



صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

| شماره صفحه | |
|------------|--|
| ۲ | * صورت خالص داراییها |
| ۳ | * صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها |
| | * یادداشتهای توضیحی : |
| ۴ | الف) اطلاعات کلی صندوق |
| ۵ | ب) مبنای تهیه صورت های مالی |
| ۵-۷ | ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۸-۱۸ | ث) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

| امضاء | نماینده | شخص حقوقی | ارکان صندوق |
|-------|-----------------------|------------------------------------|-------------|
| | آقای شهریار شهمیری | شرکت کارگزاری سهم آشنا (سهامی خاص) | مدیر صندوق |
| | آقای محمد رضا نادریان | موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر | متولی صندوق |

www.daymf.ir
 شرکت کارگزاری سهم آشنا
 (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | یادداشت | دارایی ها |
|----------------|----------------|---------|--------------------------------------|
| (ریال) | (ریال) | | |
| ۱۴,۵۵۳,۴۶۳,۱۰۴ | ۱۰,۵۴۱,۹۷۶,۷۶۹ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۶۴۸,۳۸۷,۷۶۸ | ۸۴۳,۲۱۸,۰۵۵ | ۷ | حسابهای دریافتی |
| ۰ | ۱۰۱,۰۱۰,۰۶۸ | ۸ | سایر دارایی ها |
| ۵,۸۴۳,۸۴۳,۹۹۶ | ۵۴۸,۸۵۴,۸۱۶ | ۹ | موجودی نقد |
| ۲۱,۰۴۵,۶۹۴,۸۶۸ | ۱۲,۰۳۵,۰۵۹,۷۰۸ | | جمع دارایی |
| | | | |
| ۱۳۹۴/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | | بدهی ها |
| ۲۲۴,۴۴۵,۷۸۸ | ۲۰۹,۸۴۱,۹۶۶ | ۱۰ | بدهی به ارکان صندوق |
| ۲,۵۰۸,۰۰۴ | ۵,۷۸۰ | ۱۱ | بدهی به سرمایه گذاران |
| ۱۴۳,۲۴۸,۱۹۹ | ۳۰۳,۶۰۸,۰۱۵ | ۱۲ | سایر حساب های پرداختی و ذخایر |
| ۲,۰۷۱,۷۰۷,۳۶۱ | ۰ | ۱۳ | جاری کارگزاران |
| ۲,۴۴۱,۹۰۹,۳۵۲ | ۵۱۳,۴۵۵,۷۶۱ | | جمع بدهی ها |
| ۱۸,۶۰۳,۷۸۵,۵۱۶ | ۱۱,۵۲۱,۶۰۳,۹۴۷ | ۱۴ | خالص دارایی ها |
| ۳,۴۳۹,۴۱۳ | ۳,۴۹۸,۸۱۷ | | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |
| ۵,۴۰۹ | ۳,۲۹۳ | | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

| درآمدها: | یادداشت | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ |
|--|---------|--------------|---------------|
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار | ۱۵ | (۶۳,۸۱۳,۶۸۷) | ۱,۶۳۸,۹۲۰,۷۸۴ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶ | ۱۱۱,۱۲۰,۳۴۲ | (۳۱۵,۳۹۵,۵۲۹) |
| سود سهام | ۱۷ | ۲۶۵,۷۴۵,۴۷۵ | ۱,۰۷۹,۱۷۴,۵۳۵ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۸ | ۳۳,۹۶۲,۶۶۵ | ۶۴,۶۱۶,۰۵۴ |
| سایر درآمدها | ۱۹ | ۱۸,۱۶۶,۸۳۹ | ۱۴۹,۵۹۲,۳۰۲ |
| جمع درآمدها | | ۳۶۵,۱۸۱,۶۳۴ | ۲,۶۱۶,۹۰۸,۱۴۶ |

هزینه ها :

| | | | |
|---|----|-------------|---------------|
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۰ | ۱۵۷,۴۲۹,۷۱۰ | ۵۹۹,۱۰۹,۲۵۰ |
| سایر هزینه ها | ۲۱ | ۵۹,۷۲۶,۲۳۳ | ۲۵۵,۳۸۲,۲۴۳ |
| جمع هزینه ها | | ۲۱۷,۱۵۵,۹۴۳ | ۸۵۴,۴۹۱,۴۹۳ |
| سود (زیان) خالص | | ۱۴۸,۰۲۵,۶۹۱ | ۱,۷۶۲,۴۱۶,۶۵۳ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱ | | ۰,۸۹٪ | ۱۵,۴۳٪ |
| بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲ | | #REF! | ۲۹,۹۸٪ |

صورت گردش خالص دارایی ها

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | تعداد واحد سرمایه گذاری | خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره |
|-------------------|-------------------|-------------------------|---|
| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | (ریال) | (ریال) |
| | | ۵,۴۰۹ | ۱۱,۵۷۹,۷۸۰,۱۶۳ |
| | | | ۲,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰ |
| | | (۲,۱۱۶) | (۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰) |
| | | | ۳,۸۱۵,۵۸۸,۷۰۰ |
| | | | ۱,۷۶۲,۴۱۶,۶۵۳ |
| | | ۳,۲۹۳ | ۱۸,۶۰۳,۷۸۵,۵۱۶ |
| | | | ۱۸,۶۰۳,۷۸۵,۵۱۶ |

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

| | |
|---|----------------------------------|
| سود خالص | بازده میانگین سرمایه گذاری = ۱ |
| میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده | |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص | بازده سرمایه گذاری پایان سال = ۲ |
| خالص دارایی های پایان دوره | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۸۹/۰۴/۲۰ تحت شماره ۱۰۷۸۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۳۴۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و..... سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است مدت مذکور در جلسه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۸ به مدت ۳ سال دیگر تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی (هشتم) پلاک ۲۷، ساختمان abco، طبقه ۲ واقع شده و صندوق دارای ۱ شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.daymf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. طبق مجمع تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۸ دارندگان واحدهای ممتاز تغییر یافته است. در تاریخ ترازنامه 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 | ۹۹۹ | ۹۹,۹ |
| ۲ | شهرداری شهرداری | ۱ | ۰,۱ |

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۱۰ با شماره ثبت ۱۱۹۳۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷، ساختمان abco، طبقه ۲، تلفن: ۲۷۷۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره سه ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

متولی صندوق، موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پ ۱۴، طبقه ۱، تلفن: ۰۲۱-۶۶۴۰۸۲۲۶.

ضامن صندوق، شرکت آشنای دی (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۰۳ به شماره ثبت ۲۴۱۵۱۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از بلوار میرداماد، بین نفت و مدرس، شماره ۲۳۹، طبقه ۳، تلفن: ۰۲۱-۲۲۹۱۵۰۶۸.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهمند است که در تاریخ آذرماه ۱۳۵۸ به شماره ثبت ۲۰۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از، تهران خیابان قائم مقام فراهانی شماره ۱۱۴ تلفن: ۰۲۱-۸۸۳۰۵۳۹۱.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ ترازنامه 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 ۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۲-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار با خرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود.

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

۱-۲-۴- 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 هامنعکس 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.

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

الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه 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 میشود.

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 تاسیس | معادل شش در هزار (۰/۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق |
| هزینه های برگزاری مجمع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۱۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق |
| کارمزد مدیر | سالانه حداکثر ۰/۰۲۵ از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه حداکثر ۰/۰۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه ی سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. علیهذا محاسبه کارمزد مذکور با رعایت مفاد دستور عمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار انجام خواهد شد . |
| کارمزد متولی | سالانه ۰/۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق* |
| کارمزد ضامن | سالانه حداکثر ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق* |
| حق الزحمه حسابرس | سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق | معادل ۰/۰۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. ** |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

* کارمزد مدیر و ضامن روزانه بر اساس ارزش سهام ، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه میشود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.03}{n \times 365}$ ضربدر خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان

روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن 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 و در پایان هر سال مالی تسویه می گردد.

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 داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------|----------------|--|
| خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای خرید | صنعت |
| ۹۸۵.۵۱۳.۶۳۰ | ۵,۸۱ | ۶۹۹.۷۴۴.۷۶۴ | ۱.۰۱۲.۲۹۵.۹۴۱ | استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف |
| ۵۴۵.۶۹۰.۷۲۱ | ۴,۸۳ | ۵۸۰.۸۵۵.۵۷۳ | ۴۶۸.۷۳۱.۳۰۴ | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات |
| ۱۹۰.۷۹۱.۴۷۴ | ۱,۶۵ | ۱۹۸.۸۹۲.۲۵۳ | ۲۵۲.۰۳۲.۶۲۶ | هتل و رستوران |
| ۳۴۰.۲۶۲.۲۹۸ | ۲,۶۱ | ۳۱۳.۸۳۷.۰۴۱ | ۴۲۱.۰۳۶.۳۳۰ | سرمایه گذاری ها |
| ۱.۴۴۵.۶۶۹.۳۹۷ | ۸,۴۰ | ۱.۰۱۱.۲۸۵.۶۷۹ | ۱.۰۳۶.۱۱۴.۲۷۹ | سایر واسطه گری های مالی |
| ۶۱۱.۷۲۰.۸۵۶ | ۷,۷۷ | ۹۳۵.۰۴۳.۵۹۳ | ۶۵۴.۱۳۴.۳۴۱ | استخراج کانه های فلزی |
| ۸۰۱.۰۳۳.۶۶۵ | ۳,۶۳ | ۴۳۶.۶۰۶.۷۹۰ | ۵۶۹.۵۸۰.۰۶۳ | انبوه سازی املاک و مستغلات |
| ۱.۵۶۱.۴۵۱.۳۰۱ | ۶,۳۶ | ۷۶۵.۸۷۷.۱۸۶ | ۷۶۶.۱۸۸.۲۳۴ | ماشین آلات و تجهیزات |
| . | ۳,۰۱ | ۳۶۱.۹۳۶.۹۴۷ | ۳۹۹.۹۸۲.۳۷۱ | فلزات اساسی |
| ۱.۶۰۵.۳۶۴.۴۱۹ | ۸,۳۸ | ۱.۰۰۸.۵۹۳.۶۶۷ | ۹۸۲.۶۷۲.۶۹۰ | مواد و محصولات دارویی |
| ۳.۹۶۹.۵۴۷.۸۵۵ | ۲۷,۷۲ | ۳.۳۳۶.۵۴۰.۷۷۲ | ۳.۷۸۳.۷۸۷.۸۰۳ | بانک ها و موسسات اعتباری |
| ۱.۶۷۴.۷۹۴.۲۶۳ | ۷,۴۲ | ۸۹۲.۷۶۲.۵۰۴ | ۵۷۰.۷۶۰.۶۰۴ | خودرو و ساخت قطعات |
| ۴۶۷.۴۴۱.۶۴۶ | ۰,۰۰ | . | . | حمل و نقل آبی |
| ۳۵۴.۱۸۱.۵۷۹ | ۰,۰۰ | . | . | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم |
| ۱۴.۵۵۳.۴۶۳.۱۰۴ | ۸۷,۵۹ | ۱۰.۵۴۱.۹۷۶.۷۶۹ | ۱۰.۹۱۷.۳۱۶.۵۸۶ | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۶- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | |
|--------------------|--------------------|------------|--------------------|------------------------------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | |
| ریال | ریال | درصد | ریال | |
| ۶۳۷.۳۳۹.۷۰۸ | ۸۴۲.۸۹۸.۹۰۵ | ۲۵٪ | ۸۷۵.۲۹۸.۱۵۰ | سود سهام دریافتنی |
| ۹.۸۱۱.۲۲۳ | ۳۱۹.۱۵۰ | ۱۰٪ | ۳۲۱.۴۲۱ | سود دریافتنی سپرده های بانکی |
| ۱.۲۳۶.۸۳۷ | . | | . | موسسه حسابرسی متین خردمند |
| ۶۴۸.۳۸۷.۷۶۸ | ۸۴۳.۲۱۸.۰۵۵ | | ۸۷۵.۶۱۹.۵۷۱ | جمع |

۷- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | |
|----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| مانده | مانده | استهلاک سال | مخارج اضافه | مانده در |
| پایان سال مالی | پایان سال مالی | مالی | شده طی سال | ابتدای سال |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| . | ۱۰۱۰۱۰۰۰۶۸ | ۵۸.۷۱۲.۲۰۲ | ۱۵۹.۷۲۲.۲۷۰ | . |
| . | ۱۰۱۰۱۰۰۰۶۸ | ۵۸.۷۱۲.۲۰۲ | ۱۵۹.۷۲۲.۲۷۰ | . |

مانده هزینه نرم افزار

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | |
|----------------------|--------------------|---|
| (ریال) | (ریال) | |
| ۵.۸۴۳.۳۵۳.۹۹۶ | ۵۴۱.۱۸۰.۶۱۳ | حساب سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سامان ۱-۱۵۵۹۴۷۵-۸۱۰-۸۴۹ |
| ۴۹۰.۰۰۰ | ۷.۶۷۴.۲۰۳ | بلند مدت-۱-۱۷۳۴۹۰۵-۸۰۱-۱۲۱۴-حکمت ایرانیان |
| ۵.۸۴۳.۳۵۳.۹۹۶ | ۵۴۸.۸۵۴.۸۱۶ | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۹- بدهی به ارکان صندوق

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

| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | |
|--------------------|--------------------|------------|
| (ریال) | (ریال) | |
| ۱۱۲,۰۹۶,۵۶۷ | ۹۸,۵۰۵,۲۹۲ | مدیر صندوق |
| ۸۷,۹۰۴,۰۴۸ | ۷۷,۳۹۲,۸۵۸ | ضامن |
| ۲۴,۴۴۵,۱۷۳ | ۲۲,۴۴۰,۹۵۵ | متولی |
| ۰ | ۱۱,۵۰۲,۸۶۱ | حسابرس |
| <u>۲۲۴,۴۴۵,۷۸۸</u> | <u>۲۰۹,۸۴۱,۹۶۶</u> | جمع |

۱۰- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | |
|------------------|--------------|-----------------------------|
| (ریال) | (ریال) | |
| ۰ | ۵,۷۸۰ | بدهی بابت واحدهای ابطال شده |
| ۲,۵۰۸,۰۰۴ | ۰ | بابت تنه واحدهای صادر شده |
| <u>۲,۵۰۸,۰۰۴</u> | <u>۵,۷۸۰</u> | جمع |

۱۱- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

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

| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | |
|--------------------|--------------------|--------------------------|
| (ریال) | (ریال) | |
| ۳۸,۰۷۶,۶۰۸ | ۳۸,۷۱۴,۱۵۴ | ذخیره تصفیه |
| ۱۸,۵۵۳,۴۵۸ | ۱۸,۵۵۳,۴۵۸ | سازمان امور مالیاتی |
| ۷۰,۹۹۰,۸۳۲ | ۲۳۰,۷۱۳,۱۰۲ | بدهی به نرم افزار |
| ۱۵,۶۲۷,۳۰۱ | ۱۵,۶۲۷,۳۰۱ | سپرده بیمه تامین اجتماعی |
| <u>۱۴۳,۲۴۸,۱۹۹</u> | <u>۳۰۳,۶۰۸,۰۱۵</u> | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | | |
|---------------------|---------------------|------------------|----------------|-------------------|-----------|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده ابتدای دوره | نام شرکت |
| ۲۰.۷۱.۷۰۷.۳۶۱ | ۰ | ۷.۳۳۲.۸۶۵.۹۶۸ | ۹.۴۰۴.۵۷۳.۳۲۹ | ۲۰.۷۱.۷۰۷.۳۶۱ | سهام آشنا |
| ۲۰.۷۱.۷۰۷.۳۶۱ | ۰ | ۷.۳۳۲.۸۶۵.۹۶۸ | ۹.۴۰۴.۵۷۳.۳۲۹ | ۲۰.۷۱.۷۰۷.۳۶۱ | |

۱۳- خالص دارایی

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

| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | | |
|----------------|----------------|------------|--|--|----------------------------|
| ریال | ریال | تعداد | | | |
| ۸.۶۵۷.۸۰۷.۱۶۳ | ۸.۰۲۲.۷۸۶.۹۴۷ | ۲.۲۹۳ | | | واحدهای سرمایه گذاری عادی |
| ۲.۹۲۱.۹۷۳.۰۰۰ | ۳.۴۹۸.۸۱۷.۰۰۰ | ۱.۰۰۰ | | | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۱۱.۵۷۹.۷۸۰.۱۶۳ | ۱۱.۵۲۱.۶۰۳.۹۴۷ | ۳.۲۹۳ | | | جمع |

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | یادداشت | |
|-------------------|-------------------|---------|---|
| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | |
| (ریال) | (ریال) | | |
| ۱.۶۷۶.۸۳۰.۳۰۲ | (۶۳.۸۱۳.۶۸۷) | ۱۴-۱ | سود از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| (۱۲۷.۴۳۰.۰۱۱) | - | ۱۴-۲ | سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم |
| ۸۹.۵۲۰.۴۹۳ | - | ۱۴-۳ | سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت |
| ۱.۶۳۸.۹۲۰.۷۸۴ | (۶۳.۸۱۳.۶۸۷) | | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۱-۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به

سه ماهه منتهی به

۱۳۹۵/۰۴/۲۰

۱۳۹۵/۰۷/۲۰

| سود/زیان | سود/زیان | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | |
|--------------|--------------|-------------|-------------|---------------|---------------|---------|----------------------------------|
| ۰ | (۱۰,۴۷۵,۲۶۶) | (۵,۴۹۴,۹۲۲) | (۵,۶۱۵,۷۸۱) | ۱,۱۱۱,۰۷۰,۱۷۱ | ۱,۱۱۱,۷۰۵,۶۰۸ | ۲۴۵,۷۱۸ | داروسازی سبحان انکولوژی |
| ۵,۹۴۱,۵۹۴ | (۷,۹۲۶,۲۴۳) | (۴,۴۴۴,۹۸۴) | (۴,۷۰۲,۷۸۰) | ۱,۰۶۰,۱۱۶,۴۴۵ | ۱,۰۷۰,۳۳۷,۹۶۶ | ۳۹۶,۰۲۹ | تراکتورسازی ایران |
| ۰ | ۶۶,۱۱۷,۸۴۴ | (۴,۵۳۴,۵۵۰) | (۴,۶۳۴,۳۰۸) | ۸۳۱,۶۲۳,۲۹۸ | ۹۰۶,۹۱۰,۰۰۰ | ۸۹,۰۰۰ | تولید برق ماهتاب کهنوج |
| ۰ | (۷۷,۴۵۲,۳۹۶) | (۲,۷۵۱,۲۱۱) | (۲,۹۱۰,۷۳۹) | ۷۴۳,۹۱۷,۵۸۹ | ۶۷۲,۱۲۷,۱۴۳ | ۲۵۰,۰۰۰ | موتورسازان تراکتور سازی ایران |
| ۰ | (۶۲۸,۳۶۴) | (۲,۶۳۹,۳۴۱) | (۲,۷۹۲,۴۰۷) | ۵۴۲,۹۶۹,۷۵۲ | ۵۴۷,۷۷۳,۱۳۶ | ۲۶۹,۵۰۷ | پست بانک ایران |
| ۰ | (۲,۹۳۷,۵۲۶) | (۱,۹۱۲,۶۵۸) | (۲,۰۲۳,۵۲۷) | ۵۱۷,۲۷۰,۶۹۴ | ۵۱۸,۲۶۹,۳۵۳ | ۳۶۰,۰۰۱ | سرمایه گذاری مسکن |
| ۰ | ۳,۲۱۶,۵۵۸ | (۱,۹۸۸,۷۵۰) | (۲,۱۰۴,۰۹۷) | ۳۹۸,۵۰۵,۴۹۲ | ۴۰۵,۸۱۴,۸۹۷ | ۲۵۰,۰۰۰ | لیزینگ صنعت و معدن |
| ۰ | (۱۶,۶۲۳,۷۲۵) | (۱,۵۰۷,۲۱۲) | (۱,۵۹۴,۵۶۳) | ۳۸۴,۶۹۴,۳۵۶ | ۳۷۱,۱۷۲,۴۰۶ | ۶۰,۰۰۰ | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران |
| ۰ | (۱,۵۷۶,۰۹۸) | (۱,۰۱۳,۰۳۳) | (۱,۰۷۱,۷۶۵) | ۲۸۶,۶۸۶,۵۴۳ | ۲۸۷,۱۹۵,۲۴۳ | ۱۰۰,۰۰۰ | صنعتی نیرو محرکه |
| ۴,۱۹۸,۶۳۶ | (۳,۱۱۱,۶۴۰) | (۱,۷۷۳,۵۹۹) | (۱,۸۷۶,۴۶۲) | ۲۷۷,۳۴۱,۳۵۹ | ۲۷۷,۸۷۹,۷۸۰ | ۲۴,۰۰۰ | پتروشیمی فجر |
| ۲۲,۰۷۰,۵۴۴ | (۱,۹۵۱,۶۳۱) | (۷۰۹,۱۳۹) | (۷۵۰,۲۵۷) | ۱۷۶,۰۵۱,۴۶۸ | ۱۷۵,۵۵۹,۲۳۳ | ۴۰,۰۰۰ | شرکت حفاری شمال |
| ۳,۵۰۱,۵۹۷ | (۱۰,۴۶۵,۲۰۰) | (۷۱۷,۴۳۶) | (۷۵۹,۰۲۶) | ۱۴۸,۷۰۱,۲۷۰ | ۱۳۹,۷۱۲,۵۳۲ | ۳۴,۲۷۴ | خدمات دریایی تایداواتر خاورمیانه |
| ۴۲,۲۸۲,۸۱۰ | - | - | - | - | - | - | افست |
| (۳۴,۴۹۶,۸۶۱) | - | - | - | - | - | - | ایران خودرو |
| ۴,۱۹۲,۴۴۷ | - | - | - | - | - | - | ایران خودرو دیزل |
| ۱۷,۳۹۳,۲۶۱ | - | - | - | - | - | - | آبسال |
| ۱۰۲,۴۰۰,۰۰۲ | - | - | - | - | - | - | یاما |
| (۶۸۲,۶۳۰) | - | - | - | - | - | - | بانک حکمت ایرانیان |
| (۸,۷۸۲,۱۲۴) | - | - | - | - | - | - | بانک پاسارگاد |
| ۲۹,۳۵۴,۶۰۲ | - | - | - | - | - | - | بانک خاورمیانه |
| (۷۸,۰۳۴,۰۹۶) | - | - | - | - | - | - | بانک دی |
| (۹۸,۹۱۹,۱۷۵) | - | - | - | - | - | - | بانک صادرات ایران |
| (۵۳,۰۲۴,۰۳۳) | - | - | - | - | - | - | بانک ملت |
| ۱۷,۲۱۱,۱۵۵ | - | - | - | - | - | - | بهمن دیزل (سهامی عام) |
| ۵۰,۷۴۶,۹۳۵ | - | - | - | - | - | - | بیمه پارسیان |
| ۱۴۶,۷۵۵,۴۳۶ | - | - | - | - | - | - | پارس خودرو |
| ۵۴,۴۰۴,۹۴۲ | - | - | - | - | - | - | پتروشیمی مبین |
| ۸۶,۰۴۷,۹۴۹ | - | - | - | - | - | - | توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ) |
| ۲۵۷,۵۳۶,۲۳۳ | - | - | - | - | - | - | تولید برق عسلویه مینا |
| ۷,۰۸۸,۱۶۲ | - | - | - | - | - | - | تولید نیروی برق دماوند |
| ۱۳۲,۲۸۹,۶۰۱ | - | - | - | - | - | - | دارو سازی جابربن حیان |
| ۱۳۰,۸۱۲,۶۸۷ | - | - | - | - | - | - | داروسازی اکسیر |
| ۲۲,۷۰۱,۱۹۷ | - | - | - | - | - | - | داروسازی زهراوی |

| | | | | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--|
| ۹۶.۹۱۱.۴۰۸ | - | - | - | - | - | داروسازی کاسپین تامین |
| ۴.۲۱۸.۷۰۹ | - | - | - | - | - | ریخته گری تراکتورسازی ایران |
| ۱۳۷.۱۱۱.۴۲۹) | - | - | - | - | - | زامیاد |
| ۸۲.۳۱۷.۹۲۵ | - | - | - | - | - | سیحان دارو |
| ۱.۴۹۵.۲۳۴ | - | - | - | - | - | سایپا |
| ۳۹.۳۷۴.۳۸۱ | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری البرز (هلدینگ) |
| ۸۷.۸۱۲.۹۲۳ | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری آتیه دماوند |
| ۲۴.۴۵۶.۷۶۴ | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری توسعه گوهران امید |
| ۴۹.۹۶۹.۳۹۶ | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری سیحان |
| ۱۰.۲۰۷.۵۵۸ | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری صنعت و معدن |
| ۱۳۹.۷۶۴.۷۱۸ | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا |
| ۱۲.۷۳۷.۹۶۹ | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری مسکن زاینده رود |
| ۴۸.۷۶۴.۴۵۴ | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری مسکن الوند |
| ۲۱.۹۵۹.۳۴۳ | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری مسکن پردیس |
| ۴۲.۵۳۹.۷۵۳ | - | - | - | - | - | شرکت بیمه اتکایی امین |
| (۵۱.۱۷۸.۴۶۳) | - | - | - | - | - | شرکت کی بی سی |
| (۶۰.۰۵۶.۵۲۶) | - | - | - | - | - | صنعتی پارس خزر |
| (۴.۲۷۲.۶۵۲) | - | - | - | - | - | صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
| ۹۴.۴۸۱.۰۵۸ | - | - | - | - | - | فنر سازی زر |
| ۱۶۹.۷۳۷.۴۷۹) | - | - | - | - | - | فولاد مبارکه اصفهان |
| (۹۲.۸۳۳.۴۴۰) | - | - | - | - | - | کویر تابر |
| ۴.۷۸۶.۵۰۷ | - | - | - | - | - | گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران |
| ۱۷.۵۸۳.۵۸۱ | - | - | - | - | - | گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو |
| (۲۸.۱۸۰.۱۹۴) | - | - | - | - | - | لیزینگ رایان سایپا |
| ۳۳.۴۰۱.۵۲۰ | - | - | - | - | - | مدیریت انرژی امید تابان هور |
| ۱۵.۹۵۳.۰۴۲ | - | - | - | - | - | مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا) |
| ۳.۸۶۷.۴۳۱ | - | - | - | - | - | واسپاری ملت |
| ۶۷۶.۸۳۰.۳۰۲ | (۶۳.۸۱۳.۶۸۷) | (۲۹.۴۸۶.۸۳۵) | (۳۰.۸۳۵.۷۱۲) | ۶.۵۲۴.۹۴۸.۴۳۷ | ۶.۵۲۱.۴۵۷.۲۹۷ | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۲- ۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | | | | | |
|-------------------|-------------------|--------|--------|------------|-----------|-------|
| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | | | | |
| سود / زیان | سود / زیان | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
| (۹۷,۸۹۵,۹۹۸) | . | . | . | . | . | . |
| (۲۹,۵۳۴,۰۱۳) | . | . | . | . | . | . |
| (۱۲۷,۴۳۰,۰۱۱) | . | . | . | . | . | . |
| | | | | | | جمع |

فولاد مبارکه اصفهان

سیحان دارو

۳- ۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بورس یا فرابورس

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | | | | | | |
|-------------------|-------------------|--------------|-----------|------------------|--------------|--------------------|-------|
| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | | | | | |
| سود / زیان | سود و زیان فروش | کارمزد بریال | سود حاصله | ارزش دفتری بریال | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری | تعداد |
| ۳۴۴۶۵۵۳۷ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۱۴۸۶۰۱۰ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۴۱۹۲۷۵۸۹ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۹۲۲۳۸۰ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۲۴۱۸۹۷۷ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۸۹,۵۲۰,۴۹۳ | . | . | . | . | . | . | . |

اوراق لیزینگ رایان سایپا

سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله دوم

شرکت تولید اتومبیل (سایپا)

مشارکت قطار شهری تبریز ۹۷۱۲۱۸

هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و اوراق مشارکت

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | یادداشت | سود (زیان) (تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار جمع) |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|---|
| (ریال) | (ریال) | | |
| (۳۱۵,۳۹۵,۵۲۹) | ۱۱۱,۱۲۰,۳۴۲ | ۱۵-۱ | |
| <u>(۳۱۵,۳۹۵,۵۲۹)</u> | <u>۱۱۱,۱۲۰,۳۴۲</u> | | |

۱۵-۱- سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۴/۲۰

دوره مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۷/۲۰

| سود (زیان) | سود (زیان) | خالص خرید | خالص فروش | تعداد | |
|----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|---------|--|
| (۹۷,۰۸۰,۴۶۳) | (۱۶,۸۳۴,۹۶۷) | ۱,۰۴۹,۱۹۱,۳۸۰ | ۱,۰۳۲,۳۵۶,۴۱۳ | ۶۳۰,۰۰۰ | بانک سینا |
| ۱۱۰,۴۹۶,۶۲۶ | (۴۳,۹۴۳,۱۲۴) | ۱,۰۳۶,۱۱۴,۲۷۹ | ۹۹۲,۱۷۱,۱۵۵ | ۶۵۰,۰۰۰ | لیزینگ صنعت و معدن |
| ۱۰,۸۷۵,۸۰۴ | ۵۱,۱۸۶,۳۱۴ | ۱,۰۱۹,۳۸۱,۹۵۱ | ۱,۰۷۰,۵۶۸,۲۶۵ | ۵۰۴,۹۰۰ | پست بانک ایران |
| (۲۰,۹۵۱۸,۹۷۳) | (۱۴۳,۴۴۸,۵۶۸) | ۱,۰۱۲,۲۹۵,۹۴۱ | ۸۶۸,۸۴۷,۳۷۳ | ۲۳۰,۰۰۰ | شرکت حفاری شمال |
| (۹۲,۵۱۲,۴۳۱) | ۹۲,۲۰۱,۳۸۳ | ۷۶۶,۱۸۸,۲۳۴ | ۸۵۸,۳۸۹,۶۱۷ | ۳۴۰,۰۰۰ | صنایع سرماآفرین |
| (۴۲,۴۱۳,۴۸۵) | ۳۲۳,۳۲۲,۷۳۷ | ۶۵۴,۱۳۴,۳۴۱ | ۹۷۷,۴۵۷,۰۷۸ | ۳۶۳,۷۹۱ | توسعه معادن روی ایران |
| ۶۴۵,۱۵۵,۱۵۱ | ۴۲,۰۹۹,۷۵۸ | ۵۷۰,۷۶۰,۶۰۴ | ۶۱۲,۸۶۰,۳۶۲ | ۶۲۵,۵۵۱ | سایپا |
| (۱۶۸,۵۹۳,۸۹۸) | (۵۵,۰۹۲,۶۱۲) | ۵۶۹,۵۸۰,۰۶۳ | ۵۱۴,۴۸۷,۴۵۱ | ۴۳۴,۱۹۹ | سرمایه گذاری مسکن |
| (۸۰,۷۷۴,۰۳۲) | (۲۶,۴۲۵,۲۵۷) | ۴۲۱,۰۳۶,۳۳۰ | ۳۹۴,۶۱۱,۰۷۳ | ۲۶۲,۵۰۰ | سرمایه گذاری سایپا |
| - | (۳۸,۰۴۵,۴۲۴) | ۳۹۹,۹۸۲,۳۷۱ | ۳۶۱,۹۳۶,۹۴۷ | ۳۰۰,۰۰۰ | فولاد مبارکه اصفهان |
| (۲۳,۵۲۴,۹۳۵) | ۲۶,۵۸۶,۰۱۵ | ۳۵۴,۲۲۴,۲۳۰ | ۳۸۰,۸۱۰,۲۴۵ | ۴۰,۰۰۰ | تولید مواد اولیه داروپخش |
| | ۲۲,۸۵۹,۸۹۷ | ۶۲۸,۴۴۸,۴۶۰ | ۶۵۱,۳۰۸,۳۵۷ | ۸۰,۰۰۰ | تولید مواد اولیه داروپخش(تقدم) |
| (۱۷,۶۹۸,۵۵۴) | (۴۳,۰۷۳,۱۶۹) | ۳۳۷,۲۵۵,۵۰۲ | ۲۹۴,۱۸۲,۳۳۳ | ۲۶۷,۰۰۰ | بانک پاسارگاد |
| (۶۷,۳۸۰,۷۳۳) | ۸,۱۰۰,۷۷۹ | ۲۵۲,۰۳۲,۶۲۶ | ۲۶۰,۱۳۳,۴۰۵ | ۶۱,۰۷۱ | گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران |
| (۱۴۸,۳۴۲,۲۹۶) | (۱۲۳,۵۳۸,۲۷۲) | ۱,۳۷۷,۹۵۸,۹۷۰ | ۱,۲۵۴,۴۲۰,۶۹۸ | ۹۶۰,۰۰۰ | بانک حکمت ایرانیان |
| ۷۶,۹۵۹,۴۱۷ | ۳۵,۱۶۴,۸۵۲ | ۴۶۸,۷۳۱,۳۰۴ | ۵۰۳,۸۹۶,۱۵۶ | ۴۲۸,۰۰۰ | ریل پردازسیر |
| (۵۱۳,۵۸۹) | - | | | | خدمات دریایی تاییدواتر خاورمیانه |
| (۶۹,۷۲۹,۰۴۶) | - | | | | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران |
| (۲۲۸,۴۲۱,۳۲۹) | - | | | | تراکتورسازی ایران |
| (۸۴,۵۸۷,۷۶۱) | - | | | | صنعتی نیرو محرکه |
| (۱۲۱,۸۸۴,۸۵۴) | - | | | | موتورسازان تراکتور سازی ایران |
| (۱۲,۷۲۰,۵۲۱) | - | | | | داروسازی سبحان انکولوژی |
| ۴۰۶,۲۶۱,۳۷۳ | - | | | | پتروشیمی فجر |
| <u>(۳۱۵,۳۹۵,۵۲۹)</u> | <u>۱۱۱,۱۲۰,۳۴۲</u> | <u>۱۰,۹۱۷,۳۱۶,۵۸۶</u> | <u>۱۱,۰۲۸,۴۳۶,۹۲۸</u> | | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود سهام

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | | | نام شرکت |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------|-------------|---------------------------------|------------|-------------|--|
| خالص درآمد | خالص درآمد | هزینه تنزیل | جمع درآمد | سود متعلق | تعداد سهام | تاریخ تشکیل | |
| سود سهام | سود سهام | | سود سهام | به هر سهم | متعلقه در | مجمع | |
| | | | | | زمان مجمع | | |
| ۰ | ۱۰۳,۵۴۲,۲۱۴ | (۹,۸۵۷,۷۸۶) | ۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰ | ۴۲۰ | ۲۷۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۱۲ | شرکت حفاری شمال |
| ۰ | ۱۹,۱۹۸,۴۹۷ | (۱,۸۰۱,۵۰۳) | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۱۰ | سرمایه گذاری سایپا |
| ۰ | ۳۸,۵۴۸,۳۳۱ | (۴,۱۷۱,۶۶۹) | ۴۲,۷۲۰,۰۰۰ | ۱۶۰ | ۲۶۷,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | بانک پاسارگاد |
| ۰ | ۹,۶۸۵,۱۶۹ | (۵۹۷,۰۳۱) | ۱۰,۲۸۲,۲۰۰ | ۳۰۰ | ۳۴,۲۷۴ | ۱۳۹۵/۰۴/۲۳ | خدمات دریایی تایید و ترخیص خاورمیانه |
| ۰ | ۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰ | ۹۶۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | بانک حکمت ایرانیان |
| ۰ | ۴۶,۱۳۳,۸۲۹ | (۴,۸۶۶,۱۷۱) | ۵۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰ | ۳۴۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۲۷ | صنایع سرمایه آفرین |
| ۰ | ۷,۷۳۸,۴۵۲ | (۸۲۱,۵۴۸) | ۸,۵۶۰,۰۰۰ | ۲۰ | ۴۲۸,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۲۸ | ریل پرداز سیر |
| ۴۰,۴۶۱۰,۱۵۰ | (۷,۱۰۱,۰۱۷) | (۷,۱۰۱,۰۱۷) | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۹۵/۰۳/۲۹ | تراکتورسازی ایران |
| ۳,۰۰۰,۰۰۳ | | | | | | | سپحان دارو |
| ۶,۰۸۰,۰۰۰ | | | | | | ۱۳۹۴/۰۴/۲۴ | ایران خودرو |
| ۶۹,۳۹۰,۰۰۰ | | | | | | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | بانک صادرات ایران |
| ۱۸,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | بانک ملت |
| ۲۴۵,۲۵۰,۰۰۰ | | | | | | ۱۳۹۴/۰۴/۳۰ | فولاد مبارکه اصفهان |
| ۹۱,۵۱۷,۵۲۷ | | | | | | ۱۳۹۴/۱۲/۱۱ | سرمایه گذاری مسکن |
| ۵۳,۷۵۹,۶۹۰ | | | | | | ۱۳۹۴/۱۱/۲۰ | گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران |
| ۳۰,۲۴۰,۰۰۰ | | | | | | ۱۳۹۴/۱۲/۲۰ | سرمایه گذاری آتیه دماوند |
| ۲۳,۶۷۲,۰۰۰ | | | | | | ۱۳۹۴/۰۴/۲۵ | آبسال |
| ۱۳,۴۹۹,۵۵۲ | | | | | | ۱۳۹۵/۰۲/۲۷ | داروسازی زهرای |
| ۸۹,۶۷۷,۷۲۸ | | | | | | ۱۳۹۴/۱۲/۰۹ | کوپر تایر |
| ۲۱,۰۳۲,۴۱۳ | | | | | | ۱۳۹۵/۰۳/۱۷ | پتروشیمی فجر |
| ۷,۱۹۶,۵۵۰ | | | | | | ۱۳۹۵/۰۴/۰۶ | صنعتی نیرو محرکه |
| ۲,۲۴۸,۹۲۲ | | | | | | ۱۳۹۵/۰۳/۱۲ | موتورسازان تراکتور سازی ایران |
| ۱۰,۷۹,۱۷۴,۵۳۵ | ۲۶۵,۷۴۵,۴۷۵ | (۲۹,۲۱۶,۷۲۵) | ۲۹۴,۹۶۲,۲۰۰ | | | | جمع |

توضیح اینکه هزینه تنزیل منظور شده بابت مابه التفاوت مبلغ سود سهام مصوب و پرداخت نشده توسط شرکت سرمایه پذیر می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | یادداشت |
|-------------------|-------------------|---------|
| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | |
| (ریال) | (ریال) | |
| ۶۴,۶۱۶,۰۵۴ | ۳۳,۹۶۲,۶۶۵ | ۱۷-۱ |

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

| سال مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | | | |
|-------------------|--------------------|-----------------------|---------|-----------------|
| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | | |
| سود خالص | سود خالص | هزینه تنزیل سود سپرده | نرخ سود | سود سپرده بانکی |
| (ریال) | (ریال) | (ریال) | درصد | (ریال) |
| ۶۴,۶۸۶,۶۴۲ | ۳۱,۸۰۰,۸۸۴ | ۰ | ۱۰ | ۳۱,۸۰۰,۸۸۴ |
| ۶۷۸ | ۲,۱۶۱,۷۸۱ | (۲,۲۷۱) | ۱۰ | ۲,۱۶۴,۰۵۲ |
| ۶۴,۶۸۷,۳۲۰ | ۳۳,۹۶۲,۶۶۵ | (۲,۲۷۱) | | ۳۳,۹۶۴,۹۳۶ |

حساب سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سامان
 ۱-۸۴۹-۸۱۰-۱۵۵۹۴۷۵

بلند مدت-۱-۱۷۳۴۹۰۵-۸۰۱-۱۲۱۴-حکمت
 ایرانیان

۱۸- سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | | |
|-------------------|-------------------|---------------|-------------|
| ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | |
| مانده | مانده | گردش بستانکار | گردش بدهکار |
| پایان سال مالی | پایان سال مالی | ریال | ریال |
| ۰ | ۷۳,۱۱۷ | ۰ | ۰ |
| ۳۹,۴۷۲,۶۳۵ | ۱۸۰,۹۳۷,۲۲۲ | ۰ | ۰ |
| ۱۱۰,۱۱۹,۶۶۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۱۴۹,۵۹۲,۳۰۲ | ۱۸,۱۶۶,۸۳۹ | ۰ | ۰ |

تعدیل سود دریافتی سپرده بانکی

تعدیل سود دریافتی سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان
 هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------|
| (ریال) | (ریال) | |
| ۲۶۷,۱۷۵,۳۶۴ | ۷۱,۱۴۵,۴۵۳ | مدیر صندوق |
| ۲۱۶,۴۳۱,۱۴۱ | ۵۶,۹۱۶,۳۷۱ | ضامن صندوق |
| ۶۱,۴۹۵,۹۳۰ | ۱۶,۶۲۸,۱۸۸ | متولی صندوق |
| ۵۴,۰۰۶,۸۱۵ | ۱۲,۷۳۹,۶۹۸ | حسابرس صندوق |
| ۵۹۹,۱۰۹,۲۵۰ | ۱۵۷,۴۲۹,۷۱۰ | جمع |

۲۰- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | |
|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| (ریال) | (ریال) | |
| ۱,۹۹۱,۷۰۴ | ۶۳۷,۵۴۶ | هزینه تصفیه |
| ۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۸,۷۱۲,۲۰۲ | هزینه نرم افزار |
| ۸,۶۳۷,۴۹۸ | ۳۷۶,۴۸۵ | هزینه تسهیلات بانکی |
| ۴,۷۴۳,۰۴۱ | ۰ | هزینه برگزاری مجامع |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| ۱۰,۰۰۰ | ۰ | هزینه خدمات بانکی |
| ۲۵۵,۳۸۲,۲۴۳ | ۵۹,۷۲۶,۲۳۳ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۵

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۷/۲۰

(ریال)

(۵,۱۱۴,۲۰۷,۲۶۰)

(۵,۱۱۴,۲۰۷,۲۶۰)

تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال
جمع

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۴/۲۰

| تعداد | نوع واحد های سرمایه گذاری | نوع وابستگی | اشخاص وابسته |
|--------------------------------|---------------------------|-------------|------------------------|
| درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری | عادی | ضامن | شرکت بیمه دی |
| ۴۶,۱۳% | ۱,۵۱۹ | ممتاز | شرکت کارگزاری سهم آشنا |
| ۳۰,۳۴% | ۹۹۹ | ممتاز | شه‌ریار شه‌میری |
| ۰,۰۳% | ۱ | ممتاز | جمع |
| ۷۶,۵۰% | ۲,۵۱۹ | | |

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| مانده طلب (بدهی) ریال | تاریخ معامله | ۱۳۹۵/۰۷/۲۰ | | نوع وابستگی | طرف معامله |
|--------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|------------------------|
| | | ارزش معامله | موضوع معامله | | |
| ۰ | طی دوره | ۱۶۷۳۷۴۳۹۲۹۷ | خرید و فروش | مدیر | شرکت کارگزاری سهم آشنا |

معاملات با سایر ارکان به شرح یادداشت ۲۰ و مانده طلب بدهی آنها در پایان دوره به شرح یادداشت ۱۰ می باشد

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و