

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	یادداشت	دارایی ها
(ریال)	(ریال)		
۹,۷۳۶,۷۳۸,۰۳۵	۱۴,۵۵۳,۴۶۳,۱۰۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۴۱۹,۷۰۰,۲۶۶	۰	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۳۶۴,۵۲۲,۸۶۵	۶۴۸,۳۸۷,۷۶۸	۷	حسابهای دریافتی
۴۱	۰	۸	سایر دارایی ها
۴۵۰,۱۹۴,۲۹۷	۵,۸۴۳,۸۴۳,۹۹۶	۹	موجودی نقد
۱۱,۹۷۱,۱۵۵,۵۰۴	۲۱,۰۴۵,۶۹۴,۸۶۸		جمع دارایی
۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰		بدهی ها
۱۶۷,۷۰۳,۱۳۳	۲۲۴,۴۴۵,۷۸۸	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۵۹,۹۹۲	۲,۵۰۸,۰۰۴	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳۳,۲۳۵,۴۸۵	۱۴۳,۲۴۸,۱۹۹	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۹۰,۳۷۶,۷۳۱	۲,۰۷۱,۷۰۷,۳۶۱	۱۳	جاری کارگزاران
۳۹۱,۳۷۵,۳۴۱	۲,۴۴۱,۹۰۹,۳۵۲		جمع بدهی ها
۱۱,۵۷۹,۷۸۰,۱۶۳	۱۸,۶۰۳,۷۸۵,۵۱۶	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۹۲۱,۹۷۳	۳,۴۳۹,۴۱۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۳,۹۶۳	۵,۴۰۹		تعداد واحدهای سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ 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

۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	یادداشت	درآمدها:
(ریال)	(ریال)		
۴۴۸,۶۶۶,۹۸۱	۱,۶۳۸,۹۲۰,۷۸۴	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۳۱,۵۲۴,۷۶۵)	(۳۱۵,۳۹۵,۵۲۹)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۶۱,۷۷۷,۰۶۹	۱,۰۷۹,۱۷۴,۵۳۵	۱۷	سود سهام
۵۹,۱۹۴,۰۳۵	۶۴,۶۱۶,۰۵۴	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۰,۹۵۰,۴۲۱	۱۴۹,۵۹۲,۳۰۲	۱۹	سایر درآمدها
۱,۰۷۹,۰۶۳,۷۴۱	۲,۶۱۶,۹۰۸,۱۴۶		جمع درآمدها

هزینه ها :

۵۴۸,۱۶۴,۳۲۰	۵۹۹,۱۰۹,۲۵۰	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۲۳۲,۵۲۵,۹۵۵	۲۵۵,۳۸۲,۲۴۳	۲۱	سایر هزینه ها
۷۸۰,۶۹۰,۲۷۵	۸۵۴,۴۹۱,۴۹۳		جمع هزینه ها
۲۹۸,۳۷۳,۴۶۶	۱,۷۶۲,۴۱۶,۶۵۳		سود (زیان) خالص
۲.۵۱٪	۱۵.۴۳٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
۲.۵۷٪	۲۹.۹۸٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰	تعداد واحد سرمایه گذاری	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
(ریال)	(ریال)		
۱۱,۲۵۰,۱۸۱,۳۸۷	۱۱,۵۷۹,۷۸۰,۱۶۳	۳,۹۶۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۱,۰۲۱,۸۷۳,۳۸۳	۲,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۹	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۹۹۰,۶۴۸,۰۷۳)	(۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱۳)	تعدیلات
-	۳,۸۱۵,۵۸۸,۷۰۰		سود (زیان) دوره
۲۹۸,۳۷۳,۴۶۶	۱,۷۶۲,۴۱۶,۶۵۳		خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره
۱۱,۵۷۹,۷۸۰,۱۶۳	۱۸,۶۰۳,۷۸۵,۵۱۶	۵,۴۰۹	

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری = ۱

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان سال = ۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر 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 شرکتهای 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری سهم آشنا	۹۹۹	۹۹,۹
۲	شهريار شهيميری	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 سال مالی منتهی به ۲۰ تیر 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: ۰۲۱-۶۶۴۰۸۲۲۶-۰۲۱

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: ۰۲۱-۲۲۹۱۵۰۶۸-۰۲۱

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی متین خردمند است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۱/۱۴ به شماره ثبت ۱۱۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از اصفهان، خیابان شیخ صدوق جنوبی، خیابان ۵، پ ۶۸، تلفن: ۰۳۱-۳۶۷۰۰۰۹۳-۰۳۱

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 سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس : خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی :

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

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 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه 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.

۴-۳- 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 به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 ۰/۵٪ 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 ۰/۳٪ 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 سال مالی منتهی به ۲۰ تیر 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 $\frac{0/003}{n \times 365}$ 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 سال مالی منتهی به ۲۰ تیر 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:

۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰			
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای خرید	
			صنعت	
۲,۲۷۰,۳۷۴,۹۴۶	۷.۹۶	۱,۶۷۴,۷۹۴,۲۶۳	۱,۶۰۱,۳۶۴,۷۳۶	خودرو و ساخت قطعات
۱۸۴۱۸۲۱۰۱۴	۷.۴۲	۱,۵۶۱,۴۵۱,۳۰۱	۱,۸۷۲,۳۰۴,۶۸۰	ماشین آلات و تجهیزات
۱,۰۱۶,۲۱۴,۴۳۴	.	.	.	فلزات اساسی
۱,۴۶۲,۲۹۷,۰۶۶	۱.۶۸	۳۵۴,۱۸۱,۵۷۹	۲۷۷,۳۴۱,۳۵۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱,۱۰۹,۱۶۱,۸۷۰	۷.۶۳	۱,۶۰۵,۳۶۴,۴۱۹	۱,۶۴۱,۶۰۹,۸۷۵	مواد و محصولات دارویی
-	۲.۲۲	۴۶۷,۴۴۱,۶۴۶	۵۳۳,۳۹۵,۶۲۶	حمل و نقل آبی
-	۳.۸۱	۸۰۱,۰۳۳,۶۶۵	۹۶۹,۶۲۷,۵۶۳	انبوه سازی املاک و مستغلات
-	۱.۶۲	۳۴۰,۲۶۲,۲۹۸	۴۲۱,۰۳۶,۳۳۰	سرمایه گذاری ها
-	۶.۸۷	۱,۴۴۵,۶۶۹,۳۹۷	۱,۴۳۴,۶۱۹,۷۷۱	سایر واسطه گریهای مالی
-	۰.۹۱	۱۹۰,۷۹۱,۴۷۴	۲۵۲,۰۳۲,۶۲۶	هتل و رستوران
-	۴.۶۸	۹۸۵,۵۱۳,۶۳۰	۱,۱۸۸,۳۴۷,۴۰۹	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
-	۲.۵۹	۵۴۵,۶۹۰,۷۲۱	۴۶۸,۷۳۱,۳۰۴	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
-	۲.۹۱	۶۱۱,۷۲۰,۸۵۶	۶۵۴,۱۳۴,۳۴۱	استخراج کانه های فلزی
۲,۰۳۶,۸۶۸,۷۰۵	۱۸.۸۶	۳,۹۶۹,۵۴۷,۸۵۵	۴,۳۰۴,۴۳۹,۶۱۵	بانک ها و موسسات اعتباری
۹,۷۳۶,۷۳۸,۰۳۵	۶۹.۱۵	۱۴,۵۵۳,۴۶۳,۱۰۴	۱۵,۶۱۸,۹۸۵,۲۳۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک میشود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۲۰
۶-۱	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۰	۱,۴۱۹,۷۰۰,۲۶۶

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	سود متعلقه	تغییر ارزش ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش کل به دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۳۱۹,۳۸۶,۶۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۰,۳۱۳,۶۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۴۱۹,۷۰۰,۲۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

اوراق گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله دوم
اوراق مریحه مگا موتور

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
بادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۲۰		۱۳۹۵/۰۴/۲۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۶۳,۹۱۰,۵۴۱	۶۳۷,۳۳۹,۷۰۸	۲۵٪	۶۵۸,۶۱۵,۹۵۰	سود سهام دریافتنی
۶۱۲,۳۲۴	۹,۸۱۱,۲۲۳	۱۰٪	۹,۸۸۴,۳۴۰	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۰	۱,۲۳۶,۸۳۷		۱,۲۳۶,۸۳۷	موسسه حسابرسی متین خردمند
۳۶۴,۵۲۲,۸۶۵	۶۴۸,۳۸۷,۷۶۸		۶۶۹,۷۳۷,۱۲۷	جمع

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به 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.

۱۳۹۴/۰۴/۲۰		۱۳۹۵/۰۴/۲۰			
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	
۴,۷۴۳,۰۴۶	۰	۹,۴۸۶,۰۴۶	۴,۷۴۳,۰۰۰	۴,۷۴۳,۰۴۶	مخارج مجامع
(۴,۷۴۳,۰۰۵)	۰	۴,۷۴۳,۰۰۵		(۴,۷۴۳,۰۰۵)	مخارج تاسیس*
۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون
۰	۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مانده هزینه نرم افزار
۴۱	۰	۲۵۴,۲۲۹,۰۵۱	۲۴۴,۷۴۳,۰۰۰	۴۱	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	
(ریال)	(ریال)	
۴۵۰,۱۹۴,۲۹۷	۵,۸۴۳,۳۵۳,۹۹۶	حساب سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سامان ۱- ۱۵۵۹۴۷۵-۸۱۰-۸۴۹
۰	۴۹۰,۰۰۰	
۴۵۰,۱۹۴,۲۹۷	۵,۸۴۳,۸۴۳,۹۹۶	بلند مدت-۱-۱۷۳۴۹۰۵-۸۰۱-۱۲۱۴-حکمت ایرانیان

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	
(ریال)	(ریال)	
۷۰,۰۸۱,۲۷۱	۱۱۲,۰۹۶,۵۶۷	مدیر صندوق
۵۲,۰۹۰,۹۱۲	۸۷,۹۰۴,۰۴۸	ضامن
۱۹,۰۲۴,۶۰۲	۲۴,۴۴۵,۱۷۳	متولی
۲۶,۵۰۶,۳۴۸	-	حسابرس
۱۶۷,۷۰۳,۱۳۳	۲۲۴,۴۴۵,۷۸۸	جمع

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	
(ریال)	(ریال)	
۵۹,۹۹۲	۲,۵۰۸,۰۰۴	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۵۹,۹۹۲	۲,۵۰۸,۰۰۴	جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	
(ریال)	(ریال)	
۳۶,۰۸۴,۹۰۴	۳۸,۰۷۶,۶۰۸	ذخیره تصفیه
۳۵,۳۴۳,۰۸۱	۱۸,۵۵۳,۴۵۸	سازمان امور مالیاتی
۵۶,۰۷۰,۰۰۰	۷۰,۹۹۰,۸۳۲	بدهی به نرم افزار
۵,۷۳۷,۵۰۰	۱۵,۶۲۷,۳۰۱	سپرده بیمه تامین اجتماعی
۱۳۳,۲۳۵,۴۸۵	۱۴۳,۲۴۸,۱۹۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۳- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۲۰		۱۳۹۵/۰۴/۲۰			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت
۹۰,۳۷۶,۷۳۱	۲,۰۷۱,۷۰۷,۳۶۱	۸۷,۳۹۴,۷۵۶,۷۸۲	۸۵,۴۱۳,۴۲۶,۱۵۲	۹۰,۳۷۶,۷۳۱	سهام آشنا
۹۰,۳۷۶,۷۳۱	۲,۰۷۱,۷۰۷,۳۶۱	۸۷,۳۹۴,۷۵۶,۷۸۲	۸۵,۴۱۳,۴۲۶,۱۵۲	۹۰,۳۷۶,۷۳۱	

۱۴- خالص دارایی

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

۱۳۹۴/۰۴/۲۰		۱۳۹۵/۰۴/۲۰		
ریال	ریال	تعداد		
۸,۶۵۷,۸۰۷,۱۶۳	۱۵,۱۶۴,۳۷۲,۵۱۶	۴,۴۰۹		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۹۲۱,۹۷۳,۰۰۰	۳,۴۳۹,۴۱۳,۰۰۰	۱,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱,۵۷۹,۷۸۰,۱۶۳	۱۸,۶۰۳,۷۸۵,۵۱۶	۵,۴۰۹		جمع

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰		
(ریال)	(ریال)		
۳۱۵,۲۲۳,۲۰۵	۱,۶۷۶,۸۳۰,۳۰۲	۱۵-۱	سود از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۶۱,۷۸۶,۹۰۶)	(۱۲۷,۴۳۰,۰۱۱)	۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۲۹۵,۲۳۰,۶۸۲	۸۹,۵۲۰,۴۹۳	۱۵-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۴۴۸,۶۶۶,۹۸۱	۱,۶۲۸,۹۲۰,۷۸۴		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۴/۲۰

۱۳۹۵/۰۴/۲۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود/زیان	سود/زیان
-	-	-	-	-	-	۳۰۹,۵۳۱,۸۱۴
۸۹۸,۰۰۰	۲,۴۹۲,۴۳۷,۱۴۶	(۲,۵۰۰,۷۷۰,۸۱۹)	(۱۳,۴۵۰,۲۱۹)	(۱۲,۷۱۲,۹۶۹)	(۳۴,۴۹۶,۸۶۱)	(۱۰,۲۹۳,۴۴۸)
-	-	-	-	-	-	۷۷۹,۵۴۳,۷۸۷
-	-	-	-	-	-	(۳۶,۲۹۷,۲۸۶)
-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۰,۱۳۱
۷۰,۰۰۰	۷۶۴,۰۸۷,۳۰۱	(۶۲۴,۱۹۸,۹۰۹)	(۳,۹۰۶,۴۶۷)	(۳,۶۹۲,۳۲۴)	۱۳۲,۲۸۹,۶۰۱	(۱,۹۲۹,۹۵۶)
۵۹۰,۰۰۰	۸۵۴,۲۰۷,۶۷۷	(۹۸۲,۹۲۱,۶۸۸)	(۴,۳۱۷,۰۰۹)	(۴,۰۸۰,۴۰۹)	(۱۳۷,۱۱۱,۴۲۹)	۱,۳۲۸,۲۷۵
-	-	-	-	-	-	۲,۲۳۹,۲۰۸
-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۰۷,۷۲۰
-	-	-	-	-	-	۴۰,۲۴۱,۸۷۶
۱۸۰,۰۰۰	۴۱۵,۹۰۲,۲۰۳	(۳۲۵,۵۷۴,۶۳۱)	(۲,۲۰۰,۱۱۳)	(۲,۰۷۹,۵۱۰)	۸۶,۰۴۷,۹۴۹	(۱۹۵,۱۸۷,۱۷۵)
-	-	-	-	-	-	۲۱,۴۶۵,۰۰۵
۱۰۰,۰۰۰	۸۳۴,۴۱۰,۱۹۷	(۹۷۲,۵۷۹,۶۷۰)	(۴,۴۱۳,۹۲۸)	(۴,۱۷۲,۰۳۵)	(۱۴۶,۷۵۵,۴۳۶)	۴۵,۸۴۸,۷۹۴
۱۰۰,۰۰۰	۴۰۹,۵۷۹,۸۴۰	(۳۰۲,۹۶۵,۲۹۰)	(۲,۱۶۶,۶۵۰)	(۲,۰۴۷,۸۹۸)	۱۰۲,۴۰۰,۰۰۲	(۶۳,۰۲۳,۸۰۴)
-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۹۵,۷۶۲
۸۷,۰۰۰	۵۰۹,۷۷۳,۷۰۴	(۵۰۸,۸۰۰,۸۱۰)	(۲,۶۹۶,۶۸۰)	(۲,۵۴۸,۸۶۶)	(۴,۲۷۲,۶۵۲)	(۴۲,۱۶۲,۶۱۵)
۵۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۲۵۷,۷۰۲	(۴۵۶,۲۰۶,۲۹۲)	(۴,۳۹۸,۶۲۹)	(۴,۱۵۷,۵۴۷)	۱,۴۹۵,۲۳۴	(۹۱,۰۳۶,۳۶۵)
-	-	-	-	-	-	(۳۳,۶۵۸)
-	-	-	-	-	-	(۱۶,۶۹۸,۶۸۰)
-	-	-	-	-	-	(۸,۵۸۳,۲۶۰)
-	-	-	-	-	-	(۳۰,۲۳,۱۱۳)
-	-	-	-	-	-	(۱۵۹,۳۵۸,۶۵۰)
۱۵۰,۰۰۰	۲۴۸,۸۵۵,۹۰۶	(۲۳۳,۶۰۲,۰۳۵)	(۱,۲۷۱,۶۲۹)	(۱,۲۴۴,۲۷۳)	۱۲,۷۳۷,۹۶۹	۱۱,۳۹۹,۵۷۹
-	-	-	-	-	-	۲۷,۳۶۶,۶۱۷
-	-	-	-	-	-	(۳,۷۴۹,۶۱۷)
-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۵۷۷,۵۶۰
-	-	-	-	-	-	۲۹,۶۹۱,۶۹۲
۱۳۵,۹۷۰	۵۳۵,۶۷۹,۹۶۰	(۵۳۸,۷۴۶,۵۷۳)	(۱,۴۷۷,۹۹۲)	(۱,۳۹۶,۹۸۹)	(۵,۹۴۱,۵۹۴)	۱۴,۴۳۵,۱۵۰
-	-	-	-	-	-	(۱۷۳,۱۶۲,۸۸۹)
-	-	-	-	-	-	(۵۳۹,۳۳۴)
۱۷۹,۰۰۰	۶۲۵,۲۸۷,۳۴۸	(۵۶۴,۴۳۵,۵۶۰)	(۳,۳۱۴,۲۶۱)	(۳,۱۳۲,۵۸۵)	۵۴,۴۰۴,۹۴۲	(۱۵,۷۱۳,۹۴۶)
-	-	-	-	-	-	(۱,۸۰۵)
-	-	-	-	-	-	(۹۰۶,۱۳۷)
۲۱۵,۲۰۰	۵۸۶,۶۵۵,۴۳۳	(۵۶۳,۵۵۲,۰۳۱)	(۲,۹۳۵,۵۰۳)	(۲,۷۷۴,۶۳۸)	۱۷,۳۹۳,۲۶۱	۵۳,۰۰۷
-	-	-	-	-	-	۴,۸۷۴,۸۵۲
-	-	-	-	-	-	(۲۹۵,۵۲۵,۶۶۴)
-	-	-	-	-	-	(۱۰۵,۳۲۷,۲۰۵)
-	-	-	-	-	-	(۴۸,۳۸۱,۰۷۱)
۳۱۵,۰۰۰	۳۶۲,۹۸۲,۵۳۰	(۳۵۹,۲۷۵,۵۶۳)	(۲,۲۱۸,۶۵۴)	(۲,۱۷۰,۹۴۳)	(۶۸۲,۶۳۰)	۱۷,۷۳۶,۲۹۸
-	-	-	-	-	-	(۴۲,۲۱۱,۸۷۸)
۱,۶۰۲,۰۰۰	۱,۵۰۰,۴۹۷,۷۳۲	(۱,۵۸۳,۷۸۳,۷۳۸)	(۸,۰۳۶,۸۲۲)	(۷,۵۹۶,۳۴۷)	(۹۸,۹۱۹,۱۷۵)	-
۴۵۰,۰۰۰	۹۷۱,۱۴۷,۰۴۵	(۱,۰۱۴,۱۰۹,۷۵۹)	(۵,۱۷۲,۴۱۷)	(۴,۸۸۸,۹۰۲)	(۵۳,۰۲۴,۰۳۳)	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۴/۲۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۴/۲۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود/زیان	سود/زیان
۱۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۸۸۵,۱۹۵	(۴۴۹,۹۷۶,۳۰۳)	(۲,۴۸۷,۳۴۹)	(۲,۳۵۰,۹۹۹)	۲۲,۰۷۰,۵۴۴	-
۲۳۴,۴۲۱	۲,۰۴۳,۸۳۸,۴۵۷	(۲,۰۰۶,۸۵۴,۳۴۱)	(۱۰,۸۱۱,۸۸۵)	(۱۰,۲۱۹,۱۸۹)	۱۵,۹۵۳,۰۴۲	۱۷۸,۲۸۳,۶۳۴
۵۲,۰۰۰	۷۳۴,۱۱۲,۰۰۱	(۵۹۵,۷۴۵,۳۰۷)	(۳,۸۸۳,۴۴۸)	(۳,۶۷۰,۵۵۹)	۱۳۰,۸۱۲,۶۸۷	-
۶۸۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۵۴۳,۸۸۸	(۱,۷۰۱,۳۲۸,۴۳۸)	(۸,۹۴۲,۹۲۸)	(۸,۴۵۲,۷۱۶)	(۲۸,۱۸۰,۱۹۴)	-
۵۹۹,۵۰۰	۸۹۴,۱۳۷,۲۰۳	(۱,۰۵۶,۳۴۰,۵۳۴)	(۳,۸۷۳,۲۱۸)	(۳,۶۶۰,۹۳۰)	(۱۶۹,۷۳۷,۴۷۹)	-
۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۹۳,۳۵۰	(۱۸۸,۲۹۹,۵۹۳)	(۱,۰۲۸,۸۴۴)	(۹۷۲,۴۶۶)	۴,۱۹۲,۴۴۷	-
۱۳۹,۹۳۹	۶۲۰,۸۹۰,۸۰۵	(۵۷۵,۱۲۷,۵۰۲)	(۳,۲۸۴,۴۷۴)	(۳,۱۰۴,۴۴۸)	۳۹,۳۷۴,۳۸۱	-
۱۹۳,۸۳۲	۴۵۰,۰۷۰,۴۰۰	(۳۹۴,۶۹۲,۲۶۰)	(۲,۳۸۰,۸۵۵)	(۲,۳۵۰,۳۵۰)	۵۰,۷۴۶,۹۳۵	-
۱۹۸,۰۰۰	۷۸۳,۴۷۲,۷۰۶	(۷۵۷,۸۲۷,۲۳۳)	(۴,۱۴۴,۵۴۱)	(۳,۹۱۷,۳۶۱)	۱۷,۵۸۳,۵۸۱	-
۵۳۳,۰۰۰	۶۷۱,۴۹۳,۰۶۰	(۶۷۳,۲۴۷,۸۷۶)	(۳,۶۱۲,۶۵۸)	(۳,۴۱۴,۶۵۰)	(۸,۷۸۲,۱۲۴)	-
۱۲۰,۰۰۰	۲۸۴,۴۱۵,۸۷۰	(۱۹۳,۶۷۶,۳۳۴)	(۱,۵۰۴,۵۳۷)	(۱,۴۲۲,۰۷۶)	۸۷,۸۱۲,۹۲۳	-
۵۸,۰۰۰	۲۵۷,۷۴۸,۶۵۵	(۲۵۱,۶۳۸,۹۵۸)	(۱,۳۴۰,۸۰۰)	(۱,۲۶۷,۳۰۰)	۳,۵۰۱,۵۹۷	-
۳۸,۵۹۹	۵۶,۷۹۲,۸۴۰	(۴۶,۰۰۰,۸۸۹)	(۳۰۰,۴۳۰)	(۲۸۳,۹۶۳)	۱۰,۲۰۷,۵۵۸	-
۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۹,۰۰۰,۱۰۰۰	(۹۴۹,۵۹۲,۷۰۰)	(۱۰,۰۹۸,۵۷۹)	(۹,۵۴۵,۰۰۳)	۹۳۹,۷۶۴,۷۱۸	-
۱۶۵,۰۰۰	۵۳۶,۱۴۰,۴۸۲	(۵۰۱,۲۶۹,۰۲۲)	(۲,۸۳۶,۱۶۰)	(۲,۶۸۰,۶۹۸)	۲۹,۳۵۴,۶۰۲	-
۱۰,۶۲۰	۲۲۵,۳۰۴,۳۶۰	(۲۰۰,۲۸۴,۸۰۳)	(۱,۱۹۱,۸۴۰)	(۱,۱۲۶,۵۲۰)	۲۲,۷۰۱,۱۹۷	-
۳۵,۰۰۰	۱۱۹,۱۶۲,۰۸۴	(۲۱۰,۷۶۹,۳۷۳)	(۶۳۰,۳۴۳)	(۵۹۵,۸۰۸)	(۹۲,۸۳۳,۴۴۰)	-
۴۵,۰۰۰	۲۴۴,۵۳۰,۰۰۰	(۱۹۹,۷۳۰,۹۹۲)	(۱,۲۹۳,۵۴۹)	(۱,۲۲۲,۶۴۹)	۴۲,۲۸۲,۸۱۰	-
۴۵۰,۰۰۰	۸۳۷,۴۵۰,۰۰۰	(۷۳۴,۳۵۱,۶۳۶)	(۴,۴۳۰,۰۶۵)	(۴,۱۸۷,۲۴۱)	۹۴,۴۸۱,۰۵۸	-
۸۲,۹۲۷	۱,۰۰۶,۳۳۷,۸۳۵	(۹۵۸,۲۹۵,۲۸۷)	(۷,۰۶۵,۶۲۰)	(۶,۶۷۸,۲۹۲)	۳۴,۱۹۸,۶۳۶	-
۲۰,۰۰۰	۲۱۹,۶۰۴,۸۲۷	(۲۷۷,۴۰۱,۶۳۵)	(۱,۱۶۱,۶۹۷)	(۱,۰۹۸,۰۲۱)	(۶۰,۰۵۶,۵۲۶)	-
۲۰,۰۰۰	۷۲,۴۱۰,۰۰۱	(۶۷,۴۴۶,۲۰۰)	(۳۸۳,۰۴۲)	(۳۶۲,۰۵۰)	۴,۲۱۸,۷۰۹	-
۱۵,۳۹۸	۲۰,۴۷۹,۳۴۰	(۱۶,۴۰۱,۲۰۳)	(۱۰۸,۳۱۱)	(۱۰۲,۳۹۵)	۳,۸۶۷,۴۳۱	-
۴۰,۰۰۰	۶۶۰,۶۶۶,۹۸۷	(۵۷۴,۱۱۱,۹۳۷)	(۲,۱۴۱,۶۱۱)	(۲,۰۹۵,۵۱۴)	۸۲,۳۱۷,۹۲۵	-
۵۷,۰۰۰	۲۴۲,۴۰۷,۲۵۳	(۲۳۵,۲۳۲,۱۰۱)	(۱,۲۰۷,۳۱۰)	(۱,۱۸۱,۳۳۵)	۴,۷۸۶,۵۰۷	-
۴۵۰,۰۰۰	۷۸۲,۵۵۰,۰۰۰	(۸۵۲,۶۷۲,۵۵۰)	(۳,۹۹۸,۸۰۱)	(۳,۹۱۲,۷۴۵)	(۷۸,۰۳۴,۰۹۶)	-
۹۱,۵۰۵	۱,۳۹۵,۹۸۹,۶۱۴	(۱,۱۲۶,۵۷۹,۴۴۴)	(۶,۰۰۱,۵۵۲)	(۵,۸۷۲,۳۸۵)	۲۵۷,۵۳۶,۲۳۳	-
۷۰,۰۰۰	۴۳۶,۹۵۷,۵۰۰	(۴۸۳,۷۱۸,۳۳۰)	(۲,۲۳۲,۸۴۶)	(۲,۱۸۴,۷۸۷)	(۵۱,۱۷۸,۴۶۳)	-
۴۷,۰۰۰	۲۷۹,۷۹۱,۰۰۰	(۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲)	(۱,۴۲۹,۶۹۸)	(۱,۳۹۸,۹۴۷)	۲۱,۹۵۹,۳۴۳	-
۱۴۵,۰۰۰	۵۱۷,۷۸۲,۶۰۶	(۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰)	(۲,۶۴۵,۷۳۳)	(۲,۵۸۸,۸۹۸)	۱۷,۲۱۱,۱۵۵	-
۳۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۴۰۰,۰۰۰	(۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰)	(۲,۷۸۶,۹۵۴)	(۲,۷۲۶,۹۹۳)	۴۲,۵۳۹,۷۵۳	-
۳۷,۰۰۰	۵۹۳,۶۲۸,۰۰۰	(۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶)	(۳,۰۳۳,۴۳۶)	(۲,۹۶۸,۱۴۰)	۹۶,۹۱۱,۴۰۸	-
۳۴۰,۰۰۰	۵۶۴,۶۷۹,۵۰۶	(۵۰۹,۰۰۱,۲۸۴)	(۲,۸۸۵,۴۳۹)	(۲,۸۲۳,۳۸۷)	۴۹,۹۶۹,۳۹۶	-
۱۲,۰۰۰	۹۲۸,۸۰۴,۳۶۷	(۹۱۲,۳۲۶,۰۰۴)	(۴,۷۴۶,۱۸۰)	(۴,۶۴۴,۰۲۱)	۷,۰۸۸,۱۶۲	-
۷۳,۰۰۰	۲۱۲,۲۷۱,۷۱۰	(۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴)	(۱,۰۸۴,۶۶۲)	(۱,۰۶۱,۳۵۰)	۴۸,۷۶۴,۴۵۴	-
۴۸۰,۰۰۰	۹۰۰,۹۶۰,۰۰۰	(۸۵۸,۴۴۹,۸۵۶)	(۴,۶۰۳,۸۲۴)	(۴,۵۰۴,۸۰۰)	۳۳,۴۰۱,۵۲۰	-
۴۸۰,۱۰۰	۵۵۰,۹۹۳,۱۰۰	(۵۲۰,۹۶۵,۹۲۵)	(۲,۸۱۵,۴۵۲)	(۲,۷۵۴,۹۵۹)	۲۴,۴۵۶,۷۶۴	-
	۳۴,۵۳۹,۸۵۷,۷۲۶	(۳۲,۵۱۰,۶۴۱,۶۰۰)	(۱۸۰,۳۸۵,۶۴۴)	(۱۷۲,۰۰۰,۱۸۰)	۱,۶۷۶,۸۳۰,۳۰۲	۳۱۵,۲۲۳,۲۰۵

شرکت حفاری شمال
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
داروسازی اسکیر
لیزینگ رایان سایپا
فولاد مبارکه اصفهان
ایران خودرو دیزل
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
بیمه پارسین
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
بانک پاسارگاد
سرمایه گذاری آتیه دماوند
خدمات دریایی تایداوترخاورمیانه
سرمایه گذاری صنعت و معدن
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
بانک خاورمیانه
داروسازی زهراوی
کویر تاپر
افست
فنر سازی زر
پتروشیمی فجر
صنعتی پارس خزر
ریخته گری تراکتورسازی ایران
واسپاری ملت
سیحان دارو
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران
بانک دی
تولید برق عسلویه مینا
شرکت کی بی سی
سرمایه گذاری مسکن پردیس
بهمن دیزل (سهامی عام)
شرکت بیمه انکابی امین
داروسازی کاسپین تامین
سرمایه گذاری سیحان
تولید نیروی برق دماوند
سرمایه گذاری مسکن الوند
مدیریت انرژی امید تابان هور
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۲- ۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی ۱۳۹۴/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰					
سود / زیان	سود / زیان	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
(۸,۲۲۱,۴۶۰)	(۹۷,۸۹۵,۹۹۸)	(۱۲۰,۸۸۲)	(۱۲۷,۸۸۱)	(۱۲۱,۸۲۴,۱۴۲)	۲۴,۱۷۶,۹۰۷	۲۱۸,۰۰۰
(۱۵۳,۵۶۵,۴۴۶)	(۲۹,۵۳۴,۰۱۳)	(۷۵۰,۱۰۰)	(۷۶۶,۶۰۱)	(۱۷۸,۰۳۷,۳۱۲)	۱۵۰,۰۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
(۱۶۱,۷۸۶,۹۰۶)	(۱۲۷,۴۳۰,۰۱۱)	(۸۷۰,۹۸۲)	(۸۹۴,۴۸۲)	(۲۹۹,۸۶۱,۴۵۴)	۱۷۴,۱۹۶,۹۰۷	جمع

فولاد مبارکه اصفهان

سبحان دارو

۳- ۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی ۱۳۹۴/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰						
سود / زیان	سود و زیان فروش	کارمزد بریال	سود حاصله	ارزش دفتری بریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	تعداد
۹۱,۳۵۰,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله اول
۲۰۳,۹۷۹,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	مگاموتور
۰	۳۴,۴۶۵,۵۳۷	(۲,۲۲۵,۳۷۳)	۳۶,۶۹۰,۹۱۰	۲,۸۷۷,۷۳۵,۸۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۲,۸۷۵
۰	۱,۴۸۶,۰۱۰	(۷۸,۸۵۳)	۱,۵۶۴,۸۶۳	۹۶,۰۲۲,۶۲۱	۱۳۹۵/۰۲/۰۹	۱۳۹۴/۰۲/۰۹	۹۰
۰	۴۱,۹۲۷,۵۸۹	(۲,۲۱۳,۶۴۰)	۴۴,۱۴۱,۲۲۹	۲,۸۶۲,۰۷۶,۳۶۰	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۰۷	۲,۸۶۰

اوراق لیزینگ رایان سایپا

سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله دوم

شرکت تولید اتومبیل (سایپا)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۲۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ (ریال)	یادداشت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۳۳,۹۳۷,۱۹۶	۳۱۵,۳۹۵,۵۲۹	۱۶-۱	
۲,۴۱۲,۴۳۱	.	۱۶-۲	
۳۳۱,۵۲۴,۷۶۵	۳۱۵,۳۹۵,۵۲۹		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۲۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰	تعداد	خالص فروش	خالص خرید	سود (زیان)	سود (زیان)
(۲,۳۳۷,۹۸۴)	-	-	-	-	-	-
(۳۵,۲۰۷,۷۹۶)	-	-	-	-	-	-
۱۸,۷۷۴,۶۷۷	-	-	-	-	-	-
۶,۶۳۴,۰۳۵	-	-	-	-	-	-
(۴۰,۱۲۶,۱۰۰)	-	-	-	-	-	-
۴۷,۴۲۴,۶۷۷	-	-	-	-	-	-
(۳۱,۷۶۹,۶۲۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۱۸,۹۹۱,۵۵۰)	-	-	-	-	-	-
(۵۸,۷۶۸,۶۸۸)	-	-	-	-	-	-
(۶۳,۵۲۶,۶۷۵)	-	-	-	-	-	-
(۵۶,۰۴۲,۱۷۲)	-	-	-	-	-	-
-	۶۴۵,۱۵۵,۱۵۱	۶۲۵,۵۵۱	۱,۲۱۵,۹۱۵,۷۵۵	۵۷۰,۷۶۰,۶۰۴	-	۶۴۵,۱۵۵,۱۵۱
-	(۹۷,۰۸۰,۴۶۳)	۶۳۰,۰۰۰	۹۵۲,۱۱۰,۹۱۷	۱,۰۴۹,۱۹۱,۳۸۰	-	(۹۷,۰۸۰,۴۶۳)
-	(۲۰۹,۵۱۸,۹۷۳)	۲۷۰,۰۰۰	۹۷۸,۸۲۸,۴۳۶	۱,۱۸۸,۳۴۷,۴۰۹	-	(۲۰۹,۵۱۸,۹۷۳)
-	۱۰,۸۷۵,۸۰۴	۷۶۴,۴۰۷	۱,۵۵۰,۹۰۹,۵۶۷	۱,۵۴۰,۰۳۳,۷۶۳	-	۱۰,۸۷۵,۸۰۴
-	(۸۰,۷۷۴,۰۳۲)	۱۵۰,۰۰۰	۳۴۰,۲۶۲,۲۹۸	۴۲۱,۰۳۶,۳۳۰	-	(۸۰,۷۷۴,۰۳۲)
-	(۱۶۸,۵۹۳,۸۹۸)	۷۲۲,۰۰۰	۸۰۱,۰۳۳,۶۶۵	۹۶۹,۶۲۷,۵۶۳	-	(۱۶۸,۵۹۳,۸۹۸)
-	(۴۲,۴۱۳,۴۸۵)	۳۶۳,۷۹۱	۶۱۱,۷۲۰,۸۵۶	۶۵۴,۱۳۴,۳۴۱	-	(۴۲,۴۱۳,۴۸۵)
-	(۱۷,۶۹۸,۵۵۴)	۲۶۷,۰۰۰	۳۱۹,۵۵۶,۹۴۸	۳۳۷,۲۵۵,۵۰۲	-	(۱۷,۶۹۸,۵۵۴)
-	(۵۱۳,۵۸۹)	۳۴,۲۷۴	۱۴۸,۱۸۷,۶۸۱	۱۴۸,۷۰۱,۲۷۰	-	(۵۱۳,۵۸۹)
-	(۶۹,۷۲۹,۰۴۶)	۶۰,۰۰۰	۳۱۴,۹۶۵,۳۱۰	۳۸۴,۶۹۴,۳۵۶	-	(۶۹,۷۲۹,۰۴۶)
-	(۲۲۸,۴۲۱,۳۲۹)	۳۹۶,۰۲۹	۸۷۷,۶۹۵,۱۱۷	۱,۱۰۶,۱۱۶,۴۴۶	-	(۲۲۸,۴۲۱,۳۲۹)
-	(۹۲,۵۱۲,۴۳۱)	۳۴۰,۰۰۰	۶۷۳,۶۷۵,۸۰۳	۷۶۶,۱۸۸,۲۳۴	-	(۹۲,۵۱۲,۴۳۱)
-	(۸۴,۵۸۷,۷۶۱)	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۰۹۸,۷۸۲	۲۸۶,۶۸۶,۵۴۳	-	(۸۴,۵۸۷,۷۶۱)
-	(۱۲۱,۸۸۴,۸۵۴)	۲۵۰,۰۰۰	۶۲۲,۰۳۲,۷۳۵	۷۴۳,۹۱۷,۵۸۹	-	(۱۲۱,۸۸۴,۸۵۴)
-	(۲۳,۵۲۴,۹۳۵)	۴۰,۰۰۰	۹۵۹,۱۴۷,۷۵۵	۹۸۲,۶۷۲,۶۹۰	-	(۲۳,۵۲۴,۹۳۵)
-	۱۱,۰۴۹,۶۲۶	۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۵,۶۶۹,۳۹۷	۱,۴۳۴,۶۱۹,۷۷۱	-	۱۱,۰۴۹,۶۲۶
-	(۶۷,۳۸۰,۷۳۳)	۶۱,۰۷۱	۱۸۴,۶۵۱,۸۹۳	۲۵۲,۰۳۲,۶۲۶	-	(۶۷,۳۸۰,۷۳۳)
-	(۱۴۸,۳۴۲,۲۹۶)	۹۶۰,۰۰۰	۱,۲۲۹,۶۱۶,۶۷۴	۱,۳۷۷,۹۵۸,۹۷۰	-	(۱۴۸,۳۴۲,۲۹۶)
-	۷۶,۹۵۹,۴۱۷	۴۲۸,۰۰۰	۵۴۵,۶۹۰,۷۲۱	۴۶۸,۷۳۱,۳۰۴	-	۷۶,۹۵۹,۴۱۷
-	(۱۲,۷۲۰,۵۲۱)	۱۴۵,۷۱۸	۶۴۶,۲۱۶,۶۶۴	۶۵۸,۹۳۷,۱۸۵	-	(۱۲,۷۲۰,۵۲۱)
-	۴۰۶,۲۶۱,۳۷۳	۲۴,۰۰۰	۶۸۳,۶۰۲,۷۳۲	۲۷۷,۳۴۱,۳۵۹	-	۴۰۶,۲۶۱,۳۷۳
(۳۳۳,۹۳۷,۱۹۶)	(۳۱۵,۳۹۵,۵۲۹)		۱۵,۳۰۳,۵۸۹,۷۰۶	۱۵,۶۱۸,۹۸۵,۲۳۵		(۳۳۳,۹۳۷,۱۹۶)

۱۶-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان فروش
۴,۲۹۰,۹۸۶	-	-	-	-	-	۴,۲۹۰,۹۸۶
(۱,۸۷۸,۵۵۵)	-	-	-	-	-	(۱,۸۷۸,۵۵۵)
۲,۴۱۲,۴۳۱	.	-	-	-	.	۲,۴۱۲,۴۳۱

سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله دوم

لیزینگ رایان سایپا

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰					نام شرکت	
خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
۱۰۷,۰۴۸,۶۷۵	.	.	.	.	.	-	داروسازی جابرین حیان
۴۴,۶۵۹,۴۶۶	.	.	.	.	.	-	مینا
۱۴,۶۲۹,۴۳۰	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۳۰,۸۴۵,۰۷۰	۳,۰۰۰,۰۰۳	.	۳,۰۰۰,۰۰۳	.	.	-	سبحان دارو
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	ایران ترانسفو
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	توسعه صنایع بهشهر
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	تولید برق عسلویه مینا
۱۵۹,۵۲۹,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	نفت سیاهان
۶۰,۶۷۷,۷۴۹	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی ایرانیان
۷۹,۸۲۹,۸۹۱	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی خراسان
۲۸,۸۷۵,۳۴۳	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی مبین
۱۹,۶۸۲,۴۴۵	.	.	.	.	.	-	کشت صنعت پیادر
.	۶,۰۸۰,۰۰۰	.	۶,۰۸۰,۰۰۰	۱۶	۳۸۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	ایران خودرو
.	۶۹,۳۹۰,۰۰۰	.	۶۹,۳۹۰,۰۰۰	۴۵	۱,۵۴۲,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بانک صادرات ایران
.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بانک ملت
.	۲۴۵,۲۵۰,۰۰۰	.	۲۴۵,۲۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۵۴۵,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	۹۱,۵۱۷,۵۲۷	(۶,۸۳۲,۴۷۳)	۹۸,۳۵۰,۰۰۰	۱۷۵	۵۶۲,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۱	سرمایه گذاری مسکن
.	۵۳,۷۵۹,۶۹۰	(۳,۲۴۰,۳۱۰)	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۷,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران
.	۳۰,۲۴۰,۰۰۰	.	۳۰,۲۴۰,۰۰۰	۲۵۲	۱۲۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
.	۴۰۴,۶۱۰,۱۵۰	.	۴۰۴,۶۱۰,۱۵۰	۳۵۰	۱,۱۵۶,۰۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	تراکتورسازی ایران
.	۲۳,۶۷۲,۰۰۰	.	۲۳,۶۷۲,۰۰۰	۱۱۰	۲۱۵,۲۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۵	آبسال
.	۱۳,۴۹۹,۵۵۲	(۱,۳۶۸,۴۴۸)	۱۴,۸۶۸,۰۰۰	۲,۱۰۰	۷,۰۸۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	داروسازی زهراوی
.	۸۹,۶۷۷,۷۲۸	(۶,۵۷۲,۲۷۲)	۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۳۵,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۰۹	کوبر تایر
.	۲۱,۰۳۲,۴۱۳	(۲,۹۶۷,۵۸۷)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	پتروشیمی فجر
.	۷,۱۹۶,۵۵۰	(۸۰۳,۴۵۰)	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	صنعتی نیرو محرکه
.	۲,۲۴۸,۹۲۲	(۲۵۱,۰۷۸)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	موتورسازان تراکتور سازی ایران
۸۶۱,۷۷۷,۰۶۹	۱,۰۷۹,۱۷۴,۵۳۵	(۲۲,۰۳۵,۶۱۸)	۱,۱۰۱,۲۱۰,۱۵۳				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 سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۲۰ (ریال)
۱۸-۱ سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶۴,۶۱۶,۰۵۴	۵۹,۱۹۴,۰۳۵

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده بانکی	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
(ریال)	درصد	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۰	۱۰	۰	۰	۵۰,۲۳,۵۶۸
۰	۱۰	۰	۰	۷۵۷,۶۲۷
۶۴,۶۸۶,۶۴۲	۱۰	(۷۱,۳۶۱)	۶۴,۶۱۵,۳۸۱	۵۳,۴۱۲,۸۴۰
۶۷۸	۱۰	(۵)	۶۷۳	
۶۴,۶۸۷,۳۲۰		(۷۱,۳۶۶)	۶۴,۶۱۶,۰۵۴	۵۹,۱۹۴,۰۳۵

حساب سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سامان
۲-۴۱۹۱۷-۸۱۰-۸۴۹

حساب کوتاه مدت بانک صادرات به شماره حساب
۲۰۷۹۹۹۶۰۲۰۰۰

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

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

۱۹- سایر درآمدها

گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۵,۰۹۶
۰	۰	۳۹,۴۷۲,۶۳۵	۱۹,۲۷۳,۵۷۵
۶۸,۹۳۸,۱۸۱	۱۷۹,۰۵۷,۸۴۸	۱۱۰,۱۱۹,۶۶۷	۳۱,۶۷۱,۷۵۰
۶۸,۹۳۸,۱۸۱	۱۷۹,۰۵۷,۸۴۸	۱۴۹,۵۹۲,۳۰۲	۴۰,۹۵۰,۴۲۱

تعدیل سود دریافتی سپرده بانکی

تعدیل سود دریافتی سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	
(ریال)	(ریال)	
۲۴۴,۸۳۴,۰۰۳	۲۶۷,۱۷۵,۳۶۴	مدیر صندوق
۱۹۱,۱۲۴,۷۲۵	۲۱۶,۴۳۱,۱۴۱	ضامن صندوق
۵۸,۰۵۰,۸۵۷	۶۱,۴۹۵,۹۳۰	متولی صندوق
۵۴,۱۵۴,۷۳۵	۵۴,۰۰۶,۸۱۵	حسابرس صندوق
۵۴۸,۱۶۴,۳۲۰	۵۹۹,۱۰۹,۲۵۰	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	
(ریال)	(ریال)	
۴,۷۴۳,۰۰۵	.	هزینه تاسیس
۲۶۳,۵۸۰	۱,۹۹۱,۷۰۴	هزینه تصفیه
۷,۴۲۰,۸۵۴	۴,۷۴۳,۰۴۱	هزینه برگزاری مجامع
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۷۹,۹۹۹,۹۷۱	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه نرم افزار
۹۸,۵۴۵	۱۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
.	۸,۶۳۷,۴۹۸	هزینه تسهیلات بانکی
۲۳۲,۵۲۵,۹۵۵	۲۵۵,۳۸۲,۲۴۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آشنای دی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۵

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۴/۲۰	
(ریال)	
۳,۸۱۵,۵۸۸,۷۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال
۳,۸۱۵,۵۸۸,۷۰۰	جمع

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به				
۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰				
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۱,۵۱۹	۲۸.۰۸٪	۱,۵۱۹	عادی	ضامن	شرکت بیمه دی
۹۹۹	۱۸.۴۷٪	۹۹۹	ممتاز	مدیر	شرکت کارگزاری سهم آشنا
۲۸۲			عادی	مدیر	شرکت کارگزاری سهم آشنا
	۰.۰۲٪	۱	ممتاز		شهریار شهمیری
۲,۸۰۰	۴۶.۵۷٪	۲,۵۱۹			جمع

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	۱۳۹۵/۰۴/۲۰		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	طی دوره	۱۷۲,۸۰۸,۱۸۲,۹۳۴	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

۲۶- 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 یا افشا در یادداشت های همراه بوده ، وجود نداشته است.