

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ آذر ماه ۱۳۹۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
دوره مالی ۶ ماهه

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	منتهی به	یادداشت
۱۳۸۹/۱۲/۱۵	۱۳۸۹/۰۹/۱۵	۱۳۹۰/۰۹/۱۵	
ریال	ریال	ریال	
.	.	۲۶.۳۱۴.۶۴۶	۱۹-۱ سود اوراق مشارکت
۸۲.۳۸۱.۳۷۳	۶۶.۹۸۴.۰۸۱	۶۷.۱۳۶.۱۱۰	۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۲.۳۸۱.۳۷۳	۶۶.۹۸۴.۰۸۱	۱۰۳.۴۵۰.۷۵۶	

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر تفکیک می گردد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۱۵

اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال
اوراق بانک کشاورزی	۱۳۹۰/۰۵/۲۵	۱۳۹۰/۰۵/۲۶	۱۵	۳۱۱.۰۲۳	.	۳۱۱.۰۲۳
۳ ماهان ۲	۱۳۹۰/۰۶/۰۱	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱۷	۲۴.۲۲۲.۸۲۵	(۹۶.۶۳۳)	۲۴.۱۲۶.۲۰۲
پالایش نفت تهران	۱۳۹۰/۰۲/۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۱۷	۱.۸۶۷.۴۱۱	.	۱.۸۶۷.۴۱۱
				۳۶.۴۱۱.۲۷۹	(۹۶.۶۳۳)	۳۶.۳۱۴.۶۴۶

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می گردد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۱۵

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	ملغ اسمی سپرده/گواهی سپرده بانکی	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال
حساب بشتیبان بانک پاسارگاد	متعدد	حساب پشتیبان با سود روز شمار	متعدد	۴۴.۸۴۴.۶۰۸	(۱۶۴)	۴۴.۸۴۴.۴۴۴
گواهی سپرده بانکی:						
گواهی سپرده بانک کشاورزی	۱۳۹۰/۰۴/۲۰	۱۳۹۰/۰۸/۱۸	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۲۲.۲۹۱.۶۶۶	۲۲.۲۹۱.۶۶۶
				(۱۶۴)	۶۷.۱۳۶.۱۱۰	۶۶.۹۸۴.۰۸۱
					۸۲.۳۸۱.۳۷۳	۸۲.۳۸۱.۳۷۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ آذر ماه ۱۳۹۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
۱۳۸۹/۱۲/۱۵	۱۳۸۹/۰۹/۱۵ به	۱۳۹۰/۰۹/۱۵	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۲,۲۹۸,۱۳۹	۸۳,۷۱۳,۰۴۶	۱۰۹,۴۹۶,۷۹۸	مدیر صندوق
۱۱۲,۲۹۷,۹۶۳	۸۳,۷۱۲,۹۲۰	۱۰۸,۸۴۸,۷۳۲	ضامن صندوق
۲۰,۱۷۴,۱۷۵	۱۴,۸۰۰,۸۰۰	۲۰,۶۵۴,۱۱۷	متولی صندوق
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰۶,۷۷۸	۷,۵۳۴,۱۷۵	حسابرس صندوق
۲۵۴,۷۷۰,۲۷۷	۱۸۹,۷۲۳,۵۴۴	۲۴۶,۵۳۳,۸۲۲	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
۱۳۸۹/۱۲/۱۵	۱۳۸۹/۰۹/۱۵	۱۳۹۰/۰۹/۱۵	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۲۰۹,۱۵۰	۸,۴۴۵,۲۵۰	۸,۴۴۵,۲۵۰	هزینه تاسیس
۹۹,۰۰۰,۳۰۴	۳۷,۲۹۴,۴۰۰	۷۴,۵۸۸,۷۷۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۰,۰۸۶,۴۳۲	۷,۴۰۴,۱۱۹	۱۰,۳۲۶,۴۰۸	هزینه تصفیه
۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱۲۰,۳۳۵,۸۸۶	۵۳,۱۶۳,۷۶۹	۹۳,۳۸۰,۴۲۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۵ آذر ماه ۱۳۹۰

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۱۵	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۱۵
(بدهکار) بستانکار- ریال	(بدهکار) بستانکار- ریال
(۲۷,۲۸۹,۲۷۹)	(۱۴,۴۶۶,۲۸۵)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

۱۳۸۹/۱۲/۱۵		۱۳۹۰/۰۹/۱۵		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۱۹,۱۵	۲۰۰	۱۷,۱۱	۲۰۰	ممتاز	شرکت کارگزاری بانک مسکن	ضامن، کارگزار و مدیر صندوق
	۸۰۰		۸۰۰	عادی		
۵۷,۴۷	۶۰۰	۵۱,۳۲	۶۰۰	ممتاز	شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن	اشخاص وابسته به ضامن و مدیر صندوق
	۲,۴۰۰		۲,۴۰۰	عادی		
۱۹,۱۵	۲۰۰	۱۷,۱۱	۲۰۰	ممتاز	شرکت سرمایه گذاری مسکن	اشخاص وابسته به ضامن و مدیر صندوق
	۸۰۰		۸۰۰	عادی		

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد گزارش صرفاً محدود به انجام خرید و فروش سهام برای صندوق توسط شرکت کارگزاری بانک مسکن (سهامی خاص) میباشد که گردش حساب مزبور در یادداشت توضیحی ۱۲ صورتهای مالی افشاء شده است.

۲۶- 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 آن نبوده است.