

# صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

## گزارش مالی میان دوره ای

### صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷



باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ که براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۱	۵- 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی سهم آشنا یکم بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 ۱۳۹۷/۱۰/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
			<b>دارایی ها</b>
ریال	ریال		
۱۷۳.۸۰۰.۵۹۴.۷۶۰	۳۵۲.۷۹۲.۷۷۱.۸۷۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰.۴۳۰.۷۸۲.۸۱۸	۵.۴۹۳.۲۴۱.۵۹۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۳۸.۳۷۷.۳۰۷	۱.۲۱۱.۸۶۹.۱۳۷	۷	حسابهای دریافتی
-	۴۰۱.۳۵۶.۳۷۷	۸	سایر دارایی ها
۲.۰۶۸.۶۱۷.۶۳۶	۷.۱۲۴.۵۴۳.۱۲۵	۹	موجودی نقد
<u>۱۸۶.۷۳۸.۳۷۲.۵۲۱</u>	<u>۳۶۷.۰۲۳.۷۸۲.۱۱۰</u>		جمع دارایی
			<b>بدهی ها</b>
(۱.۲۹۴.۵۵۹.۲۱۳)	۷۸۳۱۸۲۳۱۷	۱۰	جاری کارگزاران
۱.۴۹۱.۶۵۳.۹۲۱	۳.۱۲۱.۸۲۵.۹۲۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۷۲۰.۰۰۰	۵۱۲.۷۹۰.۴۱۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۵۳.۲۱۶.۶۷۷.۴۸۹	۱۷.۱۹۱.۷۹۱.۵۰۵	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۵۳.۴۱۴.۴۹۲.۱۹۷</u>	<u>۲۱.۶۰۹.۵۹۰.۱۵۸</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۳۳.۳۲۳.۸۸۰.۳۲۴</u>	<u>۳۴۵.۴۱۴.۱۹۱.۹۵۲</u>	۱۴	خالص دارایی ها
<u>۹۲۵.۹۸۹</u>	<u>۱.۱۴۹.۱۵۹</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷**

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۸۲,۹۴۴,۸۹۷)	-	۱,۳۰۶,۵۸۰,۲۴۱
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۸,۴۲۶,۴۱۶,۱۲۸	(۶۷۷,۹۰۲,۴۰۳)	۱,۴۲۶,۸۵۴,۷۳۴
۱۷ سود سهام	۱,۱۶۹,۳۷۷,۳۷۲	-	۴۳۱,۵۶۱,۷۸۰
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۲۴,۱۹۱,۶۴۶	۳۵۰,۳۶۶,۵۰۳	۹۵۷,۹۰۶,۵۵۳
۱۹ سایر درآمدها	۶۶,۱۱۱,۹۶۴	-	-
<b>جمع درآمدها</b>	<b>۷۰,۰۰۰,۳۱۵۲,۲۱۳</b>	<b>(۳۲۷,۵۳۵,۹۰۰)</b>	<b>۴,۱۲۲,۹۰۳,۳۰۸</b>
هزینه ها :			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۲,۶۳۷,۴۸۱,۹۰۷)	(۱۱۵,۶۹۹,۱۰۹)	(۱,۵۱۱,۶۵۳,۹۲۱)
۲۱ سایر هزینه ها	(۳۴۵,۲۶۷,۹۲۹)	(۳۰۹,۶۷۴,۶۷۸)	(۴,۶۴۷,۰۸۴,۹۶۵)
جمع هزینه ها	(۲,۹۸۲,۷۴۹,۸۳۶)	(۴۲۵,۳۷۳,۷۸۷)	(۶,۱۵۸,۷۳۸,۸۸۶)
سود (زیان) خالص	۶۷,۰۲۰,۴۰۲,۳۷۷	(۷۵۲,۹۰۹,۶۸۷)	(۲,۰۳۵,۸۳۵,۵۷۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۲۹,۸۴	(۳,۸۱)	(۲,۹۲)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۱۷,۹۵	(۱۲,۱۳)	(۷,۹۹)

**صورت گردش خالص دارایی ها**

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	تعداد	تعداد	تعداد
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۴۳,۹۸۰	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۹۳,۳۷۷	۷۶,۴۰۸	۱۷۴,۸۶۸
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۶,۷۷۷)	-	(۳۰,۸۸۸)
سود (زیان) دوره	-	(۷۵۲,۹۰۹,۶۸۷)	(۲,۰۳۵,۸۳۵,۵۷۸)
تعدیلات	-	(۷,۵۰۹,۹۵۲,۲۴۶)	(۸,۶۲۰,۲۸۴,۰۹۸)
<b>خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره</b>	<b>۳۰۰,۵۸۰</b>	<b>۶۸,۱۴۵,۱۳۸,۰۶۷</b>	<b>۱۴۳,۹۸۰</b>

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره :

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۸ 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 از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷، ساختمان abcو 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.ammfir.ir](http://www.ammfir.ir) درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم که از این به بعد صندوق نامیده می-شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می-شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
کارگزاری سهم آشنا	۹۰	۵
سیدگردان سهم آشنا	۱۷,۴۰۰	۹۴
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	۱۰	۱
	۱۷,۵۰۰	۱۰۰

**مدیر صندوق**، شرکت سیدگردان سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ با شماره ثبت ۵۲۰۵۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷، ساختمان abcو، 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پ ۱۴، طبقه ۴، تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶

**حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در اردیبهشت ماه ۱۳۵۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران خیابان مطهری، پلاک ۲۳۱، تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

#### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

#### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

##### ۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری "، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

##### ۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

##### ۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

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

#### ۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

##### ۴-۲-۱- سود سهام:

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

##### ۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### گزارش مالی میان دوره‌ای

#### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

#### ۴-۳- 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 ۵ در ده هزار حداقل سرمایه اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق*
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی
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.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.**
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	پذیرش و عضویت صندوق در کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران سالیانه تا سقف مبلغ ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۷۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

\* هزینه های تأسیس 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 دریافتی 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 برابر  $\frac{365}{n} \times 0.001$  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 ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس میشود.

#### 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.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا بکم

### گزارش مالی میان دوره‌ای

### یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

#### **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 دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه داراییهای صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

#### **۴-۸- 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 چهارم قانون اساسی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری 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 و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمیگردد.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا بکم**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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:

۱۳۹۷/۰۳/۳۱				۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
۰,۰۷	۱۳,۲۰۵,۰۳۵,۵۵۰	۱۱,۳۷۴,۲۸۳,۴۴۴	۷۲۹,۹۹۹	۰,۰۱	۲,۸۵۰,۵۸۴,۸۰۳	۲,۸۹۶,۰۴۹,۷۳۴	۱۹۵,۰۰۰	آسان پرداخت پرشین (آپ)
۰,۰۱	۱,۱۹۳,۲۴۰,۴۷۴	۱,۱۷۰,۱۷۸,۸۳۲	۱,۰۱۱,۶۲۴	۰,۰۰	۸۵۲,۳۱۴,۹۳۲	۸۸۱,۵۹۸,۰۰۱	۷۳۰,۰۰۰	ریل پرداز سیر (حریل)
۰,۱۰	۱۸,۸۸۴,۸۶۳,۵۸۰	۲۲,۰۱۵,۵۹۱,۷۷۸	۵,۵۴۸,۰۵۵	۰,۰۴	۱۳,۵۱۸,۴۱۰,۶۸۵	۹,۷۱۰,۴۷۹,۱۹۰	۳,۶۰۱,۸۹۴	نصیر ماشین (خنصیر)
۰,۲۱	۳۸,۸۹۳,۸۲۴,۸۶۱	۳۸,۵۸۱,۹۱۹,۸۸۰	۱۷,۹۶۰,۹۶۰	۰,۱۱	۳۹,۶۱۰,۷۶۱,۷۲۴	۳۸,۵۸۱,۹۱۹,۸۸۰	۱۷,۹۶۰,۹۶۰	گز سکه (گزسکه)
۰,۰۲	۳,۰۳۹,۲۰۱,۸۲۳	۲,۸۳۶,۷۱۱,۹۵۷	۱,۵۹۵,۳۷۳	۰,۰۰	۹۰۵,۱۴۵,۷۲۴	۹۸۹,۳۳۸,۱۰۴	۳۲۰,۹۶۳	شهداد ناب خراسان (غشهداد)
۰,۰۳	۵,۰۸۹,۰۲۱,۹۸۲	۵,۰۹۲,۷۲۶,۷۰۱	۴,۹۳۶,۷۶۷	۰,۰۱	۳,۱۲۳,۳۵۷,۵۹۱	۳,۰۴۷,۰۷۴,۶۵۲	۲,۵۰۵,۹۲۴	بیمه انکایی امین (اتکام)
۰,۳۲	۶۰,۴۲۲,۹۵۱,۵۴۵	۴۸,۰۹۷,۰۸۸,۶۰۴	۱۱,۹۹۰,۰۰۰	۰,۲۳	۸۳,۴۷۴,۶۴۲,۳۴۰	۴۷,۶۷۴,۶۶۷,۵۵۰	۱۱,۸۷۳,۵۹۴	ماداکتو استیل کرد (فماک)
۰,۱۸	۳۳,۰۷۲,۴۵۴,۹۴۵	۴۳,۰۲۰,۵۲۳,۸۳۰	۱۵,۱۳۳,۲۰۶	۰,۱۱	۴۱,۹۹۹,۰۸۲,۵۵۲	۴۳,۶۱۳,۰۵۲,۳۷۳	۱۵,۱۵۰,۱۲۴	ریل سیر کوثر (حسیر)
۰,۰۰	-	-	-	۰,۴۱	۱۵۱,۵۹۸,۳۵۶,۴۵۲	۱۲۰,۴۵۰,۶۱۹,۹۱۰	۹,۵۳۷,۰۶۲	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
۰,۰۰	-	-	-	۰,۰۰	۹۷۷,۶۱۸,۰۲۱	۱,۴۰۲,۶۵۸,۸۵۱	۶۲۱,۲۲۱	سیمان لار سبزوار (سبزوا)
۰,۰۰	-	-	-	۰,۰۲	۶,۲۱۱,۳۵۰,۵۹۱	۶,۷۹۱,۱۷۵,۳۰۴	۱,۳۸۳,۱۹۱	توسعه معادن و فلزات (ومعادن)
۰,۰۰	-	-	-	۰,۰۱	۵,۲۹۵,۵۱۵,۹۳۷	۵,۳۳۵,۱۶۵,۲۹۸	۳,۵۱۶,۶۳۸	مدیریت انرژی امید تابان هور (وهور)
۰,۰۰	-	-	-	۰,۰۱	۲,۳۷۵,۶۳۰,۵۲۰	۱,۵۶۵,۷۰۲,۱۶۳	۹۵۸,۳۷۶	نصیر ماشین (خنصیر) حق تقدم
۰,۹۳	۱۷۳,۸۰۰,۵۹۴,۷۶۰	۱۷۲,۳۷۳,۷۴۰,۰۲۶	۵۸,۹۰۵,۹۸۴	۰,۹۶	۳۵۲,۷۹۲,۷۷۱,۸۷۲	۲۸۲,۹۳۹,۵۰۱,۰۱۰	۶۸,۳۵۴,۹۴۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
						سپرده های بانکی :
ریال	درصد	ریال	درصد			تجارت ۲۴۵۹۳۰۲۰۸
۸.۵۰۵.۶۲۶.۶۱۳	۰.۰۰۰	۸۲.۵۹۲.۹۸۲	۱۰	.....	۱۳۹۶/۰۸/۱۰	کوتاه مدت
۱.۹۰۰.۵۸۵.۹۲۰	۰.۰۰۱	۴۶۵.۷۷۶.۵۴۶	۱۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۱۹	کوتاه مدت
۱.۲۴۰.۷۳۹	۰.۰۰۰	۸۱.۷۸۱.۳۶۷	۱۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۱۹	کوتاه مدت
۱.۲۴۰.۷۳۹	۰.۰۰۰	۲.۳۳۷.۳۲۲.۷۱۱	۱۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۱۹	کوتاه مدت
۱.۲۳۹.۸۲۵	۰.۰۰۰	۱۱۵.۹۴۹.۰۷۷	۱۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	کوتاه مدت
۱.۲۳۹.۸۲۵	۰.۰۰۰	۱.۳۰۴.۰۹۰	۱۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	کوتاه مدت
۱.۲۳۹.۸۲۵	۰.۰۰۰	-	۱۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	کوتاه مدت
۴.۵۹۲.۳۳۳	۰.۰۰۵	۱.۹۰۷.۹۸۳.۶۷۴	۱۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	کوتاه مدت
۴.۵۹۲.۳۳۳	۰.۰۰۱	۲۱۰.۷۸۹.۹۶۱	۱۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	کوتاه مدت
۴.۵۹۲.۳۳۳	۰.۰۰۱	۲۸۹.۷۴۱.۱۹۱	۱۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	کوتاه مدت
۴.۵۹۲.۳۳۳	۰.۰۰۰	-	۱۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	کوتاه مدت
۱۰.۴۳۰.۷۸۲.۸۱۸	۰.۰۱۵	۵.۴۹۳.۲۴۱.۵۹۹				جمع

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا بکم

### گزارش مالی میان دوره ای

#### بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

#### ۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
	تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل
	ریال	ریال	درصد
حساب های دریافتنی:			
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۶,۸۱۵,۵۲۷	۳۲,۳۷۵,۵۲۵	۱۰٪
سود سهام دریافتنی	۴۳۱,۵۶۱,۷۸۰	۱,۱۷۹,۴۹۳,۶۱۲	۲۵٪
جمع	۴۳۸,۳۷۷,۳۰۷	۱,۲۱۱,۸۶۹,۱۳۷	۱,۲۲۶,۷۶۶,۵۲۰
			۱,۲۵۹,۳۱۲,۸۱۹

#### ۸- 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 می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج نرم افزار	-	۱,۲۵۳,۵۴۵,۸۶۰	۸۶۵,۸۷۴,۰۶۵	۳۸۷,۶۷۱,۷۹۵
مخارج برگزاری مجامع	-	۱۸,۳۰۵,۶۳۴	۴,۶۲۱,۰۵۲	۱۳,۶۸۴,۵۸۲
	-	۱,۲۷۱,۸۵۱,۴۹۴	۸۷۰,۴۹۵,۱۱۷	۴۰۱,۳۵۶,۳۷۷

#### ۹- موجودی نقد

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

	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
تجارت	۱۹,۵۶۰,۰۰۰	۱۴,۶۵۷,۱۱۹
سامان ۱-۲۷۳۴۳۶۰-۴۰-۸۴۹	۲,۰۴۹,۰۵۷,۶۳۶	۷,۱۰۹,۸۸۶,۰۰۶
	۲,۰۶۸,۶۱۷,۶۳۶	۷,۱۲۴,۵۴۳,۱۲۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	سهم آشنا
۷۸۳,۱۸۲,۳۱۷	۹۹۳,۵۰۴,۳۰۱,۶۸۹	۹۹۱,۴۲۶,۵۶۰,۱۵۹	(۱,۲۹۴,۵۵۹,۲۱۳)	
۷۸۳,۱۸۲,۳۱۷	۹۹۳,۵۰۴,۳۰۱,۶۸۹	۹۹۱,۴۲۶,۵۶۰,۱۵۹	(۱,۲۹۴,۵۵۹,۲۱۳)	جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۴,۳۳۹,۰۰۸۲	۳۰,۱۴۶,۷۶۶,۲۷۵	۲۸,۹۰۴,۰۰۲۳	۳۹,۶۵۰,۸۳۱	مدیر
۱,۳۶۸,۴۱۰,۸۱۶	۶۷,۴۹۸,۸۲۰	۱,۴۹۱,۶۵۳,۹۲۱	۳,۱۲۱,۸۲۵,۹۲۶	متولی
				حسابرس
				جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۲۰,۰۰۰	۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	-	-	-	تتمه واحدهای صادر شده
-	۱۳۱,۷۹۰,۴۱۰	۷۲۰,۰۰۰	۵۱۲,۷۹۰,۴۱۰	بدهی به سرمایه گذاران
				جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۷,۷۳۵,۷۴۸	۶۵۸,۶۸۸,۲۱۸	۱۶,۹۳۵,۸۷۳	۵۷,۶۵۵,۰۷۹	بدهی نرم افزار
-	-	-	-	ذخیره تصفیه
۹۴,۳۶۶	-	-	-	مالیات بر ارزش افزوده
-	۱۲,۸۸۶,۷۸۸	-	-	مخارج برگزاری مجامع
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سپرده بیمه تامین اجتماعی
۵۲,۸۷۱,۹۱۱,۵۰۲	۱۶,۴۰۶,۵۶۱,۴۲۰	۵۳,۲۱۶,۶۷۷,۴۸۹	۱۷,۱۹۱,۷۹۱,۵۰۵	کارمزد و هزینه خدمات بانکی
				تسهیلات مالی دریافتی
				جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱۷,۱۱۹,۰۷۴,۷۵۶	۱۲۶,۴۸۰	۳۲۵,۳۰۳,۹۱۰,۶۳۲	۲۸۳,۰۸۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۶,۲۰۴,۸۰۵,۵۶۸	۱۷,۵۰۰	۲۰,۱۱۰,۲۸۱,۳۲۰	۱۷,۵۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳۳,۳۲۳,۸۸۰,۳۲۴	۱۴۳,۹۸۰	۳۴۵,۴۱۴,۱۹۱,۹۵۲	۳۰۰,۵۸۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

گزارش مالی مابندوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
۱۵-۱	ریال (۹۳۶.۱۹۳.۱۶۷)	ریال -	ریال ۱.۰۵۳.۱۴۸.۴۹۵
۱۵-۲	ریال ۱۷۷.۲۳۴.۳۳۴	ریال -	ریال -
۱۵-۳	ریال ۶۷۶.۰۱۳.۹۳۶	ریال -	ریال ۲۵۳.۴۳۱.۷۴۶
جمع	ریال (۸۲.۹۴۴.۸۹۷)	ریال -	ریال ۱.۳۰۶.۵۸۰.۲۴۱

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلرمزد	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سود (زیان) فروش	
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		
۱.۵۳۹.۹۸۵	۲۲.۶۱۱.۶۰۳.۱۰۶	(۲۳.۲۳۹.۸۲۴.۶۷۱)	(۱۶۲.۰۸۳.۳۳۶)	ریال (۷۹۰.۳۰۴.۹۰۱)	ریال -	ریال ۱.۰۵۳.۲۸۶.۰۲۶	آسان پرداخت پرشین (آپ)
۶۰۰.۲۰۵۶۲	۷.۶۶۳.۹۶۷.۴۸۱	(۶.۴۵۵.۶۳۷.۱۳۱)	(۴۶.۹۱۵.۳۳۴)	ریال ۱.۱۶۱.۴۱۵.۰۱۶	ریال -	ریال (۴.۲۴۹.۰۳۵)	بیمه اتکالی امین (اتکام)
۱۰۰.۰۰۰	۸.۷۷۴.۵۲۸	(۹.۴۳۴.۸۴۲)	(۵۰.۵۴۰)	ریال (۷۱۰.۸۵۴)	ریال -	ریال -	بیمه حکمت صبا (بحکمت)
۲.۹۰۰.۴۶۶	۳۶.۹۸۵.۸۸۱.۲۳۳	(۳۰.۸۳۶.۷۷۷.۸۸۶)	(۲۳.۰۰۰.۸۵۲۹)	ریال ۵.۹۱۹۰.۹۶۴.۸۰۸	ریال -	ریال ۳۵۲.۹۹۳.۸۲۹	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
۱۰۲.۸۱۵	۱.۶۸۲.۷۲۱.۲۸۸	(۱.۶۴۶.۰۸۱.۰۲۳)	(۹.۶۹۲.۶۸۶)	ریال ۲۶.۹۴۷.۵۷۹	ریال -	ریال -	تولید برق عسلویه مینا (بمینا)
۶.۴۶۴.۶۱۴	۸.۱۱۱.۸۷۱.۸۶۹	(۸.۳۲۲.۱۱۰.۸۲۳)	(۶۵.۵۹۸.۸۳۰)	ریال (۳۷۵.۸۳۷.۷۸۴)	ریال -	ریال (۳۱.۱۳۴.۸۷۵)	ریل پرداز سیر (حریل)
۱۱.۲۳۵.۹۰۲	۲۶.۶۲۱.۵۳۹.۱۴۵	(۳۲.۰۶۳.۴۴۹.۲۰۸)	(۲۰.۹۶۵.۸۴۲)	ریال (۵.۶۵۱.۵۶۸.۹۰۵)	ریال -	ریال (۲۲۰.۱۶۸.۳۱۷)	ریل سیر کوثر (حسیر)
۱.۶۵۸.۴۴۶	۸.۱۰۸.۹۲۲.۶۵۴	(۸.۸۴۹.۸۹۴.۶۶۸)	(۴۶.۶۲۶.۱۹۴)	ریال (۷۸۷.۵۹۸.۲۰۸)	ریال -	ریال -	سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)
۱.۲۹۰.۴۶۱	۲.۶۴۸.۳۵۵.۴۴۲	(۳.۶۰۶.۰۵۲.۶۴۶)	(۱۵.۲۲۷.۸۵۶)	ریال (۹۷۲.۹۲۵.۰۶۰)	ریال -	ریال -	سیمان لار سبزوار (سبزوا)
۵۰۰.۹۰۰.۳۰	۱۳.۲۱۲.۰۶۰.۲۷۸	(۱۲.۷۰۲.۲۹۵.۶۶۷)	(۸۸.۳۰۴.۰۰۰)	ریال ۴۲۱.۴۶۰.۶۱۱	ریال -	ریال ۵۶.۴۰۸.۳۵۱	شهداد ناب خراسان (غشهاد)
۱۴۶.۴۰۶	۱.۰۰۶.۹۸۵.۹۹۹	(۵۸۷.۷۵۸.۹۷۴)	(۵.۷۹۰.۱۶۰)	ریال ۴۱۳.۴۳۶.۸۶۵	ریال -	ریال ۶.۵۹۹.۱۱۰	ماداکتو استیل کرد (فماک)
۷۷۱.۱۶۴	۱.۲۰۳.۸۲۸.۱۱۸	(۱.۱۸۷.۶۹۰.۶۴۷)	(۶.۹۲۱.۹۱۲)	ریال ۹.۳۱۵.۵۵۹	ریال -	ریال -	مدیریت انرژی امید تابان هور (وهور)
۴.۱۱۸.۶۳۹	۱۶.۵۰۰.۵۳۷.۰۳۸	(۱۶.۸۲۲.۸۶۵.۲۳۵)	(۸۶.۴۸۹.۶۹۶)	ریال (۴۰۸.۸۱۷.۸۹۳)	ریال -	ریال (۱۳۸.۷۸۸.۴۲۶)	نصیر ماشین (خنصیر)
-	-	-	-	ریال -	ریال -	ریال (۲۵.۹۶۳)	بانک حکمت ایرانیان
-	-	-	-	ریال -	ریال -	ریال ۱۰۶.۱۲۰	شفا دارو
-	-	-	-	ریال -	ریال -	ریال (۱۶۰.۷۳۸.۶۶)	شهداد ناب خراسان (غشهاد) حق تقدم
-	-	-	-	ریال -	ریال -	ریال (۷۶۰.۲۰۹۰۱)	تبرک
-	-	-	-	ریال -	ریال -	ریال (۲۰۱.۵۵۸)	صنعت بیمه
جمع	۱۴۶.۳۶۷.۰۴۸.۱۶۹	(۱۴۶.۳۲۹.۸۷۳.۴۲۱)	(۹۷۳.۳۶۷.۹۱۵)	ریال (۹۳۶.۱۹۳.۱۶۷)	ریال -	ریال ۱.۰۵۳.۱۴۸.۴۹۵	

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلرمزد	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سود (زیان) فروش	
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		
۱۴۰.۰۰۰	۱۳.۱۹۴.۱۹۲.۲۱۸	(۱۳.۰۰۷.۳۹۱.۱۶۴)	(۹.۵۶۶.۷۲۰)	ریال ۱۷۷.۲۳۴.۳۳۴	ریال -	ریال -	اسناد خزانه بودجه ۹۶ (خز۵۰)
۱۴۰.۰۰۰	۱۳.۱۹۴.۱۹۲.۲۱۸	(۱۳.۰۰۷.۳۹۱.۱۶۴)	(۹.۵۶۶.۷۲۰)	ریال ۱۷۷.۲۳۴.۳۳۴	ریال -	ریال -	

۱۵-۳- درآمد تخفیف معاملات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
ریال ۶۷۶.۰۱۳.۹۳۶	ریال -	ریال ۲۵۳.۴۳۱.۷۴۶
ریال ۶۷۶.۰۱۳.۹۳۶	ریال -	ریال ۲۵۳.۴۳۱.۷۴۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا بکم

گزارش مالی مابوده ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۶۸,۴۲۶,۴۱۶,۱۲۸	(۶۷۷,۹۰۲,۴۰۳)	۱,۴۲۶,۸۵۴,۷۳۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
جمع	۶۸,۴۲۶,۴۱۶,۱۲۸	(۶۷۷,۹۰۲,۴۰۳)	۱,۴۲۶,۸۵۴,۷۳۴

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰							تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود (زیان)	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
							ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آسان پرداخت پرشین (آپ)	۱۹۵,۰۰۰	۲,۸۵۶,۵۵۵,۰۰۰	۲,۸۹۶,۰۴۹,۷۳۴	۱۳,۵۶۸,۶۳۶	(۱,۸۷۶,۲۱۷,۰۳۷)	۲۵۲,۸۲۱,۰۹۴	۱,۸۳۰,۷۵۲,۱۰۶	۲,۸۹۶,۰۴۹,۷۳۴	۱۳,۵۶۸,۶۳۶	(۱,۸۷۶,۲۱۷,۰۳۷)	۲۵۲,۸۲۱,۰۹۴	۱,۸۳۰,۷۵۲,۱۰۶	۱,۸۳۰,۷۵۲,۱۰۶
بیمه اتکالی امین (اتکام)	۲,۵۰۵,۹۲۴	۳,۱۲۹,۸۹۹,۰۷۶	۳,۰۴۷,۰۷۴,۵۵۲	۱۴,۸۶۷,۰۲۱	۷۹,۹۸۷,۶۵۸	-	(۳۷۰,۴۷۱۹)	۳,۰۴۷,۰۷۴,۵۵۲	۱۴,۸۶۷,۰۲۱	۷۹,۹۸۷,۶۵۸	-	-	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۹,۵۳۷,۰۶۲	۱۵۱,۹۱۵,۸۶۰,۵۹۸	۱۲۰,۴۵۰,۶۱۹,۹۱۰	۷۲۱,۶۰۰,۳۳۸	۳۱,۱۴۷,۷۳۶,۵۴۲	-	-	۱۲۰,۴۵۰,۶۱۹,۹۱۰	۷۲۱,۶۰۰,۳۳۸	۳۱,۱۴۷,۷۳۶,۵۴۲	-	-	-
ریل پرداز سیر (حریل)	۷۳۰,۰۰۰	۸۵۴,۱۰۰,۰۰۰	۸۸۱,۵۹۸,۰۰۱	۴۰,۵۶۹,۷۵	(۵۲,۳۴۴,۷۱۱)	-	۲۳۰,۶۱۶,۴۲۲	۸۸۱,۵۹۸,۰۰۱	۴۰,۵۶۹,۷۵	(۵۲,۳۴۴,۷۱۱)	-	-	-
ریل سیر کوثر (حسیر)	۱۵,۱۵۰,۱۲۴	۴۲۰,۸۷۰,۴۴,۴۷۲	۴۳,۶۱۳,۰۵۲,۳۷۳	۱۹۹,۹۱۳,۴۶۱	۸,۵۱۸,۱۴۰,۰۶۴	(۸۰۲,۰۷۷,۴۲۰)	(۱۰,۱۳۲,۷۸۳,۸۸۵)	۴۳,۶۱۳,۰۵۲,۳۷۳	۱۹۹,۹۱۳,۴۶۱	۸,۵۱۸,۱۴۰,۰۶۴	(۸۰۲,۰۷۷,۴۲۰)	(۱۰,۱۳۲,۷۸۳,۸۸۵)	-
سر. توسعه معادن و فلزات (ومعدن)	۱,۳۸۳,۱۹۱	۶,۲۲۴,۳۵۹,۵۰۰	۶,۷۹۱,۱۷۵,۳۰۴	۲۹,۵۶۵,۷۰۸	(۵۷۹,۸۲۴,۷۱۳)	-	-	۶,۷۹۱,۱۷۵,۳۰۴	۲۹,۵۶۵,۷۰۸	(۵۷۹,۸۲۴,۷۱۳)	-	-	-
سیمان لار سبزوار (سبزوا)	۶۲۱,۳۲۱	۹۷۹,۶۶۵,۵۱۷	۱,۴۰۲,۶۵۸,۸۵۱	۴,۶۵۳,۴۱۱	(۴۲۵,۰۴۰,۸۳۰)	-	-	۱,۴۰۲,۶۵۸,۸۵۱	۴,۶۵۳,۴۱۱	(۴۲۵,۰۴۰,۸۳۰)	-	-	-
شهداد ناب خراسان (غشهداد)	۳۲۰,۹۶۳	۹۰۷,۰۴۱,۴۳۸	۹۸۹,۳۳۸,۱۰۴	۴۳,۰۸۴,۴۴۷	(۲۸۶,۶۸۲,۲۴۶)	-	۲۰۲,۴۸۹,۸۶۶	۹۸۹,۳۳۸,۱۰۴	۴۳,۰۸۴,۴۴۷	(۲۸۶,۶۸۲,۲۴۶)	-	-	-
ماداکتو استیل کرد (فماک)	۱۱,۸۷۳,۵۹۴	۸۳,۶۴۹,۴۶۹,۷۳۰	۴۷,۶۷۴,۶۶۷,۵۵۰	۲۹۷,۳۳۴,۹۸۱	۳۳,۴۷۴,۱۱۱,۸۴۹	-	۱۲,۳۲۵,۸۶۲,۹۴۱	۴۷,۶۷۴,۶۶۷,۵۵۰	۲۹۷,۳۳۴,۹۸۱	۳۳,۴۷۴,۱۱۱,۸۴۹	-	-	-
مدیریت انرژی امید تابان هور (وهور)	۳,۵۱۶,۶۳۸	۵,۳۰۶,۶۰۶,۷۴۲	۵,۳۳۵,۱۶۵,۲۹۸	۲۵,۲۰۶,۳۸۲	(۳۹,۶۴۹,۳۶۱)	-	-	۵,۳۳۵,۱۶۵,۲۹۸	۲۵,۲۰۶,۳۸۲	(۳۹,۶۴۹,۳۶۱)	-	-	-
نصیر ماشین (خنصیر)	۳,۶۰۱,۸۹۴	۱۳,۵۴۶,۷۲۳,۳۳۴	۹,۷۱۰,۴۷۹,۱۹۰	۶۴,۳۴۶,۹۳۶	۶,۹۳۸,۵۹۶,۹۳	(۱۱۵,۴۱۶,۳۷۷)	(۳,۱۳۰,۷۲۸,۱۹۸)	۹,۷۱۰,۴۷۹,۱۹۰	۶۴,۳۴۶,۹۳۶	۶,۹۳۸,۵۹۶,۹۳	(۱۱۵,۴۱۶,۳۷۷)	(۳,۱۳۰,۷۲۸,۱۹۸)	-
گزیسکه	۱۷,۹۶۰,۹۶۰	۳۹,۶۹۳,۷۲۱,۶۰۰	۳۸,۵۸۱,۹۱۹,۸۰۰	۱۸۸,۵۴۵,۱۷۸	۷۱۶,۹۳۶,۸۶۳	(۱۳,۲۲۹,۷۰۰)	۳۱۱,۹۰۴,۹۸۱	۳۸,۵۸۱,۹۱۹,۸۰۰	۱۸۸,۵۴۵,۱۷۸	۷۱۶,۹۳۶,۸۶۳	(۱۳,۲۲۹,۷۰۰)	۳۱۱,۹۰۴,۹۸۱	-
نصیر ماشین (خنصیر) حق تقدم	۹۵۸,۳۷۶	۲,۳۸۰,۶۰۵,۹۸۴	۱,۵۶۵,۷۰۲,۱۶۳	۱۱,۳۰۷,۸۷۸	۸۰۹,۹۲۸,۳۵۷	-	-	۱,۵۶۵,۷۰۲,۱۶۳	۱۱,۳۰۷,۸۷۸	۸۰۹,۹۲۸,۳۵۷	-	-	-
جمع	۶۸,۳۵۴,۹۴۷	۳۵۳,۵۳۱,۶۵۲,۹۹۱	۲۸۲,۹۲۹,۵۰۱,۰۱۰	۱,۶۷۹,۲۷۵,۳۵۲	۶۸,۴۲۶,۴۱۶,۱۲۸	(۶۷۷,۹۰۲,۴۰۳)	۱,۴۲۶,۸۵۴,۷۳۴	۲۸۲,۹۲۹,۵۰۱,۰۱۰	۱,۶۷۹,۲۷۵,۳۵۲	۶۸,۴۲۶,۴۱۶,۱۲۸	(۶۷۷,۹۰۲,۴۰۳)	۱,۴۲۶,۸۵۴,۷۳۴	-

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰							تاریخ تشکیل	نام شرکت
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	جمع درآمد	سود متعلق	تعداد سهام	متعلقه در	تاریخ تشکیل	نام شرکت
سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	به هر سهم	زمان مجمع	مجمع	مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۵۳۱,۶۱۹,۷۴۳	۵۵۹,۲۹۳,۱۰۰	۱۰۰	۵,۵۹۲,۹۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۱۶	نصیر ماشین	
-	-	۳۳۷,۳۶۲,۷۸۰	۳۵۴,۶۹۳,۰۶۰	۲۷۰	۱,۳۱۳,۶۷۸	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	شهداد ناب خراسان	
-	-	۳۰۰,۳۹۴,۸۴۹	۳۰۲,۶۶۴,۱۲۰	۲۰	۱۵,۱۳۳,۲۰۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	ریل سیر کوثر	
۴۲۲,۷۳۸,۱۷۵	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین (آپ)	
۸,۸۲۳,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز سیر (حریل)	
۴۳۱,۵۶۱,۷۸۰	-	۱,۱۶۹,۳۷۷,۳۷۲	۱,۲۱۶,۶۵۰,۲۸۰	-	-	-		

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷**

**۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۴۲۴,۱۹۱,۶۴۶	۳۵۰,۳۶۶,۵۰۳	۹۵۷,۹۰۶,۵۵۳
	۴۲۴,۱۹۱,۶۴۶	۳۵۰,۳۶۶,۵۰۳	۹۵۷,۹۰۶,۵۵۳

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص
					سود خالص	سود خالص					
۱۳۹۶/۰۷/۱۹	-	۱۱۴,۴۷۵,۳۲۰	۱۰ درصد	-	۳۵۰,۳۶۶,۵۰۳	۱۱۴,۴۷۵,۳۲۰	تجارت	۲۴۵۹۳۰۲۰۸	۱۰	-	۹۳۶,۱۳۴,۵۹۶
۱۳۹۶/۱۲/۱۹	-	۱۴۳,۶۷۱,۸۲۴	۱۰	(۷۸,۹۵۵)	-	۱۴۳,۵۹۲,۸۶۹	سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱	۱۰	۲۰,۶۴۹,۹۰۴	۲۰,۶۴۹,۹۰۴
۱۳۹۶/۱۲/۱۹	-	۲,۸۰۳,۸۲۲	۱۰	(۱,۳۸۹)	-	۲,۸۰۲,۴۳۳	سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۲	۱۰	۱۱۲,۳۷۰	۱۱۲,۳۷۰
۱۳۹۶/۱۲/۱۹	-	۶۴,۴۱۴,۸۳۴	۱۰	(۴۳,۱۷۸)	-	۶۴,۳۷۱,۶۵۶	سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۳	۱۰	۱۱۰,۹۷۱	۱۱۰,۹۷۱
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۱۰,۰۵۲,۹۱۷	۱۰	(۱,۸۹۷)	-	۱۰,۰۵۱,۰۲۰	سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۴	۱۰	۱۱۰,۹۷۱	۱۱۰,۹۷۱
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۶۳,۶۷۸	۱۰	(۲۱)	-	۶۳,۶۵۷	سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۵	۱۰	۱۱۰,۹۷۱	۱۱۰,۹۷۱
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۴,۷۰۷,۰۶۳	۱۰	-	-	۴,۷۰۷,۰۶۳	سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۶	۱۰	۱۴۱,۱۰۰	۱۴۱,۱۰۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۴۰,۱۲۱,۶۲۴	۱۰	(۳۱,۳۱۲)	-	۴۰,۰۹۰,۳۱۲	سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۷	۱۰	۱۴۱,۱۰۰	۱۴۱,۱۰۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۲۶,۸۱۵,۱۹۹	۱۰	(۳,۴۵۰)	-	۲۶,۸۱۱,۷۴۹	سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۸	۱۰	۱۴۱,۱۰۰	۱۴۱,۱۰۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۱۷,۰۷۳,۳۴۷	۱۰	(۱,۰۵۷۲)	-	۱۷,۰۶۲,۲۷۵	سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۹	۱۰	۱۴۱,۱۰۰	۱۴۱,۱۰۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	۱۶۲,۷۹۲	۱۰	-	-	۱۶۲,۷۹۲	سامان	۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱۰	۱۰	۱۴۱,۱۰۰	۱۴۱,۱۰۰
		۴۲۴,۳۶۲,۴۲۰		(۱۷۰,۷۷۴)		۴۲۴,۱۹۱,۶۴۶				۹۵۷,۹۰۶,۵۵۳	۹۵۷,۹۰۶,۵۵۳

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا بکم**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷**

**۱۹- 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 علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت های ۱۷ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۳۲,۸۸۹,۴۷۲	-	-
۳۳,۲۲۲,۵۹۲	-	-
۶۶,۱۱۱,۹۶۴	-	-

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	سود سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۱,۸۳۱	-	۳۵,۵۰۲	-	۱۰۶,۳۲۹
۸۰,۴۳۵,۷۰۳	-	۳۲,۸۵۳,۸۷۰	-	۱۱۳,۲۸۹,۵۷۳
۱۴۱,۸۳۱	-	۳۲,۸۸۹,۳۷۲	-	۱۰۶,۳۲۹

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	مدیر صندوق
ریال	ریال	ریال
۲,۴۹۷,۵۹۵,۱۴۰	۱,۳۶۸,۴۱۰,۸۱۶	۲,۴۹۷,۵۹۵,۱۴۰
۷۲,۲۹۱,۹۷۰	۹۴,۳۳۹,۰۸۲	۷۲,۲۹۱,۹۷۰
۶۷,۵۹۴,۷۹۷	۴۸,۹۰۴,۰۲۳	۶۷,۵۹۴,۷۹۷
۲,۶۳۷,۴۸۱,۹۰۷	۱,۵۱۱,۶۵۳,۹۲۱	۲,۶۳۷,۴۸۱,۹۰۷

**۲۱- سایر هزینه ها**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	هزینه تصفیه
ریال	ریال	ریال
۴۰,۷۱۹,۲۰۶	۱۶,۹۳۵,۸۷۳	۴۰,۷۱۹,۲۰۶
۲۷۱,۰۱۶,۴۲۵	۲۵۷,۷۳۵,۷۴۸	۲۷۱,۰۱۶,۴۲۵
۲۶,۸۰۱,۲۴۶	۴,۳۵۲,۴۸۶,۹۷۸	۲۶,۸۰۱,۲۴۶
۲,۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲,۱۱۰,۰۰۰
۴,۶۲۱,۰۵۲	۱۸,۸۴۶,۳۶۶	۴,۶۲۱,۰۵۲
۳۴۵,۲۶۷,۹۲۹	۴,۶۴۷,۰۸۴,۹۶۵	۳۴۵,۲۶۷,۹۲۹

**۲۲- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	تعدیلات ناشی از صدور تعدیلات ناشی از ابطال جمع
ریال	ریال	ریال
(۵۰,۰۸۰,۹۲۴,۹۵۶)	(۷,۵۰۹,۹۵۲,۲۴۶)	(۵۰,۰۸۰,۹۲۴,۹۵۶)
(۶,۵۲۱,۱۶۵,۷۹۳)	(۷۴۶,۹۳۶,۶۶۴)	(۶,۵۲۱,۱۶۵,۷۹۳)
(۱۱,۵۳۰,۰۹۰,۷۴۹)	(۸,۶۲۰,۲۸۴,۰۹۸)	(۱۱,۵۳۰,۰۹۰,۷۴۹)

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های همراه صورت های مالی

### برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

#### ۲۳- 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 مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۱- ۲۳- باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه به میزان ۵ درصد برای نماد غشهداب، میزان ۱۰ درصد برای نماد غگز، میزان ۲/۵ درصد برای نماد ومعادن، به میزان ۵ درصد برای نماد حسیر، به میزان ۵ درصد برای نماد خنصیر، به میزان ۵ درصد برای نماد آپ، به میزان ۳ درصد برای نماد اتکام، به میزان ۳ درصد برای نماد سبزووار، به میزان ۳ درصد برای نماد حریل، به میزان ۳ درصد برای نماد وهور، به میزان ۳ درصد برای نماد فمک و به میزان ۲/۵ درصد برای نماد سپ، به میزان ۲/۵ درصد برای نماد بترانس، به میزان ۳ درصد برای نماد بگیلان باشد.

ب) به گونه ای که حجم سفارش های 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، ۵۰,۰۰۰ سهم برای نماد ومعادن، ۵۰,۰۰۰ سهم برای نماد حسیر، ۲۰,۰۰۰ سهم برای نماد خنصیر، ۴۰,۰۰۰ سهم برای نماد آپ، ۵۰,۰۰۰ سهم برای نماد اتکام، ۵۰,۰۰۰ سهم برای نماد سبزووار، ۵۰,۰۰۰ سهم برای نماد حریل، ۴۰,۰۰۰ سهم برای نماد بترانس، ۱۰,۰۰۰ سهم برای نماد فمک، ۲۰,۰۰۰ سهم برای نماد سپ، ۶۰,۰۰۰ سهم برای نماد وهور و ۵۰,۰۰۰ سهم برای نماد بگیلان.

و در صورتی که 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 سفارش های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

۲- ۲۳- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه 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- ۲۳- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۱- ۳- ۲۳- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه 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 می شود. حداقل معاملات روزانه به شرح زیر است:

به میزان ۳۰,۰۰۰ سهم برای نماد غگز، ۳۰۰,۰۰۰ سهم برای نماد غشهداب، ۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم برای نماد ومعادن، ۴۰۰,۰۰۰ سهم برای نماد حسیر، ۱۲۰,۰۰۰ سهم برای نماد خنصیر، ۱۲۰,۰۰۰ سهم برای نماد آپ، ۴۰۰,۰۰۰ سهم برای نماد اتکام، ۴۰۰,۰۰۰ سهم برای نماد سبزووار، ۵۰۰,۰۰۰ سهم برای نماد حریل، ۶۰۰,۰۰۰ سهم برای نماد وهور، ۶۰,۰۰۰ سهم برای نماد فمک، ۲۰۰,۰۰۰ سهم برای نماد سپ، ۶۰۰,۰۰۰ سهم برای نماد بترانس، ۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم برای نماد بگیلان.

۲- ۳- ۲۳- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۳- ۳- ۲۳- در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰,۰۶	۹۰	ممتاز	۰,۰۳	۹۰	ممتاز	مدیر سابق	شرکت کارگزاری سهم آشنا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۳۶	۵۱,۳۲۸	عادی	۱۶,۳۹	۴۹,۲۶۸	عادی			
۰,۱۲	۱۷,۴۰۰	ممتاز	۵,۷۹	۱۷,۴۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگردان سهم آشنا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	عادی	۰,۲۳	۶۹۹	عادی			
۰,۵۴	۶۸,۸۱۸		۲۲,۴۴	۶۷,۴۵۷		جمع		

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	طی دوره	۸۰۷,۱۱۳,۷۵۵	خرید و فروش	مدیر	شرکت کارگزاری سهم آشنا
(۷۸۳,۱۸۲,۳۱۷)		-	کارمزد		
(۱,۰۶۶,۲۸۷,۲۱۲)	طی دوره	۲,۴۹۷,۵۹۵,۱۴۰	کارمزد	مدیر	شرکت سیدگردان سهم آشنا
-	طی دوره	۲۰,۶۱۶,۵۲۵	حق الزحمه	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۶۷,۴۹۸,۸۲۰		۴۶,۹۷۸,۲۷۲	حق الزحمه	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان
۳۹,۶۵۰,۸۳۱	طی دوره	۷۲,۲۹۱,۹۷۰	کارمزد	متولی	موسسه حسابرسی فاطر

۲۶- 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 ارقام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده ، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۸۵۰,۵۸۴,۸۰۲	۱۵,۸۹۴,۰۴۱,۳۰۵	۳۹,۶۱۰,۷۶۱,۷۲۴	۴۱,۹۹۹,۰۸۲,۵۵۲	۹۰۵,۱۴۵,۷۲۴	-	۳,۱۲۳,۳۵۷,۵۹۱	۹۷۷,۶۱۸,۰۲۱	۸۵۲,۳۱۴,۹۳۲	-	۸۳,۴۷۴,۶۴۲,۳۴۰	۱۵۱,۵۹۸,۳۵۶,۴۵۲	۶,۳۱۱,۳۵۰,۵۹۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۴۸,۲۹۷,۸۸۰	۸۱,۷۸۲,۰۷۷	۱,۳۲۲,۶۶۵	۱۱۵,۹۴۹,۹۷۹	۲,۳۳۷,۳۷۴,۱۷۲	-	۱,۹۰۷,۹۸۳,۶۷۴	۲۱۰,۷۸۹,۹۶۱	۲۸۹,۷۴۱,۱۹۱	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حسابهای دریافتی	۱۵,۱۹۰,۲۶۶	۵۳۱,۸۸۶,۵۴۵	۳,۹۰۸	۳۰۰,۹۵۱,۴۵۹	۳۴۵,۶۵۷,۴۷۵	-	۵,۷۱۴,۴۹۳	۶۲۹,۶۴۳	۱۱۸,۳۵۳,۳۴۸	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۳۳,۵۲۷,۸۵۳	۳۳,۵۲۵,۱۵۷	۳۳,۵۲۵,۱۵۷	۳۳,۵۲۵,۱۵۷	۳۳,۵۲۵,۱۵۷	۳۳,۵۲۵,۱۵۷	۳۳,۵۲۵,۱۵۷	۳۳,۵۲۵,۱۵۷	۳۳,۵۲۵,۱۵۷	۳۳,۵۲۵,۱۵۷	۳۳,۵۲۵,۱۵۷	۳۳,۵۲۵,۱۵۷	۳۳,۵۲۵,۱۵۷
موجودی نقد	۱۰۷,۵۵۷,۷۶۶	۸۴۹,۰۷۶	۳۳,۷۷۸,۳۴۹	۳,۸۷۴,۸۴۶	۱۲,۶۵۹,۳۳۲	۳,۸۷۴,۸۴۶	۱۲,۶۵۹,۳۳۲	۳,۸۷۴,۸۴۶	۳,۸۷۴,۸۴۶	۳,۸۷۴,۸۴۶	۳,۸۷۴,۸۴۶	۳,۸۷۴,۸۴۶	۳,۸۷۴,۸۴۶
جاری کارگزاران	۲	-	-	-	۲۳۷,۴۱۲,۸۸۲	-	-	۲۸۶,۳۲۴,۹۳۴	۱	-	۲	-	۱
جمع دارایی	۳,۵۵۵,۱۵۸,۵۷۰	۱۶,۵۴۲,۰۸۴,۰۶۰	۳۹,۶۷۹,۳۹۱,۸۰۳	۴۲,۴۵۳,۳۸۳,۹۹۳	۳,۸۷۱,۷۷۴,۷۴۲	۱,۶۶۲,۰۴۶	۵,۲۵۵,۹۸۱,۵۹۹	۱,۶۷۴,۸۱۹,۹۴۵	۱,۳۳۶,۸۰۸,۶۶۵	۷۹۱,۱۵۶	۸۴,۰۸۸,۶۱۷,۰۸۲	۱۵۱,۷۱۱,۷۶۴,۷۰۷	۸,۴۹۲,۴۸۰,۸۲۹
جاری کارگزاران	-	۲	-	-	۱۳۵,۲۷۶,۴۷۶	-	۳۲۷,۰۷۴,۴۶۹	-	-	-	-	۶۷۶,۵۸۷,۳۴۹	-
بدهی به ارکان صندوق	۲۱۸,۴۸۳,۳۶۲	۲۷۵,۷۸۸,۳۶۵	۵۴۵,۹۲۷,۰۲۲	۵۵۴,۵۶۵,۴۲۵	۴۱,۴۸۶,۷۵۴	-	۵۱,۹۱۵,۸۱۷	۱۴,۳۲۵,۰۰۴	۱۷,۷۲۷,۶۰۰	-	۷۰,۱۶۰,۴۳۳۲	۶۷۰,۹۶۸,۶۳۲	۱۹,۳۹۴,۷۵۷
بدهی به سرمایه گذاران	-	۳۴,۸۸۰,۰۰۰	۳۴,۸۸۰,۰۰۰	۳۴,۸۸۰,۰۰۰	-	-	۸,۸۱۰,۱۳۶	۸,۸۱۰,۱۳۶	۸,۸۱۰,۱۳۶	-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۷۵,۵۹۹,۴۳۵	۱۰,۴۳۶,۶۴۷,۴۸	۱۰,۴۳۶,۶۴۷,۴۸	۵,۴۵۲,۵۹۴,۹۱۰	۶۸,۵۰۴,۶۷۱	۱,۷۷۹,۸۱۷	۶۶,۵۹۰,۱۷۸	۶۰,۷۱۵,۱۱۴	۶۶,۲۱۶,۰۷۴	۴۴,۰۵۰,۷	۷۵,۰۵۸,۴۲۲	۷۲,۹۴۴,۷۵۱	۳۹,۰۲۷,۰۴۷
جمع بدهی ها	۲۹۴,۰۸۲,۷۹۷	۱,۳۵۴,۳۳۳,۱۱۵	۱,۰۷۱۰,۲۸۹,۴۶۶	۶,۱۷۷,۳۱۶,۸۱۱	۱۰۹,۹۹۱,۴۲۵	۱,۷۷۹,۸۱۷	۴۵۴,۳۹۰,۶۰۱	۸۳,۷۵۰,۲۵۴	۹۲,۷۵۳,۸۱۱	۴۴,۰۵۰,۷	۷۷۷,۳۸۲,۷۵۴	۱,۵۰۱,۵۰۰,۷۳۲	۵۸,۵۶۸,۱۸۴
خالص دارایی ها	۳,۲۶۱,۰۷۵,۷۷۳	۱۵,۱۸۷,۷۵۰,۹۴۵	۳۸,۷۴۹,۱۰۲,۳۳۷	۳۶,۲۷۶,۰۶۷,۱۸۲	۳,۷۶۱,۷۸۳,۳۱۷	(۱۱۷,۷۷۱)	۴,۸۰۱,۵۹۰,۹۹۸	۱,۵۹۱,۰۶۹,۹۹۱	۱,۱۴۴,۰۵۴,۸۵۴	۳۵۰,۶۴۹	۸۳,۳۱۱,۲۳۴,۳۳۸	۱۴۹,۹۱۰,۲۶۳,۹۷۵	۸,۲۷۵,۷۳۳,۰۸۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۵۱۱,۹۶۰	۱۱,۴۷۲	۹۵۱,۳۶۶	۳۳۷,۵۲۷	۱,۱۹۹,۵۴۸	-	۱,۲۳۳,۶۴۷	۵۳۰,۳۵۷	۷۶۲,۷۰۳	-	۱,۷۳۱,۱۰۷	۲,۱۴۵,۸۳۶	۱۰,۴۰۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

انسان پرداخت پرشین	نصیر ماشین	گرسکه	ریل سیر کوثر	شهداد ناب خراسان	آسیا تک	بیمه اتکالی امین	ماداکتو استیل کرد	سیمان لاز سبزوآر	ریل پرداز سیر	ترانسفورماتور توزیع زنگان	پرداخت الکترونیک سامان کیش	بیمه حکمت صبا (بحکمت)	تولید برق عسلویه مینا (مینا)	سر توسعه معادن و فلزات (ومعادن) (وهور)	مدیریت انرژی امید تابان هور (اختر ۵۱-۶۰)	اسناد خزانه-م-۵	نصیر ماشین (خصصی حق تقدم)
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۶۷۵,۴۷۸,۵۷۷)	(۳۵۳,۵۴۰,۹۲۹)	-	۴۸۲,۱۵۲,۱۶۶	-	۱,۱۹۳,۳۱۳,۵۰۹	۴۱۷,۱۲۲,۴۳۷	۱,۱۹۳,۳۱۳,۵۰۹	(۲۲۷,۱۹۱,۷۱۴)	(۹۶۳,۲۲۲,۰۶۴)	۶,۰۷۱,۸۰۴,۱۴۸	(۶۷۸,۶۸۲)	۳۳,۱۱۷,۱۹۸	(۷۵۷,۹۱۹,۵۵۰)	۱۳,۶۲۱,۶۰۳	۱۸۲,۵۱۲,۵۳۲	-
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۷۷۶,۲۱۷,۰۳۷)	۶,۹۳۸,۶۵۹,۶۹۳	۷۱۶,۹۳۶,۸۶۳	۸,۵۱۸,۸۱۴,۰۶۴	-	۷۹,۹۸۷,۶۵۸	۲۳,۴۷۴,۱۱۱,۸۴۹	۷۹,۹۸۷,۶۵۸	(۵۲,۳۴۴,۷۱۱)	(۴۲۵,۰۴۰,۸۳۰)	۳۱,۱۴۷,۷۳۶,۵۴۲	-	-	(۵۷۹,۸۲۴,۷۱۳)	(۳۹,۶۴۹,۳۶۱)	-	۸۰,۹۳۸,۳۵۷
سود سهام	۳۰۰,۳۹۴,۸۴۹	۵۳۱,۶۱۹,۷۴۲	-	۳۳۷,۳۶۲,۷۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۵۰,۱۹۵,۸۷۷	۲,۸۱۴,۰۵۵	۳۵۸,۴۴۷	۱۰۰,۶۵۷,۷۷۹	۶,۶۱۸,۱۵۶	۴۰۰,۹۰۳,۳۱۲	-	۱۷۰,۶۲۰,۷۷۵	۱۷۰,۶۲۰,۷۷۵	۲۶,۸۱۱,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها	۳۱,۵۹۵,۶۷۰	۲۶	۲۵	۲۶	۱۹۰,۶۸۶,۶۰۰	۸۵	-	۱۴,۱۵۴,۰۴۲	۱۲,۹۳۳,۳۲۰	۸۵	-	-	-	-	-	-	-
جمع درآمدها	(۱,۹۶۴,۶۸۵,۵۰۸)	۷,۱۱۹,۵۵۲,۵۸۸	۷۱۷,۲۹۵,۳۳۵	۳,۰۳۱,۳۳۲,۸۹۴	۲۵,۶۸۶,۸۱۶	۱,۳۱۲,۳۹۱,۵۶۴	۲۳,۸۹۱,۲۳۴,۲۸۶	۱,۳۱۲,۳۹۱,۵۶۴	(۱,۳۶۱,۴۶۱,۰۶۰)	(۱,۳۶۱,۴۶۱,۰۶۰)	۳۷,۲۱۹,۵۴۰,۶۹۰	(۶۷۸,۶۸۲)	۳۳,۱۱۷,۱۹۸	(۱,۳۳۷,۷۴۴,۲۶۳)	(۲۶,۰۲۷,۷۵۸)	۱۸۲,۵۱۲,۵۳۲	۸۰,۹۳۸,۳۵۷
هزینه ها:																	
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲۱,۲۵۳,۸۸۳)	(۱۷۱,۳۹۲,۶۳۱)	(۴۰۷,۴۷۲,۳۳۵)	(۲۶۶,۷۵۰,۰۲۸)	(۳۱,۱۹۵,۰۴۴)	(۵۹,۰۵۵,۸۸۷)	(۷۱۸,۳۴۹,۰۰۰)	(۷۱۸,۳۴۹,۰۰۰)	(۱۹,۰۷۰,۳۸۱)	(۱۴,۴۰۳,۲۰۰)	(۷۹۹,۴۰۵,۹۰۵)	-	-	(۱۹,۳۹۴,۷۵۷)	(۹,۷۳۸,۸۵۶)	-	-
سایر هزینه ها	(۱۴,۸۳۹,۱۶۶)	(۱۴۳,۹۶۹,۸۳۴)	(۹۳۸,۶۹۲,۷۲۳)	۹۸,۹۸۳,۳۱۸	(۲۳۸,۶۵۶)	۷,۶۹۱,۷۸۶	(۱۴۰,۳۶۹,۰۹۸)	(۱۴۰,۳۶۹,۰۹۸)	(۲۳,۷۷۳,۳۸۳)	(۱۹,۲۸۳,۸۹۶)	(۱۸۴,۰۳۳)	-	-	(۸,۲۵۳,۶۹۳)	(۸۰,۵۷,۳۸۳)	-	-
جمع هزینه ها	(۱۳۶,۰۹۳,۰۴۹)	(۳۱۵,۳۶۲,۴۶۵)	(۱,۳۴۶,۱۶۵,۰۵۸)	۷۲۳,۰۸۲,۲۰۰	(۲۳۸,۶۵۶)	(۱۹۹,۳۶۴,۹۸۵)	(۷۱,۶۵۷,۲۱۴)	(۷۱,۶۵۷,۲۱۴)	(۴۲,۸۴۳,۷۶۴)	(۳۳,۶۸۷,۰۹۶)	(۸۵۳,۳۱۱,۷۰۴)	-	-	(۲۷,۶۴۸,۴۵۰)	(۱۷,۷۹۶,۳۳۹)	-	-
سود (زیان) خالص	(۲,۱۰۰,۷۷۸,۵۵۷)	۶,۸۰۴,۱۹۰,۱۱۳	۳,۷۵۴,۴۱۵,۱۸۴	۲,۷۵۴,۴۱۵,۱۸۴	۲۵,۴۴۸,۱۶۰	۱,۱۱۲,۹۶۶,۵۷۹	۲۳,۱۸۰,۵۷۷,۰۷۲	۱,۱۱۲,۹۶۶,۵۷۹	(۳۰,۴۰۲,۴۰۹۴)	(۱,۳۶۵,۱۴۸,۱۵۶)	۳۶,۳۴۷,۲۲۸,۹۸۶	(۶۷۸,۶۸۲)	۳۳,۱۱۷,۱۹۸	(۱,۳۶۵,۳۹۲,۷۱۳)	(۴۲,۸۳۳,۹۹۷)	۱۸۲,۵۱۲,۵۳۲	۸۰,۹۳۸,۳۵۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۸- نسبت کفایت سرمایه

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

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
جمع دارایی جاری	۳۶۷,۰۲۳,۷۸۲,۱۱۰	۱۹۵,۶۱۳,۷۱۹,۰۸۲	۳۰۱,۷۷۴,۱۹۵,۷۴۶
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳۶۷,۰۲۳,۷۸۲,۱۱۰	۱۹۵,۶۱۳,۷۱۹,۰۸۲	۳۰۱,۷۷۴,۱۹۵,۷۴۶
جمع بدهی های جاری	۲۱۶,۰۹۵,۹۰,۱۵۸	۱۷,۷۰۴,۵۸۱,۹۱۵	۱۷,۷۰۴,۵۸۱,۹۱۵
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۲۱۶,۰۹۵,۹۰,۱۵۸	۱۷,۷۰۴,۵۸۱,۹۱۵	۱۷,۷۰۴,۵۸۱,۹۱۵
جمع کل تعهدات	۱۵,۷۶۱,۸۴۰,۹۰۰	۷,۴۸۱,۹۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۱۷,۰۴۰,۹۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۷,۳۷۱,۴۳۱,۰۵۸	۲۵,۱۸۶,۴۸۱,۹۱۵	۹۳,۳۲۱,۶۲۲,۸۱۵
نسبت جاری	۹,۸۲	۷,۷۷	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۱۰	-	۰,۳۱