صندوق سرمایه گذاری
بازارگردانی سهم آشنا یکم

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم
## گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه
## صورتهای مالی
## سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:


| | شماره صفحه |
|---|---|
| صورت خالص دارائی ها | ۲ |
| صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها | ۳ |
| یادداشت‌های توضیحی: | |
| الف- اطلاعات کلی صندوق | ۴ |
| ب- ارکان صندوق | ۴-۵ |
| پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی | ۵ |
| ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری | ۵-۷ |
| ث- 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 رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

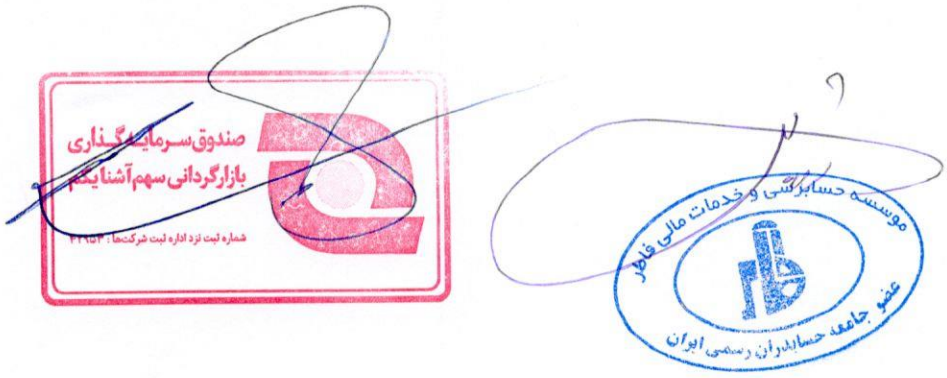
| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | شرکت سبدگردان سهم آشنا | هستی کاخی | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی فاطر (حسابداران رسمی) | محمدرضا نادری | |

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سهم آشنا یکم
شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکتها : ۴۲۹۵۳

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم
## گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه
## صورتهای مالی
## سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

| دارایی ها: | یادداشت | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام | ۵ | ۹۷۵,۲۵۹,۵۸۳,۲۷۵ | ۴۰۹,۹۵۶,۰۲۷,۰۴۷ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۶ | ۰ | ۱۵,۹۶۹,۹۳۱,۷۰۸ |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷ | ۳۵,۷۴۹,۷۲۳,۲۷۰ | ۲۰,۲۰۷,۵۴۱,۴۷۳ |
| حساب‌های دریافتنی | ۸ | ۳۵۳,۷۹۱,۸۸۶ | ۳,۱۰۷,۴۱۳,۶۰۰ |
| سایر دارایی ها | ۹ | ۲۶۶,۲۵۳,۵۷۱ | ۰ |
| موجودی نقد و بانک | ۱۰ | ۶۰,۷۶۴,۷۶۳,۳۴۴ | ۱۶,۲۶۷,۲۴۲,۶۸۵ |
| جاری کارگزاران | ۱۱ | ۱۱,۹۷۱,۴۷۷,۶۵۳ | ۰ |
| **جمع دارایی ها** | | ۱,۰۸۴,۳۶۵,۵۹۲,۹۹۹ | ۴۶۵,۵۰۸,۱۵۶,۵۱۳ |
| **بـدهی ها:** | | | |
| جاری کارگزاران | ۱۲ | ۰ | ۶,۹۹۲,۱۰۳,۱۹۰ |
| پرداختنی به ارکان صندوق | ۱۳ | ۴,۰۳۱,۵۷۹,۶۲۹ | ۲,۷۲۴,۳۰۷,۷۱۰ |
| پرداختنی به سرمایه گذاران | ۱۴ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر | ۱۵ | ۲۴,۶۵۱,۴۰۱,۵۹۵ | ۱۵,۷۰۴,۲۷۲,۰۱۵ |
| **جمع بدهی ها** | | ۳۳,۶۸۲,۹۸۱,۲۲۴ | ۲۵,۴۲۰,۶۸۲,۹۱۵ |
| **خالص دارایی ها** | ۱۶ | ۱,۰۵۰,۶۸۲,۶۱۱,۷۷۵ | ۴۴۰,۰۸۷,۴۷۳,۵۹۸ |
| **خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال** | | ۳,۹۲۱,۵۱۱ | ۱,۳۹۷,۲۶۷ |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم
## گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه
## صورتهای مالی
## سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

| درآمدها: | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۱۷ | ۱۷۰,۷۵۸,۷۸۱,۱۳۳ | ۲۵,۱۱۵,۲۸۴,۶۶۹ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۸ | ۳۴۰,۲۱۹,۹۹۳,۴۴۸ | ۱۲۳,۹۲۸,۰۶۶,۶۱۹ |
| سود سهام | ۱۹ | ۷۱۶,۶۴۷,۴۸۵ | ۵,۳۲۹,۷۶۵,۰۶۰ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۰ | ۱,۰۷۱,۵۱۰,۶۱۲ | ۱,۱۰۶,۷۲۹,۲۳۱ |
| سایر درآمدها | ۲۱ | ۶,۵۰۶,۱۰۳,۶۹۳ | ۳,۲۱۷,۶۵۶,۱۰۲ |
| جمع درآمدها | | ۵۱۹,۲۷۳,۰۳۶,۳۷۱ | ۱۵۸,۶۹۷,۵۰۱,۶۸۱ |
| هزینه: | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۲ | (۸,۱۶۴,۲۴۹,۵۵۰) | (۶,۹۵۱,۲۸۳,۷۵۴) |
| سایر هزینه ها | ۲۳ | (۹۱۱,۸۷۲,۹۰۲) | (۷۸۶,۷۵۵,۸۳۴) |
| سود(زیان) قبل از هزینه های مالی | | ۵۱۰,۱۹۶,۹۱۳,۹۱۹ | ۱۵۰,۹۵۹,۴۶۲,۰۹۳ |
| هزینه های مالی | ۲۴ | (۱,۲۶۹,۰۹۳,۲۸۱) | (۵,۱۲۳,۰۹۷,۰۹۵) |
| سود (زیان) خالص | | ۵۰۸,۹۲۷,۸۲۰,۶۳۸ | ۱۴۵,۸۳۶,۳۶۴,۹۹۸ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) | | ۴۸.۶۵٪ | ۴۵.۳۶٪ |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲) | | ۸۷.۸۶٪ | ۳۳.۵۳٪ |

### صورت گردش خالص دارایی ها

| | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | | ۳۱۴,۹۶۳ | ۴۴۰,۰۸۷,۴۷۳,۵۹۸ | ۱۴۳,۹۸۰ | ۱۳۳,۳۲۳,۸۸۰,۳۲۴ |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | | ۱۰۶,۱۵۴ | ۱۰۶,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹۴,۴۳۲ | ۲۹۴,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | | (۱۵۳,۱۸۹) | (۱۵۳,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۲۳,۴۴۹) | (۱۲۳,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود (زیان) طی دوره | | - | ۵۰۸,۹۲۷,۸۲۰,۶۳۸ | - | ۱۴۵,۸۳۶,۳۶۴,۹۹۸ |
| تعدیلات | ۲۵ | - | ۱۴۸,۷۰۲,۳۱۷,۵۳۹ | - | (۱۰,۰۵۵,۷۷۱,۷۲۴) |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره | | ۲۶۷,۹۲۸ | ۱,۰۵۰,۶۸۲,۶۱۱,۷۷۵ | ۳۱۴,۹۶۳ | ۴۴۰,۰۸۷,۴۷۳,۵۹۸ |

**یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.**

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

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

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سهم آشنا یکم
شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها : ۴۲۹۵۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

## گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه

## صورتهای مالی

## سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم درتاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۸ تحت شماره ۱۱۵۳۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۴۲۹۵۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۱۲۰۳۴۷نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل ین صندوق ،جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازار گردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منابع 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 abco، طبقه اول واقع شده است.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم در تارنمای صندوق به آدرس www.ammf.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 خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| نام دارندگان واحد های ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای ممتاز تحت تملک |
|---|---|---|
| شرکت کارگزاری سهم آشنا | ۹۰ | ۵ |
| شرکت سبدگردان سهم آشنا | ۱۷,۴۰۰ | ۹۴ |
| مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا | ۱۰ | ۱ |
| | ۱۷,۵۰۰ | ۱۰۰ |

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم
## گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه
## صورتهای مالی
## سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

**مدیر صندوق،** شرکت سبدگردان سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ با شمارهٔ ثبت ۵۲۰۵۲۴نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی (هشتم)، پلاک۲۷، ساختمان abco، طبقه۲. تلفن: ۲۷۷۱

**متولی صندوق،** موسسه حسابرسی و. خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان وصال شیرازی،بزرگمهر غربی،کوی اسکو،پلاک ۱۴ ، طبقه۴ . تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶

**حسابرس صندوق،** موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۹ به شماره ثبت ۱۹۱۰نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان مطهری پلاک۲۳۱ . تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶

**۳-مبنای تهیه صورت های مالی:**

ورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ خالص دارایی ها تهیه شده است.

**۴-خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۴-۱-سرمایه گذاری ها**

مایه 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"نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

مایه 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؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوهٔ 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 محاسبهٔ 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.

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

**۴-۲-۱- سود سهام:**

آمد 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 صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها 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 ۸ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵درصد تنزیل می شودتفاوت 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:**

ود 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 شودهمچنین 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 شدهٔ 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 ود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

**۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

| عنوان هزینه | شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه |
|---|---|
| هزینه های تأسیس | معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۶۰میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تایید متولی صندوق |
| کارمزد مدیر | سالانه ۲ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام وحق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۰۰۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۱۰درصد از درآمد حاصل ازتعهد پذیره نویسی یاتعهد خریداوراق بهادار به علاوه ده درصد از مابه التفاوت بازده تحقق یافته و بازده پیش بینی شده صندوق. ** |
| کارمزد متولی | سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر۱۵۰ میلیون ریال |
| حق الزحمهٔ حسابرس | سالانه مبلغ ثابت ۱۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیهٔ صندوق | معادل یک در ده هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه می باشد. *** |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | صرفا هزینه عضویت در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزوم به عضویت در آن کانون است،از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است. |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها | هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۷۵۰ 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 مدیر و متولی قرار می گیرند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰.۰۰۱/۳۶۵*nضر ب در خالص ارزش دارایی های صندوق ر پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیرهٔ صندوق به یک در ار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبهٔ ذخیرهٔ تصفیه و ثبت آن در حساب های 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 می شود.

**۴-۵- مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

ین تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای رمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای مایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ ساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارائیهای صندوق در ترازنامه به ارزش ز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

**۴-۷- ذخیره مالیات:**

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدورو ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف بوده، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه مالیاتی با مدیر صندوق است 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 نمی گردد.

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام**

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| صنعت | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
| | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | درصد |
| ریل سیر کوثر (حسیر) | ۳۸,۶۱۵,۶۳۱,۰۵۶ | ۴۵,۵۴۹,۷۵۹,۴۰۷ | ۴.۲۰٪ | ۳۹,۷۲۳,۱۸۵,۲۸۹ | ۷۷,۵۲۰,۶۳۵,۹۷۵ | ۱۶.۶۵٪ |
| گز سکه (غگز) | ۱,۵۶۶,۰۳۸,۴۰۶ | ۴,۱۰۱,۷۱۵,۳۲۳ | ۰.۳۸٪ | ۳۸,۵۴۹,۶۹۸,۳۹۵ | ۳۷,۱۷۸,۶۵۹,۶۹۳ | ۷.۹۹٪ |
| آسان پرداخت پرشین (آپ) | ۱,۳۴۶,۶۳۰,۵۱۴ | ۱,۷۷۰,۵۶۴,۲۸۹ | ۰.۱۶٪ | ۴۴۹,۲۲۳,۳۷۵ | ۴۶۶,۱۹۸,۳۶۰ | ۰.۱۰٪ |
| پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ) | ۳۰۱,۵۲۵,۰۳۰,۳۵۶ | ۴۵۸,۸۳۷,۸۷۶,۵۳۸ | ۴۲.۳۱٪ | ۱۲۱,۰۱۳,۸۰۰,۴۴۳ | ۱۶۶,۰۳۷,۳۴۳,۹۹۲ | ۳۵.۶۷٪ |
| ماداکتو استیل کرد (فماک) | ۶۷,۴۵۳,۶۵۱,۸۵۴ | ۲۸۵,۱۴۲,۷۰۹,۹۰۵ | ۲۶.۳۰٪ | ۴۷,۶۳۴,۵۱۵,۷۰۸ | ۸۶,۲۵۸,۶۸۵,۲۹۹ | ۱۸.۵۳٪ |
| سر. توکا فولاد (وتوکا) | ۱۰,۳۳۸,۹۴۲,۳۰۲ | ۹,۶۲۹,۱۴۴,۶۹۷ | ۰.۸۹٪ | ۱,۷۴۱,۵۶۷,۷۲۵ | ۲,۰۳۱,۹۴۲,۸۳۳ | ۰.۴۴٪ |
| نصیر ماشین (خنصیر) | ۱۲,۹۹۶,۵۹۳,۲۲۹ | ۱۴,۶۹۷,۸۵۲,۴۵۳ | ۱.۳۶٪ | ۱۰,۶۶۷,۳۸۰,۶۰۷ | ۱۶,۹۴۴,۶۶۵,۸۰۱ | ۳.۶۴٪ |
| مدیریت انرژی امید تابان هور (وهور) | ۴۸,۵۳۴,۲۹۵,۵۴۸ | ۴۶,۳۹۲,۴۹۸,۶۴۶ | ۴.۲۸٪ | ۷,۱۲۲,۷۱۱,۸۳۴ | ۶,۷۸۹,۵۷۳,۱۳۲ | ۱.۴۶٪ |
| بیمه اتکائی امین (اتکام) | ۸,۸۷۶,۲۷۱,۹۱۵ | ۹,۴۹۱,۵۳۱,۸۸۳ | ۰.۸۸٪ | ۷۲۰,۸۵۳,۶۶۷ | ۷۳۳,۸۱۸,۱۱۵ | ۰.۱۶٪ |
| سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن) | ۳۴۴,۸۷۵,۱۵۴ | ۳۵۹,۳۶۶,۶۹۳ | ۰.۰۳٪ | ۱۵۱,۴۲۱,۴۵۶ | ۱۵۵,۶۶۳,۱۹۲ | ۰.۰۳٪ |
| توکا ریل (توریل) | ۷۸,۳۴۳,۵۰۰ | ۸۹,۶۱۵,۲۹۰ | ۰.۰۱٪ | ۶۹۵,۹۴۲,۵۸۳ | ۶۷۴,۵۲۹,۶۷۰ | ۰.۱۴٪ |
| تامین مسکن جوانان (ثجوان) | ۷۰,۹۲۸,۵۶۹,۱۰۶ | ۹۹,۱۴۹,۶۸۶,۴۶۵ | ۹.۱۴٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| سر. توسعه معادن و فلزات (حق تقدم) (ومعادنح) | ۴۶,۱۹۳,۱۳۵ | ۴۷,۲۶۱,۶۸۶ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ |
| شهداب ناب خراسان (غشهداب) | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۸۷۴,۳۰۶,۹۳۸ | ۸۵۹,۲۳۸,۹۵۶ | ۰.۱۸٪ |
| ریل پرداز سیر (حریل) | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۴,۹۱۶,۳۶۴,۶۹۵ | ۴,۳۴۷,۱۷۸,۶۵۶ | ۰.۹۳٪ |
| ایران ترانسفو (بترانس) | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱۰,۸۳۰,۴۹۴,۱۰۱ | ۹,۹۳۶,۵۰۱,۹۴۰ | ۲.۱۳٪ |
| سیمان لار سبزوار (سبزوا) | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۸,۹۳۲,۲۷۸ | ۲۱,۳۹۱,۴۳۳ | ۰.۰۰٪ |
| جمع | ۵۶۲,۶۵۱,۰۶۶,۰۷۵ | ۹۷۵,۲۵۹,۵۸۳,۲۷۵ | ۸۹.۹۴٪ | ۲۸۵,۱۰۰,۳۹۹,۰۹۴ | ۴۰۹,۹۵۶,۰۲۷,۰۴۷ | ۸۸.۰۷٪ |

**۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی**

| | یادداشت | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|
| سپرده های بانکی | ۶-۱ | ۰ | ۱۵,۹۶۹,۹۳۱,۷۰۸ |
| | | ۰ | ۱۵,۹۶۹,۹۳۱,۷۰۸ |

۶-۱سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

| | | | | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها |
| | | | | درصد | ریال | درصد | ریال | درصد |
| تجارت۲۴۵۹۳۰۱۰۸ | کوتاه مدت | ۱۳۹۶/۰۸/۱۰ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۹۹,۳۰۹,۲۲۳ | ۰.۰۲٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۱ | کوتاه مدت | ۱۳۹۶/۰۱۲/۱۹ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱,۰۰۷,۷۲۶,۱۰۷ | ۰.۲۲٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۲ | کوتاه مدت | ۱۳۹۶/۰۱۲/۱۹ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۷۸,۹۸۳,۵۱۳ | ۰.۰۲٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۳ | کوتاه مدت | ۱۳۹۶/۰۱۲/۱۹ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱,۲۲۱,۶۶۳,۳۴۷ | ۰.۲۶٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۴ | کوتاه مدت | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱,۳۱۱,۷۹۴,۴۳۹ | ۰.۲۸٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۵ | بلند مدت | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | بدون سررسید | ۱۰ | - | ۰.۰۰٪ | ۹,۳۴۴,۹۶۷ | ۰.۰۰٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۸ | کوتاه مدت | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱,۶۸۴,۲۶۹,۶۴۷ | ۰.۳۶٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۹ | کوتاه مدت | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱۰۹,۹۹۳,۲۷۷ | ۰.۰۲٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۱۱ | بلند مدت | ۱۳۹۷/۱۰/۰۴ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱۰۰,۰۰۴,۴۸۱ | ۰.۰۲٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۱۲ | کوتاه مدت | ۱۳۹۷/۱۰/۰۴ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۵۲۱,۳۷۶,۱۵۷ | ۰.۱۱٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۱۳ | کوتاه مدت | ۱۳۹۷/۱۰/۰۴ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۲,۷۵۰,۹۵۷,۳۸۲ | ۰.۵۹٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۱۴ | کوتاه مدت | ۱۳۹۷/۱۰/۰۴ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱,۷۵۳,۱۶۷,۶۵۳ | ۰.۳۸٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۱۵ | کوتاه مدت | ۱۳۹۷/۱۲/۰۱ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱,۱۳۰,۴۱۱,۶۳۴ | ۰.۲۴٪ |
| سامان ۸۴۹۸۱۰۲۷۳۴۳۶۰۱۶ | کوتاه مدت | ۱۳۹۷/۱۲/۰۱ | بدون سررسید | ۱۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۳۷۴,۱۹۹,۷۵۳ | ۰.۰۸٪ |
| جمع | | | | | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۱۵,۹۶۹,۹۳۱,۷۰۸ | ۳.۴۳٪ |

**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 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی | ۷-۱ | ۳۵,۷۴۹,۷۲۳,۲۷۰ | ۲۰,۲۰۷,۵۴۱,۴۷۳ |
| | | ۳۵,۷۴۹,۷۲۳,۲۷۰ | ۲۰,۲۰۷,۵۴۱,۴۷۳ |

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

| | | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی | ارزش بازار | کارمزد فروش | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | ریال |
| صکوک اجاره شستا۱۱۲/۶ماهه۱۸٪ (صشستا۱۱۲) | | - | | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۷۲,۵۰۰) | ۰ | ۹۹,۹۲۷,۵۰۰ | ۰.۰۱٪ | ۰ |
| اسناد خزانه/م۲۳بودجه۹۷/۰۰۰۸۲۴ (اخزا۷۲۳) | | - | | ۸,۸۸۴,۰۷۳,۶۵۱ | | ۶۹۳,۳۵۵,۷۳۳ | ۹,۵۷۷,۴۲۹,۳۸۴ | ۰.۸۸٪ | ۰ |
| اسناد خزانه/م۴بودجه۹۸/۰۰۰۴۲۱ (اخزا۸۰۴) | | - | | ۲۴,۷۸۱,۴۶۲,۳۵۳ | | ۲۷۱,۶۵۶,۹۶۰ | ۲۵,۰۵۳,۱۱۹,۳۱۳ | ۲.۳۱٪ | |
| اسناد خزانه/م۶بودجه۹۷/۹۹۰۴۲۳ (اخزا۷۰۶) | ۱۳۹۹/۰۴/۲۳ | - | ۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۳۳,۲۲۹,۵۲۲ | | ۱۸۶,۰۱۷,۵۵۱ | ۱,۰۱۹,۲۴۷,۰۷۳ | ۰.۰۹٪ | ۵,۰۱۰,۰۶۸,۹۵۰ |
| اسناد خزانه/م۲۳بودجه۹۶/۹۹۰۵۲۸ (اخزا۶۲۳) | ۱۳۹۹/۰۵/۲۸ | - | ۸,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۷,۰۱۹,۷۶۲,۹۰۶ |
| اسناد خزانه/م۱۳بودجه۹۷/۰۰۰۵۱۸ (اخزا۷۱۳) | ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ | - | ۱,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰ | | | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۹۲۸,۶۱۰,۲۳۵ |
| اسناد خزانه/م۳بودجه۹۷/۹۹۰۷۲۱ (اخزا۷۰۳) | ۱۳۹۹/۰۷/۲۱ | - | ۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۵,۱۵۹,۳۰۴,۳۲۰ |
| اسنادخزانه/م۹بودجه۹۷/۹۹۰۵۱۳ (اخزا۷۰۹) | ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ | - | ۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | ۰ | ۰ | ۰.۰۰٪ | ۲,۰۸۹,۷۹۵,۰۶۲ |
| جمع | | | ۲۵,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۴,۵۹۸,۷۶۵,۵۲۶ | (۷۲,۵۰۰) | ۱,۱۵۱,۰۳۰,۲۴۴ | ۳۵,۷۴۹,۷۲۳,۲۷۰ | | ۲۰,۲۰۷,۵۴۱,۴۷۳ |

**۸- حسابهای دریافتنی**

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|
| | تنزیل نشده | نرخ تنزیل | مبلغ تنزیل | تنزیل شده | تنزیل شده |
| | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| سود دریافتنی سهام | ۳۵۳,۶۱۲,۰۸۸ | ۰ | ۰ | ۳۵۳,۶۱۲,۰۸۸ | ۳,۱۰۷,۴۱۳,۶۰۰ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷۹,۷۹۸ | ۰ | ۰ | ۱۷۹,۷۹۸ | ۰ |
| جمع | ۳۵۳,۷۹۱,۸۸۶ | | ۰ | ۳۵۳,۷۹۱,۸۸۶ | ۳,۱۰۷,۴۱۳,۶۰۰ |

**۹- سایر دارایی ها**

ایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مطابق اساسنامه مخارج تاسیس 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.د راین صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|
| | مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره مالی | مانده در پایان دوره مالی | مانده در پایان سال مالی |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مخارج برگزاری مجامع | ۰ | ۱۰,۴۷۶,۹۵۴ | ۰ | ۱۰,۴۷۶,۹۵۴ | ۰ |
| مخارج عضویت در کانون ها | ۰ | ۸۵,۸۶۳,۰۱۳ | ۰ | ۸۵,۸۶۳,۰۱۳ | ۰ |
| مخارج نرم افزار | ۰ | ۱۶۹,۹۱۳,۶۰۴ | ۰ | ۱۶۹,۹۱۳,۶۰۴ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۲۶۶,۲۵۳,۵۷۱ | ۰ | ۲۶۶,۲۵۳,۵۷۱ | ۰ |

**۱۰- موجودی نقد و بانک**

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

| | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| تجارت | ۱۶۶۷۱۶۴۹ | ۲,۸۵۱,۱۸۹ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| سامان | ۸۴۹-۴۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱ | ۶۰,۷۶۱,۹۱۲,۱۵۵ | ۱۶,۲۶۵,۲۴۲,۶۸۵ |
| | | ۶۰,۷۶۴,۷۶۳,۳۴۴ | ۱۶,۲۶۷,۲۴۲,۶۸۵ |

بدلیل پرداخت وجه از حساب جاری بانک سامان بابت کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار ، تتمه صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری و هزینه های صندوق ، مانده حساب مذکور نسبت به دوره مالی قبل افزایش داشته است.

**۱۱- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|
| نام شرکت کارگزاری | مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان دوره | مانده پایان دوره |
| شرکت کارگزاری سهم آشنا | ۰ | ۲,۵۹۴,۶۹۴,۴۶۶,۳۹۵ | ۲,۵۸۲,۷۲۲,۹۸۸,۷۴۲ | ۱۱,۹۷۱,۴۷۷,۶۵۳ | ۰ |

**۱۲- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|
| نام شرکت کارگزاری | مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان دوره | مانده پایان دوره |
| شرکت کارگزاری سهم آشنا | ۶,۹۹۲,۱۰۳,۱۹۰ | ۶,۹۹۲,۱۰۳,۱۹۰ | ۰ | ۰ | ۶,۹۹۲,۱۰۳,۱۹۰ |

**۱۳- بدهی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| مدیر صندوق | ۳,۹۳۹,۲۳۳,۸۸۴ | ۲,۵۷۵,۴۰۱,۳۵۷ |
| متولی | ۴۴,۵۴۹,۸۲۵ | ۵۰,۸۰۶,۳۵۳ |
| حسابرس | ۴۷,۷۹۵,۹۲۰ | ۹۸,۱۰۰,۰۰۰ |
| جمع | ۴,۰۳۱,۵۷۹,۶۲۹ | ۲,۷۲۴,۳۰۷,۷۱۰ |

**۱۴- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| بابت درخواست صدور | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |

**۱۵-سایر حساب های پرداختنی و ذخایر**

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| ذخیره تصفیه | ۲۹۵,۷۳۴,۵۰۲ | ۱۳۹,۷۵۶,۷۸۰ |
| نرم افزار صندوق | ۰ | ۱۸۴,۳۵۴,۲۰۱ |
| واریزی نامشخص | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ |
| سپرده بیمه تامین اجتماعی | ۵۶,۳۹۵,۳۱۶ | ۳۳,۳۶۸,۶۷۳ |
| سایر حسابهای پرداختنی | ۳۳۰,۱۷۱,۸۸۸ | ۰ |
| تسهیلات مالی دریافتی | ۲۳,۹۶۸,۵۹۹,۸۸۹ | ۱۵,۳۴۶,۲۹۲,۳۶۱ |
| جمع | ۲۴,۶۵۱,۴۰۱,۵۹۵ | ۱۵,۷۰۴,۲۷۲,۰۱۵ |

**۱۶- خالص دارایی ها**

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

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ریال | تعداد | ریال |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی | ۲۵۰,۴۲۸ | ۲۵۰,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹۷,۴۶۳ | ۴۱۵,۶۳۵,۲۹۷,۳۴۹ |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۱۷,۵۰۰ | ۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۵۰۰ | ۲۴,۴۵۲,۱۷۶,۲۴۹ |
| جمع | ۲۶۷,۹۲۸ | ۱,۰۵۰,۶۸۲,۶۱۱,۷۷۵ | ۳۱۴,۹۶۳ | ۴۴۰,۰۸۷,۴۷۳,۵۹۸ |

**۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

| | یادداشت | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود (زیان)حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۷-۱ | ۱۶۸,۶۸۴,۸۷۰,۳۷۴ | ۲۳,۱۹۳,۰۲۸,۶۵۴ |
| سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت | ۱۷-۲ | ۲,۰۷۳,۹۱۰,۷۵۹ | ۲۲,۶۸۱,۴۵۷ |
| درآمد تخفیف معاملات | ۱۷-۳ | ۰ | ۱,۸۹۹,۵۷۴,۵۵۸ |
| جمع | | ۱۷۰,۷۵۸,۷۸۱,۱۳۳ | ۲۵,۱۱۵,۲۸۴,۶۶۹ |

۱-۱۷- سود (زیان)حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | قی |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ریل سیر کوثر (حسیر) | ۲۱,۴۷۹,۰۲۵ | ۱۶۳,۱۴۵,۱۴۷,۷۸۲ | ۱۱۱,۸۸۸,۸۰۹,۹۲۴ | (۱,۵۹۷,۰۳۲,۲۹۱) | ۴۹,۶۵۹,۳۰۵,۵۶۷ | ۷,۴۲۷,۲۱۶,۱۱۹ | |
| تامین مسکن جوانان (ثجوان) | ۱۸,۸۳۵,۱۲۵ | ۱۳۲,۳۴۹,۰۰۶,۷۲۱ | ۸۱,۷۱۳,۸۹۲,۰۲۱ | (۱,۲۹۵,۵۶۹,۰۲۹) | ۴۹,۳۳۹,۵۴۵,۶۷۱ | ۰ | |
| نصیر ماشین (خنصیر) | ۹,۴۰۶,۹۲۵ | ۷۷,۳۳۰,۶۷۹,۲۳۳ | ۵۳,۶۰۴,۷۸۷,۱۴۹ | (۷۵۶,۹۹۱,۹۰۶) | ۲۲,۹۶۸,۹۰۰,۱۷۸ | ۴,۶۴۱,۹۹۰,۹۶۳ | |
| پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ) | ۵,۹۷۷,۱۹۵ | ۸۴,۵۳۷,۸۹۷,۷۲۳ | ۶۸,۲۱۷,۸۹۳,۸۴۳ | (۸۲۷,۵۴۲,۲۴۵) | ۱۵,۴۹۲,۴۶۱,۶۳۵ | ۱۱,۲۷۸,۳۷۱,۹۰۹ | |
| مدیریت انرژی امید تابان هور (وهور) | ۲۹,۲۳۱,۸۴۳ | ۱۹۹,۳۲۸,۶۰۲,۸۳۰ | ۱۸۶,۰۰۹,۹۴۶,۴۵۱ | (۱,۹۵۱,۲۳۵,۴۷۳) | ۱۱,۳۶۷,۴۲۰,۹۰۶ | ۱,۴۲۹,۶۱۹,۵۱۱ | |
| گز سکه (غگز) | ۱۷,۳۴۲,۸۶۱ | ۴۵,۵۸۸,۴۴۴,۱۱۸ | ۳۵,۸۶۲,۸۷۴,۶۷۵ | (۴۴۶,۲۶۷,۳۵۴) | ۹,۲۷۹,۳۰۲,۰۸۹ | ۲۱۹,۱۰۷ | |
| بیمه اتکائی امین (اتکام) | ۱۲,۴۰۱,۲۲۸ | ۴۳,۴۴۲,۰۵۹,۰۸۹ | ۳۸,۱۸۰,۱۳۶,۵۰۵ | (۴۲۵,۲۵۴,۷۹۲) | ۴,۸۳۶,۶۶۷,۷۹۲ | ۱,۸۹۱,۰۲۷,۳۴۱ | |
| ایران ترانسفو (بترانس) | ۸,۴۲۹,۷۰۰ | ۷۰,۳۰۳,۱۶۹,۴۲۲ | ۶۶,۱۵۴,۸۰۹,۱۸۶ | (۶۸۸,۱۹۸,۹۶۴) | ۳,۴۶۰,۱۶۱,۲۷۲ | (۵,۴۲۳,۶۴۹,۵۶۳) | |
| توکا ریل (توریل) | ۱۲,۷۶۶,۰۳۲ | ۱۲۰,۰۶۷,۷۸۷,۵۰۱ | ۱۱۵,۷۵۸,۱۰۷,۵۱۷ | (۱,۱۷۵,۳۴۷,۶۲۴) | ۳,۱۳۴,۳۳۲,۳۶۰ | ۱,۷۰۶,۰۹۲,۳۹۱ | |
| سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن) | ۸,۶۸۷,۵۶۱ | ۴۳,۷۶۹,۸۴۸,۳۴۴ | ۴۲,۶۵۸,۶۶۲,۴۷۱ | (۴۲۸,۴۶۳,۸۹۶) | ۶۸۲,۷۲۱,۹۷۷ | ۵۹,۰۳۶,۳۸۸ | |
| ماداکتو استیل کرد (فماک) | ۲۰,۳۶۲,۶۶۹ | ۱,۳۷۵,۸۳۳,۴۵۲ | ۸۳۳,۰۵۸,۷۷۳ | (۱۳,۴۶۸,۱۰۱) | ۵۲۹,۳۰۶,۵۷۸ | ۴۴۵,۵۷۳,۲۷۳ | |
| ریل پرداز سیر (حریل) | ۱,۸۰۸,۷۸۳ | ۴,۶۴۳,۳۱۰,۲۴۲ | ۴,۳۲۸,۴۰۲,۴۶۰ | (۴۵,۴۵۵,۰۵۶) | ۲۶۹,۴۵۲,۷۲۶ | (۱۹۱,۲۸۱,۳۴۷) | |
| شهداب ناب خراسان (غشهداب) | ۳۳۲,۷۴۶ | ۱,۱۷۱,۵۳۶,۹۱۸ | ۱,۰۸۸,۹۷۲,۱۸۰ | (۱۱,۴۸۱,۱۷۷) | ۷۱,۰۸۳,۵۶۱ | ۵۶۷,۷۵۸,۳۳۹ | |
| سیمان لار سبزوار (سبزوا) | ۳,۹۵۶ | ۳۲,۶۵۲,۵۶۹ | ۲۱,۲۶۰,۶۳۰ | (۳۱۹,۶۳۴) | ۱۱,۰۷۲,۳۰۵ | (۱,۳۲۶,۱۹۱,۷۲۷) | |
| جنرال مکانیک (رنیک) | ۱۵۶ | ۱,۲۸۱,۴۰۵ | ۱,۲۲۵,۳۷۸ | (۱۲,۶۱۵) | ۴۳,۴۱۲ | ۰ | |
| تولید برق عسلویه مپنا (بمپنا) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶,۹۴۷,۵۷۹ | |
| نصیر ماشین (حق تقدم) (خنصیرح) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۳۰۰,۷۸۶ | |
| بیمه حکمت صبا (وحکمت) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۷۱۰,۸۵۴) | |
| بیمه اتکائی امین(حق تقدم) (اتکامح) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۳,۰۳۴,۶۷۱) | |
| سر. توسعه معادن و فلزات (حق تقدم) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۵۰,۶۵۷,۳۴۵) | |
| آسان پرداخت پرشین (آپ) | ۱,۱۶۶,۱۵۳ | ۱۷,۱۳۶,۳۵۵,۰۸۰ | ۱۷,۰۶۴,۷۷۲,۰۳۲ | (۱۶۷,۷۴۸,۳۱۵) | (۹۶,۱۶۵,۲۶۷) | (۵۵۱,۶۸۱,۶۳۱) | |
| سر. توکا فولاد (وتوکا) | ۱۵,۲۲۹,۰۷۸ | ۱۲۰,۰۶۷,۷۸۷,۵۰۱ | ۱۲۱,۶۰۴,۶۶۷,۹۰۵ | (۷۸۳,۸۶۱,۹۸۴) | (۲,۳۲۰,۷۴۲,۳۸۸) | ۱,۳۹۰,۰۸۲,۰۸۶ | |
| جمع | | ۱,۱۲۴,۲۹۱,۳۹۹,۹۳۰ | ۹۴۴,۹۹۲,۲۷۹,۱۰۰ | (۱۰,۶۱۴,۲۵۰,۴۵۶) | ۱۶۸,۶۸۴,۸۷۰,۳۷۴ | ۲۳,۱۹۳,۰۲۸,۶۵۴ | |

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| اسناد خزانه/م۳بودجه۹۷/۹۹۰۷۲۱ (اخزا۷۰۳) | ۴۱,۰۰۰ | ۳۴,۵۹۰,۸۷۵,۱۳۳ | ۳۳,۲۶۱,۶۸۲,۹۹۵ | (۲۵,۰۹۶,۵۵۴) | ۱,۳۵۴,۲۸۸,۶۹۲ | ۰ |
| اسناد خزانه/م۶بودجه۹۷/۹۹۰۴۲۳ (اخزا۷۰۶) | ۵,۱۲۰ | ۴,۴۱۴,۸۵۷,۷۵۸ | ۴,۱۴۰,۵۵۰,۳۴۴ | (۳,۲۰۳,۰۸۲) | ۲۷۷,۵۱۰,۴۹۶ | (۳۱۸,۳۱۶) |
| اسناد خزانه/م۲۳بودجه۹۶/۹۹۰۵۲۸ (اخزا۶۲۳) | ۳۲,۸۵۱ | ۲۷,۳۳۸,۸۶۹,۲۶۰ | ۲۷,۲۱۴,۵۴۷,۶۴۸ | (۱۹,۸۳۵,۰۴۳) | ۱۴۴,۱۵۶,۶۵۵ | ۰ |
| اسنادخزانه/م۹بودجه۹۷/۹۹۰۵۱۳ (اخزا۷۰۹) | ۲,۶۰۰ | ۲,۲۳۱,۷۵۶,۴۲۰ | ۲,۰۹۱,۴۱۴,۲۵۰ | (۱,۶۱۹,۱۸۸) | ۱۴۱,۹۶۱,۳۵۸ | ۰ |
| اسناد خزانه/م۲۲بودجه۹۷/۰۰۰۴۲۸ (اخزا۷۲۲) | ۴۷,۷۹۳ | ۳۶,۷۸۳,۵۲۸,۹۹۰ | ۳۶,۶۹۶,۳۵۴,۹۵۵ | (۲۶,۶۸۷,۴۰۳) | ۱۱۳,۸۶۱,۴۳۸ | ۰ |
| اسناد خزانه/م۱۳بودجه۹۷/۰۰۰۵۱۸ (اخزا۷۱۳) | ۱۲,۱۶۹ | ۷,۸۷۶,۲۰۰,۰۰۷ | ۷,۸۳۹,۷۸۲,۲۵۹ | (۵,۷۱۴,۳۷۲) | ۴۲,۱۳۲,۱۲۰ | ۰ |
| اسناد خزانه/م۵ بودجه۹۶/۹۷۰۹۲۶ (اخزا۶۰۵) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷۷,۲۳۴,۳۳۴ |
| اسناد خزانه/م۲۲بودجه۹۶/۹۸۰۵۲۳ (اخزا۶۲۲) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۹,۰۸۳,۵۷۵ |
| مشارکت دولتی۹/شرایط خاص۹۹۰۹۰۹ (اشاد۹) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۳,۰۱۸,۷۵۵) |
| اسناد خزانه/م۲۳بودجه۹۷/۰۰۰۸۲۴ (اخزا۷۲۳) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۱۰,۲۹۹,۳۸۱) |
| جمع | | ۱۱۳,۲۳۶,۰۸۷,۵۶۸ | ۱۱۱,۲۴۴,۳۳۲,۴۵۱ | (۸۲,۱۵۵,۶۴۲) | ۲,۰۷۳,۹۱۰,۷۵۹ | ۲۲,۶۸۱,۴۵۷ |

**۱۷-۳- درآمد تخفیف معاملات**

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| درآمد تخفیف کارمزد معاملات | ۰ | ۱,۸۹۹,۵۷۴,۵۵۸ |
| جمع | ۰ | ۱,۸۹۹,۵۷۴,۵۵۸ |

به دلیل اشکال سیستمی نرم افزار صندوق در منظور نمودن معافیت مالیاتی نقل و انتقال فروش سهام به میزان ۵ هزارم و تخفیف کارمزد معاملات تا ۲۰ درصد کارمزد معمول() در صندوق های اختصاصی بازارگردانی، مازاد کارمزد و مالیات محاسبه شده در سیستم و کارمزد واقعی کسر شده، به عنوان درآمد تخفیف کارمزد معاملات شناسایی می گردد.

**۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| | یادداشت | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام | ۱۸-۱ | ۳۳۹,۱۰۸,۵۲۷,۸۷۰ | ۱۲۳,۴۲۸,۷۷۳,۲۱۹ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره | ۱۸-۲ | ۱,۱۱۱,۴۶۵,۵۷۸ | ۴۹۹,۲۹۳,۴۰۰ |
| جمع | | ۳۴۰,۲۱۹,۹۹۳,۴۴۸ | ۱۲۳,۹۲۸,۰۶۶,۶۱۹ |

۱-۱۸- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ریل سیر کوثر (حسیر) | ۵,۷۳۶,۶۰۷ | ۴۱,۷۵۶,۷۶۲,۳۵۳ | ۳۸,۱۲۵,۱۹۱,۵۲۱ | (۱۹۸,۳۴۴,۵۲۲) | ۳,۸۲۹,۹۱۵,۳۵۴ | ۴۷,۹۳۰,۲۳۴,۵۷۱ |
| گز سکه (غگز) | ۷۱۳,۰۹۹ | ۴,۱۱۸,۱۴۶,۷۲۵ | ۱,۵۴۹,۵۴۷,۶۳۶ | (۱۹,۵۶۱,۱۸۷) | ۲,۵۸۸,۱۶۰,۲۷۶ | (۱,۶۸۲,۹۴۳,۶۸۳) |
| آسان پرداخت پرشین (آپ) | ۸۴,۹۰۱ | ۱,۷۷۷,۶۵۷,۱۳۸ | ۱,۳۶۲,۱۶۷,۲۳۰ | (۸,۴۴۳,۸۶۷) | ۴۲۳,۹۳۳,۷۷۵ | (۱,۸۱۳,۷۷۷,۱۲۱) |
| پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ) | ۲۶,۴۲۲,۴۸۲ | ۴۶۰,۶۷۵,۹۷۳,۶۷۰ | ۳۳۷,۶۱۶,۱۱۱,۳۸۵ | (۲,۱۸۸,۲۰۹,۷۷۷) | ۱۲۵,۲۴۸,۰۷۲,۰۶۲ | ۴۵,۰۲۳,۵۴۳,۵۴۹ |
| ماداکتو استیل کرد (فماک) | ۳۱,۸۰۹,۴۴۳ | ۲۸۶,۲۸۴,۹۸۷,۰۰۰ | ۱۰۸,۲۶۳,۵۳۰,۹۸۵ | (۱,۳۵۹,۸۵۳,۰۰۶) | ۱۷۹,۳۸۱,۳۰۹,۰۲۱ | ۲۶,۲۹۸,۳۰۶,۶۵۰ |
| سر. توکا فولاد (وتوکا) | ۱,۲۵۲,۱۳۳ | ۹,۶۶۷,۷۱۸,۸۹۳ | ۱۰,۴۲۳,۴۳۸,۱۴۰ | (۴۵,۹۲۱,۶۴۲) | (۷۰۹,۷۹۷,۶۰۵) | ۲۹۰,۳۷۵,۱۰۸ |
| نصیر ماشین (خنصیر) | ۹۱۸,۱۶۴ | ۱۴,۷۵۶,۷۳۱,۸۰۸ | ۱۳,۲۰۱,۳۰۳,۵۶۴ | (۷۰,۰۹۴,۴۴۱) | ۱,۶۲۵,۵۲۲,۶۸۵ | ۹,۴۰۸,۰۱۳,۳۹۲ |
| مدیریت انرژی امید تابان هور (وهور) | ۳,۹۹۵,۰۵۵ | ۴۶,۵۷۸,۳۴۶,۲۴۵ | ۴۸,۹۴۱,۳۹۰,۱۸۱ | (۲۲۱,۲۴۷,۰۳۴) | (۲,۱۴۱,۷۹۶,۹۰۲) | (۳۳۳,۱۳۸,۷۰۲) |
| بیمه اتکائی امین (اتکام) | ۲,۱۱۶,۲۶۸ | ۹,۵۲۹,۵۵۴,۸۰۴ | ۸,۹۵۹,۵۶۰,۲۰۲ | (۴۵,۲۶۵,۳۶۳) | ۶۱۵,۲۵۹,۹۶۵ | ۱۶,۶۶۹,۱۶۷ |
| سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن) | ۶۳,۰۶۷ | ۳۶۰,۸۰۶,۳۰۷ | ۳۴۸,۰۲۸,۵۹۷ | (۱,۷۱۳,۸۲۹) | ۱۴,۴۹۱,۵۳۹ | ۴,۲۴۱,۷۳۶ |
| توکا ریل (توریل) | ۶,۷۱۵ | ۸۹,۹۷۴,۲۸۵ | ۷۹,۱۲۹,۸۷۳ | (۴۲۷,۳۷۸) | ۱۱,۲۷۱,۷۹۰ | (۲۱,۴۱۲,۹۱۳) |
| تامین مسکن جوانان (ثجوان) | ۱۲,۱۸۵,۹۳۲ | ۹۹,۵۴۶,۸۷۸,۵۰۸ | ۷۱,۷۹۸,۶۰۸,۵۸۵ | (۴۷۲,۸۴۷,۴۳۶) | ۲۸,۲۲۱,۱۱۷,۳۵۹ | ۰ |
| سر. توسعه معادن و فلزات (حق تقدم) (ومعادنج) | ۱۰,۳۰۲ | ۴۷,۴۵۱,۰۱۲ | ۴۶,۶۰۷,۸۵۳ | (۲۲۵,۳۹۲) | ۱,۰۶۸,۵۵۱ | ۰ |
| شهداب ناب خراسان (غشهداب) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۱۷,۵۵۷,۸۴۸) |
| ریل پرداز سیر (حریل) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵۹۲,۲۴۷,۶۸۱) |
| ایران ترانسفو (بترانس) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۸۹۳,۹۹۲,۱۶۱) |
| سیمان لار سبزوار (سبزوا) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۴۵۹,۱۵۵ |
| جمع | | ۹۷۵,۱۹۰,۹۸۸,۷۴۸ | ۶۴۰,۷۱۴,۶۱۵,۷۵۱ | (۴,۶۳۲,۱۵۴,۸۷۳) | ۳۳۹,۱۰۸,۵۲۷,۸۷۰ | ۱۲۳,۴۲۸,۷۷۳,۲۱۹ |

۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

| | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری | کارمزد | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | قیمت |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| صکوک اجاره شستا۶/۱۱۲ماهه۱۸٪ (صشستا۱۱۲) | ۱۰۰ | ۹۹,۹۲۷,۵۰۰ | ۱۰۰,۰۷۲,۴۴۷ | (۷۲,۴۴۷) | (۷۲,۵۰۰) | - | |
| اسناد خزانه/م۲۳بودجه۹۷/۰۰۰۸۲۴ (اخزا۷۲۳) | ۱۲,۹۵۳ | ۹,۵۷۷,۴۲۹,۳۸۴ | ۸,۸۹۱,۰۱۷,۲۸۷ | (۶,۹۴۳,۶۳۶) | ۶۹۳,۳۵۵,۷۳۳ | ۰ | |
| اسناد خزانه/م۴بودجه۹۸/۰۰۰۴۲۱ (اخزا۸۰۴) | ۳۲,۰۰۰ | ۲۵,۰۵۳,۱۱۹,۳۱۳ | ۲۴,۷۹۹,۶۲۵,۸۶۵ | (۱۸,۱۶۳,۵۱۲) | ۲۷۱,۶۵۶,۹۶۰ | - | |
| اسناد خزانه/م۶بودجه۹۷/۹۹۰۴۲۳ (اخزا۷۰۶) | ۱,۰۸۰ | ۱,۰۱۹,۲۴۷,۰۷۳ | ۸۷۳,۴۶۰,۶۴۲ | (۷۳۸,۹۵۴) | ۱۴۶,۵۲۵,۳۸۵ | ۲۲۶,۷۱۴,۲۸۲ | |
| جمع | | ۷۱,۴۹۹,۴۴۶,۵۴۰ | ۷۰,۴۱۳,۸۹۹,۵۱۲ | (۲۵,۹۱۸,۵۵۰) | ۱,۱۱۱,۴۶۵,۵۷۸ | ۴۹۹,۲۹۳,۴۰۰ | |

**۱۹- سود سهام**

| | | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| نام شرکت | سال مالی | 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 |
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ایران ترانسفو (بترانس) | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۲ | ۷۸۵,۵۸۴ | ۳۵۰ | ۲۷۴,۹۵۴,۴۰۰ | - | ۲۷۴,۹۵۴,۴۰۰ | - |
| آسان پرداخت پرشین (آپ) | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۲۳ | ۱۱,۳۵۷ | ۸۰۰ | ۹,۰۸۵,۶۰۰ | ۰ | ۹,۰۸۵,۶۰۰ | - |
| ریل پرداز سیر (حریل) | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۱۸ | ۱,۷۰۸,۷۸۳ | ۱۲ | ۲۰,۵۰۵,۳۹۶ | - | ۲۰,۵۰۵,۳۹۶ | - |
| سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن) | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۱۱ | ۸۳,۷۶۲ | ۴۵۰ | ۳۷,۶۹۴,۲۵۳ | - | ۳۷,۶۹۴,۲۵۳ | - |
| شهداب ناب خراسان (غشهداب) | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | ۴۸,۳۲۵ | ۲۰۰ | ۹,۶۶۵,۰۰۰ | - | ۹,۶۶۵,۰۰۰ | ۳۵۴,۶۹۳,۰۶۰ |
| بیمه اتکائی امین (اتکام) | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۱/۱۳ | ۲,۱۶۲,۹۱۲ | ۴۵ | ۹۷,۳۳۱,۴۲۸ | - | ۹۷,۳۳۱,۴۲۸ | ۹۲۱,۷۰۷,۴۰۰ |
| ریل سیر کوثر (حسیر) | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰ | ۱۶,۰۵۷,۳۶۰ | ۱۲ | ۱۹۲,۶۸۸,۳۲۰ | - | ۱۹۲,۶۸۸,۳۲۰ | ۳۰۲,۶۶۴,۱۲۰ |
| نصیر ماشین (خنصیر) | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۴/۱۹ | ۳,۳۹۶,۵۰۴ | ۲۲ | ۷۴,۷۲۳,۰۸۸ | ۰ | ۷۴,۷۲۳,۰۸۸ | ۵۵۹,۲۹۳,۱۰۰ |
| پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ) | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۴۷۳,۶۳۴,۱۱۷ |
| مدیریت انرژی امید تابان هور (وهور) | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۴۳,۲۸۶,۸۸۰ |
| سر. توکا فولاد (وتوکا) | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۳,۹۴۴,۱۷۹ |
| توکا ریل (توریل) | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۴۲,۲۰۴ |
| جمع | | | | | ۷۱۶,۶۴۷,۴۸۵ | ۰ | ۷۱۶,۶۴۷,۴۸۵ | ۵,۳۲۹,۷۶۵,۰۶۰ |

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

| | یادداشت | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود اوراق مشارکت | ۲۰-۱ | ۱۷۹,۷۹۸ | ۵۲,۸۷۶,۲۳۳ |
| سود سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۲۰-۲ | ۱,۰۷۱,۳۳۰,۸۱۴ | ۱,۰۵۳,۸۵۲,۹۹۸ |
| جمع | | ۱,۰۷۱,۵۱۰,۶۱۲ | ۱,۱۰۶,۷۲۹,۲۳۱ |

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

| | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق |
| | | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| **اوراق مشارکت:** | | | | | | |
| صکوک اجاره شستا۶/۱۱۲ماهه۱۸٪ (صشستا۱۱۲) | ۱۳۹۹/۰۵/۲۳ | - | ۱۸ | ۰ | ۱۷۹,۷۹۸ | ۰ |
| مشارکت دولتی۹/شرایط خاص۹۹۰۹۰۹ (اشاد۹) | ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۵۲,۸۷۶,۲۳۳ |
| جمع | | | | ۰ | ۱۷۹,۷۹۸ | ۵۲,۸۷۶,۲۳۳ |

۲-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

| | | | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | هزینه تنزیل سود سپرده | سود خالص | سود خالص |
| | | | | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| **سپرده بانکی:** | | | | | | | | |
| تجارت | ۲۴۵۹۳۰۲۰۸ | ۱۳۹۶/۰۷/۱۹ | - | ۲,۵۹۱,۹۶۶ | ۱۰ | ۰ | ۲,۵۹۱,۹۶۶ | ۱۱۸,۹۴۱,۸۱۴ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۹ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | - | ۱۴,۵۹۸,۱۷۴ | ۱۰ | ۰ | ۱۴,۵۹۸,۱۷۴ | ۴۸,۶۱۲,۵۲۴ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۴ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | - | ۱۴,۷۵۳,۸۱۸ | ۱۰ | ۰ | ۱۴,۷۵۳,۸۱۸ | ۱۳,۶۳۷,۸۵۰ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱۴ | ۱۳۹۷/۱۰/۰۴ | - | ۴۲,۰۲۵,۴۸۴ | ۱۰ | ۰ | ۴۲,۰۲۵,۴۸۴ | ۱۰۱,۸۹۵,۷۱۳ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱۷ | ۱۳۹۷/۱۲/۰۱ | - | ۱۰۶,۸۵۳,۴۵۹ | ۱۰ | ۰ | ۱۰۶,۸۵۳,۴۵۹ | ۰ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۳ | ۱۳۹۶/۱۲/۱۹ | - | ۷۹,۰۲۱,۳۶۱ | ۱۰ | ۰ | ۷۹,۰۲۱,۳۶۱ | ۱۵۲,۰۵۶,۱۳۵ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱ | ۱۳۹۶/۱۲/۱۹ | - | ۵۹,۱۲۲,۴۳۴ | ۱۰ | ۰ | ۵۹,۱۲۲,۴۳۴ | ۱۷۰,۰۱۹,۱۷۹ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱۵ | ۱۳۹۷/۱۲/۰۱ | - | ۴۰,۲۴۹,۸۱۶ | ۱۰ | ۰ | ۴۰,۲۴۹,۸۱۶ | ۴,۴۱۱,۶۳۴ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۵ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | - | ۳۵,۸۵۹,۶۲۰ | ۱۰ | ۰ | ۳۵,۸۵۹,۶۲۰ | - |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱۱ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | - | ۸,۷۰۹,۶۸۳ | ۱۰ | ۰ | ۸,۷۰۹,۶۸۳ | - |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۸ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | - | ۶۸,۱۸۶,۹۰۳ | ۱۰ | ۰ | ۶۸,۱۸۶,۹۰۳ | ۸۰,۸۹۳,۲۳۳ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۷ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | - | ۱۲۹,۸۵۵,۱۸۸ | ۱۰ | ۰ | ۱۲۹,۸۵۵,۱۸۸ | ۱۲۹,۰۵۱,۴۱۹ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱۳ | ۱۳۹۷/۱۰/۰۴ | - | ۱۶۷,۹۵۷,۵۶۱ | ۱۰ | ۰ | ۱۶۷,۹۵۷,۵۶۱ | ۶۱,۷۰۸,۷۰۱ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱۶ | ۱۳۹۷/۱۲/۰۱ | - | ۳۳,۳۰۳,۵۶۵ | ۱۰ | ۰ | ۳۳,۳۰۳,۵۶۵ | ۱۹۹,۷۵۳ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۲ | ۱۳۹۶/۱۲/۱۹ | - | ۱۴۸,۲۹۲,۶۶۴ | ۱۰ | ۰ | ۱۴۸,۲۹۲,۶۶۴ | - |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱۲ | ۱۳۹۷/۱۰/۰۴ | - | ۱۱۹,۹۴۹,۱۱۸ | ۱۰ | ۰ | ۱۱۹,۹۴۹,۱۱۸ | ۱۶۱,۷۶۸,۵۹۸ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۶ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | - | ۰ | ۱۰ | ۰ | ۰ | ۴,۷۰۷,۰۶۳ |
| سامان | ۸۴۹-۸۱۰-۲۷۳۴۳۶۰-۱۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ | - | ۰ | ۱۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۲,۷۹۲ |
| جمع | | | | | | ۰ | ۱,۰۷۱,۳۳۰,۸۱۴ | ۱,۰۵۳,۸۵۲,۹۹۸ |

**۲۱- سایردرآمدها**

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درامد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است . جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| تفاوت ارزش اسمی و ارزش تعدیل شده | ۲۳۷,۰۲۴,۱۸۰ | ۳۲,۸۸۹,۳۷۲ |
| تعدیل کارمزد کارگزاری | ۶,۲۶۹,۰۷۹,۵۱۳ | ۳,۱۸۴,۷۶۶,۷۳۰ |
| جمع | ۶,۵۰۶,۱۰۳,۶۹۳ | ۳,۲۱۷,۶۵۶,۱۰۲ |

**۲۲-هزینه های کارمزد ارکان**

زینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| مدیر صندوق | ۷,۹۰۷,۲۹۳,۷۴۸ | ۶,۶۰۵,۳۱۸,۸۱۲ |
| متولی صندوق | ۱۱۱,۰۵۹,۸۸۲ | ۱۴۹,۶۶۸,۹۶۵ |
| حسابرس | ۱۴۵,۸۹۵,۹۲۰ | ۱۹۶,۲۹۵,۹۷۷ |
| جمع | ۸,۱۶۴,۲۴۹,۵۵۰ | ۶,۹۵۱,۲۸۳,۷۵۴ |

**۲۳- سایر هزینه ها**

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| هزینه تصفیه | ۱۵۵,۹۷۷,۷۲۲ | ۱۲۲,۸۲۰,۹۰۷ |
| هزینه نرم افزار و سایت | ۴۷۷,۸۸۵,۱۴۷ | ۶۳۰,۸۵۹,۲۹۳ |
| هزینه برگزاری مجامع | ۱۰,۵۲۳,۰۴۶ | ۲۹,۵۰۵,۶۳۴ |
| هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها | ۲۶۴,۱۳۶,۹۸۷ | ۰ |
| هزینه خدمات بانکی | ۳,۳۵۰,۰۰۰ | ۳,۵۷۰,۰۰۰ |
| جمع | ۹۱۱,۸۷۲,۹۰۲ | ۷۸۶,۷۵۵,۸۳۴ |

**۲۴- هزینه های مالی**

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| تسهیلات کارگزاری سهم آشنا/۲ | ۲۹۹,۰۵۴,۹۳۷ | ۴۶۶,۵۷۲,۹۳۶ |
| تسهیلات کارگزاری سهم آشنا | ۹۷۰,۰۳۸,۳۴۴ | ۴,۶۵۶,۵۲۴,۱۵۹ |
| | ۱,۲۶۹,۰۹۳,۲۸۱ | ۵,۱۲۳,۰۹۷,۰۹۵ |

**۲۵- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور | ۲۴۰,۰۳۰,۰۱۰,۲۷۹ | (۱,۸۶۶,۲۷۳,۹۹۳) |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال | (۹۱,۳۲۷,۶۹۲,۷۴۰) | (۸,۱۸۹,۴۹۷,۷۳۱) |
| جمع | ۱۴۸,۷۰۲,۳۱۷,۵۳۹ | (۱۰,۰۵۵,۷۷۱,۷۲۴) |

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

## گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه

## یادداشت های توضیحی صورت های مالی

## سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

**۲۶-تعهدات و بدهی های احتمالی**

| ردیف | نام شرکت | نماد | دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|---|---|---|---|---|---|
| ۱ | کشت و صنعت شهداب ناب خراسان | غشهداب | ۵ | ۵۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ |
| ۲ | گز سکه | غگز | ۱۰ | ۵,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ |
| ۳ | ریل سیر کوثر | حسیر | ۵ | ۵۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ |
| ۴ | مهندسی نصیر ماشین | خنصیر | ۵ | ۲۰,۰۰۰ | ۱۲۰,۰۰۰ |
| ۵ | آسان پرداخت پرشین | آپ | ۵ | ۴۰,۰۰۰ | ۱۲۰,۰۰۰ |
| ۶ | بیمه اتکایی امین | اتکام | ۳ | ۵۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ |
| ۷ | سیمان لار سبزوار | سبزوار | ۳ | ۵۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ |
| ۸ | ریل پرداز سیر | حریل | ۳ | ۵۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ |
| ۹ | ماداکتو استیل کرد | فماک | ۳ | ۱۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ |
| ۱۰ | پرداخت الکترونیک سامان کیش | سپ | ۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ |
| ۱۱ | توسعه معادن و فلزات | ومعادن | ۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۲ | مدیریت انرژی امید تابان هور | وهور | ۳ | ۶۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ |
| ۱۳ | ایران ترانسفو | بترانس | ۰ | ۴۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ |
| ۱۴ | توسعه مسیر برق گیلان | بگیلان | ۳ | ۵۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۵ | توکاریل | توریل | ۳ | ۵۰,۰۰۰ | ۷۰,۰۰۰ |
| ۱۶ | سرمایه گذاری توکا فولاد | وتوکا | ۳ | ۵۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ |
| ۱۷ | کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت | زکشت | ۳ | ۲۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ |
| ۱۸ | سرمایه گذاری مس سرچشمه | سرچشمه | ۳ | ۵۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم**
**گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه**
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸**

**۲۷-سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن ها در صندوق**

| اشخاص وابسته | نام | نوع وابستگی | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت کارگزاری سهم آشنا | مدیر سابق | ممتاز | ۹۰ | ۰.۰۳۳۶٪ | ممتاز | ۹۰ | ۰.۰۳٪ |
| | | | عادی | ۴۸,۱۳۲ | ۱۷.۹۶۴۵٪ | عادی | ۴۸,۱۳۲ | ۱۵.۲۸٪ |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت سبدگردان سهم آشنا | مدیر | ممتاز | ۱۷,۴۰۰ | ۶.۴۹۴۳٪ | ممتاز | ۱۷,۴۰۰ | ۵.۵۲٪ |
| | | | عادی | ۱,۹۱۸ | ۰.۷۱۵۹٪ | عادی | ۱,۹۱۸ | ۰.۶۱٪ |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا | دارنده سهام ممتاز | ممتاز | ۱۰ | ۰.۰۰۳۷٪ | ممتاز | ۱۰ | ۰.۰۰۳٪ |
| جمع | | | | ۶۷,۵۵۰ | ۲۵.۲۱۲٪ | - | ۶۷,۵۵۰ | ۲۱.۴۵٪ |

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

| طرف معامله | نوع وابستگی | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | مانده طلب (بدهی) - ریال |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ارزش معامله | موضوع معامله | تاریخ معامله | |
| شرکت کارگزاری سهم آشنا | کارگزار | ۹,۹۹۷,۴۶۵,۲۶۲ | خرید و فروش | طی دوره | ۱۱,۹۷۱,۴۷۷,۶۵۳ |
| شرکت سبدگردان سهم آشنا | مدیر صندوق | ۷,۹۰۷,۲۹۳,۷۴۸ | کارمزد | طی دوره | ۳,۹۳۹,۲۳۳,۸۸۴ |
| موسسه حسابرسی هوشیار ممیز | حسابرس | ۰ | کارمزد | طی دوره | ۰ |
| موسسه حسابرسی بیات رایان | حسابرس | ۱۴۵,۸۹۵,۹۲۰ | حق الزحمه | طی دوره | ۴۷,۷۹۵,۹۲۰ |
| موسسه حسابرسی فاطر | متولی | ۱۱۱,۰۵۹,۸۸۲ | کارمزد | طی دوره | ۴۴,۵۴۹,۸۲۵ |

**۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

یدادهایی که بعد ازتاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

۲۹- تفکیک عملیات بازار گردانی

الف)خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

| | آسان پرداخت پرشین | نصیر ماشین | گز سکه | ریل سیر کوثر | شهداب ناب خراسان | آسیا تک | بیمه اتکایی امین | سیمان لار سبزوار | ریل پرداز سیر |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **دارایی ها** | | | | | | | | | |
| | | | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | | |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام | ۱,۷۷۰,۵۶۴,۲۸۹ | ۱۴,۶۹۷,۸۵۲,۴۵۳ | ۴,۱۰۱,۷۱۵,۳۲۳ | ۴۵,۵۴۹,۷۵۹,۴۰۷ | | | ۹,۴۹۱,۵۳۱,۸۸۳ | | |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۰ | ۰ | | | | | | | |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۰ | ۹,۶۷۷,۳۵۶,۸۸۴ | | | | | | | |
| حساب های دریافتنی | ۰ | ۷۴,۹۰۲,۸۸۶ | | ۱۹۲,۶۸۸,۳۲۰ | | | | | |
| سایر دارایی ها | ۲۲,۸۷۹,۲۱۲ | ۲۲,۸۷۹,۲۱۲ | ۲۲,۸۷۹,۲۱۲ | ۲۲,۸۷۹,۲۶۵ | | | ۲۲,۸۷۹,۲۱۵ | | |
| موجودی نقد و بانک | ۲,۳۸۹,۸۴۸,۵۴۱ | ۱۶,۹۷۱,۲۷۶,۱۷۷ | ۱,۸۱۳,۲۰۴,۵۸۷ | ۱,۰۶۷,۵۴۸,۲۵۷ | ۰ | ۰ | ۲,۶۸۱,۵۸۵,۳۱۶ | ۰ | ۰ |
| جاری کارگزاران | ۰ | ۱۱۵,۴۴۴,۳۲۷ | | | | | | | |
| **جمع دارایی ها** | ۴,۱۸۳,۲۹۲,۰۴۲ | ۴۱,۵۵۹,۷۱۱,۹۳۹ | ۵,۹۳۷,۷۹۹,۱۲۲ | ۴۶,۸۳۲,۸۷۵,۲۴۹ | ۰ | ۰ | ۱۲,۱۹۵,۹۹۶,۴۱۴ | ۰ | ۰ |
| **بدهی ها** | | | | | | | | | |
| جاری کارگزاران | | | | | | | | | |
| پرداختنی به ارکان صندوق | ۱۷,۰۸۲,۲۲۱ | ۱۱۶,۳۳۵,۷۶۸ | ۷۷,۸۱۲,۷۷۰ | ۳۵۷,۸۱۷,۷۳۳ | ۴۸۶,۰۷۱ | | ۵۵,۷۳۴,۹۸۴ | ۲۹۹,۰۴۲ | ۱,۲۸۳,۲۷۹ |
| پرداختنی به سرمایه گذاران | ۰ | | | | | | | | |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر | ۴۲,۲۲۹,۳۱۶ | ۴۵,۲۳۱,۶۳۲ | ۵۱,۵۹۶,۳۳۲ | ۹,۵۳۳,۶۵۰,۵۱۳ | ۶,۹۱۷,۷۶۸ | ۱,۷۷۹,۸۱۷ | ۳۴,۷۹۱,۱۸۹ | ۳,۹۲۹,۹۸۰ | ۳,۸۸۳,۸۴۹ |
| جمع بدهی ها | ۵۹,۳۱۱,۵۳۷ | ۱۶۱,۵۶۷,۴۰۰ | ۱۲۹,۴۰۹,۱۰۲ | ۹,۸۹۱,۴۶۸,۲۴۶ | ۷,۴۰۳,۸۳۹ | ۱,۷۷۹,۸۱۷ | ۹۰,۵۲۶,۱۷۳ | ۴,۲۲۹,۰۲۲ | ۵,۱۶۷,۱۲۸ |

۲۹- تفکیک عملیات بازار گردانی

الف)خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

| دارایی ها | ترانسفورماتور توزیع زنگان | ماداکتو استیل کر | پرداخت الکترونیک سامان کیش | توسعه معادن و فلزات | مدیریت انرژی امید تابان هور | ایران ترانسفو | توکا ریل | سرمایه گذاری توکا فولاد | تامین مسکن جوانان |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام | | ۲۸۵,۱۴۲,۷۰۹,۹۰۵ | ۴۵۸,۸۳۷,۸۷۶,۵۳۸ | ۴۰۶,۶۲۸,۳۷۹ | ۴۶,۳۹۲,۴۹۸,۶۴۶ | | ۸۹,۶۱۵,۲۹۰ | ۹,۶۲۹,۱۴۴,۶۹۷ | ۹۹,۱۴۹,۶۸۶,۴۶۵ |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی | | | | | | | | | |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | | | ۱,۰۱۹,۲۴۷,۰۷۳ | | | | | | ۲۵,۰۵۳,۱۱۹,۳۱۳ |
| حساب های دریافتنی | | | | | | | | ۸۶,۲۰۰,۶۸۰ | |
| سایر دارایی ها | | ۲۲,۸۷۹,۲۱۲ | | ۲۲,۸۷۹,۲۱۵ | ۲۲,۸۷۹,۲۱۳ | | ۲۲,۸۷۹,۲۱۳ | ۲۲,۸۷۹,۲۱۳ | ۱۴,۵۸۲,۱۶۹ |
| موجودی نقد و بانک | ۰ | ۵۵۸,۷۱۴,۱۶۴ | ۱۱,۲۶۲,۳۲۵,۲۷۵ | ۷,۵۱۸,۹۱۴,۹۴۳ | ۱,۲۳۵,۱۹۳,۱۳۷ | ۰ | ۹۳۶,۶۶۱,۴۵۰ | ۳۸۷,۵۰۳,۳۱۸ | ۷,۹۰۶,۸۵۳,۴۵۹ |
| جاری کارگزاران | | | ۶,۷۸۷,۴۰۹,۷۸۶ | ۲۶۲,۹۲۱,۲۸۳ | ۷,۰۰۱,۵۵۱,۹۴۳ | | ۲,۶۵۴,۱۶۷,۴۶۲ | ۶,۸۸۵,۷۵۷,۴۶۰ | |
| جمع دارایی ها | ۰ | ۲۸۵,۷۲۴,۳۰۳,۲۸۱ | ۴۷۷,۹۰۶,۸۵۸,۶۷۲ | ۸,۲۱۱,۳۴۳,۸۲۰ | ۵۴,۶۵۲,۱۲۲,۹۳۹ | ۰ | ۳,۷۰۳,۳۲۳,۴۱۵ | ۱۷,۰۱۱,۴۸۵,۳۶۸ | ۱۳۲,۱۲۴,۲۴۱,۴۰۶ |
| **بدهی ها** | | | | | | | | | |
| جاری کارگزاران | | | | | | | | | ۶,۳۷۲,۶۶۰,۲۱۵ |
| پرداختنی به ارکان صندوق | | ۱,۱۵۳,۲۴۶,۷۰۵ | ۱,۶۷۹,۴۶۶,۱۶۳ | ۱۳,۹۲۷,۲۰۵ | ۱۳۵,۰۵۵,۸۶۴ | ۲۰,۹۹۲,۷۰۹ | ۲۷,۱۶۳,۳۵۴ | ۲۷,۳۷۵,۳۶۶ | ۳۴۷,۵۰۰,۳۹۵ |
| پرداختنی به سرمایه گذاران | | | | | | | | | |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر | ۴۴۰,۵۰۷ | ۱۰۲,۵۰۲,۲۳۸ | ۱۳۹,۲۸۸,۶۶۲ | ۳۳,۵۵۹,۹۲۱ | ۳۶,۱۸۸,۴۶۹ | ۱۸,۳۶۱,۴۴۴ | ۳۱,۸۲۸,۲۹۴ | ۱۴,۵۲۹,۲۰۵,۳۸۶ | ۳۵,۵۱۶,۲۷۸ |
| **جمع بدهی ها** | ۴۴۰,۵۰۷ | ۱,۲۵۵,۷۴۸,۹۴۳ | ۱,۸۱۸,۷۵۴,۸۲۵ | ۴۷,۴۸۷,۱۲۶ | ۱۷۱,۲۴۴,۳۳۳ | ۳۹,۳۵۴,۱۵۳ | ۵۸,۹۹۱,۶۴۸ | ۱۴,۵۵۶,۵۸۰,۷۵۲ | ۶,۷۵۵,۶۷۶,۸۸۸ |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم**
**گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه**
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸**

**ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گردانی**

| | آسان پرداخت پرشین | نصیر ماشین | گز سکه | ریل سیر کوثر | شهداب ناب خراسان | آسیا تک | بیمه اتکایی امین | سیمان لار سبزوار | ریل پرداز سیر |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **درآمدها:** | | | | | | | | | |
| | | | | | | | **۱۳۹۸/۱۲/۲۹** | | |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۷۱,۶۳۹,۰۷۵ | ۲۳,۷۲۵,۸۹۲,۰۸۴ | ۹,۷۲۵,۵۶۹,۴۴۳ | ۵۱,۲۵۶,۳۳۷,۸۵۸ | ۸۲,۵۶۴,۷۳۸ | | ۵,۲۶۱,۹۲۲,۵۸۴ | ۱۱,۳۹۱,۹۳۹ | ۳۱۴,۹۰۷,۷۸۲ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۴۲۳,۹۳۳,۷۷۵ | ۱,۷۷۳,۸۱۵,۳۴۹ | ۲,۵۸۸,۱۶۰,۲۷۶ | ۳,۸۲۹,۹۱۵,۳۵۴ | | | ۶۱۵,۲۵۹,۹۶۵ | | |
| سود سهام | ۹,۰۸۵,۶۰۰ | ۷۴,۷۲۳,۰۸۸ | ۰ | ۱۹۲,۶۸۸,۳۲۰ | ۹,۶۶۵,۰۰۰ | | ۹۷,۳۳۱,۴۲۸ | | ۲۰,۵۰۵,۳۹۶ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۰۵,۲۹۴,۹۴۶ | ۶۹۳,۴۶۳,۰۳۱ | ۳۵,۸۵۹,۶۲۰ | ۱۴,۷۵۳,۸۱۸ | ۷۹,۰۲۱,۳۶۱ | | ۱۲۹,۸۵۵,۱۸۸ | ۶۸,۱۸۶,۹۰۳ | ۱۴,۵۹۸,۱۷۴ |
| سایر درآمدها | ۹۹,۱۰۰,۷۸۸ | ۴۴۷,۲۰۸,۹۳۲ | ۲۶۳,۶۴۱,۴۸۷ | ۹۴۳,۴۸۰,۱۳۰ | ۵,۴۵۵,۲۲۷ | | ۲۵۱,۲۲۸,۵۱۴ | ۱۸۸,۸۳۱ | ۳۶,۲۵۰,۸۶۰ |
| جمع درآمدها | ۸۰۹,۰۵۴,۱۸۴ | ۲۶,۷۱۵,۱۰۲,۴۸۴ | ۱۲,۶۱۳,۲۳۰,۸۲۶ | ۵۶,۲۳۷,۱۷۵,۴۸۰ | ۱۷۶,۷۰۶,۳۲۶ | ۰ | ۶,۳۵۵,۵۹۷,۶۷۹ | ۷۹,۷۶۷,۶۷۳ | ۳۸۶,۲۶۲,۲۱۲ |
| **هزینه:** | | | | | | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | (۴۷,۰۵۶,۵۵۲) | (۲۹۰,۷۳۳,۵۲۰) | (۲۴۸,۵۰۱,۲۶۲) | (۱,۰۲۲,۱۳۸,۱۰۹) | (۹,۲۶۸,۵۳۵) | | (۱۰۸,۲۲۵,۰۰۰) | (۷,۳۹۸,۲۴۷) | (۱۷,۲۴۰,۶۳۶) |
| سایر هزینه ها | (۲۲۳,۵۴۹,۴۹۱) | (۸۱۶,۵۷۶,۴۳۹) | (۵۰۲,۷۲۳,۵۴۴) | (۱,۶۶۷,۱۷۶,۵۹۳) | (۴۹,۶۰۷,۰۰۲) | ۰ | (۴۷۹,۷۶۶,۲۶۹) | (۳۸,۳۲۷,۶۲۰) | (۸۳,۳۴۵,۵۶۹) |
| سود(زیان) قبل از هزینه های مالی | ۵۳۸,۴۴۸,۱۴۱ | ۲۵,۶۰۷,۷۹۲,۵۲۵ | ۱۱,۸۶۲,۰۰۶,۰۲۰ | ۵۳,۵۴۷,۸۶۰,۷۷۸ | ۱۱۷,۸۳۰,۷۸۹ | ۰ | ۵,۷۶۷,۶۰۶,۴۱۰ | ۳۴,۰۴۱,۸۰۶ | ۲۸۵,۶۷۶,۰۰۷ |
| هزینه های مالی | (۴۰,۲۴۸,۱۳۹) | (۶۸,۱۶۲,۲۳۷) | (۲۶۰,۰۰۴,۶۰۶) | (۲۹۹,۰۵۴,۹۳۷) | ۰ | ۰ | (۱۸,۰۳۷,۲۹۱) | ۰ | (۸۵,۷۵۵,۹۱۱) |
| سود (زیان) خالص | ۴۹۸,۲۰۰,۰۰۲ | ۲۵,۵۳۹,۶۳۰,۲۸۸ | ۱۱,۶۰۲,۰۰۱,۴۱۴ | ۵۳,۲۴۸,۸۰۵,۸۴۱ | ۱۱۷,۸۳۰,۷۸۹ | ۰ | ۵,۷۴۹,۵۶۹,۱۱۹ | ۳۴,۰۴۱,۸۰۶ | ۱۹۹,۹۲۰,۰۹۶ |

**ب)خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گردانی**

| درآمدها: | ترانسفورماتور توزیع زنگان | ماداکتو استیل کر | پرداخت الکترونیک سامان کیش | توسعه معادن و فلزات | مدیریت انرژی امید تابان هور | ایران ترانسفو | توکا ریل | سرمایه گذاری توکا فولاد | تامین مسکن جوانان |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۰ | ۵۴۲,۷۷۴,۶۷۹ | ۱۶,۳۲۰,۰۰۳,۸۸۰ | ۱,۱۱۱,۱۸۵,۸۷۳ | ۱۱,۱۷۶,۸۵۹,۴۷۷ | ۴,۱۴۸,۳۶۰,۲۳۶ | ۴,۳۰۹,۶۷۹,۹۸۴ | (۱,۵۳۶,۸۸۰,۴۰۴) | ۵۰,۶۳۵,۱۱۴,۷۰۰ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۰ | ۱۷۹,۳۸۱,۳۰۹,۰۲۱ | ۱۲۵,۳۹۴,۵۹۷,۴۴۷ | ۱۵,۵۶۰,۰۹۰ | | | ۱۱,۲۷۱,۷۹۰ | (۷۰۹,۷۹۷,۶۰۵) | ۲۸,۴۹۲,۷۷۴,۳۱۹ |
| سود سهام | ۰ | | | ۳۷,۶۹۴,۲۵۳ | | ۲۷۴,۹۵۴,۴۰۰ | | | |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۰ | ۸,۷۰۹,۶۸۳ | ۴۰۰,۶۶۲,۶۹۶ | ۱۶۷,۹۵۷,۵۶۱ | ۲۰۶,۰۱۷,۱۸۲ | ۱,۳۷۹,۳۸۵,۲۴۶ | ۸۸,۰۹۶,۳۰۸ | ۳۳,۳۰۳,۵۶۵ | ۲۴۷,۴۰۲,۳۰۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۷,۹۵۶,۵۵۳ | ۷۰۴,۰۶۰,۹۴۳ | ۲۵۳,۱۲۴,۱۵۶ | ۱,۱۵۲,۷۳۱,۹۰۴ | ۴۰۶,۵۶۸,۳۱۸ | ۶۹۴,۳۸۴,۲۰۵ | ۴۷۵,۳۳۹,۰۲۰ | ۷۶۵,۳۸۳,۸۲۵ |
| جمع درآمدها | ۰ | ۱۷۹,۹۴۰,۷۴۹,۹۳۶ | ۱۴۲,۸۱۹,۳۲۴,۹۶۶ | ۱,۵۸۵,۵۲۱,۹۳۳ | ۱۲,۵۳۵,۶۰۸,۵۶۳ | ۶,۲۰۹,۲۶۸,۲۰۰ | ۵,۱۰۳,۴۳۲,۲۸۷ | -۱,۷۳۸,۰۳۵,۴۲۴ | ۸۰,۱۴۰,۶۷۵,۱۴۴ |
| هزینه: | | | | | | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۰ | (۲,۱۷۴,۳۱۳,۵۱۲) | (۳,۴۲۴,۴۴۷,۵۸۵) | (۴۲,۰۶۳,۳۳۷) | (۲۱۶,۴۰۵,۲۰۸) | (۹۰,۹۹۸,۰۲۶) | (۵۸,۴۹۷,۹۳۵) | (۵۹,۴۶۱,۶۹۱) | (۳۴۷,۵۰۰,۳۹۵) |
| سایر هزینه ها | ۰ | (۱۰۴,۵۰۹,۰۷۱) | (۹۴۵,۴۲۹,۷۳۸) | (۴۸۲,۲۷۵,۰۷۰) | (۲,۰۲۸,۷۷۸,۰۴۶) | (۷۷۱,۳۹۶,۵۲۶) | (۱,۲۳۴,۱۶۸,۹۴۰) | (۸۳۶,۸۷۵,۲۰۷) | (۱,۳۴۳,۷۷۳,۸۷۵) |
| سود(زیان) قبل از هزینه های مالی | ۰ | ۱۷۷,۶۶۱,۹۲۷,۳۵۳ | ۱۳۸,۴۴۹,۴۴۷,۶۴۳ | ۱,۰۶۱,۱۸۳,۵۲۶ | ۱۰,۲۹۰,۴۲۵,۳۰۹ | ۵,۳۴۶,۸۷۳,۶۴۸ | ۳,۸۱۰,۷۶۵,۴۱۲ | (۲,۶۳۴,۳۷۲,۳۲۲) | ۷۸,۴۴۹,۴۰۰,۸۷۴ |
| هزینه های مالی | ۰ | ۳۶۲,۷۱۶ | (۲۶۵,۳۵۲) | (۲,۱۵۶,۳۳۱) | (۵۴,۷۴۵,۶۶۷) | ۰ | (۲۱۹,۵۶۹,۲۳۳) | (۲۲۰,۷۳۰,۸۶۱) | ۰ |
| سود (زیان) خالص | ۰ | ۱۷۷,۶۶۲,۲۹۰,۰۶۹ | ۱۳۸,۴۴۹,۱۸۲,۲۹۱ | ۱,۰۵۹,۰۲۷,۱۹۵ | ۱۰,۲۳۵,۶۷۹,۶۴۲ | ۵,۳۴۶,۸۷۳,۶۴۸ | ۳,۵۹۱,۱۹۶,۱۷۹ | -۲,۸۵۵,۱۰۳,۱۸۳ | ۷۸,۴۴۹,۴۰۰,۸۷۴ |

**ج)صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی**

| | آسان پرداخت پرشین | | نصیر ماشین | | گز سکه | | ریل سیر کوثر | | شهداب ناب خراسان | | آسیا تک | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد واحد | مبلغ | تعداد واحد | مبلغ | تعداد واحد | | تعداد واحد | | تعداد واحد | | تعداد واحد | |
| | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | ۳,۱۰۰ | ۳,۳۴۴,۵۲۶,۴۷۸ | 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 |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۸۹۹ | ۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۸,۰۴۴) | (۲۸,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۷۶,۸۹۳) | (۷۶,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۰۰۰) | (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) طی دوره | ۰ | ۴۹۸,۲۰۰,۰۰۲ | | ۲۵,۵۳۹,۶۳۰,۲۸۸ | | ۱۱,۶۰۲,۰۰۱,۴۱۴ | | ۵۳,۲۴۸,۸۰۵,۸۴۱ | | ۱۱۷,۸۳۰,۷۸۹ | | ۰ |
| تعدیلات | ۰ | ۰ | | ۰ | | (۳,۳۱۱,۳۴۳,۲۹۲) | | (۲۶,۱۷۹,۶۶۶,۴۶۱) | | (۷۱۶,۴۸۶,۰۰۰) | | ۰ |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره | ۳,۱۰۰ | ۳,۸۴۲,۷۲۶,۴۸۰ | | ۳۳,۵۶۰,۸۹۷,۳۵۵ | | ۹,۶۴۵,۵۳۰,۳۹۸ | | (۴۱,۸۵۱,۵۸۶,۱۸۷) | | ۵۸۸,۵۲۶,۸۰۰ | | ۱۵۸,۹۷۴,۰۶۹ |

| | بیمه اتکایی امین | | سیمان لار سبزوار | | ریل پرداز سیر | | ترانسفورماتور توزیع زنگان | | ماداکتو استیل کر | | پرداخت الکترونیک سامان کیش | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد واحد | | تعداد واحد | | تعداد واحد | | تعداد واحد | | تعداد واحد | | تعداد واحد | |
| | | ریال | | | | | | | | | | |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | ۰ | (۲۳۵,۳۷۵,۵۸۱) | ۰ | (۱۳,۷۸۲,۱۵۳) | ۰ | (۵۱,۷۱۰,۷۲۱) | ۰ | (۱۳,۷۸۲,۱۵۳) | | | | |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۹۰۶ | ۹,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۹,۷۰۲ | ۴۹,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | ۰ | ۰ | (۳,۰۰۰) | (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۵۰۰) | (۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) طی دوره | | ۵,۷۴۹,۵۶۹,۱۱۹ | | ۳۴,۰۴۱,۸۰۶ | | ۱۹۹,۹۲۰,۰۹۶ | | ۰ | | ۱۷۷,۶۶۲,۲۹۰,۰۶۹ | | ۱۳۸,۴۴۹,۱۸۲,۲۹۱ |
| تعدیلات | | ۰ | | ۱,۲۹۰,۹۵۱,۰۰۰ | | ۶۵۸,۸۰۱,۵۰۰ | | ۰ | | ۱۱,۱۴۱,۶۷۷,۲۹۱ | | ۱۱۸,۹۶۴,۱۲۲,۶۹۶ |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره | | ۵,۵۱۴,۱۹۳,۵۳۸ | | (۱,۶۸۸,۷۸۹,۳۴۷) | | (۶۹۲,۹۸۹,۱۲۵) | | (۱۳,۷۸۲,۱۵۳) | | ۱۹۸,۷۰۹,۹۶۷,۳۶۰ | | ۳۰۷,۱۱۵,۳۰۴,۹۸۷ |

| | توسعه معادن و فلزات | | مدیریت انرژی امید تابان هور | | ایران ترانسفو | | توکا ریل | | سرمایه گذاری توکا فولاد | | تامین مسکن جوانان | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد واحد | | تعداد واحد | | تعداد واحد | | تعداد واحد | | تعداد واحد | | تعداد واحد | |
| | | ریال | | | | | | | | | | |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | ۷,۶۲۲ | ۷,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۰۵۱ | ۱۱,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۳۸ | ۱,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۳۶۱ | ۵,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۵۷۵ | ۱۹,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | (۵,۴۱۰) | (۵,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | ۰ | (۲۰,۶۰۴) | (۲۰,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۷,۵۳۱) | (۷,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۰۰۷) | (۲,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰) | (۶,۲۰۰) | (۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود (زیان) طی دوره | | ۱,۰۵۹,۰۲۷,۱۹۵ | | ۱۰,۲۳۵,۶۷۹,۶۴۲ | | ۵,۳۴۶,۸۷۳,۶۴۸ | | ۳,۵۹۱,۱۹۶,۱۷۹ | | (۲,۸۵۵,۱۰۳,۱۸۳) | | ۷۸,۴۴۹,۴۰۰,۸۷۴ |
| تعدیلات | | ۵۴۱,۹۰۲,۶۸۲ | | ۱۹,۴۴۱,۵۱۵,۱۱۳ | | (۲,۵۲۱,۵۳۷,۳۷۶) | | (۲,۳۷۸,۱۹۶,۳۶۳) | | (۱,۸۶۸,۸۱۰,۳۵۱) | | ۳۳,۶۳۹,۳۸۷,۱۰۰ |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره | ۲,۲۱۲ | ۳,۸۱۲,۹۲۹,۸۷۷ | ۱۱,۰۵۱ | ۴۰,۷۲۸,۱۹۴,۷۵۵ | (۲۰,۶۰۴) | (۱۷,۷۷۸,۶۶۳,۷۲۸) | (۶,۴۹۳) | (۵,۲۸۰,۰۰۰,۱۸۴) | ۳,۳۵۴ | (۱,۳۶۹,۹۱۳,۵۳۴) | ۱۳,۳۷۵ | ۱۲۵,۴۶۳,۷۸۷,۹۷۴ |

**۲۷- نسبت کفایت سرمایه**

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

| 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 | ۱,۰۸۴,۳۶۵,۵۹۲,۹۹۹ | ۷۳۹,۱۰۵,۴۰۱,۳۰۳ | ۹۸۵,۴۳۸,۶۰۱,۷۴۴ |
| جمع دارایی غیر جاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع کل دارایی ها | ۱,۰۸۴,۳۶۵,۵۹۲,۹۹۹ | ۷۳۹,۱۰۵,۴۰۱,۳۰۳ | ۹۸۵,۴۳۸,۶۰۱,۷۴۴ |
| جمع بدهی های جاری | ۳۳,۶۸۲,۹۸۱,۲۲۴ | ۳۳,۶۸۲,۹۸۱,۲۲۴ | ۳۳,۶۸۲,۹۸۱,۲۲۴ |
| جمع بدهی های غیر جاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع کل بدهی ها | ۳۳,۶۸۲,۹۸۱,۲۲۴ | ۳۳,۶۸۲,۹۸۱,۲۲۴ | ۳۳,۶۸۲,۹۸۱,۲۲۴ |
| جمع کل تعهدات | ۳۳,۹۳۵,۹۲۰,۹۰۰ | ۶,۷۸۷,۱۸۴,۱۸۰ | ۶,۷۸۷,۱۸۴,۱۸۰ |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۶۷,۶۱۸,۹۰۲,۱۲۴ | ۴۰,۴۷۰,۱۶۵,۴۰۴ | ۴۰,۴۷۰,۱۶۵,۴۰۴ |
| نسبت جاری | ۱۶.۰۴٪ | ۱۸.۲۶٪ | ۰ |
| نسبت بدهی و تعهدات | ۰ | ۰.۰۵٪ | ۰ |