



صندوق سرمایه گذاری
مشترک توسعه بازار سرمایه

شرکت تأمین سرمایه امین

AMIN INVESTMENT BANK



صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

صورت های مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰



صندوق سرمایه گذاری
مشترک توسعه بازار سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

صورت‌های مالی



برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۱۳ ماده ۳۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۶	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۷	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه بر این باور است که این صورت‌های 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 صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای داوود رزاقی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین آقای حسین پارسا سرشت



صندوق سرمایه گذاری
مشترک توسعه بازار سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲



۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
داراییها:		
۹۶,۶۷۸,۹۳۳,۱۱۸	۴۳۱,۰۳۲,۸۶۰,۳۰۷	۵ سرمایه گذاری در سهام
۱۰۲,۵۷۸,۲۷۷,۳۰۶	.	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱,۳۱۴,۵۱۷,۹۶۸	۲,۶۰۰,۳۶۱,۰۷۰	۷ حسابهای دریافتنی
۱۴,۶۰۰,۰۰۰	.	۸ جاری کارگزاران
۱۲۳,۳۰۶,۲۱۲	۱۸,۷۱۰,۶۵۶	۹ سایر داراییها
۱۳۴,۴۳۹,۱۴۴,۵۵۲	۲۰۲,۱۴۰,۰۳۷	۱۰ موجودی نقد
۳۳۵,۱۴۹,۴۷۹,۱۵۶	۴۳۳,۸۵۴,۰۷۲,۰۷۰	جمع داراییها
بدهیها:		
.	۳۲,۸۲۹,۴۱۰,۳۵۳	۸ جاری کارگزاران
۱,۰۲۱,۴۳۶,۴۴۲	۲,۸۵۶,۲۲۲,۳۱۱	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۲۹,۸۹۰,۴۴۴	۶۹,۹۲۰,۶۸۶	۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۰۵۱,۳۲۶,۸۸۶	۳۵,۷۵۵,۵۵۳,۳۵۰	جمع بدهیها
۳۳۴,۰۹۸,۱۵۲,۲۷۰	۳۹۸,۰۹۸,۵۱۸,۷۲۰	خالص داراییها
۱,۱۱۳,۶۶۱	۱,۳۲۶,۹۹۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری
مستترک توسعه بازار سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲



AMIR INVESTMENT BANK

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
۵,۸۶۲,۲۸۳,۵۲۶	۵۴,۱۷۱,۵۷۵,۰۴۳	۱۴	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۱,۴۳۲,۶۵۹,۴۴۳	۲,۲۰۰,۲۳۹,۶۰۰	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۱۴۹,۶۷۴,۳۶۴	۵,۴۴۳,۳۲۲,۷۶۱	۱۶	سود سهام
۲۶,۷۷۶,۷۰۳,۲۸۴	۷,۲۶۰,۵۱۲,۷۹۹	۱۷	سود اوراق بهادار
۱۴,۸۶۲,۳۲۷	-	۱۸	سایر درآمدها
۳۵,۲۳۶,۱۸۲,۹۴۴	۶۹,۰۷۵,۶۵۰,۲۰۳		جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۱,۰۱۳,۹۳۶,۴۴۲)	(۲,۸۵۶,۲۲۲,۳۱۱)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱۲۴,۰۹۴,۲۳۲)	(۹۷۴,۲۵۴,۲۵۱)	۲۰	سایر هزینه ها
(۱,۱۳۸,۰۳۰,۶۷۴)	(۳,۸۳۰,۴۷۶,۵۶۲)		جمع هزینه ها
۳۴,۰۹۸,۱۵۲,۲۷۰	۶۵,۲۴۵,۱۷۳,۶۴۱		سود خالص
۲۲.۷۱٪	۳۲.۶۸٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۵.۲۹٪	۴۳.۳۷٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال		
۰	۳۳۴,۰۹۸,۱۵۲,۲۷۰	۳۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۱۳,۹۲۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۰	(۶,۶۰۶,۴۹۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳۴,۰۹۸,۱۵۲,۲۷۰	۶۵,۲۴۵,۱۷۳,۶۴۱	-	سود خالص دوره
۰	(۱,۲۵۲,۲۳۲,۱۹۱)	-	تعدیلات
۳۳۴,۰۹۸,۱۵۲,۲۷۰	۳۹۸,۰۹۸,۵۱۸,۷۲۰	۳۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری
مشارکت توسعه بازار سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۲



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۸ تحت شماره ۱۱۱۳۰ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۱ نزد اداره ثبت شرکتهای تهران به شماره ۳۰۸۹۵ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع دارایی ها (اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران یا فرابورس ایران، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی ارزی و ریالی و سایر اوراق بهادار) و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است.

با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش میشود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در سهام شرکت های بورسی، فرابورسی و اوراق مشارکت سرمایه گذاری می نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه مطابق با مواد ۵۰ و ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس WWW.cmdfund.ir درج شده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:



صندوق سرمایه گذاری
مشترک توسعه بازار سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

صورت‌های مالی

شرکت تأمین سرمایه
IIN INVESTMENT BANK



برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۲

ردیف	نام دارندگان واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های تحت تملک	درصد واحد های عادی تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه امین	۱۰.۰۰۰	۳.۳۲
۲	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان	۵۰.۰۰۰	۱۶.۶۷
۳	شرکت سرمایه گذاری پردیس	۵.۰۰۰	۱.۶۷
۴	بانک کشاورزی	۱۵.۰۰۰	۵
۵	بانک سامان	۳۵.۰۰۰	۱۱.۶۷
۶	گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی خاص)	۳۰.۰۰۰	۱۰
۷	شرکت گروه سرمایه گذاری سایا (سهامی خاص)	۳۵.۰۰۰	۱۱.۶۷
۸	صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	۳۵.۰۰۰	۱۱.۶۷
۹	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۳۵.۰۰۰	۱۱.۶۷
۱۰	شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)	۵۰.۰۰۰	۱۶.۶۷
	جمع	۳۰۰.۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) است که در سال ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان که به خان، نشانی آبان جنوبی، کوچه شانزدهم، ساختمان شماره ۲۵۸، طبقه دوم، واحد ۷.



صندوق سرمایه گذاری
مشترک توسعه بازار سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۲

شرکت تامین سرمایه
IIN INVESTMENT BANK



حسابرس صندوق موسسه خدمات حسابرسي مديران مستقل است که در تاريخ ۱۳۷۹/۴/۲۵ به شماره ثبت ۱۲۰۹۶ در اداره ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان مطهری، خیابان شهید سرافراز، برج موج، پلاک ۱۱.

مدیر ثبت شرکت تامین سرمایه امین است که مشخصات آن در بالا ذکر شده است.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی :

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی : سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می شود.



صندوق سرمایه گذاری
مشترک توسعه بازار سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

صورت‌های مالی

شرکت تأمین سرمایه
IIN INVESTMENT BANK



برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۲

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی :خالص ارزش فروش مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۱-۲-۴- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می شود. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال (با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق)
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق



صندوق سرمایه گذاری

مشترک توسعه بازار سرمایه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۲

شرکت تامین سرمایه ایران

IIN INVESTMENT BANK



کارمزد مدیر	سالانه ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد (سه در هزار) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده می باشد. سقف کارمزد مدیر طی یک سال ، مبلغ ده میلیارد ریال بعلاوه مالیات بر ارزش افزوده می باشد.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۳ درصد (سه در ده هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال بعلاوه مالیات بر ارزش افزوده خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال بعلاوه مالیات بر ارزش افزوده .
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. حداکثر مبلغ قابل قبول ۱۰۰ میلیون ریال می باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با گزارش مدیر و تایید متولی .



صندوق سرمایه گذاری
مشارکت توسعه بازار سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۲



IN INVESTMENT BANK

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۹ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در 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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌شود. نظریه اینکه مطابق ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- اقلام مقایسه ای

با توجه به این امر که صندوق در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۲۱ تأسیس و سال مالی آن پایان تیر ماه هر سال است، لذا اولین صورت مالی شش ماهه برای این صندوق تهیه شده و ذکر اقلام مقایسه ای نیز مورد نداشته است.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به تکنیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۱۰/۳۰		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال		ریال	ریال	
۴۲,۱۲۵,۲۸۶,۴۲۹	۲۳,۷۹٪	۱۰۳,۲۳۲,۲۴۳,۳۷۳	۹۶,۶۵۱,۳۲۰,۱۱۹	محصولات شیمیایی:
۲۶,۶۹۸,۴۱۶,۹۶۰	-	-	-	استخراج کانی های فلزی:
۱۷,۰۹۳,۰۶۶,۵۵۳	۱۵,۶۱٪	۶۷,۷۲۴,۷۶۰,۷۴۴	۷۲,۰۶۱,۷۸۷,۹۰۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای:
۳,۴۶۳,۳۹۲,۲۰۳	۱,۲۹٪	۲۳,۹۲۰,۵۷۱,۶۴۵	۲۸,۴۶۸,۸۵۷,۰۹۳	فلزات اساسی:
۲,۸۹۳,۴۱۷,۱۸۵	-۲۵	۱۰,۰۸۲,۲۵۰,۱۱۲	۸۶۵,۶۶۸,۳۰۲	سرمایه گذاری ها:
۲,۳۱۰,۷۷۱,۸۶۳	-۰,۰۰٪	-	-	فراپورس:
-	-۰,۵۲	۲,۲۶۶,۱۸۰,۹۲۵	۲,۰۴۷,۳۹۶,۸۵۴	سجانه، آهک و گچ:
-	-۴,۱۳٪	۵۵,۴۴۳,۷۳۷,۴۰۳	۵۶,۳۸۶,۱۱۵,۹۹۲	بانکها و موسسات اعتباری:
۲,۱۹۴,۶۸۱,۹۲۵	۱۴,۱۳٪	۶۱,۲۹۰,۴۱۴,۴۸۷	۶۲,۲۴۱,۱۸۵,۹۱۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی:
-	-۱۷,۵۲٪	۷۵,۹۹۸,۲۶۵,۴۴۳	۶۶,۹۹۷,۹۴۵,۳۰۷	خودرو و ساخت قطعات:
-	-	۹,۸۳۴,۸۴۲	۹,۱۳۷,۱۸۹	سایر واسطه گری های مالی:
-	-۰,۰۹	۳,۹۱۴,۲۲۲,۱۵۳	۲,۵۸۰,۸۹۳,۷۸۴	استخراج نفت و گاز خام:
-	-۶,۸۰٪	۲۹,۵۱۳,۸۶۸,۸۷۶	۳۱,۸۲۸,۹۲۹,۲۴۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات:
-	-۱,۵۳٪	۶,۶۳۶,۵۱۰,۳۰۴	۶,۶۹۳,۴۸۳,۰۰۰	مواد و محصولات دارویی:
۹۶,۶۷۸,۹۳۴,۱۱۸	۸۳,۴۷	۴۳۱,۰۳۲,۸۶۰,۳۰۷	۴۲۸,۸۳۲,۶۲۰,۷۰۳	جمع

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۱۰/۳۰		تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش
ریال		ریال				ریال	ریال	ریال		ریال
۱۰۲,۵۷۸,۲۷۷,۳۰۶	-۰,۰۰٪	-	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۰	۲۰٪	-	-	-	-	-
۱۰۲,۵۷۸,۲۷۷,۳۰۶	-۰,۰۰٪	-	-			-	-	-	-	-

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۱۰/۳۰		نقد، بهر آن
تجزیل نشده	تجزیل شده	نرخ تنزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۶۰,۱۶۹,۰۶۸,۶	-	۶۰,۲۵۱۴,۹۲۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات:
-	۱,۹۹۸,۶۳۱,۰۷۵	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام سنگ آهن گل گهر:
۱,۱۴۹,۶۷۴,۳۶۴	-	-	-	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی:
۱۶۴,۸۲۳,۶۰۴	۲۹,۳۰۹	۲۳,۵	۳۹,۳۳۳	
۱,۳۱۴,۵۱۷,۹۶۸	۲,۶۰۰,۴۶۱,۰۷۰		۲,۶۰۲,۵۵۴,۲۵۳	

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	گردش پدیدهکار	گردش پست‌انکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۶۰۰۰۰۰	(۱۲,۱۳۶,۲۹۹,۶۲۳)	(۱۹۸,۹۳۰,۴۵,۷۳۴)	۱۸۵,۹۵۵,۷۴۶,۱۱۱	-
-	(۹,۶۵۹,۴۷۳,۶۸۷)	(۴۸,۹۸۱,۰۰۱,۷۴۱)	۳۹,۳۲۱,۵۲۸,۰۵۴	-
-	(۷۳,۹۹۵,۷۸۳)	(۷۴,۹۲۱,۰۹۴,۶۸۶)	۷۴,۸۲۷,۰۹۸,۹۰۳	-
-	(۷۶,۱۵,۶۵۵,۰۱۰)	(۱۷۷,۹۷۰,۸۲۹,۱۷۳)	۱۷۰,۳۵۵,۱۷۴,۱۶۴	-
-	(۳,۳۴۳,۹۸۶,۳۵۰)	(۲۴,۳۶۲,۱۷۷,۷۶۳)	۲۱,۰۱۸,۱۹۱,۵۱۳	-
۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۳۲,۸۲۹,۴۱۰,۳۵۳)	(۵۲۴,۳۲۷,۱۴۹,۰۹۶)	۴۹۱,۴۹۷,۷۲۸,۷۴۳	-

شرکت کارگزاری امین آوند

شرکت کارگزاری نمین‌گران فردا

شرکت کارگزاری بورس بهکوی

بنیوت کارگزاری بورس بهکوی

شرکت کارگزاری بهمن

۹- سایر داراییها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال مالی آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال می‌باشد.

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۸۳۰,۵۵۹	۶,۰۸۷,۱۹۲	(۱,۴۱۳,۸۰۸)	-	۷,۵۰۰,۰۰۰
۱۱۶,۴۷۵,۶۵۳	۱۲,۶۲۳,۴۶۴	(۱۹۷,۳۷۶,۵۳۶)	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۳,۳۰۶,۴۱۲	۱۸,۷۱۰,۶۵۶	(۱۹۸,۷۸۹,۳۴۴)	-	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰

هزینه های تأسیس

هزینه های برم افزار

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	نرخ سود
ریال	ریال	
-	-	-
-	-	-
۱۲۴,۴۳۹,۸۴۴,۵۵۲	۲۰۲,۱۴۰,۰۳۷	۲۲۲.۵
۱۲۴,۴۳۹,۸۴۴,۵۵۲	۲۰۲,۱۴۰,۰۳۷	

موجودی ریالی به شماره ۱۰۸۷۴۳۹۰۰۰۰۱ نزد بانک ملی شعبه بورس و اوراق بهادار

موجودی ریالی به شماره ۴۱-۱۸۶۱۱-۶ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت به شماره ۸۱۰۰۶۶۸۰۰۰۸ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

۱۰-۱- موجودی نقد نزد بانک پارسیان به مبلغ ۱۵۲,۲۶۹ میلیون ریال مربوط به مانده حساب سپرده کوتاه مدت صندوق است که محدودیتی در استفاده از آن وجود ندارد و سود کل‌مزدی به میزان ۲۲.۵٪ در سال

به صورت روز شمار به مانده این حساب تعلق می‌گیرد که درآمد مربوطه به شرح یادداشت ۱۷-۲ شناسایی شده است



صندوق سرمایه گذاری
مشترک توسعه بازار سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲



۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد مدیریت
۸۶۴,۰۸۴,۱۴۰	۲,۷۴۳,۱۸۰,۱۹۹	ذخیره کارمزد متولی
۴۴,۵۶۱,۲۲۱	۶۰,۰۴۲,۲۵۶	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۱۰۵,۲۹۱,۰۸۱	۵۲,۹۹۹,۸۵۶	بدهی به ارکان
۷,۵۰۰,۰۰۰	.	
۱,۰۲۱,۴۳۶,۴۴۲	۲,۸۵۶,۲۲۲,۳۱۱	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۹,۸۹۰,۴۴۴	۶۹,۹۲۰,۶۸۶	
۲۹,۸۹۰,۴۴۴	۶۹,۹۲۰,۶۸۶	

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه که کلاً مربوط به واحدهای سرمایه گذاری عادی بوده به شرح ذیل است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	تعداد	
ریال	ریال		واحد های سرمایه گذاری عادی
۳۳۴,۰۹۸,۱۵۲,۲۷۰	۳۹۸,۰۹۸,۵۱۸,۷۲۰	۳۰۰,۰۰۰	
۳۳۴,۰۹۸,۱۵۲,۲۷۰	۳۹۸,۰۹۸,۵۱۸,۷۲۰	۳۰۰,۰۰۰	

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۵,۸۶۲,۲۸۳,۵۲۶	۵۴,۲۲۶,۹۱۰,۱۱۷	۱۴-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
.	۳۶,۶۶۴,۹۲۶	۱۴-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
.	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۵,۸۶۲,۲۸۳,۵۲۶	۵۴,۱۷۱,۵۷۵,۰۴۳		

۱۲-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

نام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مبالغ ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی منتهی به سود (زیان) فروش ریال
ازبایمانت سيار ايران	۱۰۰,۰۰۰	۴,۲۲۴,۴۱۵,۷۵۳	۴,۲۲۰,۴۱۲,۰۰۰	۲۲,۲۴۷,۱۵۷	۲۱,۱۲۲,۰۷۹	(۳۹,۴۶۵,۴۸۳)	
ايران خودرو	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۶۵,۱۰۷,۴۱۴	۱۵,۳۰۴,۱۲۰,۴۱۳	۸۸,۶۸۷,۴۰۶	۸۳,۸۲۵,۵۴۴	۱,۲۸۸,۴۷۴,۰۵۱	
بانک اقتصاد نوين	۷۰,۷۸,۷۹۰	۲۰,۲۷۰,۱۸۴,۴۳۳	۱۹,۶۸۱,۵۷۴,۴۱۹	۱۰۷,۲۲۹,۲۴۶	۱۰۱,۳۵۰,۹۲۲	۳۸۰,۲۹۸,۸۴۶	
بانک پاسارگاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۷,۴۹۷,۳۶۷	۱۰,۳۴۶,۰۰۰	۹,۴۸۴,۵۰۰	(۱۰,۱۱۶,۶۶۷)	۲۸,۰۰۴,۶۷۴
بانک تجارت	۴,۷۰۲,۲۳۰	۱۱,۶۰۸,۳۱۱,۹۹۴	۹,۹۵۳,۵۶۱,۰۱۵	۶۱,۴۰۷,۹۶۷	۵۸,۰۴۱,۵۵۸	۱,۵۳۵,۳۰۱,۴۵۴	
بانک دی	۶,۲۱۷,۱۲۴	۱۴,۳۴۵,۳۵۴,۶۷۶	۱۰,۴۵۲,۷۰۰,۳۵۲	۷۳,۴۰۶,۹۵۳	۷۱,۸۲۶,۷۷۵	۳,۷۶۷,۴۲۰,۵۹۶	
بانک سپه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۹,۱۴۸,۳۳۵	۵,۶۱۶,۳۶۳,۵۱۳	۳۴,۱۱۵,۹۹۷	۳۲,۲۴۵,۷۴۵	۷۶۶,۴۲۳,۰۸۰	
بانک صادرات ايران	۱۰,۰۹۳,۴۶۲	۱۱,۶۲۰,۷۲۲,۸۶۲	۹,۲۸۴,۳۵۶,۳۵۸	۶۱,۴۷۳,۶۱۸	۵۸,۱۰۳,۶۲۱	۲,۲۱۶,۸۸۹,۲۶۵	
پالایش نفت اصفهان	۱,۷۷۵,۷۹۹	۵۱,۴۹۱,۴۴۹,۳۶۶	۵۸,۴۵۰,۶۵۰,۰۸۶	۲۷۲,۳۸۹,۸۵۳	۲۵۷,۴۵۷,۳۴۹	(۷,۴۸۹,۰۲۷,۹۲۲)	۵۴۸,۷۷۲,۳۶۴
پالایش نفت بندرعباس	۳,۸۶۸,۵۱۸	۶۲,۴۴۵,۱۳۳,۹۱۲	۴۹,۱۰۲,۵۵۴,۷۹۶	۳۳۰,۳۳۴,۷۴۲	۳۱۲,۲۲۵,۶۷۴	۱۲,۷۰۰,۰۱۸,۷۰۰	
پالایش نفت تبریز	۲,۰۸۶,۰۰۰	۵۵,۳۶۸,۰۵۰,۷۲۵	۵۵,۹۱۱,۱۵۷,۵۱۲	۲۹۲,۸۶۶,۹۹۲	۲۷۶,۸۴۰,۲۵۲	(۱۱,۱۱۲,۸۴۴,۰۳۳)	
پالایش نفت تهران	۳۴,۳۰۰	۳۱,۶۳۸,۸۹۱,۳۸۴	۳۵,۷۱۰,۴۰۴,۹۴۵	۱۶۱,۶۷۴,۷۲۹	۱۵۸,۱۹۴,۴۵۴	(۴,۳۹۱,۳۸۲,۷۴۴)	۲۲۴,۰۰۷,۶۴۳
پتروشیمی پردیس - بورس	۹۱۶,۷۹۲	۱۸,۵۴۰,۶۸۸,۸۴۴	۱۷,۳۴۱,۴۳۹,۵۲۵	۹۸,۰۷۶,۹۶۰	۹۲,۷۰۰,۳۴۹	۱۰۰,۷۸۵,۲۱۳	
پتروشیمی جو	۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۶,۵۵۰,۰۰۰	۳,۹۹۴,۱۲۵,۲۰۰	۱۷,۶۶۲,۹۷۶	۱۷,۳۸۲,۷۵۰	۲۷۲,۴۷۹,۰۷۴	
پتروشیمی خارک	۳۸,۸۸۵	۱,۱۰۴,۱۰۰,۶۹۰	۹۰۶,۶۸۸,۱۰۲	۹۰۶,۶۸۸,۱۰۲	۵,۴۰۵,۰۵۰	۱۸۶,۰۵۱,۳۹۱	
پتروشیمی خراسان	۱,۱۳۶,۹۵۶	۱۰,۴۶۳,۲۴۵,۶۱۲	۹,۶۸۹,۹۲۹,۸۶۱	۵۳,۲۸۵,۷۷۱	۵۳,۲۱۶,۱۷۵	۶۶۷,۵۰۳,۸۰۵	
پتروشیمی زاگرس	۹۰,۵۳۱	۲,۳۴۱,۶۱۶,۳۳۰	۲,۱۶۸,۹۰۷,۱۱۹	۱۱,۹۶۵,۶۵۹	۱۱,۷۰۸,۰۸۲	۱۴۹,۰۳۵,۴۷۰	
پتروشیمی فن آوران	۸۶۹,۶۹۸	۲۳,۶۷۸,۴۰۶,۸۴۰	۱۹,۸۵۴,۵۸۵,۴۲۹	۱۲۵,۳۵۸,۷۷۶	۱۱۸,۳۲۲,۰۳۲	۳,۵۸۰,۱۷۰,۶۰۳	
پتروشیمی مارون	۱۸۲,۹۰۲	۵,۱۱۱,۶۵۱,۶۳۴	۴,۸۷۹,۱۶۷,۹۸۸	۲۶,۱۲۰,۵۳۷	۲۵,۵۵۸,۲۵۲	۱۸۰,۸۰۴,۸۵۷	
توسعه معادن روی ايران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۶,۷۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۲,۶۵۱,۲۴۵	۱۶,۶۹۸,۹۴۱	۱۶,۵۸۳,۵۰۰	۳۰۱,۵۶۵,۸۱۴	
خارک شمال	۱,۲۸۵,۴۴۴	۸,۴۲۱,۹۶۶,۷۴۴	۷,۳۹۶,۱۶۵,۵۳۷	۴۴,۵۴۷,۶۰۴	۴۲,۱۰۵,۴۸۴	۹۳۸,۲۷۸,۱۱۹	
دوب آهن اصفهان	۱۰,۳۴۶,۲۳۰	۴۴,۲۱۶,۰۷۸,۰۳۴	۴۰,۲۷۴,۲۷۸,۹۸۷	۲۲۵,۹۴۴,۱۵۷	۲۲۱,۰۸۰,۳۹۱	۳,۲۹۴,۷۷۴,۴۹۹	۴۲,۳۴۰,۱۹۷
رايان سايبا	۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۴,۰۸۵,۸۵۰	۶,۸۸۰,۱۷۳	۶,۵۰۳,۰۰۰	۳,۱۳۰,۹۷۷	
سرمایه گذاری اسید	۴۴۲,۰۱۶	۳,۴۶۴,۶۲۵,۷۹۲	۲,۹۹۴,۵۷۸,۳۳۶	۱۷,۷۹۸,۸۷۴	۱۶,۸۲۳,۱۲۸	۳۲۷,۴۲۵,۴۵۴	
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۸۱۰,۸۹۶	۱,۱۵۷,۳۲۹,۰۱۲	۶,۳۸۸,۸۱۰	۵,۹۴۴,۰۵۴	۱۹,۳۳۹,۰۲۰	
سرمایه گذاری بانک ملی ايران	۳,۵۹۹,۹۶۱	۲۹,۸۹۸,۸۳۶,۶۹۳	۲۴,۵۸۲,۲۷۸,۴۹۷	۱۵۸,۱۶۴,۸۳۲	۱۴۹,۴۹۴,۱۸۲	۵,۰۰۸,۷۹۹,۴۸۲	
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۷۵۷,۳۸۳	۲,۴۶۴,۰۲۷,۹۳۱	۲,۶۲۰,۷۸۰,۳۳۱	۱۳۰,۳۴۷,۷۱۴	۱۲,۳۲۰,۱۴۳	(۱۸۲,۱۰۷,۱۵۷)	
سرمایه گذاری ساختمان ايران	۹,۲۲۱,۵۲۳	۴۵,۱۱۷,۸۵۹,۰۶۶	۲۰,۲۷۷,۰۷۵,۹۸۵	۱۳۲,۸۷۳,۴۶۵	۱۲۵,۵۸۹,۲۹۵	۴,۵۸۲,۲۲۰,۳۲۱	
سرمایه گذاری سپه	۳,۲۱۷,۹۴۱	۱۷,۴۸۴,۲۲۶,۳۱۸	۱۴,۸۸۹,۹۹۹,۴۰۴	۹۲,۴۹۱,۵۷۴	۸۷,۴۴۱,۱۳۳	۳,۲۱۴,۲۱۴,۰۲۷	
سرمایه گذاری غدیر	۲,۰۹۶,۰۰۲	۸,۲۲۸,۴۲۱,۷۸۸	۷,۴۴۶,۷۰۲,۴۵۸	۴۶,۱۷۳,۴۰۵	۴۴,۶۴۲,۱۵۹	۱,۱۹۱,۹۱۳,۷۶۶	
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تاسیسات	۷۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۸,۹۱۷,۴۹۸	۷,۲۲۵,۴۵۷,۷۰۶	۲۶,۱۷۷,۸۷۹	۲۴,۱۹۴,۵۸۹	(۲۵۶,۹۱۲,۶۷۶)	۸۷۲,۷۲۱,۳۷۸
سنگ آهن گل گهر	۲۰۲,۸۸۸	۱۰,۷۲۱,۱۲۸,۸۲۵	۹,۵۱۵,۷۹۹,۲۵۱	۵۶,۷۱۴,۱۵۷	۵۳,۶۰۵,۰۶۵	۱,۰۴۴,۸۹۴,۳۵۲	
سیمان بهمن	۳,۰۰۰	۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۶۷,۸۴۰	۲۰۴,۵۶۴	۱۹۳,۲۵۰	۱۰۰,۶۰۴,۲۶۶	
سیمان خاش	۱۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۲۷۰,۰۰۰	۵۱۹,۰۰۳,۷۰۰	۲,۶۸۸,۰۹۵	۲,۶۱۶,۳۵۰	(۱,۱۱۸,۱۴۵)	
سیمان خزر	۱۰۰,۰۰۰	۵۷۷,۴۸۷,۶۹۰	۵۷۸,۱۰۲,۱۷۷	۳,۰۵۴,۹۰۸	۲,۸۸۷,۴۳۸	(۶,۵۵۶,۸۳۳)	
سیمان شاهرود	۱۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۶۳۰,۱۳۵	۹۳۴,۳۸۸,۴۱۲	۵,۴۹۸,۶۳۲	۵,۰۰۸,۱۵۱	۵۷,۹۳۴,۹۵۰	
سیمان فارس نو	۱,۲۵۴,۵۳۰	۹,۴۴۱,۰۴۵,۱۵۰	۸,۲۶۴,۱۰۶,۰۱۸	۴۹,۹۴۳,۱۱۲	۴۷,۲۰۵,۲۲۴	۱,۰۷۹,۷۹۰,۷۹۶	
سیمان هکسان	۲,۸۰۵,۰۰۰	۱۲,۲۴۰,۶۰۳,۴۷۸	۹,۸۸۱,۸۱۸,۱۲۴	۶۴,۷۵۲,۷۹۷	۶۱,۲۰۳,۰۱۶	۲,۲۲۲,۸۲۸,۵۴۱	
شرکت ملی صنایع مس ايران	۱۴۷,۰۱۱	۱,۲۹۱,۳۴۹,۲۴۸	۱,۳۵۸,۲۷۲,۸۷۰	۶,۸۵۰,۸۲۴	۶,۴۵۶,۷۴۹	۱۹,۷۶۸,۹۰۵	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۶۸,۶۵۱	۳,۲۰۰,۳۳۹,۹۰۱	۳,۱۶۲,۳۸۰,۵۱۰	۱۷,۴۵۸,۸۰۰	۱۶,۵۰۱,۶۹۸	۱۰۳,۹۹۸,۸۹۳	
صنایع سیمان غرب	۳,۰۲۰,۰۰۰	۳۵,۶۱۸,۸۵۰,۰۱۰	۲۹,۹۵۶,۸۷۵,۴۹۶	۱۸۸,۴۲۳,۷۲۸	۱۷۸,۰۹۴,۲۵۴	۳,۷۵۶,۴۵۱,۹۹۴	
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۴۵۰,۰۰۰	۲۰,۷۱۹,۴۲۰,۷۰۲	۱۷,۰۶۱,۸۰۶,۸۶۲	۱۰۹,۶۰۵,۷۲۱	۱۰۳,۵۹۷,۱۰۳	۳,۴۴۴,۴۱۱,۰۱۶	۲۰۶,۳۳۳,۴۵۵
فولاد خوزستان	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۲۴,۸۰۸,۰۰۷	۱۰,۷۳۶,۴۴۲,۸۵۲	۶۱,۶۸۸,۳۱۲	۵۸,۰۹۸,۴۹۹	۱,۰۶۸,۷۹۸,۴۴۴	۳۰,۷۲۵,۸۳۳
فولاد مبارکه اصفهان	۱۸,۴۱۶	۸۱,۵۸۲,۸۸۰	۸۴,۴۲۲,۰۹۹	۴۳۱,۵۷۴	۴۰۷,۹۱۴	(۳,۶۷۸,۷۰۷)	
کارخانجات سیمان صوفیان	۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۶۷۱,۱۰۶	۱,۲۹۰,۳۷۵,۸۹۶	۷,۱۸۷,۳۵۹	۶,۷۹۳,۳۵۴	۵۴,۳۱۴,۴۹۷	
کشور سازی ايران	۲,۰۴۹,۲۲۲	۲۷,۶۳۵,۶۶۰,۶۰۳	۲۵,۹۰۲,۶۸۹,۲۵۴	۱۲۰,۳۰۳,۵۳۳	۱۱۳,۷۰۸,۴۵۹	۱,۴۹۷,۷۵۹,۳۵۷	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۴۶۹,۹۴۷	۱۵,۴۳۳,۳۰۱,۳۴۲	۱۲,۹۳۸,۰۸۳,۸۵۹	۸۱,۶۴۲,۱۵۹	۷۷,۱۶۶,۵۰۸	۲,۳۳۴,۰۸۸,۸۱۶	
مجمع پتروشیمی شیراز	۶,۲۳۰,۰۰۰	۱۶,۴۷۷,۶۵۴,۷۰۲	۱۵,۱۷۵,۷۰۷,۷۳۰	۸۷,۱۶۶,۸۲۴	۸۳,۳۸۸,۲۷۲	۱,۱۳۲,۳۹۱,۸۷۶	
مخابرات ايران	۵,۱۱۹,۸۸۰	۹,۰۲۴۱,۴۶۱,۵۱۰	۲۵,۱۴۹,۴۳۹,۷۲۸	۲۱۲,۸۷۶,۲۶۰	۲۰۱,۲۰۶,۳۰۶	۴,۶۷۷,۷۳۹,۲۱۶	۱۴۲,۳۸۳,۳۲۳
مدیریت پروژه های نیروگاهی ايران	۷۷۸,۶۵۳	۹,۲۸۷,۹۱۲,۵۲۷	۸,۰۱۶,۷۹۰,۶۳۴	۳۳,۸۴۱,۲۶۱	۳۱,۹۸۶,۰۶۸	۱,۲۰۵,۲۹۴,۵۶۴	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۴,۷۹۹,۳۷۱	۲۲,۳۱۵,۳۳۱	۲۱,۰۹۲,۰۰۰	۱,۰۲۰,۱۹۳,۲۴۸	
نفت پارس	۳۹۱,۳۸۴	۱۱,۷۰۵,۲۴۷,۰۴۸	۸,۴۳۲,۱۴۴,۰۸۷	۶۱,۹۲۰,۷۵۹	۵۸,۵۲۶,۲۴۸	۳,۱۵۲,۶۵۵,۹۶۴	
نفت پارس	۸۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۱,۰۴۷,۷۸۸	۱۹,۲۵۵,۶۰۰	۱۸,۲۰۰,۰۰۰	(۴۱۸,۵۰۳,۳۸۸)	
توسعات و ساختمان تهران						۵۱۲,۶۶۵	
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۱۱۲,۹۱۱,۹۶۹	۷۵۲,۱۲۴,۰۰۹,۶۶۸	۶۹۲,۲۴۰,۲۵۳,۹۱۱	۳,۹۲۶,۷۷۳,۴۶۶	۳,۷۳۰,۱۷۲,۱۹۴	۵۴,۲۲۶,۹۱۰,۱۱۷	۵,۸۶۲,۳۸۳,۵۲۶

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
ت- فولاد مبارکه اصفهان	۱۱۳,۹۵۳	۳۰۵,۳۱۶,۵۸۵	۳۰۵,۱۰۸,۰۰۷	۱,۶۱۵,۱۲۶	۱,۵۲۶,۵۸۳	(۲,۹۳۳,۱۳۱)	دوره مالی منتهی به
ت- معدنی و صنعتی چادرملو	۲۲۱,۲۴۷	۱,۳۳۳,۰۰۹,۵۲۶	۱,۳۷۹,۶۹۶,۷۹۶	۷,۰۵۱,۶۳۴	۶,۶۶۵,۰۴۹	۳۹,۵۹۸,۰۵۷	سود (زیان) فروش
		۱,۶۳۸,۳۲۶,۱۱۱	۱,۵۸۴,۸۰۲,۸۰۳	۸,۶۶۶,۷۵۰	۸,۱۹۱,۶۳۲	۳۶,۶۶۴,۹۲۶	ریال

۱۴-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
اوراق مشارکت آب منطقه ای گیلان	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۰	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	دوره مالی منتهی به
اوراق مشارکت هلدینگ توسعه معادن خاورمیانه (میدکو)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۰	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	سود (زیان) فروش
		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۰	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	ریال

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
محصولات شیمیایی	۶,۹۷۵,۵۲۹	۹۸,۴۰۶,۸۰۶,۶۶۳	(۹۱,۷۵۷,۲۵۰,۵۴۰)	(۵۱۷,۶۳۵,۳۲۶)	(۴۹۲,۰۳۴,۰۳۴)	۵,۶۳۹,۶۸۶,۷۶۳	دوره مالی منتهی به
استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۳۳,۴۹۹	۶۸,۴۲۱,۸۰۷,۴۰۵	(۷۲,۰۶۱,۷۸۷,۹۰۳)	(۳۵۴,۹۳۷,۶۲۳)	(۳۴۲,۱۰۹,۰۳۷)	(۴,۳۳۷,۰۲۷,۱۵۸)	ریال
فلزات اساسی	۶,۰۶۲,۷۹۰	۲۴,۱۶۹,۲۷۳,۴۷۰	(۲۸,۴۶۸,۸۵۷,۰۹۲)	(۱۲۷,۸۵۵,۴۵۷)	(۱۲۰,۸۴۶,۳۶۷)	(۴,۵۴۸,۳۸۵,۴۴۶)	ریال
سرمایه گذاری ها	۳۸۳,۶۸۵	۱,۰۹۳,۵۰۲,۲۵۰	(۸۶۵,۶۶۸,۳۰۱)	(۵,۷۸۴,۶۲۷)	(۵,۴۶۷,۵۱۱)	۲۱۶,۵۸۱,۸۱۱	ریال
فرابورس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
سایر واسطه گری های مالی	۴,۹۸۱	۹,۹۲۷,۰۹۵	(۹,۱۳۷,۱۸۹)	(۵۲,۵۶۷)	(۴۹,۶۸۵)	۶۹۷,۶۵۴	ریال
سیمان ، آهک و گچ	۱۱۱,۲۳۱	۲,۴۸۹,۷۴۳,۴۷۳	(۲,۰۴۷,۳۹۶,۸۵۳)	(۱۲,۱۱۲,۷۳۷)	(۱۱,۴۴۸,۷۱۳)	۲۱۸,۷۸۴,۰۷۱	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۲۳,۸۶۱,۹۳۴	۵۶,۰۱۴,۱۵۶,۸۸۲	(۵۶,۳۸۶,۱۱۵,۹۹۱)	(۲۹۰,۳۴۸,۶۹۴)	(۲۸۰,۷۰۷,۷۸۵)	(۹۴۲,۳۷۸,۵۸۸)	ریال
استخراج نفت و گاز خام	۴۴۸,۵۵۶	۳,۹۵۴,۹۱۸,۲۵۲	(۳,۵۸۰,۸۹۳,۷۸۴)	(۲۰,۹۲۱,۵۱۸)	(۱۹,۷۷۴,۵۹۱)	۱,۳۳۳,۳۲۸,۳۵۹	ریال
سیمان و مصنوعات دیگر	۷۵۰,۰۰۳	۵,۸۹۵,۷۷۳,۵۸۳	(۴,۸۹۳,۷۶۹,۵۷۵)	(۳۱,۱۸۸,۶۴۲)	(۲۹,۴۷۸,۸۶۸)	۹۴۱,۳۳۶,۴۹۸	ریال
مواد و محصولات دارویی	۱,۱۱۰,۰۰۰	۶,۷۰۵,۵۱۰,۰۰۰	(۶,۶۹۳,۴۸۳,۰۰۰)	(۳۵,۴۷۲,۱۴۸)	(۳۳,۵۲۷,۵۵۰)	(۵۶,۹۷۲,۶۹۸)	ریال
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵,۳۰۹,۹۵۸	۲۹,۸۴۰,۷۲۴,۱۲۸	(۳۱,۸۲۸,۹۲۹,۳۴۰)	(۱۵۷,۷۵۱,۶۳۱)	(۱۴۹,۱۰۳,۶۳۱)	(۲,۳۱۵,۰۶۰,۳۶۴)	ریال
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۸,۵۵۰,۰۰۰	۶۱,۹۲۷,۶۵۰,۰۰۰	(۶۴,۲۴۱,۱۸۵,۹۱۸)	(۳۲۷,۵۹۷,۲۶۹)	(۳۰۹,۶۳۸,۲۵۰)	(۲,۹۵۰,۷۷۱,۲۳۷)	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۲۰,۶۶۹,۳۹۸	۷۶,۷۸۸,۴۱۸,۲۶۶	(۶۶,۹۹۷,۹۴۵,۳۰۷)	(۴۰۶,۲۱۰,۷۲۳)	(۳۸۳,۹۴۲,۰۹۱)	۹,۰۰۰,۳۲۰,۱۳۵	ریال
اوراق مشارکت خاورمیانه	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
	۷۵,۰۷۱,۵۶۴	۴۳۵,۴۹۸,۳۲۰,۳۶۷	(۴۳۸,۸۳۲,۶۲۰,۶۹۳)	(۲,۲۸۷,۸۶۸,۹۷۲)	(۲,۱۷۷,۴۹۱,۱۰۲)	۲,۳۰۰,۲۳۹,۶۰۰	ریال
							ریال

۱۶- سود سهام :

سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۵/۱۴	۲۲۴,۸۱۹	۲,۶۸۰	۶۰۲,۵۱۴,۹۲۰	(۸۲۴,۲۳۴)	۶۰۱,۶۹۰,۶۸۶	۰
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۵/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۸,۹۲۵)	۱,۹۹۸,۶۳۱,۰۷۵	۰
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۵/۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۵/۰۶	۷۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۰	۳۰۹۶,۰۰۲	۵۰۰	۱,۵۴۸,۰۰۱,۰۰۰	۰	۱,۵۴۸,۰۰۱,۰۰۰	۰
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۰۳	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۱۸	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
				۵,۴۴۵,۵۱۵,۹۲۰	(۲,۱۹۳,۱۵۹)	۵,۴۴۳,۳۲۲,۷۶۱	۱,۱۴۹,۶۷۲,۳۶۴
							۱,۱۴۹,۶۷۲,۳۶۴

۱۷- سود اوراق بهادار:

سود اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری
سود سپرده بانکی

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۵۳۳,۷۵۹,۴۹۸	۴,۷۷۵,۶۷۸,۹۰۲	۱۷-۱
۲۵,۲۴۲,۹۴۳,۷۸۶	۲,۴۸۴,۸۳۳,۸۹۷	۱۷-۲
۲۶,۷۷۶,۷۰۳,۲۸۴	۷,۲۶۰,۵۱۲,۷۹۹	

۱۷-۱- سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰					
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل سود	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۸۹۰,۴۱۰,۹۵۱	-	۸۹۰,۴۱۰,۹۵۱	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۴/۰۴
۱,۵۳۳,۷۵۹,۴۹۸	۳,۸۸۵,۲۶۷,۹۵۱	-	۳,۸۸۵,۲۶۷,۹۵۱	-		
۱,۵۳۳,۷۵۹,۴۹۸	۴,۷۷۵,۶۷۸,۹۰۲	-	۴,۷۷۵,۶۷۸,۹۰۲	-		

اوراق مشارکت اب منطقه ای گیلان
اوراق مشارکت هلدینگ توسعه خاورمیانه

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰					
۱۳۹۲/۰۴/۳۱	تنزیل شده	تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵,۲۴۲,۹۴۳,۷۸۶	۲,۴۸۴,۸۳۳,۸۹۷	(۲۴)	۲,۴۸۴,۸۳۳,۹۲۱	۲۰۲,۱۴۰,۰۳۷		
۲۵,۲۴۲,۹۴۳,۷۸۶	۲,۴۸۴,۸۳۳,۸۹۷	(۲۴)	۲,۴۸۴,۸۳۳,۹۲۱			

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه
میرداماد غربی
جمع

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی منتهی ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی ۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۴,۸۶۲,۳۲۷	۰
۱۴,۸۶۲,۳۲۷	۰

سایر درآمدها

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی منتهی ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی ۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۸۶۴,۰۸۴,۱۴۰	۲,۷۴۳,۱۸۰,۱۹۹
۴۴,۵۶۱,۲۲۱	۶۰,۰۴۲,۲۵۶
۱۰۵,۳۹۱,۰۸۱	۵۲,۹۹۹,۸۵۶
۱,۰۱۳,۹۳۶,۴۴۲	۲,۸۵۶,۲۲۲,۳۱۱

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی ۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۹,۸۹۰,۴۴۴	۴۰,۰۳۰,۲۴۲
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۰	۸۲۹,۶۱۸,۴۵۳
۶۶۹,۴۴۱	۷۴۳,۳۶۷
۹۳,۵۲۴,۳۴۷	۱۰۳,۸۵۲,۱۸۹
۱۲۴,۰۹۴,۲۳۲	۹۷۴,۲۵۴,۲۵۱

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

هزینه کارمزد بانکی

هزینه های مالی

هزینه تأسیس

هزینه آبولمان

۲۱- تبدیلات

دوره مالی منتهی ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی ۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۰	(۱,۲۵۲,۲۳۲,۱۹۱)
۰	(۱,۲۵۲,۲۳۲,۱۹۱)

تبدیلات



صندوق سرمایه گذاری
مشترک توسعه بازار سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک بازار سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

شرکت تأمین سرمایه امین
AMIN INVESTMENT BANK



۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلط
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۳.۳۳
گروه سرمایه گذاری تدبیر	سهمدار مدبر	سهمدار مدبر	عادی	۳۰,۰۰۰	۱۰
صندوق بیمه اجتماعی روستاییان و عشایر	سهمدار مدبر	سهمدار مدبر	عادی	۳۵,۰۰۰	۱۱.۶۷

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ارزش متصفاته معامله تفاوت با اهمیتی با مبالغ معامله ندارد

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	شرح معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار	خرید و فروش سهام	۱۹۸,۰۷۶,۶۷۶,۳۲۴	معاملات متعدد طی دوره	ریال ۱۲,۱۳۶,۲۹۹,۶۲۳

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد وجود نداشته است .

۲۶- درآمد حاصل از سرمایه گذاری

طبق ماده ۲۳ اساسنامه کل درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها، جزو دارایی های صندوق قلمداد شده و در اجرای موضوع فعالیت صندوق بکار گرفته می شود.