

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

صورت‌های مالی حسابرسی نشده صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم خرید سهام	۶	۱,۲۰۰,۹۱۶,۹۰۳,۴۱۰	۱,۲۴۳,۹۸۱,۳۷۸,۳۶۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳	۳
حسابهای دریافتی	۸	۲۳,۵۲۱,۸۶۴,۱۴۶	۳۹,۷۲۳,۱۷۵,۴۲۳
سایر دارایی ها	۹	۱۲,۷۶۹,۱۶۵	۲۲۹
موجودی نقد	۱۰	۳۳,۷۶۹,۴۶۴	۱,۳۱۲,۰۵۱,۷۴۹
جمع داراییها		۱,۲۲۴,۴۸۵,۳۰۶,۱۸۸	۱,۲۸۵,۰۱۶,۶۰۵,۷۷۰
بدهیها :			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۸۸,۸۶۹,۶۲۴,۵۷۳	۱۰۷,۳۰۲,۰۲۸,۶۸۸
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۲۷,۳۱۸,۱۵۵	۲,۵۴۷,۸۳۰,۱۳۶
جاری کارگزاران	۱۳	۳۱,۷۰۴,۸۶۳,۴۶۰	۱۵,۷۱۳,۶۷۰,۹۲۷
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۹,۶۳۳,۲۷۸,۶۴۶	۱۹,۳۵۳,۲۴۷,۶۵۳
جمع بدهیها		۱۴۰,۵۲۵,۰۸۴,۸۳۴	۱۴۴,۹۱۶,۷۷۷,۴۰۴
خالص داراییها	۱۵	۱,۰۸۴,۲۵۰,۲۲۱,۳۵۴	۱,۱۴۰,۰۹۹,۸۲۸,۳۶۶
خالص دارائیههای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۵,۶۳۱,۷۶۱	۱۴,۸۸۲,۲۵۵

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		یادداشت	درآمدها :
ریال	ریال	ریال		
(۲۶,۸۷۹,۷۸۲,۷۱۶)		۱۳,۹۳۷,۴۲۶,۴۸۲	۱۶	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۷,۵۶۰,۹۹۳,۴۰۳)		(۳۱,۲۴۹,۷۱۷,۲۷۳)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید بها
۱۳۵,۰۵۷,۳۲۱,۴۶۶		۱۳۶,۶۴۱,۱۸۸,۲۵۹	۱۸	سود سهام
۲,۴۹۲,۱۹۲,۶۶۱		۰	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰		۰	۲۰	سایر درآمدها
۷,۷۷۵,۶۸۹,۱۶۷		۰	۲۱	تخفیف کارمزد
۱۱۰,۸۸۴,۴۲۷,۱۷۵	۱۱۹,۳۲۸,۸۹۷,۴۶۸			جمع درآمدها
<b>هزینه ها :</b>				
(۵۳,۳۵۴,۸۲۶,۳۸۰)		(۵۶,۹۲۶,۶۵۶,۰۱۴)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۰۶۴,۰۶۹,۲۹۳)		(۷۴۸,۳۲۴,۷۸۰)	۲۳	سایر هزینه ها
(۵۵,۴۱۸,۸۹۵,۶۷۳)	(۵۷,۶۷۴,۹۸۰,۷۹۴)			جمع هزینه ها
۵۵,۴۶۵,۵۳۱,۵۰۲	۶۱,۶۵۳,۹۱۶,۶۷۴			سود قبل از هزینه های مالی
(۴,۱۴۸,۳۳۶,۱۸۱)	(۲,۸۲۱,۳۳۳,۷۴۷)		۲۴	هزینه های مالی
۵۱,۳۱۷,۱۹۵,۳۲۱	۵۸,۸۳۲,۵۸۲,۹۲۷			<b>سود خالص</b>
۱۷,۳۸	۰.۰۵			بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
۷,۵۲	(۰.۰۴)			بازده سرمایه گذاری در پایان سال مالی ۲

**صورت گردش خالص دارائیهها**

سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱,۱۲۶,۴۳۴,۴۷۸,۸۸۱	۷۹,۴۹۰	۱,۱۴۰,۰۹۹,۸۲۸,۳۶۶	۷۶,۶۰۸	خالص دارائیهها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۳,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۹	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۶,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۳۱)	(۹,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۷۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۵۱,۳۱۷,۱۹۵,۳۲۱	-	۵۸,۸۳۲,۵۸۲,۹۲۷	-	سود (زیان) خالص
(۳۴,۷۵۹,۸۴۵,۸۳۶)	-	(۱۰۷,۴۳۶,۱۸۹,۹۳۹)	-	۲۵
۱,۱۴۰,۰۹۹,۸۲۸,۳۶۶	۷۶,۶۰۸	۱,۰۸۴,۲۵۰,۲۲۱,۳۵۴	۶۹,۳۶۲	خالص دارائیهها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم خرید سهام

۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۸.۸۵	۲۴۲,۲۸۳,۲۴۵,۴۶۱	۱۹۰,۹۵۰,۵۹۲,۲۵۱	۱۹.۱۹	۲۳۴,۹۷۹,۵۷۴,۸۴۵	۲۶۵,۲۴۲,۱۰۳,۰۲۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۳.۲۳	۱۷۰,۰۶۷,۳۶۶,۷۱۷	۱۶۸,۸۶۵,۲۴۱,۵۱۲	۱۱.۵۸	۱۴۱,۸۱۰,۵۲۶,۳۶۹	۱۸۶,۶۸۲,۲۴۸,۶۲۴	سیمان، آهک و گچ
۲۲.۵۴	۲۸۹,۶۱۷,۲۱۴,۵۲۰	۲۸۰,۱۸۸,۹۶۸,۱۴۹	۱۱.۱۰	۱۳۵,۹۶۳,۸۱۳,۲۴۰	۱۰۱,۷۷۷,۲۸۱,۵۳۷	محصولات شیمیایی
۴.۹۴	۶۳,۵۱۷,۶۳۷,۰۵۵	۵۴,۳۳۴,۸۹۳,۷۷۰	۹.۱۵	۱۱۲,۰۱۳,۱۶۷,۲۶۶	۸۰,۳۷۶,۱۳۸,۸۰۷	فلزات اساسی
۱.۸۲	۲۳,۳۶۸,۸۱۹,۴۲۸	۲۲,۰۲۳,۳۱۳,۲۷۸	۸.۵۸	۱۰۵,۰۰۵,۸۳۸,۸۲۶	۱۴۲,۳۰۵,۶۵۷,۴۶۶	لاستیک و پلاستیک
۵.۵۶	۷۱,۳۹۲,۶۵۷,۹۴۱	۸۶,۴۶۷,۴۵۶,۶۸۸	۸.۴۱	۱۰۲,۹۳۵,۶۷۶,۸۶۲	۹۲,۲۶۸,۴۳۲,۸۳۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۷.۰۰	۸۹,۹۶۳,۰۹۴,۰۷۲	۷۶,۴۸۶,۷۳۴,۲۶۶	۷.۸۵	۹۶,۱۷۷,۱۶۹,۶۳۱	۹۱,۸۴۲,۰۷۸,۷۷۰	ماشین آلات و تجهیزات
۹.۰۵	۱۱۶,۵۶۵,۹۳۳,۹۵۹	۱۸۱,۷۴۰,۰۳۱,۷۱۹	۶.۷۹	۸۳,۱۲۵,۱۳۶,۷۲۴	۸۰,۵۰۹,۵۵۶,۸۸۱	خودرو و ساخت قطعات
۶.۳۴	۸۱,۴۳۱,۲۶۲,۲۷۹	۸۷,۹۷۸,۲۹۱,۰۳۰	۶.۰۳	۷۳,۸۹۲,۱۲۳,۸۶۷	۷۵,۱۷۰,۵۰۰,۳۳۵	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۱۷	۴۰,۷۲۴,۰۱۷,۴۸۱	۳۸,۷۷۳,۹۵۳,۸۳۷	۳.۶۲	۴۴,۳۳۴,۵۳۹,۲۳۴	۴۰,۶۵۹,۷۱۲,۹۰۱	عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم
۲.۲۶	۲۹,۰۵۵,۹۸۸,۹۱۵	۳۷,۵۱۹,۸۵۸,۹۱۴	۱.۶۵	۲۰,۲۵۱,۹۴۵,۸۳۸	۲۹,۲۲۴,۹۷۹,۳۴۴	واسطه گری های مالی و پولی
.	.	.	۱.۵۱	۱۸,۵۳۳,۸۷۸,۶۷۰	۱۵,۸۲۸,۷۵۵,۸۲۹	ساخت محصولات فلزی
.	.	.	-۰.۹۴	۱۱,۴۸۶,۲۱۲,۰۵۰	۱۰,۳۳۹,۶۴۰,۸۸۸	فراوردهای نفتی و سوخت هسته ای
۱.۱۴	۱۴,۶۲۰,۶۲۹,۳۳۰	۱۴,۵۲۷,۶۲۸,۴۲۷	-۰.۹۱	۱۱,۱۰۴,۸۳۳,۰۹۸	۹,۶۹۷,۰۱۱,۸۵۵	مخابرات
-۰.۸۳	۱۰,۶۴۰,۲۷۸,۸۳۴	۱۱,۴۶۰,۸۸۹,۷۱۷	-۰.۶۱	۷,۴۹۸,۹۲۵,۶۱۷	۸,۰۱۶,۶۰۹,۹۹۷	مواد و محصولات دارویی
-۰.۰۰	۳۹,۶۳۴,۳۲۲	۶۰,۰۰۹۷,۴۸۰	-۰.۱۴	۱,۷۵۵,۴۴۵,۸۸۳	۱,۷۳۵,۸۹۲,۹۰۸	استخراج کانی های فلزی
-۰.۰۱	۸۸,۰۰۳,۹۵۳	۲۵۸,۶۱۷,۲۳۰	.	۴۸,۰۵۵,۳۹۰	۵۳,۴۳۱,۸۷۶	انبوه سازی املاک و مستغلات
-۰.۰۴	۵۲۶,۸۱۴,۷۵۵	۴۹۲,۱۱۲,۰۳۹	.	.	.	خدمات فنی مهندسی
-۰.۰۱	۶۷,۹۰۷,۹۶۱	۲۴۸,۵۶۹,۳۴۲	.	.	.	سرمایه گذاریها
.	۱۰,۸۷۱,۳۸۳	۱۰,۷۷,۴۸۶,۷۵۱	.	.	.	رایانه و فعالیت وابسته به آن
۹۴.۱۰	۱,۲۴۳,۹۸۱,۳۷۸,۳۶۶	۱,۲۵۳,۴۵۴,۷۳۶,۳۹۸	۹۸.۰۶	۱,۲۰۰,۹۱۶,۹۰۳,۴۱۰	۱,۲۳۱,۷۳۰,۰۳۳,۸۸۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران  
یادداشتهای همراه صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

**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 شرح زیر است:

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
اوراق اجاره	۱۳,۵۲۶,۸۲۰,۸۱۱	۳	۷-۱

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
		ریال	ریال	ریال		
۱۳,۵۲۶,۸۲۰,۸۱۱	۰.۰۰	۳	۳	۰	۲۳٪	۱۳۹۷/۰۹/۰۲
						سفارش ساخت(استصناع)توسعه ملی

**اوراق اجاره :**

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۶۳,۰۸۷,۳۳۶,۱۱۲	۲۳,۵۲۱,۸۶۴,۱۴۶	(۴۳۳,۵۴۶,۶۹۱)	۰.۲۵	۲۳,۹۵۵,۴۱۰,۸۳۷
۶۳,۰۸۷,۳۳۶,۱۱۲	۲۳,۵۲۱,۸۶۴,۱۴۶	(۴۳۳,۵۴۶,۶۹۱)	-	۲۳,۹۵۵,۴۱۰,۸۳۷

سود سهام دریافتنی

۹- سایر داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

مانده پایان سال	استهلاک سال مالی	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰۴)	۰	۰	(۱۰۴)
۲۹۰	(۹,۹۹۹,۹۰۵)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵
۱۲,۷۶۸,۹۷۹	(۲۶۰,۰۵۲,۸۲۵)	۲۷۲,۸۲۱,۶۶۶	۱۳۸
۱۲,۷۶۹,۱۶۵	(۲۷۰,۰۵۲,۷۳۰)	۲۸۲,۸۲۱,۶۶۶	۲۲۹

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۳۱۲,۰۵۱,۷۴۹	۳۳,۷۶۹,۴۶۴

حساب جاری نزد ملت

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران  
یادداشتهای همراه صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۹,۸۳۶,۵۹۸,۶۵۷	۹,۳۷۴,۳۱۰,۲۶۸	مدیرصندوق
۸۵,۳۹۳,۵۴۶,۹۸۶	۷۹,۳۳۳,۶۸۰,۸۷۲	ضامن صندوق
۷,۶۱۲,۶۹۵,۷۲۲	۶۷,۱۹۹,۴۴۲	متولی صندوق
۲۱,۵۱۰,۸۳۰	۹۴,۴۳۳,۹۹۱	حسابرس صندوق
۱۵۲,۸۶۴,۳۵۲,۱۹۵	۸۸,۸۶۹,۶۲۴,۵۷۳	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۷۹۲,۹۱۱	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۵۳,۹۹۴,۰۹۹	۲۷,۳۱۸,۱۵۵	بدهی بابت تنمه واحدهای صادرشده
۲,۳۸۲,۵۳۴,۴۰۸	۰	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
۲,۵۴۱,۳۲۱,۴۱۸	۲۷,۳۱۸,۱۵۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران  
یادداشتهای همراه صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار
	مانده پایان سال		
شرکت کارگزاری بورسیران	بدهکار (بستانکار) - ریال	ریال	ریال
	(۱۵,۷۱۳,۶۷۰,۹۲۷)	۳۵۷,۲۵۰,۶۳۶,۳۸۳	(۳۴۲,۹۹۸,۱۳۴,۳۱۴)
کارگزاری امین آوید	۰	۱۷,۱۵۰,۱۷۴	(۳۰,۲۶۰,۸۴۴,۷۷۶)
	(۱۵,۷۱۳,۶۷۰,۹۲۷)	۳۵۷,۲۶۷,۷۸۶,۵۵۷	(۳۷۳,۲۵۸,۹۷۹,۰۹۰)
	(۳۱,۷۰۴,۸۶۳,۴۶۰)		

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ذخیره مدیر	ریال	ریال
	۶,۶۸۹,۱۴۵,۹۰۹	۶,۸۲۶,۰۴۴,۰۶۷
ذخیره ضامن	۸,۳۶۱,۴۸۰,۶۵۰	۸,۵۲۰,۵۸۰,۲۶۳
ذخیره متولی	۵۴,۲۶۵,۴۹۸	۵۳,۹۳۴,۴۱۷
ذخیره حسابرسان	۳۹,۳۵۸,۷۲۹	۲۱,۶۳۲,۸۶۸
ذخیره تاسیس و نگهداری صندوق	۶۶۰,۰۷۶,۵۷۲	۵۴۵,۴۳۷,۵۳۵
ذخیره کارمزد تصفیه	۳,۸۱۹,۶۹۹,۰۱۹	۳,۳۷۶,۳۶۶,۸۶۷
وجوه واریزی نامشخص	۴۶,۷۸۹	۴۶,۱۵۶
سایر	۹,۲۰۵,۴۸۰	۹,۲۰۵,۴۸۰
	۱۹,۶۳۳,۲۷۸,۶۴۶	۱۹,۳۵۳,۲۴۷,۶۵۳

۱۵- خالص داراییها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۸,۳۶۲	۱,۰۶۸,۶۱۸,۴۶۰,۱۴۰	۷۵,۶۰۸	۱,۱۲۵,۲۱۷,۵۷۲,۸۷۹
۱,۰۰۰	۱۵,۶۳۱,۷۶۱,۲۱۴	۱,۰۰۰	۱۴,۸۸۲,۲۵۵,۴۸۷
۶۹,۳۶۲	۱,۰۸۴,۲۵۰,۲۲۱,۳۵۴	۷۶,۶۰۸	۱,۱۴۰,۰۹۹,۸۲۸,۳۶۶



یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۱۶-۱	۱۳,۹۵۸,۳۴۷,۱۶۷	۱۹,۱۰۵,۸۳۳,۰۲۲
۱۶-۲	(۲۱,۰۲۰,۶۸۵)	(۱,۵۳۳,۸۱۸,۴۳۹)
۱۶-۳	.	.
	<b>۱۳,۹۳۷,۳۲۶,۴۸۲</b>	<b>۱۷,۵۶۲,۰۱۴,۵۸۳</b>

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق با درآمد ثابت

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				سود (زیان) فروش
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
۳۵۰,۰۰۰	۵,۹۸۵,۱۱۴,۰۲۸	(۵,۲۸۴,۷۳۷,۳۳۳)	(۳۸,۴۲۹,۲۴۱)	(۲۹,۹۲۵,۵۶۹)	۴۴۲,۰۳۱,۸۴۵	
۱,۲۵۴	۲۱,۳۹۳,۳۴۰	(۱۰,۸۷۱,۳۸۳)	(۱۰,۱۶۱۲)	(۱۰,۶۹۵)	۱۰,۳۱۳,۳۷۹	
۲,۴۳۵	۳,۱۴۱,۱۵۰	(۳,۹۱۸,۵۶۹)	(۱۴,۹۱۵)	(۱۵,۷۰۵)	(۸۰۸,۳۳۹)	
۱۶,۱۹۳,۴۶۷	۲۱,۲۰۹,۱۰۲,۸۵۳	(۵,۲۹۶,۵۳۷,۰۴۸)	(۱۱۰,۲۰۴,۳۸۰)	(۱۰,۶۰۴,۴۳۸)	۱۵,۷۰۶,۸۸۶,۶۷۹	
۸,۷۶۸,۲۳۳	۲۲,۹۱۹,۲۰۱,۳۳۶	(۲۲,۶۱۴,۸۸۸,۵۴۲)	(۱۲۰,۷۸۸,۲۱۲)	(۱۱۴,۵۹۵,۹۰۵)	۶۸,۹۲۸,۶۷۷	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۵۳۵,۸۴۵,۹۰۰)	(۳۹,۶۷۴,۹۸۰)	(۳۷,۴۹۹,۹۹۵)	۱۶۹,۲۳۰,۳۳۵	
۵,۶۳۵	۵,۴۹۵,۶۲۵	(۶,۱۵۱,۶۶۶)	(۲۶,۱۰۲)	(۲۷,۴۷۸)	(۷۰,۹۶۳)	
۶۱,۲۲۰	۱۳۵,۹۰۸,۴۰۰	(۱۳۳,۱۷۶,۹۲۲)	(۶۴۵,۵۵۹)	(۶۷۹,۵۴۲)	۱,۴۰۶,۳۷۷	
۳۳۸,۱۱۷	۱,۴۰۴,۳۵۸,۰۱۸	(۱,۴۰۴,۳۵۸,۰۱۸)	(۷,۱۷۸,۹۷۴)	(۷,۰۲۴,۴۵۰)	(۱۳,۶۷۱,۱۴۲)	
۸۱۰	۴,۳۳۱,۸۸۰	(۳,۴۳۰,۳۳۵)	(۲۰,۵۷۴)	(۲۱,۶۵۹)	۸۵۹,۳۲۲	
۷,۴۴۶	۵۹,۹۹۲,۴۲۲	(۵۹,۸۲۴,۶۳۲)	(۲۸۴,۹۶۱)	(۲۹۹,۹۶۲)	(۴۱۷,۱۳۲)	
۸۰۰۰	۲۷,۲۷۰,۰۰۰	(۴۸,۱۸۷,۰۰۰)	(۲۲۷,۲۰۲)	(۳۲۶,۳۵۰)	(۱,۴۰۰,۵۵۳)	
۱۲,۹۹۷,۰۵۰	۱۱۱,۸۶۹,۱۵۲,۷۰۴	(۱۲۴,۰۶۶,۶۲۸,۳۷۷)	(۵۵۴,۹۶۶,۳۷۴)	(۵۵۹,۳۴۵,۶۴۷)	(۱۳,۳۱۱,۷۸۶,۹۴۴)	
۲,۷۹۵,۱۱۸	۴۲,۴۰۲,۸۱۴,۳۴۵	(۴۱,۵۵۰,۶۷۰,۶۶۰)	(۲۲۴,۲۵۳,۳۵۸)	(۲۱۲,۰۱۴,۶۷۰)	۴۱۵,۸۷۶,۲۶۰	
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۷۱,۷۵۵,۲۸۴)	(۹۲,۴۰۲,۱۵۳)	(۹۶,۰۹۰,۰۰۰)	(۷۴۲,۴۲۷,۲۲۷)	
۳,۱۰۷	۵,۹۳۳,۳۷۰	(۴,۹۹۴,۲۶۴)	(۲۸,۱۸۶)	(۲۹,۶۷۱)	۸۸۲,۳۴۹	
۳,۶۶۱	۱۶,۸۹۸,۳۷۵	(۱۰,۲۸۴,۳۴۸)	(۸۶,۳۴۶)	(۸۴,۴۹۰)	۶,۲۲۳,۰۹۱	
۱۰,۳,۶۲۹	۱,۹۸۷,۳۰۹,۹۱۷	(۱,۸۲۷,۱۷۸,۳۰۸)	(۱۰,۰۳۹,۷۰۶)	(۹,۹۲۶,۵۴۶)	۱۴۰,۱۵۵,۳۵۷	
۴,۰۰۰	۲,۸۴۸,۰۰۰	(۴,۱۳۶,۹۸۸)	(۱۳,۵۲۶)	(۱۴,۲۴۰)	(۱,۳۱۶,۷۵۴)	
۳۵۹,۰۰۱	۱,۱۵۸,۴۶۹,۹۹۱	(۱,۰۳۳,۳۸۳,۸۱۴)	(۶,۱۲۸,۳۳۷)	(۵,۷۹۲,۳۴۲)	۱۲۳,۲۶۵,۹۸۸	
۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۹۲,۵۱۲	(۴۵,۶۸۲,۰۶۴)	(۲۰,۲۳۵,۰۱)	(۱,۹۷۹,۹۶۵)	(۶۱,۶۹۳,۰۱۸)	
۹,۶۲۳,۱۲۳	۳۸,۹۰۱,۸۰۵,۳۲۴	(۳۸,۶۰۱,۸۰۵,۳۲۴)	(۱۷۱,۹۲۸,۲۸۷)	(۱۸۰,۹۷۷,۸۵۰)	۷,۲۴۰,۸۷۰,۵۱۵	
۵,۹۳۱	۹,۴۷۷,۳۲۸	(۸,۹۸۱,۰۵۴)	(۴۵,۰۱۶)	(۴۷,۳۸۸)	۴۰۴,۳۸۰	
۱,۷۵۰,۰۰۰	۴,۹۳۵,۳۴۱,۳۸۴	(۴,۰۸۵,۷۷۰,۳۰۸)	(۳۶,۱۰۷,۸۵۰)	(۳۴,۶۷۶,۶۹۵)	۷۹۸,۷۸۶,۵۳۱	
۱,۵۵۵,۵۴۷	۷,۳۸۷,۹۷۵,۹۰۰	(۶,۰۸۳,۰۲۸,۱۱۳)	(۳۴,۶۱۷,۷۸۶)	(۳۶,۴۳۸,۸۷۱)	۱,۱۳۳,۸۰۰,۱۳۰	
۲,۳۳۳	۵,۵۵۵,۳۵۳	(۴,۱۴۳,۸۱۱)	(۲۶,۳۸۴)	(۲۷,۷۷۶)	۱,۵۵۸,۲۸۲	
۳,۰۵۰,۰۰۰	۶,۴۸۳,۱۹۹,۷۰۰	(۵,۱۸۲,۹۶۲,۸۱۴)	(۳۴,۱۱۱,۵۲۴)	(۳۲,۴۱۵,۹۰۹)	۱,۳۳۳,۷۰۹,۷۳۳	
۱۵۱,۰۳۹	۶۹۰,۰۹۵,۵۷۹	(۷۹۳,۷۶۴,۳۲۴)	(۳,۳۸۹,۹۳۵)	(۳,۴۰۰,۲۴۴)	(۱۰,۸۴۶,۹۴۴)	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۹۱,۶۸۸,۷۸۸	(۱,۷۸۴,۳۴۰,۳۶۲)	(۹,۹۲۳,۳۸۰)	(۱۰,۴۴۵,۸۲۲)	۷۸۴,۴۵۹,۴۱۴	
۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۷,۵۰۹,۰۶۴)	(۵۰,۰۷۳,۹۱)	(۵۲,۷۰۹,۹۹۶)	(۳,۵۸۷,۴۵۱)	
۷۰,۰۲۰	۵۰,۷۶۴,۲۶۰	(۵۲,۶۸۱,۴,۷۵۵)	(۳,۶۸۵,۳۳۵)	(۳,۵۳۸,۲۰۰)	(۲۴,۳۹۰,۰۲۰)	
۷۵,۰۰۰	۱۷۱,۴۵۰,۰۰۰	(۱۴۱,۴۰۴,۸۱۶)	(۸۱۴,۳۷۸)	(۸۵۷,۲۴۸)	۲۸,۳۷۳,۵۵۸	
۳,۴۹۵,۷۲۷	۵۸,۲۷,۶۳۹,۰۶۷	(۵۰,۰۶۲,۶۶۸,۸۶)	(۲۷,۶۸۰,۷۳۸)	(۲۹,۱۳۸,۱۱۷)	۷۶۴,۵۵۳,۳۲۶	
۱,۸۳۳	۴,۱۹۰,۳۳۸	(۳,۲۶۱,۸۲۱)	(۱۹,۹۰۱)	(۲۰,۹۵۱)	۸۸۷,۵۶۵	
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	(۹۸,۱۵۰,۵۲۰)	.	.	(۹۶,۴۵۰,۵۲۰)	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۹,۷۸۵,۰۰۰)	.	.	(۲۴۸,۷۸۵,۰۰۰)	
	<b>۳۰۱,۶۱۹,۴۳۲,۵۹۶</b>	<b>(۲۸۴,۶۵۰,۴۵۹,۰۶۲)</b>	<b>(۱,۵۱۳,۸۱۶,۰۰۶)</b>	<b>(۱,۵۰۸,۰۸۲,۹۹۶)</b>	<b>۴۴۲,۰۳۱,۸۴۵</b>	

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

شرکت	تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ح ت مسکن پردیس	۴۷,۱۰۰	۳,۰۵۵,۵۲۶	(۱۱,۵۹۲,۹۶۶)	(۱۳۸,۶۱۸)	(۱۳۰,۰۸۵)	(۸۸,۰۶,۱۴۳)
گروه صنعتی بهشهر	۳۳۸,۰۰۰	۵۶,۱۰۸,۰۰۰	(۶۷,۹۰۷,۹۶۲)	(۱۳۴,۰۴۰)	(۲۸۰,۵۴۰)	(۱۲,۲۱۴,۵۴۲)
			(۷۹,۵۰۰,۹۲۸)	(۲۷۲,۶۵۸)	(۴۱۰,۶۲۵)	(۲۱,۰۲۰,۶۸۵)
						(۹۰,۵۶۶,۹۶۶)

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

تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				سود (زیان) فروش
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
رایتل ۲۱ درصد	.	.	.	.	.	۱۶,۱۸۸,۵۱۵
ساخت (استنصاع) توسعه ملی	.	.	.	.	.	۱۹۴,۸۱۰,۱۰۲
						<b>۲۱۰,۹۹۸,۶۱۷</b>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بورس‌سپان  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۱
	ریال	ریال
	۲۲,۳۵۶,۳۵۶,۱۹۹	(۳۱,۱۳۹,۱۷۷,۷۳۳)
	۱۲۵,۶۱۰,۳۸۹	-
	۲۲,۴۸۱,۹۶۶,۵۸۸	(۳۱,۱۳۹,۱۷۷,۷۳۳)

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

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام

شرکت	نوع	ارزش بازار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱			
			ارزش تخریب	کسر	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
شرکت ارتباطات سیار ایران	۶۱۸,۵۳۲	۱۱,۳۱۰,۶۱۵,۵۸۲	(۹,۳۲۳,۳۸۳,۳۷۱)	(۵۷,۳۶۸,۲۶۶)	(۵۶,۰۵۲,۰۷۸)	۱,۳۰۲,۳۲۷,۹۸۹
آلبومینوم ایران	۱	۱,۳۳۵	(۳۳)	(۴)	(۴)	۹۵۵
ایران خودرو	۲۰۰,۳۶۸,۶۱	۵۵,۱۵۵,۵۵۲,۸۸۹	(۵۱,۳۲۸,۵۸۳,۳۵۵)	(۳۱,۸۳۳,۸۸۰)	(۳۷,۵۲۲,۷۳۱)	۲,۸۶۱,۳۲۷,۵۸۲
بانک خاورمیانه	۳۲,۳۰۹,۵۴۳	۷۲,۶۱۹,۰۶۰,۰۰۰	(۶۵,۱۰۰,۰۰۰,۳۳۵)	(۳۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری پارس توس (هندینگ)	۹,۳۷۳,۳۳۸	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پارس مینو	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پتروشیمی زاگرس	۲۱,۳۲۳,۳۳۸	۷۲,۴۲۳,۳۳۵,۵۵۶	(۳۶,۳۲۳,۳۳۵,۳۳۵)	(۳۸,۱۲۳,۰۰۰)	(۳۲,۳۱۱,۱۲۳)	۲۲,۴۸۲,۱۱۸,۰۰۰
پتروشیمی جده	۱۵,۱۳۳	۱۵۳,۸۳۳,۱۳۶	(۱۳۲,۳۱۵,۱۳۰)	(۱۳۲,۳۱۵,۱۳۰)	(۱۳۲,۳۱۵,۱۳۰)	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شازند	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۵۵۸,۳۳۳,۳۳۳
پتروشیمی مین	۹,۶۳۳,۱۰۰	۲۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مین	۲۷,۳۳۳,۵۶۱	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۳۳۳,۵۶۱)	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰
تورگوسازی ایران	۱۸,۳۳۳	۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲,۴۸۲,۱۱۸,۰۰۰
جام دارو	۳۳۳,۳۳۱	۶,۱۲۳,۳۳۳,۳۳۳	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۱۲۳,۳۳۳,۳۳۳
داروسازی کاسپین تکسین	۱۹,۵۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰
سیلان اومیه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیلان ایلام	۱۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سیلان بهمنجان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سیلان تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سیلان خوز	۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سیلان خوزستان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سیلان غرب	۲,۶۳۳,۳۳۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سیلان فارس و خوزستان	۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سیلان کرمانشاه	۱۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سیلان مازندران	۲,۶۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سیلان همدان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
صنایع شیمیایی ایران	۴۱,۶۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
گروه صنعتی بارز	۲۲,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
صنعتی بهشهر	۹۱۱,۳۳۱	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
گروه صنعتی سیاهان	۲,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
فولاد خوزستان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
فولاد مبارکه امین	۳۰,۶۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
کارخانجات دارویی	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
کنسرت و صنعت شهیداب نایب خراسان	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
گروه بهمن	۱۸,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
گروه توسعه ملی ایران	۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۶,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سنگ آهن گل مجهر	۱۶,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
لایبران	۲,۶۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
لژیونگ ایران	۲۲,۳۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
صنعتی محور سازان ایران خودرو	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
شرکت مخابرات ایران	۴۴,۱۵۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سرمایه گذاری سنگین بردیس	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
توسعه معادن روی ایران	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
ملی صنایع سس ایران	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
تولیدی هیرام	۲,۶۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
کنسرت و صنعت شهیداب (قدم)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
سیلان مازندران (قدم)	۲,۶۳۳,۳۳۳	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳
جمع	۱,۳۱۲,۳۳۱,۱۲۳,۳۳۳	(۱,۳۳۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۱۲,۳۳۱,۱۲۳,۳۳۳

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	نام شرکت سرمایه پذیر
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۰۹	۱,۴۵۱,۹۰۰	۱,۸۵۰	۲,۶۸۶,۰۱۵,۰۰۰	۰	۲,۶۸۶,۰۱۵,۰۰۰	سیمان بهبهان
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اراک
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۴,۳۲۲	۱,۸۰۰	۷,۹۶۶,۸۰۰	۰	۷,۹۶۶,۸۰۰	پتروشیمی خارک
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱۰,۸۱۹,۷۲۴	۶۰۰	۶,۴۹۷,۸۳۴,۴۰۰	۰	۶,۴۹۷,۸۳۴,۴۰۰	سیمان ارومیه
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۴۲	۱۰۰	۴,۲۰۰	۰	۴,۲۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۵,۹۳۱	۲۴۰	۱,۴۲۳,۴۴۰	۰	۱,۴۲۳,۴۴۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	سیمان غرب
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۰	۱۶۰	۳,۲۰۰	۰	۳,۲۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۲۷,۹۵۰,۷۲۶	۳۵۰	۹,۷۸۲,۷۵۴,۱۰۰	۰	۹,۷۸۲,۷۵۴,۱۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۱۰,۴۴۴,۷۷۲	۲۰۰	۲۰,۸۸,۹۵۴,۳۴۰	۰	۲۰,۸۸,۹۵۴,۳۴۰	گروه بهمن
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۳,۷۸۶,۳۳۱	۷۰	۲۵۵,۰۴۲,۱۷۰	۰	۲۵۵,۰۴۲,۱۷۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱,۶۰۶	۳۳۳	۵۳۴,۷۹۸	۰	۵۳۴,۷۹۸	شرکت مخابرات ایران
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۰	۹۱۱,۹۲۱	۱۲۵	۱۱۳,۹۹۰,۱۲۵	۰	۱۱۳,۹۹۰,۱۲۵	گروه صنعتی سپاهان
۱۳۹۵	1396/04/25	۱۶,۲۰۰	۲۸۰	۴,۵۳۶,۰۰۰	۰	۴,۵۳۶,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۰,۶۶۳,۳۶۱	۱۵	۳۰۹,۹۵۷,۹۱۵	۰	۳۰۹,۹۵۷,۹۱۵	ایران خودرو
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	۱۶,۹۵۵,۹۱۱	۵۵۸	۹,۴۶۱,۳۹۸,۳۳۸	۰	۹,۴۶۱,۳۹۸,۳۳۸	صنایع شیمیایی ایران
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۴	۲۲,۷۰۱,۹۱۱	۷۸۰	۱۹,۲۶۷,۴۹۰,۶۸۰	۰	۱۹,۲۶۷,۴۹۰,۶۸۰	گروه توسعه ملی ایران
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۴,۱۰۲,۶۷۹	۵۵	۲۲۵,۶۴۷,۳۲۵	۰	۲۲۵,۶۴۷,۳۲۵	سیمان تهران
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۰	۱۵۰,۴۷۱	۸۰	۱۲۰,۰۳۶,۶۸۰	۰	۱۲۰,۰۳۶,۶۸۰	گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۷,۴۴۶	۴۶۵	۳,۴۶۲,۳۹۰	۰	۳,۴۶۲,۳۹۰	پتروشیمی پردیس
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۱۲	۱۴,۴۱۰,۵۸۶	۳۰۰	۴,۳۲۳,۱۷۵,۸۰۰	(۱۳۸,۸۷۸,۶۲۷)	۴,۱۸۴,۲۹۷,۱۷۳	سیمان مازندران
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۱,۸۳۳	۲۷۰	۴۹۴,۹۱۰	۰	۴۹۴,۹۱۰	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۷,۹۸۶,۴۶۰	۷۰	۵۵۹,۰۵۲,۲۰۰	۰	۵۵۹,۰۵۲,۲۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس مینو
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۸۱۰	۴۰۰	۳۲۴,۰۰۰	۰	۳۲۴,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۳۹۵	1396/02/20	۲,۱۲۳,۴۳۸	۴,۲۵۰	۹,۰۲۴,۲۲۹,۰۰۰	۰	۹,۰۲۴,۲۲۹,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۱۳۹۵	1396/02/25	۶۴۴,۸۹۶	۲۵۰	۱۶۱,۲۲۴,۰۰۰	۰	۱۶۱,۲۲۴,۰۰۰	سیمان خزر
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۴۵۷,۸۵۱	۸۵۰	۳۸۹,۱۷۳,۳۵۰	۰	۳۸۹,۱۷۳,۳۵۰	کارخانجات داروپخش
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	۴۰,۶۷۷	۷,۰۰۰	۲,۸۲۵,۷۳۹,۰۰۰	۰	۲,۸۲۵,۷۳۹,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۲۱۰,۳۹,۵۶۱	۴۰۰	۱۰,۸۱۵,۸۲۴,۴۰۰	۰	۱۰,۸۱۵,۸۲۴,۴۰۰	تراکتورسازی ایران
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۶,۶۸۹,۶۳۲	۲۵۰	۱,۶۷۲,۴۰۸,۰۰۰	۰	۱,۶۷۲,۴۰۸,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه (هلدینگ)
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	۲۲۵,۱۰۰	۳۰	۶,۷۵۳,۰۰۰	۰	۶,۷۵۳,۰۰۰	سیمان خوزستان
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۹,۷۶۶,۸۱۰	۸۵۰	۸,۳۰۱,۷۸۸,۵۰۰	۰	۸,۳۰۱,۷۸۸,۵۰۰	پتروشیمی مبین
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱۰,۳۸۲,۱۹۳	۱,۵۷۰	۱۶,۳۰۰,۰۴۳,۰۱۰	۰	۱۶,۳۰۰,۰۴۳,۰۱۰	پتروشیمی جم
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۵۴,۰۷۱	۲۵۰	۱۳,۵۱۷,۶۸۸	۰	۱۳,۵۱۷,۶۸۸	سرمایه گذاری مسکن پردیس
				۱۲۶,۲۴۶,۸۰۰,۷۷۹	(۱۳۸,۸۷۸,۶۲۷)	۱۲۶,۱۰۷,۹۲۲,۱۵۲	جمع نقل به صفحه بعد
				۱۰۷,۳۸۰,۳۵۵,۵۲۸			

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	نام شرکت سرمایه پذیر
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
۱۰۷,۴۸۰,۳۵۵,۵۴۸	۱۲۶,۱۰۷,۹۲۲,۱۵۲	(۱۳۸,۸۷۸,۶۲۷)	۱۲۶,۲۴۶,۸۰۰,۷۷۹	۹۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۷	۱۳۹۵	۱۰۷,۴۸۰,۳۵۵,۵۴۸	۱۲۶,۱۰۷,۹۲۲,۱۵۲	جمع نقل از صفحه قبل
-	۹۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۰	۹۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۰۰	۴۶۷,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۷	۱۳۹۵	-	۹۸۰,۷۰۰,۰۰۰	داروسازی کاسپین تامین
-	۳,۰۶۷,۴۸۷,۸۰۰	۰	۳,۰۶۷,۴۸۷,۸۰۰	۱۰۰	۳۰,۶۷۴,۸۷۸	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵	-	۳,۰۶۷,۴۸۷,۸۰۰	بانک خاورمیانه
-	۷۵۰,۰۰۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱۳۹۵	-	۷۵۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
-	۶,۳۳۸,۱۰۰,۰۰۰	۰	۶,۳۳۸,۱۰۰,۰۰۰	۲۲۲	۲۸,۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۸	۱۳۹۵	-	۶,۳۳۸,۱۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
-	۶۲۷,۰۰۰	۰	۶۲۷,۰۰۰	۱۰۰۰	۶۲۷	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۵	-	۶۲۷,۰۰۰	آسان برداخت پرشین
-	۱۳۰,۰۴۲,۶۹۳	(۱۵,۱۴۱,۹۵۷)	۱۴۵,۱۸۴,۶۵۰	۵۰	۲,۹۰۳,۶۹۳	۱۳۹۶/۱۰/۲۵	۱۳۹۶	-	۱۳۰,۰۴۲,۶۹۳	لامیران
-	۱۵,۵۵۸,۶۱۴	۰	۱۵,۵۵۸,۶۱۴	-	-	-	-	-	۱۵,۵۵۸,۶۱۴	صنعتی بهشهر
۴۶۱۵۶	۰	۰	۰	-	-	-	-	۴۶۱۵۶	۰	بانک اقتصاد نوین
۳۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۳۰۰	۰	لیزینگ خودرو غدیر
۲,۲۷۰,۸۲۶,۸۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۲,۲۷۰,۸۲۶,۸۰۰	۰	آلومینیوم ایران
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بانک ملت
۱۴,۱۰۴,۵۱۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۱۴,۱۰۴,۵۱۰	۰	تجهیز نیروی زنگان
۱,۲۱۸,۸۵۳,۳۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۱,۲۱۸,۸۵۳,۳۰۰	۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۳,۱۲۵	۰	۰	۰	-	-	-	-	۳,۱۲۵	۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۲,۱۳۳,۸۸۵	۰	۰	۰	-	-	-	-	۲,۱۳۳,۸۸۵	۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	سیمان کرمان
۳۲۸,۴۴۵,۵۲۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۳۲۸,۴۴۵,۵۲۰	۰	سیمان خزر
۶,۳۷۹,۱۶۶,۱۵۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۶,۳۷۹,۱۶۶,۱۵۰	۰	لیزینگ ایران
۹,۳۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۹,۳۳۶,۰۰۰	۰	مس یاهنر
۱,۰۳۰,۹۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۱,۰۳۰,۹۰۰	۰	چادرملو
۸۳,۰۴۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۸۳,۰۴۰	۰	بانک پارسیان
۶۸۴,۹۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۶۸۴,۹۰۰	۰	سرمایه گذاری سیه
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	اتکایی امین
۱۱۹,۳۶۵,۲۲۰,۱۳۴	۱۲۶,۶۴۱,۱۸۸,۲۵۹	(۱۵۴,۰۲۰,۵۸۴)	۱۲۶,۷۹۵,۲۰۸,۸۴۳	-	-	-	-	۱۱۹,۳۶۵,۲۲۰,۱۳۴	۱۲۶,۶۴۱,۱۸۸,۲۵۹	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

**۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب**

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق اجاره به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
	۰	۲,۴۹۲,۱۹۲,۶۶۱
<b>سود اوراق اجاره</b>	<b>۰</b>	<b>۲,۴۹۲,۱۹۲,۶۶۱</b>

۱۹-۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق اجاره به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
			سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سود	ریال
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
			۰	۰	۰	۲,۴۹۱,۴۹۲,۵۱۱	
			۰	۰	۰	۲۰,۷۰۰,۱۵۰	
			۰	۰	۰	۲,۴۹۲,۱۹۲,۶۶۱	

اوراق اجاره :  
 سفارش ساخت (استنتاج) توسعه ملی  
 اوراق اجاره رایتل

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

**۲۰- سایر درآمدها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۰	
۰	۰	
۰	۰	

درآمد ناشی از برگشت سود سهام  
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری

**۲۱- تخفیف کارمزد**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
۷,۷۷۵,۶۸۹,۱۶۷	۰	
۷,۷۷۵,۶۸۹,۱۶۷	۰	

تخفیف کارمزد متولی

**۲۲- هزینه کارمزد ارکان**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۶۳۹,۹۹۵,۳۰۴	۲۵,۱۷۱,۵۴۸,۹۹۲	مدیر صندوق
۲۹,۵۰۵,۵۵۷,۰۲۴	۳۱,۴۶۴,۴۳۶,۰۵۸	ضامن صندوق
۱۳۴,۹۷۲,۶۵۶	۱۹۹,۸۲۱,۷۸۲	متولی صندوق
۷۴,۳۰۱,۳۹۶	۹۰,۸۴۹,۱۸۲	حسابرس صندوق
۵۳,۳۵۴,۸۲۶,۳۸۰	۵۶,۹۲۶,۶۵۶,۰۱۴	

**۲۳- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۸۳۳,۷۰۶,۹۶۳	۴۴۳,۳۳۲,۱۵۲	هزینه تصفیه
۰	۹,۹۹۹,۹۰۵	هزینه مجامع
۲۲۹,۳۵۷,۹۷۰	۲۷۰,۵۰۷,۳۹۸	هزینه نرم افزار
۱,۰۰۰,۸۹۴,۳۶۰	۲۴,۳۴۵,۳۲۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲,۰۶۴,۰۶۹,۲۹۳	۷۴۸,۳۲۴,۷۸۰	

**۲۴- هزینه های مالی**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۱۴۸,۳۳۶,۱۸۱	۲,۸۲۱,۳۳۲,۷۴۷	۲۴-۱

هزینه مالی ناشی از خرید اعتباری از کارگزاری

۲۴-۱- مانده فوق ناشی از خرید اعتباری اوراق بهادار از کارگزاری بورسیران با نرخ ۲۵ درصد است .

**۲۵- تعدیلات**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۸۹,۵۶۳,۴۶۸,۰۴۷)	(۱۳۶,۹۷۶,۱۶۷,۲۷۰)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۵۴,۸۰۳,۶۲۲,۲۱۱	۲۹,۵۳۹,۹۷۷,۳۳۱	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
۰	۰	سایر تعدیلات
(۳۴,۷۵۹,۸۴۵,۸۳۶)	(۱۰۷,۴۳۶,۱۸۹,۹۳۹)	

۲۵-۱- 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

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

#### ۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۶-۱ در تاریخ ترازنامه تعداد ۱۲۰۰۰۰۰۰ سهم از سهام شرکت صنایع شیمیایی ایران بابت اخذ تسهیلات کارگزاری بورس ایران نزد بانک ملی شعبه بورس به عنوان وثیقه قرار دارد.

۲۶-۲ مالیات تکلیفی و عملکرد سال ۹۳ بر اساس برگ تشخیص صادره به ترتیب به مبلغ ۲.۹۲۲.۵۱۸.۸۷۵ تشخیص شده لیکن این شرکت نسبت به موارد مذکور اعتراض کرده و موضوع تحت بررسی می باشد

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳.۶۱	۱۱۰	۴.۱۴	۱۱۰	ممتاز	مدیر صندوق	محمد رضا امیری	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق
	۲,۷۶۰		۲,۷۶۰	عادی			
۴.۵۳	۳,۵۹۸	۵.۱۹	۳,۵۹۸	عادی	خویشاوند	سجاد امیری	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق
۴.۵۳	۳,۵۹۸	۵.۱۹	۳,۵۹۸	عادی	خویشاوند	مهسا امیری	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق
۱۵.۰۳	۱۱,۸۳۱	۱۷.۲۳	۱۱,۸۳۱	عادی	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری بورسیران	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق
	۱۲۰		۱۲۰	ممتاز			
۰.۸۷	۱۱۰	۱.۰۰	۱۱۰	ممتاز	ضامن صندوق	سرمایه گذاری صنایع ایران	اشخاص وابسته به مدیر و ضامن صندوق
	۵۸۱		۵۸۱	عادی			
۲۸.۵۷	۲۲,۷۰۸	۳۲.۷۴	۲۲,۷۰۸	جمع			

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
کارگزاری بورسیران	مدیر و ضامن و کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۶۵۶,۶۶۷,۲۸۵	متعدد طی سال
		کارمزد مدیریت	۲۵,۱۷۱,۵۴۸,۹۹۲	
		کارمزد ضامن	۱۵,۷۳۲,۲۱۸,۰۲۹	
		تامین اعتبار خرید اوراق بهادار	*	
شرکت صنایع ایران	ضامن	کارمزد ضامن	۱۵,۷۳۲,۲۱۸,۰۲۹	متعدد طی سال

#### ۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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