

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ و ۲
۱ الی ۳۱

گزارش حسابرس مستقل
صورت های مالی



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 ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی 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 گونه ای 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 می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 با اهمیت 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 می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر 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 مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۵- حد نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر تا ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق (موضوع بند ۹ ماده ۳-۲ امیدنامه) در برخی روزها به عنوان نمونه از تاریخ ۲۲ الی ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۱، رعایت نشده است.
- 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 سال 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 سال 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 و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۵ آبان ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمد جواد هدایتی

۸۰۰۸۹۶

سید محمد نوریان

۹۳۲۰۴۸





آسمان آرمان
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمان سهام

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمان سهام مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۱۴ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

۳

۴-۵

۵

۶-۸

۹-۳۱

صورت خالص دارایی‌ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت‌های توضیحی:

الف - اطلاعات کلی صندوق

ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی

پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه‌های حسابداری

ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمان 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 ۱۴۰۱/۰۸/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء
آسمان آرمان

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

شرکت سبذگردان آسمان

محمد اقبال نیا

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت آزموده کاران

مسعود بختیاری
علی اصغر فرخ

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن)
کشاوری، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴



آسمان آرمان

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمان سهام

صورت خالص دارایی‌ها

تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
دارایی‌ها :		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۳۸۴,۳۹۶,۱۴۹,۵۰۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۴۰۹,۹۲۰,۸۸۸,۰۳۵
سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	-
حسابهای دریافتی	۸	۷۵,۲۲۹,۸۰۴,۵۰۰
سایر دارایی‌ها	۱۰	۲۲۷,۵۸۴,۳۵۷
موجودی نقد	۱۱	۴,۱۹۷,۰۰۲,۷۱۸
جاری کارگزاران	۹	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹
جمع دارایی‌ها		۲,۸۷۴,۱۱۳,۴۰۱,۱۳۴
		۲,۷۰۲,۰۱۰,۲۲۰,۷۵۰

بدهی‌ها :		
جاری کارگزاران	۹	(۳۱,۹۷۳,۵۰۵,۹۵۲)
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	(۶۹,۱۹۷,۶۱۱,۹۳۸)
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	(۱,۱۷۶,۹۱۴,۲۷۳)
جمع بدهی‌ها		(۱۰۲,۳۴۸,۰۳۲,۱۶۳)
خالص دارایی‌ها	۱۴	۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱
		۱۷۶,۸۰۸

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

ابزار



سرمه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com
حسابداران رسمی
ضمائم پیوست گزارش

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن)
کشاوری، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴
تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰



برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

یادداشت

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

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

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۴۱۷۹۳۰۰۰ - ۰۲۱
فکس: ۸۸۱۰۹۸۷۰ - ۰۲۱

تهران: خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن)
کدامین: ای ۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴

3

پرونده حسابرسی هوشیار عمیر
احسانداران رسمی
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد آساس (قابل معامله در بورس) 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 نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سید 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 بازرگانی 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.

۱-۲- 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.



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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 سبذگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۸۷۵/۰۰۰	۸۷/۵%
بازارگردان	تامین سرمایه تمدن	بازارگردان (سابق)	ممتاز	۱۰۰/۰۰۰	۱۰%
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲۵/۰۰۰	۲/۵%
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز					۱۰۰%

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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 در تاریخ 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 در تاریخ 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 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ تهیه شده است.



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 اندازه‌گیری‌های 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 بازخريد 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 بهای تمام‌شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش 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 ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد 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.



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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 ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۲ 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 مابه‌التفاوت 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
حق‌الزحمه 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 دریافتی 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 $\frac{0.003}{n \times 365}$ 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.

۴-۶- 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.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشتهای همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			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	
سیمان، آهک و گچ	۴۸۳,۱۵۷,۱۱۷,۵۷۷	۴۵۰,۷۱۲,۵۵۳,۹۹۴	۱۵.۷%	۱۰۸,۸۱۲,۳۷۳,۲۱۸	۱۱۳,۲۷۸,۰۰۱,۵۶۲	۴.۲%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵۴۶,۳۲۴,۹۴۴,۱۸۴	۳۸۷,۱۶۱,۳۸۶,۹۰۵	۱۳.۵%	۴۵۲,۵۳۴,۹۹۵,۹۴۶	۴۰۴,۵۵۰,۱۵۶,۲۷۶	۱۵.۰%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۶۰,۱۸۹,۷۳۴,۳۷۸	۳۲۰,۹۷۲,۵۲۵,۶۳۱	۱۱.۲%	۸۲,۰۰۱,۹۰۱,۳۹۳	۸۵,۴۹۶,۸۲۹,۳۹۳	۳.۲%
محصولات شیمیایی	۲۵۶,۶۲۲,۴۳۲,۷۷۹	۲۳۲,۰۴۶,۹۷۲,۲۱۱	۸.۱%	۲۷۳,۰۰۲,۶۹۹,۷۱۴	۲۶۹,۱۶۱,۴۸۱,۷۱۶	۱۰.۰%
مواد و محصولات دارویی	۱۹۱,۲۵۳,۳۵۸,۸۱۴	۲۰۸,۶۴۳,۶۶۷,۱۴۲	۷.۳%	۶۹,۰۷۱,۱۰۸,۶۰۱	۹۵,۵۷۸,۸۱۳,۵۲۱	۳.۵%
بانکها و موسسات اعتباری	۲۶۳,۰۹۶,۲۰۲,۵۰۶	۱۸۰,۹۹۵,۹۰۵,۴۶۰	۶.۳%	۲۹۲,۴۵۷,۲۴۴,۷۰۱	۲۲۳,۵۰۴,۷۸۶,۳۲۱	۸.۳%
سایر واسطه گریهای مالی	۱۳۳,۱۶۳,۵۸۷,۲۷۹	۱۲۷,۵۴۴,۹۷۰,۴۳۷	۴.۴%	۸۷,۷۲۰,۴۲۳,۹۱۴	۸۶,۲۵۶,۹۸۸,۹۲۴	۳.۲%
خودرو و ساخت قطعات	۱۲۵,۰۱۲,۲۶۷,۹۳۷	۸۷,۲۱۸,۷۱۸,۸۹۱	۳.۰%	۱۳۲,۰۵۵,۵۰۰,۶۲۸	۷۰,۵۸۰,۷۰۸,۱۵۱	۲.۶%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۱,۶۵۳,۹۹۰,۴۸۲	۷۸,۷۱۸,۳۳۲,۰۵۸	۲.۷%	۷۲,۱۰۱,۰۷۹,۴۵۲	۷۰,۹۸۳,۹۹۷,۱۳۴	۲.۶%
فلزات اساسی	۸۱,۲۸۵,۴۶۱,۷۵۹	۷۷,۹۶۱,۳۵۶,۷۴۶	۲.۷%	۱۸۱,۶۶۰,۹۸۰,۶۷۰	۱۹۰,۰۶۸,۰۵۵,۷۹۰	۷.۰%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۶۴,۵۳۵,۴۸۵,۹۲۱	۶۳,۴۶۷,۲۵۸,۲۴۵	۲.۲%	۵۸,۶۷۴,۰۶۳,۶۸۲	۶۵,۵۳۲,۷۴۴,۱۱۷	۲.۴%
خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره	۳۹,۰۱۳,۲۳۴,۴۰۴	۴۱,۵۰۸,۹۱۷,۶۶۴	۱.۴%	-	-	-
سرمایه گذاریها	۵۰,۱۳۳,۱۹۹,۷۵۲	۳۰,۴۲۳,۶۹۵,۴۹۰	۱.۱%	۱۳۹,۹۵۸,۱۰۱,۸۸۴	۸۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۵۰	۳.۰%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵۴,۴۰۶,۱۵۵,۱۶۷	۳۰,۰۰۳,۶۰۹,۹۶۰	۱.۰%	۵۴,۴۰۶,۱۵۵,۱۶۷	۵۲,۹۰۹,۹۰۱,۷۳۰	۲.۰%
قند و شکر	۱۹,۱۷۹,۴۶۳,۳۵۶	۱۷,۰۹۹,۱۱۵,۴۸۸	۰.۶%	۲۱,۹۱۳,۲۰۸,۲۰۱۳	۲۰,۰۷۲,۶۰۳,۱۳۸	۰.۷%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۳,۰۶۷,۷۹۷,۱۶۴	۱۶,۶۵۳,۷۰۲,۹۷۰	۰.۶%	۳۹,۳۹۵,۴۲۱,۷۴۵	۳۲,۳۰۸,۲۴۴,۹۰۴	۱.۲%
لاستیک و پلاستیک	۸,۸۲۰,۰۰۷,۱۸۲	۱۰,۹۹۰,۳۵۲,۴۸۸	۰.۴%	-	-	-
استخراج کانه های فلزی	۹,۴۱۸,۸۳۹,۳۴۲	۷,۳۰۵,۵۴۳,۷۵۲	۰.۳%	۱۸۲,۳۵۹,۲۹۳,۹۸۲	۲۰۵,۶۹۶,۸۷۴,۶۸۶	۷.۶%
مخابرات	۱۶,۰۳۴,۸۳۲,۰۲۷	۷,۱۱۸,۳۹۱,۰۵۰	۰.۲%	۱۶,۰۳۴,۸۳۲,۰۲۷	۹,۶۷۷,۰۷۶,۷۵۰	۰.۴%
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۳,۸۳۳,۰۹۶,۵۷۵	۶,۷۰۵,۳۰۹,۹۰۰	۰.۲%	۱۶۹,۰۸۱,۲۶۱,۴۸۰	۱۵۰,۹۷۱,۰۸۰,۲۸۹	۵.۶%
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۱۲۸,۰۳۲,۹۵۸	۱,۱۳۸,۸۵۲,۰۱۱	۰%	-	-	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۵,۳۸۰,۹۸۷	۵,۰۱۰,۰۱۲	۰%	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۵۰	۰.۲%
واسطه گری های مالی و پولی	-	-	-	۸۵,۷۷۹,۷۱۷,۱۵۱	۶۸,۳۹۰,۶۴۰,۰۰۰	۲.۵%
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	۴۷,۷۶۳,۶۳۲,۶۷۹	۴۱,۷۷۳,۴۵۴,۹۳۶	۱.۵%
اطلاعات و ارتباطات	-	-	-	۱۴,۰۷۳,۱۹۲,۵۱۰	۱۳,۴۳۳,۰۹۴,۶۷۵	۰.۵%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	۷,۰۰۶,۲۰۰,۸۵۱	۹,۶۹۴,۳۰۹,۰۳۴	۰.۴%
ماشین آلات و دستگاه های برقی	-	-	-	۷,۱۰۴,۸۸۷,۱۵۶	۶,۱۲۵,۳۳۶,۱۰۰	۰.۲%
جمع	۲,۸۴۱,۴۰۴,۶۲۲,۵۳۰	۲,۳۸۴,۳۹۶,۱۴۹,۵۰۵	۸۲.۹۷%	۲,۵۹۹,۹۶۰,۴۰۴,۸۰۳	۲,۳۷۴,۲۶۵,۶۷۴,۸۴۷	۸۷.۸۷%



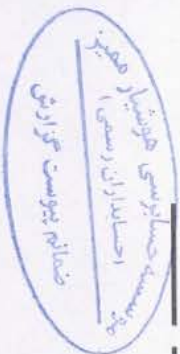
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمینی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی

۱۴۰۰/۰۵/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			نوع سبده	سبده های بانکی
نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
-	-	%۷.۳	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	بلندمدت	بانک آینده
-	-	%۴.۹	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	بلندمدت	بانک آینده
-	-	%۱.۲	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	بلندمدت	بانک آینده
-	-	%۰.۷	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	بلندمدت	بانک آینده
%۰.۴	۱۰,۳۴۳,۱۳۰,۲۹۶	%۰.۱	۲,۹۱۵,۶۴۲	۱۰%	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	کوتاهمدت	بانک خاورمیانه
%۰	۸۹,۷۳۲,۰۴۱	%۰.۰	۴,۳۷۶,۳۹۳	۱۰%	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	کوتاهمدت	بانک شهر
%۶.۳	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰%	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	بلندمدت	بانک آینده
%۱.۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸%	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	بلندمدت	بانک شهر
%۸.۵	۲۲۰,۴۳۲,۸۶۲,۳۳۷	%۱۴.۳	۴۰۹,۳۰۸,۸۸۰,۰۳۵				جمع

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

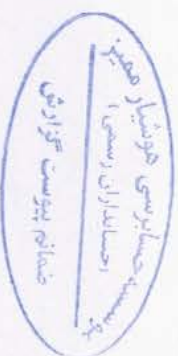
۱۴۰۰/۰۵/۳۱			۱۴۰۱/۰۵/۳۱			نرخ سود	تاریخ سررسید	
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی			
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
%۰.۴	۱۱,۳۳۳,۹۴۵,۳۵۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	استاد خزانه ۴۰۱ بودجه ۱۳۸۰-۱۴۰۱
%۰.۳	۹,۳۰۸,۳۰۲,۵۶۴	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	استاد خزانه ۳۰۱ بودجه ۱۳۸۰-۱۴۰۱
%۰.۸	۲۰,۶۴۲,۲۴۷,۹۱۴	-	-	-	-	-		جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۸- حساب‌های دریافتی

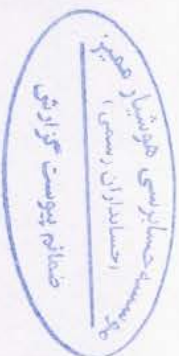
۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۷۴,۸۳۳,۳۳۹,۹۹۸	۷۲,۶۳۴,۸۶۴,۴۱۲	(۷,۳۸۹,۶۳۵,۴۵۱)	۲۵%	۸۰,۰۲۴,۴۹۹,۸۶۳
۵۱۵,۲۶۷,۱۷۰	۲,۵۹۳,۲۷۸,۱۸۳	(۷,۲۶۹,۷۳۷)	نرخ‌های متعدد	۲,۶۰۵,۵۴۷,۹۲۰
-	۱,۶۶۱,۹۰۵	-	-	۱,۶۶۱,۹۰۵
۷۵,۳۴۸,۶۰۷,۱۶۸	۷۵,۲۲۹,۸۰۴,۵۰۰	(۷,۳۹۶,۹۰۵,۱۸۸)		۸۲,۶۲۹,۷۰۹,۶۸۸
				جمع
				مطالبات بابت فروش حق تقدم
				سود دریافتی سپرده بانکی
				سود دریافتی سهام



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهیل
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکر	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	
بدهکار (بستانکار)			بدهکار (بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۱,۹۷۳,۵۵۵,۹۵۲)	(۴,۳۱۰,۳۲۵,۰۴۰,۵۴۵)	۴,۳۱۰,۳۲۴,۴۵۵,۶۷۵	(۸۲,۹۷۲,۹۲۱,۰۸۲)	کارگزاری حافظ
۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	-	-	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	کارگزاری مسکن
-	(۷۰۱,۷۰۸)	۱۲,۳۴۳,۲۲۹,۶۱۸	(۱۲,۳۴۲,۵۲۷,۹۱۰)	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
(۳۱,۸۳۱,۵۲۳,۹۳۳)	(۴,۳۱۰,۳۲۵,۷۴۲,۲۵۳)	۴,۳۱۷۳,۶۶۷,۶۸۵,۲۹۳	(۹۵,۱۷۳,۴۷۶,۹۷۳)	جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۰- سایر دارایی‌ها

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 ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال 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 استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می‌باشد.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۸۷,۰۱۳,۷۰۰	۶۸۳,۸۶۳,۰۱۴	(۱,۶۳۶,۴۹۲,۳۳۱)	۱۳۴,۳۸۴,۳۸۳
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۹۰۷,۷۴۴)	۶۱,۰۹۲,۲۵۶
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۸۹۲,۲۸۲)	۳۲,۱۰۷,۷۱۸
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱,۱۴۷,۰۱۳,۷۰۰	۹۶۳,۸۶۳,۰۱۴	(۱,۸۸۳,۲۹۲,۳۵۷)	۲۲۷,۵۸۴,۳۵۷

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۱۰۳,۷۳۱,۷۳۰	۹۳,۲۳۴,۴۶۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۴۹۰,۶۶۴	-
۱,۸۰۰,۰۰۰	-
۹۸۰,۳۲۴	۵۸۰,۳۲۴
۴,۱۹۷,۰۰۲,۷۱۸	۱۷۳,۸۱۴,۷۸۴

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
مدیرصندوق	۵۹,۸۳۳,۸۸۴,۷۵۹	۱۶,۳۸۵,۲۹۱,۸۸۹	
بازارگردان	۹,۱۴۴,۸۳۸,۲۵۳	۸,۱۷۷,۵۳۱,۵۸۸	
حسابرس	۲۱۸,۸۸۸,۹۲۶	۱۳۱,۶۸۹,۶۲۱	
متولی	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
متولی (سابق)	-	۳۱,۶۵۰,۸۸۶	
جمع	۶۹,۱۹۷,۶۱۱,۹۳۸	۲۵,۳۲۶,۱۶۳,۹۸۴	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
بدهی بابت امور صندوق	۶۱۰,۶۵۳,۳۷۹	۱,۳۸۷,۴۷۸,۴۴۰	
ذخیره کارمزد تصفیه	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	
سایر حساب‌های پرداختنی	۱۲۶,۵۷۵,۳۴۲	-	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	-	۲۵,۷۹۹,۹۲۸	
جمع	۱,۱۷۶,۹۱۴,۲۷۳	۱,۸۵۲,۹۶۳,۹۲۰	

۱۴- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۳,۲۵۰,۱۵۲	۲,۵۷۷,۲۵۷,۵۹۳,۲۶۷	۱۳,۵۹۰,۱۵۲	۲,۴۰۲,۸۴۹,۴۷۷,۳۵۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۵۰۷,۷۷۵,۷۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۸۰۸,۱۳۸,۵۲۲
۱۴,۲۵۰,۱۵۲	۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱	۱۴,۵۹۰,۱۵۲	۲,۵۷۹,۶۵۷,۶۱۵,۸۷۳

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سهام

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۰,۹۴۷,۵۵۴,۱۷۱	۴۸۲,۹۹۹,۵۷۸	(۳,۲۷۵,۴۳۰,۴۰۵)	(۲,۷۱۲,۵۴۰,۹۴۹)	(۲,۳۵۵,۹۷۲,۸۲۵)	۲,۸۵۵,۵۸۴,۵۷۸	۴۰۸,۲۵۹	جمع نقل از صفحه قبل
۹,۳۸۹,۰۷۲,۳۹۳	۹۰,۱۱۳,۳۷۱	(۳,۷۵۶,۷۵۶)	(۹۵۳,۷۶۵)	(۸۵۵,۵۶۴,۴۲۸)	۹۵۱,۳۴۱,۲۷۰	۳۲۱,۳۲۱	بانک سینا
۱,۶۲۰,۵۵۷,۴۵۱	۶۷,۷۸۸,۷۶۲	(۲,۷۴۷,۵۵۵)	(۵۲۲,۵۱۹)	(۴۷۶,۴۴۱,۷۱۹)	۵۴۹,۵۵۰,۵۵۰	۵۵,۵۵۵	ایران یانسانا تیرورابر
(۱۹,۵۵۵,۷۳۱,۳۰۵)	۶۷,۶۳۱,۳۰۹	(۶,۴۲۶,۵۵۵)	(۱,۲۲۰,۹۰۵)	(۱,۲۰۹,۹۱۱,۷۵۶)	۱,۲۸۵,۲۵۰,۵۵۰	۴۵۰,۵۵۵	بانک ملت
۸۱۳,۰۴۵,۰۴۵	۴۵,۸۲۷,۶۲۷	(۵,۹۲۲,۵۸۱)	(۱,۱۲۵,۱۹۲)	(۱,۱۳۱,۵۴۱,۳۰۵)	۱,۱۸۴,۴۱۶,۲۰۵	۵۲,۵۲۴	سپیدار سیستم آسیا
-	۲۴,۲۳۹,۳۳۴	(۱,۹۶۵,۵۵۵)	(۳,۷۷۳,۳۴۳)	(۳,۷۷۳,۳۴۳)	۳۹۹,۵۵۰,۵۵۰	۱۰,۵۵۵	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۳۱,۹۹۷,۷۸۵,۸۶۷	۲۴,۲۵۸,۶۴۴	(۹,۷۳۴,۸۲۳)	(۱,۸۴۹,۵۵۰)	(۱,۹۱۱,۱۲۱,۳۶۳)	۱,۹۹۶,۹۹۴,۳۸۵	۷۰,۵۵۵	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۲,۶۱۷,۹۵۶	(۱۵,۷۲۸)	(۲,۹۸۶)	(۵۵۹,۵۵۵)	۳,۱۴۵,۶۲۰	۱,۵۱۸	بیمه اتکایی ساهان
(۸۵۶,۷۵۹,۲۲۹)	(۱,۹۱۴)	-	-	(۴,۳۶۶)	۲,۴۵۲	۱	فولاد خوزستان
-	(۲۳,۱۱۱)	-	-	(۲,۵۴۷,۱۱۱)	۲۵,۴۵۴,۵۵۰	۲۵,۴۵۴	تامین سرمایه خلیج فارس
۱,۳۷۵,۵۳۹,۴۴۱	(۴۲,۰۴۱,۳۹۸)	(۲۲۹,۱۹۱,۴۱۵)	(۴۲,۵۴۶,۲۴۵)	(۴۵,۶۵۷,۵۵۹,۵۴۸)	۴۵,۸۳۸,۲۸۲,۳۱۵	۲,۴۵۶,۵۵۰	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
۸۸۳,۴۳۱,۷۶۱	(۱۳۷,۸۹۲,۸۱۲)	(۷,۴۳۴,۵۵۵)	(۱,۴۱۵,۵۴۳)	(۱,۶۱۳,۸۵۸,۳۶۹)	۱,۴۸۴,۸۵۰,۵۵۰	۶۵۰,۵۵۵	بیمه نوین
۶,۸۶۷,۵۵۹,۹۱۵	(۱۶۷,۹۵۸,۹۹۱)	(۴۷,۹۱۷,۱۵۶)	(۹,۱۵۴,۲۰۱)	(۹,۶۴۴,۳۰۹,۵۳۴)	۹,۵۸۳,۴۲۱,۳۵۵	۲,۰۹۹,۵۳۴	ریل پرداز نو آفرین
۴,۳۳۵,۱۷۱,۲۰۵	(۲۵۶,۲۴۷,۲۴۵)	(۷,۹۴۴,۵۴۹)	(۱,۵۵۹,۴۴۶)	(۱,۷۸۵,۷۰۷,۵۲۵)	۱,۵۸۸,۹۱۴,۲۷۵	۱۱۵,۵۵۸	فرآورده‌های نسوزآذر
-	(۵۸۶,۱۸۲,۴۴۱)	(۸,۵۱۱,۵۴۵)	(۱۵,۲۳۹,۷۶۳)	(۱۶,۵۳۳,۵۳۹,۶۵۶)	۱۶,۵۴۲,۳۰۸,۴۶۷	۸,۴۵۰,۵۵۵	بیمه آسیا
(۷۲۱,۳۴۴,۱۹۲)	(۶۶۱,۷۱۲,۹۵۸)	(۶۳,۲۷۶,۴۰۱)	(۱۲,۰۲۴,۵۱۳)	(۱۲,۲۴۱,۶۹۴,۴۹۴)	۱۲,۶۵۵,۲۸۰,۱۶۰	۳۷۳,۹۷۴	آریان کیمیا تک
۷,۹۵۳,۷۳۴,۸۳۵	(۱,۷۵۶,۵۷۵,۹۶۶)	(۱۷,۵۳۰,۳۶۳)	(۳,۲۲۸,۷۳۹)	(۵,۱۸۹,۲۹۴,۴۹۴)	۳,۵۵۴,۵۷۲,۷۵۵	۸۵۵,۷۹۶	حفرای شمال
-	(۳,۵۵۵,۳۸۱,۶۴۵)	(۱۷۶,۳۷۴,۸۱۶)	(۳,۵۵۵,۱۱۱,۵۶۲)	(۳,۸۱۵,۴۵۸,۵۵۷)	۳۵,۲۷۴,۹۶۲,۷۴۵	۸۷۲,۴۰۱	صنعت غذایی کوش
-	(۹,۵۷۹,۵۸۴,۸۷۵)	(۱۵۵,۵۴۴,۶۲۰)	(۲۹,۴۵۸,۲۵۱)	(۲۹,۹۵۴,۵۵۶,۳۲۴)	۳۱,۵۵۸,۹۳۴,۲۲۰	۸,۵۳۲,۹۵۵	بیمه پارسیان
-	(۱۳,۹۶۲,۵۷۳,۶۶۵)	(۹۶۲,۱۶۴,۷۶۵)	(۸۲,۸۵۸,۹۹۶)	(۲۵۵,۲۵۱,۵۵۳,۱۱۹)	۱۹۲,۳۴۲,۹۵۲,۵۱۰	۲۵,۸۷۹,۴۹۰	پالایش نفت بندرعباس
۲,۹۵۶,۵۳۶,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	اعتباری ملل
(۷۸۶,۹۳۵,۲۲۷)	-	-	-	-	-	-	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۲,۵۲۵,۷۹۲,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	ایران دارو
۷۱۵,۲۸۳	-	-	-	-	-	-	ایران دنا
۶۱۸,۵۷۱,۱۱۹	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
۲۱,۲۱۹,۹۶۲,۶۴۸	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
(۲۵۶,۷۱۷,۵۹۱)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۲,۲۳۲,۴۸۴,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
(۱۳,۱۷۵,۹۴۵,۵۷۶)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی امیرکبیر
۲۰,۵۷۷,۷۷۵,۸۱۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۶۵۳,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
(۳,۵۵۵,۲۳۱,۷۸۵)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خازک
۳,۱۳۸,۵۱۹,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۲۱۲,۵۴۷,۳۵۸,۷۵۲	۴۵۳,۲۲۱,۵۴۹,۴۲۷	(۱۶,۵۵۴,۵۵۷,۸۱۶)	(۳,۵۵۵,۲۴۲,۴۹۸)	(۲,۷۳۸,۵۱۱,۱۸۲,۵۵۷)	۳,۲۱۵,۸۳۷,۵۳۱,۷۴۸	۴۵۹,۷۵۹,۲۵۳	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرامنی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

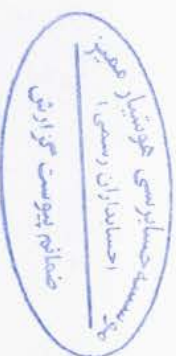
سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سهام

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاپوز ریال	حالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۴۵۹,۷۰۹,۲۰۳	۳,۲۱۰,۸۳۷,۰۳۱,۷۴۸	(۲,۷۳۸,۵۱۱,۱۸۲,۰۵۷)	(۳,۰۵۵,۲۴۲,۴۹۸)	(۱۶,۰۵۴,۰۵۷,۸۱۶)	۴۵۳,۲۲۱,۵۴۹,۴۲۷	۲۱۲,۵۴۷,۳۰۸,۷۵۲ (۳,۶۷۵,۲۴۰,۶۸۷) ۹,۴۴۲,۶۲۵,۰۰۶ ۹۴۰,۵۵۴,۵۰۱ ۴,۵۵۹,۴۳۳,۵۱۵ ۱۶,۹۳۷,۸۳۳,۳۰۵ ۱,۵۳۰,۹۱۱,۲۲۱ ۳۸,۷۵۱ ۸,۰۰۸,۶۱۴,۷۱۴ ۵,۸۰۳,۰۱۲,۵۴۴ ۱۰,۹۱۱,۷۶۴,۳۹۹ ۱,۷۰۲,۷۵۵,۲۴۹ ۴۵۰,۱۱۱ ۵۱۲,۵۵۰,۷۵۲ ۱,۱۲۹,۰۰۶ ۵۳,۴۳۳,۴۳۸ ۳۱,۶۲۵,۶۹۸ (۳,۵۱۶,۸۱۸,۵۶۶) ۱,۹۰۷,۸۹۱,۴۳۴ ۳,۷۰۹,۴۶۶,۹۴۸ ۸۱,۷۱۰,۹۳۴ ۱,۷۸۴,۰۹۸,۰۱۲ ۶۱۶,۱۰۹,۱۰۴ ۱,۱۸۸,۷۶۴,۰۶۹ ۱,۰۹۹,۴۳۱,۷۱۱ ۷,۵۳۵,۱۹۸,۶۸۴ ۱,۲۱۵,۵۴۷,۱۰۴ ۵,۳۲۳,۰۹۳,۵۵۱ ۱۱,۳۲۱,۳۸۹,۶۰۸ (۲,۶۰۷,۶۲۶,۶۹۲) ۴۲۶,۲۲۸,۷۶۳ ۱۲,۴۲۱,۶۷۱,۸۴۵ ۱۹۱,۳۳۲,۲۰۲ ۱۱۵,۶۸۸,۵۵۸ ۳۰۹,۳۴۶,۳۱۷ ۲۲۳,۲۴۹,۸۱۰,۵۴۳ ۴۱۱,۷۷۲,۷۳۷ ۳,۳۴۴,۵۴۵,۸۵۴ ۳۳۹,۷۶۶,۰۹۱,۰۵۱
جمع نکل از صفحه قبل						
پتروشیمی شیراز						
بخش هجرت						
پیلیمز آریا سانسول						
وایی پروپیلان جم - جم بیان						
تامین سرمایه نوین						
تراکتورسازی ایران						
توسعه خدای دنا آفرین فدک						
توسعه خدمات دریایی ونیدی سینا						
توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)						
توسعه معدنی و صنعتی میناور						
توسعه و عمران امید						
تولید و پخش کپسول ایران						
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان						
تولیدات پتروشیمی قلاد بهبیر						
جامدادو						
خدمات انفورماتیک						
داروسازی فارابی						
داروسازی کاسپین تامین						
دارویی رازک						
دریایی و کشتیرانی خط دریاندر						
ایران هم افرا						
پ.س. و خدمات مدیریت صنعت ب. کشوری						
سیند ماکان						
سراسیمکهای صنعتی اردکان						
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات						
سرمایه گذاری پارس آریان						
سرمایه گذاری سبحان						
سرمایه گذاری شفا دارو						
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران						
سرمایه گذاری هاوون مینا						
سیمان ارومیه						
سیمان بخنود						
سیمان بهبهان						
سیمان شاهرود						
سیمان هکمتان						
شرکت آهن و فولاد ارفع						
شرکت قند بیستون						
جمع نکل به صفحه بعد						

جمع نقل از صفحه قبل
پتروشیمی شیراز
پخش هجرت
پلیمر آریا ساسول
پلی پروپیلن جم - جم بیلان
تامین سرمایه نوین
تراکتورسازی ایران
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدان
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)
توسعه معدنی و صنعتی مینور
توسعه و عمران امید
تولید ژلاتین کیسول ایران
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
توليدات پتروشیمی فاند بصیر
جامدارو
خدمات انفورماتیک
داروسازی فارسی
داروسازی کاسپین تامین
دارویی رازک
دریایی و کشتیرانی خط دریاندر
س. و خدمات مدیریت صند. ب. کشوری
سید ماکیان
سرمایه‌های صنعتی ارکان
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
سرمایه گذاری پارس آریان
سرمایه گذاری سبحان
سرمایه گذاری شفق دارو
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
سرمایه گذاری هانوم سبا
سیمان ارومیه
سیمان بجنورد
سیمان بهبهان
سیمان شاهرود
سیمان هکمتان
شرکت آهن و فولاد ارفع
شرکت قلد بیستون
جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرامنی سهام

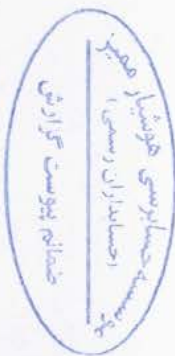
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳۹,۷۶۶,۰۹۱	۴۵۳,۲۲۱,۵۴۹,۴۲۷	(۱۶,۰۵۴,۰۵۷,۸۱۶)	(۳,۰۵۵,۲۳۲,۴۹۸)	(۲,۷۳۸,۵۱۱,۱۸۲,۰۰۷)	۳,۲۱۰,۸۳۷,۰۳۱,۷۴۸	۴۵۹,۷۰۹,۲۰۳	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱۶۱,۸۶۷,۶۳۹	-	-	-	-	-	-	-	شرکت کیسون
(۱,۰۱۱,۱۶۰,۴۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت مخابرات ایران
۶۸۹,۹۷۳,۵۶۹	-	-	-	-	-	-	-	شرکت مستوزیریه پگاه گیلان
۳,۲۸۳,۹۱۰,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱,۳۲۲,۸۶۷,۲۷۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع چوب خزر کاسپین
۲۳۱,۸۶۶,۸۳۹	-	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشینهای اداری ایران
۴,۱۴۵,۰۷۰,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی دریایی ایران
۳۱۷,۶۴۰,۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده فام
(۱,۰۴۹,۵۳۶,۴۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	غذک سازان سیاهان
۴,۸۰۴,۸۰۳,۶۰۹	-	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی ایال کانی پارس
۱,۷۱۹,۴۴۲,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	-	فروسیلیس ایران
۳۲۲,۹۳۱,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۷۱۶,۲۵۳,۸۹۵	-	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمگان جنوب
۱,۰۲۴,۷۹۵,۴۱۳	-	-	-	-	-	-	-	کوبیر تابر
۷,۳۸۵,۱۸۹,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-	گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۳,۵۴۲,۳۰۹,۴۶۵	-	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۲,۱۱۸,۵۷۱,۴۱۸	-	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
(۶,۱۵۴,۱۳۶,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۳۳۸,۱۸۹,۵۸۲	-	-	-	-	-	-	-	گسترش صنایع روی ایرانیان
۶,۹۸۰,۲۶۷,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-	گلناتش
۴,۰۸۲,۲۰۷,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	-	لیبرینگ پارسین
۱,۷۱۷,۵۲۶,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	-	لیبرینگ کارآفرین
۶۳۰,۲۴۵,۰۷۹	-	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی ارک
۴,۵۱۸,۷۱۷,۲۴۰	-	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
۲,۴۲۴,۱۴۴,۶۷۹	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری کوثرهمون
۵۱۹,۵۱۶,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت و صنعتی گل گهر
۲۸۴,۴۴۹,۶۲۵,۷۹۱	۴۵۳,۲۲۱,۵۴۹,۴۲۷	(۱۶,۰۵۴,۰۵۷,۸۱۶)	(۳,۰۵۵,۲۳۲,۴۹۸)	(۲,۷۳۸,۵۱۱,۱۸۲,۰۰۷)	۳,۲۱۰,۸۳۷,۰۳۱,۷۴۸	۴۵۹,۷۰۹,۲۰۳	-	جمع



برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

104- سید (ریاض) ناشی از فروش حق تقدم

اوراق مشارکت

[illegible]

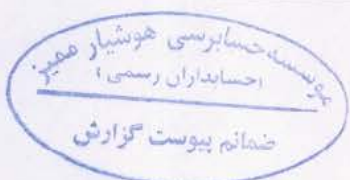
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۵-۴-۱۵-۴ زیان ناشی از فروش معاملات آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱		اختیار معامله	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	تعداد	بهای فروش
-	۸۱۶,۰۲۷,۶۵۶	-	(۸۸۰,۷۷۲,۳۴۴)	۲۴۰,۰۰۰	۱,۶۹۶,۸۰۰,۰۰۰
-	۲۱۹,۶۵۶,۳۵۱	-	(۲۰۰,۸۵۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۹۹,۷۴۳,۵۰۰	-	(۱۵۴,۵۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۶,۸۰۰,۰۰۰
-	۹۹,۸۷۱,۷۵۱	-	(۷۷,۲۴۹)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۵,۸۸۵,۴۰۰	-	(۳۸,۰۴۱,۶۰۰)	۹۰,۰۰۰	۵۴۶,۳۰۰,۰۰۰
-	۳۴,۵۴۴,۸۰۵	-	(۱۲۷,۴۵۵,۱۹۵)	۳۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۴,۶۴۳,۷۷۵	-	(۷۶,۷۵۶,۲۲۵)	۲۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰
-	۲۳,۱۶۹,۴۶۱	-	(۲۸۵,۶۳۰,۵۳۹)	۴۰,۰۰۰	۳۰۸,۸۰۰,۰۰۰
-	۵,۰۶۱,۱۲۷	-	(۸۸۰,۹۹۵,۸۶۳)	۱۴۷,۲۱۰	۸۸۶,۰۵۶,۹۹۰
-	(۴,۹۸۷,۳۸۲)	-	(۴۶,۵۸۷,۳۸۲)	۱۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۰۰,۰۰۰
-	(۷,۷۷۳,۱۱۷)	-	(۹۱,۷۷۳,۱۱۷)	۱۲,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۱,۸۷۲,۶۰۰)	-	(۶۱,۲۶۸,۶۰۰)	۲۳۳,۰۰۰	۴۹,۳۹۶,۰۰۰
-	(۱۳,۲۸۹,۴۸۱)	-	(۱۱۴,۴۸۹,۴۸۱)	۲۳,۰۰۰	۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰
-	(۱۸,۸۶۶,۳۵۷)	-	(۲,۴۶۴,۳۶۶,۳۵۷)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰
-	(۲۵,۲۹۰,۶۴۵)	-	(۱۳۵,۶۹۰,۶۴۵)	۱۲,۰۰۰	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۱۵۷,۳۲۰,۷۰۱	(۳۰,۵۸۹,۸۷۶)	-	(۳۴,۷۱۹,۸۷۶)	۴۱۳,۰۰۰	۴,۱۳۰,۰۰۰
-	(۵۱,۴۵۵,۵۱۲)	-	(۸۴,۶۵۵,۵۱۲)	۳۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۰۰,۰۰۰
-	(۷۸,۱۶۰,۹۵۰)	-	(۱,۱۳۱,۱۶۰,۹۵۰)	۱۳۵,۰۰۰	۱,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰
-	(۹۹,۴۴۸,۳۸۶)	-	(۱,۹۰۰,۷۳۸,۳۸۶)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۱,۲۹۰,۰۰۰
-	(۱۱۰,۱۲۰,۲۹۸)	-	(۷۹۲,۲۲۰,۲۹۸)	۳۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۰۰,۰۰۰
-	(۱۵۰,۶۹۸,۶۸۴)	-	(۴۶۲,۷۱۶,۶۸۴)	۳۹۱,۰۰۰	۳۱۲,۰۱۸,۰۰۰
-	(۱۷۹,۶۱۱,۶۰۰)	-	(۱,۱۵۰,۵۱۱,۶۰۰)	۷۰,۰۰۰	۹۷۰,۹۰۰,۰۰۰
-	(۱۸۷,۲۴۴,۰۵۱)	-	(۵۹۳,۲۴۴,۰۵۱)	۷۰,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۰۴,۶۳۳,۶۲۷)	-	(۶۰۸,۲۷۲,۶۲۷)	۷۶۱,۰۰۰	۳۰۳,۶۳۹,۰۰۰
-	(۵۱۵,۷۵۸,۸۹۱)	-	(۴,۵۰۷,۲۵۸,۸۹۱)	۵۸۷,۰۰۰	۳,۹۹۱,۶۰۰,۰۰۰
-	(۵۷۴,۶۰۸,۱۰۰)	-	(۶۲۲,۹۰۸,۱۰۰)	۱,۰۵۰,۰۰۰	۴۸,۳۰۰,۰۰۰
-	(۸۱۷,۹۱۷,۴۷۹)	-	(۱,۹۴۲,۹۱۷,۴۷۹)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
-	(۹۳۸,۱۱۱,۶۹۰)	-	(۱,۳۷۰,۳۲۸,۶۹۰)	۱,۸۱۹,۰۰۰	۴۳۲,۲۱۷,۰۰۰
۲,۵۵۵,۳۲۲,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲,۱۶۹,۱۴۱,۳۲۱	-	-	-	-	-
۱,۳۵۹,۹۴۴,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۱۸۰,۷۶۷,۳۰۸	-	-	-	-	-
۴۲۱,۵۲۸,۵۴۴	-	-	-	-	-
۳۵۴,۶۹۶,۹۱۱	-	-	-	-	-
۳۴۸,۴۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲۶۳,۲۹۳,۳۹۹	-	-	-	-	-
۷۳,۸۴۳,۸۵۲	-	-	-	-	-
۴۹,۱۳۸,۰۹۲	-	-	-	-	-
۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲۶,۸۶۰,۰۶۷	-	-	-	-	-
۲۱,۷۸۳,۵۳۳	-	-	-	-	-
۱۲,۴۷۲,۰۲۰	-	-	-	-	-
۵۸۰,۶۵۲	-	-	-	-	-
(۱۸,۹۵۳)	-	-	-	-	-
(۷۶,۴۲۶)	-	-	-	-	-
(۹۶۳,۳۸۳)	-	-	-	-	-
(۲,۰۱۹,۳۳۳)	-	-	-	-	-
(۲,۲۱۰,۴۳۷)	-	-	-	-	-
(۷,۱۲۱,۱۵۵)	-	-	-	-	-
(۱۲,۹۷۱,۱۵۰)	-	-	-	-	-
(۴۷,۹۱۳,۰۰۰)	-	-	-	-	-
(۵۸,۲۰۶,۳۴۲)	-	-	-	-	-
(۷۷,۵۷۷,۱۳۳)	-	-	-	-	-
(۱۲۷,۹۴۸,۴۶۰)	-	-	-	-	-
(۱۹۳,۵۷۷,۴۵۳)	-	-	-	-	-
(۲۱۶,۳۸۱,۰۵۸)	-	-	-	-	-
(۲۵۲,۲۵۴,۸۴۵)	-	-	-	-	-
(۲۵۷,۲۷۷,۶۲۶)	-	-	-	-	-
(۳۲۳,۷۷۹,۰۳۲)	-	-	-	-	-
(۳۸۵,۵۴۰,۱۰۸)	-	-	-	-	-
(۳۸۵,۵۶۴,۳۷۵)	-	-	-	-	-
(۴۷۱,۱۵۶,۲۴۱)	-	-	-	-	-
(۵۱۴,۱۰۲,۰۴۸)	-	-	-	-	-
(۱,۱۲۰,۹۰۴,۷۶۲)	-	-	-	-	-
(۱,۸۹۶,۵۸۶,۱۸۳)	-	-	-	-	-
(۴,۹۳۶,۴۱۰,۹۳۶)	-	-	-	-	-
(۲,۲۵۲,۳۳۵,۹۰۸)	(۲,۶۳۱,۸۴۴,۹۰۰)	(۴۳۲,۵۹۹)	(۲۱,۴۲۵,۰۵۹,۲۹۱)	۱۸,۷۹۳,۶۴۶,۹۹۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۶- درآمد (هزینه) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۲۲۰,۸۷۱,۰۴۴,۱۵۷)	(۲۹۶,۰۸۰,۶۷۲,۸۸۴)
۳,۳۹۲,۷۵۳,۳۸۱	۱,۸۴۵,۶۹۵,۹۷۸
۸۱۰,۶۵۴,۰۸۹	-
(۲۱۶,۶۶۷,۶۳۶,۶۸۷)	(۲۹۴,۲۳۴,۹۷۶,۹۰۶)

۱۶-۱

هزینه ناشی از تعدیل ارزش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۲

درآمد ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۳

درآمد ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

جمع

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

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارویی ره آورد تامین	۴,۱۱۵,۲۸۵	۱۵۶,۳۸۰,۸۳۰,۰۰۰	(۱۳۶,۷۵۴,۷۵۰,۹۵۵)	(۱۴۸,۵۶۱,۷۸۹)	(۷۸۱,۹۰۴,۱۵۰)	۱۸,۶۹۵,۶۱۳,۱۰۶	(۱,۹۷۸,۳۵۳)
پالایش نفت شیراز	۵,۳۹۰,۶۷۶	۶۸,۸۹۲,۸۳۹,۲۸۰	(۵۶,۶۳۲,۱۱۱,۷۲۹)	(۶۵,۴۴۸,۱۹۷)	(۳۴۴,۴۶۴,۱۹۶)	۱۱,۸۵۰,۸۱۵,۱۵۸	-
نفت بهران	۱,۷۱۶,۵۵۴	۲۳,۶۰۲,۶۱۷,۵۰۰	(۱۹,۳۸۶,۲۳۶,۰۰۱)	(۲۲,۳۲۲,۳۸۷)	(۱۱۸,۰۱۳,۰۸۸)	۳,۰۷۵,۹۳۵,۹۲۴	-
قاسم ایران	۸,۳۱۸,۲۰۲	۴۱,۷۵۷,۳۷۴,۰۴۰	(۳۹,۰۱۳,۲۳۴,۴۰۴)	(۳۹,۶۶۹,۵۰۵)	(۲۰۸,۷۸۶,۸۷۰)	۲,۴۹۵,۶۸۳,۲۶۰	-
ایران خودرو	۲۷,۲۶۹,۰۰۰	۵۴,۱۸۳,۵۰۳,۰۰۰	(۵۱,۴۳۴,۰۲۸,۲۱۷)	(۵۱,۴۷۴,۳۲۸)	(۲۷۰,۹۱۷,۵۱۷)	۲,۴۲۷,۰۸۲,۹۴۰	(۶۱,۳۷۱,۱۶۴,۱۱۲)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۵۲۱,۹۶۶	۹,۸۹۷,۷۷۹,۰۰۰	(۸,۲۲۹,۱۱۳,۳۴۴)	(۹,۳۹۸,۱۴۰)	(۴۹,۴۶۳,۸۹۵)	۱,۶۰۴,۷۹۳,۶۲۱	-
سیمان مازندران	۲,۵۹۵,۲۵۶	۳۲,۷۰۰,۲۲۵,۶۰۰	(۳۱,۷۳۲,۰۶۳,۸۵۴)	(۳۱,۰۶۵,۲۱۴)	(۱۶۳,۵۰۱,۱۲۸)	۷۷۳,۵۹۵,۴۰۴	-
شیشه همدان	۱۳,۹۹۱,۹۷۳	۱۴۶,۲۱۶,۱۱۷,۸۵۰	(۱۴۴,۵۹۷,۷۷۹,۶۶۸)	(۱۳۸,۹۰۵,۳۱۲)	(۷۳۱,۰۸۰,۵۸۹)	۷۴۸,۳۵۲,۲۸۱	۱۰,۶۸۱,۳۷۵,۶۲۴
سیمان ساهو	۸۰۹,۱۲۷	۴۲,۳۹۸,۲۵۴,۸۰۰	(۴۱,۶۶۹,۴۳۸,۶۶۶)	(۴۰,۲۷۸,۳۴۲)	(۲۱۱,۹۹۱,۲۷۶)	۴۷۶,۵۴۶,۵۱۸	(۵۸۵,۰۴۰,۷۲۶)
سیمان‌خاش	۲۱۸,۸۷۱	۱۲,۷۳۸,۲۹۲,۲۰۰	(۱۲,۳۸۶,۶۲۸,۰۷۶)	(۱۲,۱۰۱,۳۷۸)	(۶۳۱,۹۹۱,۴۶۱)	۲۷۵,۸۷۱,۲۸۵	-
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۸۶,۵۹۱	۱,۱۴۵,۶۶۸,۷۴۰	(۱,۱۴۸,۰۰۲,۲۴۸)	(۱,۰۸۸,۳۸۵)	(۵,۷۲۸,۳۴۴)	۱۰,۸۱۹,۰۶۳	-
داروسازی ابوریحان	۱,۵۵۰	۳۵,۲۱۶,۰۰۰	(۳۲,۷۲۹,۷۱۱)	(۳۳,۴۵۵)	(۱۷۶,۰۸۰)	۲,۲۷۶,۷۵۴	-
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۷۵۰	۵,۹۸۵,۰۰۰	(۵,۰۹۹,۶۶۱)	(۵,۶۶۶)	(۲۹,۹۲۵)	۹۱۹,۷۲۸	-
پارس دارو	۴۱۴	۹,۵۲۲,۰۰۰	(۹,۱۷۰,۰۷۰)	(۹,۰۴۶)	(۴۷,۶۱۰)	۲۹۴,۶۴۱	(۳۹,۰۲۰)
مجمع صنعتی آرتاویل تایر	۸۰۰	۵,۷۵۲,۰۰۰	(۵,۴۴۴,۹۳۷)	(۵,۴۶۴)	(۲۸,۷۶۰)	۲۷۲,۸۳۹	-
نفت ایرانول	۴۶۳	۲۱,۶۹۱,۵۵۰	(۲۱,۲۹۱,۶۸۷)	(۲۰,۶۰۷)	(۱۰۸,۴۵۸)	۲۷۰,۷۹۸	-
صنعت غذایی کورش	۵۲۰	۵,۲۳۹,۰۰۰	(۵,۱۵۹,۲۸۱)	(۴,۹۷۷)	(۲۶,۱۹۵)	۴۸,۵۴۷	(۷۰۸,۴۳۶,۲۸۲)
صنایع خاک‌چینی ایران	۲۰۰	۲,۴۸۲,۰۰۰	(۲,۴۳۵,۷۶۳)	(۲,۳۵۸)	(۱۲,۴۱۰)	۳۱,۴۶۹	-
سرمایه گذاری شفا دارو	۲	۳۰,۶۸۰	(۳۹,۱۶۵)	(۲۹)	(۱۵۳)	(۸,۶۶۸)	(۱۵,۳۸۷)
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	۳۸,۱۳۷	۲۶,۶۹۵,۰۰۰	(۲۶,۷۰۰,۱۳۶)	(۲۵,۳۶۱)	(۱۳۳,۴۸۰)	(۱۸۳,۰۷۷)	-
پشم‌شیشه ایران	۱,۰۰۰	۱۲,۴۹۰,۰۰۰	(۱۲,۷۰۱,۷۷۴)	(۱۱,۸۶۶)	(۲۲,۴۵۰)	(۲۸۶,۰۹۰)	-
معدنی املاح ایران	۱۷۰	۱,۴۴۵,۰۰۰	(۱,۷۴۱,۲۳۳)	(۱,۳۷۳)	(۷,۲۲۵)	(۳۰۴,۸۳۱)	-
همکاران سیستم	۸۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۰	(۵,۳۸۰,۹۸۷)	(۴,۷۸۸)	(۲۵,۲۰۰)	(۲۷۰,۹۷۵)	-
آریان کیمیا تک	۵۳۳	۵,۰۱۰,۲۰۰	(۵,۴۳۱,۰۳۳)	(۴,۷۶۰)	(۲۵,۰۵۳)	(۴۵۰,۶۴۴)	۴,۶۳۱,۹۳۶,۱۳۱
سیحان دارو	۳۴۵	۲,۴۹۴,۳۵۰	(۴,۱۰۱,۵۴۹)	(۲,۳۷۰)	(۱۲,۴۷۲)	(۱,۶۲۲,۰۴۰)	(۱۹۲,۷۱۷)
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۵۰	۴,۵۱۵,۰۰۰	(۶,۱۴۲,۱۹۲)	(۴,۲۸۹)	(۲۲,۵۷۵)	(۱,۶۵۰,۰۵۶)	-
بیمه البرز	۷,۶۳۲	۱۱,۶۱۵,۹۰۴	(۱۴,۷۹۹,۵۶۰)	(۱۱,۰۳۵)	(۵۸,۰۸۰)	(۳,۲۵۲,۷۷۱)	(۳۲۵,۰۵۵,۸۶۶)
پلیمر آریا ساسول	۱۰۰	۶,۷۲۰,۰۰۰	(۹,۹۷۹,۰۵۱)	(۶,۳۸۴)	(۲۳,۶۰۰)	(۳,۲۹۹,۰۳۵)	-
اختیار خسایا ۱۷۰۰-۲۵۰/۰۸/۱۴۰۱	۲۶,۰۰۰	۶,۴۷۴,۰۰۰	(۱۱,۷۰۲,۹۸۳)	(۱,۶۶۷)	-	(۵,۲۳۰,۶۵۰)	-
داروسازی اکسیر	۱,۰۰۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۷۸,۹۴۹)	(۱۷,۶۷۰)	(۹۳,۰۰۰)	(۸,۱۸۹,۶۱۹)	۲۷,۹۷۸,۴۰۳,۶۱۰
اختیار خسایا ۵۸۵۰-۲۹۰/۰۸/۱۴۰۱	۲۵,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۰۷,۰۱۲)	(۱۷,۷۷۷)	-	(۲۰,۶۰۸,۲۸۹)	-
فرآورده های تزریقی ایران	۵۹۶,۸۸۷	۱۰,۰۵۷,۵۴۵,۹۵۰	(۱۰,۰۸۷,۳۳۴,۰۱۲)	(۹,۵۵۴,۶۶۹)	(۵۰,۲۸۷,۷۳۰)	(۸۹,۶۰۸,۶۶۰)	-
فولاد خوزستان	۴۵,۵۹۹	۱۰۲,۵۹۷,۷۵۰	(۱۹۹,۰۸۹,۴۳۴)	(۹۷,۴۶۸)	(۵۱۲,۹۸۹)	(۹۷,۱۰۲,۱۴۱)	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۲,۴۵۶	۲,۵۲۱,۸۰۸,۸۰۰	(۲,۶۲۳,۳۶۹,۱۶۱)	(۲,۳۹۵,۷۱۸)	(۱۲,۶۰۹,۰۴۴)	(۱۱۶,۵۶۵,۱۲۳)	-
سیمان آبیک	۱,۵۵۶,۲۹۴	۱۷,۲۴۸,۳۷۳,۹۲۰	(۱۷,۷۵۴,۱۵۲,۷۱۵)	(۱۶,۷۶۵,۹۵۵)	(۸۸,۲۳۱,۸۷۰)	(۲۱۰,۷۸۶,۵۸۰)	-
اختیار خسایا ۱۶۰۰-۲۵۰/۰۸/۱۴۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۰,۱۴۰,۲۵۰)	(۷۷,۲۵۰)	-	(۲۵۰,۲۱۷,۵۰۰)	-
اختیار خسایا ۱۵۰۰-۲۵۰/۰۸/۱۴۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۱۶۵,۲۳۹)	(۶۵,۶۶۳)	-	(۲۷۵,۵۶۳,۰۰۰)	-
کروه صنعتی سپاهان	۱,۰۵۲,۵۱۵	۱۲,۳۱۴,۴۲۵,۰۰۰	(۱۲,۵۶۰,۸۰۸,۵۴۴)	(۱۱,۶۹۸,۷۰۴)	(۶۱,۵۷۲,۱۲۸)	(۳۱۹,۶۵۳,۸۲۶)	-
نیروکدر	۲۲۷,۵۳۶	۴,۲۲۷,۶۱۸,۸۸۰	(۴,۵۳۶,۱۹۹,۶۱۷)	(۴,۰۱۶,۲۳۸)	(۲۱,۱۳۸,۰۹۴)	(۳۳۳,۶۶۵,۰۶۹)	-
صنایع مس افق کرمان	۶,۹۸۳,۲۶۸	۲۶,۳۳۶,۱۳۷,۸۷۶	(۲۶,۴۳۵,۷۷۷,۶۶۰)	(۲۴,۹۳۴,۳۳۱)	(۱۳۱,۱۸۰,۶۸۹)	(۳۵۵,۰۴۴,۹۰۴)	-
پارس فولاد سبزواری	۳۲۳,۵۶۸	۸,۵۷۴,۵۵۲,۰۰۰	(۸,۸۸۱,۱۳۱,۳۶۱)	(۸,۱۴۵,۸۲۴)	(۴۲,۸۷۲,۷۶۰)	(۳۵۷,۵۹۷,۹۴۵)	-
اختیار خسایا ۷/۱۷۰۸۰۰/۱۴۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۰,۰۶۸,۲۷۴)	(۶۱,۸۰۰)	-	(۴۲۰,۱۳۰,۰۷۴)	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۸۱,۵۱۵	۱۰,۸۷۸,۱۹۳,۹۵۰	(۱۱,۳۰۱,۶۵۴,۳۹۲)	(۱۰,۳۰۱,۶۵۴,۳۹۲)	(۵۴,۳۹۰,۹۷۰)	(۴۸۸,۱۸۵,۶۶۶)	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۵۱,۱۱۶	۵۸۷,۳۲۲,۸۴۰	(۱,۰۸۰,۰۰۶,۰۸۰)	(۵۵۷,۹۵۷)	(۲,۹۳۶,۶۱۴)	(۴۹۶,۱۷۷,۸۱۱)	۵۸۹,۹۱۱,۱۱۵
ملی صنایع مس ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۳۲,۴۴۷,۱۸۸)	(۷,۱۵۳,۵۰۰)	(۳۷,۶۵۰,۰۰۰)	(۵۴۷,۲۵۰,۶۲۸)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۶۹۱,۶۹۵,۹۹۸,۱۰۰	۶۹۱,۶۹۵,۹۹۸,۱۰۰	(۶۴۸,۵۴۹,۱۸۹,۶۹۶)	(۶۵۶,۴۶۸,۳۰۰)	(۳,۴۵۳,۸۳۸,۱۲۸)	۳۹,۰۳۶,۵۰۱,۹۸۲	(۱۹,۱۱۰,۲۹۵,۹۸۳)



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۹۱,۶۹۵,۹۹۸,۱۰۰	(۶۴۸,۵۴۹,۱۸۹,۶۹۶)	(۶۵۶,۴۶۸,۳۰۰)	(۳,۴۵۳,۸۳۸,۱۲۸)	۳۹,۰۳۶,۵۰۱,۹۸۲	(۱۹,۱۱۰,۲۹۵,۹۸۳)
۱,۲۱۹,۹۶۲	۱۷,۶۸۴,۱۴۶,۲۰۰	(۱۶,۳۴۱,۳۹۱)	(۱۶,۳۴۱,۳۹۱)	(۸۶,۰۰۷,۳۲۱)	(۵۸۵,۰۲۶,۸۶۸)	(۱,۸۶۲,۶۰۵,۰۶۶)
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۴۰,۹۲۳,۲۴۰)	(۱۰,۸۳۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰۸,۷۵۳,۲۴۰)	-
۱,۰۶۰,۰۰۰	۲,۳۴۲,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۱۵۶,۸۰۴,۷۸۰)	(۶۰۳,۲۷۰)	-	(۸۱۴,۸۰۸,۰۰۰)	-
۹۱۳,۰۸۲	۳۹,۶۷۳,۴۱۲,۹۰۰	(۴۰,۳۲۷,۹۹۱,۶۳۶)	(۳۷,۶۸۹,۷۴۲)	(۱۹۸,۳۶۷,۰۶۸)	(۸۹۰,۶۳۵,۵۴۳)	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۳,۲۱۰,۶۸۸)	(۲۷۷,۵۸۵)	-	(۹۲۵,۴۸۸,۲۷۳)	-
۱,۴۷۳,۵۲۴	۱۳,۱۵۸,۵۶۹,۳۲۰	(۱۴,۱۵۰,۸۰۹,۰۴۹)	(۱۲,۵۰۰,۶۴۱)	(۶۵,۷۹۲,۸۴۹)	(۱,۰۴۵,۵۳۳,۲۱۶)	-
۳,۶۳۹,۰۰۶	۲۴,۹۶۳,۵۸۱,۱۶۰	(۲۵,۸۹۹,۳۴۲,۱۲۶)	(۲۳,۷۱۵,۴۰۲)	(۱۱۴,۸۱۷,۹۰۶)	(۱,۰۸۴,۲۹۴,۲۷۴)	(۳۱,۷۳۴,۶۵۳,۸۷۴)
۱,۰۳۰,۰۰۰	۵۱۳,۹۷۰,۰۰۰	(۱,۶۴۵,۴۱۹,۴۷۴)	(۱۳۲,۳۴۷)	-	(۱,۱۳۱,۵۸۱,۸۲۱)	-
۱۰,۰۱۸,۱۷۵	۳۲,۱۶۸,۳۵۹,۹۲۵	(۳۳,۱۱۱,۵۲۹,۱۰۴)	(۳۰,۵۵۹,۹۴۲)	(۱۶۰,۸۴۱,۸۰۰)	(۱,۱۳۴,۵۷۰,۹۲۱)	(۳۶۱,۶۳۳,۹۲۰)
۲,۵۶۲,۰۰۰	۳۴,۴۵۸,۹۰۰,۰۰۰	(۳۵,۴۶۴,۶۰۳,۷۵۳)	(۳۲,۷۳۵,۹۵۵)	(۱۷۲,۲۹۴,۵۰۰)	(۱,۲۱۰,۷۳۴,۲۰۸)	۷,۵۳۱,۰۶۹,۶۱۷
۸۹۸,۴۴۴	۷,۳۴۹,۲۷۱,۹۲۰	(۸,۵۳۸,۰۱۹,۳۴۹)	(۶,۹۸۱,۸۰۸)	(۳۶,۷۴۶,۳۶۰)	(۱,۳۲۲,۶۷۵,۵۹۷)	(۷,۳۴۳,۶۶۶,۱۵۷)
۱۸,۱۶۸,۰۰۰	۳۲,۸۶۵,۹۱۲,۰۰۰	(۳۳,۰۵۵,۳۷۴,۶۳۲)	(۳۱,۲۲۲,۶۱۶)	(۱۶۳,۳۲۹,۵۶۰)	(۱,۳۸۵,۰۱۴,۸۱۸)	-
۸,۱۵۰,۰۰۰	۱,۷۷۶,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۳۶۶,۸۵۸,۲۴۵)	(۴۵۷,۵۰۰)	-	(۱,۵۹۰,۶۱۵,۷۴۵)	-
۲,۴۵۸,۹۷۶	۱۲,۲۷۰,۲۹۰,۲۴۰	(۱۳,۸۹۶,۴۲۲,۷۱۱)	(۱۱,۶۵۶,۷۷۶)	(۶۱,۳۵۱,۴۵۱)	(۱,۶۹۹,۱۴۰,۶۹۸)	(۴,۱۵۶,۷۷۱,۵۶۶)
۱۴,۸۶۸,۲۲۴	۱۰۳,۶۳۱,۵۲۱,۲۸۰	(۱۰۵,۰۷۶,۵۳۷,۴۱۵)	(۹۸,۴۴۹,۹۴۵)	(۵۱۸,۱۵۷,۶۰۶)	(۲,۰۶۱,۲۲۳,۶۸۷)	-
۱,۱۰۰,۰۰۰	۷,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۷۷,۰۷۶,۷۵۰)	(۶,۸۰۲,۹۵۰)	(۳۵,۸۰۵,۰۰۰)	(۲,۵۵۸,۶۸۴,۷۰۰)	(۸,۰۸۱,۱۱۵,۶۰۱)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۹۹,۰۲۱,۹۱۵)	(۲۵,۹۹۲,۰۰۰)	(۱۳۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۱,۸۱۳,۹۱۵)	-
۲,۷۰۰,۷۱۲	۱۹,۲۸۳,۰۸۳,۶۸۰	(۲۱,۵۰۹,۶۳۵,۳۵۸)	(۱۸,۳۱۸,۹۲۹)	(۹۶,۴۱۵,۴۱۹)	(۴,۳۴۱,۲۸۶,۰۲۶)	-
۷۳,۶۱۳,۴۴۳	۱۲۸,۶۰۸,۴۰۵,۴۴۹	(۱۳۱,۹۵۹,۸۵۱,۳۶۰)	(۱۱۱,۸۹۲,۹۸۵)	(۶۴۱,۵۴۲,۰۲۸)	(۴,۴۱۴,۸۸۰,۹۲۳)	(۱,۴۶۳,۴۳۴,۹۹۰)
۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۴۰۲,۰۸۶,۵۰۶)	(۳۳,۰۳۷,۲۰۰)	(۱۷۳,۸۸۰,۰۰۰)	(۵,۸۳۳,۰۰۳,۷۰۶)	۵۰,۰۱۵,۴۳۸
۵,۷۳۰,۹۹۷	۱۰۴,۱۸۹,۵۲۵,۴۶۰	(۱۰۹,۹۸۴,۴۴۹,۲۷۳)	(۹۸,۹۸۰,۰۴۹)	(۵۲۰,۹۴۷,۶۲۹)	(۶,۴۱۴,۸۵۱,۴۸۹)	(۲,۸۴۴,۴۸۷,۷۱۴)
۵,۰۹۶,۶۰۶	۶,۷۰۷,۱۳۳,۴۹۶	(۱۳,۷۰۸,۶۶۶,۲۶۴)	(۶,۳۷۱,۷۷۷)	(۳۳,۵۳۵,۶۶۷)	(۷,۰۴۱,۴۴۰,۲۱۲)	(۹۲,۴۸۴,۸۲۸)
۵,۰۲۲,۴۶۸	۴۹,۴۲۱,۰۸۵,۱۲۰	(۵۸,۸۱۲,۸۰۰,۹۲۶)	(۴۶,۹۵۰,۰۳۱)	(۲۴۷,۱۰۵,۴۲۹)	(۹,۶۸۵,۷۷۱,۶۶۲)	(۱,۱۰۴,۱۸۱,۵۷۱)
۶,۱۰۶,۶۸۸	۸۳,۸۳۷,۶۸۶,۶۴۰	(۹۳,۰۳۴,۴۳۷,۷۹۰)	(۷۹,۶۴۵,۸۰۲)	(۴۱۹,۱۸۸,۴۳۳)	(۹,۶۹۵,۵۸۵,۳۸۶)	-
۶,۰۱۶,۴۳۵	۵۳,۱۲۵,۱۲۱,۰۵۰	(۶۲,۶۳۰,۵۴۶,۸۹۴)	(۵۰,۴۶۸,۸۶۵)	(۲۶۵,۶۲۵,۶۰۷)	(۹,۸۲۱,۵۲۰,۳۱۴)	-
۴,۴۷۲,۳۴۰	۱۶,۷۵۳,۳۸۵,۶۴۰	(۲۷,۱۱۸,۹۵۰,۴۰۹)	(۱۵,۹۱۵,۷۱۶)	(۸۳,۷۶۶,۹۲۸)	(۱۰,۶۶۵,۲۴۷,۴۱۴)	(۷,۰۸۷,۱۷۶,۸۴۲)
۲,۳۴۴,۰۰۰	۳۰,۶۰۵,۸۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۶۶,۹۲۱,۰۰۳)	(۲۹,۰۷۵,۵۱۰)	(۱۵۳,۰۲۹,۰۰۰)	(۱۱,۶۴۳,۲۲۵,۵۱۳)	(۲۳,۲۷۹,۸۷۶,۹۳۵)
۵,۶۸۴,۹۰۴	۸۶,۹۷۹,۰۳۱,۲۰۰	(۹۹,۹۸۳,۹۲۵,۵۵۴)	(۸۲,۶۳۰,۰۸۰)	(۴۳۴,۸۹۵,۱۵۸)	(۱۳,۵۲۲,۴۲۳,۵۹۰)	۳۰,۰۳۵,۳۸۵,۳۷۱
۳۱,۷۸۵,۰۵۰	۶۵,۷۹۵,۰۵۳,۵۰۰	(۸۰,۸۶۸,۹۵۷,۴۳۳)	(۶۲,۵۵۵,۳۰۱)	(۳۲۸,۹۷۵,۲۶۸)	(۱۵,۴۶۵,۳۸۴,۵۰۱)	(۳۲,۶۲۴,۱۷۹,۶۲۱)
۲,۵۹۹,۴۱۲	۱۷۷,۶۶۹,۸۱۰,۲۰۰	(۱۹۴,۲۹۸,۴۵۱,۹۹۸)	(۱۶۸,۷۸۶,۳۲۰)	(۸۸۸,۳۴۹,۰۵۱)	(۱۷,۶۸۵,۷۷۶,۶۶۹)	-
۲۶,۴۴۳,۲۱۴	۸۴,۱۱۵,۸۶۳,۷۱۴	(۱۰۲,۳۴۵,۴۳۱,۵۶۹)	(۷۹,۹۱۰,۰۷۱)	(۴۲۰,۵۷۹,۳۱۹)	(۱۸,۷۳۰,۰۵۷,۲۲۴)	(۲۲,۳۷۰,۲۴۳,۲۲۰)
۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۵۲,۹۰۹,۹۰۱,۷۳۰)	(۲۸,۶۷۴,۰۴۰)	(۱۵۰,۹۱۶,۰۰۰)	(۲۲,۹۰۶,۲۹۱,۷۷۰)	(۱,۴۹۶,۲۵۳,۴۳۷)
۱۵,۵۳۲,۹۷۸	۱۰۷,۷۹۸,۸۶۷,۳۲۰	(۱۴۳,۸۸۰,۶۱۸,۷۱۱)	(۱۰۲,۴۰۸,۹۲۴)	(۵۳۸,۹۹۴,۳۳۹)	(۳۶,۷۲۳,۱۵۴,۶۵۳)	۱,۵۸۸,۷۶۵,۵۵۷
۶۰,۸۸۸,۰۳۴	۲۴۳,۲۴۷,۶۹۵,۸۳۰	(۳۴۹,۱۶۶,۸۵۰,۴۰۰)	(۲۳۱,۰۸۵,۳۱۰)	(۱,۲۱۶,۳۳۸,۴۷۹)	(۱۰۷,۳۶۶,۴۷۸,۳۹۰)	۲,۳۴۵,۱۸۸,۱۹۵
-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۵,۱۸۸,۱۹۵
-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۲۰,۶۴۶,۷۶۴
-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۳۶,۴۶۹,۵۱۵
-	-	-	-	-	-	۴,۸۶۲,۱۲۶,۸۲۴
-	-	-	-	-	-	۲,۶۸۸,۱۰۸,۱۸۳
-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۶,۱۴۷,۱۳۳
-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۰,۶۰۴,۹۰۵
-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۴,۴۶۸,۶۴۱
-	-	-	-	-	-	۱,۲۳۲,۷۸۴,۵۵۳
-	-	-	-	-	-	۱,۲۲۰,۳۴۲,۵۲۹
-	-	-	-	-	-	۷۴۵,۱۱۵,۱۶۷
-	-	-	-	-	-	۶۵۳,۵۷۳,۰۷۸
-	۲,۳۸۳,۸۶۶,۲۹۹,۳۶۴	(۲,۶۶۵,۸۰۰,۷۶۳,۹۰۷)	(۲,۲۶۰,۰۷۵,۰۳۰)	(۱۱,۸۸۶,۱۳۳,۳۰۳)	(۲۹۶,۰۸۰,۶۷۲,۸۸۴)	(۱۰۱,۴۶۲,۲۴۹,۸۵۵)

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۹-۱- هزینه ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	۲,۳۸۳,۸۶۶,۲۹۹,۳۶۴	(۲,۶۶۵,۸۰۰,۷۶۳,۹۰۷)	(۲,۲۶۰,۰۷۵,۰۳۰)	(۱۱,۸۸۶,۱۳۳,۳۰۳)	(۲۹۶,۰۸۰,۶۷۲,۸۸۴)	(۱۰۱,۴۶۲,۲۴۹,۸۵۵)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴
اختیارخ تاپیکو-۶۰۷۰-۱۸-۰۰/۰۷	-	-	-	-	-	-	۴۸۷,۶۳۸,۰۵۶
اختیارخ شپنا-۵۸۰۰-۱۶-۰۸/۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۳۵۶,۶۶۰,۰۰۱
اختیارخ فولاد-۶۰۲۰-۲۵-۰۷/۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۵۸۲,۲۳۶
اختیارخ شپنا-۷۸۰۰-۱۶-۰۸/۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۶۸,۱۴۱,۰۰۲
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۱۸۸,۰۱۰,۵۴۰
اختیارخ تاپیکو-۵۰۷۰-۱۸-۰۰/۰۷	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۳۸۲,۶۳۰
اختیارخ فارس-۵۰۵۰-۰۸/۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۰۶,۳۹۹,۳۲۴
اختیارخ فارس-۶۰۰۰-۰۸/۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۸۸,۴۳۳,۱۷۹
بیمه پارسین	-	-	-	-	-	-	۷۷,۲۶۹,۴۵۶
اختیارخ وندیر-۷۰۰۰-۲۶-۰۸/۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۶,۹۵۰,۳۹۲
اختیارخ فخور-۹۱۰۰-۱۴-۰۰/۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۳,۹۵۵,۱۹۵
اختیارخ فملی-۷۷۲۰-۱۱-۰۷/۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۷,۹۸۳,۱۵۹
بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۹۴۲)
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۵۵,۴۱۱)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۹۱,۶۵۳)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۰-۰۷/۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۰۳۶,۰۶۸)
اختیارخ خودرو-۱۶۰۰-۰۷/۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۰۳۲,۱۱۵)
اختیارخ خودرو-۱۸۰۰-۰۷/۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	(۶۹,۵۶۰,۱۹۳)
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۱۱۳,۱۲۲,۶۴۴)
سرمایه گذاری نوکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۶۱۰,۳۸۲,۵۳۴)
داده گسترعصرنوبین های وب	-	-	-	-	-	-	(۶۴۰,۰۹۷,۸۳۵)
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	(۹۷۹,۵۵۱,۰۵۶)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۱۱,۴۰۴,۵۰۱)
یمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۵,۹۹۰,۱۷۷,۷۴۳)
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۰۱۸,۰۱۹,۴۴۸)
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	(۴۱,۵۳۵,۷۸۹,۲۳۰)
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۹۲۸,۱۰۱,۸۳۴)
جمع	-	۲,۳۸۳,۸۶۶,۲۹۹,۳۶۴	(۲,۶۶۵,۸۰۰,۷۶۳,۹۰۷)	(۲,۲۶۰,۰۷۵,۰۳۰)	(۱۱,۸۸۶,۱۳۳,۳۰۳)	(۲۹۶,۰۸۰,۶۷۲,۸۸۴)	(۲۲۰,۸۷۱,۰۴۴,۱۵۷)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

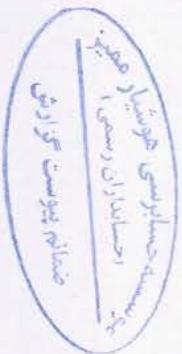
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	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	ریال
-	۲,۱۷۰,۵۷۲,۴۶۷	(۵۵,۲۵۱,۹۲۳)	(۱۰,۴۹۸,۸۶۵)	(۸,۸۱۴,۵۶۲,۲۴۵)	۱۱,۵۵۳,۸۴۰,۵۰۰	۲,۷۲۸,۴۹۵	حق تقدم کویر ناظر
-	(۳۵,۹۸۴)	(۱۵,۷۹۲)	(۳,۰۰۰)	(۳,۴۶۵,۵۹۲)	۳,۱۵۸,۴۰۵	۳۷۶	حق تقدم معدنی املح ایران
(۲۸,۲۹۳)	(۷۷۹,۷۶۴)	(۷,۶۷۶)	(۱,۴۵۸)	(۲,۳۰۵,۸۳۰)	۱,۵۳۵,۲۰۵	۲۵۲	حق تقدم سیمان دارو
-	(۳,۲۹۱,۸۳۵)	(۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۶,۰۰۰)	(۴۸۰,۳۳۵,۸۳۵)	۴۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	حق تقدم داروسازی کاسپین تامین
-	(۳۱۹,۹۷۸,۹۰۶)	(۱۶,۱۴۴,۱۲۸)	(۳,۰۵۷,۳۸۴)	(۳,۵۱۹,۵۹۲,۹۹۱)	۳,۲۲۸,۸۲۵,۲۰۵	۱۸۳,۴۵۶	حق تقدم داروسازی اکسیر
۷,۹۳۸,۲۳۶,۶۰۳	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توسعه معادن و فلزات
۱۷۰,۴۳۴,۷۹۴	-	-	-	-	-	-	حق تقدم داروسازی ابوریحان
۹۴۶,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	حق تقدم ایران دارو
(۴,۷۱۶,۸۳۵,۹۱۴)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم بیمه اتکایی امین
۳,۳۹۲,۷۵۳,۳۸۱	۱,۸۴۵,۶۹۵,۹۷۸	(۷۳,۸۱۹,۵۱۹)	(۱۴,۰۲۵,۷۰۷)	(۱۲,۸۳۰,۳۶۲,۴۹۳)	۱۴,۷۶۳,۱۵۳,۷۰۵	-	جمع

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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	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	ریال
۴۶۳,۹۷۵,۵۲۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴۸۰۹۰۳۸۰۵۱۰
۳۴۶,۶۷۸,۵۶۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۱۲۰۸۰۹۰۱۱۱۰۵
۸۱۰,۶۵۴,۰۸۹	-	-	-	-	-	-	جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

سهام	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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۴۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۸۲,۰۹۸,۸۴۱)	۳۶,۵۵۷,۹۰۱,۱۵۹	۲۲۳,۰۱۸
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۲,۹۷۲,۸۸۷	۳,۷۱۰	۱۱,۰۲۹,۴۱۰,۷۷۰	(۱,۰۴۶,۱۷۶,۵۲۹)	۹,۹۸۳,۲۳۴,۲۴۱	-
شیشه همدان	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲۳,۴۵۲,۴۴۶	۴۰۰	۹,۳۸۲,۵۷۸,۴۰۰	-	۹,۳۸۲,۵۷۸,۴۰۰	-
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۲,۴۸۷,۴۴۱	۳,۷۵۰	۹,۳۲۷,۹۰۳,۷۵۰	-	۹,۳۲۷,۹۰۳,۷۵۰	۴,۳۴۶,۵۰۰,۱۰۰
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۵,۳۹۰,۶۷۶	۱,۸۵۰	۹,۹۷۲,۷۵۰,۶۰۰	(۱,۱۵۹,۰۶۰,۶۰۲)	۸,۸۱۳,۶۸۹,۹۹۸	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۳,۰۴۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۵,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۰,۹۱۹,۵۰۹
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۲,۵۶۲,۰۰۰	۱,۹۳۰	۴,۹۴۴,۶۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۴۴,۶۰۰,۰۰۰	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
سیمان مازندران	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۲,۱۷۳,۰۱۳	۲,۰۰۰	۴,۳۴۶,۰۲۶,۰۰۰	-	۴,۳۴۶,۰۲۶,۰۰۰	-
فرآورده های نسوز آذر	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۹,۴۲۸,۴۸۰	۲۰۰	۳,۸۸۵,۶۹۶,۰۰۰	-	۳,۸۸۵,۶۹۶,۰۰۰	۲,۸۰۱,۲۶۲,۴۴۶
بانک کارآفرین	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۲۴,۰۳۴,۳۸۳	۱۴۰	۳,۳۶۴,۸۱۳,۶۲۰	-	۳,۳۶۴,۸۱۳,۶۲۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱,۴۰۳,۳۳۳	۲,۴۰۰	۳,۳۶۷,۹۹۹,۲۰۰	(۷۰,۰۷۵,۴۷۰)	۳,۲۹۷,۹۲۳,۷۳۰	-
شرکت بهمن ایزینگ	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۳۹,۷۷۸,۲۸۳	۸۵	۳,۳۸۱,۱۵۴,۰۵۵	(۱۶۵,۲۰۲,۹۶۷)	۳,۲۱۵,۹۵۱,۰۸۸	-
پاکدیس	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۴,۰۲۲,۴۶۸	۷۳۰	۲,۹۳۶,۴۰۱,۶۴۰	(۲۲۴,۷۳۴,۰۹۱)	۲,۷۱۱,۶۶۷,۵۴۹	۴۸۸,۸۸۵,۰۹۵
نفت تهران	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱,۲۹۸,۰۱۸	۲,۰۲۰	۲,۶۲۱,۹۹۹,۳۶۰	(۴۰,۶۶۴,۸۱۲)	۲,۵۸۱,۳۳۱,۵۴۸	-
سیمان صوفیان	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۱۸۰	۲,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان ساوه	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۲۹۴,۴۹۹	۷,۵۵۴	۲,۳۰۰,۸۹۷,۳۴۶	-	۲,۳۰۰,۸۹۷,۳۴۶	-
حقاری شمال	۱۴۰۰/۰۸/۰۶	۵,۳۲۸,۱۳۶	۳۵۰	۱,۸۶۴,۸۴۷,۶۰۰	-	۱,۸۶۴,۸۴۷,۶۰۰	-
داده گستر عصر نوین- های وب	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۸,۸۹۰,۱۷۹	۲۱۲	۱,۸۸۴,۷۱۷,۳۴۸	(۳۱,۷۲۹,۲۵۸)	۱,۸۵۲,۹۸۸,۰۹۰	-
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۷,۸۵۴,۵۳۷	۶۳	۱,۷۵۴,۸۳۵,۸۳۱	-	۱,۷۵۴,۸۳۵,۸۳۱	-
پمپ ساتی ایران	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۴۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۸۹۸,۴۴۴	۱,۳۰۰	۱,۱۶۷,۹۷۷,۲۰۰	(۶۷,۸۱۸,۰۳۱)	۱,۱۰۰,۱۵۹,۱۶۹	۶,۰۹۲,۹۰۹,۰۰۴
شهد	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱,۴۱۹,۹۶۲	۷۷۰	۱,۰۹۳,۳۷۰,۷۴۰	-	۱,۰۹۳,۳۷۰,۷۴۰	-
شرکت کیسون	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۰۵۹,۳۱۷)	۱,۰۹۱,۹۴۰,۶۸۳	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۸۱,۵۱۵	۵,۷۰۰	۱,۰۳۴,۶۳۵,۵۰۰	-	۱,۰۳۴,۶۳۵,۵۰۰	-
بانک سینا	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۳۱,۷۸۵,۰۵۰	۲۹	۹۲۱,۷۶۶,۴۵۰	-	۹۲۱,۷۶۶,۴۵۰	۱,۵۹۴,۶۶۶,۳۰۰
حقاری شمال	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۴,۴۷۲,۳۴۰	۱۹۰	۸۴۹,۷۴۴,۶۰۰	(۱۱,۴۸۳,۰۳۵)	۸۳۸,۲۶۱,۵۶۵	-
بیمه پارسیان	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۸,۴۵۰,۴۲۸	۵۰	۴۲۲,۵۲۱,۴۰۰	-	۴۲۲,۵۲۱,۴۰۰	۱,۰۴۸,۷۲۲,۷۵۳
فرآورده های تزریقی ایران	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۴,۲۰۹	۲,۱۰۰	۳۰۰,۸۳۸,۹۰۰	(۱۷,۷۶۸,۱۱۱)	۲۸۵,۰۷۰,۷۸۹	-
منعت غذایی گورش	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۶۳۵,۵۰۵	۴۰۰	۲۵۴,۲۰۲,۰۰۰	-	۲۵۴,۲۰۲,۰۰۰	-
قندهکمتان	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	۵۷۹,۰۰۰	۳۷۰	۲۱۴,۲۳۰,۰۰۰	-	۲۱۴,۲۳۰,۰۰۰	-
صنعتی زر ماکارون	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۷۰۰,۷۱۲	۶۵	۱۷۵,۵۴۶,۲۸۰	-	۱۷۵,۵۴۶,۲۸۰	-
مخابرات ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹	۸۶,۹۰۰,۰۰۰	(۴,۲۴۵,۹۲۸)	۸۲,۶۵۴,۰۷۲	۳۱۰,۰۳۸,۶۱۰
صنعتی بهشهر	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۸۸۹,۳۲۱	۷۰	۶۲,۲۵۲,۴۷۰	-	۶۲,۲۵۲,۴۷۰	۳۹۹,۹۷۳
بیمه نوین	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	۵,۰۹۶,۶۰۶	۱۲	۶۱,۱۵۹,۲۷۲	-	۶۱,۱۵۹,۲۷۲	-
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-
تأمین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۴۵۵,۴۵۴	۴۰	۱۸,۲۱۸,۱۶۰	-	۱۸,۲۱۸,۱۶۰	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۵۱,۱۱۶	۳۵۰	۱۷,۸۹۰,۶۰۰	(۲۴۱,۷۶۵)	۱۷,۶۴۸,۸۳۵	۳۷,۵۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۲۸,۸۰۰	۳۳۰	۹,۵۰۴,۰۰۰	-	۹,۵۰۴,۰۰۰	-
داروسازی اکسیر	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۱,۰۰۰	۶,۷۳۰	۶,۷۳۰,۰۰۰	-	۶,۷۳۰,۰۰۰	۷,۸۱۸,۹۳۷,۷۳۹
داروسازی ابوریحان	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱,۵۵۰	۳,۵۳۰	۵,۴۷۱,۵۰۰	(۱۱۳,۷۶۰)	۵,۳۵۷,۷۴۰	-
سپیدار سیستم آسیا	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۲,۵۰۰	۱,۸۵۰	۴,۶۲۵,۰۰۰	-	۴,۶۲۵,۰۰۰	-
نفت ابرانول	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۴۶۳	۷,۶۵۰	۳,۵۴۱,۹۵۰	-	۳,۵۴۱,۹۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
پارس دارو	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۴۱۴	۳,۴۰۰	۱,۴۰۷,۶۰۰	(۱۰۴,۶۸۶)	۱,۳۰۲,۹۱۴	۴۸,۹۱۴
سیمان فارس نو	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۲۰۰	۵,۵۵۰	۱,۰۱۱,۰۰۰	-	۱,۰۱۱,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۰۰	۹,۴۰۰	۹۴۰,۰۰۰	-	۹۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰
بیمه البرز	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۶,۲۹۱	۱۳۰	۸۱۷,۸۳۰	-	۸۱۷,۸۳۰	-
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۵۰	۵,۶۱۰	۸۴۱,۵۰۰	(۴۹,۳۷۲)	۷۹۲,۱۲۸	-
پشم شیشه ایران	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۱۰۰۰	۷۴۰	۷۴۰,۰۰۰	-	۷۴۰,۰۰۰	-
معذنی املاح ایران	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۱۷۰	۳۳۶۰	۵۷۱,۲۰۰	-	۵۷۱,۲۰۰	-
صنایع خاک چینی ایران	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۲۰۰	۲۸۰۰	۵۶۰,۰۰۰	-	۵۶۰,۰۰۰	-
جمع نقل به صفحه بعد				۱۳۹,۷۱۵,۷۰۴,۲۷۲	(۷,۳۸۹,۵۷۶,۵۷۵)	۱۳۲,۳۲۶,۱۲۷,۶۹۷	۴۳,۷۶۷,۴۴۳,۴۶۱

مجلس حسابرسی هوشیار همکار
حسابداران رسمی
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

سهام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱۳۹,۷۱۵,۷۰۴,۲۷۲	(۷,۳۸۹,۵۷۶,۵۷۵)	۱۳۲,۳۲۶,۱۲۷,۶۹۷	۴۳,۷۶۷,۴۴۳,۴۶۱
همکاران سیستم	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۸۰۰	۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	(۳۸,۰۳۳)	۳۶۱,۹۶۷	-
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۷۵۰	۵۰۰	۳۷۵,۰۰۰	(۱۸,۳۲۲)	۳۵۶,۶۷۸	-
آریان کیمیا تک	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۲۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	(۲,۰۳۴)	۱۹۷,۹۶۶	-
سبحان دارو	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۳۴۵	۳۵۰	۱۲۰,۷۵۰	-	۱۲۰,۷۵۰	۴۶۹,۸۸۵
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۲	۱,۲۰۰	۲,۴۰۰	(۱۴۵)	۲,۲۵۵	۱,۹۲۰
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	۱۹,۷۹۸,۶۱۸,۲۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۷,۷۱۶,۵۶۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۶,۵۹۵,۴۸۳,۱۴۶
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۵,۷۶۸,۰۶۱,۰۹۲
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	-	-	-	-	-	-	۵,۳۱۹,۸۶۷,۴۵۵
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	۴,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	۴,۱۴۷,۹۶۱,۲۹۶
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	۲,۹۳۷,۶۲۵,۷۵۵
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	۲,۸۷۵,۸۲۰,۷۷۰
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۷,۰۵۰,۲۵۱
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۲,۰۹۲,۸۲۲,۵۵۰
سود سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	۸۸۵,۹۶۱,۲۰۴
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۰۹۴,۶۰۵
کیسون	-	-	-	-	-	-	۸۱۴,۱۹۵,۱۸۴
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۳۷۸,۶۳۱,۲۸۰
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۳۰۱,۵۷۳,۷۷۰
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱۹۶,۴۳۶,۳۸۰
کوبیر تایر	-	-	-	-	-	-	۱۷۷,۵۶۷,۵۶۸
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۲۷۳,۹۳۷
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۹۰۵,۵۵۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۴۸۷,۲۰۸
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۲۶,۶۸۹,۸۶۷
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲۵,۸۵۱,۱۰۷
قند بیستون	-	-	-	-	-	-	۸,۸۸۱,۲۸۴
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۳,۲۵۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۹,۱۱۰
تولید ژلاتین کیسول ایران	-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۷۰۷
سیمان‌شاهرود	-	-	-	-	-	-	۵۲۷,۰۱۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	۴۸۰,۰۰۰
سیمان‌ارومیه	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۷۹۱
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲۱۳,۲۸۰
بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۹۷,۹۵۵
جمع				۱۳۹,۷۱۷,۳۰۲,۴۲۲	(۷,۳۸۹,۶۳۵,۴۵۱)	۱۳۲,۳۲۷,۶۶۶,۹۷۱	۱۱۲,۲۷۹,۰۰۳,۵۷۸

روستای حسابرسی هوشیار مهر
 (حسابداران رسمی)
 ضمیمه بیست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی	یادداشت	سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵,۷۱۰,۴۸۷,۷۳۳	۱۸-۱	۳۶,۶۷۵,۵۹۲,۱۳۸			
۱۸-۱- سود سپرده بانکی					
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سپرده بانکی	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک آینده	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۸%	۶,۲۷۴,۸۵۹,۱۷۴	-	۶,۲۷۴,۸۵۹,۱۷۴
بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱۸%	۴,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۴	-	۴,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۴
بانک آینده	۱۴۰۰/۰۷/۰۳	۲۰%	۴,۴۶۶,۴۶۵,۹۹۶	-	۴,۴۶۶,۴۶۵,۹۹۶
بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۱۸%	۴,۱۱۰,۶۸۴,۹۳۲	-	۴,۱۱۰,۶۸۴,۹۳۲
بانک آینده	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	۲۰%	۳,۵۹۷,۵۱۵,۰۶۲	-	۳,۵۹۷,۵۱۵,۰۶۲
بانک آینده	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۲۰%	۳,۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷	(۶۳,۰۱۷)	۳,۵۰۴,۱۰۶,۲۷۰
بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۳/۰۵	۱۸%	۳,۱۸۳,۵۶۱,۶۴۵	-	۳,۱۸۳,۵۶۱,۶۴۵
بانک آینده	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۱۸%	۲,۷۱۶,۴۳۸,۴۸۰	-	۲,۷۱۶,۴۳۸,۴۸۰
بانک شهر	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	۱۸%	۲,۷۱۲,۳۲۸,۷۴۹	۰	۲,۷۱۲,۳۲۸,۷۴۹
بانک آینده	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۲۰%	۲,۴۷۸,۰۸۲,۶۰۰	-	۲,۴۷۸,۰۸۲,۶۰۰
بانک آینده	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۲۰%	۱,۹۹۹,۲۶۴,۶۵۵	-	۱,۹۹۹,۲۶۴,۶۵۵
بانک آینده	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۲۰%	۱,۹۹۴,۵۲۰,۵۲۸	(۵,۴۴۹,۵۱۰)	۱,۹۸۹,۰۷۱,۰۱۸
بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۸%	۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۲۰	-	۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۲۰
بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۱۸%	۹۶۴,۳۸۳,۵۶۱	-	۹۶۴,۳۸۳,۵۶۱
بانک آینده	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۲۰%	۴۷۹,۴۵۲,۰۵۰	(۱,۵۷۱,۱۱۵)	۴۷۷,۸۸۰,۹۳۵
بانک آینده	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۲۰%	۳۷۹,۷۲۶,۰۲۷	(۱,۸۶,۰۹۵)	۳۷۷,۸۵۹,۹۳۲
بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	۱۸%	۶۹,۰۴۱,۰۹۵	۰	۶۹,۰۴۱,۰۹۵
بانک آینده	۱۳۹۲/۰۹/۱۲	۱۰%	۲۵,۶۸۷,۰۰۱	-	۲۵,۶۸۷,۰۰۱
بانک شهر	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۱۰%	۸,۷۸۹,۳۹۷	-	۸,۷۸۹,۳۹۷
بانک خاورمیانه	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۰%	۲,۱۴۰,۲۲۶	-	۲,۱۴۰,۲۲۶
بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۸%	۲۱,۷۷۱	-	۲۱,۷۷۱
بانک آینده	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۲۰%	-	-	-
بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	۱۰%	-	-	-
بانک آینده	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	۲۰%	-	-	-
بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۰۴	۱۰%	-	-	-
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۱۰%	-	-	-
بانک شهر	۱۳۹۳/۰۸/۱۷	۱۰%	-	-	-
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	۱۰%	-	-	-
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	۱۰%	-	-	-
بانک آینده	۱۳۰۰/۰۳/۳۰	۲۰%	-	-	-
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	۱۰%	-	-	-
بانک آینده	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۲۰%	-	-	-
بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۱۰%	-	-	-
جمع			۴۵,۷۱۰,۴۸۷,۷۳۳	(۷,۲۶۹,۷۳۷)	۳۶,۶۷۵,۵۹۲,۱۳۸

حسابرسی هوشیار همکاران
 حسابداران رسمی
 ضمانت پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۹۳,۰۶۶,۰۹۱	۲,۴۵۰,۰۰۸,۹۰۵	تنزیل مربوط به سود سهام
۱,۵۹۴,۰۹۵,۷۱۹	۹۰۸,۹۵۶,۹۷۸	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۷,۳۷۳,۵۴۱	۸۰,۷۶۰,۳۸۱	سایر درآمدها
۵۱۱,۰۳۱	۲,۵۴۱,۰۴۴	تنزیل مربوط به سود بانک
۲,۲۰۵,۰۴۶,۳۸۲	۳,۴۴۲,۲۶۷,۳۰۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۴,۳۴۹,۵۰۳,۵۳۴	۸۵,۵۹۳,۵۴۱,۹۸۶	هزینه کارمزد مدیر
۱۵,۱۶۵,۵۷۱,۶۵۲	۲۶,۶۳۱,۸۲۹,۶۷۳	هزینه کارمزد بازارگردان
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۲۶۱,۲۶۶,۹۸۴	۴۳۵,۹۹۹,۳۰۵	هزینه کارمزد حسابرسان
۱۴,۳۶۸,۰۰۶,۳۴۷	-	هزینه کارمزد بازارگردان (سابق)
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه کارمزد متولی (سابق)
۸۴,۸۹۴,۳۴۸,۵۱۷	۱۱۳,۲۶۱,۳۷۰,۹۶۴	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱۹,۲۹۴,۳۱۵	۱,۶۳۶,۴۹۲,۳۳۱	هزینه آبونمان
۸۲,۳۸۷,۰۹۸	۱۳۸,۹۰۷,۷۴۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۹۰,۶۳۲,۰۰۶	۱۲۱,۶۲۱,۷۰۳	سایر هزینه‌ها
۳۶,۸۶۰,۴۶۷	۴۷,۸۹۲,۲۸۲	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۰۲۹,۱۷۳,۸۸۶	۱,۹۴۴,۹۱۴,۰۶۰	جمع

۲۲- تعدیلات:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۴۱۶,۰۲۶,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۳۸۳,۰۴۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری آسمان آملی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۳. بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای:

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

۲۴. سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			نام	اشخاص وابسته
درصد تنگ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تنگ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		
۰.۰۵%	۸۷۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۱%	۸۷۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق
۰.۰۶%	۲۲,۴۴۳	عادی	۰.۰۲%	۲۲,۴۴۳	عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
۱۲.۳۳%	۱,۹۳۴,۳۶۰	عادی	۷.۸%	۱,۱۱۰,۰۲۰	عادی	مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
۰.۰۷%	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۷%	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
۰.۰۳%	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۲%	۲۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن
۰.۰۱%	۸,۰۰۰	عادی	۰.۰۱%	۸,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	فرهنگ قراقرزو
۰.۰۱%	۷,۵۰۰	عادی	۰.۰%	۶,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	سید جوان جمالی
-	-	عادی	۰.۰%	۲,۶۰۰	عادی	مدیر صندوق	محمد اقبال نیا
-	-	عادی	۰.۰%	۲,۶۰۰	عادی	مدیر صندوق	مأمور اصفوری شیخی
۰.۰%	۱,۴۴۹	عادی	-	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمد صباغی
۲.۰۳۹%	۲,۹۷۵,۵۰۲	عادی	۱۵.۱۱%	۲,۱۵۲,۹۱۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	زهرا محمد رحیمی
						جمع واحدهای سربینه گذاری	

۲۵. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)			
در پایان دوره	در پایان دوره	در پایان دوره	در پایان دوره	در پایان دوره	در پایان دوره	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۱۲,۳۸۵,۳۹۱,۸۸۹)	(۵۹,۸۳۲,۸۸۴,۷۵۹)	مدیر	۸۵,۵۳۳,۵۴۱,۹۸۶	مدیر	کاربرد	مدیر	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۸,۱۷۷,۵۳۱,۵۸۸)	(۹,۱۴۴,۸۳۸,۲۵۳)	مدیر	۲۶,۴۳۱,۸۳۹,۶۷۳	مدیر	کاربرد	مدیر	مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	مدیر	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیر	کاربرد	مدیر	مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
(۲۳,۱۶۵,۰۸۶)	-	مدیر	-	مدیر	کاربرد	مدیر	مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
(۳۱,۶۸۹,۹۳۱)	(۲۱,۸۸۸,۹۳۲)	مدیر	۴۴۵,۳۴۳,۰۵۵	مدیر	کاربرد	مدیر	مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	مدیر	-	مدیر	کاربرد	مدیر	مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
(۸۲,۹۷۲,۹۲۱,۰۸۶)	(۳۱,۹۷۳,۵۵۵,۶۵۲)	مدیر	۸,۶۷۱,۶۴۹,۲۱۰	مدیر	کاربرد	مدیر	مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
(۱۲,۳۳۲,۵۲۷,۹۱۰)	-	مدیر	۱۲,۳۳۲,۹۲۱,۳۲۶	مدیر	کاربرد	مدیر	مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
(۱۲,۰۴۹,۶۰۰,۹۵۷)	(۱۰۱,۰۴۹,۱۴۵,۸۷۱)	مدیر	۸,۷۹۷,۷۵۴,۷۹۸,۵۰۰	مدیر	کاربرد	مدیر	مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس

۲۶. رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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

