



مؤسسه حسابداری دشت و همکاران  
(محدود مسئولیت)

((معتد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

گزارش حسابرسی مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی همراه آن

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، خیابان سروار، بخش شمالی، خیابان پان‌تن، خیابان شهید نوری‌پور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶-۱۱۶۰ صندوق پستی: ۴۴۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسہ حسابرسی دس و ہیکارن  
((مدبران رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

**صندوق سرمایہ گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنایکم**  
**گزارش حسابرس مستقل**

محل: بزرگراه شیدآستان، خیابان سروار، محل: خیابان بین، خیابان شیدآستان، کوہ سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰-۱۱۲۰ صندوق برقی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاریان  
(مجلسی حسابرسی)

((مستند سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

## گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

## گزارش حسابرسی صورت های مالی

### اظهار نظر مشروط

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵، صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۸ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۲ مبانی اظهار نظر مشروط، صورت های مالی یاد شده، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵، صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

### مبانی اظهار نظر مشروط

۲- پاسخ تأییدیه های درخواستی از شرکت های "تولیدی صنعتی پکا شیمی"، "هواپیمایی کارون" و "شهرداری تبریز" و نیز "صندوق های سرمایه گذاری"، تا تاریخ این گزارش واصل نشده است. در چنین شرایطی، تعیین آثار مالی هرگونه تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تأییدیه های بدون جواب بر صورت های مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۳- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبانی اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

### سایر پندهای توضیحی

۴- صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ "صندوق"، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی واقع و در گزارش مورخ ۲۹ مرداد ۱۴۰۴ آن مؤسسه نسبت به صورت های مالی مزبور، نظر "مقبول" اظهار شده است.

### مسئولیت های مدیر "صندوق" در قبال صورت های مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر "صندوق" است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر "صندوق" مسئول ارزیابی توانایی "صندوق" به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبانی حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال "صندوق" یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاریان  
(مجلسی حسابرسی)  
گزارش حسابرسی

تلفن: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار خلیلی، خیابان پان تن، خیابان شهید دوزدوزن، پلاک ۱۰۳، کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱۴۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

مسئولیت های حسابرسی در حسابرسی صورت های مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود.

اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود، از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، رایج نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی "صندوق"، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی "صندوق" به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی "صندوق" اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود "صندوق"، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- به موجب روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۳ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۲۰۱۸۸۷ مورخ ۱۴۰۵/۰۶/۰۲، نام صندوق از "اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم" به "اختصاصی بازارگردانی آشنا یکم" تغییر یافت.

۸- به موجب رسیدگی ها، قراردادهای منعقد شده با شرکت های تحت بازارگردانی "خنصر"، "گگز"، "نوسا"، "دلتما"، "معیار"، "کامیاب"، "بازار"، "زرقام"، "استقلال" و "سیگاو"، تا تاریخ تحریر این گزارش تمدید نشده است

۹- به شرح یادداشت توضیحی ۹، اقدامات "صندوق" در خصوص پی گیری و وصول بالغ بر ۱,۴۹۳ میلیارد ریال سود سهام و فروش اوراق بهادار و حق تقدم، با توجه به سررسید مواعد مقرر، به نتیجه نهایی نرسیده است.

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

۱۰- "اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی" و "کفایت این اصول و رویه‌ها و رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۳۹ اساسنامه "صندوق" و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در طی سال مالی مورد بررسی قرار گرفت. هر چند رویه‌های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می باشد:

#### اساسنامه:

- مواد ۱۳ اساسنامه و ۱ امیدنامه، موضوع: هدف از تشکیل "صندوق"، جمع آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار، به منظور تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص، طبق امیدنامه می باشد. (در برخی موارد)

- ماده ۵ اساسنامه، موضوع: تمدید مجوز "صندوق". (اتمام در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۱۸)

- ماده ۱۹ اساسنامه، موضوع:

- با توافق متولی به تعداد لازم حساب یا حساب‌های بانکی به نام "صندوق" افتتاح می‌شود.

- افتتاح و تخصیص حساب بانکی مجزا برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها.

- ماده ۲۸ اساسنامه و تبصره‌های ۱ و ۲ آن، موضوع:

- دعوت کننده مجمع باید ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، سبا را از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مطلع نماید. (مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰)

- در صورتی که مدیر "صندوق"، مجمع "صندوق" را دعوت نماید، باید یک نسخه از آگهی دعوت مجمع را لااقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای "صندوق" منتشر کند. (مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ و ۱۴۰۵/۰۲/۰۹)

- تبصره‌های ۱ و ۲ ماده ۳۰ اساسنامه، موضوع:

- افشای فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع "صندوق" بلافاصله در تارنمای "صندوق". (مجمع مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۱۳)

- افشای تصمیمات مجمع "صندوق" حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان. (مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۸)

- بندهای ۱ و ۷ و تبصره ۴ ماده ۴۵ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان، موضوع:

- به روز رسانی متن کامل اساسنامه و امیدنامه "صندوق" بلافاصله پس از ثبت هرگونه تغییرات آن نزد سازمان. (مجمع سال)

- رای به هنگام گزارش‌های صورت مالی و عملکرد ۱۲ ماهه حسابرسی شده (سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ و ۱۴۰۵/۰۳/۳۱) حداکثر ۳۰ روز پس از دریافت در تارنمای "صندوق".

- رای به هنگام گزارش‌های صورت مالی و عملکرد ۶ ماهه حسابرسی نشده (دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰) حداکثر ۳۰ روز کاری در تارنمای "صندوق". (مشکلات نرم افزار)

- رای به هنگام گزارش‌های صورت مالی دوره ۹ ماهه حسابرسی نشده (دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹) حداکثر ۲۰ روز کاری در تارنمای "صندوق".

- ماده ۵۴ اساسنامه، موضوع اخذ تسهیلات مالی دریافتی حداکثر ۱۰٪ از ارزش دارایی‌های "صندوق". (در برخی موارد)

- ماده ۵۵ اساسنامه، موضوع: لزوم تشکیل مجمع در خصوص تعیین سقف کل بدهی‌های "صندوق" در صورت خرید اقساطی اوراق بهادار توسط مدیر، با لحاظ تسهیلات و سایر بدهی‌های "صندوق".

- تبصره ماده ۵۷ اساسنامه، موضوع: لزوم انتشار صورت جلسات تغییرات مفاد اساسنامه علاوه بر ثبت شرکت‌ها در روزنامه کثیرالانتشار. (مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ و ۱۴۰۴/۰۸/۰۳)

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### بخشنامه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار:

- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان، موضوع: زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی را، مبنای توزیع مبلغ سود تقسیمی سهام قرار دهد. (در برخی از موارد)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ سازمان، موضوع: تسویه حساب فی‌مابین "صندوق" و کارگزاری‌ها پس از ۲ روز کاری. (در برخی از مقاطع سال)
- بند ۱ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان، موضوع: تهیه چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق‌های سرمایه‌گذاری توسط متولی حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه اول و دوم و سوم و چهارم سال منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱.
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان، موضوع: انعقاد قرارداد با بانک‌ها به منظور توافق نرخ سود سپرده‌های گشایش یافته در بانک‌ها. (انعقاد قرارداد و برگشت درآمد)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۴۱ و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ سازمان، موضوع: الزام مدیران سرمایه‌گذاری صندوق‌ها به تهیه حداقل موارد بیانیه سیاست سرمایه‌گذاری (IPS) و افشای آن توسط مدیران صندوق‌های سرمایه‌گذاری در تارنمای "صندوق".
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان، موضوع: ارسال اطلاعات صندوق‌های سرمایه‌گذاری (xml) به سازمان بورس، (در برخی از مقاطع دوره)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۶۱ سازمان، موضوع: تدوین و تصویب رویه نحوه سرمایه‌گذاری، نگهداری و فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری و افشای آن در تارنمای "صندوق".
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۶۶ سازمان، موضوع: اصلاح فرم درخواست پذیره نویسی یا درخواست صدور صندوق‌های سرمایه‌گذاری در تارنمای "صندوق".

### ابلاغیه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار:

- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان، موضوع: افشای ماهانه پورتنوی صندوق‌های سرمایه‌گذاری در تارنمای "صندوق" و سامانه کدال.
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان، موضوع: سقف ذخیره تصفیه و مبالغ مزاد بر آن در صندوق‌های سرمایه‌گذاری.
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ سازمان، موضوع: الزام به تشکیل کمیته سیاست‌گذاری سرمایه‌گذاری و مدیریت ریسک در صندوق‌های سرمایه‌گذاری.
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۱۸ سازمان و ماده ۱۲۱ اساسنامه، موضوع: رعایت حد نصاب برای سرمایه‌گذاری منابع مزاد صندوق‌های سرمایه‌گذاری بازارگردانی تا سقف ۳۰ درصد از دارایی‌های "صندوق"، در صندوق‌های در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله. (در برخی از مقاطع دوره)
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان، موضوع: پیاده‌سازی پرداخت الکترونیکی صندوق‌های سرمایه‌گذاری.
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۵۲ سازمان، موضوع: لزوم تشکیل مجمع برای امکان انعقاد قرارداد توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی با سایر اشخاص در خصوص خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت.

### دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

- شناسایی روزانه هزینه‌ها و درآمدهای بازارگردانی و قرارداد تأمین، واگذاری و تعهد به بازخرید اوراق بهادار و توزیع سود سپرده بانکی کوتاه‌مدت در دفاتر.
- شناسایی سود سهام دریافتی و ذخیره تنزیل (بانک سامان و توسعه مسیر گیلان).
- بازپرداخت تسهیلات دریافتی، قبل از ثبت "دریافت تسهیلات" در دفتر "صندوق" (کارگزاری سهم آشنا).

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### رویه صدور و ابطال:

- رویه صدور و ابطال و مفاد ماده ۱۲ اساسنامه، موضوع:
- واریز مدیر بابت ادامه وجوه واریزی اضافی سرمایه‌گذار حداکثر ظرف دو روز کاری (در برخی از موارد)
- واریز ادامه وجه صدور به سرمایه‌گذار سپس شناسایی بدهی مربوطه در دفتر "صندوق" (در برخی از موارد)
- تأیید درخواست صدور ظرف ۱ روز کاری (در برخی از موارد)
- برای درخواست‌های صدور تا قبل از ساعت ۱۶، قیمت صدور همان روز کاری، و برای درخواست‌های بعد از ساعت ۱۶، قیمت صدور روز کاری بعد ملاک خواهد بود (در برخی از موارد)
- واریز وجه ابطال به سرمایه‌گذار و سپس شناسایی بدهی مربوطه در دفتر "صندوق" (در برخی از موارد)
- پرداخت مازاد (کسری) بر بدهی ابطال به سرمایه‌گذار.

### امیدنامه:

- ماده ۳-۹ امیدنامه، موضوع: شناسایی روزانه هزینه نرم افزار و متولی و مدیر "صندوق"
- مفاد ماده ۷ امیدنامه، موضوع: رعایت تعهدات و شرایط بازارگردانی در خصوص خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی. (در برخی از روزها)

۱۱- فرآیند مربوط به خروج نمادهای تحت بازارگردانی "صندوق" شامل شرکت‌های "پرداخت الکترونیک سامان کیس"، "توکا ریل"، "گل گهر"، "سایپا"، "سیمان اصفهان"، "کارخانه های صنعتی آزمایش"، "سایپا آذین"، "سایپا شیشه"، "سرمایه گذاری سایپا"، "لیزینگ رایان سایپا، رادیاتور ایران"، "سرمایه‌گذاری رنا"، "پارس خودرو"، "زامیاد"، "کمک فخر اینداهمین"، "یلاسکوکار"، "فتر سازی زر"، "سرمایه‌گذاری و توسعه خوزستان"، "سایپا دیزل"، "قند شیرین خراسان"، "درخشان تهران"، "گسترش صنایع پیام"، "شهرداری مشهد ۴۰۶"، "مهرکام پارس"، "شهرداری شاندریز"، "توسعه عمران شهرستان نائین" و به تبع آن ماده ۴ اساسنامه، تاکنون نهایی نشده است.

۱۲- پاسخ تأییدیه‌های درخواستی در خصوص هر گونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی‌های "صندوق" به نفع سایر اشخاص، بر اساس ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۳۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی در این خصوص، جلب نشده است.

۱۳- گزارش عملکرد مدیر "صندوق" درباره‌ی وضعیت و عملکرد سال مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۳۹ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۴- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۳۹ اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی‌های خود به استثنای امر شناسایی روزانه درآمدها و هزینه‌ها طبق دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، به مورد با اهمیت دیگری حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۱۵- در اجرای مفاد تبصره ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهاد‌های مالی مصوب ۳۰ مهر ۱۳۹۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت‌های مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل مزبور، مورد بررسی قرار گرفته و نظر این مؤسسه، به استثنای نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده (در برخی از نمادها) به مورد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

**گزارش حسابرس مستقل (ادامه)**

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

۱۶- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان، در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در مؤسسات مالی و اعتباری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۳ و اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ سازمان بورس و اوراق بهادار رعایت نشده است.

**حسابرس مستقل**

تاریخ: ۲۰ مهر ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسي د ش و همکاران (حسابداران رسمی)

سید حسین عرب زاده  
شماره عضویت: ۸۰۰۵۲۸  
سعید ربیعی  
شماره عضویت: ۹۰۱۷۹۱





## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

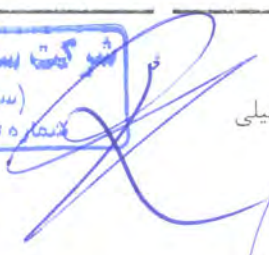
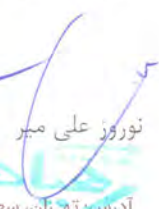
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

| شماره صفحه |                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی ها                                                      |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                                    |
|            | یادداشت های توضیحی:                                                      |
| ۴          | الف- اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۵          | ب- ارکان صندوق                                                           |
| ۶          | پ- مبنای تهیه صورت های مالی                                              |
| ۶-۱۰       | ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۱۱-۶۴      | ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۰۳ به تایید ارکان رسیده است.

| امضاء                                                                                                                                                   | نماینده       | شخص حقوقی                                        | ارکان صندوق |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------|-------------|
| <br><b>شرکت سپدگردان آشنا</b><br>(سپاهی خاوری)<br>شماره ثبت: ۵۲۰۵۱۳۴ | علی اسماعیلی  | شرکت سپدگردان آشنا                               | مدیر صندوق  |
| <br><b>سپد</b><br>مؤسسه بررسی و خدمات<br>مدیریت رهیافت و همکاران     | نوروز علی میر | مؤسسه حسابرسی و خدمات<br>مدیریت رهیافت و همکاران | متولی صندوق |

آدرس: تهران، سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان شهید یقوی (۸)  
 پلاک ۲۷، ساختمان سهم آشنا  
 کدپستی: ۱۹۹۸۶-۱۷۴۸۶

www.ammf.ir

دورنگار: ۲۲۰۷۳۰۷۲

تلفن: ۲۷۷۱



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

## صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱        | یادداشت | دارایی‌ها:                                            |
|-------------------|-------------------|---------|-------------------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |         |                                                       |
| ۲,۹۹۳,۷۸۴,۵۰۶,۳۵۳ | ۱,۴۵۲,۶۳۹,۳۹۱,۸۶۱ | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                        |
| ۲,۱۴۳,۶۰۵,۲۵۵,۲۲۴ | ۱,۷۵۰,۴۵۳,۵۰۱,۷۳۲ | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی             |
| ۵۴,۱۳۸,۱۹۴,۴۲۸    | ۸۴,۸۱۸,۶۱۲,۸۶۸    | ۷       | سرمایه‌گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱,۴۶۳,۶۸۹,۷۹۵,۵۲۳ | ۲,۵۳۲,۹۲۲,۲۵۸,۳۴۲ | ۸       | سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری        |
| ۱,۷۱۳,۳۷۴,۴۲۶,۰۴۵ | ۲,۰۸۳,۸۲۸,۱۲۶,۹۳۵ | ۹       | حساب‌های دریافتی                                      |
| ۴,۰۹۶,۱۳۷,۹۴۸     | ۶,۵۵۷,۸۰۸,۹۳۶     | ۱۰      | سایر دارایی‌ها                                        |
| ۱۴۲,۹۴۴,۸۸۶,۴۲۴   | ۲۶۱,۶۶۲,۳۴۸,۸۶۷   | ۱۱      | پیش پرداخت‌ها                                         |
| ۴,۷۷۱,۹۴۱,۷۳۷     | ۲۰,۸۴۷,۱۱۳,۴۴۳    | ۱۲      | موجودی نقد                                            |
| .                 | ۲۶۰,۳۰۷,۵۵۵,۰۸۵   | ۱۳      | جاری کارگزاران                                        |
| ۲۸۳,۶۱۵,۲۷۳,۰۷۵   | .                 | ۱۴      | جاری صندوق‌ها                                         |
| ۸,۸۰۴,۰۳۰,۴۱۶,۷۵۷ | ۸,۴۵۴,۰۳۶,۶۱۸,۰۶۹ |         | جمع دارایی‌ها                                         |
|                   |                   |         | بدهی‌ها:                                              |
| ۴۴۵,۶۷۷,۳۲۹,۹۰۱   | .                 | ۱۳      | جاری کارگزاران                                        |
| .                 | ۲۰۵,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴      | جاری صندوق‌ها                                         |
| ۱۰۶,۹۸۶,۶۵۴,۷۲۱   | ۱۰۹,۳۳۳,۷۷۰,۹۲۰   | ۱۵      | پرداختنی به ارکان صندوق                               |
| ۷۴۸,۹۵۱,۲۵۲,۳۹۷   | ۱,۱۳۴,۷۳۶,۴۹۹,۹۶۵ | ۱۶      | پرداختنی به سرمایه‌گذاران                             |
| ۹۳۷,۱۷۷,۹۲۶,۰۱۷   | ۳۷۰,۹۰۱,۶۹۵,۶۹۰   | ۱۷      | تسهیلات مالی                                          |
| ۸۰۷,۵۴۷,۶۹۱,۷۶۸   | ۸۳۷,۶۶۴,۸۹۰,۵۸۴   | ۱۸      | پیش دریافت‌ها                                         |
| ۲۷۲,۴۰۲,۵۱۷,۶۴۲   | ۵۶۶,۷۸۳,۵۶۸,۷۲۷   | ۱۹      | سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر                        |
| ۳,۳۱۸,۷۴۳,۳۷۲,۴۴۶ | ۳,۲۲۴,۶۶۲,۴۲۵,۸۸۶ |         | جمع بدهی‌ها                                           |
| ۵,۴۸۵,۲۷۷,۰۴۴,۳۱۱ | ۵,۲۲۹,۳۷۴,۱۹۲,۱۸۳ | ۲۰      | خالص دارایی‌ها                                        |
| ۱,۰۰۱,۸۱۳         | ۱,۵۸۳,۱۵۵         |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال           |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت سهامی بازارگردانی آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۰۵۱۳۴



آدرس: تهران، سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان شهید رجایی (مقابل پست‌خانه)

پلاک ۲۷، ساختمان سهم آشنا

تلفن: ۲۷۷۱ | دورنگار: ۲۲۰۷۳۰۷۲ | وبسایت: www.ammf.ir

کدپستی: ۱۹۹۸۶-۱۷۴۸۴



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

## صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

## سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

| درآمدها:                                     | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
|----------------------------------------------|---------|------------------------------|------------------------------|
|                                              |         | ریال                         | ریال                         |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۲۱      | ۹۹۹,۲۱۵,۵۳۳,۵۷۳              | ۹۴۷,۷۱۶,۵۵۵,۳۰۶              |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۲۲      | ۴۰۱,۶۷۵,۸۶۷,۳۷۵              | ۴,۱۴۲,۵۱۹,۰۹۳                |
| درآمد سود سهام                               | ۲۳      | ۴۲,۶۱۶,۰۰۳,۹۴۲               | ۷۶,۸۸۵,۳۸۵,۱۲۵               |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۴      | ۱,۲۶۴,۹۹۸,۱۷۶,۰۲۸            | ۴۳۱,۳۸۱,۴۴۰,۵۹۹              |
| درآمد بازارگردانی                            | ۲۵      | ۱,۴۳۵,۲۵۰,۸۴۷,۸۷۳            | ۱,۳۸۱,۳۴۲,۳۸۸,۳۶۱            |
| درآمد سود صندوق های سرمایه گذاری             | ۲۶      | ۲۶,۵۶۱,۱۲۳,۳۰۷               | ۳۳,۸۹۶,۸۱۲,۰۰۸               |
| سایر درآمدها                                 | ۲۷      | ۶۰۳,۷۳۸,۷۹۴                  | ۸۱۸,۱۱۱,۶۳۳                  |
| جمع درآمدها                                  |         | ۴,۱۷۰,۹۲۱,۲۹۰,۸۹۲            | ۲,۷۷۶,۰۸۳,۲۱۲,۱۲۴            |
| هزینه ها:                                    |         |                              |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۸      | (۴۶,۸۰۲,۳۰۱,۹۵۱)             | (۴۵,۲۵۶,۴۲۶,۹۵۱)             |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار                   | ۲۹      | (۱,۵۸۵,۵۴۳,۱۹۹,۸۲۰)          | (۱,۳۶۱,۳۷۶,۹۸۷,۳۴۵)          |
| سایر هزینه ها                                | ۳۰      | (۱۵,۸۸۷,۶۹۰,۳۸۷)             | (۳۰,۰۷۶,۰۰۴,۸۳۵)             |
| جمع هزینه ها                                 |         | (۱,۶۴۸,۲۳۳,۱۹۲,۱۵۸)          | (۱,۳۳۶,۶۰۹,۴۱۹,۰۳۱)          |
| سود قبل از هزینه های مالی                    |         | ۲,۵۲۲,۶۸۸,۰۹۸,۷۳۴            | ۱,۴۳۹,۴۷۳,۷۹۳,۰۹۳            |
| هزینه های مالی                               | ۳۱      | (۱۷۵,۰۷۶,۴۴۱,۷۹۱)            | (۳۱۲,۳۶۴,۹۱۲,۸۲۶)            |
| سود خالص                                     |         | ۲,۳۴۷,۶۱۱,۶۵۶,۹۴۳            | ۱,۱۲۷,۱۰۸,۸۸۰,۲۶۷            |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               |         | ۴۷.۰۸٪                       | ۲۲.۵۴٪                       |
| بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)          |         | ۴۵.۱۳٪                       | ۲۰.۸۲٪                       |

## صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت                                          | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
|--------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری   |
|                                                  | ریال                         | ریال                         |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال | ۵,۴۷۵,۳۵۱                    | ۵,۶۸۸,۹۵۲,۷۷۵,۴۹۷            |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال             | ۸۶۰,۱۴۴                      | ۱,۵۶۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰            |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال            | (۳,۰۳۲,۳۶۲)                  | (۲,۴۴۲,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰)          |
| سود خالص                                         | .                            | ۱,۱۲۷,۱۰۸,۸۸۰,۲۶۷            |
| تعدیلات                                          | .                            | (۴۳۰,۲۵۳,۶۱۱,۴۵۳)            |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال  | ۳,۳۰۳,۱۳۳                    | ۵,۴۸۵,۲۷۷,۰۴۴,۳۱۱            |

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

## سود خالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص دارایی های پایان سال



آدرس: تهران، سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان شهید باهنر (مقابل)

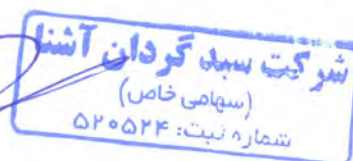
کدپستی: ۱۹۹۸۶-۱۷۴۸۶

www.ammf.ir

پلاک ۲۷، ساختمان سهم آشنا

دورنگار: ۲۲۰۷۳۰۷۲

تلفن: ۲۷۷۱



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

#### 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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۱۲۰۳۴۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری 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 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. مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۱۸ می باشد. 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- موضوع فعالیت

هدف از تشکیل 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. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت های متعددی نسبت به سرمایه گذاری انفرادی سرمایه گذاران دارد: اولاً هزینه به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه گذاران تقسیم می شود و سرانه هزینه هر سرمایه گذار کاهش می یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه گذار برای انجام سرمایه گذاری کاهش می یابد. ثالثاً، امکان سرمایه گذاری مناسب و متنوع تر دارایی ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه گذاری کاهش می یابد.

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در امیدنامه با هدف ابقای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است.

##### ۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم در تارنمای صندوق به آدرس [www.ammf.ir](http://www.ammf.ir) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

#### 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:

۲-۱-مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز، از حق رأی در مجمع برخوردار می باشند. در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحد های ممتاز      | تعداد واحد های ممتاز تحت تملک | درصد واحد های تحت تملک |
|------|----------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| ۱    | شرکت کارگزاری سهم آشنا           | ۹۰                            | ۰.۵۱٪                  |
| ۲    | شرکت سبگردان آشنا                | ۱۷,۴۰۰                        | ۹۹.۴۳٪                 |
| ۳    | شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا | ۱۰                            | ۰.۰۶٪                  |
|      | جمع                              | ۱۷,۵۰۰                        | ۱۰۰٪                   |

۲-۲-مدیر صندوق، شرکت سبگردان 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 تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷، ساختمان abco. تلفن: ۰۲۱-۲۷۷۱.

۲-۳-متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نویخت، شماره ۲۹، طبقه اول، واحدهای یک و دو. تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۶۶۰۲۲.

۲-۴-حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ تاسیس و به شماره ثبت ۱۹۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه نیایش، آشناسان - سردار جنگل شمالی - خیابان پنج تن - خیابان شهید نوروزپور - نبش کوچه سوم غربی - پلاک ۲۴. طبق امیدنامه، حسابرس مشخصات و سوابق کاری خود را برای اطلاع سرمایه گذاران اعلام نموده است. وظایف و مسئولیت های حسابرس در اساسنامه قید شده است. حسابرس باید از درستی ثبت و نگهداری حساب های صندوق مطمئن شود، گزارش های عملکرد و صورت های مالی صندوق را در مقاطع زمانی معین بررسی کرده و راجع به آنها اظهار نظر نماید و بر محاسبه ارزش روز، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری نظارت نماید. برای تغییر حسابرس، موافقت متولی و مجمع صندوق هر دو لازم است.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

#### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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. باتوجه 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.

##### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکتها 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 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 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 ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. 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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

#### 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 نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                |                 |                |                 |      |        |         |         |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|------|--------|---------|---------|
| هزینه های تأسیس                                              | معادل پنج در ده هزار (۰/۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                |                 |                |                 |      |        |         |         |
| هزینه های برگزاری مجامع                                      | حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                |                 |                |                 |      |        |         |         |
| کارمزد مدیر                                                  | سالانه حداکثر تا یک درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام، گواهی سرمایه گذاری انواع صندوق های سرمایه گذاری سهامی، مختلط و مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک، بعلاوه حداکثر سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و گواهی سرمایه گذاری انواع صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                |                 |                |                 |      |        |         |         |
| کارمزد متولی                                                 | سالانه یک در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۳۰۰۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                |                 |                |                 |      |        |         |         |
| حق الزحمه حسابرس                                             | مبلغ ثابت ۴،۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                |                 |                |                 |      |        |         |         |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق                          | معادل یک در هزار خالص ارزش روزدارایی های صندوق می باشد.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                |                 |                |                 |      |        |         |         |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                 | صرفاً هزینه های عضویت در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم 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 | <p>هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آن ها سالانه در قالب آیتم های ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:</p> <p>۸۰،۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛</p> <p>شرایط تخفیف هزینه ثابت: از تاریخ دریافت مجوز فعالیت، به مدت ۱۲ ماه از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره مند می شوند. (در طول سال ۱۴۰۴ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره مند می شوند و هزینه ثابت آن ها مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان می باشد.)</p> <p>هزینه متغیر: به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV): ۳۰۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال</p> <p>ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح جدول ذیل:</p> <table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از ۳۰۰ تا ۵۰۰</td><td>از ۵۰۰ تا ۱۰۰۰</td><td>بالای ۱۰۰۰ ریال</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۴</td><td>۰/۰۰۰۲۲</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td></tr></table> <p>سقف هزینه دریافتی شرکت نرم افزاری از مشتری بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده (در طول مدت قرارداد) مبلغ ۱۲۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال می باشد.</p> <p>تبصره ۱: به مبالغ فوق ۱۰٪ مالیات بر ارزش افزوده اضافه می گردد.</p> | ارزش دارایی ها به میلیارد ریال | از ۳۰۰ تا ۵۰۰   | از ۵۰۰ تا ۱۰۰۰ | بالای ۱۰۰۰ ریال | ضریب | ۰/۰۰۰۴ | ۰/۰۰۰۲۲ | ۰/۰۰۰۰۳ |
| ارزش دارایی ها به میلیارد ریال                               | از ۳۰۰ تا ۵۰۰                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | از ۵۰۰ تا ۱۰۰۰                 | بالای ۱۰۰۰ ریال |                |                 |      |        |         |         |
| ضریب                                                         | ۰/۰۰۰۴                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ۰/۰۰۰۲۲                        | ۰/۰۰۰۰۳         |                |                 |      |        |         |         |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

\*\* هزینه های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع 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 مآخذ محاسبه مدیر و متولی قرار می گیرند.

\*\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{1}{11 \times 365}$  ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. ۱۱، 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 حساب های صندوق متوقف می شود.

\*\*\*\*\* بر اساس عملیات بازارگردانی هر یک از شرکتهای موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد.

\*\*\*\*\* هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود. هزینه نرم افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی شرکتهای محاسبه میگردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از شرکتهای به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین شرکتهای موجود به نسبت مساوی تقسیم میگردد.

#### **۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده 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**

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه میشود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### **۷-۴- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی ( مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود. همچنین براساس مفاد ابلاغیه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق است. در صورتی که در اثر کوتاهی در خصوص انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود، مدیر صندوق مسئول جبران خسارت خواهد بود. با توجه به مراتب فوق از بابت مبالغ مالیاتی ذخیره ای در حسابها شناسایی نمی شود.

#### **۸-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی**

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 ایفاء تعهدات است.

تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند شماره ۲-۲-۱ این امیدنامه به شرح جدول زیر است:

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

| ردیف | نام شرکت                                                  | نماد        | دامنه<br>مظنه | حداقل سفارش<br>انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|------|-----------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------------|----------------------|
| ۱    | مهندسی نصیر ماشین                                         | خنصیر       | ۲.۲۵          | ۷۹,۸۰۰                 | ۱,۵۹۶,۰۰۰            |
| ۲    | گز سکه                                                    | غگز         | ۳             | ۲,۶۵۰                  | ۵۳,۰۰۰               |
| ۳    | فراورده های تزریقی ایران                                  | دفرا        | ۲.۵           | ۱۱,۷۳۷                 | ۸۹,۰۰۰               |
| ۴    | نوسازی و ساختمان تهران                                    | ثنوسا       | ۲.۵           | ۵۸,۳۵۰                 | ۱,۱۶۷,۰۰۰            |
| ۵    | ایرکاپارت صنعت                                            | خکار        | ۲.۵           | ۲۷۷,۵۸۵                | ۴,۹۷۰,۰۰۰            |
| ۶    | دارویی لقمان                                              | دلقما       | ۲.۵           | ۶۸,۵۰۰                 | ۱,۳۷۰,۰۰۰            |
| ۷    | سرمایه گذاری معیار صنعت پارس                              | معیار       | ۴             | ۹۱,۱۵۰                 | ۱,۸۲۲,۹۳۰            |
| ۸    | صندوق قابل معامله کامیاب آشنا                             | کامیاب      | ۱             | ۶۳۲,۵۰۰                | ۱۲,۶۵۰,۰۰۰           |
| ۹    | صندوق س شاخصی بازار آشنا                                  | وبازار      | ۲             | ۹۱,۸۰۰                 | ۹۱۸,۰۰۰              |
| ۱۰   | سرامیک های صنعتی اردکان                                   | کسرا        | ۲.۲۵          | ۱۳۷,۵۵۰                | ۲,۷۵۱,۰۰۰            |
| ۱۱   | صندوق سرمایه گذاری در اوراق<br>بهادار مبتنی بر کالای آشنا | زرفام       | ۴             | ۱۹۰,۰۰۰                | ۱,۹۰۰,۰۰۰            |
| ۱۲   | باشگاه فرهنگی ورزشی استقلال<br>ایران                      | استقلال     | ۴             | ۹۰,۵۰۰                 | ۱,۸۱۰,۰۰۰            |
| ۱۳   | گروه پتروشیمی تابان فردا                                  | تابان ۱۳    | ۱             | ۱۰,۰۰۰                 | ۱۲۵,۰۰۰              |
| ۱۴   | شرکت عالیفرد                                              | عالیفرد ۰۷۳ | ۱             | ۵,۰۰۰                  | ۲۵,۰۰۰               |
| ۱۵   | صندوق سرمایه گذاری همگام آشنا                             | همگام       | ۱             | ۱۲۵,۰۰۰                | ۲,۵۰۰,۰۰۰            |
| ۱۶   | اوراق مربحه فولاد زاگرس                                   | صزاگرس ۰۱   | ۱             | ۲,۵۰۰                  | ۵۰,۰۰۰               |
| ۱۷   | اوراق مربحه هواپیمایی کارون                               | کارون ۷۳    | ۱             | ۵,۰۰۰                  | ۶۰,۰۰۰               |
| ۱۸   | شهرداری تبریز                                             | تبریز ۳۱۲   | ۱             | ۴,۰۰۰                  | ۸۰,۰۰۰               |
| ۱۹   | شهرداری اصفهان                                            | اصفهان ۳۱۲  | ۱             | ۲,۰۰۰                  | ۴۰,۰۰۰               |
| ۲۰   | اوراق مربحه شرکت تولیدی صنعتی پکاشیمی                     | پکاشیمی ۰۷۲ | ۱             | ۵,۰۰۰                  | ۲۰,۰۰۰               |
| ۲۱   | سیگلو                                                     | سیگلو       | ۱             | ۲۰۰,۰۰۰                | ۲,۰۰۰,۰۰۰            |
| ۲۲   | اوراق مربحه فولاد رومینا جنوب                             | رومینا      | ۱             | ۵,۰۰۰                  | ۲۵,۰۰۰               |

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

## یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱   |                   |                   | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱   |                   |                   |                                        |
|--------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------|
| درصد به      | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به      | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     |                                        |
| کل دارایی ها |                   |                   | کل دارایی ها |                   |                   |                                        |
| درصد         | ریال              | ریال              | درصد         | ریال              | ریال              |                                        |
| ۱۱.۲۵٪       | ۹۹۰,۶۷۷,۹۴۶,۱۳۸   | ۱,۲۵۰,۷۵۱,۵۷۰,۸۵۲ | ۷.۱۳٪        | ۶۰۲,۶۱۹,۴۸۰,۲۹۱   | ۴۵۹,۲۴۳,۳۵۱,۰۱۰   | خودرو و ساخت قطعات                     |
| ۲.۷۱٪        | ۲۳۸,۷۸۲,۰۵۶,۵۷۹   | ۳۰۲,۱۱۲,۸۹۸,۴۳۶   | ۰.۰۰٪        | ۱,۶۹۶,۸۳۳         | ۱,۲۰۳,۹۹۳         | سایر محصولات کانی غیر فلزی             |
| ۲.۳۸٪        | ۲۰۹,۳۳۲,۴۸۷,۹۱۰   | ۲۴۶,۶۰۷,۴۱۲,۷۰۹   | ۱.۷۳٪        | ۱۴۵,۷۰۳,۶۸۱,۰۵۴   | ۲۴۹,۱۴۶,۶۹۱,۱۸۸   | سرمایه گذاری ها                        |
| ۰.۶۹٪        | ۶۰,۶۹۱,۸۴۴,۲۹۸    | ۱۰۶,۰۵۳,۶۳۱,۸۴۰   | ۰.۸۱٪        | ۶۸,۰۶۲,۹۳۵,۸۰۰    | ۱۰۶,۰۵۳,۶۳۱,۸۴۰   | انبوه سازی املاک و مستغلات             |
| ۳.۶۴٪        | ۳۲۰,۰۶۹,۴۰۰,۰۷۹   | ۴۱۰,۸۴۲,۴۱۷,۳۰۶   | ۶.۸۳٪        | ۵۷۶,۴۴۶,۲۷۳,۸۶۵   | ۳۱۵,۸۴۴,۷۹۰,۸۶۹   | مواد و محصولات دارویی                  |
| ۰.۱۱٪        | ۹,۳۳۶,۵۴۰,۲۸۵     | ۵۵۸,۴۷۴,۶۷۵       | ۰.۲۰٪        | ۱۷,۰۲۱,۶۲۲,۷۸۲    | ۵۵۸,۴۷۴,۶۷۵       | محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر |
| ۰.۶۳٪        | ۵۴,۳۲۰,۵۱۵,۰۲۶    | ۱۴۵,۷۶۱,۷۱۶,۵۹۳   | ۰.۵۱٪        | ۴۲,۷۸۳,۷۰۱,۲۳۶    | ۱۴۵,۹۶۱,۸۱۰,۱۲۶   | فعالیت های فرهنگی و ورزشی              |
| ۰.۰۶٪        | ۵,۰۹۱,۰۷۰,۸۱۷     | ۳,۱۴۴,۹۹۴,۹۵۵     | ۰.۰۰٪        | .                 | .                 | قند و شکر                              |
| ۴.۴۷٪        | ۳۹۳,۲۷۶,۵۴۷,۴۸۱   | ۱۵۲,۶۲۸,۷۳۵,۹۲۱   | ۰.۰۰٪        | .                 | .                 | رایانه و فعالیت های وابسته به آن       |
| ۲.۹۴٪        | ۲۴۶,۵۱۸,۴۵۸,۰۵۳   | ۱۳۳,۵۶۲,۳۳۵,۳۸۹   | ۰.۰۰٪        | .                 | .                 | فلزات اساسی                            |
| ۴.۱۵٪        | ۴۶۵,۷۸۷,۶۳۹,۶۸۷   | ۴۴۲,۹۶۴,۲۳۵,۴۹۳   | ۰.۰۰٪        | .                 | .                 | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم           |
| ۲۴.۰۰٪       | ۲,۹۹۳,۷۸۴,۵۰۶,۳۵۳ | ۳,۲۹۴,۹۸۸,۴۲۴,۱۶۹ | ۱۷.۱۸٪       | ۱,۴۵۲,۶۳۹,۳۹۱,۸۶۱ | ۱,۲۷۶,۸۰۹,۹۵۳,۷۰۱ |                                        |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۶ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱           |                   | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱           |                   |              |
|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| درصد به کل دارایی ها | مبلغ              | درصد به کل دارایی ها | مبلغ              |              |
| درصد                 | ریال              | درصد                 | ریال              |              |
| ۲.۲۷٪                | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱.۶۹٪                | ۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | بانک تجارت   |
| ۰.۱۶٪                | ۱۳,۷۳۹,۱۰۱,۴۵۷    | ۰.۱۷٪                | ۱۴,۷۴۶,۷۳۶,۲۳۸    | بانک سامان   |
| ۲۱.۹۳٪               | ۱,۹۲۹,۸۶۶,۱۵۳,۷۶۷ | ۱۸.۸۴٪               | ۱,۵۹۲,۷۰۶,۷۶۵,۴۹۴ | بانک گردشگری |
| ۲۴.۳۵٪               | ۲,۱۴۳,۶۰۵,۲۵۵,۲۲۴ | ۲۰.۷۱٪               | ۱,۷۵۰,۴۵۳,۵۰۱,۷۳۲ |              |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱           |                | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱           |                |               |                |         |                                                           |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------|-----------------------------------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه    | مبلغ اسمی      | نرخ سود | تاریخ سررسید                                              |
| درصد                 | ریال           | درصد                 | ریال           | ریال          | ریال           | درصد    |                                                           |
| ۰.۱۵٪                | ۱۳,۸۸۶,۹۸۳,۵۷۶ | ۰.۱۵٪                | ۱۳,۸۸۷,۰۸۱,۱۳۷ | ۳۵,۷۰۵,۱۴۴    | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳٪     | ۱۴۰۶/۰۶/۲۷ اجاره تابان فردا آشنا ۱۴۰۶۰۶۲۷ (تابان ۱۳)      |
| ۰.۰۰٪                | ۱۰,۳۱۳,۸۱۵     | ۰.۰۰٪                | ۱۷۶,۳۷۵,۷۰۷    | ۹,۸۹۹,۸۴۹     | ۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۳٪     | ۱۴۰۸/۰۱/۱۸ صندوق سرمایه اندیمشک ۰۱-۳ ماهه ۲۳٪ (صراگرس ۰۱) |
| ۰.۴۷٪                | ۴۰,۹۶۸,۱۰۶,۵۵۸ | ۰.۸۵٪                | ۷۱,۷۳۹,۵۶۷,۱۲۳ | ۱,۷۴۹,۷۱۷,۱۲۳ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳٪     | ۱۴۰۷/۰۵/۲۱ سرمایه کارون- (شنا ۰۷۰۵۳۰ کارون ۰۷۳)           |
| ۰.۰۰٪                | ۲۷۳,۷۹۰,۴۷۹    | ۰.۰۰٪                | ۱۵,۵۸۸,۹۰۱     | ۳۰۰,۰۶۶       | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۰.۵٪   | ۱۴۰۶/۱۲/۲۸ مشارکت ش اصفهان ۶۲-۳ ماهه ۲۰.۵٪ (مصفا ۶۲)      |
| ۰.۶۱٪                | ۵۴,۱۳۸,۱۹۴,۴۳۸ | ۱.۰۰٪                | ۸۴,۸۱۸,۶۱۳,۸۶۸ | ۱,۷۹۵,۵۳۲,۱۸۳ |                |         |                                                           |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۸ - سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        |                      | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱        |                      |                   |                                                          |
|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
| خالص ارزش ابطال   | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش ابطال   | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده     |                                                          |
| ریال              | درصد                 | ریال              | درصد                 | ریال              |                                                          |
| -                 | ۰.۰۰%                | ۱۳۶,۴۶۰,۱۸۹,۶۹۱   | ۱.۶۱%                | ۱۱۷,۳۰۲,۲۳۲,۲۳۶   | آسمان دامون (دامون)                                      |
| -                 | ۰.۰۰%                | ۱۵۳,۸۹۰,۵۳۶,۱۱۵   | ۱.۸۳%                | ۱۴۴,۶۴۰,۴۹۴,۴۸۹   | اوراق بهادار با درآمد ثابت رایبد (رایبد)                 |
| ۲۰۳,۳۱۳,۹۱۴,۳۲۷   | ۲.۳۱%                | ۲۴۶,۵۳۱,۴۹۸,۸۴۳   | ۲.۹۳%                | ۲۴۷,۴۹۶,۷۴۸,۳۷۱   | شاخصی بازار آشنا (وبازار)                                |
| ۷۰,۹۹۵,۱۵۱,۷۶۰    | ۰.۸۱%                | ۱,۳۲۸,۱۳۲,۹۴۳,۳۲۹ | ۱۴.۵۳%               | ۱,۳۰۵,۱۲۴,۹۷۸,۸۵۳ | سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر کالای آشنا (زرفام) |
| -                 | ۰.۰۰%                | ۱۶۱,۴۶۸,۳۵۸,۸۶۳   | ۱.۹۱%                | ۱۴۴,۷۷۸,۸۱۶,۳۲۳   | خاتم اینستیتس پویا (خاتم)                                |
| -                 | ۰.۰۰%                | ۳۳,۹۹۴,۹۶۸,۷۵۶    | ۰.۳۷%                | ۲۳,۰۰۸,۴۸۱,۳۵۰    | درآمد ثابت برلیان شهر (بلد)                              |
| ۶۴۶,۸۱۵,۲۰۱,۶۲۴   | ۷.۳۵%                | ۵۵۸,۴۰۵,۲۰۴,۱۷۷   | ۶.۶۱%                | ۵۵۸,۰۹۹,۳۷۶,۹۷۳   | کامیاب آشنا (کامیاب)                                     |
| ۱۸۳,۰۸۹,۵۱۵,۳۲۶   | ۲.۰۸%                | ۲۵,۰۳۸,۵۵۸,۶۶۸    | ۰.۳۰%                | ۲۵,۰۶۴,۴۳۸,۰۶۳    | همگام آشنا ایرانیان (همگام)                              |
| ۲۳۲,۳۳۱,۵۳۰,۹۴۱   | ۲.۶۴%                | -                 | ۰.۰۰%                | -                 | با درآمد ثابت کیان (کیان)                                |
| ۱۱۱,۵۷۵,۹۱۵,۸۵۹   | ۱.۳۷%                | -                 | ۰.۰۰%                | -                 | سیر سرمایه بیدار (سیر)                                   |
| ۱۵,۵۷۸,۵۶۵,۷۸۶    | ۰.۱۸%                | -                 | ۰.۰۰%                | -                 | ص. س. اعتماد داریک (داریک)                               |
| ۱,۴۶۳,۶۸۹,۷۹۵,۵۲۳ | ۱۶.۶۳%               | ۲,۵۳۳,۹۳۳,۳۵۸,۳۴۳ | ۲۹.۹۶%               | ۲,۵۶۵,۵۱۵,۵۶۶,۵۴۸ |                                                          |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

#### ۹ - حساب های دریافتنی

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        |                   | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱    |                   |           |                                     |
|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|
| تفزیل شده         | تفزیل شده         | مبلغ تفزیل    | تفزیل نشده        | نرخ تفزیل | یادداشت                             |
| ریال              | ریال              | ریال          | ریال              |           |                                     |
| ۵۵۶,۹۳۸,۵۳۰,۹۰۰   | ۵۴۸,۰۰۷,۶۸۴,۶۰۴   | .             | ۵۴۸,۰۰۷,۶۸۴,۶۰۴   | ۲۵٪       | سود سهام دریافتنی                   |
| ۳۷,۴۱۳,۵۱۰,۳۷۱    | ۶۳,۱۴۸,۱۵۴,۶۵۴    | (۶۸۷,۸۵۹,۰۸۹) | ۶۲,۸۳۶,۰۱۳,۷۴۳    | متعدد     | سود دریافتنی سپرده های بانکی        |
| ۷,۴۰۷,۰۳۱,۳۰۲     | ۷,۴۰۷,۰۳۱,۳۰۲     | .             | ۷,۴۰۷,۰۳۱,۳۰۲     | ۹-۱       | مبلغ حق تقدم فروخته شده دریافتنی    |
| ۲۶۴,۳۶۸,۸۶۸       | ۲۶۴,۳۶۸,۸۶۸       | .             | ۲۶۴,۳۶۸,۸۶۸       | -         | سود دریافتنی اوراق بدهی             |
| ۱۳۴,۹۴۶,۵۵۳,۱۲۵   | ۲۸۰,۷۲۵,۱۷۶,۱۵۳   | .             | ۲۸۰,۷۲۵,۱۷۶,۱۵۳   | ۹-۲       | دریافتنی بازارگردانی                |
| ۹۷۲,۱۷۷,۵۰۰,۸۸۹   | ۱,۱۸۵,۲۷۵,۶۶۱,۳۵۴ | .             | ۱,۱۸۵,۲۷۵,۶۶۱,۳۵۴ | ۹-۳       | دریافتنی از سرمایه گذاران           |
| ۴,۲۲۷,۹۳۰,۵۹۰     | .                 | .             | .                 | -         | سود دریافتنی صندوق های سرمایه گذاری |
| .                 | ۵۰,۰۰۰            | .             | ۵۰,۰۰۰            | -         | سایر                                |
| ۱,۷۱۳,۲۷۴,۴۲۶,۰۴۵ | ۲,۰۸۳,۸۲۸,۱۲۶,۹۳۵ | (۶۸۷,۸۵۹,۰۸۹) | ۲,۰۸۴,۵۱۵,۹۸۶,۰۲۴ |           |                                     |

۹-۱- مبلغ فوق بابت حق تقدم استفاده نشده نماد غگز می باشد که فروخته شده و بعد از طی مراحل قانونی، به حساب صندوق واریز خواهد شد.

۹-۲- دریافتنی بازارگردانی بابت بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری و اوراق بدهی می باشد:

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱      | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱      |                                                          |
|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------------|
| ریال            | ریال            | سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر کالای آشنا (زرقام) |
| ۱۰۲,۰۴۳,۶۱۵,۶۵۲ | ۱۶۴,۷۳۴,۰۱۶,۲۸۵ | شاخصی بازار آشنا (وبازار)                                |
| ۴,۷۳۳,۵۷۳,۰۱۸   | ۲,۹۹۱,۹۰۳,۶۲۸   | کامیاب آشنا (کامیاب)                                     |
| ۲۲,۶۷۹,۹۹۲,۸۵۰  | ۷۵,۷۰۱,۰۰۸,۹۵۵  | همگام آشنا ایرانیان (همگام)                              |
| ۵,۴۸۹,۳۷۱,۶۰۵   | ۶,۳۹۸,۲۴۷,۲۸۵   | اوراق مربحه پکاشیمی ۰۷۲                                  |
| .               | ۳۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |                                                          |
| ۱۳۴,۹۴۶,۵۵۳,۱۲۵ | ۲۸۰,۷۲۵,۱۷۶,۱۵۳ |                                                          |

۹-۳- مبلغ فوق بابت مطالبات صندوق از سرمایه گذاران بابت فروش دارایی ها و ابطال واحدهای سرمایه گذاران می باشد.

#### ۱۰ - سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و برگزاری مجامع و آبنومان نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱       |                        |                  |                 |                         |
|------------------|------------------------|------------------|-----------------|-------------------------|
| مانده ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک طی سال   | مانده پایان سال |                         |
| ریال             | ریال                   | ریال             | ریال            | مخارج برگزاری مجامع     |
| .                | ۲۸,۸۲۰,۰۰۰             | (۲۸,۸۲۰,۰۰۰)     | .               | مخارج عضویت در کانون ها |
| .                | ۱,۳۶۹,۹۹۹,۹۹۵          | (۱,۳۶۹,۹۹۹,۹۹۵)  | .               | مخارج نرم افزار         |
| ۴,۰۹۶,۱۳۷,۹۴۸    | ۱۱,۷۱۹,۳۸۴,۰۱۲         | (۹,۲۵۷,۷۱۳,۰۲۴)  | ۶,۵۵۷,۸۰۸,۹۳۶   |                         |
| ۴,۰۹۶,۱۳۷,۹۴۸    | ۱۳,۱۱۸,۲۰۴,۰۰۷         | (۱۰,۶۵۶,۵۳۳,۰۱۹) | ۶,۵۵۷,۸۰۸,۹۳۶   |                         |

#### ۱۱ - پیش پرداخت ها

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱      | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱      |                                                |
|-----------------|-----------------|------------------------------------------------|
| ریال            | ریال            | پیش پرداخت هزینه سود ترجیحی اوراق تبریز        |
| .               | ۶۴,۳۱۲,۹۷۴,۱۹۴  | پیش پرداخت هزینه سود ترجیحی اوراق کارون        |
| .               | ۴۵,۵۷۳,۳۰۳,۶۵۴  | پیش پرداخت هزینه سود ترجیحی اوراق عالیفرد      |
| ۱۳۶,۰۱۹,۱۲۷     | ۱۲,۰۴۴,۱۱۱,۱۲۴  | پیش پرداخت هزینه سود ترجیحی اوراق پکاشیمی      |
| .               | ۱۵,۶۶۱,۰۰۰,۶۷۲  | پیش پرداخت هزینه سود ترجیحی صزاگرس ۰۱          |
| ۱۳۴,۹۳۷,۱۷۷,۱۰۸ | ۱۳۴,۰۷۰,۸۵۹,۲۳۳ | پیش پرداخت هزینه سود ترجیحی اوراق شهرداری مشهد |
| ۱۷,۸۸۱,۶۹۰,۱۸۹  | .               |                                                |
| ۱۴۲,۹۴۴,۸۸۶,۴۲۴ | ۲۶۱,۶۶۲,۲۴۸,۸۶۷ |                                                |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۲ - موجودی نقد

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱    | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱     |
|---------------|----------------|
| ریال          | ریال           |
| ۳,۸۲۳,۶۸۹,۶۳۱ | ۵,۰۲۷,۹۷۸      |
| ۹۴۸,۱۲۸,۷۵۱   | ۲۰,۸۴۱,۹۶۲,۱۱۰ |
| ۱۲۳,۳۵۵       | ۱۲۳,۳۵۵        |
| ۴,۷۷۱,۹۴۱,۷۳۷ | ۲۰,۸۴۷,۱۱۳,۴۴۳ |

بانک تجارت

بانک سامان

بانک شهر

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

## یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۳ - جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| مانده ابتدای سال (بد/بیس)) | گردش بدهکار         | گردش (بستانکار)       | مانده پایان سال (بد/بیس)) |
|----------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------|
| ریال                       | ریال                | ریال                  | ریال                      |
| (۴۴۵,۶۷۷,۳۲۹,۹۰۱)          | ۳۲۳,۹۶۸,۵۷۵,۲۹۵,۱۹۴ | (۳۲۳,۲۶۲,۵۹۰,۴۱۰,۲۰۸) | ۲۶۰,۳۰۷,۵۵۵,۰۸۵           |
| (۴۴۵,۶۷۷,۳۲۹,۹۰۱)          | ۳۲۳,۹۶۸,۵۷۵,۲۹۵,۱۹۴ | (۳۲۳,۲۶۲,۵۹۰,۴۱۰,۲۰۸) | ۲۶۰,۳۰۷,۵۵۵,۰۸۵           |

کارگزاری سهم آشنا

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

## یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

### ۱۴ - جاری صندوق ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| مانده ابتدای سال (بد/بس))                                      | گردش بدهکار     | گردش (بستانکار)       | مانده پایان سال (بد/بس)) |
|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|--------------------------|
| ریال                                                           | ریال            | ریال                  | ریال                     |
| صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا (وبازار)                   | ۲,۴۷۲,۱۸۴       | ۱,۳۶۵,۸۲۸,۸۵۲,۱۸۴     | (۱,۴۲۲,۱۲۵,۴۸۰,۰۰۰)      |
| صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر کالای آشنا (زرقام) | ۱۹۹,۷۵۹,۸۴۰     | ۴۰,۵۰۳,۱۴۱,۹۵۷,۲۹۵    | (۴۶,۹۳۲,۵۰۰,۰۰۰)         |
| صندوق سرمایه گذاری کامیاب آشنا (کامیاب)                        | (۱۵,۰۱۴,۵۸۱)    | ۱۴۷,۲۰۳,۹۹۹,۱۱۴,۵۹۰   | ۵۳۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰          |
| صندوق سرمایه گذاری همگام آشنا ایرانیان (همگام)                 | ۲۸۳,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۸۵,۸۴۴,۸۰۰,۰۰۰     | (۶۳۸,۹۹۰,۴۰۰,۰۰۰)        |
|                                                                | ۲۸۳,۶۱۵,۲۷۳,۰۷۵ | ۱۹۴,۶۵۸,۸۱۴,۷۲۴,۰۶۹   | (۲۰۵,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰)        |
|                                                                |                 | (۱۹۵,۱۴۷,۷۷۱,۹۹۷,۱۴۴) |                          |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵ - پرداختی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱      | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱      |                                                         |
|-----------------|-----------------|---------------------------------------------------------|
| ریال            | ریال            | مدیر                                                    |
| ۱۰۴,۹۵۰,۶۵۷,۴۹۱ | ۱۰۲,۳۳۴,۷۳۷,۰۰۶ | حسابرس سابق - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت کاربرد تحقیق |
| ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | حسابرس فعلی - موسسه حسابرسی دش و همکاران                |
| ۲,۷۳۵,۹۹۷,۲۳۰   | -               |                                                         |
| -               | ۴,۴۰۹,۰۳۳,۹۱۲   |                                                         |
| ۱۰۶,۹۸۶,۶۵۴,۷۲۱ | ۱۰۹,۳۳۳,۷۷۰,۹۲۰ |                                                         |

۱۶ - پرداختی به سرمایه گذاران

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱      | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱        |                            |
|-----------------|-------------------|----------------------------|
| ریال            | ریال              | بابت تئمه واحدهای صادر شده |
| ۱۰۴,۸۲۸,۸۷۳     | ۹۵,۷۳۳,۵۳۱        | بابت واحدهای ابطال شده     |
| ۷۴۸,۸۲۶,۴۰۳,۵۳۴ | ۱,۱۳۴,۶۴۰,۷۷۶,۴۳۴ |                            |
| ۷۴۸,۹۵۱,۲۵۲,۳۹۷ | ۱,۱۳۴,۷۳۶,۴۹۹,۹۶۵ |                            |

۱۷ - تسهیلات مالی

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                     |                      |                          |                         |                    |                    |                 |
|--------------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| درصد                           | تاریخ تسهیلات        | تاریخ اخذ تسهیلات        | مبلغ دریافتی ابتدای سال | مبلغ دریافتی       | اقساط پرداخت شده   | مانده           |
| تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها | تسهیلات مالی دریافتی | سود تسهیلات مالی دریافتی | ریال                    | ریال               | ریال               | ریال            |
| ۷۰٪                            | ۳۰٪                  | ۳۰٪                      | ۹۳۶,۵۶۹,۰۴۹,۷۱۰         | ۲۸,۴۴۳,۱۳۸,۹۳۶,۶۲۷ | ۲۸,۸۱۳,۳۳۰,۳۵۸,۴۷۵ | ۳۶۶,۳۷۷,۶۱۷,۸۷۳ |
| ۰-۹٪                           |                      |                          | ۶۰۸,۸۷۶,۳۰۷             | ۱۸۳,۹۳۶,۶۳۰,۶۵۳    | ۱۸۰,۰۲۱,۴۳۹,۱۴۲    | ۴,۵۳۴,۰۷۷,۸۱۸   |
| ۷۰-۹٪                          |                      |                          | ۹۳۷,۱۷۷,۹۳۶,۰۱۷         | ۲۸,۴۲۷,۰۷۵,۵۵۷,۲۹۰ | ۲۸,۹۹۳,۳۵۱,۷۸۷,۶۱۷ | ۳۷۰,۹۰۱,۶۹۵,۶۹۰ |

۱-۱۷- مبلغ فوق مربوط به دریافت اعتبارات از کارگزاری می باشد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا بکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸ - پیش دریافت ها

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱      | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱      | یادداشت                              |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                      |
| ۸۰۷,۵۴۷,۶۹۱,۷۶۸ | ۸۳۷,۶۶۴,۸۹۰,۵۸۴ | ۱۸-۱                                 |
| ۸۰۷,۵۴۷,۶۹۱,۷۶۸ | ۸۳۷,۶۶۴,۸۹۰,۵۸۴ | پیش دریافت درآمد حاصل از بازارگردانی |

۱۸-۱ - پیش دریافت درآمد حاصل از بازارگردانی

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱      | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱      |                                      |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                      |
| ۱۱۹,۷۵۵,۳۰۲,۴۱۹ | ۸۴,۶۷۴,۴۲۴,۶۱۹  | اوراق مرابحه عالیفرد ۰۷۳             |
| ۱۲۸,۷۶۵,۱۲۹,۴۸۹ | ۱۳۰,۶۱۷,۲۷۱,۲۲۸ | اوراق مرابحه صزاگرس ۰۱               |
| ۱۸۲,۴۲۸,۹۴۶,۴۱۶ | ۱۵۰,۷۳۶,۴۳۸,۳۲۹ | اوراق مشارکت شهرداری تبریز           |
| ۲۰۱,۶۶۳,۹۸۷,۳۱۵ | ۳۰۱,۲۹۷,۴۲۷,۹۰۷ | اوراق مشارکت شهرداری اصفهان          |
| ۴۷,۹۶۳,۴۷۸,۷۷۴  | ۷۵,۰۶۸,۴۴۹,۳۷۰  | اوراق مرابحه پکاشیمی ۰۷۲             |
| ۶۶,۰۸۱,۲۸۴,۰۹۷  | ۶۰,۳۰۶,۱۶۴,۳۶۸  | اوراق اجاره گروه پتروشیمی تابان فردا |
| ۴۳,۲۰۷,۲۱۲,۰۷۷  | ۳۴,۹۶۴,۷۱۴,۷۶۳  | اوراق مرابحه کارون ۰۷۳               |
| ۱۷,۶۸۲,۴۵۱,۲۸۱  | .               | اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۴۰۶        |
| ۸۰۷,۵۴۷,۶۹۱,۷۶۸ | ۸۳۷,۶۶۴,۸۹۰,۵۸۴ |                                      |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

| یادداشت                                      | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱             | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱             |
|----------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                              | ریال                   | ریال                   |
| پرداختنی به صندوق های سرمایه گذاری           | ۲۴۸,۷۶۴,۴۸۶,۸۶۹        | ۲۵۶,۳۸۹,۶۲۸,۵۰۰        |
| ذخیره تضمین                                  | ۶,۸۹۷,۲۳۳,۳۱۷          | ۶,۸۹۷,۷۷۸,۹۰۱          |
| مخارج نرم افزار و سایت - شرکت رایان هم افزا  | ۹,۷۱۸,۱۵۹,۸۷۳          | ۷,۸۶۱,۷۱۱,۶۴۷          |
| مالیات بر ارزش افزوده                        | ۲,۸۸۳,۵۸۷,۶۳۵          | ۱,۳۵۳,۳۹۸,۵۹۱          |
| واریزی نامشخص                                | ۲۹۶,۴۸۸,۹۴۸,۶۰۰        | ۰                      |
| بدهی به مدیر بابت امور صندوق                 | ۶۶۰,۷۶۳,۳۸۳            | ۰                      |
| حق عضویت کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار | ۱,۳۶۹,۹۹۹,۹۹۵          | ۰                      |
| خدمات بانکی                                  | ۲۹۱,۱۵۵                | ۰                      |
|                                              | <u>۵۶۶,۷۸۳,۵۶۸,۷۲۷</u> | <u>۳۷۲,۴۰۲,۵۱۷,۶۴۲</u> |

۱۹-۱- پرداختنی به صندوق های سرمایه گذاری بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق می باشد:

| یادداشت                                  | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱             | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱             |
|------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                          | ریال                   | ریال                   |
| امین آشنا ایرانیان                       | ۷۱,۶۴۷,۸۸۷,۸۰۰         | ۱۹۰,۰۰۳,۴۱۰,۵۰۰        |
| کامیاب آشنا (کامیاب)                     | ۱۰۳,۳۲۳,۷۴۹,۰۶۵        | ۶۰,۶۶۱,۹۵۰,۰۰۰         |
| نیکوکاری جایزه علمی و فناوری پیامبر اعظم | ۱۰,۳۳۳,۴۰۰,۰۰۰         | ۳,۷۲۰,۳۵۸,۰۰۰          |
| همگام آشنا ایرانیان (همگام)              | ۰                      | ۱,۷۸۷,۱۹۰,۰۰۰          |
| حکمت آشنا ایرانیان                       | ۱۷,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۴         | ۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰            |
| همیار آشنا ایرانیان                      | ۰                      | ۳۴۸,۷۲۰,۰۰۰            |
| سایر                                     | ۴۶,۷۹۰,۰۴۵۰,۰۰۰        | ۰                      |
|                                          | <u>۲۴۸,۷۶۴,۴۸۶,۸۶۹</u> | <u>۲۵۶,۳۸۹,۶۲۸,۵۰۰</u> |

۱۹-۱-۱- مبلغ فوق بابت بدهی به صندوق های حکمت آشنا ایرانیان و امین آشنا ایرانیان و کامیاب آشنا می باشد.

۱۹-۲- مبلغ فوق بابت واریزی توسط سرمایه گذاری می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها، نسبت به ارسال فرم درخواست صدور اقدام ننموده اند.

۳۰ - خالص دارایی ها

| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        |           | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱        |           |
|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| ریال              | تعداد     | ریال              | تعداد     |
| ۵,۴۶۷,۷۴۵,۳۱۹,۳۶۳ | ۵,۴۵۷,۸۵۱ | ۵,۳۰۱,۶۶۸,۹۸۳,۰۵۰ | ۳,۲۸۵,۶۳۳ |
| ۱۷,۵۳۱,۷۲۵,۰۴۸    | ۱۷,۵۰۰    | ۲۷,۷۰۵,۲۰۹,۱۳۳    | ۱۷,۵۰۰    |
| ۵,۴۸۵,۲۷۷,۰۴۴,۳۱۱ | ۵,۴۷۵,۳۵۱ | ۵,۳۳۹,۳۷۴,۱۹۳,۱۸۳ | ۳,۳۰۳,۱۳۳ |

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی سهم آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

**۲۱ - سود فروش اوراق بهادار**

| یادداشت | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                            | ریال                            |
| ۲۱-۱    | ۶۴,۶۷۸,۰۸۴,۹۷۸                  | ۷۲,۵۰۸,۲۸۴,۶۲۸                  |
| ۲۱-۲    | (۲۰,۸۴۷,۶۱۹)                    | (۲۳,۱۴۶,۸۴۸,۸۲۶)                |
| ۲۱-۳    | (۲۴,۳۶۵,۴۶۲)                    | ۱۳,۸۶۲,۴۱۵                      |
| ۲۱-۴    | ۹۳۴,۷۸۰,۳۶۱,۶۷۶                 | ۸۹۸,۳۱۳,۰۹۳,۰۸۹                 |
|         | <u>۹۹۹,۳۱۵,۵۳۳,۵۷۳</u>          | <u>۹۴۷,۷۱۶,۵۵۵,۳۰۶</u>          |

سود فروش سهام شرکت های ثبت شده نزد بورس یا فرابورس  
(زبان) فروش حق تقدم سهام شرکت های ثبت شده نزد بورس یا فرابورس  
سود (زبان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
سود فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۲۱-۱ - سود فروش سهام شرکت های ثبت شده نزد بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱    |                   |                     |                   |               |                  |                 |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------|------------------|-----------------|
| تعداد                           | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد            | مالیات        | سود (زبان) فروش  | سود (زبان) فروش |
|                                 | ریال              | ریال                | ریال              | ریال          | ریال             | ریال            |
| فند شیرین خراسان (فشرین)        | ۱,۱۹۲,۲۴۱         | ۲,۴۲۵,۰۱۸,۱۹۴       | (۳,۸۹۹,۶۶۴,۳۱۶)   | (۱,۸۴۳,۰۰۵)   | (۱,۲۷۶,۲۸۹,۰۲۷)  | ۴۳,۷۰۸,۷۱۰,۶۲۱  |
| بانک ملت (وبملت)                | ۴,۰۰۰,۰۰۰         | ۵,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰       | (۵,۰۱۴,۵۴۹,۴۹۵)   | (۳,۸۴۸,۶۳۹)   | ۴۵,۶۰۱,۸۶۶       | -               |
| سرامیک اردکان (کسرا)            | ۳۰۹,۵۵۷,۷۱۹       | ۵۳۷,۰۵۴,۰۴۸,۰۸۳     | (۵۶۵,۱۷۶,۱۹۲,۴۲۷) | (۳۰۹,۳۷۶,۳۰۶) | (۲۸,۴۳۱,۵۲۰,۶۵۰) | ۹,۲۳۵,۴۲۶,۸۸۱   |
| توسعه مسیر برق گیلان (گیلان)    | ۲۳,۹۰۲,۱۱۸        | ۴۷۵,۵۵۵,۳۳۹,۴۷۰     | (۳۸۲,۹۲۱,۹۵۶,۸۲۱) | (۱۷,۰۸۴,۶۲۴)  | (۷,۳۸۳,۷۰۱,۹۷۵)  | ۶,۳۳۴,۹۱۶,۹۷۴   |
| فراورده نوزیقی (دثرا)           | ۱۰,۸۳۱,۳۴۵        | ۵۰۹,۵۱۹,۳۶۷,۰۱۰     | (۳۸۳,۳۲۸,۳۹۵,۲۱۴) | (۱۰۰,۳۰۵,۸۳۱) | ۱۲۶,۰۷۰,۵۶۵,۹۶۷  | ۲۱,۳۰۶,۱۸۱,۲۴۱  |
| پرواخت الکترونیک سامان کیش (سب) | ۳,۴۱۰,۸۶۳         | ۴۵,۹۱۰,۲۱۵,۹۸۰      | (۴۶,۹۹۹,۲۴۴,۵۱۰)  | (۳۴,۸۹۱,۷۶۳)  | (۱,۱۲۳,۹۲۰,۲۹۳)  | (۳,۶۴۶,۹۹۳,۵۰۵) |
| دارو لقمان (دلقما)              | ۷۵,۴۹۵,۱۶۶        | ۲۳۴,۷۴۹,۱۷۵۸,۹۸۰    | (۱۳۹,۶۶۸,۵۵۰,۶۵۰) | (۱۷۸,۴۰۷,۴۳۹) | ۹۴,۹۰۲,۸۰۰,۸۹۱   | -               |
| ماداکتو استیل کرم (تماک)        | ۲۴,۴۷۱,۳۷۳        | ۳۶۴,۷۱۳,۵۱۸,۷۹۰     | (۳۴۶,۵۰۱,۶۰۰,۹۷۳) | (۳۲۰,۹۲۸,۹۵۸) | ۱۵۰,۰۰۳,۴۳۸,۸۵۹  | ۴۷۳,۸۸۷,۹۴۴     |
| نصیر مانی (نخسیر)               | ۵۰,۰۳۱,۵۹۵        | ۱۵۴,۰۰۷۲,۰۸۰,۶۷۳    | (۱۷۳,۱۸۲,۶۰۰,۳۰۱) | (۱۱۷,۰۹۲,۷۰۶) | (۱۹,۴۲۷,۶۱۴,۲۳۴) | -               |
| میترکام پارس (خمیر)             | ۸۴,۴۴۰,۸۶۹        | ۱۶۷,۵۳۰,۶۸۴,۰۰۹۶    | (۲۰۷,۲۸۸,۰۷۲,۳۵۰) | (۲۵,۴۶۴,۶۶۳)  | (۳۹,۷۸۳,۸۵۴,۹۱۶) | (۹,۵۶۰,۸۵۰,۷۱۶) |
| نقل به صفحه بعد                 | ۲,۳۹۶,۵۹۳,۹۳۱,۲۷۶ | (۳,۲۵۴,۰۰۰,۸۲۶,۹۵۵) | (۳,۹۹۷,۷۹۳,۹۳۳)   | -             | ۱۳۸,۵۹۵,۳۱۰,۳۸۸  | ۵۷,۷۵۱,۲۷۹,۴۵۸  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |                 |                     |                   |             | تعداد                               | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|---------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|-----------|------------|--------|--------|-----------------|-----------------|
| ریال                            | ریال             | ریال                         | ریال            | ریال                | ریال              | ریال        |                                     |           |            |        |        |                 |                 |
| ۵۷,۷۵۱,۲۷۹,۴۵۸                  | ۱۳۸,۵۹۵,۳۱۰,۳۸۸  | ۰                            | (۳,۹۹۷,۷۹۳,۹۳۳) | (۴,۲۵۴,۰۰۰,۸۲۶,۹۵۵) | ۲,۳۹۶,۵۹۳,۹۳۱,۲۷۶ | ۱۴,۰۸۳,۴۱۷  | تقل از صفحه قبل                     |           |            |        |        |                 |                 |
| (۳۷,۳۰۶,۷۸۶,۴۱۱)                | ۱۵,۹۱۰,۵۲۴,۰۳۰   | ۰                            | ۰               | (۶۹,۱۵۳,۳۱۴,۶۵۰)    | ۸۵,۰۶۳,۸۳۸,۶۸۰    | ۱۴,۰۸۳,۴۱۷  | توسعه و عمران شهرستان نائین (خهرام) |           |            |        |        |                 |                 |
| (۳,۹۴۲,۱۵۶,۶۴۳)                 | (۶,۴۸۲,۹۹۰,۵۱۴)  | ۰                            | (۵,۹۷۰,۳۰۰)     | (۵۵,۶۶۲,۳۸۷,۰۵۴)    | ۴۹,۱۸۵,۳۶۶,۸۴۰    | ۴,۳۷۰,۶۸۴   | رینگ سازی مشهد (خرینگ)              |           |            |        |        |                 |                 |
| ۲,۸۹۴,۴۰۴,۱۷۶                   | ۱۱,۷۹۹,۷۲۳,۱۹۳   | ۰                            | (۱۵۴,۰۰۹,۰۸۳)   | (۱۹۰,۶۹۳,۷۵۳,۵۷۴)   | ۳۰۳,۶۴۶,۴۸۴,۸۴۸   | ۱۳۳,۱۳۹,۵۴۶ | ایرکا پارت صنعت (حکار)              |           |            |        |        |                 |                 |
| (۳۵,۵۸۳,۳۵۰,۶۶۹)                | (۲۱,۸۳۶,۷۸۹,۹۶۰) | ۰                            | (۷۲,۸۷۵,۸۷۷)    | (۱۱۷,۶۵۴,۸۶۵,۴۰۷)   | ۹۵,۸۹۰,۹۵۱,۳۴۴    | ۵۱,۱۵۹,۶۷۶  | سر - معیار صنعت پارس (معیار)        |           |            |        |        |                 |                 |
| ۵۱,۵۶۳,۳۸۱,۳۵۵                  | (۷۳,۳۰۷,۶۹۳,۱۵۸) | ۰                            | ۰               | (۳۷۹,۴۷۵,۴۹۱,۵۰۸)   | ۳۰۶,۱۶۷,۷۹۹,۳۵۰   | ۲۷,۰۱۰,۷۶۶  | اسان پرداخت پرشین (آب)              |           |            |        |        |                 |                 |
| ۱۶,۰۱۶,۱۱۵,۳۴۸                  | ۰                | ۰                            | ۰               | ۰                   | ۰                 | ۰           | گالنی تکرام (تکرام)                 |           |            |        |        |                 |                 |
| (۵۱۴,۷۹۵,۲۳۰)                   | ۰                | ۰                            | ۰               | ۰                   | ۰                 | ۰           | درختان تهران (پدرخت)                |           |            |        |        |                 |                 |
| ۱۱,۶۳۱,۰۹۳,۳۳۴                  | ۰                | ۰                            | ۰               | ۰                   | ۰                 | ۰           | نوسازی و ساختمان تهران (نوسا)       |           |            |        |        |                 |                 |
| ۷۲,۵۰۸,۲۸۴,۶۳۸                  | ۶۴,۶۷۸,۰۸۴,۹۷۸   | ۰                            | (۴,۲۳۰,۶۴۹,۱۹۳) | (۳,۰۶۶,۶۳۹,۶۳۸,۱۴۸) | ۳,۱۳۵,۵۴۸,۳۷۲,۳۱۸ |             |                                     |           |            |        |        |                 |                 |

۲-۲-۱ (زیان) فروش حق تقدم سهام شرکت های ثبت شده نزد بورس یا فرابورس به شرح زیر است

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |      |               |      |         | تعداد                                      | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|---------------------------------|---------------|------------------------------|------|---------------|------|---------|--------------------------------------------|-----------|------------|--------|--------|-----------------|-----------------|
| ریال                            | ریال          | ریال                         | ریال | ریال          | ریال | ریال    |                                            |           |            |        |        |                 |                 |
| ۰                               | (۲۰۸,۴۴۷,۶۱۹) | ۰                            | ۰    | (۲۰۸,۴۴۷,۶۱۹) | ۰    | ۶۲۵,۹۳۷ | فند شیرین خراسان (حق تقدم) (فشریح)         |           |            |        |        |                 |                 |
| (۱,۰۰۰,۴۸۵)                     | ۰             | ۰                            | ۰    | ۰             | ۰    | ۰       | سر نوکا فولاد (حق تقدم) (نوکاچ)            |           |            |        |        |                 |                 |
| (۲۳,۱۱۵,۶۸۴,۳۴۱)                | ۰             | ۰                            | ۰    | ۰             | ۰    | ۰       | پرداخت الکترونیک سامان گیش (حق تقدم) (سپج) |           |            |        |        |                 |                 |
| (۲۳,۱۱۶,۶۸۴,۸۲۶)                | (۲۰۸,۴۴۷,۶۱۹) | ۰                            | ۰    | (۲۰۸,۴۴۷,۶۱۹) | ۰    |         |                                            |           |            |        |        |                 |                 |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳-۳۱ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تعداد             | بهای فروش         | ارزش دفتری   | کارمزد | عالیات       | سود (زیان) فروش | سود مالی منتهی به |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------|--------------|-----------------|-------------------|
| ریال                            | ریال                            | ریال              | ریال              | ریال         | ریال   | ریال         | ریال            | ریال              |
| ۰                               | ۲۸۰                             | ۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰       | (۲۳۹,۸۶۳,۹۷۳)     | (۱۶۷,۴۷۴)    | -      | (۹,۰۳۱,۴۴۶)  | ۰               | ۰                 |
| ۰                               | ۱۷۵,۰۰۰                         | ۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۷۴,۹۸۵,۹۵۳,۹۴۸) | (۱۷,۳۷۵,۰۰۰) | -      | (۳,۳۳۸,۹۴۸)  | ۰               | ۰                 |
| ۱۰۵,۹۶۵                         | ۲۸۶                             | ۲۳۱,۴۰۰,۰۰۰       | (۲۵۳,۳۷۱,۵۱۹)     | (۳۳,۵۵۰)     | -      | (۲۲,۰۰۵,۰۶۸) | ۱۰۵,۹۶۵         | ۱۰۵,۹۶۵           |
| ۱۳,۷۵۶,۴۵۰                      | -                               | -                 | -                 | -            | -      | ۰            | ۱۳,۷۵۶,۴۵۰      | ۱۳,۷۵۶,۴۵۰        |
| ۱۳,۸۶۳,۴۱۵                      | ۱۷۵,۴۶۳,۴۰۰,۰۰۰                 | (۱۷۵,۴۷۹,۱۸۹,۴۳۹) | (۱۷,۵۷۶,۰۲۴)      | -            | -      | (۳۴,۳۶۵,۴۶۳) | ۱۳,۸۶۳,۴۱۵      | ۱۳,۸۶۳,۴۱۵        |

بشارکت ش اسفهان ۶۳-۳۰۵ ماهه (مصرفی ۶۲)

سرمایه کارون آشنا ۰۷۰۵۳۰ (کارون ۰۷۳)

سکوک مزایحه الممکنک ۳۰۰۱ ماهه ۲۳٪ (صاگرس ۰۰۱)

سرمایه عالیفرده-سهم آشنا ۰۷۰۸۳۰ (عالیفرده ۰۷۳)

۴-۳۱ - سود ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تعداد                 | بهای ابطال            | ارزش دفتری       | کارمزد | عالیات          | سود (زیان) ابطال | سود مالی منتهی به |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|--------|-----------------|------------------|-------------------|
| ریال                            | ریال                            | ریال                  | ریال                  | ریال             | ریال   | ریال            | ریال             | ریال              |
| ۴۳۱,۳۹۳,۳۱۹,۱۵۱                 | ۴۴۶,۹۵۷,۳۳۵                     | ۴۷,۷۳۶,۹۰۹,۴۲۹,۰۸۷    | (۴۷,۱۲۰,۴۵۳,۱۹۵,۱۶۵)  | (۱۱,۴۹۵,۴۹۲,۰۴۷) | -      | ۶۰۴,۹۶۰,۹۴۱,۸۷۵ | ۴۳۱,۳۹۳,۳۱۹,۱۵۱  | ۴۳۱,۳۹۳,۳۱۹,۱۵۱   |
| ۲۸۱,۰۰۹,۹۹۰,۱۹۳                 | ۷۳۱,۷۷۳,۹۷۸                     | ۷,۷۸۳,۱۸۸,۲۷۷,۰۳۳     | (۷,۷۷۸,۳۸۰,۳۳۱,۶۴۵)   | (۴۶۵,۰۴۱,۱۸۳)    | -      | ۲,۴۴۳,۱۰۴,۲۰۶   | ۲۸۱,۰۰۹,۹۹۰,۱۹۳  | ۲۸۱,۰۰۹,۹۹۰,۱۹۳   |
| ۶۹,۳۳۸,۹۵۴,۰۲۶                  | ۷,۹۲۵,۰۰۹,۶۰۲                   | ۲۵۱,۵۶۵,۵۹۸,۹۳۴,۵۱۸   | (۲۵۱,۳۹۶,۷۲۴,۰۶۵,۵۱۸) | (۱۳,۰۲۹,۵۸۶,۹۷۰) | -      | ۱۵۶,۸۴۵,۲۸۲,۰۳۰ | ۶۹,۳۳۸,۹۵۴,۰۲۶   | ۶۹,۳۳۸,۹۵۴,۰۲۶    |
| ۱۰۴,۸۷۳,۸۷۸,۳۰۲                 | ۶۰,۸۲۱,۵۹۲                      | ۱,۸۳۸,۱۳۷,۹۷۹,۳۸۴     | (۱,۷۲۶,۴۸۳,۸۶۹,۰۵۷)   | (۵۵۵,۸۱۱,۳۲۱)    | -      | ۸۱,۰۹۸,۲۹۹,۱۰۶  | ۱۰۴,۸۷۳,۸۷۸,۳۰۲  | ۱۰۴,۸۷۳,۸۷۸,۳۰۲   |
| ۳,۰۷۴,۶۹۹,۶۳۹                   | ۱۵,۷۶۳,۴۵۲                      | ۵۳۵,۷۱۷,۵۷۹,۸۷۶       | (۵۲۰,۸۴۳,۲۴۱,۸۷۱)     | (۹۸,۰۵۳,۸۰۳)     | -      | ۱۴,۷۷۷,۴۸۴,۲۰۳  | ۳,۰۷۴,۶۹۹,۶۳۹    | ۳,۰۷۴,۶۹۹,۶۳۹     |
| ۶,۹۵۵,۴۵۸,۳۷۰                   | ۳,۳۵۴,۶۰۰                       | ۲۶۵,۷۱۰,۶۵۱,۶۴۲       | (۲۵۱,۰۰۵,۴۶۶,۸۸۴)     | (۴۸,۰۸۰,۵۱۱)     | -      | ۱۴,۶۵۷,۱۰۴,۲۴۷  | ۶,۹۵۵,۴۵۸,۳۷۰    | ۶,۹۵۵,۴۵۸,۳۷۰     |
| ۴,۶۹۸,۴۳۱,۳۳۵                   | ۹,۵۰۵,۱۷۷                       | ۲۱۴,۳۳۶,۵۸۰,۴۲۳       | (۲۰۴,۳۹۳,۴۰۳,۳۳۱)     | (۷۵,۰۰۹,۱۶۴)     | -      | ۹,۸۶۸,۱۶۸,۱۳۸   | ۴,۶۹۸,۴۳۱,۳۳۵    | ۴,۶۹۸,۴۳۱,۳۳۵     |
| ۰                               | ۲,۳۹۳,۰۲۶                       | ۸۹,۳۴۵,۷۶۱,۲۲۳        | (۸۲,۴۲۷,۳۱۱,۸۷۶)      | (۳۳,۱۶۷,۴۸۵)     | -      | ۷,۴۸۵,۲۸۱,۸۸۳   | ۰                | ۰                 |
| ۰                               | ۵,۶۰۸,۱۳۳                       | ۱۶۳,۲۳۶,۱۷۸,۹۵۶       | (۱۵۹,۹۶۸,۴۴۵,۵۱۳)     | (۵۱,۸۹۴,۸۱۵)     | -      | ۳,۴۰۵,۸۳۸,۶۳۸   | ۰                | ۰                 |
| ۰                               | ۷,۲۶۷,۵۰۰                       | ۲۴۱,۰۷۹,۳۸۹,۹۵۲       | (۲۳۰,۴۱۸,۹۵۳,۸۸۸)     | (۷۹,۸۳۹,۷۹۳)     | -      | ۱۰,۵۸۰,۵۹۶,۳۷۱  | ۰                | ۰                 |
| ۰                               | ۱۵,۹۵۷,۷۷۳                      | ۲۹۱,۹۴۰,۰۳۳,۱۵۱       | (۲۷۳,۰۵۳,۲۷۴,۷۴۱)     | (۱۰۷,۶۵۳,۸۱۱)    | -      | ۱۸,۷۷۹,۱۰۴,۵۹۹  | ۰                | ۰                 |
| ۸۸۸,۳۴۴,۶۳۱,۰۱۷                 | ۳۱۰,۷۱۵,۹۹۰,۹۹۴,۴۶۵             | (۳۰۹,۷۶۲,۰۵۰,۵۵۹,۴۸۹) | (۳۵,۰۳۹,۴۲۹,۸۰۲)      | -                | -      | ۹۴۶,۹۰۱,۰۰۵,۱۷۴ | ۸۸۸,۳۴۴,۶۳۱,۰۱۷  | ۸۸۸,۳۴۴,۶۳۱,۰۱۷   |

سرمایه گذاری در اوراق بهادار منتهی بر کلای آشنا (رفاه)

همگام آشنا ایرانیان (همگام)

کامیاب آشنا (کامیاب)

بارار آشنا (بارار)

سیر سرمایه بیدار (سیر)

با درآمد ثابت گیلان (گیلان)

ارزش یافان (پاناش)

خانم ایستائیس بویا (خانم)

با درآمد ثابت آریا (آریا)

گنجینه یکم اوبید (گنجینه)

آسمان دامون (دامون)

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |        |                  |                       |                     |            |
|---------------------------------|------------------------------|--------|------------------|-----------------------|---------------------|------------|
| سود (زیان) ابطال                | سود (زیان) ابطال             | مالیات | کارمزد           | ارزش دفتری            | بهای ابطال          | تعداد      |
| ریال                            | ریال                         | ریال   | ریال             | ریال                  | ریال                |            |
| ۸۸۸,۲۴۴,۶۳۱,۰۱۷                 | ۹۲۶,۹۰۱,۰۰۵,۱۷۴              | ۰      | (۲۵,۰۳۹,۴۳۹,۸۰۲) | (۳۰۹,۷۶۴,۰۵۰,۵۵۹,۴۸۹) | ۳۱۰,۷۱۵,۹۹۰,۹۹۴,۴۶۵ |            |
| ۰                               | ۶,۵۱۳,۶۹۶,۰۴۴                | ۰      | (۵۶,۰۳۲,۳۵۹)     | (۱۲۵,۳۵۶,۳۳۲,۸۹۳)     | ۱۵۱,۹۲۵,۰۵۱,۴۹۶     | ۱۳,۳۳۰,۵۶۲ |
| ۰                               | ۱,۳۶۶,۵۶۰,۴۵۸                | ۰      | (۳,۱۷۷,۸۰۳)      | (۱۵,۵۷۸,۵۶۵,۷۳۹)      | ۱۶,۹۲۸,۳۰۴,۰۰۰      | ۵۶۶,۰۰۰    |
| ۳۹۷,۵۹۰,۸۱۵                     | ۰                            | ۰      | ۰                | ۰                     | ۰                   | ۰          |
| ۶۴۸,۵۷۰,۴۵۳                     | ۰                            | ۰      | ۰                | ۰                     | ۰                   | ۰          |
| ۸,۴۵۷,۲۹۱,۲۶۶                   | ۰                            | ۰      | ۰                | ۰                     | ۰                   | ۰          |
| ۵۶۴,۴۰۳,۶۵۳                     | ۰                            | ۰      | ۰                | ۰                     | ۰                   | ۰          |
| (۳۸۳,۱۱۴)                       | ۰                            | ۰      | ۰                | ۰                     | ۰                   | ۰          |
| ۸۹۸,۳۱۲,۰۹۳,۰۸۹                 | ۹۳۴,۷۸۰,۲۶۱,۶۷۶              | ۰      | (۲۵,۰۹۸,۶۳۹,۹۶۴) | (۳۰۹,۹۲۴,۹۸۵,۴۵۸,۱۳۱) | ۳۱۰,۸۸۴,۸۶۴,۳۴۹,۷۶۱ |            |

نقل از صفحه قبل  
 اوراق بهادار با درآمد ثابت رایید (رایید)  
 جن. نس. اعتماد داریک (داریک)  
 اقرا نماد پایدار (اقرا)  
 پایا فلک بویا (بویا)  
 توسعه تولید (توسکا)  
 صن. بن. اندیشه ویران صبا تامین (اوسنا)  
 جستی یجستی آگاد (آگاس)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

**۲۲ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| یادداشت                                                                | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ۲۲-۱                                                                   | ۴۲۴,۱۱۴,۱۸۳                     | ریال                            |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های تحت تسلط فزونی یا فزاینده | (۸,۱۳۰,۳۹۰,۹۲۱)                 | ریال                            |
| ۲۲-۲                                                                   | -                               | ۵۳۸,۶۳۶,۱۲۱                     |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام                            |                                 |                                 |
| ۲۲-۳                                                                   | (۵۱,۵۱۳,۵۲۹)                    | (۷۲۲,۶۲۶,۲۲۵)                   |
| (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب    |                                 |                                 |
| ۲۲-۴                                                                   | (۳۲,۳۸۶,۸۰۱,۸۷۹)                | ۱۲,۴۷۶,۹۳۰,۱۱۸                  |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری          |                                 |                                 |
|                                                                        | <b>۴۰۱,۶۷۵,۸۶۷,۳۷۵</b>          | <b>۴,۱۲۴,۵۱۹,۰۹۳</b>            |

۲۲-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های تحت تسلط فزونی یا فزاینده به شرح زیر است:

| تعداد       | ارزش بازار               | ارزش دفتری                 | کارمزد                 | مالیات   | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|-------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|----------|--------------------------------|--------------------------------|
|             | ریال                     | ریال                       | ریال                   | ریال     | ریال                           | ریال                           |
| ۴۱,۷۷۱,۹۲۳  | ۴۲,۸۱۶,۲۲۱,۵۷۵           | (۵۲,۴۲۰,۶۰۸,۵۵۹)           | (۳۳,۵۴۰,۳۲۹)           | -        | (۱۱,۶۲۶,۹۰۷,۳۳۳)               | (۲۲,۵۰۱,۴۹۵,۳۴۲)               |
| ۳۹۴,۹۲۳,۶۱۳ | ۶۰۳,۰۷۷,۳۷۰,۰۵۱          | (۴۷۱,۲۳۵,۷۹۴,۶۷۱)          | (۴۵۸,۳۳۸,۷۹۷)          | -        | ۱۴۱,۳۸۳,۲۳۶,۵۸۳                | (۳۶,۳۶۸,۳۱۹,۱۷۰)               |
| ۱۴۸,۰۴۵,۹۹۲ | ۵۲۴,۴۷۶,۳۷۸,۵۷۶          | (۲۳۱,۲۴۲,۲۹۹,۴۵۹)          | (۴۱۳,۸۰۲,۰۲۶)          | -        | ۳۱۳,۸۱۸,۲۷۷,۰۷۱                | (۵۲,۷۳۷,۰۱۱,۶۳۸)               |
| ۷۹,۳۷۶,۴۲۹  | ۱۴۵,۸۱۴,۵۰۰,۰۷۳          | (۱۷۴,۶۰۶,۹۴۵,۱۱۴)          | (۱۱۰,۸۱۹,۰۰۱)          | -        | (۲۸,۹۰۳,۲۶۴,۰۶۰)               | (۲۹۳,۰۳۶,۱۰۴,۹۸۱)              |
| ۴۲۵         | ۱,۶۹۸,۱۲۰                | (۱,۱۵۷,۷۱۹)                | (۱,۲۸۷)                | -        | ۵۳۹,۱۱۲                        | ۱۶,۲۷۷,۳۱۱,۱۵۳                 |
| ۲,۹۵۲,۳۶۵   | ۱۷,۰۲۴,۵۶۹,۰۵۰           | (۹,۳۳۶,۵۴۰,۳۸۵)            | (۱۲,۹۲۶,۲۶۸)           | -        | ۷,۶۸۵,۰۸۳,۴۹۷                  | ۶,۳۴۶,۳۳۵,۷۷۱                  |
| ۹۱۶,۰۰۷     | ۳۲,۴۰۸,۳۲۷,۶۶۰           | (۱۶,۹۸۷,۶۱۶,۲۱۶)           | (۲۴,۶۲۰,۳۳۵)           | -        | ۱۵,۳۹۶,۰۸۱,۰۳۹                 | ۴۱,۰۳۵,۳۸۱,۰۷۷                 |
| ۱۲۴         | ۴۴۹,۳۷۶                  | (۴۰۳,۳۷۷)                  | (۳۳۹)                  | -        | ۴۵,۷۶۰                         | (۵۱,۱۳۶,۹۷۳,۳۳۹)               |
| ۹,۵۸۰,۱۲۷   | ۶۸,۱۱۴,۷۰۳,۹۷۰           | (۴۰,۶۹۱,۸۴۴,۳۹۸)           | (۵۱,۷۶۷,۱۷۰)           | -        | ۷,۳۷۱,۰۹۱,۵۰۲                  | (۸,۶۱۶,۰۳۶,۰۵۸)                |
| -           | -                        | -                          | -                      | -        | -                              | ۲۲۸,۸۵۲,۹۲۲,۹۲۹                |
|             | <b>۱,۴۵۳,۷۴۴,۳۳۷,۴۵۱</b> | <b>(۱۰,۱۸,۵۲۵,۲۰۹,۶۷۸)</b> | <b>(۱,۱۰۴,۸۴۵,۵۹۰)</b> | <b>-</b> | <b>۴۳۴,۱۱۴,۱۸۳,۱۸۳</b>         | <b>(۱۵۳,۶۸۴,۱۶۸,۳۶۸)</b>       |

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |                 |        |                                |                                |
|------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| تعداد                        | ارزش بازار        | ارزش دفتری                   | کارمزد          | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                              | ۱,۴۵۳,۷۲۱,۲۳۷,۴۵۱ | (۱,۰۱۸,۵۲۵,۳۰۹,۶۷۸)          | (۱,۱۰۴,۸۴۵,۵۹۰) | ۰      | ۴۳۴,۱۱۴,۱۸۲,۱۸۳                | (۱,۵۳,۶۸۲,۱۶۸,۳۶۸)             |
| ۰                            | -                 | ۰                            | ۰               | ۰      | -                              | (۲,۰۹۲,۴۳۰,۴۷۲)                |
| ۰                            | -                 | ۰                            | ۰               | ۰      | -                              | ۷۸,۴۲۲,۹۱۹,۷۹۸                 |
| ۰                            | -                 | ۰                            | ۰               | ۰      | -                              | (۴,۳۹۱,۱۷۹,۴۹۴)                |
| ۰                            | -                 | ۰                            | ۰               | ۰      | -                              | (۵,۶۳۸,۷۸۰,۷۱۱)                |
| ۰                            | -                 | ۰                            | ۰               | ۰      | -                              | ۴۹۲,۳۷۵,۳۶۸                    |
| ۰                            | -                 | ۰                            | ۰               | ۰      | -                              | ۸۶,۸۰۱,۸۴۰,۳۸۶                 |
| ۰                            | -                 | ۰                            | ۰               | ۰      | -                              | (۷,۹۷۰,۳۶۷,۵۳۸)                |
|                              | ۱,۴۵۳,۷۲۴,۲۳۷,۴۵۱ | (۱,۰۱۸,۵۲۵,۳۰۹,۶۷۸)          | (۱,۱۰۴,۸۴۵,۵۹۰) | ۰      | ۴۳۴,۱۱۴,۱۸۲,۱۸۳                | (۸,۱۳۰,۳۹۰,۹۲۱)                |

نقل از صفحه قبل

پروژه الکترونیک سامان گیش (سب)

نوسعه مسیر برق گیلان (بگیلان)

نوسعه و عمران سیرستان تالین (خمسرا)

زیگ سازی سهند (خریگ)

فقد شیرین خراسان (قشیرین)

ماداکتو استیل کرد (فماگ)

پروژه بازس (خمیر)

۲۳۰۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |        |        |                                |                                |
|------------------------------|------------|------------------------------|--------|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| تعداد                        | ارزش بازار | ارزش دفتری                   | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                              | ریال       | ریال                         | ریال   | ریال   | ریال                           | ریال                           |
| ۰                            | -          | ۰                            | ۰      | ۰      | ۰                              | ۵۳۸,۶۲۶,۱۲۱                    |
| ۰                            | -          | ۰                            | ۰      | ۰      | ۰                              | ۵۳۸,۶۲۶,۱۲۱                    |

فقد شیرین خراسان (حق تقدم) (قشیرین)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴-۳ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب به شرح زیر است:

| تعداد  | ارزش بازار     | ارزش دفتری       | کارمزد       | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|--------|----------------|------------------|--------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| ریال   | ریال           | ریال             | ریال         | ریال   | ریال                           | ریال                           |
| ۱۵,۰۰۰ | ۱۲,۸۶۰,۷۰۰,۰۰۰ | (۱۲,۸۵۱,۰۷۵,۹۹۳) | (۹,۳۲۴,۰۰۷)  | -      | -                              | (۶۹۹,۹۸۸,۶۶۹)                  |
| ۲۲۵    | ۱۶۶,۵۰۰,۰۰۰    | (۱۹۹,۳۲۱,۵۰۳)    | (۳۴,۱۴۲)     | -      | (۲۲,۸۴۵,۶۴۴)                   | ۲۵۳,۲۱۲                        |
| ۷۰,۰۰۰ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۱۵۰,۰۰۰) | -      | (۱۶,۹۲۱,۰۵۳)                   | (۳۹,۰۰۰,۰۰۰)                   |
| ۳۰     | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰     | (۱۷,۱۴۵,۰۶۸)     | (۱۱,۱۶۵)     | -      | (۱,۷۲۶,۲۳۳)                    | (۱۴,۰۰۰,۷۶۸)                   |
|        | ۸۳,۰۴۲,۶۰۰,۰۰۰ | (۸۳,۰۷۴,۶۰۳,۶۱۵) | (۱۹,۵۰۹,۳۱۴) | -      | (۵۱,۵۱۲,۹۲۹)                   | (۷۴۲,۶۳۶,۲۲۵)                  |

اجاره نایان فردا آشنا ۱۴۰۶-۶۲۷ (نایل ۱۳)  
 چکوک سواچه اندیشک ۱۳۰۰-۲۲۳ (چکوک ۰۱)  
 سواچه کارون آشنا ۰۷۰۵۳-۰۷۳ (کارون ۰۷۳)  
 مشارکت ش اسفند ۲۳-۶۲۷ (اسفند ۶۲)

۲۴-۴ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

| تعداد      | ارزش ابطال        | ارزش دفتری          | کارمزد        | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|------------|-------------------|---------------------|---------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| ریال       | ریال              | ریال                | ریال          | ریال   | ریال                           | ریال                           |
| ۶,۸۱۴,۶۲۳  | ۱۳۶,۵۱۰,۵۲۷,۸۳۶   | (۱۱۷,۳۰۲,۳۳۲,۳۴۶)   | (۵۰,۳۳۸,۲۴۵)  | -      | -                              | -                              |
| ۱۳,۱۷۸,۸۹۶ | ۱۵۳,۹۲۲,۶۸۲,۱۷۶   | (۱۲۴,۶۴۰,۴۹۲,۳۸۹)   | (۵۳,۱۲۸,۰۶۱)  | -      | ۹,۲۵۰,۰۴۱,۶۲۶                  | -                              |
| ۵,۸۸۳,۷۰۶  | ۲۴۶,۶۴۴,۹۵۵,۵۲۰   | (۲۴۷,۴۹۶,۴۵۹,۸۷۳)   | (۱۱۳,۲۵۶,۶۷۷) | -      | (۹۶۴,۹۶۱,۰۳۰)                  | (۲۳,۳۹۲,۶۶۹,۵۳۲)               |
| ۱۰,۵۱۰,۷۳۴ | ۱,۲۲۸,۴۰۹,۳۳۵,۳۲۸ | (۱,۳۰۵,۱۲۴,۹۷۸,۸۵۳) | (۲۷۶,۳۹۲,۰۹۹) | -      | (۷۶,۹۹۲,۰۳۵,۶۲۴)               | ۶۲,۶۷۳,۶۲۳                     |
| ۴,۱۹۱,۵۹۴  | ۱۶۱,۵۳۳,۰۷۴,۷۹۰   | (۱۴۴,۵۷۲,۵۹۸,۴۹۴)   | (۵۴,۷۱۵,۹۲۷)  | -      | ۱۶,۸۹۵,۷۶۰,۳۶۹                 | -                              |
| ۳,۳۰۰,۰۰۰  | ۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۵,۰۳۱,۲۴۴)   | -      | (۱۳,۵۱۲,۲۹۴)                   | -                              |
| ۱۵,۵۹۱,۴۲۳ | ۵۵۸,۴۴۶,۳۸۹,۵۹۶   | (۵۵۸,۰۹۹,۴۷۶,۹۷۳)   | (۴۱,۱۸۵,۴۱۹)  | -      | ۳۰,۵۸۲۷,۲۰۴                    | ۱,۲۸۷,۳۴۴,۰۰۰                  |
| ۲,۱۸۴,۸۳۶  | ۲۵,۰۴۰,۴۰۵,۴۹۶    | (۲۵,۰۴۰,۴۰۵,۴۹۶)    | (۱,۸۲۶,۷۲۸)   | -      | (۲۵,۸۷۹,۳۹۵)                   | ۲۷۲,۸۲۱,۶۹۵                    |
| -          | -                 | -                   | -             | -      | -                              | ۲۵,۳۷۷,۶۲۱,۸۱۴                 |
| -          | -                 | -                   | -             | -      | -                              | ۵,۵۹۳,۱۸۸,۸۸۴                  |
| -          | -                 | -                   | -             | -      | -                              | ۲,۲۷۳,۹۳۹,۶۴۳                  |
|            | ۳,۵۳۳,۵۱۷,۳۷۲,۷۲۳ | (۳,۵۶۵,۳۰۹,۰۶۰,۲۲۱) | (۵۹۵,۱۱۴,۴۰۰) | -      | (۳۳,۳۸۶,۸۰۱,۸۷۹)               | ۱۳,۴۷۶,۹۲۰,۱۱۸                 |

اسمان دامون (دامون)  
 اوراق بهادار با درآمد ثابت رایید (رایید)  
 بازار آشنا (وبازار)  
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر کلای آشنا (ورقاف)  
 خانم ایسایس بویا (خانم)  
 درآمد ثابت برلیان شهر (بلد)  
 کامیاب آشنا (کامیاب)  
 همگام آشنا ایرانیان (همگام)  
 با درآمد ثابت کیان (کیان)  
 سیر سرمایه بیدار (سیر)  
 ص. س اعتماد دارنگ (دارنگ)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۳- درآمد سود سهام

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام در<br>زمان مجمع | سود متعلق<br>به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|---------------------------------|------------------------------|------------------|----------------------------|------------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| ریال                            | ریال                         | ریال             | ریال                       | ریال                   | ریال               | ریال        | ریال                | ریال                |
| ۱۰,۷۶۳,۷۱۴,۴۰۰                  | ۲,۴۰۱,۴۶۷,۸۴۰                | -                | ۲,۸۵۸,۰۹۶                  | ۱,۵۲۰                  | ۴,۴۰۱,۴۶۷,۸۴۰      | -           | ۲,۴۰۱,۴۶۷,۸۴۰       | ۲,۴۰۱,۴۶۷,۸۴۰       |
| ۲,۳۱۸,۲۶۴,۳۱۳                   | ۱۹۵,۷۵۳,۸۴۸                  | -                | ۲۴,۴۶۹,۲۳۱                 | ۸                      | ۱۹۵,۷۵۳,۸۴۸        | -           | ۱۹۵,۷۵۳,۸۴۸         | ۱۹۵,۷۵۳,۸۴۸         |
| ۸,۵۷۴,۴۶۳,۲۴۰                   | ۱,۶۰۴,۲۵۲,۴۸۰                | -                | ۴۰,۱۱۱,۳۱۲                 | ۲۰                     | ۱,۶۰۴,۲۵۲,۴۸۰      | -           | ۱,۶۰۴,۲۵۲,۴۸۰       | ۱,۶۰۴,۲۵۲,۴۸۰       |
| ۳,۷۵۹,۲۱۴,۶۶۰                   | ۱,۰۱۴,۰۰۶,۰۲۴                | -                | ۱۴,۰۸۳,۴۱۷                 | ۷۲                     | ۱,۰۱۴,۰۰۶,۰۲۴      | -           | ۱,۰۱۴,۰۰۶,۰۲۴       | ۱,۰۱۴,۰۰۶,۰۲۴       |
| ۱,۲۴۹,۵۹۱,۳۰۰                   | ۱۳,۶۱۸,۹۹۶,۷۷۶               | -                | ۱۱۹,۴۶۴,۸۸۴                | ۱۱۴                    | ۱۳,۶۱۸,۹۹۶,۷۷۶     | -           | ۱۳,۶۱۸,۹۹۶,۷۷۶      | ۱۳,۶۱۸,۹۹۶,۷۷۶      |
| ۱,۳۶۸,۹۷۶,۸۰۰                   | ۳۵۷,۶۵۴,۷۳۰                  | -                | ۴,۴۷۰,۶۸۴                  | ۸۰                     | ۳۵۷,۶۵۴,۷۳۰        | -           | ۳۵۷,۶۵۴,۷۳۰         | ۳۵۷,۶۵۴,۷۳۰         |
| ۷,۴۲۷,۷۹۵,۹۷۶                   | ۴,۱۷۷,۴۳۸,۳۱۰                | -                | ۷۵,۹۵۳,۲۴۲                 | ۵۵                     | ۴,۱۷۷,۴۳۸,۳۱۰      | -           | ۴,۱۷۷,۴۳۸,۳۱۰       | ۴,۱۷۷,۴۳۸,۳۱۰       |
| -                               | ۳۷۹,۱۸۵,۱۰۳                  | -                | ۳۴,۴۷۱,۳۷۳                 | ۱۱                     | ۳۷۹,۱۸۵,۱۰۳        | -           | ۳۷۹,۱۸۵,۱۰۳         | ۳۷۹,۱۸۵,۱۰۳         |
| -                               | ۳۱,۷۸۰,۰۵۰                   | -                | ۴۲۵,۶۰۱                    | ۵۰                     | ۳۱,۷۸۰,۰۵۰         | -           | ۳۱,۷۸۰,۰۵۰          | ۳۱,۷۸۰,۰۵۰          |
| ۱۴,۶۹۳,۶۶۳,۲۶۰                  | ۱۵,۷۵۹,۱۵۹,۳۵۰               | -                | ۳۱۵,۱۸۳,۱۸۵                | ۵۰                     | ۱۵,۷۵۹,۱۵۹,۳۵۰     | -           | ۱۵,۷۵۹,۱۵۹,۳۵۰      | ۱۵,۷۵۹,۱۵۹,۳۵۰      |
| ۲۸۱,۹۵۱,۹۲۵                     | ۱,۰۸۶,۱۱۹,۵۴۱                | -                | ۸۳,۵۴۷,۶۵۷                 | ۱۳                     | ۱,۰۸۶,۱۱۹,۵۴۱      | -           | ۱,۰۸۶,۱۱۹,۵۴۱       | ۱,۰۸۶,۱۱۹,۵۴۱       |
| ۳,۹۹۴,۱۲۷,۸۵۰                   | -                            | -                | -                          | -                      | -                  | -           | -                   | -                   |
| ۲۲,۴۱۰,۰۸۰,۵۶۵                  | -                            | -                | -                          | -                      | -                  | -           | -                   | -                   |
| ۱۶۱,۵۴۲,۵۵۷                     | -                            | -                | -                          | -                      | -                  | -           | -                   | -                   |
| ۷۶,۸۸۵,۳۸۵,۱۲۵                  | ۴۲,۶۱۶,۰۰۳,۹۴۲               | -                | -                          | -                      | ۴۲,۶۱۶,۰۰۳,۹۴۲     | -           | ۴۲,۶۱۶,۰۰۳,۹۴۲      | ۴۲,۶۱۶,۰۰۳,۹۴۲      |

فرآورده تریپلی (دقرا)

اسنان پرداخت پولیس (آب)

تعمیر ماشین (خسبر)

توسعه و عمران سپهرستان تائین (خسبر)

دارو لقمان (دلقما)

ریسک سازی مشهد (خویشگ)

سرامیک اردکان (کسرا)

ماداکتو اسیل کورد (فماک)

صنایع غذایی سکه (عکز)

ایرکا پارت صنعت (خکار)

سر معیار صنعت پارس (معیار)

درختان تهران (دبرخت)

توسعه نسو برق کیلان (بگیلان)

پرداخت الکترونیک حامان کیش (سپ)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| یادداشت                  | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                          | ریال                            | ریال                            |
| ۲۴-۱ سود اوراق بدهی      | ۶۷۷,۴۲۸,۲۸۶,۱۰۲                 | ۲۶,۷۰۱,۲۴۳,۴۳۴                  |
| ۲۴-۲ سود سپرده های بانکی | ۵۸۷,۵۶۹,۸۸۹,۹۲۶                 | ۳۸۴,۶۸۰,۱۹۷,۱۶۵                 |
|                          | <u>۱,۲۶۴,۹۹۸,۱۷۶,۰۲۸</u>        | <u>۴۳۱,۳۸۱,۴۴۰,۵۹۹</u>          |

۲۴-۱ - سود اوراق بدهی

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |                        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |                        |                |              |                    |
|---------------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------|----------------|--------------|--------------------|
| خالص سود اوراق                  | خالص سود اوراق         | هزینه تنزیل                  | سود                    | مبلغ اسفی      | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری |
| ریال                            | ریال                   | ریال                         | ریال                   | ریال           |              |                    |
| ۱,۸۷۳,۸۵۸,۲۶۵                   | ۳۱۴,۸۹۱,۵۳۱,۴۴۰        | ۰                            | ۳۱۴,۸۹۱,۵۳۱,۴۴۰        | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۶/۰۶/۲۷   | ۱۴۰۳/۰۹/۰۶         |
| ۲۷,۱۳۷,۶۱۳,۶۰۵                  | ۱۲۸,۸۰۳,۲۷۸,۴۲۰        | ۰                            | ۱۲۸,۸۰۳,۲۷۸,۴۲۰        | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴۰۸/۰۱/۱۸   | متعدد              |
| ۱۶,۹۹۱,۸۰۶,۶۴۵                  | ۳۳۳,۶۹۹,۴۱۷,۷۶۱        | ۰                            | ۳۳۳,۶۹۹,۴۱۷,۷۶۱        | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۷/۰۵/۲۱   | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱         |
| ۸,۹۰۵,۷۴۹                       | ۲۴,۰۵۸,۴۸۱             | ۰                            | ۲۴,۰۵۸,۴۸۱             | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴۰۶/۱۲/۲۸   | ۱۴۰۴/۰۲/۰۸         |
| ۶۹۰,۰۶۰,۱۷۰                     | ۰                      | ۰                            | ۰                      | ۰              | -            | -                  |
| <u>۴۶,۷۰۱,۲۴۳,۴۳۴</u>           | <u>۶۷۷,۴۲۸,۲۸۶,۱۰۲</u> | <u>۰</u>                     | <u>۶۷۷,۴۲۸,۲۸۶,۱۰۲</u> |                |              |                    |

اجاره تایان فردا آشنا ۱۴۰۶۰۶۲۷ (تایان ۱۳)  
 شکوک مریجه اندیمشک ۰۱-۳ ماهه ۲۳ (سزاگرس ۰۱)  
 مریجه کارون-آشنا ۰۷۰۵۲۰ (کارون ۰۷۳)  
 مشارکت ش اصفهان ۶۲-۳ ماهه ۲۰ (مصفا ۶۲)  
 مریجه عالیفرد-سهام آشنا ۰۷۰۸۳۰ (عالیفرد ۰۷۳)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲-۲۴- سود سپرده های بانکی

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |               |                 |              |
|---------------------------------|------------------------------|---------------|-----------------|--------------|
| سود خالص                        | سود خالص                     | هزینه تنزیل   | سود             |              |
| ریال                            | ریال                         | ریال          | ریال            |              |
| .                               | ۴۳,۲۳۸,۵۶۳,۳۸۴               | (۱۴,۵۰۹,۴۶۲)  | ۴۳,۲۵۳,۰۷۲,۸۴۶  | بانک تجارت   |
| ۵۳,۶۲۱,۲۷۴,۱۶۷                  | ۷۱۰,۳۶۹,۵۱۹                  | .             | ۷۱۰,۳۶۹,۵۱۹     | بانک سامان   |
| ۲۳۱,۰۰۵,۹۰۹,۷۳۹                 | ۵۴۳,۶۲۰,۹۵۷,۰۲۳              | (۳۷۲,۳۱۵,۶۳۳) | ۵۴۳,۹۹۳,۲۷۲,۶۵۶ | بانک گردشگری |
| ۱۳,۲۵۹                          | .                            | .             | .               | بانک شهر     |
| ۳۸۴,۶۸۰,۱۹۷,۱۶۵                 | ۵۸۷,۵۶۹,۸۸۹,۹۲۶              | (۳۸۶,۸۲۵,۰۹۵) | ۵۸۷,۹۵۶,۷۱۵,۰۲۱ |              |



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

#### ۲۵ - درآمد بازارگردانی

| یادداشت                                                | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
|--------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                        | ریال                         | ریال                         |
| اوراق اجاره گروه پتروشیمی تابان فردا                   | ۶۶,۰۸۱,۳۸۴,۰۹۷               | ۲۸۰,۶۷۲,۹۰۶,۵۵۳              |
| اوراق شهرداری اصفهان                                   | ۲۳۴,۸۶۶,۵۵۹,۳۰۷              | ۸۸,۴۳۶,۰۱۲,۷۸۶               |
| اوراق مزایه عالیفرد ۰۷۳                                | ۳۵,۰۸۰,۷۷۷,۸۰۰               | ۳۵,۱۷۶,۸۸۹,۵۲۰               |
| اوراق مزایه کارون ۰۷۳                                  | ۲۳,۲۰۷,۳۱۲,۰۷۷               | ۲۵۱,۵۲۰,۴۰۴,۱۸۴              |
| اوراق شهرداری مشهد ۴۰۴                                 | ۱۷,۶۸۲,۴۵۱,۳۸۱               | ۵۳,۳۱۸,۱۹۰,۸۱۵               |
| اوراق شهرداری شادبیر ۴۶                                | ۳۳,۹۳۸,۸۱۴,۴۵۴               | ۱۵,۹۸۷,۱۵۷,۵۳۴               |
| اوراق مزایه یکتیمی ۰۷۲                                 | ۱۱۱,۵۹۵,۰۲۹,۴۰۴              | ۱۸,۶۳۶,۵۳۱,۳۲۶               |
| صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار منتهی بر کالای آشنا | ۴۳۷,۶۵۹,۸۹۹,۶۷۹              | ۲۱۱,۷۷۷,۰۰۲,۳۴۵              |
| صندوق سرمایه گذاری ساختن بازار آشنا                    | ۵,۳۳۴,۸۳۳,۱۶۶                | ۷,۲۴۱,۲۴۰,۱۵۵                |
| صندوق سرمایه گذاری قابل معامله کایماب آشنا             | ۱۰۶,۱۷۲,۹۱۸,۶۰۹              | ۲۳,۶۷۹,۹۹۲,۸۵۰               |
| صندوق سرمایه گذاری همگام آشنا ایرانیان                 | ۱۰,۶۶۰,۳۴۱,۱۴۰               | ۲۳,۳۸۳,۱۹۹,۶۹۵               |
| اوراق شهرداری جریز                                     | ۲۵۵,۱۴۰,۵۰۸,۰۸۷              | ۱۱۸,۷۹۷,۸۵۳,۵۸۴              |
| اوراق مزایه جیراگرس ۰۱                                 | ۲۳,۷۸۰,۳۲۸,۷۷۲               | ۱۵۴,۷۳۵,۰۱۵,۱۱۴              |
| قند شیرین خراسان                                       | ۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | -                            |
| درخشان نیران                                           | ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                | -                            |
|                                                        | <b>۱,۴۳۵,۳۵۰,۸۴۷,۸۷۳</b>     | <b>۱,۳۸۱,۲۴۲,۳۸۸,۳۶۱</b>     |

#### ۲۵-۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

| مطرف معامله                                    | سررسید     | نام ورقه بهادار                              | تعداد اوراق | بهای تمام شده اوراق | بهای تمام شده بازخرید | مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار | نرخ اسمی | نرخ بازده موثر تا سررسید |
|------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------|-------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------|----------|--------------------------|
| شرکت واسط مالی مرداد چهارم (مسئولیت محدود)     | ۱۴۰۷/۰۸/۳۰ | مزایه عالیفرد-سهیم آشنا ۰۷۰۸۳۰ (عالیفرد ۰۷۳) | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۱۷۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۷۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                           | ۲۳٪      | ۳۱٪                      |
| شرکت واسط مالی اردیبهشت ششم (با مسئولیت محدود) | ۱۴۰۶/۰۶/۲۷ | اجاره تابان فردا آشنا ۱۴۰۶-۶۲۷ (تابان ۱۳)    | ۵۰۰,۰۰۰     | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                         | ۳۳٪      | ۲۹٪                      |
| شهرداری مشهد                                   | ۱۴۰۷/۱۲/۲۸ | مشارکت شهرداری مشهد - اتوبوسرانی ۱۴۰۷/۱۲/۲۸  | ۲,۰۷۰,۰۰۰   | ۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۳۷۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۰۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                           | ۲۳٪      | ۴۱٪                      |
| شرکت واسط مالی مرداد چهارم (مسئولیت محدود)     | ۱۴۰۷/۰۵/۲۱ | مزایه کارون-آشنا ۰۷۰۵۳۰ (کارون ۰۷۳)          | ۴۰۰,۰۰۰     | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                           | ۲۳٪      | ۳۸٪                      |
| شرکت واسط مالی مرداد چهارم (مسئولیت محدود)     | ۱۴۰۸/۰۱/۱۸ | اوراق مزایه اندمشک ۱۳-ماهه ۲۳ (جیراگرس ۰۱)   | ۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                           | ۲۳٪      | ۳۱٪                      |
| شهرداری اصفهان                                 | ۱۴۰۶/۱۲/۲۸ | مشارکت ش اصفهان ۶۲-ماهه ۲۰۵ (مصفا ۶۲)        | ۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                           | ۳۰.۵٪    | ۳۸٪                      |
| شرکت واسط مالی مرداد پنجم (مسئولیت محدود)      | ۱۴۰۷/۱۲/۱۹ | اوراق مزایه یکتیمی                           | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                           | ۲۳٪      | ۳۵٪                      |

۲۵-۱-۱- مبلغ فوق بابت جریمه دیرکرد بازارگردانی می باشد.

#### ۲۶ - درآمد سود صندوق های سرمایه گذاری

| صندوق سرمایه گذاری همگام آشنا ایرانیان | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
|----------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                        | ریال                         | ریال                         |
|                                        | ۲۶,۵۶۱,۱۲۳,۳۰۷               | ۳۳,۸۹۶,۸۱۳,۰۰۸               |
|                                        | <b>۲۶,۵۶۱,۱۲۳,۳۰۷</b>        | <b>۳۳,۸۹۶,۸۱۳,۰۰۸</b>        |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۷ - سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱        |
| ریال              | ریال              |
| ۸۱۸,۱۱۱,۶۳۲       | .                 |
| .                 | ۲۳۸,۴۴۰,۹۹۵       |
| .                 | ۳۷۵,۲۹۷,۷۹۹       |
| ۸۱۸,۱۱۱,۶۳۲       | ۶۰۳,۷۳۸,۷۹۴       |

برگشت ذخیره تنزیل سود سهام دریافتنی  
برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی دریافتنی  
سایر درآمدها

۲۸ - هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱        |
| ریال              | ریال              |
| ۴۰,۹۸۶,۴۲۶,۹۵۱    | ۴۰,۸۸۲,۲۰۱,۹۵۱    |
| ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰     | .                 |
| .                 | ۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۴۵,۲۵۶,۴۲۶,۹۵۱    | ۴۶,۸۰۲,۳۰۱,۹۵۱    |

هزینه کارمزد مدیر  
هزینه کارمزد متولی  
حسابرس سابق - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت کاربرد تحقیق  
حسابرس فعلی - موسسه حسابرسی دش و همکاران

۲۹ - هزینه نگهداری اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|-------------------|
| ۱۴۰۴/۰۳/۳۱        | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱        |
| ریال              | ریال              |
| ۷۸,۱۶,۴۳۳,۸۴۴     | ۳۹,۴۲۱,۹۰۸,۰۰۳    |
| ۱۸۰,۶۶۰,۸۲۱,۳۳۰   | ۱۵۸,۵۵۷,۸۱۰,۹۵۳   |
| ۲۷۵,۱۰۷,۹۹۸,۵۵۲   | ۳۴۳,۱۷۴,۸۹۶,۰۹۴   |
| ۲۷,۹۵۶,۶۰۰,۰۰۰    | ۱۵۳,۸۷۵,۵۶۲,۱۴۸   |
| ۲۹۲,۷۲۱,۳۰۰,۰۴۲   | ۳۲۱,۴۲۵,۱۳۱,۸۰۰   |
| ۵۱,۱۱۸,۹۰۱,۸۱۱    | ۱۷,۸۸۱,۶۹۰,۱۸۹    |
| ۱۶۹,۹۴۰,۹۶۱,۳۵۰   | ۳۶۱,۳۳۷,۹۰۹,۲۰۰   |
| ۱۶۹,۷۶۶,۵۱۳,۸۸۲   | ۲۹۰,۶۶۸,۲۹۱,۴۳۳   |
| ۱۵,۹۸۷,۴۵۷,۵۳۴    | -                 |
| ۱,۲۶۱,۳۷۶,۹۸۷,۲۴۵ | ۱,۵۸۵,۵۴۳,۱۹۹,۸۲۰ |

اوراق مرباحه عالیفرد ۰۷۳  
اوراق مرباحه صزاگرس ۰۱  
اوراق مرباحه کارون ۰۷۳  
اوراق مرباحه پکاشیمی  
اوراق اجاره گروه پتروشیمی تابان فردا  
اوراق شهرداری مشهد ۴۰۶  
اوراق مشارکت شهرداری اصفهان  
اوراق مشارکت شهرداری تبریز  
اوراق شهرداری شانديز ۴۶

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

#### ۳۰ - سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |                                    |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                    |
| ۱۰,۳۴۸,۵۰۲,۸۸۰               | ۱۴,۰۵۱,۲۶۲,۲۵۲               | هزینه نرم افزار و سایت             |
| .                            | ۱۶۹,۰۶۸,۰۰۰                  | هزینه برگزاری مجامع                |
| .                            | ۲۹۷,۳۶۰,۱۴۰                  | هزینه خدمات بانکی                  |
| ۱,۷۴۶,۶۱۴,۹۷۷                | ۱,۳۶۹,۹۹۹,۹۹۵                | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| ۱۷,۹۸۰,۸۸۶,۹۷۸               | .                            | سایر                               |
| <b>۳۰,۰۷۶,۰۰۴,۸۳۵</b>        | <b>۱۵,۸۸۷,۶۹۰,۳۸۷</b>        |                                    |

#### ۳۱ - هزینه های مالی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |                                        |
|------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                        |
| ۳۱۲,۳۶۴,۹۱۲,۸۲۶              | ۱۷۵,۰۷۶,۴۴۱,۷۹۱              | هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزار |
| <b>۳۱۲,۳۶۴,۹۱۲,۸۲۶</b>       | <b>۱۷۵,۰۷۶,۴۴۱,۷۹۱</b>       |                                        |

#### ۳۲ - تعدیلات

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |                                         |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                         |
| (۴۳۰,۲۵۳,۶۱۱,۴۵۳)            | (۴۳۱,۲۹۶,۵۰۹,۰۷۱)            | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال |
| <b>(۴۳۰,۲۵۳,۶۱۱,۴۵۳)</b>     | <b>(۴۳۱,۲۹۶,۵۰۹,۰۷۱)</b>     |                                         |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

#### ۳۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد. همچنین، تعهدات صندوق جهت بازارگردانی هر یک از سهم ها و اوراق تحت بازارگردانی به شرح ذیل است:

| ردیف | نام شرکت                                               | نماد        | دامنه مظنه | حداقل سفارش<br>انباشته | حداقل معاملات<br>روزانه |
|------|--------------------------------------------------------|-------------|------------|------------------------|-------------------------|
| ۱    | مهندسی نصیر ماشین                                      | خنصیر       | ۲.۲۵       | ۷۹,۸۰۰                 | ۱,۵۹۶,۰۰۰               |
| ۲    | گز سکه                                                 | غگز         | ۳          | ۲,۶۵۰                  | ۵۳,۰۰۰                  |
| ۳    | فراورده های تزریقی ایران                               | دفرا        | ۲.۵        | ۱۱,۷۳۷                 | ۸۹,۰۰۰                  |
| ۴    | نوسازی و ساختمان تهران                                 | ثنوسا       | ۲.۵        | ۵۸,۳۵۰                 | ۱,۱۶۷,۰۰۰               |
| ۵    | ایرکاپارت صنعت                                         | خکار        | ۲.۵        | ۲۷۷,۵۸۵                | ۴,۹۷۰,۰۰۰               |
| ۶    | دارویی لقمان                                           | دلقما       | ۲.۵        | ۶۸,۵۰۰                 | ۱,۳۷۰,۰۰۰               |
| ۷    | سرمایه گذاری معیار صنعت پارس                           | معیار       | ۴          | ۹۱,۱۵۰                 | ۱,۸۲۲,۹۳۰               |
| ۸    | صندوق قابل معامله کامیاب آشنا                          | کامیاب      | ۱          | ۶۳۲,۵۰۰                | ۱۳,۶۵۰,۰۰۰              |
| ۹    | صندوق س شاخصی بازار آشنا                               | وبازار      | ۲          | ۹۱,۸۰۰                 | ۹۱۸,۰۰۰                 |
| ۱۰   | سرامیک های صنعتی اردکان                                | کسرا        | ۲.۲۵       | ۱۳۷,۵۵۰                | ۲,۷۵۱,۰۰۰               |
| ۱۱   | صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر کالای آشنا | زرفام       | ۴          | ۱۹۰,۰۰۰                | ۱,۹۰۰,۰۰۰               |
| ۱۲   | باشگاه فرهنگی ورزشی استقلال ایران                      | استقلال     | ۴          | ۹۰,۵۰۰                 | ۱,۸۱۰,۰۰۰               |
| ۱۳   | گروه پتروشیمی تابان فردا                               | تابان ۱۳    | ۱          | ۱۰,۰۰۰                 | ۱۲۵,۰۰۰                 |
| ۱۴   | شرکت عالیفرد                                           | عالیفرد ۰۷۳ | ۱          | ۵,۰۰۰                  | ۲۵,۰۰۰                  |
| ۱۵   | صندوق سرمایه گذاری همگام آشنا                          | همگام       | ۱          | ۱۲۵,۰۰۰                | ۲,۵۰۰,۰۰۰               |
| ۱۶   | اوراق مربحه فولاد زاگرس                                | صزاگرس ۰۱   | ۱          | ۲,۵۰۰                  | ۵۰,۰۰۰                  |
| ۱۷   | اوراق مربحه هواپیمایی کارون                            | کارون ۷۳    | ۱          | ۵,۰۰۰                  | ۶۰,۰۰۰                  |
| ۱۸   | شهرداری تبریز                                          | تبریز ۳۱۳   | ۱          | ۴,۰۰۰                  | ۸۰,۰۰۰                  |
| ۱۹   | شهرداری اصفهان                                         | اصفهان ۳۱۲  | ۱          | ۲,۰۰۰                  | ۴۰,۰۰۰                  |
| ۲۰   | اوراق مربحه شرکت تولیدی صنعتی پکاشیمی                  | پکاشیمی ۰۷۲ | ۱          | ۵,۰۰۰                  | ۲۰,۰۰۰                  |
| ۲۱   | سیگلو                                                  | سیگلو       | ۱          | ۲۰۰,۰۰۰                | ۲,۰۰۰,۰۰۰               |
| ۲۲   | اوراق مربحه فولاد رومینا جنوب                          | رومینا      | ۱          | ۵,۰۰۰                  | ۲۵,۰۰۰                  |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

#### ۳۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

| اشخاص وابسته                      | نام                               | نوع وابستگی       | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱               |                            |           | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱               |                            |           |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|-----------|
|                                   |                                   |                   | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | شرکت کارگزاری سهم آشنا            | کارگزار           | ممتاز                    | ۹۰                         | ۰.۰۰٪     | ممتاز                    | ۹۰                         | ۰.۰۰٪     |
|                                   |                                   |                   | عادی                     | ۶۷,۸۳۵                     | ۲.۰۵٪     | عادی                     | ۲۶۰,۸۳۹                    | ۴.۷۶٪     |
| مدیر صندوق                        | شرکت سیدگردان آشنا                | مدیر              | ممتاز                    | ۱۷,۴۰۰                     | ۰.۵۳٪     | ممتاز                    | ۱۷,۴۰۰                     | ۰.۳۳٪     |
|                                   |                                   |                   | عادی                     | ۳۷۷,۲۰۳                    | ۱۱.۴۲٪    | عادی                     | ۱,۶۸۸,۴۰۳                  | ۳۰.۸۴٪    |
| دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  | دارنده واحد ممتاز | ممتاز                    | ۱۰                         | ۰.۰۰٪     | ممتاز                    | ۱۰                         | ۰.۰۰٪     |
|                                   |                                   |                   | عادی                     | ۱۵۱,۶۶۰                    | ۴.۵۹٪     | عادی                     | ۳۱۹,۵۳۴                    | ۴.۰۱٪     |
| وابسته به مدیر صندوق              | شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آشنا | وابسته مدیر       |                          |                            |           |                          |                            |           |
| جمع                               |                                   |                   |                          | ۶۱۴,۱۹۸                    | ۱۸.۵۹٪    |                          | ۲,۱۸۶,۳۷۶                  | ۳۹.۹۳٪    |

#### ۳۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

| طرف معامله                                             | نوع وابستگی | ۱۴۰۵/۰۳/۳۱          |                          |              | مانده طلب (بدهی) - ریال |
|--------------------------------------------------------|-------------|---------------------|--------------------------|--------------|-------------------------|
|                                                        |             | ارزش معامله-ریال    | موضوع معامله             | تاریخ معامله |                         |
| شرکت کارگزاری سهم آشنا                                 | کارگزار     | ۶۴۷,۲۳۱,۱۶۵,۷۰۵,۴۰۲ | خرید و فروش اوراق بهادار | طی سال       | ۱۴۹,۷۱۳,۴۱۴,۴۸۰         |
|                                                        |             | ۷۹۶,۵۳۴,۰۳۰,۰۴۴     | صدور واحدها              |              |                         |
|                                                        |             | ۲۸,۴۲۷,۰۷۵,۵۵۷,۲۹۰  | تسهیلات دریافتی          |              |                         |
| شرکت سیدگردان سهم آشنا                                 | مدیر صندوق  | ۴۰,۸۸۲,۳۰۱,۹۵۱      | کارمزد مدیر              |              | (۱۰۲,۸۸۵,۴۸۹,۳۸۹)       |
| مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران          | متولی       | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | کارمزد متولی             |              | (۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)         |
| حسابرس فعلی- مؤسسه حسابرسی دش و همکاران                | حسابرس      | ۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | حق الزحمه حسابرسی        |              | (۴,۴۰۹,۰۴۳,۹۱۴)         |
| شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آشنا                      | وابسته مدیر | ۶۲۳,۰۴۵,۳۹۷,۵۸۶     | صدور واحدها              |              | ۰                       |
| شهریار شیمی                                            | وابسته مدیر | ۹۹,۴۴۹,۹۸۶,۳۸۵      | صدور واحدها              |              | ۰                       |
| صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر کالای آشنا | مدیریت واحد | ۴۳۷,۶۵۹,۸۹۹,۶۷۹     | درآمد بازارگردانی        |              | (۴۶,۹۳۳,۵۰۰,۰۰۰)        |
| صندوق سرمایه گذاری کامیاب آشنا                         | مدیریت واحد | ۱۰۶,۱۷۲,۹۱۸,۶۰۹     | درآمد بازارگردانی        |              | ۵۳۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| صندوق سرمایه گذاری همگام آشنا ایرانیان                 | مدیریت واحد | ۱۰,۶۶۰,۲۴۱,۱۴۰      | درآمد بازارگردانی        |              | (۶۳۸,۹۹۰,۴۰۰,۰۰۰)       |
| صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا                    | مدیریت واحد | ۵,۲۳۴,۸۲۳,۱۶۶       | درآمد بازارگردانی        |              | (۵۶,۲۹۹,۱۰۰,۰۰۰)        |
| جمع                                                    |             |                     |                          |              | (۱۶۵,۵۲۳,۱۱۸,۸۲۳)       |

#### ۳۶- رویدادهای پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

#### ۳۷-نسبت کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل انزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین آخرین اصلاحات ارائه شده، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| خلاصه اقلام          | ارقام بدون تعدیل  | تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت بدهی و تعهدات |
|----------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|
|                      | ریال              | ریال                               | ریال                                        |
| دارایی های جاری      | ۸,۴۴۶,۳۵۱,۴۸۵,۵۷۶ | ۶,۲۰۰,۳۶۴,۱۹۵,۹۰۰                  | ۷,۲۸۲,۱۲۸,۰۵۴,۶۳۰                           |
| دارایی های غیر جاری  | -                 | -                                  | -                                           |
| کل دارایی ها         | ۸,۴۴۶,۳۵۱,۴۸۵,۵۷۶ | ۶,۲۰۰,۳۶۴,۱۹۵,۹۰۰                  | ۷,۲۸۲,۱۲۸,۰۵۴,۶۳۰                           |
| بدهی های جاری        | ۳,۲۲۴,۶۶۲,۴۲۵,۸۸۶ | ۳,۱۶۱,۲۲۵,۷۴۹,۶۶۰                  | ۲,۸۷۸,۲۰۷,۹۴۴,۳۷۲                           |
| بدهی های غیر جاری    | -                 | -                                  | -                                           |
| کل بدهی ها           | ۳,۲۲۴,۶۶۲,۴۲۵,۸۸۶ | ۳,۱۶۱,۲۲۵,۷۴۹,۶۶۰                  | ۲,۸۷۸,۲۰۷,۹۴۴,۳۷۲                           |
| کل تعهدات            | ۱,۱۹۳,۱۲۷,۸۰۲,۴۱۰ | ۲۸۴,۲۸۷,۴۷۵,۲۰۵                    | ۲,۸۴۲,۸۷۴,۷۵۲,۰۵۰                           |
| کل تعهدات و بدهی ها  | ۴,۴۱۷,۷۹۰,۲۲۸,۲۹۶ | ۳,۴۴۵,۵۱۳,۲۲۴,۸۶۵                  | ۵,۷۲۱,۰۸۲,۶۹۶,۴۲۲                           |
| نسبت جاری            |                   | ۱.۸۰                               |                                             |
| نسبت بدهی (و تعهدات) |                   |                                    | ۰.۷۹                                        |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

( بمبالغ به ریال )

| آسان پرداخت پرتفین (غیرفعال)                                  | مهندسی تصویر ماشین | گزارش          | ریل پرداز سپر (غیرفعال) | ماداکتو استیل کرد (غیرفعال) |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------|
| دارایی ها                                                     |                    |                |                         |                             |
| سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام                           | ۴۴۹,۰۳۷            | ۱۷,۰۲۱,۶۲۲,۷۸۲ | -                       | -                           |
| سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     | ۵۱,۵۸۸,۸۱۳,۵۳۲     | -              | -                       | ۱,۳۰۸,۸۹۴,۶۲۹               |
| سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب | -                  | -              | -                       | -                           |
| سرمایه‌گذاری در واحد صندوق های سرمایه‌گذاری                   | ۱۲,۷۷۶,۸۴۳,۵۷۶     | -              | -                       | -                           |
| حساب های دریافتی                                              | ۵۵۱,۴۳۱,۶۷۴        | ۷,۲۳۸,۹۳۲,۵۰۶  | -                       | ۱۰۰,۱۸۷,۳۴۱                 |
| سایر دارایی ها                                                | ۳۱۳,۲۷۶,۶۱۶        | ۳۱۳,۲۷۶,۶۱۶    | -                       | -                           |
| موجودی نقد                                                    | ۱,۶۰۴,۴۵۳,۴۸۰      | ۲۵,۸۳۰         | -                       | ۳۷۹,۱۸۵,۱۰۳                 |
| جاری کارگزاران                                                | ۱,۵۶۵,۶۰۱,۲۴۷      | -              | -                       | ۳۵,۳۸۷                      |
| جمع دارایی ها                                                 | ۶۸,۳۹۹,۸۶۸,۱۶۴     | ۲۴,۷۶۳,۸۵۹,۷۳۴ | -                       | ۱,۷۸۸,۳۵۳,۳۶۰               |
| بدهی ها                                                       |                    |                |                         |                             |
| جاری کارگزاران                                                | -                  | -              | -                       | -                           |
| پرداختی به ارباب صندوق                                        | ۴۳۱,۵۱۹,۲۷۱        | ۲۰۴,۳۹۳,۱۷۵    | -                       | ۲۵۸,۰۴۶,۷۱۰                 |
| پرداختی به سرمایه گذاران                                      | ۸,۸۸۴,۳۹۳,۵۶۳      | -              | -                       | ۵۸۶,۴۹۵,۹۷۲                 |
| تسهیلات مالی دریافتی                                          | -                  | -              | -                       | -                           |
| پیش دریافت ها                                                 | -                  | -              | -                       | -                           |
| سایر حساب های پرداختی و ذخایر                                 | ۶۵۲,۹۰۸,۹۹۳        | ۱,۵۴۸,۲۴۷,۴۱۸  | -                       | ۷۶۲,۳۶۶,۱۶۳                 |
| جمع بدهی ها                                                   | ۹,۹۷۰,۷۲۱,۸۳۵      | ۱,۷۵۳,۶۴۰,۵۹۳  | -                       | ۱,۶۰۶,۸۰۸,۸۴۵               |
| خالص دارایی ها                                                | ۳۴۹,۱۱۶,۴۹۵        | ۲۳,۰۱۰,۲۱۹,۱۴۱ | -                       | ۱۸۱,۴۴۳,۵۱۵                 |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| پروژه‌های الکترونیک سامان گیش<br>(غیرفعال) | توکازیل (غیرفعال) | معدنی و صنعتی گل گهر (غیرفعال) | سایپا (غیرفعال) | توسعه مسیر برق خیلان (غیرفعال) |
|--------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------|--------------------------------|
| ۱,۷۳۳,۷۰۷,۶۸۴                              | ۶,۰۱۶,۴۱۵         | ۳,۴۳۰,۳۶۶,۹۶۱                  | ۱۹۲,۱۴۸,۵۷۱     | ۱,۷۸۳,۶۶۰,۳۰۴                  |
| -                                          | -                 | -                              | -               | -                              |
| -                                          | -                 | -                              | -               | -                              |
| ۳۸۶,۹۳۳,۴۹۱                                | -                 | ۴۹۶,۵۱۳,۰۷۲,۴۱۰                | ۶۵,۷۱۷,۳۷۰,۷۱۷  | ۱۸۵,۱۰۸,۷۲۹                    |
| -                                          | -                 | -                              | -               | -                              |
| -                                          | ۷۹,۱۵۹            | -                              | -               | -                              |
| -                                          | -                 | -                              | -               | -                              |
| ۳,۱۲۰,۶۴۱,۱۷۵                              | ۶۰۹۵,۵۷۴          | ۴۹۸,۹۴۷,۳۹۹,۳۷۱                | ۶۵,۹۰۹,۵۱۹,۲۸۷  | ۱,۹۶۸,۷۶۹,۰۴۳                  |
| -                                          | -                 | -                              | -               | -                              |
| -                                          | -                 | -                              | -               | -                              |
| ۱۳۵,۴۱۰,۵۵۶                                | -                 | -                              | ۴۷,۴۹۵,۹۰۰,۳۰۶  | ۴۹۶,۷۱۲,۸۹۶                    |
| ۳۰۴,۳۹۰,۱۲۰                                | -                 | -                              | -               | ۵۶۳,۱۷۳,۲۷۱                    |
| -                                          | -                 | -                              | -               | -                              |
| -                                          | -                 | -                              | -               | -                              |
| ۱,۱۸۰,۷۶۸,۶۹۹                              | ۴۸,۸۷۸,۰۱۱        | ۲,۱۸۶,۴۵۰,۱۹۵                  | ۲۳۷,۹۰۸,۷۲۶     | ۲۴۹,۰۲۱,۰۹۴                    |
| ۱,۶۲۰,۴۶۹,۳۷۵                              | ۴۸,۸۷۸,۰۱۱        | ۲,۱۸۶,۴۵۰,۱۹۵                  | ۴۷,۷۲۳,۸۰۸,۹۳۳  | ۱,۳۰۸,۸۱۷,۲۶۱                  |
| ۵۰۰,۱۷۱,۸۰۰                                | (۴۲,۷۸۲,۴۲۷)      | ۴۹۶,۷۶۰,۹۴۹,۱۷۶                | ۱۸,۱۷۵,۷۱۰,۳۵۵  | ۶۵۹,۹۵۱,۷۸۱                    |

دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام  
 سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی  
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بیدار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب  
 سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری  
 حساب‌های دریافتی  
 سایر دارایی‌ها  
 موجودی نقد  
 جاری کارگزاران  
 جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران  
 پرداختی به ارکان صندوق  
 پرداختی به سرمایه‌گذاران  
 تسهیلات مالی دریافتی  
 پیش دریافت‌ها  
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر  
 جمع بدهی‌ها  
 خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| فرآورده های تزریقی ایران | سینان اصفهان (غیرفعال) | سرمایه‌گذاری معیار صنعت پارس | کارخانه های صنعتی آزمایش (غیرفعال) | داروسازی لقمان  |
|--------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------------|-----------------|
| ۳۲,۲۸۳,۶۹۷,۲۳۵           | ۱۴۵,۷۰۳,۶۸۱,۰۵۴        | -                            | -                                  | ۵۴۴,۰۶۳,۵۷۶,۵۳۰ |
| ۵۵,۳۰۵,۶۵۷,۵۴۴           | ۳۲,۸۴۸,۴۵۸,۶۰۲         | -                            | -                                  | ۵۷,۰۵۱,۸۶۲      |
| -                        | -                      | -                            | -                                  | -               |
| ۱۹,۹۹۶,۲۸۴,۸۶۰           | -                      | -                            | -                                  | ۴,۱۱۲,۱۶۴,۱۳۴   |
| ۲,۲۷۹,۶۳۹,۳۱۸            | ۲۹۲,۹۶۶,۷۵۴            | -                            | -                                  | ۳۳,۱۱۱,۴۴۸,۱۴۲  |
| ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶              | ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶            | -                            | -                                  | ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶     |
| -                        | ۱۰,۸۶,۱۱۹,۵۴۱          | ۶۴,۲۶۲,۳۹۷                   | -                                  | ۹,۴۱۴,۳۲۹,۷۰۲   |
| ۹,۱۶۷,۱۴۷,۶۸۹            | -                      | -                            | -                                  | ۹,۹۸۴,۱۷۹,۳۰۰   |
| ۱۱۹,۴۴۴,۷۰۳,۳۶۲          | -                      | ۱۸۰,۲۴۳,۵۰۳,۵۶۷              | ۶۴,۲۶۲,۳۹۷                         | ۶۰۱,۰۵۴,۰۴۶,۲۸۶ |
| -                        | -                      | ۱۰۰,۶۸,۷۰۹,۳۱۹               | -                                  | -               |
| ۱,۱۶۷,۹۳۱,۳۴۱            | ۱,۱۶۴,۹۵۲              | ۱۰,۹۴,۲۲۶,۶۷۶                | -                                  | ۲,۶۰۵,۷۳۵,۷۸۸   |
| -                        | -                      | -                            | ۶۰,۳۱۰,۷۸۹                         | ۱۳,۳۹۰,۳۰۷,۰۰۰  |
| -                        | -                      | ۱۶۸,۸۲۳,۲۳۳,۵۲۳              | -                                  | -               |
| -                        | -                      | -                            | -                                  | -               |
| ۶۳۹,۱۲۷,۰۳۰              | -                      | ۶۱۹,۵۹۱,۱۳۳                  | ۴,۹۳۱,۵۰۸                          | ۸۴۴,۰۷۸,۱۸۳     |
| ۱,۸۰۷,۰۵۸,۳۷۱            | ۱,۱۶۴,۹۵۲              | ۱۸۰,۶۰۴,۷۵۰,۶۵۱              | ۶۵,۲۴۴,۳۹۷                         | ۱۶,۸۴۰,۱۲۰,۹۷۱  |
| ۱۱۷,۶۳۷,۶۴۴,۹۹۱          | (۱,۱۶۴,۹۵۲)            | (۳۶۱,۲۴۸,۰۸۴)                | (۹۸۰,۰۰۰)                          | ۵۸۴,۲۱۳,۹۰۵,۳۱۵ |

دارایی ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام  
 سرمایه‌گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی  
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با برآمد ثابت یا علی الحساب  
 سرمایه‌گذاری در واحد صندوق های سرمایه‌گذاری  
 حساب‌های دریافتی  
 سایر دارایی ها  
 موجودی نقد  
 جاری کارگزاران  
 جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران  
 پرداختی به ارکان صندوق  
 پرداختی به سرمایه‌گذاران  
 تسهیلات مالی دریافتی  
 پیش دریافت ها  
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر  
 جمع بدهی ها  
 خالص دارایی ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| سایا آذین (غیرفعال) | سایا شیشه (غیرفعال) | سرمایه‌گذاری سایا (غیرفعال) | وادیاتور ایران (غیرفعال) | لینک وایا سایا (غیرفعال) |
|---------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| -                   | -                   | -                           | -                        | -                        |
| -                   | ۸,۳۷۴,۵۴۷,۹۰۱       | ۹۹۴,۷۸۱,۱۰۱                 | ۱۲۷,۶۰۸,۹۷۱              | -                        |
| -                   | -                   | -                           | -                        | -                        |
| -                   | -                   | -                           | -                        | -                        |
| ۲,۳۳۷,۱۳۶,۳۹۵       | ۲۷۶,۳۶۷,۱۵۹         | ۷,۲۲۲,۴۶۶,۴۳۱               | ۱,۰۵۳,۲۴۷,۲۰۰            | ۹,۴۰۲,۶۲۷,۵۰۳            |
| -                   | -                   | -                           | -                        | -                        |
| ۴۰,۴۹۱,۴۹۱          | (۲۹,۵۱۴,۴۵۶)        | -                           | -                        | ۳۰,۵۷۳,۵۵۶               |
| -                   | -                   | -                           | -                        | -                        |
| ۲,۳۷۷,۶۲۷,۸۸۶       | ۸,۶۲۱,۴۰۰,۶۰۴       | ۸,۲۱۷,۲۴۷,۵۳۲               | ۱,۱۹۰,۸۵۶,۱۷۱            | ۹,۷۰۸,۳۶۵,۰۵۹            |
| -                   | -                   | -                           | -                        | -                        |
| ۲,۳۴۲,۲۴۶,۸۳۹       | -                   | ۷,۹۷۲,۷۱۲,۰۵۳               | ۲۶۲,۰۹۲,۷۹۳              | ۵,۰۳۸,۶۳۸,۵۰۴            |
| -                   | ۵۸,۳۰۲,۳۵۸          | -                           | ۷۹۸,۳۸۱,۵۷۹              | ۴,۵۰۵,۳۶۱,۹۳۳            |
| -                   | -                   | -                           | -                        | -                        |
| -                   | -                   | -                           | -                        | -                        |
| ۳۰,۱۰۴,۲۹۱          | ۹,۴۹۸,۵۸۳           | ۱۴۴,۸۱۱,۶۲۹                 | ۱۵,۰۶۹,۱۹۱               | ۱۲۱,۴۸۱,۲۷۹              |
| ۲,۳۷۲,۳۵۱,۱۳۰       | ۶۷,۷۰۰,۹۴۱          | ۸,۱۱۷,۵۲۳,۶۸۲               | ۱,۱۷۵,۵۴۳,۵۶۳            | ۹,۶۶۵,۴۸۱,۷۱۶            |
| ۵,۲۷۶,۷۵۶           | ۸,۵۵۳,۶۹۹,۶۶۳       | ۹۹,۷۲۳,۸۵۰                  | ۱۵,۳۱۲,۶۰۸               | ۴۲,۸۸۳,۳۴۳               |

دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام  
 سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی  
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب  
 سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری  
 حساب‌های دریافتی  
 سایر دارایی‌ها  
 موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارباب صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

پیش دریافت‌ها

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                  |                      |                  |                             |                     |
|-----------------------------|----------------------|------------------|-----------------------------|---------------------|
| سرمایه‌گذاری رتبه (غیرفعال) | پارس خودرو (غیرفعال) | زاینده (غیرفعال) | کدک فنیو ایندامین (غیرفعال) | پلاسکوکار (غیرفعال) |
| -                           | -                    | -                | -                           | -                   |
| ۲۷۸,۵۴۳,۱۹۴                 | ۱۸,۳۲۶,۹۶۷           | ۸,۶۱۲,۶۳۱        | ۶۹,۲۲۴,۷۲۲                  | ۵۹,۲۴۸,۸۱۰          |
| -                           | -                    | -                | -                           | -                   |
| -                           | -                    | -                | -                           | -                   |
| ۶,۴۳۹,۳۳۸,۹۴۴               | ۸۹۳,۶۴۰,۰۴۳          | -                | ۴,۵۸۰,۶۰۹,۴۶۴               | -                   |
| -                           | -                    | -                | -                           | -                   |
| -                           | -                    | ۱۷,۶۹۴           | -                           | -                   |
| -                           | -                    | -                | -                           | -                   |
| ۶,۷۱۷,۸۸۳,۱۳۶               | ۹۱۱,۹۶۷,۳۹۷          | ۸,۶۳۰,۳۱۵        | ۲,۶۴۹,۸۳۴,۱۹۴               | ۵۹,۲۴۸,۸۱۰          |
| -                           | -                    | -                | -                           | -                   |
| ۶,۵۸۹,۲۴۵,۴۴۲               | ۸۹۰,۱۶۲,۴۴۶          | -                | ۳,۵۸۴,۱۵۹,۵۵۴               | -                   |
| -                           | -                    | -                | -                           | -                   |
| -                           | -                    | -                | -                           | -                   |
| -                           | -                    | -                | -                           | -                   |
| ۱۰,۶۶۷,۳۵۴                  | ۱۵,۴۹۲,۶۱۲           | ۶,۷۶۴,۳۱۶        | ۵۸,۸۰۱,۴۲۳                  | ۴۷,۱۴۰,۸۲۰          |
| ۶,۶۹۵,۹۲۱,۷۹۴               | ۹۰۵,۶۵۵,۰۵۸          | ۶,۷۶۴,۳۱۶        | ۳,۶۴۲,۹۶۰,۹۷۷               | ۴۷,۱۴۰,۸۲۰          |
| ۲۱,۹۶۰,۳۴۲                  | ۶,۳۱۲,۳۳۹            | ۱,۸۶۵,۹۹۹        | ۶,۸۷۳,۳۱۷                   | ۱۲,۱۰۷,۹۹۰          |

دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام  
سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی  
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب  
سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

پیش دریافت‌ها

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| فهرست‌های زر (غیرفعال)                               | نوسازی و ساختمان تهران | سرمایه‌گذاری و توسعه خوزستان (غیرفعال) | رینگ سازی مشهد (غیرفعال) | ایرکاپارت صنعت  |
|------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------|--------------------------|-----------------|
| دارایی‌ها                                            |                        |                                        |                          |                 |
| سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام                  | ۶۸,۰۶۲,۹۳۵,۸۰۰         | -                                      | -                        | ۶۰۲,۶۱۹,۰۳۱,۳۵۲ |
| سرمایه‌گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی            | ۷۴۸,۸۷۰,۶۲۵            | ۳۴۱,۴۷۴,۶۴۵                            | ۳۳,۹۰۱,۰۰۵               | ۳۴,۳۲۵,۶۱۳,۶۰۳  |
| سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا دارایی‌های مالی | -                      | -                                      | -                        | -               |
| سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری          | ۸۰,۳۶۶,۹۰۳             | ۳۹۲,۴۸۷,۷۳۰                            | ۱۴۶,۴۶۹,۹۱۸              | ۳۰,۵۴۶,۲۴۵,۵۲۰  |
| حساب‌های دریافتی                                     | ۳۱۲,۴۷۶,۶۱۶            | -                                      | -                        | ۱,۵۹۳,۷۹۳,۵۰۲   |
| سایر دارایی‌ها                                       | -                      | -                                      | -                        | ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶     |
| موجودی نقد                                           | -                      | -                                      | ۳۵۷,۷۹۷,۵۲۰              | -               |
| جاری کارگزاران                                       | -                      | -                                      | ۶                        | ۱۵,۲۰۶,۵۷۲,۳۴۳  |
| جمع دارایی‌ها                                        | ۱,۵۸۴,۸۷۰,۹۶۱          | ۶۹,۳۰۴,۴۴۹,۹۴۴                         | ۷۱۵,۹۶۲,۳۷۵              | ۵۳۸,۱۶۸,۴۴۹     |
| بدهی‌ها                                              |                        |                                        |                          |                 |
| جاری کارگزاران                                       | -                      | -                                      | -                        | -               |
| پرداختی به ارکان صندوق                               | ۴۳۷,۹۷۴,۲۳۱            | -                                      | ۳۹۳,۲۶۰,۰۰۴              | ۳,۹۰۳,۶۸۴,۸۹۶   |
| پرداختی به سرمایه‌گذاران                             | -                      | -                                      | -                        | -               |
| تسهیلات مالی دریافتی                                 | -                      | -                                      | -                        | -               |
| بیش دریافت‌ها                                        | -                      | -                                      | -                        | -               |
| سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر                        | ۵۸۶,۳۲۲,۱۷۰            | ۲۲,۲۰۳,۳۳۶                             | ۱۰۶,۳۱۰,۴۳۵              | ۸۶۱,۲۷۶,۷۲۵     |
| جمع بدهی‌ها                                          | ۱,۰۲۴,۳۱۶,۴۰۱          | ۲۲,۲۰۳,۳۳۶                             | ۴۹۹,۷۷۰,۴۳۹              | ۴,۷۶۴,۹۶۱,۶۲۱   |
| خالص دارایی‌ها                                       | ۱۳,۴۸۸,۸۵۸             | ۶۸,۱۸۰,۱۳۳,۵۴۳                         | ۶۹۳,۷۵۹,۰۳۹              | ۶۷۹,۸۳۸,۵۷۲,۲۱۷ |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱           |                              |                            |                            |                        |
|----------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|
| سایپا دیزل (غیرفعال) | تولیدی کاشی تکسرام (غیرفعال) | قند شیرین خراسان (غیرفعال) | صنایع جوشکاب یزد (غیرفعال) | درخشان تهران (غیرفعال) |
| -                    | -                            | -                          | -                          | -                      |
| ۸,۵۷۵,۴۸۰,۹۵۷        | -                            | ۳۱۰,۶۶۳,۳۰۲                | -                          | ۳۹۵,۷۴۳,۰۰۷            |
| -                    | -                            | -                          | -                          | -                      |
| -                    | -                            | -                          | -                          | -                      |
| ۳,۹۷۶,۷۱۱            | -                            | -                          | -                          | ۴۴,۴۹۶,۷۸۷             |
| -                    | -                            | -                          | -                          | -                      |
| ۳۰,۴۴۷,۸۲۸           | ۱۶۴,۴۷۵                      | ۱۱۰,۳۰۷,۶۳۷                | -                          | -                      |
| -                    | -                            | ۱۰,۶۹۰                     | -                          | -                      |
| ۸,۶۰۹,۹۰۵,۴۹۶        | ۱۶۴,۴۷۵                      | ۴۲۰,۹۸۰,۶۲۹                | -                          | ۴۴۰,۲۳۹,۷۹۴            |
| <b>جمع دارایی‌ها</b> |                              |                            |                            |                        |
| -                    | -                            | -                          | -                          | ۴۳                     |
| -                    | ۱۶۴,۴۷۵                      | ۱۳۱,۰۰۵,۹۰۶                | -                          | ۳۶,۷۶۹,۹۷۲             |
| ۷,۴۰۳,۶۴۴,۴۱۰        | -                            | -                          | -                          | -                      |
| -                    | -                            | -                          | -                          | -                      |
| -                    | -                            | -                          | -                          | -                      |
| ۱۵,۱۲۸,۳۲۹           | -                            | ۲۹۲,۹۴۶,۲۹۴                | -                          | ۱۱۱,۲۹۷,۷۲۰            |
| ۷,۴۱۸,۷۷۲,۷۳۹        | ۱۶۴,۴۷۵                      | ۴۱۳,۹۵۲,۲۰۰                | -                          | ۱۴۸,۰۶۷,۷۳۵            |
| ۱,۱۹۱,۱۳۲,۷۵۷        | -                            | ۷,۰۲۸,۴۲۹                  | -                          | ۲۹۲,۱۷۲,۰۵۹            |

دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام  
 سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی  
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب  
 سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری  
 حساب‌های دریافتی  
 سایر دارایی‌ها  
 موجودی نقد  
 جاری کارگزاران  
 جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران  
 پرداختنی به اربابان صندوق  
 پرداختنی به سرمایه‌گذاران  
 تسهیلات مالی دریافتی  
 پیش دریافت‌ها  
 سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر  
 جمع بدهی‌ها  
 خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| گسترش صنایع پیام (غیرفعال) | صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا | صندوق سرمایه‌گذاری کامیاب آشنا | شهرداری مشهد ۴۰۶ (غیرفعال) | مهرکام پارس (غیرفعال) |
|----------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------|
| -                          | -                                   | -                              | -                          | -                     |
| ۸۷۶,۲۱۱,۵۶۱                | ۳۳,۰۹۳,۴۱۴,۵۰۰                      | ۴۹,۰۰۲۱,۱۴۳                    | ۴۹,۵۰۴,۲۲۴                 | ۱,۳۹۸,۸۷۰,۹۱۹         |
| -                          | -                                   | -                              | -                          | -                     |
| -                          | ۲۲۶,۵۲۱,۴۹۸,۸۴۳                     | ۵۵۸,۴۰۵,۲۰۴,۱۷۷                | ۱۸,۱۹۶,۹۹۰,۱۲۱             | -                     |
| ۱۰۳,۹۸۷,۸۸۴                | ۳,۹۶۹,۴۴۴,۵۰۷                       | ۹۱,۲۳۹,۵۹۸,۸۸۵                 | ۲۹۳,۱۲۶,۰۵۸                | ۴۹,۳۴۰,۵۵۶            |
| -                          | ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶                         | ۳۱۳,۲۷۶,۶۱۶                    | -                          | -                     |
| -                          | ۵۲,۶۱۴,۱۱۰,۳۸۴                      | -                              | ۱۲۳,۳۵۵                    | -                     |
| -                          | -                                   | ۱۶۲,۰۳۶,۷۱۹,۸۲۳                | -                          | -                     |
| ۹۸۰,۱۹۹,۴۴۵                | ۳۳۶,۵۲۰,۷۴۴,۸۵۰                     | ۸۱۳,۲۷۳,۸۳۰,۶۴۴                | ۱۸,۵۳۹,۷۲۳,۷۵۶             | ۱,۴۴۸,۲۱۱,۴۷۵         |
| -                          | ۱۳۸,۷۳۸,۴۸۷,۸۵۹                     | -                              | -                          | -                     |
| ۶                          | ۱,۰۸۱,۳۶۱,۷۵۹                       | ۱,۶۶۷,۴۸۸,۱۴۶                  | ۸۷,۹۷۷,۸۳۳                 | ۹۳۶,۰۷۱,۰۴۳           |
| ۲۶,۳۳۷,۳۰۰                 | ۲,۰۴۹,۳۲۵                           | -                              | -                          | -                     |
| -                          | -                                   | ۱۵۲,۵۷۰,۷۵۳,۹۸۹                | -                          | -                     |
| -                          | -                                   | -                              | -                          | -                     |
| ۹۹,۹۸۹,۷۲۹                 | ۶۵۰,۳۹۳,۶۶۲                         | ۱,۱۲۹,۲۲۲,۱۴۹                  | ۳,۵۶۱,۸۲۰                  | ۷۰,۳۸۰,۷۹۳            |
| ۱۲۶,۳۳۷,۰۳۵                | ۱۳۰,۶۶۲,۲۹۲,۶۰۵                     | ۱۵۵,۳۶۷,۶۶۶,۹۸۴                | ۹۱,۵۳۹,۶۷۲                 | ۱,۰۰۶,۴۵۱,۸۳۴         |
| ۸۵۳,۹۷۲,۴۱۰                | ۲۰۶,۰۵۸,۴۵۲,۳۴۵                     | ۶۵۶,۹۰۶,۱۵۳,۶۶۰                | ۱۸,۴۴۸,۲۰۴,۰۸۴             | ۴۴۱,۷۵۹,۶۴۱           |

دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام  
 سرمایه‌گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی  
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا غیره  
 سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری  
 حساب‌های دریافتی  
 سایر دارایی‌ها  
 موجودی نقد  
 جاری کارگزاران  
 جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران  
 پرداختی به ارکان صندوق  
 پرداختی به سرمایه‌گذاران  
 تسهیلات مالی دریافتی  
 پیش دریافت‌ها  
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر  
 جمع بدهی‌ها  
 خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| سرمایک‌های صحتی اردکان | صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق<br>بهادار مبتنی بر کالای آشنا | باشگاه فرهنگی ورزشی استقلال | شهرداری شاندریز (غیرفعال) | اوراق اجاره گروه پتروشیمی تابان<br>فردا |
|------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| ۱,۶۹۶,۸۲۳              | -                                                         | ۴۲,۷۸۳,۷۰۱,۲۳۶              | -                         | -                                       |
| ۵۴,۴۹۹,۳۶۱,۸۷۸         | ۲۱,۴۳۲,۰۲۵,۹۷۴                                            | -                           | ۴۵۱,۰۹۸                   | ۱۹۵,۰۱۴,۴۲۲,۲۵۵                         |
| -                      | -                                                         | -                           | -                         | ۱۲,۸۵۱,۳۷۵,۹۹۳                          |
| -                      | ۱,۲۳۸,۱۳۲,۹۴۲,۲۲۹                                         | -                           | -                         | ۱۱۳,۵۵۱,۵۸۲,۸۹۳                         |
| ۵۸۴,۸۹۶,۵۳۷            | ۱۷۰,۳۹۰,۴۵۷,۴۸۱                                           | -                           | ۱,۱۲۴,۱۱۵                 | ۱۱,۷۶۲,۰۶۹,۶۰۲                          |
| ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶            | ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶                                               | ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶                 | -                         | ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶                             |
| ۲۳,۸۹۸,۱۰۳,۲۵۰         | ۱,۸۹۲,۱۶۲,۳۷۸                                             | ۴۱,۲۱۱                      | -                         | ۲,۵۷۰,۹۵۸,۹۰۳                           |
| ۷۹۸,۷۶۱,۲۶۳            | -                                                         | -                           | -                         | -                                       |
| ۸۰,۰۹۵,۰۹۶,۳۷۷         | ۱,۴۲۲,۰۵۹,۸۷۵,۵۷۸                                         | ۴۳,۰۹۶,۰۱۹,۰۶۳              | ۱,۵۷۵,۲۱۳                 | ۳۳۶,۰۶۲,۷۲۸,۲۱۲                         |
| -                      | ۸,۸۷۹,۶۴۱,۹۰۰                                             | -                           | -                         | ۳,۲۴۹,۴۸۳                               |
| ۹۴۹,۳۹۹,۴۵۱            | ۷,۲۷۷,۹۳۰,۳۸۸                                             | ۲,۳۶۷,۲۸۵,۳۰۱               | ۲,۳۷۳,۸۷۸                 | ۱,۵۵۷,۵۰۶,۷۴۲                           |
| -                      | ۳۵,۳۳۰,۴۴۳                                                | ۳۰۰,۵۶۹,۷۰۳,۳۹۱             | -                         | ۱۶۲,۹۹۹,۹۲۸                             |
| -                      | -                                                         | ۴۹,۵۰۸,۷۱۸,۱۷۸              | -                         | -                                       |
| -                      | -                                                         | -                           | -                         | ۶۰,۳۰۶,۱۶۲,۳۶۸                          |
| ۶۴۷,۸۴۰,۵۷۳            | ۵۶۰,۸۵۵,۹۶۵                                               | ۱,۵۱۱,۶۵۵,۳۲۲               | -                         | ۴,۰۸۳,۷۳۸,۲۹۲                           |
| ۱,۵۹۷,۲۴۰,۰۲۴          | ۱۶,۷۵۳,۸۵۸,۸۹۶                                            | ۳۵۳,۹۵۷,۳۶۱,۹۹۳             | ۲,۲۷۳,۸۷۸                 | ۶۶,۱۱۳,۶۵۳,۸۲۵                          |
| ۷۸,۴۹۷,۸۵۶,۳۵۳         | ۱,۴۰۵,۳۰۶,۰۱۶,۶۸۲                                         | (۳۱۰,۸۶۱,۳۴۲,۹۲۹)           | (۶۹۷,۶۶۵)                 | ۲۶۹,۹۴۹,۰۷۴,۳۸۷                         |

دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام  
 سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی  
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب  
 سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری  
 حساب‌های دریافتی  
 سایر دارایی‌ها  
 موجودی نقد  
 جاری کارگزاران  
 جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران  
 پرداختی به ارکان صندوق  
 پرداختی به سرمایه‌گذاران  
 تسهیلات مالی دریافتی  
 پیش دریافت‌ها  
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر  
 جمع بدهی‌ها  
 خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

( مبالغ به ریال )

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| توسعه و عمران شهرستان نائین<br>(غیرفعال)                      | اوراق مربجه عاليقر ۰۷۳ | اوراق مربجه صراگرس ۰۱ | صندوق سرمایه گذاری همگام آشنا<br>ایرانیان | اوراق مربجه کارون ۰۷۳ |
|---------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|-----------------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام                           | -                      | -                     | -                                         | -                     |
| سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی                       | ۳,۲۸۵,۰۰۰,۶۷۷          | ۱۶۲,۰۸۶,۵۲۳,۷۰۹       | ۹,۳۳۸,۰۳۰,۴۷۰                             | ۹۴,۹۲۵,۲۵۵,۷۳۳        |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق ریاداد نا درآمد ثابت با علی الحساب | -                      | ۱۶۶,۲۷۵,۸۵۸           | -                                         | ۶۹,۹۸۹,۸۵۰,۰۰۰        |
| سرمایه گذاری در واحد صندوق های سرمایه گذاری                   | -                      | -                     | ۲۵,۰۳۸,۵۵۸,۶۶۸                            | ۴۹,۴۹۷,۲۳۸,۶۰۹        |
| حساب های دریافتی                                              | ۱۶۹,۴۰۵,۰۴۷            | ۴,۱۸۷,۵۹۰,۶۴۸         | ۷,۱۳۰,۳۷۰,۹۰۸                             | ۴,۱۴۳,۴۷۶,۵۲۰         |
| سایر دارایی ها                                                | -                      | ۳۱۳,۳۷۶,۶۱۶           | ۳۱۳,۳۷۶,۶۱۶                               | ۳۱۳,۳۷۶,۶۱۶           |
| پیش پرداخت ها                                                 | -                      | ۱۲۴,۰۷۰,۸۵۹,۲۲۳       | -                                         | ۴۵,۵۷۳,۳۰۳,۶۵۴        |
| موجودی نقد                                                    | -                      | ۲۵,۳۷۸,۷۶۷            | ۱۸,۸۸۸,۸۵۲,۳۹۹                            | ۸,۸۴۱,۰۳۰,۷۶۴         |
| جاری کارگزاران                                                | -                      | -                     | ۴,۴۰۱,۳۴۳,۸۰۶                             | -                     |
| جمع دارایی ها                                                 | ۳,۴۵۴,۴۰۵,۷۲۴          | ۱۶۵,۳۲۰,۱۹۸,۲۵۸       | ۶۰,۰۰۹,۳۳۳,۸۶۷                            | ۲۷۳,۲۸۲,۴۳۱,۸۹۶       |
| سایر حساب های پرداختی و ذخایر                                 | -                      | -                     | -                                         | -                     |
| جمع بدهی ها                                                   | -                      | -                     | -                                         | -                     |
| خالص دارایی ها                                                | -                      | -                     | -                                         | -                     |
| جاری کارگزاران                                                | -                      | ۵,۱۳۱,۳۲۶             | -                                         | -                     |
| پرداختی به ارکان صندوق                                        | ۷۲۳,۲۸۱,۱۳۶            | ۷۸۵,۵۲۳,۹۸۸           | ۲۲۴,۱۳۰,۲۰۴                               | ۹۵۸,۵۶۹,۶۰۲           |
| پرداختی به سرمایه گذاران                                      | ۸۷۸,۰۱۳,۵۲۰            | -                     | -                                         | ۴,۸۰۳,۲۷۰             |
| تسهیلات مالی دریافتی                                          | -                      | -                     | -                                         | -                     |
| پیش دریافت ها                                                 | -                      | ۸۲,۶۷۴,۴۲۴,۶۱۹        | -                                         | ۳۴,۶۴۴,۷۱۴,۷۶۳        |
| سایر حساب های پرداختی و ذخایر                                 | -                      | ۱۸,۳۳۰,۰۴۰,۲۹۷        | ۵۶۰,۳۴۰,۳۹۳                               | ۸۴,۵۵۸,۱۹۴,۰۳۸        |
| جمع بدهی ها                                                   | ۱,۶۰۱,۳۹۳,۶۵۶          | ۱۰۳,۷۹۵,۱۱۹,۱۵۰       | ۹۰۴,۴۷۰,۴۹۷                               | ۱۳۰,۴۸۶,۲۸۱,۶۷۳       |
| خالص دارایی ها                                                | ۱,۸۵۳,۰۱۲,۰۶۸          | ۶۱,۵۲۵,۰۷۹,۱۰۸        | ۱۶۰,۸۹۱,۴۹۳,۵۹۸                           | ۱۵۲,۷۹۶,۱۵۰,۲۲۳       |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| اوراق شهرداری تبریز | اوراق شهرداری اصفهان | اوراق مزایه شرکت تولیدی و صنعتی پکاشیمی | صندوق سرمایه‌گذاری مبتنی بر نفوذ (سیکلوف) | تجمعی             |
|---------------------|----------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|
| -                   | -                    | -                                       | -                                         | ۱,۴۵۲,۶۳۹,۳۹۱,۸۶۱ |
| ۳۰۹,۵۳۵,۷۲۴,۴۲۹     | ۳۲۷,۷۴۲,۵۰۴,۱۹۱      | ۸۱,۱۳۰,۰۴۸,۹۱۶                          | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                        | ۱,۶۴۸,۹۷۷,۲۸۷,۷۵۷ |
| -                   | ۱۵,۳۸۸,۸۳۵           | -                                       | -                                         | ۸۳,۰۲۳,۰۹۰,۶۸۶    |
| ۷۹,۶۹۸,۷۴۹,۸۳۳      | ۷۱,۰۸۵,۵۱۸,۹۴۴       | ۲۳,۵۳۹,۲۸۶,۱۷۳                          | -                                         | ۲,۵۳۲,۹۲۲,۲۵۸,۳۴۲ |
| ۸,۲۸۹,۶۰۰,۰۲۰       | ۱۱,۳۹۶,۷۵۳,۸۲۳       | ۲۲,۰۲۴,۲۹۳,۴۹۳                          | -                                         | ۹۹۳,۶۵۷,۶۲۱,۱۹۰   |
| ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶         | ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶          | ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶                             | ۳۱۲,۲۷۶,۶۱۶                               | ۶,۵۵۷,۸۰۸,۹۳۶     |
| ۶۴,۳۱۲,۹۷۴,۱۹۴      | -                    | ۱۵,۶۶۱,۰۰۰,۶۷۲                          | -                                         | ۲۶۱,۶۶۲,۲۴۸,۸۶۷   |
| -                   | ۴۱,۹۲۲,۵۲۵           | -                                       | -                                         | ۱۲۲,۳۲۳,۳۲۷,۴۱۸   |
| ۱۰۴                 | -                    | ۵۵۴,۱۰۹                                 | -                                         | ۲۰۳,۱۵۰,۹۲۷,۶۶۷   |
| ۶۶۲,۱۴۹,۳۲۵,۱۹۶     | ۴۱۰,۵۷۴,۳۶۳,۹۳۳      | ۱۶۲,۶۴۷,۴۵۹,۹۷۹                         | ۵۰,۳۱۳,۲۷۶,۶۱۶                            | ۷,۳۰۳,۹۱۳,۹۶۲,۷۲۴ |
| -                   | -                    | -                                       | -                                         | ۱۲۸,۱۸۵,۳۷۲,۵۸۲   |
| ۱,۲۱۵,۳۴۱,۰۵۶       | ۱,۵۷۰,۴۵۵,۰۷۳        | ۳۱۷,۶۰۳,۳۳۷                             | ۹۵۹,۵۸۵                                   | ۱۰۹,۲۳۳,۷۷۰,۹۲۰   |
| ۵۱۲,۰۶۰,۲۱۰         | ۲۵۱,۳۹۴              | -                                       | -                                         | ۲۳۸,۲۵۹,۴۷۰,۶۲۸   |
| -                   | -                    | -                                       | -                                         | ۲۷۰,۹۰۱,۶۹۵,۶۹۰   |
| ۱۵۰,۷۳۶,۳۳۸,۳۲۹     | ۳۰۱,۳۹۷,۲۲۷,۹۰۷      | ۷۵۰,۶۸۲,۴۹۳,۲۷۰                         | -                                         | ۸۳۷,۶۶۴,۸۹۰,۵۸۴   |
| ۶۷۰,۱۷۰,۸۰,۳۹۳      | ۳,۶۴۰,۶۵۸,۶۳۵        | ۷۵۹,۹۰۰,۸۵,۶۱۳                          | ۳۲۶,۰۵۳,۵۲۸                               | ۲۷۰,۳۹۴,۵۷۰,۱۲۷   |
| ۲۱۹,۴۸۰,۹۱۹,۸۸۸     | ۳۰۵,۵۰۸,۷۹۳,۰۰۹      | ۱۵۱,۲۹۵,۱۳۷,۲۲۰                         | ۳۲۷,۰۱۳,۱۱۳                               | ۲,۰۷۴,۵۳۹,۷۷۰,۵۴۱ |
| ۲۴۲,۶۶۸,۴۰۵,۳۰۸     | ۱۰۵,۰۶۵,۵۷۰,۹۲۴      | ۱۱,۳۵۲,۳۲۲,۷۵۹                          | ۴۹,۹۸۵,۲۶۳,۵۰۳                            | ۵,۲۲۹,۳۷۲,۱۹۳,۱۸۳ |

دارایی‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام  
 سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی  
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بیدادار با درآمد ثابت با علی الحساب  
 سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری  
 حساب‌های دریافتی  
 سایر دارایی‌ها  
 پیش پرداخت‌ها  
 موجودی نقد  
 جاری کارگزاران  
 جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران  
 پرداختی به ارکان صندوق  
 پرداختی به سرمایه‌گذاران  
 تسهیلات مالی دریافتی  
 پیش دریافت‌ها  
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر  
 جمع بدهی‌ها  
 خالص دارایی‌ها

۳۸-۱- مغایرت ایجاد شده با عناوین صورت خالص دارایی‌ها بابت تغییر طبقه بندی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سپهر آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گردانی

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                                             |                             |                     |               |                         |                             |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|-------------------------|-----------------------------|
| درآمدها                                                | آسان پرداخت پرشین (غیرفعال) | مهندسی تصویر عایشین | گوشه          | ریل پرداز سپر (غیرفعال) | ماداکتو استیل کرد (غیرفعال) |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                           | (۶۹,۵۵۳,۷۲۹,۱۵۷)            | (۱۹,۰۵۰,۳۳۸,۳۱۷)    | -             | -                       | ۱۵,۰۰۳,۴۳۸,۸۵۹              |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار            | -                           | ۱,۳۶۵,۱۷۰,۴۱۸       | ۷,۶۸۵,۰۸۳,۴۹۷ | -                       | -                           |
| سود سهام                                               | ۱۹۵,۷۵۳,۸۴۸                 | ۱,۶۰۴,۴۵۳,۴۸۰       | ۳۱,۷۸۰,۰۵۰    | -                       | ۳۷۹,۱۸۵,۱۰۳                 |
| درآمد سود سپرده بانکی و سود اوراق بهادار با درآمد ثابت | ۱,۸۲۸,۷۱۳,۳۱۳               | ۳,۵۸۳,۰۸۵,۴۲۹       | ۴۳۰,۰۱۶       | ۶۹,۱۵۶                  | ۶۳۹,۸۱۶,۶۶۳                 |
| درآمد بازارگردانی                                      | -                           | -                   | -             | -                       | -                           |
| درآمد سود صندوق های سرمایه گذاری                       | -                           | -                   | -             | -                       | -                           |
| سایر درآمدها                                           | -                           | -                   | -             | -                       | -                           |
| جمع درآمدها                                            | (۶۷,۵۳۹,۳۶۳,۰۹۶)            | (۱۳,۵۹۷,۷۲۹,۸۹۰)    | ۷,۷۰۶,۹۰۴,۵۶۳ | ۶۹,۱۵۶                  | ۱۶,۰۲۱,۴۲۰,۶۳۴              |
| هزینه ها                                               |                             |                     |               |                         |                             |
| هزینه کارمزد ارکان                                     | (۱,۷۲۳,۱۸۱,۹۷۱)             | (۸۹۵,۸۴۹,۱۵۴)       | (۱۱۴,۳۶۳,۰۰۱) | -                       | (۱۳۲,۰۹۹,۷۰۸)               |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار                             | -                           | -                   | -             | -                       | -                           |
| سایر هزینه ها                                          | (۱۶۳,۹۱۵,۱۴۹)               | (۷۵۲,۸۰۸,۴۳۳)       | (۶۶۱,۶۳۳,۰۲۰) | (۵۳,۸۰۰)                | (۱۹۴,۳۰۳,۳۲۷)               |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی                       | (۶۹,۴۱۶,۳۶۰,۳۱۶)            | (۱۵,۲۴۶,۳۸۷,۴۶۷)    | ۶,۹۳۳,۹۰۹,۵۴۳ | ۱۵,۳۵۶                  | ۱۵,۶۹۵,۰۳۷,۵۸۹              |
| هزینه های مالی                                         | -                           | (۴,۶۷۷,۶۱۶,۷۴۰)     | -             | -                       | -                           |
| سود (زیان) خالص                                        | (۶۹,۴۱۶,۳۶۰,۳۱۶)            | (۱۹,۹۲۴,۰۰۲,۲۰۷)    | ۶,۹۳۳,۹۰۹,۵۴۳ | ۱۵,۳۵۶                  | ۱۵,۶۹۵,۰۳۷,۵۸۹              |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                                             |                    |                                   |                 |                                | (سایع به ریال)  |
|--------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| پروژه الکترونیک سامان گیش<br>(غیرفعال)                 | توکاربیل (غیرفعال) | معدنی و صنعتی گل‌گیر<br>(غیرفعال) | سایپا (غیرفعال) | توسعه مسیر برق گیلان (غیرفعال) |                 |
| درآمدها                                                |                    |                                   |                 |                                |                 |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                           | (۱,۱۲۳,۹۲۰,۲۹۳)    | -                                 | -               | (۵,۹۲۲,۹۰۲,۲۲۹)                |                 |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار            | -                  | -                                 | -               | -                              |                 |
| سود سهام                                               | -                  | -                                 | -               | -                              |                 |
| درآمد سود سپرده بانکی و سود اوراق بهادار با درآمد ثابت | ۶۰۵,۵۱۵,۱۴۸        | ۱۱۸,۰۰۶,۲۵۴                       | ۸,۵۸۱,۵۵۷       | ۴,۸۶۵,۰۹۹,۰۷۳                  |                 |
| درآمد بازارگردانی                                      | -                  | -                                 | -               | -                              |                 |
| درآمد سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری                       | -                  | -                                 | -               | -                              |                 |
| سایر درآمدها                                           | ۱۵,۸۲۲,۳۱۹         | -                                 | -               | ۹۰۸,۵۳۶,۱۲۴                    |                 |
| جمع درآمدها                                            | (۵۰۲,۵۸۲,۸۲۶)      | ۳۹۱,۶۵۱                           | ۱۱۸,۰۰۶,۲۵۴     | ۸,۵۸۱,۵۵۷                      | (۱۴۹,۲۶۷,۲۲۲)   |
| هزینه                                                  |                    |                                   |                 |                                |                 |
| هزینه کارمزد ارکان                                     | (۵۸,۰۸۳,۳۹۲)       | -                                 | -               | -                              | (۱,۶۹۴,۰۶۹,۵۶۴) |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار                             | -                  | -                                 | -               | -                              | -               |
| سایر هزینه‌ها                                          | (۸,۱۳۷,۸۱۸)        | (۴۲۶,۹۳۵)                         | -               | -                              | (۱۵۰,۴۷۲,۵۵۵)   |
| سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی                       | (۵۶۸,۸۰۴,۰۳۶)      | (۱۳۵,۲۸۴)                         | ۱۱۸,۰۰۶,۲۵۴     | ۸,۵۸۱,۵۵۷                      | (۱,۹۹۳,۸۰۹,۳۴۱) |
| هزینه‌های مالی                                         | -                  | -                                 | -               | -                              | (۸۲۱,۹۱۸)       |
| سود (زیان) خالص                                        | (۵۶۸,۸۰۴,۰۳۶)      | (۱۳۵,۲۸۴)                         | ۱۱۸,۰۰۶,۲۵۴     | ۸,۵۸۱,۵۵۷                      | (۱,۹۹۴,۶۳۱,۲۵۹) |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                                             |                              |                                   |                 |                     |  |
|--------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|-----------------|---------------------|--|
| فرآورده‌های تزریقی ایران                               | سرمایه‌گذاری معیار صنعت پارس | کاخانه‌های صنعتی آزمایش (غیرفعال) | داروسازی لقمان  | سایه آذین (غیرفعال) |  |
| درآمدها                                                |                              |                                   |                 |                     |  |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                           | ۱۳۳,۶۷۸,۶۴۲,۳۸۸              | (۲۱,۸۳۶,۷۸۹,۹۶۰)                  | ۹۴,۹۰۳,۸۰۰,۸۹۱  | -                   |  |
| سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار             | ۱۵,۳۸۴,۳۳۴,۵۴۹               | (۳۸,۹۰۳,۲۴۴,۰۶۰)                  | ۳۱۳,۹۰۰,۶۲۰,۷۸۹ | -                   |  |
| سود سهام                                               | ۴,۴۰۱,۴۶۷,۸۴۰                | ۱۰,۸۶۱,۱۱۹,۵۴۱                    | ۱۳,۶۱۸,۹۹۶,۷۷۶  | -                   |  |
| درآمد سود سپرده بانکی و سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت | ۵,۸۹۰,۸۷۷,۹۴۳                | ۴۰,۸۸۳,۳۴۱,۶۰۸                    | ۳,۲۹۶,۰۷۸,۴۳۷   | ۱,۸۰۷,۷۵۸           |  |
| درآمد بازارگردانی                                      | -                            | -                                 | -               | -                   |  |
| درآمد سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری                       | -                            | -                                 | -               | -                   |  |
| سایر درآمدها                                           | -                            | -                                 | -               | -                   |  |
| جمع درآمدها                                            | ۱۵۹,۳۵۵,۳۳۲,۷۲۰              | (۴۵,۵۶۵,۷۰۲,۸۷۱)                  | ۴۲۴,۷۱۸,۴۹۶,۸۹۳ | ۱,۸۰۷,۷۵۸           |  |
| هزینه                                                  |                              |                                   |                 |                     |  |
| هزینه کارمزد ارباب                                     | (۳,۱۱۸,۱۴۰,۸۱۴)              | (۱,۷۸۸,۵۱۳,۷۵۳)                   | (۳,۷۱۵,۴۴۶,۳۰۸) | -                   |  |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار                             | -                            | -                                 | -               | -                   |  |
| سایر هزینه‌ها                                          | (۷۶۳,۷۲۴,۲۲۳)                | (۷۶۱,۸۸۰,۵۴۷)                     | (۷۵۹,۸۲۶,۹۰۱)   | -                   |  |
| سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی                       | ۱۵۶,۴۷۳,۴۵۷,۶۸۳              | (۴۸,۱۱۶,۰۹۷,۱۷۱)                  | ۴۲۰,۱۴۳,۲۲۳,۶۸۴ | ۱,۸۰۷,۷۵۸           |  |
| هزینه‌های مالی                                         | (۲۶,۹۵۱,۸۸۷)                 | (۴۳,۸۸۴,۹۷۰,۳۷۷)                  | (۳,۱۱۵,۳۱۸,۲۹۱) | -                   |  |
| سود (زیان) خالص                                        | ۱۵۶,۴۴۶,۵۰۵,۷۹۶              | (۹۲,۰۰۱,۰۶۷,۵۴۸)                  | ۴۱۸,۱۲۸,۰۰۵,۳۹۳ | ۱,۸۰۷,۷۵۸           |  |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱          |                             |                           |                             |                            | (مبالغ به ریال)                                        |
|---------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------|
| سایا شیشه (غیرفعال) | سرمایه گذاری سایا (غیرفعال) | وادیا تور ایران (غیرفعال) | لیزینگ رایان سایا (غیرفعال) | سرمایه گذاری رنا (غیرفعال) |                                                        |
| <b>درآمدها</b>      |                             |                           |                             |                            |                                                        |
| -                   | -                           | -                         | -                           | -                          | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                           |
| -                   | -                           | -                         | -                           | -                          | سود (زیان) تحقق لیافنه نگهداری اوراق بهادار            |
| -                   | -                           | -                         | -                           | -                          | سود سهام                                               |
| ۲,۱۱۶,۱۰۵,۵۱۰       | ۴۸,۲۲۲,۹۲۶                  | ۶,۶۷۱,۳۶۹                 | ۱۴,۸۲۰,۹۰۹                  | ۱۲,۶۳۷,۶۹۱                 | درآمد سود سپرده بانکی و سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت |
| -                   | -                           | -                         | -                           | -                          | درآمد بازارگردانی                                      |
| -                   | -                           | -                         | -                           | -                          | درآمد سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری                       |
| -                   | -                           | -                         | -                           | -                          | سایر درآمدها                                           |
| ۲,۱۱۶,۱۰۵,۵۱۰       | ۴۸,۲۲۲,۹۲۶                  | ۶,۶۷۱,۳۶۹                 | ۱۴,۸۲۰,۹۰۹                  | ۱۲,۶۳۷,۶۹۱                 | <b>جمع درآمدها</b>                                     |
| <b>هزینه</b>        |                             |                           |                             |                            |                                                        |
| -                   | -                           | -                         | -                           | -                          | هزینه کارمزد ارکان                                     |
| -                   | -                           | -                         | -                           | -                          | هزینه نگهداری اوراق بهادار                             |
| -                   | -                           | -                         | -                           | -                          | سایر هزینه‌ها                                          |
| ۲,۱۱۶,۱۰۵,۵۱۰       | ۴۸,۲۲۲,۹۲۶                  | ۶,۶۷۱,۳۶۹                 | ۱۴,۸۲۰,۹۰۹                  | ۱۲,۶۳۷,۶۹۱                 | سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی                        |
| -                   | -                           | -                         | -                           | -                          | هزینه‌های مالی                                         |
| ۲,۱۱۶,۱۰۵,۵۱۰       | ۴۸,۲۲۲,۹۲۶                  | ۶,۶۷۱,۳۶۹                 | ۱۴,۸۲۰,۹۰۹                  | ۱۲,۶۳۷,۶۹۱                 | <b>سود (زیان) خالص</b>                                 |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱           |                  |                            |                     |                       | (ا) مبلغ به ریال                                       |
|----------------------|------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------|
| پارس خودرو (غیرفعال) | زاسیاد (غیرفعال) | کمک فنر ایندامین (غیرفعال) | پلاسکوکار (غیرفعال) | فنیوسازی زر (غیرفعال) |                                                        |
| <b>درآمدها</b>       |                  |                            |                     |                       |                                                        |
| -                    | -                | -                          | -                   | -                     | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                           |
| -                    | -                | -                          | -                   | -                     | سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار             |
| -                    | -                | -                          | -                   | -                     | سود سهام                                               |
| ۸۸۸,۴۱۵              | ۴۱۷,۵۰۵          | ۳,۳۵۵,۷۳۱                  | ۲,۸۷۲,۱۴۲           | ۵,۶۶۷,۷۱۱             | درآمد سود سپرده بانکی و سود اوراق بهادار با درآمد ثابت |
| -                    | -                | -                          | -                   | -                     | درآمد بازارگردانی                                      |
| -                    | -                | -                          | -                   | -                     | درآمد سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری                       |
| -                    | -                | -                          | -                   | -                     | سایر درآمدها                                           |
| ۸۸۸,۴۱۵              | ۴۱۷,۵۰۵          | ۳,۳۵۵,۷۳۱                  | ۲,۸۷۲,۱۴۲           | ۵,۶۶۷,۷۱۱             | <b>جمع درآمدها</b>                                     |
| <b>هزینه</b>         |                  |                            |                     |                       |                                                        |
| -                    | -                | -                          | -                   | -                     | هزینه کارمزد اوراق                                     |
| -                    | -                | -                          | -                   | -                     | هزینه نگهداری اوراق بهادار                             |
| -                    | -                | -                          | -                   | -                     | سایر هزینه‌ها                                          |
| ۸۸۸,۴۱۵              | ۴۱۷,۵۰۵          | ۳,۳۵۵,۷۳۱                  | ۲,۸۷۲,۱۴۲           | ۵,۶۶۷,۷۱۱             | سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی                       |
| -                    | -                | -                          | -                   | -                     | هزینه‌های مالی                                         |
| ۸۸۸,۴۱۵              | ۴۱۷,۵۰۵          | ۳,۳۵۵,۷۳۱                  | ۲,۸۷۲,۱۴۲           | ۵,۶۶۷,۷۱۱             | <b>سود (زیان) خالص</b>                                 |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                                             |                                        |                          |                 |                     | (مبالغ به ریال) |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| نوسازی و ساختمان تهران                                 | سرمایه‌گذاری و توسعه خوزستان (غیرفعال) | رینگ سازی مشهد (غیرفعال) | ایرکابارت خدمت  | سایا دبزل (غیرفعال) |                 |
| درآمدها                                                |                                        |                          |                 |                     |                 |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                           | -                                      | (۴,۴۸۲,۹۹۰,۵۱۲)          | ۱۱,۸۵۴,۵۵۸,۵۸۰  | -                   |                 |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار            | -                                      | -                        | ۱۳۱,۹۲۹,۴۹۳,۸۳۵ | -                   |                 |
| سود سهام                                               | -                                      | ۳۵۷,۶۵۴,۷۲۰              | ۱۵,۷۵۹,۱۵۹,۲۵۰  | -                   |                 |
| درآمد سود سپرده بانکی و سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت | ۱۵,۵۸۸,۴۶۰                             | ۵۰۹,۱۹۹,۷۹۰              | ۵,۲۵۲,۱۴۹,۰۰۸   | ۴۵۰,۱۳۸,۸۴۴         |                 |
| درآمد بازارگردانی                                      | -                                      | -                        | -               | -                   |                 |
| درآمد سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری                       | -                                      | -                        | -               | -                   |                 |
| سایر درآمدها                                           | -                                      | -                        | -               | -                   |                 |
| جمع درآمدها                                            | ۱۵,۵۸۸,۴۶۰                             | (۵,۶۱۶,۱۳۶,۰۰۴)          | ۱۶۴,۷۹۵,۳۶۰,۶۶۳ | ۴۵۰,۱۳۸,۸۴۴         |                 |
| هزینه                                                  |                                        |                          |                 |                     |                 |
| هزینه کارمزد ارکان                                     | -                                      | (۱۳۱,۸۷۱,۵۸۶)            | (۵,۷۰۷,۴۵۱,۸۳۱) | -                   |                 |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار                             | -                                      | -                        | -               | -                   |                 |
| سایر هزینه‌ها                                          | -                                      | (۳۹۷,۴۰۰)                | (۷۶۰,۸۶۳,۵۵۳)   | -                   |                 |
| سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی                        | ۱۵,۵۸۸,۴۶۰                             | (۵,۷۳۸,۴۰۴,۹۹۰)          | ۱۵۸,۳۲۷,۳۴۶,۲۷۹ | ۴۵۰,۱۳۸,۸۴۴         |                 |
| هزینه‌های مالی                                         | -                                      | -                        | (۱۵,۴۸۹,۷۸۳)    | -                   |                 |
| سود (زیان) خالص                                        | ۱۵,۵۸۸,۴۶۰                             | (۵,۷۳۸,۴۰۴,۹۹۰)          | ۱۵۸,۳۱۱,۷۵۶,۴۹۶ | ۴۵۰,۱۳۸,۸۴۴         |                 |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱              |                            |                        |                            |                                     | (مبالغ به ریال)                                       |
|-------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| سیمان آصفه‌ای (غیرفعال) | قند شیرین خراسان (غیرفعال) | درخشان تهران (غیرفعال) | گسترش صنایع پیام (غیرفعال) | صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا |                                                       |
| <b>درآمدها</b>          |                            |                        |                            |                                     |                                                       |
| -                       | (۱,۶۸۴,۳۳۶,۶۴۶)            | -                      | -                          | ۸۱,۱۴۳,۶۰۰,۹۷۲                      | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                          |
| -                       | (۵۴۶,۱۳۷,۳۶۵)              | -                      | -                          | (۹۶۴,۹۶۱,۰۳۰)                       | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار           |
| -                       | -                          | -                      | -                          | -                                   | سود سهام                                              |
| -                       | ۱۱,۶۳۷,۱۴۰                 | ۶۷۹,۷۹۸,۰۴۸            | ۴۲,۱۳۲,۴۳۵                 | ۳,۵۹۵,۰۲۴,۳۱۰                       | درآمد سود سبده بانکی و سود اوراق بهادار با درآمد ثابت |
| -                       | ۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰          | -                          | ۵,۳۴۴,۸۳۳,۱۶۶                       | درآمد بازارگردانی                                     |
| -                       | -                          | -                      | -                          | -                                   | درآمد سود صندوق های سرمایه گذاری                      |
| -                       | -                          | -                      | -                          | -                                   | سایر درآمدها                                          |
| -                       | ۵۰,۷۸۰,۵۵۳,۱۲۹             | ۱,۸۲۹,۷۹۸,۰۴۸          | ۴۲,۱۳۲,۴۳۵                 | ۸۸,۰۰۸,۷۸۷,۴۱۸                      | <b>جمع درآمدها</b>                                    |
| <b>هزینه</b>            |                            |                        |                            |                                     |                                                       |
| (۱,۱۶۴,۹۵۳)             | (۴۷,۸۵۶,۴۹۹)               | -                      | -                          | (۱,۷۱۴,۰۸۳,۹۶۵)                     | هزینه کارمزد ارکان                                    |
| -                       | -                          | -                      | -                          | -                                   | هزینه نگهداری اوراق بهادار                            |
| -                       | (۱۰۵,۱۴۷,۸۹۸)              | (۳۷۵,۰۰۰)              | -                          | (۷۶۹,۷۸۳,۲۳۳)                       | سایر هزینه ها                                         |
| (۱,۱۶۴,۹۵۳)             | ۵۰,۶۲۷,۵۴۸,۷۳۲             | ۱,۸۲۹,۴۲۳,۰۴۸          | ۴۲,۱۳۲,۴۳۵                 | ۸۵,۵۲۴,۹۲۰,۲۳۰                      | سود (زیان) قبل از هزینه های مالی                      |
| -                       | -                          | -                      | -                          | (۶,۵۸۶,۹۹۳,۸۷۴)                     | هزینه های مالی                                        |
| (۱,۱۶۴,۹۵۳)             | ۵۰,۶۲۷,۵۴۸,۷۳۲             | ۱,۸۲۹,۴۲۳,۰۴۸          | ۴۲,۱۳۲,۴۳۵                 | ۷۸,۹۳۷,۹۲۶,۳۴۶                      | <b>سود (زیان) خالص</b>                                |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گردانی

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                                            |                            |                       |                         |                                                        | ا) سالیانه به ریال |
|-------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------|
| صندوق سرمایه گذاری کامیاب آشنا                        | شهرتاری مشهد ۴۰۶ (غیرفعال) | مهرکام پارس (غیرفعال) | سرمایه های صنعتی اردکان | صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر کالای آشنا |                    |
| درآمدها                                               |                            |                       |                         |                                                        |                    |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                          | ۱۵۶,۸۴۵,۲۸۲,۰۳۰            | ۲,۸۶۶,۳۶۳,۱۸۵         | (۳۹,۵۶۷,۵۲۲,۶۶۷)        | (۳۸,۳۸۵,۲۹۸,۶۹۷)                                       | ۶۰۴,۹۶۰,۹۴۱,۸۷۵    |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار           | ۳۰۵,۸۳۷,۲۰۴                | ۱,۷۵۳,۸۷۷,۸۵۱         | -                       | ۵۳۹,۱۱۴                                                | (۷۶,۹۹۳,۰۳۵,۶۲۴)   |
| سود سهام                                              | -                          | -                     | -                       | ۴,۱۷۷,۲۳۸,۳۱۰                                          | -                  |
| درآمد سود سبزه بانکی و سود اوراق بهادار با درآمد ثابت | ۱۳۰,۷۴۰,۴۵۵,۹۲۷            | ۳,۱۸۱,۹۱۱,۹۹۵         | ۴۸۵,۹۴۸,۲۲۹             | ۱,۹۱۳,۶۴۴,۶۷۵                                          | ۵۳,۸۲۵,۱۹۴,۸۴۴     |
| درآمد بازارگردانی                                     | ۱۰۶,۱۷۳,۹۱۸,۶۰۹            | ۱۷,۶۸۲,۲۵۱,۲۸۱        | -                       | -                                                      | ۴۳۷,۶۵۹,۸۹۹,۶۷۹    |
| درآمد سود صندوق های سرمایه گذاری                      | -                          | -                     | -                       | -                                                      | -                  |
| سایر درآمدها                                          | -                          | ۸,۲۷۳,۰۴۰             | -                       | -                                                      | -                  |
| جمع درآمدها                                           | ۳۷۶,۳۹۸,۴۸۳,۷۷۰            | ۲۵,۴۹۲,۷۷۷,۳۵۲        | (۳۹,۰۸۱,۵۷۳,۸۳۸)        | (۳۲,۳۹۴,۶۸۶,۵۹۸)                                       | ۱,۰۱۸,۴۵۴,۰۰۰,۷۷۴  |
| هزینه                                                 |                            |                       |                         |                                                        |                    |
| هزینه کارمزد ارکان                                    | (۲,۲۶۹,۵۹۵,۶۰۶)            | (۹۰,۴۶۴,۳۸۰)          | (۱۰۹,۰۵۷,۳۵۷)           | (۱,۷۱۲,۰۰۲,۳۵۹)                                        | (۹,۳۸۵,۹۹۴,۸۹۱)    |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار                            | -                          | (۱۷,۸۸۱,۶۹۰,۱۸۹)      | -                       | -                                                      | -                  |
| سایر هزینه ها                                         | (۸۰۸,۶۵۸,۱۳۷)              | (۹۳,۳۸۶,۸۰۴)          | (۲۷,۰۷۱,۷۳۸)            | (۷۶۱,۵۱۴,۵۱۳)                                          | (۷۹۹,۳۵۰,۸۰۶)      |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی                      | ۳۷۳,۳۲۰,۳۳۰,۰۳۷            | ۷,۴۲۷,۳۳۵,۹۷۹         | (۳۹,۳۱۷,۷۰۲,۹۳۳)        | (۳۴,۷۶۸,۲۰۳,۳۷۰)                                       | ۱,۰۰۸,۳۶۸,۶۵۵,۰۷۷  |
| هزینه های مالی                                        | (۳۶,۱۳۶,۸۶۳,۱۴۱)           | -                     | -                       | (۵۵۱۳,۵۲۱,۰۰۷)                                         | (۳۸۱۴,۷۲۰,۳۸۷)     |
| سود (زیان) خالص                                       | ۳۴۷,۱۸۳,۳۶۶,۸۹۶            | ۷,۴۲۷,۳۳۵,۹۷۹         | (۳۹,۳۱۷,۷۰۲,۹۳۳)        | (۳۰,۲۸۱,۷۲۴,۳۷۷)                                       | ۱,۰۰۵,۵۵۳,۹۳۴,۷۹۰  |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| (مبالغ به ریال)                                        |                           |                                         |                                          |                        |
|--------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|
| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                                             |                           |                                         |                                          |                        |
| باشگاه فرهنگی ورزشی استقلال                            | شهرداری شاندریز (غیرفعال) | اوراق اجاره گروه پتروشیمی<br>تایان فردا | توسعه و عمران شهرستان<br>ناتین (غیرفعال) | اوراق مزایه غابگرد ۰۷۳ |
| <b>درآمدها</b>                                         |                           |                                         |                                          |                        |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                           | -                         | ۹,۲۷۶,۳۰۱,۱۸۷                           | ۱۵,۹۱۰,۵۲۴,۰۳۰                           | ۷,۲۶۰,۳۴۳,۶۲۳          |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار            | (۱۱,۶۳۶,۹۰۷,۳۲۳)          | ۱۲,۹۰۸,۰۹۸,۳۸۰                          | -                                        | ۶,۵۵۲,۷۰۸,۴۸۸          |
| سود سهام                                               | -                         | -                                       | ۱,۰۱۴,۰۰۶,۰۲۴                            | -                      |
| درآمد سود خورده بانکی و سود اوراق بهادار با درآمد ثابت | -                         | ۲۳۹,۰۹۳,۳۶۶,۷۳۶                         | ۳,۹۸۴,۰۲۳,۹۳۳                            | ۵۱,۵۱۱,۲۸۰,۲۳۴         |
| درآمد بازارگردانی                                      | -                         | ۶۶,۰۸۱,۳۸۴,۰۹۷                          | -                                        | ۳۵,۰۸۰,۷۷۷,۸۰۰         |
| درآمد سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری                       | -                         | -                                       | -                                        | -                      |
| سایر درآمدها                                           | -                         | ۲۷,۱۱۹,۰۹۱                              | -                                        | -                      |
| <b>جمع درآمدها</b>                                     | <b>(۱۱,۶۳۶,۹۰۷,۳۲۳)</b>   | <b>۴۱۷,۴۰۷,۰۶۹,۳۸۱</b>                  | <b>۲۰,۹۰۸,۵۵۳,۹۸۷</b>                    | <b>۱۰۰,۴۰۵,۱۱۰,۱۴۵</b> |
| <b>هزینه</b>                                           |                           |                                         |                                          |                        |
| هزینه کارمزد ارکان                                     | (۴۸۵,۵۱۹,۸۹۹)             | (۲,۸۳۵,۸۶۹,۵۹۳)                         | (۱۰۲,۱۱۴,۶۳۲)                            | (۱,۳۸۳,۱۳۵,۵۴۳)        |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار                             | -                         | (۳۲۱,۳۲۵,۱۳۱,۸۰۰)                       | -                                        | (۳۹,۹۲۱,۹۰۸,۰۰۳)       |
| سایر هزینه‌ها                                          | (۶۶۲,۰۳۰,۹۵۵)             | (۷۵۳,۵۲۳,۱۸۳)                           | (۳۲,۱۳۵,۷۷۶)                             | (۷۵۱,۹۱۰,۱۸۳)          |
| سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی                        | (۱۲,۷۸۳,۹۹۰,۲۶۷)          | ۹۲,۵۹۲,۵۲۵,۴۰۵                          | ۲۰,۷۷۴,۳۰۳,۵۷۹                           | ۵۸,۴۴۷,۱۶۶,۴۱۶         |
| هزینه‌های مالی                                         | (۵۱,۸۰۵,۲۸۳,۸۶۵)          | -                                       | -                                        | -                      |
| <b>سود (زیان) خالص</b>                                 | <b>(۶۴,۵۸۹,۲۷۴,۱۳۲)</b>   | <b>۹۲,۵۹۲,۵۲۵,۴۰۵</b>                   | <b>۲۰,۷۷۴,۳۰۳,۵۷۹</b>                    | <b>۵۸,۴۴۷,۱۶۶,۴۱۶</b>  |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گردانی

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                                             |                                        |                        |                     |                      | (عناوین به ریال)  |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| اوراق مزایحه سزاگوس ۰۱                                 | صندوق سرمایه‌گذاری هنگام آشنا ایرانیان | اوراق مزایحه کارون ۰۷۳ | اوراق شهرداری تبریز | اوراق شهرداری اصفهان |                   |
| درآمدها                                                |                                        |                        |                     |                      |                   |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                           | ۱۳,۳۱۶,۴۱۳,۳۲۹                         | ۶,۴۴۳,۱۰۴,۳۰۶          | ۱۲,۷۶۳,۴۹۰,۳۱۹      | ۱۲,۱۹۵,۲۲۶,۲۹۹       | ۱۱,۷۷۸,۶۸۷,۵۶۴    |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار            | (۳۲,۸۴۵,۶۴۴)                           | (۲۵,۸۷۹,۳۹۵)           | ۵,۲۶۹,۴۲۶,۸۲۶       | ۵,۲۷۶,۳۷۱,۸۹۰        | ۸,۸۳۹,۲۸۲,۰۰۱     |
| سود سهام                                               | -                                      | -                      | -                   | -                    | -                 |
| درآمد سود سپرده بانکی و سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت | ۱۶۹,۱۹۵,۳۰۳,۳۵۳                        | ۳۶۰,۰۰۷,۲۷۰            | ۳۸۲,۶۱۹,۴۲۸,۱۵۷     | ۲۶۵,۸۵۵,۸۹۵,۲۶۱      | ۱۱۵,۴۶۱,۵۷۴,۹۵۱   |
| درآمد بازارگردانی                                      | ۴۳,۷۸۰,۳۲۸,۷۷۳                         | ۱۰,۶۶۰,۲۴۱,۱۴۰         | ۴۳,۲۰۷,۳۱۳,۰۷۷      | ۷۲,۷۱۱,۵۶۱,۶۷۱       | ۲۲۴,۸۶۶,۵۵۹,۳۰۷   |
| درآمد سود صندوق های سرمایه گذاری                       | -                                      | ۲۶,۵۶۱,۱۲۳,۳۰۷         | -                   | -                    | -                 |
| سایر درآمدها                                           | ۳,۳۹۲,۴۶۱                              | -                      | ۱۹,۳۶۳,۶۹۰          | -                    | -                 |
| جستج درآمدها                                           | ۲۱۶,۲۶۳,۴۹۲,۳۷۱                        | ۴۵,۲۳۹,۰۶۱,۵۳۸         | ۴۴۳,۸۷۸,۹۴۰,۰۶۹     | ۲۵۶,۰۳۸,۹۵۵,۱۲۱      | ۴۶۰,۹۴۶,۳۰۳,۸۲۳   |
| هزینه                                                  |                                        |                        |                     |                      |                   |
| هزینه کارمزد ارباب                                     | (۱,۱۵۵,۲۶۳,۱۶۹)                        | (۶۲۳,۶۱۶,۳۰۸)          | (۱,۳۷۲,۱۸۸,۲۳۷)     | (۱۲,۰۷۴,۴۹۸,۵۷۷)     | (۲,۶۲۲,۳۶۱,۱۳۵)   |
| هزینه نگهداری اوراق بهادار                             | (۱۵۸,۵۵۷,۸۱۰,۹۵۳)                      | -                      | (۳۴۳,۱۷۴,۸۹۶,۰۹۴)   | (۴۹۰,۶۶۸,۴۹۱,۴۳۳)    | (۲۶۱,۳۳۷,۹۰۹,۲۰۰) |
| سایر هزینه ها                                          | (۷۵۲,۰۱۱,۹۹۳)                          | (۸۱۵,۰۰۷,۵۳۳)          | (۷۵۶,۴۲۷,۹۷۳)       | (۷۵۳,۷۹۴,۷۸۳)        | (۷۵۵,۳۵۱,۰۶۳)     |
| سود(زیان) قبل از هزینه های مالی                        | ۵۵,۷۹۷,۴۰۶,۱۵۶                         | ۴۳,۸۰۰,۲۳۷,۶۹۷         | ۹۸,۵۷۵,۴۲۷,۵۶۵      | ۶۲,۵۴۲,۵۷۰,۳۲۸       | ۹۶,۳۳۰,۶۸۲,۴۲۵    |
| هزینه های مالی                                         | -                                      | (۳۱,۴۹۷,۹۹۰,۶۲۱)       | -                   | -                    | -                 |
| سود (زیان) خالص                                        | ۵۵,۷۹۷,۴۰۶,۱۵۶                         | ۱۲,۳۰۲,۲۴۷,۰۷۶         | ۹۸,۵۷۵,۴۲۷,۵۶۵      | ۶۲,۵۴۲,۵۷۰,۳۲۸       | ۹۶,۳۳۰,۶۸۲,۴۲۵    |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نسیم آشنا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱          |                                            |                                           |                                                        |
|---------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| تجمیعی              | صندوق سرمایه‌گذاری نسیم بر<br>نقره (سیگلو) | اوراق مرابحه شرکت تولیدی صنعتی<br>یکاشیمی |                                                        |
|                     |                                            |                                           | <b>درآمدها</b>                                         |
| ۹۹۹,۲۱۵,۵۳۳,۵۷۳     | -                                          | ۴,۶۲۵,۱۴۲,۴۱۶                             | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                           |
| ۴۰۱,۱۲۹,۷۳۰,۰۱۰     | -                                          | ۲,۷۸۹,۷۱۵,۳۱۷                             | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار            |
| ۴۲,۶۱۶,۰۰۳,۹۴۲      | -                                          | -                                         | سود سهام                                               |
| ۱,۵۲۶,۱۵۹,۵۶۴,۴۵۶   | -                                          | ۹۷,۱۶۳,۱۱۶,۰۰۹                            | درآمد سود سپرده بانکی و سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت |
| ۱,۱۷۴,۲۴۰,۶۲۲,۰۵۳   | -                                          | ۳۳,۰۱۳,۷۵۰,۰۰۰                            | درآمد بازارگردانی                                      |
| ۲۶,۵۶۱,۱۲۳,۴۰۷      | -                                          | -                                         | درآمد سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری                       |
| ۱,۰۰۲,۴۰۵,۷۳۵       | -                                          | -                                         | سایر درآمدها                                           |
| ۴,۱۷۰,۹۴۴,۹۸۳,۰۷۶   | -                                          | ۱۳۷,۵۹۱,۷۲۳,۷۲۲                           | <b>جمع درآمدها</b>                                     |
|                     |                                            |                                           | <b>هزینه</b>                                           |
| (۴۶,۸۰۳,۲۰۱,۹۵۱)    | (۹۵۹,۵۸۵)                                  | (۳۱۸,۵۹۴,۷۶۸)                             | هزینه کارمزد ارکان                                     |
| (۱,۵۸۵,۵۴۳,۱۹۹,۸۳۰) | -                                          | (۱۵۲,۸۷۵,۵۶۲,۱۴۸)                         | هزینه نگهداری اوراق بهادار                             |
| (۱۵,۸۹۱,۳۸۲,۵۷۱)    | (۱۳,۷۷۶,۹۱۲)                               | (۷۵۲,۰۹۲,۱۸۳)                             | سایر هزینه‌ها                                          |
| ۲,۵۲۴,۶۸۸,۰۹۸,۷۳۴   | (۱۴,۷۳۶,۴۹۷)                               | (۱۶,۳۵۴,۵۲۵,۳۷۷)                          | سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی                       |
| (۱۷۵,۰۷۶,۴۴۱,۷۹۱)   | -                                          | -                                         | هزینه‌های مالی                                         |
| ۲,۳۴۷,۶۱۱,۶۵۶,۹۴۳   | (۱۴,۷۳۶,۴۹۷)                               | (۱۶,۳۵۴,۵۲۵,۳۷۷)                          | <b>سود (زیان) خالص</b>                                 |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سپهر آشنا یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

جایبورت گردن خالص دارایی ها به شبکه صندوق بازارگردانی

( مبلغ به ریال )

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                   |            |                    |            |                          |            |
|------------------------------|------------|--------------------|------------|--------------------------|------------|
| آسان پرداخت برآیند (غیرفعال) |            | عهدهای تصویر فاشین |            | ریل پرداز سپهر (غیرفعال) |            |
| مبلغ                         | تعداد واحد | مبلغ               | تعداد واحد | مبلغ                     | تعداد واحد |
| ۱۸۷,۷۸۸                      | -          | ۵۶,۹۲۷             | ۲,۰۶۰      | ۱۵,۸۴۳,۸۳۸               | -          |
| (۱۸۷,۷۸۸)                    | -          | -                  | -          | -                        | -          |
| (۶۹,۳۱۶,۳۶۰)                 | -          | (۱۹,۸۳۳,۰۰۰)       | -          | (۱۵,۳۳۶)                 | -          |
| (۱۶۱,۸۹۳,۲۲۲)                | -          | -                  | -          | (۱۵,۸۵۰,۱۸۴)             | -          |
| ۳۴۹,۱۱۶,۲۹۵                  | -          | ۵۶,۹۲۷             | ۲,۰۶۰      | -                        | -          |

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی سال

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

( مبلغ به ریال )

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱                  |            |                                      |            |                     |            |
|-----------------------------|------------|--------------------------------------|------------|---------------------|------------|
| ماداکتو استیل کرد (غیرفعال) |            | پرداخت الکترونیک سامان کیش (غیرفعال) |            | توکار ریل (غیرفعال) |            |
| مبلغ                        | تعداد واحد | مبلغ                                 | تعداد واحد | مبلغ                | تعداد واحد |
| ۷۹,۴۸۳                      | -          | ۵,۳۴۴                                | -          | ۲۲۲,۹۰۶             | -          |
| (۷۹,۴۸۳)                    | -          | (۵,۳۴۴)                              | -          | -                   | -          |
| (۱۵۱,۳۸۰)                   | -          | (۳۶۸,۰۰۰)                            | -          | (۱۳۵,۲۸۲)           | -          |
| (۱۳۵,۰۰۰)                   | -          | (۴۳,۰۰۰)                             | -          | -                   | -          |
| ۱۸۱,۲۴۳,۵۱۵                 | -          | ۵۰۰,۱۷۱,۸۰۰                          | -          | ۳۳۴,۹۰۶             | -          |

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی سال

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

( مبلغ به ریال )

| ۱۴۰۵/۰۳/۳۱     |            |                                |            |                            |            |
|----------------|------------|--------------------------------|------------|----------------------------|------------|
| سایه (غیرفعال) |            | توسعه مسیر برق گیلان (غیرفعال) |            | فراورده های نور پارس ایران |            |
| مبلغ           | تعداد واحد | مبلغ                           | تعداد واحد | مبلغ                       | تعداد واحد |
| ۱۸,۱۶۶,۱۴۸,۷۹۸ | -          | ۴۶۱,۲۷۶                        | -          | ۱۶۰,۳۶۱,۶۳۱,۲۲۸            | -          |
| -              | -          | (۴۶۱,۲۷۶)                      | -          | ۹۳,۳۲۰                     | -          |
| -              | -          | (۱۶۱,۲۷۶)                      | -          | (۱۴۸,۱۴۵)                  | -          |
| ۸,۵۸۱,۵۵۷      | -          | (۱,۶۶۶,۳۱۱,۲۵۱)                | -          | (۲۶,۴۴۶,۵۰۵,۷۹۶)           | -          |
| -              | -          | -                              | -          | (۱۲۲,۸۵۲,۶۹۲,۰۲۲)          | -          |
| ۱۸,۱۷۵,۷۱۰,۳۵۵ | -          | -                              | -          | ۱۱۷,۶۲۷,۶۴۴,۹۹۱            | -          |

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری انقضاء شده طی سال

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشتا یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| سرمایه‌گذاری و توسعه خورستان (غیرفعال) |            | توسعه و ساختمان تهران |            | فروش‌های (غیرفعال) |            | پلاستیک‌های (غیرفعال) |            |
|----------------------------------------|------------|-----------------------|------------|--------------------|------------|-----------------------|------------|
| مبلغ                                   | تعداد واحد | مبلغ                  | تعداد واحد | مبلغ               | تعداد واحد | مبلغ                  | تعداد واحد |
| ۶۷۸,۱۷۰,۵۷۹                            | ۶۸۱        | ۶۱,۶۷۳,۳۸۷,۵۴۰        | ۶۷۳,۳۱۹    | ۷,۵۴۱,۱۴۷          | -          | ۹,۳۳۵,۸۴۸             | -          |
| -                                      | -          | -                     | -          | -                  | -          | -                     | -          |
| ۱۵,۵۸۸,۴۶۰                             | -          | ۰,۵۰۷,۷۲۶,۳۰۳         | -          | ۲,۶۶۷,۷۱۱          | -          | ۳,۸۷۳,۱۴۳             | -          |
| -                                      | -          | -                     | -          | -                  | -          | -                     | -          |
| ۶۹۳,۷۵۹,۰۳۹                            | ۶۸۱        | ۶۸,۱۸۰,۱۲۳,۵۴۳        | ۶۷۳,۳۱۹    | ۱۲,۲۰۸,۸۵۸         | -          | ۱۳,۱۰۷,۹۹۰            | -          |

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای سال  
 واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال  
 واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال  
 سود (زیان) خالص  
 تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان سال

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| سیمان اصفهان (غیرفعال) |            | سیمان دیزل (غیرفعال) |            | ایرگازارت صنعت  |            | رنگ سازی مشهد (غیرفعال) |            |
|------------------------|------------|----------------------|------------|-----------------|------------|-------------------------|------------|
| مبلغ                   | تعداد واحد | مبلغ                 | تعداد واحد | مبلغ            | تعداد واحد | مبلغ                    | تعداد واحد |
| -                      | -          | ۷۴۱,۰۰۳,۹۱۳          | -          | ۵۲۱,۵۲۶,۱۵۲,۷۲۱ | ۹۶۲,۴۵۶    | ۵۸,۱۱۱,۵۷۹,۱۳۰          | ۱۳۵,۸۳۸    |
| -                      | -          | -                    | -          | -               | -          | -                       | -          |
| -                      | -          | -                    | -          | -               | -          | -                       | -          |
| (۱,۱۶۴,۹۵۲)            | -          | ۴۵۰,۱۲۸,۸۴۴          | -          | ۱۵۸,۳۱۱,۴۵۶,۴۹۶ | -          | (۱۳۵,۸۳۸)               | -          |
| -                      | -          | -                    | -          | -               | -          | (۵۷۳,۴۰۴,۹۹۰)           | -          |
| -                      | -          | -                    | -          | -               | -          | ۸۳,۵۰۳,۳۳۲,۴۷۰          | -          |
| -                      | -          | -                    | -          | -               | -          | -                       | -          |
| (۱,۱۶۴,۹۵۲)            | -          | ۱,۱۹۱,۱۳۲,۷۵۷        | -          | ۶۷۹,۸۳۸,۵۷۲,۲۱۷ | ۹۶۲,۴۵۶    | ۴۸,۳۴۸,۰۹۰              | -          |

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای سال  
 واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال  
 واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال  
 سود (زیان) خالص  
 تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان سال

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| گسترش صنایع پیام (غیرفعال) |            | درخشان تهران (غیرفعال) |            | صنایع خوشکاب بود (غیرفعال) |            | قند شیرین خراسان (غیرفعال) |            |
|----------------------------|------------|------------------------|------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|
| مبلغ                       | تعداد واحد | مبلغ                   | تعداد واحد | مبلغ                       | تعداد واحد | مبلغ                       | تعداد واحد |
| ۸۱۱,۸۳۹,۹۷۵                | ۴۰۳        | (۱,۵۳۷,۳۵۰,۹۸۹)        | ۱۳,۲۲۹     | ۹۵                         | -          | ۷۸,۳۵۵,۲۲۳,۱۰۱             | ۱۸۳,۷۰۸    |
| -                          | -          | -                      | -          | -                          | -          | -                          | -          |
| -                          | -          | -                      | -          | -                          | -          | -                          | -          |
| ۲۲,۱۲۲,۲۲۵                 | -          | (۱,۵۳۷,۳۵۰,۹۸۹)        | -          | -                          | -          | (۱۸۳,۷۰۸)                  | -          |
| -                          | -          | -                      | -          | -                          | -          | -                          | -          |
| -                          | -          | -                      | -          | (۹۵)                       | -          | ۵۰,۳۱۷,۵۲۸,۷۲۲             | -          |
| -                          | -          | -                      | -          | -                          | -          | ۵۲,۰۳۲,۴۴۶,۴۹۶             | -          |
| -                          | -          | -                      | -          | -                          | -          | -                          | -          |
| ۸۵۳,۹۶۲,۲۰۰                | ۴۰۳        | ۲۹۲,۱۷۲,۰۵۹            | ۱۳,۲۲۹     | -                          | -          | ۷۸,۳۴۸,۲۲۹                 | -          |

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای سال  
 واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال  
 واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال  
 سود (زیان) خالص  
 تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان سال

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا بکم**

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

| صندوق سرمایه‌گذاری شاخص بازار آشنا |                  | صندوق سرمایه‌گذاری گام‌آشنا |                  | شهرداری سپهر ۱۲۰۶ (غیرفعال) |                  | مهرکام پارس (غیرفعال) |                   |
|------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------|-------------------|
| تعداد واحد                         | مبلغ             | تعداد واحد                  | مبلغ             | تعداد واحد                  | مبلغ             | تعداد واحد            | مبلغ              |
| ۷۵,۹۲۹                             | ۱۱۷,۰۰۰,۶۸۱,۰۶۱  | ۵۳,۹۰۰                      | ۳۳۷,۵۲۱,۳۲۵,۵۷   | ۵۰,۰۰۰                      | ۶۱,۳۴۱,۵۱۸,۱۰۵   | ۳۳۹,۶۶۶               | ۳۱۹,۳۰۵,۳۴۰,۸۵۲   |
| ۶۸,۳۲۵                             | ۱۰۶,۳۹۵,۵۰۰,۰۰۰  | ۵۶,۱۶۲                      | ۵۶,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰   | -                           | -                | (۲۲۲,۸۶۸)             | (۳۲۲,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰) |
| (۶۲,۱۳۶)                           | (۶۲,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۲,۵۲۰)                    | (۲۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۹,۰۰۰)                    | (۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | -                     | (۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
| -                                  | -                | -                           | -                | -                           | -                | -                     | -                 |
| ۸۰,۱۳۸                             | ۱۰۶,۰۵۸,۵۲۲,۳۲۵  | ۸۶,۹۷۲                      | ۶۵۶,۹۰۶,۱۵۳,۶۶۰  | ۱۱,۰۰۰                      | ۱۸,۲۴۸,۲۰۴,۰۸۴   | -                     | (۲۹۱,۷۵۹,۶۴۱)     |

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص

تغییرات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان سال

(مبالغ به ریال)

| سرمایه‌های سفیدی ارمغان |                   | صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار |                   | باشگاه ورزشی و ورزشی استقلال |                   | شهرداری شاندریز (غیرفعال) |                 |
|-------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|---------------------------|-----------------|
| تعداد واحد              | مبلغ              | تعداد واحد                         | مبلغ              | تعداد واحد                   | مبلغ              | تعداد واحد                | مبلغ            |
| ۹۰۳,۷۰۴                 | ۲۲۲,۹۱۳,۳۲۲,۵۲۸   | ۱۱,۲۲۲                             | ۷۷۵,۶۱۹,۲۱۵,۸۰۸   | ۱,۰۰۰                        | (۲۲۶,۵۷۲,۰۶۸,۷۹۷) | ۱,۰۰۰                     | ۸۶۱,۶۸۴,۸۲۷     |
| -                       | -                 | ۳,۷۳۴                              | ۳,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰     | -                            | -                 | -                         | -               |
| (۲۸۷,۳۰۴)               | (۲۸۷,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۸,۶۱۲)                            | (۸,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰)   | (۱,۰۰۰)                      | (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۱,۰۰۰)                   | (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| -                       | -                 | -                                  | -                 | -                            | -                 | -                         | -               |
| ۱۱۵,۰۰۰                 | ۷۸,۴۹۷,۸۵۶,۳۵۳    | ۶,۳۴۳                              | ۱,۴۰۵,۳۰۰,۰۱۶,۶۸۲ | ۱,۰۰۰                        | (۳۱۰,۸۶۱,۳۱۳,۹۲۹) | -                         | (۶۹۷,۶۶۵)       |

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص

تغییرات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان سال

(مبالغ به ریال)

| اوراق اجاره گروه پتروشیمی تاپان فردا |                   | توسعه و عمران شهرستان نائین (غیرفعال) |                   | اوراق مزایه عالی‌شهر ۰۷۲ |                   | اوراق مزایه سراسر ۰۱ |                   |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| تعداد واحد                           | مبلغ              | تعداد واحد                            | مبلغ              | تعداد واحد               | مبلغ              | تعداد واحد           | مبلغ              |
| ۳۵۸,۷۵۹                              | ۴۲۸,۹۹۹,۳۳۵,۴۹۷   | ۲۷۲,۸۰۰                               | ۱۰۱۷,۳۴۶,۵۵۹,۶۸۹  | ۷۱,۶۷۱                   | ۶۶,۵۶۱,۷۵۳,۰۲۱    | ۱۲۴,۵۰۶              | ۱۲۷,۸۳۸,۱۸۱,۶۰۶   |
| ۱۶۳,۹۶۲                              | ۱۶۳,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰   | -                                     | -                 | ۶۶,۵۶۲                   | ۶۶,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۲۴,۷۵۰              | (۲۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
| (۳۷۱,۱۰۹)                            | (۳۷۱,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۷۲,۸۰۰)                             | (۲۷۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۰۲,۸۷۱)                | (۱۰۲,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۲۹,۱۰۶)            | (۱۲۹,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰) |
| -                                    | -                 | -                                     | -                 | -                        | -                 | -                    | -                 |
| -                                    | -                 | -                                     | -                 | -                        | -                 | -                    | -                 |
| ۱۵۱,۶۱۳                              | ۲۴۹,۹۹۹,۷۲۲,۳۸۷   | -                                     | ۱,۸۵۳,۰۱۲,۰۶۸     | ۳۵,۳۴۳                   | ۶۱,۵۲۵,۰۷۹,۱۰۸    | ۹۸,۱۵۰               | ۱۶۰,۸۹۱,۲۹۲,۵۹۸   |

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص

تغییرات

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهام آشنا بکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| صندوق سرمایه‌گذاری هنگام آشنا ایرانیان |                   | اوراق سرمایه‌گذاری ۰۷۲ |                 | اوراق شهرداری تبریز |         | اوراق شهرداری اصفهان |         |
|----------------------------------------|-------------------|------------------------|-----------------|---------------------|---------|----------------------|---------|
| تعداد واحد                             | مبلغ              | تعداد واحد             | مبلغ            | تعداد واحد          | مبلغ    | تعداد واحد           | مبلغ    |
| ۱۶,۵۰۹                                 | ۳۱۶,۰۷۲,۷۷۷,۵۹۰   | ۱۳۳,۳۳۷,۲۷۷,۵۲۸        | ۱,۰۰۰           | ۳۲,۲۷۲,۲۸,۳۵۰       | ۷,۰۰۰   | ۳۲,۲۷۲,۲۸,۳۵۰        | ۷,۰۰۰   |
| ۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰                            | ۸۷,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۸۷,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰        | ۴۳,۰۷۱          | ۴۳,۰۷۱              | ۴۱,۱۶۵  | ۴۱,۱۶۵               | ۴۱,۱۶۵  |
| -                                      | (۱۲۳,۴۵۰)         | (۱۲۳,۴۵۰)              | (۳,۹۴۵)         | (۳,۹۴۵)             | (۷,۴۸۰) | (۷,۴۸۰)              | (۷,۴۸۰) |
| -                                      | ۱۳,۳۰۲,۳۲۷,۰۷۴    | ۹۸,۵۷۵,۴۳۷,۵۰۵         | ۶۲,۵۴۲,۵۷۰,۳۲۶  | ۶۲,۵۴۲,۵۷۰,۳۲۶      | -       | -                    | -       |
| -                                      | (۲۷۰,۰۰۰,۳۶۲,۶۹۶) | (۲۳,۰۲۳,۵۵۴,۸۷۰)       | ۱۷۳,۲۷۲,۸۸۳,۳۳۶ | ۱۷۳,۲۷۲,۸۸۳,۳۳۶     | -       | -                    | -       |
| ۱۷,۳۵۷                                 | ۵۹,۱۰۴,۸۶۲,۳۷۰    | ۱۵۳,۷۹۶,۱۵۰,۲۲۴        | ۴۱,۱۳۶          | ۲۴۲,۶۶۸,۲۰۵,۳۰۸     | ۳۱,۶۷۵  | ۳۱,۶۷۵               | ۳۱,۶۷۵  |

خالص بار اوراق (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال  
واحدهای سرمایه‌گذاری در دسترس نقدی طی سال  
واحدهای سرمایه‌گذاری در دسترس نقدی طی سال  
سود (زیان) خالص  
تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

| اوراق سرمایه‌گذاری صنعتی پگاه |                  | صندوق سرمایه‌گذاری هشتی بو ترقه (اسگللو) |                | تخصیص               |                   |
|-------------------------------|------------------|------------------------------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| تعداد واحد                    | مبلغ             | تعداد واحد                               | مبلغ           | تعداد واحد          | مبلغ              |
| ۳۰,۰۰۰                        | ۲۷,۷۰۶,۸۸۸,۱۳۶   | -                                        | -              | ۵,۴۸۵,۲۷۷,۰۰۹,۳۹۱   | ۵,۴۷۵,۳۵۱         |
| -                             | -                | ۵۰,۰۰۰                                   | ۵۰,۰۰۰         | ۸۶۰,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰     | ۸۶۰,۱۴۴           |
| -                             | -                | -                                        | -              | (۳۰,۲۲,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۰,۲۲,۳۶۲)       |
| -                             | (۱۶,۳۵۴,۵۲۵,۳۷۷) | (۱۶,۳۵۴,۵۲۵)                             | -              | ۲,۳۳۷,۶۱۱,۶۵۶,۹۴۴   | ۲,۳۳۷,۶۱۱,۶۵۶,۹۴۴ |
| -                             | -                | -                                        | -              | (۲۳۱,۳۹۶,۵۰۹,۰۷۱)   | (۲۳۱,۳۹۶,۵۰۹,۰۷۱) |
| ۳۰,۰۰۰                        | ۱۱,۳۵۲,۳۶۲,۷۵۹   | ۵۰,۰۰۰                                   | ۴۹,۸۸۵,۲۶۳,۵۰۳ | ۳,۳۰۳,۱۳۳           | ۵,۲۲۹,۲۷۴,۱۹۲,۱۸۳ |

خالص بار اوراق (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال  
واحدهای سرمایه‌گذاری در دسترس نقدی طی سال  
واحدهای سرمایه‌گذاری در دسترس نقدی طی سال  
سود (زیان) خالص  
تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال