صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ که براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت‌های توضیحی:	
۱ـ اطلاعات کلی صندوق	۴
۲ـ ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴
۳ـ مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
۴ـ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
۵ـ یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۲

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ر
با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی سهم آشنا یکم بر این باور است
این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربو
صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی ن
می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردانی سهم آشنا	مهدی شبانی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فاطر (حسابداران رسمی)	محمد رضا نادریان	

Scanned by CamScanner

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

درتاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

	یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
دارایی ها		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۴۶,۷۸۹,۴۲۶,۲۹۰	۱۷۳,۸۰۰,۵۹۴,۷۶۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۲,۵۴۰,۶۳۴,۵۶۷	۱۰,۴۳۰,۷۸۲,۸۱۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۴۱۸,۱۴۷,۴۵۴	-
حسابهای دریافتنی	۸	۱,۱۳۳,۳۸۶,۸۱۶	۴۳۸,۳۷۷,۳۰۷
سایر دارایی ها	۹	۵۰۶,۰۰۴,۶۵۱	-
موجودی نقد	۱۰	۲,۲۱۹,۸۹۰,۹۷۰	۲,۰۶۸,۶۱۷,۶۳۶
جاری کارگزاران	۱۱	۴,۷۵۳,۶۱۷,۶۷۴	۱,۲۹۴,۵۵۹,۲۱۳
جمع دارایی		۲۶۹,۳۶۱,۱۰۸,۴۲۲	۱۸۸,۰۳۲,۹۳۱,۷۳۴
بدهی ها			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲,۴۹۱,۶۷۹,۳۴۹	۱,۴۹۱,۶۵۳,۹۲۱
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۵,۰۴۱,۰۰۶,۷۲۱	۷۲۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۳۹,۳۴۴,۰۲۳,۰۹۸	۵۳,۲۱۶,۶۷۷,۴۸۹
جمع بدهی ها		۵۶,۸۷۶,۷۰۹,۱۶۸	۵۴,۷۰۹,۰۵۱,۴۱۰
خالص دارایی ها	۱۵	۲۱۲,۴۸۴,۳۹۹,۲۵۴	۱۳۳,۳۲۳,۸۸۰,۳۲۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۱۳۳,۶۰۷	۹۲۵,۹۸۹

یادداشتهای توضیحی همراه ،جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال
درآمدها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۳,۷۰۸,۲۶۴,۹۷۸)	-	۱,۳۰۶,۵۸۰,۲۴۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۹,۷۴۹,۰۰۹,۸۷۶	-	۱,۴۲۶,۸۵۴,۷۳۴
سود سهام	۱۸	۱,۱۰۳,۳۶۰,۷۰۷	-	۴۳۱,۵۶۱,۷۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۱۵,۹۲۸,۳۳۲	-	۹۵۷,۹۰۶,۵۵۳
سایردرآمدها	۲۰	۳۲,۸۸۹,۳۷۲	-	-
جمع درآمدها		۱۷,۳۹۲,۹۲۳,۳۰۹	-	۴,۱۲۲,۹۰۳,۳۰۸
هزینه ها :				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱,۰۰۰,۰۲۵,۴۲۸)	-	(۱,۵۱۱,۶۵۳,۹۲۱)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۲۸۱,۴۹۱,۳۱۶)	-	(۴,۶۴۷,۰۸۴,۹۶۵)
جمع هزینه ها		(۳,۲۸۱,۵۱۶,۷۴۴)	-	(۶,۱۵۸,۷۳۸,۸۸۶)
سود (زیان) خالص		۱۴,۱۱۱,۴۰۶,۵۶۵	-	(۲,۰۳۵,۸۳۵,۵۷۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۹.۴۸	-	(۲.۹۲)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۲.۷۴	-	(۷.۹۹)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی های(واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۱۴۳,۹۸۰	۱۳۳,۳۲۳,۸۸۰,۳۲۴	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۵۳,۵۲۱	۵۳,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷۴,۸۶۸	۱۷۴,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۱۰,۰۶۰)	(۱۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳۰,۸۸۸)	(۳۰,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) دوره		-	۱۴,۱۱۱,۴۰۶,۵۶۵	-	-	-	(۲,۰۳۵,۸۳۵,۵۷۸)
تعدیلات	۲۳	-	۲۱,۵۸۸,۱۱۲,۳۶۵	-	-	-	(۸,۶۲۰,۲۸۴,۰۹۸)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره		۱۸۷,۴۴۱	۲۱۲,۴۸۴,۳۹۹,۲۵۴	-	-	۱۴۳,۹۸۰	۱۳۳,۳۲۳,۸۸۰,۳۲۴

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری : سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال)وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره : سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم در تاریخ ۲۵/۰۷/۱۳۹۶ تحت شماره ۱۱۵۳۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۴۲۹۵۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق این امیدنامه و کسب منافع از این محل است.همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند،صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده، که در این صورت وجوه جمع آوری شده و سایر دارایی های صندوق،پشتوانه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می-شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه-گذاران گردد.مرکز اصلی صندوق در تهران ، سعادت آباد ، بالاتر ازمیدان کاج، کوچه شهید یعقوبی(هشتم) پلاک ۲۷، ساختمان abco، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم سود در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.ammf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم 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 کارگزاری سهم آشنا	۹۰	۵
شرکت سبدگردان سهم آشنا	۱۷،۴۰۰	۹۴
شهریار شهمیری	۱۰	۱
	۱۷،۵۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ با شمارهٔ ثبت ۵۲۰۵۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج ، کوچه شهید یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷، ساختمان abco ، طبقه ۱ ، تلفن: ۲۲۰۷۴۴۴۲

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پ۱۴، طبقه۴، تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران انتهای گاندی شمالی، پلاک۸، طبقه۵، واحد۱۹، تلفن:۸۸۲۰۹۸۱۸

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً 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" نحوهٔ 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 محاسبهٔ 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.

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 گواهی های 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 نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵ در ده هزار حداقل سرمایه اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائهٔ مدارک مثبته با تایید متولی صندوق*
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۰۰۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.**
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه مبلغ ۷۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیهٔ صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می باشد.***
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

*هزینه های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می گردد.

** کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود.اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.دارایی ها و نیز خالص ارزش دارایی ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت ها جداگانه محاسبه و نگهداری شده و ماخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می گیرند.

***به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر۰.۰۰۱/۳۶۵*n ضرب‌در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید،محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس میشود.

۵-۴- 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.

۶-۴- 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 دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائیهای 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.

۸-۴- ذخیره مالیات

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و جهارم قانون اساسی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف بوده، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق میباشد ودر صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. باعنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمیگردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک سرمایه گذاران به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
آسان پرداخت پرشین (آپ)	۷۸۵,۸۸۸	۱۱,۷۸۷,۵۷۷,۲۴۶	۱۱,۷۹۰,۳۴۶,۷۶۰	۰.۰۴	۷۲۹,۹۹۹	۱۱,۳۷۴,۲۸۳,۴۴۴	۱۳,۲۰۵,۰۳۵,۵۵۰	۰.۰۷
ریل پرداز سیر (حریل)	۳,۰۵۲,۱۵۹	۱۷۰,۴۸۶,۶۲۴	۱۹۱,۴۷۸,۹۷۳	۰.۰۰	۱,۰۱۱,۶۲۴	۱,۱۷۰,۱۷۸,۸۳۲	۱,۱۹۳,۲۴۰,۴۷۴	۰.۰۱
نصیر ماشین (خنصیر)	۴,۳۷۰,۰۰۰	۱۷,۱۰۶,۶۵۹,۰۷۸	۱۶,۷۹۳,۶۹۷,۶۶۳	۰.۰۶	۵,۵۴۸,۰۵۵	۲۲,۰۱۵,۵۹۱,۷۷۸	۱۸,۸۸۴,۸۶۳,۵۸۰	۰.۱۰
گز سکه (گزسکه)	۱۷,۹۶۰,۹۶۰	۳۸,۵۸۱,۹۱۹,۸۸۰	۳۸,۸۹۳,۸۲۴,۸۵۷	۰.۱۴	۱۷,۹۶۰,۹۶۰	۳۸,۵۸۱,۹۱۹,۸۸۰	۳۸,۸۹۳,۸۲۴,۸۶۱	۰.۲۱
شهداب ناب خراسان	۲۱۵,۲۹۹	۵۷۶,۰۶۵,۹۲۵	۶۲۵,۴۲۵,۵۱۳	۰.۰۰	۱,۵۹۵,۳۷۳	۲,۸۳۶,۷۱۱,۹۵۷	۳,۰۳۹,۲۰۱,۸۲۳	۰.۰۲
بیمه اتکایی امین	۳,۳۷۴,۶۸۱	۳,۵۶۳,۶۴۴,۱۵۵	۴,۶۹۷,۸۴۰,۹۴۷	۰.۰۲	۴,۹۳۶,۷۶۷	۵,۰۹۲,۷۲۶,۷۰۱	۵,۰۸۹,۰۲۱,۹۸۲	۰.۰۳
ماداکتو استیل کرد	۱۱,۹۸۳,۵۹۴	۴۸,۰۷۶,۳۶۲,۳۷۹	۷۱,۷۵۱,۲۸۹,۷۳۵	۰.۲۷	۱۱,۹۹۰,۰۰۰	۴۸,۰۹۷,۰۸۸,۶۰۴	۶۰,۴۲۲,۹۵۱,۵۴۵	۰.۳۲
ریل سیر کوثر (حسیر)	۵,۶۰۷,۰۳۱	۲۴,۳۴۹,۰۴۰,۳۲۳	۱۸,۰۴۸,۲۰۴,۶۷۲	۰.۰۷	۱۵,۱۳۳,۲۰۶	۴۳,۲۰۵,۲۳۸,۸۳۰	۳۳,۰۷۲,۴۵۴,۹۴۵	۰.۱۸
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۷,۵۳۴,۹۷۸	۸۱,۴۲۶,۳۰۴,۴۷۱	۸۳,۹۹۷,۳۱۷,۱۷۰	۰.۳۱	-	-	-	۰.۰۰
جمع	۵۴,۸۸۴,۵۹۰	۲۲۵,۶۳۸,۰۶۰,۰۸۱	۲۴۶,۷۸۹,۴۲۶,۲۹۰	۰.۹۲	۵۸,۹۰۵,۹۸۴	۱۷۲,۳۷۳,۷۴۰,۰۲۶	۱۷۳,۸۰۰,۵۹۴,۷۶۰	۰.۹۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۶-سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱					۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
سپرده های بانکی :				درصد	ریال	درصد	ریال
تجارت ۲۴۵۹۳۰۲۰۸	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۱۰	.....	۱۰	۲۰۰,۵۰۱,۲۶۷	۰.۰۰۱	۸,۵۰۵,۶۲۶,۶۱۳
سامان۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۱	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۱۹	.....	۱۰	۲۳۰,۳۶۰,۴۰۹	۰.۰۰۱	۱,۹۰۰,۵۸۵,۹۲۰
سامان۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۱۹	.....	۱۰	۱,۲۷۳,۲۰۳	۰.۰۰۰	۱,۲۴۰,۷۳۹
سامان۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۳	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۱۹	.....	۱۰	۳,۴۹۰,۴۸۹,۶۴۱	۰.۰۱۳	۱,۲۴۰,۷۳۹
سامان۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۴	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	.....	۱۰	۱,۲۷۲,۱۱۸	۰.۰۰۰	۱,۲۳۹,۸۲۵
سامان۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۵	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	.....	۱۰	۱,۲۷۲,۱۱۸	۰.۰۰۰	۱,۲۳۹,۸۲۵
سامان۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۶	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	.....	۱۰	۱۷۲,۶۲۲,۸۰۳	۰.۰۰۱	۱,۲۳۹,۸۲۵
سامان۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۷	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	.....	۱۰	۳,۹۲۸,۷۱۰,۷۵۲	۰.۰۱۵	۴,۵۹۲,۳۳۳
سامان۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۸	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	.....	۱۰	۳,۰۰۴,۷۱۰,۷۵۲	۰.۰۱۱	۴,۵۹۲,۳۳۳
سامان۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۹	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	.....	۱۰	۱,۵۰۴,۷۱۰,۷۵۲	۰.۰۰۶	۴,۵۹۲,۳۳۳
سامان۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	.....	۱۰	۴,۷۱۰,۷۵۲	۰.۰۰۰	۴,۵۹۲,۳۳۳
جمع					۱۲,۵۴۰,۶۳۴,۵۶۷	۰.۰۴۷	۱۰,۴۳۰,۷۸۲,۸۱۸

۷-سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
اوراق مشارکت فرابورسی	۷-۱	۱,۴۱۸,۱۴۷,۴۵۴	-
		۱,۴۱۸,۱۴۷,۴۵۴	-

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

			۱۳۹۷/۰۶/۳۱				۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اسناد خزانه/م۵ بودجه۹۶/۹۷۰۹۲۶	۱۳۹۷/۰۹/۲۶		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۱۸,۱۴۷,۴۵۴	۰.۵۳	-
جمع			۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۱۸,۱۴۷,۴۵۴	۰.۵۳	-

۸-حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ	تنزیل شده	تنزیل شده
حساب های دریافتنی:	ریال	درصد	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۲۰,۰۱۶,۱۹۸	۰.۱۰	۱۹,۹۰۹,۸۶۹	۶,۸۱۵,۵۲۷
سود سهام دریافتنی	۱,۲۲۶,۷۶۶,۵۲۰	۰.۲۵	۱,۱۱۳,۴۷۶,۹۴۷	۴۳۱,۵۶۱,۷۸۰
جمع	۱,۲۴۶,۷۸۲,۷۱۸		۱,۱۳۳,۳۸۶,۸۱۶	۴۳۸,۳۷۷,۳۰۷

۹-سایر دارایی ها

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 می شود. مطابق 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 برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج نرم افزار	-	۸۰۲,۱۴۲,۹۰۴	(۳۰۲,۳۰۷,۷۹۵)	۴۹۹,۸۳۵,۱۰۹
مخارج برگزاری مجامع	-	۶,۳۰۵,۶۳۴	(۱۳۶,۰۹۲)	۶,۱۶۹,۵۴۲
	-	۸۰۸,۴۴۸,۵۳۸	(۳۰۲,۴۴۳,۸۸۷)	۵۰۶,۰۰۴,۶۵۱

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد درتاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
تجارت ۱۶۶۷۱۶۴۹	۱۹,۱۴۰,۰۰۰	۱۹,۵۶۰,۰۰۰
سامان ۱-۸۴۹-۴۰-۲۷۳۴۳۶۰	۲,۲۰۰,۷۵۰,۹۷۰	۲,۰۴۹,۰۵۷,۶۳۶
	۲,۲۱۹,۸۹۰,۹۷۰	۲,۰۶۸,۶۱۷,۶۳۶

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
سهم آشنا	۱,۲۹۴,۵۵۹,۲۱۳	۵۰۴,۲۱۱,۱۹۵,۵۱۱	(۵۰۰,۷۵۲,۱۳۷,۰۵۰)	۴,۷۵۳,۶۱۷,۶۷۴
جمع	۱,۲۹۴,۵۵۹,۲۱۳	۵۰۴,۲۱۱,۱۹۵,۵۱۱	(۵۰۰,۷۵۲,۱۳۷,۰۵۰)	۴,۷۵۳,۶۱۷,۶۷۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۲,۳۱۴,۳۳۲,۶۸۴	۹۴,۳۳۹,۰۸۲
متولی	۱۳۰,۶۰۷,۰۱۴	۲۸,۹۰۴,۰۲۳
حسابرس	۴۶,۷۳۹,۶۵۱	۱,۳۶۸,۴۱۰,۸۱۶
جمع	۲,۴۹۱,۶۷۹,۳۴۹	۱,۴۹۱,۶۵۳,۹۲۱

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت درخواست صدور	۱۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰
تتمه واحدهای صادر شده	۴۰۶,۱۷۵	-
بدهی به سرمایه گذاران	۱۴۰,۶۰۰,۵۴۶	-
جمع	۱۵,۰۴۱,۰۰۶,۷۲۱	۷۲۰,۰۰۰

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیراست:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بدهی نرم افزار	۵۹۳,۴۰۶,۹۰۲	۲۵۷,۷۳۵,۷۴۸
ذخیره تصفیه	۲۸,۷۱۳,۵۰۳	۱۶,۹۳۵,۸۷۳
مالیات بر ارزش افزوده	۱,۹۵۲,۵۲۹	-
مخارج برگزاری مجامع	-	۹۴,۳۶۶
سپرده بیمه تامین اجتماعی	۱۲,۸۸۶,۷۸۸	-
کارمزد و هزینه خدمات بانکی	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی دریافتی	۳۸,۶۳۷,۰۶۳,۳۷۶	۵۲,۸۷۱,۹۱۱,۵۰۲
جمع	۳۹,۳۴۴,۰۲۳,۰۹۸	۵۳,۲۱۶,۶۷۷,۴۸۹

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۶۹,۹۴۱	۱۹۲,۶۴۶,۲۷۹,۵۹۵	۱۲۶,۴۸۰	۱۱۷,۱۱۹,۰۷۴,۷۵۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۷,۵۰۰	۱۹,۸۳۸,۱۱۹,۶۵۹	۱۷,۵۰۰	۱۶,۲۰۴,۸۰۵,۵۶۸
جمع	۱۸۷,۴۴۱	۲۱۲,۴۸۴,۳۹۹,۲۵۴	۱۴۳,۹۸۰	۱۳۳,۳۲۳,۸۸۰,۳۲۴

۱۶-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۶-۱	(۴,۱۷۸,۶۶۶,۱۱۷)	-	۱,۰۵۳,۱۴۸,۴۹۵
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۲	۱۳۰,۵۵۲,۳۵۶	-	-
درآمد تخفیف معاملات	۱۶-۳	۳۳۹,۸۴۸,۷۸۳	-	۲۵۳,۴۳۱,۷۴۶
جمع		(۳,۷۰۸,۲۶۴,۹۷۸)	-	۱,۳۰۶,۵۸۰,۲۴۱

۱۶-۱-سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آسان پرداخت پرشین (آپ)	۵۵۸,۷۶۵	۸,۰۱۶,۹۷۲,۶۵۶	(۸,۶۰۹,۸۸۰,۹۵۰)	(۷۸,۱۶۴,۹۵۹)	(۶۷۱,۰۷۳,۲۵۳)	-	۱,۰۵۵,۲۸۶,۰۲۶
سر. صنعت بیمه (وبیمه)	-	-	-	-	-	-	(۲۰۱,۵۵۸)
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۹۰۰,۸۶۱	۹,۴۷۳,۷۸۰,۳۷۸	(۸,۶۸۴,۸۱۵,۶۲۶)	(۷۱,۸۱۴,۵۷۷)	۷۱۷,۱۵۰,۱۷۵	-	۳۵۲,۹۹۳,۸۲۹
ماداکتو استیل کرد (فماک)	۱۶,۴۰۶	۹۸,۴۳۶,۰۰۰	(۶۵,۸۱۸,۳۸۵)	(۵۶۶,۰۰۴)	۳۲,۰۵۱,۶۱۱	-	۶,۵۹۹,۱۱۰
بانک حکمت ایرانیان (حکمت)	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۹۶۳)
سر. شفا دارو (شفا)	-	-	-	-	-	-	۱۰۶,۱۲۰
شهداب ناب خراسان (غشهداب)	۲,۹۱۵,۲۹۹	۵,۹۳۶,۸۴۱,۰۸۳	(۵,۲۸۲,۵۹۹,۷۸۵)	(۴۶,۴۷۱,۸۴۶)	۶۰۷,۷۶۹,۴۵۲	-	۵۶,۴۰۸,۳۵۱
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان(حق تقدم)	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۰۷۳,۸۶۶)
ریل پرداز سیر (حریل)	۴,۶۹۴,۶۱۴	۵,۸۰۱,۵۶۷,۴۶۳	(۵,۵۸۸,۱۲۱,۳۳۶)	(۵۲,۳۱۴,۸۷۴)	۱۶۱,۱۳۱,۲۵۳	-	(۳۱,۱۳۴,۸۷۵)
بیمه اتکائی امین (اتکام)	۳,۴۸۹,۷۲۱	۴,۱۳۲,۴۵۰,۳۷۱	(۳,۵۹۲,۱۹۶,۵۰۷)	(۲۶,۶۰۹,۴۸۱)	۵۱۳,۶۴۴,۳۸۳	-	(۴,۲۴۹,۰۳۵)
(حسیر)ریل سیر کوثر	۶,۶۷۰,۰۰۰	۱۴,۱۴۶,۸۰۱,۲۰۸	(۱۹,۰۱۹,۱۴۵,۷۲۲)	(۱۳۷,۹۲۹,۸۵۵)	(۵,۰۱۰,۲۷۴,۳۶۹)	-	(۲۲۰,۱۶۸,۳۱۷)
نصیر ماشین (خنصیر)	۱,۵۳۲,۶۲۷	۵,۵۰۶,۵۷۲,۱۷۰	(۶,۰۰۳,۳۵۹,۷۸۵)	(۳۲,۲۷۷,۷۵۴)	(۵۲۹,۰۶۵,۳۶۹)	-	(۱۳۸,۷۸۸,۴۲۶)
تبرک (تبرک)	-	-	-	-	-	-	(۷,۶۰۲,۹۰۱)
جمع	۲۰,۷۷۸,۲۹۳	۵۳,۱۱۳,۴۲۱,۳۲۹	(۵۶,۸۴۵,۹۳۸,۰۹۶)	(۴۴۶,۱۴۹,۳۵۰)	(۴,۱۷۸,۶۶۶,۱۱۷)	-	۱,۰۵۳,۱۴۸,۴۹۵

۱۶-۲-سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه بودجه ۹۶ (اخزا۶۰۵)	۱۲,۵۰۰	۱۱,۷۵۲,۸۱۶,۱۰۳	(۱۱,۶۱۳,۷۴۲,۱۱۱)	(۸,۵۲۱,۶۳۶)	۱۳۰,۵۵۲,۳۵۶	-	-
	۱۲,۵۰۰	۱۱,۷۵۲,۸۱۶,۱۰۳	(۱۱,۶۱۳,۷۴۲,۱۱۱)	(۸,۵۲۱,۶۳۶)	۱۳۰,۵۵۲,۳۵۶	-	-

۱۶-۳-درآمد تخفیف معاملات

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمد تخفیف معاملات	۳۳۹,۸۴۸,۷۸۳	-	۲۵۳,۴۳۱,۷۴۶
	۳۳۹,۸۴۸,۷۸۳	-	۲۵۳,۴۳۱,۷۴۶

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷-۱	۱۹,۷۲۴,۵۱۱,۴۷۵	-	۱,۴۲۶,۸۵۴,۷۳۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی	۱۷-۲	۲۴,۴۹۸,۴۰۱	-	-
جمع		۱۹,۷۴۹,۰۰۹,۸۷۶	-	۱,۴۲۶,۸۵۴,۷۳۴

۱-۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آسان پرداخت پرشین (آپ)	۷۸۵,۸۸۸	۱۱,۸۱۵,۰۴۰,۱۹۲	(۱۳,۶۱۸,۳۲۹,۳۵۲)	(۲۴,۶۹۳,۴۳۲)	(۱,۸۲۷,۹۸۲,۵۹۲)	-	۱,۸۳۰,۷۵۲,۱۰۶
ماداکتو استیل کرد (فماک)	۱۱,۹۸۳,۵۹۴	۷۱,۹۰۱,۵۶۴,۰۰۰	(۶۰,۴۰۲,۲۲۵,۳۲۰)	(۱۵۰,۲۷۴,۲۶۵)	۱۱,۳۴۹,۰۶۴,۴۱۵	-	۱۲,۳۲۵,۸۶۲,۹۴۱
شهداب ناب خراسان (غشهداب)	۲۱۵,۲۹۹	۶۲۶,۷۳۵,۳۸۹	(۷۷۸,۵۵۵,۷۹۱)	(۱,۳۰۹,۸۷۶)	(۱۵۳,۱۳۰,۲۷۸)	-	۲۰۲,۴۸۹,۸۶۶
ریل پرداز سیر (حریل)	۳,۰۵۲,۱۵۹	۱۹۱,۸۸۰,۰۰۰	(۱۹۳,۵۴۸,۲۶۶)	(۴۰۱,۰۲۷)	(۲,۰۶۹,۲۹۳)	-	۲۳,۰۶۱,۶۴۲
بیمه اتکائی امین (اتکام)	۳,۳۷۴,۶۸۱	۴,۷۰۷,۶۷۹,۹۹۵	(۳,۵۵۹,۹۳۹,۴۳۶)	(۹,۸۳۹,۰۴۸)	۱,۱۳۷,۹۰۱,۵۱۱	-	(۳,۷۰۴,۷۱۹)
(حسیر)ریل سیر کوثر	۵,۶۰۷,۰۳۱	۱۸,۰۸۶,۰۰۴,۴۲۰	(۱۴,۲۱۶,۲۵۶,۴۳۸)	(۳۷,۷۹۹,۷۴۸)	۳,۸۳۱,۹۴۸,۲۳۴	-	(۱۰,۱۳۲,۷۸۳,۸۸۵)
نصیر ماشین (خنصیر)	۴,۳۷۰,۰۰۰	۱۶,۸۲۸,۸۷۰,۰۰۰	(۱۳,۹۷۵,۹۳۰,۸۸۰)	(۳۵,۱۷۲,۳۳۷)	۲,۸۱۷,۷۶۶,۷۸۳	-	(۳,۱۳۰,۷۲۸,۱۹۸)
پرداخت الکترونیک سامان کیش سپ	۷,۵۳۴,۹۷۸	۸۴,۱۷۳,۲۳۹,۲۳۸	(۸۱,۴۲۶,۳۰۴,۴۷۱)	(۱۷۵,۹۲۲,۰۶۸)	۲,۵۷۱,۰۱۲,۶۹۹	-	-
(گزسکه)گز سکه	۱۷,۹۶۰,۹۶۰	۳۸,۹۷۵,۲۸۳,۲۰۰	(۳۸,۸۹۳,۸۲۴,۸۶۱)	(۸۱,۴۵۸,۳۴۳)	(۴)	-	۳۱۱,۹۰۴,۹۸۱
جمع	۵۴,۸۸۴,۵۹۰	۲۴۷,۳۰۶,۲۹۶,۴۳۴	(۲۲۷,۰۶۴,۹۱۴,۸۱۵)	(۵۱۶,۸۷۰,۱۴۴)	۱۹,۷۲۴,۵۱۱,۴۷۵	-	۱,۴۲۶,۸۵۴,۷۳۴

۲-۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه بودجه ۹۶ (اخزا۶۰۵)	۱,۵۰۰	۱,۴۱۸,۶۰۸,۵۰۰	(۱,۳۹۳,۶۴۹,۰۵۳)	(۴۶۱,۰۴۶)	۲۴,۴۹۸,۴۰۱	-	-
	۱,۵۰۰	۱,۴۱۸,۶۰۸,۵۰۰	(۱,۳۹۳,۶۴۹,۰۵۳)	(۴۶۱,۰۴۶)	۲۴,۴۹۸,۴۰۱	-	-

۱۸- سود سهام

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نصیر ماشین	۱۳۹۷/۰۴/۱۶	۵,۵۹۲,۹۳۱	۱۰۰	۵۵۹,۲۹۳,۱۰۰	(۵۷,۰۹۸,۸۰۴)	۵۰۲,۱۹۴,۲۹۶	-	-
شهداب ناب خراسان	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۳۱۳,۶۷۸	۲۷۰	۳۵۴,۶۹۳,۰۶۰	(۳۶,۰۱۴,۹۸۸)	۳۱۸,۶۷۸,۰۷۲	-	-
ریل سیر کوثر	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۱۵,۱۳۳,۲۰۶	۲۰	۳۰۲,۶۶۴,۱۲۰	(۲۰,۱۷۵,۷۸۱)	۲۸۲,۴۸۸,۳۳۹	-	-
آسان پرداخت پرشین (آپ)				-	-	-	-	۴۲۲,۷۳۸,۷۷۵
ریل پرداز سیر (حریل)				-	-	-	-	۸,۸۲۳,۰۰۵
				۱,۲۱۶,۶۵۰,۲۸۰	(۱۱۳,۲۸۹,۵۷۳)	۱,۱۰۳,۳۶۰,۷۰۷	-	۴۳۱,۵۶۱,۷۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۹-سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۹-۱	۲۱۵,۹۲۸,۳۳۲	-	۹۵۷,۹۰۶,۵۵۳
		۲۱۵,۹۲۸,۳۳۲	-	۹۵۷,۹۰۶,۵۵۳

۱-۱۹- سود سپرده بانکی

		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سپرده بانکی :			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
تجارت	۲۴۵۹۳۰۲۰۸	۱۳۹۶/۰۷/۱۹	-	۱۱۱,۸۹۲,۳۹۷	۱۰	-	۱۱۱,۸۹۲,۳۹۷	-	۹۳۶,۱۳۴,۵۹۶
سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱	۱۳۹۶/۱۲/۱۹	-	۷۵,۱۳۳,۱۲۱	۱۰	(۱۰,۹۹۹)	۷۵,۱۲۲,۱۲۲	-	۲۰,۶۴۹,۹۰۴
سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۲	۱۳۹۶/۱۲/۱۹	-	۳۲,۰۰۱	۱۰	(۲۳)	۳۱,۹۷۸	-	۱۱۲,۳۷۰
سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۳	۱۳۹۶/۱۲/۱۹	-	۱۷,۲۶۲,۲۹۸	۱۰	(۴۱,۵۲۳)	۱۷,۲۲۰,۷۷۵	-	۱۱۲,۳۷۰
سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۳۱,۹۶۷	۱۰	(۲۳)	۳۱,۹۴۴	-	۱۱۰,۹۷۱
سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۳۱,۹۶۷	۱۰	(۲۳)	۳۱,۹۴۴	-	۱۱۰,۹۷۱
سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۱,۹۴۵,۶۲۲	۱۰	(۳,۰۹۱)	۱,۹۴۲,۵۳۱	-	۱۱۰,۹۷۱
سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۴,۴۱۸,۶۵۰	۱۰	(۲۳,۵۱۹)	۴,۳۹۵,۱۳۱	-	۱۴۱,۱۰۰
سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۳,۴۰۶,۰۴۶	۱۰	(۱۸,۰۰۱)	۳,۳۸۸,۰۴۵	-	۱۴۱,۱۰۰
سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۱,۷۶۲,۲۱۴	۱۰	(۹,۰۴۳)	۱,۷۵۳,۱۷۱	-	۱۴۱,۱۰۰
سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۱۱۸,۳۷۸	۱۰	(۸۴)	۱۱۸,۲۹۴	-	۱۴۱,۱۰۰
		-	۲۱۶,۰۳۴,۶۶۱		(۱۰۶,۳۲۹)	۲۱۵,۹۲۸,۳۳۲	-	۹۵۷,۹۰۶,۵۵۳

۲۰-سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت های ۱۷ الی۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تعدیل شده	۳۲,۸۸۹,۳۷۲	-	-
	۳۲,۸۸۹,۳۷۲	-	-

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۰۶,۳۲۹	۱۴۱,۸۳۱	۳۵,۵۰۲	-	-
سود سهام دریافتنی	۱۱۳,۲۸۹,۵۷۳	۸۰,۴۳۵,۷۰۳	۳۲,۸۵۳,۸۷۰	-	-
	۱۰۶,۳۲۹	۱۴۱,۸۳۱	۳۲,۸۸۹,۳۷۲	-	-

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۹۴۵,۹۲۱,۸۶۸	-	۱,۳۶۸,۴۱۰,۸۱۶
متولی صندوق	۳۶,۲۶۷,۹۳۲	-	۹۴,۳۳۹,۰۸۲
حسابرس صندوق	۱۷,۸۳۵,۶۲۸	-	۴۸,۹۰۴,۰۲۳
جمع	۱,۰۰۰,۰۲۵,۴۲۸	-	۱,۵۱۱,۶۵۳,۹۲۱

۲۲-سایر هزینه ها

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱۳,۷۳۰,۱۵۹	-	۱۶,۹۳۵,۸۷۳
هزینه نرم افزار	۹۳,۵۷۱,۷۹۵	-	۲۵۷,۷۳۵,۷۴۸
هزینه تسهیلات مالی	۲,۱۷۳,۰۱۳,۲۷۰	-	۴,۳۵۲,۴۸۶,۹۷۸
هزینه کارمزد بانکی	۱,۰۴۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۰,۰۰۰
هزینه برگزاری مجامع	۱۳۶,۰۹۲	-	۱۸,۸۴۶,۳۶۶
جمع	۲,۲۸۱,۴۹۱,۳۱۶	-	۴,۶۴۷,۰۸۴,۹۶۵

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات	۲۱,۵۸۸,۱۱۲,۳۶۵	-	(۸,۶۲۰,۲۸۴,۰۹۸)
جمع	۲۱,۵۸۸,۱۱۲,۳۶۵	-	(۸,۶۲۰,۲۸۴,۰۹۸)

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص‌شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۱- ۲۴–باید همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانهٔ معاملات مربوطه گردد:

الف) به‌گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنهٔ مظنه به میزان ۵ درصد برای نماد غشهداب، میزان ۱۰ درصد برای نماد غگز، میزان ۵ درصد برای سهام آسیا تک، به میزان ۵ درصد برای نماد حسیر، به میزان ۵ درصد برای نماد خنصیر، به میزان ۵ درصد برای نماد آسان پرداخت، به میزان ۳ درصد برای نماد اتکام، به میزان ۳ درصد برای نماد سبزوار،به میزان ۳ درصد برای نماد حریل، به میزان ۳ درصد برای نماد برانسفو، به میزان ۳ درصد برای نماد فماک و به میزان۲/۵ درصد برای نماد سپ باشد.

ب) به‌گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد. حداقل سفارش به شرح زیر است:

به میزان ۵.۰۰۰ سهم برای نماد غگز، ۵۰.۰۰۰ سهم برای نماد غشهداب، ۲۰.۰۰۰ سهم برای سهام آسیاتک، ۵۰.۰۰۰ سهم برای نماد حسیر۲۰.۰۰۰ سهم برای نماد خنصیر، ۴۰.۰۰۰ سهم برای نماد آسان پرداخت،۵۰.۰۰۰ سهم برای نماد اتکام،۵۰.۰۰۰ سهم برای نماد سبزوار،۵۰.۰۰۰ سهم برای نماد حریل،۴۰.۰۰۰ سهم برای نماد برانسفو،۱۰.۰۰۰ سهم برای نماد فماک،۲۰.۰۰۰ سهم برای نماد سپ.

و در صورتی‌که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن‌ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک‌ساعت معاملاتی تداوم نیابد. درصورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنهٔ نوسان روزانهٔ قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانهٔ معاملاتی حفظ نماید.

۲-۲۴- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقهٔ بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقهٔ بهادار را متوقف نماید. بورس تهران /فرابورس ایران می تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۳-۲۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۱-۳-۲۴ -هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقهٔ بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود. حداقل معاملات روزانه به شرح زیر است:

به میزان ۳۰.۰۰۰ سهم برای نماد غگز، ۳۰۰.۰۰۰سهم برای نماد غشهداب، ۱۰۰.۰۰۰ سهم برای نماد آسیاتک، ۴۰۰.۰۰۰ سهم برای نماد حسیر، ۱۲۰.۰۰۰ سهم برای نماد خنصیر، ۱۲۰.۰۰۰سهم برای نماد آسان پرداخت،۴۰۰.۰۰۰ سهم برای نماد اتکام،۴۰۰.۰۰۰ سهم برای نماد سبزوار،۵۰۰.۰۰۰ سهم برای نماد حریل،۲۰۰.۰۰۰ سهم برای نماد برانسفو،۶۰.۰۰۰ سهم برای نماد فماک،۲۰۰.۰۰۰ سهم برای نماد سپ.

۲- ۳-۲۴- در صورتی که نماد معاملاتی ورقهٔ بهادار مورد نظر بسته باشد.

۳-۳-۲۴- در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنهٔ مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقهٔ بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.

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

			۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری سهم آشنا	مدیر	ممتاز	۹۰	۰.۰۵	ممتاز	۹۰	۰.۰۶
			عادی	۴۹,۲۶۸	۲۶.۲۸	عادی	۵۱,۳۲۸	۰.۳۶
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان سهم آشنا	مدیر	ممتاز	۱۷,۴۰۰	۹.۲۸	ممتاز	۱۷,۴۰۰	۰.۱۲
			عادی	۴۲۴	۰.۲۳	عادی	-	-
جمع				۶۷,۱۸۲	۳۵.۸۴		۶۸,۸۱۸	۰.۵۴

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ موضوع معامله	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال
شرکت کارگزاری سهم آشنا	مدیر	خرید و فروش	۱۸۷,۸۶۹,۰۶۴,۵۴۴	طی دوره	(۴,۷۵۳,۶۱۷,۶۷۴)
		کارمزد	-		۱,۰۶۶,۲۸۷,۲۱۲
شرکت سبدگردان سهم آشنا	مدیر	کارمزد	۹۴۵,۹۲۱,۸۶۸	طی دوره	۱,۲۴۸,۰۴۵,۴۷۲
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	حق الزحمه	۱۷,۸۳۵,۶۲۸	طی دوره	۴۶,۷۳۹,۶۵۱
موسسه حسابرسی فاطر	متولی	کارمزد	۳۶,۲۶۷,۹۳۲	طی دوره	۱۳۰,۶۰۷,۰۱۴

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

۲۸-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف)خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	آسان پرداخت پرشین ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	نصیر ماشین ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	گز سکه ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریل سیر کوثر ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شهداب ناب خراسان ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	آسیا تک ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بیمه اتکایی امین ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سیمان لار سبزوار ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریل پرداز سیر ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ترانسفورماتور توزیع زنگان ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ماداکتو استیل کرد ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پرداخت الکترونیک سامان کیش ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۱,۷۹۰,۳۴۶,۷۶۰	۱۶,۷۹۳,۶۹۷,۶۶۳	۳۸,۸۹۳,۸۲۴,۸۵۷	۱۸,۰۴۸,۲۰۴,۶۷۲	۶۲۵,۴۲۵,۵۱۳	–	۴,۶۹۷,۸۴۰,۹۴۷	–	۱۹۱,۴۷۸,۹۷۳	–	۷۱,۷۵۱,۲۸۹,۷۳۵	۸۳,۹۹۷,۳۱۷,۱۷۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۳۰,۶۷۴,۱۱۹	۱,۲۷۳,۹۱۳	۱,۲۹۰,۲۴۳	۱,۲۷۳,۰۲۰	۳,۴۹۰,۵۳۹,۸۴۱	۱۷۲,۷۴۰,۴۲۳	۳,۹۲۸,۷۱۰,۷۵۲	۳,۰۰۴,۷۱۰,۷۵۲	۱,۵۰۴,۷۱۰,۷۵۲	۴,۷۱۰,۷۵۲	–	–
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۴۱۸,۱۴۷,۴۵۴	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
حسابهای دریافتنی	۲,۱۱۳,۰۴۷	۵۰۲,۱۹۸,۸۰۷	۴,۱۶۲	۲۸۳,۲۶۶,۷۳۶	۳۲۶,۶۵۴,۹۴۲	۵۶۴,۰۶۴	۴,۲۹۲,۲۳۴	۳,۲۸۵,۱۴۸	۱۰,۹۹۲,۲۷۹	۱۵,۳۹۷	–	–
سایر دارایی ها	۵۰,۱۲۱,۹۷۰	۵۰,۱۱۸,۰۱۴	۵۰,۱۱۸,۰۱۴	۵۰,۱۱۸,۰۱۴	۵۰,۱۱۸,۰۱۴	۵۰۶,۱۰۳	۵۰,۱۳۳,۴۱۳	۵۳,۸۴۹,۳۷۲	۵۰,۱۳۳,۴۱۳	۵۲۱,۴۹۸	۵۰,۱۳۳,۴۱۳	۵۰,۱۳۳,۴۱۳
موجودی نقد	۳۰۰,۱۲۵,۰۷۷	۴,۴۷۸,۰۹۷	۳۴,۹۸۸,۰۶۳	۴,۸۲۹,۲۰۷	۷۹,۰۱۹,۴۳۲	۱۱,۱۵۰,۳۹۶	۱,۸۸۰,۵۰۷	۱,۸۸۰,۵۰۷	۴۰,۱۳۱,۱۱۶	۱,۸۸۰,۵۰۷	۲۸,۷۱۹,۷۳۶	۱,۷۱۰,۸۰۸,۳۲۵
جاری کارگزاران	۲	۴,۶۶۹,۳۶۲,۴۸۱	–	–	–	–	۵۰۷,۷۳۴,۱۸۹	–	–	–	۳۸,۳۵۵,۶۷۳	–
جمع دارایی	۱۳,۹۹۱,۵۲۸,۴۲۹	۲۲,۰۲۱,۱۲۸,۹۷۵	۳۸,۹۸۰,۲۲۵,۳۳۹	۱۸,۳۸۷,۶۹۱,۶۴۹	۴,۵۷۱,۷۵۷,۷۴۲	۱۸۴,۹۶۰,۹۸۶	۹,۱۹۰,۵۹۲,۰۴۲	۳,۰۶۳,۷۲۵,۷۷۹	۱,۷۹۷,۴۴۶,۵۳۳	۷,۱۲۸,۱۵۴	۷۱,۸۶۸,۴۹۸,۵۵۷	۸۵,۷۵۸,۲۵۸,۹۰۸
بدهی ها												
جاری کارگزاران	–	–	–	۱	۴۶۱,۱۵۰,۱۷۸	–	–	–	۶۸۴,۴۹۲	–	–	–
بدهی به ارکان صندوق	۲۴۲,۲۹۷,۱۶۹	۲۹۶,۴۵۴,۳۹۵	۵۴۲,۰۵۴,۷۱۲	۵۲۹,۴۵۸,۸۷۳	۵۵,۶۶۰,۳۰۵	۱۳,۳۶۵,۵۷۷	۵۸,۳۳۵,۶۸۳	۴,۸۴۶,۶۷۲	۱۸,۴۷۵,۹۶۰	۴,۵۵۲,۷۸۷	۵۷۷,۵۲۷,۶۱۶	۱۴۸,۶۴۹,۶۰۰
بدهی به سرمایه گذاران	–	۳۴,۸۸۰,۰۰۰	۳۴,۸۸۰,۰۰۰	۳۴,۸۸۰,۰۰۰	–	–	۸,۸۱۰,۱۳۷	۸,۸۱۰,۱۳۶	۸,۸۱۰,۱۳۷	۸,۸۱۰,۱۳۶	۷۲۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۰,۴۰۶,۱۷۵
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۷۵,۶۹۳,۹۸۷	۱۱,۵۰۴,۴۴۴,۹۳۴	۹,۶۷۱,۳۵۰,۵۹۳	۱۳,۵۲۱,۰۱۰,۴۲۱	۶۹,۴۰۴,۹۳۰	۸,۷۷۹,۸۱۷	۴,۰۷۷,۷۷۶,۴۶۲	۶۱,۷۶۰,۵۵۹	۱۷۵,۷۵۰,۵۵۷	۷,۴۴۰,۵۰۷	۱۰۸,۱۴۰,۲۷۹	۶۲,۴۷۰,۰۵۲
جمع بدهی ها	۳۱۷,۹۹۱,۱۵۶	۱۱,۸۳۵,۷۷۹,۳۲۹	۱۰,۲۴۸,۲۸۵,۳۰۵	۱۴,۰۸۵,۳۴۹,۲۹۵	۵۸۶,۲۱۵,۴۱۳	۲۲,۱۴۵,۳۹۴	۴,۱۴۴,۹۲۲,۲۸۲	۷۵,۴۱۷,۳۶۷	۲۰۳,۷۲۱,۱۴۶	۲۰,۸۰۳,۴۳۰	۶۸۶,۳۸۷,۸۹۵	۱۵,۱۱۱,۵۲۵,۸۲۷
خالص دارایی ها	۱۳,۶۷۳,۵۳۷,۲۷۳	۱۰,۱۸۵,۳۴۹,۶۴۶	۲۸,۷۳۱,۹۴۰,۰۳۴	۴,۳۰۲,۳۴۲,۳۵۴	۳,۹۸۵,۵۴۲,۳۲۹	۱۶۲,۸۱۵,۵۹۲	۵,۰۴۵,۶۶۹,۷۶۰	۲,۹۸۸,۳۰۸,۴۱۲	۱,۵۹۳,۷۲۵,۳۸۷	(۱۳,۶۷۵,۲۷۶)	۷۱,۱۸۲,۱۱۰,۶۶۲	۷۰,۶۴۶,۷۳۳,۰۸۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۵۵,۵۴۶	۱۱,۸۶۳	۹۵۰,۰۰۵	۱۵۷,۰۳۷	۱,۲۷۰,۹۰۰	۸۱۴,۰۷۸	۱,۲۸۵,۸۴۹	۹۹۶,۱۰۳	۱,۰۶۲,۴۸۴	–	۱,۴۷۹,۰۷۸	۱,۵۶۶,۵۵۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

	آسان پرداخت پرشین	نصیر ماشین	گز سکه	ریل سیر کوثر	شهداب ناب خراسان	آسیا تک	بیمه اتکایی امین	ماداکتو استیل کرد	سیمان لار سبزوار	ریل پرداز سیر	ترانسفورماتور توزیع زنگان	پرداخت الکترونیک سامان کیش
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	**۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۷/۰۶/۳۱**
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:												
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۴۷۴,۴۰۹,۳۰۶)	(۵۰۸,۲۹۵,۸۵۷)	-	(۴,۹۰۱,۹۰۹,۹۰۷)	۶۴۱,۸۳۳,۷۳۹	-	۵۳۱,۶۱۷,۵۵۸	۳۲,۴۱۱,۸۸۶	-	۲۰۱,۳۲۱,۶۳۷	-	۷۶۹,۱۶۵,۲۷۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۸۰۳,۴۸۴,۱۹۱)	۲,۸۱۷,۷۶۶,۷۸۳	(۴)	۳,۸۳۱,۹۴۸,۲۳۴	(۱۵۳,۱۳۰,۲۷۸)	-	۱,۱۳۷,۹۰۱,۵۱۱	۱۱,۳۴۹,۰۶۴,۴۱۵	-	(۲,۰۶۹,۲۹۳)	-	۲,۵۷۱,۰۱۲,۶۹۹
سود سهام	-	۵۰۲,۱۹۴,۲۹۶	-	۲۸۲,۴۸۸,۳۳۹	۳۱۸,۶۷۸,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸۳,۹۶۸,۶۰۷	۴۳,۶۰۰	۳۲۶,۲۷۹	۴۶,۷۰۳	۱۸,۰۳۵,۸۳۸	۳,۸۵۲,۶۶۴	۴,۳۹۵,۱۳۱	-	۳,۳۸۸,۰۴۵	۱,۷۵۳,۱۷۱	۱۱۸,۲۹۴	-
سایر درآمدها	۳۱,۵۹۵,۶۷۰	۲۶	۲۵	۲۵	۲۶	۲۵	۸۵	-	۸۵	۵۱۹,۰۸۵	۸۵	-
جمع درآمدها	(۲,۰۶۲,۳۲۹,۲۲۰)	۲,۸۱۱,۷۰۸,۸۴۸	۳۲۶,۳۰۰	(۷۸۷,۴۲۶,۶۰۶)	۸۲۵,۴۱۷,۳۹۷	۳,۸۵۲,۶۸۹	۱,۶۷۳,۹۱۴,۲۸۵	۱۱,۳۸۱,۴۷۶,۳۰۱	۳,۳۸۸,۱۳۰	۲۰۱,۵۲۴,۶۰۰	۱۱۸,۳۷۹	۳,۳۴۰,۱۷۷,۹۷۱
هزینه‌ها:												
هزینه کارمزد ارکان	(۶۸,۱۰۳,۶۰۶)	(۹۳,۰۵۹,۲۲۷)	(۲۰۴,۳۹۶,۷۸۷)	(۱۱۹,۵۰۳,۰۳۴)	(۱۶,۴۲۳,۴۷۸)	-	(۳۲,۹۹۸,۳۸۹)	(۳۱۰,۹۸۷,۹۰۶)	(۲۹۳,۸۸۵)	(۸,۹۶۸,۳۸۳)	-	(۱۴۵,۲۹۰,۷۳۳)
سایر هزینه ها	(۱۳,۲۸۳,۴۷۲)	(۵۵۴,۵۶۷,۰۴۲)	(۴۶۲,۸۶۱,۷۵۵)	(۸۶۴,۷۷۶,۶۷۴)	(۱۰,۶۳۳,۶۰۱)	(۱۱,۱۶۶)	(۲۸۳,۸۷۰,۵۵۵)	(۱۹,۰۳۴,۹۸۹)	(۱,۰۰۳,۶۸۰)	(۴۷,۱۲۰,۱۰۹)	(۱۱,۵۰۲)	(۲۴,۳۱۶,۷۷۱)
جمع هزینه ها	(۸۱,۳۸۷,۰۷۸)	(۶۴۷,۶۲۶,۲۶۹)	(۶۶۷,۲۵۸,۵۴۲)	(۹۸۴,۲۷۹,۷۰۸)	(۲۷,۰۵۷,۰۷۹)	(۱۱,۱۶۶)	(۳۱۶,۸۶۸,۹۴۴)	(۳۳۰,۰۲۲,۸۹۵)	(۱,۲۹۷,۵۶۵)	(۵۶,۰۸۸,۴۹۲)	(۱۱,۵۰۲)	(۱۶۹,۶۰۷,۵۰۴)
سود (زیان) خالص	(۲,۱۴۳,۷۱۶,۲۹۸)	۲,۱۶۴,۰۸۲,۵۷۹	(۶۶۶,۹۳۲,۲۴۲)	(۱,۷۷۱,۷۰۶,۳۱۴)	۷۹۸,۳۶۰,۳۱۸	۳,۸۴۱,۵۲۳	۱,۳۵۷,۰۴۵,۳۴۱	۱۱,۰۵۱,۴۵۳,۴۰۶	۲,۰۹۰,۵۶۵	۱۴۵,۴۳۶,۱۰۸	۱۰۶,۸۷۷	۳,۱۷۰,۵۷۰,۴۶۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

ج)صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	آسان پرداخت پرشین		نصیر ماشین		گز سکه		ریل سیر کوثر		شهداب ناب خراسان		آسیا تک		پرداخت الکترونیک سامان کیش		ماداکتو استیل کرد		بیمه اتکایی امین		سیمان لار سبزوار		ریل پرداز سیر		ترانسفورماتور توزیع زنگان	
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۰,۹۵۴	۲۴,۲۴۰,۹۵۷,۵۷۱	۱۱,۸۶۳	۸,۰۲۱,۲۶۷,۰۶۷	۳۰,۲۴۴	۲۹,۳۹۸,۸۷۲,۲۷۶	۲۷,۳۹۷	۶,۰۷۳,۲۷۴,۴۳۳	۳,۱۳۶	۳,۱۸۷,۱۸۲,۰۱۱	۲۰۰	۱۵۸,۹۷۴,۰۶۹	۲,۰۶۰	۲,۴۲۷,۳۴۶,۲۴۹	۴۸,۱۲۶	۶۰,۱۳۰,۶۵۷,۲۵۶	-	(۲۳۵,۳۷۵,۵۸۱)	-	(۱۳,۷۸۲,۱۵۳)	-	(۵۱,۷۱۰,۷۲۱)	-	(۱۳,۷۸۲,۱۵۳)
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۰۹۷	۴۵,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۹۲۴	۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۶۰)	(۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) دوره	-	(۲,۱۴۳,۷۱۶,۲۹۸)	-	۲,۱۶۴,۰۸۲,۵۷۹	-	(۶۶۶,۹۳۲,۲۴۲)	-	(۱,۷۷۱,۷۰۶,۳۱۴)	-	۷۹۸,۳۶۰,۳۱۸	-	۳,۸۴۱,۵۲۳	-	۳,۱۷۰,۵۷۰,۴۶۷	-	۱۱,۰۵۱,۴۵۳,۴۰۶	-	۱,۳۵۷,۰۴۵,۳۴۱	-	۲,۰۹۰,۵۶۵	-	۱۴۵,۴۳۶,۱۰۸	-	۱۰۶,۸۷۷
تعدیلات	-	(۴۲۳,۷۰۴,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۰۱۱,۸۱۶,۳۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی ها در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۲,۹۵۴	۱۳,۶۷۳,۵۳۷,۲۷۳	۱۱,۸۶۳	۱۰,۱۸۵,۳۴۹,۶۴۶	۳۰,۲۴۴	۲۸,۷۳۱,۹۴۰,۰۳۴	۲۷,۳۹۷	۴,۳۰۱,۵۶۸,۱۱۹	۳,۱۳۶	۳,۹۸۵,۵۴۲,۳۲۹	۲۰۰	۱۶۲,۸۱۵,۵۹۲	۴۵,۰۹۷	۷۰,۶۴۶,۷۳۳,۰۸۱	۴۸,۱۲۶	۷۱,۱۸۲,۱۱۰,۶۶۲	۳,۹۲۴	۵,۰۴۵,۶۶۹,۷۶۰	۳,۰۰۰	۲,۹۸۸,۳۰۸,۴۱۲	۱,۵۰۰	۱,۵۹۳,۷۲۵,۳۸۷	-	(۱۳,۶۷۵,۲۷۶)

۲۷- نسبت کفایت سرمایه

نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
جمع دارایی جاری	۲۶۹,۳۶۱,۱۰۸,۴۲۲	۱۱۸,۷۱۸,۶۰۶,۰۸۱	۲۱۹,۱۳۴,۴۴۰,۶۸۷
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۲۶۹,۳۶۱,۱۰۸,۴۲۲	۱۱۸,۷۱۸,۶۰۶,۰۸۱	۲۱۹,۱۳۴,۴۴۰,۶۸۷
جمع بدهی های جاری	۵۶,۸۷۶,۷۰۹,۱۶۸	۵۶,۸۷۶,۷۰۹,۱۶۸	۵۶,۸۷۶,۷۰۹,۱۶۸
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۵۶,۸۷۶,۷۰۹,۱۶۸	۵۶,۸۷۶,۷۰۹,۱۶۸	۵۶,۸۷۶,۷۰۹,۱۶۸
جمع کل تعهدات	۸,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۱۷,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۴,۸۸۰,۲۰۹,۱۶۸	۶۰,۸۷۸,۴۵۹,۱۶۸	۹۶,۸۹۴,۲۰۹,۱۶۸
نسبت جاری	۴.۱۵	۱.۹۵	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۲۴	-	۰.۴۴