

## صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

### صورت های مالی

برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می شود:

#### شماره صفحه

۱	۱- صورت خالص داراییها
۲	۲- صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
	۳- یادداشتهای توضیحی :
۳-۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴	ب- منای تهیه صورتهای مالی
۴-۵	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۶-۲۵	ت- یادداشتهای مربوط به افلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری و بانوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه شده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن براین باور است که صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه های با اهمیت، در برگزیده همه اطلاعات مربوط، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی قابل پیش بینی بوده می باشد و به نحو درست و کافی در صورتهای مالی افشاء شده است.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ نایب ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------

سید محسن فاضلیان

شرکت تامین سرمایه بانک مسکن

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ابن سینا مدیر

متولی صندوق

تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۶۹۳۸۰ - شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۸۳۱۲۵



صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	<u>دارایی ها</u>
ریال	ریال		
۷۷,۳۹۵,۲۱۲,۲۶۸	۱۵۰,۷۹۸,۸۶۲,۸۶۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۳۸۶,۵۷۱,۲۱۴	۲۲,۱۸۴,۸۰۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸,۳۴۰,۳۷۳,۴۵۸	۱۸,۶۲۶,۳۳۱,۱۲۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۹۲۹,۰۲۲,۵۹۳	۴,۷۷۳,۹۱۴,۶۳۴	۸	حسابهای دریافتی
۵,۳۷۹,۱۰۹,۷۳۵	-	۹	جاری کارگزاران
۱۵۱,۸۸۳,۲۹۰	۱۹۵,۹۶۸,۶۴۰	۱۰	سایر دارایی ها
-	۵۹۲,۱۹۶,۰۵۳	۱۱	موجودی نقد
<b>۱۱۲,۴۸۲,۱۷۲,۵۵۸</b>	<b>۱۷۵,۰۰۹,۴۵۸,۱۲۲</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<u><b>بدهی ها</b></u>
-	۶,۸۱۹,۱۴۴,۸۰۷	۹	بدهی به کارگزاری
۲,۰۵۱,۳۲۷,۷۵۸	۱,۷۸۱,۰۰۴,۱۰۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
-	۲,۰۰۲,۱۹۶	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
-	۱۲,۷۹۴,۸۷۱,۹۲۲	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۲۴۲,۵۰۴,۳۷۳	۶۰۹,۷۹۴,۴۳۹	۱۵	سایر حساب پرداختی و ذخایر
<b>۲,۲۹۳,۸۳۲,۱۳۱</b>	<b>۲۲,۰۰۶,۸۱۷,۴۶۴</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۱۱۰,۱۸۸,۳۴۰,۴۲۷</b>	<b>۱۵۳,۰۰۲,۶۴۰,۶۵۸</b>	۱۶	<b>خالص دارایی ها</b>
<b>۸,۷۵۶,۲۲۵</b>	<b>۱۱,۰۲۷,۲۱۷</b>		<b>خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	<b>درآمدها</b>
۵,۰۸۰,۹۰۰,۲۳۷	۲,۹۲۵,۵۶۹,۱۲۱	۱۸,۰۲۳,۱۹۱,۹۳۴	۱۷ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۴۰۵,۱۲۶,۰۲۷	(۳,۳۲۰,۷۱۸,۷۸۶)	۱,۲۹۲,۹۲۵,۷۳۳	۱۸ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۶۱۷,۱۸۰,۱۱۹	۴,۰۲۵,۳۶۲,۳۱۴	۵,۰۱۹,۸۹۸,۷۷۰	۱۹ سود سهام
۳,۹۱۵,۲۴۳,۶۷۶	۲,۴۳۰,۳۳۰,۱۶۵	۲,۷۰۹,۵۴۰,۸۱۱	۲۰ سود سپرده بانکی و اوراق مشارکت
<b>۱۶,۰۰۱,۴۵۰,۰۵۹</b>	<b>۶,۰۶۰,۵۴۲,۸۱۴</b>	<b>۲۷,۰۴۵,۵۵۷,۲۴۸</b>	<b>جمع درآمدها</b>
			<b>هزینه ها</b>
(۲,۹۸۱,۵۲۶,۱۶۸)	(۲,۴۳۱,۴۸۴,۷۴۲)	(۲,۵۵۲,۷۰۱,۸۵۴)	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
(۴۱۶,۱۷۵,۸۸۰)	(۳۰۶,۲۴۶,۴۱۲)	(۱,۶۹۲,۹۳۱,۷۲۲)	۲۲ سایر هزینه ها
<b>۱۲,۶۰۳,۷۴۸,۰۱۱</b>	<b>۳,۳۲۲,۸۱۱,۶۶۰</b>	<b>۲۲,۷۹۹,۹۲۳,۶۷۲</b>	<b>سود خالص</b>
<b>۱۱,۴۵%</b>	<b>۳,۳۹%</b>	<b>۱۴,۹۰%</b>	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره*
<b>۹,۲۹%</b>	<b>۲,۴۵</b>	<b>۱۷,۶۸%</b>	بازده میانگین سرمایه گذاری**

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۵۴,۸۲۴,۴۱۶,۰۸۶	۷,۳۵۸	۵۴,۸۲۴,۴۱۶,۰۸۶	۷,۳۵۸	۱۱۰,۱۸۸,۳۴۰,۴۲۷	۱۲,۵۸۴	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵۱,۹۵۸,۹۵۶,۴۴۵	۶,۳۹۴	۵۱,۹۵۸,۹۵۶,۴۴۴	۶,۳۹۴	۱۰۴,۴۰۶,۳۹۶,۵۹۳	۱۰,۸۴۸	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۹,۲۱۵,۷۸۰,۱۱۵)	(۱,۱۶۸)	(۹,۱۹۸,۷۱۷,۵۹۹)	(۱,۱۶۶)	(۸۴,۳۹۲,۰۲۰,۰۳۴)	(۹,۵۵۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۲,۶۰۳,۷۴۸,۰۱۱	-	۳,۳۲۲,۸۱۱,۶۶۰	-	۲۲,۷۹۹,۹۲۳,۶۷۲	-	سود(زیان) خالص دوره
-	-	-	-	-	-	تعدیلات
<b>۱۱۰,۱۸۸,۳۴۰,۴۲۷</b>	<b>۱۲,۵۸۴</b>	<b>۱۰۰,۹۰۷,۴۶۶,۵۹۱</b>	<b>۱۲,۵۸۶</b>	<b>۱۵۳,۰۰۲,۶۴۰,۶۵۸</b>	<b>۱۳,۸۷۵</b>	<b>۱۶</b> خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
<b>۸,۷۵۶,۲۲۵</b>		<b>۸,۰۱۷,۴۳۷</b>		<b>۱۱,۰۲۷,۲۱۷</b>		خالص دارایی هر واحد

**یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .**

\*بازده سرمایه گذاری پایان دوره: سود خالص تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / خالص دارایی های پایان دوره  
 \*\* بازده میانگین سرمایه گذاری: سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

## صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

### یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

#### ۱- کلیات صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۰۸ تحت شماره ۱۰۷۶۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۱۶ شروع به فعالیت نموده و با اتمام دوره فعالیت ۲ ساله در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۴ تحت شماره ۲۸۹۴۹ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۴۹۴۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری نیز به ثبت رسیده، ضمناً به استناد مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۲ و تأیید سازمان بورس اوراق بهادار مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۳ تمدید شده است. همچنین مدت فعالیت صندوق با تأیید سازمان بورس اوراق بهادار مجدداً برای سه سال دیگر و تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۳ تمدید شد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدهی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق فقط می تواند در دارایی های ریالی داخل کشور سرمایه گذاری کند و سرمایه گذاری خارجی (ارزی) به هرنوع و هر شکل غیر مجاز می باشد. صندوق در دارایی هایی به شرح زیر می تواند سرمایه گذاری کند:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس؛

- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس؛

- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.

ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

- هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، خیابان معارف، پلاک ۱۳ و صندوق دارای شعبه می باشد.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مشترک بانک مسکن مطابق ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.fund.maskanbourse.com](http://www.fund.maskanbourse.com) درج گردیده است.

##### ۱-۳- سال مالی

به موجب مفاد ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از اول مهر ماه هر سال شمسی لغایت ۳۱ شهریور ماه سال بعد تعیین شده، به استثنای اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان شهریور ماه سال بعد خاتمه می یابد.

#### ۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

##### ۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد

از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	تامین سرمایه بانک مسکن	۶۰۰	۶۰٪
۲	شرکت سرمایه گذاری مسکن	۲۰۰	۲۰٪
۳	شرکت کارگزاری بانک مسکن	۲۰۰	۲۰٪
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰٪

## صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

### یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

**مدیر صندوق:** شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۶ به شماره ثبت ۴۶۹۳۸۰ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان فرهنگ، خیابان معارف، شماره ۱۳، طبقه ۶.

**متولی صندوق:** شرکت مشاور سرمایه گذاری ابن سینا مدیر است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۷ به شماره ثبت ۴۲۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکتها استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک وی، خیابان مهری، کوچه سوسن یکم، پلاک ۱۵، واحد ۵

**ضامن صندوق:** شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۶ به شماره ثبت ۴۶۹۳۸۰ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان فرهنگ، خیابان معارف، شماره ۱۳، طبقه ۶.

**حسابرس صندوق:** مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتها شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴، طبقه ۴

### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی ۹ ماهه تهیه شده است .

### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

#### ۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

#### ۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا غیر بورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

### ۴-۲- درآمد های حاصل از سرمایه گذاری ها

#### ۴-۲-۱- سود سهام

در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

### یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

#### ۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

#### ۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها منظور می شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر صندوق	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه
کارمزد متولی	سالانه ۲۵ در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن	سالانه ۰/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و ۰/۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۵ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه صندوق می باشد.
هزینه تاسیس ( هزینه پذیره نویسی )	ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در ۴ آئیم ذیل: ۱- ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال ( دارای واحد سرمایه گذاری ) در هر سال ۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها: * صفر تا ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال ( ضریب: ۰,۰۰۰۰۵ ) * از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال ( ضریب: ۰,۰۰۰۰۳ ) * بالای ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال ( ضریب: ۰,۰۰۰۰۱ )

\* سقف هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق از مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال به ۳۰۰ میلیون ریال به تصویب رسید.

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. مابقی مانده کارمزد به عنوان تعهد صندوق با ارکان در حساب ها منعکس می شود.

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۷,۳۲٪	۱۹,۴۸۶,۱۱۴,۱۷۶	۱۶,۶۵۳,۸۷۳,۶۸۸	۸,۰۶٪	۱۴,۱۰۷,۱۰۱,۵۰۰	۱۴,۰۶۵,۰۸۲,۹۵۷	فراآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۳,۸۶٪	۱۵,۵۹۴,۱۴۷,۴۶۲	۱۴,۶۹۲,۲۵۶,۰۷۸	۱۶,۱۲٪	۲۸,۲۰۵,۲۹۰,۷۵۰	۲۴,۲۵۳,۲۳۶,۷۹۳	فلزات اساسی
۳,۳۱٪	۳,۷۲۴,۱۶۴,۱۵۸	۳,۱۰۸,۹۴۵,۳۸۸	۱,۶۹٪	۲,۹۶۳,۳۲۳,۱۲۵	۲,۹۶۲,۸۱۰,۹۴۱	استخراج کانه های فلزی
۵,۸۸٪	۶,۶۱۱,۱۵۱,۰۱۰	۶,۵۶۲,۳۷۷,۹۰۴	۱۰,۵۴٪	۱۸,۴۴۶,۷۹۸,۵۹۹	۱۴,۵۰۱,۰۲۸,۷۵۲	محصولات شیمیایی
۶,۲۹٪	۷,۰۷۰,۶۲۵,۵۵۲	۸,۲۹۲,۴۴۷,۰۳۳	۵,۰۱٪	۸,۷۶۷,۸۷۸,۸۶۰	۱۱,۶۰۵,۰۴۲,۷۵۰	خودرو و ساخت قطعات
۶,۵۷٪	۷,۳۹۴,۴۷۷,۱۸۰	۸,۱۱۴,۰۷۷,۳۶۰	۳,۵۸٪	۶,۲۶۲,۱۰۰,۴۷۸	۷,۴۳۰,۷۹۷,۸۳۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵,۱۰٪	۵,۷۳۵,۴۵۵,۷۳۷	۵,۲۳۷,۸۹۹,۰۶۴	۱۸,۵۸٪	۳۲,۵۲۳,۴۹۲,۷۴۰	۳۴,۱۱۱,۹۹۸,۹۷۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰٪	-	-	۶,۷۱٪	۱۱,۷۴۱,۰۳۳,۷۹۹	۱۲,۲۳۴,۵۸۴,۰۹۴	قند و شکر
۰٪	-	-	۳,۹۳٪	۶,۸۸۵,۰۹۱,۲۹۶	۶,۹۹۰,۵۹۱,۶۸۹	سیمان، آهک و گچ
۵,۷۹٪	۶,۵۱۷,۹۰۳,۲۸۵	۷,۴۱۴,۹۱۱,۳۱۳	۳,۵۴٪	۶,۱۹۸,۷۹۷,۷۳۷	۶,۶۲۰,۳۸۷,۲۲۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰٪	-	-	۱,۵۰٪	۲,۶۲۶,۲۷۸,۶۲۵	۲,۴۸۵,۶۶۱,۵۳۴	ساخت دستگاه و وسایل ارتباطی
۳,۰۴٪	۳,۴۱۷,۲۸۰,۱۳۹	۴,۲۲۶,۱۹۳,۱۳۷	۳,۳۸٪	۵,۹۱۲,۳۸۶,۶۵۰	۷,۵۴۲,۲۷۸,۱۱۳	خدمات فنی و مهندسی
۰,۱۴٪	۱۶۰,۰۱۶,۸۹۸	۱۵۸,۳۹۵,۷۰۷	۰,۰۳۱٪	۵۳,۵۶۵,۷۹۶	۵۷,۴۹۹,۱۵۹	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰٪	-	-	۰,۰۰۲٪	۲,۹۹۸,۴۳۵	۳,۲۱۱,۶۷۵	استخراج ذغال سنگ
۰,۰۰۴٪	۴,۸۹۰,۴۵۲	۴,۶۹۴,۷۰۶	۰٪	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰,۴۱٪	۴۶۴,۶۵۴,۳۶۶	۶۳۸,۲۸۷,۰۷۲	۰٪	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰,۰۱٪	۶۰,۸۸,۵۲۳	۷,۵۹۳,۵۸۹	۰٪	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰,۰۰۵٪	۵۳۹,۳۹۱	۶۰۲,۹۱۶	۰٪	-	-	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰,۴۴٪	۴۹۷,۷۵۴,۹۱۲	۴۵۱,۰۸۴,۰۰۰	۳,۴۹٪	۶,۱۰۲,۷۲۴,۴۸۰	۶,۱۹۶,۱۰۲,۹۰۷	سایر واسطه گری های مالی
۰,۶۳٪	۷۰۷,۷۷۶,۲۲۸	۵۵۰,۸۵۱,۹۲۱	۰٪	-	-	محصولات کاغذی
۰,۰۰٪	۲,۱۷۲,۸۰۹	۲,۸۰۳,۵۶۰	۰٪	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۶۸,۸۱٪	۷۷,۳۹۵,۲۱۲,۲۶۸	۷۶,۱۱۷,۲۹۴,۴۳۶	۸۶,۱۷٪	۱۵۰,۷۹۸,۸۶۲,۸۶۰	۱۵۱,۰۶۰,۳۱۵,۳۹۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	
۵,۳۸۶,۵۷۱,۲۱۴	۲۲,۱۸۴,۸۰۷	۶-۱
۵,۳۸۶,۵۷۱,۲۱۴	۲۲,۱۸۴,۸۰۷	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		نرخ سود	نوع سپرده
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)		
۳,۷۸۱,۴۴۳,۷۸۱	۰.۰۱٪	۱۴,۸۴۱,۰۹۵	۱۱٪	کوتاه مدت
۱,۶۰۵,۱۲۷,۴۳۳	۰.۰۰٪	۷,۳۴۳,۷۱۲	۱۰٪	کوتاه مدت
۵,۳۸۶,۵۷۱,۲۱۴	۰.۰۱٪	۲۲,۱۸۴,۸۰۷		

سپرده گذاری نزد بانک مسکن ۴۲۰۰۰۰۰۰۵۴۴۷

سپرده گذاری نزد بانک تجارت ۱۰۴۴۵۵۶۴۶



صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

**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 زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	
۱۸,۳۴۰,۳۷۳,۴۵۸	۱۸,۶۲۶,۳۳۱,۱۲۸	۷-۱
۱۸,۳۴۰,۳۷۳,۴۵۸	۱۸,۶۲۶,۳۳۱,۱۲۸	

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

**۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:**

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱۶,۵۳۱,۶۷۸,۴۷۷	۰,۰٪	-	-	-	۲۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۲۲
-	۲۵,۵۸٪	۵۰,۱۳۲,۵۷۲	۶۶۸,۴۶۰	۴۹,۴۶۴,۱۱۲	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۳
-	۷,۹۹٪	۴۷,۳۲۹,۲۰۹	۸۶۲,۹۲۲	۴۶,۴۶۶,۲۸۷	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶
۱,۸۰۸,۶۹۴,۹۸۱	۲,۸۶٪	۵,۰۰۳,۳۹۲,۴۱۶	۱۹۳,۸۸۱,۸۴۴	۴,۸۰۹,۵۱۰,۵۷۲	۱۸,۵٪	۱۳۹۷/۰۴/۱۳
-	۷,۷۳٪	۱۳,۵۲۵,۴۷۶,۹۳۱	۹۳۷,۶۷۴,۷۰۹	۱۲,۵۸۷,۸۰۲,۲۲۲	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۶
۱۸,۳۴۰,۳۷۳,۴۵۸	۴۴,۱۶٪	۱۸,۶۲۶,۳۳۱,۱۲۸	۱,۱۳۳,۰۸۷,۹۳۵	۱۷,۴۹۳,۲۴۳,۱۹۳		

اوراق مشارکت بورسی

اجاره راینل ماهانه ۲۰ درصد

صکوک اجاره سایپا ۳-۴۰۳ ماهه ۱۸ درصد

صکوک اجاره سایپا ۳-۹۰۸ ماهه ۱۸ درصد

اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳

مشارکت دولت - با شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

بادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	حسابهای دریافتنی
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۷۳۳,۷۶۲,۰۰۳	۴,۷۷۲,۸۲۹,۶۸۹	۳۹۳,۶۷۳,۳۴۰	۲۵٪	۵,۱۶۶,۵۰۳,۰۲۹	سود سهام دریافتنی
۳۶,۲۸۳,۶۹۲	۶,۳۲۱	-	۱۱٪	۶,۳۲۱	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱۵۲,۵۳۳,۵۰۷	-	-		-	سود اوراق مشارکت فرابورسی
۶,۴۴۳,۳۹۱	۱,۰۷۸,۶۲۴	-		۱,۰۷۸,۶۲۴	سایر حساب های دریافتنی
۵,۹۲۹,۰۰۲۲,۵۹۳	۴,۷۷۳,۹۱۴,۶۳۴	۳۹۳,۶۷۳,۳۴۰		۵,۱۶۷,۵۸۷,۹۷۴	جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۲۷۹,۱۰۹,۷۳۵	(۶,۸۱۹,۱۴۴,۸۰۷)	۶۸۶,۰۳۴,۸۹۰,۷۳۱	۶۷۳,۹۳۶,۶۳۶,۱۸۹	۵,۲۷۹,۱۰۹,۷۳۵	شرکت کارگزاری بانک مسکن
۵,۲۷۹,۱۰۹,۷۳۵	(۶,۸۱۹,۱۴۴,۸۰۷)	۶۸۶,۰۳۴,۸۹۰,۷۳۱	۶۷۳,۹۳۶,۶۳۶,۱۸۹	۵,۲۷۹,۱۰۹,۷۳۵	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن**

**یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی**

**برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

**۱۰- سایر دارایی‌ها**

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۱,۸۸۳,۲۹۰	۱۹۵,۹۶۸,۶۴۰	۲۲۸,۴۱۴,۶۵۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۸۸۳,۲۹۰
۱۵۱,۸۸۳,۲۹۰	۱۹۵,۹۶۸,۶۴۰	۲۲۸,۴۱۴,۶۵۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۸۸۳,۲۹۰

مخارج نرم افزار و سایت

**۱۱- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۵۹۲,۱۹۶,۰۵۳	حساب جاری بانک تجارت ۱۰۴۳۲۲۸۹۱
-	-	حساب جاری بانک مسکن ۱۴۰۰۵۰۹۸۶۵۳
-	۵۹۲,۱۹۶,۰۵۳	

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۶۸,۸۴۰,۷۹۶	۱,۳۷۵,۱۹۸,۹۷۷	مدیر صندوق
۱,۰۰۸۹,۵۷۳,۳۵۹	۲۰۹,۳۴۲,۰۵۴	ضامن صندوق
۶۶,۳۳۸,۴۳۹	۹۰,۵۸۴,۳۰۹	متولی صندوق
۱۲۶,۵۷۵,۱۶۴	۱۰۵,۸۷۸,۷۶۰	حسابرس صندوق
۲,۰۵۱,۳۲۷,۷۵۸	۱,۷۸۱,۰۰۴,۱۰۰	

**۱۳- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	-	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	-	بابت تتمه واحدهای صادر شده
-	۲,۰۰۲,۱۹۶	بابت واحدهای ابطال شده
-	۲,۰۰۲,۱۹۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن  
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی  
برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

صندوق طی دوره مورد گزارش تسهیلات کوتاه مدت یکساله از کارگزاری بانک مسکن دریافت نموده است. خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی به تفکیک اعطا کنندگان تسهیلات و نوع وثیقه به شرح ذیل است:

الف- به تفکیک اعطا کنندگان تسهیلات

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱						
مبلغ دریافتی	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات	
-	۸,۴٪	۱۲,۷۹۴,۸۷۱,۹۲۲	-	۱۲,۷۹۴,۸۷۱,۹۲۲	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۰۱	۱۴٪	کارگزاری بانک مسکن
-	۸,۴٪	۱۲,۷۹۴,۸۷۱,۹۲۲	-	۱۲,۷۹۴,۸۷۱,۹۲۲				

ب- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
-	-	در قبال سهام
-	-	در قبال اوراق مشارکت
-	-	در قبال سفته و چک
-	۱۲,۷۹۴,۸۷۱,۹۲۲	تسهیلات بدون وثیقه
-	۱۲,۷۹۴,۸۷۱,۹۲۲	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن**  
**یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی**  
**برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

**۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۹,۸۸۴,۸۵۷	۳۳۴,۳۱۲,۶۸۹	ذخیره تصفیه
۳۰۰,۶۰۶	-	بستانکاران موقت (واریزی نامشخص)
-	۲۷۴,۵۴۱,۷۵۰	مخارج نرم افزار و سایت
۱۲,۳۱۸,۹۱۰	۹۴۰,۰۰۰	سایر
<b>۲۴۲,۵۰۴,۳۷۳</b>	<b>۶۰۹,۷۹۴,۴۳۹</b>	

**۱۶- خالص داراییها**

خالص داراییها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۱۴۳۲,۱۱۵,۰۲۸	۱۱,۵۸۴	۱۴۱,۹۷۵,۴۲۳,۳۱۳	۱۲,۸۷۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸,۷۵۶,۲۲۵,۳۹۹	۱,۰۰۰	۱۱,۰۲۷,۲۱۷,۳۴۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۱۱۰,۱۸۸,۳۴۰,۴۲۷</b>	<b>۱۲,۵۸۴</b>	<b>۱۵۳,۰۰۲,۶۴۰,۶۵۸</b>	<b>۱۳,۸۷۵</b>	جمع

**۱۷- سود ( زیان) فروش اوراق بهادار**

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۲,۸۴۹,۸۸۲,۴۴۴	۲,۲۷۵,۷۳۴,۹۰۷	۱۸,۲۲۹,۰۶۴,۶۳۱	۱۷-۱	خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی
۱۵۹,۷۵۴,۷۵۹	۱۵۹,۷۵۴,۷۵۹	(۶۴,۲۰۳,۴۴۶)	۱۷-۲	خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۲,۰۷۱,۲۶۳,۰۳۴	۴۹۰,۰۷۹,۴۵۵	(۱۴۱,۶۶۹,۲۵۱)	۱۷-۳	خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
<b>۵,۰۸۰,۹۰۰,۲۳۷</b>	<b>۲,۹۲۵,۵۶۹,۱۲۱</b>	<b>۱۸,۰۲۳,۱۹۱,۹۳۴</b>		

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن**  
**یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به	
						۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
						سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال
ایران ترانسفو	۱۰۰	۵۳۴,۶۰۰	(۵۳۹,۳۹۱)	(۲,۷۳۱)	(۲,۶۷۳)	(۱۰,۱۹۵)	-
ایران خودرو دیزل	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۱۸,۵۵۹,۹۹۹)	(۲۰,۰۹۲,۵۰۰)	(۲۱,۱۵۰,۰۰۱)	۱۷۰,۱۹۷,۵۰۰	-
آتیه داده پرداز	۲۰۰,۹۹۸	۱,۷۸۹,۲۶۶,۵۴۰	(۱,۷۹۵,۴۲۷,۰۷۹)	(۸,۴۹۹,۰۱۶)	(۸,۹۴۶,۳۲۸)	(۲۳,۶۰۵,۸۸۳)	-
آسان پرداخت پرشین	۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۷,۵۶۷,۷۴۰	(۲,۷۳۱,۱۵۹,۶۴۳)	(۱۴,۴۲۸,۴۴۶)	(۱۵,۱۸۷,۸۴۲)	۲۷۶,۷۹۱,۸۰۹	۲,۳۰۱,۵۳۹,۹۴۵
آلومینوم ایران	۳,۶۵۰,۰۰۰	۴,۸۷۸,۷۰۰,۰۰۰	(۵,۶۸۴,۰۱۲,۲۷۳)	(۲۳,۱۷۳,۸۳۰)	(۲۴,۳۹۳,۴۹۹)	(۸۵۲,۸۷۹,۶۰۳)	-
آهنگری تراکتورسازی	۱۲۲,۱۷۴	۵۰۷,۷۸۳,۶۵۸	(۴۶۳,۳۶۹,۴۵۴)	(۲,۴۱۱,۹۷۴)	(۲,۵۳۸,۹۱۸)	۳۹,۴۶۳,۳۱۲	-
باما	۵۵۰,۶۴۳	۵,۴۲۰,۶۰۲,۶۳۰	(۵,۲۲۲,۳۸۴,۸۱۴)	(۲۵,۷۴۷,۸۵۴)	(۲۷,۱۰۳,۰۱۴)	۱۴۵,۳۶۶,۹۴۸	۵۴۴,۰۲۰,۳۳۶
پارس خودرو	۱۱,۵۳۷,۲۳۴	۱۰,۳۶۳,۴۷۷,۵۹۳	(۱۰,۰۳۲,۵۳۴,۷۴۰)	(۴۹,۲۲۶,۴۸۸)	(۵۱,۸۱۷,۳۸۵)	۲۳۹,۸۶۹,۹۸۰	۱۰۰,۸۲۰,۸۷۷
پالایش نفت اصفهان	۷۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۷,۲۱۳,۰۵۷	(۳,۱۱۰,۳۶۵,۴۳۸)	(۱۴,۰۴۶,۷۶۴)	(۱۴,۷۸۶,۰۶۶)	(۱۸۱,۹۸۵,۲۱۱)	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۵,۹۱۵,۳۹۴	(۷,۱۳۲,۵۸۴,۰۲۳)	(۳۴,۱۸۰,۵۸۸)	(۳۵,۹۷۹,۵۷۷)	(۶,۸۲۸,۷۹۴)	۸۵,۱۳۰,۷۰۲
پالایش نفت تبریز	۲,۷۰۸,۶۴۱	۲۰,۷۰۷,۲۱۷,۲۴۹	(۱۷,۹۸۱,۳۴۳,۴۸۷)	(۹۸,۳۵۹,۲۶۹)	(۱۰۳,۵۳۰,۸۷)	۲,۵۲۳,۹۷۸,۴۰۶	۴۸۸,۴۸۲,۸۵۸
پالایش نفت تهران	۴,۲۳۰,۱۲۱	۱۶,۳۸۴,۵۰۵,۳۸۴	(۱۴,۷۱۹,۴۱۱,۷۷۸)	(۷۸,۱۰۳,۹۹۰)	(۸۱,۹۲۲,۵۲۵)	۱,۵۰۵,۰۶۷,۰۹۱	-
پالایش نفت لاون	۷۰۵,۳۹۶	۱۰,۰۶۹,۸۳۲,۹۷۶	(۱۰,۰۳۲,۹۱۶,۵۶۴)	(۴۷,۸۳۱,۷۰۷)	(۵۰,۳۴۹,۱۶۵)	(۶۱,۲۶۴,۴۴۲)	(۵۳۵,۱۹۱,۸۷۳)
پتروشیمی زاگرس	۸۱,۰۰۰	۲,۸۱۰,۴۳۴,۳۴۵	(۲,۷۰۵,۵۹۳,۱۲۰)	(۱۳,۳۵۶,۹۱۴)	(۱۴,۰۵۲,۱۷۰)	۷۷,۴۳۲,۱۴۱	۹,۸۱۷,۴۵۴
پتروشیمی شازند	۸۷۰,۴۰۰	۲,۳۲۰,۳۷۸,۶۲۵	(۲,۰۱۰,۲۸۴,۷۸۳)	(۱۱,۰۲۱,۳۲۰)	(۱۱,۶۰۱,۳۹۲)	۲۸۷,۳۷۱,۱۳۰	۱۸۰,۷۴۸,۱۵۱
پتروشیمی فجر	۱۰,۰۰۰	۵,۴۰۴,۰۰۰	(۵,۳۳۳,۵۲۷)	(۲۷,۶۱۵)	(۲۷,۰۲۰)	۱۵,۸۳۸	-
پتروشیمی فناوران	۳۰۰,۰۰۰	۹,۰۸۲,۳۳۷,۵۴۱	(۹,۰۱۰,۱۷۶,۲۶۸)	(۴۳,۱۴۱,۰۹۶)	(۴۵,۴۱۱,۶۸۶)	(۱۰۷,۹۳۱,۵۰۹)	-
پتروشیمی مبین	۱,۵۵۴,۷۶۴	۷,۰۶۹,۷۸۵,۹۸۰	(۵,۹۸۵,۵۸۹,۴۵۴)	(۳۳,۵۸۱,۴۷۸)	(۳۵,۳۴۸,۹۳۱)	۱,۰۱۵,۲۶۶,۱۱۷	۱۴۶,۷۷۸
تراکتور سازی ایران	۱۰,۰۰۰	۲,۱۶۲,۰۰۰	(۲,۱۷۲,۸۰۷)	(۱۱,۰۴۸)	(۱۰,۸۱۰)	(۳۲,۶۶۵)	-
توسعه معادن روی ایران	۴,۱۹۹,۲۲۱	۱۴,۵۶۲,۸۷۲,۲۷۱	(۱۶,۴۱۶,۴۸۳,۱۹۳)	(۶۹,۱۷۳,۶۵۳)	(۷۲,۸۱۴,۳۵۸)	(۱,۹۹۵,۵۹۸,۹۳۳)	-
چرخشگر	۴۷۷,۲۸۷	۸۴۵,۷۵۲,۵۶۴	(۸۲۳,۰۲۸,۱۴۹)	(۴,۰۱۷,۳۲۳)	(۴,۲۲۸,۷۶۳)	۱۴,۴۷۸,۳۲۹	-
حفاری شمال	۲۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۳۴۶,۱۸۱	(۴۶۴,۶۵۴,۳۶۹)	(۱,۷۰۶,۸۹۱)	(۱,۷۹۶,۷۳۲)	(۱۰۸,۸۱۱,۸۱۱)	-
داروسازی تولید دارو	۱,۰۰۰	۴,۶۸۵,۰۰۰	(۴,۷۴۳,۵۵۲)	(۲۳,۹۴۰)	(۲۳,۴۲۵)	(۱۰۵,۹۱۷)	-
زامیاد	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۱۹,۶۶۸,۷۱۶	(۱۱,۵۳۳,۰۴۰,۵۸۴)	(۵۴,۷۱۸,۴۱۰)	(۵۷,۵۹۸,۳۴۲)	(۱۲۵,۶۸۸,۶۲۰)	-
س. نفت و گاز پتروشیمی تامین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۹,۱۶۹,۰۰۰	(۳,۱۳۸,۰۳۶,۵۴۳)	(۱۴,۴۸۳,۵۵۲)	(۱۵,۲۴۵,۸۴۵)	(۱۱۸,۵۹۶,۹۴۰)	-
سایپا	۱۱,۳۰۰,۸۲۸	۸,۹۵۵,۷۷۰,۱۰۵	(۹,۹۲۷,۳۹۱,۲۳۵)	(۴۲,۵۳۹,۸۸۰)	(۴۴,۷۷۸,۸۵۳)	(۱۰,۵۸,۹۳۹,۸۶۳)	-
سایپا دیزل	۱۱,۱۲۲,۷۸۲	۱۱,۹۸۳,۷۱۲,۶۹۰	(۱۱,۲۵۲,۴۶۲,۰۰۴)	(۵۶,۹۲۲,۵۹۵)	(۵۹,۹۱۸,۵۶۳)	۶۱۴,۴۰۹,۵۲۸	-
سخت آزند	۲۵۰,۱۰۰	۵۲۶,۶۳۷,۶۰۵	(۵۹۵,۰۷۹,۹۲۳)	(۲,۵۰۱,۵۲۹)	(۲,۶۳۳,۱۸۸)	(۷۳,۵۷۷,۰۳۵)	(۱,۳۴۲,۰۵۵,۹۶۱)
سرامیک های صنعتی اردکان	۲۰۰,۰۰۰	۶۵۹,۴۰۰,۰۰۰	(۶۵۳,۱۹۷,۷۲۴)	(۳,۱۳۲,۱۵۱)	(۳,۲۹۷,۰۰۰)	(۲۲۶,۸۷۵)	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۲,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۴۱۹,۸۷۰,۰۱۳)	(۱۱,۷۴۶,۲۷۳)	(۱۲,۳۶۴,۵۰۰)	۲۸,۹۱۹,۲۱۴	-
سرمایه گذاری مسکن الوند	۱,۷۳۲,۳۶۹	۴,۵۴۳,۰۶۸,۶۹۴	(۴,۶۳۴,۹۸۴,۸۲۸)	(۲۱,۵۷۹,۵۷۵)	(۲۲,۷۱۵,۳۴۰)	(۱۳۶,۲۱۱,۰۴۹)	۵۶۰,۶۳۹,۷۳۵
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱۲,۸۲۹,۲۷۵	۲۱,۹۸۶,۱۹۷,۷۵۷	(۱۸,۳۴۸,۰۹۳,۰۲۶)	(۱۰۴,۴۳۴,۴۰۲)	(۱۰۹,۹۳۰,۹۹۱)	۳,۴۲۳,۷۳۹,۳۳۸	-
سرمایه گذاری توکا فولاد	۱,۶۲۶,۰۰۰	۱,۷۲۰,۳۰۸,۰۰۰	(۱,۷۶۰,۸۵۹,۸۸۸)	(۸,۱۷۱,۴۵۹)	(۸,۶۰۱,۵۳۹)	(۵۷,۳۲۴,۸۸۶)	-
سکه تمام بهار آزادی تحویل ۹۷۱۲	۳۷۰	۷۴۴,۹۶۰,۱۱۰	(۷۸۰,۱۶۱,۴۶۲)	(۹۰۷,۳۴۸)	-	(۳۶,۰۸۰,۷۰۰)	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۶,۰۶۵,۴۰۳	(۹,۲۴۰,۵۶۵,۳۴۹)	(۴۸,۴۷۸,۸۰۶)	(۵۱,۰۳۰,۳۲۴)	۸۶۵,۹۹۰,۹۲۴	-
شرکت بهمن لیزینگ	۲۲۴,۹۰۷	۴۶۳,۳۷۱,۰۲۸	(۴۹۶,۴۷۱,۹۹۶)	(۲,۲۰۱,۰۰۵)	(۲,۳۱۶,۸۵۵)	(۳۷,۶۱۸,۸۲۸)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۰۶,۷۷۷,۵۱۰	۲۰,۳۴۶,۹۰۴,۴۳۶	(۱۹,۵۲۴,۴۵۱,۴۶۲)	(۹۶۳,۹۸۳,۴۲۰)	(۱,۰۱۳,۴۵۹,۷۰۷)	۶,۲۳۵,۰۰۹,۸۴۷	۲,۲۷۶,۷۸۱,۱۱۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن  
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی  
 برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱						نام شرکت
		سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۲,۳۷۶,۷۸۱,۱۱۳	۲,۴۰۱,۶۰۸,۶۸۶	۶,۲۳۵,۰۰۹,۸۴۷	(۱,۰۱۳,۴۵۹,۷۰۷)	(۹۳۳,۹۸۳,۴۲۰)	(۱۹۵,۲۲۴,۴۵۱,۴۶۲)	۲۰۳,۴۳۶,۹۰۴,۴۳۶	۱۰۶,۷۷۷,۵۱۰	نقل از صفحه قبل
-	-	۱۷,۱۶۹,۵۰۰	(۴,۷۹۷,۹۰۷)	(۴,۵۵۸,۰۱۵)	(۹۳۳,۰۵۶,۰۵۹)	۹۵۹,۵۸۱,۴۸۱	۱۶۵,۹۱۲	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
۴۹,۵۷۷,۲۱۱	۴۹,۵۷۷,۲۱۱	(۶۱,۸۲۵,۵۰۶)	(۴,۵۴۴,۶۰۱)	(۴,۳۱۷,۳۷۵)	(۹۶۱,۸۸۳,۹۹۳)	۹۰۸,۹۲۰,۴۶۳	۵۳۴,۱۹۹	شهرسازی و خانه باغمیشه
(۱۳۷,۰۵۹,۳۲۷)	-	(۲۴۴,۰۰۱,۲۱۸)	(۵,۸۹۱,۲۴۹)	(۵,۵۹۶,۶۹۶)	(۱,۴۱۰,۷۶۳,۸۱۰)	۱,۱۷۸,۲۵۰,۵۳۷	۱۱۲,۱۳۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
-	-	(۲۳۰,۶۹۹,۷۸۹)	(۲۰,۸۳۶,۱۴۳)	(۱۹,۷۹۴,۳۲۶)	(۴,۳۵۷,۲۹۷,۸۰۰)	۴,۱۶۷,۲۲۸,۴۸۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه خراسان
-	-	۸۳,۹۳۹	-	(۵۳,۴۶۳)	(۷۱,۱۴۸,۵۹۸)	۷۱,۲۸۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	ص.س.زمین و ساختمان مسکن نارون
-	-	(۲,۳۹۳,۶۰۰)	-	(۶۸,۰۰۸)	(۶۷,۲۲۳,۸۹۲)	۶۴,۸۹۸,۳۰۰	۵,۹۰۰	ص.س.زمین و ساختمان مسکن نگین شهری
(۲۰۷,۲۳۰)	(۲۰۷,۲۳۰)	(۱۰,۱۱۵,۶۳۳)	-	(۶۷,۱۱۵)	(۹۰,۴۳۱,۹۴۸)	۸۹,۴۸۷,۵۰۰	۶,۵۰۰	ص.س.زمین و ساختمان مسکن شمالغرب
(۱۳۵,۰۹۸,۹۲۳)	(۱۳۵,۰۹۸,۹۲۳)	(۴۵,۴۰۷,۲۹۴)	(۳,۵۵۶,۸۵۱)	(۳,۳۷۹,۰۰۵)	(۷۴۹,۸۴۱,۶۷۵)	۷۱۱,۳۷۰,۲۳۷	۳۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
-	-	(۱۸,۱۶۴)	(۲,۰۶۳)	(۲,۰۰۸)	(۴۲۶,۵۴۳)	۴۱۲,۵۵۰	۵۰	فراورده های تزریقی ایران
-	-	(۶,۱۵۴,۴۵۱)	(۱۸۹,۹۳۷)	(۱۸۰,۴۴۲)	(۴۳,۷۷۱,۴۷۲)	۳۷,۹۸۷,۴۰۰	۱۵۰,۰۰۰	فروسلیس ایران
(۱۳,۱۴۰,۱۳۳)	(۱۳,۱۴۰,۱۳۳)	(۷۰,۵۶۷۸,۷۸۶)	(۲۲,۵۰۲,۳۲۰)	(۲۱,۳۷۷,۱۹۲)	(۵,۱۶۲,۲۶۳,۶۷۹)	۴,۵۰۰,۴۶۴,۴۰۵	۲,۸۱۸,۹۱۲	فولاد آلیاژی ایران
۹۰۲,۶۰۹,۸۰۲	۸۲۱,۶۹۶,۵۵۱	۱۵۴,۷۲۸,۲۲۲	(۱۳,۳۱۳,۶۲۶)	(۱۲,۶۴۷,۹۴۰)	(۲,۴۸۲,۰۳۵,۳۴۶)	۲,۶۶۲,۷۲۵,۱۳۴	۵۹۹,۵۶۶	فولاد خوزستان
-	-	۲۳۶,۵۴۰,۵۶۷	(۱۱,۱۶۶,۰۲۸)	(۱۰,۶۰۷,۷۲۱)	(۱,۹۸۴,۸۹۱,۱۷۱)	۲,۲۳۳,۲۰۵,۴۸۷	۱,۰۰۲,۳۴۳	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	۱,۷۹۶,۳۲۳,۸۵۸	(۳۴,۱۶۰,۷۴۶)	(۳۲,۴۵۲,۶۹۳)	(۴,۹۶۹,۲۱۲,۱۸۳)	۶,۸۳۲,۱۴۹,۴۸۰	۱۸۰,۶۷۸	قند شیرین خراسان
-	-	(۱۵۸,۳۸۲)	(۱۷,۶۹۰)	(۱۸۰,۷۹۹)	(۳,۶۶۰,۶۱۳)	۳,۵۳۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
-	-	۱,۷۰۴,۸۴۰,۰۴۶	(۸۶,۶۰۹,۳۰۲)	(۸۲,۲۷۸,۸۲۳)	(۱۵,۴۴۸,۱۳۲,۴۴۳)	۱۷,۳۲۱,۸۶۰,۶۱۴	۳,۳۶۳,۳۳۵	کرین ایران
-	-	(۱۱۲,۷۲۳,۴۲۵)	(۹,۲۶۱,۷۱۴)	(۸,۷۹۸,۶۲۸)	(۱,۹۴۷,۰۰۵,۲۳۲)	۱,۸۵۲,۳۴۳,۱۴۹	۱,۰۵۵,۴۸۴	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۱,۲۶۵,۶۶۸,۲۵۸	۱,۲۶۵,۶۶۷,۱۰۵	۱۴۳,۱۶۰,۸۰۵	(۴,۲۹۶,۵۷۷)	(۴,۰۸۱,۷۵۰)	(۷۰۷,۷۷۶,۲۲۸)	۸۵۹,۳۱۵,۳۶۰	۲۰۶,۸۸۸	گروه صنایع کاغذ پارس
-	-	۱,۲۸۱,۲۸۰,۴۳۶	(۶۹,۶۶۷,۷۰۱)	(۶۶,۱۸۴,۳۱۶)	(۱۲,۵۱۶,۴۰۷,۷۴۷)	۱۳,۹۳۳,۵۴۰,۲۰۰	۱,۱۰۲,۳۲۶	گروه صنعتی پاکشو
-	-	۱۰۴,۴۴۴,۶۹۳	(۱۶,۵۱۴,۳۴۰)	(۱۵,۶۸۸,۶۰۳)	(۳,۱۶۶,۲۲۱,۴۷۹)	۳,۳۰۲,۸۶۹,۱۱۵	۳۰,۱۱۰,۴۵	گروه بهمن
۷۸,۴۴۶,۹۰۸	۷۸,۴۴۶,۹۰۸	۱,۱۴۵,۸۷۰,۸۵۵	(۳۰,۳۶۷,۹۴۶)	(۲۸,۷۵۴,۵۴۵)	(۴,۸۴۸,۶۹۶,۰۰۸)	۶,۰۵۳,۵۸۹,۳۵۴	۲,۵۳۵,۳۰۹	گسترش نفت و گاز پارسپان
-	-	(۹۶۲,۲۶۴,۱۸۸)	(۱۲,۴۵۴,۱۱۰)	(۱۱,۸۳۱,۴۰۲)	(۳,۴۲۸,۸۰۰,۴۷۰)	۲,۴۹۰,۸۲۱,۷۹۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	-	(۲۲,۴۱۸,۷۴۰)	(۱۱,۱۶۷,۳۸۹)	(۱۰,۶۰۹,۴۸۱)	(۲,۲۳۴,۱۱۹,۷۰۴)	۲,۲۳۳,۴۷۷,۸۳۴	۱,۸۶۱,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
-	-	۱۰۰,۸۵۴,۹۷۶	(۴,۲۲۱,۱۴۶)	(۴,۰۱۰,۰۸۶)	(۷۳۵,۱۴۲,۹۹۶)	۸۴۴,۲۲۹,۲۰۴	۴۵۸,۳۶۹	مارگلارین
-	-	۹۹۳,۲۹۹,۵۶۵	(۲۰,۵۶۰,۶۶۰)	(۱۹,۵۳۲,۶۲۱)	(۳,۰۷۸,۷۳۸,۹۷۴)	۴,۱۱۲,۱۳۱,۸۲۰	۴۰۰,۰۰۰	مبین وان کیش
-	-	۲۹۰,۵۹۸,۳۵۴	(۱۴,۲۹۴,۹۹۹)	(۱۳,۵۸۰,۲۴۴)	(۲,۵۴۰,۵۲۶,۴۰۳)	۲,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	محورسازان ایران خودرو
(۱۰۴,۶۴۶,۸۶۲)	(۱۰۴,۶۴۶,۸۶۲)	(۱۰۶,۱۵۱,۴۴۵)	(۸,۷۰۶,۸۱۰)	(۸,۲۸۰,۸۳۸)	(۱,۸۳۰,۵۲۶,۱۹۶)	۱,۷۴۱,۳۶۲,۳۹۹	۱,۳۲۹,۴۱۹	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	-	(۲۷,۲۴۰,۱۳۱)	(۵,۲۹۵,۷۲۴)	(۵,۱۲۵,۹۳۸)	(۱,۰۹۵,۸۶۳,۲۳۵)	۱,۰۷۹,۱۴۴,۷۶۶	۱۶۱,۵۹۷	مس شهید باهنر
۷۲۵,۷۰۵,۹۶۰	۷۲۵,۷۰۵,۹۵۹	۱,۷۰۸,۴۸۴,۹۰۲	(۵۷,۲۷۵,۷۵۶)	(۵۴,۴۲۱,۸۴۳)	(۹,۶۳۴,۹۶۸,۶۶۱)	۱۱,۴۵۵,۱۵۱,۱۶۲	۳,۳۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	(۱۸,۴۷۷,۸۳۴)	(۴۳,۳۲۲,۴۲۹)	(۴۱,۱۵۶,۳۰۸)	(۸,۵۹۸,۴۸۴,۷۲۲)	۸,۶۶۴,۴۸۵,۶۲۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۴۴,۴۵۸,۸۵۶	۱۴۴,۴۵۸,۸۵۹	۳,۶۰۳,۹۲۰,۶۱۳	(۸۱,۲۷۷,۵۳۹)	(۷۷,۲۱۳,۶۴۰)	(۱۲,۴۹۳,۰۹۶,۱۳۷)	۱۶,۲۵۵,۵۰۷,۲۹۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	(۵۴,۰۲۲,۹۵۱)	(۴۰۷,۲۳۹)	(۳۸۶,۸۷۸)	(۱۳۴,۶۷۶,۶۶۹)	۸۱,۴۴۷,۸۳۵	۲۰,۶۲۵	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
۵۰,۵۳۰,۹۵,۵۳۳	۵,۲۳۴,۰۶۸,۰۳۱	۱۶,۹۰۵,۹۶۴,۷۱۱	(۱,۶۱۰,۱۴۰,۲۴۹)	(۱,۵۳۱,۰۳۹,۵۴۲)	(۳۰۲,۹۵۱,۵۴۳,۵۴۸)	۳۲۲,۹۹۸,۶۸۸,۰۵۰	۱۴۴,۶۳۰,۹۹۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن  
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی  
 برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱					نام شرکت
	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
								نقل از صفحه قبل
۵,۰۵۳,۰۹۵,۵۳۳	۵,۲۳۴,۰۶۸,۰۳۱	۱۶,۹۰۵,۹۶۴,۷۱۱	(۱,۶۱۰,۱۴۰,۲۴۹)	(۱,۵۳۱,۰۳۹,۵۴۲)	(۳۰۲,۹۵۱,۵۴۳,۵۴۸)	۳۲۲,۹۹۸,۶۸۸,۰۵۰	۱۴۴,۶۳۰,۹۹۷	
(۱۴۷,۱۸۳,۶۹۵)	(۱۴۷,۱۸۳,۶۹۵)	(۹۰,۱۷۸,۰۰۵)	(۱۱,۴۴۴,۶۸۶)	(۱۰,۹۵۰,۷۷۳)	(۲,۳۵۶,۷۲۰,۰۱۱)	۲,۲۸۸,۹۳۷,۴۶۵	۱,۱۵۰,۱۴۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
(۳۰۱,۹۳۹,۰۲۸)	(۳۰۱,۹۳۹,۰۲۸)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۲,۳۲۱,۴۸۵,۶۷۱)	(۲,۳۲۱,۴۸۵,۶۷۱)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۳۹۲,۷۴۱,۶۷۰)	(۳۹۲,۷۴۱,۶۷۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۸۹,۸۳۴,۰۳۶	۸۹,۸۳۴,۰۳۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی اسوه
۲۸۸,۷۳۱,۰۱۶	۲۸۸,۷۳۱,۰۱۶	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز سیر
(۴۶۷,۱۹۶,۰۲۶)	(۴۶۷,۱۹۶,۰۲۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۷۶۱,۲۳۵,۱۵۲)	(۷۶۰,۷۷۷,۵۰۸)	-	-	-	-	-	-	شیشه و گاز
(۱۸۱,۸۰۸)	(۱۸۱,۸۰۸)	-	-	-	-	-	-	صنایع آذراب
۶۶,۲۰۸,۰۰۵	۶۶,۲۰۸,۰۴۵	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۸۹,۷۰۰,۴۵۲	۸۹,۷۰۰,۴۵۲	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۲۲۵,۵۳۶,۳۵۲	۲۲۵,۵۳۶,۳۵۲	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۵۸,۴۱۰,۸۸۱)	(۵۸,۴۱۰,۸۸۱)	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۶۵,۸۰۶,۴۹۸	۱۶۵,۸۰۶,۴۹۸	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیا
(۴۶۰,۸۲۸,۶۳۴)	(۶۲۱,۳۳۳,۳۲۶)	-	-	-	-	-	-	گروه مینا
۸۲,۰۶۴,۴۹۲	۸۲,۰۶۴,۴۹۲	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی رنا
(۴۴,۳۱۶,۸۹۱)	(۴۴,۳۱۶,۸۹۱)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۳۸,۳۵۱,۴۴۵	۳۸,۳۵۱,۴۴۵	-	-	-	-	-	-	بیمه ملت
(۱۷,۲۹۷)	(۱۷,۲۹۷)	-	-	-	-	-	-	فراورده های نسوز آذر
۱۰۷,۹۰۵,۵۱۷	۱۰۷,۹۰۵,۵۱۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۳۰,۱۷۰,۸۷۸	۳۰,۱۷۰,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج
۲۷۲,۱۷۳,۸۶۱	۲۷۲,۱۷۳,۸۶۱	-	-	-	-	-	-	رادیاتور ایران
(۱۳۹,۰۷۰)	(۱۳۹,۰۷۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
(۸۹,۶۵۸,۶۳۷)	(۸۹,۶۵۸,۶۳۷)	-	-	-	-	-	-	تولیدی شیشه رازی
۶۰,۱۳۴,۸۲۹	۶۰,۱۳۴,۸۲۹	-	-	-	-	-	-	داروسازی سبحان انکولوژی
(۸۰,۳۲۰,۰۰۰)	(۷۸,۳۲۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اختیار خ فولاد
(۳۶۲,۹۸۹)	(۳۶۲,۹۸۹)	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۲۰,۷۳۱,۳۲۵	۲۰,۷۳۱,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۴۳,۱۳۸,۰۳۴	۴۳,۱۳۸,۰۳۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۲۰,۹,۴۳۱	۳۰,۹,۴۳۱	-	-	-	-	-	-	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی
(۱۰۱,۰۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	داده پردازی ایران
۵۳۸,۰۵۱,۶۶۶	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۲۹۳,۳۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بوتان
۸۰,۴۵۰,۹۵۹	۷۴۵,۰۴۳,۱۶۲	۱,۴۱۳,۲۷۷,۹۲۵	-	-	-	-	-	تعدیل کارمزد کارگزار
۲,۸۴۹,۸۸۲,۴۴۴	۲,۲۷۵,۷۳۴,۹۰۷	۱۸,۲۲۹,۰۶۴,۶۳۱	(۱,۶۲۱,۵۸۴,۹۳۵)	(۱,۵۴۱,۹۹۰,۳۱۵)	(۳۰۵,۳۰۸,۲۶۳,۵۵۹)	۳۲۵,۲۸۷,۶۲۵,۵۱۵	۱۴۵,۷۸۱,۱۳۷	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن  
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی  
 برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱						نام شرکت
		سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	آهنگری تراکتورسازی
-	-	(۱۵,۴۹۷,۶۵۹)	(۷۸۲,۹۲۰)	(۷۴۲,۷۷۲)	(۱۷۰,۵۵۴,۹۰۴)	۱۵۶,۵۸۳,۹۳۷	۶۱,۰۸۷	
-	-	(۵۷,۴۰۹,۳۸۳)	-	-	(۴۵۱,۰۴۷,۷۸۳)	۳۹۳,۶۳۸,۴۰۰	۳۲۶,۴۰۰	پتروشیمی شازند
-	-	۷۹,۴۷۲,۰۰۴	(۱,۷۸۵,۰۱۴)	(۱,۶۹۵,۷۶۴)	(۲۷۴,۰۵۰,۰۲۴)	۳۵۷,۰۰۲,۸۰۶	۳۵۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	(۶۳,۶۵۶)	(۴,۳۱۷)	(۴,۴۱۲)	(۹۱۸,۴۲۵)	۸۶۳,۴۹۸	۲۳۳	داروسازی تولید دارو
-	-	(۲۶۲,۳۱۲)	(۴,۸۸۵)	(۴,۶۴۱)	(۱,۲۲۹,۸۵۱)	۹۷۷,۱۶۵	۵۲۶	کارت اعتباری ایران کیش
-	-	(۵۴,۱۲۸,۰۴۵)	(۴۲۶,۴۵۲)	(۴۰۵,۱۲۸)	(۱۳۸,۵۸۶,۸۹۳)	۸۵,۳۹۰,۴۲۸	۱۷۰,۹۴۳	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۱۷,۵۹۴,۶۰۲	۱۷,۵۹۴,۶۰۲	(۱۶,۳۱۴,۴۹۵)	(۹۷۷,۹۳۸)	(۹۲۹,۰۴۱)	(۲۱۰,۰۱۳,۵۴۴)	۱۹۵,۶۰۶,۰۲۸	۲۶۴,۸۶۷	فولاد آلیازی ایران
(۱۹۳,۸۱۱,۲۶۷)	(۱۹۳,۸۱۱,۲۶۷)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۳۳۵,۹۷۱,۴۲۴	۳۳۵,۹۷۱,۴۲۴	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۱۵۵,۷۵۴,۷۵۹	۱۵۹,۷۵۴,۷۵۹	(۶۴,۲۰۳,۴۴۶)	(۳,۹۸۱,۵۲۶)	(۳,۷۸۲,۷۵۸)	(۱,۲۴۶,۴۰۱,۴۲۴)	۱,۱۸۹,۹۶۲,۲۶۲	-	جمع

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱						تعداد	نام شرکت
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	سود (زیان) فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
-	-	-	۹,۲۲۶	(۷۳۲)	(۱,۰۰۰,۰۴۲)	۱,۰۱۰,۰۰۰	-	-	
-	-	-	(۱۴۱,۶۷۸,۴۷۷)	-	(۱۶,۵۳۱,۶۷۸,۴۷۷)	۱۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۹۰	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۶۰,۴۱۰,۰۲۲)	(۶۰,۴۱۰,۰۲۲)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره کاشی پرسپولیس یزد سه ماهه
۲۱۵,۶۹۴,۳۲۴	۹۸,۲۵۱,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مرابحه فولاد مبارکه
۲۵۵,۹۶۵,۵۵۶	۲۵۵,۹۶۵,۵۵۶	-	-	-	-	-	-	-	سلف تیرآهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
۱۹۹,۴۲۲,۵۵۸	۱۹۹,۴۲۲,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	-	سلف اوره پتروشیمی پردیس ۱
(۳,۱۵۰,۴۸۷)	(۳,۱۵۰,۴۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲ درصد
۱,۱۳۰,۱۰۸,۲۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱
۲۱۶,۳۷۵,۱۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۱۱۷,۳۵۷,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۲۰۷۱,۲۶۳,۰۳۴	۴۹۰,۰۷۹,۴۵۵	(۱۴۱,۶۶۹,۲۵۱)	(۷۳۲)	(۱۶,۵۳۲,۶۷۸,۵۱۹)	۱۶,۳۹۱,۰۱۰,۰۰۰	-	-	-	جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن**  
**یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۷۳۱,۴۴۱,۸۳۳	(۴,۷۳۶,۰۸۲,۷۶۰)	۱,۲۷۷,۹۱۷,۸۲۲
۱۸-۲	(۴۳۸,۵۱۶,۱۰۰)	۱,۴۱۵,۳۶۳,۹۷۴	۱۲۷,۲۰۸,۲۰۵
	۱,۲۹۲,۹۲۵,۷۳۳	(۳,۳۲۰,۷۱۸,۷۸۶)	۱,۴۰۵,۱۲۶,۰۲۷

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم بورسی

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
الکترونیک خودرو شرق	۱۵۰,۰۰۰	۴۶۲,۳۰۰,۰۰۰	(۴۷۰,۹۷۷,۲۲۸)	(۲,۱۹۵,۹۲۵)	(۲,۳۱۱,۵۰۰)	(۱۳,۱۴۴,۶۵۳)	-	-
پاما	۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۹۶۲,۸۱۰,۹۴۱)	(۱۴,۲۱۴,۳۷۵)	(۱۴,۹۶۲,۵۰۰)	۵۱۲,۱۸۴	-	-
پارس الکترونیک	۷۴۶,۲۴۰	۲,۶۵۲,۱۳۶,۹۶۰	(۲,۴۸۵,۶۶۱,۵۳۴)	(۱۲,۵۹۷,۶۵۱)	(۱۳,۲۶۰,۶۸۵)	۱۴۰,۶۱۷,۰۹۰	-	-
پالایش نفت تبریز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۳۵,۸۰۷,۲۴۳)	(۳۵,۹۱۹,۵۰۰)	(۳۷,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۴۷,۵۳۶,۷۴۳)	(۱,۳۷۸,۲۶۰,۳۸۲)	۹۹۶,۰۵۳,۸۸۵
تولید برق ماهتاب کهنوج	۹۸۳,۴۷۷	۶,۳۲۳,۷۵۷,۱۱۰	(۷,۴۳۰,۷۹۷,۸۳۳)	(۳۰,۳۲۸,۴۴۶)	(۳۱,۶۱۸,۷۸۶)	(۱,۱۶۸,۶۹۷,۳۵۵)	-	-
ح. کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۴۰۸,۱۲۰	۳۷۰,۹۸۱,۰۸۰	(۳۴۴,۰۴۵,۱۶۰)	(۳,۶۱۷,۰۶۶)	-	۲۳,۳۱۸,۸۵۴	-	-
ذغال سنگ نگین طیس	۱,۰۰۰	۳۰,۲۸۰,۰۰۰	(۳,۲۱۱,۶۷۵)	(۱۴,۳۸۳)	(۱۵,۱۴۰)	(۲۱۳,۱۹۸)	-	-
رادیاتور ایران	۲,۳۸۰,۲۰۷	۵,۹۸۷,۸۲۳,۵۸۲	(۶,۵۲۱,۱۸۴,۱۶۸)	(۲۸,۴۴۲,۱۶۲)	(۲۹,۹۳۹,۱۱۸)	(۵۹۱,۷۴۱,۸۶۶)	(۷۸۴,۷۳۹,۱۸۲)	(۱,۱۸۴,۰۲۰,۶۲۲)
سایپا دیزل	۱۰۰	۸۳,۸۰۰	(۱۰۰,۲۶۴)	(۳۹۸)	(۴۱۹)	(۱۷,۲۸۱)	-	-
سخت آوند	۶,۷۴۹,۹۰۰	۱۴,۱۰۷,۲۹۱,۰۰۰	(۱۶,۰۶۰,۴۹۵,۶۹۳)	(۶۷,۰۰۹,۶۳۲)	(۷۰,۵۳۶,۴۵۵)	(۲,۰۹۰,۷۵۰,۷۸۰)	-	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۷,۸۹۹,۰۰۰	۱۸,۷۳۶,۴۲۸,۰۰۰	(۱۸,۰۵۱,۵۰۳,۲۷۷)	(۸۸,۹۹۸,۰۳۳)	(۹۳,۶۸۲,۱۴۰)	۵۰۲,۲۴۴,۵۵۰	-	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۹,۹۶۱,۷۲۵	۱۸,۶۲۸,۴۲۵,۷۵۰	(۱۴,۵۰۱,۰۲۸,۷۵۲)	(۸۸,۴۸۵,۰۲۲)	(۹۳,۱۴۲,۱۲۹)	۳,۹۴۵,۷۶۹,۸۴۷	-	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۹۰,۱۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۵۲,۵۵۱,۰۵۴)	(۸۲,۶۰۲,۹۷۵)	(۸۶,۹۵۰,۵۰۰)	۳,۸۶۷,۹۹۵,۴۷۱	-	-
سیمان هگمتان	۳,۸۱۳,۹۷۸	۶,۹۵۲,۸۸۱,۸۹۴	(۶,۹۹۰,۵۹۱,۶۸۹)	(۳۳,۰۲۶,۱۸۹)	(۳۴,۷۶۴,۴۰۹)	(۱۰۵,۵۰۰,۳۹۳)	-	-
صندوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان شهری	۴,۹۰۰	۵۳,۶۰۶,۰۰۰	(۵۷,۵۲۸,۵۰۶)	(۴۰,۲۰۵)	-	(۳,۹۷۲,۷۱۱)	-	۱,۳۴۹,۰۳۲
فروسیلیس ایران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۲,۹۰۰,۰۰۰	(۷,۴۰۸,۸۵۸,۴۷۲)	(۳۶,۳۹۸,۷۷۵)	(۳۸,۳۱۴,۵۰۰)	۱۷۹,۳۲۸,۲۵۳	-	-
قند هکمتان	۲,۲۷۴,۰۰۰	۱۱,۸۵۶,۶۳۶,۰۰۰	(۱۲,۲۳۴,۵۸۴,۰۹۴)	(۵۶,۳۱۹,۰۲۱)	(۵۹,۲۸۳,۱۸۰)	(۴۹۳,۵۵۰,۲۹۵)	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵,۹۷۰,۶۰۰,۰۰۰	(۶,۷۳۳,۳۶۵,۱۱۵)	(۲۸,۳۶۰,۳۵۰)	(۲۹,۸۵۳,۰۰۰)	(۸۲,۰۹۷۸,۴۶۵)	(۵۷۳,۵۲۰,۷۷۱)	(۸۰۸,۹۱۲,۹۹۸)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۲۸,۸۰۰,۴۶۸)	(۱۱,۴۱۹,۰۰۰)	(۱۲,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۸,۲۳۹,۴۶۸)	-	-
لینیات پاک	۴,۱۵۰,۰۰۰	۵,۸۸۸,۸۵۰,۰۰۰	(۶,۲۷۶,۳۴۲,۰۶۹)	(۲۷,۹۷۲,۰۳۸)	(۲۹,۴۴۴,۲۵۰)	(۴۴۴,۹۰۸,۳۵۷)	-	-
لیزینگ رایان سایپا	۵,۱۶۱,۴۸۴	۶,۱۶۲,۸۱۱,۸۹۶	(۶,۱۹۶,۱۰۲,۹۰۶)	(۲۹,۲۷۳,۳۵۷)	(۳۰,۸۱۴,۰۵۹)	(۹۳,۳۷۸,۴۲۶)	-	(۲۵۶,۵۳۸)
ملی صنایع مس ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۹۱,۸۲۷,۲۱۱)	(۱۶,۲۹۲,۵۰۰)	(۱۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۹۵,۲۶۹,۷۱۱)	(۱۱۸,۲۳۷,۱۲۶)	۲۲۶,۲۴۳,۴۵۳
نفت سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۲۹,۲۷۵,۷۱۴)	(۳۱,۷۴۹,۰۰۰)	(۳۳,۴۲۰,۰۰۰)	۱۸۹,۵۵۵,۲۸۶	-	-
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	(۶۸۱,۳۹۲,۸۷۹)	(۲۱۱,۷۵۴,۳۶۸)	-
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	۱۱۱,۲۵۴,۷۰۸	۱۵۶,۹۲۴,۲۹۷	-
جمع نقل به صفحه بعد	۶۶,۸۸۴,۱۳۱	۱۵۲,۳۸۳,۱۴۱,۰۷۲	(۱۴۹,۰۶۷,۴۲۱,۰۶۶)	(۷۲۴,۹۸۵,۴۰۳)	(۷۵۹,۲۹۲,۷۷۰)	۱,۷۳۱,۴۴۱,۸۳۳	(۳,۴۲۴,۸۹۵,۶۳۲)	(۸۲۴,۳۷۳,۸۵۹)

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن**  
**یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
جمع نقل از صفحه قبل	۶۶,۸۸۴,۱۳۱	۱۵۲,۲۸۳,۱۴۱,۰۷۲	(۱۴۹,۰۶۷,۴۲۱,۰۶۶)	(۷۲۴,۹۸۵,۴۰۳)	(۷۵۹,۲۹۲,۷۷۰)	۱,۷۳۱,۴۴۱,۸۳۳	(۳,۴۲۴,۸۹۵,۶۳۲)	(۸۲۴,۲۷۳,۸۵۹)
بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۶۸,۰۷۷,۶۱۵	۴۶,۹۲۷,۴۶۲
سنگ آهن گلگهر	-	-	-	-	-	-	(۱۲۰,۹۱۱,۳۵۲)	۶۱۵,۲۱۸,۷۶۴
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۳۹۳,۶۹۴	۱۱۸,۷۸۰,۴۴۶
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۵۲۱,۸۵۱	۸۶۰,۶۶۴,۸۹۳
داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۵۸,۲۰۸)	(۱,۱۵۸,۲۰۸)
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۹۵۹,۰۳۵	۵۲۵,۶۰۸,۴۹۱
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	(۳۲۲,۶۲۴,۶۶۹)	(۳۲۲,۶۲۴,۶۶۹)
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	(۴۵۷,۳۴۹,۰۶۱)	۱,۸۵۱,۳۶۱,۹۸۰
سرمایه گذاری توکا فولاد	-	-	-	-	-	-	(۱۴۱,۵۸۹,۶۵۹)	(۲۴۴,۲۶۲,۶۴۸)
چرخشگر	-	-	-	-	-	-	(۹۴,۱۱۴,۹۹۶)	(۸۵,۴۶۲,۵۷۵)
ح. کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۵۴۳)
ح. داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲۳,۰۴۲)
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۶۵,۹۸۴)	(۶۳۰,۷۵۳)
ح. شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۳۴۷,۱۱۳)
فراورده های تزریقی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۳۰۹)	(۱۲۳,۸۱۹)
ح. فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	-	۴۲,۵۴۷,۶۹۷	(۱۱,۴۱۵,۲۶۸)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۱۰۴,۵۱۶,۰۰۶)	(۱۵۰,۴۰۱,۱۷۱)
مدیریت انرژی تابان هور	-	-	-	-	-	-	(۲۸۶,۴۸۱,۶۷۹)	(۵۰۷,۰۸۰,۲۳۷)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۲۳,۰۷۸,۰۴۶	(۷۱,۱۱۸,۷۲۴)
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۹۸۰,۳۸۸	(۱۰۰,۰۹۶,۰۶۱)
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	(۹۵,۲۵۰,۹۶۰)	(۲۲,۷۰۴,۷۱۷)
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	(۳۰۱,۷۲۵,۵۱۴)	۱۷۰,۷۵۷,۰۰۱
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۰۴۲,۸۸۰)	(۱۵,۱۷۵,۳۸۲)
جمع نقل به صفحه بعد	۶۶,۸۸۴,۱۳۱	۱۵۲,۲۸۳,۱۴۱,۰۷۲	(۱۴۹,۰۶۷,۴۲۱,۰۶۶)	(۷۲۴,۹۸۵,۴۰۳)	(۷۵۹,۲۹۲,۷۷۰)	۱,۷۳۱,۴۴۱,۸۳۳	(۴,۱۶۷,۷۴۶,۱۴۷)	۱,۸۰۷,۵۴۰,۹۵۹

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن**  
**یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی**  
**برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره ۹ ماهه منتهی به	
						سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل	۶۶۸۸۴,۱۳۱	۱۵۲,۲۸۳,۱۴۱,۰۷۲	(۱۴۹,۰۶۷,۴۲۱,۰۶۶)	(۷۲۴,۹۸۵,۴۰۳)	(۷۵۹,۲۹۲,۷۷۰)	۱,۷۳۱,۴۴۱,۸۳۳	۴,۱۶۷,۷۴۶,۱۴۷
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	(۸۸۰,۳۵۷)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۹۷,۵۲۲,۲۶۰)
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۵۸,۰۸۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۶۱۶,۴۶۴,۶۱۴)
شیر پاستوریزه پگاه خراسان	-	-	-	-	-	-	۶۴۳,۳۶۰,۵۲۳
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	(۴۶۰,۷۲۷)
ح. پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۹۵,۴۷۱,۲۴۰)
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	(۶۳,۵۲۵)
صندوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان شمالغرب	-	-	-	-	-	-	۶۷۷
صندوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان نارون	-	-	-	-	-	-	۲۷۱,۴۸۰
شیشه و گاز	-	-	-	-	-	-	(۴۸۶,۳۴۸)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۹۰,۸۵۷,۳۸۶)
گروه صنعتی بوتان	-	-	-	-	-	-	(۲۲۹,۵۳۸)
داده پردازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۹۲,۰۴۹)
ح. مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	(۲۰۵,۶۷۴,۵۲۸)
جمع	۶۶۸۸۴,۱۳۱	۱۵۲,۲۸۳,۱۴۱,۰۷۲	(۱۴۹,۰۶۷,۴۲۱,۰۶۶)	(۷۲۴,۹۸۵,۴۰۳)	(۷۵۹,۲۹۲,۷۷۰)	۱,۷۳۱,۴۴۱,۸۳۳	۴,۱۶۷,۷۴۶,۱۴۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		سود و زیان تحقق نیافته
				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
-	-	-	-	-	-	ریال
۴۸۱۳	۴,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۳۲,۹۳۷,۷۵۳)	(۳,۴۸۹,۴۲۵)	(۲۳,۴۲۷,۱۷۸)	-	ریال
۱۳,۰۰۰	۱۲,۵۹۶,۹۳۵,۰۰۰	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۳۲,۷۷۸)	(۴۱۲,۱۹۷,۷۷۸)	-	ریال
۵۰	۴۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۸۶,۰۱۸)	(۳۳,۷۱۳)	(۳,۳۱۹,۷۳۱)	-	ریال
۵۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹,۰۲۵,۵۲۵)	(۳۵,۸۸۸)	۴۲۸,۵۸۷	-	ریال
-	-	-	-	۱,۰۳۷,۳۳۶,۱۶۳	-	ریال
-	-	-	-	۱۱۶,۷۱۱,۲۵۸	-	ریال
-	-	-	-	۱۷۵,۶۳۳,۹۲۰	-	ریال
-	-	-	-	۸۵,۶۴۲,۶۳۳	-	ریال
جمع	۱۷,۵۰۵,۹۳۵,۰۰۰	(۱۷,۹۳۱,۷۵۹,۲۹۶)	(۱۲,۶۹۱,۸۰۴)	(۳۳۸,۵۱۶,۱۰۰)	۱,۴۱۵,۳۶۳,۹۷۴	۱۲۷,۲۰۸,۲۰۵

۱۹- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		خالص درآمد سود سهام
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	
شرکت سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۱,۰۱۵,۲۳۳	۳۶۵	۳۷۰,۵۶۰,۰۴۵	(۵,۵۰۰,۸۹۱)	۳۶۵,۰۵۹,۱۵۴
شرکت سخت آژند	۱۳۹۶/۱۲/۱۷	۴,۴۶۱,۸۱۹	۲۳۰	۱,۰۲۶,۲۱۸,۳۷۰	(۷۶,۷۳۸,۷۶۳)	۹۴۹,۴۷۹,۶۰۷
شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۱۳۹۶/۰۹/۱۹	۵۳۴,۱۹۹	۳۲۰	۱۷۰,۹۴۳,۶۸۰	(۴,۷۸۰,۰۵۰)	۱۶۶,۱۶۳,۶۳۰
تولید برق ماهتاب کهنوج	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	۹۸۳,۴۷۷	۱,۳۰۰	۱,۳۷۸,۵۲۰,۱۰۰	(۵۲,۸۸۶,۹۱۳)	۱,۳۲۵,۶۳۳,۱۸۸
ذغال سنگ نگین طیس	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱,۰۰۰	۲۴۵	۲۴۵,۰۰۰	(۲۶,۶۲۴)	۲۱۸,۳۷۶
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۹۱,۲۳۲	۱,۳۵۰	۱۲۳,۱۶۳,۲۰۰	(۲,۶۴۱,۵۷۰)	۱۲۰,۵۲۱,۶۳۰
کرین ایران	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۲,۸۳۰,۰۰۰	۶۴۰	۱,۸۱۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳۳۱,۵۳۹,۳۰۷)	۱,۵۷۹,۶۶۰,۶۹۳
میمین وان کیش	۱۳۹۷/۰۳/۰۵	۲۹۱,۶۱۸	۸۰۰	۲۳۳,۲۹۴,۴۰۰	(۵,۰۰۳,۶۳۳)	۲۲۸,۲۹۰,۷۶۷
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	۴,۱۷۰,۳۵۵
شرکت پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۴۴۸,۰۰۲,۶۳۵
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۱۳۰,۰۰۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	۳,۹۵۲,۲۲۹
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	۱۱۷,۸۷۶,۵۰۵
فرآورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	۳۲۲,۸۰۵
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	۲۴۴,۲۸۸,۰۴۰
گروه صنایع کاغذی پارس	-	-	-	-	-	۲۳۷,۹۲۶,۵۱۲
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	۱۷۹,۶۹۹,۳۵۹
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	۸۶,۸۵۳
گروه صنعتی بوتان	-	-	-	-	-	۹,۴۴۲
داده پردازی ایران	-	-	-	-	-	۱۷۱,۳۶۲
فرآورده های تزریقی ایران	-	-	-	-	-	۳۰,۵۴۲
جمع نقل به صفحه بعد	-	-	-	۵۰,۱۴,۱۴۴,۷۹۵	(۳۷۹,۱۱۷,۷۵۰)	۴,۶۳۵,۰۲۷,۰۴۵
خالص درآمد سود سهام	-	-	-	-	-	۱,۷۳۳,۴۵۷,۹۶۶
خالص درآمد سود سهام	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
جمع	-	-	-	-	-	۱,۹۵۷,۵۲۳,۱۷۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سودسهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۹۵۷,۵۳۳,۱۷۳	۱,۷۳۳,۴۵۷,۹۶۶	۴,۶۳۵,۰۲۷,۰۴۵	(۳۷۹,۱۱۷,۷۵۰)	۵,۰۱۴,۱۴۴,۷۹۵	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل	
۱۸,۳۵۲	۱۷,۳۴۰	-	-	-	-	-	-	پاما	
۸۷,۱۹۳,۰۹۹	۸۲,۱۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر	
۳۶۱,۰۶۵,۳۱۴	۳۴۰,۹۵۸,۰۸۴	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	
۲۹۹,۵۲۴,۸۲۷	۲۸۲,۹۸۳,۲۷۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سازند	
۱۱,۷۴۸	۱۱,۰۸۰	-	-	-	-	-	-	لابراتوری داروسازی عبیدی	
۴۹۹,۳۷۸	۴۷۲,۰۷۵	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش	
۸۶۴,۳۳۲	۸۱۶,۴۱۹	-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو	
۴۱,۳۴۷	۳۹,۰۶۱	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد ارفع	
۶۱,۶۴۵,۳۴۸	۵۸,۳۵۵,۰۳۶	-	-	-	-	-	-	بهمن لیزینگ	
۱,۱۴۵,۵۳۴,۳۴۳	۱,۰۸۱,۷۰۲,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین	
۶۸۰,۱۲۴	۶۴۲,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر	
۱۳۱,۳۳۲,۸۴۵	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران	
۱۷۶,۹۴۱,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکا فولاد	
۶۹,۱۷۵,۹۲۱	۱۵۸,۵۸۹,۵۷۲	-	-	-	-	-	-	مینا	
۱۸۰,۲۴۷	-	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا	
۴۰۵,۰۴۹,۴۳۵	-	-	-	-	-	-	-	رادباتور ایران	
۱۳۴,۷۸۶,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران	
۳۵۷,۴۰۵	-	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران	
۵۵,۸۴۲	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو	
۱۱۰,۰۶۰,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	
۱۳,۴۹۲,۳۶۷	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز	
۱۲۵,۰۱۵,۲۹۱	-	-	-	-	-	-	-	گل گهر	
۲۱۶,۱۳۹,۸۴۲	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان	
۱۲,۵۰۹,۱۸۰	-	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال	
۲۷۶,۵۵۳,۱۰۵	-	-	-	-	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران	
۲۵,۴۳۰,۱۹۳	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان	
۱۵,۴۹۹,۵۵۸	۲۸۵,۲۹۱,۴۳۵	۳۸۴,۸۷۱,۷۲۵	-	-	-	-	-	تفاوت ناشی از برگشت سود سهام	
۵,۶۱۷,۱۸۰,۱۱۹	۴,۰۲۵,۳۶۲,۳۱۴	۵,۰۱۹,۸۹۸,۷۷۰	(۳۷۹,۱۱۷,۷۵۰)	۵,۰۱۴,۱۴۴,۷۹۵	-	-	-	جمع	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن**  
**یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

**۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

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

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲,۵۷۱,۳۴۱,۵۹۶	۲,۲۶۸,۳۸۴,۰۵۹	۳,۳۶۶,۵۷۵,۳۵۶
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۳۸,۱۹۹,۲۱۵	۱۶۱,۹۴۶,۱۰۶	۵۴۸,۶۶۸,۳۲۰
	<b>۲,۷۰۹,۵۴۰,۸۱۱</b>	<b>۲,۴۳۰,۳۳۰,۱۶۵</b>	<b>۳,۹۱۵,۲۴۳,۶۷۶</b>

**۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی**

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
				سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سود
۱۳۹۶/۰۸/۰۷	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۴,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵٪	۶۲۷,۳۰۴,۳۸۸	-	۶۲۷,۳۰۴,۳۸۸	ریال
-	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	-	۳۰٪	۱,۰۰۴,۰۸۹,۰۱۶	-	۱,۰۰۴,۰۸۹,۰۱۶	ریال
۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۹۳۷,۶۷۴,۷۰۹	-	۹۳۷,۶۷۴,۷۰۹	ریال
-	-	-	۱۸٪	۱,۱۲۸,۴۹۵	-	۱,۱۲۸,۴۹۵	ریال
-	-	-	۱۸٪	۱,۱۴۴,۹۸۸	-	۱,۱۴۴,۹۸۸	ریال
اجاره کاشی پرسپولیس یزد	-	-	-	-	-	-	ریال
مراجه فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	-	ریال
رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	-	ریال
<b>جمع</b>				<b>۲,۵۷۱,۳۴۱,۵۹۶</b>	<b>-</b>	<b>۲,۵۷۱,۳۴۱,۵۹۶</b>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن  
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی  
برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سود خالص	هزینه برگشت سود / هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده / گواهی سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۲۸,۳۶۱,۵۱۵	۱۶۱,۹۴۴,۷۱۹	۴۰,۹۱۳,۷۷۱	-	۱۱٪	۴۰,۹۱۳,۷۷۱	-	۱۳۹۱
۵۰,۵۱۳,۴۵۳	-	۹۷,۲۸۵,۴۴۴	-	۱۰٪	۹۷,۲۸۵,۴۴۴	-	۱۳۹۶
۲۶۹,۷۹۳,۳۵۲	۱,۳۸۷	-	-	-	-		
۵۴۸,۶۶۸,۳۲۰	۱۶۱,۹۴۶,۱۰۶	۱۳۸,۱۹۹,۲۱۵	-		۱۳۸,۱۹۹,۲۱۵		

سپرده بانکی:

سپرده نزد بانک مسکن

سپرده نزد بانک تجارت

تفاوت ناشی از برگشت سود سپرده بانکی



صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن  
بادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی  
 برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره ۹ ماهه منتهی به	دوره ۹ ماهه منتهی به	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۶۰۵,۵۷۰,۷۱۲	۱,۲۳۹,۵۴۶,۵۶۵	۱,۸۰۸,۶۳۹,۶۵۲	مدیر صندوق
۱,۰۸۹,۵۷۳,۳۵۹	۹۸۸,۱۲۲,۵۲۲	۴۷۷,۹۴۰,۲۶۱	ضامن صندوق
۲۲۱,۳۸۱,۹۶۱	۱۵۵,۳۳۱,۹۴۷	۲۱۷,۶۸۳,۶۳۷	متولی صندوق
۶۵,۰۰۰,۱۳۶	۴۸,۴۸۳,۷۰۸	۴۸,۴۳۸,۳۰۴	حسابرس صندوق
<b>۲,۹۸۱,۵۲۶,۱۶۸</b>	<b>۲,۴۳۱,۴۸۴,۷۴۲</b>	<b>۲,۵۵۲,۷۰۱,۸۵۴</b>	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره ۹ ماهه منتهی به	دوره ۹ ماهه منتهی به	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹۸,۸۹۵,۸۳۰	۷۰,۰۹۴,۴۶۴	۱۰۴,۴۲۷,۸۳۲	هزینه تصفیه
۱۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۱۷,۱۶۰,۰۵۰	۲۳۴,۰۶۹,۹۴۴	۲۳۰,۴۵۶,۴۰۰	هزینه آبونمان
-	-	۱,۳۵۶,۳۷۷,۴۹۰	هزینه تسهیلات بانکی
-	۲,۰۳۲,۰۰۴	-	سایر
<b>۴۱۶,۱۷۵,۸۸۰</b>	<b>۳۰۶,۲۴۶,۴۱۲</b>	<b>۱,۶۹۲,۹۳۱,۷۲۲</b>	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن**

**یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی**

**برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

**۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی**

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی های احتمالی ندارد .

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	در صد تملک
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مدیریت صندوق	ممتاز	۶۰۰	۴,۳۲٪
	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مدیریت صندوق	عادی	۸,۷۲۰	۶۲,۸۵٪
کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار صندوق	ممتاز	۲۰۰	۱,۴۴٪
	شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار صندوق	عادی	۱,۱۷۴	۸,۴۶٪

**۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب(بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مدیر صندوق	معاملات سهام	۷۷۱,۵۸۳,۰۶۶,۵۲۲	(۶,۸۱۹,۱۴۴,۸۰۷)
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۸۰۸,۶۳۹,۶۵۲	(۱,۳۷۵,۱۹۸,۹۷۷)
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	ضامن نقدشوندگی صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۴۷۷,۹۴۰,۲۶۱	(۲۰۹,۳۴۲,۰۵۴)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ابن سینا مدیر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲۱۷,۶۸۳,۶۳۷	(۹۰,۵۸۴,۳۰۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت فاطر	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۴۸,۴۳۸,۳۰۴	(۱۰۵,۸۷۸,۷۶۰)

**۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام در متن صورتهای مالی یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشد ، واقع نشده است.