صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی میانی ۳ماهه منتهی به ۹۸/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ 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
ب - 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 و سایراطلاعات مالی	۹-۲۷

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۹ 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	

شرکت سبدگردان آسمان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

تهران، خیابان شهید بهشتی،
خیابان قائم مقام فراهانی،
کوچه شهید میرزاحسنی،
طبقه۱ ،واحد۱
کدپستی:۱۵۸۶۷۶۷۳۱۴
شناسه‌ملی:۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷

تلفن: ۴۱۷ ۹۳ ۰۰۰
فکس: ۸۸ ۵۵ ۱۶ ۲۸

www.AsemanPMC.com
info@AsemanPMC.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی مبانی ۳ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها :			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۱۵,۳۲۸,۰۱۱,۳۲۸	۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۸,۳۴۱,۹۳۶,۸۷۳	۴,۷۹۱,۹۸۸,۲۶۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷	-	-
حسابهای دریافتنی	۸	۱,۰۶۸,۳۳۶,۰۸۱	۵۱۶,۲۸۳,۹۹۵
جاری کارگزاران	۹	-	۲,۰۴۷,۳۷۰,۸۶۷
سایر دارایی ها	۱۰	۲۰۳,۱۳۰,۸۳۲	۵۷۲
موجودی نقد	۱۱	۳۰,۶۲۲,۹۳۱	۳۰,۳۴۲,۲۶۴
جمع دارایی ها		۱۲۴,۹۷۲,۰۳۸,۰۴۵	۱۰۴,۱۴۱,۹۹۲,۲۱۰
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۹	(۷,۲۷۷,۹۱۲,۴۷۱)	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	(۲,۴۵۲,۳۸۳,۳۸۱)	(۲,۲۹۵,۷۱۸,۴۱۵)
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۳	(۹,۱۰۴,۳۹۳)	(۳۴۶,۴۸۰,۵۶۶)
تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	-	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	(۳۴۹,۳۹۷,۳۹۸)	(۳۴۸,۶۸۹,۳۸۹)
جمع بدهی ها		(۱۰,۰۸۸,۷۹۷,۶۴۳)	(۲,۹۹۰,۸۸۸,۳۷۰)
خالص دارایی ها	۱۶	**۱۱۴,۸۸۳,۲۴۰,۴۰۲**	**۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۲,۶۳۴,۲۵۱	۹,۵۵۰,۹۸۳

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 میانی ۳ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

	یادداشت	دوره مالی میانی ۳ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
درآمد ها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۲,۹۰۲,۷۶۵,۹۳۸	(۵۰,۷۸۴,۴۵۶)	۲۳,۳۷۷,۰۹۰,۶۷۹
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۸	۱۵,۶۲۵,۷۳۷,۴۰۰	۴,۱۷۳,۱۸۸,۷۰۱	۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸
سود سهام	۱۹	۷۴۰,۹۵۴,۸۲۲	۱,۸۸۵,۳۶۷,۱۰۴	۶,۰۸۱,۷۲۲,۴۸۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۶۰,۵۰۲,۲۴۸	۴۶,۱۵۵,۴۲۷	۷۰۹,۹۲۴,۸۴۶
سایر درآمدها	۲۱	۱۴۴,۲۵۲,۹۷۵	۲۸,۸۷۵,۸۸۷	۳۹۵,۴۵۲,۸۱۸
جمع درآمدها		۲۹,۴۷۵,۳۱۴,۳۸۵	۶,۰۷۳,۱۰۲,۶۶۲	۴۵,۹۰۹,۸۲۸,۵۷۷
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۵۷۶,۹۲۲,۲۲۸)	(۵۲۵,۲۰۶,۴۶۵)	(۲,۱۸۵,۸۴۴,۱۷۰)
سایر هزینه ها	۲۳	(۷۶,۳۴۵,۶۹۷)	(۷۳,۳۲۹,۷۳۵)	(۳۷۲,۴۹۸,۱۹۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۲۸,۸۲۲,۰۱۶,۴۶۰	۵,۴۹۳,۳۶۶,۴۶۳	۴۳,۳۵۱,۵۰۶,۲۰۹
هزینه های مالی	۲۴	-	(۴۳,۵۶۹,۸۴۹)	(۱۷۱,۷۱۴,۹۱۸)
سود (زیان) خالص		۲۸,۸۲۲,۰۱۶,۴۶۰	۵,۴۴۹,۶۹۰,۶۱۴	۴۳,۱۷۹,۷۹۱,۲۹۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱)	۱۵۱.۷۳٪	۲۴٪	۴۳.۹۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	(۲)	۱۰۰.۳۳٪	۱۱.۸٪	۱۶۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	دوره مالی میانی ۳ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی ۳ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۹,۷۷۰	۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۱۸,۶۳۹	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۱۸,۶۳۹	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۱,۳۹۹	۱,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۳	۱,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۳	۸,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۱,۹۷۶)	(۱,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۲۹)	(۱,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۰۳)	(۱۷,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره		-	۲۸,۸۲۲,۰۱۶,۴۶۰	-	۵,۴۴۹,۶۹۶,۸۱۴	-	۴۳,۱۷۹,۷۹۱,۲۹۱
تعدیلات	۲۵	-	(۶,۵۷۴,۸۸۳,۷۴۷)	-	(۲,۴۸۰,۸۸۴,۶۵۸)	-	(۴۱,۶۱۰,۹۸۷,۶۰۱)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره		۹,۰۹۳	۱۱۴,۸۸۳,۲۴۰,۴۰۲	۱۷,۹۲۳	۱۰۲,۸۵۶,۱۱۵,۸۵۵	۹,۷۷۰	۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹

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

$$\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)} = \frac{\text{سود(زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$$

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
- واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه.
- 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.
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفا به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفا به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلا در قرارداهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت ۳سال تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ 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.

۲-۱-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.AsemanFund۱.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 مالی میانی ۳ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸ 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.

۴-۳-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 $\frac{۰.۰۰۳}{n\times۳۶۵}$ 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 و متولی 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	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	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
فلزات اساسی	۱۷,۷۹۴,۴۷۶,۷۷۶	۲۳,۷۶۸,۴۸۸,۷۷۸	۱۹.۰۲٪	۲۱,۸۲۸,۰۲۲,۵۰۲	۲۶,۶۷۱,۰۹۲,۰۷۸	۲۷.۶۹٪
محصولات شیمیایی	۱۷,۲۷۸,۴۹۵,۷۷۷	۲۰,۵۳۸,۶۵۵,۷۷۰	۱۶.۴۳٪	۱۰,۲۴۸,۴۹۷,۹۶۰	۹,۹۷۰,۰۷۹,۳۲۶	۱۰.۳۵٪
استخراج کانه های فلزی	۱۳,۱۰۴,۸۶۸,۰۵۱	۱۴,۳۷۸,۷۷۸,۰۱۳	۱۱.۵۱٪	۴,۱۶۹,۹۸۹,۱۹۳	۴,۵۵۳,۳۴۰,۹۴۰	۴.۷۳٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱,۷۲۴,۲۶۸,۹۹۳	۱۴,۱۷۷,۳۵۹,۸۹۴	۱۱.۳۴٪	۹,۹۱۷,۹۱۸,۱۱۸	۱۰,۹۲۲,۳۵۲,۷۲۷	۱۱.۳۴٪
مواد و محصولات دارویی	۴,۹۴۴,۳۱۸,۳۱۹	۱۰,۴۳۴,۱۱۲,۱۴۰	۸.۳۵٪	۵,۹۳۲,۰۷۴,۷۸۳	۵,۹۲۶,۰۹۱,۰۶۷	۶.۱۵٪
خدمات ارزش افزوده	۴,۱۶۸,۰۶۴,۴۰۷	۵,۱۲۱,۵۹۰,۸۲۵	۴.۱۰٪	۲,۴۴۴,۷۱۱,۰۴۶	۲,۳۷۲,۸۲۳,۳۶۰	-
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴,۴۶۵,۳۰۷,۹۷۴	۴,۹۹۰,۸۶۰,۰۰۰	۳.۹۹٪	۸,۰۱۸,۱۱۹,۷۵۰	۷,۴۴۸,۷۳۶,۰۶۹	۷.۷۳٪
استخراج ذغال سنگ	۵,۲۰۸,۴۱۷,۸۵۵	۴,۸۵۲,۹۰۹,۶۴۹	۳.۸۸٪	-	-	-
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۱۹۵,۰۳۷,۸۰۵	۴,۶۵۲,۸۵۹,۹۴۸	۳.۷۲٪	۸,۲۴۰,۲۹۶,۳۳۲	۸,۷۱۱,۹۳۷,۶۳۱	۹.۰۵٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۳,۸۴۸,۵۷۹,۹۳۱	۳,۸۷۸,۳۵۰,۹۴۲	۳.۱۰٪	۶۳۸,۷۵۵	۷۱۱,۰۵۴	-
سرمایه گذاریها	۳,۸۴۶,۲۴۹,۰۰۴	۳,۸۲۳,۶۵۵,۰۷۵	۳.۰۵٪	۱,۵۸۲,۶۵۲,۵۶۷	۱,۵۷۶,۹۷۹,۹۲۵	۱.۶۴٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۲,۰۲۰,۸۳۳,۳۵۰	۱,۷۲۳,۴۵۰,۹۰۵	۱.۳۸٪	۶۹۵,۴۹۹	۷۳۹,۵۷۲	-
خدمات فنی و مهندسی	۱,۱۸۰,۰۴۹,۲۰۷	۱,۳۴۰,۳۴۱,۰۰۵	۱.۰۷٪	-	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱,۰۰۵,۰۱۴,۲۲۷	۹۹۵,۴۳۳,۹۵۹	۰.۸۰٪	۱,۰۳۸,۷۱۲,۱۲۳	۱,۰۸۵,۷۲۱,۰۰۰	۱.۱۳٪
سایر صنایع	۵۵۳,۷۵۲,۶۵۷	۶۰۷,۰۲۳,۲۵۰	۰.۴۹٪	-	-	-
محصولات کاغذی	۴۲,۸۸۶,۸۲۴	۴۲,۸۷۳,۰۶۸	-	-	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۶۰۴,۲۳۰	۱,۲۶۸,۱۲۱	-	۵۰۰,۳۵۴	۵۰۱,۱۰۲	-
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	۲,۴۱۶,۰۶۸,۸۴۱	۲,۳۶۳,۳۱۴,۷۵۱	۲.۴۵٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	-	۲,۲۵۸,۳۰۸,۵۷۱	۲,۲۷۵,۷۰۳,۷۷۹	۲.۳۶٪
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	-	۲,۰۴۶,۲۴۹,۵۵۱	۲,۰۴۰,۹۹۶,۴۰۰	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	-	۲,۱۰۷,۵۵۵,۴۰۶	۱,۹۲۶,۴۶۳,۴۷۳	۲.۰۰٪
سایر واسطه گریهای مالی	-	-	-	۱,۱۱۰,۲۴۴,۵۶۲	۸۱۲,۱۱۹,۶۸۹	۰.۸۴٪
ساخت محصولات فلزی	-	-	-	۲۵۷,۵۸۹,۶۵۳	۲۵۸,۳۰۶,۱۵۰	-
جمع	۹۴,۳۸۱,۲۲۵,۳۸۷	۱۱۵,۳۲۸,۰۱۱,۳۲۸	۹۲.۲۶٪	۸۳,۶۱۸,۸۴۵,۵۶۶	۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳	۹۲.۳۳٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

	۱۳۹۸/۰۳/۳۱						۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
سپرده های بانکی:							
بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	ماهانه	۲۰٪	۸,۰۰۰,۰۵۴,۷۹۳	۶.۴۰٪	-
بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	ماهانه	۱۰٪	۱,۹۲۲,۳۶۸	۰.۰۰۲٪	-
بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۳۰۰۰- شعبه احمدقصیر	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	ماهانه	۱۰٪	۳۲۹,۴۵۶,۲۸۵	۰.۲۶٪	۴,۷۸۱,۱۹۶,۵۶۴
بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱- شعبه سی تیر	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	ماهانه	۱۰٪	-	-	۶۲۶,۶۶۷
بانک سامان ۸۴۹۸۴۱۷۸۹۱۷۸۹۱- شعبه سی تیر	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	ماهانه	۱۰٪	۱۰,۵۰۳,۴۲۷	۰.۰۱٪	۱۰,۱۶۵,۰۳۷
					۸,۳۴۱,۹۳۶,۸۷۳	۶.۶۸٪	۴,۷۹۱,۹۸۸,۲۶۸

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۳/۳۱				۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱,۰۹۶,۳۴۰,۹۰۰	۲۵٪	(۵۸,۶۳۲,۵۴۶)	۱,۰۳۷,۷۰۸,۳۵۴	۵۱۶,۲۵۳,۵۳۰
سود دریافتنی سپرده بانکی	۳۰,۹۲۹,۵۰۸	نرخ های متفاوت	(۳۰۱,۷۸۱)	۳۰,۶۲۷,۷۲۷	۳۰,۴۶۵
جمع	۱,۱۲۷,۲۷۰,۴۰۸		(۵۸,۹۳۴,۳۲۷)	۱,۰۶۸,۳۳۶,۰۸۱	۵۱۶,۲۸۳,۹۹۵

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نـام شرکت کـارگـزاری	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کـارگـزاری حـافـظ	۲,۰۰۵,۸۶۸,۶۱۹	۱۶۸,۸۱۷,۲۳۸,۱۷۳	(۱۷۸,۱۵۲,۱۸۶,۹۲۲)	(۷,۳۲۹,۰۸۰,۱۳۰)
کارگزاری شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت	-	۲,۳۴۵,۴۲۸,۱۲۴	(۲,۳۴۵,۴۲۸,۱۲۴)	-
تعدیلات کارگزاری حافظ	۳۹,۵۹۵,۷۷۵	۱۷۲,۲۷۰,۹۹۵	(۱۶۰,۶۹۹,۱۱۱)	۵۱,۱۶۷,۶۵۹
بلوک معاملات آتی سبد سهام	(۳۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۷۷,۸۱۲,۲۰۰)	۱,۷۶۲,۰۱۲,۲۰۰	(۱,۲۴۸,۴۰۰,۰۰۰)
وجه تضمین معاملات آتی سبد سهام	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۷,۸۱۲,۲۰۰	(۱,۷۶۲,۰۱۲,۲۰۰)	۱,۲۴۸,۴۰۰,۰۰۰
جـمـــع	۲,۰۴۵,۴۶۴,۳۹۴	۱۷۱,۳۳۴,۹۳۷,۲۹۲	(۱۸۰,۶۵۸,۳۱۴,۱۵۷)	(۷,۲۷۷,۹۱۲,۴۷۱)

۹- 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.

	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه‌شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج آبونمان	**۵۷۲**	**۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰**	**(۶۹,۳۶۹,۷۴۰)**	**۲۰۳,۱۳۰,۸۳۲**

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان	۳۲۰,۲۶۴	۳۳۲,۲۶۴
بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر	۲۲۸,۶۶۷	-
بانک تجارت-جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴-شعبه بورس کالا	۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۱۰۰۳۲۷۴۶۴۰۰۹	۷۰,۰۰۰	-
جمع	**۳۰,۶۲۲,۹۳۱**	**۳۰,۳۴۲,۲۶۴**

۱۱- بدهی به ارکان صندوق:

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

	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیرصندوق	۲۹۲,۰۵۰,۰۶۱	۱,۷۶۴,۰۲۸
ذخیره کارمزد مدیر	۵۲۵,۶۲۶,۳۸۰	۶۲۵,۶۱۸,۰۹۰
ذخیره کارمزد متولی	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۳۱,۹۴۵,۱۳۶
ذخیره کارمزد ضامن	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴
ذخیره کارمزد حسابرس	۲۵,۴۷۹,۶۹۰	۵۰,۰۰۰,۲۰۱
جمـــــع	**۲,۴۵۲,۳۸۳,۳۸۱**	**۲,۲۹۳,۰۷۵,۳۰۹**

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری	۷۵۲	۳۰۴,۰۳۲,۱۱۶
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	(۳,۸۹۶,۳۵۹)	(۱,۹۷۱)
بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰
	۹,۱۰۴,۳۹۳	**۳۵۱,۰۳۰,۱۴۵**

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	**۳۴۷,۵۸۶,۲۹۴**	**۳۴۷,۲۳۹,۳۳۱**
ذخیره آبونمان نرم افزار	**۱,۶۶۱,۳۰۴**	**۱,۴۵۰,۰۵۸**
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	**۱۴۹,۸۰۰**	-
	۳۴۹,۳۹۷,۳۹۸	**۳۴۸,۶۸۹,۳۸۹**

۱۴- خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۸,۰۹۳	۱۰۲,۲۴۸,۹۸۹,۸۳۵	۸,۷۷۰	۸۳,۷۶۲,۱۲۴,۳۰۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۱۲,۶۳۴,۲۵۰,۵۶۷	۱,۰۰۰	۹,۵۵۰,۹۸۳,۳۸۷
جمع	**۹,۰۹۳**	**۱۱۴,۸۸۳,۲۴۰,۴۰۲**	**۹,۷۷۰**	**۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹**

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱۲,۰۱۹,۶۳۰,۳۰۹	۲,۶۹۲,۹۲۲,۰۸۷	۳۶,۴۲۴,۴۹۱,۴۵۲
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۵-۲	۸۸۴,۱۳۵,۶۲۹	(۲,۷۲۵,۳۲۷,۳۹۸)	(۳,۸۵۸,۶۹۴,۶۴۱)
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۵-۲	-	۵۴,۵۰۳,۲۵۷	۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶
جمـــــع		**۱۲,۹۰۳,۷۶۵,۹۳۸**	**۲۲,۰۹۷,۹۴۶**	**۳۳,۳۷۷,۰۹۰,۶۶۷**

۱-۱۵-سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس بشرح ذیل است :

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱							دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان)فروش		سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
اختیارخ شپنا-۴۴۰۰-۱۳۹۷/۰۳/۰۷	-	-	-	-	-	-		(۱۲,۵۱۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۱۰,۰۰۰)
ایران خودرو	۲۷۸,۶۰۰	۸۱۱,۴۸۸,۰۳۱	(۸۰۲,۰۹۵,۳۷۵)	(۴,۰۴۱,۲۶۴)	(۳,۸۳۹,۱۷۲)	۱,۵۱۲,۲۲۰		-	۱۹,۱۷۷,۲۶۹
باما	۱۲۴,۰۰۰	۱,۶۱۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۱,۷۱۸,۵۹۹)	(۸,۰۷۸,۰۰۰)	(۷,۶۷۴,۰۹۳)	۷۸,۱۲۹,۳۰۸		-	۲۸۰,۰۲۹,۷۰۲
بانک پاسارگاد	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۳۱۹,۳۵۰	(۱,۱۷۲,۳۶۹,۸۷۱)	(۶,۸۵۱,۵۹۵)	(۶,۵۰۸,۹۷۳)	۱۸۴,۵۸۸,۹۱۱		-	۸۹,۹۲۹,۹۷۴
بانک تجارت	۵,۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۲۲,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۱,۰۲۴,۴۵۵)	(۱۱,۱۱۰,۵۰۰)	(۱۰,۵۵۴,۵۷۹)	۴۹,۴۱۰,۴۶۶		-	۳۵۸,۳۰۲,۰۰۰
بانک صادرات	۷,۷۲۴,۰۶۹	۳,۴۴۹,۶۶۶,۴۹۹	(۳,۰۰۲,۷۴۵,۳۳۸)	(۱۷,۲۴۸,۳۳۲)	(۱۶,۳۸۵,۹۰۵)	۴۱۳,۲۸۶,۹۲۴		-	(۲۶,۸۹۴,۳۱۱)
بانک ملت	۷۲۸,۰۰۰	۲,۵۸۰,۴۸۴,۸۰۰	(۲,۱۴۶,۶۴۳,۷۹۳)	(۱۲,۹۰۲,۴۲۳)	(۱۲,۲۵۷,۲۳۹)	۴۰۸,۶۸۱,۳۴۵		-	۲,۹۳۴,۳۱۱,۱۹۵
بیمه البرز	۱۳۳,۵۰۰	۲۲۲,۷۱۱,۵۰۰	(۲۰۷,۲۷۴,۵۹۶)	(۱,۱۱۳,۵۵۸)	(۱,۰۵۷,۸۷۳)	۱۳,۲۶۵,۴۷۳		-	-
بیمه پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۷۸,۱۳۶,۱۴۳)	(۱۰,۸۴۵,۰۰۰)	(۱۰,۳۰۲,۶۵۵)	۱۶۹,۷۱۶,۲۰۲		-	۲۱,۵۴۹,۶۹۶
بیمه معلم	۲۲۹	۷۴۱,۹۶۰	(۷۱۱,۰۵۴)	(۳,۷۱۰)	(۲۰,۷۰۳)	۶,۴۹۳		-	-
پالایش نفت بندر عباس	۲۲۰,۰۰۰	۳,۲۱۵,۵۶۵,۵۵۰	(۲,۷۱۹,۵۳۲,۲۵۲)	(۱۶,۰۷۷,۸۲۸)	(۱۵,۲۷۳,۹۱۹)	۴۶۴,۶۸۱,۵۵۱		-	۱۹۹,۶۰۹,۲۸۱
پتروشیمی شازند	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۲,۰۴۳,۲۸۲	(۲,۰۰۶,۲۱۷,۷۰۹)	(۱۰,۴۱۰,۲۱۶)	(۹,۸۸۹,۶۴۴)	۵۵,۵۲۵,۷۱۳		-	۴۳,۴۶۶,۳۰۷
پتروشیمی‌شیراز	۶۹۶,۰۰۰	۵,۲۵۲,۵۱۵,۶۲۵	(۴,۴۸۰,۶۸۷,۰۵۳)	(۲۶,۲۶۲,۵۷۸)	(۲۴,۹۴۹,۳۸۴)	۷۲۰,۶۱۶,۶۱۰		-	-
پست بانک ایران	۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۲۷,۶۴۴,۱۸۵	(۹۷۳,۶۳۷,۰۶۷)	(۵,۱۱۷,۷۳۵)	(۴,۸۶۱,۸۳۷)	۴۴,۰۲۷,۵۴۶		-	-
تامین سرمایه نوین	۲,۱۰۰,۰۰۰	۵,۶۸۵,۶۶۶,۰۰۰	(۵,۲۷۷,۳۶۳,۵۴۸)	(۲۸,۴۲۸,۳۳۰)	(۲۷,۰۰۶,۷۶۴)	۳۵۲,۸۶۷,۳۵۸		-	-
داده گسترعصرنوین-های وب	۲۶۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۴۳۴,۰۹۷,۲۸۴)	(۷,۶۵۷,۰۰۱)	(۷,۲۷۴,۱۱۹)	۸۲,۳۷۱,۵۹۶		-	۵۹,۶۳۹,۷۷۳
داروسازی فارابی	۳۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۱,۵۳۳,۹۶۰	(۵,۲۳۵,۴۸۰,۴۰۶)	(۲۶,۷۰۷,۶۷۱)	(۲۵,۳۷۲,۲۱۱)	۵۳,۹۷۳,۶۷۲		-	-
ذغال‌سنگ نگین طبس	۲۵۸,۲۰۶	۳,۰۲۵,۴۹۷,۱۲۰	(۲,۸۶۱,۹۱۹,۸۱۷)	(۱۵,۱۲۷,۴۸۶)	(۱۴,۳۷۰,۹۶۳)	۱۳۴,۰۷۸,۸۵۴		-	۲۴,۶۹۷,۳۱۵
سایپا	۵۰۰,۰۰۰	۸۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۸۰۴,۲۱۴,۲۸۳)	(۴,۱۷۷,۰۰۰)	(۳,۹۶۸,۱۲۰)	۲۳,۰۴۰,۵۹۷		-	-
س. توسعه و عمران استان کرمان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۵,۷۲۰,۹۹۷)	(۶,۴۷۸,۰۰۰)	(۶,۱۵۴,۰۸۰)	۱۹۷,۲۴۶,۹۲۳		-	۶۱۲,۶۲۱,۶۷۵
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۳۲۰,۰۰۰	۲,۳۶۵,۱۲۰,۰۰۰	(۲,۱۰۴,۳۰۹,۲۶۲)	(۱۱,۸۲۵,۶۰۰)	(۱۱,۲۳۴,۳۰۴)	۲۳۷,۷۵۰,۸۳۴		-	-
سبحان دارو	۱۳۵,۶۴۸	۷۷۲,۶۲۵,۴۱۰	(۷۱۰,۰۹۲,۹۴۲)	(۳,۸۶۳,۱۲۸)	(۳,۶۶۹,۹۲۲)	۵۴,۹۹۹,۴۱۸		-	-
سرامیک‌های‌صنعتی‌اردکان	۵۴۶,۶۵۹	۲,۸۱۵,۱۲۵,۰۷۲	(۲,۰۲۶,۲۲۶,۵۴۲)	(۱۴,۰۷۵,۶۲۶)	(۱۳,۳۷۱,۷۰۵)	۷۶۱,۴۵۱,۱۹۹		-	۲۶,۹۶۰,۸۸۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۸۴۰,۰۰۰	۲,۸۶۶,۲۳۶,۱۰۲	(۲,۲۰۰,۹۹۵,۳۹۰)	(۱۴,۳۳۱,۱۷۹)	(۱۳,۶۱۴,۵۴۳)	۶۳۷,۲۹۴,۹۹۰		-	-
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۸۳,۰۵۰,۰۰۰	(۹۷۸,۹۳۸,۵۴۸)	(۵,۴۱۵,۲۵۲)	(۵,۱۴۴,۴۳۵)	۹۳,۵۵۱,۷۶۵		-	-
سرمایه‌گذاری‌بهمن	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۹۱۲,۶۱۴,۹۱۵)	(۵,۰۶۴,۰۰۰)	(۴,۸۱۰,۷۶۵)	۹۰,۳۱۰,۳۲۰		-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۸۵۳,۴۶۷	(۱,۵۷۶,۹۷۹,۹۰۶)	(۹,۵۸۹,۲۶۷)	(۹,۱۰۹,۶۴۴)	۳۲۲,۱۷۴,۶۵۰		-	۶۳,۵۹۳,۳۹۸
سرمایه گذاری شفادارو	۲۴۱,۵۱۰	۱,۴۵۷,۰۲۹,۸۳۰	(۱,۰۸۷,۳۲۷,۴۷۴)	(۷,۲۸۵,۱۴۹)	(۶,۹۲۰,۸۵۸)	۳۵۵,۴۹۶,۳۴۹		-	(۹,۲۲۵,۵۷۴)
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۴,۳۲۸,۰۰۰	(۳,۹۶۰,۶۹۲,۷۰۱)	(۲۰,۹۲۱,۶۴۱)	(۱۹,۸۷۵,۴۵۳)	۱۸۲,۸۳۸,۲۰۵		-	
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۷۵۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۷۲۰,۰۰۰	(۱,۷۵۹,۸۲۲,۵۰۶)	(۱۰,۰۸۳,۶۰۰)	(۹,۵۷۹,۳۷۹)	۲۳۷,۲۳۴,۵۱۵		-	۵۵۱,۵۲۳,۶۰۹
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۸۷۸,۰۰۰	۱,۷۱۹,۱۹۲,۰۲۰	(۱,۵۸۲,۶۶۱,۰۴۴)	(۸,۵۹۵,۹۶۰)	(۸,۱۶۶,۰۸۸)	۱۱۹,۷۶۸,۹۲۸		-	(۱۲۴,۱۷۸,۵۴۷)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۲,۶۰۰,۰۰۰	(۹۰۵,۷۴۱,۸۶۹)	(۵,۰۱۲,۹۹۹)	(۴,۷۶۲,۳۲۰)	۸۷,۰۸۲,۸۱۲		-	۳,۶۷۷,۳۶۱,۸۵۸
شرکت بهمن لیزینگ	۵۱۴,۳۶۸	۸۹۱,۱۷۹,۶۸۴	(۸۱۲,۱۱۹,۶۹۰)	(۴,۴۵۵,۹۰۰)	(۴,۲۳۳,۰۴۴)	۷۰,۳۷۱,۰۵۰		-	(۳۱۷,۱۶۶,۸۶۸)
صنعتی بهپاک	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۲,۳۲۴,۰۰۰	(۱,۶۴۹,۰۰۱,۳۲۰)	(۸,۵۱۱,۶۲۰)	(۸,۰۸۶,۰۱۵)	۳۶,۷۲۵,۰۴۵		-	-
عمران و توسعه شاهد	۲۸۰,۰۰۰	۵۱۲,۱۲۰,۰۰۰	(۴۸۱,۸۱۷,۵۳۱)	(۲,۵۶۰,۶۰۰)	(۲,۴۳۲,۵۴۹)	۲۵,۳۰۹,۳۲۰		-	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۸۷,۴۶۷,۳۹۴)	(۹,۹۹۰,۰۰۰)	(۹,۴۹۰,۴۹۵)	۹۱,۰۵۲,۱۱۱		-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۳۳۶,۲۶۰	۱۰,۶۴۱,۳۷۱,۴۸۹	(۸,۹۱۷,۲۸۵,۵۴۹)	(۵۳,۲۰۶,۸۶۱)	(۵۰,۵۴۶,۰۱۴)	۱,۶۲۰,۳۳۳,۰۶۵		۴۸۰,۵۲۹,۳۴۶	۲۷۱,۱۹۲,۴۵۴
کارخانجات‌تولیدی‌شیشه‌رازی	۹۰,۰۰۰	۲۷۴,۱۷۸,۶۷۱	(۲۴۹,۴۷۷,۱۹۹)	(۱,۳۷۰,۸۹۳)	(۱,۳۰۲,۲۹۶)	۲۲,۰۲۸,۲۸۳		-	-
کارخانجات‌داروپخش	۵۰,۰۰۰	۵۶۵,۴۰۰,۰۰۰	(۴۹۰,۷۶۶,۶۳۳)	(۲,۸۲۶,۹۹۹)	(۲,۶۸۵,۶۳۹)	۶۹,۱۲۰,۷۲۹		-	۲۴۳,۰۷۴,۳۶۹
کالسیمین	۲۳۰,۰۰۰	۲,۶۸۴,۵۷۶,۰۵۰	(۲,۲۹۱,۳۷۶,۰۱۷)	(۱۳,۴۲۲,۸۸۰)	(۱۲,۷۵۱,۷۱۶)	۳۶۷,۰۲۵,۴۳۷		-	۷۹,۷۸۲,۹۱۸
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۶۵۰,۰۰۰	۱,۸۴۵,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۷,۳۲۳,۱۱۰)	(۹,۲۲۵,۵۰۱)	(۸,۷۶۴,۰۵۱)	۱۷۹,۷۸۷,۳۳۸		-	۲۱۸,۱۱۳,۹۱۹
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۴,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۷۸۴,۸۶۱,۹۹۵)	(۱۴,۸۷۳,۰۰۰)	(۱۴,۱۲۹,۲۰۹)	۱۶۰,۷۳۵,۷۹۶		-	۲۰۴,۳۳۰,۸۲۳
گروه صنایع کاغذ پارس	۲۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵۳,۳۵۶,۶۹۸)	(۴,۹۴۹,۹۹۹)	(۴,۷۰۲,۴۷۹)	۱۲۶,۹۹۰,۸۲۴		-	۱,۵۷۰,۵۷۰,۶۹۲
گروه مپنا (سهامی عام)	۸۴۰,۰۰۰	۵,۶۸۶,۱۷۰,۰۰۰	(۵,۱۰۹,۴۹۱,۴۰۷)	(۲۸,۴۳۰,۸۵۰)	(۲۷,۰۰۹,۲۷۱)	۵۲۱,۲۳۸,۴۷۲		-	۵۳۵,۹۵۴,۲۸۵
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸۷,۲۱۶	۴۶۷,۹۶۸,۶۳۴	(۴۶۰,۷۰۹,۵۴۶)	(۲,۳۳۹,۸۴۳)	(۲,۲۲۲,۸۳۴)	۲,۶۹۶,۴۱۱		-	-
گروه‌بهمن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۴,۱۰۰,۵۹۲	(۱,۵۶۶,۶۵۷,۹۵۷)	(۹,۵۰۹,۴۶۶)	(۹,۰۳۳,۹۱۸)	۳۱۸,۸۹۹,۲۵۱		-	(۴۷۶,۳۷۳,۱۰۲)
گوشت مرغ ماهان	۱۲۰	۱,۱۶۴,۰۰۰	(۵۰۱,۱۰۲)	(۵,۸۲۰)	(۲۱,۱۰۴)	۶۳۵,۹۷۴		-	-
ماشین سازی اراک	۱,۰۶۷,۶۸۰	۱,۶۲۶,۳۰۸,۲۵۶	(۱,۵۱۶,۹۲۴,۳۶۰)	(۸,۱۳۱,۵۴۳)	(۷,۷۲۴,۸۴۹)	۹۳,۵۲۷,۵۰۴		-	-
مدیریت انرژی تابان هور	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۵۱,۰۲۹,۲۶۲)	(۱۳,۳۲۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۵۳,۹۲۰)	۸۶,۹۹۶,۸۱۸		-	۱۶۸,۵۰۳,۹۴۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۲۲۰,۰۰۰	۲,۲۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۰,۸۵۹,۸۲۵)	(۱۱,۱۷۵,۹۹۹)	(۱۰,۶۱۷,۱۵۰)	۱۹۲,۵۴۷,۰۲۶		-	-
معادن بافق	۸۹,۰۰۰	۳,۴۸۴,۴۱۷,۰۰۰	(۲,۹۵۹,۷۱۹,۶۵۴)	(۱۷,۴۲۲,۰۸۵)	(۱۶,۵۵۰,۹۷۱)	۴۹۰,۷۲۴,۲۹۰		-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۹۰۵,۰۰۰	۶,۳۴۲,۸۲۵,۷۳۲	(۵,۸۹۴,۵۶۹,۴۰۸)	(۳۱,۷۱۴,۱۲۸)	(۳۰,۱۲۸,۳۷۰)	۳۸۶,۴۱۳,۸۲۶		-	۱۰۴,۶۰۳,۵۷۹
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱,۰۱۵,۶۷۴	۵,۰۵۰,۶۹۲,۶۸۴	(۴,۵۵۳,۳۴۰,۹۳۲)	(۲۵,۲۵۳,۴۶۳)	(۲۳,۹۹۰,۶۵۶)	۴۴۸,۱۰۷,۶۳۳		-	۱۲۳,۱۷۵,۱۱۶
ملی صنایع مس ایران	۵۰,۰۰۰	۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۹۳۹,۹۶۱)	(۹۹۷,۵۰۰)	(۹۴۷,۶۲۰)	۵,۶۱۴,۹۱۹		-	۱,۵۵۲,۴۵۷,۷۱۰
نیروگاه زاگرس کوثر	۴۵۰	۱,۵۷۹,۲۱۴	(۷۴۳,۴۱۱)	(۷,۷۷۷)	(۲۵,۳۴۵)	۸۰۲,۵۸۱		-	-
واسپاری ملت	۳۸۰,۰۰۰	۷۳۹,۱۰۰,۰۰۰	(۶۷۵,۶۳۰,۴۷۷)	(۳,۶۹۵,۵۰۰)	(۳,۵۱۰,۶۴۶)	۵۶,۲۶۳,۳۷۷		-	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷۶,۹۰۳,۴۰۱)	(۱,۹۹۷,۵۰۰)	(۱,۸۹۷,۶۱۷)	۱۸,۷۰۱,۴۸۲		-	-
	۵۴,۶۹۱,۹۰۲	**۱۲۲,۸۲۹,۰۳۳,۷۶۹**	**(۱۰۹,۶۱۱,۸۶۶,۵۷۸)**	**(۶۱۴,۰۹۷,۴۵۵)**	**(۵۸۳,۴۳۹,۴۲۷)**	**۱۲,۰۱۹,۶۳۰,۳۰۹**		**۴۶۸,۰۱۹,۳۴۶**	**۱۳,۰۶۸,۱۸۵,۳۳۵**

۱-۱۵-سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح ذیل است :

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱						دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۴,۶۹۱,۹۰۲	۱۲۲,۸۲۹,۰۳۳,۷۶۹	(۱۰۹,۶۱۱,۸۶۶,۵۷۸)	(۶۱۴,۰۹۷,۴۵۵)	(۵۸۳,۴۳۹,۴۲۷)	۱۲,۰۱۹,۶۳۰,۳۰۹	۴۶۸,۰۱۹,۳۴۶	۱۳,۰۶۸,۱۸۵,۳۳۵
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۶۸۹,۵۲۲)	(۱۴۸,۰۰۴,۳۶۳)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۶۰,۵۰۷,۹۲۹	(۳۹,۹۲۰,۱۴۶)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۶۶۸,۴۶۹,۴۵۴	۹۳۷,۸۴۰,۹۳۹
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۵۶,۳۶۹,۰۳۱	۷۴۱,۶۷۲,۶۸۵
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۳۶۵,۳۵۶,۳۶۰	۵۱۴,۲۱۵,۹۶۰
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۲,۵۶۷,۴۴۶	(۳۴۷,۸۷۳,۲۸۴)
تراکتورسازی‌ایران	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۲۰,۶۶۷)	(۳,۲۲۰,۶۶۷)
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۱۴۷,۷۹۰,۶۱۵)	(۲۳۳,۸۱۵,۶۷۷)
توسعه‌معادن‌وفلزات	-	-	-	-	-	-	۳۰۵,۳۵۳,۶۲۷	۳,۳۱۶,۱۱۲,۵۳۵
توکاریل	-	-	-	-	-	-	(۶۷,۴۰۶,۳۱۵)	(۲۵,۶۰۳,۵۲۸)
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	۳۵۹,۶۳۰,۴۲۰	۸,۳۱۸,۱۰۲
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۸,۳۱۸,۱۰۲	۷۷۴,۹۴۸,۰۰۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	۴۲۴,۲۲۲,۴۶۸	۴۲۴,۲۲۲,۴۶۸
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۹,۰۱۱,۲۷۴	۹,۰۱۱,۲۷۴
سیمان‌ارومیه	-	-	-	-	-	-	۱۷,۴۴۷,۶۵۴	۱۱۶,۲۲۷,۰۱۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۴۷۸,۲۱۷)	۹۸۸,۲۹۶,۱۳۸
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	-	-	-	-	-	-	۳۳,۸۰۱,۵۳۷	۵۲۰,۲۶۷,۵۱۷
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۵۸۳,۸۰۶)	(۱۰۳,۵۵۳,۵۶۷)
فرآوری‌موادمعدنی‌ایران	-	-	-	-	-	-	۵۱,۲۴۰,۱۴۸	۲۱۰,۴۳۹,۰۵۴
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۳۷۰,۸۲۳,۹۰۸	۲,۶۱۶,۶۱۲,۴۷۵
کربن ایران	-	-	-	-	-	-	۵۵,۷۹۹,۹۹۶	۵۵,۷۹۹,۹۹۶
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	-	۱۵,۲۵۰	۱۵,۲۵۰
لبنیات‌کالبر	-	-	-	-	-	-	۸۲,۰۶۴,۵۶۶	۲۶۰,۶۵۸,۱۱۴
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	(۲۸۱,۹۲۷,۲۸۷)	(۲۸۱,۹۲۷,۲۸۷)
آتی کالا	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۰۸,۸۱۹)
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۵,۱۸۶,۱۴۰
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۵,۰۹۴,۹۹۵
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۲۱۳,۵۹۰
بیمه اتکایی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۱,۸۹۱,۱۶۳
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۵۸۰,۸۸۳
بین المللی توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۵۲۲,۷۶۶
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	۷۳,۴۱۶,۹۰۸
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۲۲,۷۶۹,۷۰۶
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	(۸۷,۸۹۳,۶۷۵)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۷۹,۱۱۰,۵۷۸
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	(۳۲۰,۱۷۰,۹۸۰)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۱,۵۵۵,۷۳۸
پخش البرز	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۶,۴۴۹,۹۶۲)
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۵۹۳,۷۴۸
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۹۵۵,۶۹۸
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۸,۴۴۳,۵۱۳
تولید برق عسلویه مپنا	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۹,۰۷۴,۵۸۷
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۱,۷۵۸,۷۶۶
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۵,۸۵۲,۱۶۷
صنایع ماشین های اداری	-	-	-	-	-	-	-	۷۴۸,۷۷۵
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۳,۹۷۲,۴۰۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۹,۸۳۰,۵۲۹
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۲,۹۱۵,۵۱۲
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	(۲۶۱,۱۳۹,۰۴۴)
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	-	-	-	-	-	-	-	۸۴,۴۶۹,۲۵۱
سکه تمام بهار تحویل۱روزه رفاه	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۶,۳۵۳,۶۲۷)
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	-	(۵۱۶,۱۶۸,۹۴۸)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۷۶۴,۱۵۴,۲۹۷
سیمان‌غرب	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۷۷۵,۵۲۰
شیمی داروئی داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۰۳۰,۴۱۱
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	-	۶۶۲,۹۶۷
فولادخوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۷۴,۹۲۷,۱۰۷
قند نیشابور	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۵۹۸,۹۹۶
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۸۱۰
کشت و صنعت دشت خرم دره	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۰,۱۶۹
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۵,۷۴۲,۸۸۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۲۲۴,۰۷۶
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۴۲۳,۳۸۸
معدنی کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۱,۷۱۴,۰۲۸
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۹۲۹,۶۹۹,۰۹۶
جمع کل	**۵۴,۶۹۱,۹۰۲**	**۱۲۲,۸۲۹,۰۳۳,۷۶۹**	**(۱۰۹,۶۱۱,۸۶۶,۵۷۸)**	**(۶۱۴,۰۹۷,۴۵۵)**	**(۵۸۳,۴۳۹,۴۲۷)**	**۱۲,۰۱۹,۶۳۰,۳۰۹**	**۲,۶۹۲,۹۲۲,۰۸۷**	**۳۶,۴۲۴,۴۹۱,۴۵۲**

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱						دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	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 . سرمایه گذاری‌البرز(هلدینگ	۲۷۰,۵۳۳	۳۱۱,۱۳۹,۲۲۲	(۲۱۲,۳۶۸,۴۰۱)	(۱,۴۷۷,۸۷۹)	(۱,۵۵۵,۶۹۶)	۹۵,۷۳۷,۲۴۶	-	-
ح . پارس دارو	۴۲۸,۶۸۴	۲,۲۲۹,۳۵۵,۱۹۴	(۲,۰۱۹,۸۵۲,۱۵۸)			۲۰۹,۵۰۳,۰۳۶	-	-
ح . فولاد کاوه جنوب کیش	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۵۵,۳۰۹,۰۱۲)	(۵,۴۱۴,۹۸۰)	(۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۴۲۳,۹۹۲)	-	(۷۵۹,۶۴۶,۷۵۸)
ح. کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۲,۲۶۸,۲۴۹	۴,۳۹۷,۲۱۷,۳۰۱	(۳,۷۴۹,۰۲۵,۴۴۶)	(۲۰,۸۸۶,۴۲۹)	(۲۱,۹۸۶,۰۸۷)	۶۰۵,۳۱۹,۳۳۹	-	-
ح . باما	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۶۸۳,۰۲۲
ح . توسعه‌معادن‌وفلزات	-	-	-	-	-	-	(۶,۹۰۳,۸۱۷)	(۷,۲۴۸,۳۴۹)
ح . سیمان‌غرب	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۱۶,۳۷۳)
ح . شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	۶۴,۸۷۳,۵۷۹
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۲۹۳,۰۷۸,۸۷۰	۸,۷۱۱,۶۴۷
ح . لبنیات‌کالبر	-	-	-	-	-	-	(۸۳۳,۸۵۹)	(۲۹۲,۶۱۶,۵۸۳)
ح . لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	(۹۰,۴۰۰,۷۹۴)
ح.تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۲۳,۰۴۲,۱۵۸	۲۹۳,۴۲۳,۳۹۰
ح . صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۸,۹۲۶,۰۰۰	۳۸,۹۲۶,۰۰۰
ح . بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲۳,۱۶۷,۹۸۵)
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۷۲,۶۳۶,۷۵۰)	(۳,۰۶۳,۸۱۵,۴۳۷)
جمع	**-**	**۸,۰۷۷,۷۱۱,۷۱۷**	**(۷,۱۳۶,۵۵۵,۰۱۷)**	**(۲۷,۷۷۹,۲۸۸)**	**(۲۹,۲۴۱,۷۸۳)**	**۸۸۴,۱۳۵,۶۲۹**	**(۲,۷۲۵,۳۲۷,۳۹۸)**	**(۳,۸۵۸,۶۹۴,۶۴۱)**

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

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱					دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۶-۹۷۱۰۱۰	-	-	-	-	-	-	۴۵,۲۷۴,۸۳۱
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۶-۹۷۰۷۱۰	-	-	-	-	-	۵۴,۵۰۳,۲۵۷	۱۲۳,۴۰۰,۰۸۹
اسنادخزانه-م۵بودجه۹۶-۹۷۰۹۲۶	-	-	-	-	-	-	۳۶۷,۳۲۷,۷۹۸
اسنادخزانه-م۱بودجه۹۷-۹۷۰۹۲۰	-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۰۱۱,۵۵۹
اجاره رایتل۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۷۲۰,۴۲۱)
جمع	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**۵۴,۵۰۳,۲۵۷**	**۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶**

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱-۱۶	۱۵,۶۲۵,۷۳۷,۴۰۰	۴,۱۶۸,۶۸۸,۴۰۱	۵,۵۵۵,۵۷۸,۴۵۷
سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت	۲-۱۶	-	۴,۵۰۰,۳۰۰	-
جمع		**۱۵,۶۲۵,۷۳۷,۴۰۰**	**۴,۱۷۳,۱۸۸,۷۰۱**	**۵,۵۵۵,۵۷۸,۴۵۷**

۱-۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است:

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱						دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	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
آتی کالا	۱,۵۲۸,۶۰۰	(۱۷,۰۵۶,۰۰۰)	(۲۳۱,۲۸۱,۷۷۱)	(۱۶,۳۸۵,۵۷۲)	-	(۲۴۷,۶۶۷,۳۴۳)	-	(۷۲,۴۰۴,۶۰۰)
بانک ملت	۸۵۲,۰۰۰	۳,۶۵۸,۲۵۲,۴۸۸	(۲,۵۱۷,۵۴۹,۰۸۳)	(۱۷,۵۴۷,۷۹۲)	(۱۸,۴۷۱,۳۶۰)	۱,۱۰۴,۶۸۴,۶۱۳	-	۷۴۲,۴۰۴,۳۸۷
بانک‌پارسیان	۴۵۰,۰۰۰	۹۹۴,۶۰۷,۱۰۰	(۹۹۷,۹۱۱,۲۳۲)	(۴,۷۷۰,۹۰۰)	(۵,۰۲۲,۰۰۰)	(۱۳,۰۹۷,۰۳۲)	-	-
بیمه البرز	۲,۴۷۸,۸۲۱	۳,۸۷۸,۳۵۰,۹۴۲	(۳,۸۱۰,۳۹۳,۶۹۴)	(۱۸,۶۰۳,۵۵۲)	(۱۹,۵۸۲,۶۸۶)	۲۹,۷۷۱,۰۱۱	-	-
پارس دارو	۴۲۸,۶۸۴	۷,۰۷۸,۱۸۵,۲۱۵	(۲,۵۸۸,۳۴۷,۳۹۳)	(۳۳,۹۵۲,۴۱۶)	(۳۵,۷۳۹,۳۸۵)	۴,۴۲۰,۱۴۶,۰۲۱	-	-
پالایش نفت اصفهان	۹۹۰,۶۹۲	۱۰,۴۷۱,۵۴۳,۶۰۶	(۹,۰۹۶,۸۶۷,۰۶۹)	(۵۰,۲۲۹,۵۷۰)	(۵۲,۸۷۳,۲۳۲)	۱,۲۷۱,۵۷۳,۷۳۴	-	۹۳۲,۰۹۳,۷۹۴
پتروشیمی شیراز	۴۰۴,۶۶۷	۳,۳۳۰,۷۹۷,۰۸۱	(۲,۵۷۲,۳۵۷,۵۴۱)	(۱۵,۹۷۷,۰۶۲)	(۱۶,۸۱۷,۹۶۱)	۷۲۵,۶۴۴,۵۱۷	-	(۳۹۷,۱۲۲,۰۸۳)
پتروشیمی خراسان	۵۶۰,۱۹۱	۱۰,۴۴۲,۷۷۶,۰۱۸	(۷,۶۸۲,۵۶۶,۴۲۱)	(۵۰,۰۹۱,۵۷۹)	(۵۲,۷۲۷,۹۷۸)	۲,۶۵۷,۳۹۰,۰۴۰	-	۱۴۸,۲۷۹,۶۴۸
پتروشیمی فجر	۱۸۰,۰۰۰	۱,۷۲۳,۴۵۰,۹۰۵	(۲,۰۰۳,۸۶۴,۲۵۵)	(۸,۲۶۶,۹۹۵)	(۸,۷۰۲,۱۰۰)	(۲۹۷,۳۸۲,۴۴۵)	-	-
پروپیلن جم - جم پیلن	۱۰۰,۴۴۵	۲,۴۴۶,۵۵۶,۸۷۰	(۲,۴۵۷,۰۸۲,۵۷۸)	(۱۱,۷۳۵,۵۶۷)	(۱۲,۳۵۳,۲۲۸)	(۳۴,۶۱۴,۵۰۳)	-	-
تأمین مواد اولیه فولاد صبانور	۳۸۷,۰۰۰	۲,۱۱۷,۳۲۷,۷۹۴	(۲,۰۹۲,۴۴۵,۱۲۳)	(۱۰,۱۵۶,۳۳۱)	(۱۰,۶۹۰,۸۷۵)	۴,۰۳۵,۴۶۵	-	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۰۶	۸۷۰,۸۰۲	(۶۱۶,۰۷۱)	(۴,۱۷۷)	(۴,۳۹۷)	۲۴۶,۱۵۷	-	-
ح . سرمایه گذاری‌البرز(هلدینگ	۴۴۰,۰۰۰	۶۱۶,۵۲۹,۶۵۰	(۶۵۴,۳۱۰,۹۹۶)	(۲,۹۵۷,۳۵۰)	(۳,۱۱۳,۰۰۰)	(۴۳,۸۵۱,۶۹۶)	-	-
داده گسترعصرنوین-های وب	۷۴۶,۰۰۰	۵,۱۲۱,۵۹۰,۸۲۵	(۴,۰۶۴,۳۲۸,۸۶۶)	(۲۴,۵۶۷,۰۸۶)	(۲۵,۸۶۰,۰۹۰)	۱,۰۰۶,۸۳۴,۷۸۳	-	(۷۱,۸۸۷,۶۸۲)
ذغال‌سنگ نگین طبس	۴۶۹,۹۱۰	۴,۸۵۲,۹۰۹,۶۴۹	(۵,۱۶۰,۶۳۶,۱۱۵)	(۲۳,۲۷۸,۲۸۴)	(۲۴,۵۰۳,۴۵۷)	(۳۵۵,۵۰۸,۲۰۷)	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۷۱۳,۲۰۰	(۱,۳۳۷,۶۹۵,۵۰۰)	(۶,۸۶۲,۸۰۰)	(۷,۲۲۴,۰۰۰)	۷۸,۹۳۰,۹۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۸۶۰,۰۰۰	(۴,۰۵۷,۱۱۲,۴۹۴)	(۲۳,۹۴۰,۰۰۰)	(۲۵,۲۰۰,۰۰۰)	۸۸۴,۶۰۷,۵۰۶	-	(۵۱۲,۹۳۶,۳۹۶)
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۹۱۰,۰۰۰	۲,۷۳۸,۵۲۶,۴۷۳	(۱,۷۴۰,۲۹۹,۳۶۰)	(۱۳,۱۳۶,۰۷۸)	(۱۳,۸۲۷,۴۵۰)	۹۷۱,۲۶۳,۵۸۵	-	۲۱۲,۲۰۴,۴۰۱
سرمایه گذاری صدرتامین	۹۰۴,۸۹۵	۲,۳۷۹,۹۶۷,۹۵۹	(۲,۲۴۷,۸۲۵,۴۳۶)	(۱۱,۴۱۶,۱۵۵)	(۱۲,۰۱۷,۰۰۶)	۱۰۸,۷۰۹,۳۶۲	-	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۳۸۵,۰۰۰	۹۹۵,۴۳۳,۹۵۹	(۹۹۵,۲۱۳,۱۸۷)	(۴,۷۷۴,۸۶۶)	(۵,۰۲۶,۱۷۵)	(۹,۵۸۰,۲۶۹)	-	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۴۷۰,۰۰۰	۲,۲۸۹,۳۸۸,۶۸۳	(۲,۳۰۱,۲۷۱,۳۴۷)	(۱۰,۹۸۱,۶۶۸)	(۱۱,۵۵۹,۶۵۰)	(۳۴,۴۲۳,۹۸۲)	-	-
سکه تمام بهارتحویلی ۱روزه رفاه	۸۲۰	۳,۸۲۳,۶۵۵,۰۷۵	(۳,۸۰۸,۷۳۳,۸۹۸)	(۱۸,۲۷۶,۵۹۰)	(۱۹,۲۳۸,۵۱۶)	(۲۲,۵۹۳,۹۳۰)	-	-
سنگ آهن گل گهر	۱,۰۹۳,۰۰۰	۷,۸۴۶,۹۸۸,۵۶۳	(۶,۸۱۶,۹۸۶,۳۵۴)	(۳۷,۶۴۰,۱۸۸)	(۳۹,۶۲۱,۲۵۰)	۹۵۲,۷۴۰,۷۷۱	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۱۶,۴۰۳	۲,۵۳۰,۹۶۱,۷۶۸	(۲,۸۸۹,۷۹۱,۹۷۴)	(۱۲,۱۴۰,۴۳۸)	(۱۲,۷۷۹,۴۰۸)	(۳۸۳,۷۵۰,۰۵۱)	۱,۷۷۵,۳۸۲,۴۲۵	۱۶۱,۲۶۵,۸۱۴
فولاد خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۸۱۵,۴۷۰,۸۷۵	(۱,۰۰۱,۲۳۲,۲۱۴)	(۳,۹۱۱,۶۲۵)	(۴,۱۱۷,۵۰۰)	(۱۹۳,۷۹۰,۴۶۴)	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۰۲۴,۲۴۸	۸,۷۲۱,۶۲۹,۸۹۳	(۶,۹۸۸,۴۴۵,۹۸۳)	(۴۱,۸۳۵,۶۳۹)	(۴۴,۰۳۷,۵۱۵)	۱,۶۴۷,۳۱۰,۷۵۶	۹۰۰,۴۵۰,۴۹۲	۱,۹۴۳,۲۳۱,۴۳۰
کالسیمین	۸,۵۰۰	۱۰۳,۷۷۴,۷۳۴	(۸۳,۶۵۹,۵۲۱)	(۴۹۷,۷۸۳)	(۵۲۳,۹۸۳)	۱۹,۰۹۳,۴۴۷	-	-
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۵۰,۰۰۰	۶۰۷,۰۲۳,۲۵۰	(۵۴۷,۷۷۵,۹۰۷)	(۲,۹۱۱,۷۵۰)	(۳,۰۶۵,۰۰۰)	۵۳,۲۷۰,۵۹۳	-	-
کشت وصنعت شریف آباد	۱۳۹	۱,۲۶۸,۱۲۱	(۵۹۱,۷۴۴)	(۶,۰۸۳)	(۶,۴۰۳)	۶۶۳,۸۹۱	-	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۸,۹۸۸	۴۲,۸۷۳,۰۶۸	(۴۲,۴۶۴,۷۰۸)	(۲۰۵,۶۵۲)	(۲۱۶,۴۷۶)	(۱۳,۷۶۸)	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۹۴,۰۰۰	۱,۳۴۰,۳۴۱,۰۰۵	(۱,۱۶۶,۸۵۲,۲۱۲)	(۶,۴۲۹,۳۰۶)	(۶,۷۶۷,۶۹۰)	۱۶۰,۲۹۱,۷۹۷	(۹۲,۷۶۹,۴۱۰)	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۱۲,۰۰۰	۹۷۸,۹۱۷,۵۷۹	(۹۹۶,۱۱۰,۶۹۵)	(۴,۶۹۵,۶۴۱)	(۴,۹۴۲,۷۸۰)	(۲۶,۸۳۱,۵۳۷)	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشر	۲۱۵,۰۰۰	۱,۹۰۸,۸۹۵,۰۲۳	(۲,۰۰۳,۱۵۸,۵۴۷)	(۹,۱۵۶,۵۲۸)	(۹,۶۳۸,۴۵۰)	(۱۱۳,۰۵۸,۵۰۲)	-	-
معدنی و صنعتی چادر ملو	۴۵۴,۵۴۱	۲,۰۳۴,۴۹۳,۶۹۸	(۱,۸۰۶,۰۳۷,۷۲۱)	(۹,۷۵۸,۹۹۵)	(۱۰,۲۷۲,۶۲۷)	۲۰۸,۴۲۴,۳۵۵	-	۳۸۳,۳۵۱,۷۳۳
ملی صنایع مس ایران	۲,۷۹۴,۹۴۸	۱۱,۵۹۶,۶۵۱,۵۰۷	(۱۰,۶۷۰,۰۵۰,۲۴۵)	(۵۵,۶۲۶,۴۵۳)	(۵۸,۵۵۴,۱۶۱)	۸۱۲,۴۲۰,۶۴۹	۹۴۸,۱۹۶,۸۴۵	۲,۰۸۷,۰۹۸,۰۱۱
نفت پارس	۱۰۵,۶۲۵	۱,۴۱۶,۴۲۷,۶۰۶	(۱,۱۱۸,۶۳۴,۱۱۰)	(۶,۷۹۴,۲۷۵)	(۷,۱۵۱,۸۶۹)	۲۸۳,۸۴۷,۳۵۲	-	-
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۲۰۳,۹۷۲	-
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	-	(۲۰۸,۶۴۸,۴۳۱)	-
صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۹۷۲,۹۱۹	-
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	۲۸,۷۰۳,۶۸۹	-
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	(۱۰۸,۰۱۷,۶۲۵)	-
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۶۴,۳۸۸,۲۵۹	-
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	۸,۶۲۳,۱۵۰	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۸۴,۴۳۳,۰۰۳	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۴۷,۷۴۶,۸۲۸	-
پخش البرز	-	-	-	-	-	-	(۲۰۷,۶۶۰,۳۴۵)	-
تراکتورسازی‌ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۱۱۲,۶۵۷,۲۵۵)	-
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۷۰,۵۲۰	-
توکاریل	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید برق عسلویه مپنا	-	-	-	-	-	-	(۳۲۳,۱۲۳,۹۷۳)	-
جمع	۲۲,۷۱۵,۲۲۳	۱۱۵,۳۱۰,۹۵۵,۳۴۱	(۹۸,۵۵۰,۵۰۱,۳۶۴)	(۵۶۹,۵۲۲,۷۴۵)	(۵۸۲,۲۴۹,۶۵۶)	۱۵,۶۲۵,۷۳۷,۴۰۰	۳,۱۸۲,۱۹۴,۷۷۳	۵,۵۵۵,۵۷۸,۴۵۷

۱-۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است:

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱						دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	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
نقل از صفحه قبل	۲۲,۷۱۵,۲۲۳	۱۱۵,۳۱۰,۹۵۵,۳۴۱	(۹۸,۵۵۰,۵۰۱,۳۶۴)	(۵۶۹,۵۲۲,۷۴۵)	(۵۸۲,۲۴۹,۶۵۶)	۱۵,۶۲۵,۷۳۷,۴۰۰	۳,۱۸۲,۱۹۴,۷۷۳	۵,۵۵۵,۵۷۸,۴۵۷
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۲۱۸,۰۵۱,۷۳۹	-
ح . بیمه ما	-	-	-	-	-	-	(۱۸۱,۱۴۴,۶۵۶)	-
ح . لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۸۸۱,۵۵۲)	-
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۵۶,۸۸۲)	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۵۰۴,۷۲۵	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۵۱,۱۰۸,۸۲۹	-
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۳۶۸,۳۳۳	-
سرمایه گذاری صنعت ومعدن	-	-	-	-	-	-	۸۳,۷۷۵,۱۵۹	-
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۲۰,۳۶۸	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۷۵,۴۱۸,۲۵۲	-
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	(۳۷۰,۰۹۰,۰۰۵)	(۲۰۱,۹۳۵,۱۳۵)
شیمی داروئی داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۲۴۹,۹۵۵,۵۰۷)	-
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۶۸۷,۹۹۹	-
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۱۶۷,۵۸۰,۰۴۲)	-
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۱۶۴,۲۵۵,۵۸۰	۶۴۹,۷۵۲,۳۴۴
قند نیشابور	-	-	-	-	-	-	۳۸,۵۰۳,۸۰۷	-
کارخانجات‌داروپخش	-	-	-	-	-	-	۹۵,۹۰۴,۶۹۲	-
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	(۴۷,۱۱۸)	(۱۴۲,۶۸۴,۰۴۶)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۲۲۱,۴۱۱,۸۳۴)	(۱۰۲,۸۵۷,۹۶۶)
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۳۱۳,۳۶۳,۴۹۲	-
لبنیات‌کالبر	-	-	-	-	-	-	۲۶۱,۲۹۸,۲۴۹	-
ح . پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	(۲۰۹,۵۰۳,۰۳۶)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۷,۸۸۵,۲۰۳)
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳۷,۶۴۲,۳۳۶)
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	-	-	-	-	-	-	-	(۵۶,۴۴۷,۲۸۵)
ح. کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۴۰۷,۸۸۷)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۵۷۶,۱۹۹)
سرمایه گذاری شفادارو	-	-	-	-	-	-	-	(۸,۶۸۵,۰۸۱)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۶۷۲,۶۴۲)
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۲۵۳,۱۵۱)
گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	-	-	۷۴۸
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۰۷۳
بیمه معلم	-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۲۹۹
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۶,۴۹۷
کارخانجات‌تولیدی‌شیشه‌رازی	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۱,۱۳۷
سرامیک‌های‌صنعتی‌اردکان	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۶۴,۰۷۱
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	۴۷,۰۰۸,۸۷۷
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۱۰۳,۸۸۰
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	-	۶۹,۱۷۴,۵۱۷
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۳۴۰,۸۱۵
ح . توسعه‌معادن‌وفلزات	-	-	-	-	-	-	-	-
ح . س.نفت وگازوپتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-
ح . صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
ح . لبنیات‌کالبر	-	-	-	-	-	-	-	-
ح.تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	-	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
کربن ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۲۲,۷۱۵,۲۲۳	۱۱۵,۳۱۰,۹۵۵,۳۴۱	(۹۸,۵۵۰,۵۰۱,۳۶۴)	(۵۶۹,۵۲۲,۷۴۵)	(۵۸۲,۲۴۹,۶۵۶)	۱۵,۶۲۵,۷۳۷,۲۲۴	۴,۱۶۸,۶۸۸,۱۱۱	۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بشرح ذیل است:

نام اوراق	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱						دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	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	–	–	–	–	–	–	(۸,۱۱۵,۵۸۶)	–
اسناد خزانه.م۷بودجه۹۶- ۹۷۱۰۱۰	–	–	–	–	–	–	۱۲,۶۱۵,۸۸۶	–
جمع	–	–	–	–	–	–	۴,۵۰۰,۳۰۰	–

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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱				دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۴۱۶,۴۰۳	۱,۰۰۰	۴۱۶,۴۰۳,۰۰۰	(۴۴,۱۱۳,۷۲۹)	۳۷۲,۲۸۹,۲۷۱	–	–
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۳۸۷,۰۰۰	۴۸۰	۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	(۷,۶۸۴,۰۹۷)	۱۷۸,۰۷۵,۹۰۳	–	–
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۸,۴۳۷)	۵۲,۵۰۱,۵۶۳	–	–
گوشت مرغ ماهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۰	۵۰	۶,۰۰۰	–	۶,۰۰۰	–	–
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۶	۷۰۰	۷۴,۲۰۰	(۸,۳۰۵)	۶۵,۸۹۵	–	–
فولاد خوزستان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۶,۹۴۹)	۹۸,۹۸۳,۰۵۱	–	–
کالسیمین	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۸,۵۰۰	۱,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	(۸۱۱,۰۲۹)	۷,۶۸۸,۹۷۱	–	–
گروه‌بهمن	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۱,۰۴۹,۶۳۳,۴۰۰
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	۴۷۴,۰۵۸,۸۱۱	۴۹۰,۶۱۸,۴۰۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۴۵۷,۹۵۱,۵۰۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۴۴۸,۶۶۴,۲۳۱
شرکت بهمن لیزینگ	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	۳۱۹,۲۷۳,۴۹۳	۳۵۹,۵۱۰,۷۰۰
شیمی داروئی داروپخش	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	۲۴۵,۶۶۲,۴۹۷	۲۷۸,۹۷۸,۳۷۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	۲۰۴,۰۶۵,۰۴۸	۲۶۳,۵۸۸,۷۲۶
صنعتی بهشهر	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	۲۰۳,۴۶۵,۱۸۷	۲۱۶,۵۶۵,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۲۱۴,۴۴۲,۹۷۵
پتروشیمی فجر	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۲۰۸,۲۹۳,۶۰۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۱۸۸,۷۳۳,۸۰۴
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۱۸۲,۹۶۴,۰۶۰
بانک خاورمیانه	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۱۳۷,۴۱۶,۶۵۰
سیمان‌ارومیه	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	۱۰۲,۳۷۹,۳۲۵	۱۱۳,۱۷۸,۲۴۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۱۰۱,۳۹۲,۰۲۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۹۷,۲۲۶,۳۵۰
داروسازی اکسیر	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	۸۴,۱۴۹,۶۶۵	۸۹,۵۶۷,۵۲۰
آتیه داده پرداز	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۸۴,۴۲۶,۷۲۰
توکاریل	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	۷۶,۷۵۸,۰۴۴	۸۱,۷۰۰,۰۰۰
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۸۱,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۷۶,۵۶۴,۲۵۰
کارخانجات‌داروپخش	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	۶۷,۹۲۸,۰۸۷	۷۵,۹۷۷,۱۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۶۳,۶۴۷,۳۱۰
پخش البرز	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	۴۶,۲۵۳,۲۴۲	۵۴,۰۱۴,۹۱۶
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۴۹,۵۹۰,۷۵۰
ریل پردازسیر	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	۴۱,۱۷۹,۱۹۳	۴۶,۳۶۸,۹۰۰
بیمه ما	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۳۳,۷۳۳,۵۷۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
لبنیات‌کالبر	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	–	–	۱,۱۹۶,۱۳۰
سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته پرداخت نشده	۱۳۹۷	–	–	–	–	–	۳۱,۳۴۴,۱۷۰	۲۰,۱۹۴,۵۱۲	۲۰,۷۸۶,۵۳۹
					۷۶۸,۲۴۳,۲۰۰	(۵۸,۶۳۲,۵۴۶)	۷۴۰,۹۵۴,۸۲۴	۱,۸۸۵,۳۶۷,۱۰۴	۶,۰۸۱,۷۴۲,۴۸۶

۱۸-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 ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت فرابورسی	۱۸-۱	-	۱۹,۱۵۳,۴۳۴	۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷
سود سپرده بانکی	۱۸-۲	۶۰,۵۰۲,۲۴۸	۲۷,۰۰۲,۱۹۳	۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳
جمع		۶۰,۵۰۲,۲۴۸	۴۶,۱۵۵,۶۲۷	۱,۰۸۸,۵۳۲,۱۱۰

۱-۱۸-سود اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می باشد:

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱					دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	درآمد سود اوراق	**درآمد سود اوراق**	درآمد سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت اجاره رایتل۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	۱۹,۱۵۳,۴۳۴	۲۷,۲۳۷,۲۴۳
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ٪۲۰	-	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	-	-	-	-	-	-	-
جمع			-		-	۱۹,۱۵۳,۴۳۴	۲۷,۲۳۷,۲۴۳

۲-۱۸-سودسپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱					دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	**سود خالص**	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲	۹۱/۰۴/۰۶	٪۱۰	-	-	-	۳۸,۱۴۵	۳,۹۹۵,۴۴۰
سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۳۰۰۰	۹۶/۰۴/۰۱	٪۱۰	۱۵,۴۹۶,۱۳۲	-	۱۵,۴۹۶,۱۳۲	۲۶,۹۶۴,۰۶۸	۶۷۸,۴۹۹,۸۲۴
سود سپرده بانک سامان ۱-۷۸۹۱۷۸۹-۸۴۱-۸۴۹	۹۷/۱۰/۰۳	٪۱۰	۳۳۸,۳۹۰	-	۳۳۸,۳۹۰	-	۱۶۵,۰۳۷
سود سپرده بانک-بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵	۹۸/۰۲/۱۸	٪۱۰	۱۵,۶۷۱	-	۱۵,۶۷۱	-	-
سود سپرده بانک-بانک آینده ۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰	۱۹۸/۰۲/۲۲	٪۲۰	۴۴,۹۵۳,۸۳۶	(۳۰۱,۷۸۱)	۴۴,۶۵۲,۰۵۵	-	-
سود سپرده بانک خاورمیانه	۹۱/۰۷/۳۰	٪۱۰	-	-	-	-	۱۷,۴۴۲
سود سپرده بانک سامان ۱-۷۸۹۱۷۸۹-۸۱۰-۸۴۹	۹۲/۱۱/۰۲	٪۱۰	-	-	-	-	۹,۸۶۰
سود سپرده بانک دی	۹۲/۱۱/۲۹	٪۱۰	-	-	-	(۲۰)	-
جمع			۶۰,۸۰۴,۰۲۹	(۳۰۱,۷۸۱)	۶۰,۵۰۲,۲۴۸	۲۷,۰۰۲,۱۹۳	۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳

۱۹-سایر درآمدها

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
تنزیلات مربوط به سود بانک	-	۲،۱۵۱	۲،۱۵۱
تعدیلات کارمزد کارگزار ناشی از کاهش کارمزد دریافتنی توسط کارگزاران	۱۴۴،۳۴۵،۹۶۶	۲۸،۸۵۰،۱۳۶	۳۹۵،۴۱۵،۹۰۶
سایر درآمدها	۸،۰۰۹	۲۳،۶۰۰	۳۴،۷۶۱
جمع	**۱۴۴،۳۵۳،۹۷۵**	**۲۸،۸۷۵،۸۸۷**	**۳۹۵،۴۵۲،۸۱۸**

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر	۵۲۵,۶۲۶,۳۸۰	۴۶۹,۱۰۶,۸۶۲	۱,۹۳۶,۸۱۰,۲۶۱
هزینه کارمزد متولی	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۹۹,۹۹۹,۷۸۰
هزینه کارمزد حسابرس	۲۵,۴۷۹,۴۸۹	۲۵,۴۷۹,۴۸۹	۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵
هزینه تصفیه	۳۴۶,۹۶۳	۵,۱۴۰,۷۱۸	۴۹,۰۳۳,۹۸۴
جمع	۵۷۶,۹۳۲,۲۲۸	۵۲۵,۲۰۶,۴۶۵	۲,۱۸۵,۸۴۴,۱۷۰

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
هزینه آبونمان	۷۱,۰۳۱,۰۵۱	۷۰,۹۴۸,۳۷۰	۲۷۸,۹۹۸,۵۵۶
سایر هزینه ها	۵,۱۸۴,۸۴۶	۳,۳۸۱,۳۶۵	۹۳,۴۹۹,۶۴۲
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۴۹,۸۰۰	-	-
جمع	۷۶,۳۶۵,۶۹۷	۷۴,۳۲۹,۷۳۵	۳۷۲,۴۹۸,۱۹۸

۲۲- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات بشرح زیر است:

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
هزینه تسهیلات بانک	-	۴۳,۵۶۹,۸۴۹	۱۷۱,۷۱۴,۹۱۸

۲۳- تعدیلات

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	(۶,۵۷۴,۸۸۳,۷۴۷)	(۲,۴۸۰,۸۸۴,۹۵۸)	(۴۱,۶۱۰,۹۸۷,۶۰۱)

۲۴ـ بدهی های احتمالی وتعهدات سرمایه ای:

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

۲۵ـ سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
			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**	**۳.۲۵۰٪**	**ممتاز**	**۵۱۰**	**۳.۲۵٪**
سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگزلو	سهامدار مدیر صندوق	**ممتاز**	**۳۰۰**	**۱.۹٪**	**ممتاز**	**۳۰۰**	**۱.۹۱٪**
رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	مهدی فریور	سهامدار مدیر صندوق	**ممتاز**	**۴۸**	**۰.۳٪**	**ممتاز**	**۴۸**	**۰.۳۱٪**
عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	سهامدار مدیر صندوق	**ممتاز**	**۴۸**	**۰.۳٪**	**ممتاز**	**۴۸**	**۰.۳۱٪**
سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق	**ممتاز**	**۴۷**	**۰.۳٪**	**ممتاز**	**۴۷**	**۰.۳۰٪**
نایب هیئت مدیره مدیر صندوق	سید جواد جمالی	سهامدار مدیر صندوق	**ممتاز**	**۴۷**	**۰.۳٪**	**ممتاز**	**۴۷**	**۰.۳۰٪**
نایب هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای جمالی	سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
سید محمد امین جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
فاطمه سادات جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
اعظم السادات جمالی	آقای جمالی	خواهر سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۷۱**	**۰.۷۳٪**	**عادی**	**۷۱**	**۰.۷۳٪**
اکرم داراب درب ساز	آقای جمالی	خواهر همسر سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۲۲**	**۰.۲۳٪**	**عادی**	**–**	**–**
اعظم داراب درب ساز	آقای جمالی	همسر سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۷**	**۰.۰۷٪**	**عادی**	**–**	**–**
امیر داراب درب ساز	آقای جمالی	برادر همسر سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۶۲**	**۰.۶۳٪**	**عادی**	**–**	**–**
حمزه کاظمی محسن آبادی	آقای کاظمی	سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
هانیه کیان	آقای کاظمی	همسر سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
پویان کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
بهار کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
امیر کاظمی محسن آبادی	آقای کاظمی	برادرزاده سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**–**	**–**	**عادی**	**۳۶**	**۰.۳۷٪**
مسعود سلطان زالی بگلو	آقای سلطان زالی	سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
نگار سلطان زالی بگلو	آقای سلطان زالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
نسرین فرح خیز	آقای سلطان زالی	همسر سهامدار مدیر صندوق	**عادی**	**۲۰**	**۰.۲۰٪**	**عادی**	**۲۰**	**۰.۲۰٪**
محمد اقبال نیا	آقای اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
داتیس اقبال نیا	آقای اقبال نیا	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	**عادی**	**۱۲**	**۰.۱۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
کارن اقبال نیا	آقای اقبال نیا	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
مهدی فریور	آقای فریور	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**	**عادی**	**۲**	**۰.۰۲٪**
فائزه فریور	آقای فریور	خواهر هیأت مدیره مدیر صندوق	**عادی**	**–**	**–**	**عادی**	**–**	**–**
راستین فریور	آقای فریور	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	**عادی**	**–**	**–**	**عادی**	**–**	**–**
محمدطاها فریور	آقای فریور	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	**عادی**	**۴**	**۰.۰۴٪**	**عادی**	**۴**	**۰.۰۴٪**
منیره امین کاظمی	آقای فریور	مادر هیأت مدیره مدیر صندوق	**عادی**	**–**	**–**	**عادی**	**–**	**–**
محمدعلی سال مه	آقای فریور	برادر همسر هیأت مدیره مدیر صندوق	**عادی**	**۳۴**	**۰.۳۵٪**	**عادی**	**۱۰**	**۰.۱۰٪**
منیره شکر الهی مغانی	آقای فریور	مادر همسر هیأت مدیره مدیر صندوق	**عادی**	**۲۹**	**۰.۳۰٪**	**عادی**	**۲۹**	**۰.۳۰٪**
جمع واحدهای سرمایه گذاری			**جمع**	**۱,۲۸۵**	**۹.۳٪**	**جمع**	**۱,۱۹۶**	**۸٪**

۲۶ـ معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

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	۵۲۵,۶۲۶,۳۸۰	طی دوره	(۸۱۷,۶۷۶,۴۴۱)
بانک حکمت ایرانیان	ضامن صندوق	کارمزد ضامن	-	طی دوره	(۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	طی دوره	(۲۵,۴۷۹,۳۹۶)
موسسه حسابرسی دایارهیافت	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۲۵,۴۷۹,۴۸۹	طی دوره	(۲۵,۴۷۹,۶۹۰)
جمع			**۵۷۶,۵۸۵,۲۶۵**		**(۲,۴۵۲,۳۸۳,۳۸۱)**

۲۷ـ 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.