

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۹۳,۹۵۰,۵۵۱,۳۶۶	۱۷۴,۰۱۷,۰۶۷,۱۲۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۴۸,۰۸۶,۳۲۱	۳۰۲,۶۳۶,۳۲۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۰,۳۴۳,۹۱۹,۷۲۲	۳۱,۹۰۹,۹۶۵,۷۱۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۹۲۸,۹۹۴,۱۳۷	۷,۱۰۷,۳۵۹,۹۷۵	۸	حسابهای دریافتی
-	۸۹۹,۵۴۵,۰۴۸	۹	جاری کارگزاران
۱۲۶,۵۳۷,۲۳۲	۵۹,۳۴۵,۵۷۲	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۱۷۱,۱۰۷,۲۰۵	۵,۰۲۳,۱۶۸	۱۱	موجودی نقد
۲۲۲,۵۶۹,۱۹۵,۹۸۳	۲۱۴,۳۰۰,۹۴۲,۹۲۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۵,۳۵۸,۹۶۵,۱۳۸	-	۹	بدهی به کارگزاری
۱,۴۰۱,۳۸۹,۰۷۳	۱,۴۱۰,۴۹۱,۶۵۹	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۸۵,۰۱۱,۹۱۰,۱۹۶	۲,۰۰۲,۱۹۶	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱۵,۱۷۳,۰۴۰,۴۰۲	۲۳,۰۴۰,۰۸۳,۹۱۷	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۵۸۷,۰۸۴,۳۶۳	۶۴۷,۱۰۲,۷۲۲	۱۵	سایر حساب پرداختی و ذخایر
۱۰۷,۵۳۲,۳۸۹,۱۷۲	۲۵,۰۹۹,۶۸۰,۴۹۴		جمع بدهی ها
۱۱۵,۰۳۶,۸۰۶,۸۱۱	۱۸۹,۲۰۱,۲۶۲,۴۲۷	۱۶	خالص دارایی ها
۱۴,۶۱۳,۴۱۵	۱۴,۷۴۹,۰۸۵		خالص دارایی ها هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمدها
۳۶,۶۹۸,۶۸۲,۵۲۱	۳,۸۹۴,۹۳۸,۵۱۴	۱۷,۹۷۲,۲۶۳,۲۵۷	۱۷ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۲۷,۶۸۹,۴۶۴,۹۰۳	۴,۴۸۲,۳۲۰,۳۰۶	(۲۸,۰۰۶,۹۵۲,۳۳۵)	۱۸ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸,۱۵۰,۴۱۱,۸۵۹	۴۱۵,۰۱۳,۷۵۴	۱,۲۶۰,۲۲۸,۸۸۹	۱۹ سود سهام
۳,۳۲۰,۸۵۷,۱۳۷	۱,۰۴۸,۳۰۴,۲۶۸	۶۳۶,۹۰۱,۰۵۸	۲۰ سود سپرده بانکی و اوراق مشارکت
۷۵,۸۵۹,۴۱۶,۴۲۰	۹,۸۴۰,۵۷۶,۸۴۲	(۸,۱۳۷,۵۵۹,۱۳۱)	جمع درآمدها
			هزینه ها
(۳,۶۰۹,۳۶۳,۳۷۳)	(۶۷۹,۹۲۰,۴۲۲)	(۱,۴۳۵,۸۹۳,۵۸۶)	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
(۲,۳۶۷,۵۸۵,۰۶۶)	(۱۱۰,۹۰۷,۴۵۰)	(۱,۹۴۰,۶۵۱,۷۸۷)	۲۲ سایر هزینه ها
۶۹,۸۸۲,۴۶۷,۹۸۱	۹,۰۴۹,۷۴۸,۹۷۰	(۱۱,۵۱۴,۱۰۴,۵۰۴)	سود خالص
۶۱.۸۵%	۶.۶۹%	۵.۶۰%-	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره*
۵۱.۵۵%	۸.۰۸%	۵.۳۴%-	بازده میانگین سرمایه گذاری**

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۱۰,۱۸۸,۳۴۰,۴۲۷	۱۲,۵۸۴	۱۱۰,۱۸۸,۳۴۰,۴۲۷	۱۲,۵۸۴	۱۱۵,۰۳۶,۸۰۶,۸۱۱	۷,۸۷۲	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۰,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۳	۱۰,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۹	۵,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۸	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۵,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۸۵)	(۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۹۰)	(۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۶۹,۸۸۲,۴۶۷,۹۸۱		۹,۰۴۹,۷۴۸,۹۷۰		(۱۱,۵۱۴,۱۰۴,۵۰۴)		سود(زیان) خالص دوره
(۶۰,۳۲۲,۰۰۱,۵۹۷)		۱۸,۸۸۰,۳۵۳,۴۱۶		۸۰,۷۲۲,۵۶۰,۱۲۰		تعدیلات
۱۱۵,۰۳۶,۸۰۶,۸۱۱	۷,۸۷۲	۱۳۹,۴۳۷,۴۴۲,۸۱۳	۱۳,۹۰۳	۱۸۹,۲۰۱,۲۶۲,۴۲۷	۱۲,۸۲۸	۱۶ خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
۱۴,۶۱۳,۴۱۵		۱۰,۰۲۹,۳۰۶		۱۴,۷۴۹,۰۸۵		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 ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 تایید سازمان بورس اوراق بهادار مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۳ تمدید شده است. همچنین مدت فعالیت صندوق با تایید 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 سبدی 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 و دوم فرابورس ایران؛

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

- واحدهای سرمایه گذاری "صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار" از جمله صندوق های سرمایه گذاری زمین و ساختمان و صندوق سرمایه گذاری پروژه؛

- 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- در یکی از بورس ها قابل معامله 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 یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛

- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.

- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

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 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 شرکت های 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 شرکت های 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 ۳ 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 ۸۰ 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 ۱۰ 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 آیم ذیل: ۱- ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۵۰۰۰۰ 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 ۳۰۰۰۰۰ میلیارد ریال (ضریب: ۰۰۰۰۰۰۵) *از ۳۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰ میلیارد ریال (ضریب: ۰۰۰۰۰۰۳) *بالای ۵۰۰۰۰۰ میلیارد ریال (ضریب: ۰۰۰۰۰۰۱)

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
بادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 :

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۸.۸۴%	۱۹,۶۷۶,۸۵۷,۵۳۰	۱۷,۰۶۶,۹۷۹,۳۳۸	۹.۵۹%	۲۰,۵۴۷,۰۹۴,۴۲۸	۲۴,۲۷۳,۲۴۶,۵۵۶	فراآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۱.۵۷%	۴۸,۰۰۴,۴۷۹,۹۹۱	۴۰,۳۲۸,۱۴۲,۱۱۱	۲۵.۱۶%	۵۳,۹۰۷,۴۸۱,۲۹۹	۵۹,۴۲۳,۰۴۶,۱۳۹	فلزات اساسی
۶.۹۶%	۱۵,۴۹۷,۲۰۰,۶۲۴	۱۳,۱۲۹,۶۹۹,۰۷۷	۲.۸۷%	۶,۱۵۲,۳۸۳,۱۶۷	۶,۵۳۹,۶۴۵,۵۲۶	استخراج کانه های فلزی
۳.۲۳%	۷,۱۷۹,۸۷۶,۹۵۰	۶,۷۸۱,۸۲۵,۲۵۱	۱۰.۱۰%	۲۱,۶۵۳,۳۷۷,۹۸۹	۲۶,۵۰۵,۹۶۹,۴۴۱	محصولات شیمیایی
۰%	-	-	۴.۰۳%	۸,۶۴۱,۰۲۶,۷۵۰	۱۰,۷۴۷,۵۶۰,۰۴۹	خودرو و ساخت قطعات
۲.۵۵%	۵,۶۷۵,۱۳۹,۴۱۷	۴,۰۷۴,۸۳۷,۹۶۶	۰%	-	-	قند و شکر
۵.۹۳%	۱۳,۱۹۵,۰۹۶,۵۸۵	۱۰,۲۰۵,۸۷۲,۷۳۳	۰%	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۹.۳۴%	۴۳,۰۳۷,۶۳۳,۴۴۵	۳۹,۱۵۹,۲۳۱,۱۷۰	۱۳.۶۲%	۲۹,۱۸۳,۰۲۷,۱۷۷	۲۳,۰۸۷,۶۴۴,۰۰۳	بانکها و موسسات اعتباری
۵.۷۷%	۱۲,۸۳۱,۴۹۳,۸۹۵	۱۳,۳۷۵,۴۱۰,۲۹۲	۵.۲۸%	۱۱,۳۱۶,۹۵۶,۹۱۱	۱۳,۳۷۵,۴۱۰,۲۹۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵.۴۵%	۱۲,۱۲۹,۳۲۲,۸۳۲	۹,۱۴۹,۴۶۵,۴۸۳	۳.۶۰%	۷,۷۲۵,۴۸۳,۵۶۹	۷,۵۶۰,۹۴۷,۱۸۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۳۸%	۷,۵۱۶,۱۴۷,۹۳۸	۵,۰۵۶,۴۵۶,۴۱۹	۰%	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰%	-	-	۳.۹۱%	۸,۳۷۶,۴۵۶,۸۲۵	۱۰,۴۷۸,۸۳۵,۴۵۲	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۲%	۴۹,۰۷۲,۷۶۸	۵۴,۰۶۳,۱۱۳	۰.۰۲%	۵۱,۱۵۴,۰۰۶	۵۵,۱۷۲,۴۷۶	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰%	۶۳۹,۶۳۸,۸۸۱	۵۶۸,۲۴۹,۴۹۲	۰%	-	-	لاستیک و پلاستیک
۰.۱۶۴%	۳۶۵,۷۴۰,۵۱۰	۳۳۰,۱۱۱,۰۹۳	۰%	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۳.۶۶%	۸,۱۵۲,۸۵۰,۰۰۰	۶,۰۷۰,۸۱۱,۹۰۵	۳.۰۲%	۶,۴۶۲,۶۲۵,۰۰۰	۶,۰۷۰,۸۱۱,۹۰۵	سایر واسطه گری های مالی
۸۷.۱۴%	۱۹۳,۹۵۰,۵۵۱,۳۶۶	۱۶۵,۳۵۱,۱۵۵,۴۴۳	۸۱.۲۰%	۱۷۴,۰۱۷,۰۶۷,۱۲۱	۱۸۸,۱۱۸,۲۸۹,۰۱۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
 یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
 برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
مبلغ	مبلغ	
(ریال)	(ریال)	
۱,۰۴۸,۰۸۶,۳۲۱	۳۰۲,۶۳۶,۳۲۱	۶-۱
۱,۰۴۸,۰۸۶,۳۲۱	۳۰۲,۶۳۶,۳۲۱	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
مبلغ	درصد از کل	مبلغ	نرخ سود	نوع سپرده
(ریال)	دارایی ها	(ریال)		
۵۳,۳۸۷,۸۰۵	۰.۱۳%	۲۷۸,۷۰۸,۸۴۲	۱۱%	کوتاه مدت
۹۹۴,۶۹۸,۵۱۶	۰.۰۱%	۲۳,۹۲۷,۴۷۹	۱۰%	کوتاه مدت
۱,۰۴۸,۰۸۶,۳۲۱	۰.۱۴%	۳۰۲,۶۳۶,۳۲۱		

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 ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)	
۲۰,۳۴۳,۹۱۹,۷۲۲	۳۱,۹۰۹,۹۶۵,۷۱۶	۷-۱
۲۰,۳۴۳,۹۱۹,۷۲۲	۳۱,۹۰۹,۹۶۵,۷۱۶	

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱۵,۸۳۷,۳۴۹	۰.۰۵%	۱۰۹,۵۹۱,۲۰۷	۱,۴۲۹,۶۸۳	۱۰۸,۱۶۱,۵۲۴	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۳
۴۴,۸۵۷,۲۳۴	۰.۰۲٪	۵۰,۷۲۹,۱۴۹	۷۶۵,۳۹۹	۴۹,۹۶۳,۷۵۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶
-	۵.۴۹٪	۱۱,۷۷۴,۷۰۶,۱۰۰	-	۱۱,۷۷۴,۷۰۶,۱۰۰	۰٪	۱۳۹۸/۰۴/۱۱
-	۳.۲۵٪	۶,۹۶۱,۹۲۱,۱۰۹	-	۶,۹۶۱,۹۲۱,۱۰۹	۰٪	۱۳۹۸/۰۷/۲۳
۷,۷۴۹,۴۳۷,۳۸۱	۰٪	-	-	-	۱۸.۵٪	۱۳۹۷/۰۴/۱۳
۱۲,۴۶۳,۷۸۷,۷۵۸	۶.۰۷٪	۱۳,۰۱۳,۰۱۸,۱۵۱	۹۳۱,۷۹۶,۳۹۲	۱۲,۰۸۱,۳۲۱,۷۵۹	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۶
۲۰,۳۴۳,۹۱۹,۷۲۲	۱۴.۸۹٪	۳۱,۹۰۹,۹۶۵,۷۱۶	۹۳۳,۹۹۱,۴۷۴	۳۰,۹۷۵,۹۷۴,۲۴۲		

اوراق مشارکت بورسی

صکوک اجاره سایپا ۳-۴۰۳-۳ ماهه ۱۸ درصد

صکوک اجاره سایپا ۳-۹۰۸-۳ ماهه ۱۸ درصد

اسناد خزانه - ۸م بودجه ۹۶ - ۹۸۰۴۱۱

اسناد خزانه - ۸م بودجه ۹۷ - ۹۸۰۷۲۳

اسناد خزانه - ۵م بودجه ۹۶ - ۹۷۰۹۲۶

مشارکت دولت - با شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
 برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک زیر است :

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	حسابهای دریافتنی
۵,۹۲۷,۶۲۹,۶۰۸	۷,۱۰۶,۱۸۵,۰۵۲	۹۶,۵۳۱,۶۶۲	۲۵٪	۷,۲۰۲,۷۱۶,۷۱۴	سود سهام دریافتنی
۲۸۵,۹۰۵	۹۶,۲۹۹	۲۵	۱۱٪	۹۶,۳۲۴	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱,۰۷۸,۶۲۴	۱,۰۷۸,۶۲۴	-		۱,۰۷۸,۶۲۴	سایر حساب های دریافتنی
۵,۹۲۸,۹۹۴,۱۳۷	۷,۱۰۷,۳۵۹,۹۷۵	۹۶,۵۳۱,۶۸۷		۷,۲۰۳,۸۹۱,۶۶۲	جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۳۵۸,۹۶۵,۱۳۸)	۸۹۹,۵۴۵,۰۴۸	۲۳۴,۲۱۳,۲۲۱,۱۵۶	۲۴۰,۴۷۱,۷۳۱,۳۴۲	(۵,۳۵۸,۹۶۵,۱۳۸)	شرکت کارگزاری بانک مسکن
(۵,۳۵۸,۹۶۵,۱۳۸)	۸۹۹,۵۴۵,۰۴۸	۲۳۴,۲۱۳,۲۲۱,۱۵۶	۲۴۰,۴۷۱,۷۳۱,۳۴۲	(۵,۳۵۸,۹۶۵,۱۳۸)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۰- سایر دارایی ها

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.

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
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
۱۲۶,۵۳۷,۲۳۲	۵۹,۳۴۵,۵۷۲	۶۷,۱۹۱,۶۶۰	-	۱۲۶,۵۳۷,۲۳۲
۱۲۶,۵۳۷,۲۳۲	۵۹,۳۴۵,۵۷۲	۶۷,۱۹۱,۶۶۰	-	۱۲۶,۵۳۷,۲۳۲

مخارج نرم افزار و سایت

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۰۶۳,۶۵۳	۵,۰۲۳,۱۶۸	حساب جاری بانک تجارت ۱۰۴۳۲۲۸۹۱
۱,۱۶۹,۰۴۳,۵۵۲	-	حساب جاری بانک مسکن ۱۴۰۰۵۰۹۸۶۵۳
۱,۱۷۱,۱۰۷,۲۰۵	۵,۰۲۳,۱۶۸	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۳۹,۲۰۱,۸۸۵	۹۵۶,۲۷۹,۴۰۱	مدیر صندوق
۲۵۱,۸۰۱,۲۲۳	۲۷۵,۰۴۴,۷۱۹	ضامن صندوق
۸۴,۹۰۴,۴۷۵	۷۳,۹۶۰,۰۲۹	متولی صندوق
۱۲۵,۴۸۱,۴۹۰	۱۰۵,۲۰۷,۵۱۰	حسابرس صندوق
۱,۴۰۱,۳۸۹,۰۷۳	۱,۴۱۰,۴۹۱,۶۵۹	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	-	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	-	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۸۵,۰۱۱,۹۱۰,۱۹۶	۲,۰۰۲,۱۹۶	بابت واحدهای ابطال شده
۸۵,۰۱۱,۹۱۰,۱۹۶	۲,۰۰۲,۱۹۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰							
مبلغ دریافتی	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات	
۱۵,۱۷۳,۰۴۰,۴۰۲	۱۲.۳٪	۲۳,۰۴۰,۰۸۳,۹۱۷	-	۲۳,۰۴۰,۰۸۳,۹۱۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۴٪	کارگزاری بانک مسکن
۱۵,۱۷۳,۰۴۰,۴۰۲	۱۲.۳٪	۲۳,۰۴۰,۰۸۳,۹۱۷	-	۲۳,۰۴۰,۰۸۳,۹۱۷				

ب- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
-	-	در قبال سهام
-	-	در قبال اوراق مشارکت
-	-	در قبال سفته و چک
-	۲۳,۰۴۰,۰۸۳,۹۱۷	تسهیلات بدون وثیقه
-	۲۳,۰۴۰,۰۸۳,۹۱۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷۶,۱۵۳,۸۱۷	۴۳۳,۲۰۲,۱۳۰	ذخیره تصفیه
.	-	بستانکاران موقت (واریزی نامشخص)
۲۱۰,۹۳۰,۵۴۶	۲۱۳,۹۰۰,۵۹۲	مخارج نرم افزار و سایت
.	.	سایر
۵۸۷,۰۸۴,۳۶۳	۶۴۷,۱۰۲,۷۲۲	

۱۶- خالص داراییها

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰۰,۴۲۳,۳۹۱,۳۱۲	۶,۸۷۲	۱۷۴,۴۵۲,۱۷۷,۴۲۳	۱۱,۸۲۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۴,۶۱۳,۴۱۵,۴۹۹	۱,۰۰۰	۱۴,۷۴۹,۰۸۵,۰۰۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱۵,۰۳۶,۸۰۶,۸۱۱	۷,۸۷۲	۱۸۹,۲۰۱,۲۶۲,۴۲۷	۱۲,۸۲۸	جمع

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۳۶,۹۶۹,۲۸۱,۱۰۱	۳,۸۶۹,۶۴۸,۹۶۱	۱۶,۹۵۹,۲۹۳,۰۰۱	<u>۱۷-۱</u>	خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی
(۵۱۲,۵۳۴,۳۶۱)	۲۵,۲۸۰,۳۲۷	۳۶۲,۰۸۲,۸۶۲	<u>۱۷-۲</u>	خالص سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۲۴۱,۹۳۵,۷۸۱	۹,۲۲۶	۶۵۰,۸۸۷,۳۹۴	<u>۱۷-۳</u>	خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۳۶,۶۹۸,۶۸۲,۵۲۱	۳,۸۹۴,۹۳۸,۵۱۴	۱۷,۹۷۲,۲۶۳,۲۵۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱-۱۷ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
-	-	۳,۸۰۰,۲۲۷,۶۹۳	(۱۹,۷۵۹,۷۹۹)	(۹۳,۸۵۹,۰۶۲)	(۱۵,۸۴۵,۹۵۳,۴۴۶)	۱۹,۷۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	-	۳,۸۸۷,۸۴۲,۹۷۵	(۱۴,۵۷۱,۸۵۷)	(۶۹,۳۱۶,۳۰۱)	(۱۰,۶۰۰,۲۲۱,۳۹۷)	۱۴,۵۷۱,۸۵۲,۵۳۰	۶,۱۲۸,۹۴۱	بانک ملت
-	-	(۱۳,۵۲۱,۷۸۲)	(۳,۲۲۵,۷۹۹)	(۱۵,۳۲۲,۵۴۹)	(۳,۲۲۰,۷۷۳,۴۳۴)	۳,۲۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	-	۳۳۶,۶۵۳,۰۵۶	(۷,۵۶۰,۰۰۰)	(۳۵,۹۰۹,۹۹۹)	(۷,۱۷۹,۸۷۶,۹۴۵)	۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۱۲۴,۱۹۴,۲۵۹	-	۱,۹۷۰,۹۵۴,۰۱۵	(۹,۸۰۵,۶۸۶)	(۴۶,۵۷۷,۰۰۱)	(۷,۷۷۸,۳۴۹,۰۳۶)	۹,۸۰۵,۶۸۵,۷۳۸	۱,۵۱۳,۵۱۰	توسعه معدنی و صنعتی صابون
۱,۳۲۱,۱۲۷,۳۱۷	-	(۴۱۶,۲۷۹,۸۲۵)	(۲,۹۴۸,۲۱۸)	(۱۴,۰۰۴,۰۲۲)	(۳,۳۴۷,۵۴۷,۳۳۲)	۲,۹۴۸,۲۱۹,۷۴۷	۱,۱۴۴,۴۲۸	سخت آزند
۳,۲۸۰,۵۳۹,۴۸۴	-	۲۸۱,۶۷۲,۹۹۵	(۱۰,۱۸۷,۸۰۰)	(۴۸,۳۹۲,۰۶۱)	(۹,۸۴۷,۵۴۹,۰۴۲)	۱۰,۱۸۷,۸۰۱,۸۹۸	۳,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	-	۳,۴۶۲,۳۷۶	(۱۷,۷۸۷)	(۸۴,۴۸۷)	(۱۴,۳۲۱,۸۷۶)	۱۷,۷۸۶,۵۲۶	۲۰,۸۲	سنگ آهن گهر زمین
۲,۵۱۰,۶۶۵,۹۵۹	-	۲,۴۵۳,۲۴۲,۱۲۱	(۱۰,۰۲۷,۰۴۴)	(۴۷,۶۲۸,۴۶۶)	(۷,۵۱۶,۱۴۷,۹۳۷)	۱۰,۰۲۷,۰۴۵,۵۶۸	۲,۷۵۴,۹۶۲	سیمان هگمتان
۲,۲۴۹,۷۱۹,۳۶۶	۲۲۶,۵۴۰,۵۶۷	۵۴۶,۷۵۸,۹۷۰	(۷,۲۶۸,۴۲۲)	(۳۴,۵۲۴,۹۹۳)	(۶,۶۷۹,۸۶۸,۶۰۹)	۷,۲۶۸,۴۲۰,۹۹۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۵,۹۴۱,۲۴۰	-	۱,۵۶۶,۳۶۱,۸۹۹	(۹,۳۱۰,۵۵۹)	(۴۴,۲۲۵,۱۶۱)	(۷,۶۹۰,۶۶۲,۹۴۱)	۹,۳۱۰,۵۶۰,۵۶۰	۱,۴۷۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۲۰,۴۸,۲۵۲,۶۷۹	-	۶۸۱,۶۶۵,۵۶۳	(۶,۳۹۳,۵۶۷)	(۳۰,۳۶۹,۴۵۰)	(۵,۶۷۵,۱۳۹,۴۲۰)	۶,۳۹۳,۵۶۸,۰۰۰	۷۷۳,۶۴۶	قدح هگمتان
(۱۵۸,۳۸۲)	(۱۵۸,۳۸۲)	۹,۲۵۰,۶۴۴	(۳۷۷,۱۶۰)	(۱,۷۹۱,۵۰۷)	(۳۶۵,۷۴۰,۵۰۹)	۳۷۷,۱۵۹,۸۲۰	۱۰۱,۷۲۰	کارت اعتباری ایران کیش
(۱۱۲,۷۲۲,۴۲۵)	-	۲,۱۲۰,۲۴۰,۱۹۶	(۶,۴۷۷,۳۲۲)	(۳۰,۷۶۷,۲۹۲)	(۴,۳۱۹,۸۳۹,۰۵۷)	۶,۴۷۷,۳۲۳,۸۶۷	۱,۴۹۲,۵۵۳	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
۲۳,۳۵۰,۴۹۸	-	(۶۵,۴۴۱,۷۶۶)	(۵۷۷,۵۱۸)	(۲,۷۴۳,۲۰۹)	(۶۳,۶۳۸,۸۷۴)	۵۷۷,۵۱۷,۸۳۵	۱۶۴,۰۷۵	گروه صنعتی بارز
۸۹۱,۳۶۳,۶۵۶	-	(۲۰۳,۷۹۶,۱۲۹)	(۳,۹۲۹,۶۲۵)	(۱۸,۶۶۵,۷۱۴)	(۴,۱۱۰,۸۲۵,۹۷۸)	۳,۹۲۹,۶۲۵,۱۸۸	۱۵۰,۰۰۰	نفت سپاهان
(۴۱۹,۸۲۸,۵۷۴)	-	-	-	-	-	-	-	الکترونیک خودرو شرق
(۱۰,۱۹۵)	(۱۰,۱۹۵)	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۱۷۰,۱۹۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
(۲۳,۶۰۵,۸۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	آتیه داده پرداز
۲۷۶,۷۹۱,۸۰۹	-	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
(۸۵۲,۸۷۹,۶۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۳۹,۴۶۳,۳۱۲	(۳۲,۶۶۵)	-	-	-	-	-	-	آهنگری تراکتورسازی ایران
۸۶,۱۶۱,۲۹۶	-	-	-	-	-	-	-	باما
۱۳۵,۹۲۹,۲۲۸	-	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان
(۴۲,۵۰۴,۷۰۳)	-	-	-	-	-	-	-	پارس الکترونیک
۲۲۹,۸۶۹,۹۸۰	(۱۱۵,۵۱۵,۹۳۱)	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۱۶۶,۲۲۰,۰۳۷	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
(۶۸,۲۸,۷۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۲,۵۲۸,۸۲۱,۸۱۸	۱۸۶,۷۷۹,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۱,۵۰۵,۰۶۷,۰۹۱	۱,۶۴۷,۷۲۰,۲۷۸	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
(۶۱,۲۶۴,۴۴۲)	۹۶,۷۰۹,۸۶۳	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان
۷۷,۴۳۲,۱۴۱	(۹۳۶,۴۳۶)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۱۵۲,۱۴۱,۱۷۵	۴۸,۱۹۳,۰۴۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۱۵,۸۳۸	۱۵,۸۳۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
(۱۰۷,۹۳۱,۵۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
۱۶,۱۹۵,۵۳۱,۱۷۴	۲,۰۸۹,۳۰۵,۹۵۱	۱۶,۹۵۹,۲۹۳,۰۰۱	(۱۱۲,۴۳۸,۱۶۳)	(۵۳۴,۰۸۱,۲۷۴)	(۹۴,۸۲۲,۳۵۵,۸۳۳)	۱۱۲,۴۳۸,۱۶۸,۲۷۱	۳۸,۰۹۵,۹۲۷	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱-۱۷ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تعداد	
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سود (زیان) ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال		
۱۶,۱۹۵,۵۳۱,۱۷۴	۲,۰۸۹,۳۰۵,۹۵۱	۱۶,۹۵۹,۲۹۳,۰۰۱	(۱۱۲,۴۳۸,۱۶۳)	(۵۳۴,۰۸۱,۲۷۴)	(۹۴,۸۲۲,۳۵۵,۸۳۳)	۱۱۲,۴۳۸,۱۶۸,۲۷۱	۳۸,۰۹۵,۹۲۷	نقل از صفحه قبل	
۱,۰۱۵,۲۶۶,۱۱۷	۲۹۷,۴۲۹,۵۵۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین	
(۲,۲۱۱,۳۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	تامین ماسه ریخته گری	
(۳۲,۶۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران	
(۱,۹۹۵,۵۹۸,۹۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران	
۴۳۸,۱۱۱,۴۳۹	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات	
(۱,۶۹۳,۷۳۸,۷۸۹)	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج	
۱۴,۴۷۸,۳۲۹	۱۴,۴۷۸,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	چرخشگر	
(۱۰۸,۸۱۱,۸۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال	
(۴۳,۹۱۲,۶۱۷)	-	-	-	-	-	-	-	خوراک دام پارس	
(۱۰۵,۹۱۷)	(۱۰۵,۹۱۷)	-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو	
۴۳۷,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طیس	
(۱,۲۵۸,۸۹۷,۵۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	رادیانور ایران	
(۱۲۵,۶۸۸,۶۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	زامیاد	
۹,۲۲۲,۰۴۴	-	-	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران استان کرمان	
(۱۱۸,۵۹۶,۹۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	
(۱,۰۵۸,۹۳۹,۸۶۳)	-	-	-	-	-	-	-	سایپا	
۶۱۴,۳۵۳,۷۸۲	-	-	-	-	-	-	-	سایپادیزل	
(۲۲۶,۸۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	سرامیک های صنعتی اردکان	
(۱۳۶,۲۱۱,۰۴۹)	۳۳۶,۳۱۳,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن الوند	
۴,۰۰۸,۰۵۰,۹۷۴	۶۳,۵۷۸,۲۱۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	
(۵۷,۳۲۴,۸۸۶)	(۵۷,۳۲۴,۸۸۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکا فولاد	
(۳۶,۱۰۸,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار آزادی ۹۷۱۲	
۷,۷۲۳,۳۹۵,۸۴۱	-	-	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان	
۱,۱۹۹,۰۲۵,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع	
(۳۷,۶۱۸,۸۲۸)	(۳۷,۶۱۸,۸۲۸)	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ	
۱۷,۱۶۹,۵۰۰	۱۷,۱۶۹,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	
(۶۱,۸۲۵,۵۰۶)	(۶۱,۸۲۵,۵۰۶)	-	-	-	-	-	-	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	
(۲۴۴,۰۰۱,۲۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	
(۲۳۰,۶۹۹,۷۸۹)	-	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	
۸۳,۹۳۹	۸۳,۹۳۹	-	-	-	-	-	-	ص.س. زمین و ساختمان مسکن نارون	
(۲,۸۰۹,۶۳۰)	(۲,۴۶۴,۵۰۲)	-	-	-	-	-	-	ص.س. زمین و ساختمان نگین شهری	
(۱,۰۱۱,۵۶۳)	(۱,۰۱۱,۵۶۳)	-	-	-	-	-	-	ص.س. زمین و ساختمان مسکن شمالغرب	
۲۴,۰۲۰,۷۵۳,۰۱۷	۲,۶۵۸,۰۰۷,۸۸۷	۱۶,۹۵۹,۲۹۳,۰۰۱	(۱۱۲,۴۳۸,۱۶۳)	(۵۳۴,۰۸۱,۲۷۴)	(۹۴,۸۲۲,۳۵۵,۸۳۳)	۱۱۲,۴۳۸,۱۶۸,۲۷۱	۳۸,۰۹۵,۹۲۷	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱-۱۷ سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تعداد	
	سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال		
۲۴,۰۲۰,۷۵۳,۰۱۷	۲,۶۵۸,۰۰۷,۸۸۷	۱۶,۹۵۹,۲۹۳,۰۰۱	(۱۱۲,۴۳۸,۱۶۳)	(۵۳۴,۰۸۱,۲۷۴)	(۹۴,۸۳۲,۳۵۵,۸۳۳)	۱۱۲,۴۳۸,۱۶۸,۲۷۱	۳۸,۰۹۵,۹۲۷	نقل از صفحه قبل	
(۴۵,۴۰۷,۲۹۴)	(۴۵,۴۰۷,۲۹۴)	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر	
(۱۸,۱۶۴)	(۱۸,۱۶۴)	-	-	-	-	-	-	فراورده های تزریقی ایران	
۱,۰۶۲,۱۷۱,۱۸۶	(۶,۱۵۴,۴۵۱)	-	-	-	-	-	-	فروسلیس ایران	
(۷۰۵,۶۷۸,۷۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	فولادآلیاژی ایران	
۱۵۴,۷۲۸,۲۲۲	۱۵۴,۷۲۸,۲۲۲	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان	
۱,۷۹۶,۳۳۳,۸۵۸	-	-	-	-	-	-	-	قند شیرین خراسان	
۱,۷۰۴,۸۴۰,۰۴۶	-	-	-	-	-	-	-	کرین ایران	
(۴۹۸,۷۹۲,۰۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	کنترل خوردگی تکین کو	
(۱۴,۶۲۵,۸۷۸)	-	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیان	
۱۴۳,۱۶۰,۸۰۵	۱۴۳,۱۶۰,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس	
۱,۲۸۱,۲۸۰,۴۳۶	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو	
(۱,۱۴۳,۶۰۱,۹۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا	
۱۰۴,۴۴۴,۶۹۳	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	
۱,۱۴۵,۸۷۰,۸۵۵	۱,۱۴۵,۸۷۰,۸۵۵	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین	
(۱,۹۰۲,۸۸۶,۸۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	
۴۰,۳۶۱,۷۵۴	-	-	-	-	-	-	-	لینیات پاک	
۲۸۶,۲۴۸,۵۴۰	(۷,۹۲۹)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا	
۱۰۰,۸۵۴,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	-	مارگارین	
۹۹۳,۲۹۹,۵۶۵	-	-	-	-	-	-	-	مبین وان کیش	
۲۹۰,۵۹۸,۳۵۴	-	-	-	-	-	-	-	محورسازان ایران خودرو	
(۱۰۶,۱۵۱,۴۴۵)	(۶۹,۲۳۸,۷۸۸)	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تابان هور	
(۲۷,۲۴۰,۱۳۱)	(۲۷,۲۴۰,۱۳۱)	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر	
۱,۷۰۸,۴۸۴,۹۰۲	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر	
(۱۸,۴۷۷,۸۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو	
۳,۳۹۲,۷۷۹,۶۴۷	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران	
(۵۴,۰۲۲,۹۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	
(۹۷,۹۸۳,۶۵۲)	(۹۰,۱۷۸,۰۰۵)	-	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	
۳,۳۵۷,۹۶۷,۱۷۸	۶,۱۲۵,۹۵۴	-	-	-	-	-	-	تعدیل کارمزد کارگزار	
۲۶,۹۶۹,۳۸۱,۱۰۱	۳,۸۶۹,۶۴۸,۹۶۱	۱۶,۹۵۹,۲۹۳,۰۰۱	(۱۱۲,۴۳۸,۱۶۳)	(۵۳۴,۰۸۱,۲۷۴)	(۹۴,۸۳۲,۳۵۵,۸۳۳)	۱۱۲,۴۳۸,۱۶۸,۲۷۱	۳۸,۰۹۵,۹۲۷	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
 برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲-۱۷ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					نام شرکت	
	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۳۶۲,۰۸۲,۸۶۲	(۱,۱۱۲,۴۲۰)	(۵,۲۸۳,۹۸۸)	(۷۴۳,۹۳۹,۴۴۹)	۱,۱۱۲,۴۱۸,۷۱۹	۴۲۳,۶۹۳	هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه	
(۱۵,۴۹۷,۶۵۹)	-	-	-	-	-	-	-	آهنگری تراکتورسازی ایران	
(۴۴۸,۳۳۰,۹۹۸)	-	-	-	-	-	-	-	باما	
(۵۷,۴۰۹,۳۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند	
۷۹,۴۷۲,۰۲۸	۷۹,۴۷۲,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران	
(۶۳,۶۵۶)	(۶۳,۶۵۶)	-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو	
(۲۶۲,۲۱۲)	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش	
(۵۴,۱۲۸,۰۴۵)	(۵۴,۱۲۸,۰۴۵)	-	-	-	-	-	-	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	
(۱۶,۳۱۴,۴۸۵)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد الیازی ایران	
(۵۱۲,۵۳۴,۳۶۱)	۲۵,۲۸۰,۳۲۷	۳۶۲,۰۸۲,۸۶۲	(۱,۱۱۲,۴۲۰)	(۵,۲۸۳,۹۸۸)	(۷۴۳,۹۳۹,۴۴۹)	۱,۱۱۲,۴۱۸,۷۱۹		جمع	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۱۴۳,۵۳۸,۳۵۰	(۲,۲۸۴,۴۷۵)	(۳,۰۰۵,۱۷۷,۱۷۵)	۳,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	منفعت دولتی ۲-شرایط خاص ۱۴۰۰۶۲۶				
-	-	-	۱۸۲,۴۹۸,۴۷۵	(۲,۳۱۸,۵۵۰)	(۳,۰۱۳,۱۸۲,۹۷۵)	۳,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰	مشارکت دولتی ۲-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۷				
-	-	-	۳۲۳,۶۰۸,۰۳۷	(۸,۸۷۶,۴۵۵)	(۱۹,۱۵۴,۸۹۹,۸۲۲)	۱۹,۴۸۷,۳۸۴,۳۱۴	۲۰,۱۴۲	اسناد خزانه م-۵پودجه ۹۶-۹۲۶				
-	-	-	۱,۲۴۲,۵۳۲	(۲۲,۴۶۸)	(۲)	۱,۲۶۵,۰۰۲	۲	امتیاز تسهیلات مسکن شهریور ۹۷				
۵,۵۱۲,۰۲۵	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن آبان ۹۶				
۶۱۹,۵۴۱	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۶				
۴۲,۸۳۰,۶۷۲	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۵				
۵,۵۱۲,۱۵۱	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن تیر ۹۶				
۴,۷۹۶,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن خرداد ۹۶				
۱,۸۶۹,۷۹۱	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۵				
۱,۸۵۸,۳۲۳	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۶				
۱۲,۳۸۸,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن شهریور ۹۶				
۳,۰۹۷,۲۰۵	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن مرداد ۹۶				
۳,۸۹۶,۴۸۴	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن مرداد ۹۷				
۱۸۵,۶۰۲,۵۰۴	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن مهر ۹۵				
۱۲,۸۶۳,۷۲۲	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن مهر ۹۶				
(۱۹,۹۲۸,۵۲۷)	۹,۲۲۶	-	-	-	-	-	-	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳				
(۱۴۱,۶۷۸,۴۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره رأیتل ماهانه ۲۰ درصد				
۸۶,۲۰۲,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۰۷۱۰				
۳۶,۴۹۲,۳۱۷	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۰۹۲۶				
۲۴۱,۹۳۵,۷۸۱	۹,۲۲۶	-	۶۵۰,۸۸۷,۳۹۴	(۱۳,۵۰۱,۹۴۸)	(۲۵,۱۷۳,۳۵۹,۹۷۴)	۲۵,۸۳۷,۶۴۹,۳۱۶		جمع				

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
بادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
یادداشت	ریال	ریال	ریال
سهم و حق تقدم بورسی	۱۸-۱	۲۸,۶۳۷,۶۷۹,۵۴۵	۲۸,۵۹۹,۳۶۶,۷۵۶
اوراق مشارکت بورسی	۱۸-۲	۶۳۰,۷۲۷,۲۱۰	(۹۰,۹۰۱,۸۵۳)
		۴,۴۸۲,۳۲۰,۳۰۶	۲۷,۶۸۹,۴۶۴,۹۰۳

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

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ایران خودرو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۱۸,۷۱۱,۲۵۱)	(۱۱,۸۳۲,۲۵۰)	(۲,۴۹۱,۰۰۰)	(۹۴۲,۰۳۴,۵۰۱)	-
بانک تجارت	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۲۹,۳۲۲,۴۷۶)	(۶۷,۹۷۷,۲۵۰)	(۱۴,۳۱۱,۰۰۰)	۲,۳۹۹,۳۸۹,۲۷۴	۱,۸۵۵,۹۶۶,۰۸۸
بانک ملت	۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۴۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۴۸,۱۶۷,۵۸۶)	(۷۱,۴۴۳,۸۰۰)	(۱۵,۰۴۰,۸۰۰)	۱,۸۰۶,۱۴۷,۸۱۴	۲,۰۲۲,۴۳۶,۱۷۵
پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۰۵,۸۵۴	۱۰,۲۸۷,۸۷۴,۷۱۲	(۱۲,۵۵۸,۱۶۴,۳۷۹)	(۴۸,۸۶۷,۴۰۵)	(۱۰,۲۸۷,۸۷۵)	(۲,۳۲۹,۴۴۴,۹۴۷)	(۲۱۷,۱۳۷,۷۵۲)
پالایش نفت تهران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۲,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۴۴۱,۵۴۶,۹۱۶)	(۲۶,۸۰۱,۴۰۰)	(۸۳۱,۵۹۰,۷۱۶)	-	۲,۲۷۸,۸۴۸,۲۴۵
پالایش نفت لاوان	۱۵۰,۰۰۰	۲,۴۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۲۲,۷۸۳)	(۱۱,۴۹۲,۶۲۵)	(۱,۸۸۸,۶۳۴,۹۰۸)	-	-
پتروشیمی پردیس	۶۰۹,۳۹۳	۷,۷۸۵,۶۰۴,۹۶۸	(۱۰,۹۲۹,۰۲۶,۲۴۰)	(۳۶,۹۸۱,۶۲۴)	(۳,۱۸۸,۱۸۸,۵۰۱)	-	-
توسعه معدنی و صنعتی صاباور	۱,۵۰۱,۹۳۳	۶,۱۸۷,۹۶۳,۹۶۰	(۷,۷۱۸,۸۵۱,۵۸۸)	(۲۹,۳۲۲,۸۲۹)	(۶,۱۸۷,۹۶۴)	(۱,۵۶۶,۴۶۸,۴۲۱)	۲,۳۶۷,۵۰۱,۵۴۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۷۶,۹۴۳,۲۰۱)	(۶۶,۴۶۶,۷۵۰)	(۱۳,۹۹۳,۰۰۰)	(۱,۶۶۴,۴۰۲,۹۵۱)	-
سایپا	۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۲۸,۸۴۸,۷۹۸)	(۲۹,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۴,۴۹۸,۷۹۸)	-	-
سرمایه گذاری غدیر	۷۰,۵۲,۲۹۶	۱۱,۳۸۲,۴۰۵,۷۴۴	(۱۲,۸۳۱,۴۹۳,۸۹۵)	(۵۴,۰۶۶,۴۲۷)	(۱۱,۳۸۲,۴۰۶)	(۱,۵۱۴,۵۳۶,۹۸۴)	(۵۴۳,۹۱۶,۳۹۷)
ص.س. زمین و ساختمان نگین شهرری	۴,۷۰۰	۵۱,۱۹۲,۴۰۰	(۵۰,۱۸۲,۱۳۰)	(۳۸,۳۹۴)	-	۹۷۱,۸۷۶	(۵۰,۱۹,۴۰۶)
صنعتی بهشهر	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۰,۸۸۶,۱۷۱)	(۷,۲۸۸,۶۲۵)	(۱,۵۵۵,۵۰۰)	(۷۴,۳۳۰,۲۹۶)	-
فروسیلیس	۱,۳۹۳,۵۴۸	۸,۳۵۱,۷۳۱,۵۰۰	(۱۰,۱۵۱,۵۳۸,۵۰۱)	(۳۹,۶۷۰,۷۲۵)	(۸,۳۵۱,۷۳۲)	(۱,۸۴۷,۸۲۹,۴۵۸)	۵,۳۴۸,۷۳۹,۶۸۳
فولادآلیازی ایران	۳,۱۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۹,۹۰۰,۰۰۰	(۸,۵۹۴,۳۲۷,۱۷۴)	(۳۱,۳۴۹,۵۲۵)	(۶,۵۹۹,۹۰۰)	(۲,۰۳۲,۳۷۶,۵۹۹)	(۱۱۱,۵۱۶,۹۴۸)
فولاد کاوه جنوب کیش	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۲۶,۶۲۲,۸۹۱)	(۷,۷۶۶,۲۵۰)	(۱,۶۳۵,۰۰۰)	(۶۰۱,۰۲۴,۱۴۱)	(۳۹۸,۸۶۷,۹۰۵)
فولاد مبارکه اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۶۱۵,۸۷۱,۷۵۴)	(۱۰,۷۹۴,۳۷۵)	(۲,۲۷۲,۵۰۰)	(۳۵۶,۴۳۸,۶۲۹)	۱,۴۹۸,۶۸۹,۴۶۶
گروه مینا	۱,۶۵۰,۰۰۰	۸,۴۲۴,۹۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۷۸,۸۳۵,۴۵۲)	(۴۰,۰۱۸,۲۷۵)	(۸,۴۲۴,۹۰۰)	(۲,۱۰۲,۳۷۸,۶۲۷)	-
لینیات پاک	۳,۷۰۲,۰۰۰	۵,۸۲۶,۹۴۸,۰۰۰	(۷,۴۲۳,۹۹۹,۱۲۹)	(۲۷,۶۷۸,۰۰۳)	(۵,۸۲۶,۹۴۸)	(۱,۶۳۰,۵۵۶,۰۸۰)	۱,۸۲۷,۹۸۳,۲۸۰
لیزینگ رایان سایپا	۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۵۲,۸۵۰,۲۹۴)	(۳۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۰,۲۲۵,۲۹۴)	۲,۰۸۲,۰۳۸,۰۹۵
ملی صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۳۱۴,۰۲۷,۶۶۷)	(۱۴۲,۲۷۲,۰۰۰)	(۲۹,۹۵۲,۰۰۰)	(۷,۵۳۴,۲۵۱,۶۶۷)	۸۲۹,۰۲۸,۲۹۳
نفت پارس	۱۶۹,۲۷۲	۲,۳۱۶,۱۴۸,۷۷۶	(۲,۳۸۱,۴۰۴,۲۴۴)	(۱۱,۰۰۱,۷۰۷)	(۲,۳۱۶,۱۴۹)	۲۱,۴۲۶,۶۷۶	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱,۹۲۱,۱۷۶	۵,۴۰۸,۱۱۰,۴۴۰	(۵,۲۸۳,۴۱۷,۴۷۲)	(۲۵,۶۸۸,۵۲۵)	(۵,۴۰۸,۱۱۰)	۹۳,۵۹۶,۳۳۳	۴۱۵,۸۴۷,۲۰۶
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۳۹۸,۰۵۱,۶۹۹
ح.کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	۴۱,۴۳۹,۶۸۴
جمع نقل به صفحه بعد	۶۹,۱۶۰,۱۷۲	۱۷۴,۶۳۵,۴۸۰,۵۰۰	(۲۰۲,۲۶۹,۲۶۱,۹۹۳)	(۸۲۹,۳۱۳,۷۶۴)	(۱۷۴,۵۸۴,۳۸۹)	(۲۸,۶۳۷,۶۷۹,۵۴۵)	۱۹۶,۶۰۱,۰۶,۸۵۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره ۳ ماهه	
						دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۶۹,۱۶۰,۱۷۲	۱۷۴,۶۳۵,۴۸۰,۵۰۰	(۲۰۲,۲۶۹,۲۶۱,۹۹۲)	(۸۲۹,۳۱۳,۷۶۴)	(۱۷۴,۵۸۴,۲۸۹)	(۲۸,۶۳۷,۶۷۹,۵۴۵)	۱۰,۸۴۳,۳۱۶,۴۹۹
ح.هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-
سخت آوند	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۵۹۲,۹۹۵)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	-
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	-
فند حکمتان	-	-	-	-	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	-
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۳۹۶,۴۵۵
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۴۰۱,۹۸۰,۸۶۹
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۵۳۵,۹۸۵,۶۴۲
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	(۶۴۰,۵۸,۹۱۱)
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۸۶۲,۷۵۵
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	۳۰۷,۵۵۸,۲۶۴
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	(۱۰۳,۰۰۴,۶۷۳)
شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۸۶۲,۸۰۵)
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۰۹۰,۰۵۷
رادیاتور ایران	-	-	-	-	-	-	۲۱۸,۰۸۵,۶۲۰
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۳۳۶,۷۱۶
سرامیک های صنعتی اردکان	-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۶۰,۵۷۶
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۸۱۴,۵۰۸,۱۱۶
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۱۷۴,۷۲۰,۴۲۰)
جمع نقل به صفحه بعد	۶۹,۱۶۰,۱۷۲	۱۷۴,۶۳۵,۴۸۰,۵۰۰	(۲۰۲,۲۶۹,۲۶۱,۹۹۲)	(۸۲۹,۳۱۳,۷۶۴)	(۱۷۴,۵۸۴,۲۸۹)	(۲۸,۶۳۷,۶۷۹,۵۴۵)	۳,۵۵۱,۲۴۱,۷۶۵
							۲۸,۵۹۹,۳۶۶,۷۵۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تعداد	نام شرکت
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال		
۲۸,۵۹۹,۳۶۶,۷۵۶	۳,۵۵۱,۳۴۱,۷۶۵	(۲۸,۶۳۷,۶۷۹,۵۴۵)	(۱۷۴,۵۸۴,۲۸۹)	(۸۲۹,۳۱۳,۷۶۴)	(۲۰۲,۲۶۹,۲۶۱,۹۹۲)	۱۷۴,۶۳۵,۴۸۰,۵۰۰	۶۹,۱۶۰,۱۷۲	جمع نقل از صفحه قبیل	
-	۸۸۴,۱۶۰,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گلگهر	
-	(۹,۶۳۰,۱۶۰)	-	-	-	-	-	-	پاما	
-	۴۲۲,۵۳۹,۹۲۳	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه خراسان	
-	(۲۵۲,۶۳۳,۴۳۸)	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری اب.ا. خود، و	
-	۲,۵۴۵,۵۸۴	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال	
-	(۴۴۵,۳۱۱)	-	-	-	-	-	-	مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن	
-	(۱۸۸,۱۰۸)	-	-	-	-	-	-	ج. کارت اعتباری ایران کیش	
-	(۲,۴۲۱,۷۰۵)	-	-	-	-	-	-	ج. پتروشیمی شازند	
-	۷۶,۳۷۸	-	-	-	-	-	-	ج. فولاد آلیاژی ایران	
۲۸,۵۹۹,۳۶۶,۷۵۶	۴,۵۹۵,۲۴۴,۹۴۲	(۲۸,۶۳۷,۶۷۹,۵۴۵)	(۱۷۴,۵۸۴,۲۸۹)	(۸۲۹,۳۱۳,۷۶۴)	(۲۰۲,۲۶۹,۲۶۱,۹۹۲)	۱۷۴,۶۳۵,۴۸۰,۵۰۰	۶۹,۱۶۰,۱۷۲	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سود و زیان تحقق نیافته	سود و زیان تحقق نیافته
				دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۱۸,۰۶۳)	(۳۶,۲۵۰)	۵,۹۴۵,۶۸۷	-	(۵,۷۶۷,۹۵۴)	صکوک مراهه سایپا ۹۰۸-۳ماهه ۱۸٪
۱۲۰	۱۰۸,۲۴۰,۰۰۰	(۸۴,۲۸۹,۴۸۵)	(۷۸,۴۷۴)	۲۳,۸۷۲,۰۴۱	-	(۳۰,۱۴۴,۱۹۷)	صکوک اجاره سایپا ۳-۴ماهه ۱۸٪
۱۳,۰۰۰	۱۲۰,۸۹,۹۸۷,۰۰۰	(۱۲,۰۸۱,۲۳۴,۷۵۰)	(۸,۷۶۵,۲۴۱)	(۱۲,۹۹۱)	-	-	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
۱۳,۰۹۸	۱۱,۷۸۳,۲۴۸,۹۵۷	(۱۱,۱۴۳,۲۶۴,۶۸۵)	(۸,۵۴۲,۸۵۵)	۶۳۱,۴۴۱,۴۱۷	-	-	اسناد خزانه م.ا.ب.دوجه ۹۶-۹۸
۸,۲۰۵	۶,۹۶۶,۹۷۲,۱۶۴	(۶,۹۹۲,۴۴۰,۰۵۳)	(۵۰,۵۱۰,۰۵۵)	(۳۰,۵۱۸,۹۴۴)	-	-	اسناد خزانه م.ا.ب.دوجه ۹۷-۹۸
-	-	-	-	-	-	(۹۱۸,۷۶۵,۲۵۰)	مشارکت دولت - با شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰
-	-	-	-	-	-	۴۴,۷۷۵,۵۴۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۰۹۲۶
-	-	-	-	-	(۱۳۷,۵۹۲,۵۶۴)	-	اجاره راینل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	۲۴,۶۶۷,۹۲۸	-	اوراق رهنی بانک مسکن ۱۳۰۴۱۳
	۳۰,۹۹۸,۴۴۸,۱۲۱	(۳۰,۳۴۵,۴۴۷,۰۳۶)	(۲۲,۴۷۳,۸۷۵)	۶۳۰,۷۲۷,۲۱۰	(۱۱۲,۹۳۴,۶۳۶)	(۹۰۹,۹۰۱,۸۵۳)	جمع

۱۹- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		خالص درآمد سود سهام
						دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۶۰۹,۳۹۳	۱,۷۰۰	۱,۰۳۵,۹۶۸,۱۰۰	(۷,۰۴۷,۴۰۲)	۱,۰۲۸,۹۲۰,۶۹۸	-	۷۸,۵۷۸,۰۷۳
گروه مینا	-	-	-	-	-	-	-	۹۴,۱۳۲,۸۱۸
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۶۴۲,۲۰۰,۸۰۲
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۹,۵۰۹,۹۹۴
رادیانور ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۰۱۸,۹۷۵
فروسلیس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۹۶۹,۳۴۹
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۸,۹۴۱,۹۶۶
سخت آزند	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۸,۹۸۰,۸۹۲
یاما	-	-	-	-	-	-	-	۴۷,۶۶۱,۹۳۵
پارس الکترونیک	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۵۰,۴۷۴
لیبنیات پاک	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۱,۵۲۱
ذغال سنگ نگین طیس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۲,۵۸۱,۹۱۰
کربن ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۰,۹۴۳,۶۸۰
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۵۰۴,۵۹۴	-
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۰,۵۶۰,۰۴۵
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۸,۵۲۰,۱۰۰
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۱۶۳,۲۰۰
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۲۹۴,۴۰۰
تفاوت ناشی از برگشت سود سهام	-	-	-	-	-	۲۳۱,۳۰۸,۱۹۱	۲۶۷,۵۰۹,۱۶۰	۳۸۴,۸۷۱,۷۲۵
جمع				۱,۰۳۵,۹۶۸,۱۰۰	(۷,۰۴۷,۴۰۲)	۱,۲۶۰,۲۲۸,۸۸۹	۴۱۵,۰۱۳,۷۵۴	۸,۱۵۰,۴۱۱,۸۵۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی
برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۶۲۲,۹۴۹,۱۶۴	۹۷۹,۶۰۵,۸۲۶	۳,۱۵۷,۷۹۵,۲۶۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۳,۹۵۱,۸۹۴	۶۸,۶۹۸,۴۴۲	۱۶۳,۰۶۱,۸۷۶
	۶۳۶,۹۰۱,۰۵۸	۱,۰۴۸,۳۰۴,۲۶۸	۳,۳۲۰,۸۵۷,۱۳۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
				سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سود
۱۳۹۶/۰۸/۰۷	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	-	۱۸.۵٪	-	-	-	ریال
-	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	-	۲۰٪	-	-	-	ریال
۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۵۴۹,۲۴۳,۳۸۵	-	۵۴۹,۲۴۳,۳۸۵	ریال
۱۳۹۷/۰۲/۱۶	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۱۴,۴۳۳,۶۸۰	۱۸٪	۵,۲۶۷,۰۲۳	-	۵,۲۶۷,۰۲۳	ریال
۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۴۹,۷۸۶,۰۱۸	۱۸٪	۲,۱۹۴,۷۱۸	-	۲,۱۹۴,۷۱۸	ریال
۱۳۹۷/۰۷/۰۲	۱۴۰۰/۰۶/۲۶	۱,۱۳۰,۸۱۹,۲۵۰	۱۸٪	۲۲,۳۹۹,۵۹۳	-	۲۲,۳۹۹,۵۹۳	ریال
۱۳۹۷/۰۷/۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۱,۱۴۴,۸۲۹,۴۰۰	۲۰٪	۴۳,۸۴۴,۴۴۵	-	۴۳,۸۴۴,۴۴۵	ریال
				۶۲۲,۹۴۹,۱۶۴	-	۶۲۲,۹۴۹,۱۶۴	ریال
				۹۷۹,۶۰۵,۸۲۶	-	۹۷۹,۶۰۵,۸۲۶	ریال
				۳,۱۵۷,۷۹۵,۲۶۱	-	۳,۱۵۷,۷۹۵,۲۶۱	ریال

اوراق مشارکت:

اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
 اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
 مشارکت دولت - با شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰
 صکوک اجاره سایپا ۳-۴۰۳ - ۳ ماهه ۱۸ درصد
 صکوک مرابحه سایپا ۹۰۸-۳ ماهه ۱۸ درصد
 مشارکت دولتی - منفعت ۲- با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶۲۶
 اوراق مشارکت دولتی ۲ - شرایط خاص ۰۰۱۲۲۷

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سود خالص	هزینه برگشت سود / هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده / گواهی سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	درصد	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۵۳,۸۵۵,۶۴۱	۳۱,۴۵۱,۱۰۶	۲,۶۴۳,۶۹۶	(۲۰)	۱۱٪	۲,۶۴۳,۷۱۶	-	۱۳۹۱
۱۰۹,۱۹۵,۵۶۴	۳۷,۲۳۶,۶۶۵	۱۱,۳۰۸,۱۹۸	-	۱۰٪	۱۱,۳۰۸,۱۹۸	-	۱۳۹۶
۱۰,۶۷۱	۱۰,۶۷۱	-	-	-	-		
۱۶۳,۰۶۱,۸۷۶	۶۸,۶۹۸,۴۴۲	۱۳,۹۵۱,۸۹۴	(۲۰)		۱۳,۹۵۱,۹۱۴		

سپرده بانکی:

سپرده نزد بانک مسکن

سپرده نزد بانک تجارت

تفاوت ناشی از برگشت سود سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن
 یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
 برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۵۷۸,۵۷۶,۶۲۶	۴۶۹,۸۲۴,۰۲۴	۱,۰۵۳,۸۶۰,۶۴۸	مدیر صندوق
۶۸۱,۹۴۷,۴۵۷	۱۲۵,۹۴۶,۳۶۱	۲۷۵,۰۴۴,۷۱۹	ضامن صندوق
۲۸۰,۷۹۸,۲۵۶	۶۸,۱۲۲,۶۵۷	۸۷,۲۶۲,۱۹۹	متولی صندوق
۶۸,۰۴۱,۰۳۴	۱۶,۰۲۷,۳۸۰	۱۹,۷۲۶,۰۲۰	حسابرس صندوق
۳,۶۰۹,۳۶۳,۳۷۳	۶۷۹,۹۲۰,۴۲۲	۱,۴۳۵,۸۹۳,۵۸۶	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۶,۲۶۸,۹۶۰	۲۹,۷۸۷,۶۷۰	۵۷,۰۴۸,۳۱۳	هزینه تصفیه
۱,۶۷۵,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۰۲,۱۰۸,۱۱۱	۸۰,۴۰۹,۷۸۰	۷۰,۱۴۰,۵۰۶	هزینه آبونمان
۳۶۰۰,۰۰۰	-	۹۲۸,۴۲۵,۳۵۸	هزینه تسهیلات بانکی
۱,۹۱۳,۹۳۲,۹۹۵	-	۸۸۴,۱۵۲,۶۱۰	سایر
۲,۳۶۷,۵۸۵,۰۶۶	۱۱۰,۹۰۷,۴۵۰	۱,۹۴۰,۶۵۱,۷۸۷	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
(۶۰,۳۲۲,۰۰۱,۵۹۷)	۱۸,۸۸۰,۳۵۳,۴۱۶	۸۰,۷۲۲,۵۶۰,۱۲۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۶۰,۳۲۲,۰۰۱,۵۹۷)	۱۸,۸۸۰,۳۵۳,۴۱۶	۸۰,۷۲۲,۵۶۰,۱۲۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک مسکن

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
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	۴۶۸٪
	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مدیریت صندوق	عادی	۷,۶۷۳	۵۹,۸۱٪
کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار صندوق	ممتاز	۲۰۰	۱,۵۶٪
	شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزار صندوق	عادی	۱,۱۷۴	۹,۱۵٪

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	۲۸۲,۴۴۹,۵۹۳,۸۴۸	۸۹۹,۵۴۵,۰۴۸
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۰۵۳,۸۶۰,۶۴۸	(۹۵۶,۲۷۹,۴۰۱)
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	ضامن نقدشوندگی صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۲۷۵,۰۴۴,۷۱۹	(۲۷۵,۰۴۴,۷۱۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ابن سینا مدیر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۸۷,۲۶۲,۱۹۹	(۷۳,۹۶۰,۰۰۲۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت فاطر	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱۹,۷۲۶,۰۲۰	(۱۰۵,۲۰۷,۵۱۰)

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.