صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
صورت های مالی	۱ الی ۲۸

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی **صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام** شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه‌ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی **صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام** در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین اطلاعیه ها و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر است:

الف- مفاد بند ج ماده ۲۲ اساسنامه در خصوص حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری تحت مالکیت مدیران سرمایه گذاری صندوق.

ب) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در ارتباط با ثبت مصوبات مجمع مورخ ۲۱ آذر ماه ۱۴۰۰ در خصوص تصویب صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰و تعیین ارکان صندوق، نزد اداره ثبت شرکت ها.

ج) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تهیه و ارسال فایل اطلاعات صندوق سرمایه گذاری(XML) حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز، بابت ۱۸ اسفند ماه.

۶- صندوق عملیات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک با استفاده از نرم افزارهای مورد پذیرش سازمان بورس، ثبت و نگهداری می کند. در این خصوص قابل ذکر می باشد که سیستم کدینگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدینگ مندرج در دستورالعمل اجرایی موصوف یکسان نمی باشد.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امید نامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این موسسه به مواردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی جلب نشده است.

۹- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۰-در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها ودستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، درچارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط واستانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرارگرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

سید محمد نوریان — **۹۲۲۰۴۸**

محمد جواد هدایتی — **۸۰۰۸۹۶**

تهران، گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹، کدپستی :۱۹۶۹۹۴۴۴۱۵صندوق پستی: ۷۳۷۳-۱۴۱۵۵
تلفن :۱۸-۸۸۲۰۹۸۱۷و ۳۰- ۸۸۸۸۶۲۲۹ نمابر :۸۸۲۰۹۸۱۹ و ۸۸۸۸۶۲۳۰
www.hma.ir info@hma.ir

آسمان آرمانی
صندوق سرمایه‌گذاری

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴
تلفن: ۳۰۰۰ ۷۹ ۴۱ - ۰۲۱
فکس: ۷۰ ۹۸ ۱۰ ۸۸ - ۰۲۱
شناسه‌ملی:۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com

آسمان آرمانی
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام مربوط به دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۱۴ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی	۳
یادداشتهای توضیحی:	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی	۶
پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری	۶-۸
ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۸

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	مسعود بختیاری علی اصغر فرخ	

آسمان
شرکت سبدگردان

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴
تلفن: ۳۰۰۰ ۴۱ ۷۹ - ۰۲۱
فکس: ۷۰ ۹۸ ۱۰ ۸۸ - ۰۲۱
شناسه‌ملی:۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

آسمان آرمانی
صندوق سرمایه‌گذاری

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
دارایی ها :		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۳۹۶,۴۳۴,۵۴۵,۰۷۹	۲,۳۷۴,۲۶۵,۶۷۴,۸۴۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۷۴,۹۸۴,۱۶۶,۳۲۶	۲۳۰,۴۳۲,۸۶۲,۳۳۷
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۲,۴۵۱,۷۴۲,۷۱۲	۲۰,۶۴۲,۲۴۷,۹۱۴
حسابهای دریافتنی	۸	۲۸,۹۷۹,۵۷۲,۰۳۲	۷۵,۳۴۸,۶۰۷,۱۶۸
جاری کارگزاران	۹	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۰۲۶,۸۶۶,۲۷۳	۱,۱۴۷,۰۱۳,۷۰۰
موجودی نقد	۱۱	۳,۳۴۸,۲۸۹,۱۷۲	۱۷۳,۸۱۴,۷۸۴
جمع دارایی ها		۲,۶۱۷,۳۶۷,۱۵۳,۶۱۳	۲,۷۰۲,۱۵۲,۱۹۲,۷۶۹
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۹	(۴,۲۸۶,۸۸۰,۳۹۹)	(۹۵,۳۱۵,۴۴۸,۹۹۲)
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	(۴۵,۱۴۷,۷۸۱,۹۳۰)	(۲۵,۳۲۶,۱۶۳,۹۸۴)
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	(۱,۹۲۷,۰۸۴,۸۰۳)	(۱,۸۵۲,۹۶۳,۹۲۰)
جمع بدهی ها		(۵۱,۳۶۱,۷۴۷,۱۳۲)	(۱۲۲,۴۹۴,۵۷۶,۸۹۶)
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۵۶۶,۰۰۵,۴۰۶,۴۸۱	۲,۵۷۹,۶۵۷,۶۱۵,۸۷۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۷۵,۸۷۲	۱۷۶,۸۰۸

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

آسمان
شرکت سبدگردان

موسسه حسابرسی وخدمات مدیریت آزموده کاران

حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴
تلفن: ۳۰۰۰ ۷۹ ۴۱ - ۰۲۱
فکس: ۷۰ ۹۸ ۱۰ ۸۸ - ۰۲۱
شناسه‌ملی:۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

آسمان آرمانی
صندوق سرمایه‌گذاری

	یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال
درآمد ها:				
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۱۰,۵۴۸,۶۲۱,۴۵۷	۲۴۱,۲۰۵,۷۲۵,۶۹۰	۳۳۰,۵۰۶,۲۳۴,۷۷۸
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۶	(۱۱۹,۹۴۰,۹۱۷,۵۷۲)	۲۵,۳۳۱,۴۹۳,۹۱۹	(۲۱۶,۶۶۷,۶۳۶,۶۸۷)
سود سهام	۱۷	۳۰,۹۹۰,۸۸۹,۵۵۲	۸,۴۵۱,۵۲۴,۲۲۱	۱۱۲,۲۷۹,۰۰۳,۵۷۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده بانکی	۱۸	۱۴,۲۴۲,۷۷۰,۵۰۴	۱۸,۶۱۱,۰۱۶,۵۱۱	۳۶,۶۷۵,۵۹۲,۱۳۸
سایر درآمدها	۱۹	۲,۶۶۲,۱۷۸,۱۶۶	۱,۶۲۸,۹۶۴,۸۸۸	۲,۲۰۵,۰۴۶,۳۸۲
جمع درآمدها		۳۸,۵۰۳,۵۴۲,۱۰۷	۲۹۵,۲۲۸,۷۲۵,۲۲۹	۲۶۴,۹۹۸,۲۴۰,۱۸۹
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۵۱,۳۲۱,۲۸۷,۳۷۷)	(۴۲,۶۱۵,۲۰۴,۸۶۸)	(۸۴,۸۹۴,۳۴۸,۵۱۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۸۳۴,۴۶۴,۱۲۲)	(۳۵۴,۶۵۳,۴۵۷)	(۱,۰۲۹,۱۷۳,۸۸۶)
سود خالص		(۱۳,۶۵۲,۲۰۹,۳۹۲)	۲۵۲,۲۵۸,۸۶۶,۹۰۴	۱۷۹,۰۷۴,۷۱۷,۷۸۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱)	(۰.۵۵%)	۸.۴۲%	۱۳۳.۲۰%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/ سال مالی	(۲)	(۰.۵۳%)	۷.۶۹%	۷۳.۴۲%

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/ سال مالی		۱۴,۵۹۰,۱۵۲	۲,۵۷۹,۶۵۷,۶۱۵,۸۷۳	۱۶,۸۹۰,۱۵۲	۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷	۱۶,۸۹۰,۱۵۲	۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/ سال مالی		-	-	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/ سال مالی		-	-	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		-	(۱۳,۶۵۲,۲۰۹,۳۹۲)	-	۲۵۲,۲۵۸,۸۶۶,۹۰۴	-	۱۷۹,۰۷۴,۷۱۷,۷۸۶
تعدیلات	۲۲	-	-	-	۱۹۷,۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰	-	(۴۱۶,۰۲۶,۷۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره/ سال مالی		۱۴,۵۹۰,۱۵۲	۲,۵۶۶,۰۰۵,۴۰۶,۴۸۱	۱۸,۱۹۰,۱۵۲	۳,۳۰۲,۴۶۷,۸۶۴,۹۹۱	۱۴,۵۹۰,۱۵۲	۲,۵۷۹,۶۵۷,۶۱۵,۸۷۳

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

$$\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)} = \frac{\text{سود(زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$$

آسمان
شرکت سبدگردان

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمودهکاران

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴
تلفن: ۳۰۰۰ ۴۱ ۷۹ - ۰۲۱
فکس: ۷۰ ۹۸ ۱۰ ۸۸ - ۰۲۱
شناسه‌ملی:۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد آساس (قابل معامله دربورس) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۶ تحت شماره ۳۲۸۲۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۴ تحت شماره ۱۱۱۹۵ نز 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 پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران (که به تشخیص سبا شرایط لازم را دارند)
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
  - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
  - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
  - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳ طبقه هشتم واقع شده است.

۲-۱-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.asasfund.ir درج گردیده است.

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در ماده ۲۸ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۸۷۵,۰۰۰	۸۷/۵%
بازارگردان	تامین سرمایه تمدن	بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۰%
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۲/۵%
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری			ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه هشتم کدپستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک، روبروی خیابان یخچال، بن بست شریف، پلاک ۵.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که درتاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس است که درتاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۵۰۸۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه هشتم کدپستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴.

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تهیه شده است.

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازگیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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-سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴ سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل بهای‌تمام‌شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص‌ارزش‌فروش و مطابق با دستور العمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲-درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱-سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق‌یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲-سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۴-۳-محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۱/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابتِ تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق.
کارمزد متولی	سالانه بیست و پنج درهزار (۰/۰۰۲۵) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۴۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازارگردان	سالانه ادرصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه ۴۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n\times365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴-بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک‌بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

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 برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۶۶۲,۶۵۸,۵۶۷,۷۹۸	۵۷۱,۳۴۶,۷۴۵,۴۵۰	۲۱.۸۳%	۴۵۲,۵۳۴,۹۹۵,۹۴۶	۴۰۴,۵۵۰,۱۵۶,۲۷۶	۱۴.۹۷%
محصولات شیمیایی	۲۵۱,۸۲۵,۶۸۰,۰۲۵	۲۷۱,۲۰۰,۹۴۷,۵۹۲	۱۰.۳۶%	۲۷۳,۰۰۲,۶۹۹,۷۱۴	۲۶۹,۱۶۱,۴۸۱,۷۱۶	۹.۹۶%
بانکها و موسسات اعتباری	۲۵۷,۲۱۹,۷۲۰,۲۷۸	۱۹۶,۲۱۰,۴۲۶,۴۷۱	۷.۵%	۲۹۲,۴۵۷,۲۴۴,۷۰۱	۲۲۳,۵۰۴,۷۸۶,۳۲۱	۸.۲۷%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۵۲,۲۲۹,۱۳۸,۲۲۹	۱۵۶,۲۱۵,۰۲۷,۸۲۹	۵.۹۷%	۸۲,۰۰۱,۹۰۱,۳۹۳	۸۵,۴۹۶,۸۲۹,۳۹۳	۳.۱۶%
سایر واسطه گریهای مالی	۱۵۱,۳۳۴,۵۰۴,۰۳۲	۱۴۹,۶۵۲,۸۲۶,۰۲۶	۵.۷۲%	۸۷,۷۲۰,۴۲۳,۹۱۴	۸۶,۲۵۶,۹۸۸,۹۲۴	۳.۱۹%
فلزات اساسی	۱۴۲,۳۶۷,۶۳۹,۲۸۴	۱۴۹,۶۳۵,۸۷۴,۲۲۵	۵.۷۲%	۱۸۱,۶۶۰,۹۸۰,۶۷۰	۱۹۰,۰۶۸,۰۵۸,۷۹۰	۷.۰۳%
سرمایه گذاریها	۲۱۹,۸۴۲,۰۹۲,۴۷۲	۱۳۹,۵۶۸,۴۰۳,۱۶۹	۵.۳۳%	۱۳۹,۹۵۸,۱۰۱,۸۸۴	۸۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۵۰	۳.۰۴%
سیمان، آهک و گچ	۱۳۱,۴۸۸,۱۲۵,۷۳۴	۱۱۹,۶۹۲,۰۱۲,۶۱۳	۴.۵۷%	۱۰۸,۸۱۲,۳۷۳,۲۱۸	۱۱۳,۲۷۸,۰۰۱,۵۶۲	۴.۱۹%
مواد و محصولات دارویی	۱۰۵,۰۸۶,۰۰۶,۰۴۴	۱۱۹,۵۳۷,۳۹۸,۱۱۸	۴.۵۷%	۶۹,۰۷۱,۱۰۸,۶۰۱	۹۵,۵۷۸,۸۳۵,۶۲۱	۳.۵۴%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۰۹,۱۳۲,۳۹۹,۵۳۸	۹۱,۹۷۸,۴۱۱,۶۷۰	۳.۵۱%	۷۲,۱۰۱,۰۷۹,۴۵۲	۷۰,۹۸۳,۹۹۷,۱۳۴	۲.۶۳%
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۱۰۴,۲۳۵,۹۰۰,۵۶۸	۷۱,۸۷۱,۹۷۲,۲۱۲	۲.۷۵%	۱۶۹,۰۸۱,۲۶۱,۴۸۰	۱۵۰,۹۷۱,۰۸۰,۲۸۹	۵.۵۹%
استخراج کانه های فلزی	۷۷,۸۳۹,۱۱۷,۶۵۶	۶۹,۸۸۲,۲۸۴,۵۶۱	۲.۶۷%	۱۸۲,۳۵۹,۲۹۳,۹۸۲	۲۰۵,۶۹۶,۸۷۴,۶۸۶	۷.۶۱%
خودرو و ساخت قطعات	۹۵,۴۲۸,۹۴۴,۶۴۰	۶۷,۵۱۴,۸۸۱,۹۵۰	۲.۵۸%	۱۳۲,۰۵۵,۵۰۰,۶۳۸	۷۰,۵۸۰,۷۰۸,۱۵۱	۲.۶۱%
کاشی و سرامیک	۴۱,۹۱۱,۷۰۵,۸۷۵	۴۲,۹۶۱,۸۹۹,۲۹۷	۱.۶۴%	-	-	-
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۰,۰۰۹,۵۳۷,۴۸۷	۳۲,۲۱۶,۴۶۴,۶۶۵	۱.۲۳%	۵۸,۶۷۴,۰۶۳,۶۸۲	۶۵,۵۳۲,۷۴۴,۱۱۷	۲.۴۳%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵۴,۴۰۶,۱۵۵,۱۶۷	۳۱,۸۷۱,۶۲۸,۷۲۰	۱.۲۲%	۵۴,۴۰۶,۱۵۵,۱۶۷	۵۲,۹۰۹,۹۰۱,۷۳۰	۱.۹۶%
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۲۶,۱۱۶,۶۵۹,۶۱۲	۲۴,۲۲۸,۰۲۴,۹۱۳	۰.۹۳%	۷,۱۰۴,۸۸۷,۱۵۶	۶,۱۲۵,۳۳۶,۱۰۰	۰.۲۳%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۹,۳۹۵,۴۲۱,۷۴۵	۲۳,۴۵۷,۹۰۴,۳۷۴	۰.۹%	۳۹,۳۹۵,۴۲۱,۷۴۵	۳۲,۳۰۸,۲۴۴,۹۰۴	۱.۲۰%
قند و شکر	۲۴۹۸۰۳۴۱۸۷۲	۲۱,۳۱۳,۴۹۹,۲۱۲	۰.۸۱%	۲۱,۹۳۵,۲۰۸,۲۰۳	۲۰,۰۷۲,۶۰۳,۱۳۸	۰.۷۴%
اطلاعات و ارتباطات	۱۶,۲۳۹,۵۹۹,۷۵۶	۱۳,۳۶۰,۰۳۲,۰۰۰	۰.۵۱%	۱۴,۰۷۳,۱۹۲,۵۱۰	۱۳,۴۳۳,۰۹۴,۶۷۵	۰.۵%
استخراج ذغال سنگ	۱۲,۶۲۷,۴۶۹,۳۳۱	۱۳,۰۰۳,۴۴۷,۱۱۰	۰.۵۰%	-	-	-
لاستیک و پلاستیک	۹,۲۹۱,۰۰۳,۹۶۴	۱۰,۴۸۲,۸۱۲,۲۲۸	۰.۴%	-	-	-
مخابرات	۱۶,۰۳۴,۸۳۲,۰۲۷	۷,۴۶۸,۲۹۷,۶۵۰	۰.۲۹%	۱۶,۰۳۴,۸۳۲,۰۲۷	۹,۶۷۷,۰۷۶,۷۵۰	۰.۳۶%
ساخت محصولات فلزی	۱۶۶۷۹۷۵۳۱۸	۱۷۳۸۰۲۰۴۷۵	۰.۰۷%	-	-	-
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۵,۴۷۷,۱۱۱	۲۵,۳۰۲,۵۴۹	۰%	-	-	-
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	-	-	-	۸۵,۷۷۹,۷۱۷,۱۵۱	۶۸,۳۹۰,۶۴۰,۰۰۰	۲.۵۳%
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	۷,۰۰۶,۲۰۰,۸۵۱	۹,۶۹۴,۳۰۹,۰۳۴	۰.۳۶%
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	-	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۵۰	۰.۲۳%
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	۴۷,۷۶۳,۶۳۲,۶۷۹	۴۱,۷۷۳,۴۵۴,۹۳۶	۱.۵۵%
جمع	۲,۷۳۳,۳۹۴,۰۱۵,۵۶۳	۲,۳۹۶,۴۳۴,۵۴۵,۰۷۹	۹۱.۵۶%	۲,۵۹۹,۹۶۰,۴۰۴,۸۰۳	۲,۳۷۴,۲۶۵,۶۷۴,۸۴۷	۸۷.۸۷%

موسسه حسابرسی هوشیار (حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
سپرده های بانکی:			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک آینده ۰۴۰۲۶۲۰۷۸۷۰۰۸	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۸%	۴۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۱.۶۲	-	-
بانک آینده ۰۴۰۲۹۴۴۷۷۹۰۰۹	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۸%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۱.۵۳	-	-
بانک آینده ۰۴۰۲۹۸۴۸۰۷۰۰۸	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۲۰%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۱.۵۳	-	-
بانک آینده ۰۴۰۳۰۵۷۶۶۱۰۰۷	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	۲۰%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۱.۵۳	-	-
بانک خاورمیانه ۷۰۷۰۷۳۷۰۹۸۱۰۱۰۱۰۰۷	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۱۰%	۷,۵۳۵,۱۹۸,۵۰۶	%۰.۲۹	۱۰,۳۴۳,۱۳۰,۲۹۶	%۰.۳۸
بانک آینده ۰۴۰۲۴۵۹۱۰۶۰۰۶	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۰%	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۱۹	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۶.۲۹
بانک شهر ۷۰۰۲۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	۱۰%	۴۸,۹۶۷,۸۲۰	%۰	۸۹,۷۳۲,۰۴۱	%۰
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۶۲۶۱۰۷	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	۱۸%	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۱.۸۵
جمع				۱۷۴,۹۸۴,۱۶۶,۳۲۶	%۶.۶۹	۲۳۰,۴۳۲,۸۶۲,۳۳۷	%۸.۵

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

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۴۵۱,۷۴۲,۷۱۲	%۰.۴۸	۱۱,۳۳۳,۹۴۵,۳۵۰	%۰.۴۲
اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	-	-	-	-	-	۹,۳۰۸,۳۰۲,۵۶۴	%۰.۳۴
جمع			۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۴۵۱,۷۴۲,۷۱۲	%۰.۴۸	۲۰,۶۴۲,۲۴۷,۹۱۴	%۰.۷۶

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۸- حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
	ریال		ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سهام	۲۸,۸۴۴,۹۵۹,۸۱۳	نرخ های متفاوت	(۱,۱۹۱,۶۹۲,۰۶۹)	۲۷,۶۵۳,۲۶۷,۷۴۴	۷۴,۸۳۳,۳۳۹,۹۹۸
سود دریافتنی سپرده بانکی	۱,۳۲۹,۴۰۲,۷۲۲	۲۵%	(۴,۷۶۰,۳۳۹)	۱,۳۲۴,۶۴۲,۳۸۳	۵۱۵,۲۶۷,۱۷۰
مطالبات بابت فروش حق تقدم	۱,۶۶۱,۹۰۵	-	-	۱,۶۶۱,۹۰۵	-
جمع	۳۰,۱۷۶,۰۲۴,۴۴۰		(۱,۱۹۶,۴۵۲,۴۰۸)	۲۸,۹۷۹,۵۷۲,۰۳۲	۷۵,۳۴۸,۶۰۷,۱۶۸

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۹- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال مالی (بدهکار) بستانکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار(بستانکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری حافظ	(۸۲,۹۷۲,۹۲۱,۰۸۲)	۱,۳۶۰,۹۳۹,۰۵۲,۸۰۸	(۱,۲۸۲,۲۵۳,۰۱۲,۱۲۵)	(۴,۲۸۶,۸۸۰,۳۹۹)
کارگزاری گنجینه سپهر پارت	(۱۲,۳۴۲,۵۲۷,۹۱۰)	۱۲,۳۴۳,۲۲۹,۶۱۸	(۷۰۱,۷۰۸)	-
کارگزاری مسکن	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	-	-	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹
جمع	(۹۵,۱۷۳,۴۷۶,۹۷۳)	۱,۳۷۳,۲۸۲,۲۸۲,۴۲۶	(۱,۲۸۲,۲۵۳,۷۱۳,۸۳۳)	(۴,۱۴۴,۹۰۸,۳۸۰)

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده۳۷اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳سال می‌باشد.

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج آبونمان	۱,۰۸۷,۰۱۳,۷۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۵,۶۹۹,۹۵۵)	۹۴۶,۳۱۳,۷۴۵
سایر حسابهای دریافتنی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰			۶۰,۰۰۰,۰۰۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۴۴۷,۴۷۲)	۲۰,۵۵۲,۵۲۸
مخارج عضویت در کانون ها	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
جمع	۱,۱۴۷,۰۱۳,۷۰۰	۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۵,۱۴۷,۴۲۷)	۱,۰۲۶,۸۶۶,۲۷۳

۱۱- موجودی نقد

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۲	۳,۱۳۶,۳۵۸,۸۴۸	۹۳,۲۳۴,۴۶۰
بانک آینده ۰۱۰۰۳۲۴۰۲۹۰۰۳	۱۳۱,۹۳۰,۳۲۴	۵۸۰,۳۲۴
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۴۰۲۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳,۳۴۸,۲۸۹,۱۷۲	۱۷۳,۸۱۴,۷۸۴

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۱۲-بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیرصندوق	۳۸,۴۳۷,۹۹۳,۷۱۰	۱۶,۳۸۵,۲۹۱,۸۸۹
بازارگردان	۶,۴۹۵,۱۴۵,۲۹۰	۸,۱۷۷,۵۳۱,۵۸۸
حسابرس	۱۸۲,۹۹۲,۰۴۴	۱۳۱,۶۸۹,۶۲۱
متولی (سابق)	۳۱,۶۵۰,۸۸۶	۳۱,۶۵۰,۸۸۶
متولی	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۴۵,۱۴۷,۷۸۱,۹۳۰	۲۵,۳۲۶,۱۶۳,۹۸۴

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت امور صندوق	۱,۳۶۴,۴۳۷,۸۳۴	۱,۳۸۷,۴۷۸,۴۴۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲
سایر حساب‌های پرداختنی	۹۷,۱۶۱,۴۸۹	-
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۵,۷۹۹,۹۲۸	۲۵,۷۹۹,۹۲۸
جمع	۱,۹۲۷,۰۸۴,۸۰۳	۱,۸۵۲,۹۶۳,۹۲۰

۱۴- خالص دارایی ها

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۳,۵۹۰,۱۵۲	۲,۳۹۰,۱۳۲,۹۸۱,۹۵۲	۱۳,۵۹۰,۱۵۲	۲,۴۰۲,۸۴۹,۴۷۷,۳۵۱
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۸۷۲,۴۲۴,۵۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۸۰۸,۱۳۸,۵۲۲
جمع	۱۴,۵۹۰,۱۵۲	۲,۵۶۶,۰۰۵,۴۰۶,۴۸۱	۱۴,۵۹۰,۱۵۲	۲,۵۷۹,۶۵۷,۶۱۵,۸۷۳

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱۰۴,۴۰۳,۶۱۵,۸۱۸	۲۹۳,۸۷۳,۱۱۳,۴۷۳	۳۸۴,۴۴۹,۶۲۵,۷۹۱
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۲	۵,۵۳۸,۵۵۴,۵۷۲	(۶۳,۷۶۸,۰۵۶,۸۳۸)	(۵۸,۱۱۲,۱۲۰,۲۹۹)
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۳	۶۹۱,۹۹۷,۴۳۶	۶,۴۲۱,۰۶۵,۱۹۴	۶,۴۲۱,۰۶۵,۱۹۴
سود ناشی از فروش معاملات آتی	۱۵-۴	(۸۵,۲۴۶,۳۶۹)	۴,۶۷۹,۶۰۳,۸۶۱	(۲,۲۵۲,۳۳۵,۹۰۸)
جمع		۱۱۰,۵۴۸,۶۲۱,۴۵۷	۲۴۱,۲۰۵,۷۲۵,۶۹۰	۳۳۰,۵۰۶,۲۳۴,۷۷۸

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام شرکتهاي پذيرفته شده در بورس يا فرابورس

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک کارآفرین	۲۷,۵۱۳,۷۲۰	۸۳,۷۵۵,۴۳۸,۷۱۳	(۶۶,۳۸۳,۹۰۳,۲۴۴)	(۷۹,۵۶۶,۳۲۹)	(۴۱۸,۷۷۷,۱۹۸)	۱۶,۸۷۳,۱۹۱,۹۴۲	-	-
توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۹,۵۰۰,۰۰۲	۱۱۰,۱۶۰,۶۳۴,۶۸۰	(۹۵,۷۵۶,۸۵۶,۶۵۶)	(۱۰۴,۶۵۱,۵۹۶)	(۵۵۰,۸۰۳,۱۷۱)	۱۳,۷۴۸,۳۲۳,۲۵۷	-	۵,۸۰۳,۰۱۷,۵۴۴
پتروشیمی خراسان	۳۷۱,۹۹۶	۴۲,۶۰۶,۲۹۲,۵۷۰	(۳۹,۵۸۲,۶۰۹,۹۰۱)	(۴۰,۴۷۵,۸۰۱)	(۲۱۳,۰۳۱,۴۶۶)	۱۲,۷۷۰,۱۷۵,۴۰۲	۱,۹۲۸,۹۲۹,۴۴۰	۲,۳۸۳,۲۲۰,۵۹۹
پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۹۱۲,۴۶۸	۷۷,۹۱۸,۶۱۸,۹۲۰	(۶۶,۶۱۳,۳۳۵,۴۲۵)	(۷۴,۰۲۱,۵۹۰)	(۳۸۹,۵۹۳,۰۹۴)	۱۰,۸۴۱,۶۶۸,۸۱۱	-	-
پمپ سازی ایران	۳,۰۵۰,۰۰۰	۶۵,۸۸۷,۷۵۰,۰۰۰	(۵۶,۰۲۳,۵۲۷,۶۱۱)	(۶۲,۵۹۳,۰۲۰)	(۳۲۹,۴۳۸,۷۴۸)	۹,۴۷۲,۱۹۰,۶۲۱	-	-
صنایع لاستیکی سهند	۸۸۹,۹۵۸	۲۶,۵۵۸,۷۳۲,۸۶۰	(۲۰,۶۰۹,۴۰۶,۴۱۵)	(۲۵,۲۳۰,۶۳۴)	(۱۳۲,۷۹۳,۶۶۳)	۵,۷۹۱,۳۰۲,۱۴۸	(۱,۵۴۸,۱۳۵,۷۲۶)	(۱۷,۸۸۳,۹۰۱,۷۳۴)
صنایع شیمیایی کیمیا گران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۸,۵۴۴,۹۱۳,۸۴۸	(۱۲,۸۷۱,۲۲۳,۴۹۹)	(۱۷,۶۱۷,۴۶۰)	(۹۲,۷۲۴,۵۶۸)	۵,۵۶۳,۳۴۸,۳۲۱	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۲۴۵,۱۲۴	۸۱,۶۷۱,۱۰۲,۳۳۰	(۷۵,۸۰۱,۶۸۸,۸۰۱)	(۷۷,۵۸۶,۹۰۳)	(۴۰۸,۳۵۵,۵۱۳)	۵,۳۸۳,۴۷۱,۱۱۳	(۱,۶۶۰,۹۶۹,۹۵۹)	(۱,۶۶۰,۹۶۹,۹۵۹)
کالسیمین	۱,۶۹۶,۰۰۰	۳۳,۰۵۴,۵۵۸,۶۰۰	(۲۷,۹۰۴,۳۸۳,۲۹۷)	(۳۱,۴۰۱,۵۶۲)	(۱۶۵,۲۷۲,۷۹۱)	۴,۹۵۳,۵۰۰,۹۵۰	-	-
توسعه نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۲	۱۰,۳۱۷,۲۲۶,۳۷۷	(۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۸)	(۹,۸۰۱,۱۴۶)	(۵۱,۵۸۶,۱۳۳)	۴,۰۶۵,۳۶۸,۵۳۰	-	-
بیمه اتکایی امین	۱۴,۴۸۴,۱۴۲	۵۸,۹۴۶,۲۶۴,۳۱۵	(۵۶,۰۲۲,۴۶۷,۶۳۲)	(۵۵,۹۹۷,۸۳۷)	(۲۹۴,۷۳۱,۳۱۴)	۲,۵۷۳,۰۶۷,۵۳۲	-	-
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۸,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۱۳,۵۵۷,۹۴۷)	(۱۷,۶۵۸,۰۲۸)	(۹۲,۹۳۷,۵۰۰)	۲,۵۶۳,۳۴۶,۵۲۵	-	۴,۵۸۱,۰۷۵,۶۲۲
ملی صنایع مس ایران	۲,۹۴۲,۰۰۰	۲۰,۶۸۹,۷۹۸,۷۴۰	(۱۸,۱۳۷,۳۱۹,۴۵۶)	(۱۹,۶۵۵,۱۳۸)	(۱۰۳,۴۴۸,۹۹۴)	۲,۴۲۹,۳۷۵,۱۵۲	۹,۵۸۴,۱۰۸	۵۱۹,۸۴۲,۴۷۳
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۱۳۲,۱۰۶	۵۴,۵۶۱,۷۹۵,۶۴۰	(۵۲,۴۶۲,۹۳۴,۸۳۷)	(۵۱,۸۳۳,۴۲۳)	(۲۷۲,۸۰۸,۹۸۱)	۱,۷۷۴,۲۱۸,۳۹۹	(۵,۰۶۵,۶۷۸,۵۸۴)	(۳,۸۸۲,۵۰۰,۸۰۲)
ایران خودرو	۱۱,۹۳۱,۹۱۸	۲۳,۷۱۱,۹۹۱,۲۷۹	(۲۲,۰۰۱,۱۵۶,۸۷۸)	(۲۲,۵۲۶,۰۰۵)	(۱۱۸,۵۵۹,۹۵۴)	۱,۵۶۹,۷۴۸,۴۴۲	۳,۱۸۸,۱۳۳,۳۸۴	۳,۱۸۸,۱۳۳,۳۸۴
زغال سنگ پروده طبس	۳۵۴,۱۶۹	۱۱,۵۷۶,۱۱۰,۸۷۰	(۱۰,۱۳۰,۵۰۱,۴۹۱)	(۱۰,۹۹۷,۱۰۴)	(۵۷,۸۸۰,۵۵۵)	۱,۳۷۶,۷۳۱,۷۲۰	۳,۰۵۵,۵۵۴,۳۷۵	۸,۰۱۱,۱۹۸,۳۷۶
نفت سپاهان	۴,۵۱۵,۸۳۵	۱۶,۹۶۳,۲۸۶,۹۰۵	(۱۵,۵۸۲,۳۸۴,۵۲۹)	(۱۶,۱۱۴,۹۷۵)	(۸۴,۸۱۶,۴۳۵)	۱,۲۷۹,۹۷۰,۹۶۶	-	۱۷۴,۷۲۰,۷۹۲
سیمان‌ارومیه	۱,۰۵۶,۶۵۱	۴۳,۱۶۱,۰۲۷,۳۱۰	(۴۲,۰۱۴,۵۵۷,۰۶۲)	(۴۱,۰۰۲,۹۵۸)	(۲۱۵,۸۰۵,۱۳۷)	۸۸۹,۶۶۲,۱۵۳	۴,۸۱۲,۹۰۳,۴۱۵	۱۲,۴۲۱,۶۷۱,۸۴۵
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۳۰,۴۵۴,۰۷۰	(۱۴,۲۳۰,۸۱۹,۸۰۰)	(۱۴,۳۷۳,۷۵۸)	(۷۵,۶۵۲,۲۶۸)	۸۰۹,۶۰۸,۲۴۴	۴,۰۷۹,۳۶۹,۱۶۵	۴,۱۹۰,۴۹۶,۱۶۰
صنعت غذایی کورش	۱۳۷,۹۲۷	۶,۷۶۶,۶۵۳,۶۱۰	(۶,۱۳۸,۸۸۳,۳۵۴)	(۶,۴۲۸,۲۷۸)	(۳۳,۸۳۳,۲۶۹)	۵۸۷,۵۰۸,۷۰۹	-	۷,۹۵۳,۷۳۴,۸۳۵
داروسازی اکسیر	۱۲۰,۰۰۰	۵,۸۱۶,۰۵۰,۹۱۰	(۵,۳۶۱,۹۰۵,۷۰۰)	(۵,۵۲۵,۲۲۷)	(۲۹,۰۸۰,۲۵۵)	۴۱۹,۵۳۹,۷۲۸	(۸۳۱,۱۶۷,۴۳۸)	۱۳,۷۵۶,۵۴۷,۹۹۷
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۶۶۰,۰۰۰	۳,۰۳۱,۰۵۰,۰۰۰	(۲,۶۱۹,۱۲۹,۴۵۵)	(۲,۸۷۹,۴۸۲)	(۱۵,۱۵۵,۲۵۰)	۳۹۳,۸۸۵,۸۱۳	-	-
پالایش نفت اصفهان	۸۱۴,۰۰۰	۹,۵۸۸,۱۰۰,۰۰۰	(۹,۱۶۴,۲۲۱,۵۱۳)	(۹,۱۰۸,۵۹۱)	(۴۷,۹۴۰,۵۰۰)	۳۶۶,۸۲۹,۳۹۶	۱۰,۵۴۵,۰۴۴,۶۷۵	۱۰,۵۴۵,۰۴۴,۶۷۵
بانک اقتصادنوین	۱,۳۵۹,۱۰۲	۵,۷۴۶,۲۸۳,۲۵۶	(۵,۳۸۶,۵۱۸,۳۶۱)	(۵,۴۵۸,۹۳۴)	(۲۸,۷۳۱,۴۱۷)	۳۲۵,۵۷۴,۵۴۴	۱۲,۶۳۱,۰۹۲,۷۳۷	۱۲,۶۳۱,۰۹۲,۷۳۷
پاکدیس	۲۷۴,۱۲۶	۳,۹۴۹,۸۸۱,۵۳۴	(۳,۶۵۱,۴۳۲,۳۳۴)	(۳,۷۵۲,۳۷۹)	(۱۹,۷۴۹,۴۰۸)	۲۷۴,۹۴۷,۴۱۳	۱۳,۳۰۹,۱۳۳,۳۳۳	۱۹,۸۰۷,۳۱۵,۷۸۴
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۸۱,۸۵۷,۲۶۵)	(۳,۱۱۶,۰۰۰)	(۱۶,۴۰۰,۰۰۰)	۱۷۸,۶۲۶,۷۳۵	-	-
داده گسترعصرنوین-های وب	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۵,۰۸۴,۹۹۲)	(۱,۷۱۹,۹۶۸)	(۹,۰۵۲,۵۰۰)	۱۷۴,۶۴۲,۵۴۰	-	۹۱۹,۰۶۵,۳۰۷
بانک ملت	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۹,۹۲۱,۷۵۶)	(۱,۲۲۰,۹۳۵)	(۶,۴۲۶,۰۰۰)	۶۷,۶۳۱,۳۰۹	۷۱۳,۱۱۳,۷۶۹	(۱۹,۵۵۵,۷۳۱,۳۰۰)
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۷۰,۰۰۰	۱,۹۴۶,۹۶۴,۳۸۰	(۱,۹۱۱,۱۲۱,۳۶۳)	(۱,۸۴۹,۵۵۰)	(۹,۷۳۴,۸۲۳)	۲۴,۲۵۸,۶۴۴	۱۱,۶۹۴,۵۸۹,۳۷۷	۳۱,۹۹۷,۷۸۰,۸۶۷
نفت ایرانول	۶,۳۰۰	۳۰۲,۳۹۳,۷۰۰	(۲۸۹,۷۱۴,۱۰۲)	(۲۸۷,۲۷۳)	(۱,۵۱۱,۹۶۸)	۱۰,۸۸۰,۳۵۸	۱,۳۱۹,۴۷۸,۸۶۴	۱,۶۴۱,۹۶۳,۰۵۰
بیمه پارسیان	۸۲,۴۷۷	۹۲۳,۷۳۱,۲۰۱	(۹۱۳,۳۲۰,۴۹۵)	(۸۷۷,۵۳۰)	(۴,۶۱۸,۶۵۶)	۴,۹۱۴,۵۲۰	-	-
صنعتی بهشهر	۱	۱	(۳,۱۷۶)	-	-	(۳,۱۷۵)	-	۵۴۹,۰۳۲
شرکت بهمن لیزینگ	۱	۱	(۳,۱۹۰)	-	-	(۳,۱۸۹)	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰۷,۴۷۷	۱,۵۹۷,۷۰۹,۵۱۰	(۱,۵۹۰,۷۴۹,۵۹۳)	(۱,۵۱۷,۷۸۹)	(۷,۹۸۸,۵۴۶)	(۲,۵۴۶,۴۱۸)	۱,۵۴۰,۹۸۰,۵۴۷	(۱۲,۶۳۵,۱۶۱,۴۹۲)
جمع نقل به صفحه بعد	۱۰۹,۴۳۵,۷۷۴	۸۵۹,۸۴۸,۰۱۶,۱۳۰	(۷۴۷,۱۷۶,۹۷۱,۶۹۸)	(۸۱۶,۸۴۷,۲۰۲)	(۴,۲۹۹,۲۴۰,۰۷۵)	۱۰۷,۵۵۴,۹۵۷,۱۵۵	۵۹,۷۲۹,۹۵۵,۴۸۲	۸۴,۹۰۸,۲۰۵,۷۹۲

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام شرکتهاي پذيرفته شده در بورس يا فرابورس

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۰۹,۴۳۵,۷۷۴	۸۵۹,۸۴۸,۰۱۶,۱۳۰	(۷۴۷,۱۷۶,۹۷۱,۶۹۸)	(۸۱۶,۸۴۷,۲۰۲)	(۴,۲۹۹,۲۴۰,۰۷۵)	۱۰۷,۵۵۴,۹۵۷,۱۵۵	۵۹,۷۲۱,۹۵۵,۴۸۲	۸۴,۹۰۸,۲۰۵,۷۹۲
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۰,۵۰۴,۱۷۰)	(۷۲۹,۵۹۲)	(۳,۸۴۰,۰۰۰)	(۱۴۷,۰۷۳,۷۶۲)	-	۵۸۲,۵۸۸,۳۹۵
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۹۰,۳۳۹	۱,۲۶۴,۷۴۶,۰۰۰	(۱,۴۱۱,۳۶۲,۱۴۰)	(۱,۲۰۱,۴۹۴)	(۶,۳۲۳,۷۳۰)	(۱۵۴,۱۴۱,۳۶۴)	۶۷,۶۰۵,۸۶۰,۱۲۴	۶۸,۶۷۰,۰۹۲,۹۱۰
ریل پرداز نو آفرین	۲,۰۹۹,۵۳۴	۹,۵۸۳,۴۲۱,۳۵۰	(۹,۶۹۴,۳۰۹,۰۳۴)	(۹,۱۰۴,۲۰۱)	(۴۷,۹۱۷,۱۰۶)	(۱۶۷,۹۰۸,۹۹۱)	-	۸۸۳,۴۳۱,۷۶۱
آریان کیمیا تک	۳۷۳,۹۷۴	۱۲,۶۵۵,۲۸۰,۱۶۰	(۱۳,۲۴۱,۶۹۴,۲۰۴)	(۱۲,۰۲۲,۵۱۳)	(۶۳,۲۷۶,۴۰۱)	(۶۶۱,۷۱۲,۹۵۸)	-	-
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	۷۶۰,۰۰۰	۱۲,۵۵۶,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۰۲,۱۹۳,۷۰۴)	(۱۱,۹۲۸,۵۵۸)	(۶۲,۷۸۲,۰۰۰)	(۲,۰۲۰,۵۰۴,۲۶۲)	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲۱,۲۱۹,۹۶۳,۶۴۸	۲۱,۲۱۹,۹۶۳,۶۴۸
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۷۷,۷۷۵,۸۱۲	۲۰,۵۷۷,۷۷۵,۸۱۲
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۱۲,۵۳۰,۸۲۴,۵۳۱	۱۲,۵۳۰,۸۲۴,۵۳۱
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۳۷,۸۳۳,۳۰۵
سرمایه گذاري شفادارو	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۹۱,۳۸۹,۶۰۸	۱۱,۳۹۱,۳۸۹,۶۰۸
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	-	۹,۴۹۴,۶۶۵,۰۰۶
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۹,۳۸۹,۰۷۲,۳۹۲	۹,۳۸۹,۰۷۲,۳۹۲
تایدواترخاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۸,۶۶۳,۷۷۱,۸۹۵	۸,۶۶۳,۷۷۱,۸۹۵
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	-	-	-	-	-	-	۸,۰۰۸,۶۸۶,۷۱۴	۸,۰۰۸,۶۸۶,۷۱۴
سرمایه گذاري مالي سپهرصادرات	-	-	-	-	-	-	۷,۵۳۵,۱۹۸,۶۸۴	۷,۵۳۵,۱۹۸,۶۸۴
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	-	۷,۳۸۵,۱۸۹,۳۲۱
گلتاش	-	-	-	-	-	-	۶,۹۸۰,۲۶۷,۳۳۱	۶,۹۸۰,۲۶۷,۳۳۱
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۷۳,۰۹۳,۵۵۱
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۴,۸۸۰,۶۰۶,۱۴۸	۴,۵۵۹,۴۹۳,۵۱۵
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۴,۸۰۴,۸۰۳,۶۰۹	۴,۸۰۴,۸۰۳,۶۰۹
لیزینگ پارسیان	-	-	-	-	-	-	۴,۰۸۲,۲۰۷,۰۹۳	۴,۰۸۲,۲۰۷,۰۹۳
صنعتی دریایی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۴۵,۰۷۰,۴۹۷
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	-	-	-	-	-	-	۳,۸۷۴,۰۲۲,۶۲۱	۱۰,۹۲۱,۷۶۴,۳۶۹
دارویی رازک	-	-	-	-	-	-	۳,۷۰۹,۱۴۶,۹۴۸	۳,۷۰۹,۱۴۶,۹۴۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۳,۲۸۳,۹۲۰,۱۴۵	۳,۲۸۳,۹۲۰,۱۴۵
مدیریت سرمایه گذاری کوثربهمن	-	-	-	-	-	-	۲,۴۲۴,۱۹۴,۶۷۹	۲,۴۲۴,۱۹۴,۶۷۹
پتروشیمي ارومیه	-	-	-	-	-	-	۲,۳۲۸,۴۸۴,۸۱۷	۲,۳۲۸,۴۸۴,۸۱۷
داروسازي فارابي	-	-	-	-	-	-	۲,۰۳۱,۸۰۰,۵۳۲	-
البرزدارو	-	-	-	-	-	-	۲,۰۲۵,۷۹۲,۷۵۱	۲,۰۲۵,۷۹۲,۷۵۱
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	۱,۹۰۷,۸۹۱,۳۱۴	۱,۹۰۷,۸۹۱,۳۱۴
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	۱,۷۸۴,۰۹۸,۰۱۲	۱,۷۸۴,۰۹۸,۰۱۲
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۲,۷۵۵,۲۴۹	۱,۷۰۲,۷۵۵,۲۴۹
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۴,۵۶۴,۹۷۷	۹۴۰,۰۰۴,۶۰۱
ایران‌یاساتایرورابر	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۰,۰۰۷,۴۵۱	۱,۶۲۰,۰۰۷,۴۵۱
جمع نقل به صفحه بعد	۱۱۳,۷۵۹,۶۲۱	۸۹۶,۶۷۵,۸۶۳,۶۴۰	(۷۸۶,۹۳۷,۰۳۴,۹۵۰)	(۸۵۱,۸۳۳,۵۶۰)	(۴,۴۸۳,۳۷۹,۳۱۲)	۱۰۴,۴۰۳,۶۱۵,۸۱۸	۲۷۵,۷۶۹,۰۶۲,۵۶۷	۳۵۰,۷۷۱,۶۸۵,۷۰۶

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام شرکتهاي پذيرفته شده در بورس يا فرابورس

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۱۳,۷۵۹,۶۲۱	۸۹۶,۶۷۵,۸۶۳,۶۴۰	(۷۸۶,۹۳۷,۰۳۴,۹۵۰)	(۸۵۱,۸۳۳,۵۶۰)	(۴,۴۸۳,۳۷۹,۳۱۲)	۱۰۴,۴۰۳,۶۱۵,۸۱۸	۲۷۵,۷۶۹,۰۶۲,۵۶۷	۳۵۰,۷۷۱,۶۸۵,۷۰۶
تراکتورسازی‌ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۵۳۰,۶۱۱,۲۸۱	۱,۵۳۰,۶۱۱,۲۸۱
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۹,۵۸۵,۴۴۹	۲,۱۱۸,۵۷۱,۴۱۸
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۲,۷۸۴,۲۱۰	۳,۵۴۲,۳۰۹,۴۶۵
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۲,۸۶۷,۲۷۰	۱,۳۲۲,۸۶۷,۲۷۰
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۳۵,۱۷۱,۲۰۸
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۱۳,۵۴۴)
خدمات‌انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۶۲۵,۶۹۸
داروپخش (هلدینگ	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۹۸,۳۴۹,۶۴۵
سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۱۵,۵۴۷,۱۰۴
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۱,۷۰۶,۵۳۵
سرمایه‌گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۸۴,۳۶۱,۶۶۷)
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۲۸,۹۰۲,۳۷۰
شرکت کیسون	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۱,۸۶۷,۶۳۹
صنایع ماشین های اداری ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۱,۸۶۶,۸۳۹
شرکت قند بیستون	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۹۴,۵۴۵,۸۵۴
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۳۸,۰۱۹,۵۳۳
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۷,۵۲۶,۳۱۹
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۳,۹۱۶,۸۷۹
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۹,۴۴۲,۶۵۰
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۸,۷۴۱,۳۰۴	۱,۵۰۸,۸۵۵,۱۱۱
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۵,۰۳۹,۴۴۱
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۲,۳۲۰,۸۵۲
سرامیک‌هاي‌صنعتي‌اردکان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۹,۴۳۱,۷۱۱	۱,۰۹۹,۴۳۱,۷۱۱
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۸,۷۶۴,۰۶۹
قندهکمتان	-	-	-	-	-	-	۹۸۲,۱۴۸,۵۷۳	۱,۵۲۶,۵۵۴,۵۴۳
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۶,۲۵۳,۸۹۵
سرمایه‌گذاري‌غدیر(هلدینگ	-	-	-	-	-	-	۸۵۵,۴۳۷,۹۱۴	-
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۴,۷۹۵,۴۱۳
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	۸۱۳,۰۴۵,۰۴۵	۸۱۳,۰۴۵,۰۴۵
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۹,۹۷۳,۵۶۹
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۶,۱۰۹,۱۰۴
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	-	۴۳۶,۲۲۸,۷۶۳
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۶۵۰,۳۹۸,۷۲۴	(۶,۱۵۴,۱۳۶,۳۸۷)
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	۶۳۰,۲۴۵,۰۷۹	۶۳۰,۲۴۵,۰۷۹
جمع نقل به صفحه بعد	۱۱۳,۷۵۹,۶۲۱	۸۹۶,۶۷۵,۸۶۳,۶۴۰	(۷۸۶,۹۳۷,۰۳۴,۹۵۰)	(۸۵۱,۸۳۳,۵۶۰)	(۴,۴۸۳,۳۷۹,۳۱۲)	۱۰۴,۴۰۳,۶۱۵,۸۱۸	۲۸۷,۷۹۴,۳۵۹,۱۲۷	۳۷۸,۵۲۲,۶۳۸,۴۱۰

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام شرکتهاي پذيرفته شده در بورس يا فرابورس

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۱۳,۷۵۹,۶۲۱	۸۹۶,۶۷۵,۸۶۳,۶۴۰	(۷۸۶,۹۳۷,۰۳۴,۹۵۰)	(۸۵۱,۸۳۳,۵۶۰)	(۴,۴۸۳,۳۷۹,۳۱۲)	۱۰۴,۴۰۳,۶۱۵,۸۱۸	۲۸۷,۷۹۴,۳۵۹,۱۲۷	۳۷۸,۵۲۲,۶۳۸,۴۱۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۵۱۲,۷۸۷,۱۵۶	۵۱۹,۵۱۶,۶۷۷
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۵۰۴,۴۲۲,۴۰۶	۹۷۶,۴۶۲,۷۵۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۴۱۱,۷۷۲,۷۳۷	۴۱۱,۷۷۲,۷۳۷
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۵۱۲,۵۵۰,۷۵۲
گسترش صنایع روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۸,۱۸۹,۵۸۲
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	۲۸۱,۷۱۸,۴۲۱	(۷۲۱,۳۶۴,۱۹۲)
سیمان بجنورد	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۹,۱۳۳,۲۰۷
سیمان بهبهان	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۶۸۸,۵۵۸	۱۱۵,۶۸۸,۵۵۸
دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	-	-	-	-	-	-	۸۱,۷۱۰,۹۳۴	۸۱,۷۱۰,۹۳۴
جام‌دارو	-	-	-	-	-	-	۵۳,۴۶۳,۴۳۸	۵۳,۴۶۳,۴۳۸
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۳۰,۸۱۵,۲۰۷	۴,۵۱۸,۷۱۷,۲۴۰
بانک‌پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۳۷,۱۰۲	۶۱۸,۰۷۱,۱۱۹
تهیه توزیع غذاي دنا آفرین فدك	-	-	-	-	-	-	۳۸,۷۵۱	۳۸,۷۵۱
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۵۹۷,۱۶۸
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۹,۰۰۶
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۶۰,۴۷۷,۳۵۲)	(۲۰۶,۷۱۷,۰۹۱)
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۳,۹۸۸
پتروشیمی‌شیراز	-	-	-	-	-	-	(۶۲۵,۲۵۵,۹۱۸)	(۳,۶۷۵,۲۴۰,۶۸۷)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	-	-	-	-	-	-	(۷۸۶,۹۳۰,۲۲۷)	(۷۸۶,۹۳۰,۲۲۷)
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۱۱,۱۶۰,۴۳۵)	(۱,۰۱۱,۱۶۰,۴۳۵)
غلتک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۴۹,۵۳۶,۴۷۹)	(۱,۰۴۹,۵۳۶,۴۷۹)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۷۷,۱۵۸,۱۱۱)	(۸۵۶,۷۰۹,۲۲۹)
پتروشیمي خارك	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۰۰,۲۳۱,۷۸۰)	-
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۴۴,۳۲۲,۵۰۳)	(۲,۶۲۷,۶۲۶,۶۹۲)
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۷,۶۴۰,۳۹۲
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	(۶,۱۳۸,۱۶۸,۷۹۲)	۳۲۲,۹۳۱,۹۶۰
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	۲۲,۲۶۸,۷۴۱,۲۳۳	۲۳,۳۴۹,۸۱۰,۵۴۳
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۵۶,۰۳۶,۱۱۵
سیمان‌شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۹,۳۴۶,۳۱۷
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۰۰,۲۳۱,۷۸۰)
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۱۶,۸۱۸,۵۶۶)
ایران‌دارو	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۰,۲۸۳
دارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	-	-	(۴۱,۴۷۵)
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۱۱۱
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۱۷۵,۹۴۵,۵۷۶)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۲,۸۸۸,۱۸۲
جمع	۱۱۳,۷۵۹,۶۲۱	۸۹۶,۶۷۵,۸۶۳,۶۴۰	(۷۸۶,۹۳۷,۰۳۴,۹۵۰)	(۸۵۱,۸۳۳,۵۶۰)	(۴,۴۸۳,۳۷۹,۳۱۲)	۱۰۴,۴۰۳,۶۱۵,۸۱۸	۲۹۳,۸۷۳,۱۱۳,۴۷۳	۳۸۴,۴۴۹,۶۲۵,۷۹۱

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم شرکت بیمه اتکایی امین	۱۲,۸۶۶,۱۲۰	۳۹,۲۳۰,۶۲۴,۲۹۶	(۲۷,۱۲۰,۷۹۷,۳۰۱)	(۳۷,۲۶۷,۷۸۱)	(۱۹۶,۱۴۶,۲۱۶)	۱۱,۸۷۶,۴۱۲,۹۹۸	-	-
حق تقدم شرکت سبحان دارو	۴۵	۸۱۵,۵۸۰	(۷۸۷,۸۰۲)	-	-	۲۷,۷۷۸	-	-
حق تقدم شرکت ایران دارو	۱۰۳	۱,۶۷۱,۸۵۲	(۲,۶۲۷,۲۵۴)	(۱,۵۸۸)	(۸,۳۵۹)	(۹۶۵,۳۴۹)	-	-
حق تقدم شرکت کویر تایر	۱۲۰,۰۰۰	۴۰۶,۵۵۰,۰۰۰	(۴۱۴,۸۷۲,۸۶۶)	(۳۸۶,۲۱۱)	(۲,۰۳۲,۷۵۱)	(۱۰,۷۴۱,۸۲۸)	-	-
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۳,۸۸۵,۲۴۶	۳۲,۶۸۶,۷۹۱,۷۸۳	(۳۵,۲۹۹,۸۵۷,۱۰۶)	(۳۱,۰۵۱,۳۵۹)	(۱۶۳,۴۲۸,۲۰۸)	(۲,۸۰۷,۵۴۴,۸۹۰)	(۴۵,۹۱۴,۵۱۱,۳۸۶)	(۴۷,۱۵۷,۷۴۹,۶۴۹)
حق تقدم شرکت داروسازی ابوریحان	۶۷۵,۲۹۱	۱۲,۷۸۹,۸۰۰,۳۰۹	(۱۶,۲۳۲,۳۳۷,۸۱۲)	(۱۲,۱۴۹,۸۸۳)	(۶۳,۹۴۶,۷۵۱)	(۳,۵۱۸,۶۳۴,۱۳۷)	-	-
حق تقدم کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۰۵,۳۶۰,۱۰۰)
حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۴۳۷,۸۰۹,۷۰۵	(۲۲,۵۴۲,۰۰۱,۹۲۳)
حق تقدم فرآورده‌های‌نسوزآذر	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۲۴,۷۳۱,۲۲۳)	۳۱,۱۰۳,۲۱۲,۱۶۴
حق تقدم بیمه دانا	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۷۰,۶۹۴,۸۸۲)	(۲,۵۷۰,۶۹۴,۸۸۲)
حق تقدم کشت و دام قیام اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۹۷,۳۲۳,۴۵۰)	(۳,۹۹۷,۳۲۳,۴۵۰)
حق تقدم اعتباری ملل	-	-	-	-	-	-	(۴,۸۶۸,۷۴۹,۷۶۸)	(۴,۸۶۸,۷۴۹,۷۶۸)
حق تقدم سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	(۴,۷۱۷,۵۳۱,۱۳۶)	(۴,۷۱۷,۵۳۱,۱۳۶)
حق تقدم بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۶۱۲,۳۲۴,۶۹۸)	(۶۱۲,۰۲۰,۷۲۷)
حق تقدم سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۴۵,۳۵۱,۲۰۵)
حق تقدم پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۵۴۰)
حق تقدم شیشه سازی مینا	-	-	-	-	-	-	-	۹۰۳,۳۲۲,۰۰۱
حق تقدم سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۹,۵۸۳,۳۷۹
حق تقدم سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۲۳,۸۳۹,۷۱۵
حق تقدم داروپخش (هلدینگ	-	-	-	-	-	-	-	(۵۲۵,۲۴۹,۱۷۸)
جمع	۱۷,۵۴۶,۸۰۵	۸۵,۱۱۶,۲۵۳,۸۲۰	(۷۹,۰۷۱,۲۸۰,۱۴۱)	(۸۰,۸۵۶,۸۲۲)	(۴۲۵,۵۶۲,۲۸۵)	۵,۵۳۸,۵۵۴,۵۷۲	(۶۳,۷۶۸,۰۵۶,۸۳۸)	(۵۸,۱۱۲,۱۲۰,۲۹۹)

۳-۱۵-سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۲ابودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۰۸,۳۰۲,۵۶۴)	-	۶۹۱,۶۹۷,۴۳۶	-	-
اسنادخزانه-م۱۳ابودجه۹۷-۰۰۰۵۱۸	-	-	-	-	-	۴۲۲,۷۹۶,۴۵۷	۴۲۲,۷۹۶,۴۵۷
اسنادخزانه-م۵بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۲	-	-	-	-	-	۳,۶۱۰,۲۲۰,۴۷۴	۳,۶۱۰,۲۲۰,۴۷۴
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۸-۰۰۰۵۱۹	-	-	-	-	-	۱,۴۷۶,۹۸۸,۶۰۶	۱,۴۷۶,۹۸۸,۶۰۶
اسنادخزانه-م۳ابودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱	-	-	-	-	-	۹۱۱,۰۵۹,۶۵۷	۹۱۱,۰۵۹,۶۵۷
جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۰۸,۳۰۲,۵۶۴)		۶۹۱,۶۹۷,۴۳۶	۶,۴۲۱,۰۶۵,۱۹۴	۶,۴۲۱,۰۶۵,۱۹۴

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۴-۱۵-سود ناشي از فروش معاملات آتی

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ تاپیکو-۷۰۴۱۱-۱۴۰۰/۰۷/۱۸	۲۴۰,۰۰۰	۱,۶۹۶,۸۰۰,۰۰۰	(۸۸۰,۵۶۰,۲۴۴)	(۲۱۲,۱۰۰)	۸۱۶,۰۲۷,۶۵۶	-	-
اختیارخ تاپیکو-۷۰۴۰۱-۱۴۰۰/۰۷/۱۸	۹۰,۰۰۰	۵۴۶,۳۰۰,۰۰۰	(۴۸۰,۳۴۶,۳۱۲)	(۶۸,۲۸۸)	۶۵,۸۸۵,۴۰۰	-	-
اختیارخ فارس-۸۰۴۸۱-۱۴۰۰/۰۸/۰۵	۳۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۴۳۴,۹۴۵)	(۲۰,۲۵۰)	۳۴,۵۴۴,۸۰۵	-	-
اختیارخ تاپیکو-۷۰۳۹۱-۱۴۰۰/۰۷/۱۸	۲۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰	(۷۶,۷۴۳,۵۵۰)	(۱۲,۶۷۵)	۲۴,۶۴۳,۷۷۵	-	-
اختیارخ فملی-۷۰۰۰۱-۱۴۰۰/۰۷/۱۱	۴۰,۰۰۰	۳۰۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲۸۵,۶۰۶,۲۲۹)	(۲۴,۳۱۰)	۲۳,۱۶۹,۴۶۱	-	-
اختیارخ فولاد-۷۰۰۱۱-۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۴۷,۲۱۰	۸۸۶,۰۵۶,۹۹۰	(۸۸۰,۹۱۲,۸۵۵)	(۸۳,۰۰۸)	۵,۰۶۱,۱۲۷	-	-
اختیارخ خودرو-۷۰۷۴۱-۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰	-	(۱۱۳,۹۷۲)	-	(۱۱۳,۹۷۲)	-	-
اختیارخ خودرو-۷۰۷۳۱-۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰	-	(۲۸۹,۹۲۶)	-	(۲۸۹,۹۲۶)	-	-
اختیارخ خودرو-۷۰۷۲۱-۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۹۶۹,۸۸۲)	(۱۷,۵۰۰)	(۴,۹۸۷,۳۸۲)	-	-
اختیارخ وغدیر-۸۰۵۵۱-۱۴۰۰/۰۸/۲۶	۱۲,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۷۶۲,۶۱۷)	(۱۰,۵۰۰)	(۷,۷۷۳,۱۱۷)	-	-
اختیارخ خودرو-۷۰۷۳۱-۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۲۳۲,۰۰۰	۳۷۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳۸۲,۷۳۶,۲۷۴)	(۴۶,۴۰۰)	(۱۱,۵۸۲,۶۷۴)	-	-
اختیارخ فارس-۸۰۴۷۱-۱۴۰۰/۰۸/۰۵	۲۳,۰۰۰	۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۱۴,۴۷۶,۸۳۱)	(۱۲,۶۵۰)	(۱۳,۲۸۹,۴۸۱)	-	-
اختیارخ فخوز-۷۰۳۶۱-۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۲,۰۰۰	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۶۷۶,۸۴۵)	(۱۳,۸۰۰)	(۲۵,۲۹۰,۶۴۵)	-	-
اختیارخ خودرو-۷۰۷۴۱-۱۴۰۰/۰۷/۰۷	۴۱۲,۰۰۰	۷۴۱,۶۰۰,۰۰۰	(۷۷۱,۹۸۳,۲۰۴)	(۹۲,۷۰۰)	(۳۰,۴۷۵,۹۰۴)	-	-
اختیارخ شپنا-۸۰۰۲۱-۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۱۳۵,۰۰۰	۱,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۱,۰۲۹,۳۲۵)	(۱۳۱,۶۲۵)	(۷۸,۱۶۰,۹۵۰)	-	-
اختیارخ کچاد-۷۰۷۲۱-۱۴۰۰/۰۷/۰۴	۷۰,۰۰۰	۹۷۰,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۱۵۰,۳۹۰,۲۳۷)	(۱۲۱,۳۶۳)	(۱۷۹,۶۱۱,۶۰۰)	-	-
اختیارخ شپنا-۸۰۰۰۱-۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۷۰,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۳,۱۹۳,۳۰۱)	(۵۰,۷۵۰)	(۱۸۷,۲۴۴,۰۵۱)	-	-
اختیارخ شپنا-۸۰۰۱۱-۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۵۸۷,۰۰۰	۳,۹۹۱,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۵۰۶,۸۵۹,۹۴۱)	(۴۹۸,۹۵۰)	(۵۱۵,۷۵۸,۸۹۱)	-	-
اختیارخ خودرو-۸۰۰۰۰-۱۳۹۹/۰۷/۰۹	-	-	-	-	-	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-
اختیارخ کچاد-۱۴۰۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۰۲	-	-	-	-	-	۲,۱۶۹,۱۴۱,۳۲۱	۲,۱۶۹,۱۴۱,۳۲۱
اختیارخ وبصادر-۴۰۰۰۰-۱۳۹۹/۰۸/۱۱	-	-	-	-	-	۳۴۸,۴۱۰,۰۰۰	۳۴۸,۴۱۰,۰۰۰
اختیارخ وبصادر-۴۲۰۰-۱۳۹۹/۰۸/۱۱	-	-	-	-	-	۱,۳۵۹,۹۴۴,۰۰۰	۱,۳۵۹,۹۴۴,۰۰۰
اختیارخ وبصادر-۴۴۰۰-۱۳۹۹/۰۸/۱۱	-	-	-	-	-	۲,۵۵۵,۳۲۲,۰۰۰	۲,۵۵۵,۳۲۲,۰۰۰
اختیارخ خودرو-۱۸۰۰-۱۴۰۰/۰۷/۰۷	-	-	-	-	-	-	۱۵۷,۳۲۰,۷۰۱
اختیارخ فولاد-۷۱۳۳-۱۴۰۰/۰۳/۱۹	-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۲۹۳,۳۹۹
اختیارخ وغدیر-۸۲۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۲۶	-	-	-	-	-	-	۷۳,۸۴۳,۸۵۲
اختیارخ فملی-۱۰۱۴۰-۱۳۹۹/۱۱/۰۵	-	-	-	-	-	-	۴۹,۱۳۸,۰۹۲
اختیارخ خودرو-۸۰۰۰-۱۳۹۹/۰۷/۰۹	-	-	-	-	-	-	۴۲,۵۰۰,۰۰۰
اختیارخ وبملت-۳۰۰۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۱۹	-	-	-	-	-	-	۲۶,۸۶۰,۰۶۷
اختیارخ کچاد-۱۲۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۰۵	-	-	-	-	-	-	(۳۲۳,۷۷۹,۰۳۲)
ختیارخ کچاد-۱۶۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۰۵	-	-	-	-	-	-	۲۱,۷۸۳,۹۳۳
اختیارخ فملی-۹۰۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۰۲	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۱۹,۳۳۳)
اختیارخ رمپنا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۱۲	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۱۰,۴۳۷)
اختیارخ وغدیر-۶۲۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۲۶	-	-	-	-	-	-	۱۲,۴۷۲,۰۲۰
اختیارخ وپارس-۲۵۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۳۰	-	-	-	-	-	-	(۷,۱۲۱,۱۵۵)
اختیارخ رمپنا-۱۴۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۱۲	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۹۷۱,۱۵۰)
اختیارخ وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۱۹	-	-	-	-	-	-	(۴۷,۱۹۱,۳۰۹)
اختیارخ شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۲۷	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۲۰۶,۳۴۲)
اختیارخ تاپیکو-۹۰۰۰-۰۰/۰۲/۱۹	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۵۷۷,۱۳۳)
اختیارخ کچاد-۱۴۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۰۵	-	-	-	-	-	-	(۱۲۷,۹۴۸,۴۲۰)
اختیارخ فملی-۸۰۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۰۲	-	-	-	-	-	-	(۱۹۳,۵۷۷,۴۵۳)
اختیارخ وپارس-۲۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	(۲۱۶,۴۸۱,۰۵۸)
اختیارخ خودرو-۲۵۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۰۸	-	-	-	-	-	-	(۹۶۳,۳۸۳)
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-	-	-	-	(۲۵۷,۲۷۷,۶۲۶)	(۲۵۷,۲۷۷,۶۲۶)
اختیارخ فولاد-۸۵۶۰-۱۴۰۰/۰۳/۱۹	-	-	-	-	-	-	۴۲۱,۵۲۸,۵۴۴
اختیارخ فملی-۹۷۲۰-۱۴۰۰/۰۷/۱۱	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۴۲۶)
اختیارخ فارس-۸۰۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۹۵۳)
اختیارخ فملی-۱۲۰۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۰۲	-	-	-	-	-	-	(۴۷۱,۱۵۶,۲۴۱)
اختیارخ خودرو-۲۵۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-	-	-	-	(۵۱۴,۱۰۲,۰۴۸)	(۵۱۴,۱۰۲,۰۴۸)
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-	-	-	-	(۱,۸۹۶,۵۸۶,۱۸۳)	(۱,۸۹۶,۵۸۶,۱۸۳)
اختیارخ فملی-۱۰۰۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۰۲	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۰,۹۰۴,۷۶۲)
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۰۸	-	-	-	-	-	-	(۴,۹۳۶,۴۱۰,۹۳۶)
اختیارخ شپنا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۲۷	-	-	-	-	-	۱,۱۵۹,۷۶۹,۸۷۹	۱,۱۸۰,۷۶۷,۳۰۸
اختیارخ شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۲۷	-	-	-	-	-	۵,۳۳۵,۰۳۳	-
اختیارخ فخوز-۱۰۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۱۵	-	-	-	-	-	-	(۲۵۲,۲۵۴,۸۴۵)
اختیارخ فملی-۲۰۰۰۰-۱۳۹۹/۱۱/۰۵	-	-	-	-	-	۴۹,۱۳۸,۰۹۲	-
اختیارخ فولاد-۸۰۰۰-۱۳۹۹/۱۱/۲۸	-	-	-	-	-	۳۵۴,۶۹۶,۹۱۱	۳۵۴,۶۹۶,۹۱۱
اختیارخ کگل-۱۴۰۰۰-۱۳۹۹/۱۱/۲۱	-	-	-	-	-	(۳۸۵,۵۴۰,۱۰۸)	(۳۸۵,۵۴۰,۱۰۸)
اختیارخ کگل-۱۶۰۰۰-۱۳۹۹/۱۱/۲۱	-	-	-	-	-	(۳۸۵,۵۶۴,۳۷۵)	(۳۸۵,۵۶۴,۳۷۵)
اختیارخ وپارس-۲۰۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۲۹	-	-	-	-	-	۸۱,۵۳۸,۱۲۰	-
اختیارخ وپارس-۲۵۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۳۰	-	-	-	-	-	(۷,۱۲۱,۱۵۵)	-
اختیارخ شتران-۶۰۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۰۹	-	-	-	-	-	-	۵۸۰,۶۵۲
جمع	۲,۲۲۲,۲۱۰	۱۱,۶۷۱,۲۵۶,۹۹۰	(۱۱,۷۵۵,۰۸۶,۴۹۰)	(۱,۴۱۶,۸۶۹)	(۸۵,۲۴۶,۳۶۹)	۴,۶۷۹,۶۰۳,۸۶۱	(۴,۳۵۲,۳۳۵,۹۰۸)

پوست حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶ - درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

	یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		(ریال)	(ریال)	(ریال)
درآمد (هزینه) ناشی از تعدیل ارزش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	(۱۴۵,۵۷۳,۲۶۵,۲۱۰)	۴,۴۷۰,۱۵۱,۴۷۷	(۲۲۰,۸۷۱,۰۴۴,۱۵۷)
درآمد ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۲	۲۴,۵۱۴,۵۵۰,۲۷۳	۲۰,۸۶۱,۳۴۲,۴۴۲	۳,۳۹۲,۷۵۳,۳۸۱
درآمد ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۳	۱,۱۱۷,۷۹۷,۳۶۲	-	۸۱۰,۶۵۴,۰۸۹
جمع		(۱۱۹,۹۴۰,۹۱۷,۵۷۵)	۲۵,۳۳۱,۴۹۳,۹۱۹	(۲۱۶,۶۶۷,۶۳۶,۶۸۷)

۱۶-۱- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی خراسان	۷۹۳,۳۶۱	۸۶,۳۳۳,۵۴۴,۰۲۰	(۶۳,۰۹۱,۲۴۰,۱۶۷)	(۸۲,۰۱۶,۸۶۷)	(۴۳۱,۶۶۷,۷۲۰)	۲۲,۷۲۸,۶۱۹,۲۶۶	۸,۵۲۴,۴۳۲,۰۱۰	۱۱,۹۳۶,۴۶۹,۵۱۵
ایران خودرو	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۸۵,۰۵۸,۰۱۴)	(۶۱,۵۰۸,۷۰۰)	(۳۲۳,۷۳۰,۰۰۰)	۱۴,۵۷۵,۷۰۳,۲۸۶	(۳۷,۹۶۰,۳۶۶,۳۳۹)	(۶۱,۳۷۱,۱۶۴,۱۱۲)
پالایش نفت شیراز	۵۰۳,۵۶۲	۶۴,۳۵۵,۲۲۳,۶۰۰	(۵۶,۶۳۲,۰۸۴,۷۲۳)	(۶۱,۱۳۷,۴۶۲)	(۳۲۱,۷۷۶,۱۱۸)	۷,۳۴۰,۲۲۵,۲۹۷	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۸۰۰,۰۰۰	۸۵,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۷۳۵,۴۷۱,۵۰۲)	(۸۱,۶۵۸,۲۰۰)	(۴۲۹,۷۸۰,۰۰۰)	۵,۷۰۹,۰۹۰,۲۹۸	(۱۵,۹۶۸,۷۹۸,۵۷۱)	(۴,۱۵۶,۷۷۱,۵۶۶)
پتروشیمی تندگویان	۱۰,۷۱۰,۵۷۶	۱۱۵,۰۳۱,۵۸۶,۲۴۰	(۱۰۹,۳۹۹,۹۶۱,۲۵۸)	(۱۰۹,۲۸۰,۰۰۷)	(۵۷۵,۱۵۷,۹۳۱)	۴,۹۵۵,۱۸۷,۰۴۴	-	-
پالایش نفت تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۴۴,۳۲۳,۳۰۷)	(۱۴,۷۰۶,۰۰۰)	(۷۷,۴۰۰,۰۰۰)	۴,۰۴۳,۵۷۰,۶۹۳	-	-
کالسیمین	۱,۵۷۰,۴۳۱	۲۹,۴۷۶,۹۸۹,۸۷۰	(۲۷,۰۰۸,۷۹۱,۳۳۸)	(۲۸,۰۰۳,۱۴۰)	(۱۴۷,۳۸۴,۹۴۹)	۲,۲۹۲,۸۱۰,۴۴۲	-	۱۸۸,۰۱۰,۵۴۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱,۰۷۵,۴۰۹	۱۲,۸۵۱,۱۳۷,۵۵۰	(۱۰,۸۳۹,۷۶۴,۶۴۲)	(۱۲,۲۰۸,۵۸۱)	(۶۴,۲۵۵,۶۸۸)	۱,۹۳۴,۹۰۸,۶۴۰	۲۰,۴۳۴,۰۱۰,۸۰۴	۲۱,۱۲۰,۶۴۶,۷۶۴
ملی صنایع مس ایران	۱,۴۷۴,۰۰۰	۱۰,۹۰۷,۶۰۰,۰۰۰	(۹,۰۸۷,۱۵۴,۶۱۷)	(۱۰,۳۶۲,۲۲۰)	(۵۴,۵۳۸,۰۰۰)	۱,۷۵۵,۵۴۵,۱۶۳	۳,۳۳۸,۱۲۷,۵۶۷	۱,۲۳۲,۷۸۴,۵۵۳
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۳,۴۴۴,۳۴۱	۱۴,۹۴۸,۴۳۹,۹۴۰	(۱۳,۹۵۵,۲۳۷,۶۶۲)	(۱۴,۲۰۱,۰۱۸)	(۷۴,۷۴۲,۲۰۰)	۹۰۴,۲۵۹,۰۶۰	-	-
قندهکمتان	۵۷۹,۰۰۰	۳,۲۶۵,۵۶۰,۰۰۰	(۲,۳۶۵,۴۳۰,۱۵۲)	(۳,۱۰۲,۲۸۲)	(۱۶,۳۲۷,۸۰۰)	۸۸۰,۶۹۹,۷۶۶	-	-
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۶۷۵,۵۹۱	۲۶,۷۹۳,۹۳۹,۰۶۰	(۲۵,۹۲۵,۴۷۸,۴۰۴)	(۲۵,۴۵۴,۲۴۲)	(۱۳۳,۹۶۹,۶۹۵)	۷۰۹,۰۳۶,۷۱۹	-	-
زغال سنگ پرورده طبس	۷۹۷,۱۵۳	۱۳,۰۸۱,۲۸۰,۷۳۰	(۱۲,۶۲۷,۴۶۹,۳۳۱)	(۱۲,۴۲۷,۲۱۷)	(۶۵,۴۰۶,۴۰۴)	۳۷۵,۹۷۷,۷۷۹	-	-
کاشی الوند	۷۳۳,۲۶۴	۱۶,۴۲۵,۱۱۳,۶۰۰	(۱۵,۹۸۶,۲۲۷,۴۷۱)	(۱۵,۶۰۳,۸۵۸)	(۸۲,۱۲۵,۵۲۸)	۳۴۱,۱۵۶,۷۰۳	-	-
سیمان فارس نو	۶۷,۵۵۷	۱,۸۲۴,۰۳۹,۰۰۰	(۱,۵۹۴,۴۶۴,۳۵۳)	(۱,۷۳۲,۸۳۷)	(۹,۱۲۰,۱۹۵)	۲۱۸,۷۲۱,۶۱۵	-	(۲,۳۵۵,۴۱۱)
پارس دارو	۹۴,۴۱۴	۲,۲۸۰,۰۹۸,۱۰۰	(۲,۰۹۱,۴۰۷,۹۴۵)	(۲,۱۶۶,۰۹۳)	(۱۱,۴۰۰,۴۹۱)	۱۷۵,۱۲۳,۵۷۱	(۵۱۰,۱۴۷)	(۳۹,۰۲۰)
سرمایه گذاری صنعت نفت	۷۳۵,۵۷۸	۲,۹۰۵,۵۳۳,۱۰۰	(۲,۷۸۰,۵۳۲,۷۶۱)	(۲,۷۶۰,۲۵۶)	(۱۴,۵۲۷,۶۶۶)	۱۰۷,۷۱۲,۴۱۷	-	-
داروسازی ابوریحان	۱۳۶,۵۵۰	۲,۹۹۷,۲۷۲,۵۰۰	(۲,۸۸۳,۳۸۱,۹۲۸)	(۲,۸۴۷,۴۰۹)	(۱۴,۹۸۶,۳۶۳)	۹۶,۰۵۶,۸۰۱	-	-
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۸۱,۸۵۷,۲۶۶)	(۳,۰۱۴,۳۵۰)	(۱۵,۸۶۵,۰۰۰)	۷۲,۲۶۳,۳۸۴	-	-
تولیدی چدن سازان	۸۸۹,۷۸۳	۱,۷۴۸,۴۲۳,۵۹۵	(۱,۶۶۷,۹۷۵,۳۱۸)	(۱,۶۶۱,۰۰۲)	(۸,۷۴۲,۱۱۸)	۷۰,۰۴۵,۱۵۷	-	-
ایران یاساتایر و رابر	۵۰,۰۰۰	۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۶,۴۴۱,۷۱۹)	(۵۰۵,۴۰۰)	(۲,۶۶۰,۰۰۰)	۵۲,۳۹۲,۸۸۱	-	-
معدنی املاح ایران	۱۷۰	۲,۱۷۶,۰۰۰	(۱,۷۴۱,۲۳۳)	(۲,۰۶۷)	(۱۰,۸۸۰)	۴۲۱,۸۲۰	-	-
صنایع خاک چینی ایران	۲۰۰	۲,۵۵۶,۰۰۰	(۲,۴۳۵,۷۶۳)	(۲,۴۲۸)	(۱۲,۷۸۰)	۱۰۵,۰۲۹	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۱۱,۴۰۴,۵۰۱)
سرمایه گذاری شفادارو	۲	۲۰,۱۴۰	(۳۹,۱۶۵)	(۱۹)	(۱۰۱)	(۱۹,۱۴۵)	(۷,۷۳۳)	(۱۵,۳۸۷)
تامین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۴۵۴	۲۵,۴۵۴,۰۰۰	(۲۵,۴۷۷,۱۱۱)	(۲۴,۱۸۱)	(۱۲۷,۲۷۰)	(۱۷۴,۵۶۲)	-	-
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰%	۳۸,۱۳۷	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	(۲۶,۷۲۰,۱۳۶)	(۲۵,۳۶۱)	(۱۳۳,۴۸۰)	(۱۸۳,۰۷۷)	-	-
بانک‌اقتصادنوین	۲۵,۶۹۸,۶۵۷	۱۰۲,۴۶۰,۵۴۵,۴۵۹	(۱۰۱,۸۵۱,۲۸۶,۶۲۵)	(۹۷,۳۳۷,۵۱۸)	(۵۱۲,۳۰۲,۷۲۷)	(۳۸۱,۴۱۱)	(۳۳۲,۸۸۰,۱۰۵)	(۲۲,۳۷۰,۲۴۳,۲۲۰)
دارویی ره آورد تامین	۱۲۴	۲,۶۰۴,۰۰۰	(۳,۱۶۴,۶۳۳)	(۲,۴۷۴)	(۱۳,۰۲۰)	(۵۷۶,۱۲۷)	-	(۱,۹۷۸,۳۵۳)
سبحان دارو	۳۴۵	۲,۶۰۴,۷۵۰	(۴,۱۰۱,۵۴۹)	(۲,۴۷۵)	(۱۳,۰۲۴)	(۱,۵۱۲,۲۹۷)	-	(۱۹۲,۷۱۷)
صنعتی بهشهر	۹۲۳,۹۹۹	۲,۹۱۵,۲۱۶,۸۴۵	(۲,۹۳۴,۷۲۹,۵۶۶)	(۲,۷۶۹,۴۵۶)	(۱۴,۵۷۶,۰۸۴)	(۳۶,۸۵۸,۲۶۱)	-	(۳,۷۹۱,۶۵۳)
فولاد خوزستان	۲۸,۸۰۰	۱۵۷,۸۲۴,۰۰۰	(۱۹۹,۰۹۳,۸۰۰)	(۱۴۹,۹۳۳)	(۷۸۹,۱۲۰)	(۴۲,۲۰۸,۸۵۳)	-	-
شرکت بهمن لیزینگ	۴۷,۰۳۱,۷۳۷	۱۵۰,۵۴۸,۵۹۰,۱۳۷	(۱۴۹,۸۷۱,۰۶۹,۰۷۵)	(۱۴۳,۰۲۱,۱۶۱)	(۷۵۲,۷۴۲,۹۵۱)	(۲۱۸,۲۴۳,۰۴۹)	-	(۱,۴۶۳,۴۳۴,۹۹۰)
نفت ایرانول	۵۶,۴۶۳	۲,۳۵۷,۳۳۰,۲۵۰	(۲,۵۹۶,۵۲۸,۱۵۰)	(۲,۲۳۹,۴۶۴)	(۱۱,۷۸۶,۶۵۱)	(۲۵۳,۲۲۴,۰۱۵)	-	-
بانک سامان	۹,۷۷۲,۳۷۵	۲۴,۶۹۴,۷۹۱,۶۲۵	(۲۴,۸۰۴,۷۲۶,۶۳۴)	(۲۳,۴۶۰,۰۵۲)	(۱۲۳,۴۷۳,۹۵۸)	(۲۵۶,۸۶۹,۰۱۹)	۷۱۹,۰۸۴,۸۱۵	(۳۶۱,۶۳۳,۹۲۰)
سیمان ساوه	۴۲۴,۶۹۲	۲۱,۹۷۷,۸۱۱,۰۰۰	(۲۲,۱۵۵,۲۲۹,۴۴۸)	(۲۰,۸۷۸,۹۲۰)	(۱۰۹,۸۸۹,۰۵۵)	(۳۰۸,۱۸۶,۴۲۳)	-	(۵۸۵,۰۴۰,۷۲۶)
س. نفت و گاز و پتروشیمی	۲۴۲,۵۲۳	۳,۲۵۹,۵۰۹,۱۲۰	(۳,۵۸۹,۵۴۳,۴۷۰)	(۳,۰۹۶,۵۳۴)	(۱۶,۲۹۷,۵۴۶)	(۳۴۹,۴۲۸,۴۲۹)	(۲۰,۵۹۰,۵۷۰,۱۰۴)	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۵۱,۱۱۶	۶۹۸,۷۵۵,۷۲۰	(۱,۰۸۰,۰۰۶,۰۸۰)	(۶۶۳,۸۱۸)	(۳,۴۹۳,۷۷۹)	(۳۸۵,۴۰۷,۹۵۷)	۵۸۱,۸۹۲,۰۱۹	۵۸۹,۹۱۱,۱۱۵
داروپخش (هلدینگ	۳۹۵,۲۳۸	۱۱,۵۴۴,۹۰۱,۹۸۰	(۱۱,۸۶۹,۰۹۹,۱۴۷)	(۱۰,۹۷۷,۶۵۷)	(۵۷,۷۲۴,۵۱۰)	(۳۹۲,۸۸۶,۳۳۴)	(۳,۱۳۵,۲۳۳,۷۰۰)	۱,۸۱۶,۱۴۷,۱۳۳
نفت بهران	۳,۰۵۲,۶۳۴	۳۲,۶۶۳,۱۸۳,۸۰۰	(۳۳,۱۳۴,۴۶۰,۴۲۶)	(۳۱,۰۳۰,۰۲۵)	(۱۶۳,۳۱۵,۹۱۹)	(۶۶۵,۶۲۲,۵۷۰)	-	-
نیروترانس	۱۲,۹۹۲,۰۲۸	۲۴,۳۷۳,۰۴۴,۵۲۸	(۲۵,۱۳۷,۱۰۸,۵۵۶)	(۲۳,۱۵۴,۳۹۲)	(۱۲۱,۸۶۵,۲۲۳)	(۹۰۹,۰۸۳,۶۴۳)	-	(۹۷۹,۵۵۱,۰۵۶)
سیمان صوفیان	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۶,۹۷۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸,۲۶۴,۸۹۷,۱۳۲)	(۱۶,۱۲۹,۵۷۵)	(۸۴,۸۹۲,۵۰۰)	(۱,۳۸۷,۴۱۹,۲۰۷)	-	(۲,۸۴۴,۴۸۷,۷۱۴)
سیمان مازندران	۳,۲۵۹,۵۱۹	۲۹,۰۵۲,۰۹۲,۸۴۷	(۳۰,۴۱۸,۶۹۲,۳۴۱)	(۲۷,۵۹۹,۴۸۸)	(۱۴۵,۲۶۰,۴۶۴)	(۱,۵۳۹,۴۵۹,۴۴۶)	-	-
سرمایه‌گذاری سایپا	۲۵,۹۲۹,۷۴۲	۸۰,۸۲۳,۰۰۵,۸۱۴	(۸۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۵۰)	(۷۶,۷۸۱,۸۵۶)	(۴۰۴,۱۱۵,۰۲۹)	(۱,۶۸۷,۸۹۱,۱۲۱)	(۴۶,۱۳۱,۲۱۰,۵۶۶)	(۵۷,۹۲۸,۱۰۱,۸۳۴)
مخابرات ایران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۷۷,۰۷۶,۷۵۰)	(۷,۱۳۷,۳۵۰)	(۳۷,۵۶۵,۰۰۰)	(۲,۲۰۸,۷۷۹,۱۰۰)	(۶,۴۶۲,۸۰۲,۲۰۱)	(۸,۰۸۱,۱۱۵,۶۰۱)
داده گسترعصرنوین-های وب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۷۲,۵۹۲,۶۷۳)	(۱۲,۷۶۸,۰۰۰)	(۶۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۱۲,۵۶۰,۶۷۳)	-	(۶۴۰,۰۹۷,۸۳۵)
شهد	۱,۴۱۹,۹۶۲	۱۸,۱۷۵,۵۱۳,۶۰۰	(۲۰,۷۵۲,۳۰۶,۶۵۴)	(۱۷,۲۶۶,۷۳۸)	(۹۰,۸۷۷,۵۶۸)	(۲,۶۸۴,۹۳۷,۳۶۰)	-	(۱,۸۶۲,۶۰۵,۰۶۶)
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۲,۵۶۲,۰۰۰	۳۲,۴۰۹,۳۰۰,۰۰۰	(۳۵,۴۶۴,۶۰۳,۷۵۳)	(۳۰,۷۸۸,۸۳۵)	(۱۶۲,۰۴۶,۵۰۰)	(۳,۲۴۸,۱۳۹,۰۸۸)	(۴۶۳,۰۶۴,۲۵۷)	۷,۵۳۱,۰۶۹,۹۱۷
بیمه آسیا	۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۶,۵۳۳,۰۳۹,۶۰۰)	(۱۲,۱۲۱,۶۲۰)	(۶۳,۷۹۸,۰۰۰)	(۳,۸۴۹,۳۵۹,۲۲۰)	-	۱,۴۰۰,۶۰۴,۹۰۵
بیمه نوین	۵,۶۹۶,۶۰۶	۱۱,۰۵۱,۴۱۵,۶۴۰	(۱۵,۳۲۲,۵۲۴,۵۳۳)	(۱۰,۴۹۸,۸۴۵)	(۵۵,۲۵۷,۰۷۸)	(۴,۳۳۶,۸۶۴,۸۱۶)	-	(۹۲,۴۸۴,۸۲۸)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰,۲۴۶,۸۸۲	۶۸,۱۹۲,۹۹۹,۷۱۰	(۷۲,۹۲۸,۵۷۰,۱۹۹)	(۶۴,۷۸۳,۳۵۰)	(۳۴۰,۹۶۴,۹۹۹)	(۵,۱۴۱,۳۱۸,۸۳۷)	(۵۰,۸۹۵,۹۶۱,۶۷۴)	(۳۱,۷۳۴,۶۵۳,۸۷۴)
سرمایه گذاری صدرتامین	۶,۵۹۵,۸۰۲	۵۷,۴۴۹,۴۳۵,۴۲۰	(۶۲,۶۸۰,۶۸۴,۷۱۰)	(۵۴,۵۷۶,۹۶۴)	(۲۸۷,۲۴۷,۱۷۷)	(۵,۵۷۳,۰۷۳,۴۳۱)	۹,۷۶۵,۹۰۲,۲۵۰	(۷,۳۶۳,۶۶۶,۱۵۷)
بانک سینا	۲۹,۳۳۵,۶۴۳	۷۰,۲۲۹,۵۲۹,۳۴۲	(۷۵,۷۵۲,۹۱۷,۷۵۳)	(۶۶,۷۱۸,۰۵۳)	(۳۵۱,۱۴۷,۶۴۷)	(۵,۹۴۱,۲۵۴,۱۱۱)	(۱۶,۸۶۵,۵۹۰,۰۸۷)	(۳۲,۶۲۴,۱۷۹,۶۲۱)
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳,۴۴۰,۰۰۰	۵۹,۵۸۰,۸۰۰,۰۰۰	(۶۵,۶۴۱,۵۰۸,۳۵۲)	(۵۶,۶۰۱,۷۶۰)	(۲۹۷,۹۰۴,۰۰۰)	(۶,۴۱۵,۲۱۴,۱۱۲)	-	(۲۳,۲۷۹,۸۷۶,۹۳۵)
نفت سپاهان	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۸۸,۸۰۰,۰۰۰	(۴۵,۶۶۰,۶۳۶,۰۵۲)	(۳۷,۴۱۹,۳۶۰)	(۱۹۶,۹۴۴,۰۰۰)	(۶,۵۰۶,۱۹۹,۴۱۲)	-	(۱۱۳,۱۲۲,۶۴۴)
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۳,۳۵۱,۹۰۰	۲۴,۰۳۳,۱۲۳,۰۰۰	(۳۰,۵۱۹,۱۸۹,۲۰۰)	(۲۲,۸۳۱,۴۶۷)	(۱۲۰,۱۶۵,۶۱۵)	(۶,۶۲۹,۰۶۳,۲۸۲)	-	(۶۱۰,۳۸۲,۵۳۴)
صنعت غذایی کوروش	۶۸۴,۴۷۴	۲۳,۷۸۵,۴۷۱,۵۰۰	(۳۰,۴۶۴,۷۰۹,۹۰۲)	(۲۲,۵۹۶,۱۹۸)	(۱۱۸,۹۲۷,۳۵۸)	(۶,۸۲۰,۷۶۱,۹۵۷)	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۶۵۸,۳۴۳,۹۸۰)	(۴۸,۰۴۷,۲۰۰)	(۲۵۲,۸۸۰,۰۰۰)	(۸,۳۸۳,۲۷۱,۱۸۰)	۳,۳۳۵,۳۸۵,۳۷۱	-
حفاری شمال	۵,۳۲۸,۱۳۶	۲۳,۵۹۸,۳۱۴,۳۴۴	(۳۲,۳۰۸,۲۴۴,۹۰۳)	(۲۲,۴۱۸,۳۹۹)	(۱۱۷,۹۹۱,۵۷۲)	(۸,۸۵۰,۳۴۰,۵۲۹)	(۷,۵۸۷,۱۷۶,۸۴۲)	(۳۲۵,۰۵۵,۸۶۶)
بیمه البرز	۱۲,۲۵۸,۵۷۳	۱۹,۷۲۴,۰۴۳,۹۵۷	(۲۸,۸۳۸,۲۹۸,۸۹۷)	(۱۸,۷۳۷,۸۴۲)	(۹۸,۶۲۰,۲۲۰)	(۹,۲۳۱,۶۱۲,۹۷۲)	۱,۱۲۵,۱۲۰,۴۶۵	(۱,۱۰۴,۱۸۱,۵۷۱)
پاکدیس	۴,۷۷۹,۱۵۰	۵۰,۱۸۱,۰۷۵,۰۰۰	(۵۹,۷۹۱,۸۹۵,۲۳۲)	(۴۷,۶۷۲,۰۲۱)	(۲۵۰,۹۰۵,۳۷۵)	(۹,۹۰۹,۳۹۷,۶۲۸)	-	-
داروسازی اکسیر	۲,۶۱۶,۳۴۴	۱۰۳,۴۲۴,۰۷۸,۳۲۰	(۱۱۲,۷۲۳,۱۳۸,۱۰۳)	(۹۸,۲۵۲,۸۷۴)	(۵۱۷,۱۲۰,۳۹۲)	(۹,۹۱۴,۶۳۳,۰۴۹)	۱۸,۳۰۶,۹۴۹,۰۶۵	۲۷,۹۷۸,۶۰۳,۶۱۰
جمع نقل به صفحه بعد	۳۱۰,۰۱۹,۹۹۷	۱,۷۶۵,۱۹۲,۴۹۴,۶۵۳	(۱,۸۰۱,۷۴۲,۱۸۲,۱۸۲)	(۱,۶۷۶,۹۳۲,۸۷۰)	(۸,۸۲۵,۹۶۲,۴۷۳)	(۴۷,۰۵۲,۵۸۲,۸۷۲)	(۱۳۵,۹۲۱,۴۷۶,۴۸۹)	(۱۹۱,۲۶۹,۳۷۲,۴۳۱)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱-۱۶- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳۱۰,۰۱۹,۹۹۷	۱,۷۶۵,۱۹۲,۴۹۴,۶۵۳	(۱,۸۰۱,۷۴۲,۱۸۲,۱۸۲)	(۱,۶۷۶,۹۳۲,۸۷۰)	(۸,۸۲۵,۹۶۲,۴۷۳)	(۴۷,۰۵۲,۵۸۲,۸۷۲)	(۱۳۵,۹۲۱,۴۷۶,۴۸۹)	(۱۹۱,۲۶۹,۳۷۲,۴۳۱)
بیمه پارسیان	۸,۴۵۰,۴۲۸	۲۸,۷۳۹,۹۰۵,۶۲۸	(۳۸,۹۹۰,۶۸۵,۸۲۹)	(۲۷,۳۰۲,۹۱۰)	(۱۴۳,۶۹۹,۵۲۸)	(۱۰,۴۲۱,۷۸۲,۶۳۹)	(۱,۰۳۳,۲۶۵,۱۹۰)	۷۷,۱۶۹,۴۵۶
شرکت کیسون	۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۵۲,۹۰۹,۹۰۱,۷۳۰)	(۳۰,۴۵۹,۲۸۰)	(۱۶۰,۳۱۲,۰۰۰)	(۲۱,۰۳۸,۲۷۳,۰۱۰)	-	(۱,۴۹۶,۲۵۳,۴۳۷)
شیشه همدان	۲۴,۵۷۵,۴۷۳	۲۳۰,۵۱۷,۹۳۶,۷۴۰	(۲۵۳,۲۸۴,۱۴۷,۳۸۱)	(۲۱۸,۹۹۲,۰۴۰)	(۱,۱۵۲,۵۸۹,۶۸۴)	(۲۴,۱۳۷,۷۹۲,۳۶۵)	-	۱۰,۶۸۱,۳۷۵,۶۲۴
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۱۹,۲۲۸,۴۸۰	۲۴۴,۵۸۶,۲۶۵,۶۰۰	(۲۸۶,۰۵۳,۸۱۱,۶۴۴)	(۲۳۲,۳۵۶,۹۵۲)	(۱,۲۲۲,۹۳۱,۳۲۸)	(۴۲,۹۲۲,۸۳۴,۳۲۴)	۱۵۹,۰۶۲,۱۰۳,۹۹۲	۲,۳۴۵,۱۸۸,۱۹۵
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	۲۰,۷۱۴,۶۲۷,۸۲۵	-
اختیارخرید کچاد-۱۴۰۰/۰۲/۰۵-۱۶۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۴۱,۷۸۹,۹۴۲	-
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	۸,۸۲۰,۵۸۴,۸۶۱	-
سیمان‌هگمتان	-	-	-	-	-	-	۸,۸۱۶,۱۸۱,۷۳۶	-
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	-	-	-	-	-	-	۶,۸۳۸,۵۹۶,۵۰۶	-
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	۵,۹۹۶,۳۳۳,۰۹۶	-
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۵,۱۷۰,۰۴۶,۲۱۰	-
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۴,۴۵۹,۴۶۲,۴۷۴	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	۴,۲۷۵,۸۴۲,۴۸۸	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۳۰۴,۶۷۵	-
اختیارخرید کچاد-۱۴۰۰/۰۲/۰۵-۱۲۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۴۶۰,۴۵۳,۳۳۴	-
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	۳۸۳,۳۵۰,۳۹۹	-
اختیارخ وپارس-۱۴۰۰/۰۲/۲۹-۲۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۷۱,۹۰۰,۸۶۹	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰/۰۳/۱۹-۳۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۴۵,۷۵۴,۳۵۰	-
اختیارخ فملی-۱۴۰۰/۰۳/۰۲-۱۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۱۷۴,۳۷۵	-
اختیارخ شتران-۱۴۰۰/۰۳/۰۹-۶۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۴۱,۴۴۰,۲۴۶	-
اختیارخ شپنا-۱۴۰۰/۰۲/۲۷-۹۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۳۰,۱۸۲,۷۵۶	-
اختیارخ فملی-۱۴۰۰/۰۳/۰۲-۸۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۳۷,۰۱۸	-
اختیارخ تاپیکو-۱۴۰۰/۰۲/۱۹-۹۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۶,۹۹۷	-
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۰۱۸,۰۱۹,۴۴۸)
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۴,۸۶۲,۱۲۶,۸۲۴
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۳۱,۹۳۶,۱۳۱
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۳,۱۸۴,۴۹۶,۰۳۰	-
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	-	۲,۹۷۸,۳۹۸,۴۹۱	-
اختیارخ کچاد۱۴۰۰/۰۲/۰۵-۱۴۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲,۶۷۶,۹۸۵,۹۵۴	-
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۱,۰۴۷,۶۱۹	-
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۸۸,۱۰۸,۱۸۳
اختیارخ خودرو-۱۴۰۰/۰۷/۰۷-۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۰۳۶,۰۶۸)
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۸۸,۷۶۵,۵۵۷
اختیارخ شپنا-۱۴۰۰/۰۸/۱۶-۶۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۴,۴۶۸,۶۴۱
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۲۰,۳۴۲,۵۲۹
اختیارخ کچاد-۱۴۰۰/۰۷/۰۴-۱۳۸۷۰	-	-	-	-	-	-	-	۷۴۵,۱۱۵,۱۶۷
اختیارخ تاپیکو-۰۰/۰۷/۱۸-۷۰۷۰	-	-	-	-	-	-	-	۶۵۳,۵۷۳,۰۷۸
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴
اختیارخ تاپیکو-۰۰/۰۷/۱۸-۶۰۷۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۷,۶۳۸,۰۵۶
اختیارخ شپنا-۱۴۰۰/۰۸/۱۶-۵۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۶,۶۶۰,۰۰۲
اختیارخ شپنا-۱۴۰۰/۰۸/۱۶-۷۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۸,۱۴۱,۰۰۲
اختیارخ تاپیکو-۰۰/۰۷/۱۸-۵۰۷۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۳۸۲,۶۳۰
اختیارخ فارس-۱۴۰۰/۰۸/۰۵-۵۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۶,۳۹۹,۳۲۴
اختیارخ فارس-۱۴۰۰/۰۸/۰۵-۶۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۸۸,۴۳۳,۱۷۹
اختیارخ وغدیر-۱۴۰۰/۰۸/۲۶-۷۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۵۶,۹۵۰,۳۹۲
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۱۵,۴۳۸
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	-	(۷۰۸,۴۳۶,۲۸۲)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۰/۰۷/۰۷-۱۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	(۶۹,۵۶۰,۱۹۳)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۰/۰۷/۰۷-۱۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۰۳۲,۱۱۵)
اختیارخ فملی-۱۴۰۰/۰۷/۱۱-۷۷۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۷,۹۸۳,۱۵۹
اختیارخ فخوز-۱۴۰۰/۰۷/۱۴-۹۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۹۵۵,۱۹۵
اختیارخ فولاد-۱۴۰۰/۰۷/۲۵-۶۰۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۵۸۲,۲۳۶
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۹۹۰,۱۷۷,۷۴۳)
بیمه اتکایی سامان۵۰% تادیه	-	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۹۴۲)
بیمه اتکایی سامان۵۰% تادیه	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۹۴۲)	-
اختیارخرید رمپنا-۱۴۰۰/۰۲/۱۲-۱۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۴۲۲,۲۹۱)	-
اختیارخرید خودرو-۱۳۹۹/۱۰/۰۷-۲۵۰۰	-	-	-	-	-	-	(۶۷۸,۱۹۸)	-
اختیارخرید رمپنا-۱۴۰۰/۰۲/۱۲-۱۴۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۲۵,۵۲۸)	-
اختیارخرید فخوز-۱۴۰۰/۰۲/۱۵-۱۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲۹۲,۳۲۷,۲۳۱)	-
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	(۷۵۰,۰۰۷,۰۹۷)	-
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	(۷۷۴,۲۱۸,۲۳۷)	-
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۱۵,۵۸۳,۹۵۷)	-
اختیارخرید خودرو-۱۳۹۹/۱۰/۰۷-۲۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۲۷,۸۲۴,۶۶۲)	-
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۹۴,۰۲۶,۲۱۰)	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۵۲,۲۴۵,۰۹۸)	-
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۶۷,۲۵۷,۹۷۴)	-
پتروشیمی‌شیراز	-	-	-	-	-	-	(۶,۲۲۴,۱۷۱,۴۵۸)	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۱۶۷,۳۱۵,۳۶۶)	-
صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۲۵۳,۸۰۵,۳۵۴)	-
شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۰۶۷,۸۹۸,۴۷۴)	(۴۱,۵۳۵,۷۸۹,۲۳۰)
جمع	۳۸۵,۴۷۴,۳۷۸	۲,۳۰۱,۰۹۹,۰۰۲,۶۲۱	(۲,۴۳۲,۹۸۰,۷۲۸,۷۶۶)	(۲,۱۸۶,۰۴۴,۰۵۲)	(۱۱,۵۰۵,۴۹۵,۰۱۳)	(۱۴۵,۵۷۳,۲۶۵,۲۱۰)	۴,۴۷۰,۱۵۱,۴۷۷	(۲۲۰,۸۷۱,۰۴۴,۱۵۷)

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۱۶-۲- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
حق تقدم صنایع خاک چینی ایران	۸,۴۶۰,۰۸۹	۹۹,۶۵۹,۸۴۸,۴۲۰	(۷۵,۶۹۱,۶۹۱,۶۳۷)	(۹۴,۶۷۶,۸۵۶)	(۴۹۸,۲۹۹,۲۴۲)	۲۳,۳۷۵,۱۸۰,۶۸۵		-	-
حق تقدم کویر تایر	۲,۷۲۸,۴۹۰	۱۰,۰۱۳,۵۵۸,۳۰۰	(۸,۸۱۴,۵۶۲,۲۴۵)	(۹,۵۱۲,۸۸۰)	(۵۰,۰۶۷,۷۹۲)	۱,۱۳۹,۴۱۵,۳۸۳		-	-
حق تقدم معدنی ملاح ایران	۳۷۶	۴,۴۳۶,۸۰۰	(۳,۴۶۵,۵۹۲)	(۴,۲۱۵)	(۲۲,۱۸۴)	۹۴۴,۸۰۹		-	-
حق تقدم سبحان دارو	۲۰۲	۱,۳۲۳,۰۹۹	(۲,۳۰۵,۸۳۰)	(۱,۲۵۷)	(۶,۶۱۶)	(۹۹۰,۶۰۴)		-	(۲۸,۲۹۳)
حق تقدم توسعه‌معادن‌وفلزات	-	-	-	-	-	-		-	۷,۹۳۸,۲۳۶,۶۰۳
حق تقدم فرآورده‌های‌نسوزآذر	-	-	-	-	-	-		۳۱,۸۳۸,۵۲۳,۱۹۸	-
حق تقدم ایران دارو	-	-	-	-	-	-		-	۹۴۶,۱۹۱
حق تقدم بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-		-	(۴,۷۱۶,۸۳۵,۹۱۴)
حق تقدم داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-		-	۱۷۰,۴۳۴,۷۹۴
حق تقدم سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-		۱۰,۰۴۶,۸۳۲,۹۹۵	-
حق تقدم کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-		۳,۴۲۵,۵۷۸,۴۲۹	-
حق تقدم سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-		(۱,۸۴۶,۸۲۶,۰۸۹)	-
حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-		(۲۲,۶۰۲,۷۶۶,۰۹۱)	-
جمع	۱۱,۱۸۹,۱۵۷	۱۰۹,۶۷۹,۱۶۶,۶۱۹	(۸۴,۵۱۲,۰۲۵,۳۰۴)	(۱۰۴,۱۹۵,۲۰۸)	(۵۴۸,۳۹۵,۸۳۴)	۲۴,۵۱۴,۵۵۰,۲۷۳		۲۰,۸۶۱,۳۴۲,۴۴۲	۳,۳۹۲,۷۵۳,۳۸۱

۱۶-۳- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اوراق مشارکت، مرابحه، اوراق اجاره و اسناد خزانه به شرح زیر است:

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸	۱۳,۰۰۰	۱۲,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۳۳,۹۴۵,۳۵۰)	(۲,۲۵۷,۲۸۸)	۱,۱۱۷,۷۹۷,۳۶۲	-	۴۶۳,۹۷۵,۵۲۵
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱	-	-	-	-	-	-	۳۴۶,۶۷۸,۵۶۴
جمع	۱۳,۰۰۰	۱۲,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۳۳,۹۴۵,۳۵۰)	(۲,۲۵۷,۲۸۸)	۱,۱۱۷,۷۹۷,۳۶۲	-	۸۱۰,۶۵۴,۰۸۹

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شیشه همدان	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲۳,۴۵۶,۴۴۶	۴۰۰	۹,۳۸۲,۵۷۸,۴۰۰	(۲۰۱,۲۳۴,۹۲۵)	۹,۱۸۱,۳۴۳,۴۷۵	-	-
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۲,۵۶۲,۰۰۰	۱,۹۳۰	۴,۹۴۴,۶۶۰,۰۰۰	(۱۸۲,۶۵۲,۳۴۸)	۴,۷۶۲,۰۰۷,۶۵۲	۴۶۹,۷۰۵,۰۹۴	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۷,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۷,۶۰۰,۰۰۰
سیمان مازندران	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۲,۱۷۳,۰۱۳	۲,۰۰۰	۴,۳۴۶,۰۲۶,۰۰۰	(۶۱۳,۵۵۶,۶۱۲)	۳,۷۳۲,۴۶۹,۳۸۸	-	-
بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۲۴,۰۳۴,۳۸۳	۱۴۰	۳,۳۶۴,۸۱۳,۶۲۰	-	۳,۳۶۴,۸۱۳,۶۲۰	-	-
حفاری شمال	۱۴۰۰/۰۸/۰۶	۵,۳۲۸,۱۳۶	۳۵۰	۱,۸۶۴,۸۴۷,۶۰۰	-	۱,۸۶۴,۸۴۷,۶۰۰	-	-
پمپ سازی ایران	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۸۲۰,۵۲۹)	۱,۱۷۸,۱۷۹,۴۷۱	-	-
صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۴۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۵۳۴,۸۳۷	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شهد	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱,۴۱۹,۹۶۲	۷۷۰	۱,۰۹۳,۳۷۰,۷۴۰	(۱۲۲,۳۷۲,۳۹۴)	۹۷۰,۹۹۸,۳۴۶	-	-
قند هکمتان	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	۵۷۹,۰۰۰	۳۷۰	۲۱۴,۲۳۰,۰۰۰	-	۲۱۴,۲۳۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۶۸۹,۸۶۷
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۴۸۷,۲۰۸
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۴,۸۱۳	-
بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-	۹۷,۹۵۵
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	۴,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰	-
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	۴۸,۹۱۴
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۸۵۱,۱۰۷
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۹۰۵,۵۵۰
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۵۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۷۰۷
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۰,۰۰۰
دارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۳,۰۱۸
سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	-	۴۶۹,۸۸۵
سرمایه گذاری شفادارو	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۲۰
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۰,۰۰۰
سیمان‌ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۷۹۱
سیمان‌شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۷,۰۱۰
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	-	۳۷,۵۰۰,۰۰۰
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۹۷۳
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۱,۵۷۳,۷۷۰
قند بیستون	-	-	-	-	-	-	-	۸,۸۸۱,۲۸۴
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	۱۵۷,۷۴۳,۰۹۷	۱۷۷,۵۶۷,۵۶۸
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱۹۶,۴۳۶,۳۸۰	۱۹۶,۴۳۶,۳۸۰
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۲۷۳,۹۳۷
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۰۳۸,۶۱۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۹,۱۱۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۸,۶۳۱,۲۸۰
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۳,۲۸۰
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۴,۴۶۶,۳۰۰
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۴۸,۷۲۲,۷۵۳
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۸,۸۸۵,۰۹۵
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۷۹۸,۶۱۸,۲۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۷۶۸,۰۶۱,۰۹۲
پتروشیمی‌شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۴۶,۵۰۰,۱۰۰
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۷,۰۵۰,۲۵۱
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	۷,۷۱۶,۵۶۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۶,۵۹۵,۴۸۳,۱۴۶
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۱۹,۸۶۷,۴۵۵
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۹۲,۸۲۲,۵۵۰
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	-	۷,۸۱۸,۹۳۷,۷۳۹
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۳۷,۶۲۵,۷۵۵
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۰۹۴,۶۰۵
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۹۲,۹۰۹,۰۰۴
سود سهام شرکت سرمایه‌گذاری س	-	-	-	-	-	-	-	۸۸۵,۹۶۱,۲۰۴
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۷۵,۸۲۰,۷۷۰
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۴۷,۹۶۱,۲۹۶
فرآورده‌های‌نسوزآذر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۱,۲۶۲,۴۴۶
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۵۰,۹۱۹,۵۰۹
کیسون	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۴,۱۹۵,۱۸۴
جمع				۳۲,۱۸۲,۵۲۶,۳۶۰	(۱,۱۹۱,۶۳۶,۸۰۸)	۳۰,۹۹۰,۸۸۹,۵۵۲	۸,۴۵۱,۵۲۴,۲۲۱	۱۱۲,۲۷۹,۰۰۳,۵۷۸

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۸-۱	۱۴,۲۴۲,۷۷۰,۵۰۴	۱۸,۶۱۱,۰۱۶,۵۱۱	۳۶,۶۷۵,۵۹۲,۱۳۸

۱۸-۱-سودسپرده بانکی

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک آینده	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۸%	۴,۴۲۷,۸۳۵,۶۱۴	(۱۰,۳۰۶)	۴,۴۲۷,۸۲۵,۳۰۸	-	-
بانک آینده	۱۴۰۰/۰۴/۱۴		۴,۳۹۴,۹۵۹,۱۴۷	۰	۴,۳۹۴,۹۵۹,۱۴۷	-	۵,۱۹۷,۸۰۸,۲۱۸
بانک شهر	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	۱۸%	۲,۷۱۲,۳۲۸,۷۴۹	(۲۳۵,۶۲۹)	۲,۷۱۲,۰۹۳,۱۲۰	-	۵۱۵,۲۶۷,۱۷۰
بانک آینده	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۱۸%	۱,۱۴۴,۱۰۹,۴۳۱	(۱,۳۳۸,۴۹۰)	۱,۱۴۲,۷۷۰,۹۴۱	-	-
بانک آینده	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۲۰%	۹۷۵,۳۴۵,۷۵۰	(۲,۴۷۶,۳۱۹)	۹۷۲,۸۶۹,۴۳۱	-	-
بانک آینده	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	۲۰%	۵۶۹,۸۶۳,۰۰۸	(۹۳۵,۲۲۴)	۵۶۸,۹۲۷,۷۸۴	-	-
بانک آینده	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۲۰%	۱۸,۰۸۷,۴۰۰	۰	۱۸,۰۸۷,۴۰۰	۴۰۲,۲۳۸,۰۳۳	۴۰۲,۲۳۸,۰۳۳
بانک شهر	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۱۰%	۴,۶۶۶,۲۰۰	۰	۴,۶۶۶,۲۰۰	۴,۲۹۷,۶۳۲	۷,۸۲۶,۰۸۸
بانک خاورمیانه	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۰%	۵۷۱,۱۷۳	۰	۵۷۱,۱۷۳	-	-
بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	۱۰%	-	-		۳,۹۲۸,۹۶۱,۷۴۸	۴,۶۳۴,۷۷۸,۱۵۵
بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۰۴	۱۰%	-	-	-	۳,۳۵۵,۱۹۱,۲۵۶	۳,۳۵۵,۱۹۱,۲۵۶
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۱۰%	-	-	-	۲,۸۳۰,۶۸۴,۹۳۰	۲,۸۳۰,۶۸۴,۹۳۰
بانک شهر	۱۳۹۳/۰۸/۱۷	۱۰%	-	-	-	۲,۵۴۲,۱۹۱,۷۸۱	۲,۵۴۲,۱۹۱,۷۸۱
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	۱۰%	-	-	-	۲,۲۹۵,۰۸۱,۹۶۶	۲,۲۹۵,۰۸۱,۹۶۶
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	۱۰%	-	-	-	۲,۲۶۷,۴۲۰,۹۱۹	۲,۲۶۷,۴۲۰,۹۱۹
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	۱۰%	-	-	-	۹۷۰,۷۷۷,۷۵۴	۹۷۰,۷۷۷,۷۵۴
بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۱۰%	-	-	-	۱۴,۰۲۷,۰۵۶	۵۴,۲۴۳,۷۳۷
بانک آینده	۱۳۹۲/۰۹/۱۲	۱۰%	-	-	-	۱۴۳,۴۳۶	۲۴,۸۷۶,۶۲۸
بانک آینده	۱۴۰۰/۰۴/۰۹		-	-	-	-	۶,۳۹۱,۲۳۲,۸۷۶
بانک آینده	۱۴۰۰/۰۲/۰۷		-	-	-	-	۴,۱۴۷,۳۹۷,۲۵۸
بانک آینده	۱۴۰۰/۰۳/۳۰		-	-	-	-	۱,۰۳۸,۵۷۵,۳۶۹
جمع			۱۴,۲۴۷,۷۶۶,۴۷۲	(۴,۹۹۵,۹۶۸)	۱۴,۲۴۲,۷۷۰,۵۰۴	۱۸,۶۱۱,۰۱۶,۵۱۱	۳۶,۶۷۵,۵۹۲,۱۳۸

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۱۹-سایر درآمدها

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تنزیل مربوط به سود سهام	۲,۴۴۹,۹۵۳,۶۴۴	۵۹۳,۰۶۶,۰۹۱	۵۹۳,۰۶۶,۰۹۱
تعدیل کارمزد کارگزار	۲۰۰,۵۵۲,۴۹۹	۱,۰۲۳,۶۶۳,۴۰۷	۱,۵۹۴,۰۹۵,۷۱۹
سایر درآمدها	۸,۸۹۵,۳۵۰	۱۱,۷۲۴,۳۵۹	۱۷,۳۷۳,۵۴۱
تنزیل مربوط به سود بانک	۲,۷۷۶,۶۷۳	۵۱۱,۰۳۱	۵۱۱,۰۳۱
جمع	۲,۶۶۲,۱۷۸,۱۶۶	۱,۶۲۸,۹۶۴,۸۸۸	۲,۲۰۵,۰۴۶,۳۸۲

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال		ریال
هزینه کارمزد مدیر	۳۸,۴۲۶,۴۸۲,۱۵۱	۲۷,۶۷۰,۱۲۱,۹۲۴	۵۴,۳۴۹,۵۰۳,۵۳۴
هزینه کارمزد بازارگردان	۱۲,۱۱۲,۷۰۲,۸۰۳	۱۴,۷۲۸,۶۷۹,۰۷۲	۱۵,۱۶۵,۵۷۱,۶۵۲
هزینه کارمزد متولی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه کارمزد حسابرس	۱۸۲,۱۰۲,۴۲۳	۶۶,۴۰۳,۸۷۲	۲۶۱,۲۶۶,۹۸۴
هزینه کارمزد بازارگردان (سابق)	-	-	۱۴,۳۶۸,۰۰۶,۳۴۷
هزینه کارمزد متولی (سابق)	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۵۱,۳۲۱,۲۸۷,۳۷۷	۴۲,۶۱۵,۲۰۴,۸۶۸	۸۴,۸۹۴,۳۴۸,۵۱۷

۲۱- سایر هزینه‌ها:

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال		ریال
هزینه آبونمان	۶۸۵,۶۹۹,۹۵۲	۲۲۰,۵۱۳,۶۶۵	۸۱۹,۲۹۴,۳۱۵
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۳۸۷,۰۹۸	۸۲,۳۸۷,۰۹۸
هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۹,۴۴۷,۴۷۲	۱۳,۶۱۶,۹۲۸	۳۶,۸۶۰,۴۶۷
سایر هزینه ها	۲۹,۳۱۶,۶۹۵	۷۲,۱۳۵,۷۶۶	۹۰,۶۳۲,۰۰۶
جمع	۸۳۴,۴۶۴,۱۱۹	۳۵۴,۶۵۳,۴۵۷	۱,۰۲۹,۱۷۳,۸۸۶

۲۲- تعدیلات:

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	-	۱۹۷,۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰	(۴۱۶,۰۲۶,۷۰۰,۰۰۰)

(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۲۳ـ بدهی‌های احتمالی وتعهدات سرمایه‌ای:

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای با اهمیت می‌باشد .

۲۴ـ سرمایه‌گذاری ارکان واشخاص وابسته به آنها در صندوق :

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۸۷۵,۰۰۰	۶.۰۰%	ممتاز	۸۷۵,۰۰۰	۶%
بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس	بازارگردان	عادی	۲۳,۶۹۳	۰.۱۶%	عادی	۲۳,۶۹۳	۰.۱۶%
	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان (سابق)	عادی	۲,۰۵۶,۷۳۴	۱۴.۱۰%	عادی	۱,۹۳۴,۳۶۰	۱۳.۲۶%
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	سهامدار مدیر صندوق	عادی	-	۰.۰۰%	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۶۹%
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۰۰%	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۱۷%
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۸,۰۰۰	۰.۰۵%	عادی	۸,۰۰۰	۰.۰۵%
شخص حقیقی	زهرا محمد رحیمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸,۰۰۰	۰.۰۵%	عادی	۷,۵۰۰	۰.۰۵%
			عادی	-	۰.۰۰%	عادی	۱,۹۴۹	۰.۰۱%
		جمع واحدهای سرمایه گذاری		۲,۹۹۶,۴۲۷	۲۰.۳۷%		۲,۹۷۵,۵۰۲	۲۰.۳۹%

۲۵ـ معاملات با ارکان واشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال
شرکت سبدگردان آسمان	مدیر	کارمزد	۳۸,۴۲۶,۴۸۲,۱۵۱	طی دوره	(۳۸,۴۳۷,۹۹۳,۷۱۰)	(۱۶,۳۸۵,۲۹۱,۸۸۹)
صندوق سرمایه گذاری آسمان زاگرس	بازارگردان	کارمزد	۱۲,۱۱۲,۷۰۲,۸۰۳	طی دوره	(۶,۴۹۵,۱۴۵,۲۹۰)	(۸,۱۷۷,۵۳۱,۵۸۸)
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی	کارمزد	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	-	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی فاطر	متولی (سابق)	کارمزد	-	طی دوره	(۳۱,۶۵۰,۸۸۶)	(۳۱,۶۵۰,۸۸۶)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد	۱۸۲,۱۰۲,۴۲۳	طی دوره	(۱۸۲,۹۹۲,۰۴۴)	(۱۳۱,۶۸۹,۶۲۱)
کارگزاری مسکن	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	-	طی دوره	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۶۴۳,۱۹۲,۰۶۴,۹۳۳	طی دوره	(۴,۲۸۶,۸۸۰,۳۹۹)	(۸۲,۹۷۲,۹۲۱,۰۸۲)
کارگزاری گنجینه سپهر پارت	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۳۴۳,۹۳۱,۳۲۶	طی دوره	-	(۱۲,۳۴۲,۵۲۷,۹۱۰)
خالص مانده در پایان دوره			۲,۷۰۶,۸۵۷,۲۸۳,۶۳۶		(۴۹,۲۹۲,۶۹۰,۳۱۰)	(۱۲۰,۴۹۹,۶۴۰,۹۵۷)

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

۲۶ـ رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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