

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش حسابرس مستقل

بأنضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 ۶۱

”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 ۱۴۰۳ 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 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳، 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 سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام 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 تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه میباشند، 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 ندارد 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

۵) 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 بند های ۵-۶ و ۶-۶ 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 و ارزیابی توسط بازار گردان طی سال 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 ۷۹ ۸۷۶ میلیون ریال تا تاریخ این گزارش.

۴-۶- بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵ درصد از کل داراییهای صندوق.

۵-۶- ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ در خصوص فراهم نمودن کامل زیرساخت های لازم جهت پرداخت الکترونیکی صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت و کسر از کارمزد مدیر طبق ابلاغیه مزبور در صورت عدم رعایت.

۶-۶- 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.

۷) در راستای رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، بر اساس تائیدیه های دریافتی و رسیدگی های صورت گرفته، این مؤسسه، به استثنای حساب تضمین صندوق نزد کارگزاری آسمان با موضوع قرارداد خرید اعتباری، به مورد دیگری حاکی 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 باستثنای موارد مندرج در بند ۶، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.



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

۱۰) در اجرای ماده (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

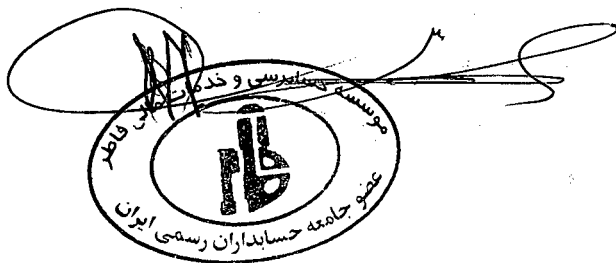
غلامرضا درباری

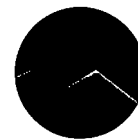
شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰

۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳





آسمان آرمان

صندوق سرمایه‌گذاری

آسمان آرمانی سهام

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مجمع محترم آسمان آرمانی سهام

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی آسمان آرمانی سهام مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۱۴ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب - ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه‌ها حسابداری
۹-۶۱	ث - 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 تهیه گردیده است. مدیریت آسمان آرمانی سهام بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه 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 نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

آسمان آرمانی

صندوق سرمایه‌گذاری



نماینده

محمد اقبال نیا

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان آسمان

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آزموده کاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آزموده کاران

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

ابن‌سینا

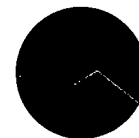
[Signature]



شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@asemanamc.com

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

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵



آسمان آرمان

صندوق سرمایه‌گذاری

آسمان آرمان سهام

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۲,۴۰۳,۶۵۲,۸۶۸,۳۳۸	۶,۳۲۸,۳۲۷,۹۶۴,۸۵۱
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۷۸۱,۵۴۰,۸۸۹,۳۶۰	-
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۲,۹۳۰,۳۱۳,۶۶۴,۱۰۵	۱,۰۴۴,۰۷۹,۰۶۳,۴۴۹
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	-	۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲
حساب‌های دریافتی	۹	۴۳۱,۶۰۳,۱۷۴,۳۶۲	۳۴۱,۹۲۶,۶۰۵,۳۲۱
سایر دارایی‌ها	۱	۳,۹۷۳,۵۰۹,۲۰۰	۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳
موجودی نقد	۱۱	۶۷,۶۵۴,۲۲۵	۲۶۶,۵۰۸,۱۳۵
جاری کارگزاران	۱۲	۲۷,۷۳۸,۳۹۷,۵۲۱	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹
جمع دارایی‌ها		۱۶,۵۷۸,۸۹۰,۱۵۷,۱۱۱	۷,۷۳۳,۳۲۹,۵۰۴,۷۰۱
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۲	-	۸۳,۷۵۷,۷۱۳,۶۵۷
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۲۰۲,۵۷۳,۵۴۰,۶۹۰	۱۸۸,۱۷۹,۹۳۶,۴۱۷
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۳۳,۹۳۸,۶۶۲,۹۳۶	۵۴,۷۱۷,۲۵۹,۵۹۷
جمع بدهی‌ها		۲۳۶,۵۱۲,۲۰۳,۶۲۶	۳۲۶,۶۵۴,۹۰۹,۶۷۱
خالص دارایی‌ها	۱۵	۱۶,۳۴۲,۳۷۷,۹۵۳,۴۸۵	۷,۴۰۶,۶۷۴,۵۹۵,۰۳۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۳۹,۵۵۱	۳۶۶,۵۶۹

آزموده کاران

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

آسمان آرمان

صندوق سرمایه‌گذاری



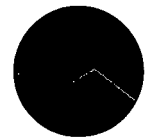
شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۸ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵



ایستاد



آسمان آرمان

صندوق سرمایه‌گذاری

آسمان آرمانی سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۳۲۸,۳۷۴,۹۶۸,۵۲۳	۲,۴۳۱,۸۴۹,۲۷۷,۸۳۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۴۲۲,۲۱۶,۰۵۱,۸۹۸)	۲۱۰,۷۱۵,۲۸۱,۵۵۷
سود سهام	۱۸	۹۷۴,۲۶۱,۳۳۰,۴۴۹	۳۸۰,۱۱۸,۶۶۸,۰۰۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۲۳۴,۹۸۰,۸۳۳,۳۳۵	۱۳۴,۰۷۵,۹۶۰,۷۱۱
سایر درآمدها	۲۰	۱۱,۳۶۳,۴۸۳,۴۷۴	۱۱,۷۲۱,۴۴۹,۸۲۸
جمع درآمدها		۱,۱۲۶,۷۶۴,۵۶۳,۸۸۳	۳,۱۶۸,۴۸۰,۶۳۷,۹۳۵
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳۲۲,۶۲۶,۱۹۱,۹۸۳)	(۲۴۳,۰۳۳,۷۹۱,۴۰۵)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۷,۲۹۲,۵۵۶,۴۴۸)	(۳,۸۸۲,۷۱۳,۸۳۵)
سود خالص قبل از هزینه‌های مالی		۷۹۶,۸۴۵,۸۱۵,۴۵۲	۲,۹۲۱,۵۶۴,۱۰۹,۶۹۵
هزینه‌های مالی	۲۳	(۵,۴۲۸,۱۵۷,۶۴۱)	-
سود خالص		۷۹۱,۴۱۷,۶۵۷,۸۱۱	۲,۹۲۱,۵۶۴,۱۰۹,۶۹۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۷.۷۹%	۵۹.۳۱%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۵.۴۵%	۳۹.۶۶%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۲۰,۲۰۵,۳۸۳	۲,۷۷۱,۷۶۵,۳۶۸,۹۷۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۴۱۸,۸۳۱,۱۹۳	۱۰۱,۲۰۴,۶۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۲۵,۸۱۴,۰۵۶)	(۴۱,۶۵۲,۳۵۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۲,۹۲۱,۵۶۴,۱۰۹,۶۹۵
تعدیلات	-	۱,۶۵۳,۷۹۲,۸۰۶,۳۶۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۴۱۳,۲۰۲,۵۱۰	۷,۴۰۶,۶۷۴,۵۹۵,۰۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

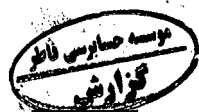
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	=	سود (زیان) خالص
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	=	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت‌های مندر و ابطال ± سود (زیان) خالص

آسمان آرمان
صندوق سرمایه‌گذاری



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

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



آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۵۳۷۲۵۶۳۵ 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.

۲-۱- 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 واحد هی سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای رسمیت می یابد 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 صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
شرکت سبذگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۹۷۳/۰۰۰	۹۷/۳٪
محمد اقبال نیا	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۱/۰۰۰	۰/۱٪
فرهنگ قراگوزلو	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۲۵/۰۰۰	۲/۵٪
مسعود سلطان زالی بگلو	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۱/۰۰۰	۰/۱٪
جمع واحد های سرمایه گذاری	-	-	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 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ تهیه شده است.

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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.

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 ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 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.

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه های صندوق

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	امعادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید 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 ۱۰۱۲۰ و حداکثر ۱۶۸۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد حسابرسی	امبلغ ثابت ۱۰۰۰۰ 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 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
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	هزینه ارائه خدمات و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق توسط شرکت سپرده‌گذاری اوراق بهادار و تسویه وجوه، مطابق با مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه رتبه‌بندی عملکرد صندوق	طبق قرارداد با شرکت‌های رتبه‌بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبت و با تأیید مجمع صندوق.

* 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.

آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

** 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 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.

۵-۴-۴ 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.

۶-۴-۴ 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.

۴-۷-۴ وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمد‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد‌های حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد‌های حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۶۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمد‌های ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بادرآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ماشین آلات و تجهیزات	۲۸۳,۰۸۹,۶۴۳,۹۳۸	۲۵۷,۰۰۳,۶۹۳,۸۱۷	۱.۵۵%	-	-
مخابرات	۲۷,۴۸۳,۶۳۹,۰۹۴	۲۰,۴۰۲,۸۷۶,۲۵۰	۰.۱۲%	-	-
سایر واسطه گریهای مالی	۵۰,۰۳۵,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۰.۳۰%	-	-
مواد و محصولات دارویی	۱,۳۴۴,۷۳۰,۴۹۱,۶۰۳	۱,۶۲۵,۵۴۰,۶۷۱,۶۸۰	۹.۸۰%	۶۱۱,۴۰۷,۸۹۰,۶۹۱	۸۱۹,۷۱۳,۲۸۱,۱۸۴
محصولات شیمیایی	۹۲۸,۸۰۴,۹۹۹,۹۰۹	۱,۰۲۴,۵۱۶,۰۰۶,۲۹۶	۶.۱۸%	۸۴۹,۹۳۲,۲۶۶,۲۱۶	۸۱۶,۸۶۴,۴۲۱,۱۰۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۲۳,۰۸۹,۳۱۸,۸۹۰	۸۳۶,۷۱۷,۱۲۵,۸۱۹	۵.۰۵%	۷۱۳,۶۴۲,۰۴۷,۰۶۹	۷۷۱,۰۳۲,۰۱۸,۸۹۵
فلزات اساسی	۱,۸۳۱,۰۷۸,۵۸۹,۱۴۵	۱,۵۹۶,۵۸۲,۵۴۵,۱۰۳	۹.۶۳%	۵۶۷,۵۰۵,۹۱۰,۶۸۹	۷۱۹,۳۶۷,۶۷۸,۹۲۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵۴۸,۰۵۴,۸۴۰,۸۲۷	۴۴۶,۱۹۹,۲۴۱,۶۸۷	۲.۶۹%	۸۰۷,۵۱۰,۸۵۹,۸۴۷	۷۱۲,۲۸۲,۸۶۳,۲۱۳
سرمایه گذاریها	۱,۳۰۰,۳۵۹,۷۷۵,۵۶۵	۱,۳۱۸,۳۵۹,۴۵۶,۷۳۷	۷.۹۵%	۶۲۸,۹۱۳,۲۱۹,۷۸۶	۶۱۲,۴۵۲,۳۱۵,۹۹۵
بانکها و موسسات اعتباری	۸۵۹,۵۴۰,۵۲۴,۷۹۰	۸۱۱,۰۷۲,۳۰۷,۲۹۶	۴.۸۹%	۵۷۱,۶۹۶,۶۵۳,۸۱۲	۵۸۴,۰۱۷,۷۴۱,۴۶۷
خودرو و ساخت قطعات	۹۶۰,۲۵۴,۶۵۶,۰۷۲	۸۹۱,۳۳۳,۹۹۶,۸۲۱	۵.۳۸%	۴۷۳,۰۲۲,۴۵۹,۱۴۳	۳۸۰,۵۲۳,۴۹۱,۴۳۸
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	-	-	-	۳۱۰,۸۱۰,۲۴۱,۷۲۶	۲۵۹,۲۳۲,۲۵۰,۵۰۳
سیمان، آهک و گچ	۹۲۱,۶۴۴,۶۸۸,۲۲۵	۹۸۷,۲۷۵,۰۴۹,۸۷۲	۵.۹۶%	۱۲۳,۶۳۶,۶۰۹,۴۱۲	۲۳۰,۵۹۹,۴۴۹,۳۶۳
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹۵۴,۴۲۴,۹۵۶,۱۶۵	۹۸۷,۸۶۵,۸۳۹,۴۸۶	۵.۹۶%	۱۱۲,۶۱۶,۷۸۹,۷۰۱	۱۱۷,۱۶۱,۸۸۹,۲۴۹
قند و شکر	۱۸۵,۴۱۱,۲۵۰,۸۳۹	۱۹۴,۸۶۲,۱۵۶,۷۸۷	۱.۱۸%	۷۹,۳۹۳,۹۸۹,۴۵۳	۸۷,۲۵۸,۰۲۵,۹۲۸
اطلاعات و ارتباطات	۹۴,۹۰۲,۲۰۶,۴۳۱	۴۵,۵۸۴,۱۳۷,۹۵۵	۰.۲۷%	۹۴,۹۰۲,۲۰۶,۴۳۱	۷۷,۷۷۸,۳۴۰,۰۳۶
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه	۳,۱۴۹,۶۱۳	۱,۹۳۱,۹۳۶	۰.۰۰%	۸۳,۱۹۷,۷۸۳,۷۰۲	۷۵,۲۱۳,۹۵۴,۴۷۲
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۸,۲۴۸,۲۷۵,۰۲۷	۲۴,۰۴۸,۸۶۳,۲۷۸	۰.۱۵%	۳۸,۲۳۷,۴۳۸,۰۹۴	۳۸,۱۹۱,۴۰۱,۰۰۰
زراعت و خدمات وابسته	۲۲۸,۰۵۹,۶۳۹,۸۰۱	۲۳۱,۰۲۶,۲۱۸,۸۰۰	۱.۳۹%	۱۴,۱۷۰,۴۶۵,۱۹۵	۱۴,۶۹۲,۶۰۳,۱۴۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۷۷,۹۱۳,۶۲۵,۶۱۶	۴۴۶,۱۵۷,۷۵۷,۸۲۸	۲.۶۹%	۱۰,۷۵۳,۹۳۶,۹۴۸	۱۱,۸۸۱,۳۳۸,۳۶۵
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۷,۳۳۷,۵۳۷	۱۵,۵۴۹,۱۴۹	۰.۰۰%	۷,۳۳۷,۵۳۷	۱۷,۶۴۶,۳۷۶
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	-	-	-	۵,۳۸۰,۹۸۷	۱۴,۳۳۸,۱۷۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۳۱۴,۶۴۶,۷۹۳,۶۲۵	۲۲۵,۷۹۲,۷۴۵,۸۳۷	۱.۳۶%	۱۸,۱۹۶,۹۹۷	۱۴,۰۰۶,۱۶۵
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	۵,۴۳۹,۷۶۶	۶,۷۱۳,۶۵۵
هتل و رستوران	۵,۴۱۰,۹۰۶	۵,۴۹۴,۳۱۳	۰.۰۰%	۵,۴۱۰,۹۰۶	۶,۶۵۶,۱۵۹
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۳۰,۰۹۲,۰۲۹,۴۷۱	۳۸۳,۵۸۵,۷۸۶,۸۰۹	۲.۳۱%	۳,۷۲۲,۷۸۱	۴,۳۱۳,۱۴۳
کاشی و سرامیک	۹۷۴,۰۲۷	۹۰۵,۱۴۲	۰.۰۰%	۹۷۴,۰۲۷	۱,۲۲۶,۸۹۶
جمع	۱۲,۶۰۱,۸۸۲,۷۱۷,۱۱۶	۱۲,۴۰۳,۶۵۲,۸۶۸,۳۳۸	۷۴.۸۲%	۶,۰۹۱,۳۹۷,۲۳۰,۹۱۶	۶,۳۲۸,۳۲۷,۹۶۴,۸۵۲

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۶۴۸,۱۸۶,۸۲۰,۰۷۸	۷۸۱,۵۴۰,۸۸۹,۳۶۰	۴.۷۱%	-	-
	۶۴۸,۱۸۶,۸۲۰,۰۷۸	۷۸۱,۵۴۰,۸۸۹,۳۶۰	۴.۷۱%	-	-

توسط حسابرسی ناظر
گزارش

آسمان آرماني سهام

يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي

سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۳

۷- سرمايه گذاري در سپرده و گواهي سپرده بانكي

سرمايه گذاري در سپرده هاي بانكي به شرح زير است:

(مبالغ به ريال)				
۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سپرده هاي بانكي
درصد از كل دارايي ها	مبلغ	درصد از كل دارايي ها	مبلغ	
۱۳.۴۹%	۱,۰۴۳,۰۰۰,۹۵۴,۰۳۴	۱۱.۰۵%	۱,۸۳۱,۵۹۱,۷۵۶,۶۴۷	بانك گردشگري
-	-	۶.۱۵%	۱,۰۱۹,۲۲۰,۵۰۵,۳۸۸	بانك صادرات
۰.۰۰%	۷۰۰,۰۰۰	۰.۳۷%	۶۲,۰۰۰,۱۱۸,۹۷۲	بانك پاسارگاد
۰.۰۱%	۵۳۰,۶۸۰,۱۶۹	۰.۱۰%	۱۶,۹۱۷,۶۴۳,۹۸۸	بانك خاورميانه
-	-	۰.۰۰%	۵۶۳,۱۵۶,۳۷۱	بانك اقتصاد نوين
۰.۰۱%	۵۴۵,۵۱۴,۳۱۲	۰.۰۰%	۱۵,۶۶۶,۷۲۳	موسسه اعتباري ملل
-	-	۰.۰۰%	۲,۷۵۴,۲۴۵	بانك تجارت
-	-	۰.۰۰%	۱,۲۲۱,۲۴۹	بانك سامان
۰.۰۰%	۴۹۲,۷۷۰	۰.۰۰%	۴۹۲,۷۷۰	بانك شهر
۰.۰۰%	۳۵۶,۰۸۰	۰.۰۰%	۳۴۷,۷۵۲	بانك ملت
۰.۰۰%	۳۶۶,۰۸۴	-	-	بانك آينده
۱۳.۵۰%	۱,۰۴۴,۰۷۹,۰۶۳,۴۴۹	۱۷.۶۷%	۲,۹۳۰,۳۱۳,۶۶۴,۱۰۵	جمع

۸- سرمايه گذاري در ساير اوراق بهادار با درآمد ثابت يا عني الحساب

(مبالغ به ريال)				
۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		اسناد خزانه-م ابودجه-۰۰۰۸۲۱-۰۳
درصد از كل دارايي ها	خالص ارزش فروش	درصد از كل دارايي ها	خالص ارزش فروش	
۰.۲۲%	۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲	-	-	
۰.۲۲%	۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲	-	-	جمع

آسمان آرماني سهام
يادداشت های توضیحي صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)					
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			یادداشت
	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
سود دریافتنی سهام	۱۸۲,۹۲۴,۵۸۳,۶۵۰	۴۰۶,۱۰۹,۱۷۶,۲۷۷	(۱۷,۲۱۱,۳۸۱,۷۹۶)	۲۵%	۴۲۳,۳۲۰,۵۵۸,۰۷۳
سود دریافتنی سپرده بانکی	۸,۹۹۸,۶۳۲,۷۶۰	۲۵,۴۹۲,۳۳۶,۱۸۰	(۱۹۹,۴۶۷,۰۳۳)	نرخ های متفاوت	۲۵,۶۹۱,۸۰۳,۲۱۳
مطالبات بابت فروش حق تقدم	۱,۶۶۱,۹۰۵	۱,۶۶۱,۹۰۵	-	-	۱,۶۶۱,۹۰۵
سایر حساب های دریافتنی	۱۵۰,۰۰۱,۷۲۷,۰۰۶	-	-	-	-
جمع	۳۴۱,۹۲۶,۶۰۵,۳۲۱	۴۳۱,۶۰۳,۱۷۴,۳۶۲	(۱۷,۴۱۰,۸۴۸,۸۲۹)		۴۴۹,۰۱۴,۰۲۳,۱۹۱

۹-۱ سود دریافتنی سهام

(مبالغ به ریال)					
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			نام سهام
	تنزیل شده	تنزیل شده	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
دارویی ره آورد تامین	۵۴,۷۲۱,۴۸۳,۷۰۲	۱۱۴,۹۳۵,۳۷۳,۸۷۲	۸,۷۰۰	۷,۰۱۶,۷۰۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۸
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	۸۷,۷۵۵,۳۸۹,۳۱۶	۳,۹۲۰	۲۲,۴۴۷,۹۱۲	۱۴۰۳/۰۳/۱۲
پست بانک ایران	-	۷۷,۲۲۹,۰۳۶,۳۴۲	۱,۴۲۰	۶۰,۴۵۸,۵۷۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳
کارخانجات داروپخش	۲۱,۳۴۳,۰۶۳,۳۷۸	۲۱,۷۸۱,۶۱۹,۴۷۵	۱,۰۰۰	۲۱,۷۸۱,۶۱۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۸
حفاری شمال	۵۵,۹۰۹	۲۱,۱۲۲,۵۲۰,۳۰۰	۴۵۰	۴۶,۹۳۸,۹۳۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۸
ایران خودرو دیزل	۳,۰۲۰,۲۵۴,۳۷۶	۱۴,۵۸۶,۷۹۹,۸۲۶	۱۱۰	۱۴۸,۷۷۴,۴۵۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸
داروسازی اکسیر	۱۲,۰۲۳,۸۹۷,۰۶۳	۱۳,۰۰۶,۸۶۷,۲۸۶	۳,۴۶۰	۳,۷۵۹,۲۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰
پخش هجرت	۱۶,۲۸۳,۶۹۳,۹۰۰	۱۰,۷۷۸,۶۵۸,۸۹۱	۳,۱۰۰	۳,۷۳۱,۸۰۷	۱۴۰۳/۰۲/۱۷
نورد و قطعات فولادی	-	۸,۹۶۸,۶۷۰,۶۷۴	۱,۷۰۰	۵,۳۰۸,۲۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹
سرمایه گذاری شغادارو	-	۷,۸۷۰,۴۴۳,۶۰۶	۱,۰۵۰	۷,۶۴۹,۶۸۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۶
صنایع مس افق کرمان	-	۵,۴۶۵,۷۴۵,۲۷۱	۸۰۰	۶,۹۴۹,۱۷۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۹۲,۱۰۵	۵,۰۳۴,۱۸۷,۱۳۱	۷۷	۷۳,۹۷۶,۸۴۷	۱۴۰۳/۰۵/۱۱
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	۴,۸۰۵,۲۱۴,۵۹۹	۲۰۰	۲۴,۷۱۷,۲۳۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۷
داده گسترعصرنویین های وب	۴,۳۲۶,۵۹۶,۷۶۰	۳,۲۶۶,۷۷۶,۷۵۷	۲۲	۶۵,۲۳۰,۴۲۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
سیمان تهران	-	۲,۹۰۶,۴۹۶,۲۱۳	۶۸۰	۴,۴۰۶,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	۲,۱۳۱,۳۶۴,۰۹۵	۴۰۰	۵,۵۴۷,۳۸۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۰
صنعتی آما	۴۹۴,۱۸۴	۱,۴۶۱,۶۰۸,۲۵۱	۶۳۰	۲,۴۱۲,۱۷۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۰
تامین سرمایه کیمیا	-	۱,۱۶۳,۱۶۱,۲۴۹	۲۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۹
جمع نقل به صفحه بعد	۱۱۱,۷۱۹,۷۳۱,۳۷۷	۴۰۴,۲۶۹,۹۳۳,۱۵۴			

آسمان آرماني سهام
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۹-۱

(مبالغ به ريال)					نام سهام
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در مجمع	تاريخ تشكيل مجمع	
تنزيل شده	تنزيل شده				
۱۱۱,۷۱۹,۷۳۱,۳۷۷	۴۰۴,۲۶۹,۹۳۳,۱۵۴				جمع نقل از صفحه قبل
-	۸۵۳,۹۹۸,۶۷۸	۳۵۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	مخابرات ايران
-	۵۷۱,۹۶۶,۷۸۰	۱,۹۲۰	۳۲۱,۱۶۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	آنتي بيوتيك سازي ايران
-	۳۷۴,۵۶۷,۲۷۴	۴۴۰	۸۸۰,۴۴۳	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	كشاورزي و دامپروري بينالود
-	۱۶,۲۷۷,۰۲۷	۱,۶۵۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	سازه پويش
۱,۵۵۰,۱۴۷,۶۵۱	۵,۱۸۸,۵۰۴	۵۷۵	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	مس شهيدباهنر
۴,۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۹,۲۴۶	۸,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	توليد ژلاتين كپسول ايران
۲,۱۸۴,۰۳۵	۱,۹۰۶,۴۹۵	۱,۹۳۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	پشم شيشه ايران
۴,۰۴۰,۹۰۳	۱,۸۳۶,۷۷۴	۱,۹۵۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	توزيع دارو پخش
۱,۷۵۲,۲۵۷	۱,۸۰۸,۴۰۰	۶,۴۴۶	۲۸۱	۱۴۰۳/۰۳/۱۷	توليد مواد اوليه داروپخش
۱,۴۰۷,۶۰۰	۱,۴۰۷,۶۰۰	۳,۴۰۰	۴۱۴	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	پارس دارو
۶۳۱,۲۱۷	۱,۲۷۰,۶۴۹	۲,۹۵۰	۲۲۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	شيمي داروئي داروپخش
۳۲۴,۸۹۸	۹۹۱,۹۳۳	۵۹۰	۱,۱۹۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	سبحان دارو
۳,۴۲۷,۹۳۴,۸۴۳	۶۵۶,۸۸۰	۱,۰۲۰	۶۴۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	پخش رازي
۶۳۶,۰۰۰	۵۲۲,۷۷۴	۱,۴۰۰	۵۶۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	سرمايه گذاري آتیه دماوند
-	۶۳۱,۷۳۱	۴۵۰	۱,۴۵۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	كشت و دام قيام اصفهان
۵۴۴,۸۰۰	۵۴۴,۷۵۹				اقتصادي نگين گردشگري ايرانيان
۱۱۶,۷۱۳,۴۳۵,۵۸۱	۴۰۶,۱۰۷,۲۳۸,۶۵۸				جمع نقل به صفحه بعد

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۹-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در مجمع	سود متعلق به هر سهم	تجزیل شده	تجزیل شده
جمع نقل از صفحه قبل				۴۰۶,۱۰۷,۲۳۸,۶۵۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
صنایع خاک چینی ایران	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۲۰۰	۱,۸۳۰	۳۶۶,۰۰۰	۱۱۶,۷۱۳,۴۳۵,۵۸۱
داروسازی دانا	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۱۲۵	۲,۹۲۰	۳۴۰,۹۴۷	-
معدنی املاح ایران	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۷۰	۲,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	-
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۵۴۰	۵۰۰	۲۶۴,۲۰۹	-
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۷۵۰	۲۱۰	۱۴۴,۶۲۳	۵۲۳,۲۰۸
زرین معدن آسیا	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۱,۲۸۳	۱۲۰	۱۳۷,۸۱۸	۴۸۹,۹۳۳
بانک سینا	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱,۵۹۲	۴۸	۱۲۱,۸۶۶	۴۵,۴۵۰
کاشی پارس	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۱۲	۱,۱۱۰	۱۱۴,۶۶۰	۱۰۴,۱۶۰
ایرکا پارت صنعت	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۱,۵۹۰	۷۰	۱۰۷,۳۳۰	-
زامیاد	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۰۱,۹۰۱,۲۹۲	۱۰۳	۱۰۳	-
بانک سامان	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۰۲,۰۴۴,۰۰۲	۷۰	۶۳	-
فولاد امیرکبیرکاشان	-	-	-	-	۴۳,۲۴۰,۸۹۶,۸۲۱
سیمان مازندران	-	-	-	-	۱۸,۴۵۶,۹۸۸,۸۶۹
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	۴,۰۱۱,۸۸۱,۱۷۱
تایدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	۳۱۸,۹۰۲,۲۱۵
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	۴۷۱,۶۲۴
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	۵,۴۷۱,۵۰۰
قاسم ایران	-	-	-	-	۹۴۶,۶۲۸
واسپاری تجار ایرانیان	-	-	-	-	۱۷۴,۴۲۶,۴۹۰
جمع				۴۰۶,۱۰۹,۱۷۶,۲۷۷	۱۸۲,۹۲۴,۵۸۳,۶۵۰

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹-۲- سود دریافتی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

نام بانک	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
گردشگری	۲۱,۵۶۶,۸۰۳,۲۳۱	(۱۴۱,۷۰۸,۸۷۹)	۲۱,۴۲۵,۰۹۴,۳۵۲	۸,۹۹۸,۶۳۲,۷۶۰
صادرات	۳,۹۷۲,۵۴۰,۹۶۶	(۵۵,۲۶۸,۹۰۲)	۳,۹۱۷,۲۷۲,۰۶۴	-
پاسارگاد	۱۵۲,۴۵۹,۰۱۶	(۲,۴۸۹,۲۵۲)	۱۴۹,۹۶۹,۷۶۴	-
جمع	۲۵,۶۹۱,۸۰۳,۲۱۳	(۱۹۹,۴۶۷,۰۳۳)	۲۵,۴۹۲,۳۳۶,۱۸۰	۸,۹۹۸,۶۳۲,۷۶۰

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۱۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع، آبونمان نرم افزار، خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحد های سرمایه گذاری و مخارج عضویت در کانون ها نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های 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.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال
۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۴۴,۳۲۶,۹۷۱)	۳,۹۳۰,۵۸۴,۰۶۲
-	۷۵,۱۷۸,۰۸۲	(۳۲,۲۵۲,۹۴۴)	۴۲,۹۲۵,۱۳۸
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳	۵,۶۹۵,۱۷۸,۰۸۲	(۳,۰۹۶,۵۷۹,۹۱۵)	۳,۹۷۳,۵۰۹,۲۰۰

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

شماره سپرده	نوع حساب	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۱۴۷۴۰۰۱۴۵۴۴۳۶۱	جاری	۱۷,۶۵۴,۲۲۵	۲۱۶,۵۰۸,۳۵۵
۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۴۰۲۸	جاری	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
		۶۷,۶۵۴,۲۲۵	۲۶۶,۵۰۸,۳۵۵

بانک گردشگری

بانک خاورمیانه

جمع

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده بدهکار (بستانکار) سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال
کارگزاری آسمان	۲۷,۷۳۵,۳۳۴,۷۸۲	۱۲,۴۹۶,۰۰۲,۰۱۰,۳۱۶	۱۲,۵۲۳,۷۳۷,۳۴۵,۰۹۸	-
کارگزاری حافظ	۳,۰۶۲,۷۳۹	۳,۴۶۶,۹۱۸,۹۷۸,۷۰۲	۳,۵۵۰,۶۷۹,۷۵۵,۰۹۸	(۸۳,۷۵۷,۷۱۳,۶۵۷)
کارگزاری بانک مسکن	-	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	-	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹
جمع	۲۷,۷۳۸,۳۹۷,۵۲۱	۱۵,۹۶۳,۰۶۲,۹۹۱,۰۳۷	۱۶,۰۷۴,۴۱۷,۱۰۰,۱۹۶	(۸۳,۶۱۵,۷۴۱,۶۳۸)

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام ارکان صندوق	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
کارمزد مدیر - شرکت سبدگردان آسمان	۱۵۱,۸۱۶,۲۳۶,۲۶۹	۱۳۳,۲۳۶,۶۹۹,۲۹۷
کارمزد بازارگردان - اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	۳۴,۴۰۰,۲۸۲,۷۰۸	۶۵,۷۸۰,۸۳۴,۸۶۶
کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۵,۵۸۹,۷۳۷
کارمزد حسابررس - مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	۷۶۳,۴۱۷,۴۴۰	۱,۰۹۰,۴۱۶,۷۹۰
جمع	۱۸۸,۱۷۹,۹۳۶,۴۱۷	۲۰۲,۵۷۳,۵۴۰,۶۹۰

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سایر حساب های پرداختنی	۷,۴۵۲,۷۷۷	۳۹,۰۸۱,۶۳۵
بدهی بابت اختیار معاملات	۲۶,۴۱۰,۷۹۷,۴۶۵	۵۱,۸۶۷,۱۶۸,۷۶۷
بدهی بابت امور صندوق	۵,۵۰۱,۱۹۱,۲۶۹	۲,۰۳۱,۸۷۶,۲۰۱
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱,۵۷۹,۵۳۵,۸۷۳	۳۳۹,۴۴۷,۴۴۲
ذخیره کارمزد تصفیه	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲
جمع	۳۳,۹۳۸,۶۶۲,۹۳۶	۵۴,۷۱۷,۲۵۹,۵۹۷

۱۴-۱ مبلغ فوق بابت واریز نامشخص می باشد.

۱۴-۲ بدهی بابت اختیار معاملات

(مبالغ به ریال)

اختیار خرید بساما-۱۴۰۳/۰۷/۰۸-۹۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
اختیار خرید خودرو ۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۲۶۰۰	۲۶,۴۱۰,۷۹۷,۴۶۵	-
اختیار خرید خسپا ۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۴۰۰	-	۲۳,۵۸۹,۹۲۴,۰۳۰
اختیار خرید خسپا ۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۴۰۰	-	۱۱,۹۲۱,۰۲۹,۵۴۵
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۸۰۰	-	۱۰,۴۶۶,۳۰۴,۲۳۳
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۶۰۰	-	۲,۶۴۷,۰۴۶,۲۱۱
اختیار خرید خودرو ۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۳۰۰۰	-	۱,۴۵۳,۸۲۵,۵۴۴
اختیار خرید خودرو ۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۲۸۰۰	-	۱,۲۳۷,۱۸۱,۳۴۴
اختیار خرید شستا ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۴۰۰	-	۳۷۱,۹۰۴,۲۱۰
جمع	۲۶,۴۱۰,۷۹۷,۴۶۵	۵۱,۸۶۷,۱۶۸,۷۶۷

۱۵- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

تعداد	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۱۲,۲۰۲,۵۲۰	۱۶,۳۰۲,۸۲۷,۴۲۵,۲۰۳	۷,۰۴۰,۱۰۵,۲۲۱,۱۶۴
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۵۰,۵۲۸,۲۸۲	۳۶۶,۵۶۹,۳۷۳,۸۶۶
جمع	۴۱۳,۲۰۲,۵۲۰	۱۶,۳۴۲,۳۷۷,۹۵۳,۴۸۵	۷,۴۰۶,۶۷۴,۵۹۵,۰۳۰

آسمان آرماني سهام

يادداشت های توضیحي صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

يادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	(مبالغ به ريال)
۱۶-۱	۳۳۰,۲۱۲,۲۰۳,۸۰۳	۱,۶۸۲,۲۴۰,۳۷۴,۸۷۹	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس يا فراپورس و سپرده كالايي شمش طلا
۱۶-۲	(۶۰۸,۲۳۱)	۵۷,۰۷۵,۷۸۴,۳۸۰	سود (زيان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس يا فراپورس
۱۶-۳	۳,۵۳۸,۵۹۱,۵۲۰	۲۷,۳۴۲,۱۴۱,۳۳۸	سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۶-۴	-	۳۵۷,۱۳۶,۸۱۲	سود ناشی از فروش گواهی سپرده بانکی
۱۶-۵	(۵,۳۷۵,۲۱۸,۵۶۹)	۶۶۴,۸۳۳,۸۴۰,۴۲۶	سود (زيان) ناشی از فروش معاملات آتی
جمع	۳۲۸,۳۷۴,۹۶۸,۵۲۳	۲,۴۳۱,۸۴۹,۲۷۷,۸۳۵	

۱۶-۱ سود (زيان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس يا فراپورس

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زيان) فروش	سود (زيان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۷,۳۳۵,۲۵۷	۳۶۹,۵۲۰,۹۸۸,۶۲۰	(۲۶۵,۷۹۵,۲۷۰,۱۲۸)	(۳۰۸,۵۰۶,۶۲۳)	(۱,۸۴۷,۶۰۴,۹۴۰)	۱۰۱,۵۶۹,۶۰۶,۹۲۹	-		
پتروشیمی نوری	۳,۴۱۵,۴۸۴	۵۵۰,۲۷۸,۸۷۷,۹۵۰	(۴۶۲,۸۶۰,۲۷۴,۲۲۹)	(۴۶۶,۵۸۷,۷۳۶)	(۲,۷۵۱,۳۹۴,۴۲۹)	۸۴,۲۰۰,۶۲۱,۵۵۶	-		
گواهی سپرده كالايي شمش طلا	۶۸,۱۲۶	۳۰۴,۴۴۹,۲۱۱,۳۱۶	(۲۴۱,۸۰۴,۵۱۳,۳۲۵)	-	-	۶۲,۶۴۴,۶۹۷,۹۹۱	-		
پتروشیمی خارک	۵,۱۸۵,۲۴۴	۲۶۳,۲۷۲,۸۷۰,۷۱۰	(۲۲۷,۵۱۴,۸۵۵,۲۹۶)	(۲۲۲,۳۲۷,۳۷۱)	(۱,۳۱۶,۳۶۴,۳۶۱)	۳۴,۲۱۹,۳۲۳,۶۸۲	۵۷,۰۹۷,۵۸۹,۴۶۴		
صنایع مس افق کرمان	۳۴,۹۱۴,۰۰۰	۱۹۶,۰۵۲,۴۴۰,۰۰۰	(۱۶۱,۹۰۴,۵۲۹,۶۹۵)	(۱۷۳,۹۵۶,۰۴۹)	(۹۸۰,۲۶۲,۲۰۲)	۳۲,۹۹۳,۶۹۲,۰۵۴	۴۴,۲۴۱,۵۸۷,۷۲۴		
ملی صنایع مس ایران	۲۰,۲۵۳,۰۲۴	۱۵۳,۳۲۸,۵۱۳,۳۳۰	(۱۲۳,۸۱۹,۹۷۵,۸۶۷)	(۱۲۶,۳۵۶,۴۰۳)	(۷۶۶,۶۴۲,۵۶۹)	۲۸,۶۱۵,۵۳۸,۴۹۱	۲,۷۳۷,۰۱۱,۷۵۱		
بانک سامان	۵۲,۹۸۱,۳۶۳	۱۱۷,۴۹۸,۴۵۳,۴۵۱	(۱۰۴,۴۶۱,۰۳۲,۸۹۶)	(۱۰۰,۲۶۲,۴۷۷)	(۵۸۷,۴۹۲,۲۶۷)	۱۲,۳۴۹,۶۶۵,۸۱۱	-		
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۶,۰۵۳,۴۶۴	۷۷,۹۷۷,۱۰۸,۴۵۸	(۶۶,۶۷۶,۵۱۸,۰۶۷)	(۵۹,۲۶۲,۲۷۵)	(۳۸۹,۸۸۵,۵۴۰)	۱۰,۸۵۱,۴۴۲,۵۷۶	-		
تایداواترخواهرمیانه	۶,۳۹۴,۲۰۶	۴۰,۹۱۸,۳۰۴,۳۵۹	(۳۰,۴۳۰,۴۷۷,۴۴۳)	(۳۲,۹۴۷,۰۲۳)	(۲۰۴,۵۹۱,۵۲۳)	۱۰,۲۴۹,۲۸۸,۳۷۰	۳۸۶,۴۰۸,۹۷۱		
فولاد مبارکه اصفهان	۱۵,۳۷۵,۰۰۰	۸۱,۵۰۳,۲۳۳,۳۱۱	(۷۱,۹۸۷,۱۷۱,۶۵۷)	(۷۰,۰۲۳,۱۱۷)	(۴۰۷,۵۱۶,۱۱۸)	۹,۰۳۸,۵۱۲,۴۱۹	۱,۹۴۳,۴۳۰,۷۷۲		
داروسازی اکسیر	۳,۱۴۴,۳۹۴	۱۰۰,۱۳۷,۴۱۹,۱۸۰	(۹۰,۹۵۷,۴۲۹,۳۰۰)	(۹۵,۱۳۶,۰۳۵)	(۵۰۰,۶۸۷,۰۸۷)	۸,۵۸۴,۱۷۳,۷۵۸	۳,۷۴۰,۹۵۶,۷۶۹		
سیمان ممتازان کرمان	۱,۷۶۷,۲۴۲	۸۱,۲۵۰,۰۹۷,۳۰۰	(۷۲,۳۶۳,۰۳۰,۵۱۲)	(۶۱,۷۵۰,۰۰۶)	(۴۰۶,۲۵۰,۴۸۵)	۸,۴۱۹,۰۶۶,۲۹۷	-		
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۳,۸۹۲,۲۷۰	۹۷,۲۱۵,۷۵۵,۰۵۰	(۸۸,۵۹۳,۷۶۲,۲۸۵)	(۸۷,۴۰۹,۰۲۱)	(۴۸۶,۰۷۸,۷۷۶)	۸,۰۴۸,۵۰۴,۹۶۸	-		
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۴۳۳,۴۰۳,۲۶۳,۰۳۵	(۲,۰۰۹,۱۶۸,۸۴۰,۷۰۰)	(۱,۸۰۵,۵۱۷,۱۳۶)	(۱۰,۶۴۴,۷۷۰,۲۹۷)	(۱۰,۶۴۴,۷۷۰,۲۹۷)	۴۱۱,۷۸۴,۱۳۴,۹۰۲	۱۱۰,۱۴۶,۹۸۸,۴۵۱		

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۴۳۳,۴۰۳,۲۶۳,۰۳۵	(۲,۰۰۹,۱۶۸,۸۴۰,۷۰۰)	(۱,۸۰۵,۵۱۷,۱۳۶)	(۱۰,۶۴۴,۷۷۰,۲۹۷)	۴۱۱,۷۸۴,۱۳۴,۹۰۲	۱۱۰,۱۴۶,۹۸۵,۴۵۱		
پارس فنر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۸۵,۶۶۷,۵۸۰	(۱۲,۷۱۶,۵۳۶,۱۴۰)	(۱۸,۲۲۶,۲۸۵)	(۹۵,۹۲۸,۳۳۹)	۶,۳۵۴,۹۷۶,۸۱۶		
زامیاد	۱۰,۷۲۲,۳۸۶	۵۱,۸۶۴,۴۰۵,۹۴۲	(۴۵,۶۴۳,۸۳۲,۷۸۱)	(۳۹,۴۱۶,۴۰۷)	(۲۵۹,۳۲۲,۰۲۷)	۵,۹۲۱,۸۳۴,۷۲۷		
سیمان آرتا اردبیل	۲,۱۶۹,۳۰۴	۵۷,۲۴۲,۴۹۵,۵۳۰	(۵۱,۱۰۷,۱۸۹,۵۱۱)	(۴۳,۵۰۳,۰۶۴)	(۲۸۶,۲۱۲,۴۷۶)	۵,۸۰۵,۵۹۰,۴۷۹		
سیمان صوفیان	۱,۲۲۹,۰۵۵	۴۷,۷۶۲,۱۸۶,۷۵۰	(۴۱,۹۳۶,۳۴۶,۱۶۳)	(۳۶,۲۹۹,۱۶۵)	(۲۳۸,۸۱۰,۹۳۳)	۵,۵۵۰,۷۳۰,۴۸۹		
پالایش نفت تبریز	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۹۹۵,۰۲۷,۵۸۲)	(۴۲,۴۰۷,۶۲۳)	(۲۷۸,۹۹۹,۹۹۸)	۳,۴۸۳,۵۶۴,۷۹۷		
دارویی ره آورد تامین	۱۰۰,۵۰۰	۱۱,۲۶۶,۰۵۰,۰۰۰	(۷,۷۵۸,۳۱۵,۳۹۴)	(۱۰,۷۰۲,۵۴۸)	(۵۶,۳۳۰,۲۴۷)	۳,۴۴۰,۷۰۱,۸۱۱		
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۵۲,۶۶۹	۱۰,۳۰۱,۸۲۲,۳۵۰	(۷,۴۲۴,۵۲۰,۷۲۱)	(۹,۶۶۵,۹۸۱)	(۵۱,۵۰۹,۱۱۰)	۲,۸۱۶,۱۲۶,۵۳۸		
سرمایه گذاری صنعت نفت	۹,۲۰۴,۷۲۹	۵۲,۸۵۵,۹۵۱,۶۴۰	(۴۹,۷۴۳,۲۷۵,۵۲۱)	(۵۰,۲۱۲,۵۱۴)	(۲۶۴,۲۷۹,۷۵۵)	۲,۷۹۸,۱۸۳,۸۵۰		
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳,۹۵۵,۴۱۲	۳۴,۷۳۲,۲۹۹,۹۰۰	(۳۱,۷۷۷,۹۱۱,۸۳۴)	(۲۶,۳۹۶,۴۳۴)	(۱۷۳,۶۶۱,۵۰۰)	۲,۷۵۴,۳۳۰,۱۳۲		
گروه صنعتی بارز	۱,۱۳۳,۶۹۱	۲۷,۴۸۰,۶۶۹,۸۴۰	(۲۴,۵۷۵,۳۵۷,۳۳۷)	(۲۵,۴۹۰,۷۶۷)	(۱۳۷,۴۰۳,۳۴۹)	۲,۷۴۲,۴۱۸,۳۸۷		
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۴۵,۶۸۰,۰۶۳	(۱۲,۳۳۰,۵۴۶,۹۲۹)	(۱۱,۵۱۰,۴۹۷)	(۷۵,۷۲۸,۴۰۳)	۲,۷۲۷,۸۹۴,۲۳۴		
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۲,۵۴۶,۱۸۶	۲۳,۷۳۴,۵۸۹,۴۰۰	(۲۱,۰۹۸,۸۱۸,۵۹۳)	(۲۲,۵۴۷,۵۱۲)	(۱۱۸,۶۷۲,۹۴۹)	۲,۴۹۴,۵۵۰,۳۴۶		
صنعتی آما	۸,۹۹۳,۰۱۸	۶۵,۸۲۲,۶۴۰,۶۴۰	(۶۳,۳۳۶,۵۱۷,۲۹۷)	(۵۰,۰۲۷,۰۲۴)	(۳۲۹,۱۱۳,۲۰۲)	۲,۱۰۶,۹۸۳,۱۱۷		
سیمان ساوه	۲۷۰,۰۰۱	۴۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۱	(۳۹,۰۷۷,۰۱۷,۸۳۹)	(۳۱,۲۷۲,۲۷۳)	(۲۰۵,۷۴۰,۰۰۰)	۱,۸۳۳,۹۶۹,۸۸۹		
تولیدی چدن سازان	۱۰,۹۲۲,۷۲۰	۲۱,۸۷۳,۷۸۲,۰۹۸	(۲۰,۱۴۷,۰۳۳,۳۶۷)	(۱۶,۶۲۳,۸۹۳)	(۱۰۹,۳۶۸,۹۱۰)	۱,۶۰۰,۷۵۵,۹۲۸		
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱,۲۸۷,۶۶۵	۱۷,۴۳۳,۱۲۲,۵۴۰	(۱۵,۸۴۶,۴۴۲,۰۰۸)	(۱۶,۵۶۱,۱۴۹)	(۸۷,۱۶۵,۶۱۲)	۱,۴۸۲,۹۵۳,۷۷۱		
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۸۲,۷۷۲,۱۱۰	(۱۸,۷۵۵,۰۱۴,۱۰۴)	(۱۷,۳۷۳,۰۴۱)	(۱۰۱,۴۱۳,۸۶۱)	۱,۴۰۸,۹۷۱,۱۰۴		
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۰۰۷,۳۳۵,۳۹۹,۴۱۹	(۲,۵۲۴,۴۳۸,۵۴۳,۸۲۱)	(۲,۲۷۳,۷۵۳,۳۱۳)	(۱۳,۵۱۴,۴۳۰,۹۶۸)	۴۶۷,۱۰۸,۶۷۱,۳۱۷	۲۱۱,۰۵۲,۸۱۱,۹۹۷		

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
جمع نقل از صفحه قبل		۳,۰۰۷,۳۳۵,۳۹۹,۴۱۹	(۲,۵۲۴,۴۳۸,۵۴۳,۸۲۱)	(۲,۲۷۳,۷۵۳,۳۱۳)	(۱۳,۵۱۴,۴۳۰,۹۶۸)	۴۶۷,۱۰۸,۶۷۱,۳۱۷	۲۱۱,۰۵۲,۸۱۱,۹۹۷
نوردو قطعات فولادی	۷۲۵,۵۳۰	۹,۰۵۹,۹۶۴,۲۰۰	(۷,۶۷۷,۴۹۱,۱۲۸)	(۸,۶۰۶,۸۵۴)	(۴۵,۲۹۹,۸۲۰)	۱,۳۲۸,۵۶۶,۳۹۸	۲۳۹,۵۰۱,۲۱۷
بانک خاورمیانه	۵۶,۷۲۷,۸۶۸	۱۹۴,۱۲۸,۴۹۲,۷۹۰	(۱۹۱,۶۸۷,۸۱۵,۰۰۱)	(۱۴۸,۴۸۶,۴۶۱)	(۹۷۰,۶۴۲,۴۶۲)	۱,۳۲۱,۵۴۸,۸۶۶	۳,۳۹۵,۴۹۲,۴۳۸
سیمان مازندران	۳۷۴,۴۲۵	۱۰,۰۰۳,۴۷۹,۴۵۰	(۸,۶۷۷,۹۷۱,۵۱۸)	(۹,۵۰۳,۱۶۹)	(۵۰,۰۱۷,۳۹۷)	۱,۲۶۵,۹۸۷,۳۶۶	۶۱,۲۲۱,۴۱۵,۱۲۶
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۸۸۵,۰۰۰	۷,۱۷۲,۹۲۵,۰۰۰	(۶,۰۳۲,۳۲۲,۳۷۹)	(۶,۸۱۴,۱۹۴)	(۳۵,۸۶۴,۶۲۵)	۱,۰۹۷,۹۲۳,۸۰۲	-
پتروشیمی پردیس	۱۰۹,۸۵۹	۱۹,۲۷۹,۴۶۵,۶۹۰	(۱۸,۲۸۲,۷۷۵,۱۵۹)	(۱۸,۳۱۵,۴۱۷)	(۹۶,۳۹۷,۳۲۹)	۸۸۱,۹۷۷,۷۸۵	-
بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۵,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۵۷۹,۸۴۸,۴۶۹)	(۴,۱۵۱,۴۹۲)	(۲۷,۳۱۲,۵۰۰)	۸۵۱,۱۸۷,۵۳۹	-
کربن ایران	۵۵۰,۰۰۰	۴,۷۵۱,۵۲۰,۷۳۰	(۳,۹۳۵,۴۰۲,۱۴۳)	(۳,۶۱۱,۱۰۳)	(۲۳,۷۵۷,۶۰۴)	۷۸۸,۷۴۹,۸۸۰	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمین	۴۹۶,۳۳۱	۱۴,۸۸۳,۱۵۹,۹۰۱	(۱۴,۰۷۴,۳۴۴,۲۷۶)	(۱۴,۱۳۸,۸۷۶)	(۷۴,۴۱۵,۷۹۸)	۷۲۰,۲۶۰,۹۵۱	۷۲,۲۵۳,۹۲۱,۲۲۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۹,۷۰۶,۷۵۶	۸۰,۲۸۷,۲۲۹,۰۱۱	(۷۹,۱۰۶,۸۳۳,۷۸۴)	(۷۶,۲۷۱,۸۰۱)	(۴۰۱,۴۳۶,۱۳۹)	۷۰۲,۶۸۷,۲۸۷	۶۳,۹۳۴,۷۰۰,۱۸۰
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲,۶۰۰,۰۰۱	۱۳,۱۹۱,۲۵۰,۰۰۱	(۱۲,۴۶۰,۸۴۶,۷۷۴)	(۱۰,۰۲۵,۲۵۷)	(۶۵,۹۵۶,۲۵۰)	۶۵۴,۴۲۱,۷۲۰	-
سیمان تهران	۱,۲۴۰,۷۰۳	۷,۲۰۰,۵۷۸,۷۶۰	(۶,۶۹۲,۶۶۴,۵۳۴)	(۵,۷۱۱,۳۷۰)	(۳۶,۰۰۲,۸۹۱)	۴۶۶,۱۹۹,۹۶۵	-
ملی شیمی کشاورز	۷۰۹,۰۰۰	۵,۵۸۸,۳۴۰,۹۸۰	(۵,۱۲۶,۵۰۰,۷۰۹)	(۵,۳۰۸,۸۹۳)	(۲۷,۹۴۱,۷۰۶)	۴۲۸,۵۸۹,۶۷۲	۳۴,۵۸۳,۳۹۶,۲۳۹
کشاورزی و دامپروری بینالود	۱,۳۹۰,۹۳۶	۵,۹۴۲,۳۵۰,۲۴۱	(۵,۵۲۹,۱۴۴,۴۰۷)	(۵,۶۴۵,۱۱۰)	(۲۹,۷۱۱,۷۵۱)	۳۷۷,۸۴۸,۹۷۳	-
نورایستا پلاستیک	۲۵,۰۰۰	۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۲,۸۱۷,۷۱۳)	(۵۳۵,۸۰۰)	(۳,۵۲۵,۰۰۰)	۲۵۸,۱۲۱,۴۸۷	-
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲۸۱,۹۹۱	۴,۲۸۲,۶۵۹,۷۸۰	(۴,۰۰۵,۶۷۴,۹۶۴)	(۴,۰۶۸,۴۳۵)	(۲۱,۴۱۳,۳۰۰)	۲۵۱,۵۰۳,۰۸۱	۶۶۹,۰۲۶,۵۱۰
سرمایه گذاری بوعلی	۴,۳۷۰,۳۰۸	۹,۵۴۲,۱۶۱,۷۰۹	(۹,۲۴۰,۴۸۹,۴۸۳)	(۹,۰۶۴,۷۹۹)	(۴۷,۷۱۰,۸۱۲)	۲۴۴,۸۹۶,۶۱۵	۴۳,۰۴۱,۹۲۹,۴۳۶
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۶۲۵,۰۰۰	۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۴۰,۲۹۴,۵۸۶)	(۳,۸۵۶,۷۶۲)	(۲۵,۳۷۵,۰۰۱)	۱۰۵,۴۷۳,۶۵۱	-
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۴۰۳,۸۹۱,۴۷۷,۶۶۲	(۲,۹۰۶,۹۳۱,۷۸۰,۸۴۸)	(۲,۶۰۷,۸۶۹,۱۰۶)	(۱۵,۴۹۷,۲۱۱,۳۵۳)	۴۷۸,۸۵۴,۶۱۶,۳۵۵	۴۹۰,۳۹۲,۱۹۴,۳۶۳

آسمان آرماني سهام
يادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۱۶-۱

(مبالغ به ريال)

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل		۳,۴۰۳,۸۹۱,۴۷۷,۶۶۲	(۲,۹۰۶,۹۳۱,۷۸۰,۸۴۸)	(۲,۶۰۷,۸۶۹,۱۰۶)	(۱۵,۴۹۷,۲۱۱,۳۵۳)	۴۷۸,۸۵۴,۶۱۶,۳۵۵	۴۹۰,۳۹۲,۱۹۴,۳۶۳
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷۳,۱۹۸,۲۵۵)	(۸۰۶,۳۵۲)	(۵,۳۰۵,۰۰۰)	۸۱,۶۹۰,۳۹۳	۱۸,۶۶۴,۳۶۱,۷۱۷
مس شهیدباهر	۱۰,۰۰۰	۴۷,۷۰۰,۰۰۰	(۴۳,۱۱۳,۹۹۶)	(۳۶,۲۵۱)	(۲۳,۸۵۰)	۴,۲۸۵,۲۵۳	۵۲۹,۹۲۵,۴۴۰
آریان کیمیا تک	۷۹۹	۸,۵۲۵,۳۳۰	(۸,۰۴۸,۰۹۴)	(۸,۰۹۶)	(۴۲,۶۲۷)	۴۲۶,۵۱۳	-
جنرال مکانیک	۶۰۰	۵,۴۰۶,۰۰۰	(۵,۰۳۷,۶۱۲)	(۴,۱۰۶)	(۲۷,۰۳۰)	۳۳۷,۲۵۲	-
همکاران سیستم	۸۰۰	۱۴,۶۴۰,۰۰۰	(۱۴,۳۳۸,۱۷۷)	(۱۳,۹۰۶)	(۷۳,۲۰۰)	۲۱۴,۷۱۷	-
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲,۸۳۷,۳۸۴,۰۹۱
پنبه و دانه های روغنی خراسان	-	-	-	-	-	-	۲۱,۵۰۹,۸۴۴,۴۱۹
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۴,۶۵۰,۹۱۷,۱۵۱
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۶۶,۴۲۷,۳۴۴
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۹۹۳,۳۲۶
تامین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۳,۶۰۱,۲۱۳,۷۹۳
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	۶۰,۹۶۴,۹۳۳,۵۸۳
قند لرستان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۸,۲۴۹,۲۲۲
پخش رازی	-	-	-	-	-	-	۲۴,۰۵۳,۲۴۰,۰۴۱
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	۱۵۷,۰۰۸,۶۴۹
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	۷۰,۲۱۲,۷۸۲,۵۰۰
صنایع فروآلیاز ایران	-	-	-	-	-	-	۵,۲۰۳,۰۰۲,۱۷۴
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۴۰۵,۰۲۸,۷۴۸,۹۹۲	(۲,۹۰۷,۹۷۵,۵۴۲,۹۸۲)	(۲,۶۰۸,۷۳۷,۸۱۷)	(۱۵,۵۰۲,۸۹۷,۷۱۰)	۴۷۸,۹۴۱,۵۷۰,۴۸۳	۷۳۱,۸۰۲,۴۷۷,۸۱۳

آسمان آرماني سهام
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۱۶-۱

(مبالغ به ريال)

نام سهام	تعداد	بهاي فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالي منتهی به ۳۱ شهريور ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل		۳,۴۰۵,۰۲۸,۷۴۸,۹۹۲	(۲,۹۰۷,۹۷۵,۵۴۲,۹۸۲)	(۲,۶۰۸,۷۳۷,۸۱۷)	(۱۵,۵۰۲,۸۹۷,۷۱۰)	۴۷۸,۹۴۱,۵۷۰,۴۸۳	۷۳۱,۸۰۲,۴۷۷,۸۱۳
مجمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۹,۸۷۶,۷۲۹,۱۶۳
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۶۴,۰۶۳,۷۴۷
پارس فولاد سبزوآر	-	-	-	-	-	-	۲,۳۲۶,۸۸۱,۱۰۸
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۱,۷۹۰,۱۷۵,۹۳۶
بیمه اتکایی آوای پارس	-	-	-	-	-	-	۵۲,۵۷۹,۷۰۳
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۳۲,۳۱۰,۴۲۲,۶۰۳
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۲۵,۹۸۶,۱۸۹,۲۹۱
شهد	-	-	-	-	-	-	۴,۴۰۳,۸۵۵,۰۴۴
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	۶۴۷,۵۳۶,۶۳۱
فرآورده های تزریقی ایران	-	-	-	-	-	-	۴,۰۲۷,۹۲۹,۰۱۷
شرکت خمیرمایه رضوی	-	-	-	-	-	-	۳۱,۳۶۲,۰۵۶,۳۶۱
واسپاری تجار ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۳,۹۸۶,۴۱۹,۲۷۴
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	۱,۷۳۱,۹۱۸,۴۵۳
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲۹,۵۳۵,۵۰۶,۲۳۴
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	۵,۳۵۱,۹۳۹,۴۰۲
سوژمیران	-	-	-	-	-	-	۳,۹۲۳,۲۵۵,۷۷۹
قاسم ایران	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۵۱۹,۵۸۶,۴۶۸
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۴۰۵,۰۲۸,۷۴۸,۹۹۲	(۲,۹۰۷,۹۷۵,۵۴۲,۹۸۲)	(۲,۶۰۸,۷۳۷,۸۱۷)	(۱۵,۵۰۲,۸۹۷,۷۱۰)	۴۷۸,۹۴۱,۵۷۰,۴۸۳	۱,۰۴۴,۹۹۹,۵۲۲,۰۲۷

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
جمع نقل از صفحه قبل		۳,۴۰۵,۰۲۸,۷۴۸,۹۹۲	(۲,۹۰۷,۹۷۵,۵۴۲,۹۸۲)	(۲,۶۰۸,۷۳۷,۸۱۷)	(۱۵,۵۰۲,۸۹۷,۷۱۰)	۴۷۸,۹۴۱,۵۷۰,۴۸۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	۴۲,۷۴۲,۵۶۱,۸۸۶
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	۲,۸۴۱,۲۰۸,۸۶۱
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۲۴,۸۵۷,۰۴۰
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	۷۰,۳۸۴,۰۹۷,۲۳۵
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۸,۵۹۹,۱۵۵)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	۶,۰۱۵,۶۸۰,۶۴۱
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۹۴۳,۹۶۵,۶۴۲)
پارس مینو	-	-	-	-	-	-	۲۱,۴۵۷,۳۹۵,۵۲۱
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	۵۴,۹۱۷,۴۳۶
سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	۴۹۹,۴۵۴,۵۸۱
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	۱۴,۸۱۴,۵۲۲,۱۵۵
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۰,۷۳۶,۵۳۲
نیروکلر	-	-	-	-	-	-	۷۵۹,۱۶۵,۰۸۴
کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	۳۶,۶۱۱,۷۱۸,۷۹۹
بیمه آوای پارس ۷۰% تادیه-پذیره	-	-	-	-	-	-	۱۵۸,۸۴۱
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۵,۷۹۸,۲۹۳,۶۸۳
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	-	-	-	-	-	-	۹,۴۱۷,۹۳۵,۷۸۱
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۴۰۵,۰۲۸,۷۴۸,۹۹۲	(۲,۹۰۷,۹۷۵,۵۴۲,۹۸۲)	(۲,۶۰۸,۷۳۷,۸۱۷)	(۱۵,۵۰۲,۸۹۷,۷۱۰)	۴۷۸,۹۴۱,۵۷۰,۴۸۳	۱,۲۵۴,۳۵۹,۶۶۱,۳۰۶

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳				تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	نام سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش								
۱,۲۵۴,۳۵۹,۶۶۱,۳۰۶	۴۷۸,۹۴۱,۵۷۰,۴۸۳	(۱۵,۵۰۲,۸۹۷,۷۱۰)	(۲,۶۰۸,۷۳۷,۸۱۷)	(۲,۹۰۷,۹۷۵,۵۴۲,۹۸۲)	-	۳,۴۰۵,۰۲۸,۷۴۸,۹۹۲	-	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۵,۰۴۴,۷۴۴,۰۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران
۴۷۸,۲۹۵,۲۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزیع دارو پخش
۹,۷۸۷,۲۳۵,۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نیان الکترونیک
۲۰,۶۲۸,۴۸۷,۴۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیم و کابل ابهر
۱۱,۶۷۰,۸۱۰,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۶,۸۳۷,۸۴۰,۲۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت کیسون
۹۸,۲۵۸,۱۸۷,۷۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فرآورده های نسوز آذر
۳۵,۵۳۱,۶۶۱,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سازه پویش
۲,۱۲۸,۷۷۶,۰۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳,۹۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سبحان دارو
۶,۴۰۳,۶۳۴,۴۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۲,۲۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کورش
۶۳,۹۵۸,۹۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دارویی رازک
۹,۳۹۴,۳۸۸,۲۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پاکدیس
۶,۳۹۹,۰۵۵,۳۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان
۲,۵۴۲,۰۵۰,۲۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۹۸۱,۸۸۸,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	افست
۱,۴۸۰,۴۱۰,۶۸۱,۴۴۹	۴۷۸,۹۴۱,۵۷۰,۴۸۳	(۱۵,۵۰۲,۸۹۷,۷۱۰)	(۲,۶۰۸,۷۳۷,۸۱۷)	(۲,۹۰۷,۹۷۵,۵۴۲,۹۸۲)	۳,۴۰۵,۰۲۸,۷۴۸,۹۹۲	-	-	-	-	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
جمع نقل از صفحه قبل		۳,۴۰۵,۰۲۸,۷۴۸,۹۹۲	(۲,۹۰۷,۹۷۵,۵۴۲,۹۸۲)	(۲,۶۰۸,۷۳۷,۸۱۷)	(۱۵,۵۰۲,۸۹۷,۷۱۰)	۴۷۸,۹۴۱,۵۷۰,۴۸۳	۱,۴۸۰,۴۱۰,۶۸۱,۴۴۹
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	۲,۴۶۹,۳۶۷,۰۴۳
بانک اقتصادنوین	-	-	-	-	-	-	۴۶,۵۶۴,۶۳۱,۹۷۵
سیمان آبیگ	-	-	-	-	-	-	۹۲۴,۷۹۰,۳۳۴
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	۹۹,۴۶۳,۳۷۴,۷۷۶
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۲,۷۶۶,۴۵۴
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳,۲۳۹,۹۵۶,۱۶۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۱,۵۳۸,۹۴۴,۱۷۸
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۱۲,۴۴۶,۷۱۷
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۶۲,۲۲۹,۶۴۶,۴۱۶
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۳,۸۴۵,۰۳۲
بانک سامان	۱۳۵,۷۱۴,۶۰۷	۲۹۱,۳۳۰,۷۶۳,۳۱۰	(۲۸۹,۶۴۱,۸۹۸,۷۶۵)	(۱,۴۵۶,۶۵۴,۶۳۴)	(۲۳۲,۳۷۳,۰۱۹)	(۱۶۳,۱۰۸)	۱۲,۶۶۵,۸۲۹,۳۶۳
پالایش نفت اصفهان	۶۹۴	۵,۷۸۷,۹۶۰	(۵,۹۹۴,۹۷۶)	(۵,۴۹۶)	(۲۸,۹۴۰)	(۲۴۱,۴۵۲)	۱۱,۵۲۶,۹۷۸,۳۶۲
مجمع صنعتی آرتاویل تایر	۱,۰۵۲	۶,۵۰۱,۳۶۰	(۶,۷۱۳,۶۵۴)	(۶,۱۷۶)	(۳۲,۵۰۷)	(۲۵۰,۹۷۷)	۱,۰۴۰
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۵۰	۷,۰۵۹,۰۰۰	(۷,۷۳۸,۶۷۹)	(۶,۷۰۳)	(۳۵,۲۹۵)	(۷۲۱,۶۷۷)	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۲۷۲	۱۱,۰۰۲,۲۰۰	(۱۱,۸۰۰,۱۶۸)	(۹,۳۵۸)	(۵۵,۰۱۱)	(۸۶۲,۳۳۷)	۵,۹۳۰,۸۲۰,۴۴۰
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۶۹۶,۳۸۹,۸۶۲,۸۲۲	(۳,۱۹۷,۶۴۹,۶۸۹,۲۲۴)	(۴,۰۶۵,۴۲۰,۱۸۴)	(۱۵,۷۳۵,۴۲۲,۴۸۲)	۴۷۸,۹۳۹,۳۳۰,۹۳۲	۱,۷۳۹,۷۵۴,۰۷۹,۷۴۴

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
جمع نقل از صفحه قبل		۳,۶۷۵,۲۶۶,۳۶۹,۰۰۳	(۳,۱۷۸,۲۱۵,۲۲۳,۰۵۸)	(۲,۶۰۸,۷۶۵,۵۵۰)	(۱۵,۵۰۳,۰۴۹,۴۶۳)	۴۷۸,۹۳۹,۳۳۰,۹۳۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سرمایه گذاری سبحان	۹,۸۰۳	۱۹,۸۰۰,۵۴۱	(۲۱,۱۹۶,۶۶۰)	(۱۵,۰۴۷)	(۹۹,۰۰۰)	(۱,۵۱۰,۶۶۶)	
شیمی دارونی داروپخش	۲۲۰	۵,۱۸۵,۴۰۰	(۶,۸۶۶,۸۹۷)	(۳,۹۳۸)	(۲۵,۹۲۷)	(۱,۷۱۱,۳۶۲)	
نفت ایرانول	۲۰۰	۱۴,۸۰۵,۰۰۰	(۱۶,۴۵۱,۵۲۷)	(۱۲,۶۸۹)	(۷۴,۰۲۵)	(۱,۷۳۳,۲۴۱)	
پتروشیمی جم پیلن	۴۵۶	۸۳,۳۷۰,۰۰۰	(۸۴,۹۲۳,۲۸۱)	(۷۵,۸۶۳)	(۴۱۶,۸۵۰)	(۲,۰۴۵,۹۹۴)	
داروسازی دانا	۱۸۴,۲۲۷	۹,۵۷۰,۸۲۴,۹۰۰	(۹,۷۵۱,۷۱۷,۷۲۷)	(۹,۰۹۲,۱۸۹)	(۴۷,۸۵۴,۱۲۴)	(۲۳۷,۸۳۹,۱۴۰)	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۵۰۷,۷۴۵	۱,۶۶۷,۹۶۸,۸۲۱	(۱,۹۷۵,۳۵۰,۴۲۴)	(۱,۵۸۴,۵۳۷)	(۸,۳۳۹,۸۴۰)	(۳۱۷,۳۰۵,۹۸۰)	
فولاد خوزستان	۵,۲۷۳,۸۳۱	۱۷,۱۳۸,۸۵۳,۰۴۵	(۱۷,۶۳۰,۳۶۵,۰۸۵)	(۱۶,۲۸۱,۷۷۱)	(۸۵,۶۹۴,۲۶۲)	(۵۹۳,۴۸۸,۰۷۳)	
تامین سرمایه کیمیا	۴۰,۲۴۴,۱۱۵	۷۴,۹۱۶,۲۲۴,۶۲۷	(۷۵,۲۰۸,۷۶۵,۵۲۹)	(۵۹,۲۴۱,۰۶۳)	(۳۷۴,۵۵۶,۰۲۶)	(۷۲۶,۳۳۷,۹۹۱)	
کشت و صنعت جوبین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۹۷,۷۱۷,۲۶۰	(۲۵,۲۰۸,۸۹۴,۵۵۲)	(۲۱,۹۱۲,۵۲۹)	(۱۱۷,۹۸۸,۵۸۸)	(۱,۷۵۱,۰۷۸,۴۰۹)	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۴۵۷,۰۰۹	۵۵,۶۹۱,۰۶۵,۹۲۰	(۵۷,۴۹۹,۰۸۹,۹۱۹)	(۵۲,۹۰۵,۵۳۶)	(۲۷۸,۴۵۵,۳۲۹)	(۲,۱۳۹,۳۸۴,۸۶۴)	
سایپا	۱,۰۱۶,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۰	(۲,۶۰۲,۶۲۹,۷۹۰)	-	-	(۲,۶۰۱,۶۱۳,۷۹۰)	
ایران خودرو	۹۳,۰۷۶,۰۰۰	۲۴۳,۳۳۹,۷۰۴,۰۷۶	(۲۴۸,۱۰۶,۴۵۰,۳۱۵)	(۲۳۱,۱۷۰,۸۳۹)	(۱,۲۱۶,۶۹۸,۵۲۲)	(۶,۲۱۴,۶۱۵,۶۰۰)	
صنعتی بهشهر	۳۱,۸۳۸,۱۰۸	۶۳,۰۱۰,۱۳۴,۴۵۳	(۷۴,۳۰۹,۸۳۲,۴۵۹)	(۴۷,۹۵۷,۵۳۷)	(۳۱۵,۰۵۰,۶۷۶)	(۱۱,۶۶۲,۷۰۶,۲۱۹)	
ایران خودرو دیزل	۱۲۹,۷۰۰,۲۶۳	۲۰۹,۸۱۳,۴۰۹,۲۸۶	(۳۳۱,۰۷۸,۲۰۲,۴۶۲)	(۱۶۱,۸۹۵,۵۷۶)	(۱,۰۴۹,۰۶۷,۰۴۸)	(۱۲۲,۴۷۵,۷۵۵,۸۰۰)	
جمع	۳۰۹,۳۰۷,۹۷۷	۴,۳۷۴,۱۳۶,۴۴۷,۸۳۲	(۴,۰۲۱,۷۱۵,۹۵۹,۶۸۵)	(۳,۲۱۰,۹۱۴,۶۶۴)	(۱۸,۹۹۷,۳۶۹,۶۸۰)	۳۳۰,۲۱۲,۲۰۳,۸۰۳	

آسمان آرمانی سهام

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳						حق تقدم
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
-	(۴۳,۰۸۴)	(۳۰,۴۰۲)	(۵,۷۷۶)	(۶,۰۸۷,۲۵۹)	۶,۰۸۰,۳۵۳	۱,۸۵۰	حق تقدم ریخته‌گری تراکتورسازی
-	(۵۶۵,۱۴۷)	(۷,۷۰۷)	(۱,۴۶۵)	(۲,۰۹۷,۴۴۵)	۱,۵۴۱,۴۷۰	۱,۰۰۰	حق تقدم تامین سرمایه خلیج فارس
۵۰,۴۸۴,۷۵۰,۲۲۷	-	-	-	-	-	-	حق تقدم بانک سامان
۳,۱۲۱,۳۸۱,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توزیع دارو پخش
۲,۵۶۰,۴۵۲,۰۹۵	-	-	-	-	-	-	حق تقدم داروسازی کاسپین تامین
۷۹۵,۶۰۹,۳۰۷	-	-	-	-	-	-	حق تقدم داروسازی شهید قاضی
۱۱۲,۴۰۴,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	حق تقدم داروسازی اکسیر
۵,۸۲۸,۴۶۱	-	-	-	-	-	-	حق تقدم داروسازی ابوریحان
۱,۷۸۴,۷۱۵	-	-	-	-	-	-	حق تقدم شیمی داروئی دارو پخش
۴	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توسعه معادن و فلزات
۳	-	-	-	-	-	-	حق تقدم ایران دارو
۲	-	-	-	-	-	-	حق تقدم پالایش نفت تبریز
۱	-	-	-	-	-	-	حق تقدم بیمه اتکایی امین
۱,۶۸۳,۲۴۳	-	-	-	-	-	-	حق تقدم پشم‌شیشه‌ایران
(۳۱,۰۶۵)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سبحان دارو
(۱۵۹,۲۱۵)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم معدنی املاح ایران
(۷,۹۱۹,۴۴۲)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم کویر تایر
۵۷,۰۷۵,۷۸۴,۳۸۰	(۶۰۸,۲۳۱)	(۳۸,۱۰۹)	(۷,۲۴۱)	(۸,۱۸۴,۷۰۴)	۷,۶۲۱,۸۲۳		جمع

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶-۳- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳				اوراق مشارکت
سود فروش	سود فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
۱,۹۴۷,۰۵۵,۲۶۵	۳,۵۳۸,۵۹۱,۵۲۰	(۳,۷۶۱,۸۰۸)	(۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲)	۲۰,۷۵۴,۸۳۳,۰۰۰	۲۲,۳۰۰	اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۸۲۱-۰۳
۳,۴۱۹,۴۰۲,۳۷۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۹۱۹-۰۳
۵,۷۸۱,۲۶۰,۳۳۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۸۰۶-۰۲
۹۳,۳۰۲,۶۳۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۱۱۲۱۵-۰۹
۱,۳۱۹,۵۶۷,۶۵۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۲۵-۰۲
۴,۴۲۱,۹۵۳,۲۰۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۶۲۶-۰۳
۹۸۳,۶۰۷,۱۱۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۱۹-۰۱
۹۲۲,۵۲۱,۸۲۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۱۱۱۰-۰۹
۴,۴۷۰,۴۹۹,۶۸۰	-	-	-	-	-	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷
۶۳۲,۶۹۳,۷۲۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۲۴-۰۳
۳,۳۵۰,۲۷۷,۵۰۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۱۱۰۱-۰۳
۲۷,۳۴۲,۱۴۱,۳۳۸	۳,۵۳۸,۵۹۱,۵۲۰	(۳,۷۶۱,۸۰۸)	(۱۷,۲۱۲,۴۷۹,۶۷۲)	۲۰,۷۵۴,۸۳۳,۰۰۰		جمع

آسمان آرماني سهام
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۳

۱۶-۴- سود ناشی از فروش گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ريال)					
سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۳			سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۲		
گواهی سپرده	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود فروش
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۳۲	-	-	-	-	۱۷۹,۱۸۰,۵۵۰
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۰۲	-	-	-	-	۱۱۰,۶۹۲,۶۰۴
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۵۹۹۱	-	-	-	-	۳۲,۸۷۶,۷۱۰
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۶۲	-	-	-	-	۱۶,۴۳۱,۷۸۳
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۴۶	-	-	-	-	۵,۵۷۲,۳۳۵
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۳۷	-	-	-	-	۵,۴۷۴,۲۴۸
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۴۶۳۰	-	-	-	-	۳,۵۵۵,۵۵۲
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۲۱۴۳	-	-	-	-	۲,۸۹۳,۱۴۸
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۰۹۴۹	-	-	-	-	۲,۴۳۲,۸۷۴
اوراق گواهی سپرده بانکی اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۹۲۹۱	-	-	-	-	(۱,۹۷۲,۹۹۲)
جمع	-	-	-	-	۳۵۷,۱۳۶,۸۱۲

آسمان آرماني سهام
يادداشت های توضیحي صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶-۵ سود (زیان) ناشی از فروش معاملات اختیار سهام

(مبالغ به ریال)

اختیار معامله	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
اختیارخريد خودرود ۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۲۶۰۰۰۰	۲۰۱,۹۱۴,۰۰۰	۵۲۴,۹۷۶,۴۰۰,۰۰۰	(۴۸۹,۳۲۶,۱۸۸,۳۷۲)	(۳۱,۸۴۰,۴۴۶)	(۲۱۶,۴۷۶,۰۰۰)	۳۵,۴۰۱,۸۹۵,۱۸۲		
اختیارخريد شستا- ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۴۰۰۰۰	۴۶۸,۱۸۲,۰۰۰	۶۵۵,۴۵۴,۸۰۰,۰۰۰	(۶۳۳,۵۸۶,۱۴۶,۵۲۴)	(۲۲,۴۲۲)	(۷,۳۲۰,۴۳۹)	۲۱,۸۶۱,۳۱۰,۶۱۵		
اختیارخريد شستا- ۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۲۰۰۰۰	۵۶۰,۳۳۴,۰۰۰	۶۷۲,۴۰۰,۸۰۰,۰۰۰	(۶۵۵,۷۱۸,۰۴۱,۱۴۲)	(۵,۰۰۲,۴۶۳)	(۲,۴۷۵,۰۰۰)	۱۶,۶۷۵,۲۸۱,۳۹۵		
اختیارخريد خودرود- ۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۳۰۰۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۵,۴۲۴,۰۷۳,۵۸۸)	(۶۱,۰۴۵,۳۹۳)	(۶۰۲,۷۱۵,۰۰۰)	۱۵,۹۱۲,۱۶۶,۰۱۹		
اختیارخريد خودرود- ۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۲۶۰۰۰۰	۴۳,۳۷۵,۰۰۰	۱۱۲,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۰۴۱,۵۷۸,۶۸۹)	(۳۵۱,۰۳۲)	-	۱۵,۷۳۳,۰۷۰,۲۷۹		۷۲۵,۷۹۶,۷۵۹
اختیارخريد اهرم- ۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۴۰۰۰۰	۲۸,۸۲۸,۰۰۰	۶۹۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۶,۹۹۳,۳۹۱,۰۲۱)	(۴,۲۰۷,۹۷۵)	-	۱۴,۸۷۴,۴۰۱,۰۰۴		
اختیارخريد خساپا- ۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۴۰۰۰۰	۱۴۶,۳۴۰,۰۰۰	۳۵۱,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۸,۸۶۳,۵۲۶,۴۸۲)	(۹۱,۶۱۲,۱۲۶)	(۸۵۳,۸۸۴,۰۰۰)	۱۱,۴۰۶,۹۷۷,۳۹۲		
اختیارخريد شستا- ۱۴۰۳/۰۶/۱۱-۱۳۰۰۰۰	۵۸۰,۳۱۲,۰۰۰	۷۵۴,۴۰۵,۳۹۸,۲۰۲	(۷۴۳,۹۵۳,۷۹۷,۰۰۰)	-	-	۱۰,۴۵۱,۶۰۱,۲۰۲		
اختیارخريد خساپا- ۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۶۰۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۰۱۰,۴۶۸,۰۷۶)	(۵,۲۰۰)	(۵۲,۰۰۰)	۱۰,۳۸۹,۴۷۴,۷۲۴		
اختیارخريد شستا- ۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۸۰۰۰۰	۴۰۸,۲۲۰,۰۰۰	۷۳۴,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۶,۸۷۲,۹۳۶,۴۲۷)	(۱۶,۱۲۰)	(۲,۰۱۸,۱۰۰)	۷,۶۲۱,۰۲۹,۳۵۳		۱,۷۹۰,۲۱۶,۲۳۳
اختیارخريد خودرود- ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۲۰۰۰۰۰	۱۸,۸۶۱,۰۰۰	۳۷,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۴۳,۸۰۵,۴۳۳)	-	-	۵,۲۷۸,۱۹۴,۵۶۷		
اختیارخريد خودرود- ۱۴۰۲/۱۱/۱۱-۳۰۰۰۰۰	۹۴,۸۹۶,۰۰۰	۲۸۴,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۰,۲۳۰,۲۸۰,۰۰۰)	(۱,۱۴۷,۶۷۱)	-	۴,۴۵۶,۵۷۲,۳۲۹		
اختیارخريد خساپا- ۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۸۰۰۰۰	۲۹,۶۶۴,۰۰۰	۸۳,۰۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۷۸,۶۲۶,۲۶۴,۰۰۰)	(۱,۱۴۱,۲۷۵)	-	۴,۴۳۱,۷۹۴,۷۲۵		
اختیارخريد شستا- ۱۴۰۳/۰۶/۱۱-۱۲۰۰۰۰	۱۶۲,۵۹۴,۰۰۰	۱۹۵,۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۸۰۴,۴۹۷,۰۷۶)	(۳,۸۰۰,۵۶۲)	(۱۵,۰۰۰)	۴,۳۰۴,۴۸۷,۳۶۲		
اختیارخريد خودرود- ۱۴۰۳/۰۱/۰۸-۳۰۰۰۰۰	۱۶,۷۰۸,۰۰۰	۵۰,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۷۹۶,۴۰۷,۶۱۶)	(۱۲,۷۴۳,۷۵۴)	(۱۲۵,۱۹۰,۰۰۰)	۴,۱۸۹,۶۵۸,۶۳۰		
اختیارخريد شستا- ۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۱۳۰۰۰۰	۱۵۵,۹۴۰,۰۰۰	۲۰۲,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۶۳۶,۴۵۲,۰۰۰)	(۱,۰۵۱,۸۲۹)	-	۴,۰۸۴,۴۹۶,۱۷۱		
اختیارخريد خودرود- ۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۳۰۰۰۰۰	۸۳,۰۶۴,۰۰۰	۲۴۹,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۵,۸۹۷,۳۳۱,۰۰۰)	(۸۴۸,۳۰۴)	-	۳,۲۹۳,۸۲۰,۶۹۶		
اختیارخريد خساپا- ۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۳۰۰۰۰۰	۵۸,۰۶۸,۰۰۰	۱۷۴,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۱,۴۳۴,۸۱۳,۰۰۰)	(۷۱۲,۹۳۹)	-	۲,۷۶۸,۴۷۴,۰۶۱		
جمع نقل به صفحه بعد		۶,۱۰۲,۱۲۰,۳۹۸,۲۰۲	(۵,۹۰۶,۶۵۹,۹۹۷,۴۴۶)	(۲۱۵,۵۴۹,۵۱۱)	(۱,۸۱۰,۱۴۵,۵۳۹)	۱۹۳,۴۳۴,۷۰۵,۷۰۶		۲,۵۱۶,۰۱۲,۹۸۲

آسمان آرماني سهام
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۵-۱۶

(مبالغ به ريال)

اختيار معامله	تعداد	بهاي فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۹۲۷,۹۱۶,۳۹۸,۲۰۲	(۵,۷۳۵,۳۵۴,۵۸۷,۰۱۸)	(۲۱۴,۸۳۶,۵۷۲)	(۱,۸۱۰,۱۴۵,۵۳۹)	۱۹۳,۴۳۴,۷۰۵,۷۰۶	۲,۵۱۶,۰۱۲,۹۸۲
اختيارخريد خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۵۸,۰۶۸,۰۰۰	۱۵۰,۹۷۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۱۴۴,۴۴۸,۲۲۲)	(۲۰,۵۹۴,۳۴۷)	(۱۸۷,۲۷۸,۰۰۰)	۲,۶۲۴,۴۷۹,۴۳۱	-
اختيارخريد شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۹۷,۳۶۴,۰۰۰	۱۱۶,۸۳۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱۴,۲۶۹,۵۷۰,۰۰۰)	(۶۶۰,۹۵۹)	-	۲,۵۶۶,۵۶۹,۰۴۱	-
اختيارخريد خساپا-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹۶,۰۶۲)	-	۲,۳۱۴,۴۰۳,۹۳۸	-
اختيارخريد شستا-۱۴۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۳۲,۵۴۲,۰۰۰	۴۵,۹۴۹,۱۵۴,۷۶۶	(۴۳,۹۱۵,۷۹۸,۴۵۶)	-	-	۲,۰۳۳,۳۵۶,۳۱۰	-
اختيارخريد شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۹۰,۵۴۸,۰۰۰	۱۱۷,۷۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۹۷۳,۳۵۱,۰۰۰)	(۴۴۷,۶۰۲)	-	۱,۷۳۸,۶۰۱,۳۹۸	-
اختيارخريد خساپا-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۵۵,۶۴۰,۰۰۰	۱۶۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۵,۲۱۱,۳۰۶,۰۰۰)	(۴۳۹,۸۹۷)	-	۱,۷۰۸,۲۵۴,۱۰۳	-
اختيارخريد اهرم-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۳,۷۹۸,۰۰۰	۹۸,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۰۸۱,۶۴۷,۰۰۰)	(۴۲۹,۰۷۸)	-	۱,۶۶۵,۹۲۳,۹۲۲	-
اختيارخريد خساپا-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۹۳۳,۰۸۲,۴۳۰)	(۳۸۹,۲۹۱)	-	۱,۴۶۶,۵۲۸,۲۷۹	-
اختيارخريد شستا-۱۵۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۴۳,۵۴۶,۰۰۰	۶۵,۸۴۱,۵۵۲,۰۰۰	(۶۴,۶۷۳,۸۸۷,۴۵۳)	(۳۰۶,۲۰۳)	-	۱,۱۶۷,۳۵۸,۳۴۴	-
اختيارخريد سرو-۷۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۴۵,۹۹۰	۱۰,۸۰۳,۲۶۰,۰۰۰	(۹,۷۰۷,۹۶۳,۷۷۳)	(۲,۳۰۴,۶۶۶)	-	۱,۰۹۲,۹۹۱,۵۶۱	۲,۰۸۰,۱۵۱,۸۳۷
اختيارخريد سرو-۶۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۵۷,۰۵۴,۷۶۳	(۱۰,۴۷۱,۷۰۱,۳۵۶)	(۲,۹۴۵,۲۳۷)	-	۱,۰۸۲,۴۰۸,۱۷۰	-
اختيارخريد خساپا-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۷,۵۳۴,۰۰۰	۵۲,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۵۳۹,۶۱۹,۵۴۸)	(۱۵۳,۲۰۸)	-	۱,۰۶۲,۲۲۷,۲۴۴	-
اختيارخريد خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۰۸۴,۹۵۱,۳۳۰)	(۶۴۵,۰۵۸)	-	۹۱۴,۴۰۳,۶۱۲	-
اختيارخريد خساپا-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۴۶,۴۹۸,۰۰۰	۱۱۱,۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۶۶۴,۶۰۳,۶۸۳)	(۷,۳۲۱,۸۳۹)	(۷۱,۷۶۰,۰۰۰)	۸۵۱,۵۱۴,۴۷۸	-
اختيارخريد شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۷,۶۰۶)	-	۶۸۹,۸۲۳,۳۹۴	-
اختيارخريد خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۵,۶۲۵,۰۰۰	۱۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۳۹,۰۹۶,۹۲۷)	-	-	۶۳۵,۹۰۳,۰۷۳	-
جمع نقل به صفحه بعد		۷,۲۲۴,۳۳۳,۶۱۹,۷۳۱	(۷,۰۰۷,۸۶۰,۶۱۴,۱۹۶)	(۲۵۲,۲۴۷,۶۲۵)	(۲,۰۶۹,۱۸۳,۵۳۹)	۲۱۷,۰۴۹,۴۵۱,۰۰۴	۴,۵۹۶,۱۶۴,۸۱۹

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۵

(مبالغ به ریال)

اختیار معامله	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
جمع نقل از صفحه قبل		۷,۳۸۱,۶۶۲,۶۱۹,۷۳۱	(۷,۱۶۳,۰۵۶,۳۳۰,۲۶۹)	(۲۵۲,۹۶۰,۵۶۴)	(۲,۰۶۹,۱۸۳,۵۳۹)	۲۱۷,۰۴۹,۴۵۱,۰۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
اختیار فروش شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۱۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۳۶۹,۱۰۶,۱۸۱)	(۲۶۳,۵۶۸)	-	۶۳۰,۶۳۰,۲۵۱	
اختیار خرید خساپا-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۲۲,۷۹۴,۰۰۰	۶۸,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۹۱۳,۲۹۴,۰۰۰)	(۱۲۰,۶۷۳)	-	۴۶۸,۵۸۵,۳۲۷	
اختیار خرید خساپا-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۹۱۰)	-	۴۲۲,۸۹۱,۰۹۰	
اختیار خرید خساپا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸,۱۰۵)	-	۳۸۰,۹۰۱,۸۹۵	
اختیار خرید شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۲۹,۶۵۲,۰۰۰	۴۱,۵۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۴۱,۱۳۹,۳۵۸,۰۰۰)	(۹۶,۱۴۷)	-	۳۷۳,۳۴۵,۸۵۳	
اختیار خرید فملی-۳۸۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۹,۷۳۸,۰۰۰	۳۷,۵۲۰,۵۱۴,۰۰۰	(۳۷,۱۵۱,۹۰۸,۰۵۹)	-	-	۳۶۸,۶۰۵,۹۴۱	
اختیار خرید خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۶۸,۱۳۱,۴۸۵)	-	-	۲۳۱,۸۶۸,۵۱۵	
اختیار خرید شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۶,۷۲۲,۰۰۰	۲۱,۷۳۸,۶۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۵۰,۰۸۳,۰۰۰)	(۴۸,۵۱۸)	-	۱۸۸,۴۶۸,۴۸۲	
اختیار خرید خودرو-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۳,۰۹۸,۰۰۰	۱۰,۰۶۸,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۹۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۸۸۴)	-	۱۵۴,۸۶۰,۱۱۶	
اختیار خرید خودرو-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۲,۸۶۴,۰۰۰	۱۰,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۴۱,۰۶۸,۰۰۰)	(۲۱,۳۴۰)	-	۸۲,۹۱۰,۶۶۰	
اختیار خرید خساپا-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۵۲,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۶۲۱)	-	۲,۴۲۴,۳۷۹	
اختیار خرید خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۴۲,۹۲۸,۱۰۸
اختیار خرید خودرو-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	-	-	-	-	-	-	۹۵,۶۷۶,۰۱۴,۷۴۴
اختیار خرید شستا-۱۲۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	-	۷۸,۰۹۴,۶۵۸,۹۴۴
اختیار خرید شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	-	۳۹,۸۶۷,۶۶۲,۸۹۸
اختیار خرید خودرو-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۵/۱۱	-	-	-	-	-	-	۳۷,۱۲۶,۷۶۳,۸۲۲
جمع نقل به صفحه بعد		۷,۶۷۰,۱۸۵,۰۳۳,۷۳۱	(۷,۴۴۸,۲۷۲,۴۵۳,۹۹۴)	(۲۵۳,۷۵۸,۳۳۰)	(۲,۰۶۹,۱۸۳,۵۳۹)	۲۲۰,۳۵۴,۹۴۳,۵۱۳	۴۵۵,۹۵۷,۹۵۳,۳۲۸

آسمان آرماني سهام
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۱۶-۵

(مبالغ به ريال)

اختيار معامله	تعداد	بهاي فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۷,۶۸۷,۰۶۰,۰۳۳,۷۳۱	(۷,۴۶۴,۵۱۱,۵۵۰,۹۲۱)	(۲۵۳,۷۵۸,۳۳۰)	(۲,۰۶۹,۱۸۳,۵۳۹)	۲۲۰,۳۵۴,۹۴۳,۵۱۳	۴۵۵,۹۵۷,۹۵۳,۳۲۸
اختيارخريد شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	-	۲۸,۴۴۵,۲۲۱,۸۵۶
اختيارخريد و تجارت-۱۳۰۰-۲۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰	-	-	-	-	-	-	۲۶,۹۷۵,۰۹۱,۹۷۰
اختيارخريد خودرو-۳۰۰۰-۰۳-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	-	-	-	-	-	-	۲۱,۹۵۰,۰۸۶,۲۷۰
اختيارخريد خساپا-۲۶۰۰-۱۴-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	-	-	-	-	-	-	۲۱,۴۲۹,۴۸۲,۳۲۰
اختيارخريد شستا-۷۰۰-۰۶-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	-	۱۶,۸۸۷,۴۲۳,۰۹۷
اختيارخريد خودرو-۳۰۰۰-۰۳-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۱۹,۹۲۵,۰۲۶
اختيارخريد و تجارت-۱۴۰۰-۲۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۰۶,۲۵۵,۷۶۸
اختيارخريد خاور-۲۴۰۰-۰۹-۱۴۰۱/۱۱/۰۹	-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۰۰,۴۹۳,۳۶۹
اختيارخريد خساپا-۱۶۰۰-۲۴-۱۴۰۲/۰۳/۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۳۷,۲۲۹,۱۰۲
اختيارخريد فملی-۳۵۰۰-۰۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۷	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۴۵,۴۴۹,۸۲۰
اختيارخريد خودرو-۲۲۰۰-۰۳-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	-	-	-	-	-	-	۸,۵۹۳,۹۶۹,۶۱۸
اختيارخريد خساپا-۲۰۰۰-۱۲/۱۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰	-	-	-	-	-	-	۸,۴۷۴,۸۶۶,۰۳۴
اختيارخريد خودرو-۲۶۰۰-۱۲/۰۳-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	-	-	-	-	-	-	۷,۵۵۱,۲۵۹,۸۶۴
اختيارخريد هاي وب-۲۰۰۰-۰۳-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	-	-	-	-	-	-	۷,۱۵۹,۶۵۳,۳۵۰
اختيارخريد خاور-۲۷۰۰-۱۱۶-۱۴۰۲/۱۱۶-۰۷	-	-	-	-	-	-	۴,۱۸۰,۴۹۱,۱۱۸
اختيارخريد فملی-۳۷۵۰-۰۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۷	-	-	-	-	-	-	۳,۹۸۴,۰۵۲,۵۹۳
جمع نقل به صفحه بعد		۷,۶۸۷,۰۶۰,۰۳۳,۷۳۱	(۷,۴۶۴,۵۱۱,۵۵۰,۹۲۱)	(۲۵۳,۷۵۸,۳۳۰)	(۲,۰۶۹,۱۸۳,۵۳۹)	۲۲۰,۳۵۴,۹۴۳,۵۱۳	۶۶۸,۱۹۸,۱۰۴,۵۰۳

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۵

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					اختیار معامله
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۶۶۸,۱۹۸,۹۰۴,۵۰۳	۲۲۰,۳۵۴,۹۴۳,۵۱۳	(۲,۰۶۹,۱۸۳,۵۳۹)	(۲۵۳,۷۵۸,۳۳۰)	(۷,۴۶۴,۵۱۱,۵۵۰,۹۲۱)	۷,۶۸۷,۰۶۰,۰۳۳,۷۳۱	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳,۵۶۶,۱۷۶,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
۳,۴۴۵,۰۷۹,۰۴۵	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۶۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
۳,۱۱۷,۲۸۶,۸۴۶	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴
۲,۱۱۴,۴۳۹,۱۵۴	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خاور-۲۸۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۰۹
۱,۹۸۵,۳۸۸,۱۸۸	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴
۱,۹۰۸,۹۶۰,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خاور-۲۶۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۰۹
۱,۱۵۷,۶۶۷,۳۸۵	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
۸۵۳,۴۰۲,۳۴۸	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۹
۷۵۲,۲۷۷,۵۸۵	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شپنا-۵۵۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۹
۶۵۷,۸۰۳,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شپنا-۴۵۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۹
۴۴۸,۹۸۷,۲۶۳	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید فملی-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۴۰۶,۶۶۸,۱۶۶	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید سرو-۶۲۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶
۲۳۹,۶۹۲,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۱۷۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰
۱۲۹,۸۱۲,۷۷۹	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۹۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
۱۰۶,۰۴۷,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
۲۸,۰۹۲,۷۶۵	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شپنا-۶۵۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۹
۶۸۹,۱۱۶,۶۸۶,۵۵۰	۲۲۰,۳۵۴,۹۴۳,۵۱۳	(۲,۰۶۹,۱۸۳,۵۳۹)	(۲۵۳,۷۵۸,۳۳۰)	(۷,۴۶۴,۵۱۱,۵۵۰,۹۲۱)	۷,۶۸۷,۰۶۰,۰۳۳,۷۳۱	-	جمع نقل به صفحه بعد

آسجام آمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۵

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					
اختیار معامله	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۷,۶۸۷,۵۶۵,۵۳۳,۷۳۱	(۷,۴۶۴,۵۱۱,۵۵۵,۹۲۱)	(۲۵۳,۷۵۸,۳۳۵)	(۲,۵۶۹,۱۸۳,۵۳۹)	۲۲۵,۳۵۴,۹۴۳,۵۱۳	۶۸۹,۱۱۶,۶۸۲,۵۵۵
اختیار خرید خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۸,۷۸۱,۳۵۱
اختیار خرید شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۷۶۵	-	-	-	-	-	-	۷,۵۲۳,۵۴۷
اختیار خرید شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۶۶۵	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۳,۹۸۱
اختیار خرید خاور-۱۴۰۱/۱۱/۰۹-۲۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۳۰,۹۷۱
اختیار خرید حساپا-۱۴۰۱/۰۳/۲۵-۱۸۰۰	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۰۰,۵۰۰)
اختیار خرید شستا-۱۴۰۱/۰۷/۱۷-۷۰۰	-	-	-	-	-	-	(۴۸۵,۴۳۲,۳۹۶)
اختیار خرید شستا-۱۴۰۱/۰۷/۱۷-۸۰۰	-	-	-	-	-	-	(۱۳۶,۵۸۵,۱۶۴)
اختیار خرید حساپا-۱۴۰۱/۰۸/۲۵-۱۵۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۵۳,۴۳۷)
اختیار خرید حساپا-۱۴۰۱/۰۸/۲۵-۱۶۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۹۲۲,۷۵۵)
اختیار خرید حساپا-۱۴۰۱/۰۸/۲۵-۱۷۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۰۵,۳۳۲)
اختیار خرید تفارس-۱۴۰۲/۰۶/۲۹-۴۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۴۸۷,۹۸۲,۵۹۳)
اختیار خرید شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۱۶۵	-	-	-	-	-	-	(۵۳۵,۹۹۵,۲۲۹)
اختیار خرید حساپا-۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۲۲۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۲۸۹,۳۳۵,۸۷۴)
اختیار خرید حساپا-۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۲۶۰۰	-	-	-	-	-	-	(۳۴۵,۹۲۸,۶۴۹)
اختیار خرید خاور-۱۴۰۳/۱۱/۰۵-۳۲۸۰	۱۱۷,۵۹۴	۳۸۵,۷۵۱,۳۲۵	(۳۶۶,۳۳۶,۸۴۷)	-	-	(۱۵,۶۳۵,۵۲۷)	-
اختیار خرید فملی-۱۴۰۲/۰۷/۰۵-۳۵۲۵	۹,۷۵۵,۵۵۵	۳۴,۳۲۵,۵۵۵,۵۵۵	(۳۴,۴۶۵,۹۹۷,۲۶۷)	-	-	(۱۴۵,۹۹۷,۲۶۷)	-
اختیار خرید حساپا-۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۴۰۰	۷۴,۶۵۲,۵۵۵	۱۶۴,۱۲۴,۴۰۵,۵۵۵	(۱۶۶,۵۱۳,۳۸۸,۴۴۲)	(۴۵۶,۳۴۵)	(۱,۷۱۶,۵۵۵)	(۱,۹۱۱,۱۱۵,۷۸۷)	-
اختیار خرید جهش-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۷۰۰۰	۲,۶۶۵,۵۵۵	۱۸,۶۲۵,۵۵۵,۵۵۵	(۲۱,۳۲۴,۴۸۱,۸۱۳)	(۳,۵۲۷,۴۸۷)	-	(۲,۷۵۸,۵۵۹,۳۰۰)	-
اختیار خرید سلام-۱۴۰۳/۰۳/۱۳-۱۱۰۰۰	۱,۹۵۵,۵۵۵	۲۱,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	(۲۴,۸۷۵,۶۴۵,۹۸۷)	(۲,۲۰۹,۹۸۵)	-	(۳,۳۶۷,۸۵۵,۹۶۷)	-
جمع نقل به صفحه بعد		۷,۹۲۶,۵۱۵,۱۳۵,۵۵۱	(۷,۷۱۱,۵۹۷,۴۵۱,۲۷۷)	(۲۵۹,۹۵۲,۱۴۲)	(۲,۵۷۵,۸۹۹,۵۳۹)	۲۱۲,۲۱۶,۳۳۴,۶۶۵	۶۶۴,۸۳۳,۸۴۵,۴۳۶

آسمان آرماني سهام
يادداشت های توضیحي صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۵-۱۶

(مبالغ به ريال)

اختیار معامله	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۷,۹۲۶,۰۱۵,۱۳۵,۰۵۱	(۷,۷۱۱,۵۹۷,۴۰۱,۲۷۷)	(۲,۵۹۹,۹۰۲,۱۴۲)	(۲,۰۷۰,۸۹۹,۵۳۹)	۲۱۲,۲۱۶,۳۳۴,۶۶۵	۶۶۴,۸۳۳,۸۴۰,۴۲۶
اختیار خرید فیروزه-۱۸۰۰۰-۰۲/۱۲/۱۶	۲,۵۶۰,۰۰۰	۴۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۴۴۰,۹۱۷,۷۶۰)	(۷,۱۷۴,۷۲۸)	-	(۳,۳۶۸,۰۹۲,۴۸۸)	-
اختیار خرید جهش-۱۴۰۳/۰۲/۱۳-۶۵۰۰	۳,۲۱۰,۰۰۰	۲۰,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۳۰۱,۰۱۵,۵۰۳)	(۴,۷۱۱,۴۷۷)	-	(۳,۴۴۰,۷۲۶,۹۸۰)	-
اختیار خرید خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۰۶	۲۹,۰۳۴,۰۰۰	۶۹,۶۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۷۳,۸۰۷,۹۹۷,۹۸۲)	(۲۹۹,۹۴۵)	-	(۴,۱۲۶,۶۹۷,۹۲۷)	-
اختیار خرید اهرم-۱۳۰۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۲۳	۱۶,۳۱۳,۰۰۰	۲۱۲,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۶,۶۶۳,۵۶۲,۷۱۳)	(۳۵,۹۴۰,۵۶۳)	-	(۴,۶۳۰,۵۰۳,۲۷۶)	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۰۰۰	۷۲,۴۳۶,۰۰۰	۷۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۲۷۶,۷۰۱,۱۱۹)	-	-	(۵,۸۴۰,۷۰۱,۱۱۹)	-
اختیار خرید خساپا-۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۶۰۰	۱۴,۸۳۲,۰۰۰	۳۸,۵۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۴۴,۶۲۳,۷۲۲,۸۵۵)	-	-	(۶,۰۶۰,۵۲۲,۸۵۵)	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰	۱۴۴,۸۷۲,۰۰۰	۱۵۹,۳۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱۶۴,۳۸۶,۵۳۱,۸۶۲)	(۹۸,۵۹۳,۹۳۴)	(۹۶۴,۱۱۰,۰۰۰)	(۶,۰۹۰,۰۳۵,۷۹۶)	-
اختیار خرید خاور-۱۴۰۳/۰۱/۱۵-۳۸۸۰	۱۰,۳۴۰,۶۰۲	۴۰,۱۲۱,۵۳۵,۷۶۰	(۴۷,۶۸۱,۴۷۸,۵۷۳)	-	-	(۷,۵۵۹,۹۴۲,۸۱۳)	-
اختیار خرید خساپا-۱۴۰۳/۰۱/۲۰-۲۲۰۰	۳۴,۴۹۸,۰۰۰	۷۵,۸۹۵,۶۰۰,۰۰۰	(۸۴,۱۵۵,۸۹۱,۶۶۴)	(۱,۵۱۷,۲۱۴)	-	(۸,۲۶۱,۸۰۸,۸۷۸)	-
اختیار خرید هم وزن-۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۱۰۰۰۰۰	۱۹,۱۹۲,۰۰۰	۱۹۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۴,۲۶۳,۲۹۰,۳۴۲)	(۲۷,۶۴۵,۵۳۴)	-	(۱۰,۳۷۰,۹۳۵,۸۷۶)	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۱/۲۰-۱۱۱۲	۶۶,۳۸۳,۰۰۰	۷۳,۸۱۷,۸۹۶,۰۰۰	(۸۴,۷۲۰,۱۷۳,۵۰۶)	-	-	(۱۰,۹۰۲,۲۷۷,۵۰۶)	-
اختیار خرید خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۳۷,۷۲۲,۰۰۰	۸۲,۹۸۸,۴۰۰,۰۰۰	(۹۳,۷۹۴,۹۷۸,۱۵۷)	(۲۱,۶۵۶,۶۹۸)	(۲۰۶,۰۰۸,۰۰۰)	(۱۱,۰۳۴,۲۴۲,۸۵۵)	-
اختیار خرید سلام-۱۴۰۳/۰۱/۱۲-۱۰۰۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۳,۶۲۹,۱۶۲,۹۴۷)	(۱۴,۲۱۰,۸۶۵)	-	(۱۳,۶۴۳,۳۷۳,۸۱۲)	-
اختیار خرید هم وزن-۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۹۰۰۰۰	۵,۳۶۵,۰۰۰	۴۸,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۴۸۸,۸۸۵,۴۰۹)	(۱۳,۶۱۲,۰۹۸)	-	(۱۵,۲۱۷,۴۹۷,۵۰۷)	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۱/۰۹-۱۰۱۲	۷۲,۴۴۶,۰۰۰	۷۳,۳۱۵,۳۵۲,۰۰۰	(۹۳,۳۸۰,۵۰۸,۶۹۴)	(۱,۰۵۸,۶۳۵)	-	(۲۰,۰۶۶,۲۱۵,۳۲۹)	-
اختیار خرید هم وزن-۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۱۰۰۰۰	۶,۴۴۶,۰۰۰	۷۷,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۵۵۵,۲۹۴,۳۷۳)	(۲,۹۱۸,۲۹۷)	-	(۲۲,۲۰۶,۲۱۲,۶۷۰)	-
اختیار خرید هم وزن-۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۸۰۰۰۰	۱۳,۴۳۹,۰۰۰	۱۰۷,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۳۳۹,۴۲۸,۲۱۴)	(۲۰,۱۵۴,۴۱۹)	-	(۳۰,۸۴۷,۵۸۲,۶۳۳)	-
اختیار خرید خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۲۰	۱۰۰,۹۹۵,۰۰۰	۲۴۲,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۶,۲۹۲,۹۵۸,۴۸۱)	(۱,۷۵۲,۴۳۳)	(۱۷,۴۷۲,۰۰۰)	(۳۳,۹۲۴,۱۸۲,۹۱۴)	-
جمع		۹,۶۴۸,۶۶۴,۹۱۸,۸۱۱	(۹,۶۵۰,۳۹۹,۹۰۱,۴۳۱)	(۵۱۱,۱۴۸,۹۸۲)	(۳,۲۵۸,۴۸۹,۵۳۹)	(۵,۳۷۵,۲۱۸,۵۶۹)	۶۶۴,۸۳۳,۸۴۰,۴۲۶

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	(مبالغ به ریال)
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۲۵۷,۴۹۵,۰۰۷,۴۰۵	
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۲,۹۹۱,۶۱۶	
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۳	۳,۰۸۵,۱۸۴,۳۲۴	
۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از اختیار معاملات سهام	۱۷-۴	(۴۹,۸۶۷,۶۰۱,۷۸۸)	
جمع		۲۱۰,۷۱۵,۲۸۱,۵۵۷	

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
دارویی ره آورد تامین	۷,۰۲۶,۷۰۱	۷۲۳,۳۹۸,۸۶۷,۹۵۰	(۵۴۶,۵۹۰,۰۴۵,۳۸۷)	(۶۸۷,۲۲۸,۹۲۵)	(۳,۶۱۶,۹۹۴,۳۴۰)	۱۷۲,۵۰۴,۵۹۹,۲۹۸	۱۹۳,۵۶۶,۶۷۲,۲۱۷
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۵۷,۶۳۰	۷۸۳,۴۲۱,۱۰۰,۰۰۰	(۶۴۸,۱۸۶,۸۲۰,۰۷۸)	(۱,۸۸۰,۲۱۰,۶۴۰)	-	۱۳۳,۳۵۴,۰۶۹,۲۸۲	-
پتروشیمی پردیس	۳,۰۳۷,۲۳۲	۵۹۱,۲۸۸,۳۲۵,۷۶۰	(۴۹۷,۳۲۴,۲۱۱,۶۴۲)	(۵۶۱,۷۲۳,۹۰۹)	(۲,۹۵۶,۴۴۱,۶۲۹)	۹۰,۴۴۵,۹۴۸,۵۸۰	۴۴,۱۸۸,۸۸۸,۹۱۷
حفاری شمال	۹۴,۹۲۷,۸۶۸	۳۸۵,۸۸۱,۷۸۳,۴۲۰	(۳۳۰,۰۹۲,۶۱۹,۸۳۳)	(۳۶۶,۵۸۷,۶۹۴)	(۱,۹۲۹,۴۰۸,۹۱۷)	۵۳,۴۹۳,۱۶۶,۹۷۶	۱,۰۵۳,۹۰۲
نفت سپاهان	۱۴۰,۱۵۹,۴۲۲	۶۴۳,۳۳۱,۷۴۶,۹۸۰	(۵۹۳,۷۷۱,۴۱۳,۶۲۱)	(۶۱۱,۱۶۵,۱۶۰)	(۳,۲۱۶,۶۵۸,۷۳۵)	۴۵,۷۳۲,۵۰۹,۴۶۴	-
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۳۰,۸۶۴,۳۰۹	۵۰۳,۵۶۵,۸۶۱,۰۳۲	(۴۶۷,۵۸۹,۳۷۵,۹۳۶)	(۴۷۸,۳۸۷,۵۶۸)	(۲,۵۱۷,۸۲۹,۳۰۵)	۳۲,۹۸۰,۲۶۸,۲۲۳	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۶,۴۵۵,۶۴۰	۱۴۳,۱۲۱,۵۳۸,۸۰۰	(۱۲۱,۲۴۱,۹۴۰,۴۳۷)	(۱۳۵,۹۶۵,۴۶۲)	(۷۱۵,۶۰۷,۶۹۴)	۲۱,۰۲۸,۰۲۵,۲۰۷	-
پالایش نفت تبریز	۲۲,۱۶۹,۸۷۱	۲۵۲,۷۳۶,۵۲۹,۴۰۰	(۲۳۰,۵۴۴,۶۱۰,۸۲۹)	(۲۴۰,۰۹۹,۷۰۳)	(۱,۲۶۳,۶۸۲,۶۴۷)	۲۰,۶۸۸,۱۳۶,۲۲۱	-
بانک اقتصاد نوین	۴۲,۸۵۴,۰۰۰	۱۴۹,۱۷۴,۷۷۴,۰۰۰	(۱۲۷,۶۵۸,۹۹۹,۴۲۱)	(۱۴۱,۷۱۶,۰۳۵)	(۷۴۵,۸۷۳,۸۷۰)	۲۰,۶۲۸,۱۸۴,۶۷۴	-
سیمان مازندران	۶,۶۷۴,۵۰۴	۱۷۷,۳۴۱,۵۷۱,۲۸۰	(۱۵۵,۸۸۴,۹۷۶,۶۷۱)	(۱۶۸,۴۷۴,۴۹۳)	(۸۸۶,۷۰۷,۸۵۶)	۲۰,۴۰۱,۴۱۲,۲۶۰	-
سیمان آرتا اردبیل	۴,۳۰۵,۰۴۴	۱۲۲,۰۰۴,۹۴۶,۹۶۰	(۱۰۱,۴۲۳,۶۳۶,۰۹۱)	(۱۱۵,۹۰۴,۷۰۰)	(۶۱۰,۰۳۴,۷۳۵)	۱۹,۸۵۵,۳۸۱,۴۳۴	-
سیمان ساوه	۳۶,۷۸۴,۷۸۹	۲۲۱,۸۱۲,۲۷۷,۶۷۰	(۲۰۱,۴۱۲,۲۶۸,۶۵۲)	(۲۱۰,۷۲۱,۶۶۴)	(۱,۱۰۹,۰۶۱,۳۸۸)	۱۹,۰۸۰,۲۲۵,۹۶۶	۱۰۶,۸۴۳,۱۵۷,۱۶۹
جمع نقل به صفحه بعد		۴,۶۹۷,۰۷۹,۳۲۳,۲۵۲	(۴,۰۲۱,۷۲۰,۹۱۸,۵۹۸)	(۵,۵۹۸,۱۸۵,۹۵۳)	(۱۹,۵۶۸,۲۹۱,۱۱۶)	۶۵۰,۱۹۱,۹۲۷,۵۸۵	۳۴۴,۵۹۹,۷۷۲,۲۰۵

آسمان، آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۷-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل	۴,۶۹۷,۰۷۹,۳۲۳,۲۵۲		(۴,۰۲۱,۷۲۰,۹۱۸,۵۹۸)	(۵,۵۹۸,۱۸۵,۹۵۳)	(۱۹,۵۶۸,۲۹۱,۱۱۶)	۶۵۰,۱۹۱,۹۲۷,۵۸۵	۳۴۴,۵۹۹,۷۷۲,۲۰۵
پتروشیمی خارک	۲,۶۷۹,۸۵۲	۱۳۶,۱۳۶,۴۸۱,۶۰۰	(۱۱۷,۵۸۴,۸۴۸,۳۸۶)	(۱۲۹,۳۲۹,۶۵۸)	(۶۸۰,۶۸۲,۴۰۸)	۱۷,۷۴۱,۶۲۱,۱۴۸	(۸۹,۰۰۷,۵۸۰,۵۱۲)
تولیدمواداولیه داروپخش	۱۰,۸۵۹,۵۴۰	۶۸۱,۹۷۹,۱۱۲,۰۰۰	(۶۶۷,۲۳۳,۵۶۳,۶۴۹)	(۶۴۷,۸۸۰,۱۵۶)	(۳,۴۰۹,۸۹۵,۵۶۰)	۱۰,۶۸۷,۷۷۲,۶۳۵	۳,۲۵۰,۵۴۴
بیمه سامان	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۰۷۲,۵۳۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۵۹۶,۴۰۰)	(۵۷۱,۵۶۰,۰۰۰)	۳,۵۵۹,۳۱۳,۶۰۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۶,۶۵۲,۷۶۶	۴۶,۶۹۵,۶۴۶,۰۳۲	(۴۵,۱۴۶,۵۴۱,۵۸۵)	(۴۴,۳۶۰,۸۶۴)	(۲۳۳,۴۷۸,۲۳۰)	۱,۲۷۱,۲۶۵,۳۵۳	-
قند لرستان	۲۳,۵۲۴,۶۹۹	۱۹۰,۰۷۹,۵۶۷,۹۲۰	(۱۸۷,۸۷۴,۳۵۷,۲۰۴)	(۱۸۰,۵۷۵,۵۹۰)	(۹۵۰,۳۹۷,۸۴۰)	۱,۰۷۴,۲۳۷,۲۸۶	۷,۸۵۳,۹۹۹,۶۴۷
سرمایه گذاری سبحان	۳۴۹,۶۷۷,۵۳۶	۷۶۰,۱۹۸,۹۶۳,۲۶۴	(۷۵۴,۷۵۱,۱۲۵,۸۳۰)	(۷۲۲,۱۸۹,۰۱۵)	(۳,۸۰۰,۹۹۴,۸۱۶)	۹۲۴,۶۵۳,۶۰۳	(۱۶,۴۶۰,۰۰۹,۴۴۴)
بانک خاورمیانه	۹,۵۷۷,۷۵۴	۲۵,۱۴۱,۶۰۴,۲۵۰	(۲۴,۳۱۱,۸۲۳,۴۴۵)	(۲۳,۸۸۴,۵۲۴)	(۱۲۵,۷۰۸,۰۲۱)	۶۸۰,۱۸۸,۲۶۰	۹,۳۹۴,۴۷۵,۰۰۹
شرکت قند بیستون	۵۹۷,۲۸۵	۵,۹۴۸,۹۵۸,۶۰۰	(۵,۳۹۰,۸۹۳,۲۸۱)	(۵,۶۵۱,۵۱۱)	(۲۹,۷۴۴,۷۹۳)	۵۲۲,۶۶۹,۰۱۵	-
گروه مالی مبادا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۹۶,۴۲۲,۰۵۹)	(۶,۰۸۳,۸۰۰)	(۳۲,۰۲۰,۰۰۰)	۳۶۹,۴۷۴,۱۴۱	-
نورایستا پلاستیک	۲۵,۰۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴۲,۸۱۷,۷۱۳)	(۵۳۴,۳۷۵)	(۲,۸۱۲,۵۰۰)	۱۱۶,۳۳۵,۴۱۲	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۲۸۹,۶۵۱	۶,۲۲۷,۴۹۶,۵۰۰	(۶,۰۹۸,۳۰۰,۶۴۹)	(۵,۹۱۶,۱۲۲)	(۳۱,۱۳۷,۴۸۲)	۹۲,۱۴۲,۲۴۷	-
سرمایه گذاری ملی ایران	۷۷۹,۰۴۱	۵,۰۲۴,۸۱۴,۴۵۰	(۴,۹۴۳,۴۸۳,۶۰۲)	(۴,۷۷۳,۵۷۴)	(۲۵,۱۲۴,۰۷۲)	۵۱,۴۳۳,۲۰۲	(۶۴,۴۰۴,۸۶۳)
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۹۷,۵۲۴	۴۵۸,۲۶۵,۲۷۶	(۴۰۵,۰۵۶,۵۴۸)	(۴۳۵,۳۵۲)	(۲,۲۹۱,۳۲۶)	۵۰,۴۸۲,۰۵۰	۹۶۹,۰۱۱
تولید ژلانتین کپسول ایران	۵۰۰	۴۵,۱۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۹۳,۳۹۶)	(۴۲,۸۴۵)	(۲۲۵,۵۰۰)	۶,۱۳۸,۲۵۹	۱۳,۳۳۹,۱۴۸
سرمایه گذاری نیرو	۱,۲۰۰	۶,۴۳۲,۰۰۰	(۵,۲۵۹,۸۷۷)	(۶,۱۱۰)	(۳۲,۱۶۰)	۱,۱۳۳,۸۵۳	-
جمع نقل به صفحه بعد	۶,۶۷۶,۳۰۰,۲۶۵,۱۴۴		(۵,۹۵۲,۰۱۶,۶۳۵,۸۲۲)	(۷,۴۷۸,۴۴۵,۸۴۹)	(۲۹,۴۶۴,۳۹۵,۸۲۴)	۶۸۷,۳۴۰,۷۸۷,۶۴۹	۲۵۶,۳۳۳,۸۱۰,۷۴۵



آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۷-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل		۶,۶۷۶,۳۰۰,۲۶۵,۱۴۴	(۵,۹۵۲,۰۱۶,۶۳۵,۸۲۲)	(۷,۴۷۸,۴۴۵,۸۴۹)	(۳۹,۴۶۴,۳۹۵,۸۲۴)	۶۸۷,۳۴۰,۷۸۷,۶۴۹	۲۵۶,۳۳۳,۸۱۰,۷۴۵
معدنی املاح ایران	۱۷۰	۴,۳۰۹,۵۰۰	(۳,۵۶۰,۵۸۷)	(۴,۰۹۴)	(۲۱,۵۴۸)	۷۲۳,۲۷۱	۲,۱۴۴,۱۸۶
تراکتورسازی ایران	۵۴۰	۵,۷۸۸,۸۰۰	(۵,۰۷۹,۷۴۳)	(۵,۴۹۹)	(۲۸,۹۴۴)	۶۷۴,۶۱۴	-
پارس مینو	۱,۲۲۲	۴,۵۸۷,۳۸۸	(۴,۱۴۱,۲۱۲)	(۴,۳۵۸)	(۲۲,۹۳۷)	۴۱۸,۸۸۱	۶۸۶,۸۱۰
صنعت غذایی کورش	۸۶۶	۷,۲۸۳,۰۶۰	(۷,۰۴۱,۷۳۰)	(۶,۹۱۹)	(۳۶,۴۱۵)	۱۹۷,۹۹۶	۱,۸۳۹,۹۱۱
شیمی داروئی داروپخش	-	-	-	-	-	-	۴,۱۰۷,۶۲۳
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۰۸۸,۴۸۳,۷۲۷)
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	(۷,۹۸۳,۷۲۰,۵۵۹)
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	۹,۳۲۸,۱۶۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۷۹,۸۱۱,۵۳۳
سیمان صوقیان	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۹۱,۷۷۸
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۸۶,۸۹۱
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	۷,۱۳۷,۲۸۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	-	-	-	-	-	-	۱,۵۷۸,۸۳۷,۵۵۵
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	۸,۴۶۰,۹۸۵,۳۷۴
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	۳,۰۶۷,۷۰۵
جمع نقل به صفحه بعد		۶,۶۷۶,۳۲۲,۲۳۳,۸۹۲	(۵,۹۵۲,۰۳۶,۴۵۹,۰۹۴)	(۷,۴۷۸,۴۶۶,۷۱۹)	(۳۹,۴۶۴,۵۰۵,۶۶۸)	۶۸۷,۳۴۲,۸۰۲,۴۱۱	۲۳۵,۳۳۷,۱۱۱,۲۷۰

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۷-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل		۶,۶۷۶,۳۲۲,۲۳۳,۸۹۲	(۵,۹۵۲,۰۳۶,۴۵۹,۰۹۴)	(۷,۴۷۸,۴۶۶,۷۱۹)	(۲۹,۴۶۴,۵۰۵,۶۶۸)	۶۸۷,۳۴۲,۸۰۲,۴۱۱	۲۳۵,۳۳۷,۱۱۱,۲۷۰
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	(۲۵۷,۲۶۴,۰۵۸)
پتروشیمی جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۳۴,۰۱۹,۱۷۴
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	-	-	-	-	-	-	۵۴۷,۴۹۰,۸۳۶
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۱,۵۰۹,۱۶۶
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۱۲۰,۵۱۸,۵۴۸)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۹۵۲,۳۱۲,۴۱۳)
صنعتی آما	-	-	-	-	-	-	۴,۴۱۵,۵۱۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۴,۹۴۰,۱۲۱
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲,۶۸۱,۲۳۴,۰۹۴
تاپدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۷,۴۰۱,۴۱۷
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	-	-	-	-	-	-	۵۴۵,۵۷۷,۹۴۸
مجتمع صنعتی آرتاویل تایر	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۱,۳۱۰
ایرکا پارت صنعت	۱,۵۹۰	۴,۹۵۶,۰۳۰	(۵,۰۰۴,۲۴۰)	(۴,۷۰۸)	(۲۴,۷۸۰)	(۷۷,۶۹۸)	-
صنایع خاکچینی ایران	۲۰۰	۳,۱۲۰,۰۰۰	(۳,۲۲۲,۷۱۰)	(۲,۹۶۴)	(۱۵,۶۰۰)	(۱۳۱,۲۷۴)	۷۵۵,۴۷۸
بیمه البرز	۱,۷۸۶	۲,۹۴۶,۹۰۰	(۳,۱۲۵,۳۱۲)	(۲,۸۰۰)	(۱۴,۷۳۴)	(۱۹۵,۹۴۶)	۱,۶۹۷,۸۳۸
جمع نقل به صفحه بعد		۶,۶۷۶,۳۳۳,۲۵۶,۸۱۲	(۵,۹۵۲,۰۴۷,۸۱۱,۳۵۶)	(۷,۴۷۸,۴۷۷,۱۹۱)	(۲۹,۴۶۴,۵۶۰,۷۸۲)	۶۸۷,۳۴۲,۴۰۷,۴۹۳	۲۰۵,۱۹۷,۰۵۹,۱۱۸

آسمان آرماني سهام
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۱-۱۷

(مبالغ به ريال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار يا تعديل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۶,۶۷۶,۵۸۵,۰۲۱,۷۹۵	(۵,۹۵۲,۳۱۷,۳۲۳,۳۰۹)	(۷,۴۷۸,۷۱۶,۳۶۸)	(۲۹,۴۶۵,۸۱۹,۶۰۹)	۶۸۷,۳۲۳,۱۶۲,۵۰۹	۲۰۵,۱۹۷,۰۵۹,۱۴۸
توزيع دارو پخش	۱,۰۰۰	۱۹,۸۵۰,۰۰۰	(۲۳,۹۵۶,۶۰۵)	(۱۸,۸۵۸)	(۹۹,۲۵۰)	(۴,۲۲۴,۷۱۳)	۶,۵۰۷,۳۱۳
پخش رازی	۶۴۴	۹,۰۰۹,۵۶۰	(۱۳,۴۱۱,۵۲۳)	(۸,۵۵۹)	(۴۵,۰۴۸)	(۴,۴۵۵,۵۷۰)	(۱,۴۰۵,۰۷۹)
پشم شیشه ایران	۱,۰۰۰	۸,۰۸۰,۰۰۰	(۱۲,۸۶۵,۲۲۵)	(۷,۶۷۶)	(۴۰,۴۰۰)	(۴,۸۳۳,۳۰۱)	۹,۸۰۷,۹۸۲
سازه پویش	۱۰,۰۰۰	۱۱۵,۹۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۱۶۰,۵۴۴)	(۱۱۰,۱۰۵)	(۵۷۹,۵۰۰)	(۵۷,۹۵۰,۱۴۹)	-
بیمه ما	۳۷۵,۰۰۰	۹۹۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۱۹۴,۲۰۷,۱۸۶)	(۹۴۴,۰۶۲)	(۴,۹۶۸,۷۵۰)	(۲۰۶,۳۶۹,۹۹۸)	-
صنایع مس افق کرمان	۹,۲۲۶,۴۱۲	۳۷,۳۲۰,۸۳۶,۵۴۰	(۳۷,۳۵۲,۷۶۳,۷۱۶)	(۳۵,۴۵۴,۷۹۵)	(۱۸۶,۶۰۴,۱۸۳)	(۲۵۳,۹۸۶,۱۵۴)	۳۴,۴۸۶,۱۰۲,۲۵۷
کشاورزی و دامپروری بینالود	۸۸۰,۴۴۳	۳,۳۷۲,۰۹۶,۶۹۰	(۳,۶۳۹,۹۶۳,۷۱۳)	(۳,۲۰۳,۴۹۲)	(۱۶,۸۶۰,۴۸۳)	(۲۸۷,۹۳۰,۹۹۸)	-
واسپاری عصراستاد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۳۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۴۰۰,۰۰۰)	-
بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۴,۰۳۹,۰۶۲,۵۰۰	(۴,۵۷۹,۸۴۸,۴۷۴)	(۳,۸۳۷,۱۰۹)	(۲۰,۱۹۵,۳۱۲)	(۵۶۴,۸۱۸,۳۹۵)	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها	۵,۵۷۲,۸۹۹	۹,۲۲۳,۱۴۷,۸۴۵	(۱۰,۲۵۱,۸۳۸,۶۶۰)	(۸,۷۶۱,۹۹۰)	(۴۶,۱۱۵,۷۳۹)	(۱,۰۸۳,۵۶۸,۵۴۴)	-
سیمان تهران	۵,۹۳۱,۲۸۳	۳۴,۳۴۲,۱۲۸,۵۷۰	(۳۵,۹۳۳,۹۸۰,۱۲۴)	(۳۲,۶۲۵,۰۲۲)	(۱۷۱,۷۱۰,۶۴۳)	(۱,۷۹۶,۱۸۷,۲۱۹)	-
سیمان ممتازان کرمان	۴,۰۴۸,۷۸۴	۱۶۴,۷۸۵,۵۰۸,۸۰۰	(۱۶۵,۷۸۳,۵۳۴,۶۷۱)	(۱۵۶,۵۴۶,۲۳۳)	(۸۲۳,۹۲۷,۵۴۴)	(۱,۹۷۸,۴۹۹,۶۴۸)	-
بیمه کوثر	۱۲,۸۵۱,۰۸۰	۲۴,۰۹۵,۷۷۵,۰۰۰	(۲۶,۳۸۳,۲۳۷,۶۹۸)	(۲۲,۸۹۰,۹۸۶)	(۱۲۰,۴۷۸,۸۷۵)	(۲,۴۳۰,۸۳۲,۵۵۹)	-
ملی شیمی کشاورز	۱,۸۰۱,۰۰۰	۹,۴۲۲,۸۱۲,۰۰۰	(۱۲,۴۵۹,۸۴۰,۷۸۶)	(۸,۹۵۱,۶۹۰)	(۴۷,۱۱۴,۱۶۰)	(۳,۰۹۳,۰۷۴,۶۳۶)	-
سرمایه گذاری توکافولد (هلدینگ)	۶۰,۱۰۱,۹۷۸	۲۰۴,۸۸۷,۶۴۳,۰۰۲	(۲۰۷,۹۹۵,۰۵۸,۳۱۵)	(۱۹۴,۶۴۳,۲۶۱)	(۱,۰۲۴,۴۳۸,۲۱۵)	(۴,۳۲۶,۴۹۶,۷۸۹)	-
جمع نقل به صفحه بعد		۷,۲۱۹,۲۱۰,۶۴۲,۳۰۲	(۶,۵۰۸,۱۵۰,۸۹۰,۵۴۹)	(۷,۹۹۴,۲۲۰,۲۰۶)	(۳۲,۱۷۸,۹۹۷,۷۱۱)	۶۷۰,۸۹۶,۵۳۳,۸۳۶	۲۳۹,۶۹۸,۰۷۱,۶۲۱

آسمان آرماني سهام
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۱۷-۱

(مبالغ به ريال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار يا تعديل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۳	سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۲						
جمع نقل از صفحه قبل	۶,۶۷۶,۳۳۳,۲۵۶,۸۲۲	(۵,۹۵۲,۰۴۷,۸۱۱,۳۵۶)	(۷,۴۷۸,۴۷۷,۱۹۱)	(۲۹,۴۶۴,۵۶۰,۷۸۲)	۶۸۷,۳۴۲,۴۰۷,۴۹۳	۲۳۹,۶۹۸,۰۷۱,۶۲۱	
کشت و دام قیام اصفهان	۱,۴۵۰	۴,۹۵۹,۰۰۰	(۵,۱۸۰,۲۱۰)	(۴,۷۱۱)	(۲۴,۷۹۵)	(۲۵۰,۷۱۶)	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۶۶	۴,۰۳۹,۹۲۰	(۴,۲۶۲,۹۰۷)	(۳,۸۲۸)	(۲۰,۱۵۰)	(۲۵۶,۹۶۵)	(۸۹۴,۳۴۷)
بانک سینا	۱,۵۹۱	۳,۱۹۷,۹۱۰	(۳,۴۶۲,۵۹۵)	(۳,۰۳۸)	(۱۵,۹۹۰)	(۲۸۳,۷۱۳)	۱,۳۸۶,۵۱۷
کاشی پارس	۱۱۲	۹۱۰,۵۶۰	(۱,۲۲۶,۸۹۶)	(۸۶۵)	(۴,۵۵۳)	(۳۲۱,۷۵۴)	۲۵۲,۸۶۹
پلیمر آریا ساسول	۱۰۰	۷,۶۴۰,۰۰۰	(۸,۲۵۰,۶۱۵)	(۷,۲۵۸)	(۳۸,۲۰۰)	(۶۵۶,۰۷۳)	۱,۵۷۰,۵۹۹
تامین سرمایه خلیج فارس	۱,۰۰۰	۱,۶۲۹,۰۰۰	(۲,۳۷۴,۹۹۵)	(۱,۵۴۸)	(۸,۱۴۵)	(۷۵۵,۶۸۸)	(۵۸,۱۱۸)
پالایش نفت اصفهان	۸۱۷	۳,۳۲۱,۱۰۵	(۴,۳۱۹,۱۴۷)	(۳,۱۵۵)	(۱۶,۶۰۶)	(۱,۰۱۷,۸۰۳)	۳,۶۳۷,۳۸۰
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۴۲۰	۵,۵۲۷,۲۰۰	(۶,۶۵۶,۱۵۸)	(۵,۲۵۱)	(۲۷,۶۳۶)	(۱,۱۶۱,۸۴۵)	۱,۲۴۵,۲۵۳
توسعه مسیر برق گیلان	۳۵۰	۴,۳۷۸,۵۰۰	(۵,۵۷۷,۰۵۶)	(۴,۱۶۰)	(۲۱,۸۹۲)	(۱,۲۲۴,۶۰۸)	-
داروسازی دانا	۱۲۵	۳,۹۴۳,۷۵۰	(۵,۴۴۷,۶۵۳)	(۳,۷۴۷)	(۱۹,۷۱۹)	(۱,۵۲۷,۳۶۹)	۱,۰۱۷,۸۱۵,۴۸۴
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۷۶۷,۸۲۰)	(۱۵۱,۰۵۰)	(۷۹۵,۰۰۰)	(۱,۷۱۳,۸۷۰)	-
بیمه نوین	۶,۰۰۰	۸,۹۸۸,۰۰۰	(۱۰,۷۹۵,۳۸۳)	(۸,۴۵۳)	(۴۴,۴۹۰)	(۱,۹۵۰,۳۲۶)	۲,۹۴۶,۴۱۶
زرین معدن آسیا	۱,۲۸۳	۳,۴۲۴,۳۲۷	(۵,۴۳۷,۴۵۳)	(۳,۲۵۳)	(۱۷,۱۲۲)	(۲,۰۳۳,۵۰۱)	(۴۱۷,۸۵۸)
پمپ سازی ایران	۹,۰۰۰	۳۵,۹۹۱,۰۰۰	(۳۷,۹۴۵,۱۷۶)	(۳۴,۱۹۱)	(۱۷۹,۹۵۵)	(۲,۱۶۸,۳۲۲)	-
سبحان دارو	۱,۱۹۹	۴,۹۱۴,۷۰۱	(۸,۸۰۷,۸۸۹)	(۴,۶۶۹)	(۲۴,۵۷۴)	(۳,۹۲۲,۴۳۱)	۴,۲۹۷,۷۴۶
جمع نقل به صفحه بعد	۶,۶۷۶,۵۸۵,۰۲۱,۷۹۵	(۵,۹۵۲,۳۱۷,۳۲۳,۳۰۹)	(۷,۴۷۸,۷۱۶,۳۶۸)	(۲۹,۴۶۵,۸۱۹,۶۰۹)	۶۸۷,۳۲۳,۱۶۲,۵۰۹	۲۴۰,۷۲۹,۸۵۳,۵۶۲	

آسمان آرماني سهام

يادداشت های توضیحي صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۱-۱۷

(مبالغ به ريال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار يا تعديل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
جمع نقل از صفحه قبل	۷,۲۱۹,۲۲۰,۶۴۲,۳۰۲	(۶,۵۰۸,۱۵۰,۸۹۰,۵۴۹)	(۷,۹۹۴,۲۲۰,۲۰۶)	(۳۲,۱۷۸,۹۹۷,۷۱۱)	۶۷۰,۸۹۶,۵۳۳,۸۳۶	۲۴۰,۷۲۹,۸۵۳,۵۶۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سایپا	۳۳,۳۴۴,۲۰۰	۸۰,۸۵۹,۶۸۵,۰۰۰	(۸۵,۴۱۵,۹۵۲,۹۸۳)	(۷۶,۸۱۶,۷۰۱)	(۴۰۴,۲۹۸,۴۲۵)	(۵,۰۳۷,۳۸۳,۱۰۹)	(۱۸,۲۱۲,۱۱۳,۲۵۷)
بانک سامان	۱۰۲,۹۴۲,۳۱۵	۱۷۹,۸۴۰,۲۲۴,۳۰۵	(۱۸۵,۱۱۹,۹۸۰,۰۶۱)	(۱۷۰,۸۴۸,۲۱۳)	(۸۹۹,۲۰۱,۱۲۲)	(۶,۳۴۹,۸۰۵,۰۹۱)	-
مخابرات ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۴۸۳,۶۳۹,۰۹۴)	(۱۹,۴۹۸,۷۵۰)	(۱۰۲,۶۲۵,۰۰۰)	(۷,۰۸۰,۷۶۲,۸۴۴)	-
زامیاد	۱۸۳,۰۸۵,۹۵۶	۷۱۴,۹۵۰,۶۵۸,۱۸۰	(۷۱۸,۱۵۹,۶۲۷,۰۹۵)	(۶۷۹,۲۰۳,۱۲۵)	(۳,۵۷۴,۷۵۳,۲۹۱)	(۷,۴۶۲,۹۲۵,۳۳۱)	-
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۵۰,۰۰۰	۲۴,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۱۹۱,۴۰۱,۰۰۰)	(۲۲,۹۷۲,۹۰۰)	(۱۲۰,۹۱۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۵۳,۲۸۳,۹۰۰)	(۴۶,۰۳۷,۰۹۴)
پخش هجرت	۵,۸۰۸,۵۲۶	۱۳۸,۸۲۳,۷۷۱,۴۰۰	(۱۵۳,۲۰۴,۵۲۹,۸۹۵)	(۱۳۱,۸۸۲,۵۸۳)	(۶۹۴,۱۱۸,۸۵۷)	(۱۵,۲۰۶,۷۵۹,۹۳۵)	(۸,۲۴۹,۴۷۴,۹۳۱)
کشت و صنعت جوبین	۳۵,۳۹۷,۷۹۹	۸۵,۹۱۰,۴۵۸,۱۷۳	(۱۰۳,۱۵۳,۵۴۱,۴۶۱)	(۸۱,۶۱۴,۹۳۵)	(۴۲۹,۵۵۲,۲۹۱)	(۱۷,۷۵۴,۲۵۰,۵۱۴)	(۲۵,۳۵۲,۸۸۸)
نوردو قطعات فولادی	۵,۵۵۸,۲۱۰	۴۰,۲۹۷,۰۲۲,۵۰۰	(۵۸,۰۲۳,۸۵۱,۹۹۰)	(۳۸,۲۸۲,۱۷۱)	(۲۰۱,۴۸۵,۱۱۲)	(۱۷,۹۶۶,۵۹۶,۷۷۳)	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۷۴,۰۷۶,۸۴۷	۲۹۳,۷۸۸,۷۷۵,۲۰۲	(۳۱۳,۵۶۶,۲۶۳,۳۱۸)	(۲۷۹,۰۹۹,۳۳۶)	(۱,۴۶۸,۹۴۳,۸۷۶)	(۲۱,۵۲۵,۵۳۱,۳۲۸)	۴۹۴,۱۹۴
صنعتی بهشهر	۵۳,۷۹۹,۲۲۳	۱۰۳,۸۸۶,۲۹۹,۶۱۳	(۱۲۵,۴۶۰,۲۴۳,۷۱۸)	(۹۸,۶۹۱,۹۸۵)	(۵۱۹,۴۳۱,۴۹۸)	(۲۲,۱۹۲,۰۶۷,۵۸۸)	(۱۶,۶۸۹,۰۶۴,۵۶۱)
ایران خودرو دیزل	۲۲,۹۱۹,۵۳۱	۳۵,۹۸۳,۶۶۳,۶۷۰	(۵۸,۲۵۶,۵۷۴,۱۰۴)	(۳۴,۱۸۴,۴۸۰)	(۱۷۹,۹۱۸,۳۱۸)	(۲۲,۴۸۷,۰۱۳,۲۳۲)	(۴۲,۲۵۷,۶۳۰,۰۳۲)
بهمن دیزل	۲۲,۵۴۴,۵۸۸	۶۳,۷۱۳,۵۵۰,۲۷۶	(۸۶,۲۳۱,۳۶۱,۳۲۸)	(۶۰,۵۴۶,۸۷۳)	(۳۱۸,۶۶۷,۷۵۱)	(۲۲,۸۷۷,۰۲۵,۶۷۶)	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۰۰,۵۴۳,۲۴۲	۲۵۸,۵۰۰,۲۳۸,۹۳۸	(۲۸۳,۰۴۷,۱۱۹,۴۹۳)	(۲۴۵,۵۷۵,۲۲۷)	(۱,۲۹۲,۵۰۱,۱۹۵)	(۲۶,۰۸۴,۹۵۶,۹۷۷)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۹,۲۶۰,۵۰۱,۹۸۹,۵۵۹	(۸,۷۴۳,۴۶۴,۹۷۶,۰۸۹)	(۹,۹۳۳,۴۳۷,۴۸۵)	(۴۲,۳۸۵,۴۰۴,۴۴۷)	۴۶۴,۷۱۸,۱۷۱,۵۳۸	۱۵۵,۲۵۰,۶۷۴,۹۹۳	

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۷

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل		۹,۲۶۰,۵۰۱,۹۸۹,۵۵۹	(۸,۷۴۳,۴۶۴,۹۷۶,۰۸۹)	(۹,۹۳۳,۴۳۷,۴۸۵)	(۴۲,۳۸۵,۴۰۴,۴۴۷)	۴۶۴,۷۱۸,۱۷۱,۵۳۸	۱۵۵,۲۵۰,۶۷۴,۹۹۳
حمل و نقل گهرترابیر سیرجان	۱۱۴,۷۸۹,۸۴۳	۴۴۸,۸۲۸,۲۸۶,۱۳۰	(۴۷۷,۹۱۳,۶۲۵,۶۱۶)	(۴۲۶,۳۸۶,۸۷۲)	(۲,۲۴۴,۱۴۱,۴۳۱)	(۳۱,۷۵۵,۸۶۷,۷۸۹)	
داده گسترعصرنوبین های وب	۶۵,۲۳۰,۴۲۲	۴۵,۸۵۶,۹۸۶,۶۶۶	(۷۷,۷۷۸,۳۴۰,۰۳۶)	(۴۳,۵۶۴,۱۳۷)	(۲۲۹,۲۸۴,۹۳۳)	(۳۲,۱۹۴,۲۰۲,۴۴۰)	(۱۷,۱۲۳,۸۶۶,۳۹۵)
سرمایه گذاری صنعت نفت	۲۴,۷۱۷,۲۳۴	۹۷,۷۰۷,۲۲۶,۰۰۲	(۱۳۳,۴۰۰,۸۵۰,۸۹۲)	(۹۲,۸۲۱,۸۶۵)	(۴۸۸,۵۳۶,۱۳۰)	(۳۶,۲۷۴,۹۸۲,۸۸۵)	۴,۵۳۴,۲۰۷,۹۱۳
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۷۶,۵۰۷,۲۳۹	۴۸۷,۳۵۱,۱۱۲,۴۳۰	(۵۲۴,۲۸۳,۴۳۹,۰۳۳)	(۴۶۲,۹۸۳,۵۵۷)	(۲,۴۳۶,۷۵۵,۵۶۲)	(۳۹,۸۳۲,۰۶۵,۷۲۲)	
پست بانک ایران	۶۰,۴۶۳,۴۵۱	۲۵۲,۶۷۶,۷۶۱,۷۲۹	(۲۹۱,۴۶۲,۳۷۵,۴۴۰)	(۲۴۰,۰۴۲,۹۲۴)	(۱,۲۶۳,۳۸۳,۸۰۹)	(۴۰,۲۸۹,۰۴۰,۴۴۴)	۲۰,۱۴۶,۲۰۷,۲۲۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۸۶,۲۸۸,۲۵۴	۴۴۳,۸۴۵,۲۰۳,۸۴۶	(۴۹۳,۱۰۴,۸۷۳,۱۲۰)	(۴۲۱,۶۵۲,۹۴۴)	(۲,۲۱۹,۲۲۶,۰۱۹)	(۵۱,۹۰۰,۵۴۸,۲۳۷)	(۶۰,۶۲۰,۶۸۵,۹۹۲)
فولاد امیرکبیرکاشان	۸۲,۰۷۸,۴۴۹	۳۱۵,۰۱۷,۰۸۷,۲۶۲	(۳۷۷,۱۳۸,۵۸۶,۵۲۶)	(۲۹۹,۲۶۶,۲۳۳)	(۱,۵۷۵,۰۸۵,۴۳۶)	(۶۳,۹۹۵,۸۵۰,۹۳۳)	۸۳,۹۸۷,۳۳۳,۶۱۸
سیمان فارس نو	۱۲,۶۸۹,۳۹۲	۲۷۲,۸۹۸,۰۶۴,۳۵۲	(۳۵۰,۷۸۱,۴۳۳,۴۴۷)	(۲۵۹,۲۵۳,۱۶۱)	(۱,۳۶۴,۴۹۰,۳۲۲)	(۷۹,۵۰۷,۱۱۲,۵۷۸)	
سرمایه گذاری شفا دارو	۷,۶۴۹,۶۸۱	۸۴,۷۵۸,۴۶۵,۴۸۰	(۱۶۷,۳۱۸,۲۶۹,۶۰۹)	(۸۰,۵۲۰,۵۴۲)	(۴۲۳,۷۹۲,۳۳۷)	(۸۳,۰۶۴,۱۱۶,۹۹۸)	(۲,۷۵۸,۴۸۲,۵۱۰)
بیمه اتکایی تهران راک ۵۰٪ تادیه	۶۳,۲۱۱,۲۷۷	۸۳,۶۹۱,۷۳۰,۷۴۸	(۱۷۲,۳۹۸,۷۷۴,۳۲۱)	(۷۹,۵۰۷,۱۴۴)	(۴۱۸,۴۵۸,۶۵۴)	(۸۹,۲۰۵,۰۰۹,۳۷۱)	
بهار رز عالیس چناران	۱۱۶,۳۷۶,۵۳۵	۷۳۷,۸۲۷,۲۳۱,۹۹۲	(۸۶۱,۲۱۶,۸۷۸,۶۲۲)	(۷۰۰,۹۳۵,۸۷۰)	(۳,۶۸۹,۱۳۶,۱۶۰)	(۱۲۷,۷۷۹,۷۱۸,۶۶۰)	۷۴,۰۷۶,۴۶۱,۱۷۶
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۴,۰۰۳,۸۶۵	۴۳۲,۰۶۹,۵۷۰,۰۰۰	(۵۹۹,۴۴۲,۲۱۸,۴۴۲)	(۴۱۰,۴۶۶,۰۹۲)	(۲,۱۶۰,۳۴۷,۸۵۰)	(۱۶۹,۹۴۳,۴۶۲,۳۸۴)	۱,۱۶۷,۳۷۷
جمع		۱۲,۹۶۳,۰۲۹,۷۱۶,۱۹۶	(۱۳,۲۶۹,۷۰۴,۶۴۱,۱۹۳)	(۱۳,۴۵۰,۸۳۸,۸۲۶)	(۶۰,۸۹۸,۰۴۳,۰۸۰)	(۳۸۱,۰۲۳,۸۰۶,۹۰۳)	۲۵۷,۴۹۵,۰۰۷,۴۰۵

آسمان آرمانی سهام
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

(مبالغ به ریال)

نام حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
حق تقدم صنایع مس افق کرمان	۲,۳۰۶,۶۰۳	۷,۰۲۳,۶۰۶,۱۳۵	(۶,۹۴۹,۷۹۴,۸۳۹)	(۶,۶۷۲,۴۲۶)	(۳۵,۱۱۸,۰۳۱)	۳۲,۰۲۰,۸۳۹	-
حق تقدم پشم شیشه ایران	۶۶۶	۴,۴۴۲,۲۲۰	(۱,۵۵۸,۴۴۰)	(۴,۲۲۰)	(۲۲,۲۱۱)	۲,۸۵۷,۳۴۹	-
حق تقدم بیمه البرز	۱۴۰	۹۱,۰۰۰	(۸۳,۷۲۰)	(۸۶)	(۴۵۵)	۶,۷۳۹	-
حق تقدم ریخته گری تراکتورسازی	-	-	-	-	-	-	۳,۰۴۲,۱۷۰
حق تقدم تامین سرمایه خلیج فارس	۵۰۰	۳۱۴,۵۰۰	(۷۱۶,۵۰۰)	(۲۹۹)	(۱,۵۷۲)	(۴۰۳,۸۷۱)	(۵۰,۵۵۴)
حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۵,۳۰۱,۴۴۷	۸۲,۱۶۸,۷۷۰,۳۹۰	(۸۹,۵۴۴,۰۶۷,۸۴۵)	(۷۸,۰۶۰,۳۳۲)	(۴۱۰,۸۴۳,۸۵۲)	(۷,۸۶۴,۲۰۱,۶۳۹)	-
حق تقدم پست بانک ایران	۷۲,۳۷۴,۷۰۱	۲۰۹,۰۹۰,۵۱۱,۱۸۹	(۲۵۲,۱۸۹,۵۳۴,۷۱۹)	(۱۹۸,۶۳۵,۹۸۶)	(۱,۰۴۵,۴۵۲,۵۵۶)	(۴۴,۳۴۳,۱۱۲,۰۷۲)	-
جمع	۸۹,۹۸۴,۰۵۷	۲۹۸,۲۸۷,۷۳۵,۴۳۴	(۳۴۸,۶۸۵,۷۵۶,۰۶۳)	(۲۸۳,۳۷۳,۳۴۹)	(۱,۴۹۱,۴۳۸,۶۷۷)	(۵۲,۱۷۲,۸۳۲,۶۵۵)	۲,۹۹۱,۶۱۶

۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

(مبالغ به ریال)

نام اخزا	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
استادخانه-م-اودجه-۰۰۵۸۲۱-۰۳	-	-	-	-	-	-	۳,۰۸۵,۱۸۴,۳۲۴
جمع	-	-	-	-	-	-	۳,۰۸۵,۱۸۴,۳۲۴

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معاملات سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

(مبالغ به ریال)

نام اختیار معاملات سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
اختیار خرید بساما-۹۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۰,۷۳۰,۰۰۰	۹۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۰۵۵,۸۸۸,۰۳۳)	-	-	۱۱,۵۱۴,۱۱۱,۹۶۷	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
اختیار خرید شستا-۱۵۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۴۳,۵۴۶,۰۰۰	۶۵,۸۴۱,۵۵۲,۰۰۰	(۶۵,۸۴۱,۵۵۱,۹۸۸)	-	-	۱۲	
اختیار خرید سلام-۱۰۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶)	-	-	۴	(۱۵,۵۰۳,۸۲۳,۹۶۰)
اختیار خرید خسپا-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۷)	-	-	۳	
اختیار خرید فملی-۳۵۲۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	-	۱۵,۲۶۰,۴۰۶,۶۸۸
اختیار خرید فملی-۳۸۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	-	۱۴,۳۶۶,۹۲۷,۵۴۳
اختیار خرید سرو-۶۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	-	-	-	-	-	-	۳,۳۹۰,۳۴۷,۲۲۳
اختیار خرید خسپا-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰	-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۹,۹۰۱,۴۵۵
اختیار خرید فیروزه-۱۸۰۰۰-۰۲/۱۲/۱۶	-	-	-	-	-	-	۴۹۶,۱۲۴,۱۶۰
اختیار خرید شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۱۲۱,۹۳۸
اختیار خرید شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	-	۲۱۰
اختیار خرید شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	-	۱۱۵
اختیار خرید خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۵/۱۱	-	-	-	-	-	-	۱۱۱
اختیار خرید شستا-۱۲۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	-	۱۰۰
اختیار فروش شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	-	-	-	-	-	۵۰
جمع نقل به صفحه بعد	۳۳۰,۸۱۱,۵۵۲,۰۰۰	(۳۱۹,۳۹۷,۴۴۰,۰۱۴)	-	-	-	۱۱,۵۱۴,۱۱۱,۹۸۶	۱۹,۸۹۷,۰۰۵,۶۳۳

آسمان آرماني سهام
يادداشت های توضیحي صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۱۷-۴

(مبالغ به ريال)

نام اختيار معاملات سهام	تعداد	ارزش بازار يا تعديل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
جمع نقل از صفحه قبل		۳۳۰,۸۱۱,۵۵۲,۰۰۰	(۳۱۹,۲۹۷,۴۴۰,۰۱۴)	-	-	۱۱,۵۱۴,۱۱۱,۹۸۶	۱۹,۸۹۷,۰۰۵,۶۳۳
اختیار خرید خساپا-۲۶۰۰-۱۴/۰۶/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۲۳
اختیار خرید خساپا-۳۲۵۰-۱۴/۰۶/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۱۰
اختیار خرید شستا-۷۰۰-۰۸/۰۶/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۱
اختیار خرید شستا-۱۴۰۰-۱۴/۰۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۹۵۳,۶۵۰)
اختیار خرید خاور-۳۲۸۰-۱۵/۰۳/۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	(۱۲۵,۸۶۴,۳۲۵)
اختیار خرید خودرو-۲۸۰۰-۰۸/۰۳/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۲۰۶,۳۰۴,۲۱۰)
اختیار خرید شستا-۱۶۰۰-۱۲/۰۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۳۲۳,۱۰۵,۵۴۴)
اختیار خرید سرو-۷۴۰۰۰-۰۶/۱۰/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۴۲۰,۹۸۸,۴۴۹)
اختیار خرید خودرو-۳۰۰۰-۰۸/۰۳/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۴۷۷,۸۰۶,۳۴۴)
اختیار خرید خساپا-۲۲۰۰-۱۰/۰۲/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۵۱,۰۴۳,۶۵۲)
اختیار خرید خساپا-۲۶۰۰-۱۰/۰۲/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۷۵,۲۵۴,۲۳۳)
اختیار خرید خاور-۳۸۸۰-۱۵/۰۳/۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۰۴۹,۸۹۸,۴۱۹)
اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۰۸/۰۳/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۲۷۰,۰۳۸,۴۲۹)
اختیار خرید اهرم-۱۳۰۰۰-۱۲/۰۲/۱۴۰۲	۱۶,۳۱۳,۰۰۰	۲۱۲,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۲,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۷)	-	-	(۷)	(۳۹,۵۳۹,۶۵۰,۲۰۰)
اختیار خرید خساپا-۳۰۰۰-۱۲/۰۲/۱۴۰۲	۱۸,۰۶۸,۰۰۰	۵۴,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۷۳۷,۵۲۴,۳۱۹)	-	-	(۵۳۳,۵۳۴,۳۱۹)	-
جمع		۵۹۷,۰۸۴,۵۵۲,۰۰۰	(۵۸۶,۱۰۳,۹۶۴,۳۴۰)	-	-	۱۰,۹۸۰,۵۸۷,۶۶۰	(۴۹,۸۶۷,۹۰۱,۷۸۸)

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

(مبالغ به ریال)

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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲						
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۳۷۶,۸۶۲,۰۰۰	۱۸۸	۷۰,۸۵۰,۰۵۶,۰۰۰	-	۷۰,۸۵۰,۰۵۶,۰۰۰	۵,۴۲۰,۲۵۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۲۲,۴۴۷,۹۱۲	۳,۹۲۰	۸۷,۹۹۵,۸۱۵,۰۴۰	(۲۴۰,۴۲۵,۷۲۴)	۸۷,۷۵۵,۳۸۹,۳۱۶	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۸۰,۴۶۲,۶۵۱	۱,۰۶۰	۸۵,۲۹۰,۴۱۰,۰۶۰	-	۸۵,۲۹۰,۴۱۰,۰۶۰	-
پست بانک ایران	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۶۰,۴۵۸,۵۷۹	۱,۴۲۰	۸۵,۸۵۱,۱۸۲,۱۸۰	(۸,۶۲۲,۱۴۵,۸۳۸)	۷۷,۲۲۹,۰۳۶,۳۴۲	۳,۵۴۷,۶۳۸,۷۲۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۲۱۶,۱۸۰,۳۲۴	۳۵۰	۷۵,۶۶۳,۱۱۳,۴۰۰	-	۷۵,۶۶۳,۱۱۳,۴۰۰	۵۳۵,۲۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۲,۷۱۲,۲۳۲	۲۷,۵۰۰	۷۴,۵۸۶,۳۸۰,۰۰۰	-	۷۴,۵۸۶,۳۸۰,۰۰۰	-
فولاد امیرکاشان	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۸۲,۰۷۸,۴۵۰	۸۵۰	۶۹,۷۶۶,۶۸۲,۵۰۰	(۴۱)	۶۹,۷۶۶,۶۸۲,۴۵۹	۴۳,۲۴۰,۸۹۶,۸۲۱
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۷,۰۱۶,۷۰۱	۸,۷۰۰	۶۱,۰۴۵,۲۹۸,۷۰۰	(۴,۲۰۴,۶۵۰,۶۷۶)	۵۶,۸۴۰,۶۴۸,۰۲۴	۵۴,۷۲۱,۴۸۳,۷۰۲
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۱۳,۹۰۸,۱۲۴	۴۸۰	۵۴,۶۷۵,۸۹۹,۵۲۰	-	۵۴,۶۷۵,۸۹۹,۵۲۰	۴,۰۱۱,۸۸۱,۱۷۱
سیمان فارس نو	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳,۹۱۵,۴۳۵	۱۲,۵۰۰	۴۸,۹۴۲,۹۳۷,۵۰۰	-	۴۸,۹۴۲,۹۳۷,۵۰۰	-
سیمان ساوه	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱,۶۶۱,۶۵۳	۲۲,۲۰۰	۳۶,۸۸۸,۶۹۶,۶۰۰	-	۳۶,۸۸۸,۶۹۶,۶۰۰	۲۳,۸۷۳,۳۲۵,۰۰۰
سیمان ممتازان کرمان	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۴,۰۴۸,۷۸۴	۵,۹۰۰	۲۳,۸۸۷,۸۲۵,۶۰۰	-	۲۳,۸۸۷,۸۲۵,۶۰۰	-
حفاری شمال	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۴۶,۹۳۸,۹۳۴	۴۵۰	۲۱,۱۲۲,۵۲۰,۳۰۰	-	۲۱,۱۲۲,۵۲۰,۳۰۰	۵۵,۹۰۹
بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰٪ تادیه	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۵۷,۲۱۱,۲۷۷	۳۱۰	۱۷,۷۳۵,۴۹۵,۸۷۰	-	۱۷,۷۳۵,۴۹۵,۸۷۰	-
پتروشیمی خارک	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۲,۶۸۴,۸۵۲	۶,۱۰۰	۱۶,۳۷۷,۵۹۷,۲۰۰	-	۱۶,۳۷۷,۵۹۷,۲۰۰	۴۹,۶۳۸,۹۱۵,۹۰۰
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۸,۷۷۴,۴۵۹	۱۱۰	۱۶,۳۶۵,۱۹۰,۴۹۰	(۱,۷۷۸,۳۹۰,۶۶۴)	۱۴,۵۸۶,۷۹۹,۸۲۶	۳,۰۲۰,۲۵۴,۳۷۶
پخش هجرت	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۳,۷۳۱,۸۰۷	۳,۱۰۰	۱۱,۵۶۸,۶۰۱,۷۰۰	(۷۸۹,۹۴۲,۸۰۹)	۱۰,۷۷۸,۶۵۸,۸۹۱	۱۶,۲۸۳,۶۹۳,۹۰۰
جمع نقل به صفحه بعد				۸۵۸,۶۱۳,۷۰۲,۶۶۰	(۱۵,۶۳۵,۵۵۵,۷۵۲)	۸۴۲,۹۷۸,۱۴۶,۹۰۸	۲۰۴,۰۲۲,۹۳۰,۶۹۹

آسمان آرماني سهام
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۱۸

(مبالغ به ريال)

سهام	تاريخ تشكيل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزينه تنزيل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل				۸۵۸,۶۱۳,۷۰۲,۶۶۰	{۱۵,۶۳۵,۵۵۵,۷۵۲}	۸۴۲,۹۷۸,۱۴۶,۹۰۸	۲۰۴,۰۲۲,۹۳۰,۶۹۹
زامياد	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۰۱,۹۰۱,۲۹۲	۱۰۳	۱۰,۴۹۵,۸۳۳,۰۷۶	-	۱۰,۴۹۵,۸۳۳,۰۷۶	-
قند لرستان	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۱۷,۳۷۷,۰۷۳	۶۰۰	۱۰,۴۲۶,۱۴۳,۸۰۰	-	۱۰,۴۲۶,۱۴۳,۸۰۰	-
نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۵,۳۰۸,۲۱۰	۱,۷۰۰	۹,۰۲۳,۹۵۷,۰۰۰	(۵۵,۲۸۶,۳۲۶)	۸,۹۶۸,۶۷۰,۶۷۴	-
سرمايه گذاري شفا دارو	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۷,۶۴۹,۶۸۱	۱,۰۵۰	۸,۰۳۲,۱۶۵,۰۵۰	(۱۶۱,۷۲۱,۴۴۴)	۷,۸۷۰,۴۴۳,۶۰۶	۴,۲۰۰
بانک سامان	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۰۲,۰۴۴,۰۰۲	۷۰	۷,۱۴۳,۰۸۰,۱۴۰	(۷)	۷,۱۴۳,۰۸۰,۱۳۳	-
صنعتي بهشهر	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۶۷,۷۴۵,۵۸۵	۱۰۵	۷,۱۱۳,۲۸۶,۴۲۵	-	۷,۱۱۳,۲۸۶,۴۲۵	۷,۹۴۸,۳۱۷,۸۷۰
بهمن ديزل	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۲۲,۴۹۴,۵۸۸	۳۱۰	۶,۹۷۳,۳۲۲,۲۸۰	-	۶,۹۷۳,۳۲۲,۲۸۰	-
سيمان مازندران	۱۴۰۲/۱۲/۱۷	۱,۷۵۹,۱۴۱	۳,۹۳۵	۶,۹۲۲,۲۱۹,۸۳۵	-	۶,۹۲۲,۲۱۹,۸۳۵	۱۸,۴۵۶,۹۸۸,۸۶۹
سيمان صوفيان	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱,۲۱۹,۰۵۵	۵,۶۰۰	۶,۸۲۶,۷۰۸,۰۰۰	-	۶,۸۲۶,۷۰۸,۰۰۰	۳,۳۷۰,۰۰۰
کشت و صنعت جوين	۱۴۰۲/۰۸/۲۶	۱۴,۷۰۹,۸۶۴	۴۵۰	۶,۶۱۹,۴۳۸,۸۰۰	-	۶,۶۱۹,۴۳۸,۸۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورميانه	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۹,۱۵۵,۵۰۸	۳۰۰	۵,۷۴۶,۶۵۲,۴۰۰	-	۵,۷۴۶,۶۵۲,۴۰۰	۱۰,۸۲۴,۷۸۵,۴۰۰
حمل و نقل گهرترابر سيرجان	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۸۱,۳۸۶,۵۲۸	۷۰	۵,۶۹۷,۰۵۶,۹۶۰	-	۵,۶۹۷,۰۵۶,۹۶۰	-
صنايع مس افق کرمان	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۶,۹۴۹,۱۷۱	۸۰۰	۵,۵۵۹,۳۳۶,۸۰۰	(۹۳,۵۹۱,۵۲۹)	۵,۴۶۵,۷۴۵,۲۷۱	۱۲,۷۱۸,۲۸۱,۱۰۰
صنايع شيميايي کيمياگران امروز	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۷۳,۹۷۶,۸۴۷	۷۷	۵,۶۹۶,۲۱۷,۲۱۹	(۶۶۲,۰۳۰,۰۸۸)	۵,۰۳۴,۱۸۷,۱۳۱	۱۹۲,۱۰۵
سرمايه گذاري صنعت نفت	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۲۴,۷۱۷,۲۳۴	۲۰۰	۴,۹۴۳,۴۴۶,۸۰۰	(۱۳۸,۲۳۲,۲۰۱)	۴,۸۰۵,۲۱۴,۵۹۹	-
سيمان تهران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴,۴۰۶,۰۰۰	۶۸۰	۲,۹۹۶,۰۸۰,۰۰۰	(۸۹,۵۸۳,۷۸۷)	۲,۹۰۶,۴۹۶,۲۱۳	-
جمع نقل به صفحه بعد				۹۶۸,۸۲۸,۷۴۷,۲۴۵	(۱۶,۸۳۶,۰۰۱,۱۳۴)	۹۵۱,۹۹۲,۷۴۶,۱۱۱	۲۵۸,۹۱۴,۸۷۰,۲۴۳

آسمان آرماني سهام

يادداشت های توضیحي صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۱۸

(مبالغ به ريال)

سهام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل				۹۶۸,۸۲۸,۷۴۷,۲۴۵	(۱۶,۸۳۶,۰۰۱,۱۳۴)	۹۵۱,۹۹۲,۷۴۶,۱۱۱	۲۵۸,۹۳۴,۸۷۰,۲۴۳
بیمه سامان	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۵,۶۵۰,۰۰۰	۴۱۰	۲,۳۱۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۱۶,۵۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۵۴۷,۳۸۷	۴۰۰	۲,۲۱۸,۹۵۴,۴۰۰	(۸۷,۵۹۰,۳۰۵)	۲,۱۳۱,۳۶۴,۰۹۵	-
تایدوا ترخانورمیان	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۳,۲۷۸,۵۵۱	۶۳۰	۲,۰۶۵,۴۸۷,۱۳۰	-	۲,۰۶۵,۴۸۷,۱۳۰	۳۱۸,۹۰۲,۲۱۵
بیمه کوثر	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵,۰۰۴,۰۰۰	۳۸۸	۱,۹۴۱,۵۵۲,۰۰۰	-	۱,۹۴۱,۵۵۲,۰۰۰	-
تولیدی و صنعتی گوهرقام	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۲۱,۸۰۴,۰۰۰	۸۲	۱,۷۸۷,۹۲۸,۰۰۰	-	۱,۷۸۷,۹۲۸,۰۰۰	-
صنعتی آما	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲,۴۱۲,۱۷۸	۶۳۰	۱,۵۱۹,۶۷۲,۱۴۰	(۵۸,۰۶۳,۸۸۹)	۱,۴۶۱,۶۰۸,۲۵۱	۴۹۴,۱۸۴
داده گسترعصر نوین های وب	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۶۵,۲۳۰,۴۲۲	۲۲	۱,۴۳۵,۰۶۹,۲۸۴	(۵۳,۰۱۰,۴۷۵)	۱,۳۸۲,۰۵۸,۸۰۹	۲,۴۴۱,۸۷۸,۸۱۲
تامین سرمایه کیمیا	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۸۳۸,۷۵۱)	۱,۱۶۳,۱۶۱,۲۴۹	-
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۳,۷۴۸,۵۹۱	۲۵۰	۹۳۷,۱۴۷,۷۵۰	-	۹۳۷,۱۴۷,۷۵۰	-
مخابرات ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۴	۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۰۰۱,۳۲۲)	۸۵۳,۹۹۸,۶۷۸	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۳۲۱,۱۶۰	۱,۹۲۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	(۴۴,۶۶۰,۴۲۰)	۵۷۱,۹۶۶,۷۸۰	-
بیمه انکایی ایران معین	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کشاورزی و دامپروری بینالود	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۸۸۰,۴۴۳	۴۴۰	۳۸۷,۳۹۴,۹۲۰	(۱۲,۸۲۷,۶۴۶)	۳۷۴,۵۶۷,۲۷۴	-
بیمه ما	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۳۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-
نفت سپاهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع نقل به صفحه بعد				۹۹۱,۳۷۷,۵۸۰,۰۶۹	(۱۷,۲۰۹,۹۹۳,۹۴۲)	۹۷۴,۱۶۷,۵۸۶,۱۲۷	۲۶۱,۶۸۶,۱۴۵,۴۵۴

آسمان آرماني سهام
يادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه يادداشت ۱۸

(مبالغ به ريال)

سهام	تاريخ تشكيل 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	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل				۹۹۱,۳۷۷,۵۸۰,۰۶۹	(۱۷,۲۰۹,۹۹۳,۹۴۲)	۹۷۴,۱۶۷,۵۸۶,۱۲۷	۳۶۱,۶۸۶,۱۴۵,۴۵۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سازه پویش	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۱۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۲,۹۷۳)	۱۶,۲۷۷,۰۲۷	-	
مس شهیدباهنر	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۰,۰۰۰	۵۷۵	۵,۷۵۰,۰۰۰	(۵۶۱,۴۹۶)	۵,۱۸۸,۵۰۴	۱,۵۵۰,۱۴۷,۶۵۱	
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۵۰۰	۸,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۷۵۴)	۳,۷۲۹,۲۴۶	۴,۱۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی جم پیلان	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۰۰	۲۴,۳۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰	-	۲,۴۳۰,۰۰۰	۹,۵۷۶,۰۰۰	
پشم شیشه ایران	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱,۹۳۰,۰۰۰	(۲۳,۵۰۵)	۱,۹۰۶,۴۹۵	۲,۱۸۴,۰۳۵	
توزیع دارو پخش	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱,۰۰۰	۱,۹۵۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	(۱۱۳,۲۳۶)	۱,۸۳۶,۷۶۴	۴,۰۴۰,۹۰۳	
نفت ایرانول	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۰۰	۹,۵۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۴,۰۰۰	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۵۶۷	۱,۴۰۰	۷۹۳,۸۰۰	-	۷۹۳,۸۰۰	۶۳۶,۰۰۰	
شرکت قند بیستون	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۵,۰۰۰	۱۵۰	۷۵۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰	-	
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۱۰۰	۷,۲۰۰	۷۲۰,۰۰۰	-	۷۲۰,۰۰۰	۷۵۲,۰۰۰	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱,۰۰۶	۷۰۰	۷۰۴,۲۰۰	-	۷۰۴,۲۰۰	۱,۸۱۹,۵۰۳,۰۰۰	
پخش رازی	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	۶۴۴	۱,۰۲۰	۶۵۶,۸۸۰	-	۶۵۶,۸۸۰	۳,۴۲۷,۹۳۴,۸۴۳	
سبحان دارو	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱,۱۹۹	۵۹۰	۷۰۷,۴۱۰	(۵۳,۷۲۷)	۶۵۳,۶۸۳	۳۲۴,۸۹۸	
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۴۵۰	۴۵۰	۶۵۲,۵۰۰	(۲۰,۷۶۹)	۶۳۱,۷۳۱	-	
جنرال مکانیک	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۶۰۰	۱,۰۵۰	۶۳۰,۰۰۰	-	۶۳۰,۰۰۰	-	
شیمی داروئی داروپخش	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۲۲۰	۲,۹۵۰	۶۴۹,۰۰۰	(۴۸,۹۱۱)	۶۰۰,۰۸۹	۶۳۱,۲۱۷	
جمع نقل به صفحه بعد				۹۹۱,۴۶۷,۳۵۳,۸۵۹	(۱۷,۲۱۱,۳۰۹,۳۰۳)	۹۷۴,۲۵۶,۰۴۴,۵۵۶	۲۶۸,۸۰۸,۲۰۴,۰۰۱	

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸

(مبالغ به ریال)

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	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل				۶۹۱,۴۶۷,۳۵۳,۸۵۹	(۱۷,۲۱۱,۳۰۹,۳۰۳)	۹۷۴,۲۵۶,۰۴۴,۵۵۶	۲۶۸,۵۰۸,۲۰۴,۰۰۱		
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰	۵۴۰	۵۴۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰	-		
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۸۱۷	۶۱۰	۴۹۸,۳۷۰	-	۴۹۸,۳۷۰	۱,۰۷۴,۶۰۰		
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۲۰	۴,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰	۹,۶۰۰		
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۸۶۶	۴۵۰	۳۸۹,۷۰۰	-	۳۸۹,۷۰۰	۷۰۲,۰۰۰		
صنایع خاکچینی ایران	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۲۰۰	۱,۸۳۰	۳۶۶,۰۰۰	-	۳۶۶,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰		
بیمه نوین	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۶,۰۰۰	۶۰	۳۶۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰		
توسعه مسیر برق گیلان	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۳۵۰	۱,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰	-		
پارس مینو	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱,۲۲۲	۲۸۰	۳۴۲,۱۶۰	-	۳۴۲,۱۶۰	۲۴۳,۰۰۰		
داروسازی دانا	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۱۲۵	۲,۹۲۰	۳۶۵,۰۰۰	(۲۴,۰۵۳)	۳۴۰,۹۴۷	-		
معدنی املاح ایران	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۷۰	۲,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	-	۳۴۰,۰۰۰	۲۴۳,۱۰۰		
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱,۰۰۰	۲۸۰	۲۸۰,۰۰۰	-	۲۸۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰		
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۵۴۰	۵۰۰	۲۷۰,۰۰۰	(۵,۷۹۱)	۲۶۴,۲۰۹	-		
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۷۵۰	۲۱۰	۱۵۷,۵۰۰	(۱۲,۸۷۷)	۱۴۴,۶۲۳	۵۲۳,۲۰۸		
زرین معدن آسیا	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۱,۲۸۳	۱۲۰	۱۵۳,۹۶۰	(۱۶,۱۴۲)	۱۳۷,۸۱۸	۴۸۹,۹۳۳		
کاشی پارس	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۱۲	۱,۱۱۰	۱۲۴,۳۲۰	(۹,۶۶۰)	۱۱۴,۶۶۰	۱۰۴,۱۶۰		
ایرکا پارت صنعت	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۱,۵۹۰	۷۰	۱۱۱,۳۰۰	(۳,۶۷۰)	۱۰۷,۳۳۰	-		
بیمه البرز	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۱,۱۷۴	۹۰	۱۰۵,۶۶۰	-	۱۰۵,۶۶۰	۱۴۰,۰۰۰		
جمع نقل به صفحه بعد				۶۹۱,۴۷۲,۵۸۷,۸۲۹	(۱۷,۲۱۱,۳۸۱,۷۹۶)	۹۷۴,۲۶۱,۲۰۶,۰۳۳	۲۶۸,۵۱۲,۳۹۳,۶۰۲		

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸

(مبالغ به ریال)

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	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل				۹۹۱,۴۷۲,۵۸۷,۸۲۹	(۱۷,۲۱۱,۳۸۱,۷۹۶)	۹۷۴,۲۶۱,۲۰۶,۰۳۳	۲۶۸,۵۱۲,۳۹۳,۶۰۲	
بانک سینا	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱,۵۹۲	۴۸	۷۶,۴۱۶	-	۷۶,۴۱۶	۴۵,۴۵۰	
سرمایه گذاری نیرو	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱,۳۰۰	۴۰	۴۸,۰۰۰	-	۴۸,۰۰۰	-	
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۸۳۰,۴۰۰	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۳۱,۸۲۲,۶۲۳,۸۰۰	
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	۹۱۰,۷۵۷	
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۲۳,۸۹۷,۰۶۳	
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۴۳,۰۶۲,۳۷۸	
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۰,۶۴۹,۰۸۹,۹۵۰	
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰	
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۳,۵۶۵,۴۶۳,۲۵۰	
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۲,۶۲۸,۷۵۷,۳۱۲	
واسپاری تجار ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۴۲۶,۴۹۰	
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲,۴۵۷,۴۰۰,۰۰۰	
قاسم ایران	-	-	-	-	-	-	۹۴۶,۶۲۸	
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	۶۴۰,۰۰۰	
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	۴۷۱,۶۲۴	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	۲۱,۷۸۱,۱۷۷,۹۰۰	
مجتمع صنعتی آرتاویل تایر	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۴۰۰	
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	۹۵۳,۰۴۰,۰۰۰	
شرکت خمیرمایه رضوی	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع				۹۹۱,۴۷۲,۷۱۲,۲۴۵	(۱۷,۲۱۱,۳۸۱,۷۹۶)	۹۷۴,۲۶۱,۳۳۰,۴۴۹	۳۸۰,۱۱۸,۶۶۸,۰۰۴	

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)		یادداشت	
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		
۲۳۴,۹۸۰,۸۳۳,۳۳۵	۱۳۱,۷۶۳,۲۵۵,۳۲۳	۱۹-۱	سود سپرده بانکی
-	۲,۳۱۲,۷۰۵,۳۸۸	۱۹-۲	سود گواهی سپرده بانکی
۲۳۴,۹۸۰,۸۳۳,۳۳۵	۱۳۴,۰۷۵,۹۶۰,۷۱۱		جمع

۱۹-۱ سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					سپرده بانکی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	خالص سود	خالص سود	هزینه برگشت سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	
-	۹۱,۰۰۲,۴۳۸,۴۳۵	(۶,۵۴۳,۱۱۴,۷۵۴)	(۵۵,۲۶۸,۹۰۲)	۹۷,۶۰۰,۸۲۲,۰۹۱	متعدد	بانک صادرات	
۲۵,۵۳۲,۰۶۵,۵۰۳	۷۷,۹۶۳,۹۲۰,۵۱۷	-	(۱۴۱,۷۰۸,۸۷۹)	۷۸,۱۰۵,۶۲۹,۳۹۶	متعدد	بانک گردشگری	
۴۶,۱۰۲,۸۰۴,۸۱۳	۲۵,۳۵۶,۵۴۱,۰۳۲	-	-	۲۵,۳۵۶,۵۴۱,۰۳۲	متعدد	موسسه اعتباری ملل	
-	۲۵,۰۸۰,۵۶۱,۶۷۷	-	-	۲۵,۰۸۰,۵۶۱,۶۷۷	متعدد	بانک اقتصاد نوین	
-	۷,۸۴۶,۸۹۰,۲۴۵	-	-	۷,۸۴۶,۸۹۰,۲۴۵	متعدد	بانک تجارت	
-	۷,۵۵۴,۶۸۰,۸۹۰	-	-	۷,۵۵۴,۶۸۰,۸۹۰	متعدد	بانک سامان	
۱۳,۴۰۴,۵۷۵,۳۴۱	۱۴۹,۹۷۲,۷۳۶	-	(۲,۴۸۹,۲۵۲)	۱۵۲,۴۶۱,۹۸۸	متعدد	بانک پاسارگاد	
۳۳,۰۲۰,۲۷۲	۲۵,۸۱۲,۳۳۵	-	-	۲۵,۸۱۲,۳۳۵	متعدد	بانک خاورمیانه	
۳۶,۰۱۸,۲۰۹,۱۲۱	۱۵,۴۶۸	-	-	۱۵,۴۶۸	متعدد	بانک آینده	
۱,۸۸۰,۶۱۰	-	-	-	-	متعدد	بانک شهر	
۵۰۳,۹۰۰	-	-	-	-	متعدد	بانک رفاه	
۱۰,۶۷۰,۱۹۵,۷۶۳	-	-	-	-	متعدد	بانک ملت	
۱۳۱,۷۶۳,۲۵۵,۳۲۳	۲۳۴,۹۸۰,۸۳۳,۳۳۵	(۶,۵۴۳,۱۱۴,۷۵۴)	(۱۹۹,۴۶۷,۰۳۳)	۲۴۱,۷۲۳,۴۱۵,۱۲۲		جمع	

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹-۲- سود گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		گواهی سپرده بانکی
مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	
-	-	-	۶,۰۸۰,۸۲۶	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۰۹۴۹
-	-	-	۱۲۶,۰۲۷,۳۹۶	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۰۲
-	-	-	۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۳۷
-	-	-	۹۲۳,۲۸۷,۶۶۵	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۹۰۲۸۴۶
-	-	-	۶,۳۳۰,۳۵۲	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۲۱۴۳
-	-	-	۷,۶۲۴,۴۴۸	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۹۴۶۳۰
-	-	-	۱۰۴,۱۲۳,۲۹۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۵۹۹۱
-	-	-	۲۰۵,۴۷۹,۴۵۰	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۳۲
-	-	-	۷۱۷,۸۰۸,۲۱۷	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۶۰۶۲
-	-	-	۷۳,۴۷۷,۹۹۲	اوراق گواهی سپرده بانک ملت ۴۰۱۹۸۳۹۲۹۱
-	-	-	۲,۳۱۲,۷۰۵,۳۸۸	

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
۷,۷۸۱,۷۹۵,۹۱۷	۷,۳۸۹,۶۳۵,۴۵۱	تنزیل مربوط به سود سهام
۱,۸۴۲,۸۵۱,۳۳۸	۱۶۵,۴۰۹,۴۸۹	سایر درآمدها
۱,۶۷۰,۴۲۹,۶۴۴	۴,۱۵۹,۱۳۵,۱۵۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۶۸,۴۰۶,۶۷۵	۷,۲۶۹,۷۳۷	تنزیل مربوط به سود سپرده بانک
۱۱,۳۶۳,۴۸۳,۴۷۴	۱۱,۷۲۱,۴۴۹,۸۲۸	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
۱۳۹,۷۳۵,۷۹۸,۳۲۱	۶۷,۸۰۹,۸۹۹,۹۸۱	هزینه کارمزد مدیر
۷۹,۰۶۳,۳۸۵,۲۷۵	۱۲۴,۱۲۵,۹۱۹,۸۴۴	هزینه کارمزد مدیر (مبتنی بر عملکرد)
۱۰۱,۱۶۷,۶۳۸,۵۰۲	۴۹,۱۳۵,۴۴۳,۰۶۶	هزینه کارمزد بازارگردان
۱,۵۶۹,۳۷۰,۵۳۵	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۱,۰۸۹,۹۹۹,۳۵۰	۷۶۲,۵۲۸,۵۱۴	هزینه کارمزد حسابرس
۳۲۲,۶۲۶,۱۹۱,۹۸۳	۲۴۳,۰۳۳,۷۹۱,۴۰۵	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
۵,۷۱۶,۳۷۰,۰۰۳	۳,۶۴۰,۵۲۸,۳۱۵	هزینه نرم افزار
۱,۱۷۶,۹۰۴,۰۱۳	-	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۷۱,۶۲۷,۵۴۱	۲۷,۹۵۴,۵۱۷	سایر هزینه ها
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۹۲,۲۵۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۵,۴۰۱,۹۴۷	۱۲۱,۰۵۴,۰۲۹	هزینه کارمزد بانکی
۳۲,۲۵۲,۹۴۴	۳۲,۱۰۷,۷۱۸	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷,۲۹۲,۵۵۶,۴۴۸	۱۳,۸۸۲,۷۳۶,۸۳۵	جمع

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۳- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
۵,۴۲۸,۱۵۷,۶۴۱	-
۵,۴۲۸,۱۵۷,۶۴۱	-

هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری

جمع

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
۶,۱۸۸,۰۱۹,۵۵۰,۶۴۴	۱,۶۵۳,۷۹۲,۸۰۶,۳۶۴
۶,۱۸۸,۰۱۹,۵۵۰,۶۴۴	۱,۶۵۳,۷۹۲,۸۰۶,۳۶۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

جمع

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد هرگونه بدهی احتمالی با اهمیتی است، لیکن تعهدات این صندوق از بابت اخذ موقیعت خرید و فروش در اختیار معامله سهام به شرح زیر می باشد:

شرکت سرمایه پذیر	نوع اختیار	موقیعت	نماد	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
اختیار خرید بساما-۸۷۰۰-۱۴۰۳۰۷۰۸	خرید	فروش	ضبساما۷۰۰۱	۸,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۸

آسمان آرمانی سهام
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

(مبالغ به ریال)					نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					
درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۴.۳%	۸۷۵,۰۰۰	۰.۲۴%	۹۷۳,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۲%	۵۰,۰۰۰	۰.۰۸%	۳۳۳,۲۵۱	عادی			
۴.۳%	۸۶۳,۶۵۵	۲.۴۲%	۱۰,۰۰۹,۲۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی آسمان زاگرس	بازارگردان صندوق و دارای مدیر مشترک
۰.۱%	۲۵,۰۰۰	۰.۰۱%	۲۵,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگوزلو	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱%	۲۰,۰۰۰	۰.۰۵%	۲۲۷,۰۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	اشخاص وابسته به مدیر
-	-	۰.۰۰%	۱,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	مسعود سلطان زالی بگلو	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱%	۱۲,۸۷۱	۰.۰۰%	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
-	-	۰.۰۰%	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰%	۲,۶۰۰	۰.۰۰%	۲,۶۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد ابراهیم صباغی ندوش	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰%	۱,۳۵۳	۰.۰۰%	۱۳,۵۳۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فاطمه سادات میر یوسف	اشخاص وابسته به مدیر
۹.۱۶%	۱,۸۵۰,۴۷۹	۲.۸۱%	۱۱,۶۰۵,۵۸۱	جمع واحد های سرمایه گذاری			

آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)		شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲					
مانده طلب (بدهی) در پایان سال	مانده طلب (بدهی) در پایان سال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱۵۱,۸۱۶,۳۳۶,۳۶۹)	(۱۳۳,۳۳۶,۶۹۹,۲۹۷)	طی سال مالی	۲۱۸,۷۹۹,۱۸۳,۵۹۶	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سبدگردان آسمان
(۳۴,۴۰۰,۲۸۲,۷۰۸)	(۶۵,۷۸۰,۸۳۴,۸۶۶)	طی سال مالی	۱۰۱,۱۶۷,۶۳۸,۵۰۲	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۶۵,۵۸۹,۷۳۷)	طی سال مالی	۱,۵۶۹,۳۷۰,۵۳۵	کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
(۷۶۳,۴۱۷,۴۴۰)	(۱,۰۹۰,۴۱۶,۷۹۰)	طی سال مالی	۱,۰۸۹,۹۹۶,۳۵۰	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	-	طی سال مالی	-	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک مسکن
(۸۳,۷۵۷,۷۱۳,۶۵۷)	۳,۰۶۲,۷۳۹	طی سال مالی	۷,۰۱۷,۵۹۸,۷۳۳,۸۰۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری حافظ
-	۲۷,۷۳۵,۳۳۴,۷۸۲	طی سال مالی	۲۵,۰۱۹,۷۳۹,۳۵۵,۴۱۴	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری آسمان
-	-	طی سال مالی	۵,۴۲۸,۱۵۷,۶۴۱	هزینه مالی تامین اعتبار	کارگزار	کارگزاری آسمان

۲۸- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی بوده، وجود نداشته است.

آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۹- مدیریت ریسک سرمایه گذاری در صندوق

۲۹-۱- ریسک های سرمایه گذاری در صندوق

تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه گذاری در صندوق سودآور باشد ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه گذاران باید به همه ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

۲۹-۱-۱- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق

صندوق عمدتاً در سهام شرکت ها سرمایه گذاری می کند. ارزش سهام شرکت ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله شرایط سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، وضعیت صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه گذاران آن متضرر شوند.

۲۹-۱-۲- ریسک نکول اوراق با درآمد ثابت

اوراق با درآمد ثابت شرکت ها بخشی از دارایی های صندوق را تشکیل می دهد. گرچه صندوق در اوراق با درآمد ثابتی سرمایه گذاری می کند که سود و اصل آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل وجه اوراق با درآمد ثابت مذکور، عمل ننمایند.

۲۹-۱-۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک

در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق با درآمد ثابت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق با درآمد ثابتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق با درآمد ثابت سرمایه گذاری کرده باشد و بازخريد آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.