



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی آسمان آرمانی سهام مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۹-۳۳	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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال نیا

شرکت سبذگردان آسمان

مدیر صندوق

میثم کریمی

مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان

متولی صندوق

مشاور سرمایه‌گذاری

هوشمند آبان

شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمان سهام  
صورت خالص دارایی‌ها  
در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۷,۲۶۱,۵۸۳,۸۲۱,۸۵۸	۱۰,۲۷۶,۵۹۱,۲۸۶,۲۳۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱	۰	۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۰۹۰,۷۷۸,۶۴۵,۸۳۲	۰	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۱۹۵,۲۰۶,۱۸۲,۸۷۶	۹۲۹,۳۹۴,۷۲۶,۰۷۲	۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۹۸,۱۴۹,۲۶۵,۳۸۱	۱۲۶,۵۴۳,۷۵۴,۹۶۸	۹	حساب‌های دریافتی
۷,۲۵۶,۵۸۱,۱۲۵	۳,۸۴۸,۳۱۴,۱۹۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۶۸,۶۷۶,۴۶۳,۷۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۲۸,۶۶۲,۳۲۹	۷۳,۷۲۸,۸۴۰,۸۱۱	۱۲	جاری کارگزاران
۱۰,۲۶۲,۳۱۸,۹۹۲,۵۸۶	۱۱,۴۱۰,۱۵۶,۹۲۲,۲۷۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۶۶,۸۳۳,۰۱۳,۱۲۹	۰	۱۲	جاری کارگزاران
۱۲۶,۷۱۳,۱۶۷,۱۴۶	۱۴۷,۱۷۷,۰۰۴,۲۱۳	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۴۷۱,۹۰۱,۰۰۰	۰	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۳۵,۲۶۶,۵۲۹,۶۳۸	۵,۶۹۱,۶۹۸,۱۱۵	۱۵	پیش دریافت‌ها
۲۴,۰۱۳,۰۱۶,۶۸۵	۸۳,۷۳۴,۶۲۳,۱۶۴	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲۵۳,۲۹۷,۶۲۷,۵۹۸	۲۳۶,۶۰۳,۳۲۵,۴۹۲		جمع بدهی‌ها
۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸	۱۱,۱۷۳,۵۵۳,۵۹۶,۷۸۴	۱۷	خالص دارایی‌ها
۴۷,۳۶۱	۶۳,۶۲۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری





صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

(مبالغ به ریال)

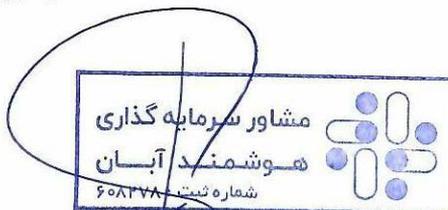
پادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمدها:		
۱۸ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۶۳,۹۴۰,۲۰۱,۱۴۷	۴۳۵,۰۹۱,۵۱۷,۲۵۶
۱۹ سود (زیان) تحقق نیاخته نگهداری اوراق بهادار	۲,۰۶۲,۷۸۳,۴۶۹,۰۹۰	۲,۰۱۸,۳۷۹,۸۱۲,۹۳۰
۲۰ سود سهام	۱۹۰,۹۷۱,۱۸۷,۱۶۶	۲۸۱,۶۷۱,۱۰۹,۵۶۷
۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷۰,۷۳۰,۷۸۸,۷۴۳	۹۹,۵۲۸,۷۸۹,۴۵۷
۲۲ سایر درآمدها	۱۷,۸۷۰,۸۰۷,۴۳۸	۱۷,۲۱۳,۴۲۵,۲۷۹
جمع درآمدها	۳,۲۰۷,۲۹۶,۴۵۳,۵۸۴	۲,۸۵۱,۸۸۴,۶۵۴,۴۸۹
هزینه‌ها:		
۲۳ هزینه کارمزد ارکان	(۵۸,۱۳۴,۶۷۰,۸۸۵)	(۸۷,۷۶۵,۷۲۳,۱۳۸)
۲۴ سایر هزینه‌ها	(۶,۰۷۳,۵۸۸,۰۴۹)	(۳,۱۴۵,۴۸۲,۵۴۳)
سود و زیان قبل از هزینه‌های مالی	(۶۴,۲۰۸,۲۵۸,۹۳۴)	(۹۰,۹۱۱,۲۰۵,۶۸۱)
۲۵ هزینه‌های مالی	(۵۰۶,۱۹۲,۷۴۵)	(۱۷,۰۲۰,۷۱۰)
سود خالص	۳,۱۴۲,۵۸۲,۰۰۱,۹۰۵	۲,۷۶۰,۹۵۶,۴۲۸,۰۹۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)	۳۰.۰۵%	۱۷.۸۷%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)	۲۸.۲۳%	۱۵.۵۹%

پادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۲۱۱,۳۳۴,۰۳۳	۱۶,۳۴۲,۳۷۷,۹۵۳,۴۸۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۲۵,۸۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۶۱,۵۷۹,۱۴۷)	(۱,۵۰۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	۰	۲,۷۵۹,۹۱۳,۴۰۵,۳۴۴
تعدیلات	۰	(۸۷۸,۸۱۳,۴۹۸,۰۰۰)
	۱۷۵,۶۱۱,۸۸۶	۱۷,۸۷۵,۰۴۷,۸۶۰,۸۲۹

پادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	=	سود(زیان) خالص
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)		میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
		خالص دارایی‌های پایان سال مالی

ابزار



## صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در:

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

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲ طبقه دوم واقع شده است. طبق مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۸ با تایید دریافت شده از سازمان، در ماده ۲ اساسنامه نام صندوق " از صندوق سرمایه گذاری 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](http://www.asasfund.ir) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 سبدگردان 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 قراگوزلو	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۲/۵
جمع واحد های سرمایه گذاری	-	-	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 سبدگردان 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 سرمایه گذاری هوشمند آبان" تغییر یافت. متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری 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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 اندازگیری‌های 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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 تایید متولی صندوق]
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق]
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت سالانه ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در صورتی که مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد و در صورتی که منفی باشد در عدد ۱۱۰ درصد ضرب می‌گردد.]
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۲۰۰۰ و حداکثر ۲۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.]
کارمزد بازاریگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق]
کارمزد حسابرس	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 کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد]
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد]
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

#### دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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- بدهی به ارکان صندوق**

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

#### **۴-۵- مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارای ها 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- 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 بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

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

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
سرمایه گذاریها	۱,۰۴۶,۹۸۵,۳۴۸,۶۶۸	۱,۰۴۶,۸۷۶,۲۵۴,۷۱۶	سرمایه گذاریها	۱,۰۴۶,۹۸۵,۳۴۸,۶۶۸	۱,۰۴۶,۸۷۶,۲۵۴,۷۱۶
مواد و محصولات دارویی	۹۳۱,۸۴۲,۴۴۴,۱۶۹	۹۷۹,۴۲۷,۸۰۲,۵۳۹	مواد و محصولات دارویی	۹۳۱,۸۴۲,۴۴۴,۱۶۹	۹۷۹,۴۲۷,۸۰۲,۵۳۹
فلزات اساسی	۷۴۰,۷۶۲,۷۹۶,۴۷۴	۹۷۸,۴۸۵,۴۷۵,۶۵۶	فلزات اساسی	۷۴۰,۷۶۲,۷۹۶,۴۷۴	۹۷۸,۴۸۵,۴۷۵,۶۵۶
محصولات شیمیایی	۵۵,۳۶۷,۳۵۰,۳۸۳	۹۴,۸۳۳,۹۶۸,۱۳۴	محصولات شیمیایی	۵۵,۳۶۷,۳۵۰,۳۸۳	۹۴,۸۳۳,۹۶۸,۱۳۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸۳۲,۶۹۳,۸۲۳,۰۲۴	۱,۷۷۹,۹۰۹,۱۶۵,۴۶۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸۳۲,۶۹۳,۸۲۳,۰۲۴	۱,۷۷۹,۹۰۹,۱۶۵,۴۶۰
سیمان، آهک و گچ	۴۰۲,۰۲۷,۴۱۶,۸۰۱	۴۳۹,۰۵۱,۹۷۵,۵۴۲	سیمان، آهک و گچ	۴۰۲,۰۲۷,۴۱۶,۸۰۱	۴۳۹,۰۵۱,۹۷۵,۵۴۲
خودرو و ساخت قطعات	۱۴۳,۵۹۱,۳۲۴,۲۵۷	۳۳۰,۰۰۲,۱۳۷,۱۲۷	خودرو و ساخت قطعات	۱۴۳,۵۹۱,۳۲۴,۲۵۷	۳۳۰,۰۰۲,۱۳۷,۱۲۷
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۸۲,۴۹۲,۰۱۱,۲۷۹	۱,۱۱۹,۶۹۴,۳۶۶,۳۳۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۸۲,۴۹۲,۰۱۱,۲۷۹	۱,۱۱۹,۶۹۴,۳۶۶,۳۳۷
بانکها و موسسات اعتباری	۲۵۳,۷۳۲,۸۸۹,۰۶۰	۱۰۵,۷۳۸,۷۷۱,۲۶۲	بانکها و موسسات اعتباری	۲۵۳,۷۳۲,۸۸۹,۰۶۰	۱۰۵,۷۳۸,۷۷۱,۲۶۲
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۴۸,۸۳۱,۸۴۱,۵۳۸	۶,۱۶۱,۹۰۹,۱۰۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۴۸,۸۳۱,۸۴۱,۵۳۸	۶,۱۶۱,۹۰۹,۱۰۵
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۰۱۴,۰۶۲,۱۵۷,۵۸۶	۱۰۲,۴۱۹,۵۰۶,۰۳۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۰۱۴,۰۶۲,۱۵۷,۵۸۶	۱۰۲,۴۱۹,۵۰۶,۰۳۳
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۵,۳۳۵,۴۶۳,۱۱۷	۵,۰۸۶,۲۴۷	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۵,۳۳۵,۴۶۳,۱۱۷	۵,۰۸۶,۲۴۷
ماشین آلات و تجهیزات	۹۱,۷۲۸,۱۸۳,۷۴۹	۲۱۱,۲۷۹,۲۲۱,۱۳۱	ماشین آلات و تجهیزات	۹۱,۷۲۸,۱۸۳,۷۴۹	۲۱۱,۲۷۹,۲۲۱,۱۳۱
زراعت و خدمات وابسته	۴۰,۵۱۸,۳۱۲,۳۸۷	۲۰۱,۱۵۵,۱۷۸,۲۵۷	زراعت و خدمات وابسته	۴۰,۵۱۸,۳۱۲,۳۸۷	۲۰۱,۱۵۵,۱۷۸,۲۵۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامين اجتماعي	۱,۱۰۴,۳۳۳,۰۰۳,۶۶۳	۱۷۴,۷۶۸,۱۲۰,۴۷۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامين اجتماعي	۱,۱۰۴,۳۳۳,۰۰۳,۶۶۳	۱۷۴,۷۶۸,۱۲۰,۴۷۸
قند و شکر	۲۸۷,۸۱۴,۱۶۲,۷۵۲	۳۴۹,۴۳۳,۳۵۶,۸۴۹	قند و شکر	۲۸۷,۸۱۴,۱۶۲,۷۵۲	۳۴۹,۴۳۳,۳۵۶,۸۴۹
سایر واسطه گریهای مالی	۵۰,۰۳۵,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۵,۹۰۰,۰۰۰	سایر واسطه گریهای مالی	۵۰,۰۳۵,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۵,۹۰۰,۰۰۰
اطلاعات و ارتباطات	۱۰,۰۸۸,۰۴۲,۵۰۴	۲۹۵,۵۷۲,۳۵۵,۰۹۴	اطلاعات و ارتباطات	۱۰,۰۸۸,۰۴۲,۵۰۴	۲۹۵,۵۷۲,۳۵۵,۰۹۴
عرضه برق، گاز، بخارآب گرم	۴۰,۴۲۵,۱۵۱,۸۵۰	۳۱,۲۰۶,۹۳۹,۲۹۵	عرضه برق، گاز، بخارآب گرم	۴۰,۴۲۵,۱۵۱,۸۵۰	۳۱,۲۰۶,۹۳۹,۲۹۵
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۵,۱۴۱,۴۰۱,۳۴۶	۳۷,۲۷۱,۴۴۳,۷۹۴	سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۵,۱۴۱,۴۰۱,۳۴۶	۳۷,۲۷۱,۴۴۳,۷۹۴
فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۱۹,۹۹۹,۷۷۶,۴۹۸	۲,۲۶۵,۳۶۴,۹۰۲	فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۱۹,۹۹۹,۷۷۶,۴۹۸	۲,۲۶۵,۳۶۴,۹۰۲
کاشی و سرامیک	۹۶۸,۳۶۴	۸۷۷,۱۱۰	کاشی و سرامیک	۹۶۸,۳۶۴	۸۷۷,۱۱۰
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۱۵۰,۸۱۲,۸۷۷,۳۸۵	۲۶,۲۳۴,۳۹۰,۳۴۵	ماشین آلات و دستگاههای برقی	۱۵۰,۸۱۲,۸۷۷,۳۸۵	۲۶,۲۳۴,۳۹۰,۳۴۵
استخراج سایر معادن	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹	استخراج سایر معادن	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹
لاستیک و پلاستیک	۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۵	۰	لاستیک و پلاستیک	۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۵	۰
استخراج کانه های فلزی	۱۳۵,۹۱۲,۴۷۴,۳۳۹	۱۰,۰۷۷,۹۰۶	استخراج کانه های فلزی	۱۳۵,۹۱۲,۴۷۴,۳۳۹	۱۰,۰۷۷,۹۰۶
مخابرات	۳۴,۴۹۸,۸۴۶,۴۵۴	۰	مخابرات	۳۴,۴۹۸,۸۴۶,۴۵۴	۰
	۸,۶۸۲,۰۴۴,۷۳۰,۲۲۱	۸,۴۷۹,۹۱۴,۹۲۶,۹۱۱		۸,۶۸۲,۰۴۴,۷۳۰,۲۲۱	۸,۴۷۹,۹۱۴,۹۲۶,۹۱۱
	۷۰.۷۶%	۷۰.۷۶%		۷۰.۷۶%	۷۰.۷۶%

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۲۹,۹۹۴,۵۱۶,۳۸۴	۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱	گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۲۹,۹۹۴,۵۱۶,۳۸۴	۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱
	۰.۰۰%	۱.۳۷%		۰.۰۰%	۱.۳۷%

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
اختیار فروش تامین مالی حسیر ۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳	۹۱۰,۹۲۸,۳۱۷,۳۸۴	۱,۰۹۰,۷۷۸,۶۴۵,۸۳۲	اختیار فروش تامین مالی حسیر ۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳	۹۱۰,۹۲۸,۳۱۷,۳۸۴	۱,۰۹۰,۷۷۸,۶۴۵,۸۳۲
	۱۰.۶۳%	۱۰.۶%		۱۰.۶۳%	۱۰.۶%

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۹۵,۲۰۶,۱۸۲,۸۷۶	۹۲۹,۳۹۴,۷۲۶,۰۷۲	۸-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱,۱۹۵,۲۰۶,۱۸۲,۸۷۶	۹۲۹,۳۹۴,۷۲۶,۰۷۲	

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سپرده‌های بانکی
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۰.۰۰%	۵,۵۸۸,۳۰۵	۰.۰۰%	۵,۰۲۲,۸۸۴	سپرده کوتاه مدت بانک شهر
۰.۶۷%	۰	۰.۳۵%	۳۸,۷۸۶,۰۰۰,۸۶۴	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۰.۰۰%	۱,۴۱۴,۹۷۲	۰.۰۰%	۱,۴۳۲,۶۰۸	سپرده کوتاه مدت بانک ملت
۰.۰۰%	۵۸,۴۴۱,۶۲۴	۰.۰۰%	۵۸,۵۳۵,۹۴۷	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۰.۰۰%	۷۶۶,۲۳۴	۰.۰۰%	۱۳۷,۲۸۱	سپرده کوتاه مدت بانک سامان
۰.۰۰%	۲۳۲,۲۲۶,۹۶۰	۰.۰۰%	۲۳۳,۸۵۴,۴۱۵	سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰%	۷۴۹,۴۳۶	۰.۰۰%	۱۱۹,۴۳۶	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۰.۰۳%	۳,۰۰۷,۳۵۶,۵۹۸	۰.۰۰%	۲۱۲,۰۴۲,۹۸۲	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
۰.۰۰%	۹۹,۶۳۸,۷۴۷	۰.۰۰%	۹۷,۵۷۹,۶۵۵	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۱۰.۸۵%	۱,۱۹۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۹۷%	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلند مدت بانک صادرات
۱۲.۳۲%	۱,۱۹۵,۲۰۶,۱۸۲,۸۷۶	۰.۰۰%	۹۲۹,۳۹۴,۷۲۶,۰۷۲	

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۹,۱۷۳,۰۹۷,۴۶۹	(۸۰,۳۹۵,۵۹۶)	۰	۹,۲۵۳,۴۹۳,۰۶۵	۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی
۴۹۸,۱۴۷,۶۰۳,۴۷۶	۱۱۷,۳۶۸,۹۹۵,۵۹۴	(۵,۹۸۴,۰۴۴,۱۵۸)	۰%	۱۲۳,۳۵۳,۰۳۹,۷۵۲	۹-۲ سود سهام دریافتی
۱,۶۶۱,۹۰۵	۱,۶۶۱,۹۰۵	۰	۰	۱,۶۶۱,۹۰۵	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۴۹۸,۱۴۹,۲۶۵,۳۸۱	۱۲۶,۵۴۳,۷۵۴,۹۶۸	(۶,۰۶۴,۴۳۹,۷۵۴)		۱۳۲,۶۰۸,۱۹۴,۷۲۲	

۹-۱- سود سپرده های بانکی دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۹۵,۹۶۶,۳۸۶	۱۹۹,۶۵۷,۵۳۴	۰
۰	۱,۲۴۸,۵۷۳,۵۲۳	۱,۲۷۳,۹۷۲,۵۸۷	۰
۰	۱۹۹,۲۲۱,۸۹۳	۲۰۳,۴۲۴,۶۵۶	۰
۰	۱,۲۶۳,۸۴۸,۹۸۲	۱,۲۶۵,۷۵۳,۴۱۲	۰
۰	۱,۵۰۱,۱۹۴,۱۱۷	۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۰۰	۰
۰	۲,۵۱۴,۴۵۶,۷۶۱	۲,۵۳۱,۵۰۶,۸۴۵	۰
۰	۷۴۷,۷۹۰,۶۰۱	۷۵۳,۴۲۴,۶۴۰	۰
۰	۶۳۱,۶۸۶,۱۰۹	۶۳۷,۳۹۷,۲۴۴	۰
۰	۸۷۰,۳۵۹,۰۹۷	۸۸۱,۵۰۶,۸۱۷	۰
۰	۹,۱۷۳,۰۹۷,۴۶۹	۹,۲۵۳,۴۹۳,۰۶۵	۰

سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۶۰۷۸۳۰۰۷ بانک صادرات  
سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۶۳۸۹۸۰۰۲ بانک صادرات  
سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۶۵۳۴۰۰۰۹ بانک صادرات  
سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۷۱۳۲۷۰۰۴ بانک صادرات  
سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۷۵۲۶۴۰۰۱ بانک صادرات  
سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۷۹۹۱۹۰۰۵ بانک صادرات  
سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۸۱۶۰۲۰۰۶ بانک صادرات  
سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۸۵۱۴۴۰۰۳ بانک صادرات  
سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۹۰۹۹۰۰۰۳ بانک صادرات

۹-۲- سود سهام دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۸,۷۵۷,۵۹۹,۰۵۰	۰	۰	۲۵%	۰
۸۱۰,۶۰۹,۶۳۴	۰	۰	۲۵%	۰
۱۱۹,۹۶۹	۰	۰	۲۵%	۰
۲۰۰	۲۰۰	۰	۲۵%	۲۰۰
۴۶,۸۰۸,۵۵۸,۳۲۳	۹۹۲	۰	۲۵%	۹۹۲
۱۳۸,۶۴۰,۲۰۲	۱۴۶,۹۷۵,۲۸۴	(۳,۷۲۴,۷۱۶)	۲۵%	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰
۱,۴۰۷,۶۰۰	۱,۴۰۷,۶۰۰	۰	۲۵%	۱,۴۰۷,۶۰۰
۱۹,۱۳۸,۹۹۴,۷۶۴	۰	۰	۲۵%	۰
۷۱,۳۸۹,۱۰۸,۷۴۶	۰	۰	۲۵%	۰
۴۰,۷۱۸,۴۷۰,۹۷۱	۰	۰	۲۵%	۰
۳۹۷,۶۳۸	۰	۰	۲۵%	۰
۱,۰۷۹,۹۵۴	۱,۱۴۵,۵۳۸	(۱۷,۲۶۲)	۲۵%	۱,۱۶۲,۸۰۰
۳۱۴,۴۴۷	۰	۰	۲۵%	۰
۵۵۸,۵۵۸	۵۷۹,۶۰۰	۰	۲۵%	۵۷۹,۶۰۰
۲۸,۸۸۲,۲۹۲,۴۱۳	۰	۰	۲۵%	۰
۱,۱۴۷,۴۲۵	۱,۱۶۰,۰۰۰	۰	۲۵%	۱,۱۶۰,۰۰۰
(۱۴۴,۵۳۶)	(۱۴۴,۵۳۶)	(۱۴۴,۵۳۶)	۲۵%	۰
۴۲۵,۴۵۸	۷۳,۵۳۰,۴۹۱,۱۰۰	۰	۲۵%	۷۳,۵۳۰,۴۹۱,۱۰۰
۷۳,۵۳۰,۴۹۱,۱۰۰	۰	۰	۲۵%	۰
۱۸۷,۵۳۳,۳۱۴	۰	۰	۲۵%	۰
۷۱۲,۵۰۰	۷۱۲,۵۰۰	۰	۲۵%	۷۱۲,۵۰۰
۳,۳۱۹,۷۸۷,۲۳۲	۰	۰	۲۵%	۰
۳۱۳,۶۸۸,۱۰۴,۹۶۲	۷۳,۶۸۲,۳۲۸,۲۷۸	(۳,۸۸۶,۵۱۴)		۷۳,۶۸۶,۲۱۴,۷۹۲

آهن و فولاد غدیر ایرانیان  
ایران ترانسفو  
ایرکا پارت صنعت  
بانک سامان  
بهار رز عالیس چناران  
بیمه اتکایی ایران معین  
پارس دارو  
پالایش نفت بندرعباس  
پالایش نفت تبریز  
پالایش نفت شیراز  
پتروشیمی جم  
پتروشیمی جم پیلان  
پتروشیمی غدیر  
پخش رازی  
پخش هجرت  
پشم شیشه ایران  
پلیمر آریا ساسول  
توزیع دارو پخش  
تولید مواد اولیه داروپخش  
تکادو  
حفاری شمال  
داده گستر عصر نوین های وب  
جمع صفحه

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۱۱۳,۶۸۸,۱۰۴,۹۶۲	۷۳,۶۸۲,۳۲۸,۲۷۸	(۳,۸۸۶,۵۱۴)		۷۳,۶۸۶,۲۱۴,۷۹۲	نقل از صفحه قبل
۵۱,۵۱۱,۵۳۰,۹۶۷	۰	۰	۲۵%	۰	دارویی ره آورد تامین
۵۵,۱۷۷	۰	۰	۲۵%	۰	دانش بنیان پویا نیرو
۳۷۵,۴۰۶	۰	۰	۲۵%	۰	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
۱۰,۷۷۳,۹۲۶,۹۱۰	۰	۰	۲۵%	۰	ریل سیر کوثر
۳۴۴,۷۷۶	۰	۰	۲۵%	۰	زرین معدن آسیا
۲۲۱,۸۹۳	۰	۰	۲۵%	۰	سبحان دارو
۴,۲۴۶,۸۴۰,۳۹۱	۰	۰	۲۵%	۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۷,۵۴۲,۱۲۳,۹۰۵	۳۰۰	۰	۲۵%	۳۰۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۶۳۶,۰۰۰	۰	۰	۲۵%	۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۴,۹۹۶,۸۷۱,۸۹۰	۰	۰	۲۵%	۰	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۹۷۵,۶۳۵	۰	۰	۲۵%	۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۲۸,۵۴۳,۷۳۷,۳۰۰	۰	۰	۲۵%	۰	سیمان فارس و خوزستان
۴۰,۸۳۶,۷۴۰,۰۴۱	۰	۰	۲۵%	۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
۳۰۳,۵۶۰,۵۶۸	۳۱۸,۳۲۲,۷۶۰	۰	۲۵%	۳۱۸,۳۲۲,۷۶۰	شیشه قزوین
۶۷۰,۵۶۰	۰	۰	۲۵%	۰	شیمی دارویی داروپخش
۲۲۳,۹۲۶,۳۸۰	۰	۰	۲۵%	۰	صنایع الکترونیک مادیران
۸,۸۶۴,۸۱۰,۳۱۵	۰	۰	۲۵%	۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۵۴۰,۲۹۶,۰۵۳	۰	۰	۲۵%	۰	صنایع غذایی رضوی
۱۳۴,۶۵۰,۸۵۶	۰	۰	۲۵%	۰	صنایع مس افق کرمان
۴۵۷,۱۸۲	۰	۰	۲۵%	۰	صنایع خاک‌چینی ایران
۴,۶۱۳,۲۰۶,۷۲۳	۰	۰	۲۵%	۰	فراورده‌های غذایی وقند چهارمحال
۵۴۴,۸۰۰	۰	۰	۲۵%	۰	گروه اقتصادی مالی نگین
۱۴۹,۳۹۵	۰	۰	۲۵%	۰	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۱۰۴,۰۲۵,۰۰۰	۰	۰	۲۵%	۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۷۳۴,۲۷۱	۰	۰	۲۵%	۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۰۰۰,۶۹۱	۰	۰	۲۵%	۰	معدنی املاح ایران
۸۱۳,۷۰۷	۰	۰	۲۵%	۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۳۸۷,۶۱۱	۰	۰	۲۵%	۰	موتورسازان تراکتورسازی ایران
۴۹۵,۸۴۹	۵۲۵,۶۰۰	(۱۴,۴۰۰)	۲۵%	۵۴۰,۰۰۰	نفت پارس
۱,۲۱۵,۳۱۴,۵۳۵	۰	۰	۲۵%	۰	نورد و قطعات فولادی
۰	۲۴,۹۳۴,۹۵۴,۴۰۶	(۳,۵۱۸,۲۱۹,۵۹۴)	۲۵%	۲۸,۴۵۳,۱۷۴,۰۰۰	قند لرستان
۰	۱۸,۴۳۲,۸۶۴,۲۵۰	(۲,۴۶۱,۹۲۳,۶۵۰)	۲۵%	۲۰,۸۹۴,۷۸۷,۹۰۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵%	۰	کارخانجات داروپخش
۷۳,۷۲۷	۰	۰	۲۵%	۰	کاشی پارس
<b>۴۹۸,۱۴۷,۶۰۳,۴۷۶</b>	<b>۱۱۷,۳۶۸,۹۹۵,۵۹۴</b>	<b>(۵,۹۸۴,۰۴۴,۱۵۸)</b>		<b>۱۲۳,۳۵۳,۰۳۹,۷۵۲</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱- 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.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۶۵۰,۱۲۰)	۱۶۰,۳۴۹,۸۸۰
۸۴۰,۳۷۵,۶۱۰	۰	(۴۲۲,۵۳۵,۱۵۰)	۴۱۷,۸۴۰,۴۶۰
۴۶۹,۲۱۷,۷۵۵	۰	(۴۶۹,۲۱۷,۷۵۵)	۰
۵,۹۴۶,۷۵۰,۳۰۲	۳,۲۴۹,۴۸۹,۷۹۸	(۵,۹۳۹,۸۸۱,۷۰۶)	۳,۲۵۶,۳۵۸,۳۹۴
۲۳۷,۴۵۸	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۷۲,۰۰۰)	۱۳,۷۶۵,۴۵۸
۷,۲۵۶,۵۸۱,۱۲۵	۳,۴۶۸,۴۸۹,۷۹۸	(۶,۸۷۶,۷۵۶,۷۳۱)	۳,۸۴۸,۳۱۴,۱۹۲

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج رتبه بندی

یونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۷۶,۴۶۳,۷۰۴
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۷۶,۴۶۳,۷۰۴

اب جاری ۷۰۷۰۷۴۰۲۸-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۷ بانک خاورمیانه

باری کارگزاران

ی کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۷,۳۹۳,۲۱۸,۳۶۹	۲۷,۳۹۳,۱۳۸,۵۲۸	۷۹,۸۴۱
(۶۶,۸۰۹,۸۳۴,۳۹۲)	۶,۸۰۷,۸۶۲,۲۷۷,۸۷۱	۶,۶۷۴,۱۴۹,۲۲۴,۳۳۸	۶۶,۸۸۵,۵۲۳,۹۹۶
۰	۱,۵۷۱,۴۴۶,۱۵۰,۷۶۱	۱,۵۶۴,۹۶۳,۷۷۲,۲۰۸	۶,۴۸۲,۳۷۸,۵۵۳
۰	۱۵۱,۰۸۴,۱۴۷,۶۹۵	۱۵۱,۰۵۸,۰۳۶,۱۱۶	۲۶,۱۱۱,۵۷۹
۵,۴۸۳,۵۹۲	۴۰۳,۷۸۴,۳۰۷	۹۲,۲۱۶,۲۰۲	۳۳۴,۷۴۶,۸۴۲
(۶۶,۸۰۴,۳۵۰,۸۰۰)	۸,۵۵۸,۱۸۹,۵۷۹,۰۰۳	۸,۴۱۷,۶۵۶,۳۸۷,۳۹۲	۷۳,۷۲۸,۸۴۰,۸۱۱

شرکت کارگزاری حافظ

شرکت کارگزاری آسمان

کارگزاری راهین

کارگزاری هامرز

سمن- بورس کالا

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲,۲۵۷,۲۹۴,۴۰۱	۷۸,۵۲۳,۴۹۰,۲۵۰	مدیر صندوق شرکت سبذگردان آسمان
۲,۴۸۳,۲۸۰,۰۵۱	۰	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۷۷۸,۶۸۸,۵۱۴	۱,۳۹۵,۱۲۶,۸۶۴	متولی هوشمند آبان
۱,۰۹۰,۴۱۶,۶۱۴	۱,۴۹۷,۲۶۵,۸۴۴	حسابرس مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۴۰,۱۰۳,۴۸۷,۵۶۶	۶۵,۷۶۱,۱۲۱,۲۵۵	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
<b>۱۲۶,۷۱۳,۱۶۷,۱۴۶</b>	<b>۱۴۷,۱۷۷,۰۰۴,۲۱۳</b>	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۷۱,۹۰۱,۰۰۰	۰	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>۴۷۱,۹۰۱,۰۰۰</b>	<b>۰</b>	

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۷۶۸,۶۴۴,۳۹۵	۵,۲۵۶,۲۸۲,۴۶۲	۱۵-۱ پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	۴۳۵,۴۱۵,۶۵۳	پیش دریافت سود اوراق سهام ریل سیر کوثر
<b>۳۵,۲۶۶,۵۲۹,۶۳۸</b>	<b>۵,۶۹۱,۶۹۸,۱۱۵</b>	

۱۵-۱ پیش دریافت های سود سپرده بانکی مربوط به شماره حسابهای ۰۴۰۷۸۶۲۰۴۷۰۰۹ و ۰۴۰۷۸۶۳۹۸۳۰۰۸ 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  
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۶- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۶,۸۵۱,۸۹۳,۵۶۸	۳,۹۲۴,۳۸۱,۵۷۶	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی به شرکت رتبه بندی اعتباری پایا
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴,۶۵۴,۲۲۵,۵۶۶	۴۲,۵۸۹,۱۹۶,۲۱۵	۱۶-۱ بدهی بابت اختیار معامله
۶۷۶,۰۳۴,۶۷۰	۱,۰۱۱,۹۲۴,۷۲۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷۴۹,۱۷۷,۳۲۹	۳۵,۱۸۷,۰۰۸,۹۶۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۰	۳۹۲,۴۲۶,۱۳۰	مالیات ارزش افزوره
<b>۲۴,۰۱۳,۰۱۶,۶۸۵</b>	<b>۸۳,۷۳۴,۶۲۳,۱۶۴</b>	

۱۶-۱ بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد	نام
خالص ارزش تسویه	خالص ارزش تسویه		
ریال	ریال		
۱	۰	۰	اختیارخ.ت.حسیر-۱۹۶۰۵-۱۴۱۱۰۳۰۵ (ظحسیرا۱۰۴)
۱۲,۲۰۶,۸۵۵,۹۲۵	۰	۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰۰۷-۱۴۰۴/۰۸/۰۷ (ضخودا۱۰۴)
۲,۴۴۷,۳۶۹,۶۴۰	۰	۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰۰۳-۱۴۰۴/۱۰/۰۳ (ضخودا۱۰۳)
۰	۳۲,۷۳۵,۱۸۴,۳۰۰	۱۹۹,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۰۱۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰ (ضستا۱۰۵)
۰	۸,۷۰۵,۴۰۰,۶۶۰	۲۴۴,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰۰۳-۱۴۰۴/۱۰/۰۳ (ضخودا۱۰۳)
۰	۱,۰۳۹,۲۱۲,۲۰۰	۲۴,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۴۰۰۲-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت۱۱۸۷۱)
۰	۱۰۹,۳۹۹,۰۵۵	۲۹,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰۰۳-۱۴۰۴/۱۰/۰۳ (ضخودا۱۰۳)
<b>۱۴,۶۵۴,۲۲۵,۵۶۶</b>	<b>۴۲,۵۸۹,۱۹۶,۲۱۵</b>	<b>۴۹۶,۰۰۰</b>	

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۹۶۱,۶۶۰,۲۲۱,۹۵۳	۲۱۰,۳۳۴,۰۳۳	۱۱,۱۰۹,۸۵۵,۸۵۸,۶۳۶	۱۷۴,۶۱۱,۸۸۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۷,۳۶۱,۱۴۳,۰۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸</b>	<b>۲۱۱,۳۳۴,۰۳۳</b>	<b>۱۱,۱۷۳,۴۸۱,۸۵۸,۶۳۶</b>	<b>۱۷۵,۶۱۱,۸۸۶</b>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مؤد (زیان) فروش اوراق بهادار

(زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۸-۱	ریال	ریال
۱۸-۲	۷۷۵,۵۰۷,۷۷۱,۹۰۳	۴۴۷,۹۶۹,۵۹۰,۷۵۹
۱۸-۳	(۱۱۰,۹۰۱,۱۸۵)	۲,۹۳۴,۳۳۱,۶۸۰
۱۸-۴	۸۸,۵۴۳,۳۳۰,۴۲۹	۰
	۰	(۱۵,۸۱۲,۴۰۵,۱۸۳)
	۸۶۳,۹۴۰,۲۰۱,۱۴۷	۴۳۵,۰۹۱,۵۱۷,۲۵۶

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۲,۵۰۱,۵۱۰	۱,۷۷۲,۴۶۲	۱,۱۶۱,۰۰۰	۱۱,۶۶۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
دارویی ره آورد تامین	۸,۶۴۷,۶۷۵	۸۴,۶۸۷,۰۶۰,۵۷۰	۶۷,۸۲۴,۱۸۶,۳۲۲	۱۰۳,۸۱۹,۹۶۰	۴۲۳,۴۳۵,۲۹۹	۱۶,۳۳۵,۶۱۸,۹۸۹	۰	۰	۰	۰	۰
تکادو	۵,۷۷۹,۴۱۲	۱۳,۳۳۴,۸۵۳,۴۸۰	۹,۱۳۳,۴۰۹,۶۰۴	۱۱,۴۵۰,۷۹۹	۶۶,۱۷۴,۲۶۷	۴,۰۲۳,۸۱۸,۸۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
تکادو	۱	۱	۲,۰۸۱	۰	۰	(۲,۰۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی جادو پیلان	۶۸,۵۱۶	۱۱,۶۵۲,۱۵۸,۷۰۰	۱۰,۲۲۲,۰۸۲,۵۰۷	۹,۴۶۶,۴۷۵	۵۸,۲۶۰,۷۹۴	۱,۳۶۲,۳۴۸,۹۲۴	۰	۰	۰	۰	۰
معدنی املاح ایران	۵۱۹	۷,۸۹۹,۱۸۰	۶,۸۸۲,۲۶۵	۵,۹۹۹	۳۹,۴۹۶	۹۷۱,۴۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمات	۸۵,۰۱۴,۲۰۷	۹۷,۹۷۵,۵۶۵,۰۹۸	۸۰,۲۸۲,۹۵۴,۱۱۴	۱۸۹,۱۴۷,۱۳۳	۴۸۹,۸۷۷,۸۲۷	۱۷,۰۱۳,۵۸۶,۰۱۴	۰	۰	۰	۰	۰
بانک اقتصاد نوین	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۷۷۳,۱۰۳,۴۱۲	۱۲۸,۶۲۱,۸۹۲	۵۷۷,۹۹۹,۹۹۸	۱۵,۱۷۰,۲۷۴,۶۹۸	۰	۰	۰	۰	۰
تولید مواد اولیه دارو پخش	۲,۶۶۶,۱۷۸	۱۵۱,۸۱۳,۳۴۷,۰۱۱	۱۷۱,۸۸۱,۹۰۵,۴۹۹	۱۶۳,۵۸۹,۷۴۲	۷۵۹,۰۹۱,۷۲۹	۲۹,۱۱۳,۷۳۰,۰۴۱	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سبحان	۳۷,۴۲۷,۰۷۳	۹۳,۳۹۸,۸۲۳,۴۱۴	۸۰,۸۹۳,۰۵۲,۲۸۴	۷۰,۹۰۶,۶۲۱	۴۶۶,۴۹۴,۱۱۹	۱۱,۸۶۸,۳۷۰,۳۹۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایپا	۱۸۲,۲۴۶	۱,۸۲۲	۷۱,۹۱۱,۱۶۹	۰	۰	(۷۱,۹۱۹,۳۴۷)	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه کوثر	۴۶۷,۴۲۰	۸۴۲,۲۹۰,۸۴۰	۷۵۴,۵۷۳,۴۹۴	۶۴۰,۱۳۱	۴,۲۱۱,۴۵۴	۸۲,۸۶۵,۷۶۱	۰	۰	۰	۰	۰
ملی شیمی کشاورز	۱	۱	۳,۱۳۳	۰	۰	(۳,۱۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۲,۲۱۰,۲۸۰	۲۱,۲۳۹,۳۲۰,۷۷۹	۱۹,۴۱۱,۶۱۳	۱۱۹,۰۱۱,۰۵۱	۲,۴۲۴,۴۶۶,۸۳۷	۰	۰	۰	۰	۰
پویا زرکان آق دره	۵,۹۱۰,۰۰۰	۵۱۹,۳۳۷,۰۰۲,۸۵۰	۴۶۹,۴۴۰,۱۵۷,۲۶۸	۶۷۸,۷۵۳,۰۸۳	۲,۵۹۶,۶۸۵,۰۰۶	۴۶,۶۲۱,۴۰۷,۴۹۳	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه آسیا	۸,۴۷۰,۶۷۸	۱۷,۵۳۳,۹۳۰,۵۸۰	۱۶,۹۵۶,۴۱۰,۴۵۸	۳۷,۸۷۳,۱۵۰	۸۷,۶۶۹,۶۵۴	۴۵۱,۹۷۷,۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۶۱,۴۰۵,۶۶۲	۳۷,۷۶۱,۴۰۵,۶۶۲	۲۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۳,۰۴۴,۱۵۴	۰	۰	۰	۰	۰
اختیارخ خودرو ۱۴۰۴/۰۸/۰۷-۱۴۰۴/۰۸/۰۷	۲۱۲,۰۰۰	۳,۰۹۵۲,۰۰۰	(۱,۵۵۷,۶۷۴,۸۰۶)	۰	۰	۱,۵۸۸,۶۲۶,۸۰۶	۰	۰	۰	۰	۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۱,۰۰۰	۱,۶۷۷,۹۵۶	۱,۶۷۷,۹۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قند لرستان	۱۰,۳۸۳,۶۶۶	۹۴,۱۷۴,۸۰۷,۲۰۰	۷۵,۶۱۱,۶۱۴,۲۸۷	۲۰۳,۴۱۷,۰۶۷	۴۷۰,۸۷۴,۰۳۶	۱۷,۸۸۸,۹۰۱,۸۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۳,۸۰۰,۰۰۵	۱,۱۱۸,۷۲۰	۷,۳۶۰,۰۰۰	۶۹,۷۲۱,۲۷۵	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۷۹,۶۷۴,۸۰۴	۳۸۶,۳۷۳,۴۶۶,۸۷۹	۳۶۰,۰۰۳,۶۴۷	۱,۹۳۱,۸۶۷,۱۴۴	۱,۹۳۱,۸۶۷,۱۴۴	۱۰۸,۷۷۹,۷۰۷,۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۰
پخش هجرت	۵۶,۴۳۶,۰۵۲,۵۵۶	۱۰۶,۴۳۶,۰۵۲,۵۵۶	۸۸,۷۶۷,۹۹۴,۸۱۹	۸۷,۱۸۰,۴۷۸	۵۳۲,۱۸۰,۲۷۹	۱۷,۰۴۸,۶۹۶,۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۰
داده گسترصمرزوبین های وب	۷۷,۶۲۴,۲۰۲	۲۴,۳۹۷,۳۵۱,۵۴۴	۲۲,۴۵۴,۲۴۰,۳۵۷	۱۸,۵۴۰,۸۵۸	۱۲۱,۹۸۶,۷۵۸	۱,۸۰۲,۵۸۳,۵۷۱	۰	۰	۰	۰	۰
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۸۱,۶۴۰,۴۶۸	۲۸,۴۶۹,۴۰۰	۱۸۷,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۲,۵۹۰,۱۳۲	۰	۰	۰	۰	۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۸۰۲,۲۰۰	۲,۰۹۶,۹۵۰,۸۰۰	۱,۸۹۴,۸۹۹,۰۳۶	۱,۷۹۲,۳۳۰	۱۰,۴۸۴,۷۵۴	۱۸۹,۷۷۴,۶۸۰	۰	۰	۰	۰	۰
کلر پارس	۳,۲۴۰,۴۱۲	۱۹,۱۱۹,۸۵۵,۵۲۰	۱۶,۳۳۸,۴۶۱,۰۷۷	۱۴,۵۳۰,۹۶۲	۹۵,۵۹۹,۲۷۹	۲,۶۷۱,۲۶۴,۲۰۲	۰	۰	۰	۰	۰
نفت بهران	۱۰,۰۰۰	۱۵۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۱۰۳,۳۲۰	۱۲۰,۲۲۷	۷۹۱,۰۰۰	۱۷,۱۸۵,۴۵۳	۰	۰	۰	۰	۰
نورد آلومینیوم	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۷۴,۵۰۴,۰۸۰	۱۹,۹۲۶,۰۵۵,۹۷۲	۱۸,۸۲۱,۷۰۴	۱۰۶,۸۷۲,۵۲۳	۱,۳۳۲,۷۵۳,۸۸۱	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۶۴۰,۹۱۳,۳۰۰	۲۰۵,۸۲۷,۹۹۳,۰۰۰	۲۴۰,۹۵۷,۵۹۹	۱,۲۶۸,۲۰۴,۵۶۷	۴۶,۳۰۳,۷۵۸,۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع ارتباطی آوا	۱۱,۹۹۱,۸۵۲	۹۲,۴۰۱,۴۱۲,۴۸۰	۷۵,۸۱۴,۳۸۳,۲۰۵	۸۷,۷۸۰,۸۲۰	۴۶۲,۰۰۷,۰۵۸	۱۶,۰۳۷,۲۴۱,۳۹۷	۰	۰	۰	۰	۰
نورد و قطعات فولادی	۱,۵۸۵,۰۰۰	۱۱,۰۷۶,۷۴۲,۷۸۰	۹,۹۴۳,۶۴۵,۰۴۰	۱۵,۲۸۳,۱۲۶	۵۵,۳۸۳,۷۱۲	۱,۰۶۲,۴۳۰,۹۰۲	۰	۰	۰	۰	۰
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال	۲۶,۲۹۱,۵۸۲	۹۹,۴۹۸,۰۶۹,۳۲۸	۷۳,۵۴۴,۳۰۴,۱۵۰	۱۹۹,۲۲۴,۷۰۲	۴۹۷,۴۹۰,۳۴۰	۲۵,۲۵۷,۰۵۰,۱۳۶	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری یوعلی	۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۳,۳۷۳,۲۵۶	۱,۴۹۲,۵۸۲,۷۰۹	۱,۵۷۰,۵۹۵	۸,۲۶۶,۸۶۶	۱۵۰,۹۵۳,۰۸۶	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۳,۲۹۱	۹,۱۵۲,۲۷۱	۸,۱۱۹,۶۶۰	۶,۹۵۳	۴۵,۷۶۱	۹۷۹,۸۹۷	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۸,۵۹۹,۱۷۰	۳۰۷,۵۹۵,۴۳۵,۳۶۰	۲۱۹,۵۴۰,۷۲۸,۴۲۰	۳۷۵,۷۵۸,۷۶۶	۱,۵۳۷,۹۷۷,۱۷۷	۸۶,۱۴۰,۹۷۰,۹۹۷	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تبریز	۲۹,۰۶۸,۰۰۴	۶۵۵,۷۹۸,۷۱۲,۶۱۰	۵۰۸,۵۵۲,۸۶۹,۰۲۱	۷۸۰,۷۳۲,۴۳۹	۳,۲۷۸,۹۹۳,۵۶۷	۱۴۳,۱۸۶,۱۱۷,۵۸۳	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان مازندران	۱,۳۴۸,۰۳۰	۶۵,۶۹۷,۴۸۱,۹۶۰	۵۲,۴۰۱,۸۶۸,۸۵۰	۴۹,۹۲۷,۹۲۸	۳۲۸,۴۸۷,۴۰۶	۱۲,۹۱۷,۱۹۷,۷۷۶	۰	۰	۰	۰	۰
دانش بنیان پویا نیرو	۱	۱	۵,۴۳۹	۰	۰	(۵,۴۳۸)	۰	۰	۰	۰	۰
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۰۰۰	۵,۹۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۴,۱۲۷,۷۸۵	۴,۵۲۷,۴۰۶	۲۹,۷۸۶,۰۰۰	۸۳۸,۷۵۸,۸۰۹	۰	۰	۰	۰	۰
نت و صنعت و دامپوری یگانه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۵	۱۰,۱۳۲,۰۷۴	۲۳,۴۵۴,۰۰۰	۱,۱۳۲,۰۸۴,۷۰۱	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۴۳,۴۹۴,۶۴۸	۵۲,۳۹۱,۲۲۷	۱۷۶,۰۴۵,۰۰۳	۸,۸۳۷,۰۶۹,۱۲۲	۰	۰	۰	۰	۰
جمع صفحه	۳,۴۰۰,۵۸۶,۴۱۵,۷۰۸	۲,۴۵۷,۹۴۴,۹۳۵,۲۰۴	۲,۴۵۷,۹۴۴,۹۳۵,۲۰۴	۴,۰۱۲,۶۷۸,۲۸۲	۱۷,۰۰۲,۷۶۸,۹۲۴	۶۴۶,۳۲۴,۲۶۴,۸۲۶	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی ۳۰/۰۹/۱۴۰۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتري	ارزش بازار يا تعديل شده	تعداد	نام سهام
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
۷۶,۸۷۸,۳۶۳,۶۶۶	۶۴۶,۳۲۴,۲۶۴,۸۲۶	۱۷,۰۰۲,۷۶۸,۹۱۴	۴,۰۱۲,۶۷۸,۲۸۲	۲,۴۵۷,۹۴۴,۹۳۵,۲۰۴	۳,۴۰۰,۵۸۶,۴۱۵,۷۰۸		نقل اصفحه قبل
۰	۱۶,۵۶۳,۲۵۱,۴۷۷	۷۵۱,۹۹۲,۴۵۷	۲۶,۰۱۳۹,۸۹۱	۱۳۲,۸۲۳,۱۰۸,۳۳۵	۱۵۰,۳۹۸,۴۹۲,۱۶۰	۳۲,۲۷۴,۷۹۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۰	۲۶,۶۰۴,۷۹۰,۳۱۳	۴۸۴,۴۱۳,۸۷۴	۱۱۸,۵۴۵,۶۵۵	۶۹,۶۷۵,۰۲۵,۸۶۶	۹۶,۸۸۲,۷۷۵,۷۰۸	۱۸,۸۹۷,۸۳۶	بهار رز عالیس چناران
۱۶,۰۴۸,۳۸۳,۸۳۴	(۳۶۸,۹۰۳,۷۷۰)	۲۷,۵۶۴,۰۰۰	۴,۱۸۹,۷۱۳	۵,۸۴۹,۹۵۰,۰۵۷	۵,۵۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	حرفاری شمال
۰	۷,۳۵۱,۵۰۳,۸۱۶	۵۰۰,۰۸۱,۹۵۰	۷۶,۰۱۲,۲۲۵	۹۲,۰۸۸,۷۹۲,۰۰۹	۱۰۰,۰۱۶,۳۹۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۰	۴۲۶,۵۴۰,۲۸۲	۲۲,۷۶۳,۹۹۹	۳,۴۶۰,۰۶۲	۴,۱۰۰,۰۳۵,۶۵۷	۴,۵۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	شیشه قزوین
۱,۶۸۱,۵۰۳,۱۰۴	۱۵۵,۴۲۶,۱۱۵	۲۳,۲۱۶,۸۷۴	۳,۵۲۸,۹۱۸	۴,۴۶۱,۲۰۲,۹۱۵	۴,۶۴۳,۳۷۴,۸۲۲	۲,۸۰۸,۶۱۱	گروه سو توسعه صنعتی ایران
۰	۸۳,۶۵۰,۹۲۴	۷,۹۸۰,۰۰۰	۱,۲۱۲,۹۵۵	۱,۵۰۳,۱۵۶,۱۲۱	۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۴۳,۱۳۲,۶۲۰,۸۹۰	(۴,۹۷۰)	۰	۰	۴,۹۷۲	۲	۲	بانک سامان
۴۶,۱۹۴,۵۹۳,۲۴۰	۵,۹۰۰,۰۴۵,۵۲۳	۱۶,۱۶۰,۷۶۸	۲۴,۵۶۲,۱۴۷	۲۶,۳۳۷,۹۲۰,۹۰۲	۳۲,۳۲۴,۱۵۳,۲۴۰	۴,۵۹۸,۴۲۷	پست بانک ایران
۰	(۲,۶۰۱,۶۰۸)	۰	۳۴۷,۰۸۶	۱۹۷,۸۶۶,۹۸۲	۱۹۵,۶۱۲,۴۶۰	۳,۲۳۰	صندوق سو آسمان آرمانی سهام‌س
۰	۲۰,۹۲۰,۵۳۲,۳۶۰	۴۳۵,۹۴۶,۲۷۴	۶۶,۲۶۲,۵۳۸	۶۵,۷۶۶,۵۱۳,۸۳۳	۸۷,۱۸۹,۲۵۵,۰۰۵	۲۰,۰۹۱,۱۵۳	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۰	(۱,۹۹۴,۳۳۶,۲۵۱)	۰	۰	۱,۹۹۴,۳۵۶,۱۳۵	۱۹,۸۸۴	۱,۹۸۸,۳۹۸	بانک ملت
۰	(۸۱۶,۱۹۸,۵۴۵)	۱۳۰,۱۵۲,۶۸۰	۱۹,۷۸۲,۹۱۹	۲۶,۶۹۶,۷۹۹,۱۴۶	۲۶,۰۳۰,۵۳۶,۲۰۰	۱,۰۵۵,۲۶۹	سیمان ممتازان کرمان
۰	۷۲۰,۹۲۰,۸۰۱	۵۷,۷۰۰,۰۰۳	۸,۷۷۰,۳۰۴	۱۰,۷۵۲,۶۰۸,۸۹۲	۱۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پخش البرز
(۴۵,۳۹۱,۰۶۱,۵۳۲)	۶,۲۲۰,۵۸۷,۹۱۸	۵۳۶,۰۳۶,۰۰۱	۸۱,۴۷۶,۳۵۳	۱۰۰,۳۶۹,۰۹۹,۷۲۸	۱۰۷,۲۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۲۲,۶۲۲,۳۱۸,۷۶۸	۵۲۶,۴۹۲,۵۷۹	۱۸۴,۰۸۴,۳۳۹	۸۱,۹۱۵,۶۱۹,۸۸۴	۱۰۵,۳۹۸,۵۱۵,۴۷۰	۱۱,۰۲۲,۰۱۱	پگاه آذربایجان غربی
۰	۴۵,۱۳۱,۶۵۷,۷۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار خودروهو-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۴۰۴
۰	۶,۹۳۶,۷۵۹,۶۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارف شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴۰۴
۰	۳,۹۶۶,۰۲۶,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارف شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۴۰۴
۰	(۴۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارف شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۴۰۴
۰	(۱,۸۶۴,۷۸۶)	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارف شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۴۰۴
۰	(۳۱,۲۸۶,۵۹۴,۲۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار خودروهو-۷۰۴-۱۴۰۴/۰۸/۱۴۰۴
۱,۶۶۰,۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه مسیر برق گیلان
۲,۱۹۱,۱۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توزیع دارو پخش
۲,۳۱۰,۱۸۶,۵۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری بهمن
۱,۳۷۱,۹۲۸,۶۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنعتی بارز
(۷,۴۵۳,۶۰۲,۴۹۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی بهشهر
۴۸,۰۹۸,۱۹۷,۳۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت سپاهان
(۱۴۹,۴۹۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه اقتصادی مالی گنین
۴۸۶,۷۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشت و دام قیام اصفهان
۵۶,۴۰۹,۷۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تامین سرمایه کیمیا
۸۱,۶۸۶,۷۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی چدن سازان
(۳۵۴,۵۲۴,۵۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو دیزل
۱۱,۷۶۲,۵۳۹,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۵۸۴,۱۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعت غذایی کوروش
۱,۱۶۳,۵۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس مینو
۱۱,۸۵۳,۴۱۴,۷۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان آرتا اردبیل
۵۱۸,۶۰۸,۵۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	موتورسازان تراکتورسازایران
۷۹,۶۰۹,۱۴۵,۸۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	عی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال
۹۳,۹۰۱,۱۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۳۱,۶۵۷,۶۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمرغ
۶۳۱,۳۴۹,۴۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت قند بیستون
۴,۳۱۰,۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پمپ سازی ایران
۶,۴۱۸,۵۱۳,۵۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۲۹۳,۵۸۲,۷۹۴,۶۲۲	۷۷۵,۵۰۷,۷۷۱,۹۰۳	۲۰,۶۶۸,۷۳۰,۳۸۳	۴,۸۶۵,۰۵۷,۲۸۷	۳,۰۸۲,۳۷۶,۹۹۶,۶۳۸	۴,۱۳۳,۹۷۴,۳۴۰,۷۵۹		جمع صفحه



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نمودار	
ریال	ریال		
۱,۹۱۹,۱۹۲,۱۲۸,۱۴۰	۲,۰۶۰,۳۰۷,۳۹۶,۰۸۹	۱۹-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۹,۲۴۲,۹۷۶,۶۹۴	۰	۱۹-۲	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
(۲۸,۵۰۴,۷۱۲,۱۱۹)	(۱۳,۲۵۰,۶۸۷,۷۵۰)	۱۹-۳	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معاملات سهام
۱۱۸,۴۴۹,۴۲۰,۲۱۵	۱۶,۷۲۶,۷۶۰,۷۵۱	۱۹-۴	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در
۲,۰۱۸,۳۷۹,۸۱۲,۹۳۰	۲,۰۶۳,۷۸۳,۴۶۹,۰۹۰		

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
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	۱,۵۱۹,۵۳۴	۳۱,۷۵۰	۱۷,۳۳۶	(۴,۷۸۱,۳۸۰)	۶,۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰	نفت پارس
۰	۲۳,۳۲۸,۶۹۷,۳۱۷	۴۳۵,۱۰۳,۱۵۶	۲۳۷,۵۶۶,۳۲۳	۶۳,۰۱۹,۲۶۴,۴۷۳	۸۷,۰۲۰,۶۳۱,۲۷۰	۹,۹۶۷,۹۹۹	صنایع ارتباطی آوا
۰	۱۸,۸۰۵,۷۴۲,۰۲۳	۲۶۹,۳۸۶,۶۴۵	۱۴۷,۰۸۵,۱۰۸	۳۴,۶۵۵,۱۱۵,۲۲۴	۵۳,۸۷۷,۳۲۹,۰۰۰	۸۶,۶۱۹,۵۰۰	ایران خودرو
۰	۱۴۲,۶۷۷,۰۴۶	۶,۸۶۴,۵۴۲	۳,۷۴۸,۰۴۰	۱,۳۷۹,۶۱۸,۶۷۳	۱,۳۷۲,۹۰۸,۳۰۰	۵۳۲,۱۲۵	تامین سرمایه‌کارخان
۴,۴۴۵,۵۶۶,۳۹۵	۲,۰۶۳,۵۶۲,۳۰۰	۶۶,۶۳۰,۰۰۰	۳۶,۳۷۹,۹۸۰	۱۱,۱۵۹,۴۲۷,۷۲۰	۱۳,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	بیمه کوثر
۱,۴۰۷,۵۷۶	۵,۸۶۱,۳۰۳	۷۱,۵۲۰	۳۹,۰۵۰	۸,۳۳۲,۱۲۷	۱۴,۳۰۴,۰۰۰	۶,۰۰۰	بیمه نوین
۹۲,۰۷۹,۳۸۶,۲۹۹	۱۵۵,۸۸۳,۰۱۱,۲۴۹	۲,۳۲۵,۵۵۷,۱۶۴	۱,۲۶۹,۷۵۴,۲۱۱	۳۰۵,۶۳۳,۱۱۰,۱۲۶	۴۶۵,۱۱۱,۴۳۲,۷۵۰	۲۶,۲۰۲,۴۶۱	تولیدمواداولیه‌داروپخش
۰	(۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	واسپاری عصراعتماد
۰	۸۵,۲۸۲,۴۰۸,۶۵۴	۲,۵۳۰,۴۸۰,۷۳۶	۱,۳۸۱,۶۴۲,۴۸۲	۴۱۶,۹۰۱,۶۱۵,۳۴۸	۵۰۶,۰۹۶,۱۴۷,۲۲۰	۱۸,۰۶۱,۹۶۱	پالایش نفت شیراز
۱,۱۸۷,۳۶۶	۱,۸۶۲,۸۸۱	۲۵,۲۶۸	۱۳,۷۹۶	۳,۱۵۱,۵۸۳	۵,۰۵۳,۵۲۸	۱,۴۳۲	زرین معدن آسیا
۸۹,۰۵۷,۳۷۴,۶۴۷	۹۰,۵۹۳,۵۳۴,۸۷۴	۱,۳۸۵,۰۵۰,۲۳۴	۷۵۶,۲۳۷,۴۶۸	۱۸۴,۲۷۵,۲۲۴,۲۷۴	۲۷۷,۰۱۰,۰۴۶,۸۱۰	۲۳,۴۹۵,۳۳۹	دارویی ره آورد تامین
۳۵,۲۷۴,۸۸۴,۴۶۲	۹۰,۳۵۴,۳۸۹,۷۲۴	۱,۶۳۵,۲۱۱,۳۲۸	۸۹۲,۸۲۵,۳۸۵	۲۳۴,۱۵۹,۸۳۹,۱۲۳	۳۲۷,۰۴۲,۲۶۵,۵۶۰	۳۱,۵۰۶,۹۶۲	پگاه‌آذربایجان‌غربی
۰	۱۰۲,۹۷۳,۶۳۹	۴,۱۱۸,۳۷۴	۲,۲۴۸,۶۳۲	۷۱۴,۳۳۴,۱۶۹	۸۲۳,۶۷۴,۸۱۴	۳۳۰,۹۲۶	حمل‌ونقل‌توکا
۶۵۶,۰۷۴	(۳۸۷,۸۴۰)	۲۷,۲۵۸	۱۴,۸۸۳	۵,۷۹۷,۲۹۹	۵,۴۵۱,۶۰۰	۱,۲۰۰	سرمایه‌گذاری‌نیرو
۰	۵۴,۰۰۴,۰۰۷,۴۸۸	۹۱۸,۱۲۷,۹۳۵	۵۰۱,۲۹۷,۸۵۳	۱۲۸,۲۰۲,۱۵۳,۸۰۵	۱۸۳,۶۲۵,۵۸۷,۰۸۱	۲۶,۸۱۰,۵۶۹	پخش البرز
۰	۶۶,۲۱۲,۳۲۸,۱۶۶	۱,۵۶۵,۶۷۴,۴۳۴	۸۵۴,۸۵۸,۲۴۱	۲۴۴,۵۰۲,۰۲۵,۹۵۹	۳۱۳,۱۳۴,۸۸۶,۸۰۰	۹,۶۶۴,۶۵۷	سیمان ممتازان کرمان
۰	۷۰,۶۹۲,۵۸۲,۷۲۳	۵,۸۵۲,۵۹۶,۷۳۴	۳,۱۹۵,۵۱۷,۸۱۷	۱,۰۹۰,۷۷۸,۶۴۹,۶۰۱	۱,۱۷۰,۵۱۹,۳۴۶,۸۷۵	۲۸۹,۳۷۴,۳۷۵	ریل سیر کوثر
۱۱۰,۵۳۵,۸۳۱,۵۸۲	۱۶۴,۳۶۸,۷۷۵,۵۶۲	۴,۲۸۵,۵۸۱,۲۵۰	۲,۳۳۹,۹۲۷,۳۶۳	۶۸۶,۱۲۱,۹۶۵,۹۲۵	۸۵۷,۱۱۶,۲۵۰,۱۰۰	۳۱۷,۴۵۰,۴۶۳	سرمایه‌گذاری سبحان
۶۹,۸۴۰,۹۰۶,۲۵۷	۳۱۹,۳۷۷	۲۰,۱۳۸	۱۰,۹۹۵	۳,۶۷۶,۹۹۰	۴,۰۲۷,۵۰۰	۴۵۰	سیمان ساوه
۹۰۱,۴۷۵	۲,۰۹۴,۳۹۹	۳۸,۲۱۲	۲۰,۸۶۴	۵,۴۸۸,۸۳۷	۷,۶۴۲,۳۱۱	۲,۱۲۷	بانک سینا
۵,۶۷۲,۵۴۶,۳۲۵	۶,۶۹۰,۵۴۹,۷۶۵	۱۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۴۷,۰۰۰	۲۶,۹۴۷,۴۰۳,۲۳۵	۳۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰,۰۰۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۰	۱۲,۸۲۵,۰۵۱,۳۱۳	۳۲۲,۸۳۹,۴۰۲	۱۷۶,۲۷۰,۳۱۴	۵۱,۲۴۳,۷۱۹,۴۷۱	۶۴,۵۶۷,۸۸۰,۵۰۰	۳,۴۰۹,۰۷۵	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۰	(۳۲۵,۴۹۲)	۶,۸۱۵	۳,۷۲۱		۱,۳۶۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس
۰	۱۴۵,۳۱۱,۲۴۰	۸,۲۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۴,۵۰۰	۱,۴۹۱,۹۳۴,۲۶۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰		اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۰	۲,۴۰۲,۵۰۱	۲۸,۹۵۱	۱۵,۸۰۷	۳,۳۴۲,۹۹۰	۵,۷۹۰,۲۵۰	۹۵	پتروشیمی جم
۵۸۲,۵۵۳	۱,۵۰۵,۸۵۶	۴۹,۸۴۶	۲۷,۲۱۶	۸,۳۸۶,۲۰۳	۹,۹۶۹,۱۲۰	۶۴۴	پخش رازی
۰	۷۵۴,۷۲۱	۲۴,۰۳۳	۱۳,۱۲۲	۴,۰۱۴,۶۲۹	۴,۸۰۶,۵۰۴	۲,۴۹۳	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۴۰۶,۹۱۱,۲۳۱,۰۱۱	۸۴۱,۴۲۲,۲۱۰,۳۲۳	۲۲,۰۳۱,۲۹۵,۷۲۵	۱۲,۰۲۹,۰۸۷,۴۶۷	۳,۵۳۰,۷۶۵,۳۱۰,۶۶۴	۴,۴۰۶,۲۵۹,۱۴۴,۸۹۳		

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از قبل		۴,۴۰۶,۲۵۹,۱۴۴,۸۹۳	۳,۵۳۰,۷۶۵,۳۱۰,۶۶۴	۱۲,۰۲۹,۰۸۷,۴۶۷	۲۲,۰۳۱,۲۹۵,۷۲۵	۸۴۱,۴۲۲,۲۱۰,۳۲۳	۴۰۶,۹۱۱,۲۳۱,۰۱۱
ایرکا پارت صنعت	۲,۵۴۴	۴,۶۵۰,۴۳۲	۳,۳۸۶,۱۴۷	۱۲,۶۹۶	۲۳,۲۵۲	۱,۲۲۸,۳۳۷	۲۲,۴۴۴
سیحان دارو	۲,۲۴۱	۸,۳۴۱,۰۰۲	۳,۴۵۷,۵۹۳	۲۲,۷۷۱	۴۱,۷۰۵	۴,۸۱۸,۹۳۳	۶۸۰,۳۲۷
حفاری شمال	۷,۲۴۸,۱۲۹	۳۷,۷۶۲,۷۵۲,۰۹۰	۳۵,۳۳۴,۳۲۷,۲۱۱	۱۰۳,۰۹۲,۳۱۳	۱۸۸,۸۱۳,۷۶۰	۲,۱۳۶,۵۱۸,۸۰۵	۳۲,۹۸۱,۳۰۱,۵۶۵
بیمه سامان	۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۹۶۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۲,۸۲۵,۴۲۳,۶۸۰	۲,۶۲۴,۳۲۱,۷۰۰	۴,۸۰۶,۴۵۰,۰۰۰	۵۱,۰۳۳,۸۰۴,۶۲۰	۰
پتروشیمی خارک	۵۰	۴,۹۴۹,۵۰۰	۳,۸۱۸,۱۴۶	۱۳,۵۱۲	۲۴,۷۴۸	۱,۰۹۳,۰۹۴	۷۲,۲۴۵,۱۵۴,۶۰۳
حمل و نقل گهرترابیر سیرجان	۳۱,۷۷۶,۱۴۱	۱۲۱,۹۲۵,۰۵۳,۰۱۷	۱۲۸,۴۶۴,۶۲۵,۷۳۲	۳۳۲,۸۵۵,۳۹۵	۶۰۹,۶۲۵,۲۶۵	(۷,۴۸۲,۰۵۳,۳۷۵)	۲۴,۲۷۸,۷۰۲,۶۱۲
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۳,۰۰۰	۵,۵۹۰,۵۹۰,۰۰۰	۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۵	۱۵,۲۶۲,۳۱۱	۲۷,۹۵۲,۹۵۰	۴۵۴,۲۰۰,۴۶۴	۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۶۷,۷۹۰,۷۱۸	۱۸۸,۳۲۲,۶۱۴,۶۰۴	۱۲۰,۷۴۱,۳۰۹,۲۵۰	۵۱۴,۱۲۰,۷۳۸	۹۴۱,۶۱۳,۰۷۳	۶۶,۱۲۵,۵۲۱,۵۴۳	۱۵,۴۳۵,۰۲۳,۴۵۳
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۹۱,۸۶۸,۸۳۵	۴۱۸,۷۳۸,۱۴۹,۹۳۰	۲۶۶,۳۳۵,۷۳۸,۲۷۶	۱,۱۴۳,۱۵۵,۱۴۹	۲,۰۹۳,۶۹۰,۷۵۰	۱۴۹,۱۶۵,۵۶۵,۷۵۵	۸۴,۱۲۳,۷۱۹,۵۹۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۴۶,۴۵۹	۳,۳۶۶,۳۰۰,۸۶۰	۲,۶۳۱,۷۴۹,۲۳۳	۹,۱۹۰,۰۰۱	۱۶,۸۳۱,۵۰۴	۷۰۸,۵۳۰,۱۲۱	۷۳,۶۶۱,۸۹۶,۱۹۳
بیمه البرز	۱,۷۸۶	۴,۷۱۸,۶۱۲	۳,۶۴۱,۲۹۰	۱۲,۸۸۲	۲۳,۵۹۳	۱,۰۴۰,۸۴۷	۴۱۵,۴۳۸
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۰۱۸	۵,۴۸۷,۰۲۰	۳,۱۹۲,۶۷۹	۱۴,۹۸۰	۲۷,۴۳۵	۲,۲۵۱,۹۲۶	۲۵۸,۸۱۲
سرمایه گذاری ارس صبا	۷۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۳,۷۶۰,۵۰۰	۱۷,۱۹۹,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۷,۲۰۲,۰۲۶	(۱,۷۹۴,۲۰۲,۰۲۶)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۵,۳۲۷,۳۲۹	۵۶,۶۱۹,۱۵۳,۳۲۶	۳۵,۱۷۸,۴۷۶,۳۷۲	۱۵۴,۵۷۰,۲۸۹	۲۸۳,۰۹۵,۷۶۷	۲۱,۰۰۳,۰۱۰,۸۹۹	۶,۵۷۳,۳۳۹,۶۱۴
بیمه آسیا	۸,۷۲۹,۳۲۲	۱۸,۶۸۰,۷۴۹,۰۸۰	۱۷,۱۰۱,۱۲۵,۲۲۵	۵۰,۹۹۸,۴۴۵	۹۳,۴۰۳,۷۴۵	۱,۴۳۵,۲۲۱,۵۶۵	۰
کاشی پارس	۱۷۱	۱,۵۴۲,۴۲۰	۸۷۷,۱۰۹	۴,۲۱۱	۷,۷۱۲	۶۵۳,۳۸۸	۱۱۵,۷۸۷
سیمان فارس نو	۴۰۸,۰۶۰	۱۵,۶۶۹,۵۰۴,۰۰۰	۱۱,۹۰۵,۳۰۰,۴۶۲	۴۲,۷۷۷,۷۴۶	۷۸,۳۴۷,۵۲۰	۳,۶۴۳,۰۷۸,۲۷۲	۱۰۰,۴۳۰,۳۴۶,۳۴۷
پتروشیمی غدیر	۱۳۰	۵,۶۶۵,۴۰۰	۳,۶۷۰,۰۳۲	۱۵,۴۶۷	۲۸,۳۲۷	۱,۹۵۱,۵۷۴	۰
صنایع مس افق کرمان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۱۵۷,۱۰۰	۴,۱۰۵,۹۲۰	۷,۵۲۰,۰۰۰	۵۱۶,۲۱۶,۹۸۰	۳,۳۸۹,۱۱۴,۶۴۶
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۳,۲۶۴,۴۸۹	۳۰,۲۲۹,۱۶۸,۱۴۰	۲۶,۴۴۰,۶۴۳,۰۴۷	۸۲,۵۲۵,۶۲۹	۱۵۱,۱۴۵,۸۴۱	۳,۵۵۴,۸۵۳,۶۲۳	(۳,۸۴۵,۶۲۵,۴۹۷)
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۹,۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۶۵۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۲,۹۹۹,۳۷۵	۳۱,۸۱۱,۴۶۲	۵۸,۲۶۲,۷۵۰	۱,۱۵۹,۴۷۶,۴۱۳	۰
توزیع دارو پخش	۲,۶۰۰	۶,۴۵۳,۲۰۰	۴,۱۵۵,۹۲۴	۱۷,۶۱۷	۳۲,۲۶۶	۲,۲۴۷,۳۹۳	۰
نوردو قطعات فولادی	۳,۹۷۳,۲۱۰	۳۳,۷۳۲,۵۵۲,۹۰۰	۲۴,۹۱۹,۹۷۹,۸۴۴	۹۲,۰۸۹,۸۶۹	۱۶۸,۶۶۲,۷۶۴	۸,۵۵۱,۸۲۰,۴۲۲	۱۱,۶۰۲,۷۹۱,۱۶۶
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۱,۰۰۰	۳,۳۱۹,۰۰۰	۲,۸۴۲,۹۸۳	۹,۰۶۱	۱۶,۵۹۵	۴۵۰,۳۶۱	۰
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱,۴۲۰	۳,۳۷۱,۰۸۰	۲,۹۳۱,۷۹۱	۹,۲۰۳	۱۶,۸۵۵	۴۱۳,۳۳۱	۰
شرکت قند بیستون	۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۵,۵۰۶,۶۰۰	۱۵,۰۴۲,۳۰۰	۲۷,۵۵۰,۰۰۰	۲,۷۱۱,۹۰۱,۱۰۰	۹۳۶,۰۴۲,۷۳۸
بیمه اتکایی تهران رواک	۶۳,۲۱۱,۲۷۷	۱۷۶,۹۹۱,۵۷۵,۶۰۰	۱۱۵,۶۱۶,۷۱۲,۶۱۹	۴۸۳,۱۸۷,۰۰۱	۸۸۴,۹۵۷,۸۷۸	۶۰,۰۰۶,۷۱۸,۱۰۲	۰
گسترش نفت و گاز پارسپان	۱۴۵	۱۲,۱۷۵,۶۵۰	۸,۰۸۶,۰۹۹	۳۳,۲۴۰	۶۰,۸۷۸	۳,۹۹۵,۴۳۳	۰
بیمه اتکایی ایران معین	۳۴۲,۵۰۰	۷۷۷,۴۷۵,۰۰۰	۶۳۸,۰۲۶,۰۲۲	۲,۱۲۲,۵۰۷	۳,۸۸۷,۳۷۵	۱۳۳,۴۳۹,۰۹۶	۶۳۰,۶۰۰,۴۶۹
کلر پارس	۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۸۳۷,۵۰۰	۸,۰۴۸,۰۴۰	۱۴,۷۴۰,۰۰۰	۹۰۸,۳۷۴,۴۶۰	۰
سیمان خاش	۸۰۰	۷,۵۲۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۳۹۳	۲۰,۵۳۰	۳۷,۶۰۰	۲,۱۸۱,۴۷۷	۰
		۶,۵۰۳,۹۳۷,۵۲۶,۷۵۶	۵,۲۴۴,۵۷۲,۵۲۳,۲۷۳	۱۷,۷۵۵,۷۴۹,۴۵۲	۳۲,۵۱۹,۶۸۷,۶۳۳	۱,۲۰۹,۰۷۸,۲۲۵,۶۸۲	۸۲۷,۵۶۰,۹۲۹,۲۹۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
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		
۸۲۷,۵۶۰,۹۲۹,۲۹۳	۱,۲۰۹,۰۷۸,۳۲۵,۶۸۲	۳۲,۵۹۶,۹۸۷,۶۳۳	۱۷,۷۵۵,۷۴۹,۴۵۲	۵,۲۴۴,۵۷۲,۵۲۳,۲۷۳	۶,۵۰۳,۹۳۷,۵۲۶,۷۵۶		نقل از قبل
(۱۱,۴۰۷,۸۰۳,۱۳۹)	۴۱,۳۷۰,۵۰۴,۹۷۹	۱,۱۲۵,۷۱۵,۵۹۸	۶۱۴,۶۴۰,۷۱۷	۱۸۲,۰۳۲,۲۵۸,۳۰۶	۲۲۵,۱۴۳,۱۱۹,۶۰۰	۴۴,۲۳۲,۴۴۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۰	۱,۴۴۸,۷۱۰,۵۸۰	۲۱,۸۳۰,۰۰۰	۱۱,۹۱۹,۱۸۰	۲,۸۸۳,۵۴۰,۲۴۰	۴,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۰	۲,۳۸۳,۱۸۳	۳۵,۰۵۰	۱۹,۱۳۷	۴,۵۷۲,۶۳۰	۷,۰۱۰,۰۰۰	۲۰۰	پاکدیس
۴,۲۰۴,۸۳۲	۶,۸۰۶,۸۰۳	۶۲,۷۰۰	۳۴,۲۳۴	۵,۶۳۶,۲۶۳	۱۲,۵۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	پشم شیشه ایران
۱۱۹,۲۰۷,۵۳۳,۹۶۷	۴۷,۵۹۹,۵۸۲,۲۱۸	۶۵۹,۵۹۹,۹۱۲	۳۶۰,۱۴۱,۵۵۲	۸۳,۳۰۰,۶۵۸,۷۰۷	۱۳۱,۹۱۹,۹۸۲,۴۹۰	۸,۲۳۹,۸۴۹	شرکت آهن و فولاد ارفع
۰	(۱۵۴,۸۱۷,۷۸۹)	۷۳,۷۰۰,۱۴۰	۴۰,۲۴۰,۲۷۶	۱۴,۷۸۰,۹۰۵,۳۷۹	۱۴,۷۴۰,۰۲۸,۰۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۱۹	بانک ملت
۰	۱,۷۸۳,۹۰۱,۲۶۳	۴۶,۵۵۰,۰۰۰	۲۵,۴۱۶,۳۰۰	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۷	۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
۰	۳۹۳,۸۸۶,۱۱۱	۳۹,۷۲۳,۷۵۰	۲۱,۶۸۹,۱۶۸	۷,۴۸۹,۴۵۰,۹۷۱	۷,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۶۷,۵۰۰	کیمیا کالای رازی
(۱۴,۲۳۶,۱۳۸,۹۹۰)	۴۶,۰۲۴,۹۷۶,۳۴۷	۹۰۹,۵۸۰,۳۷۲	۴۹۶,۶۳۰,۸۸۳	۱۳۴,۴۸۴,۸۸۶,۸۴۸	۱۸۱,۹۱۶,۰۷۴,۴۵۰	۱۸,۴۶۸,۶۳۷	قند لرستان
(۴۵,۵۸۹,۸۴۵)	۵,۸۹۶,۰۲۸,۲۵۴	۱۳۶,۳۴۱,۲۶۰	۷۴,۴۴۷,۳۲۸	۲۱,۱۶۱,۴۴۰,۱۵۸	۲۷,۲۶۸,۲۵۲,۰۰۰	۶,۳۸۹,۰۰۰	نیروترانس
۰	۴۴۸,۹۹۲,۲۵۰	۱۷۶,۱۰۰,۴۵۰	۹۶,۱۵۰,۸۴۶	۳۴,۴۹۸,۸۴۶,۴۵۴	۳۵,۲۲۰,۰۹۰,۰۰۰	۶,۶۴۵,۳۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۰	۲۴,۹۸۷,۲۰۵,۵۰۸	۱,۶۹۱,۹۸۲,۲۸۵	۹۲۳,۸۲۶,۳۲۸	۳۱۰,۷۹۳,۲۹۱,۸۷۹	۳۳۸,۳۹۶,۴۵۷,۰۰۰	۱۶,۱۱۴,۱۱۷	نفت بهران
۱۱۸,۴۲۶,۵۶۳,۷۹۴	۴۷,۵۲۰,۲۲۳,۱۴۵	۱,۲۲۷,۸۵۲,۸۶۹	۶۷۰,۴۰۷,۶۶۶	۱۹۶,۱۵۲,۰۹۰,۰۳۰	۲۴۵,۵۷۰,۵۷۳,۷۱۰	۱۲,۹۸۶,۲۸۱	سیمان فارس و خوزستان
۴۸,۳۱۶,۸۹۱,۵۱۲	۱۹,۹۵۴,۳۰۰,۴۸۵	۴۱۰,۹۴۲,۹۲۰	۲۲۴,۳۷۴,۸۳۵	۶۱,۵۹۸,۸۷۵,۸۶۰	۸۲,۱۸۸,۵۸۴,۱۰۰	۶۵,۲۲۹,۰۳۵	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۰	۲,۱۸۸,۹۴۲,۳۵۱	۳۹,۶۶۵,۶۲۵	۲۱,۶۵۷,۴۳۱	۵,۶۸۲,۸۵۹,۹۹۳	۷,۹۳۳,۱۲۵,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
۱,۸۷۶,۲۱۷,۶۸۵	۲,۸۴۲,۱۶۶,۴۳۱	۵۱,۱۱۸,۸۰۸	۲۷,۹۱۰,۸۶۹	۷,۳۰۲,۵۶۵,۵۰۶	۱۰,۲۲۳,۷۶۱,۶۱۴	۲,۳۳۰,۹۹۹	ملی شیمی کشاورز
(۶۸,۴۶۵)	۲,۰۸۷,۸۶۸	۳۰,۳۹۴	۱۶,۵۹۵	۳,۹۴۳,۸۹۳	۶,۰۷۸,۷۵۰	۳۷۵	داروسازی دانا
(۳۹۷,۶۲۰)	۳۷,۶۷۱,۲۷۵	۵۶۷,۵۰۰	۳۰۹,۸۵۵	۷۴,۹۵۱,۳۷۰	۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سازه پویش
۰	۲,۷۴۵,۲۹۳,۳۴۸	۵۳,۱۱۰,۰۰۰	۲۸,۹۹۸,۰۶۰	۷,۷۹۴,۵۹۸,۵۹۲	۱۰,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بوعلی
۰	۱,۴۴۲,۱۱۸	۲۷,۲۲۶	۱۴,۸۶۶	۳,۹۶۱,۰۴۰	۵,۴۴۵,۲۵۰	۱,۱۵۰	سیمان بهبهان
۱۴۴,۹۴۳,۸۶۹,۹۹۴	۲۴,۶۷۹,۹۶۸,۶۹۰	۳۲۶,۸۹۳,۴۴۸	۱۷۸,۴۸۳,۸۲۲	۴۰,۱۹۳,۳۴۳,۵۴۰	۶۵,۳۷۸,۶۸۹,۵۰۰	۱,۵۱۱,۶۴۶	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۳۸,۱۷۵,۷۵۱,۲۲۴	۳۱۳,۳۰۸,۱۱۷,۷۵۴	۴,۸۷۱,۸۰۵,۷۵۸	۲,۶۶۰,۰۰۵,۹۴۴	۶۵۳,۵۲۱,۳۲۸,۰۴۵	۹۷۴,۳۶۱,۱۵۱,۵۰۰	۱۷۷,۱۵۶,۵۷۳	بهار رز عالیس چناران
۱,۱۹۲,۸۶۰	۳,۰۰۱,۶۰۵	۵۰,۰۶۲	۲۷,۳۳۴	۶,۹۳۳,۴۹۸	۱۰,۰۱۲,۵۰۰	۲۵۰	پلیمر آریا ساسول
۰	۹۹۰,۰۹۶,۱۸۱	۲۲,۷۵۲,۰۰۰	۱۲,۴۲۲,۵۹۲	۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۷	۴,۵۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری یگانه فارس
(۱۸,۸۷۸)	۵۲۷,۲۲۸	۲۴,۰۱۳	۱۳,۱۱۱	۴,۲۳۸,۱۸۳	۴,۸۰۲,۵۳۵	۷۷۹	دانش بنیان پویا نیرو
۰	۲۷۸,۴۱۹,۲۷۷	۶,۱۶۴,۰۰۰	۳,۳۶۵,۵۴۴	۹۴۴,۸۵۱,۱۷۹	۱,۲۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۸۸۴,۷۰۴	۱,۴۸۰,۳۰۹	۲۴,۶۶۰	۱۳,۴۶۴	۳,۴۱۳,۵۶۷	۴,۹۳۲,۰۰۰	۲۰۰	صنایع خاک چینی ایران
۱,۲۷۲,۸۲۴,۰۲۲,۹۲۸	۱,۷۹۳,۴۴۰,۳۶۲,۵۵۴	۴۴,۴۱۱,۹۳۸,۴۳۳	۲۴,۲۴۸,۹۱۸,۳۸۹	۷,۰۲۰,۲۷۵,۲۲۶,۶۶۸	۸,۸۸۲,۳۸۷,۶۸۶,۷۶۱		

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از قبل		۸,۸۸۲,۳۸۷,۶۸۶,۷۶۱	۷,۰۲۰,۲۷۵,۲۲۶,۶۶۸	۲۴,۲۴۸,۹۱۸,۳۸۹	۴۴,۴۱۱,۹۳۸,۴۳۳	۱,۷۹۳,۴۴۰,۳۶۲,۵۵۴	۱,۲۷۲,۸۲۴,۰۲۲,۴۲۸
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۹,۱۴۰,۷۳۲	۱۰۳,۳۵۹,۹۵۲,۸۰۰	۶۶,۴۰۳,۶۸۷,۸۰۹	۲۸۲,۱۷۲,۶۷۱	۵۱۶,۷۹۹,۷۶۴	۳۶,۱۵۷,۲۹۲,۵۵۶	۲۶,۹۵۳,۴۷۲,۶۰۵
شیشه قزوین	۳۵,۲۱۵,۱۶۹	۲۳,۹۴۶,۳۱۴,۹۲۰	۱۸,۰۴۷,۹۳۰,۹۶۲	۶۵,۳۷۲,۴۴۰	۱۱۹,۷۳۱,۵۷۵	۵,۷۱۳,۲۷۸,۹۴۴	۰
سرمایه گذاری شفا دارو	۵,۳۱۴,۸۹۲	۷۰,۵۸۱,۷۶۵,۷۶۰	۵۴,۸۴۰,۳۲۵,۹۱۵	۱۹۲,۶۸۸,۲۲۱	۳۵۲,۹۰۸,۸۲۹	۱۵,۱۹۵,۸۴۲,۷۹۶	۹,۳۶۴,۰۷۵,۳۰۰
بهمن دیزل	۳۷,۸۵۳,۴۷۵	۶۷,۴۵۴,۸۹۲,۴۵۰	۴۷,۴۱۱,۵۹۰,۹۹۷	۱۸۴,۱۵۱,۸۵۶	۳۳۷,۲۷۴,۴۶۲	۱۹,۵۲۱,۸۷۵,۱۳۴	۲,۱۷۳,۸۱۳,۴۲۸
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۸۲۴,۴۷۱,۱۰۶	۴۹۱,۶۰۴,۷۵۰	۹۰۰,۳۷۵,۰۰۰	۲۹,۸۵۸,۵۴۹,۱۴۴	۲۴,۰۸۲,۷۰۸,۲۲۶
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۵۰,۰۰۰	۲,۸۹۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۲,۳۳۷,۲۵۰	۷,۹۰۷,۴۴۵	۱۴,۴۸۲,۵۰۰	۷۴۱,۸۷۲,۸۰۵	۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱,۵۰۰	۵,۹۳۲,۵۰۰	۴,۳۰۶,۲۲۴	۱۶,۱۹۶	۲۹,۶۶۲	۱,۵۸۰,۴۱۸	۰
پتروشیمی جم پیلن	۸۱,۵۴۱	۱۹,۱۵۱,۵۳۴,۶۷۰	۱۲,۱۶۵,۳۱۶,۵۶۳	۵۲,۲۸۳,۶۹۰	۹۵,۷۵۷,۶۷۳	۶,۸۳۸,۱۷۶,۷۴۴	(۳۲۳,۷۵۵)
بانک اقتصاد نوین	۶۰,۸۴۰,۰۷۷	۳۰۰,۴۸۹,۱۴۰,۳۰۳	۲۳۳,۳۵۲,۳۵۷,۴۱۹	۸۲۰,۳۳۵,۳۵۳	۱,۵۰۲,۴۴۵,۷۰۲	۶۴,۸۱۴,۰۰۱,۸۲۹	۲۳,۱۲۲,۳۱۲,۴۸۰
تامین سرمایه کیمیا	۱۱,۳۹۲,۹۵۵	۲۰,۴۷۳,۱۴۰,۱۳۵	۱۸,۱۵۷,۹۸۷,۰۷۳	۵۵,۸۹۱,۶۷۳	۱۰۲,۳۶۵,۷۰۱	۲,۱۵۶,۸۹۵,۶۸۹	۳,۹۳۳,۲۴۹,۳۳۵
فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	۳۸,۳۷۴,۶۸۶	۱۵۱,۱۹۶,۲۶۲,۸۴۰	۱۰۷,۳۴۳,۸۴۷,۲۷۶	۴۱۲,۷۶۵,۷۹۸	۷۵۵,۹۸۱,۳۱۴	۴۲,۶۸۳,۶۶۸,۴۵۲	۶۰۰,۹۷۷,۶۰۱
س.ص. بارنشتستی کارکنان بانکها	۱۶,۱۱۴,۴۸۱	۳۹,۸۰۲,۷۶۸,۰۷۰	۲۴,۹۶۹,۵۲۰,۹۰۴	۱۰۸,۶۶۱,۵۵۷	۱۹۹,۰۱۳,۸۴۰	۱۴,۵۲۵,۵۷۱,۷۶۹	۲,۳۸۴,۴۱۱,۷۰۵
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۴۴۰	۶,۲۳۱,۷۶۰	۴,۰۱۶,۵۹۸	۱۷,۰۱۳	۳۱,۱۵۹	۲,۱۶۶,۹۹۰	۰
البرز دارو	۳۴,۵۳۰,۵۲۹	۱۵۷,۵۴۸,۸۰۲,۲۹۸	۱۴۴,۸۲۶,۳۸۳,۱۶۵	۴۳۰,۱۰۸,۲۳۰	۷۸۷,۷۴۴,۰۱۱	۱۱,۵۰۴,۵۶۶,۸۹۱	۰
پویا زرکان آق دره	۵۳۵,۰۰۰	۵۳,۵۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۸۷,۴۳۲,۹۶۲	۱۴۶,۲۰۱,۰۵۵	۲۶۷,۷۶۷,۵۰۰	۳,۵۵۲,۰۹۸,۴۸۳	۰
ایران ترانسفو	۳۷,۷۶۴,۱۶۰	۹۲,۸۹۹,۸۳۳,۶۰۰	۷۸,۵۸۲,۱۲۲,۹۹۵	۲۵۳,۶۱۶,۵۴۶	۴۶۴,۴۹۹,۱۶۸	۱۳,۵۹۹,۵۹۴,۸۹۱	۰
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۰۷۷,۲۹۳,۹۵۶
پست بانک ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۶۱,۱۹۱,۰۶۷
سیمان مازندران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۷۷۰,۴۹۳,۰۵۰
بانک سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۲۰,۵۶۱,۱۲۰
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۷,۴۸۰
پخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۹۳۲,۴۸۹,۸۸۴
داده گسترعصرنوبن-های وب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۲۸۹,۷۰۳,۱۹۶
سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۴۵۷,۱۹۵,۶۱۶
معدنی املاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۵,۴۷۹)
تامین سرمایه خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۸,۳۹۴
سیمان تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۷۸۵,۰۲۷,۸۸۱
کانی کرین طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۴۱,۰۲۶,۴۲۰
		۱۰,۱۶۵,۸۲۹,۲۵۸,۸۶۷	۸,۰۲۶,۹۲۸,۷۶۱,۸۸۶	۲۷,۷۵۲,۷۱۳,۸۸۳	۵۰,۸۲۹,۱۴۶,۲۹۳	۲,۰۶۰,۳۰۷,۳۹۶,۰۸۹	۱,۵۳۰,۵۳۴,۴۸۲,۴۳۸

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از قبل		۱۰,۱۶۵,۸۲۹,۲۵۸,۸۶۷	۸,۰۲۶,۹۲۸,۷۶۱,۸۸۶	۲۷,۷۵۲,۷۱۳,۸۸۳	۵۰,۸۲۹,۱۴۶,۲۹۳	۲,۰۶۰,۳۰۷,۳۹۶,۰۸۹	۱,۵۳۰,۵۳۴,۴۸۲,۴۳۸
سیمان ممتازان کرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۱۱۸,۶۲۰,۸۲۰
نفت سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۷۵۷,۶۸۵,۵۶۳
سیمرغ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۸,۰۶۲,۷۸۰
گروه مالی صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۹,۴۷۸,۸۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۰۶,۹۷۶,۰۸۶
تولیدی برنا باتری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۳,۶۸۵,۱۲۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۸,۴۹۰,۹۰۳
گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۷۴۷,۳۷۱,۵۴۶
تایدواترخواورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۱۶,۵۸۴,۵۵۳
بیمه ما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۷,۷۴۵,۹۳۸
بانک خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۳۱,۳۰۹,۶۳۳
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۰۲۸,۷۶۱,۴۹۳
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۳۱۲,۸۷۲,۴۶۷
		۱۰,۱۶۵,۸۲۹,۲۵۸,۸۶۷	۸,۰۲۶,۹۲۸,۷۶۱,۸۸۶	۲۷,۷۵۲,۷۱۳,۸۸۳	۵۰,۸۲۹,۱۴۶,۲۹۳	۲,۰۶۰,۳۰۷,۳۹۶,۰۸۹	۱,۹۱۹,۱۹۲,۱۲۸,۱۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۹-۲ سود (زیان)تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل ارقام زیر است:

عنوان	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی بادرآمدثابت اسناد خزانه-م-بودجه۸-۰۲۰۴۱۱۱۱-۰۲	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی بادرآمدثابت اسنادخزانه-م-بودجه۴-۰۲۰۵۱۱۱۲-۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی بادرآمدثابت اسنادخزانه-م-بودجه۴-۰۲۰۵۲۱-۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی بادرآمدثابت اسنادخزانه-م-بودجه۴-۰۱۷-۰۱۰۴۰۹۱۷-۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی بادرآمدثابت اسنادخزانه-م-بودجه۵-۰۲۰۳۲۵-۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی بادرآمدثابت اسنادخزانه-م-بودجه۳-۰۲۰۵۱۱۸-۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی بادرآمدثابت اسناد خزانه-م-بودجه۱۱-۰۲۰۵۰۷۲۰-۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۲۴۲,۹۷۶,۶۹۴

۱۹-۳ سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اختیار معاملات سهام شامل ارقام زیر است:

عنوان	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اختیارخ تاصیکو-۷۰۰۰-۱۱/۰۵/۰۱	۵,۹۵۲,۰۰۰	۴۳,۳۳۰,۵۶۰,۰۰۰	۳۴,۲۴۶,۷۹۲,۲۷۹	۳۲,۸۲۲,۸۹۹	۰	۹,۰۵۰,۹۴۴,۸۲۲	۰
اختیارخ تاصیکو-۶۰۰۰-۱۱/۰۵/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۱۲,۹۷۵,۲۰۴	۲۴,۲۴۰,۰۰۰	۰	۵,۶۶۲,۷۸۴,۷۹۶	۰
اختیارخ تاصیکو-۶۵۰۰-۱۱/۰۵/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۱۵,۰۶۶,۰۰۰	۲۱,۵۹۱,۷۸۰	۰	۳,۶۶۷,۳۴۲,۲۲۰	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۱/۲۱/۱۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۸۷,۸۰۰	۰
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۰/۱۵/۱۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۳۱۶,۱۴۲,۳۰۰)	۰
اختیارخ خودرو-۵۵۰۰-۱۰/۱۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱,۳۷۴,۰۶۸)	۰
اختیارخ خودرو-۳۸۰۰-۱۰/۱۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۲۵۸,۰۳۱,۰۲۰)	۰
اختیارخ شستا-۱۵۵۰-۱۲/۱۰/۱۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۲۹۳,۲۹۶,۷۶۷)
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۰/۱۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۶۰,۲۸۳,۸۹۲)
اختیارخ شستا-۱۳۵۰-۱۲/۱۰/۱۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۵,۱۳۱,۴۶۰)
جمع	۱۳,۹۵۲,۰۰۰	۱۰۳,۸۳۴,۵۶۰,۰۰۰	۸۵,۳۷۴,۸۳۳,۴۸۳	۷۸,۶۵۴,۶۷۹	۰	(۱۳,۲۵۰,۶۸۷,۷۵۰)	(۲۸,۵۰۴,۷۱۲,۱۱۹)

**صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴**

۱۹-۴ - سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴						حق تقدم
(زیان) فروش	(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۰	۹,۵۳۲,۰۱۶	۸۰,۷۸۰	۴۴,۱۰۶	۶,۴۹۹,۰۹۸	۱۶,۱۵۶,۰۰۰	۱,۴۰۰	ح . پشم‌شیشه‌ایران
۰	۸,۱۶۳,۸۱۷,۷۴۹	۳۰۷,۷۷۳,۶۵۳	۱۶۸,۰۴۴,۴۱۵	۵۲,۹۱۵,۰۹۴,۸۶۲	۶۱,۵۵۴,۷۳۰,۶۷۹	۴۶,۸۸۰,۹۸۳	ح . ایران ترانسفو
۴,۹۳۶,۳۰۶,۳۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . حمل و نقل گهرترابر سیرجان
۴,۴۱۴,۸۲۰,۵۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . صنایع مس افق کرمان
(۲,۲۸۱,۵۶۰,۵۰۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۰۰۰,۷۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . معدنی املاح ایران
۱۱۱,۳۷۸,۸۵۳,۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. پست بانک ایران
۰	۸,۵۵۳,۴۱۰,۹۸۶	۱۲۳,۴۱۹,۲۲۳	۶۷,۳۸۶,۸۹۶	۱۵,۹۳۹,۶۲۷,۴۱۴	۲۴,۶۸۳,۸۴۴,۵۱۸	۴,۲۲۰,۱۸۲	ح. پخش البرز
۱۱۸,۴۴۹,۴۲۰,۲۱۵	۱۶,۷۲۶,۷۶۰,۷۵۱	۴۳۱,۲۷۳,۶۵۶	۲۳۵,۴۷۵,۴۱۷	۶۸,۸۶۱,۲۲۱,۳۷۴	۸۶,۲۵۴,۷۳۱,۱۹۷		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴				سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
			سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۴۴۶,۴۵۹	۱,۰۵۰	۴۶۸,۷۸۱,۹۵۰	۰	۴۶۸,۷۸۱,۹۵۰	۰
قند لرستان	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۲۸,۴۵۳,۱۷۴	۱,۰۰۰	۲۸,۴۵۳,۱۷۴,۰۰۰	(۳,۵۱۸,۲۱۹,۵۹۴)	۲۴,۹۳۴,۹۵۴,۴۰۶	۲۰,۴۸۳,۳۲۸,۰۱۶
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۲,۲۶۴,۴۸۹	۱,۲۰۰	۲,۷۱۷,۳۸۶,۸۰۰	۰	۲,۷۱۷,۳۸۶,۸۰۰	۰
سرمایه گذاری سیحان	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۳۵۰,۸۷۷,۵۳۶	۴۱۰	۱۴۳,۸۵۹,۷۸۹,۷۶۰	۰	۱۴۳,۸۵۹,۷۸۹,۷۶۰	۱۲۲,۳۸۷,۱۳۷,۶۰۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۵,۳۹۹,۱۷۰	۳,۸۷۰	۲۰,۸۹۴,۷۸۷,۹۰۰	(۲,۴۶۱,۹۲۳,۶۵۰)	۱۸,۴۳۲,۸۶۴,۲۵۰	۰
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۷۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
گروه س توسعه صنعتی ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۵,۶۰۲,۶۳۰
پمپ سازی ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۹۳,۴۲۱
پتروشیمی پردیس		۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۹۹۳,۳۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی		۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۹۵,۸۲۹,۸۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۹۴۳,۲۳۸,۱۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز		۰	۰	۴,۹۱۰,۰۰۰	۰	۴,۹۱۰,۰۰۰	۰
گروه مالی صبا تامین		۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع صفحه			۱۹۶,۹۵۱,۳۳۰,۴۱۰	۱۹۶,۹۵۱,۳۳۰,۴۱۰	(۵,۹۸۰,۱۴۳,۲۴۴)	۱۹۰,۹۷۱,۱۸۷,۱۶۶	۲۸۱,۶۷۱,۱۰۹,۵۶۷



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۱-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	نرخ سود	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
		مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
بانک پاسارگاد	درصد ۰%	۷۲۴,۳۲۳	۰	۷۲۴,۳۲۳	۴۷,۵۱۶,۴۸۸,۲۵۰
بانک صادرات	درصد ۰%	۵۷,۷۴۰,۲۰۹,۰۵۱	(۸۰,۳۹۵,۵۹۶)	۵۷,۶۵۹,۸۱۳,۴۵۵	۱۴,۲۷۴,۶۴۰,۶۵۴
بانک گردشگری	درصد ۰%	۱,۲۱۰,۹۰۸	۰	۱,۲۱۰,۹۰۸	۳۶,۹۲۳,۸۶۸,۴۴۵
بانک خاورمیانه	درصد ۰%	۳,۵۹۹,۷۵۰	۰	۳,۵۹۹,۷۵۰	۸۰۹,۹۶۹,۵۸۴
بانک اقتصاد نوین	درصد ۰%	۲,۸۸۷,۴۵۵	۰	۲,۸۸۷,۴۵۵	۳,۵۷۶,۱۵۳
موسسه اعتباری ملل	درصد ۰%	۰	۰	۰	۱۹۵,۵۷۱
بانک ملت	درصد ۲۰%	۱۷,۶۳۶	۰	۱۷,۶۳۶	۱۵,۱۱۲
بانک شهر	درصد ۲۰%	۶۴,۵۷۹	۰	۶۴,۵۷۹	۷,۲۲۰
بانک تجارت	درصد ۲۰%	۰	۰	۰	۱۸,۲۸۵
بانک سامان	درصد ۲۰%	۱,۰۴۷	۰	۱,۰۴۷	۱۰,۱۸۳
		۵۷,۷۴۸,۷۱۴,۷۴۹	(۸۰,۳۹۵,۵۹۶)	۵۷,۶۶۸,۳۱۹,۱۵۳	۹۹,۵۲۸,۷۸۹,۴۵۷

۲۱-۲- سود اوراق به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
				نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
ریل سیر کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	ریال -	۱۳,۰۶۲,۴۶۹,۵۹۰	۰	ریال ۱۳,۰۶۲,۴۶۹,۵۹۰	ریال ۰

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال
۳,۱۹۰,۷۶۲,۴۰۶	۰
۲۲۲,۴۹۷,۷۰۹	۰
۱۲,۹۷۳,۹۸۹,۵۲۲	۱۵,۸۸۰,۴۳۰,۹۵۶
۸۲۶,۱۷۵,۶۴۲	۱,۹۹۰,۳۷۶,۴۸۲
۱۷,۲۱۳,۴۲۵,۲۷۹	۱۷,۸۷۰,۸۰۷,۴۳۸

درآمد حاصل از سایر درآمدها  
بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده  
بازگشت هزینه تنزیل سود سهام  
تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۲-۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام اوراق	تعداد	بهای تمام شده	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
شرکت توسعه طلوع تجارت خلیج فارس	سایر	اختیارفروش تامین مالی حسیب- ۱۹۱۸۸۰-۰۴۱۰۰۳	۲۸۹,۳۷۴,۳۷۴	۹۱۰,۹۲۸,۳۱۷,۳۸۴	۵۲,۷۹۵,۳۰۴,۶۲۱	۳۰%	۳۷%

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال
۴۹,۱۵۴,۶۹۹,۰۹۶	۳۱,۴۵۳,۷۴۹,۶۱۶
۴۱۳,۱۱۴,۶۷۰	۶۱۶,۴۳۸,۳۵۰
۳۷,۹۲۷,۴۱۷,۶۱۲	۲۵,۶۵۷,۶۳۳,۶۸۹
۲۷۰,۴۹۱,۷۶۰	۴۰۶,۸۴۹,۲۳۰
۸۷,۷۶۵,۷۲۳,۱۳۸	۵۸,۱۳۴,۶۷۰,۸۸۵

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه کارمزد بازرگردان

حق الزحمه حسابرس

۲۴- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال
۵,۰۴۸,۸۴۶	۳۹,۶۵۰,۱۲۰
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۵۳۵,۱۵۰
۱,۰۴۸,۸۸۸,۱۷۱	۲۹۱,۰۲۹,۸۱۱
۲۳,۰۵۴,۰۷۶	۹۳۷,۸۴۲
۴۸,۶۱۶,۵۸۰	۵,۴۷۲,۰۰۰
۱,۹۶۵,۲۹۱,۹۳۰	۲,۶۹۰,۳۹۱,۹۰۸
۰	۲,۱۲۳,۳۶۵,۵۶۳
۲۹,۵۸۲,۹۴۰	۴۶۹,۲۱۷,۷۵۵
۳,۱۴۵,۴۸۲,۵۴۳	۶,۰۷۳,۵۸۸,۰۴۹

هزینه برگزاری مجامع

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

سایر هزینه ها

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه آیونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه رتبه بندی

۲۵- هزینه های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱۷,۰۲۰,۷۱۰	۵۰۶,۱۹۲,۷۴۵

هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری

مطابق با قرارداد اعتباری بین صندوق و کارگزاری آسمان هزینه تسهیلات براساس نرخ بهره تسهیلات اعتباری کارگزاری ۳۰ درصد محاسبه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۶- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال
(۸۷۸,۸۱۳,۴۹۸,۰۰۰)	(۱,۶۲۰,۸۲۸,۳۰۰,۱۰۹)
(۸۷۸,۸۱۳,۴۹۸,۰۰۰)	(۱,۶۲۰,۸۲۸,۳۰۰,۱۰۹)

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۷- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های 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 سرمایه پذیر
۱۴۰۴/۱۱/۰۳	۱۹,۶۰۵	۲۸۹,۳۷۴,۳۷۵	حسیرا	فروش	خرید	اختیارخ.ت.حسیر-۱۹۶۰۵-۱۴۱۰۳
۱۴۰۴/۰۸/۰۷	۴۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	خودرو	فروش	خرید	اختیارخ خودرو-۴۰۰-۰۷/۰۸/۱۴۰۴
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۳۸۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	خودرو	فروش	خرید	اختیارخ خودرو-۳۸۰-۰۳/۱۰/۱۴۰۴
۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۳,۷۹۲	۲۸۹,۳۷۴,۳۷۵	حسیرا	خرید	فروش	اختیارف حسیر-۱۹۱۸۸-۱۰۳-۰۴۱۰۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۸-سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)					نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶.۸۱%	۹۷۳,۰۰۰	۱۹.۴۹%	۹۷۳,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۱۷.۳۴%	۲,۴۷۸,۳۵۶	۱.۵۷%	۷۸,۲۵۱	عادی			
۶۴.۰۱%	۹,۱۴۷,۴۵۲	۵۶.۱۴%	۲,۸۰۲,۹۲۵	عادی	واحد دار ممتاز مشترک	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی آسمان زاگرس	بازارگردان صندوق و دارای مدیر مشترک
۶.۳۰%	۹۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۳%	۹۰۰,۰۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۴%	۲۰,۰۰۰	۰.۴۰%	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱%	۱,۰۰۰	۰.۰۲%	۱,۰۰۰	ممتاز			اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۷%	۲۵,۰۰۰	۰.۵۰%	۲۵,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگوزلو	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱%	۱,۰۰۰	۰.۰۲%	۱,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	مسعود سلطان زالی بگلو	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۸%	۲۶,۰۰۰	۰.۵۲%	۲۶,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد ابراهیم صباغی ندوش	اشخاص وابسته به مدیر
۲.۱۷%	۳۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	وجیهه اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۴۷%	۶۷,۲۶۰	۱.۳۵%	۶۷,۲۶۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	کارن اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۵۶%	۷۹,۶۵۰	۱.۶۰%	۷۹,۶۵۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	داتیس اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰%	۰	۰.۱۶%	۷,۹۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	شیوا کشاورز هدایتی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۸%	۱۲,۰۰۰	۰.۲۱%	۱۰,۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد حسن صفریور	اشخاص وابسته به مدیر
۱.۷۵%	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	سیدجواد جمالی	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰.۰۰%	۱۴,۲۹۰,۷۱۸	۱۰۰.۰۰%	۴,۹۹۲,۵۳۶				جمع واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۹-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:

مبالغ به ریال		شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۴/۰۹/۳۱	مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۵	ارزش معامله		ریال			
۰	ریال		ریال			
(۸۲,۲۵۷,۲۹۴,۴۰۱)	(۷۸,۵۲۳,۴۹۰,۲۵۰)	طی سال مالی	۳۱,۴۵۳,۷۴۹,۶۱۶	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سبگردان آسمان
(۲,۴۸۳,۲۸۰,۰۵۱)	۰	طی سال مالی	۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۷۷۸,۶۸۸,۵۱۴)	(۱,۳۹۵,۱۲۶,۸۶۴)	طی سال مالی	۶۱۶,۴۳۸,۳۵۰	کارمزد ارکان	متولی	هوشمند آبان
(۱,۰۹۰,۴۱۶,۶۱۴)	(۱,۴۹۷,۲۶۵,۸۴۴)	طی سال مالی	۴۰۶,۸۴۹,۲۳۰	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۴۰,۱۰۳,۴۸۷,۵۶۶)	(۶۵,۷۶۱,۱۲۱,۲۵۵)	طی سال مالی	۱۳۵,۶۸۶,۶۸۷,۰۱۸	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
۰	۷۹,۸۴۱	طی سال مالی	۲۰,۷۹۸,۴۰۸	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری حافظ
(۶۶,۸۰۹,۸۳۴,۳۹۲)	۶۶,۸۸۵,۵۲۳,۹۹۶	طی سال مالی	۵,۸۵۴,۶۴۱,۵۹۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آسمان
۰	۶,۴۸۲,۳۷۸,۵۵۳	طی سال مالی	۱,۴۸۹,۶۲۵,۶۷۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری راهین
۰	۲۶,۱۱۱,۵۷۹	طی سال مالی	۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری هامرز
۵,۴۸۳,۵۹۲	۳۳۴,۷۴۶,۸۴۲	طی سال مالی	۱,۵۱۴,۵۸۹,۶۷۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	آسمان - بورس کالا

۳۰- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

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

## صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

#### **۳۱- مدیریت ریسک سرمایه گذاری در صندوق**

##### **۳۱-۱- ریسک های سرمایه گذاری در صندوق**

هر چند تمهیدات الزم 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**

بت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و بن 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 بت 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 بهاداری سرمایه‌گذاری میکند که سود حداقل برای آنها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آنها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که 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 بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه‌ی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

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

توجه به آنکه واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازارخارج از بورس مربوطه مورد داد و ستد قرار میگیرد، این امکان وجود دارد که نانات 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 لکرد عرضه و تقاضا بیشتر یا کمتر از ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری شود. بدین ترتیب حتی در صورت عدم کاهش ارزش خالص بیهای صندوق، ممکن است سرمایه‌گذار با کاهش قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری نسبت به قیمت خرید خود مواجه شده و از این بابت دچار ن شود.