

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۱۳۹۶/۰۹/۰۶	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۱۳۴,۳۶۲,۷۵۲,۰۰۱	۱۰۷,۳۷۵,۹۳۶,۵۲۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹,۶۴۱,۴۸۰,۲۷۳	۱۶۴,۸۸۵,۶۰۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۱,۴۳۴,۲۳۳,۹۹۴	۳,۴۳۶,۳۱۵,۳۳۷	۷	حساب‌های دریافتی
-	۳۳,۴۳۷,۶۶۰	۸	جاری کارگزاران
۱۹,۳۵۰,۰۱۶	۹۱,۰۳۹,۷۲۶	۹	سایر دارایی‌ها
۱۴۵,۴۵۷,۸۱۶,۲۸۴	۱۱۱,۱۰۱,۶۱۴,۸۵۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
-	۱۳۳,۰۷۹,۶۶۶	۱۰	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۹۹۶,۸۵۶,۲۴۴	۶,۳۵۹,۷۱۶,۹۴۸	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۸۰۱,۳۳۰,۹۵۰	۸۸۳,۵۳۳,۷۴۳	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳,۷۹۸,۱۸۷,۱۹۴	۷,۳۷۶,۳۳۰,۳۵۷		جمع بدهی‌ها
۱۴۱,۶۵۹,۶۲۹,۰۹۰	۱۰۳,۷۲۵,۲۸۴,۴۹۹	۱۳	خالص دارایی‌ها
۴,۹۳۱,۴۰۸	۵,۷۸۶,۳۰۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به		
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱,۰۹۲,۲۲۴,۹۹۷)	(۳,۳۴۱,۴۳۱,۶۹۱)	(۱,۶۹۲,۴۶۱,۰۳۱)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵,۶۱۵,۶۷۱,۸۶۳	(۹,۵۶۷,۶۷۸,۱۷۸)	۹,۹۴۶,۰۳۶,۱۱۷
سود سهام	۲۱,۸۱۶,۹۲۱,۴۵۴	۲۲,۱۴۹,۷۳۷,۳۱۶	۱۲,۵۲۵,۱۸۵,۷۲۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۴۶۶,۸۴۶,۳۳۰	۱,۶۵۰,۸۲۹,۲۰۲	۳۷۶,۵۱۵,۰۰۳
سایر درآمدها	۸۰۶۰۸,۵۸۵	۸۰۶۰۸,۵۸۵	۲۱۱,۶۷۱
	۲۷,۸۸۷,۸۲۳,۲۳۵	۱۰,۹۷۲,۰۶۵,۲۳۴	۲۱,۱۵۵,۴۸۷,۴۸۲
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۶,۳۵۹,۰۷۹,۳۱۵)	(۷,۸۸۱,۸۷۳,۵۳۷)	(۳,۶۹۴,۱۹۹,۵۵۰)
سایر هزینه‌ها	(۲۷۵,۸۰۷,۷۰۶)	(۳۵۱,۵۶۴,۳۱۶)	(۲۲۹,۸۰۰,۳۱۷)
جمع هزینه‌ها	(۶,۶۳۴,۸۸۷,۰۲۱)	(۸,۲۳۳,۴۳۷,۸۵۳)	(۳,۹۲۳,۹۹۹,۸۶۷)
سود خالص	۲۱,۲۵۲,۹۳۶,۲۱۴	۲,۷۳۸,۶۲۷,۳۸۱	۱۷,۲۳۱,۴۸۷,۶۱۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱	۹.۸۹	۱.۳۵	۱۵.۰۲
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲	۱۲.۳۶	۱.۹۳	۱۶.۶۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۸,۷۲۶	۱۴۱,۶۵۹,۶۲۹,۰۹۰	۴۵,۲۷۵	۲۳۱,۱۶۰,۴۰۵,۵۵۹	۴۵,۲۷۵	۲۳۱,۱۶۰,۴۰۵,۵۵۹
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۳۱	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۹	۱,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰,۹۳۱)	(۱۰,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۳۰)	(۱۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۱۸)	(۱۸,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	(۴۴,۳۶۵,۸۳۲,۲۰۶)	-	(۶۶,۱۳۶,۸۹۳,۱۲۵)	-	(۷۵,۶۹۰,۴۰۳,۸۵۰)
سود خالص دوره	-	۱۷,۲۳۱,۴۸۷,۶۱۵	-	۲۱,۲۵۲,۹۳۶,۲۱۴	-	۲,۷۳۸,۶۲۷,۳۸۱
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۷,۹۲۶	۱۰۳,۷۲۵,۲۸۴,۴۹۹	۳۰,۹۹۵	۱۷۱,۹۹۶,۴۴۸,۶۴۸	۲۸,۷۲۶	۱۴۱,۶۵۹,۶۲۹,۰۹۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص	۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره
خالص دارایی‌های پایان دوره	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۷ تحت شماره ۱۰۸۳۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۲۷۰۴۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده کالایی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، دو سال است. این مدت مطابق ماده ۵۷ قابل تمدید است، که براساس صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۸ مدت فعالیت صندوق به مدت سه سال دیگر (تا پایان تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۶) تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از میرداماد - کوچه یزدان پناه - پلاک ۹۱ - طبقه ۱۰ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.aghighfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سهم یاسان بهداد	۵۰۰	۵۰
شرکت کارگزاری آگاه	۳۰۰	۳۰
شرکت گروه اقتصاد سابین	۲۰۰	۲۰
	۱,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۱۷ به شماره ۶۲۵۲ در اداره ثبت شرکت‌های ساری به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از میرداماد - کوچه یزدان پناه - پلاک ۹۱ - طبقه ۱۰.

ضامین صندوق :

شرکت گروه اقتصادی سابین به عنوان ضامن اول که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۱۹ با شماره ثبت ۳۶۲۷۵۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده. نشانی ضامن اول عبارت است از تهران - میدان آرژانتین - خیابان زاگرس - نبش خیابان زاگرس - نبش خیابان ۲۷ - طبقه دوم - واحد پنجم.

بانک سامان به عنوان ضامن دوم که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۶/۰۷ با شماره ثبت ۱۵۴۴۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن دوم عبارت است از تهران - خیابان ولی عصر - نرسیده به پل پارک وی - نبش کوچه ترکش دوز.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی گستر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ با شماره ثبت ۴۰۵۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های

تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است تهران - شهرک غرب - بلوار فرحزادی - بلوار شهید نورانی (بلوار پارک) - پلاک ۵۸.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بهراد مشار که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - خیابان فجر (جم سابق) - پلاک ۲۷ - طبقه دوم.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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. باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری "، مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۳ درصد وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۲۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ بعلاوه ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده								
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال								
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	۲۵۰ میلیون ریال به عنوان مبلغ ثابت سالانه؛ ۵۰۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال در سال (دارای واحد)؛ ۸۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال؛ ضریب سالانه از خالص ارزش داراییها به شرح جدول ذیل: <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="text-align: right;">ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td> <td style="text-align: center;">از ۰ تا ۳۰۰.۰۰۰</td> <td style="text-align: center;">از ۳۰۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰</td> <td style="text-align: center;">بالای ۵۰۰.۰۰۰</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">ضریب</td> <td style="text-align: center;">۰.۰۰۰۰۵</td> <td style="text-align: center;">۰.۰۰۰۰۳</td> <td style="text-align: center;">۰.۰۰۰۰۱</td> </tr> </table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰۰.۰۰۰	از ۳۰۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰	بالای ۵۰۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۰۵	۰.۰۰۰۰۳	۰.۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از ۰ تا ۳۰۰.۰۰۰	از ۳۰۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰	بالای ۵۰۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۰۵	۰.۰۰۰۰۳	۰.۰۰۰۰۱						

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه داراییهای صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۱۲/۰۶			۱۳۹۶/۰۹/۰۶			صنعت
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱۶.۰۱	۲۳,۲۸۱,۷۸۱,۴۶۸	۱۵,۶۰۴,۴۱۱,۱۷۱	۲۰.۹۷	۲۳,۲۹۴,۴۸۴,۳۴۲	۲۳,۲۸۱,۷۸۱,۴۶۸	ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری
۱.۶۴	۲,۳۸۵,۷۹۴,۹۲۶	۲,۴۴۱,۴۰۷,۸۰۰	۲۰.۸۲	۲۳,۱۲۷,۰۰۱,۵۷۸	۱۳,۹۰۵,۵۹۸,۹۴۴	فلزات اساسی
-	-	-	۱۱.۷۰	۱۲,۹۹۶,۱۶۹,۷۳۳	۱۰,۹۴۱,۳۶۱,۸۳۱	استخراج کانه های فلزی
۱۳.۲۰	۱۹,۱۹۶,۷۰۰,۴۳۰	۱۸,۸۸۳,۵۹۵,۸۲۲	۱۱.۱۹	۱۲,۴۳۶,۰۵۴,۴۱۹	۱۲,۱۰۵,۰۰۵,۰۶۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۲.۸۳	۱۸,۶۵۵,۴۶۷,۰۶۲	۲۰,۴۶۹,۷۴۸,۳۷۰	۵.۶۹	۶,۳۲۰,۶۶۶,۷۲۵	۶,۸۱۴,۳۰۵,۲۸۱	مخابرات
۶.۲۲	۹,۰۴۳,۵۴۶,۵۰۲	۱۱,۱۲۹,۴۱۹,۷۸۷	۵.۱۹	۵,۷۶۷,۲۷۳,۹۷۸	۶,۴۳۵,۱۶۲,۱۲۲	مواد و محصولات دارویی
۴.۶۲	۶,۷۱۷,۵۶۷,۷۲۹	۴,۱۱۲,۹۲۸,۰۶۵	۴.۴۷	۴,۹۶۷,۶۰۸,۹۳۰	۵,۲۸۲,۴۳۲,۴۱۷	لاستیک و پلاستیک
۱۲.۲۲	۱۷,۷۸۱,۹۶۵,۹۵۱	۲۸,۴۴۴,۹۶۷,۱۱۶	۴.۲۴	۴,۷۱۳,۵۹۰,۰۰۰	۴,۷۱۱,۰۰۹,۶۰۰	بانک‌ها و موسسات اعتباری
-	-	-	۳.۴۷	۳,۸۵۴,۸۱۵,۴۹۳	۳,۵۵۶,۲۱۸,۰۲۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۳.۲۷	۳,۶۲۷,۶۸۱,۸۵۰	۳,۴۸۱,۵۵۲,۸۰۳	خودرو و ساخت قطعات
۷.۳۳	۱۰,۶۵۶,۷۰۲,۴۲۴	۱۴,۴۳۶,۷۳۴,۱۹۰	۲.۳۳	۲,۵۸۸,۹۰۹,۶۰۰	۳,۰۹۸,۳۵۴,۰۲۹	سایر واسطه گری های مالی
۱.۳۶	۱,۹۸۴,۶۶۵,۴۶۳	۲,۲۴۲,۷۴۶,۹۷۸	۱.۰۹	۱,۲۰۷,۳۷۲,۲۱۵	۱,۲۲۴,۵۲۹,۳۵۱	محصولات شیمیایی
-	-	-	۱.۰۳	۱,۱۴۷,۱۵۵,۱۱۳	۱,۱۶۵,۲۶۰,۷۶۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۴.۶۷	۶,۷۹۷,۵۴۹,۸۶۳	۸,۰۹۸,۹۳۰,۹۸۲	۰.۷۸	۸۶۹,۲۴۱,۴۵۰	۹۷۲,۷۶۶,۴۹۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
-	-	-	۰.۴۱	۴۵۷,۹۱۱,۱۰۰	۴۵۴,۵۵۳,۶۹۹	صندوق اعتماد آفرین پارسیان
۱۲.۲۸	۱۷,۸۶۱,۰۱۰,۱۸۳	۱۸,۰۶۵,۵۳۹,۸۹۸	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۹۲.۳۷	۱۳۴,۳۶۲,۷۵۲,۰۰۱	۱۴۳,۹۳۰,۴۳۰,۱۷۹	۹۶.۶۵	۱۰۷,۳۷۵,۹۳۶,۵۲۶	۹۷,۴۲۹,۹۱۱,۸۹۱	

۵-۱- سهام شرکتهایی که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت	۱۳۹۶/۰۹/۰۶		ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال	درصد					
بانک صادرات ایران	۱,۰۰۵	(۱۵.۴۲)	۸۵۰	۴,۷۱۳,۵۹۰,۰۰۰	ریال	اطلاعات منتشره	
کنتورسازی ایران	۴۶,۵۶۷	(۱۹.۹۰)	۳۷,۳۰۰	۲۳,۲۹۴,۴۸۴,۳۴۲	ریال	اطلاعات منتشره	
	۴۷,۵۷۲	(۳۵.۳۲)	۲۸,۱۵۰	۲۸,۰۰۸,۰۷۴,۳۴۲	ریال		

۵-۱-۱- در خصوص صنعت ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری با توجه به بستن بودن نماد شرکت کنتور سازی ایران (شامل سود تحقق نیافته به شرح یادداشت ۱-۱۵) و شرایط و اطلاعات موجود در این خصوص، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۰۷ مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، تعدیلات قیمت کارشناسی بر مبنای قیمت پایانی سهم برای این سهم در نظر گرفته شده است که نتیجه نهایی در خصوص قیمت سهم مذکور پس از باز شدن نماد مشخص می‌گردد.

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

نام شرکت	۱۳۹۶/۰۹/۰۶		۱۳۹۵/۱۲/۰۶		تاریخ سپرده‌گذاری
	مبلغ	درصد به کل دارایی	مبلغ	درصد به کل دارایی	
سامان-کوتاه مدت (۸۱۰-۸۴۹)	۴۸۹,۸۶۶	۰.۰۰	۵۲۸,۴۷۱	۰.۰۰	متغیر
سامان-کوتاه مدت (۸۱۰-۸۲۰)	۵۵۵,۹۲۲	۰.۰۰	۵۱۵,۶۰۹	۰.۰۰	متغیر
سامان-کوتاه مدت (۸۱۹-۸۲۰)	۱۶۳,۸۳۹,۸۱۹	۰.۱۵	۹,۶۴۰,۴۳۶,۱۹۳	۰.۶۳	متغیر
	۱۶۴,۸۸۵,۶۰۷	۰.۱۵	۹,۶۴۱,۴۸۰,۲۷۳	۰.۶۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۱۳۹۶/۰۹/۰۶		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۴۱۲,۹۸۳,۳۸۷	۳,۴۳۶,۱۷۶,۵۶۲	۲۵	۳,۴۹۱,۷۸۲,۵۰۰
۲۱,۲۵۰,۶۰۷	۱۳۸,۷۷۵	۱۰	۱۳۹,۷۴۳
۱,۴۳۴,۲۳۳,۹۹۴	۳,۴۳۶,۳۱۵,۳۳۷		۳,۴۹۱,۹۲۲,۲۴۳

سود سهام دریافتنی

سود سپرده دریافتنی

۸- جاری کارگزاران

مانده حساب جاری کارگزاران صرفاً شامل مانده حساب کارگزاری آگاه بوده که به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳,۴۳۷,۶۶۰	۱۱۹,۷۱۵,۳۶۶,۱۶۲	۱۱۹,۷۴۸,۸۰۳,۸۲۲	-	کارگزاری آگاه
۳۳,۴۳۷,۶۶۰	۱۱۹,۷۱۵,۳۶۶,۱۶۲	۱۱۹,۷۴۸,۸۰۳,۸۲۲	-	

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می شود. مخارج نرم‌افزار جهت دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۳,۳۸۲,۹۶۴	۲۴۲,۷۳۸,۷۵۸	۳۰۶,۷۷۱,۷۰۶	۱۹,۳۵۰,۰۱۶	مخارج نرم افزار
۷,۶۵۶,۷۶۲	۵,۷۴۶,۲۵۸	۱۳,۴۰۳,۰۲۰	-	
۹۱,۰۳۹,۷۲۶	۲۴۲,۷۳۸,۷۵۸	۳۰۶,۷۷۱,۷۰۶	۱۹,۳۵۰,۰۱۶	مخارج برگزاری مجتمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۰- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۱۳۹۶/۰۹/۰۶	
ریال	ریال	
-	۱۳۳,۰۷۹,۶۶۶	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
-	۱۳۳,۰۷۹,۶۶۶	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۱۳۹۶/۰۹/۰۶	
ریال	ریال	
۱,۰۳۵,۴۲۹,۱۹۶	۲,۷۵۲,۷۷۱,۹۴۵	مدیر صندوق
۱,۷۹۷,۹۹۸,۸۷۰	۳,۵۲۲,۱۳۰,۹۱۶	ضامن صندوق
۶۱,۲۷۸,۰۴۴	۵۹,۷۱۸,۱۷۴	متولی صندوق
۱۰۲,۱۵۰,۱۳۴	۲۵,۰۹۵,۹۱۳	حسابرس صندوق
۲,۹۹۶,۸۵۶,۲۴۴	۶,۳۵۹,۷۱۶,۹۴۸	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۱۳۹۶/۰۹/۰۶	
ریال	ریال	
۷۰۳,۰۰۱,۲۰۰	۷۰۳,۰۰۱,۲۰۰	ذخیره تصفیه
۹۸,۳۲۹,۷۵۰	۱۸۰,۵۳۲,۵۴۳	بدهی بابت هزینه های تاسیس و نرم افزار
۸۰۱,۳۳۰,۹۵۰	۸۸۳,۵۳۳,۷۴۳	

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۶ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۰۶		۱۳۹۶/۰۹/۰۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۶,۷۲۸,۲۲۰,۹۹۰	۲۷,۷۲۶	۹۷,۹۳۸,۹۸۰,۵۵۵	۱۶,۹۲۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۹۳۱,۴۰۸,۱۰۰	۱,۰۰۰	۵,۷۸۶,۳۰۳,۹۴۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۴۱,۶۵۹,۶۲۹,۰۹۰	۲۸,۷۲۶	۱۰۳,۷۲۵,۲۸۴,۴۹۹	۱۷,۹۲۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقین
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره	۱۴-۱	(۱,۲۹۳,۵۲۹,۸۷۷)	(۳,۵۴۲,۷۳۶,۵۷۱)
سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده بوری	۱۴-۲	۱۸۶,۵۹۵,۹۷۴	۱۸۶,۵۹۵,۹۷۴
	۱۴-۳	-	۱۴,۷۰۸,۹۰۶
		(۱,۶۹۲,۴۶۱,۰۳۱)	(۳,۳۴۱,۴۳۱,۶۹۱)

۱۴-۱ - سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶
مینا	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۰۵,۳۲۶	۱۵,۰۶۴,۵۲۰,۶۳۶	۱۸,۰۴۶,۹۰۹,۲۷۸	(۷۹,۰۵۵,۱۱۰)	(۷۴,۹۲۸,۴۶۴)	(۳,۱۳۶,۳۷۲,۲۱۶)	-	-
بانک ملت	۱۱,۹۰۸,۷۸۷	۱۲,۲۸۰,۵۳۵,۹۹۸	(۶۴,۹۶۳,۲۸۹)	(۶۱,۴۰۲,۵۸۶)	(۹۱۶,۷۷۶,۲۲۸)	-	-
مخابرات	۵,۹۶۴,۹۲۷	۱۲,۰۷۹,۴۳۹,۷۰۴	(۶۳,۷۰۴,۴۹۶)	(۶۰,۳۹۷,۱۴۹)	(۱,۰۰۷,۷۹۳,۶۶۱)	-	-
رایان سایپا	۵,۴۶۰,۰۰۰	۹,۵۰۱,۴۱۰,۴۶۲	(۵۰,۲۶۱,۸۲۵)	(۴۷,۵۰۶,۹۶۹)	۱,۴۳۳,۰۱۲,۱۸۴	(۵۷۷,۸۹۹,۴۳۸)	(۵۷۷,۸۹۹,۴۳۸)
تجارت الکترونیک پارسین	۲,۲۵۳,۷۶۲	۸,۶۰۴,۴۶۹,۸۲۷	(۶۴,۸۸۳,۵۸۰)	(۴۳,۰۲۲,۳۲۹)	۱,۶۱۵,۵۲۶,۵۵۲	(۴۵,۴۸۹,۶۷۶)	(۴۵,۴۸۹,۶۷۶)
پتروشیمی مین	۱,۷۶۰,۹۸۰	۶,۸۸۷,۹۸۶,۸۶۲	(۳۵,۶۲۰,۰۶۴)	(۳۴,۴۳۹,۹۰۰)	(۳۷۳,۷۶۸,۴۷۲)	۴۹,۷۲۴,۹۹۶	۲۱,۷۱۹,۱۲۱
دارویی تامین	۴۸۱,۰۹۷	۲,۸۵۳,۲۵۳,۳۰۴	(۲,۷۱۴,۷۶۵,۱۵۹)	(۱۴,۹۸۵,۲۹۶)	۱۰۹,۲۳۶,۵۹۲	-	-
پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۱,۱۱۰,۵۹۲	(۲,۰۶۷,۲۵۳,۵۴۵)	(۱۰,۸۸۹,۹۳۶)	۴۲,۳۱۲,۵۶۰	-	-
نفت و گاز پارسین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۱۲۹,۲۹۷	(۱,۰۲۶,۳۱۷)	(۹,۷۰۰,۶۳۴)	(۶۴,۴۹۹,۹۷۸)	۱۰,۵۹۷,۱۱۰	۱۰,۵۹۷,۱۱۰
فولاد مبارکه	۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۰,۵۳۰,۰۰۰	(۸۱۳,۵۱۶)	(۹۰,۵۲۶,۴۴۴)	۶۶۶,۵۰۶,۶۴۶	-	-
صنعتی بارز	۵۳۹,۴۵۸	۱,۷۲۸,۸۹۳,۸۵۹	(۸,۷۸۶,۸۵۶)	(۸,۶۴۴,۴۶۳)	(۵,۱۹۴,۳۴۴)	۱,۱۵۰,۳۹۰	۱,۱۵۰,۳۹۰
نفت اصفهان	۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۳۵۰,۰۰۰	(۸,۳۶۰,۰۱۷)	(۷,۹۰۰,۱۷۴)	(۱۰,۰۰۰,۷۷۱)	-	-
گروه بهمن	۱,۰۸۴,۹۶۰	۱,۱۱۰,۲۵۱,۰۶۸	(۵,۵۵۱,۳۴۶)	(۵,۵۵۱,۳۴۶)	(۶۰۰,۳۲۸,۲۵۵)	-	-
دریایی سینا	۴۹,۹۲۵	۳۷۷,۲۳۲,۲۴۱	(۱,۷۹۱,۸۲۱)	(۱,۸۸۶,۱۵۵)	(۱۴,۲۸۳,۳۶۱)	-	-
ملی مس	۱۵۰,۰۰۰	۳۰۳,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۵,۸۵۱)	(۱,۵۱۵,۹۹۸)	۱۷,۲۸۸,۲۸۱	-	-
نفت بهران	۲۰,۰۱۰	۱۸۶,۱۵۵,۴۹۰	(۹۵۱,۲۶۵)	(۹۳۰,۷۷۷)	(۸,۰۵۲,۸۷۵)	-	-
بده پرداخت ملت	۷۳۰	۱۶,۴۷۵,۳۷۰	(۱۲,۸۳۷,۰۸۶)	(۸۲,۳۷۶)	۳,۴۶۸,۷۵۵	-	-
داده گسترش‌نویس‌های وب	۳,۶۶۱	۱۶,۹۶۵,۰۷۴	(۸۶,۶۸۹)	(۸۶,۶۸۹)	۶,۳۰۹,۲۱۲	-	-
فولاد کوه	۲,۳۴۴	۴,۶۰۸,۳۰۴	(۲۱,۸۸۷)	(۲۳,۰۴۱)	۴۱۸,۷۹۶	-	-
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	(۴,۷۷۰,۳۱۵,۹۵۲)	(۴,۷۷۰,۳۱۵,۹۵۲)
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	۴۳۳,۱۱۴,۱۸۶	۴۳۳,۱۱۴,۱۸۶
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	(۳,۷۸۰,۳۴۱)	(۳,۷۸۰,۳۴۱)
پتروشیمی شانزد	-	-	-	-	-	۷,۰۶۳,۸۰۶	۷,۰۶۳,۸۰۶
پتروشیمی شانزد (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۱۵۵,۹۰۵,۶۰۹)	(۱۵۵,۹۰۵,۶۰۹)
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۳۳۴,۹۶۵,۳۸۳	۳۳۴,۹۶۵,۳۸۳
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	(۱۳۶,۳۴۶,۳۸۹)	(۱۳۶,۳۴۶,۳۸۹)
داروسازی فارابی (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۵,۵۱۵,۸۵۴)	(۵,۵۱۵,۸۵۴)
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	۳۲,۶۲۲,۸۵۳	۳۲,۶۲۲,۸۵۳
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	۲۳۴,۴۸۸,۲۵۰	۲۳۴,۴۸۸,۲۵۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	(۳۵,۴۰۸,۰۶۶)	(۳۵,۴۰۸,۰۶۶)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات - هلدینگ	-	-	-	-	-	۳۳۵,۳۱۶,۹۱۵	۳۳۵,۳۱۶,۹۱۵
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات - هلدینگ (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۲۰۴,۰۹۱,۱۷۱)	(۲۰۴,۰۹۱,۱۷۱)
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	۵۱,۱۹۲,۴۹۷	۵۱,۱۹۲,۴۹۷
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	۱,۹۴۳,۸۸۰	۱,۹۴۳,۸۸۰
سیمان سپاهان (حق تقدم)	-	-	-	-	-	۱۵,۵۹۶,۹۷۹	۱۵,۵۹۶,۹۷۹
سیمان شمال	-	-	-	-	-	(۳۶۵,۶۸۰,۰۴۳)	(۳۶۵,۶۸۰,۰۴۳)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	۱۳۱,۹۴۳	۱۳۱,۹۴۳
صنایع کافت‌سازی کاوه	-	-	-	-	-	۱,۵۴۰,۸۵۴,۲۳۹	۱,۵۴۰,۸۵۴,۲۳۹
کنتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۲,۷۷۶,۲۶۰,۲۹۷	۲,۷۷۶,۲۶۰,۲۹۷
گروه صنعتی بارز (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۸۳۶,۹۴۱,۴۲۹)	(۸۳۶,۹۴۱,۴۲۹)
لیزینگ رایان سایپا (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۹۵۵,۷۴۸,۷۸۰)	(۹۵۵,۷۴۸,۷۸۰)
مخابرات ایران (حق تقدم)	-	-	-	-	-	۱,۵۲۷,۶۹۱	۱,۵۲۷,۶۹۱
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	۴۳,۵۵۸,۰۰۴	۴۳,۵۵۸,۰۰۴
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	-	۸۰,۶۹۵,۲۰۳	۸۰,۶۹۵,۲۰۳
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	۱۱,۹۷۸,۷۶۰	۱۱,۹۷۸,۷۶۰
	۷۸,۴۷۷,۵۱۸,۰۸۸	۷۹,۳۶۷,۳۳۰,۸۹۰	(۴۱۰,۸۹۶,۱۸۱)	(۳۹۱,۹۹۳,۱۱۳)	(۱,۶۹۲,۷۰۲,۰۹۶)	(۱,۲۹۳,۵۲۹,۸۷۷)	(۳,۵۴۲,۷۳۶,۵۷۱)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶					تعداد	
		سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۳۰,۰۷۵,۰۰۰)	(۱,۵۸۶,۷۰۰)	۲,۰۵۱,۴۸۸,۳۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰	شهرداری مشهد - ارگ هومن
-	-	۱,۲۷۶,۶۳۰	(۲۷۳,۴۰۵)	۳۵۱,۶۹۵,۶۸۵	۳۵۳,۲۴۵,۷۲۰	۳۵۳,۲۴۵,۷۲۰	۳۴۴	اجاره رایتل ۲
-	-	۴,۱۹۳,۸۷۴	(۱,۵۸۳,۷۹۷)	۲,۰۴۰,۴۹۳,۲۱۳	۲,۰۴۶,۲۷۰,۸۸۴	۲,۰۴۶,۲۷۰,۸۸۴	۲,۰۰۰	اجاره رایتل ۲۱٪
۴۶,۷۷۹,۰۷۳	۴۶,۷۷۹,۰۷۳	(۲,۲۷۸,۱۲۸)	(۱,۱۶۹,۱۳۸)	۱,۵۱۱,۶۳۴,۴۶۰	۱,۵۱۰,۵۲۵,۴۷۰	۱,۵۱۰,۵۲۵,۴۷۰	۱,۵۱۰	اجاره رایتل ۲۰ درصد
-	-	(۷۳۳,۲۴۹)	(۳۸۳,۱۳۷)	۴۹۵,۳۶۰,۰۱۲	۴۹۵,۰۰۹,۹۰۰	۴۹۵,۰۰۹,۹۰۰	۴۹۵	شهرداری مشهد - آرمان
۱۳۷,۵۷۸,۶۴۷	۱۳۷,۵۷۸,۶۴۷	۸۵۶,۹۳۸	(۶۷,۲۰۷)	۹۱,۷۷۵,۸۵۵	۹۲,۷۰۰,۰۰۰	۹۲,۷۰۰,۰۰۰	۹۰	مشارکت س.ص کارکنان نفت
۱۱۲,۴۸۷	۱۱۲,۴۸۷	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری شیراز
۲,۱۲۵,۷۶۷	۲,۱۲۵,۷۶۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵۱۲۲۵
۱۸۶,۵۹۵,۹۷۴	۱۸۶,۵۹۵,۹۷۴	۲۴۱,۰۶۵	(۵,۰۶۳,۳۸۴)	۶,۵۴۲,۴۴۷,۵۲۵	۶,۵۴۷,۷۵۱,۹۷۴	۶,۵۴۷,۷۵۱,۹۷۴		

۱۴-۳- سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده بورسی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶					تعداد	
		سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴,۷۰۸,۹۰۶	۱۴,۷۰۸,۹۰۶	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده عام گردشگری ۹۵۱۲۰۱
۱۴,۷۰۸,۹۰۶	۱۴,۷۰۸,۹۰۶	-	-	-	-	-		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌ها به شرح جدول زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶						
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۶۷۷,۲۷۰,۲۹۷	۱۳,۴۶۱,۶۱۳,۴۳۰	۱۲۷,۰۲۸۴	(۱۱۷,۶۱۹,۲۰۹)	(۱۱۱,۷۳۸,۲۴۹)	۲۳,۲۸۱,۷۸۱,۴۶۸	۲۳,۵۲۳,۸۴۱,۸۰۰	۶۳۰,۶۶۶	کنتورسازی ایران
(۸۶,۳۶۹,۱۰۴)	-	۸,۳۹۳,۶۱۵,۴۵۰	(۹۱,۴۲۵,۰۰۰)	(۸۶,۸۵۳,۷۵۰)	۹,۷۱۳,۱۰۵,۸۰۰	۱۸,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳۱۳,۱۰۴,۶۰۸	۲۵۶,۷۹۱,۹۷۴	۳۳۱,۰۴۹,۳۵۹	(۶۲,۷۹۲,۴۹۹)	(۵۹,۶۵۲,۸۷۴)	۱۲,۱۰۵,۰۰۵,۰۶۰	۱۲,۵۵۸,۴۹۹,۷۹۲	۳,۰۰۵,۸۶۴	پتروشیمی مبین
-	-	۱,۶۷۰,۷۲۵,۲۹۴	(۴۹,۲۴۸,۷۵۰)	(۴۶,۷۸۶,۳۱۳)	۸,۰۸۲,۹۸۹,۶۴۴	۹,۸۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰	گل گهر
(۲,۰۸۵,۸۷۳,۲۸۵)	(۱,۳۲۳,۹۱۰,۴۴۱)	(۶۶۷,۸۸۸,۱۴۴)	(۲۹,۱۲۰,۲۹۳)	(۲۷,۶۶۴,۲۷۸)	۶,۴۳۵,۱۶۲,۱۲۲	۵,۸۲۴,۰۵۸,۵۴۹	۱,۱۴۰,۴۰۷	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۲,۶۰۴,۶۳۹,۶۶۴	۱,۹۲۱,۸۳۳,۹۴۵	(۳۱۴,۸۳۳,۴۸۷)	(۲۵,۰۸۲,۶۰۰)	(۲۳,۸۲۸,۴۷۰)	۵,۲۸۲,۴۳۲,۴۱۷	۵,۰۱۶,۵۲۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
(۱,۸۱۴,۲۸۱,۳۰۸)	(۱,۸۴۷,۲۵۶,۰۶۱)	(۴۹۳,۶۳۸,۵۵۶)	(۳۱,۹۱۴,۵۰۰)	(۳۰,۳۱۸,۷۷۵)	۶,۸۱۴,۳۰۵,۲۸۱	۶,۳۸۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
(۱,۳۷۵,۶۵۸,۶۴۱)	(۱,۳۷۵,۶۵۸,۶۴۱)	۲,۵۷۰,۴۰۰	(۳۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۶۱۰,۰۰۰)	۴,۷۱۱,۰۱۹,۶۰۰	۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۳۰,۷۵۶,۲۳۰	-	۴۶۲,۳۸۹,۲۳۸	(۱۴,۶۰۹,۰۰۰)	(۱۳,۸۷۸,۵۵۰)	۲,۴۳۰,۹۲۳,۲۱۲	۲,۹۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	۲۹۸,۵۹۷,۴۷۱	(۱۹,۴۶۳,۸۵۰)	(۱۸,۴۹۰,۶۵۸)	۳,۵۵۶,۲۱۰,۰۲۲	۳,۸۹۲,۷۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	نفت تهران
(۷۳۰,۰۷۶,۴۱۸)	(۱,۳۸۷,۸۳۸,۸۷۷)	(۱۰,۳۵۲,۵۰۴۷)	(۴,۳۸۹,۰۰۰)	(۴,۱۶۹,۵۵۰)	۹۷۲,۷۶۶,۴۹۷	۸۷۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
(۳,۷۸۰,۰۳۱,۷۶۶)	(۲,۲۸۶,۳۸۴,۴۱۳)	(۵۰۹,۴۴۴,۴۲۹)	(۱۳,۰۷۲,۰۰۰)	(۱۲,۴۱۸,۴۰۰)	۳,۰۹۸,۳۵۴,۰۲۹	۲,۶۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
-	-	۷۱,۲۸۳,۳۴۰	(۹,۸۵۵,۰۰۰)	(۹,۳۶۲,۲۵۰)	۱,۸۸۰,۴۹۹,۴۱۰	۱,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	-	۷۴,۸۴۵,۷۰۷	(۸,۴۶۲,۰۰۰)	(۸,۰۳۸,۹۰۰)	۱,۶۰۱,۰۵۳,۳۹۳	۱,۶۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل
-	-	۲۳۲,۱۵۰,۸۰۹	(۸,۹۷۸,۴۰۰)	(۸,۵۲۹,۴۸۰)	۱,۵۴۶,۰۲۱,۳۱۱	۱,۷۹۵,۶۸۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰	باما
-	-	۲۵۹,۰۸۴,۲۷۷	(۹,۱۴۶,۰۰۰)	(۸,۶۸۸,۷۰۰)	۱,۵۵۲,۲۸۱,۰۲۳	۱,۸۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	کالسیمین
-	-	۱۵۱,۹۳۱,۷۹۹	(۷,۳۹۳,۵۰۰)	(۷,۰۲۳,۸۲۵)	۱,۳۱۲,۳۵۰,۸۷۶	۱,۴۷۸,۷۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
-	-	۱۰۶,۳۱۳,۶۶۹	(۱,۵۹۳,۵۵۰)	(۱,۵۱۳,۸۷۳)	۲۰۹,۲۸۸,۹۰۹	۳۱۸,۷۱۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران (حق تقدم)
-	-	(۱۷,۱۶۷,۱۳۶)	(۶,۰۹۶,۳۰۰)	(۵,۷۹۱,۴۸۵)	۱,۲۲۴,۵۳۹,۳۵۱	۱,۲۱۹,۲۶۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
-	-	(۱۸,۱۰۵,۶۵۵)	(۵,۷۹۲,۲۵۰)	(۵,۵۰۲,۶۳۸)	۱,۱۶۵,۲۶۰,۷۶۷	۱,۱۵۸,۴۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	دریایی سینا
-	-	۳,۳۶۸,۸۸۵	-	(۴۵۲,۴۱۶)	۴۵۴,۵۵۳,۶۹۹	۴۵۸,۳۷۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	اعتقاد
(۲۰۴,۵۲۹,۷۱۵)	(۲۰۴,۵۲۹,۷۱۵)	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)
(۹,۲۸۷,۳۴۲,۵۲۴)	(۲,۰۸۵,۹۴۵,۶۲۳)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۲۵۸,۰۸۱,۵۱۶)	۳۴,۷۷۳,۶۷۳	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۵۷۱,۳۰۴,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان (حق تقدم)
-	۴۵۲,۱۸۲,۶۱۲	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز (حق تقدم)
(۹,۵۶۷,۶۷۸,۱۷۸)	۵,۶۱۵,۶۷۱,۸۶۳	۹,۹۴۶,۰۳۶,۱۱۷	(۵۳۹,۸۵۳,۷۰۱)	(۵۱۳,۳۱۳,۴۳۲)	۹۷,۴۲۹,۹۱۱,۸۹۱	۱۰۸,۴۲۹,۱۱۵,۱۴۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام از آقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهام				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۳,۴۶۰,۱۰۶,۴۰۰	۳,۴۶۰,۱۰۶,۴۰۰	۳,۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	پتروشیمی مبین	
۳,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۹۲۳,۲۰۲	-	۲,۵۰۰,۹۲۳,۲۰۲	۳۳۳	۷,۵۱۰,۲۷۶	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	مخابرات ایران	
	۱,۴۹۹,۰۸۸,۱۰۶	۱,۱۹۱,۵۳۸,۹۷۴	(۳۳,۴۶۱,۰۲۶)	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۵	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	
۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۰۶۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	گروه صنعتی بارز	
-	-	۷۰۰,۰۰۲,۸۵۷	-	۷۰۰,۰۰۲,۸۵۷	۱۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	فولاد مبارکه اصفهان	
-	-	۶۲۵,۲۷۱,۵۵۰	(۴,۷۱۰,۹۵۰)	۶۲۹,۹۸۲,۵۰۰	۱,۷۵۰	۳۵۹,۹۹۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	نفت تهران	
-	-	۴۹۵,۰۸۱,۵۰۰	-	۴۹۵,۰۸۱,۵۰۰	۲۵۰	۱,۹۸۰,۳۲۶	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (مینا)	
-	-	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱		
۲,۳۵۲,۳۶۷,۳۹۰	۲,۳۵۲,۳۶۷,۳۹۰	۴۳۰,۵۰۱,۶۰۰	-	۴۳۰,۵۰۱,۶۰۰	۴۰۰	۱,۰۷۶,۲۵۴	۱۳۹۶/۰۴/۱۴	تجارت الکترونیک پارسینان	
-	-	۴۱۳,۲۰۷,۵۴۷	(۶,۷۹۲,۴۵۳)	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	سنگ آهن گل‌گهر	
-	-	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	ملی صنایع مس ایران	
۳,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۰۴۸,۵۱۸	(۵,۹۵۱,۴۸۲)	۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۸۴۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	لیزینگ رایان سایپا	
-	-	۲۸۵,۳۰۹,۹۷۳	(۴,۶۹۰,۰۲۷)	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	گروه بهمن	
-	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	بهمن دیزل (سهامی عام)	
-	-	۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	پالایش نفت اصفهان	
۳,۸۸۷,۸۱۲,۳۵۰	۳,۸۸۷,۸۹۶,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران	
۳۰۸,۴۷۵,۰۰۰	۳۰۸,۴۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند	
۷۸,۹۷۵,۱۲۰	۷۷,۶۹۷,۸۹۴	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز سیر	
۴,۷۸۱,۸۰۰	۴,۷۸۱,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	
۱۵۳,۰۰۹,۴۵۰	۱۴۴,۶۸۵,۱۰۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	
۱,۵۲۳,۷۳۰,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	
۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۴۲۸,۲۸۶	-	-	-	-	-	-	سیمان شمال	
۹,۴۷۶,۷۸۰	۹,۴۷۶,۷۸۰	-	-	-	-	-	-	صنایع کاغذسازی کاوه	
۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسینان	
۲,۳۷۶	(۸۱,۶۵۴)	-	-	-	-	-	-	سایر	
۲۲,۱۴۹,۷۳۷,۳۱۶	۲۱,۸۱۶,۹۲۱,۴۵۴	۱۲,۵۲۵,۱۸۵,۷۲۱	(۵۵,۶۰۵,۹۳۸)	۱۲,۵۸۰,۷۹۱,۶۵۹					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶
سود اوراق مشارکت	۴۳,۳۶۶,۷۵۱	۷۲۷,۹۱۸,۰۸۱	۷۲۷,۹۱۸,۰۸۱
سود اوراق اجاره	۵۹,۲۷۴,۲۲۳	۱۴۹,۴۸۲,۳۳۸	۱۴۹,۴۸۲,۳۳۸
سود گواهی سپرده	-	۱۶۱,۵۶۳,۵۹۷	۱۶۱,۵۶۳,۵۹۷
سود سپرده بانکی	۲۷۳,۸۷۴,۰۲۹	۴۲۷,۸۸۲,۳۱۴	۶۱۱,۸۶۵,۱۸۶
	۳۷۶,۵۱۵,۰۰۳	۱,۴۶۶,۸۴۶,۳۳۰	۱,۶۵۰,۸۲۹,۲۰۲

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	شرح
-	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	۳۵,۵۰۴,۸۵۲	-	-	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
-	-	-	-	۷,۴۴۸,۵۴۹	-	-	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان
-	-	-	-	۴۱۳,۳۵۰	-	-	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
				۴۳,۳۶۶,۷۵۱	۷۲۷,۹۱۸,۰۸۱	۷۲۷,۹۱۸,۰۸۱	

۱۷-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	شرح
-	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	۳۸,۹۷۶,۳۸۴	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
-	-	-	-	۴,۶۷۰,۸۰۵	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
-	-	-	-	۱۵,۶۲۷,۰۳۴	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
				۵۹,۲۷۴,۲۲۳	۱۴۹,۴۸۲,۳۳۸	۱۴۹,۴۸۲,۳۳۸	

۱۷-۳- سود گواهی سپرده به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	شرح
-	-	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده عام گردشگری
				۱۶۱,۵۶۳,۵۹۷	۱۶۱,۵۶۳,۵۹۷	۱۶۱,۵۶۳,۵۹۷	

۱۷-۴- سود سپرده کوتاه مدت نزد بانکها به شرح زیر می‌باشد:

نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	شرح
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰	۳۵,۱۸۲	(۲۱۶)	۳۴,۹۶۶	۶,۶۱۸,۲۸۰	۶,۶۶۲,۹۶۹	سامان-کوتاه مدت (۸۴۹-۸۱۰)
۱۰	۴۰,۴۶۴	(۹)	۴۰,۴۵۵	۲,۳۰۱,۸۰۱	۲,۳۱۷,۴۲۴	سامان-کوتاه مدت (۸۲۰-۸۱۰)
۱۵	۲۷۳,۷۹۹,۳۵۱	(۷۴۳)	۲۷۳,۷۹۸,۶۰۸	۳۲۲,۸۱۸,۶۸۸	۵۰۶,۷۴۱,۲۴۸	سامان-کوتاه مدت (۸۲۰-۸۱۹)
-	-	-	-	۹۶,۱۴۳,۵۴۵	۹۶,۱۴۳,۵۴۵	خاورمیانه - کوتاه مدت
	۳۷۳,۸۷۴,۹۹۷	(۹۶۸)	۳۷۳,۸۷۴,۰۲۹	۴۲۷,۸۸۲,۳۱۴	۶۱۱,۸۶۵,۱۸۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶	یادداشت
ریال ۵۶,۴۶۵,۲۹۴	ریال ۵۶,۴۶۵,۲۹۴	ریال -	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۴,۱۴۳,۲۹۱	۲۴,۱۴۳,۲۹۱	۲۱۱,۶۷۱	
-	-	-	
۸۰,۶۰۸,۵۸۵	۸۰,۶۰۸,۵۸۵	۲۱۱,۶۷۱	

۱۸-۱- تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال ۲۳,۷۲۸,۵۹۹	ریال ۲۳,۷۲۸,۵۹۹	ریال ۰	ریال ۱,۴۱۲,۹۸۳,۳۸۷	ریال ۱,۴۱۲,۹۸۳,۳۸۷	ریال ۰	ریال ۰
۴۱۴,۶۹۲	۴۱۴,۶۹۲	۲۱۱,۶۷۱	۲۱,۲۵۰,۶۰۷	۲۱,۴۶۲,۲۷۸	۲۱۱,۶۷۱	۲۱۱,۶۷۱
۲۴,۱۴۳,۲۹۱	۲۴,۱۴۳,۲۹۱	۲۱۱,۶۷۱	۱,۴۳۴,۲۳۳,۹۹۴	۱,۴۳۴,۴۴۵,۶۶۵	۲۱۱,۶۷۱	۲۱۱,۶۷۱

درآمد سود سهام
سود سپرده بانکی

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶	مدیر
جمع کل	جمع کل	هزینه	
ریال ۳,۸۲۱,۲۳۷,۱۳۸	ریال ۳,۰۹۹,۵۰۹,۳۱۱	ریال ۱,۷۳۴,۵۴۳,۷۹۸	
۳,۷۸۲,۶۷۴,۱۸۸	۳,۰۶۶,۸۶۸,۰۳۸	۱,۷۲۴,۱۳۲,۰۴۶	ضامن
۱۷۵,۸۱۲,۰۷۷	۱۲۶,۴۹۷,۰۲۷	۱۵۰,۷۰۱,۷۶۶	متولی
۱۰۲,۱۵۰,۹۳۴	۶۶,۲۰۴,۹۳۹	۸۴,۸۲۱,۹۴۰	حسابرس
۷,۸۸۱,۸۷۳,۵۳۷	۶,۳۵۹,۰۷۹,۳۱۵	۳,۶۹۴,۱۹۹,۵۵۰	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌های اداری به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶	هزینه برگزاری مجامع
جمع کل	جمع کل	جمع کل	
ریال ۵,۲۰۸,۰۰۰	ریال ۲,۱۰۳,۸۹۰	ریال ۵,۷۴۶,۲۵۸	
۵۲,۵۲۷,۷۳۲	۵۲,۵۲۷,۷۳۲	-	هزینه تصفیه
۲۹۳,۵۲۳,۵۸۴	۲۲۰,۹۶۱,۰۸۴	۲۲۳,۸۸۹,۰۵۹	هزینه نرم افزار
۳۰۵,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۳۵۱,۵۶۴,۳۱۶	۲۷۵,۸۰۷,۷۰۶	۲۲۹,۸۰۰,۳۱۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۶ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۱- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۰۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۰۶	
ریال	ریال	ریال	تفاوت ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۰۳,۴۲۰,۸۸۴	۹,۹۶۱,۴۴۳,۸۴۱	۱۰,۰۳۷,۸۱۵,۱۵۸	تفاوت ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۴۴,۹۶۹,۲۵۳,۰۹۰)	(۷۶,۰۹۸,۳۳۶,۹۶۶)	(۸۵,۷۲۸,۲۱۹,۰۰۸)	
(۴۴,۳۶۵,۸۳۲,۲۰۶)	(۶۶,۱۳۶,۸۹۳,۱۲۵)	(۷۵,۶۹۰,۴۰۳,۸۵۰)	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص داراییها صندوق هیچ گونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۵/۱۲/۰۶			۱۳۹۶/۰۹/۰۶			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۳.۲۷	۹۴۰	عادی و ممتاز	۵.۲۴	۹۴۰	عادی و ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری آگاه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۷۰	۲۰۰	ممتاز	۱.۱۲	۲۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز	گروه اقتصاد سابقین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱.۷۴	۵۰۰	ممتاز	۲.۷۹	۵۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای ممتاز	سهام یاسان بهداد	دارنده واحدهای ممتاز
-	-	عادی	۰.۰۳	۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مرتضی بیاتی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱	۵	عادی	-	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مصطفی بیاتی	اشخاص وابسته به مدیر

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۶/۰۹/۰۶
		موضوع معامله	ارزش معامله	
		کارمزد خرید و فروش	میلیون ریال	
کارگزاری آگاه	مدیر	اوراق بهادار	۲,۳۵۰	(۲,۷۸۶)
		کارمزد مدیر صندوق	میلیون ریال	
ضامنین صندوق	گروه اقتصادی سابقین	کارمزد ارکان	۸۶۲	(۱,۷۶۱)
	بانک سامان	کارمزد ارکان	۸۶۲	(۱,۷۶۱)
مشاور سرمایه‌گذاری نیکی گستر	متولی	کارمزد ارکان	۱۵۱	(۶۰)
مرتضی بیاتی	مدیر سرمایه‌گذاری	صدور واحد عادی	۲۶	-
مصطفی بیاتی	مدیر سرمایه‌گذاری	ابطال واحد عادی	۲۵	-

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

۲۶- وضعیت مالیاتی

۲۶-۱- به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر ق.م.م. سازمان امور مالیاتی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری معاف از مالیات می‌باشد.

۲۶-۲- مالیات عملکرد صندوق تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۰۶ قطعی و تسویه شده است. شایان ذکر است که طبق برگ تشخیص صادره برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۰۶، زیان تأیید شده مبلغ ۲,۲ میلیارد ریال می باشد که قابل کسر از درآمد سنوات آتی نمی‌باشد.

۲۶-۳- در خصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۰۶، اداره امور مالیاتی برگ تشخیص مالیات اشخاص حقوقی به مبلغ ۶۱۵ میلیون ریال صادر نموده که مورد اعتراض مدیر صندوق قرار گرفته است که طبق رای هیأت تجدید نظر مالیاتی رفع تعرض شده است لیکن تاکنون برگ قطعی صادر نشده است.

۲۶-۴- در خصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۰۶ اداره امور مالیاتی بابت برگ تشخیص مالیات اشخاص حقوقی به مبلغ ۱۶,۴۷۹ میلیون و برگ مطالبه مالیات تکلیفی به مبلغ ۶۲۸ میلیون صادر نموده که مورد اعتراض مدیر صندوق قرار گرفته است که پرونده در شورای عالی مالیاتی می باشد. با توجه به رأی صادره توسط هیات تجدیدنظر مالیاتی راجع به عملکرد سال ۱۳۹۱ و رفع تعرض، مدیریت انتظار دارد که نسبت به رفع مالیات سال ۱۳۹۲ رأی صادر گردد.

۲۶-۵- طبق برگ تشخیص صادر شده توسط سازمان امور مالیاتی، مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۰۶ بدهی اعلام شده صفر می باشد.

۲۶-۶- در خصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۰۶ رسیدگی های مالیاتی توسط اداره امور مالیاتی صورت پذیرفته که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی برگ تشخیص در این خصوص توسط اداره امور مالیاتی ابلاغ نگردیده است.