

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲



آسمان آرمان
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ 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 می گردد.

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
۳	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
۹-۳۳	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 آرمانی 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها :
تجدید طبقه بندی	ریال	ریال	
۲,۳۸۴,۳۹۶,۱۴۹,۵۰۵	۶,۳۲۸,۳۲۷,۹۶۴,۸۵۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۱۴,۰۳۵,۱۱۰,۴۲۹	۱,۰۴۴,۲۹۳,۹۱۷,۷۷۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۵,۲۲۹,۸۰۴,۵۰۰	۱۹۱,۹۲۴,۸۷۸,۳۱۵	۸	حسابهای دریافتنی
۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	۹	جاری کارگزاران
۲۲۷,۵۸۴,۳۵۷	۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸۲,۷۸۰,۳۲۴	۵۱,۶۵۴,۰۳۴	۱۱	موجودی نقد
۲,۸۷۴,۱۱۳,۴۰۱,۱۳۴	۷,۵۸۳,۳۲۷,۷۷۷,۶۹۵		جمع دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی‌ها :
(۳۱,۹۷۳,۵۰۵,۹۵۲)	(۸۳,۷۵۷,۷۱۳,۶۵۷)	۹	جاری کارگزاران
(۶۹,۱۹۷,۶۱۱,۹۳۸)	(۱۸۸,۱۷۹,۹۳۶,۴۱۷)	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
-	۱۵۰,۰۰۱,۷۲۷,۰۰۶	۱۳	پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق
(۱,۱۷۶,۹۱۴,۲۷۳)	(۵۴,۷۱۷,۲۵۹,۵۹۷)	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۱۰۲,۳۴۸,۰۳۲,۱۶۳)	(۱۷۶,۶۵۳,۱۸۲,۶۶۵)		جمع بدهی‌ها
۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱	۷,۴۰۶,۶۷۴,۵۹۵,۰۳۰	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۹۴,۵۰۸	۳۶۶,۵۶۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمان سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۴۸۲,۸۵۱,۶۳۳,۰۱۶	۲,۴۳۱,۸۴۹,۲۷۷,۸۳۵	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
(۲۹۴,۲۳۴,۹۷۶,۹۰۶)	۲۱۰,۷۱۵,۲۸۱,۵۵۷	۱۷	درآمد (هزینه) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
۱۳۲,۳۲۷,۶۶۶,۹۷۱	۳۸۰,۱۱۸,۶۶۸,۰۰۴	۱۸	سود سهام
۴۵,۷۱۰,۴۸۷,۷۳۳	۱۳۴,۰۷۵,۹۶۰,۷۱۱	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده بانکی
۳,۴۴۲,۲۶۷,۳۰۸	۱۱,۷۲۱,۴۴۹,۸۲۸	۲۰	سایر درآمدها
۳۷۰,۰۹۷,۰۷۸,۱۲۲	۳,۱۶۸,۴۸۰,۶۳۷,۹۳۵		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۱۳,۲۶۱,۳۷۰,۹۶۴)	(۲۴۳,۰۳۳,۷۹۱,۴۰۵)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۹۴۴,۹۱۴,۰۶۰)	(۳,۸۸۲,۷۳۶,۸۳۵)	۲۲	سایر هزینه‌ها
۲۵۴,۸۹۰,۷۹۳,۰۹۸	۲,۹۲۱,۵۶۴,۱۰۹,۶۹۵		سود خالص
۹.۵۷%	۵۹.۳۱%	(۱)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۹.۲%	۳۹.۶۶%	(۲)	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
تعداد واحد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۲,۵۷۹,۶۵۷,۶۱۵,۸۷۳	۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
-	۱۰۱,۲۰۴,۶۶۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
(۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۶۵۲,۳۵۰,۰۰۰)		سود خالص
۲۵۴,۸۹۰,۷۹۳,۰۹۸	۲,۹۲۱,۵۶۴,۱۰۹,۶۹۵		تعدیلات
(۵۹,۳۸۳,۰۴۰,۰۰۰)	۱,۶۵۳,۷۹۲,۸۰۶,۳۶۴	۲۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال
۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱	۷,۴۰۶,۶۷۴,۵۹۵,۰۳۰		

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده
= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره
= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران
[Signature]

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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 بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
 - گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سرمایه‌گذاری می‌نماید.

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

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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و 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 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	۱.۰۰۰.۰۰۰	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 قلعهک، 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 تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲.

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در 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 قیمت 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 با توجه 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۳-۴- 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 ۱۲۰۰ 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
حق‌الزحمه 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 براین‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی 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 دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ 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 سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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 صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید طبقه بندی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
مواد و محصولات دارویی	۶۱۱,۴۰۷,۸۹۰,۶۹۱	۸۱۹,۷۱۳,۲۸۱,۱۸۴	۱۰.۸۱%	۱۹۱,۲۵۳,۳۵۸,۸۱۴	۲۰۸,۶۴۳,۶۶۷,۱۴۲	۷.۲۶%
محصولات شیمیایی	۸۴۹,۹۳۲,۲۶۶,۲۱۶	۸۱۶,۸۶۴,۴۲۱,۱۰۱	۱۰.۷۷%	۲۵۶,۶۹۲,۴۳۲,۷۷۹	۲۳۲,۰۴۶,۹۷۲,۲۱۱	۸.۰۷%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۱۳,۶۴۲,۰۴۷,۰۶۹	۷۷۱,۰۳۲,۰۱۸,۸۹۵	۱۰.۱۷%	۹۱,۶۵۳,۹۹۰,۴۸۲	۷۸,۷۱۸,۳۳۲,۰۵۸	۲.۷۴%
فلزات اساسی	۵۶۷,۵۰۵,۹۱۰,۶۸۹	۷۱۹,۳۶۷,۶۷۸,۹۲۹	۹.۴۹%	۸۱,۲۸۵,۴۶۱,۷۵۹	۷۷,۹۶۱,۳۵۶,۷۴۶	۲.۷۱%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۸۰۷,۵۱۰,۸۵۹,۸۴۷	۷۱۲,۲۸۲,۸۶۳,۲۱۳	۹.۳۹%	۶۴,۵۳۵,۴۸۵,۹۲۱	۶۳,۴۶۷,۲۵۸,۲۴۵	۲.۲۱%
سرمایه گذاریها	۶۲۸,۹۱۳,۲۱۹,۷۸۶	۶۱۲,۴۵۲,۳۱۵,۹۹۵	۸.۰۸%	۵۰,۱۳۳,۱۹۹,۷۵۲	۳۰,۴۲۳,۶۹۵,۴۹۰	۱.۰۶%
بانکها و موسسات اعتباری	۵۷۱,۶۹۶,۶۵۳,۸۱۲	۵۸۴,۰۱۷,۷۴۱,۴۶۷	۷.۷%	۲۶۳,۰۹۶,۲۰۲,۵۰۶	۱۸۰,۹۹۵,۹۰۵,۴۶۰	۶.۳%
خودرو و ساخت قطعات	۴۷۳,۰۲۲,۴۵۹,۱۴۳	۳۸۰,۵۲۳,۴۹۱,۴۳۸	۵.۰۲%	۱۲۵,۰۱۲,۲۶۷,۹۳۷	۸۷,۲۱۸,۷۱۸,۸۹۱	۳.۰۳%
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۳۱۰,۸۱۰,۲۴۱,۷۲۶	۲۵۹,۲۳۲,۲۵۰,۵۰۳	۳.۴۲%	-	-	-
سیمان، آهک و گچ	۱۲۳,۶۳۶,۶۰۹,۴۱۲	۲۳۰,۵۹۹,۴۴۹,۳۶۳	۳.۰۴%	۴۸۳,۱۵۷,۱۱۷,۵۷۷	۴۵۰,۷۱۲,۵۵۳,۹۹۴	۱۵.۶۸%
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱۲,۶۱۶,۷۸۹,۷۰۱	۱۱۷,۱۶۱,۸۸۹,۲۴۹	۱.۵۵%	۳۶۰,۱۸۹,۷۳۴,۳۷۸	۳۲۰,۹۷۲,۵۲۵,۶۳۱	۱۱.۱۷%
قند و شکر	۷۹,۳۹۹,۶۱۰,۸۰۶	۸۷,۲۵۸,۰۲۵,۹۲۸	۱.۱۵%	۱۹,۱۷۹,۴۶۳,۳۵۶	۱۷,۰۹۹,۱۱۵,۴۸۸	۰.۵۹%
اطلاعات و ارتباطات	۹۴,۹۰۲,۲۰۶,۴۳۱	۷۷,۷۷۸,۳۴۰,۰۳۶	۱.۰۳%	-	-	-
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۸۳,۱۹۷,۷۸۳,۷۰۲	۷۵,۲۱۳,۹۵۴,۴۷۲	۰.۹۹%	۱,۱۲۸,۰۳۲,۹۵۸	۱,۱۳۸,۸۵۲,۰۱۱	۰%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۸,۲۳۷,۴۳۸,۰۹۴	۳۸,۱۹۱,۴۰۱,۰۰۰	۰.۵%	-	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۱۴,۱۷۰,۴۶۵,۱۹۵	۱۴,۶۹۲,۶۰۳,۱۴۳	۰.۱۹%	-	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۰,۷۵۳,۹۳۶,۹۴۸	۱۱,۸۸۱,۳۳۸,۳۶۵	۰.۱۶%	-	-	-
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۷,۳۳۷,۵۳۷	۱۷,۶۴۶,۳۷۶	۰%	-	-	-
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۵,۳۸۰,۹۸۷	۱۴,۳۳۸,۱۷۷	۰%	۵,۳۸۰,۹۸۷	۵,۰۱۰,۰۱۲	۰%
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۸,۱۹۶,۹۹۷	۱۴,۰۰۶,۱۶۵	۰%	۱۳,۸۳۳,۰۹۶,۵۷۵	۶,۷۰۵,۳۰۹,۹۰۰	۰.۲۳%
لاستیک و پلاستیک	۵,۴۳۹,۷۶۶	۶,۷۱۳,۶۵۵	۰%	۸,۸۲۰,۰۰۷,۱۸۲	۱۰,۹۹۰,۳۵۲,۴۸۸	۰.۳۸%
هتل و رستوران	۵,۴۱۰,۹۰۶	۶,۶۵۶,۱۵۹	۰%	-	-	-
استخراج نفت گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف	۳,۷۲۲,۷۸۱	۴,۳۱۳,۱۴۳	۰%	۳۳,۰۶۷,۷۹۷,۱۶۴	۱۶,۶۵۳,۷۰۲,۹۷۰	۰.۵۸%
کاشی و سرامیک	۹۷۴,۰۲۷	۱,۲۲۶,۸۹۶	۰%	-	-	-
استخراج کانه های فلزی	-	-	-	۹,۴۱۸,۸۳۹,۳۴۲	۷,۳۰۵,۵۴۳,۷۵۲	۰.۲۵%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	-	۵۴,۴۰۶,۱۵۵,۱۶۷	۳۰,۰۰۳,۶۰۹,۹۶۰	۱.۰۴%
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	-	-	-	۳۹,۰۱۳,۲۳۴,۴۰۴	۴۱,۵۰۸,۹۱۷,۶۶۴	۱.۴۴%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	-	۵۴۶,۳۲۴,۹۴۴,۱۸۴	۳۸۷,۱۶۱,۳۸۶,۹۰۵	۱۳.۴۷%
سایر واسطه گریهای مالی	-	-	-	۱۳۳,۱۶۳,۵۸۷,۲۷۹	۱۲۷,۵۴۴,۹۷۰,۴۳۷	۴.۴۴%
مخابرات	-	-	-	۱۶,۰۳۴,۸۳۲,۰۲۷	۷,۱۱۸,۳۹۲,۰۵۰	۰.۲۵%
جمع	۶,۰۹۱,۴۰۲,۸۵۲,۲۶۹	۶,۳۲۸,۳۲۷,۹۶۴,۸۵۲	۸۳.۴۵%	۲,۸۴۱,۴۰۴,۶۲۲,۵۳۰	۲,۳۸۴,۳۹۶,۱۴۹,۵۰۵	۸۲.۹۷%

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نرخ سود		تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	درصد	درصد			
درصد	ریال	درصد	ریال					
-	-	۳.۶۹%	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	بلندمدت	بانک گردشگری	۱۱۴۱۴۰۵۱۴۵۴۴۳۶۱
-	-	۲.۶۴%	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	بلندمدت	بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۱۰
-	-	۱.۷۸%	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	بلندمدت	بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۵
-	-	۱.۳۲%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	بلندمدت	بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۱۱
-	-	۱.۰۹%	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	بلندمدت	بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۷
-	-	۱.۰۵%	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	بلندمدت	بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۹
-	-	۰.۷۹%	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	بلندمدت	بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۹
-	-	۰.۵۳%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	بلندمدت	بانک گردشگری	۱۱۴۱۴۰۵۱۴۵۴۴۳۶۳
-	-	۰.۴۰%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	بلندمدت	بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۶
-	-	۰.۳۳%	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	بلندمدت	بانک گردشگری	۱۱۴۱۴۰۵۱۴۵۴۴۳۶۲
-	-	۰.۱۳%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	بلندمدت	بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۸
-	-	۰.۰۱%	۵۴۵,۵۱۴,۳۱۲	۱۰%	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	کوتاه مدت	موسسه اعتباری مل	۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۳۷۳
۰.۱۴%	۳,۹۱۶,۵۱۱,۶۴۲	۰.۰۱%	۵۳۰,۶۸۰,۱۶۹	۱۰%	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۷۰۹
-	-	۰%	۲۱۶,۵۰۸,۱۳۵۵	۱۰%	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	کوتاه مدت	بانک گردشگری	۱۱۴۷۴۰۰۱۴۵۴۴۳۶۱
۰%	۴,۳۷۶,۳۹۳	۰%	۴۹۲,۷۷۰	۱۰%	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	کوتاه مدت	بانک شهر	۷۰۰۲۰۰۰
۰.۱۴%	۴,۱۰۳,۷۳۱,۷۳۰	۰%	۳۶۶,۰۸۴	۸%	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت	بانک آینده	۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۲
-	-	۰%	۳۵۶,۰۸۰	۱۰%	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	کوتاه مدت	بانک ملت	۹۶۹۳۲۵۱۹۳۴
۷.۳۱%	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	بلندمدت	بانک آینده	۰۴۰۳۷۶۰۵۲۰۰۰۰۰۰۰
۴.۸۷%	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	بلندمدت	بانک آینده	۰۴۰۳۷۸۰۷۶۳۰۰۰۶
۱.۲%	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	بلندمدت	بانک آینده	۰۴۰۳۷۸۶۷۳۵۰۰۳
۰.۷۳%	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	بلندمدت	بانک آینده	۰۴۰۳۷۴۷۶۷۸۰۰۸
۰%	۱۰,۴۹۰,۶۶۴	-	-	۸%	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	کوتاه مدت	بانک رفاه	۳۳۳۳۰۵۸۵۱
۱۴.۴۱%	۴۱۴,۰۳۵,۱۱۰,۴۲۹	۱۳.۷۷%	۱,۰۴۴,۲۹۳,۹۱۷,۷۷۰				جمع	

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	تاریخ سررسید	اسناد خزانه-م ابودجه-۰۰۰۸۲۱-۰۳
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
-	-	۰.۲۳%	۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۷۲,۶۳۴,۸۶۴,۴۱۲	۱۸۲,۹۲۴,۵۸۳,۶۵۰	(۷,۷۸۱,۷۹۵,۲۳۷)	۲۵%	۱۹۰,۷۰۶,۳۷۸,۸۸۷	سود دریافتنی سهام
۲,۵۹۳,۲۷۸,۱۸۳	۸,۹۹۸,۶۳۲,۷۶۰	(۶۳,۸۳۲,۹۳۵)	نرخ‌های متعدد	۹,۰۶۲,۴۶۵,۶۹۵	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۶۶۱,۹۰۵	۱,۶۶۱,۹۰۵	-	-	۱,۶۶۱,۹۰۵	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۷۵,۲۲۹,۸۰۴,۵۰۰	۱۹۱,۹۲۴,۸۷۸,۳۱۵	(۷,۸۴۵,۶۲۸,۱۷۲)		۱۹۹,۷۷۰,۵۰۶,۴۸۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره بدهکار(بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی بدهکار(بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۳,۷۵۷,۷۱۳,۶۵۷)	(۱۵,۱۲۲,۵۱۹,۴۲۷,۱۳۲)	۱۵,۰۷۰,۷۳۵,۲۱۹,۴۲۷	(۳۱,۹۷۳,۵۰۵,۹۵۲)	کارگزاری حافظ
۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	-	-	* ۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	کارگزاری مسکن
-	(۳۶۹,۶۵۲,۷۳۶,۷۷۲)	۳۶۹,۶۵۲,۷۳۶,۷۷۲	-	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
(۸۳,۶۱۵,۷۴۱,۶۳۸)	(۱۵,۴۹۲,۱۷۲,۱۶۳,۹۰۴)	۱۵,۴۴۰,۳۸۷,۹۵۶,۱۹۹	(۳۱,۸۳۱,۵۳۳,۹۳۳)	جمع

*- بنا به دستور المعمل سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری ، عدد فوق بابت تعدیل کارمزد کارگزار بوده و لازم به ذکر است بعد از تاریخ سال مالی صندوق، اصلاح خواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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 ۱۳۷ 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.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۴,۳۸۴,۳۸۳	۳,۶۶۱,۲۰۵,۴۸۱	(۲,۴۲۰,۶۷۸,۸۳۱)	۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳
۶۱,۰۹۲,۲۵۶	-	(۶۱,۰۹۲,۲۵۶)	-
۳۲,۱۰۷,۷۱۸	-	(۳۲,۱۰۷,۷۱۸)	-
۲۲۷,۵۸۴,۳۵۷	۳,۶۶۱,۲۰۵,۴۸۱	(۲,۵۱۳,۸۷۸,۸۰۵)	۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳
مخارج نرم افزار			
مخارج عضویت در کانون ها			
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری			
جمع			

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	تجدید طبقه بندی ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۴۰۲۸
۹۵۴,۰۳۴	-	بانک گردشگری ۱۲۰۹۹۶۷۱۴۵۴۴۳۶۱
۷۰۰,۰۰۰	-	بانک پاسارگاد ۲۸۰۸۱۰۱۶۷۲۱۳۴۴۱۰۱
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹
-	۱,۸۰۰,۰۰۰	بانک تجارت ۱۰۴۳۱۸۵۹۲
-	۹۸۰,۳۲۴	بانک آینده بانک ۰۱۰۰۳۲۴۰۲۹۰۰۳
۵۱,۶۵۴,۰۳۴	۸۲,۷۸۰,۳۲۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۵۹,۸۳۳,۸۸۴,۷۵۹	۱۵۱,۸۱۶,۲۳۶,۲۶۹	بازارگردان
۹,۱۴۴,۸۳۸,۲۵۳	۳۴,۴۰۰,۲۸۲,۷۰۸	حسابرس
۲۱۸,۸۸۸,۹۲۶	۷۶۳,۴۱۷,۴۴۰	متولی
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۶۹,۱۹۷,۶۱۱,۹۳۸	۱۸۸,۱۷۹,۹۳۶,۴۱۷	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۵۰,۰۰۱,۷۲۷,۰۰۶	بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بدهی بابت اختیار معاملات
-	۵۱,۸۶۷,۱۶۸,۷۶۷	بدهی بابت امور صندوق
۶۱۰,۶۵۳,۳۷۹	۲,۰۳۱,۸۷۶,۲۰۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	نرم افزار
-	۳۳۹,۴۴۷,۴۴۲	سایر حساب‌های پرداختنی
۱۲۶,۵۷۵,۳۴۲	۳۹,۰۸۱,۶۳۵	جمع
۱,۱۷۶,۹۱۴,۲۷۳	۵۴,۷۱۷,۲۵۹,۵۹۷	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	واحد های سرمایه گذاری عادی
ریال	ریال	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲,۵۷۷,۲۵۷,۵۹۳,۲۶۷	۷,۰۴۰,۱۰۵,۲۲۱,۱۶۴	جمع
۱۹۴,۵۰۷,۷۷۵,۷۰۴	۳۶۶,۵۶۹,۳۷۳,۸۶۶	
۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱	۷,۴۰۶,۶۷۴,۵۹۵,۰۳۰	
۱۴,۲۵۰,۱۵۲	۲۰,۲۰۵,۳۸۳	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۶-۱	سود فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال	۱۶-۲	سود ناشی از فروش حق تقدم
۴۵۳,۲۲۱,۵۴۹,۴۲۷	۱,۶۸۲,۲۳۵,۹۶۶,۸۱۳	۱۶-۳	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
۲۹,۲۷۶,۷۷۷,۳۷۳	۵۷,۰۷۵,۷۸۴,۳۸۰	۱۶-۴	سود ناشی از فروش گواهی سپرده بانکی
۲,۹۸۵,۱۵۱,۱۱۶	۲۷,۳۴۲,۱۴۱,۳۳۸	۱۶-۵	سود (زیان) ناشی از فروش معاملات آتی
-	۳۵۷,۱۳۶,۸۱۲		جمع
(۲,۶۳۱,۸۴۴,۹۰۰)	۶۶۴,۸۳۸,۲۴۸,۴۹۲		
۴۸۲,۸۵۱,۶۳۳,۰۱۶	۲,۴۳۱,۸۴۹,۲۷۷,۸۳۵		

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۶,۶۳۵,۴۷۲	۳۷۱,۰۴۴,۹۴۹,۴۵۰	(۲۴۱,۳۱۷,۶۴۶,۵۵۷)	(۳۵۲,۴۹۱,۶۷۸)	(۱,۸۵۵,۲۲۴,۷۴۷)	۱۲۷,۵۱۹,۵۸۶,۴۶۸	-	۱۲۷,۵۱۹,۵۸۶,۴۶۸
۸۰۸,۸۵۷,۷۸۰	۴,۰۰۱,۴۱۴	۲۶۵,۱۹۴,۲۶۴,۵۶۰	(۱۶۴,۱۵۲,۹۸۵,۳۲۴)	(۲۵۱,۹۳۳,۱۴۰)	(۱,۳۲۵,۹۷۱,۳۲۰)	۹۹,۴۶۳,۳۷۴,۷۷۶	-	۹۹,۴۶۳,۳۷۴,۷۷۶
(۲۰۶,۲۴۷,۲۴۵)	۶۶,۸۰۶,۴۱۷	۳۶۳,۰۴۸,۹۷۹,۷۳۰	(۲۶۲,۶۳۰,۶۵۲,۶۲۱)	(۳۴۴,۸۹۴,۴۲۰)	(۱,۸۱۵,۲۴۴,۸۹۶)	۹۸,۲۵۸,۱۸۷,۷۹۳	-	۹۸,۲۵۸,۱۸۷,۷۹۳
-	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۸۵۶,۰۹۲,۳۵۰	(۱۶۴,۱۸۶,۹۳۱,۰۲۱)	(۲۲۵,۹۶۰,۶۴۴)	(۱,۱۸۹,۲۸۰,۴۶۵)	۷۲,۲۵۳,۹۲۱,۲۲۰	-	۷۲,۲۵۳,۹۲۱,۲۲۰
(۱,۷۰۶,۰۷۰,۸۹۶)	۲۸,۶۱۲,۰۰۰	۱۸۶,۹۰۹,۶۴۰,۷۴۰	(۱۱۵,۴۱۳,۴۳۱,۹۳۴)	(۱۷۷,۵۶۳,۳۶۷)	(۹۳۴,۵۴۸,۲۰۵)	۷۰,۳۸۴,۰۹۷,۲۳۵	-	۷۰,۳۸۴,۰۹۷,۲۳۵
-	۶,۸۳۹,۲۴۷	۲۶۹,۸۱۶,۳۱۴,۳۵۰	(۱۹۷,۹۹۸,۱۲۵,۳۸۹)	(۲۵۶,۳۲۴,۸۸۹)	(۱,۳۴۹,۰۸۱,۵۷۲)	۷۰,۲۱۲,۷۸۲,۵۰۰	-	۷۰,۲۱۲,۷۸۲,۵۰۰
-	۴۳,۷۴۷,۲۳۲	۳۵۴,۹۹۴,۱۶۲,۹۵۱	(۲۸۸,۹۴۷,۲۴۹,۲۳۱)	(۳۳۷,۲۴۲,۷۲۶)	(۱,۷۷۴,۹۷۰,۸۱۴)	۶۳,۹۳۴,۷۰۰,۱۸۰	-	۶۳,۹۳۴,۷۰۰,۱۸۰
۹۰,۱۱۶,۳۷۱	۳۱,۷۸۴,۰۴۰	۱۲۸,۳۹۵,۰۹۱,۲۶۷	(۶۵,۴۰۱,۴۹۴,۶۷۷)	(۱۲۱,۹۷۴,۷۱۶)	(۶۴۱,۹۷۵,۴۵۸)	۶۲,۲۲۹,۶۴۶,۴۱۶	-	۶۲,۲۲۹,۶۴۶,۴۱۶
۱۲,۴۷۱,۳۹۲,۰۲۸	۶,۵۷۰,۱۶۱	۱۴۵,۸۱۳,۵۲۲,۵۶۰	(۸۳,۷۲۴,۵۱۸,۲۹۱)	(۱۳۸,۵۲۱,۵۲۶)	(۷۲۹,۰۶۷,۶۱۷)	۶۱,۲۲۱,۴۱۵,۱۲۶	-	۶۱,۲۲۱,۴۱۵,۱۲۶
-	۱۸,۰۵۱,۱۵۳	۱۸۶,۲۲۷,۴۳۷,۹۳۰	(۱۲۴,۱۵۴,۴۵۱,۶۱۵)	(۱۷۶,۹۱۵,۵۴۳)	(۹۳۱,۱۳۷,۱۸۹)	۶۰,۹۶۴,۹۳۳,۵۸۳	-	۶۰,۹۶۴,۹۳۳,۵۸۳
-	۲,۷۵۱,۷۲۲	۲۰۹,۱۷۹,۹۱۹,۶۱۰	(۱۵۰,۸۳۷,۷۱۰,۵۰۵)	(۱۹۸,۷۲۰,۰۴۴)	(۱,۰۴۵,۸۹۹,۵۹۷)	۵۷,۰۹۳,۱۸۱,۳۸۸	-	۵۷,۰۹۳,۱۸۱,۳۸۸
۱,۵۸۸,۴۰۵,۶۹۱	۲۷,۴۸۴,۵۷۰	۱۳۴,۱۲۸,۰۴۸,۲۰۰	(۸۶,۷۶۵,۳۵۵,۳۴۰)	(۱۲۷,۴۲۰,۶۴۶)	(۶۷۰,۶۴۰,۲۳۹)	۴۶,۵۶۴,۶۳۱,۹۷۵	-	۴۶,۵۶۴,۶۳۱,۹۷۵
۶۲۴,۹۷۵,۹۹۷	۵,۸۳۴,۶۰۰	۱۵۰,۶۰۵,۷۹۴,۸۱۰	(۱۰۵,۴۰۱,۴۶۴,۹۰۴)	(۱۴۳,۰۷۴,۹۶۶)	(۷۵۳,۰۲۸,۹۷۵)	۴۴,۳۰۸,۲۲۵,۹۶۵	-	۴۴,۳۰۸,۲۲۵,۹۶۵
-	۱۶,۲۸۹,۰۶۸	۱۰۴,۰۷۸,۱۴۱,۲۰۰	(۵۹,۲۱۷,۲۸۸,۹۶۵)	(۹۸,۸۷۳,۸۰۵)	(۵۲۰,۳۹۰,۷۰۶)	۴۴,۲۴۱,۵۸۷,۷۲۴	-	۴۴,۲۴۱,۵۸۷,۷۲۴
-	۳۳,۲۸۹,۲۵۱	۱۲۶,۳۵۹,۴۳۲,۹۶۲	(۸۲,۵۶۵,۶۶۶,۹۰۸)	(۱۲۰,۰۳۹,۴۵۸)	(۶۳۱,۷۹۷,۱۶۰)	۴۳,۰۴۱,۹۲۹,۴۳۶	-	۴۳,۰۴۱,۹۲۹,۴۳۶
-	۶,۹۴۷,۸۸۵	۱۹۶,۰۴۲,۲۹۸,۲۸۰	(۱۵۲,۱۳۳,۲۸۵,۹۷۲)	(۱۸۶,۲۳۸,۹۳۰)	(۹۸۰,۲۱۱,۴۹۲)	۴۲,۷۴۲,۵۶۱,۸۸۶	-	۴۲,۷۴۲,۵۶۱,۸۸۶
-	۱۰,۲۸۵,۸۷۶	۱۲۶,۸۱۹,۲۳۸,۸۵۰	(۸۹,۴۵۲,۹۴۶,۵۵۴)	(۱۲۰,۴۷۷,۳۰۶)	(۶۳۴,۰۹۶,۱۹۱)	۳۶,۶۱۱,۷۱۸,۷۹۹	-	۳۶,۶۱۱,۷۱۸,۷۹۹
-	۱۱,۵۱۳,۷۸۷	۲۸۳,۹۴۲,۰۰۴,۱۶۰	(۲۴۶,۷۲۰,۸۸۹,۸۲۸)	(۲۶۹,۷۴۲,۹۸۵)	(۱,۴۱۹,۷۱۰,۰۱۴)	۳۵,۵۳۱,۶۶۱,۳۳۳	-	۳۵,۵۳۱,۶۶۱,۳۳۳
-	۸,۰۷۶,۹۲۳	۶۶,۲۵۵,۹۹۳,۹۳۰	(۳۱,۲۷۸,۳۷۵,۰۰۰)	(۶۲,۹۴۲,۷۲۰)	(۳۳۱,۲۷۹,۹۷۱)	۳۴,۵۸۳,۳۹۶,۲۳۹	-	۳۴,۵۸۳,۳۹۶,۲۳۹
-	۲,۵۹۹,۴۱۲	۲۱۰,۱۷۳,۶۲۹,۴۰۰	(۱۷۶,۶۱۲,۶۷۴,۸۲۹)	(۱۹۹,۶۶۳,۸۲۲)	(۱,۰۵۰,۸۶۸,۱۴۶)	۳۲,۳۱۰,۴۲۲,۶۰۳	-	۳۲,۳۱۰,۴۲۲,۶۰۳
-	۲,۲۲۰,۰۰۰	۱۳۷,۷۱۶,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰۵,۵۳۵,۲۸۰,۰۲۷)	(۱۳۰,۸۲۹,۸۶۶)	(۶۸۸,۵۸۳,۷۴۶)	۳۱,۳۶۲,۰۵۶,۳۶۱	-	۳۱,۳۶۲,۰۵۶,۳۶۱
۶۲۸,۹۱۱,۱۷۱	۶,۰۱۶,۴۳۵	۸۲,۸۳۷,۴۱۴,۷۱۰	(۵۲,۸۰۹,۰۲۶,۵۷۹)	(۷۸,۶۹۴,۸۲۵)	(۴۱۴,۱۸۷,۰۷۲)	۲۹,۵۳۵,۵۰۶,۲۳۴	-	۲۹,۵۳۵,۵۰۶,۲۳۴
۳,۰۳۲,۲۱۳,۵۰۲	۵,۶۸۴,۹۰۴	۱۱۴,۹۱۱,۶۵۶,۶۷۰	(۸۶,۴۶۱,۵۵۵,۹۶۴)	(۱۰۹,۱۶۵,۰۸۶)	(۵۷۴,۵۵۸,۲۶۶)	۲۷,۷۶۶,۴۲۷,۳۴۴	-	۲۷,۷۶۶,۴۲۷,۳۴۴
۴۳,۹۶۵,۵۵۲,۱۵۱	۶,۱۰۶,۱۶۸	۱۱۱,۵۵۹,۹۸۹,۳۶۰	(۸۳,۳۳۸,۸۵۲,۴۰۴)	(۱۰۵,۹۸۱,۲۳۹)	(۵۵۷,۷۹۸,۴۶۷)	۲۷,۵۵۷,۰۵۷,۲۷۰	-	۲۷,۵۵۷,۰۵۷,۲۷۰
(۱۳,۹۶۳,۵۷۳,۹۶۵)	۱۵,۵۳۲,۹۷۸	۱۳۳,۹۴۰,۵۹۹,۰۷۰	(۱۰۷,۱۵۷,۴۶۴,۰۵۹)	(۱۲۷,۲۴۲,۷۲۸)	(۶۶۹,۷۰۲,۹۹۲)	۲۵,۹۸۶,۱۸۹,۲۹۱	-	۲۵,۹۸۶,۱۸۹,۲۹۱
-	۳,۱۰۱,۰۰۰	۹۵,۹۶۹,۴۵۰,۰۰۰	(۷۱,۳۴۵,۱۹۲,۳۴۱)	(۹۱,۱۷۰,۳۷۶)	(۴۷۹,۸۴۷,۲۴۲)	۲۴,۰۵۳,۲۴۰,۰۴۱	-	۲۴,۰۵۳,۲۴۰,۰۴۱
۲,۹۵۵,۱۱۹,۳۲۰	۷۵۸,۴۳۱	۵۳,۰۳۸,۴۷۹,۱۰۰	(۲۹,۷۵۶,۳۶۷,۲۹۲)	(۵۰,۳۸۶,۵۴۱)	(۲۶۵,۱۹۲,۳۹۵)	۲۲,۹۶۶,۵۳۲,۸۷۲	-	۲۲,۹۶۶,۵۳۲,۸۷۲
-	۴,۹۰۰,۰۰۰	۸۸,۳۹۶,۰۰۰,۴۰۰	(۶۶,۳۶۰,۲۰۰,۴۰۰)	(۸۳,۹۷۵,۱۸۱)	(۴۴۱,۹۸۰,۰۰۰)	۲۱,۵۰۹,۸۴۴,۴۱۹	-	۲۱,۵۰۹,۸۴۴,۴۱۹
-	۱۱,۰۰۱,۰۶۲	۵۹,۸۱۵,۳۴۵,۶۴۵	(۳۸,۰۰۲,۰۴۹,۵۶۷)	(۵۶,۸۲۳,۸۳۱)	(۲۹۹,۰۷۶,۷۲۶)	۲۱,۴۵۷,۳۹۵,۵۲۱	-	۲۱,۴۵۷,۳۹۵,۵۲۱
-	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۲۳۹,۲۲۵,۶۰۰)	(۶۱,۰۳۶,۹۱۶)	(۳۲۱,۲۵۰,۰۰۱)	۲۰,۶۲۸,۴۸۷,۴۸۳	-	۲۰,۶۲۸,۴۸۷,۴۸۳
۵۰,۲۸۹,۶۵۱,۹۰۵	۴۳۳,۸۴۱,۲۰۸	۵,۰۵۹,۳۲۰,۳۴۲,۸۴۵	(۳,۵۷۲,۹۱۸,۳۰۹,۶۹۸)	(۴,۸۰۶,۳۲۳,۹۲۰)	(۲۵,۲۹۶,۶۰۱,۶۷۰)	۱,۴۵۶,۲۹۴,۶۹۹,۴۸۱	-	۱,۴۵۶,۲۹۴,۶۹۹,۴۸۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سل مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴۳۳,۸۴۱,۲۰۸	۵,۰۵۹,۳۲۰,۳۴۲,۸۴۵	(۳,۵۷۲,۹۱۸,۳۰۹,۶۹۸)	(۴,۸۰۶,۳۲۳,۹۲۰)	(۲۵,۲۹۶,۶۰۱,۶۷۰)	۱,۴۵۶,۲۹۴,۶۹۹,۴۸۱	۵۰,۲۸۹,۶۵۱,۹۰۵
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲,۶۳۴,۰۰۰	۵۷,۱۳۴,۲۶۴,۴۵۰	(۳۶,۹۱۷,۵۸۶,۵۷۷)	(۵۴,۲۷۷,۳۸۴)	(۲۸۵,۶۷۱,۳۲۶)	۱۹,۸۷۶,۷۲۹,۱۶۳	(۴۲,۰۱۴,۳۹۸)
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۷,۷۶۵,۲۹۶	۹۳,۴۸۴,۰۸۶,۴۹۰	(۷۴,۲۶۳,۴۹۶,۰۶۴)	(۸۸,۸۰۸,۲۷۷)	(۴۶۷,۴۲۰,۴۳۲)	۱۸,۶۶۴,۳۶۱,۷۱۷	-
شرکت بهمن لیزینگ	۷۵,۷۰۰,۸۱۶	۱۵۰,۲۳۸,۰۳۷,۴۴۳	(۱۳۰,۹۸۰,۰۶۰,۰۹۶)	(۱۴۲,۷۲۳,۴۱۱)	(۷۵۱,۱۹۰,۱۸۹)	۱۸,۳۶۴,۰۶۳,۷۴۷	۴,۷۵۶,۲۸۰,۶۹۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۶۴۲,۹۹۱	۱۰۱,۱۱۴,۹۶۵,۷۲۰	(۸۲,۵۹۹,۷۲۲,۸۱۸)	(۹۶,۰۵۸,۴۲۹)	(۵۰۵,۵۷۴,۸۳۲)	۱۷,۹۱۳,۶۰۹,۶۴۱	-
شرکت کیسون	۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۲۱,۸۲۴,۴۴۵	(۳۰,۰۰۳,۶۰۹,۹۶۰)	(۴۴,۷۶۵,۱۱۶)	(۲۳۵,۶۰۹,۱۲۵)	۱۶,۸۳۷,۸۴۰,۲۴۴	-
بهار رز عالیس چناران	۱,۴۲۹,۰۰۱	۴۱,۰۱۲,۳۲۲,۳۷۵	(۲۴,۱۴۳,۴۴۲,۶۴۰)	(۳۸,۹۶۱,۲۰۲)	(۲۰۵,۰۶۱,۴۹۳)	۱۶,۶۲۴,۸۵۷,۰۴۰	-
فولاد شاهرود	۴,۸۲۷,۶۶۷	۲۶,۳۰۳,۱۹۵,۲۰۶	(۱۱,۳۳۲,۱۷۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۸۷,۰۷۲)	(۱۳۱,۵۱۵,۹۷۹)	۱۴,۸۱۴,۵۲۲,۱۵۵	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱,۱۱۵,۵۵۰	۶۳,۱۵۳,۵۵۵,۳۰۰	(۴۹,۵۳۷,۸۳۵,۸۲۸)	(۵۹,۹۹۵,۵۳۳)	(۳۱۵,۷۶۷,۷۷۴)	۱۳,۲۳۹,۹۵۶,۱۶۵	-
بانک سامان	۲۴,۹۸۵,۹۴۸	۷۹,۳۸۷,۶۸۵,۳۹۶	(۶۵,۹۴۹,۵۰۰,۱۱۹)	(۷۵,۴۱۷,۴۸۶)	(۳۹۶,۹۳۸,۲۲۸)	۱۲,۹۶۵,۸۲۹,۳۶۳	۱۰,۴۰۳,۶۸۸,۳۷۳
سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ	۲,۵۶۲,۰۰۰	۴۶,۱۹۹,۵۶۷,۰۰۰	(۳۴,۲۵۳,۸۶۹,۵۴۵)	(۴۳,۸۸۹,۲۹۵)	(۲۳۰,۹۹۷,۸۳۵)	۱۱,۶۷۰,۸۱۰,۳۲۵	۲,۵۶۳,۳۴۶,۵۲۵
پالایش نفت اصفهان	۹,۳۸۷,۰۰۱	۶۷,۱۲۳,۸۲۶,۰۳۱	(۵۵,۱۹۷,۴۶۱,۴۵۶)	(۶۳,۷۶۷,۰۹۲)	(۳۳۵,۶۱۹,۱۲۱)	۱۱,۵۲۶,۹۷۸,۳۶۲	۳,۶۶۶,۸۲۹,۳۹۶
نیان الکترونیک	۲۲۰,۰۰۰	۲۷,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۲۶,۰۸۰,۶۸۰)	(۲۶,۲۹۳,۹۱۷)	(۱۳۸,۳۹۰,۰۰۰)	۹,۷۸۷,۲۳۵,۴۰۳	-
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۴۸,۸۸۸,۷۵۸	(۴۵,۲۰۴,۰۰۸,۰۰۴)	(۵۲,۲۰۰,۵۲۷)	(۲۷۴,۷۴۴,۴۴۶)	۹,۴۱۷,۹۳۵,۷۸۱	-
پاکدیس	۵,۰۷۸,۴۴۷	۵۹,۳۷۹,۶۷۴,۶۰۰	(۴۹,۶۳۱,۹۷۷,۴۲۷)	(۵۶,۴۱۰,۵۵۵)	(۲۹۶,۸۹۸,۲۷۳)	۹,۳۹۴,۳۸۸,۲۴۵	۲,۸۲۵,۶۸۷,۳۵۳
ایران خودرو دیزل	۶,۴۸۹,۰۰۰	۲۸,۲۰۷,۸۸۴,۰۰۰	(۲۰,۴۰۶,۹۹۰,۰۸۷)	(۱۸,۱۸۰,۹۷۸)	(۹۵,۶۹۰,۴۲۰)	۷,۶۸۷,۰۲۲,۵۱۵	۵۲,۳۰۱,۷۷۴,۱۸۳
کشت و صنعت جوبین	۱۱,۱۲۲,۰۰۰	۶۵,۷۴۳,۰۲۰,۰۰۰	(۵۸,۷۲۹,۲۰۱,۲۸۲)	(۶۲,۴۵۵,۵۱۵)	(۳۲۸,۷۱۵,۱۰۲)	۶,۶۲۲,۶۴۸,۱۰۱	-
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶۲۵,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۱۳,۰۶۵,۶۷۵)	(۱۳,۲۹۹,۸۶۱)	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۴۰۳,۶۳۴,۴۶۴	-
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۴۵,۱۶۹,۷۶۰)	(۳۲,۵۳۴,۸۹۳)	(۱۷۱,۲۳۹,۹۹۹)	۶,۲۹۹,۰۵۵,۳۴۸	-
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۵۰,۰۰۰	۴۴,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۲۳۷,۴۳۸,۱۰۰)	(۴۲,۲۹۱,۲۶۶)	(۲۲۲,۵۸۹,۹۹۳)	۶,۰۱۵,۶۸۰,۶۴۱	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۶۳۸,۰۰۰	۳۰,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۰۸,۱۸۷,۸۰۴)	(۲۹,۳۷۶,۷۵۷)	(۱۵۴,۶۱۴,۹۹۹)	۵,۹۳۰,۸۲۰,۴۴۰	۱۰,۳۶۳,۳۸۴,۰۷۳
تامین سرمایه کیمیا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۳۵۷,۷۸۱,۵۰۲)	(۱۰۷,۲۵۲,۱۹۱)	(۵۶۴,۵۰۰,۰۰۰)	۵,۸۷۰,۴۶۶,۳۰۷	-
مخابرات ایران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۱۸,۳۹۲,۰۵۰)	(۱۲,۳۴۴,۲۶۸)	(۶۴,۹۶۹,۹۹۹)	۵,۷۹۸,۲۹۳,۶۸۳	-
تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاناما	۳,۲۱۲,۳۳۵	۴۱,۶۲۴,۰۲۴,۶۷۰	(۳۵,۶۸۲,۷۰۹,۲۸۷)	(۳۹,۵۴۲,۳۰۸)	(۲۰۸,۱۲۰,۱۲۳)	۵,۶۹۳,۶۵۲,۹۵۲	-
صنایع فروآلیاژ ایران	۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۷۰,۰۳۸,۴۵۰	(۱۲,۴۶۱,۳۰۴,۶۰۰)	(۱۶,۸۸۱,۴۸۴)	(۸۸,۸۵۰,۱۹۲)	۵,۲۰۳,۰۰۲,۱۷۴	-
پست بانک ایران	۱۸,۹۹۰,۵۸۶	۱۷۷,۳۴۹,۸۹۵,۹۹۰	(۱۷۱,۲۴۹,۹۲۱,۲۹۱)	(۱۶۸,۴۸۱,۱۴۴)	(۸۸۶,۷۴۹,۴۸۳)	۵,۰۴۴,۷۴۴,۰۷۲	-
صنعتی بهشهر	۱۴,۶۳۲,۳۲۲	۴۸,۰۹۳,۲۷۱,۸۰۸	(۴۲,۷۸۶,۱۳۴,۲۲۵)	(۴۵,۶۸۸,۱۱۱)	(۲۴۰,۴۶۶,۳۵۹)	۵,۰۲۰,۹۸۳,۱۱۳	۴۸۶,۴۹۶,۹۵۴
پتروشیمی خراسان	۵۰۰,۰۰۰	۶۴,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۵۵۴,۷۷۲,۷۵۵)	(۶۱,۳۶۰,۰۹۳)	(۳۲۲,۹۵۰,۰۰۱)	۴,۶۵۰,۹۱۷,۱۵۱	۵۲,۲۲۳,۵۰۳,۰۷۷
شهد	۱,۳۳۵,۵۱۷	۲۳,۱۴۸,۲۳۷,۲۸۰	(۱۸,۶۰۶,۶۵۰,۳۲۹)	(۲۱,۹۹۰,۷۲۱)	(۱۱۵,۷۴۱,۱۸۶)	۴,۴۰۳,۸۵۵,۰۴۴	۷۶۹,۵۸۶,۱۱۷
فرآورده‌های تزریقی ایران	۶۹۳,۷۹۵	۱۵,۷۰۰,۵۳۰,۲۵۰	(۱۱,۵۷۹,۱۸۳,۱۶۱)	(۱۴,۹۱۵,۴۱۹)	(۷۸,۵۰۲,۶۵۳)	۴,۰۲۷,۹۲۹,۰۱۷	-
واسپاری تجارت وسرمایه ایرانیان	۸,۲۷۱,۵۵۳	۳۲,۷۲۵,۱۷۳,۰۳۲	(۲۸,۵۴۴,۰۳۹,۲۸۴)	(۳۱,۰۸۸,۶۰۹)	(۱۶۳,۶۲۵,۸۶۵)	۳,۹۸۶,۴۱۹,۲۷۴	-
جمع نقل به صفحه بعد	۷۶۲,۹۵۰,۰۳۳	۶,۷۳۸,۱۳۵,۳۱۱,۵۳۹	(۴,۹۵۲,۰۴۰,۰۷۲,۱۰۴)	(۶,۳۹۲,۵۶۲,۸۳۴)	(۳۳,۶۴۵,۳۲۷,۳۹۷)	۱,۷۴۶,۰۵۲,۹۴۱,۱۲۸	۱۸۷,۳۰۸,۲۱۴,۲۵۴

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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 منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل	۷۶۲,۹۵۰,۰۳۳	۶,۷۳۸,۱۳۵,۳۱۱,۵۳۹	۴,۹۵۲,۰۴۰,۰۷۲,۱۰۴	۶,۳۹۲,۵۶۲,۸۳۴	۳۳,۶۴۵,۳۲۷,۳۹۷	۱,۷۴۶,۰۵۲,۹۴۱,۱۲۸	۱۸۷,۳۰۸,۲۱۴,۲۵۴
سوژمیران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۳۵,۸۲۶,۵۲۰	۴۹,۱۹۴,۶۲۸,۲۰۰	۵۰,۷۶۳,۴۰۵	۲۶۷,۱۷۹,۱۳۶	۳,۹۲۳,۲۵۵,۷۷۹	-
داروسازی اکسیر	۱,۳۴۳,۵۲۹	۳۹,۲۳۴,۷۷۹,۲۱۰	۳۵,۲۶۰,۳۷۶,۰۷۱	۳۷,۲۷۲,۴۷۱	۱۹۶,۱۷۳,۸۹۹	۳,۷۴۰,۹۵۶,۷۶۹	۸,۲۲۴,۹۸۵,۲۵۷
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۲,۳۸۱,۷۵۲	۷۰,۱۵۰,۵۹۷,۹۶۳	۶۶,۱۳۲,۰۰۷,۱۹۶	۶۶,۶۳۹,۷۳۱	۳۵۰,۷۳۷,۲۴۳	۳,۶۰۱,۲۱۳,۷۹۳	۶۶۳,۳۰۵,۰۱۹
بانک خاورمیانه	۲۵,۷۰۳,۸۰۴	۱۰۱,۰۸۱,۸۸۶,۰۱۲	۹۷,۰۸۴,۹۵۸,۰۸۳	۹۶,۰۲۶,۰۶۷	۵۰۵,۴۰۹,۴۲۴	۳,۳۹۵,۴۹۲,۴۳۸	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۸۹۸,۴۴۴	۱۰,۲۰۷,۴۸۶,۸۵۰	۷,۳۰۵,۵۴۳,۷۵۲	۹,۶۹۶,۸۰۴	۵۱,۰۳۷,۴۳۳	۲,۸۴۱,۲۰۸,۸۶۱	۸,۳۳۸,۶۵۴,۴۰۵
گروه صنعتی سپاهان	۱,۳۹۲,۵۱۵	۱۸,۹۸۱,۳۹۱,۵۵۰	۱۶,۰۳۱,۰۶۸,۴۱۴	۱۸,۰۳۲,۰۸۵	۹۴,۹۰۶,۹۶۰	۲,۸۳۷,۳۸۴,۰۹۱	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۸۵,۱۹۶,۲۵۰	۷,۴۸۵,۱۹۶,۵۰۰	۹,۷۶۹,۰۲۶	۵۱,۴۱۶,۹۷۳	۲,۷۳۷,۰۱۱,۷۵۱	۴,۴۰۱,۷۷۷,۵۱۷
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴,۰۲۱,۹۶۶	۲۸,۳۲۶,۸۲۸,۸۱۰	۲۵,۶۱۶,۲۳۴,۲۲۶	۲۶,۹۱۰,۲۰۵	۱۴۱,۶۳۴,۱۴۲	۲,۵۴۲,۰۵۰,۲۳۷	۱۷,۸۲۳,۹۲۱,۰۰۶
پتروشیمی تندگویان	۶,۶۷۳,۵۲۴	۶۶,۶۹۲,۴۹۸,۵۴۰	۶۳,۸۲۶,۳۱۱,۴۳۲	۶۳,۳۵۷,۵۷۳	۳۳۳,۴۶۲,۱۴۲	۲,۴۶۹,۳۶۷,۰۴۳	۲۷,۱۲۹,۵۶۹,۰۳۶
پارس فولاد سبزواری	۹۸۲,۹۴۸	۳۲,۴۹۲,۲۴۲,۱۹۰	۲۹,۹۷۲,۰۳۲,۳۹۵	۳۰,۸۶۷,۴۷۸	۱۶۲,۴۶۱,۲۰۹	۲,۳۲۶,۸۸۱,۱۰۸	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۷,۹۰۳,۵۴۴,۸۰۰	۲۵,۶۰۸,۷۴۲,۷۹۸	۲۶,۵۰۸,۲۲۶	۱۳۹,۵۱۷,۷۲۴	۲,۱۲۸,۷۷۶,۰۵۲	۲,۲۷۸,۲۹۱,۱۱۱
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۹۵۸,۹۷۶	۲۲,۱۹۹,۴۶۶,۶۶۰	۲۰,۱۲۳,۹۴۹,۲۶۰	۲۱,۰۸۹,۲۹۴	۱۱۰,۹۹۷,۳۳۴	۱,۹۴۳,۴۳۰,۷۷۲	۷,۷۰۴,۷۶۵,۴۶۹
نفت تهران	۱,۸۷۱,۰۲۳	۲۷,۴۷۶,۰۱۱,۰۰۰	۲۵,۵۲۲,۳۵۳,۱۳۸	۲۶,۱۰۱,۸۶۹	۱۳۷,۳۸۰,۰۵۷	۱,۷۹۰,۱۷۵,۹۳۶	۱۲۸,۹۲۲,۹۷۱
بیمه نوین	۵,۰۹۰,۶۰۶	۸,۴۴۱,۵۲۲,۴۱۰	۶,۶۵۹,۳۷۷,۰۸۴	۸,۰۱۹,۲۶۳	۴۲,۲۰۷,۶۱۰	۱,۷۳۱,۹۱۸,۴۵۳	(۱۳۷,۸۹۲,۸۱۲)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۵۹۹,۰۰۰	۱۶,۵۳۸,۵۱۱,۹۰۰	۱۴,۹۰۱,۱۶۳,۷۱۷	۱۵,۷۱۱,۴۵۰	۸۲,۶۹۲,۵۵۵	۱,۵۳۸,۹۴۴,۱۷۸	-
کوبیر تایر	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۲,۳۹۱,۸۸۰	۵,۲۴۹,۷۴۶,۴۲۹	۶,۳۶۷,۰۳۳	۳۳,۵۱۱,۹۶۴	۱,۴۱۲,۷۶۶,۴۵۴	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۳۲,۶۴۴	۲۱,۵۴۲,۲۳۵,۶۵۰	۲۰,۰۰۳,۳۲۳,۰۰۲	۲۰,۴۶۴,۹۳۸	۱۰۷,۷۱۱,۱۷۸	۱,۴۱۰,۷۳۶,۵۳۲	-
س.ص.بازنشتی کارکنان بانکها	۲,۸۶۷,۹۱۳	۱۰,۶۶۳,۲۱۶,۳۱۷	۹,۵۳۵,۹۲۵,۲۵۲	۱۰,۱۲۹,۹۵۱	۵۳,۳۱۶,۰۸۲	۱,۰۶۳,۸۴۵,۰۳۲	-
قند لرستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۲۷,۶۰۵,۸۲۷	۸,۶۴۴,۹۴۹	۴۵,۵۰۰,۰۰۲	۱,۰۱۸,۲۴۹,۲۲۲	-
افست	۱,۸۷۴,۹۹۶	۸,۹۶۶,۵۲۴,۵۷۴	۷,۹۳۱,۲۸۵,۲۱۱	۸,۵۱۸,۰۱۰	۴۴,۸۳۲,۶۲۴	۹۸۱,۸۸۸,۷۲۹	۱۹۵,۵۷۱,۳۰۴
سیمان آبیک	۱,۵۵۶,۲۹۴	۱۸,۵۷۸,۶۹۹,۶۱۰	۱۷,۵۴۳,۳۶۶,۱۳۴	۱۷,۶۴۹,۶۴۴	۹۲,۸۹۳,۴۹۸	۹۲۴,۷۹۰,۳۳۴	-
نیروکلر	۲۲۷,۵۳۶	۴,۹۹۱,۳۲۸,۰۰۰	۴,۲۰۲,۴۶۴,۵۴۷	۴,۷۴۱,۷۳۰	۲۴,۹۵۶,۶۳۹	۷۵۹,۱۶۵,۰۸۴	-
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲۶۲,۶۱۶	۳,۹۱۴,۶۷۹,۸۷۰	۳,۲۲۲,۳۶۱,۱۳۴	۳,۷۱۸,۸۹۵	۱۹,۵۷۳,۳۳۱	۶۶۹,۰۲۶,۵۱۰	-
سرمایه گذاری شفا دارو	۲۲۱,۳۰۳	۵,۶۷۶,۴۲۱,۹۵۰	۴,۹۹۵,۱۱۰,۶۲۰	۵,۳۹۲,۵۸۹	۲۸,۳۸۲,۱۱۰	۶۴۷,۵۳۶,۶۳۱	-
مس شهیدباهر	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۸,۳۰۵,۵۶۷	۲۰,۲۲۴,۱۵۴,۷۵۲	۱۹,۸۳۳,۸۵۴	۱۰۴,۳۹۱,۵۲۱	۵۲۹,۹۲۵,۴۴۰	-
سیمان خاش	۲۳۱,۵۶۱	۱۳,۹۷۷,۴۹۱,۱۹۰	۱۳,۳۹۴,۸۷۰,۸۶۶	۱۳,۲۷۸,۲۸۶	۶۹۹,۴۵۴,۵۸۱	۴۹۹,۴۵۴,۵۸۱	-
توزیع دارو پخش	۹۹,۰۰۰	۲,۲۱۸,۹۷۷,۹۰۰	۱,۷۲۷,۴۷۹,۷۱۸	۲,۱۰۸,۰۰۰	۱۱,۰۹۴,۸۸۹	۴۷۸,۲۹۵,۲۹۳	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۲,۰۰۰	۲,۸۶۱,۶۹۳,۴۷۰	۲,۴۵۵,۸۹۹,۹۲۹	۲,۷۱۸,۵۸۵	۱۴,۳۰۸,۴۶۷	۳۸۸,۷۶۶,۴۸۹	-
تایدواتر خاورمیانه	۱,۳۳۰,۰۰۰	۷,۲۲۴,۵۰۰,۲۳۰	۶,۸۹۴,۵۱۰,۵۳۷	۶,۹۵۸,۲۱۱	۳۶,۶۲۲,۵۰۱	۳۸۶,۴۰۸,۹۸۱	۶,۱۵۷,۳۸۳,۳۲۵
سیمان ساوه	۵,۵۶۸	۸۱۹,۶۰۹,۶۰۰	۴۳۴,۳۷۵,۴۴۲	۷۷۸,۶۲۳	۴,۰۹۸,۰۴۸	۳۸۰,۳۵۷,۴۸۷	۱,۱۶۷,۴۸۴,۷۶۴
جمع نقل به صفحه بعد	۸۴۸,۹۴۹,۵۵۱	۷,۴۰۹,۷۹۷,۳۷۶,۰۱۲	۵,۵۶۸,۶۰۶,۴۹۳,۷۷۰	۷,۰۳۰,۶۳۱,۰۷۹	۳۷,۰۰۳,۶۲۱,۸۹۹	۱,۷۹۷,۱۵۲,۲۲۱,۱۸۸	۲۷۱,۳۸۴,۹۵۲,۶۲۶

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۷,۹۹۶,۵۶۹,۱۲۱,۲۵۱	(۶,۲۶۶,۸۰۳,۳۶۵,۹۴۷)	(۷,۵۸۸,۰۳۳,۳۸۵)	(۳۹,۹۳۷,۳۴۷,۰۳۰)	۱,۶۸۲,۲۳۵,۹۶۶,۸۱۳	۳۴۴,۸۸۶,۳۰۶,۵۶۲
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۳۶۲,۶۵۶,۷۲۷
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	-	-	-	-	-	-	۶۷۹,۹۷۷,۹۹۹
داده گسترعصرنوبین های وب	-	-	-	-	-	-	۱۵,۷۱۵,۷۲۹,۲۰۵
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۹,۳۱۸,۲۵۴
ریخته گری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۶۱۶,۳۸۴,۵۴۸
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	(۱۶۷,۹۰۸,۹۹۱)
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۶,۳۵۱,۶۹۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	۴۶۸,۷۹۴,۷۹۱
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	۴۵,۸۲۷,۶۲۷
سرمایه گذاری سیمان تأمین	-	-	-	-	-	-	۲,۵۲۱,۳۰۷,۱۶۲
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۰,۷۹۲,۵۸۱
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۸۳,۹۲۹,۷۶۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	۴۳۳,۰۹۷,۰۷۴
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۳,۲۸۵,۴۱۷,۶۱۵
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۱,۴۳۰,۲۹۸
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۴,۲۰۲,۸۲۹
سیمان ممتازان کرمان	-	-	-	-	-	-	۱۴۲,۸۵۴,۹۲۶
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	۸۸۹,۶۶۲,۱۵۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۵,۵۶۳,۳۴۸,۳۲۱
صنایع کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	۳,۸۱۸,۴۱۱,۵۷۶
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	۶,۰۲۶,۹۳۵,۰۸۸
قندهکمتان	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۷,۱۷۵,۷۵۳
کاشی الوند	-	-	-	-	-	-	۲,۲۷۷,۵۳۹,۷۰۵
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۹,۴۸۷,۴۷۳,۳۲۶
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۸۰۹,۶۰۸,۲۴۴
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۴۴۱,۶۰۵,۸۳۱
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۲۴,۲۵۸,۶۴۴
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲,۶۹۰,۱۷۷,۳۵۵
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	۳,۱۶۸,۸۸۲,۷۷۴
جمع		۷,۹۹۶,۵۶۹,۱۲۱,۲۵۱	(۶,۲۶۶,۸۰۳,۳۶۵,۹۴۷)	(۷,۵۸۸,۰۳۳,۳۸۵)	(۳۹,۹۳۷,۳۴۷,۰۳۰)	۱,۶۸۲,۲۳۵,۹۶۶,۸۱۳	۴۵۳,۲۲۱,۵۴۹,۴۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۸۴۸,۹۴۹,۵۵۱	۷,۴۰۹,۷۹۷,۳۷۶,۰۱۲	(۵,۵۶۸,۶۰۶,۴۹۳,۷۷۰)	(۷,۰۳۰,۶۳۱,۰۷۹)	(۳۷,۰۰۳,۶۲۱,۸۹۹)	۱,۷۹۷,۱۵۲,۲۲۱,۱۸۸	۲۷۱,۳۸۴,۹۵۲,۶۲۶	
داروسازی ابوریحان	۱۷۶,۳۰۶	۴,۱۲۳,۳۴۴,۷۷۰	(۳,۸۵۷,۸۱۷,۶۱۰)	(۳,۹۱۷,۱۱۱)	(۲۰,۶۱۶,۷۲۳)	۲۴۰,۹۹۳,۳۲۶	۳۶۷,۲۸۶,۴۸۵	
نوردو قطعات فولادی	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۹۳,۷۵۳,۲۹۰	(۳۱,۳۶۵,۰۷۹,۶۳۱)	(۳۰,۲۰۳,۶۷۷)	(۱۵۸,۹۶۸,۷۶۵)	۲۳۹,۵۰۱,۲۱۷	۵,۶۷۰,۹۳۰,۸۸۱	
فولاد خوزستان	۲۶۶,۲۵۸	۹۸۳,۰۳۱,۸۰۳	(۷۸۸,۵۷۳,۹۳۵)	(۹۳۳,۸۵۲)	(۴,۹۱۵,۱۶۰)	۱۸۸,۶۰۸,۸۵۶	(۱,۹۱۴)	
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۵۱,۱۱۶	۷۴۵,۲۷۱,۲۸۰	(۵۸۳,۸۲۸,۲۶۹)	(۷۰۸,۰۰۶)	(۳,۷۲۶,۳۵۶)	۱۵۷,۰۰۸,۶۴۹	-	
دارویی رازک	۵۰,۰۰۰	۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۶,۱۹۱,۷۹۹)	(۷۷۴,۲۵۰)	(۴,۰۷۵,۰۰۰)	۶۳,۹۵۸,۹۵۱	-	
صنعتی زر ماکارون	۲,۷۰۰,۷۱۲	۱۹,۳۳۸,۳۲۹,۳۷۰	(۱۹,۱۶۸,۳۴۹,۳۳۲)	(۱۸,۳۷۰,۹۵۵)	(۹۶,۶۹۱,۶۴۷)	۵۴,۹۱۷,۴۳۶	-	
داروسازی دانا	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۸,۱۶۷,۴۵۰)	(۹۵۷,۶۰۰)	(۵,۰۴۰,۰۰۰)	۵۳,۸۳۴,۹۵۰	-	
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	۷۶,۲۷۴	۱۰۶,۴۴۶,۰۰۸	(۵۳,۲۳۲,۹۵۹)	(۷۵,۷۵۴)	(۳۹۸,۷۵۱)	۵۲,۷۳۸,۵۴۴	۲,۱۱۲,۹۵۳	
بیمه البرز	۶,۶۳۲	۲۲,۶۱۵,۱۲۰	(۱۰,۰۳۳,۸۴۵)	(۲۱,۴۸۲)	(۱۱۳,۰۷۶)	۱۲,۴۴۶,۷۱۷	۱,۵۰۷,۳۲۵,۶۷۹	
نفت ایرانول	۲۶۳	۲۰,۲۵۱,۰۰۰	(۱۲,۲۴۸,۲۳۷)	(۱۹,۲۳۷)	(۱۰۱,۲۵۵)	۷,۸۸۲,۲۷۱	-	
سیحان دارو	۱	۷,۷۲۰	(۳,۷۶۲)	-	-	۳,۹۵۸	-	
صنعت غذایی کورش	۱	۸,۲۲۰	(۶,۰۰۷)	-	-	۲,۲۱۳	(۳,۵۵۰,۳۸۱,۶۴۵)	
مجتمع صنعتی آرتاویل تاير	۱	۶,۴۷۰	(۵,۴۳۰)	-	-	۱,۰۴۰	-	
پالایش نفت شیراز	۵,۷۹۰,۶۷۶	۷۲,۶۶۱,۰۸۲,۶۸۰	(۷۳,۳۵۷,۳۴۸,۸۳۰)	(۶۹,۰۲۷,۵۹۸)	(۳۶۳,۳۰۵,۴۰۷)	(۱,۱۲۸,۵۹۹,۱۵۵)	-	
ایران خودرو	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۸۷۵,۵۶۴,۷۳۱)	(۱۳,۱۹۰,۶۷۰)	(۶۹,۴۲۵,۰۰۰)	(۳,۰۷۳,۱۸۰,۴۰۱)	۳,۸۸۲,۳۵۸,۳۷۲	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۰,۱۵۰,۰۰۰	۳۱,۹۰۱,۲۰۵,۲۴۹	(۳۵,۹۱۶,۹۷۱,۱۲۵)	(۳۰,۳۰۵,۵۲۶)	(۱۵۹,۵۰۶,۰۲۵)	(۴,۲۰۵,۵۷۷,۴۲۷)	-	
شیشه همدان	۱۴,۲۶۱,۹۷۳	۱۲۹,۸۷۸,۳۴۸,۹۰۰	(۱۴۸,۰۴۹,۵۳۸,۳۷۷)	(۱۲۳,۳۸۴,۴۲۱)	(۶۴۹,۳۹۱,۷۴۴)	(۱۸,۹۴۳,۹۶۵,۶۴۲)	۱۸,۱۵۰,۴۷۰,۵۷۹	
سایپا	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۴۹۰,۰۴۳,۳۵۹	(۳۶۶,۴۶۳,۹۱۰,۸۴۸)	(۲۶۵,۵۱۲,۱۶۷)	(۱,۳۹۷,۴۵۰,۲۲۲)	(۸۸,۶۳۶,۸۲۹,۸۷۸)	۳,۰۶۳,۶۵۲,۰۹۳	
ایران یاساتایرورابر	-	-	-	-	-	-	۶۹,۷۸۸,۷۶۲	
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	(۶۶۱,۷۱۲,۹۵۸)	
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۱۶,۸۷۳,۱۹۱,۹۴۲	
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۶۷,۶۳۱,۳۰۹	
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	۲,۵۷۳,۰۶۷,۵۳۲	
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	-	(۵۸۶,۱۸۲,۴۴۱)	
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۹,۰۷۹,۵۸۴,۸۷۵)	
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۵,۶۶۰,۳۹۳,۳۶۹	
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۴۷۲,۱۹۰,۶۲۱	
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۲۹,۳۳۴	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	۴,۰۶۵,۳۶۸,۵۱۳	
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱۵,۹۲۹,۱۱۹,۳۲۸	
جمع نقل به صفحه بعد		۷,۹۹۶,۵۶۹,۱۲۱,۲۵۱	(۶,۲۶۶,۸۰۳,۳۶۵,۹۴۷)	(۷,۵۸۸,۰۳۳,۳۸۵)	(۳۹,۹۳۷,۳۴۷,۰۳۰)	۱,۶۸۲,۲۳۵,۹۶۶,۸۱۳	۳۴۴,۸۸۶,۳۰۶,۵۶۲	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶-۱۹-۵ زیان ناشی از فروش معاملات آتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				تعداد	اختیار معامله
سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۰۰,۰۴۲,۹۲۸,۱۰۸	(۴۰۵,۲۲۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۲۱۸,۴۹۴)	(۱۵۸,۹۰۶,۶۳۳,۳۹۸)	۳۵۹,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۵۲۲,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴
-	۹۵,۶۷۶,۰۱۴,۷۴۴	(۲,۱۳۷,۱۳۵,۰۰۰)	(۲۳۴,۴۲۷,۳۶۱)	(۳۲۹,۳۷۹,۴۲۲,۸۹۵)	۴۲۷,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۲۲,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۳۰۳-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
-	۷۸,۰۹۴,۶۵۸,۹۴۴	-	(۲۰,۳۶۲,۱۵۱)	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۲۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	۳۹,۸۶۷,۶۶۲,۸۹۸	-	(۱۰,۵۰۹,۷۸۸)	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۱۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۵/۰۵
-	۳۷,۱۲۶,۷۶۳,۸۲۲	-	(۱۶,۸۳۶,۴۰۱)	(۱۸,۸۱۴,۶۲۴,۷۷۷)	۵۵,۹۵۸,۲۲۵,۰۰۰	۳۱۲,۱۴۶,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۴۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	۲۸,۴۴۵,۲۲۱,۸۵۶	-	(۱۴,۰۳۶,۹۷۹)	-	-	-	اختیار خرید شستا-۸۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	۲۶,۹۷۵,۰۹۱,۹۷۰	-	(۱۱,۵۱۳,۲۲۲)	(۱۷,۷۲۵,۳۹۲,۷۵۸)	۴۴,۷۱۱,۹۹۸,۰۰۰	۴۰,۶۸۸,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۰۲
-	۲۱,۹۵۰,۰۸۶,۲۷۰	-	(۵,۷۶۰,۹۲۹)	-	-	-	اختیار خرید خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	۲۱,۴۲۹,۴۸۲,۳۲۰	(۷۳۴,۳۲۵,۰۰۰)	(۹,۴۷۷,۸۴۱)	(۱۲,۶۹۱,۷۱۴,۸۱۹)	۱۴۶,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۵۵,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۳۰۳-۰۳-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
-	۱۶,۸۸۷,۴۲۳,۰۹۷	-	(۱۷,۴۴۴,۵۰۲)	(۵۱,۸۸۱,۹۹۸,۴۰۱)	۶۸,۷۸۶,۸۷۰,۰۰۰	۱۶۴,۶۸۶,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۷۰۰-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	۱۲,۳۱۹,۹۲۵,۰۲۶	-	(۳,۲۷۷,۲۲۰)	(۱۸۴,۹۹۷,۷۵۴)	۱۲,۵۰۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۱۱,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۳۰۳-۰۳-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
-	۱۲,۰۰۶,۲۵۵,۷۶۸	-	(۵,۲۶۳,۳۹۶)	(۸,۴۲۸,۹۲۰,۸۳۶)	۲۰,۴۴۰,۴۴۰,۰۰۰	۲۰,۲۱۳,۰۰۰	اختیار خرید وتاجرت-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۰۲
-	۱۱,۵۰۰,۶۵۳,۳۶۶	(۳۲۹,۲۷۵,۰۰۰)	(۲۶,۹۵۵,۸۳۴)	(۳۹,۳۹۲,۹۲۵,۷۹۷)	۵۱,۲۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۵۴,۰۰۰	اختیار خرید خاور-۲۴۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۱۱
-	۱۰,۴۳۷,۴۲۹,۱۰۲	-	(۲,۵۴۲,۳۹۸)	(۳,۵۸۲,۶۲۸,۵۰۰)	۱۴,۰۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
-	۱۰,۳۴۵,۴۴۸,۸۲۰	-	(۹,۰۰۰,۲۲۵)	(۳,۲۳۵,۴۵۹,۹۵۵)	۱۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید فملی-۵۳۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۸,۵۹۳,۶۶۹,۶۱۸	(۶۱۲,۶۸۹,۰۰۰)	(۶,۶۸۷,۱۳۱)	(۱۱۳,۲۶۱,۴۵۴,۲۵۱)	۱۲۲,۵۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۹۹,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۳۰۳-۰۳-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
-	۸,۳۷۴,۸۶۶,۰۳۴	(۲۴۷,۸۶۰,۰۰۰)	(۲۸,۰۳۳,۴۳۸)	(۴,۰۸۲,۲۰۰,۵۲۸)	۴۹,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۸۶,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
-	۷,۵۵۱,۲۵۵,۸۶۴	(۲۹۹,۹۴۹,۰۰۰)	(۳۲,۱۴۶,۱۰۲)	(۵۲,۱۰۶,۴۴۵,۰۳۴)	۵۹,۹۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۷۲,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۰۳-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
-	۷,۱۵۹,۶۵۳,۳۵۰	-	(۷,۶۵۲,۱۵۶)	(۲۶,۵۷۱,۵۳۵,۲۵۰)	۲۹,۷۳۸,۸۴۵,۱۵۶	۱۴,۰۲۲,۰۰۰	اختیار خرید های وب-۲۰۰۰-۰۳-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
-	۴,۱۸۰,۴۹۱,۱۱۸	(۴۵,۶۱۶,۰۰۰)	(۵,۶۲۶,۶۶۶)	(۴,۸۹۱,۵۶۵,۷۱۶)	۹,۱۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۹,۰۰۰	اختیار خرید خاور-۲۷۰۰-۱۴۰۰/۰۱/۰۱
-	۳,۹۸۴,۰۵۲,۵۹۳	-	(۳,۴۹۹,۴۱۳)	(۳۱,۳۱۴,۳۴۷,۹۹۴)	۳۵,۳۰۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۰,۰۰۰	اختیار خرید فملی-۳۷۵۰-۰۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۳,۵۶۶,۱۷۶,۶۶۵	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۳۲,۲۵۴)	(۱۳,۷۷۴,۹۸۱,۰۸۱)	۱۷,۳۵۱,۹۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۷,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۲۸۰۰-۰۳-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
-	۳,۴۴۵,۰۷۹,۰۴۵	-	(۵,۰۳۸,۸۶۸)	(۱,۶۰۹,۳۴۶,۰۸۷)	۱۹,۵۵۹,۴۶۴,۰۰۰	۴,۹۶۰,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۶۰۰-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	۳,۱۱۷,۱۲۶,۸۴۶	(۸۸,۸۱۲,۰۰۰)	(۱۰,۹۹۶,۹۶۶)	(۱۴,۵۴۵,۳۰۴,۱۸۸)	۱۷,۷۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۱,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۲۴۰۰-۰۳-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
-	۲,۱۱۴,۴۳۹,۱۵۴	-	(۳,۶۱۳,۲۳۶)	(۵,۰۰۵,۱۲۴,۶۱۰)	۷,۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۴,۰۰۰	اختیار خرید خاور-۲۸۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۱۱
-	۲,۰۰۰,۱۵۱,۸۳۷	-	(۱,۰۰۰,۱۲۲)	(۱,۸۲۶,۴۱۶,۲۳۱)	۳,۹۰۷,۵۷۴,۲۴۰	۵۵,۰۸۰	اختیار خرید سرگ-۷۴۰۰-۰۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۱,۹۸۵,۳۸۸,۱۸۸	-	(۵۶۱,۸۴۷)	-	-	-	اختیار خرید خسایا-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	۱,۹۰۸,۹۶۰,۷۳۲	-	(۳,۸۴۵,۰۱۱)	(۵,۵۶۷,۳۹۴,۲۵۷)	۷,۴۸۰,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۷,۰۰۰	اختیار خرید خاور-۲۶۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۱۱
-	۱,۷۹۰,۲۱۶,۲۳۳	-	(۲,۵۹۳,۶۶۶)	-	-	-	اختیار خرید شستا-۹۱۸۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۳
-	۱,۱۶۲,۰۷۵,۴۵۱	(۱۳۱,۰۱۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۳۰,۸۳۳)	(۲۴,۸۹۳,۳۸۳,۷۱۶)	۲۶,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۰۱,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۳۰۳-۰۳-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
-	۸۵۳,۴۰۲,۳۴۸	-	(۷۳,۴۳۲,۵۰۰)	(۵,۲۴۱,۱۶۵,۱۵۲)	۶,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	اختیار خرید شینا-۲۹۰۰-۰۸/۰۸/۰۸
-	۷۵۲,۲۷۷,۵۸۵	-	(۵۷۱,۲۱۱)	(۴,۷۴۷,۱۵۱,۰۰۴)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید شینا-۵۵۰۰-۲۹-۰۸/۰۸/۰۸
-	۷۲۵,۷۶۶,۷۵۹	(۸۶,۷۵۸,۰۰۰)	(۴,۲۲۸,۲۱۸)	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۰۳-۱۴۰۲/۰۸/۰۸
-	۶۵۷,۸۰۳,۲۲۰	-	(۱۰,۹۹۵)	(۴,۱۱۲,۰۸۶,۹۶۵)	۴,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	اختیار خرید شینا-۲۹۰۴۵۰-۰۸/۰۸/۰۸
-	۵۳۴,۲۹۲,۲۸۰	-	(۵۶۱,۴۱۴)	-	-	-	اختیار فروش شستا-۱۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۳
-	۴۴۸,۹۸۷,۲۳۳	-	(۵۶۶,۴۹۸)	(۱,۷۵۰,۴۴۶,۲۳۹)	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید فملی-۵۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۴۰۶,۶۶۸,۱۶۶	-	(۲۱۸,۸۷۱)	(۴۴۳,۱۱۲,۶۶۳)	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اختیار خرید سرگ-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	۲۳۹,۶۶۲,۲۰۰	-	(۱۸۵,۴۰۰)	(۴۸۰,۱۲۲,۴۰۰)	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۱۷۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
-	۱۲۹,۸۱۲,۷۷۹	-	(۱۱۰,۷۲۱)	(۳۰۰,۰۷۶,۵۰۰)	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۱۹۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
-	۱۵۶,۰۴۷,۷۰۶	-	(۹۰,۱۰۰)	(۲۴۳,۸۶۲,۱۹۹)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۳۱۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
-	۲۸,۰۹۲,۷۶۵	-	(۹,۰۱۲)	(۶,۸۹۸,۲۲۳)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	اختیار خرید شینا-۲۹۰۶۵۰-۰۸/۰۸/۰۸
-	۱۹,۴۶۷,۷۱۳	-	(۱۰,۶۷۸)	-	-	-	اختیار خرید فملی-۳۸۵۳-۰۵/۰۵/۰۵
-	۸,۷۸۱,۳۰۱	(۵۷۶,۰۰۰)	(۶۲,۷۵۰)	(۱۰۵,۷۷۹,۹۹۹)	۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
-	۷,۰۲۳,۰۴۷	-	(۶۱,۱۸۲)	(۴,۶۶۱,۴۸۷,۷۷۱)	۴,۶۶۸,۵۷۲,۰۰۰	۱۹,۴۱۴,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۷۶۵۰-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	۱,۰۰۳,۹۸۱	-	(۸۷,۲۸۸)	-	-	-	اختیار خرید شستا-۶۶۵۰-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	۷۲۱,۹۷۱	-	(۱,۲۵۰)	(۱,۲۷۶,۷۷۹)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اختیار خرید خاور-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۱۱
(۵۷۴,۶۰۸,۱۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۴۶,۶۲۵)	-	-	-	اختیار خرید خسایا-۱۸۰۰-۱۴۰۱/۰۳/۰۳
-	(۲,۰۰۰,۳۳۲)	-	(۱۹۵,۵۱۳)	(۴۶,۰۰۴,۸۱۹)	۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۱۵۰۰-۰۸/۲۵/۰۷
-	(۲,۹۰۳,۴۳۷)	-	(۳,۵۱۹,۸۹۱)	(۱,۴۹۹,۳۸۳,۵۴۸)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۱۵۰۰-۰۸/۲۵/۰۷
-	(۲۷,۹۲۲,۷۵۰)	-	(۲,۱۰۸,۹۹۱)	(۱,۶۲۵,۸۱۳,۷۵۹)	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۱۶۰۰-۰۸/۲۵/۰۷
-	(۱۳۶,۰۸۵,۱۶۴)	-	(۲۹۱,۱۴۰)	(۱,۷۳۵,۷۹۴,۰۲۴)	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۸۰۰-۱۴۰۱/۰۷/۰۷
-	(۳۴۰,۹۲۸,۶۴۹)	(۲۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۴۲,۷۹۲)	(۶,۰۲۹,۲۸۴,۸۵۷)	۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
-	(۴۸۰,۴۳۲,۶۶۶)	-	(۳۹,۸۹۷)	(۶,۸۵۰,۳۹۹,۴۹۹)	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۰,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۷۰۰-۱۴۰۱/۰۷/۰۷
-	(۴۸۷,۹۸۲,۵۹۳)	-	(۱۸۸,۵۹۳)	-	-	-	اختیار خرید تفارس-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	(۵۳۰,۹۹۰,۲۲۹)	(۱۲,۴۵۳,۸۵۰)	(۱,۲۷۴,۲۳۳)	(۳,۰۰۰,۰۳۲,۱۴۶)	۲,۴۹۰,۷۷۰,۰۰۰	۲,۱۳۸,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۱۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۶
-	(۲۲,۲۸۹,۳۳۰,۸۷۴)	(۸۱۹,۹۹۵,۰۰۰)	(۹۳,۲۹۱,۸۱۸)	(۱۸۵,۳۷۵,۰۴۴,۰۵۲)	۱۶۳,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۵۴۵,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
۸۱۶,۰۲۷,۶۵۶	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید تاپیکو-۷۰۰-۰۵/۰۷/۰۷
۲۱۹,۶۵۶,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۷۰۰-۰۴/۰۴/۰۴
۱۹۹,۷۴۳,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۶۰۰-۰۴/۰۴/۰۴
۹۹,۸۷۱,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۸۰۰-۰۴/۰۴/۰۴
۶۵,۸۸۵,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید تاپیکو-۷۰۰-۰۵/۰۷/۰۷
۳۴,۵۴۴,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید فارس-۵۴۰۰-۰۸/۰۸/۰۸
۲۴,۶۴۳,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید تاپیکو-۵۴۰۰-۰۵/۰۷/۰۷
۲۳,۱۶۹,۴۶۱	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید فملی-۷۷۲۰-۰۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۷-۱	ریال (۲۹۶,۰۸۰,۶۷۲,۸۸۴)	ریال ۲۰۷,۶۲۷,۱۰۵,۶۱۹
۱۷-۲	۱,۸۴۵,۶۹۵,۹۷۸	۲,۹۹۱,۶۱۵
۱۷-۳	-	۳,۰۸۵,۱۸۴,۳۲۳
	(۲۹۴,۲۳۴,۹۷۶,۹۰۶)	۲۱۰,۷۱۵,۲۸۱,۵۵۷

هزینه ناشی از تعدیل ارزش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
درآمد ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
درآمد ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار یا درآمد ثابت شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
جمع

۱۷-۱- 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	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری	ریال
دارویی ره آورد تامین	۶,۸۳۶,۲۶۸	۵۲۷,۷۵۹,۸۸۹,۶۰۰	(۳۳۱,۰۵۳,۰۴۶,۰۴۰)	(۵۰۱,۳۷۱,۸۹۵)	(۲,۶۳۸,۷۹۹,۴۴۸)	۱۹۳,۵۶۶,۶۷۲,۲۱۷	۱۸,۶۹۵,۶۱۳,۱۰۶	
سیمان ساوه	۱,۵۸۵,۹۸۷	۲۳۱,۹۵۰,۵۹۸,۷۵۰	(۱۲۳,۷۲۷,۳۳۵,۵۱۸)	(۲۲۰,۳۵۳,۰۶۹)	(۱,۱۵۹,۷۵۲,۹۹۴)	۱۰۶,۸۴۳,۱۵۷,۱۶۹	۴۷۶,۵۴۶,۵۱۸	
فولاد امیرکبیرکاشان	۵۴,۹۸۸,۰۵۷	۴۵۰,۹۰۲,۰۶۷,۴۰۰	(۳۶۴,۲۳۱,۸۷۶,۴۸۱)	(۴۲۸,۳۵۶,۹۶۴)	(۲,۲۵۴,۵۱۰,۳۳۷)	۸۳,۹۸۷,۳۲۳,۶۱۸	-	
بهار رز عالیس چناران	۲۵,۵۵۸,۰۲۲	۶۰۰,۶۱۳,۵۱۷,۰۰۰	(۵۲۲,۹۶۳,۴۰۵,۳۹۸)	(۵۷۰,۵۸۲,۸۴۱)	(۳,۰۵۳,۰۶۷,۵۸۵)	۷۴,۰۷۶,۴۶۱,۱۷۶	-	
پتروشیمی پردیس	۲,۲۰۸,۴۵۵	۳۷۳,۱۸۴,۷۲۵,۹۰۰	(۳۲۶,۷۷۵,۳۸۷,۸۶۳)	(۳۵۴,۵۲۵,۴۹۰)	(۱,۸۶۵,۹۲۳,۶۳۰)	۴۴,۱۸۸,۸۸۸,۹۱۷	-	
صنایع مس افق کرمان	۲۹,۰۴۹,۳۲۴	۱۳۳,۰۴۵,۹۰۳,۹۲۰	(۹۷,۷۶۸,۱۷۸,۵۳۴)	(۱۲۶,۳۹۳,۶۰۹)	(۶۶۵,۲۲۹,۵۲۰)	۳۴,۴۸۶,۱۰۲,۲۵۷	(۳۵۵,۰۴۴,۹۰۴)	
پست بانک ایران	۱۲,۸۴۰,۲۸۰	۱۳۶,۴۹۲,۱۷۶,۴۰۰	(۱۱۵,۵۳۱,۸۴۰,۷۲۵)	(۱۲۶,۶۶۷,۵۶۸)	(۶۸۲,۴۶۰,۸۸۲)	۲۰,۱۴۸,۲۰۷,۲۲۵	-	
اختیارخريد فملی-۳۵۲۰-۵۵/۱۴۰۲/۰۷/۱۴۰۲	۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۶,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۰۵,۳۰۳,۹۹۹)	(۹,۲۸۹,۳۱۳)	-	۱۵,۲۶۰,۴۰۶,۶۸۸	-	
اختیارخريد فملی-۳۸۵۳-۵۵/۱۴۰۲/۰۷/۱۴۰۲	۹,۷۳۸,۰۰۰	۳۲,۲۳۲,۷۸۰,۰۰۰	(۱۷,۸۵۷,۵۵۲,۵۱۶)	(۱۷,۸۵۷,۵۵۲,۵۱۶)	-	۱۴,۳۶۶,۹۲۷,۵۴۳	-	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۴۵۷,۰۰۹	۵۷,۸۴۳,۲۵۷,۳۰۰	(۴۵,۵۱۹,۲۷۸,۳۸۶)	(۴۵,۵۱۹,۲۷۸,۳۸۶)	(۲۸۹,۲۱۶,۲۸۷)	۱۱,۹۷۹,۸۱۱,۵۳۳	-	
بانک خاورمیانه	۵۳,۷۱۷,۲۱۲	۲۰۶,۶۵۰,۱۱۴,۶۸۰	(۱۹۶,۰۵۶,۰۷۱,۳۷۳)	(۱۹۶,۰۵۶,۰۷۱,۳۷۳)	(۱,۰۳۳,۲۵۰,۵۷۳)	۹,۳۹۴,۴۷۵,۰۰۹	-	
داروسازی اکسیر	۳,۱۴۴,۳۹۴	۹۱,۵۰۱,۸۶۵,۴۰۰	(۸۲,۴۹۶,۴۴۳,۹۲۷)	(۸۲,۴۹۶,۴۴۳,۹۲۷)	(۴۵۷,۵۰۹,۳۲۷)	۸,۴۶۰,۹۸۵,۳۷۴	(۸,۱۸۹,۶۱۹)	
قند لرستان	۹,۸۸۴,۰۳۴	۸۷,۷۷۰,۲۲۱,۹۲۰	(۷۹,۳۹۳,۹۸۹,۴۵۲)	(۷۹,۳۹۳,۹۸۹,۴۵۲)	(۴۳۸,۸۵۱,۱۱۰)	۷,۸۵۳,۹۹۹,۶۴۷	-	
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۲۰,۸۹۲,۹۵۲	۱۱۷,۸۳۶,۲۴۹,۲۸۰	(۱۱۲,۶۰۰,۹۱۵,۶۸۴)	(۱۱۲,۶۰۰,۹۱۵,۶۸۴)	(۵۸۹,۱۸۱,۲۴۶)	۴,۵۳۴,۲۰۷,۹۱۳	-	
اختیارخريد سرو-۶۸۰۰-۰۶/۱۴۰۲/۱۰/۱۴۰۲	۱۶۰,۰۰۰	۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۹۹,۱۳۱,۳۳۷)	(۶,۳۹۹,۱۳۱,۳۳۷)	-	۳,۳۹۰,۳۴۷,۲۲۳	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۲۰۲,۲۲۵,۹۰۶)	(۵۰,۲۰۲,۲۲۵,۹۰۶)	(۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۶۸۱,۲۳۴,۰۹۴	(۱,۶۹۹,۱۴۰,۶۹۸)	
اختیارخريد خسای-۲۴۰۰-۲۰/۱۴۰۲/۱۰/۱۴۰۲	۱۴۰,۰۰۰	۱۵,۹۴۱,۲۹۲,۷۰۰	(۱۴,۲۶۷,۶۰۴,۴۵۳)	(۱۴,۲۶۷,۶۰۴,۴۵۳)	(۷۹,۷۰۶,۴۶۴)	۱,۵۷۸,۸۳۷,۵۵۵	-	
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱,۲۸۷,۶۶۵	۱۷,۷۲۵,۶۲۵,۶۵۳	(۱۶,۳۸۸,۸۵۵,۹۲۰)	(۱۶,۳۸۸,۸۵۵,۹۲۰)	(۸۸,۶۷۹,۴۶۸)	۱,۲۸۱,۵۰۹,۱۶۶	(۹۷,۱۰۲,۱۴۱)	
فولاد خورستان	۵,۲۷۳,۸۳۱	۱۱,۹۵۲,۴۵۵,۴۷۵	(۱۰,۷۵۳,۹۳۶,۹۴۸)	(۱۰,۷۵۳,۹۳۶,۹۴۸)	(۵۹,۷۶۲,۲۷۷)	۱,۱۲۷,۴۰۱,۴۱۷	-	
تایداوتراخوریانه	۲,۸۱۵,۶۵۵	۹,۸۱۰,۰۸۷,۷۵۰	(۸,۷۳۳,۹۰۹,۲۴۴)	(۸,۷۳۳,۹۰۹,۲۴۴)	(۴۹,۰۵۰,۴۳۹)	۱,۰۱۷,۸۱۵,۴۸۴	-	
داروسازی دانا	۱۸۴,۲۲۷	۱۱,۱۰۲,۳۱۱,۸۰۰	(۱۰,۴۸۸,۷۶۲,۲۰۹)	(۱۰,۴۸۸,۷۶۲,۲۰۹)	(۵۵,۵۱۱,۵۵۹)	۵۴۷,۴۹۰,۸۳۶	-	
شیر و گوشت زاگرس شهکرد	۱,۲۹۸,۵۱۶	۴,۰۲۹,۶۵۱,۳۹۰	(۳,۴۶۰,۰۹۷,۰۱۶)	(۳,۴۶۰,۰۹۷,۰۱۶)	(۲۰,۱۴۸,۲۵۷)	۵۴۵,۵۷۷,۹۴۸	-	
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲۸۱,۹۹۱	۳۱,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۷۲۷,۱۳۳,۶۰۰)	(۳۰,۷۲۷,۱۳۳,۶۰۰)	-	۴۶۶,۲۲۱,۱۶۰	-	
اختیارخريد فیروزه-۱۸۰۰-۰۷/۱۲/۱۴۰۲	۲,۵۶۰,۰۰۰	(۱۳۷,۱۲۱,۹۳۸)	(۵۰,۹۰۴,۱۰۸)	(۵۰,۹۰۴,۱۰۸)	-	۱۳۷,۱۲۱,۹۳۸	-	
اختیارخريد سشتا-۱۸۰۰-۰۹/۱۲/۱۴۰۲	۴۵۶	۸۵,۴۳۱,۶۰۰	(۴۲,۰۱۳,۷۵۰)	(۴۲,۰۱۳,۷۵۰)	(۴۲۷,۱۵۸)	۳۴,۰۱۹,۱۷۴	(۱۱۶,۵۶۵,۱۲۳)	
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۷,۹۸۰	۵۹,۵۵۲,۰۰۰	(۲۵,۳۵۴,۶۴۸)	(۲۵,۳۵۴,۶۴۸)	(۲۹۵,۲۶۰)	۱۶,۶۸۶,۸۹۱	(۵۴۷,۲۵۰,۶۲۸)	
ملی صنایع مس ایران	۵۰۰	۲۹,۱۳۰,۰۰۰	(۱۸,۰۶۴,۸۹۷)	(۱۸,۰۶۴,۸۹۷)	(۱۹۴,۶۲۵)	۱۳,۳۳۹,۱۴۸	-	
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱,۰۰۰	۲۹,۱۳۰,۰۰۰	(۴,۶۱۵,۶۸۳)	(۴,۶۱۵,۶۸۳)	(۱۴۵,۶۵۰)	۱۰,۸۹۱,۷۷۹	(۶,۴۱۴,۸۵۱,۴۸۹)	
سیمان صوفیان	۱,۰۰۰	۱۴,۵۱۰,۰۰۰	(۵,۰۱۰,۰۱۲)	(۵,۰۱۰,۰۱۲)	(۷۲,۵۵۰)	۹,۸۰۷,۹۸۲	(۲۸۶,۰۹۰)	
پشم‌شیشه ایران	۸۰۰	۱۴,۴۲۴,۰۰۰	(۹,۳۱۴,۲۴۷)	(۹,۳۱۴,۲۴۷)	(۳۲۰,۱۶۵)	۹,۳۲۸,۱۶۵	(۳۷۰,۹۷۵)	
همکاران سیستم	۲۰۰	۱۶,۵۵۰,۰۰۰	(۱۷,۴۴۹,۲۹۲)	(۱۷,۴۴۹,۲۹۲)	(۸۲,۷۵۰)	۷,۱۳۷,۲۸۰	۲۷۰,۷۹۸	
نفت ایرانول	۱,۰۰۰	۲۴,۱۰۰,۰۰۰	(۶,۸۶۰,۰۴۸)	(۶,۸۶۰,۰۴۸)	(۱۲۰,۵۰۰)	۶,۵۰۷,۳۱۳	-	
توزیع دارو پخش	۱,۰۰۶	۱۱,۸۷۰,۸۰۰	(۵,۶۲۱,۲۰۹)	(۵,۶۲۱,۲۰۹)	(۵۹,۳۵۴)	۴,۹۴۰,۱۲۱	(۱,۰۸۴,۲۹۴,۲۷۴)	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸۴۰	۱۰,۰۹۶,۸۰۰	(۴,۵۱۰,۱۴۳)	(۴,۵۱۰,۱۴۳)	(۵۰,۴۸۴)	۴,۴۱۵,۵۱۵	-	
صنعتی آما	۱,۱۹۹	۸,۸۶۰,۶۱۰	(۲,۷۵۹,۲۷۴)	(۲,۷۵۹,۲۷۴)	(۴۴,۳۰۳)	۴,۲۹۷,۷۴۶	(۱,۶۲۲,۰۴۰)	
سبحان دارو	۲۲۰	۶,۹۰۸,۰۰۰	(۶,۶۷۶,۲۷۴)	(۶,۶۷۶,۲۷۴)	(۳۴,۵۴۰)	۴,۱۰۷,۶۲۳	-	
شیمی دارویی داروخش	۱,۱۹۴	۱۰,۳۷۵,۸۶۰	(۴,۴۸۸,۱۳۵)	(۴,۴۸۸,۱۳۵)	(۵۱,۸۷۹)	۳,۶۲۷,۳۸۰	(۵,۸۳۳,۰۰۳,۷۰۶)	
پالایش نفت اصفهان	۱۵۰	۷,۷۸۵,۰۰۰	(۴,۹۸۰,۳۹۰)	(۴,۹۸۰,۳۹۰)	(۳۸,۹۲۵)	۳,۲۵۰,۵۴۴	(۱,۶۵۴,۰۵۶)	
تولیدمواداولیه داروخش	۷۹۹	۸,۰۹۶,۲۶۷	(۷,۸۴۸,۹۶۷)	(۷,۸۴۸,۹۶۷)	(۴۰,۴۸۱)	۳,۰۹۷,۷۰۵	(۴۵۰,۶۴۴)	
آریان کیمیا تک	۶,۰۰۰	۱۰,۸۶۰,۰۰۰	(۱,۴۳۶,۴۰۱)	(۱,۴۳۶,۴۰۱)	(۵۴,۳۰۰)	۲,۹۴۶,۶۱۶	(۷,۰۴۱,۴۴۰,۲۱۲)	
بیمه نوین	۱۷۰	۳,۵۸۱,۹۰۰	(۳,۴۰۳)	(۳,۴۰۳)	(۱۷,۹۱۰)	۲,۱۲۴,۱۸۶	(۳۰۴,۸۳۱)	
معذنی املاح ایران	۸۶۶	۷,۰۸۳,۸۸۰	(۵,۲۰۱,۸۲۰)	(۵,۲۰۱,۸۲۰)	(۳۵,۴۱۹)	۴,۵۸۴,۹۱۱	۴۸,۵۴۷	
صنعت غذایی کورش	۱,۰۰۰	۳,۲۳۰,۰۰۰	(۱,۵۱۲,۹۴۳)	(۱,۵۱۲,۹۴۳)	(۱۶,۱۵۰)	۱,۶۹۷,۸۳۸	(۳,۲۵۲,۷۷۱)	
بیمه البرز	۱۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	(۶,۶۸۰,۰۱۶)	(۶,۶۸۰,۰۱۶)	(۴۱,۵۰۰)	۱,۵۷۰,۵۹۹	(۳,۲۹۹,۰۳۵)	
پلیمر آریا ساسول								
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۲۴۹,۰۳۳,۲۳۲,۰۳۵	(۲,۵۹۰,۲۹۱,۳۰۱,۲۴۹)	(۲,۵۹۰,۲۹۱,۳۰۱,۲۴۹)	(۳,۰۱۰,۸۶۹,۳۱۷)	۶۴۳,۸۰۶,۶۰۰,۸۷۸	(۴,۰۳۵,۶۴۴,۲۶۷)	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۷-۱ هزینه ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	
						جمع منقول از صفحه قبل
(۴,۰۳۵,۶۴۴,۲۶۷)	۶۴۳,۸۰۶,۶۰۰,۸۷۸	(۱۵,۶۹۸,۵۰۷,۲۶۱)	(۳,۰۱۰,۸۶۹,۳۱۷)	(۲,۵۹۰,۲۹۱,۳۰۱,۲۴۹)	۳,۲۴۹,۰۳۳,۲۳۲,۰۳۵	-
(۱۵,۴۶۵,۳۸۴,۵۰۱)	۱,۳۸۶,۵۱۷	(۱۷,۴۲۸)	(۳,۳۱۱)	(۲,۰۷۸,۲۵۴)	۳,۴۸۵,۵۱۰	۱,۰۱۰
-	۱,۲۴۵,۲۵۳	(۳۳۳,۴۸۰)	(۶,۳۶۱)	(۵,۴۱۰,۹۰۶)	۶,۶۹۶,۰۰۰	۱۲۰
-	۱,۱۶۷,۳۷۷	(۱۳۱,۰۰۰)	(۲۴,۸۹۰)	(۲۴,۸۷۶,۷۳۳)	۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
(۱۰,۴۶۵,۲۴۷,۴۱۴)	۱,۰۵۳,۹۰۲	(۲۱,۶۹۵)	(۴,۱۲۲)	(۳,۲۵۹,۲۴۱)	۶,۳۳۸,۹۶۰	۸۰۸
۲۷۲,۸۳۹	۱,۰۰۱,۳۱۰	(۳۳۳,۷۶۹)	(۶,۴۱۶)	(۵,۷۱۲,۳۴۵)	۲,۷۵۳,۸۴۰	۱,۰۵۲
۹۱۹,۷۲۸	۹۶۹,۰۱۱	(۱۹,۵۰۰)	(۳,۷۵۵)	(۲,۹۰۷,۷۸۴)	۳,۹۰۰,۰۰۰	۷۵۰
۳۱,۴۶۹	۷۵۵,۴۷۸	(۱۶,۲۱۰)	(۳,۰۸۰)	(۲,۴۶۶,۷۳۲)	۳,۲۴۲,۰۰۰	۲۰۰
-	۶۸۶,۸۱۰	(۲۰,۸۳۰)	(۳,۹۵۸)	(۳,۴۵۴,۴۰۲)	۴,۱۶۶,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	۴۹۴,۱۹۴	(۴۸,۳۵۰)	(۹,۱۸۷)	(۹,۱۱۸,۲۶۹)	۹,۶۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	۲۵۲,۸۶۹	(۶,۱۷۱)	(۱,۱۷۳)	(۹۷۴,۰۲۷)	۱,۲۳۴,۲۴۰	۱۱۲
-	۲۱۵	-	-	(۲۱۵)	-	-
-	۱۳۳	-	-	(۱۳۳)	-	-
-	۱۱۲	-	-	(۱۱۲)	-	-
-	۱۰۲	-	-	(۱۰۲)	-	-
-	۵۲	-	-	(۵۲)	-	-
-	۲۳	-	-	(۲۳)	-	-
-	۱۵	-	-	(۱۵)	-	-
-	۱	-	-	(۱)	-	-
۱۰,۸۱۹,۰۶۳	(۵۸,۱۱۸)	(۱۵,۵۵۰)	(۲,۹۵۵)	(۳,۱۴۹,۶۱۳)	۳,۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	(۴۱۷,۸۵۸)	(۲۷,۳۵۰)	(۵,۱۹۷)	(۵,۸۵۵,۳۱۱)	۵,۴۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	(۸۹۴,۳۴۷)	(۲۱,۴۸۰)	(۴,۰۸۱)	(۵,۱۶۴,۷۸۶)	۴,۲۹۶,۰۰۰	۳۰۰
-	(۱,۴۰۵,۰۷۹)	(۶۷,۴۵۹)	(۱۲,۸۱۷)	(۱۴,۸۱۶,۶۰۳)	۱۳,۴۹۱,۸۰۰	۶۴۴
-	(۲۴,۹۵۳,۶۵۰)	-	-	(۲۴,۹۵۳,۶۵۰)	-	-
-	(۲۵,۳۵۲,۸۸۸)	(۱۸,۳۹۱,۱۷۸)	(۳,۴۹۴,۳۲۴)	(۳,۶۸۱,۷۰۲,۹۸۶)	۳,۶۷۸,۲۳۵,۶۰۰	۵۴۰,۹۱۷
-	(۴۶,۰۳۷,۰۹۴)	(۱۹۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۴۹۹,۰۰۰)	(۳۸,۲۳۷,۴۳۸,۰۹۴)	۳۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰,۰۰۰
-	(۶۴,۴۰۴,۸۶۳)	(۱۰,۳۹۹,۲۱۰)	(۱,۹۷۵,۸۵۰)	(۲,۱۳۱,۸۷۱,۸۵۳)	۲,۰۷۹,۸۴۲,۰۵۰	۲۹۰,۸۸۷
-	(۱۲۵,۸۶۴,۲۲۵)	-	(۲۵,۷۵۲)	(۲۵,۸۴۷,۵۷۳)	۱۰۰,۰۰۹,۰۰۰	۹۱,۰۰۰
-	(۲۰۶,۳۰۴,۲۱۰)	-	(۲۰۶,۳۰۴,۲۱۰)	(۲۰۶,۳۰۴,۲۱۰)	-	-
-	(۲۵۷,۲۶۴,۰۵۸)	(۲۱۷,۱۶۷,۹۲۷)	(۴۱,۲۶۱,۹۰۶)	(۴۳,۴۳۲,۴۱۹,۵۶۵)	۴۳,۴۳۳,۵۸۵,۳۴۰	۳۰۸,۸۹۴
-	(۳۳۳,۱۰۵,۵۴۴)	-	-	(۳۳۳,۱۰۵,۵۴۴)	-	-
-	(۴۲۰,۹۸۸,۴۴۹)	-	(۱,۰۴۴,۷۰۳)	(۴,۴۷۷,۰۴۳,۷۴۶)	۴,۰۵۷,۱۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۵۰
-	(۴۷۷,۸۰۶,۳۴۴)	-	-	(۴۷۷,۸۰۶,۳۴۴)	-	-
-	(۲,۰۵۱,۰۴۳,۶۵۲)	-	(۳,۸۸۲,۴۲۱)	(۱۷,۱۲۴,۵۲۳,۲۳۱)	۱۵,۰۷۷,۳۶۲,۰۰۰	۲۶,۴۹۸,۰۰۰
-	(۲,۲۷۵,۲۵۴,۲۳۳)	-	-	(۲,۲۷۵,۲۵۴,۲۳۳)	-	-
(۸,۶۶۸)	(۲,۷۵۸,۴۸۲,۵۱۰)	(۴۴۰,۶۱۵,۹۰۸)	(۸۳,۷۱۷,۰۲۳)	(۹۰,۳۵۷,۳۳۱,۱۷۹)	۸۸,۱۲۳,۱۸۱,۶۰۰	۳,۷۹۸,۴۱۳
-	(۷,۹۸۳,۷۲۰,۵۵۹)	(۳۷۸,۲۹۴,۶۸۱)	(۷۱,۸۷۵,۹۸۹)	(۸۳,۱۹۲,۴۸۶,۰۸۹)	۷۵,۶۵۸,۹۳۶,۲۰۰	۴۰,۲۴۴,۱۱۵
-	(۸,۲۴۹,۴۷۴,۹۶۵)	(۵۳۶,۶۲۳,۳۷۰)	(۱۰۱,۹۵۸,۴۴۰)	(۱۱۴,۹۳۵,۵۶۷,۲۰۵)	۱۰۷,۳۲۴,۶۷۴,۰۵۰	۳,۶۸۱,۸۰۷
-	(۱۲,۰۴۹,۸۹۸,۴۱۹)	-	(۱,۹۴۷,۱۸۷)	(۱۹,۶۰۹,۸۴۱,۲۳۲)	۷,۵۶۱,۸۹۰,۰۰۰	۸,۰۰۲,۰۰۰
-	(۱۲,۲۷۰,۰۳۸,۴۲۹)	-	-	(۱۲,۲۷۰,۰۳۸,۴۲۹)	-	-
-	(۱۵,۵۰۳,۸۲۳,۹۵۸)	-	(۱۸,۰۲۷,۸۳۳)	(۸۵,۴۹۶,۷۹۶,۱۲۵)	۷۰,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۶,۴۶۰,۰۰۹,۴۴۴)	(۳,۰۸۰,۵۶۹,۶۱۷)	(۵۸۵,۳۰۸,۲۲۷)	(۶۲۸,۹۰۸,۰۵۵,۰۰۰)	۶۱۶,۱۱۳,۹۲۳,۴۰۰	۲۱۶,۱۸۰,۳۲۴
-	(۱۶,۶۸۹,۰۵۴,۵۶۱)	(۸۷۵,۱۱۱,۷۶۲)	(۱۶۶,۲۷۱,۲۳۵)	(۱۹۰,۶۷۰,۰۳۳,۹۳۹)	۱۷۵,۰۲۲,۳۵۲,۳۷۵	۶۱,۹۵۴,۸۱۰
(۱,۱۳۴,۵۷۰,۹۲۱)	(۱۷,۱۲۰,۵۱۸,۵۴۸)	(۱,۲۲۱,۸۳۸,۳۵۰)	(۲۳۲,۱۴۹,۲۸۷)	(۲۶۰,۰۳۴,۲۰۰,۹۱۱)	۲۴۴,۳۶۷,۶۷۰,۰۰۰	۸۱,۴۵۵,۸۹۰
-	(۱۷,۱۲۳,۸۶۴,۹۵۵)	(۳۹۱,۲۱۹,۴۵۶)	(۷۴,۳۳۱,۶۹۷)	(۹۴,۹۰۲,۰۶۶,۴۳۱)	۷۸,۲۴۳,۸۹۱,۱۸۹	۳۲,۶۱۵,۲۱۱
(۱,۳۸۵,۰۱۴,۸۱۸)	(۱۸,۲۱۲,۱۱۳,۲۵۷)	(۳۵۴,۱۳۸,۸۴۰)	(۶۷,۲۸۶,۳۸۰)	(۸۸,۶۱۸,۴۵۶,۰۳۷)	۷۸,۸۲۷,۷۶۸,۰۰۰	۲۹,۰۰۴,۰۰۰
(۳۲,۴۷۳,۸۲۷,۴۹۰)	۴۹۳,۰۹۳,۴۴۸,۴۵۵	(۲۳,۴۱۵,۴۵۷,۸۳۲)	(۴,۵۰۲,۰۱۷,۸۲۴)	(۴,۳۷۱,۹۹۳,۸۳۱,۰۱۴)	۴,۸۸۹,۲۳۰,۷۰۷,۱۸۹	-
						جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷-۱- هزینه ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۲,۴۷۳,۸۲۷,۴۹۰)	۴۹۳,۰۹۳,۴۴۸,۴۹۵	(۲۳,۴۱۵,۴۵۷,۸۳۲)	(۴,۵۰۲,۰۱۷,۸۲۴)	(۴,۳۷۱,۹۹۳,۸۳۱,۰۱۴)	۴,۸۸۹,۲۳۰,۷۰۷,۱۸۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۲,۴۲۷,۰۸۲,۹۴۰	(۱۸,۹۵۲,۳۱۲,۴۱۳)	(۷۵۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۳,۱۶۵,۰۰۰)	(۱۶۸,۷۵۵,۶۴۷,۴۱۳)	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۲۳,۹۳۸	ایران خودرو
-	(۳۵,۰۸۸,۴۸۳,۷۲۷)	(۱,۰۶۸,۶۶۳,۵۲۲)	(۲۰۳,۰۴۶,۰۶۹)	(۲۴۷,۵۴۹,۴۷۸,۴۷۶)	۲۱۳,۷۳۲,۷۰۴,۳۴۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۱۳۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	(۳۹,۵۳۹,۶۵۰,۲۰۰)	-	(۳۷,۱۳۳,۲۸۲)	(۱۸۳,۷۰۹,۴۳۶,۹۱۸)	۱۴۴,۲۰۶,۹۲۰,۰۰۰	۱۶,۳۱۳,۰۰۰	اختیار خرید اهرم-۱۳۰۰۰۰۰
-	(۴۲,۲۵۷,۶۳۰,۰۳۲)	(۶۱۲,۲۶۲,۹۹۲)	(۱۱۶,۳۲۹,۹۶۸)	(۱۶۳,۹۸۱,۶۳۵,۴۷۲)	۱۲۲,۴۵۲,۵۹۸,۴۰۰	۳۴,۷۸۷,۶۷۰	ایران خودرو دیزل
(۳,۳۰۱,۸۱۳,۹۱۵)	(۶۰,۶۲۰,۶۸۵,۹۹۲)	(۲,۴۸۳,۵۲۰,۵۸۰)	(۴۷۱,۸۶۸,۹۱۰)	(۵۵۴,۳۶۹,۴۱۲,۵۰۲)	۴۹۶,۷۰۴,۱۱۶,۰۰۰	۳۷۶,۸۶۲,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۸۹,۰۰۷,۵۸۰,۵۱۲)	(۱,۷۳۵,۸۲۶,۶۸۷)	(۳۳۹,۸۰۷,۰۷۱)	(۴۳۴,۱۰۷,۲۸۴,۱۹۴)	۳۴۷,۱۶۵,۳۳۷,۴۴۰	۷,۸۶۵,۰۹۶	پتروشیمی خاگ
(۲۷۵,۲۶۲,۳۰۲)	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خساپا-۱۵۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۵
(۲۵۰,۲۱۷,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خساپا-۱۶۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۵
(۵,۲۳۰,۶۵۰)	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خساپا-۱۷۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۵
(۸۱۴,۸۰۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شپنا-۱۳۸۵-۱۴۰۱/۰۸/۲۹
(۹۲۵,۴۸۸,۲۷۳)	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شپنا-۱۴۸۵-۱۴۰۱/۰۸/۲۹
(۱,۱۳۱,۵۸۱,۸۳۱)	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شپنا-۱۵۳۵-۱۴۰۱/۰۸/۲۹
(۲۰,۶۰۸,۷۸۹)	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شپنا-۱۵۸۵-۱۴۰۱/۰۸/۲۹
(۱,۵۹۰,۶۱۵,۷۴۵)	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۱/۰۷/۱۷
(۴۲۰,۱۳۰,۰۷۴)	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۱/۰۷/۱۷
(۱۸,۷۳۰,۰۵۷,۲۲۴)	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
(۱۸۳,۰۷۷)	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی آوای پارس-۷۰٪ تادیه
۲۹۴,۶۴۱	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
(۳۵۷,۵۹۷,۹۴۵)	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزوار
(۹,۶۸۵,۷۷۱,۲۶۲)	-	-	-	-	-	-	پاکدیس
(۳۶,۷۲۳,۱۵۴,۶۵۳)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
(۹,۶۹۵,۵۸۵,۳۸۶)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۱۱,۸۵۰,۸۱۵,۱۵۸	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
(۱,۰۴۵,۵۳۳,۲۱۶)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگوین
(۱۷,۶۸۵,۷۷۶,۹۶۹)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
(۸۹۰,۶۳۵,۵۴۳)	-	-	-	-	-	-	تولید ژلاتین کیسول ایران
۲,۲۷۶,۷۵۴	-	-	-	-	-	-	داروسازی ابوریحان
(۲,۰۶۱,۶۲۳,۶۸۷)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
(۱,۲۳۲,۴۷۵,۵۹۷)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتامین
(۱,۲۱۰,۷۳۴,۲۰۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلندینگ)
(۲۱۰,۷۸۶,۵۸۰)	-	-	-	-	-	-	سیمان آبیگ
(۱۳,۵۲۲,۴۲۳,۵۹۰)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۲۷۵,۸۷۱,۲۸۵	-	-	-	-	-	-	سیمان خاش
(۹,۸۲۱,۵۲۰,۳۱۴)	-	-	-	-	-	-	سیمان سپاهان
۷۷۳,۵۹۵,۴۰۴	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
(۴,۴۱۴,۸۸۰,۹۲۳)	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
۱,۶۰۴,۷۹۳,۶۲۱	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۲۲,۹۰۶,۲۹۱,۷۷۰)	-	-	-	-	-	-	شرکت کیسون
(۵۸۵,۰۲۶,۸۶۸)	-	-	-	-	-	-	شهد
(۴۹۶,۱۷۷,۸۱۱)	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۷۴۸,۳۵۲,۲۸۱	-	-	-	-	-	-	شپشه همدان
(۴۸۸,۱۸۵,۶۹۶)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۴,۳۴۱,۲۸۶,۰۲۶)	-	-	-	-	-	-	صنعتی زر ماکارون
(۸۹,۶۲۰,۴۶۰)	-	-	-	-	-	-	فرآورده های تزیینی ایران
(۱۰۷,۳۶۶,۴۷۸,۳۹۰)	-	-	-	-	-	-	فرآورده های نسوز آذر
(۷۰۸,۷۵۳,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۲,۴۹۵,۶۸۳,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران
(۳۱۹,۵۳۸,۸۷۶)	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی سپاهان
(۱۱,۶۴۳,۲۲۵,۵۱۳)	-	-	-	-	-	-	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۲,۵۵۸,۶۸۴,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۴,۰۷۵,۹۳۵,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
(۳۳۳,۶۶۵,۰۶۹)	-	-	-	-	-	-	نیروگلر
(۲۹۶,۰۸۰,۶۷۲,۸۸۴)	۲۰۷,۶۲۷,۱۰۵,۶۱۹	(۳۰,۰۶۹,۲۳۱,۶۱۳)	(۵,۸۰۳,۳۶۸,۱۲۴)	(۶,۱۲۴,۴۶۶,۷۲۵,۹۸۹)	۶,۳۶۴,۱۹۲,۳۸۳,۳۶۹	جمع	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳,۰۴۲,۱۷۰	(۳۰,۶۰۱)	(۵,۸۱۴)	(۳,۰۴۱,۶۰۵)	۶,۱۲۰,۱۹۰	۱,۸۴۹	حق تقدم ریخته‌گری تراکتورسازی
-	(۵۰,۵۵۵)	(۱۰,۵۵۰)	(۲,۰۰۵)	(۲,۱۴۸,۰۰۰)	۲,۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	حق تقدم تامین سرمایه خلیج فارس
۲,۱۷۰,۰۷۲,۴۶۷	-	-	-	-	-	-	حق تقدم کویر تایر
(۳۲۵,۹۸۴)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم معدنی املاح ایران
(۷۷۹,۷۶۴)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سبحان دارو
(۳,۲۹۱,۸۳۵)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم داروسازی کاسپین تامین
(۳۱۹,۹۷۸,۹۰۶)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم داروسازی اکسیر
۱,۸۴۵,۶۹۵,۹۷۸	۲,۹۹۱,۶۱۵	(۴۱,۱۵۱)	(۷,۸۱۹)	(۵,۱۸۹,۶۰۵)	۸,۲۳۰,۱۹۰		جمع

۱۷-۳- 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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					اوراق مشارکت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳,۰۸۵,۱۸۴,۳۲۳	(۳,۱۲۰,۳۲۸)	(۱۴,۱۲۷,۲۹۵,۳۴۹)	۱۷,۲۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰	اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸- 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۶,۳۲۴,۲۶۸	۹,۱۸۶	۵۸,۰۹۴,۷۲۵,۸۴۸	(۳,۳۷۳,۲۴۲,۱۴۶)	۵۴,۷۲۱,۴۸۳,۷۰۲	۹,۹۸۳,۲۳۴,۲۴۱
پتروشیمی خارک	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۷,۸۷۹,۱۹۳	۶,۳۰۰	۴۹,۶۳۸,۹۱۵,۹۰۰	-	۴۹,۶۳۸,۹۱۵,۹۰۰	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۸۰,۲۳۵,۲۸۸	۵۵۰	۴۴,۱۲۹,۴۰۸,۴۰۰	(۸۸۸,۵۱۱,۵۷۹)	۴۳,۲۴۰,۸۹۶,۸۲۱	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴,۴۶۴,۸۲۹	۲,۲۰۰	۳۱,۸۲۲,۶۲۳,۸۰۰	-	۳۱,۸۲۲,۶۲۳,۸۰۰	-
سیمان ساهو	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱,۵۹۱,۵۵۵	۱۵,۰۰۰	۲۳,۸۷۳,۳۲۵,۰۰۰	-	۲۳,۸۷۳,۳۲۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۸۹۷,۳۴۶
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۷,۵۰۰,۷۵۱	۲,۹۰۰	۲۱,۷۸۱,۱۷۷,۹۰۰	-	۲۱,۷۸۱,۱۷۷,۹۰۰	-
کارخانجات داروپخش	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۶,۹۴۷,۸۸۵	۳,۱۳۵	۲۱,۷۸۱,۶۱۹,۴۷۵	(۴۳۸,۵۵۶,۰۹۷)	۲۱,۳۴۳,۰۶۳,۳۷۸	-
سیمان مازندران	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۶,۵۷۰,۱۶۱	۲,۸۴۰	۱۸,۶۵۹,۲۵۷,۲۴۰	(۲۰۲,۲۶۸,۳۷۱)	۱۸,۴۵۶,۹۸۸,۸۶۹	۴,۳۴۶,۰۲۶,۰۰۰
پخش هجرت	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۴,۴۶۱,۲۸۶	۳,۸۷۰	۱۷,۲۸۷,۴۸۳,۲۵۰	(۱,۰۰۳,۷۸۹,۳۵۰)	۱۶,۲۸۳,۶۹۳,۹۰۰	-
صنایع مس افق کرمان	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	۱۸,۱۶۸,۹۷۳	۷۰۰	۱۲,۷۱۸,۲۸۱,۱۰۰	-	۱۲,۷۱۸,۲۸۱,۱۰۰	-
داروسازی اکسیر	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۳,۷۸۶,۹۲۳	۳,۴۶۰	۱۳,۱۰۲,۷۵۳,۵۸۰	(۱,۰۷۸,۸۵۶,۵۱۷)	۱۲,۰۲۳,۸۹۷,۰۶۳	۶,۷۳۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۴,۱۲۳,۹۲۷	۲۰۰	۱۰,۸۲۴,۷۸۵,۴۰۰	-	۱۰,۸۲۴,۷۸۵,۴۰۰	-
سیمان سپاهان	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۶,۰۱۶,۴۳۵	۱,۷۷۰	۱۰,۶۴۹,۰۸۹,۹۵۰	-	۱۰,۶۴۹,۰۸۹,۹۵۰	-
صنعتی بهشهر	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۴۶,۷۵۴,۸۱۱	۱۷۰	۷,۹۴۸,۳۱۷,۸۷۰	-	۷,۹۴۸,۳۱۷,۸۷۰	-
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	-	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶,۹۶۱,۲۵۵	۶۰۰	۴,۱۷۶,۷۵۳,۰۰۰	(۱۶۴,۸۷۱,۸۲۹)	۴,۰۱۱,۸۸۱,۱۷۱	-
شیشه همدان	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴,۲۶۱,۹۷۳	۲۵۰	۳,۵۶۵,۴۹۳,۲۵۰	-	۳,۵۶۵,۴۹۳,۲۵۰	۹,۳۸۲,۵۷۸,۴۰۰
پست بانک ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۲,۱۷۲,۷۴۲	۱۶۰	۳,۵۴۷,۶۳۸,۷۲۰	-	۳,۵۴۷,۶۳۸,۷۲۰	-
پخش رازی	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۲,۰۹۱,۶۴۴	۱,۷۵۰	۳,۶۶۰,۳۷۷,۰۰۰	(۲۳۲,۴۴۲,۱۵۷)	۳,۴۲۷,۹۳۴,۸۴۳	-
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۲۵,۷۳۷,۶۷۰	۱۲۰	۳,۰۸۸,۵۲۰,۴۰۰	(۶۸,۲۶۶,۰۲۴)	۳,۰۲۰,۲۵۴,۳۷۶	-
بانک سامان	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۸,۱۶۱,۱۲۸	۱۰۴	۲,۹۲۸,۷۵۷,۳۱۲	-	۲,۹۲۸,۷۵۷,۳۱۲	-
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
داده گسترعصرنوین-های وب	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۳,۳۱۵,۲۱۱	۱۱۷	۲,۷۲۷,۸۷۹,۶۸۷	(۲۸۶,۰۰۰,۸۷۵)	۲,۴۴۱,۸۷۸,۸۱۲	۱,۸۵۲,۹۸۸,۶۹۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۳,۶۳۹,۰۰۶	۵۰۰	۱,۸۱۹,۵۰۳,۰۰۰	-	۱,۸۱۹,۵۰۳,۰۰۰	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مس شهیدباهنر	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۶۵	۱,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۵۲,۳۴۹)	۱,۵۵۰,۱۴۷,۶۵۱	-
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نیان الکترونیک	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۲۲۰,۰۰۰	۴,۳۳۲	۹۵۳,۰۴۰,۰۰۰	-	۹۵۳,۰۴۰,۰۰۰	-
تاییدواترخاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۶۵۰,۹۱۰	۵۰۰	۳۲۵,۴۵۵,۰۰۰	(۶,۵۵۲,۷۸۵)	۳۱۸,۹۰۲,۲۱۵	۴۹۹,۶۵۸
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-
واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۸۰,۴۰۰,۰۰۰	(۵,۹۷۳,۵۱۰)	۱۷۴,۴۲۶,۴۹۰	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۴۵۶	۲۱,۰۰۰	۹,۵۷۶,۰۰۰	-	۹,۵۷۶,۰۰۰	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۵۰۰	۸,۲۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۰۰,۰۰۰	-
توزیع دارو پخش	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱,۰۰۰	۴,۲۹۰	۴,۲۹۰,۰۰۰	(۲۴۹,۰۹۷)	۴,۰۴۰,۹۰۳	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷,۹۸۰	۴۸۰	۳,۸۳۰,۴۰۰	-	۳,۸۳۰,۴۰۰	-
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱,۰۰۰	۳,۳۷۰	۳,۳۷۰,۰۰۰	-	۳,۳۷۰,۰۰۰	۲,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۲۰۰	۱۱,۱۲۰	۲,۲۲۴,۰۰۰	-	۲,۲۲۴,۰۰۰	۳,۵۴۱,۹۵۰
پشیم-شیشه ایران	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱,۰۰۰	۲,۳۸۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	(۱۹۵,۹۶۵)	۲,۱۸۴,۰۳۵	۷۴۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱,۱۹۴	۹۰۰	۱,۰۷۴,۶۰۰	-	۱,۰۷۴,۶۰۰	-
قاسم ایران	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۴۲۷	۶۷۷	۹۶۶,۰۷۹	(۱۹,۴۵۱)	۹۴۶,۶۲۸	-
تولیدمواداولیه داروپخش	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۵۰	۶,۴۴۶	۹۶۶,۹۰۰	(۵۶,۱۴۳)	۹۱۰,۷۵۷	۷۹۲,۱۲۸
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۰۰	۷,۵۶۰	۷۵۶,۰۰۰	-	۷۵۶,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۵۲۰	۱,۳۵۰	۷۰۲,۰۰۰	-	۷۰۲,۰۰۰	۲۵۴,۲۰۲,۰۰۰
همکاران سیستم	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۸۰۰	۸۰۰	۶۴۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۰۰۰	۳۶۱,۹۶۷
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۳۰۰	۲,۱۲۰	۶۳۶,۰۰۰	-	۶۳۶,۰۰۰	-
شیمی دارویی داروپخش	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۲۲۰	۳,۰۴۸	۶۷۰,۵۶۰	(۳۹,۳۴۳)	۶۳۱,۲۱۷	-
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۲۰	۴,۵۰۰	۵۴۴,۸۰۰	-	۵۴۴,۸۰۰	-
جمع نقل به صفحه بعد				۳۸۷,۸۹۵,۹۵۹,۴۲۱	(۷,۷۸۱,۷۴۳,۵۸۸)	۳۸۰,۱۱۴,۲۱۵,۸۳۳	۳۶,۱۰۰,۵۳۲,۳۸۰

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

27

۱۹-۱ سودسپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱

سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل						
بانک گردشگری ۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۲۰%	۱۲۹,۸۶۱,۷۱۴,۷۸۶	(۵۳,۵۵۹,۳۸۱)	۱۲۹,۸۰۸,۱۵۵,۴۰۵	-
بانک آینده ۰۴۰۳۷۸۶۷۳۵۰۰۳	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲۰%	۴۲۷,۳۹۷,۲۵۶	(۴,۱۷۴,۲۵۴)	۴۲۳,۲۲۳,۰۰۲	-
بانک گردشگری ۱۱۴۱۴۰۵۱۴۵۴۴۳۶۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۲۰%	۴۲۴,۷۹۶,۴۴۱	-	۴۲۴,۷۹۶,۴۴۱	-
بانک گردشگری ۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	۲۰%	۴۱۰,۹۵۸,۹۰۰	(۲۲۵,۰۶۰)	۴۱۰,۷۳۳,۸۴۰	-
بانک گردشگری ۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۱۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۲۰%	۳۲۸,۷۶۷,۱۲۰	(۱,۹۶۹,۷۳۸)	۳۲۶,۷۹۷,۳۸۲	-
بانک گردشگری ۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۸	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۲۰%	۲۱۹,۱۷۸,۰۸۰	(۳,۱۹۵,۳۶۱)	۲۱۵,۹۸۲,۷۱۹	-
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۷۰۹	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۰%	۹۳,۱۵۰,۶۸۴	(۷۰۹,۱۴۱)	۹۲,۴۴۱,۵۴۳	-
بانک ملت ۹۶۹۳۲۵۱۹۳۴	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱۰%	۳۳,۰۲۰,۲۷۲	-	۳۳,۰۲۰,۲۷۲	۲,۱۴۰,۲۲۶
بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۵	۱۰%	۱۶,۴۹۷,۱۳۸	-	۱۶,۴۹۷,۱۳۸	-
موسسه اعتباری ملل ۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۳۷۳	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۰%	۴,۷۷۲,۹۵۸	-	۴,۷۷۲,۹۵۸	-
بانک شهر ۷۰۰۲۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۱۰%	۴,۴۴۶,۰۷۹	-	۴,۴۴۶,۰۷۹	-
بانک رفاه ۳۳۳۳۵۸۵۱	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۸%	۱,۸۸۰,۶۱۰	-	۱,۸۸۰,۶۱۰	۸,۷۸۹,۳۹۷
بانک گردشگری ۱۲۰۹۹۶۷۱۴۵۴۴۳۶۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	۱۰%	۵۰۳,۹۰۰	-	۵۰۳,۹۰۰	۲۱,۷۷۱
بانک آینده ۰۴۰۲۶۲۰۷۸۷۰۰۰۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۸%	۴,۰۳۴	-	۴,۰۳۴	-
بانک رفاه ۳۳۳۳۲۶۰۱۵	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱۸%	-	-	-	-
بانک آینده ۰۴۰۲۴۴۹۱۰۶۰۰۰۶	۱۴۰۰/۰۷/۰۳	۲۰%	-	-	-	-
بانک رفاه ۳۳۵۴۹۱۶۵۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۱۸%	-	-	-	-
بانک آینده ۰۴۰۳۰۵۷۶۶۱۰۰۷	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	۲۰%	-	-	-	-
بانک آینده ۰۴۰۳۷۶۰۵۲۰۰۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۲۰%	-	-	-	-
بانک رفاه ۳۳۳۸۳۷۰۳۴	۱۴۰۱/۰۳/۰۵	۱۸%	-	-	-	-
بانک آینده ۰۴۰۲۹۴۴۷۷۹۰۰۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۱۸%	-	-	-	-
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۶۲۶۱۰۷	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	۱۸%	-	-	-	-
بانک آینده ۰۴۰۲۹۸۴۸۰۷۰۰۰۸	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۲۰%	-	-	-	-
بانک آینده ۰۴۰۳۳۸۲۱۴۹۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۲۰%	-	-	-	-
بانک آینده ۰۴۰۳۷۸۰۷۶۳۰۰۶	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۲۰%	-	-	-	-
بانک رفاه ۳۳۴۰۸۷۸۹۲	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۸%	-	-	-	-
بانک رفاه ۳۳۵۵۳۴۹۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۱۸%	-	-	-	-
بانک آینده ۰۴۰۳۷۸۶۷۳۵۰۰۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۲۰%	-	-	-	-
بانک آینده ۰۴۰۳۷۴۷۶۷۸۰۰۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۲۰%	-	-	-	-
بانک رفاه ۳۳۸۶۳۴۹۹۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	۱۸%	-	-	-	-
بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۲	۱۳۹۲/۰۹/۱۲	۱۰%	-	-	-	-
جمع			۱۳۱,۸۲۷,۰۸۸,۲۵۸	(۶۳,۸۳۲,۹۳۵)	۱۳۱,۷۶۳,۲۵۵,۳۲۳	۴۵,۷۱۰,۴۸۷,۷۳۳

۱۹-۲ سود گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه برگشت سود	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱,۶۶۱,۹۱۷,۷۹۸	(۷۳۸,۶۳۰,۱۳۳)	۹۲۳,۲۸۷,۶۶۵
۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱,۲۹۲,۰۵۴,۷۷۱	(۵۷۴,۲۴۶,۵۵۴)	۷۱۷,۸۰۸,۲۱۷
۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۳۶۹,۸۶۳,۰۰۰	(۱۶۴,۳۸۳,۵۵۰)	۲۰۵,۴۷۹,۴۵۰
۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۲۵۶,۴۳۸,۳۳۸	(۱۱۳,۹۷۲,۵۸۶)	۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲
۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۲۲۶,۸۴۹,۲۹۹	(۱۰۰,۸۲۱,۹۰۳)	۱۲۶,۰۲۷,۳۹۶
۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۸۷۶,۷۱۰)	۱۰۴,۱۲۳,۲۹۰
۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۲۸,۷۱۰,۸۴۸	(۵۵,۲۳۲,۸۵۶)	۷۳,۴۷۷,۹۹۲
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۱,۸۰,۰۰۰	(۳,۵۵۵,۵۵۲)	۷,۶۲۴,۴۴۸
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۹,۲۲۳,۵۰۰	(۲,۸۹۳,۱۴۸)	۶,۳۳۰,۳۵۲
۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۸,۵۱۳,۷۰۰	(۲,۴۳۲,۸۷۴)	۶,۰۸۰,۸۲۶
جمع				۴,۱۰۱,۷۵۱,۲۵۴	(۱,۷۸۹,۰۴۵,۸۶۶)	۲,۳۱۲,۷۰۵,۳۸۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۵۰,۰۰۸,۹۰۵	۷,۳۸۹,۶۳۵,۴۵۱	تنزیل مربوط به سود سهام
۹۰۸,۹۵۶,۹۷۸	۴,۱۵۹,۱۳۵,۱۵۱	تعدیل کارمزد کارگزار
۸۰,۷۶۰,۳۸۱	۱۶۵,۴۰۹,۴۸۹	سایر درآمدها
۲,۵۴۱,۰۴۴	۷,۲۶۹,۷۳۷	تنزیل مربوط به سود بانک
۳,۴۴۲,۲۶۷,۳۰۸	۱۱,۷۲۱,۴۴۹,۸۲۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه کارمزد مدیر
۸۵,۵۹۳,۵۴۱,۹۸۶	۱۹۱,۹۳۵,۸۱۹,۸۲۵	هزینه کارمزد بازارگردان
۲۶,۶۳۱,۸۲۹,۶۷۳	۴۹,۱۳۵,۴۴۳,۰۶۶	هزینه کارمزد متولی
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد حسابرس
۴۳۵,۹۹۹,۳۰۵	۷۶۲,۵۲۸,۵۱۴	جمع
۱۱۳,۲۶۱,۳۷۰,۹۶۴	۲۴۳,۰۳۳,۷۹۱,۴۰۵	

۲۲- سایر هزینه ها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه آبونمان
۱,۶۳۶,۴۹۲,۳۳۱	۳,۶۴۰,۵۲۸,۳۱۵	هزینه های مالی
۲۸,۳۲۷,۴۹۰	۱۲۱,۰۵۴,۰۲۹	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۳۸,۹۰۷,۷۴۴	۶۱,۰۹۲,۲۵۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۷,۸۹۲,۲۸۲	۳۲,۱۰۷,۷۱۸	سایر هزینه ها
۹۳,۲۹۴,۲۱۳	۲۷,۹۵۴,۵۱۷	جمع
۱,۹۴۴,۹۱۴,۰۶۰	۳,۸۸۲,۷۳۶,۸۳۵	

۲۳- تعدیلات:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۵۹,۳۸۳,۰۴۰,۰۰۰)	۱,۶۵۳,۷۹۲,۸۰۶,۳۶۴	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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 :

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۸۷۵,۰۰۰	۴.۳%	ممتاز	۸۷۵,۰۰۰	۶.۱%
بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس	بازارگردان	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۲%	عادی	۲۳,۶۹۳	۰.۲%
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۸۶۳,۶۵۵	۴.۳%	عادی	۱,۱۱۰,۰۲۰	۷.۸%
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۱%	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۲%
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق - مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۱%	عادی	۸,۰۰۰	۰.۱%
شخص حقیقی	منصور اصغری شیخی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۲,۸۷۱	۰.۱%	عادی	۶,۰۰۰	۰%
شخص حقیقی	محمد صباغی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	-	-	عادی	۲,۶۰۰	۰%
شخص حقیقی	فاطمه سادات میریوسف	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱,۳۵۳	۰%	عادی	۲,۶۰۰	۰%
				۱,۸۵۰,۴۷۹	۹.۱۶%		۲,۰۵۲,۹۱۳	۱۴.۴۱%

۲۶. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	
		ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله
		موضوع معامله	ریال
مدیر	کارمزد	۱۹۱,۹۳۵,۸۱۹,۸۲۵	طی دوره
بازارگردان	کارمزد	۴۹,۱۳۵,۴۴۳,۰۶۶	طی دوره
متولی	کارمزد	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره
حسابرس	کارمزد	۷۶۲,۵۲۸,۵۱۴	طی دوره
حسابرس (سابق)	کارمزد	-	طی دوره
کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	-	طی دوره
کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۰,۱۹۳,۲۵۴,۶۴۶,۵۵۹	طی دوره
کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۷۳۹,۳۰۵,۴۷۳,۵۴۴	طی دوره
		۳۱,۱۷۵,۵۹۳,۹۱۱,۵۰۸	

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 پوشش-دهنده‌ی 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 (نظیر 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 مؤسسه‌ی معتبر (نظیر 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 پذیرفته‌است، 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.