

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش حسابرس مستقل

باضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی	۱ الی ۳۵



”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری شرکت مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲، و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره 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.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳) 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

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت 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 تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت 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 می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای 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 می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- 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 می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری 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 می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده 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 گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک را به مدیر گزارش نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

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

۱-۶- رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در خصوص تأیید درخواست صدور پس از دریافت فیش نقدی واریزی توسط بازار گردان طی دوره مالی فعالیت صندوق.

۲-۶- 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.

۳-۶- عدم دریافت سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر به میزان مبلغ ۸۷۹ ۹۴ میلیون ریال تا تاریخ این گزارش.

۷) در راستای رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، بر اساس تأییدیه های دریافتی و رسیدگی های صورت گرفته، این مؤسسه به مواردی حاکم از تضمین، توثیق و یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی های صندوق به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

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 ۶ این مؤسسه به موردی که حاکم از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

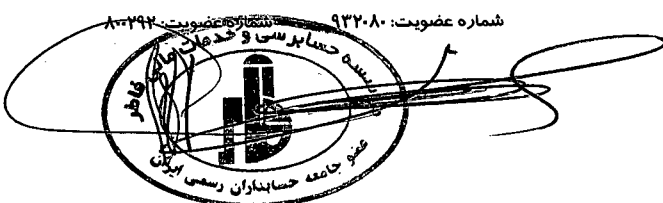
۹) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکم از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از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

۱۰) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و مؤسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

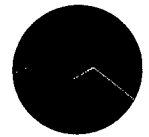
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

مهدی رضائی غلامرضا درباری

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰ شماره عضویت: ۸۰۳۲۹۲



۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳



آسمان آرمان
صندوق سرمایه‌گذاری

آسمان آرمانی سهام
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

با سلام و احترام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم 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 رویه های حسابداری
۹-۳۵	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



آسمان آرمانی سهام
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	دارایی‌ها :
۶,۳۲۸,۳۲۷,۹۶۴,۸۵۲	۸,۵۳۵,۹۷۳,۷۷۳,۰۷۰	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
-	۳۹۴,۵۲۷,۲۳۰,۹۱۱	۶ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۰۴۴,۰۷۹,۰۶۳,۴۴۹	۵۵۶,۸۴۳,۰۸۳,۴۰۴	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲	۱۸,۹۵۰,۴۴۹,۶۰۸	۸ سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۴۱,۹۲۶,۶۰۵,۳۲۱	۲۵۷,۳۴۰,۰۵۸,۱۸۹	۹ حسابهای دریافتنی
۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	۸۲,۲۵۶,۸۸۴,۳۷۴	۱۰ جاری کارگزاران
۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳	-	۱۱ سایر دارایی‌ها
۲۶۶,۵۰۸,۳۵۵	۱۰۰,۳۳۶,۸۶۶	۱۲ موجودی نقد
۷,۷۳۳,۳۲۹,۵۰۴,۷۰۱	۹,۸۴۵,۹۹۱,۸۱۶,۴۲۲	جمع دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بدهی‌ها :
۸۳,۷۵۷,۷۱۳,۶۵۷	۴۳۳,۲۸۲,۸۰۷,۰۸۷	۱۰ جاری کارگزاران
۱۸۸,۱۷۹,۹۳۶,۴۱۷	۱۳۹,۰۲۵,۸۷۹,۳۳۷	۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق
۵۴,۷۱۷,۲۵۹,۵۹۷	۵۵,۹۲۹,۷۲۲,۵۸۵	۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۲۶,۶۵۴,۹۰۹,۶۷۱	۶۲۸,۲۳۸,۴۰۹,۰۰۹	جمع بدهی‌ها
۷,۴۰۶,۶۷۴,۵۹۵,۰۳۰	۹,۲۱۷,۷۵۳,۴۰۷,۴۱۳	۱۵ خالص دارایی‌ها
۳۶۶,۵۶۹	۳۹,۱۱۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



آسمان آرمان

صندوق سرمایه‌گذاری

آسمان آرمانی سهام

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶ ۱۸۰,۹۶۹,۳۷۳,۶۸۹	۵۹۹,۴۷۹,۸۱۵,۴۵۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ ۱۷۵,۵۵۸,۳۱۴,۴۲۱	۸۰۵,۵۵۵,۵۲۰,۱۱۰
سود سهام	۱۸ ۲۵۲,۱۳۴,۶۹۲,۹۴۲	۶۸,۶۷۲,۱۱۹,۴۲۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۵۶,۰۹۱,۹۴۰,۸۸۵	۳۷,۲۴۹,۷۰۶,۹۹۳
سایر درآمدها	۲۰ ۹,۰۴۶,۶۵۱,۹۵۰	۸,۷۸۲,۷۸۰,۹۸۵
جمع درآمدها	۶۷۳,۸۰۰,۹۷۳,۸۸۷	۱,۵۱۹,۷۳۹,۹۴۲,۹۶۷
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ ۱۲۷,۲۶۱,۴۸۵,۸۸۲	(۶۵,۴۳۷,۳۵۷,۰۲۲)
سایر هزینه‌ها	۲۲ ۲,۷۹۷,۴۴۷,۴۹۰	(۱,۵۵۹,۴۳۳,۷۴۸)
سود قبل از هزینه های مالی	۵۴۳,۷۴۲,۰۴۰,۵۱۵	۱,۴۵۲,۷۴۳,۱۵۲,۱۹۷
هزینه های مالی	۲۳ ۲,۳۲۷,۲۷۲,۴۲۶	(۲۱,۲۲۷,۰۲۴)
سود خالص	۵۴۱,۴۱۴,۷۶۸,۰۸۹	۱,۴۵۲,۷۲۱,۹۲۵,۱۷۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۶.۷۴%	۴۳.۳%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۶.۴۸%	۲۶.۳۲%

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۰,۲۵۵,۳۸۳	۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۲۸,۷۱۸,۹۸۴	۵۷,۵۲۳,۲۵۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۳,۲۸۶,۴۲۰)	(۸,۴۴۵,۲۸۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱,۴۵۲,۷۲۱,۹۲۵,۱۷۳
تعدیلات	-	۱,۲۷۲,۲۶۵,۹۸۸,۸۵۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۳۵,۶۳۷,۹۴۷	۵,۵۴۵,۸۳۱,۲۵۳,۰۰۳

یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

سود(زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

آسمان آرمان
صندوق سرمایه‌گذاری



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان | کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵
تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰ | فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹
شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵ | info@asemanamc.com

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲ طبقه دوم واقع شده است. طبق مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۸ با تایید دریافت شده از سازمان، در ماده ۲ اساسنامه نام صندوق "از صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام" به "آسمان آرمانی سهام" تغییر یافت.

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.



آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 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 به شرطی که حداقل ۵ درصد کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، طبقه ۲ کدپستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵.

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

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

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۵۰۸۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲.

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تهیه شده است.



آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل بهای تمام‌شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستور العمل نحوه تعیین 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 ۴ 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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



آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	امعادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال یا ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی یا ارائه مدارک مثبته با 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 یا درآمد ثابت و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق یا لحاظ شرایط ذیل: در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق یا 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 ۱.۱۲۰ و حداکثر ۱.۶۸۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد حسابرسی	امبلغ ثابت ۱.۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	امعادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	امعادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه می‌گردد

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

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



آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵-۴-۵ 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 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.



آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		صنعت	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۹.۳۰%	۷۱۹,۳۶۷,۶۷۸,۹۲۹	۵۶۷,۵۰۵,۹۱۰,۶۸۹	۱۶.۶۶%	۱,۶۰۷,۲۱۸,۱۴۲,۰۱۵	۱,۴۳۳,۰۴۶,۱۶۴,۶۹۸
۱۰.۵۶%	۸۱۶,۸۶۴,۴۲۱,۱۰۱	۸۴۹,۹۳۲,۲۶۶,۲۱۶	۱۲.۰۸%	۱,۱۶۴,۹۵۳,۲۷۲,۶۹۰	۱,۱۲۰,۷۱۰,۲۰۷,۸۱۷
۱۰.۶۰%	۸۱۹,۷۱۳,۲۸۱,۱۸۴	۶۱۱,۴۰۷,۸۹۰,۶۹۱	۱۰.۶۰%	۱,۰۲۲,۱۳۳,۰۱۹,۸۵۰	۶۲۱,۵۷۲,۱۳۷,۵۴۶
۹.۹۷%	۷۷۱,۰۳۲,۰۱۸,۸۹۵	۷۱۳,۶۴۲,۰۴۷,۰۶۹	۸.۴۶%	۸۱۵,۹۴۱,۸۱۴,۱۹۸	۸۹۲,۳۳۴,۸۷۱,۹۰۷
۷.۵۵%	۵۸۴,۰۱۷,۷۴۱,۴۶۷	۵۷۱,۶۹۶,۶۵۳,۸۱۲	۸.۱۳%	۷۸۴,۳۶۲,۲۴۶,۵۹۹	۸۲۵,۲۳۰,۷۶۴,۴۷۶
۹.۲۱%	۷۱۲,۲۸۲,۸۶۳,۲۱۳	۸۰۷,۵۱۰,۸۵۹,۸۴۷	۷.۰۶%	۶۸۰,۹۴۱,۴۱۹,۶۳۸	۷۴۵,۳۱۵,۷۲۴,۴۷۳
۷.۹۲%	۶۱۲,۴۵۲,۳۱۵,۹۹۵	۶۲۸,۹۱۳,۲۱۹,۷۸۶	۶.۶۴%	۶۴۰,۵۷۲,۰۶۲,۰۷۳	۷۰۷,۲۱۳,۷۰۲,۸۶۴
۴.۹۲%	۳۸۰,۵۲۳,۴۹۱,۴۳۸	۴۷۳,۰۲۲,۴۵۹,۱۴۳	۶.۰۴%	۵۸۲,۴۸۶,۶۴۷,۳۶۹	۵۸۵,۲۵۹,۲۸۱,۱۲۱
۲.۹۸%	۲۳۰,۵۹۹,۴۴۹,۳۶۳	۱۲۳,۶۳۶,۶۰۹,۴۱۲	۵.۸۹%	۵۶۸,۲۳۱,۲۸۰,۸۳۵	۴۶۴,۸۴۱,۰۳۰,۰۱۱
۱.۱۳%	۸۷,۲۵۸,۰۲۵,۹۲۸	۷۹,۳۹۹,۶۱۰,۸۰۶	۱.۳۲%	۱۲۷,۰۵۶,۰۶۱,۰۲۱	۱۴۲,۶۹۷,۳۲۸,۵۵۵
۱.۵۲%	۱۱۷,۱۶۱,۸۸۹,۲۴۹	۱۱۲,۶۱۶,۷۸۹,۷۰۱	۱.۲۳%	۱۱۸,۵۱۹,۴۱۲,۰۴۶	۱۳۰,۶۰۲,۹۸۴,۱۲۸
۳.۳۵%	۲۵۹,۲۳۲,۲۵۰,۵۰۳	۳۱۰,۸۱۰,۲۴۱,۷۲۶	۱.۱۴%	۱۰۹,۶۱۲,۵۴۷,۴۹۴	۱۱۱,۰۲۷,۷۱۶,۲۷۳
۰.۱۹%	۱۴,۶۹۲,۶۰۳,۱۴۳	۱۴,۱۷۰,۴۶۵,۱۹۵	۰.۷۴%	۷۱,۳۰۴,۸۷۷,۰۶۵	۸۴,۸۵۷,۶۰۰,۹۴۵
۰.۹۷%	۷۵,۲۱۳,۹۵۴,۴۷۲	۸۳,۱۹۷,۷۸۳,۷۰۲	۰.۷۳%	۷۰,۰۳۲,۹۶۲,۳۸۸	۷۱,۰۴۳,۳۹۴,۸۴۷
۱.۰۱%	۷۷,۷۷۸,۳۴۰,۰۳۶	۹۴,۹۰۲,۲۰۶,۴۳۱	۰.۶۵%	۶۲,۵۷۲,۸۲۰,۴۵۹	۹۴,۹۰۲,۲۰۶,۴۳۱
۰.۴۹%	۳۸,۱۹۱,۴۰۱,۰۰۰	۳۸,۲۳۷,۴۳۸,۰۹۴	۰.۳۰%	۲۸,۷۳۸,۵۹۳,۳۸۰	۳۸,۲۴۳,۰۱۵,۱۵۰
۰.۱۵%	۱۱,۸۸۱,۳۳۸,۳۶۵	۱۰,۷۵۳,۹۳۶,۹۴۸	۰.۲۹%	۲۷,۸۱۲,۱۰۲,۸۷۹	۲۷,۹۲۶,۶۴۶,۱۳۳
-	-	-	۰.۲۷%	۲۶,۰۴۴,۱۱۰,۰۰۰	۲۷,۴۸۳,۶۳۹,۰۹۴
۰.۰۰%	۴,۳۱۳,۱۴۳	۳,۷۲۲,۷۸۱	۰.۱۶%	۱۵,۵۹۸,۳۹۵,۰۶۹	۱۵,۲۱۳,۸۲۴,۵۵۸
۰.۰۰%	۱۴,۰۰۶,۱۶۵	۱۸,۱۹۶,۹۹۷	۰.۱۲%	۱۱,۷۸۰,۲۴۶,۵۲۹	۱۱,۶۱۵,۴۲۰,۷۲۴
-	-	-	۰.۰۰%	۳۴,۵۹۲,۹۴۰	۳۷,۹۴۵,۱۷۶
۰.۰۰%	۱۷,۶۴۶,۳۷۶	۷,۳۳۷,۵۳۷	۰.۰۰%	۲۱,۰۱۴,۷۷۴	۷,۳۳۷,۵۳۷
۰.۰۰%	۶,۶۵۶,۱۵۹	۵,۴۱۰,۹۰۶	۰.۰۰%	۴,۸۳۱,۰۸۹	۵,۴۱۰,۹۰۶
۰.۰۰%	۱,۲۲۶,۸۹۶	۹۷۴,۰۲۷	۰.۰۰%	۱,۲۲۹,۱۲۰	۹۷۴,۰۲۷
۰.۰۰%	۱۴,۳۳۸,۱۷۷	۵,۳۸۰,۹۸۷	-	-	-
۰.۰۰%	۶,۷۱۳,۶۵۵	۵,۴۳۹,۷۶۶	-	-	-
۸۱.۸۳%	۶,۳۲۸,۳۲۷,۹۶۴,۸۵۲	۶,۰۹۱,۴۰۲,۸۵۲,۲۶۹	۸۸.۵%	۸,۵۳۵,۹۷۳,۷۷۳,۰۷۰	۸,۱۵۱,۱۸۹,۳۲۹,۳۹۷

۶- گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		گواهی سپرده کالایی شمش طلا	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۰.۰۰%	۰	۰	۴.۱%	۳۹۴,۵۲۷,۲۳۰,۹۱۱	۳۰۳,۹۲۳,۱۱۷,۶۱۲
۰.۰۰%	۰	۰	۴.۱%	۳۹۴,۵۲۷,۲۳۰,۹۱۱	۳۰۳,۹۲۳,۱۱۷,۶۱۲

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سرمایه گذاری در سیرده های بانکی به شرح زیر است:

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال		
۰.۲۳%	۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲	۰.۲۰%	۱۸,۹۵۰,۴۴۹,۶۰۸	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱
۰.۲۳%	۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲	۰.۲۰%	۱۸,۹۵۰,۴۴۹,۶۰۸				
							جمع

آسمان آرماني سهام

يادداشتهاي توضيحي صورت هاي مالي ميان دوره اي

براي دوره مالي ۶ ماهه منتهي به تاريخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۹- حسابهاي دريافتي

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مبلغ تنزِيل شده	مبلغ تنزِيل شده	مبلغ تنزِيل	نرخ تنزِيل	تنزِيل نشده	يادداشت
ريال	ريال	ريال		ريال	
۱۸۲,۹۲۴,۵۸۳,۶۵۰	۱۳۲,۵۴۳,۵۲۶,۰۹۰	(۹۸۶,۱۹۴,۱۴۸)	۲۵%	۱۳۳,۵۲۹,۷۲۰,۲۳۸	۹-۱ سود دريافتي سهام
۱۵۰,۰۰۱,۷۲۷,۰۰۶	۱۱۶,۹۸۵,۴۵۸,۰۰۰		-	۱۱۶,۹۸۵,۴۵۸,۰۰۰	۹-۲ ساير حسابهاي دريافتي
۸,۹۹۸,۶۳۲,۷۶۰	۷,۸۰۹,۴۱۲,۱۹۴	(۱۱۰,۲۹۱,۸۷۱)	نرخهاي متعدد	۷,۹۱۹,۷۰۴,۰۶۵	سود دريافتي سپرده بانكي
۱,۶۶۱,۹۰۵	۱,۶۶۱,۹۰۵		-	۱,۶۶۱,۹۰۵	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۳۴۱,۹۲۶,۶۰۵,۳۲۱	۲۵۷,۳۴۰,۰۵۸,۱۸۹	(۱,۰۹۶,۴۸۶,۰۱۹)		۲۵۸,۴۳۶,۵۴۴,۲۰۸	جمع



آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۹-۱ سود دریافتنی سهام

نام شرکت	مبلغ تنزیل نشده	هزینه تنزیل	مبلغ تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی دارویی ره آورد تامین	۵۸,۰۹۴,۷۲۵,۸۴۸	۰	۵۸,۰۹۴,۷۲۵,۸۴۸
سود سهام دریافتنی کارخانجات داروپخش	۲۱,۷۸۱,۶۱۹,۴۷۵	۰	۲۱,۷۸۱,۶۱۹,۴۷۵
سود سهام دریافتنی پخش هجرت	۱۷,۲۸۷,۴۸۳,۲۵۰	۰	۱۷,۲۸۷,۴۸۳,۲۵۰
سود سهام دریافتنی داروسازی اکسیر	۱۳,۱۰۲,۷۵۳,۵۸۰	۰	۱۳,۱۰۲,۷۵۳,۵۸۰
سود سهام دریافتنی صنعتی بهشهر	۷,۱۱۳,۲۸۶,۴۲۵	(۴۲۵,۹۷۲,۷۲۲)	۶,۶۸۷,۳۱۳,۷۰۳
سود سهام دریافتنی سیمان مازندران	۶,۹۲۲,۲۱۹,۸۳۵	(۵۴۱,۸۹۰,۹۴۷)	۶,۳۸۰,۳۲۸,۸۸۸
سود سهام دریافتنی داده گسترعصرنوبین-های وب	۴,۶۱۲,۵۹۷,۶۳۵	۰	۴,۶۱۲,۵۹۷,۶۳۵
سود سهام دریافتنی پخش رازی	۳,۶۶۱,۰۳۳,۸۸۰	(۳۹,۳۳۷)	۳,۶۶۰,۹۹۴,۵۴۳
سود سهام دریافتنی رمابه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها	۹۳۷,۱۴۷,۷۵۰	(۱۸,۲۵۲,۰۳۸)	۹۱۸,۸۹۵,۷۱۲
سود سهام دریافتنی داروسازی ابوریحان	۵,۴۷۱,۵۰۰	۰	۵,۴۷۱,۵۰۰
سود سهام دریافتنی توزیع دارو پخش	۴,۲۹۰,۰۰۰	۰	۴,۲۹۰,۰۰۰
سود سهام دریافتنی تولید مواد اولیه داروپخش	۱,۸۰۸,۴۰۰	۰	۱,۸۰۸,۴۰۰
سود سهام دریافتنی پارس دارو	۱,۴۰۷,۶۰۰	۰	۱,۴۰۷,۶۰۰
سود سهام دریافتنی شرکت قند بیستون	۷۵۰,۰۰۰	(۲۴,۳۵۴)	۷۲۵,۶۴۶
سود سهام دریافتنی شیمی داروئی داروپخش	۶۷۰,۵۶۰	۰	۶۷۰,۵۶۰
سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری آتیه دماوند	۶۳۶,۰۰۰	۰	۶۳۶,۰۰۰
سود سهام دریافتنی اقتصادی نگین گردشگری ایرانیا	۵۴۴,۸۰۰	۰	۵۴۴,۸۰۰
سود سهام دریافتنی ملی شیمی کشاورز	۵۴۰,۰۰۰	(۱۴,۷۵۰)	۵۲۵,۲۵۰
سود سهام دریافتنی توسعه مسیر برق گیلان	۳۵۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰
سود سهام دریافتنی سبحان دارو	۳۳۸,۲۵۰	۰	۳۳۸,۲۵۰
سود سهام دریافتنی بانک سینا	۴۵,۴۵۰	۰	۴۵,۴۵۰
جمع	۱۳۳,۵۲۹,۷۲۰,۲۳۸	(۹۸۶,۱۹۴,۱۴۸)	۱۳۲,۵۴۳,۵۲۶,۰۹۰

۹-۲- مبلغ مذکور در یادداشت سایر حسابهای دریافتنی بابت صدور بازارگردان صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ بوده و به علت محدودیت زمانی و شرایط خاص موجود درخواست صدور بازارگردان تایید شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۶ تسویه گردیده است.

آسمان آرمانی سهام

بازداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال مالی بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده پایان دوره مالی بدهکار (بستانکار)
کارگزاری حافظ	(۸۳,۷۵۷,۷۱۳,۶۵۷)	۲,۳۴۱,۴۶۲,۷۲۶,۲۳۱	(۲,۱۷۵,۴۴۸,۱۲۸,۲۰۰)	۸۲,۲۵۶,۸۸۴,۳۷۴
کارگزاری مسکن	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	-	(۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹)	-
کارگزاری آسمان	-	۳,۶۱۴,۷۹۲,۲۷۳,۶۲۶	(۴,۰۴۸,۰۷۵,۰۸۰,۷۱۳)	(۴۳۳,۲۸۲,۸۰۷,۰۸۷)
جمع	(۸۳,۶۱۵,۷۴۱,۶۳۸)	۵,۹۵۶,۲۵۴,۹۹۹,۸۵۷	(۶,۲۲۳,۶۶۵,۱۸۰,۹۳۲)	(۳۵۱,۰۲۵,۹۲۲,۷۱۳)

صندوق طی دوره مالی مبلغ ۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال، اعتبار از کارگزاری آسمان دریافت نموده است که نرخ دریافتی به طور میانگین ۲۴ درصد می باشد.
اعتبار مزبور به صورت کوتاه مدت بوده و اوراق و سهام های صندوق به عنوان وثیقه بابت اعتبار دریافتی نزد کارگزاری وثیقه می باشد.

آسمان آرماني سهام

يادداشتهای توضیحي صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۱- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳	-	(۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳)	-
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۴,۹۱۱,۰۳۳)	-
جمع			

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون ها

۱۲- موجودی نقد

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

شماره حساب	نوع سپرده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
بانک گردشگری	سپرده جاری	۵۰,۳۳۶,۸۶۶	۲۱۶,۵۰۸,۳۵۵
بانک خاورمیانه	سپرده جاری	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱۰۰,۳۳۶,۸۶۶	۲۶۶,۵۰۸,۳۵۵



آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵۱,۸۱۶,۲۳۶,۲۶۹	۶۳,۲۱۲,۱۲۹,۸۲۱	کارمزد مدیر صندوق
۳۴,۴۰۰,۲۸۲,۷۰۸	۷۳,۷۱۸,۹۵۳,۴۱۵	کارمزد بازارگردان
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۹,۶۴۳,۷۷۱	کارمزد متولی
۷۶۳,۴۱۷,۴۴۰	۴۸۵,۱۵۲,۳۳۰	حق الزحمه حسابرس
۱۸۸,۱۷۹,۹۳۶,۴۱۷	۱۳۹,۰۲۵,۸۷۹,۳۳۷	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۹,۰۸۱,۶۳۵	۷,۸۵۸,۰۰۸		سایر حساب‌های پرداختنی
۲,۰۳۱,۸۷۶,۲۰۱	۶۷۰,۶۴۳,۳۲۴		بدهی بابت امور صندوق
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲		ذخیره کارمزد تصفیه
۳۳۹,۴۴۷,۴۴۲	۴۴۵,۳۳۹,۶۰۸		ذخیره آیونمان نرم افزار
۵۱,۸۶۷,۱۶۸,۷۶۷	۵۴,۳۶۶,۱۹۶,۰۹۳	۱۴-۱	بدهی بابت اختیار معاملات
۵۴,۷۱۷,۲۵۹,۵۹۷	۵۵,۹۲۹,۷۲۲,۵۸۵		جمع

۱۴-۱ 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.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱۷,۶۵۸,۸۷۸,۶۶۷	اختیار شستا-۱۲۰۰۰/۱۲/۱۴۰۳ (ضمتا ۲۰۲۶۱)
-	۱۷,۶۳۵,۴۵۷,۷۰۰	اختیار خودرو-۳۰۰۰۰/۰۵/۱۴۰۳ (ضخودا ۲۰۴۵۱)
-	۱۰,۶۴۵,۳۵۰,۱۱۶	اختیار شستا-۱۱۰۰۰/۱۲/۱۴۰۳ (ضمتا ۲۰۲۵۱)
-	۴,۴۰۰,۲۷۴,۶۳۷	اختیار خساپا-۳۰۰۰۰/۰۲/۱۴۰۳ (ضسپا ۲۰۰۸۱)
-	۲,۰۰۴,۴۴۳,۷۲۲	اختیار خودرو-۳۰۰۰۰/۰۸/۱۴۰۳ (ضخودا ۰۱۲۱۱)
-	۱,۲۵۱,۵۷۷,۶۳۳	اختیار شستا-۱۳۰۰۰/۰۹/۱۴۰۳ (ضمتا ۳۰۱۸۱)
-	۷۷۰,۲۱۳,۶۱۸	اختیار شستا-۱۳۰۰۰/۱۲/۱۴۰۳ (ضمتا ۲۰۲۷۱)
۲۳,۵۸۹,۹۲۴,۰۳۰	-	پیش دریافت اختیار خودرو-۲۶۰۰۰/۰۳/۱۴۰۲
۱۱,۹۲۱,۰۲۹,۵۴۵	-	پیش دریافت اختیار خساپا-۲۴۰۰۰/۱۰/۱۴۰۲
۱۰,۴۶۶,۳۰۴,۲۳۳	-	پیش دریافت اختیار خساپا-۲۶۰۰۰/۱۰/۱۴۰۲
۲,۶۴۷,۰۴۶,۲۱۱	-	پیش دریافت اختیار شستا-۱۸۰۰۰/۱۲/۱۴۰۲
۱,۴۵۳,۸۲۵,۵۴۴	-	پیش دریافت اختیار شستا-۱۶۰۰۰/۱۲/۱۴۰۲
۱,۲۳۷,۱۸۱,۳۴۴	-	پیش دریافت اختیار خودرو-۳۰۰۰۰/۰۸/۱۴۰۲
۳۷۱,۹۰۴,۷۱۰	-	پیش دریافت اختیار خودرو-۲۸۰۰۰/۰۳/۱۴۰۲
۱۷۹,۹۵۳,۶۵۰	-	پیش دریافت اختیار شستا-۱۴۰۰۰/۱۲/۱۴۰۲
۵۱,۸۶۷,۱۶۸,۷۶۷	۵۴,۳۶۶,۱۹۶,۰۹۳	

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعداد
۷,۰۴۰,۱۰۵,۲۳۱,۱۶۴	۹,۱۷۸,۶۳۵,۱۱۸,۰۰۰	۲۳۴,۶۳۷,۹۴۷
۳۶۶,۵۶۹,۳۷۳,۸۶۶	۳۹,۱۱۸,۲۸۹,۴۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
۷,۴۰۶,۶۷۴,۵۹۵,۰۳۰	۹,۲۱۷,۷۵۳,۴۰۷,۴۱۳	۲۳۵,۶۳۷,۹۴۷
		جمع



آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۳۷,۳۰۹,۸۷۳,۹۴۱	۴۸۷,۰۷۶,۴۵۹,۷۷۴
(۵۶۵,۱۴۷)	۹۰۷,۴۱۶,۰۱۴
-	۱,۹۹۹,۴۳۱,۵۸۶
-	۳۵۷,۱۳۶,۸۱۳
۴۳,۶۶۰,۰۶۴,۸۹۵	۱۰۹,۱۳۹,۳۷۱,۲۷۰
۱۸۰,۹۶۹,۳۷۳,۶۸۹	۵۹۹,۴۷۹,۸۱۵,۴۵۶

سود فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی
سود ناشی از فروش اوراق اختیار
جمع

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کتریزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۰۹۲,۵۵۰	۱۴۱,۳۶۷,۷۱۰,۰۹۰	۱۳۰,۳۰۰,۰۱۴	۱۹۱,۱۴۸,۷۷۰,۳۳۰	(۱۰۷,۸۵۸,۷۷۴,۵۸۱)	(۱۳۴,۳۲۷,۰۶۶)	(۷۰۰,۹۸۸,۵۸۶)	۳۲,۶۹۶,۶۲۷,۸۴۰	-
۲۴,۹۱۴,۰۰۰	۱۳۱,۳۵۴,۴۴۰,۰۰۰	۲۴,۹۱۴,۰۰۰	۱۳۱,۳۵۴,۴۴۰,۰۰۰	(۱۱۳,۱۱۴,۸۷۷,۰۴۷)	(۱۱۳,۱۱۴,۸۷۷,۰۴۷)	(۹۵۵,۷۴۳,۸۴۸)	۱۹,۲۶۹,۶۶۵,۳۳۷	-
۳۶,۰۹۰	۱۰۰,۷۸۶,۰۶۳,۰۹۰	۳۶,۰۹۰	۱۰۰,۷۸۶,۰۶۳,۰۹۰	(۸۶,۰۷۵,۴۳۴,۰۴۶)	-	-	۱۴,۷۱۰,۶۳۷,۳۰۴	۱,۸۳۷,۰۷۰,۷۹۵
۳,۱۴۴,۳۹۴	۱۰۰,۱۳۷,۴۱۹,۱۸۰	۳,۱۴۴,۳۹۴	۱۰۰,۱۳۷,۴۱۹,۱۸۰	(۹۰,۹۵۷,۴۱۹,۳۰۰)	(۹۰,۹۵۷,۴۱۹,۳۰۰)	(۵۰۰,۶۸۷,۰۸۷)	۸,۵۸۶,۱۳۲,۷۵۸	(۳۱۷,۶۱۹)
۱۱۳,۲۵۹,۱۲۳	۳۲۷,۹۱۲,۹۱۲,۱۷۵	۱۱۳,۲۵۹,۱۲۳	۳۲۷,۹۱۲,۹۱۲,۱۷۵	(۳۱۴,۴۴۹,۹۴۳,۵۶۶)	(۳۱۴,۴۴۹,۹۴۳,۵۶۶)	(۲۸۸,۵۵۳,۵۶۵)	۸,۱۲۴,۰۰۰,۴۹۳	۳,۰۴۴,۶۸۰,۶۸۹
۹,۸۵۶,۲۹۹	۷۱,۱۸۶,۴۸۴,۳۹۰	۹,۸۵۶,۲۹۹	۷۱,۱۸۶,۴۸۴,۳۹۰	(۶۲,۹۶۲,۲۵۳,۳۲۵)	(۶۲,۹۶۲,۲۵۳,۳۲۵)	(۳۵۵,۱۳۲,۴۴۱)	۷,۷۸۳,۲۷۱,۷۶۹	-
۲,۴۸۴,۰۶۷	۱۱۶,۵۷۶,۳۳۲,۱۹۰	۲,۴۸۴,۰۶۷	۱۱۶,۵۷۶,۳۳۲,۱۹۰	(۱۰۸,۹۹۴,۲۱۹,۴۱۰)	(۱۰۸,۹۹۴,۲۱۹,۴۱۰)	(۵۸۲,۸۸۱,۱۶۴)	۶,۸۸۸,۳۸۶,۱۳۱	۷۱۷,۶۱۶
۱۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۸۵,۶۶۷,۵۸۰	۱۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۸۵,۶۶۷,۵۸۰	(۱۲,۷۱۰,۴۷۶,۹۱۳)	(۱۲,۷۱۰,۴۷۶,۹۱۳)	(۹۵,۶۲۸,۳۳۹)	۶,۳۶۱,۰۳۶,۰۴۳	-
۲,۸۱۵,۶۵۵	۱۴,۹۱۷,۷۷۷,۲۳۱	۲,۸۱۵,۶۵۵	۱۴,۹۱۷,۷۷۷,۲۳۱	(۱۱,۸۸۱,۳۳۸,۳۲۴)	(۱۱,۸۸۱,۳۳۸,۳۲۴)	(۷۴,۹۸۸,۸۸۵)	۳,۰۲۷,۳۰۲,۳۶۶	۱۶,۵۴۸,۳۷۴
۳۳,۱۶۰	۹,۶۶۶,۹۱۶,۰۰۰	۳۳,۱۶۰	۹,۶۶۶,۹۱۶,۰۰۰	(۶,۷۵۷,۰۰۷,۴۴۹)	(۶,۷۵۷,۰۰۷,۴۴۹)	(۴۸,۳۳۴,۵۷۸)	۲,۸۵۲,۳۹۰,۵۰۰	-
۹,۲۰۴,۷۲۹	۵۲,۸۵۵,۹۵۱,۶۴۰	۹,۲۰۴,۷۲۹	۵۲,۸۵۵,۹۵۱,۶۴۰	(۴۹,۷۴۳,۳۰۰,۷۷۶)	(۴۹,۷۴۳,۳۰۰,۷۷۶)	(۲۶۴,۳۶۷,۷۵۵)	۲,۷۷۸,۱۲۸,۹۵۵	-
۲,۵۴۶,۱۸۶	۲۳,۷۳۴,۵۸۹,۴۰۰	۲,۵۴۶,۱۸۶	۲۳,۷۳۴,۵۸۹,۴۰۰	(۲۱,۰۹۹,۸۱۸,۵۹۳)	(۲۱,۰۹۹,۸۱۸,۵۹۳)	(۱۱۸,۶۷۲,۲۴۹)	۲,۴۹۴,۵۵۰,۳۴۶	-
۶,۸۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۲۴,۸۱۷,۴۱۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۲۴,۸۱۷,۴۱۰	(۴۹,۰۹۱,۵۵۲,۵۶۶)	(۴۹,۰۹۱,۵۵۲,۵۶۶)	(۲۵۸,۶۲۴,۰۸۷)	۲,۲۱۷,۹۱۰,۲۰۳	۲,۷۳۷,۰۱۱,۷۵۱
۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۳۳,۵۴۴,۳۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۳۳,۵۴۴,۳۰۰	(۴۰,۴۹۴,۸۰۰,۷۷۳)	(۴۰,۴۹۴,۸۰۰,۷۷۳)	(۲۱۲,۶۶۷,۸۳۱)	۱,۷۸۵,۶۱۹,۱۷۲	۱,۵۴۰,۰۷۷,۷۷۴
۱۲,۸۷,۶۱۵	۱۷,۴۳۳,۱۲۱,۵۴۰	۱۲,۸۷,۶۱۵	۱۷,۴۳۳,۱۲۱,۵۴۰	(۱۵,۸۴۶,۴۴۴,۰۰۸)	(۱۵,۸۴۶,۴۴۴,۰۰۸)	(۸۷,۱۶۵,۱۱۷)	۱,۴۸۲,۹۵۳,۷۷۱	-
۳۷۴,۴۲۵	۱۰,۰۰۳,۴۷۹,۴۵۰	۳۷۴,۴۲۵	۱۰,۰۰۳,۴۷۹,۴۵۰	(۸,۶۷۱,۱۱۴,۰۵۸)	(۸,۶۷۱,۱۱۴,۰۵۸)	(۵۰,۰۱۷,۳۷۷)	۱,۲۷۲,۸۴۴,۸۲۶	-
۵,۸۷۸,۲۱۰	۱۲,۱۲۲,۸۴۴,۰۰۰	۵,۸۷۸,۲۱۰	۱۲,۱۲۲,۸۴۴,۰۰۰	(۱۰,۹۸۰,۰۲۸,۸۴۸)	(۱۰,۹۸۰,۰۲۸,۸۴۸)	(۶۰,۸۱۴,۱۶۶)	۱,۱۴۴,۴۴۶,۷۸۵	-
۸۸۵,۰۰۰	۷,۱۷۲,۹۶۵,۰۰۰	۸۸۵,۰۰۰	۷,۱۷۲,۹۶۵,۰۰۰	(۶,۰۳۲,۳۲۲,۳۷۱)	(۶,۰۳۲,۳۲۲,۳۷۱)	(۳۵,۸۶۴,۶۲۵)	۱,۰۱۷,۹۳۳,۸۰۲	-
۶۲۴,۰۱۰	۷,۷۴۴,۸۰۴,۳۰۰	۶۲۴,۰۱۰	۷,۷۴۴,۸۰۴,۳۰۰	(۶,۰۳۲,۳۲۲,۳۷۱)	(۶,۰۳۲,۳۲۲,۳۷۱)	(۳۸,۷۱۹,۰۶۰)	۱,۰۹۴,۵۱۲,۷۴۵	-
۲,۸۴۵,۳۳۵	۹,۶۸۵,۷۲۰,۰۰۰	۲,۸۴۵,۳۳۵	۹,۶۸۵,۷۲۰,۰۰۰	(۸,۵۳۵,۳۱۹,۳۵۵)	(۸,۵۳۵,۳۱۹,۳۵۵)	(۴۸,۴۴۹,۰۱۲)	۱,۰۲۲,۷۷۰,۴۴۲	۲۰۷,۱۶۵,۴۲۷
۱۰۹,۸۵۹	۱۹,۳۶۹,۴۶۵,۶۹۰	۱۰۹,۸۵۹	۱۹,۳۶۹,۴۶۵,۶۹۰	(۱۸,۲۸۲,۳۵۹,۳۷۳)	(۱۸,۲۸۲,۳۵۹,۳۷۳)	(۹۶,۳۶۷,۳۳۱)	۸۸,۳۳۰,۵۷۱	-
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۷۱۳,۳۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۷۱۳,۳۵۰	(۹,۳۷۷,۵۰۷,۵۰۰)	(۹,۳۷۷,۵۰۷,۵۰۰)	(۵۱,۵۳۵,۶۶۶)	۸۶,۸۰۰,۸۷۰	-
۴۹۶,۳۳۰	۱۴,۸۸۳,۱۵۹,۹۰۰	۴۹۶,۳۳۰	۱۴,۸۸۳,۱۵۹,۹۰۰	(۱۴,۰۷۲,۵۱۲,۱۶۸)	(۱۴,۰۷۲,۵۱۲,۱۶۸)	(۷۴,۴۴۹,۰۱۲)	۷۲۴,۰۷۴,۰۵۸	۳,۲۷۵,۷۵۲,۱۸۹
۹,۷۰۶,۷۵۵	۸۰,۲۸۷,۲۳۹,۰۱۰	۹,۷۰۶,۷۵۵	۸۰,۲۸۷,۲۳۹,۰۱۰	(۷۶,۳۱۴,۸۰۱)	(۷۶,۳۱۴,۸۰۱)	(۴۰,۴۴۹,۰۱۲)	۷۲۴,۰۷۴,۰۵۸	(۵,۹۸۰)
۷۰۹,۰۰۰	۵,۵۸۸,۳۴۰,۹۰۰	۷۰۹,۰۰۰	۵,۵۸۸,۳۴۰,۹۰۰	(۵,۵۲۸,۰۱۵,۳۶۱)	(۵,۵۲۸,۰۱۵,۳۶۱)	(۲۷,۹۶۱,۰۶۰)	۴۲۸,۵۸۹,۶۷۲	-
۱۳۰,۹۳۶	۵,۴۴۲,۳۵۰,۲۴۱	۱۳۰,۹۳۶	۵,۴۴۲,۳۵۰,۲۴۱	(۵,۵۲۸,۰۱۵,۳۶۱)	(۵,۵۲۸,۰۱۵,۳۶۱)	(۳۶,۷۱۰,۷۵۱)	۳۸۸,۲۸۸,۰۹۱	-
۲۸۱,۹۹۱	۴,۲۸۲,۶۵۷,۷۰۰	۲۸۱,۹۹۱	۴,۲۸۲,۶۵۷,۷۰۰	(۴,۰۰۰,۵۶۴,۹۶۴)	(۴,۰۰۰,۵۶۴,۹۶۴)	(۲۱,۴۱۳,۳۰۰)	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۱	-
۴,۳۷۰,۳۰۸	۹,۵۴۲,۱۷۰,۷۰۹	۴,۳۷۰,۳۰۸	۹,۵۴۲,۱۷۰,۷۰۹	(۹,۲۳۸,۸۱۵,۸۱۳)	(۹,۲۳۸,۸۱۵,۸۱۳)	(۴۷,۷۱۰,۸۱۲)	۲۴۶,۵۷۰,۶۶۹	-
۱,۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۵۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۵۵۰,۰۰۰	(۴,۷۸۰,۱۲۷,۹۴۴)	(۴,۷۸۰,۱۲۷,۹۴۴)	(۲۵,۰۰۰,۲۷۵)	۱۹۰,۶۵۸,۸۶۶	-
۳۲۸,۸۳۵,۱۹۱	۱,۶۴۵,۵۱۲,۲۴۱,۱۷۱	۳۲۸,۸۳۵,۱۹۱	۱,۶۴۵,۵۱۲,۲۴۱,۱۷۱	(۱,۶۵۸,۱۴۷,۳۵۵)	(۱,۶۵۸,۱۴۷,۳۵۵)	(۶,۲۷۷,۶۶۹)	۱۴۸,۲۷۵,۵۱۳,۸۷۸	۱۳۲,۶۰۶,۲۴۳,۵۱۳

جمع نقل به صفحه بعد

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۲۳۸,۸۳۵,۱۹۱	۱,۶۱۴,۵۱۷,۳۴۱,۱۷۱	(۱,۴۵۸,۱۴۷,۸۷۳,۳۵۵)	(۱,۱۸۱,۳۳۴,۹۴۸)	(۶,۳۱۷,۶۱۹,۹۶۰)	۱۴۸,۹۷۰,۵۱۳,۱۷۸	۱۴۸,۹۷۰,۵۱۳,۱۷۸	۱۴۸,۹۷۰,۵۱۳,۱۷۸	۱۴۸,۹۷۰,۵۱۳,۱۷۸	۱۴۸,۹۷۰,۵۱۳,۱۷۸	۱۴۸,۹۷۰,۵۱۳,۱۷۸	۱۴۸,۹۷۰,۵۱۳,۱۷۸	۱۴۸,۹۷۰,۵۱۳,۱۷۸
صنعتی آما	۸۴۰	۱۱,۹۶۷,۶۸۰	(۱۰,۰۳۶,۷۲۴)	(۱۰,۷۲۸)	(۵۶,۴۸۸)	۱۱,۹۳,۷۴۰	۱۱,۹۳,۷۴۰	۱۱,۹۳,۷۴۰	۱۱,۹۳,۷۴۰	۱۱,۹۳,۷۴۰	۱۱,۹۳,۷۴۰	۱۱,۹۳,۷۴۰	۱۱,۹۳,۷۴۰
آریان کیمیا تک	۷۹۹	۸,۵۲۵,۳۳۰	(۸,۰۴۸,۰۹۴)	(۸,۰۹۶)	(۴۲,۶۲۷)	۴۲۶,۵۱۳	۴۲۶,۵۱۳	۴۲۶,۵۱۳	۴۲۶,۵۱۳	۴۲۶,۵۱۳	۴۲۶,۵۱۳	۴۲۶,۵۱۳	۴۲۶,۵۱۳
همکاران سیستم	۸۰۰	۱۴,۶۴۰,۰۰۰	(۱۴,۳۳۸,۱۷۷)	(۱۳,۹۰۶)	(۷۳,۲۰۰)	۱۴۴,۷۱۷	۱۴۴,۷۱۷	۱۴۴,۷۱۷	۱۴۴,۷۱۷	۱۴۴,۷۱۷	۱۴۴,۷۱۷	۱۴۴,۷۱۷	۱۴۴,۷۱۷
پالایش نفت اصفهان	۶۹۴	۵,۷۸۷,۹۰۰	(۵,۹۹۴,۹۷۶)	(۵,۴۹۶)	(۲۸,۹۴۰)	(۲۴۱,۴۵۲)	(۲۴۱,۴۵۲)	(۲۴۱,۴۵۲)	(۲۴۱,۴۵۲)	(۲۴۱,۴۵۲)	(۲۴۱,۴۵۲)	(۲۴۱,۴۵۲)	(۲۴۱,۴۵۲)
مجمع صنعتی آرتاویل تایر	۱,۰۵۲	۶,۵۰۱,۳۰۰	(۶,۷۱۳,۶۵۴)	(۶,۱۷۶)	(۳۲,۵۰۷)	(۲۵۰,۹۷۷)	(۲۵۰,۹۷۷)	(۲۵۰,۹۷۷)	(۲۵۰,۹۷۷)	(۲۵۰,۹۷۷)	(۲۵۰,۹۷۷)	(۲۵۰,۹۷۷)	(۲۵۰,۹۷۷)
نفت ایرانول	۱۰۰	۷,۵۸۵,۰۰۰	(۸,۲۲۵,۷۶۲)	(۷,۲۰۴)	(۳۷,۹۲۵)	(۲۸۵,۸۹۱)	(۲۸۵,۸۹۱)	(۲۸۵,۸۹۱)	(۲۸۵,۸۹۱)	(۲۸۵,۸۹۱)	(۲۸۵,۸۹۱)	(۲۸۵,۸۹۱)	(۲۸۵,۸۹۱)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۰۶	۵,۳۷۲,۵۲۰	(۵,۹۳۵,۲۷۳)	(۵,۰۰۷)	(۲۶,۳۶۳)	(۶۹۴,۱۲۳)	(۶۹۴,۱۲۳)	(۶۹۴,۱۲۳)	(۶۹۴,۱۲۳)	(۶۹۴,۱۲۳)	(۶۹۴,۱۲۳)	(۶۹۴,۱۲۳)	(۶۹۴,۱۲۳)
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۵۰	۷,۰۵۹,۰۰۰	(۷,۷۳۸,۶۷۹)	(۶,۷۰۳)	(۳۵,۲۹۵)	(۷۲۱,۶۷۷)	(۷۲۱,۶۷۷)	(۷۲۱,۶۷۷)	(۷۲۱,۶۷۷)	(۷۲۱,۶۷۷)	(۷۲۱,۶۷۷)	(۷۲۱,۶۷۷)	(۷۲۱,۶۷۷)
پتروشیمی جم پیلن	۳۵۶	۶,۵۸۶,۰۰۰	(۶,۶۳۹,۷۵۱)	(۶,۲۵۵)	(۳۲۹,۳۰۰)	(۸۳۱,۶۰۹)	(۸۳۱,۶۰۹)	(۸۳۱,۶۰۹)	(۸۳۱,۶۰۹)	(۸۳۱,۶۰۹)	(۸۳۱,۶۰۹)	(۸۳۱,۶۰۹)	(۸۳۱,۶۰۹)
صنعتی بهشهر	۱۳۶,۵۹۷	۳۷۴,۲۷۵,۷۸۰	(۳۸۱,۶۴۰,۲۸۲)	(۳۵۵,۵۵۱)	(۱,۸۷۱,۳۷۹)	(۹۵۹,۴۳۳)	(۹۵۹,۴۳۳)	(۹۵۹,۴۳۳)	(۹۵۹,۴۳۳)	(۹۵۹,۴۳۳)	(۹۵۹,۴۳۳)	(۹۵۹,۴۳۳)	(۹۵۹,۴۳۳)
داروسازی دانا	۱۸۴,۲۲۷	۹,۵۷۰,۸۲۴,۹۰۰	(۹,۷۵۱,۷۱۷,۷۳۷)	(۹,۰۹۲,۱۸۹)	(۴۷,۸۵۴,۱۲۴)	(۳۳۷,۸۳۱,۱۴۰)	(۳۳۷,۸۳۱,۱۴۰)	(۳۳۷,۸۳۱,۱۴۰)	(۳۳۷,۸۳۱,۱۴۰)	(۳۳۷,۸۳۱,۱۴۰)	(۳۳۷,۸۳۱,۱۴۰)	(۳۳۷,۸۳۱,۱۴۰)	(۳۳۷,۸۳۱,۱۴۰)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۵۰۶,۷۴۶	۱,۶۶۷,۹۶۷,۸۱۲	(۱,۹۷۳,۰۵۵,۱۸۰)	(۱,۵۸۴,۵۳۷)	(۸,۳۳۹,۸۴۰)	(۳۱۶,۰۳۱,۷۳۵)	(۳۱۶,۰۳۱,۷۳۵)	(۳۱۶,۰۳۱,۷۳۵)	(۳۱۶,۰۳۱,۷۳۵)	(۳۱۶,۰۳۱,۷۳۵)	(۳۱۶,۰۳۱,۷۳۵)	(۳۱۶,۰۳۱,۷۳۵)	(۳۱۶,۰۳۱,۷۳۵)
فولاد خوزستان	۵,۲۷۳,۸۳۱	۱۷,۳۸۸,۸۵۳,۰۴۵	(۱۷,۶۳۰,۳۶۵,۰۸۵)	(۱۶,۲۸۱,۷۷۱)	(۸۵,۶۹۴,۲۶۲)	(۵۹۳,۴۸۸,۰۷۳)	(۵۹۳,۴۸۸,۰۷۳)	(۵۹۳,۴۸۸,۰۷۳)	(۵۹۳,۴۸۸,۰۷۳)	(۵۹۳,۴۸۸,۰۷۳)	(۵۹۳,۴۸۸,۰۷۳)	(۵۹۳,۴۸۸,۰۷۳)	(۵۹۳,۴۸۸,۰۷۳)
کشت و صنعت جوبین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۸۸,۹۱۷,۲۰۰	(۲۲,۱۴۰,۸۵۷,۱۰۵)	(۱۹,۸۹۱,۶۹۵)	(۱۰۴,۶۹۱,۵۸۸)	(۱,۲۳۶,۷۲۵,۱۲۸)	(۱,۲۳۶,۷۲۵,۱۲۸)	(۱,۲۳۶,۷۲۵,۱۲۸)	(۱,۲۳۶,۷۲۵,۱۲۸)	(۱,۲۳۶,۷۲۵,۱۲۸)	(۱,۲۳۶,۷۲۵,۱۲۸)	(۱,۲۳۶,۷۲۵,۱۲۸)	(۱,۲۳۶,۷۲۵,۱۲۸)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۴۵۷,۰۰۹	۵۵,۶۹۱,۰۶۵,۹۲۰	(۵۷,۴۹۹,۰۸۹,۹۱۸)	(۵۲,۹۰۵,۵۳۶)	(۲۷۸,۴۵۵,۳۲۹)	(۲,۳۹۳,۳۸۴,۸۱۴)	(۲,۳۹۳,۳۸۴,۸۱۴)	(۲,۳۹۳,۳۸۴,۸۱۴)	(۲,۳۹۳,۳۸۴,۸۱۴)	(۲,۳۹۳,۳۸۴,۸۱۴)	(۲,۳۹۳,۳۸۴,۸۱۴)	(۲,۳۹۳,۳۸۴,۸۱۴)	(۲,۳۹۳,۳۸۴,۸۱۴)
ایران خودرو	۹۱,۱۷۵,۰۰۰	۲۳۷,۴۱۵,۹۴۴,۳۷۷	(۲۴۳,۰۳۹,۳۳۰,۰۰۴)	(۲۲۵,۵۴۳,۳۵۷)	(۱,۱۸۷,۰۷۹,۸۱۲)	(۷,۰۳۵,۹۸۸,۸۰۶)	(۷,۰۳۵,۹۸۸,۸۰۶)	(۷,۰۳۵,۹۸۸,۸۰۶)	(۷,۰۳۵,۹۸۸,۸۰۶)	(۷,۰۳۵,۹۸۸,۸۰۶)	(۷,۰۳۵,۹۸۸,۸۰۶)	(۷,۰۳۵,۹۸۸,۸۰۶)	(۷,۰۳۵,۹۸۸,۸۰۶)
افست	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰% تادیه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پارس فولاد سبزوهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۹۵۷,۴۴۷,۵۳۹,۱۲۵	۱,۹۵۷,۴۴۷,۵۳۹,۱۲۵	(۱,۸۱۰,۶۹۸,۲۲۸,۷۴۷)	(۱,۵۰۷,۱۱۵,۴۵۸)	(۷,۹۲۲,۲۷۰,۹۶۹)	۱۳۷,۳۰۹,۸۷۳,۲۴۱	۱۳۷,۳۰۹,۸۷۳,۲۴۱	۱۳۷,۳۰۹,۸۷۳,۲۴۱	۱۳۷,۳۰۹,۸۷۳,۲۴۱	۱۳۷,۳۰۹,۸۷۳,۲۴۱	۱۳۷,۳۰۹,۸۷۳,۲۴۱	۱۳۷,۳۰۹,۸۷۳,۲۴۱	۱۳۷,۳۰۹,۸۷۳,۲۴۱

آسمان آرماني سهام

يادداشت‌هاي توضيحي صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي

براي دوره مالي ۶ ماهه منتهي به تاريخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس يا فرا بورس

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	-	۱,۹۵۷,۴۴۷,۵۳۹,۱۲۵	(۱,۸۱۰,۶۹۸,۲۷۸,۷۴۷)	(۱,۵۰۷,۱۱۵,۴۵۸)	(۷,۹۳۲,۲۷۰,۹۷۹)	۱۳۷,۳۰۹,۸۷۳,۹۴۱	۱۶۵,۴۳۸,۱۲۱,۴۴۲
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	-	۴۷۸,۳۹۵,۳۳۳
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	۹۳۱,۱۳۶,۳۹۹
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-	۴,۱۰۲,۶۴۴
دلرویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	-	۲۲,۳۰۴,۳۳۳,۱۱۱
سایپا	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۲,۷۹۱,۸۴۰
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	-	-	-	-	-	-	۹,۴۱۷,۳۳۵,۷۸۱
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	۶۰,۹۱۴,۵۳۳,۵۸۳
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	۲,۸۴۱,۲۰۸,۸۶۱
سرمایه گذاری مسکن جنوب	-	-	-	-	-	-	۶,۶۸۶,۶۳۸,۳۰۲
سرمایه‌گذاری‌غذیر(مهدینگ	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۷,۰۸۱,۰۳۲۵
سوژمیران	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۳,۶۵۷,۱۵۷)
سیمان آپیک	-	-	-	-	-	-	۹۲۴,۷۹۰,۳۳۴
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۴۴,۳۰۸,۲۲۵,۹۶۵
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۶۶,۴۲۷,۳۴۴
سیمان‌خاش	-	-	-	-	-	-	۴۹۴,۴۵۴,۵۸۱
سیمان‌سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۷۳,۲۱۸,۲۳۵
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۵۴,۱۹۹,۵۳۳
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	۲,۵۴۲,۰۵۰,۲۳۷
شرکت کیسون	-	-	-	-	-	-	۴,۳۸۵,۶۱۳,۹۱۲
شهد	-	-	-	-	-	-	۴,۴۰۳,۸۵۵,۰۴۴
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	۱۵۷,۰۰۸,۶۴۹
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۴۴۳,۹۶۵,۶۴۲)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۰,۷۳۶,۵۳۲
صنایع فروآلیاز ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۵۱۵,۴۸۲,۳۲۵
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	۵۴,۹۱۷,۴۳۶
فراورده‌های نسوزآذر	-	-	-	-	-	-	۶۴,۲۷۴,۲۳۷,۱۳۴
فراورده‌های تزریقی ایران	-	-	-	-	-	-	۴,۰۲۷,۹۳۹,۰۱۷
قاسم ایران	-	-	-	-	-	-	۲۲,۴۶۳,۵۶۱,۴۰۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۱۲۸,۷۷۲,۰۵۲
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۲,۷۶۶,۴۵۴
گروه‌صنعتی‌سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲,۸۳۷,۳۸۴,۰۹۱
نشت بهران	-	-	-	-	-	-	۱,۷۹۰,۱۷۵,۹۳۶
نیروکالر	-	-	-	-	-	-	۷۵۹,۱۶۵,۰۸۴
جمع	-	۱,۹۵۷,۴۴۷,۵۳۹,۱۲۵	(۱,۸۱۰,۶۹۸,۲۷۸,۷۴۷)	(۱,۵۰۷,۱۱۵,۴۵۸)	(۷,۹۳۲,۲۷۰,۹۷۹)	۱۳۷,۳۰۹,۸۷۳,۹۴۱	۴۸۷,۰۷۶,۴۵۹,۷۷۴



آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	حق تقدم سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۵۵۵,۱۴۷)	(۲,۷۰۷)	(۱,۴۶۵)	(۲,۰۹۷,۴۴۵)	۱,۵۴۱,۴۷۰	۱,۰۰۰	حق تقدم تامین سرمایه خلیج فارس
۷۹۵,۶۰۹,۳۰۷	-	-	-	-	-	-	حق تقدم دارو سازی شهید قاضی
۱۱۲,۴۰۴,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	حق تقدم دارو سازی اکسیر
۵,۸۲۸,۴۶۱	-	-	-	-	-	-	حق تقدم داروسازی ابوریحان
۱,۶۸۳,۲۴۳	-	-	-	-	-	-	حق تقدم پشم شیشه ایران
(۳۱,۰۶۵)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سبحان دارو
(۱۵۹,۲۱۵)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم معدنی املاح ایران
(۷,۹۱۹,۴۴۲)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم شرکت کویر تایر
۹۰۷,۴۱۶,۰۱۴	(۵۶۵,۱۴۷)	(۷,۷۰۷)	(۱,۴۶۵)	(۲,۰۹۷,۴۴۵)	۱,۵۴۱,۴۷۰		جمع

۱۶-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	اوراق مشارکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۹۸۳,۶۰۷,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	استادخانه-م۲ بودجه ۱۳۹۹-۱۴۰۱
۹۲۲,۵۲۱,۸۲۹	-	-	-	-	-	-	استادخانه-م۳ بودجه ۱۳۹۹-۱۴۰۱
۹۳,۳۰۲,۶۳۹	-	-	-	-	-	-	استادخانه-م۴ بودجه ۱۳۹۹-۱۴۰۱
۱,۹۹۹,۴۳۱,۵۸۶	-	-	-	-	-	-	جمع

۱۶-۴ سود ناشی از فروش گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	گواهی سپرده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۷۹,۱۸۰,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۳۲
۱۱۰,۶۹۲,۶۰۴	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۰۲
۳۲,۸۷۶,۷۱۰	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۵۹۹۱
۱۶,۴۳۱,۷۸۳	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۶۲
۵,۵۷۲,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۴۶
۵,۴۷۴,۲۴۸	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۳۷
۳,۵۵۵,۵۵۲	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۴۶۳۰
۲,۸۹۳,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۲۱۴۳
۲,۴۳۲,۸۷۴	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۰۹۴۹
(۱,۹۷۲,۹۹۲)	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۹۲۹۱
۳۵۷,۱۳۶,۸۱۲	-	-	-	-	-	-	



آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵- سود ناشی از فروش معاملات آتی

اختیار معامله	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۱	
				کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۱,۹۱۴,۰۰۰	۵۲۴,۹۷۶,۴۰۰,۰۰۰	(۴۸۹,۳۲۶,۱۸۸,۳۷۲)	(۳۱,۸۴۰,۴۴۶)	(۲۱۶,۴۶۶,۰۰۰)	۳۵,۴۰۱,۸۹۵,۱۸۲	-
اختیار خشت ۱۴۰۲/۱۲/۰۱-۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۲,۹۸۲,۰۸۴,۵۸۴	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳,۳۷۵,۰۰۰	۷,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۷,۸۷۸,۹۲۱,۳۱۱	-	-	۱۵,۷۳۳,۴۲۱,۳۱۱	-
اختیار اهرم ۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸,۸۲۸,۰۰۰	۱۷,۷۹۶,۳۴۶,۰۵۰	(۲,۹۱۷,۷۳۷,۰۷۱)	(۴,۲۰۷,۹۷۵)	-	۱۴,۸۷۴,۴۰۱,۰۰۴	-
اختیار خسای ۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۶,۳۴۰,۰۰۰	۳۵۱,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۹,۷۱۷,۴۱۰,۴۸۲)	(۹۱,۶۱۲,۱۲۶)	(۸۵۳,۸۸۴,۰۰۰)	۱۱,۴۰۶,۹۷۷,۳۹۲	-
اختیار خسای ۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۰۰۰,۵۵۲,۰۰۷۶)	(۵,۲۰۰)	(۵۲,۰۰۰)	۱۰,۳۸۹,۴۷۴,۷۲۴	-
اختیار خشت ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۷,۹۲۳,۰۶۳,۵۷۲	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۷,۷۲۲,۰۰۰	۷۵,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵,۲۷۸,۱۹۴,۵۶۷	-
اختیار هم وزن ۱۴۰۳/۰۴/۰۱-۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱,۰۲۷,۰۰۰	۱۵۵,۶۳۵,۰۶۲,۳۴۴	(۱۵۰,۵۸۰,۷۳۷,۸۴۵)	(۱۸,۹۰۸,۸۲۸)	-	۵,۰۳۵,۴۱۵,۶۷۱	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۱۱/۱۱-۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۷,۴۴۸,۰۰۰	۱۴۲,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۸۸۶,۲۸۰,۰۰۰)	(۱,۱۴۷,۶۷۱)	-	۴,۴۵۲,۵۲۲,۳۲۹	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۱,۵۳۲,۰۰۰	۱۴۴,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۳۰۱,۳۳۱,۰۰۰)	(۸۴۸,۳۰۴)	-	۳,۱۹۳,۸۲۰,۶۶۶	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۸,۰۶۸,۰۰۰	۱۵۰,۹۶۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۳۳۱,۷۲۶,۲۲۲)	(۲۰,۵۶۶,۳۴۷)	(۱۸۷,۷۷۸,۰۰۰)	۲,۶۲۴,۴۷۹,۳۴۱	-
اختیار خسای ۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹۰,۰۶۲)	-	۲,۳۱۴,۴۰۳,۳۸۸	-
اختیار خشت ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲,۸۸۱,۰۰۰	۳۲,۳۰۷,۹۷۲,۰۰۰	(۳۰,۲۷۴,۴۶۶,۴۵۶)	-	-	۲,۰۳۳,۵۰۵,۵۴۴	-
اختیار خسای ۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷,۸۲۰,۰۰۰	۸۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۷۵۱,۳۰۶,۰۰۰)	(۴۳۹,۸۹۷)	-	۱,۷۰۸,۲۵۴,۱۰۳	-
اختیار اهرم ۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۸۹۹,۰۰۰	۴۹۳,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۷۰۷,۲۶۷,۰۰۰)	(۴۲۹,۷۸۸)	-	۱,۶۶۵,۹۳۳,۲۲۲	-
اختیار خسای ۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۰۸۲,۴۳۰)	(۳۸۹,۳۹۱)	-	۱,۴۶۶,۵۲۸,۲۷۹	-
اختیار خشت ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۵۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳,۵۴۶,۰۰۰	۱,۲۱۰,۹۱۵,۱۳۸	(۳۳,۲۵۰,۶۹۱)	(۳۰۶,۲۰۳)	-	۱,۱۶۷,۳۵۸,۳۴۴	-
اختیار سرور ۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۴,۰۳۰	۱۲,۷۴۶,۶۶۶,۸۰۳	(۱۱,۵۱۵,۶۶۶,۵۶۶)	(۲,۲۰۶,۶۶۶)	-	۱,۰۲۲,۹۹۱,۵۶۱	۲,۱۷۷
اختیار سرور ۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۵,۱۱۷,۵۵۹	(۱۰,۹۰۶,۸۱۸,۹۱۵)	(۲,۴۵۶,۲۳۷)	-	۱,۰۸۰,۳۵۳,۴۰۷	-
اختیار خسای ۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸,۰۶۸,۰۰۰	۶۶۱,۲۸۰,۶۵۹	۳۸۳,۶۲۷,۷۹۳	(۱۵۳,۶۰۸)	(۱۷,۴۷۲,۰۰۰)	۱,۰۴۴,۷۵۵,۲۴۴	-
اختیار خسای ۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۶,۴۹۸,۰۰۰	۱۱,۸۹۵,۵۷۰,۲۳۰	(۱۱,۳۳۰,۷۲۳,۹۱۳)	(۷,۲۲۱,۸۱۹)	(۷۱,۷۶۰,۰۰۰)	۸۵۱,۵۱۴,۶۷۸	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۵,۰۳۴,۲۷۲	(۳,۱۷۹,۹۸۵,۶۰۲)	(۶۴۵,۹۵۸)	-	۹۱۴,۴۰۳,۶۱۲	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵,۶۲۵,۰۰۰	۶۰۱,۲۷۸,۲۷۱	۳۴,۶۲۴,۸۰۲	-	-	۶۳۵,۹۳۰,۷۳۳	-
اختیار خشت ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	(۲۶۳,۵۶۸)	-	۶۳۰,۶۳۰,۵۵۱	-
اختیار قطعی ۱۴۰۲/۰۷/۰۵-۳۰۸۵۳۰۰۰۰۰۰۰	۹,۷۳۸,۰۰۰	۳۷,۵۲۰,۵۱۴,۰۰۰	(۳۷,۱۵۱,۹۰۸,۰۵۹)	-	-	۳۶۸,۶۳۰,۹۴۱	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۸۲۸,۵۱۵	-	-	۲۳۱,۸۲۸,۵۱۵	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۱۱/۱۱-۲۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۵۴۹,۰۰۰	۵,۰۳۴,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۸۷۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۹,۸۸۴)	-	۱۵۴,۸۶۰,۱۱۶	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۱۱/۱۱-۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۴۳۲,۰۰۰	۵,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۲۹,۰۶۸,۰۰۰)	(۲۱,۳۴۰)	-	۸۲,۹۱۰,۶۶۰	-
اختیار قطعی ۱۴۰۲/۰۷/۰۳-۳۵۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۴۰۰,۹۹۷,۲۶۷)	-	-	۱۴۰,۹۹۷,۲۶۷	-
اختیار خسای ۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۷,۷۷۲,۰۰۰	۳۶,۶۵۷,۸۱۶,۳۱۰	(۳۸,۵۶۶,۸۱۷,۷۵۲)	(۴۰۶,۳۴۵)	(۱,۷۱۶,۰۰۰)	۱,۹۱۱,۱۱۰,۷۸۷	-
اختیار فیروز ۰۲/۱۲/۱۹-۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۰	۲۷,۸۵۵,۸۶۵,۲۷۷	(۳۱,۲۱۶,۷۸۳,۰۳۲)	(۷,۱۷۴,۷۲۸)	-	(۳,۳۶۸,۹۲۴,۸۸۸)	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۸,۰۶۸,۰۰۰	۱,۳۹۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۷,۷۵۸,۳۹۷,۹۸۲)	(۲۹۹,۹۴۵)	-	(۴,۱۲۶,۹۹۷,۹۳۷)	-
اختیار اهرم ۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶,۳۱۳,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۳,۳۴۲,۸۷۴	(۱۴۴,۰۹۷,۹۰۵,۵۸۷)	(۳۵,۹۴۰,۵۶۳)	-	(۴,۶۳۰,۵۰۳,۲۷۶)	-
اختیار خسای ۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۲,۴۹۸,۰۰۰	۹۳,۴۹۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۷۵۵,۸۹۱,۶۶۴)	(۱,۵۱۷,۲۱۴)	-	(۸,۲۶۱,۸۰۸,۷۸۸)	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸,۸۹۱,۰۰۰	۴۱,۴۹۴,۲۰۰,۰۰۰	(۵۲,۵۰۶,۷۸۶,۱۵۷)	(۲۱,۶۵۶,۶۹۸)	(۲۰۶,۰۰۸,۰۰۰)	(۱۱,۰۳۴,۲۴۲,۸۵۵)	-
اختیار خشت ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۱۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۶,۳۸۳,۰۰۰	۷۳,۸۱۷,۸۹۶,۰۰۰	(۸۴,۷۳۱,۴۲۱,۴۳۴)	(۷,۳۲۰,۴۳۹)	(۲۲۴,۲۲۰)	(۱۰,۹۱۳,۱۲۵,۴۳۴)	-
اختیار سلام ۱۴۰۲/۱۲/۱۶-۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۷۳,۷۸۹,۱۳۵	(۶۹,۹۷۸,۷۶۱,۳۰۷)	(۱۴,۲۱۰,۸۶۵)	-	(۱۴,۸۱۳,۰۳۷)	-
اختیار خشت ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۰۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۴,۸۹۲,۰۰۰	۲۸,۴۸۸,۷۱۸,۰۵۹	(۴۸,۳۵۳,۸۷۴,۷۵۳)	(۱,۰۵۸,۶۳۵)	-	(۲۰,۰۶۶,۲۱۵,۳۲۹)	-
اختیار خودرو ۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۱,۹۹۰,۰۰۰	۵۵,۷۷۲,۳۸۲,۷۹۱	(۸۹,۶۷۷,۲۴۱,۷۷۷)	(۱,۷۵۲,۴۳۳)	-	(۳۳,۹۰۶,۷۱۰,۹۱۴)	-
اختیار خشت ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	(۱۴۹,۳۳۴)	-	(۱۴۹,۳۳۴)	-
اختیار خودرو ۱۴۰۳/۰۱/۰۸-۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	(۲۲۴,۷۵۴)	-	(۲۲۴,۷۵۴)	-
اختیار خشت ۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	(۲۵۶,۱۲۱)	-	(۲۵۶,۱۲۱)	-
اختیار خشت ۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	(۲۳۳,۳۳۴)	-	(۲۳۳,۳۳۴)	-
اختیار خسای ۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	(۷۱۲,۹۳۹)	-	(۷۱۲,۹۳۹)	-
اختیار خودرو ۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	(۷۷۳,۸۹۳)	-	(۷۷۳,۸۹۳)	-
اختیار خشت ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۹۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	(۲,۰۱۸,۱۰۰)	(۱۶,۱۲۰)	(۲,۰۳۴,۲۲۰)	-
اختیار خشت ۱۴۰۲/۰۲/۱۲-۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	(۲,۱۸۲,۹۳۴)	-	(۲,۱۸۲,۹۳۴)	-
اختیار خشت ۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	(۴,۱۵۰,۹۳۶)	-	(۴,۱۵۰,۹۳۶)	-
نقل به صفحه بعد		۳,۸۹۲,۴۷۳,۶۲۷,۸۶۷	(۳,۸۰۹,۶۸۵,۷۵۱,۴۹۶)	(۲۸۷,۱۶۰,۳۳۸)	(۱,۵۵۴,۸۸۶,۳۴۰)	۴۴,۶۶۰,۶۴۰,۸۹۵	۲,۱۷۷

آسمان آرماني سهام

يادداشتهاي توضيحي صورت هاي مالي ميان دوره اي

براي دوره مالي ۶ ماهه منتهي به تاريخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶-۵ سود ناشي از فروش معاملات آني

دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نقل از صفحه قبل	
سود (زيان) فروش	سود (زيان) فروش	تعداد	بهاي فروش	ارزش دفتری	کارمزد
۲,۱۷۷	۴۳,۶۶۰,۰۶۴,۸۹۵		۳,۸۹۲,۴۷۳,۶۲۷,۸۶۷	(۳,۸۰۹,۶۸۵,۷۵۱,۴۹۶)	(۲۸۷,۱۶۰,۳۳۸)
۱۷,۰۷۸,۷۲۳,۵۴۷	-	-	-	-	-
۱۲,۳۲۷,۴۷۸,۴۶۶	-	-	-	-	-
۱۱,۸۷۸,۴۵۴,۸۷۱	-	-	-	-	-
۱۰,۳۶۳,۶۳۰,۲۷۰	-	-	-	-	-
۹,۲۸۴,۷۶۳,۹۸۰	-	-	-	-	-
۸,۷۵۴,۰۰۶,۹۱۰	-	-	-	-	-
۷,۸۸۵,۵۰۶,۱۶۸	-	-	-	-	-
۷,۱۶۹,۴۹۱,۳۸۲	-	-	-	-	-
۳,۹۹۳,۸۷۹,۵۸۴	-	-	-	-	-
۳,۷۵۶,۴۹۹,۳۱۶	-	-	-	-	-
۳,۶۶۲,۹۶۶,۰۰۸	-	-	-	-	-
۳,۴۵۰,۱۴۶,۷۶۱	-	-	-	-	-
۲,۱۱۸,۱۴۴,۰۲۶	-	-	-	-	-
۱,۹۱۲,۹۱۰,۶۵۴	-	-	-	-	-
۱,۵۵۳,۵۴۳,۵۵۴	-	-	-	-	-
۱,۳۱۱,۰۴۶,۱۱۷	-	-	-	-	-
۸۵۳,۴۰۲,۳۴۸	-	-	-	-	-
۷۵۲,۲۷۳,۲۳۱	-	-	-	-	-
۶۵۷,۸۰۳,۲۲۰	-	-	-	-	-
۴۵۰,۱۲۰,۲۵۹	-	-	-	-	-
۲۴۰,۰۶۳,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱۳۰,۰۵۳,۲۲۱	-	-	-	-	-
۱۰۶,۲۲۷,۹۵۶	-	-	-	-	-
۲۸,۱۱۰,۷۸۹	-	-	-	-	-
۱۸,۵۹۱,۳۱۶	-	-	-	-	-
۹,۴۲۵,۲۰۱	-	-	-	-	-
۹,۳۲۲,۶۵۶	-	-	-	-	-
۸,۸۵۲,۰۰۵	-	-	-	-	-
۷,۹۱۸,۶۲۶	-	-	-	-	-
۱,۰۶۵,۰۱۶	-	-	-	-	-
۷۲۳,۴۲۷	-	-	-	-	-
۱۸۳,۷۹۲	-	-	-	-	-
۱۷۳,۴۵۷	-	-	-	-	-
۳۹,۸۲۳	-	-	-	-	-
(۲,۰۰۰,۳۳۲)	-	-	-	-	-
(۲,۹۰۳,۴۳۷)	-	-	-	-	-
(۲۷,۹۲۲,۷۵۰)	-	-	-	-	-
(۱۲۱,۹۳۸,۲۰۰)	-	-	-	-	-
(۴۸۰,۳۹۲,۴۹۹)	-	-	-	-	-
۱۰۹,۱۳۹,۳۷۱,۲۷۰	۴۳,۶۶۰,۰۶۴,۸۹۵		۳,۸۹۲,۴۷۳,۶۲۷,۸۶۷	(۳,۸۰۹,۶۸۵,۷۵۱,۴۹۶)	(۲۸۷,۱۶۰,۳۳۸)

جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۰۸,۷۹۷,۷۵۷,۵۰۱	۶۶۵,۴۴۲,۲۹۱,۶۵۴
۱۷-۲	۹۰,۶۰۴,۱۱۳,۳۰۰	-
۱۷-۳	۶,۱۴۸,۱۶۲	۴۵,۳۱۱,۱۱۴,۳۸۳
۱۷-۴	۱,۷۳۷,۹۹۹,۹۳۶	۱۲,۸۰۲,۴۰۶,۶۸۱
۱۷-۵	(۲۵,۵۸۷,۶۲۴,۴۷۸)	۸۱,۹۹۹,۷۰۹,۳۹۲
	۱۷۵,۵۵۸,۳۱۴,۴۲۱	۸۰۵,۵۵۵,۵۲۰,۱۱۰

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

۱۷-۱- سود تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارویی ره آورد تامین	۹,۹۸۷,۲۰۱	۷۸۹,۵۵۳,۷۱۳,۰۰۰	(۵۳۹,۳۹۲,۱۳۹,۹۵۰)	(۷۵۰,۰۷۶,۰۲۷)	(۳,۹۴۷,۲۶۸,۵۶۵)	۱۵۴,۹۳۹,۳۷۳,۳۲۸	۱۵۴,۹۳۹,۳۷۳,۳۲۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۶,۲۴۲,۷۰۷	۲۷۷,۹۷۷,۱۲۷,۹۴۰	(۱۵۷,۹۳۶,۴۹۵,۵۹۶)	(۳۰۷,۰۷۸,۲۷۲)	(۱,۰۸۹,۸۸۵,۶۴۰)	۵۸,۷۴۳,۶۶۸,۴۹۹	۵۸,۷۴۳,۶۶۸,۴۹۹
فولاد امیرکبیرکاشان	۸۳,۰۷۸,۴۵۰	۴۲۵,۰۸۴,۲۹۲,۵۵۰	(۳۷۷,۱۳۸,۵۹۱,۱۲۰)	(۴۰۳,۸۳۰,۰۷۸)	(۲,۱۲۵,۴۲۱,۴۶۳)	۴۵,۴۱۶,۴۴۹,۸۸۹	(۱۴,۴۵۷,۲۲۲,۴۳۶)
ایران خودرو دیزل	۸۹,۸۸۹,۳۰۰	۲۶۶,۵۸۹,۳۷۶,۳۰۰	(۲۴۰,۰۰۲,۲۸۷,۹۳۳)	(۲۶۲,۷۵۹,۹۰۷)	(۱,۳۸۲,۹۶۶,۸۸۱)	۳۴,۸۸۰,۳۸۱,۳۸۹	۷,۲۳۲,۷۸۸,۹۹۶
پتروشیمی خارک	۵,۳۸۱,۰۲۹	۲۷۱,۳۶۵,۹۲۲,۴۷۰	(۲۳۶,۱۰۵,۳۸۳,۴۹۶)	(۲۵۷,۲۷۷,۰۲۸)	(۱,۳۵۶,۸۱۶,۴۶۲)	۳۳,۶۴۵,۲۸۵,۴۸۴	۴۷,۷۰۹,۶۵۶,۴۲۳
پتروشیمی نوری	۲,۱۵۵,۴۷۰	۳۲۷,۶۳۷,۴۴۰,۰۰۰	(۲۹۱,۰۵۰,۴۳۳,۷۷۷)	(۳۱۱,۲۴۹,۸۶۸)	(۱,۶۳۸,۱۵۷,۶۰۰)	۳۳,۵۷۶,۵۹۹,۲۰۵	-
ایران خودرو	۵۰,۴۲۸,۰۰۰	۱۶۳,۴۳۷,۱۴۸,۰۰۰	(۱۲۴,۴۱۵,۹۶۱,۵۸۷)	(۱۵۵,۲۶۵,۲۹۱)	(۸۱۷,۱۸۵,۷۴۰)	۲۸,۰۴۸,۷۲۵,۳۸۲	۲۴,۱۸۱,۶۲۴,۵۳۵
ملی صنایع مس ایران	۱۳,۴۳۵,۰۲۴	۹۲,۱۵۳,۱۲۴,۴۰۰	(۷۴,۷۲۰,۸۲۳,۳۰۱)	(۸۷,۵۶۵,۵۵۴)	(۴۰۰,۷۶۶,۰۷۲)	۱۶,۸۸۴,۰۷۹,۴۴۳	۱۷,۵۵۹,۴۴۷
بانک سامان	۱۳,۱۵۲,۷۲۰	۲۵۲,۵۳۲,۲۳۴,۰۰۰	(۲۳۶,۷۱۲,۶۹۳,۶۰۰)	(۲۳۹,۹۰۵,۱۳۳)	(۱,۱۶۶,۶۶۱,۱۳۰)	۱۴,۳۱۶,۶۶۴,۰۶۷	۴,۶۹۳,۱۱۶,۲۶۵
نوردو قطعات فولادی	۵,۴۰۹,۷۳۰	۶۷,۲۹۷,۰۴۱,۲۰۰	(۵۷,۲۴۵,۶۶۰,۸۱۷)	(۶۳,۹۳۲,۱۸۹)	(۳۳۶,۴۸۵,۶۰۶)	۹,۶۵۱,۳۶۲,۹۸۸	-
صنایع مس افق کرمان	۱۰,۴۸۶,۹۵۲	۵۸,۹۳۶,۶۹۲,۷۲۰	(۵۱,۵۲۴,۸۱۸,۸۸۲)	(۵۵,۹۸۹,۸۵۸)	(۲۶۴,۶۸۳,۶۶۶)	۷,۴۳۳,۲۰۰,۵۱۶	۴۰,۵۸۹,۳۱۲,۳۸۹
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۷۷۵,۰۰۰	۳۹۱,۴۷۱,۱۲۵,۰۰۰	(۳۱۴,۴۶۲,۳۱۰,۸۸۴)	(۳۷,۱۸۹,۶۷۹)	(۱۹۵,۷۳۵,۶۵۰)	۷,۴۲۱,۸۸۸,۷۲۲	-
سیمان ساوه	۱,۶۶۱,۶۵۳	۲۴۸,۳۳۴,۰۴۰,۸۵۰	(۲۴۰,۴۸۸,۹۹۴,۳۶۵)	(۲۳۵,۹۱۷,۳۳۹)	(۱,۲۴۱,۶۷۰,۲۰۴)	۶,۳۶۷,۴۵۸,۴۶۲	۶۰,۹۱۱,۷۸۴,۶۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸۰,۴۶۲,۶۵۱	۶۵۵,۷۷۰,۶۰۵,۵۰۰	(۶۴۵,۵۵۹,۹۳۹,۳۷۶)	(۶۲۲,۹۸۲,۷۵۵)	(۳,۲۷۸,۸۵۳,۰۸۸)	۶,۳۰۸,۸۸۳,۱۷۱	-
تامین سرمایه کیمیا	۳۴,۳۶۵,۵۰۵	۷۰,۴۴۹,۵۸۲,۶۵۰	(۶۴,۲۲۰,۷۳۶,۶۸۱)	(۶۶,۹۲۶,۸۲۱)	(۳۵۲,۴۴۶,۴۶۶)	۵,۸۰۷,۳۷۵,۳۲۲	-
سیمان صوفیان	۱,۲۳۹,۰۵۵	۴۷,۳۴۳,۱۸۸,۶۰۰	(۴۱,۹۳۶,۳۴۶,۱۳۳)	(۴۴,۹۷۶,۰۴۹)	(۲۳۶,۷۱۵,۹۹۳)	۵,۱۳۵,۶۰۴,۰۵۵	۱۳,۴۹۶,۱۸۹
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۶,۱۳۸,۵۵۹	۷۸,۵۸۰,۰۰۶,۱۱۳	(۷۳,۶۳۲,۱۱۰,۴۰۰)	(۷۴,۶۵۱,۰۰۶)	(۳۹۲,۹۰۰,۰۳۱)	۴,۴۸۰,۳۴۴,۶۱۶	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۰,۸۳۶,۵۱۰	۲۷۸,۳۶۵,۵۰۷,۰۰۰	(۲۷۲,۶۶۹,۴۹۱,۸۴۱)	(۲۶۴,۴۷۵,۷۳۲)	(۱,۳۹۱,۹۷۷,۵۳۵)	۴,۰۶۹,۵۶۲,۳۳۳	-
سابیا	۳۴,۳۶۰,۲۰۰	۹۲,۱۸۸,۴۱۶,۶۰۰	(۸۸,۰۸۸,۵۸۲,۷۷۳)	(۸۷,۵۷۸,۹۹۶)	(۴۰۰,۹۴۲,۰۸۳)	۳,۶۶۱,۳۱۲,۷۴۸	۱,۲۷۳,۸۱۶,۷۳۶
آنتی بیوتیک ساری ایران	۳۲۱,۱۶۰	۷,۷۰۷,۸۴۰,۰۰۰	(۶,۷۶۱,۴۱۰,۶۹۰)	(۷,۳۲۲,۴۴۸)	(۳۸,۵۳۹,۶۰۰)	۹۰۰,۵۶۷,۶۶۲	-
نایدو اترخا ورمیانه	۳,۵۷۸,۵۵۱	۱۹۲,۲۲۴,۱۷۵,۴۰۰	(۱۸۵,۴۹۱,۱۳۹,۰۷۹)	(۱۸,۳۵۷,۶۷۷)	(۹۶,۶۶۰,۸۷۷)	۶۶۰,۰۵۷,۴۷۷	۱,۵۸۳,۵۰۰
حفاری شمال	۲,۲۰۰,۸۰۸	۱۵,۹۹۱,۷۹۱,۰۴۰	(۱۵,۲۴۴,۴۱۴,۶۲۰)	(۱۴,۹۰۷,۱۷۳)	(۷۸,۴۵۸,۸۰۵)	۳۸۳,۹۸۰,۱۲۲	۳۵,۳۲۸,۸۸۶,۳۲۴
بیمه کوثر	۴,۱۵۴,۰۰۰	۱۰,۶۶۵,۷۸۰,۰۰۰	(۱۰,۴۰۳,۰۱۶,۵۴۱)	(۱۰,۴۰۳,۰۱۶)	(۵۳,۳۷۸,۹۰۰)	۲۰۹,۲۴۲,۵۶۸	-
ملی شیمی کشاورز	۶۰۱,۰۰۰	۴,۶۵۷,۷۵۰,۰۰۰	(۴,۴۸۷,۴۲۰,۷۵۴)	(۴,۴۴۴,۸۶۳)	(۲۳,۲۸۸,۷۵۰)	۱۴۲,۶۱۵,۳۶۶	۹۷۸,۵۴۷,۰۰۰
سیمان تهران	۱,۲۴۶,۷۰۳	۶,۸۴۴,۳۹۹,۴۷۰	(۶,۷۲۵,۰۳۰,۱۱۸)	(۶,۵۰۲,۱۷۹)	(۳۴,۶۷۱,۹۹۷)	۷۸,۶۴۵,۱۷۶	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۹۳,۳۹۶)	(۴۷,۹۲۰,۱۷۹)	(۲۵۲,۵۰۰)	۱,۵۰۰,۶۱۹	۳,۳۴۴,۳۸۸,۰۱۰
شرکت قند بیستون	۵,۰۰۰	۵۸,۷۵۰,۰۰۰	(۵۱,۰۴۶,۳۰۷)	(۵۵,۸۱۳)	(۷۹۳,۷۵۰)	۷,۳۵۴,۱۳۰	-
مس شهیدباهنر	۱۰,۰۰۰	۴۸,۹۸۰,۰۰۰	(۴۳,۱۱۹,۹۹۶)	(۴۶,۵۳۱)	(۲۴۴,۹۰۰)	۵,۵۴۸,۵۷۳	-
سازه پویش	۱۰,۰۰۰	۱۷۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۱۶۰,۵۴۴)	(۱۶۹,۶۷۰)	(۸۳۰,۰۰۰)	۴,۳۷۶,۷۸۶	(۳۸,۳۳۴,۸۳۸,۶۱۱)
پلیمر آریا ساسول	۱۰۰	۹,۵۱۰,۰۰۰	(۸,۴۵۰,۶۴۸)	(۹,۰۳۵)	(۴۷,۵۵۰)	۱,۲۰۲,۸۰۱	۳,۰۱۱,۹۷۱
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۶۷	۵,۹۹۶,۳۹۰	(۴,۲۷۰,۴۳۸)	(۴,۳۳۹)	(۲۵,۹۹۷)	۸۹۸,۰۱۶	-
جمع نقل به صفحه بعد		۴,۵۱۸,۰۱۸,۹۹۲,۷۴۳	(۳,۹۱۷,۴۶۸,۳۸۵,۰۴۲)	(۴,۲۶۲,۱۸۰,۰۴۶)	(۲۲,۵۹۰,۰۹۴,۹۶۴)	۵۷۳,۶۶۸,۳۹۴,۶۹۱	۳,۲۸,۹۲۷,۱۵۵,۵۸۶

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

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

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق
جمع منقول از صفحه قبل		۴,۵۱۸,۰۱۸,۹۹۲,۷۴۳	(۳,۹۱۷,۴۶۸,۳۸۵,۰۴۶)	(۴,۳۲۲,۱۱۸,۰۴۶)	(۲۲,۵۹۰,۰۹۴,۹۶۴)	۵۷۳,۶۶۸,۳۹۴,۶۹۱	۳۳۸,۹۰۷,۱۵۵,۵۸۶
معدنی املاح ایران	۱۷۰	۴,۴۴۳,۵۰۰	(۳,۵۶۰,۵۸۷)	(۴,۱۲۶)	(۲۱,۷۱۸)	۷۵۷,۰۶۹	۹۳۶,۲۹۶
پالایش نفت اصفهان	۸۱۷	۴,۶۸۱,۴۱۰	(۴,۳۱۹,۱۴۷)	(۴,۴۴۷)	(۲۳,۴۰۷)	۳۳۴,۴۰۹	۳,۱۰۳,۲۷۶
زامیاد	۱,۴۲۸	۶,۴۳۸,۸۵۲	(۶,۰۸۵,۶۳۹)	(۶,۱۱۷)	(۳۱,۱۹۴)	۳۱۴,۹۰۲	-
بانک سینا	۱,۵۹۲	۳,۷۱۸,۹۱۲	(۳,۴۶۴,۷۷۱)	(۳,۵۳۳)	(۱۸,۵۹۵)	۲۳۲,۰۱۳	۲۱,۰۰۵,۳۴۷,۶۴۷
بیمه نوین	۶,۰۰۰	۱۱,۰۶۴,۰۰۰	(۱۰,۷۶۵,۳۸۳)	(۱۰,۵۱۱)	(۵۵,۳۶۰)	۲۰۲,۷۸۶	۳,۷۸۷,۳۸۲
کاشی پارس	۱۱۲	۱,۲۳۶,۴۸۰	(۱,۲۲۶,۸۹۶)	(۱,۱۷۵)	(۶,۱۸۲)	۲,۳۲۷	۱۰,۷۴۸,۹۸۵,۸۵۸
صنایع خاک چینی ایران	۲۰۰	۳,۲۱۴,۰۰۰	(۳,۲۲۲,۷۱۰)	(۳,۰۵۳)	(۱۶,۰۷۰)	(۲۷,۸۳۳)	۸۲۵,۰۶۱
بیمه البرز	۱,۱۷۴	۳,۰۶۴,۱۴۰	(۳,۱۲۷,۰۶۱)	(۲,۰۱۱)	(۱۵,۳۳۱)	(۸۱,۱۵۳)	۶,۳۵۷,۵۶۲
پارس مینو	۱,۲۲۲	۴,۰۴۸,۴۸۶	(۴,۱۴۱,۲۱۲)	(۳,۸۴۶)	(۲۰,۴۴۲)	(۱۱۶,۸۱۳)	۴,۸۲۲,۲۰۰,۵۷۷
تامین سرمایه خلیج فارس	۱,۰۰۰	۲,۰۶۸,۰۰۰	(۳,۰۴۱,۴۹۵)	(۲,۷۲۵)	(۱۴,۳۴۰)	(۲۴,۰۵۰)	۴۴۱,۲۷۳,۴۶۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷۶۶	۵,۵۳۴,۶۹۶	(۵,۸۶۶,۴۹۵)	(۵,۳۵۳)	(۲۸,۱۷۳)	(۲۶۲,۷۲۵)	۴,۰۲۰,۱۰۷
شیمی دارونی دارو پخش	۲۶۰	۶,۵۸۲,۴۰۰	(۶,۸۲۶,۰۹۷)	(۶,۲۰۳)	(۳۲,۹۱۲)	(۳۲۳,۶۶۲)	۲,۱۶۱,۲۷۳
توسعه مسیر برق گیلان	۳۵۰	۵,۲۱۱,۵۰۰	(۵,۵۷۷,۰۵۵)	(۴,۹۵۱)	(۲۶,۰۵۸)	(۳۹۶,۵۴۴)	-
سبحان دارو	۱,۱۹۹	۸,۴۰۸,۹۷۰	(۸,۸۰۰,۷۸۸)	(۸,۰۰۸)	(۴۲,۱۴۵)	(۴۲۶,۰۷۱)	۱,۶۷۶,۱۹۱
صنعت غذایی کورش	۸۶۶	۶,۵۶۴,۲۸۰	(۷,۰۴۱,۷۳۰)	(۶,۳۶۶)	(۳۲,۸۳۱)	(۵۱۶,۵۰۷)	۹۱۷,۵۰۹
زرین معدن آسیا	۱,۲۸۳	۴,۸۷۱,۵۵۱	(۵,۴۳۷,۴۵۳)	(۴,۶۶۸)	(۲۴,۳۵۸)	(۵۹۴,۸۸۸)	-
نفت ایرانول	۱۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰	(۸,۲۶۵,۷۶۵)	(۷,۲۶۸)	(۳۸,۲۵۰)	(۶۲۱,۲۸۳)	۶,۷۸۹,۳۶۶
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۷۵۰	۳,۲۴۰,۰۰۰	(۳,۸۷۶,۷۹۵)	(۳,۰۷۸)	(۱۶,۶۰۰)	(۶۵۲,۰۷۳)	۴,۱۶۷,۵۵۴
توزیع دارو پخش	۱,۰۰۰	۲۳,۳۵۰,۰۰۰	(۲۳,۹۵۶,۶۰۵)	(۲۳,۱۸۳)	(۱۱۶,۷۵۰)	(۷۴۵,۵۳۸)	۱۵,۲۰۵,۲۵۰
پتروشیمی جم پین	۱۰۰	۱۷,۴۸۱,۰۰۰	(۱۸,۶۲۳,۵۳۰)	(۱۶,۶۰۷)	(۸۷,۴۰۵)	(۱,۳۴۶,۵۴۲)	-
پشم‌شیشه ایران	۱,۰۰۰	۱۱,۱۶۰,۰۰۰	(۱۲,۸۶۵,۲۳۵)	(۱۰,۶۰۲)	(۵۵,۸۰۰)	(۱,۷۷۱,۶۲۷)	۳,۳۳۶,۷۱۶
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱۲۰	۴,۸۶۰,۰۰۰	(۶,۶۵۶,۱۵۸)	(۴,۶۱۷)	(۲۴,۳۰۰)	(۱,۸۲۵,۰۷۵)	-
پخش رازی	۶۴۴	۱۱,۰۷۶,۸۰۰	(۱۳,۴۱۱,۵۲۳)	(۱۰,۵۲۳)	(۵۵,۳۸۴)	(۲,۴۰۰,۶۳۰)	۱,۰۹۴,۹۳۷,۶۸۳
یمپ سازی ایران	۳,۰۰۰	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	(۳۷,۹۴۵,۱۷۶)	(۳۳,۰۶۰)	(۱۷۴,۰۰۰)	(۳,۳۵۲,۲۳۶)	-
نفت سپاهان	۱۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۹۰۰,۰۰۰	(۴۸۹,۴۵۳,۷۷۶)	(۴۵۱,۱۵۵)	(۲,۳۷۴,۵۰۰)	(۱۷,۳۷۹,۴۳۱)	-
بیمه ما	۳۷۵,۰۰۰	۱,۱۶۰,۲۲۵,۰۰۰	(۱,۱۹۴,۲۰۷,۱۸۶)	(۱,۱۰۳,۵۴۴)	(۵,۸۰۳,۱۲۵)	(۴۰,۴۸۷,۹۰۵)	-
سرمایه گذاری صندوق بازنستگي کارکنان بانکها	۳,۷۴۸,۵۹۱	۶,۶۰۸,۷۶۵,۹۳۳	(۷,۱۸۳,۵۳۸,۳۱۲)	(۶,۳۷۸,۳۲۸)	(۳۳,۰۴۳,۸۳۰)	(۶۱۴,۰۱۴,۳۲۷)	۹۹,۳۰۵,۲۰۷
پرتو باز فرابر خلیج فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۴,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۳۷۷,۵۰۷,۰۵۴)	(۸,۲۹۶,۶۸۰)	(۴۳,۲۷۲,۰۰۰)	(۷۷۴,۶۰۰,۷۳۴)	-
مخابرات ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۴۸۳,۶۳۹,۹۴۴)	(۲۴,۸۹۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۹,۵۱۹,۰۹۴)	۲,۰۱۱,۹۵۷,۲۰۰
جمع نقل به صفحه بعد		۴,۵۹۱,۳۱۳,۲۷۲,۶۵۳	(۳,۹۶۳,۴۰۴,۹۲۳,۰۶۰)	(۴,۳۳۳,۴۷۷,۶۱۴)	(۲۲,۸۰۶,۵۶۶,۲۶۴)	۵۷۰,۷۶۸,۵۳۶,۶۱۵	۳۶۹,۲۰۴,۴۸۷,۴۵۹

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱-۱۷- سود تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
						ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	۴,۵۶۱,۳۱۳,۲۷۲,۶۵۳	(۳,۹۶۳,۴۰۴,۹۲۲,۶۵۰)	(۴,۳۱۳,۱۴۷,۶۱۴)	(۲۲,۸۰۶,۵۶۶,۳۹۴)	۵۷۰,۷۶۸,۵۳۶,۶۱۵	۳۶۹,۲۰۴,۶۸۷,۴۵۹
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۸,۱۴۷,۳۸۶	۳۷,۴۵۳,۵۳۳,۴۴۲	(۳۹,۰۴۲,۴۲۲,۵۲۵)	(۳۵,۵۸۰,۸۵۷)	(۱۸۷,۶۶۷,۶۶۷)	(۱۸۷,۷۳۷,۹۴۳)	-
بهمن دیزل	۱۳,۳۴۸,۵۰۸	۵۱,۶۷۲,۰۷۴,۴۶۸	(۵۴,۸۰۴,۲۴۲,۵۲۵)	(۴۹,۰۸۸,۴۷۱)	(۲۵۸,۳۶۰,۳۷۶)	(۳,۴۳۶,۶۱۶,۹۰۰)	-
بانک اقتصاد نوین	۲۱,۴۰۴,۰۰۰	۶۲,۳۳۹,۷۶۰,۰۰۰	(۶۵,۸۸۷,۲۳۰,۹۸۶)	(۵۹,۲۳۲,۷۷۲)	(۳۱۱,۶۹۸,۸۰۰)	(۳,۹۱۸,۳۶۲,۵۵۸)	۴۰,۶۸۸,۲۸۲,۴۲۷
بخش هجرت	۳,۷۳۱,۸۰۷	۱۰۴,۴۰۰,۵۶۶,۰۰۰	(۱۰۸,۰۱۷,۱۹۹,۸۷۴)	(۹۹,۱۶۶,۰۶۶)	(۵۳۲,۴۵۲,۹۸۰)	(۴,۱۴۸,۴۲۲,۹۳۰)	۲۵,۴۴۹,۴۵۹,۳۲۲
سیمان مازندران	۱,۷۵۹,۱۴۱	۳۹,۶۶۸,۶۳۹,۵۵۰	(۴۴,۵۰۸,۰۹۷,۷۰۴)	(۳۷,۶۸۵,۱۹۸)	(۱۹۸,۳۴۳,۱۴۸)	(۵,۰۷۵,۴۶۶,۵۰۰)	۵۰,۷۷۴,۸۱۴,۳۳۷
پتروشیمی پردیس	۳,۰۰۷,۳۳۲	۴۹,۶۵۴,۷۷۶,۰۰۰	(۴۹,۷۶۳,۲۶۰,۵۱۹)	(۴۶,۵۱۷,۰۳۷)	(۲,۴۴۸,۲۷۳,۸۸۰)	(۹,۰۲۱,۹۳۰,۴۴۶)	-
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۵۰,۰۰۰	۲۸,۹۰۵,۴۰۰,۰۰۰	(۳۸,۱۹۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۴۶۰,۱۳۰)	(۱۴۴,۵۱۷,۰۰۰)	(۹,۴۵۷,۹۸۸,۱۳۰)	-
سیمان ممتازان کرمان	۵,۸۱۶,۰۶۶	۲۹,۴۴۲,۲۲۵,۷۰۰	(۲۳,۸۱۴,۴۰۰,۶۱۳)	(۲۱۷,۹۷۰,۱۱۴)	(۱,۱۴۷,۲۱۱,۱۱۳)	(۱۰,۰۶۸,۵۵۷,۱۵۶)	-
کشت و صنعت جوبین	۲۷,۱۱۹,۷۲۸	۷۱,۲۳۱,۶۸۰,۵۶۰	(۸۴,۸۲۷,۸۹۶,۴۲۸)	(۶۸,۱۴۵,۰۹۷)	(۳۵۸,۶۵۸,۴۰۳)	(۱۳,۵۳۳,۰۹۳,۶۶۸)	-
صنعتی بهشهر	۸۰,۳۷۶,۱۸۸	۱۷۶,۵۰۵,۹۵۵,۱۲۸	(۱۸۹,۲۷۵,۳۴۴,۵۵۹)	(۱۶۷,۶۸۰,۶۵۷)	(۸۸۲,۷۵۴,۸۸۱)	(۱۳,۸۱۹,۵۹۹,۸۶۴)	۳,۴۴۵,۲۷۳,۷۱۷
داده گسترعصر نوین های وب	۶۵,۳۳۰,۴۲۲	۶۲,۹۴۷,۳۵۷,۲۳۰	(۷۷,۷۷۸,۳۴۰,۰۳۷)	(۵۹,۷۹۹,۹۸۹)	(۳۱۴,۷۳۶,۷۸۶)	(۱۵,۲۰۵,۵۱۹,۵۸۲)	(۲۰۸,۳۱۰,۶۸۱)
سرمایه گذاری صنعت نفت	۲۴,۷۱۷,۲۳۴	۱۱۸,۷۴۱,۵۶۲,۱۲۶	(۱۳۳,۴۰۰,۸۵۰,۸۹۱)	(۱۱۲,۸۰۴,۵۱۳)	(۵۹۳,۷۰۷,۶۶۱)	(۱۵,۳۶۵,۷۷۱,۲۲۹)	-
بانک خاورمیانه	۵۵,۴۳۹,۰۶۶	۱۹۲,۳۷۳,۵۵۹,۰۶۰	(۲۱۱,۰۶۶,۰۸۱,۹۹۸)	(۱۸۲,۷۵۴,۸۸۱)	(۹۶۱,۸۶۷,۷۹۵)	(۱۹,۸۳۷,۱۴۵,۶۵۴)	-
قند لرسنان	۱۷,۹۶۸,۷۵۱	۱۷۷,۷۵۷,۸۱۹,۶۱۰	(۱۵۰,۵۰۰,۶۸۱,۸۹۳)	(۱۲۱,۳۶۹,۹۶۹)	(۶۳۸,۷۸۰,۰۹۸)	(۲۳,۵۰۲,۶۲۱,۳۱۰)	-
سرمایه گذاری شفا دارو	۷,۵۶۸,۸۰۴	۱۲۶,۳۹۹,۰۶۶,۸۰۰	(۶۶,۱۳۵,۸۳۷,۱۲۲)	(۱۲۰,۰۷۹,۰۷۵)	(۶۳۱,۹۹۵,۱۳۴)	(۴۰,۴۸۸,۸۸۴,۵۴۱)	۵,۱۸۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۷۵,۳۱۲,۶۵۴	۴۴۹,۶۲۸,۸۷۳,۲۹۲	(۴۹۱,۷۲۳,۵۵۵,۱۷۱)	(۴۲۷,۱۴۷,۴۲۹)	(۲,۶۴۸,۱۴۴,۶۶۱)	(۴۴,۷۹۹,۹۴۶,۶۶۹)	-
سرمایه گذاری سبحان	۲۹۵,۶۹۶,۹۰۰	۶۰۰,۳۳۸,۷۸۰,۶۷۰	(۶۴۴,۵۱۷,۵۶۷,۴۵۹)	(۵۷۰,۳۲۱,۸۴۴)	(۳,۰۰۱,۹۹۳,۵۰۳)	(۴۷,۷۹۹,۸۰۴,۵۳۴)	-
پست بانک ایران	۳۵,۳۵۸,۵۷۹	۲۸۱,۸۰۷,۸۷۴,۶۳۰	(۳۴۰,۸۸۵,۳۳۶,۳۷۲)	(۲۶۷,۷۱۷,۴۸۱)	(۱,۴۰۹,۳۳۶,۷۳۷)	(۶۰,۷۵۴,۱۸۰,۵۶۶)	-
بهار رز عالیس چناران	۹۹,۵۸۴,۱۰۵	۶۴۴,۳۰۹,۱۵۹,۳۵۰	(۷۶۰,۴۷۱,۸۹۰,۰۶۶)	(۶۱۴,۰۹۳,۷۰۱)	(۳,۲۲۱,۵۵۴,۷۹۷)	(۱۱۹,۹۹۶,۳۶۷,۱۴۴)	-
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	۲,۵۶۶,۱۶۰
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	۳۱,۰۶۷,۸۹۰,۸۷۱
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۲۷,۸۵۹,۶۴۸
پارس پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۳۹,۳۲۷,۶۵۵
تولید مواد اولیه دارو بخش داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۱,۳۹۷
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	۳,۳۸۲,۷۱۱
سرمایه گذاری مسکن جنوب	-	-	-	-	-	-	۵۹۹,۱۰۵,۰۴۱
سرمایه گذاری بوعلی	-	-	-	-	-	-	۳,۴۹۹,۲۸۶,۵۹۳
سوزمیران	-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۷۴,۵۵۴,۷۰۱
سیم و کابل ابهر	-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۳,۷۵۴,۰۸۱
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۸,۹۸۴,۱۸۵,۳۰۰
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۶۶,۶۸۲,۶۵۰
شرکت کیسون	-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۷,۴۱۴
صنایع فروآلیاز ایران	-	-	-	-	-	-	۷,۸۵۶,۷۴۴,۶۳۷
صنعتی آما	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۰,۸۸۶,۶۵۰
فراورد همای نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	۳,۲۱۳,۱۱۲
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۸,۴۴۸,۹۸۰,۱۰۱
قاسم ایران	-	-	-	-	-	-	۸۱,۵۸۹,۸۳۵
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۵,۹۰۹,۶۶۵,۸۷۰)
گروه انتخاب الکترونیک آرمات	-	-	-	-	-	-	۲۱,۷۷۳,۵۱۹,۳۴۹
م صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	۳۵,۱۱۸,۷۷۷,۶۵۲
مجمع صنعتی ارتاویل تایر	-	-	-	-	-	-	۷,۸۵۵,۸۱۷,۰۹۳
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	۱۲۳۲,۶۲۲
جمع	-	۸,۴۵۷,۴۸۱,۹۴۵,۲۳۹	(۸,۲۹۸,۳۶۲,۱۷۰,۱۵۸)	(۸,۰۳۴,۶۰۷,۸۵۳)	(۴۲,۲۸۷,۴۰۹,۷۲۷)	۱۰۸,۷۹۷,۷۵۷,۵۰۱	۶۶۵,۴۴۲,۶۹۱,۶۵۴

۲-۱۷- سود تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی

سهام	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
							سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
							ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۴۱۰/۱۲/۰۱	۹۲,۱۲۱	۳۹۵,۴۷۶,۳۷۴,۲۱۰	(۳۰۳,۹۲۳,۱۷۶,۶۱۲)	(۹۴۹,۱۴۳,۲۹۸)	-	۹۰,۶۰۴,۱۱۳,۳۰۰	-
-	-	-	۳۹۵,۴۷۶,۳۷۴,۲۱۰	(۳۰۳,۹۲۳,۱۷۶,۶۱۲)	(۹۴۹,۱۴۳,۲۹۸)	-	۹۰,۶۰۴,۱۱۳,۳۰۰	-



آسمان آرماني سهام

يادداشتهاي توضيحي صورت هاي مالي ميان دوره اي

براي دوره مالي ۶ ماهه منتهي به تاريخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷-۳ سود تحقق نيافته حق تقدم شرکت هاي پذيرفته شده در بورس يا فرابورس سهام بشرح ذيل است:

دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					حق تقدم سهام
سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار	سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار و يا قيمت تعدیل شده	تعداد	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال		
-	۱۴۰,۳۳۹	(۱۱۲۷)	(۲۱۴)	(۸۳,۷۲۰)	۲۲۵,۴۰۰	۱۴۰	حق تقدم بیمه البرز
-	۸۳۹,۹۶۶	(۳۴۸۲۶)	(۶۶۱۷)	(۶,۰۸۳,۷۷۴)	۶,۹۶۵,۱۸۳	۱,۸۴۹	حق تقدم ريخته گري تراکتورسازي
-	۵,۱۶۷,۸۵۷	(۳۳۸۳۳)	(۶۴۲۸)	(۱,۵۵۸,۴۴۲)	۶,۷۶۶,۵۶۰	۶۶۶	حق تقدم پشم شیشه ايران
۳۸,۳۳۲,۱۶۲,۴۸۱	-	-	-	-	-	-	حق تقدم بانک سامان
۳,۸۴۰,۳۶۱,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	حق تقدم داروسازي کاسپين تامين
۳,۱۳۶,۶۴۶,۱۵۱	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توزيع دارو پخش
۱,۹۴۴,۶۳۹	-	-	-	-	-	-	حق تقدم شيمي داروئي داروپخش
۴۵,۳۱۱,۱۱۴,۳۸۳	۶,۱۴۸,۱۶۲	(۶۹,۷۸۶)	(۱۳,۲۵۹)	(۷,۷۲۵,۹۳۶)	۱۳,۹۵۷,۱۴۳		جمع

۱۷-۴ سود تحقق نيافته اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت هاي پذيرفته شده در بورس يا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				اوراق مشارکت
سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار	سود (زيان) تحقق نيافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار و يا قيمت تعدیل شده	تعداد	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال		
۳,۰۹۱,۹۸۱,۸۵۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶۰۹۸
۲,۲۰۱,۱۶۲,۷۹۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶
۱,۸۶۷,۸۱۳,۲۴۴	۱,۷۳۷,۹۶۹,۹۳۶	(۳,۴۳۵,۳۹۲)	(۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲)	۱۸,۹۵۳,۸۸۵,۰۰۰	۲۲,۳۰۰	اسناد خزانه م۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۰
۱,۸۲۱,۴۵۴,۶۴۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م۹ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۰۱
۱,۵۴۵,۶۴۲,۰۵۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م۸ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۹
۱,۱۸۷,۳۹۴,۸۴۸	-	-	-	-	-	گواهي اعتبار مولد سامان ۲۰۰۷
۷۱۷,۳۲۲,۸۲۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م۱۴ بودجه ۰۰-۰۲۱۰۲۵
۳۶۹,۶۳۲,۴۱۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م۴ بودجه ۰۰-۰۱۰۳۱۸
۱۲,۸۰۲,۴۰۴,۶۸۱	۱,۷۳۷,۹۶۹,۹۳۶	(۳,۴۳۵,۳۹۲)	(۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲)	۱۸,۹۵۳,۸۸۵,۰۰۰		جمع

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷-۵ سود تحقق نیافته اوراق اختیار در بورس یا فرابورس

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلرمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۰۰۰۰	۷۲,۴۳۶,۰۰۰	۱۷,۳۱۲,۲۰۴,۰۰۰	(۱۴,۴۳۳,۹۲۹,۱۱۹)	(۴,۴۵۷,۸۹۳)	-	۲,۸۷۳,۸۱۶,۹۸۸	ریال
ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۳۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۲۴,۸۳۵,۳۸۲	ریال
اختیار هم وزن-۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۱۰۰۰۰۰۰	۴۰۱,۰۰۰	۳,۰۶۷,۶۵۰,۰۰۰	(۲,۸۵۶,۵۰۴,۶۶۲)	(۷۸۹,۹۲۰)	-	۲۱۰,۳۵۵,۴۱۸	ریال
ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۱۳۰۰۰	-	-	-	-	-	۴۲,۹۶۲,۳۶۴	ریال
اختیار خسایا-۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۱۶۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال
اختیار سرو-۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۶۲۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال
اختیار سرو-۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۶۸۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال
اختیار سرو-۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۷۴۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال
اختیار فملی-۱۴۰۲/۰۷/۰۵-۶۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال
اختیار فملی-۱۴۰۲/۰۷/۰۵-۶۵۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال
اختیار وتجارت-۱۴۰۲/۰۲/۲۰-۱۳۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال
اختیار وتجارت-۱۴۰۲/۰۲/۲۰-۱۴۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال
اختیار تقارس-۱۴۰۲/۰۶/۲۹-۴۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال
اختیار سلام-۱۴۰۳/۰۳/۱۱-۱۰۰۰۰	۱۹۵۵۰۰۰	۱۱۹۴۵۰۵۰۰۰۰	(۱۱,۹۴۸,۰۹۵,۹۸۷)	(۳,۰۷۵,۸۵۰)	-	(۶,۱۲۱,۸۳۷)	ریال
اختیار هم وزن-۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۱۲۰۰۰۰۰	۵۸۸۱۰۰۰	۳۴۱۰۹۸۰۰۰۰۰	(۳۴,۱۰۸,۲۴۵,۳۸۴)	(۸,۷۸۳,۲۷۴)	-	(۷,۲۲۸,۶۵۸)	ریال
اختیار هم وزن-۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۹۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۸۲۷۰۰۰۰۰۰	(۹۵,۵۲۴,۳۵۲)	(۲۱,۲۹۵)	-	(۱۲,۸۴۵,۶۴۷)	ریال
اختیار خاور-۱۴۰۳/۱۱/۵-۳۲۸۰۰۰۰	۱۱۷۵۹۴	۷۰۵۵۶۴۰۰	(۹۹,۹۸۳,۲۴۷)	(۱۸,۱۶۸)	-	(۲۹,۴۴۵,۰۱۵)	ریال
اختیار هم وزن-۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۸۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۱۰۰۰	۲۳۵۹۰۳۴۰۰۰۰	(۲۳,۸۸۲,۸۴۸,۵۷۱)	(۶,۰۷۴,۵۱۳)	-	(۳۹,۵۸۳,۰۸۴)	ریال
اوراق اختیار خسایا-۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۳۰۰۰۰	-	-	-	-	-	(۵۳۳,۵۲۴,۳۱۹)	ریال
اختیار جهش-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۶۵۰۰۰	۳۲۱۰۰۰۰	۲۱۱۵۳۹۰۰۰۰۰	(۲۱,۷۳۳,۰۱۵,۵۰۳)	(۵,۴۴۷,۱۲۹)	-	(۵۸۴,۵۶۲,۶۳۲)	ریال
اختیار جهش-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۷۰۰۰۰	۲۶۶۰۰۰۰	۱۵۶۹۱۱۴۰۰۰۰۰	(۱۶,۴۰۳,۴۸۱,۸۱۴)	(۴,۰۴۰,۵۲۰)	-	(۷۱۶,۱۸۲,۳۳۴)	ریال
ارزشیابی اوراق اختیار خودرو-۱۴۰۳/۰۱/۰۸-۳۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	(۱,۱۳۱,۵۵۳,۷۲۲)	ریال
اوراق اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۲۰۰۰۰۰	-	-	(۱,۵۳۵,۲۵۵,۱۸۶)	-	-	(۱,۵۳۵,۲۵۵,۱۸۶)	ریال
اوراق اختیار خسایا-۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۳۰۰۰۰۰۰	-	-	(۱,۶۳۱,۰۸۷,۶۳۷)	-	-	(۱,۶۳۱,۰۸۷,۶۳۷)	ریال
ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰۰	-	-	(۲,۱۶۴,۹۹۳,۱۱۶)	-	-	(۲,۱۶۴,۹۹۳,۱۱۶)	ریال
اختیار خاور-۱۴۰۳/۱۱/۵-۳۸۸۰۰۰۰	۱۰,۳۴۰,۶۰۲	۱,۸۰۹,۶۰۵,۳۵۰	(۷,۵۵۹,۹۴۲,۸۱۳)	(۴۶۵,۹۷۳)	-	(۵,۷۵۰,۸۰۳,۴۳۶)	ریال
اوراق اختیار خودرو-۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۳۰۰۰۰۰۰	-	-	(۱۴,۵۳۷,۴۵۸,۰۰۷)	-	-	(۱۴,۵۳۷,۴۵۸,۰۰۷)	ریال
جمع		۱۲,۸۸۳,۳۱,۴۵,۷۵۰	(۱۵۲,۹۹۰,۳۶۵,۳۹۸)	(۳۳,۱۷۴,۵۳۵)	-	(۲۵,۵۸۷,۶۷۴,۴۷۸)	ریال
							۸۱,۹۹۹,۷۰۹,۳۹۲



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سهم	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷۵,۶۶۳,۱۱۳,۴۰۰	-	۷۵,۶۶۳,۱۱۳,۴۰۰	۳۵۰	۲۱۶,۱۸۰,۳۲۴	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	سرمایه گذاری سبحان	-	۷۵,۶۶۳,۱۱۳,۴۰۰
-	۷۴,۵۸۶,۳۸۰,۰۰۰	-	۷۴,۵۸۶,۳۸۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۲,۷۱۲,۲۳۲	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	پتروشیمی پردیس	-	۷۴,۵۸۶,۳۸۰,۰۰۰
۵,۴۲۰,۲۵۰,۰۰۰	۷۰,۸۵۰,۰۵۶,۰۰۰	-	۷۰,۸۵۰,۰۵۶,۰۰۰	۱۸۸	۳۷۶,۸۶۲,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵,۴۲۰,۲۵۰,۰۰۰	۷۰,۸۵۰,۰۵۶,۰۰۰
-	۱۰,۴۲۶,۲۴۳,۸۰۰	-	۱۰,۴۲۶,۲۴۳,۸۰۰	۶۰۰	۱۷,۳۷۷,۰۷۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	قند لریستان	-	۱۰,۴۲۶,۲۴۳,۸۰۰
-	۶,۶۸۷,۳۱۳,۷۰۳	(۴۲۵,۹۷۲,۷۲۲)	۷,۱۱۳,۲۸۶,۴۲۵	۱۰۵	۶۷,۷۴۵,۵۸۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	صنعتی بهشهر	-	۶,۶۸۷,۳۱۳,۷۰۳
۴,۵۷۶,۹۴۷,۴۳۵	۶,۶۱۹,۴۳۸,۸۰۰	-	۶,۶۱۹,۴۳۸,۸۰۰	۴۵۰	۱۴,۷۰۹,۸۶۴	۱۴۰۲/۰۸/۲۶	کشت و صنعت جوبین	۴,۵۷۶,۹۴۷,۴۳۵	۶,۶۱۹,۴۳۸,۸۰۰
۱۶,۳۹۱,۴۰۵,۲۷۷	۶,۳۸۰,۳۲۸,۸۸۸	(۵۴۱,۸۹۰,۹۴۷)	۶,۹۲۲,۲۱۹,۸۳۵	۳,۹۳۵	۱,۷۵۹,۱۴۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۷	سیمان مازندران	۱۶,۳۹۱,۴۰۵,۲۷۷	۶,۳۸۰,۳۲۸,۸۸۸
-	۹۱۸,۸۹۵,۷۱۲	(۱۸,۲۵۲,۰۳۸)	۹۳۷,۱۴۷,۷۵۰	۲۵۰	۳,۷۴۸,۵۹۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	-	۹۱۸,۸۹۵,۷۱۲
-	۷۲۵,۶۴۶	(۲۴,۳۵۴)	۷۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	شرکت قند بیستون	-	۷۲۵,۶۴۶
۱,۸۱۹,۵۰۳,۰۰۰	۷۰۴,۲۰۰	-	۷۰۴,۲۰۰	۷۰۰	۱,۰۰۶	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۸۱۹,۵۰۳,۰۰۰	۷۰۴,۲۰۰
-	۶۱۷,۵۴۳	(۳۹,۳۳۷)	۶۵۶,۸۸۰	۱,۰۲۰	۶۴۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	پخش رازی	-	۶۱۷,۵۴۳
-	۵۲۵,۲۵۰	(۱۴,۷۵۰)	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ملی شیمی کشاورز	-	۵۲۵,۲۵۰
-	۳۵۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۵۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	توسعه مسیر برق گیلان	-	۳۵۰,۰۰۰
۲۱,۷۸۱,۱۷۷,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۱,۷۸۱,۱۷۷,۹۰۰	-
۹,۸۳۴,۰۷۴,۲۱۱	-	-	-	-	-	-	سیمان سپاهان	۹,۸۳۴,۰۷۴,۲۱۱	-
۳,۴۹۱,۳۶۱,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان	۳,۴۹۱,۳۶۱,۶۰۰	-
۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۴۵۷,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲,۴۵۷,۴۰۰,۰۰۰	-
۶۸,۶۷۲,۱۱۹,۴۲۳	۲۵۲,۱۳۴,۶۹۲,۹۴۲	(۹۸۶,۱۹۴,۱۴۸)	۲۵۳,۱۲۰,۸۸۷,۰۹۰	جمع				۶۸,۶۷۲,۱۱۹,۴۲۳	۲۵۲,۱۳۴,۶۹۲,۹۴۲

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سود سپرده بانکی
سود گواهی سپرده بانکی
جمع
۱۹-۱- سود سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۹۱	۵۶,۰۹۱,۹۴۰,۸۸۵	۳۴,۹۳۷,۰۰۱,۶۰۵
۱۹۲	-	۲,۳۱۲,۷۰۵,۳۸۸
	۵۶,۰۹۱,۹۴۰,۸۸۵	۳۷,۲۴۹,۷۰۶,۹۹۳

[illegible]

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سپرده بانکی		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نوع حساب	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
جمع منقول از صفحه قبل				۵۳,۲۴۱,۳۴۴,۴۵۲	(۱۱۰,۲۹۱,۸۷۱)
سود سپرده بانک گردشگری شعبه قائم مقام شماره حساب ۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۸	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	بلند مدت	۲۲.۵%	۶۷۷,۹۱۷,۸۰۹	-
سود سپرده بانک گردشگری شعبه قائم مقام شماره حساب ۱-۱۴۵۴۴۳۶-۳۳۳-۱۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	بلند مدت	۲۲.۵%	۶۳۲,۸۷۶,۷۱۲	-
سود سپرده بانک گردشگری شعبه قائم مقام شماره حساب ۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۵۴۴۳۶.۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	بلند مدت	۲۲.۵%	۵۸۱,۹۱۷,۸۱۰	-
سود سپرده بانک گردشگری شعبه قائم مقام شماره حساب ۱۱۴۳۳۳۱۴۵۴۴۳۶۹	۱۴۰۵/۱۰/۲۶	بلند مدت	۲۲.۵%	۵۷۰,۳۴۲,۴۶۵	-
سود سپرده بانک گردشگری شعبه قائم مقام شماره حساب ۱۱۴۱۴۰۵۱۴۵۴۴۳۶۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	بلند مدت	۲۲.۵%	۴۹۰,۹۵۸,۹۰۸	-
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۷۰۹	۱۴۰۰/۰۸/۰۵	کوتاه مدت	۱۰%	۶,۸۰۰,۱۴۱	-
بانک سامان شعبه سرو - ۸۴۹۸۱۰۴۳۹۴۰۲۸۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	۱۰%	۴۴,۵۳۵	-
موسسه اعتباری ملل شعبه میدان کاج سعادت آباد - ۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۳۷۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	کوتاه مدت	۱۰%	۱۵,۲۸۲	-
بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	کوتاه مدت	۱۰%	۷,۶۳۶	-
بانک گردشگری شعبه آپادانا - ۱۲۰۹۹۶۷۱۴۵۴۴۳۶۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	کوتاه مدت	۱۰%	۴,۰۳۴	-
بانک پاسارگاد شعبه میدان سلماس - ۲۸۰۸۱۰۱۶۷۲۱۳۴۴۱۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	کوتاه مدت	۱۰%	۲,۹۷۲	-
جمع نقل به صفحه بعد				۵۶,۲۰۲,۲۳۲,۷۵۶	(۱۱۰,۲۹۱,۸۷۱)
				۵۶,۰۹۱,۹۴۰,۸۸۵	۱۳,۷۸۰,۳۹۹

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
سود خالص		سود خالص		سود خالص	
ریال		ریال		ریال	
۱۳,۷۸۰,۳۹۹		۵۶,۰۹۱,۹۴۰,۸۸۵		(۱۱۰,۲۹۱,۸۷۱)	
۹,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۸		-		-	
۵,۰۶۷,۳۹۳,۱۴۹		-		-	
۳,۷۷۹,۰۳۸,۰۴۶		-		-	
۳,۰۹۱,۵۰۶,۱۶۳		-		-	
۲,۵۶۴,۳۸۲,۸۷۵		-		-	
۲,۱۵۴,۲۹۹,۰۵۷		-		-	
۱,۷۶۹,۸۵۹,۴۵۱		-		-	
۱,۶۴۱,۲۰۳,۱۴۹		-		-	
۱,۵۰۲,۳۳۰,۲۷۱		-		-	
۱,۳۲۲,۱۹۱,۷۷۷		-		-	
۹۴۴,۵۴۵,۳۴۰		-		-	
۸۴۷,۶۶۹,۹۹۸		-		-	
۴۵۳,۹۴۵,۴۷۹		-		-	
۴۲۴,۷۹۶,۴۴۱		-		-	
۱۶,۱۸۹,۹۶۲		-		-	
۱۰,۶۳۰,۵۹۷		-		-	
۱,۳۱۱,۴۸۴		-		-	
۴۲۱,۱۱۹		-		-	
۳۴,۹۳۷,۰۰۱,۶۰۵		۵۶,۰۹۱,۹۴۰,۸۸۵		(۱۱۰,۲۹۱,۸۷۱)	
۵۶,۲۰۲,۲۳۲,۷۵۶		۵۶,۲۰۲,۲۳۲,۷۵۶		۵۶,۲۰۲,۲۳۲,۷۵۶	

سپرده بانکی

نوع حساب

نرخ سود

سود

هزینه تنزیل

سود خالص

سود خالص

آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۹-۲- سود گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال			
۹۲۳,۲۸۷,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۴۶
۷۱۷,۸۰۸,۲۱۷	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۶۲
۲۰۵,۴۷۹,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۳۲
۱۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۳۷
۱۲۶,۰۲۷,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۰۲
۱۰۴,۱۲۳,۲۹۰	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۵۹۹۱
۷۳,۴۷۷,۹۹۲	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۹۲۹۱
۷,۶۲۴,۴۴۸	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۴۶۳۰
۶,۳۳۰,۳۵۲	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۲۱۴۳
۶,۰۸۰,۸۲۶	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۰۹۴۹
۲,۳۱۲,۷۰۵,۳۸۸		-	-					جمع

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۳۸۹,۶۳۵,۴۵۱	۷,۷۸۱,۷۹۵,۲۳۷	برگشت تنزیل مربوط به سود سهام
۱,۳۱۸,۱۷۴,۶۸۷	۷۲۰,۱۰۶,۲۴۵	تعدیل کارمزد کارگزار
۶۷,۷۰۱,۱۱۰	۴۷۶,۳۴۳,۷۹۳	سایر درآمدها
۷,۲۶۹,۷۳۷	۶۸,۴۰۶,۶۷۵	برگشت تنزیل مربوط به سود بانک
۸,۷۸۲,۷۸۰,۹۸۵	۹,۰۴۶,۶۵۱,۹۵۰	جمع

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۷,۵۳۹,۲۱۷,۸۶۲	۸۶,۷۴۴,۶۵۵,۷۱۶	هزینه کارمزد مدیر
۱۶,۳۷۲,۴۰۰,۳۹۸	۳۹,۳۱۸,۶۷۰,۷۰۷	هزینه کارمزد بازارگردان
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۴۲۴,۵۶۹	هزینه کارمزد متولی
۲۳۵,۸۷۵,۷۸۲	۴۸۴,۷۳۴,۸۹۰	هزینه کارمزد حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۸۹,۸۶۲,۹۸۰	-	هزینه کارمزد حسابررس هوشیار ممیز
۶۵,۴۳۷,۳۵۷,۰۲۲	۱۲۷,۲۶۱,۴۸۵,۸۸۲	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۹۷,۷۰۱,۰۶۷	۲,۴۴۶,۳۴۶,۸۹۵	هزینه آبونمان
۶۸,۵۳۲,۷۰۷	۱۴۷,۱۱۵,۰۷۱	سایر هزینه ها
۶۱,۰۹۲,۲۵۶	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۴۴,۸۲۴,۸۸۷	هزینه کارمزد بانکی
-	۳۹,۱۶۰,۶۳۷	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۲,۱۰۷,۷۱۸	-	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۵۵۹,۴۳۳,۷۴۸	۲,۷۹۷,۴۴۷,۴۹۰	جمع

۲۳- هزینه های مالی:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۲,۳۲۷,۲۷۲,۴۲۶	هزینه تسهیلات کارگزاری آسمان
۲۱,۲۲۷,۰۲۴	-	هزینه بهره آذر ماه کارگزاری پارت
۲۱,۲۲۷,۰۲۴	۲,۳۲۷,۲۷۲,۴۲۶	

مبلغ فوق بابت قرارداد اعتباری شماره ۱۰۰۰۱۰۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ فی مابین صندوق و کارگزاری آسمان می باشد.

۲۴- تعدیلات:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۲۷۲,۲۶۵,۹۸۸,۸۵۹	۱,۰۸۹,۰۴۳,۶۲۴,۲۹۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۱,۲۷۲,۲۶۵,۹۸۸,۸۵۹	۱,۰۸۹,۰۴۳,۶۲۴,۲۹۴	

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۵. بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای:

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک
			سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری		سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۸۷۵,۰۰۰	۷.۵%	ممتاز	۸۷۵,۰۰۰	۴.۵۷%
بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس	بازارگردان	عادی	۷,۹۵۳,۲۵۱	۶۸.۰%	عادی	۲۳,۶۹۳	۰.۱۲%
	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان (سابق)	عادی	۲,۷۷۹,۶۵۵	۲۳.۸%	عادی	۲۰۷,۶۶۵	۱.۰۸%
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰%	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۵۲%
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق - مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۲%	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۱۳%
شخص حقیقی	فاطمه سادات میر یوسف	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۲%	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۳%
شخص حقیقی	محمد صباغی ندوشن	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۳,۵۳۰	۰.۱%	عادی		۰.۰۵%
شخص حقیقی	منصور اصغری شیخی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	عادی	۲۶,۰۰۰	۰.۲%	عادی	۲,۶۰۰	۰.۰۱%
			عادی		۰.۰%	عادی	۲,۶۰۰	۰.۰۱%
				۱۱,۶۹۳,۴۳۶	۱۰۰%		۱,۲۴۱,۵۵۸	۶.۴۸%

۲۷. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	موضوع معامله	کارمزد	ریال		
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس	بازارگردان	کارمزد	۸۶,۷۴۴,۶۵۵,۷۱۶	طی دوره	۶۳,۲۱۲,۱۲۹,۸۲۱	(۱۵۱,۸۱۶,۲۳۶,۲۶۹)
موسسه حسابرسی آرموده کاران	متولی	کارمزد	۳۹,۳۱۸,۶۷۰,۷۰۷	طی دوره	۷۳,۷۱۸,۹۵۳,۴۱۵	(۳۴,۴۰۰,۲۸۲,۷۰۸)
موسسه حسابرسی فاطر	حسابرس	کارمزد	۷۱۳,۴۲۴,۵۶۹	طی دوره	۱,۶۰۹,۶۴۳,۷۷۱	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۸۴,۷۳۴,۸۹۰	طی دوره	۴۸۵,۱۵۲,۳۳۰	(۷۶۳,۴۱۷,۴۴۰)
کارگزاری مسکن	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۵۱۶,۹۱۰,۸۵۴,۴۳۱	طی دوره	۸۲,۲۵۶,۸۸۴,۳۷۴	(۸۳,۷۵۷,۷۱۳,۶۵۷)
کارگزاری آسمان	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	طی دوره	-	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹
کارگزاری آسمان	کارگزار	هزینه تامین اعتبار	۲,۳۲۷,۲۷۲,۴۲۶	طی دوره	-	-
	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۷,۶۶۲,۸۶۷,۳۵۴,۳۳۹		(۴۳۳,۲۸۲,۸۰۷,۰۸۷)	-
			۱۲,۳۰۹,۵۰۸,۹۳۹,۰۹۷		(۲۱۲,۰۰۰,۰۴۳,۳۷۶)	(۲۷۱,۷۹۵,۶۷۸,۰۵۵)

۲۸. رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها :

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

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
گزارش مالی میان‌دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۹- مدیریت ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

۳- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

۳-۱- 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 یا سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فراروی صندوق را می‌پذیرند.

در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق بر شمرده شده‌اند.

۳-۲- 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 بازار خارج 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.

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

۳-۵- 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 باز خرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه‌ی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

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