



صندوق سرمایه گذاری

حکمت آشنا ایرانیان

شماره ثبت: ۳۴۲۰۳

صندوق سرمایه گذاری حکمت آشنا ایرانیان

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری حکمت آشنا ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

فهرست

۲	• صورت خالص داراییها
۲	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۲	ت. 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 با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری حکمت آشنا ایرانیان 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 آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی میتوان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳/۰۵/۱۳۹۸ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	خانم هستی کاخی	شرکت سبذگردان سهم آشنا	مدیر صندوق
	آقای محمدرضا نادریان	موسسه حسابرسی فاطر	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	یادداشت	
			دارایی‌ها:
ریال	ریال		سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۰,۵۵۵,۳۲۰,۹۰۰	۸۲۲,۶۷۹,۹۵۰,۰۴۶	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۷۴,۵۲۹,۹۴۹,۱۳۷	۱,۵۹۷,۸۱۳,۸۱۱,۷۱۷	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۹۱,۳۰۷,۶۸۸,۶۹۸	۲,۴۹۹,۱۸۸,۲۰۸,۲۸۶	۷	حساب‌های دریافتی
۷,۸۷۷,۸۹۹,۷۸۴	۵۱,۴۳۵,۱۹۴,۳۰۵	۸	سایر دارایی‌ها
۱۰۵,۷۰۵,۶۹۹	۱۰۵,۷۰۵,۶۹۹	۹	موجودی نقد
۹۰۵,۰۰۰	-	۱۰	جمع دارایی
۱,۳۶۴,۳۷۷,۴۶۹,۲۱۸	۴,۹۷۱,۲۲۲,۸۷۰,۰۵۳		بدهی‌ها:
			جاری کارگزاران
۲۱,۹۴۰,۱۷۶	۷,۷۸۱,۹۰۴,۴۳۸	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۵۰۰,۵۱۴,۲۰۲	۹,۵۲۵,۸۴۳,۸۱۵	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۸,۵۵۳,۵۸۵,۹۲۶	۱,۹۹۴,۴۳۱,۷۸۸	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۷۹۷,۴۵۰,۲۰۴	۶,۴۳۱,۵۳۵,۶۱۵	۱۴	جمع بدهی‌ها
۲۱,۸۷۳,۴۹۰,۵۰۸	۲۵,۷۳۳,۷۱۵,۶۵۶		خالص دارایی‌ها
۱,۳۴۲,۵۰۳,۹۷۸,۷۱۰	۴,۹۴۵,۴۸۹,۱۵۴,۳۹۷	۱۵	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری
۱,۰۰۱,۹۰۴	۱,۰۰۲,۸۵۱		

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰	یادداشت
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۱,۳۱۷,۱۹۸,۹۷۲	۳۰۹,۰۹۱,۷۱۲,۶۰۵	۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۸۱۴,۴۵۹,۲۵۶	۳۰,۳۴۴,۸۳۲,۷۵۸	۱۷
سود سهام	۶,۲۱۷,۶۱۸,۴۳۹	۵۱,۸۴۸,۹۳۹,۸۱۰	۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۰,۰۲۷,۵۳۰,۹۸۱	۴۶۹,۹۱۵,۵۱۷,۶۹۸	۱۹
سایر درآمدها	۳۰,۸۰۶,۰۸۲	۴,۱۵۰,۵۲۴,۳۹۱	۲۰
جمع درآمدها	۱۳۰,۴۰۷,۶۱۳,۷۳۰	۸۶۵,۳۵۱,۵۲۷,۲۶۲	
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۳,۲۸۴,۴۴۵,۶۰۲	۱۷,۸۶۴,۱۴۶,۷۲۵	۲۱
سایر هزینه‌ها	۱,۰۵۶,۸۵۶,۳۵۶	۳,۶۳۳,۸۵۱,۲۴۶	۲۲
هزینه‌های مالی	۱۶,۴۳۸,۳۵۶	-	۲۳
جمع هزینه‌ها	۴,۳۵۷,۷۴۰,۳۱۴	۲۱,۴۹۷,۹۹۷,۹۷۱	
سود (زیان) خالص	۱۲۶,۰۴۹,۸۷۳,۴۱۶	۸۴۳,۸۵۳,۵۲۹,۲۹۱	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	۱۷.۳۷	۲۲.۷۴٪	
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ۲	۱۰.۴۵	۱۷.۳۹٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰		یادداشت
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول سال	۱۱۰,۱۰۹,۵۰۸,۱۱۴	۱۰۹,۸۰۱	۱,۳۴۳,۱۵۸,۲۲۹,۷۳۵	۱,۳۳۹,۹۵۳	
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۲,۹۲۴,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۴,۰۵۲	۸,۸۳۱,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۱,۸۴۷	
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۶۹۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۳,۹۰۰)	(۵,۲۴۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۴۰,۳۷۵)	
تعدیلات	۱۴,۳۵۷,۸۷۶,۷۱۵	-	۴۴,۷۳۳,۸۴۵,۰۳۱	-	۲۴
سود پرداختی به سرمایه‌گذاران	(۱۳۷,۵۱۱,۰۲۸,۵۱۰)	-	(۸۷۷,۷۲۸,۴۴۹,۶۶۰)	-	۲۵
سود (زیان) دوره	۱۲۶,۰۴۹,۸۷۳,۴۱۶	-	۸۴۳,۸۵۳,۵۲۹,۲۹۱	-	
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) پایان سال	۱,۳۴۳,۱۵۸,۲۲۹,۷۳۵	۱,۳۳۹,۹۵۳	۴,۹۴۵,۴۸۹,۱۵۴,۳۹۷	۴,۹۳۱,۴۲۵	

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می باشد.

سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری:
تعدیلات + سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان دوره	۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال:

صندوق سرمایه گذاری حکمت آشنا ایرانیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری در بدو تاسیس با نام "آشنای دی" که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۸۹/۰۴/۲۰ 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. به موجب مصوبات مجامع مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۵ و ۱۳۹۶/۰۳/۳۰ به ترتیب نام صندوق به "آینده آشنا ایرانیان" و حکمت آشنا ایرانیان" تغییر یافته است. هدف از تشکیل این صندوق، در بدو فعالیت و تاسیس آن جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد و پذیرش ریسک مورد قبول، توسط سرمایه گذاران بود که متعاقب مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۵ صندوق از نوع "سرمایه گذاری در سهام" به "اوراق با درآمد ثابت و با پیش بینی سود" تغییر یافت. 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 ۱۳۹۶/۰۳/۳۰ تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۹ 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 حکمت آشنا ایرانیان مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.hafund.ir درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری حکمت آشنا ایرانیان 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 واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری سهم آشنا	۹۰۰	٪۹۰
۲	شرکت سبدگردان سهم آشنا	۹۰	٪۹
۳	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	۱۰	٪۱
	جمع	۱,۰۰۰	٪۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری حکمت آشنا ایرانیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ با شماره ثبت ۵۲۰۵۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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، طبقه ۲. تلفن: ۲۷۷۱

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکوپ ۱۴، طبقه ۴، تلفن: ۰۲۱-۶۶۴۰۸۲۲۶

ضامن صندوق، بانک حکمت ایرانیان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۰۷ به شماره ثبت ۳۶۴۰۷۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از میدان آرژانتین ابتدای خیابان آفریقا، نبش بن بست حکمت، تلفن: ۰۲۱-۸۹۵۷۱۷۳۵

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ سال ۱۳۵۸ به شماره ثبت ۲۰۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 حکمت آشنا ایرانیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

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.

۳-۱-۴- 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 بازخريد 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 دریافتی 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

براساس موصوبات مجمع عمومی مورخ ۹۶/۰۳/۳۰ و ۹۶/۰۶/۱۵ و ۹۶/۰۸/۰۲ 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 (۰۰۶/۰) 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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام وحق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه خالص دارایی های صندوق به سالانه یک در هزار از ارزش روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل ۷۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰ میلیون ریال *
کارمزد ضامن	سالانه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم و ۰/۱ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار 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. ***

صندوق سرمایه گذاری حکمت آشنا ایرانیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار مورد ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:				هزینه های دسترسی به تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
۱. ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه				
۲. ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال				
۳. ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال				
۴. ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها				
ارزش دارایی ها	از صفر	از ۳۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال	
به میلیارد ریال	تا ۳۰,۰۰۰ ریال	تا ۵۰,۰۰۰ ریال		
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱	

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ 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 حکمت آشنا ایرانیان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۷/۰۴/۲۰		۱۳۹۸/۰۴/۲۰				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۳.۰۵٪	۴۱,۶۴۷,۴۳۹,۳۷۵	۳۲,۳۰۰,۱۴۸,۹۲۲	۶.۷۳٪	۳۳۴,۴۶۵,۱۸۹,۲۱۰	۲۸۰,۵۱۰,۵۲۵,۲۹۱	فلزات اساسی
۰.۰۰۳٪	۴۶,۸۸۱,۲۶۰	۴۷,۲۷۸,۱۰۲	۲.۴۰٪	۱۱۹,۲۱۶,۵۹۰,۳۶۸	۸۱,۴۹۳,۳۵۴,۱۴۴	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	-	-	۱.۳۳٪	۶۶,۳۰۲,۶۰۶,۵۵۷	۶۱,۱۴۲,۴۰۷,۱۵۳	سرمایه گذاریها
۱.۹۲٪	۲۶,۱۹۸,۰۵۴,۰۰۰	۲۳,۶۲۶,۵۶۴,۸۰۰	۰.۹۹٪	۴۹,۰۳۳,۴۱۱,۱۰۸	۴۳,۶۹۳,۸۴۰,۹۷۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۶۰٪	۸,۲۳۶,۹۸۴,۲۶۵	۱۰,۱۷۱,۰۵۸,۲۱۷	۰.۹۰٪	۴۴,۷۶۶,۰۹۶,۲۲۴	۳۹,۷۲۹,۲۵۲,۸۰۹	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۸۳٪	۴۱,۲۵۱,۸۰۴,۲۷۰	۳۶,۷۶۲,۸۴۶,۷۴۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
			۰.۸۱٪	۴۰,۲۷۰,۸۹۲,۸۵۰	۳۲,۷۸۱,۰۵۳,۷۶۶	انبوه سازی املاک و مستغلات
۱.۰۶٪	۱۴,۴۲۵,۹۶۲,۰۰۰	۱۹,۸۹۱,۸۷۲,۰۰۰	۰.۶۵٪	۳۲,۴۶۰,۹۹۷,۳۱۳	۳۱,۳۱۹,۳۷۸,۰۲۸	سایر محصولات کانی غیرفلزی
			۰.۵۲٪	۲۵,۶۸۳,۱۲۴,۰۰۰	۲۸,۱۲۳,۶۲۲,۳۶۷	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
			۰.۵۱٪	۲۵,۱۳۰,۲۰۵,۹۵۴	۱۹,۶۲۴,۷۷۷,۹۱۱	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
			۰.۳۴٪	۱۶,۹۸۷,۴۹۱,۱۸۷	۱۶,۵۷۸,۲۲۲,۳۳۲	خدمات فنی و مهندسی
			۰.۲۰٪	۱۰,۱۲۲,۵۳۰,۱۶۹	۱۰,۲۰۴,۲۸۲,۴۴۸	انتشار، چاپ و تکثیر
			۰.۱۸٪	۹,۰۸۹,۲۹۱,۴۶۱	۹,۳۹۸,۲۸۹,۷۱۷	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۱٪	۵,۲۹۳,۸۷۶,۵۰۰	۵,۷۹۸,۶۲۰,۷۴۴	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
			۰.۰۵٪	۲,۶۰۵,۸۴۲,۸۷۵	۲,۸۷۴,۵۷۶,۴۱۰	حمل و نقل آبی
۰.۰۵٪	۶۳۲,۵۷۱,۷۰۰	۷۵۲,۴۷۵,۳۳۴	۰.۰۰٪	-	-	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۰۲٪	۲۱,۶۷۹,۳۲۵	۱۶,۰۴۱,۷۶۷	۰.۰۰٪	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	قند و شکر
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	محصولات کاغذی
۶.۶۴٪	۹۰,۵۵۵,۳۲۰,۹۰۰	۸۶,۰۳۶,۹۲۲,۰۴۱	۱۶.۵۵٪	۸۲۲,۶۷۹,۹۵۰,۰۴۶	۶۹۹,۹۳۵,۰۵۰,۸۴۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۴/۲۰		۱۳۹۸/۰۴/۲۰					
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
ریال	درصد	ریال	درصد				سپرده های بانکی :
۸۶,۷۹۰,۴۰۴,۱۷۰	۹.۵۶	۴۷۵,۴۸۱,۹۰۹,۲۴۰	۱۸	.....	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک حکمت ایرانیان ۱-۱۷۳۴۹۰۵-۸۰۱-۱۲۱۴
-	۶.۰۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.....	۱۳۹۷/۰۹/۱۸	بلند مدت	بلند مدت-۱۸۰۳-۹۱۲-۱۷۳۴۹۰۵-۲-حکمت ایرانیان
-	۴.۰۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	.....	۱۳۹۷/۰۹/۱۸	بلند مدت	بلند مدت-۱۲۱۴-۹۱۲-۱۷۳۴۹۰۵-۶-حکمت ایرانیان
-	۳.۰۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	.....	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	بلند مدت	بلند مدت-۱۸۰۳-۹۱۲-۱۷۳۴۹۰۵-۱-حکمت ایرانیان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.....	۱۳۹۶/۱۱/۲۹	بلند مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک حکمت ایرانیان ۱-۱۷۳۴۹۰۵-۹۳۵-۱۲۱۴
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۱۰	بلند مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک حکمت ایرانیان ۲-۱۷۳۴۹۰۵-۹۳۵-۱۲۱۴
۲۲,۵۲۶,۸۴۷,۷۶۲	۱.۶۷	۸۲,۸۳۳,۱۲۸,۳۶۵	۱۸	.....	۱۳۹۶/۰۲/۱۳	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک حکمت ایرانیان ۱-۱۷۳۴۹۰۵-۸۰۱-۱۱۱۴
-	۱.۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.....	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بلند مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک خاورمیانه ۰۵/۱۰/۶۰/۱۵/۹۱۵/۱۱۱۷۸۲۶۱
-	۱.۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.....	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	بلند مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک خاورمیانه ۰۵/۱۰/۶۰/۱۵/۹۱۵/۱۱۱۷۸۲۶۹
-	۰.۸۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	.....	۱۳۹۷/۰۹/۲۵	بلند مدت	بلند مدت-۱۱۱۷۸۳۰۲/۹۱۵/۶۰/۱۰۵-خاورمیانه
-	۰.۵۹	۲۹,۲۵۱,۳۹۹,۴۶۲	۲۰	.....	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت-۱۲۱۷۸۶۵۰۰۵-۰۸۰-آینده
۲۳,۵۲۹,۸۷۷,۷۱۱	۰.۳۷	۱۸,۳۳۳,۱۲۲,۰۸۵	۲۱	.....	۱۳۹۵/۱۱/۰۳	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک آینده ۰۳/۲۹/۳۷۲۰۸۳۰۲۰
-	۰.۰۲	۸۵۱,۳۱۵,۰۶۸	۱۰	.....	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک خاورمیانه ۰۵/۱۰/۱۰/۱۰/۴۳/۸۱۰/۷۳۰۷۰۷
۳۱۹,۴۶۰,۳۶۴	۰.۰۲	۸۲۱,۹۴۵,۰۵۹	۱۰	.....	۱۳۹۱/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک سامان ۱-۱۵۵۹۴۷۵-۸۱۰-۸۴۹
۳۳۲,۷۷۱,۵۸۰	۰.۰۰	۲۴۰,۹۹۲,۴۳۸	۱۰	.....	۱۳۹۶/۰۵/۰۱	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک شهر ۱۷۶۷۲۷۲۱۰۸۰۷۰
۷۱۰,۰۸۱,۴۷۷	-	-	۱۰	.....	۱۳۹۵/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک ملی ۰۱/۷۰۰۱۹۸۲۵۵۷۰۰۲
۱۹۸,۵۴۴,۳۲۲	-	-	۱۰	.....	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک تجارت ۱۵۱۰۲۴۵۹۳۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵	.....	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک تجارت ۰۲/۹۸۶۲۶۵۹۸
۶,۱۲۱,۹۶۱,۷۵۱	-	-	۱۰	.....	.....	کوتاه مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک حکمت ایرانیان ۲-۱۷۳۴۹۰۵-۸۰۱-۱۱۱۴
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰	.....	۱۳۹۶/۱۲/۱۰	بلند مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک حکمت ایرانیان ۱-۱۷۳۴۹۰۵-۹۳۵-۱۱۱۴
۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸	.....	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	بلند مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک حکمت ایرانیان ۲-۱۷۳۴۹۰۵-۹۱۲-۱۲۱۴
۵۷۴,۵۲۹,۹۴۹,۱۳۷	۳۲.۱۴	۱,۵۹۷,۸۱۳,۸۱۱,۷۱۷					جمع

صندوق سرمایه گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰
	ریال	ریال
۷-۱	۲,۴۹۹,۱۸۸,۲۰۸,۲۸۶	۶۹۱,۳۰۷,۶۸۸,۶۹۸
اوراق مشارکت بورسی	۲,۴۹۹,۱۸۸,۲۰۸,۲۸۶	۶۹۱,۳۰۷,۶۸۸,۶۹۸

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصدخالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰
اوراق مشارکت بورسی:							
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۲۲۴-۰۰	۱۵	۱,۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۰۹,۱۷۳,۸۷۱	۹۰۹,۱۴۸,۴۳۷,۳۸۶	۱۸.۳۹		
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۱۰۱۲۰۱-۹۸۱۲۰۱	۲۱	۴۱۳,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۲,۱۰۹,۱۴۵	۳۸۳,۷۰۹,۲۰۴,۴۵۶	۷.۷۲		
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۷۱۳-۹۸۰۷۱۳	۲۱	۳۳۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۴,۵۸۲,۹۰۹	۳۳۱,۲۲۵,۵۱۷,۸۷۰	۶.۶۶		
مشارکت دولتی ۴-شرایط خاص ۷۳۰-۹۸۰۷۳۰	۱۶	۲۵۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۶۱,۷۰۵,۷۲۰	۲۶۴,۰۹۳,۳۱۸,۷۵۷	۵.۳۱		
مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۱۲۲۷-۹۸۱۲۲۷	۱۸	۲۰۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۳,۲۹۶,۶۵۸	۲۰۴,۸۰۱,۲۳۷,۱۷۸	۴.۱۲		
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۲۲-۹۸۰۹۲۲	۲۱	۱۸۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۵,۷۷۶,۷۰۵	۱۹۰,۸۵۴,۶۹۴,۶۸۵	۳.۸۴		
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۲۷	۱۲۹,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۵,۸۷۳,۳۰۶,۹۷۷	۲.۱۳		
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	-	۸۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۱,۸۸۰,۱۶۱,۴۹۴	۱.۳۴		
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۰۹-۹۹۰۹۰۹	۱۵	۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۸,۳۵۹,۱۹۶	۳۷,۸۹۱,۳۴۵,۶۹۶	۰.۷۶		
مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۰-۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۷,۴۱۶,۳۰۲	۹,۷۱۰,۹۸۳,۷۸۷	۰.۲۰		
شهرداری سبزواری	۲۱	-	-	-	-		
اوراق تهران	۱۸	-	-	-	-		
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۲۷	-	-	-	-		
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	۲۶	-	-	-	-		
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳	۲۶	-	-	-	-		
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	-	-	-	-	-		
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	-	-	-	-	-		
مشارکت ب.ص. کارکنان نفت	-	-	-	-	-		
ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳	-	-	-	-	-		
مشارکت شهرداری شیراز	-	-	-	-	-		
جمع		۲,۷۷۸,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۹۶۲,۴۲۰,۵۰۶	۲,۴۹۹,۱۸۸,۲۰۸,۲۸۶	۵۰.۲۷	۶۹۱,۳۰۷,۶۸۸,۶۹۸	

۷-۲- سهام شرکت‌هایی که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
	ریال		ریال	ریال	یادداشت
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۸۹۸,۳۷۹	(۸.۹۴)	۸۱۸,۰۱۵	۱۰۵,۸۷۳,۳۰۶,۹۷۷	
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۱۰۱۲۰۱-۹۸۱۲۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۴	(۹.۹۹)	۹۰۰,۰۶۶	۳۸۳,۷۰۹,۲۰۴,۴۵۶	۷-۱
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۲۲۴-۰۰	۸۵۳,۵۶۱	(۹.۹۱)	۷۶۹,۰۱۰	۹۰۹,۱۴۸,۴۳۷,۳۸۶	۷-۱
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۸۱۴,۰۷۹	(۹.۹۷)	۷۳۲,۹۴۵	۶۱,۸۸۰,۱۶۱,۴۹۴	
جمع			۱,۴۶۰,۶۱۱,۱۱۰,۳۱۳		

۷-۲-۱- به استناد مفاد بند ۳-۳ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری و به دلیل قصد و نیت مدیریت مبنی بر نگهداشت این اوراق تا سررسید، لذا ارزش اوراق

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	
	تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل
	ریال	ریال	درصد
سود سهام دریافتی	۴۹,۷۶۵,۲۷۲,۴۹۴	۴۵,۳۱۲,۳۸۷,۴۷۰	۲۵
سود دریافتی سپرده‌های بانکی	۶,۱۵۴,۶۶۴,۱۸۸	۶,۱۲۲,۸۰۶,۸۳۵	۱۰-۲۱
جمع	۵۵,۹۱۹,۹۳۶,۶۸۲	۵۱,۴۳۵,۱۹۴,۳۰۵	

حساب‌های دریافتی :

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده‌های بانکی

جمع

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۸/۰۴/۲۰

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج نرم افزار	۱۰۵,۷۰۵,۶۹۹	۲۹۳,۵۹۰,۲۸۰	۲۹۳,۵۹۰,۲۸۰	۱۰۵,۷۰۵,۶۹۹
مخارج برگزاری مجامع	-	۲۹,۹۵۷,۴۶۸	۲۹,۹۵۷,۴۶۸	-
مخارج ثبت و نظارت بر صندوق‌ها	-	۲۷۹,۴۶۵,۷۷۲	۲۷۹,۴۶۵,۷۷۲	-
مخارج عضویت در کانون‌ها	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع	۱۰۵,۷۰۵,۶۹۹	۶۵۳,۰۱۳,۵۲۰	۶۵۳,۰۱۳,۵۲۰	۱۰۵,۷۰۵,۶۹۹

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰
	ریال	ریال
حساب جاری بانک ملی	۹۰۵,۰۰۰	-
	۹۰۵,۰۰۰	-

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۴/۲۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال ۲۱,۹۴۰,۱۷۶	ریال ۹,۸۸۶,۳۷۹,۷۳۵,۸۰۸	ریال ۹,۸۹۴,۱۳۹,۷۰۰,۰۷۰	ریال ۷,۷۸۱,۹۰۴,۴۳۸

نام شرکت کارگزاری
شرکت کارگزاری سهم آشنا

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰
ریال	ریال	ریال
مدیر	۷,۰۶۶,۵۹۵,۶۳۱	۲,۰۴۱,۵۴۰,۵۷۰
ضامن نقدشوندگی	۲,۳۵۹,۹۳۴,۸۴۳	۳۶۹,۰۹۲,۲۵۰
متولی	۳۹,۵۱۷,۷۹۳	۷۸,۹۹۱,۱۶۰
حسابرس	۵۹,۷۹۵,۵۴۸	۱۰,۸۹۰,۲۲۲
جمع	۹,۵۲۵,۸۴۳,۸۱۵	۲,۵۰۰,۵۱۴,۲۰۲

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰
ریال	ریال	ریال
بابت درخواست صدور واحدهای عادی	۱,۱۱۵,۴۳۱	-
بابت واحدهای ابطال شده	۱,۹۵۴,۶۷۶,۳۳۰	۱۸,۵۶۰,۴۱۱,۷۵۵
بابت تمه و واحدهای صادر شده	۳۸,۶۴۰,۰۲۷	۳۱,۰۶۶,۰۰۷
سود پرداختی به سرمایه‌گذاران عادی	-	(۳۷,۸۹۱,۸۳۶)
جمع	۱,۹۹۴,۴۳۱,۷۸۸	۱۸,۵۵۳,۵۸۵,۹۲۶

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰
ریال	ریال	ریال
وجوه واریزی نامشخص	۲,۷۰۲,۵۳۲,۱۰۴	۱,۱۰۹,۶۵۷
ذخیره تصفیه	۳,۳۰۸,۱۸۱,۴۱۷	۶۱۸,۰۵۴,۴۸۵
بدهی نرم افزار	۲۹۵,۰۴۶,۰۶۳	۱۳۳,۱۷۳,۴۴۰
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها	۸۴,۳۶۳,۰۱۳	-
سپرده تأمین اجتماعی	۱۸,۷۵۹,۱۷۹	۲۶,۵۵۹,۱۶۴
مالیات‌های تکلیفی پرداختی	۱۷,۶۵۷,۸۳۹	۱۸,۵۵۳,۴۵۸
سایر حساب‌های پرداختی	۴,۹۹۶,۰۰۰	-
جمع	۶,۴۳۱,۵۳۵,۶۱۵	۷۹۷,۴۵۰,۲۰۴

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۲۰		۱۳۹۷/۰۴/۲۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴,۹۳۰,۴۲۵	۴,۹۴۴,۴۸۶,۳۰۳,۳۹۷	۱,۳۳۸,۹۵۳	۱,۳۴۱,۵۰۲,۰۷۴,۹۲۸
۱,۰۰۰	۱,۰۰۲,۸۵۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۱,۹۰۳,۷۸۲
۴,۹۳۱,۴۲۵	۴,۹۴۵,۴۸۹,۱۵۴,۳۹۷	۱,۳۳۹,۹۵۳	۱,۳۴۲,۵۰۳,۹۷۸,۷۱۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۶-۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق اجاره	۱۶-۲	۱۶-۲
جمع	۳۰۹,۰۹۱,۷۱۲,۶۰۵	۱۱,۳۱۷,۱۹۸,۹۷۲

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت اصفهان	۱,۳۶۷,۰۰۶	۷,۵۹۰,۴۱۸,۲۰۱	۷,۳۳۰,۱۸۲,۷۹۳	(۳۶,۰۵۴,۳۰۳)	(۷,۵۹۰,۳۹۳)	-
سرمایه‌گذاری پتروشیمی	۱۲,۹۱۲,۸۶۹	۳۳,۹۰۶,۰۶۷,۷۲۴	۲۶,۴۵۸,۰۱۲,۶۸۳	(۱۶۱,۰۵۲,۴۵۶)	(۵۱,۴۸۶,۵۶۴)	۷,۲۳۵,۵۱۶,۰۲۱
صندوق بازنشستگی	۲,۹۸۷,۶۵۸	۶,۷۸۶,۱۹۲,۶۲۸	۶,۵۱۶,۰۲۴,۱۳۳	(۳۲,۳۳۴,۱۵۵)	(۶,۷۸۶,۱۷۲)	۲۳۱,۱۴۸,۱۶۸
سایپا	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۲,۲۹۲,۶۵۵	۵,۴۸۶,۵۷۴,۳۹۰	(۲۰,۵۷۷,۷۶۴)	(۴,۳۳۲,۳۳۰)	(۱,۱۷۹,۱۹۱,۷۲۹)
فولاد خوزستان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۵۷,۱۱۴,۷۲۲	۳۸,۵۷۲,۵۷۶,۴۳۹	(۱۲,۷۳۰,۷۸۴)	(۲۵,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۵۳,۶۴۲,۵۰۱)
کالسیمین	۱۰۰,۰۰۰	۷۳۱,۲۳۶,۴۸۵	۹۳۸,۳۷۶,۹۰۱	(۳,۴۷۳,۳۳۶)	(۷۳۱,۲۳۵)	(۲۱۱,۳۴۴,۹۸۷)
پست بانک ایران	۵,۱۹۳,۳۲۱	۱۵,۹۶۳,۳۰۱,۵۰۶	۱۴,۳۹۸,۳۵۵,۷۹۸	(۷۵,۸۲۴,۶۵۳)	(۷۹,۸۱۵,۹۴۹)	۱,۴۰۹,۲۰۵,۱۰۶
سرمایه‌گذاری غدیر	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۲۲,۱۹۶,۱۵۴	۱۳,۵۳۷,۴۷۹,۷۲۹	(۶۸,۵۰۴,۶۶۴)	(۱۴,۴۲۲,۱۲۱)	۸۰۱,۷۸۹,۶۴۰
نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۰۸۰,۶۴۰	(۷,۸۳۱,۷۹۳)	(۱,۶۴۸,۷۹۹)	۱۰۶,۲۳۸,۷۶۸
بیمه البرز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۶۴۹,۲۲۱	(۷,۸۷۳,۴۳۹)	(۸,۲۸۷,۹۸۷)	۷۸۹,۳۵۳
سرمایه‌گذاری معادن و فلزات	۶,۳۹۸,۱۸۴	۲۹,۸۸۸,۸۰۹,۹۸۴	۱۹,۴۷۱,۱۷۵,۹۹۱	(۱۴۱,۸۹۳,۵۹۰)	(۳۵,۳۸۶,۳۹۰)	۱۰,۲۴۰,۳۵۴,۰۱۳
سرمایه‌گذاری توکا	۱۹,۷۷۹,۱۳۲	۴۵,۷۵۹,۷۶۸,۴۰۹	۳۷,۰۲۴,۶۸۷,۶۰۸	(۲۱۷,۲۵۷,۰۸۰)	(۱۷۴,۶۴۸,۷۰۹)	۸,۳۴۳,۰۷۵,۰۱۲
چادرملو	۱,۳۸۲,۵۸۸	۶,۸۸۸,۳۳۹,۴۰۹	۷,۰۰۵,۱۵۸,۰۱۱	(۳۲,۷۱۹,۳۰۱)	(۶,۸۸۸,۳۰۴)	(۱۵۶,۴۳۶,۲۰۷)
داده پردازی	۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۳,۶۵۰,۰۶۹,۴۷۸	۱۱,۶۱۵,۲۱۴,۳۳۶	(۶۴,۸۳۷,۳۴۸)	(۶۸,۲۵۰,۳۲۰)	۱,۹۰۱,۷۶۷,۴۷۴
گسترش خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۷۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۷۵۸,۶۱۲,۳۱۳	(۳,۴۳۷,۰۷۴)	(۷۲۳,۵۹۸)	(۳۹,۱۷۲,۹۸۵)
معادن روی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۴,۲۳۶,۷۷۳	(۲۸,۲۸۱,۱۴۴)	(۲۹,۸۷۴,۹۸۹)	۴۵۲,۵۰۶,۹۹۴
ملی مس	۹,۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۵۹,۷۸۲,۴۷۷	۳۲,۹۲۹,۷۷۹,۶۱۶	(۱۵۹,۵۴۷,۲۰۵)	(۴۰,۸۶۰,۲۷۴)	۲,۳۲۹,۵۹۵,۳۸۲
ایران ترانسفو	۶,۳۵۷,۳۳۵	۴۲,۶۵۶,۷۴۷,۸۲۶	۴۴,۷۰۰,۰۰۰,۲۱۰	(۲۰۲,۶۱۷,۹۱۹)	(۲۱۰,۳۹۹,۵۷۸)	(۲,۴۵۶,۲۶۹,۸۸۱)
سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	۳,۲۳۵,۰۵۵	۲۰,۶۴۸,۲۵۶,۹۴۹	۱۷,۹۲۶,۴۴۰,۲۸۵	(۹۸,۰۷۸,۵۵۵)	(۱۰۳,۲۴۱,۳۳۱)	۲,۵۲۰,۴۹۶,۸۷۸
نفت و گاز پارسین	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۲,۹۶۴,۹۲۲	۱۸,۷۵۶,۷۰۸,۵۹۸	(۹۸,۱۰۱,۰۲۲)	(۲۰,۶۵۲,۹۰۲)	۱,۷۷۷,۵۰۲,۴۰۰
پتروشیمی پردیس	۲,۱۰۶,۹۹۴	۳۴,۱۵۵,۸۱۵,۲۰۷	۳۰,۳۲۹,۳۸۲,۲۹۴	(۱۶۲,۲۳۹,۳۵۵)	(۱۰۴,۵۱۵,۳۱۲)	۳,۵۵۹,۶۷۸,۲۴۶
پالایش نفت شیراز	۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۴۳۸,۱۲,۴۹۰	۴,۷۵۵,۶۲۴,۲۷۷	(۲۳,۹۵۸,۰۶۴)	(۵۰,۴۳۸,۰۹۹)	۲۵۹,۱۸۵,۶۹۰
آتیه دماوند	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۰,۷۰۰,۰۰۰	۹,۰۴۴,۰۰۶,۶۷۰	(۵۰,۸۶۰,۰۶۳)	(۵۳,۵۳۷,۴۶۳)	۱,۵۵۹,۰۹۵,۸۰۴
سرمایه‌گذاری سپه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۰,۷۷۴,۸۳۶	۳,۷۳۲,۲۱۴,۵۹۱	(۱۸,۳۳۸,۵۱۹)	(۳,۸۶۰,۷۵۹)	۱۰۶,۲۶۰,۹۶۷
سیمان فارس و خوزستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۴,۶۰۰,۴۲۸	۱,۳۵۲,۸۷۴,۲۸۶	(۷۰,۵۱۶,۸۲۲)	(۱,۴۸۴,۵۸۶)	۱۳۳,۱۸۹,۸۸۴
کرین	۷۶,۹۲۱	۴۳۵,۶۸۰,۵۴۴	۴۱۵,۴۴۶,۰۵۲	(۲۰,۶۹۶,۶۹۹)	(۲,۱۷۸,۴۰۱)	۱۵,۹۸۶,۶۲۲
پتروشیمی شیراز	۱,۹۰۵,۰۰۰	۱۱,۳۳۷,۴۴۱,۶۳۰	۸,۶۶۳,۶۲۰,۶۷۲	(۵۳,۸۵۲,۶۴۶)	(۱۱,۳۳۷,۴۱۴)	۲,۶۰۸,۶۳۰,۹۹۸
پتروشیمی تلمین	۶۶۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۷,۹۱۱,۴۶۳	۱۳,۵۰۱,۶۶۶,۹۱۸	(۶۷,۱۵۴,۵۰۲)	(۲۶,۴۴۲,۹۴۹)	۵۴۲,۶۴۷,۰۹۴
نفت لاوان	۵۵۰,۰۰۰	۱۱,۵۹۳,۳۸۹,۵۸۴	۹,۲۸۸,۵۹۵,۶۹۹	(۵۵,۰۶۸,۳۷۷)	(۳۱,۱۴۱,۲۰۱)	۲,۳۱۸,۵۸۴,۳۰۷
ایرانول	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۴۲۹,۴۱۷	(۱۰,۴۰۶,۲۶۱)	(۱۰,۹۵۳,۹۹۶)	(۲۷۰,۹۸۹,۶۷۴)
باما	۳۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۱,۹۷۶,۶۰۹	(۲۲,۱۵۰,۱۴۰)	(۲۳,۳۱۵,۹۹۶)	۱,۰۹۵,۷۵۷,۲۵۵
کویر تایر	۱,۵۸۹,۰۸۷	۸,۹۴۷,۶۵۲,۳۷۰	۷,۹۸۴,۸۷۴,۶۰۱	(۴۲,۵۰۰,۷۹۰)	(۳۳,۲۱۰,۰۰۳)	۸۸۷,۰۶۶,۹۷۶
پتروشیمی فجر	۵,۸۸۸,۸۲۵	۵۹,۵۶۲,۱۸۵,۸۳۱	۴۷,۳۳۷,۸۳۸,۷۰۴	(۲۸۲,۹۱۹,۷۰۰)	(۲۴۷,۶۰۸,۴۸۶)	۱۱,۷۹۳,۸۱۸,۹۴۱
انرژی امید تابان هور	۱۲,۸۳۶,۴۴۹	۲۱,۱۶۶,۸۳۸,۹۵۴	۱۹,۷۱۱,۰۰۶,۳۰۹	(۱۰۰,۵۴۰,۸۷۰)	(۵۷,۴۶۶,۷۲۲)	۱,۲۹۷,۸۲۵,۰۵۳
برق ماهتاب کهنوج	۵,۸۹۰,۱۵۸	۴۱,۱۷۳,۹۵۵,۸۳۴	۳۸,۸۴۴,۸۰۶,۵۸۲	(۱۹۵,۵۷۴,۶۴۶)	(۱۷۸,۷۶۹,۷۴۵)	۱,۹۵۴,۸۰۴,۶۸۱
اریل سیر کوثر	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۶۸,۵۱۰,۸۰۰	۲۳,۶۲۶,۵۶۶,۸۰۰	-	(۲۸,۶۴۰,۰۰۰)	۲,۴۱۳,۳۰۶,۰۰۰
داده گسترعصرنوبین-های وب	۸,۰۰۰,۳۶۱	۴۸,۴۴۰,۴۶۰,۲۵۹	۴۹,۰۹۰,۶۹۶,۰۸۷	(۲۳۰,۱۱۷,۹۸۲)	(۲۱۶,۷۶۷,۳۶۵)	(۱۰,۹۷۱,۱۲۱,۱۷۵)
سرامیک اردکان	۱۱,۵۳۶,۹۳۵	۴۴,۲۴۴,۰۹۹,۸۷۵	۴۰,۷۵۸,۱۰۳,۸۳۵	(۱۸۴,۱۹۳,۳۹۹)	(۱۳۶,۵۰۴,۰۶۷)	۳,۱۶۵,۲۹۸,۵۷۴
گلناش	۱۱,۶۲۹,۹۳۵	۹۴,۰۸۱,۰۹۹,۵۷۵	۶۲,۷۴۶,۳۷۴,۳۷۷	(۴۴۶,۸۸۲,۷۴۱)	(۳۵۴,۹۴۶,۷۲۴)	۲۹,۵۳۲,۸۹۵,۷۳۳
مدیریت صنعت شونده ت.ص.بهبهر	۷,۳۵۸,۹۸۶	۶۰,۵۹۲,۸۱۷,۰۸۰	۵۲,۸۳۸,۳۳۴,۲۰۶	(۲۸۷,۸۱۴,۳۱۴)	(۲۴۸,۶۳۴,۹۹۶)	۷,۲۱۸,۰۴۳,۵۶۴
بیمه حکمت صبا ۵۰٪ پرداخت شده	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۴۳۱,۸۰۰	۱۱۸,۷۳۶,۶۰۸	(۶۱۹,۵۲۷)	(۱۳۰,۴۳۹)	۱۰,۹۴۵,۲۳۶
معادن بافق	۹۳۱,۱۲۴	۲۵,۲۴۵,۴۴۴,۸۵۲	۲۰,۸۱۵,۴۱۴,۳۳۵	(۱۱۰,۹۸۷,۶۹۳)	(۱۱۴,۲۲۱,۷۶۳)	۴,۲۰۴,۸۲۱,۰۶۱
نگین طیس	۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۳۹۱,۷۰۱	۱,۷۷۴,۷۰۵,۵۷۲	(۱۰,۵۹۴,۶۶۴)	(۸,۳۱۹,۵۵۳)	۵۵۶,۷۷۱,۹۱۲
زرین معدن آسیا	۱۲۸,۶۰۰	۷۷۵,۴۱۵,۴۲۹	۸۰۱,۷۶۹,۱۴۴	(۳,۵۰۱,۶۷۵)	(۳,۶۸۶,۰۶۵)	(۳۳,۵۴۱,۴۵۵)
پتروشیمی غدیر	۱,۹۱۶,۷۵۶	۱۲,۵۹۶,۹۵۰,۸۴۴	۱۳,۱۷۶,۰۱۲,۷۱۶	(۵۹,۸۳۶,۴۲۰)	(۶۲,۹۸۶,۰۱۴)	(۷۰۱,۸۸۴,۳۰۶)
پتروشیمی پارس	۳۰۱,۸۹۸	۱۰,۲۶۶,۳۵۶,۰۶۴	۸,۴۱۹,۳۳۶,۸۹۶	(۴۸,۷۶۱,۹۴۰)	(۵۱,۳۳۸,۴۹۸)	۱,۷۴۶,۹۲۸,۷۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۴/۲۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۷۴,۳۳۱,۳۵۸	۳۰,۱۵۳,۴۷۰,۵۸۶	(۱۴۹,۵۰۰,۵۴۲)	(۳۲,۶۶۹,۱۹۴)	۱,۱۳۸,۶۹۱,۰۳۶	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۱,۵۳۲,۹۰۲	۱۰,۵۰۳,۷۱۱,۹۲۷	(۶۱,۱۳۹,۲۶۹)	(۱۲,۸۷۱,۴۷۸)	۲,۲۹۳,۸۱۰,۲۲۸	-	صنعتی بارز
۷,۰۴۸,۵۵۱	۴۰,۸۶۳,۶۷۵,۴۵۶	۳۳,۹۹۷,۹۱۴,۰۳۷	(۱۹۴,۱۰۱,۳۲۸)	(۱۱۵,۳۲۶,۳۱۵)	۶,۵۵۶,۳۳۳,۸۷۶	-	صنعتی صباپور
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۳۴,۱۱۰,۸۸۶	۶,۹۹۹,۰۸۲,۰۰۹	(۵۴,۳۱۱,۶۴۱)	(۱۱,۴۳۴,۰۷۷)	۴,۳۶۹,۲۸۳,۱۵۹	-	نفت تهران
۵,۲۷۲,۰۰۰	۲۵,۰۶۸,۱۶۱,۶۶۱	۲۰,۸۳۶,۶۱۴,۹۳۷	(۱۱۹,۰۷۲,۵۳۳)	(۲۵,۰۶۸,۰۳۶)	۴,۰۸۷,۴۰۶,۱۵۵	-	فولاد هرمزگان
۵,۴۸۵,۸۲۲	۲۵,۳۵۲,۰۵۷,۵۴۷	۱۷,۲۰۴,۵۸۶,۲۷۷	(۱۲۰,۴۲۰,۴۴۸)	(۲۵,۳۵۱,۸۶۷)	۸,۰۰۱,۶۹۸,۹۵۵	-	دوده صنعتی پارس
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۸۵,۰۷۸,۲۷۷	۱۴,۶۶۰,۷۱۷,۲۵۸	(۸۴,۴۷۸,۷۲۷)	(۷۱,۸۲۳,۱۷۱)	۲,۹۶۸,۰۵۹,۱۲۱	-	شیمیایی ایران
۷۱۴,۹۳۵	۵,۲۶۸,۷۳۵,۲۵۰	۴,۶۳۳,۴۰۶,۱۱۴	(۲۵,۰۲۶,۳۳۸)	(۵,۲۶۸,۷۱۸)	۶۰۵,۰۳۴,۰۸۰	-	پاکسان
۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۳,۴۹۶,۴۱۳	۶,۷۷۲,۰۵۱,۷۷۷	(۳۶,۹۳۳,۷۴۶)	(۷,۷۷۳,۴۵۷)	۹۵۶,۷۴۷,۳۳۳	-	ذوب آهن اصفهان
۱۵۵,۰۰۰	۱,۴۶۹,۰۷۶,۲۰۶	۱,۴۴۳,۴۶۶,۷۲۶	(۶,۹۷۸,۰۵۴)	(۱,۴۶۹,۰۷۲)	۱۷,۱۶۲,۳۵۴	-	فراورده های نسوز ایران
۴۱,۷۴۸	۱۷۳,۶۷۱,۶۸۰	۲۷۳,۰۴۰,۵۲۸	(۸۲۴,۹۲۸)	(۱۷۳,۶۷۰)	(۱۰۰,۳۶۷,۴۴۶)	-	لوله و ماشینی
۶۱۶,۳۵۹	۷,۵۰۷,۸۱۶,۶۹۰	۷,۰۵۹,۳۳۵,۳۳۱	(۳۵,۶۶۱,۵۰۱)	(۲۶,۹۳۱,۰۰۰)	۳۸۵,۸۸۸,۸۵۸	-	کیمیای زنجان گستران
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۴,۷۶۵,۹۴۱	۹,۵۰۵,۴۴۱,۰۱۹	(۸۸,۷۵۲,۳۳۵)	(۴۰,۴۸۴,۱۲۸)	۹,۰۵۰,۰۸۸,۵۵۹	-	کارتن ایران
۱۷۰,۰۰۰	۱۴,۰۴۳,۵۵۸,۴۴۱	۱۰,۰۳۸,۶۲۰,۵۹۴	(۶۶,۷۰۶,۶۶۶)	(۱۴,۰۴۳,۵۳۱)	۳,۹۲۴,۱۸۷,۶۵۰	-	قند شیرین
۱۲۵	۱,۵۱۰,۰۰۰	۱,۰۶۷,۳۲۲	(۷,۱۷۱)	(۱,۵۱۰)	۴۳۳,۹۹۷	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۲,۰۸۲	۱۸,۰۶۵,۵۱۴	۱۴,۲۲۱,۸۷۲	(۸۵,۸۰۵)	(۱۸,۰۶۵)	۳,۷۳۹,۷۷۲	-	سنگ آهن گهرزمین
۷۹۱,۴۱۷	۴,۴۲۲,۶۲۲,۵۶۷	۳,۵۰۳,۷۸۱,۵۰۷	(۲۱,۰۰۷,۲۲۴)	(۴,۴۲۲,۵۹۵)	۸۹۳,۴۱۱,۲۴۱	-	ملی سرب و روی
۴,۱۹۳,۷۰۰	۴۰,۶۸۷,۹۴۶,۰۱۷	۲۵,۸۰۶,۶۵۶,۸۹۸	(۱۹۳,۲۶۵,۷۳۰)	(۲۰۳,۴۳۹,۵۶۶)	۱۴,۴۸۴,۵۸۳,۸۲۳	-	صنایع نسوز توکا
۱۴,۸۸۳,۸۰۳	۵۸,۵۴۹,۰۶۵,۱۸۰	۴۱,۱۱۲,۴۵۶,۶۵۵	(۲۷۸,۱۰۵,۹۰۰)	(۲۹۲,۷۴۵,۱۴۴)	۱۶,۸۶۵,۷۵۷,۴۸۱	-	توکاریل
۱,۰۴۸,۹۷۲	۲,۵۸۸,۴۲۸,۹۵۱	۲,۵۲۲,۸۹۲,۳۹۸	(۱۲,۲۹۴,۲۰۷)	(۲,۵۸۸,۴۱۸)	۵۰,۶۵۳,۹۲۸	-	فولاد کاوه
۱,۳۹۶,۲۵۸	۱۰,۳۵۰,۸۳۳,۲۱۶	۸,۶۹۹,۲۱۶,۵۱۰	(۴۹,۱۶۵,۸۳۰)	(۱۰,۳۵۰,۷۶۶)	۱,۵۹۲,۱۰۰,۱۱۰	-	نیرو کلمر
۱,۴۳۹	۳,۴۲۷,۶۹۸	۲,۹۶۳,۶۳۳	(۱۶,۲۷۸)	(۳,۴۲۷)	۴۴۴,۳۶۰	-	تامین سرمایه لوتوس پارسینا
۸۰۷,۷۴۴	۱۱,۵۱۹,۱۵۴,۱۹۵	۶,۶۲۹,۶۸۹,۹۸۱	(۵۴,۷۱۵,۶۲۰)	(۵۷,۵۹۵,۷۴۴)	۴,۷۷۷,۱۵۲,۸۵۰	-	بهداشتی سایننا
۱۷۳	۱,۶۶۲,۰۱۱	۱,۴۴۲,۴۱۷	(۷,۸۹۱)	(۱,۶۶۱)	۲۱۰,۰۴۲	-	کشت و دامداری فکا
۱۳۲	۲,۷۹۳,۱۸۰	۲,۴۴۷,۷۷۹	(۱۳,۲۶۳)	(۲,۷۹۲)	۵۲۹,۳۴۶	-	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۱,۹۹۹	۴,۹۳۹,۵۲۹	۴,۴۱۸,۲۰۳	(۲۳,۴۵۸)	(۲۴,۶۹۷)	۴۷۳,۱۷۱	-	تامین سرمایه نوین
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۸,۹۸۰,۹۴۲	۳,۴۵۰,۴۳۵,۹۸۰	(۱۷,۵۶۹,۸۷۲)	(۱۸,۴۹۴,۸۸۰)	۲۱۲,۴۸۰,۲۱۰	-	تکسرام
۴,۸۹۵	۱۳,۱۴۳,۰۷۵	۱۰,۸۱۸,۹۶۶	(۶۲,۴۲۵)	(۶۵,۷۱۵)	۲,۱۹۵,۹۶۹	-	سرمایه گذاری صدرتامین
۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۶,۲۱۸,۴۱۲	(۹,۴۵۴,۳۶۱)	(۹,۹۵۱,۹۹۵)	۳۶۴,۷۷۵,۳۳۲	-	فراورده های نسوز پارس
۵۲۰,۰۰۰	۳,۸۸۶,۳۹۱,۳۱۴	۳,۷۱۱,۹۷۲,۶۱۹	(۱۸,۴۶۰,۲۴۲)	(۱۹,۴۳۱,۹۴۸)	۱۳۶,۵۲۶,۵۰۵	-	البرز دارو
۱,۴۲۵,۹۱۴	۶,۶۳۹,۰۵۵,۵۸۴	۴,۳۹۱,۴۱۳,۹۳۵	(۳۱,۵۳۵,۳۹۵)	(۳۳,۱۹۵,۲۶۳)	۲,۱۸۲,۹۱۰,۹۹۱	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
-	-	-	-	-	۴,۸۵۷,۵۰۲,۴۷۱	-	صندوق س. پروژه آرمان برند مینا
-	-	-	-	-	۹۲,۰۶۱,۳۴۴	-	سرمایه‌گذاری پردیس (حق تقدم)
-	-	-	-	-	۳,۴۶۸,۷۵۵	-	به پرداخت ملت
-	-	-	-	-	۸۵۱,۴۸۲	-	تامین سرمایه امید
-	-	-	-	-	۷۱۷,۶۴۸	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش
-	-	-	-	-	۸,۰۳۶	-	سرمایه گذاری شفا دارو
-	-	-	-	-	(۳۰۹,۰۷۱,۲۴۴)	-	سرمایه گذاری پردیس
-	-	-	-	-	(۵۸۱,۳۴۱,۱۸۶)	-	گروه توسعه ملی ایران
جمع	۱,۲۵۱,۷۰۰,۴۷۴,۶۷۰	۱,۰۶۳,۶۰۷,۱۰۳,۶۸۲	(۵,۶۸۰,۸۱۱,۵۵۲)	(۳,۹۵۱,۵۳۱,۹۶۱)	۱۷۸,۴۶۱,۰۲۷,۴۷۵	۴,۵۹۲,۷۳۰,۷۹۰	

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۲-۱۶- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۲,۶۵۹,۲۶۵	(۱۰,۱۵۹,۸۱۷,۹۱۲)	(۱۸۵,۳۶۰,۰۲۵)	۲۶۳,۵۲۶,۵۰۲,۸۷۸	۲۵۳,۵۵۲,۰۴۴,۹۹۱	۲۵۵,۶۶۹
-	۱۲۲,۰۶۲,۲۷۰	(۸۳۵,۸۷۳)	۱۱,۸۱۹,۵۷۲,۹۸۰	۱۱,۹۴۲,۴۷۱,۱۲۳	۱,۱۵۳
(۵۹۰,۵۷۷)	(۳۸,۱۰۴,۴۴۸)	(۲,۴۹۷,۱۶۱)	۳,۵۷۲,۴۵۱,۶۵۰	۳,۵۳۶,۸۴۴,۳۶۳	۳,۵۰۰
-	۲,۷۳۹,۹۹۸,۸۰۲	(۲۴,۶۱۵,۹۶۹)	۳۱,۲۲۲,۲۴۸,۴۳۵	۳۴,۰۸۶,۸۶۳,۲۰۶	۳۹,۶۱۲
-	۱۳۹,۷۲۶,۳۲۵	-	۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۹,۷۲۶,۳۲۵	۴,۲۲۰
(۳۰۰۸۵,۲۵۶)	(۴۹,۵۶۴,۰۴۱)	(۲۸,۶۴۶,۲۰۰)	۴۱,۵۵۹,۲۰۹,۶۴۴	۴۱,۵۳۸,۲۹۱,۶۲۳	۴۱,۶۰۰
-	۵,۱۱۲,۶۶۰,۵۳۴	(۲۵,۱۱۱,۰۵۷)	۲۹,۵۸۴,۲۲۷,۰۷۹	۳۴,۷۲۱,۹۹۸,۶۷۰	۳۸,۰۳۵
-	۱۲,۹۲۱,۷۱۱,۹۹۶	(۱,۶۸۹,۶۵۴)	۲۱۵,۸۱۹,۲۴۷,۶۷۶	۲۲۸,۷۴۲,۶۴۹,۳۲۶	۲,۴۲۵
-	(۲۵,۹۰۶,۳۰۵)	(۷,۳۰۸,۰۰۰)	۱۰,۴۷۲,۸۳۷,۳۰۵	۱۰,۴۵۴,۳۳۹,۰۰۰	۱۰,۵۰۰
۵۱۵,۱۶۸	۱۰,۱۵۵,۶۱۹,۶۰۲	(۲۱۷,۰۹۳,۵۹۹)	۶۶۴,۵۶۳,۴۵۰,۶۸۷	۶۷۴,۹۳۶,۱۶۳,۸۸۸	۷۶۶,۸۴۵
۵۶,۱۵۹,۹۵۵	(۸۷۱,۲۷۲)	(۳۰۷,۳۴۷)	۴۲۸,۱۸۰,۳۸۸	۴۲۷,۶۱۶,۴۶۳	۴۲۴
-	۱,۸۶۴,۹۰۰,۳۵۹	(۳,۰۰۹,۶۷۰)	۲۲,۲۶۶,۱۳۱,۲۴۸	۲۴,۱۳۴,۰۴۱,۲۷۷	۴,۲۴۹
-	۱۳۸,۵۵۳,۵۰۰	(۳,۲۴۲,۸۳۱)	۴,۳۴۲,۷۷۳,۵۷۸	۴,۴۸۴,۵۶۹,۹۰۹	۴,۷۰۰
(۱۴,۲۶۴,۰۵۵)	۱۱,۷۴۲,۲۳۰,۰۷۴	(۶۴,۲۲۰,۶۳۳)	۷۶,۷۷۳,۷۴۰,۳۱۳	۸۸,۵۸۰,۱۹۱,۰۲۰	۹۰,۵۸۲
۴۸۵,۹۵۳,۳۱۴	۱۹,۷۲۰,۶۲۵,۱۸۸	(۹۴,۳۸۶,۹۰۵)	۱۱۰,۴۷۸,۳۹۷,۲۷۳	۱۳۰,۲۹۳,۴۰۹,۳۶۶	۱۴۷,۱۰۶
-	۸۲۳,۵۱۳,۴۰۳	(۲۸,۶۵۷,۳۱۵)	۳۸,۶۸۰,۹۸۴,۰۹۴	۳۹,۵۳۳,۱۵۴,۸۱۲	۳۹,۶۰۰
-	۵,۸۴۸,۰۹۲,۷۵۸	(۲۴,۶۱۱,۵۵۵)	۲۸,۰۷۴,۲۷۶,۲۹۷	۳۳,۹۴۶,۹۸۰,۶۱۰	۳۴,۹۹۲
-	۲۰,۶۸۸,۷۱۱,۱۵۷	(۱۰,۳۵۴,۲۹۱)	۱۲,۲۰۲,۵۶۰,۵۵۲	۱۴,۲۸۱,۷۸۶,۰۰۰	۱۴,۶۱۸
-	۵,۲۲۶,۵۴۳,۲۴۰	(۲۶,۲۸۳,۸۲۹)	۳۱,۰۰۰,۳۲۵,۴۳۱	۳۶,۲۵۳,۵۶۲,۵۰۰	۳۷,۸۷۵
-	۲۳,۶۶۷,۱۸۷	-	۲,۵۲۶,۳۳۲,۸۱۳	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰
-	۷۱,۷۴۵	(۳۶,۹۲۳)	۵۰,۸۲۲,۴۲۴	۵۰,۹۳۱,۰۹۲	۵۳
-	۱۶,۳۳۴,۹۵۵,۰۰۹	(۷۵,۶۴۳,۸۷۲)	۹۲,۹۹۴,۴۴۵,۱۱۹	۱۰۹,۴۰۵,۰۴۴,۰۰۰	۱۲۳,۲۶۶
-	۹,۱۰۴,۰۳۹,۸۷۶	(۴۵,۸۱۵,۹۲۴)	۵۴,۰۴۴,۵۳۷,۱۷۴	۶۳,۱۹۴,۳۹۲,۹۷۴	۶۹,۵۸۸
-	۳,۸۷۰,۸۵۸,۱۳۵	(۲۲,۳۰۰,۳۶۳)	۲۶,۸۶۵,۹۷۵,۹۴۸	۳۰,۷۵۹,۱۳۴,۴۴۶	۳۴,۸۱۵
-	۹۲,۱۷۲,۷۳۷	(۲,۵۵۸,۶۶۷)	۳,۴۳۴,۴۷۰,۵۹۶	۳,۵۲۹,۲۰۲,۰۰۰	۳,۸۰۰
-	۱,۶۱۰,۲۶۲,۱۷۷	(۸,۵۴۹,۷۴۰)	۱۰,۱۷۳,۹۳۶,۰۸۳	۱۱,۷۹۲,۷۴۸,۰۰۰	۱۳,۰۷۴
-	۲۶,۳۱۸,۰۹۰,۷۱۸	(۷۵,۹۰۸,۴۶۳)	۲۰۹,۹۴۴,۵۴۴,۳۱۹	۲۳۶,۳۳۸,۵۴۳,۵۰۰	۲۵۶,۴۰۲
-	۴۲۱,۰۸۵,۵۸۰	(۱۸,۴۸۷,۵۰۰)	۲۵,۰۶۰,۴۴۶,۹۲۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰
-	۴,۴۶۴,۶۱۴,۴۶۱	(۳۳,۷۶۳,۲۹۳)	۴۲,۰۷۱,۷۰۰,۲۴۶	۴۶,۵۷۰,۰۷۸,۰۰۰	۶۵,۳۶۴
-	۳۹,۹۴۸,۲۹۲	(۴۳۷,۵۴۱)	۵۶۳,۱۲۳,۹۶۷	۶۰۳,۵۰۹,۸۰۰	۸۱۲
-	۷۳,۹۸۳	(۶۱,۵۵۲)	۸۴,۷۶۴,۶۶۵	۸۴,۹۰۰,۰۲۰	۱۰۰
(۳۰۷,۴۵۷,۴۶۳)	-	-	-	-	-
۵,۲۸۸,۵۵۴	-	-	-	-	-
(۳۱,۸۵۵,۹۴۵)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۲۲۶,۲۶۷	-	-	-	-	-
(۲۰۲,۲۹۷,۰۵۱)	-	-	-	-	-
(۳۶,۸۸۹,۵۶۹)	-	-	-	-	-
(۴,۳۵۳,۰۰۳)	-	-	-	-	-
(۴۰,۲۸,۲۹۹)	-	-	-	-	-
(۲,۸۹۶,۱۶۰)	-	-	-	-	-
(۲,۴۲۱,۸۵۲)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۲۹۰,۹۳۰	-	-	-	-	-
۳,۵۹۵,۵۳۰	-	-	-	-	-
۱۲,۲۳۳,۲۴۱	-	-	-	-	-
۱۳,۵۰۶,۹۰۱	-	-	-	-	-
۲۱,۰۴۴,۲۳۶	-	-	-	-	-
۱,۳۶۹,۰۰۷,۳۰۳	-	-	-	-	-
۵,۳۲۴,۶۷۰,۷۴۸	-	-	-	-	-
۶,۲۲۴,۶۶۸,۱۸۲	۱۳۰,۶۳۰,۶۸۵,۱۳۰	(۱,۰۳۱,۷۹۵,۷۵۲)	۲,۰۶۸,۵۲۲,۶۰۷,۶۰۲	۲,۲۰۰,۱۸۵,۰۸۸,۴۸۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰
۱۷-۱	ریال	ریال
سود(زیان) ناشی از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۱۴,۰۱۹,۸۰۰,۸۸۳	۴,۴۰۴,۱۳۲,۷۸۴
۱۷-۲	ریال	ریال
سود(زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره	(۸۳,۶۷۴,۹۶۸,۱۲۵)	(۱,۵۸۹,۶۷۳,۵۲۸)
جمع	۳۰,۳۴۴,۸۳۲,۷۵۸	۲,۸۱۴,۴۵۹,۲۵۶

۱۷-۱ - سود(زیان) ناشی از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	
					سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰
مینا	۱۱,۶۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۶۵۰,۸۱۰,۷۶۹	(۵۵,۱۶۵,۳۱۳)	(۵۸,۰۶۸,۷۵۰)	(۱۵۰,۲۹۴,۸۳۱)	-
سرمایه گذاری پتروشیمی	۵۷۲,۷۰۰,۰۰۰	۶۲۸,۵۷۸,۸۱۵	(۲,۷۲۰,۳۲۵)	(۲,۸۶۳,۵۰۰)	(۶۱,۴۶۳,۶۴۰)	-
فولاد مبارکه	۳۸,۶۶۱,۹۹۷,۰۲۶	۳۲,۶۲۷,۴۹۲,۷۲۲	(۱۸۳,۶۴۴,۴۸۶)	(۱۹۳,۳۰۹,۹۸۵)	۵,۶۵۷,۵۴۹,۸۳۳	-
فولاد خوزستان	۲۰,۹۷۰,۳۳۵,۱۶۴	۱۸۵,۴۶۲,۹۶۵,۰۵۵	(۹۹۶,۰۹۰,۹۲۰)	(۱,۰۴۸,۱۶۷,۷۵۸)	۲۲,۱۹۵,۷۷۸,۹۱۰	-
کالسیمین	۱۳,۸۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۷۸,۳۵۷,۳۳۲	(۶۵,۸۴۵,۴۵۰)	(۶۹,۳۱۱,۰۰۰)	۱,۵۴۸,۶۸۶,۳۱۸	(۵,۴۶۵,۹۱۰,۰۰۰)
پست بانک ایران	۹,۱۷۸,۷۸۴,۶۱۲	۹,۲۹۸,۲۸۹,۷۱۸	(۴۳,۵۹۹,۲۲۷)	(۴۵,۸۹۳,۹۲۳)	(۲۰۸,۹۹۸,۲۵۶)	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	-	-	-	(۱۶,۳۵۸,۲۰۰)
داده پرداز	۲۵,۳۷۷,۶۳۷,۹۲۴	۱۹,۶۲۴,۷۷۷,۹۱۱	(۱۲۰,۵۴۳,۷۸۰)	(۱۲۶,۸۸۸,۱۹۰)	۵,۵۰۵,۴۲۸,۰۴۳	۲۵۸,۶۴۹
معادن روی	۸,۳۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۴,۸۳۴,۳۰۷	(۳۹,۴۲۶,۹۰۰)	(۴۱,۵۰۲,۰۰۰)	۳۵۴,۶۳۶,۷۹۳	-
ملی مس	-	-	-	-	-	(۱,۸۷۰,۶۹۳,۲۹۷)
ایران ترانسفو	۲۵,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۲۳,۶۲۲,۳۶۷	(۱۲۳,۱۹۶,۰۰۰)	(۱۲۹,۶۸۰,۰۰۰)	(۲,۴۴۰,۴۹۸,۳۶۷)	(۳۸,۲۰۱,۶۲۹)
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۶۰,۳۵۱,۹۸۳,۸۲۶	۵۳,۳۳۲,۶۳۱,۴۴۴	(۲۸۶,۶۷۱,۹۲۳)	(۳۰۱,۷۵۹,۹۱۹)	۶,۴۳۰,۹۲۰,۵۴۰	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۴۰,۶۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۸۱,۰۵۳,۷۶۶	(۱۹۳,۱۷۰,۱۵۰)	(۲۰۳,۳۳۷,۰۰۰)	۷,۴۸۹,۸۳۹,۰۸۴	-
سرمایه گذاری نفت	۵,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۹۸,۶۲۰,۷۴۴	(۲۵,۳۹۳,۵۰۰)	(۲۶,۷۳۰,۰۰۰)	(۵۰۴,۷۴۴,۲۴۴)	-
آتیبه دماوند	۶۶,۹۵۵,۴۲۱,۹۲۰	۶۱,۱۴۲,۴۰۷,۱۵۲	(۳۱۸,۰۳۸,۲۵۴)	(۳۳۴,۷۷۷,۱۱۰)	۵,۱۶۰,۱۹۹,۴۰۴	-
پتروشیمی تامین	۶۴,۰۴۹,۲۷۱,۰۰۰	۵۲,۹۰۶,۵۳۷,۲۷۳	(۳۰۴,۲۳۴,۰۳۷)	(۳۰,۲۴۶,۳۵۵)	۱۰,۵۱۸,۲۵۳,۳۳۵	-
کشتیرانی ایران	۲,۶۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۴,۵۷۶,۴۱۰	(۱۲,۴۹۹,۶۲۵)	(۱۳,۱۵۷,۵۰۰)	(۲۶۸,۷۳۳,۵۳۵)	-
باما	۳۲,۳۷۵,۴۴۸,۴۱۶	۲۷,۱۶۲,۱۰۵,۳۷۵	(۱۵۳,۷۸۳,۳۸۰)	(۱۶۱,۸۷۷,۲۴۲)	۴,۸۹۷,۶۸۲,۴۱۹	-
افست	۱۰,۲۲۲,۱۹۶,۵۸۶	۱۰,۲۰۴,۲۸۲,۴۴۸	(۴۸,۵۵۵,۴۳۴)	(۵۱,۱۱۰,۹۸۳)	(۸۱,۷۵۲,۲۷۹)	-
برق ماهتاب کهنوج	۴۱,۶۵۷,۹۶۹,۴۷۲	۳۶,۷۶۲,۸۴۶,۷۴۸	(۱۹۷,۸۷۵,۳۵۵)	(۲۰۸,۲۸۹,۸۴۷)	۴,۴۸۸,۵۵۷,۵۲۲	-
ریل سیر کوثر	-	-	-	-	-	۲,۵۷۱,۴۸۹,۲۰۰
داده گستر عصر نوین های وب	-	-	-	-	-	۵,۶۳۷,۵۵۸
سرامیک اردکان	۳,۴۹۱,۹۳۷,۲۱۶	۳,۳۸۲,۱۱۰,۳۲۳	(۱۶,۵۸۶,۷۰۲)	(۱۷,۴۵۹,۶۸۶)	۷۵,۷۸۰,۵۰۵	-
معادن یاقق	-	-	-	-	-	(۱,۸۷۹,۵۱۴,۱۲۳)
نگین طیس	-	-	-	-	-	(۱۱۹,۹۰۳,۶۳۴)
زرین معدن آسیا	۵۸,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۳۸,۹۰۳,۸۶۸	(۲۸,۰۰۴,۱۰۰)	(۲۹,۴۷۸,۰۰۰)	(۲۰۰,۷۸۵,۹۶۸)	-
پتروشیمی غدیر	۵,۳۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۱,۲۱۰,۳۵۳	(۲۵,۶۲۳,۴۰۰)	(۲۶,۹۷۲,۰۰۰)	(۱۵۹,۴۰۵,۷۵۳)	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	(۶۵۵,۴۹۱)
صنعتی صبانور	۲,۵۸۶,۳۹۴,۳۶۵	۲,۵۷۵,۸۶۶,۸۴۹	(۱۲,۲۸۵,۳۷۳)	(۱۲,۹۳۱,۹۷۲)	(۱۴,۶۸۹,۸۲۹)	-
کیمیای زنجان گستران	۴۳,۵۵۶,۷۹۹,۲۸۸	۳۳,۷۳۵,۴۹۰,۴۹۸	(۲۰۶,۸۹۴,۷۹۷)	(۲۱۷,۷۸۳,۹۹۶)	۹,۳۹۶,۶۲۹,۹۹۷	-
صنایع نسوز توکا	۲۹,۲۸۸,۶۷۱,۰۲۰	۲۷,۹۳۷,۲۶۷,۷۰۷	(۱۳۹,۱۲۱,۱۸۷)	(۱۴۶,۴۴۳,۳۵۵)	۱,۰۶۵,۸۳۸,۷۸۰	-
توکاریل	۱۴,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۸,۳۸۹,۹۶۷	(۶۶,۸۱۸,۲۵۰)	(۷۰,۳۳۵,۰۰۰)	۵,۰۳۱,۴۵۶,۸۰۳	-
بهداشتی ساینا	۵۲,۵۶۴,۱۵۷,۹۱۹	۲۴,۶۲۷,۳۴۹,۸۷۴	(۳۴۹,۶۷۹,۷۵۰)	(۲۴۹,۸۲۰,۷۹۰)	۲۷,۴۲۴,۴۰۷,۵۰۵	-
دریایی سینا	۳۵,۴۴۹,۱۹۴,۰۰۰	۳۴,۷۹۵,۴۵۱,۰۲۸	(۱۶۸,۳۸۳,۶۷۲)	(۱۷۷,۲۴۵,۹۷۰)	۳۰۸,۱۱۳,۳۳۱	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۱,۶۳۸,۸۱۶	۱۰,۰۸۱,۵۶۱	(۵۵,۲۸۴)	(۵۸,۱۹۴)	۱,۴۴۳,۷۷۷	-
تکین کو	۵۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۲۷,۴۱۱,۵۶۴	(۲۶,۳۱۹,۷۵۰)	(۲۷,۷۰۵,۰۰۰)	۵۵۹,۵۶۳,۶۸۶	۱۱,۲۱۷,۹۸۳,۷۵۰
جمع	۸۶۵,۳۱۰,۸۰۵,۰۶۰	۷۴۲,۸۵۴,۲۲۳,۸۲۸	(۴,۱۱۰,۲۲۶,۳۲۴)	(۴,۳۲۶,۵۵۴,۰۲۵)	۱۱۴,۰۱۹,۸۰۰,۸۸۳	۴,۴۰۴,۱۳۲,۷۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۷-۲- سود(زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۸,۹۰۰	۲۵۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۸۷۲,۰۹۸,۹۶۸	(۱۸۷,۷۰۲,۵۰۰)	۱۴,۸۴۰,۱۹۸,۵۳۲	(۴۵۴,۹۳۳,۸۷۵)
۲۰۸,۴۰۰	۲۰۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۷۹۵,۶۲۰,۶۵۹	(۱۵۱,۰۹۰,۰۰۰)	۱۲,۴۵۳,۲۸۹,۳۴۱	-
۱۲۹,۵۲۱	۱۲۹,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۰۷۰,۴۳۵,۸۵۱	(۹۳,۹۰۲,۷۲۵)	۸,۳۵۶,۶۶۱,۴۲۴	(۱۰۴,۵۳۶,۷۸۱)
۳۳۰,۲۰۰	۳۳۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۹۷۳,۲۲۲,۱۳۰	(۲۳۹,۳۹۵,۰۰۰)	۶,۹۸۷,۳۸۲,۸۷۰	(۴۶,۳۸۳,۳۰۰)
۱۸۷,۶۰۰	۱۸۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۵۵,۵۱۰,۹۲۶	(۱۳۶,۰۱۰,۰۰۰)	۳,۴۰۸,۴۷۹,۰۷۴	-
۸۴,۴۸۸	۸۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۲۱۴,۶۰۱,۹۴۱	(۶۱,۲۵۳,۸۰۰)	۲,۲۱۲,۱۴۴,۲۵۹	-
۴۰,۵۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۱۲,۱۹۷,۲۰۸	(۲۹,۳۶۲,۵۰۰)	۵۸,۴۴۰,۲۹۲	(۳,۳۰۲,۷۷۵,۱۳۳)
-	-	-	-	-	۲,۱۱۶,۹۵۵,۰۰۹
-	-	-	-	-	(۴۷۵,۴۷۳,۴۱۹)
-	-	-	-	-	(۹۲,۴۷۶,۴۶۳)
-	-	-	-	-	(۱۳۳,۷۷۰,۸۳۴)
-	-	-	-	-	۲۶۹,۸۳۶,۰۱۲
-	-	-	-	-	(۸۶,۰۴۳,۹۴۰)
-	-	-	-	-	۲,۶۷۳,۹۳۲,۲۷۴
-	-	-	-	-	(۳,۶۲۸,۹۶۳)
-	-	-	-	-	۷۶۸,۲۳۱,۷۲۳
-	-	-	-	-	(۲,۰۲۶,۲۹۱,۶۲۳)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۷۸۲,۱۰۷,۳۰۱	۱۰,۷۸۲,۱۰۷,۳۰۱	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۷۸۹,۳۵۷,۳۰۱)	(۳۱۷,۰۷۵,۲۱۴)
۴۱۳,۴۴۴	۴۱۳,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۸۱۱,۱۵۷,۷۸۹	(۲۹۹,۷۴۶,۹۰۰)	(۴۱,۶۶۶,۹۰۴,۶۸۹)	(۳۷۴,۲۳۹,۰۰۰)
۱,۱۱۵,۸۰۰	۱,۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۴,۵۲۶,۳۴۶,۹۲۷	(۸۰۸,۹۵۵,۰۰۰)	(۸۹,۵۳۵,۳۰۱,۹۲۷)	-
۱,۲۳۹,۶۰۹	۲,۷۷۸,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۳۹۳,۶۸۷,۶۸۳	(۸۹۸,۷۱۶,۵۲۵)	(۸۳,۶۷۴,۹۶۸,۱۲۵)	(۱,۵۸۹,۶۷۳,۵۲۸)
جمع					

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰		خالص درآمد سود سهام
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	
			ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۲۶,۱۹۳,۲۷۴	۲۶,۱۹۳,۲۷۴,۰۰۰	(۳,۲۶۶,۳۰۷,۵۴۹)	۲۲,۹۲۶,۹۶۶,۴۵۱	۳,۵۳۶,۸۲۱,۷۰۵
برق ماهتاب کهنوج	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۱۰,۱۲۴,۴۶۴	۱۲,۱۴۹,۳۵۶,۸۰۰	(۵۸۶,۰۸۳,۷۰۵)	۱۱,۵۶۳,۲۷۳,۰۹۵	-
گلناش	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	۳,۸۴۱,۹۸۵	۳,۰۷۳,۵۸۸,۰۰۰	-	۳,۰۷۳,۵۸۸,۰۰۰	-
توکاریل	۱۳۹۸/۰۲/۲۳	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۹۵۱,۷۶۰)	۲,۱۸۹,۰۰۴,۲۴۰	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۲,۹۴۷,۲۱۳	۲,۱۲۱,۹۹۳,۳۶۰	(۲۳,۰۰۲,۶۳۸)	۲,۰۹۸,۹۹۰,۷۲۲	-
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۳۰۱,۸۹۸	۱,۴۳۴,۰۱۵,۵۰۰	-	۱,۴۳۴,۰۱۵,۵۰۰	-
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۳۰۳,۶۶۵)	۱,۳۳۷,۶۹۶,۳۳۵	-
بهداشتی ساینا	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۳,۷۲۲,۶۵۱	۱,۰۴۷,۲۴۸,۳۲۰	(۲۹,۹۶۱,۱۹۶)	۱,۰۱۷,۲۸۷,۱۲۴	-
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
انرژی امید تابان هور	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۵,۱۷۴,۳۲۹	۸۲۷,۸۹۲,۶۴۰	-	۸۲۷,۸۹۲,۶۴۰	-
کالسیمین	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۶۵۸,۷۲۰)	۸۲۴,۳۴۱,۲۸۰	-
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۳,۷۴۰,۰۰۷	۹۰۵,۰۸۱,۶۹۴	(۹۱,۳۹۹,۸۷۶)	۸۱۳,۶۸۱,۸۱۸	-
صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸/۰۲/۱۷	۱,۲۸۱,۳۴۳	۷۳۲,۹۳۸,۱۹۶	(۷۴,۰۱۴,۹۱۶)	۶۵۸,۹۱۳,۲۸۰	-
باما	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۱,۹۸۰,۳۹۲	۴۸۹,۱۵۶,۸۲۴	(۴۹,۳۹۷,۶۱۰)	۴۳۹,۷۵۹,۲۱۴	-
داده پردازی	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۳۱,۶۹۸)	۳۹۵,۸۶۸,۳۰۲	-
البرز دارو	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۵۲۰,۰۰۰	۳۷۴,۴۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۹۶,۱۶۴)	۳۴۹,۵۰۳,۸۳۶	-
سرامیک اردکان	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ایرانول	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۲۱,۳۸۶)	۲۸۲,۰۷۸,۶۱۴	-
سرمایه گذاری نفت	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۸۵۴,۱۴۱)	۲۴۸,۱۴۵,۸۵۹	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
زرین معدن آسیا	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱۲۸,۶۰۰	۵۱,۴۴۰,۰۰۰	-	۵۱,۴۴۰,۰۰۰	-
پتروشیمی تامین	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۶	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	-
سرمایه گذاری پردیس	-	-	-	-	-	۱,۱۲۱,۷۵۴,۰۰۰
گروه توسعه ملی ایران	-	-	-	-	-	۸۵۹,۰۶۹,۵۸۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	۳۳۳,۸۴۱,۴۶۳
معادن بافق	-	-	-	-	-	۲۲۰,۶۷۷,۱۴۶
ریل سیر کوثر	-	-	-	-	-	۱۴۵,۴۵۴,۵۴۵
			۵۶,۳۰۱,۸۲۴,۸۳۴	(۴,۴۵۲,۸۸۵,۰۲۴)	۵۱,۸۴۸,۹۳۹,۸۱۰	۶,۲۱۷,۶۱۸,۴۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰
۱۹-۱	ریال ۲۰۴,۷۰۰,۸۲۹,۱۹۶	ریال ۳۸,۹۱۶,۵۴۸,۹۵۲
۱۹-۲	ریال ۶۳۶,۹۲۲,۰۲۸	ریال ۳,۶۸۸,۸۴۸,۴۶۸
۱۹-۳	ریال ۲۶۴,۵۸۷,۷۶۶,۴۷۴	ریال ۶۷,۴۲۲,۱۳۳,۵۶۱
	ریال ۴۶۹,۹۱۵,۵۱۷,۶۹۸	ریال ۱۱۰,۰۲۷,۵۳۰,۹۸۱

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود	هزینه تنزیل ریال	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	اوراق مشارکت:
۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵۱,۲۵۳,۸۸۹,۳۴۱	-	۵۱,۲۵۳,۸۸۹,۳۴۱	۵۱,۲۵۳,۸۸۹,۳۴۱	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۵۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۳۱,۴۹۸,۲۴۹,۹۶۱	-	۳۱,۴۹۸,۲۴۹,۹۶۱	۳۱,۴۹۸,۲۴۹,۹۶۱	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۲۶,۴۰۱,۰۹۵,۱۶۳	-	۲۶,۴۰۱,۰۹۵,۱۶۳	۲۶,۴۰۱,۰۹۵,۱۶۳	مشارکت دولتی ۴-شرایط خاص ۹۸۰۷۳۰
۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۲۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۵,۸۸۱,۸۸۴,۸۵۶	-	۲۵,۸۸۱,۸۸۴,۸۵۶	۲۵,۸۸۱,۸۸۴,۸۵۶	مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
۱۳۹۸/۰۶/۲۲	۱۳۹۸/۰۶/۲۲	۱۸۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۲,۹۴۹,۸۷۷,۴۱۵	-	۲۲,۹۴۹,۸۷۷,۴۱۵	۲۲,۹۴۹,۸۷۷,۴۱۵	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
۱۳۹۸/۰۶/۲۶	۱۳۹۸/۰۶/۲۶	۱,۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۸,۳۴۸,۹۰۵,۵۲۲	-	۱۸,۳۴۸,۹۰۵,۵۲۲	۱۸,۳۴۸,۹۰۵,۵۲۲	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳,۱۸۶,۷۱۹,۱۲۹	-	۱۳,۱۸۶,۷۱۹,۱۲۹	۱۳,۱۸۶,۷۱۹,۱۲۹	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱۰۵,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۱,۸۷۸,۶۳۱,۱۰۷	-	۱۱,۸۷۸,۶۳۱,۱۰۷	۱۱,۸۷۸,۶۳۱,۱۰۷	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱,۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹	-	۱,۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹	مشارکت دولت-باشرايط خاص ۱۴۰۰۱۰
۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۱۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۳۴۲,۳۵۰,۸۴۵	-	۱,۳۴۲,۳۵۰,۸۴۵	۱,۳۴۲,۳۵۰,۸۴۵	شهرداری سبزواری
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۷۴,۴۳۹,۵۹۱	-	۱۷۴,۴۳۹,۵۹۱	۱۷۴,۴۳۹,۵۹۱	اوراق تهران
۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۷,۶۴۴,۹۲۲	-	۷۷,۶۴۴,۹۲۲	۷۷,۶۴۴,۹۲۲	ساخت(استصناع)توسعه ملی
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۷,۱۴۱,۳۴۵	-	۷,۱۴۱,۳۴۵	۷,۱۴۱,۳۴۵	مشارکت سی.ص.کارکنان نفت
-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق رهتی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت - وزارت راه و شهرسازی
-	-	-	-	-	-	-	-	شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر
-	-	-	-	-	-	-	-	شهرداری کرج ۱۳۹۴
-	-	-	-	-	-	-	-	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-آرمان
-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت قطار شهری تبریز ۹۷۱۲۱۸
-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت میدکو
-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت نفت و گاز پرشیا ۹۷۰۱۲۳
		۱,۸۲۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰		۲۰۴,۷۰۰,۸۲۹,۱۹۶	-	۲۰۴,۷۰۰,۸۲۹,۱۹۶	۲۰۴,۷۰۰,۸۲۹,۱۹۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۹-۲- سود اوراق اجاره:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۵۳۲,۸۱۳,۰۱۱	۶۲۶,۹۲۲,۰۲۸	-	۶۲۶,۹۲۲,۰۲۸	۱۷	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۱/۱۱
۱۱۴,۵۶۰,۷۴۷	-	-	-	-	-	-
۳۹,۲۵۷,۲۴۵	-	-	-	-	-	-
۲۰,۸۴,۷۷۶	-	-	-	-	-	-
۱۳۲,۶۸۹	-	-	-	-	-	-
۳,۶۸۸,۸۴۸,۴۶۸	۶۲۶,۹۲۲,۰۲۸	-	۶۲۶,۹۲۲,۰۲۸	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۴۲,۶۰۵,۳۹۷,۴۲۰	۲۰۵,۳۲۷,۷۵۱,۲۲۴	-	۲۰۵,۳۲۷,۷۵۱,۲۲۴	-	۱,۸۲۷,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

۱۹-۳- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۴,۵۰۳,۷۹۱	-	۱۰	۴,۵۰۳,۷۹۱	-	۱۳۸۹/۰۶/۰۷
۱۹,۸۳۵,۲۹۱	۶۳,۵۳۵,۰۳۸	-	۱۰	۶۳,۵۳۵,۰۳۸	-	۱۳۹۱/۰۵/۱۷
۲۶,۱۲۰,۴۷۳,۵۶۳	۳۴,۱۷۶,۲۶۸,۳۲۵	-	۱۸	۳۴,۱۷۶,۲۶۸,۳۲۵	-	۱۳۹۵/۰۴/۱۵
۵۰,۸۰۰,۸۴۴,۲۷۲	۸,۳۱۳,۵۲۸,۳۶۳	-	۲۱	۸,۳۱۳,۵۲۸,۳۶۳	-	۱۳۹۵/۱۱/۰۳
۳۵,۱۵۷,۰۲۰	۴۸,۴۷۷,۵۰۲	-	۱۰	۴۸,۴۷۷,۵۰۲	-	۱۳۹۵/۱۱/۱۳
۱۵,۷۴۷,۱۳۳,۵۹۸	۱۰,۴۴۶,۰۱۳,۳۷۹	-	۱۸	۱۰,۴۴۶,۰۱۳,۳۷۹	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۳
۵۰,۱۰۶,۸۲۲	۳۹,۵۳۵,۲۷۶	-	۱۰	۳۹,۵۳۵,۲۷۶	-	۱۳۹۶/۰۵/۰۱
۱۰,۹۶۱,۸۳۵	۱۷,۷۲۷,۳۶۰	-	۱۰	۱۷,۷۲۷,۳۶۰	-	۱۳۹۶/۰۶/۰۸
۱۴۶,۸۵۹,۱۱۳	۳۳,۲۹۲,۳۰۵	-	۱۵	۳۳,۲۹۲,۳۰۵	-	۱۳۹۶/۰۶/۰۹
۲۸۸,۳۷۳,۱۵۴	۹۱,۰۶۰	-	۱۰	۹۱,۰۶۰	-	۱۳۹۶/۰۶/۱۳
۷,۸۲۹,۶۷۱,۵۹۶	۱۹,۹۵۹,۵۶۸,۲۵۶	(۴,۸۱۵,۳۱۲)	۲۰	۱۹,۹۶۴,۳۸۳,۶۶۸	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۹
۷,۲۲۶,۵۷۱,۵۸۴	۱۹,۷۸۱,۱۹۴,۲۱۸	(۵,۱۰۷,۱۵۰)	۲۰	۱۹,۷۸۶,۳۰۱,۲۶۸	-	۱۳۹۶/۱۲/۱۰
۳,۶۱۳,۲۸۵,۷۹۱	۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۲	-	۲۰	۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۲	-	۱۳۹۶/۱۲/۱۰
۱,۲۵۲,۸۵۹,۸۲۲	۱۴,۸۹۰,۶۸۴,۹۳۷	-	۱۸	۱۴,۸۹۰,۶۸۴,۹۳۷	-	۱۳۹۷/۰۴/۰۶
-	۳,۲۲۰,۲۷۳,۹۶۰	-	۱۸	۳,۲۲۰,۲۷۳,۹۶۰	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۰
-	۴,۶۷۵,۰۶۸,۴۹۴	-	۱۸	۴,۶۷۵,۰۶۸,۴۹۴	-	۱۳۹۷/۰۵/۳۰
-	۳۷,۷۶۹,۰۳۶	-	۱۰	۳۷,۷۶۹,۰۳۶	-	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
-	۷,۹۹۶,۶۹۷,۳۲۵	(۳,۳۰۲,۶۸۳)	۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۸	-	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
-	۳,۹۰۵,۷۵۳,۴۲۵	-	۱۸	۳,۹۰۵,۷۵۳,۴۲۵	-	۱۳۹۷/۰۷/۰۱
-	۷,۵۳۲,۹۸۵,۵۳۱	(۱,۲۶۱,۰۲۵)	۲۰	۷,۵۳۴,۲۴۶,۵۵۶	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۷
-	۹,۴۶۸,۴۹۳,۱۵۲	-	۱۸	۹,۴۶۸,۴۹۳,۱۵۲	-	۱۳۸۹/۰۴/۱۲
-	۱,۷۸۷,۵۲۴,۹۹۳	-	۱۸	۱,۷۸۷,۵۲۴,۹۹۳	-	۱۳۹۷/۱۱/۰۱
-	۳۶۷,۱۶۹,۶۱۱	-	۱۸	۳۶۷,۱۶۹,۶۱۱	-	۱۳۸۹/۰۴/۱۲
-	۱۱,۱۸۶,۴۱۸	-	۱۸	۱۱,۱۸۶,۴۱۸	-	۱۳۸۹/۰۴/۱۲
-	۴۵,۳۵۸,۴۶۴	-	۱۸	۴۵,۳۵۸,۴۶۴	-	۱۳۹۷/۰۸/۲۱
-	۱۷,۶۰۱,۵۳۹,۶۳۰	(۳,۹۳۹,۸۰۱)	۱۸	۱۷,۶۰۵,۴۷۹,۴۳۱	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۳
-	۵۱,۰۸۹,۳۴۰,۸۹۰	(۱,۰۷۰,۰۶۹)	۱۸	۵۱,۰۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-	۱۳۹۷/۰۹/۱۸
-	۳۱,۶۵۶,۰۴۲,۳۳۳	(۴,۲۳۱,۶۳۸)	۱۸	۳۱,۶۶۰,۲۷۳,۹۷۱	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۳
-	۴,۵۳۴,۳۴۴,۱۵۱	(۲,۶۴۲,۱۴۷)	۲۰	۴,۵۳۶,۹۸۶,۲۹۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۳
-	۲,۵۴۵,۶۲۹,۷۷۸	(۳,۹۵۹,۲۵۷)	۱۸	۲,۵۴۹,۵۸۹,۰۳۵	-	۱۳۸۹/۰۴/۱۲
-	۲,۳۳۸,۱۷۹,۴۸۱	(۱,۵۲۸,۳۷۱)	۲۰	۲,۳۳۹,۷۰۷,۷۵۲	-	۱۳۸۹/۰۴/۱۲
۶۷,۴۲۲,۱۳۳,۵۶۱	۲۶۴,۵۸۷,۷۶۶,۴۷۴	(۱۴,۴۸۶,۱۷۰)		۲۶۴,۶۱۹,۶۲۳,۸۲۷		

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	
ریال	ریال	تعدیل سود سهام
۲۳,۸۲۳,۱۸۳	۳,۸۲۲,۲۰۳,۵۱۲	تعدیل سود سپرده بانکی
-	۲۹۸,۲۰۵,۱۴۱	
۶,۹۸۲,۸۹۹	۳۰,۱۱۵,۷۳۸	
۳۰,۸۰۶,۰۸۲	۴,۱۵۰,۵۲۴,۳۹۱	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	
ریال	ریال	مدیر
۲,۶۹۷,۶۵۴,۴۱۰	۱۴,۵۲۴,۷۳۵,۴۶۹	ضامن نقدشوندگی
۴۱۹,۶۷۵,۲۰۰	۳,۰۹۹,۴۱۱,۳۰۱	متولی
۱۱۷,۱۱۶,۱۰۲	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	حسابرس
۴۹,۹۹۹,۸۹۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۳,۲۸۴,۴۴۵,۶۰۲	۱۷,۸۶۴,۱۴۶,۷۲۵	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۵۵۷,۳۳۰,۶۱۱	۲,۶۹۰,۱۲۶,۹۳۲	هزینه نرم افزار
۳۲۹,۹۴۶,۰۳۷	۵۷۰,۸۲۲,۷۵۴	هزینه ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۷۷,۳۹۷,۳۸۸	۲۷۹,۴۶۵,۶۲۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳,۱۳۷,۷۵۰	۱۳,۴۷۸,۵۳۵	هزینه برگزاری مجمع
۳۹,۰۴۴,۵۷۰	۲۹,۹۵۷,۴۰۰	جمع
۱,۰۵۶,۸۵۶,۳۵۶	۳,۶۳۳,۸۵۱,۲۴۶	

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۲۳- هزینه‌های مالی

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

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰	
	ریال	ریال	
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۱۶,۴۳۸,۳۵۶	-	
جمع	۱۶,۴۳۸,۳۵۶	-	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰	
	ریال	ریال	
تعدیلات ناشی از قیمت صدور	۲۶,۲۰۰,۶۷۷,۴۰۷	۸۳,۲۰۴,۷۹۷,۰۷۸	
تعدیلات ناشی از قیمت ابطال	(۱۱,۸۴۲,۸۰۰,۶۹۲)	(۳۸,۴۷۰,۹۵۲,۰۴۷)	
جمع	۱۴,۳۵۷,۸۷۶,۷۱۵	۴۴,۷۳۳,۸۴۵,۰۳۱	

۲۵- سود برداختنی به سرمایه‌گذاران

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد مشمول	به ازای هر واحد	کل مبلغ تقسیم سود ریال
۱۳۹۷/۰۵/۱۵	۱,۳۷۵,۹۳۴	۱۵,۲۹۸	۲۱,۰۴۹,۰۳۸,۳۳۲
۱۳۹۷/۰۶/۱۵	۱,۴۶۳,۳۹۲	۱۷,۸۴۹	۲۶,۱۲۰,۰۸۳,۸۰۸
۱۳۹۷/۰۷/۱۵	۱,۷۷۲,۰۲۰	۳۳,۷۸۷	۵۹,۸۷۱,۲۳۹,۷۴۰
۱۳۹۷/۰۸/۱۵	۲,۵۹۱,۸۴۵	۲۱,۴۳۶	۵۵,۵۵۸,۷۸۹,۴۲۰
۱۳۹۷/۰۹/۱۵	۴,۵۸۳,۳۵۷	۱۸,۱۳۴	۸۳,۱۱۴,۵۹۵,۸۳۸
۱۳۹۷/۱۰/۱۵	۴,۹۶۰,۶۳۶	۲۰,۱۶۶	۱۰۰,۰۳۶,۱۸۵,۵۷۶
۱۳۹۷/۱۱/۱۵	۴,۹۰۹,۵۴۹	۱۸,۱۶۵	۸۹,۱۸۱,۹۵۷,۵۸۵
۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۴,۹۴۶,۴۰۲	۱۷,۲۸۰	۸۵,۴۷۳,۸۲۶,۵۶۰
۱۳۹۸/۰۱/۱۵	۴,۴۶۷,۷۵۸	۱۶,۷۰۱	۷۴,۶۱۶,۰۲۶,۳۵۸
۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۴,۲۷۹,۱۱۳	۲۰,۴۰۱	۸۷,۲۹۸,۱۸۴,۳۱۳
۱۳۹۸/۰۳/۱۵	۴,۸۰۳,۶۹۷	۲۰,۴۷۰	۹۸,۳۳۱,۶۷۷,۵۹۰
۱۳۹۸/۰۴/۱۵	۴,۸۸۰,۶۸۶	۱۹,۸۹۰	۹۷,۰۷۶,۸۴۴,۵۴۰
جمع			۸۷۷,۷۲۸,۴۴۹,۶۶۰

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌های صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۸

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شه‌ریار شهمیری	دارنده واحدهای عادی و ممتاز	ممتاز	۰	۰.۰۰۰۰٪	ممتاز	۱	۰.۰۰۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان سهم آشنا	مدیر	ممتاز	۹۰۰	۰.۰۱۸۳٪	ممتاز	۹۰۰	۰.۰۶۷۲٪
			عادی	۱۸۶	۰.۰۰۳۸٪	عادی	۰	۰.۰۰۰۰٪
کارگزار و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری سهم آشنا	موسس و کارگزار	ممتاز	۹۰	۰.۰۰۱۸٪	ممتاز	۹۹	۰.۰۰۷۴٪
کارگزار و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری سهم آشنا	موسس و کارگزار	ممتاز	۱۰	۰.۰۰۰۳٪	ممتاز	۵۰	۰.۰۰۳۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	ساناز ذبیحی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵	۰.۰۰۰۱٪	عادی	۰	۰.۰۰۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سحر باقری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵	۰.۰۰۰۱٪	عادی	۰	۰.۰۰۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	زهرا فرجی شریبانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵	۰.۰۰۰۱٪	عادی	۰	۰.۰۰۰۰٪
جمع				۱,۱۹۱	۰.۰۲۴٪	-	۱,۰۵۰	۰.۰۷۸۴٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال	
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار	خرید و فروش	۹,۸۸۶,۳۷۹,۷۳۵,۸۰۸	۷,۷۸۱,۹۰۴,۴۳۸
	مدیر	کارمزد مدیر	-	-
سیدگردان سهم آشنا	مدیر	کارمزد مدیر	۱۴,۵۲۴,۷۳۵,۴۶۹	(۷,۰۶۶,۵۹۵,۶۳۱)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد متولی	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	(۳۹,۵۱۷,۷۹۳)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد متولی	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۷۹۵,۵۴۸)
بانک حکمت ایرانیان	ضامن نقدشوندگی	حق الزحمه حسابرسی	۳,۰۹۹,۴۱۱,۳۰۱	(۲,۳۵۹,۹۳۴,۸۴۳)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.