



موسسه حسابرسی دانش و مهارت  
(مبلداری رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار محمّد شاهی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزی (مکمل)، پست کد پست ۱۳۹۷، تهران ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۶۶۶۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



موسسه حسابرسی دشت و همکاران  
((حسابداری و مالی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

**صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید**  
**گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار بخش عالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور (مطلو)، پهن کچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۱۱ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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

"به نام خدا"

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

### صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

#### مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید در تاریخ ۳۱ شهریورماه 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 ۲۸ 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 در باره 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- "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 بند های 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:
- بند ۲۲ ماده ۲۲ اساسنامه، موضوع "هر سرمایه گذار می تواند حداکثر ۱۰٪ حداکثر واحدهای سرمایه گذاری را مالک باشد". (تأمین سرمایه امین ۱۱۸.۲۲۰ واحد)
- تبصره های ۱ و ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، موضوع "انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق، اعلام شده توسط رئیس مجمع در تارنمای صندوق" (مجمع ۱۳۹۷/۰۳/۰۱) و "افشای تصمیمات مجمع صندوق حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان" (مجمع ۱۳۹۷/۰۵/۲۸ و ۱۳۹۷/۰۳/۰۱).
- بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۲ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "افشای به هنگام صورت مالی و گزارش عملکرد ۳ و ۶ ماهه حسابرسی نشده، حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری در تارنمای صندوق".

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار، محله شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزی، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰-۱۶۱۰ صندوق پستی: ۴۵۸۷/۴۵۸۷

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

- بندهای ۱، ۲ و ۴ ماده ۶۷ اساسنامه، موضوع "ارسال صورتجلسه مجمع و تغییرات صاحبان امضای مجاز صندوق به اداره ثبت شرکت ها" (مجمع عمومی ۱۳۹۷/۰۳/۰۱) و "صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مربوط به تصویب صورت مالی" (مجمع عمومی ۱۳۹۷/۰۵/۲۸).
- اطلاعیه های شماره ۱۲۰۳۰۰۰۹ و ۱۲۰۳۰۰۰۵۱ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "مطابقت حد نصاب ترکیب دارایی های "صندوق" طبق امید نامه و اعلام شده از سوی سازمان (سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس، طبق اطلاعیه یاد شده، حداقل ۵٪ و حداکثر ۲۰٪ از کل دارایی های "صندوق" و طبق امید نامه "صندوق" حداکثر ۵٪ از کل دارایی های صندوق)".
- 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".
- بند ۱ ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "رعایت سرمایه گذاری حداقل ۳۰٪ از کل دارایی های "صندوق" در اوراق بهادار ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار" (اردیبهشت ماه).
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۱۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال به هنگام پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل"، (مرداد و شهریور).
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "رعایت سرمایه گذاری سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس، حداقل ۵٪ و حداکثر ۲۰٪ از کل دارایی های "صندوق" (تیرماه)
- بند ۳ دستورالعمل سازمان بورس اوراق بهادار، در خصوص "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار" (اوراق تأمین اجتماعی و اجاره دولتی آموزش و پرورش و اوراق مشارکت شهرداری شیراز).
- ۵- گزارش فعالیت مدیر صندوق در باره وضعیت و عملکرد دوره مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ 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 ارائه شده باشد، جلب نشده است.
- ۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۳-۳ 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.
- ۷- 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 حسابرسي 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 حسابرسي دش و همکاران (حسابداران رسمی)  
سید حسین عرب زاده  
شماره عضویت: ۸۰۰۱۰۷  
شماره عضویت: ۸۰۰۵۲۸

تاریخ: ۱۹ آبان ماه ۱۳۹۷



# صندوق سرمایه‌گذاری کنخینه یکم آوید

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷



مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

| 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                                              |
| ۶-۹        | پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری                                          |
| ۱۰-۱۷      | ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سعید ویسی زاده

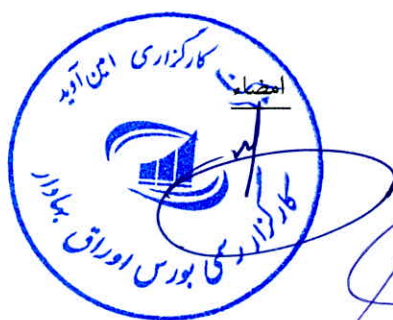
شرکت کارگزاری امین آوید

مدیر صندوق

آقای مهدی گودرزی

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

متولی صندوق



| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱             | یادداشت                                                         |
|------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| ریال                   | ریال                   |                                                                 |
| <b>دارایی ها :</b>     |                        |                                                                 |
| ۳۳,۴۴۷,۷۴۹,۹۰۹         | ۸,۹۸۳,۶۲۷,۱۴۸          | ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۱۳۴,۹۷۶,۰۰۴,۲۴۴        | ۱۶۹,۹۵۵,۲۰۱,۸۷۰        | ۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۸۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴         | .                      | ۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۲۵۶,۵۸۶,۹۶۲            | ۷۳۰,۴۲۰,۴۷۸            | ۸ حسابهای دریافتنی                                              |
| ۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲          | .                      | ۹ جاری کارگزاران                                                |
| ۲۷,۹۲۲,۲۰۸             | ۲۰۳,۱۲۷,۲۷۴            | ۱۰ سایر دارایی ها                                               |
| ۹,۳۸۳,۳۳۳,۳۰۸          | ۱۶,۶۵۱,۳۹۴,۸۸۸         | ۱۱ موجودی نقد                                                   |
| <b>۲۶۶,۲۶۶,۳۵۰,۴۸۷</b> | <b>۱۹۶,۵۲۳,۷۷۱,۶۶۸</b> | <b>جمع دارایی ها</b>                                            |
| <b>بدهی ها :</b>       |                        |                                                                 |
| ۹۹۵,۶۳۸,۰۳۴            | ۸۲۷,۶۵۵,۳۷۸            | ۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق                                      |
| ۱,۷۱۰,۰۰۹              | ۴۵,۹۰۲                 | ۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران                                    |
| .                      | ۱۶,۸۹۲,۱۷۴,۶۱۷         | ۹ جاری کارگزاران                                                |
| ۱۵۰,۲۵۰,۰۰۰            | ۹۹,۳۶۰,۰۰۴             | ۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                               |
| <b>۱,۱۴۷,۵۹۸,۰۴۳</b>   | <b>۱۷,۸۱۹,۲۳۵,۹۰۱</b>  | <b>جمع بدهی ها</b>                                              |
| <b>۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴</b> | <b>۱۷۸,۷۰۴,۵۳۵,۷۶۷</b> | <b>خالص دارایی ها</b>                                           |
| <b>۱,۰۰۹,۹۸۸</b>       | <b>۱,۰۰۸,۳۴۸</b>       | <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>                     |

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

| یادداشت                              | دوره مالی ۶ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|--------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| <b>درآمد ها :</b>                    | ریال                                    | ریال                            |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار         | ۱۶                                      | ۵,۳۰۴,۰۷۳,۶۱۷                   |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۷                                      | ۳,۹۹۵,۱۷۹,۱۷۴                   |
| سود سهام                             | ۱۸                                      | ۵۰۳,۲۷۲,۵۱۳                     |
| سود سپرده و اوراق بهادار             | ۱۹                                      | ۳۴,۴۹۰,۵۰۱,۰۴۶                  |
| سایر درآمدها                         | ۲۰                                      | ۹۲,۳۴۷,۷۸۲                      |
| جمع درآمدها                          |                                         | ۴۴,۳۸۵,۳۷۴,۱۳۲                  |
| <b>هزینه ها:</b>                     | ریال                                    | ریال                            |
| هزینه کارمزد ارکان                   | ۲۱                                      | ۱,۱۷۷,۹۷۶,۱۹۱                   |
| سایر هزینه ها                        | ۲۲                                      | ۳۶۱,۳۰۹,۸۳۰                     |
| جمع هزینه ها                         |                                         | ۱,۵۳۹,۲۸۶,۰۲۱                   |
| سود خالص                             |                                         | ۴۲,۸۴۶,۰۸۸,۱۱۱                  |
| بازده میانگین سرمایه گذاری           | ۵٪                                      | ۳۲٪                             |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال  | ۱۶,۶۶۸,۲۸۵,۸۰۶                          | ۱,۶۶۳,۶۷۸,۹۳۸                   |

## صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت                                                 | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره / سال   | تعداد واحد های سرمایه گذاری          | تعداد واحد های سرمایه گذاری  |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال            | ریال                                 | ریال                         |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال           | ریال                                 | ریال                         |
| سود خالص دوره / سال                                     | ریال                                 | ریال                         |
| سود تقسیمی به دارندگان واحد های سرمایه گذاری            | ریال                                 | ریال                         |
| تعدیلات                                                 | ریال                                 | ریال                         |
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره / سال | ریال                                 | ریال                         |

سود (زیان) خالص  
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده  
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص  
خالص دارایی های پایان دوره / سال

بازده میانگین سرمایه گذاری =

بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =

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



## ۱- اطلاعات کلی صندوق

## ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۹ تحت شماره ۴۰۸۱۲ نزد اداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۱۵ تحت شماره ۱۱۴۹۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. لازم به ذکر است شروع فعالیت اصلی صندوق از تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۴ طبق مجوز شماره ۱۲۱/۲۸۹۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. 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. 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 ملت مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای [WWW.ganjinehavid.com](http://WWW.ganjinehavid.com) درج گردیده است.

## ۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم 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 واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های 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 واحد های ممتاز | تعداد واحد های ممتاز تحت تملک | درصد واحد های ممتاز تحت تملک |
|------|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| ۱    | شرکت کارگزاری امین آوید     | ۹۹۰۰                          | ۹۹ درصد                      |
| ۲    | شرکت تامین سرمایه امین      | ۱۰۰                           | ۱ 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.

### 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.

مدیر ثبت کارگزاری امین آوید است که مشخصات آن در بالا ذکر گردیده است.

### ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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



#### ۴- خلاصه اهم رویه‌های 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 ۱۳۸۹/۱۱/۳۰ 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 بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

##### ۴-۲- 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 گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی باتوجه 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.



برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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 میشود. 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 می شود.

۴-۳- 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               | معادل ۰/۵ درصد وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| کارمزد مدیر                   | سالانه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛ به علاوه ۱۰ درصد درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار |



|                                                              |                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| کارمزد متولی                                                 | سالانه ۰/۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                    |
| حق الزحمه حسابرس                                             | سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی                                                                                                                 |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                               | معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.                                                                                       |
| حق پذیرش و عضویت در کانونها                                  | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.                         |
| هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق |

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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 بر می‌گیرد 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 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. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ 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.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

| صنعت                                | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹           |                | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱           |                | تعداد         | بهای تمام شده |
|-------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------|---------------|
|                                     | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |               |               |
| عرشه برقی، گاز، بهار و آب گرم       | ۵.۱۶٪                | ۱۳,۷۴۲,۰۳۳,۳۷۰ | ۴.۵۷٪                | ۸,۹۸۳,۶۲۷,۱۴۸  | ۸,۶۲۱,۷۵۴,۳۱۲ | ۲,۴۰۷,۰۰۰     |
| سرمایه گذاریها                      | ۰.۰۰٪                | -              | ۰.۰۰٪                | -              | -             | -             |
| فلات اساسی                          | ۳.۵۶٪                | ۹,۴۷۶,۶۹۲,۵۰۰  | -                    | -              | -             | -             |
| استخراج کنگره های فلزی              | ۲.۳۷٪                | ۶,۲۹۸,۷۰۲,۹۸۰  | -                    | -              | -             | -             |
| شرکت های چند رشته ای صنعتی          | ۰.۸۹٪                | ۲,۳۷۷,۵۹۰,۲۵۴  | -                    | -              | -             | -             |
| مجموعات شیمیایی                     | ۰.۴۱٪                | ۱,۰۸۴,۱۲۵,۷۰۰  | -                    | -              | -             | -             |
| فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۰.۱۸٪                | ۴۶۸,۶۰۶,۱۰۵    | -                    | -              | -             | -             |
|                                     | ۱۲.۵۶٪               | ۳۳,۴۴۷,۷۴۹,۹۰۹ | ۴.۵۷٪                | ۸,۹۸۳,۶۲۷,۱۴۸  | ۸,۶۲۱,۷۵۴,۳۱۲ |               |

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

|                                    | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹      |                      | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱      |                 | سود متعلقه    | مبلغ اسمی       |
|------------------------------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                                    | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | تغییر ارزش      |               |                 |
| اوراق مشارکت شهرسازی شیراز         | -               | ۱۲.۶۱٪               | ۲۴,۷۸۱,۷۷۴,۵۸۳  | ۲۴,۸۰۰,۰۰۰      | ۷۹۹,۱۷۴,۵۸۳   | ۲۴,۰۰۰,۷۴۰,۰۰۰  |
| اجاره دولتی آپارتمان سپهر ۹۹۱۱۱۱   | ۳۰,۹۰۶,۹۱۱,۴۱۷  | ۱.۶۹٪                | ۳,۳۳۰,۹۲۱,۶۹۰   | (۲۳۱,۱۳۳,۷۲۳)   | ۶۲۰,۳۴۰,۱۱۸   | ۳,۵۰۰,۰۰۰,۸۴۵   |
| استاذ خزانه سپهر ۹۸-۷۲۲-۹۶         | -               | ۲.۱۴٪                | ۴,۲۱۱,۳۰۸,۵۵۵   | ۸۱,۰۳۸,۳۰۲      | -             | ۴,۱۳۰,۲۸۰,۲۵۳   |
| استاذ خزانه سپهر ۹۸-۷۲۲-۹۶         | -               | ۲.۶۹٪                | ۵,۲۸۵,۵۷۷,۲۱۷   | ۱۱۳,۵۴۹,۹۳۷     | -             | ۵,۱۷۲,۰۲۷,۲۸۰   |
| مشارکت دولتی شرایط خاص ۹۹-۱۰۰-۹۶   | -               | ۱۵.۵۸٪               | ۳۰,۶۲۴,۷۶۰,۳۲۴  | (۱۴۴,۹۵۳,۷۶۷)   | ۱,۷۰۳,۷۷۳,۵۵۳ | ۲۹,۰۶۵,۹۴۰,۵۳۸  |
| اجاره س. تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲      | -               | ۲.۹۱٪                | ۵,۷۴۰,۶۱۶,۰۹۳۸  | (۲,۹۰۴,۹۵۵,۵۰۰) | ۲۶۷,۶۱۶,۴۲۸   | ۶۰,۰۴۳,۵۰۰,۰۰۰  |
| اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲       | ۳۵,۰۷۲,۲۲۱,۴۰۷  | -                    | -               | -               | -             | -               |
| اجاره هواپیمای ملهان ۹۹-۳          | ۱,۶۰۳,۴۵۱,۶۶۴   | -                    | -               | -               | -             | -               |
| اوراق اجاره جویبار ۹۹-۲۱۲          | ۵,۴۹۴,۱۹۷,۵۸۹   | -                    | -               | -               | -             | -               |
| استاذ خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸          | ۲۳,۴۴۱,۰۶۳,۷۷۲  | ۲۲.۵۵٪               | ۴۴,۳۱۴,۶۹۸,۵۳۳  | ۴۲۳,۰۸۸,۲۱۹     | -             | ۴۳,۸۸۱,۶۱۰,۳۱۴  |
| استاذ خزانه سپهر ۹۷-۷۱۰-۹۶         | ۳,۱۸۶,۲۱۵,۱۱۰   | -                    | -               | -               | -             | -               |
| استاذ خزانه سپهر ۹۸-۸۲۰-۹۶         | ۲,۱۷۶,۹۷۱,۳۷۶   | -                    | -               | -               | -             | -               |
| مشارکت دولت-جایز شرایط خاص ۱۴۰۰-۱۰ | ۱۰,۳۷۰,۴۹۸,۳۴۵  | -                    | -               | -               | -             | -               |
| استاذ خزانه سپهر ۹۷۱۰۱۰-۹۶         | ۸۴۱,۰۸۱,۷۷۳     | -                    | -               | -               | -             | -               |
| استاذ خزانه سپهر ۹۸-۴۱۱-۹۶         | ۳۸۲,۰۰۷,۸۵۱     | -                    | -               | -               | -             | -               |
| استاذ خزانه سپهر ۹۸-۴۱۱-۹۶         | ۷۷۹,۶۸۱,۸۰۲     | -                    | -               | -               | -             | -               |
| سلف موازی برقی گروه مینا ۹۷۱       | ۲۰,۸۲۱,۷۰۲,۱۳۸  | -                    | -               | -               | -             | -               |
|                                    | ۱۳۴,۹۷۶,۰۰۴,۲۴۴ | ۸۶.۴۸٪               | ۱۶۹,۹۵۵,۲۰۱,۸۷۰ | (۲,۶۸۹,۱۷۶,۰۸۲) | ۲,۸۳۳,۵۹۸,۶۹۲ | ۱۶۹,۸۱۱,۷۷۹,۲۶۰ |

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| نوع سپرده            | تاریخ سپرده گذاری | نرخ سود | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |             | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹     |                   |
|----------------------|-------------------|---------|------------|-------------|----------------|-------------------|
|                      |                   |         | مبلغ اسمی  | سود دریافتی | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی |
| بلند مدت             | ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | -       | -          | -           | ۸۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴ | -                 |
| گواهی سپرده بانک شهر |                   |         | -          | -           | ۸۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴ | -٪                |

#### ۸- حسابهای دریافتنی

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱  |             |           |             |
|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| تنزیل شده   | تنزیل شده   | ذخیره تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل نشده  |
| ریال        | ریال        | ریال        | درصد      | ریال        |
| ۶۰,۲۲۵,۷۳۵  | ۲۰,۷۸۶,۰۵۷  | (۵,۶۹۵)     | ۲۵        | ۲۰,۷۹۱,۷۵۲  |
| ۱۰,۹۵۸,۲۴۵  | ۱۰,۹۶۳,۲۶۵  | (۶۰۰۷)      | ۲۵        | ۱۰,۹۶۳,۲۷۲  |
| ۱۶۳,۲۷۲,۵۱۳ | ۶۹۸,۶۷۱,۱۵۶ | ۱۰۱,۳۲۸,۸۴۴ | -         | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۲۲,۱۳۰,۴۶۹  | -           | -           | -         | -           |
| ۲۵۶,۵۸۶,۹۶۲ | ۷۳۰,۴۲۰,۴۷۸ | ۱۰۱,۳۱۷,۱۴۲ |           | ۸۳۱,۷۶۱,۰۲۴ |

سود سپرده نزد بانک شهر شعبه شهید بهشتی  
سود سپرده نزد بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی  
سود سهام دریافتنی  
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

#### ۹- جاری کارگزاران

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹         | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱          |                   |                 |                      |
|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------|----------------------|
| مانده در پایان سال | مانده در پایان دوره | گردش پستانکار     | گردش پدهکار     | مانده در ابتدای دوره |
| ریال               | ریال                | ریال              | ریال            | ریال                 |
| ۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲      | (۱۶,۸۹۲,۱۷۴,۶۱۷)    | (۶۸۶,۸۸۰,۳۹۹,۵۰۱) | ۶۶۹,۹۸۸,۲۲۴,۸۸۴ | ۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲        |
| ۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲      | (۱۶,۸۹۲,۱۷۴,۶۱۷)    | (۶۸۶,۸۸۰,۳۹۹,۵۰۱) | ۶۶۹,۹۸۸,۲۲۴,۸۸۴ | ۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲        |

شرکت کارگزاری امین آوید

#### ۱۰- سایر دارایی ها

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱  |                   |                         |                      |
|------------|-------------|-------------------|-------------------------|----------------------|
| ارزش دفتری | ارزش دفتری  | استهلاک دوره مالی | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره |
| ریال       | ریال        | ریال              | ریال                    | ریال                 |
| ۲۷,۹۲۲,۲۰۸ | ۱۵۹,۰۸۲,۲۶۹ | (۱۴۱,۳۳۹,۹۳۹)     | ۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰             | ۲۷,۹۲۲,۲۰۸           |
| -          | ۸,۸۲۶,۵۰۵   | (۳,۴۱۲,۳۹۵)       | ۱۲,۲۳۸,۹۰۰              | -                    |
| -          | ۳۵,۲۱۸,۵۰۰  | (۱۹,۲۸۱,۵۰۰)      | ۵۴۵۰۰,۰۰۰               | -                    |
| ۲۷,۹۲۲,۲۰۸ | ۲۰۳,۱۲۷,۲۷۴ | (۱۶۴,۰۳۳,۸۳۴)     | ۳۳۹,۲۳۸,۹۰۰             | ۲۷,۹۲۲,۲۰۸           |

آبونمان نرم افزار صندوق  
مخارج برگزاری مجامع  
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

#### ۱۱- موجودی نقد

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱     |
|---------------|----------------|
| ریال          | ریال           |
| ۸,۹۱۵,۲۷۱,۸۱۵ | ۶,۳۸۳,۰۸۴,۶۵۷  |
| ۴۶۸,۰۰۱,۴۹۳   | ۱۰,۲۶۸,۲۶۰,۲۳۱ |
| ۵۰,۰۰۰        | ۵۰,۰۰۰         |
| ۹,۳۸۳,۲۷۳,۲۰۸ | ۱۶,۶۵۱,۳۹۴,۸۸۸ |

بانک شهر شعبه شهید بهشتی - ۷۰۰۸۱۳۵۵۸۸۸۲  
بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۳۶۴۰۰۰۲  
بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی - ۴۳۰۰۹۰۰۱۶۹۰۷

## ۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱  |                                           |
|-------------|-------------|-------------------------------------------|
| ریال        | ریال        |                                           |
| ۷۷۶,۵۹۷,۱۶۲ | ۲۵۱,۴۰۸,۷۰۳ | ذخیره کارمزد مدیر                         |
| ۹۲,۹۵۸,۸۱۳  | ۲۴۳,۲۵۳,۰۷۹ | ذخیره کارمزد متولی                        |
| ۵۴,۰۷۸,۶۱۵  | ۵۰,۹۵۹,۰۴۳  | ذخیره حق الزحمه حسابرسی                   |
| ۷۲,۰۰۳,۴۴۴  | ۲۸۲,۰۳۴,۵۵۳ | بدهی به مدیر بابت صدور/ابطال و امور صندوق |
| ۹۹۵,۶۳۸,۰۳۴ | ۸۲۷,۶۵۵,۳۷۸ |                                           |

## ۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |                                             |
|------------|------------|---------------------------------------------|
| ریال       | ریال       |                                             |
| ۳۵,۹۰۰     | ۴۵,۹۰۰     | واریزی نامشخص                               |
| ۱,۶۷۴,۱۰۹  | ۲          | بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱,۷۱۰,۰۰۹  | ۴۵,۹۰۲     |                                             |

## ۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |                         |
|-------------|------------|-------------------------|
| ریال        | ریال       |                         |
| ۱۵۰,۲۵۰,۰۰۰ | ۹۵,۰۳۲,۶۱۶ | ذخیره کارمزد تصفیه      |
| ۰           | ۴,۳۲۷,۳۸۸  | ذخیره آبونمان نرم افزار |
| ۱۵۰,۲۵۰,۰۰۰ | ۹۹,۳۶۰,۰۰۴ |                         |

## ۱۵- خالص دارایی ها

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

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱      |         |
|-----------------|-----------------|---------|
| ریال            | ریال            | تعداد   |
| ۲۵۵,۰۱۸,۸۷۲,۴۴۴ | ۱۶۸,۶۲۱,۰۵۵,۷۶۷ | ۱۶۷,۲۲۵ |
| ۱۰,۰۹۹,۸۸۰,۰۰۰  | ۱۰,۰۸۳,۴۸۰,۰۰۰  | ۱۰,۰۰۰  |
| ۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴ | ۱۷۸,۷۰۴,۵۳۵,۷۶۷ | ۱۷۷,۲۲۵ |

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

| یادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---------|-----------------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                                    | ریال                            |
| ۱۶-۱    | ۱,۵۳۷,۵۹۳,۰۹۲                           | ۳,۸۸۱,۳۵۹,۷۷۰                   |
| ۱۶-۲    | (۴۳۷,۱۰۷,۸۹۳)                           | ۱,۴۲۲,۷۱۳,۸۴۷                   |
|         | ۱,۱۰۰,۴۸۵,۱۹۹                           | ۵,۳۰۴,۰۷۳,۶۱۷                   |

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

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

۱۶-۱- سود ( زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

| تعداد      | بهای فروش      | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات      | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|------------|----------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|
| ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹      |
| ۹۰۰,۰۰۰    | ۱,۴۸۲,۴۰۰,۰۰۰  | ۱,۴۳۴,۸۷۲,۲۶۸   | ۷۰,۴۱۳,۹۹۶  | ۷,۴۱۳,۰۰۰   | ۳۳,۰۷۴,۲۳۶      | ۱۳,۶۷۹,۲۹۱      |
| ۴۰۰,۰۰۰    | ۵۲۵,۹۵۸,۱۷۹    | ۵۲۳,۷۱۱,۱۶۹     | ۲,۴۹۸,۲۹۹   | ۲,۴۹۸,۲۹۹   | (۲۴,۸۸۱,۰۰۰)    | -               |
| ۸۰۰,۰۰۰    | ۹۰۳,۲۰۰,۰۰۰    | ۹۴۳,۷۱۸,۰۰۳     | ۴,۲۹۰,۱۸۹   | ۴,۲۹۰,۱۸۹   | (۲۸,۳۲۴,۱۹۲)    | (۲۹,۳۰۸,۱۳۸)    |
| ۱,۷۰۰,۰۰۰  | ۵,۵۷۳,۳۶۱,۰۳۹  | ۵,۵۵۵,۳۰۲,۲۶۷   | ۲۶,۴۷۲,۹۸۹  | ۲۶,۴۷۲,۹۸۹  | (۳۶,۳۸۰,۷۲۰)    | ۲۶۸,۶۰۷,۱۸۶     |
| ۳,۳۰۰,۰۰۰  | ۹,۲۳۳,۳۴۸,۰۷۹  | ۹,۴۷۶,۶۹۲,۴۸۴   | ۴۳,۸۶۰,۳۰۴  | ۴۳,۸۶۰,۳۰۴  | (۳۳۲,۸۷۳,۴۵۰)   | ۱,۲۵۴,۳۸۷,۹۷۸   |
| ۳۴۰,۰۰۰    | ۶۴۶,۳۶۹,۷۰۲    | ۷۴۳,۴۰۰,۲۶۸     | ۳۰,۷۰۰,۲۵۲  | ۳,۲۳۱,۸۴۹   | (۱۰۳,۳۳۲,۸۶۷)   | -               |
| ۱۳۸۰,۰۰۰   | ۲۶,۳۹۲,۱۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۱۶۴,۶۵۰,۲۷۸  | ۱۲۵,۳۶۲,۴۶۶ | ۹۳,۵۱۲,۵۰۲  | ۱۰۰۰,۸۵۴,۷۵۴    | -               |
| ۳۰,۰۰۰     | ۴۲۴,۹۱۰,۰۰۰    | ۴۶۸,۶۰۶,۱۰۵     | ۲۰,۶۵۸,۱۲۲  | ۲,۱۷۴,۵۵۰   | (۲۷,۸۳۶,۴۷۷)    | ۱۹۱۰,۶۵۹۹       |
| ۵۹۵,۰۰۰    | ۲,۸۵۳,۳۲۵,۶۹۰  | ۲,۷۳۰,۹۳۶,۱۸۵   | ۱۳,۵۵۲,۹۱۶  | ۱۴,۲۶۶,۲۲۹  | ۹۴,۴۹۰,۳۶۰      | ۲۶,۷۷۷,۷۷۷      |
| ۱۰۰,۰۰۰    | ۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰    | ۱,۱۳۹,۰۷۲,۳۴۳   | ۴,۷۴۹,۵۲۵   | ۴,۹۹۹,۵۰۰   | (۱۴۸,۹۲۱,۳۶۸)   | -               |
| ۳۰۰,۰۰۰    | ۱,۲۴۶,۶۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۵۱,۶۹۰,۳۴۹   | ۵,۹۲۱,۳۴۹   | ۶,۲۳۳,۰۰۰   | ۱۸۲,۷۵۵,۳۰۲     | -               |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۷۴۵,۵۴۶,۹۰۰  | ۲,۶۱۷,۸۳۱,۲۳۶   | ۱۳,۰۴۱,۳۴۴  | ۱۳,۷۷۷,۷۳۵  | ۱۰۰,۸۴۶,۵۵۵     | -               |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۹,۲۳۳,۳۴۸,۰۷۹  | ۸,۷۱۵,۱۰۹,۰۷۳   | ۴۳,۸۱۴,۰۱۳  | ۴۳,۸۱۴,۰۱۳  | ۴۶,۱۱۹,۹۹۸      | -               |
| ۵۰۰,۰۰۰    | ۷۰۶,۱۵۷,۹۴۱    | ۷۰۱,۷۴۱,۰۴۱     | ۳,۲۵۴,۲۵۲   | ۷۰۶,۱۵۸     | ۳۵۶,۴۹۰         | -               |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۰۶۵,۱۵۶,۶۴۱   | ۱۵,۵۱۸,۲۵۰  | ۱۶,۳۳۵,۰۰۰  | ۱۶,۹۹۰,۱۰۹      | -               |
| ۳,۹۷۲,۱۱۰  | ۱۴,۰۷۵,۶۵۱,۰۵۰ | ۱۳,۹۶۴,۱۹۶,۵۰۱  | ۱۰,۳۰۴,۸۴۷  | -           | ۱۹,۲۴۹,۷۰۲      | -               |
| ۱۰۰,۰۰۰    | ۲,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۷۹۱,۱۹۱,۳۱۱   | ۱۴,۰۵۹,۹۹۷  | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۹۴۸,۶۹۲      | -               |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۵۶,۲۲۲,۵۶۸      |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۲۲,۱۱۷,۸۰۲      |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۲۶۲,۲۴۸,۴۹۷     |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۲۲۵,۹۴۷,۸۲۴     |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۲۴,۷۲۲,۶۵۰      |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۲۶۲,۷۴۲,۳۷۷     |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۷۲,۷۲۰,۸۲۸      |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۴۸۱,۵۹۷,۴۱۹     |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۳۸۸,۸۱۶,۴۵۵     |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | (۹,۸۷۵,۶۲۲)     |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | (۲۵,۵۸۷,۶۷۱)    |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۱۴,۸۷۹,۳۲۵      |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۲۰,۲۱۵,۲۵۲      |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۷۲۹,۴۸۸         |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۷۵,۱۷۵          |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۲۳,۶۲۲,۱۲۸      |
| -          | -              | -               | -           | -           | -               | ۲,۸۸۱,۳۵۹,۷۷۰   |
| -          | ۸۲,۲۷۰,۰۴۸,۵۸۰ | ۸۱۰,۸۸۸,۷۷۷,۹۲۲ | ۳۳۸,۸۷۸,۲۱۰ | ۳۰۴,۶۹۹,۳۵۶ | ۱,۵۳۷,۵۹۳,۰۹۲   | ۳,۸۸۱,۳۵۹,۷۷۰   |

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

| تعداد      | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد      | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|
| ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹      |
| ۱۷,۰۰۰     | ۱۷,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۷,۰۱۲,۳۲۵,۰۰۰  | ۱۲,۳۲۵,۰۰۰  | (۲۴,۶۵۰,۰۰۰)    | -               |
| ۳۷,۴۸۱     | ۳۷,۴۸۰,۹۹۸,۰۰۰  | ۳۷,۴۵۷,۲۲۲,۷۰۹  | ۲۷,۱۷۲,۷۲۴  | (۲,۵۹۲,۳۲۲)     | -               |
| ۲۹,۴۲۰     | ۲۸,۹۲۸,۸۰۰,۰۰۰  | ۲۹,۲۰۱,۹۴۴,۶۶۸  | ۲۰,۸۸۷,۸۸۱  | (۴۷۲,۱۲۲,۳۴۹)   | -               |
| ۲,۵۸۸      | ۲,۶۱۲,۹۱۸,۲۶۶   | ۲,۶۱۲,۷۲۱,۹۵۸   | ۱,۸۹۵,۹۷۷   | (۷۰۸,۷۸۹)       | -               |
| ۵,۳۶۰      | ۵,۴۱۹,۲۶۵,۰۰۰   | ۵,۳۶۶,۱۱۲,۰۰۰   | ۳,۹۲۸,۹۶۸   | ۵۹,۲۲۲,۰۲۲      | -               |
| ۳۱,۱۸۸     | ۲۶,۲۷۴,۶۸۵,۵۱۶  | ۲۶,۵۵۲,۳۸۶,۱۷۹  | ۱۹,۰۴۹,۱۹۴  | ۳۰۴,۳۱۴,۴۴۲     | -               |
| ۷۰,۰۰۰     | ۲۱,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰,۸۲۱,۷۰۲,۲۳۸  | ۱۵,۴۷۱,۶۹۵  | ۵۰۲,۰۹۶,۶۷۷     | -               |
| ۱۴۲        | ۱۲۵,۲۰۶,۷۲۰     | ۱۲۴,۰۷۵,۸۲۹     | ۹۸,۰۲۵      | ۱۰,۳۲۸,۵۶۶      | -               |
| ۴,۲۱۶      | ۳,۸۲۸,۸۷۸,۰۰۰   | ۳,۹۱۰,۸۱۲,۰۹۱   | ۲,۸۵۵,۶۸۷   | ۲۵,۲۰۹,۲۲۲      | ۳,۲۴۴,۶۸۵       |
| ۳,۵۱۶      | ۳,۲۳۴,۷۲۰,۰۰۰   | ۳,۱۸۶,۲۱۵,۱۱۰   | ۲,۳۲۵,۱۷۲   | ۴۶,۱۵۹,۷۱۸      | -               |
| ۲,۹۹۳      | ۲,۱۲۴,۸۲۰,۰۰۰   | ۲,۱۷۶,۸۷۱,۳۷۶   | ۱,۶۰۵,۷۴۴   | ۲۶,۲۴۲,۸۸۰      | -               |
| ۱۰,۰۰۰     | ۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۹,۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰   | ۶,۷۴۲,۵۰۰   | (۶۹۹,۴۹۲,۵۰۰)   | -               |
| ۱۷,۷۹۰     | ۱۲,۳۵۵,۸۷۰,۰۰۰  | ۱۲,۳۲۲,۳۰۲,۲۷۸  | ۹,۷۱۲,۰۰۹   | ۱۵۲,۸۵۵,۷۱۲     | -               |
| ۲۰,۱۴      | ۱,۶۹۸,۳۲۲,۰۰۰   | ۱,۷۱۸,۸۴۰,۳۱۲   | ۱,۲۸۲,۰۱۱   | ۴۸,۰۶۹,۶۷۶      | -               |
| ۵۰۴        | ۳۸۲,۰۰۰,۷۵۵     | ۳۸۲,۰۰۰,۷۵۵     | ۲۸۲,۰۰۰,۷۵۵ | ۱۶,۳۶۷,۱۱۹      | -               |
| ۱,۳۹۳      | ۱,۱۰۶,۶۹۹,۰۰۰   | ۱,۰۶۶,۷۱۹,۳۹۶   | ۸۰۰,۸۷۰     | ۳۹,۱۲۸,۷۲۴      | -               |
| ۶۸۴        | ۴۸۱,۸۹۱,۸۲۰     | ۴۸۲,۸۲۷,۰۲۸     | ۲۴۹,۳۷۲     | (۱۱,۲۴۲,۵۰۰)    | -               |
| ۵۰۷        | ۳۶۸,۴۴۲,۷۷۷     | ۳۷۵,۴۵۱,۷۶۰     | ۲۶۷,۲۶۸     | (۷۰,۷۴۲,۳۵۱)    | -               |
| ۱,۷۰۰      | ۱,۳۵۱,۸۶۲,۵۰۴   | ۱,۳۵۱,۸۶۲,۵۰۴   | ۹۹۹,۷۰۰     | ۱۸,۸۴۲,۱۲۶      | -               |
| ۱,۰۰۰      | ۱,۱۳۷,۷۲۱,۰۰۰   | ۱,۱۲۰,۸۱۲,۰۰۰   | ۸۲۴,۸۴۸     | ۱۶,۰۸۴,۱۵۲      | -               |
| -          | -               | -               | -           | -               | (۱۸,۷۱۹,۰۴۴)    |
| -          | -               | -               | -           | -               | (۶,۳۰۰,۴۷۸)     |
| -          | -               | -               | -           | -               | ۱,۴۶۶,۷۰۶,۵۹۱   |
| -          | -               | -               | -           | -               | ۸,۲۲۷,۱۲۸       |
| -          | -               | -               | -           | -               | (۲۰,۵۲۵,۰۵۵)    |
| -          | -               | -               | -           | -               | ۸۴,۵۲۰,۵۲۶      |
| -          | -               | -               | -           | -               | (۲۹۷,۲۶۰,۷۷۲)   |
| -          | -               | -               | -           | -               | ۱,۴۲۲,۷۱۳,۸۴۷   |
| -          | ۱۷۷,۷۳۵,۳۹۴,۸۱۸ | ۱۷۷,۷۳۵,۳۹۴,۸۱۸ | ۱۲۸,۹۸۴,۰۶۵ | (۴۳۷,۱۰۷,۸۹۳)   | (۴۳۷,۱۰۷,۸۹۳)   |
| -          | ۱۷۷,۹۰۹,۰۵۱,۷۹۹ | ۱۷۷,۹۰۹,۰۵۱,۷۹۹ | ۱۲۸,۹۸۴,۰۶۵ | (۴۳۷,۱۰۷,۸۹۳)   | (۴۳۷,۱۰۷,۸۹۳)   |

اوراق مشارکت شهرداری شیراز

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲

اجاره دولتی آپارتمان سپهر ۹۹۱۱۱۸

اجاره هواپیمای ماهان ۹۹۰۳

اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲

اسناد خزانه اسلامی ۹۹۱۲۲۸

سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱

اسناد خزانه م-۱ بودجه ۹۷۰۵۰۸-۹۶

اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۷۰۶۱۲-۹۶

اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۷۰۷۱۰-۹۶

اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۸۰۸۲۰-۹۶

مشارکت دولت-بشرابط خاص ۱۴۰۰۱۰

اسناد خزانه م-خودجه ۹۸۰۷۲۲-۹۶

اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۷۱۰۱۰-۹۶

اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۸۰۴۱۰-۹۶

اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۸۰۴۱۱-۹۶

اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۸۰۸۲۰-۹۶

مشارکت دولتی ۹-بشرابط خاص ۹۹۰۹۰۹

اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق

مراجعه دولتی تعاون-امید ۹۹۱۱۱۸

اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷

اجاره دولتی آپارتمان ۳-آرمان ۹۹۱۱۱۸

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک شهر

اوراق مشارکت بانک شهر

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

| یادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---------|-----------------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                                    | ریال                            |
| ۱۷-۱    | ۳۶۱,۸۷۲,۷۷۲                             | ۵۰,۷۱۲,۵۷۴                      |
| ۱۷-۲    | (۲,۶۰۲,۵۹۳,۳۸۵)                         | (۱۰,۷۶۰,۲۶۵,۶۰۰)                |
|         | ۳,۹۹۵,۱۷۹,۱۷۴                           | ۳,۹۹۵,۱۷۹,۱۷۴                   |

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی

۱۷-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

| تعداد     | ارزش بازار    | ارزش دفتری    | کارمزد    | مالیات | سود (زیان) نگهداری | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹                 |
|-----------|---------------|---------------|-----------|--------|--------------------|-------------------------------------------------|
| ۲,۴۰۷,۰۰۰ | ۸,۹۹۰,۱۲۵,۰۰۰ | ۸,۶۲۱,۷۵۴,۳۷۲ | ۶,۵۱۷,۸۵۵ | *      | ۳۶۱,۸۷۲,۷۷۲        | سود (زیان) نگهداری<br>۱۰,۱۱,۱۵,۴۸۹<br>(۲۲۱,۵۵۰) |
|           | *             | *             | *         | *      | *                  | ۲,۵۸۴,۴۲۲,۹۲۹<br>(۲۱,۷۵۵,۲۹۲)                   |
|           | *             | *             | *         | *      | *                  | ۱,۰۸۶,۲۵۳,۷۶۲<br>۱۸,۹۸۰,۲۸۰                     |
|           | *             | *             | *         | *      | *                  | (۱۲۳,۸۰۷,۸۱۲)                                   |
|           | *             | *             | *         | *      | *                  | (۱۱,۲۲۱,۹۶۲)                                    |
|           | *             | *             | *         | *      | *                  | ۳۱۶,۲۷۲,۲۵۲                                     |
|           | *             | *             | *         | *      | *                  | ۲۰,۶۸۲,۲۲۸                                      |
|           | ۸,۹۹۰,۱۲۵,۰۰۰ | ۸,۶۲۱,۷۵۴,۳۷۲ | ۶,۵۱۷,۸۵۵ | *      | ۳۶۱,۸۷۲,۷۷۲        | ۵۰,۷۱۲,۵۷۴                                      |

صندوق س. پروژه آرمان پزند مینا  
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین  
فولاد مبارکه اصفهان  
سرمایه‌گذاری صندوق یازدستگ  
معدنی و صنعتی گل گهر  
ح. معدنی و صنعتی گل گهر  
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)  
آسان پرداخت پرشین  
پتروشیمی مبین  
نفت سپاهان

۱۷-۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی:

| تعداد  | ارزش بازار      | ارزش دفتری      | کارمزد      | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش  | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|--------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------|---------------------------------|
| ۲۷,۱۰۰ | ۲۸,۸۴۱,۸۹۷,۷۰۰  | ۲۹,۰۶۵,۹۴۰,۵۲۸  | ۲۰,۹۸۲,۹۲۸  | (۱۴۴,۸۵۲,۷۶۶)   | *                | *                               |
| ۶۰,۰۰۰ | ۵۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۶۰,۰۲۳,۵۰۰,۰۰۰  | ۴۱,۲۵۵,۵۰۰  | (۲,۹۰۴,۹۵۵,۵۰۰) | *                | *                               |
| ۵۵۰    | ۴,۲۱۴,۲۶۶,۰۰۰   | ۴,۱۲۰,۲۸۰,۲۷۴   | ۳,۰۵۵,۴۱۴   | ۸۱,۰۲۸,۳۱۲      | *                | *                               |
| ۷۰,۵۷  | ۵,۲۸۹,۴۱۲,۰۳۹   | ۵,۱۷۲,۰۲۷,۲۸۰   | ۳,۸۲۴,۸۲۴   | ۱۱۲,۵۳۹,۹۲۵     | *                | *                               |
| ۲۴,۰۰۰ | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۴,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰  | ۱۷,۴۰۰,۰۰۰  | (۲۴,۸۰۰,۰۰۰)    | *                | *                               |
| ۳,۴۱۵  | ۳,۲۷۱,۱۵۹,۱۲۵   | ۳,۴۱۲,۹۰۴,۱۵۷   | ۲,۳۷۱,۶۶۲   | (۱۴۴,۱۶,۵۸۵)    | (۱۲۶,۶۲۱,۱۲۵)    | *                               |
|        | *               | *               | *           | *               | *                | (۲۴,۴۰۰,۸۰۶)                    |
|        | *               | *               | *           | *               | *                | ۲۲,۱۷۲,۸۹۰                      |
|        | *               | *               | *           | *               | *                | (۷,۲۵۰,۰۰۰)                     |
|        | *               | *               | *           | *               | *                | ۹۱۲,۲۷۸,۸۹۹                     |
|        | *               | *               | *           | *               | *                | ۹,۲۵۸,۵۶۰                       |
| ۵۰,۰۰۰ | ۴۴,۲۴۶,۸۵۰,۰۰۰  | ۴۲,۸۸۱,۶۱۰,۲۱۵  | ۲۲,۱۵۱,۴۶۶  | ۲۲,۰۸۸,۲۱۹      | ۹۴,۰۰۵,۲۱۹       | (۱,۲۲۲,۴۰۵,۸۱۱)                 |
|        | *               | *               | *           | *               | *                | ۲,۶۸۳,۱۹۸                       |
|        | *               | *               | *           | *               | *                | ۱,۸۱۴,۱۸۶                       |
|        | *               | *               | *           | *               | *                | ۸۰,۲۶۲,۲۷۷                      |
|        | *               | *               | *           | *               | *                | (۱۱,۸۸۶,۱۳۹)                    |
|        | *               | *               | *           | *               | *                | ۱,۹۶۱,۸۵۲                       |
|        | ۱۶۷,۲۴۲,۸۵۴,۹۷۴ | ۱۶۹,۷۲۴,۶۶۲,۵۶۴ | ۱۲۱,۲۵۱,۷۹۵ | (۲,۶۰۲,۵۹۳,۳۸۵) | (۱۰,۷۶۰,۲۶۵,۶۰۰) |                                 |

مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹  
اجاره س. تأمین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲  
استادخانه-م. ۹۶-پودجه ۹۸۰۷۲۲۳  
استادخانه-م. ۹۶-پودجه ۹۸۰۸۲۰۰  
اوراق مشارکت شهرداری شیراز  
اجاره دولتی آپرویش-سپهر ۹۹۱۱۱۱۸  
اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق  
اوراق اجاره جویار ۹۹۰۲۱۲  
استادخانه-م. ۹۶-پودجه ۹۷۰۷۱۰۰  
مشارکت دولتی-بشرایط خاص ۱۳۰۱۰  
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱  
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲  
استاد خانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸  
استاد خانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷  
استادخانه-م. ۹۶-پودجه ۹۸۰۴۱۱۰  
استادخانه-م. ۹۶-پودجه ۹۸۰۴۱۱۰  
استادخانه-م. ۹۶-پودجه ۹۸۰۸۲۰۰  
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۲  
استادخانه-م. ۹۶-پودجه ۹۷۱۰۰۰۰

۱۸- سود سهام :

| تاریخ تشکیل<br>مجمع | تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع | سود متعلق به سهام | جمع درآمد سود<br>سهام | هزینه تنزیل   | جمع درآمد سود سهام تنزیل<br>شده | جمع درآمد سود سهام تنزیل<br>شده |
|---------------------|---------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ۱۳۹۷/۰۱/۳۰          | ۳۰۰,۰۰۰                         | ۱۲۵               | ۲۷,۵۰۰,۰۰۰            | *             | ۲۷,۵۰۰,۰۰۰                      | *                               |
| ۱۳۹۷/۰۶/۱۲          | ۵۰۰,۰۰۰                         | ۱۰۰               | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰            | (۶,۶۲۵,۰۷۴)   | ۴۳,۳۷۴,۹۲۶                      | *                               |
| ۱۳۹۷/۰۵/۳۰          | ۵۰۰,۰۰۰                         | ۱۵۰               | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰           | (۹۴,۷۰۲,۷۷۰)  | ۶۵۵,۲۹۶,۲۳۰                     | *                               |
| ۱۳۹۶/۰۴/۲۸          | ۳,۴۰۰,۰۰۰                       | *                 | *                     | *             | *                               | ۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰                     |
| ۱۳۹۶/۱۲/۲۲          | ۱,۰۰۰,۰۰۰                       | *                 | *                     | *             | *                               | ۱۶۳,۲۷۲,۵۱۳                     |
|                     |                                 |                   | ۸۳۷,۵۰۰,۰۰۰           | (۱۰۱,۲۲۸,۸۴۴) | ۷۳۶,۲۷۱,۱۵۶                     | ۵۰۲,۲۷۲,۵۱۳                     |

سرمایه‌گذاری ملی ایران  
لیزینگ رایان سایبا  
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین  
فولاد مبارکه اصفهان  
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)

|                                             | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |      |
|---------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|------|
|                                             | ریال                                 | ریال                         |      |
| سود گواهی سپرده سرمایه گذاری و اوراق مشارکت | ۱۷,۱۴۹,۲۲۸,۴۱۱                       | ۲۰,۹۴۳,۷۳۵,۹۰۵               | ۱۹-۱ |
| سود سپرده بانکی                             | ۲۳۹,۰۲۶,۰۵۰                          | ۱۳,۵۴۶,۷۶۵,۱۴۱               | ۱۹-۲ |
|                                             | ۱۷,۳۸۸,۲۵۴,۴۶۱                       | ۳۴,۴۹۰,۵۰۱,۰۴۶               |      |

۱۹-۱- سود گواهی سپرده سرمایه گذاری و اوراق مشارکت

| تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | سود            | هزینه تنزیل سود | خالص سود       | خالص سود       | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|--------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|----------------|------------------------------|
|              |           |                |                 |                |                |                              |
| ۱۴۰۰/۱۰/۲۶   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴۹,۸۳۳,۸۴۱    | -               | ۲۴۹,۸۳۳,۸۴۱    | ۲۴۹,۸۳۳,۸۴۱    | ۲۷۷,۷۴۸,۳۴۵                  |
| ۱۳۹۷/۱۲/۲۵   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۱۰,۷۳۱,۱۸۱    | -               | ۹۱۰,۷۳۱,۱۸۱    | ۹۱۰,۷۳۱,۱۸۱    | ۴,۹۳۴,۲۴۰,۹۱۷                |
| ۱۳۹۷/۱۱/۰۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۳۲,۰۷۱,۱۸۴  | -               | ۱,۹۳۲,۰۷۱,۱۸۴  | ۱,۹۳۲,۰۷۱,۱۸۴  | -                            |
| ۱۳۹۷/۱۲/۲۲   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۵۰,۷۹۶,۳۱۶  | -               | ۴,۳۵۰,۷۹۶,۳۱۶  | ۴,۳۵۰,۷۹۶,۳۱۶  | -                            |
| ۱۳۹۹/۰۹/۰۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۷۱,۷۵۵,۹۹۱    | -               | ۸۷۱,۷۵۵,۹۹۱    | ۸۷۱,۷۵۵,۹۹۱    | -                            |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۱۹,۹۶۰,۰۰۱۶ | -               | ۱,۳۱۹,۹۶۰,۰۰۱۶ | ۱,۳۱۹,۹۶۰,۰۰۱۶ | ۲,۳۰۰,۴۷۵,۹۹۲                |
| ۱۳۹۹/۰۳/۰۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۶,۴۰۷,۱۸۸     | -               | ۶۶,۴۰۷,۱۸۸     | ۶۶,۴۰۷,۱۸۸     | ۲۴۵,۹۸۷,۷۳۵                  |
| ۱۳۹۹/۰۲/۱۲   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۵,۶۱۷,۹۱۲    | -               | ۱۶۵,۶۱۷,۹۱۲    | ۱۶۵,۶۱۷,۹۱۲    | ۸۲۶,۴۲۵,۸۶۶                  |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | -              | -               | -              | -              | ۲۵,۴۱۷,۳۴۹                   |
| ۱۳۹۶/۰۷/۲۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | -              | -               | -              | -              | ۶۵,۳۹۵,۵۶۳                   |
| ۱۳۹۷/۰۱/۲۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | -              | -               | -              | -              | ۳۹۴,۱۹۵,۴۵۴                  |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | -              | -               | -              | -              | ۱۷۱,۸۹۳,۸۹۴                  |
| ۱۳۹۷/۰۶/۰۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۲۳۷,۶۷۱,۲۲۱  | -               | ۲,۲۳۷,۶۷۱,۲۲۱  | ۲,۲۳۷,۶۷۱,۲۲۱  | -                            |
|              |           | ۵۰,۵۴,۳۸۳,۵۶۱  | -               | ۵۰,۵۴,۳۸۳,۵۶۱  | ۵۰,۵۴,۳۸۳,۵۶۱  | ۱۱,۷۰۲,۰۵۴,۷۹۰               |
|              |           | ۱۷,۱۴۹,۲۲۸,۴۱۱ | -               | ۱۷,۱۴۹,۲۲۸,۴۱۱ | ۱۷,۱۴۹,۲۲۸,۴۱۱ | ۲۰,۹۴۳,۷۳۵,۹۰۵               |

۱۹-۲- سود سپرده بانکی:

| تاریخ سرمایه گذاری                       | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | تنزیل نشده  | تنزیل    | تنزیل شده   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|----------|-------------|------------------------------|
|                                          |              |           |             |          |             |                              |
| سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه شهید بهشتی | ۱۳۹۵/۱۱/۱۸   | -         | ۲۳۹,۰۲۲,۷۳۰ | (۵۶۹۵)   | ۲۳۹,۰۲۷,۰۳۵ | ۱۳,۵۳۵,۸۰۶,۸۹۶               |
| سپرده گذاری نزد بانک مسکن شعبه مرکزی     | ۱۳۹۶/۰۶/۰۷   | -         | ۵۰۲۲        | (۶۰۰۷)   | (۹۸۵)       | ۱۰,۹۵۸,۲۴۵                   |
| جمع                                      |              |           | ۲۳۹,۰۲۷,۷۵۲ | (۱۱,۷۰۲) | ۲۳۹,۰۲۶,۰۵۰ | ۱۳,۵۴۶,۷۶۵,۱۴۱               |

## ۲۰- سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |                               |
|---------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| ریال                            | ریال                                 |                               |
| ۹,۵۹۱,۸۷۴                       | ۲۲,۵۰۵                               | سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی |
| ۸۲,۷۵۵,۹۰۸                      | ۳۰۳,۲۱۸,۶۶۷                          | تعدیل کارمزد کارگزار          |
| .                               | ۴۱,۱۵۰,۶۳۷                           | سایر درآمدها                  |
| ۹۲,۳۴۷,۷۸۲                      | ۳۴۴,۳۹۱,۸۰۹                          |                               |

## ۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |               |
|---------------------------------|--------------------------------------|---------------|
| ۸۰۶,۷۴۳,۵۱۶                     | ۲۵۴,۵۰۶,۵۶۸                          | کارمزد مدیر   |
| ۲۷۱,۲۳۲,۶۱۰                     | ۱۵۰,۲۹۴,۲۶۶                          | کارمزد متولی  |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۶۵                     | ۵۰,۹۵۸,۹۷۸                           | کارمزد حسابرس |
| ۱,۱۷۷,۹۷۶,۱۹۱                   | ۴۵۵,۷۵۹,۸۱۲                          |               |

## ۲۲- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |                                              |
|---------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                                 |                                              |
| ۵۹,۳۴۳,۴۴۴                      | ۳۵,۶۸۹,۱۷۲                           | هزینه تصفیه                                  |
| ۳,۰۷۳,۰۰۰                       | ۱,۰۲۰,۰۰۰                            | هزینه کارمزد بانکی                           |
| ۲۷۱,۸۲۷,۷۹۲                     | ۱۴۵,۶۶۷,۳۲۷                          | هزینه آبونمان نرم افزار                      |
| .                               | ۱۹,۲۸۱,۵۰۰                           | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار |
| .                               | ۳,۴۱۲,۳۹۵                            | هزینه برگزاری مجامع                          |
| ۲۷,۰۶۵,۵۹۴                      | .                                    | سایر هزینه ها                                |
| ۳۶۱,۳۰۹,۸۳۰                     | ۲۰۵,۰۷۰,۳۹۴                          |                                              |

## ۲۳- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |            |
|---------------------------------|--------------------------------------|------------|
| ریال                            | ریال                                 |            |
| ۴۲,۷۷۶,۴۱۲,۵۱۹                  | ۱۸,۹۱۵,۷۹۰,۶۱۹                       | سود تقسیمی |
| ۴۲,۷۷۶,۴۱۲,۵۱۹                  | ۱۸,۹۱۵,۷۹۰,۶۱۹                       |            |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید.  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|--------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                 | ریال                         |
| ۲,۴۰۵,۸۹۱,۴۶۶                        | ۲,۷۴۹,۳۸۶,۳۴۵                |
| (۱,۳۰۰,۶۰۳,۳۳۰)                      | (۱,۰۸۵,۷۰۷,۴۰۷)              |
| ۱,۱۰۵,۲۸۸,۱۳۶                        | ۱,۶۶۳,۶۷۸,۹۳۸                |

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

## ۲۵ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

## ۲۶ - سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | اشخاص وابسته      | نام                     | نوع وابستگی | نوع واحد های سرمایه گذاری | تعداد واحد های سرمایه گذاری | درصد تسلک |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------|---------------------------|-----------------------------|-----------|
|                                      | مدیر صندوق        | شرکت کارگزاری امین آوید | مدیر صندوق  | ممتاز                     | ۹,۹۰۰                       | ۵,۵۹%     |
|                                      |                   | شرکت تامین سرمایه امین  | وابسته مدیر | ممتاز                     | ۱۰۰                         | ۰,۰۶%     |
|                                      | مدیر صندوق        | شرکت کارگزاری امین آوید | مدیر صندوق  | عادی                      | ۱۱,۳۱۳                      | ۶,۳۸%     |
|                                      |                   | شرکت تامین سرمایه امین  | وابسته مدیر | عادی                      | ۱۱۸,۲۲۰                     | ۶۶,۷۱%    |
|                                      | مدیر سرمایه گذاری | عزت اله صنادیدیا طلایی  | وابسته مدیر | عادی                      | ۱۰۰                         | ۰,۰۶%     |
|                                      | مدیر سرمایه گذاری | فروغ آقا جانی           | وابسته مدیر | عادی                      | ۱۰۰                         | ۰,۰۶%     |
|                                      | مدیر سرمایه گذاری | سید مسعود احمدی         | وابسته مدیر | عادی                      | ۱۰۰                         | ۰,۰۶%     |

## ۲۷ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| شرح معامله                        |                  |                   |                   |             |                         |  |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------------|--|
| طرف معامله                        | موضوع معامله     | ارزش خرید معاملات | ارزش فروش معاملات | مبلغ معامله | ماتده طلب (بدهی) - ریال |  |
| شرکت کارگزاری امین آوید           | خرید و فروش سهام | ۶۶۹,۹۸۸,۲۲۴,۸۸۴   | (۶۸۶,۸۸۰,۳۹۹,۵۰۱) | -           | (۱۶,۸۹۲,۱۷۴,۶۱۷)        |  |
| شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه | کارمزد ارکان     | -                 | -                 | ۱۵۰,۲۹۴,۲۶۶ | ۲۴۳,۲۵۳,۰۷۹             |  |
| موسسه حسابرسی دش و همکاران        | کارمزد ارکان     | -                 | -                 | ۵۰,۹۵۸,۹۷۸  | ۵۰,۹۵۹,۰۴۳              |  |
| شرکت کارگزاری امین آوید           | کارمزد ارکان     | -                 | -                 | ۲۵۴,۵۰۶,۵۶۸ | ۲۵۱,۴۰۸,۷۰۳             |  |

## ۲۸ - رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه نبوده است.