

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

صورت‌های مالی حسابرسی نشده صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به : ۱۳۹۷/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم خرید سهام	۵	۱,۲۸۴,۱۵۰,۸۹۹,۳۲۶	۱,۲۰۰,۹۱۶,۹۰۳,۴۱۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۰	۰
حسابهای دریافتنی	۷	۳۸,۸۶۴,۴۹۹,۸۲۹	۲۳,۵۲۱,۸۶۴,۱۴۶
سایر دارایی ها	۸	۳۵۲,۹۷۵,۸۴۵	۱۲,۷۶۹,۱۶۵
موجودی نقد	۹	۱۲۲,۰۴۱,۵۱۳	۳۳,۷۶۹,۴۶۴
جمع داراییها		۱,۳۲۳,۴۹۰,۴۱۶,۵۱۳	۱,۲۲۴,۴۸۵,۳۰۶,۱۸۵
بدهیها :			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰	۹۲,۰۶۳,۸۳۴,۳۳۷	۸۸,۸۶۹,۶۲۴,۵۷۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۱	۳۲,۹۷۱,۸۶۳	۲۷,۳۱۸,۱۵۵
جاری کارگزاران	۱۲	۱,۱۸۴,۸۵۹,۷۴۲	۳۱,۷۰۴,۸۶۳,۴۶۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۴,۸۶۴,۰۶۷,۸۷۰	۱۹,۶۳۳,۲۷۸,۶۴۶
جمع بدهیها		۹۸,۱۴۵,۷۳۳,۸۱۲	۱۴۰,۲۳۵,۰۸۴,۸۳۴
خالص داراییها	۱۴	۱,۲۲۷,۷۱۴,۴۰۲,۱۸۵	۱,۰۸۴,۲۵۰,۲۲۱,۳۵۱
خالص دارائیههای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۷,۹۵۲,۱۹۰	۱۵,۶۳۱,۷۶۱

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	۲,۲۴۷,۱۰۸,۱۶۹	۱۳,۹۳۷,۴۲۶,۴۸۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	۱۶	(۱۳۵,۲۷۱,۷۲۸,۵۳۷)	(۳۱,۲۴۹,۷۱۷,۲۷۳)
سود سهام	۱۷	۴۹,۲۰۰,۸۸۰,۴۶۱	۱۳۶,۶۴۱,۱۸۸,۲۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۷۶۱,۳۷۶,۸۷۵	.
سایر درآمدها	۱۹	۹۱۷,۸۳۷,۶۲۷	.
جمع درآمدها		(۸۲,۱۴۴,۵۲۵,۴۰۵)	۱۱۹,۳۲۸,۸۹۷,۴۶۸
هزینه ها :			
هزینه کارمرد ارکان	۲۰	(۱۳,۹۱۷,۱۷۷,۶۶۰)	(۵۶,۹۲۶,۶۵۶,۰۱۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۲۱۱,۷۰۴,۷۵۷)	(۷۴۸,۳۲۴,۷۸۰)
جمع هزینه ها		(۱۵,۱۲۸,۸۸۲,۴۱۷)	(۵۷,۶۷۴,۹۸۰,۷۹۴)
سود قبل از هزینه های مالی		(۹۷,۲۷۳,۴۰۷,۸۲۳)	۶۱,۶۵۳,۹۱۶,۶۷۴
هزینه های مالی	۲۲	.	(۲,۸۲۱,۳۳۳,۷۴۷)
سود خالص		(۹۷,۲۷۳,۴۰۷,۸۲۳)	۵۸,۸۳۲,۵۸۲,۹۲۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱۹.۵۲	۰.۰۵
بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲		۱۲.۴۶	(۰.۴)

صورت گردش خالص داراییها

	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۶۹,۳۶۲	۱,۰۸۴,۲۵۰,۲۲۱,۳۵۴	۷۶,۶۰۸	۱,۱۴۰,۰۹۹,۸۲۸,۳۶۶		
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۸۰۰	۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۵	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۱۰۲)	(۱,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۷۱)	(۹,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰)		
سود(زیان) خالص	-	(۹۷,۲۷۳,۴۰۷,۸۲۳)	-	۵۸,۸۳۲,۵۸۲,۹۲۷		
تعدیلات	.	(۳,۳۷۵,۱۷۳,۱۰۰)	-	(۱۰۷,۴۳۶,۱۸۹,۹۳۹)		
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۶۸,۳۸۸	۱,۲۲۷,۷۱۴,۴۰۲,۱۸۵	۶۹,۳۶۲	۱,۰۸۴,۲۵۰,۲۲۱,۳۵۴		

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=	سود (زیان) خالص
	میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال=	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص داراییهای پایان دوره / سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی 3 ماهه منتهی به تاریخ 31 خرداد ماه 1397

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم خرید سهام

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۲۲۸,۲۴۰,۳۲۰,۳۵۶	۲۳۴,۰۹۶,۸۵۸,۹۵۶	۱۷.۱۸	۱۸۷,۵۸۵,۵۶۲,۳۴۱	۱۹۰,۶۶۹,۶۹۱,۱۶۴	۱۵.۶۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲۷۴,۳۰۹,۰۵۲,۳۳۶	۲۵۶,۷۷۳,۲۸۶,۶۹۱	۲۰.۶۵	۲۶۲,۹۱۷,۶۵۶,۳۷۵	۲۲۷,۷۶۰,۴۳۳,۶۴۷	۲۱.۹۹	محصولات شیمیایی
۴۶,۵۹۶,۹۴۶,۳۳۷	۴۶,۵۹۲,۳۳۹,۴۵۴	۳.۵۱	۳۱,۹۸۴,۶۷۰,۹۶۱	۳۶,۶۵۷,۱۴۸,۰۷۵	۲.۶۷	بانکها و موسسات اعتباری
۴۸,۰۷۷,۶۴۰,۷۱۹	۵۸,۶۳۰,۹۶۵,۱۶۲	۳.۶۲	۴۵,۳۷۳,۴۴۰,۸۵۰	۷۷,۴۴۶,۴۴۸,۶۱۱	۳.۷۹	فلزات اساسی
۱۳۸,۹۶۱,۹۲۵,۹۵۶	۸۴,۳۷۸,۵۸۸,۴۵۱	۱۰.۴۶	۱۱۸,۱۴۰,۹۸۸,۰۰۶	۱۱۴,۴۱۶,۲۶۹,۸۹۷	۹.۸۸	خودرو و ساخت قطعات
۱۵۴,۶۳۰,۶۳۱,۱۰۸	۱۰۳,۱۳۷,۲۸۶,۲۴۱	۱۱.۶۴	۱۵۸,۷۴۱,۴۰۷,۳۶۵	۸۳,۸۳۰,۵۱۳,۰۰۸	۱۳.۲۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۶۱,۱۶۳,۷۳۸,۰۲۱	۲۲۷,۲۴۵,۸۶۲,۵۳۵	۱۲.۱۳	۱۲۹,۲۸۷,۳۲۹,۷۵۳	۲۰۸,۰۲۵,۸۲۲,۱۴۸	۱۰.۸۱	سیمان، آهک و گچ
۳۶,۴۷۸,۲۷۳,۶۵۵	۵۱,۱۳۶,۹۴۰,۸۵۷	۲.۷۵	۲۸,۹۳۷,۲۳۶,۶۳۵	۴۶,۲۰۴,۵۷۲,۰۹۳	۲.۴۲	واسطه گری های مالی و پولی
۱۳,۰۵۵,۸۴۹,۷۷۴	۱۷,۶۶۰,۸۹۰,۲۳۱	۰.۹۸	۱۱,۴۵۶,۴۳۵,۸۰۵	۱۶,۱۳۹,۷۸۵,۴۸۱	۰.۹۶	لاستیک و پلاستیک
۷۰,۱۸۱,۲۱۵,۴۸۱	۸۲,۱۵۱,۸۶۹,۶۶۹	۵.۲۸	۷۳,۰۶۷,۳۰۵,۸۸۸	۹۱,۲۶۰,۰۹۳,۳۰۹	۶.۱۱	ماشین آلات و تجهیزات
۴,۵۵۱	۲۶۵,۹۸۵,۵۳۷	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
۶,۵۶۶,۱۵۳,۶۱۶	۸,۰۴۰,۹۸۹,۲۹۸	۰.۴۹	۲,۸۵۱,۹۷۰,۸۴۹	۳,۴۸۲,۵۵۳,۸۴۲	۰.۲۴	سرمایه گذاریها
۷,۷۴۰,۰۷۳,۱۳۳	۴,۹۵۲,۸۳۵,۹۶۳	۰.۵۸	۵,۸۳۷,۲۶۱,۷۹۶	۵,۳۲۵,۶۴۲,۶۳۷	۰.۴۹	مخابرات
۱۱,۵۳۴,۵۷۹,۴۵۲	۵,۹۰۸,۲۶۶,۱۰۶	۰.۸۷	۹,۶۸۷,۳۹۴,۷۹۶	۱۹,۶۵۶,۳۶۰,۲۹۸	۰.۸۱	فراآوردهای نفتی و سوخت هسته ای
۱۱,۴۶۲,۳۸۶,۹۹۴	۱۰,۰۹۹,۵۴۶,۰۶۷	۰.۸۶	۱۱,۳۱۳,۹۳۷,۶۶۸	۱۱,۱۲۶,۸۴۶,۳۰۶	۰.۹۵	مواد و محصولات دارویی
۱,۰۲۶,۰۶۹,۵۳۸	۱,۳۲۰,۱۱۹,۴۷۶	۰.۰۸	۸۳۳,۶۱۱,۶۱۳	۱,۸۶۳,۷۶۶,۵۵۲	۰.۰۷	استخراج کانی های فلزی
۶۶۰,۰۱۷,۸۰۹	۴۶۳,۵۸۸,۱۹۱	۰.۰۵	۵۸۷,۷۳۷,۴۰۴	۴۶۳,۵۸۸,۱۸۹	۰.۰۵	خدمات فنی مهندسی
۴۸۵,۸۰۵,۴۴۴	۲۷۵,۳۱۴,۸۷۸	۰.۰۴	۵۰۸,۴۱۸,۵۷۶	۷۶۶,۶۸۵,۳۴۹	۰.۰۴	رایانه و فعالیت وابسته به آن
۳۱۴,۳۲۱,۷۵۱	۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲	۰.۰۲	۱۱۹,۴۶۰,۹۹۵	۱۴۱,۸۶۷,۵۲۲	۰.۰۱	انبوه سازي املاک و مستغلات
۳۸,۶۵۷,۰۰۳,۷۰۲	۳۳,۲۵۹,۳۹۷,۹۰۲	۲.۹۱	۳۶,۰۸۱,۴۶۷,۹۹۴	۳۴,۰۳۷,۷۶۹,۲۰۰	۳.۰۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	قند و شکر
۱,۲۵۰,۱۴۲,۰۰۹,۷۳۳	۱,۲۲۶,۶۴۵,۹۳۴,۶۷۷	۹۴.۱۰	۱,۱۱۵,۳۱۳,۲۹۵,۶۷۰	۱,۱۶۹,۲۷۵,۸۵۷,۳۲۸	۹۳.۲۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۰	۰

۱۳۹۷/۰۳/۳۱						۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال		-
	۲۳٪					
سفرارش ساخت(استصناع)توسعه ملی	۱۳۹۷/۰۹/۰۲					

اوراق مشارکت :

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۵۲۱,۸۶۴,۱۴۶	۶۳,۰۷۹,۳۷۴,۳۲۲	(۲,۲۸۶,۰۸۱,۱۲۳)	۶۵,۳۶۵,۴۵۵,۴۴۵

سود سهام دریافتنی

۸- سایر داراییها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای سال	اضافات طی سال	استهلاک سال مالی	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰۴)	.	.	(۱۰۴)
۱۹۵	.	.	۱۹۵
۳۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۶۹۸,۶۷۶)	۱۸۶,۳۰۱,۶۴۲
۴۰۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۶۹۸,۶۷۶)	۱۸۶,۳۰۱,۷۳۳

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۳,۷۶۹,۴۶۴	۲,۸۷۷,۵۰۲,۲۹۳

حساب جاری نزد ملت

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۳۷۴,۳۱۰,۲۶۸	۳۸,۲۱۷,۲۷۹,۳۰۲	مدیر صندوق
۷۹,۳۳۳,۶۸۰,۸۷۲	۹۵,۶۷۱,۱۶۹,۵۷۶	ضامن صندوق
۶۷,۱۹۹,۴۴۲	۷,۶۱۲,۶۹۵,۷۲۲	متولی صندوق
۹۴,۴۳۳,۹۹۱	۵۱,۳۰۶,۰۹۷	حسابرس صندوق
۸۸,۸۶۹,۶۲۴,۵۷۳	۱۴۱,۵۵۲,۴۵۰,۶۹۷	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۴,۷۹۲,۹۱۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۲۷,۳۱۸,۱۵۵	۱۵۲,۸۲۲,۳۹۲	بدهی بابت تئمه واحدهای صادر شده
۰	۲,۷۷۴,۳۴۱,۹۱۸	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
۲۷,۳۱۸,۱۵۵	۲,۹۳۱,۹۵۷,۲۲۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۲- جاری کارگزاران

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
بدهکار (بستانکار) - ریال	ریال	ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	
(۱۲,۵۸۱,۶۸۷,۵۳۸)	۸۱,۵۷۰,۵۶۴,۵۲۱	(۷۲,۵۳۲,۳۱۱,۹۸۵)	(۳,۵۴۳,۴۳۵,۰۰۲)	شرکت کارگزاری بورسیران

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
ذخیره مدیر	۶,۶۸۹,۱۴۵,۹۰۹	۷,۸۸۳,۷۵۹,۴۱۱	
ذخیره ضامن	۸,۳۶۱,۴۸۰,۶۵۰	۹,۹۴۳,۸۵۱,۱۲۸	
ذخیره متولی	۵۴,۲۶۵,۴۹۸	۸۷۶,۱۳۳,۱۶۵	
ذخیره حسابرس	۳۹,۳۵۸,۷۲۹	۲۲,۳۷۱,۶۷۸	
ذخیره تاسیس و نگهداری صندوق	۶۶۰,۰۷۶,۵۷۲	۷۱۰,۴۴۰,۱۹۲	
ذخیره کارمزد تصفیه	۳,۸۱۹,۶۹۹,۰۱۹	۲,۷۰۹,۳۰۸,۹۰۵	
وجوه واریزی نامشخص	۴۶,۷۸۹	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
مالیات های تکلیفی پرداختنی	.	.	
سایر	۹,۲۰۵,۴۸۰	۹,۲۰۵,۴۸۰	
بدهی به کارگزار بابت خرید اعتباری	.	.	
	۱۹,۶۳۳,۲۷۸,۶۴۶	۲۲,۳۳۵,۰۶۹,۹۵۹	

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۰۶۸,۶۱۸,۴۶۰,۱۴۰	۶۸,۳۶۲	۱,۲۰۹,۷۶۲,۲۱۱,۷۱۰	۶۷,۳۸۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۵,۶۳۱,۷۶۱,۲۱۴	۱,۰۰۰	۱۷,۹۵۲,۱۹۰,۴۷۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۰۸۴,۲۵۰,۲۲۱,۳۵۴	۶۹,۳۶۲	۱,۲۲۷,۷۱۴,۴۰۲,۱۸۵	۶۸,۳۸۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۵-۲ سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۹	۰	(۴۴۱,۵۸۸)	(۴۶۷,۰۸۱)	(۴۱,۷۰۴,۴۵۴)	۴۲,۶۱۳,۲۴۲	۳۶,۷۹۹
(۳۴۷,۶۲۸,۹۹۴)	۰	(۲,۳۹۰,۲۹۶)	(۲,۵۷۰,۱۲۴)	(۸۱۱,۳۵۴,۰۷۴)	۴۶۸,۶۸۵,۵۰۰	۶۲۴,۹۱۴
(۱,۸۵۲,۵۵۹,۲۹۲)	۰	(۷,۷۴۷,۴۹۷)	(۸,۱۹۶,۷۳۹)	(۴,۴۹۱,۵۵۶,۰۲۲)	۲,۶۵۴,۹۴۰,۹۷۶	۲,۴۴۲,۲۴۸
۱۰۰,۹۵۰,۴۹۷	(۷۱۲,۰۳۵,۱۰۷)	(۵,۶۳۹,۹۸۷)	(۵,۹۶۷,۰۵۶)	(۱۰,۱۵,۴۴۲,۴۶۰)	۱,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۶۷۵,۴۷۷,۵۱۳	۰	(۳۷,۸۹۴,۴۴۱)	(۴۰,۰۹۲,۰۰۲)	(۶,۸۲۵,۴۳۶,۰۴۴)	۷,۵۷۸,۹۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰
(۲۳۱,۹۸۳,۸۹۴)	۰	(۹,۶۴۰,۵۴۰)	(۱۰,۱۹۹,۳۱۸)	(۲,۱۴۰,۲۶۵,۴۶۰)	۱,۹۲۸,۱۲۱,۴۲۴	۳,۶۶۲,۴۸۳
۱۱۱,۹۲۵,۳۰۲	۰	(۳,۶۳۷,۴۰۷)	(۳,۸۳۱,۴۶۷)	(۶۱۳,۸۰۱,۰۳۰)	۷۳۳,۱۹۵,۲۰۶	۸۶,۵۷۴
۰	(۳,۲۵۸,۶۹۳,۲۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴,۲۳۷,۰۲۱,۹۵۸	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۷۶,۶۵۷,۷۳۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۸۵۱,۱۸۱,۰۷۸)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۶,۶۲۴,۷۴۶)	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۵۴۳,۸۱۸,۷۴۹)	(۷۶۸,۱۶۹,۹۵۴)	(۶۷,۳۹۱,۷۵۶)	(۷۱,۳۲۲,۷۸۷)	(۱۵,۹۳۹,۵۵۹,۵۵۴)	۱۴,۵۳۴,۴۵۶,۳۴۸	

معدنی و صنعتی چادر ملو

بانک پارسیان

توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)

ایران خودرو

گروه توسعه ملی ایران

گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران

پتروشیمی پردیس

توسعه معادن و فلزات

صندوق بازنشتگی کشوری

بانک پارسیان

گسترش نفت و گاز پارسیان

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام و نگهداری با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۶-۱	ریال (۱۳۳,۷۵۲,۲۱۷,۵۸۷)	ریال (۳۱۵,۸۱۱,۱۱۱,۸۳۹)
۱۶-۲	۸۷۷,۵۹۱,۲۰۲	۰
	(۱۳۳,۹۱۶,۶۶۶,۳۸۵)	(۳۱۵,۸۱۱,۱۱۱,۸۳۹)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان بهبهان	۱,۳۵۲,۹۰۰	۱۸,۹۲۱,۶۵۹,۴۰۰	(۳۳,۸۰۵,۷۵۴,۸۱۸)	(۱۰۰,۰۹۵,۵۷۸)	(۹۴,۶۰۸,۲۹۷)	(۲۵,۰۷۸,۷۹۹,۲۳۲)	(۱۴,۷۸۶,۰۵۱,۲۰۲)
لیزینگ ایران	۲۱,۱۵۸,۲۲۲	۳۶,۳۳۹,۸۲۵,۳۹۶	(۵۰,۳۲۷,۱۳۹,۵۴۴)	(۱۹۲,۲۹۰,۵۷۶)	(۱۸۱,۷۴۹,۱۲۷)	(۱۴,۶۵۲,۱۵۳,۸۸۱)	۴,۷۶۶,۰۹۵,۹۴۲
پتروشیمی خاگ	۲,۶۴۵,۱۱۸	۳۱,۰۰۸,۷۱۸,۳۱۴	(۳۱,۲۲۵,۳۳۸,۱۰۲)	(۱۶۴,۰۳۶,۱۲۰)	(۱۵۵,۰۴۳,۵۹۲)	(۱۰,۳۶۵,۷۰۹,۴۹۹)	(۱۰,۳۰۵,۹۱۲,۲۹۱)
سیمان ارومیه	۱۰,۷۴۸,۲۲۴	۴۰,۹۳۹,۸۵۵,۲۱۶	(۳۵,۰۵۲,۱۴۴,۶۸۲)	(۲۱۶,۵۷۲,۵۲۲)	(۲۰,۴,۶۹۹,۱۲۶)	(۲۴,۵۲۳,۴۳۱,۹۱۴)	(۲۱,۵۹۹,۲۲۲,۷۷۷)
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۴۴۲	۱۳,۷۵۶,۶۵۸	(۹,۰۱۲۷)	(۷۰,۱۲۷)	(۶۶,۲۸۳)	(۶,۱۶۷,۷۰۹)	(۲۳,۲۰۶,۹۸۵,۸۳۵)
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱,۵۸۶	۴,۷۳۸,۹۶۸	(۵,۳۸۸,۷۱۲)	(۲۵۰,۶۹)	(۲۳,۹۵)	(۶۹۸,۵۰۸)	(۳,۳۳۳,۱۵۰,۳۴۱)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)	۲۴,۲۱۷,۳۴۳	۶۶,۰۱۶,۵۳۱,۵۲۸	(۵۴,۶۸۰,۱۲۸,۴۴۷)	(۳۴۹,۲۲۷,۴۵۲)	(۳۳۰,۰۸۲,۶۵۸)	۱۰,۶۵۷,۰۹۲,۹۸۱	(۴۵,۳۹۱,۴۶۵,۱۳۰)
سیمان غرب	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۶۷۱,۸۱۸,۱۲۲)	(۶,۰۰۰,۹۷۶)	(۵,۶۷۲,۰۰۰)	(۵۳۹,۰۹۱,۰۰۸)	(۵۷۸,۴۱۴,۱۶۰)
بانک پارسیان	۲۰,۷۶	۳۰,۸۴,۹۲۶	(۳,۱۸۷,۲۳۸)	(۱,۶۳۱۹)	(۱۵,۴۲۵)	(۱۲۴,۲۳۶)	(۲,۴۱۰,۷۴۸,۳۸۷)
پالایش نفت اصفهان	۳,۳۷۵,۷۵۲	۱۰,۵۴۲,۶۳۳,۸۴۰	(۴,۵۳۶,۹۸۷,۹۳۱)	(۵۵,۷۷۰,۵۳۳)	(۵۲,۷۱۳,۱۶۹)	۵,۹۷۲,۱۶۲,۲۰۷	(۱۵,۴۴۵,۶۸۸,۶۳۵)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	۷۰۰,۲۱	۶۶۶,۸۸۰,۰۰۰	(۶۶۳,۵۸۸,۹۹۱)	(۳,۵۷۲,۷۹۵)	(۳,۳۳۴,۴۰۰)	۱۹۶,۴۲۹,۶۱۸	۷۰۵,۴۰۹,۱۶۳
ملی صنایع مس ایران	۲۳۰,۴۶۰,۲۱	۴۰,۱۶۹,۱۲۲,۰۳۳	(۴۲,۴۹۹,۶۹۰,۱۸۷)	(۲۱۴,۴۹۵,۳۳۷)	(۲۰۰,۰۸۴۶,۱۶۰)	(۲,۷۴۵,۶۶۹,۷۵۸)	(۱۵,۴۴۵,۶۶۹,۷۵۸)
گروه پهن	۸,۳۵۳,۳۷۶	۲۵,۹۶۲,۷۱۲,۶۰۸	(۱۷,۵۱۶,۹۰۹,۴۴۴)	(۱۳۷,۳۴۰,۵۲۸)	(۱۲۹,۸۱۱,۴۳۳)	۸,۱۷۸,۳۷۵,۶۷۳	۲,۱۱۲,۱۵۶,۴۲۹
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۵۰,۰۰۰	(۴۵۷,۲۷۰,۸۸۸)	(۲,۸۴۸,۶۶۵)	(۲,۶۹۲,۰۰۰)	۷۵,۶۸۷,۹۷۷	-
شرکت مخابرات ایران	۱۶,۳۹۲	۴۸,۰۲۸,۵۰۰	(۴۱,۷۹۱,۲۸۹)	(۲۵۲,۰۷۱)	(۲۴۰,۱۲۳)	۵۴۲۲,۰۵۷	۳۳۹,۷۲۸,۷۱۱
گروه صنعتی سپاهان	۹۱۱,۹۲۱	۲,۷۷۴,۹۷۵,۰۰۳	(۳,۳۸۷,۳۶۹,۸۲۲)	(۱۴,۶۷۹,۶۲۱)	(۱۴,۸۷۴,۸۷۸)	(۲۴۰,۸۴۵,۸۲۸)	(۲۵۸,۸۲۱,۸۳۰)
لیزینگ خودرو غدیر	۲	۴,۵۹۸	(۳۶۵,۹۵۸,۳۷۳)	(۳۴)	(۳۳)	(۲۶۵,۹۸۰,۸۶۶)	(۱۰۷۰,۱۷۶,۶۵۶)
سرمایه گذاری سیه	۱,۵۲۲	۱,۹۸۱,۶۴۴	(۳۶۹,۳۵۴,۳۹۲)	(۱۰,۴۸۳)	(۹,۹۰۸)	(۳۶۷,۶۶۳,۱۴۱)	(۳,۶۵۰,۰۹۷,۵۱۲)
سنگ آهن گل گهر	۳۶۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲۸,۷۹۱,۴۳۶)	(۴,۵۷۰,۵۶۰)	(۴,۳۲۰,۰۰۰)	(۸۳,۶۸۲,۰۴۶)	(۸۹۰,۲۰۸۰,۴۸)
بانک ملت	۷۷۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۲۶۰,۰۰۰	(۱۵,۹۴۰,۷۸۹,۶۳۳)	(۵۵,۲۳۳,۷۵۴)	(۹,۰۰۰,۱۳۰,۰۰۰)	۱,۷۷۶,۵۳۳,۵۵۳	۱۰۰,۲۲۶,۳۵۲
ایران خودرو	۲۰,۷۳۴,۹۹۷	۹۶,۷۲۷,۳۳۶,۰۶۸	(۵۲,۷۲۵,۱۷۸,۳۱۴)	(۵۰,۳۹۱,۹۵۵)	(۴۸۱,۴۶۶,۳۰۰)	۴۴,۵۷۷,۸۴۳,۴۹۹	۸,۵۹۶,۶۹۰,۴۹۱
صنایع شیمیایی ایران	۲۴,۳۰۸,۶۳۴	۱۰۰,۱۵۹۱,۴۷۲,۸۵۲	(۲۹,۳۰۷,۳۵۰,۱۴۱)	(۵۳۷,۲۶۰,۹۱۱)	(۵۰,۷۸۰,۷۰,۳۶۴)	۲۱,۲۰۹,۵۵۵,۱۵۵	(۱۹,۸۲۹,۱۴۷,۸۱۰)
گروه توسعه ملی ایران	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۳,۷۰۳,۹۰۶,۷۹۰)	(۴۷۶,۷۲۶,۸۵۵)	(۴۵۰,۵۹۲,۵۰۰)	(۴۴,۵۱۲,۲۲۵,۴۴۴)	۱,۳۲۰,۰۴۷,۴۰۹
سیمان تهران	۴۱۰,۲۰۶۷۹	۹,۳۶۲,۳۱۴,۴۷۸	(۱۰,۰۵۰,۶۲۸,۶۶۸)	(۴۶,۵۲۶,۶۸۸)	(۴۶,۸۱۱,۵۶۷)	(۸۲,۶۶۳,۳۲۴)	(۱,۵۱۰,۹۱۱,۰۱۱)
گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	۲,۴۶۲,۵۰۱	۶,۹۸۰,۴۰۲,۰۱۶	(۶,۸۳۱,۳۶۱,۰۵۹)	(۳۶,۹۲۶,۳۲۷)	(۳۴,۹۰۲,۰۱۰)	۷۷,۷۱۲,۶۲۰	۱,۴۸۲,۹۶۸,۹۷۴
گروه صنعتی بارز	۳,۶۵۶,۲۰۶	۱۳,۱۹۱,۵۹۱,۳۳۸	(۱۷,۶۶۰,۸۹۰,۳۳۱)	(۶۹,۷۸۳,۵۱۸)	(۶۵,۹۵۷,۹۵۶)	(۳,۶۶۵,۷۳۰,۲۳۴)	۸۱۰,۶۶۸,۵۵۸
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۹۷۳,۵۲۵	۱,۶۴۹,۱۵۱,۳۵۰	(۱,۳۰۴,۴۵۲,۹۱۱)	(۸,۷۴۲,۰۱۱)	(۸,۳۲۵,۷۵۷)	۳۲۷,۲۱۷,۶۷۲	(۲۱۷,۲۶۰,۵۰۶)
سیمان هکتمان	۲,۵۰۷,۲۶۵	۶,۱۲۵,۵۲۲,۱۵۵	(۹,۲۸۴,۸۲۶,۰۱۲)	(۲۳,۴۵۶,۹۱۲)	(۳,۶۷۷,۶۱۱)	(۳,۲۱۲,۳۳۲,۷۰۰)	(۲۵۵,۵۵۳,۱۴۶)
سیمان ابادم	۱۵۰,۰۰۰	۸۴۰,۴۵۰,۰۰۰	(۱۰,۹۷۰,۹۴۵,۴۶۶)	(۳,۴۵۵,۹۸۱)	(۴,۲۰۲,۲۵۰)	(۴۶۵,۲۹۱,۴۶۶)	(۵۱۸,۴۲۹,۴۴۱)
شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۰,۰۰۰	۱۹۳,۹۵۰,۰۰۰	(۲۵۰,۱۲۰,۹۳۳)	(۱۰,۲۵۹,۹۶۹)	(۹۶۹,۷۵۰)	(۸۹,۱۶۶,۶۷۹)	(۵۹۳,۱۸۷,۲۵۵)
پتروشیمی پردیس	۱۵۷,۴۴۶	۱,۳۹۰,۸۵۶,۱۷۴	(۱,۳۲۰,۷۷۹,۶۸۲)	(۷,۸۸۶,۳۲۹)	(۷,۲۵۴,۲۸۱)	۱۵۲,۷۲۵,۸۲۴	۵۷,۴۴۸,۶۷۳
سیمان مازندران	۴,۷۴۰,۲۳۹	۶۸,۳۲۲,۵۶۷,۴۶۵	(۶۶,۲۷۴,۲۰۳,۸۱۳)	(۳۶۲,۰۰۸,۲۸۲)	(۳۴۲,۱۶۲,۸۳۷)	(۸,۷۴۵,۷۰۶,۴۶۷)	(۲۴۰,۲۲۸,۸۱۸,۳۹۴)
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۰,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۸۷۰,۶۸۸,۹۱۱)	(۱۴,۴۴۴,۷۵۸)	(۱۴,۶۵۱,۰۰۰)	(۱,۶۸۷,۶۶۳,۶۶۹)	-
کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)	۹۵,۲۰۱	۳۱۵,۹۱۱,۳۱۵	(۱۸۵,۲۵۷,۳۸۳)	(۱,۶۶۹,۴۷۸)	(۱,۵۷۷,۱۵۷)	۱۲۷,۰۵۵,۴۴۴	(۳۸۱,۷۵۵,۰۳۹)
سیمان فارس و خوزستان	۶,۳۸۹,۱۶۸	۱۱,۹۸۶,۰۷۹,۱۶۸	(۱۲,۲۲۵,۰۶۲,۰۶۹)	(۳۳,۴۰۶,۳۵۹)	(۵۹,۹۳۰,۳۹۶)	(۴۶۳,۳۱۹,۶۵۶)	(۵,۶۹۵,۲۳۳,۹۴۴)
سیمان صوفیان	۳۵۹,۰۰۱	۸۷۳,۴۴۹,۳۳۳	(۱,۵۲۰,۲۰۸۰,۸۰۸)	(۴,۶۲۰,۵۲۸)	(۴,۳۶۷,۲۴۷)	(۴,۶۵۵,۷۵۵,۱۰۰)	(۲۱۵,۶۰۴,۰۷۲)
آلومینیوم ایران	۱,۸۹۲,۳۶۶	۵,۸۵۱,۶۰۵,۳۹۲	(۱۴,۵۵۳,۲۲۹,۵۷۳)	(۱۴,۳۰۰,۹۹۳)	(۲,۶۷۵,۸۰۰,۲۷۰)	(۷,۲۶۸,۶۶۳,۲۰۰)	۵,۶۳۷,۵۲۵,۷۷۳
پارس سینو	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۷۵۰,۸۷۰,۳۴۱)	(۷۹۸,۱۵۵,۲۰۰)	(۷۵۴,۴۰۰,۰۰۰)	۵۰,۵۶۶,۵۲۴,۵۹۹	(۳۹,۸۵۵,۷۳۰,۲۷۰)
صنعتی بهشهر	۶۰,۴۵۰,۴	۵,۳۵۸,۳۳۳,۳۵۶	(۴,۳۸۶,۴۱۵,۰۰۰)	(۴,۳۸۶,۴۱۵,۰۰۰)	(۴,۶۷۹,۶۱۷)	۹۱۶,۷۷۰,۰۰۸	۱۸۸,۴۱۷,۰۸۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۹۳۸,۱۸۹	۵,۲۰۹,۷۶۳,۵۱۷	(۵,۳۹۷,۶۲۵,۰۱۹)	(۳۷,۵۵۹,۶۴۹)	(۳۶,۰۴۸,۸۱۸)	(۲۴۱,۴۶۹,۹۶۹)	-
سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	۱,۶۹۰,۰۰۰	۳,۶۰۶,۴۶۰,۰۰۰	(۴,۰۳۳,۷۱۷,۲۸۱)	(۹۰,۷۸۰,۷۸۲)	(۱۸۰,۰۴۳,۲۰۰)	۵۴۵,۶۲۲,۴۴۶	(۴۵۸,۳۳۷,۳۴۶)
سیمان خزر	۴۴۴,۸۹۶	۱,۷۲۷,۳۷۱,۵۸۴	(۲,۳۶۷,۲۰۹,۳۷۸)	(۲,۳۶۷,۲۰۹,۳۷۸)	(۲,۴۶۱,۸۵۸)	(۱۰,۸۸۰,۳۳۶,۲۹۸)	(۱,۳۳۶,۶۲۹,۹۴۶)
کارخانجات داروخش	۴۵۷,۸۵۱	۳,۳۴۸,۷۲۲,۲۱۴	(۱,۷۸۶,۰۹۶,۴۶۹)	(۱۷,۷۱۴,۷۴۱)	(۱۶,۷۴۳,۶۱۱)	۱,۵۴۸,۱۶۷,۳۹۳	(۱,۸۳۵,۰۳۵,۵۸۴)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۰,۴۶۷۷	۷,۷۷۲,۵۱۷,۹۱۷	(۴,۹۱۱,۰۰۴۳,۶۴۴)	(۴۱,۱۱۶,۶۲۰)	(۳۸,۸۶۳,۵۹۰)	۲,۷۸۱,۴۹۴,۱۱۳	-
بانک اقتصاد نوین	۲۰,۹۸	۵,۱۹۲,۵۵۰	(۷,۶۳۲,۰۷۵)	(۳۷,۴۶۹)	(۴۵,۹۳۴)	(۲,۵۵۳,۹۵۶)	(۱,۴۵۶,۱۴۸,۳۹۴)
تراکتورسازی ایران	۲۸,۱۷۵,۷۸۶	۵۷,۱۶۸,۶۶۹,۷۹۴	(۵۹,۲۲۱,۶۱۵,۵۱۷)	(۳۰,۲,۴۲۲,۲۶۳)	(۳۸۵,۴۴۳,۴۴۹)	(۱۲,۶۴۱,۲۱۱,۳۳۵)	(۷,۳۹۰,۲۸۸,۸۸۹)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۶۵,۴۴۶	۷۹,۹۸۳,۵۰۴	(۷۴,۲۶۵,۴۴۷)	(۴۲۳,۱۱۳)	(۴۲۹,۹۱۸)	۴,۹۱۲,۸۱۷	(۵۹۳,۱۶۷,۴۵۹)
سرمایه گذاری پارس توشه (هلدینگ)	۳,۴۴۹,۴۳۵	۱۳,۱۴۴,۷۱۹,۶۸۰	(۱۸,۹۵۱,۱۵۵,۳۴۱)	(۶۹,۵۲۰,۳۷۷)	(۶۵,۷۱۸,۵۹۸)	۱,۱۱۳,۳۱۵,۷۰۰	(۳۰۰,۰۸۹,۹۷۹)
سیمان شرق	۷۰۴,۰۰۰	۹۳۴,۹۱۲,۰۰۰	(۸۰۴,۸۳۰,۸۰۵)	(۹,۴۲۵,۶۸۴)	(۴,۶۷۴,۵۶۰)	۱۲۰,۴۶۰,۵۵۱	۱۵۰,۳۶۲,۴۰۰
سیمان خوزستان	۲۲۵,۱۰۰	۷۴۸,۴۵۷,۵۰۰	(۷۴۸,۴۵۸,۱۸۹)	(۳,۹۵۹,۳۴۰)	(۳,۷۴۲,۴۸۸)	(۳,۷۴۲,۴۸۸)	-
پتروشیمی مبین	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۳۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۲۲,۷۴۸,۷۰۲)	(۱۸۳,۷۳۳,۸۱۶)	(۱۷۳,۶۵۲,۰۰۰)	۴,۳۳۹,۷۵۵,۳۸۲	-
سیمان کرمان	۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۶,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۷۳۹,۱۸۴,۳۴۰)	(۶,۱۱۹,۲۰۸)	(۵,۷۸۳,۷۵۰)	(۵۹۴,۳۳۷,۴۱۷)	-
پتروشیمی جم	۱۱,۷۴۳,۸۹۹	۱۰۰,۹۲۳,۰۰۰,۴۶۹	(۹۱,۴۵۵,۱۰۱,۱۴۴)	(۵۷۷,۸۱۶,۷۴۴)	(۵۷۴,۱۵۰,۰۰۰,۲۳۲)	۱,۶۶۵,۰۱۲,۶۷۰,۸	(۲۰,۸۷۷,۴۶۱,۳۳۵)
بانک خاورمیانه	۹,۴۴۲,۴۶۱	۲۹۰,۷۰۵,۴۶۶,۰۰۲	(۳۰,۴۶۰,۶۶۹,۲۵۸)	(۱۵۳,۷۸۳,۱۳۹)	(۱۴۵,۴۵۴,۶۸۳)	(۱,۸۶۹,۴۶۸,۴۷۸)	-
پتروشیمی فجر	۲۸۰,۰۰۰	۴,۳۲۸,۵۲۰,۰۰۰	(۴,۳۲۵,۶۶۹,۲۰۰)	(۲۲,۸۹۷,۸۷۱)	(۲۱,۶۴۲,۶۰۰)	۱۰,۰۲۸,۳۲۰,۳۲۹	-
پتروشیمی زاگرس	۲,۱۲۳,۳۳۸	۲۱,۲۸۶,۵۶۳,۷۰۰	(۳۰,۳۸۰,۵۱۷,۳۴۶)	(۱۰,۸,۷۷۴,۳۴۱)	(۱۰,۶,۴۴۲,۸۱۹)	(۹,۳۰۹,۱۵۶,۱۸۵)	(۱۴,۳۴۰,۶۵,۷۳۳)
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۱۶۰,۸۱۲,۲۲۶,۰۳۷	(۱,۱۵۴,۱۶۷,۱۴۶,۴۳۶)	(۳,۱۳۶,۹۱۷,۹۹۴)	(۵,۸۰۴,۱۱۱,۱۳۰)	(۵,۸۰۴,۱۱۱,۱۳۰)	(۱۲۰,۰۶۵,۹۸۷,۴۲۳)	(۲۸۴,۲۸۹,۹۰۵,۲۰۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱							سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	ماليات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۱۶۰,۸۲۲,۲۲۶,۰۳۷	(۱,۱۵۴,۱۶۷,۱۴۶,۶۲۶)	(۶,۱۲۶,۹۱۷,۹۹۴)	(۵۸۰,۴۰۱,۱۱۱,۱۳۰)	(۱۲۰,۰۶۵,۹۸۷,۴۲۳)	(۲۸۴,۱۲۸,۹۰۵,۲۰۱)	
لوله و تجهیزات سدید (سهامی عام)	۱۶۴,۵۰۰	۲۳۸,۵۵۹,۵۰۰	(۱۵۵,۶۷۲,۰۸۱)	(۱,۲۷۰,۱۳۹)	۹۰,۳۷۴,۴۸۲	(۲۱۴,۴۵۶,۲۰۴)	
تجهیز نیروی رنگان	۷۰۱,۳۶۸	۱,۱۱۱,۶۶۸,۲۸۰	(۱,۱۹۵,۵۲۵,۲۸۶)	(۵,۶۸۰,۶۲۵)	(۹۵,۱۱۵,۹۷۲)	(۹۴۰,۷۳۵,۵۶۵)	
شرکت پتروشیمی خراسان	۲۲۸,۱۱۷	۱,۶۷۷,۷۷۲,۳۸۲	(۱,۶۳۱,۰۲۴,۳۲۷)	(۸,۵۲۳,۴۱۷)	۲۹,۷۸۵,۲۷۶	(۲۰۳,۵۲۷,۹۷۵)	
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۴۷,۰۰۰	۳۱۷,۵۲۲,۰۰۰	(۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲)	(۱,۶۲۲,۵۸۹)	۵۹,۳۱۸,۷۳۹	*	
داروسازی کالسپین تامین	۴۶۷,۰۰۰	۸,۲۳۱,۳۴۲,۰۰۰	(۸,۳۱۲,۴۹۹,۵۹۷)	(۴۷,۰۶۲,۱۵۸)	(۱۶۵,۳۲۶,۴۶۵)	*	
سرمایه گذاری سبحان	۲۴۰,۰۰۰	۵۰۷,۶۲۰,۰۰۰	(۵۰۹,۰۰۱,۲۸۴)	(۲,۵۹۳,۹۳۸)	(۶,۵۱۲,۳۲۲)	*	
توسعه صنایع بهشهر ایران	*	*	*	*	*	(۵,۸۴۵,۳۰۳,۲۷۳)	
زامیاد	*	*	*	*	*	۴۲۱,۳۲۴,۲۱۵	
لیزینگ رایان سایپا	*	*	*	*	*	۱۹۵,۸۷۲,۷۸۳	
سایر	*	*	*	*	*	(۱۸,۹۱۲,۷۳۸,۶۱۵)	
ح ت فولاد مبارکه اصفهان	۳۷,۷۶۹	۶,۵۷۱,۸۰۶	(۳۹,۳۸۴,۵۱۰)	(۳۴,۷۶۵)	(۳۲,۸۸۰,۳۲۸)	*	
ح ت سرمایه گذاری سپه	۷۶۱	۲۶۴,۰۶۷	(۴۹۹,۳۲۵)	(۱,۴۹۷)	(۲۳۷,۸۸۵)	*	
ح ت سنگ آهن گل گهر	۱۱۹,۹۹۹	۱۶۷,۹۹۸,۶۰۰	(۳۷۵,۹۳۹,۲۸۸)	(۸۸۸,۷۱۳)	(۸۳۹,۹۹۳)	(۲۰۹,۶۶۹,۳۹۴)	
ح ت ایران خودرو	۴,۸۲۸,۲۴۰	۱۰,۶۳۲,۱۹۰,۳۲۰	(۶,۸۲۷,۸۷۳,۲۴۶)	(۵۶,۲۴۴,۲۹۶)	۳,۶۷۴,۹۱۱,۸۲۷	*	
ح ت گروه توسعه ملی ایران	۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۷۸,۳۰۰,۰۰۰	(۴۵,۷۱۲,۸۲۴,۴۲۰)	(۳۹۳,۹۹۰,۲۰۷)	۲۷,۹۹۹۰۰۹۳,۸۶۳	*	
ح ت مس شهید باهنر	۳۷,۳۴۴	۱۳,۲۵۷,۱۲۰	(۲۰,۱۰۶,۰۹۳)	(۷۰,۱۳۰)	(۶,۹۸۵,۳۸۹)	(۲۴,۲۷۰,۴۰۲)	
ح ت کارت اعتباری ایران گیش (سهامی عام)	۹۵,۲۰۱	۱۷۵,۲۶۵,۰۴۱	(۹۰,۰۵۶,۹۳۹)	(۹۲۷,۱۵۲)	۸۳,۴۰۴,۶۲۵	*	
ح ت سرمایه گذاری اتیه دماوند	۲,۲۷۱,۵۵۹	۱,۳۷۶,۵۶۴,۷۵۴	(۲,۴۴۲,۶۹۳,۲۷۸)	(۷,۲۸۲,۰۲۸)	(۲,۰۸۰,۲۹۳,۵۷۵)	*	
ح ت شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۸۰۲,۶۵۷	۲,۷۶۷,۵۶۱,۳۴۶	(۲,۸۳۴,۵۵۵,۷۰۵)	(۱۴,۶۴۰,۳۹۹)	(۹۵,۲۷۲,۵۷۵)	*	
ح ت تراکتورسازی ایران	۶۲۹,۹۹۹	۵۹۸,۴۹۹,۰۵۰	(۱,۰۳۵,۰۹۸,۷۲۱)	(۳,۱۶۶,۰۶۰)	(۴۴۲,۷۵۸,۲۲۶)	*	
ح ت سیمان شرق	۱۵۱,۲۶۰	۴۵۴,۰۸۰	(۳۰,۰۶۰,۸۰۹)	(۲,۴۰۲)	(۱۹,۶۱۱,۴۰۱)	*	
ح ت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	*	*	*	*	*	۱,۵۹۶,۷۸۰,۰۵۳	
ح ت معدنی و صنعتی چادر ملو	*	*	*	*	*	(۲۰,۲۲۰,۷۵۴)	
ح ت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)	*	*	*	*	*	(۶,۱۵۸,۱۰۰,۰۵۶)	
ح ت بانک پارسیان	*	*	*	*	*	(۶۰۵,۱۱۱,۰۹۳)	
ح ت شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	*	*	*	*	*	(۳۳,۳۸۹,۷۱۹)	
ح تقدم بارز	*	*	*	*	*	(۹۳۹,۳۱۰,۱۳۳)	
	۱,۲۶۳,۱۳۳,۶۶۶,۳۷۲	(۱,۲۲۶,۶۴۵,۱۴۴,۶۷۷)	(۶,۶۷۵,۹۶۸,۴۰۸)	(۳,۳۱۵,۶۶۸,۲۳۲)	(۱۳۵,۲۷۱,۷۲۸,۵۳۷)	(۳۱۵,۸۱۱,۱۱۱,۸۳۹)	

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱							سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	ماليات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سفارش ساخت(استمناج)توسعه ملی	۱۳,۰۰۰	۱۳,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۸۹,۲۹۵,۹۶۵)	(۱۰,۳۱۳,۵۴۶)	*	۸۳۷,۵۹۱,۲۰۲	*

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷							سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
نام شرکت سرمایه پذیر	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام
	ریال	تعداد سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان بهبهان	۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۲/۲۹	۳۹۰,۸۳۸	۹,۰۰۰	۳,۵۱۷,۵۴۰,۰۰۰	(۴۶۵,۹۶۰,۷۶۶)	۳,۰۵۱,۵۷۹,۲۳۴
لیزینگ ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	.	۲۵۰	.	.	.
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	.	۳۷۰	.	.	۳,۱۲۵
پتروشیمی خارک	۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	.	۷,۸۰۰	.	.	.
سیمان ارومیه	۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۲/۱۵	۵,۳۷۴,۱۱۲	۱,۵۰۰	۸,۰۶۱,۱۶۸,۰۰۰	.	۸,۰۶۱,۱۶۸,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	.	۶۶۰	.	.	.
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۳/۱۹	.	۱,۰۵۰	.	.	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)	۱۳۹۴	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	.	۸۰۰	.	.	.
سیمان غرب	۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	۸,۴۸۰,۰۰۰	۲۵	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۱۰,۸۲۴)	۱۹۴,۷۸۹,۱۷۶
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۹	۸۰	۱,۵۵۹	.	۱,۵۵۹
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۰	.	۲۵۲	.	.	.
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۱۰/۲۹	.	۹۴۷	.	.	.
بانک پارسیان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	.	۶۰	.	.	.
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	.	۵۸۰	.	.	.
مدیریت پروژه های نیروگاههای ایران (مینا)	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۶,۸۸۹,۳۸۴	۳۰۰	۲,۰۶۶,۸۱۵,۲۸۶	.	۲,۰۶۶,۸۱۵,۲۸۶
گروه بهمن	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	.	۵۰۰	.	.	.
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۵	۱,۸۶۸,۳۸۴	۵۴۲	۱,۰۱۲,۶۶۴,۱۲۸	.	۱,۰۱۲,۶۶۴,۱۲۸
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۲۴	.	۴۰۰	.	.	.
گروه صنعتی سپاهان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۳	.	۲۰۰	.	.	.
لیزینگ خودرو غدیر	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۲	۱۵۰	۳۰۰	(۱۸)	۲۸۲
سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۰۸	.	۴۵۰	.	.	.
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	.	۱,۹۰۰	.	.	.
بانک ملت	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	.	۹۰	.	.	.
ایران خودرو	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	.	۱۶	.	.	.
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۰۴	.	۵۱۰	.	.	.
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	.	۱,۶۳۰	.	.	.
سیمان تهران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	.	۴۴۰	.	.	.
مس شهید باهنر	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	.	۲۵۰	.	.	.
گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۳/۱۹	۵۲۴,۶۲۱	۳۳۰	۱۷۳,۱۲۵,۰۵۰	(۲۳,۲۰۶,۵۶۱)	۱۴۹,۹۱۸,۴۸۹
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۱,۲۵۳,۵۵۶	۲,۱۰۰	۲,۶۳۲,۴۶۸,۳۲۰	(۱۸۱,۳۱۷,۹۷۱)	۲,۴۵۱,۱۵۰,۳۴۹
سیمان هگمتان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۰۱	۲,۵۵۵,۳۶۵	۳۰۰	۷۶۶,۶۰۹,۵۰۰	(۴۵,۹۰۷,۷۱۶)	۷۲۰,۷۰۱,۷۸۴
سیمان ایلام	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۳۷,۰۹۷	۹۳۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۲۲۹,۵۶۷)	۳۰,۲۷۰,۴۳۳
شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۵۰,۰۰۰	۶۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۶,۲۴۵)	۲۸,۸۵۳,۷۵۵
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	.	۱,۴۸۰	.	.	.
سیمان مازندران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۳۰	۲,۰۵۷,۶۸۲	۲,۳۵۰	۴,۸۳۵,۵۵۳,۷۸۰	.	۴,۸۳۵,۵۵۳,۷۸۰
کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۳/۰۲	.	۳۰۰	.	.	.
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۶/۱۸	.	۳۲۰	.	.	.
جمع نقل به صفحه بعد					۲۳,۳۴۲,۴۴۵,۹۲۳	(۷۳۸,۹۷۹,۶۶۸)	۲۲,۶۰۳,۴۶۶,۲۵۵
							۱۶۲,۸۳۰,۷۳۵,۰۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

نام شرکت سرمایه پذیر	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
جمع نقل از صفحه قبل					۲۳,۳۴۲,۴۴۵,۹۲۳	۷۳۸,۹۷۹,۶۶۸	۲۲,۶۰۳,۴۶۶,۲۵۵	۰
سیمان صوفیان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۳/۰۲	۳۶,۴۰۶	۷۱۰	۲۵,۸۴۸,۰۷۲	(۲,۸۷۹,۰۰۰)	۲۲,۹۶۹,۰۷۲	۲۵۴,۸۹۰,۷۱۰
آلومینیوم ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۷۰,۸۳۶,۸۰۰
پارس مینو	۱۲۹۳	۱۳۹۴/۰۳/۰۶	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۰,۳۹۸,۹۷۰)	۱۳,۸۲۹,۶۰۱,۰۳۰	۵,۰۷۴,۸۶۶,۸۸۰
صنعتی بهشهر	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۶۰,۴۵۰,۴	۸۵۰	۵۱۳,۸۲۸,۴۰۰	(۳۵۱,۶۹۶)	۵۱۳,۴۷۶,۷۰۴	۲۹۳,۲۶۵,۴۰۰
سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۱/۳۰	۱,۶۹۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۱۴	۱,۰۱۸,۸۶۰	۳,۶۷۰	۳,۷۳۹,۲۱۵,۸۲۸	(۴۵۸,۴۱۳,۴۷۹)	۳,۲۸۰,۸۰۲,۳۴۹	۷,۴۱۸,۲۱۱,۳۷۰
سیمان خزر	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	۰	۶۹۰	۰	۰	۰	۳۲۸,۴۴۵,۵۲۰
کارخانجات داروپخش	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۰۶	۵۲۸,۲۹۰	۶۵۰	۳۴۳,۳۸۸,۲۵۰	(۳۲,۵۷۱,۸۵۵)	۳۱۰,۸۱۶,۳۹۵	۲۳۸,۰۸۲,۶۵۰
شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۲۷,۲۹۰,۵۰۰
تجهیز نیروی زنگان	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۰	۲۰	۰	۰	۰	۱۴,۱۰۴,۵۱۰
بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۰	۲۲۰	۰	۰	۰	۳۸۳,۲۶۱,۵۶۰
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۸۰,۶۰۵,۰۰۰
شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۱۹۸,۴۳۱	۱,۸۰۰	۳۵۷,۱۷۵,۵۰۰	(۴۴,۳۵۲,۳۲۷)	۳۱۲,۸۲۳,۱۷۳	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۰	۲۴۵	۰	۰	۰	۲,۱۷۳,۸۸۵
سرمایه گذاری پارس توشه (هلدینگ)	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۵	۰	۱۹۰	۰	۰	۰	۷۵,۹۶۶,۷۵۰
سیمان خوزستان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۳/۰۳	۱۵۷,۳۱۴	۸۸۰	۱۳۸,۴۳۶,۵۰۰	(۸,۲۹۰,۱۴۵)	۱۳۰,۱۴۶,۳۵۵	۱۹۸,۰۸۸,۰۰۰
پتروشیمی مبین	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۱۴,۶۶۶,۶۶۷	۳۶۰	۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۹,۳۰۰,۰۰۰
سیمان کرمان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فجر	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۳/۰۳	۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۰۶,۰۴۵)	۲۶۸,۵۹۳,۹۵۵	۰
داروسازی کاسپین تاهمین	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۰	۰	۱,۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴۶,۱۹۹,۸۲۰)	۱,۰۲۱,۳۰۰,۱۸۰	۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۰	۰	۱,۲۲۷,۱۵۳,۹۲۵	(۳۷,۴۸۲,۷۸۹)	۱,۱۸۹,۶۷۱,۱۳۶	۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۰	۰	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۸۶,۱۴۳)	۹۹,۲۱۳,۸۵۷	۰
					۵۱,۵۷۴,۹۹۲,۳۹۸	(۲,۳۷۴,۱۱۱,۹۳۷)	۴۹,۲۰۰,۸۸۰,۴۶۱	۴۹,۲۵۹,۲۸۹,۵۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت به شرح زیرمیشود:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۷۶۱,۳۷۶,۸۷۵	۲۵۴,۱۲۷,۸۷۲

۱۹-۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت به شرح زیرمیشود:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷							سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سود
طی سال	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	ریال ۷۶۱,۳۷۶,۸۷۵	۰	ریال ۷۶۱,۳۷۶,۸۷۵	ریال ۲۵۴,۱۲۷,۸۷۲

اوراق مشارکت:
سفارش ساخت(استنماع)توسعه ملی

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درآمد ناشی از برگشت سود سهام	۹۱۷,۸۳۷,۶۲۷	۱,۲۷۰,۹۷۹,۴۷۸
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۷۴۴,۳۹۰
	۹۱۷,۸۳۷,۶۲۷	۱,۲۷۱,۷۲۳,۸۶۸

۱۹-۱- مبلغ مزبور بابت درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در دوره مالی گذشته از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
مدیر صندوق	ریال	ریال
ضامن صندوق	۶,۱۷۸,۰۲۹,۳۱۵	۲۱,۹۲۹,۵۴۰,۹۵۹
متولی صندوق	۷,۷۰۹,۲۵۷,۹۲۲	۲۷,۴۰۷,۵۲۳,۶۵۰
حسابرس صندوق	۱۲,۰۵۴,۷۹۰	۲۱۴,۴۹۸,۷۸۲
	۱۷,۸۴۵,۶۳۳	۶۴,۶۸۵,۰۴۷
	۱۳,۹۱۷,۱۷۷,۶۶۰	۴۹,۶۱۶,۲۴۸,۴۳۸

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
هزینه خدمات بانکی	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
هزینه مجامع	۱۶۶,۶۴۹,۰۰۱	۵۸۱,۳۳۲,۵۴۹
هزینه نرم افزار	۰	۹,۹۹۹,۹۰۵
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۵۸,۴۳۹,۱۵۴	۲۱۵,۲۷۹,۹۲۰
	۹۸۶,۵۹۶,۶۰۲	۴,۵۳۷,۱۵۷,۶۲۰
	۱,۲۱۱,۷۰۴,۷۵۷	۵,۳۴۳,۸۰۹,۹۹۴

۲۲- هزینه های مالی

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه مالی ناشی از خرید اعتباری از کارگزاری	۰	۱۱,۶۱۹,۷۸۰,۸۲۲

۲۲-۱- مانده فوق ناشی از خرید اعتباری اوراق بهادار از کارگزاری بورسیران با نرخ ۲۵ درصد است .

۲۲- تعدیلات

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۱۴,۹۷۱,۶۳۳,۲۵۸)	(۷۱,۵۷۹,۹۱۰,۹۵۷)
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۱۱,۵۹۶,۴۵۰,۱۵۸	۳۰,۳۲۰,۶۳۸,۵۵۰
سایر تعدیلات	۰	(۷,۵۴۲,۱۰۴,۱۰۶)
	(۳,۳۷۵,۱۷۳,۱۰۰)	(۴۸,۸۰۱,۳۷۶,۵۱۳)

۲۲-۱- مانده فوق شامل هزینه های مالی خرید اعتباری از کارگزاری بورسیران در سال مالی گذشته است .

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه ، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد .

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق	محمد رضا امیری	مدیر صندوق	ممتاز	۱۱۰	۴.۲۰	۱۱۰	۳.۶۱
			عادی	۲,۷۶۰		۲,۷۶۰	
شخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق	سجاد امیری	خویشاوند	عادی	۳,۵۹۸	۵.۲۶	۳,۵۹۸	۴.۵۳
	مهسا امیری	خویشاوند	عادی	۳,۵۹۸	۵.۲۶	۳,۵۹۸	۴.۵۳
شخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری بورسیران	مدیر و ضامن صندوق	ممتاز	۱۱,۸۳۱	۱۷.۴۸	۱۱,۸۳۱	۱۵.۰۳
			عادی	۱۲۰		۱۲۰	
شخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق	سرمایه گذاری صنایع ایران	ضامن صندوق	ممتاز	۱۱۰	۱.۰۱	۱۱۰	۱.۰۱
			عادی	۵۸۱		۵۸۱	
جمع				۲۲,۷۰۸	۳۳.۲۰	۲۲,۷۰۸	۲۸.۷۱

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) به شرکت کارگزاری در ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
کارگزاری بورسیران	مدیر و ضامن و کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۵۴,۱۰۲,۸۷۶,۵۰۶	متعدد طی سال	(۱۰۲,۴۵۱,۹۸۴,۰۶۷)
		کارمزد مدیریت	۶,۱۷۸,۰۲۹,۳۱۵		
		کارمزد ضامن	۱۳,۷۰۳,۷۶۱,۸۲۵		
		تامین اعتبار خرید اوراق بهادار	*		
شرکت صنایع ایران	ضامن	کارمزد ضامن	۳,۸۵۴,۶۲۸,۹۶۱	متعدد طی سال	(۵۲,۸۰۷,۵۱۰,۳۵۲)

* طی سال مورد گزارش صندوق از اعتبار تخصیصی توسط شرکت کارگزاری بورسیران تا سقف ۶۰ میلیارد ریال با نرخ ۲۵ درصد استفاده نموده است.

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

