صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت های مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان وگردش خالص دارایی	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب - مبنای تهیه صورت های مالی	۶
پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی وسایراطلاعات مالی	۹-۱۹

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مسعود سلطان زالی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	محمد حاجی پور	

شرکت سبدگردان آسمان

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین Rahbin (حسابداران رسمی) شماره ثبت ۱۹۷۷

نشانی:
تهران، خیابان بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه میرزا حسنی، شماره ۱۵، طبقه اول، کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۷۳۱۴
شناسه ملی صندوق: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵

شماره تماس:
۴۱۷۹۳۰۰۰

وب سایت:
www.asemanomid.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

	یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
دارایی ها :		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۱۴,۷۴۱,۱۱۱,۵۷۶	۱۳۸,۷۰۱,۵۰۱,۸۳۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷,۸۴۶,۳۶۶,۳۹۶,۳۰۵	۱,۲۳۴,۵۹۸,۸۲۸,۳۲۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۶۶۴,۸۸۱,۹۸۴,۶۳۹	۱,۳۷۹,۷۷۰,۴۲۱,۵۵۶
حسابهای دریافتنی	۸	۲۹,۰۶۵,۱۱۴,۱۹۱	۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸
سایر دارایی ها	۹	۸۴۵,۵۲۰,۳۱۲	۳۰۸,۴۹۲,۸۹۶
موجودی نقد	۱۰	۲۵۹,۳۲۳,۵۲۱	۲,۷۰۴,۱۶۵,۰۶۹
جاری کارگزاران	۱۱	۴,۴۳۸,۴۵۰	-
جمع دارایی ها		۹,۶۵۶,۱۶۳,۸۸۸,۹۹۴	۲,۷۶۷,۰۳۶,۰۴۲,۹۸۲
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۱	-	۲,۶۴۴,۸۲۶,۸۳۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۷,۳۸۴,۱۲۰,۷۹۲	۴,۹۷۷,۸۶۰,۶۳۶
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۳۶۰,۵۵۵,۳۸۵,۲۳۲	۴۴,۵۹۵,۳۴۳,۲۳۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۴۴,۵۵۹,۵۳۶,۳۵۰	۲۸,۳۸۸,۷۹۱,۵۵۶
جمع بدهی ها		۴۱۲,۴۹۹,۰۴۲,۳۷۴	۸۰,۶۰۶,۸۲۲,۲۶۱
خالص دارایی ها	۱۵	**۹,۲۴۳,۶۶۴,۸۴۶,۶۲۰**	**۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
درآمد ها:		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۷۷,۳۳۶,۹۸۰,۱۵۷	۱۷,۶۰۴,۷۲۹,۰۹۵	۵۷۴,۵۵۵,۱۵۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴۶,۲۵۱,۱۵۸,۰۸۴	۳۳,۴۷۸,۹۰۵,۹۰۵	۵,۴۹۸,۶۰۹,۶۷۹
سود سهام	۱۸	۱,۷۲۸,۵۵۷	۱,۵۴۹,۸۸۸,۵۵۰	۵۱۵,۹۰۱,۰۶۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۷۱,۳۶۳,۱۱۹,۸۱۱	۲۰۵,۸۸۴,۶۷۵,۴۶۸	۳۹,۹۸۹,۸۷۹,۰۸۰
سایر درآمدها	۲۰	۱۲۰,۳۶۹,۱۴۴	۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹	-
جمع درآمدها		۴۹۵,۰۷۳,۳۵۵,۷۵۳	۲۵۸,۷۹۷,۰۲۵,۰۲۷	۴۶,۵۷۸,۹۴۴,۹۷۶
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۹,۹۰۸,۴۲۸,۴۵۲)	(۶,۹۶۵,۶۰۵,۶۱۰)	(۶۹۸,۲۸۴,۲۵۴)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۰۳۰,۶۵۳,۷۷۲)	(۸۵۱,۴۵۳,۴۱۰)	(۱۲۹,۹۲۳,۵۳۷)
سود (زیان) خالص		۴۸۴,۱۳۴,۲۷۳,۵۲۹	۲۵۰,۹۷۹,۹۶۶,۰۰۷	۴۵,۷۵۰,۷۳۷,۱۸۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱)	۱۷/۰۴٪	۲۳/۴۷٪	۰/۰۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	(۲)	۱۰/۸۹٪	۱۲/۶۹٪	۰/۰۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۶۵۵,۷۴۰,۰۰۰	۶,۵۵۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۲۸۶,۶۴۶	۲,۸۸۲,۸۶۶,۴۶۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۶,۶۴۶	۹۹۹,۹۶۶,۴۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	-	(۱۹,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۹۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) خالص دوره	-	۴۸۴,۱۳۴,۲۷۳,۵۲۹	-	۲۵۰,۹۷۹,۹۶۶,۰۰۷	-	۴۵,۷۵۰,۷۳۷,۱۸۵
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	-	(۷۰۲,۲۵۴,۹۵۷,۶۳۰)	-	(۲۷۹,۲۸۹,۷۰۵,۲۸۶)	-	(۶۱,۰۵۳,۲۳۴,۶۸۶)
تعدیلات	-	۲۱۷,۹۵۶,۳۱۰,۰۰۰	-	۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۳۰۲,۲۴۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۹۲۴,۳۸۶,۶۴۶	۹,۲۴۳,۶۶۴,۸۴۶,۶۲۰	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۹۹,۹۹۶,۶۴۶	۹۹۹,۹۶۶,۲۰۲,۴۹۹

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

بازده میانگین سرمایه‌گذاری :(۱) = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره :(۲) = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید که از نوع صندوق سرمایه‌گذاری قابل‌معامله در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۵ تحت شماره ۱۱۶۲۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق به موجب ماده (۳) اساسنامه، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده(۴) اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. برای نیل به این هدف، صندوق در

- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
  - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
  - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
  - در یکی از بورس ها قابل معامله باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- واحدهای سرمایه گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری "
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفا به‌منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفا بمنظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلا در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفا به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۶۲۶ فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای آذر ماه هر سال تا انتهای آبان ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق

آغاز شده و تا پایان اولین آبان ماه خاتمه می‌یابد .مرکز اصلی فعالیت صندوق در محله آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۱۳، طبقه هشتم واقع شده است.

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Asemanomid.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل وتصمیم گیری آن در ماده ۳۰ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدها ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آسمان	۲۵۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	شرکت تامین سرمایه امید	۷۵۰,۰۰۰	۷۵٪
جمع		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه هشتم.

بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان نوبخت (عربعلی)، شماره۱ واحد۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که درتاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است تهران ، گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه ۵، واحد ۱۹

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ 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" نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس 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 سهام 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.

با توجه به دستورالعمل" نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های 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 محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲-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 می‌گردد.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲-درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

۴-۲-۲-سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳-محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابتِ تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد بازارگردان	سالانه سه در هزار از ارزش خالص دارایی‌های صندوق *
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۱ درصد از متوسط روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال است.*
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه تا سقف ۱۲۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.**

*کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰.۰۰۱}{n\times۳۶۵}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا یک میلیارد ریال (هرکدام که کمتر باشد) رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۴-بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر،متولی و بازارگردان هر سه ماه یک‌بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی 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- سرمایه گذاری 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:

صنعت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			۱۳۹۸/۰۸/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی
		ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق سرمایه گذاری	۳۶,۷۵۵,۴۴۰,۸۳۳	۸۰,۸۷۱,۹۵۴,۰۰۰	۰/۸۴٪	۵۰,۹۹۳,۰۳۶,۸۴۹	۶۳,۶۱۹,۲۶۱,۸۳۶	۲/۳۰٪
محصولات شیمیایی	۴,۳۵۵,۶۷۲,۲۹۵	۱۵,۱۳۷,۷۶۶,۶۷۸	۰/۱۶٪	۱۷,۰۹۶,۰۴۹,۴۳۶	۱۸,۵۶۷,۷۰۰,۰۰۴	۰/۶۷٪
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۳,۱۲۲,۷۲۲,۵۱۲	۷,۸۳۰,۹۲۳,۱۷۲	۰/۰۸٪	-	-	۰/۰۰٪
فلزات اساسی	۱,۶۴۳,۵۰۶,۳۱	۵,۵۴۲,۲۹۵,۶۵۸	۰/۰۶٪	۳,۸۰۸,۲۶۴,۰۶۰	۳,۸۹۱,۵۳۳,۹۶۲	۰/۱۴٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲,۸۷۴,۸۷۶,۲۱۳	۴,۹۵۸,۸۲۳,۵۷۶	۰/۰۵٪	-	-	-
سرمایه گذاریها	۱۸۴,۴۳۳,۵۴۴	۳۱۹,۹۳۸,۹۵۱	-	۷,۰۷۱,۷۸۲,۹۲۹	۷,۰۰۹,۷۹۲,۹۵۹	۰/۲۵٪
سیمان، آهک و گچ	۲۰,۵۸۵,۰۳۲	۴۲,۴۵۰,۵۴۱	-	۴,۶۳۴,۸۳۳,۰۵۵	۴,۲۳۸,۹۴۵,۶۰۲	۰/۱۵٪
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۳۶,۹۵۹,۰۰۰	۳۶,۹۵۹,۰۰۰	-	-	-	-
مخابرات	-	-	-	۸,۹۵۸,۵۳۶,۱۲۰	۸,۵۹۳,۷۸۵,۶۰۰	۰/۳۱٪
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	۳,۹۸۶,۳۸۱,۴۷۰	۴,۲۳۱,۹۲۸,۰۹۱	۰/۱۵٪
خدمات فنی و مهندسی	-	-	-	۳,۱۳۴,۴۸۹,۰۷۶	۳,۰۳۴,۳۹۶,۳۳۸	۰/۱۱٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	-	۶,۱۳۰,۹۸۱,۰۹۷	۶,۸۵۰,۱۴۳,۳۴۸	۰/۲۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	-	-	-	۱۰,۳۲۶,۰۸۹,۸۹۰	۹,۸۲۶,۰۳۲,۸۴۵	۰/۳۶٪
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	-	-	-	۹,۹۴۹,۲۶۱,۴۴۶	۸,۸۳۷,۹۸۱,۲۵۰	۰/۳۲٪
جمع	۴۸,۹۹۴,۱۹۶,۰۶۰	۱۱۴,۷۴۱,۱۱۱,۵۷۶	۱/۱۸٪	۱۱۶,۱۴۰,۴۴۳,۹۸۲	۱۳۸,۷۰۱,۵۰۱,۸۳۵	۵/۰۱٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

						۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها
سپرده های بانکی:									
بانک توسعه تعاون شعبه	۱۷۲۳-۱۱۱-۵۰۲۲۵۰۵-۱	کوتاه مدت	-	ماهانه	۱۰٪	۱,۶۰۰,۵۴۷,۸۸۵,۲۰۵	۱۶/۵۸٪	-	-
بانک بانک خاورمیانه شعبه مرکزی	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۶۰۰	کوتاه مدت	-	ماهانه	۱۰٪	۱,۵۱۷,۰۳۳,۸۹۵,۶۸۱	۱۵/۷۱٪	۴,۸۸۱,۶۱۶,۸۴۹/۰۰	۰/۰۵٪
بانک آینده مرکزی	۰۴۰۱۳۴۴۹۸۳۰۰۲	بلند مدت	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	ماهانه	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰/۳۶٪	-	-
بانک بانک رفاه شعبه خسرو شمالی	۲۸۳۱۰۶۸۶۴	کوتاه مدت	-	ماهانه	۱۰٪	۶۲۵,۲۹۰,۷۵۷,۸۰۵	۶/۴۸٪	-	-
بانک آینده مرکزی	۰۴۰۱۳۴۳۲۵۳۰۰۰	بلند مدت	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	ماهانه	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۱۸٪	-	-
بانک ایران زمین شعبه پارک	۱۰۶-۸۴۰-۱۴۱۱۷۷۳-۱	کوتاه مدت	-	ماهانه	۱۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۱۸٪	-	۰/۰۰٪
بانک آینده شعبه مرکزی	۰۸۰۱۱۱۴۱۰۱۰۰۷	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	ماهانه	۱۰٪	۳۵۲,۴۶۴,۴۵۷,۷۹۶	۳/۶۵٪	۱۲۹,۷۰۹,۰۹۰,۷۴۰/۰۰	۱/۳۴٪
بانک رفاه شعبه خسرو شمالی	۲۸۳۱۹۹۳۸۶	بلند مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	ماهانه	۲۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۶۲٪	-	-
بانک خاورمیانه شعبه مرکزی	۱۰۰۷۶۰۹۱۵۱۱۱۱۷۸۰۰۰	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	ماهانه	۲۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۱۱٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۱۱٪
بانک آینده مرکزی	۰۴۰۱۳۱۳۱۰۵۰۰۰	بلند مدت	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	ماهانه	۲۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۱۱٪	-	-
بانک سامان دکتر بهشتی	۸۳۲-۱۱۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۲	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۵/۰۲	ماهانه	۱۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۰۷٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۰۷٪
بانک شهر ولیعصر توانیر	۷۰۰۸۳۸۵۶۳۳۱۹۲	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	ماهانه	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۴٪
بانک سامان شهید بهشتی	۸۳۲-۱۱۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۳	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۵/۱۹	ماهانه	۱۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۴٪
بانک شهر سعبه ولیعصر توانیر	۷۰۰۸۳۸۵۹۲۳۹۵	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۷/۲۴	ماهانه	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۴٪
بانک رفاه شعبه خسرو شمالی	۲۸۵۳۰۷۲۹۰	بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۰	ماهانه	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۴٪	-	-
بانک رفاه شعبه خسرو شمالی	۲۸۷۵۹۲۶۵۰	بلند مدت	۱۳۹۸/۱۲/۱۳	ماهانه	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۴٪	-	-
بانک رفاه شعبه خسرو شمالی	۲۸۸۵۴۹۱۳۲	بلند مدت	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	ماهانه	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۴٪	-	-
بانک آینده شعبه مرکزی	۰۲۰۳۲۶۱۰۱۰۰۰۰	کوتاه مدت	-	ماهانه	۱۰٪	۱,۰۲۹,۳۹۹,۸۱۸	۰/۰۱٪	۸,۱۲۰,۷۳۹/۰۰	-
بانک آینده مرکزی	۰۴۰۰۸۴۶۶۶۰۰۸	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	ماهانه	۱۵٪	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۱۱٪
جمع						۷,۸۴۶,۳۶۶,۳۹۶,۳۰۵	۸۱/۲۶٪	۱,۲۳۴,۵۹۸,۸۲۸,۳۲۸	۱۲/۷۹٪

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۱,۰۰۷,۷۶۸,۶۰۳,۹۴۳	۳۶۵,۹۸۵,۷۴۶,۴۷۸
اوراق مرابحه	۷-۲	۲۳۹,۴۴۰,۹۲۸,۲۳۹	۲۳۵,۸۴۰,۵۷۱,۹۳۳
اوراق اجاره	۷-۳	۴۱۷,۶۷۲,۴۵۲,۴۵۷	۴۱۶,۲۴۹,۲۴۰,۹۲۳
اوراق تبعی	۷-۴	-	۱۱,۱۴۹,۰۴۸,۲۱۶
اوراق سلف	۷-۵	-	۳۵۰,۵۴۵,۸۱۴,۰۰۶
جمع		۱,۶۶۴,۸۸۱,۹۸۴,۶۳۹	۱,۳۷۹,۷۷۰,۴۲۱,۵۵۶

۷-۱-سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیرفرابورسی به شرح زیر است:

					۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
اوراق مشارکت فرابورسی								
صکوک مرابحه سایپا۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸٪	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۶۲۶,۵۶۳	۴۵۳,۴۷۹,۱۰۳,۲۰۵	۴/۷۰٪	-	-
اوراق منفعت دولت۵-ش.خاص کاردان۰۱۰۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۲,۸۷۹,۳۹۶	۲۷۷,۸۶۲,۸۵۴,۳۹۶	۲/۸۸٪	۳۰۱,۳۹۹,۶۷۹,۱۷۸	۱۰/۸۹٪
مشارکت لیزینگ امید۹۹۰۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	۲۳۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۳,۵۷۸,۸۸۰	۲۳۶,۰۹۶,۳۱۷,۳۸۳	۲/۴۵٪	-	-
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۸-۹۹۰۴۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	-	۹۷۷,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۰۸۰,۱۷۰,۹۴۶	۰/۲۸٪	-	
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-	۹۴۷,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۶۳۶,۹۰۲,۱۷۷	۰/۱۱٪	-	-
اوراق اسنادخزانه-م۶بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۳	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	۹۸۰,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۳۵,۰۴۶,۰۲۷	۰/۰۲٪	۱۲,۱۳۲,۳۳۲,۳۴۹	۰/۴۴٪
اوراق اسنادخزانه-م۲۴بودجه۹۶-۹۹۰۶۲۵	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	۹۵۶,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۸,۲۰۹,۸۰۹	۰/۰۰٪	۲,۴۶۲,۹۶۴,۵۵۵	۰/۰۹٪
اوراق اسنادخزانه-م۹بودجه۹۷-۹۹۰۵۱۳	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	-	-	-	-	۴۹,۹۹۰,۷۷۰,۳۹۶	۱/۸۱٪
جمع			۴,۸۴۷,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۸۴,۸۳۹	۱,۰۰۷,۷۶۸,۶۰۳,۹۴۳	۱۰/۴۴٪	۳۶۵,۹۸۵,۷۴۶,۴۷۸	۱۳/۲۳٪

۷-۲-سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر است:

					۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
اوراق مرابحه								
اوراق مرابحه صنعت غذایی کورش۹۹۰۴۱۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۶٪	۲۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۵,۲۲۲,۶۲۹	۲۳۹,۴۴۰,۹۲۸,۲۳۹	۲/۴۸٪	۲۳۵,۸۴۰,۵۷۱,۹۳۳	۸/۵۲٪

۷-۳-سرمایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:

					۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
اوراق اجاره								
اوراق اجاره دولتی آپرورش-ملت۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۶۴,۹۶۹,۳۱۲	۴۱۷,۶۷۲,۴۵۲,۴۵۷	۴/۳۳٪	۴۱۶,۲۴۹,۲۴۰,۹۲۳	۱۵/۰۴٪

۷-۴-سرمایه گذاری در اوراق تبعی به شرح زیر است:

					۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
اوراق تبعی								
باما	۱۳۹۸/۱۲/۱۱	-	-	-	-	-	۱۱,۱۴۹,۰۴۸,۲۱۶	۰/۴۰٪

۷-۵-سرمایه گذاری در اوراق سلف به شرح زیر است:

					۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
اوراق سلف								
سلف موازی استانداردنفت کوره۹۸۲	۱۳۹۸/۱۲/۱۸	۱۸٪	-	-	-	-	۳۵۰,۵۴۵,۸۱۴,۰۰۶	۱۲/۶۷٪

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱				۱۳۹۸/۰۸/۳۰
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	۱۸,۱۰۱,۳۱۷,۲۵۴	نرخ های متفاوت	(۷۴,۱۸۰,۰۲۱)	۱۸,۰۲۷,۱۳۷,۲۳۳	۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸
سود سهام دریافتنی	۲,۰۰۵,۶۰۰	۲۵٪	(۲۷۷,۰۴۳)	۱,۷۲۸,۵۵۷	-
مطالبات بابت فروش حق تقدم	۱۱,۰۳۶,۲۴۸,۴۰۱	-	-	۱۱,۰۳۶,۲۴۸,۴۰۱	-
جمع	۲۹,۱۳۹,۵۷۱,۲۵۵		(۷۴,۴۵۷,۰۶۴)	۲۹,۰۶۵,۱۱۴,۱۹۱	۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال می باشد.

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه‌شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج آبونمان نرم افزار صندوق	۹۳,۰۲۳,۴۲۰	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۲۲۷,۴۸۵)	۲۸۴,۲۹۵,۹۳۵
مخارج تاسیس	۸۴,۴۲۶,۹۳۶	-	(۹,۷۴۵,۵۸۴)	۷۴,۶۸۱,۳۵۲
مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۹,۸۷۳,۴۰۰	-	(۲۹,۸۷۳,۳۵۳)	۴۷
مخارج خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۱,۱۶۹,۱۴۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۶۲۶,۱۶۲)	۴۸۶,۵۴۲,۹۷۸
جمع	۳۰۸,۴۹۲,۸۹۶	۹۲۶,۵۰۰,۰۰۰	(۳۸۹,۴۷۲,۵۸۴)	۸۴۵,۵۲۰,۳۱۲

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۱۰۰۳۰۲۵۹۵۰۰۰	۱۴۵,۶۳۱,۳۵۴	۲۵۷,۳۹۵,۳۸۰
بانک بانک خاورمیانه شعبه شعبه مرکزی - ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۳۹۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر شعبه شهرداری مرکزی ۱۰۰۸۳۱۷۴۱۷۲۲	۳۱,۴۵۷,۹۷۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سامان شعبه دکتر بهشتی - ۸۳۲-۸۴۰-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین شعبه اسدآبادی - ۲۱۳-۲-۶۲۶۴۶۸۸-۱	۹,۹۸۸,۷۱۷	۱۰,۱۱۰,۱۱۲
بانک ملی شعبه میدان سنائی - ۰۱۱۲۵۸۳۴۲۶۰۰۱	۹,۶۱۵,۰۰۰	۹,۶۱۵,۰۰۰
بانک ملی شعبه میدان سنائی - ۰۲۲۴۹۹۲۶۶۴۰۰۷	۷۶۹,۶۵۴	۱,۹۳۶,۷۳۴,۰۲۰
بانک بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۳۰۲۰۱۸۳۵۸۰۰۹	۷۳۹,۷۲۵	-
بانک سامان شعبه دکتر بهشتی - ۸۳۲-۸۱۰-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱	۵۰۱,۱۴۱	۶۴۸,۳۹۹
بانک شهر شعبه احمدقصیر - ۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹	۶۱۹,۹۵۸	۳۸۴,۲۷۰,۷۹۹
بانک اقتصاد نوین شعبه اسدآبادی - ۲۱۳-۸۵۵-۶۲۶۴۶۸۸-۱	-	۱۵,۳۹۱,۳۵۹
جمـــع	۲۵۹,۳۲۳,۵۲۱	۲,۷۰۴,۱۶۵,۰۶۹

۱۱- جاری کارگزاران:

جاری کارگزاران به شرح ذیل است:

نام کارگزاری	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری حافظ	(۲,۶۵۵,۴۶۳,۵۶۷)	۳,۹۱۹,۷۶۲,۲۱۰,۱۷۰	(۳,۹۱۷,۱۰۶,۷۴۸,۲۸۴)	(۱,۶۸۱)
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۰,۶۳۶,۷۳۴	۱۰۹,۶۸۴,۷۸۴	(۱۱۵,۸۸۱,۳۸۷)	۴,۴۴۰,۱۳۱
جمع	(۲,۶۴۴,۸۲۶,۸۳۳)	۳,۹۱۹,۸۷۱,۸۹۴,۹۵۴	(۳,۹۱۷,۲۲۲,۶۲۹,۶۷۱)	۴,۴۳۸,۴۵۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق:

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
مدیرصندوق	۴,۲۷۸,۰۳۷,۰۲۷	۲,۵۱۸,۰۱۴,۵۸۷
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۷۱,۴۲۷,۱۴۰	۸۶,۳۳۴,۹۹۰
متولی	۳۰۳,۶۸۷,۱۷۰	۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱
بازارگردان	۲,۶۶۵,۲۰۲,۷۸۱	۲,۱۶۹,۸۶۵,۴۳۲
حسابرس	۶۵,۷۶۶,۶۷۴	۶۶,۶۶۶,۶۹۶
جمـــع	۷,۳۸۴,۱۲۰,۷۹۲	۴,۹۷۷,۸۶۰,۶۳۶

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران:

بر اساس بند ۳امیدنامه مبنی بر لزوم تقسیم منافع صندوق در مقاطع زمانی یک ماهه و در انتهای هرماه می باشد، بر این اساس مبلغ ذیل در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۶ بین سرمایه گذاران تقسیم گردید.

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
حساب پرداختنی بابت درخواست صدور واحد ها	(۱,۸۰۴,۱۸۰,۰۰۰)	-
حساب پرداختنی بابت سود صندوق	۳۶۲,۳۵۹,۵۶۵,۲۳۲	۴۴,۵۹۵,۳۴۳,۲۳۶
جمع	۳۶۰,۵۵۵,۳۸۵,۲۳۲	۴۴,۵۹۵,۳۴۳,۲۳۶

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
حسابهای پیش دریافتی	۴۳,۰۵۵,۶۱۹,۸۲۷	۲۷,۵۲۰,۲۲۵,۷۳۴
ذخیره آبونمان نرم افزار	۵۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰
ذخیره تاسیس	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره تصفیه	۹۸۲,۴۱۶,۵۲۳	۳۴۷,۰۶۵,۸۲۲
ذخیره اشتراک خدمات سپرده گذاری	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۴۴,۵۵۹,۵۳۶,۳۵۰	۲۸,۳۸۸,۷۹۱,۵۵۶

۱۵- خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۹۲۳,۳۸۶,۶۴۶	۹,۲۳۳,۶۶۵,۰۶۴,۷۲۵	۲۶۷,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۷۶,۴۲۹,۳۵۹,۳۳۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۷۸۱,۸۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۸۶۱,۳۸۲
جمع	۹۲۴,۳۸۶,۶۴۶	۹,۲۴۳,۶۶۴,۸۴۶,۶۲۰	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۴۷,۲۶۶,۷۸۷,۷۸۹	۱۵,۲۵۱,۱۶۵,۹۲۰	۵۶۲,۴۰۲,۲۲۹
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۶-۲	۶,۷۹۷,۳۰۲,۷۹۹	-	-
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۶-۳	۲۳,۲۷۲,۸۸۹,۵۶۹	۲,۳۵۳,۵۶۳,۱۷۵	۱۲,۱۵۲,۹۲۸
جمـــع		**۱۷۷,۳۳۶,۹۸۰,۱۵۷**	**۱۷,۶۰۴,۷۲۹,۰۹۵**	**۵۷۴,۵۵۵,۱۵۷**

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

نام سهم	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹						سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۸۶,۸۱۹,۵۶۹,۹۸۰	(۹۳,۰۲۷,۶۰۱,۳۱۱)	-	-	۹۳,۷۹۱,۹۶۸,۶۶۹	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۸,۶۹۹,۲۶۴,۴۶۸	(۵,۴۲۳,۷۲۳,۹۰۵)	(۲۶,۴۱۲,۴۶۳)	(۹۳,۴۹۶,۳۲۰)	۱۳,۱۵۵,۶۳۱,۷۸۰	-	-
دارویخش (هلدینگ	۱۰۹,۰۰۰	۱۱,۹۱۱,۵۲۰,۰۰۰	(۴,۲۳۰,۰۶۰,۸۲۷)	(۱۶,۸۲۴,۹۷۷)	(۵۹,۵۵۷,۶۰۰)	۷,۶۰۵,۰۷۶,۵۹۶	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۷۴۹,۰۸۸	۱۴,۶۸۹,۲۱۹,۲۵۲	(۷,۴۷۸,۲۵۰,۵۱۲)	(۶۸,۳۲۲,۵۲۸)	(۷۳,۴۵۳,۳۸۶)	۷,۰۶۹,۱۹۲,۸۲۶	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۳۳۷,۴۷۵	۹,۲۰۵,۹۸۰,۵۲۵	(۳,۰۳۴,۳۹۶,۳۳۸)	(۱۳,۰۰۳,۴۱۴)	(۴۶,۰۲۹,۹۰۳)	۶,۱۱۲,۵۵۰,۸۷۰	-	-
مخابرات ایران	۲,۲۶۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۰,۲۲۰,۰۰۰	(۸,۵۹۳,۷۸۵,۵۶۸)	(۶۹,۲۰۸,۳۹۳)	(۷۲,۸۵۱,۱۰۲)	۵,۸۳۴,۳۷۴,۹۳۷	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-۷۲۳,۴۶۲	۷,۰۵۳,۰۲۱,۲۹۰	(۱,۹۶۲,۴۷۷,۴۵۰)	(۹,۹۶۲,۳۵۶)	(۳۵,۲۶۵,۱۰۶)	۵,۰۴۵,۳۱۶,۳۷۸	-	-
بانک پاسارگاد	-۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۷,۷۸۴,۳۷۳	(۸,۸۳۷,۹۸۱,۲۴۳)	(۵۶,۷۰۴,۱۴۵)	(۵۹,۶۸۸,۹۲۰)	۲,۹۸۳,۴۱۰,۰۶۵	-	-
صندوق س سروسودمند مدبران-سهام	۳۵۱,۶۴۹	۵,۵۶۰,۱۰۴,۲۰۰	(۴,۲۰۰,۳۵۱,۶۹۸)	(۲۶,۴۱۰,۴۷۲)	-	۱,۳۳۳,۳۴۲,۰۳۰	-	-
بانک تجارت	۱۶,۷۳۹,۵۱۱	۸,۵۷۵,۹۳۰,۱۶۱	(۷,۴۵۹,۳۳۵,۱۲۴)	(۴۰,۷۳۴,۸۲۸)	(۴۲,۸۷۹,۶۵۲)	۱,۰۳۲,۹۸۰,۵۵۷	-	-
بانک‌پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۵,۵۲۰,۲۰۰	(۲,۳۶۶,۶۹۷,۵۰۷)	(۱۵,۶۵۳,۶۵۷)	(۱۶,۴۷۷,۶۰۱)	۸۹۶,۶۹۱,۴۳۵	-	-
پتروشیمی خراسان	۲۳۰,۳۴۹	۵,۰۶۷,۶۷۸,۰۰۰	(۴,۲۳۱,۳۱۲,۴۴۶)	(۲۴,۰۷۱,۴۶۳)	(۲۵,۳۳۸,۳۹۰)	۷۸۶,۹۵۵,۷۰۱	-	-
پالایش نفت اصفهان	-۱,۲۸۳,۶۵۰	۷,۴۴۳,۲۶۳,۶۳۹	(۶,۸۵۰,۱۴۳,۳۲۹)	(۳۵,۳۵۵,۲۷۱)	(۳۷,۲۱۶,۳۲۱)	۵۲۰,۵۴۸,۷۱۸	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۴۹۱,۵۳۸	۶,۲۱۰,۷۴۰,۴۸۰	(۵,۶۹۴,۹۲۲,۳۹۶)	(۲۹,۵۰۰,۹۰۰)	(۳۱,۰۵۳,۷۰۳)	۴۵۵,۲۶۳,۴۸۱	-	-
پتروشیمی‌شیراز	۱۰۵,۵۸۹	۱,۱۴۰,۳۷۳,۷۰۰	(۹۸۱,۸۱۳,۷۶۲)	(۵,۴۱۶,۷۵۶)	(۵,۷۰۱,۸۶۸)	۱۴۷,۴۴۱,۳۱۴	-	-
پتروشیمی تندگویان	۳۷,۰۰۰	۲۹۶,۱۴۸,۰۰۰	(۱۶۲,۷۹۵,۷۵۲)	(۱,۴۰۶,۷۰۱)	(۱,۴۸۰,۷۴۰)	۱۳۰,۴۶۴,۸۰۷	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۸۳۹,۱۳۰	۷,۱۹۴,۷۸۳,۲۵۴	(۷,۰۰۹,۷۹۳,۰۰۵)	(۳۴,۱۷۴,۹۸۲)	(۳۵,۹۷۳,۹۱۶)	۱۱۴,۸۴۱,۳۵۱	-	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۰۱,۷۹۶	۲,۷۳۵,۴۳۱,۲۰۰	(۲,۶۰۸,۰۸۱,۹۲۶)	(۱۲,۹۹۳,۲۶۳)	(۱۳,۶۷۷,۱۵۶)	۱۰۰,۶۷۸,۸۵۵	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	۸,۹۵۹	۱۰۱,۹۵۳,۴۲۰	(۳۰,۶۰۱,۹۳۶)	(۱۴۴,۰۰۷)	(۵۰۹,۷۶۷)	۷۰,۶۹۷,۷۱۰	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴,۶۹۳	۱۱۶,۳۶۲,۹۳۵	(۶۱,۸۵۷,۸۵۳)	(۵۵۲,۷۱۵)	(۵۸۱,۸۱۵)	۵۳,۳۷۰,۵۵۲	-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۳۰۰,۰۰۰	۷۰۹,۸۰۰,۰۰۰	(۶۸۲,۶۷۸,۳۳۶)	(۳,۳۷۱,۵۲۳)	(۳,۵۴۹,۰۰۰)	۲۰,۲۰۱,۱۴۱	-	-
پدیده شیمی قرن	۶۷	۳,۵۸۵,۱۷۰	(۱,۱۵۹,۹۵۴)	(۲۳,۴۰۴)	(۱۷,۹۲۶)	۲,۳۸۳,۸۸۶	-	-
کلر پارس	۳۸	۲,۸۱۹,۶۳۸	(۱,۱۴۱,۸۲۸)	(۲۲,۶۷۶)	(۱۴,۰۹۸)	۱,۶۴۱,۰۳۶	-	-
ذوب روی اصفهان	۵۰	۲,۳۹۵,۰۰۰	(۷۲۰,۵۱۸)	(۲۲,۲۷۴)	(۱۱,۹۷۵)	۱,۶۴۰,۲۳۳	-	-
توزیع دارو پخش	۶۵	۲,۰۲۲,۱۵۰	(۱,۸۶۷,۲۶۳)	(۲۱,۹۱۵)	(۱۰,۱۱۱)	۱۲۲,۸۶۱	-	-
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۴,۶۵۹	-
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۸۶۹,۹۳۹,۸۸۰	-
خدمات‌انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۱,۶۷۴,۷۱۶	۵۶۲,۴۰۲,۲۲۹
غلتک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۷۷۵,۲۰۰	-
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۸,۲۸۲	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۲۳۲,۳۱۶	-
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۶,۲۲۷,۴۰۶	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	۷۵۱,۸۶۶	-
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۷,۲۱۱,۶۹۵	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۲,۳۳۲	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	۳۸۱,۲۷۶,۰۹۲	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۳۸,۸۷۴	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۲۱,۸۶۸	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	-	-	-	-	-	-	۱۵۲,۷۴۶,۸۵۴	-
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۹۱۵,۹۵۹	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۵۸,۵۳۰	-
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۴,۹۴۵	-
جنرال مکانیک	-	-	-	-	-	-	۸۶۰,۰۱۶	-
پتروشیمی‌شیراز	-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۶۵۶,۳۰۹	-
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۵۷۲,۲۰۱,۴۷۲	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۹۱۵,۰۲۸,۳۸۰	-
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	۵۱۲,۴۱۴,۵۰۱	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۹,۶۱۱,۱۹۳	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۵۷,۱۸۸,۶۷۱	-
صندوق س سروسودمند مدبران-سهام	-	-	-	-	-	-	۴,۰۴۵,۱۰۳,۹۰۴	-
جمع	**۲۸,۹۶۵,۹۹۷**	**۳۲۳,۳۴۵,۴۹۱,۰۳۵**	**(۱۷۴,۹۳۳,۵۵۱,۷۸۷)**	**(۴۹۰,۳۱۵,۰۸۳)**	**(۶۵۴,۸۳۶,۳۷۶)**	**۱۴۷,۲۶۶,۷۸۷,۷۸۹**	**۱۵,۲۵۱,۱۶۵,۹۲۰**	**۵۶۲,۴۰۲,۲۲۹**

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

نام سهم	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹						سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم سیمان خوزستان	۱,۲۲۰,۹۵۹	۱۱,۱۰۷,۴۷۲,۱۵۶	(۴,۲۳۸,۹۴۵,۶۰۲)	(۱۵,۶۸۸,۶۶۳)	(۵۵,۵۳۵,۰۹۲)	۶,۷۹۷,۳۰۲,۷۹۹	-	-

۳-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت

نام سهم	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹						سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موازی استانداردنفت کوره۹۸۲	۶۲,۵۷۰	۳۷۲,۱۵۷,۵۳۷,۶۳۰	(۳۵۰,۵۴۵,۸۰۱,۳۰۰)	-	-	۲۱,۶۱۱,۷۳۶,۳۳۰	-	-
باما	۹,۸۰۳,۹۲۰	۱۰,۰۴۷,۳۸۲,۶۹۳	(۹,۱۱۹,۹۶۲,۲۵۳)	(۶,۰۳۸,۲۳۲)	(۶۰,۳۸۲,۳۴۳)	۸۶۰,۹۹۹,۸۶۵	-	-
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۷-۹۹۰۵۱۳	۵۶,۷۲۰	۵۰,۷۰۶,۰۳۰,۰۰۰	(۴۹,۹۹۰,۷۷۰,۳۹۶)	(۳۶,۷۸۰,۷۸۶)	-	۶۷۸,۴۷۸,۸۱۸	۶۹۳,۳۷۱,۴۳۶	۱۲,۱۵۲,۹۲۸
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۳	۱۳,۶۰۴	۱۲,۲۲۹,۹۹۶,۰۰۰	(۱۲,۱۳۲,۳۳۲,۳۴۹)	(۸,۸۶۶,۷۴۴)	-	۸۸,۷۹۶,۹۰۷	-	-
اسنادخزانه-م۲۴بودجه۹۶-۹۹۰۶۲۵	۲,۸۶۱	۲,۴۹۷,۶۵۳,۰۰۰	(۲,۴۶۲,۹۶۴,۵۵۵)	(۱,۸۱۰,۷۹۶)	-	۳۲,۸۷۷,۶۴۹	۵۰۲,۹۲۸,۲۱۶	-
صکوک مرابحه سایپا۱۱۲-۳ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	-	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۶-۹۹۰۵۲۸	-	-	-	-	-	-	۲۷۹,۷۷۵,۵۷۳	-
ص رهنی خودرو۰۰۰۴- ۳ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	-	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
صکوک مرابحه سایپا۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	-	۷۶۲,۱۳۳,۶۸۷	-
مشارکت لیزینگ امید۹۹۰۷	-	-	-	-	-	-	۴۶۱,۳۶۷,۶۸۹	-
اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	-	-	۹,۰۸۰,۴۷۴	-
ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪	-	-	-	-	-	-	(۱۲۵,۰۹۳,۹۰۰)	-
جمع	۹,۹۳۹,۶۷۵	۴۴۷,۶۳۸,۵۹۹,۳۲۳	(۴۲۴,۲۵۱,۸۳۰,۸۵۳)	(۵۳,۴۹۶,۵۵۸)	(۶۰,۳۸۲,۳۴۳)	۲۳,۲۷۲,۸۸۹,۵۶۹	۲,۳۵۳,۵۶۳,۱۷۵	۱۲,۱۵۲,۹۲۸

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۶۲،۰۱۵،۲۲۵،۲۹۵	۱۲،۶۱۱،۷۹۶،۳۹۸	۲،۶۲۶،۹۸۹،۲۷۴
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق با درآمد ثابت	۱۷-۲	(۱۵،۷۶۴،۰۶۷،۲۱۱)	۲۰،۸۶۷،۱۰۹،۵۰۷	۲،۸۷۱،۶۲۰،۴۰۵
جمـــع		**۴۶،۲۵۱،۱۵۸،۰۸۴**	**۳۳،۴۷۸،۹۰۵،۹۰۵**	**۵،۴۹۸،۶۰۹،۶۷۹**

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹						سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز	۶۷۶،۳۰۰	۸۰،۸۷۱،۹۵۴،۰۰۰	(۴۰،۴۷۶،۷۷۳،۱۲۰)	(۱۱۴،۲۳۱،۶۳۵)	–	۴۰،۲۸۰،۹۴۹،۲۴۵	۱۲،۶۲۶،۲۲۴،۹۸۷	۱،۴۹۵،۵۲۸،۶۳۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۹۹۴،۰۱۶	۱۵،۲۰۸،۴۴۴،۸۰۰	(۴،۲۵۰،۷۵۸،۰۵۱)	(۲۱،۴۸۱،۹۲۸)	(۷۶،۰۴۲،۲۲۴)	۱۰،۸۶۰،۱۶۲،۵۹۷	(۲۴۱،۴۲۳،۰۶۲)	–
صندوق س بذر امید آفرین-سهام	۱۰۰،۰۰۰	۷،۸۴۲،۰۰۰،۰۰۰	(۳،۱۲۲،۷۲۳،۵۱۲)	(۱۱،۰۷۶،۸۲۵)	–	۴،۷۰۸،۲۰۰،۶۶۳	–	–
ملی صنایع مس ایران	۴۰۵،۰۰۰	۵،۵۷۸،۰۶۵،۰۰۰	(۱،۶۲۷،۱۱۷،۱۷۶)	(۷،۸۷۹،۰۱۷)	(۲۷،۸۹۰،۲۲۵)	۳،۹۱۵،۱۷۸،۴۸۲	(۷۱،۰۲۰،۹۷۹)	–
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۳۲،۷۴۴	۴،۹۹۰،۸۲۷،۲۵۶	(۳،۸۷۴،۸۷۶،۲۱۳)	(۷،۰۴۹،۵۴۳)	(۲۴،۹۵۴،۱۳۶)	۲،۰۸۳،۹۴۷،۳۶۳	–	–
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۵،۳۰۰	۳۲۲،۰۰۳،۸۰۰	(۱۸۴،۴۳۳،۵۴۵)	(۴۵۴،۸۳۰)	(۱،۶۱۰،۰۱۹)	۱۳۵،۵۰۵،۴۰۶	–	–
سیمان ساوه	۸۷۲	۴۲،۷۲۴،۵۱۲	(۲۰،۵۸۵،۰۳۲)	(۶۰،۳۴۸)	(۲۱۳،۶۲۳)	۲۱،۸۶۵،۵۰۹	–	–
صنعتی دوده فام	۸۷۱	۲۷،۰۱۹،۲۹۱	(۱۷،۴۳۰،۰۰۰)	(۳۸،۱۶۵)	(۱۳۵،۰۹۶)	۹،۴۱۶،۰۳۰	–	–
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳۶،۹۵۹	۳۶،۹۵۹،۰۰۰	(۳۶،۹۵۹،۰۰۰)	–	–	–	(۶۱،۹۸۹،۹۷۰)	–
مخابرات ایران	–	–	–	–	–	–	(۳۶۴،۷۵۰،۵۲۰)	
بانک‌پارسیان	–	–	–	–	–	–	(۹۳۳،۵۴۰،۱۶۷)	–
گروه مپنا (سهامی عام)	–	–	–	–	–	–	(۱۰۰،۰۹۲،۶۶۸)	–
پتروشیمی‌شیراز	–	–	–	–	–	–	۱۵،۶۳۶،۳۹۰	–
داروپخش (هلدینگ	–	–	–	–	–	–	۲۴۵،۱۹۵،۴۶۲	–
بانک تجارت	–	–	–	–	–	–	۴۳۲،۴۸۳،۱۲۲	–
بانک پاسارگاد	–	–	–	–	–	–	(۱،۱۱۱،۲۸۰،۱۹۶)	–
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	–	–	–	–	–	–	۷،۷۲۸،۲۹۰	–
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	–	–	–	–	–	–	۸۷۹،۲۴۴،۰۵۱	–
پتروشیمی خراسان	–	–	–	–	–	–	۸۱۰،۴۶۴،۸۹۳	۴۴۴،۳۵۷،۱۱۰
توزیع دارو پخش	–	–	–	–	–	–	۳۵۱،۱۶۰	–
مخابرات ایران	–	–	–	–	–	–	–	–
ح . سیمان خوزستان	–	–	–	–	–	–	(۳۹۵،۸۸۷،۵۲۸)	–
ملی صنایع مس ایران	–	–	–	–	–	–	–	–
داروپخش (هلدینگ	–	–	–	–	–	–	–	–
گروه مپنا (سهامی عام)	–	–	–	–	–	–	–	–
فولاد مبارکه اصفهان	–	–	–	–	–	–	۱۵۴،۲۹۰،۸۸۱	۱۸۰،۲۵۳،۸۴۷
پالایش نفت اصفهان	–	–	–	–	–	–	۷۱۹،۱۶۲،۲۵۲	–
ذوب روی اصفهان	–	–	–	–	–	–	–	–
کلر پارس	–	–	–	–	–	–	–	–
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	–	–	–	–	–	–	–	۴۹،۷۱۱،۸۴۶
خدمات انفورماتیک	–	–	–	–	–	–	–	۴۵۷،۱۳۷،۸۳۹
پدیده شیمی قرن	–	–	–	–	–	–	–	–
جمع	**۲،۵۶۲،۰۶۲**	**۱۱۴،۹۱۹،۹۹۷،۶۵۹**	**(۵۲،۶۱۱،۶۵۴،۶۴۹)**	**(۱۶۲،۲۷۲،۲۹۲)**	**(۱۳۰،۸۴۵،۴۲۳)**	**۶۲،۰۱۵،۲۲۵،۲۹۵**	**۱۲،۶۱۱،۷۹۶،۳۹۸**	**۲،۶۲۶،۹۸۹،۲۷۴**

۲-۱۷- سود (زیان)تحقق نیافته اوراق با درآمد ثابت

نام اوراق	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹					سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه صنعت غذایی کورش۹۹۰۴۱۱	۲۳۶،۸۰۰	۲۳۴،۱۷۸،۱۵۰،۴۰۰	(۲۳۰،۸۴۷،۹۶۳،۳۹۹)	(۴۲،۴۴۴،۷۹۰)	۳،۲۸۷،۷۴۲،۲۱۱	۷۶۸،۳۷۳،۳۰۳	–
مشارکت لیزینگ امید۹۹۰۷	۲۳۱،۷۹۳	۲۳۲،۰۲۴،۷۹۳،۰۰۰	(۲۲۹،۷۷۲،۷۸۲،۷۸۰)	(۴۲،۰۵۴،۴۹۴)	۲،۲۰۹،۹۵۵،۷۲۶	–	۴۷۰،۲۳۹،۶۵۱
اجاره دولتی آبرورش-ملت۹۹۱۱۱۱۸	۴۰۰،۰۰۰	۳۹۵،۶۷۹،۲۰۰،۰۰۰	(۳۹۴،۴۳۷،۰۲۵،۶۸۰)	(۷۱،۷۱۶،۸۵۵)	۱،۱۷۰،۴۵۷،۴۶۵	۳۵۷،۱۷۵،۶۸۰	–
صکوک مرابحه سایپا۹۸-۳ماهه ۱۸٪	۴۵۵،۰۰۰	۴۵۲،۴۸۷،۴۹۰،۰۰۰	(۴۵۱،۵۷۶،۵۰۰،۰۰۰)	(۸۲،۰۱۳،۳۵۸)	۸۲۸،۹۷۶،۶۴۲	–	۵۹۲،۰۱۳،۱۸۴
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۸-۹۹۰۴۳۰	۲۷،۷۱۷	۲۷،۰۸۵،۰۸۰،۱۱۷	(۲۶،۶۱۷،۳۵۴،۶۵۴)	(۴،۹۰۹،۱۷۱)	۴۶۲،۸۱۶،۲۹۲	–	–
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱	۱۱،۳۳۳	۱۰،۶۳۸،۸۳۰،۴۶۵	(۱۰،۵۵۹،۵۷۳،۳۶۱)	(۱،۹۲۸،۲۸۸)	۷۷،۳۲۸،۸۱۶	–	–
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۳	۲،۱۷۹	۲،۱۳۵،۴۳۳،۰۷۴	(۲،۱۱۳،۷۲۵،۸۹۸)	(۳۸۷،۰۴۷)	۲۱،۳۱۰،۱۲۹	۱،۶۰۰،۰۲۷،۱۷۰	۱۳۳،۶۵۴،۷۸۹
اسنادخزانه-م۲۴بودجه۹۶-۹۹۰۶۲۵	۵۰۰	۴۷۸،۲۹۶،۵۰۰	(۴۶۸،۳۳۹،۳۰۱)	(۸۶،۶۹۱)	۹،۸۷۰،۵۰۸	۳۲۴،۴۱۴،۷۶۳	۱۲۱،۹۰۰،۹۳۸
منفعت دولت۵-ش.خاص کاردان۰۱۰۸	۳۰۰،۰۰۰	۲۷۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	(۲۹۹،۷۸۲،۵۰۰،۰۰۰)	(۵۰،۰۲۵،۰۰۰)	(۲۳،۸۳۲،۵۲۵،۰۰۰)	(۲۱۷،۵۰۰،۰۰۰)	–
اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۶-۹۹۰۵۲۸	–	–	–	–	–	–	۱۲،۹۴۳،۶۶۴
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۷-۹۹۰۵۱۳	–	–	–	–	–	۶،۵۰۸،۵۵۵،۱۶۸	۵۶۹،۰۶۷،۰۲۹
اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۶-۹۸۱۰۱۶	–	–	–	–	–	–	۱،۷۸۰،۹۱۹
باما	–	–	–	–	–	۱،۱۰۱،۶۶۵،۵۲۳	۷۵۶،۰۴۸،۹۱۱
اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪	–	–	–	–	–	–	۲۱۳،۹۷۱،۳۲۰
سلف موازی استاندارددفت کوره۹۸۲	–	–	–	–	–	۱۰،۴۲۴،۳۹۷،۹۰۰	–
جمع	**۱،۶۶۵،۲۲۲**	**۱،۶۳۰،۷۰۷،۲۷۳،۵۵۶**	**(۱،۶۴۶،۱۷۵،۷۷۵،۰۷۴)**	**(۲۹۵،۵۶۵،۶۹۳)**	**(۱۵،۷۶۴،۰۶۷،۲۱۱)**	**۲۰،۸۶۷،۱۰۹،۵۰۷**	**۲،۸۷۱،۶۲۰،۴۰۵**

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	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
				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹				سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان ساوه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۸۷۲	۲,۳۰۰	۲,۰۰۵,۶۰۰	(۲۷۷,۰۴۳)	۱,۷۲۸,۵۵۷	-	-
خدمات‌انفورماتیک	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۹۰۱,۰۶۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱۷۵,۳۴۹	۲,۷۰۰	-	-	-	۴۷۳,۴۴۲,۳۰۰	-
تامین سرمایه نوین	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰	-	-	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۵	۳,۲۵۰	-	-	-	۱,۴۴۶,۲۵۰	-
جمع					۲,۰۰۵,۶۰۰	(۲۷۷,۰۴۳)	۱,۷۲۸,۵۵۷	۱,۵۴۹,۸۸۸,۵۵۰	۵۱۵,۹۰۱,۰۶۰

۱۹-سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق رهنی و سود سپرده بانکی به شرح زیرتفکیک می شود:

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
		ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۹-۱	۱۵۴,۴۴۰,۲۵۱,۹۵۶	۱۰۳,۵۲۱,۶۱۲,۲۸۴	۱۵,۲۸۸,۴۰۱,۰۴۶
سود اوراق مرابحه		۳۴,۷۳۶,۲۲۲,۶۶۴	۳۱,۵۴۴,۶۴۴,۶۲۷	۱۰,۶۶۳,۷۴۵,۶۲۸
سود اوراق مشارکت	۱۹-۲	۴۰,۴۷۹,۸۰۴,۸۶۸	۴۸,۲۷۹,۴۹۷,۱۸۰	۱۰,۵۸۹,۸۵۳,۰۹۷
سود اوراق اجاره		۴۱,۷۰۶,۸۴۰,۳۲۳	۲۲,۵۳۸,۹۲۱,۳۷۷	۳,۴۴۷,۸۷۹,۳۰۹
جمع		۲۷۱,۳۶۳,۱۱۹,۸۱۱	۲۰۵,۸۸۴,۶۷۵,۴۶۸	۳۹,۹۸۹,۸۷۹,۰۸۰

۱-۱۹-سودسپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹					سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک خاورمیانه - ۱۰۰۷۶۰۹۱۵۱۱۱۱۷۸۴۹۱	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۲۰٪	۲۹,۸۸۹,۹۶۱,۸۲۷	(۲۲,۳۵۴,۶۹۴)	۲۹,۸۶۷,۶۰۷,۱۳۳	۶,۸۸۴,۸۴۳,۷۹۲	-
سود سپرده بانک آینده- ۰۴۰۰۸۴۶۵۶۶۰۰۸	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	۱۵٪	۲۴,۷۸۸,۱۰۹,۸۲۶	(۲,۵۵۲,۰۹۳)	۲۴,۷۸۵,۵۵۷,۷۳۳	۲۶,۷۴۸,۵۸۰,۳۳۰	-
سود سپرده بانک رفاه - ۲۸۳۱۹۹۳۸۶	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	۲۰٪	۲۶,۶۲۵,۵۷۰,۷۵۶	(۸,۶۴۶,۷۰۲)	۲۶,۶۱۶,۹۲۴,۰۵۴	-	-
سود سپرده بانک سامان- ۲-۸۱۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۸۳۲	۱۳۹۸/۰۵/۰۲	۱۵٪	۲۰,۴۸۴,۷۱۶,۸۲۸	(۲,۰۱۳,۹۳۶)	۲۰,۴۸۲,۷۰۲,۸۹۲	۱۲,۸۵۳,۶۹۰,۴۵۰	-
سود سپرده بانک شهر - ۷۰۰۸۳۸۵۹۲۳۹۵	۱۳۹۸/۰۷/۲۴	۲۰٪	۹,۸۵۸,۳۷۲,۵۶۱	(۹۲۵,۱۷۲)	۹,۸۵۷,۴۴۷,۳۸۹	۱,۵۸۸,۱۷۰,۸۴۹	-
سود سپرده بانک شهر- ۷۰۰۸۳۵۶۳۳۱۹۲	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۲۰٪	۹,۸۵۸,۳۷۲,۶۲۵	(۹۲۵,۱۷۲)	۹,۸۵۷,۴۴۷,۴۵۳	۷,۳۹۶,۳۲۹,۹۵۴	-
سود سپرده بانک سامان- ۳-۸۱۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۸۳۲	۱۳۹۸/۰۵/۱۹	۱۵٪	۱۰,۳۹۵,۴۶۳,۷۲۹	(۴,۲۷۱,۹۰۷)	۱۰,۳۹۱,۱۹۱,۸۲۲	۵,۴۲۱,۳۹۷,۵۴۵	-
سود سپرده بانک آینده- ۰۸۰۱۱۱۴۱۰۱۰۰۷	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	مختلف	۴,۵۴۴,۰۳۱,۶۱۷	-	۴,۵۴۴,۰۳۱,۶۱۷	۱۲,۸۹۱,۲۰۹,۳۳۴	۳۱۰,۵۳۲,۵۱۲
سود سپرده بانک رفاه - ۲۸۵۳۰۷۲۹۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۰	۲۰٪	۵,۷۹۹,۰۸۶,۷۳۳	(۲,۴۷۰,۴۸۶)	۵,۷۹۶,۶۱۶,۲۴۷	-	-
سود سپرده بانک رفاه - ۲۸۷۵۹۲۶۵۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۲	۲۰٪	۴,۳۱۹,۶۳۴,۶۷۸	(۲,۴۷۰,۴۸۶)	۴,۳۱۷,۱۶۴,۱۹۲	-	-
سود سپرده بانک آینده- ۰۴۰۱۳۱۳۱۰۵۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	۲۰٪	۳,۷۷۰,۴۹۱,۷۹۸	(۸,۲۲۳,۵۳۷)	۳,۷۶۲,۲۶۸,۲۶۱	-	-
سود سپرده بانک رفاه - ۲۸۸۵۴۹۱۳۲	۱۳۹۹/۰۱/۲۴	۲۰٪	۱,۹۶۷,۲۱۳,۰۸۸	(۱,۰۷۴,۳۹۳)	۱,۹۶۶,۱۳۸,۶۹۵	-	-
سود سپرده بانک ایران زمین - ۱-۱۴۱۱۷۷۳-۸۴۰-۱۰۶	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۲۰٪	۱,۲۲۹,۵۰۸,۱۸۹	(۷,۶۷۸,۱۶۷)	۱,۲۲۱,۸۳۰,۰۲۲	-	-
سود سپرده بانک آینده- ۰۴۰۱۳۴۳۲۵۳۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۱۸٪	۹۸۳,۶۰۶,۵۵۶	(۱۰,۵۲۸,۳۸۷)	۹۷۳,۰۷۸,۱۶۹	-	-
سود سپرده بانک اقتصاد نوین- ۱-۶۲۶۴۶۸۸-۸۵۵-۲۱۳	۱۳۹۷/۱۰/۲۶	مختلف	۱۳۱,۷۵۷	-	۱۳۱,۷۵۷	۴۵۴,۸۲۳	۵,۵۷۷,۱۰۶
سود سپرده بانک ملی- ۰۲۲۴۹۹۲۶۶۴۰۰۷	۱۳۹۷/۱۱/۰۸	مختلف	۳۵,۶۳۴	-	۳۵,۶۳۴	۱,۶۹۴,۰۷۶	۳,۷۸۳,۲۹۲
سود سپرده بانک آینده- ۰۲۰۳۲۶۱۰۱۰۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	مختلف	۶۹,۲۹۶	-	۶۹,۲۹۶	۳۰۳,۴۵۰	۹۵,۰۴۴
سود سپرده بانک سامان- ۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۸۱۰-۸۳۲	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	مختلف	۹,۵۹۰	-	۹,۵۹۰	۹۴۴,۹۰۱,۴۱۲	۱,۶۸۲,۳۴۲
سود سپرده بانک شهر -۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	مختلف	-	-	-	۶۸۷,۲۸۲,۱۸۷	۶۸۷,۱۳۷,۱۵۹
سود سپرده بانک اقتصاد نوین- ۹-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵۰-۲۰۲	۱۳۹۷/۱۰/۲۶	مختلف	-	-	-	۹,۷۶۶,۸۶۰,۰۴۹	۷,۹۸۷,۶۸۶,۳۴۴
سود سپرده بانک سامان- ۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۸۱۱-۸۳۲	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	مختلف	-	-	-	۱,۵۹۶,۲۰۲,۷۳۷	۶۴۲,۷۰۳,۰۹۱
سود سپرده بانک ملی- ۰۴۱۶۷۰۹۹۶۲۰۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۰۸	مختلف	-	-	-	۶,۴۶۵,۸۲۳,۷۲۵	۵,۶۴۹,۲۰۴,۱۵۶
سود سپرده بانک شهر- ۷۰۰۸۳۵۰۷۵۷۲۵	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۲۰٪	-	-	-	۱۰,۲۷۳,۸۶۷,۵۷۱	-
جمـــع			۱۵۴,۵۱۴,۳۸۷,۰۸۸	(۷۴,۱۳۵,۱۳۲)	۱۵۴,۴۴۰,۲۵۱,۹۵۶	۱۰۳,۵۲۱,۶۱۲,۲۸۴	۱۵,۲۸۸,۴۰۱,۰۴۶

۲-۱۹-سود اوراق با درآمد ثابت بشرح ذیل می باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹					سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مرابحه:							
صکوک مرابحه سایپا۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۵,۸۴۲,۹۱۸,۱۵۹	۲۱,۶۸۲,۹۲۲,۵۴۶	-
صکوک مرابحه سایپا۱۱۲-۳ماهه ۱۶٪	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	-	۱۶٪	-	۵,۴۶۸,۴۱۶,۹۱۵	۱۰,۶۶۳,۷۴۵,۶۲۸
مرابحه صنعت غذایی کورش۹۹۰۴۱۱	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۲۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۸,۸۹۳,۳۰۴,۵۰۵	۴,۳۹۳,۳۰۵,۱۶۶	-
جمع			۶۹۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۷۳۶,۲۲۲,۶۶۴	۳۱,۵۴۴,۶۴۴,۶۲۷	۱۰,۶۶۳,۷۴۵,۶۲۸
اوراق مشارکت:							
لیزینگ امید۹۹۰۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۲۳۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۰,۶۸۲,۲۸۱,۳۸۹	۲۶,۸۲۹,۹۹۷,۷۴۶	۱۰,۵۸۹,۸۵۳,۰۹۷
رهنی خودرو۰۰۰۴- ۳ماهه ۱۶٪	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	-	۱۶٪	-	۱۹,۶۱۸,۰۳۶,۹۲۳	-
منفعت دولت۵-ش.خاص کاردان۰۱۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۹,۷۹۷,۵۲۳,۴۷۹	۱,۸۳۱,۴۶۲,۵۱۱	-
جمع			۵۳۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۴۷۹,۸۰۴,۸۶۸	۴۸,۲۷۹,۴۹۷,۱۸۰	۱۰,۵۸۹,۸۵۳,۰۹۷
اوراق اجاره:							
اجاره دولتی آپرورش-ملت۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۸/۰۷/۰۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۱,۷۰۶,۸۴۰,۳۲۳	۱۱,۶۵۲,۵۲۴,۰۳۰	-
اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	-	۱۷٪	-	۱۰,۸۸۶,۳۹۷,۳۴۷	۳,۴۴۷,۸۷۹,۳۰۹
جمع			۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۱,۷۰۶,۸۴۰,۳۲۳	۲۲,۵۳۸,۹۲۱,۳۷۷	۳,۴۴۷,۸۷۹,۳۰۹
جمع کل			۱,۶۲۳,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۶,۹۲۲,۸۶۷,۸۵۵	۱۰۲,۳۶۳,۰۶۳,۱۸۴	۲۴,۷۰۱,۴۷۸,۰۳۴

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت ۱۹ از درآمد سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. همچنین شامل درآمد تعدیل کارمزد ناشی از مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول می باشد.

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
سایر درآمدها	۴۵,۳۴۷,۱۲۸	-	-
تعدیل کارمزد کارگزاری حافظ	۷۵,۰۲۲,۰۱۶	۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹	-
جمع	۱۲۰,۳۶۹,۱۴۴	۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹	-

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۷,۰۲۷,۴۱۷,۴۵۴	۴,۵۵۵,۷۴۸,۷۸۴	۶۲۴,۲۰۶,۵۹۶
بازارگردان صندوق	۲,۶۶۵,۲۰۲,۷۸۱	۲,۱۷۲,۸۷۷,۸۵۱	۳,۳۴۷,۱۳۲
متولی صندوق	۱۶۶,۷۰۸,۲۳۹	۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱	۳۷,۳۹۷,۱۷۸
حسابرس صندوق	۴۹,۰۹۹,۹۷۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۴۴	۳۳,۳۳۳,۳۴۸
جمع	۹,۹۰۸,۴۲۸,۴۵۲	۶,۹۶۵,۶۰۵,۶۱۰	۶۹۸,۲۸۴,۲۵۴

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۶۳۵,۳۵۰,۷۰۱	۳۴۷,۰۶۵,۸۲۲	۷,۰۸۲,۲۰۰
هزینه آبونمان	۱۹۰,۲۲۷,۴۸۵	۲۸۸,۴۷۶,۵۸۰	۹۶,۱۵۸,۸۶۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۵۹,۶۲۶,۱۶۲	۱۷۱,۳۳۰,۸۶۰	۱۴,۹۰۴,۳۶۴
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۹,۸۷۳,۳۵۳	۱۰,۱۲۶,۶۰۰	-
سایر هزینه ها	۵,۸۳۰,۴۸۷	۱۸,۸۸۰,۴۸۴	۶,۱۱۲,۳۴۵
هزینه تاسیس	۹,۷۴۵,۵۸۴	۱۵,۵۷۳,۰۶۴	۵,۶۶۵,۷۶۸
جمع	۱,۰۳۰,۶۵۳,۷۷۲	۸۵۱,۴۵۳,۴۱۰	۱۲۹,۹۲۳,۵۳۷

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است.

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات	۲۱۷,۹۵۶,۳۱۰,۰۰۰	۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۲,۲۴۰,۰۰۰
جمع	۲۱۷,۹۵۶,۳۱۰,۰۰۰	۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۲,۲۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۴- بدهی های احتمالی وتعهدات سرمایه ای:

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			۱۳۹۸/۰۸/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰	۰/۰۳٪
			عادی	۲,۳۷۴,۰۹۴	۰/۲۶٪	عادی	۱۵۰,۰۰۰	۰/۰۲٪
بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰	۰/۰۸٪	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰	۰/۰۸٪
مدیر سرمایه گذاری صندوق	محسن مطمئن	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۸۸,۳۵۶	۰/۰۱٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری صندوق	پیمان تاتایی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۷۹,۸۵۰	۰/۰۱٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری صندوق	احسان عسکری فیروز جایی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۳,۳۱۵	۰/۰۰٪	-	-	-
جمع واحدهای سرمایه گذاری			-	**۳,۵۶۵,۶۱۵**	**۰/۳۹٪**	-	**۱,۱۸۰,۰۰۰**	**۰/۰۰٪**

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۲/۳۱				۱۳۹۸/۰۸/۳۰
		شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ریال	ریال
شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۷,۰۲۷,۴۱۷,۴۵۴	طی دوره	(۴,۳۴۹,۴۶۴,۱۶۷)	(۲,۵۱۸,۰۱۴,۵۸۷)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۶۶۵,۲۰۲,۷۸۱	طی دوره	(۳۰۳,۶۸۷,۱۷۰)	(۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱)
شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۱۶۶,۷۰۸,۲۳۹	طی دوره	(۲,۶۶۵,۲۰۲,۷۸۱)	(۲,۱۶۹,۸۶۵,۴۳۲)
موسسه حسابرسی هشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۴۹,۰۹۹,۹۷۸	طی دوره	(۶۵,۷۶۶,۶۷۴)	(۶۶,۶۶۶,۶۹۶)
جمع			**۹,۹۰۸,۴۲۸,۴۵۲**		**(۷,۳۸۴,۱۲۰,۷۹۲)**	**(۴,۸۹۱,۵۲۵,۶۴۶)**

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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