

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شاخصی بازار آشنا	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: وبازار	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430723	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۰۳۳,۴۱۲	۱,۱۳۶,۰۴۱
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۵,۰۶۳	۲۰,۱۱۰
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۰	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۰	۰
حساب‌های دریافتی	۱۴,۳۴۲	۱۳,۶۱۳
جاری کارگزاران	۴۵,۸۴۱	۱۲
سایر دارایی‌ها	۴۳۱	۲۰۳
موجودی نقد	۰	۶۰۸
جمع دارایی‌ها	۱,۱۴۹,۰۸۹	۱,۱۷۰,۵۸۷
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۴,۸۷۴	۱۶,۳۹۱

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۲,۵۷۵	۷,۱۶۲
جاری کارگزاران	۰	۰
جمع بدهی‌ها	۱۷,۴۴۹	۲۲,۴۵۳
خالص دارایی‌ها	۱,۱۳۱,۶۴۰	۱,۱۴۷,۱۳۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۰

صورت سود و زیان

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۸,۶۱۶)	۹۸,۶۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۲۹,۳۷۲	۱۳۶,۰۸۳
سود سهام	۹۰,۸۹۹	۱۱۱,۶۲۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۴,۷۶۴	۶,۸۸۸
سایر درآمدها	۸۱۱	۲,۷۸۳
جمع درآمدها	۲۱۷,۲۳۰	۲۵۶,۰۰۰
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۶,۵۷۷)	(۱۹,۴۱۳)
سایر هزینه‌ها	(۸۲۲)	(۶۱۵)
جمع هزینه‌ها	(۱۷,۳۹۹)	(۲۰,۰۲۸)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۱۹۹,۸۳۱	۲۳۵,۹۷۲
هزینه‌های مالی	(۱۹۶)	(۲۲۵)

واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۳۳۵,۷۴۷	۱۹۹,۶۳۵	سود (زیان) خالص
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شرح
قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	
۱,۰۶۱,۴۵۵	۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۷,۱۳۴	۶۶,۹۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۴۳,۲۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۹۸,۲۰۰)	(۱۹,۸۲۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۰۰۰)	(۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۳۳۵,۷۴۷	۰	۱۹۹,۶۳۵	۰	سود (زیان) خالص دوره
۰	۰	۰	۰	سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران
(۹۵,۰۶۸)	۰	(۷۹,۱۳۹)	۰	تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی
۱,۱۴۷,۱۳۴	۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۱,۶۴۰	۵۳,۳۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
با سلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی بازار آشنا مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۵	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری قابل معامله شاخصی بازار آشنا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان سهم آشنا	علی اسماعیلی	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	مجید صفاتی	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۱۳۶,۰۴۰,۷۱۱,۱۰۳	۱,۰۳۳,۴۱۱,۷۷۲,۲۸۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۰,۱۰۹,۶۴۱,۱۴۴	۵۵,۰۶۲,۵۳۹,۹۴۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳,۶۱۳,۵۲۳,۵۵۱	۱۴,۳۴۲,۳۲۷,۱۷۴	۷	حساب های دریافتی
۲۰۲,۶۸۴,۰۳۷	۴۳۱,۱۲۴,۸۰۱	۸	سایر دارایی ها
۶۰۸,۶۶۸,۸۱۸	۱۵۶,۸۱۸	۹	موجودی نقد
۱۲,۵۶۵,۸۵۰	۴۵,۸۴۱,۶۱۸,۶۵۴	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۱۷۰,۵۸۷,۷۹۴,۵۰۳	۱,۱۴۹,۰۸۹,۵۴۰,۳۷۹		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۶,۲۹۱,۳۶۹,۱۷۰	۴,۸۷۴,۳۲۳,۴۲۴	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۷,۱۶۲,۰۶۸,۵۷۹	۱۲,۵۷۵,۴۹۴,۹۰۲	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۳,۴۵۳,۴۳۷,۷۴۹	۱۷,۴۴۹,۸۱۸,۳۲۶		جمع بدهی ها
۱,۱۴۷,۱۳۴,۳۵۶,۷۵۴	۱,۱۳۱,۶۳۹,۷۲۲,۰۵۳	۱۳	خالص دارایی ها
۱۷,۱۴۷	۲۱,۲۳۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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


بازار آشنا
 سبدگردان (سهامی خاص)
 مؤسسه سرمایه گذاری و خدمات مدیریت سرمایه
بازار آشنا
 (سبدگردان رسمی)
 شماره ثبت ۵۸۹

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۸,۶۱۵,۸۷۶,۴۰۶	۹۸,۶۱۷,۴۳۶,۴۲۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۲۹,۳۷۲,۰۱۱,۹۶۸	۱۳۶,۰۸۳,۳۵۸,۷۷۹
سود سهام	۱۶	۹۰,۸۹۹,۴۹۸,۴۰۸	۱۱۱,۶۲۸,۵۶۳,۰۳۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۴,۷۶۴,۳۳۱,۴۱۵	۶,۸۸۸,۰۸۲,۲۲۴
سایر درآمدها	۱۸	۸۱۰,۶۰۹,۷۳۷	۲,۷۸۳,۳۲۲,۶۱۶
جمع درآمدها		۲۱۷,۲۳۰,۶۷۵,۱۲۲	۳۵۶,۰۰۰,۷۶۳,۰۷۹
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱۶,۵۷۷,۳۵۱,۴۹۵)	(۱۹,۴۱۳,۶۹۸,۰۸۸)
سایر هزینه ها	۲۰	(۸۲۲,۴۵۷,۳۲۴)	(۶۱۴,۹۳۸,۸۹۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۱۹۹,۸۳۰,۸۶۶,۳۰۳	۳۳۵,۹۷۲,۱۲۶,۰۹۵
هزینه های مالی	۲۱	(۱۹۵,۷۰۱,۰۰۴)	(۲۲۵,۰۶۹,۱۴۹)
سود خالص		۱۹۹,۶۳۵,۱۶۵,۲۹۹	۳۳۵,۷۴۷,۰۵۶,۹۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۸.۷۱٪	۲۵.۱۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۱۷.۶۴٪	۲۹.۳۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	ریال	ریال
سود خالص	ریال	ریال
تعدیلات	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	ریال	ریال
	۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۷,۱۳۴,۳۵۶,۷۵۴
	.	.
	(۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۱۹۹,۶۳۵,۱۶۵,۲۹۹
	-	(۷۹,۱۲۹,۸۰۰,۰۰۰)
	۵۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۱,۶۳۹,۷۲۲,۰۵۳
	۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۶,۹۰۰,۰۰۰
	۴,۳۲۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰
	(۱۹,۸۲۰,۰۰۰)	(۱۹۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۳۳۵,۷۴۷,۰۵۶,۹۴۶
	-	(۹۵,۰۶۸,۲۶۰,۰۰۰)
	۱,۱۴۷,۱۳۴,۳۵۶,۷۵۴	۱,۱۴۷,۱۳۴,۳۵۶,۷۵۴

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

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$

۳




صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا که صندوق شاخصی و با ساختار قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۹ تحت شماره ۵۰۴۸۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۵۰۱۹۸۷ و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۷ تحت شماره ۱۱۷۶۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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 سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی سپرده بانکی سرمایه گذاری می نماید. فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می شود؛ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی (هشتم) پلاک ۲۷، ساختمان abco، واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <http://indexfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱ **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 سبدگردان سهم آشنا	۹۹۰,۰۰۰	٪۹۹
۲	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	۱۰,۰۰۰	٪۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

۲-۲ **مدیر صندوق**، شرکت سبدگردان سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ با شماره ثبت ۵۲۰۵۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷، ساختمان abco. تلفن: ۲۷۷۱،

۲-۳ **متولی صندوق**، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۵۸۹ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از مشهد- بلوار مدرس- مدرس-۵ ساختمان مسکن-

طبقه اول واحد ۱۱

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۴ **حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی آزمودگان است که در تاریخ ۱۳۶۹/۱۱/۲۸ تحت شماره ۴۶۸۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۲۵۲۳۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان ولیعصر (عج)، کوچه طاووس، خیابان شهید دکتر حسن عضدی، پلاک ۵۲ طبقه ۲ واحد ۳

۲-۵ بازارگردان صندوق

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سهم آشنا یکم است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۸ تحت شماره ۴۲۹۵۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۱۲۰۳۴۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان شهید محمد رضا یعقوبی (۸)، پلاک ۲۷ ساختمان سهم آشنا

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم روبه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر

کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازارگردان، 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 ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس 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 تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ یک میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۴۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط ارزش روزانه سهام و ق تقدم سهام تحت تملک صندوق و سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه ی اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده های بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۱ درصد از متوسط ارزش روزانه خالص ارزش دارایی های صندوق، سالانه حداقل ۹۰۰ میلیون ریال تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال*
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش حالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق
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.

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۶۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق با آخرین مقررات ابلاغ شده

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه میشود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می 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 شاخصی بازار آشنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کاگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۳۲٪	۳,۶۳۲,۲۵۸,۷۰۰	۲,۵۴۲,۳۵۷,۱۲۰	استخراج ذغال سنگ
۷.۴۷٪	۸۷,۴۴۰,۸۲۹,۰۱۴	۶۶,۰۸۸,۴۷۱,۸۹۸	۸.۹۷٪	۱۰۳,۰۶۳,۱۱۲,۲۶۳	۸۲,۶۳۸,۷۳۲,۷۷۵	استخراج کانه های فلزی
۱۲.۲۳٪	۱۴۳,۱۹۶,۹۶۷,۲۴۱	۱۳۶,۷۷۴,۹۸۷,۶۴۰	۷.۷۴٪	۸۸,۹۴۱,۰۴۵,۰۰۰	۵۹,۰۶۵,۱۸۳,۴۹۵	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۶۷٪	۳۱,۲۱۹,۰۹۶,۸۲۴	۲۹,۶۵۶,۵۵۴,۰۷۳	۱.۲۹٪	۱۴,۸۵۹,۲۰۰,۷۱۴	۱۱,۴۳۲,۷۴۷,۸۴۶	حمل و نقل آبی
۷.۱۵٪	۸۳,۶۴۹,۲۳۲,۸۱۰	۵۷,۵۲۱,۰۸۸,۶۰۷	۳.۶۶٪	۴۲,۰۳۰,۱۹۴,۰۶۵	۳۱,۸۷۵,۱۹۶,۰۰۴	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۷۹٪	۴۳,۵۷۶,۴۱۸,۰۴۴	۴۲,۱۲۹,۵۴۲,۵۷۵	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۹۰٪	۱۰,۳۲۶,۲۱۳,۱۵۰	۱۱,۳۶۵,۴۷۰,۵۷۲	سیمان، آهک و گچ
۱۲.۳۹٪	۱۴۵,۰۰۲,۱۶۵,۶۰۰	۱۲۰,۸۹۸,۰۸۹,۵۵۸	۱۰.۸۸٪	۱۲۵,۰۴۵,۱۷۱,۷۱۹	۹۷,۶۰۴,۲۳۴,۶۶۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۱.۷۸٪	۱۳۷,۸۴۸,۸۳۷,۰۸۴	۱۲۹,۷۳۱,۴۷۲,۵۶۸	۶.۷۱٪	۷۷,۱۲۷,۷۰۴,۵۸۹	۶۴,۸۲۴,۶۷۳,۲۰۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۲.۷۰٪	۱۴۸,۶۸۴,۹۴۱,۶۴۷	۱۱۳,۸۱۲,۳۲۰,۳۱۶	۱۸.۴۶٪	۲۱۲,۱۲۴,۳۳۸,۶۳۳	۱۶۴,۲۱۵,۷۳۷,۱۳۷	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۵٪	۵۳۹,۷۶۹,۱۵۰	۵۶۴,۵۱۲,۱۰۴	قند و شکر
۱۷.۶۹٪	۲۰۷,۱۰۲,۲۱۷,۸۰۲	۱۵۸,۵۷۸,۴۳۴,۷۴۶	۲۴.۲۱٪	۲۷۸,۱۶۰,۱۷۴,۳۷۸	۱۹۶,۲۳۶,۴۰۱,۳۶۶	محصولات شیمیایی
۲.۸۷٪	۳۳,۵۴۱,۵۱۸,۷۵۲	۱۹,۷۹۰,۹۸۶,۳۲۰	۱.۸۱٪	۲۰,۷۴۹,۳۰۲,۶۷۵	۱۷,۶۱۹,۲۰۸,۳۶۱	مخابرات
۴.۵۹٪	۵۳,۶۹۶,۴۷۸,۴۱۵	۵۶,۴۹۰,۸۶۴,۹۲۴	۱.۱۵٪	۱۳,۲۳۶,۸۶۹,۲۰۵	۱۲,۰۰۹,۵۸۸,۸۴۴	مواد و محصولات دارویی
۲.۵۲٪	۲۹,۴۶۹,۵۵۷,۹۴۹	۳۲,۴۳۳,۵۳۳,۲۶۴	۰.۰۰٪	۰	۰	خدمات فنی و مهندسی
۳.۰۱٪	۳۵,۱۸۸,۸۶۷,۹۶۵	۳۰,۹۱۴,۸۷۰,۶۵۶	۰.۰۰٪	۰	۰	خرده فروشی، باستانای و سایر نقلیه موتوری
۹۷.۰۵٪	۱,۱۳۶,۰۴۰,۷۱۱,۱۰۳	۹۵۲,۶۹۱,۶۷۴,۵۷۰	۸۹.۹۳٪	۱,۰۳۳,۴۱۱,۷۷۲,۲۸۵	۷۹۴,۱۲۳,۵۸۶,۰۷۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال				
۱.۷۲٪	۲۰,۱۰۹,۶۴۱,۱۴۴	۰.۵۳٪	۶,۱۱۹,۷۳۲,۳۱۶	۵	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	کوتاه مدت	پاسارگاد - ۴۱۵.۸۱۰۰.۱۴۹۳۸۷۰۸.۱
۰	۰	۴.۲۶٪	۴۸,۹۴۲,۸۰۷,۶۳۱	۵	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	کوتاه مدت	گردشگری - ۱۳۲.۹۹۶۷.۱۲۷۰۱۶۰.۱
۱.۷۲٪	۲۰,۱۰۹,۶۴۱,۱۴۴	۴.۷۹٪	۵۵,۰۶۲,۵۳۹,۹۴۷				جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷- حسابهای دریافتی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۷۳۲,۰۷۰,۹۳۸	۱۲,۹۷۰,۷۹۶,۱۶۱	(۱,۳۷۳,۴۹۹,۸۸۷)	۱۴,۳۴۴,۲۹۶,۰۴۸
۰	۱,۳۷۱,۵۳۱,۷۱۳	(۲,۵۹۷,۶۶۹)	۱,۳۷۴,۱۲۹,۳۸۲
۳,۸۱۱,۴۵۲,۶۱۳	۰	۰	۰
۱۳,۶۱۳,۵۲۳,۵۵۱	۱۴,۳۴۲,۳۲۷,۸۷۴	(۱,۳۷۶,۰۹۷,۵۵۶)	۱۵,۷۱۸,۴۲۵,۴۳۰
			جمع

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون ها، مخارج نرم افزار و مخارج کارمزد نگهداری حساب نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱,۶۷۱,۶۴۵	۰	(۱,۶۷۱,۵۰۹)	۴۰,۰۰۰,۱۳۶
۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۶۳۸,۲۹۶)	۲۳۹,۳۶۱,۷۰۴
۰	۲۶۲,۷۶۷,۱۲۳	(۲۲۱,۲۲۸,۵۵۳)	۴۱,۵۳۸,۵۷۰
۱۶۱,۰۱۲,۳۹۲	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۶,۷۸۱,۰۰۱)	۱۱۰,۲۲۴,۳۹۱
۲۰۲,۶۸۴,۰۳۷	۱,۰۶۸,۷۶۷,۱۲۳	(۸۴۰,۳۲۶,۳۵۹)	۴۳۱,۱۲۴,۸۰۱
			جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۰۸,۶۶۸,۸۱۸	۱۵۶,۸۱۸
۶۰۸,۶۶۸,۸۱۸	۱۵۶,۸۱۸
	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۵۶۵,۸۵۰	۲,۴۳۴,۳۹۵,۷۲۹,۰۰۹	(۲,۳۸۸,۵۶۶,۶۷۶,۲۰۵)	۴۵,۸۴۱,۶۱۸,۶۵۴
۱۲,۵۶۵,۸۵۰	۲,۴۳۴,۳۹۵,۷۲۹,۰۰۹	(۲,۳۸۸,۵۶۶,۶۷۶,۲۰۵)	۴۵,۸۴۱,۶۱۸,۶۵۴
			جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۱۳۳,۵۹۱,۵۵۴	۲,۰۶۴,۲۸۱,۴۰۵	مدیر صندوق
۴۱۲,۱۴۴,۹۸۵	۳۹۰,۳۵۶,۴۲۷	متولی
۵۰۱,۳۹۹,۹۹۰	۷۷۲,۸۰۱,۷۹۸	حسابرس
۱۱,۲۴۴,۲۳۲,۶۴۱	۱,۶۴۶,۸۸۳,۷۹۴	بازارگردان
۱۶,۲۹۱,۳۶۹,۱۷۰	۴,۸۷۴,۳۲۳,۴۲۴	جمع

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۰	۱۰,۱۳۲,۶۷۴,۰۰۰	بدهی بابت انتشار اختیار خرید و فروش سهام
۰	۱,۷۲۲,۳۷۱,۶۲۲	تغییر ارزش در موقعیت فروش اختیار خرید و فروش سهام
۸۲۸,۸۴۰,۳۲۰	۱۸۸,۴۶۰,۱۴۰	نرم افزار صندوق
۳۱,۹۸۹,۱۴۰	۳۱,۹۸۹,۱۴۰	مخارج مجامع
۵,۸۰۱,۲۳۹,۱۱۹	۰	واریزی نامشخص
۷,۱۶۲,۰۶۸,۵۷۹	۱۲,۵۷۵,۴۹۴,۹۰۲	جمع

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۷,۱۴۷,۰۰۰,۸۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۳۱,۵۱۴,۴۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۱۲۹,۹۸۷,۳۵۵,۹۰۶	۶۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۴۰۸,۲۰۷,۵۶۸	۵۲,۳۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۱۴۷,۱۳۴,۳۵۶,۷۵۴	۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۱,۶۳۹,۷۲۲,۰۵۳	۵۳,۳۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۱۲,۹۹۲,۴۴۳,۹۴۳	(۲۰,۵۹۴,۰۶۷,۶۰۳)	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۴,۳۷۵,۰۰۷,۵۱۹)	(۵,۱۶۱,۵۶۸,۴۵۴)	۱۴-۲	(زیان) ناشی از فروش حق تقدم
.	(۵۲,۸۷۵,۰۰۰)	۱۴-۳	(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
.	۷,۱۹۲,۶۳۴,۶۵۱	۱۴-۴	سود ناشی از فروش اختیار معامله سهام
۹۸,۶۱۷,۴۳۶,۴۲۴	(۱۸,۶۱۵,۸۷۶,۴۰۶)	جمع	

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۲,۶۵۰,۱۱۱,۳۰۴	(۷۸,۸۰۶,۰۰۳)	(۱۴,۹۷۲,۹۸۷)	(۱۳,۰۱۷,۳۱۱,۰۵۶)	۱۵,۷۶۱,۲۰۱,۳۵۰	۶۴۲,۳۲۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
(۳,۸۷۱,۰۸۵,۵۷۵)	(۱,۳۵۴,۲۲۹,۸۰۳)	(۶۹,۶۷۷,۵۲۸)	(۱۳,۲۳۸,۵۵۵)	(۱۵,۲۰۶,۸۲۳,۴۲۰)	۱۳,۹۳۵,۵۰۹,۷۰۰	۳,۴۵۶,۳۸۲	ارتباطات سیار
.	۱,۹۹۵,۱۰۱,۱۸۶	(۵۴,۲۰۷,۴۹۳)	(۱۰,۲۹۹,۳۷۵)	(۸,۷۸۱,۸۹۱,۹۴۶)	۱۰,۸۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	اقتصاد نوین
.	۲۷۸,۰۶۱,۲۶۲	(۱۴,۸۱۱,۲۶۷)	(۲,۸۲۷,۳۷۹)	(۲,۶۸۰,۴۸۵,۱۲۸)	۲,۹۷۶,۲۵۵,۰۳۶	۱,۲۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
۴۸,۰۲۰,۶۶۱	(۶۹۵,۴۲۷,۷۸۴)	(۲۴,۴۶۲,۰۲۹)	(۴,۶۴۷,۵۹۲)	(۵,۵۵۸,۲۲۷,۶۰۰)	۴,۸۹۲,۴۰۹,۴۳۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۶,۹۵۸,۹۲۱,۳۷۷	(۱,۱۳۳,۶۲۶,۵۳۷)	(۵۴,۰۱۸,۶۶۷)	(۱۰,۲۶۳,۴۵۶)	(۱۱,۸۷۳,۰۸۱,۳۳۹)	۱۰,۸۰۳,۷۳۶,۹۲۵	۷,۳۲۴,۷۰۳	بانک تجارت
۲,۱۱۲,۷۴۹,۰۱۸	۳۹۳,۴۷۳,۸۴۱	(۱۱۸,۷۸۹,۲۱۳)	(۲۲,۵۶۹,۴۴۰)	(۲۳,۲۲۳,۰۲۸,۲۴۵)	۲۳,۷۵۷,۸۶۰,۷۳۹	۱۲,۷۷۷,۴۹۷	بانک صادرات
۱۳,۸۶۹,۳۸۱,۲۰۶	(۳۴۱,۲۴۵,۲۸۸)	(۱۰,۰۲۹,۹۹۶)	(۱,۹۰۵,۶۷۷)	(۲,۳۳۵,۳۰۹,۶۱۵)	۲,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
(۱,۸۸۷,۳۰۹,۲۹۸)	۱,۹۷۰,۷۸۴,۶۷۷	(۲۸۶,۳۲۳,۶۶۵)	(۵۴,۴۰۱,۱۷۴)	(۵۴,۹۵۳,۲۳۲,۷۱۳)	۵۷,۲۶۴,۷۴۲,۲۲۹	۲۶,۲۱۷,۴۰۲	بانک پارسیان
۱۷,۲۳۰,۶۷۷,۳۸۹	۳,۷۶۳,۰۰۲,۸۵۸	(۷۱۱,۱۹۵,۸۶۱)	(۱۳۵,۱۲۵,۶۳۵)	(۱۳۷,۶۲۹,۸۹۱,۰۶۲)	۱۴۲,۲۳۹,۲۱۵,۴۱۶		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۲۳۰,۶۷۷,۳۸۹	۳,۷۶۳,۰۰۲,۸۵۸	(۷۱۱,۱۹۵,۸۶۱)	(۱۳۵,۱۲۵,۶۳۵)	(۱۳۷,۶۲۹,۸۹۱,۰۶۲)	۱۴۲,۲۳۹,۲۱۵,۴۱۶	نقل از صفحه قبل
۴,۸۸۰,۲۰۰,۶۶۱	(۱,۸۱۸,۶۰۱,۷۷۰)	(۱۷۵,۹۹۵,۲۷۰)	(۳۳,۴۳۸,۴۸۸)	(۳۶,۸۰۸,۲۴۰,۰۵۰)	۳۵,۱۹۹,۰۷۲,۰۳۸	بانک پاسارگاد
۴۰۰,۲۲۹,۰۴۸	۷۹۲,۸۵۹,۳۹۶	(۲۸۱,۵۱۳,۸۸۴)	(۵۳,۴۸۷,۰۹۱)	(۵۵,۱۷۴,۹۲۹,۱۴۹)	۵۶,۳۰۲,۷۸۹,۵۲۰	بین‌المللی توسعه ص. معادن غدیر
۰	۲۳,۵۹۱,۴۵۰,۰۲۴	(۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۹۰,۷۹۹,۹۷۶)	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تجلی توسعه معادن و فلزات
۱,۱۸۳,۶۴۷,۷۳۲	(۵,۹۵۹,۹۸۹,۱۶۳)	(۸۵,۶۳۹,۵۶۹)	(۱۶,۲۷۱,۲۷۲)	(۲۲,۹۸۵,۹۹۷,۷۸۲)	۱۷,۱۲۷,۹۱۹,۴۶۰	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه
(۳۷۶,۹۱۹,۷۵۹)	(۱,۱۱۰,۱۷۴,۴۵۰)	(۴۳,۱۶۹,۹۶۸)	(۸,۲۰۲,۱۸۲)	(۹,۶۹۲,۷۹۹,۲۹۶)	۸,۶۳۳,۹۹۶,۹۹۶	توسعه معادن و فلزات
۷,۰۴۲,۰۱۷,۹۰۵	(۸۷۲,۸۹۲,۳۸۲)	(۱۲۱,۵۱۵,۹۲۲)	(۲۳,۰۸۷,۵۱۹)	(۲۵,۰۳۱,۴۷۸,۶۳۱)	۲۴,۳۰۳,۱۸۹,۶۹۰	دارویی تامین
(۴۵۳,۳۲۵,۴۴۳)	(۷۱۱,۰۰۶,۵۴۰)	(۱۴۰,۶۰۶,۵۳۴)	(۲۶,۷۱۴,۷۴۲)	(۲۸,۶۶۴,۹۹۹,۷۸۴)	۲۸,۱۲۱,۳۱۴,۵۲۰	دکتر عبیدی
(۸,۳۰۹,۶۱۳,۶۸۴)	(۶۶,۶۰۰,۲۲۵)	(۲۱,۴۹۹,۹۷۴)	(۴,۰۸۴,۸۵۱)	(۴,۳۴۱,۰۱۵,۴۰۰)	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
۰	۲,۲۱۳,۲۷۵,۱۴۹	(۸۲,۰۵۹,۹۸۷)	(۱۵,۵۹۱,۳۲۹)	(۱۴,۱۰۱,۰۷۳,۵۳۵)	۱۶,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	زامیاد
۰	۶۴۶,۹۰۱,۲۶۰	(۷۴,۲۵۸,۲۰۲)	(۱۴,۱۰۸,۸۱۱)	(۱۴,۱۱۶,۳۷۷,۹۰۵)	۱۴,۸۵۱,۶۴۶,۱۷۸	زرین معدن آسیا
۱۸۱,۹۸۱,۰۱۲	(۲,۳۳۱,۳۳۳,۵۷۵)	(۱۳۲,۵۵۳,۶۵۶)	(۲۵,۱۸۴,۹۳۹)	(۲۸,۶۸۴,۳۳۳,۳۴۶)	۲۶,۵۱۰,۷۳۸,۳۶۶	سایا
۴۰۰,۹۴۴,۴۸۷	(۴۷۵,۵۸۰,۶۶۰)	(۱۳۹,۳۵۴,۲۰۲)	(۲۶,۴۷۶,۷۳۶)	(۲۸,۱۸۰,۵۹۸,۸۳۲)	۲۷,۸۷۰,۸۴۹,۱۱۰	سرمایه‌گذاری امید
۲,۱۵۸,۶۸۵,۰۳۲	(۵,۴۶۰,۵۰۷,۱۹۴)	(۲۵۵,۳۴۷,۱۵۸)	(۴۳,۷۱۴,۳۷۰)	(۵۶,۲۳۰,۸۹۷,۷۹۰)	۵۱,۰۶۹,۴۵۲,۱۲۴	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۰	(۲۲۶,۵۵۳,۳۹۰)	(۵۹,۰۹۱,۹۹۹)	(۱۱,۲۲۷,۱۴۵)	(۱۱,۹۷۴,۶۴۴,۱۶۸)	۱۱,۸۱۸,۴۰۹,۹۲۲	سرمایه‌گذاری جامی
۰	۴۸۰,۷۲۲,۰۲۸	(۳۹,۱۷۴,۰۶۸)	(۷,۴۴۳,۰۵۲)	(۷,۳۰۷,۴۷۴,۹۷۲)	۷,۸۳۴,۸۱۴,۱۲۰	سرمایه‌گذاری رنا
۱,۰۴۹,۸۳۷,۴۶۸	(۴,۴۱۵,۸۲۱,۹۲۸)	(۱۴۲,۰۵۶,۰۵۰)	(۲۶,۹۹۰,۴۴۵)	(۳۲,۶۵۷,۹۸۸,۳۹۳)	۲۸,۴۱۱,۲۱۲,۹۶۰	سرمایه‌گذاری غدیر
۰	۱,۰۵۰,۴۴۵,۴۹۱	(۳۵,۲۸۳,۵۸۷)	(۶,۷۰۳,۷۵۰)	(۵,۹۶۴,۲۸۷,۴۹۹)	۷,۰۵۶,۷۲۰,۳۲۷	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۴۰۶,۳۹۷,۵۱۵	۳,۳۵۸,۸۵۵,۸۸۱	(۱۹۳,۸۹۲,۴۰۸)	(۳۶,۸۳۹,۳۰۶)	(۳۵,۱۸۸,۸۶۷,۹۶۵)	۳۸,۷۷۸,۴۸۵,۵۶۰	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش
(۴,۴۴۵,۶۸۲,۹۸۵)	۳۱۸,۵۸۱,۳۹۲	(۲۷,۷۳۲,۰۱۴)	(۵,۲۶۸,۸۳۹)	(۵,۱۹۴,۸۱۶,۲۵۵)	۵,۵۴۶,۴۰۵,۵۰۰	فولاد آلیازی ایران
۲۱,۳۴۹,۰۷۶,۳۷۸	۱۲,۷۶۷,۰۶۹,۲۰۲	(۳,۸۸۶,۹۴۰,۳۱۳)	(۷۱۲,۷۱۰,۵۰۲)	(۷۶۰,۰۲۱,۵۱۱,۷۹۰)	۷۷۷,۳۸۸,۲۳۱,۸۰۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱,۳۴۹,۰۷۶,۳۷۸	۱۲,۷۶۷,۰۶۹,۲۰۲	(۳,۸۸۶,۹۴۰,۳۱۳)	(۷۱۲,۷۱۰,۵۰۲)	(۷۶۰,۰۲۱,۵۱۱,۷۹۰)	۷۷۷,۳۸۸,۲۳۱,۸۰۷	نقل از صفحه قبل
۹,۹۴۱,۷۴۵,۳۸۴	۳,۴۵۷,۹۰۰,۳۱۶	(۲۲۳,۷۴۶,۸۹۳)	(۴۲,۵۱۱,۳۱۱)	(۴۱,۰۲۵,۲۳۵,۵۴۶)	۴۴,۷۴۹,۳۹۴,۰۶۶	۱۱,۶۰۲,۶۹۸
۴,۲۶۱,۶۴۰,۷۴۹	(۳,۲۳۱,۱۴۷,۵۰۱)	(۲۲۴,۶۲۸,۶۲۳)	(۴۲,۶۷۸,۹۳۵)	(۴۷,۸۸۹,۵۷۷,۱۱۴)	۴۴,۹۲۵,۷۳۷,۱۷۱	۱۰,۱۵۰,۲۴۸
۰	۱,۰۸۹,۹۰۱,۶۲۳	(۱۸,۲۶۹,۹۹۵)	(۳,۴۷۱,۲۶۲)	(۲,۵۴۲,۳۵۷,۱۲۰)	۳,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۰	۲۴۹,۳۶۶,۸۹۱	(۱۲,۸۷۵,۳۲۹)	(۲,۴۴۶,۲۲۱)	(۲,۳۱۰,۳۷۸,۴۴۹)	۲,۵۷۵,۰۶۶,۸۹۰	۴۴۶,۱۵۸
۱۴,۵۸۱,۰۶۷,۰۱۸	(۱,۰۴۴,۹۷۱,۸۱۹)	(۹۱,۰۳۱,۰۲۱)	(۱۷,۲۹۵,۸۱۸)	(۱۹,۱۴۲,۸۵۰,۵۸۰)	۱۸,۲۰۶,۲۰۵,۶۰۰	۲,۱۲۷,۰۴۵
(۹۶۷,۷۲۸,۳۶۰)	(۹۳۸,۹۳۳,۷۰۸)	(۶۲,۷۲۱,۸۱۴)	(۱۱,۹۱۷,۰۸۸)	(۱۳,۴۰۸,۶۵۹,۳۴۶)	۱۲,۵۴۴,۳۶۴,۵۴۰	۱,۶۴۲,۹۱۹
۳,۹۲۳,۹۹۶,۶۹۹	(۷,۰۰۸,۹۶۹,۵۶۱)	(۵۸,۲۶۹,۲۸۹)	(۱۱,۰۷۰,۹۸۵)	(۱۸,۵۹۳,۴۹۱,۸۷۷)	۱۱,۶۵۳,۸۶۲,۵۹۰	۱,۵۵۴,۸۴۵
۰	۸۳,۱۴۰,۴۲۰	(۵,۷۷۴,۹۹۸)	(۱,۰۹۷,۲۳۷)	(۱,۰۶۴,۹۸۷,۳۴۵)	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۵,۳۸۹,۵۱۵,۹۷۱	(۲۷۹,۴۸۶,۲۸۹)	(۲۴,۵۱۹,۹۹۴)	(۴,۶۵۸,۷۵۸)	(۵,۱۵۴,۳۰۷,۵۳۷)	۴,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
(۴۹۵,۳۰۴,۹۹۲)	(۸,۵۱۹,۶۲۴,۷۲۸)	(۲۴۸,۷۸۷,۱۸۴)	(۴۷,۲۶۹,۱۹۴)	(۵۷,۹۸۱,۰۱۳,۱۵۰)	۴۹,۷۵۷,۴۴۴,۸۰۰	۴,۱۶۲,۱۰۵
۰	۲,۳۴۱,۳۳۶,۶۹۱	(۸۵,۵۶۲,۲۹۱)	(۱۶,۲۵۶,۴۰۸)	(۱۴,۶۶۹,۳۰۷,۶۴۰)	۱۷,۱۱۲,۴۶۳,۰۳۰	۶۸۷,۰۰۰
۳,۰۲۶,۴۱۵,۲۹۳	(۲,۹۴۰,۹۱۰,۵۴۱)	(۳۳,۴۰۰,۶۳۵)	(۶,۳۴۶,۰۳۳)	(۹,۵۸۱,۲۹۳,۰۶۶)	۶,۶۸۰,۱۲۹,۱۹۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۷۸,۲۶۵,۴۳۸	(۹,۱۲۹,۵۷۵,۱۳۵)	(۸۶,۳۸۸,۸۳۲)	(۱۶,۴۱۳,۵۵۲)	(۲۶,۳۰۴,۵۴۵,۸۵۱)	۱۷,۲۷۷,۷۷۳,۱۰۰	۲,۵۷۴,۱۲۴
(۵,۹۱۰,۰۶۷,۳۵۹)	(۴,۵۷۰,۶۳۷,۲۰۹)	(۶۲,۸۳۳,۰۴۷)	(۱۱,۹۳۸,۰۱۱)	(۱۷,۰۶۲,۴۸۱,۵۳۱)	۱۲,۵۶۶,۶۱۵,۳۸۰	۱,۱۳۱,۴۹۴
(۹۵,۲۶۴,۷۱۹)	(۲,۲۶۹,۴۹۹,۲۵۷)	(۱۰۳,۲۴۴,۳۳۰)	(۱۹,۶۱۶,۲۸۵)	(۲۲,۷۹۵,۵۰۹,۱۵۲)	۲۰,۶۴۸,۸۷۰,۵۱۰	۱,۷۴۵,۲۰۲
۲,۶۶۸,۷۰۲,۵۶۳	(۴,۲۰۸,۲۸۴,۰۳۷)	(۱۸۲,۳۹۶,۶۵۳)	(۳۴,۶۵۴,۹۵۲)	(۴۰,۴۷۰,۵۷۰,۷۳۲)	۳۶,۴۷۹,۳۳۸,۳۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
(۵۲,۰۷۶,۷۱۳)	(۶۱۹,۳۵۳,۲۴۱)	(۱۲۴,۶۳۳,۵۷۷)	(۲۳,۶۷۹,۶۲۰)	(۲۵,۳۹۷,۷۷۱,۴۱۴)	۲۴,۹۲۶,۷۳۱,۳۷۰	۴,۰۱۷,۲۶۳
۵,۹۵۰,۴۶۷,۲۹۱	۸۶۱,۱۰۳,۹۵۷	(۱۷۰,۷۷۵,۷۵۰)	(۳۲,۴۴۶,۶۶۸)	(۳۳,۰۹۰,۸۳۱,۰۴۵)	۳۴,۱۵۵,۱۵۷,۴۲۰	۵۵۴,۸۱۵
۱۱,۶۷۰,۶۲۹,۰۱۰	۲,۵۵۲,۶۰۳,۷۵۰	(۹۳,۴۱۴,۸۷۱)	(۱۷,۷۴۸,۶۳۳)	(۱۶,۰۱۹,۲۱۰,۵۷۶)	۱۸,۶۸۲,۹۱۷,۸۳۰	۳۷۴,۰۹۶
۷۶,۶۲۱,۰۷۹,۶۵۱	(۲۱,۳۵۸,۹۷۰,۱۷۶)	(۵۸,۰۰۰,۲۱۵,۴۳۹)	(۱,۰۷۶,۲۲۷,۴۷۳)	(۱,۱۷۴,۵۲۵,۸۹۰,۸۶۱)	۱,۱۶۰,۰۴۳,۳۶۳,۵۹۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۶,۶۲۱,۰۷۹,۶۵۱	(۲۱,۳۵۸,۹۷۰,۱۷۶)	(۵,۸۰۰,۲۱۵,۴۳۹)	(۱,۰۷۶,۲۲۷,۴۷۳)	(۱,۱۷۴,۵۲۵,۸۹۰,۸۶۱)	۱,۱۶۰,۰۴۳,۳۶۳,۵۹۷	نقل از صفحه قبل
۰	(۲,۱۵۸,۹۲۵,۷۰۲)	(۳۸,۸۳۷,۲۵۴)	(۷,۳۷۹,۰۷۱)	(۹,۸۱۰,۱۶۰,۲۵۷)	۷,۷۶۷,۴۵۰,۸۸۰	۳۲۰,۰۰۰
۳,۶۶۵,۱۵۸,۰۰۶	۵,۵۱۴,۳۶۰,۲۵۷	(۲۲۱,۲۱۷,۸۸۲)	(۴۲,۰۳۱,۰۷۲)	(۳۸,۴۶۵,۹۷۳,۱۵۹)	۴۴,۲۴۳,۵۸۲,۳۷۰	۲۴۳,۱۳۶
(۱,۵۲۴,۹۲۸,۰۵۷)	۵۲۲,۵۰۴,۲۴۷	(۳۳,۹۶۵,۷۹۶)	(۶,۴۵۳,۳۸۳)	(۶,۲۳۰,۲۳۸,۵۸۴)	۶,۷۹۳,۱۶۲,۰۱۰	۳۵,۹۸۱
۳,۴۲۰,۳۹۹,۸۲۱	(۱,۲۰۴,۰۴۳,۰۲۸)	(۲۴,۹۵۱,۷۴۵)	(۴,۷۴۰,۸۰۳)	(۶,۱۶۴,۷۰۰,۴۸۰)	۴,۹۹۰,۳۵۰,۰۰۰	۳۲۳,۰۰۰
۰	۸۸۲,۰۰۴,۷۹۱	(۹۹,۷۴۴,۹۷۸)	(۱۸,۹۵۱,۴۳۰)	(۱۸,۹۴۸,۲۹۸,۸۰۱)	۱۹,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
(۶۰,۳۶۵,۰۱۰)	(۴۸۳,۹۴۲,۷۸۶)	(۱۳۸,۶۹۳,۸۴۴)	(۲۶,۳۴۸,۶۰۱)	(۲۸,۰۵۷,۶۸۴,۳۲۱)	۲۷,۷۳۸,۷۸۳,۹۸۰	۱۵۳,۹۰۲
۴۹۵,۴۱۰,۰۹۱	(۱,۰۸۰,۴۵۹,۳۳۷)	(۴۲,۳۶۰,۶۶۴)	(۸,۰۴۸,۴۸۹)	(۹,۵۰۲,۱۸۴,۱۷۴)	۸,۴۷۲,۱۳۳,۹۹۰	۲,۳۴۷,۸۶۳
۸,۴۱۹,۲۹۷,۰۰۲	(۳,۳۸۷,۷۲۰,۱۹۴)	(۱۲۳,۴۴۶,۷۲۲)	(۲۳,۴۵۴,۵۰۲)	(۲۷,۹۳۰,۱۷۲,۳۰۸)	۲۴,۶۸۹,۳۵۳,۳۳۸	۱۴,۲۶۲,۶۱۵
۰	۶۲۵,۴۰۲,۲۸۵	(۳۲,۱۴۴,۹۸۸)	(۶,۱۰۷,۴۷۷)	(۵,۷۶۵,۳۴۵,۲۵۰)	۶,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۹۲۳,۶۵۷	(۱۱,۶۷۶)	(۲,۲۱۷)	(۱,۳۹۷,۸۴۲)	۲,۳۳۵,۳۹۲	۹۰۱
۰	۱,۶۸۳,۴۹۴,۵۵۷	(۱۶۴,۷۴۳,۴۳۴)	(۳۱,۳۰۰,۹۰۹)	(۳۱,۰۶۹,۱۵۸,۱۲۴)	۳۲,۹۴۸,۶۹۷,۰۲۴	۲۰,۸۰۰,۰۰۰
۳,۷۹۹,۶۷۶,۵۱۷	(۱۴۸,۶۹۶,۱۷۴)	۰	۰	(۱۴۸,۸۰۴,۲۴۵)	۱۰۸,۰۷۱	۱۰۸,۰۷۱
(۴,۸۲۵,۴۸۴,۲۲۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۰۱,۲۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷,۸۱۲,۳۱۸,۸۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۴۱۰,۲۵۹,۵۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲,۵۲۸,۲۳۹,۴۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۱,۲۳۸,۷۱۰,۱۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸,۷۱۴,۱۲۴,۳۶۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۲,۸۰۸,۸۲۸,۳۱۱	(۲۰,۵۹۴,۰۶۷,۶۰۳)	(۶,۷۲۰,۳۳۴,۴۲۲)	(۱,۲۵۱,۰۴۵,۴۲۷)	(۱,۳۵۶,۶۹۰,۰۰۸,۴۰۶)	۱,۳۴۴,۰۶۷,۳۲۰,۶۵۲	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۲,۸۰۸,۸۲۸,۳۱۱	(۲۰,۵۹۴,۰۶۷,۶۰۳)	(۶,۷۲۰,۳۳۴,۴۲۲)	(۱,۲۵۱,۰۴۵,۴۲۷)	(۱,۳۵۶,۶۹۰,۰۰۸,۴۰۶)	۱,۳۴۴,۰۶۷,۳۲۰,۶۵۲	نقل از صفحه قبل
۳,۰۴۵,۶۰۵,۳۲۶
(۱,۴۷۹,۰۲۳,۹۸۳)
(۷,۲۳۰,۴۵۲,۷۸۲)
(۲,۰۴۷,۷۳۹,۰۶۰)
۱۳,۱۸۷,۵۷۲,۴۸۰
(۱۰,۹۷۱,۸۵۸,۹۷۶)
۱,۴۲۴,۱۵۵,۷۵۲
۸,۴۴۳,۶۵۳,۸۲۷
۳,۱۷۶,۹۰۲
۵,۸۰۸,۰۰۱,۸۳۲
۵۲۴,۳۱۴
۱۱۲,۹۹۲,۴۴۳,۹۴۳	(۲۰,۵۹۴,۰۶۷,۶۰۳)	(۶,۷۲۰,۳۳۴,۴۲۲)	(۱,۲۵۱,۰۴۵,۴۲۷)	(۱,۳۵۶,۶۹۰,۰۰۸,۴۰۶)	۱,۳۴۴,۰۶۷,۳۲۰,۶۵۲	جمع

۲-۱۴- (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۴۷۵,۸۵۸,۱۸۰)	(۲,۴۶۳,۵۹۶,۲۰۴)	(۶۱۸,۴۴۴)	(۱۲۱,۳۸۶)	(۲,۵۸۶,۴۱۷,۴۳۱)	۱۲۳,۵۶۱,۰۵۷	۶۴۴,۳۶۵
(۶,۴۷۵,۸۵۸,۱۸۰)	(۲,۴۶۳,۵۹۶,۲۰۴)	(۶۱۸,۴۴۴)	(۱۲۱,۳۸۶)	(۲,۵۸۶,۴۱۷,۴۳۱)	۱۲۳,۵۶۱,۰۵۷	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه (تقدم)
(۶,۴۷۵,۸۵۸,۱۸۰)	(۲,۴۶۳,۵۹۶,۲۰۴)	(۶۱۸,۴۴۴)	(۱۲۱,۳۸۶)	(۲,۵۸۶,۴۱۷,۴۳۱)	۱۲۳,۵۶۱,۰۵۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۴۷۵,۸۵۸,۱۸۰)	(۲,۴۶۳,۵۹۶,۲۰۴)	(۶۱۸,۴۴۴)	(۱۲۱,۳۸۶)	(۲,۵۸۶,۴۱۷,۴۳۱)	۱۲۳,۵۶۱,۰۵۷	نقل از صفحه قبل
.	(۱۵۸,۴۶۷,۷۶۶)	.	(۸۳,۷۸۴)	(۲,۷۵۸,۸۰۰,۰۸۶)	۲,۶۰۰,۴۱۶,۱۰۴	۳۴۹,۰۹۶ سرمایه گذاری صدرتامین (تقدم)
.	(۱,۷۱۰,۴۲۸,۹۰۲)	.	(۱۸,۳۵۲)	(۷,۴۴۹,۷۸۶,۲۵۲)	۵,۷۳۹,۳۷۵,۷۰۲	۴۱۱,۷۷۹ پتروشیمی تامین (تقدم)
۱,۵۱۵,۵۱۰,۱۷۰	(۱,۰۲۸,۷۶۴,۹۱۵)	(۶,۷۰۶,۰۲۱)	(۱,۱۹۷,۵۶۰)	(۲,۳۵۴,۱۶۲,۰۰۹)	۱,۳۳۳,۳۰۰,۶۷۵	۸۱۳,۳۴۴ چادرملو (تقدم)
.	(۲۷,۶۷۲,۹۶۰)	.	.	(۲۹,۸۴۷,۶۷۲,۹۶۰)	۲۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰ گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
(۹,۴۱۴,۶۵۹,۵۰۹)	۲۲۷,۳۶۲,۲۹۳	(۶,۰۸۶,۲۵۶)	(۱,۱۶۹,۹۴۹)	(۹۷۵,۳۷۶,۴۶۲)	۱,۲۰۹,۹۹۴,۹۶۰	۶۸۳,۴۶۵ گل گهر (تقدم)
(۱۴,۳۷۵,۰۰۷,۵۱۹)	(۵,۱۶۱,۵۶۸,۴۵۴)	(۱۳,۴۱۰,۷۲۱)	(۲,۵۹۱,۰۳۱)	(۴۵,۹۷۲,۲۱۵,۲۰۰)	۴۰,۸۲۶,۶۴۸,۴۹۸	جمع

۱۴-۳- (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۵۲,۸۷۵,۰۰۰)	.	(۱۸,۴۳۷,۵۰۰)	(۱۹۰,۰۳۴,۴۳۷,۵۰۰)	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰ اجاره تابان فردا آشنا ۱۴۰۶۰۶۲۷
.	(۵۲,۸۷۵,۰۰۰)	.	(۱۸,۴۳۷,۵۰۰)	(۱۹۰,۰۳۴,۴۳۷,۵۰۰)	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴-۴- سود ناشی از فروش اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۲,۰۲۲,۶۸۷,۷۸۲	.	۵۲۶,۱۱۵	(۲۱,۰۵۷,۳۳۳)	۲,۰۴۳,۲۱۹,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۸-۴۶۰۰	اختیارخ فولاد-
.	۷۵۰,۴۹۸,۵۸۰	.	۲۳۸,۸۶۸	(۱۷۷,۶۲۳,۲۸۸)	۹۲۷,۸۸۳,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۴۰۰	اختیارخ خودرو-
.	۷۳۶,۳۱۶,۲۲۲	.	۱۹۳,۷۳۰	(۱۶,۳۹۱,۵۰۸)	۷۵۲,۵۱۴,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱-۵۱۰۰	اختیارخ فولاد-
.	۷۱۴,۰۴۴,۲۶۷	.	۷۴۸,۴۶۲	(۲,۱۹۳,۵۳۱,۱۹۵)	۲,۹۰۶,۸۲۷,۰۰۰	۲۱,۴۴۶,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۴-۲۶۰۰	اختیارخ خودرو-
.	۷۱۰,۱۱۸,۸۴۲	.	۹۰۳,۷۲۶	(۲,۸۰۰,۸۸۲,۸۸۴)	۳,۵۱۰,۰۹۸,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۶۰۰	اختیارخ خودرو-
.	۶۸۰,۴۹۷,۶۴۷	.	۸۵۸,۰۰۴	۱۷۲,۵۳۹,۶۴۳	۵۰۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳-۱۱۰۰	اختیارخ شستا-
.	۶۱۷,۳۶۹,۷۲۸	.	۲۵۱,۷۰۱	۱۹۹,۶۳۰,۰۲۷	۴۱۷,۴۸۸,۰۰۰	۲۸,۵۹۳,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۱-۱۲۰۰	اختیارخ شستا-
.	۵۰۶,۹۶۹,۴۲۷	.	۱۳۰,۵۷۳	(۴۷۰,۸۷۵,۱۴۶)	۹۷۷,۷۱۴,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۱۰۵۰	اختیارخ شستا-
.	۳۴۴,۲۴۸,۸۲۴	.	۲۱۲,۹۵۶	(۴۸۳,۰۷۸,۱۳۲)	۸۲۷,۱۱۴,۰۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰-۲۲۰۰	اختیارخ خسپا-
.	۲۶۰,۴۹۲,۷۴۷	.	۸۷,۱۸۳	(۷۸,۱۹۴,۴۳۶)	۳۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶-۱۴۰۰	اختیارخ تجارت-
.	۱۷۶,۲۵۹,۲۶۷	.	۱۱۰,۰۸۱	(۲۵۱,۴۵۰,۸۱۴)	۴۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۵-۲۲۰۰	اختیارخ ویملت-
.	۱۵۷,۵۲۳,۰۸۴	.	۹۲,۷۷۱	(۲۰۲,۸۸۱,۶۸۷)	۳۶۰,۳۱۲,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۵-۴۰۰۰	اختیارخ خودرو-
.	۱۵۶,۸۲۵,۹۶۳	.	۵۰,۲۲۱	(۳۸,۲۸۲,۲۵۸)	۱۹۵,۰۵۸,۰۰۰	۱,۵۱۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۲-۳۵۰۰	اختیارخ خگستر-
.	۱۴۷,۴۷۰,۵۸۰	.	۳۹,۲۰۴	(۴,۸۲۸,۶۲۴)	۱۵۲,۲۶۰,۰۰۰	۴,۷۴۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۲-۴۰۰۰	اختیارخ خگستر-
.	۱۴۳,۷۵۲,۲۷۰	.	۱۰۷,۴۲۸	(۳۵۶,۳۵۵,۱۵۸)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۱۵۰	اختیارخ شستا-
.	۱۳۳,۳۲۶,۷۶۱	.	۲۶۷,۳۴۳	(۹۰۵,۴۰۱,۵۸۲)	۱,۰۳۸,۴۶۱,۰۰۰	۱۲,۶۵۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰-۲۴۰۰	اختیارخ خسپا-
.	۱۱۷,۹۸۵,۳۴۹	.	۱۵۶,۰۴۵	(۴۸۸,۵۲۰,۶۹۶)	۶۰۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۵-۲۸۰۰	اختیارخ خودرو-
.	۱۱۶,۶۱۶,۳۲۶	.	۱۳۰,۹۰۳	(۳۹۲,۰۹۲,۵۷۷)	۵۰۸,۵۷۸,۰۰۰	۱۸,۰۱۶,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۵-۲۴۰۰	اختیارخ خسپا-
.	۱۰۷,۱۱۱,۲۲۸	.	۱۲۸,۷۵۰	(۱,۲۲۳,۰۱۷,۵۲۲)	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۳۵۰	اختیارخ شستا-
.	۸,۶۰۰,۱۱۴,۸۹۴	.	۵,۲۳۴,۰۶۴	(۹,۷۳۲,۲۹۵,۱۷۰)	۱۸,۳۲۷,۱۷۶,۰۰۰			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۸,۶۰۰,۱۱۴,۸۹۴	۰	۵,۲۳۴,۰۶۴	(۹,۷۳۲,۲۹۵,۱۷۰)	۱۸,۳۲۷,۱۷۶,۰۰۰	۰	نقل از صفحه قبل
۰	۱۰۱,۴۵۷,۱۶۷	۰	۲۰۴,۵۲۲	(۶۹۳,۳۵۶,۳۵۵)	۷۹۴,۶۰۹,۰۰۰	۱۸,۲۶۸,۰۰۰	اختیارخ خسپا-۲۴۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸
۰	۱۰۰,۱۱۷,۳۲۰	۰	۴۴,۲۴۵	(۷۱,۹۱۸,۹۲۵)	۱۷۱,۹۹۲,۰۰۰	۵,۵۰۱,۰۰۰	اختیارخ خسپا-۲۶۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۰	۸۴,۹۷۳,۵۳۷	۰	۲۳,۱۷۵	(۵,۰۵۲,۶۳۸)	۹۰,۰۰۳,۰۰۰	۱,۰۰۱,۰۰۰	اختیارخ خگستر-۳۷۵-۱۴۰۳/۰۸/۰۲
۰	۷۲,۳۴۴,۳۰۲	۰	۳۹۱,۲۷۴	(۱,۴۴۷,۷۵۸,۹۷۲)	۱,۵۱۹,۷۱۲,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۲۶۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲
۰	۷۰,۵۲۴,۳۴۲	۰	۲۳,۴۱۳	(۲۰,۴۳۶,۰۷۱)	۹۰,۹۳۷,۰۰۰	۱,۳۹۹,۰۰۰	اختیارخ وصادر-۱۹۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱
۰	۶۵,۹۵۰,۰۴۵	۰	۳۳,۴۷۵	(۶۴,۰۸۳,۴۳۰)	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ فولاد-۴۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱
۰	۴۹,۷۳۶,۴۰۱	۰	۳۸,۲۱۰	(۹۸,۷۰۱,۸۰۹)	۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۲۴۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۰	۴۱,۶۶۹,۱۰۶	۰	۱۰۴,۳۳۸	(۳۶۳,۸۵۵,۲۳۲)	۴۰۵,۴۲۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۲
۰	۳۹,۸۸۳,۶۳۵	۰	۴۳,۸۳۲	(۱۳۰,۴۳۰,۱۹۷)	۱۷۰,۲۷۰,۰۰۰	۳,۸۹۰,۰۰۰	اختیارخ خسپا-۲۶۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۰	۲۸,۹۳۱,۳۰۰	۰	۱۷,۵۷۵	(۳۹,۳۸۵,۲۷۵)	۶۸,۲۹۹,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۲۸۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷
۰	۲۰,۸۷۵,۳۲۲	۰	۱۹۸,۲۵۰	(۲۷۶,۹۸۲,۹۲۸)	۲۹۷,۶۶۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۵۵-۱۴۰۳/۱۱/۱۰
۰	۱۰,۶۲۳,۵۵۹	۰	۱۳۶,۱۲۱	(۵۱۸,۱۹۱,۵۶۲)	۵۲۸,۶۷۹,۰۰۰	۲,۵۹۴,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۲۲۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷
۰	۵,۱۴۲,۹۱۰	۰	۵,۲۰۸	(۱۵,۱۰۲,۲۹۸)	۲۰,۲۴۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۰۰	اختیارخ شپنا-۴۳۹۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۱
۰	(۶۴,۱۱۷)	۰	۶۴,۱۱۷	(۳,۳۳۲,۷۷۹,۲۳۴)	۳,۳۳۲,۶۵۱,۰۰۰	۴۲,۱۵۶,۰۰۰	اختیارخ شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹
۰	(۷۶,۶۳۳)	۰	۷۶,۶۳۳	(۲۴۹,۱۵۳,۲۶۶)	۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۶۵-۱۴۰۳/۱۱/۱۰
۰	(۲۳۵,۹۱۷)	۰	۲۳۵,۹۱۷	(۹۱۶,۸۵۱,۸۳۴)	۹۱۶,۳۸۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۷۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴
۰	(۲۶۰,۰۷۷)	۰	۲۶۰,۰۷۷	(۱,۰۱۰,۷۲۳,۱۵۴)	۱,۰۱۰,۲۰۳,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴
۰	(۳۴۲,۳۴۸)	۰	۳۴۲,۳۴۸	(۷۷۰,۶۸۴,۶۹۶)	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲
۰	(۶۳۵,۳۲۲)	۰	۶۳۵,۳۲۲	(۲,۴۶۸,۷۸۳,۶۴۴)	۲,۴۶۷,۵۱۳,۰۰۰	۱۰,۴۶۹,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۰۳
۰	۹,۲۹۰,۷۲۹,۴۲۶	۰	۸,۱۱۲,۱۱۶	(۲۲,۲۲۶,۵۲۶,۶۹۰)	۳۱,۵۰۹,۱۴۴,۰۰۰	۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۹,۲۹۰,۷۲۹,۴۲۶	۰	۸,۱۱۲,۱۱۶	(۲۲,۲۲۶,۵۲۶,۶۹۰)	۳۱,۵۰۹,۱۴۴,۰۰۰		نقل از صفحه قبل
۰	(۸۴۷,۹۷۰)	۰	۸۴۷,۹۷۰	(۳,۲۹۵,۰۴۵,۹۴۰)	۳,۲۹۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارف خودرو-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۰۳
۰	(۸,۸۸۶,۸۸۱)	۰	۴۲,۲۹۳	(۱۷۳,۳۲۹,۱۷۴)	۱۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
۰	(۱۰,۸۳۸,۳۱۵)	۰	۲,۷۶۳	(۲۱,۵۸۱,۰۷۸)	۱۰,۷۴۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴
۰	(۳۶۶,۱۶۸,۵۲۸)	۰	۴۰۸,۷۲۶	(۱,۹۵۵,۴۱۵,۲۵۴)	۱,۵۸۸,۸۳۸,۰۰۰	۸۳,۷۲۶,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۰۷
۰	(۱,۷۱۱,۳۵۳,۰۸۱)	۰	۲۷۲,۸۲۲	(۲,۷۷۱,۷۳۷,۹۰۳)	۱,۰۶۰,۱۱۲,۰۰۰	۳۰,۹۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
۰	۷,۱۹۲,۶۳۴,۶۵۱	۰	۹,۶۸۶,۶۹۰	(۳۰,۴۴۳,۶۳۶,۰۳۹)	۳۷,۶۲۶,۵۸۴,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۲,۱۰۱,۰۶۶,۴۶۳	۱۳۱,۰۹۴,۳۸۳,۵۹۰	۱۵-۱
۳,۹۸۲,۲۹۲,۳۱۶	۰	۱۵-۲
۰	(۱,۷۲۲,۳۷۱,۶۲۲)	۱۵-۳
۱۳۶,۰۸۳,۳۵۸,۷۷۹	۱۲۹,۳۷۲,۰۱۱,۹۶۸	جمع

خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام
 خالص سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
 (زیان) تحقق نیافته اخذ موقعیت فروش اختیار خرید و فروش سهام

۱-۱۵- خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۶۲,۷۳۳,۳۷۴)	(۱۴,۳۸۰,۲۶۸)	(۲,۷۳۲,۲۵۱)	(۲,۹۲۱,۶۷۴,۵۰۵)	۲,۸۷۶,۰۵۳,۶۵۰	۴۶۷,۶۵۱	آلومینیوم ایران
۰	۲۸۲,۳۶۸,۳۷۰	(۴۵,۶۸۰,۰۰۰)	(۸,۶۷۹,۲۰۰)	(۸,۷۹۹,۲۷۲,۴۳۰)	۹,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ارتباطات سیار
۱,۸۸۵,۷۸۵,۵۴۹	۵,۰۲۳,۳۵۶,۱۱۹	(۱۳۳,۲۸۹,۸۵۳)	(۲۵,۳۲۵,۰۷۲)	(۲۱,۴۷۵,۹۹۹,۵۵۶)	۲۶,۶۵۷,۹۷۰,۶۰۰	۷,۷۲۶,۹۴۸	ایران خودرو
۶,۸۰۶,۹۹۳,۸۸۰	۲,۹۷۵,۵۲۳,۰۰۰	(۹۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۳۳۵,۰۰۰)	(۱۶,۲۰۹,۶۴۲,۰۰۰)	۱۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۲,۱۴۵,۹۳۰,۰۳۲)	۵۱۶,۰۱۱,۵۵۱	(۱۴,۸۳۸,۰۵۹)	(۲,۸۱۹,۲۳۱)	(۲,۴۳۳,۹۴۲,۹۵۹)	۲,۹۶۷,۶۱۱,۸۰۰	۱,۳۳۹,۱۷۵	بانک صادرات
۱۳,۷۲۱,۰۹۴,۷۷۹	۱۲,۲۹۷,۵۸۳,۲۸۲	(۲۴۱,۵۲۹,۰۰۰)	(۴۵,۸۹۰,۵۱۰)	(۳۵,۷۲۰,۷۹۷,۲۰۸)	۴۸,۳۰۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۴,۱۲۱,۴۴۳,۰۵۹	۱,۰۰۷,۵۲۱,۵۶۱	(۴۵,۳۹۰,۰۰۰)	(۸,۶۲۴,۱۰۰)	(۸,۰۱۶,۶۴۴,۳۳۹)	۹,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۲۴,۳۸۹,۳۸۷,۲۳۵	۲۲,۰۳۹,۶۳۰,۵۰۹	(۵۹۱,۶۰۷,۱۸۰)	(۱۱۲,۴۰۵,۳۶۴)	(۹۵,۵۷۷,۷۹۲,۹۹۷)	۱۱۸,۳۲۱,۴۳۶,۰۵۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴,۳۸۹,۳۸۷,۲۳۵	۲۲,۰۳۹,۶۳۰,۵۰۹	(۵۹۱,۶۰۷,۱۸۰)	(۱۱۲,۴۰۵,۳۶۴)	(۹۵,۵۷۷,۷۹۲,۹۹۷)	۱۱۸,۳۲۱,۴۳۶,۰۵۰		نقل از صفحه قبل
۹,۵۹۸,۷۲۹,۴۳۷	(۵۴۶,۹۴۶,۰۲۴)	(۱۴,۲۶۲,۵۷۷)	(۲,۷۰۹,۸۹۰)	(۳,۳۸۲,۴۸۸,۹۵۷)	۲,۸۵۲,۵۱۵,۴۰۰	۴۹۱,۸۱۳	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه
۲,۳۲۷,۰۵۹,۱۸۷	۲,۷۱۹,۶۳۸,۴۶۸	(۱۱۳,۹۴۱,۰۰۰)	(۲۱,۶۴۸,۷۹۰)	(۱۹,۹۳۲,۹۷۱,۷۴۲)	۲۲,۷۸۸,۲۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
۰	۱,۲۳۶,۹۸۶,۶۴۰	(۵۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۱,۶۰۰)	(۹,۲۲۸,۳۷۱,۷۶۰)	۱۰,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باتری
(۳,۶۳۰,۵۵۷,۱۴۱)	۱,۲۲۷,۲۸۰,۳۶۱	(۶۶,۵۸۰,۵۰۰)	(۱۲,۶۵۰,۲۹۵)	(۱۲,۰۰۹,۵۸۸,۸۴۴)	۱۳,۳۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	دارویی تامین
۰	۱,۲۶۲,۲۸۵,۹۶۴	(۶۵,۱۷۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۸۲,۳۰۰)	(۱۱,۶۹۴,۱۶۱,۷۳۶)	۱۳,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
۴,۲۷۶,۸۸۴,۰۴۰	۱۲۳,۴۴۳,۲۷۸	(۲۵,۴۷۹,۰۰۰)	(۴,۸۴۱,۰۱۰)	(۴,۹۴۲,۰۳۶,۷۱۲)	۵,۰۹۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سایپا
۷,۰۳۴,۴۵۵,۵۱۱	۴,۸۵۶,۸۷۴,۰۸۶	(۲۳۱,۴۶۰,۰۰۰)	(۴۳,۹۷۷,۴۰۰)	(۴۱,۱۵۹,۶۸۸,۵۱۴)	۴۶,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	(۱,۳۸۶,۱۲۸,۹۰۷)	(۱۵۰,۳۳۶,۲۴۸)	(۲۸,۵۶۳,۸۸۷)	(۳۱,۲۷۴,۴۷۸,۴۵۱)	۳۰,۰۶۷,۲۴۹,۶۸۰	۲۴,۸۶۹,۵۲۰	سرمایه گذاری جامی
۶۲,۷۲۰,۱۶۵	۱,۷۲۲,۵۳۷,۲۴۴	(۵۰,۵۷۱,۸۲۸)	(۹,۶۰۸,۶۴۷)	(۸,۳۳۱,۶۴۷,۸۴۱)	۱۰,۱۱۴,۳۶۵,۵۶۰	۸۸۸,۰۰۴	سرمایه گذاری صدر تامین
۷,۶۷۱,۷۱۲,۶۹۲	۸,۹۵۸,۵۰۷,۲۷۸	(۲۲۶,۷۸۹,۵۴۴)	(۴۳,۰۹۰,۰۱۳)	(۳۶,۱۲۹,۵۲۱,۹۶۵)	۴۵,۳۵۷,۹۰۸,۸۰۰	۴,۲۷۹,۰۴۸	سرمایه گذاری غدیر
۰	۲,۸۳۳,۰۰۴,۳۷۶	(۶۸,۸۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۸۱,۵۰۰)	(۱۰,۸۵۵,۰۶۴,۱۲۴)	۱۳,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۰	(۱,۰۳۹,۲۵۷,۴۲۲)	(۵۱,۹۴۰,۱۰۹)	(۹,۸۶۸,۶۲۱)	(۱۱,۳۶۵,۴۷۰,۵۷۲)	۱۰,۳۸۸,۰۲۱,۸۸۰	۱,۱۸۳,۱۴۶	سیمان سپاهان
۰	۳۷۷,۳۵۸,۵۶۵	(۵۹,۳۸۸,۰۰۰)	(۱۱,۲۸۳,۷۲۰)	(۱۱,۴۲۹,۵۶۹,۷۱۵)	۱۱,۸۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۰	۴,۴۲۴,۲۶۰,۰۰۰	(۱۲۲,۲۵۳,۵۰۰)	(۲۳,۲۲۸,۱۶۵)	(۱۹,۸۸۰,۹۵۸,۳۳۱)	۲۴,۴۵۰,۶۹۹,۹۹۶	۹,۵۰۶,۴۹۳	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۵,۴۹۴,۰۳۳,۴۵۹	۱۸,۸۳۶,۴۲۴,۱۰۸	(۵۲۱,۵۱۳,۵۸۳)	(۹۹,۰۸۷,۵۸۱)	(۸۴,۸۴۵,۶۹۱,۳۲۸)	۱۰۴,۳۰۲,۷۱۶,۶۰۰	۱۱,۳۹۹,۲۰۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۴,۶۹۳,۷۶۵,۵۴۰	(۱۲۵,۳۲۸,۶۷۶)	(۲۳,۸۱۲,۴۴۸)	(۲۰,۲۲۲,۸۲۸,۴۳۶)	۲۵,۰۶۵,۷۳۵,۱۰۰	۱,۰۹۲,۶۶۵	صندوق بازنشستگی
۵۷,۲۲۴,۴۲۴,۵۸۵	۷۲,۳۳۹,۶۶۴,۰۶۴	(۲,۵۳۸,۱۱۱,۷۴۵)	(۴۸۲,۲۴۱,۲۳۱)	(۴۳۲,۲۶۲,۳۳۲,۰۲۵)	۵۰۷,۶۲۲,۳۴۹,۰۶۶		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۰۷,۶۲۲,۳۴۹,۰۶۶	(۴۳۲,۲۶۲,۳۳۲,۰۲۵)	(۴۸۲,۲۴۱,۲۳۱)	(۲,۵۳۸,۱۱۱,۷۴۵)	۷۲,۳۳۹,۶۶۴,۰۶۴	۵۷,۲۲۴,۴۲۴,۵۸۵	
صنعتی صبانور	۲۶,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۷۸,۳۱۳,۸۵۰)	(۲۴,۹۸۱,۲۰۰)	(۱۳۱,۴۸۰,۰۰۰)	۳,۲۶۱,۲۲۴,۹۵۰	.	
فولاد امیرکبیر	۳,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۳۸,۲۰۲,۲۵۳)	(۳,۱۶۱,۶۰۰)	(۱۶,۶۴۰,۰۰۰)	۶۹,۹۹۶,۱۴۷	.	
فولاد خوزستان	۱۴,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۱۱,۲۶۱,۳۲۴)	(۱۴,۰۳۰,۵۵۰)	(۷۳,۸۴۵,۰۰۰)	(۱,۲۳۰,۱۳۶,۸۷۴)	۱,۹۵۴,۳۹۵,۷۳۵	
فولاد مبارکه	۶۷,۴۵۲,۰۶۴,۰۸۰	(۵۵,۹۱۶,۷۹۰,۰۵۴)	(۶۴,۰۷۹,۴۶۱)	(۳۳۷,۲۶۰,۳۲۰)	۱۱,۱۳۳,۹۳۴,۲۴۵	۱۱,۴۷۳,۰۸۰,۹۱۴	
قند چهار محال	۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۴,۵۱۲,۱۰۴)	(۵۱۵,۸۵۰)	(۲,۷۱۵,۰۰۰)	(۲۴,۷۴۲,۹۵۴)	.	
کانی کرین طبس	۳,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۴۲,۳۵۷,۱۲۰)	(۳,۴۷۱,۳۰۰)	(۱۸,۲۷۰,۰۰۰)	۱,۰۸۹,۹۰۱,۵۸۰	.	
کشتیرانی ایران	۱۴,۹۴۸,۱۴۲,۱۶۰	(۱۲,۰۷۶,۲۴۶,۲۴۴)	(۱۴,۲۰۰,۷۳۵)	(۷۴,۷۴۰,۷۱۱)	۲,۷۸۲,۹۵۴,۴۷۰	(۵۰۶,۷۳۷,۳۱۸)	
مخابرات	۱۱,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۴۸,۰۲۶,۸۷۵)	(۱۱,۱۵۰,۶۲۵)	(۵۸,۶۸۷,۵۰۰)	(۳,۲۸۰,۳۶۵,۰۰۰)	۱۴,۲۵۱,۱۲۳,۸۱۰	
ملی مس	۹۷,۲۰۴,۸۰۰,۰۰۰	(۷۹,۳۷۶,۳۳۶,۰۶۲)	(۹۲,۳۴۴,۵۶۰)	(۴۸۶,۰۲۴,۰۰۰)	۱۷,۲۵۰,۰۹۵,۳۷۸	۱۰,۸۸۷,۸۹۱,۷۵۸	
نفت اصفهان	۴۸,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۹۰۶,۴۶۵,۳۲۷)	(۴۵,۷۲۳,۵۰۰)	(۲۴۰,۶۵۰,۰۰۰)	(۶۲,۸۳۸,۸۲۷)	۸,۱۲۲,۶۰۰,۷۴۰	
نفت بهران	۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۳۹,۸۰۲,۰۳۶)	(۷,۷۳۳,۰۰۰)	(۴۰,۷۰۰,۰۰۰)	۵۵۱,۷۶۴,۹۶۴	(۳,۱۰۸,۷۰۰,۴۹۰)	
نفت تبریز	۷,۴۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۸۷۷,۸۱۷,۶۵۰)	(۷,۱۱۷,۸۷۵)	(۳۷,۴۶۲,۵۰۰)	۱,۵۷۰,۱۰۱,۹۷۵	(۷,۴۸۶,۲۹۴,۵۶۴)	
نفت تهران	۱۳,۸۲۶,۸۶۱,۲۸۹	(۱۴,۵۹۶,۳۶۸,۲۰۴)	(۱۳,۱۳۵,۵۱۸)	(۶۹,۱۳۴,۳۰۶)	(۸۵۱,۷۷۶,۷۴۰)	۴,۸۰۹,۵۱۱,۲۳۵	
نفت و گاز پارسین	۳۶,۶۴۴,۵۸۹,۹۹۹	(۲۱,۳۱۴,۴۵۶,۰۰۲)	(۳۴,۸۱۲,۳۶۰)	(۱۸۳,۲۲۲,۹۵۰)	۱۵,۱۱۲,۰۹۸,۶۸۷	.	
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۵۴,۷۱۲,۸۰۹)	(۱۱,۸۱۴,۲۰۰)	(۶۲,۱۸۰,۰۰۰)	۸۰۷,۲۹۲,۹۹۱	۹,۲۵۱,۲۳۷,۰۸۵	
پتروشیمی جم	۱۴,۶۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۰۴,۰۱۹,۸۶۲)	(۱۳,۸۸۹,۴۷۵)	(۷۳,۱۰۲,۵۰۰)	۲,۳۲۹,۴۸۱,۱۶۳	.	
نقل به صفحه بعد	۸۸۱,۸۴۵,۳۰۶,۵۹۴	(۷۶۰,۷۰۸,۰۱۹,۸۱۰)	(۸۴۴,۴۰۳,۰۴۰)	(۴,۴۴۴,۲۲۶,۵۳۲)	۱۲۲,۸۴۸,۶۵۷,۲۱۹	۱۰۶,۸۱۷,۵۳۳,۴۹۰	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	۸۸۸,۸۴۵,۳۰۶,۵۹۴	(۷۶۰,۷۰۸,۰۱۹,۸۰۱)	(۸۴۴,۴۰۳,۰۴۰)	(۴,۴۴۴,۲۲۶,۵۳۲)	۱۲۲,۸۴۸,۶۵۷,۲۱۹	۱۰۶,۸۷۲,۵۳۳,۴۹۰	
پتروشیمی شیراز	۳,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۶۱,۰۲۳,۴۲۴)	(۳,۱۸۴,۴۰۰)	(۱۶,۷۶۰,۰۰۰)	۷۱,۰۳۲,۱۷۶	.	
پتروشیمی نوری	۲۴,۷۵۶,۶۲۰,۰۰۰	(۱۹,۶۲۰,۶۰۰,۸۴۴)	(۲۳,۵۱۸,۷۸۹)	(۱۲۳,۷۸۳,۱۰۰)	۴,۹۸۸,۷۱۷,۲۶۷	۹,۴۰۹,۴۴۳,۰۸۱	
پتروشیمی پارس	۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۲۰,۲۰۶,۶۲۷)	(۸,۱۲۲,۵۰۰)	(۴۲,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۹۷۸,۹۲۰,۸۷۳	.	
پتروشیمی پردیس	۲۶,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۶۳,۶۵۶,۸۹۶)	(۲۵,۴۱۴,۴۰۰)	(۱۳۳,۷۶۰,۰۰۰)	۴,۴۲۹,۱۶۸,۷۰۴	(۱,۲۴۶,۱۶۴,۲۱۷)	
پتروشیمی تامین	۲۳,۹۶۰,۰۰۷,۳۳۰	(۲۲,۱۸۸,۹۵۸,۰۷۲)	(۲۲,۷۶۲,۰۰۷)	(۱۱۹,۸۰۰,۰۳۷)	۱,۶۲۸,۴۸۷,۲۱۴	۸,۱۶۰,۳۴۷,۳۲۳	
پست بانک ایران	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۹۴۸,۲۹۸,۸۰۱)	(۱۷,۹۵۵,۰۰۰)	(۹۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۷۵۳,۸۰۱)	.	
چادرمو	۲۰,۷۹۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۷۰,۶۲۰,۰۳۰)	(۱۹,۷۵۵,۰۶۰)	(۱۰۳,۹۷۴,۰۰۰)	(۱۹۹,۵۴۹,۰۹۰)	(۸۸,۸۲۴,۸۹۶)	
گل گهر	۲۳,۶۸۶,۶۴۲,۷۵۲	(۲۸,۰۳۶,۰۰۴,۲۰۰)	(۲۲,۵۰۲,۳۱۱)	(۱۱۸,۴۳۳,۲۱۴)	(۴,۴۹۰,۲۹۶,۹۷۲)	۱۳,۱۳۰,۹۴۷,۴۰۱	
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	(۴,۹۹۹,۵۱۴,۴۱۵)	
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	۲,۴۹۵,۲۹۲,۵۴۶	
دکتر عبیدی	.	.	.	.	.	۸۳۶,۰۳۵,۹۶۱	
سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	۱,۱۳۸,۱۳۸,۶۱۶	
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	۴,۳۶۹,۵۳۴,۴۸۴	
مینا	.	.	.	.	.	(۲,۸۶۴,۰۳۶,۹۰۴)	
نفت بندر عباس	.	.	.	.	.	۲,۷۳۹,۸۲۴,۶۶۴	
پاکشو	.	.	.	.	.	(۲,۲۵۳,۷۹۶,۶۶۷)	
پلی پروپیلن جم - جم بیلن	.	.	.	.	.	(۸۲۳,۶۵۴,۱۸۲)	
گروه بهمن	.	.	.	.	.	(۴,۷۷۵,۰۳۹,۸۲۲)	
جمع	۱,۰۳۹,۵۹۷,۳۷۶,۱۷۶	(۹۰۲,۳۱۷,۳۸۸,۶۹۵)	(۹۸۷,۶۱۷,۵۰۷)	(۵,۱۹۷,۹۸۶,۸۸۳)	۱۳۱,۰۹۴,۳۸۳,۵۹۰	۱۳۲,۱۰۱,۰۶۶,۴۶۳	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۱۳۷,۴۵۶,۳۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صدرتامین (تقدم)
۲,۸۴۴,۸۳۵,۹۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی تامین (تقدم)
۳,۹۸۲,۲۹۲,۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵-۳- (زیان) تحقق نیافته اخذ موقعیت فروش اختیار خرید و فروش سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	
۰	۶۴۴,۰۳۲,۳۷۵	اختیارف خودرو-۱۴۰۳/۱۱/۰۳-۳۲۵۰
۰	۲۵۶,۵۴۹,۹۵۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۷۰۰
۰	۲۱۴,۲۲۷,۲۶۶	اختیارخ شستا-۱۴۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲
۰	۹۹,۹۷۴,۲۵۰	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴
۰	۸۳,۹۷۸,۳۷۰	اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۵
۰	۶۵,۰۴۷,۳۸۰	اختیارخ شستا-۱۶۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰
۰	۵۳,۸۸۶,۱۲۱	اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷
۰	۵۳,۳۵۴,۲۵۸	اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۰	۵۱,۳۴۹,۷۷۴	اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۵
۰	۴۵,۴۳۲,۲۹۸	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹
۰	۲۲,۳۶۶,۲۳۹	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱
۰	۱۹,۷۳۱,۵۸۵	اختیارخ شستا-۱۵۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰
۰	۱۷,۳۷۷,۵۲۴	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲
۰	۱۳,۱۴۱,۶۱۵	اختیارخ و تجارت-۱۴۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۱۶
۰	۱۱,۹۹۶,۹۱۰	اختیارخ خگستر-۳۵۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲
۰	۸,۷۸۷,۷۳۷	اختیارخ خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۰	۷,۷۳۸,۰۰۷	اختیارخ خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۰	۷,۶۹۸,۰۱۸	اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷
۰	۵,۴۴۰,۵۹۸	اختیارخ خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۰	۵,۳۳۹,۸۳۸	اختیارخ شپنا-۴۳۹۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۱
۰	۴۴,۹۸۸	اختیارخ خگستر-۳۷۵۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲
۰	(۹۹۹,۷۴۳)	اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
۰	(۱,۷۷۹,۵۴۲)	اختیارخ خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۰	(۲,۶۰۹,۳۲۸)	اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴
۰	(۳,۵۹۰,۰۷۶)	اختیارخ و بصادر-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱
۰	(۵,۸۳۳,۷۹۲)	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴
۰	(۲۳,۴۶۷,۴۰۷)	اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۰۳
۰	(۲۴,۷۹۳,۶۱۳)	اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۲
۰	(۲۷,۶۴۰,۸۸۱)	اختیارخ خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸
۰	(۲۹,۹۹۲,۲۷۵)	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳
۰	(۴۶,۶۰۰,۹۹۸)	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲
۰	(۸۴,۶۷۸,۱۸۹)	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷
۰	(۱۰۵,۵۰۹,۶۳۰)	اختیارخ ذوب-۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴
۰	(۲۲۴,۳۴۲,۲۱۷)	اختیارخ خسایا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۰	(۳۵۹,۰۰۷,۵۳۲)	اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
۰	(۲,۴۶۹,۰۲۱,۵۰۰)	اختیارخ شستا-۱۳۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲
۰	(۱,۷۲۲,۳۷۱,۶۲۲)	جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳,۰۹۷,۹۵۸,۰۰۰	۹,۲۴۵,۴۷۷,۵۰۰	۰	۹,۲۴۵,۴۷۷,۵۰۰	۳۷,۰۰۰	۲۴۹,۸۷۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
۳,۲۶۱,۶۷۱,۹۴۵	۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه
۳,۳۹۳,۴۰۰,۰۰۰	۷,۳۶۶,۲۹۳,۰۰۰	۰	۷,۳۶۶,۲۹۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۴۵۵,۴۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر
۴,۴۹۱,۴۵۱,۴۱۲	۷,۲۵۱,۲۵۴,۸۵۰	۰	۷,۲۵۱,۲۵۴,۸۵۰	۱۵۰	۴۸,۳۴۱,۶۹۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲,۹۴۴,۹۵۸,۲۰۰	۵,۴۷۹,۹۵۸,۸۰۱	(۶۷۵,۶۱۱,۳۵۹)	۶,۱۵۵,۵۷۰,۱۶۰	۵۴۰	۱۱,۳۹۹,۲۰۴	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴,۰۱۰,۱۹۳,۰۰۰	۴,۴۲۵,۸۷۹,۴۰۰	۰	۴,۴۲۵,۸۷۹,۴۰۰	۶۱۰	۷,۲۵۵,۵۴۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نفت اصفهان
۲,۴۴۴,۶۴۰,۰۰۰	۴,۲۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۱۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ملی مس
۶,۰۰۶,۵۷۶,۰۰۰	۳,۸۶۱,۱۸۶,۰۰۰	۰	۳,۸۶۱,۱۸۶,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲,۵۷۴,۱۲۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نفت بندر عباس
۳,۷۶۲,۵۲۸,۰۰۰	۳,۵۰۹,۶۸۰,۰۰۰	۰	۳,۵۰۹,۶۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۷۵,۴۸۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی نوری
۳,۸۰۲,۶۵۲,۲۷۰	۳,۴۳۹,۶۷۵,۰۶۰	۰	۳,۴۳۹,۶۷۵,۰۶۰	۶۲۰	۵,۵۴۷,۸۶۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	چادرملو
۰	۳,۱۹۰,۵۸۱,۸۰۰	۰	۳,۱۹۰,۵۸۱,۸۰۰	۲,۹۲۰	۱,۰۹۲,۶۶۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صندوق بازنشستگی
۴,۶۶۴,۸۵۰,۰۰۰	۲,۷۱۱,۵۳۸,۴۸۰	۰	۲,۷۱۱,۵۳۸,۴۸۰	۱,۶۸۰	۱,۶۱۴,۰۱۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نفت تبریز
۰	۲,۶۶۸,۴۷۴,۱۲۴	(۲۸۸,۷۸۰,۰۷۶)	۲,۹۵۷,۲۵۴,۲۰۰	۱,۸۰۰	۱,۶۴۲,۹۱۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۳/۳/۳۱	مبین انرژی خلیج فارس
۰	۲,۵۱۲,۵۰۰,۷۶۰	۰	۲,۵۱۲,۵۰۰,۷۶۰	۱,۵۴۰	۱,۶۳۱,۴۹۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نفت بهران
۴,۱۸۳,۷۵۵,۶۰۰	۲,۱۵۵,۰۵۱,۸۶۰	۰	۲,۱۵۵,۰۵۱,۸۶۰	۲۶۰	۸,۲۸۸,۶۶۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نفت تهران
۲,۳۷۴,۸۶۴,۸۰۰	۲,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توسعه معادن و فلزات
۴۸,۴۳۹,۴۹۹,۲۲۷	۷۲,۴۰۷,۹۵۱,۶۳۵	(۹۶۴,۳۹۱,۴۳۵)	۷۳,۳۷۲,۳۴۳,۰۷۰					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					سال مالی	نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۸,۴۳۹,۴۹۹,۲۲۷	۷۲,۴۰۷,۹۵۱,۶۳۵	(۹۶۴,۳۹۱,۴۳۵)	۷۳,۳۷۲,۳۴۳,۰۷۰				نقل از صفحه قبل	
۵,۷۵۹,۴۸۰,۰۰۰	۲,۰۳۶,۱۹۸,۰۰۰	۰	۲,۰۳۶,۱۹۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۱۸,۰۹۹	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	پتروشیمی تامین
۱,۷۲۶,۲۵۰,۴۲۸	۱,۹۶۷,۸۶۸,۹۲۶	(۵,۹۷۸,۳۷۴)	۱,۹۷۳,۸۴۷,۳۰۰	۳۸۰	۵,۱۹۴,۳۳۵	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	گل گهر
۰	۱,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم
۵,۶۵۵,۰۱۴,۸۵۰	۱,۴۷۶,۰۲۸,۴۰۰	۰	۱,۴۷۶,۰۲۸,۴۰۰	۱,۱۰۰	۱,۳۴۱,۸۴۴	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	کشتیرانی ایران
۰	۱,۴۱۵,۵۵۹,۷۱۵	(۲۱۷,۱۸۱,۷۶۵)	۱,۶۳۲,۷۴۱,۴۸۰	۱,۳۸۰	۱,۱۸۳,۱۴۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سیمان سپاهان
۰	۱,۱۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۳۷	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ارتباطات سیار
۲,۳۱۸,۸۷۴,۷۵۰	۱,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فولاد خوزستان
۱,۲۹۹,۱۲۵,۴۹۰	۱,۰۹۰,۶۰۳,۰۴۵	۰	۱,۰۹۰,۶۰۳,۰۴۵	۸۲	۱۳,۳۰۰,۰۳۷	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک ملت
۳,۴۱۷,۳۳۱,۹۱۵	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دارویی تامین
۰	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	۰	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	۱,۳۵۰	۵۷۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نشاسته و گلوکز آردینه
۸۶۵,۳۰۰,۳۷۶	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک تجارت
۴۴,۸۲۵,۰۰۰	۶۲۱,۲۱۵,۱۳۰	۰	۶۲۱,۲۱۵,۱۳۰	۳۵۴	۱,۷۵۴,۸۴۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مخابرات
۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۱,۹۲۰	۳۲۱,۱۶۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	آنتی بیوتیک سازی ایران
۹۴۵,۹۰۰,۰۰۰	۶۱۲,۱۴۶,۷۵۰	۰	۶۱۲,۱۴۶,۷۵۰	۱۹۰	۳,۲۲۱,۸۲۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه
۸۰۷,۲۶۴,۴۴۷	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۹۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مپنا
۰	۴۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰	۳۲۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی شازند
۷۱,۲۷۸,۸۶۶,۴۸۳	۸۹,۶۸۰,۵۷۳,۸۰۱	(۱,۱۸۷,۵۵۱,۵۷۴)	۹۰,۸۶۸,۱۲۵,۳۷۵					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۷۱,۲۷۸,۸۶۶,۴۸۳	۸۹,۶۸۰,۵۷۳,۸۰۱	(۱,۱۸۷,۵۵۱,۵۷۴)	۹۰,۸۶۸,۱۲۵,۳۷۵				نقل از صفحه قبل	
۳,۶۷۰,۹۳۲,۴۰۰	۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۴	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد	
۰	۲۷۳,۶۰۳,۸۰۰	۰	۲۷۳,۶۰۳,۸۰۰	۹۵۰	۲۸۸,۰۰۴	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	سرمایه گذاری صدرتامین	
۰	۲۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۸۲	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	اقتصاد نوین	
۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	گروه بهمن	
۱,۰۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۲۹۵,۳۰۰	۰	۱۴۰,۲۹۵,۳۰۰	۳۰۰	۴۶۷,۶۵۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	آلومینیوم ایران	
۸۱,۸۱۹,۴۰۸	۲۲,۷۶۵,۹۷۵	۰	۲۲,۷۶۵,۹۷۵	۱۷	۱,۳۳۹,۱۷۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	بانک صادرات	
۰	۴,۵۵۹,۵۳۲	(۲۴۰,۴۶۸)	۴,۸۰۰,۰۰۰	۶	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	گسترش سوخت سبزرآگرس	
۳,۶۵۰,۴۰۳,۶۴۵	۰	۰	۰	-	-	-	سرمایه گذاری امید	
۴,۵۸۳,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس	
۳,۶۳۴,۲۹۵,۴۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران	
۲,۳۱۴,۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	فولاد کاوه	
۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	نفت سپاهان	
۴,۱۳۹,۱۵۴,۹۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	نفت و گاز پارسیان	
۹۵۳,۰۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	نیان الکترونیک	
۸,۱۳۳,۰۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا	
۳,۸۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	پتروشیمی خارک	
۷۰,۸۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	پرداخت الکترونیک پاسارگاد	
۱۱۱,۶۲۸,۵۶۳,۰۳۶	۹۰,۸۹۹,۴۹۸,۴۰۸	(۱,۱۸۷,۷۹۲,۰۴۲)	۹۲,۰۸۷,۲۹۰,۴۵۰				جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق اجاره به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۳,۴۱۵,۱۰۸,۸۶۳	۱۷-۱ سود اوراق اجاره
۶,۸۸۸,۰۸۲,۲۲۴	۱۱,۳۴۹,۳۲۲,۵۵۲	۱۷-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۸۸۸,۰۸۲,۲۲۴	۱۴,۷۶۴,۴۳۱,۴۱۵	جمع

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۰	۳,۴۱۵,۱۰۸,۸۶۳	۰	۳,۴۱۵,۱۰۸,۸۶۳	۲۳	۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	اجاره تابان فردا آشنا ۱۴۰۶۰۶۲۷
۰	۳,۴۱۵,۱۰۸,۸۶۳	۰	۳,۴۱۵,۱۰۸,۸۶۳				جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	سپرده بانکی:
۴۰۸,۷۱۲,۲۹۵	۲۰۴,۵۰۶,۰۱۵	۰	۰	۲۰۴,۵۰۶,۰۱۵	۰	کوتاه مدت-۱۰۰.۴۱۵-۱۴۹۳۸۷۰۸۸۱۰۰-پاسارگاد
۰	۱۱,۱۴۴,۸۱۶,۵۳۷	۰	(۲,۵۹۷,۶۶۹)	۱۱,۱۴۷,۴۱۴,۲۰۶	۲۳	کوتاه مدت-۱.۱۲۷۰۱۶۰.۹۹۶۷.۱۳۲-گردشگری
۵۷,۵۳۲,۳۰۷	۰	۰	۰	۰		بلند مدت-۱-۱۴۹۳۸۷۰۸-۴۱۵-۹۰۱۲-پاسارگاد
۳۷۴,۹۳۱,۵۱۴	۰	۰	۰	۰		بلند مدت-۲-۱۴۹۳۸۷۰۸-۴۱۵-۹۰۱۲-پاسارگاد
۲,۲۴۷,۱۱۱,۵۹۸	۰	۰	۰	۰		بلند مدت-۱.۱۴۹۳۸۷۰۸.۳۰۷.۴۱۵-پاسارگاد
۳,۰۹۷,۷۳۹,۷۱۰	۰	۰	۰	۰		بلند مدت-۱-۱۲۷۰۱۶۰-۱۴۰۵-۱۳۲-گردشگری
۷۰۲,۰۵۴,۸۰۰	۰	۰	۰	۰		بلند مدت-۲-۱۲۷۰۱۶۰-۱۴۰۵-۱۳۲-گردشگری
۶,۸۸۸,۰۸۲,۲۲۴	۱۱,۳۴۹,۳۲۲,۵۵۲	۰	(۲,۵۹۷,۶۶۹)	۱۱,۳۵۱,۹۲۰,۲۲۱		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد 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 ۱۶ الی ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۲۹۷,۷۴۳,۰۳۳	۲۸۵,۹۵۷,۰۴۵	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۴۸۴,۸۲۱,۶۸۹	۵۲۴,۶۵۱,۴۱۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
۷۵۷,۸۹۴	۱,۲۷۴	سایر
۲,۷۸۳,۳۲۲,۶۱۶	۸۱۰,۶۰۹,۷۳۷	جمع

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۸۹۴,۴۹۸,۴۸۰	۹,۹۷۱,۸۷۵,۴۴۲	مدیر صندوق
۴۰۰,۰۰۰,۲۱۵	۵۶۹,۸۶۳,۲۲۷	متولی صندوق
۶,۶۶۹,۱۹۹,۳۹۳	۵,۳۳۵,۶۱۲,۸۲۶	بازارگردان
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۹,۴۱۳,۶۹۸,۰۸۸	۱۶,۵۷۷,۳۵۱,۴۹۵	جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۷۸۴,۱۹۵	۱,۶۷۱,۵۰۹	هزینه برگزاری مجامع
۳۸۵,۶۱۵,۴۵۵	۴۴۶,۵۹۴,۳۷۵	هزینه نرم افزار
۱۱۹,۹۹۹,۹۹۷	۱۳۰,۶۳۸,۲۹۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۳,۰۱۷,۲۶۹	۱۰۸,۴۶۱,۴۳۰	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۷۵,۲۰۵,۴۵۰	۱۱۲,۹۹۵,۴۲۴	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۹,۳۱۶,۵۳۰	۲۲,۰۹۶,۲۹۰	هزینه خدمات بانکی
۶۱۴,۹۳۸,۸۹۶	۸۲۲,۴۵۷,۳۲۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۱- هزینه‌های مالی

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲۵,۰۶۹,۱۴۹	۱۹۵,۷۰۱,۰۰۴	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۲۲۵,۰۶۹,۱۴۹	۱۹۵,۷۰۱,۰۰۴	جمع

۲۲- تعديلات

تعديلات شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۱۳,۸۶۰,۲۶۰,۰۰۰)	(۷۹,۱۲۹,۸۰۰,۰۰۰)	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۹۵,۰۶۸,۲۶۰,۰۰۰)	(۷۹,۱۲۹,۸۰۰,۰۰۰)	جمع

۲۳- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱.۴۸٪	۹۹۰,۰۰۰	۱.۵۰٪	۹۹۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان سهم آشنا	مدیر و اشخاص وابسته
۹۸.۵۱٪	۶۵,۹۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-			
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰	دارنده واحد ممتاز	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری سهم آشنا	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی خوری	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	زهره شادکمالی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	-	۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدباقر خادمی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	-	۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	سجاد آسوده	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	-	۶۳.۷۰٪	۴۱,۹۱۴,۴۷۹	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری امین آشنا ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته
۳۱.۲۲٪	۲۰,۸۸۷,۶۷۸	۰.۰۰٪	-	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری حکمت آشنا ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	-	۰.۳۵٪	۳۳۱,۲۸۱	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری نماد آشنا ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته
۱۸.۹۴٪	۱۲,۶۶۸,۳۹۷	۲۶.۳۳٪	۱۷,۳۲۷,۷۰۰	بازارگردان صندوق	بازارگردانی سهم آشنا یکم	مدیر و اشخاص وابسته
۷.۴۷٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری کامیاب آشنا	مدیر و اشخاص وابسته
۱۵۷.۶۶٪	۱۰۵,۴۷۶,۰۷۵	۹۱.۹۵٪	۶۰,۵۰۳,۴۶۰			جمع

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله - ریال		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله			نوع معامله
۴۵,۸۴۱,۶۱۸,۶۵۴	متعدد	۲,۸۰۳,۵۶۲,۱۹۲,۷۱۲	خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت کارگزاری سهم آشنا
۰	متعدد	۱۹۵,۷۰۱,۰۰۴	هزینه مالی	شرکت کارگزاری سهم آشنا
(۲,۰۶۴,۲۸۱,۴۰۵)	متعدد	۹,۹۷۱,۸۷۵,۴۴۲	کارمزد مدیر صندوق	شرکت سیدگردان سهم آشنا
(۱۶۲,۷۳۹,۷۶۴)	متعدد	۱۶۲,۷۳۹,۷۶۴	کارمزد متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
(۲۲۷,۶۱۶,۶۶۳)	متعدد	۴۰۷,۱۲۳,۴۶۳	کارمزد متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی رازدار
(۲۴۵,۶۸۷,۶۵۷)	متعدد	۴۸۵,۵۴۸,۲۷۵	کارمزد حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
(۵۲۷,۱۱۴,۱۴۱)	متعدد	۲۱۴,۴۵۱,۷۲۵	کارمزد حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی آزمودگان
(۱,۶۴۶,۸۸۳,۷۹۴)	متعدد	۵,۳۳۵,۶۱۲,۸۲۶	کارمزد بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنایکم

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها

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



صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا

گزارش عملکرد

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
گزارش عملکرد
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳



۱- کلیات

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا که صندوق شاخصی و با ساختار قابل معامله محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۹ تحت شماره ۵۰۴۸۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۵۰۱۹۸۷ و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۷ تحت شماره ۱۱۷۶۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می‌شود؛ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی (هشتم) پلاک ۲۷، ساختمان abco، واقع شده و صندوق دارای ۱ شعبه است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری نماد آشنا ایرانیان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.indexfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت‌خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان سهم آشنا	۹۹۰,۰۰۰	٪۹۹
۲	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	۱۰,۰۰۰	٪۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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. تلفن: ۲۷۷۱-۰۲۱



صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
گزارش عملکرد
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۲- **متولی صندوق**، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۵۸۹ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از مشهد- بلوار مدرس- مدرس- ۵- ساختمان مسکن- طبقه اول واحد ۱۱

۴-۲- **حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی آزمودگان است که در تاریخ ۱۳۶۹/۱۱/۲۸ تحت شماره ۴۶۸۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۲۵۲۳۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان ولیعصر (عج)، کوچه طاووس، خیابان شهید دکتر حسن عضدی، پلاک ۵۲ طبقه ۲ واحد ۳

۵-۲- **مدیر ثبت**، شرکت کارگزاری سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۱۰ با شماره ثبت ۱۱۹۳۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی عبارت است از: تهران، خیابان سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان شهید محمد رضا یعقوبی (۸)، پلاک ۲۷ ساختمان سهم آشنا

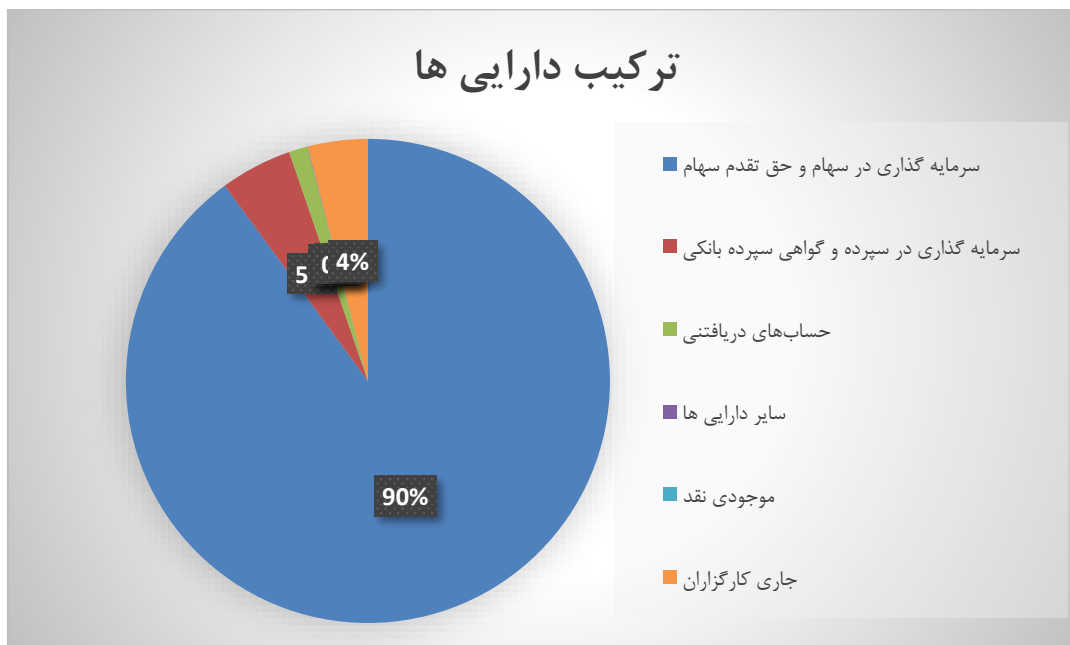
۶-۲- **بازارگردان صندوق**، صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی سهم آشنا یکم است که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۸ تحت شماره ۴۲۹۵۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۱۲۰۳۴۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، خیابان سعادت آباد، خیابان بهزاد، خیابان شهید محمد رضا یعقوبی (۸)، پلاک ۲۷ ساختمان سهم آشنا

۳- وضعیت سرمایه‌گذاری‌ها در پایان دوره مالی

۱-۳- جدول و نمودار زیر، ترکیب سرمایه‌گذاری‌های صندوق در دوره مالی مورد گزارش را نشان می‌دهد.

ترکیب دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
خالص ارزش (ریال)	عنوان
۱,۰۳۳,۴۱۱,۷۷۲,۲۸۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۵,۰۶۲,۵۳۹,۹۴۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۴,۳۴۲,۳۲۷,۸۷۴	حساب‌های دریافتی
۴۳۱,۱۲۴,۸۰۱	سایر دارایی‌ها
۱۵۶,۸۱۸	موجودی نقد
۴۵,۸۴۱,۶۱۸,۶۵۴	جاری کارگزاران
۱,۱۴۹,۰۸۹,۵۴۰,۳۷۹	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
گزارش عملکرد
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳



۴- ترکیب دارایی‌های صندوق در سهام و حق تقدم به تفکیک صنعت در پرتفوی بورسی
ترکیب دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح جدول زیر می‌باشد:

صنعت	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد به کل دارایی‌ها
استخراج ذغال سنگ	۳,۶۳۲,۲۵۸,۷۰۰	۰.۳۲%
استخراج کانه های فلزی	۱۰۳,۰۶۳,۱۱۲,۲۶۳	۸.۹۷%
بانکها و موسسات اعتباری	۸۱,۹۴۱,۰۴۵,۰۰۰	۷.۷۴%
حمل و نقل آبی	۱۴,۸۵۹,۲۰۰,۷۱۴	۱.۲۹%
خودرو و ساخت قطعات	۴۲,۰۳۰,۱۹۴,۰۶۵	۳.۶۶%
سرمایه گذاریها	۴۳,۵۷۶,۴۱۸,۰۴۴	۳.۷۹%
سیمان، آهک و گچ	۱۰,۳۲۶,۲۱۳,۱۵۰	۰.۹۰%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۲۵,۰۴۵,۱۷۱,۷۱۹	۱۰.۸۸%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۷,۱۲۷,۷۰۴,۵۸۹	۶.۷۱%
فلزات اساسی	۲۱۲,۱۲۴,۳۳۸,۶۳۳	۱۸.۴۶%



صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
گزارش عملکرد
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

صنعت	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد به کل دارایی‌ها
قند و شکر	۵۳۹,۷۶۹,۱۵۰	۰.۰۵%
محصولات شیمیایی	۲۷۸,۱۶۰,۱۷۴,۳۷۸	۲۴.۲۱%
مخابرات	۲۰,۷۴۹,۳۰۲,۶۷۵	۱.۸۱%
مواد و محصولات دارویی	۱۳,۲۳۶,۸۶۹,۲۰۵	۱.۱۵%
جمع کل	۱,۰۳۳,۴۱۱,۷۷۲,۲۸۵	۸۹.۹۳%

۵- خالص ارزش دارایی‌های صندوق

شاخص ارزیابی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، خالص ارزش دارایی‌های صندوق (NAV) به ازای هر واحد می‌باشد، نمودار زیر بیانگر تغییرات شاخص یادشده در صندوق سرمایه‌گذاری گروه شاخصی بازار آشنا برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ می‌باشد.





صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا
گزارش عملکرد
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- بازدهی صندوق

مقایسه بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی بازار آشنا برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ با بازدهی شاخص کل بورس در جدول ذیل آمده است.

شرح	نرخ هر واحد در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	نرخ هر واحد در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد بازدهی
NAV صندوق سرمایه‌گذاری	۱۷,۱۴۶	۲۱,۲۳۱	۲۳.۸۲٪
شاخص کل بورس اوراق بهادار	۲,۲۰۸,۳۴۳	۲,۶۸۰,۴۸۹	۲۱.۳۸٪

۷- استراتژی سرمایه‌گذاری صندوق

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های موضوع بند ۲-۳ و با رعایت محدودیت‌های بند ۲-۴ امیدنامه است به قسمی که بازدهی صندوق قبل از کسر هزینه‌های صندوق حداقل به میزان تغییرات شاخص قیمت و بازده نقدی یا همان شاخص کل گردد. با توجه به پذیرش ریسک موردقبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. انباشته‌شدن سرمایه در صندوق، مزیت‌های متعددی نسبت به سرمایه‌گذاری انفرادی سرمایه‌گذاران دارد: اولاً هزینه بکارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه‌گذاران تقسیم می‌شود و سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار کاهش می‌یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه‌گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می‌دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار برای انجام سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد. ثالثاً، امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع‌تر دارایی‌ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.