

صورت‌های مالی حسابرسی نشده صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به: ۱۳۹۷/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۲۰۲,۰۹۷,۴۷۱,۶۲۷	۱۷۲,۲۸۹,۹۱۱,۶۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۳,۵۷۶,۴۴۴,۲۵۶	۳,۲۷۹,۱۸۶,۵۰۹	۷	حسابهای دریافتی
۱۲۵,۰۰۰,۶۱۷	۱۷۰,۲۷۵,۸۲۰	۸	سایر دارایی ها
۱۲,۸۸۰,۴۶۹	۰	۱۲	جاری کارگزاران
۱,۱۴۹,۸۰۳,۱۰۲	۲۶۹,۰۷۴,۰۱۵	۹	موجودی نقد
۲۱۶,۹۶۱,۶۰۰,۰۷۱	۱۷۶,۰۰۸,۴۴۸,۰۱۲		جمع داراییها
بدهیها :			
۲,۷۰۱,۸۲۶,۶۲۵	۴,۴۷۴,۱۹۰,۷۸۳	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱۲,۴۴۳,۱۷۲,۵۶۵	۳,۴۵۱,۴۶۳,۱۵۱	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۰	۳,۳۷۰,۳۲۸,۰۲۶	۱۲	جاری کارگزاران
۳,۸۹۴,۷۶۴,۳۲۴	۱,۴۹۴,۸۸۹,۸۲۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۹,۰۳۹,۷۶۳,۵۱۴	۱۲,۷۹۰,۸۷۱,۷۸۰		جمع بدهیها
۱۹۷,۹۲۱,۸۳۶,۵۵۷	۱۴۳,۷۷۸,۱۶۰,۸۰۰	۱۴	خالص داراییها
۱,۱۹۳,۲۰۶	۱,۴۶۱,۰۲۷		خالص دارائیهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:					
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم و اوراق اجاره	۵,۱۱۷,۳۲۹,۳۸۴	۷,۴۳۰,۴۳۶,۹۶۲	۱۲,۰۰۲,۱۱۴,۴۱۴		
سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۳,۵۶۵,۱۳۲,۴۱۶	۸,۰۷۴,۲۸۴,۴۵۲	۱۰,۵۷۷,۷۴۷,۱۱۹		
سود سهام	۱۰,۴۱,۴۱۸,۹۹۶	۲,۱۵۷,۷۳۱,۰۱۴	۳۵,۳۴۷,۸۷۸,۴۹۲		
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۱,۳۹۴,۰۸۵,۱۴۶	۲,۱۴۴,۳۰۰,۳۰۰		
سایر درآمدها	۰	۷,۹۵۱,۰۹۰	-		
جمع درآمدها	۹,۷۲۳,۸۸۰,۷۹۶	۱۹,۰۶۴,۴۸۸,۶۶۴	۵۰,۰۰۵,۱۴۰,۳۲۵		
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۹۰۱,۵۳۳,۸۰۶)	(۱,۸۷۱,۸۰۸,۳۸۹)	(۳,۹۲۳,۲۰۷,۷۹۴)		
سایر هزینه ها	(۱۱۷,۳۳۸,۸۲۷)	(۱۹۹,۸۱۰,۳۴۰)	(۴۳۵,۳۹۰,۳۸۵)		
جمع هزینه ها	(۲,۰۱۸,۷۷۱,۶۳۳)	(۲,۰۷۱,۶۱۸,۷۲۹)	(۴,۳۵۸,۵۹۸,۱۷۹)		
سود قبل از هزینه های مالی	۷,۷۰۵,۱۰۹,۱۶۳	۱۶,۹۹۲,۸۶۹,۹۳۵	۴۵,۶۴۴,۳۴۲,۱۴۶		
هزینه های مالی	(۷۹۰,۶۸۴,۴۹۶)	-	(۳,۸۷۷,۸۷۳,۳۸۶)		
سود خالص	۶,۹۱۴,۴۲۴,۶۶۷	۱۶,۹۹۲,۸۶۹,۹۳۵	۴۲,۸۱۶,۴۶۸,۷۶۰		
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۰.۰۴	۰.۲۰	۰.۲۳		
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی ۲	۰.۰۰۳	۰.۱۱	۰.۲۴		

صورت خالص گردش دارائیهها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به: ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارائیهها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۱۶۵,۸۷۴	۱۹۷,۹۲۱,۸۳۶,۵۵۷	۱۴۸,۶۹۶	۱۵۸,۸۷۵,۳۷۷,۸۱۰	۱۵۸,۸۷۵,۳۷۷,۸۱۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۸,۶۹۵	۸,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۲۹	۲۳,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۴۴,۱۱۷)	(۴۴,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۲۸)	(۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۶,۹۱۴,۴۲۴,۶۶۷	-	۱۶,۹۹۲,۸۶۹,۹۳۵	۴۲,۸۱۶,۴۶۸,۷۶۰
تعدیلات	-	(۶,۴۰۵,۲۲۵,۰۹۹)	-	۳,۲۱۰,۶۹۷,۷۰۷	۳,۹۹۴,۸۱۴,۹۸۷
سود تقسیمی	-	-	-	(۱۲,۵۰۲,۲۷۵,۰۰۰)	(۲۴,۹۴۲,۸۲۵,۰۰۰)
خالص دارائیهها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۱۲۰,۴۵۲	۱۶۳,۰۰۹,۰۳۶,۱۲۵	۱۶۶,۶۹۷	۱۸۴,۵۷۷,۶۷۰,۴۵۲	۱۹۷,۹۲۱,۸۳۶,۵۵۷

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارائیههای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

صنعت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		درصد به کل
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۷,۶۹۸,۳۶۸,۱۱۹	۲۸,۶۹۸,۳۶۸,۱۱۹	۲۸,۶۹۸,۳۶۸,۱۱۹	۳۹,۹۸۰,۹۶۸,۴۴۱	۱۸.۴۳
محصولات شیمیایی	۲۵,۹۶۵,۳۷۵,۰۱۳	۲۸,۹۶۵,۳۷۵,۰۱۳	۲۸,۹۶۵,۳۷۵,۰۱۳	۲۷,۹۳۴,۷۱۰,۳۴۸	۱۲.۸۸
لاستیک و پلاستیک	۲۸,۰۶۷,۸۱۷,۵۰۴	۲۹,۰۶۷,۸۱۷,۵۰۴	۲۹,۰۶۷,۸۱۷,۵۰۴	۲۶,۷۵۲,۴۲۲,۵۶۳	۱۲.۳۳
فلزات اساسی	۲۱,۵۳۵,۵۴۰,۱۹۸	۲۲,۵۳۵,۵۴۰,۱۹۸	۲۲,۵۳۵,۵۴۰,۱۹۸	۲۵,۷۵۷,۰۹۸,۷۷۲	۱۱.۸۷
مخابرات	۲۴,۶۲۷,۳۳۴,۹۶۱	۲۴,۶۲۷,۳۳۴,۹۶۱	۲۴,۶۲۷,۳۳۴,۹۶۱	۲۵,۰۲۳,۳۱۲,۲۸۷	۱۱.۷۵
بانکها و موسسات اعتباری	۲۱,۸۳۴,۵۴۸,۴۳۳	۲۰,۸۳۴,۵۴۸,۴۳۳	۲۰,۸۳۴,۵۴۸,۴۳۳	۱۸,۰۳۷,۵۸۸,۸۳۴	۸.۳۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۱,۳۶۱,۳۶۹,۱۶۱	۱۰,۳۶۱,۳۶۹,۱۶۱	۱۰,۳۶۱,۳۶۹,۱۶۱	۱۰,۰۶۱,۲۴۰,۱۳۱	۴.۶۴
سیمان، آهک و گچ	۷,۵۴۱,۳۳۸,۴۲۶	۷,۲۶۱,۳۳۸,۴۲۶	۷,۲۶۱,۳۳۸,۴۲۶	۹,۶۲۲,۵۵۲,۸۴۸	۴.۴۴
فرآورده های نفتی	۳,۵۲۱,۷۰۰,۷۲۸	۴,۵۲۱,۸۲۹,۷۲۸	۴,۵۲۱,۸۲۹,۷۲۸	۵,۱۸۱,۰۸۴,۲۶۰	۲.۲۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۰۳۷,۷۴۲,۴۸۹	۴,۰۳۷,۷۴۲,۴۸۹	۴,۰۳۷,۷۴۲,۴۸۹	۳,۸۲۰,۹۷۵,۴۰۰	۱.۷۶
خودرو و ساخت قطعات	۳,۱۴۴,۴۱۲,۲۱۶	۳,۵۱۶,۴۱۲,۲۱۶	۳,۵۱۶,۴۱۲,۲۱۶	۲,۹۶۱,۲۴۶,۰۲۷	۱.۳۶
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۱۲۱,۷۸۹,۷۵۷	۲,۸۰۳,۷۸۹,۷۵۷	۲,۸۰۳,۷۸۹,۷۵۷	۲,۵۵۰,۴۰۷,۹۱۱	۱.۱۸
سرمایه گذاریها	۷۴۸,۶۲۰,۶۷۴	۷۴۸,۶۲۰,۶۷۴	۷۴۸,۶۲۰,۶۷۴	۷۳۱,۵۲۸,۷۱۰	-۰.۳۴
ساخت محصولات فلزی	۱۹۹,۹۸۱,۶۴۲	۱۹۹,۹۸۱,۶۴۲	۱۹۹,۹۸۱,۶۴۲	۱۹۹,۳۱۹,۲۸۲	-۰.۰۹
استخراج کانه های فلزی	۶۰,۱۸۲,۱۷۷	۶۰,۱۸۲,۱۷۷	۶۰,۱۸۲,۱۷۷	۷۹,۹۰۹,۴۶۶	-۰.۰۴
اطلاعات و ارتباطات	۱۰,۴۸۴,۳۴۸	۱۰,۴۸۴,۳۴۸	۱۰,۴۸۴,۳۴۸	۱۲,۵۴۶,۲۶۱	-۰.۰۱
محصولات دارویی	۳۸۷,۱۳۸,۵۵۰	۳,۵۵۱,۱۳۸,۱۱۰	۳,۵۵۱,۱۳۸,۱۱۰	۲,۹۱۱,۶۴۱,۱۸۷	۱.۳۴
	۱۸۲,۸۶۳,۷۴۴,۳۹۶	۱۹۱,۸۰۱,۸۷۳,۹۵۶	۱۹۱,۸۰۱,۸۷۳,۹۵۶	۲۰۲,۰۹۷,۴۷۱,۶۲۸	۹۳.۱۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۵۷۶,۴۴۴,۲۳۸	۳,۲۷۹,۱۸۶,۴۹۱	(۱۸,۸۰۲,۴۶۹)	۳,۲۹۷,۹۸۸,۹۶۰
۱۸	۱۸	۰	۱۸
۱۳,۵۷۶,۴۴۴,۲۵۶	۳,۲۷۹,۱۸۶,۵۰۹	(۱۸,۸۰۲,۴۶۹)	۳,۲۹۷,۹۸۸,۹۷۸

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های 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 تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال میباشد.

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاك سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۶	۱۷۶	۰	۰	۱۷۶
۳۴۳	۵,۰۹۶,۲۸۰	(۴,۹۰۴,۰۶۳)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳
۱۲۵,۰۰۰,۰۹۸	۱۶۵,۱۷۹,۳۶۴	(۱۰۹,۸۱۳,۴۳۱)	۱۴۹,۹۹۲,۶۹۷	۱۲۵,۰۰۰,۰۹۸
۱۲۵,۰۰۰,۶۱۷	۱۷۰,۲۷۵,۸۲۰	(۱۱۴,۷۱۷,۴۹۴)	۱۵۹,۹۹۲,۶۹۷	۱۲۵,۰۰۰,۶۱۷

مخارج تأسیس
مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۴۹,۸۰۳,۱۰۲	۶۰,۵۳۳,۹۰۸

حساب جاری بانک خاورمیانه ۱۰۰۵۴۰۲۰۰۲۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۰۴۳,۵۲۹,۷۸۱	۱,۹۳۶,۶۸۷,۴۴۷	متولی صندوق
۱۳۹,۵۴۸,۶۴۸	۷۳,۳۸۱,۹۶۲	ضامن صندوق
۱,۴۶۷,۸۶۷,۶۸۶	۲,۳۶۲,۴۰۵,۳۵۲	حسابرس صندوق
۶۱,۸۸۰,۵۱۰	۱۰۱,۷۱۶,۰۳۳	
۲,۷۰۱,۸۲۶,۶۲۵	۴,۴۷۴,۱۹۰,۷۸۳	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۲,۶۲۳,۵۶۸	۱,۴۶۴,۱۵۴	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
.	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود پرداختی به سرمایه گذاران ممتاز
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سود پرداختی به سرمایه گذاران عادی
۱۱,۶۹۰,۵۵۰,۰۰۰	.	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۰۰۳)	(۱,۰۰۳)	
۱۲,۴۴۳,۱۷۲,۵۶۵	۳,۴۵۱,۶۴۳,۱۵۱	

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
بدهکار(بستانکار) - ریال	بدهکار(بستانکار) - ریال	ریال	ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	بورسیران
۱۲,۸۸۰,۴۶۹	۲,۵۳۶,۳۳۸,۰۲۴	(۶۳,۳۷۶,۶۱۵,۰۷۲)	۶۵,۹۰۰,۰۷۲,۶۲۷	۱۲,۸۸۰,۴۶۹	بورس بهگزین
.	(۵,۹۰۶,۶۶۶,۰۵۰)	(۱۳,۵۳۷,۳۶۷,۹۴۶)	۷,۶۳۰,۶۰۱,۸۹۶	.	
۱۲,۸۸۰,۴۶۹	(۳,۳۷۰,۳۲۸,۰۲۶)	(۷۶,۹۱۳,۸۸۳,۰۱۸)	۷۳,۵۳۰,۶۷۴,۵۲۳	۱۲,۸۸۰,۴۶۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۳۹۴,۴۹۸,۰۳۴	.	بدهی به کارگزار بابت خرید اعتباری
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج تاسیس
۱,۰۰۳	۱,۰۰۳	واریزی‌های نامشخص
۶۶۹,۲۷۳,۲۹۸	۶۵۳,۸۹۶,۸۲۸	نرم افزار
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	برگزاری مجمع
۶۵۰,۹۹۱,۹۸۹	۶۵۰,۹۹۱,۹۸۹	کارمزد تصفیه
<u>۳,۸۹۴,۷۶۴,۳۲۴</u>	<u>۱,۴۹۴,۸۸۹,۸۲۰</u>	

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸۵,۹۸۹,۷۷۷,۴۹۱	۱۵۵,۸۷۴	۱۵۰,۵۱۳,۳۲۶,۱۲۲	۱۲۰,۴۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱,۹۳۲,۰۵۹,۰۶۶	۱۰,۰۰۰	۱۲,۴۹۵,۷۱۰,۰۰۳	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱۹۷,۹۲۱,۸۳۶,۵۵۷</u>	<u>۱۶۵,۸۷۴</u>	<u>۱۶۳,۰۰۹,۰۳۶,۱۲۵</u>	<u>۱۳۰,۴۵۲</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

پایداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	ریال ۳,۵۶۵,۱۳۲,۴۱۶	ریال ۱۰,۵۷۷,۷۴۷,۱۲۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰
	۳,۵۶۵,۱۳۲,۴۱۶	۱۰,۵۷۷,۷۴۷,۱۲۰

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام و نگهداری با درآمد ثابت یا علی الحساب

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱		دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
گروه صنعتی پارز	۸,۴۸۷,۹۵۶	۲۱,۶۲۷,۳۱۱,۸۸۸	(۳۶,۷۴۴,۶۳۶,۷۳۱)	(۱۱۰,۵۱۵,۵۶۴)	(۱۰۸,۱۳۶,۵۵۹)	(۵,۳۳۵,۹۷۶,۶۶۶)	(۳,۳۱۵,۳۹۴,۹۴۱)	۲۰,۲۳۹,۷۶۲	۲۰,۲۳۹,۷۶۲
شرکت ارتباطات سیار ایران	۸۹۴,۸۷۳	۱۶,۳۱۱,۵۱۹,۳۶۸	(۱۳,۵۳۳,۵۱۹,۱۷۵)	(۸۲,۸۴۰,۸۶۳)	(۸۱,۰۵۷,۵۶۶)	(۶,۳۶۱,۸۵۵,۵۸۶)	۱,۱۶۵,۱۰۰,۱۱۷	۱,۳۰۸,۸۵۵,۹۸۷	۱,۳۰۸,۸۵۵,۹۸۷
پارس مینو	۶۵۱۷,۳۶۶	۱۵,۹۷۴,۰۶۴,۰۶۶	(۲۲,۱۷۴,۳۲۱,۸۶۴)	(۸۱,۶۲۷,۶۴۷)	(۷۹,۷۷۰,۳۲۰)	(۶,۳۶۱,۸۵۵,۵۸۶)	۲,۳۳۱,۳۹۶,۳۸۸	۱,۳۳۵,۹۷۷,۴۰۰	۱,۳۳۵,۹۷۷,۴۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۱,۵۴۵,۸۰۰	۳۰,۷۲۳,۵۳۳,۴۶۰	(۲۱,۸۲۸,۵۱۰,۹۱۵)	(۱۵۶,۹۹۷,۲۵۶)	(۱۵۳,۶۱۷,۶۶۷)	(۸,۵۸۴,۴۰۷,۶۲۲)	۲,۸۸۱,۰۰۲,۱۱۲	۱,۷۶۲,۳۳۳,۱۸۴	۱,۷۶۲,۳۳۳,۱۸۴
بانک خاورمیانه	۹,۶۳۲,۳۷۸	۱۹,۳۲۶,۵۵۶,۰۰۰	(۱۸,۰۱۶,۱۹۴,۴۲۷)	(۹۸,۷۵۸,۷۰۱)	(۹۶,۶۳۲,۷۸۰)	(۳,۸۸۵,۸۴۴,۵۴۴)	(۳,۸۸۵,۸۴۴,۵۴۴)	(۱,۳۳۵,۳۳۱,۵۵۷)	(۱,۳۳۵,۳۳۱,۵۵۷)
کنت و صنعت شهاب ناب خراسان	۹۰,۸۵۰,۰۰۰	۱۵,۸۳۵,۱۵۵,۰۰۰	(۱۸,۵۹۰,۰۸۲,۹۴۱)	(۸۰,۹۱۷,۶۴۳)	(۷۹,۱۷۵,۷۷۵)	(۳,۹۱۵,۰۲۱,۳۵۸)	۸,۹۵۱,۳۰۳,۴۴۴	۳,۹۲۸,۶۱۰,۳۳۳	۳,۹۲۸,۶۱۰,۳۳۳
پتروشیمی جم	۱۵,۶۴۵	۱۵۸,۹۸۴,۴۹۰	(۱۲۵,۴۴۸,۰۲۵)	(۸۱۲,۴۱۱)	(۷۹۴,۹۲۲)	(۳۱,۹۲۹,۱۲۸)	(۱۰,۸۱۷,۰۹۵,۴۲۴)	۲,۷۶۶,۶۷۳,۳۰۲	۲,۷۶۶,۶۷۳,۳۰۲
گروه توسعه ملی ایران	۵,۴۹۹,۹۹۹	۱۲,۴۲۹,۹۹۷,۷۴۰	(۱۰,۰۵۶,۷۶۵,۳۳۳)	(۶۳,۵۱۷,۳۸۸)	(۶۲,۱۴۹,۹۸۹)	(۲,۳۴۷,۵۶۵,۱۳۱)	(۳۰,۰۱۲۹,۰۳۰)	۶۸,۳۴۴,۳۸۵	۶۸,۳۴۴,۳۸۵
۲.۹۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۳,۳۰۰,۰۰۰	(۵,۸۳۸,۸۳۳,۲۴۷)	(۳۲,۶۴۴,۲۶۳)	(۴۱,۷۱۶,۵۰۰)	(۴۱,۷۱۶,۵۰۰)	(۲,۴۲۰,۱۱۶,۹۹۰)	۷۲۵,۴۶۵,۴۶۴	۴۸,۵۷۴,۷۱۴	۴۸,۵۷۴,۷۱۴
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۱۸۴,۵۷۴	۵,۴۳۰,۰۸۷,۳۱۶	(۴,۵۹۶,۳۸۳,۲۷۵)	(۳۷,۷۷۷,۴۴۶)	(۳۷,۱۵۰,۳۳۶)	(۷۷۸,۹۰۶,۵۵۹)	(۲۱۶,۷۶۷,۰۸۹)	۲۲۲,۴۲۲,۴۱۸	۲۲۲,۴۲۲,۴۱۸
پتروشیمی مبین	۱,۱۲۶,۹۱۳	۲,۷۵۹,۳۸۷,۸۵۱	(۳,۴۹۰,۰۵۵,۸۰۵)	(۱۴,۰۹۹,۹۶۱)	(۱۳,۰۹۹,۹۶۱)	(۵۸۸,۶۶۴,۳۵۴)	۱,۴۹۵,۶۳۵,۵۰۰	۱,۰۷۳,۹۸۵,۰۳۷	۱,۰۷۳,۹۸۵,۰۳۷
سیمان ارومیه	۴,۲۳۴,۵۴۷	۱۱,۵۲۸,۳۵۳,۳۵۹	(۱۱,۲۲۱,۷۶۱,۹۱۷)	(۵۸,۹۱۰,۳۹۶)	(۵۷,۶۴۲,۲۶۶)	(۱۹۰,۱۳۸,۶۸۰)	(۲۵۳,۳۸۱,۸۴۶)	۱۴۰,۰۰۰,۲۸۸,۶۶۰	۱۴۰,۰۰۰,۲۸۸,۶۶۰
تراکتورسازی ایران	۶۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۰۷,۳۳۶,۱۸۴)	(۱۳,۱۲۵,۵۴۶)	(۱۲,۸۴۳,۰۰۰)	(۵۷۱,۶۹۵,۲۷۰)	۲۲۳,۴۴۴,۷۰۲	۲۲۳,۴۴۴,۷۰۲	۲۲۳,۴۴۴,۷۰۲
پالایش نفت اصفهان	۶۹۲,۳۵۰	۱,۹۰۲,۹۹۵,۳۵۰	(۱,۷۷۷,۵۴۲,۱۸۱)	(۹,۷۲۴,۳۰۶)	(۹,۵۱۴,۹۷۶)	(۱۰۶,۳۱۳,۷۸۷)	(۱۲۹,۰۶۰,۳۲۲)	(۲۷۸,۳۳۳,۳۶۶)	(۲۷۸,۳۳۳,۳۶۶)
ایران خودرو	۸۱۰,۵۳۹	۱,۷۴۴,۵۳۳,۳۴۶	(۱,۶۰۵,۶۴۷,۵۵۸)	(۹,۱۷۰,۰۶۵)	(۸,۹۷۲,۶۶۷)	(۱۷۰,۷۴۳,۰۵۶)	(۲۹۰,۰۱۰,۳۰۹۱)	(۴۱,۷۱۴,۳۳۵)	(۴۱,۷۱۴,۳۳۵)
شرکت مخابرات ایران	۸۳,۲۵۴	۱۰,۳۵,۱۸۰,۳۳۶	(۱,۴۳۱,۱۲۹,۰۲۲)	(۵,۳۸۹,۷۷۱)	(۵,۱۷۵,۹۰۱)	(۴۰,۶۴۴,۴۵۸)	۱۶,۳۸۱,۳۵۱	(۱۱۵,۶۶۱,۷۱۹)	(۱۱۵,۶۶۱,۷۱۹)
سیمان بهبهان	۸۶,۴۲۱	۲۲۱,۸۰۴,۵۸۳	(۲۲۷,۴۶۱,۲۷۸)	(۱,۱۳۳,۴۲۱)	(۱,۱۰۹,۰۳۳)	(۷,۸۹۹,۱۳۹)	(۸۶,۳۳۶,۱۶۵)	۱۹,۴۶۴,۶۳۵	۱۹,۴۶۴,۶۳۵
سیمان مازندران	۱	۱,۳۳۵	(۱,۵۵۰)	(۷)	(۷)	(۳۸)	۱,۳۳۴	-	-
آلومینوم ایران	۳۵۰,۸۰۰	۲۴۴,۰۵۵,۹۶۰	(۱۹۹,۱۳۸,۶۲۲)	(۱,۱۴۴,۹۲۶)	(۱,۱۲۰,۳۸۰)	(۲۲,۶۵۲,۱۳۲)	(۷۶۲,۳۶۰)	-	-
لامبران	۳,۳۴۴	۵,۹۹۸,۰۸۰	(۴,۱۴۰,۶۵۱)	(۳۰,۶۵۰)	(۳۰,۶۵۰)	(۱,۷۹۶,۷۸۸)	-	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۸,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۹۱۲,۴۵۵,۱۳۴)	(۱۳,۶۳۸,۰۷۹)	(۱۳,۶۳۸,۰۷۹)	(۳۷۰,۵۷۷,۷۱۳)	-	-	-
تولیدی مهرام	۵۰۰,۰۰۰	۶۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۷۳۱,۳۱۲,۱۷۰)	(۳۰,۷۳۶,۶۵۵)	(۳۰,۰۷۵,۰۰۰)	(۱۳۵,۸۹۳,۳۳۵)	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه ملی	۴۳,۲۷۰	۶۷,۶۳۱,۰۱۰	(۱۱۳,۶۴۲,۴۸۴)	(۳۴۵,۵۹۴)	(۳۳۸,۱۵۵)	(۴۶,۶۹۵,۳۳۴)	-	-	-
سیمان مازندران (تقدم)	۳,۵۱۲,۳۶۶	۲,۵۴۶,۸۲۷,۸۵۰	(۱,۰۷۲,۱۸۵,۵۰۱)	(۱۳,۰۱۴,۲۹۰)	(۱۲,۷۳۴,۱۳۵)	(۱,۴۴۸,۹۳۲,۹۱۹)	-	-	-
کنت و صنعت شهاب (تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۳۳۰,۸۱۴	۱۲۹,۳۳۰,۸۱۴
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹,۴۲۰,۵۵۷	۱۳۹,۴۲۰,۵۵۷
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۳۲۱,۵۴۱)	(۱۳,۳۲۱,۵۴۱)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰۰,۲۱۰,۱۵۴)	(۳۰۰,۲۱۰,۱۵۴)
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۴۳۵,۰۰۹,۸۳۰	۴۳۵,۰۰۹,۸۳۰
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۰۳,۸۰۱,۰۸۸)	(۱,۷۰۳,۸۰۱,۰۸۸)
داده گستر	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۶۱۸,۹۶۶	۲۰,۶۱۸,۹۶۶
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	(۵۹,۳۴۹,۴۸۴)	(۵۹,۳۴۹,۴۸۴)
سیمان ایلام	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۷۴۸,۳۱۰)	(۱۱,۷۴۸,۳۱۰)
فن آوران	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۳۹۵,۱۳۰	۱۹۰,۳۹۵,۱۳۰
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱۰,۳۲۰,۳۸۷)	(۳۱۰,۳۲۰,۳۸۷)
سیمان غرب	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۷,۶۵۹,۴۹۹	۱,۳۰۷,۶۵۹,۴۹۹
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۶۲۷,۳۲۲	۲۱۰,۶۲۷,۳۲۲
سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۷۲۷,۳۸۷	۱۹,۷۲۷,۳۸۷
توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۹۶,۶۵۲,۱۸۷)	(۱,۷۹۶,۶۵۲,۱۸۷)
		۱۷۳,۹۸۶,۲۷۷,۸۷۸	(۱۶۸,۶۶۲,۱۴۴,۱۹۳)	(۸۸۹,۰۶۹,۸۸۰)	(۸۶۹,۹۳۱,۳۸۹)	(۳,۵۶۵,۱۳۲,۴۱۶)	۱۰,۵۷۷,۷۴۷,۱۱۹	۹,۱۶۸,۵۵۲,۰۱۱	۹,۱۶۸,۵۵۲,۰۱۱

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

ایراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ساخت توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۴,۶۱۷,۸۴۴)	(۱۸۴,۶۱۷,۸۴۴)
رایتل	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۹۴,۵۶۷,۵۵۹)	(۱۰,۹۴,۵۶۷,۵۵۹)
	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۷۹,۱۸۵,۴۰۳)	(۱,۲۷۹,۱۸۵,۴۰۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱

شرکت سرمایه پذیر	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
گروه بهمن	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۱	۲۰۰	۲۱۴	۰	۲۱۴	ریال	۱۵۰,۹۸۵,۶۲۲
ملی مس	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱	۳۵۰	۲۶۶	۰	۲۶۶	ریال	۲,۰۰۰,۲۲۱,۱۶۸
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۲۳۵,۸۲۹	۵۳۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۹۸۰,۸۳۰,۸۹۰
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	۶۲۴	۵۵۸	۲۵۲,۷۷۲	۰	۲۵۲,۷۷۲	ریال	۴۱,۲۵۷,۰۰۰
سیمان مازندران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۲	۸۶,۵۴۱	۳۰۰	۲۵,۹۶۲,۳۰۰	(۲,۴۹۱,۷۳۸)	۲۳,۴۷۰,۵۶۲	ریال	۰
لامپیران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۵	۳۵۰,۸۰۰	۵۰	۱,۷۵۴,۰۰۰	(۱۷۸,۰۹۸)	۱,۵۷۵,۹۰۲	ریال	۲,۹۱۴,۹۹۹,۴۷۰
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۴	۱	۷۸۰	۳۷,۸۸۴	(۱۶,۱۳۲,۶۳۳)	(۱۶,۱۳۲,۶۳۳)	ریال	۳,۹۰۷,۸۵۷
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	۱۶۹,۶۰۲,۴۸۴	۰	۱۶۹,۶۰۲,۴۸۴	ریال	۱,۶۵۴,۳۵۰,۱۴۸
شهداد	-	-	-	-	۱۸,۹۵۰,۲۷۴	۰	۱۸,۹۵۰,۲۷۴	ریال	۳۲۰,۸۴۲,۸۸۹
سیمان غرب	-	-	-	-	۲۷۴,۶۳۸,۰۵۲	۰	۲۷۴,۶۳۸,۰۵۲	ریال	۲,۶۷۲,۱۲۲,۷۰۸
پتروشیمی جم	-	-	-	-	۱۰,۷۰۳,۳۶۴	۰	۱۰,۷۰۳,۳۶۴	ریال	۸۹,۲۹۶,۶۲۶
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	۲۲۸,۶۱۸	۰	۲۲۸,۶۱۸	ریال	۲,۰۰۳,۴۱۵
لامپ پارس	-	-	-	-	۱,۹۴۷,۲۸۶	۰	۱,۹۴۷,۲۸۶	ریال	۲۱,۸۶۹,۵۱۴
گسترش سرمایه گذاری خودرو	-	-	-	-	۵,۷۵۴,۲۵۹	۰	۵,۷۵۴,۲۵۹	ریال	۶۷,۲۰۹,۷۴۱
سیمان بهبهان	-	-	-	-	۱۱,۱۴۸	۰	۱۱,۱۴۸	ریال	۱۳۵,۶۳۷
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	۵۴,۸۴۲,۷۹۲	۰	۵۴,۸۴۲,۷۹۲	ریال	۵۴۴,۷۰۷,۰۴۸
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	۶۰۴	۰	۶۰۴	ریال	۳۴,۱۱۰
پگاه خراسان	-	-	-	-	۷۲,۷۵۷,۱۸۸	۰	۷۲,۷۵۷,۱۸۸	ریال	۲۸۵,۰۳۴,۵۰۶
تراکتورسازی	-	-	-	-	۴۱۰,۵۹۲	۰	۴۱۰,۵۹۲	ریال	۵۹۹,۶۷۳,۷۶۹
پارس مینو	-	-	-	-	۲,۶۰۸,۰۵۹	۰	۲,۶۰۸,۰۵۹	ریال	۲۱,۹۵۸,۶۴۶
ایران خودرو	-	-	-	-	۲۳,۵۷۱,۲۰۹	۰	۲۳,۵۷۱,۲۰۹	ریال	۴۹,۹۱۴,۵۳۰
سرمایه گذاری توسعه و معادن	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۴۱۹,۱۳۳,۳۹۹
سیمان ارومیه	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۴,۴۷۲,۳۶۵,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۳,۴۵۵,۵۵۴,۸۸۲
صنعتی بارز	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۸۳۶,۷۵۶,۶۲۷
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۵۶۲,۱۲۵,۹۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۲۶۹,۹۰۹,۴۸۷
مخابرات	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۱۰۸,۰۸۶,۲۵۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۷,۱۵۶,۸۰۰
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۹۷۸,۷۵۰
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۱,۵۰۷,۶۹۱
سیمان تهران	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۲,۸۷۹,۱۷۰
سیمان ایلام	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۶۹,۸۵۷,۲۲۲
رایان سایپا	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۰
سایر	-	-	-	-	۰	۰	۰	ریال	۰
					۱,۰۶۰,۲۲۱,۴۶۵	(۱۸,۸۰۲,۳۶۹)	۱,۰۴۱,۴۱۸,۹۹۶	۳,۶۱۶,۸۷۳,۱۳۷	۲۵,۳۳۷,۸۷۸,۴۹۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۳۹۴,۰۸۵,۱۴۶	۲,۱۲۴,۲۰۰,۳۰۰	۰	۱۸-۱

سود اوراق مشارکت

۱۸-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
-	-	ریال	۰	۰	ریال	ریال
-	-	۰	۰	۰	۰	۰
-	-	۰	۰	۰	۰	۰

ساخت توسعه ملی
اوراق اجاره رایتل

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال ۷,۹۵۱,۰۹۰	ریال .	ریال .	۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
.	.	.	تعدیل سود دریافتی سهام
۷,۹۵۱,۰۹۰	.	.	

۱۹-۱- سرفصل مذکور بابت خرید و فروش سهام باتوجه به مفاد دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوقهای سرمایه گذاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال ۹۰۰,۶۰۱,۶۸۲	ریال ۱,۸۷۸,۳۹۶,۳۹۵	ریال ۸۹۴,۱۵۷,۶۶۶	مدیر صندوق
۸۷۵,۹۵۲,۶۸۵	۱,۸۴۱,۷۵۲,۴۷۸	۸۹۴,۱۵۷,۶۶۶	ضامن صندوق
۶۵,۶۶۴,۹۰۲	۱۴۱,۸۹۴,۳۹۸	۷۳,۳۸۱,۹۶۲	متولی صندوق
۲۹,۵۸۹,۱۲۰	۶۰,۱۶۴,۵۲۳	۳۹,۸۳۵,۵۱۲	حسابرس صندوق
۱,۸۷۱,۸۰۸,۳۸۹	۳,۹۲۲,۲۰۷,۷۹۴	۱,۹۰۱,۵۳۲,۸۰۶	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال ۴۹,۴۷۳,۵۵۶	ریال ۱۴۰,۰۱۱,۵۶۴	ریال .	هزینه تصفیه
۱۱۴,۶۷۸,۹۰۰	۲۴۳,۱۱۹,۳۵۰	۱۰۲,۹۹۵,۳۵۶	هزینه نرم افزار
۲۰,۳۷۸,۹۰۴	۲۰,۳۷۸,۹۰۴	.	هزینه تاسیس
۱۰,۳۲۱,۰۲۰	۲۱,۸۸۰,۷۱۵	۹,۲۶۹,۴۰۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴,۹۱۷,۹۶۰	۹,۹۹۹,۸۵۲	۴,۹۰۴,۰۶۳	هزینه مجامع
۴۰,۰۰۰	.	۷۰,۰۰۰	هزینه بانکی
۱۹۹,۸۱۰,۳۴۰	۴۳۵,۳۹۰,۳۸۵	۱۱۷,۲۳۸,۸۲۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۸۷۷,۸۷۳,۳۸۶	۷۹۰,۶۸۴,۴۹۶

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۸۶۰,۲۲۸,۹۷۹	۲,۵۶۶,۷۱۲,۸۳۳	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۴,۸۶۵,۴۱۳,۹۹۲)	(۸,۹۷۱,۹۳۷,۹۳۲)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۳,۹۹۴,۸۱۴,۹۸۷	(۶,۴۰۵,۲۲۵,۰۹۹)	

۲۴- سود تقسیمی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۴,۹۴۲,۸۲۵,۰۰۰	۴۶,۷۹۷,۴۲۹,۴۶۴

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱۶	۱,۶۰۰	ممتاز	مدیر و کارگزار صندوق	سرت سرت	مدیر و کارگزار
۱۰	۱,۰۰۰	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر	فرهنگ قراقرز	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰	۱,۰۰۰	ممتاز	اشخاص وابسته به مدیر	محمد رضا امیری	اشخاص وابسته به مدیر
۳۶	۳,۶۰۰		جمع		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله		
			موضوع معامله	ارزش معامله
خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر و کارگزار	کارگزاری بورسیران	۱۲۹,۲۷۶,۶۸۷,۶۹۹	طی سال
			۸۹۴,۱۵۷,۶۶۶	
کارمزد مدیریت	ضامن صندوق	بانک خاورمیانه	۸۹۴,۱۵۷,۶۶۶	طی سال
کارمزد ضامن نقدشوندگی				

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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