

**صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین**  
**گزارش مالی سالانه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷**

باسلام و احترام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	فیروزه سالارالدینی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	مهدی کاشی زنوی	

**صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین**

**گزارش مالی سالانه**

**صورت خالص دارایی ها**

**در تاریخ ۷ بهمن ۱۳۹۷**

۱۳۹۶/۱۱/۰۷	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	یادداشت
ریال	ریال	
		<b>دارایی ها:</b>
۱,۸۱۱,۷۶۸,۲۶۲,۶۰۰	۱,۵۳۳,۶۷۷,۹۸۹,۵۶۶	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۴,۷۲۲,۴۱۳,۲۱۲,۳۶۹	۲۰,۱۶۹,۷۴۸,۸۱۸,۵۹۵	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۸۸۳,۸۵۵,۷۶۲,۹۵۲	۵,۰۳۲,۳۷۶,۱۸۲,۸۵۸	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۸۶,۹۸۲,۸۱۴,۶۲۳	۲۶۸,۵۲۰,۱۱۲,۵۹۱	۸ حساب های دریافتی
-	-	۹ جاری کارگزاران
۳۸,۸۲۱,۸۶۸	۵۳۸,۲۰۵,۴۶۳	۱۰ سایر دارایی ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۱ موجودی نقد
<b>۲۹,۸۰۵,۱۰۸,۸۷۴,۴۱۲</b>	<b>۲۷,۰۰۴,۸۶۱,۴۰۹,۰۷۳</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>بدهی ها:</b>
۲۶,۲۴۱,۲۸۱,۵۰۱	-	۹ جاری کارگزاران
۱۱,۸۷۴,۴۴۰,۰۸۳	۲۵,۵۵۱,۴۹۷,۸۸۱	۱۲ پرداختی به ارکان صندوق
۳۴۸,۰۲۵,۰۶۸,۴۹۴	۵,۸۴۸,۰۴۳,۲۰۷	۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران
۸۰,۷۶۲,۴۳۷,۵۳۰	۳۰,۸۶۱,۳۲۳,۰۲۹	۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<b>۴۶۶,۹۰۳,۲۲۷,۶۰۸</b>	<b>۶۲,۲۶۰,۸۶۴,۱۱۷</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۲۹,۳۳۸,۲۰۵,۶۴۶,۸۰۴</b>	<b>۲۶,۹۴۲,۶۰۰,۵۴۴,۹۵۶</b>	<b>۱۵ خالص دارایی ها</b>
<b>۱,۰۰۳,۶۴۳</b>	<b>۱,۰۰۳,۹۳۲</b>	<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

**صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین**

**گزارش مالی سالانه**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷	یادداشت
ریال	ریال	
<b>درآمدها:</b>		
۴۰۰,۶۱۲,۸۵۵,۰۴۸	۲۵۶,۹۶۱,۴۸۲,۳۳۲	۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۸۱,۲۷۸,۲۵۵,۹۳۵	۲۶۳,۹۶۷,۹۵۱,۷۵۲	۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۷,۸۹۰,۹۷۸,۲۶۶	۲۸۸,۲۸۷,۶۲۵,۹۲۲	۱۸ سود سهام
۲,۵۰۷,۶۴۱,۶۳۴,۸۲۸	۵,۱۱۶,۶۴۷,۷۰۲,۹۸۶	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶۵,۶۵۰,۴۷۲	۶۰	۲۰ سایر درآمدها
<b>۳,۰۵۷,۵۸۹,۳۷۴,۵۴۹</b>	<b>۵,۹۲۵,۸۶۴,۷۶۳,۰۵۲</b>	جمع درآمدها
<b>هزینه ها:</b>		
(۲۳,۶۹۹,۱۵۵,۸۳۳)	(۵۴,۷۹۳,۵۱۷,۶۲۸)	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
(۴,۸۵۹,۸۰۲,۳۳۲)	(۱۰,۸۶۴,۱۳۰,۹۹۷)	۲۲ سایر هزینه ها
(۲۸,۵۵۸,۹۵۸,۱۶۵)	(۶۵,۶۵۷,۶۴۸,۶۲۵)	جمع هزینه ها
<b>۳,۰۲۹,۰۳۰,۴۱۶,۳۸۴</b>	<b>۵,۸۶۰,۲۰۷,۱۱۴,۴۲۷</b>	سود خالص
۱۹.۷۴٪	۲۰.۷۲٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) <sup>۱</sup>
۱۰.۴۴٪	۲۱.۹۳٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) <sup>۲</sup>

**صورت گردش خالص دارایی ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲,۷۶۳,۰۸۹,۳۶۶,۷۹۴	۱۲,۷۱۹,۴۹۸	۲۹,۳۳۸,۲۰۵,۶۴۶,۸۰۴	۲۹,۲۳۱,۷۳۵	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره/سال
۳۴,۷۲۶,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۲۶,۷۶۲	۴۴,۰۷۹,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۷۹,۵۴۲	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۱۸,۲۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۱۴,۵۲۵)	(۴۶,۴۷۴,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶,۴۷۴,۲۱۲)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
(۳,۱۳۱,۹۱۶,۶۳۶,۷۰۶)	-	(۵,۸۴۶,۳۸۰,۳۳۴,۱۵۹)	-	۲۳ تقسیم سود
۱۶۵,۷۶۵,۵۰۰,۳۳۲	-	(۱۴,۷۶۱,۸۸۲,۱۱۶)	-	۲۴ تعدیلات
۳,۰۲۹,۰۳۰,۴۱۶,۳۸۴	-	۵,۸۶۰,۲۰۷,۱۱۴,۴۲۷	-	سود خالص دوره
<b>۲۹,۳۳۸,۲۰۵,۶۴۶,۸۰۴</b>	<b>۲۹,۲۳۱,۷۳۵</b>	<b>۲۶,۹۴۲,۶۰۰,۵۴۴,۹۵۶</b>	<b>۲۶,۸۳۷,۰۶۵</b>	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره/سال

**یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.**

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود و زیان خالص خالص دارایی های پایان دوره / سال

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین

### گزارش مالی سالانه

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### برای سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین که صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود ۲۰ درصد محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۹ تحت شماره ۱۱۰۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۲۸۶۹۳ 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 دارایی‌های مالی 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 یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه و براساس مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ به مدت سه سال و تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۷ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از ظفر - کوچه بهرامی - پلاک ۹ - طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای ۳۲۹ شعبه می‌باشد.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <http://www.izfund.ir> درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۴ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷		۱۳۹۷/۱۱/۰۷		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	
۹۵	۱۹,۰۰۰	۹۵	۱۹,۰۰۰	شرکت بانک ایران زمین
-	-	۵	۱,۰۰۰	شرکت کارگزاری حافظ
۵	۱,۰۰۰	-	-	شرکت کارگزاری آگاه
۱۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰,۰۰۰	

**مدیر صندوق از تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۱۶ تا ۱۳۹۷/۰۳/۳۰:** شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۱۱ به شماره ثبت ۲۳۳۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان بابک بهرامی، پلاک ۹.

**مدیر صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ تاکنون:** شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۸ به شماره ثبت ۴۳۰۰۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان بابک بهرامی، پلاک ۹ طبقه سوم

**مدیر ثبت:** شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۱۱ به شماره ثبت ۲۳۳۴۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان بابک بهرامی، پلاک ۹.

**متولی صندوق:** شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی گستر است 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 دریا، جنب خیابان سعدی، پلاک ۲۴۰، طبقه ۲.

**حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی آزمودگان است که در تاریخ ۱۳۶۹/۱۱/۲۸ به شماره ثبت ۴۶۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان کریم‌خان زند، خیابان دکتر عضدی (آبان جنوبی)، شماره ۵۲ - طبقه ۲.

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین

### گزارش مالی سالیانه

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### برای سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

#### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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 هیات 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. با توجه 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 غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

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 سرمایه پذیر 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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.

##### ۴-۲-۲- 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 گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین

### گزارش مالی سالانه

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### برای سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

#### 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 ۰/۰۰۵ (۵ در هزار) وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر*	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۲ (دو دهم) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۰/۲ (دو دهم) درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها								
کارمزد متولی*	سالانه ۰/۰۰۲ (دو در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق با لحاظ حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق**	معادل ۰/۰۰۱ (یک در هزار) 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	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها به شرح جدول زیر:								
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td> <td>از صفر تا ۳۰۰۰۰</td> <td>از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰</td> <td>بالای ۵۰۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۰۵</td> <td>۰/۰۰۰۰۳</td> <td>۰/۰۰۰۰۱</td> </tr> </table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						

\* کارمزد مدیر روزانه بر اساس سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر 
$$\frac{0/001}{n \times 365}$$
 ضرب در خالص ارزش

دارایی‌های صندوق در در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

\*\*\* مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر مبالغ اعلام شده توسط کانون‌های مربوط است.

\*\*\*\* هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول مندرج در بالا محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین

### گزارش مالی سالانه

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### برای سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

#### **۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

#### **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 صورت خالص دارایی‌ها 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.

#### **۴-۷ - 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 سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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 مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

**صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین**

**گزارش مالی سالانه**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷			۱۳۹۷/۱۱/۰۷			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳.۳۷	۱,۰۰۵,۸۴۷,۸۷۴,۵۹۳	۹۶۳,۳۵۵,۶۱۲,۸۸۶	۱.۹۶۴	۵۳۰,۳۵۳,۸۴۹,۸۱۰	۴۰۴,۶۳۸,۸۱۷,۶۴۹	فلزات اساسی
۰.۰۹	۲۵,۸۲۱,۸۱۵,۴۴۴	۲۵,۸۰۷,۷۳۴,۳۷۳	۰.۰۹۶	۲۵,۸۹۴,۱۴۶,۴۴۲	۲۵,۸۲۱,۸۱۵,۴۴۴	ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری
۰.۰۲	۶,۸۰۶,۵۴۹,۸۸۷	۸,۲۰۶,۴۲۹,۸۸۷	۰	۰	۰	لاستیک و پلاستیک
۰.۱۹	۵۶,۴۰۸,۶۰۱,۰۰۱	۵۴,۸۹۷,۰۴۷,۲۴۸	۰.۰۲۴	۶,۳۸۱,۴۹۴,۲۰۰	۶,۲۲۷,۱۶۰,۴۵۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۱۲	۳۷,۰۹۹,۹۷۷,۴۶۸	۳۴,۲۴۹,۳۴۶,۴۹۴	۰.۰۰۰	۰	۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۱	۲,۰۴۳,۲۳۲,۳۳۷	۲,۴۳۶,۰۸۷,۶۱۸	۰	۰	۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۱	۳,۲۳۸,۳۳۰,۴۱۸	۳,۳۲۶,۹۹۶,۳۳۰	۰.۰۰۰	۰	۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۱۰	۳۰,۳۸۳,۵۷۸,۹۲۶	۲۸,۸۵۳,۰۶۳,۷۸۲	۰.۰۷۵	۲۰,۲۸۴,۶۶۴,۷۴۵	۱۴,۲۱۵,۸۶۳,۴۰۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۱۲	۳۴,۴۴۱,۶۲۸,۰۵۴	۲۹,۳۴۳,۴۸۹,۱۹۲	۰.۱۵۷	۴۲,۳۱۸,۶۱۵,۴۴۰	۲۴,۶۹۳,۹۶۲,۰۵۴	صندوق های سرمایه گذاری مشترک (در سهام)
۰.۷۱	۲۱۲,۸۱۱,۶۴۹,۳۰۸	۲۳۷,۳۲۶,۹۰۷,۳۴۵	۲.۸۲۴	۷۶۲,۵۵۹,۵۳۸,۳۰۲	۱,۰۲۲,۰۰۸,۴۸۷,۲۲۵	محصولات شیمیایی
۰.۰۹	۲۸,۲۷۲,۲۸۱,۴۶۱	۲۹,۷۹۴,۸۱۲,۵۷۰	۰.۱۵۹	۴۳,۰۳۲,۵۷۷,۷۶۲	۲۶,۴۹۱,۶۱۸,۴۱۷	قند و شکر
۰.۰۱	۲,۵۴۷,۹۱۳,۲۵۱	۲,۹۴۳,۰۶۹,۲۰۶	۰	۰	۰	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۰.۰۰۰	۰	۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۰.۳۸۱	۱۰۲,۸۵۳,۱۰۲,۸۶۵	۱۱۰,۹۹۸,۴۲۰,۲۰۶	سرمایه گذاری ها
-	-	-	۰.۰۰۰	۰	۰	محصولات کاغذی
۱.۲۳	۳۶۶,۰۴۴,۸۳۰,۴۵۲	۳۴۶,۳۹۹,۵۵۶,۶۲۷	۰	۰	۰	مخابرات
-	-	-	۰.۰۰۰	۰	۰	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۰۸	۱,۸۱۱,۷۶۸,۲۶۲,۶۰۰	۱,۷۶۶,۹۴۰,۲۲۳,۵۵۸	۵.۶۸	۱,۵۳۳,۶۷۷,۹۸۹,۵۶۶	۱,۶۳۵,۰۹۶,۱۴۴,۸۴۹	

۵-۲ سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۱-۴ هم رویه های حسابداری در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش نابلو هر سهم	نام شرکت سرمایه پذیر
به دلیل افت قیمت سهام	۲۵,۸۹۴,۱۴۶,۴۴۲	۳۷,۲۵۴	(۲۰)	۴۶,۵۶۷	کنتورسازی ایران
	۲۵,۸۹۴,۱۴۶,۴۴۲				



**صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین**  
**گزارش مالی سالانه**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷**

**۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

۱۳۹۶/۱۱/۰۷	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	بادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۷۲۲,۴۱۳,۲۱۲,۳۶۹	۲۰,۱۶۹,۷۴۸,۸۱۸,۵۹۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۴,۷۲۲,۴۱۳,۲۱۲,۳۶۹	۲۰,۱۶۹,۷۴۸,۸۱۸,۵۹۵	

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷		۱۳۹۷/۱۱/۰۷					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
<b>سپرده های بانکی:</b>							
۴.۵۲	۱,۳۴۶,۷۰۵,۳۲۶,۶۷۹	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰.۷	بدون سررسید	۱۳۹۵/۱۲/۲۸	کوتاه مدت ۲-۵۱۶۶-۸۱۱-۱۹۰-بانک ایران زمین
۱.۲۶	۳۷۵,۶۷۶,۸۹۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	بدون سررسید	۱۳۹۴/۰۷/۰۱	کوتاه مدت ۱-۵۱۶۶-۸۱۱-۱۹۰-بانک ایران زمین
۰.۰۰	۳۰,۹۹۵,۶۹۰	۰.۰۰	۵,۱۴۳,۵۱۳	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	کوتاه مدت ۹-۰۷۰۰۸۱۹۸۸۱۸-بانک شهر
۰.۳۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	۲۴	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	بلند مدت-۷۰۰۸۱۹۸۶۷۶۴-بانک شهر
.	.	۰.۰۰	.	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۵	۱۳۹۶/۱۲/۰۶	بلند مدت-۱-۵۱۶۶-۹۱۱-۱۹۰-بانک ایران زمین
.	.	۰.۰۰	.	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۵	۱۳۹۶/۱۲/۰۶	بلند مدت-۲-۵۱۶۶-۹۱۱-۱۹۰-بانک ایران زمین
۱۵.۱۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۶۶	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۱-۵۱۶۶-۹۸۹-۱۹۰-بانک ایران زمین
۱۱.۷۴	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۱۸,۵	۱۳۹۷/۰۸/۱۱	۱۳۹۶/۰۸/۱۱	بلند مدت-۶-۵۱۶۶-۹۸۵-۱۹۰-بانک ایران زمین
۲۰.۱۳	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۱۸,۵	۱۳۹۷/۱۰/۱۳	۱۳۹۶/۱۰/۱۳	بلند مدت-۷-۵۱۶۶-۹۸۵-۱۹۰-بانک ایران زمین
۴.۳۶	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵	۱۳۹۷/۰۶/۱۴	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بلند مدت-۱-۵۱۶۶-۹۸۵-۱۹۰-بانک ایران زمین
۶.۷۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵	۱۳۹۷/۰۶/۲۷	۱۳۹۶/۰۶/۲۷	بلند مدت-۲-۵۱۶۶-۹۸۵-۱۹۰-بانک ایران زمین
۴.۰۳	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۱۸,۵	۱۳۹۷/۰۷/۱۳	۱۳۹۶/۰۷/۱۳	بلند مدت-۳-۵۱۶۶-۹۸۵-۱۹۰-بانک ایران زمین
۳.۰۲	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۱۸,۵	۱۳۹۷/۰۷/۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۰	بلند مدت-۴-۵۱۶۶-۹۸۵-۱۹۰-بانک ایران زمین
۱۱.۷۴	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۱۸,۵	۱۳۹۷/۰۸/۰۴	۱۳۹۶/۰۸/۰۴	بلند مدت-۵-۵۱۶۶-۹۸۵-۱۹۰-بانک ایران زمین
.	.	۰.۳۹	۱۰۶,۰۳۱,۰۱۳,۹۸۰	۲۴,۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	بلند مدت-۱-۵۱۶۶-۸۴۳-۵۰۰-ایران زمین
.	.	۱۶.۹۰	۴,۵۶۳,۷۰۲,۵۶۱,۱۰۲	۲۱,۰	۱۳۹۸/۰۸/۱۵	۱۳۹۷/۰۸/۱۵	بلند مدت-۱-۵۱۶۶-۸۴۳-۱۰۲-ایران زمین
۸۲.۹۵	۲۴,۷۲۲,۴۱۳,۲۱۲,۳۶۹	۷۴.۶۹	۲۰,۱۶۹,۷۴۸,۸۱۸,۵۹۵				

صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	۱۳۹۶/۱۱/۰۷
	ریال	ریال
۷-۱	۳,۴۷۰,۹۲۹,۹۸۲,۸۰۷	۶۶۵,۱۸۷,۹۹۷,۹۱۶
۷-۲	۵۶۶,۸۲۳,۸۶۰,۵۶۱	۴۵۰,۵۷۷,۱۱۵,۵۸۳
۷-۳	۹۳۵,۲۸۶,۱۷۲,۷۵۹	۱,۷۱۷,۸۱۴,۴۳۱,۰۷۴
۷-۴	۵۹,۳۳۶,۱۶۶,۷۳۱	۵۰,۲۷۶,۲۱۸,۳۷۹
	۵,۰۳۲,۳۳۶,۱۸۲,۸۵۸	۲,۸۸۳,۸۵۵,۷۶۲,۹۵۲

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۷/۱۱/۰۷		۱۳۹۶/۱۱/۰۷		درصد خاص	ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها		
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۲۰	۲۳۱,۷۵۹,۰۶۳,۶۰۸	۷,۱۹۷,۲۷۹	۲۷۶,۵۴۵,۹۶۰,۶۹۲	۱۰۰۲	۱۴۲,۷۰۵,۶۱۱,۲۷۸	۰.۴۷۹
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱	۱,۹۸۹,۴۵۹,۲۷۴	.	۱,۹۱۶,۸۹۹,۴۲۳	۰۰۱	۲,۰۳۵,۰۴۶,۰۲۰	۰.۰۰۷
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	۱۸۵,۹۷۶,۳۶۳,۹۲۶	.	۲۱۱,۱۱۷,۴۲۳,۵۵۳	۰.۷۸	.	۰.۰۰
۱۳۹۷/۰۹/۲۶	-	.	.	.	۰.۰۰	.	۰.۰۰
۱۳۹۸/۱۱/۱۴	-	۴۴,۷۲۵,۱۲۶,۴۱۱	.	۵۱,۹۱۳,۰۰۰,۷۲۱	۰.۱۹	.	۰.۰۰
۱۳۹۸/۰۷/۲۲	-	۲۴۴,۲۰۸,۹۳۳,۲۸	.	۲۸۰,۵۳۱,۸۵۱,۲۸۴	۱.۰۴	.	۰.۰۰
۱۳۹۸/۰۹/۱۱	-	۵۳۳,۳۶۹,۷۵۴,۸۶۲	.	۶۰۰,۱۴۰,۴۸۶,۴۹۷	۲.۲۲	.	۰.۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۱۱	-	۲۰۱,۴۵۷,۰۳۴,۵۲۴	.	۲۳۴,۳۶۸,۸۳۱,۷۸۷	۰.۸۷	.	۰.۰۰
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	۱۱۷,۶۴۵,۴۴۲,۵۴۷	.	۱۳۱,۸۵۵,۴۶۹,۳۸۸	۰.۴۹	.	۰.۰۰
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۲۴۲,۶۶۷,۷۲۵,۰۷۳	.	۲۷۲,۲۷۸,۳۵۶,۴۳۵	۱.۰۱	.	۰.۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۱۱	-	۱۹۲,۷۴۲,۷۶۲,۵۷۶	.	۲۲۲,۳۳۲,۶۹۹,۶۶۳	۰.۸۲	.	۰.۰۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۳	-	۵۰۰,۷۹۹,۶۵۶,۷۷۳	.	۵۷۶,۷۳۶,۲۲۴,۸۷۰	۲.۱۴	.	۰.۰۰
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۲۶۵,۰۷۲,۹۲۳,۰۷۹	.	۲۹۶,۷۴۹,۸۰۵,۵۴۴	۱.۱۰	.	۰.۰۰
۱۳۹۷/۱۰/۱۰	-	.	.	.	۰.۰۰	.	۰.۰۰
۱۳۹۸/۰۵/۲۳	-	۲۵,۵۲۲,۳۲۲,۶۹۸	.	۲۸,۷۴۷,۶۰۰,۱۶۵	۰.۱۱	.	۰.۰۰
۱۳۹۷/۰۹/۱۳	-	.	.	.	۰.۰۰	.	۰.۰۰
۱۳۹۷/۰۹/۲۰	-	.	.	.	۰.۰۰	.	۰.۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	-	۱۲۱,۷۶۴,۸۴۵,۹۳۷	.	۱۳۳,۸۵۱,۳۸۷,۳۳۷	۰.۵۰	.	۰.۰۰
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	۱۴۶,۶۲۵,۰۳۰,۷۹۲	.	۱۵۱,۸۴۳,۹۸۵,۴۴۸	۰.۵۶	.	۰.۰۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	-	.	.	.	۰.۰۰	۹۷,۳۵۷,۹۹۳,۲۰۴	۰.۳۲۷
۱۳۹۶/۱۱/۲۴	-	.	.	.	۰.۰۰	۳۹,۶۸۶,۰۰۶,۷۷۰	۰.۱۳۳
۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۲۰	.	.	.	۰.۰۰	۳۲۳,۷۹۹,۱۹۱,۰۳۱	۱.۰۸۶
۱۳۹۶/۱۲/۱۸	-	.	.	.	۰.۰۰	۵۹,۶۰۴,۱۴۹,۶۱۳	۰.۲۰۰
		۳,۰۵۶,۱۵۸,۷۸۱,۱۰۸	۷,۱۹۷,۲۷۹	۳,۴۷۰,۹۲۹,۹۸۲,۸۰۷	۱۲.۸۵	۶۶۵,۱۸۷,۹۹۷,۹۱۶	۲.۲۳

**صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین**

**گزارش مالی سالانه**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷**

۷-۲- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷		۱۳۹۷/۱۱/۰۷					
خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱.۴۶	۴۳۴,۱۹۵,۵۸۶,۶۹۷	۱.۵۷	۴۲۵,۳۱۱,۶۰۰,۹۸۱	۱۳,۳۹۷,۴۲۰,۸۰۹	۴۱۶,۳۴۷,۱۱۶,۶۲۷	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹
۰.۰۰	۵۰۴,۶۳۷,۱۴۹	۰.۰۰	۴۵۱,۵۵۳,۵۹۰	۵,۸۷۶,۹۴۰	۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴
۰.۰۱	۳,۸۷۳,۹۵۵,۷۱۹	۰.۰۱	۳,۵۹۶,۴۹۲,۳۳۹	۱۰۰,۴۹۱,۷۰۹	۳,۵۹۷,۹۹۲,۵۹۶	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸
۰.۰۴	۱۰,۴۶۷,۸۴۴,۱۱۴	۰.۰۸	۲۲,۶۷۱,۸۸۳,۴۷۱	۱,۲۴۱,۷۷۱,۵۷۵	۲۰,۷۰۱,۴۹۹,۷۱۳	۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۴
۰.۰۱	۱,۵۳۵,۰۹۱,۹۰۴	۰.۰۱	۱,۴۸۴,۵۸۰,۶۱۲	۸۸,۰۱۲,۴۴۳	۱,۴۰۸,۳۸۰,۳۳۴	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶
-	-	۰.۴۲	۱۱۳,۳۰۷,۷۴۹,۵۶۸	۴,۳۵۸,۷۹۴,۸۶۸	۱۰۹,۰۳۳,۵۶۰,۴۲۸	۱۷	۱۴۰۰/۱۱/۱۱
۱.۵۱	۴۵۰,۵۷۷,۱۱۵,۵۸۳	۲.۱۰	۵۶۶,۸۲۳,۸۶۰,۵۶۱	۱۹,۱۹۲,۳۶۸,۳۴۴	۵۵۱,۵۳۴,۵۴۹,۶۹۸		

۷-۳- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷		۱۳۹۷/۱۱/۰۷					
خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱.۱۲	۳۳۴,۱۷۵,۸۴۲,۸۷۴	-	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۹
۴.۴۴	۱,۳۲۴,۵۵۴,۲۳۹,۷۲۶	۳.۴۶	۹۳۵,۲۸۶,۱۷۲,۷۵۹	۱۸,۸۴۶,۰۱۳,۲۲۸	۹۶۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲
۰.۲۰	۵۹,۰۸۴,۳۴۸,۴۷۴	-	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹
۵.۷۶	۱,۷۱۷,۸۱۴,۴۳۱,۰۷۴	۳.۴۶	۹۳۵,۲۸۶,۱۷۲,۷۵۹	۱۸,۸۴۶,۰۱۳,۲۲۸	۹۶۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۷-۴- سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری مشترک با درآمد ثابت به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷		۱۳۹۷/۱۱/۰۷					
خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰.۱۷	۵۰,۲۷۶,۲۱۸,۳۷۹	۰.۲۲	۵۹,۳۳۶,۱۶۶,۷۳۱	-	۴۷,۱۳۰,۹۵۵,۰۵۴	-	-
۰.۱۷	۵۰,۲۷۶,۲۱۸,۳۷۹	۰.۲۲	۵۹,۳۳۶,۱۶۶,۷۳۱	-	۴۷,۱۳۰,۹۵۵,۰۵۴		

صندوق سرمایه گذاری پروژه آرمان پرنده مینا

**صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین**

**گزارش مالی سالانه**

**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷**

**۸- حساب های دریافتی**

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷		۱۳۹۷/۱۱/۰۷	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۳۸۳,۵۶۳,۶۷۸,۷۸۵	۱۴۶,۴۰۱,۰۲۷,۵۴۰	۱۰-۲۰-۲۰.۷-۲۲-۲۴	۱۴۶,۷۴۱,۰۹۰,۰۳۴
۳,۴۱۹,۱۳۵,۸۳۸	۱۲۲,۱۱۹,۰۸۵,۰۵۱	۲۵	۱۲۲,۴۴۳,۱۶۰,۸۳۸
۳۸۶,۹۸۲,۸۱۴,۶۲۳	۲۶۸,۵۲۰,۱۱۲,۵۹۱		۲۶۹,۱۸۴,۲۵۰,۸۷۲

سود سپرده های بانکی دریافتی  
سود سهام دریافتی

**۹- جاری کارگزاران**

برای سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۱,۴۴۲,۸۶۵,۴۶۳,۴۷۲	۱۱,۴۶۹,۱۰۶,۷۴۴,۹۷۳	(۲۶,۲۴۱,۲۸۱,۵۰۱)
۰	۱۱,۴۴۲,۸۶۵,۴۶۳,۴۷۲	۱۱,۴۶۹,۱۰۶,۷۴۴,۹۷۳	(۲۶,۲۴۱,۲۸۱,۵۰۱)

شرکت کارگزاری حافظ

**۱۰- سایر دارایی ها**

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۷/۱۱/۰۷			
مانده در پایان دوره	استهلاك طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸,۸۲۲,۳۳۸	(۲۷۲,۴۹۹,۵۱۰)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۲۱,۸۴۸
۰	(۲۳,۵۰۲,۵۵۲)	۲۳,۵۰۲,۵۳۲	۲۰
۴۹۹,۳۸۳,۱۲۵	(۱,۶۸۰,۶۱۶,۸۷۵)	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵۳۸,۲۰۵,۴۶۳	(۱,۹۷۶,۶۱۸,۹۳۷)	۲,۴۷۶,۰۰۲,۵۳۲	۳۸,۸۲۱,۸۶۸

مخارج نرم افزار  
مخارج برگزاری مجامع  
مخارج ثبت و نظارت بر صندوقها

**۱۱- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷	۱۳۹۷/۱۱/۰۷
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

حساب جاری نزد بانک ایران زمین

**صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین**

**گزارش مالی سالانه**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷**

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

۱۳۹۶/۱۱/۰۷	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	
ریال	ریال	مدیر صندوق - شرکت کارگزاری حافظ
۹,۴۱۵,۵۷۱,۰۰۷	۱,۸۱۹,۶۹۶,۷۸۳	مدیر صندوق - شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
۰	۲۱,۳۹۸,۶۲۰,۵۹۰	ضامن سابق (بانک ایران زمین)
۲,۱۱۶,۶۰۵,۳۰۶	۲,۱۱۶,۶۰۵,۳۰۶	متولی
۲۳۳,۲۷۷,۴۰۶	۹۶,۵۷۵,۲۴۷	حسابرس
۱۰۸,۹۸۶,۳۶۴	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	
۱۱,۸۷۴,۴۴۰,۰۸۳	۲۵,۵۵۱,۴۹۷,۸۸۱	

**۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران**

پرداختی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۳۰۲,۲۴۹,۸۹۰,۰۳۰	۳۰۰,۰۰۰	بابت واحدهای ابطال شده
۴۵,۷۶۱,۱۰۲,۵۸۵	۳۳۸,۷۷۷,۸۶۰	بابت تمه واحدهای صادر شده
۱۴,۰۷۵,۸۷۹	۵,۴۶۹,۷۲۴,۰۲۶	سود پرداختی به سرمایه گذاران ممتاز
۰	۰	سود پرداختی به سرمایه گذاران عادی
۰	۳۹,۲۴۱,۳۲۱	
۳۴۸,۰۲۵,۰۶۸,۴۹۴	۵,۸۴۸,۰۴۳,۲۰۷	

۱-۱۳- تا هنگام تهیه صورت‌های مالی کلیه مانده حساب‌های فوق تسویه شده است.

**۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر**

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	یادداشت
ریال	ریال	مخارج تأسیس
۳۵۰,۱۶۶,۵۷۵	۳۵۰,۱۶۶,۵۷۵	مخارج نرم افزار
۷۸۷,۲۰۳,۷۸۹	۲۷۱,۴۶۶,۳۸۵	مخارج مجامع
۸,۸۴۰,۰۰۰	۸,۸۴۰,۰۰۰	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۵,۷۲۵,۲۲۷,۱۶۶	۱۲,۵۸۴,۶۱۴,۹۲۴	بدهی بابت فروش اختیار خرید فولاد خوزستان
۰	۲۴,۹۷۹,۲۵۰	وجوه واریزی نامشخص
۷۳,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر صندوق
۰	۱۵۰,۰۰۰	سپرده بیمه مکسوره
۰	۲,۲۲۸,۶۰۵,۸۹۵	۱۴-۱
۸۰,۷۶۲,۴۳۷,۵۳۰	۳۰,۸۶۱,۳۲۳,۰۲۹	

۱-۱۴- مانده حساب فوق مربوط به سپرده بیمه مکسوره از برخی از ارکان صندوق و شرکت رایان هم افزار می باشد. شایان ذکر است با ارایه مفاسد حساب سپرده مذکور مسترد خواهد گردید.

**۱۵- خالص دارایی‌ها**

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷		۱۳۹۷/۱۱/۰۷		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۹,۳۱۸,۱۳۲,۷۸۶,۸۰۴	۲۹,۲۱۱,۷۳۵	۲۶,۹۲۲,۵۲۱,۹۰۴,۹۵۶	۲۶,۸۱۷,۰۶۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۰۷۲,۸۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۷۸,۶۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۹,۳۳۸,۲۰۵,۶۴۶,۸۰۴	۲۹,۲۳۱,۷۳۵	۲۶,۹۴۲,۶۰۰,۵۴۴,۹۵۶	۲۶,۸۳۷,۰۶۵	

صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۸,۹۳۷,۲۱۴	۳۳۳,۰۳۵,۶۹۷,۳۷۲	۱۶-۱
۳۹۸,۷۸۵,۲۲۸,۴۸۷	(۷۶,۰۶۹,۸۰۴,۹۰۲)	۱۶-۲
۱,۶۸۸,۶۸۹,۳۳۷	(۴,۴۱۰,۱۳۸)	۱۶-۳
۴۰۰,۶۱۲,۸۵۵,۰۴۸	۲۵۶,۹۶۱,۴۸۲,۳۳۲	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

تعدیل کارمزد کارگزاری (کارمزد خرید و فروش سهام)

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۵۳,۳۹۱,۹۶۷)	۲۱۴,۷۱۷,۹۹۹,۵۹۹	(۳,۹۶۶,۳۲۰,۶۹۶)	(۴,۹۵۸,۰۱۴,۵۲۰)	(۱۰,۴۱۳,۷۲۲,۲۶۳)	۱,۲۶۵,۴۳۳,۰۴۷,۰۷۸	۴۲۶,۶۸۹,۶۹۵
(۱۰,۹۹۵,۱۶۷,۵۶۲)	۱۰,۷۶۹,۸۱۰,۷۵۰	(۱,۸۹۲,۷۸۵,۰۰۰)	.	(۳۵۵,۸۹۴,۴۰۴,۲۵۰)	۳۷۸,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰
.	(۱۵۰,۴۱۶,۲۰۰)	.	.	(۲,۷۹۴,۱۳۲,۰۰۰)	۲,۶۴۳,۷۰۵,۸۰۰	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰
.	۷,۳۹۸,۸۹۰,۲۳۸	(۹,۵۲۵,۶۸۳)	(۴۵,۲۴۴,۵۸۰)	(۲,۰۷۲,۴۱۷,۸۳۳)	۹,۵۶۶,۰۸۸,۱۲۴	۵۹,۳۷۵,۰۰۰
.	۷,۳۹۹,۸۳۷,۸۹۲	(۷۸,۷۹۰,۹۱۷)	(۳۷۴,۲۵۴,۸۲۰)	(۷,۰۳۸,۸۱۷,۶۶۳)	۷۸,۷۹۱,۷۰۱,۳۰۱	۶۶,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰,۲۸۰,۶۳۳,۲۸۸)	۵,۶۷۰,۹۶۰,۱۴۹	(۱۳۶,۸۱۷,۶۱۰)	(۱۲۹,۹۷۶,۲۲۵)	(۲۱,۴۲۵,۷۹۸,۰۰۴)	۲۷,۳۶۳,۵۳۱,۹۸۸	۱۰,۱۲۴,۱۵۳
(۳۸۶,۳۷۰,۲۵۸)	۲,۶۸۹,۲۰۷,۹۲۸	(۱۰,۵۸۱,۸۱۷,۲۷۵)	(۱۰۰,۵۲۶,۸۶۸)	(۱۸,۲۶۸,۱۱۶,۳۱۴)	۲۱,۱۶۳,۶۶۹,۳۹۵	۸,۳۶۵,۴۸۸
۵۲۵,۳۴۶,۰۰۵	۲,۹۴۸,۶۸۲,۱۷۳	(۱۲۰,۵۱۲,۷۹۱)	(۱۷۳,۱۰۳,۵۱۴)	(۳۳,۲۰۰,۷۴۱,۶۹۰)	۳۶,۴۴۳,۰۴۰,۲۲۸	۷,۱۱۰,۰۰۰
.	۱۷,۵۸۳,۴۸۶,۵۴۴	(۷۷,۳۲۱,۸۱۹)	(۱۷۸,۶۶۹,۱۳۰)	(۱۹,۷۷۱,۱۱۴,۷۶۵)	۳۷,۶۱۰,۵۷۲,۲۵۸	۶,۸۶۵,۲۰۰
.	۴,۹۱۴,۳۸۳,۰۶۴	(۳۳,۳۸۱,۸۰۵)	(۶۶,۳۳۳,۷۳۳)	(۹,۰۷۷,۵۶۹,۶۰۶)	۱۴,۰۹۲,۲۷۲,۲۰۸	۵,۳۱۱,۸۴۰
۱۵۰,۵۵۵,۸۵۴	۲۷۱,۷۶۳,۰۳۱	(۲۱,۰۱۷,۶۱۱)	(۱۹,۹۶۶,۲۴۴)	(۳,۸۹۰,۷۴۴,۸۶۵)	۴,۲۰۳,۴۹۱,۵۵۱	۴,۸۸۹,۰۷۱
.	۱,۹۶۷,۱۸۳,۳۷۹	(۸,۲۳۲,۷۱۳)	(۳۹,۱۰۵,۳۱۱)	(۶,۳۸۸,۲۵۴,۴۴۹)	۸,۲۳۲,۷۵۵,۶۶۲	۵,۰۰۰,۰۰۰
.	(۲۸۹,۴۱۰,۲۷۷)	(۳۸,۳۲۵,۵۶۳)	(۳۶,۱۳۲,۴۳۳)	(۷,۹۴۱,۷۵۴,۹۴۵)	۷,۷۷۷,۱۱۲,۶۶۴	۶,۷۳۳,۱۷۴
.	۱۲,۴۱۲,۱۲۹,۵۲۱	(۱۵۷,۰۹۶,۳۰۳)	(۲۱۲,۸۱۵,۵۵۱)	(۳۲,۰۲۱,۳۱۱,۴۰۹)	۴۴,۸۰۳,۳۵۲,۷۸۴	۴,۱۰۶,۷۵۸
.	۲۵۶,۹۰۰,۰۷۲	(۹,۳۷۱,۵۳۸)	(۲۲,۱۱۳,۶۱۶)	(۴,۳۶۷,۱۰۷,۷۲۶)	۴,۶۵۵,۵۹۲,۹۶۲	۳,۴۵۰,۰۰۰
.	(۱۲۲,۱۵۹,۸۳۸)	(۶,۰۹۵,۴۲۳)	(۱۱,۶۰۶,۱۷۸)	(۲,۵۶۷,۹۱۳,۲۵۰)	۲,۴۴۳,۶۵۵,۰۲۳	۳,۱۰۰,۰۰۰
.	(۴۶,۴۱۷,۸۳۷)	(۲,۷۹۳,۰۵۴)	(۱۳,۲۶۶,۷۱۶)	(۲,۸۱۳,۴۴۰,۰۶۷)	۲,۷۹۳,۰۷۲,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
.	۳,۰۲۶,۹۲۲,۱۷۱	(۷۸,۵۲۰,۳۱۰)	(۷۹,۴۴۸,۷۵۲)	(۱۳,۵۴۱,۱۷۴,۱۰۶)	۱۶,۷۲۶,۱۶۵,۳۳۹	۲,۹۶۲,۵۵۱
.	۸,۳۸۴,۹۶۰,۵۹۱	(۶۱,۰۶۴,۶۴۸)	(۱۰۶,۵۶۶,۵۶۷)	(۱۳,۸۷۸,۳۰۰,۸۴۶)	۲۲,۴۳۰,۸۷۲,۶۵۲	۲,۵۰۰,۵۲۲
۵۶۳,۱۱۶,۲۲۳	۸۲,۰۸۹۴,۰۴۴	(۸,۳۳۲,۱۸۳)	(۳۶,۴۴۲,۷۰۶)	(۶,۸۰۶,۵۴۹,۸۸۶)	۷,۶۷۲,۲۱۸,۸۱۸	۲,۴۰۵,۰۲۷
۱۲۷,۵۰۴,۴۴۱	۲,۱۰۲,۶۲۲,۱۶۹	(۲۲,۷۵۹,۶۲۸)	(۵۳,۳۷۳,۸۸۱)	(۹,۰۵۷,۹۰۸,۳۲۳)	۱۱,۲۳۶,۶۶۴,۰۰۰	۲,۲۱۱,۶۰۰
.	(۲۵۰,۵۰۶,۸۸۴)	(۱۶۶,۳۶۸,۷۸۴)	(۱۵۸,۰۴۹,۹۸۲)	(۳۳,۱۹۹,۸۵۶,۶۸۴)	۳۳,۲۷۳,۷۶۸,۵۶۶	۲,۱۵۴,۴۷۳
.	۵۲۸,۰۷۰,۰۸۹	(۳,۵۴۵,۰۵۰)	(۱۶,۸۳۸,۹۳۳)	(۲,۹۹۶,۳۳۱,۶۶۰)	۳,۵۴۵,۰۸۵,۷۴۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۷۰,۴۸۲,۳۱۸	(۸,۱۲۲,۹۹۲)	(۱۵,۴۵۵,۰۲۲)	(۲,۵۵۹,۶۶۹,۳۰۵)	۳,۲۵۳,۷۲۹,۶۳۷	۲,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۵۲۳,۳۸۳,۷۸۵)	۲,۵۵۵,۶۰۲,۰۱۴	(۵۶,۹۷۶,۴۴۱)	(۵۴,۱۲۴,۴۴۴)	(۸,۷۲۸,۵۸۷,۴۲۱)	۱۱,۳۹۵,۲۹۳,۴۱۰	۱,۹۰۷,۴۷۰
.	(۴۲۰,۵۱۶,۰۸۶)	(۲۳,۶۶۳,۶۸۷)	(۲۲,۷۶۵,۴۴۷)	(۵,۱۷۸,۵۲۶,۶۵۲)	۴,۷۹۲,۳۹۹,۷۰۰	۱,۶۹۴,۹۱۱
.	(۵۱,۳۸۴,۸۹۹,۹۰۴)	(۵۵۳,۳۳۷,۶۸۵)	(۲۳۹,۶۵۰,۵۴۹)	(۶۷۰,۸۳۸,۹۶۱,۸۷۰)	۶۲۰,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۵۰۰,۰۰۰
۱۲,۶۹۲,۴۰۷	(۱۹۰,۳۵۰,۱۳۳)	(۲,۲۸۳,۷۴۱)	(۱۰,۸۴۷,۷۳۲)	(۲,۴۶۰,۹۶۹,۳۰۰)	۲,۲۸۳,۷۵۰,۶۵۰	۹۵۰,۰۰۰
.	۱,۱۶۷,۵۹۲,۱۱۰	(۱۹,۷۹۰,۵۴۰)	(۱۸,۸۰۰,۹۱۰)	(۲,۷۵۱,۹۲۷,۵۰۳)	۳,۹۵۸,۱۱۱,۰۹۰	۸۱۵,۹۹۷
.	۵۵۵,۰۵۶,۴۰۶	(۸,۲۴۶,۷۹۹)	(۲۸,۵۹۳,۱۹۳)	(۵,۳۸۷,۷۵۲,۲۰۰)	۶,۰۱۹,۶۴۸,۶۷۸	۸۰۰,۰۰۰
.	(۷۶۲,۳۲۲,۳۳۷)	(۱۹,۷۲۰,۱۱۸)	(۱۸,۷۳۴,۰۴۸)	(۴,۶۶۷,۹۱۴,۲۷۰)	۳,۹۴۶,۰۲۶,۰۸۹	۶۴۹,۷۳۱
.	۲,۰۰۳,۷۴۰,۹۴۲	(۹۹,۶۶۴,۰۵۱)	(۹۴,۴۹۰,۶۴۰)	(۱۷,۶۵۵,۱۱۸,۳۱۱)	۱۹,۸۸۲,۸۱۳,۹۴۴	۶۰۰,۰۰۰
.	۱,۴۴۱,۶۵۰,۹۵۴	(۲۵,۵۳۶,۱۴۰)	(۳۳,۶۶۴,۰۰۱)	(۵,۵۸۱,۹۲۳,۳۳۵)	۷,۰۸۲,۷۵۳,۴۳۰	۳۰۰,۰۰۰
.	۹۹۴,۲۲۴	(۱۰,۷۸۵,۰۸۸)	(۱۰,۲۴۵,۷۸۴)	(۲,۱۳۴,۹۹۳,۶۶۴)	۲,۱۵۷۰,۱۸۸,۶۰	۲۹۲,۷۱۰
.	(۲۰,۵۸۲,۶۲۲)	(۷۳۷,۱۷۱)	(۷۰۰,۳۱۱)	(۱۶۶,۵۷۹,۴۴۰)	۱۴۷,۳۴۳,۳۰۰	۲۲۶,۸۲۲
.	۳۸۵,۸۹۲,۸۷۶	(۱,۵۰۹,۹۰۹)	(۷,۱۷۲,۰۲۸)	(۱,۱۱۵,۳۳۷,۲۷۵)	۱,۵۰۹,۹۱۲,۰۸۸	۲۳۵,۷۸۰
۲,۷۰۰,۹۷۶,۳۷۸	۱۲,۰۸۱,۲۴۴	(۲۰,۷۹۷۹)	(۳۷۹,۸۸۸)	(۶۷,۳۱۰,۸۰۰)	۷۹,۹۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
.	۶۴۳,۰۰۸	(۱۱,۹۵۷)	(۱۱,۳۵۷)	(۱,۷۲۵,۱۳۶)	۲,۳۹۱,۶۵۸	۶۲۹
۸۲,۱۸۹,۱۹۲	۳,۱۸۶,۴۴۳,۶۶۴	.	(۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۰۴,۳۱۱,۹۵۲)	۱۳,۵۹۰,۷۷۵,۴۱۶	۹,۶۰۸
.	(۳۸۲,۷۹۴,۴۰۱)	(۳۹۶,۷۸۲)	(۱,۸۱۸,۹۹۹)	(۷۷۷,۳۶۱,۱۱۸)	۳۴۶,۷۸۲,۴۸۸	۳۱۶,۶۶۶
.	۱,۰۵۵,۷۵۹,۵۱۰	(۵,۹۵۰,۰۱۸)	(۲۸,۲۶۶,۰۰۲)	(۴,۸۵۰,۱۴۵,۲۷۰)	۵,۹۵۰,۱۱۸,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
(۱,۲۲۴,۴۳۰,۶۰۰)	.	.	.	.	.	.
(۸۱,۶۰۳,۰۸۹)	.	.	.	.	.	.
(۱,۷۸۰,۶۸۸,۰۳۲)	.	.	.	.	.	.
۷۹,۱۲۰	.	.	.	.	.	.
۱,۰۱۴,۵۹۳,۸۳۹	۷۰,۳۹۵,۶۶۸,۲۳۱	(۲۶۸,۲۱۷,۸۸۰)	(۱۳۴,۱۰۸,۹۶۰)	(۱۹۷,۴۱۹,۸۸۴,۴۹۹)	۲۶۸,۲۱۷,۸۸۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۱۰,۰۰۰
۳۰,۵۷,۶۵۹	.	.	.	.	.	.
۱۲۲,۱۸۸,۸۶۴	۲۹۱,۸۰۳,۰۷۸	(۳,۰۹۸,۴۹۲)	(۱۴,۷۱۷,۸۰۰)	(۲,۷۸۸,۸۸۰,۶۰۰)	۳,۰۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۲,۴۴۹,۶۵۵,۹۲۰	.	.	.	.	.	.
۵۳۰,۰۷۷,۱۶۵	.	.	.	.	.	.
(۱۷۶,۰۲۱,۶۴۰)	.	.	.	.	.	.
۳۱,۳۳۶,۸۳۱	.	.	.	.	.	.
(۲۰,۰۱۳)	.	.	.	.	.	.
۱۳۸,۹۳۷,۲۱۴	۳۳۳,۰۳۵,۶۹۷,۳۷۲	(۸,۱۷۳,۶۶۴,۷۷۴)	(۷,۵۶۶,۹۶۰,۴۶۵)	(۲,۶۷۰,۷۱۲,۷۹۳,۳۸۰)	۳,۰۱۹,۴۸۹,۴۱۵,۵۹۱	

صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مشارکت میدکو	۳۱۸,۸۵۴	۳۱۸,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۱,۷۲۴,۳۰۵,۴۸۵)	.	(۲,۸۷۰,۳۰۵,۴۸۵)	.
سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۶۱	۱۳۰,۴۲۳	۵۹,۵۱۴,۶۲۲,۲۷۶	(۵۹,۶۰۴,۱۴۹,۶۱۳)	.	(۸۹,۵۲۷,۳۳۷)	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷	۱۲۰,۸۵۷	۱۲۰,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۸,۴۷۴,۴۰۵,۴۰۸)	.	۲,۳۸۲,۵۹۴,۵۹۲	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۶۸۶,۰۰۶,۷۷۰)	.	۳۱۴,۹۹۳,۲۳۰	.
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶-۹۷	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۰۲,۴۶۱,۸۶۴)	.	۲۹۷,۵۳۸,۱۳۶	.
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۷	۱۱,۷۷۶	۱۱,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۷۵,۷۶۳,۸۴۵)	.	۳۰۰,۲۳۶,۱۵۵	.
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۵۷,۷۳۱	۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۸۴۲,۹۲۷,۹۲۵)	.	(۱,۱۱۱,۹۲۷,۹۲۵)	.
اوراق مراجعه گندم ۹۷۰۷	۳۰۸,۹۴۲	۳۰۸,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۷,۰۵۳,۴۰۳,۵۱۰)	.	(۸,۱۱۱,۴۰۳,۵۱۰)	.
مراجعه سلامت ۶ و اجلد شرایط خاص ۱۴۰۰	۳۳۹,۱۰۰	۲۶۴,۲۳۴,۸۵۲,۴۰۰	(۳۳۸,۸۵۴,۱۵۲,۵۰۱)	(۱۸۶,۴۸۵,۷۸۵)	(۷۴,۸۰۵,۷۸۵,۸۸۶)	.
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۶-۹۷	۱,۵۲۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۲۳,۹۳۸,۱۰۳)	.	۹۶,۰۶۱,۸۹۷	.
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۲,۱۵۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۱۴,۰۲۹,۱۱۲)	.	۱۳۵,۹۷۰,۸۸۸	.
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۷	۵۸,۰۹۴	۵۸,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۳۶۹,۲۳۶,۵۶۰)	.	۴,۷۲۴,۷۶۳,۴۴۰	.
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶-۹۷	۲۸,۰۲۲	۲۸,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۳۵۴,۰۱۳,۰۹۷)	.	۲,۶۶۷,۹۸۶,۹۰۳	.
شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	.	.	.	.	(۲۳,۲۰۷,۲۵۹,۰۳۰)	.
هوایمایی ماهان ۹۹۰۳	.	.	.	.	۳۸۰,۰۶۵,۶۰۱	.
سلف کهنستانره سنگ آهن گل گهر	.	.	.	.	۱,۱۳۸,۵۳۵,۴۴۰	.
سلف اوره پتروشیمی پردیس ۱	.	.	.	.	۱,۱۷۲,۰۳۷,۷۱۱	.
گواهی سپرده عام گردشگری ۹۵۱۲۰۱	.	.	.	.	۱,۸۰۱,۸۷۲	.
اوراق سلف موازی استاندارد گندم	.	.	.	.	۳۰,۲۷۴,۱۴۸,۲۱۴	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	.	.	.	.	۸,۱۵۹,۱۸۴,۷۱۸	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	.	.	.	.	۶۶,۸۷۳,۱۷۴,۹۹۸	.
اجاره چادرمیلو	.	.	.	.	(۱۶۱,۶۴۵,۲۵۶)	.
اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	(۴۲,۳۵۸,۶۹۳)	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	.	.	.	.	۱۴,۴۹۹,۹۸۶,۰۱۸	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	.	.	.	.	۶,۸۵۹,۹۴۱,۸۹۹	.
سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱	.	.	.	.	۲۱,۵۰۷,۸۹۶,۷۵۵	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	.	.	.	.	۵۴,۴۴۹,۳۶۱,۵۳۷	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	.	.	.	.	۶۰,۷۶۶,۶۰۳,۵۸۳	.
اجاره رایتل ۲۰ درصد	.	.	.	.	(۳۲۶,۴۳۶,۷۵۶)	.
سلف موازی برق سندج مینا ۹۶۱	.	.	.	.	۲۲,۰۰۳,۰۶۰,۹۹۸	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲	.	.	.	.	۳۸,۸۳۸,۶۱۲,۴۴۴	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲	.	.	.	.	۲۲,۹۸۸,۴۳۰,۲۴۰	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	.	.	.	.	۷۲,۶۱۰,۰۸۶,۱۹۴	.
		۱,۲۷۴,۶۹۵,۴۷۴,۶۷۶	(۱,۳۵۰,۵۷۸,۷۹۳,۷۹۳)	(۱۸۶,۴۸۵,۷۸۵)	(۷۶,۰۶۹,۸۰۴,۹۰۲)	۳۹۸,۷۸۵,۲۲۸,۴۸۷

۱۶-۳- مانده حساب فوق مربوط به تعدیل کارمزد کارگزاری بابت کارمزد خرید و فروش سهام طی دوره بوده است.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین

گزارش مالی سالانه

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴,۸۲۸,۰۳۹,۰۴۲	(۱۰۱,۴۱۸,۱۵۵,۲۸۳)	۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۶,۴۵۰,۲۱۶,۸۹۳	۳۶۵,۳۸۶,۱۰۷,۰۳۵	۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۱,۲۷۸,۲۵۵,۹۳۵	۲۶۳,۹۶۷,۹۵۱,۷۵۲	

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷					تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
						<b>اوراق سهام:</b>
(۳۹۵,۱۵۶,۰۱۸)	.	.	.	.	.	پارس خودرو
(۵۹,۰۹۵,۰۱۷)	۵,۱۶۰,۱۲۰,۲۷۷	(۲۲,۱۲۹,۶۱۴)	(۱۰۵,۱۱۵,۶۶۵)	(۱۶,۸۴۲,۲۴۸,۰۲۵)	۲۲,۱۲۹,۶۱۳,۵۸۰	۵,۵۵۳,۲۲۸ پتروشیمی خلیج فارس
(۲۷۱,۷۷۸,۸۸۶)	.	.	.	.	.	تجارت الکترونیک پارسبان
۱۸۳,۱۱۲,۹۷۴	.	.	.	.	.	تجارت الکترونیک پارسبان (تقدم)
(۳۹۲,۸۵۵,۲۸۱)	.	.	.	.	.	ریل پردازسیر
۵۵۲,۱۷۹,۰۵۸	۴,۰۷۱,۵۴۵,۵۷۶	(۸,۶۷۲,۹۸۳)	(۴۱,۱۹۶,۶۶۷)	(۴,۵۵۱,۵۶۷,۲۷۵)	۸,۶۷۲,۹۸۲,۵۰۰	۱,۹۹۱,۵۰۰ سرمایه گذاری امید
(۱۳۵,۳۱۷,۶۰۹)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۴,۶۹۵,۰۸۲,۹۲۱	۱۷,۶۲۴,۶۵۳,۳۸۶	.	.	(۲۴,۶۹۳,۹۶۲,۰۵۴)	۴۲,۳۱۸,۶۱۵,۴۴۰	۷,۷۷۷ صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
۴۰۳,۰۵۵,۹۴۱	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری معیاد ایرانیان
(۱,۳۹۹,۸۸۰,۰۰۱)	.	.	.	.	.	صنعتی بارز
۴,۱۱۵,۳۷۳,۹۶۹	.	.	.	.	.	فراوری معدنی
۲۶,۷۹۵,۱۹۸,۱۵۴	۸۳,۵۹۳,۱۶۴,۲۵۰	(۲۸۱,۸۴۶,۲۰۰)	(۱,۳۳۲,۹۶۳,۱۸۹)	(۱۹۶,۶۳۸,۲۲۶,۳۶۱)	۲۸۱,۸۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۰۰,۰۰۰ فولاد خوزستان
(۱,۵۲۲,۶۰۱,۱۰۹)	۱۶,۵۴۰,۹۷۶,۲۸۶	(۴۳,۲۸۱,۴۶۳)	(۲۰۵,۵۸۶,۹۵۰)	(۲۶,۴۹۱,۶۱۸,۴۱۷)	۴۳,۲۸۱,۴۶۳,۱۱۶	۹,۲۵۴,۱۰۸ قند نیشابور
۱,۲۷۵,۵۳۴,۷۰۴	.	.	.	.	.	کالسیمین
۳۲۶,۱۷۱,۰۲۷	.	.	.	.	.	کربن
(۲۴,۷۷۹,۹۳۳,۸۸۷)	.	.	.	.	.	گروه پتروشیمی س.ایرانیان
۹۸۸,۳۳۶,۰۸۷	۱,۹۹۷,۲۵۵,۷۶۹	(۱۱,۷۲۸,۹۹۴)	(۵۵,۷۱۲,۷۲۰)	(۹,۶۶۴,۲۹۶,۱۲۶)	۱۱,۷۲۸,۹۹۳,۶۰۸	۳,۹۹۷,۶۱۲ گروه توسعه ملی ایران
.	(۲۶۴,۶۰۹,۰۶۹,۲۰۰)	(۷۴۴,۸۴۰,۰۰۰)	(۳,۵۳۷,۹۹۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۵,۱۶۶,۲۳۹,۲۰۰)	۷۴۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰ پتروشیمی پردیس
۲۰,۸۹۴,۰۳۲,۷۰۶	۴۰,۷۴۲,۰۳۶,۱۳۳	(۲۳۰,۴۰۹,۶۴۴)	(۱,۰۹۴,۴۵۸,۸۰۸)	(۱۸۸,۳۴۲,۷۵۲,۲۱۵)	۲۳۰,۴۰۹,۶۴۳,۸۰۰	۸۴,۸۹۶,۷۰۰ ملی مس
۱,۳۲۸,۹۵۵,۰۱۵	۱۵۴,۳۳۳,۷۶۶	(۶,۴۱۸,۴۰۰)	(۳۰,۴۸۷,۴۰۰)	(۶,۲۲۷,۱۶۰,۴۵۴)	۶,۴۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰ نفت اصفهان
(۱۸۲,۰۹۱,۶۸۴)	.	.	.	.	.	نفت تبریز
۳۶۴,۶۸۰,۴۲۱	.	.	.	.	.	نفت تهران
۱۴,۰۸۱,۰۷۱	۷۲,۳۳۰,۹۹۸	(۲۶,۰۴۳,۸۹۹)	(۱۲۳,۷۰۸,۵۲۰)	(۲۵,۸۲۱,۸۱۵,۴۴۴)	۲۶,۰۴۳,۸۹۸,۸۶۰	۶۹۹,۰۹۰ کنتورسازی
.	(۴۸۷,۴۶۵,۰۷۰)	(۳,۶۹۵,۰۰۰)	(۱۷,۵۵۱,۲۵۰)	(۴,۱۶۱,۲۱۸,۸۲۰)	۳,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰ فولاد کاوه
.	۱,۸۶۹,۲۷۹,۹۰۷	(۱۷,۴۶۴,۳۲۰)	(۸۲,۹۵۵,۵۲۰)	(۱۵,۴۹۶,۶۲۰,۲۵۳)	۱۷,۴۶۴,۳۲۰,۰۰۰	۳,۶۳۸,۴۰۰ فولاد مبارکه
.	(۸,۱۴۵,۳۱۷,۳۴۱)	(۱۰۳,۴۴۷,۹۲۸)	(۴۹۱,۳۷۷,۶۶۰)	(۱۱۰,۹۹۸,۴۲۰,۲۰۶)	۱۰۳,۴۴۷,۹۲۸,۴۵۴	۹۲,۵۲۹,۴۵۳ سرمایه گذاری نیرو
(۲,۴۰۰,۱۶۰)	.	.	.	.	.	اختیار.تبعی پتروشیمی ایرانیان
(۲,۱۹۹,۶۰۰)	.	.	.	.	.	اختیار.تبعی صنایع مس ۷۰۶
(۱۱,۵۶۷,۲۳۲,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اختیار.تبعی فولاد خوزستان
(۳۵۹,۷۵۰)	.	.	.	.	.	اختیار.تبعی فولاد خوزستان ۷۱۰
۱,۱۴۰,۹۱۳,۸۴۶	.	.	.	.	.	باما
۱,۸۴۵,۰۳۴,۸۰۳	.	.	.	.	.	چادرملو
(۲۴۴,۸۳۸,۸۸۳)	.	.	.	.	.	ذوب آهن اصفهان
۲۲,۲۸۸,۹۷۹,۶۲۳	.	.	.	.	.	مخابرات
۱,۲۲۶,۷۵۲,۴۰۷	.	.	.	.	.	ملی مس تقدم
(۲,۶۴۳,۷۰۵,۸۰۰)	.	.	.	.	.	اختیار ف. مخابرات ایران ۹۶۱۲
۴۴,۸۲۸,۰۳۹,۰۴۲	(۱۰۱,۴۱۸,۱۵۵,۲۸۳)	(۱,۴۹۹,۹۷۸,۴۴۴)	(۷,۱۱۹,۰۹۱,۳۴۸)	(۱,۶۳۵,۰۹۶,۱۴۴,۸۴۹)	۱,۵۴۲,۲۹۷,۰۵۹,۳۵۸	



صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۱,۰۷۹,۱۳۷	(۴۵,۳۸۵,۴۸۲)	(۳۲۳,۳۵۰)	(۴۹۱,۰۶۲,۱۳۲)	۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۶	رایتل ماهانه ۲۱٪
۸,۲۸۲,۰۸۶,۱۹۵	.	.	.	.	.	اوراق مریحه گندم ۹۷۰۷
۱۷۵,۷۴۵,۹۸۴	(۲۷۷,۷۳۷,۹۵۰)	(۲,۵۳۶,۴۳۹)	(۳,۷۷۳,۷۳۸,۵۸۰)	۳,۴۹۸,۵۳۷,۰۶۹	۳,۴۹۱	اجاره رایتل ۲
۶,۵۶۶,۰۷۱,۱۴۹	(۸,۸۸۳,۹۸۵,۷۱۹)	(۲۹۸,۸۵۴,۴۵۰)	(۴۲۰,۷۹۸,۱۶۵,۸۹۱)	۴۱۲,۲۱۳,۰۳۴,۶۲۲	۴۰۹,۲۰۷	هوایمایی ماهان ۹۹۰۳
۱۰۰,۵۴۸,۱۲۹	(۱۱۸,۱۴۶,۵۹۹)	(۱,۳۸۵,۵۳۹)	(۲,۰۲۷,۸۴۸,۷۴۳)	۱,۹۱۱,۰۸۷,۶۸۳	۱,۸۷۹	مشارکت ص.س. کارکنان نفت
(۹۴۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۷۶۳,۱۸۷,۹۶۸)	(۶۶۴,۹۰۱,۱۶۹)	(۹۶۰,۲۰۳,۳۴۷,۴۹۹)	۹۱۷,۱۰۵,۰۶۰,۷۰۰	۹۶۰,۹۰۰	مرایحه سلامت و واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
.	(۸۴,۶۰۵,۷۲۸)	(۷۹,۰۴۵,۳۰۰)	(۱۰۹,۰۳۳,۵۶۰,۴۲۸)	۱۰۹,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۲۸	ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪
۳۸,۹۳۹,۵۹۸	(۵۰,۷۵۱,۷۶۳)	(۱,۰۱۳,۲۴۷)	(۱,۴۴۷,۳۱۹,۹۳۲)	۱,۳۹۷,۵۸۱,۴۱۶	۱,۳۸۶	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
.	۱۲,۰۸۶,۵۴۱,۴۰۰	(۹۷,۱۱۲,۶۶۳)	(۱۲۱,۷۶۴,۸۴۵,۹۳۸)	۱۳۳,۹۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۱۱ بودجه ۹۷-۹۸۰۴۳۰
.	۱۴,۲۱۰,۰۲۶,۸۴۱	(۹۵,۶۶۴,۵۷۲)	(۱۱۷,۶۴۵,۴۴۲,۵۴۷)	۱۳۱,۹۵۱,۱۳۳,۹۶۰	۱۵۸,۰۸۴	اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۶۱,۴۶۳,۹۳۷	۶۶۷,۱۴۸,۲۴۶	(۱۵,۵۴۸,۱۰۴)	(۲۰,۷۶۲,۹۶۳,۶۵۱)	۲۱,۴۴۵,۶۶۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
.	۲۹,۵۸۹,۹۳۷,۰۸۷	(۱۶۱,۳۰۸,۱۵۶)	(۱۹۲,۷۴۲,۷۶۲,۵۷۶)	۲۲۲,۴۹۴,۰۰۷,۸۱۹	۲۴۲,۱۴۹	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
.	۳۲,۹۱۱,۷۹۷,۲۶۳	(۱۷۰,۰۴۰,۶۸۳)	(۲۰۱,۴۵۷,۰۳۴,۵۲۴)	۲۳۴,۵۳۸,۸۷۲,۴۷۰	۲۵۴,۲۷۳	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
.	۳۶,۲۹۰,۹۵۸,۲۵۶	(۲۰۳,۵۳۳,۱۵۴)	(۲۴۴,۲۴۰,۸۹۳,۰۲۸)	۲۸۰,۷۳۵,۳۸۴,۴۳۸	۳۲۵,۵۰۲	اسناد خزانه م-۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
.	۲۵,۱۴۱,۰۵۹,۶۲۷	(۱۵۳,۱۷۱,۱۸۱)	(۱۸۵,۹۷۶,۳۶۳,۹۲۶)	۲۱۱,۲۷۰,۵۹۴,۷۳۴	۲۵۳,۲۵۱	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
.	۶۶,۷۷۰,۷۳۱,۶۳۵	(۴۳۵,۴۱۷,۵۳۰)	(۵۳۳,۳۶۹,۷۵۴,۸۶۲)	۶۰۰,۵۷۵,۹۰۴,۰۲۷	۷۳۲,۵۹۱	اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱
.	۲۹,۸۱۰,۶۳۱,۳۶۲	(۱۹۷,۵۴۵,۰۲۹)	(۲۴۲,۴۶۷,۷۲۵,۰۷۳)	۲۷۲,۴۷۵,۹۰۱,۴۶۴	۳۳۶,۵۷۲	اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۵,۹۳۹,۵۶۳,۷۷۷	۳۸,۸۴۷,۳۳۳,۳۰۷	(۲۰۰,۶۴۱,۲۸۶)	(۲۳۷,۶۹۸,۶۲۷,۳۸۵)	۲۷۶,۷۴۶,۶۰۱,۹۷۸	۲۸۲,۸۴۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
.	۷,۱۸۷,۸۷۴,۳۱۰	(۳۷,۶۶۴,۲۳۲)	(۴۴,۷۲۵,۱۲۶,۴۱۱)	۵۱,۹۵۰,۶۶۴,۹۵۳	۶۳,۰۴۷	اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
.	۵,۲۱۸,۹۵۴,۶۵۶	(۱۱۰,۱۶۶,۷۶۰)	(۱۴۶,۶۲۵,۰۳۰,۷۹۲)	۱۵۱,۹۵۴,۱۵۲,۲۰۸	۲۱۰,۹۰۸	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۱۳
.	۳۱,۶۷۶,۸۸۲,۴۶۵	(۲۱۵,۲۹۹,۷۰۱)	(۲۶۵,۰۷۲,۹۲۳,۰۷۹)	۲۹۶,۹۶۵,۱۰۵,۲۴۵	۳۶۸,۸۰۵	اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
.	۳,۲۲۴,۸۶۷,۴۶۷	(۲۰,۸۵۷,۱۳۲)	(۲۵,۵۲۲,۷۳۲,۶۹۸)	۲۸,۷۶۸,۴۵۷,۲۹۷	۳۲,۷۴۹	اسناد خزانه م-۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳
.	۷۵,۹۳۶,۵۶۸,۰۹۷	(۴۱۸,۴۳۷,۱۳۰)	(۵۰۰,۷۹۹,۶۵۶,۷۷۳)	۵۷۷,۱۵۴,۶۶۲,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰	اوراق سلف استاندارد سراتو ۲
۸۵۶,۶۳۹,۵۸۱	.	.	.	.	.	مرایحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۱,۶۹۸,۴۸۵,۷۷۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴
۳,۸۹۳,۰۷۶,۴۶۷	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۴,۱۰۰,۶۴۵,۰۳۳	.	.	.	.	.	سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۶۱
۲,۴۷۱,۷۵۶,۶۸۴	.	.	.	.	.	مشارکت میدکو
۳,۱۶۶,۶۱۵,۴۵۲	۹,۰۳۸,۵۹۶,۲۲۵	(۴۳,۰۵۶,۱۵۳)	(۵۰,۳۰۶,۱۴۴,۱۷۴)	۵۹,۳۸۷,۷۹۶,۵۵۲	۱۴,۸۰۶,۲۳۲	صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا
۳۶,۴۵۰,۲۱۶,۸۹۳	۳۶۵,۳۸۶,۱۰۷,۰۳۵	(۳,۶۲۳,۵۲۲,۹۵۸)	(۴,۶۲۸,۹۵۳,۰۷۰,۶۴۲)	۴,۹۹۷,۹۶۲,۷۰۰,۶۳۵		

صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷					نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۹۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	تجارت الکترونیک پارسیان
۵۶۹,۲۳۱,۲۰۰	۱,۹۴۶,۹۸۲,۶۷۵	.	۱,۹۴۶,۹۸۲,۶۷۵	۳۳۰	۵,۸۹۹,۹۴۸	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	معدنی و صنعتی چادر ملو
۵۹۴,۲۷۲,۰۰۰	۳۳,۲۶۷,۶۱۴,۲۷۳	(۲۰۶,۸۳۹,۴۷۷)	۳۳,۴۷۴,۴۵۳,۷۵۰	۱۵۰	۲۲۳,۱۶۳,۰۲۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	ملی صنایع مس ایران
۶,۶۱۷,۰۵۰,۰۰۰	۳,۷۶۳,۸۰۶,۰۰۰	.	۳,۷۶۳,۸۰۶,۰۰۰	۵۰۰	۷,۵۲۷,۶۱۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	گروه توسعه ملی ایران
۱,۹۲۳,۱۰۰,۰۰۰	۹۶۲,۰۱۰,۸۰۰	.	۹۶۲,۰۱۰,۸۰۰	۴۰۰	۲,۴۰۵,۰۲۷	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	گروه صنعتی بارز
۳۱۰,۶۱۰,۸۳۸	۸۵۹,۲۷۰,۳۰۲	(۶۶,۱۴۰,۴۹۸)	۹۲۵,۴۱۰,۸۰۰	۱۰۰	۹,۲۵۴,۱۰۸	۱۳۹۷/۱۰/۲۲	قند نیشابور
.	۲,۰۸۸,۱۰۵,۸۰۰	.	۲,۰۸۸,۱۰۵,۸۰۰	۱,۱۰۰	۱,۸۹۸,۲۷۸	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	فرآوری مواد معدنی ایران
.	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
.	۶۴۹,۳۲۶,۱۴۶	(۱۰,۶۷۳,۸۵۴)	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	۵۵۷,۶۲۰,۰۰۰	.	۵۵۷,۶۲۰,۰۰۰	۲۸۰	۱,۹۹۱,۵۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
.	۱۲۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	فولاد خوزستان
.	۵۰۰,۰۰۱,۵۹۶	.	۵۰۰,۰۰۱,۵۹۶	۲۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	باما
.	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۴	ریل پردازسیر
.	۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۱	کربن ایران
.	۵۹۴,۹۸۴,۰۰۰	.	۵۹۴,۹۸۴,۰۰۰	۱۳۰	۴,۵۷۶,۸۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	پالایش نفت تهران
.	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	کالسیمین
.	۱,۲۳۲,۰۲۷,۴۰۰	.	۱,۲۳۲,۰۲۷,۴۰۰	۳۰۰	۴,۱۰۶,۷۵۸	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	پالایش نفت تبریز
.	۹۰۰,۰۰۰	.	۹۰۰,۰۰۰	۹۰	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	گروه مپنا
.	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری نیرو
.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	گروه بهمن
.	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	پتروشیمی پارس
.	۱,۸۰۰,۰۱۲۰,۰۰۰	.	۱,۸۰۰,۰۱۲۰,۰۰۰	۱۲	۱۵۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۴	پتروشیمی ایرانیان
.	۱,۳۰۴,۸۵۶,۹۳۰	.	۱,۳۰۴,۸۵۶,۹۳۰	۴۳۰	۳,۰۳۴,۵۵۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	فارس
.	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	پتروشیمی پردیس
۵,۷۹۰,۳۷۲,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۴۳,۳۸۶,۳۴۲,۲۲۸	.	.	.	.	.	-	شرکت مخابرات ایران
۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی مبین
۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری توسعه ملی
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	تولید برق عسلویه مپنا
۶۷,۸۹۰,۹۷۸,۲۶۶	۲۸۸,۲۸۷,۶۲۵,۹۲۲	(۲۸۳,۶۵۳,۸۲۹)	۲۸۸,۵۷۱,۲۷۹,۷۵۱				

صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین

گزارش مالی سالیانه

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷
سود اوراق مشارکت	۱۳,۸۶۹,۲۹۶,۷۸۱	۸۴,۲۲۱,۲۹۹,۶۵۳
سود اوراق اجاره	۱۰۸,۷۹۵,۹۳۰,۰۸۲	۷۰,۳۱۸,۸۷۳,۵۸۵
سود اوراق مرابحه	۲۴۵,۱۷۶,۴۹۹,۴۲۱	۹۱,۵۳۵,۵۴۴,۸۴۱
گواهی سپرده بورسی	۰	۳۰,۷۲۰,۳۶۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴,۷۴۸,۱۴۹,۰۳۹,۷۰۲	۲,۲۶۰,۹۶۳,۶۳۳,۳۸۶
سود صندوق سرمایه گذاری	۶۵۶,۹۳۷,۰۰۰	۵۷۱,۵۶۳,۰۰۰
	۵,۱۱۶,۶۴۷,۷۰۲,۹۸۶	۲,۵۰۷,۶۴۱,۶۳۴,۸۲۸

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷
مختلف	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱	۳۹۴,۵۹۰,۰۰۰	۳۹۴,۵۹۰,۹۶۷	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪	
مختلف	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۲۰	۱۳,۴۷۴,۷۰۶,۷۸۱	۳۱,۲۹۸,۰۷۸,۴۰۳	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	
مختلف	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۲۱	۰	۵۲,۵۲۸,۶۱۱,۲۸۳	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان	
			۱۳,۸۶۹,۲۹۶,۷۸۱	۸۴,۲۲۱,۲۹۹,۶۵۳		
<b>اوراق اجاره:</b>						
۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱	۹۳,۶۵۹,۹۹۹	۹۳,۸۴۷,۸۲۶	اجاره رایتل ۲۱ درصد	
۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	۸۵,۹۳۳,۴۷۰,۰۰۱	۵۳,۰۱۵,۷۹۴,۱۴۹	هوایمایی ماهان ۹۹۰۳	
مختلف	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۷۶۷,۷۷۷,۱۵۰	۳۶۷,۵۷۱,۵۵۹	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	
مختلف	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵	۳,۴۲۸,۳۰۰,۴۰۸	۹۰,۲۱۷,۳۶۳	اجاره دولت-واحد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	
۱۳۹۶/۱۰/۱۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸	۲۴۹,۳۸۲,۴۵۲	۱۴,۷۵۸,۱۷۴	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	
۱۳۹۶/۱۱/۱۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۷	۱۸,۳۲۳,۳۴۰,۰۷۲	-	ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪	
مختلف	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰	۰	۳۶۶,۳۴۱,۵۴۷	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	
-	-	۲۱	۰	(۱)	اجاره چوپار ۹۹۰۲۱۲	
مختلف	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۰	۱۵,۵۹۴,۰۷۵,۷۴۳	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	
مختلف	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰	۰	۷۷۶,۲۴۷,۲۲۵	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	
			۱۰۸,۷۹۵,۹۳۰,۰۸۲	۷۰,۳۱۸,۸۷۳,۵۸۵		
<b>اوراق مرابحه:</b>						
مختلف	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	۵,۵۱۵,۸۶۲,۷۳۸	۵,۵۷۹,۷۲۸,۷۴۵	مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	
مختلف	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۲۰	۴۴,۶۶۵,۹۶۰,۶۳۶	۶۰,۴۵۹,۰۷۶,۳۷۰	مرابحه گندم ۹۷۰۷	
مختلف	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷	۱۹۴,۹۹۴,۶۷۶,۰۴۷	۲۵,۴۹۶,۱۳۹,۷۲۶	مرابحه سلامت ۶ و اجاد شرایط خاص ۱۴۰۰	
			۲۴۵,۱۷۶,۴۹۹,۴۲۱	۹۱,۵۳۵,۵۴۴,۸۴۱		
مختلف	۱۳۹۵/۱۲/۰۱	۲۰	۰	۳۰,۷۲۰,۳۶۳	گواهی سپرده بورسی:	
			۰	۳۰,۷۲۰,۳۶۳	گواهی سپرده عام گردشگری	

**صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین**

**گزارش مالی سالانه**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷**

۱۹-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷					
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۳,۵۲۳,۱۹۹,۴۱۰	۲۰,۳۱۷,۵۳۶,۵۵۷	۲۷,۹۳۶,۶۸۳	۲۰,۲۸۹,۵۹۹,۸۷۴	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بدون سررسید	مختلف
۱۰,۲۲,۴۴۷,۲۸۵,۵۱۰	۸۲۷,۶۹۱,۵۰۷,۷۰۰	۱۳۳,۸۳۹,۱۰۳	۸۲۷,۵۵۷,۶۶۸,۶۰۲	۲۰.۷	۱۰۰,۰۰۰	بدون سررسید	مختلف
۱۰,۰۵۷,۷۷۰,۹۵۵	۱۶,۴۱۴,۸۳۱,۶۰۷	۱۰,۲۲۲,۰۹۵	۱۶,۴۰۴,۱۰۹,۵۱۲	۲۴	-	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹
۴۴۶,۳۳۱,۱۵۳,۰۲۷	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۴۵	-	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۴۵	۲۴	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸
۸۸,۳۶۶,۲۴۱,۸۸۸	۱۹,۱۷۷,۵۹۳,۶۴۰	۶۹,۳۷۴,۴۷۹	۱۹,۱۰۸,۳۱۹,۱۶۱	۱۸/۵	-	۱۳۹۷/۰۶/۱۴	۱۳۹۷/۰۶/۱۴
۱۲۵,۱۹۸,۵۰۶,۲۳۵	۲۹,۵۶۸,۶۱۶,۹۹۷	۱۷۱,۲۵۶,۲۲۷	۲۹,۳۹۷,۳۰۰,۲۷۰	۱۸/۵	-	۱۳۹۷/۰۶/۲۷	۱۳۹۷/۰۶/۲۷
۳۳,۱۷۱,۶۵۲	۷۰,۳۳۶,۶۳۸	-	۷۰,۳۳۶,۶۳۸	۱۰	۵,۱۴۳,۵۱۳	بدون سررسید	مختلف
۶۶,۷۸۱,۲۱۶,۷۸۱	۱۷,۶۹۵,۰۹۵,۵۱۳	۵۶,۷۳۹,۳۵۱	۱۷,۶۳۸,۳۵۶,۱۶۲	۱۸/۵	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۳	۱۳۹۷/۰۷/۱۳
۴۷,۴۶۸,۵۶۴,۳۳۰	۱۳,۲۹۹,۹۳۸,۷۵۱	۷۱,۱۶۱,۶۴۴	۱۳,۲۴۸,۳۷۷,۱۰۷	۱۸/۵	-	۱۳۹۷/۰۷/۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۰
۱۶۴,۳۳۷,۰۴۵,۰۰۸	۵۱,۸۱۷,۸۸۵,۵۱۰	۳۳۲,۶۸۰,۰۵۲	۵۱,۴۴۵,۲۰۵,۵۵۸	۱۸/۵	-	۱۳۹۷/۰۸/۰۴	۱۳۹۶/۰۸/۰۴
۱۵۴,۲۱۸,۰۹۶,۶۶۴	۵۱,۵۲۲,۷۲۵,۰۶۸	۱۱۷,۵۱۹,۶۱۰	۵۱,۴۴۵,۲۰۵,۵۵۸	۱۸.۵	-	۱۳۹۷/۰۸/۱۱	۱۳۹۶/۰۸/۱۱
۷۵,۷۹۶,۱۹۰,۰۶۵	۸۸,۴۲۲,۹۸۷,۴۱۵	۲۳۱,۲۰۶,۶۰۵	۸۸,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۰	۱۸.۵	-	۱۳۹۷/۰۸/۱۳	۱۳۹۶/۰۸/۱۳
-	۱۳,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۰	-	۱۳,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۰	۱۸.۵	-	۱۳۹۷/۱۱/۱۷	۱۳۹۶/۱۱/۱۷
-	۱,۸۴۶,۴۰۱,۳۰۰,۹۷۷	(۱۷۴,۱۴۱,۴۹۰)	۱,۸۴۶,۵۷۵,۳۴۲,۶۷۷	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۶	۱۳۹۶/۱۲/۰۶
-	۶۴۳,۸۱۸,۲۰۲,۳۳۲	(۱۷,۴۱۴,۱۴۹)	۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۳۸۱	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۶	۱۳۹۶/۱۲/۰۶
-	۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۵	-	۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۵	۲۰	-	۱۳۹۷/۱۲/۰۶	۱۳۹۶/۱۲/۰۶
-	۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	-	۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۲۰	-	۱۳۹۷/۱۲/۰۶	۱۳۹۶/۱۲/۰۶
-	۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	-	۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۲۰	-	۱۳۹۷/۱۲/۰۶	۱۳۹۶/۱۲/۰۶
-	۷,۹۰۹,۷۱۴,۳۳۰	(۳,۷۱۳,۳۵۴)	۷,۹۱۳,۴۲۷,۵۷۴	۲۴	۱۰۶,۳۱۰,۱۳,۹۸۰	بدون سررسید	مختلف
-	۱۸,۰۶۳,۰۶۸,۵۱۲	(۸۶,۴۲۶,۱۷۸)	۱۸,۱۴۹,۴۹۴,۶۹۰	۲۲	۴,۵۶۳,۷۰۲,۵۶۱,۱۰۲	بدون سررسید	مختلف
۵,۷۴۹,۵۰۸	-	-	-	۱۰	-	بدون سررسید	مختلف
۸۸۱,۸۵۵	-	-	-	-	-	بدون سررسید	مختلف
۸,۶۱۲,۷۹۳	-	-	-	۱۰	-	بدون سررسید	مختلف
۲۵,۲۵۳,۶۴۰	-	-	-	۱۰	-	بدون سررسید	مختلف
۸,۵۶۴,۹۳۱,۵۱۲	-	-	-	۲۲	-	۱۳۹۶/۰۵/۲۷	مختلف
۱۰,۶۵۵,۷۱۵,۳۱۷	-	-	-	۱۸	-	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۵/۱۱/۰۸
۱۰,۷۰۵,۰۲۳,۸۴۳	-	-	-	۱۸	-	۱۳۹۶/۰۶/۱۰	۱۳۹۵/۱۱/۰۸
۱۱,۰۰۱,۰۷۷,۹۹۲	-	-	-	۱۸	-	۱۳۹۶/۰۶/۱۶	۱۳۹۵/۱۱/۰۸
۱۱,۳۹۵,۷۸۸,۱۸۹	-	-	-	۱۸	-	۱۳۹۶/۰۶/۲۴	۱۳۹۵/۱۱/۰۸
۳,۶۰۶,۳۳۶,۶۱۲	-	-	-	۲۰	-	۱۳۹۵/۱۲/۰۵	مختلف
۲,۲۶۰,۹۶۳,۶۳۳,۳۸۶	۴,۷۴۸,۱۴۹,۰۳۹,۷۰۲	۹۸۰,۸۴۱,۳۷۸	۴,۷۴۷,۱۶۸,۱۹۸,۴۲۴				گواهی سپرده بانک کارآفرین

۱۹-۳- مبلغ مذکور مربوط به سود دوره ای دریافتی از صندوق سرمایه‌گذاری میعاد ایرانیان بوده که در سررسید های ۶ ماهه پرداخت می گردد.

**صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین**

**گزارش مالی سالانه**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷**

**۲۰- سایر درآمدها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۵,۶۳۹,۶۴۱	۰	۲۰-۱ سایر درآمدها
۱۰,۸۳۱	۶۰	سایر
۱۶۵,۶۵۰,۴۷۲	۶۰	

۲۰-۱ سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل طی یادداشت های ۱۸ الی ۱۹ از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷		
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰
۱۶۵,۶۳۹,۶۴۱	۰	۰	۰
۱۶۵,۶۳۹,۶۴۱	۰	۰	۰

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷
ریال	ریال
۱۸,۰۰۹,۷۱۳,۴۱۵	۱۹,۴۴۲,۳۰۲,۶۵۱
۰	۳۴,۹۳۱,۲۱۵,۳۱۷
۳۰۰,۴۰۸,۵۴۲	۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵
۱۰۸,۹۸۶,۳۶۴	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵
۲,۱۱۶,۶۰۵,۳۰۶	۰
۳,۱۶۳,۴۴۲,۲۰۶	۰
۲۳,۶۹۹,۱۵۵,۸۳۳	۵۴,۷۹۳,۵۱۷,۶۲۸

**۲۲- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۷
ریال	ریال
۳,۵۸۲,۶۷۲,۸۹۹	۶,۸۵۹,۳۸۷,۷۵۸
۱,۲۴۹,۹۴۷,۱۴۳	۲,۲۹۲,۵۸۶,۴۹۴
۲۳,۸۰۷,۹۸۰	۲۳,۵۰۲,۴۷۰
۳,۳۷۴,۳۱۰	۸,۰۳۰,۳۰۵
۰	۱,۶۸۰,۶۱۶,۸۷۵
۰	۷,۰۹۵
۴,۸۵۹,۸۰۲,۳۳۲	۱۰,۸۶۴,۱۳۰,۹۹۷

صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین

گزارش مالی سالانه

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷

۲۳- تقسیم سود

سود محقق شده بر اساس تغییر ارزش NAV

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد مشمول	به ازای هر واحد	کل مبلغ تقسیم سود
۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۲۸,۵۰۹,۷۲۶	۱۵,۶۲۱ ریال	۴۴۵,۳۵۰,۴۲۹,۸۴۶ ریال
۱۳۹۶/۱۲/۲۵	۲۶,۱۶۳,۵۷۵	۱۴,۰۲۳	۳۶۶,۸۹۱,۸۱۲,۲۲۵
۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۲۸,۷۵۲,۸۶۲	۱۹,۲۹۶	۵۵۴,۸۱۵,۲۲۵,۱۵۲
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۲۹,۹۶۸,۱۶۲	۱۶,۹۸۷	۵۰۹,۰۶۹,۱۶۷,۸۹۴
۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۳۱,۳۱۴,۰۰۹	۱۶,۹۸۷	۵۳۱,۹۳۱,۰۷۰,۸۸۳
۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۳۳,۶۶۲,۱۹۳	۱۸,۰۷۱	۶۰۸,۳۰۹,۴۸۹,۷۰۳
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۳۲,۴۹۸,۷۹۵	۱۷,۴۱۱	۵۶۵,۸۳۶,۵۱۹,۷۴۵
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۲۷,۹۷۸,۹۹۲	۱۹,۴۶۷	۵۴۴,۶۶۷,۰۳۷,۲۶۴
۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۲۶,۴۶۶,۲۰۹	۱۶,۸۴۹	۴۴۵,۹۲۹,۱۵۵,۴۴۱
۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۲۶,۱۵۱,۰۲۰	۱۶,۸۴۹	۴۴۰,۶۱۸,۵۳۵,۹۸۰
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۲۴,۱۰۲,۶۶۱	۱۶,۸۴۹	۴۰۶,۱۰۵,۷۳۵,۱۸۹
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۲۵,۳۳۴,۲۱۳	۱۶,۸۴۹	۴۲۶,۸۵۶,۱۵۴,۸۳۷
			۵,۸۴۶,۳۸۰,۳۳۴,۱۵۹

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۱/۰۷	۱۳۹۷/۱۱/۰۷
ریال	ریال
۲۹۵,۱۹۷,۴۸۳,۱۲۲	۳۸۴,۴۵۵,۸۰۴,۶۴۷
(۱۲۹,۴۳۱,۹۸۲,۷۹۰)	(۳۹۹,۲۱۷,۶۸۶,۷۶۳)
۱۶۵,۷۶۵,۵۰۰,۳۳۲	(۱۴,۷۶۱,۸۸۲,۱۱۶)

تفاوت ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تفاوت ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۱/۰۷	۱۳۹۷/۱۱/۰۷		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۱۹,۰۰۰	۰.۰۷۱	۱۹,۰۰۰	ممتاز	ضامن سابق صندوق	بانک ایران زمین	ضامن صندوق
۱,۰۰۰	۰.۰۰۴	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر سابق و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	مدیر صندوق
-	۰.۰۱۵	۴,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق
۱۳۲	-	-	عادی	مدیران سرمایه گذاری سابق	روح انگیز شکوهی فرد	گروه مدیران سرمایه گذاری
۱۰۲	۰.۰۰۰	۱۰۳	عادی	مدیران سرمایه گذاری	فرشته تکسیبی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۱۰۰	۰.۰۰۰	۱۰۰	عادی	مدیران سرمایه گذاری	احسان خاتونی داریان	گروه مدیران سرمایه گذاری
-	۰.۰۰۰	۱۰۰	عادی	مدیران سرمایه گذاری	سمیرا شیرمحمدی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۲۰,۳۳۴	۰.۰۹	۲۴,۳۰۳				

**صندوق سرمایه گذاری بانک ایران زمین**

**گزارش مالی سالانه**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۷ بهمن ۱۳۹۷**

**۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها**

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده بدهکار (بستانکار) در ۱۳۹۷/۱۱/۰۷	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۲,۱۱۶,۶۰۵,۳۰۶)	طی دوره مالی	۰	کارمزد ارکان	ضامن سابق صندوق	بانک ایران زمین
۰	طی دوره مالی	۲۲,۹۱۱,۹۷۲,۲۰۸,۴۴۵	خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری حافظ
(۱,۸۱۹,۶۹۶,۷۸۳)	طی دوره مالی	۱۹,۴۴۲,۳۰۲,۶۵۱	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری حافظ
(۲۱,۳۹۸,۶۲۰,۵۹۰)	طی دوره مالی	۳۴,۹۳۱,۲۱۵,۳۱۷	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
(۹۶,۵۷۵,۲۴۷)	طی دوره مالی	۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری مشاور نیکی گستر
(۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵)	طی دوره مالی	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	کارمزد ارکان	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی آزمودگان

**۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.