

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مپنا ایرانیان

فهرست مندرجات

شماره صفحه

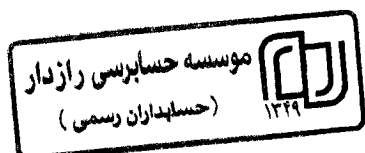
(۱) الی (۳)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه



شماره:
تاریخ:

گزارش حسابرسی مستقل

به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان شامل ترازنامه در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد. همچنین این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق می بایست در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده (که بصورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود) باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشا شده باشند.

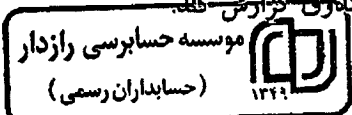
مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطریهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و " دستورالعمل اجرایی و

گزارش دهی رویه های مالی " صندوق های سرمایه گذاری مشترک را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



دفتر مرکزی، تهران: میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه ۱۹ پلاک ۱۸، واحد ۱۴	دفتر اصفهان: خیابان شیخ صدوق	دفتر مشهد: بلوار معلم	دفتر همغان: میدان جهاد، ابتدای خیابان جهان نما، ساختمان جم، واحد ۸
کد پستی: ۱۵۱۲۸۴۳۲۳۷	کد پستی: ۸۱۶۸۴۷۵۷۳۱	کد پستی: ۹۱۸۸۸۶۶۳۴۳	کد پستی: ۶۵۱۶۷۹۲۵۹۱
تلفن: ۰۲۱ ۸۸۷ ۲۶۶ ۶۵	تلفن: ۰۲۱ ۳۶۷ ۰۰۰ ۹۳-۵	تلفن: ۰۵۱ ۳۶۰ ۱۶ ۴۶۸	تلفن: ۰۸۱ ۳۸۲ ۴۱۸ ۷۲
دورنگار: ۰۲۱ ۸۹ ۷۷۴ ۸۵۲	دورنگار: ۰۲۱ ۳۶۶ ۹۹ ۷۸۶	دورنگار: ۰۵۱ ۳۶۰ ۷۶ ۱۸۲	دورنگار: ۰۸۱ ۳۸۲ ۳۷۷ ۶۱

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیهها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ابرادی مشاهده نگردیده است.

۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امید نامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۷- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق در خصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت توضیحی ۲۳ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت مفاد ماده یاد شده باشد، برخورد نگردیده است.

۸- مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۲۷ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای "عدم رعایت مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق در خصوص ثبت هرگونه تغییرات در اساسنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق سرمایه گذاری مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۱۲ حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، "به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری مشترک توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۱۰- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مپنا ایرانیان که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صندوق، تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۳ مهر ماه ۱۳۹۷

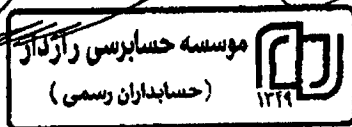
مؤسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمدزاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مپنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مپنا ایرانیان مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	فهرست
۲	• صورت خالص داراییها
۳	• 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
۸-۲۰	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 صندوقهای سرمایه گذاری بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مپنا 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 می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

شرکت سبدگردان سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۰۵۲۴

نماینده

آقای مهدی شبانی

آقای علی اسلامی بیدکلی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان سهم آشنا (سهامی خاص)

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

مهرخ ۲ - ۱۳۹۷ / ۷ / ۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
(ریال)	(ریال)		
۴۳,۸۳۴,۴۱۳,۰۵۴	۳۷,۵۴۵,۰۷۴,۰۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۸,۹۷۰,۸۷۱,۸۸۶	۸۲۸,۶۸۵,۶۹۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۹۹۱,۳۳۱,۸۸۲	۴,۰۵۳,۶۰۱,۸۹۸	۷	حساب های دریافتی تجاری
.	۲۱۶,۱۳۹,۸۱۸	۸	سایر دارایی ها
۶۲,۶۳۶,۸۱۵,۷۰۷	۶۳,۵۵۸,۶۱۷,۲۶۳	۹	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۹,۷۲۵,۰۰۰	۴۹,۷۲۵,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
(۵۸,۷۴۴,۱۱۳,۸۱۳)	۳,۷۳۴,۰۴۱,۵۴۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱۱۰,۷۳۹,۰۴۳,۷۱۶	۱۰۹,۹۸۵,۸۸۵,۲۲۷		جمع دارایی
			بدهی ها
۳۸۳,۰۰۳,۷۹۳	۳۰۲,۱۷۲,۳۲۶	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۴۲,۶۶۱	.	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۳۶۵,۵۲۸,۶۹۵	۶۰۴,۶۰۹,۹۱۳	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۷۴۹,۰۷۵,۱۴۹	۹۰۶,۷۸۲,۲۳۹		جمع بدهی ها
۱۰۹,۹۸۹,۹۶۸,۵۶۷	۱۰۹,۰۷۹,۱۰۲,۹۸۸	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۱۴۰,۳۴۸	۱,۱۳۰,۹۰۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



پایست گزارش حسابرسی

بازار

مورخ ۱۳۹۷ / ۷ / ۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
		(ریال)	(ریال)	(ریال)
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۵۵۸,۴۴۲,۵۲۵)	۱۱,۸۵۹,۶۴۳,۶۷۴	۴۳,۹۲۵,۲۳۷,۱۴۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۹۴,۸۵۲,۶۳۰	۶,۷۷۲,۹۶۰,۱۸۸	۴,۳۲۵,۲۹۱,۷۸۴
درآمد سود سهام	۱۸	۵۱,۱۳۹,۶۷۴	۳,۶۱۴,۴۳۴,۱۴۶	۳,۹۹۰,۷۳۱,۴۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۰۵,۲۸۲,۲۳۵	۲,۳۴۶,۶۹۱,۵۶۱	۵,۹۴۸,۷۰۶,۴۵۰
جمع درآمدها		(۲۰۷,۱۶۶,۹۹۶)	۲۴,۵۹۳,۷۲۹,۵۶۹	۵۸,۱۸۹,۹۶۶,۷۷۸
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴۶۸,۴۶۶,۲۹۸)	(۸۹۸,۵۴۶,۲۴۷)	(۱,۵۵۳,۲۹۱,۰۰۰)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲۲۵,۲۳۲,۲۸۵)	(۱۸۱,۳۹۹,۹۰۴)	(۲,۴۲۴,۰۱۹,۱۰۲)
جمع هزینه ها		(۷۰۳,۶۹۸,۵۸۳)	(۱,۰۷۹,۹۴۶,۱۵۱)	(۳,۹۷۷,۳۱۰,۱۰۲)
سود (زیان) خالص		(۹۱۰,۸۶۵,۵۷۹)	۲۳,۵۱۳,۷۸۳,۴۱۸	۵۴,۲۱۲,۶۵۶,۶۷۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		-۰.۸۵٪	۲۲.۵۲٪	۴۹.۳۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		-۰.۸۴٪	۱۷.۲۳٪	۴۹.۴۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحد سرمایه گذاری	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	تعداد واحد سرمایه گذاری	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	تعداد واحد سرمایه گذاری	۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۹۶,۴۵۳	۱۰۹,۹۸۹,۹۶۸,۵۶۷	۸۵,۸۷۵	۷۱,۹۸۶,۷۶۹,۳۴۰	۸۵,۸۷۵	۷۱,۹۸۶,۷۶۹,۳۴۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۲۳,۵۸۴	۲۳,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۸۴	۲۳,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۸۵,۰۶۴,۷۰۷
سود (زیان) دوره	۰	(۹۱۰,۸۶۵,۵۷۹)	۰	۲۳,۵۱۳,۷۸۳,۴۱۸	۰	۵۴,۲۱۲,۶۵۶,۶۷۶
تعدیلات	۲۲	۰	۰	(۳,۶۱۶,۶۰۶,۴۰۰)	۰	(۳۰,۷۷۲,۵۲۲,۱۵۶)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۹۶,۴۵۳	۱۰۹,۰۷۹,۱۰۲,۹۸۸	۱۰۹,۴۵۹	۱۱۵,۴۶۷,۹۶۶,۳۵۸	۹۶,۴۵۳	۱۰۹,۹۸۹,۹۶۸,۵۶۷

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) = میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

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

بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲) = خالص دارایی های پایان دوره

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۳ - ۷ / ۱۳۹۷
بازرسی

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مپنا ایرانیان

گزارش مالی میاندوره/ی

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مپنا ایرانیان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۹۴/۰۲/۰۲ تحت شماره ۳۵۸۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و تحت شماره ۱۱۳۲۹ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و اختصاص آن به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه (سهام شرکت گروه مپنا و شرکت تولید برق عسلویه مپنا)، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و..... سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۱ می باشد. 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. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۴۸۶۶۴۳۱ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مپنا ایرانیان مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.mapnafund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مپنا 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. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک ممتاز
۱	شرکت گروه مپنا (سهامی عام)	۵۵،۹۹۰	۹۹،۹۹

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ با شماره ثبت ۵۲۰۵۲۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی

(هشتم)، پلاک ۲۷، ساختمان abco، طبقه ۱، تلفن: ۲۲۰۷۴۴۴۲



پوست گزارش حسابرسی

موضوع ۳ - ۱۳۹۷ / ۷ /

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

متولی صندوق، شرکت سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر (عج)، بالاتر از تقاطع میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳، تلفن: ۰۲۱-۸۶۰۸۵۳۲۱.

مدیر ثبت، شرکت کارگزاری سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۱۰ با شماره ثبت ۱۱۹۳۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه شهید یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷، ساختمان abcو، طبقه ۱، تلفن: ۲۷۷۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی راز دار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمدقصر، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴، کدپستی ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷، تلفن: ۸۸۷۲۶۶۶۵.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ ترازنامه و با توجه به قوانین و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق های سرمایه گذاری سازمان بورس و اوراق بهادار 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.

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب هامنعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۰/۰۵ درصد (۰/۰۰۰۵) حداقل سرمایه اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ و ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها امکان پذیر است به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی با تعهد خرید اوراق بهادار *
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱۵۰ و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.***
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها. سالانه تا سقف ۳۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.***

پروین گزارش حسابرس

مهر

مهر ۳ - ۱۳۹۷ / ۷ /

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی مپنا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

* کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص داراییهای روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپردههای بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

***به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش داراییهای صندوق در پایان روز قبل، در حسابها ذخیره می شود. n ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به سه در هزار ارزش خالص داراییهای صندوق با نرخهای روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت داراییها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

***مجموع هزینههای حق پذیرش و عضویت در کانونها حداکثر برابر ۸۰ میلیون ریال است.

****هزینههای دسترسی به نرم افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل داراییهای صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود.
توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان هر سال مالی تسویه می گردد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، 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 داراییهای مالی اضافه می شود. 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 آن که داراییهای 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.

پوست گزارش حسابرسی
مهرت ۲ - ۱۳۹۷ / ۷ / ۱
مهرت ۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان
گزارش مالی ماندوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی عمده منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده
۳۹٪	۴۲,۸۵۰,۹۳۲,۸۶۰	۳۷,۲۹۲,۴۶۲,۲۵۳	۳۴٪	۴۷,۰۴۷,۵۸۷,۷۵۵
۱٪	۹۸۳,۴۸۰,۱۹۴	۲۵۲,۷۱۱,۷۵۵	۰٪	۲۲۴,۳۵۹,۷۵۱
۴۰٪	۴۳,۸۳۴,۴۱۳,۰۵۴	۳۷,۵۴۵,۰۷۴,۰۰۸	۳۴٪	۴۷,۲۷۲,۱۱۷,۵۰۶

صورت ریز سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است:

مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۴۲,۸۵۰,۹۳۲,۸۶۰	۳,۲۹۴,۹۸۳	۳۷,۲۹۲,۴۶۲,۲۵۳	۲,۳۸۷,۱۶۸
۹۸۳,۴۸۰,۱۹۴	۱۴۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۱۱,۷۵۵	۶۶,۰۷۴
۴۳,۸۳۴,۴۱۳,۰۵۴	۳,۴۳۴,۹۸۳	۳۷,۵۴۵,۰۷۴,۰۰۸	۲,۴۵۳,۲۴۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۶۰,۶۷۴,۵۸۱	۰.۱٪	۶۳,۱۰۰,۷۵۷	۱۳۹۴/۰۲/۰۲	کوتاه مدت
۵۸,۹۱۰,۱۹۷,۳۰۵	۰.۷٪	۷۶۵,۵۸۴,۹۴۱	۱۳۹۴/۰۲/۰۲	کوتاه مدت
۵۸,۹۷۰,۸۷۱,۸۸۶	۰.۸٪	۸۲۸,۶۸۵,۶۹۸		

۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۶۰,۶۷۴,۵۸۱	۰.۱٪	۶۳,۱۰۰,۷۵۷	۱۳۹۴/۰۲/۰۲	کوتاه مدت
۵۸,۹۱۰,۱۹۷,۳۰۵	۰.۷٪	۷۶۵,۵۸۴,۹۴۱	۱۳۹۴/۰۲/۰۲	کوتاه مدت
۵۸,۹۷۰,۸۷۱,۸۸۶	۰.۸٪	۸۲۸,۶۸۵,۶۹۸		

روز ۱۳۹۷/۱۱/۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا اورتان
گزارش مالی ماندو و پای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی عمده منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۷- حساب های دریافتی تجاری
حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	تغییر شده	تغییر شده	تغییر نشده
تغییر شده	تغییر شده	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۶۰۰,۴۸۲	۱۱,۷۳۰,۸۲۴	۱۰	۱۰	۱۱,۱۲۹,۳۴۲
۳,۹۹۰,۷۳۱,۴۰۰	۴,۰۴۱,۸۷۱,۰۷۴	۲۵	۲۵	۴,۰۴۸,۷۳۶,۴۰۰
۳,۹۹۱,۳۳۱,۸۸۲	۴,۰۵۳,۶۰۱,۸۹۸			۴,۰۶۰,۵۳۳,۷۹۳

سود دریافتی سپرده بانکی
سود سهام دریافتی

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تلفیس و برگزاری مجمع و نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تلفیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهک شده و مخارج برگزاری مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از سال دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجمع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰۹,۴۴۰	(۱۰,۱۰۰,۱۰۰)	۷۱۰,۴۵۰	۰
۴۵,۰۶۲,۲۲۰	(۱۴,۹۳۷,۷۸۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۷۰,۴۶۸,۱۵۸	(۱۸۵,۱۷۴,۰۷۷)	۳۵۵,۴۴۲,۳۲۵	۰
۲۱۶,۱۳۹,۸۱۸	(۲۰۰,۲۱۲,۸۶۷)	۴۱۶,۳۵۲,۶۸۵	۰

مخارج برگزاری مجمع
مخارج عضویت در کانون ها
مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی عمده منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

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

یادداشت	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
	۶۳,۵۵۸,۶۱۷,۲۶۳	۶۲,۶۳۶,۸۱۵,۷۰۷
	<u>۶۳,۵۵۸,۶۱۷,۲۶۳</u>	<u>۶۲,۶۳۶,۸۱۵,۷۰۷</u>

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۹-۱

۹-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۵/۳۱			
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	تعداد
۳۲,۳۷۵,۳۸۷,۸۵۱	۳۳٪	۳۵,۶۲۰,۵۰۲,۳۷۵	۰	۳۵,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۱۳
۸,۰۹۲,۶۶۸,۶۸۳	۴٪	۴,۸۵۸,۱۸۰,۲۶۴	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۱۰,۹۸۱,۴۹۱,۹۲۶	۱۱٪	۱۱,۷۵۱,۲۵۹,۴۵۳	۰	۱۲,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۹
۰	۳٪	۳,۶۰۰,۹۲۰,۰۴۴	۰	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰
۰	۳٪	۳,۶۴۳,۰۱۸,۸۱۵	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰
۰	۴٪	۴,۲۸۴,۷۲۶,۳۱۲	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۱۰,۱۲۴,۴۰۸,۹۱۸	۰٪	۰	۰	۰	۰
۳۷,۳۰۱,۲۵۰	۰٪	۰	۰	۰	۰
۱۰,۲۵,۵۵۷,۰۶۹	۰٪	۰	۰	۰	۰
<u>۶۲,۶۳۶,۸۱۵,۷۰۷</u>	<u>۵۸٪</u>	<u>۶۳,۵۵۸,۶۱۷,۲۶۳</u>	<u>۰</u>	<u>۶۷,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰</u>	

استاد خزانه ۲-پودجه ۹۶-۹۶-۹۶۱۲-۹۷۰۶۱۲
 استاد خزانه ۳-پودجه ۹۶-۹۶-۹۶۰۷۱۰-۹۷۰۷۱۰
 استاد خزانه ۵-پودجه ۹۶-۹۶-۹۷۰۹۲۶-۹۷۰۹۲۶
 استاد خزانه ۴-پودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۸۲۰-۹۸۰۸۲۰
 استاد خزانه ۷-پودجه ۹۶-۹۶-۹۷۱۰۱۰-۹۷۱۰۱۰
 استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸-۹۷۱۲۲۸
 استاد خزانه ۱-پودجه ۹۶-۹۶-۹۷۰۵۰۸-۹۷۰۵۰۸
 سلف موازی برق سندج میانه ۹۶
 بنا گستر کرانه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا اوتانسان

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
(ریال)	(ریال)
۴۹,۷۲۵,۰۰۰	۴۹,۷۲۵,۰۰۰
۴۹,۷۲۵,۰۰۰	۴۹,۷۲۵,۰۰۰

جاری-۲-۴۱۹۱۷۱۹-۴۰-۸۴۹-اسمان

۱۱- جاری کارگزاران

مانده		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
پایان دوره	گردش	گردش	مانده ابتدای دوره
(ریال)	بستانکار	بدهکار	(ریال)
۳,۷۳۴,۰۴۱,۵۴۲	(۱۰۴,۷۱۸,۲۴۱,۲۸۳)	۱۶۷,۱۹۶,۳۹۶,۷۳۸	(۵۸,۷۴۴,۱۱۳,۸۱۳)
۳,۷۳۴,۰۴۱,۵۴۲	(۱۰۴,۷۱۸,۲۴۱,۲۸۳)	۱۶۷,۱۹۶,۳۹۶,۷۳۸	(۵۸,۷۴۴,۱۱۳,۸۱۳)

سهام آشنا

کلیه خرید و فروش ها ، دریافت و پرداختهای صورت گرفته بین صندوق و کارگزاران در این کد نشان داده می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۲۵۷,۲۴۴,۸۰۶	۱۵۳,۱۸۷,۴۵۷	مدیر صندوق
۸۰,۵۱۱,۵۸۸	۶۹,۹۳۱,۴۵۵	متولی
۴۵,۲۴۷,۳۹۹	۷۹,۰۵۳,۴۱۴	حسابرس
۳۸۳,۰۰۳,۷۹۳	۳۰۲,۱۷۲,۳۲۶	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۱۴۴,۵۱۸	۰	بدهی بابت تنمه واحدهای ابطال شده
۳۹۸,۱۴۳	۰	بدهی بابت درخواست صدور
۵۴۲,۶۶۱	۰	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۳۰۳,۸۳۴,۶۲۴	۳۳۷,۰۰۷,۰۳۷	ذخیره تصفیه
۲۲,۹۱۶,۶۶۵	۲۲۵,۶۷۱,۸۰۰	بدهی بابت نرم افزار
۳۸,۷۷۷,۴۰۶	۴۱,۹۳۱,۰۷۶	سپرده بیمه تامین اجتماعی
۳۶۵,۵۲۸,۶۹۵	۶۰۴,۶۰۹,۹۱۳	

مهر و امضاء مدیر عامل
 تاریخ: ۱۳۹۷ / ۷ / ۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۶,۱۳۰,۴۹۰,۴۸۲	۴۰,۴۵۳	۴۵,۷۴۸,۴۶۷,۶۸۰	۴۰,۴۵۳
۶۳,۸۵۹,۴۷۸,۰۸۵	۵۶,۰۰۰	۶۳,۳۳۰,۶۳۵,۳۰۸	۵۶,۰۰۰
۱۰۹,۹۸۹,۹۶۸,۵۶۷	۹۶,۴۵۳	۱۰۹,۰۷۹,۱۰۲,۹۸۸	۹۶,۴۵۳

۱۶- سود(زیان)فروش اوراق بهادار

سود (زیان)اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی	دوره مالی شش ماهه منتهی	یادداشت
	به	به	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
۱۰,۷۶۷,۶۲۸,۷۹۲	۱۰,۲۹۳,۹۲۲,۷۸۷	(۱,۶۶۶,۰۷۵,۵۶۷)	۱۶-۱
۳۳,۱۵۷,۶۰۸,۳۵۲	۱,۸۳۰,۲۵۰,۸۸۷	۱,۱۳۷,۶۳۳,۰۳۲	۱۶-۲
۴۳,۹۲۵,۲۳۷,۱۴۴	۱۱,۸۵۹,۶۴۳,۶۷۴	(۵۵۸,۴۴۲,۵۳۵)	

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

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرفه سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانسان

گزارش مالی صادره از

یادداشت های توضیحی صورتبندی مالی

برای دوره مالی همافه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
۲,۴۳۱,۶۴۴,۱۱۶	۶,۷۷۲,۹۶۰,۱۸۸	(۴,۳۷۱,۳۱۶,۴۰۰)	۱۷-۱
(۱۰۶,۳۵۲,۳۳۲)	۰	۴,۵۶۶,۶۱۴,۰۳۰	۱۷-۲
۴,۳۲۵,۲۹۱,۷۸۴	۶,۷۷۲,۹۶۰,۱۸۸	۱۹۴,۸۵۲,۶۳۰	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		تعداد
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	کاربرد	ارزش دفتری	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱				
(۷۲,۷۷۸,۴۱۰)	۰	۲۸,۳۵۲,۰۰۴	(۱,۲۰۵,۱۹۰)	(۲۲۴,۱۶۶,۸۶۶)	۲۵۳,۷۲۴,۱۶۰	۶۶,۰۷۴
۴,۵۰۵,۴۲۲,۵۲۶	۶,۷۷۲,۹۶۰,۱۸۸	(۴,۴۰۰,۱۸۲,۴۰۴)	(۱۷,۸۴۸,۳۳۷)	(۴۱,۶۶۴,۰۹۰,۱۳۹)	۳۷,۴۴۱,۷۵۵,۰۷۲	۳,۲۸۷,۱۶۸
۴,۴۳۱,۶۴۴,۱۱۶	۶,۷۷۲,۹۶۰,۱۸۸	(۴,۳۷۱,۳۱۶,۴۰۰)	۰	(۱۷۹,۵۳۲,۵۲۶)	(۴۱,۸۸۸,۲۵۷,۱۰۵)	۳۷,۶۹۵,۴۷۹,۲۳۲

گروه مینا

تولید برق مسلوله مینا

مهر و امضاء مدیر عامل
۱۳۹۷ / ۱۱ / ۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
سودزبان تحقق نیافته نگهداری	(ریال)	سودزبان تحقق نیافته نگهداری	(ریال)
۱۳۹۶/۱۱/۳۰	(۴۲,۳۳۴,۱۲۴)	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۲,۱۲۵,۱۱۲,۵۳۳
	(۹,۱۵۷,۹۰۱)		۴۱۸,۰۳۳,۵۸۵
	(۲,۸۱۷,۸۱۹)		۸۷۳,۰۱۵,۰۱۰
	.		۲۹,۸۵۶,۲۷۳
	.		۲۲,۱۳۷,۹۰۲
	.		۱۱,۵۴۲,۴۹۶
	.		(۳۷,۳۰۱,۲۵۰)
۸۰,۷۱۶,۹۳۸	.	۸۰,۷۱۶,۹۳۸	.
۳۷,۳۰۱,۲۵۱	.	۳۷,۳۰۱,۲۵۱	.
۸,۷۲۶,۷۹۹	.	۸,۷۲۶,۷۹۹	.
(۱۰۶,۳۵۲,۳۲۲)	(۴۶,۱۱۳,۴۳۰)	(۴۶,۱۱۳,۴۳۰)	(۵۸,۹۵۴,۶۳۱,۹۸۲)
			۶۳,۶۰۴,۷۳۰,۶۹۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
خالص درآمد	(ریال)	خالص درآمد	(ریال)
۳,۹۹۰,۷۳۱,۴۰۰	۳,۶۱۴,۴۳۲,۱۴۶	جمع درآمد	۵۸,۰۰۵,۰۰۰
سود سهام	۳,۹۹۰,۷۳۱,۴۰۰	سود سهام	۵۸,۰۰۵,۰۰۰
		سود متعلق به هر سهم	۹۰
		تعداد سهام	۶۴۴,۵۰۰
		متعلقه در زمان مجمع	۱۳۹۷/۰۴/۳۰
		مجموع	
		تاریخ تشکیل	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۹-۱	۹۰,۸۳۹,۵۳۵	۲,۳۴۶,۶۹۱,۵۶۱	۴,۳۹۹,۶۱۳,۱۳۷
۱۹-۲	۱۴,۴۴۳,۷۰۰	.	۱,۵۴۹,۰۹۳,۳۱۳
	۱۰۵,۲۸۳,۲۳۵	۲,۳۴۶,۶۹۱,۵۶۱	۵,۹۴۸,۷۰۶,۴۵۰

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده بانکی	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص
(ریال)	درصد	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۲,۸۰۸,۰۶۲	۱۰	(۷۹)	۲,۸۰۷,۹۸۳	۱۸,۲۲۵,۶۳۱	۲۷,۶۴۴,۴۶۹
۸۸,۰۹۵,۷۷۷	۱۰	(۶۴,۲۲۵)	۸۸,۰۳۱,۵۵۲	۲,۳۲۸,۴۶۵,۹۳۰	۴,۳۷۱,۹۶۸,۶۶۸
۹۰,۹۰۳,۸۳۹		(۶۴,۳۰۴)	۹۰,۸۳۹,۵۳۵	۲,۳۴۶,۶۹۱,۵۶۱	۴,۳۹۹,۶۱۳,۱۳۷

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سامان

۸۴۹-۸۱۰-۴۱۹۱۷۱۹-۲

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک حکمت

۱۲۱۴-۸۴۱-۱۶۶۴۸۲۶-۱

۱۹-۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۴,۴۴۳,۷۰۰	.	۱۴,۴۴۳,۷۰۰	.	۹۸,۶۶۴,۳۶۹
.	.	.	.	۱۵۴,۷۵۸,۷۷۵
.	.	.	.	۳۰۰,۲۳۴,۰۴۶
.	.	.	.	۱۳۶,۳۰۸,۶۱۳
.	.	.	.	۸۵۹,۱۵۷,۷۰۵
.	.	.	.	(۲۰,۱۹۵)
۱۴,۴۴۳,۷۰۰	.	۱۴,۴۴۳,۷۰۰	.	۱,۵۴۹,۰۹۳,۳۱۳

مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۴ آلمان

مشارکت شهرداری مشهد ۳ ماهه ۱۶٪

مشارکت قطار شهری تبریز ۹۷۱۲۱۸

اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۲۲۶-۹۸

اوراق مرابحه بنا گستر



انجمن کارکنان نفت

تاریخ: ۱۳۹۷ / ۷ / ۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱,۲۱۲,۷۲۲,۷۷۸	۷۲۶,۵۶۳,۷۷۲	۲۹۷,۰۶۹,۱۹۴	مدیر صندوق
۲۵۰,۳۲۱,۷۷۲	۱۲۶,۳۶۶,۱۰۰	۱۲۶,۰۲۷,۳۰۴	متولی صندوق
۹۰,۲۴۶,۴۵۰	۴۵,۶۱۶,۳۷۵	۴۵,۳۶۹,۸۰۰	حسابرس صندوق
۱,۵۵۳,۲۹۱,۰۰۰	۸۹۸,۵۴۶,۲۴۷	۴۶۸,۴۶۶,۲۹۸	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۱۰,۱۶۴,۱۳۴	۵۲,۷۹۶,۲۴۲	۳۳,۱۷۲,۴۱۳	هزینه تصفیه
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۵۵۰,۱۱۵	۱۸۵,۱۷۴,۰۷۷	هزینه نرم افزار
۹۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۱۷,۸۵۶,۰۰۰	.	۱۰۱,۰۱۰	هزینه برگزاری مجمع
.	.	۱۴,۹۳۷,۷۸۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۰۴۵,۰۶۸,۹۶۸	۲,۰۳۳,۵۴۷	۸۹۷,۰۰۵	تسهیلات مالی
۲,۴۲۴,۰۱۹,۱۰۲	۱۸۱,۳۹۹,۹۰۴	۲۳۵,۲۳۲,۲۸۵	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
(۳۰,۴۷۲,۵۲۲,۱۵۶)	(۳,۶۱۶,۶۰۶,۴۰۰)	.	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
(۳۰,۴۷۲,۵۲۲,۱۵۶)	(۳,۶۱۶,۶۰۶,۴۰۰)	.	

مهر و امضاء مدیر صندوق
 تاریخ: ۱۳۹۷ / ۷ / ۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینا ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی عمده منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

۱- ۲۳- باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه به میزان ۵ درصد باشد.

ب) به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد. حداقل سفارش به شرح: ۱۰۰۰۰۰

و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

۲- ۲۳- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۳- ۲۳- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۱- ۲۳-۳- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود. حداقل معاملات روزانه به شرح ۵۰۰۰۰۰

۲- ۲۳-۳- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۳- ۲۳-۳- در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می شود.

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

۱۳۹۷/۰۵/۳۱

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری سهم آشنا	مدیر ثبت	عادی	۱۰	۰.۰۱۰٪
		ممتاز	۵	۰.۰۰۵٪
شرکت سبد گردان سهم آشنا	مدیر	عادی	۰	۰٪
		ممتاز	۵	۰.۰۰۵٪
شرکت گروه مینا(سهامی عام)	سهامدار	عادی	۴۰,۴۴۳	۴۲٪
		ممتاز	۵۵,۹۹۰	۵۸٪
جمع			۹۶,۴۵۳	۱۰۰٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۷/۰۵/۳۱				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال				مدیر ثبت	شرکت کارگزاری سهم آشنا
۳,۷۳۴,۰۴۱,۵۴۲	طی دوره	۲۷۱,۹۱۴,۶۳۸,۱۲۱	خرید و فروش		
۰	طی دوره	۹۹,۷۱۱,۸۸۴	حق الزحمه	مدیر	شرکت سبد گردان سهم آشنا
۱۵۳,۱۸۷,۴۵۷	طی دوره	۱۹۷,۳۵۷,۳۱۰	حق الزحمه		
۶۹,۹۳۱,۴۵۵	طی دوره	۱۲۶,۰۲۷,۳۰۴	حق الزحمه	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۷۹,۰۵۳,۴۱۴	طی دوره	۴۵,۳۶۹,۸۰۰	حق الزحمه	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.

موسسه حسابرسی رازدار

مهر

۱۳۹۷ / ۷ / ۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی مینا ایرانیان

گزارش مالی مياندوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲۷- نسبت کفایت سرمایه
نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ترانزنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
جمع دارایی جاری	۱۰۹,۹۸۵,۸۸۵,۳۲۷	۶۸,۵۶۶,۷۵۰,۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۳۷,۳۳۸,۹۱۵
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۱۰۹,۹۸۵,۸۸۵,۳۲۷	۶۸,۵۶۶,۷۵۰,۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۳۷,۳۳۸,۹۱۵
جمع بدهی های جاری	۹۰۶,۷۸۲,۳۳۹	۹۰۶,۷۸۲,۳۳۹	۹۰۶,۷۸۲,۳۳۹
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۹۰۶,۷۸۲,۳۳۹	۹۰۶,۷۸۲,۳۳۹	۹۰۶,۷۸۲,۳۳۹
جمع کل تعهدات	.	.	.
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۰۶,۷۸۲,۳۳۹	۹۰۶,۷۸۲,۳۳۹	۹۰۶,۷۸۲,۳۳۹
نسبت جاری	۱۲۱,۲۹	۷۵,۶۲	.
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۰۱	.	۰,۰۱

مهر و امضاء مدیر عامل
۱۳۹۷ / ۷ / ۳۱