



## مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ 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
۹-۶	(پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۴	(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 سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحوی درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



### نماینده

علی نقی

### شخص حقوقی

مرکز مالی ایران

### ارکان

مدیر صندوق

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین

علی خوش طینت



۱۳۹۴/۰۴/۳۱ ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ یادداشت

میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۰۴۲,۸۴۴	۸,۷۶۰,۴۳۲	۵ سرمایه‌گذاری در سهام
۰	۱۴۴,۲۴۲	۶ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت
۲۳۶,۴۰۵	۵۸۸,۹۲۰	۷ حسابهای دریافتی
۵,۰۰۷	۳,۸۷۲	۱۰ جاری کارگزاران
۴۰۱	۳۸۸	۸ سایر داراییها
۳۱۶۳۹	۳۸۳,۱۱۶	۹ موجودی نقد
<b>۶,۳۱۶,۲۹۶</b>	<b>۹,۸۸۰,۹۷۰</b>	<b>۱۰ جمع داراییها</b>

#### داراییها:

۱۹,۴۸۸	۴۹,۸۷۲	۱۰ جاری کارگزاران
۱۱,۰۶۷	۱۲,۹۵۵	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۸۰	۱	۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۹,۵۲۶	۳,۲۸۲	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<b>۴۰,۲۶۱</b>	<b>۶۶,۱۱۰</b>	<b>۱۴ جمع بدھیها</b>
<b>۶,۲۷۶,۰۳۵</b>	<b>۹,۸۱۴,۸۶۰</b>	<b>۱۵ خالص داراییها</b>
<b>۹۱۹,۲۸۹</b>	<b>۹۳۵,۷۶۴</b>	<b>۱۶ خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری(ریال)</b>

#### بدھیها:

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتیهای مالی می‌باشد.

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۴/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱

یادداشت

میلیون ریال	میلیون ریال	
(۸۱۸,۱۰۸)	(۱۶,۴۱۱)	۱۵
(۴۳۵,۷۷۸)	(۴۲۷,۳۴۲)	۱۶
۵۳۷,۵۵۷	۸۰,۷۶۱۷	۱۷
۳۲,۲۷۴	۵۸۰۰	۱۸
۲۵,۹۵۴	۳۸,۷۹۶	۱۹
(۶۵۸,۱۰۱)	۴۰۸,۴۶۰	

#### درآمد ها :

زیان حاصل از فروش اوراق بهادر شرکتهای پذیرفته شده در بورس  
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

سود سهام

سود اوراق بهادر

سایر درآمدها

جمع درآمدها

#### هزینه ها :

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه مالی

سود (زیان) خالص

(۱۳.۲۳)%

۴.۸۲%

(۱۲.۹۰)%

(۱.۲۵)%

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال

#### صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۴/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱

یادداشت تعداد واحد

میلیون ریال	میلیون ریال	های سرمایه گذاری	
۴,۶۳۳,۰۳۰	۶,۲۷۶,۰۳۵	۶,۸۲۷,۰۵۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۲,۴۵۲,۷۸۴	۳,۶۶۱,۵۵۰	۳,۶۶۱,۵۵۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۶۹۷,۲۲۹)	۳۶۰,۲۲۴	۰	سود (زیان) خالص سال
(۱۱۲,۵۵۰)	(۴۸۲,۹۴۹)	۰	تعديلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۶,۲۷۶,۰۳۵	۹,۸۱۴,۸۶۰	۱۰,۴۸۸,۶۰۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال



## 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 بهادر و هم چنین در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۱ نزد اداره ثبت شرکت های تهران به شماره ۳۰۸۹۵ به ثبت رسیده است. طبق مصوبه ۱۳۹۴/۰۹/۰۸ مجمع عمومی فوق العاده صندوق که در تاریخ ۱۳۹۵/۱/۳۰ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است، برخی از مفاد امیدنامه و اساسنامه تغییر یافته است که عمدتاً مربوط به حذف وظایف ارکان " مدیر صندوق و مدیر ثبت " و جایگزین آن با هیات مدیر مرکب از ۳ عضو می باشد. قابل ذکر است که به استناد تغییرات فوق نحوه محاسبه هزینه کارمزد مدیر صندوق تغییر یافته که به دلیل مشکلات اجرایی تغییرات طی سال مورد گزارش عمل نشده و مبانی پیش بینی شده در امیدنامه قبلی کماکان ملاک این هزینه ها بوده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع دارایی ها (اوراق بهادر پذیرفته شده در بورس تهران یا فرابورس ایران، سپرده و گواهی سپرده بانکی ارزی و ریالی و سایر اوراق بهادر) و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است.

با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در 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 حافظ نیش کوچه هاتف پلاک ۱۹۲ طبقه ۱۶ 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 تاریمی صندوق به آدرس [www.cmdfund.ir](http://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:

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه سال ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک  
توسعه بازار سرمایه



ردیف	نام شرکت	تعداد	درصد تملک
۱	بانک تجارت	۱,۹۱۰,۱۸۶	۱۸.۲۱
۲	بانک ملی	۱,۵۰۴,۵۵۵	۱۴.۳۴
۳	بانک صادرات	۱,۴۴۰,۱۲۸	۱۳.۷۳
۴	گروه مالی ملت	۱,۴۳۹,۱۸۳	۱۳.۷۲
۵	بانک سپه	۸۳۲,۳۹۹	۷.۹۴
۶	بانک پاسارگاد	۶۵۰,۲۵۶	۶.۲۰
۷	بیمه مرکزی جمهوری اسلامی ایران	۶۰۵,۱۱۹	۵.۷۷
۸	بیمه ایران	۵۲۹,۴۰۵	۵.۰۵
۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۳۴,۴۲۴	۴.۱۴
۱۰	گروه مالی بانک پارسیان	۱۹۸,۳۷۰	۱.۸۹
۱۱	بانک اقتصاد نوین	۱۹۵,۷۷۳	۱.۸۷
۱۲	بانک گردشگری	۱۸۷,۴۹۹	۱.۷۹
۱۳	بانک صنعت و معدن	۱۱۵,۳۲۹	۱.۱۰
۱۴	تامین سرمایه آرمان	۵۵,۲۳۳	۰.۵۳
۱۵	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان (سهامی خاص)	۵۰,۰۰۰	۰.۴۸
۱۶	شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)	۵۰,۰۰۰	۰.۴۸
۱۷	شرکت صنعتی و معدنی توسعه ملی	۴۵,۸۸۰	۰.۴۴
۱۸	سرمایه گذاری و توسعه صنابع سیمان (سیدکو)	۴۴,۸۶۳	۰.۴۳
۱۹	بانک سامان	۳۵,۰۰۰	۰.۳۳
۲۰	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)	۳۵,۰۰۰	۰.۳۳
۲۱	صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	۳۵,۰۰۰	۰.۳۳
۲۲	سرمایه گذاری توسعه معدن و فلزات (سهامی عام)	۳۵,۰۰۰	۰.۳۳
۲۳	گروه سرمایه گذاری تدبیر «سهامی خاص»	۳۰,۰۰۰	۰.۲۹
۲۴	بانک کشاورزی	۱۵,۰۰۰	۰.۱۴
۲۵	شرکت تامین سرمایه امین	۱۰,۰۰۰	۰.۱۰
۲۶	شرکت سرمایه گذاری پردیس	۵,۰۰۰	۰.۰۵

جمع

۱۰۰

۱۰,۴۸۸,۶۰۲



مدیر صندوق مرکز مالی ایران است که در تاریخ ۱۳۸۷/۴/۵ با شماره ثبت ۴۸۰۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران خیابان حافظ نبیش کوچه هاتف پلاک ۱۹۲ طبقه ۱۶.

براساس مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۸ و روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۵/۰۱/۳۰ مبنی بر تصویب امیدنامه و اساسنامه جدید صندوق، رکن های مدیر صندوق و مدیر ثبت حذف گردید و هیات مدیره ای مرکب از سه شخص حقوقی مسئولیت اداره صندوق را بر عهده گرفته اند. اما با توجه به طولانی شدن فرایند معرفی و تایید صلاحیت نمایندگان اشخاص حقوقی مدیریت صندوق تا زمان تهیه صورتهای مالی بر عهده مرکز مالی ایران بوده و فرایند تحويل صندوق به ارکان جدید طی نشده است.

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین 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، بلوار آفریقا، بلوار گل آذین، پلاک ۲۳ طبقه سوم غربی.

حسابرس صندوق موسسه خدمات حسابرسی مدرسان مستقل است که در تاریخ 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 مرکز مالی ایران است که مشخصات آن در بالا ذکر شده است.

### ۳- مبنای تهییه صورت های مالی:

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

### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۱- سرمایه گذاری ها

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



#### ۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی :

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود . خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعديل 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 حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

#### ۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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 می شود.

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

#### ۴-۲-۱- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می 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 حداقل 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 درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق 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. 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 بادرنظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۲-۳- شناسایی درآمد و محاسبه ذخیره تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار فروش تبعی: درآمد فروش اوراق اختیار تبعی طی دو مرحله مشتمل بر ابطال اوراق فروخته شده و همچنین براساس مدت زمان و با توجه به مانده معتبر، شناسایی می شود. با توجه به این که با فروش اوراق اختیار فروش تبعی، ناشر تعهدی را برای خود ایجاد نموده است در صورتی که قیمت روز سهام از قیمت تعديل شده اعمال کوچکتر باشد ذخیره لازم از این بابت پس از محاسبه قیمت اعمال شده تعديل هر روز با مقایسه قیمت

تعديل شده و قیمت روز سهام مورد نظر در صورتی که قیمت سهام از قیمت تعديل شده اعمال آن روز کوچکتر باشد "ذخیره تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار فروش تبعی" در حساب ها نگهداری می شود که هر روز مانده آن به میزان حاصلضرب "تفاوت مذکور" در "تعداد اوراق اختیار فروش تبعی معتبر" می باشد.

### ۳-۴- محاسبه کارمزد کان 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق) که طی زمان ۵ سال از زمان تحقق مستهلک می شود.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
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 بهادرار 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 سودعلی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده می باشد. سقف کارمزد مدیر طی یک سال، مبلغ سی میلیارد ریال بعلاوه مالیات بر ارزش افزوده می باشد.
کارمزد متولی	سالانه ۰,۳ 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 ۲۰۰ 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	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 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 ۶۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با گزارش مدیر و تایید متولی.

مبانی محاسبه مندرج در جدول بالا مبانی است که در امیدنامه قبلی انکاوس یافته و بر مبنای آن عمل گردیده است. قابل ذکر است که در امیدنامه جدید مبانی دیگری برای کارمزد هیئت مدیره پیش بینی شده که به دلیل عدم ارائه مدارک مثبته مربوطه و به استناد مصوبه مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۳۰ سازمان بورس و اوراق بهادرار رویه جدید اعمال نشده است.

#### ۴-۴- بدھی به ارکان صندوق

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

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه مطابق ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



#### ۵- سرمایه‌گذاری در سهام

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییهای صندوق	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییهای صندوق	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
استخراج کانه‌های فلزی	۴۷۴	میلیون ریال	۲۵۵,۴۷۷	۲,۵۷	۱۵۴,۴۹۷	میلیون ریال	۲,۵۷	۱۵۴,۴۹۷
استخراج نفت جز کشف	۲۸,۸۹۹	میلیون ریال	۲۰,۹۴۰	۰,۲۱	۳۰,۰۳۷	میلیون ریال	۰,۲۱	۳۰,۰۳۷
بانک‌ها و نهادهای پولی	۱,۶۵۴,۱۱۳	میلیون ریال	۱,۶۵۳,۱۱۳	۱۶,۶۵	۱,۱۵۴,۵۷۰	میلیون ریال	۱۶,۶۵	۱,۱۵۴,۵۷۰
خدمات فنی و مهندسی	۲۳۸,۸۲۳	میلیون ریال	۲۶۲,۰۳۵	۲,۶۵	۴۴۳,۴۵۴	میلیون ریال	۲,۶۵	۴۴۳,۴۵۴
خودرو و قطعات	۵۰۰,۸۰۸	میلیون ریال	۶۲۷,۴۸۲	۶,۳۲	۹۹۴,۸۵۶	میلیون ریال	۶,۳۲	۹۹۴,۸۵۶
سرمایه‌گذاری ها	۳۷,۲۷۹	میلیون ریال	۲۹۶۴۵	۰,۳۰	۴۴,۲۶۴	میلیون ریال	۰,۳۰	۴۴,۲۶۴
سیمان آهک چچ	۹۵۶۵۸	میلیون ریال	۳۸,۰۰۴	۰,۳۸	۶۱,۲۹۸	میلیون ریال	۰,۳۸	۶۱,۲۹۸
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۵۹۸,۲۹۹	میلیون ریال	۴۹۵,۶۲۷	۴,۹۹	۲۹۰,۰۴۴	میلیون ریال	۴,۹۹	۲۹۰,۰۴۴
شیمیابی	۲,۷۶۹,۳۷۷	میلیون ریال	۲,۱۷۶,۷۴۲	۲۱,۹۳	۱,۲۰,۹۱۸	میلیون ریال	۲۱,۹۳	۱,۲۰,۹۱۸
غذایی بجز قند و شکر	۱,۱۸۹	میلیون ریال	۱,۴۱۷	۰,۰۱	۹۷۹	میلیون ریال	۰,۰۱	۹۷۹
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۸۵۰,۵۴۶	میلیون ریال	۷۰,۲,۲۸۳	۷,۰۷	۵۵۹,۷۴۷	میلیون ریال	۷,۰۷	۵۵۹,۷۴۷
فلزات اساسی	۱,۵۳۳,۰۰۰	میلیون ریال	۱,۲۴۶,۰۱۹	۱۲,۵۵	۶۲۵,۳۴۹	میلیون ریال	۱۲,۵۵	۶۲۵,۳۴۹
مخابرات	۳۱۷,۶۳۴	میلیون ریال	۲۸۵,۱۵۵	۲,۸۷	۱۰۶,۶۵۳	میلیون ریال	۲,۸۷	۱۰۶,۶۵۳
مواد و محصولات دارویی	۱۴,۱۷۰	میلیون ریال	۱۶,۴۰۴	۰,۱۷	۷,۴۲۸	میلیون ریال	۰,۱۷	۷,۴۲۸
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲,۰۱۳	میلیون ریال	۱,۹۰۶	۰,۰۲	۱,۹۰۶	میلیون ریال	۰,۰۲	۱,۹۰۶
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵۹۳,۹۴۵	میلیون ریال	۵۱۸,۸۸۹	۵,۲۳	۸۹,۰۸۸	میلیون ریال	۵,۲۳	۸۹,۰۸۸
سایر واسطه گری‌های مالی	۱,۰۲۶	میلیون ریال	۸۷۵	۰,۰۱	۷۰۵	میلیون ریال	۰,۰۱	۷۰۵
ساخت محصولات فلزی	۵۳۶	میلیون ریال	۹۰۲	۰,۰۱	۵۱۱	میلیون ریال	۰,۰۱	۵۱۱
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱,۷۸۹	میلیون ریال	۱,۷۲۸	۰,۰۲	۱,۷۱۱	میلیون ریال	۰,۰۲	۱,۷۱۱
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۲۰,۶۷۷	میلیون ریال	۲۴۳,۲۹۵	۲,۴۵	۱۸,۵۶۶	میلیون ریال	۲,۴۵	۱۸,۵۶۶
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۰۵۳	میلیون ریال	۱,۷۷۲	۰,۰۲	۲,۲۱۷	میلیون ریال	۰,۰۲	۲,۲۱۷
فعالیت‌های اجراء و لیزینگ	•	میلیون ریال	•	•	۱,۱۵۵	میلیون ریال	•	۱,۱۵۵
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۱۳۹,۸۴۴	میلیون ریال	۱۷۹,۶۷۲	۱,۸۱	۲۴۴,۷۰۱	میلیون ریال	۱,۸۱	۲۴۴,۷۰۱
جمع	۹,۶۰۲,۳۰۲	میلیون ریال	۸,۷۶۰,۴۳۲	۸۸	۶,۰۴۲,۸۴۴	میلیون ریال	۸۸	۶,۰۴۲,۸۴۴

#### ۶- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	مبلغ اسامی	سود متعلقه تا تاریخ توازن‌نامه	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییهای صندوق	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	خالص ارزش فروش	درصد از کل داراییهای صندوق	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۹۵/۰۶/۲۱	۳,۹۳۳	•	۳,۹۳۳	۰,۰۴	•	•	۰,۰۴	•	•
۹۵/۱۲/۲۵	۱۴۰,۳۰۸	•	۱۴۰,۳۰۸	۱,۴۱	•	۱۴۰,۳۰۸	۱,۴۱	•	•
	۱۴۴,۲۴۲	•	۱۴۴,۲۴۲	۱,۴۵	•	۱۴۴,۲۴۲	۱,۴۵	•	•



#### ۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی بر حسب ماهیت به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
تزریل شده	تزریل شده	نرخ تزریل	تزریل نشده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	
۴۶	۲۵۰		۲۵۳	۷-۱
۲۰۲,۹۶۶	۵۶۲,۶۳۱	۲۵	۶۱۲,۹۸۲	۷-۲
۲۲,۳۹۳	۲۶,۰۳۹		۲۶,۰۳۹	۷-۳
<b>۲۳۶,۴۰۵</b>	<b>۵۸۸,۹۲۰</b>		<b>۶۳۹,۲۷۴</b>	

سود سپرده بانکی

سود سهام دریافتی

حساب های دریافتی

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
تزریل شده	تزریل شده	نرخ تزریل	تزریل نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	
۴۶	۱۲	۱۶.۵	۱۲	
۱۱	۲۱۲	۱۷	۲۱۴	
۱۰	۲	۱۰	۲	
۱	۲۵	۱۰	۲۵	
<b>۴۶</b>	<b>۲۵۰</b>		<b>۲۵۳</b>	

۷-۱ - سود دریافتی به تفکیک بانکها به شرح زیر است

سود دریافتی سپرده نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی شماره حساب ۸-۶۶۸۰-۸۱۰

سود دریافتی سپرده نزد بانک تجارت شعبه ونک شماره حساب ۲۶۸۸۰-۷۹۴

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت شعبه گاندی شماره حساب ۴۹۶۷۹۵۱۹۸۰

سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه ونک شماره حساب ۲۳۳۸۱۰۰-۱۱۷۷۷۷۱۱

جمع

۷-۲ - سود سهام دریافتی به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
تزریل شده	تزریل شده	نرخ تزریل	تزریل نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	
۱۱,۲۵۶	۳۷,۷۱۴	۲۵	۴۱,۸۸۶	
۵,۴۰۴	۸,۵۷۹	۲۵	۸,۹۴۶	
۲۲۶	۳,۳۹۱	۲۵	۳,۷۸۸	
.	۱,۲۰۰	۲۵	۱,۲۰۰	
۹,۷۵۰	۱۱,۱۳۱	۲۵	۱۱,۱۵۰	
۲,۹۴۲	۷۷۱	۲۵	۷۹۳	
۱۲,۹۸۵	۱۲,۱۳۷	۲۵	۱۲,۶۵۹	
۴۰,۲۹۲	۱۲۰,۹۰۱	۲۵	۱۳۲,۸۹۴	
۹۱,۲۵۸	۱۷۱,۰۷۲	۲۵	۱۸۰,۴۴۲	
۱,۴۹۵	۸,۰۸۱	۲۵	۹,۳۵۷	
۲۴,۰۹۲	۱۲۱,۶۲۸	۲۵	۱۳۷,۱۴۲	
۴۸۷	۲,۱۳۲	۲۵	۲,۳۷۲	
۱۴۸	۷,۳۱۴	۲۵	۷,۳۶۴	
.	۱۱۰	۲۵	۱۱۶	
۲۶۲	۵۵,۸۳۸	۲۵	۶۲,۱۵۱	
۱,۷۲۱	۲۸	۲۵	۳۲	
۳۶۸	۲۱۶	۲۵	۲۴۸	
۱	۱۷۰	۲۵	۱۹۳	
۲۴۸	۱۰۲	۲۵	۱۱۸	
۳۱	۱۰۹	۲۵	۱۲۷	
.	۵	۲۵	۵	
<b>۲۰۲,۹۶۶</b>	<b>۵۶۲,۶۳۱</b>		<b>۶۱۲,۹۸۲</b>	

استخراج کانی های فلزی

استخراج نفت جز کشف

بانک ها و نهادهای مالی

خدمات فنی مهندسی

خدود و قطعات

سرمایه گذاری ها

سیمان آهک گچ

شرکت های چندرشته ای صنعتی

شمیابی

فرآورده های نفتی

فلزات اساسی

مواد و محصولات دارویی

حمل و نقل و اتبارداری

ابوه سازی و املاک

مخابرات

عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم

ماشین آلات و تجهیزات

رایانه و فعالیت های وابسته به آن

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

سایر واسطه گریهای مالی

ساخت محصولات فلزی

۷-۲-۱) هرچند برخی از شرکت‌ها برای پرداخت سود زمان بندی کمتر از ۸ ماه اعلام می‌نمایند، لیکن به دلیل عدم انجام تعهدات خود حتی تا زمان قانونی، تنزیل سود سهام دریافتی برای مدت ۸ ماه در کلیه موارد در نظر گرفته شده است.

### ۷-۳-حسابهای دریافتی

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۹,۹۵۹	مطلوبات بابت حق تقدیم گل گهر
۰	۸,۳۳۷	مطلوبات بابت حق تقدیم ایران خودرو
۰	۱,۸۳۵	مطلوبات بابت حق تقدیم پالایش نفت تبریز
۰	۱	مطلوبات بابت حق تقدیم سرمایه گذاری مسکن
۲۲,۷۰۴	۰	مطلوبات بابت حق تقدیم غدیر
۴,۶۷۸	۱۵	مطلوبات از صندوق پاداش سهامداری توسعه یکم
۳,۲۶۵	۳,۱۷۰	مطلوبات از تأمین سرمایه امین بابت اضافه برداشت کارمزد مدیر
۱,۶۳۹	۱,۶۱۴	بانک تجارت (دارنده واحد سرمایه گذاری)
۱۷۷	۱۷۷	شرکت صنعتی و معدنی توسعه ملی (دارنده واحد سرمایه گذاری)
۴۱۵	۴۱۵	گروه مالی بانک پارسیان (دارنده واحد سرمایه گذاری)
۴۰۹	۴۰۹	بانک اقتصاد نوین (دارنده واحد سرمایه گذاری)
۱۰۵	۱۰۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (دارنده واحد سرمایه گذاری)
۳۳۴,۳۹۳	۲۶,۰۳۹	

۱-۳-۷-طلب از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری به مبلغ ۲,۷۲۰ میلیون ریال به دلیل بازگشت و اصلاح NAV بعد از صدور واحدهای سرمایه گذاران مبیاشد و تاتاریخ تصویب صورتهای مالی وصول نشده است.

### ۸-سایردارایهای

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس می‌باشد که تاتاریخ ترازنامه مستهلاک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلاک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال می‌باشد.

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بهای تمام شده	نرخ استهلاک	ارزش دفتری در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	سال مالی	میلیون ریال
۴۳	۲۶	۷	پنج ساله	۴۳	۰	(۱۷)	۲۶	۴۳	هزینه های تاسیس	
۰	۰	۰	یکساله	۶۶	۰	(۶۶)	۰	۶۶	هزینه مجامع	
۳۵۸	۳۶۱	۶۰۰	یکساله	۳۵۸	۶۵۴	(۶۵۱)	۳۶۱	۳۵۸	هزینه های نرم افزار	
۴۰۱	۳۸۸	۶۰۷		۴۰۱	۷۲۰	(۷۳۳)	۳۸۸	۴۰۱		

### ۹-موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۴۴۴	۷,۵۲۱
۶	۷
۱۸,۰۴۱	۳۵۴,۴۵۷
۱,۶۹۵	۲۸۳
۱۰۴	۱۱,۲۷۶
۷۲	۸۳
۷,۲۷۷	۹,۴۸۹
۳۱,۶۳۹	۳۸۳,۱۱۶

بانک ملی شعبه بورس و اوراق بهادار - ۱۰۸۷۴۳۹۰۰۰۱  
 بانک سپه شعبه میرداماد - ۲۲۱۴۷۴۸۲

بانک تجارت شعبه ونک - ۲۶۸۸۰۰۷۹۴

بانک ملت شعبه گاندی - ۴۹۶۷۹۵۱۹۸۰

بانک پاسارگاد شعبه ونک - ۲۳۳۸۱۰۰۱۱۷۷۷۷۱۱

بانک گردشگری شعبه مرکزی - ۱۱۰۹۹۵۱۴۵۴۲۰۱

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت به شماره ۸۱۰-۶۶۸۰-۸ نزد بانک ارسیان شعبه میرداماد غرب (پشتیبان)

۱-۹- موجودی نقد نزد بانک های پارسیان، سپه، تجارت، ملت، پاسارگاد، گردشگری و اقتصاد نوین به مبلغ ۳۷۵,۵۹۵ میلیون ریال مربوط به مانده حساب سپرده کوتاه مدت پشتیبان صندوق است که محدودیتی در استفاده از آن وجود ندارد و سود کارمزدی شناور به میزان ۱۰٪ تا ۱۷٪ در سال به صورت روز شمار به مانده این حساب تعلق می گیرد که درآمد مربوطه به شرح یاداشت ۲ شناسایی شده است.

## ۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۳۹۵/۰۴/۳۱

مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره میلیون ریال	مانده پایان دوره میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای دوره میلیون ریال	
(۶۲۵)	۱	۰	۶۲۵	(۶۲۵)	کارگزاری صبا تامین
۱۳۶	۱۲۸	(۳۹)	۳۲	۱۳۶	کارگزاری بانک تجارت
۶۴	(۲)	(۳۹۸,۲۰۹)	۳۹۸,۱۴۳	۶۴	کارگزاری سهم آشنا
۰	۰	(۳,۸۵۹)	۳,۸۵۹	۰	کارگزاری بانک ملی ایران
۲	۰	(۲)	۰	۲	کارگزاری بانک ملت
۷	۰	(۵۴۶)	۵۳۸	۷	کارگزاری بهگزین
۱,۴۱۰	۱,۴۶۴	(۸۷,۰۸۰)	۸۷,۱۳۴	۱,۴۱۰	کارگزاری بورس بیمه ایران
۳۹	۳۹	۰	۰	۳۹	کارگزاری آزاد ایرانیان
(۵,۷۹۹)	(۲۲,۲۸۲)	(۷,۷۴۶,۳۲۰)	۷,۷۲۸,۸۳۷	(۵,۷۹۹)	کارگزاری امنی اوید
۰	۰	(۱۱۲,۶۵۱)	۱۱۲,۶۵۱	۰	کارگزاری بانک پاسارگاد
۰	۶	(۱۱,۲۹۲)	۱۱,۲۹۸	۰	کارگزاری رشد پایدار
۰	۰	(۱,۳۶۴)	۱,۳۶۴	۰	کارگزاری بانک تات
۰	(۲)	(۱۲,۹۴۲)	۱۲,۹۴۰	۰	کارگزاری بانک پارسیان
۱,۴۱۰	۱,۴۶۲	(۷۰,۹۱۶)	۷۰,۹۶۸	۱,۴۱۰	کارگزاری جهاد
۵۵	۶۸	(۳۶,۹۱۹)	۳۶,۹۳۲	۵۵	کارگزاری آپادانا
۰	۰	(۹۶۹)	۹۶۹	۰	کارگزاری گنجینه سهام
۵۹۵	۶۱۶	۰	۲۲	۵۹۵	کارگزاری خبرگان سهام
۴۱	۴۱	۰	۰	۴۱	کارگزاری فیروزه آسیا
۰	۰	(۱۵۷,۶۳۶)	۱۵۷,۶۳۶	۰	کارگزاری سهام پویا
۶	۰	(۶)	۰	۶	کارگزاری حافظ
۱,۱۷۳	(۲۶,۵۸۵)	(۲۳۸,۹۴۷)	۲۱۱,۱۸۹	۱,۱۷۳	کارگزاری بانک اقتصاد نوین
۰	۲۰	(۱۴,۹۳۷)	۱۴,۹۵۷	۰	کارگزاری اردبیلهشت ایرانیان
(۱۳,۰۵۵)	۰	(۳,۷۶۳,۰۰۳)	۳,۷۷۶,۰۵۸	(۱۳,۰۵۵)	کارگزاری ایستگاه معاملاتی صندوق
۷	۲۷	(۲)	۲۲	۷	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد
(۹)	۰	۰	۹	(۹)	کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۱)	(۱)	۰	۰	(۱)	کارگزاری ابراز
۶۲	۰	(۶۲)	۰	۶۲	کارگزاری سهام بارز
۰	۰	(۱,۶۹۵)	۱,۶۹۵	۰	کارگزاری بانک صادرات
(۱۴,۴۸۱)	(۴۶,۰۰۰)	(۱۲,۶۸۵,۶۸۲)	۱۲,۶۵۴,۱۶۴	(۱۴,۴۸۱)	جمع

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۰۰۷	۳,۸۷۲
(۱۹,۴۸۸)	(۴۹,۸۷۲)
(۱۴,۴۸۱)	(۴۶,۰۰۰)

 دریافتی از کارگزاران  
 پرداختی به کارگزاران

#### ۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۶۶۹	۱۲,۲۵۱
۶۳	۱۴۴
۸۸	۲۱۲
۲۴۷	۳۴۸
<b>۱۱,۰۶۷</b>	<b>۱۲,۹۵۵</b>

ذخیره کارمزد مدیریت  
ذخیره کارمزد متولی  
ذخیره حق الزحمه حسابرسی  
ذخیره هزینه نرم افزار

#### ۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران بابت تفاوت وجوده دریافتی و صدور واحدهای سرمایه گذاری

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳	+
۴۲	۱
۴۳	۰
۵	۰
۴۳	۰
۴	۰
<b>۱۸۰</b>	<b>۱</b>

مابه التفاوت واریز و صدور بانک سپه  
مابه التفاوت واریز و صدور بانک ملت  
مابه التفاوت واریز و صدور بانک صادرات  
مابه التفاوت واریز و صدور بانک صنعت و معدن  
مابه التفاوت واریز و صدور بانک ملی  
مابه التفاوت واریز و صدور تامین سرمایه آرمان

#### ۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۰۷	۳,۲۸۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۷,۳۹۷	۰	ذخیره هزینه تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار فروش تبعی
۷۲۲	۰	سایر
<b>۹,۵۲۶</b>	<b>۳,۲۸۲</b>	

ذخیره کارمزد تصفیه  
ذخیره هزینه تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار فروش تبعی  
سایر

۱- کاهش ذخیره تعهدات ناشی از فروش تبعی به مبلغ ۷,۳۹۷ میلیون ریال به دلیل ایغای تعهدات مربوط به گواهی اوراق سرمایه گذاری صندوق سپاس به سر رسید ۱۳۹۵/۰۱/۳۱ بوده است.

#### ۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۲۷۶,۰۳۵	۹,۸۱۴,۸۶۰	۱۰,۴۸۸,۶۰۲
<b>۶,۲۷۶,۰۳۵</b>	<b>۹,۸۱۴,۸۶۰</b>	<b>۱۰,۴۸۸,۶۰۲</b>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۷۳۲,۵۴۸)	۴۵,۵۶۸	۱۵-۱
(۹۱,۳۰۸)	(۷۴,۱۵۱)	۱۵-۲
۵۸۴۸	۱۲,۱۷۲	۱۵-۳
(۸۱۸,۱۰۸)	(۱۶,۴۱۱)	

سود (زیان) فروش اوراق بهادر  
سود (زیان) فروش اوراق بهادر به شرح زیر است:

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکهای پذیرفته شده در بورس  
زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به  
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ازدش مدتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۷۷,۲۵۸)	(۳۳,۰۱۲)	(۵۲۱)	(۳۲,۳۱۵)	(۱۳,۳۱۵)	۱,۶۰,۲۰۱	۵۶,۳۴۶,۹۹۲
۷۸۸۱	۲۳	(۴۴,۷۲۱)	(۴۵)	(۱۳,۳۲۱)	۱۱,۱۲۱	۲۸,۰۰۰
۴۰۲	۲۳	(۱)	(۱)	(۱)	۸۳	۵۰,۳۰۰
(۱۱۴,۶۱۵)	۱۳۸,۲۲۳	(۴,۴۹)	(۱,۳۲۹)	(۰,۷۱)	۵۹,۳۲۱	۴۷,۰۸,۹۵۵
۵۷	۵۷	(۲)	(۰)	(۰,۱)	۳۲۵	۱۷,۰۳۰
(۷۹۵)	۲۲۶,۵۷۵	(۱,۱۱)	(۴۴۷)	(۱۹,۷۷۳)	۲۲۲,۱۶۴	۲۶,۳۶,۴۷۴
(۱۷,۸۹۵)	۱,۰۵,۵۶۳	(۵,۹۷۲)	(۳,۱۲)	(۱,۰,۷)	۱,۱۸,۴۷۳	۱۱۷,۱۴۲,۴۷۳
۱۷,۳۲۱	۳۰,۲۰۸	(۵,۵۷)	(۳,۵۸)	(۰,۱,۹۷۵)	۱,۱۱,۳۴۳	۴۰,۹,۱۹۸,۳۷۵
۴۷	۴۷	(۱)	(۱)	(۱,۷۹)	۲۲۵	۲۱,۰۰۰
۹۷۸	۱	(۱)	(۱)	(۰,۱)	۴۴	۱۶,۳۲۸
(۱,۱۲۶)	(۵,۲۸۳)	(۰,۹)	(۰,۹)	(۰,۱)	۲۶,۳۳۱	۱۵,۷,۳۲۴
(۱,۱۶۹)	۱۸۲	(۱)	(۱)	(۰,۱)	۳,۸۱۱	۱,۹۶,۸,۳۱۹
(۱۴۶,۱۱۵)	(۸,۳۲۸)	(۰,۰)	(۰,۰)	(۰,۰)	۴۹,۹,۹۲۸	۲۲۸,۵,۷۶۹
۲۱	۱۸,۶۱۲	(۱,۱۲)	(۱,۱۲)	(۰,۱)	۲۴۲,۱۵۴	۹۶,۴۴,۲۷۳
(۱۲۶,۳۸۸)	(۱,۱۱,۱۷۷)	(۰,۲۸)	(۰,۲۰)	(۰,۰)	۴۷,۶۵,۵۵۴	۱۳۱,۱۵,۷۱۱
(۱۶,۳۷۵)	(۰,۰)	(۰,۱۲۵)	(۰,۱۲۵)	(۰,۰)	۰۹۶,۶۴,۰۷۵	۳۲۹,۶۰,۶۰۷
۲۲	۲۲	(۰)	(۰)	(۰,۱)	۵۶۳	۳۰,۰۰۰
(۱۴۲,۹۹۷)	(۹,۹,۹۲)	(۰,۲۶)	(۰,۲۶)	(۰,۰,۱)	۸۵,۲۳۴	۱۱۶,۷۱,۱۷۱
(۱۳۰,۱۵۹)	۲۳,۰۲۵	(۰,۱)	(۰,۱)	(۰,۰,۱)	۰۰,۹,۳۵۶	۱۳۳,۸۷,۰۷۹
(۱۷۰,۵۷۱)	۱,۷۷۷	(۰,۰)	(۰,۰)	(۰,۰)	۰۸,۰۳۴	۱,۰۲۸,۴۱۶
۴۱	۲۳۴	-	(۰,۰)	(۰,۰)	۰۰,۰۰۱	۱,۳۲,۱۳۷
۰,۱۷۳	(۰,۰)	(۰,۰)	(۰,۰)	(۰,۰)	۰۰,۰۰۱	۰,۹۲,۹۲۵
۱,۰۰۸	-	-	-	-	-	۰,۰,۰
(۷۷۳,۵۶۸)	۴۵,۵۶۸	(۳۳,۰۹۷۳)	(۳۳,۰۳۲۲)	(۶,۷۵۰,۴۹۴)	۴,۸۵۰,۷۷۲	۲۰,۳۳۴,۲۹۶
جمع						

۱-۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های بذریور فهی شده در بوس از اقلام زیر تشکیل شده است.

نام	استخراج کانه‌های فلزی	استخراج گاز و خدمات جنوبی چرخشاف	انبوه سازی املاک و مستغلات	بانکها و موسسات اعتباری	بینمه و صندوق بازنشستگی به مردمان اجتماعی	حمل و نقل اثباتی و ارتاطات خدمات فنی و مهندسی خودرو و ساخت قطعات	سایر محصولات کانی غیرفلزی	سایر واسطه گویهای مالی	سرمایه‌گذاریها	سیمان، آهک و مجچ	شورکهای چند رشته‌ای صنعتی	فرآورده‌های فنی، کک و سوخت هسته‌ای	فرازات اسلامی	ماشین‌آلات و تجهیزات	محصولات شوینده‌ای	مخابرات	مواد و محصولات دارویی	رانه و فعالیت‌های واسمه به آن	صندوق سرمایه‌گذاری قبل ممبله	سایر
استخراج گاز و خدمات جنوبی چرخشاف	۵۶,۳۴۶,۹۹۲	۲۸,۰۰۰	۵۰,۳۰۰	۴۷,۰۸,۹۵۵	۱۷,۰۳۰	۲۶,۳۶,۴۷۴	۱۱۷,۱۴۲,۴۷۳	۴۰,۹,۱۹۸,۳۷۵	۱۵,۷,۳۲۴	۱,۹۶,۸,۳۱۹	۲۲۸,۵,۷۶۹	۹۶,۴۴,۲۷۳	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰	
انبوه سازی املاک و مستغلات	۲۸,۰۰۰	۵۰,۳۰۰	۴۷,۰۸,۹۵۵	۱۷,۰۳۰	۲۶,۳۶,۴۷۴	۱۱۷,۱۴۲,۴۷۳	۴۰,۹,۱۹۸,۳۷۵	۱۵,۷,۳۲۴	۱,۹۶,۸,۳۱۹	۲۲۸,۵,۷۶۹	۹۶,۴۴,۲۷۳	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰		
بانکها و موسسات اعتباری	۴۷,۰۸,۹۵۵	۱۷,۰۳۰	۲۶,۳۶,۴۷۴	۱۱۷,۱۴۲,۴۷۳	۴۰,۹,۱۹۸,۳۷۵	۱۵,۷,۳۲۴	۹۶,۴۴,۲۷۳	۱,۹۶,۸,۳۱۹	۲۲۸,۵,۷۶۹	۹۶,۴۴,۲۷۳	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰			
بینمه و صندوق بازنشستگی به مردمان اجتماعی	۱۷,۰۳۰	۲۶,۳۶,۴۷۴	۱۱۷,۱۴۲,۴۷۳	۴۰,۹,۱۹۸,۳۷۵	۱۵,۷,۳۲۴	۹۶,۴۴,۲۷۳	۱,۹۶,۸,۳۱۹	۲۲۸,۵,۷۶۹	۹۶,۴۴,۲۷۳	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰				
حمل و نقل اثباتی و ارتاطات خدمات فنی و مهندسی خودرو و ساخت قطعات	۲۶,۳۶,۴۷۴	۱۱۷,۱۴۲,۴۷۳	۴۰,۹,۱۹۸,۳۷۵	۱۵,۷,۳۲۴	۹۶,۴۴,۲۷۳	۱,۹۶,۸,۳۱۹	۲۲۸,۵,۷۶۹	۹۶,۴۴,۲۷۳	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۱۷,۱۴۲,۴۷۳	۴۰,۹,۱۹۸,۳۷۵	۱۵,۷,۳۲۴	۹۶,۴۴,۲۷۳	۱,۹۶,۸,۳۱۹	۲۲۸,۵,۷۶۹	۹۶,۴۴,۲۷۳	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰						
سایر واسطه گویهای مالی	۱۵,۷,۳۲۴	۹۶,۴۴,۲۷۳	۱,۹۶,۸,۳۱۹	۲۲۸,۵,۷۶۹	۹۶,۴۴,۲۷۳	۱,۹۶,۸,۳۱۹	۲۲۸,۵,۷۶۹	۹۶,۴۴,۲۷۳	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
سرمایه‌گذاریها	۹۶,۴۴,۲۷۳	۱,۹۶,۸,۳۱۹	۲۲۸,۵,۷۶۹	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
سیمان، آهک و مجچ	۱,۹۶,۸,۳۱۹	۲۲۸,۵,۷۶۹	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
شورکهای چند رشته‌ای صنعتی	۲۲۸,۵,۷۶۹	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
فرآورده‌های فنی، کک و سوخت هسته‌ای	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۹۶,۴۴,۲۷۳	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
فرازات اسلامی	۳۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۰,۰,۰	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
ماشین‌آلات و تجهیزات	۰,۰,۰	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۰,۰,۰	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
محصولات شوینده‌ای	۱۱۶,۷۱,۱۷۱	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۰,۰,۰	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
مخابرات	۱۳۳,۸۷,۰۷۹	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۰,۰,۰	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
مواد و محصولات دارویی	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۰,۰,۰	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
رانه و فعالیت‌های واسمه به آن	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۰,۰,۰	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
ماشین‌آلات و تجهیزات	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
صندوق سرمایه‌گذاری قبل ممبله	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
سایر	۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					
جمع	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۰۲۸,۴۱۶	۱,۳۲,۱۳۷	۰,۹۲,۹۲۵	۰,۰,۰					

سال مالی متنهی به ۱۳۹۶/۰۴/۰۱

نام	تعداد	بیان فروش	آرزوی دفتری	کارمزد	مليون ریال	سود (زیان) فروش	مليون ریال	سال مالی متنهی به ۱۳۹۶/۰۴/۰۱
فراوردهای نفتی، لک و سوخت هسته‌ای	۸۹۴,۱۷.	مليون ریال	(۲۹)	مليون ریال	(۵۶,۶۲۵)	مليون ریال	(۲۹)	مليون ریال
فازات اساسی	۲۶۰,۴۶۲	۴۰۴	(۱۷)	(۱۷)	(۵۶,۹۵۱)	(۱۷)	(۱۷)	(۱۹,۵۹۲)
محصولات شیمیایی	۱۶۹,۴۹۸	۳۴	(۱۷)	(۱۷)	(۴۸,۷۳۰)	(۱۷)	(۱۷)	(۲۴,۸۶۰)
خودرو و قطعات	۹۱,۴۹۶,۴۷	۱۱۶,۸۳۷	(۱۲)	(۱۲)	(۴۰,۹۵۹)	(۱۲)	(۱۲)	(۲۴,۹۵۶)
سیمان آهک گچ	۲۲۴,۵۶۷	*	(۲۸)	*	(۲۸)	*	*	(۲۰,۶)
محصولات غذائی و آشامندنی به جز قدر و مشکر	۲۲۶,۳۳۳	۱۹۴	(۲۸)	(۲۸)	(۱)	(۱)	(۱)	(۳۵)
آبیه سازی املاک و مستغلات	۴۹۶۶	۱	*	*	*	*	*	*
سرمایه گذارها	۲,۴۴۲,۵۸	۲,۱۱۲	(۱۷)	(۱۷)	(۱,۲۵۱)	(۱,۲۵۱)	(۱,۲۵۱)	(۲۰,۲)
رایانه و فناوری‌های وابسته به آن	۱۰,۵۸۸	۱۱	(۱۳)	*	*	(۱۳)	*	(۲)
استخراج کالاهای فلزی	۱۲,۵۸۳,۹۰۵	۱۰۱	(۲۳)	(۵)	(۱,۸۴۹)	(۲۸,۳۹۹)	(۱,۸۴۹)	(۱,۸۴,۹۱۲)
مواد و محصولات دارویی	۱۱,۹۰۴	۴۴	(۲۷)	*	*	*	*	*
سایر	*	*	*	*	*	*	*	(۴۱,۳۰۸)
								(۷۴,۱۵۱)
								(۱,۱۲۵)
								(۸۷۲)
								(۲۸۲,۴۱۷)
								۲۱۰,۳۰۸
								۱۵۱,۳۷۹,۷۹۳

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدیم شرکتی‌ای پذیرفته شده در بیوپس به شرح زیر است

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بیزار سرمایه  
تصویری مالی و یادداشت‌های توضیحی  
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه سال ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به	سود (ریال) فروش	سود (ریال) دفتری	کارمزد	مالیات	میلیون ریال	میلیون ریال	آرژش دفتری	بیها فروش	تعداد	نام
(۸۰)	۵۱۷	۵۸۲	۵۳	(۴۷)	۵۷,۹۶۰	(۵۷,۹۷۸)	(۱۰)	۵۷,۹۶۰	۵۷,۹۶۰	اجاره راپیل ماهانه ۰ درصد
۱,۱۳۱	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۱۶,۹۷۶	(۱۶,۹۷۶)	(۳)	۱۶,۹۷۶	۱۶,۹۷۶	اوراق مشارکت شهرداری شیزراز ۱۳۹۳
(۵۹)	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۱۳۶,۹۸۷	(۱۳۵,۸۴۰)	(۱۵)	۱۳۶,۹۸۷	۱۳۶,۹۸۷	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشنیا
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۴۵,۰۰۰	(۴۵,۰۲۹)	(۳۰)	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ٪۰,۷
۱,۲۸۴	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۱۲۶,۴۲۶	(۱۲۶,۳۷۶)	(۴۸)	۱۲۶,۴۲۶	۱۲۶,۴۲۶	مرابعه مکملور ۳ ماهه ۰ درصد
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۱۳۱,۳۴۵	(۱۳۱,۳۴۵)	(۴۸)	۱۳۱,۳۴۵	۱۳۱,۳۴۵	سلف مجازی استادارد نفت کوهه ۰,۸۰
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۰	(۵)	(۳۴)	۰	۰	اجاره مسکن سه ماهه ۰ درصد
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۵۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰)	(۴)	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۴,۱۱۲,۳
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۵۷,۹۷۵	(۵۷,۹۷۵)	(۴)	۵۷,۹۷۵	۵۷,۹۷۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵,۶۱۱
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۳۰,۹۸۸	(۳۰,۹۹۲)	(۳)	۳۰,۹۸۸	۳۰,۹۸۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۵,۷۷۱
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۹,۷۶۶	(۹,۷۶۶)	(۶)	۹,۷۶۶	۹,۷۶۶	اسناد خزانه اسلامی ۹۵,۷۶۱
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۱۲۲,۹۴۰	(۱۲۲,۸۴۴)	(۵۲)	۱۲۲,۹۴۰	۱۲۲,۹۴۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵,۰۸۱
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۲۲,۹۶۸	(۲۱,۶۴۸)	(۱۵)	۲۲,۹۶۸	۲۲,۹۶۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۵,۰۹۰
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۳,۰۱۰	(۳,۰۱۰)	(۰)	۳,۰۱۰	۳,۰۱۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۵۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰)	(۳۳)	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت شهرداری اصفهان
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۰	(۰)	(۰)	۰	۰	اوراق مشارکت گلگه ۳ ماهه ٪۰,۲
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	(۹)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شهرداری کرج ۱۳۹۴
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۱۵,۰۰۰	(۱۵,۰۰۰)	(۱)	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ازگ هون
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	(۰)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس بارسان
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۵۵,۵۴۶	(۵۵,۵۴۶)	(۳۸)	۵۵,۵۴۶	۵۵,۵۴۶	مشارکت گهر ۱ سه ماهه ۰ درصد
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۲,۴۳۰	(۲,۴۳۰)	(۳)	۲,۴۳۰	۲,۴۳۰	مشارکت میدکو ماهانه ۰ درصد
۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۰	(۰)	(۰)	۰	۰	سایر
۵,۸۴۸	۱۱,۷۱۲	۱۱,۷۱۲	۱۱,۷۱۲	۱۱,۷۱۲	۹۷۸,۵۲۸	(۹۶۹,۰۶۵)	(۳۹)	۹۷۸,۵۲۸	۹۷۸,۵۲۸	

۳-۵-۱-سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بیهادار به شرح زیر است.

نام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سود (ریال) فروش	سود (ریال) دفتری	کارمزد	مالیات	میلیون ریال	میلیون ریال	آرژش دفتری	بیها فروش	تعداد
اجاره راپیل ماهانه ۰ درصد	(۱۶,۹۷۶)	(۱۶,۹۷۶)	(۳)	(۰)	(۵۷,۹۷۸)	(۵۷,۹۷۸)	(۱۰)	(۵۷,۹۷۸)	(۵۷,۹۷۸)	اوراق مشارکت شهرداری شیزراز ۱۳۹۳
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشنیا	(۱۳۶,۹۸۷)	(۱۳۵,۸۴۰)	(۱۵)	(۰)	(۱۳۵,۸۴۰)	(۱۳۵,۸۴۰)	(۱۵)	(۱۳۵,۸۴۰)	(۱۳۵,۸۴۰)	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ٪۰,۷
اوراق مشارکت مکالمه ۰ درصد	(۴۵,۰۰۰)	(۴۵,۰۲۹)	(۳۰)	(۰)	(۴۵,۰۲۹)	(۴۵,۰۲۹)	(۳۰)	(۴۵,۰۲۹)	(۴۵,۰۲۹)	مرابعه مکملور ۳ ماهه ۰ درصد
سلف مجازی استادارد نفت کوهه ۰,۸۰	(۱۳۱,۳۴۵)	(۱۳۱,۳۴۵)	(۴۸)	(۰)	(۱۳۱,۳۴۵)	(۱۳۱,۳۴۵)	(۴۸)	(۱۳۱,۳۴۵)	(۱۳۱,۳۴۵)	اجاره مسکن سه ماهه ۰ درصد
اسناد خزانه اسلامی ۹۴,۱۱۲,۳	(۵۷,۹۷۵)	(۵۷,۹۷۵)	(۴)	(۰)	(۵۷,۹۷۵)	(۵۷,۹۷۵)	(۴)	(۵۷,۹۷۵)	(۵۷,۹۷۵)	اوراق مسکن سه ماهه ۰ درصد
اسناد خزانه اسلامی ۹۵,۶۱۱	(۳۰,۹۹۲)	(۳۰,۹۹۲)	(۰)	(۰)	(۳۰,۹۹۲)	(۳۰,۹۹۲)	(۰)	(۳۰,۹۹۲)	(۳۰,۹۹۲)	اوراق مسکن سه ماهه ۰ درصد
اسناد خزانه اسلامی ۹۵,۷۷۱	(۹,۷۶۶)	(۹,۷۶۶)	(۶)	(۰)	(۹,۷۶۶)	(۹,۷۶۶)	(۶)	(۹,۷۶۶)	(۹,۷۶۶)	اوراق مسکن سه ماهه ۰ درصد
اسناد خزانه اسلامی ۹۵,۰۸۱	(۱۲۲,۹۴۰)	(۱۲۲,۸۴۴)	(۵۲)	(۰)	(۱۲۲,۹۴۰)	(۱۲۲,۹۴۰)	(۵۲)	(۱۲۲,۹۴۰)	(۱۲۲,۹۴۰)	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
اسناد خزانه اسلامی ۹۵,۰۹۰	(۲۲,۹۶۸)	(۲۱,۶۴۸)	(۱۵)	(۰)	(۲۲,۹۶۸)	(۲۱,۶۴۸)	(۱۵)	(۲۲,۹۶۸)	(۲۲,۹۶۸)	اوراق اجاره شرکت شهرداری اصفهان
اوراق اجاره شرکت شهرداری اصفهان	(۳,۰۱۰)	(۳,۰۱۰)	(۰)	(۰)	(۳,۰۱۰)	(۳,۰۱۰)	(۰)	(۳,۰۱۰)	(۳,۰۱۰)	اوراق مشارکت گلگه ۳ ماهه ٪۰,۲
اوراق مشارکت گلگه ۳ ماهه ۰ درصد	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۳۰)	(۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۳۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	شهرداری کرج ۱۳۹۴
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ازگ هون	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱)	(۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس بارسان
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس بارسان	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۰)	(۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	مشارکت گهر ۱ سه ماهه ۰ درصد
مشارکت گهر ۱ سه ماهه ۰ درصد	(۵۵,۵۴۶)	(۵۵,۵۴۶)	(۳۸)	(۰)	(۵۵,۵۴۶)	(۵۵,۵۴۶)	(۳۸)	(۵۵,۵۴۶)	(۵۵,۵۴۶)	مشارکت میدکو ماهانه ۰ درصد
مشارکت میدکو ماهانه ۰ درصد	(۲,۴۳۰)	(۲,۴۳۰)	(۳)	(۰)	(۲,۴۳۰)	(۲,۴۳۰)	(۳)	(۲,۴۳۰)	(۲,۴۳۰)	سایر

**۱۶-۱-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴۲۵,۷۷۸)	(۴۲۸,۰۶)	(۴۲,۳۰۵)	(۳۷,۶۴۴)	(۹,۱۸۸,۶۳۹)	۸,۸۴۱,۳۸۱	۱۶-۱	سود زیان تحقق نیافته سهام و حق تقدم
۸۶۴	-	(۹۶)	(۱۴۳,۳۷۷)	۱۴۴,۳۳۷	۱۶-۲	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارک	
(۴۲۵,۷۷۸)	(۴۲۷,۳۴۲)	(۴۲,۳۰۵)	(۳۷,۷۴۰)	(۹,۳۳۲,۰۱۶)	۸,۹۸۵,۷۱۸		

**۱۶-۱-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴۷,۱۶۴)	۷,۸۸۱	(۱,۲۸۹)	(۱,۰۹۸)	(۲۴۷,۵۹۷)	۲۵۷,۸۶۴	۱۷۴,۳۷۷,۸۱۲	۱۷۴,۳۷۷,۸۱۲	استخراج کاله های نلزی
(۹,۵۰۴)	۲,۴۱۰	(۱۰۶)	(۹۰)	(۱۸,۵۳۰)	۲۱,۱۳۶	۶۰,۵۶۱,۰۰	۶۰,۵۶۱,۰۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنی جز اکتشاف
۲۹۶	(۳۵۳)	(۱۰)	(۸)	(۲,۳۰۹)	۱,۹۷۴	۹۳۷,۱۷۲	۹۳۷,۱۷۲	انبو سازی، املاک و مستغلات
۶۶,۲۱۲	(۲۶,۲۶۱)	(۸,۳۴۳)	(۷,۰۱۵)	(۱,۶۷۹,۳۷۵)	۱,۶۶۸,۵۶۱	۱,۳۳۰,۱۳۲,۰۰۵	۱,۳۳۰,۱۳۲,۰۰۵	بانکها و موسسات اعتباری
۱۲,۳۰۸	(۸۷,۳۶۴)	(۲,۶۱۹)	(۲,۳۳۰)	(۶,۶,۲۵۲)	۵۲۲,۷۳۷	۱۰,۲۸۴,۵۷۶	۱۰,۲۸۴,۵۷۶	حمل و نقل، ابزارهای ارتباطات
۹۷,۴۷۲	(۱۱,۰۰۷)	(۱,۳۲۷)	(۱,۱۳۰)	(۲۷۴,۰۴۲)	۲۶۵,۴۹۳	۲۹,۱۳۲,۴۰۰	۲۹,۱۳۲,۴۰۰	خدمات فنی و مهندسی
(۱۶,۸۷۴)	۱۲۶,۹۲۲	(۳,۱۶۷)	(۲,۶۹۷)	(۵۰,۰۵۶۰)	۶۳۳,۳۴۶	۲۴۲,۵۷۹,۵۷۲	۲۴۲,۵۷۹,۵۷۲	خودرو و ساخت قطعات
(۴۴۰)	(۷,۱۹۸)	(۱۵۰)	(۱۲۷)	(۳۶,۸۴۳)	۲۹,۹۲۲	۲۸,۵۶۸,۳۰۴	۲۸,۵۶۸,۳۰۴	سرمایه‌گذاریها
(۲۴,۵۱۲)	(۲۲,۸۰۱)	(۱۹۲)	(۱۶۳)	(۶۰,۸۰۶)	۳۸,۳۵۹	۲۱,۸۴۶,۷۶۶	۲۱,۸۴۶,۷۶۶	سینما، آهک و گچ
(۷۳,۳۱۸)	(۲۳,۵۶۸)	(۲,۵۰۱)	(۲,۰۱۰)	(۵۱۹,۰۹۵)	۵۰۰,۰۵۸	۳۰,۱۶۴,۴۶۱	۳۰,۱۶۴,۴۶۱	شرکت‌های جند رشته‌ای صنعتی
(۱۷۱,۴۳۷)	۷۷,۴۵۳	(۳,۵۴۴)	(۳,۰۱۸)	(۶۲۴,۸۲۹)	۷۰,۸,۸۴۵	۱۷۶,۹۷۴,۸۲۶	۱۷۶,۹۷۴,۸۲۶	فراورده‌های نفتی، گک و سوت هسته‌ای
(۱۱۷,۲۶۸)	(۱۱۶,۴۳۳)	(۶,۲۸۸)	(۵,۳۵۲)	(۱,۳۶۲,۴۵۲)	۱,۲۵۷,۶۶۰	۹۷۲,۸۱۵,۸۲۰	۹۷۲,۸۱۵,۸۲۰	فلزات اساسی
(۱۶۵,۲۰۸)	(۳۶۰,۷۸۲)	(۱۰,۹۸۵)	(۹,۳۵۵)	(۲,۵۷۸,۵۲۵)	۲,۱۹۷,۰۸۳	۷۵۷,۴۵۸,۰۰	۷۵۷,۴۵۸,۰۰	محصولات شیمیایی
(۳۵۰)	۵۷۷	(۷)	(۶)	(۸۴۰)	۱,۴۳۰	۵۹۲,۲۳۵	۵۹۲,۲۳۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۷,۱۷۳	(۳۶,۴۴۳)	(۱,۴۳۹)	(۱,۰۲۶)	(۳۲۱,۵۹۸)	۲۸۷,۸۱۹	۸۴,۱۲۱,۵۲۳	۸۴,۱۲۱,۵۲۳	خبربران
(۱,۱۴۱)	۲,۹۴۱	(۸۳)	(۷۱)	(۱۲,۴۶۷)	۱۶,۵۵۷	۱,۷۷۴,۴۲۱	۱,۷۷۴,۴۲۱	مواد و محصولات دارویی
۴۳	(۱۹۲)	(۴)	(۴)	(۱,۰۶۹)	۸۸۴	۴۷۰,۴۴۵	۴۷۰,۴۴۵	ولسطه گزی های مالی
۶۹	(۱۲۹)	(۹)	(۷)	(۱,۰۵۸)	۱,۷۴۵	۵۱۹,۶۹۴	۵۱۹,۶۹۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
(۲۵)	۳۹۱	(۵)	(۴)	(۵۱۱)	۹۱۰	۱۷۲,۹۹۲	۱۷۲,۹۹۲	ساخت محصولات فلزی
(۳۵۰)	۶۹	(۹)	(۸)	(۱,۷۳)	۱,۷۸۹	۸۸۲,۹۹۹	۸۸۲,۹۹۹	ماشین‌الات و تجهیزات
۱۸,۰۲۰	۲۱,۸۰۸	-	(۷۶۸)	(۱۵۷,۸۶۴)	۱۸۰,۴۴۰	۱۳,۹۵۷,۳۰۹	۱۳,۹۵۷,۳۰۹	صندوق سرمایه‌گذاری قبل معامله
(۲۵۷)	۲۲,۸۷۵	(۱,۰۲۸)	(۱,۰۴۶)	(۲۲۰,۴۲۰)	۲۴۵,۵۶۹	۵۸,۷۴۲,۴۰۲	۵۸,۷۴۲,۴۰۲	عرضه برق، گاز، پخارو آب گرم
۴۷۵	-	-	-	-	-	-	-	سایر
(۴۲۵,۷۸۰)	(۴۲۸,۰۶)	(۴۲,۳۰۵)	(۳۷,۶۴۴)	(۹,۱۸۸,۶۳۹)	۸,۸۴۱,۳۸۱	۴,۳۰۷,۱۷۷,۲۱۹	۴,۳۰۷,۱۷۷,۲۱۹	

**۱۶-۲-سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادر**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۸	-	(۳)	(۳,۹۱۵)	۳,۹۳۶	۴,۰۵۰	استاد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
-	۸۴۶	-	(۹۳)	(۱۳۹,۴۶۲)	۱۴۰,۴۰۱	۱۵۸,۳۴۶	استاد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
-	۸۶۴	-	(۹۶)	(۱۴۳,۳۷۷)	۱۴۴,۳۳۷	۱۶۲,۳۹۶	

۱۷-سود سهام سرمایه‌گذاری در شرکتها، بر حسب گروه صنعت بشرح زیر است.

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۴/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱

نام گروه صنعت	سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک‌ها و نهادهای پولی	۵۲,۶۴۵	(۱,۷۵۷)	۵۰,۸۸۷	۵۳,۵۲۰
شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی	۱۲۲,۸۹۴	(۹,۲۵۰)	۱۲۳,۶۴۴	۹۴,۶۶۶
سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۳۰۸	(۷)	۳,۳۰۰	۳,۸۷۸
سیمان‌آهک‌گچ	۵,۶۱۳	(۱)	۵,۶۱۲	۱۴,۸۱۹
شیمیایی	۲۴۶,۱۶۷	(۲,۵۳۵)	۲۴۳,۶۳۲	۲۰۸,۰۲۲
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۶۲,۶۸۸	(۱,۲۳۶)	۶۱,۴۵۲	۸۲,۳۷۱
فلزات اساسی	۱۷۵,۸۱۶	(۱۵,۸۱۱)	۱۶۰,۰۰۶	۲۳,۴۱۲
اتباع سازی، املاک و مستغلات	۱۲۲	(۶)	۱۱۶	-
مواد و محصولات دارویی	۲,۳۷۹	(۲۰۸)	۲,۱۷۱	۲۴,۱۴۰
استخراج کانه‌های فلزی	۴۷,۷۶۵	(۴,۲۸۱)	۴۲,۴۸۴	۱۲,۵۴۷
استخراج نفت جز کشف	۲,۷۵۴	-	۲,۷۵۴	۵,۴۶۲
خدمات فنی و مهندسی	۱۷,۲۱۳	-	۱۷,۲۱۳	۱,۸۳۰
خودرو و قطعات	۸۲	(۱۱)	۷۱	۹,۸۹۸
مخابرات	۶۲,۱۵۱	(۶,۳۱۳)	۵۵,۸۳۸	۲۹۴
حمل و نقل، انتبارداری و ارتباطات	۷,۳۶۴	(۳۳)	۷,۳۳۱	۱۵۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۹,۴۵۷	(۴)	۲۹,۴۵۳	۱,۷۷۰
ماشین آلات و تجهیزات	۲۴۸	-	۲۴۸	۳۶۸
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۹۳	(۲۳)	۱۷۰	۱۷۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۱۸	-	۱۱۸	۲۴۹
ساخت محصولات فلزی	۵	(۰)	۵	-
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۱۲۷	(۱۵)	۱۱۲	۳۱
	۸۴۹,۱۱۰	(۴۱,۴۹۳)	۸۰۷,۶۱۷	۵۳۷,۵۵۷

**-۱۸- سود اوراق بهادار**

سود اوراق بهادار به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۹۵۱	۱۸,۱۲۹	۱۸-۱
۹,۹۰۹	۱۴,۸۳۱	۱۸-۲
(۲۴,۵۸۶)	(۲۷,۱۶۰)	۱۸-۳
<b>۲۲,۲۷۴</b>	<b>۵,۸۰۰</b>	

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری

سود سپرده پانکی

درآمد(هزینه) اوراق اختیار فروش تبعی

**-۱۸-۱- سود اوراق بهادار به شرح زیر است**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	نوع سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	سود	خالص سود
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۹۰۷	۱۰۷	۱۰۷	تاریخ‌های متعدد	۲۰	اوراق مشارکت اوراق مشارکت هلدینگ توسعه معدن خاورمیانه (میدکو)
۹,۷۱۵	۱,۱۹۸	۱,۱۹۸	تاریخ‌های متعدد	۲۰	اوراق مشارکت اجراء رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۴,۱۳۰	۳,۱۴۸	۳,۱۴۸	تاریخ‌های متعدد	۲۰	اوراق مشارکت اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۰	۲۲۴	۲۲۴	تاریخ‌های متعدد	۲۰	اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
۴۹۶	۹۴۵	۹۴۵	تاریخ‌های متعدد	۲۰	اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۶۳۲	۴,۲۱۷	۴,۲۱۷	تاریخ‌های متعدد	۲۰	اوراق مشارکت مراجه مکاموتور ۳ ماهه درصد
۰	۲,۴۱۷	۲,۴۱۷	تاریخ‌های متعدد	۲۱	اوراق مشارکت شهرداری کرج ۱۳۹۴
۰	۱,۷۰۱	۱,۷۰۱	تاریخ‌های متعدد	۲۱	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسیان
۰	۱,۵۳۵	۱,۵۳۵	تاریخ‌های متعدد	۲۱	اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری اصفهان
۰	۱,۰۶۹	۱,۰۶۹	تاریخ‌های متعدد	۲۰	اوراق مشارکت اوراق مشارکت سنگ آهن گهر(دگهر۱)
۰	۹۱۴	۹۱۴	تاریخ‌های متعدد	۲۰	اوراق مشارکت شرکت واسط مالی تبر (ذصکن)
۰	۶۱۶	۶۱۶	تاریخ‌های متعدد	۲۱	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ همن
۰	۲۴	۲۴	تاریخ‌های متعدد	۲۱	اوراق مشارکت اوراق اجراء شرکت مخابرات ایران
۰	۱	۱	تاریخ‌های متعدد	۲۰	اوراق مشارکت اوراق مشارکت گلکنهر ۳ ماهه ۲۰٪
<b>۳۱,۰۷۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>			سایر
<b>۴۶,۹۵۱</b>	<b>۱۸,۱۲۹</b>	<b>۱۸,۱۲۹</b>			





سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۱	تاریخ عرضه فروش	تاریخ اعمال اوراق اختیار	هزینه تعهدات اوراق اختیار	حالص درآمد(هزینه) اوراق اختیار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۷,۱۸۹)	-	-	-	-	۱۳۹۳/۱۰/۰۳
(۷,۳۹۷)	(۲۷,۱۶۰)	(۲۸,۵۰۶)	۱,۳۴۶	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۱۶
(۲۴,۵۸۶)	(۲۷,۱۶۰)	(۲۸,۵۰۶)	۱,۳۴۶		

خلاص درآمد (هزینه) اوراق فروش تبعی تعهدات ایفا شده طی سال تعهدات ناشی از فروش اوراق اختیار فروش تبعی صندوق سپاس جمع

۱-۱۸-۳-۱ با توجه به قرارداد منعقده فی مابین صندوق و شرکت تامین سرمایه آرمان ، تعهدات صندوق توسعه در صندوق پاداش سهامداری توسعه یکم به شرکت تامین سرمایه آرمان منتقل گردید و شرکت تامین سرمایه آرمان یا صندوق تحت مدیریت آن شرکت اقدام به خرید واحدهای صندوق سپاس به قیمت هر واحد ۱۳۰۰۰ ریال در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۳۱ نموده است و صندوق توسعه بازار سرمایه به میزان خریدهای آن شرکت (ماهه اتفاقاً توخر NAV) ابطال صندوق سپاس در بیان روز ۱۳۹۵/۰۱/۳۰ به شرکت تامین سرمایه آرمان واحدهای صندوق سپاس را واگذار نموده است.

#### ۱۹-سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۵۵۴	۲۰,۹۴۵	۱۹-۱
۹,۴۰۰	۱۷,۸۵۱	۱۹-۲
۲۵,۹۵۴	۳۸,۷۹۶	

۱-۱۹-۱ سایر درآمدها عمدها مربوط به برگشت ذخیره تنزيل سود سهام سرمایه گذاری ها می باشد که سرسیب پرداخت سود سال جاری بوده است. قابل ذکر است که طبق دستورالعمل در بیان هرسال ذخیره تنزيل به سال بعد منتقل و با توجه عدم وجود هزینه از این بابت اقلام بازیافتی ذخیره به حساب سایر درآمدها منتظر می گردد.

۱-۱۹-۲ تتعديل کارمزد کارگزاران به مبلغ ۱۷,۸۵۱ میلیون ریال در راستای اجرای دستورالعمل مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ امتصوبه هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی شده است.

#### ۲۰-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :	کارمزد مدیر
	کارمزد متولی
	کارمزد حسابرس

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :	کارمزد مدیر
	کارمزد متولی
	کارمزد حسابرس


**-۲۱- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
هزینه های شریفات تصفیه صندوق	
هزینه کارمزد بانکی	
هزینه تاسیس	
هزینه آبمنان	
هزینه برگزاری مجامع	
سایر هزینه ها	

هزینه های شریفات تصفیه صندوق	
هزینه کارمزد بانکی	
هزینه تاسیس	
هزینه آبمنان	
هزینه برگزاری مجامع	
سایر هزینه ها	

**-۲۲- هزینه مالی**

(۲۲-۱) هزینه های مالی مربوط به مبلغ ۱۲,۲۷۹ میلیون (سال قبل ۴,۳۱۱ میلیون) ریال تسهیلات دریافتی از کارگزاران جهت خرید سهام تحقق یافته که براساس صورت حساب هریک از کارگزاران و نرخ سالانه ۲۳٪ محاسبه و در حسابها منظور شده است.

(۲۲-۲) تغییلات ناشی از تفاوت ارزش صدور واحدهای سرمایه گذاری  
اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
هزینه های شریفات تصفیه صندوق	
هزینه کارمزد بانکی	
هزینه تاسیس	
هزینه آبمنان	
هزینه برگزاری مجامع	
سایر هزینه ها	

تفاوت ارزش گذاری ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

**-۲۴- تعهدات و بدھی های احتمالی**

(۲۴-۱) بابت تضمین عرضه گواهی اوراق صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه یکم با اختیار فروش تبعی به سرسید ۱/۳۱ ۹۵/۰۱/۰۱ ۲۴۸,۶۷۶,۹۱۹ جماعت عدد ۲۴۸,۶۷۶,۹۱۹ برگ سهام از برتفوی صندوق به عنوان تضمین اجرای تمهدات مزبور در اختیار شرکت سپرده گذاری مرکزی قرار گرفت که کلیه سهام مزبور در تاریخ ۹۵/۰۵/۰۲ به استناد نامه های ۱۸۱/۹۰۶۹ مورخ ۹۵/۰۳/۲۶ آزاد گردیده است. با توجه به محاسبه مزبور، بدھی احتمالی در تاریخ تصویب صورت های مالی وجود نداشته است.

(۲۴-۲) در تاریخ تراز نامه، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدھی احتمالی ندارد.



**۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
-	-	-	-	-	-	-

(۲۵) طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق هیچ گونه سرمایه گذاری نداشته اند.

**۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

مبلغ میلیون ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدھی)-میلیون ریال	شرح معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۹	معاملات متعدد طی دوره	.	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری امین آوید	
۱	معاملات متعدد طی دوره	.	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک تجارت	
(۲۳,۲۸۲)	معاملات متعدد طی دوره	۱۲,۹۰۸,۳۶۳	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد	
(۲)	معاملات متعدد طی دوره	۵۹۸,۲۶۳	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	
*	معاملات متعدد طی دوره	۵۳۸	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری بورس بیمه ایران	
*	معاملات متعدد طی دوره	۱,۶۹۴	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صادرات	
(۲۶,۵۸۵)	معاملات متعدد طی دوره	۲۸۴,۸۸۴	خرید و فروش سهام	کارگزار	کارگزاری اقتصاد نوین	
(۲)	معاملات متعدد طی دوره	۲۴,۱۲۰	خرید و فروش سهام	کارگزار	کارگزاری بانک پارسیان	
*	معاملات متعدد طی دوره	۳,۸۵۹	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملت	

ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبالغ معامله ندارد.

**۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازو نامه**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازو نامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعديل اقلام صورت های مالی باشد و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد وجود ندارد.

**۲۸- 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.