۱,۸۰۰) | (۴۴۴,۰۰۱) | (۱۸۱,۱۴۴,۶۵۶) | – | (۴۰۴,۲۲۹,۰۳۵) |
| ح . لیزینگ رایان سایپا | ۳,۹۲۶,۴۳۸ | ۷۶۱,۷۲۸,۹۷۲ | (۷۹۳,۱۸۳,۶۶۷) | (۳,۶۱۸,۲۱۳) | (۳,۸۰۸,۶۴۵) | (۳۸,۸۸۱,۵۵۲) | – | ۱۴۳,۸۹۶,۶۵۹ |
| داروسازی اکسیر | ۱۹۴,۷۱۲ | ۶۸۷,۳۳۳,۳۶۰ | (۶۸۱,۷۸۸,۷۴۲) | (۳,۲۶۴,۸۳۳) | (۳,۴۳۶,۶۶۷) | (۱,۱۵۶,۸۸۲) | – | (۵۴,۸۸۶,۰۱۰) |
| ریل پردازسیر | ۴,۶۳۶,۸۹۰ | ۵,۴۸۰,۸۰۳,۹۸۰ | (۵,۶۳۶,۰۱۴,۵۷۲) | (۲۶,۰۳۳,۸۱۹) | (۲۷,۴۰۴,۰۲۰) | (۲۰۸,۶۴۸,۴۳۱) | – | (۱,۰۹۶,۲۴۴,۱۳۷) |
| سرمایه گذاری پارس توشه | ۱,۴۱۶,۴۶۷ | ۳,۳۹۹,۵۲۰,۸۰۰ | (۳,۰۹۹,۸۷۰,۷۴۷) | (۱۶,۱۴۷,۷۲۴) | (۱۶,۹۹۷,۶۰۴) | ۲۶۶,۵۰۴,۷۲۵ | ۱۳۹,۸۷۴,۶۴۳ | (۱,۱۰۱,۰۳۷) |
| سرمایه گذاری سپه | ۱,۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۷۳,۱۰۰,۰۰۰ | (۱,۴۷۶,۴۱۸,۹۴۲) | (۷,۹۴۷,۲۲۵) | (۸,۳۶۵,۵۰۰) | ۱۸۰,۳۶۸,۳۳۳ | – | – |
| سرمایه گذاری صنعت ومعدن | ۶۰۰,۰۰۰ | ۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۸۴,۶۴۳,۵۹۱) | (۳,۲۰۶,۲۵۰) | (۳,۳۷۵,۰۰۰) | ۸۳,۷۷۵,۱۵۹ | ۳۲۳,۷۰۳,۱۷۳ | (۸۶,۹۸۹,۱۸۹) |
| سیمان ارومیه | ۳۱۹,۴۷۲ | ۷۴۳,۷۳۰,۸۱۶ | (۷۱۲,۹۵۹,۰۷۳) | (۳,۵۳۲,۷۲۱) | (۳,۷۱۸,۶۵۴) | ۲۳,۵۲۰,۳۶۸ | (۱۲,۴۷۷,۷۷۳) | (۸,۶۲۵,۰۳۸) |
| سیمان فارس و خوزستان | ۱,۴۷۹,۴۱۵ | ۱,۷۹۴,۵۳۰,۳۹۵ | (۱,۵۰۱,۶۱۵,۴۷۲) | (۸,۵۲۴,۰۱۹) | (۸,۹۷۲,۶۵۲) | ۲۷۵,۴۱۸,۲۵۲ | (۸۵,۸۰۴,۶۳۸) | (۶۹۶,۵۳۹,۸۳۱) |
| شرکت آهن و فولاد ارفع | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۶,۸۸۳,۵۰۰,۰۰۰ | (۵,۰۴۱,۰۰۳,۴۵۰) | (۳۲,۶۹۶,۶۲۵) | (۳۴,۴۱۷,۵۰۰) | ۱,۷۷۵,۳۸۲,۴۲۵ | – | – |
| شرکت بهمن لیزینگ | ۱,۱۹۸,۳۶۹ | ۲,۰۱۲,۰۶۱,۵۵۱ | (۲,۳۶۲,۵۳۳,۹۵۶) | (۹,۵۵۷,۲۹۲) | (۱۰,۰۶۰,۳۰۸) | (۳۷۰,۰۹۰,۰۰۵) | – | (۲۲۴,۱۰۱,۸۱۴) |
| شرکت ملی صنایع مس ایران | ۱,۱۳۰,۶۰۵ | ۳,۸۷۷,۹۷۵,۱۵۰ | (۲,۸۹۱,۹۶۸,۰۴۷) | (۱۸,۴۲۰,۳۸۲) | (۱۹,۳۸۹,۸۷۶) | ۹۴۸,۱۹۶,۸۴۵ | (۳۳,۸۴۳,۴۸۳) | ۲۱۶,۷۷۲,۹۸۵ |
| شیمی داروئی دارووپخش | ۵۹۳,۵۷۱ | ۱,۲۸۹,۸۲۹,۷۸۳ | (۱,۵۲۷,۲۰۹,۴۵۰) | (۶,۱۲۶,۶۹۱) | (۶,۴۴۹,۱۴۹) | (۲۴۹,۹۵۵,۵۰۷) | – | (۸۲,۱۸۳,۸۷۶) |
| صنایع شیمیایی خلیج فارس | ۵۵۵,۴۹۸ | ۳,۱۵۹,۱۱۷,۱۲۶ | (۲,۹۰۷,۳۴۲,۸۱۵) | (۱۵,۰۰۵,۸۰۶) | (۱۵,۷۹۵,۵۸۶) | ۲۲۰,۹۷۲,۹۱۹ | – | (۱۶۱,۱۵۶,۰۱۷) |
| صنایع‌خاک‌چینی‌ایران | ۵۰۸,۸۳۵ | ۳,۵۶۲,۸۶۲,۶۷۰ | (۳,۲۸۳,۴۳۶,۷۶۰) | (۱۶,۹۲۳,۵۹۸) | (۱۷,۸۱۴,۳۱۳) | ۲۴۴,۶۸۷,۹۹۹ | (۲۵۵,۳۷۸,۳۵۷) | ۳,۰۸۵,۸۱۲ |
| صنعتی بهشهر | ۶۶۶,۲۶۰ | ۱,۲۷۲,۵۵۶,۶۰۰ | (۱,۴۲۷,۷۲۹,۲۱۵) | (۶,۰۴۴,۶۴۴) | (۶,۳۶۲,۷۸۳) | (۱۶۷,۵۸۰,۰۴۲) | ۳۷۱,۳۳۸,۹۵۲ | (۲۸۱,۰۶۱,۵۷۲) |
| فولاد کاوه جنوب کیش | ۳۳۲,۷۱۵ | ۱,۰۰۲,۸۰۳,۰۱۰ | (۸۲۸,۷۷۰,۱۰۱) | (۴,۷۶۳,۳۱۴) | (۵,۰۱۴,۰۱۵) | ۱۶۴,۲۵۵,۵۸۰ | – | ۱۰۷,۵۳۲,۵۱۵ |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۸۵۷,۷۵۹ | ۳,۳۵۸,۹۸۴,۲۴۴ | (۲,۴۲۵,۷۸۳,۶۵۶) | (۱۵,۹۵۵,۱۷۵) | (۱۶,۷۹۴,۹۲۱) | ۹۰۰,۴۵۰,۴۹۲ | (۲۵,۴۸۹,۲۶۹) | (۶۵,۹۱۱,۳۳۲) |
| قند نیشابور | ۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۷,۲۰۰,۰۰۰ | (۱,۴۵۴,۰۰۰,۹۹۳) | (۷,۱۵۹,۲۰۰) | (۷,۵۳۶,۰۰۰) | ۳۸,۵۰۳,۸۰۷ | (۱,۹۱۷,۷۷۲) | ۳۱,۶۲۴,۸۴۲ |
| کارخانجات‌دارویخش | ۸۷,۳۳۰ | ۴۹۵,۵۹۷,۷۵۰ | (۳۹۴,۸۶۰,۹۸۰) | (۲,۳۵۴,۰۸۹) | (۲,۴۷۷,۹۸۹) | ۹۵,۹۰۴,۶۹۲ | (۱۱,۵۰۲,۵۶۰) | (۳۹,۲۱۵,۱۳۷) |
| کشت و صنعت شهداب ناب خراسان | ۳۰۰,۰۰۰ | ۵۷۲,۷۰۰,۰۰۰ | (۵۶۷,۱۶۳,۲۹۳) | (۲,۷۲۰,۳۲۵) | (۲,۸۶۳,۵۰۰) | (۴۷,۱۱۸) | – | – |
| گروه صنایع کاغذ پارس | ۷۰۶,۹۸۳ | ۲,۶۷۵,۲۲۳,۶۷۲ | (۲,۶۲۰,۴۳۶,۵۵۲) | (۱۲,۷۰۷,۳۱۲) | (۱۳,۳۷۶,۱۱۸) | ۲۸,۷۰۳,۶۸۹ | – | (۱۹۷,۱۶۸,۶۰۲) |
| گروه بهمن | ۴,۸۴۸,۱۶۷ | ۴,۶۱۵,۴۵۴,۹۸۴ | (۴,۷۹۱,۸۶۶,۱۳۲) | (۲۱,۹۲۳,۴۱۱) | (۲۳,۰۷۷,۲۷۵) | (۲۲۱,۴۱۱,۸۳۴) | ۴۱۷,۰۱۷,۴۲۱ | ۱۴۱,۸۰۷,۹۴۶ |
| گروه صنعتی بارز | ۱,۲۲۶,۵۴۶ | ۳,۴۴۱,۶۸۸,۰۷۶ | (۳,۰۹۴,۷۶۸,۱۲۵) | (۱۶,۳۴۸,۰۱۸) | (۱۷,۲۰۸,۴۴۰) | ۳۱۳,۳۶۳,۴۹۲ | – | (۷۸۶,۹۹۶,۹۲۱) |
| گروه مپنا (سهامی عام) | ۱,۱۵۶,۵۷۸ | ۳,۸۳۶,۳۶۹,۲۲۶ | (۳,۸۹۱,۷۳۴,۰۳۶) | (۱۸,۲۲۲,۷۵۴) | (۱۹,۱۸۱,۸۴۶) | (۹۲,۷۶۹,۴۱۰) | – | (۱۲۷,۷۹۷,۷۲۳) |
| لبنیات‌کالبر | ۱,۱۹۶,۱۳۰ | ۱,۸۰۳,۷۶۴,۰۴۰ | (۱,۵۲۴,۸۷۹,۰۹۲) | (۸,۵۶۷,۸۷۹) | (۹,۰۱۸,۸۲۰) | ۲۶۱,۲۹۸,۲۴۹ | – | (۲۰۲,۴۲۵,۵۸۳) |
| آهنگری تراکتورسازی ایران | – | – | – | – | – | – | ۱۸۹,۸۲۹,۴۲۰ | – |
| ح . سیمان‌ارومیه | – | – | – | – | – | – | (۱۳,۴۴۳,۲۴۲) | – |
| فرآوری‌موادمعدنی‌ایران | – | – | – | – | – | – | ۹,۶۲۹,۲۵۰ | – |
| کالسیمین | – | – | – | – | – | – | ۹,۱۰۰,۶۵۲ | – |
| گروه پتروشیمی س. ایرانیان | – | – | – | – | – | – | ۹۱,۶۱۶,۶۰۶ | – |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | – | – | – | – | – | – | ۲۳,۰۱۸,۷۸۴ | – |
| نفت بهران | – | – | – | – | – | – | ۸۷,۴۲۷,۵۲۹ | – |
| نفت پارس | – | – | – | – | – | – | (۱۸,۲۹۰,۳۱۱) | – |
| افست | – | – | – | – | – | – | (۱,۵۴۷,۹۵۳,۴۷۰) | – |
| باما | – | – | – | – | – | – | ۳۵,۲۴۴,۰۱۹ | – |
| بهمن دیزل | – | – | – | – | – | – | (۳۶,۸۲۵,۵۹۷) | – |
| پتروشیمی جم | – | – | – | – | – | – | (۶۱,۷۷۴) | – |
| پتروشیمی فناوران | – | – | – | – | – | – | (۲۴۵,۲۳۴,۱۰۶) | – |
| پتروشیمی مبین | – | – | – | – | – | – | (۶۲۰,۳۱۲,۳۸۷) | ۳۷۵,۷۰۵,۱۵۷ |
| تراکتورسازی‌ایران | – | – | – | – | – | – | ۱,۰۴۸,۸۱۲ | ۴,۱۴۷,۲۵۹ |
| توکاریل | – | – | – | – | – | – | (۵۶,۱۸۰,۴۲۵) | (۱۵۰,۶۷۷,۷۰۴) |
| ح . آهنگری تراکتورسازی ایران | – | – | – | – | – | – | (۲۷۸,۰۱۴,۳۰۶) | – |
| رادیاتور ایران | – | – | – | – | – | – | ۹۴۲,۸۸۱ | – |
| سرمایه گذاری خوارزمی | – | – | – | – | – | – | (۶۰,۷۹۲,۱۰۷) | – |
| سرمایه گذاری شاهد | – | – | – | – | – | – | (۳۳,۰۱۴,۱۸۰) | (۷,۰۲۶,۶۰۰) |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | – | – | – | – | – | – | ۷,۱۳۱,۱۷۹ | – |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ | – | – | – | – | – | – | (۱۴,۹۷۲,۹۷۴) | – |
| سیمان تهران | – | – | – | – | – | – | (۶۶,۰۵۲,۷۱۱) | (۲۷۳,۱۸۶,۶۵۱) |
| معدنی و صنعتی گل گهر | – | – | – | – | – | – | (۴۶۶,۱۲۰,۱۹۰) | – |
| گروه کارخانجات صنعتی تبرک | – | – | – | – | – | – | – | (۷۴,۳۵۶) |
| کربن ایران | – | – | – | – | – | – | – | ۷,۰۸۰,۴۶۸ |
| نفت ایرانول | – | – | – | – | – | – | – | ۱,۱۲۰,۹۸۵,۴۵۳ |
| پالایش نفت اصفهان | – | – | – | – | – | – | – | (۳۴,۸۸۲,۹۴۹) |
| سهامی ذوب آهن اصفهان | – | – | – | – | – | – | – | ۲۶,۰۰۸,۸۴۶ |
| ح . توسعه‌معادن‌وفلزات | – | – | – | – | – | – | – | (۲۸۹,۶۹۷) |
| ح . س.نفت وگازوپتروشیمی تأمین | – | – | – | – | – | – | – | ۴,۳۳۷,۵۹۵,۵۹۵ |
| ح . صنایع‌خاک‌چینی‌ایران | – | – | – | – | – | – | – | (۳۸,۹۲۶,۰۰۰) |
| ح . لبنیات‌کالبر | – | – | – | – | – | – | – | (۲۲۸,۲۴۷,۴۱۶) |
| ح.تجارت الکترونیک پارسیان | – | – | – | – | – | – | – | (۲۹۳,۴۲۳,۴۰۲) |
| **جمع** | **۴۰,۱۱۶,۹۴۶** | **۸۴,۸۳۷,۴۲۲,۳۰۷** | **(۷۹,۸۴۱,۵۶۸,۷۴۹)** | **(۴۰۲,۹۷۷,۷۵۶)** | **(۴۲۴,۱۸۷,۱۱۲)** | **۴,۱۶۸,۶۸۸,۴۰۱** | **(۲,۰۳۵,۶۲۶,۷۷۳)** | **(۸۷۷,۳۴۹,۵۳۶)** |

**۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بشرح ذیل است:**

| نام اوراق | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | | | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اجاره رایتل۲- سه ماهه ۲۲ درصد | ۳۴۲ | ۳۴۸,۱۸۷,۱۲۲ | (۳۵۶,۰۵۰,۲۷۲) | (۲۵۲,۴۳۶) | - | **(۸,۱۱۵,۵۸۶)** | (۳,۴۷۰,۵۷۸) | ۳,۸۵۸,۹۴۳ |
| اسنادخزانه-م۷بودجه۹۶-۹۷۱۰۱۰ | ۱,۲۰۰ | ۱,۰۷۳,۶۴۲,۴۰۰ | (۱,۰۶۰,۲۴۸,۱۲۳) | (۷۷۸,۳۹۱) | - | **۱۲,۶۱۵,۸۸۶** | - | - |
| اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| اجاره دولت مرحله یک۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶ | - | - | - | - | - | - | ۱۳,۷۵۰,۸۶۹ | - |
| اسناد خزانه اسلامی۹۶۰۷۲۴ | - | - | - | - | - | - | ۱۷,۷۸۷,۸۹۷ | - |
| اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ | - | - | - | - | - | - | (۲,۹۱۶,۰۶۵) | - |
| **جمع** | **۱,۵۴۲** | **۱,۴۲۱,۸۲۹,۵۲۲** | **(۱,۴۱۶,۲۹۸,۳۹۵)** | **(۱,۰۳۰,۸۲۶)** | - | **۴,۵۰۰,۳۰۰** | **۲۵,۱۵۲,۱۲۳** | **۳,۸۵۸,۹۴۳** |

**۱۹- سود سهام**

| نام شرکت | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| پخش البرز | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | ۷۹۴,۳۳۷ | ۶۸ | ۵۴,۰۱۴,۹۱۶ | (۷,۷۶۱,۶۷۴) | ۴۶,۲۵۳,۲۴۲ | - | - |
| توکاریل | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۷/۰۲/۲۲ | ۴۳۰,۰۰۰ | ۱۹۰ | ۸۱,۷۰۰,۰۰۰ | (۴,۹۴۱,۹۵۶) | ۷۶,۷۵۸,۰۴۴ | ۱۹۹,۰۰۸,۶۷۴ | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| داروسازی اکسیر | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ | ۱۹۴,۷۱۲ | ۴۶۰ | ۸۹,۵۶۷,۵۲۰ | (۵,۴۱۷,۸۵۵) | ۸۴,۱۴۹,۶۶۵ | - | - |
| ریل پردازسیر | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۷/۰۳/۲۴ | ۴,۶۳۶,۸۹۰ | ۱۰ | ۴۶,۳۶۸,۹۰۰ | (۵,۱۸۹,۷۰۷) | ۴۱,۱۷۹,۱۹۳ | - | - |
| سیمان‌ارومیه | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۷/۰۲/۲۵ | ۲۶۹,۴۷۲ | ۴۲۰ | ۱۱۳,۱۷۸,۲۴۰ | (۱۰,۷۹۸,۹۱۵) | ۱۰۲,۳۷۹,۳۲۵ | ۲۷,۶۵۱,۵۱۵ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت بهمن لیزینگ | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۷/۰۳/۱۰ | ۱,۱۹۸,۳۶۹ | ۳۰۰ | ۳۵۹,۵۱۰,۷۰۰ | (۴۰,۲۳۷,۲۰۷) | ۳۱۹,۲۷۳,۴۹۳ | - | - |
| شیمی داروئی داروپخش | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۷/۰۲/۱۹ | ۵۹۳,۵۷۱ | ۴۷۰ | ۲۷۸,۹۷۸,۳۷۰ | (۳۳,۳۱۵,۸۷۳) | ۲۴۵,۶۶۲,۴۹۷ | - | - |
| صنعتی بهشهر | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۷/۰۱/۲۲ | ۸۶۶,۲۶۰ | ۲۵۰ | ۲۱۶,۵۶۵,۰۰۰ | (۱۳,۰۹۹,۸۱۳) | ۲۰۳,۴۶۵,۱۸۷ | - | - |
| کارخانجات‌داروپخش | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۷/۰۳/۰۷ | ۸۷,۳۳۰ | ۸۷۰ | ۷۵,۹۷۷,۱۰۰ | (۸,۰۴۹,۰۱۳) | ۶۷,۹۲۸,۰۸۷ | ۲۲,۶۲۵,۰۲۴ | ۲۵,۴۶۰,۹۰۰ |
| گروه صنایع کاغذ پارس | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ | ۱,۱۰۶,۹۸۳ | ۲۰۰ | ۲۲۱,۳۹۶,۶۰۰ | (۱۷,۳۳۱,۵۵۲) | ۲۰۴,۰۶۵,۰۴۸ | - | - |
| گروه صنعتی بارز | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۷/۰۳/۱۲ | ۱,۲۲۶,۵۴۶ | ۴۰۰ | ۴۹۰,۶۱۸,۴۰۰ | (۱۶,۵۵۹,۵۸۹) | ۴۷۴,۰۵۸,۸۱۱ | - | - |
| بهمن دیزل | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۳/۲۹ | - | - | - | - | - | ۳۸۹,۶۲۲,۱۰۵ | ۴۲۶,۴۴۹,۴۰۰ |
| بیمه ما | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۳/۲۱ | - | - | - | - | - | ۱۲۸,۵۱۲,۰۰۱ | ۱۳۱,۲۴۰,۶۸۰ |
| پتروشیمی فجر | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۳/۲۹ | - | - | - | - | - | ۱۲۹,۱۴۶,۲۴۲ | ۱۳۰,۶۵۰,۰۰۰ |
| پتروشیمی فناوران | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ | - | - | - | - | - | - | ۲۵۱,۵۱۷,۷۵۰ |
| پتروشیمی مبین | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۲/۲۶ | - | - | - | - | - | ۶۸۶,۵۸۵,۸۰۰ | ۶۸۶,۵۸۵,۸۰۰ |
| تجارت الکترونیک پارسیان | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ | - | - | - | - | - | - | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| تراکتورسازی‌ایران | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ | - | - | - | - | - | - | ۱۲,۹۶۶,۴۰۰ |
| توسعه‌معادن‌وفلزات | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ | - | - | - | - | - | - | ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| رادیاتور ایران | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ | - | - | - | - | - | - | ۳۱,۶۴۷,۷۰۰ |
| سرمایه گذاری پارس توشه | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ | - | - | - | - | - | - | ۱۷۵,۵۲۵,۵۰۰ |
| سرمایه گذاری خوارزمی | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۷/۲۶ | - | - | - | - | - | - | ۳۵,۶۲۶,۱۶۶ |
| سرمایه گذاری صنعت ومعدن | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۳ | - | - | - | - | - | - | ۱۰۳,۲۲۲,۸۷۶ |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۴/۲۲ | - | - | - | - | - | - | ۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| سیمان تهران | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ | - | - | - | - | - | - | ۱۹,۲۵۰,۰۰۰ |
| سیمان فارس و خوزستان | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۶/۱۵ | - | - | - | - | - | - | ۱۰۳,۵۵۹,۰۵۰ |
| صنایع‌خاک‌چینی‌ایران | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۳/۰۷ | - | - | - | - | - | ۱۹۴,۷۸۲,۶۰۹ | ۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| قند نیشابور | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۱۰/۲۶ | - | - | - | - | - | - | ۱۸,۰۹۰,۱۱۳ |
| گروه‌بهمن | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۴/۱۹ | - | - | - | - | - | - | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| معدنی و صنعتی گل گهر | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۴/۲۵ | - | - | - | - | - | - | ۵۶۲,۵۲۵,۸۸۰ |
| ملی صنایع مس ایران | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ | - | - | - | - | - | - | ۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰ |
| نفت پارس | ۱۳۹۶ | ۱۳۹۶/۰۳/۱۳ | - | - | - | - | - | ۱۵,۹۳۳,۳۹۳ | ۱۷,۹۵۲,۳۵۰ |
| **جمع** | | | | | **۲,۰۲۷,۸۷۵,۷۴۶** | **(۱۶۲,۷۰۳,۱۵۴)** | **۱,۸۶۵,۱۷۲,۵۹۲** | **۱,۷۹۳,۸۶۷,۳۶۳** | **۴,۷۱۵,۲۷۰,۵۶۵** |

## ۲۰-سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می باشد:

| | یادداشت | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال |
| سود اوراق مشارکت فرابورسی | ۲۰-۱ | ۱۹,۱۵۳,۴۳۴ | ۲۶۵,۱۳۰,۳۵۱ | ۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷ |
| سود سپرده بانکی | ۲۰-۲ | ۲۷,۰۰۲,۱۹۳ | ۳۳,۴۸۶,۲۹۲ | ۲,۴۰۲,۵۴۸,۷۰۲ |
| **جمع** | | **۴۶,۱۵۵,۶۲۷** | **۲۹۸,۶۱۶,۶۴۳** | **۲,۸۰۸,۳۹۳,۲۰۹** |

### ۲۰-۱-سود اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می باشد:

| | تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | درآمد سود اوراق | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ریال | درصد | ریال | | درآمد سود اوراق | |
| اوراق مشارکت اجاره رایتل۲- سه ماهه ۲۲ درصد | ۹۲/۱۱/۰۱ | ۹۷/۱۲/۱۸ | ۱,۰۰۰,۱۰۰ | ٪۲۲ | ۱۹,۱۵۳,۴۳۴ | ۹,۰۴۷,۹۹۴ | ۱۱۲,۴۷۰,۳۷۸ | |
| اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰ درصد | ۹۵/۰۲/۲۸ | ۹۶/۰۲/۱۶ | ۱,۰۰۰,۰۱۰ | ٪۲۰ | - | ۱۳۱,۹۴۲,۰۹۳ | ۱۳۱,۹۴۲,۰۹۳ | |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ٪۲۰ | ۹۶/۰۲/۱۶ | ۹۶/۰۲/۱۴ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ٪۲۰ | - | ۵۰,۴۴۰,۱۷۹ | ۶۶,۸۴۳,۸۳۲ | |
| اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک۱۳۹۴-۱۸۱۲۲۶ | ۹۶/۰۲/۱۱ | ۹۸/۱۲/۲۶ | ۹۳۳,۹۹۹ | - | - | ۷۳,۷۰۰,۰۸۵ | ۹۴,۵۸۸,۲۰۴ | |
| **جمع** | | | **۳,۹۳۴,۱۰۹** | | **۱۹,۱۵۳,۴۳۴** | **۲۶۵,۱۳۰,۳۵۱** | **۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷** | |

### ۲۰-۲-سودسپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

| | تاریخ سرمایه‌گذاری | نرخ سود | سود | هزینه تنزیل | سود خالص | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | درصد | ریال | ریال | ریال | | سود خالص | |
| سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲ | ۹۱/۰۴/۰۶ | ٪۱۰ | ۳۸,۱۵۲ | (۷) | ۳۸,۱۴۵ | ۳۱,۹۷۷,۳۳۱ | ۴۰,۷۸۷,۲۱۹ | |
| سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۳۰۰۰ | ۹۶/۰۴/۰۱ | ٪۱۰ | ۲۶,۹۶۹,۳۸۷ | (۵,۳۱۹) | ۲۶,۹۶۴,۰۶۸ | - | ۸۱۲,۷۷۳,۹۹۷ | |
| سود سپرده بلندمدت بانک شهر | ۹۶/۰۶/۰۷ | ٪۲۲ | - | - | - | - | ۱,۵۴۶,۰۲۷,۳۹۸ | |
| سود سپرده بانک خاورمیانه | ۹۱/۰۷/۳۰ | ٪۱۰ | - | - | - | ۱۳۲۴۴۲ | ۱۳۲,۸۲۷ | |
| سود سپرده بانک سامان | ۹۲/۱۱/۰۲ | ٪۹ | - | - | - | ۱,۳۰۸,۵۵۴ | ۲,۶۳۳,۰۰۲ | |
| سود سپرده بانک دی | ۹۲/۱۱/۲۹ | ٪۱۰ | - | (۲۰) | (۲۰) | ۵۴,۴۸۳ | ۱۵۸,۴۹۳ | |
| سود سپرده بانک تجارت | ۹۳/۱۲/۰۱ | ٪۱۰ | - | - | - | ۱۳,۴۸۲ | ۳۵,۷۶۶ | |
| **جمع** | | | **۲۷,۰۰۷,۵۳۹** | **(۵,۳۴۶)** | **۲۷,۰۰۲,۱۹۳** | **۳۳,۴۸۶,۲۹۲** | **۲,۴۰۲,۵۴۸,۷۰۲** | |

## ۲۱-سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۸ الی ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

| | یادداشت | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال |
| تنزیلات درآمد سود سهام دریافتنی سال مالی قبل | ۲۱-۱ | ۲۰,۱۹۴,۵۱۲ | ۳۳,۶۹۹,۴۹۵ | ۴۰,۴۷۸,۹۰۶ |
| تنزیلات مربوط به سود بانک | | ۲,۱۵۱ | ۲,۰۳۶ | ۲,۰۳۶ |
| تعدیلات کارمزد کارگزار | | ۲۸,۸۵۰,۱۳۶ | ۱۸,۱۴۳,۷۷۳ | ۱۴۶,۶۳۷,۸۷۸ |
| سایر درآمدها | | ۲۳,۶۰۰ | ۳۳,۲۸۱,۵۰۷ | ۳۴,۸۵۷,۸۲۸ |
| **جمع** | | **۴۹,۰۷۰,۳۹۹** | **۸۵,۱۲۶,۸۱۱** | **۲۲۱,۹۷۶,۶۴۸** |

### ۲۱-۱- تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام به شرح زیر است:

| | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|
| | ارزش تنزیل شده | ارزش اسمی | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری خوارزمی | ۳۵,۶۲۶,۱۶۶ | ۳۷,۸۲۲,۳۰۰ | ۲,۱۹۶,۱۳۴ | ۰ | ۰ |
| قند نیشابور | ۱۸,۶۸۲,۱۴۰ | ۱۹,۸۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۱۷,۸۶۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه گذاری صنعت ومعدن | ۱۰۳,۱۱۹,۴۸۲ | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۸۸۰,۵۱۸ | ۱,۸۴۴,۶۱۶ | ۱,۸۴۴,۶۱۶ |
| سرمایه گذاری مسکن پردیس | - | - | - | ۳,۹۴۶,۹۵۳ | ۷,۱۵۱,۱۴۱ |
| گروه مپنا (سهامی عام) | - | - | - | ۸,۶۶۱,۳۸۳ | ۸,۶۶۱,۳۸۳ |
| لیزینگ‌صنعت‌ومعدن | - | - | - | ۱,۴۱۱,۶۲۸ | ۱,۴۱۱,۶۲۸ |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ | - | - | - | ۱,۲۳۳,۷۶۶ | ۱,۲۳۳,۷۶۶ |
| صنعتی بهشهر | - | - | - | ۸,۵۷۱,۲۵۷ | ۸,۵۷۱,۲۵۷ |
| شرکت افست | - | - | - | ۸,۰۲۹,۸۹۲ | ۱۱,۶۰۵,۱۱۵ |
| **جمع** | **۱۵۷,۴۲۷,۷۸۸** | **۱۷۷,۶۲۲,۳۰۰** | **۲۰,۱۹۴,۵۱۲** | **۳۳,۶۹۹,۴۹۵** | **۴۰,۴۷۸,۹۰۶** |

## ۲۲- هزینه کارمزد ارکان

**هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:**

| | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| | ریال | ریال | ریال |
| هزینه کارمزد مدیر | ۴۶۹,۱۰۶,۸۶۲ | ۲۱۵,۰۵۹,۰۷۱ | ۱,۳۷۷,۸۴۷,۵۴۳ |
| هزینه کارمزد متولی | ۲۵,۴۷۹,۳۹۶ | ۲۵,۴۷۹,۳۹۶ | ۹۹,۹۹۹,۷۸۰ |
| هزینه کارمزد حسابرس | ۲۵,۴۷۹,۴۸۹ | ۱۲,۷۳۹,۶۹۸ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۵۰ |
| هزینه تصفیه | ۵,۱۴۰,۷۱۸ | - | ۲۶,۱۲۰,۲۴۲ |
| جمع | ۵۲۵,۲۰۶,۴۶۵ | ۲۵۳,۲۷۸,۱۶۵ | ۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵ |

## ۲۳- سایر هزینه ها

| | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| | ریال | ریال | ریال |
| هزینه آبونمان | ۷۰,۹۴۸,۳۷۰ | ۶۶,۵۹۵,۲۲۴ | ۲۶۱,۵۴۰,۸۸۸ |
| سایر هزینه ها | ۳,۳۸۱,۳۶۵ | ۴,۸۷۲,۶۸۲ | ۳۲,۴۷۷,۰۶۴ |
| **جمع** | ۷۴,۳۲۹,۷۳۵ | ۷۱,۴۶۷,۹۰۶ | ۲۹۴,۰۱۷,۹۵۲ |

## ۲۴- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات بشرح زیر است:

| | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| | ریال | ریال | ریال |
| **هزینه تسهیلات بانک** | ۴۳,۵۶۹,۸۴۹ | ۶۷,۲۶۵,۸۱۲ | ۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰ |

## ۲۵- تعدیلات

| | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| | ریال | ریال | ریال |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال | (۲,۴۸۰,۸۸۴,۹۵۸) | ۳,۸۴۸,۸۶۹,۷۲۰ | ۲۹,۵۰۸,۱۵۷,۳۷۲ |
| سایر تعدیلات | - | - | - |
| جمع | (۲,۴۸۰,۸۸۴,۹۵۸) | ۳,۸۴۸,۸۶۹,۷۲۰ | ۲۹,۵۰۸,۱۵۷,۳۷۲ |

**۲۶ـ بدهی های احتمالی وتعهدات سرمایه ای:**

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

**۲۷ـ سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:**

| اشخاص وابسته | نام | نوع وابستگی | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک |
| مدیر صندوق | شرکت سبدگردان آسمان | مدیر صندوق | **ممتاز** | **۵۱۰** | **۲.۸۴۶٪** | **ممتاز** | **۷۰۰** | **۳.۷۵۶٪** |
| سهامدار مدیر صندوق | فرهنگ قراگزلو | سهامدار مدیر صندوق | **ممتاز** | **۳۰۰** | **۱.۷٪** | **ممتاز** | **۳۰۰** | **۱.۶۱۰٪** |
| رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق | مهدی فریور | سهامدار مدیر صندوق | **ممتاز** | **۴۸** | **۰.۳٪** | **ممتاز** | – | **۰٪** |
| عضو هیئت مدیره مدیر صندوق | محمد اقبال نیا | سهامدار مدیر صندوق | **ممتاز** | **۴۸** | **۰.۳٪** | **ممتاز** | – | **۰٪** |
| سهامدار مدیر صندوق | حمزه کاظمی محسن آبادی | سهامدار مدیر صندوق | **ممتاز** | **۴۷** | **۰.۳٪** | **ممتاز** | – | **۰٪** |
| نایب هیئت مدیره مدیر صندوق | سید جواد جمالی | سهامدار مدیر صندوق | **ممتاز** | **۴۷** | **۰.۳٪** | **ممتاز** | – | **۰٪** |
| نایب هیئت مدیره مدیر صندوق | آقای جمالی | سهامدار مدیر صندوق | – | – | – | **عادی** | **۲** | **۰.۰۱٪** |
| سید محمد امین جمالی | آقای جمالی | فرزند سهامدار مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۲** | **۰.۰۱٪** |
| فاطمه سادات جمالی | آقای جمالی | فرزند سهامدار مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۲** | **۰.۰۱٪** |
| حمزه کاظمی محسن آبادی | آقای کاظمی | سهامدار مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۲** | **۰.۰۱٪** |
| هانیه کیان | آقای کاظمی | همسر سهامدار مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۲** | **۰.۰۱٪** |
| پویان کاظمی | آقای کاظمی | فرزند سهامدار مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۲** | **۰.۰۱٪** |
| بهار کاظمی | آقای کاظمی | فرزند سهامدار مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۲** | **۰.۰۱٪** |
| نگار سلطان زالی بگلو | آقای سلطان زالی | فرزند سهامدار مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۲** | **۰.۰۱٪** |
| محمد اقبال نیا | آقای اقبال نیا | عضو هیئت مدیره مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۲** | **۰.۰۱٪** |
| داتیس اقبال نیا | آقای اقبال نیا | فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۲** | **۰.۰۱٪** |
| مهدی فریور | آقای فریور | رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۲** | **۰.۰۱٪** |
| فائزه فریور | آقای فریور | خواهر هیأت مدیره مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۱۷۵** | **۰.۹۴٪** |
| راستین فریور | آقای فریور | فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۳** | **۰.۰۲٪** |
| منیره امین کاظمی | آقای فریور | مادر هیأت مدیره مدیر صندوق | – | – | ۰٪ | **عادی** | **۲۷** | **۰.۱۴٪** |
| **جمع واحدهای سرمایه گذاری** | | | – | **۱,۰۰۰** | ۶٪ | – | **۱۲۲۷** | **۷٪** |

**۲۸ـ معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:**

**دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱**

| طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | | | مانده طلب (بدهی) در پایان دوره |
|---|---|---|---|---|---|
| | | موضوع معامله | ارزش معامله - ریال | تاریخ معامله | ریال |
| شرکت سبدگردان آسمان | مدیر صندوق | کارمزد مدیر | ۴۶۹,۱۰۶,۸۶۲ | طی دوره | (۵۶۰,۵۰۷,۴۵۳) |
| بانک حکمت ایرانیان | ضامن صندوق | کارمزد ضامن | - | طی دوره | (۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰) |
| موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر | متولی صندوق | کارمزد متولی | ۲۵,۴۷۹,۳۹۶ | طی دوره | (۳۰,۱۵۱,۵۲۰) |
| موسسه حسابرسی دایارهیافت | حسابرس صندوق | کارمزد حسابرس | ۲۵,۴۷۹,۴۸۹ | طی دوره | (۲۷,۰۱۹,۱۵۹) |
| **جمع** | | | **۵۲۰,۰۶۵,۷۴۷** | | **(۲,۲۹۶,۴۵۰,۶۶۲)** |

**۲۹ـ رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:**

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