صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

صورت‌های مالی دوره شش ماهه

منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان
گزارش میان دوره ای
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۵

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان، مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ مادهٔ ۵۷ اساسنامهٔ صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت‌های توضیحی	۴
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری	۵
پ. مبنای تهیه صورتهای مالی	۵-۸
ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۹-۳۲
ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	هنریک وسکانیانس اصفهان
متولی صندوق	شرکت مشاورسرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	علی خوش طینت

امضاء
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
شماره ثبت ۲۷۷۱۲

نشانی: تهران - بلوار آفریقا - نبش کوچه ۲۵ ساختمان شماره ۲۹ - طبقه هفتم تلفن: ۷۱ - ۸۸۷۷۴۶۶۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

	یادداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۰
		ریال	ریال
دارایی ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۹۰,۷۹۷,۸۹۷,۶۹۹	۸۲,۴۶۲,۱۹۹,۴۲۸
سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی	۶	۸,۱۹۱,۸۶۱,۸۲۴	۷,۱۲۴,۲۸۶,۳۶۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی بالحساب	۷	۰	۱۰,۶۳۰,۲۹۳,۱۸۰
حسابهای دریافتنی	۸	۳,۱۲۴,۲۱۶,۱۶۱	۴,۴۳۴,۲۰۷,۹۷۷
جاری کارگزاران	۹	۳۴۷,۹۷۵,۷۹۰	۰
سایر دارایی ها	۱۰	۸۱,۶۵۱,۷۸۸	۰
جمع دارایی‌ها		۱۰۲,۵۴۳,۶۰۳,۲۶۲	۱۰۴,۶۵۲,۹۸۶,۹۵۱
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۷۹۰,۲۳۳,۱۷۰	۶۵۸,۳۴۸,۹۵۳
جاری کارگزاران	۹	۰	۶,۷۷۰,۳۸۵,۴۷۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۵۶,۶۳۵,۰۴۸	۱,۲۳۷,۰۴۵
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۴۹۱,۸۱۳,۱۷۸	۳۸۳,۴۶۵,۷۵۴
جمع بدهی‌ها		۱,۳۳۸,۶۸۱,۳۹۶	۷,۸۱۳,۴۳۷,۲۳۱
خالص دارایی‌ها	۱۴	۱۰۱,۲۰۴,۹۲۱,۸۶۶	۹۶,۸۳۹,۵۴۹,۷۲۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۲,۹۱۶,۷۳۷	۲,۷۸۷,۴۷۱

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
		ریال	ریال	ریال
درآمد ها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۵.۸۵۷.۹۴۵.۹۹۳	۱.۶۴۲.۵۱۴.۱۰۲	۲۰.۱۹۰.۴۲۵.۳۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۲.۹۸۹.۷۱۰.۹۵۷)	(۴.۵۷۸.۷۷۱.۷۵۱)	(۱۶.۲۳۰.۲۰۰.۵۷۱)
سود سهام	۱۷	۱.۴۸۹.۳۶۱.۰۲۴	۳.۷۶۴.۶۰۱.۸۴۱	۶.۴۳۵.۸۱۹.۳۲۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۵۵۵.۴۷۹.۶۷۳	۱.۱۸۵.۴۶۰.۹۶۹	۲.۰۳۵.۰۲۵.۲۷۳
سایر درآمدها	۱۹	۷۰۶.۱۵۳.۸۵۴	۴۰۷.۸۴۸.۲۸۵	۴۶۰.۱۹۷.۳۰۹
جمع درآمدها		۵.۶۱۹.۲۲۹.۵۸۷	۲.۱۲۱.۵۵۳.۴۴۷	۲۲.۸۹۱.۲۶۲.۶۸۸
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۹۷۰.۶۶۲.۰۸۴	۸۲۷.۳۷۹.۰۰۲	۱.۸۶۳.۶۴۹.۸۷۰
سایر هزینه ها	۲۱	۱۷۰.۶۰۷.۱۸۶	۱۴۷.۸۶۴.۷۹۲	۳۱۲.۵۸۷.۴۹۴
جمع هزینه ها		۱.۱۴۱.۲۶۹.۲۷۰	۹۷۵.۲۴۳.۷۹۴	۲.۱۷۶.۲۳۷.۳۶۴
سود(زیان) خالص		۴.۴۷۷.۹۶۰.۳۱۷	۱.۱۴۶.۳۰۹.۶۵۳	۲۰.۷۱۵.۰۲۵.۳۲۴
بازده میانگین سرمایه گذاری[1]		۴,۳۳٪	۱,۳۳٪	۲۲,۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال[2]		۴,۴۲٪	۱,۴۳٪	۲۱,۲۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۴,۷۴۱	۹۶.۸۳۹.۵۴۹.۷۲۰	۳۷,۰۷۹	۸۲.۲۲۷.۹۰۰.۸۶۲	۳۷,۰۷۹	۸۲.۲۲۷.۹۰۰.۸۶۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۳۸	۴۱۸.۶۱۴.۳۷۷	۶۹۳	۱.۶۴۷.۲۷۴.۱۶۷	۹۲۸	۲.۲۹۲.۱۵۶.۵۰۸
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۸۱)	(۵۳۱.۲۰۲.۵۴۸)	(۱۹۰۲)	(۴.۱۲۴.۴۷۴.۲۵۲)	(۲.۲۹۵.۵۲۲.۶۷۴)	(۳.۰۶۶)
سود (زیان)خالص دوره	-	۴.۴۷۷.۹۶۰.۳۱۷		۱.۱۴۶.۳۰۹.۶۵۳	-	۲۰.۷۱۵.۰۲۵.۳۲۴
خالص دارایی های پایان دوره	۳۴,۶۹۸	۱۰۱.۲۰۴.۹۲۱.۸۶۶	۳۵.۸۶۹	۸۰.۵۷۷.۰۱۰.۳۳۰	۳۴,۷۴۱	۹۶.۸۳۹.۵۴۹.۷۲۰

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می باشد.

---

[1] بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

[2] بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره= (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود(زیان)خالص) / خالص دارایی‌های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم سامان که صندوقی با سرمایه پر در اندازه (بزرگ) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ تحت شماره ۲۷۷۱۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری و تحت شماره ۱۰۸۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در **سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس ، اوراق بهادار با درآمد ثابت** سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، دو سال است که بر اساس تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۲۰ و تائید سازمان بورس طی نامه مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۴ به مدت سه سال فعالیت صندوق تمدید گردیده است . مرکز اصلی صندوق در تهران ، خیابان افریقا ، نرسیده به چهارراه جهان کودک ، نبش کوچه ۲۵ ، ساختمان ۲۹ افریقا ، طبقه ۷ ، شرکت کارگزاری بانک سامان واقع شده و صندوق دارای ۶ شعبه می باشد

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه درتارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.samanfund1.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است.

۱-۲- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک سامان	۱۰،۰۰۰	۴۰
۲	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	۹،۰۰۰	۳۶
۳	شرکت بیمه سامان	۵،۰۰۰	۲۰
۴	شرکت کارگزاری بانک سامان	۱،۰۰۰	۴
	جمع	۲۵،۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت کارگزاری بانک سامان است که در ۱۳۷۲/۰۳/۰۳ با شماره ثبت ۹۷۳۶۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت‌است از: تهران، خیابان آفریقا، نبش کوچه ۲۵گاندی، ساختمان ۲۹ آفریقا، طبقه ۷ شرکت کارگزاری بانک سامان.

۲-۳- متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از بلوارآفریقا، خ گل آذین، پلاک ۲۳، طبقه سوم غربی.

۲-۴- ضامن، بانک سامان است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۵/۱۶ با شمارهٔ ثبت ۱۵۴۴۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به چهارراه پارک وی نبش کوچه ترکش دوز.

۲-۵- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت رهنمین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان خرمشهر،خیابان شهید عربعلی(نوبخت)، پلاک۱، واحد۶

۲-۶- مدیر ثبت: بانک سامان است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۵/۱۶ با شمارهٔ ثبت ۱۵۴۴۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به چهارراه پارک وی نبش کوچه ترکش دوز.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دورهٔ مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با سار و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود یا همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

کارمزد ارکان	شرح نحوهٔ محاسبه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق*
مدیر	سالانه ۱درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به اضافه مالیات برارزش افزوده*
متولی	سالانه ۰/۱۱درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق به لحاظ حداقل ۱۳۰ و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات برارزش افزوده *
ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به اضافه مالیات برارزش افزوده*
حسابرس	سالانه حداقل ۷۰میلیون ریال به علاوه مالیات بر ارزش افزوده*
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق*
کارمزد تصفیهٔ صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در اتمام دورهٔ اولیه تصفیه می باشد **
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون ها 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 راهاندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق به اضافه مالیات برارزش افزوده ****

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه براساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر (۰/۰۰۳/۳۶۵۰ × n) ضربدر خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیرهٔ صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبهٔ ذخیرهٔ تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبهٔ یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیرهٔ ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

**** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به‌طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها ، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را تشکیل 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 محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد برداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
خودرو و ساخت قطعات	۱۳.۲۸۲.۵۹۸.۲۹۵	۱۳.۶۶۱.۹۵۶.۸۴۰	۱۳,۳۲	۱۴.۸۶۹.۹۸۴.۰۲۰	۱۰.۷۴۲.۳۱۲.۳۴۰	۱۰,۲۶
خدمات فنی و مهندسی	۸.۴۷۸.۸۴۵.۵۷۰	۹.۰۱۹.۲۲۷.۲۳۰	۸,۸۰	۷.۳۱۰.۵۴۳.۲۲۸	۸.۴۷۸.۸۴۵.۵۷۰	۸,۱۰
بانکها و موسسات اعتباری	۷.۷۷۹.۱۲۰.۵۹۹	۷.۹۵۵.۲۸۸.۹۸۰	۷,۷۶	۹.۲۷۴.۰۷۹.۴۷۸	۷.۷۷۹.۱۲۰.۶۰۰	۷,۴۳
ساخت محصولات فلزی	۹.۵۴۷.۶۳۰.۰۸۶	۷.۸۶۶.۳۱۴.۰۵۱	۷,۶۷	۷.۷۶۶.۷۷۰.۳۰۶	۹.۰۵۵.۲۵۲.۶۷۰	۸,۶۵
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸.۶۶۸.۹۸۱.۳۲۵	۷.۷۷۲.۷۷۶.۷۳۶	۷,۵۸	-	-	۰,۰۰
فلزات اساسی	۵.۱۳۱.۸۹۰.۰۵۱	۵.۷۰۲.۲۱۴.۱۶۲	۵,۵۶	۶.۰۶۱.۹۶۸.۹۳۱	۵.۴۹۹.۳۹۸.۷۹۸	۵,۲۵
سرمایه گذاریها	۵.۷۸۰.۷۸۵.۱۴۸	۵.۶۰۴.۸۵۱.۴۴۴	۵,۴۷	۷.۱۹۱.۶۷۸.۸۸۲	۶.۸۲۲.۷۱۱.۵۱۲	۶,۵۲
انبوه سازی املاک و مستغلات	۵.۶۱۹.۹۵۸.۰۴۰	۵.۶۰۹.۰۱۷.۱۶۴	۵,۴۷	۲.۹۶۲.۷۹۸.۳۳۳	۲.۳۵۵.۹۳۸.۲۰۰	۲,۲۵
مواد و محصولات دارویی	۴.۴۷۳.۸۲۱.۶۹۱	۴.۲۹۰.۹۸۶.۶۷۶	۴,۱۸	۸.۲۶۳.۴۴۴.۹۳۶	۷.۰۹۴.۴۴۲.۶۴۱	۶,۷۸
محصولات شیمیایی	۴.۷۲۰.۹۱۶.۷۰۰	۴.۱۳۹.۴۶۲.۰۷۵	۴,۰۴	۴.۴۴۰.۵۳۴.۲۶۴	۴.۷۲۰.۹۱۶.۷۰۰	۴,۵۱
سایر واسطه گریهای مالی	۳.۷۶۷.۵۳۹.۹۲۶	۳.۵۷۱.۰۲۲.۱۳۷	۳,۴۸	-	-	۰,۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲.۷۵۸.۱۶۹.۳۶۱	۲.۶۹۲.۷۹۱.۹۳۳	۲,۶۳	-	-	۰,۰۰
حمل و نقل ابی	۳.۳۵۳.۵۹۲.۷۴۵	۲.۷۰۱.۷۶۹.۷۴۱	۲,۶۳	۳.۸۷۲.۵۸۴.۳۶۳	۴.۰۳۳.۳۷۵.۰۶۰	۳,۸۵
ماشین الات و تجهیزات	۱.۷۶۴.۲۰۷.۵۶۰	۱.۹۷۴.۳۲۲.۹۹۴	۱,۹۳	۲.۰۹۶.۵۲۹.۰۵۵	۱.۷۶۴.۲۰۷.۵۶۱	۱,۶۹
استخراج سایر معادن	۱.۵۴۵.۰۷۲.۶۴۴	۱.۶۲۷.۰۸۳.۲۴۰	۱,۵۹	-	-	۰,۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱.۶۱۷.۶۳۱.۳۷۲	۱.۴۷۰.۳۸۲.۶۰۶	۱,۴۳	-	-	۰,۰۰
استخراج کانه های فلزی	۱.۶۱۴.۱۱۲.۰۸۶	۱.۳۹۰.۱۰۲.۱۲۵	۱,۳۶	۲.۴۵۹.۸۹۷.۲۳۰	۱.۹۲۱.۰۲۷.۱۱۰	۱,۸۴

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
لاستیک و پلاستیک	۱.۳۴۰.۸۸۵.۱۶۰	۱.۳۷۸.۰۷۲.۲۰۴	۱.۳۴	۰	۰	۰.۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱.۱۵۹.۲۸۱.۸۸۰	۱.۱۳۴.۲۰۷.۶۶۰	۱.۱۱	۰	۰	۰.۰۰
سیمان، آهک و گچ	۱.۰۵۵.۲۸۲.۴۴۶	۹۰۴.۸۴۱.۲۴۹	۰.۸۸	۰	۰	۰.۰۰
محابرات	۳۲۷.۲۸۳.۹۶۴	۳۳۱.۲۰۶.۴۵۲	۰.۳۲	۳.۰۶۱.۱۷۳.۰۳۰	۳.۶۶۸.۸۵۰.۵۱۶	۳.۵۱
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۰	۰	۰	۴.۷۱۶.۶۷۱.۷۳۱	۴.۷۲۴.۰۷۵.۹۱۴	۴.۵۳
ماشین الات و دستگاه‌های برقی	۰	۰	۰	۴.۱۹۱.۶۳۶.۷۰۲	۳.۶۱۰.۱۶۵.۱۶۷	۳.۴۵
منسوجات	۰	۰	۰	۲۰۵.۷۹۲.۷۴۵	۱۷۳.۵۵۹.۰۶۹	۰.۱۷
	۹۳.۷۸۷.۶۰۸.۶۶۰	۹۰.۷۹۷.۸۹۷.۶۹۹	۸۸.۵۵	۸۸.۷۴۶.۰۸۷.۳۳۴	۸۲.۴۶۴.۱۹۹.۴۲۸	۷۸.۸۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۰	
	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال		ریال	
سپرده کوتاه مدت بانک سامان	٪۱۵	۸،۱۶۴،۵۲۹،۲۴۷	۷،۹۶	۰	۰،۰۰
سپرده کوتاه مدت بانک سامان	٪۱۰	۲۷،۳۳۲،۵۷۷	۰،۰۴	۷،۱۲۴،۲۸۶،۳۶۶	۶،۸۱
		۸،۱۹۱،۸۶۱،۸۲۴	۸،۰۰	۷،۱۲۴،۲۸۶،۳۶۶	۶،۸۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰						۱۳۹۵/۰۳/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
اجاره رایتل	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۰	۰	۰	۰،۰۰	۳،۹۶۴،۶۱۷،۴۰۹	۶،۳۷
اسنادخزانه اسلامی۹۵۰۶۲۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰،۰۰	۶،۶۶۵،۶۷۵،۷۷۱	۱۰،۱۶
			۰	۰	۰	۰،۰۰	۱۰،۶۳۰،۲۹۳،۱۸۰	۳،۷۹

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی بابت سودهای دریافتی سپرده‌ها می‌باشد که به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۱۶،۸۳۶،۷۲۴	٪۱۵	۱۶،۶۵۷،۱۷۹	۱۲،۷۳۵،۱۱۸
سود سهام	۳،۲۰۹،۳۹۷،۱۰۶	٪۲۵	۳،۱۰۷،۵۵۸،۹۸۲	۴،۴۰۳،۵۹۵،۴۱۶
سود دریافتنی اوراق اجاره	۰		۰	۱۶،۸۷۷،۴۴۳
	۳،۲۲۶،۲۳۳،۸۳۰		۳،۱۲۴،۲۱۶،۱۶۱	۴،۴۳۴،۲۰۷،۹۷۷

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج نرم‌افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰				۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج نرم افزار	۱۳۳,۵۰۸,۱۶۰	۲۴۸,۵۸۴,۵۰۰	۱۶۶,۹۳۲,۷۱۲	۸۱,۶۵۱,۷۸۸	۰
	۱۳۳,۵۰۸,۱۶۰	۲۴۸,۵۸۴,۵۰۰	۱۶۶,۹۳۲,۷۱۲	۸۱,۶۵۱,۷۸۸	۰

۱۰- جاری کارگزاران

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰				۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک سامان	(۶,۷۷۰,۳۸۵,۴۷۹)	۲۰۹,۴۷۴,۰۸۱,۷۷۱	۲۰۲,۳۵۵,۷۲۰,۵۰۲	۳۴۷,۹۷۵,۷۹۰	(۱۶,۲۷۰,۳۸۵,۴۷۹)
	(۶,۷۷۰,۳۸۵,۴۷۹)	۲۰۹,۴۷۴,۰۸۱,۷۷۱	۲۰۲,۳۵۵,۷۲۰,۵۰۲	۳۴۷,۹۷۵,۷۹۰	(۶,۷۷۰,۳۸۵,۴۷۹)

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۴۳۵,۰۰۹,۵۲۶	۲۵۰,۵۴۱,۷۰۶
ضامن	۲۴۹,۷۰۶,۷۰۴	۲۵۱,۱۴۱,۴۶۰
متولی	۲۰,۹۵۶,۳۲۸	۳۹,۱۵۲,۴۱۰
حسابرس	۴۰,۸۵۵,۳۹۴	۷۵,۵۶۷,۶۹۰
مدیر ثبت	۴۳,۷۰۵,۲۱۸	۴۱,۹۴۵,۶۸۷
	۷۹۰,۲۳۳,۱۷۰	۶۵۸,۳۴۸,۹۵۳

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
بابت تتمه واحدهای صادر شده	۱,۲۳۷,۰۴۵	۱,۲۳۷,۰۴۵
بابت تتمه واحدهای ابطال شده	۵۵,۳۹۸,۰۰۳	۰
	۵۶,۶۳۵,۰۴۸	۱,۲۳۷,۰۴۵

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۳۱۳.۶۹۰.۴۷۸	۳۱۰.۱۳۶.۰۰۴
وجوه واریزی نامشخص	۱۲.۴۰۰.۰۰۰	-
بدهی بابت هزینه های نرم افزار و سایت	۱۶۵.۷۲۲.۷۰۰	۷۳.۳۲۹.۷۵۰
	۴۹۱.۸۱۳.۱۷۸	۳۸۳.۴۶۵.۷۵۴

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

	۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۳/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۹.۶۹۸	۲۸.۲۸۶.۵۱۰.۲۳۹	۹.۷۴۱	۲۷.۱۵۲.۷۶۰.۵۳۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۵.۰۰۰	۷۲.۹۱۸.۴۱۱.۶۲۷	۲۵.۰۰۰	۶۹.۶۸۶.۷۸۹.۱۸۳
جمع	۳۴.۶۹۸	۱۰۱.۲۰۴.۹۲۱.۸۶۶	۳۴.۷۴۱	۹۶.۸۳۹.۵۴۹.۷۲۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۱۳۹۵/۰۳/۳۰
		مبلغ	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۱۵-۱	۵.۱۱۱.۶۷۴.۲۵۱	۱.۶۴۹.۷۸۸.۶۷۳	۲۰.۲۰۳.۳۲۴.۵۴۳
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۲	۷۴۶.۲۷۱.۷۴۲	(۷.۲۷۴.۵۷۱)	(۱۲.۸۹۹.۱۹۳)
		۵.۸۵۷.۹۴۵.۹۹۳	۱.۶۴۲.۵۱۴.۱۰۲	۲۰.۱۹۰.۴۲۵.۳۵۰

۱-۱۵- سود فروش سهام و حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می باشد

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استان پرداخت پرشین	۴۷.۲۶۷	۷۶۱.۶۶۰.۴۳۸	۴۷۴.۹۱۹.۶۷۵	۴.۰۲۹.۱۷۸	۳.۸۰۸.۳۰۱	۳۷۸.۹۰۳.۲۸۴	.	.
ایران ترانسفو	۳۰۰.۰۰۰	۴.۱۲۹.۵۰۰.۰۰۰	۳.۶۱۰.۱۶۵.۱۶۷	۲۱.۸۴۵.۰۱۷	۲۰.۶۴۷.۴۹۶	۴۷۶.۸۴۲.۳۲۰	.	۳.۵۷۸.۳۴۳.۲۵۸
ایران مرینوس	۱۹.۶۲۰	۱۶۴.۸۷۳.۷۶۵	۱۷۳.۵۵۹.۰۶۸	۸۷۲.۱۶۴	۸۲۴.۳۶۷	(۱۰.۳۸۱.۸۳۴)	۱۴۹.۳۸۰.۳۹۶	.
پالایش نفت اصفهان	۵۰۰.۰۰۰	۱.۵۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۱.۴۸۵.۵۵۴.۹۸۹	۸.۱۲۰.۱۰۳	۷.۶۷۴.۹۹۴	۳۳.۶۴۹.۹۱۴	.	(۳۸۶.۱۱۸.۰۷۱)
پالایش نفت تبریز	۱.۳۰۱.۸۷۳	۷.۲۳۲.۳۹۳.۲۶۵	۶.۲۳۱.۸۴۱.۱۴۷	۳۸.۲۵۹.۲۲۰	۳۶.۱۶۱.۹۴۰	۹۲۶.۱۳۰.۰۵۸	.	.
پالایش نفت تهران	۳۰۰.۰۰۰	۹۷۸.۴۰۰.۰۰۰	۹۳۲.۴۰۸.۱۷۷	۴.۹۹۹.۵۸۸	۴.۸۹۱.۹۹۴	۳۴.۱۰۰.۲۴۱	.	.
توسعه معادن روی	۷۰۰.۰۰۰	۱.۲۷۴.۷۰۰.۰۰۰	۱.۲۱۶.۲۳۶.۳۳۸	۶.۷۴۳.۰۹۶	۶.۳۷۳.۴۹۱	۴۵.۳۴۷.۰۷۵	.	.
تولید برق ماهتاب کهنوج	۸۹.۰۰۰	۸۶۸.۱۳۲.۸۶۸	۸۲۱.۶۲۳.۲۹۸	۴.۴۳۶.۰۸۴	۴.۳۴۰.۶۵۴	۲۷.۷۲۲.۸۳۲	.	۳۰۰.۱۲۳.۸۷۵
خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	۱۵۰.۰۰۰	۶۴۵.۰۲۰.۷۲۶	۶۷۹.۷۸۲.۳۱۴	۳.۴۱۲.۱۳۷	۳.۲۲۵.۱۰۱	(۴۱.۲۹۸.۸۲۶)	.	.
داروسازی کاسپین	۲۰۰.۰۰۰	۳.۳۵۷.۲۵۸.۲۰۶	۳.۳۱۰.۷۸۶.۰۹۴	۱۷.۱۵۵.۴۹۳	۱۶.۷۸۶.۲۸۱	۱۳.۵۳۰.۳۳۸	.	.
دارویی البرز بالک	۹۰۰.۰۰۰	۴.۲۵۰.۹۱۳.۵۰۱	۳.۷۸۳.۶۵۶.۵۴۷	۲۱.۷۲۲.۱۱۹	۲۱.۲۵۴.۵۶۳	۴۲۴.۲۸۰.۲۷۲	.	.
ذوب آهن اصفهان	۸۰۰.۰۰۰	۲.۰۱۲.۱۱۵.۳۵۹	۲.۰۴۶.۳۰۰.۶۰۸	۱۰.۲۸۱.۷۷۲	۱۰.۰۶۰.۵۶۳	(۵۴.۵۲۷.۵۸۳)	.	.
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۸۰۰.۰۰۰	۲.۸۸۸.۶۰۰.۰۰۰	۳.۲۴۷.۱۷۹.۲۶۵	۱۵.۲۸۰.۶۵۲	۱۴.۴۲۲.۹۹۴	(۳۸۸.۳۰۲.۹۱۳)	۷۸.۶۶۱.۴۵۴	۲.۰۷۱.۹۸۷.۱۰۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱.۲۷۴	۱.۴۸۵.۵۳۲	۱.۲۳۵.۹۷۶	۷.۸۵۴	۷.۴۲۷	۲۳۴.۲۷۵	.	.

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صنعت بیمه	۶۰۰,۰۰۰	۹۵۲,۸۴۸,۶۳۶	۸۳۳,۶۳۱,۷۷۹	۵,۰۴۰,۴۵۵	۴,۷۶۴,۲۳۸	۱۰۹,۴۱۲,۱۶۴	۰	۱۷۱,۰۱۸,۹۸۳
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱,۰۰۵,۸۰۷	۱,۶۶۹,۳۲۱,۵۱۶	۱,۵۰۳,۶۱۱,۳۴۰	۸,۸۳۰,۱۳۵	۸,۳۴۶,۰۹۷	۱۴۹,۴۳۳,۹۶۴	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۲۴۰,۰۰۰	۲۷۷,۹۲۰,۰۰۰	۲۵۶,۵۷۹,۴۸۸	۱,۴۲۰,۰۸۰	۱,۳۸۹,۵۷۶	۱۸,۵۳۰,۸۵۶	۰	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۹,۱۴۲,۱۳۹	۳,۳۹۲,۹۲۰,۸۳۸	۱۲,۴۶۷,۹۷۱	۱۱,۵۹۵,۶۸۳	(۹۷,۶۴۲,۳۵۳)	۳۱,۴۷۲,۷۷۸	۳۱,۴۷۲,۷۷۸
سنگ آهک گل گهر	۱,۲۰۵,۰۰۰	۲,۵۸۰,۶۶۵,۹۱۶	۱,۸۴۶,۱۰۶,۸۱۲	۱۳,۶۵۱,۶۲۷	۱۲,۹۰۳,۳۲۳	۷۰۸,۰۰۴,۱۵۴	۰	۰
سیمان تهران	۴۰۰,۰۰۰	۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۵,۴۹۵,۷۰۵	۴,۲۱۰,۸۰۸	۳,۹۷۹,۹۹۵	(۱۷,۶۸۶,۵۰۸)	۰	۰
سیمان سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۴۱۸,۴۲۳	۳,۲۰۵,۷۲۰	۳,۰۲۹,۹۹۶	۱۲,۳۴۶,۰۲۱	۰	۰
شیشه همدان	۶۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۹,۶۰۵,۳۹۰	۴,۷۲۴,۰۷۵,۹۱۳	۲۷,۵۵۸,۶۹۹	۲۶,۰۴۸,۰۱۴	۴۱۱,۹۲۲,۷۶۴	۰	۲,۸۱۲,۷۱۸,۳۱۸
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۲۶۲,۵۰۰	۲۲۰,۸۵۰,۳۶۱	۳۲۴,۱۶۹,۰۰۱	۱,۱۲۸,۴۹۱	۱,۱۰۴,۲۴۶	(۱۰۵,۵۵۱,۲۷۷)	۰	۹۶۴,۸۰۴,۴۲۵
شبر پاستوریزه پگاه فارس	۲۱۰,۰۰۰	۸۰۱,۵۹۱,۴۷۰	۸۴۶,۵۵۳,۷۷۲	۴,۰۹۶,۰۸۴	۴,۰۰۷,۹۵۳	(۵۲,۰۶۶,۳۴۰)	۰	۰
صنایع آذراب	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۶,۷۹۶,۱۷۷	۳,۱۳۰,۶۴۷,۶۸۹	۱۰,۱۳۹,۸۰۶	۹,۵۸۳,۹۷۵	(۲۳۳,۵۷۵,۲۹۳)	۰	۳۷۲,۶۹۲,۳۱۳
فراورده های غذایی و قند پیرانشهر	۱۵۱,۰۰۰	۱,۰۴۸,۲۰۱,۸۴۰	۷۹۰,۶۷۶,۲۰۳	۵,۵۴۴,۹۳۹	۵,۲۴۱,۰۰۵	۲۴۶,۷۳۹,۶۹۳	۰	۰
فولاد مبارکه	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۹,۲۶۶,۸۰۰	۲,۵۹۴,۴۲۷,۳۰۲	۱۵,۷۶۰,۲۰۷	۱۴,۸۹۶,۳۱۶	۳۵۴,۱۸۲,۹۷۵	۰	(۲,۲۲۰,۸۸۱)
قند قزوین	۱,۳۱۵,۰۰۰	۶,۴۷۵,۷۹۹,۴۲۴	۵,۷۷۶,۶۳۹,۶۵۷	۲۴,۲۵۶,۷۶۴	۲۲,۳۷۸,۹۶۴	۶۳۲,۵۲۴,۰۳۹	۰	۰

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش خودرو	۲۱.۱۹۷	۸۹.۳۸۷.۷۴۹	۸۶.۳۱۷.۰۳۲	۴۷۲.۸۵۹	۴۴۶.۹۳۸	۲.۲۵۰.۹۲۰	.	.
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	۲۲۰.۴۴۳	۴۰۶.۹۶۲.۶۱۰	۴۰۵.۷۲۰.۴۲۱	۲.۱۵۲.۸۱۵	۲.۰۲۴.۸۱۰	(۳.۹۴۵.۴۲۶)	.	۸۶.۰۴۳.۷۱۶
لیزینگ صنعت	۹۰۰.۰۰۰	۱.۵۲۳.۱۷۵.۰۰۰	۱.۳۷۵.۵۷۶.۳۸۳	۸.۰۵۷.۵۴۴	۷.۶۱۵.۸۶۸	۱۳۱.۹۲۵.۲۰۵	.	.
مارگارین	۲۰۰.۰۰۰	۱.۲۰۲.۶۷۹.۹۳۴	۱.۱۴۵.۳۳۹.۴۰۸	۶.۳۶۲.۱۳۱	۶.۰۱۲.۳۹۴	۴۴.۹۶۵.۰۰۱	.	.
ملی مس	۱.۶۰۹.۴۴۰	۳.۴۷۷.۴۲۵.۴۸۱	۲.۸۴۸.۵۷۳.۵۴۰	۱۸.۳۹۵.۴۷۹	۱۷.۲۸۷.۱۱۵	۵۹۳.۰۶۹.۳۴۷	.	.
مخابرات	۱.۹۱۱.۹۱۰	۳.۹۸۳.۱۹۵.۱۱۰	۳.۵۵۰.۱۷۵.۹۸۶	۲۱.۰۷۰.۹۳۷	۱۹.۹۱۵.۹۴۹	۳۹۲.۰۳۲.۲۳۸	۱۲۸.۰۹۵.۸۸۲	۱۲۸.۰۹۵.۸۸۲
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲۰۰.۰۰۰	۵۰۴.۲۰۰.۰۰۰	۴۴۹.۴۳۹.۸۱۱	۲.۵۷۶.۴۴۸	۲.۵۲۰.۹۹۸	۴۹.۶۶۲.۷۴۳	.	۲۴.۸۳۷.۳۴۵
بانک دی	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۸.۷۰۱.۰۴۳
بانک صادرات	.	.	.	.	.	.	۲۲۶.۸۷۷.۷۳۱	۲۲۶.۸۷۷.۷۳۰
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	(۲.۰۴۰.۱۶۵.۵۰۳)	(۲.۰۴۰.۱۶۵.۵۰۳)
تولید برق عـــلویه مینا	.	.	.	.	.	.	۱.۲۲۵.۷۰۸.۱۰۲	۱.۲۵۲.۲۰۹.۹۶۰
بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	۱۴.۸۹۷.۹۹۲	۱۴.۸۹۷.۹۹۲
پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۳.۶۰۹.۷۷۶
پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	.	۳۲.۱۶۹.۹۴۷	۵۰۷.۱۸۱.۷۱۷

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تجارت الکترونیک پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۵.۵۹۷.۵۹۸
تراکتور سازی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۸.۱۹۵.۰۰۹)	(۸۲۰.۲۰۶.۰۱۶)
تولید دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۴.۲۲۴.۴۲۹	۳۱۲.۵۸۷.۹۳۸
حمل ونقل توکا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۶.۶۷۵.۸۴۰
داروسازی سبحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱.۷۴۸.۲۰۸.۳۰۵
لیزینگ رایان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۵.۴۰۵.۵۶۳	۱۵۵.۴۰۵.۵۶۳
ریل پردازسر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰.۶۶۹.۵۹۵
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰۵.۷۸۶.۶۹۹
سرمایه گذاری مسکن تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰.۲۲۰.۹۱۵)	۲۵۲.۵۹۴.۲۲۵
سرمایه گذاری سبحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰.۶۳۲.۳۹۱
سرمایه گذاری رنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۰.۲۸۹.۸۰۹
سرمایه گذاری سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲.۴۲۴.۶۴۰.۹۹۱
سرمایه گذاری سپه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۸.۱۸۵.۹۹۳)	(۴۰۸.۱۸۵.۹۹۳)
سرمایه گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۲.۲۵۰.۰۰۹	۲۰۱.۹۵۱.۲۴۴

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
سرمایه گذاری مسکن الوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۱۱.۰۴۱.۶۶۵
سرمایه گذاری نفت	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	(۲۷.۸۳۴.۲۳۸)
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۸۷.۱۲۴.۷۹۲
شرکت بیمه انکایی امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۷.۷۱۶.۱۷۲
صنعتی بارز	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	(۹۲۳.۳۶۳)
صنعتی بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۴۰۱.۳۵۵.۷۸۷
فراورده های نسوز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۵۴۱.۶۷۲.۶۱۰
کابل قندی	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۶۱.۵۴۶.۰۴۰
گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱۹۲.۸۳۲.۹۵۶	(۳۲۴.۹۹۸.۲۰۶)
گروه توسعه ملی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	(۲۲.۳۸۸.۸۱۶)
لیزینگ غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۴۳۱.۰۱۸.۸۳۳
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۴۶۴.۳۲۳.۳۸۰
ایران مرینوس	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۱۰۷.۴۳۹.۷۸۶
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۲۵.۲۲۹.۸۴۴	۲۵.۲۲۹.۸۴۴

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مهندسی راه آهن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷.۸۰۷.۸۶۰
بالابر سمت بندر عباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳۸.۶۲۹.۱۲۳)
نیروانس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۵.۸۶۴.۴۳۰
واسپاری ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷.۲۴۸.۱۴۵
		۴۱.۹۳۱.۰۲۱.۰۸۵	۳۸.۵۴۱.۴۱۱.۵۵۵	۲۲۱.۴۸۸.۴۹۷	۲۰۹.۶۵۴.۸۷۴	۵.۱۱۱.۶۷۴.۲۵۱	۱.۶۴۹.۷۸۸.۶۷۳	۲۰.۲۰۳.۳۲۴.۵۴۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

۱-۱۵-سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارک

	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ سود (زیان)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی۹۵۰۶۲۱	۱۲.۴۵۵	۲۱.۲۲۶.۲۲۲.۰۴۴	۲۰.۷۸۸.۲۵۹.۵۴۲	۹.۲۹۴.۱۳۰	۴۲۸.۵۷۸.۳۷۲	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی۹۵۱۲۲۵	۸.۸۵۶	۸.۱۶۰.۹۸۵.۰۸۲	۷.۹۲۳.۹۰۵.۳۸۸	۶.۳۱۶.۵۹۶	۲۳۰.۷۶۳.۰۹۸	۰	۰
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۳.۹۰۰	۴.۰۰۰.۷۶۳.۵۱۰	۳.۹۶۴.۶۱۷.۴۰۹	۳.۰۹۶.۵۷۵	۳۳.۰۴۹.۵۲۶	(۷.۲۷۴.۵۷۱)	(۱۲.۸۹۹.۱۹۳)
مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۶.۷۸۵	۶.۸۴۴.۱۷۸.۱۲۴	۶.۷۸۵.۰۰۰.۰۰۰	۵.۲۹۷.۳۷۸	۵۳.۸۸۰.۷۴۶	۰	۰
		۴۰.۲۳۲.۱۵۸.۷۶۰	۳۹.۴۶۱.۷۸۲.۳۳۹	۲۴.۱۰۴.۶۷۹	۷۴۶.۲۷۱.۷۴۲	(۷.۲۷۴.۵۷۱)	(۱۲.۸۹۹.۱۹۳)

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام واوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
		مبلغ	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶-۱	(۳،۹۸۹،۷۱۰،۹۵۷)	(۴،۸۵۱،۰۱۴،۸۵۱)	(۶،۲۸۱،۸۸۷،۹۰۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۶-۲	۰	(۴۷،۷۵۷،۰۶۲)	۵۱،۶۷۳،۳۳۲
		(۳،۹۸۹،۷۱۰،۹۵۷)	(۴،۸۹۸،۸۷۱،۹۱۳)	(۶،۲۳۰،۲۱۴،۵۷۱)

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

سود (زیان) حاصل از نگه داری سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می باشد.

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۲،۰۰۰،۰۰۰	۵،۵۱۸،۰۰۰،۰۰۰	۶،۳۰۰،۴۹۳،۸۶۰	۲۹،۱۹۰،۲۲۰	۲۷،۵۹۰،۰۰۰	(۸۳۹،۲۷۴،۰۸۰)	(۱،۹۲۷،۳۹۵،۴۶۶)
باما	۲۰۰،۰۰۰	۱،۲۹۸،۴۰۰،۰۰۰	۱،۵۳۹،۱۹۱،۷۸۸	۶،۸۶۸،۵۳۶	۶،۴۹۲،۰۰۰	(۲۵۴،۱۵۲،۳۲۴)	(۵۹۷،۶۵۰،۵۷۶)
بانک تجارت	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲،۰۰۸،۰۰۰،۰۰۰	۱،۹۸۳،۲۷۸،۸۴۰	۱۰،۶۲۲،۳۲۰	۱۰،۰۴۰،۰۰۰	۳،۹۵۸،۸۴۰	(۸۹۷،۳۰۸،۳۰۲)
بانک صادرات	۶،۰۰۰،۰۰۰	۶،۰۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۵،۷۹۵،۷۴۱،۷۵۹	۳۱،۸۹۸،۷۰۰	۳۰،۱۵۰،۰۰۰	۱۷۲،۲۰۹،۵۴۱	۰
پالایش نفت اصفهان	۳۰۰،۰۰۰	۸۱۱،۵۰۰،۰۰۰	۸۹۱،۳۲۲،۹۹۳	۴،۲۹۲،۸۳۵	۴،۰۵۷،۵۰۰	(۸۸،۱۸۳،۳۲۸)	(۴۵۶،۸۲۵،۰۶۷)
							۰

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندر عباس	۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۸,۹۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۷,۰۵۲,۱۷۶	۱۷,۵۰۴,۰۸۱	۱۶,۵۴۴,۵۰۰	(۴۸۲,۲۰۰,۷۵۷)	(۵۲۶,۳۱۳,۹۶۰)	۰
پالایش نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۵۲۱,۷۷۶	۵,۲۴۴,۵۰۶	۴,۹۵۷,۰۰۰	(۱۲۶,۳۴۳,۲۸۲)	۰	۰
پالایش نفت لاوان	۲۱۹,۰۹۳	۲,۷۴۱,۲۹۱,۶۱۶	۲,۹۱۲,۰۷۴,۳۹۰	۱۴,۰۰۸,۰۰۰	۱۳,۷۰۶,۴۵۸	(۱۹۸,۴۹۷,۲۳۲)	۰	۰
تامین ماسه	۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۵,۰۷۲,۶۴۴	۸,۶۹۶,۷۶۰	۸,۲۲۰,۰۰۰	۸۲,۰۱۰,۵۹۶	۰	۱۶۰,۷۹۰,۶۹۷
خدمات دریایی تابدوانر خاورمیانه	۷۴۰,۰۰۰	۲,۷۲۹,۸۶۰,۰۰۰	۳,۳۵۳,۵۹۲,۷۴۵	۱۴,۴۴۰,۹۵۹	۱۳,۶۴۹,۲۰۰	(۶۵۱,۸۴۳,۰۰۵)	۰	۰
داروسازی ابوریحان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۷,۴۲۸,۸۱۰	۷,۰۱۵,۰۶۹	۶,۶۲۰,۵۰۰	(۲۴,۹۷۹,۲۷۹)	۰	۰
ریل پردازسیر	۱,۹۴۵,۸۴۷	۲,۷۲۰,۲۹۴,۱۰۶	۲,۷۵۸,۱۶۹,۳۶۱	۱۳,۹۰۰,۷۰۳	۱۳,۶۰۱,۴۷۱	(۶۵,۳۷۷,۴۲۸)	۰	(۲,۴۰۰,۲۷۶,۲۱۴)
سایپا	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۸۲,۱۰۴,۴۳۵	۴۳,۸۳۲,۹۴۰	۴۱,۴۳۰,۰۰۰	۱,۲۱۸,۶۳۲,۶۲۵	۲۵۹,۱۰۶,۰۷۸	۴۸۰,۸۲۲,۶۸۶
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۷۲۵,۰۰۰	۳,۰۸۴,۸۷۵,۰۰۰	۲,۷۲۴,۲۴۹,۸۳۵	۱۶,۳۱۸,۹۸۹	۱۵,۴۲۴,۳۷۵	۳۱۸,۸۸۱,۸۰۱	۰	(۳۲۲,۳۲۱,۴۹۵)
سرمایه گذاری پارس توشه	۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۱,۷۶۴,۲۰۷,۵۶۰	۱۰,۵۵۲,۷۵۷	۹,۹۷۴,۲۵۰	۲۱۰,۱۱۵,۴۳۴	۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۶,۳۹۲,۸۸۱	۱۵,۹۲۰,۲۵۵	۱۵,۰۴۷,۵۰۰	(۱۵۷,۸۶۰,۶۳۶)	(۱۹۰,۶۱۸,۱۴۷)	۲۸۰,۳۸۲,۴۳۶
سرمایه گذاری پتروشیمی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰,۹۱۶,۷۰۰	۲۲,۱۲۵,۴۲۵	۲۰,۹۱۲,۵۰۰	(۵۸۱,۴۵۴,۶۲۵)	۰	(۴۲۵,۷۱۰,۰۷۰)
سرمایه گذاری سایپا	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۵۳۶,۹۳۰	۹,۷۸۵,۱۷۸	۹,۲۴۸,۷۵۰	(۳۲۹,۸۲۰,۸۵۸)	۰	۰
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۵۰۰,۰۰۰	۷۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۹۹۸,۳۸۳	۳,۸۵۳,۷۶۵	۳,۶۴۲,۵۰۰	(۱۶۴,۹۹۶,۶۴۸)	۰	۰

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سنگ آهک گل گهر	۴۵،۰۰۰	۱۰۶،۱۵۵،۰۰۰	۷۴،۹۲۰،۲۹۸	۵۶۱،۵۶۰	۵۳۰،۷۷۵	۳۰،۱۴۲،۳۶۷	۰	۰
سیمان سیاهان	۷۱۹،۸۸۱	۹۱۴،۲۴۸،۸۷۰	۱،۰۵۵،۲۸۴،۴۴۶	۴،۸۳۶،۳۷۷	۴،۵۷۱،۲۴۴	(۱۵۰،۴۴۳،۱۹۷)	۰	۰
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۱،۰۵۰،۰۰۰	۲،۱۱۱،۵۵۰،۰۰۰	۲،۱۵۷،۳۲۵،۲۱۴	۱۰،۷۹۰،۰۲۱	۱۰،۵۵۷،۷۵۰	(۶۷،۱۲۲،۹۸۵)	۰	۰
صنایع آذرآب	۱،۳۰۰،۰۰۰	۵،۳۰۰،۱۰۰،۰۰۰	۶،۹۲۴،۶۰۴،۹۸۵	۲۸،۰۳۷،۵۲۹	۲۶،۵۰۰،۵۰۰	(۱،۶۷۹،۰۴۳،۰۱۴)	۰	۱،۲۸۸،۴۸۲،۲۶۸
صنعتی بهشهر	۴۰۰،۰۰۰	۱،۱۴۶،۰۰۰،۰۰۰	۱،۱۵۹،۲۸۱،۸۸۰	۶،۰۶۲،۳۴۰	۵،۷۳۰،۰۰۰	(۳۵،۰۷۴،۲۲۰)	(۱۰۰،۴۲۲،۳۷۹)	۰
فولاد مبارکه	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲،۷۹۰،۰۰۰،۰۰۰	۲،۴۷۳،۴۱۴،۵۳۱	۱۴،۷۵۹،۱۰۰	۱۲،۹۵۰،۰۰۰	۲۸۷،۸۷۶،۳۶۹	۰	(۲۵۰،۲۴۴،۵۹۵)
گروه صنعتی بارز	۴۰۰،۰۰۰	۱،۳۹۲،۴۰۰،۰۰۰	۱،۳۲۰،۸۸۵،۱۶۰	۷،۳۶۵،۷۹۶	۶،۹۶۲،۰۰۰	۳۷،۱۸۷،۰۴۴	۰	۰
لیزینگ ایرانیان	۱،۹۰۰،۰۰۰	۲،۷۲۶،۵۰۰،۰۰۰	۲،۷۶۴،۴۲۸،۴۶۱	۱۴،۴۲۳،۱۸۵	۱۳،۶۳۲،۵۰۰	(۶۵،۹۹۴،۱۴۶)	۰	۰
لیزینگ صنعت و معدن	۵۵۰،۰۰۰	۸۸۱،۶۵۰،۰۰۰	۱،۰۰۳،۱۰۱،۴۶۵	۴،۶۶۳،۹۲۹	۴،۴۰۸،۲۵۰	(۱۳۰،۵۲۳،۶۲۴)	۰	۰
ماشین سازی اراک	۱،۰۰۰،۰۰۰	۲،۶۴۸،۰۰۰،۰۰۰	۲،۶۲۳،۰۲۵،۱۰۱	۱۴،۰۰۷،۹۲۰	۱۲،۲۴۰،۰۰۰	(۲،۲۷۳،۰۲۱)	۰	۰
مپنا	۱،۰۰۰،۰۰۰	۹،۱۱۲،۰۰۰،۰۰۰	۸،۴۷۸،۸۴۵،۵۷۰	۴۸،۲۰۷،۷۷۰	۴۵،۵۶۵،۰۰۰	۵۴۰،۳۸۱،۶۶۰	(۵۷۳،۷۲۴،۸۸۷)	۱،۱۶۸،۳۰۲،۲۴۲
مدیریت انرژی امید تابان هور	۷۰۰،۰۰۰	۱،۴۸۵،۴۰۰،۰۰۰	۱،۶۱۷،۶۳۱،۳۷۲	۷،۵۹۰،۳۹۴	۷،۴۲۷،۰۰۰	(۱۴۷،۲۴۸،۷۶۶)	۰	۰
مخابرات	۱۵۰،۰۰۰	۳۳۴،۶۵۰،۰۰۰	۳۲۷،۲۸۳،۹۶۴	۱،۷۷۰،۲۹۹	۱،۶۷۳،۲۵۰	۳،۹۲۲،۴۸۸	۳۳۴،۰۲۷،۱۲۵	۶۰۷،۶۷۷،۴۸۶
ملی مس	۱،۵۰۰،۰۰۰	۲،۹۷۱،۵۰۰،۰۰۰	۲،۶۵۸،۴۷۵،۵۲۰	۱۵،۷۱۹،۲۳۵	۱۴،۸۵۷،۵۰۰	۲۸۲،۴۴۷،۷۴۵	۰	۰

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نوسازی و ساختمان	۱.۴۵۰.۰۰۰	۳.۵۵۵.۴۰۰.۰۰۰	۳.۴۶۲.۶۳۲.۸۲۶	۱۸.۸۰۸.۰۶۶	۱۷.۷۷۷.۰۰۰	۵۶.۱۸۲.۱۰۸	-	-
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	(۵۸۱.۴۷۰.۵۳۵)
داروسازی کاسپین	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲.۳۲۶.۴۷۵)
دارویی البرز بالک	-	-	-	-	-	-	-	(۱.۰۹۲.۶۱۵.۸۲۰)
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	(۲۱۲.۱۴۵.۵۳۸)
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	-	-	-	-	-	-	-	(۳.۸۴۹.۱۲۰)
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۵۰.۰۷۹.۳۲۶	(۴۲۰.۲۲۰.۸۶۶)
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	(۷۷۹.۵۳۸.۳۷۵)	(۶۰۶.۸۶۰.۱۳۳)
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۴۱۴.۷۹۲.۵۲۰	۲۷.۴۰۴.۱۸۳
گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	(۵۳۸.۸۷۰.۱۲۰)
ایران مرینوس	-	-	-	-	-	-	(۳۶.۸۳۶.۶۲۴)	(۳۲.۱۲۲.۶۷۶)
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۲۸۵.۶۶۲)	-
تراکتور سازی	-	-	-	-	-	-	(۴۲۵.۳۵۹.۶۳۶)	-
تولید دارو	-	-	-	-	-	-	(۳۱۴.۲۵۲.۳۷۸)	-

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حمل ونقل توکا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۸,۴۵۶,۵۰۰)	۰
داروسازی سبحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۹۹,۵۲۵,۴۸۸	۰
رامساد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۹۵,۶۸۷,۵۵۰)	۰
سرمایه گذاری مسکن تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۶,۴۰۴,۳۰۷)	۰
سرمایه گذاری رتا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۰,۷۵۷,۱۵۳)	۰
سرمایه گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۴۶۸,۲۸۸)	۰
صنعت بیمه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۴,۵۹۱,۴۴۰)	۰
فراورده های نسوز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۳,۱۵۶,۹۴۱)	۰
گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۶۶,۶۲۰,۸۸۲)	۰
لیزینگ غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸۶,۹۸۶,۸۰۵)	۰
نیروترانس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۱,۹۸۱,۷۵۸	۰
		۹۱,۷۴۰,۲۷۴,۵۹۲	۹۳,۷۸۷,۶۰۸,۶۶۰	۴۸۳,۶۷۵,۵۱۶	۴۵۸,۷۰۱,۳۷۳	(۲,۹۸۹,۷۱۰,۹۵۷)	(۴,۸۵۱,۱۱۴,۶۸۸)	(۶,۲۸۱,۸۸۷,۹۰۳)

۲-۱۶- زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ سود (زیان)	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ سود (زیان)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ سود (زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره رایبل ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷،۷۵۷،۰۶۲)	۶۱،۷۶۳،۶۴۵
اسناد خزانه اسلامی۹۵۰۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰،۰۹۰،۳۱۳)
	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷،۷۵۷،۰۶۲)	۵۱،۶۷۳،۳۳۲

۱۷- سود سهام

	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به۱۳۹۵/۰۹/۳۰ خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری ساپیا	۱۳۹۵/۰۴/۱۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۴۰	۱۴۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۵،۸۲۵	۱۳۹،۹۰۴،۱۷۵	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱،۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰،۰۰۰	۶،۰۱۶	۱۴۳،۹۸۴	۰	۰
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱،۰۰۰،۰۰۰	۲۲۰	۲۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۵۰،۵۸۲	۲۱۹،۸۴۹،۴۱۸	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۲،۸۰۰،۰۴۳	۵۰	۱۴۰،۰۰۲،۱۳۴	۰	۱۴۰،۰۰۲،۱۳۴	۰	۰

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۲،۱۴۳،۷۹۱	۵	۱۰،۷۱۸،۹۵۴	۰	۱۰،۷۱۸،۹۵۲	۰	۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۲۰۰،۰۰۰	۳	۶۰۰،۰۰۰	۰	۶۰۰،۰۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۲،۵۰۰،۰۰۰	۷۰	۱۷۵،۰۰۰،۰۰۰	۱۳،۱۸۸،۷۲۷	۱۶۱،۸۱۱،۲۷۳	۲۰۰،۹۹۴،۲۶۴	۲۱۶،۰۰۰،۰۰۰
خدمات دریایی تایدواترخاورمیانه	۱۳۹۵/۰۴/۲۲	۸۹۰،۰۰۰	۳۰۰	۲۶۷،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۷۰۸،۰۸۷	۲۵۶،۲۹۱،۹۱۳	۰	۰
شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۱۳۹۵/۰۹/۰۶	۱،۰۵۰،۰۰۰	۴۰۰	۴۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۳،۹۱۰،۴۴۸	۳۶۶،۰۸۹،۵۵۲	۳۲۴،۹۲۵،۸۱۶	۲۶۴،۰۲۹،۲۵۵
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۶،۰۰۰	۲۰۰	۱،۲۰۰،۰۰۰	۰	۱،۲۰۰،۰۰۰	۰	۰
صنایع آذراب	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱،۷۰۰،۰۰۰	۳۷	۶۳،۹۰۰،۰۰۰	۳،۲۶۷،۵۳۲	۵۹،۶۳۲،۴۶۸	۰	۰
ایران مرینوس	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۹،۶۲۰	۴۵۰	۴،۹۰۵،۰۰۰	۱۹۶،۷۱۶	۴،۷۰۸،۲۸۴	۱،۰۶۷،۰۰۶	۱،۱۶۶،۰۱۶
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱	۱۲۶	۱۴۱	۰	۱۴۱	۰	۳۴،۲۴۹،۳۳۰
سرمایه گذاری پارس توشـــــــه (هلدینگ)	۱۳۹۵/۰۴/۲۴	۵۵۰،۰۰۰	۲۳۰	۱۲۶،۵۰۰،۰۰۰	۶،۱۰۲،۳۴۷	۱۲۰،۳۹۷،۶۵۳	۰	۰
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۱۴،۴۴۴	۷۰	۸،۰۱۱،۰۷۵	۰	۸،۰۱۱،۰۷۵	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶،۰۰۰،۰۰۰	۱۱۶،۰۰۰،۰۰۰

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تراکتورسازی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۵۸۷,۹۱۹,۴۶۳	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حمل ونقل توکا	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی کاسپین تامین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۷,۶۴۹,۸۸۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایش نفت بندر عباس	-	-	۰	۰	۰	۰	۹۴,۳۱۵,۲۴۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۷۶۰,۴۹۱
شرکت مخابرات ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۶,۶۵۳,۵۴۳
شیشه همدان	-	-	۰	۰	۰	۰	۵۷۵,۶۸۰,۱۴۷	۶۴۳,۵۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	-	-	۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۸,۳۰۲,۸۷۲	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ رایان سایپا	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۰۷۸,۹۴۷	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

	دوره مالی شش ماهه منتهی به۱۳۹۵/۰۹/۳۰						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۲.۸۷۶.۲۲۱	۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰
مواد اولیه دارویی البرز بالک	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۸.۸۱۰.۸۱۱
بانک صادرات ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۵.۰۰۰.۰۰۰
بانک ملت	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲.۴۴۱.۸۶۰	۴۵.۰۰۰.۰۰۰
				۱.۵۷۶.۹۸۷.۳۰۴	۸۷.۶۲۶.۲۸۰	۱.۴۸۹.۳۶۱.۰۲۴	۳.۷۶۴.۶۰۱.۸۴۱	۶.۴۳۵.۸۱۹.۳۲۶

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
		مبلغ	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال	ریال
اوراق اجاره	۱۸-۱	۴۱۲.۱۸۸.۷۳۹	۱.۱۲۹.۸۸۲.۴۹۱	۱.۸۶۶.۸۶۰.۳۵۸
سود سپرده های بانکی	۱۸-۲	۱۴۳.۲۹۰.۹۳۴	۵۵.۵۷۸.۴۷۸	۱۶۸.۱۷۴.۹۱۵
		۵۵۵.۴۷۹.۶۷۳	۱.۱۸۵.۴۶۰.۹۶۹	۲.۰۳۵.۰۳۵.۲۷۳

۱-۱۸- سود اوراق اجاره

	نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ سود خالص
اوراق اجاره :	درصد	ریال	ریال	ریال
درآمد سود اوراق اجاره	۲۰	۲.۶۶۴.۶۵۶	۱.۱۲۹.۸۸۲.۴۹۱	۱.۸۶۶.۸۶۰.۳۵۸
درآمد سود اوراق مرابحه	۲۰	۴۰۹.۵۲۴.۰۸۳	۰	۰
		۴۱۲.۱۸۸.۷۳۹	۱.۱۲۹.۸۸۲.۴۹۱	۱.۸۶۶.۸۶۰.۳۵۸

۲-۱۸- سود سپرده بانکی

	نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سامان	۱۵	۱۴۳.۴۷۰.۴۷۹	۵۵.۵۹۷.۵۴۶	۱۶۸.۲۷۰.۷۸۵
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده		(۱۷۹.۵۴۵)	(۱۹.۰۶۸)	(۹۵.۸۷۰)
		۱۴۳.۲۹۰.۹۳۴	۵۵.۵۷۸.۴۷۸	۱۶۸.۱۷۴.۹۱۵

۱۹- سایر درآمدها

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
		مبلغ	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال	ریال
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری		۰	۰	۱.۹۳۳.۵۸۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۹-۱	۵۵۷.۴۲۳.۱۳۸	۱۸.۷۳۹.۷۰۶	۳۱.۲۲۷.۴۱۰
سود سهام دریافتی	۱۹-۲	۱۴۸.۶۳۴.۸۴۶	۳۸۹.۰۵۰.۱۹۹	۴۲۶.۹۷۷.۹۳۸
سود سپرده دریافتی	۱۹-۲	۹۵.۸۷۰	۵۸.۳۸۰	۵۸.۳۸۰
		۷۰۶.۱۵۳.۸۵۴	**۴۰۷.۸۴۸.۲۸۵**	**۴۶۰.۱۹۷.۳۰۹**

۱-۱۹- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقها محاسبه و از کارمزد پرداختنی به کارگزار کسر گردیده است.
۲-۱۹-سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال مالی قبل طی یادداشت‌های۱۷ و ۲-۱۸ از درآمد های فوق الذکر کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر	۴۳۵.۰۰۹.۵۲۶	۳۶۳.۲۲۰.۸۶۴	۸۲۳.۷۱۲.۵۸۰
ضامن	۴۳۵.۰۰۹.۵۲۶	۳۶۳.۲۲۰.۸۶۴	۸۲۳.۷۱۲.۵۸۰
متولی	۶۵.۳۵۵.۳۲۸	۶۶.۹۵۳.۰۳۰	۱۴۰.۶۵۷.۰۲۰
حسابرس	۳۵.۲۸۷.۷۰۴	۳۳.۹۸۴.۲۴۴	۷۵.۵۶۷.۶۹۰
	۹۷۰.۶۶۲.۰۸۴	**۸۲۷.۳۷۹.۰۰۲**	**۱.۸۶۳.۶۴۹.۸۷۰**

۲۱- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه های نرم افزار	۱۶۶,۹۳۲,۷۱۲	۱۴۷,۸۶۴,۷۹۲	۲۹۳,۳۱۹,۰۰۰
هزینه تصفیه	۳,۵۵۴,۴۷۴	۰	۱۹,۲۶۸,۴۹۴
کارمزد بانکی	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰
	۱۷۰,۶۰۷,۱۸۶	۱۴۷,۸۶۴,۷۹۲	۳۱۲,۵۸۷,۴۹۴

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در پایان دورهٔ مالی هیچ‌گونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه ای ندارد

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۳/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدتملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیرثبت و ضامن	بانک سامان	مدیرثبت و ضامن	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۲۸.۸۲	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۲۸.۲۸
مدیرثبت و ضامن	بانک سامان	مدیرثبت و ضامن	عادی	۵,۰۰۰	۱۴.۴۱	عادی	۵,۰۰۰	۱۴.۳۹
شرکت فرعی مدیر ثبت و ضامن	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۹,۰۰۰	۲۵.۹۳	ممتاز	۹,۰۰۰	۲۵.۹۰
شرکت فرعی مدیر ثبت و ضامن	شرکت بیمه سامان	شرکت فرعی بانک سامان	ممتاز	۵,۰۰۰	۱۴.۴۱	ممتاز	۵,۰۰۰	۱۴.۳۹
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۲.۸۸	ممتاز	۱,۰۰۰	۲.۹
گروه مدیران	هنریک وسکانیانس اعفان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰	۰.۱۴	عادی	۵۰	۰.۱۴
گروه مدیران	محمد علی صدقی رودسری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۳	۰.۱۵	عادی	۵۱	۰.۱۵
گروه مدیران	زهرا جبه داری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۳	۰.۱۵	عادی	۵۳	۰.۱۵

۲۴- معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره به تفکیک زیر است:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال در ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
بانک سامان	مدیر ثبت و ضامن	سود سپرده کوتاه مدت بانکی	۱۴۳,۲۹۰,۹۳۴	طی دوره	۱۶۶۵۷,۱۷۹
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۷۶۳,۲۲۱,۶۰۵	طی دوره	۳۴۷,۹۷۵,۷۹۰
بانک سامان	مدیر ثبت و ضامن	کارمزد ارکان	۴۳۵,۰۰۹,۵۲۶	طی دوره	(۲۹۳,۴۱۱,۹۲۲)
شرکت کارگزاری بانک سامان	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۴۳۵,۰۰۹,۵۲۶	طی دوره	(۴۳۵,۰۰۹,۵۲۶)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد ارکان	۶۵,۳۵۵,۳۲۸	طی دوره	(۲۰,۹۵۶,۳۲۸)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه نباشد، رخ نداده است.