

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش حسابرس مستقل

بأنضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۲۹

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش نسبت به صورتهای مالی

اظهاری نظر

(۱) صورتهای مالی مدیر صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری شرکت مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

(۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

(۳) صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ و سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش های مورخ ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ و ۲۵ آبان ماه ۱۴۰۱ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی اظهارنظر مقبول ارائه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

(۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی صندوق طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی صندوق، مدیر صندوق، مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



مسئولیت حسابرسي در قبال حسابرسي صورتهای مالی

۵) اهداف حسابرسي شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرسي که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسي طبق استانداردهای حسابرسي ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهای حسابرسي، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسي ضروری است، همچنین :

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسي در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسي کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسي به منظور طراحی روشهای حسابرسي مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسي کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرسي به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسي کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرسي است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی صندوق، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی صندوق، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه متصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسي و یافته های عمده حسابرسي، شامل ضعفهای بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرسي مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمايه گذاري مشترک را به مدیر گزارش نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفت. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای مورد مندرج در ردیف ۵ بند ۷ به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۷) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

۷-۱- رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در خصوص تأیید درخواست صدور پس از دریافت فیش نقدی و ارزیابی توسط بازار گردان طی دوره مالی فعالیت صندوق.

۷-۲- بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵ درصد از کل داراییهای صندوق سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام به میزان حداقل ۷۰ درصد از کل دارایی های صندوق در برخی از روزهای فعالیت صندوق.

۷-۳- عدم دریافت سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر به میزان مبلغ ۱ ۸۹۱ میلیون ریال تا تاریخ این گزارش.

۷-۴- ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ در خصوص فراهم نمودن زیرساخت های لازم جهت پرداخت الکترونیکی صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت.

۷-۵- ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ در خصوص محاسبه کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر صندوق های سرمایه گذاری در سهام با توجه به بازده محقق شده صندوق در روزهای تعدیل NAV.

۸) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و با استثنای موارد مندرج در بند ۷، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۹) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.



۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط مشتمل بر آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقیه قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۲ خرداد ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

غلامرضا درباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰






آسمان آرمان
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمان، سهام

صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمان سهام مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت های توضیحی:

۴-۵

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

ب - مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۸

پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری

۹-۲۹

ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمان سهام (قابل معامله) بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	حامد قناعی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	حدیث توکلی کوشا	



شماره ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمان سهام

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

تجدید طبقه بندی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	دارایی ها :
۲,۳۸۴,۳۹۶,۱۴۹,۵۰۵	۵,۰۵۵,۹۹۳,۶۹۳,۰۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۱۴,۰۳۵,۱۱۰,۴۲۹	۳۳۱,۸۴۲,۳۶۵,۱۰۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۱۸۴,۷۲۶,۶۰۹,۲۲۹	۷	سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۵,۲۲۹,۸۰۴,۵۰۰	۱۹۵,۵۶۳,۴۲۲,۷۵۴	۸	حسابهای دریافتنی
۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	۹	جاری کارگزاران
۲۲۷,۵۸۴,۳۵۷	-	۱۰	سایر دارایی ها
۸۲,۷۸۰,۳۲۴	۵۶۱,۵۷۰,۳۲۴	۱۱	موجودی نقد
۲,۸۷۴,۱۳۴,۰۱۳,۴	۵,۷۶۸,۸۲۹,۶۳۲,۴۹۶		جمع دارایی ها

۳۱,۹۷۳,۵۰۵,۹۵۲	۴۲,۸۱۶,۵۵۱,۶۳۶	۹	جاری کارگزاران
۶۹,۱۹۷,۶۱۱,۹۳۸	۵۶,۷۲۹,۹۵۸,۱۰۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۱۷۶,۹۱۴,۲۷۳	۱۲۳,۴۵۱,۸۶۹,۶۵۵	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۰۲,۳۴۸,۰۳۲,۱۶۳	۲۲۲,۹۹۸,۳۷۹,۴۹۳		جمع بدهی ها
۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱	۵,۵۴۵,۸۳۱,۲۵۳,۰۰۲	۱۴	خالص دارایی ها
۱۹۴,۵۰۸	۲۸۹,۴۷۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

موسسه جاری خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

درآمد داشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۹۹,۴۷۹,۸۱۵,۴۵۶	۱۱۰,۵۴۸,۶۲۱,۴۵۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۰۵,۵۵۵,۵۲۰,۱۱۰	(۱۱۹,۹۴۰,۹۱۷,۵۷۲)
سود سهام	۶۸,۶۷۲,۱۱۹,۴۲۳	۳۰,۹۹۰,۸۸۹,۵۵۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳۷,۲۴۹,۷۰۶,۹۹۳	۱۴,۲۴۲,۷۷۰,۵۰۴
سایر درآمدها	۸,۷۸۲,۷۸۰,۹۸۵	۲,۶۶۲,۱۷۸,۱۶۶
جمع درآمدها	۱,۵۱۹,۷۳۹,۹۴۲,۹۶۷	۳۸,۵۰۳,۵۴۲,۱۰۷
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۶۵,۴۳۷,۳۵۷,۰۲۲)	(۵۱,۳۲۱,۲۸۷,۳۷۷)
سایر هزینه‌ها	(۱,۵۵۹,۴۳۳,۷۴۸)	(۸۳۴,۴۶۴,۱۲۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۴۵۲,۷۴۳,۱۵۲,۱۹۷	(۱۳,۶۵۲,۲۰۹,۳۹۲)
هزینه های مالی	(۲۱,۲۲۷,۰۲۴)	-
سود (زیان) خالص	۱,۴۵۲,۷۲۱,۹۲۵,۱۷۳	(۱۳,۶۵۲,۲۰۹,۳۹۲)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۴۳.۳%	(۰.۵۵%)
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	۲۶.۳۲%	(۰.۵۳%)

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۴,۲۵۰,۱۵۲	۲,۵۷۹,۶۵۷,۶۱۵,۸۷۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵,۷۵۲,۳۲۵	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۴۴,۵۲۸)	-
سود (زیان) خالص	-	(۱۳,۶۵۲,۲۰۹,۳۹۲)
تعدیلات	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۹,۱۵۷,۹۴۹	۲,۵۶۶,۰۰۵,۴۰۶,۴۸۱



یادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

سود (زیان) خالص	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	خالص دارایی‌های پایان دوره
= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	

مسئله جاری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

شماره ملی: ۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۳۸۸۱۰۹۸۷۰

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



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 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 سبای 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 بازرخیز 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای رسمیت می‌یابد 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 سیدگردان 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	۱/۰۰۰/۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 فاطر (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴، طبقه ۴.

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 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 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 یا همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	امعادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	اسالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها
کارمزد متولی	اسالانه ۰.۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	اسالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد حسابرس	امبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	امعادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	امعادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	اهزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد

* 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.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید طبقه بندی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
مواد و محصولات دارویی	۹۱۶,۹۹۳,۱۴۱,۷۴۹	۱,۱۷۸,۵۴۱,۵۷۶,۲۸۳	۱۹۱,۲۵۳,۳۵۸,۸۱۴	۲۰۸,۶۴۳,۶۶۷,۱۴۲
خودرو و ساخت قطعات	۷۳۸,۹۰۷,۴۴۷,۵۷۱	۷۵۷,۴۱۸,۹۱۹,۳۶۴	۱۳۵,۰۱۲,۲۶۷,۹۳۷	۸۷,۲۱۸,۷۱۸,۸۹۱
محصولات شیمیایی	۵۷۹,۴۷۱,۳۶۴,۵۹۸	۶۲۸,۱۹۱,۲۶۴,۷۱۸	۲۵۶,۶۹۲,۴۳۲,۷۷۹	۲۳۷,۰۴۶,۹۷۲,۲۱۱
فلزات اساسی	۴۰۶,۶۰۴,۳۲۷,۱۹۸	۴۸۴,۳۴۰,۵۲۷,۹۳۸	۸۱,۲۸۵,۴۶۱,۷۵۹	۷۷,۹۶۱,۳۵۶,۷۴۶
بانکها و موسسات اعتباری	۳۱۸,۲۸۲,۶۴۰,۸۴۳	۳۷۶,۰۴۹,۸۵۷,۴۵۵	۲۶۳,۰۹۶,۲۰۲,۵۰۲	۱۸۰,۹۹۵,۹۰۵,۴۶۰
سیمان، آهک و گچ	۱۹۰,۱۷۰,۴۱۹,۵۰۷	۳۱۹,۳۴۴,۶۶۷,۸۵۴	۴۸۳,۱۵۷,۱۱۷,۵۷۷	۴۵۰,۷۱۲,۵۵۳,۹۹۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۹۵,۳۴۵,۸۸۱,۵۴۷	۲۰۳,۶۱۴,۳۴۱,۸۹۶	۹۱,۶۵۳,۹۹۰,۴۸۲	۷۸,۷۱۸,۳۳۲,۰۵۸
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵۴,۱۴۵,۸۹۴,۵۴۷	۱۸۹,۲۶۴,۶۷۲,۵۰۰	-	-
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۱۶۶,۰۱۹,۴۰۲,۵۶۳	۱۶۰,۱۰۹,۷۲۶,۶۹۳	۳۹۰,۱۳۲,۳۴۴,۰۵۴	۴۱۵,۰۸۹,۱۷۶,۶۴۴
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۳۱,۸۳۰,۷۸۵,۳۴۴	۱۵۰,۷۴۵,۵۷۷,۵۰۰	۳۳۰,۰۶۷,۷۹۷,۱۶۴	۱۶,۶۵۳,۷۰۴,۹۷۰
سرمایه گذاریها	۱۳۹,۱۴۲,۵۳۴,۷۶۵	۱۴۹,۱۳۴,۱۸۲,۲۲۴	۵۰,۱۳۲,۱۹۹,۷۵۲	۳۰,۴۲۲,۶۹۵,۴۹۰
کاشی و سرامیک	۸۹,۴۵۳,۹۴۰,۵۸۱	۱۰۰,۲۰۲,۹۰۶,۴۴۰	-	-
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹۳,۰۵۵,۳۱۱,۸۰۷	۹۹,۶۹۲,۵۹۵,۶۸۴	۳۶۰,۱۸۹,۷۳۴,۳۷۸	۳۲۰,۹۷۲,۵۲۵,۶۳۱
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۸۷,۱۷۴,۹۵۱,۲۵۸	۸۱,۹۹۷,۱۰۸,۹۲۴	۵۴۶,۳۲۴,۹۴۴,۱۸۴	۳۸۷,۱۶۱,۳۸۶,۹۰۵
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶۰,۰۴۶,۵۳۱,۷۰۲	۶۰,۵۲۴,۹۶۴,۷۴۶	۱۱۲,۸۰۳,۲۹۵,۸۰۱	۱۱۳,۸۸۵,۲۰۱,۱۱۱
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۴۳,۲۳۹,۲۲۵,۶۰۰	۵۲,۲۲۳,۴۱۰,۸۰۰	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۴۸,۶۴۱,۷۳۰,۴۰۰	۴۸,۴۹۲,۴۶۳,۷۵۹	۵۴,۴۰۶,۱۵۵,۱۶۷	۳۰,۰۰۱,۶۰۹,۹۶۰
مخابرات	۱۶,۰۳۴,۸۳۲,۰۲۷	۹,۱۳۰,۳۴۹,۲۵۰	۱۶,۰۳۴,۸۳۲,۰۲۷	۷,۱۱۸,۳۹۲,۰۵۰
اطلاعات و ارتباطات	۷,۱۱۴,۹۹۶,۵۵۰	۶,۹۰۷,۰۰۷,۴۰۱	-	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۳۱,۲۰۲,۳۸۵	۲۹,۵۴۰,۷۰۰	۱۳,۸۳۳,۰۹۶,۵۷۵	۶,۷۰۵,۳۰۹,۹۰۰
ساخت محصولات فلزی	۵,۶۲۱,۲۰۹	۸,۸۱۳,۴۳۱	-	-
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۵,۳۸۰,۹۸۷	۸,۲۵۴,۵۹۱	۵,۳۸۰,۹۸۷	۵,۰۱۰,۰۱۲
سایر واسطه گریهای مالی	۵,۱۴۶,۳۱۸	۸,۱۶۲,۰۵۳	۱۳۳,۱۶۳,۵۸۷,۲۷۹	۱۲۷,۵۴۴,۹۷۰,۴۳۷
لاستیک و پلاستیک	۵,۴۴۴,۹۳۷	۶,۹۵۰,۳۹۸	۸۸۲,۰۰۰,۷۱۸۲	۱۰۹۹۰,۳۵۲,۴۸۸
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴,۲۵۱,۰۷۶	۵,۸۳۴,۵۷۶	-	-
استخراج کانه های فلزی	-	-	۹,۴۱۸,۸۳۹,۳۴۲	۷,۳۰۵,۵۴۳,۷۵۷
قند و شکر	-	-	۱۹,۱۷۹,۴۶۳,۳۵۶	۱۷,۰۹۹,۱۱۵,۴۸۸
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	-	۶۴,۵۳۵,۴۸۵,۹۳۱	۶۳,۴۶۷,۲۵۸,۷۴۵
جمع	۴,۳۸۱,۷۲۷,۳۷۷,۰۶۹	۵,۰۵۵,۹۹۳,۶۹۳,۰۶۸	۲,۸۴۱,۴۰۴,۶۲۲,۵۳۰	۲,۳۸۴,۳۹۶,۱۴۹,۵۰۵
				۸۲,۹۷%

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

تجدید طبقه بندی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹					نوع سپرده	سپرده های بانکی
نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
-	-	۵.۳۳%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲%	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	بلندمدت	بانک آینده ۰۴۰۴۶۵۰۷۴۰۰۰۶
-	-	۰.۵۳%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	بلندمدت	موسسه اعتباری ملل ۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۹۱
۰.۰۷%	۳,۹۱۶,۵۱۱,۶۴۲	۰.۰۲%	۱,۰۷۳,۴۳۶,۵۷۶	۱۰%	-	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۷۰۹
۰%	۴,۳۷۶,۳۹۳	۰%	۴۳,۴۱۸,۶۱۳	۱۰%	-	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	کوتاه مدت	بانک شهر ۷۰۰۲۰۰۰
-	-	۰%	۷۱۳,۷۶۲,۵۳۹	۸%	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	کوتاه مدت	بانک ملت ۹۶۹۳۲۵۱۹۳۴
۰%	۱۰,۴۹۰,۶۶۴	۰%	۱۰,۴۹۱,۷۸۳	۸%	-	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	کوتاه مدت	بانک رفاه ۳۳۳۳۰۵۸۵۱
۰.۱۴%	۴,۱۰۳,۷۳۱,۷۳۰	۰%	۱,۲۵۵,۵۹۱	۸%	-	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت	بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۰۲
۳.۷۳%	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	بلندمدت	بانک آینده ۰۴۰۳۷۶۰۵۲۰۰۰۰۰
۲.۴۹%	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	بلندمدت	بانک آینده ۰۴۰۳۷۸۰۷۶۳۰۰۰۶
۰.۶۲%	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	بلندمدت	بانک آینده ۰۴۰۳۷۸۶۷۳۵۰۰۳
۰.۳۷%	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	بلندمدت	بانک آینده ۰۴۰۳۷۴۷۶۷۸۰۰۰۸
۷.۴۳%	۴۱۴,۰۳۵,۱۱۰,۴۲۹	۵.۹۰%	۳۳۱,۸۴۲,۳۶۵,۱۰۲				جمع	

* تمامی سپرده های کوتاه مدت و بلندمدت صندوق در این یادداشت گزارش گردیده است.

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

تجدید طبقه بندی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	-	۰.۷۷%	۴۰,۴۶۴,۷۶۴,۴۳۲	-	۴۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	اسناد خزانه م-۲ بودجه ۰۲۰۸۰۶۰۹۸
-	-	۰.۵۸%	۳۲,۶۵۴,۰۸۰,۳۷۵	-	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	اسناد خزانه م-۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶۰۰۰۵
-	-	۰.۵۱%	۲۸,۵۳۸,۶۲۶,۴۳۶	-	۴۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱۰۰۰۵
-	-	۰.۴۵%	۲۵,۴۳۵,۳۸۹,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۸	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷
-	-	۰.۴۴%	۲۴,۷۶۷,۰۱۰,۱۶۲	-	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹۰۰۰۵
-	-	۰.۳۵%	۱۹,۷۹۴,۳۱۱,۶۳۱	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۰۳۱۰۱۰۰۰۵
-	-	۰.۱۵%	۸,۶۱۸,۴۰۴,۶۳۱	-	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۰۲۱۰۲۵۰۹۹
-	-	۰.۰۸%	۴,۴۵۴,۰۲۲,۵۶۲	-	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۰۳۱۰۲۴۰۰۰۵
-	-	۳.۲۸%	۱۸۴,۷۲۶,۶۰۹,۲۲۹	-	۲۴۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۸- حساب‌های دریافتنی

تجدید طبقه بندی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال		ریال	
۷۲,۶۳۴,۸۶۴,۴۱۲	۴۷,۳۰۲,۵۳۷,۸۴۱	(۳,۵۳۰,۰۵۱,۹۱۷)	۲۵%	۵۰,۸۳۲,۵۸۹,۷۵۸	سود دریافتنی سهام
۲,۵۹۳,۳۷۸,۱۸۳	۳,۷۹۵,۲۲۸,۰۰۸	(۱۸,۴۷۰,۶۰۵)	نرخ‌های متعدد	۳,۸۱۳,۶۹۸,۶۱۳	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۶۶۱,۹۰۵	۳,۱۵۶,۹۰۵	-	-	۳,۱۵۶,۹۰۵	مطالبات بابت فروش حق تقدم
-	۱۴۴,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۴,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۸-۱ سایر حساب‌های دریافتنی
۷۵,۲۲۹,۸۰۴,۵۰۰	۱۹۵,۵۶۳,۴۲۲,۷۵۴	(۳,۵۴۸,۵۲۲,۵۲۲)		۱۹۹,۱۱۱,۹۴۵,۲۷۶	جمع

۸-۱ مبلغ مذکور در یادداشت سایر حساب‌های دریافتنی بابت صدور بازارگردان صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ و ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ بوده و به علت محدودیت زمانی و شرایط خاص موجود درخواست صدور بازارگردان تایید شده و در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۰۵ و ۱۴۰۲/۰۱/۰۶ تسویه گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال مالی بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	-	-	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	کارگزاری مسکن
(۳۱,۹۷۳,۵۰۵,۹۵۲)	۵,۶۹۹,۲۸۸,۱۳۶,۰۶۸	(۵,۷۱۰,۱۳۱,۱۸۱,۷۵۲)	(۴۲,۸۱۶,۵۵۱,۶۳۶)	کارگزاری حافظ
-	۳۶۹,۶۵۲,۷۳۶,۷۷۲	(۳۶۹,۶۵۲,۷۳۶,۷۷۲)	-	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
(۳۱,۸۳۱,۵۳۳,۹۳۳)	۶,۰۶۸,۹۴۰,۸۷۲,۸۴۰	(۶,۰۷۹,۷۸۳,۹۱۸,۵۲۴)	(۴۲,۶۷۴,۵۷۹,۶۱۷)	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۴,۳۸۴,۳۸۳	۹۳۶,۲۰۵,۴۸۱	(۱,۰۷۰,۵۸۹,۸۶۴)	-
مخارج نرم افزار			
۶۱,۰۹۲,۲۵۶	-	(۶۱,۰۹۲,۲۵۶)	-
مخارج عضویت در کانون‌ها			
۳۲,۱۰۷,۷۱۸	-	(۳۲,۱۰۷,۷۱۸)	-
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری			
۲۲۷,۵۸۴,۳۵۷	۹۳۶,۲۰۵,۴۸۱	(۱,۱۶۳,۷۸۹,۸۳۸)	-
جمع			

۱۱- موجودی نقد

نوع سپرده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بد طبقه بندی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	
بانک آینده ۰۱۰۰۳۲۴۰۲۹۰۰۳	۴۷۹,۷۷۰,۳۲۴	۹۸۰,۳۲۴	
سپرده جاری			
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۴۰۲۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
سپرده جاری			
بانک شهر ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
سپرده جاری			
بانک تجارت ۱۰۴۳۱۸۵۹۲	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	
سپرده جاری			
جمع	۵۶۱,۵۷۰,۳۲۴	۸۲,۷۸۰,۳۲۴	

* تمامی سپرده های قرض الحسنه و حساب های جاری صندوق در این یادداشت گزارش گردیده است.



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تجدید طبقه بندی		
ریال	ریال	
۵۹,۸۳۳,۸۸۴,۷۵۹	۳۸,۸۳۰,۹۳۰,۱۱۶	مدیر صندوق
۹,۱۴۴,۸۳۸,۲۵۳	۱۶,۳۷۲,۴۰۰,۳۹۸	بازارگردان
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۱۸,۸۸۸,۹۲۶	۳۲۶,۶۲۷,۶۸۸	حسابرس
۶۹,۱۹۷,۶۱۱,۹۳۸	۵۶,۷۲۹,۹۵۸,۲۰۲	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تجدید طبقه بندی		
ریال	ریال	
۱۲۶,۵۷۵,۳۴۲	۱۲۲,۱۴۶,۷۹۸,۱۲۴	سایر حساب‌های پرداختنی
۶۱۰,۶۵۳,۳۷۹	۶۰۲,۰۰۲,۴۸۳	بدهی بابت امور صندوق
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۲۵۵,۵۲۵,۴۸۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
-	۷,۸۵۸,۰۰۸	واریزی نامشخص
۱,۱۷۶,۹۱۴,۲۷۳	۱۲۳,۴۵۱,۸۶۹,۶۵۵	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

تجدید طبقه بندی		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۵۷۷,۲۵۷,۵۹۳,۲۶۷	۱۳,۲۵۰,۱۵۲	۵,۲۵۶,۳۵۱,۸۷۰,۱۶۳	۱۸,۱۵۷,۹۴۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۹۴,۵۰۷,۷۷۵,۷۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۴۷۹,۳۸۲,۸۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱	۱۴,۲۵۰,۱۵۲	۵,۵۴۵,۸۳۱,۲۵۳,۰۰۳	۱۹,۱۵۷,۹۴۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	۱۵-۱	سود فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۰۴,۳۱۸,۳۶۸,۹۳۴	۴۸۷,۰۷۶,۴۵۹,۷۷۴	۱۵-۲	سود ناشی از فروش حق تقدم
۵,۵۳۸,۵۵۵,۰۸۷	۹۰۷,۴۱۶,۰۱۴	۱۵-۳	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
۶۹۱,۶۹۷,۴۳۶	۱,۹۹۹,۴۳۱,۵۸۶	۱۵-۴	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی
-	۳۵۷,۱۳۶,۸۱۲	۱۵-۵	سود ناشی از فروش اوراق اختیار
-	۱۰۹,۱۳۹,۳۷۱,۲۷۰		جمع
۱۱۰,۵۴۸,۶۲۱,۴۵۷	۵۹۹,۴۷۹,۸۱۵,۴۵۶		

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلیر	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳,۱۹۶,۴۱۷	۲۷۵,۰۰۴,۲۷۹,۷۳۰	۱۸,۰۵۱,۱۵۳	۱۸۶,۲۲۷,۴۳۷,۹۳۰	(۲۰۹,۰۹۳,۷۶۹,۱۷۰)	(۱,۳۷۵,۰۲۱,۳۹۷)	(۱,۳۷۵,۰۲۱,۳۹۷)	۶۴,۲۷۴,۲۳۷,۱۳۴	۶۴,۲۷۴,۲۳۷,۱۳۴
۵,۸۳۴,۶۰۰	۱۵۰,۶۰۵,۷۹۴,۸۱۰	۲۰,۵۴۵,۱۱۵	۷۸,۰۵۳,۰۳۱,۸۴۲	(۴۲,۲۷۵,۲۴۴,۳۹۱)	(۲۴,۱۴۹,۸۰۲)	(۲۴,۱۴۹,۸۰۲)	۴۴,۳۰۸,۲۲۵,۹۶۰	۴۴,۳۰۸,۲۲۵,۹۶۰
۲,۵۹۹,۴۱۲	۷۱۰,۱۷۳,۶۲۹,۴۰۰	۵,۶۸۴,۹۰۴	۱۱۴,۶۱۱,۵۰۶,۶۷۰	(۱۹۹,۶۶۳,۳۹۱)	(۱,۰۵۰,۸۶۸,۱۴۶)	(۱,۰۵۰,۸۶۸,۱۴۶)	۳۵,۳۱۳,۱۷۷,۴۹۰	۳۵,۳۱۳,۱۷۷,۴۹۰
۱۳,۱۰۷,۸۵۲	۱۳۳,۹۴۰,۵۹۹,۰۷۰	۱۵,۵۳۲,۳۷۸	۸۲,۱۴۶,۶۰۰,۲۸۰	(۱۰۷,۱۵۷,۴۶۴,۲۰۷)	(۶۶۹,۷۰۲,۹۹۵)	(۶۶۹,۷۰۲,۹۹۵)	۲۷,۷۶۶,۴۲۷,۳۴۴	۲۷,۷۶۶,۴۲۷,۳۴۴
۷۴۲,۷۳۷	۸۲,۱۴۶,۶۰۰,۲۸۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۷۲,۳۹۶,۹۰۰	(۷۸,۰۳۸,۶۶۲)	(۱۰,۷۲۳,۵۰۱)	(۱۰,۷۲۳,۵۰۱)	۲۲,۴۶۳,۵۶۱,۴۰۷	۲۲,۴۶۳,۵۶۱,۴۰۷
۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۸,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۱۷,۹۶۴	۴۶,۱۹۹,۵۶۷,۰۰۰	(۲۹,۰۶۰,۶۱۳,۴۱۰)	(۲۵۸,۳۶۱,۹۸۴)	(۲۵۸,۳۶۱,۹۸۴)	۲۱,۵۰۹,۸۴۴,۴۱۹	۲۱,۵۰۹,۸۴۴,۴۱۹
۲,۵۶۲,۰۰۰	۴۶,۱۹۹,۵۶۷,۰۰۰	۹,۳۸۷,۰۰۰	۲۷,۱۱۳,۸۲۶,۰۲۱	(۱۳۰,۹۷۵,۱۳۳,۸۵۱)	(۷۵۱,۱۱۵,۷۴۹)	(۷۵۱,۱۱۵,۷۴۹)	۱۸,۳۵۴,۱۹۹,۵۲۳	۱۸,۳۵۴,۱۹۹,۵۲۳
۳,۵۸۱,۲۵۷	۴۲,۸۶۲,۵۹۵,۷۸۰	۳,۵۸۱,۲۵۷	۲۴,۸۶۲,۵۹۵,۷۸۰	(۳۴,۲۵۳,۸۶۹,۹۶۴)	(۲۳۰,۹۹۷,۸۳۵)	(۲۳۰,۹۹۷,۸۳۵)	۱۱,۶۷۳,۲۱۸,۲۳۵	۱۱,۶۷۳,۲۱۸,۲۳۵
۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۴۸,۸۸۸,۷۵۸	۵,۰۷۸,۴۴۷	۵۹,۳۷۹,۶۷۴,۶۰۰	(۴۰,۷۱۹,۱۴۹)	(۳۳۵,۶۱۹,۱۴۰)	(۳۳۵,۶۱۹,۱۴۰)	۹,۴۱۷,۹۳۵,۷۸۱	۹,۴۱۷,۹۳۵,۷۸۱
۹,۳۷۰,۰۸۱۲	۴۹,۸۴۲,۹۵۳,۸۰۰	۳,۵۵۰,۶۵۷	۲۸,۶۹۸,۱۳۰,۳۷۰	(۴۰,۲۳۴,۴۵۲,۲۹۵)	(۲۴۹,۲۴۴,۴۴۴)	(۲۴۹,۲۴۴,۴۴۴)	۳,۲۷۴,۹۴۷,۴۱۳	۳,۲۷۴,۹۴۷,۴۱۳
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۸,۰۰۰	۲۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۶۲,۹۳۷)	(۱۹۳,۴۹۰,۶۵۲)	(۱۹۳,۴۹۰,۶۵۲)	۵,۳۸۳,۴۷۱,۱۱۳	۵,۳۸۳,۴۷۱,۱۱۳
۳,۶۳۸,۰۰۰	۲۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۹۱۰,۱۳۸,۴۲۳)	(۱۵۴,۶۱۵,۰۰۰)	(۱۵۴,۶۱۵,۰۰۰)	۱۲,۷۷۰,۷۵۰,۴۰۲	۱۲,۷۷۰,۷۵۰,۴۰۲
۱۳,۳۵۰,۱۷	۲۳,۱۴۸,۱۳۷,۲۸۰	۱۲,۳۲۸,۶۰۹	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	(۵۹,۵۴۴,۷۷۷,۸۲۸)	(۳۳۲,۹۵۰,۰۰۰)	(۳۳۲,۹۵۰,۰۰۰)	۴,۶۵۰,۹۱۷,۱۵۱	۴,۶۵۰,۹۱۷,۱۵۱
۶۹۳,۷۹۵	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	۴۸۹,۴۴۴	۱۰,۲۰۷,۴۸۲,۸۵۰	(۱۸,۶۰۶,۶۵۰,۳۹۶)	(۱۱۵,۷۴۱,۱۸۶)	(۱۱۵,۷۴۱,۱۸۶)	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲
۴۸۹,۲۴۴	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۱۰,۲۰۷,۴۸۲,۸۵۰	(۱۹,۳۳۲,۶۰۲)	(۱۰۷,۵۱۳,۲۴۸)	(۱۰۷,۵۱۳,۲۴۸)	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲
۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	(۱۱,۵۷۹,۱۸۳,۱۹۴)	(۷۸,۵۰۲,۹۵۱)	(۷۸,۵۰۲,۹۵۱)	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲
۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	(۱۲,۷۲۶,۵۷۴)	(۶۶,۹۸۲,۴۸۸)	(۶۶,۹۸۲,۴۸۸)	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲
۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	(۳۴,۹۰۳,۳۷۹)	(۱۸۳,۷۰۲,۴۳۷)	(۱۸۳,۷۰۲,۴۳۷)	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲
۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	(۹,۶۹۷,۰۳۷)	(۵۱,۰۳۷,۴۳۴)	(۵۱,۰۳۷,۴۳۴)	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲
۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	(۷,۴۸۵,۱۹۶,۳۷۹)	(۹۴,۰۰۲,۹۵۸)	(۹۴,۰۰۲,۹۵۸)	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲
۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	(۱۸,۰۳۱,۱۸۱)	(۵۱,۴۱۶,۹۱۱)	(۵۱,۴۱۶,۹۱۱)	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲
۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	(۲,۹۱۰,۲۷۸)	(۱۴,۶۳۴,۱۴۴)	(۱۴,۶۳۴,۱۴۴)	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲
۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	۱۳,۹۸۵,۳۹۶	۲۰,۳۵۰,۳۶۵,۶۶۵	(۲,۱۰۷,۰۴۴,۱۷۷)	(۱,۰۸۹,۷۱۳,۶۶۴)	(۱,۰۸۹,۷۱۳,۶۶۴)	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲	۲,۴۶۹,۳۷۵,۱۵۲

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کریز	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳۴۰,۷۶۸,۲۱۹	۲,۲۱۷,۹۵۸,۵۳۰,۷۲۵	(۱,۷۱۲,۸۴۰,۲۱۱,۰۴۷)	(۲,۱۰۷,۰۴۴,۱۷۷)	(۱۱,۰۸۹,۷۹۲,۶۴۲)	۴۹۱,۹۲۱,۴۸۲,۸۵۹	۳۴,۸۶۹,۵۵۵,۰۷۲
پتروشیمی تندگویان	۶,۶۷۳,۵۲۴	۶۶,۹۲۲,۴۹۸,۵۴۰	(۶۳,۸۲۶,۳۱۱,۶۲۵)	(۶۳,۳۵۷,۳۸۰)	(۳۳۳,۴۶۲,۴۹۲)	۲,۴۶۹,۳۶۷,۰۴۳	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۷,۹۰۳,۵۴۴,۸۰۰	(۲۵,۶۰۸,۷۴۲,۸۶۳)	(۲۶,۵۰۸,۱۶۱)	(۱۳۹,۵۱۷,۷۲۴)	۲,۱۲۸,۷۷۶,۰۵۲	-
صنایع مس افق کرمان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۱۰۹,۹۰۴,۹۱۲)	(۱۰,۴۶۱,۷۹۳)	(۵۵,۰۶۲,۵۰۰)	۱,۸۳۷,۰۷۰,۷۹۵	-
نفت بهران	۱,۸۷۱,۰۵۲۳	۲۷,۴۷۶,۰۱۱,۰۰۰	(۲۵,۵۲۲,۳۵۳,۰۰۲)	(۲۶,۱۰۲,۰۰۰۷)	(۱۳۷,۳۸۰,۰۵۵)	۱,۷۹۰,۱۷۵,۹۳۶	-
بیمه نوین	۵,۰۹۰,۶۰۶	۸,۴۴۱,۵۲۲,۴۱۰	(۶,۶۵۹,۳۷۶,۹۶۱)	(۸,۰۱۹,۳۸۴)	(۴۲,۲۰۷,۶۱۲)	۱,۷۳۱,۹۱۸,۴۵۳	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۴۵۸,۹۷۶	۱۳,۷۹۹,۴۶۶,۶۶۰	(۱۲,۱۹۷,۲۸۱,۹۶۲)	(۱۳,۱۰۹,۳۹۱)	(۶۸,۹۹۷,۳۳۳)	۱,۵۲۰,۰۷۷,۹۷۴	۱,۷۷۴,۲۱۸,۳۹۹
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۵۰,۰۰۰	۷,۷۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۲۳۰,۶۵۲,۳۵۸)	(۷,۴۰۲,۸۱۷)	(۳۸,۹۶۲,۵۰۰)	۱,۵۱۵,۴۸۲,۳۲۵	-
کوپر تایر	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۲,۳۹۱,۸۸۰	(۵,۲۴۹,۷۴۶,۲۴۴)	(۶,۳۶۷,۲۲۳)	(۳۳,۵۱۱,۹۵۹)	۱,۴۱۲,۷۶۶,۴۵۴	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۳۲,۶۴۴	۲۱,۵۴۲,۲۳۵,۶۵۰	(۲۰,۰۰۳,۳۲۲,۹۷۶)	(۲۰,۴۶۴,۹۶۴)	(۱۰۷,۷۱۱,۱۷۸)	۱,۴۱۰,۷۳۶,۵۳۲	-
سایپا	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۷,۶۷۷,۴۲۳	(۱۰,۸۲۳,۵۵۸,۹۹۱)	(۱۱,۳۸۸,۲۰۵)	(۵۹,۹۳۸,۳۸۷)	۱,۰۹۲,۷۹۱,۸۴۰	-
افست	۱,۸۷۴,۹۹۶	۸,۹۶۶,۵۲۴,۵۷۴	(۷,۹۳۱,۲۸۵,۰۹۰)	(۸,۵۱۸,۱۳۲)	(۴۴,۸۱۲,۶۲۳)	۹۸۱,۸۸۸,۷۲۹	-
سیمان آبیک	۱,۵۵۶,۲۹۴	۱۸,۵۷۸,۶۹۹,۶۱۰	(۱۷,۵۴۳,۳۶۶,۱۵۱)	(۱۷,۶۴۹,۶۲۷)	(۹۲,۸۹۳,۴۹۸)	۹۲۴,۷۹۰,۳۳۴	-
نیروکلر	۲۲۷,۵۳۶	۴,۹۹۱,۳۲۸,۰۰۰	(۴,۲۰۲,۴۶۴,۵۵۱)	(۴,۷۴۱,۷۲۵)	(۲۴,۹۵۶,۶۴۰)	۷۵۹,۱۶۵,۰۸۴	-
سیمان خاش	۲۳۱,۵۶۱	۱۳,۹۷۷,۴۹۱,۱۹۰	(۱۳,۳۹۴,۸۷۰,۶۴۰)	(۱۳,۳۷۸,۵۱۳)	(۶۹,۸۸۷,۴۵۶)	۴۹۹,۴۵۴,۵۸۱	-
توزیع دارو پخش	۹۹,۰۰۰	۲,۲۱۸,۹۷۷,۹۰۰	(۱,۷۲۷,۴۷۹,۷۰۵)	(۲,۱۰۸,۰۱۳)	(۱۱,۰۹۴,۸۸۹)	۴۷۸,۲۹۵,۲۹۳	-
سرمایه گذاری بوعلی	۴,۱۸۲,۰۲۳	۱۰,۷۱۴,۶۶۲,۸۲۴	(۱۰,۲۲۸,۲۴۸,۲۵۷)	(۱۰,۱۷۸,۸۵۰)	(۵۳,۵۷۳,۳۱۴)	۴۲۲,۶۶۲,۴۰۳	-
یلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۲,۰۰۰	۲,۸۶۱,۶۹۳,۴۷۰	(۲,۴۵۵,۸۹۹,۹۲۶)	(۲,۷۱۸,۵۸۸)	(۱۴,۳۰۸,۴۶۷)	۳۸۸,۷۶۶,۴۸۹	-
صنعتی بهشهر	۶,۸۳۰,۴۵۹	۲۰,۳۶۱,۰۸۹,۰۲۸	(۱۹,۹۷۲,۸۳۳,۶۷۴)	(۱۹,۳۴۲,۸۸۴)	(۱۰۱,۸۰۵,۴۴۵)	۲۶۷,۱۰۷,۰۲۵	(۳,۱۷۵)
نامین سرمایه خلیج فارس	۱,۲۷۷,۴۵۳	۷,۵۷۴,۷۱۰,۰۳۰	(۷,۳۰۰,۱۴۲,۰۲۳۳)	(۷,۱۹۵,۹۱۸)	(۳۷,۸۷۳,۵۵۰)	۲۲۹,۴۹۸,۵۲۸	-
ایران خودرو دیزل	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۱۶,۲۴۴,۰۸۰)	(۷,۲۸۵,۴۹۳)	(۳۸,۳۴۵,۰۰۰)	۲۰۷,۱۲۵,۴۲۷	-
تایید و اتراورمیان	۹۸۰,۰۰۰	۴,۷۶۸,۰۰۰,۲۳۰	(۴,۵۷۸,۰۸۲,۳۹۰)	(۴,۵۲۹,۵۶۵)	(۲۳,۸۴۰,۰۰۱)	۱۶۱,۵۴۸,۲۷۴	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۵۱,۱۱۶	۷۴۵,۲۷۱,۲۸۰	(۵۸۳,۸۲۸,۲۷۲)	(۷۰۸,۰۰۲)	(۳,۷۲۶,۳۵۶)	۱۵۷,۰۰۸,۶۴۹	-
صنعتی زر ماکارون	۲,۷۰۰,۷۱۲	۱۹,۳۳۸,۳۲۹,۳۷۰	(۱۹,۱۶۸,۳۴۹,۰۱۸)	(۱۸,۳۷۱,۲۷۰)	(۹۶,۶۹۱,۶۴۷)	۵۴,۹۱۷,۴۳۶	-
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	۳۸,۱۳۷	۱۰۶,۴۴۶,۰۰۸	(۵۳,۰۷۴,۱۱۱)	(۱۰۱,۱۲۳)	(۵۳,۲۱۳,۰)	۵۲,۷۳۸,۵۴۴	-
نفت ایرانول	۲۶۳	۲۰,۲۵۱,۰۰۰	(۱۲,۲۴۸,۲۳۶)	(۱۹,۲۳۸)	(۱۰۱,۲۵۵)	۷,۸۸۲,۲۷۱	۱۰,۸۸۰,۳۵۸
داروسازی ابوریحان	۱,۰۰۰	۱۶,۷۳۰,۰۰۰	(۱۲,۵۲۷,۸۱۳)	(۱۵,۸۹۳)	(۸۳,۶۵۰)	۴,۱۰۲,۶۴۴	-
پتروشیمی خارک	۱,۰۰۰	۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۵۳,۹۴۴)	(۵۲,۴۴۰)	(۲۷۶,۰۰۰)	۷۱۷,۶۱۶	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۱	۱	(۵,۹۸۱)	-	-	(۵,۹۸۰)	-
داروسازی اکسیر	۱,۰۰۰	۱۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸,۴۸۹,۳۲۹)	(۱۷,۲۹۰)	(۹۱,۰۰۰)	(۳۹۷,۶۱۹)	۴۱۹,۵۳۹,۷۲۸
پالایش نفت شیراز	۵,۷۹۰,۶۷۶	۷۲,۶۶۱,۰۸۲,۶۸۰	(۷۳,۳۵۷,۳۴۸,۹۳۲)	(۶۹,۰۲۷,۴۹۰)	(۳۶۳,۳۰۵,۴۱۳)	(۱,۱۲۸,۵۹۹,۱۵۵)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۳۷۶,۰۶۰,۲۱۹	۲,۶۱۶,۹۵۲,۵۶۶,۲۸۳	(۲,۰۸۸,۰۸۲,۴۰۵,۰۷۴)	(۲,۴۸۶,۰۸۵,۵۵۶)	(۱۳,۰۸۴,۷۶۲,۸۱۸)	۵۱۳,۲۹۹,۳۱۲,۸۳۶	۳۷,۰۷۴,۱۹۰,۳۸۲

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جمع نقل از صفحه قبل	۳۷۶,۰۶۰,۲۱۹	۲,۶۱۶,۹۵۲,۵۶۶,۲۸۳	(۲,۰۸۸,۰۸۲,۴۰۵,۰۷۴)	(۲,۴۸۶,۰۸۵,۵۵۶)	(۱۳,۰۸۴,۷۶۲,۸۱۸)	۵۱۳,۲۹۹,۳۱۲,۸۳۶	ریال
سوزمیران	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۶۵۶,۸۷۰	(۳۶,۰۷۶,۰۶۰,۳۷۸)	(۳۳,۲۵۰,۳۶۵)	(۱۷۵,۰۰۳,۲۸۴)	(۱,۲۸۳,۶۵۷,۱۵۷)	ریال
پارس فولاد سبزواری	۳۲۳,۵۶۸	۶,۷۷۴,۱۸۶,۹۲۰	(۸,۵۲۳,۵۳۳,۳۹۴)	(۶,۴۳۵,۴۲۷)	(۳۳,۸۷۰,۹۳۵)	(۱,۷۸۹,۶۵۲,۸۳۶)	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۰,۱۵۰,۰۰۰	۳۱,۹۰۱,۲۰۵,۲۴۹	(۳۵,۹۱۶,۹۷۰,۷۴۱)	(۳۰,۴۰۵,۹۰۹)	(۱۵۹,۵۰۶,۰۲۶)	(۴,۲۰۵,۵۷۷,۴۲۷)	ریال
شیشه همدان	۱۴,۲۶۱,۹۷۳	۱۲۹,۸۷۸,۳۴۸,۹۰۰	(۱۴۸,۰۴۹,۵۳۹,۳۲۹)	(۱۲۳,۳۸۳,۴۷۰)	(۶۴۹,۳۹۱,۷۴۴)	(۱۸,۹۴۳,۹۶۵,۶۴۲)	ریال
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	ریال
توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	ریال
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	ریال
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	ریال
صنایع شیمیایی کیمیا گران امروز	-	-	-	-	-	-	ریال
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	ریال
توسعه نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	ریال
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	ریال
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	ریال
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	ریال
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	ریال
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	ریال
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	ریال
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	ریال
داده گستر عصر نوین های وب	-	-	-	-	-	-	ریال
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	ریال
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	ریال
س نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	ریال
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	ریال
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	ریال
م صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	ریال
جمع	۴۳۲,۹۹۵,۷۶۰	۲,۸۲۰,۵۰۶,۹۶۴,۲۲۲	(۲,۳۱۶,۶۴۸,۵۰۸,۹۱۶)	(۲,۶۷۹,۴۶۰,۷۲۶)	(۱۴,۱۰۲,۵۳۴,۸۰۶)	۴۸۷,۰۷۶,۴۵۹,۷۷۴	ریال
							۱۰۴,۳۱۸,۳۶۸,۹۳۴

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

15-5 سود (ریان) ناشی از فروش سوار تقدیم

[illegible]

میتا سود (ریان) پکشی تر فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
اوراق مشارکت		اوراق مشارکت		اوراق مشارکت		اوراق مشارکت	
تعداد	بهای فروش	فروش نقدی	کمزور	بهای فروش	فروش نقدی	کمزور	بهای فروش
۴۵,۳۰۰	۴۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۳۱۶,۳۹۳,۸۸۷)	-	۹۸۳,۶۰۷,۱۱۸	-	-	-
۲۷,۴۰۰	۲۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۷۷,۴۷۸,۱۷۱)	-	۹۲۶,۵۲۱,۸۶۹	-	-	-
۲۱,۶۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۰۶,۶۶۷,۳۶۱)	-	۹۳۳,۳۰۶,۳۶۹	-	-	-
-	-	-	-	۶۶۱,۶۶۷,۴۳۶	-	-	-
-	-	-	-	۱,۹۹۹,۴۳۱,۵۸۶	-	-	-
۹۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۳۰۰,۵۶۸,۴۱۴)	-	-	۳,۹۹۹,۴۳۱,۵۸۶	-	-	-
جمع							

۴-۱۵: سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده بانکی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آسمان سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۵۰-ریان ناشی از فروش معاملات آتی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۹		اختیار معامله	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	فروش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	وال	وال	ریال	ریال
-	۱۷,۰۷۸,۷۲۳,۵۴۷	-	(۵,۰۳۸,۸۶۸)	(۲,۳۸۳,۹۸۹,۵۸۵)	۱۹,۵۲۸,۷۵۲,۵۰۰
-	۳,۳۲۷,۴۷۸,۴۶۶	(۱۷۰,۰۰۰)	(۳,۱۶۶,۲۲۰)	(۱۸۶,۴۶۸,۳۱۴)	۱۲,۵۱۸,۲۲۳,۰۰۰
-	۱۱,۸۷۸,۴۵۴,۸۷۱	-	(۱,۲۸۱,۰۳۴)	(۳۴,۳۴۴,۹۱۰,۹۵۰)	۵۶,۲۲۴,۷۲۸,۰۰۰
-	۱۰,۳۲۳,۳۳۰,۲۷۰	-	(۹,۰۹۰,۲۲۵)	(۲۴,۹۳۹,۷۹۵,۵۰۵)	۳۵,۳۰۱,۹۰۰,۰۰۰
-	۹,۲۸۴,۷۹۲,۹۸۰	(۶۳,۶۸۹,۰۰۰)	(۸,۴۱۸,۳۳۱)	(۱۴۵,۳۲۵,۰۰۲,۷۸۹)	۱۵۵,۲۳۰,۸۷۴,۰۰۰
-	۸,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۷,۸۶۰,۰۰۰)	(۳,۲۴۷,۴۳۸)	(۵۲,۷۸۰,۵۵۴,۵۵۱)	۲۲,۱۸۳,۷۷۹,۰۰۰
-	۷,۸۸۵,۵۰۶,۹۸۰	(۲۹۹,۹۴۹,۰۰۰)	(۶,۱۵۱,۲۰۲)	(۶,۱۵۶,۵۹۷,۶۳۰)	۹۸,۳۴۴,۲۰۴,۰۰۰
-	۷,۱۶۹,۴۹۱,۳۸۲	-	(۷,۶۵۵,۵۰۶)	(۲۲,۵۵۷,۵۵۱,۸۸۲)	۲۹,۷۳۵,۰۷۳,۰۰۰
-	۳,۳۹۲,۸۷۹,۵۸۴	-	(۳,۴۹۹,۴۱۳)	(۹,۵۲۳,۶۲۱,۰۰۰)	۱۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۷۵۶,۴۹۹,۴۱۶	-	(۲,۵۴۲,۳۹۸)	(۶,۱۴۴,۴۵۷,۲۸۶)	۹,۸۷۳,۵۱۷,۰۰۰
-	۳,۶۶۲,۶۶۰,۰۰۰	(۸۶,۷۵۸,۰۰۰)	(۶,۵۶۰,۴۵۴)	(۹,۱۵۰,۶۴۴,۵۳۸)	۱۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۴۵۸,۴۴۰,۷۷۱	-	(۲,۸۸۸,۴۸۸)	۳,۳۳۸,۱۵۰,۶۰۰	۱۱,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۱۸۸,۴۴۰,۰۰۰	-	(۷,۱۶۳,۶۰۰)	(۵,۲۸۳,۸۴۴,۳۳۸)	۷,۴۰۱,۴۰۰,۰۰۰
-	۱,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۱,۴۹۱,۰۰۰)	(۵,۶۴۵,۴۱۰,۴۴۵)	۷,۸۸۷,۷۰۰,۰۰۰
-	۱,۵۵۰,۵۴۰,۵۵۴	-	(۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۷۸,۰۷۶,۳۸۶)	۳۸,۱۴۱,۴۱۳,۰۰۰
-	۱,۳۱۵,۴۲۰,۰۰۰	-	(۲,۴۴۸,۴۳۳)	(۳,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵,۹۳۸,۹۸۱,۰۰۰
-	۸۵۳,۴۰۲,۳۴۸	-	-	(۵۱۴,۸۳۷,۵۰۴)	۱,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۵۲,۲۷۷,۵۸۵	-	-	(۱,۷۷۷,۷۲۲,۴۱۵)	۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۵۷,۸۰۳,۲۲۰	-	-	(۲,۳۴۴,۹۱۰,۷۸۰)	۹,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۵۰,۱۲۰,۷۵۹	-	(۵۶۶,۴۹۸)	(۱,۷۴۹,۴۱۳,۴۴۳)	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۸۵,۴۰۰)	(۴۷۹,۷۵۱,۰۰۰)	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۳۰,۵۳۴,۲۰۰	-	(۱۱۰,۷۲۱)	(۲۹۹,۸۵۵,۰۵۸)	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰۶,۲۲۷,۹۵۶	-	(۹۰,۱۲۵)	(۲۳۳,۰۸۱,۹۱۹)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۸,۱۱۰,۷۸۹	-	(۹,۰۱۲)	(۶,۸۸۰,۱۹۹)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۸,۵۹۱,۳۰۶	-	(۱۷,۵۵۸,۴۸۷)	(۹,۸۱۴,۳۰۰,۰۰۰)	۶۸,۱۷۶,۴۷۰,۰۰۰
-	۹,۴۲۵,۰۰۰	(۵۷۷,۰۰۰)	(۵,۱۵۰)	(۱۵۰,۱۲۰,۶۴۱)	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۹,۳۲۲,۰۰۰	-	(۹,۳۲۲,۰۰۰)	(۳۶,۱۸۶,۴۱۹,۸۸۸)	۳۶,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۸,۸۵۴,۰۰۰	-	(۱,۱۵۹,۳۵۵)	(۴,۶۵۷,۵۰۰,۷۳۰)	۴,۶۶۷,۳۴۰,۰۰۰
-	۷,۹۱۸,۲۲۶	-	(۷,۹۱۸,۲۲۶)	(۳۰,۷۳۷,۰۰۰,۷۴۸)	۳۰,۷۵۳,۴۴۴,۰۰۰
-	۱,۰۶۵,۰۰۰	-	(۱,۰۶۵,۰۰۰)	(۴,۱۳۳,۸۶۹,۴۹۸)	۴,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۲۳,۴۲۷	-	(۴۰۶)	(۲,۰۷۶,۳۶۷)	۲,۸۰۰,۰۰۰
-	۱۸۳,۷۹۴	-	(۱۸۳,۷۹۴)	(۷۱۳,۴۳۲,۴۱۵)	۷۱۳,۸۰۰,۰۰۰
-	۱۷۳,۴۵۷	-	(۱۷۳,۴۵۷)	(۶۶۶,۶۰۸,۰۰۰)	۶۶۶,۹۷۵,۰۰۰
-	۳۹,۸۲۳	-	(۳۹,۸۲۳)	(۱۵۴,۵۸۰,۳۵۴)	۱۵۴,۶۶۰,۰۰۰
-	۲,۲۷۷	-	(۲,۲۷۷)	(۸,۴۵۵,۶۴۶)	۸,۴۶۰,۰۰۰
-	(۲,۰۰۰,۳۳۲)	-	-	(۶,۴۷۲,۳۳۲)	۶,۴۷۲,۰۰۰
-	(۲,۵۰۳,۴۳۷)	-	-	(۳,۷۴۰,۳۰۳,۴۳۷)	۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲۷,۳۲۷,۷۵۰)	-	-	(۲۹۹,۹۷۲,۷۵۰)	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲۱,۹۳۸,۴۰۰)	(۱۳۰,۸۷۶,۵۴۵)	(۲۰,۴۲۲,۴۴۷)	۵۹,۳۵۵,۷۷۷	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۰۰,۳۹۲,۴۹۹)	-	-	(۱,۷۷۹,۲۴۷,۴۹۹)	۱,۷۷۹,۲۴۷,۰۰۰
-	۱۰۹,۱۳۳,۳۷۰	(۱,۷۰۹,۴۳,۵۰۵)	(۲۶۰,۰۳۱,۲۴۵)	(۶۸۸,۶۳۰,۹۰۰,۰۰۰)	۷۴۹,۶۷۸,۱۹۰,۰۰۰
جمع					

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی معانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶۰۱ سود (زبان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه متنهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه متنهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
تعداد	ارزش بازر	ارزش دفاتر	کلیه	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
جمع منقول از صفحه قبل	-	۴,۰۰۶,۷۱۴,۵۹۸,۰۵۶	(۳,۱۸۲,۴۷۷,۴۴۵,۵۷۸)	(۳,۶۹۵,۳۴۴,۶۶۳)	(۱۹,۲۳۱,۰۸۷,۷۵۲)	۸۰۱,۳۶۰,۸۳۳,۰۶۳
سایه	۶۸,۹۰۸,۰۰۰	۱۷۲,۴۰۷,۸۱۶,۰۰۰	(۱۷۰,۱۰۸,۱۶۲,۷۵۹)	(۱۶۳,۷۸۷,۴۲۵)	(۸۶۲,۰۳۹,۰۸۰)	۱,۴۴۴,۸۴۶,۷۳۶
بخش رازی	۳,۱۰۱,۶۴۴	۷۲,۸۸۸,۶۳۴,۰۰۰	(۷۱,۳۲۰,۰۰۸,۹۴۵)	(۶۹,۴۴۴,۴۰۴)	(۲۶۴,۴۴۳,۱۷۰)	۱,۰۹۴,۹۳۷,۶۸۳
علی شیمی کشاورز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۲۷۸,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۰,۸۲۷,۵۰۰)	(۱۶۲,۴۵۰,۰۰۰)	۹۷۸,۵۴۷,۵۰۰
داروسازی آکسیر	۱۶۲,۴۹۷	۳,۷۹۴,۱۸۸,۲۰۰	(۳,۱۷۲,۵۰۷,۷۳۹)	(۳,۶۰۴,۴۷۹)	(۱۸,۷۷۰,۹۴۱)	۵۹۹,۱۰۵,۰۴۱
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۱,۱۰۴,۲۹۹	۵۹,۶۳۰,۰۸۵,۶۳۰	(۵۸,۸۳۴,۰۱۳,۱۵۹)	(۵۹,۶۴۸,۵۸۱)	(۲۹۸,۱۵۰,۴۲۸)	۴۴۱,۲۷۳,۴۶۷
اختیارخ سرو-۲۴۰۰۰/۰۶/۱۴۰۲	۱۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۳,۱۲,۱۶۵)	(۱۸۰,۲۵۰)	-	۲۵۲,۷۰۶,۷۸۵
س.ص.بازنشتگی گارگان بانکها	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۶,۰۰۵,۵۴۳)	(۱,۵۴۳,۷۵۰)	(۸,۲۵۰,۰۰۰)	۹۹,۲۲۵,۷۰۷
فولاد خوزستان	۴۵,۵۹۹	۱۸۴,۶۷۵,۹۵۰	(۱۰۱,۹۸۷,۷۹۳)	(۱۷۵,۴۴۲)	(۹۴۳,۳۸۰)	۸۱,۵۸۹,۸۳۵
اختیارخ تفارس-۴۰۰۰/۰۶/۱۴۰۲	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۷۰,۳۱۱,۱۰۰)	(۳۲۱,۸۷۵)	-	۲۹,۳۷۷,۰۴۵
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۴۵۲	۸۰,۷۱۲,۰۰۰	(۵۰,۹۰۴,۱۰۹)	(۷۶,۶۷۶)	(۴۰۳,۵۶۰)	۲۹,۳۲۷,۶۵۵
منی صنایع مس ایران	۷,۹۸۰	۵۹,۹۲۹,۸۰۰	(۴۲,۰۱۳,۷۵۱)	(۵۶,۹۳۳)	(۶۹۹,۶۴۹)	۱۷,۵۵۹,۴۶۷
توزیع دارو بخش	۱,۰۰۰	۳۲,۸۵۰,۰۰۰	(۱۷,۴۴۹,۲۹۶)	(۳۱,۲۰۸)	(۱۶۴,۲۵۰)	۱۵,۴۰۵,۲۵۰
سیمان صوفیان	۱,۰۰۰	۳۱,۷۵۰,۰۰۰	(۱۸,۰۶۴,۸۹۸)	(۳۰,۱۶۳)	(۱۵۸,۷۵۰)	۱۳,۴۴۶,۱۸۹
نفت ابرقو	۲۰۰	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۳۱۴,۲۴۸)	(۱۵,۳۹۰)	(۸۱,۰۰۰)	۶,۷۸۹,۳۲۲
بیمه البرز	۷,۶۳۷	۱۸,۰۱۱,۵۲۰	(۱۱,۵۴۶,۷۸۹)	(۱۷,۱۱۱)	(۹۰,۰۵۸)	۶,۳۵۷,۵۲۲
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۷۵۰	۱۰,۱۷۷,۵۰۰	(۵,۹۴۹,۳۸۹)	(۹,۶۶۹)	(۵۰,۸۸۸)	۴,۶۲۷,۵۵۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۰۶	۱۰,۹۴۵,۲۸۰	(۶,۸۶۰,۰۴۹)	(۱۰,۳۹۸)	(۵۴,۷۲۶)	۴,۰۴۰,۱۰۷
بیمه نوین	۶,۰۰۰	۱۱,۷۰۶,۰۰۰	(۷,۸۴۸,۹۶۷)	(۱۱,۱۲۱)	(۵۸,۵۳۰)	۳,۷۸۷,۳۸۴
داروسازی ابوریحان	۵۵۰	۱۰,۳۳۴,۵۰۰	(۶,۸۹۰,۲۹۸)	(۹,۸۱۸)	(۵۱,۷۲۳)	۳,۳۸۲,۷۱۱
پشم‌شیشه‌ایران	۱,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۱۵,۶۸۴)	(۷,۶۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	۳,۳۳۶,۷۱۶
همکاران سیستم	۸۰۰	۸,۳۰۴,۰۰۰	(۵,۰۱۰,۰۱۲)	(۷,۸۸۹)	(۴۱,۵۲۰)	۳,۲۴۴,۵۷۹
شرکت بهمن لیزینگ	۲,۸۵۲	۸,۲۱۰,۹۰۸	(۴,۳۴۶,۶۳۹)	(۷,۸۰۰)	(۴۱,۰۵۵)	۳,۲۲۷,۴۱۴
صنعتی آما	۸۴۰	۸,۸۸۷,۲۰۰	(۵,۶۲۱,۲۰۹)	(۸,۴۴۳)	(۴۴,۴۳۶)	۳,۲۱۳,۱۲۲
بالایش نفت اصفهان	۱,۱۹۴	۹,۸۳۸,۵۶۰	(۶,۶۶۷,۷۴۴)	(۹,۳۴۷)	(۴۹,۱۹۳)	۳,۱۰۳,۲۷۶
پلیمر آریا ساسول	۱۰۰	۹,۷۵۰,۰۰۰	(۶,۶۸۰,۰۱۶)	(۹,۲۲۳)	(۴۸,۷۵۰)	۳,۰۱۱,۹۷۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۱۴,۶۵۷,۳۰۱,۰۹۰)	۸۰۶,۱۴۴,۱۳۷,۵۶۳	(۳۱,۰۴۹,۶۵۱,۲۹۲)	(۴,۰۳۹,۳۶۳,۸۶۱)	(۳,۵۳۹,۱۵۴,۱۵۲,۷۷۶)	۴,۳۷۰,۳۷۷,۳۰۵,۴۹۲	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	(۵,۹۰۹,۶۷۵,۸۷۰)	(۸۰۵,۳۴۰,۴۰۹)	(۱۵۳,۰۱۴,۶۷۸)	(۱۶۶,۰۱۹,۴۰۲,۵۶۴)	۱۶۱,۰۶۸,۰۸۱,۷۸۰	۲۲,۷۱۷,۶۴۲	-	فاسم ایران
-	(۱۴,۴۵۷,۶۲۴,۴۳۶)	(۱,۰۵۷,۳۱۶,۲۲۱)	(۲۰۰,۸۷۱,۰۶۳)	(۲۲۴,۶۴۲,۷۵۹,۷۴۱)	۲۱۱,۴۴۳,۷۲۴,۴۹۰	۳۷,۵۵۶,۵۲۳	-	فولاد امیرکبیرکاشان
-	(۳۸,۳۳۴,۸۳۸,۲۱۱)	(۱۶۷,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۸۳,۸۵۹,۲۰۰)	(۲۳۰,۷۱۹,۲۶۹,۰۱۱)	۱۹۳,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	-	ساره پوشش
۲۲,۷۲۸,۶۱۹,۲۶۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۷,۳۴۰,۲۲۵,۲۹۷	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
۵,۷۰۹,۰۹۰,۳۱۸	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۹۵۵,۱۸۷,۰۴۴	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نندگوبان
۴,۰۴۳,۵۷۰,۶۹۳	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۲,۶۹۰,۸۱۰,۴۴۲	-	-	-	-	-	-	-	کالسیفین
۱,۹۳۴,۹۰۸,۶۴۰	-	-	-	-	-	-	-	نوسعه معدن و فلات
۹۰۴,۶۵۹,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی میتو شرق
۸۸۰,۶۹۹,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	-	فندک هکمتان
۷۰۶,۰۳۶,۷۱۹	-	-	-	-	-	-	-	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۳۷۵,۹۷۷,۷۷۹	-	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پرورده طیس
۳۴۱,۵۲۰,۷۰۳	-	-	-	-	-	-	-	کاشی آونند
۲۱۸,۷۲۱,۶۱۵	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
۱۰۷,۷۱۲,۴۱۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۷۷,۴۴۳,۳۸۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری رننا (هلدینگ)
۷۰,۰۴۵,۱۵۷	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی چدن سازان
۵۲,۳۹۲,۸۸۱	-	-	-	-	-	-	-	ایران باستانیر و رابر
(۱۸۳,۰۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	برمه انگابی آوای پارس ۷۰٪ تادیر
(۳۴۹,۴۷۸,۴۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	سی، نفت و گاز و پتروشیمی تامیر
(۳۸۵,۴۰۷,۹۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	شیراستوریزه یگانه گیلان
(۶۶۵,۶۲۴,۵۷۰)	-	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
(۹۰۹,۰۸۳,۶۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	نیروترانس
(۲,۶۸۴,۹۳۷,۳۷۰)	-	-	-	-	-	-	-	شهد
(۳,۶۴۸,۱۳۹,۰۸۸)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر/هلدینگ
(۳,۸۴۹,۳۵۹,۲۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	برمه آسیا
(۵,۵۷۳,۰۷۲,۴۳۱)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صحرانمین
(۶,۵۰۶,۱۹۹,۴۱۲)	-	-	-	-	-	-	-	نفت سیاهان
(۶,۶۲۹,۰۷۳,۶۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نوکافوناد (هلدینگ)
(۸,۳۸۳,۲۷۱,۱۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۹,۹۰۹,۳۷۷,۶۲۸)	-	-	-	-	-	-	-	پاکدیس
(۱۰,۴۲۱,۷۸۲,۶۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	برمه پارسیان
(۲۴,۱۲۷,۷۲۲,۳۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
(۱۴۵,۵۷۳,۲۶۵,۲۱۰)	۷۴۷,۴۴۲,۰۰۱,۰۴۹	(۲۳,۸۹۹,۸۸۷,۸۲۳)	(۴,۵۷۷,۱۰۸,۸۰۲)	(۴,۱۶۰,۵۳۵,۶۱۴,۰۹۱)	۴,۹۳۶,۴۲۴,۶۱۱,۷۶۷	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس سهام بشرح ذیل است:

حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
						تیمار	تیمار
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم بانک سامان	۷۳,۴۶۸,۳۷۶	۱۲۸,۵۶۹,۶۵۸,۰۰۰	(۸۹,۴۷۲,۵۰۶,۰۵۴)	(۱۲۲,۱۴۱,۱۷۵)	(۶۴۲,۸۴۸,۲۹۰)	۳۸,۳۳۲,۱۶۲,۴۸۱	-
حق تقدم داروسازی کاسپین تامین	۱,۰۸۱,۶۹۴	۱۳,۹۵۳,۸۵۲,۶۰۰	(۱۰,۰۳۰,۴۶۶,۰۶۵)	(۱۱۳,۲۵۶,۱۶۰)	(۶۹,۷۶۹,۲۶۳)	۳,۸۴۰,۳۶۱,۱۱۲	-
حق تقدم توزیع دارو بخش	۲۱۹,۷۹۶	۶,۳۷۴,۰۸۴,۰۰۰	(۳,۱۹۹,۵۱۲,۰۴۹)	(۶,۰۵۵,۳۸۰)	(۳۱,۸۷۰,۴۲۰)	۳,۱۳۶,۶۴۶,۱۵۱	-
حق تقدم شیمی دارویی داروپخش	۲۱۵	۴,۴۵۰,۵۰۰	(۲,۴۷۹,۳۸۰)	(۴,۲۲۸)	(۲۲,۲۵۳)	۱,۹۴۴,۶۳۹	-
حق تقدم صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۳,۳۷۵,۱۸۰,۶۸۵
حق تقدم کویر تایر	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۹,۴۱۵,۳۸۳
حق تقدم معدنی ملاح ایران	-	-	-	-	-	-	۹۴۴,۸۰۹
حق تقدم سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	(۹۹۰,۶۰۴)
جمع		۱۴۸,۹۰۲,۰۴۵,۱۰۰	(۱۰۲,۷۰۴,۹۶۳,۵۴۸)	(۱۴۱,۴۵۶,۹۴۳)	(۷۴۴,۵۱۰,۲۲۶)	۴۵,۳۱۱,۱۱۴,۳۸۳	۲۴,۵۱۴,۵۵۰,۲۷۳

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

اوراق مشارکت	تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	
					تیمار	تیمار
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۸	۴۶,۶۰۰	۴۰,۴۷۲,۱۰۰,۰۰۰	(۳۷,۳۷۲,۷۸۲,۵۸۰)	(۷,۳۳۵,۵۶۸)	۳,۰۹۱,۹۸۱,۸۵۲	-
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۹۹	۴۶,۰۰۰	۳۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۵۲,۹۱۷,۵۸۲)	(۵,۹۱۹,۶۲۵)	۲,۴۰۱,۱۶۲,۷۹۳	-
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۹۹	۴۲,۱۰۰	۲۸,۵۴۳,۸۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۷۰,۸۱۳,۱۹۲)	(۵,۱۷۳,۵۶۴)	۱,۸۶۷,۸۱۳,۲۴۴	-
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۹۹	۳۰,۰۰۰	۱۹,۷۹۷,۹۰۰,۰۰۰	(۱۷,۹۷۲,۸۵۶,۹۸۴)	(۳,۵۸۸,۳۶۹)	۱,۸۴۱,۴۵۴,۶۴۷	-
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۹۹	۳۷,۰۰۰	۲۴,۷۷۱,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۲۲۱,۳۶۸,۱۰۷)	(۴,۴۸۹,۸۳۴)	۱,۵۴۵,۶۴۲,۰۵۹	-
گواهی اعتبار مولد سامان ۹۷-۹۷	۳۰,۰۰۰	۲۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۲۴۷,۹۹۴,۱۴۸)	(۴,۶۱۱,۰۰۴)	۱,۱۸۷,۳۹۴,۸۴۸	-
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۹۹	۱۰,۳۰۰	۸,۶۱۹,۹۶۷,۰۰۰	(۷,۹۰۱,۰۸۱,۸۰۷)	(۱,۵۶۲,۳۶۹)	۷۱۷,۳۲۲,۸۲۴	-
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۹۹	۶,۷۰۰	۴,۴۵۴,۸۳۰,۰۰۰	(۴,۰۸۴,۳۹۰,۱۴۸)	(۸۰۷,۴۳۸)	۳۶۹,۶۳۲,۴۱۴	-
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۹۸	-	-	-	-	-	۱,۱۱۷,۷۹۷,۳۶۲
جمع		۱۸۴,۷۶۰,۰۹۷,۰۰۰	(۱۷۱,۹۲۴,۲۰۴,۵۴۸)	(۳۳,۴۸۷,۷۷۱)	۱۳,۸۰۲,۴۰۴,۶۸۱	۱,۱۱۷,۷۹۷,۳۶۲

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
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	ریال
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۷,۵۱۰,۷۵۱	۲,۹۰۰	۲۱,۷۸۱,۱۷۷,۹۰۰	-	۲۱,۷۸۱,۱۷۷,۹۰۰	-
سیمان مازندران	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۶,۵۷۰,۱۶۱	۲,۸۴۰	۱۸,۶۵۹,۲۵۷,۲۴۰	(۲,۲۶۷,۸۵۱,۹۶۳)	۱۶,۳۹۱,۴۰۵,۲۷۷	۳,۷۳۲,۴۶۹,۳۸۸
سیمان سپاهان	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۶,۰۱۶,۴۳۵	۱,۷۷۰	۱۰,۶۴۹,۰۸۹,۹۵۰	(۸۱۵,۰۱۵,۷۳۹)	۹,۸۳۴,۰۷۴,۲۱۱	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۴۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۳۵	۵,۴۲۰,۲۵۰,۰۰۰	-	۵,۴۲۰,۲۵۰,۰۰۰	-
کشت و صنعت جوبین	۱۴۰۱/۰۸/۲۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۳,۰۵۲,۵۶۵)	۴,۵۷۶,۹۴۷,۴۳۵	-
شیشه همدان	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴,۲۶۱,۹۷۳	۲۵۰	۳,۵۶۵,۴۹۳,۲۵۰	(۷۴,۱۳۱,۶۵۰)	۳,۴۹۱,۳۶۱,۶۰۰	۹,۱۸۱,۳۴۳,۴۷۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲,۲۳۴,۰۰۰	۱,۱۰۰	۲,۴۵۷,۴۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۳,۶۳۹,۰۰۰	۵۰۰	۱,۸۱۹,۵۰۳,۰۰۰	-	۱,۸۱۹,۵۰۳,۰۰۰	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴,۷۶۲,۰۰۷,۶۵۲
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۳,۳۶۴,۸۱۳,۶۲۰
حقاری شمال	-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۴,۸۴۷,۶۰۰
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۸,۱۷۹,۴۷۱
شهد	-	-	-	-	-	-	۹۷۰,۹۹۸,۳۴۶
قندهگمتان	-	-	-	-	-	-	۲۱۴,۲۳۰,۰۰۰
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۷۲,۲۰۲,۱۷۱,۳۴۰	(۳,۵۳۰,۰۵۱,۹۱۷)	۶۸,۶۷۲,۱۱۹,۴۲۳	۳۰,۹۹۰,۸۸۹,۵۵۲

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی	۱۸-۱	ریال ۱۴,۲۴۲,۷۷۰,۵۰۴
سود گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	ریال ۲,۳۱۴,۷۰۵,۳۸۸
جمع		ریال ۱۴,۲۴۲,۷۷۰,۵۰۴

۱۸-۱ سود سپرده بانکی

سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت ۹۷۴۵۴۸۵۵۵۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۸	-	۹,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۸	-
بانک آینده ۰۴۰۴۱۵۶۳۱۸۰۰۲	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۶۷,۳۹۳,۱۴۹	-	۵,۰۶۷,۳۹۳,۱۴۹	-
بانک آینده ۰۴۰۴۰۴۵۰۷۴۰۰۰۴	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۲۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۷,۲۶۰,۲۵۷	(۱۸,۲۲۲,۲۱۱)	۳,۷۷۹,۰۳۸,۰۴۶	-
بانک آینده ۰۴۰۴۳۳۰۱۰۱۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۲۶	۱۴۰۲/۰۹/۲۶	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۱,۵۰۶,۱۲۳	-	۳,۰۹۱,۵۰۶,۱۲۳	-
بانک آینده ۰۴۰۴۱۸۵۳۳۵۰۰۰۴	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۴,۳۸۲,۸۷۵	-	۲,۵۶۴,۳۸۲,۸۷۵	-
بانک آینده ۰۴۰۳۷۸۰۷۶۳۰۰۰۶	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۴,۲۹۹,۰۵۷	-	۲,۱۵۴,۲۹۹,۰۵۷	-
بانک آینده ۰۴۰۴۱۰۹۴۲۸۰۰۰۹	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۹,۸۵۹,۴۵۱	-	۱,۷۶۹,۸۵۹,۴۵۱	-
بانک آینده ۰۴۰۴۵۳۹۲۲۱۰۰۰۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۱,۲۰۳,۱۴۹	-	۱,۶۴۱,۲۰۳,۱۴۹	-
بانک آینده ۰۴۰۳۷۶۰۵۲۰۰۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۲,۳۳۰,۳۷۱	-	۱,۵۰۲,۳۳۰,۳۷۱	-
بانک ملت ۹۶۹۳۵۲۹۵۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۱۹۱,۷۷۷	-	۱,۳۲۲,۱۹۱,۷۷۷	-
بانک آینده ۰۴۰۴۳۲۲۴۵۴۰۰۰۷	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۴,۵۴۵,۳۴۰	-	۹۴۴,۵۴۵,۳۴۰	-
بانک آینده ۰۴۰۴۲۲۴۶۲۶۰۰۰۶	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۲۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۷,۶۶۹,۹۹۸	-	۸۴۷,۶۶۹,۹۹۸	-
بانک آینده ۰۴۰۳۷۴۷۶۷۸۰۰۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۹۴۵,۴۷۹	-	۴۵۳,۹۴۵,۴۷۹	-
بانک آینده ۰۴۰۳۷۸۰۷۶۳۵۰۰۰۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۴,۷۹۶,۴۴۱	-	۴۲۴,۷۹۶,۴۴۱	-
مؤسسه اعتباری ملل ۰۵۵۵۰۰۳۴۵۰۰۰۰۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۸,۳۵۶	(۲۴۸,۳۶۴)	۱۶,۱۸۹,۹۹۲	-
بانک ملت ۹۶۹۳۲۵۱۹۳۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	-	۰٪	-	۱۰,۶۳۰,۵۹۷	-	۱۰,۶۳۰,۵۹۷	-
بانک خاورمیانه ۰۷۰۷۰۷۳۷۰۰۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	-	۱۰٪	-	۹,۰۳۵,۰۰۸	-	۹,۰۳۵,۰۰۸	۵۷۱,۱۷۳
بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۲۲۰۰۰۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	-	۰٪	-	۴,۷۴۵,۳۹۱	-	۴,۷۴۵,۳۹۱	۱۸,۰۸۷,۴۰۰
بانک شهر ۷۰۰۲۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	-	۱۰٪	-	۱,۳۱۱,۴۸۴	-	۱,۳۱۱,۴۸۴	۴,۶۶۶,۴۰۰
بانک رفاه ۳۳۳۳۰۵۸۵۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	-	۰٪	-	۴۲۱,۱۱۹	-	۴۲۱,۱۱۹	-
بانک آینده ۰۴۰۲۶۲۰۷۸۷۰۰۰۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴,۴۲۷,۸۴۵,۳۰۸
بانک آینده ۰۴۰۲۴۵۹۱۰۰۰۰۶	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	-	۰٪	-	-	-	-	۴,۳۹۴,۵۵۹,۴۷
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۶۲۶۱۰۷	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲,۷۱۲,۰۹۳,۱۴۰
بانک آینده ۰۴۰۲۹۴۴۷۷۹۰۰۰۹	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۱۴۲,۷۷۰,۹۴۱
بانک آینده ۰۴۰۲۹۸۴۰۷۰۰۰۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۹۷۲,۸۶۹,۴۴۱
بانک آینده ۰۴۰۳۰۵۷۶۶۱۰۰۰۷	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	۱۴۰۲/۱۲/۰۳	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵۲۸,۹۲۷,۷۸۴
جمع					۳۴,۹۵۵,۴۷۲,۷۱۰	(۱۸,۴۷۰,۶۰۵)	۳۴,۹۳۷,۰۰۱,۱۰۵	۱۴,۲۴۲,۷۷۰,۵۰۴

۱۸-۲ سود گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۱							
تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۴۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۱,۹۱۷,۷۹۸	(۷۳۸,۶۳۰,۱۳۳)	۹۲۳,۲۸۷,۶۶۵
گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۶۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۲,۰۵۴,۷۷۱	(۵۷۴,۲۴۶,۵۵۴)	۷۱۷,۸۰۸,۲۱۷
گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۳۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۸۶۳,۰۰۰	(۱۶۴,۳۸۲,۵۵۰)	۲۰۵,۴۷۹,۴۵۰
گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۳۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۴۳۸,۳۳۸	(۱۱۳,۹۷۲,۵۸۶)	۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲
گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۰۰۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۸۴۹,۲۹۹	(۱۰۰,۸۲۱,۹۰۳)	۲۲۶,۰۲۷,۳۹۶
گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۵۹۹۱	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۸۷۶,۷۱۰)	۱۰۴,۱۲۳,۲۹۰
گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۹۲۹۱	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۷۱۰,۸۴۸	(۵۵,۲۳۲,۸۵۶)	۷۳,۴۷۷,۹۹۲
گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۴۶۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۰,۰۰۰	(۳,۵۵۵,۵۵۲)	۷,۶۲۴,۴۴۸
گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۲۱۴۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۲۳,۵۰۰	(۲,۸۹۳,۱۴۸)	۶,۳۳۰,۳۵۲
گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۵۹۴۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۱۳,۷۰۰	(۲,۴۳۲,۸۷۴)	۶,۰۸۰,۸۲۶
					۴,۱۰۱,۷۵۱,۲۵۴	(۱,۷۸۹,۰۴۵,۸۶۶)	۲,۳۱۲,۷۰۵,۳۸۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی و سود سهام است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۴۴۹,۹۵۳,۶۴۴	۷,۳۸۹,۶۳۵,۴۵۱	برگشت تنزیل مربوط به سود سهام
۲۰۰,۵۵۲,۴۹۹	۱,۳۱۸,۱۷۴,۶۸۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۸,۸۹۵,۳۵۰	۶۷,۷۰۱,۱۱۰	سایر درآمدها
۲,۷۷۶,۶۷۳	۷,۲۶۹,۷۳۷	برگشت تنزیل مربوط به سود بانک
۲,۶۶۲,۱۷۸,۱۶۶	۸,۷۸۲,۷۸۰,۹۸۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه کارمزد مدیر
۳۸,۴۲۶,۴۸۲,۱۵۱	۴۷,۵۳۹,۲۱۷,۸۶۲	هزینه کارمزد بازارگردان
۱۲,۱۱۲,۷۰۲,۸۰۳	۱۶,۳۷۲,۴۰۰,۳۹۸	هزینه کارمزد متولی
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد حسابرسی و خدمات مالی فاطر
-	۲۳۵,۸۷۵,۷۸۲	هزینه کارمزد حسابرسی هوشیار ممیز
۱۸۲,۱۰۲,۴۲۳	۸۹,۸۶۲,۹۸۰	جمع
۵۱,۳۲۱,۲۸۷,۳۷۷	۶۵,۴۳۷,۳۵۷,۰۲۲	

۲۱- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه آبونمان
۶۸۵,۶۹۹,۹۵۵	۱,۳۹۷,۷۰۱,۰۶۷	سایر هزینه ها
۲۹,۳۱۶,۶۹۵	۶۸,۵۳۲,۷۰۷	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۹۲,۲۵۶	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۹,۴۴۷,۴۷۲	۳۲,۱۰۷,۷۱۸	جمع
۸۳۴,۴۶۴,۱۲۲	۱,۵۵۹,۴۳۳,۷۴۸	

۲۲- هزینه های مالی:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه بهره آذر ماه کارگزاری پارت
-	۲۱,۲۲۷,۰۲۴	

۲۳- تعدیلات:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	۱,۲۷۲,۲۶۵,۹۸۸,۸۵۹	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۴. بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای:

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

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶%	۸۷۵,۰۰۰	ممتاز	۴.۵%	۸۷۵,۰۰۰	ممتاز		مدیر صندوق	مدیر صندوق
۰.۲%	۲۳,۶۹۳	عادی	۰.۱%	۲۳,۶۹۳	عادی		بازارگردان	بازارگردان
۱۳.۳%	۱,۹۳۴,۳۶۰	عادی	۱.۱%	۲۰۷,۶۶۵	عادی		صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
۰.۷%	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۵%	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز		شرکت تامین سرمایه تمدن	شرکت تامین سرمایه تمدن
۰.۲%	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۱%	۲۵,۰۰۰	ممتاز		فرهنگ قراقرز	فرهنگ قراقرز
۰.۱%	۸,۰۰۰	عادی	-	-	عادی		سید جواد جمالی	سید جواد جمالی
۰.۱%	۷,۵۰۰	عادی	۰%	۵,۰۰۰	عادی		محمد اقبال نیا	محمد اقبال نیا
-	-	عادی	۰%	۲,۶۰۰	عادی		منصور اصغری شیخی	منصور اصغری شیخی
-	-	عادی	۰%	۲,۶۰۰	عادی		محمد صباغی	محمد صباغی
۰%	۱,۹۴۹	عادی	-	-	عادی		زهرا محمد رحیمی	زهرا محمد رحیمی
۲۰.۳۹%	۲,۹۷۵,۵۰۲		۶.۳۷%	۱,۲۴۱,۵۵۸				

۲۶. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
ریال					
(۳۸,۸۳۰,۹۳۰,۱۱۶)	طی دوره	۴۷,۵۳۹,۲۱۷,۸۶۲	کارمزد	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۱۶,۳۷۲,۴۰۰,۳۹۸)	طی دوره	۱۶,۳۷۲,۴۰۰,۳۹۸	کارمزد	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد	متولی	موسسه حسابرسی آزموده کاران
-	طی دوره	۲۳۵,۸۷۵,۷۸۲	کارمزد	حسابرس	موسسه حسابرسی قاطر
(۳۲۶,۶۲۷,۶۸۸)	طی دوره	۸۹,۸۶۲,۹۸۰	کارمزد	حسابرس (سابق)	موسسه حسابرسی هوشیار مفیز
۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	طی دوره	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری مسکن
(۴۲,۸۱۶,۵۵۱,۶۳۶)	طی دوره	۱۱,۴۰۹,۴۱۹,۳۱۷,۸۲۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری حافظ
-	طی دوره	۷۳۹,۳۰۵,۴۷۳,۵۴۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
(۹۹,۴۰۴,۵۳۷,۸۱۹)		۱۲,۲۱۴,۱۶۲,۱۴۸,۳۸۶			

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۷. رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها :

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

۲۸. مدیریت ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق :

۱-۳- هر چند تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های یادشده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فراروی صندوق را می‌پذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق بر شمرده شده‌اند.

۲-۳- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و ضامن آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.

۳-۳- ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق: با توجه به آنکه واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازارخارج از بورس مربوطه مورد داد و ستد قرار می‌گیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را نیز دستخوش نوسان کند. هرچند انتظار بر آن است که قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق نزدیک به ارزش خالص دارایی آنها باشد اما این امکان وجود دارد که قیمت بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری به دلیل عملکرد عرضه و تقاضا بیشتر یا کمتر از ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری شود. بدین ترتیب حتی در صورت عدم کاهش ارزش خالص دارایی‌های صندوق، ممکن است سرمایه‌گذار با کاهش قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری نسبت به قیمت خرید خود مواجه شده و از این بابت دچار زیان شود.

۴-۳- ریسک نکول اوراق بهادار: اوراق بهادار شرکت‌ها بخش عمده‌ی دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری می‌کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل نمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش‌دهنده‌ی اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

۵-۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (تظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آنها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه معتبر (تظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

۶-۳- ریسک نقدشوندگی: پذیرش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه و مسئولیت‌ها و وظایفی که بازارگردان صندوق پذیرفته است، خرید و فروش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را تسهیل کرده و این امکان را برای سرمایه‌گذاران فراهم می‌کند تا در هر موقع که تمایل داشته باشند واحدهای سرمایه‌گذاری خود را به قیمت منصفانه، فروخته و تبدیل به نقد نمایند. با این حال، مسئولیت‌های بازارگردان محدود است و امکان تبدیل به نقدکردن واحدهای سرمایه‌گذاری نیز همواره تابع شرایط بازار خواهد بود. از طرف دیگر خرید و فروش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق، تابع مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه است و ممکن است براساس این مقررات، معاملات صندوق تعلیق یا متوقف گردد، که در این شرایط، سرمایه‌گذاران نمی‌توانند واحدهای سرمایه‌گذاری خود را به نقد تبدیل کنند.