



موسسه حسابرسی دش و همکاران

((مؤیدان رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار خلی خلی، خیابان پانزده خرداد، خیابان شهید فردرزی، پلاک ۱۰۳، کد پستی ۱۴۸۵/۴۸۷، تهران

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰-۴۴۸۴۶۶۱، صندوق پستی: ۱۴۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی دانش و همکاری
(معاونین رسمی)

(مستند سازمان بورس و اوراق بهادار)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

تألیف: دکتر کامران شمس آبادی، سردار غل غلی، خیابان چاق و خیابان شمس آبادی، نبش کوچه سوم غربی، تهران ۱۴۴۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۰ صندوق پستی: ۱۴۸۷/۴۴۸۵

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابداری و مالی ایران
(اعتماد بین رسمی)

((مجلس سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا ۲۵ پیوست، که توسط "مدیر صندوق" تهیه و به تأیید ارکان "صندوق" رسیده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با "مدیر صندوق" و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۶ صورت های مالی، اقدامات "صندوق" در خصوص پی گیری و وصول بالغ بر ۲ میلیارد ریال سود سهام شرکت های سرمایه پذیر، با توجه به سررسید مواعد مقرر، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۵- "اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی"، "کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول" و "رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه "صندوق" در طی دوره مالی، مورد بررسی قرار گرفت. هرچند رویه های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می باشد:

- ماده ۲۳ اساسنامه، در خصوص "رعایت حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری" (طبق روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۳ حداقل تعداد ۵۵۰۰۰ اعلام شده است).

- ماده ۳۳ اساسنامه، در خصوص "نشر آگهی دعوت به مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع" (مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ موضوع تعیین حق الزحمه حسابرس).

نشانی: بزرگراه شهید بهشتی، سردار خلی شمالی، خیابان پانچ آن، خیابان شهید نوری، پلاک ۱۰، کوچه دوم، پلاک ۲۹، تهران

تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۶۱۰۱۱ صندوق پستی: ۱۹۸۵/۸۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

- تبصره های ۱ و ۲ ماده ۲۵ اساسنامه، در خصوص "انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق، اعلام شده توسط رئیس مجمع در تارنمای صندوق" (۱۳۹۷/۰۹/۲۸) و "افشای تصمیمات مجمع صندوق حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان" (مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷).

- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی، مبنای تنزیل مبلغ سود تقسیمی سهام قرار گیرد" (شرکت های "کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران" و "سرمایه گذاری دارویی تامین").

- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و تبصره ۷ ماده ۵۴ اساسنامه، در خصوص "ارایه گزارش عملکرد صورت های مالی سالانه حسابرسی نشده و شده (سال مالی ۱۳۹۷/۰۵/۳۱)، حداکثر ۲۰ روز پس از پایان سال مالی و گزارش عملکرد میان دوره ای ۳ ماهه حسابرسی نشده، حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان مقطع سه ماهه (دوره مالی ۱۳۹۷/۰۸/۳۰)".

- بندهای ۱ و ۴ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "ارایه به موقع گزارش صورت های مالی سالانه حسابرسی نشده، حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره در تارنمای صندوق و سامانه کدال (سال مالی ۱۳۹۷/۰۵/۳۱) و گزارش صورت های مالی سالانه حسابرسی شده، حداکثر ۲۰ روز پس از دریافت در تارنمای صندوق (سال مالی ۱۳۹۷/۰۵/۳۱)".

- ابلاغیه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "انعقاد قرارداد با بانک ها به منظور توافق نرخ سود سپرده گشایش یافته در بانک ها".

- ابلاغیه شماره ۱۲۰۱۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "ارسال به هنگام پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل" (ماه های شهریور و آذر).

- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "رعایت حد نصاب در سهام، حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس حداقل ۴۰٪ و حداکثر ۶۰٪ از کل دارایی ها".

- دستورالعمل ثبت و گزارش دهی و رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری، در خصوص "محاسبه تنزیل سود سپرده بانکی" (مربوط به بانک پارسیان)

۶- گزارش فعالیت مدیر صندوق در باره وضعیت و عملکرد دوره مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۵ ماده ۴۶ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استاندارد های حسابرسی توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۱۸ فروردین ماه ۱۳۹۸

سید حسین عرب زاده

سعید ربیعی

شماره عضویت ۸۰۵۲۸

شماره عضویت ۹۰۱۷۹۱

۲

مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۹	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید	آقای سعید ویسی زاده	
		آقای مهرداد بختیاری	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	آقای مهدی گودرزی	





یادداشت	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
داراییها:		
۵ سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۱۴۳,۰۲۴,۶۳۷,۷۸۱	۱۲۷,۶۰۴,۲۴۹,۲۳۹
۶ حسابهای دریافتی	۲,۲۸۶,۶۵۷,۴۶۵	۵,۳۵۲,۸۶۶,۷۵۰
۷ سایر داراییها	۱۴۲,۵۸۹,۵۲۹	۱۶,۹۵۲,۹۰۳
۸ موجودی نقد	۳,۱۵۰,۱۶۲,۴۶۷	۲,۸۱۷,۶۲۲,۲۵۶
۹ جاری کارگزاران	۷,۰۱۷,۵۱۱,۴۰۸	۰
جمع داراییها	۱۵۵,۶۲۱,۵۵۸,۶۵۰	۱۳۵,۷۹۱,۶۹۱,۱۴۸
بدهیها:		
۹ جاری کارگزاران	۰	۶,۵۴۱,۸۷۰,۸۳۹
۱۰ پرداختی به ارکان صندوق	۴,۶۴۴,۶۳۶,۸۶۵	۲,۷۹۸,۵۱۶,۳۱۸
۱۱ پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱,۱۱۰	۱۱,۱۱۰
۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۵۷۲,۵۵۲,۶۲۰	۲۲۸,۴۳۹,۶۰۶
جمع بدهیها	۵,۲۱۷,۲۰۰,۵۹۵	۹,۵۶۸,۸۳۷,۸۷۳
۱۳ خالص داراییها	۱۵۰,۴۰۴,۳۵۸,۰۵۵	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵

۲,۳۱۷,۵۴۷

۲,۷۶۲,۸۵۶

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
درآمد ها:		
۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۲۶,۲۹۹,۰۸۲,۹۶۲	۱۲,۱۳۲,۶۶۰,۵۳۴
۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۰,۰۵۴,۰۶۵,۱۲۳)	۳,۰۵۷,۲۰۳,۳۸۴
۱۶ سود سهام	۱,۳۳۳,۵۶۰,۴۱۰	۴,۰۱۹,۶۲۵,۷۴۹
۱۷ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	۴,۷۰۴,۴۰۷,۰۷۴	۱۱,۶۴۳,۵۳۴,۱۳۱
۱۸ سایر درآمدها	۴,۵۴۹,۱۰۰,۶۵۷	۱,۲۶۶,۵۴۵,۲۱۵
جمع درآمدها (زیان ها)	۲۶,۸۳۲,۰۸۵,۹۸۰	۳۲,۱۱۹,۵۶۹,۰۱۳
هزینه ها:		
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	(۲,۳۲۷,۶۴۸,۴۰۸)	(۲,۵۳۱,۳۵۸,۶۹۵)
۲۰ سایر هزینه ها	(۲۱۸,۹۱۶,۳۸۸)	(۳۸۲,۴۹۷,۸۹۹)
جمع هزینه ها	(۲,۵۴۶,۵۶۴,۷۹۶)	(۲,۹۱۳,۸۵۶,۵۹۴)
سود (زیان) خالص	۲۴,۲۸۵,۵۲۱,۱۸۴	۲۹,۲۰۵,۷۱۲,۴۱۹
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۸٪	۴۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال	۱۶٪	۵۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره/سال	۵۴,۴۶۴	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵	۸,۷۱۴,۸۵۷,۶۲۸
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۷۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۹۶)	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی دوره/سال	-	۲۴,۲۸۵,۵۲۱,۱۸۴	۲۹,۲۰۵,۷۱۲,۴۱۹
تعدیلات	-	(۷۸,۰۰۰,۱۶,۴۰۴)	۳۸,۸۷۷,۲۸۳,۲۲۸
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال	۵۴,۴۳۸	۱۵۰,۴۰۴,۳۵۸,۰۵۵	۱۳۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارائیهای پایان دوره /سال

بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =





۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید که صندوق مختلط محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۲ تحت شماره ۳۲۶۲۵ نزد اداره ثبت شرکت ها و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۹ تحت شماره ۱۱۱۷۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران 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 اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است. مدت فعالیت صندوق به استناد صورتجلسه صندوق مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۸ و مجوز شماره ۱۲۱/۳۹۴۶۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۱ تمدید یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۴۹ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای <http://www.aminavidfund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین آوید که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف نام دارندگان واحدهای ممتاز تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک درصد واحدهای ممتاز تحت تملک

۱	شرکت تامین سرمایه امین	۸۰۰	۸۰ درصد
۲	شرکت کارگزاری امین آوید	۲۰۰	۲۰ درصد



مدیر صندوق

شرکت کارگزاری امین آوید است که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۹/۱۲ با شماره ثبت ۳۳۶۲۶۷ 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 ۴۹.

متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه است که در سال ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۹۱۹۳۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، آفریقای شمالی، بالاتر از میرداماد، بن بست فیروز، پلاک ۱۳، طبقه اول.

ضامن صندوق

شرکت تامین سرمایه امین با مشخصات ذکر شده در بالا که در ۱۳۸۶/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان پلاک ۴۹ می باشند.

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، شهید آشناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، کوچه سوم غربی، شماره ۲۴.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً 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 فرا بورسی: 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 گردد.

۴-۱-۳- 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 باز خرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

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 گردد. 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 درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- 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 گردد. 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 میشود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل دو در هزار (۰/۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰,۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه نمونه مربوط و دودرصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی 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
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق (حداقل ۵۰ میلیون ریال)
کارمزد ضامن	سالانه بیست و پنج در هزار (۰,۰۲۵) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه 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.



هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
---	---

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ 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 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 مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه 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.

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		یادداشت	۵- سرمایه گذاری در اوراق بهادار
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
۸۱,۰۸۴,۱۲۰,۴۵۱	۷۶,۱۷۸,۸۵۲,۷۴۵	۸۲,۰۳۲,۷۹۵,۶۵۶	۹۲,۸۶۲,۹۶۱,۴۴۲	۵-۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۵-۲	سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده
۲۷,۰۲۰,۱۲۸,۷۸۸	۲۸,۹۲۵,۰۰۰,۵۴۱	۶۰,۹۹۱,۸۴۲,۱۲۵	۵۷,۷۹۴,۹۹۶,۹۳۲	۵-۳	سرمایه گذاری در اوراق بدهی (اوراق مشارکت فرابورسی)
۱۲۷,۶۰۴,۲۴۹,۲۳۹	۱۲۴,۶۰۳,۸۵۳,۲۸۶	۱۴۳,۰۲۴,۶۳۷,۷۸۱	۱۵۰,۶۵۷,۹۵۸,۳۷۴		

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۶,۱۰٪	۷,۶۰۷,۹۶۸,۹۲۷	۶,۹۵۵,۳۴۷,۳۰۴	۱۱,۵۴٪	۱۷,۹۵۸,۹۶۴,۰۱۱	۲۲,۹۱۰,۰۷۵,۱۴۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۶,۲٪	۲۰,۲۲۴,۲۷۰,۳۵۵	۱۷,۱۵۶,۰۸۴,۹۳۴	۰,۰٪	.	.	فلزات اساسی
۰,۱٪	۷۷,۴۱۲,۷۷۰	۴۰,۴۸۶,۲۶۴	۰,۰٪	۳,۹۵۵	۱,۴۵۹	استخراج کانه های فلزی
۱,۰٪	۱,۲۲۱,۵۷۲,۴۰۰	۱,۰۳۰,۲۰۷,۶۸۳	۵,۴۶٪	۸,۴۹۵,۵۶۶,۲۵۰	۱۱,۰۲۳,۹۸۰,۱۳۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۷,۸۰٪	۹,۷۲۶,۲۳۵,۵۰۰	۷,۸۱۲,۹۱۸,۵۴۸	۴,۱۰٪	۶,۳۸۴,۵۴۰,۲۶۰	۶,۴۴۹,۵۲۰,۰۹۸	محصولات شیمیایی
۱۷,۹٪	۲۲,۱۹۳,۸۳۵,۷۹۶	۲۰,۵۵۶,۱۷۵,۹۸۶	۰,۰٪	.	.	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۸,۴٪	۱۰,۴۶۱,۷۹۳,۲۰۰	۱۱,۸۹۳,۵۷۴,۱۶۹	۱,۸۱٪	۲,۸۱۹,۵۹۳,۵۷۵	۲,۹۲۳,۵۱۸,۰۵۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴,۱٪	۵,۲۲۶,۵۳۹,۵۰۰	۶,۲۴۶,۲۹۱,۹۲۶	۰,۰٪	.	.	مخابرات
۲,۳٪	۲,۹۰۷,۴۲۷,۸۴۹	۳,۲۵۲,۲۴۲,۸۴۴	۰,۳۸٪	۵۹۱,۳۴۷,۴۳۷	۵۵۶,۷۸۰,۶۵۴	مواد و محصولات دارویی
۱,۱٪	۱,۴۲۱,۴۱۸,۲۰۴	۱,۲۱۶,۲۸۶,۵۸۷	۰,۰٪	.	.	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰,۰٪	۱۵,۶۴۵,۹۵۰	۱۹,۲۳۶,۵۰۰	۰,۰٪	۱۵,۷۰۹,۱۵۰	۱۹,۲۳۶,۵۰۰	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۰,۰٪	.	.	۶,۳۹٪	۹,۹۴۹,۲۴۵,۱۲۷	۱۰,۷۱۲,۴۸۳,۹۷۴	خدمات فنی و مهندسی
۰,۰٪	.	.	۵,۹۴٪	۹,۲۳۸,۵۷۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۹,۵۰۶,۸۲۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰,۰٪	.	.	۴,۸۱٪	۷,۴۸۶,۲۴۵,۰۲۴	۸,۷۲۶,۱۱۳,۸۵۰	واسطه گری های مالی و پولی
۰,۰٪	.	.	۳,۸۶٪	۶,۰۱۱,۲۳۵,۵۰۰	۵,۸۵۶,۸۹۷,۴۱۱	انیمه سازی، املاک و مستغلات
۰,۰٪	.	.	۳,۱۳٪	۴,۸۶۴,۶۶۶,۴۰۰	۴,۹۳۴,۲۰۶,۴۲۱	خدمات ارزش افزوده
۰,۰٪	.	.	۲,۴۲٪	۳,۷۶۴,۲۳۰,۵۰۰	۳,۹۷۹,۸۲۱,۰۳۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰,۰٪	.	.	۰,۶۸٪	۱۰,۵۳۹,۰۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۵,۲۳۷,۱۶۶	سرمایه گذاری ها
۰,۰٪	.	.	۰,۲۳٪	۳۵۴,۴۵۷,۸۱۷	۳۵۵,۱۹۶,۳۹۳	زراعت و خدمات وابسته
۰,۰٪	.	.	۱,۹۶٪	۳۰,۴۴۱,۹۴۶,۶۵۰	۳,۲۷۰,۳۸۶,۳۳۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۷۵٪	۸۱,۰۸۴,۱۲۰,۴۵۱	۷۶,۱۷۸,۸۵۲,۷۴۵	۵۲,۷۲٪	۸۲,۰۳۲,۷۹۵,۶۵۶	۹۲,۸۶۲,۹۶۱,۴۴۲	جمع کل

۵-۲- سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		تاریخ سپرده گذاری		اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان
خالص ارزش فروش	سود دریافتی	تعداد	نرخ سود			
۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۳۹۶/۰۶/۰۹		
۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.			

۵-۳. سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱			۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
خالص ارزش فروش	تغییر ارزش	مبلغ اسمی	خالص ارزش فروش	تغییر ارزش	سود متعلقه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴.۴۹۶.۷۳۷.۵۰۰	(۴.۵۲۵.۰۰۰)	۴.۵۰۳.۲۱۲.۵۰۰	*	*	*
۵.۳۰۴.۹۵۳.۵۱۸	(۶۷۲.۳۷۶.۹۰۷)	۵.۹۷۷.۳۳۰.۴۲۵	*	*	*
۷۲۳.۶۰۰.۰۰۰.۹	(۱۶.۹۳۶.۴۹۱)	۷۴۰.۵۳۶.۵۰۰	*	*	*
۲.۴۲۱.۸۰۶.۶۸۶	(۳۳.۷۴۷.۳۰۰)	۲.۴۵۵.۵۵۳.۹۸۶	*	*	*
۳۴۷.۴۰۸.۶۶۹	۴.۶۸۱.۵۵۷	۳۹۲.۰۸۹.۲۲۶	*	*	*
۶۷۸.۸۸۶.۹۶۷	(۳۰.۷۰۵.۴۸۳)	۷۰۹.۵۹۲.۴۵۰	*	*	*
۲.۳۷۲.۰۴۷.۵۲۷	(۸۴.۷۳۶.۱۹۹)	۲.۴۵۶.۷۸۳.۷۲۶	*	*	*
۳۶۰.۸۲۰.۲۱۵	(۹.۴۴۸.۰۳۵)	۳۷۰.۲۶۸.۲۵۰	*	*	*
۱۰.۲۶۳.۸۶۷.۶۹۷	(۱۰.۵۵۰.۷۷.۸۹۵)	۱۱.۳۱۸.۹۳۵.۵۹۲	*	*	*
*	*	۱۲.۷۹۳.۴۹۴.۹۸۵	(۷.۷۷۹.۲۱۰)	۱۲.۸۰۱.۲۷۴.۱۹۵	*
*	*	۲۷۰.۷۳۰.۲۹۳.۸۳۶	(۳۷.۴۴۹.۱۲۷)	۲۳۰.۲۸۱.۱۶۴.۷۰۹	*
*	*	۲۱.۱۲۵.۰۵۳.۳۰۴	۱.۱۴۹.۴۵۵.۵۶۷	۲۲.۲۷۴.۶۱۷.۲۷۷	*
۲۷.۰۲۰.۱۲۸.۷۸۸	(۱۰.۹۰۴.۸۷۱.۷۵۳)	۳۸.۹۲۵.۰۰۰.۵۴۱	۶۰.۹۹۱.۸۶۲.۱۲۵	۶۱.۰۲۲.۲۷۴.۲۳۰	۲۰.۹۲۴.۶۱۷.۹۶۳
					۵۷.۷۹۶.۹۹۶.۹۲۲

۶- حسابهای دریافتی

۱۳۹۷/۰۵/۳۱			۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
نرخ تنزیل	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	نرخ تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲.۵	۶.۱۱۲.۲۴۱	(۲۸.۴۷۳)	۶.۱۴۰.۷۱۴	*	*
-	۹.۱۸۰	*	۹.۱۸۰	۱۰.۹۵۶	(۶)
-	۲۵۸.۵۷۵.۳۲۸	*	۲۵۸.۵۷۵.۳۲۸	*	*
۲۵.۰	۴.۵۳۶.۱۶۱.۴۴۶	(۴۶۴.۹۸۱.۹۹۴)	۵۰۰.۱۱۳.۴۴۰	۲.۲۸۶.۴۴۶.۵۰۹	(۹۲.۱۹۹.۳۹۹)
=	۵۵۲.۰۰۸.۵۵۵	*	۵۵۲.۰۰۸.۵۵۵	*	*
	۵۰.۳۵۲.۸۶۶.۷۵۰	(۴۶۵.۰۱۰.۴۶۷)	۵۰.۸۱۷.۸۷۷.۲۱۷	۲.۲۸۶.۴۵۷.۴۶۵	(۹۲.۱۹۹.۴۰۵)

۶-۱ سود سهام دریافتی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۸.۴۹۵.۴۶۰	۱۰.۴۹۵.۴۶۰
۴۱۷.۶۹۵.۰۳۱	*	۴۱۷.۶۹۵.۰۳۱
۴۶۵.۰۰۰.۰۰۰	۹.۴۹۹.۳۰۹	۴۷۴.۴۹۹.۳۰۹
۲۵۰.۹۰۰.۳۷۷	*	۲۵۰.۹۰۰.۳۷۷
۳۱۶.۲۶۰.۵۰۰	۲۴.۲۰۴.۴۳۰	۳۴۰.۴۶۴.۹۳۰
۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	*	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	*	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۴۸۳.۰۰۰.۰۰۰	*	۴۸۳.۰۰۰.۰۰۰
۲.۳۷۸.۸۴۵.۹۰۸	۹۲.۱۹۹.۴۰۵	۲.۲۸۶.۴۴۶.۵۰۹

سرمایه گذاری دارویی تامین

ممکن شمال شرق
توسعه صنایع بهشهر
صنایع آذر آب
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
کارخانجات قند قزوین
آبشار کابل
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین

۷- سایر داراییها

۱۳۹۷/۰۵/۳۱			۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
ارزش دفتری پایان سال	ارزش دفتری پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مخارج در ابتدای دوره	مخارج در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸.۲۶۳.۵۵۰	۱۰.۱۲۸.۴۱۵	(۷.۱۳۵.۱۳۵)	*	۸.۲۶۳.۵۵۰	۸.۲۶۳.۵۵۰
۸.۶۸۹.۳۵۳	۱۴۱.۴۶۱.۱۱۴	(۱۳۰.۴۷۶.۰۲۴)	۲۶۳.۲۴۷.۷۸۵	۸.۶۸۹.۳۵۳	۸.۶۸۹.۳۵۳
۱۶.۹۵۲.۹۰۳	۱۴۲.۵۸۹.۵۲۹	(۱۳۷.۶۱۱.۱۵۹)	۲۶۳.۲۴۷.۷۸۵	۱۶.۹۵۲.۹۰۳	۱۶.۹۵۲.۹۰۳

مخارج تأسیس و ثبت و نظارت سازمان
هزینه های نرم افزار

۸- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲.۸۱۷.۵۷۲.۲۵۶	۳.۱۵۰.۱۶۲.۴۶۷
۵۰۰.۰۰۰	*
۲.۸۱۷.۵۷۲.۲۵۶	۳.۱۵۰.۱۶۲.۴۶۷

پاتک پارسین شعبه میرداماد غربی ۸۱۰۰۷۱۱۹۰۵
پاتک ممکن شعبه مستقل مرکزی ۲۳۰۰۹۰۰۱۶۹۱۵

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۵/۳۱			۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
ماده در پایان دوره/سال	ماده در ابتدای دوره/سال	خرید سهام	فروش سهام	ماده در ابتدای دوره/سال	ماده در ابتدای دوره/سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۹.۶۴۳.۴۲۸.۱۹۹)	۴.۸۹۴.۷۸۸.۰۹۵	۸۷۳.۷۴۲.۸۳۲.۶۹۸	(۸۷۸.۴۹۱.۴۷۱.۸۰۲)	(۹.۶۴۳.۴۲۸.۱۹۹)	۴.۸۹۴.۷۸۸.۰۹۵
۳.۱۰۱.۵۵۷.۳۶۰	۲.۱۲۲.۷۲۲.۳۱۳	۵.۲۱۸.۵۲۱.۹۱۴	۵.۷۵۷.۷۵۹	۳.۱۰۱.۵۵۷.۳۶۰	۲.۱۲۲.۷۲۲.۳۱۳
(۶.۵۴۱.۸۷۰.۸۳۹)	۷.۰۱۷.۵۱۱.۴۰۸	۸۷۸.۹۶۱.۳۵۴.۶۱۲	(۸۷۸.۴۸۵.۷۱۴.۰۳۳)	(۶.۵۴۱.۸۷۰.۸۳۹)	۷.۰۱۷.۵۱۱.۴۰۸

شرکت کارگزاری امین اوید
تحویل کارمزد

۹-۱ مربوط به ما به تفاوت کارمزد محاسبه شده با سقف تعیین شده از طرف سازمان بورس اوراق بهادار تهران می باشد.



۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳۳۰,۷۵۰,۵۶۳	۱,۲۳۱,۵۶۰,۰۵۴	مدیر صندوق
۱,۸۰۷,۴۸۹,۸۴۸	۲,۸۱۲,۸۷۶,۶۳۳	ضامن صندوق
۵۳۰,۵۰۰,۳۷۶	۵۲۰,۶۷۵,۵۴۶	متولی صندوق
۱۰۰,۸۶۳,۰۳۳	۵۰,۴۵۲,۱۴۶	حق الزحمه حسابرس
۲۸,۹۱۲,۴۹۸	۲۹,۰۷۲,۴۸۶	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
<u>۲,۷۹۸,۵۱۶,۳۱۸</u>	<u>۴,۶۴۴,۶۳۶,۸۶۵</u>	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۱۱۰	۱۱,۱۱۰	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران بابت واریزی نامشخص
<u>۱۱,۱۱۰</u>	<u>۱۱,۱۱۰</u>	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲۴,۵۰۰,۰۴۸	۳۰۵,۳۷۸,۰۶۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۹۳۹,۵۵۸	۲۶۷,۱۷۴,۵۵۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۲۲۸,۴۳۹,۶۰۶</u>	<u>۵۷۲,۵۵۲,۶۲۰</u>	

۱۳- خالص دارایی ها:

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

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲۳,۹۰۵,۳۰۶,۷۶۳	۵۳,۴۶۴	۱۴۷,۶۴۱,۵۰۲,۰۵۵	۵۳,۴۳۸	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲,۳۱۷,۵۴۶,۵۱۲	۱,۰۰۰	۲,۷۶۲,۸۵۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵	۵۴,۴۶۴	۱۵۰,۴۰۴,۳۵۸,۰۵۵	۵۴,۴۳۸	

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و اوراق بدهی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۱,۲۴۰,۳۲۸,۸۱۲	۲۱,۵۶۱,۲۵۰,۲۳۸	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۸۹۲,۳۳۱,۷۲۲	۴,۷۳۷,۸۳۲,۷۲۴	۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بدهی (اوراق مشارکت)
۱۲,۱۳۲,۶۶۰,۵۳۴	۲۶,۲۹۹,۰۸۲,۹۶۲		

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰				
نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	۷۳۸	۳,۳۵۰,۳۸۲	۳,۳۵۰,۳۵۴	۱۶,۷۴۶	۳,۳۵۰	۱۳۹,۶۵۷
ملی صنایع مس ایران	۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۱۳,۳۶۳,۶۹۱	۳۲,۹۱۳,۳۶۳,۴۸۶	۱۵۶,۳۳۸,۱۳۹	۳۲,۹۱۳,۳۶۸	(۱۹۰,۶۸۱,۳۰۲)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-
معدن بافق	-	-	-	-	-	-
صندوق س. پروژه آرمان برند مینا	۱,۶۵۰,۰۰۰	۶,۳۹۲,۷۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۹,۵۳۵	۲۲۲,۰۷۵,۸۱۳	۵۷۹,۱۴۹,۷۵۲
نفت ایرانول	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۳۶,۱۶۱,۶۰۸	۸,۵۳۶,۱۶۱,۰۹۹	۴۰,۵۹۱,۰۰۰	۱,۴۴۷,۹۴۴,۹۲۷	۵۰۲,۳۹۳,۷۷۴
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-
بالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-
باما	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	۲۴۵,۳۲۷	۲,۳۷۲,۰۴۹,۷۵۰	۱,۵۵۲,۰۶۴,۳۶۸	۱۰,۷۹۲,۳۳۶	۲,۳۷۲,۰۴۰	۷۰,۹۲۱,۱۹۶
بالایش نفت اصفهان	۴,۹۵۳,۰۰۰	۳۱,۶۱۶,۰۰۰,۹۲۹	۳۱,۶۱۶,۰۰۰,۹۲۹	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۱۶,۰۰۰	(۱,۷۸۷,۸۸۰,۵۲۲)
سایا	۴۸,۷۹۱,۸۹۹	۶۳,۱۴۶,۳۸۱,۱۹۱	۶۳,۱۴۶,۳۸۱,۱۹۱	۲۹۹,۴۴۴,۸۰۰	۶۳,۱۴۶,۳۸۸	۱۳۳,۳۳۳,۳۸۸
پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۹,۵۹۳,۳۷۴	۵,۵۹۹,۵۹۳,۳۷۴	۲۶,۴۵۵,۵۷۲	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۶,۰۷۴,۱۷۵	۹,۱۵۳,۳۰۸,۳۵۸	۸,۰۲۳,۳۰۷,۱۶۱	۴۳,۴۷۸,۶۱۴	۹,۱۵۳,۳۰۸	۱۰,۷۴۶,۳۶۹,۵۹۹
س. نفت و گاز و پتروشیمی ناخین	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۲۹,۵۰۹,۷۳۰	۲۸,۳۲۹,۵۰۹,۷۳۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۲۹,۵۱۲	۱۳,۴۷۹,۱۲۴,۰۱۵
نوسعه معدن و فلزات	۲۷,۷۶۰	۱۳۷,۱۶۶,۰۰۰	۷۷,۴۰۰,۹۸۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۱۶۶	۴۹,۵۵۱,۷۶۸
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۷,۴۹۸	۴,۳۹۰,۰۰۰	۱۳۹,۱۸۶,۷۲۱
ح. ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
بالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۷,۱۴۱,۷۰۰	۴۰,۸۱۳,۴۹۹,۴۹۹	۳۹,۴۴۸,۳۰۰,۷۰۷	۱۹۳,۸۱۴,۰۸۳	۴۰,۸۱۳,۴۰۰	۱,۳۳۰,۵۹۱,۳۰۵
آسان برداشت برشین	-	-	-	-	-	-
بالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-
ح. نوسعه معدن و فلزات	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری نوسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-
ناخین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-
مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۴۰,۴۱۴۵	۳,۳۵۵,۶۱۱,۱۵۳	۳,۳۰۰,۴۱۹,۴۳۳	۱۰,۷۱۱,۵۳۹	۳,۳۵۵,۶۱۳	(۶۳,۰۰۰,۴۴۸,۸۸۳)
لژینگ صنعت معدن	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۷,۸۶۱,۷۹۹	۵,۵۱۱,۹۹۰,۰۶۷	۲۱,۴۱۲,۳۳۹	۴,۵۰۷,۸۶۱	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۴۴۸,۴۸۸)
ح. لژینگ رایان سایا	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	۳,۹۹۶,۹۴۵	۹,۵۷۵,۳۵۰,۰۹۳	۸,۰۶۸,۹۹۱,۳۳۸	۴۵,۴۸۳,۸۷۶	۹,۵۷۵,۳۵۶	۱,۴۵۱,۳۰۰,۰۰۰
مارگابین	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سیه	-	-	-	-	-	-
صندوق س. با درآمد ثابت امن یکم	-	-	-	-	-	-
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-
مس سهند باهر	۳۰,۰۰۰	۲,۴۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۳,۱۰۰,۵۴۲	۱۱,۷۱۴,۹۲۴	۲,۴۶۶,۳۰۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۲۳,۱۱۲,۵۸۳	۳۰,۷۰۳,۸۸۳,۸۲۲	۳۰,۱۴۹,۴۵۴,۴۵۵	۱۴۵,۸۱۳,۴۳۷	۳۰,۷۰۳,۸۸۴	۳۸,۰۰۰,۰۰۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳,۴۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۹,۵۵۰,۹۷۵	۹,۳۸۳,۱۶۵,۳۸۸	۴۵,۴۵۶,۷۷۹	۹,۵۹۹,۵۵۰	۱۳۱,۵۵۸,۹۵۸
داده گستر عمر نوین - های وب	۹,۱۳۳,۵۵۵	۵۸,۶۱۹,۸۸۳,۳۰۸	۵۹,۰۰۰,۷۳۸,۸۳۱	۳۸۸,۴۴۳,۵۰۰	۵۸,۶۱۹,۸۸۳	(۱,۳۴۴,۷۱۸,۷۱۵)
سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه	۶,۰۰۰	۱,۳۸۴,۶۰۷,۵۲۰	۱,۳۲۱,۵۷۳,۳۹۸	۶,۵۷۶,۸۸۷	۱,۳۸۴,۶۰۸	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰
بیعه ملت	۲,۸۷۷,۳۲۰	۷,۴۳۰,۱۳۳,۶۶۰	۶,۷۴۱,۳۳۱,۵۵۹	۳۵,۳۹۵,۵۰۰	۷,۴۳۰,۱۳۵	۶۴۳,۱۸۵,۹۶۶
سرمایه گذاری دارویی ناخین	۱,۵۵۹,۶۶۲	۹,۰۱۵,۵۰۳,۳۸۱	۷,۷۳۰,۸۳۳,۰۴۵	۴۲,۸۳۳,۴۴۱	۹,۰۱۵,۵۰۳	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیعه ملت	۳۳,۷۷۷,۳۲۹	۷۵,۰۰۰,۵۵۸,۳۷۴	۶۵,۹۷۲,۱۳۷,۶۴۸	۳۵۱,۴۸۵,۳۳۴	۷۵,۰۰۰,۵۵۸	۸,۱۴۵,۵۵۸,۳۳۴
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۲,۹۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۵,۹۰۰,۵۰۴	۸,۸۹۹,۵۷۷,۶۰۸	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۵,۹۱۲	۳۳۲,۳۷۷,۳۴۴
بانک سینا	۱۱,۸۸۰,۳۳۲	۱۳,۰۳۲,۱۸۱,۵۸۰	۱۳,۰۰۰,۷۱۹,۳۷۶	۶۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۳۲,۱۸۸	(۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پتروشیمی خازک	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۹,۱۳۵,۵۲۹	۸,۳۳۹,۱۳۵,۱۶۱	۳۹,۱۳۵,۸۸۳	۸,۳۳۹,۱۳۹	۴۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	۲,۱۷۷,۵۹۹	۳,۷۵۵,۵۸۶,۸۳۷	۳,۷۵۵,۵۸۶,۸۳۷	۱۷,۷۹۱,۵۳۷	۳,۷۵۵,۵۸۸	۴۳,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی بارز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۴,۴۳۴,۸۳۵	۱,۹۲۴,۴۳۴,۸۳۵	۹,۱۴۱,۰۰۰	۱,۹۲۴,۴۳۴	۱۳۲,۴۳۴
س. صنایع شیمیایی ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۷,۸۱۳,۳۱۲	۱۱,۵۴۷,۸۱۳,۳۱۲	۵۴,۸۵۳,۱۱۱	۱۱,۵۴۷,۸۱۳	۷۸۸,۵۵۵,۸۶۶
بیعه آسیا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۳,۵۸۶,۸۸۱	۲,۷۱۳,۵۸۶,۸۸۱	۱۲,۸۸۹,۵۳۵	۲,۷۱۳,۵۸۲	۴۳,۳۳۳,۵۹۷
نوسعه صنایع بهشهر	۵,۱۵۳,۷۶۱	۱۰,۷۹۳,۶۷۲,۴۴۰	۱۰,۷۹۳,۶۷۲,۴۴۰	۵۱,۳۶۹,۹۴۷	۱۰,۷۹۳,۶۷۲	۱,۳۳۸,۳۸۷,۴۳۲
تولید برق ماهتاب کهنوچ	۹۹۱,۳۳۳	۶,۵۳۲,۰۱۱,۶۸۷	۶,۵۳۲,۰۱۱,۶۸۷	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۳۲,۰۱۲	(۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
بانک صادرات ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۴,۸۹۱,۱۹۸	۵۸,۴۴۷,۴۹۲	۱۳,۴۱۰,۰۰۰	۴۵۳,۷۵۱,۳۰۹
پتروشیمی شیراز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۳۳,۸۱۷,۰۱۱	۶,۳۰۹,۷۱۰,۳۳۳	۲۹,۱۳۵,۶۱۷	۶,۱۳۳,۸۱۷	(۱,۳۱۱,۳۱۳,۵۶۱)
صنعتی بهشهر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۶۰,۰۰۰,۳۳۰	۵۷,۹۹۶,۵۵۱	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۲,۵۹۰,۳۴۸
گروه بهمن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۹,۹۴۰,۹۳۲	۱۲,۸۱۵,۴۹۱	۳,۶۹۸,۰۰۰	۸۳,۵۵۵,۵۷۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳,۳۸۲,۳۵۸	۱۶,۴۷۰,۳۵۰,۰۰۰	۱۶,۳۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۳۵,۰۰۰	۱۶,۴۷۰,۳۵۸	۷۵,۵۱۹,۷۷۴
سیمان سیاهان	۹,۵۲۸,۳۵۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۹۱,۴۴۴,۱۵۶	۴۷,۵۰۰,۵۶۲	۹,۵۲۸,۳۵۵	۵۵۱,۱۷۵,۵۱۰
صنایع خاک جیتی ایران	۱۷۴,۶۶۷	۱,۷۴۳,۵۵۵,۰۰۰	۱,۴۳۱,۴۱۸,۱۳۳	۸,۳۷۶,۹۹۸	۱,۷۴۳,۵۵۵	۳۱۱,۰۸۷,۹۵۶
سیمان فارس و خوزستان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۶,۰۰۰	۱۲۴,۵۵۵,۳۲۷
س. نوسعه و عمران استان کرمان	۵۴۴,۱۵۲	۳,۱۸۳,۳۵۷,۱۸۹	۳,۲۴۸,۵۱۹,۹۵۴	۱۵,۱۲۰,۰۰۰	۳,۱۸۳,۳۵۸	(۸۳,۴۶۷,۰۰۰)
ناخین سرمایه لوئیس پارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۳,۱۷۲,۳۳۳	۶,۸۰۰,۰۰۰,۵۸۳	۳۲,۴۱۰,۰۰۰	۶,۸۳۳,۱۷۳	(۸۶,۷۶۷,۰۰۰)
نوسعه حمل و نقل ریلی پارس	۱۴۱,۴۵۵	۷۴۵,۳۰۰,۹۹۴	۷۴۵,۳۰۰,۹۹۴	۳,۴۴۵,۳۴۴	۷۴۵,۳۰۰	۷۱,۵۵۶,۶۶۶
سرمایه گذاری نوکا فولاد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۷,۴۸۰,۰۰۰	۲۲,۵۸۶,۷۰۰	۴,۷۵۵,۰۰۰	(۱۳۹,۷۶۴,۵۳۵)
بانک بازرگانی	۹,۰۰۰,۵۶۷	۱۳,۳۱۲,۶۴۴,۸۷۵	۱۳,۳۱۲,۶۴۴,۸۷۵	۵۸,۴۸۵,۰۰۰	۱۳,۳۱۲,۶۴۴	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
کشت و صنعت دشت خرم دره	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۶,۵۳۱	۲,۹۷۴,۰۰۰	(۱۶۵,۳۳۶,۴۴۸)
پتروشیمی غدیر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۴۹,۹۹۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۶۱,۳۰۷
تولیدات پتروشیمی قائمیه	۱۴۵	۱,۴۸۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱,۴۸۷	۴۱۱,۱۲۵
تولید نیروی برق دماوند	۳۳۹,۱۶۷	۳,۸۸۴,۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۵۰,۰۰۰	۳,۸۸۴,۳۰۰	(۳۴,۵۸۹,۵۵۷)
صنعتی بهک	۹۴,۸۳۸	۴۹۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۷,۵۰۰	۴۹۳,۱۰۰	۴۱۲,۴۵۷
سنگ آهن گهر زمین	۴,۸۳۶,۰۱۶	۳۹,۳۵۵,۹۱۹,۷۰۶	۳۹,۳۵۵,۹۱۹,۷۰۶	۱۸۶,۴۴۵,۵۰۰	۳۹,۳۵۵,۹۲۰	۱,۳۱۹,۱۳۳,۵۰۲
پتروشیمی پارس	۱۵۰,۰۰۰	۵,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۸,۳۴۶,۷۳۳	۲۷,۱۳۶,۲۷۵	۵,۷۱۳,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۶۶۷,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بدهی (اوراق مشارکت):

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰						نام سهم
سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۸۹,۳۴۰,۶۲۹	.	.	.	.	.	.	ملف موازی برق گروه مپنا ۹۷۱
۹۷,۱۵۰,۳۵۳	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۳۴,۱۱۷,۷۱۸	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۹,۰۳۶,۱۴۶	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
۲,۷۰۸,۹۰۲	۳۱,۳۹۵,۲۲۲	.	۲۸۴,۵۶۳	۳۶۰,۸۲۰,۲۱۵	۳۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
(۸۱۲,۵۹۰)	۶۶,۸۴۹,۰۹۷	.	۳,۸۹۷,۳۸۳	۵,۳۰۴,۹۵۳,۵۲۰	۵,۳۷۵,۷۰۰,۰۰۰	۵۹۷۳	جاره دولتی آپرورش سپهر ۹۹۱۱۱۸
(۲,۵۳۶,۶۷۶)	.	.	.	.	.	.	اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۳,۱۲۳,۱۲۹)	.	.	.	.	.	.	جاره مپنا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
(۲۵,۸۳۳,۸۴۰)	.	.	.	.	.	.	وراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
(۲۷,۳۰۳,۵۰۱)	.	.	.	.	.	.	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
(۸۰,۶۱۲,۲۹۰)	.	.	.	.	.	.	وراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
.	۲,۹۳۴,۳۸۲,۳۵۱	.	۳۸,۱۴۰,۱۵۶	۴۹,۶۳۴,۵۹۰,۷۹۳	۵۲,۶۰۷,۱۱۳,۳۰۰	۶۳,۵۰۰	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
.	۱,۱۰۲,۴۰۲,۰۹۳	.	۲۶,۴۵۲,۲۰۴	۳۵,۳۵۶,۹۴۹,۷۵۷	۳۶,۴۸۵,۸۰۴,۰۵۴	۴۰,۰۵۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
.	۲۰۱,۹۷۱,۴۳۸	.	۱,۸۶۷,۵۱۸	۲,۳۷۲,۰۴۷,۵۲۶	۲,۵۷۵,۸۸۶,۴۸۲	۳,۴۰۵	اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
.	۱۸۲,۵۲۶,۵۰۴	.	۱,۸۸۹,۵۱۰	۲,۴۲۱,۸۰۶,۶۸۶	۲,۶۰۶,۲۲۲,۷۰۰	۳,۲۷۰	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
.	۶۶,۰۷۸,۵۴۰	.	۵۴۰,۴۹۳	۶۷۸,۸۸۶,۹۶۷	۷۴۵,۵۰۶,۰۰۰	۹۹۸	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
.	۵۷,۳۸۳,۳۶۷	.	۵۶۶,۶۲۴	۷۲۳,۶۰۰,۰۰۹	۷۸۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
.	۱۷,۲۹۰,۴۵۶	.	۳۰۰,۸۷۵	۳۹۷,۴۰۸,۶۶۹	۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
.	۱۲۵,۴۰۳,۶۵۶	.	۴,۴۶۶,۸۳۴	۶,۰۳۱,۲۷۹,۵۱۰	۶,۱۶۱,۱۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق
.	(۴۷,۸۵۰,۰۰۰)	.	۲۰,۶۶۲,۵۰۰	۴۶,۵۲۷,۱۸۷,۵۰۰	۴۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۰۰	مشارکت شهرداری شیراز
۸۹۲,۳۳۱,۷۲۲	۴,۷۳۷,۸۳۲,۷۲۴	۰	۹۹,۰۶۸,۶۶۰	۱۴۹,۸۰۹,۵۳۱,۱۵۲	۱۵۴,۶۴۶,۴۳۲,۵۳۶	۱۷۰,۶۹۶	جمع

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۱۰,۸۰۵,۶۸۹,۶۳۳)	۴,۹۶۲,۰۷۵,۱۳۷
۱۵-۲	۷۵۱,۶۲۴,۵۱۰	(۱,۹۰۴,۸۷۱,۷۵۳)
	(۱۰,۰۵۴,۰۶۵,۱۲۳)	۳,۰۵۷,۲۰۳,۳۸۴

سود (زیان) تحقق نیافته سهام

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بدهی

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۹۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۵,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۳,۵۱۸,۰۵۶	۱۳,۴۷۰,۵۲۵	۲,۸۳۵,۹۰۰	(۱,۰۱۹,۷۵۲,۴۴۶)
صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	(۸۷۴,۳۶۴,۳۱۷)
توسعه صنایع بهشهر	.	.	.	.	.	(۵۵۷,۴۱۶,۶۵۲)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰۴,۷۳۱	۵۹۴,۷۶۷,۳۴۹	۵۳۵,۸۹۳,۹۸۴	۲,۸۲۵,۱۴۵	۵۵,۴۵۳,۴۵۳	(۳۴۴,۸۱۴,۹۹۵)
ح. کارت اعتباری ایران کیش	۷,۹۰۰	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۴۵,۹۵۰	۷۵,۰۵۰	۶۳,۲۰۰	(۳,۷۲۸,۸۱۰)
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	۱,۲۸۹,۲۰۴
نفت ایرانول	.	.	.	.	.	۲۵,۸۶۱,۱۷۰
توسعه معادن و فلزات	۱	۳,۹۷۸	۲,۷۸۹	۱۹	۴	۳۶,۲۵۸,۳۲۲
صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	.	.	.	.	.	۵۰,۳۵۳,۸۷۶
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	۱۹۱,۳۶۴,۷۱۷
صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	۲۰۵,۱۳۱,۶۲۱
پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	۶۵۹,۸۸۱,۶۳۶
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	۱,۶۱۱,۷۹۸,۶۳۹
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳,۳۶۵,۵۴۷	۶,۴۲۱,۴۶۳,۶۷۶	۶,۴۴۹,۵۲۰,۰۹۷	۳۰,۵۰۱,۹۵۲	۶,۴۲۱,۴۶۴	۱,۹۱۳,۳۱۶,۹۵۲
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	۳,۰۶۶,۸۹۶,۲۰۰
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۶۸,۹۷۰,۴۱۱	۲۸,۷۱۸,۵۰۰	۶۰,۴۶۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۳۸,۰۸۹
تولید برق ماهتاب کهنوج	۲,۹۷۷,۷۱۶	۱۸۰,۶۲۸,۲۵۰,۲۵۶	۲۲,۹۱۰,۰۷۵,۱۴۰	۸۵,۷۹۸,۴۲۰	۱۸۰,۶۲۸,۲۵۰	(۴,۹۵۱,۱۱۱,۱۲۹)
سرمایه گذاری سبحان	۴,۳۳۲,۳۱۳	۷,۵۲۹,۵۵۹,۹۹۴	۸,۷۲۶,۱۱۳,۸۵۰	۳۵,۷۶۵,۴۱۰	۷,۵۲۹,۵۶۰	(۱,۲۳۹,۸۴۸,۸۲۶)
داده گستر عصر نوین-های وب	۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۴,۲۰۶,۴۲۱	۲۳,۲۴۰,۸۰۰	۴,۸۹۲,۸۰۰	(۶۹,۵۴۰,۰۲۱)
سرمایه گذاری غدیر	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۳,۹۸۰,۱۳۶	۴۰,۵۸۸,۷۵۰	۸,۵۴۵,۰۰۰	(۲,۵۲۸,۱۱۳,۸۸۶)
کشت و دامداری فکا	۳۷,۸۷۸	۳۵۶,۵۰۷,۷۳۶	۳۵۵,۱۹۶,۳۹۳	۱,۶۹۳,۴۱۲	۳۵۶,۵۰۸	(۷۳۸,۵۷۷)
ریل پرداز سیر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۹,۸۲۱,۰۰۳	۱۷,۹۸۳,۵۰۰	۳,۷۸۶,۰۰۰	(۲۱۵,۵۹۰,۵۳۳)
سرمایه گذاری نیرو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۵,۲۳۷,۱۶۶	۵۰,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	(۸۱,۳۳۲,۱۶۶)
بانک سینا	۹,۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۹۵۰,۶۸۲۲	۴۴,۱۳۷,۰۰۰	۹,۲۹۲,۰۰۰	(۷۷۰,۹۳۵,۸۲۲)
گروه مینا	۱,۹۴۷,۲۲۴	۱۰,۰۰۰,۶۷۸۴,۱۳۶	۱۰,۷۱۲,۴۸۳,۷۱۰	۴۷,۵۳۲,۲۲۵	۱۰,۰۰۰,۶۷۸۴	(۷۶۳,۲۳۸,۵۸۳)
بیمه ملت	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۰,۳۸۶,۳۳۰	۱۴,۵۴۳,۵۵۰	۳,۰۶۱,۸۰۰	(۲۲۶,۱۹۱,۶۸۰)
جمع	۸۲,۵۰۷,۳۱۲,۱۲۵	۹۲,۸۳۸,۴۸۵,۲۸۸	۳۹۱,۹۰۹,۲۵۸	۸۲,۵۰۷,۳۱۲	(۱۰,۸۰۵,۶۸۹,۶۳۳)	۴,۹۶۲,۰۷۵,۱۳۷

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بدهی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سود و زیان اوراق بدهی	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
(۱,۰۵۵,۰۷۷,۸۹۵)	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۷۲,۳۶۶,۹۰۷)	۰	۰	۰	۰	۰
(۸۴,۷۳۶,۱۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۳,۷۴۷,۳۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۰,۷۰۵,۴۸۳)	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۶,۹۳۶,۴۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰
(۹,۴۸۰,۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰
(۶,۵۲۵,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۶۸۱,۵۵۷	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۷,۷۷۹,۲۰۹)	۹,۲۸۲,۰۱۳	۱۲,۸۰۱,۱۷۴,۱۹۶	۱۲,۸۰۲,۷۷۷,۰۰۰	۱۳,۰۰۰
۰	۱,۱۴۹,۴۵۵,۵۶۹	۱۵,۳۲۶,۷۷۶	۱۹,۹۷۵,۵۹۷,۷۳۵	۲۱,۱۴۰,۳۸۰,۰۸۰	۱۶,۵۶۰
۰	(۳۷,۲۹۹,۱۳۰)	۱۸,۱۲۴,۱۳۰	۲۵,۰۰۱,۱۲۵,۰۰۰	۲۴,۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۰	(۳۵۲,۶۰۲,۷۰۰)	۰	۰	۰	۰
(۱,۹۰۴,۸۷۱,۷۵۳)	۷۵۱,۲۲۴,۵۱۰	۴۲,۷۳۲,۹۱۹	۵۷,۷۹۴,۹۹۶,۹۳۱	۵۸,۹۴۱,۹۵۷,۰۸۰	۰

مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
اجاره دولتی آپارتمان سپهر ۹۹۱۱۱۸
اسناد خزانه ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
اسناد خزانه ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
اسناد خزانه ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
اسناد خزانه ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
اسناد خزانه ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز
اسناد خزانه ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق
اجاره تأمین اجتماعی-تامین ۹۹۱۲۲۶
اوراق مشارکت بانک پارسیان

جمع

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	جمع درآمد سود سهام تزیل شده	هزینه تزیل	جمع درآمد سود سهام تزیل نشده	سود متعلق به سهم	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۰۷۱,۵۵۹,۶۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۹۶/۱۲/۲۹
۴۰۶,۲۸۳,۶۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۹۶/۰۹/۳۰
۱۲۵,۷۴۱,۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۹۶/۱۲/۲۹
۱,۰۵۴,۵۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۱۱/۲۸	۹۶/۰۹/۳۰
۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۹۶/۰۹/۳۰
۱۳۹,۵۲۱,۲۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۹۶/۱۲/۲۹
۳۵۴,۴۰۳,۵۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۹۶/۱۲/۲۹
۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۹۶/۰۹/۳۰
۱۵,۳۴۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۹۶/۰۶/۳۱
۱۸۱,۶۳۶,۳۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۹۶/۱۲/۲۹
۷۷۲,۰۳۲,۹۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۹۷/۰۲/۳۱
۳۲۹,۹۱۶,۶۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۹۶/۱۲/۲۹
۱۸۸,۶۳۰,۴۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۹۶/۰۸/۳۰
۰	۲۹۲,۰۵۵,۸۷۰	(۲۴,۲۰۴,۶۳۰)	۳۱۶,۲۶۰,۵۰۰	۱,۰۰۰	۳,۱۶۲,۶۰۵	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	۹۶/۱۲/۲۹
۰	۱,۰۴۱,۵۰۴,۵۴۰	(۵۸,۴۹۵,۴۶۰)	۱,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۸۳,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۹۶/۱۲/۲۹
۴,۰۱۹,۲۵۰,۷۴۹	۱,۳۳۳,۵۶۰,۴۱۰	(۸۲,۷۰۰,۰۰۰)	۱,۴۱۶,۳۱۰,۵۰۰	۱,۱۰۰	۴,۲۲۲,۶۰۵	۰	جمع

۱۷- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود سپرده و اوراق گواهی سپرده بانکی	۷۴۰,۱۱۵,۸۱۶	۱,۶۱۰,۲۰۹,۳۰۸
۱۷-۲ سود اوراق مشارکت	۳,۹۶۴,۲۹۱,۲۵۸	۱۰,۰۳۳,۳۲۴,۸۲۳
	<u>۴,۷۰۴,۴۰۷,۰۷۴</u>	<u>۱۱,۶۴۳,۵۳۴,۱۳۱</u>

۱۷-۱- سود سپرده بانکی:

نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲	۶۴۶,۰۸۶,۶۴۸	۰	۶۴۶,۰۸۶,۶۴۸	۹۲۵,۲۰۱,۲۲۶
	۱,۷۸۲	(۶)	۱,۷۷۶	۹,۱۷۵
	۹۴,۰۲۷,۳۹۲		۹۴,۰۲۷,۳۹۲	۶۸۴,۹۹۸,۹۰۷
	<u>۷۴۰,۱۱۵,۸۲۲</u>	<u>(۶)</u>	<u>۷۴۰,۱۱۵,۸۱۶</u>	<u>۱,۶۱۰,۲۰۹,۳۰۸</u>

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت:

سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۹۹۱,۲۷۴,۹۵۴
۱۱۸,۹۵۰,۹۰۶	۰	۱۱۸,۹۵۰,۹۰۶	۶۰۹,۶۹۹,۰۷۹
۱,۳۱۰,۲۰۵,۴۲۰	۰	۱,۳۱۰,۲۰۵,۴۲۰	۵۲۱,۷۴۱,۶۷۳
۰	۰	۰	۳۱۱,۳۷۱,۷۳۵
۰	۰	۰	۱۵۰,۸۷۰,۹۷۹
۱,۲۲۵,۰۹۵,۳۵۶	۰	۱,۲۲۵,۰۹۵,۳۵۶	۱۳۷,۰۵۴,۱۵۹
۰	۰	۰	۱۲۹,۲۷۳,۳۲۲
۰	۰	۰	۴۲,۵۸۶,۸۷۱
۰	۰	۰	۷,۱۳۹,۴۵۲,۰۵۱
۱,۳۱۰,۰۳۹,۵۷۶	۰	۱,۳۱۰,۰۳۹,۵۷۶	۰
<u>۳,۹۶۴,۲۹۱,۲۵۸</u>	<u>۰</u>	<u>۳,۹۶۴,۲۹۱,۲۵۸</u>	<u>۱۰,۰۳۳,۳۲۴,۸۲۳</u>

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۰۹۳,۵۸۹,۴۹۹	۱,۲۱۰,۶۷۱,۸۶۳	درآمد حاصل از تعدیل کارمزد کارگزار
۴۵۵,۴۸۲,۶۸۵	۵۳,۳۱۶	درآمد حاصل از تنزیل سود سهام
۲۸,۴۷۳	۵۵۸۲,۰۰۳۶	درآمد حاصل از تنزیل سود بانک
۴,۵۴۹,۰۱۰,۰۶۷	۱,۲۶۶,۵۴۵,۲۱۵	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
	ریال	ریال	
۱۹-۱	۹,۰۲۰,۳۶,۴۰۶	۹۶۰,۹۹۱,۰۲۳	مدیر صندوق
	۳۷۰,۶۳۶,۱۰۴	۴۸۴,۱۲۰,۳۱۶	متولی صندوق
	۱,۰۰۵,۳۸۶,۷۸۵	۹۸۶,۲۴۷,۳۲۷	ضامن صندوق
	۴۹,۵۸۹,۱۱۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس صندوق
	۲,۳۲۷,۶۴۸,۴۰۸	۲,۵۳۱,۳۵۸,۶۹۵	

۱۹-۱- در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ برگ تشخیص شماره ۲۰۳۴۸۴۴۷ مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۶ و برگ تشخیص شماره ۲۹۶۴۴۹۶۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۲ مربوط به سال عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ و ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ در مجموع به مبلغ ۳,۲۳۰/۵ میلیون ریال مالیات صندوق طلب شده است که مورد اعتراض در هیات حل اختلاف مالیاتی به شماره ۱۸۸۳۹ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۶ و شماره ۳۱۷۸۷۸۸۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ قرار گرفته است و در صورتی که پرداخت آن محرز شود از تعهدات مدیر صندوق محسوب خواهد شد.

۲۰- سایر هزینه ها:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۸۰,۸۷۸,۰۱۴	۱۱۶,۹۱۱,۱۳۱	تشریفات تصفیه صندوق
۱۳۰,۴۷۶,۰۲۴	۲۶۲,۰۹۰,۳۱۸	نرم افزار
۴۴۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
۷,۱۲۲,۳۵۰	۲,۶۳۶,۴۵۰	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۱۸,۹۱۶,۳۸۸	۳۸۲,۴۹۷,۸۹۹	

۲۱- تعدیلات:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۹۷,۹۷۷,۰۴۰	۴۰,۲۱۵,۶۱۶,۵۵۵	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش گذاری صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۷۵,۹۹۳,۴۴۴)	(۱,۳۳۸,۳۳۳,۳۲۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش گذاری ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۷۸,۰۱۶,۴۰۴)	۳۸,۸۷۷,۲۸۳,۲۲۸	

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی:

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰								
درصد تعلق	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تعلق	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد تعلق	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۳۰٪	۳۰۰	۶٪	۲,۹۹۶	عادی	۳۰٪	۳۰۰	مستاز	کارگزار	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۸۰٪	۸۰۰	۱۷٪	۹,۴۷۳	عادی	۸۰٪	۸۰۰	مستاز	ضامن نقدشوندگی صندوق	شرکت نامین سرمایه امین	اشخاص وابسته به وی

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مطرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		مانده طلب (بدهی)
			ارزش معامله	مبلغ	
			خرید (ریال)	فروش (ریال)	ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۸۸۵,۹۷۸,۸۶۶,۰۲۰	۸۷۸,۹۶۱,۳۵۴,۶۱۲	۷,۰۱۷,۵۱۱,۴۰۸
شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	-	-	۱,۳۳۱,۵۶۰,۰۵۴
شرکت نامین سرمایه امین	ضامن صندوق	کارمزد ارکان	-	-	۲,۸۱۲,۸۷۶,۶۳۳
شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	متولی صندوق	کارمزد ارکان	-	-	۵۲۰,۶۷۵,۵۴۶
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	-	-	۵۰,۴۵۲,۱۴۶