

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش حسابرس مستقل

بائنضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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 ۳۳



”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش نسبت به صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲، و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی 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 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش مورخ 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 حسابرس در قبال حسابرسی صورتهای مالی

۵) اهداف حسابرس 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 حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی 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 حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

• خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی 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 حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی 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 حسابرسی 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 حسابرس 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 حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس 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 منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را به مجمع 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 سال مالی مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفت. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای موارد مندرج در بندهای ۷-۵ و ۷-۶ به مواردی حاکمی 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 واریزی توسط بازار گردان طی سال مالی فعالیت صندوق.

۷-۲- بند یک ماده ۱۶ اساسنامه در خصوص مقاطع زمانی محاسبه خالص ارزش داراییها، قیمت صدور، ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری حداکثر هر ۲ دقیقه یکبار در ساعات فعالیت بازار.

۷-۳- 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.

۷-۴- عدم دریافت سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر به میزان مبلغ ۲۱ ۷۸۸ میلیون ریال تا تاریخ این گزارش.

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.

۷-۶- دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشدهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری در خصوص اعمال تعدیلات لازم در صورت وجود اختلاف میان سود شناسایی شده در دفاتر و سود دریافتی جهت شناسایی روزانه درآمد سود سپرده های بانکی مدت دار.

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 حاکمی 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 (مشمول 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.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۷ آبان ماه ۱۴۰۲

غلامرضا دیرباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰



صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲



آسمان آرمان
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت‌های توضیحی:

۴-۵

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۸

پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه‌های حسابداری

۹-۳۳

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

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

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

با سپاس



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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید طبقه بندی
دارایی ها :	ریال	ریال	
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶,۳۲۸,۳۲۷,۹۶۴,۸۵۲	۲,۳۸۴,۳۹۶,۱۴۹,۵۰۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۰۴۴,۰۷۹,۰۶۳,۴۴۹	۴۱۴,۰۳۵,۱۱۰,۴۲۹
سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲	-
حسابهای دریافتنی	۸	۳۴۱,۹۲۶,۶۰۵,۳۲۱	۷۵,۲۲۹,۸۰۴,۵۰۰
جاری کارگزاران	۹	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳	۲۲۷,۵۸۴,۳۵۷
موجودی نقد	۱۱	۲۶۶,۵۰۸,۳۵۵	۸۲,۷۸۰,۳۲۴
جمع دارایی ها		۷,۷۳۳,۳۲۹,۵۰۴,۷۰۱	۲,۸۷۴,۱۱۳,۴۰۱,۱۳۴

بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۹	(۸۳,۷۵۷,۷۱۳,۶۵۷)	(۳۱,۹۷۳,۵۰۵,۹۵۲)
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	(۱۸۸,۱۷۹,۹۳۶,۴۱۷)	(۶۹,۱۹۷,۶۱۱,۹۳۸)
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	(۵۴,۷۱۷,۲۵۹,۵۹۷)	(۱,۱۷۶,۹۱۴,۲۷۳)
جمع بدهی ها		(۳۲۶,۶۵۴,۹۰۹,۶۷۱)	(۱۰۲,۳۴۸,۰۳۲,۱۶۳)
خالص دارایی ها	۱۴	۷,۴۰۶,۶۷۴,۵۹۵,۰۳۰	۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۳۶۶,۵۶۹	۱۹۴,۵۰۸

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

ابن علی



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

موسسه حسابرسی فاطمه
گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمان سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۱
درآمدها:		
سود ناشی از فروش اوراق بهادار	۱۵ ۲,۴۳۱,۸۴۹,۲۷۷,۸۳۵	۴۸۲,۸۵۱,۶۳۳,۰۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶ ۲۱۰,۷۱۵,۲۸۱,۵۵۷	(۲۹۴,۲۳۴,۹۷۶,۹۰۶)
سود سهام	۱۷ ۳۸۰,۱۱۸,۶۶۸,۰۰۴	۱۳۲,۳۲۷,۶۶۶,۹۷۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۸ ۱۳۴,۰۷۵,۹۶۰,۷۱۱	۴۵,۷۱۰,۴۸۷,۷۳۳
سایر درآمدها	۱۹ ۱۱,۷۲۱,۴۴۹,۸۲۸	۳,۴۴۲,۲۶۷,۳۰۸
جمع درآمدها	۳,۱۶۸,۴۸۰,۶۳۷,۹۳۵	۳۷۰,۰۹۷,۰۷۸,۱۲۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰ (۲۴۳,۰۳۳,۷۹۱,۴۰۵)	(۱۱۳,۲۶۱,۳۷۰,۹۶۴)
سایر هزینه ها	۲۱ (۳,۸۸۲,۷۳۶,۸۳۵)	(۱,۹۴۴,۹۱۴,۰۶۰)
سود خالص	۲,۹۲۱,۵۴۴,۱۰۹,۶۹۵	۲۵۴,۸۹۰,۷۹۳,۰۹۸
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱) ۵۹.۳۱%	۹.۵۷%
بازده سرمایه گذاری پایان سال	(۲) ۳۹.۶۶%	۹.۲%

یادداشت		صورت گردش خالص دارایی ها	
		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
		ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال		۱۴,۲۵۰,۱۵۲	۲,۵۷۹,۶۵۷,۶۱۵,۸۷۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۱۰,۱۲۰,۴۶۶	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		(۴,۱۶۵,۲۳۵)	(۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		-	۲۵۴,۸۹۰,۷۹۳,۰۹۸
تعدیلات	۲۲	-	(۵۹,۳۸۳,۰۴۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال		۲۰,۲۰۵,۳۸۳	۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱

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

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره
= بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

آسمان
حرکت سبدگردان
موسسه حسابداری فاطمه
گزارش

شناسه ملی: ۱۴۰۳۲۵۶۳۵
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۳۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، میدان توابع، خیابان شاهین بلاک ۲، ساختمان آسمان
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

موسسه حسابداری فاطمه
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

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 سبا شرایط لازم را دارند)
 - حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
 - اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازرگانی آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
 - گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سرمایه‌گذاری می‌نماید.

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

۱-۲ اطلاع رسانی

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



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه 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 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 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
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 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 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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)	[معادل 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	[کارمزد ثابت سالانه ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در صورتی که مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد و در صورتی که منفی باشد در عدد ۱۱۰ درصد ضرب می‌گردد.]
کارمزد متولی	[سالانه ۰,۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۱۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود]
کارمزد بازارگردان	[سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق]
کارمزد حسابرس	[مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی]
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	[معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد]
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	[معادل 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	[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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴-۴-۴-۴ 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.

۴-۵-۴-۵-۴-۵ 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.

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

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۲/۰۹/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
مواد و محصولات دارویی	۶۱۱,۴۰۷,۸۹۰,۶۹۱	۸۱۹,۷۱۳,۲۸۱,۱۸۴	۱۰.۸۱%	۱۹۱,۲۵۳,۳۵۸,۸۱۴
محصولات شیمیایی	۸۴۹,۹۳۲,۲۶۶,۲۱۶	۸۱۶,۸۶۴,۴۲۱,۱۰۱	۱۰.۷۷%	۲۵۶,۶۹۲,۴۳۲,۷۷۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۱۳,۶۴۲,۰۴۷,۰۶۹	۷۷۱,۰۳۲,۰۱۸,۸۹۵	۱۰.۱۷%	۹۱,۶۵۳,۹۹۰,۴۸۲
فلزات اساسی	۵۶۷,۵۵۵,۹۱۰,۶۸۹	۷۱۹,۳۶۷,۶۷۸,۹۲۹	۹.۴۹%	۸۱,۲۸۵,۴۶۱,۷۵۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۸۰۷,۵۱۰,۸۵۹,۸۴۷	۷۱۲,۲۸۲,۸۶۳,۲۱۳	۹.۳۹%	۶۴,۵۳۵,۴۸۵,۹۲۱
سرمایه گذاریها	۶۲۸,۹۱۳,۲۱۹,۷۸۶	۶۱۲,۴۵۲,۳۱۵,۹۹۵	۸.۰۸%	۵۰,۱۳۳,۱۹۹,۷۵۲
بانکها و موسسات اعتباری	۵۷۱,۶۹۶,۶۵۳,۸۱۲	۵۸۴,۰۱۷,۷۴۱,۴۶۷	۷.۷%	۲۶۳,۰۹۶,۲۰۲,۵۰۶
خودرو و ساخت قطعات	۴۷۳,۰۲۲,۴۵۹,۱۴۳	۳۸۰,۵۲۳,۴۹۱,۴۳۸	۵.۰۲%	۱۲۵,۰۱۲,۲۶۷,۹۳۷
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%	۴۵۰,۷۱۲,۵۵۳,۹۹۴
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱۲,۶۱۶,۷۸۹,۷۰۱	۱۱۷,۱۶۱,۸۸۹,۲۴۹	۱.۵۵%	۳۶۰,۱۸۹,۷۳۴,۳۷۸
قند و شکر	۷۹,۳۹۹,۶۱۰,۸۰۶	۸۷,۲۵۸,۰۲۵,۹۲۸	۱.۱۵%	۱۹,۱۷۹,۴۶۳,۳۵۶
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
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%	۵,۰۱۰,۰۱۲
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۸,۱۹۶,۹۹۷	۱۴,۰۰۶,۱۶۵	۰%	۶,۷۰۵,۳۰۹,۹۰۰
لاستیک و پلاستیک	۵,۴۳۹,۷۶۶	۶,۷۱۳,۶۵۵	۰%	۱۰,۹۹۰,۳۵۲,۴۸۸
هتل و رستوران	۵,۴۱۰,۹۰۶	۶,۶۵۶,۱۵۹	۰%	-
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳,۷۲۲,۷۸۱	۴,۳۱۳,۱۴۳	۰%	۱۶,۶۵۳,۷۰۲,۹۷۰
کاشی و سرامیک	۹۷۴,۰۲۷	۱,۲۲۶,۸۹۶	۰%	-
استخراج کانه های فلزی	-	-	-	۰.۲۵%
انویه سازی، املاک و مستغلات	-	-	-	۱.۰۴%
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	-	-	-	۱.۴۴%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	-	۱۳.۴۷%
سایر واسطه گریهای مالی	-	-	-	۴.۴۴%
مخابرات	-	-	-	۰.۲۵%
جمع	۶,۰۹۱,۴۰۲,۸۵۲,۲۶۹	۶,۳۲۸,۳۲۷,۹۶۴,۸۵۲	۸۳.۴۵%	۲,۸۴۱,۴۰۴,۶۲۲,۵۳۰

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

۸- حساب های دریافتنی
حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال		ریال	
۷۲,۶۳۴,۸۶۴,۴۱۲	۱۸۲,۹۲۴,۵۸۳,۶۵۰	(۷,۷۸۱,۷۹۵,۲۳۷)	۲۵%	۱۹۰,۷۰۶,۳۷۸,۸۸۷	سود دریافتنی سهام
-	۱۵۰,۰۰۱,۷۲۷,۰۰۶	-	-	۱۵۰,۰۰۱,۷۲۷,۰۰۶	۸-۱ سایر حسابهای دریافتنی
۲,۵۹۳,۲۷۸,۱۸۳	۸,۹۹۸,۶۳۲,۷۶۰	(۶۳,۸۳۲,۹۳۵)	نرخ های 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	۳۴۱,۹۲۶,۶۰۵,۳۲۱	(۷,۸۴۵,۶۲۸,۱۷۲)		۳۴۹,۷۷۲,۲۳۳,۴۹۳	جمع

۸-۱: مبلغ مذکور در یادداشت سایر حساب های دریافتنی بابت صدور بازارگردان صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ بوده و به علت محدودیت زمانی و شرایط خاص موجود درخواست صدور بازارگردان تایید شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ تسویه گردیده است.



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

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

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

۹-۱: بنا به دستور العمل سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری ، 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 ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع، عضویت در کانون‌ها و خدمات نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری 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

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی به شرح زیر است :

نوع حساب	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	تجدید طبقه بندی ریال
بانک گردشگری ۱۱۴۷۴۰۰۱۴۵۴۴۳۶۱	جاری	۲۱۶,۵۰۸,۳۵۵
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۴۰۲۸	جاری	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹	جاری	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت ۱۰۴۳۱۸۵۹۲	جاری	۱,۸۰۰,۰۰۰
بانک آینده بانک ۰۱۰۰۳۲۴۰۲۹۰۰۰۳	جاری	۹۸۰,۳۲۴
جمع	۲۶۶,۵۰۸,۳۵۵	۸۲,۷۸۰,۳۲۴



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق متشکل از اقلام زیر است:

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

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
تجدید طبقه بندی	ریال	ریال	
-	۵۱,۸۶۷,۱۶۸,۷۶۷	۱۳۰-۱	بدهی بابت اختیار معاملات
۶۱۰,۶۵۳,۳۷۹	۲,۰۳۱,۸۷۶,۲۰۱		بدهی بابت امور صندوق
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲		ذخیره کارمزد تصفیه
-	۳۳۹,۴۴۷,۴۴۷		نرم افزار
۱۲۶,۵۷۵,۳۴۲	۳۹,۰۸۱,۶۳۵		سایر حساب های پرداختنی
۱,۱۷۶,۹۱۴,۲۷۳	۵۴,۷۱۷,۲۵۹,۵۹۷		جمع

۱۳-۱- بدهی بابت اختیار معاملات

بدهی مزبور مربوط به اختیار خریدهای سهامی است که توسط صندوق فروخته شده است که تا تاریخ صورت خالص دارایی سررسید نشده است.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۲۳,۵۸۹,۹۲۴,۰۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۲۶۰۰-خودرو-پیش دریافت اختیار
-	۱۱,۹۲۱,۰۲۹,۵۴۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۴۰۰-خسای-پیش دریافت اختیار
-	۱۰,۴۶۶,۳۰۴,۲۳۳	۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۶۰۰-خسای-پیش دریافت اختیار
-	۲,۶۴۷,۰۴۶,۲۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۸۰۰-شستا-پیش دریافت اختیار
-	۱,۴۵۳,۸۲۵,۵۴۴	۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۶۰۰-شستا-پیش دریافت اختیار
-	۱,۲۳۷,۱۸۱,۳۴۴	۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۳۰۰۰-خودرو-پیش دریافت اختیار
-	۳۷۱,۹۰۴,۲۱۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۲۸۰۰-خودرو-پیش دریافت اختیار
-	۱۷۹,۹۵۳,۶۵۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۴۰۰-شستا-پیش دریافت اختیار
-	۵۱,۸۶۷,۱۶۸,۷۶۷	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

تجدید طبقه بندی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲,۵۷۷,۲۵۷,۵۹۳,۲۶۷	۱۳,۲۵۰,۱۵۲	۷,۰۴۰,۱۰۵,۲۲۱,۱۶۴	۱۹,۲۰۵,۳۸۳			واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۹۴,۵۰۷,۷۷۵,۷۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۵۶۹,۳۷۳,۸۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰			واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱	۱۴,۲۵۰,۱۵۲	۷,۴۰۶,۶۷۴,۵۹۵,۰۳۰	۲۰,۲۰۵,۳۸۳			جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۵-۱	۱,۶۸۲,۲۴۰,۳۷۴,۸۷۹	۴۵۳,۲۲۱,۵۴۹,۴۲۷
۱۵-۲	۵۷,۰۷۵,۷۸۴,۳۸۰	۲۹,۲۷۶,۷۷۷,۳۷۳
۱۵-۳	۲۷,۳۴۲,۱۴۱,۳۳۸	۲,۹۸۵,۱۵۱,۱۱۶
۱۵-۴	۳۵۷,۱۳۶,۸۱۲	-
۱۵-۵	۶۶۴,۸۳۳,۸۴۰,۴۲۶	(۲,۶۳۱,۸۴۴,۹۰۰)
	۲,۴۳۱,۸۴۹,۲۷۷,۸۳۵	۴۸۲,۸۵۱,۶۳۳,۰۱۶

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
قاسم ایران	۳۶,۶۳۵,۴۷۲	(۳۴۱,۳۱۷,۶۴۶,۵۵۷)	(۳۵۲,۴۹۱,۶۷۸)	(۱,۸۵۵,۲۲۴,۷۴۷)	۱۲۷,۵۱۹,۵۸۶,۴۶۸	-
پارس دارو	۴,۰۰۱,۴۱۴	(۱۶۴,۱۵۲,۹۸۵,۳۲۴)	(۲۵۱,۹۳۳,۱۴۰)	(۱,۳۲۵,۹۷۱,۳۲۰)	۹۹,۴۶۳,۳۷۴,۷۷۶	۸۰۸,۸۵۷,۷۸۰
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۶۶,۸۰۶,۴۱۷	(۲۶۲,۶۳۰,۶۵۲,۶۲۱)	(۳۴۴,۸۹۴,۴۲۰)	(۱,۸۱۵,۲۴۴,۸۹۶)	۹۸,۲۵۸,۱۸۷,۷۹۳	(۲۰۶,۲۴۷,۲۴۵)
گروه انتخاب الکترونیک آرمین	۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۴,۱۸۶,۹۳۱,۰۲۱)	(۲۲۵,۹۶۰,۶۴۴)	(۱,۱۸۹,۲۸۰,۴۶۵)	۷۲,۲۵۳,۹۲۱,۲۲۰	-
حفاری شمال	۲۸,۶۱۲,۰۰۰	(۱۱۵,۴۱۳,۴۳۱,۹۳۴)	(۱۷۷,۵۶۳,۳۶۷)	(۹۳۴,۵۴۸,۲۰۴)	۷۰,۳۸۴,۰۹۷,۲۳۵	(۱,۷۰۶,۰۷۰,۸۹۶)
بخش هجرت	۶,۸۳۹,۲۴۷	(۱۹۷,۹۹۸,۱۲۵,۳۸۹)	(۲۵۶,۳۲۴,۸۸۹)	(۱,۳۴۹,۰۸۱,۵۷۲)	۷۰,۲۱۲,۷۸۲,۵۰۰	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۴۳,۷۴۷,۲۳۲	(۲۸۸,۹۴۷,۲۴۹,۲۳۱)	(۳۳۷,۲۴۲,۷۲۶)	(۱,۷۷۴,۹۷۰,۸۱۴)	۶۳,۹۳۴,۷۰۰,۱۸۰	-
بانک سینا	۳۱,۷۸۴,۰۴۰	(۶۵,۴۰۱,۴۹۴,۶۷۷)	(۱۲۱,۹۷۴,۷۱۶)	(۶۴۱,۹۷۵,۴۵۸)	۶۲,۲۲۹,۶۴۶,۴۱۶	۹۰,۱۱۶,۳۷۱
سیمان‌مازندران	۶,۵۷۰,۱۶۱	(۸۳,۷۲۴,۵۱۸,۲۹۱)	(۱۳۸,۵۲۱,۵۲۶)	(۷۲۹,۰۶۷,۶۱۷)	۶۱,۲۲۱,۴۱۵,۱۲۶	۱۲,۴۷۱,۳۹۲,۰۲۸
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۸,۰۵۱,۱۵۳	(۱۲۴,۱۵۴,۴۵۱,۶۱۵)	(۱۷۶,۹۱۵,۵۴۳)	(۹۳۱,۱۳۷,۱۸۹)	۶۰,۹۶۴,۹۳۳,۵۸۳	-
پتروشیمی خارک	۲,۷۵۱,۷۲۲	(۱۵۰,۸۳۷,۷۱۰,۵۰۵)	(۱۹۸,۷۲۰,۰۴۴)	(۱,۰۴۵,۸۹۹,۵۹۷)	۵۷,۰۹۳,۱۸۱,۳۸۸	-
بانک‌اقتصادنویین	۲۷,۴۸۴,۵۷۰	(۸۶,۷۶۵,۳۵۵,۳۴۰)	(۱۲۷,۴۲۰,۶۴۶)	(۶۷۰,۶۴۰,۲۳۹)	۴۶,۵۶۴,۶۳۱,۹۷۵	۱,۵۸۸,۴۰۵,۶۹۱
سیمان صوفیان	۵,۸۳۴,۶۰۰	(۱۰۵,۴۰۱,۴۶۴,۹۰۴)	(۱۴۳,۰۷۴,۹۶۶)	(۷۵۳,۰۲۸,۹۷۵)	۴۴,۳۰۸,۲۲۵,۹۶۵	۶۲۴,۹۷۵,۹۹۷
صنایع مس افق کرمان	۱۶,۲۸۹,۰۶۸	(۵۹,۲۱۷,۲۸۸,۹۶۵)	(۹۸,۸۷۳,۸۰۵)	(۵۲۰,۳۹۰,۷۰۶)	۴۴,۲۴۱,۵۸۷,۷۲۴	-
سرمایه‌گذاری‌بوعلی	۳۳,۲۸۹,۲۵۱	(۸۲,۵۶۵,۶۶۶,۹۰۸)	(۱۲۰,۰۳۹,۴۵۸)	(۶۳۱,۷۹۷,۱۶۰)	۴۳,۰۴۱,۹۲۹,۴۳۶	-
کارخانجات‌داروپخش	۶,۹۴۷,۸۸۵	(۱۵۲,۱۳۳,۲۸۵,۹۷۲)	(۱۸۶,۲۳۸,۹۳۰)	(۹۸۰,۲۱۱,۴۹۲)	۴۲,۷۴۲,۵۶۱,۸۸۶	-
کاشی پارس	۱۰,۲۸۵,۸۷۶	(۸۹,۴۵۲,۹۴۶,۵۵۴)	(۱۲۰,۴۷۷,۳۰۶)	(۶۳۴,۰۹۶,۱۹۱)	۳۶,۶۱۱,۷۱۸,۷۹۹	-
سازه پویش	۱۱,۵۱۳,۷۸۷	(۲۴۶,۷۲۰,۸۸۹,۸۲۸)	(۲۶۹,۷۴۲,۹۸۵)	(۱,۴۱۹,۷۱۰,۰۱۴)	۳۵,۵۳۱,۶۶۱,۳۳۳	-
ملی شیمی کشاورز	۸,۰۷۶,۹۲۳	(۳۱,۲۷۸,۳۷۵,۰۰۰)	(۶۲,۹۴۲,۷۲۰)	(۳۳۱,۲۷۹,۹۷۱)	۳۴,۵۸۳,۳۹۶,۲۳۹	-
پتروشیمی‌شیراز	۲,۵۹۹,۴۱۲	(۱۷۶,۶۱۲,۶۷۴,۸۲۹)	(۱۹۹,۶۶۳,۸۲۲)	(۱,۰۵۰,۸۶۸,۱۴۶)	۳۲,۳۱۰,۴۲۲,۶۰۳	-
شرکت خمیرمایه رضوی	۲,۲۲۰,۰۰۰	(۱۰۵,۵۳۵,۲۸۰,۰۲۷)	(۱۳۰,۸۲۹,۸۶۶)	(۶۸۸,۵۸۳,۷۴۶)	۳۱,۳۶۲,۰۵۶,۳۶۱	-
سیمان‌سیاهان	۶,۰۱۶,۴۳۵	(۵۲,۸۰۹,۰۲۶,۵۷۹)	(۷۸,۶۹۴,۸۲۵)	(۴۱۴,۱۸۷,۰۷۲)	۲۹,۵۳۵,۵۰۶,۲۳۴	۶۲۸,۹۱۱,۱۷۱
سیمان فارس و خوزستان	۵,۶۸۴,۹۰۴	(۸۶,۴۶۱,۵۰۵,۹۶۴)	(۱۰۹,۱۶۵,۰۸۶)	(۵۷۴,۵۵۸,۲۷۶)	۲۷,۷۶۶,۴۲۷,۳۴۴	۳,۰۳۲,۲۱۳,۵۰۲
پالایش نفت تبریز	۶,۱۰۶,۱۶۸	(۸۳,۳۳۸,۸۵۲,۴۰۴)	(۱۰۵,۹۸۱,۲۳۹)	(۵۵۷,۷۹۸,۴۴۷)	۲۷,۵۵۷,۰۵۷,۲۲۰	۴۳,۹۶۵,۵۵۲,۱۵۱
پالایش نفت بندرعباس	۱۵,۵۳۲,۹۷۸	(۱۰۷,۱۵۷,۴۶۴,۰۵۹)	(۱۲۷,۲۴۲,۷۲۸)	(۶۶۹,۷۰۲,۹۹۲)	۲۵,۹۸۶,۱۸۹,۲۹۱	(۱۳,۹۶۳,۵۷۳,۹۶۵)
پخش بازی	۳,۱۰۱,۰۰۰	(۷۱,۳۴۵,۱۹۲,۳۴۱)	(۹۱,۱۷۰,۳۷۶)	(۴۷۹,۸۴۷,۲۴۲)	۲۴,۰۵۳,۲۴۰,۰۵۱	-
دارویی ره آورد تامین	۷۵۸,۴۳۱	(۲۹,۷۵۶,۳۶۷,۲۹۲)	(۵۰,۳۸۶,۵۴۱)	(۲۶۵,۱۹۲,۳۹۵)	۲۲,۹۶۶,۵۳۲,۸۷۲	۲,۹۵۵,۱۱۹,۳۲۰
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۴,۹۰۰,۰۰۰	(۶۶,۳۶۰,۲۰۰,۴۰۰)	(۸۳,۹۷۵,۱۸۱)	(۴۴۱,۹۸۰,۰۰۰)	۲۱,۵۰۹,۸۴۴,۴۱۹	-
پارس مینو	۱۱,۰۰۱,۰۶۲	(۳۸,۰۰۲,۰۴۹,۵۶۷)	(۵۶,۸۲۳,۸۳۱)	(۲۹۹,۰۷۶,۷۲۶)	۲۱,۴۵۷,۳۹۵,۵۲۱	-
سیم و کابل ابهر	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۴۳,۲۳۹,۲۲۵,۶۰۰)	(۶۱,۰۳۶,۹۱۶)	(۳۲۱,۲۵۰,۰۰۱)	۲۰,۶۲۸,۴۸۷,۴۸۳	-
جمع نقل به صفحه بعد	۴۳۳,۸۴۱,۲۰۸	(۳,۵۷۲,۹۱۸,۳۰۹,۶۹۸)	(۴,۸۰۶,۳۳۳,۹۲۰)	(۲۵,۲۹۶,۶۰۱,۶۷۰)	۱,۴۵۶,۲۹۴,۶۹۹,۴۸۱	۵۰,۲۸۹,۶۵۱,۹۰۵

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱

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)	(۵۴,۲۷۷,۲۸۴)	(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 کیسون ایران	۱,۱۱۵,۵۵۰	۶۳,۱۵۲,۵۵۵,۳۰۰	(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)	(۳۹۶,۹۳۸,۴۲۸)	۱۲,۹۶۵,۸۲۹,۳۶۳	۱۰,۴۰۳,۶۸۸,۳۷۳
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۵۶۲,۰۰۰	۴۶,۱۹۹,۵۶۷,۰۰۰	(۳۴,۲۵۳,۸۶۹,۵۴۵)	(۴۳,۸۸۹,۲۹۵)	(۲۳۰,۹۹۷,۸۳۵)	۱۱,۶۲۰,۸۱۰,۳۲۵	۲,۵۶۳,۳۴۶,۵۲۵
پالایش نفت اصفهان	۹,۳۸۷,۰۰۱	۶۷,۱۲۳,۸۲۶,۰۳۱	(۵۵,۱۹۷,۴۶۱,۴۵۶)	(۶۳,۷۶۷,۰۲۲)	(۳۳۵,۶۱۹,۱۲۱)	۱۱,۵۲۶,۹۷۸,۳۶۲	۳۶۶,۸۲۹,۳۹۶
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	(۴۵,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۴)	(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)	(۲۹۶,۸۹۸,۳۷۳)	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)	(۲۹,۳۷۶,۲۵۷)	(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)	۵,۶۹۸,۲۹۳,۶۸۳	-
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاتاما	۳,۲۱۲,۳۳۵	۴۱,۶۲۴,۰۲۴,۶۷۰	(۳۵,۶۸۲,۷۰۹,۲۸۷)	(۳۹,۵۴۴,۳۰۸)	(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)	(۲۱,۳۶۰,۷۲۱)	(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 و سرمایه 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

۱۵-۱ 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
جمع نقل از صفحه قبل	۷۶۲,۹۵۰,۰۳۳	۶,۷۳۸,۳۱۱,۵۳۹	۴,۹۵۲,۰۴۰,۰۷۲,۱۰۴	۶,۳۹۲,۵۶۲,۸۳۴	۳۳,۶۴۵,۳۲۷,۳۹۷	۱,۷۴۶,۰۵۲,۹۴۱,۱۲۸	ریال	ریال
سوژمیران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۳۵,۸۲۶,۵۲۰	۴۹,۱۹۴,۶۲۸,۲۰۰	۵۰,۷۶۳,۴۰۵	۲۶۷,۱۷۹,۱۳۶	۳,۹۲۳,۲۵۵,۷۷۹	-	۱۸۷,۳۰۸,۲۱۴,۲۵۴
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	۱۰,۲۸۳,۳۹۴,۲۵۰	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	۳۳۳,۴۶۲,۴۹۲	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	۲۰,۱۲۳,۹۴۹,۶۶۰	۲۰,۱۲۳,۹۴۹,۶۶۰	۲۱,۰۸۹,۲۹۴	۱۱۰,۹۹۷,۳۳۴	۱,۹۴۳,۴۳۰,۷۷۲	-	۷,۷۰۴,۷۶۵,۴۶۹
نفت بهران	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	۲۱,۵۴۲,۳۳۵,۶۵۰	۲۰,۰۰۳,۳۲۳,۰۰۲	۲۰,۴۶۴,۹۳۸	۱۰۷,۷۱۱,۱۷۸	۱,۴۱۰,۷۳۶,۵۳۲	-	-
س.ص.بازنشتگی 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	۴۲۱,۳۰۳	۵,۶۷۶,۴۲۱,۹۵۰	۴,۹۹۵,۱۱۰,۶۲۰	۵,۳۹۲,۵۸۹	۲۸,۳۸۲,۱۱۰	۶۴۷,۵۳۶,۶۳۱	-	-
مس شهیدباهنر	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	۶۹,۸۸۷,۴۵۷	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	۷,۳۲۴,۵۰۰,۲۳۰	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

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
		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
نوردقظعات 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	(۷۴۱,۷۸۳,۷۳۳)	(۷۷۴,۲۵۰)	(۴,۰۷۵,۰۰۰)	۶۸,۳۶۷,۰۱۷		-
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 تایر	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	-	-	-	-	-	-		۴,۰۶۵,۳۶۸,۵۳۰
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-		۱۵,۹۲۹,۱۱۹,۳۲۸
جمع نقل به صفحه بعد	۷,۹۹۶,۵۶۹,۱۲۱,۲۵۱	(۶,۲۶۶,۷۹۸,۹۵۷,۸۸۱)	(۷,۵۸۸,۰۳۳,۳۸۵)	(۷,۰۳۰,۶۳۱,۰۷۹)	(۳۹,۹۳۷,۳۴۷,۰۳۰)	۱,۶۸۲,۲۴۰,۳۷۴,۸۷۹		۳۴۴,۸۸۶,۳۰۶,۵۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۵-۱ 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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۷,۹۹۶,۵۶۹,۱۲۱,۲۵۱	(۶,۲۶۶,۷۹۸,۹۵۷,۸۸۱)	(۷,۵۸۸,۰۳۳,۳۸۵)	(۳۹,۹۳۷,۳۴۷,۰۳۰)	۱,۶۸۲,۲۴۰,۳۷۴,۸۷۹	۳۴۴,۸۸۶,۳۰۶,۵۶۲
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۳۶۲,۶۵۶,۷۲۷
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	-	-	-	-	-	-	۶۷۹,۹۷۷,۹۹۹
داده گسترعصرنوین-های وب	-	-	-	-	-	-	۱۵,۷۱۵,۷۲۹,۲۰۵
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۹,۳۱۸,۲۵۴
ریخته‌گری 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 تامین	-	-	-	-	-	-	۲,۵۲۱,۳۰۷,۱۶۲
سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۰,۷۹۲,۵۸۱
سرمایه‌گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۸۳,۹۲۹,۷۶۰
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	۴۳۳,۰۹۷,۰۷۴
سرمایه‌گذاری 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	(۶,۲۶۶,۷۹۸,۹۵۷,۸۸۱)	(۷,۵۸۸,۰۳۳,۳۸۵)	(۳۹,۹۳۷,۳۴۷,۰۳۰)	۱,۶۸۲,۲۴۰,۳۷۴,۸۷۹	۴۵۳,۲۲۱,۵۴۹,۴۲۷

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

بادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	حق تقدم سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۵۰,۴۸۴,۷۵۰,۲۲۷	(۷۰۳,۹۷۴,۹۳۲)	(۱۱۳۳,۷۵۵,۵۷۲)	(۸۹,۴۷۲,۵۰۶,۰۵۳)	۱۴۰,۷۹۴,۹۸۶,۷۸۴	۷۳,۴۶۸,۳۷۶		حق تقدم بانک سامان
-	۳,۱۲۱,۳۸۱,۱۳۹	(۳۱,۷۹۳,۶۳۹)	(۶,۰۴۰,۷۹۲)	(۳,۱۹۹,۵۱۲,۰۴۹)	۶,۳۵۸,۷۲۷,۷۹۹	۲۱۹,۷۹۶		حق تقدم توزیع دارو بخش
-	۲,۵۶۰,۴۵۲,۰۹۵	(۶۳,۳۳۱,۴۱۳)	(۱۲,۰۲۳,۰۲۰)	(۱۰,۰۳۰,۴۶۶,۰۶۵)	۱۲,۶۶۶,۲۸۲,۵۹۳	۱,۰۸۱,۶۹۴		حق تقدم داروسازی گاسین تامین
-	۷۹۵,۶۰۹,۳۰۷	(۱۳,۳۰۴,۲۶۸)	(۲,۵۲۷,۸۰۶)	(۱,۸۴۹,۴۱۲,۱۳۷)	۲,۶۶۰,۸۵۳,۵۱۸	۱۶۳,۷۴۸		حق تقدم داروسازی شهید قاضی
-	۱۱۲,۴۰۴,۷۲۵	(۱۶,۰۴۹,۳۹۶)	(۳,۰۴۹,۳۸۳)	(۶,۰۸۸,۳۹۱,۵۰۸)	۶,۲۱۹,۸۹۵,۰۱۲	۳۴۵,۹۴۸		حق تقدم داروسازی اکسیر
(۳,۵۱۸,۶۳۴,۱۵۵)	۵,۸۲۸,۴۶۱	(۱۰۷,۷۲۶)	(۲۰,۴۶۳)	(۱۵,۵۸۸,۳۵۰)	۲۱,۵۴۵,۰۰۰	۱,۵۵۰		حق تقدم داروسازی ابوریحان
-	۱,۷۸۴,۷۱۵	(۲۱,۴۴۸)	(۴,۰۷۵)	(۲,۴۹۹,۳۸۰)	۴,۲۸۹,۶۱۸	۲۱۵		حق تقدم شیمی دارویی دارویخش
-	۱,۶۸۳,۲۴۳	(۴۷,۷۰۰)	(۹,۰۵۷)	(۷,۸۰۰,۰۰۰)	۹,۵۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰		حق تقدم پشم شیشه ایران
(۲,۸۰۷,۵۴۴,۸۰۸)	۴	-	-	-	-	-		حق تقدم توسعه معدن و فلزات
(۹۶۵,۳۴۹)	۳	-	-	-	-	-		حق تقدم ایران دارو
۳۶,۶۳۷,۶۱۳	۲	-	-	-	-	-		حق تقدم پالایش نفت تبریز
۱۱,۸۷۶,۴۱۲,۴۱۹	۱	-	-	-	-	-		حق تقدم بیمه اتکایی امین
۲۸,۲۹۳	(۳۱,۰۶۵)	(۷,۵۲۰)	(۱,۴۲۸)	(۱,۵۲۶,۰۶۵)	۱,۵۳۳,۹۴۸	۲۰۲		حق تقدم سبحان دارو
-	(۱۵۹,۲۱۵)	(۱۴,۹۹۱)	(۲,۸۴۸)	(۳,۱۳۹,۶۰۷)	۲,۹۹۸,۲۳۱	۳۷۶		حق تقدم معدنی املاح ایران
(۱۰,۷۴۱,۸۲۸)	(۷,۹۱۹,۴۴۶)	(۵۵,۲۱۲,۰۸۸)	(۱۰,۴۹۰,۲۲۴)	(۱۰,۹۸۴,۶۳۴,۷۱۲)	۱۱,۰۴۲,۴۱۷,۵۸۲	۲,۷۲۸,۴۹۰		حق تقدم کویر تایر
۲۳,۷۰۱,۵۸۵,۱۸۸	-	-	-	-	-	-		حق تقدم صنایع خاکچینی ایران
۲۹,۲۷۶,۷۷۷,۳۷۳	۵۷,۰۷۵,۷۸۴,۳۸۰	(۸۸۳,۸۶۵,۱۲۱)	(۱۶۷,۹۳۴,۶۶۸)	(۱۲۱,۶۵۵,۴۵۵,۹۲۶)	۱۷۹,۷۸۳,۰۴۰,۰۸۵	-		جمع

۱۵-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	اوراق مشارکت
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۵,۷۸۱,۲۶۰,۳۳۶	(۷,۸۲۳,۰۸۵)	(۳۷,۳۷۲,۷۸۲,۵۷۹)	۴۳,۱۶۱,۸۶۶,۰۰۰	۴۶,۶۰۰		استادخان-م ۲ بودجه ۹۸-۲۰۸۰
-	۴,۴۷۰,۴۹۹,۶۸۰	(۵,۲۰۶,۱۶۸)	(۲۴,۲۴۷,۹۹۴,۱۵۲)	۲۸,۷۲۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰		گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۰۷
-	۴,۴۲۱,۹۵۳,۲۰۷	(۶,۳۲۲,۲۱۱)	(۳۰,۴۵۲,۹۱۷,۵۸۲)	۳۴,۸۸۱,۱۹۳,۰۰۰	۴۶,۰۰۰		استادخان-م ۵ بودجه ۹۸-۲۰۶
۸۸,۶۶۴,۰۰۲	۳,۴۱۹,۴۰۲,۳۷۹	(۴,۸۲۹,۵۱۵)	(۲۳,۲۲۱,۳۶۸,۱۰۶)	۲۶,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰		استادخان-م ۸ بودجه ۹۸-۲۰۰
-	۳,۳۵۰,۲۷۷,۵۰۴	(۳,۸۶۵,۵۱۳)	(۱۷,۹۷۲,۸۵۶,۹۸۳)	۲۱,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰		استاد خان-م ۹ بودجه ۹۸-۲۰۱
۱۲۶,۴۸۶,۸۴۹	۱,۹۴۷,۰۵۵,۲۶۵	(۲,۶۲۶,۸۹۲)	(۱۲,۵۴۳,۵۱۷,۸۴۳)	۱۴,۴۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰		استادخان-م ۱۰ بودجه ۹۸-۲۰۰
-	۱,۹۷۱,۵۶۷,۶۵۳	(۷,۹۰۱,۰۸۱,۸۰۶)	(۷,۹۰۱,۰۸۱,۸۰۶)	۹,۲۲۲,۳۲۱,۰۰۰	۱۰,۳۰۰		استادخان-م ۱۴ بودجه ۹۸-۲۰۵
-	۹۸۳,۶۰۷,۱۱۸	-	(۴۴,۳۱۶,۳۹۲,۸۸۲)	۴۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۰۰		استادخان-م ۲ بودجه ۹۹-۱۰۱
-	۹۲۲,۵۲۱,۸۲۹	-	(۲۶,۴۷۷,۴۴۸,۱۷۱)	۲۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰		استادخان-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱
-	۶۳۲,۶۹۳,۷۲۸	(۸۵۵,۱۲۴)	(۴,۰۸۴,۳۹۰,۱۴۸)	۴,۷۱۷,۹۳۹,۰۰۰	۶,۷۰۰		استادخان-م ۲ بودجه ۹۹-۲۰۴
-	۹۳,۳۰۲,۶۳۹	-	(۲۱,۵۰۶,۶۹۷,۳۶۱)	۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۰		استادخان-م ۴ بودجه ۹۹-۲۱۵
۱,۶۶۶,۰۵۴,۶۵۰	-	-	-	-	-		استادخان-م ۴ بودجه ۹۸-۲۱۸
۶۹۱,۶۹۷,۴۳۶	-	-	-	-	-		استادخان-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱
۳۱۰,۸۶۰,۲۷۳	-	-	-	-	-		استادخان-م ۶ بودجه ۹۸-۲۰۳
۹۵,۲۹۳,۹۸۸	-	-	-	-	-		استادخان-م ۳ بودجه ۹۸-۴۱۸
۶,۰۹۳,۹۱۸	-	-	-	-	-		استادخان-م ۴ بودجه ۹۸-۲۰۵
۲,۹۸۵,۱۵۱,۱۱۶	۲۷,۳۴۲,۱۴۱,۳۳۸	(۳۳,۲۰۰,۰۴۹)	(۲۵۰,۰۹۷,۴۷۷,۶۱۳)	۲۷۷,۴۷۲,۸۱۹,۰۰۰	-		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	گواهی سپرده
	ریال		ریال	ریال	ریال	
-	۱۷۹,۸۰۰,۵۵۰	-	(۲۹,۸۲۰,۸۱۹,۴۵۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۳۲
-	۱۱۰,۶۹۲,۶۰۴	-	(۱۹,۸۸۹,۳۰۷,۳۹۶)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۰۲
-	۳۲,۸۷۶,۷۱۰	-	(۵۹,۹۶۷,۱۲۳,۲۹۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۵۹۹۱
-	۱۶,۴۳۱,۷۸۳	-	(۷۹,۹۸۳,۵۶۸,۲۱۷)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۶۲
-	۵,۵۷۲,۳۳۵	-	(۲۶۹,۹۹۴,۴۲۷,۶۶۵)	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۴۶
-	۵,۴۷۴,۲۴۸	-	(۱۹,۹۹۴,۵۲۵,۷۵۲)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۳۷
-	۳,۵۵۵,۵۵۲	-	(۷,۹۹۶,۴۴۴,۴۴۸)	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۴۶۳۰
-	۲,۸۹۳,۱۴۸	-	(۶,۵۹۷,۱۰۶,۸۵۲)	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۲۱۴۳
-	۲,۴۳۲,۵۷۴	-	(۷,۳۹۷,۵۶۷,۱۲۶)	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۰۹۴۹
-	(۱,۹۷۲,۹۹۲)	-	(۹,۰۰۱,۹۷۲,۹۹۲)	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۹۲۹۱
-	۳۵۷,۱۳۶,۸۱۲	-	(۵۱۰,۶۴۲,۸۶۳,۱۸۸)	۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵- سود (زیان) ناشی از فروش معاملات آتی

اختیار معامله	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حائزات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۱
اختیار خرید	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حائزات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۲/۰۹/۱۴-۲۰۰۰۰	۱۹۳,۵۲۳,۰۰۰	۳,۵۹۴,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸,۹۰۶,۶۳۳,۳۹۸)	(۱۱۲,۲۱۸,۴۹۴)	(۴۰۵,۲۲۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اختیار خرید خورو ۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۳۵۰۰۰	۱۲۲,۱۲۲,۰۰۰	۴,۲۷۰,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۹,۳۷۹,۴۲۲,۸۹۵)	(۲۳۴,۴۲۷,۳۶۱)	(۲,۱۳۷,۱۳۵,۰۰۰)	۹۵,۶۷۶,۰۱۴,۷۴۴	۹۵,۶۷۶,۰۱۴,۷۴۴
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۱۲۶۰۰	-	-	-	(۲۰,۳۶۲,۱۵۱)	-	۷۸,۰۹۴,۶۵۸,۹۴۴	۷۸,۰۹۴,۶۵۸,۹۴۴
اختیار خرید خورو ۱۴۰۲/۰۵/۱۳-۳۰۰۰۰	-	-	-	(۱۰,۵۰۹,۷۸۸)	-	۳۹,۸۷۷,۶۶۲,۸۹۸	۳۹,۸۷۷,۶۶۲,۸۹۸
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۱۴۶۰۰	۳۱۲,۱۴۶,۰۰۰	۵۵,۹۵۸,۱۲۵,۰۰۰	(۱۸,۸۱۴,۲۱۴,۷۷۷)	(۱۶,۸۱۶,۴۰۱)	-	۳۷,۱۲۶,۷۶۳,۸۲۲	۳۷,۱۲۶,۷۶۳,۸۲۲
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۸۶۵۰۰	-	-	-	(۱۴,۰۳۶,۹۷۹)	-	۲۸,۴۴۵,۲۲۱,۸۵۶	۲۸,۴۴۵,۲۲۱,۸۵۶
اختیار خرید و تجارت ۱۴۰۲/۰۲/۲۰-۱۳۰۰۰	۴۰,۶۸۸,۰۰۰	۴۴,۷۱۱,۹۹۸,۰۰۰	(۱۷,۷۲۵,۳۹۲,۷۵۸)	(۱۱,۵۱۳,۶۲۲)	-	۲۶,۹۶۵,۰۹۱,۹۶۰	۲۶,۹۶۵,۰۹۱,۹۶۰
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۲/۰۹/۱۴-۲۶۰۰۰	-	-	-	(۵,۷۰۰,۹۶۹)	-	۲۱,۹۵۰,۰۸۶,۲۷۰	۲۱,۹۵۰,۰۸۶,۲۷۰
اختیار خرید خورو ۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۳۰۰۰۰	۴۸,۹۵۵,۰۰۰	۱۴۶,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۶۹۱,۷۱۴,۸۳۹)	(۹۴,۷۷۷,۸۴۱)	(۷۳۴,۳۲۵,۰۰۰)	۲۱,۴۲۹,۴۸۲,۳۲۰	۲۱,۴۲۹,۴۸۲,۳۲۰
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۷۰۰۰۰	۱۶۴,۶۸۶,۸۷۰,۰۰۰	۶۸,۷۸۶,۸۷۰,۰۰۰	(۵۱,۸۸۱,۹۹۸,۴۰۱)	(۱۷,۴۴۸,۵۰۲)	-	۱۶,۸۸۷,۴۲۳,۰۹۷	۱۶,۸۸۷,۴۲۳,۰۹۷
اختیار خرید خورو ۱۴۰۲/۱۲/۰۳-۳۰۰۰۰	۱۲۳,۰۱۱,۰۰۰	۱۴,۵۰۸,۱۰۰,۰۰۰	(۱۸۴,۹۹۷,۷۵۴)	(۳,۲۷۷,۲۲۰)	-	۱۲,۳۱۹,۹۲۵,۰۲۶	۱۲,۳۱۹,۹۲۵,۰۲۶
اختیار خرید و تجارت ۱۴۰۲/۰۳/۲۰-۱۴۰۰۰	۲۰,۲۱۳,۰۰۰	۲۰,۴۴۰,۴۴۰,۰۰۰	(۸,۴۲۸,۹۱۰,۸۱۶)	(۵,۲۶۳,۳۶۶)	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۱۱/۰۹-۲۴۰۰۰	۲۱,۳۵۴,۰۰۰	۵۱,۲۴۹,۶۰۰,۰۰۰	(۳۹,۳۹۲,۹۲۵,۷۹۷)	(۳۹,۳۹۲,۹۲۵,۷۹۷)	(۳۲۹,۲۷۵,۰۰۰)	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۱۶۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۲,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۵۸۲,۶۲۸,۸۵۵)	(۲,۵۴۲,۳۸۸)	-	۱۰,۴۴۷,۲۲۱,۰۱۲	۱۰,۴۴۷,۲۲۱,۰۱۲
اختیار خرید قملی ۱۴۰۲/۰۷/۰۵-۳۰۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۳۵,۴۵۹,۹۵۵)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۰,۳۴۵,۴۴۹,۸۲۰	۱۰,۳۴۵,۴۴۹,۸۲۰
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۲۰۰۰	۵۵,۶۹۹,۰۰۰	۱۲۲,۵۳۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۲۶۱,۴۵۴,۴۵۱)	(۶۹,۶۸۷,۱۳۱)	(۶۱۲,۶۸۹,۰۰۰)	۸,۵۳۳,۹۶۹,۶۱۸	۸,۵۳۳,۹۶۹,۶۱۸
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۰۰۰۰	۲۴,۷۸۶,۰۰۰	۴۹,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۸۱۲,۹۴۰,۵۲۸)	(۲۸,۰۳۳,۴۳۸)	(۲۴۷,۸۶۰,۰۰۰)	۸,۴۷۴,۸۶۰,۰۰۰	۸,۴۷۴,۸۶۰,۰۰۰
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۶۰۰۰	۲۳,۰۷۳,۰۰۰	۵۹,۸۹۸,۸۰۰,۰۰۰	(۵۲,۱۰۶,۴۴۵,۰۸۲)	(۳۱,۱۴۶,۱۰۲)	(۲۹۹,۹۴۹,۰۰۰)	۷,۵۵۱,۲۵۹,۸۴۴	۷,۵۵۱,۲۵۹,۸۴۴
اختیار خرید های و سب ۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۲۰۰۰۰	۳۳,۸۷۲,۰۰۰	۲۹,۷۳۸,۸۴۵,۱۵۶	(۲۲,۵۷۱,۵۳۵,۶۶۰)	(۷,۶۵۶,۵۱۶)	-	۷,۵۹۶,۵۳۳,۳۰۰	۷,۵۹۶,۵۳۳,۳۰۰
اختیار خرید خورو ۱۴۰۲/۱۱/۰۹-۲۷۰۰۰	۳,۳۷۹,۰۰۰	۹,۱۲۳,۳۰۰,۰۰۰	(۴,۸۹۱,۵۵۵,۷۱۶)	(۵,۲۶۳,۶۶۶)	(۴۵,۶۱۶,۰۰۰)	۴,۱۸۰,۴۰۱,۱۱۸	۴,۱۸۰,۴۰۱,۱۱۸
اختیار خرید قملی ۱۴۰۲/۰۷/۰۵-۳۰۰۰۰	۱۱,۸۱۰,۰۰۰	۳۵,۳۰۱,۹۰۰,۰۰۰	(۳۱,۳۱۴,۲۳۷,۹۹۴)	(۳,۴۹۹,۴۱۳)	-	۳,۹۸۴,۰۵۲,۵۱۳	۳,۹۸۴,۰۵۲,۵۱۳
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۸۰۰۰	۶,۱۹۷,۰۰۰	۱۷,۳۵۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۷۴,۹۸۱,۰۸۱)	(۹,۳۳۲,۲۵۴)	(۱,۱۱۰,۰۰۰)	۳,۵۶۶,۱۶۶,۶۶۵	۳,۵۶۶,۱۶۶,۶۶۵
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۷۰۰۰۰	۴۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۴,۶۴۴,۰۰۰	(۱۶,۱۰۶,۳۴۵,۰۸۲)	(۵,۰۳۸,۸۶۸)	-	۳,۴۴۵,۰۷۹,۰۴۵	۳,۴۴۵,۰۷۹,۰۴۵
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۲۴۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۲۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۴۵,۳۰۴,۱۸۸)	(۱۰,۹۹۶,۹۶۶)	(۸۸,۸۱۲,۰۰۰)	۳,۱۱۷,۲۸۶,۸۶۶	۳,۱۱۷,۲۸۶,۸۶۶
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۱۱/۰۹-۲۸۰۰۰	۲,۵۴۴,۰۰۰	۷,۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۵۵۵,۱۲۷,۶۱۰)	(۳,۶۱۳,۳۱۶)	-	۲,۱۱۴,۴۳۹,۱۵۴	۲,۱۱۴,۴۳۹,۱۵۴
اختیار خرید سرو ۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۲۴۰۰۰	۵۵,۰۸۰	۳,۹۰۷,۵۷۴,۲۴۰	(۱,۸۲۶,۴۱۶,۳۳۱)	(۱,۰۰۰,۱۲۲)	-	۲,۰۸۰,۵۵۱,۸۳۷	۲,۰۸۰,۵۵۱,۸۳۷
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۲/۰۹/۱۴-۲۲۵۰۰	-	-	-	(۵۶۱,۸۴۷)	-	۱,۹۵۸,۳۸۸,۱۸۸	۱,۹۵۸,۳۸۸,۱۸۸
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۱۱/۰۹-۲۲۰۰۰	۲,۸۷۷,۰۰۰	۷,۴۸۰,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۵۶۷,۳۹۴,۲۵۷)	(۳,۸۴۵,۰۱۱)	-	۱,۹۰۸,۹۶۰,۷۳۲	۱,۹۰۸,۹۶۰,۷۳۲
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۸۰۰۰	-	-	-	(۲,۵۹۳,۶۶۶)	-	۱,۷۹۰,۲۱۶,۲۲۳	۱,۷۹۰,۲۱۶,۲۲۳
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۰۰۰۰	۱۳,۱۵۱,۰۰۰	۲۶,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۷۸۲)	(۱۵,۵۳۰,۸۳۳)	(۱۳۱,۵۱۰,۰۰۰)	۱,۵۵۷,۶۶۷,۳۸۵	۱,۵۵۷,۶۶۷,۳۸۵
اختیار خرید شستا ۱۴۰۱/۰۸/۲۴۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	۶,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۴۱,۱۶۵,۱۵۲)	(۷۳,۴۳۲,۵۰۰)	-	۸۵۳,۴۰۲,۳۳۸	۸۵۳,۴۰۲,۳۳۸
اختیار خرید شستا ۱۴۰۱/۰۸/۱۳-۵۵۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۴۷,۱۵۱,۰۰۴)	(۵۷۱,۴۱۱)	-	۷۵۲,۷۷۷,۵۸۵	۷۵۲,۷۷۷,۵۸۵
اختیار خرید خورو ۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۲۶۰۰۰	-	-	-	(۴,۲۸۸,۲۱۸)	(۸۶,۷۵۸,۰۰۰)	۷۲۵,۷۶۶,۷۵۹	۷۲۵,۷۶۶,۷۵۹
اختیار خرید شستا ۱۴۰۱/۰۸/۲۹-۴۵۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰	۴,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۱۲,۰۸۶,۷۹۵)	(۱۰,۹۹۵)	-	۶۵۷,۸۰۳,۳۲۰	۶۵۷,۸۰۳,۳۲۰
اختیار فروش شستا ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۳۰۰۰	-	-	-	(۵۶۱,۴۱۴)	-	۵۳۴,۲۹۲,۲۸۰	۵۳۴,۲۹۲,۲۸۰
اختیار خرید قملی ۱۴۰۲/۰۷/۰۵-۴۰۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۰,۴۴۶,۲۳۹)	(۵۶۶,۴۹۸)	-	۴۴۸,۹۸۷,۲۳۳	۴۴۸,۹۸۷,۲۳۳
اختیار خرید سرو ۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۲۲۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۳,۱۱۲,۵۴۸)	(۲۱۸,۸۷۱)	-	۴۰۶,۶۶۸,۱۶۶	۴۰۶,۶۶۸,۱۶۶
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۱۷۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۰,۱۲۲,۰۰۰)	(۱۸۵,۴۰۰)	-	۲۳۹,۹۹۲,۲۰۰	۲۳۹,۹۹۲,۲۰۰
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۱۹۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۶۶,۰۰۰)	(۱۱۰,۷۰۰)	-	۱۱۹,۸۱۴,۷۹۹	۱۱۹,۸۱۴,۷۹۹
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۱۸۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۳,۸۶۲,۱۶۹)	(۹۰,۱۲۵)	-	۱۰۶,۰۴۷,۷۰۶	۱۰۶,۰۴۷,۷۰۶
اختیار خرید شستا ۱۴۰۱/۰۸/۲۹-۴۵۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۹۸,۲۲۳)	(۹,۰۱۲)	-	۲۸,۰۹۲,۷۵۵	۲۸,۰۹۲,۷۵۵
اختیار خرید قملی ۱۴۰۲/۰۷/۰۵-۳۸۵۳۰	-	-	-	(۱۰,۶۷۸)	-	۱۹,۴۶۷,۷۱۳	۱۹,۴۶۷,۷۱۳
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۴۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۷۷,۹۴۹)	(۶۲,۷۵۰)	(۵۷۶,۰۰۰)	۸,۷۸۱,۳۰۱	۸,۷۸۱,۳۰۱
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۰۲/۰۸-۷۶۵۰۰	۱۹,۴۱۴,۰۰۰	۴,۶۴۸,۵۷۲,۰۰۰	(۴,۶۶۱,۴۷۷,۷۷۱)	(۶۱,۸۱۲)	-	۷,۰۲۳,۰۲۷	۷,۰۲۳,۰۲۷
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۶۶۵۰۰	-	-	-	(۸۷,۲۸۸)	-	۱,۰۰۰,۳۰۱	۱,۰۰۰,۳۰۱
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۱۱/۰۹-۲۰۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۶,۷۷۹)	(۱,۲۵۰)	-	۷۷۱,۷۷۱	۷۷۱,۷۷۱
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۱/۰۳/۰۳-۱۸۰۰۰	-	-	-	(۴۲,۶۳۵)	-	(۵۷۴,۶۰۸,۱۰۰)	(۵۷۴,۶۰۸,۱۰۰)
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۱/۰۸/۲۵-۱۷۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۴۴,۲۰۰,۰۰۰	(۴۶,۰۰۴,۸۱۹)	(۱۹۵,۵۱۳)	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۱/۰۸/۲۵-۱۵۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۹,۳۸۳,۵۴۸)	(۳,۵۹۱,۸۸۹)	-	۲,۹۰۳,۴۳۷	۲,۹۰۳,۴۳۷
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۱/۰۸/۲۵-۱۶۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۵,۸۱۳,۵۵۹)	(۲,۱۰۸,۹۹۱)	-	(۲۷,۹۱۲,۷۵۰)	(۲۷,۹۱۲,۷۵۰)
اختیار خرید شستا ۱۴۰۱/۰۷/۱۷-۸۰۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۵,۷۴۴,۰۲۴)	(۲۹۱,۱۴۰)	-	(۱۳۶,۰۸۵,۱۶۴)	(۱۳۶,۰۸۵,۱۶۴)
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۲۶۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۹۹,۸۴۴,۵۵۷)	(۳,۰۴۳,۷۹۳)	(۲۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۹۲۸,۶۴۹)	(۳۴۰,۹۲۸,۶۴۹)
اختیار خرید شستا ۱۴۰۱/۰۷/۱۷-۷۰۰۰۰	۸,۱۵۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۸۵,۳۹۲,۴۹۹)	(۱,۸۹۷)	-	(۳۸۰,۴۳۲,۳۹۶)	(۳۸۰,۴۳۲,۳۹۶)
اختیار خرید تفراس ۱۴۰۲/۰۶/۲۹-۴۰۰۰۰	-	-	-	(۱۸۸,۵۹۳)	-	(۴۸۷,۹۸۲,۵۹۳)	(۴۸۷,۹۸۲,۵۹۳)
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۱۲۵۰۰	۲,۱۳۸,۰۰۰	۲,۴۹۰,۷۷۰,۰۰۰	(۳,۰۰۸,۰۳۲,۱۴۶)	(۱,۲۷۴,۲۳۳)	(۱۲,۴۵۳,۸۵۰)	(۵۳۰,۹۶۰,۳۲۹)	(۵۳۰,۹۶۰,۳۲۹)
اختیار خرید حساسیت ۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۲۲۰۰۰	۷۴,۵۴۴,۰۰۰	۱۳۳,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۵,۳۷۵,۰۴۴,۰۵۶)	(۹۳,۲۹۱,۸۱۸)	(۸۱۹,۹۶۵,۰۰۰)	(۲۲,۲۸۹,۳۳۰,۸۱۴)	(۲۲,۲۸۹,۳۳۰,۸۱۴)
اختیار خرید تایپیکو ۰۰/۰۷/۱۸-۰۷۰۰۰	-	-	-	-	-	۸۱۶,۰۲۷,۶۵۶	۸۱۶,۰۲۷,۶۵۶
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۰۸/۰۴-۱۷۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۱۹,۶۵۶,۳۵۱	۲۱۹,۶۵۶,۳۵۱
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۰۸/۰۴-۱۶۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۹۹,۷۴۳,۵۰۰	۱۹۹,۷۴۳,۵۰۰
اختیار خرید خورو ۱۴۰۱/۰۸/۰۴-۱۸۰۰۰	-	-	-	-	-	۹۹,۸۷۱,۷۵۱	۹۹,۸۷۱,۷۵۱
اختیار خرید تایپیکو ۰۰/۰۷/۱۸-۰۷۰۰۰	-	-	-	-	-	۶۵,۸۸۵,۴۰۰	۶۵,۸۸۵,۴۰۰
اختیار خرید فارس ۱۴۰۰/۰۸/۰۵-۵۴۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۴,۵۴۴,۸۰۵	۳۴,۵۴۴,۸۰۵
اختیار خرید تایپیکو ۰۰/۰۷/۱۸-۰۷۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۴,۶۴۳,۷۷۵	۲۴,۶۴۳,۷۷۵
اختیار خرید قملی ۱۴۰۰/۰۷/۱۱-۷۷۲۰۰	-	-	-	-	-	۲۳,۶۹۴,۴۶۱	۲۳,۶۹۴,۴۶۱
اختیار خرید فولاد ۱۴۰۰/۰۷/۲۵-۶۰۲۰۰	-	-	-	-	-	۵,۰۶۱,۱۲۷	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۱
۱۶-۱	ریال ۲۰۷,۶۲۷,۱۵۵,۶۱۹	ریال ۲۹۶,۰۸۰,۶۷۲,۸۸۴
۱۶-۲	۲,۹۹۱,۶۱۵	۱,۸۴۵,۶۹۵,۹۷۸
۱۶-۳	۳,۰۸۵,۱۸۴,۳۲۳	-
	۲۱۰,۷۱۵,۲۸۱,۵۵۷	(۲۹۴,۲۳۴,۹۷۶,۹۰۶)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
جمع

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

سهام	تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
دارویی ره آورد تامین	۶,۸۳۶,۲۶۸	۵۲۷,۷۵۹,۸۸۹,۶۰۰	(۳۳۱,۵۵۳,۰۴۶,۰۴۰)	(۵۰۱,۳۷۱,۸۹۵)	(۲,۶۳۸,۷۹۹,۴۴۸)	ریال ۱۸,۶۹۵,۲۱۳,۱۰۶	ریال ۱۹۳,۵۶۶,۶۷۲,۲۱۷
سیمان ساوه	۱,۵۸۵,۹۸۷	۲۳۱,۹۵۰,۵۹۸,۷۵۰	(۱۲۳,۷۲۷,۳۳۵,۵۱۸)	(۲۳۰,۳۵۳,۰۶۹)	(۱,۱۵۹,۷۵۲,۹۹۴)	۱۰۶,۸۴۳,۱۵۷,۱۶۹	۱۰۶,۸۴۳,۱۵۷,۱۶۹
فولاد امیرکبیرکاشان	۵۴,۹۸۸,۰۵۷	۴۵۰,۹۰۲,۰۶۷,۴۰۰	(۳۶۴,۲۳۱,۸۷۶,۴۸۱)	(۴۲۸,۳۵۶,۹۶۴)	(۲,۲۵۴,۵۱۰,۳۳۷)	۸۳,۹۸۷,۳۲۳,۶۱۸	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	۷۴,۰۷۶,۴۶۱,۱۷۶
پتروشیمی پردیس	۲,۲۰۸,۴۵۵	۳۷۳,۱۸۴,۷۲۵,۹۰۰	(۳۲۶,۷۷۵,۳۸۷,۸۶۳)	(۳۵۴,۵۲۵,۴۹۰)	(۱,۸۶۵,۹۳۳,۶۳۰)	۴۴,۱۸۸,۸۸۸,۹۱۷	۴۴,۱۸۸,۸۸۸,۹۱۷
صنایع مس افق کرمان	۲۹,۰۴۹,۳۲۴	۱۳۳,۰۴۵,۹۰۳,۹۲۰	(۹۷,۷۶۸,۱۷۸,۵۳۴)	(۱۲۶,۳۹۳,۶۰۹)	(۶۶۵,۲۳۹,۵۲۰)	۳۴,۴۸۶,۱۰۲,۲۵۷	۳۴,۴۸۶,۱۰۲,۲۵۷
پست بانک ایران	۱۲,۸۴۰,۲۸۰	۱۳۶,۴۹۲,۱۷۶,۴۰۰	(۱۱۵,۵۳۱,۸۴۰,۷۲۵)	(۱۲۹,۶۶۷,۵۶۸)	(۶۸۲,۴۶۰,۸۸۲)	۲۰,۱۴۸,۲۰۷,۲۲۵	۲۰,۱۴۸,۲۰۷,۲۲۵
اختیارخبرد فملی-۳۵۲۰/۰۵/۱۴۰۲	۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۶,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۰۵,۳۰۳,۹۹۹)	(۹,۲۸۹,۳۱۳)	-	۱۵,۲۶۰,۴۰۶,۷۸۸	۱۵,۲۶۰,۴۰۶,۷۸۸
اختیارخبرد فملی-۳۸۵۳/۰۵/۱۴۰۲	۹,۷۳۸,۰۰۰	۳۲,۲۳۲,۷۸۰,۰۰۰	(۱۷,۸۵۷,۵۵۲,۵۱۶)	(۸,۲۹۹,۹۴۱)	-	۱۴,۳۶۶,۹۱۷,۵۴۳	۱۴,۳۶۶,۹۱۷,۵۴۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۴۵۷,۰۰۹	۵۷,۸۴۳,۲۵۷,۳۰۰	(۴۵,۵۱۹,۲۷۸,۳۸۶)	(۵۴,۹۵۱,۰۹۴)	(۲۸۹,۲۱۶,۲۸۷)	۱۱,۹۷۹,۸۱۱,۵۳۳	۱۱,۹۷۹,۸۱۱,۵۳۳
بانک خاورمیانه	۵۳,۷۱۷,۲۱۲	۲۰۶,۶۵۰,۱۱۴,۶۸۰	(۱۹۶,۰۲۶,۰۷۱,۳۷۳)	(۱۹۶,۰۲۶,۰۷۱,۳۷۳)	(۱,۰۳۳,۲۰۵,۵۷۳)	۹,۳۹۴,۴۷۵,۰۰۰	۹,۳۹۴,۴۷۵,۰۰۰
داروسازی اکسیر	۳,۱۴۴,۳۹۴	۹۱,۵۰۱,۸۶۵,۴۰۰	(۸۲,۴۹۶,۴۴۳,۹۱۷)	(۸۶,۹۱۶,۷۷۲)	(۴۵۷,۵۰۹,۳۱۷)	۸,۴۶۰,۹۸۵,۳۷۴	۸,۴۶۰,۹۸۵,۳۷۴
قند لرستان	۹,۸۸۴,۰۳۴	۸۷,۷۷۰,۲۲۱,۹۲۰	(۷۹,۳۹۳,۹۸۹,۴۵۲)	(۸۳,۳۸۱,۷۱۱)	(۴۳۸,۸۵۱,۱۱۰)	۷,۸۵۳,۹۹۹,۶۴۷	۷,۸۵۳,۹۹۹,۶۴۷
سرمایه گذاری صنعت نفت	۲۰,۸۹۲,۹۵۲	۱۱۷,۸۳۶,۲۴۹,۲۸۰	(۱۱۲,۶۰۰,۹۱۵,۶۸۴)	(۱۱۲,۶۰۰,۹۱۵,۶۸۴)	(۵۸۹,۱۸۱,۲۴۶)	۴,۵۲۴,۲۰۷,۱۱۳	۴,۵۲۴,۲۰۷,۱۱۳
اختیارخبرد سرو-۲۴۰۰/۱۰/۱۴۰۲	۱۶۰,۰۰۰	۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۹۹,۱۳۱,۳۳۷)	(۲,۵۲۱,۴۴۰)	-	۳,۳۹۰,۳۴۷,۲۱۳	۳,۳۹۰,۳۴۷,۲۱۳
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۲۰۲,۲۲۵,۹۰۶)	(۵۰,۵۴۰,۰۰۰)	(۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۶۸۱,۲۳۴,۰۹۴	۲,۶۸۱,۲۳۴,۰۹۴
اختیارخبرد خساپا-۲۴۰۰/۱۰/۱۴۰۲	۱۲,۸۸۷,۶۶۵	۱۵,۹۴۱,۱۹۲,۷۰۰	(۱۴,۲۶۷,۶۰۴,۴۵۳)	(۱۵,۱۴۴,۲۸۸)	(۷۹۷,۰۰۰,۴۶۴)	۱,۵۷۸,۸۳۷,۵۵۵	۱,۵۷۸,۸۳۷,۵۵۵
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۵,۲۷۳,۸۳۱	۱۷,۷۳۵,۸۹۶,۶۵۳	(۱۶,۳۸۸,۸۵۵,۹۶۰)	(۱۶,۳۸۸,۸۵۵,۹۶۰)	(۸۸۶,۶۷۹,۴۶۸)	۱,۲۴۱,۵۰۹,۱۶۶	۱,۲۴۱,۵۰۹,۱۶۶
فولاد خوزستان	۲,۸۱۵,۶۵۵	۱۱,۹۵۲,۴۵۵,۴۷۵	(۱۰,۷۵۳,۹۳۶,۹۴۸)	(۱۰,۷۵۳,۹۳۶,۹۴۸)	(۵۹,۷۶۲,۲۷۷)	۱,۱۷۷,۴۰۱,۴۱۷	۱,۱۷۷,۴۰۱,۴۱۷
تاییدواتر خاورمیانه	۱۸۴,۲۲۷	۹,۸۱۰,۰۸۷,۷۵۰	(۸,۷۳۳,۵۸۳)	(۹,۳۹۹,۵۸۳)	(۴۹۰,۵۵۰,۴۳۹)	۱,۰۱۷,۸۱۵,۴۸۴	۱,۰۱۷,۸۱۵,۴۸۴
داروسازی دانا	۱,۲۹۸,۵۱۶	۱۱,۱۰۲,۳۱۱,۸۰۰	(۱۰,۴۸۸,۷۶۲,۲۰۹)	(۱۰,۵۴۷,۱۹۶)	(۵۵,۵۱۱,۵۵۹)	۵۴۷,۴۹۰,۸۳۶	۵۴۷,۴۹۰,۸۳۶
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۲۸۱,۹۹۱	۴,۰۳۹,۵۵۱,۳۹۰	(۳,۴۰۰,۰۹۷,۰۱۶)	(۳,۴۰۰,۰۹۷,۰۱۶)	(۲۰,۱۴۸,۲۵۷)	۵۴۵,۵۷۷,۹۴۸	۵۴۵,۵۷۷,۹۴۸
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲,۵۶۰,۰۰۰	۳۱,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۷۲۷,۸۳۳,۶۰۰)	(۸,۰۴۲,۲۴۰)	-	۴۹۹,۱۲۴,۱۶۰	۴۹۹,۱۲۴,۱۶۰
اختیارخبرد فیروزه-۱۸۰۰۰/۱۲/۱۴۰۲	۴۵۲	۸۵,۴۳۱,۶۰۰	(۵۰,۹۰۴,۱۰۸)	(۸۱,۱۶۰)	(۴۲۷,۱۵۸)	۱۳۷,۱۲۱,۹۳۸	۱۳۷,۱۲۱,۹۳۸
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۷,۹۸۰	۵۹,۰۵۲,۰۰۰	(۴۲,۰۱۳,۷۵۰)	(۵۶,۰۹۹)	(۲۹۵,۲۶۰)	۱۶,۶۸۶,۸۹۱	۱۶,۶۸۶,۸۹۱
ملی صنایع مس ایران	۵۰۰	۳۸,۹۲۵,۰۰۰	(۲۵,۳۵۴,۲۴۸)	(۳۶,۶۲۹)	(۱۹۴,۶۲۵)	۱۳,۳۳۹,۱۴۸	۱۳,۳۳۹,۱۴۸
تولید ژلاتین کیسول ایران	۱,۰۰۰	۲۹,۱۳۰,۰۰۰	(۱۸,۰۲۴,۸۹۷)	(۲۷,۶۷۴)	(۱۴۵,۶۵۰)	۱۰,۸۹۱,۷۷۹	۱۰,۸۹۱,۷۷۹
سیمان صوفیان	۱,۰۰۰	۱۴,۵۱۰,۰۰۰	(۴,۶۱۵,۶۸۳)	(۱۳,۷۸۵)	(۷۲,۵۵۰)	۹,۸۰۷,۹۸۲	۹,۸۰۷,۹۸۲
پشم شیشه ایران	۸۰۰	۱۴,۴۲۴,۰۰۰	(۵,۰۱۰,۰۱۲)	(۱۳,۷۰۳)	(۷۲,۱۲۰)	۳,۳۲۸,۱۶۵	۳,۳۲۸,۱۶۵
همکاران سیستم	۲۰۰	۱۶,۵۵۰,۰۰۰	(۹,۳۱۴,۲۴۷)	(۱۵,۷۲۳)	(۸۲,۷۵۰)	۷,۱۳۷,۲۸۰	۷,۱۳۷,۲۸۰
نفت ایرانول	۱,۰۰۰	۲۴,۱۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۴۹,۳۹۲)	(۲۲,۸۹۵)	(۱۲۰,۵۰۰)	۶,۵۰۷,۳۱۳	۶,۵۰۷,۳۱۳
توزیع دارو پخش	۱,۰۰۰	۱۱,۸۷۰,۸۰۰	(۶,۸۶۰,۰۴۸)	(۱۱,۲۷۷)	(۵۹,۳۵۴)	۴,۹۴۰,۱۲۱	۴,۹۴۰,۱۲۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸۴۰	۱۰,۰۹۶,۸۰۰	(۵,۶۲۱,۲۰۹)	(۹,۵۹۲)	(۵۰,۴۸۴)	۴,۴۱۵,۵۱۵	۴,۴۱۵,۵۱۵
صنعتی آما	۱,۱۹۹	۸,۸۶۰,۶۱۰	(۴,۵۱۰,۱۴۳)	(۸,۴۱۸)	(۴۴,۳۰۳)	۴,۹۶۷,۷۴۶	۴,۹۶۷,۷۴۶
سبحان دارو	۲۲۰	۶,۹۰۸,۰۰۰	(۲,۷۵۹,۲۷۴)	(۶,۵۶۳)	(۳۴,۵۴۰)	۴,۱۰۷,۶۲۳	۴,۱۰۷,۶۲۳
شیمی داروئی داروپخش	۱,۱۹۴	۱۰,۳۷۵,۸۶۰	(۶,۶۷۶,۷۴۴)	(۹,۸۵۷)	(۵۱,۸۷۹)	۳,۶۳۷,۳۸۰	۳,۶۳۷,۳۸۰
پالایش نفت اصفهان	۱۵۰	۷,۷۸۵,۰۰۰	(۴,۴۸۸,۱۳۵)	(۷,۳۹۶)	(۳۸,۹۲۵)	۳,۲۵۰,۵۴۴	۳,۲۵۰,۵۴۴
تولیدمواداولیه داروپخش	۷۹۹	۸,۰۹۶,۲۶۷	(۴,۹۸۰,۳۹۰)	(۷,۶۹۱)	(۴۰,۶۸۱)	۳,۰۶۶,۷۵۵	۳,۰۶۶,۷۵۵
آریان کیمیا تک	۶,۰۰۰	۱۰,۸۶۰,۹۶۷	(۷,۸۴۸,۹۶۷)	(۱۰,۳۷۷)	(۵۴,۳۰۰)	۲,۹۱۶,۴۱۲	۲,۹۱۶,۴۱۲
بیمه نوین	۱۷۰	۳,۵۸۱,۹۰۰	(۱,۴۳۶,۴۰۱)	(۳,۴۰۳)	(۱۷,۹۱۰)	۲,۱۴۴,۱۸۶	۲,۱۴۴,۱۸۶
معدنی املاح ایران	۸۶۶	۷,۰۸۳,۸۸۰	(۵,۲۰۱,۸۸۰)	(۶,۷۲۰)	(۳۵,۴۱۹)	۱,۸۳۹,۹۱۱	۱,۸۳۹,۹۱۱
صنعت غذایی کورش	۱,۰۰۰	۳,۲۳۰,۰۰۰	(۱,۵۱۲,۹۴۳)	(۳,۰۶۹)	(۱۶,۱۵۰)	۱,۶۹۷,۸۳۸	۱,۶۹۷,۸۳۸
بیمه البرز	۱۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	(۶,۶۸۰,۰۱۶)	(۷,۸۸۵)	(۴۱,۵۰۰)	۱,۵۷۰,۵۹۹	۱,۵۷۰,۵۹۹
پلیمر آریا ساسول		۳,۲۴۹,۰۳۳,۲۳۳,۰۳۵	(۲,۵۸۸,۴۰۴,۲۷۷,۸۵۶)	(۳,۰۱۰,۸۶۹,۳۱۷)	(۱۵,۶۹۸,۵۰۷,۲۶۱)	۶۴۳,۸۰۶,۶۰۰,۸۷۸	۶۴۳,۸۰۶,۶۰۰,۸۷۸
جمع نقل به صفحه بعد							

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶۰۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۰۳۵,۶۴۴,۶۶۷)	۶۴۳,۸۰۶,۶۰۰,۸۷۸	(۱۵,۶۹۸,۵۰۷,۱۶۱)	(۳,۰۱۰,۸۶۹,۳۱۷)	(۲,۵۸۸,۴۰۴,۲۷۷,۸۵۶)	۳,۲۴۹,۰۳۳,۲۳۲,۰۳۵	جمع نقل از صفحه قبل
(۱۵,۴۶۵,۳۸۴,۵۰۱)	۱,۳۸۶,۵۱۷	(۱۷,۴۲۸)	(۳,۳۱۱)	(۲,۰۷۸,۲۵۴)	۳,۴۸۵,۵۱۰	۱,۰۱۰ بانک سینا
-	۱,۲۴۵,۲۵۳	(۳۳,۴۸۰)	(۶,۳۶۱)	(۵,۴۱۰,۹۰۶)	۶,۶۹۶,۰۰۰	۱۲۰ اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
-	۱,۱۶۷,۳۷۷	(۱۱۱,۰۰۰)	(۲۴,۸۹۰)	(۲۴,۸۷۶,۷۳۳)	۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰ شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱۰,۴۶۵,۲۴۷,۴۱۴)	۱,۰۵۳,۹۰۲	(۲۱,۶۹۵)	(۴,۱۲۲)	(۳,۲۵۹,۲۴۱)	۴,۳۳۸,۹۶۰	۸۰۸ حفاری شمال
۲۷۲,۸۳۹	۱,۰۰۱,۳۱۰	(۳۳,۷۶۹)	(۶,۴۱۶)	(۵,۷۱۲,۳۴۵)	۶,۷۵۳,۸۴۰	۱,۰۵۲ مجتمع صنعتی آرتاویل تایر
۹۱۹,۷۲۸	۹۶۹,۰۱۱	(۱۹,۵۰۰)	(۳,۷۰۵)	(۲,۹۰۷,۷۸۴)	۳,۹۰۰,۰۰۰	۷۵۰ ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
۳۱,۴۶۹	۷۵۵,۴۷۸	(۱۶,۲۱۰)	(۳,۰۸۰)	(۲,۴۶۷,۲۳۲)	۳,۲۴۲,۰۰۰	۲۰۰ صنایع خاک‌چینی ایران
-	۶۸۶,۸۱۰	(۲۰,۸۳۰)	(۳,۹۵۸)	(۳,۴۵۴,۴۰۲)	۴,۱۶۶,۰۰۰	۱,۰۰۰ پارس مینو
-	۴۹۴,۱۹۴	(۴۸,۳۵۰)	(۹,۱۸۷)	(۹,۱۱۸,۲۹۹)	۹,۶۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰ صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۲۵۲,۸۶۹	(۶,۱۷۱)	(۱,۱۷۳)	(۹۷۴,۰۲۷)	۱,۲۳۴,۲۴۰	۱۱۲ کاشی پارس
-	۲۱۵	-	-	-	-	-
-	۱۳۳	-	-	-	-	-
-	۱۱۲	-	-	-	-	-
-	۱۰۲	-	-	-	-	-
-	۵۲	-	-	-	-	-
-	۲۳	-	-	-	-	-
-	۱۵	-	-	-	-	-
-	۱	-	-	-	-	-
۱۰,۸۱۹,۰۶۳	(۵۸,۱۱۸)	(۱۵,۵۵۰)	(۲,۹۵۵)	(۳,۱۴۹,۶۱۳)	۳,۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰ تامین سرمایه خلیج فارس
-	(۴۱۷,۸۵۸)	(۲۷,۳۵۰)	(۵,۱۲۷)	(۵,۸۵۵,۳۱۱)	۵,۴۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰ زمین معدن آسیا
-	(۸۹۴,۳۴۷)	(۲۱,۴۸۰)	(۴,۰۸۱)	(۵,۱۶۴,۷۸۶)	۴,۶۹۶,۰۰۰	۳۰۰ سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	(۱,۴۰۵,۰۷۹)	(۶۷,۴۵۹)	(۱۴,۸۱۷)	(۱۴,۸۱۶,۶۰۳)	۱۳,۴۹۱,۸۰۰	۶۴۴ پخش بازی
-	(۲۴,۹۵۳,۶۵۰)	-	-	-	-	-
-	(۲۵,۳۵۲,۸۸۸)	(۱۸,۳۹۱,۱۷۸)	(۳,۴۹۴,۳۲۴)	(۳,۶۸۱,۷۰۲,۸۲۶)	۳,۶۷۸,۱۳۵,۶۰۰	۵۴۰,۹۱۷ کشت و صنعت جویین
-	(۴۶,۰۳۷,۰۹۴)	(۱۹۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۴۹۹,۰۰۰)	(۳۸,۲۳۷,۴۳۸,۰۹۴)	۳۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰ مولد نیروگاهی تجارت فارس
-	(۶۴,۴۰۴,۸۶۳)	(۱۰,۳۹۹,۲۱۰)	(۱,۹۷۵,۸۵۰)	(۲,۱۳۱,۸۷۱,۸۵۳)	۲,۰۷۹,۸۴۲,۰۵۰	۲۹۰,۸۸۷ سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	(۱۱۵,۸۶۴,۳۲۵)	-	(۲۵,۷۵۲)	(۲۲۵,۸۴۷,۵۷۳)	۱۰۰,۰۰۹,۰۰۰	۹۱,۰۰۰ اختیار خرید خاور-۳۲۸۰-۱۴۰۳/۱۵
-	(۲۰۶,۳۰۴,۲۱۰)	-	-	-	-	-
-	(۲۵۷,۲۶۴,۵۵۸)	(۲۱۷,۱۶۷,۹۲۷)	(۴۱,۲۶۱,۹۰۶)	(۴۳,۴۳۲,۴۹۵,۵۶۵)	۴۳,۴۳۳,۵۸۵,۳۴۰	۳۰۸,۸۹۴ پتروشیمی نوری
-	(۳۲۳,۱۰۵,۵۴۴)	-	-	-	-	-
-	(۴۲۰,۹۸۸,۴۴۹)	-	(۱,۰۴۴,۷۰۳)	(۴,۴۷۷,۰۴۳,۷۴۶)	۴,۰۵۷,۱۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۵۰ اختیار خرید شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۱۲
-	(۴۷۷,۸۰۶,۳۴۴)	-	-	-	-	-
-	(۲,۰۵۱,۰۴۳,۶۵۲)	-	(۳,۸۸۲,۴۲۱)	(۱۷,۱۴۵,۵۲۳,۲۳۱)	۱۵,۰۷۷,۳۶۲,۰۰۰	۲۶,۴۹۸,۰۰۰ اختیار خرید خور-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۸
-	(۲,۲۷۵,۲۵۴,۲۳۳)	-	-	-	-	-
(۸,۶۶۸)	(۲,۷۵۸,۴۸۲,۵۱۰)	(۴۴۰,۶۱۵,۹۰۸)	(۸۳,۷۱۷,۰۱۳)	(۹۰,۳۵۷,۲۳۱,۱۷۹)	۸۸,۱۲۳,۱۸۱,۶۰۰	۳,۷۹۸,۴۱۳ سرمایه گذاری شفا دارو
-	(۷,۹۸۳,۷۲۰,۵۵۹)	(۳۷۸,۲۹۴,۶۸۱)	(۷۱,۸۷۵,۹۸۹)	(۸۳,۱۹۲,۴۸۶,۰۸۹)	۷۵,۶۵۸,۹۶۳,۲۰۰	۴۰,۲۴۴,۱۱۵ تامین سرمایه کیمیا
-	(۸,۲۴۹,۴۷۴,۹۶۵)	(۵۳۶,۶۲۳,۳۷۰)	(۱۰۱,۹۵۸,۴۴۰)	(۱۱۴,۹۳۵,۵۶۷,۲۰۵)	۱۰۷,۳۲۴,۶۷۴,۰۵۰	۳,۶۸۱,۸۰۷ پخش هجرت
-	(۱۲,۰۴۹,۸۹۸,۴۱۹)	-	(۱,۹۴۷,۱۸۷)	(۱۹,۶۰۹,۸۴۱,۲۳۲)	۷,۵۶۱,۸۹۰,۰۰۰	۸,۰۰۲,۰۰۰ اختیار خرید خاور-۳۲۸۰-۱۴۰۳/۱۵
-	(۱۲,۲۷۰,۰۳۸,۴۲۹)	-	-	-	-	-
-	(۱۵,۵۰۳,۸۲۳,۹۵۸)	-	(۱۸,۰۲۷,۸۳۳)	(۸۵,۴۹۶,۷۹۶,۱۲۵)	۷۰,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰ اختیار خرید خور-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۸
-	(۱۶,۴۶۰,۰۰۹,۴۴۴)	(۳,۰۸۰,۵۶۹,۶۱۷)	(۵۸۵,۳۰۸,۲۲۷)	(۶۲۸,۹۰۸,۰۵۵,۰۰۰)	۶۱۶,۱۱۳,۹۲۳,۴۰۰	۲۱۶,۱۸۰,۳۲۴ سرمایه گذاری سبحان
-	(۱۶,۶۸۹,۰۶۴,۵۶۱)	(۸۷۵,۱۱۱,۷۶۲)	(۱۶۶,۲۷۱,۲۳۵)	(۱۹۰,۶۷۰,۰۳۳,۹۱۳)	۱۷۵,۰۲۲,۳۵۲,۳۷۵	۶۱,۹۵۴,۸۱۵ صنعتی بهشهر
(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 بانک سامان
-	(۱۷,۱۲۳,۸۶۶,۳۹۵)	(۳۹۱,۲۱۹,۴۵۶)	(۷۴,۳۳۱,۶۹۷)	(۹۴,۹۰۰,۲۰۶,۴۳۱)	۷۸,۴۴۳,۸۹۱,۱۸۹	۳۲,۶۱۵,۲۱۱ داده گسترعصرنوبین-های وب
(۱,۳۸۵,۰۱۴,۸۱۸)	(۱۸,۲۱۲,۱۱۳,۲۵۷)	(۳۵۴,۱۳۸,۸۴۰)	(۶۷,۲۸۶,۳۸۰)	(۸۸,۶۱۸,۴۵۶,۰۲۷)	۷۰,۸۲۷,۶۶۸,۰۰۰	۲۹,۰۰۴,۰۰۰ سایپا
(۳۲,۴۷۳,۸۲۷,۴۹۰)	۴۹۳,۰۹۳,۴۴۸,۴۹۵	(۲۳,۴۱۵,۴۵۷,۸۳۲)	(۴,۵۰۴,۰۱۷,۸۴۴)	(۴,۳۵۴,۵۲۹,۳۴۴,۵۵۸)	۴,۸۸۹,۲۳۰,۷۰۷,۱۸۹	جمع نقل به صفحه بعد

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) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازر با قیمت تعدیل شده	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۲,۴۷۳,۸۲۷,۴۹۰)	۴۹۳,۰۹۳,۴۴۸,۴۹۵	(۲۳,۴۱۵,۴۵۷,۸۳۲)	(۴,۵۰۲,۰۱۷,۸۲۴)	(۴,۳۵۴,۵۲۹,۳۴۴,۵۵۸)	۴,۸۸۹,۲۳۰,۷۰۷,۱۸۹	۴,۸۸۹,۲۳۰,۷۰۷,۱۸۹		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	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	(۳۵,۰۸۸,۴۸۳,۷۲۷)	(۱,۰۶۸,۶۶۳,۵۲۲)	(۲۰۳,۰۴۶,۰۶۹)	(۲۴۷,۵۴۹,۴۷۸,۴۷۶)	۲۱۳,۷۳۲,۷۰۴,۳۴۰	۲۱۳,۷۳۲,۷۰۴,۳۴۰	۲۱,۵۲۳,۹۳۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	(۳۹,۵۳۹,۶۵۰,۲۰۰)	-	(۳۷,۱۳۳,۲۸۲)	(۱۸۳,۷۰۹,۴۳۶,۹۱۸)	۱۴۴,۲۰۶,۹۲۰,۰۰۰	۱۴۴,۲۰۶,۹۲۰,۰۰۰	۱۶,۳۱۳,۰۰۰	اختیار خرید اهرم-۱۳۰۰۰-۱۳۰۱/۱۲/۱۴۰۲
-	(۴۲,۲۵۷,۶۳۰,۰۳۲)	(۶۱۲,۲۶۲,۹۹۲)	(۱۱۶,۳۲۹,۹۶۸)	(۱۶۳,۹۸۱,۶۳۵,۴۷۲)	۱۲۲,۴۵۲,۵۹۸,۴۰۰	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	۴۹۶,۷۰۴,۱۱۶,۰۰۰	۳۷۶,۸۶۲,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۸۹,۰۰۷,۵۸۰,۵۱۲)	(۱,۷۳۵,۸۲۶,۶۸۷)	(۳۲۹,۸۰۷,۰۷۱)	(۴۳۴,۱۰۷,۲۸۴,۱۹۴)	۳۴۷,۱۶۵,۳۳۷,۴۴۰	۳۴۷,۱۶۵,۳۳۷,۴۴۰	۷,۸۶۵,۰۹۶	پتروشیمی خارک
(۲۷۵,۲۶۲,۳۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسایا-۱۵۰۰۰-۲۵/۰۸/۱۴۰۱
(۲۵۰,۲۱۷,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسایا-۱۶۰۰۰-۲۵/۰۸/۱۴۰۱
(۵,۲۳۰,۶۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسایا-۱۷۰۰۰-۲۵/۰۸/۱۴۰۱
(۸۱۴,۸۰۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شینا-۲۹۳۸۵۰۰-۰۸/۰۸/۱۴۰۱
(۹۲۵,۴۸۸,۲۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شینا-۲۹۴۸۵۰۰-۰۸/۰۸/۱۴۰۱
(۱,۱۳۱,۵۸۱,۸۲۱)	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شینا-۲۹۵۳۵۰۰-۰۸/۰۸/۱۴۰۱
(۲۰,۶۰۸,۷۸۹)	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شینا-۲۹۵۸۵۰۰-۰۸/۰۸/۱۴۰۱
(۱,۵۹۰,۶۱۵,۷۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۷۰۰۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۱
(۴۲۰,۱۳۰,۰۷۴)	-	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۷۰۰۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۱
(۱۸,۷۳۰,۰۵۷,۲۲۴)	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
(۱۸۳,۰۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	بیمه انکایی آوای پارس ۷۰٪تادیه
۲۹۴,۶۴۱	-	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
(۳۵۷,۵۹۷,۹۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزواری
(۹,۶۸۵,۷۷۱,۲۶۲)	-	-	-	-	-	-	-	پاکدیس
(۳۶,۷۲۳,۱۵۴,۶۵۳)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
(۹,۹۹۵,۵۸۵,۳۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۱۱,۸۵۰,۸۱۵,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
(۱,۰۴۵,۵۳۳,۲۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
(۱۷,۶۸۵,۷۷۶,۹۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
(۸۹۰,۶۳۵,۵۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	تولید زلاتین 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(هلدینگ)
(۲۱۰,۷۸۶,۵۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان آپیک
(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	-	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
(۴۸۸,۱۸۵,۶۹۶)	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۴,۳۴۱,۲۸۶,۰۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی زر ماکارون
(۸۹,۶۲۰,۴۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	فرآورده های تزریقی ایران
(۱۰۷,۳۶۶,۴۷۸,۳۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	فرآورده های نسوز آذر
(۷۰۸,۷۵۳,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۲,۴۹۵,۶۸۳,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران
(۳۱۹,۶۵۳,۸۷۶)	-	-	-	-	-	-	-	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
(۳۳۳۳,۶۵۵,۰۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	نیروکالر
(۲۹۶,۰۸۰,۶۷۲,۸۸۴)	۲۰۷,۶۲۷,۱۰۵,۶۱۹	(۳۰,۰۶۹,۲۳۱,۶۱۳)	(۵,۸۰۳,۳۶۸,۱۲۴)	(۶,۱۰۷,۰۰۲,۲۳۹,۵۳۳)	۶,۳۶۴,۱۹۲,۳۸۳,۳۶۹	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

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

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

۱۶-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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 ۱۴۰۳ ۸۰۹۸

موسسه حسابرسی فاطمه
گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

سهام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۶,۳۳۴,۲۶۸	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 ساوه	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱,۵۹۱,۵۵۵	۱۵,۰۰۰	۲۳,۸۷۳,۳۲۵,۰۰۰	-	۲۳,۸۷۳,۳۲۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۸۹۷,۳۴۶
گروه انتخاب الکترونیک آرمات	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۷,۵۱۰,۷۵۱	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	۳,۸۷۵	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	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	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	۱۰,۸۴۴,۷۸۵,۴۰۰	-	۱۰,۸۴۴,۷۸۵,۴۰۰	-
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 نامین 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	۳,۵۶۵,۴۳۳,۲۵۰	-	۳,۵۶۵,۴۳۳,۲۵۰	۹,۳۸۲,۵۷۸,۴۰۰
پست بانک ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۲,۱۷۲,۷۴۲	۱۶۰	۳,۵۴۷,۶۳۸,۷۴۰	-	۳,۵۴۷,۶۳۸,۷۴۰	-
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	-
گشتیرانی 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 گسترعصرنوبین‌های وب	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۳,۳۱۵,۲۱۱	۱۱۷	۲,۷۲۷,۸۹۶,۸۷	(۲۸۶,۰۰۰,۸۷۵)	۲,۴۴۱,۸۷۸,۸۱۲	۱,۸۵۲,۹۸۸,۶۹۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۳,۶۳۹,۰۰۰	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	(۳۱۸,۵۲۳,۴۴۹)	۱,۲۶۳,۴۷۶,۵۵۱	-
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	-
تاییدات و تاورمیان	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	۲,۲۴۰	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	۱۴۰۱/۰۲/۲۷	۴۵۶	۲۱,۰۰۰	۹,۵۷۶,۰۰۰	-	۹,۵۷۶,۰۰۰	-
تولید ژلاتین کیسول ایران	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۵۰۰	۸,۲۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۰۰,۰۰۰	-
توزیع دارو پخش	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱,۰۰۰	۴,۱۹۰	۴,۱۹۰,۰۰۰	(۱۴۹,۰۹۷)	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
پشم‌شیشه‌ایران	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱,۰۰۰	۲,۳۸۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	(۱۹۵,۹۶۵)	۲,۱۸۴,۰۳۵	۷۴۰,۰۰۰
پالایش نفت اسفهان	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	-
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۵۰	۶,۴۴۶	۹۶۶,۹۰۰	(۵۶,۱۴۳)	۹۱۰,۷۵۷	۷۹۲,۱۲۸
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۰۰	۷,۵۶۰	۷,۵۶۰,۰۰۰	-	۷,۵۶۰,۰۰۰	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

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

۱۷- سود سهام

سهام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل			ریال	۳۸۷,۸۹۵,۹۵۹,۴۲۱	(۷,۷۸۱,۷۴۳,۵۸۸)	۳۸۰,۱۱۴,۲۱۵,۸۳۳	۳۶,۱۰۰,۵۳۲,۳۸۰	ریال	
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۷۵۰	۷۰۰	۵۲۵,۰۰۰	(۱,۷۹۲)	۵۲۳,۲۰۸	۳۵۶,۶۷۸		
صنعتی آما	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۸۴۰	۶۰۰	۵۰۴,۰۰۰	(۹,۸۱۶)	۴۹۴,۱۸۴	-		
زرین معدن آسیا	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۶۷)	۴۸۹,۹۳۳	-		
آریان کیمیا تک	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۵۳۳	۹۰۰	۴۷۹,۷۰۰	(۸,۰۷۶)	۴۷۱,۶۲۴	۱۹۷,۹۶۶		
صنایع خاکچینی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۲۰۰	۱,۷۵۰	۳۵۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰		
سبحان دارو	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۶۱۵	۵۵۰	۳۳۸,۲۵۰	(۱۳,۳۵۲)	۳۲۴,۸۹۸	۱۲۰,۷۵۰		
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰	۹,۵۰۴,۰۰۰		
معدنی املاح ایران	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۷۰	۱,۴۳۰	۲۴۳,۱۰۰	-	۲۴۳,۱۰۰	۵۷۱,۲۰۰		
پارس مینو	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰	۲۴۳	۲۴۳,۰۰۰	-	۲۴۳,۰۰۰	-		
مجتمع صنعتی آرتاویل تایر	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۵۲	۲۰۰	۲۱۰,۴۰۰	-	۲۱۰,۴۰۰	-		
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	(۷,۸۹۵)	۱۹۲,۱۰۵	-		
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱,۰۰۰	۱۹۰	۱۹۰,۰۰۰	-	۱۹۰,۰۰۰	۱۸,۲۱۸,۱۶۰		
بیمه البرز	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰	۱۴۰	۱۴۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۰۰۰	۸۱۷,۸۳۰		
بیمه نوین	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۶,۰۰۰	۲۰	۱۲۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰	۶۱,۱۵۹,۲۷۲		
کاشی پارس	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۱۲	۹۳۰	۱۰۴,۱۶۰	-	۱۰۴,۱۶۰	-		
حفاری شمال	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۸۰۸	۷۰	۵۶,۵۶۰	(۶۵۱)	۵۵,۹۰۹	۲,۷۰۳,۱۰۹,۱۶۵		
بانک سینا	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۱۰	۴۵	۴۵,۴۵۰	-	۴۵,۴۵۰	۹۲۱,۷۶۶,۴۵۰		
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲	۲,۱۰۰	۴,۲۰۰	-	۴,۲۰۰	۲,۲۵۵		
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۳۶,۵۵۷,۹۰۱,۱۵۹		
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۹,۳۲۷,۹۰۳,۷۵۰		
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	۸,۸۱۳,۶۸۹,۹۹۸		
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۵,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰		
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴,۹۴۴,۶۶۰,۰۰۰		
فرآورده‌های نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	۳,۸۸۵,۶۹۶,۰۰۰		
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۳,۳۶۴,۸۱۳,۶۲۰		
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۳,۲۹۷,۹۷۳,۷۳۰		
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۳,۲۱۵,۹۵۱,۰۸۸		
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	۲,۷۱۱,۶۶۷,۵۴۹		
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۲,۵۸۱,۳۳۱,۵۴۸		
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۴,۸۳۵,۸۳۱		
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۰,۱۵۹,۱۶۹		
شهد	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۳,۳۷۰,۷۴۰		
شرکت کیسون	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۱,۹۴۰,۶۸۳		
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۴,۶۳۵,۵۰۰		
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	۴۲۲,۵۲۱,۴۰۰		
فرآورده‌های تزریقی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۰۷۰,۷۸۹		
قندهکمتان	-	-	-	-	-	-	۲۱۴,۲۳۰,۰۰۰		
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۵۴۶,۲۸۰		
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۸۲,۶۵۴,۰۷۲		
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۶۲,۲۵۲,۴۷۰		
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴۴,۰۰۰,۰۰۰		
شیرپاستوریزه نگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	۱۷,۶۴۸,۸۳۵		
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-	۵,۳۵۷,۷۴۰		
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	۴,۶۲۵,۰۰۰		
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۲,۹۱۴		
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۱,۰۰۰		
جمع				۳۸۷,۹۰۰,۴۶۳,۲۴۱	(۷,۷۸۱,۷۹۵,۲۳۷)	۳۸۰,۱۱۸,۶۶۸,۰۰۴	۱۳۲,۳۲۷,۶۶۶,۹۷۱		

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۱
۱۸-۱		ریال	ریال
سود سپرده بانکی		۴۵,۷۱۰,۴۸۷,۷۳۳	-
سود گواهی سپرده بانکی		-	-
جمع		۴۵,۷۱۰,۴۸۷,۷۳۳	-
۱۸-۲		ریال	ریال
سود سپرده بانکی		۱۳۱,۷۶۳,۳۵۵,۳۲۳	۲,۳۱۲,۷۰۵,۳۸۸
سود گواهی سپرده بانکی		۲,۳۱۲,۷۰۵,۳۸۸	۱۳۴,۰۷۵,۹۶۰,۷۱۱
جمع		۱۳۴,۰۷۵,۹۶۰,۷۱۱	۱۳۶,۳۸۸,۰۷۰,۷۰۹

سپرده بانکی		تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک آینده		۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۲۲%	۱۵,۵۵۱,۵۰۴,۷۹۰	-	۱۵,۵۵۱,۵۰۴,۷۹۰	-
موسسه اعتباری ملل		۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۲۰.۵%	۱۲,۰۹۴,۵۲۳,۱۲۴	-	۱۲,۰۹۴,۵۲۳,۱۲۴	-
موسسه اعتباری ملل		۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۲۰%	۱۰,۱۲۲,۷۳۹,۷۱۰	-	۱۰,۱۲۲,۷۳۹,۷۱۰	-
بانک گردشگری		۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۲۰%	۹,۴۰۲,۷۳۹,۷۱۷	(۲۰,۹۷۸,۳۰۴)	۹,۳۸۱,۷۶۱,۴۱۳	-
بانک ملت		۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۸%	۹,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۸	-	۹,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۸	-
بانک پاسارگاد		۱۴۰۲/۰۴/۰۸	۲۴%	۹,۲۳۸,۴۳۸,۳۵۷	-	۹,۲۳۸,۴۳۸,۳۵۷	-
موسسه اعتباری ملل		۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۲۰%	۶,۹۶۰,۴۳۸,۳۵۳	-	۶,۹۶۰,۴۳۸,۳۵۳	-
بانک گردشگری		۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۲۰%	۶,۸۶۰,۹۵۸,۹۰۴	-	۶,۸۶۰,۹۵۸,۹۰۴	-
بانک آینده		۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۲۰%	۵,۰۶۷,۳۹۳,۱۴۹	-	۵,۰۶۷,۳۹۳,۱۴۹	-
موسسه اعتباری ملل		۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۲۰.۵%	۳,۹۰۵,۷۵۳,۴۲۴	-	۳,۹۰۵,۷۵۳,۴۲۴	-
موسسه اعتباری ملل		۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۲۰%	۳,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۷	-	۳,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۷	-
بانک آینده		۱۴۰۱/۰۹/۲۷	۲۰%	۳,۰۹۱,۵۰۶,۱۶۳	-	۳,۰۹۱,۵۰۶,۱۶۳	-
بانک آینده		۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۲۰%	۲,۵۶۴,۳۸۲,۸۷۵	-	۲,۵۶۴,۳۸۲,۸۷۵	-
بانک گردشگری		۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۲۰%	۲,۴۱۷,۶۷۵,۲۸۵	-	۲,۴۱۷,۶۷۵,۲۸۵	-
بانک آینده		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲۰%	۲,۱۵۴,۲۹۹,۰۵۷	-	۲,۱۵۴,۲۹۹,۰۵۷	-
موسسه اعتباری ملل		۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۲۰%	۲,۰۶۹,۳۱۵,۰۶۸	-	۲,۰۶۹,۳۱۵,۰۶۸	-
بانک آینده		۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۲۰%	۱,۷۶۹,۸۵۹,۴۵۱	-	۱,۷۶۹,۸۵۹,۴۵۱	-
موسسه اعتباری ملل		۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۲۰%	۱,۷۴۵,۲۰۵,۴۷۹	-	۱,۷۴۵,۲۰۵,۴۷۹	-
موسسه اعتباری ملل		۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۲۰%	۱,۷۲۰,۷۹۴,۵۳۵	-	۱,۷۲۰,۷۹۴,۵۳۵	-
بانک گردشگری		۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲۰%	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۴۶	(۷,۴۲۵,۵۰۹)	۱,۶۹۳,۹۴۴,۳۳۷	-
موسسه اعتباری ملل		۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۲۰%	۱,۶۹۵,۳۴۲,۴۶۶	-	۱,۶۹۵,۳۴۲,۴۶۶	-
بانک آینده		۱۴۰۱/۱۱/۰۳	۲۰%	۱,۶۴۱,۲۰۳,۱۴۹	-	۱,۶۴۱,۲۰۳,۱۴۹	-
بانک پاسارگاد		۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۲۴%	۱,۵۵۳,۴۲۴,۶۵۷	-	۱,۵۵۳,۴۲۴,۶۵۷	-
بانک آینده		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲۰%	۱,۵۰۲,۳۳۰,۲۷۱	-	۱,۵۰۲,۳۳۰,۲۷۱	-
بانک پاسارگاد		۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۲۴%	۱,۳۶۱,۰۹۵,۸۸۹	-	۱,۳۶۱,۰۹۵,۸۸۹	-
بانک ملت		۱۴۰۱/۱۱/۰۴	۱۸%	۱,۳۲۲,۱۹۱,۷۷۷	-	۱,۳۲۲,۱۹۱,۷۷۷	-
بانک گردشگری		۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲۰%	۱,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۲	(۱۳,۵۵۰,۵۵۵)	۱,۳۰۱,۵۱۸,۴۳۷	-
بانک پاسارگاد		۱۴۰۲/۰۴/۰۶	۲۴%	۱,۲۵۱,۶۱۶,۴۳۸	-	۱,۲۵۱,۶۱۶,۴۳۸	-
بانک گردشگری		۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۲۰%	۱,۰۵۲,۰۵۴,۷۸۴	(۴,۰۱۹,۸۶۰)	۱,۰۴۸,۰۳۴,۹۲۴	-
موسسه اعتباری ملل		۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۰.۵%	۱,۰۴۷,۹۴۵,۲۰۶	-	۱,۰۴۷,۹۴۵,۲۰۶	-
موسسه اعتباری ملل		۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۲۰%	۹۸۲,۸۷۶,۷۱۲	-	۹۸۲,۸۷۶,۷۱۲	-
بانک آینده		۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۲۰%	۹۴۴,۵۴۵,۳۴۰	-	۹۴۴,۵۴۵,۳۴۰	-
بانک آینده		۱۴۰۱/۱۰/۰۵	۲۰%	۸۴۷,۶۶۹,۹۹۸	-	۸۴۷,۶۶۹,۹۹۸	-
بانک گردشگری		۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۲۰%	۸۱۸,۶۳۰,۱۳۶	(۵,۷۹۰,۰۹۳)	۸۱۲,۸۴۰,۰۴۳	-
بانک گردشگری		۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۲۰%	۵۴۷,۹۴۵,۲۰۰	(۱,۷۹۵,۵۶۰)	۵۴۶,۱۴۹,۶۴۰	-
بانک آینده		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲۰%	۴۵۳,۹۴۵,۴۷۹	-	۴۵۳,۹۴۵,۴۷۹	-
جمع نقل به صفحه بعد				۱۲۹,۸۶۱,۷۱۴,۷۸۶	(۵۳,۵۵۹,۳۸۱)	۱۲۹,۸۰۸,۱۵۵,۴۰۵	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱-۱۸- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۲۹,۸۰۸,۱۵۵,۴۰۵	(۵۳,۵۵۹,۳۸۱)	۱۲۹,۸۶۱,۷۱۴,۷۸۶	-	-	-	-
-	۴۲۳,۲۲۳,۰۰۲	(۴,۱۷۴,۲۵۴)	۴۲۷,۳۹۷,۲۵۶	-	-	-	-
-	۴۲۴,۷۹۶,۴۴۱	-	۴۲۴,۷۹۶,۴۴۱	-	-	-	-
-	۴۱۰,۷۳۳,۸۴۰	(۲۲۵,۰۶۰)	۴۱۰,۹۵۸,۹۰۰	-	-	-	-
-	۳۲۶,۷۹۷,۲۸۲	(۱,۹۹۹,۷۳۸)	۳۲۸,۷۶۷,۱۲۰	-	-	-	-
-	۲۱۵,۹۸۲,۷۱۹	(۳,۱۹۵,۳۶۱)	۲۱۹,۱۷۸,۰۸۰	-	-	-	-
-	۹۲,۴۴۱,۵۴۳	(۷۰۹,۱۴۱)	۹۳,۱۵۰,۶۸۴	-	-	-	-
۲,۱۴۰,۲۲۶	۳۳,۰۲۰,۲۷۲	-	۳۳,۰۲۰,۲۷۲	-	-	-	-
-	۱۶,۴۹۷,۱۳۸	-	۱۶,۴۹۷,۱۳۸	-	-	-	-
-	۴,۷۷۲,۹۵۸	-	۴,۷۷۲,۹۵۸	-	-	-	-
-	۴,۴۴۶,۰۷۹	-	۴,۴۴۶,۰۷۹	-	-	-	-
۸,۷۸۹,۳۹۷	۱,۸۸۰,۶۱۰	-	۱,۸۸۰,۶۱۰	-	-	-	-
۲۱,۷۷۱	۵۰۲,۹۰۰	-	۵۰۲,۹۰۰	-	-	-	-
-	۲,۰۳۴	-	۲,۰۳۴	-	-	-	-
۶,۲۷۴,۸۵۹,۱۷۴	-	-	-	-	-	-	-
۴,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	-
۴,۴۶۶,۴۶۵,۹۹۶	-	-	-	-	-	-	-
۴,۱۱۰,۶۸۴,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	-
۳,۵۹۷,۵۱۵,۰۶۲	-	-	-	-	-	-	-
۳,۵۶۷,۰۶۰,۲۷۰	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۸۳,۵۶۱,۶۴۵	-	-	-	-	-	-	-
۲,۷۱۶,۴۳۸,۴۸۰	-	-	-	-	-	-	-
۲,۷۱۲,۳۲۸,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	-
۲,۴۷۸,۰۸۲,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۹۹,۲۶۴,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۸۹,۰۷۱,۰۱۸	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۱۷,۸۰۸,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-
۹۶۴,۳۸۳,۵۶۱	-	-	-	-	-	-	-
۴۷۷,۸۸۰,۹۳۵	-	-	-	-	-	-	-
۳۷۹,۵۳۹,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	-
۶۹,۰۴۱,۰۹۵	-	-	-	-	-	-	-
۲۵,۶۸۷,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	-
۴۵,۷۱۰,۴۸۷,۷۳۳	۱۳۱,۷۶۳,۲۵۵,۳۲۳	(۶۳,۸۳۲,۹۳۵)	۱۳۱,۸۲۷,۰۸۸,۲۵۸	۱۳۱,۸۲۷,۰۸۸,۲۵۸	۱۳۱,۸۲۷,۰۸۸,۲۵۸	۱۳۱,۸۲۷,۰۸۸,۲۵۸	۱۳۱,۸۲۷,۰۸۸,۲۵۸

۲-۱۸- سود گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۹۲۳,۲۸۷,۶۶۵	(۷۳۸,۶۳۵,۱۳۳)	۱,۶۶۱,۹۱۷,۷۹۸	۱.۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۹	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۴۶
-	۷۱۷,۸۰۸,۲۱۷	(۵۷۴,۲۴۶,۵۵۴)	۱,۲۹۲,۰۵۴۴,۷۷۱	۱.۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۶۲
-	۲۰۵,۴۹۹,۴۵۰	(۱۶۴,۳۸۳,۵۵۰)	۳۶۹,۸۶۳,۰۰۰	۱.۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۳۲
-	۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲	(۱۱۳,۹۷۲,۵۸۶)	۲۵۶,۴۳۸,۳۳۸	۱.۸٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۹	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۳۷
-	۱۲۶,۰۲۷,۳۹۶	(۱۰۰,۸۲۱,۹۰۳)	۲۲۶,۸۴۹,۲۹۹	۱.۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۰۲
-	۱۰۴,۱۲۳,۲۰۰	(۳۲,۸۷۶,۷۱۰)	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۵۹۹۱
-	۷۳,۴۷۷,۹۹۲	(۵۵,۲۳۲,۸۵۶)	۱۲۸,۷۱۰,۸۴۸	۱.۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۹۲۹۱
-	۷,۶۲۴,۴۴۸	(۳,۵۵۵,۵۵۲)	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۱.۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۴۶۳۰
-	۶,۳۳۰,۳۵۲	(۲,۸۹۳,۱۴۸)	۹,۲۲۳,۵۰۰	۱.۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۲۱۴۳
-	۶,۰۸۰,۸۲۶	(۲,۴۳۲,۸۷۴)	۸,۵۱۳,۷۰۰	۱.۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۹	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۰۹۴۹
-	۲,۳۱۲,۷۵۵,۳۸۸	(۱,۷۸۹,۰۴۵,۸۶۶)	۴,۱۰۱,۷۱۰,۵۲۴				جمع

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

۱۹- 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

۲۰- 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	

۲۱- سایر هزینه‌ها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه آیونمان
۱,۶۳۶,۴۹۲,۳۳۱	۲,۴۲۰,۶۷۸,۸۳۱	هزینه نرم افزار
-	۱,۲۱۹,۸۴۹,۴۸۴	هزینه‌های ضرورت بانکی
۲۸,۳۲۷,۴۹۰	۱۲۱,۰۵۴,۰۲۹	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۳۸,۹۰۷,۷۴۴	۶۱,۰۹۲,۲۵۶	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۷,۸۹۲,۲۸۲	۳۲,۱۰۷,۷۱۸	سایر هزینه ها
۹۳,۲۹۴,۲۱۳	۲۷,۹۵۴,۵۱۷	جمع
۱,۹۴۴,۹۱۴,۰۶۰	۳,۸۸۲,۷۳۶,۸۳۵	

۲۲- 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	

۲۳- تجدید طبقه‌بندی:

در سال مالی قبل سپرده های سرمایه گذاری بانکی به ارزش ۴,۱۱۴,۲۲۲,۳۹۴ ریال به اشتباه در سرفصل موجودی نقد طبقه بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح شد.

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:

نام اختیار	نوع اختیار	تاریخ سررسید	قیمت اعمال
اختیارخ خودرو ۱۴۰۲/۰۸/۰۳۰-۲۶۰۰۰۰	خرید	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۲,۶۰۰
اختیارخ خسایا ۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۴۰۰۰۰	خرید	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۲,۴۰۰
اختیارخ خسایا ۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۶۰۰۰۰	خرید	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۲,۶۰۰
اختیارخ شستا ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۸۰۰۰۰	خرید	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۸۰۰
اختیارخ شستا ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۶۰۰۰۰	خرید	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۶۰۰
اختیارخ خودرو ۱۴۰۲/۰۸/۰۳۰-۳۰۰۰۰۰	خرید	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۳,۰۰۰
اختیارخ خودرو ۱۴۰۲/۰۸/۰۳۰-۲۸۰۰۰۰	خرید	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۲,۸۰۰
اختیارخ شستا ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۴۰۰۰۰	خرید	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۴۰۰

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
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۸۷۵,۰۰۰	۴.۳%	ممتاز
بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس	بازارگردان	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۲%	عادی
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز	۸۶۳,۶۵۵	۴.۳%	عادی
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۱%	عادی
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق - مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۲,۸۷۱	۰.۱%	عادی
شخص حقیقی	منصور اصغری شیخی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	-	-	عادی
شخص حقیقی	محمد ابراهیم صباغی ندوش	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۶۰۰	۰%	عادی
شخص حقیقی	فاطمه سادات میریوسف	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱,۳۵۳	۰%	عادی
				۱,۸۵۰,۴۷۹	۹.۱۶%	
						۸۷۵,۰۰۰
						۲۳,۶۹۳
						۱,۱۱۰,۰۲۰
						۲۵,۰۰۰
						۸,۰۰۰
						۶,۰۰۰
						۲,۶۰۰
						-
						۱۴.۴۱%

۲۶ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
			ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ریال	ماده طلب (بدهی) در پایان دوره
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	کارمزد	۱۹۱,۹۳۵,۸۱۹,۸۲۵	طی دوره	(۱۵۱,۸۱۶,۲۳۶,۲۶۹)	(۵۹,۸۳۳,۸۸۴,۷۵۹)
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس	بازارگردان	کارمزد	۴۹,۱۳۵,۴۴۳,۰۶۶	طی دوره	(۳۴,۴۰۰,۲۸۲,۷۰۸)	(۹,۱۴۴,۸۳۸,۲۵۳)
موسسه حسابرسی آرموده کاران	متولی	کارمزد	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
موسسه حسابرسی فاطر	حسابرس	کارمزد	۷۶۲,۵۲۸,۵۱۴	طی دوره	(۷۶۳,۴۱۷,۴۴۰)	-
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس (سابق)	کارمزد	-	طی دوره	-	(۳۱۸,۸۸۸,۹۲۶)
کارگزاری مسکن	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	-	طی دوره	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۰,۱۹۳,۲۵۴,۶۴۶,۵۵۹	طی دوره	(۸۳,۷۵۷,۷۱۳,۶۵۷)	(۳۱,۹۷۳,۵۰۵,۹۵۲)
کارگزاری گنجینه سپهر پارت	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۷۳۹,۳۰۵,۴۷۳,۵۴۴	طی دوره	-	-
			۳۱,۱۷۵,۵۹۳,۹۱۱,۵۰۸		(۲۷۱,۷۹۵,۶۷۸,۰۵۵)	(۱۰۱,۰۳۹,۱۴۵,۸۷۱)

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 ارقام 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 ننمایند 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 مؤسسه 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 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.