

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۵)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۳۹	صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۳۲

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”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 ۱۴۰۴ 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 ۳۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴، 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. 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 می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

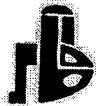
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

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

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی صندوق، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی صندوق، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای 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 بندهای ۶-۹، ۶-۱۰ و ۶-۱۲ به مورد دیگری 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:

۶-۱- رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در خصوص تأیید درخواست صدور پس از دریافت فیش نقدی و ارزیابی توسط بازار گردان و پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان طی ۷ روز، طی دوره مالی صندوق.

۶-۲- بند یک ماده ۱۶ اساسنامه در خصوص مقاطع زمانی محاسبه خالص ارزش داراییها، قیمت صدور، ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری حداکثر هر ۲ دقیقه یکبار در ساعات فعالیت بازار.

۶-۳- علیرغم پیگیری های صورت گرفته سود نقدی سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر به میزان مبلغ ۶۸۶ ۷۳ میلیون ریال عمدتاً مربوط به سهام شرکتهای تولید مواد اولیه داروپخش تا تاریخ این گزارش دریافت نشده است.

۶-۴- بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵ درصد از کل داراییهای صندوق برای نمونه در ۱۴۰۳/۰۹/۰۶ الی ۱۴۰۳/۱۰/۱۰ و سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آن ها و واحد های سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان حداقل ۷۰ درصد از کل دارایی های صندوق برای نمونه در ۱۴۰۴/۰۶/۱۸ الی ۱۴۰۴/۰۶/۳۰ و مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۷۶ سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر پذیرفته شده در بازار نوآفرین فرابورس حداکثر یک درصد از اوراق منتشره ناشر، مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۷ در خصوص رعایت نصاب سرمایه گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی حداکثر به میزان ۵ درصد از حجم هر یک از اوراق اختیار فروش تبعی منتشره (نماد هحسیر ۰۴۱۰۱) رعایت نشده است. ضمن اینکه مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی نقض حد نصاب سرمایه گذاری به متولی و حسابرس صورت نگرفته است.

۶-۵- ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ در خصوص فراهم نمودن کامل زیرساخت های لازم جهت پرداخت الکترونیکی صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت.

۶-۶- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ و بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه در خصوص افشای پرتفوی ماهانه برای شهریور ماه ۱۴۰۳ در کدال و بارگزاری صورتهای مالی و گزارش عملکرد دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ با تاخیر بارگذاری شده است.



۷-۶- مفاد ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ در خصوص تسویه مانده حساب ناشی از معاملات اوراق بهادار ظرف مدت ۲ روز بعد از انجام معامله با کارگزاری برای نمونه در روز های ۱۴۰۳/۰۹/۲۶ ، ۱۴۰۴/۰۴/۲۱ و ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ در خصوص کارگزاری راهین و ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ در خصوص کارگزاری آسمان رعایت نشده است.

۸-۶- الزامات مفاد ماده ۷ اساسنامه در خصوص تغییرات ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز از جمله مدارک دریافت شده بابت نقل و انتقال واحدهای مزبور از شرکت سپرده گذاری و افشای آن در تارنمای صندوق رعایت نشده است.

۹-۶- طی رسیدگی صورت گرفته به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری ، مشخص گردید تعداد سرمایه گذاری در سهام های بانک ملت به تعداد ۴۱۷ ۹۸۸ ۱ و سایپا به تعداد ۲۴۶ ۱۸۲ با صورت وضعیت داراییهای اخذ شده از شرکت سپرده گذاری و تسویه وجوه دارای مغایرت می باشد. ضمن اینکه نرخ سرمایه گذاری در شرکت تامین سرمایه خلیج فارس مطابق با نرخ آخرین معامله در تاریخ صورت خالص داراییها مطابقت ندارد.

۱۰-۶- دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری در خصوص اعمال تعدیلات لازم و شناسایی هزینه برگشت سود سپرده بانکی در صورت وجود اختلاف میان سود شناسایی شده در دفاتر و سود دریافتی محقق شده جهت شناسایی روزانه درآمد سود سپرده های بانکی مدت دار رعایت نشده است.

۱۱-۶- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها در هنگام سپرده گذاری و نرخ شکست احتمالی ، رعایت نگردیده است.

۱۲-۶- ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ در خصوص محاسبه کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر صندوق های سرمایه گذاری در سهام با توجه به بازده محقق شده صندوق در روزهای تعدیل NAV.

۱۳-۶- مستندات در خصوص کنترل رعایت بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، جهت بارگزاری فایل های xml حداکثر تا ساعت ۱۶ برای ماه های مهر و آبان به این موسسه ارائه نشده است.

(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 موسسه ، به استثنای حساب تضمین صندوق نزد کارگزاری های آسمان و راهین 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 با استثنای 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 موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۱۷ دی ماه ۱۴۰۴

غلامرضا درباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰





آسمان آرمان

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

جمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی آسمان آرمانی سهام مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ 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

ب - ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۵

پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۸

ت - خلاصه اهم رویه‌ها حسابداری

۹-۳۹

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 در سهام تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



با سپاس

شرکت سبذگردان

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال نیا

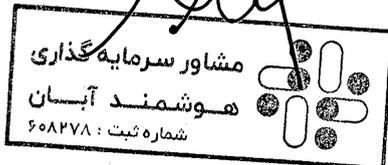
شرکت سبذگردان آسمان

مدیر صندوق

زهرا قلی زاده مهماندوست علیا

مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آسمان

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



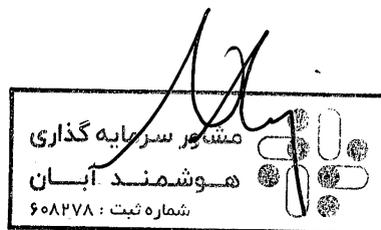
آسمان آرمانی

صندوق سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱۲,۴۰۳,۶۵۲,۸۶۸,۳۳۸	۷,۲۶۱,۵۸۳,۸۲۱,۸۵۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۸۱,۵۴۰,۸۸۹,۳۶۰	۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱	۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۰	۱,۰۹۰,۷۷۸,۶۴۵,۸۳۲	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۹۳۰,۳۱۳,۶۶۴,۱۰۵	۱,۱۹۵,۲۰۶,۱۸۲,۸۷۶	۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۳۱,۶۰۳,۱۷۴,۳۶۲	۴۹۸,۱۴۹,۲۶۵,۳۸۱	۹	حساب‌های دریافتی
۳,۹۷۳,۵۰۹,۲۰۰	۷,۲۵۶,۵۸۱,۱۲۵	۱۰	سایر دارایی‌ها
۶۷,۶۵۴,۲۲۵	۶۸,۶۷۶,۴۶۳,۷۰۴	۱۱	موجودی نقد
۲۷,۷۳۸,۳۹۷,۵۲۱	۲۸,۶۶۲,۳۲۹	۱۲	جاری کارگزاران
۱۶,۵۷۸,۸۹۰,۱۵۷,۱۱۱	۱۰,۲۶۲,۳۱۸,۹۹۲,۵۸۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۰	۶۶,۸۳۳,۰۱۳,۱۲۹	۱۲	جاری کارگزاران
۲۰۲,۵۷۳,۵۴۰,۶۹۰	۱۲۶,۷۱۳,۱۶۷,۱۴۶	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۰	۴۷۱,۹۰۱,۰۰۰	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۰	۳۵,۲۶۶,۵۲۹,۶۳۸	۱۵	پیش دریافت‌ها
۳۳,۹۳۸,۶۶۲,۹۳۶	۲۴,۰۱۳,۰۱۶,۶۸۵	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲۳۶,۵۱۲,۲۰۳,۶۲۶	۲۵۳,۲۹۷,۶۲۷,۵۹۸		جمع بدهی‌ها
۱۶,۳۴۲,۳۷۷,۹۵۳,۴۸۵	۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸	۱۷	خالص دارایی‌ها
۳۹,۵۵۱	۴۷,۳۶۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

آسمان آرمانی



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۳۲۸,۳۷۴,۹۶۸,۵۲۳	۳,۱۲۱,۵۹۳,۵۳۵,۵۷۸	۱۸ درآمد‌ها:
(۴۲۲,۲۱۶,۰۵۱,۸۹۸)	(۷۵۴,۴۰۶,۱۴۹,۳۳۰)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۹۷۴,۲۶۱,۳۳۰,۴۴۹	۱,۱۲۶,۹۸۵,۸۷۸,۷۸۵	۱۹ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۳۴,۹۸۰,۸۳۳,۳۳۵	۲۸۱,۲۷۸,۰۴۸,۰۶۴	۲۰ سود سهام
۱۱,۳۶۳,۴۸۳,۴۷۴	۲۳,۴۰۹,۷۶۱,۱۴۸	۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۱۲۶,۷۶۴,۵۶۳,۸۸۳	۳,۷۹۸,۸۶۱,۰۷۴,۲۴۵	۲۲ سایر درآمد‌ها
		جمع درآمد‌ها
		هزینه‌ها:
(۳۲۲,۶۲۶,۱۹۱,۹۸۳)	(۳۵۰,۸۵۰,۳۰۵,۸۳۹)	۲۳ هزینه کارمزد ارکان
(۷,۲۹۲,۵۵۶,۴۴۸)	(۱۳,۱۵۶,۵۹۷,۱۴۷)	۲۴ سایر هزینه‌ها
(۳۲۹,۹۱۸,۷۴۸,۴۳۱)	(۳۶۴,۰۰۶,۹۰۲,۹۸۶)	سود و زیان قبل از هزینه‌های مالی
(۵,۴۲۸,۱۵۷,۶۴۱)	(۸,۲۰۵,۳۱۵,۶۷۳)	۲۵ هزینه‌های مالی
۷۹۱,۴۱۷,۶۵۷,۸۱۱	۳,۴۲۶,۶۴۸,۸۵۵,۵۸۶	سود خالص
۷.۷۹%	۲۵.۳۱%	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)
۵.۴۵%	۳۴.۷۷%	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۴۰۶,۶۷۴,۵۹۵,۰۳۰	۲۰,۲۰۵,۳۸۳	۱۶,۳۴۲,۳۷۷,۹۵۳,۴۸۵	۴۱۳,۲۰۲,۵۲۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۲,۲۱۴,۶۰۶,۷۱۰,۰۰۰	۴۱۸,۸۳۱,۱۹۳	۲,۰۹۹,۷۲۶,۶۱۰,۰۰۰	۲۰۹,۹۷۲,۶۶۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۲۵۸,۳۴۰,۵۶۰,۰۰۰)	(۲۵,۸۳۴,۰۵۶)	(۴,۱۱۸,۴۱۱,۴۸۰,۰۰۰)	(۴۱۱,۸۴۱,۱۴۸)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۷۹۱,۴۱۷,۶۵۷,۸۱۱	۰	۳,۴۲۶,۶۴۸,۸۵۵,۵۸۶	۰	سود (زیان) خالص
۶,۱۸۸,۰۱۹,۵۵۰,۶۴۴	۰	(۷,۷۴۱,۳۲۰,۵۷۴,۰۸۳)	۰	۲۶ تعدیلات
۱۶,۳۴۲,۳۷۷,۹۵۳,۴۸۵	۴۱۳,۲۰۲,۵۲۰	۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸	۲۱۱,۳۳۴,۰۳۳	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

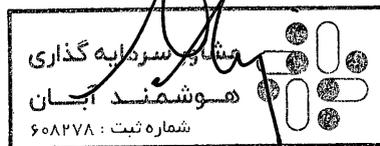
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان سال مالی

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)

ابن‌سینا



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد آساس (قابل معامله در بورس) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۶ تحت شماره ۳۲۸۲۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۴ تحت شماره ۱۱۱۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبذی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبذ 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 با خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
 - گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سرمایه‌گذاری می‌نماید.

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



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای رسمیت می‌یابد و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در ماده ۲۸ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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
مسعود سلطان‌زالی‌بگلو	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۱
فرهنگ فراگوزلو	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۲/۵
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

طبق مجمع مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۷ تعدادی از واحدهای ممتاز انتقال داده شده، که به دلیل عدم فروش این نقل و انتقال در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۰ انجام شده است. شرکت تامین سرمایه تمدن از مجمع دارندگان واحدهای ممتاز خارج و به اعضای دیگر منتقل گردید.

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، طبق مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۳ رکن متولی از "موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران" به "شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان" تغییر یافت. متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰.

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.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق-های 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 اوراق بهادار 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 گواهی سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل بهای تمام‌شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستور العمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه 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 ماهانه 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 بلندمدت با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه طبق بند ۸-۳ امیدنامه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ 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 درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان تصاب 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 ۲۰۰۰ و حداکثر ۲۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد حسابرسی	مبلغ ثابت ۱۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کاتون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کاتون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کاتون‌ها 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	معادل مبلغ ۶۴۰.۰۰۰.۰۰۰ توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی سکه طبق ضریب اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به مبلغ ۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد.

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۱/۰ 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.

۴-۵-۴ 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.

۴-۶-۴ 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 صورت خالص دارای‌ها 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 چهل و چهارم 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 بردرآمد 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	سرمایه گذاریها
۷.۹۵%	۱,۳۱۸,۳۵۹,۴۵۶,۷۳۷	۱,۳۰۰,۳۵۹,۷۷۵,۵۶۵	۹.۹۵%	۱,۰۲۱,۱۲۸,۴۵۰,۵۵۸	۱,۰۴۶,۸۷۶,۲۵۴,۷۱۶	مواد و محصولات دارویی
۹.۸۰%	۱,۶۲۵,۵۴۰,۶۷۱,۶۸۰	۱,۳۴۴,۷۳۰,۴۹۱,۶۰۳	۸.۳۳%	۸۵۴,۹۰۰,۵۵۸,۱۷۸	۹۷۹,۴۲۷,۸۰۲,۵۳۹	فلزات اساسی
۹.۶۳%	۱,۵۹۶,۵۸۲,۵۴۵,۱۰۳	۱,۸۳۱,۰۷۸,۵۸۹,۱۴۵	۵.۴۱%	۵۵۴,۷۵۲,۴۰۲,۴۶۰	۹۷۸,۴۸۵,۴۷۵,۶۵۶	محصولات شیمیایی
۶.۱۸%	۱,۰۲۴,۵۱۶,۰۰۶,۲۹۶	۹۲۸,۸۰۴,۹۹۹,۹۰۹	۱.۰۶%	۱۰۸,۲۸۷,۸۵۶,۶۶۸	۹۴,۸۳۲,۹۶۸,۱۳۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۹۶%	۹۸۷,۸۶۵,۸۳۹,۴۸۶	۹۵۴,۴۲۴,۹۵۶,۱۶۵	۱۵.۰۲%	۱,۵۴۰,۹۸۳,۷۳۶,۰۹۴	۱,۷۷۹,۹۰۹,۱۶۵,۴۶۰	سیمان، آهک و گچ
۵.۹۶%	۹۸۷,۲۷۵,۰۴۹,۸۷۲	۹۲۱,۶۴۴,۶۸۸,۲۲۵	۵.۴۲%	۵۵۶,۶۸۵,۰۶۰,۶۶۲	۴۳۹,۰۵۱,۹۷۵,۵۴۲	خودرو و ساخت قطعات
۵.۳۸%	۸۹۱,۳۳۳,۹۹۶,۸۲۱	۹۶۰,۲۵۴,۶۵۶,۰۷۲	۱.۹۰%	۱۹۴,۹۰۲,۹۳۱,۱۲۶	۳۳۰,۰۰۲,۱۳۷,۱۲۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵.۰۸%	۸۳۶,۷۱۷,۱۳۵,۸۱۹	۹۲۳,۰۸۹,۳۱۸,۸۹۰	۱۰.۰۳%	۱,۰۲۹,۲۱۹,۵۵۳,۸۷۳	۱,۱۱۹,۶۹۴,۳۶۶,۳۳۷	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۸۹%	۸۱۱,۰۷۲,۳۰۷,۲۹۶	۸۵۹,۵۴۰,۵۲۴,۷۹۰	۰.۹۹%	۱۰۱,۹۳۷,۴۵۲,۱۴۵	۱۰۵,۷۳۸,۷۷۱,۲۶۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۶۹%	۴۴۶,۱۹۹,۲۴۱,۶۸۷	۵۴۸,۰۵۴,۸۴۰,۸۲۷	۰.۰۶%	۶,۱۸۷,۲۹۷,۲۲۵	۶,۱۶۱,۹۰۹,۱۰۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲.۶۹%	۴۴۶,۱۵۷,۷۵۷,۸۲۸	۴۷۷,۹۱۳,۶۲۵,۶۱۶	۱.۲۸%	۱۳۱,۰۹۶,۳۷۸,۷۳۷	۱۰۲,۴۱۹,۵۰۶,۰۳۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۲.۳۱%	۳۸۳,۵۸۵,۷۸۶,۸۹۹	۳۳۰,۰۹۲,۰۲۹,۴۷۱	۰.۰۰%	۳,۷۶۲,۲۸۰	۵,۰۸۶,۲۴۷	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۵۵%	۲۵۷,۰۰۲,۶۹۳,۷۲۷	۲۸۳,۰۸۹,۶۴۳,۹۳۸	۱.۳۸%	۱۴۱,۸۸۱,۸۲۹,۷۵۵	۲۱۱,۲۷۹,۲۲۱,۱۳۱	زراعت و خدمات وابسته
۱.۳۹%	۲۳۱,۰۲۶,۲۱۸,۸۰۰	۲۲۸,۰۵۹,۶۳۹,۸۰۱	۲.۲۳%	۲۲۹,۱۵۹,۵۳۹,۵۵۹	۲۰۱,۱۵۵,۱۷۸,۲۵۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱.۳۶%	۲۲۵,۷۹۲,۷۴۵,۸۳۷	۳۱۴,۶۴۶,۷۹۳,۶۲۵	۱.۱۵%	۱۱۷,۸۶۴,۰۲۱,۳۴۸	۱۷۴,۷۶۸,۱۲۰,۴۷۸	قند و شکر
۱.۱۸%	۱۹۴,۸۶۲,۱۵۶,۷۸۷	۱۸۵,۴۱۱,۲۵۰,۸۳۹	۳.۶۷%	۳۷۶,۸۹۲,۳۷۹,۹۴۳	۴۴۹,۴۳۳,۳۵۶,۸۴۹	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۳۰%	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۵,۹۰۰,۰۰۰	۰.۴۸%	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۵,۹۰۰,۰۰۰	اطلاعات و ارتباطات
۰.۲۵%	۴۵,۵۸۴,۱۳۷,۵۹۵	۹۴,۹۰۲,۲۰۶,۴۳۱	۱.۵۷%	۱۶۱,۲۸۷,۸۸۸,۰۳۵	۲۹۵,۵۷۲,۳۵۵,۰۹۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۱۵%	۲۴,۰۴۸,۸۶۳,۲۷۸	۳۸,۲۴۸,۲۷۵,۰۲۷	۰.۳۰%	۳۱,۲۰۶,۹۳۹,۲۹۵	۴۲,۳۶۴,۴۹۳,۳۳۴	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۰%	۱۵,۵۴۹,۱۴۹	۷,۳۳۷,۵۳۷	۰.۱۶%	۱۶,۳۱۱,۶۲۹,۰۱۹	۳۷,۲۷۱,۴۴۳,۷۹۴	فعالیتهاى كمكى به نهادهاى مالی واسط
۰.۰۰%	۱,۹۳۱,۹۳۶	۳,۱۴۹,۶۱۳	۰.۰۲%	۱,۶۴۴,۱۱۶,۹۵۰	۲,۲۶۵,۳۶۴,۹۰۲	کاشی و سرامیک
-	۹۰۵,۱۴۲	۹۷۴,۰۲۷	۰.۰۰%	۸۷۷,۱۱۰	۹۶۸,۳۶۴	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۰.۰۰%	۰	۰	۰.۲۷%	۲۸,۰۸۴,۴۱۱,۱۲۷	۲۶,۲۳۴,۳۹۰,۳۴۵	استخراج سایر معادن
۰.۰۰%	۰	۰	۰.۰۷%	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۸	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰%	۰	۰	۰.۰۰%	۸,۱۱۷,۰۵۳	۱۰,۰۷۷,۹۰۶	مخابرات
۰.۱۲%	۲۰,۴۰۲,۸۷۶,۲۵۰	۲۷,۴۸۳,۶۳۹,۰۹۴	۰.۰۰%	۰	۰	هتل و رستوران
	۵,۴۹۴,۳۱۳	۵,۴۱۰,۹۰۶	۰.۰۰%	۰	۰	
۷۴.۸۲%	۱۲,۴۰۳,۶۵۲,۸۶۸,۳۳۸	۱۲,۶۰۱,۸۸۲,۷۱۷,۱۱۶	۷۰.۷۶%	۷,۲۶۱,۵۸۳,۸۲۱,۸۵۸	۸,۴۷۹,۹۱۴,۹۲۶,۹۱۱	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۴.۷%	۷۸۱,۵۴۰,۸۸۹,۳۶۰	۶۴۸,۱۸۶,۸۲۰,۰۷۸	۱.۳۷%	۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱	۱۲۹,۹۹۴,۵۱۶,۳۸۴	گواهی سپرده کالایی شمش طلا

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۰%	۰	-	۱۰.۶۳%	۱,۰۹۰,۷۷۸,۶۴۵,۸۳۲	۹۱۰,۹۲۸,۳۱۷,۳۸۴	اختیار فروش تامین مالی حسبر ۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۱۹۵,۲۰۶,۱۸۲,۸۷۶	۲,۹۳۰,۳۱۳,۶۶۴,۱۰۵
	۱,۱۹۵,۲۰۶,۱۸۲,۸۷۶	۲,۹۳۰,۳۱۳,۶۶۴,۱۰۵

۸-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

سپرده‌های بانکی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۵,۵۸۸,۳۰۵	۰.۰۰%	۴۹۲,۷۷۰	۰%
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۰	۰.۰۰%	۱۶,۹۱۷,۶۴۳,۹۸۸	۰.۱۰%
سپرده کوتاه مدت بانک ملت	۱,۴۱۴,۹۷۲	۰.۰۰%	۳۴۷,۷۵۲	۰%
سپرده کوتاه مدت موسسه اعتباری ملل	۰	۰.۰۰%	۱۵,۶۶۶,۷۲۳	۰%
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۵۸,۴۴۱,۶۲۴	۰.۰۰%	۱۱۸,۹۷۲	۰%
سپرده کوتاه مدت بانک سامان	۷۶۶,۲۳۴	۰.۰۰%	۱,۲۲۱,۲۴۹	۰%
سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین	۲۳۲,۲۲۶,۹۶۰	۰.۰۰%	۵۶۳,۱۵۶,۳۷۱	۰%
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۷۴۹,۴۳۶	۰.۰۰%	۲,۷۵۴,۲۴۵	۰%
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۳,۰۰۷,۳۵۶,۵۹۸	۰.۰۳%	۵,۷۲۰,۵۰۵,۳۸۸	۰.۰۳%
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۹۹,۶۳۸,۷۴۷	۰.۰۰%	۲,۵۹۱,۷۵۶,۶۴۷	۰.۰۲%
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۰	۰.۰۰%	۱,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶%
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۰	۰.۰۰%	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۷%
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱,۱۹۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۸۵%	۱,۰۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%
	۱,۱۹۵,۲۰۶,۱۸۲,۸۷۶	۱۲.۳۲%	۲,۹۳۰,۳۱۳,۶۶۴,۱۰۵	۱۷.۶۷%



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتی
حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۵,۴۹۲,۳۳۶,۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتی
۴۰۶,۱۰۹,۱۷۶,۲۷۷	۴۹۸,۱۴۷,۶۰۳,۴۷۶	(۱۵,۸۸۲,۷۸۸,۶۶۸)	۲۵%	۵۱۴,۰۳۰,۳۹۲,۱۴۴	۹-۲ سود سهام دریافتی
۱,۶۶۱,۹۰۵	۱,۶۶۱,۹۰۵	۰	۰	۱,۶۶۱,۹۰۵	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۴۳۱,۶۰۳,۱۷۴,۳۶۲	۴۹۸,۱۴۹,۲۶۵,۳۸۱	(۱۵,۸۸۲,۷۸۸,۶۶۸)		۵۱۴,۰۳۲,۰۵۴,۰۴۹	

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۲۸۴,۶۱۵,۳۷۷	۰	۰	۰	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۳۰۹۳۹۸۰۰۰ بانک صادرات
۱,۲۱۲,۳۶۶,۱۲۸	۰	۰	۰	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۳۱۱۷۷۳۰۰۰۲ بانک صادرات
۶۰۴,۷۱۶,۷۸۸	۰	۰	۰	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۳۱۴۵۰۸۰۰۰۳ بانک صادرات
(۱۸۴,۴۲۶,۲۲۹)	۰	۰	۰	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۳۲۲۳۷۹۰۰۰۳ بانک صادرات
۱۲۰,۷۹۷,۲۶۰	۰	۰	۰	سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۴۵۴۴۳۶۱ بانک گردشگری
۱,۹۹۰,۶۰۸,۳۹۲	۰	۰	۰	سپرده بلند مدت ۱۵۵.۳۳۳.۱۴۵۴۴۳۶.۲ بانک گردشگری
۸,۳۴۰,۱۲۲,۱۸۰	۰	۰	۰	سپرده بلند مدت ۱۵۵.۳۳۳.۱۴۵۴۴۳۶.۳ بانک گردشگری
۵,۴۹۵,۶۲۳,۸۵۰	۰	۰	۰	سپرده بلند مدت ۱۵۵.۳۳۳.۱۴۵۴۴۳۶.۴ بانک گردشگری
۵,۴۷۷,۹۴۲,۶۷۰	۰	۰	۰	سپرده بلند مدت ۱۵۵.۳۳۳.۱۴۵۴۴۳۶.۵ بانک گردشگری
۱۴۹,۹۶۹,۷۶۴	۰	۰	۰	سپرده بلند مدت ۲۸۰.۳۰۳.۱۶۷۲۱۳۴۴.۱ بانک پاسارگاد
۲۵,۴۹۲,۳۳۶,۱۸۰	۰	۰	۰	

۹-۲- سود سهام دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۷۱,۹۶۶,۷۸۰	۰	۰%	۲۵%	۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۰	۲۸,۷۵۷,۵۹۹,۰۵۰	(۳۱۵,۱۵۱,۷۷۰)	۲۵%	۲۹,۰۷۲,۷۵۰,۸۲۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۴,۵۸۶,۷۹۹,۸۲۶	۰	۰	۲۵%	۰	ایران خودرو دیزل
۰	۸۱۰,۶۰۹,۶۳۴	(۱۸,۸۷۷,۲۱۱)	۲۵%	۸۲۹,۴۸۶,۸۴۵	ایران ترانسفو
۱۰۷,۳۳۰	۱۱۹,۹۶۹	(۷,۲۳۱)	۲۵%	۱۲۷,۲۰۰	ایرکا پارت صنعت
۶۳	۲۰۰	۰	۲۵%	۲۰۰	بانک سامان
۱۲۱,۸۶۶	۰	۰	۲۵%	۰	بانک سینا
۰	۴۶,۸۰۸,۵۵۸,۳۲۳	(۱,۷۶۳,۳۳۶,۱۰۱)	۲۵%	۴۸,۵۷۱,۸۹۴,۴۲۴	بهار رز عالیس چناران
۰	۱۳۸,۶۴۰,۲۰۲	(۱۲,۰۵۹,۷۹۸)	۲۵%	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰	بیمه اتکایی ایران معین
۱,۴۰۷,۶۰۰	۱,۴۰۷,۶۰۰	۰	۲۵%	۱,۴۰۷,۶۰۰	پارس دارو
۰	۱۹,۱۳۸,۹۹۴,۷۶۴	(۸۹۱,۴۰۵,۲۳۶)	۲۵%	۲۰,۰۳۰,۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۰	۷۱,۳۸۹,۱۰۸,۷۴۶	(۲,۲۰۰,۳۴۹,۲۴۲)	۲۵%	۷۳,۵۸۹,۴۵۷,۹۸۸	پالایش نفت تبریز
۰	۴۰,۷۱۸,۴۷۰,۹۷۱	(۱,۵۶۱,۸۰۴,۳۶۶)	۲۵%	۴۲,۲۸۰,۲۷۵,۳۳۷	پالایش نفت شیراز
۰	۳۹۷,۶۳۸	(۱,۳۶۲)	۲۵%	۳۹۹,۰۰۰	پتروشیمی جم
۰	۱,۰۷۹,۹۵۴	(۸۲,۸۴۶)	۲۵%	۱,۱۶۲,۸۰۰	پتروشیمی جم پیلن
۰	۳۱۴,۴۴۷	(۱۰,۵۵۳)	۲۵%	۳۲۵,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
۶۵۶,۸۸۰	۵۵۸,۵۵۸	(۲۱,۰۴۲)	۲۵%	۵۷۹,۶۰۰	پخش رازی
۱۰,۷۷۸,۶۵۸,۸۹۱	۲۸,۸۸۲,۲۹۲,۴۱۳	(۲,۰۷۷,۱۵۱,۱۶۷)	۲۵%	۳۰,۹۰۹,۴۴۳,۵۸۰	پخش هجرت
۷۷,۲۲۹,۰۳۶,۳۴۲	۰	۰	۲۵%	۰	پست بانک ایران
۱,۹۰۶,۴۹۵	۱,۱۴۷,۴۲۵	(۱۲,۵۷۵)	۲۵%	۱,۱۶۰,۰۰۰	پشم‌شیشه ایران
۰	(۱۴۴,۵۳۶)	(۱۴۴,۵۳۶)	۲۵%	۰	پلیمر آریا ساسول
۱,۱۶۳,۱۶۱,۲۴۹	۰	۰	۲۵%	۰	تامین سرمایه کیمیا
۲۶۴,۲۰۹	۰	۰	۲۵%	۰	تراکتورسازی ایران
۱,۸۳۶,۷۷۴	۴۲۵,۴۵۸	(۸,۷۴۲)	۲۵%	۴۳۴,۲۰۰	توزیع دارو پخش
۳,۷۲۹,۲۴۶	۰	۰	۲۵%	۰	تولید ژلاتین کپسول ایران
۱,۸۰۸,۴۰۰	۷۳,۵۳۰,۴۹۱,۱۰۰	۰	۲۵%	۷۳,۵۳۰,۴۹۱,۱۰۰	تولید مواد اولیه داروپخش
۰	۱۸۷,۵۳۳,۳۱۴	(۸,۳۴۹,۰۸۶)	۲۵%	۱۹۵,۸۸۲,۴۰۰	تکادو
۲۱,۱۲۲,۵۲۰,۳۰۰	۷۱۲,۵۰۰	۰	۲۵%	۷۱۲,۵۰۰	حفاری شمال
۳,۲۶۶,۷۷۶,۷۵۷	۳,۳۱۹,۷۸۷,۲۳۲	۰	۲۵%	۳,۳۱۹,۷۸۷,۲۳۲	داده گسترعصرونین‌های وب
۱۲۸,۷۳۰,۷۵۹,۰۰۸	۳۱۳,۶۸۸,۱۰۴,۹۶۲	(۸,۸۴۸,۷۷۲,۸۶۴)		۳۲۲,۵۳۶,۸۷۷,۸۲۶	جمع صفحه

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال	ذخیره تجزیل ریال	نرخ تجزیل درصد	تجزیل نشده ریال	
۱۲۸,۷۳۰,۷۵۹,۰۰۸	۳۱۳,۶۸۸,۱۰۴,۹۶۲	(۸,۸۴۸,۷۷۲,۸۶۴)	۲۵%	۳۲۲,۵۳۶,۸۷۷,۸۲۶	نقل از صفحه قبل
۳۴۰,۹۴۷	۰	۰	۲۵%	۰	داروسازی دانا
۱۳,۰۰۶,۸۶۷,۲۸۶	۰	۰	۲۵%	۰	داروسازی اکسیر
۱۱۴,۹۳۵,۳۷۳,۸۷۲	۵۱,۵۱۱,۵۳۰,۹۶۷	(۳,۷۳۷,۱۲۳,۳۲۱)	۲۵%	۵۵,۲۴۸,۶۵۴,۲۸۸	دارویی ره آورد تامین
۰	۵۵,۱۷۷	(۲,۴۱۹)	۲۵%	۵۷,۵۹۶	دانش بنیان پویا نیرو
۱۴۴,۶۲۳	۳۷۵,۴۰۶	(۲,۳۱۴)	۲۵%	۳۷۷,۷۲۰	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
۰	۱۰,۷۷۳,۹۲۶,۹۱۰	(۳۳۲,۰۷۳,۰۹۰)	۲۵%	۱۱,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	ریل سیر کوثر
۱۰۳	۰	۰	۲۵%	۰	زامیاد
۱۳۷,۸۱۸	۳۴۴,۷۷۶	(۱۳,۲۲۴)	۲۵%	۳۵۸,۰۰۰	زرین معدن آسیا
۱۶,۲۷۷,۰۲۷	۰	۰	۲۵%	۰	سازه پوییش
۹۹۱,۹۳۳	۲۲۱,۸۹۳	(۸,۲۰۷)	۲۵%	۲۳۰,۱۰۰	سیحان دارو
۰	۴,۲۴۶,۸۴۵,۳۹۱	(۲۱۸,۱۵۹,۶۰۹)	۲۵%	۴,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۷,۸۷۰,۴۴۳,۶۰۶	۰	۰	۲۵%	۰	سرمایه گذاری شفا دارو
۲,۱۳۱,۳۶۴,۰۹۵	۱۷,۵۴۲,۱۲۳,۹۰۵	(۶۹۶,۸۷۸,۸۹۵)	۲۵%	۱۸,۲۳۹,۰۰۲,۸۰۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۵۲۲,۷۷۴	۶۳۶,۰۰۰	۰	۲۵%	۶۳۶,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۴,۸۰۵,۲۱۴,۵۹۹	۴,۹۹۶,۸۷۱,۸۹۰	(۱۷۱,۱۲۵,۷۵۰)	۲۵%	۵,۱۶۷,۹۹۷,۶۴۰	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۰	۹۷۵,۶۳۵	(۱۳,۳۶۵)	۲۵%	۹۸۹,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۰	۲۸,۵۴۳,۷۳۷,۳۰۰	(۱,۱۳۳,۹۲۹,۲۹۰)	۲۵%	۲۹,۶۷۷,۶۶۶,۵۹۰	سیمان فارس و خوزستان
۲,۹۰۶,۴۹۶,۲۱۳	۰	۰	۲۵%	۰	سیمان تهران
۸۷,۷۵۵,۳۸۹,۳۱۶	۴۰,۸۳۶,۷۴۰,۰۴۱	(۲۲۳,۷۶۲,۹۵۹)	۲۵%	۴۱,۰۶۰,۵۰۳,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
۰	۳۰۳,۵۶۰,۵۶۸	(۱۴,۷۶۲,۱۹۲)	۲۵%	۳۱۸,۳۲۲,۷۶۰	شیشه قزوین
۱,۲۷۰,۶۴۹	۶۷۰,۵۶۰	۰	۲۵%	۶۷۰,۵۶۰	شیمی داروئی داروپخش
۰	۲۲۳,۹۲۶,۳۸۰	(۱,۰۷۳,۶۲۰)	۲۵%	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادیران
۵,۰۳۴,۱۸۷,۱۳۱	۸,۸۶۴,۸۱۰,۳۱۵	(۳۵۸,۲۳۵,۴۸۵)	۲۵%	۹,۲۲۳,۰۴۵,۸۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۰	۵۴۰,۲۹۶,۰۵۳	(۲۲,۲۰۳,۹۴۷)	۲۵%	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
۵,۴۶۵,۷۴۵,۲۷۱	۱۳۴,۶۵۰,۸۵۶	(۵,۳۴۹,۱۴۴)	۲۵%	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع مس افق کرمان
۳۶۶,۰۰۰	۴۵۷,۱۸۲	(۲,۸۱۸)	۲۵%	۴۶۰,۰۰۰	صنایع خاک‌چینی ایران
۱,۴۶۱,۶۰۸,۲۵۱	۰	۰	۲۵%	۰	صنعتی آما
۰	۴,۶۱۳,۲۰۶,۷۲۳	(۱۰۷,۴۳۰,۸۴۱)	۲۵%	۴,۷۲۰,۶۳۷,۵۶۴	فراوردهای غذایی و قند چهارمحال
۰	۰	۰	۲۵%	۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۵۴۴,۷۵۹	۵۴۴,۸۰۰	۰	۲۵%	۵۴۴,۸۰۰	گروه اقتصادی مالی نگین
۰	۱۴۹,۳۹۵	(۲۰۵)	۲۵%	۱۴۹,۶۰۰	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۸۵۳,۹۹۸,۶۷۸	۰	۰	۲۵%	۰	مخابرات ایران
۰	۱۰۴,۰۲۵,۰۰۰	(۴,۲۷۵,۰۰۰)	۲۵%	۱۰۸,۳۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۵,۱۸۸,۵۰۴	۰	۰	۲۵%	۰	مس شهیدباهنر
۰	۷۳۴,۲۷۱	(۲۲,۱۲۹)	۲۵%	۷۵۶,۴۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۶۹۱	(۶,۱۶۹)	۲۵%	۱,۰۰۶,۸۶۰	معدنی املاح ایران
۰	۸۱۳,۷۰۷	(۲۲,۲۹۳)	۲۵%	۸۳۶,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۰	۳۸۷,۶۱۱	(۲,۳۸۹)	۲۵%	۳۹۰,۰۰۰	موتورسازان تراکتورسازی ایران
۰	۴۹۵,۸۴۹	(۴۴,۱۵۱)	۲۵%	۵۴۰,۰۰۰	نفت پارس
۸,۹۶۸,۶۷۰,۶۷۴	۱,۲۱۵,۳۱۴,۵۳۵	(۷,۴۹۱,۶۶۵)	۲۵%	۱,۲۲۲,۸۰۶,۲۰۰	نورد و قطعات فولادی
۲۱,۷۸۱,۶۱۹,۴۷۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارخانجات داروپخش
۱۱۴,۶۶۰	۷۳,۷۲۷	(۱,۳۱۳)	۲۵%	۷۵,۰۴۰	کاشی پارس
۳۷۴,۵۶۷,۲۷۴	۰	۰	۲۵%	۰	کشاورزی و دامپروری بینالود
۶۳۱,۷۳۱	۰	۰	۲۵%	۰	کشت و دام قیام اصفهان
۴۰۶,۱۰۹,۱۷۶,۲۷۷	۴۹۸,۱۴۷,۶۰۳,۴۷۶	(۱۵,۸۸۲,۷۸۸,۶۶۸)		۵۱۴,۰۳۰,۳۹۲,۱۴۴	



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلك نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۹,۶۲۴,۳۹۰)	۸۴۰,۳۷۵,۶۱۰
۰	۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۴,۷۸۲,۲۴۵)	۴۶۹,۲۱۷,۷۵۵
۳,۹۳۰,۵۸۴,۰۶۲	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۸۳,۸۳۳,۷۶۰)	۵,۹۴۶,۷۵۰,۳۰۲
۴۲,۹۲۵,۱۳۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۶۸۷,۶۸۰)	۲۳۷,۴۵۸
۳,۹۷۳,۵۰۹,۲۰۰	۱۰,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۷۰,۹۲۸,۰۷۵)	۷,۲۵۶,۵۸۱,۱۲۵

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها
مخارج رتبه بندی
آیونمان نرم افزار صندوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۶۸,۶۲۶,۴۶۳,۷۰۴
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۶۵۴,۲۲۵	۰
۶۷,۶۵۴,۲۲۵	۶۸,۶۲۶,۴۶۳,۷۰۴

سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
حساب جاری ۷۰۷۰۷۴۰۲۸-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۷ بانک خاورمیانه
حساب جاری ۱۱۴۷۴۰۰۱۴۵۴۴۳۶۱ بانک گردشگری

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۹۹۴,۵۱۶,۴۰۸)	۵,۴۸۳,۵۹۲
۰	۱۲۲,۶۰۶,۱۱۵,۵۹۳	(۱۲۲,۶۰۶,۱۱۵,۵۹۳)	۰
۲۷,۷۳۵,۳۳۴,۷۸۲	۱۷,۳۵۷,۵۳۲,۱۰۷,۹۵۷	(۱۷,۴۵۲,۱۰۰,۴۵۵,۸۶۸)	(۶۶,۸۳۳,۰۱۳,۱۲۹)
۰	۴,۰۷۱,۳۳۸,۱۰۵,۴۸۵	(۴,۰۷۱,۳۳۸,۱۰۵,۴۸۵)	۰
۰	۲,۳۶۱,۶۶۷,۶۷۴,۵۶۵	(۲,۳۶۱,۶۶۷,۶۷۴,۵۶۵)	۰
۰	۱,۳۴۵,۲۶۴,۵۳۱,۱۱۵	(۱,۳۴۵,۲۶۴,۵۳۱,۱۱۵)	۲۳,۱۷۸,۷۳۷
۳,۰۶۲,۷۳۹	۹۵۹,۵۹۴,۲۰۲,۳۹۰	(۹۵۹,۵۹۷,۲۶۵,۱۲۹)	۰
۲۷,۷۳۸,۳۹۷,۵۲۱	۲۶,۳۴۸,۰۰۲,۷۳۷,۱۰۵	(۲۶,۴۴۲,۵۴۵,۴۸۵,۴۲۶)	(۶۶,۸۰۴,۳۵۰,۸۰۰)

کارگزاری بورس کالا
کارگزاری حافظ
کارگزاری آسمان
کارگزاری راهین
کارگزاری هامرز
آسمان - بورس کالا
کارگزاری حافظ- بورس کالا

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۳,۲۳۶,۶۹۹,۲۹۷	۸۲,۲۵۷,۲۹۴,۴۰۱	مدیر صندوق شرکت سیدگردان آسمان
۲,۴۶۵,۵۸۹,۷۳۷	۲,۴۸۳,۲۸۰,۰۵۱	متولی مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
۰	۷۷۸,۶۸۸,۵۱۴	متولی هوشمند آبان
۱,۰۹۰,۴۱۶,۷۹۰	۱,۰۹۰,۴۱۶,۶۱۴	حسابرس مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۶۵,۷۸۰,۸۳۴,۸۶۶	۴۰,۱۰۳,۴۸۷,۵۶۶	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
۲۰۲,۵۷۳,۵۴۰,۶۹۰	۱۲۶,۷۱۳,۱۶۷,۱۴۶	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۴۷۱,۹۰۱,۰۰۰	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۴۷۱,۹۰۱,۰۰۰	

۱۴-۱ بدهی به سرمایه گذاران از محل ابطال واحدهای سرمایه گذاری نزد بازارگردان بوده که طبق رویه ابطال در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ پرداخت شده است.

۱۵- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۲۱,۷۶۸,۶۴۴,۳۹۵	۱۵-۱ پیش دریافت سود سپرده بانکی
-	۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	پیش دریافت سود اوراق سهام ریل سیر کوثر
۰	۳۵,۲۶۶,۵۲۹,۶۳۸	

۱۵-۱ پیش دریافت های سود سپرده بانکی مربوط به شماره حسابهای ۴۰۷۸۶۲۰۴۷۰۰۹ و ۴۰۷۸۶۳۹۸۳۰۰۸ بانک صادرات است. که به دلیل واریز سود در ابتدای دوره تا پایان سپرده گذاری مستهلک میشود.



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۰	۶,۸۵۱,۸۹۳,۵۶۸	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به شرکت رتبه بندی اعتباری پایا
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۶,۴۱۰,۷۹۷,۴۶۵	۱۴,۶۵۴,۲۲۵,۵۶۶	۱۶-۱ بدهی بابت اختیار معامله
۷,۴۵۲,۷۷۷	۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱,۵۷۹,۵۳۵,۸۷۳	۶۷۶,۰۳۴,۶۷۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۵,۵۰۱,۱۹۱,۲۶۹	۷۴۹,۱۷۷,۳۲۹	بدهی بابت امور صندوق
۳۳,۹۳۸,۶۶۲,۹۳۶	۲۴,۰۱۳,۰۱۶,۶۸۵	

۱۶-۱ بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد	نام
خالص ارزش تسویه	خالص ارزش تسویه		
ریال	ریال		
۰	۱	۲۸۹,۳۷۴,۳۷۴	اختیارخ.ت.حسیر-۱۹۶۰۵۵-۱۱۰۳۰۴۱ (ظحسیرا۰۴۱ه)
۰	۱۲,۲۰۶,۸۵۵,۹۲۵	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۴۰۰۷-۰۸/۰۸-۱۴۰۴ (ضخودا۱۴۴۱ه)
۰	۲,۴۴۷,۳۶۹,۶۴۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۳۸۰-۱۰/۰۳-۱۴۰۴ (ضخودا۱۳۰۵ه)
۲۶,۴۱۰,۷۹۷,۴۶۵	۰	۰	اختیار خرید بساما
۲۶,۴۱۰,۷۹۷,۴۶۵	۱۴,۶۵۴,۲۲۵,۵۶۶	۶۵۵,۳۷۴,۳۷۵	

۱۷- خالص دارایی ها

خالص داراییها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۶,۳۰۲,۸۲۷,۴۲۵,۲۰۳	۴۱۲,۲۰۲,۵۲۰	۹,۹۶۱,۶۶۰,۲۲۱,۹۵۳	۲۱۰,۳۳۴,۰۳۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۹,۵۵۰,۵۲۸,۲۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۶۱,۱۴۳,۰۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۶,۳۴۲,۳۷۷,۹۵۳,۴۸۵	۴۱۳,۲۰۲,۵۲۰	۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸	۲۱۱,۳۳۴,۰۳۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمالی سهام
پاداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال		
۳۳۰,۲۱۲,۲۰۳,۸۰۳	۲,۸۴۹,۷۱۷,۴۹۶,۶۵۶	۱۸-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و سبده کالایی شمش طلا
۳,۵۳۸,۵۹۱,۵۲۰	۵۳,۴۰۴,۵۵۱,۲۴۳	۱۸-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۵,۳۷۵,۲۱۸,۵۶۹)	۱۷۱,۵۲۷,۷۸۶,۴۹۸	۱۸-۳	سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
(۶۰۸,۲۳۱)	۶۶,۹۸۹,۴۴۸,۱۸۱	۱۸-۴	سود (زیان) ناشی از حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۷۸,۳۰۷,۴۹۸,۵۲۳	۲,۱۲۱,۵۹۲,۵۳۵,۵۷۸		

۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۲۸۴,۴۰۳,۴۴۹,۷۷۲	(۴,۶۴۶,۲۹۹,۳۹۳)	(۷,۵۶۲,۳۰۹,۹۰۵)	(۶,۳۹۹,۵۵۳,۹۲۳,۰۸۵)	۹۹۶,۲۵۹,۱۸۷,۱۵۰	۱۴,۰۱۵,۹۴۲	نفت سپاهان
۰	۲,۳۹۰,۳۳۲,۶۳۵,۸۱۶	(۴,۶۳۹,۷۱۸,۹۴۲)	(۷,۰۵۱,۳۳۱,۸۷۳)	(۶,۸۳۶,۶۶۶,۰۰۰,۶۱۷)	۹۲۷,۹۴۳,۷۸۷,۲۴۸	۱۵۳,۵۳۸,۱۵۲	پست بانک ایران
۵,۹۲۱,۸۳۶,۷۲۷	۲,۲۴۶,۸۰۳,۹۸۶,۸۷۳	(۶,۳۳۷,۹۶۲,۵۵۰)	(۱,۱۶۸,۱۸۶,۱۰۴)	(۱,۰۳۵,۲۸۲,۳۷۴,۱۰۵)	۱,۲۶۷,۵۹۲,۵۰۷,۶۳۲	۴۳۵,۵۸۷,۲۴۵	زامیاد
۶۲,۶۴۴,۶۹۷,۹۹۱	۲,۱۴,۰۴۵,۴۶۹,۰۲۶	۰	(۲,۳۳۰,۲۳۷,۵۵۶)	(۱,۲۷۰,۵۳۶,۹۳۶,۷۴۷)	۱,۵۸۶,۹۱۱,۷۳۵,۳۱۹	۲۲۵,۵۲۷	گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال
۸۸۱,۹۷۷,۷۸۵	۱۸۹,۱۶۴,۷۱۵,۳۲۴	(۲,۶۲۶,۲۷۷,۸۰۹)	(۶,۰۰۲,۲۷۱,۸۵۷)	(۵,۹۸۰,۷۳۶,۲۳۷,۲۲۰)	۷۹۲,۴۶۵,۵۶۲,۲۱۰	۳,۰۸۷,۲۳۲	پتروشیمی پردیس
۰	۱۶۶,۶۸۸,۷۰۵,۹۸۵	(۲,۲۰۰,۶۰۹,۴۰۶)	(۳,۳۴۶,۴۸۳,۹۵۹)	(۲,۷۰۰,۸۹۸,۰۵۱,۷۶۶)	۴۴۰,۱۲۱,۸۸۱,۱۱۰	۱۲,۶۸۹,۹۹۲	سیمان فارس نو
۰	۱۴۹,۹۵۵,۷۸۱,۰۸۸	(۱,۴۳۵,۵۳۳,۹۴۱)	(۲,۱۸۱,۱۹۹,۱۸۴)	(۲,۳۰۱,۴۹۷,۲۷۵,۱۹۸)	۲۸۷,۱۰۶,۷۸۹,۴۱۱	۱۲,۷۱۴,۶۱۵	سیمان فارس و خوزستان
۰	۱۴۰,۶۱۵,۷۷۴,۰۳۵	(۱,۹۱۰,۷۹۶,۰۴۹)	(۲,۹۱۱,۴۳۵,۵۴۴)	(۲,۳۹۰,۳۲۱,۱۹۹,۶۷۲)	۳۸۲,۱۵۹,۲۰۵,۲۸۰	۱۰۰,۵۴۶,۸۹۰	بانک اقتصاد نوین
۰	۱۲۳,۰۰۷۳,۸۹۲,۸۶۹	(۲,۱۱۲,۳۰۰,۸۱۸)	(۵,۷۵۱,۲۷۹,۱۵۰)	(۴,۵۵۱,۶۶۴,۸۶۱,۶۳۴)	۶۲۲,۴۶۶,۱۶۴,۴۷۱	۵۲,۲۴۳,۰۱۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۶۵۹,۹۸۷,۳۶۶	۱۳,۰۹۱۶,۸۱۰,۶۳۲	(۱,۵۸۷,۱۹۴,۱۵۱)	(۲,۴۱۲,۲۴۹,۴۳۵)	(۱,۸۴۶,۶۲۳,۵۷۲,۰۰۲)	۳۱۷,۴۳۸,۸۱۶,۴۲۰	۶,۸۶۱,۵۶۶	سیمان مازندران
۶۵۴,۴۲۱,۷۲۰	۱۲۱,۹۰۴,۶۸۶,۹۵۵	(۲,۲۳۴,۳۲۳,۵۵۲)	(۳,۵۶۱,۱۸۱,۳۰۷)	(۲,۴۶۰,۵۰۵,۵۱۸,۰۲۸)	۴۶۸,۶۶۶,۷۰۹,۹۰۲	۹۹,۷۴۳,۷۸۲	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۰	۱۱۷,۴۸۷,۰۰۸,۵۶۷	(۲,۲۰۱,۲۰۵,۵۷۵)	(۵,۸۸۰,۰۸۰,۴۲۷)	(۵,۸۸۰,۹۶۴,۸۱۹,۳۳۱)	۶۴۰,۲۴۱,۱۲۰,۹۰۰	۱۲۷,۰۵۲,۲۰۰	حفاری شمال
۰	۱۰۷,۹۳۲,۳۰۸,۱۶۴	(۲,۲۹۰,۳۸۹,۹۹۰)	(۳,۴۸۸,۹۶۶,۱۲۲)	(۳,۴۸۸,۵۰۰,۱۴۹,۲۵۴)	۴۵۹,۰۷۶,۷۹۷,۵۳۰	۱۵۱,۳۳۶,۴۱۲	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۲۳۴,۲۱۹,۲۳۳,۶۸۲	۱۰۶,۴۳۱,۴۵۴,۳۰۶	(۱,۲۱۵,۷۹۲,۵۸۱)	(۱,۸۴۰,۷۹۹,۶۶۹)	(۲,۵۰۰,۳۲۶,۴۶۹,۵۳۴)	۲۴۳,۱۵۸,۵۱۶,۰۹۰	۲,۶۲۹,۸۵۲	پتروشیمی حرک
۱,۸۳۳,۹۶۹,۸۸۹	۹۶,۷۸۰,۶۲۵,۲۰۶	(۱,۵۶۵,۵۵۶,۰۴۹)	(۲,۴۲۰,۵۲۶,۰۸۸)	(۲,۰۰۰,۴۹۲,۴۹۴,۶۱۷)	۲۱۷,۱۱۱,۰۰۷,۹۶۰	۳۶,۷۸۴,۷۸۹	سیمان ساوه
۱۲,۳۳۹,۶۶۵,۸۱۱	۷۰,۰۹۹,۲۹۱,۶۹۱	(۱,۷۹۰,۱۶۲,۰۴۹)	(۲,۷۸۰,۹۰۲,۲۵۱)	(۲,۸۵۰,۸۶۴,۰۵۲,۸۶۱)	۳۵۸,۰۳۲,۴۰۸,۸۲۲	۱۵۷,۴۱۰,۲۰۱	بانک سامان
(۲۲۱,۴۵۲)	۶۸,۴۰۸,۴۱۵,۹۰۶	(۲,۹۹۶,۹۰۰,۴۲۷)	(۴,۷۰۰,۰۱۲,۹۷۰)	(۵,۲۷۰,۱۰۶,۷۵۴,۶۶۸)	۵۹۸,۹۸۰,۰۸۳,۹۷۱	۱۵۰,۷۸۲,۰۶۱	پالایش نفت اصفهان
۱۱۹,۷۷۱,۶۲۷,۵۱۹	۲,۵۶۲,۱۱۵,۰۴۸,۱۸۵	(۴,۵۲۶,۸۹۷,۶۶۰)	(۹,۴۲۲,۰۰۰,۴۵۶)	(۸,۰۶۳,۶۶۵,۳۰۰,۵۳۵)	۱۰,۶۴۰,۹۹۱,۱۷۶,۴۳۶		



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرنجی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ سود (زیان) فروش ریال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱۹,۷۷۱,۶۲۷,۵۱۹	۲,۵۶۲,۱۱۵,۰۴۸,۱۱۵	(۴۵,۲۶۸,۸۹۷,۲۶۰)	(۹,۶۴۲,۲۰۰,۴۰۵)	(۸,۵۲۳,۶۶۵,۳۰۵)	۱۰,۵۳۵,۹۱۷,۶۴۳	۱۱۵,۱۶۴,۴۷۵		نقل از قبل
۰	۵۹,۴۴۲,۴۳۷,۱۶۳	(۱,۸۶۹,۲۱۲,۷۳۲)	(۳۳۷,۷۹۹,۵۷۷)	(۲۱۲,۲۰۳,۰۹۶)	۳۳۷,۸۴۲,۵۴۵,۷۱۶	۱۱۵,۱۶۴,۴۷۵		ایران ترانسکو
۰	۵۸,۶۴۴,۴۸۱,۹۶۷	(۲,۲۲۲,۵۳۸,۰۴۲)	(۲,۸۱۰,۶۸۸,۹۶۷)	(۳,۸۹۹,۵۱۸,۸۹۷)	۴۴۴,۵۰۷,۶۰۷,۸۷۳	۱۱۴,۹۸۹,۸۴۳		حمل و نقل گهرترازیر سیرجان
۰	۵۶,۵۵۸,۸۷۶,۷۹۴	(۲,۲۲۳,۰۷۸,۹۲۰)	(۳,۵۶۰,۵۹۶,۷۵۶)	(۳,۸۹۹,۵۱۸,۸۹۷)	۴۴۴,۵۰۷,۶۰۷,۸۷۳	۲۰۲,۶۵۲,۷۶۶		سرمایه گذاری خوارزمی
۰	۴۱,۰۹۲,۸۶۸,۸۳۲	(۱,۲۳۰,۸۶۲,۴۰۴)	(۱,۸۷,۰۸۰,۵۵۶)	(۲,۰۵۶,۶۹۱,۵۵۱)	۲۶۶,۱۷۲,۶۸۰,۹۴۴	۶۰,۱۰۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری یوکانوکلاند هندینگ
۳,۴۴۰,۷۰۱,۸۱۱	۳,۵۱۸۳,۲۰۴,۸۲۳	(۲,۲۶۷,۶۳۷,۰۹۳)	(۳۱۱,۸۸۸,۹۸۷)	(۴۱۱,۷۰۴,۶۸۰,۰۷۷)	۴۴۴,۵۰۷,۶۰۷,۸۷۳	۲۴,۴۳۹,۵۲۵		دارویی ره آور تاسمین
(۱,۷۵۱,۰۷۸,۴۰۹)	۲۴,۱۴۲,۰۴۴,۳۷۳	(۴۱۴,۲۷۵,۹۲۲)	(۶۲,۶۶۹,۶۸۵)	(۷۸,۹۹۱,۴۸۶)	۸۲,۸۵۵,۱۸۴,۴۴۰	۹,۲۱۲,۲۵۷		پگاه آذربایجان غربی
(۷۲۱,۶۷۷)	۱۷,۵۹۸,۳۰۶,۰۲۱۹	(۵۶۰,۰۷۳,۴۶۵)	(۸۴,۲۷۸,۰۸۰)	(۹۳,۷۷۱,۹۷۸,۶۷۳)	۱۱۲,۰۱۴,۶۹۳,۱۶۰	۱,۵۰۲,۱۲۲		کشت و صنعت جوبین
۱,۳۲۱,۵۴۸,۸۶۶	۱۶,۲۴۹,۶۱۷,۲۸۳	(۱,۰۷۱,۶۳۳,۸۹۳)	(۱۶۲,۸۸۵,۸۴۹)	(۱۹۷,۸۴۱,۷۱۰,۵۹۹)	۴۹۹,۳۹۸,۷۸۲,۹۶۴	۱۱,۳۷۷,۷۵۴		تولید مواد اولیه داروپخش
۷۰۴,۶۸۷,۲۸۷	۱۵,۲۴۸,۵۶۰,۲۶۴	(۲,۵۵۷,۷۷۰,۴۶۵)	(۵۴,۰۷۶,۸۳۳)	(۵۶,۷۵۸,۱۴۹,۱۷۶)	۷۱,۱۵۴,۰۹۳,۵۴۰	۷,۲۰۱,۳۹۴		بانک خاورمیانه
۰	۱۳,۹۸۶,۰۹۷,۰۶۶	(۳۱۷,۶۵۴,۹۵۳)	(۵۴,۰۷۶,۸۳۳)	(۴۹,۴۰۰,۰۱۱,۱۴۵)	۶۳,۵۳۰,۹۹۰,۷۵۶	۱۲,۰۲۱,۴۰۶		فولاد امیرکبیرگستران
۲۲,۹۹۳,۶۹۲,۰۵۴	۱۳,۷۶۵,۰۴۱,۵۷۲	(۵۷۱,۶۷۶,۷۴۶)	(۸۶,۸۹۳,۶۳۸)	(۹۹,۹۵۶,۷۰۸,۶۵۳)	۱۱۴,۳۳۴,۹۴۷,۵۵۴	۲۰,۷۵۲,۹۹۷		فرد رستوران
۰	۱۳,۷۹۶,۶۷۰,۵۱۷	(۴۳۴,۵۳۰,۰۰۲)	(۶۴,۵۲۶,۸۴۶)	(۷۲,۴۴۶,۲۱۱,۵۶۵)	۸۴,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۰۰,۰۰۰		فراورددهای غذایی وقت چهارمحل
۷۲۰,۲۶۰,۹۵۱	۱۱,۹۷۰,۷۳۱,۵۸۷	(۳۹۹,۵۱۸,۵۷۸)	(۱۰۱,۷۶۴,۲۹۱)	(۱۲۱,۲۷۹,۰۱۷,۵۲۵)	۱۱۳,۹۰۳,۷۱۵,۱۲۰	۴,۳۰۵,۰۴۴		گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۵,۸۰۵,۵۹۰,۴۷۹	۱۱,۸۵۳,۴۱۴,۷۶۶	(۳۳۶,۸۷۱,۵۷۷)	(۳۴۶,۴۸۴,۲۳۱)	(۳۴,۱۳۷,۷۹۲,۹۰۵)	۴۵,۳۷۴,۳۱۴,۹۵۰	۵,۹۳۱,۲۸۳		سیمان آرن آرذیل
۴۶۶,۱۹۹,۹۶۵	۱۰,۹۷۵,۱۶۶,۲۳۷	(۵۹,۵۰۸,۵۰۷)	(۲۴,۱۷۶,۶۲۹)	(۲۰,۸۱۹,۸۵۵,۱۷۴)	۳۱,۸۱۱,۶۱۰,۹۱۰	۲,۲۵۰,۰۰۰		سیمان تهران
۰	۱۰,۸۰۸,۵۲۱,۰۵۵	(۱۴۱,۹۱۴,۳۴۹)	(۲۶,۶۳۰,۸۱۷)	(۱۷,۷۲۸,۲۲۳,۴۴۷)	۲۸,۳۸۴,۸۷۰,۰۴۰	۳,۲۰۰,۰۰۰		م صنایع و معادن اسیا سپاهان
۱۰,۲۴۹,۲۸۸,۳۷۰	۱۰,۴۸۸,۰۹۱,۴۲۷	(۲۷۶,۳۵۱,۱۶۰)	(۴۲,۰۰۴,۳۸۹)	(۴۴,۴۹۲,۶۵۵,۳۵۹)	۵۵,۲۷۰,۲۳۳,۴۷۶	۱۴,۰۵۰,۰۰۰		تایید و ترازو میانه
۰	۱۰,۴۵۹,۲۲۲,۵۶۸	(۱۶۶,۶۳۱,۸۱۶)	(۲۵,۰۲۲,۷۸۸)	(۲۳,۲۲۲,۷۷۶,۶۵۶)	۳۲,۹۶۶,۳۶۶,۰۷۵	۱۴,۸۷۷,۱۵۳		پخش هجرت
۰	۹,۵۱۳,۹۳۱,۵۱۵	(۱۵۶,۱۸۵,۹۶۲)	(۲۳,۷۳۹,۸۹۱)	(۲۱,۹۱۲,۷۵۱,۱۴۵)	۳۱,۲۳۷,۹۱۸,۵۰۰	۵,۵۷۶,۵۰۲		بیمه کوثر
۲,۷۹۸,۱۸۳,۸۵۰	۹,۱۴۴,۵۱۴,۸۵۲	(۱۶۷,۸۲۶,۸۳۸)	(۲۱,۰۵۴,۸۸۳)	(۲۵,۴۴۲,۰۴۶,۸۶۶)	۱۰۳,۸۷۵,۹۸۷,۶۶۰	۵,۵۸۶,۵۰۰		سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۰	۷,۹۶۶,۴۳۹,۲۱۳	(۵۹,۳۷۹,۹۶۶)	(۸۴,۹۰۲,۲۸۱)	(۹۵,۴۹۹,۷۸۳,۱۲۸)	۱۰۳,۸۷۵,۹۸۷,۶۶۰	۷,۲۶۹,۳۰۶		توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۰	۷,۸۵۱,۹۳۲,۰۱۵	(۵۹,۳۷۹,۹۶۶)	(۸۴,۹۰۲,۲۸۱)	(۹۵,۴۹۹,۷۸۳,۱۲۸)	۱۰۳,۸۷۵,۹۸۷,۶۶۰	۷,۲۶۹,۳۰۶		وقت بهران
۰	۷,۵۰۴,۹۵۷,۴۵۲	(۲۱۶,۶۷۳,۹۱۰)	(۲۴,۶۱۸,۶۸۰)	(۲۶,۵۷۳,۹۳۱,۸۰۰)	۴۴,۳۳۴,۷۸۱,۸۴۲	۹,۱۲۶,۲۲۲		پارس مینو
۱۷۶,۵۱۷,۹۹۱,۰۶۶	۳,۰۵۳,۳۶۶,۹۸۴,۹۳۳	(۶۲,۶۶۶,۳۳۴,۶۰۰)	(۱۲,۲۹۲,۵۵۸,۳۸۴)	(۱۰,۹۱۲,۰۱۱,۳۸۹,۰۷۷)	۱۴,۰۴۰,۴۹۸,۵۶۶,۶۲۴			



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آزمان سهام
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ریال	کاربرد	ریال	مابالت	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
نقل از قبل		۱۴,۰۴۰,۴۹۸,۵۶۶,۶۲۴	(۱۰,۹۱۲,۰۱۰,۳۸۹,۰۷۷)	(۱۱,۲۰۲,۵۵۸,۳۸۴)		(۲,۲۶۷,۹۳۴,۲۰۰)			۳,۰۵۳,۹۳۶,۶۸۴,۹۶۳		۳,۰۵۳,۹۳۶,۶۸۴,۹۶۳	
دارویی و نهاده های راگرس دارو	۵۱۵,۰۰۰	۱۸,۲۵۵,۳۱۴,۳۵۰	(۱۱,۳۷۵,۶۳۶,۸۴۵)	(۱۳,۸۷۳,۷۹۲)		(۹۱,۲۷۶,۵۷۰)			۶,۷۷۴,۵۳۷,۱۴۳		۶,۷۷۴,۵۳۷,۱۴۳	
مدیریت نیروگاهی ایرانسان مینا	۴۹۰,۰۰۰	۷۷,۱۵۳,۱۰۵,۶۸۰	(۷۰,۸۲۹,۹۵۱,۶۶۵)	(۷۲,۰۸۳,۷۹۰)		(۲۸۵,۷۶۵,۵۳۵)			۵,۸۰۲,۳۰۴,۶۹۰		۵,۸۰۲,۳۰۴,۶۹۰	
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۶,۳۴۶,۵۳۵	۳۸,۴۱۵,۳۳۷,۸۳۰	(۳۳,۴۸۱,۱۱۰,۹۴۵)	(۲۹,۱۹۵,۵۰۹)		(۱۹۲,۰۷۶,۶۸۹)			۴,۷۱۲,۹۵۴,۶۸۷		۴,۷۱۲,۹۵۴,۶۸۷	
گروه سن توسعه صنعتی ایران	۲۵,۸۱۱,۲۰۰	۳۱,۵۷۰,۱۷۳,۹۲۹	(۲۶,۸۰۱,۴۰۰,۲۲۷)	(۲۴,۶۷۳,۱۱۳)		(۱۵۷,۸۵۰,۸۷۱)			۴,۵۸۶,۲۳۹,۷۱۸		۴,۵۸۶,۲۳۹,۷۱۸	
س.ص.پارزشستگي کارکنان بانکها	۱۵,۵۷۲,۸۹۹	۳۳,۳۱۲,۹۶۶,۵۶۲	(۲۸,۶۰۲,۵۹۵,۷۴۵)	(۲۵,۱۸۱,۶۱۶)		(۲۵۸,۵۵۰,۸۷۱)			۴,۳۳۶,۶۶۸,۷۱۹		۴,۳۳۶,۶۶۸,۷۱۹	
منابع الکترونیک مادرین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۵,۳۱۱,۹۰۶	(۸,۱۰۵,۸۱۵,۸۰۰)	(۹,۱۶۹,۵۰۵)		(۶۰,۲۲۶,۵۵۷)			۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۴۴		۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۴۴	
تولیدی برن باطری	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۱,۹۷۵,۳۴۰	(۱۱,۶۸۰,۰۱۳,۸۸۵)	(۱۱,۳۲۵,۳۹۶)		(۷۴,۵۰۹,۸۷۷)			۳,۶۸۱,۲۱۷,۱۸۹		۳,۶۸۱,۲۱۷,۱۸۹	
نساجی بانکن	۴۵۰,۰۰۰	۵,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۴۳,۳۲۶,۸۳۴)	(۲,۷۴۳,۳۲۶,۸۳۴)		(۲۸,۴۸۵,۰۰۰)			۲,۹۲۰,۸۱۶,۹۹۸		۲,۹۲۰,۸۱۶,۹۹۸	
پتروشیمی شیباز	۱,۶۴۴,۲۶۰	۶,۱۸۷,۳۰۵,۵۳۰	(۵,۸۶۳,۲۷۲,۸۱۳)	(۴,۷۰۰,۲۳۶,۷۳۶)		(۳۰,۹۳۶,۵۱۹)			۲,۸۸۰,۸۳۹,۷۲۲		۲,۸۸۰,۸۳۹,۷۲۲	
سیمخ	۱۵,۸۵۰,۰۰۰	۲۷,۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۸۶,۹۶۸,۶۵۱)	(۲۱,۵۰۸,۶۸۶)		(۱۳۰,۸۱۶,۰۰۰)			۲,۸۲۰,۸۹۶,۶۶۳		۲,۸۲۰,۸۹۶,۶۶۳	
سرمایه‌گذاری بهمن	۹,۶۳۲,۴۱۵	۲۳,۶۱۷,۲۸۶,۲۷۰	(۲۱,۶۲۷,۵۶۴,۸۰۹)	(۲۱,۵۴۸,۰۰۴)		(۱۱۸,۰۸۶,۹۳۱)			۲,۳۱۰,۱۸۶,۵۱۶		۲,۳۱۰,۱۸۶,۵۱۶	
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۰,۲۹۷,۵۲۴	۵۰,۲۸۷,۲۱۶,۸۷۱	(۴۷,۷۵۰,۸۷۱,۴۸۷)	(۴۰,۵۷۰,۰۸۶)		(۷۵۱,۴۳۶,۰۸۵)			۲,۲۴۴,۳۳۹,۲۱۳		۲,۲۴۴,۳۳۹,۲۱۳	
مخابرات ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۰۲,۸۷۶,۲۵۰)	(۱۷,۳۰۰,۸۲۵)		(۱۱۳,۸۷۵,۰۰۰)			۲,۲۴۰,۹۳۹,۸۲۵		۲,۲۴۰,۹۳۹,۸۲۵	
سیمان ممتازان کرمان	۱۰,۷۷۵,۴۸۶	۲۲۰,۰۷۸,۵۲۶,۰۶۴	(۲۱۸,۱۰۰,۶۵۷,۵۴۹)	۰		۰			۱,۹۷۷,۸۶۸,۵۱۵		۱,۹۷۷,۸۶۸,۵۱۵	
کانی کرین طبس	۵۰۰,۰۰۰	۸,۳۹۹,۳۷۱,۳۱۰	(۶,۴۳۹,۶۲۰,۳۳۰)	(۶,۳۸۳,۳۶۱)		(۴۱,۹۹۶,۳۵۸)			۱,۹۱۱,۲۷۱,۲۶۱		۱,۹۱۱,۲۷۱,۲۶۱	
گروه مالی صبا تامین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۲,۶۲۷,۳۰۵	(۶,۳۹۵,۸۶۶,۲۰۰)	(۶,۳۰۰,۹۵۰)		(۴۱,۵۱۳,۱۳۵)			۱,۸۸۸,۹۰۸,۰۳۰		۱,۸۸۸,۹۰۸,۰۳۰	
گروه صنعتی بارز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۳۳۴,۷۶۴,۲۴۰	(۴۶,۶۸۴,۴۲۷,۴۵۵)	(۳۶,۷۳۴,۶۸۰)		(۲۴۱,۶۳۲,۸۱۲)			۰		۰	
بیمه اتکالی سامان	۳,۹۱۲,۵۵۸	۸,۵۷۱,۱۹۷,۳۵۰	(۷,۲۱۷,۴۵۱,۲۶۳)	(۷,۷۶۴,۸۵۱)		(۲۴۱,۶۳۲,۸۱۲)			۱,۳۷۱,۹۲۸,۶۸۷		۱,۳۷۱,۹۲۸,۶۸۷	
بیمه اتکالی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳,۸۵۷,۱۴۶,۳۰۰	(۲,۵۵۴,۰۵۱,۸۹۸)	(۲,۹۳۱,۴۰۰)		(۱۹,۲۸۵,۷۳۲)			۰		۰	
سرمایه گذاری پیا تکسیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۴,۹۳۰,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۸۸۷,۰۲۷۶,۸۶۶)	(۲,۷۴۶,۸۹۰)		(۲۴,۶۵۱,۱۴۹)			۱,۰۳۱,۵۷۴,۹۹۵		۱,۰۳۱,۵۷۴,۹۹۵	
منابع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۹۲۹,۶۵۴,۱۵۱)	(۵,۳۱۷,۹۸۶)		(۳۴,۹۸۷,۵۰۲)			۱,۰۲۷,۹۴۰,۳۶۵		۱,۰۲۷,۹۴۰,۳۶۵	
جمع صفحه	۱۷۵,۰۰۰	۱۴,۷۶۶,۸۸۰,۴۷۱,۷۳۱	(۱۱,۵۷۴,۶۸۸,۴۷۱,۲۴۰)	(۱۲,۶۲۹,۵۳۸,۹۴۲)		(۶۴,۷۹۹,۴۵۱,۱۰۰)			۲,۰۷۷,۴۳۰,۶۱۰,۸۲۳		۲,۰۷۷,۴۳۰,۶۱۰,۸۲۳	



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آزادی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام شرکت

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مابیات	کاربرد	ارزین دفتری	بهای فروش		
۲۰۷,۴۳۰,۶۱۰,۸۳۳	۳۰۱,۴۳۹,۵۴۴,۴۴۹	(۶۴,۷۹۹,۴۵۱,۱۰۰)	(۱۲,۶۹۹,۵۳۸,۹۴۲)	(۱۱,۵۷۴,۴۸۸,۴۷۱,۲۴۰)	۱۴,۷۶۶,۸۸۰,۴۷۱,۷۳۱	۱۷۵,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
۰	۷۷۱,۷۶۳,۸۱۳	(۲,۸۶۹,۷۴۷)	(۵,۸۷۷,۵۸۹)	(۶,۹۱۷,۶۳۸,۳۰۱)	۷,۷۳۳,۹۴۹,۴۵۰	۵۹۷,۲۸۵	معدن‌کاران سوز
۰	۶۳۱,۳۳۴,۴۵۹	(۳۲,۸۳۹,۸۰۰)	(۴,۹۹۰,۱۰۴)	(۵,۸۹۶,۸۰۶,۶۷۷)	۶,۵۶۵,۹۷۲,۱۰۰	۶,۵۶۵,۹۷۲,۱۰۰	شرکت نقد بیستون
۰	۵۱۸,۶۰۸,۵۵۷	(۳۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۸۸,۴۹۳)	(۶,۷۹۸,۳۰۶,۹۴۹)	۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	موتورسازان ایران کورساز ایران
۰	۴۶۳,۷۸۶,۰۵۸	(۱۲,۰۵۵,۴۴۹)	(۱,۸۳۶,۹۵۹)	(۱,۹۳۹,۳۹۱,۴۸۴)	۲,۴۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۳۷۷,۸۴۸,۹۷۳	۴۱۷,۳۴۵,۳۱۰	(۱,۸۵۶,۰۷۷)	(۲,۸۸۱,۱۹۹)	(۳,۳۵۶,۰۳۲,۷۱۴)	۳,۷۹۱,۲۱۵,۴۰۰	۸۸۰,۴۴۳	کشاورزی و دامپروری پیناود
۰	۴۱۴,۲۱۱,۲۱۴	(۷,۷۸۹,۷۱۲)	(۱,۱۸۴,۰۱۴)	(۱,۱۲۴,۷۵۷,۶۴۰)	۱,۵۵۷,۹۴۲,۳۰۰	۵۵,۵۶۰	سیمان ممتازان کرمان
۰	۳۵۴,۳۸۶,۸۲۳	(۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۶۵,۹۹۰)	(۹۸۷,۸۳۷,۱۸۷)	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	تیغه ما
۰	۳۴۵,۵۷۱,۸۱۹	(۸,۶۰۴,۰۰۰)	(۳,۵۰۶,۹۸۹)	(۴,۰۹۰,۴۲۰,۹۴۵)	۴,۴۶۱,۸۰۳,۷۷۲	۱,۳۸۶,۱۲۰	نیروژانس
۱,۶۰۰,۷۵۵,۹۲۸	۸۱۶,۶۱۶,۷۵۷	(۷,۶۰۴,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۷۷۸)	(۱,۴۲۹,۲۰۱,۴۵۴)	۱,۷۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	تولیدی چدن سازان
۲,۸۱۶,۱۲۶,۵۳۸	۷,۸۵۴,۵,۷۴۴	(۳۱,۵۶۶,۵۳۸)	(۴,۷۹۱,۹۹۳)	(۶,۱۹۰,۴۴۲,۸۹۵)	۶,۳۰۵,۲۰۰,۷۱۵	۲۸۹,۶۵۱	آئین بیوتیک سازی ایران
۰	۲۹۳,۸۴۹,۷۲۱	(۱۴,۷۱۱,۴۴۶)	(۲,۲۳۶,۰۰۹)	(۲,۶۳۱,۴۸۸,۰۴۲)	۲,۹۴۲,۲۸۵,۲۹۸	۸۰۰,۰۰۰	مجموع صنایع لاستیک بزد
۰	۲۷۱,۵۹۱,۹۳۰	(۱۰,۷۸۸,۶۷۳)	(۱,۶۳۹,۸۶۲)	(۱,۸۷۳,۷۱۴,۰۸۰)	۲,۱۵۷,۷۳۴,۵۳۶	۷۵۰,۰۰۰	تکادو
۰	۲۶۱,۷۴۴,۱۶۶	(۲۶,۶۷۰,۴۹۸)	(۴,۰۵۳,۸۲۰)	(۵,۰۶۱,۵۸۱,۵۳۰)	۵,۳۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰	بیمه آگایی ایرانیان
۰	۱۵۶,۴۹۴,۲۵۳	(۱۱۹,۸۵۸,۱۴۵)	(۹,۷۳۷,۹۰۵)	(۶۵,۷۱۵,۵۳۸,۸۴۱)	۶۵,۹۷۱,۶۲۹,۱۴۰	۲,۳۳۴,۷۸۹	سرمایه گذاری شادارو
(۷۲۶,۳۳۷,۹۹۱)	۵۶,۴۰۶,۷۰۶	(۳,۸۶۸,۰۰۰)	(۵۸۷,۹۳۴)	(۲,۹۷۵,۶۶۶,۲۱۱)	۳,۰۳۶,۵۳۱,۸۴۷	۱,۶۷۰,۰۰۰	تامین سرمایه کیمیا
۰	۵۳,۵۵۱,۵۶۹	(۹,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۹,۵۵۱)	(۱,۸۱۶,۶۱۳,۸۸۰)	۱,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	پاکدیس
۰	۴۳,۳۱۰,۹۰۶	(۲۰۱,۶۰۰)	(۳۰,۶۴۱)	(۳۵,۷۷۶,۸۵۲)	۴۰,۳۲۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	پمپ سازی ایران
۰	۲,۱۹۱,۱۰۶	(۱۱۰,۲۰۵)	(۱۶,۷۵۶)	(۱۹,۷۳۱,۸۹۲)	۲۲,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	توزیع دارو پچمن
۰	۱,۶۶۰,۷۱۹	(۳۰,۲۴۰)	(۴,۵۹۴)	(۴,۳۵۲,۲۴۷)	۶,۰۴۸,۰۰۰	۴۵۰	توسعه سمیر برق گیلان
۰	۱,۴۱۲,۴۷۷	(۹۱,۹۸۱)	(۱۳,۹۷۸)	(۱۶,۸۷۷,۷۲۴)	۱۸,۳۹۶,۱۶۰	۵۱۲۰	فولاد سیرجان ایرانیان
۰	۱,۰۶۹,۷۴۳	(۲۵,۵۷۸)	(۳,۸۸۵)	(۴,۰۵۶,۴۱۴)	۵,۱۱۵,۶۲۰	۷۴	آزمینای ایران
۰	۷۸۴,۸۱۴	(۲۲۹,۴۰۴)	(۳,۸۸۵)	(۴۴,۸۳۱,۶۵۵)	۴۵,۸۸۰,۷۵۰	۵۰۰	تولید زانتین کپسول ایران
۰	۷۳۷,۳۷۹	(۳۲,۶۹۷)	(۴,۶۹۸)	(۵,۷۵۴,۳۵۶)	۶,۵۳۹,۴۰۰	۵۴۰	تراکتورسازان ایران
۰	۴۸۶,۷۸۱	(۲۷,۲۳۸)	(۴,۱۳۸)	(۴,۹۳۹,۴۹۳)	۵,۴۴۷,۶۵۰	۱,۴۵۰	کشت و دام قیام اصفهان
۱۵۱,۵۶۶,۶۰۶,۹۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۸۴,۲۰۰,۶۲۱,۵۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پروشیمی نوری
۲۸,۶۱۵,۵۳۸,۴۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی صنایع مس ایران
۹,۰۳۸,۵۱۲,۴۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد مبارکه اصفهان
۸,۵۸۴,۱۷۳,۷۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داروسازی اکسیر
۶,۳۵۴,۹۱۶,۸۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس قهر
۵,۵۵۰,۷۳۰,۴۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان موغان
۲,۷۵۴,۳۳۰,۱۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۲,۷۲۷,۸۴۴,۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۲,۴۴۴,۵۵۰,۳۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
۴۶۳,۳۸۹,۹۳۹,۴۵۱	۳,۰۰۵,۵۱۱,۱۷۱	(۶۵,۲۱۱,۸۲۶,۲۸۴)	(۱۲,۷۶۳,۰۵۶,۱۵۵)	(۱۱,۶۵۳,۶۳۶,۲۱۶,۶۴۴)	۱۴,۸۵۱,۶۱۷,۶۴۰,۳۰۴	۰	



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۶۳,۳۹۹,۴۵۱	۳۱,۲۰۰,۵۸۱,۱۷۱	(۶۵,۲۱۱,۸۳۲,۲۸۴)	(۱۲,۷۶۳,۰۳۴,۱۵۵)	(۱۱,۶۵۳,۶۳۶,۲۱۲,۶۹۴)	۱۴,۸۵۱,۶۱۷,۶۴۰,۳۰۴		۰	نقل از صفحه قبل
۲,۱۰۶,۹۸۳,۱۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی آما
۱,۴۸۲,۹۵۳,۷۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی مزارن کارنیمی آسیاناما
۱,۴۰۸,۹۱۱,۱۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پرتو پر فرابر خلیج فارس
۱,۳۲۸,۵۶۶,۳۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نوردو قطعات فولادی
۱,۰۹۷,۹۳۳,۸۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن کرومیت کونکگان
۷۸۸,۷۳۹,۸۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کربن ایران
۴۲۸,۵۸۹,۶۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی شیمی گشتاورز
۲۵۱,۵۰۳,۰۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
۲۴۴,۸۹۶,۶۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری بوعلی
۱۰۵,۴۷۲,۶۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی و صنعتی گوهروام
۸۱,۶۹۰,۳۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۴,۲۸۵,۲۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مس شهیدبانهز
۴۲۶,۵۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آریان کیمیا تک
۳۳۷,۲۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جنرال مکاتیک
۲۱۴,۷۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	همکاران سیستم
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه البرز
(۱۶۳,۱۰۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک سامان
(۲۵۰,۹۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجمع صنعتی آرتاوبل نابز
(۸۶۲,۳۳۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱,۵۱۰,۶۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری سبحان
(۱,۷۱۱,۳۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیمی دارویی داروپخش
(۱,۷۳۳,۲۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت ایرناول
(۲,۰۴۵,۹۹۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی جم پیلان
(۲,۳۳۷,۸۳۹,۱۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داروسازی دانا
(۵۹۳,۴۸۸,۰۷۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد خوزستان
(۲,۳۳۹,۸۴,۸۶۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	(۱,۴۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک سینا
۰	(۲,۳۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	زرین معدن آسیا
۰	(۳,۳۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بهمن دیول
۰	(۳,۹۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۰	(۵,۲۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کاشی پارس
۰	(۱۶,۲۲۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بهار زر عالیس چناران
۰	(۵۸,۴۱۰)	(۳۳,۴۷۱)	(۵,۰۸۴)	(۷,۲۳۹,۷۸۵)	۶,۶۹۴,۱۸۰	۱۴,۸۵۱,۶۱۷,۶۴۰,۳۰۴	۸۶۶	صنعت غذایی کوروش
۴۹۹,۷۲۲,۵۱۴,۹۰۸	۳,۱۲۰,۰۰۰,۵۶۴,۴۳۹	(۶۵,۲۱۱,۸۵۵,۷۵۵)	(۱۲,۷۶۳,۰۳۴,۱۵۵)	(۱۱,۶۵۳,۶۳۶,۲۱۲,۶۹۴)	۱۴,۸۵۱,۶۱۷,۶۴۰,۳۰۴			



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرائی سهام
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ریال	ارزین دفتری	ریال	کارتب	ریال	صالیات	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۳۴,۳۳۴,۳۳۴,۳۳۴	۱۴,۸۵۱,۶۲۴,۳۳۴	(۱۱,۶۵۳,۳۳۴,۳۳۴)	(۱۲,۶۳۳,۳۳۴,۳۳۴)	(۱۲,۶۳۳,۳۳۴,۳۳۴)	(۵۵,۲۱۱,۸۵۵,۷۵۵)	۳۴۳,۳۳۴,۳۳۴,۳۳۴	۳۳۳,۳۳۴,۳۳۴,۳۳۴	۴۹۸,۲۳۳,۳۳۴,۳۳۴	۳۳۳,۳۳۴,۳۳۴,۳۳۴	۴۹۸,۲۳۳,۳۳۴,۳۳۴	۳۳۳,۳۳۴,۳۳۴,۳۳۴
گروه اقتصادی ملی تکین	۴۲۰	۵۱,۷۵۲,۲۰۰	(۵,۴۹۴,۳۳۳)	(۵,۴۹۴,۳۳۳)	(۴,۰۰۶)	(۴,۰۰۶)	(۲,۳۳۳,۳۳۳)	(۲,۳۳۳,۳۳۳)	(۲,۳۳۳,۳۳۳)	(۲,۳۳۳,۳۳۳)	(۲,۳۳۳,۳۳۳)	(۲,۳۳۳,۳۳۳)	(۲,۳۳۳,۳۳۳)
اختیارخ شینا-۱۸۲۸۱۷-۱۴۰۴	۲,۸۴۰	۱,۸۴۳,۱۶۰	(۴,۱۹۳,۱۴۸)	(۴,۱۹۳,۱۴۸)	(۴,۰۰۰)	(۴,۰۰۰)	۰	۰	۰	(۲,۴۸۵,۹۹۴)	(۲,۴۸۵,۹۹۴)	(۲,۴۸۵,۹۹۴)	(۲,۴۸۵,۹۹۴)
بانک ملت	۳,۸۱۶۵	۵۵,۷۱۳,۱۹۰	(۵۷,۸۷۸,۳۶۰)	(۵۷,۸۷۸,۳۶۰)	(۴۲,۳۲۸)	(۴۲,۳۲۸)	(۲,۶۸۷,۷۵۰)	(۲,۶۸۷,۷۵۰)	(۲,۶۸۷,۷۵۰)	(۲,۶۸۵,۹۹۴)	(۲,۶۸۵,۹۹۴)	(۲,۶۸۵,۹۹۴)	(۲,۶۸۵,۹۹۴)
نورپست پلاستیک	۴۵,۰۰۰	۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵۵۹,۱۵۳,۲۵۰)	(۵۵۹,۱۵۳,۲۵۰)	(۴۰۸,۵۰۰)	(۴۰۸,۵۰۰)	۰	۰	۰	(۲,۴۷۴,۱۲۵)	(۲,۴۷۴,۱۲۵)	(۲,۴۷۴,۱۲۵)	(۲,۴۷۴,۱۲۵)
بیمه انکابی تهران روک	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	(۲۵,۸۵۰,۰۴۰)	(۲۵,۸۵۰,۰۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۸۰,۰۴۰)	(۲,۵۸۰,۰۴۰)	(۲,۵۸۰,۰۴۰)	(۲,۵۸۰,۰۴۰)
ایران خودرو دیول	۲۲,۹۱۹,۵۳۱	۲,۵۶۲,۰۲۰,۹۷۴	(۳,۵۷۶,۹۶۰,۸۷۱)	(۳,۵۷۶,۹۶۰,۸۷۱)	(۲۷,۰۷۰,۶۶۰)	(۲۷,۰۷۰,۶۶۰)	(۱۷,۸۱۰,۱۰۴۲)	(۱۷,۸۱۰,۱۰۴۲)	(۱۷,۸۱۰,۱۰۴۲)	(۲,۵۲۴,۵۲۴,۵۹۹)	(۲,۵۲۴,۵۲۴,۵۹۹)	(۲,۵۲۴,۵۲۴,۵۹۹)	(۲,۵۲۴,۵۲۴,۵۹۹)
اختیارخ شینا-۱۱۰۰-۱۴۰۴	۵,۵۲۱,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۳۷,۰۰۰	(۳,۰۳۷,۱۷۲,۴۸۰)	(۳,۰۳۷,۱۷۲,۴۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۷۷,۱۳۰,۴۸۰)	(۱,۹۷۷,۱۳۰,۴۸۰)	(۱,۹۷۷,۱۳۰,۴۸۰)	(۱,۹۷۷,۱۳۰,۴۸۰)
صنایع ارتباطی آوا	۱۰,۷۵۰,۰۰۰	۹۶,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۳۳۴,۰۰۴,۳۲۱)	(۹۸,۳۳۴,۰۰۴,۳۲۱)	(۸۶,۷۱۳,۶۰۴)	(۸۶,۷۱۳,۶۰۴)	(۴,۸۱۱,۹۹۹)	(۴,۸۱۱,۹۹۹)	(۴,۸۱۱,۹۹۹)	(۲,۵۹۱,۹۱۷,۹۱۲)	(۲,۵۹۱,۹۱۷,۹۱۲)	(۲,۵۹۱,۹۱۷,۹۱۲)	(۲,۵۹۱,۹۱۷,۹۱۲)
پالایش نفت بندرعباس	۲۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۳۲۶,۳۱۰,۲۸۰	(۲۴۶,۰۴۹,۵۸۷,۲۲۸)	(۲۴۶,۰۴۹,۵۸۷,۲۲۸)	(۲۲۹,۲۵۹,۲۷۸)	(۲۲۹,۲۵۹,۲۷۸)	(۱,۲۰۶,۶۳۱,۵۵۱)	(۱,۲۰۶,۶۳۱,۵۵۱)	(۱,۲۰۶,۶۳۱,۵۵۱)	(۲,۱۵۹,۱۶۷,۵۸۷)	(۲,۱۵۹,۱۶۷,۵۸۷)	(۲,۱۵۹,۱۶۷,۵۸۷)	(۲,۱۵۹,۱۶۷,۵۸۷)
صنعتی بهشهر	۵۳,۷۹۹,۲۲۳	۹۶,۳۲۹,۶۹۱,۵۴۳	(۱۰۳,۲۶۸,۱۷۶,۳۰۰)	(۱۰۳,۲۶۸,۱۷۶,۳۰۰)	(۷۳,۳۳۹,۶۰۰)	(۷۳,۳۳۹,۶۰۰)	(۴,۸۱۸,۴۸۱,۳۱۰)	(۴,۸۱۸,۴۸۱,۳۱۰)	(۴,۸۱۸,۴۸۱,۳۱۰)	(۷,۴۵۳,۶۰۲,۴۹۷)	(۷,۴۵۳,۶۰۲,۴۹۷)	(۷,۴۵۳,۶۰۲,۴۹۷)	(۷,۴۵۳,۶۰۲,۴۹۷)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۵,۲۰۵,۱۶۰	۲۰۷,۰۳۰,۸۰۳,۱۷۴	(۱۳۷,۴۰۷,۴۸۱,۸۷۴)	(۱۳۷,۴۰۷,۴۸۱,۸۷۴)	(۴۰۴,۹۳۶,۴۷۰)	(۴۰۴,۹۳۶,۴۷۰)	(۱,۴۳۰,۳۲۱,۳۷۶)	(۱,۴۳۰,۳۲۱,۳۷۶)	(۱,۴۳۰,۳۲۱,۳۷۶)	(۶,۷۹۸,۰۶۳,۴۵۴)	(۶,۷۹۸,۰۶۳,۴۵۴)	(۶,۷۹۸,۰۶۳,۴۵۴)	(۶,۷۹۸,۰۶۳,۴۵۴)
سانیا	۵۷۹,۶۱۹,۵۳۹	۲۵۳,۵۷۱,۲۳۲,۸۰۰	(۲۶۴,۸۷۴,۰۱۶,۳۰۰)	(۲۶۴,۸۷۴,۰۱۶,۳۰۰)	(۱۹۲,۷۰۰,۵۷۵)	(۱۹۲,۷۰۰,۵۷۵)	(۱,۶۶۷,۸۵۶,۱۵۸)	(۱,۶۶۷,۸۵۶,۱۵۸)	(۱,۶۶۷,۸۵۶,۱۵۸)	(۱۲,۷۶۳,۳۳۴,۵,۲۳۹)	(۱۲,۷۶۳,۳۳۴,۵,۲۳۹)	(۱۲,۷۶۳,۳۳۴,۵,۲۳۹)	(۱۲,۷۶۳,۳۳۴,۵,۲۳۹)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۵,۷۶۴,۰۱۶	۲۳۲,۷۰۵,۵۲۷,۵۷۰	(۲۸۲,۰۶۳,۹۹۱,۸۸۵)	(۲۸۲,۰۶۳,۹۹۱,۸۸۵)	(۱۷۶,۸۵۱,۹۵۰)	(۱۷۶,۸۵۱,۹۵۰)	(۱,۱۶۳,۵۲۷,۶۲۷)	(۱,۱۶۳,۵۲۷,۶۲۷)	(۱,۱۶۳,۵۲۷,۶۲۷)	(۵,۶۹۸,۸۱۳,۸۹۱)	(۵,۶۹۸,۸۱۳,۸۹۱)	(۵,۶۹۸,۸۱۳,۸۹۱)	(۵,۶۹۸,۸۱۳,۸۹۱)
پالایش نفت تبریز	۳۱,۲۵۱,۸۷۱	۴۰۹,۳۶۶,۳۲۶,۳۷۰	(۴۶۷,۴۵۳,۹۸۴,۲۷۷)	(۴۶۷,۴۵۳,۹۸۴,۲۷۷)	(۳۰۰,۶۴۷,۵۵۰)	(۳۰۰,۶۴۷,۵۵۰)	(۲,۰۴۶,۸۳۱,۱۷۷)	(۲,۰۴۶,۸۳۱,۱۷۷)	(۲,۰۴۶,۸۳۱,۱۷۷)	(۶,۰۴۳۱,۰۵۵۴,۵۹۴)	(۶,۰۴۳۱,۰۵۵۴,۵۹۴)	(۶,۰۴۳۱,۰۵۵۴,۵۹۴)	(۶,۰۴۳۱,۰۵۵۴,۵۹۴)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۵۸,۷۷۳,۷۰۳	۳۷۹,۳۱۷,۵۱۳,۴۵۳	(۴۴۳,۴۸۹,۷۳۳,۴۹۹)	(۴۴۳,۴۸۹,۷۳۳,۴۹۹)	(۲۸۸,۳۱۹,۲۵۶)	(۲۸۸,۳۱۹,۲۵۶)	(۱,۸۹۶,۸۷۶,۶۷۵)	(۱,۸۹۶,۸۷۶,۶۷۵)	(۱,۸۹۶,۸۷۶,۶۷۵)	(۶,۶۳۹,۹۹۹,۹۱۷)	(۶,۶۳۹,۹۹۹,۹۱۷)	(۶,۶۳۹,۹۹۹,۹۱۷)	(۶,۶۳۹,۹۹۹,۹۱۷)
ایران خودرو	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۶۴۹,۸۸۷,۱۱۴	(۲۳۴,۷۲۹,۴۵۸,۵۳۶)	(۲۳۴,۷۲۹,۴۵۸,۵۳۶)	(۱۶۴,۶۴۷,۵۱۲)	(۱۶۴,۶۴۷,۵۱۲)	(۱,۰۸۱,۳۱۹,۴۳۳)	(۱,۰۸۱,۳۱۹,۴۳۳)	(۱,۰۸۱,۳۱۹,۴۳۳)	(۱,۲۱۴,۶۱۵,۶۰۰)	(۱,۲۱۴,۶۱۵,۶۰۰)	(۱,۲۱۴,۶۱۵,۶۰۰)	(۱,۲۱۴,۶۱۵,۶۰۰)
جمع		۱۷,۰۴۱,۵۳۹,۹۴۱,۴۸۲	(۱۴,۰۸۰,۷۱۳,۲۰۰,۶۸۸)	(۱۴,۰۸۰,۷۱۳,۲۰۰,۶۸۸)	(۱۴,۷۱۳,۷۰۷,۶۶۲)	(۱۴,۷۱۳,۷۰۷,۶۶۲)	(۷۶,۴۴۱,۲۹۱,۴۷۶)	(۷۶,۴۴۱,۲۹۱,۴۷۶)	(۷۶,۴۴۱,۲۹۱,۴۷۶)	۲,۸۴۳,۶۷۱,۷۴۹,۶۵۶	۲,۸۴۳,۶۷۱,۷۴۹,۶۵۶	۲,۸۴۳,۶۷۱,۷۴۹,۶۵۶	۲,۸۴۳,۶۷۱,۷۴۹,۶۵۶



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توفیقی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۴

۱۸-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۹۶,۵۸۳)	(۵۴,۰۸۷)	(۱,۰۷۱,۸۶۴,۱۳۶)	۱,۰۷۱,۹۱۶,۳۰۰	۱,۷۶۳	استاد خزانه‌م‌ا‌ب‌و‌ج‌ه‌۰۲-۰۵۰۷۲۰	
۰	۱,۷۲۰,۳۹۹,۰۶۷	(۲,۷۲۳,۷۲۳)	(۱۷,۲۳۴,۵۸۹,۲۰۶)	۱۸,۹۴۷,۷۱۲,۰۰۰	۲۵,۹۷۰	استاد خزانه‌م‌ا‌ب‌و‌ج‌ه‌۰۲-۰۵۰۳۳۵	
۰	(۳۵,۶۲۲,۳۷۰)	(۱,۷۰۸,۸۷۰)	(۱۱,۹۱۶,۷۱۳,۵۰۰)	۱۱,۸۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	استاد خزانه‌م‌ا‌ب‌و‌ج‌ه‌۰۲-۰۵۰۸۱۸	
۰	۲۹,۸۷۱,۰۳۰,۲۰۷	(۶۲,۰۵۱,۶۷۶)	(۴۰۱,۷۳۰,۹۵۷,۵۱۷)	۴۳۱,۶۶۴,۰۳۹,۵۰۰	۵۶,۷۸۵	استاد خزانه‌م‌ا‌ب‌و‌ج‌ه‌۰۲-۰۴۱۲۱۱	
۰	۲,۲۵۲,۵۳۶,۷۵۸	(۱۱,۲۹۵,۱۲۴)	(۷۶,۳۱۰,۹۶۸,۱۱۸)	۷۸,۵۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	استاد خزانه‌م‌ا‌ب‌و‌ج‌ه‌۰۲-۰۴۱۲۱۱	
۰	۱۹,۷۳۲,۲۴۲,۷۹۰	(۶۷,۲۳۳,۴۸۷)	(۳۵۱,۱۴۴,۱۴۱,۷۷۳)	۳۷۰,۹۴۳,۶۱۸,۰۵۰	۶۲۷,۸۹۶	استاد خزانه‌م‌ا‌ب‌و‌ج‌ه‌۰۲-۰۴۱۲۱۱	
۰	(۱۳۵,۹۳۸,۷۲۶)	(۱۶,۲۸۶,۳۷۸)	(۱۱۳,۴۱۶,۳۰۱,۳۴۸)	۱۱۳,۲۹۶,۶۴۸,۹۰۰	۲۰۰,۰۰۰	استاد خزانه‌م‌ا‌ب‌و‌ج‌ه‌۰۲-۰۵۱۰۲۱	
۲,۵۳۸,۵۹۱,۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	استاد خزانه‌م‌ا‌ب‌و‌ج‌ه‌۰۲-۰۵۰۸۲۱	
۲,۵۳۸,۵۹۱,۵۲۰	۵۳,۴۰۴,۵۵۱,۲۴۳	(۱۶۱,۴۵۳,۳۵۳)	(۹۷۲,۸۲۰,۵۳۵,۴۸۴)	۱,۰۴۶,۳۸۶,۵۴۰,۰۸۰	۱,۵۳۶,۴۳۴	جمع	



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل ارقام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش اعمال	تعداد	نام اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳۹,۰۴۳,۰۴۷,۹۱۸	۰	۰	(۶۵۶,۵۴۷,۷۵۰)	۳۹,۶۹۹,۵۹۵,۶۶۸	۶۵۶,۵۴۷,۷۵۰	اختیارخ خودرو-۶۴۷-۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	۲۶,۶۱۰,۴۷۶,۵۳۵	۰	(۷۶۳)	(۳۷,۹۶۱,۰۵۰,۰۰۰)	۶۴,۵۷۱,۵۲۷,۲۹۸	۳۹,۹۵۹,۰۰۰	اختیارخ حساسی-۵۴۳-۰۲-۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	۲۲,۶۴۷,۲۵۹,۸۶۶	(۱,۲۷۲,۰۰۰)	(۱۲۷,۲۰۰)	(۶,۷۶۳,۸۹۵)	۲۲,۶۵۵,۴۲۲,۹۶۱	۴۲۴,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۶۰۰-۰۸-۱۴۰۴/۰۵/۰۵
۰	۱۸,۶۸۹,۰۱۵,۵۴۷	۰	(۱۲۴,۱۶۸)	(۲۱,۸۸۵,۱۵۰,۰۰۰)	۴۰,۵۷۴,۲۸۹,۷۱۵	۳۸۰,۰۵۵,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۶۰۰-۰۴-۱۴۰۴/۰۴/۰۴
۰	۱۷,۸۹۱,۲۸۰,۵۷۸	۰	(۱۲۳,۶۸۷)	(۲,۰۲۸,۶۰۰,۰۰۰)	۱۹,۹۲۰,۰۰۴,۲۶۵	۱,۹۳۲,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۵۸۸-۰۷-۱۴۰۴/۰۴/۰۴
۰	۱۳,۹۷۱,۲۵۲,۴۸۸	۰	(۹۴,۶۱۵)	(۸۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۵,۶۲۱,۳۴۷,۱۰۳	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ حساسی-۶۰۳-۰۲-۱۴۰۴/۰۴/۰۳
۰	۱۳,۸۱۷,۵۳۱,۷۱۶	۰	(۸۶,۲۹۵)	(۱,۱۴۲,۲۶۵,۶۰۰)	۱۴,۹۵۹,۸۸۳,۶۱۱	۱,۰۸۷,۸۷۲	اختیارخ شستا-۱۶۰-۱۳-۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	۱۳,۱۹۳,۶۷۱,۵۵۳	۰	(۷۶,۱۶۵)	(۹,۴۵۰,۰۰۰)	۱۳,۲۰۳,۱۹۷,۷۱۸	۹,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۲۵-۱۱/۱۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰
۰	۱۲,۱۰۹,۴۲۴,۰۶۷	۰	(۶۹,۸۵۶)	(۱۰,۳۰۰,۵۵۰,۰۰۰)	۲۲,۴۱۰,۰۴۳,۹۲۳	۸,۹۵۷,۰۰۰	اختیارخ وبلت-۲۳۴۷-۲۷-۱۴۰۴/۰۱/۰۱
۰	۱۰,۴۴۱,۰۹۸,۷۱۶	۰	(۶۷,۷۷۱)	(۴۹,۴۵۰,۰۰۰)	۱۰,۴۹۰,۶۱۶,۴۸۷	۴۳,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۵۲۹-۰۷-۱۴۰۴/۰۴/۰۳
۰	۸,۶۳۸,۸۹۶,۹۷۰	(۵۷۶,۰۰۰)	(۵۷,۶۰۰)	(۱۴,۰۲۵,۱۵۰,۰۰۰)	۲۲,۶۶۴,۶۸۰,۵۷۰	۱۰,۳۸۹,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۶۰-۱۱-۱۴۰۴/۰۴/۰۴
۰	۷,۹۷۵,۷۳۰,۰۷۶	۰	(۶۷,۲۴۵)	(۸۲۴,۸۵۰,۰۰۰)	۸,۸۰۰,۶۴۷,۳۲۱	۶۱۱,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰-۰۶-۱۴۰۴/۰۴/۰۳
۰	۶,۴۹۱,۷۴۹,۷۱۵	۰	(۲,۱۷۶)	(۱۰۹,۸۵۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۱۶,۳۴۵,۵۰۱,۸۹۱	۸۷,۸۸۳,۰۰۰	اختیارخ حساسی-۱۸-۰۵-۱۴۰۴/۰۴/۰۳
۰	۵,۹۵۷,۷۲۷,۹۱۶	۰	(۱,۶۲۵)	(۳۸,۲۹۳,۷۵۰,۰۰۰)	۴۴,۲۵۱,۴۷۹,۵۴۱	۳۰,۶۳۵,۰۰۰	اختیارخ وبلت-۲۲۰-۲۷-۱۴۰۴/۰۱/۰۱
۰	۴,۳۱۱,۹۵۶,۹۸۴	(۳۱۵,۰۰۰)	(۳۱,۵۰۰)	(۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	۴,۳۹۳,۵۵۳,۴۸۴	۶۵,۰۰۰	اختیارخ حساسی-۳۰۰-۲۲-۱۴۰۳/۱۲/۱۲
۰	۳,۲۱۲,۳۲۸,۹۹۷	(۱۹۱,۴۶۸,۷۵۰)	(۱۹,۱۴۶,۸۷۵)	(۶۳,۰۰۰)	۳,۴۲۳,۰۰۷,۶۲۲	۲۱	اختیارخ شستا-۱۲۵-۱۰-۱۴۰۳/۱۲/۱۲
۰	۲,۳۴۵,۵۰۳,۸۹۳	(۲۲,۷۹۰,۲۵۰)	(۲,۲۷۹,۰۲۵)	(۹۳,۵۳۰,۹۳۷,۰۰۰)	۹۵,۹۰۱,۵۱۰,۱۶۸	۳۱,۱۷۶,۹۷۹	اختیارخ وبلت-۱۷۶۰-۰۱-۱۴۰۴/۰۱/۰۱
۰	۲,۰۴۹,۴۴۲,۴۲۹	(۷۰,۱۲۵,۷۵۰)	(۷,۰۱۲,۵۷۵)	(۳,۲۵۰)	۲,۱۲۶,۵۸۴,۰۰۴	۱	اختیارخ شستا-۱۳۵-۱۰/۱۲-۱۴۰۳/۱۰/۱۲
۰	۱,۶۵۴,۸۷۶,۱۱۴	۰	(۳۵,۳۵۱)	(۵,۹۲۴,۷۴۶,۷۵۰)	۷,۵۷۹,۶۵۸,۲۱۵	۱,۸۲۲,۹۹۹	اختیارخ شستا-۱۱۵-۱۴-۱۴۰۳/۰۹/۰۹
۰	۱,۲۸۴,۹۱۵,۸۹۵	(۵۸,۸۲۵,۰۰۰)	(۵,۸۸۲,۵۰۰)	(۱۱,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۱۱۴,۶۲۳,۳۹۵	۹,۰۵۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۳۰-۰۲-۱۴۰۴/۰۴/۰۳
۰	۱,۲۱۶,۴۷۷,۳۸۴	۰	(۲۳,۶۷۲)	(۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۱,۵۰۱,۰۵۶	۴۵۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۶۰-۱۰-۱۴۰۴/۰۲/۰۲
۰	۹۱۶,۲۰۱,۱۶۵	۰	(۱۹,۹۲۵)	(۴,۷۷۱,۵۰۰,۰۰۰)	۵,۶۸۷,۷۲۱,۰۹۰	۳,۱۸۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۳۰-۱۵-۱۴۰۴/۰۴/۰۳
۰	۸۲۷,۴۸۵,۰۹۵	۰	(۱۳,۵۳۹)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	۸۲۹,۰۹۸,۶۳۴	۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۷۰-۱۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۲
۰	۴۱۰,۵۷۳,۰۰۸	۰	(۱۳,۱۱۰)	(۸,۰۲۸,۸۰۰,۰۰۰)	۸,۴۳۹,۳۸۶,۱۱۸	۵,۰۱۸,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۴۱۲-۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	۲۸۲,۵۶۵,۸۳۳	(۲۴,۲۵۰)	(۲,۴۲۵)	(۱,۸۱۲,۶۶۶,۲۳۰)	۲,۰۹۵,۲۵۸,۷۳۸	۱,۰۴۲,۸۷۳	اختیارخ حساسی-۳۲۵-۱۲/۱۲-۱۴۰۳/۱۲/۱۲
۰	۲۵۱,۳۱۷,۹۱۹	۰	(۱,۳۴۰,۴۶۷)	(۹۵,۸۶۸,۷۲۰)	۳۴۸,۵۲۷,۱۰۶	۳۳۹,۹۶۰	اختیارخ شستا-۱۶۰-۰۲-۱۴۰۴/۰۴/۰۳
۰	۲۲۱,۰۳۷,۰۰۰	۰	(۵۴۰,۱۰۲)	(۱۹,۵۷۳,۱۹۷)	۲۴۱,۱۵۰,۲۹۹	۵۹,۴۹۳	اختیارخ شستا-۱۵۰-۰۲-۱۴۰۴/۰۱/۰۱
۰	۱۵۹,۵۹۳,۳۶۲	۰	(۴۶۲,۰۲۰)	(۵۰,۳۳۱,۰۷۸)	۲۱۰,۳۸۶,۴۶۰	۱۵۲,۹۸۲	اختیارخ خودرو-۴۷۱-۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	۴۵,۹۳۹,۷۵۵	۰	(۳۴۳,۳۹۷)	(۵,۵۲۴,۳۵۰)	۵۱,۸۰۷,۵۰۲	۱۶,۹۹۸	اختیارخ شستا-۱۵۰-۰۲-۱۴۰۴/۰۴/۰۳
۰	۳۰,۲۳۶,۵۱۵	۰	(۳۱۵,۷۷۰)	(۸,۹۹۱,۹۴۲,۰۰۰)	۹,۰۲۲,۴۹۴,۲۸۵	۱۶,۹۹۸,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۲۸۲-۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	۲۰,۵۹۹,۷۸۱	۰	(۲۸۶,۳۴۷)	(۴۱,۵۳۸,۲۷۶,۰۶۹)	۴۱,۵۵۹,۱۶۲,۱۹۷	۷۸,۵۲۲,۶۶۱	اختیارخ خودرو-۳۲۹-۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	۱۰,۶۱۹,۱۶۷	۰	(۲۴۵,۰۹۶)	(۵۴,۶۵۱,۶۹۷,۶۳۲)	۵۴,۶۶۲,۵۶۱,۸۹۵	۹۲,۹۴۵,۰۶۴	اختیارخ خودرو-۳۸۲-۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	۱۰,۱۰۴,۱۹۸	۰	(۲۳۰,۵۱۶)	(۴۲۴,۷۸۶,۳۹۴,۲۵۰)	۴۲۴,۷۹۶,۷۲۸,۹۶۴	۶۵۶,۵۴۷,۷۵۰	اختیارخ شستا-۱۲۰-۱۵-۱۴۰۴/۰۵/۰۵
۰	۷,۸۱۶,۹۰۴	۰	(۱۷۸,۹۷۶)	(۱۴۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۵,۴۴۷,۹۹۵,۸۸۰	۹۰,۹۰۰,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۴۴۱-۰۳/۰۳-۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	۶,۲۴۶,۴۶۱	۰	(۱۳۴,۲۲۱)	(۲۰۹,۲۷۸,۸۰۲,۸۸۰)	۲۰۹,۲۸۵,۱۸۳,۵۶۲	۳۸۵,۴۱۲,۱۶۰	اختیارخ شستا-۱۵۰-۱۳-۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	۱,۵۱۲,۰۸۶	۰	(۲,۸۶۳)	(۱,۲۱۳,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۲۱۴,۷۱۴,۹۴۹	۱,۰۱۱,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۳۵۳-۰۳/۰۳-۱۴۰۴/۰۳/۰۳
۰	-۳۲۱,۷۶۲,۳۲۸	۰	(۲۶۵,۲۸۹)	(۳۹,۳۸۹,۴۲۴,۰۰۰)	۳۹,۰۶۷,۹۲۶,۹۶۱	۳۰,۳۰۰,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۳۸۰-۰۳-۱۴۰۴/۱۰/۱۰
۰	-۴۰۹,۴۵۸,۷۳۵	(۱۳۵,۰۰۰)	(۱۴۴,۶۱۰)	(۸۸,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	۸۷,۷۷۹,۷۲۰,۸۷۵	۱۷۶,۳۷۸,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۴۰۰-۰۷-۱۴۰۴/۰۸/۰۸
۰	-۲۴,۴۷۸,۶۲۵,۹۱۹	۰	(۷,۴۳۱)	(۱۴۴,۰۰۰,۱۳۵,۰۰۰)	۱۱۹,۵۲۱,۵۱۶,۵۱۲	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شینا-۱۷-۱۸-۱۴۰۴/۰۴/۰۴
۰	-۱۰,۶۰۶,۱۵۰,۶۰۶	۰	(۵,۸۰۲)	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۰۶,۱۴۴,۸۰۴)	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۱-۱۱-۱۴۰۴/۰۴/۰۴
۰	-۲۰۰,۱۱۳,۹۷۶	۰	(۴,۵۸۳)	(۵,۸۹۱,۳۰۰,۰۴۸)	۵,۶۹۱,۱۹۰,۶۵۵	۱۶,۵۶۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۳۰-۱۰-۱۴۰۴/۰۲/۰۲
۰	-۷۵۱,۴۵۰,۰۹۹	۰	(۲,۹۱۴)	(۳۷۱,۳۰۷,۳۰۰,۰۰۰)	۳۷۰,۵۵۵,۸۵۲,۸۱۵	۴۲,۶۷۹,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۲۰-۱۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۳
۰	-۱۰,۹۳۶,۹۲۶,۱۳۲	(۵۱,۵۰۲,۷۵۰)	(۵,۱۵۰,۲۷۵)	(۷۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۵,۶۷۹,۷۲۶,۸۹۳	۸,۸۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۲۵-۱۰/۱۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۰
۰	۱۸۹,۰۵۱,۰۲۵,۸۱۱	(۳۹۷,۰۳۴,۷۵۰)	(۴۴,۹۲۰,۳۴۲)	(۲,۰۵۷,۳۹۷,۶۶۲,۶۹۹)	۲,۲۴۶,۸۹۰,۶۴۳,۶۰۲		جمع صفحه

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸-۳ ادامه یادداشت:

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام اختیار	تعداد	ارزش اعمال	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۲۴۶,۸۹۰,۶۴۳,۶۰۲	(۲,۰۵۷,۳۹۷,۶۶۲,۶۹۹)	(۴۴,۹۲۰,۳۴۲)	(۳۹۷,۰۳۴,۷۵۰)	۱۸۹,۰۵۱,۰۲۵,۸۱۱	۰
اختیار خرید شستا-۱۰۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۱,۴۶۱,۰۰۰	۱,۵۸۰,۵۵۷,۶۳۲	(۱,۶۸۰,۱۵۰,۰۰۰)	(۳۶,۲۲۰,۲۷۵)	(۳۶۲,۲۰۲,۷۵۰)	-۴۹۸,۰۱۵,۳۹۳	۰
اختیار خرید شستا-۱۰۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۴۲,۴۷۹,۰۰۰	۳۴,۹۳۵,۱۴۳,۰۴۱	(۴۰,۳۵۵,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۴۲,۵۷۵)	(۱۰,۹۴۲,۵۷۵)	-۵,۵۴۰,۲۷۵,۲۸۴	۰
اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۸۹,۵۶۲,۹۲۰	(۷۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۸۰,۵۲۵)	(۱۸,۹۸۰,۵۲۵)	-۱۰,۹۶۹,۲۲۲,۸۵۵	۰
اختیار خرید بساما-۸۷۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۲۲,۷۷۵,۰۰۰	۲۳,۵۴۳,۲۲۴,۲۱۹	(۲۳,۹۱۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	-۵۱۵,۷۲۵,۷۸۱	۰
اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۴۰۱,۸۹۵,۱۸۲
اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۶۱,۳۱۰,۶۱۵
اختیار خرید شستا-۱۲۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۷۵,۲۸۱,۳۹۵
اختیار خرید خودرو-۳۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۹۱۲,۱۶۶,۰۱۹
اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۷۳۳,۰۷۰,۲۷۹
اختیار خرید اهرم-۲۴۰-۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۸۷۴,۴۰۱,۰۰۴
اختیار خرید حساسیت-۲۴۰-۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۰۶,۹۷۷,۳۹۲
اختیار خرید شستا-۱۳۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۵۱,۶۰۱,۲۰۲
اختیار خرید حساسیت-۲۶۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۸۹,۴۷۴,۷۲۴
اختیار خرید شستا-۱۸۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۲۱,۰۲۹,۳۵۳
اختیار خرید خودرو-۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۷۸,۱۹۴,۵۶۷
اختیار خرید خودرو-۳۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۵۶,۵۷۲,۳۲۹
اختیار خرید حساسیت-۲۸۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۳۱,۷۹۴,۷۲۵
اختیار خرید شستا-۱۲۰-۱۴۰۳/۰۶/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۰۴,۴۸۷,۳۶۲
اختیار خرید خودرو-۳۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۸۹,۶۵۸,۶۳۰
اختیار خرید شستا-۱۳۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۸۴,۴۹۶,۱۷۱
اختیار خرید خودرو-۳۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۹۳,۸۲۰,۶۹۶
اختیار خرید حساسیت-۳۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۶۸,۴۷۴,۰۶۱
اختیار خرید خودرو-۲۶۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۲۴,۴۷۹,۴۳۱
اختیار خرید شستا-۱۲۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۶۶,۵۶۹,۰۴۱
اختیار خرید حساسیت-۲۶۰-۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۱۴,۴۰۳,۹۳۸
اختیار خرید شستا-۱۴۱۲-۱۴۰۳/۱۲/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۳,۳۵۶,۳۱۰
اختیار خرید شستا-۱۳۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۸,۶۰۱,۳۹۸
اختیار خرید حساسیت-۳۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۰۸,۲۵۴,۱۰۳
اختیار خرید اهرم-۲۶۰-۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۵,۹۲۳,۹۲۲
اختیار خرید حساسیت-۲۸۰-۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۶۶,۵۲۸,۲۷۹
اختیار خرید شستا-۱۵۱۲-۱۴۰۳/۱۲/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۷,۳۵۸,۳۴۴
اختیار خرید سرو-۷۴۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۲,۹۹۱,۵۶۱
اختیار خرید سرو-۶۸۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۲,۴۰۸,۱۷۰
اختیار خرید حساسیت-۳۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۲,۲۲۷,۲۴۴
اختیار خرید خودرو-۲۶۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۴,۴۰۳,۶۱۲
اختیار خرید حساسیت-۲۴۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۱,۵۱۴,۴۷۸
اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۹,۸۲۲,۳۹۴
اختیار خرید خودرو-۳۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۵,۹۰۳,۰۷۳
اختیار خرید شستا-۱۳۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۰,۶۳۰,۲۵۱
اختیار خرید حساسیت-۳۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۸,۵۸۵,۳۲۷
اختیار خرید حساسیت-۲۸۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۲,۸۹۱,۰۹۰
اختیار خرید حساسیت-۲۶۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۰,۹۰۱,۸۹۵
اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۳,۳۴۵,۸۵۳
اختیار خرید فملی-۳۸۵۳-۱۴۰۳/۰۷/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۸,۶۰۵,۹۴۱
جمع صفحه		۲,۳۶۸,۶۳۹,۱۳۱,۴۱۴	(۲,۱۹۵,۷۹۶,۶۱۲,۶۹۹)	(۱۲۴,۲۶۳,۷۱۷)	(۱,۱۹۰,۴۶۸,۵۰۰)	۱۷۱,۵۲۷,۷۸۶,۴۹۸	۲۱۹,۶۹۴,۴۱۱,۳۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸-۳ ادامه یادداشت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				تعداد	نام اختیار	نام سهم
سود (زیان) اعمال	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش اعمال			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			نقل از صفحه قبل
۲۱۹,۶۹۴,۴۱۱,۳۶۱	۱۷۱,۵۲۷,۷۸۶,۴۹۸	(۱,۱۹۰,۴۶۸,۵۰۰)	(۱۲۴,۲۶۳,۷۱۷)	(۲,۱۹۵,۷۹۶,۶۱۲,۶۹۹)	۲,۳۶۸,۶۳۹,۱۳۱,۴۱۴	۰		
۲۳۱,۸۶۸,۵۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۲۸۰۰	اختیار خرید خودرو
۱۸۸,۴۶۸,۴۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳-۱۳۰۰	اختیار خرید شستا
۱۵۴,۸۶۰,۱۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۱-۳۲۵۰	اختیار خرید خودرو
۸۲,۹۱۰,۶۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۱-۳۵۰۰	اختیار خرید خودرو
۲,۴۲۴,۳۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۴-۳۰۰۰	اختیار خرید خسایا
(۱۰,۶۳۵,۵۲۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۴-۳۲۸۰	اختیار خرید خاور
(۱۴۰,۹۹۷,۲۶۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۵-۳۵۲۰	اختیار خرید فملی
(۱,۹۱۱,۱۱۰,۷۸۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۲۰۰	اختیار خرید خسایا
(۲,۷۰۸,۰۰۹,۳۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۷۰۰۰	اختیار خرید جهش
(۳,۳۶۷,۸۵۵,۹۶۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۳-۱۱۰۰۰	اختیار خرید سلام
(۳,۳۶۸,۰۹۲,۴۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰۲/۱۲/۱۶-۱۸۰۰۰	اختیار خرید فیروزه
(۳,۴۴۰,۷۲۶,۹۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۶۵۰۰	اختیار خرید جهش
(۴,۱۲۶,۶۹۷,۹۲۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۶-۲۴۰۰	اختیار خرید خودرو
(۴,۶۳۰,۵۰۳,۲۷۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۱۳۰۰۰	اختیار خرید اهرم
(۵,۸۴۰,۷۰۱,۱۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۲-۱۰۰۰۰	اختیار خرید شستا
(۶,۰۶۰,۵۲۲,۸۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۶۰۰	اختیار خرید خسایا
(۶,۰۹۰,۰۳۵,۷۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰۰	اختیار خرید شستا
(۷,۵۵۹,۹۴۲,۸۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۵-۳۸۸۰	اختیار خرید خاور
(۸,۲۶۱,۸۰۸,۸۷۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۲۰۰	اختیار خرید خسایا
(۱۰,۳۷۰,۹۳۵,۸۷۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۱۰۰۰۰	اختیار خرید هم وزن
(۱۰,۹۰۲,۲۷۷,۵۰۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۱۱۲۰	اختیار خرید شستا
(۱۱,۰۳۴,۲۴۲,۸۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۲۲۰۰	اختیار خرید خودرو
(۱۳,۶۴۳,۳۷۳,۸۱۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۶-۱۰۰۰۰	اختیار خرید سلام
(۱۵,۲۱۷,۴۹۷,۵۰۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۹۰۰۰۰	اختیار خرید هم وزن
(۲۰,۰۶۶,۲۱۵,۳۲۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۰۱۲۰	اختیار خرید شستا
(۲۲,۲۰۶,۲۱۲,۶۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۱۲۰۰۰	اختیار خرید هم وزن
(۳۰,۸۴۷,۵۸۲,۶۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۶/۰۴-۸۰۰۰۰	اختیار خرید هم وزن
(۳۳,۹۲۴,۱۸۲,۹۱۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۲۴۰۰۰	اختیار خرید خودرو
(۵,۳۷۵,۲۱۸,۵۶۹)	۱۷۱,۵۲۷,۷۸۶,۴۹۸	(۱,۱۹۰,۴۶۸,۵۰۰)	(۱۲۴,۲۶۳,۷۱۷)	(۲,۱۹۵,۷۹۶,۶۱۲,۶۹۹)	۲,۳۶۸,۶۳۹,۱۳۱,۴۱۴			جمع



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸-۴ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴						
(مبالغ به ریال)							
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴						
فروش (ریال)	فروش (ریال)	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	حق تقدم
۰	۴۴,۳۳۳,۱۱۲,۰۷۰	۰	۰	(۲۲۸,۸۸۶,۹۳۹,۰۳۱)	۲۲۳,۲۳۰,۵۵۱,۰۱۱	۷۷,۳۷۴,۷۰۱	ح. پست بانک ایران
۰	۴,۵۲۸,۸۰۴,۸۵۰	(۵۷,۸۹۶,۸۱۲)	(۱۰,۸۴۵,۰۶۸)	(۶,۹۸۱,۸۱۵,۶۷۸)	۱۱,۵۷۹,۳۶۲,۴۰۸	۲,۳۰۶,۶۰۳	ح. صنایع مس افق کرمان
۰	۷۶۱,۸۶۵	(۶,۱۴۲)	(۱,۱۶۷)	(۴۵۹,۲۳۰)	۱,۲۲۸,۴۰۴	۹۵	ح. معدنی املاح ایران
۰	۱۱۹,۰۳۴	(۱,۰۵۴)	(۲۰۰)	(۹۰,۴۵۸)	۲۱۰,۷۰۳	۱۴۰	ح. بیمه البرز
۰	۰	۰	۰	(۶۸,۰۴۴,۰۸۰,۹۰۷)	۶۸,۰۴۴,۰۸۰,۹۰۷	۳۱,۹۷۶,۱۴۱	ح. حمل و نقل گهر ترابزر سیرجان
۰	(۸,۲۰۰)	(۲۲,۱۷۰)	(۴,۲۱۲)	(۴,۴۱۵,۷۸۸)	۴,۴۳۳,۹۷۰	۶۶۶	ح. پشم‌شیشه‌ایران
۰	(۱۷,۰۲۴)	۰	۰	(۱۷,۰۳۲)	۸	۸	ح. سبحان دارو
۰	(۱,۸۸۳,۳۲۴,۴۱۴)	(۴۰۱,۳۷۰,۸۶۶)	(۷۶,۲۶۰,۱۰۷)	(۸۱,۶۷۹,۸۶۶,۲۰۶)	۸۰,۲۷۴,۱۷۲,۷۶۵	۱۵,۳۰۱,۴۴۷	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۰	۰	(۱,۴۴۲)	(۲۷۴)	(۷۱۴,۷۸۴)	۷۱۶,۵۰۰	۵۰۰	ح. تفارس
(۴۳,۰۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. ریخته‌گری تراکتورسازی
(۵۶۵,۱۴۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. تامین سرمایه طنجج فارس
(۶۰۸,۲۳۱)	۴۶,۹۸۹,۴۴۸,۱۸۱	(۴۵۹,۲۹۸,۴۸۶)	(۸۷,۱۱۱,۰۲۸)	(۳۸۵,۵۹۸,۳۹۹,۱۱۴)	۴۳۳,۱۳۴,۲۵۶,۷۶۶		جمع



مصدق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۹-۱	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۴۰,۶۹۴,۲۸۸,۸۳۷)	(۳۸۱,۰۲۳,۸۰۶,۹۰۳)
۱۹-۲	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از گواهی سپرده کالایی	(۵۳,۶۰۵,۰۷۹)	(۵۲,۱۷۲,۸۳۲,۶۵۵)
۱۹-۳	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معاملات	۱۰,۶۴۴,۸۵۳,۰۹۷	۰
۱۹-۴	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت	(۲۴,۱۵۳,۴۴۰,۷۲۸)	۱۰,۹۸۰,۵۸۷,۶۶۰
۱۹-۵	ریال	ریال
	۱۷۹,۸۵۰,۳۳۲,۲۱۷	۰
	(۷۵۴,۴۰۶,۱۴۹,۳۳۰)	(۴۲۲,۲۱۶,۰۵۱,۸۹۸)

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
فولاد امیرکبیرکاشان	۵۰,۸۴۳,۰۳۹	۱۲۱,۴۶۴,۰۲۰,۱۷۱	ریال	ریال
کاشی پارس	۱۷۱	۸۸۲,۳۶۰	ریال	ریال
بیمه کوثر	۴۶۷,۴۲۰	۷۵۹,۰۹۰,۰۸۰	ریال	ریال
سرمایه گذاری سبحان	۳۵۰,۸۷۷,۵۳۶	۷۶۳,۵۰۹,۵۱۸,۳۳۶	ریال	ریال
زرین معدن آسیا	۱,۴۳۲	۳,۱۷۰,۴۴۸	ریال	ریال
پتروشیمی خارک	۵۰	۳,۸۴۱,۰۰۰	ریال	ریال
سیمان‌کاش	۸۰۰	۵,۳۱۲,۰۰۰	ریال	ریال
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۹,۱۹۹,۱۷۰	۲۳۰,۵۳۱,۲۰۰,۲۰۰	ریال	ریال
توزیع دارو پخش	۲,۶۰۰	۴,۱۸۰,۸۰۰	ریال	ریال
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۳,۴۸۷,۲۷۰	۲۸,۱۰۷,۳۹۶,۲۰۰	ریال	ریال
سیمان ممتازان کرمان	۱۰,۷۱۹,۹۲۶	۲۷۲,۸۲۲,۱۱۶,۷۰۰	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری نیرو	۱,۲۰۰	۵,۸۳۲,۰۰۰	ریال	ریال
سیمان بهبهان	۱,۱۵۰	۳,۹۸۴,۷۵۰	ریال	ریال
نوردو قطعات فولادی	۵,۵۵۸,۲۱۰	۳۵,۰۷۲,۳۰۵,۱۰۰	ریال	ریال
دانش بنیان پویا نیرو	۱۸۷	۴,۲۶۹,۰۲۳	ریال	ریال
پشم‌شیشه‌ایران	۱,۰۰۰	۵,۶۷۰,۰۰۰	ریال	ریال
تامین سرمایه‌کیمیا	۱,۲۷۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۲۷۰,۰۰۰	ریال	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۴۶,۴۵۹	۲,۶۴۷,۵۰۱,۸۷۰	ریال	ریال
پلیمر آریا ساسول	۱۰۰	۶,۹۷۵,۰۰۰	ریال	ریال
پخش زاری	۶۴۴	۸,۴۳۶,۴۰۰	ریال	ریال
بیمه اتکایی تهران روک	۶۳,۲۱۱,۲۷۷	۱۱۶,۳۰۸,۷۴۹,۶۸۰	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۳,۲۹۱	۸,۱۶۸,۲۶۲	ریال	ریال
بهن دیزل	۳۷,۸۵۳,۴۷۵	۴۷,۶۹۵,۳۷۸,۵۰۰	ریال	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۱۳,۹۸۶,۲۸۱	۲۱۱,۴۷۲,۵۶۸,۷۲۰	ریال	ریال
پتروشیمی جم	۹۵	۳,۳۶۳,۰۰۰	ریال	ریال
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۱,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰	ریال	ریال
بانک اقتصاد نوین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
پست بانک ایران	۴,۵۹۸,۴۲۷	۲۶,۳۹۴,۹۷۰,۹۸۰	ریال	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۷۶,۵۰۷,۲۳۹	۳۱۶,۷۳۹,۹۶۹,۴۶۰	ریال	ریال
شیشه قزوین	۳۱,۸۳۲,۲۶۶	۱۶,۳۹۳,۶۲۲,۱۴۰	ریال	ریال
بانک تجارت	۷,۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۸۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۰۱۸	۳,۲۱۱,۷۹۰	ریال	ریال
ایرکا پارت صنعت	۲,۵۴۴	۳,۴۰۶,۴۱۶	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۵	۸,۱۳۴,۵۰۰	ریال	ریال
بیمه اتکایی ایران معین	۳۴۲,۵۰۰	۶۴۱,۸۴۵,۰۰۰	ریال	ریال
شرکت آهن و فولاد ارفع	۸,۲۳۹,۸۴۹	۸۳,۷۹۹,۲۶۴,۳۳۰	ریال	ریال
مجمع جهان فولاد سیرجان	۲,۴۹۳	۴,۰۳۸,۶۶۰	ریال	ریال
داروسازی دانا	۳۷۵	۳,۹۶۷,۵۰۰	ریال	ریال
البرزدارو	۱,۵۰۰	۵,۷۹۰,۰۰۰	ریال	ریال
پخش البرز	۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
یگانه آذربایجان‌غربی	۴۰,۶۴۸,۰۶۸	۳۰۳,۲۳۴,۵۸۷,۲۸۰	ریال	ریال
جمع صفحه	۲,۶۹۱,۶۴۳,۶۶۸,۶۵۶	(۲,۸۱۷,۳۲۰,۷۵۸,۳۹۵)	(۲,۵۵۷,۰۶۱,۴۸۷)	(۱۳,۴۵۸,۲۱۸,۳۴۳)



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به زیر اثر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	(۳۹۱,۱۲۵,۹۶۷,۵۰۴)	(۱۴۱,۶۹۲,۳۶۹,۵۶۹)	(۱۳,۴۵۸,۲۱۸,۳۴۳)	(۲,۵۵۷,۰۶۱,۴۸۷)	(۲,۸۱۷,۳۲۰,۷۵۸,۳۹۵)	۲,۶۹۱,۶۴۳,۶۶۸,۶۵۶		نقل اضعفه قبل
	۰	(۲,۳۰۳,۴۸۵)	(۳۸,۰۵۰)	(۷,۲۳۰)	(۹,۸۶۸,۲۷۵)	۷,۶۱۰,۰۷۰	۵۷	پتروشیمی جم پیلن
	۰	(۵,۳۳۴,۳۳۵,۶۹۱)	(۲,۴۳۸,۹۷۵,۰۸۴)	(۴۶۳,۳۰۵,۲۶۶)	(۴۹۰,۱۲۶,۹۷۲,۱۰۱)	۴۸۷,۷۹۵,۰۱۶,۷۶۰	۲۱,۰۶۱,۹۶۱	پالایش نفت شیراز
	(۲۸۳,۷۱۳)	۲,۳۱۱,۴۵۰	(۲۷,۶۰۸)	(۵,۲۴۶)	(۳,۱۷۷,۳۸۸)	۵,۵۲۱,۶۹۲	۲,۱۲۷	بانک سینا
	۰	(۳,۰۶۴,۲۰۷)	(۲۱,۶۶۰)	(۴,۱۱۵)	(۷,۳۷۰,۴۳۲)	۴,۳۳۲,۰۰۰	۱,۵۰۰	بین المللی توسعه صن معادن غدیر
۳۲,۹۸۰,۲۶۸,۲۳۳	(۱۳,۸۷۹,۰۶۹,۶۲۴)	(۱,۱۳۲,۳۴۹,۱۵۷)	(۲۱,۵۵۰,۰۰۰)	(۴,۱۸۹,۵۰۰)	(۳۳۹,۰۰۱,۴۰۵,۶۲۲)	۲۲۶,۴۶۹,۸۳۱,۴۹۵	۸۰,۹۶۸,۸۳۵	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۰	(۲,۷۶۸,۳۷۱,۰۲۶)	(۲۲,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۳۸۸)	(۳,۳۰۴)	(۷,۱۵۲,۱۳۱,۵۲۶)	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ارس صبا
(۳,۹۲۲,۴۳۰)	۹۳,۶۶۳	(۱۷,۳۸۸)	(۳,۳۰۴)	(۳,۳۰۴)	(۳,۳۰۴,۲۳۳)	۳,۴۷۷,۵۷۸	۱,۵۳۴	سیحان دارو
۰	(۴۴۰,۹۶۵)	(۲۳,۰۰۰)	(۴,۳۷۰)	(۵,۰۱۳,۵۹۵)	(۵,۰۱۳,۵۹۵)	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	پاکدیس
(۱۲۱,۲۷۴)	۳۱۲,۱۳۲	(۱۷,۱۷۰)	(۳,۲۶۲)	(۳,۱۰۱,۳۶۶)	(۳,۱۰۱,۳۶۶)	۳,۴۳۴,۰۰۰	۲۰۰	صنایع خاکچینی ایران
۰	(۲۴۶,۳۹۴,۵۵۵)	(۲۸,۵۸۴,۳۷۵)	(۵,۴۳۱,۰۳۱)	(۵,۹۹۹,۲۵۴,۱۴۹)	(۵,۹۹۹,۲۵۴,۱۴۹)	۵,۷۱۶,۸۷۵,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
۰	۱۳۳,۳۴۷,۰۶۹	(۱۰,۰۳۱,۵۶۴)	(۱,۹۰۵,۹۹۷)	(۱,۹۰۵,۹۹۷)	(۱,۸۷۱,۰۲۸,۱۲۳)	۲,۰۰۶,۳۱۲,۷۵۳	۱,۹۸۸,۴۱۷	بانک ملت
۱۹,۰۸۰,۲۲۵,۹۶۶	(۱,۶۵۴,۸۳۱)	(۱۸,۴۹۵)	(۳,۵۱۴)	(۵,۳۳۱,۸۲۲)	(۵,۳۳۱,۸۲۲)	۳,۶۹۹,۰۰۰	۴۵۰	سیمان ساوه
۰	(۶۱,۸۳۶,۵۰۰,۹۸۵)	(۶۹۸,۳۳۳,۲۶۲)	(۱۱۲,۶۸۱,۴۲۰)	(۲۰۰,۶۷۰,۱۴۸,۶۶۳)	(۲۰۰,۶۷۰,۱۴۸,۶۶۳)	۱۳۹,۶۶۴,۶۵۲,۳۶۰	۲۱,۹۵۹,۸۵۱	صنایع ارتباطی آوا
۰	(۱۴,۲۰۷,۵۴۰,۸۶۷)	(۱,۰۳۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۹۶,۷۰۷,۰۰۰)	(۲۲۰,۰۳۵,۵۳۳,۸۶۷)	(۲۲۰,۰۳۵,۵۳۳,۸۶۷)	۲۰۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۰	(۹۱۳,۴۵۵,۱۵۱)	(۷,۷۱۲,۸۷۰)	(۱,۴۶۵,۴۴۵)	(۲,۴۴۶,۸۵۰,۷۳۶)	(۲,۴۴۶,۸۵۰,۷۳۶)	۱,۵۴۲,۵۷۳,۹۰۰	۹۷۹,۴۱۲	کتادو
(۲۶,۰۸۴,۹۵۶,۹۷۷)	(۵۰,۵۱۱,۰۸۰,۵۹۰)	(۷۱۳,۶۵۵,۴۰۰)	(۱۳۵,۵۹۴,۵۲۶)	(۱۹۲,۳۹۲,۹۱۰,۵۶۴)	(۱۹۲,۳۹۲,۹۱۰,۵۶۴)	۱۴۲,۷۳۱,۰۷۹,۹۰۰	۱۵۰,۲۴۳,۲۴۲	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۰	(۵۰,۱۶۶,۶۱۹)	(۱۰,۷۲۵,۰۰۰)	(۲,۳۰۷,۷۵۰)	(۲,۱۸۲,۴۰۳,۸۷۹)	(۲,۱۸۲,۴۰۳,۸۷۹)	۲,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۰	(۶۱,۶۰۷,۲۶۱,۸۲۰)	(۹۰۹,۸۵۴,۳۹۱)	(۱۷۲,۸۷۹,۳۴۴)	(۲۴۲,۴۶۵,۴۱۳,۲۴۷)	(۲۴۲,۴۶۵,۴۱۳,۲۴۷)	۱۸۱,۹۷۰,۸۷۸,۱۵۲	۶۴,۶۶۶,۲۶۸	فراورده های غذایی وقت چهارمحال
(۳,۰۹۳,۰۷۴,۶۳۶)	(۲,۶۶۹,۱۹۷,۵۰۹)	(۳۶,۷۳۱,۳۹۵)	(۶,۹۷۸,۴۰۵)	(۹,۳۶۶,۷۶۶,۱۴۹)	(۹,۳۶۶,۷۶۶,۱۴۹)	۷,۳۴۶,۲۷۹,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	ملی شیمی کشاورز
۰	۱۸۲,۱۱۰,۰۲۶	(۱۰,۶۷۱,۰۰۰)	(۲,۰۲۷,۴۹۰)	(۱,۹۳۹,۳۹۱,۴۸۴)	(۱,۹۳۹,۳۹۱,۴۸۴)	۲,۱۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۲۰,۴۰۱,۴۱۲,۲۶۰	(۸۸۰,۹۲۸,۶۴۳)	(۱۷۰,۱۶۴,۶۰۳)	(۳۲,۳۳۱,۲۷۵)	(۳۴,۷۱۱,۳۵۳,۳۷۵)	(۳۴,۷۱۱,۳۵۳,۳۷۵)	۳۴,۰۳۲,۹۲۰,۶۱۰	۸۶۳,۹۹۹	سیمانزندان
(۶,۳۴۹,۸۰۵,۰۹۱)	(۸,۹۸۹)	(۲۵)	(۵)	(۳,۹۳۳)	(۳,۹۳۳)	(۵,۰۳۶)	۲	بانک سامان
۵۰,۴۸۲,۰۵۰	(۲,۱۰۴,۴۰۰)	(۱۴,۷۴۷)	(۲,۸۰۲)	(۵,۰۳۶,۱۹۱)	(۵,۰۳۶,۱۹۱)	۲,۹۴۹,۳۴۰	۱,۴۲۰	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
(۱,۰۱۷,۸۰۳)	(۱,۶۴۴,۹۸۸,۴۶۳)	(۱,۳۸۴,۷۴۸,۰۹۴)	(۲۶۳,۱۰۲,۱۳۸)	(۲۶۶,۹۴۶,۷۵۶,۹۳۵)	(۲۶۶,۹۴۶,۷۵۶,۹۳۵)	۲۷۶,۹۴۹,۶۱۸,۷۰۴	۷۹۶,۷۴۸,۸۰۴	پالایش نفت اصفهان
۰	(۱,۰۳۰,۶۰۱)	(۲۰,۲۰۳)	(۳,۸۳۹)	(۵,۰۴۱,۱۹۹)	(۵,۰۴۱,۱۹۹)	۴,۰۴۰,۶۴۰	۲,۴۴۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۰	۵۳۶,۴۹۴,۱۳۸	(۳۷,۴۹۳,۷۵۰)	(۷,۱۳۳,۸۱۳)	(۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹)	(۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹)	۷,۴۹۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
۰	(۹۶,۱۵۴,۳۰۷,۸۹۴)	(۷۴۱,۰۸۵,۹۹۵)	(۱۴۰,۸۰۶,۳۳۹)	(۲۴۳,۴۹۹,۶۱۴,۵۶۰)	(۲۴۳,۴۹۹,۶۱۴,۵۶۰)	۱۴۸,۲۱۷,۱۹۹,۰۰۰	۳۶۸,۶۹۹,۵۰۰	ایران خودرو
(۱۲۷,۷۷۹,۷۱۸,۶۶۰)	(۷۲,۵۶۹,۸۸۳,۶۳۹)	(۳,۶۳۲,۱۱۰,۰۱۵)	(۶۹۰,۱۰۲,۸۰۳)	(۷۹۴,۶۶۵,۶۶۳,۸۰۲)	(۷۹۴,۶۶۵,۶۶۳,۸۰۲)	۷۲۶,۴۲۴,۰۰۲,۹۸۱	۱۹۵,۸۵۴,۴۰۹	بهار رز عالیس چناران
۰	(۶۹۱,۳۰۴,۹۶۴)	(۱۵,۹۹۰,۰۰۰)	(۳,۰۳۸,۱۰۰)	(۶,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۴)	(۶,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۴)	۳,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
۰	۱,۹۰۸,۴۶۴,۹۴۹	(۷۶,۲۴۰,۱۳۳)	(۱۴,۴۸۵,۶۲۵)	(۱۳,۲۴۸,۸۳۵,۸۵۳)	(۱۳,۲۴۸,۸۳۵,۸۵۳)	۱۵,۲۴۸,۰۲۶,۵۶۰	۴,۸۸۷,۱۸۸	ایران ترانسفو
۱۷۲,۵۰۴,۵۹۹,۲۹۹	(۵۵,۲۹۰,۵۴۶,۰۱۱)	(۱,۲۴۸,۰۴۱,۹۰۲)	(۲۴۰,۹۲۷,۹۶۱)	(۳۰۷,۳۸۹,۵۵۵,۶۰۸)	(۳۰۷,۳۸۹,۵۵۵,۶۰۸)	۲۵۳,۶۰۸,۳۸۰,۴۶۰	۳۲,۱۴۳,۰۱۴	دارویی ره آرد تامین
۰	(۱,۶۰۶,۶۵۶)	(۱۸,۴۶۰)	(۳,۵۰۷)	(۵,۲۶۶,۰۰۰)	(۵,۲۶۶,۰۰۰)	۳,۶۹۲,۰۰۰	۱۳۰	پتروشیمی غدیر
(۷۹,۵۰۷,۱۱۲,۵۷۸)	۳,۱۹۳,۸۷۶,۷۰۳	(۵۹,۸۸۲,۸۰۵)	(۱۱,۳۷۷,۷۳۳)	(۸,۷۱۴,۳۷۵,۵۹۹)	(۸,۷۱۴,۳۷۵,۵۹۹)	۱۱,۹۷۶,۵۶۱,۰۰۰	۴۰۸,۰۶۰	سیمان فارس نو
(۱۵,۲۰۶,۷۵۹,۹۳۵)	(۴,۷۳۷,۱۱۹,۷۸۲)	(۴۴۶,۴۹۶,۶۲۹)	(۸۴,۸۳۶,۳۶۰)	(۹۳,۵۵۵,۱۱۴,۶۰۱)	(۹۳,۵۵۵,۱۱۴,۶۰۱)	۸۹,۲۹۹,۳۲۵,۸۰۸	۵۰,۷۹۵,۹۷۶	پخش هجرت
۰	(۹۳۰,۲۵۱)	(۲۰,۶۲۵)	(۳,۹۱۹)	(۵,۰۳۰,۷۰۷)	(۵,۰۳۰,۷۰۷)	۴,۱۱۵,۰۰۰	۲,۲۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
(۱,۹۵۰,۳۲۶)	(۵۱۲,۹۱۹)	(۴۱,۹۱۰)	(۷,۹۶۳)	(۸,۸۴۵,۰۵۶)	(۸,۸۴۵,۰۵۶)	۸,۳۸۲,۰۰۰	۶,۰۰۰	بیمه نوین
۱۰,۵۸۷,۷۷۲,۶۳۵	(۱۵۶,۷۳۴,۳۴۱,۹۸۵)	(۲,۱۴۹,۸۶۶,۷۸۶)	(۴۰۸,۴۷۴,۶۹۹)	(۵۸۴,۱۴۹,۳۵۷,۶۱۰)	(۵۸۴,۱۴۹,۳۵۷,۶۱۰)	۴۲۹,۹۷۳,۳۵۷,۱۰۰	۹,۳۵۷,۴۱۸	تولید مواد اولیه داروپخش
(۳۱,۷۵۵,۸۶۷,۷۸۸)	۳۳,۶۵۴,۱۳۵,۹۲۰	(۶۴۶,۱۶۷,۸۲۷)	(۱۲۷,۷۷۱,۸۸۷)	(۹۴,۸۱۰,۴۸۹,۸۱۳)	(۹۴,۸۱۰,۴۸۹,۸۱۳)	۱۲۹,۲۳۳,۵۶۵,۴۴۷	۳۱,۷۷۶,۱۴۱	حمل و نقل گهر ترابری سیرجان
۰	(۵۹,۹۳۹,۹۸۸)	(۶۵,۰۰۱,۰۹۰)	(۱۲,۳۵۰,۲۰۷)	(۱۲,۹۸۲,۸۰۶,۶۰۱)	(۱۲,۹۸۲,۸۰۶,۶۰۱)	۱۳,۰۰۰,۲۱۸,۰۰۰	۴,۳۸۹,۰۰۰	نیرو ترانس
(۳۲,۱۹۴,۲۰۴,۴۴۱)	(۳۳,۱۲۹,۸۹۷,۲۳۸)	(۱۱۲,۹۴۳,۲۱۴)	(۲۱,۴۵۹,۲۱۱)	(۴۵,۵۸۴,۶۲۷,۵۹۵)	(۴۵,۵۸۴,۶۲۷,۵۹۵)	۲۲,۵۸۸,۶۴۲,۷۸۲	۷۷,۶۲۴,۰۲۰	داده گستر عصر نوین- های وب
۰	(۶,۶۲۹,۱۵۰,۴۳۴)	(۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۲۱۵,۰۰۰)	(۳۶,۱۵۲,۴۳۵,۴۳۴)	(۳۶,۱۵۲,۴۳۵,۴۳۴)	۳۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۵۲۲,۶۶۹,۰۱۵	۷۸۰,۹۷۰,۳۳۸	(۱۳,۸۶۰,۰۰۰)	(۲,۶۳۳,۴۰۰)	(۱,۹۷۴,۵۳۵,۶۶۲)	(۱,۹۷۴,۵۳۵,۶۶۲)	۲,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	شرکت قند بیستون
(۵,۰۳۷,۳۸۳,۱۰۹)	(۱۸,۴۰۶,۰۵۰)	(۳۶۱,۷۵۸)	(۶۸,۷۳۴)	(۹۰,۳۲۷,۲۳۰)	(۹۰,۳۲۷,۲۳۰)	۷۲,۳۵۱,۶۶۲	۱۸۲,۲۴۶	سایبا
(۸۳,۰۶۴,۱۱۹,۹۹۹)	(۳,۶۹۸,۲۸۷,۸۵۴)	(۲۷۵,۸۴۲,۸۹۵)	(۵۲,۴۱۰,۱۵۰)	(۵۸,۵۳۸,۶۱۳,۷۶۹)	(۵۸,۵۳۸,۶۱۳,۷۶۹)	۵۵,۶۸۰,۵۷۸,۹۶۰	۵,۳۱۴,۸۹۲	سرمایه گذاری شفا دارو
۲۰,۶۸۸,۱۳۶,۲۲۱	(۱۸۳,۴۸۸,۵۰۸,۲۴۱)	(۲,۵۵۷,۹۸۴,۳۵۲)	(۴۸۶,۰۱۷,۰۲۷)	(۶۹۲,۰۴۱,۳۷۷,۲۶۲)	(۶۹۲,۰۴۱,۳۷۷,۲۶۲)	۵۱۱,۵۹۶,۸۷۰,۴۰۰	۲۹,۰۶۸,۰۰۴	پالایش نفت تبریز
۰	(۱,۲۳۸,۰۵۶)	(۲۴,۰۵۰)	(۴,۵۷۰)	(۶,۰۱۹,۴۳۶)	(۶,۰۱۹,۴۳۶)	۴,۸۱۰,۰۰۰	۵۰۰	نفت پارس
(۵۷,۹۵۰,۱۴۹)	(۴۰,۲۵۹,۰۲۵)	(۳۷۷,۰۰۰)	(۷۱,۶۳۰)	(۱۱۵,۲۱۰,۳۵۵)	(۱۱۵,۲۱۰,۳۵۵)	۷۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سازه پوییش
(۱۹۵,۹۴۶)	۷۱۱,۹۲۶	(۱۸,۳۱۵)	(۳,۴۸۰)	(۲,۹۲۹,۳۶۵)	(۲,۹۲۹,۳۶۵)	۳,۶۶۳,۰۸۶	۱,۷۸۶	بیمه البرز
(۲۱,۵۲۵,۵۳۱,۳۲۸)	۲۴,۲۷۴,۰۲۹,۸۱۴	(۵۰۷,۷۴۶,۰۴۰)	(۹۶,۴۷۱,۷۴۸)	(۷۶,۶۷۰,۶۰۶,۳۹۱)	(۷۶,۶۷۰,۶۰۶,۳۹۱)	۱۰۱,۵۴۹,۲۰۷,۹۹۳	۳۰,۸۳۷,۹۰۱	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۳۳۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	واسپاری عصر اعتماد
۷۲۳,۲۷۱	(۲,۳۰۷,۳۱۶)	(۳۴,۶۱۷)	(۶,۵۷۷)	(۹,۱۸۹,۵۸۲)	(۹,۱۸۹,۵۸۲)	۶,۹۲۳,۴۶۰	۵۱۹	معدنی املاج ایران
(۳۶,۲۷۴,۹۸۲,۸۸۵)	(۸,۸۰۹,۴۲۹,۰۵۲)	(۳۳۴,۰۰۵,۷۷۳)	(۶۳,۴۶۱,۰۹۷)	(۷۵,۲۱۳,۱۱۶,۸۶۲)	(۷۵,۲۱۳,۱۱۶,۸۶۲)	۶۶,۸۰۱,۱۵۴,۶۸۰	۱۹,۱۴۰,۷۳۲	سرمایه گذاری صنعت نفت
۵۳,۴۹۳,۱۶۶,۹۷۶	(۱,۳۳۳,۹۶۷)	(۱۸,۹۲۴)	(۳,۵۹۶)	(۵,۰۸۶,۲۴۷)	(۵,۰۸۶,۲۴۷)	۳,۷۸۴,۸۰۰	۹۵۰	حفاری شمال
(۲۵۳,۹۸۶,۱۵۳)	۱۴۶,۲۲۵,۹۷۶	(۴,۹۱۰,۰۰۰)	(۹۳۲,۹۰۰)	(۸۲۹,۸۳۱,۱۴۴)	(۸۲۹,۸۳۱,۱۴۴)	۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنایع مس افق کرمان
۱,۰۷۴,۲۳۷,۲۸۷	(۱۸,۸۰۶,۳۵۸,۴۸۳)	(۹۷۲,۰۲۷,۱۷۱)	(۱۸۴,۵۸۵,۱۶۳)	(۲۱۲,۰۵۴,۹۸۰,۳۹۹)	(۲۱۲,۰۵۴,۹۸۰,۳۹۹)	۱۹۴,۴۰۵,۴۳۴,۲۵۰	۲۶,۷۴۰,۷۵۵	نقد لرستان
(۱۴,۱۵۳,۲۸۳,۹۰۰)	۲,۹۰۹,۲۸۶,۱۳۵	(۱۳۵,۵۴۳,۰۰۰)	(۲۵,۷۵۳,۲۶۵)	(۲۴,۰۳۸,۱۱۷,۱۰۰)	(۲۴,۰۳۸,۱۱۷,۱			

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				تعداد	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		نقل اصفحه قبل
(۴۶۰,۸۶۹,۱۳۳,۰۶۵)	(۹۲۰,۶۹۴,۲۸۸,۸۳۷)	(۳۶,۵۲۰,۹۶۶,۸۶۰)	(۶,۹۳۸,۹۸۳,۷۰۹)	(۸,۱۸۱,۴۲۷,۷۱۰,۲۷۱)	۷,۳۰۴,۱۹۳,۳۶۲,۰۵۳		صنعت غذایی کورش
۱۹۷,۹۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	س.ص.بازنستکی کارکنان بانکها
(۱,۰۸۳,۵۶۸,۵۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان آرتا اردبیل
۱۹,۸۵۵,۳۸۱,۴۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۵۱,۴۳۳,۲۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۱,۲۷۱,۲۶۵,۳۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تراکتورسازی ایران
۶۷۴,۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
(۱,۷۱۳,۸۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی بهشهر
(۲۲,۱۹۲,۰۶۷,۵۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مخابرات ایران
(۷,۰۸۰,۷۶۲,۸۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه ما
(۲۰۶,۳۶۹,۹۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک خاورمیانه
۶۸۰,۱۸۸,۲۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	زامیاد
(۷,۴۶۲,۹۲۵,۳۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس
۹۰,۴۴۵,۹۴۸,۵۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید ژلاتین کپسول ایران
۶,۱۳۸,۲۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو دیزل
(۲۲,۴۸۷,۰۱۳,۲۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پمپ سازی ایران
(۲,۱۶۸,۳۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان تهران
(۱,۷۹۶,۱۸۷,۲۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه سامان
۳,۵۵۹,۳۱۳,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت سپاهان
۴۵,۷۳۲,۵۰۹,۴۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه مالی صبا تامین
۳۶۹,۴۷۴,۱۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نورایستا پلاستیک
۱۱۶,۳۳۵,۴۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشت و صنعت جوبین
(۱۷,۷۵۴,۲۵۰,۵۱۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه مسیر برق گیلان
(۱,۲۲۴,۶۰۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه اقتصادی مالی نگین
(۱,۱۶۱,۸۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشاورزی و دامپروری بیناود
(۲۸۷,۹۳۰,۹۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان ممتازان کرمان
(۱,۹۷۸,۴۹۹,۶۴۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشت و دام قیام اصفهان
(۲۵۰,۷۱۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس مینو
۴۱۸,۸۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۹۲,۱۴۲,۲۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع
(۳۸۱,۰۲۳,۸۰۶,۹۰۳)	(۹۲۰,۶۹۴,۲۸۸,۸۳۷)	(۳۶,۵۲۰,۹۶۶,۸۶۰)	(۶,۹۳۸,۹۸۳,۷۰۹)	(۸,۱۸۱,۴۲۷,۷۱۰,۲۷۱)	۷,۳۰۴,۱۹۳,۳۶۲,۰۵۳		

۱۹-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				تعداد	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ح. بیمه ایران - معین
۰	(۵۸,۳۹۴,۲۹۲)	(۴,۲۳۸,۹۰۰)	(۸۰۵,۳۹۱)	(۹۰۱,۱۳۰,۰۰۰)	۸۴۷,۷۸۰,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰	ح. سبحان دارو
۰	(۳۴۳,۴۸۶)	(۵,۸۴۳)	(۱,۱۱۰)	(۱,۵۵۵,۲۰۳)	۱,۱۶۸,۶۷۱	۷۰۷	ح. پشم‌شیشه ایران
۲,۸۵۷,۳۴۹	۵,۱۳۲,۶۹۹	(۳۲,۶۰۰)	(۶,۲۱۱)	(۱,۳۶۶,۴۰۰)	۶,۵۳۸,۰۰۰	۱,۴۰۰	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۷,۸۶۴,۲۰۱,۶۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. پست بانک ایران
(۴۴,۳۴۳,۱۱۲,۰۷۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. صنایع مس افق کرمان
۳۲,۰۲۰,۸۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. تامین سرمایه خلیج فارس
(۴۰۳,۸۷۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. بیمه البرز
۶,۷۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع
(۵۲,۱۷۲,۸۳۲,۶۵۵)	(۵۳,۶۰۵,۰۷۹)	(۴,۲۷۷,۴۳۳)	(۸۱۲,۷۱۲)	(۹۰۴,۰۰۱,۶۰۳)	۸۵۵,۴۸۰,۶۷۱		

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۰,۶۴۴,۸۵۳,۰۹۷	۰	(۳۳۸,۳۴۶,۵۱۹)	(۱۲۹,۹۹۴,۵۱۶,۳۸۴)	۱۴۰,۹۷۷,۷۱۶,۰۰۰	۱۱,۲۶۲	شمس طلا CDIGOB۰۰۰۰

۱۹-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معاملات سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام اختیار معاملات سهام
-	(۱۱,۵۷۵,۸۳۵,۹۱۳)	۰	۰	(۱۲,۰۱۲,۵۸۳,۸۴۵)	۴۳۶,۷۴۷,۹۳۲	۸۰۴,۳۲۴	اختیارخ حسایا-۱۴۰۴/۰۳/۲۸-۵۴۳-۵۴۳
-	(۸,۹۴۶,۲۷۰,۶۱۶)	۰	۰	(۹,۵۸۵,۹۳۹,۳۵۲)	۶۳۹,۶۶۸,۷۳۶	۱,۰۸۷,۸۷۲	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۵۸۸-۵۸۸
-	(۳,۰۷۰,۶۰۸,۶۴۷)	۰	۰	(۳,۲۴۹,۴۰۸,۶۴۷)	۱۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۴۷,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۰۰-۴۰۰
-	(۳۴۱,۱۰۵,۱۰۴)	۰	۰	(۷۳۶,۳۰۵,۱۰۴)	۳۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۵-۱۳۰-۱۳۰
-	(۲۱۹,۶۲۰,۶۷۶)	۰	۰	(۷,۰۹۶,۴۸۰,۶۷۶)	۶,۸۷۶,۸۶۰,۰۰۰	۱۸,۰۹۷,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۳۸۰-۳۸۰
-	(۵)	۰	۰	(۶,۵۰۳,۳۴۲,۰۰۵)	۶,۵۰۳,۳۴۲,۰۰۰	۸۷,۸۸۳,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۱۱/۱۰-۱۲۵-۱۲۵
-	(۳)	۰	۰	(۱۴,۲۲۶,۰۰۳)	۱۴,۲۲۶,۰۰۰	۱۴,۲۲۶,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۷۰-۱۷۰
-	(۱)	۰	۰	(۲,۳۸۸,۰۰۶,۵۲۶)	۲,۳۸۸,۰۰۶,۵۲۵	۹۵,۵۲۰,۲۶۱	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۵۲۹-۵۲۹
-	(۱)	۰	۰	(۳,۶۰۳,۵۷۷)	۳,۶۰۳,۵۷۶	۱۶,۹۹۸	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۳۵۳-۳۵۳
-	(۱)	۰	۰	(۲,۶۳۴,۰۸۰,۰۰۱)	۲,۶۳۴,۰۸۰,۰۰۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۲۰-۱۲۰
-	۱۷	۰	۰	(۱۷۶,۳۷۷,۹۸۳)	۱۷۶,۳۷۸,۰۰۰	۱۷۶,۳۷۸,۰۰۰	اختیارخ حسایا-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۰۰-۵۰۰
-	۱۵۳	۰	۰	(۳۳۸,۷۲۳,۸۴۷)	۳۳۸,۷۲۳,۰۰۰	۳۳۸,۷۲۳,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۶/۰۵-۴۰۰-۴۰۰
-	۳۰	۰	۰	(۳۵۴,۹۹۹,۹۷۰)	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۱۳۰-۱۳۰
-	۲۰	۰	۰	(۱,۱۹۶,۵۳۵,۵۸۰)	۱,۱۹۶,۵۳۵,۶۰۰	۲۹۹,۱۳۳,۹۰۰	اختیارخ حسایا-۱۴۰۴/۰۳/۲۸-۶۰۳-۶۰۳
-	۱۲	۰	۰	(۴۵۴,۴۹۹,۹۸۸)	۴۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۹۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۶۰-۱۶۰
-	۵	۰	۰	(۶۵۶,۵۴۷,۷۴۵)	۶۵۶,۵۴۷,۷۵۰	۶۵۶,۵۴۷,۷۵۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۶۴۷-۶۴۷
-	۱	۰	۰	(۶۰۵,۷۴۰,۷۲۷)	۶۰۵,۷۴۰,۷۲۸	۴,۰۱۱,۵۲۸	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۱۲-۴۱۲
-	۱	۰	۰	(۴۵۲,۷۱۷,۹۹۹)	۴۵۲,۷۱۸,۰۰۰	۲۵,۱۵۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۶۰-۱۶۰
۱۱,۵۱۴,۱۱۱,۹۶۷	-	۰	۰	-	-	-	اختیارخ خرید بسام-۱۴۰۳/۰۷/۰۸-۹۰۰-۹۰۰
۱۲	-	۰	۰	-	-	-	اختیارخ خرید شستا-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۵۱۲-۱۵۱۲
۴	-	۰	۰	-	-	-	اختیارخ خرید سلام-۱۴۰۲/۱۲/۱۶-۱۰۰۰-۱۰۰۰
۳	-	۰	۰	-	-	-	اختیارخ خرید حسایا-۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۸۰-۲۸۰
(۷)	-	۰	۰	-	-	-	اختیارخ خرید اهرم-۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۱۳۰۰۰-۱۳۰۰۰
(۵۳۳,۵۲۴,۳۱۹)	-	۰	۰	-	-	-	اختیارخ خرید حسایا-۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۳۰۰۰-۳۰۰۰
۱۰,۹۸۰,۵۸۷,۶۶۰	(۲۴,۱۵۳,۴۴۰,۷۲۸)	۰	۰	(۴۸,۴۶۰,۱۱۸,۵۷۵)	۲۴,۳۰۶,۶۷۷,۸۴۷		جمع

۱۹-۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۷۹,۸۵۰,۳۳۲,۲۱۷	(۵,۴۸۶,۵۳۸,۱۵۰)	(۱,۰۴۲,۴۴۲,۲۴۹)	(۹۱۰,۹۲۸,۳۱۷,۳۸۴)	۱,۰۹۷,۳۰۷,۶۳۰,۰۰۰	۲۸۹,۳۷۴,۳۷۵	ریل سیر کوثر



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام
 درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام منعلقه در زمان مجمع	سود منعلق به هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
	مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۵۴,۶۶۴,۰۶۸	۱,۵۰	۵۵,۲۱۰,۷۰۸,۶۸۰	(۳,۷۳۷,۱۳۳,۳۲۱)	۵۱,۴۷۳,۵۷۵,۳۵۹	۵۶,۸۴۰,۶۴۸,۰۲۴
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۳۶,۸۵۰,۰۰۴	۱,۹۹۷	۷۳,۵۸۹,۴۵۷,۹۸۸	(۲,۲۰۰,۳۴۹,۲۴۲)	۷۱,۳۸۹,۱۰۸,۷۴۶	۰
پخش هجرت	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۵,۸۰۸,۵۲۶	۵,۳۳۰	۳۰,۹۵۸,۴۴۳,۵۵۰	(۲,۰۷۷,۱۵۱,۱۶۷)	۲۸,۸۸۱,۲۹۲,۳۸۳	۱۰,۷۷۸,۶۵۸,۸۹۱
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۹۵,۸۵۴,۴۳۳	۲۴۸	۴۸,۵۷۱,۸۹۴,۴۲۴	(۱,۷۶۳,۳۳۶,۱۰۱)	۴۶,۸۰۸,۵۵۸,۳۳۳	۵۴,۶۷۵,۸۹۹,۵۲۰
پالایش نفت شیراز	۲۰,۰۱۷	۲۰,۹۶۱,۹۶۱	۲,۰۷۰	۴۲,۲۸۰,۲۷۵,۳۳۷	(۱,۵۶۱,۸۰۴,۳۶۶)	۴۰,۷۱۸,۴۷۰,۹۷۱	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴,۳۳۷,۰۳۷	۲,۰۷۰	۲۹,۶۷۷,۶۶۶,۵۹۰	(۱,۱۳۳,۹۲۹,۲۹۵)	۲۸,۵۴۳,۷۳۷,۳۰۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۳۶	۲۰,۰۳۰,۴۰۰,۰۰۰	(۸۹۱,۴۰۵,۲۳۶)	۱۹,۱۳۸,۹۹۴,۷۶۴	۰
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۶۰,۷۹۶,۶۷۶	۳۰۰	۱۸,۲۳۰,۰۰۲,۸۰۰	(۶۹۶,۸۷۸,۸۹۵)	۱۷,۵۳۳,۱۲۳,۹۰۵	۲,۳۳۱,۳۶۴,۰۹۵
سرمایه گذاری خاورزمی	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۲۶,۶۵۲,۶۶۶	۳۰۰	۷,۹۹۵,۸۲۹,۸۰۰	(۳۵۸,۲۳۵,۴۸۵)	۷,۶۳۷,۵۹۴,۳۱۵	۵,۰۳۴,۱۸۷,۱۳۱
ریل سیر کوثر	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۶۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۱۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۲,۰۷۳,۰۹۰)	۱۰,۷۲۷,۹۲۶,۹۱۰	۶,۹۳۲,۲۱۹,۸۳۵
بیمه اتکایی تهران رواک ۵۵%تادیه	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۶۳,۲۱۱,۲۷۷	۱۵۰	۹,۴۸۱,۶۹۱,۵۵۰	(۱۲,۰۵۹,۷۹۸)	۹,۴۶۹,۶۳۱,۷۵۲	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۷۶,۵۰۷,۲۳۹	۳۸۰	۲۹,۰۷۲,۷۵۰,۸۲۰	(۳۱۵,۱۵۱,۷۷۰)	۲۸,۷۵۷,۵۹۹,۰۵۰	۸۵,۲۹۰,۴۱۰,۰۶۰
آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۱۸,۶۳۳,۸۶۵	۲,۲۰۰	۴۱,۰۵۰,۵۰۳,۰۰۰	(۲۲۳,۷۶۲,۹۵۶)	۴۰,۸۲۶,۷۴۰,۰۴۱	۸۷,۷۵۵,۳۸۹,۳۱۶
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۵,۶۵۰,۰۰۰	۵۹۸	۳,۳۷۸,۷۰۰,۰۰۰	(۲۱۸,۱۵۹,۶۰۹)	۳,۱۶۰,۵۴۰,۳۹۱	۰
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۶۴,۶۶۶,۲۶۸	۷۳	۴,۷۲۰,۶۳۷,۵۲۴	(۱۰۷,۴۳۰,۸۴۱)	۴,۶۱۳,۲۰۶,۷۲۳	۴,۸۰۵,۲۱۴,۵۹۹
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۹,۱۴۰,۷۳۲	۲۷۰	۵,۱۶۷,۹۹۷,۶۴۰	(۱۷۱,۱۲۵,۷۵۰)	۴,۹۹۶,۸۷۱,۸۹۰	۰
بهن دیزل	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۳۷,۸۵۳,۴۷۵	۱۲۰	۴,۵۴۲,۴۱۷,۰۰۰	۰	۴,۵۴۲,۴۱۷,۰۰۰	۰
نیروترانس	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۴,۳۸۹,۰۰۰	۱۱۰	۴۸۲,۷۹۰,۰۰۰	(۲۲,۲۰۳,۹۴۷)	۴۶۰,۵۸۶,۰۵۳	۰
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱,۸۰۱,۰۰۰	۴۶۰	۸۲۸,۴۶۰,۰۰۰	(۱۸,۸۷۷,۲۱۱)	۸۰۹,۵۸۲,۷۸۹	۰
معدنکاران نسوز	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۶۲,۱۹۲)	۲۴۷,۲۳۷,۸۰۸	۰
تولید انرژی برق شمس یاسرگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۷,۸۸۹,۲۵۱	۱۳۰	۱,۰۴۵,۶۰۹,۶۳۰	۰	۱,۰۴۵,۶۰۹,۶۳۰	۸,۹۶۸,۶۷۰,۶۷۴
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۵۰,۰۰۰	۷۲۲	۱۰۸,۳۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۵,۰۰۰)	۱۰۴,۰۲۵,۰۰۰	۵,۴۶۵,۲۴۵,۲۷۱
صنایع مس افق کرمان	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۴۹,۱۴۴)	۱۳۴,۶۵۰,۸۵۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قند بیستون	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
تکادو	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۹۷۹,۴۱۲	۲۰۰	۱۹۵,۸۸۲,۴۰۰	(۸,۳۴۹,۰۸۶)	۱۸۷,۵۳۳,۳۱۴	۰
سرمایه گذاری توکوفولاد هلدینگ	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱,۹۷۸	۵۰۰	۹۸۹,۰۰۰	(۱۴۴,۵۳۶)	۸۴۴,۴۶۴	۷۲۰,۰۰۰
سازه پوشش	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰	۵۰	۴۵۰,۰۰۰	(۴۴,۱۵۱)	۴۰۵,۸۴۹	۰
حفاری شمال	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۹۵۰	۷۵۰	۷۱۰,۵۰۰	(۲۲,۲۹۳)	۶۹۰,۲۰۷	۰
سیمان خاش	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۸۰۰	۷۵۰	۶۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۲۹)	۵۷۷,۸۷۱	۰
معدنی و صنعتی چادملو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۲,۲۰۰	۳۸۰	۸۳۲,۰۰۰	(۱۳,۳۶۵)	۸۱۸,۶۳۵	۱۳۷,۸۱۸
دانش بنیان پویا نیرو	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۸۷	۱,۵۴۰	۲۸۷,۹۸۰	(۱۳,۲۲۴)	۲۷۴,۷۵۶	۱,۹۰۶,۳۹۵
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۰۰	۱۰,۳۳۸	۱,۰۲۳,۸۰۰	(۱۲,۵۷۵)	۱,۰۱۱,۲۲۵	۱,۸۳۶,۷۷۴
پتروشیمی جم	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۹۵	۴,۲۰۰	۳۹۹,۰۰۰	(۸۲,۸۴۶)	۳۱۶,۱۵۴	۶۵۳,۶۸۳
مجمع جهان فولاد سیرجان	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۲,۲۰۰	۶۸	۱۴۹,۶۰۰	(۸,۲۰۷)	۱۴۱,۳۹۳	۱۰۷,۳۳۰
سرمایه گذاری نیرو	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۱,۲۰۰	۴۸	۵۷,۶۰۰	(۷,۲۳۱)	۵۰,۳۶۹	۳۴۰,۰۰۰
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱,۵۰۰	۵۶۰	۸۴۰,۰۰۰	(۶,۱۶۹)	۸۳۳,۸۳۱	۱۶,۳۷۷,۵۹۷,۲۰۰
صنایع خاک چینی ایران	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۲۰۰	۲,۳۰۰	۴۶۰,۰۰۰	(۲,۸۱۸)	۴۵۷,۸۱۸	۳۶۶,۰۰۰
توزیع دارو پخش	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۲,۶۰۰	۱۶۷	۴۳۲,۲۰۰	(۸,۷۴۲)	۴۲۵,۴۵۸	۰
سبحان دارو	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱,۵۳۴	۱۵۰	۲۳۰,۱۰۰	(۲,۴۱۹)	۲۲۷,۶۸۱	۰
زرین معدن آسیا	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۴۳۲	۲۵۰	۳۵۸,۰۰۰	(۲,۳۸۹)	۳۵۵,۶۱۱	۰
بیمه البرز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۷۸۶	۲۰۰	۳۵۲,۲۰۰	(۲,۳۱۴)	۳۵۰,۸۸۶	۱۴,۶۲۲
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۱,۴۲۰	۲۶۶	۳۷۷,۷۲۰	(۱,۳۶۲)	۳۷۶,۳۵۸	۰
بانک سامان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲	۱۰۰	۲۰۰	(۱,۱۳۳)	(۱,۱۳۳)	۷,۱۴۳,۱۹۴,۷۹۲
ایرکا پارت صنعت	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۲,۵۴۴	۵۰	۱۲۷,۲۰۰	(۲۰۵)	۱۲۶,۹۹۵	۰
پست بانک ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۵۷,۳۰۸,۱۸۷	۱,۶۲۴	۹۳,۰۶۸,۴۹۵,۶۸۸	۰	۹۳,۰۶۸,۴۹۵,۶۸۸	۷۷,۲۲۹,۰۳۶,۳۴۲
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۳۴۹,۶۷۷,۵۳۶	۳۵۰	۱۲۲,۳۸۷,۱۳۷,۶۰۰	۰	۱۲۲,۳۸۷,۱۳۷,۶۰۰	۷۵,۶۶۲,۱۱۳,۴۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱,۹۱۸,۷۴۰	۳۷,۰۰۰	۷۰,۹۹۳,۳۸۰,۰۰۰	۰	۷۰,۹۹۳,۳۸۰,۰۰۰	۷۴,۵۸۶,۳۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۳۸۶,۲۸۸,۲۵۴	۱۵۰	۵۷,۹۴۳,۳۳۸,۱۰۰	۰	۵۷,۹۴۳,۳۳۸,۱۰۰	۷۰,۸۵۰,۰۵۶,۰۰۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۵۰,۸۴۳,۰۳۹	۴۵۰	۲۲,۸۷۹,۳۶۷,۵۵۰	۰	۲۲,۸۷۹,۳۶۷,۵۵۰	۶۹,۷۶۶,۶۸۲,۴۵۹
حمل و نقل گهرتراز سیرجان	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۳۱,۷۷۶,۱۴۱	۴۳	۱,۳۶۶,۳۷۴,۰۳۳	۰	۱,۳۶۶,۳۷۴,۰۳۳	۴۸,۹۴۶,۹۳۷,۵۰۰
پاکدیس	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۰۰	۲,۲۸۰	۴۵۶,۰۰۰	۰	۴۵۶,۰۰۰	۳۶,۸۸۸,۶۹۶,۶۰۰
سیمان ممتازان کرمان	۱۴۰۴/۰۴/۰۳	۵,۳۸۷,۷۴۳	۶,۰۰۰	۳۲,۳۲۶,۴۵۸,۰۰۰	۰	۳۲,۳۲۶,۴۵۸,۰۰۰	۲۳,۸۸۷,۸۲۵,۶۰۰
پخش رازی	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۶۴۴	۹۰۰	۵۷۹,۶۰۰	(۲۱,۰۴۲)	۵۵۸,۵۵۸	۲۱,۱۲۲,۵۲۰,۳۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۴۶,۱۱۵,۲۲۹	۲۰۰	۹,۲۲۳,۰۴۵,۸۰۰	۰	۹,۲۲۳,۰۴۵,۸۰۰	۱۷,۷۳۵,۴۹۵,۸۷۰
ایران خودرو دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۵۸۶,۷۹۹,۸۲۶
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۹۵,۸۳۳,۰۷۶
قند لریستان	۱۴۰۳/۰۸/۲۶	۳۰,۸۲۵,۲۰۴	۷۰۰	۲۱,۵۷۷,۶۴۲,۸۰۰	۰	۲۱,۵۷۷,۶۴۲,۸۰۰	۱۰,۴۶۶,۲۴۳,۸۰۰
سیمرغ	۱۴۰۴/۰۱/۲۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۷۰,۴۴۳,۶۰۶
صنعتی بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۱۳,۲۸۶,۴۲۵
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۴,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۳,۳۲۲,۲۸۰
سیمان صوفیجان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۲۶,۷۰۸,۰۰۰
جمع صفحه				۸۷۷,۶۴۷,۸۲۷,۱۰۴	(۱۵,۸۷۴,۲۱۲,۸۳۰)	۸۶۱,۷۷۳,۶۱۴,۲۷۴	۹۳۳,۶۶۰,۷۹۳,۲۱۶



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۰-ادامه یادداشت

نام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				۸۷۷,۶۴۷,۸۲۷,۱۰۴	(۱۵,۸۷۴,۲۱۳,۸۳۰)	۸۶۱,۷۷۳,۶۱۴,۲۷۴	۹۳۳,۶۶۰,۷۹۳,۲۱۶
کشت و صنعت جویین							۶,۶۱۹,۴۳۸,۸۰۰
بانک خاورمیانه							۵,۷۴۶,۶۵۲,۴۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰		۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۷,۰۵۶,۹۶۰
سیمان تهران							۲,۹۰۶,۴۹۶,۲۱۳
بیمه سامان							۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۳,۲۸۷,۲۷۰	۱,۰۰۰	۳,۲۸۷,۲۷۰,۰۰۰		۳,۲۸۷,۲۷۰,۰۰۰	۲,۳۱۶,۵۰۰,۰۰۰
تایدواتر خاورمیانه							۲,۰۶۵,۳۴۹,۳۱۲
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۱,۵۵۲,۰۰۰
تولیدی و صنعتی گوهر فام							۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین							۱,۷۸۷,۹۲۸,۰۰۰
صنعتی آما							۱,۴۶۱,۶۰۸,۲۵۱
داده گستر عرصونین های وب							۱,۳۸۲,۰۵۸,۸۰۹
تامین سرمایه کیمیا							۱,۱۶۳,۱۶۱,۲۴۹
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۵,۳۱۴,۸۹۲	۵۰۰	۲,۶۵۷,۴۰۰,۰۰۰		۲,۶۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۷۱۴,۷۵۰
مخابرات ایران							۸۵۳,۹۹۸,۶۷۸
آنتی بیوتیک سازی ایران							۵۷۱,۹۶۶,۷۸۰
کشاورزی و دامپروری بینالود							۳۷۴,۵۶۷,۲۷۴
بیمه ما							۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰
نفت سیاهان							۶۰,۰۰۰,۰۰۰
بوراسنت پلاس نیک							۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ساوه	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۴۵۰	۱,۰۷۶	۴۸۴,۲۰۰		۴۸۴,۲۰۰	۱۶,۲۷۷,۰۲۷
مس شهید باهنر							۵۱,۸۸۰,۵۰۴
تولید زلاتین کیسول ایران							۳,۷۲۹,۲۴۶
گسترش نفت و گاز پارسین	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۵	۷,۲۴۰	۱,۰۴۹,۸۰۰		۱,۰۴۹,۸۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰
نفت ایرانول							۹۵۰,۰۰۰
موتورسازان تراکتور سازی ایران	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۱,۰۰۰	۳۹۰	۳۹۰,۰۰۰		۳۹۰,۰۰۰	۷۹۳,۸۰۰
پمپ سازی ایران	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۹,۰۰۰	۳۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰		۲,۷۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس							۷۰۴,۲۰۰
پتروشیمی خارک	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۵۰	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		۵۰۰,۰۰۰	۶۵۶,۸۸۰
کشت و دام قیام اصفهان							۶۳۱,۷۳۱
جنرال مکانیک							۶۳۰,۰۰۰
شیمی دارویی داروپخش							۶۰۰,۰۸۹
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰		۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۷۱,۸۷۴,۸۰۴	۳۶۰	۲۵,۸۷۴,۹۲۹,۴۴۰		۲۵,۸۷۴,۹۲۹,۴۴۰	۴۹۸,۳۷۰
گروه اقتصادی مالی نگین							۴۸۰,۰۰۰
صنعت غذایی کورش							۳۸۹,۷۰۰
بانک سینا	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲,۱۲۷	۶۰	۱۲۷,۶۲۰		۱۲۷,۶۲۰	۳۶۰,۰۰۰
توسعه مسیر برق گیلان							۳۵۰,۰۰۰
پارس مینو							۳۴۲,۱۶۰
بیمه نوین	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۶,۰۰۰	۲۵	۱۵۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰	۳۴۰,۹۴۷
تامین سرمایه خلیج فارس							۲۸۰,۰۰۰
تراکتور سازی ایران							۲۶۴,۲۰۹
دانش بنیان پویا نیرو	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۸۷	۳۰۸	۵۷,۵۹۶		۵۷,۵۹۶	۱۳۷,۸۱۸
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۳۰	۲,۵۰۰	۳۲۵,۰۰۰	(۱۰,۵۵۳)	۳۱۴,۴۴۷	۱۰۵,۶۶۰
کاشی پارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۱۲	۶۷۰	۷۵,۰۴۰		۷۵,۰۴۰	۷۶,۴۱۶
بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱						۴۸,۰۰۰
سیمان مازندران	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۲,۹۵۵,۳۲۲	۵,۰۰۰	۱۴,۷۷۶,۶۱۰,۰۰۰		۱۴,۷۷۶,۶۱۰,۰۰۰	
داروسازی دانا	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	۳۷۵	۷۱۵	۲۶۸,۱۲۵		۲۶۸,۱۲۵	
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۹,۵۴۹,۵۴۰	۷,۷۰۰	۷۳,۵۳۱,۴۵۸,۰۰۰		۷۳,۵۳۱,۴۵۸,۰۰۰	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۷	۲۲,۵۳۵,۵۸۲	۳,۱۰۰	۶۹,۸۶۰,۳۰۴,۲۰۰		۶۹,۸۶۰,۳۰۴,۲۰۰	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۸,۲۴۳,۲۴۲	۲۶۰	۳۸,۵۴۳,۲۴۲,۹۲۰		۳۸,۵۴۳,۲۴۲,۹۲۰	
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۳۴,۶۵۷,۴۶۷	۵۲۵	۱۸,۱۹۵,۱۷۰,۱۷۵		۱۸,۱۹۵,۱۷۰,۱۷۵	
جمع صفحه				۱,۱۲۷,۵۱۸,۵۲۵,۵۰۰	(۱۵,۸۷۴,۲۱۳,۳۸۳)	۱,۱۱۱,۶۴۴,۳۰۲,۱۱۷	۹۷۴,۲۶۱,۳۳۰,۴۴۹



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۰-ادامه یادداشت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع	نام
خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		نقل از صفحه قبل
۹۷۴,۲۶۱,۳۳۰,۴۴۹	۱,۱۱۱,۶۴۴,۳۰۲,۱۱۷	(۱۵,۸۷۴,۲۲۳,۳۸۳)	۱,۱۲۷,۵۱۸,۵۲۵,۵۰۰			۱۴۰۳/۱۲/۰۵	س.ص بازنشستگی کارکنان بانکها
۰	۳,۱۷۱,۸۶۹,۷۰۰	۰	۳,۱۷۱,۸۶۹,۷۰۰	۳۰۰	۱۰,۵۷۲,۸۹۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	صنایع ارتباطی آوا
۰	۲,۷۳۸,۷۶۲,۴۱۸	۰	۲,۷۳۸,۷۶۲,۴۱۸	۱۱۸	۲۳,۲۰۹,۸۵۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۰	۲,۷۳۳,۷۴۷,۰۰۰	۰	۲,۷۳۳,۷۴۷,۰۰۰	۵۰۰	۵,۴۶۷,۴۹۴	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	سیمان فارس نو
۰	۱,۸۴۲,۳۹۰,۹۰۰	۰	۱,۸۴۲,۳۹۰,۹۰۰	۴,۵۱۵	۴۰۸,۰۶۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	نوردو قطعات فولادی
۰	۱,۲۱۵,۳۱۴,۵۳۵	(۷,۴۹۱,۶۶۵)	۱,۲۲۲,۸۰۶,۲۰۰	۲۲۰	۵,۵۵۸,۳۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	بیمه کوثر
۰	۸۷۲,۷۲۲,۵۵۰	۰	۸۷۲,۷۲۲,۵۵۰	۳۵۰	۲,۴۹۳,۴۹۳	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	ایران ترانسفو
۰	۸۲۹,۴۸۶,۸۴۵	۰	۸۲۹,۴۸۶,۸۴۵	۱۳۵	۶,۱۴۴,۳۴۷	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سرمایه گذاری آرس صبا
۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	تامین سرمایه کیمیا
۰	۴۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۱,۲۷۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	بیمه اتکایی ایرانیان
۰	۳۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	شیشه قزوین
۰	۳۱۸,۳۲۲,۷۶۰	۰	۳۱۸,۳۲۲,۷۶۰	۱۰	۳۱,۸۳۲,۲۷۶	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	صنایع الکترونیک مادیران
۰	۲۲۳,۹۱۶,۳۸۰	(۱,۰۷۳,۶۲۰)	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	بیمه اتکایی ایران معین
۰	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۴۴۰	۳۴۲,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بانک تجارت
۰	۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۱	۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۰	۱,۱۶۲,۸۰۰	۰	۱,۱۶۲,۸۰۰	۲۰,۴۰۰	۵۷	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	پشم‌شیشه ایران
۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	معدنی املاح ایران
۰	۱,۰۰۶,۸۶۰	۰	۱,۰۰۶,۸۶۰	۱,۹۴۰	۵۱۹	۲,۴۴۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۰	۷۵۶,۴۰۰	۰	۷۵۶,۴۰۰	۳۱۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	نفت پارس
۰	۵۴۰,۰۰۰	۰	۵۴۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۵۶۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۰	۴۰۷,۵۲۰	۰	۴۰۷,۵۲۰	۷۲۰			جمع
۹۷۴,۲۶۱,۳۳۰,۴۴۹	۱,۱۲۶,۹۸۵,۸۷۸,۷۸۵	(۱۵,۸۸۴,۷۸۸,۶۶۸)	۱,۱۴۲,۸۶۸,۶۶۷,۴۵۳				

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۴۲,۲۳۵,۷۷۷,۸۴۵	۲۳۴,۹۸۰,۸۳۳,۲۳۵
سود اوراق مشارکت بورسی	۳۹,۰۴۲,۲۷۰,۲۱۹	۰
	۲۸۱,۲۷۸,۰۴۸,۰۶۴	۲۳۴,۹۸۰,۸۳۳,۲۳۵



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمزنی سهام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۴	
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	هزینه تنزیل	ریال	مبلغ سود	ریال
۰	۰	۱۳۴,۶۸۲,۲۹۴,۴۱۱	۱۳۴,۶۸۲,۲۹۴,۴۱۱	۰	۰	۱۳۴,۶۸۲,۲۹۴,۴۱۱	۱۳۴,۶۸۲,۲۹۴,۴۱۱
۹۱,۰۵۲,۴۳۸,۴۳۵	۹۱,۰۵۲,۴۳۸,۴۳۵	۶۵,۴۷۹,۶۴۶,۱۸۶	۶۵,۴۷۹,۶۴۶,۱۸۶	۰	۰	۶۵,۴۷۹,۶۴۶,۱۸۶	۶۵,۴۷۹,۶۴۶,۱۸۶
۷۷,۹۶۳,۹۲۰,۵۱۷	۷۷,۹۶۳,۹۲۰,۵۱۷	۴۱,۱۱۹,۸۵۹,۰۴۴	۴۱,۱۱۹,۸۵۹,۰۴۴	۰	۰	۴۱,۱۱۹,۸۵۹,۰۴۴	۴۱,۱۱۹,۸۵۹,۰۴۴
۲۵,۸۱۲,۲۳۵	۲۵,۸۱۲,۲۳۵	۸۲۹,۷۳۲,۱۰۱	۸۲۹,۷۳۲,۱۰۱	۰	۰	۸۲۹,۷۳۲,۱۰۱	۸۲۹,۷۳۲,۱۰۱
۲۵,۰۸۰,۵۶۱,۶۷۷	۲۵,۰۸۰,۵۶۱,۶۷۷	۹۳,۵۶۸,۵۸۹	۹۳,۵۶۸,۵۸۹	۰	۰	۹۳,۵۶۸,۵۸۹	۹۳,۵۶۸,۵۸۹
۱۴۹,۹۷۲,۷۳۶	۱۴۹,۹۷۲,۷۳۶	۲۹,۷۸۹,۲۲۵	۲۹,۷۸۹,۲۲۵	۰	۰	۲۹,۷۸۹,۲۲۵	۲۹,۷۸۹,۲۲۵
۲۵,۳۵۶,۵۴۱,۰۳۲	۲۵,۳۵۶,۵۴۱,۰۳۲	۶۵۲,۴۵۸	۶۵۲,۴۵۸	۰	۰	۶۵۲,۴۵۸	۶۵۲,۴۵۸
۰	۰	۷۵,۲۲۰	۷۵,۲۲۰	۰	۰	۷۵,۲۲۰	۷۵,۲۲۰
۰	۰	۶۴,۴۳۵	۶۴,۴۳۵	۰	۰	۶۴,۴۳۵	۶۴,۴۳۵
۷,۸۴۶,۸۹۰,۲۴۵	۷,۸۴۶,۸۹۰,۲۴۵	۵۹,۱۹۱	۵۹,۱۹۱	۰	۰	۵۹,۱۹۱	۵۹,۱۹۱
۷,۵۵۴,۶۸۰,۸۹۰	۷,۵۵۴,۶۸۰,۸۹۰	۳٪ ۹۸۵	۳٪ ۹۸۵	۰	۰	۳٪ ۹۸۵	۳٪ ۹۸۵
۱۵,۴۶۸	۱۵,۴۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲۴,۹۸۰,۸۳۳,۲۳۵	۲۲۴,۹۸۰,۸۳۳,۲۳۵	۲۴۲,۲۳۵,۷۷۷,۸۴۵	۲۴۲,۲۳۵,۷۷۷,۸۴۵	۰	۰	۲۴۲,۲۳۵,۷۷۷,۸۴۵	۲۴۲,۲۳۵,۷۷۷,۸۴۵

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۴

خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	هزینه تنزیل	ریال	مبلغ سود	ریال	نرخ سود	درصد	مبلغ اسمی	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
۰	۰	۳۹,۰۴۲,۲۷۰,۲۱۹	۳۹,۰۴۲,۲۷۰,۲۱۹	۰	۰	۳۹,۰۴۲,۲۷۰,۲۱۹	۳۹,۰۴۲,۲۷۰,۲۱۹	۳۷%	۳۷%	-	-	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	ریل سبیر کوثر



۲۱- سود اوراق به شرح زیر می باشد:

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۶- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۱۸۸,۰۱۹,۵۵۵,۶۴۴	(۷,۷۴۱,۳۲۰,۵۷۴,۰۸۳)
۶,۱۸۸,۰۱۹,۵۵۵,۶۴۴	(۷,۷۴۱,۳۲۰,۵۷۴,۰۸۳)

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۷- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
 در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است. لیکن تعهدات این صندوق از بابت فروش اختیار خرید سهام مطابق با یادداشت ۱-۱۶ به شرح جدول زیر
 می‌باشد.

تاریخ اعمال	قیمت اعمال	تعداد	نماد	موقعیت	نوع اختیار	شرکت سرمایه‌پذیر
۱۴۰۴/۱۱/۰۳	۱۹,۶۰۵	۷۸۹,۳۷۴,۳۷۵	حسیرا	فروش	خرید	اختیارخ-ت-حسیر-۱۹۶۰۵-۱۴۰۴
۱۴۰۴/۰۸/۰۷	۴۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	خودروا	فروش	خرید	اختیارخ خودروو-۷۰۴۰۰-۱۴۰۴
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۳۸۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	خودروا	فروش	خرید	اختیارخ خودروو-۳۸۰-۱۴۰۴
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۳,۷۹۳	۷۸۹,۳۷۴,۳۷۵	حسیرا	خرید	فروش	اختیارف حسیر-۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۸ سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
 سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

		(تالیف به ریال)					
		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱				
درصد تسلیک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تسلیک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۲۴%	۹۷۳,۰۰۰	۰.۴۶%	۹۷۳,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبگ‌گردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۰۸%	۳۳۳,۲۵۱	۱.۱۷%	۲,۳۱۷,۳۵۶	عادی	واحد دار ممتاز مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری بازرگانی آسمان زاگرس	بازرگدان صندوق و دارای مدیر مشترک
۲.۲۳%	۱۰,۰۰۰	۲.۳۳%	۹,۱۳۷,۴۵۲	عادی	سهامدار مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن	اشخاص وابسته به مدیر
۰%	۰	۰.۳۳%	۹۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمد اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۵۵%	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱%	۷۰,۰۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگوزاو	اشخاص وابسته به مدیر
۰%	۱,۰۰۰	۰.۰۰%	۱,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰۶%	۲۵,۰۰۰	۰.۰۱%	۷۵,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	مسعود سلطان زانی بگو	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۵%	۲۲۷,۰۰۰	۰.۱۲%	۲۵۰,۰۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	محمد ابراهیم صیغی ندوش	اشخاص وابسته به مدیر
۰%	۱,۰۰۰	۰.۰۰%	۱,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	وژیبه اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰۱%	۲,۰۰۰	۰.۰۱%	۲,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	کارن اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰%	۰	۰.۱۵%	۳۱۰,۰۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	دانیس اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰%	۰	۰.۰۳%	۶۷,۲۶۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	فاطمه السادات میرروفند	اشخاص وابسته به مدیر
۰%	۰	۰.۰۴%	۷۹,۶۵۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	محمد حسن صفریور	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰۳%	۳,۵۶۰	۰.۰۰%	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری		
۰%	۰	۰.۰۱%	۱۲,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری		
۲.۸۱%	۱۱,۶۰۵,۵۸۱	۶.۷۶%	۱۲,۳۹۰,۷۱۸	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری		جمع واحد های سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها
 معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

منابع به ریال		شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله
ماده طلب (دهی)	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله			
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	ماده طلب (دهی)	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ریال				
ریال	ریال						
(۱۳۳,۲۳۶,۶۹۹,۲۹۷)	(۸۲,۲۵۷,۲۹۴,۴۰۵)	طی سال مالی	۱۷۲,۹۵۱,۴۰۵,۶۴۰	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان	
۰	۰	طی سال مالی	۳۵,۱۷۶,۷۹۸,۷۶۷	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان	
(۲,۴۶۵,۵۸۹,۷۳۷)	(۲,۴۸۳,۲۸۰,۵۵۱)	طی سال مالی	۱,۵۶۷,۷۲۱,۰۷۶	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران	
۰	(۷۷۸,۶۸۸,۵۱۴)	طی سال مالی	۷۷۸,۶۸۸,۵۱۴	کارمزد ارکان	متولی	هوشمند آبان	
(۱,۰۹۵,۴۱۶,۷۹۵)	(۱,۰۵۰,۴۱۶,۶۱۴)	طی سال مالی	۱,۰۹۹,۹۹۹,۸۱۴	کارمزد ارکان	حسابرسی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	
(۶۵,۷۸۰,۸۳۴,۸۶۶)	(۴۰,۵۱۳,۴۸۷,۵۶۶)	طی سال مالی	۱۳,۵۶۸,۶۶۸,۷۰۸	کارمزد ارکان	بازگردان	صندوق اختصاصی بازگردانی آسمان زاگرس	
۳,۰۶۲,۷۳۹	۰	طی سال مالی	۱۳۳,۲۳۶,۶۰۳,۳۰۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری حافظ	
۲۷,۷۳۵,۳۳۴,۷۸۲	(۶۶,۸۳۳,۰۳۱,۱۴۹)	طی سال مالی	۴,۰۵۵,۳۱۵,۲۶۸,۹۲۴	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آسمان	
۰	۳۳,۱۷۸,۷۳۷	طی سال مالی	۸۲,۵۵,۷۵۱,۷۸۶	تعدیل کارمزد کارگزاری	کارگزاری	کارگزاری آسمان	
۰	۰	طی سال مالی	۹۵۹,۵۲۲,۲۳۰,۹۶۷	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری حافظ- بورس کانا	
۰	۰	طی سال مالی	۴,۳۲۲,۲۲۳,۳۴۹,۶۲۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری راهین	
۰	۰	طی سال مالی	۷۹,۰۴۶,۹۳۸	هزینه اعتبار دریافتی	کارگزاری	کارگزاری راهین	
۰	۰	طی سال مالی	۲,۴۹۹,۰۷۳,۱۶۷,۱۵۱	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری هامز	
۰	۵,۴۸۳,۵۹۲	طی سال مالی	۲,۳۴۴,۰۴۸,۹۳۰,۵۷۷	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	آسمان - بورس کانا	

۳۰- رویداد های بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی

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

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳۱- مدیریت ریسک سرمایه گذاری در صندوق

۳۱-۱- ریسک های سرمایه گذاری در صندوق

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

۳۱-۱-۱- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق

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

۳۱-۱-۲- ریسک نکول اوراق با درآمد ثابت

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

۳۱-۱-۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک

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

۳۱-۱-۴- ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق

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