



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی آسمان آرمانی سهام مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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

۴

یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

ب - ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۶-۸

پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۹-۱۴۲

ت - خلاصه اهم رویه‌ها حسابداری

ث - یادداشت‌های مربوط به ارقام 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 ۱۴۰۵/۰۳/۱۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال نیا

شرکت سبذگردان آسمان

مدیر صندوق

میثم کریمی

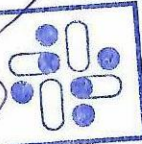
مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان

متولی صندوق

مشاور سرمایه‌گذاری

هوشمند آبان

شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸





آسمان آرمان

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمان سهام

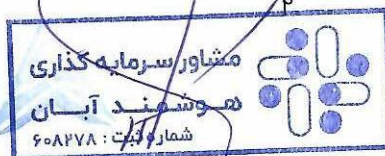
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۷,۲۶۱,۵۸۳,۸۲۱,۸۵۸	۱۱,۴۴۴,۷۴۵,۴۷۳,۱۵۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱	۱۵۴,۵۸۹,۰۱۶,۷۰۴	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	۱,۰۴۰,۸۹۱,۳۴۱,۲۹۸	۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۹۸,۱۴۹,۲۶۵,۳۸۱	۱۳۲,۶۹۸,۴۳۶,۰۶۰	۹	حسابهای دریافتی
۷,۲۵۶,۵۸۱,۱۲۵	۱۰۸,۶۹۲,۷۹۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۶۸,۶۷۶,۴۶۳,۷۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۲۸,۶۶۶,۳۲۹	۱۵۹,۴۹۱,۹۲۲,۳۷۹	۱۲	جاری کارگزاران
۱۰,۲۶۲,۳۱۸,۹۹۲,۵۸۶	۱۲,۹۳۲,۵۷۴,۸۸۲,۳۸۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۶۶,۸۳۳,۰۱۳,۱۲۹	۰	۱۲	جاری کارگزاران
۱۲۶,۷۱۳,۱۶۷,۱۴۶	۱۴۶,۳۱۱,۳۳۶,۵۳۲	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۴۷۱,۹۰۱,۰۰۰	۰	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۳۵,۲۶۶,۵۲۹,۶۳۸	۰	۱۵	پیش دریافت‌ها
۲۴,۰۱۳,۰۱۶,۶۸۵	۴,۰۳۳,۴۳۸,۵۴۴	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲۵۳,۲۹۷,۶۲۷,۵۹۸	۱۵۰,۳۴۴,۷۷۵,۰۷۶		جمع بدهی‌ها
۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸	۱۲,۷۸۲,۲۳۰,۱۰۷,۳۱۲	۱۷	خالص دارایی‌ها
۴۷,۳۶۱	۶۰,۴۳۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

آسمان
شرکت سپردان





آسمان آرمان

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

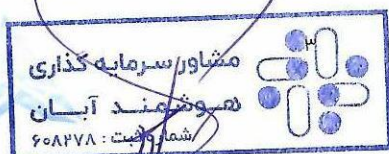
پادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱,۷۰۴,۹۷۹,۹۵۲,۷۲۷	۱,۴۵۱,۱۷۵,۳۵۱,۱۲۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۶۷,۶۵۴,۸۱۵,۶۰۹	۶۲۹,۵۹۵,۷۹۴,۶۰۳
سود سهام	۲۳۲,۶۵۶,۴۴۳,۴۸۷	۴۴۳,۳۱۷,۳۲۰,۳۷۲
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶۶,۹۹۳,۷۸۰,۴۹۴	۲۰۶,۳۰۹,۲۳۳,۰۹۱
سایر درآمدها	۲۸,۳۳۴,۷۹۱,۴۴۸	۲۰,۹۲۷,۵۹۸,۶۹۷
جمع درآمدها	۲,۴۰۰,۶۱۹,۷۸۳,۷۶۵	۲,۷۵۱,۳۲۵,۲۹۷,۸۸۶
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۱۳۳,۷۳۶,۹۰۷,۹۱۶)	(۱۷۳,۰۸۴,۷۸۲,۲۷۱)
سایر هزینه‌ها	(۱۱,۲۷۸,۰۱۹,۳۰۷)	(۷,۵۷۵,۶۲۲,۲۳۳)
سود و زیان قبل از هزینه‌های مالی	۲,۲۵۵,۶۰۴,۸۵۶,۵۴۲	۲,۵۷۰,۶۶۴,۸۹۳,۳۸۲
هزینه‌های مالی	(۳,۲۳۵,۲۶۳,۱۵۹)	(۱,۷۶۶,۹۳۲,۱۹۱)
سود خالص	۲,۲۵۲,۳۶۹,۵۹۳,۳۸۳	۲,۵۶۸,۸۹۷,۹۶۱,۱۹۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)	۱۹.۰۵%	۱۶.۸۸%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)	۱۸.۰۰%	۲۰.۳۳%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	تعداد ریال	تعداد ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۱۱,۳۳۴,۰۳۳	۱۶,۳۴۲,۳۷۷,۹۵۳,۴۸۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۹۲,۵۰۲,۰۱۱	۱,۴۰۵,۶۱۱,۶۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۲,۳۳۲,۱۴۷)	(۲,۷۵۴,۵۳۴,۳۵۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۲,۵۶۸,۸۹۷,۹۶۱,۱۹۱
تعدیلات	۰	(۴,۷۵۹,۷۳۶,۳۰۶,۴۹۶)
	۲۱۱,۵۰۳,۸۹۷	۱۲,۸۰۲,۶۱۶,۹۱۸,۱۸۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



آسمان
شرکت سپرده‌گذاران

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 سبای 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 بازخرید 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.

۲-۲- 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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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 قراگوزلو	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۲/۵
جمع واحد های سرمایه گذاری	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، طبقه ۲ کدپستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵.

متولی صندوق: 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، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، ستارخان، باقرخان غربی، پلاک ۸۷، طبقه دوم.

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- 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.

۱-۱-۴- 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.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴ 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.

۲-۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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 باتوجه 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.

۲-۲-۴- 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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه‌های صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	امعادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق]
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	[حداکثر تا مبلغ 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 ۲ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز 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 ۳۱۰۰ و حداکثر ۲۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد حسابرسان	مبلغ ثابت ۲.۵۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی

حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها																
<p>امعادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.]</p> <p>امعادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد]</p>	<p>مدل محاسبه مبلغ هزینه حق کاربری سامانه یک آفیس صندوق سرمایه‌گذاری موضوع قرارداد شامل دو بخش هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است که پس از محاسبه باهم جمع می‌شوند. الف) هزینه ثابت:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">نوع سامانه صندوق</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>صندوق در سهام</td> <td>۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰ (هشتصد میلیون تومان)</td> </tr> <tr> <td>مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق در سهام بدین شرح است که اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴:</p> <p>۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. ۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲.۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.</p>	نوع سامانه صندوق		صندوق در سهام	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰ (هشتصد میلیون تومان)	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)											
نوع سامانه صندوق																	
صندوق در سهام	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰ (هشتصد میلیون تومان)																
مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)																	
<p>ب) هزینه متغیر:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ردیف</th> <th>شاخص</th> <th>مبلغ در سال ۱۴۰۴</th> <th>شرایط اعمال شاخص</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۱</td> <td>به ازای هر درخواست صدور</td> <td>۲۳.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.</td> </tr> <tr> <td>۲</td> <td>به ازای هر درخواست ابطال</td> <td>۲۳.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.</td> </tr> <tr> <td>۳</td> <td>به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال</td> <td>۱۴۴.۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.</td> </tr> </tbody> </table>	ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص	۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۳.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.	۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۳.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.	۳	به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴.۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.	<p>هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها</p>
ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص														
۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۳.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.														
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۳.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.														
۳	به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴.۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.														
<p>هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق</p>	<p>هزینه</p>																
<p>تسویه وجوه]</p>	<p>معدل مبلغ ۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰ توسط مؤسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.</p>																

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ 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 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- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمد‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد‌های حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد‌های حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
بیمه و صندوق بازنستگی به جز تامین اجتماعی	۱,۴۴۲,۳۸۵,۹۲۱,۳۶۴	۱,۴۸۵,۰۵۳,۱۴۸,۴۵۳	۱۷۴,۷۶۸,۱۲۰,۴۷۸	۱۱۷,۸۶۴,۰۲۱,۳۴۸
سرمایه گذاریها	۱,۲۷۴,۳۴۰,۲۳۴,۲۸۲	۱,۳۷۹,۷۳۷,۴۹۳,۸۳۲	۱,۰۴۶,۸۷۶,۲۵۴,۷۱۶	۱,۰۲۱,۱۲۸,۴۵۰,۵۵۸
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۱۵۴,۶۳۵,۰۸۵,۰۳۲	۱,۲۷۷,۳۳۴,۷۸۸,۱۷۷	۱,۷۷۹,۹۰۹,۱۶۵,۴۶۰	۱,۵۴۰,۹۸۳,۷۳۶,۰۹۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۱۸۵,۱۱۱,۲۳۳,۲۴۶	۱,۱۹۱,۰۴۵,۵۵۳,۴۱۱	۱,۱۱۹,۶۹۴,۳۶۶,۳۳۷	۱,۰۲۹,۲۱۹,۵۵۳,۸۷۳
مواد و محصولات دارویی	۱,۰۹۹,۴۲۱,۰۱۱,۷۶۶	۱,۰۰۴,۲۰۵,۴۴۲,۰۷۸	۹۷۹,۴۲۷,۸۰۲,۵۳۹	۸۵۴,۹۰۰,۵۵۸,۱۷۸
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۱۷۵,۸۸۷,۷۷۵,۴۵۴	۱,۰۰۳,۲۰۳,۷۳۴,۰۶۶	۱۰۵,۷۳۸,۷۷۱,۲۶۲	۱۰۱,۹۳۷,۴۵۲,۱۴۵
محصولات شیمیایی	۱,۰۵۷,۷۹۲,۵۳۰,۳۰۳	۹۴۷,۲۱۲,۶۱۸,۰۱۴	۹۴,۸۳۳,۹۶۸,۱۳۴	۱۰۸,۲۸۷,۸۵۶,۶۶۸
فلزات اساسی	۸۰۸,۰۷۶,۹۳۶,۵۷۰	۶۴۰,۰۶۲,۸۹۸,۳۱۵	۹۷۸,۴۸۵,۴۷۵,۶۵۶	۵۵۴,۷۵۲,۴۰۲,۴۶۰
سیمان، آهک و گچ	۴۰۲,۰۱۶,۳۴۳,۷۸۹	۶۰۲,۴۳۳,۲۳۳,۴۳۰	۴۳۹,۰۵۱,۹۷۵,۵۴۲	۵۵۶,۶۸۵,۰۶۰,۶۶۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶۶۹,۶۹۵,۰۷۲,۹۳۱	۵۲۱,۳۵۵,۹۷۰,۷۵۸	۱۰۲,۴۱۹,۵۰۶,۰۳۳	۱۳۱,۰۹۶,۳۷۸,۷۳۷
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۳۴۱,۷۸۱,۶۹۹,۷۲۹	۳۳۵,۷۷۰,۴۵۶,۴۴۲	۲۶,۲۳۴,۳۹۰,۳۴۵	۲۸,۰۸۴,۴۱۱,۱۲۷
خودرو و ساخت قطعات	۲۴۹,۰۳۴,۹۵۲,۸۵۵	۱۹۱,۰۴۸,۱۰۱,۰۴۳	۳۳۰,۰۰۲,۱۳۷,۱۲۷	۱۹۴,۹۰۲,۹۳۱,۱۲۶
قند و شکر	۱۰۷,۶۳۴,۰۸۵,۲۳۷	۱۴۲,۸۶۳,۴۰۱,۳۸۹	۴۴۹,۴۳۳,۳۵۶,۸۴۹	۳۷۶,۸۹۲,۳۷۹,۹۴۳
استخراج کانه های فلزی	۱۰۲,۸۷۸,۸۶۰,۹۹۱	۱۲۵,۷۶۷,۷۹۳,۷۵۷	۱۰,۰۷۷,۹۰۶	۸,۱۱۷,۰۵۳
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۱۱۹,۷۹۸,۵۴۷,۷۸۵	۱۱۶,۳۹۸,۴۱۵,۱۱۶	۰	۰
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۸۳,۰۹۷,۰۲۸,۶۳۰	۷۵,۵۵۱,۰۵۰,۲۲۳	۲,۲۶۵,۳۶۴,۹۰۲	۱,۶۴۴,۱۱۶,۹۵۰
ماشین آلات و تجهیزات	۸۷,۶۳۶,۰۰۲,۷۹۴	۶۲,۱۴۶,۴۹۵,۴۰۴	۲۱۱,۲۷۹,۲۲۱,۱۳۱	۱۴۱,۸۸۱,۸۲۹,۹۷۵
اطلاعات و ارتباطات	۹۱,۰۸۸,۰۴۲,۵۰۴	۵۸,۹۵۰,۰۴۰,۳۵۲	۲۹۵,۵۷۲,۳۵۵,۰۹۴	۱۶۱,۲۸۷,۸۸۸,۰۳۵
زراعت و خدمات وابسته	۴۰,۵۱۸,۳۱۲,۳۸۷	۵۱,۲۷۸,۸۵۶,۵۶۹	۲۰۱,۱۵۵,۱۷۸,۲۵۷	۲۲۹,۱۵۹,۵۳۹,۵۵۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۷۱,۷۹۰,۳۳۲,۳۶۰	۵۱,۲۰۸,۳۳۲,۹۲۲	۶,۱۶۱,۹۰۹,۱۰۵	۶,۱۸۷,۲۹۷,۲۲۵
سایر واسطه گریهای مالی	۵۰,۰۳۵,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۵,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰
مخابرات	۵۹,۸۱۶,۱۱۲,۲۷۹	۴۳,۴۷۰,۹۷۰,۲۴۸	۰	۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴۰,۴۱۹,۸۴۱,۹۷۳	۳۲,۸۵۵,۰۵۱,۹۷۰	۴۲,۳۶۴,۴۹۳,۳۳۴	۳۱,۲۰۶,۹۳۹,۲۹۵
جمع نقل به صفحه بعد	۱۱,۷۱۴,۸۹۱,۸۶۴,۲۶۱	۱۱,۳۸۹,۵۶۷,۳۴۵,۹۶۹	۸,۴۳۵,۷۱۹,۷۹۰,۲۰۷	۷,۲۳۷,۸۱۳,۴۲۱,۰۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت‌۵-

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۷۰.۵۳%	۷,۲۳۷,۸۱۳,۴۲۱,۰۱۱	۸,۴۳۵,۷۱۹,۷۹۰,۲۰۷	۸۸.۰۷%	۱۱,۳۸۹,۵۶۷,۳۴۵,۹۶۹	۱۱,۷۱۴,۸۹۱,۸۶۴,۲۶۱	جمع نقل از صفحه قبل
۰.۰۰%	۳,۷۶۲,۲۸۰	۵,۰۸۶,۲۴۷	۰.۲۳%	۲۳,۱۲۹,۷۹۶,۶۹۶	۳۵,۳۳۵,۴۶۳,۱۱۷	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۱۶%	۱۶,۳۱۱,۶۲۹,۰۱۹	۳۷,۲۷۱,۴۴۳,۷۹۴	۰.۱۵%	۱۵,۱۷۹,۴۱۲,۴۰۹	۳۵,۱۴۰,۰۳۴,۹۴۶	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۷%	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۸	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹	۰.۱۰%	۹,۸۳۷,۱۱۶,۷۱۲	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹	استخراج سایر معادن
۰.۰۰%	۰	۰	۰.۰۵%	۴,۶۳۶,۷۷۸,۴۸۳	۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۵	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰%	۰	۰	۰.۰۲%	۲,۳۹۰,۹۷۳,۷۹۲	۲,۹۰۱,۲۰۴,۶۳۳	حمل و نقل آبی
۰.۰۰%	۰	۰	۰.۰۰%	۲,۶۸۴,۸۸۴	۲,۳۳۳,۱۶۵	محصولات کاغذی
۰.۰۰%	۸۷۷,۱۱۰	۹۶۸,۳۶۴	۰.۰۰%	۱,۳۶۴,۲۱۲	۹۶۸,۳۶۴	کاشی و سرامیک
۷۰.۷۶%	۷,۲۶۱,۵۸۳,۸۲۱,۸۵۸	۸,۴۷۹,۹۱۴,۹۲۶,۹۱۱	۸۸.۶۱%	۱۱,۴۴۴,۷۴۵,۴۷۳,۱۵۷	۱۱,۸۰۰,۲۸۲,۶۸۱,۰۶۰	

۵-۱ با توجه به اینکه بازار سرمایه (معاملات سهام) از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ تعطیل بوده، خالص ارزش فروش سهام پرتفوی صندوق با نرخ پایانی هر سهم در تاریخ مزبور محاسبه و افشا شده‌است.

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۰۰%	۰	۰	۰.۹۵%	۱۲۳,۲۰۶,۶۶۶,۳۴۳	۱۴۳,۱۴۳,۰۳۶,۴۰۰	مس کاتد CopperCthd
۱.۳۷%	۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱	۱۲۹,۹۹۴,۵۱۶,۳۸۴	۰.۲۴%	۳۱,۳۸۲,۳۵۰,۳۶۱	۲۶,۲۲۲,۴۹۵,۲۰۸	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۱.۳۷%	۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱	۱۲۹,۹۹۴,۵۱۶,۳۸۴	۱.۲۰%	۱۵۴,۵۸۹,۰۱۶,۷۰۴	۱۶۹,۳۶۵,۵۳۱,۶۰۸	جمع

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱۰.۶%	۱,۰۹۰,۷۷۸,۶۴۵,۸۳۲	۹۱۰,۹۲۸,۳۱۷,۳۸۴	۰.۰۰%	۰	۰	اختیار فروش تامین مالی حسیر ۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نرخ سود	نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ			
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۱۱.۶۱%	۱,۱۹۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۰۵%	۱,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	بلند مدت	بانک صادرات
۰.۰۳%	۳,۰۰۷,۳۵۶,۵۹۸	۰.۰۶%	۷,۶۴۲,۲۵۲,۳۹۸	۵	کوتاه مدت	بانک صادرات
۰.۰۰%	۰	۰.۰۳%	۳,۸۴۹,۵۸۲,۵۷۶	۵	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰۰%	۲۳۲,۲۲۶,۹۶۰	۰.۰۰%	۲۳۴,۳۳۱,۴۲۵	۵	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰%	۹۹,۶۳۸,۷۴۷	۰.۰۰%	۹۶,۷۵۷,۳۲۸	۵	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۰.۰۰%	۵۸,۴۴۱,۶۲۴	۰.۰۰%	۵۸,۴۸۷,۴۳۲	۵	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۰۰%	۷۴۹,۴۳۶	۰.۰۰%	۴,۵۲۵,۷۹۴	۵	کوتاه مدت	بانک تجارت
۰.۰۰%	۵,۵۸۸,۳۰۵	۰.۰۰%	۳,۸۱۴,۵۳۸	۵	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۰۰%	۱,۴۱۴,۹۷۲	۰.۰۰%	۱,۴۵۰,۲۶۹	۵	کوتاه مدت	بانک ملت
۰.۰۰%	۷۶۶,۲۳۴	۰.۰۰%	۱۳۹,۵۳۸	۵	کوتاه مدت	بانک سامان
۱۱.۶۵%	۱,۱۹۵,۲۰۶,۱۸۲,۸۷۶	۸.۱۴%	۱,۰۴۰,۸۹۱,۳۴۱,۲۹۸			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۹۸,۱۴۷,۶۰۳,۴۷۶	۷۲,۹۴۳,۷۶۹,۴۲۹	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)	۲۵	۷۸,۲۷۰,۶۴۱,۹۴۶	۹-۱ سود سهام دریافتی
۰	۶,۷۸۹,۷۲۷,۷۲۶	(۱۰۳,۰۸۰,۴۰۸)	متعدد	۶,۸۹۲,۸۰۸,۱۳۴	۹-۲ سود سپرده‌های بانکی دریافتی
۰	۵۲,۹۶۳,۲۷۷,۰۰۰	۰	-	۵۲,۹۶۳,۲۷۷,۰۰۰	۹-۳ سایر حسابهای دریافتی
۱,۶۶۱,۹۰۵	۱,۶۶۱,۹۰۵	۰	-	۱,۶۶۱,۹۰۵	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۴۹۸,۱۴۹,۲۶۵,۳۸۱	۱۳۲,۶۹۸,۴۳۶,۰۶۰	(۵,۴۲۹,۹۵۲,۹۲۵)		۵۹,۸۵۷,۷۴۷,۰۳۹	جمع

۹-۱- سود سهام دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تولیدمواداولیه‌داروپخش
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۳,۵۳۰,۴۹۱,۱۰۰	۳۶,۷۶۶,۴۹۱,۱۰۰	۰	۲۵%	۳۶,۷۶۶,۴۹۱,۱۰۰	پگاه آذربایجان غربی
۰	۲۹,۵۸۸,۸۹۴,۲۳۱	(۴,۴۱۸,۰۶۷,۷۶۹)	۲۵%	۳۴,۰۰۶,۹۶۲,۰۰۰	حمل و نقل گهر ترابری سیرجان
۰	۵,۹۳۱,۹۰۳,۱۵۹	(۸۸۵,۷۲۲,۵۲۶)	۲۵%	۶,۸۱۷,۶۲۵,۶۸۵	شیشه قزوین
۳۰۳,۵۶۰,۵۶۸	۳۱۸,۳۲۲,۷۶۰	۰	۲۵%	۳۱۸,۳۲۲,۷۶۰	ملی شیمی کشاورز
۰	۱۶۵,۶۰۸,۶۸۸	(۲۰,۸۷۱,۲۳۲)	۲۵%	۱۸۶,۴۷۹,۹۲۰	بیمه اتکایی ایران معین
۱۳۸,۶۴۰,۲۰۲	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۰	۲۵%	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰	قند بیستون
۰	۱۶,۳۷۹,۱۴۳	(۲,۰۶۴,۲۲۱)	۲۵%	۱۸,۴۴۳,۳۶۴	پارس دارو
۱,۴۰۷,۶۰۰	۱,۴۰۷,۶۰۰	۰	۲۵%	۱,۴۰۷,۶۰۰	پتروشیمی جم پیلن
۱,۰۷۹,۹۵۴	۱,۱۶۲,۸۰۰	۰	۲۵%	۱,۱۶۲,۸۰۰	حفاری شمال
۷۱۲,۵۰۰	۷۱۲,۵۰۰	۰	۲۵%	۷۱۲,۵۰۰	داروسازی دانا
۰	۶۱۱,۷۷۷	(۹۱,۳۴۸)	۲۵%	۷۰۳,۱۲۵	پخش رازی
۵۵۸,۵۵۸	۵۷۹,۶۰۰	۰	۲۵%	۵۷۹,۶۰۰	نفت پارس
۴۹۵,۸۴۹	۵۴۰,۰۰۰	۰	۲۵%	۵۴۰,۰۰۰	توسعه صنعت و معدن غدیر
۰	۴۵۴,۵۷۹	(۵۵,۴۲۱)	۲۵%	۵۱۰,۰۰۰	بهار رز عالیس چناران
۴۶,۸۰۸,۵۵۸,۳۲۳	۹۹۲	۰	۲۵%	۹۹۲	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۱۷,۵۴۲,۱۲۳,۹۰۵	۳۰۰	۰	۲۵%	۳۰۰	بانک سامان
۲۰۰	۲۰۰	۰	۲۵%	۲۰۰	پلیمر آریا ساسول
(۱۴۴,۵۳۶)	۰	۰	۲۵%	۰	داده گسترعصرنوبن‌های وب
۳,۳۱۹,۷۸۷,۲۳۲	۰	۰	۲۵%	۰	جمع نقل به صفحه بعد
۱۴۱,۶۴۷,۲۷۱,۴۵۵	۷۲,۹۴۳,۷۶۹,۴۲۹	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)		۷۸,۲۷۰,۶۴۱,۹۴۶	

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۹-۱-

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تجزیل نشده ریال	
	تجزیل شده ریال	ذخیره تجزیل ریال	نرخ تجزیل درصد		
۱۴۱,۶۴۷,۲۷۱,۴۵۵	۷۲,۹۴۳,۷۶۹,۴۲۹	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)	-	۷۸,۲۷۰,۶۴۱,۹۴۶	جمع نقل از صفحه قبل
۷۱,۳۸۹,۱۰۸,۷۴۶	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۴۰,۷۱۸,۴۷۰,۹۷۱	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
۵۱,۵۱۱,۵۳۰,۹۶۷	-	-	-	-	دارویی ره آورد تامین
۲۸,۸۸۲,۲۹۲,۴۱۳	-	-	-	-	پخش هجرت
۲۸,۷۵۷,۵۹۹,۰۵۰	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۹,۱۳۸,۹۹۴,۷۶۴	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش
۱۰,۷۷۳,۹۲۶,۹۱۰	-	-	-	-	ریل سیر کوثر
۱,۰۰۰,۶۹۱	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
۱,۲۱۵,۳۱۴,۵۳۵	-	-	-	-	نورد و قطعات فولادی
۱۸۷,۵۳۳,۳۱۴	-	-	-	-	تکادو
۸۱۰,۶۰۹,۶۳۴	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۱,۱۴۷,۴۲۵	-	-	-	-	پشم‌شیشه‌ایران
۶۷۰,۵۶۰	-	-	-	-	شیمی دارویی داروپخش
۶۳۶,۰۰۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۵۴۴,۸۰۰	-	-	-	-	گروه اقتصادی مالی نگین
۱۱۹,۹۶۹	-	-	-	-	ایرکا پارت صنعت
۴۲۵,۴۵۸	-	-	-	-	توزیع دارو پخش
۳۹۷,۶۳۸	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۳۷۵,۴۰۶	-	-	-	-	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
۳۱۴,۴۴۷	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۵۵,۱۷۷	-	-	-	-	دانش بنیان پویا نیرو
۳۸۷,۶۱۱	-	-	-	-	موتورسازان تراکتورسازی ایران
۸۱۳,۷۰۷	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۷۳۴,۲۷۱	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۰۴,۰۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۱۴۹,۳۹۵	-	-	-	-	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۴,۶۱۳,۲۰۶,۷۲۳	-	-	-	-	فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال
۴۰۹,۷۵۷,۶۵۷,۰۳۷	۷۲,۹۴۳,۷۶۹,۴۲۹	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)	-	۷۸,۲۷۰,۶۴۱,۹۴۶	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۹-۱

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۰۹,۷۵۷,۶۵۷,۰۳۷	۷۲,۹۴۳,۷۶۹,۴۲۹	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)		۷۸,۲۷۰,۶۴۱,۹۴۶	جمع نقل از صفحه قبل
۴۵۷,۱۸۲	-	-	-	-	صنایع خاک‌چینی‌ایران
۱۳۴,۶۵۰,۸۵۶	-	-	-	-	صنایع مس افق کرمان
۵۴۰,۲۹۶,۰۵۳	-	-	-	-	صنایع غذایی رضوی
۸,۸۶۴,۸۱۰,۳۱۵	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۲۲۳,۹۲۶,۳۸۰	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادیران
۴,۲۴۶,۸۴۰,۳۹۱	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۳۴۴,۷۷۶	-	-	-	-	زرین معدن آسیا
۲۲۱,۸۹۳	-	-	-	-	سبحان دارو
۴,۹۹۶,۸۷۱,۸۹۰	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۹۷۵,۶۳۵	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۲۸,۵۴۳,۷۳۷,۳۰۰	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۴۰,۸۳۶,۷۴۰,۰۴۱	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۷۳,۷۲۷	-	-	-	-	کاشی پارس
۴۹۸,۱۴۷,۶۰۳,۴۷۶	۷۲,۹۴۳,۷۶۹,۴۲۹	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)		۷۸,۲۷۰,۶۴۱,۹۴۶	

۹-۲- سود سپرده‌های بانکی دریافتی مربوط به سپرده های بلند مدت نزد بانک صادرات است.

۹-۳- این مبلغ مربوط به واریز وجه برای شرکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه پذیر ایران ترانسفو (بترانس) و پخش البرز (وپخش) است. با توجه به انتشار آگهی ثبت افزایش سرمایه شرکت ایران ترانسفو در تاریخ ۱۵ فروردین سال جاری مبلغ ۴۶,۸۸۰,۹۸۳,۰۰۰ ریال به بهای تمام شده سهام منظور گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۵۴۵,۱۳۰)	۱۰۸,۴۵۴,۸۷۰
۲۳۷,۴۵۸	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۹۹,۹۴۴)	۲۳۷,۵۱۴
۵,۹۴۶,۷۵۰,۳۰۲	۳,۲۴۹,۴۸۹,۷۹۸	(۹,۱۹۶,۲۳۹,۶۹۴)	۴۰۶
۴۶۹,۲۱۷,۷۵۵	۰	(۴۶۹,۲۱۷,۷۵۵)	۰
۸۴۰,۳۷۵,۶۱۰	۰	(۸۴۰,۳۷۵,۶۱۰)	۰
۷,۲۵۶,۵۸۱,۱۲۵	۳,۴۷۴,۹۸۹,۷۹۸	(۱۰,۶۲۲,۸۷۸,۱۳۳)	۱۰۸,۶۹۲,۷۹۰

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

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
		۶۸,۶۲۶,۴۶۳,۷۰۴	۶۸,۶۲۶,۴۶۳,۷۰۴
		۶۸,۶۲۶,۴۶۳,۷۰۴	۶۸,۶۲۶,۴۶۳,۷۰۴

حساب جاری ۷۰۷۰۱۱۰۴۰۰۲۸۰۷۴۰۷۰ بانک خاورمیانه
 سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۶۰,۵۷۹,۴۹۱,۴۵۴)	۶۰,۵۸۵,۱۱۷,۱۷۹	۵,۶۲۵,۷۲۵
(۶۶,۸۳۳,۰۱۳,۱۲۹)	(۱۱,۳۱۳,۹۴۰,۶۴۷,۴۶۷)	۱۱,۳۸۸,۷۹۳,۵۳۹,۶۵۵	۸,۰۱۹,۸۷۹,۰۵۹
۰	(۲,۹۱۵,۴۱۲,۶۷۷,۷۴۴)	۲,۹۱۶,۸۵۶,۴۱۸,۸۷۸	۱,۴۴۳,۷۴۱,۱۳۴
۰	(۱۵۱,۰۵۸,۰۳۶,۱۱۶)	۱۵۱,۰۸۴,۱۴۷,۶۹۵	۲۶,۱۱۱,۵۷۹
۰	(۲,۰۳۷,۶۸۰,۱۹۰,۷۹۴)	۲,۰۳۸,۹۵۸,۶۱۲,۵۰۱	۱,۲۷۸,۴۲۱,۷۰۷
۲۸,۶۶۲,۳۲۹	(۲,۹۱۴,۷۴۴,۶۴۳,۲۵۵)	۳,۰۶۳,۴۳۴,۱۲۴,۱۰۱	۱۴۸,۷۱۸,۱۴۳,۱۷۵
(۶۶,۸۰۴,۳۵۵,۸۰۵)	(۱۹,۳۹۳,۴۱۵,۶۸۶,۸۳۰)	۱۹,۶۱۹,۷۱۱,۹۶۰,۰۰۹	۱۵۹,۴۹۱,۹۲۲,۳۷۹

کارگزاری حافظ- اوراق
 کارگزاری آسمان- اوراق
 کارگزاری راهین- اوراق
 کارگزاری هامرز- اوراق
 کارگزاری بانک ملت- اوراق
 آسمان- بورس کالا

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۰,۱۰۳,۴۸۷,۵۶۶	۹۷,۸۹۵,۰۳۳,۹۵۰	بازارگردان- صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
۸۲,۲۵۷,۲۹۴,۴۰۱	۴۴,۹۸۹,۵۰۹,۱۷۹	کارمزد مدیر- سبذگردان آسمان
۷۷۸,۶۸۸,۵۱۴	۲,۳۹۷,۰۴۴,۸۴۴	متولی- مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
۰	۱,۰۲۹,۷۴۸,۵۵۹	حسابرس- موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۲,۴۸۳,۲۸۰,۰۵۱	۰	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۱,۰۹۰,۴۱۶,۶۱۴	۰	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۱۲۶,۷۱۳,۱۶۷,۱۴۶	۱۴۶,۳۱۱,۳۳۶,۵۳۲	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۷۱,۹۰۱,۰۰۰	۰	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۵- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۱,۷۶۸,۶۴۴,۳۹۵	۰	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	۰	پیش دریافت سود اوراق سهام ریل سیر کوثر
۳۵,۲۶۶,۵۲۹,۶۳۸	۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۵۲۷,۹۲۸,۲۳۸	۳,۴۳۹,۵۸۷,۳۰۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی به شرکت رتبه بندی اعتباری پایا
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع
۱۴,۶۵۴,۲۲۵,۵۶۶	۰	بدهی بابت اختیار معامله
۰	۱۶۵,۶۸۳	واریزی نامشخص
۷۴۹,۱۷۷,۳۲۹	۰	بدهی بابت امور صندوق
۲۴,۰۱۳,۰۱۶,۶۸۵	۴,۰۳۳,۴۳۸,۵۴۴	جمع

۱۷- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۹۶۱,۶۶۰,۲۲۱,۹۵۳	۲۱۰,۳۳۴,۰۳۳	۱۲,۷۲۱,۷۹۵,۱۴۴,۷۰۱	۲۱۰,۵۰۳,۸۹۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۷,۳۶۱,۱۴۳,۰۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۳۴,۹۶۲,۶۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸	۲۱۱,۳۳۴,۰۳۳	۱۲,۷۸۲,۲۳۰,۱۰۷,۳۱۲	۲۱۱,۵۰۳,۸۹۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۸-۱ سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۲۲۸,۹۹۸,۷۷۷,۰۶۸	۱,۳۸۹,۶۸۶,۰۳۶,۲۷۹	۱۸-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۶,۹۸۹,۲۹۸,۴۰۹	(۱۰۲,۲۵۹,۱۹۶)	۱۸-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۵,۱۱۰,۷۱۲,۳۴۴)	۹۹,۱۵۰,۶۵۵,۴۸۷	۱۸-۳	(زیان) حاصل از فروش اختیار معامله سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۷۷,۹۸۱,۳۴۱,۶۰۵	۹۱,۲۲۰,۶۵۰,۶۹۲	۱۸-۴	سود حاصل از فروش سپرده کالایی
۲,۳۱۶,۶۴۶,۳۸۵	۱۲۴,۴۶۲,۴۷۰,۳۴۱	۱۸-۵	سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۰	۵۶۲,۳۹۹,۱۲۴	۱۸-۶	سود حاصل از فروش واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱,۴۵۱,۱۷۵,۳۵۱,۱۲۳	۱,۷۰۴,۹۷۹,۹۵۲,۷۲۷		جمع

۱۸-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۸۲۱,۰۳۲,۷۱۸	۳۶۷,۲۰۵,۰۶۸,۰۲۰	(۴,۰۰۲,۷۶۸,۳۹۳)	(۱,۹۳۴,۶۳۴,۱۶۵)	(۴۲۷,۴۱۵,۰۱۵,۶۲۵)	۸۰۰,۵۵۳,۶۸۰,۳۹۱	۲۸,۸۶۹,۶۳۹	تولیدمواداولیه‌داروپخش
(۱۰,۰۹۶,۴۶۴,۴۲۱)	۱۴۳,۱۹۶,۰۷۹,۳۰۵	(۳,۲۷۸,۹۹۳,۵۶۷)	(۷۸۰,۷۳۲,۴۳۹)	(۵۰۸,۵۵۲,۸۶۹,۰۲۱)	۶۵۵,۷۹۸,۷۱۲,۶۱۰	۲۹,۰۶۸,۰۰۴	پالایش نفت تبریز
۰	۱۱۵,۵۰۵,۳۹۹,۳۶۰	(۴,۳۶۹,۶۸۷,۱۵۲)	(۱,۶۹۱,۱۳۰,۷۱۴)	(۷۵۲,۳۷۱,۲۰۹,۶۵۳)	۸۷۳,۹۳۷,۴۲۶,۸۷۹	۱۴۲,۹۹۴,۸۰۴	پالایش نفت اصفهان
۷۳,۴۹۴,۴۰۱,۵۵۷	۹۱,۶۵۵,۶۸۹,۵۴۳	(۱,۴۸۴,۵۱۹,۹۰۶)	(۶۸۳,۱۷۰,۹۵۱)	(۲۰۳,۰۸۰,۶۰۲,۳۱۰)	۲۹۶,۹۰۳,۹۸۲,۷۱۰	۲۵,۸۹۳,۰۵۰	دارویی ره آورد تامین
۱۶,۶۷۴,۶۰۰,۸۰۸	۸۶,۱۴۰,۹۷۰,۹۹۷	(۱,۵۳۷,۹۷۷,۱۷۷)	(۳۷۵,۷۵۸,۷۶۶)	(۲۱۹,۵۴۰,۷۲۸,۴۲۰)	۳۰۷,۵۹۵,۴۳۵,۳۶۰	۸,۵۹۹,۱۷۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۰	۵۵,۳۶۶,۷۵۳,۹۶۶	(۲,۸۹۰,۶۱۰,۰۰۶)	(۸۳۹,۲۳۵,۹۵۸)	(۵۱۹,۰۲۷,۵۹۰,۲۳۰)	۵۷۸,۱۲۲,۰۰۲,۸۵۰	۶,۴۴۵,۰۰۰	پویا زرکان آق دره
۱۳,۷۱۹,۶۷۴,۲۶۶	۵۴,۵۰۸,۲۹۴,۹۵۷	(۱,۰۲۱,۹۳۳,۵۸۷)	(۴۸۵,۵۷۰,۰۰۲)	(۱۴۸,۳۷۰,۹۲۰,۷۸۲)	۲۰۴,۳۸۶,۷۱۹,۳۲۸	۵۳,۰۴۱,۵۸۲	فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال
۵۸,۱۳۸,۶۴۶,۸۱۴	۵۳,۷۷۴,۵۰۰,۷۰۴	(۶۸۴,۲۹۴,۷۲۲)	(۳۲۹,۸۹۴,۶۱۲)	(۸۲,۰۷۰,۲۵۴,۰۵۲)	۱۳۶,۸۵۸,۹۴۴,۰۹۰	۲۸,۴۳۳,۵۷۳	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۶,۱۰۶,۵۱۷	۵۲,۴۶۳,۵۰۰,۸۳۵	(۱,۰۲۱,۵۸۸,۶۵۹)	(۵۰۴,۱۰۶,۳۶۳)	(۱۵۰,۳۲۸,۵۳۵,۸۹۳)	۲۰۴,۳۱۷,۷۳۱,۷۵۰	۲۰,۶۴۴,۴۲۵	قند لرستان
۰	۴۶,۳۰۳,۷۵۸,۱۳۴	(۱,۲۶۸,۲۰۴,۵۶۷)	(۲۴۰,۹۵۷,۵۹۹)	(۲۰۵,۸۲۷,۹۹۳,۰۰۰)	۲۵۳,۶۴۰,۹۱۳,۳۰۰	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۴۵,۳۹۱,۰۶۱,۵۳۲)	۳۸,۱۹۴,۰۶۲,۳۰۷	(۱,۴۴۷,۰۶۸,۰۰۰)	(۵۷۸,۸۹۸,۸۵۹)	(۲۴۹,۱۹۳,۵۷۰,۸۳۴)	۲۸۹,۴۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۳۳,۷۷۵,۷۸۵,۹۵۶	(۸۹۷,۷۲۰,۸۲۲)	(۳۰۶,۳۵۵,۵۴۶)	(۱۴۴,۵۶۴,۳۰۱,۰۹۱)	۱۷۹,۵۴۴,۱۶۳,۴۱۵	۶۶,۸۸۶,۰۷۴	سرمایه گذاری سبحان
۰	۲۷,۷۴۳,۳۴۶,۲۳۳	(۶۰۸,۱۹۲,۵۷۹)	(۲۲۸,۶۹۲,۳۲۹)	(۹۳,۰۶۳,۶۲۴,۵۳۳)	۱۲۱,۶۳۸,۵۱۵,۴۷۰	۱۲,۵۲۲,۰۱۱	پگاه آذربایجان غربی
۰	۲۶,۶۰۶,۰۶۴,۳۷۱	(۴۸۴,۴۱۳,۸۷۴)	(۱۱۸,۵۴۵,۶۵۵)	(۶۹,۶۷۵,۰۲۵,۸۶۶)	۹۶,۸۸۲,۷۷۵,۷۰۸	۱۸,۸۹۷,۸۳۶	بهار رز عالیس چناران
۸,۰۳۸,۷۵۵,۱۸۲	۲۴,۵۰۹,۰۶۸,۲۰۵	(۷۵۰,۵۷۴,۹۹۸)	(۲۲۲,۸۴۷,۵۳۰)	(۱۲۴,۶۳۵,۷۲۷,۵۲۰)	۱۵۰,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصادنویین
۲۵,۹۳۵,۷۱۸,۳۶۱	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	۱۹,۹۳۴,۷۳۸,۸۹۴	(۸۳۱,۱۹۲,۴۵۸)	(۳۰۳,۳۸۳,۰۲۸)	(۱۴۵,۱۶۹,۱۷۷,۷۸۰)	۱۶۶,۲۳۸,۴۹۲,۱۶۰	۳۵,۲۷۴,۷۹۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۱,۹۷۰,۷۳۱,۵۸۷	۱۷,۹۱۴,۵۴۸,۲۲۱	(۵۰۸,۲۶۵,۰۲۷)	(۱۹۹,۱۸۶,۵۱۲)	(۸۳,۰۳۱,۰۰۵,۳۳۸)	۱۰۱,۶۵۳,۰۰۵,۰۹۸	۸۷,۹۲۴,۲۰۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۱۷۰,۳۱۲,۱۴۱,۸۵۷	۱,۲۷۵,۷۱۸,۱۶۲,۳۶۸	(۲۷,۵۲۳,۹۵۱,۷۶۸)	(۹,۸۸۹,۳۶۳,۵۶۶)	(۴,۱۹۱,۶۸۴,۶۶۵,۷۸۱)	۵,۵۰۴,۷۹۰,۳۵۶,۱۲۴		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام سهام	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷۰,۳۱۲,۱۴۱,۸۵۷	۱,۲۷۵,۷۱۸,۱۶۲,۳۶۸	(۲۷,۵۲۳,۹۵۱,۷۶۸)	(۹,۸۸۹,۳۶۳,۵۶۶)	(۴,۱۹۱,۶۸۴,۶۶۵,۷۸۱)	۵,۵۰۴,۷۹۰,۳۵۶,۱۲۴		جمع نقل از صفحه قبل
۴,۵۴۴,۵۲۸,۴۲۶	۱۷,۲۰۰,۹۱۳,۲۰۶	(۸۰۸,۰۶۱,۰۰۰)	(۳۷۴,۷۸۳,۵۳۳)	(۱۱۴۳,۲۲۸,۴۴۲,۲۶۱)	۱۶۱,۶۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۷,۱۱۰,۰۰۰	نفت بهران
○	۱۷,۰۴۸,۶۹۶,۹۸۰	(۵۳۲,۱۸۰,۲۷۹)	(۸۷,۱۸۰,۴۷۸)	(۸۸,۷۶۷,۹۹۴,۸۱۹)	۱۰۶,۴۳۶,۰۵۲,۵۵۶	۵۰,۷۹۵,۹۷۶	پخش هجرت
○	۱۶,۰۳۷,۲۴۱,۳۹۷	(۴۶۲,۰۰۷,۰۵۸)	(۸۷,۷۸۰,۸۲۰)	(۷۵,۸۱۴,۳۸۳,۲۰۵)	۹۲,۴۰۱,۴۱۲,۴۸۰	۱۱,۹۹۱,۸۵۲	صنایع ارتباطی آوا
۶۸,۸۹۴,۳۱۱,۰۰۱	۱۲,۹۱۷,۱۹۷,۷۷۶	(۳۲۸,۴۸۷,۴۰۶)	(۴۹,۹۲۷,۹۲۸)	(۵۲,۴۰۱,۸۶۸,۸۵۰)	۶۵,۶۹۷,۴۸۱,۹۶۰	۱,۳۴۸,۰۳۰	سیمان‌مازندران
○	۷,۳۵۱,۵۰۳,۸۱۶	(۵۰۰,۰۸۱,۹۵۰)	(۷۶,۰۱۲,۲۲۵)	(۹۲,۰۸۸,۷۹۲,۰۰۹)	۱۰۰,۰۱۶,۳۹۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
○	۷,۱۶۰,۵۲۶,۰۲۴	(۴۲۶,۶۳۲,۸۵۸)	(۱۵۹,۱۱۴,۹۴۶)	(۷۷,۵۸۰,۲۶۷,۹۳۲)	۸۵,۳۲۶,۵۷۱,۷۶۰	۸,۸۶۴,۴۸۹	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۵۶,۹۴۲,۱۰۲,۵۰۹	۵,۹۰۰,۰۴۵,۵۲۳	(۱۶۱,۶۲۰,۷۶۸)	(۲۴,۵۶۶,۱۴۷)	(۲۶,۲۳۷,۹۲۰,۹۰۲)	۳۲,۳۲۴,۱۵۳,۳۴۰	۴,۵۹۸,۴۲۷	پست بانک ایران
○	۴,۱۲۳,۰۴۴,۱۵۴	(۲۱۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۸۵۰,۱۸۴)	(۳۷,۷۶۱,۴۰۵,۶۶۲)	۴۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
○	۴,۰۲۳,۸۱۸,۸۱۰	(۶۶,۱۷۴,۲۶۷)	(۱۱,۴۵۰,۷۹۹)	(۹,۱۳۳,۴۰۹,۶۰۴)	۱۳,۲۳۴,۸۵۳,۴۸۰	۵,۷۷۹,۴۱۲	تکادو
۸,۵۲۱,۳۳۰,۲۴۱	۴,۰۰۴,۳۵۸,۵۷۵	(۱۶۱,۶۹۰,۰۰۳)	(۶۹,۸۴۹,۸۴۴)	(۲۸,۱۰۲,۱۰۱,۵۷۸)	۳۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	صنایع مس افق کرمان
○	۲,۶۷۱,۲۶۴,۲۰۲	(۹۵,۵۹۹,۲۷۹)	(۱۴,۵۳۰,۹۶۲)	(۱۶,۳۳۸,۴۶۱,۰۷۷)	۱۹,۱۱۹,۸۵۵,۵۲۰	۳,۲۴۰,۴۱۲	کلر پارس
○	۲,۴۲۴,۴۶۶,۸۳۷	(۱۱۹,۰۱۱,۰۵۱)	(۱۹,۴۱۱,۶۱۳)	(۲۱,۲۳۹,۳۲۰,۷۷۹)	۲۳,۸۰۲,۲۱۰,۲۸۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
○	۲,۱۵۵,۵۷۰,۳۴۲	(۷۳,۵۳۳,۷۱۲)	(۲۵,۱۹۲,۹۹۳)	(۱۲,۴۵۲,۴۴۵,۷۳۳)	۱۴,۷۰۶,۷۴۲,۷۸۰	۱,۹۸۵,۰۰۰	نوردوقطعات فولادی
○	۱,۹۵۶,۰۲۴,۸۱۰	(۲۷,۵۵۲,۰۰۰)	(۱۵,۰۴۳,۳۴۴)	(۳,۵۱۱,۷۷۹,۸۴۶)	۵,۵۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	بیمه اتکایی تهران رواک
○	۱,۸۰۲,۵۸۳,۵۷۱	(۱۲۱,۹۸۶,۷۵۸)	(۱۸,۵۴۰,۸۵۸)	(۲۲,۴۵۴,۲۴۰,۳۵۷)	۲۴,۳۹۷,۳۵۱,۵۴۴	۷۷,۶۲۴,۲۰۲	داده گسترعصرنوبین-های وب
۶۳۱,۳۴۹,۴۵۹	۱,۵۸۳,۸۹۱,۶۲۷	(۱۵,۰۵۵,۲۸۲)	(۸,۲۲۰,۱۶۲)	(۱,۴۰۳,۸۸۹,۲۷۹)	۳,۰۱۱,۰۵۶,۳۵۰	۱۰۱,۸۹۷	شرکت قند بیستون
○	۱,۳۹۵,۹۶۰,۶۵۷	(۱۳۵,۰۶۰,۰۰۰)	(۵۸,۳۴۵,۷۳۴)	(۲۵,۴۲۲,۶۳۳,۶۰۹)	۲۷,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	دارویی لقمان
○	۱,۳۶۲,۳۴۸,۹۲۴	(۵۸,۲۶۰,۷۹۴)	(۹,۴۶۶,۴۷۵)	(۱۰,۲۲۲,۰۸۲,۵۰۷)	۱۱,۶۵۲,۱۵۸,۷۰۰	۶۸,۵۱۶	پتروشیمی جم پیلن
○	۱,۳۲۲,۷۵۳,۸۸۱	(۱۰۶,۸۷۲,۵۲۳)	(۱۸,۸۲۱,۷۰۴)	(۱۹,۹۲۶,۰۵۵,۹۷۲)	۲۱,۳۷۴,۵۰۴,۰۸۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	نورد آلومینیوم
○	۱,۱۳۲,۰۸۴,۷۰۱	(۲۳,۴۵۴,۰۰۰)	(۱۰,۱۳۲,۰۷۴)	(۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۵)	۴,۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
○	۸۳۸,۷۵۸,۸۰۹	(۲۹,۷۸۶,۰۰۰)	(۴,۵۲۷,۴۰۶)	(۵,۰۸۴,۱۲۷,۷۸۵)	۵,۹۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۰۰۰	س. و توسعه صنایع لاستیک
○	۷۲۰,۹۲۰,۸۰۱	(۵۷,۷۰۰,۰۰۳)	(۸,۷۷۰,۳۰۴)	(۱۰,۷۵۲,۶۰۸,۸۹۲)	۱۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پخش البرز
○	۴۵۱,۹۷۷,۳۱۸	(۸۷,۶۶۹,۶۵۴)	(۳۷,۸۷۳,۱۵۰)	(۱۶,۹۵۶,۴۱۰,۴۵۸)	۱۷,۵۳۳,۹۳۰,۵۸۰	۸,۴۷۰,۶۷۸	بیمه آسیا
○	۴۲۶,۵۴۰,۲۸۲	(۲۲,۷۶۳,۹۹۹)	(۳,۴۶۰,۰۶۲)	(۴,۱۰۰,۰۳۵,۶۵۷)	۴,۵۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	شیشه قزوین
۳۰۹,۸۴۵,۷۶۳,۴۹۳	۱,۳۹۱,۷۳۰,۶۵۵,۳۹۱	(۳۲,۱۵۵,۸۹۶,۴۱۲)	(۱۱,۱۲۷,۲۴۷,۳۱۱)	(۴,۹۹۶,۱۹۰,۴۷۳,۷۷۹)	۶,۴۳۱,۱۷۸,۴۸۱,۵۳۴		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۸-۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					تعداد	نام سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰۹,۸۴۵,۷۶۳,۴۹۳	۱,۳۹۱,۷۳۰,۶۵۵,۳۹۱	(۳۲,۱۵۵,۸۹۲,۴۱۲)	(۱۱,۱۲۷,۲۴۷,۳۱۱)	(۴,۹۹۶,۱۹۰,۴۷۳,۷۷۹)	۶,۴۳۱,۱۷۸,۴۸۱,۵۳۴		جمع نقل از صفحه قبل
۰	۱۹۸,۱۱۴,۷۴۰	(۳۳,۱۹۰,۰۰۰)	(۱۸,۱۲۱,۷۳۰)	(۶,۳۸۸,۵۷۳,۵۳۰)	۶,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)
۴۶۳,۷۸۶,۰۵۸	۱۹۷,۲۶۵,۰۲۸	(۱۱,۶۶۱,۰۰۰)	(۱,۷۷۲,۴۶۲)	(۲,۱۲۱,۵۰۱,۵۱۰)	۲,۳۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۰	۱۸۹,۷۷۴,۶۸۰	(۱۰,۴۸۴,۷۵۴)	(۱,۷۹۲,۳۳۰)	(۱,۸۹۴,۸۹۹,۰۳۶)	۲,۰۹۶,۹۵۰,۸۰۰	۸۰۲,۲۰۰	معدنی‌و‌صنعتی‌چادرملو
۲,۷۳۶,۵۲۶,۷۸۸	۱۵۵,۴۲۶,۱۱۵	(۲۳,۲۱۶,۸۷۴)	(۳,۵۲۸,۹۱۸)	(۴,۴۶۱,۲۰۲,۹۱۵)	۴,۶۴۳,۳۷۴,۸۲۲	۲,۸۰۸,۶۱۱	گروه س توسعه صنعتی ایران
۰	۱۵۰,۹۵۳,۰۸۶	(۸,۲۶۶,۸۶۶)	(۱,۵۷۰,۵۹۵)	(۱,۴۹۲,۵۸۲,۷۰۹)	۱,۶۵۳,۳۷۳,۲۵۶	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌بوعلی
۰	۸۳,۶۵۰,۹۲۴	(۷,۹۸۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۲,۹۵۵)	(۱,۵۰۳,۱۵۶,۱۲۱)	۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۰	۸۲,۸۶۵,۷۶۱	(۴,۲۱۱,۴۵۴)	(۶۴۰,۱۳۱)	(۷۵۴,۵۷۳,۴۹۴)	۸۴۲,۲۹۰,۸۴۰	۴۶۷,۴۲۰	بیمه کوثر
۰	۶۹,۷۲۱,۲۷۵	(۷,۳۶۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۸,۷۲۰)	(۱,۳۹۳,۸۰۰,۰۰۵)	۱,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	توسعه مولد نیروگاهی چهرم
۰	۵۵,۲۴۲,۱۱۷	(۱۵,۰۵۹,۵۹۰)	(۸,۲۲۲,۵۱۱)	(۲,۹۳۳,۳۹۳,۷۸۲)	۳,۰۱۱,۹۱۸,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۰	۳,۴۴۸,۱۳۱	(۵۲,۳۱۲)	(۲۸,۵۵۹)	(۶,۹۳۳,۴۹۸)	۱۰,۴۶۲,۵۰۰	۲۵۰	پلیمر آریا ساسول
۰	۲,۸۳۶,۱۲۷	(۳۱,۱۳۶)	(۱۶,۹۹۷)	(۳,۳۴۲,۹۹۰)	۶,۲۲۷,۲۵۰	۹۵	پتروشیمی جم
۰	۲,۷۶۸,۹۰۴	(۴۰,۵۶۰)	(۲۲,۱۴۳)	(۵,۲۸۰,۳۹۳)	۸,۱۱۲,۰۰۰	۸۰۰	سیمان خاش
۰	۲,۷۵۷,۷۵۱	(۳۴,۱۳۶)	(۱۸,۶۳۵)	(۴,۰۱۶,۵۹۸)	۶,۸۲۷,۱۲۰	۲,۴۴۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۲,۱۹۱,۱۰۲	۲,۷۰۹,۱۹۷	(۳۴,۵۹۳)	(۱۸,۸۸۶)	(۴,۱۵۵,۹۲۴)	۶,۹۱۸,۶۰۰	۲,۶۰۰	توزیع دارو پخش
۵۳,۵۵۱,۵۶۹	۲,۳۶۳,۳۴۲	(۳۴,۹۵۰)	(۱۹,۰۷۸)	(۴,۵۷۲,۶۳۰)	۶,۹۹۰,۰۰۰	۲۰۰	پاکدیس
۰	۱,۸۹۹,۹۸۰	(۲۸,۰۶۷)	(۱۵,۳۲۱)	(۳,۶۷۰,۰۳۲)	۵,۶۱۳,۴۰۰	۱۳۰	پتروشیمی غدیر
۰	۱,۷۳۹,۱۵۸	(۲۸,۷۲۳)	(۱۵,۶۷۹)	(۳,۹۶۱,۰۴۰)	۵,۷۴۴,۶۰۰	۱,۱۵۰	سیمان بهبهان
۰	۱,۴۷۴,۱۲۸	(۲۶,۶۶۸)	(۱۴,۵۵۸)	(۳,۸۱۸,۱۴۶)	۵,۳۳۳,۵۰۰	۵۰	پتروشیمی خارک
۱۱,۶۵۲,۵۶۶,۱۷۳	۹۷۹,۸۹۷	(۴۵,۷۶۱)	(۶,۹۵۳)	(۸,۱۱۹,۶۶۰)	۹,۱۵۲,۲۷۱	۳,۲۹۱	سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)
۰	۹۷۱,۴۲۰	(۳۹,۴۹۶)	(۵,۹۹۹)	(۶,۸۸۲,۲۶۵)	۷,۸۹۹,۱۸۰	۵۱۹	معدنی املاح ایران
۰	۰	۰	۰	(۱,۶۷۷,۹۵۶)	۱,۶۷۷,۹۵۶	۱,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس
۰	(۲,۰۸۰)	۰	۰	(۲,۰۸۱)	۱	۱	ایران ترانسفو
۰	(۲,۳۷۶)	۰	۰	(۲,۳۷۷)	۱	۱	سازه پویش
۵۸,۰۵۶,۵۸۵,۱۱۵	(۲,۸۸۱)	۰	۰	(۲,۸۸۲)	۱	۱	حمل و نقل گهرترابر سیرجان
۳۸۲,۸۱۰,۹۷۰,۲۹۸	۱,۳۹۲,۹۳۷,۶۰۹,۸۱۵	(۳۲,۲۷۷,۷۱۹,۳۵۲)	(۱۱,۱۶۵,۴۱۰,۴۷۱)	(۵,۰۱۹,۱۹۰,۵۹۵,۳۵۳)	۶,۴۵۵,۵۴۵,۵۴۷,۶۳۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						نام سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۸۲,۸۱۰,۹۷۰,۲۹۸	۱,۳۹۲,۹۳۷,۶۰۹,۸۱۵	(۳۲,۲۷۷,۷۱۹,۳۵۲)	(۱۱,۱۶۵,۴۱۰,۴۷۱)	(۵,۰۱۹,۱۹۰,۵۹۵,۳۵۳)	۶,۴۵۵,۵۴۵,۵۴۷,۶۳۲		جمع نقل از صفحه قبل
۰	(۳,۱۳۲)	۰	۰	(۳,۱۳۳)	۱	۱	ملی شیمی کشاورز
۴۳,۱۳۲,۶۲۰,۸۹۰	(۴,۹۷۰)	۰	۰	(۴,۹۷۲)	۲	۲	بانک سامان
۰	(۵,۴۳۸)	۰	۰	(۵,۴۳۹)	۱	۱	دانش بنیان پویا نیرو
۰	(۲۰۲,۰۸۳)	(۲۸,۱۹۴)	(۱۵,۳۹۰)	(۵,۷۹۷,۲۹۹)	۵,۶۳۸,۸۰۰	۱,۲۰۰	سرمایه‌گذاری نیرو
۰	(۷۱,۹۱۹,۳۴۷)	۰	۰	(۷۱,۹۲۱,۱۶۹)	۱,۸۲۲	۱۸۲,۲۴۶	سایپا
۵۷,۳۳۷,۴۵۵,۴۱۴	(۳۶۸,۹۰۳,۷۷۰)	(۲۷,۵۶۴,۰۰۰)	(۴,۱۸۹,۷۱۳)	(۵,۸۴۹,۹۵۰,۰۵۷)	۵,۵۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
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	(۱,۹۹۴,۳۳۶,۲۵۱)	۰	۰	(۱,۹۹۴,۳۵۶,۱۳۵)	۱۹,۸۸۴	۱,۹۸۸,۳۹۸	بانک ملت
۲۸۴,۴۰۳,۴۲۵,۷۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت سپاهان
۱۲۴,۲۶۷,۵۰۸,۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان فارس نو
۹۶,۷۸۰,۶۳۵,۲۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان ساوه
۸۱,۵۹۶,۴۹۰,۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس
۳۲,۸۵۳,۴۳۵,۶۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	زامیاد
۲۴,۵۴۵,۲۴۱,۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲۲,۹۸۰,۶۲۴,۱۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۷,۹۳۹,۴۷۱,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشت و صنعت جوبین
۱۵,۲۴۸,۵۶۰,۲۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۱۱,۸۵۳,۴۱۴,۷۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان آرتا اردبیل
۱۰,۹۷۵,۱۶۶,۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان تهران
۶,۷۷۴,۵۲۷,۱۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۵,۵۰۲,۹۸۸,۱۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۲,۹۲۰,۸۱۶,۹۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نساجی بابکان
۲,۳۱۰,۱۸۶,۵۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری بهمن
۲,۲۴۴,۳۳۹,۲۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
۲,۲۴۰,۹۳۹,۸۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مخابرات ایران
۱,۷۳۳,۶۰۰,۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی برنا باتری
۱,۶۴۲,۵۳۲,۱۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا
۱,۲۳۲,۰۹۴,۹۵۰,۳۰۰	۱,۳۸۹,۶۸۶,۰۳۶,۲۷۹	(۳۲,۴۳۵,۴۶۴,۲۲۶)	(۱۱,۱۸۹,۳۹۸,۴۹۳)	(۵,۰۵۳,۸۰۹,۴۳۲,۷۰۳)	۶,۴۸۷,۰۹۴,۵۴۴,۳۴۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۱-

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۳۲,۰۹۴,۹۵۰,۳۰۰	۱,۳۸۹,۶۸۶,۰۳۶,۲۷۹	(۳۲,۴۳۵,۴۶۴,۲۲۶)	(۱۱,۱۸۹,۳۹۸,۴۹۳)	(۵,۰۵۳,۸۰۹,۴۳۲,۷۰۳)	۶,۴۸۷,۰۹۴,۵۴۴,۳۴۲	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۶۲۵,۱۲۰,۵۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	کانی کربن طبس
۱,۴۶۳,۶۳۲,۷۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع الکترونیک مادیران
۱,۳۷۱,۹۲۸,۶۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنعتی بارز
۵۱۸,۶۰۸,۵۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	موتورسازان تراکتورسازی ایران
۴۱۷,۳۴۵,۳۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشاورزی و دامپروری بینالود
۱۰۶,۴۹۴,۲۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری شفادارو
۹۳,۹۰۱,۱۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۸۱,۶۸۶,۷۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی چدن سازان
۷۸,۵۴۵,۷۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۵۶,۴۰۹,۶۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	تامین سرمایه کیمیا
۳۱,۶۵۷,۶۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمرغ
۴,۳۱۰,۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	پمپ سازی ایران
۱,۶۶۰,۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه مسیر برق گیلان
۱,۴۱۲,۴۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد سیرجان ایرانیان
۱,۱۶۳,۵۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	پارس مینو
۱,۰۲۹,۷۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	آلومینای ایران
۷۸۴,۸۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	تولید ژلاتین کپسول ایران
۷۴۷,۳۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	تراکتورسازی ایران
۴۸۶,۷۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	کشت و دام قیام اصفهان
(۲۴۹,۴۹۵)	۰	۰	۰	۰	۰	گروه اقتصادی مالی نگین
(۵۸۴,۱۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	صنعت غذایی کورش
(۲۴,۷۴۹,۱۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰	نورایستا پلاستیک
(۳۵۴,۵۲۴,۵۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو دیزل
(۱,۱۱۹,۳۹۰,۸۹۷)	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۷,۴۵۳,۶۰۲,۴۹۷)	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی بهشهر
۱,۲۲۸,۹۹۸,۷۷۷,۰۶۸	۱,۳۸۹,۶۸۶,۰۳۶,۲۷۹	(۳۲,۴۳۵,۴۶۴,۲۲۶)	(۱۱,۱۸۹,۳۹۸,۴۹۳)	(۵,۰۵۳,۸۰۹,۴۳۲,۷۰۳)	۶,۴۸۷,۰۹۴,۵۴۴,۳۴۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۸-۲- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					حق تقدم سهام	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸,۲۰۰)	۸,۶۴۶,۱۰۲	(۷۶,۳۲۵)	(۴۳,۵۰۵)	(۶,۴۹۹,۰۹۸)	۱۵,۲۶۵,۰۳۰	۱,۴۰۰	حق تقدم پشم‌شیشه‌ایران
۰	(۱,۰۱۹)	۰	۰	(۱,۰۲۰)	۱	۱	حق تقدم ایران ترانسفو
۰	(۴,۰۹۹)	۰	۰	(۴,۱۰۰)	۱	۱	حق تقدم پخش البرز
۰	(۱,۱۴۸,۴۴۹)	(۶۷)	(۳۸)	(۱,۱۶۱,۷۱۷)	۱۳,۳۷۳	۷۰۷	حق تقدم سبحان دارو
۰	(۱۰۹,۷۵۱,۷۳۱)	۰	۰	(۸۴۲,۷۳۵,۷۲۳)	۷۳۲,۹۸۳,۹۹۲	۹۷۰,۰۰۰	حق تقدم بیمه ایران - معین
۴۴,۳۴۳,۱۱۲,۰۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق تقدم پست بانک ایران
۴,۵۲۹,۴۲۵,۸۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق تقدم صنایع مس افق کرمان
۱۱۸,۹۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق تقدم بیمه البرز
(۲۵,۹۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق تقدم تامین سرمایه خلیج فارس
(۱,۸۸۳,۳۲۴,۴۱۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۴۶,۹۸۹,۲۹۸,۴۰۹	(۱۰۲,۲۵۹,۱۹۶)	(۷۶,۳۹۲)	(۴۳,۵۴۳)	(۸۵۰,۴۰۱,۶۵۸)	۷۴۸,۲۶۲,۳۹۷		جمع

۱۸-۳- (زیان) حاصل از فروش اختیار معامله سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام اختیار معامله	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۴۶,۷۰۲,۳۸۳,۴۸۴	(۷۰۸,۲۰۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۴۲,۶۱۴)	۲۷,۱۳۴,۵۹۹,۲۱۲	۲۰,۳۵۱,۰۳۱,۸۸۶	۳۰۰,۵۸۲,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۵۰۰-۵۵-۰۹/۱۴۰۴
۰	۲۶,۸۱۵,۸۷۶,۱۴۹	۰	(۲۸,۹۵۵,۶۴۸)	(۱۱,۳۵۳,۴۶۴,۵۵۵)	۳۸,۱۹۸,۲۹۶,۳۵۲	۲۴۶,۲۸۴,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۶۰۰-۲۱-۱۱/۱۴۰۴
۰	۲۱,۲۲۰,۲۲۸,۳۴۸	۰	(۲۱,۸۰۴,۰۱۱)	(۷,۵۴۳,۷۲۷,۶۴۱)	۲۸,۷۸۵,۷۶۰,۰۰۰	۲۳۰,۳۴۵,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۲۱-۱۱/۱۴۰۴
۰	۸,۰۸۱,۰۹۶,۸۸۰	۰	(۱۵,۸۹۵,۸۴۳)	(۱۰,۹۱۱,۲۶۶,۲۷۷)	۱۸,۲۸۸,۲۵۹,۰۰۰	۱۰۷,۶۲۶,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۶۱۰-۰۸-۱۱/۱۴۰۴
۰	۷,۲۹۲,۵۵۲,۰۵۳	۰	(۹,۰۲۴,۴۲۳)	(۴,۶۱۳,۱۵۲,۵۲۴)	۱۱,۹۱۴,۷۲۹,۰۰۰	۱۲۷,۳۵۸,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۲۱-۱۱/۱۴۰۴
۰	۶,۹۸۰,۲۴۶,۱۶۴	۰	(۲۱,۲۲۸,۷۴۹)	(۲۱,۰۲۵,۰۱۳,۰۸۷)	۲۸,۰۲۶,۴۸۸,۰۰۰	۱۱۱,۹۹۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۷۱۰-۱۳-۱۲/۱۴۰۴
۰	۶,۹۳۵,۱۵۶,۵۵۷	۰	(۱,۶۰۳,۰۴۴)	(۷۹۳,۶۴۶,۳۹۹)	۷,۷۳۰,۴۰۶,۰۰۰	۲۶۴,۴۹۵,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴-۰۸/۱۴۰۴
۰	۶,۱۹۹,۱۱۱,۳۷۷	۰	(۱۲,۹۸۶,۳۴۳)	(۹,۵۳۳,۷۲۰,۲۸۰)	۱۵,۷۴۵,۸۱۸,۰۰۰	۱۰۹,۱۵۳,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۲۱-۱۱/۱۴۰۴
۰	۳,۹۶۴,۹۵۷,۶۹۱	۰	(۱,۰۶۸,۴۱۹)	(۱,۱۸۸,۶۸۳,۸۹۰)	۵,۱۵۴,۷۱۰,۰۰۰	۲۳۸,۶۰۶,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۲-۰۹/۱۴۰۴
۰	۲,۶۹۴,۵۲۹,۸۲۶	۰	(۵,۱۷۱,۲۷۸)	(۴,۱۲۸,۸۹۸,۸۹۶)	۶,۸۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۸۱۰-۰۸-۱۱/۱۴۰۴
۰	۲,۲۱۴,۴۲۸,۴۴۲	۰	(۱۴,۱۴۶,۹۳۱)	(۱۱,۲۷۶,۲۶۳,۶۲۷)	۱۳,۵۰۴,۸۳۹,۰۰۰	۱۴۴,۲۳۳,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۵۵۰-۰۶-۱۲/۱۴۰۴
۰	۱,۸۷۲,۴۲۰,۱۱۴	۰	۰	۱,۰۸۰,۳۶۰,۱۱۴	۷۹۲,۰۶۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۲,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۶۰۰-۰۱-۱۱/۱۴۰۴
۰	۱,۷۹۵,۶۸۶,۷۰۳	۰	۰	(۳,۳۷۷,۹۱۴,۲۹۷)	۵,۱۷۳,۶۰۱,۰۰۰	۸۹,۱۵۳,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۵۰۰-۰۶-۱۲/۱۴۰۴
۰	۱۴۲,۷۶۸,۶۷۳,۷۸۸	(۷۰۸,۲۰۵,۰۰۰)	(۲۰۶,۹۲۷,۳۰۳)	(۵۶,۸۱۰,۷۹۲,۱۴۷)	۲۰۰,۴۹۴,۵۹۸,۲۳۸		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۳-۱۸-

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						نام اختیار معامله
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
							جمع نقل از صفحه قبل
○	۱۱۴۲,۷۶۸,۶۷۳,۷۸۸	(۷۰۸,۲۰۵,۰۰۰)	(۲۰۶,۹۲۷,۳۰۳)	(۵۶,۸۱۰,۷۹۲,۱۴۷)	۲۰۰,۴۹۴,۵۹۸,۲۳۸		اختیارخ خودرو-۳۸۰-۱۰/۱۴۰۴
○	۱,۶۴۹,۱۱۱,۵۲۸	(۶۸,۳۹۸,۱۰۰)	(۶,۸۳۹,۸۱۰)	(۱,۶۲۳,۲۷۶,۵۶۲)	۳,۳۴۷,۶۲۶,۰۰۰	۳۵,۹۹۹,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۸۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴
○	۱,۰۲۴,۶۹۸,۴۸۶		(۲,۹۶۴,۲۶۴)	(۲,۸۸۵,۸۵۶,۲۵۰)	۳,۹۱۳,۵۱۹,۰۰۰	۱۲,۱۷۱,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۲/۱۴۰۴
○	۹۷۴,۰۸۹,۵۸۶		(۳,۱۱۹,۷۱۱)	(۳,۱۴۱,۷۹۶,۷۰۳)	۴,۱۱۹,۰۰۶,۰۰۰	۷۹,۶۲۸,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۵۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴
○	۸۲۶,۴۲۷,۴۸۶		(۱,۹۹۶,۰۱۹)	(۱,۸۰۶,۸۵۱,۴۹۵)	۲,۶۳۵,۲۷۵,۰۰۰	۱۶,۴۹۷,۰۰۰	اختیارخ شپنا-۶۵۰-۱۷/۱۰/۱۴۰۴
○	۸۰۱,۹۶۴,۶۵۷			(۳۰,۵۸۳,۷۶۹,۳۴۳)	۳۱,۳۸۵,۷۳۴,۰۰۰	۳۱,۲۶۶,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۲۱/۱۱/۱۴۰۴
○	۷۴۱,۱۳۸,۴۰۱		(۶۳۳,۶۰۸)	(۳۰۱,۲۲۷,۹۹۱)	۱,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۶۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴
○	۶۸۵,۲۳۸,۳۸۳		(۲,۵۹۱,۵۶۹)	(۲,۷۳۳,۷۲۸,۰۴۸)	۳,۴۲۱,۵۵۸,۰۰۰	۱۹,۴۱۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴
○	۳۹۹,۴۸۸,۰۶۷		(۹۹۷,۸۸۰)	(۹۱۷,۰۵۵,۰۵۳)	۱,۳۱۷,۵۴۱,۰۰۰	۱۲,۶۱۳,۰۰۰	اختیارخ شپنا-۶۰۰-۱۷/۱۰/۱۴۰۴
○	۳۵۸,۴۵۸,۵۵۰			(۱۹,۰۱۲,۳۸۵,۴۵۰)	۱۹,۳۷۰,۸۴۴,۰۰۰	۱۲,۹۰۳,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۱/۱۱/۱۴۰۴
○	۲۷۳,۹۱۲,۹۷۸	(۴,۲۲۹,۵۰۰)	(۴۵۲,۶۳۳)	۲۳۰,۵۷۰,۱۱۱	۴۸,۰۲۵,۰۰۰	۱,۵۴۲,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۳۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴
○	۲۷۴,۲۲۶,۳۹۹		(۳۶۲,۳۸۲)	(۲۰۳,۹۰۰,۲۱۹)	۴۷۸,۴۸۹,۰۰۰	۱۵,۷۱۹,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۲۱/۱۱/۱۴۰۴
○	۲۲۵,۸۲۵,۹۲۳		(۳۷۳,۲۸۲)	(۲۶۶,۶۶۸,۷۹۵)	۴۹۲,۸۶۸,۰۰۰	۷,۶۴۱,۰۰۰	اختیارخ شپنا-۵۰۰-۱۷/۱۰/۱۴۰۴
○	(۶۰,۶۳۳,۵۴۵)			(۴۳,۳۳۴,۱۴۱,۵۴۵)	۴۳,۲۷۳,۵۰۸,۰۰۰	۱۷,۰۹۳,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۲/۰۹/۱۴۰۴
○	(۹۹۶)		(۴۹۸)	(۸۰۰,۴۹۸)	۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۰/۱۰/۱۴۰۴
○	(۲۰,۵۰۳,۴۶۰,۴۴۴)		(۴,۵۰۶,۳۳۲)	(۲۷,۹۱۷,۹۹۶,۱۱۲)	۷,۴۱۹,۰۴۲,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۶/۱۰/۱۴۰۴
○	(۱,۸۸۲,۴۰۷)		(۱۷,۶۲۱)	(۸۶,۸۲۶,۷۸۶)	۸۴,۹۶۲,۰۰۰	۱,۸۴۷,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۴۰۰-۰۸/۰۷/۱۴۰۴
○	(۳۱,۲۸۶,۶۲۱,۳۵۳)		(۲۷,۰۹۱)				سررسید شده
۱۳,۱۹۱,۹۸۳,۸۴۰							اختیارخ شستا-۱۲۵۰-۱۱/۱۰/۱۴۰۳
۴,۳۱۱,۶۱۰,۴۸۴							اختیارخ شستا-۳۰۰-۲۲/۱۲/۱۴۰۳
۳,۰۰۱,۷۱۳,۳۷۲							اختیارخ شستا-۱۲۵۰-۰۸/۱۲/۱۴۰۳
۱,۹۷۲,۳۰۴,۱۰۴							اختیارخ شستا-۱۳۵۰-۱۲/۱۰/۱۴۰۳
۱,۵۱۸,۷۲۳,۴۹۳							اختیارخ شستا-۱۱۵۰-۱۴/۰۹/۱۴۰۳
۲۸۲,۵۴۷,۹۵۸							اختیارخ شستا-۳۲۵۰-۲۲/۱۲/۱۴۰۳
(۵۵۴,۶۶۸,۴۱۸)							اختیارخ شستا-۱۱۵۰-۱۲/۱۰/۱۴۰۳
(۶۳۶,۰۹۴,۱۰۶)							اختیارخ شستا-۱۰۵۰-۱۴/۰۹/۱۴۰۳
(۵,۷۴۹,۰۶۱,۰۵۹)							اختیارخ شستا-۹۵۰-۱۴/۰۹/۱۴۰۳
(۱۱,۰۸۲,۱۲۶,۱۳۲)							اختیارخ شستا-۸۷۰-۰۸/۰۷/۱۴۰۳
(۱۱,۳۶۷,۶۴۵,۸۸۰)							اختیارخ شستا-۱۰۵۰-۱۲/۱۰/۱۴۰۳
(۵,۱۱۰,۷۱۲,۳۴۴)	۹۹,۱۵۰,۶۵۵,۴۸۷	(۷۸۰,۸۳۲,۶۰۰)	(۲۳۱,۸۱۰,۰۰۳)	(۱۹۱,۳۹۶,۵۰۲,۸۸۶)	۳۲۲,۸۴۶,۳۹۵,۲۳۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۸-۴- سود حاصل از فروش نگهداری سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					گواهی سپرده کالایی
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	شمش طلا GoldBar
۱۷۷,۹۸۱,۳۴۱,۶۰۵	۹۱,۲۲۰,۶۵۰,۶۹۲	۰	(۲,۰۴۶,۸۷۱,۵۲۰)	(۸۵۷,۸۷۷,۶۸۱,۵۵۸)	۹۵۱,۱۴۵,۲۰۳,۷۷۰	۵۴,۱۲۴	

۱۸-۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اختیار تبعی فروش ریل سیر کوثر
-	۱۲۴,۴۶۲,۴۷۰,۳۴۱	(۵,۸۶۴,۱۷۱,۷۰۹)	(۵۸۶,۴۱۷,۱۷۱)	(۱,۰۴۱,۹۲۱,۲۸۲,۶۵۴)	۱,۱۷۲,۸۳۴,۳۴۱,۸۷۵	۲۸۹,۳۷۴,۳۷۵	اسناد خزانه-م۸بودجه-۰۲-۰۴۱۲۱۱
۱,۸۱۲,۵۹۴,۹۲۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م۴بودجه-۰۱-۰۴۰۹۱۷
۱,۱۴۲,۷۴۸,۴۳۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م۱۱بودجه-۰۲-۰۵۰۷۲۰
(۹۶,۵۸۳)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م۳بودجه-۰۲-۰۵۰۸۱۸
(۳۵,۶۲۲,۳۷۰)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م۴بودجه-۰۲-۰۵۱۰۲۱
(۱۳۵,۹۳۸,۷۲۶)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م۱۰بودجه-۰۲-۰۵۱۱۱۲
(۴۶۷,۰۳۹,۲۹۱)	-	-	-	-	-	-	جمع
۲,۳۱۶,۶۴۶,۳۸۵	۱۲۴,۴۶۲,۴۷۰,۳۴۱	(۵,۸۶۴,۱۷۱,۷۰۹)	(۵۸۶,۴۱۷,۱۷۱)	(۱,۰۴۱,۹۲۱,۲۸۲,۶۵۴)	۱,۱۷۲,۸۳۴,۳۴۱,۸۷۵		

۱۸-۶- سود حاصل از فروش واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلا آسمان آلتون
۰	۵۶۲,۳۹۹,۱۲۴	-	(۱۸,۹۰۰,۷۷۰)	(۱۵,۰۵۶,۸۴۰,۵۹۶)	۱۵,۶۳۸,۱۴۰,۴۹۰	۲۷۴,۴۳۰	

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵۲,۲۸۰,۸۲۹,۰۸۷	۱۹۶,۱۳۵,۷۸۰,۷۹۶	۱۹-۱
(۱۸۴,۴۵۶)	۱۶,۲۰۳,۶۲۵,۸۹۴	۱۹-۲
۴,۷۷۹,۷۵۵,۹۵۱	۱۲,۰۶۸,۰۶۷,۳۷۳	۱۹-۳
۰	(۱۴,۷۷۶,۵۱۴,۹۰۴)	۱۹-۴
۰	۵۸,۰۲۳,۸۵۶,۴۵۰	۱۹-۵
۷۲,۵۳۵,۳۹۴,۰۲۱	۰	۱۹-۶
۶۲۹,۵۹۵,۷۹۴,۶۰۳	۲۶۷,۶۵۴,۸۱۵,۶۰۹	

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

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

سود تحقق نیافته ناشی قراردادهای آتی گواهی سپرده کالایی

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۴۰,۵۷۴,۵۷۲,۴۳۵	(۳,۱۹۲,۷۵۵,۴۸۵)	(۱,۷۴۳,۲۴۴,۴۹۵)	(۴۹۳,۰۴۰,۵۲۴,۵۴۵)	۶۳۸,۵۵۱,۰۹۶,۹۶۰	۲۰,۳۶۱,۹۶۱	پالایش نفت شیراز
۰	۱۳۲,۹۳۰,۸۰۹,۰۷۰	(۵,۲۱۹,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۸۴۹,۶۴۲,۲۵۰)	(۹۰۲,۸۲۵,۴۲۳,۶۸۰)	۱,۰۴۳,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۰۰,۰۰۰	بیمه سامان
(۴۰,۶۴۶,۵۳۳,۹۲۳)	۹۸,۱۳۵,۰۳۴,۳۵۰	(۳,۶۳۰,۹۹۶,۳۵۹)	(۱,۹۸۲,۵۲۴,۰۱۲)	(۶۲۲,۴۵۰,۷۱۷,۱۱۹)	۷۲۶,۱۹۹,۲۷۱,۸۱۰	۴۶۰,۷۸۶,۳۴۰	سرمایه گذاری سبحان
(۲۳,۹۹۹,۲۲۳,۸۰۷)	۹۳,۳۵۴,۱۰۲,۶۰۶	(۳,۷۹۰,۲۸۱,۰۹۱)	(۲,۰۶۹,۴۹۳,۴۷۵)	(۶۵۸,۸۴۲,۳۴۰,۹۴۳)	۷۵۸,۰۵۶,۲۱۸,۱۱۵	۲۵۴,۵۰۹,۳۹۱	بهار رز عالیس چناران
۴۷,۲۷۳,۵۸۰,۲۴۰	۸۵,۸۷۱,۷۲۴,۰۲۸	(۱,۶۶۴,۷۳۷,۱۶۸)	(۹۰۸,۹۴۶,۴۹۴)	(۲۴۴,۵۰۲,۰۵۲,۹۶۰)	۳۳۲,۹۴۷,۴۳۳,۶۵۰	۹,۶۶۴,۶۵۷	سیمان ممتازان کرمان
(۳۶,۷۲۰,۴۸۳,۹۹۹)	۷۶,۸۲۰,۹۷۶,۱۶۷	(۹۹۵,۵۰۶,۶۹۴)	(۵۴۳,۵۴۶,۶۵۵)	(۱۲۰,۷۴۱,۳۰۹,۲۵۰)	۱۹۹,۱۰۱,۳۳۸,۷۶۶	۶۷,۷۹۰,۷۱۸	فولاد امیرکبیرکاشان
(۲۹,۸۲۷,۲۶۲,۹۳۴)	۶۱,۱۶۶,۵۵۰,۹۸۵	(۷۲۷,۹۶۳,۲۰۴)	(۳۹۷,۴۶۷,۹۰۹)	(۸۳,۳۰۰,۶۵۸,۷۰۸)	۱۴۵,۵۹۲,۶۴۰,۸۰۶	۲۱,۹۷۲,۹۳۱	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱,۵۶۴,۸۱۷,۹۲۱)	۵۳,۳۹۴,۶۷۶,۱۲۲	(۸۳۳,۹۴۴,۴۳۵)	(۴۵۵,۳۳۳,۶۶۱)	(۱۱۲,۱۰۴,۹۳۲,۷۷۴)	۱۶۶,۷۸۸,۸۸۶,۹۹۲	۷۶,۶۱۴,۰۹۶	بیمه اتکایی تهران رواک
۲۵,۱۵۱,۹۰۰,۴۴۵	۵۰,۹۵۱,۵۹۴,۹۸۲	(۱,۳۴۲,۳۷۰,۸۲۶)	(۷۳۲,۹۳۴,۴۷۱)	(۲۱۵,۴۴۷,۲۶۴,۹۷۳)	۲۶۸,۴۷۴,۱۶۵,۲۵۲	۷۳,۶۳۵,۲۶۲	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۱۳,۶۹۵,۷۹۸,۹۵۷	۴۸,۰۴۹,۹۵۱,۴۸۷	(۱,۳۹۹,۲۷۳,۳۲۴)	(۷۶۴,۰۰۳,۲۳۵)	(۲۲۹,۶۶۱,۴۳۶,۷۱۴)	۲۷۹,۸۵۴,۶۶۴,۷۶۰	۱۳۸,۲۶۸,۱۱۵	بانک اقتصادنوین
۱۱,۰۹۱,۰۶۸,۲۳۶	۴۴,۳۹۹,۰۵۴,۷۴۳	(۵۲۴,۸۹۲,۵۱۹)	(۲۸۶,۵۹۱,۳۱۵)	(۵۹,۷۶۷,۹۶۵,۲۴۳)	۱۰۴,۹۷۸,۵۰۳,۸۲۰	۸,۲۰۷,۸۵۸	قند لرستان
۸,۹۸۱,۵۵۶,۲۸۸	۳۰,۶۴۸,۰۹۹,۸۹۸	(۴۳۰,۷۷۱,۹۹۷)	(۲۳۵,۲۰۱,۵۴۶)	(۵۴,۸۴۰,۳۲۵,۸۷۹)	۸۶,۱۵۴,۳۹۹,۳۲۰	۵,۳۱۴,۸۹۲	سرمایه گذاری شفا دارو
۹,۴۸۴,۰۸۴,۲۵۲	۲۹,۸۶۶,۸۸۴,۰۸۳	(۴۸۵,۱۰۲,۷۰۳)	(۲۶۴,۴۶۶,۰۷۶)	(۶۶,۴۰۳,۶۸۷,۸۱۰)	۹۷,۰۲۰,۵۴۰,۶۷۲	۲۲,۹۶۸,۸۷۸	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
(۱۳,۲۳۳,۵۰۸,۲۳۵)	۲۳,۰۰۴,۱۴۱,۸۷۷	(۳۵۵,۰۰۹,۲۶۶)	(۱۹۳,۸۳۵,۰۵۹)	(۴۷,۴۱۱,۵۹۰,۹۹۸)	۷۱,۰۰۱,۸۵۲,۲۰۰	۴۶,۴۰۶,۴۴۰	بهنم دیزل
(۴۲,۴۹۶,۹۵۴,۱۵۲)	۱۶,۴۸۵,۹۸۲,۸۲۰	(۲۶۰,۳۳۴,۶۸۳)	(۱۴۶,۱۴۴,۶۸۳)	(۳۵,۱۷۸,۴۷۶,۳۷۳)	۵۲,۰۶۶,۹۳۶,۶۱۳	۱۵,۳۲۷,۳۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۱,۰۶۲,۸۶۵,۰۹۸)	۱۰,۴۴۸,۱۴۳,۱۷۳	(۱۷۸,۴۶۷,۸۷۷)	(۹۷,۴۴۳,۴۶۱)	(۲۴,۹۶۹,۵۲۰,۹۰۴)	۳۵,۶۹۳,۵۷۵,۴۱۵	۱۶,۱۱۴,۴۸۱	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها
۰	۸,۶۵۶,۵۵۳,۲۵۲	(۲۹۰,۶۲۳,۳۲۶)	(۱۵۸,۶۸۰,۳۳۶)	(۴۹,۰۱۸,۸۰۸,۲۸۶)	۵۸,۱۲۴,۶۶۵,۲۰۰	۶,۲۴۹,۹۶۴	دارویی ره آورد تامین
(۳۵,۲۲۳,۴۸۳,۳۱۶)	۷۶۶,۱۸۲,۴۷۱	(۷۴۳,۷۲۷,۲۰۳)	(۴۰۶,۰۷۵,۰۵۳)	(۱۱۶,۸۲۹,۴۵۴,۸۵۰)	۱۴۸,۷۴۵,۴۴۰,۵۷۷	۱۱۱,۳۰۰,۸۳۶	ایران ترانسفو
(۱۰۹,۰۹۷,۱۴۴,۶۶۷)	۱,۰۰۵,۵۶۲,۳۱۱,۵۴۹	(۲۶,۰۶۵,۸۸۳,۱۵۹)	(۱۴,۲۳۱,۹۷۲,۲۴۰)	(۴,۱۶۷,۳۱۶,۴۶۵,۰۰۹)	۵,۲۱۳,۱۷۶,۶۳۱,۹۵۸		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت‌ها ۱۹-

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰۹,۰۹۷,۱۴۴,۹۶۷)	۱,۰۰۵,۵۶۲,۳۱۱,۵۴۹	(۲۶,۰۶۵,۸۸۳,۱۵۹)	(۱۴,۲۳۱,۹۷۲,۲۴۰)	(۴,۱۶۷,۳۱۶,۴۶۵,۰۰۹)	۵,۲۱۳,۱۷۶,۶۳۱,۹۵۸		جمع نقل از صفحه قبل
۵,۴۰۶,۰۴۸,۴۰۵	۷,۲۲۰,۴۲۲,۹۳۴	(۲۳۸,۹۱۵,۶۵۰)	(۱۳۰,۴۴۷,۹۴۵)	(۴۰,۱۹۳,۳۴۳,۵۴۱)	۴۷,۷۸۳,۱۳۰,۰۶۰	۱,۵۱۱,۶۴۶	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۰	۶,۵۶۷,۰۱۴,۰۳۹	(۲۹۱,۳۰۵,۴۵۹)	(۱۵۹,۰۵۲,۷۸۰)	(۵۱,۲۴۳,۷۱۹,۴۷۲)	۵۸,۲۶۱,۰۹۱,۷۵۰	۳,۴۰۹,۰۷۵	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۶۴,۱۱۷,۵۱۸,۳۵۲	۶,۱۵۶,۴۹۳,۶۲۱	(۱,۰۱۹,۴۲۳,۰۵۹)	(۵۵۶,۶۰۴,۹۹۰)	(۱۹۶,۱۵۲,۰۹۰,۰۳۰)	۲۰۳,۸۸۴,۶۱۱,۷۰۰	۱۲,۹۸۶,۲۸۱	سیمان فارس و خوزستان
(۴۳۱,۸۹۴,۶۷۹)	۳,۸۸۶,۶۸۳,۹۲۷	(۱۸۳,۴۳۷,۵۴۵)	(۱۰۰,۱۵۶,۹۰۰)	(۳۲,۵۱۷,۲۳۰,۶۴۴)	۳۶,۶۸۷,۵۰۹,۰۱۶	۱۱,۶۲۴,۶۸۶	فرارودهای غذایی وقتد چهارمحال
(۵۶۹,۰۹۷)	۳,۵۸۹,۶۱۲,۶۱۷	(۷۹,۳۸۸,۳۱۸)	(۴۳,۳۴۶,۰۲۱)	(۱۲,۱۶۵,۳۱۶,۵۶۴)	۱۵,۸۷۷,۶۶۲,۵۲۰	۸۱,۵۴۱	پتروشیمی جم پیلن
(۲,۶۳۹,۶۹۹,۷۷۵)	۳,۳۲۶,۷۵۴,۴۶۵	(۱۵۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۸۳,۲۹۲,۲۰۰)	(۲۶,۹۴۷,۴۰۲,۲۳۵)	۳۰,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰,۰۰۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۱۱,۵۰۷,۶۱۴,۹۰۰	۳,۲۹۵,۶۷۰,۷۶۷	(۳۱۳,۱۵۳,۱۵۱)	(۱۷۰,۹۸۱,۶۲۰)	(۵۸,۸۵۰,۸۴۶,۶۳۷)	۶۲,۶۳۰,۶۳۰,۱۷۵	۶۲,۳۱۹,۰۳۵	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
(۲,۵۴۱,۵۶۲,۷۸۰)	۲,۸۳۳,۴۱۵,۱۴۶	(۱۲۷,۲۰۶,۲۷۶)	(۶۹,۴۵۶,۶۲۷)	(۲۲,۴۴۱,۱۷۹,۱۵۱)	۲۵,۴۴۱,۲۵۵,۲۰۰	۳,۵۷۳,۲۱۰	نوردو قطعات فولادی
۰	۲,۵۵۷,۱۵۸,۷۴۵	(۵۰,۶۲۴,۳۷۵)	(۲۷,۶۴۰,۹۰۹)	(۷,۴۸۹,۴۵۰,۹۷۱)	۱۰,۱۲۴,۸۷۵,۰۰۰	۸۰۲,۵۰۰	کیما کالای رازی
۲۹۰,۱۷۳,۹۰۰	۲,۳۸۲,۹۸۴,۲۷۵	(۴۹,۵۶۸,۷۵۰)	(۲۷,۰۶۴,۵۳۸)	(۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۷)	۹,۹۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
(۶۷۹,۳۰۸,۱۵۸)	۱,۸۷۲,۴۳۳,۰۳۱	(۸۶۷,۴۰۴,۷۰۹)	(۴۷۳,۶۰۲,۹۷۱)	(۱۷۰,۲۶۷,۵۰۱,۰۱۷)	۱۷۳,۴۸۰,۹۴۱,۷۲۸	۱۷۷,۳۸۳,۳۷۶	پارس مینو
۰	۱,۷۹۳,۹۰۴,۸۷۲	(۴۸,۳۱۶,۰۰۰)	(۲۶,۳۸۰,۵۳۶)	(۷,۷۹۴,۵۹۸,۵۹۲)	۹,۶۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری بوعلی
(۲,۷۴۰,۵۳۷,۶۲۶)	۱,۷۰۰,۸۳۹,۱۴۰	(۳۰,۶۶۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۴۰,۳۶۰)	(۴,۳۸۳,۷۶۰,۵۰۰)	۶,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ارس صبا
(۸۰,۶۱۵,۱۴۲,۱۸۴)	۱,۶۶۰,۴۴۲,۱۸۳	(۸۶۳,۴۰۷,۲۹۴)	(۴۷۱,۴۲۰,۳۸۲)	(۱۶۹,۶۸۶,۱۸۸,۸۶۱)	۱۷۲,۶۸۱,۴۵۸,۷۲۰	۴۱,۲۳۲,۴۴۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۰	۱,۱۱۹,۱۷۰,۶۵۵	(۳۶,۸۶۲,۵۰۰)	(۲۰,۱۲۶,۹۲۵)	(۶,۱۹۶,۳۳۹,۹۲۰)	۷,۳۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی درپاد تبریز
۳۷,۶۰۳,۷۱۳,۵۸۸	۱,۰۳۱,۴۳۶,۵۳۱	(۶۵,۱۸۷,۵۸۵)	(۳۵,۵۹۲,۴۲۱)	(۱۱,۹۰۵,۳۰۰,۴۶۳)	۱۳,۰۳۷,۵۱۷,۰۰۰	۴۰۸,۰۶۰	سیمان فارس نو
۱,۲۶۰,۱۰۳,۰۳۸	۹۴۰,۸۴۹,۵۱۱	(۱۱,۵۵۱,۶۲۸)	(۶,۳۰۷,۱۸۹)	(۱,۳۵۱,۶۱۷,۲۲۲)	۲,۳۱۰,۳۲۵,۶۵۰	۹۸,۱۰۳	شرکت قند بیستون
۰	۹۰۳,۳۳۲,۵۳۲	(۳۳,۱۸۷,۵۰۰)	(۱۸,۱۲۰,۳۷۵)	(۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳)	۶,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
۰	۸۶۸,۶۸۳,۶۶۰	(۱۴,۵۴۰,۰۰۰)	(۷,۹۳۸,۸۴۰)	(۲,۰۱۶,۸۳۷,۵۰۰)	۲,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	کلر پارس
(۲۰,۸۳۵,۳۹۵)	۴۴۸,۶۵۷,۰۲۰	(۱۳,۰۰۵,۰۰۰)	(۷,۱۰۰,۷۳۰)	(۲,۱۳۲,۲۳۷,۲۵۰)	۲,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۱۳۹,۶۴۲,۱۵۶	۳۶۴,۹۶۴,۴۴۶	(۳۸,۶۳۶,۳۰۸)	(۲۱,۰۹۵,۴۲۴)	(۷,۳۰۲,۵۶۵,۵۰۷)	۷,۷۲۷,۲۶۱,۶۸۵	۲,۳۳۰,۹۹۹	ملی شیمی کشاورز
۰	۳۳۹,۹۶۰,۸۷۷	(۱۹,۴۷۶,۰۰۰)	(۱۰,۶۳۳,۸۹۶)	(۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۷)	۳,۸۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
۰	۳۱۸,۹۲۴,۴۹۶	(۵۴,۰۲۷,۲۵۰)	(۲۹,۴۹۸,۸۷۹)	(۱۰,۴۰۲,۹۹۹,۳۷۵)	۱۰,۸۵۰,۴۵۰,۰۰۰	۹,۸۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
۰	۳۱۲,۴۷۸,۳۰۳	(۳۷,۴۲۳,۷۵۱)	(۲۰,۴۳۳,۳۶۸)	(۷,۱۱۴,۴۱۴,۸۵۸)	۷,۴۸۴,۷۵۰,۲۸۰	۲,۷۶۲,۹۲۰	تامین سرمایه کاردان
۲۱,۵۵۸,۱۱۸,۶۷۸	۱,۰۶۱,۰۵۴,۵۹۹,۳۳۲	(۳۰,۷۰۵,۱۴۱,۲۶۷)	(۱۶,۷۶۵,۰۰۷,۱۶۶)	(۵,۰۳۲,۵۰۳,۵۰۵,۶۷۷)	۶,۱۴۱,۰۲۸,۲۵۳,۴۴۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت‌ها ۱۹-۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱,۵۵۸,۱۱۸,۶۷۸	۱,۰۶۱,۰۵۴,۵۹۹,۳۳۲	(۳۰,۷۰۵,۱۴۱,۲۶۷)	(۱۶,۷۶۵,۰۰۷,۱۶۶)	(۵,۰۳۲,۵۰۳,۵۰۵,۶۷۷)	۶,۱۴۱,۰۲۸,۲۵۳,۴۴۲		جمع نقل از صفحه قبل
۹۳۳,۴۷۵,۰۷۸	۴۱,۴۶۵,۲۰۱	(۴,۹۷۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۳,۶۲۰)	(۹۴۴,۸۵۱,۱۷۹)	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	معدنی‌وصنعتی‌چادرمو
۰	۳۷,۲۶۰,۸۴۵	(۳,۴۰۲,۷۳۸)	(۱,۸۵۷,۸۹۵)	(۶۳۸,۰۲۶,۰۲۲)	۶۸۰,۵۴۷,۵۰۰	۳۴۲,۵۰۰	بیمه اتکایی ایران معین
(۵۱۲,۹۲۹)	۹۹۳,۱۱۵	(۹۲,۳۴۰)	(۵۰,۴۱۸)	(۸,۳۳۶,۱۲۷)	۱۸,۴۶۸,۰۰۰	۶,۰۰۰	بیمه نوین
۷,۸۱۳,۲۳۳	۳,۷۹۰,۳۰۲	(۴۷,۵۰۰)	(۲۵,۹۳۵)	(۵,۶۳۶,۲۶۳)	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	پشم‌شیشه‌ایران
(۱,۴۶۶,۰۹۵)	۳,۵۷۲,۴۲۸	(۵۸,۷۴۷)	(۳۲,۰۷۶)	(۸,۰۸۶,۰۹۹)	۱۱,۷۴۹,۳۵۰	۴۳۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۳۸۶,۶۷۲)	۳,۱۵۱,۱۷۵	(۳۳,۳۰۱)	(۱۸,۱۸۲)	(۳,۴۵۷,۵۹۴)	۶,۶۶۰,۲۵۲	۲,۲۴۱	سیحان دارو
(۴۲,۴۴۵,۹۳۵)	۱,۷۷۵,۳۰۷	(۳۸۶,۶۱۰)	(۲۱,۰۸۹)	(۷۴,۹۴۸,۹۹۴)	۷۷,۳۲۲,۰۰۰	۳۱,۵۶۰	سازه پویش
۱,۲۵۰,۵۱۴	۱,۳۲۹,۴۳۳	(۲۳,۹۰۰)	(۱۳,۰۴۹)	(۳,۴۱۳,۵۶۸)	۴,۷۸۰,۰۰۰	۲۰۰	صنایع‌خاک‌چینی‌ایران
۰	۱,۲۹۶,۲۷۳	(۳۰,۶۲۵)	(۱۶,۷۲۱)	(۴,۷۸۱,۳۸۱)	۶,۱۲۵,۰۰۰	۵۰۰	نفت پارس
۵۲۸,۸۷۵	۱,۲۱۴,۵۲۱	(۲۲,۲۰۸)	(۱۲,۱۲۵)	(۳,۱۹۲,۶۸۰)	۴,۴۴۱,۵۳۴	۱,۰۱۸	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۱,۶۷۱,۸۹۵)	۶۵۲,۷۸۸	(۲۰,۳۵۲)	(۱۱,۱۱۲)	(۳,۳۸۶,۱۴۸)	۴,۰۷۰,۴۰۰	۲,۵۴۴	ایرکا پارت صنعت
۷۹۳,۹۷۱	۵۶۱,۳۰۸	(۱۸,۷۰۹)	(۱۰,۲۱۵)	(۳,۱۵۱,۵۸۴)	۳,۷۴۱,۸۱۶	۱,۴۳۲	زرین معدن آسیا
۱,۹۲۹,۲۲۱	۵۲۷,۲۲۸	(۲۴,۰۱۳)	(۱۳,۱۱۱)	(۴,۲۳۸,۱۸۳)	۴,۸۰۲,۵۳۵	۷۷۹	دانش بنیان پویا نیرو
۵۴,۵۵۳	۴۸۷,۱۰۳	(۶,۸۷۴)	(۳,۷۵۳)	(۸۷۷,۱۱۰)	۱,۳۷۴,۸۴۰	۱۷۱	کاشی پارس
۰	۳۵۱,۷۱۹	(۱۳,۵۲۹)	(۷,۳۸۷)	(۲,۳۳۳,۱۶۵)	۲,۷۰۵,۸۰۰	۳۲۶	ص.چاپ وبسته بندی آسان قزوین
۹۵۸,۷۱۹	۱۶۶,۶۱۵	(۲۸,۴۹۸)	(۱۵,۵۶۰)	(۵,۴۸۸,۸۳۷)	۵,۶۹۹,۵۱۰	۳,۱۰۶	بانک سینا
۲۴۸,۵۵۳	۸۰,۳۱۷	(۱۸,۷۵۳)	(۱۰,۲۳۹)	(۳,۶۴۱,۲۹۱)	۳,۷۵۰,۶۰۰	۱,۷۸۶	بیمه البرز
۲۶۲,۱۸۱	(۱۱۳,۱۱۱)	(۱۹,۳۰۳)	(۱۰,۵۴۰)	(۳,۹۴۳,۸۹۳)	۳,۸۶۰,۶۲۵	۳۷۵	داروسازی دانا
(۱,۵۵۸,۲۲۲)	(۱۸۷,۸۰۸)	(۲۰,۷۵۳)	(۱۱,۳۳۱)	(۴,۳۰۶,۲۲۴)	۴,۱۵۰,۵۰۰	۱,۵۰۰	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۰	(۲۴۷,۷۰۵)	(۱۷,۲۸۰)	(۹,۴۳۵)	(۳,۶۷۶,۹۹۰)	۳,۴۵۶,۰۰۰	۴۵۰	سیمان ساهو
۰	(۳۳۸,۶۶۸)	(۱۸,۵۲۳)	(۱۰,۱۱۴)	(۴,۰۱۴,۶۲۹)	۳,۷۰۴,۵۹۸	۲,۴۹۳	مجمع جهان فولاد سیرجان
۸۳,۵۰۰	(۶۲۶,۱۵۰)	(۵,۳۰۰)	(۲,۸۹۴)	(۱,۶۷۷,۹۵۶)	۱,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس
۰	(۶۶۸,۲۲۵)	(۱۰,۹۵۹)	(۵,۹۸۳)	(۲,۸۴۳,۹۸۳)	۲,۱۹۱,۷۰۰	۱,۵۵۰	موتورسازان‌تراکتورسازی‌ایران
۰	(۶۹۱,۵۷۰)	(۱۱,۲۸۸)	(۶,۱۶۳)	(۲,۹۱۳,۹۷۲)	۲,۲۵۷,۶۷۳	۱,۸۳۷	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
۲۲,۴۵۷,۴۷۵,۳۲۸	۱,۰۶۱,۱۵۹,۴۰۱,۸۲۳	(۳۰,۷۱۴,۴۴۳,۳۷۰)	(۱۶,۷۷۰,۰۸۶,۱۱۳)	(۵,۰۳۴,۲۴۴,۷۴۲,۳۶۹)	۶,۱۴۲,۸۸۸,۶۷۳,۶۷۵		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت‌ها ۱۹-

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲,۴۵۷,۴۷۵,۳۲۸	۱,۵۶۱,۱۵۹,۴۰۱,۸۲۳	(۳۰,۷۱۴,۴۴۳,۳۷۰)	(۱۶,۷۷۰,۰۸۶,۱۱۳)	(۵,۰۳۴,۲۴۴,۷۴۲,۳۶۹)	۶,۱۴۲,۸۸۸,۶۷۳,۶۷۵		جمع نقل از صفحه قبل
۲,۱۷۶,۵۷۱	(۱,۳۵۶,۹۶۳)	(۳۵,۴۲۰)	(۱۹,۳۳۹)	(۸,۳۸۶,۲۰۴)	۷,۰۸۴,۰۰۰	۶۴۴	پخش رازی
(۱,۰۳۷,۲۳۵,۵۹۶)	(۲۵,۶۱۷,۸۰۱)	(۱۲,۷۴۳,۲۲۵)	(۶,۹۵۷,۸۰۱)	(۲,۵۵۴,۵۶۱,۷۷۵)	۲,۵۴۸,۶۴۵,۰۰۰	۱,۵۵۵,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	(۳۲,۶۵۰,۵۸۵)	(۲۶,۶۴۲,۴۸۴)	(۱۴,۵۴۶,۷۹۶)	(۵,۳۱۹,۹۵۸,۱۴۰)	۵,۳۲۸,۴۹۶,۸۳۶	۲,۸۰۳,۲۵۱	حمل و نقل توکا
۴۶,۵۶۲,۶۱۴,۸۵۳	(۸۴,۴۵۳,۹۷۰)	(۱۲,۸۳۵,۶۹۶)	(۷,۰۰۸,۲۹۰)	(۲,۶۳۱,۷۴۹,۲۳۴)	۲,۵۶۷,۱۳۹,۲۵۰	۴۴۶,۴۵۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۰	(۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	واسپاری عصراعتاماد
۰	(۱۸۶,۱۰۶,۹۴۰)	(۶,۵۸۰,۰۰۰)	(۳,۵۹۲,۶۸۰)	(۱,۴۹۱,۹۳۴,۲۶۰)	۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۰	(۴۵۶,۳۹۵,۷۹۲)	(۲۳,۳۶۴,۵۰۰)	(۱۲,۷۵۷,۰۱۷)	(۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۵)	۴,۶۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۶۳,۰۰۰	س. و توسعه صنایع لاستیک
۰	(۵۱۰,۲۳۰,۸۴۱)	(۱۲,۰۴۸,۰۰۰)	(۶,۵۷۸,۲۰۸)	(۲,۹۰۱,۲۰۴,۶۳۳)	۲,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	کشتیرانی دریای خزر
۳۴,۶۴۳,۷۹۱,۶۲۱	(۱,۰۳۵,۱۵۵,۷۰۰)	(۴۰,۳۸۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۴۷,۴۸۰)	(۹,۰۴۸,۷۲۸,۲۲۰)	۸,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
۶,۵۹۵,۲۹۸,۰۰۷	(۱,۱۰۷,۳۰۰,۴۷۱)	(۱,۳۰۴,۱۶۶,۹۹۳)	(۷۱۲,۰۷۵,۱۷۸)	(۲۵۹,۹۲۴,۴۵۶,۸۴۰)	۲۶۰,۸۳۳,۳۹۸,۵۴۰	۳۴,۰۰۶,۹۶۲	پگاه آذربایجان غربی
۱۹۳,۰۰۱,۸۹۲,۳۹۲	(۱,۲۴۷,۳۱۳,۳۵۹)	(۱۳۴,۱۷۹,۵۲۳)	(۷۳,۲۶۲,۰۲۰)	(۲۷,۸۷۵,۷۷۶,۴۹۶)	۲۶,۸۳۵,۹۰۴,۶۸۰	۴,۰۱۷,۳۵۱	پست بانک ایران
۵,۶۱۳,۹۴۲,۹۶۳	(۱,۷۰۹,۵۵۷,۶۱۱)	(۱۹۴,۲۳۶,۴۰۸)	(۱۰۶,۰۵۳,۰۷۹)	(۴۰,۲۵۶,۵۴۹,۶۶۴)	۳۸,۸۴۷,۲۸۱,۵۴۰	۵,۵۹۷,۵۹۱	صنایع مس اقق کرمان
۰	(۱,۷۵۵,۶۳۴,۰۸۲)	(۱,۵۷۱,۲۶۸,۶۱۵)	(۸۵۷,۹۱۲,۶۶۴)	(۳۱۳,۵۸۰,۱۷۵,۷۶۳)	۳۱۴,۲۵۳,۷۲۲,۹۶۰	۵۳,۸۱۰,۵۶۹	پخش البرز
(۱۳,۴۷۰,۲۲۳,۴۸۱)	(۲,۸۸۲,۶۸۸,۱۷۰)	(۷۶,۴۱۶,۹۱۷)	(۴۱,۷۲۳,۶۳۷)	(۱۸,۰۴۷,۹۳۰,۹۶۲)	۱۵,۲۸۳,۳۸۳,۳۴۶	۳۵,۲۱۵,۱۶۹	شیشه قزوین
۰	(۳,۴۰۰,۱۳۲,۶۶۹)	(۵۸۶,۵۲۵,۹۲۱)	(۳۲۰,۲۴۶,۱۵۳)	(۱۱۹,۷۹۸,۵۴۷,۷۸۵)	۱۱۷,۳۰۵,۱۸۴,۱۹۰	۱۰۵,۰۱۸,۰۷۰	قاسم ایران
(۷۲,۵۹۸,۱۷۰,۳۷۴)	(۴,۰۶۹,۲۲۴,۱۲۲)	(۲۹۷,۰۴۶,۳۷۰)	(۱۶۲,۱۸۷,۳۱۸)	(۶۳,۰۱۹,۲۶۴,۴۷۴)	۵۹,۴۰۹,۲۷۴,۰۴۰	۹,۹۶۷,۹۹۹	صنایع ارتباطی آوا
(۹,۷۸۷,۴۶۶,۷۰۸)	(۴,۲۹۵,۴۰۳,۱۴۲)	(۹۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۳۶۸,۵۰۰)	(۲۲,۶۰۲,۷۸۴,۶۴۲)	۱۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۰	(۴,۴۸۶,۰۸۷,۶۵۵)	(۱۱۵,۷۳۲,۵۰۰)	(۶۳,۱۸۹,۹۴۵)	(۲۷,۴۵۳,۶۶۵,۲۱۰)	۲۳,۱۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	توکاریل
۰	(۴,۸۵۷,۱۹۹,۸۹۸)	(۲,۶۶۶,۲۸۸,۷۱۳)	(۱,۴۵۵,۷۹۳,۶۳۷)	(۵۳۳,۹۹۲,۸۶۰,۰۴۸)	۵۳۳,۲۵۷,۷۴۲,۵۰۰	۲۶,۳۵۹,۷۵۰	نفت بهران
(۹۸,۹۲۹,۲۹۹)	(۵,۲۳۹,۹۵۷,۷۸۰)	(۳۴۹,۰۱۱,۷۳۸)	(۱۹,۵۶۰,۴۰۹)	(۷۴,۵۰۲,۷۳۳,۲۱۸)	۶۹,۸۰۲,۳۴۷,۵۸۵	۳۳,۳۱۸,۵۴۳	تکادو
۳۱۷,۵۰۲,۷۲۵	(۷,۲۳۷,۳۳۷,۷۶۵)	(۳۴۳,۲۶۸,۹۹۶)	(۱۸۷,۴۲۴,۸۷۲)	(۷۵,۳۶۰,۴۴۳,۰۲۱)	۶۸,۶۵۳,۷۹۹,۱۲۴	۴۳,۸۹۶,۲۹۱	تامین سرمایه کیمیا
۶,۰۰۷,۳۴۷,۹۵۷	(۱۲,۲۰۴,۵۳۰,۵۱۵)	(۱۱۶,۵۴۹,۹۱۴)	(۶۳,۶۳۶,۲۵۳)	(۳۵,۳۳۴,۳۲۷,۲۱۲)	۲۳,۳۰۹,۹۲۸,۸۶۴	۷,۲۴۸,۱۲۹	حقاری شمال
۰	(۱۶,۳۴۵,۱۴۲,۰۳۱)	(۲۱۹,۰۴۸,۰۹۳)	(۱۱۹,۶۰۰,۲۵۹)	(۵۹,۸۱۶,۱۱۲,۲۷۹)	۴۳,۸۰۹,۶۱۸,۶۰۰	۱۱,۶۴۵,۳۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۰	(۱۸,۳۶۹,۹۴۵,۵۷۳)	(۵۶۸,۶۱۴,۰۴۵)	(۳۱۰,۴۶۳,۲۶۸)	(۱۳۱,۲۱۳,۶۷۷,۱۶۵)	۱۱۳,۷۲۲,۸۰۸,۹۰۵	۵۹,۲۶۱,۴۹۵	بیمه آسیا
۲۱۸,۲۱۰,۰۱۶,۹۵۹	۹۶۹,۵۳۰,۹۲۸,۳۸۸	(۳۹,۷۳۳,۶۷۷,۴۴۲)	(۲۱,۶۹۴,۵۸۷,۹۱۶)	(۶,۹۱۵,۷۷۶,۲۴۳,۸۸۹)	۷,۹۴۶,۷۳۵,۴۸۷,۶۳۵		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت‌ها ۱۹-

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱۸,۲۱۰,۰۱۶,۹۵۹	۹۶۹,۵۳۰,۹۷۸,۳۸۸	(۳۹,۷۳۳,۶۷۷,۴۴۲)	(۲۱,۶۹۴,۵۸۷,۹۱۶)	(۶,۹۱۵,۷۷۶,۲۴۳,۸۸۹)	۷,۹۴۶,۷۳۵,۴۸۷,۶۳۵		جمع نقل از صفحه قبل
(۶۱,۸۹۲,۲۶۵)	(۲۰,۵۵۹,۷۹۶,۵۸۱)	(۶۲۱,۴۱۹,۲۴۱)	(۳۳۹,۲۹۴,۹۰۶)	(۱۴۳,۸۸۲,۹۳۰,۶۴۷)	۱۲۴,۲۸۲,۸۴۸,۲۱۳	۵۷,۹۳۳,۲۴۴	نیروترانس
۰	(۲۴,۲۱۲,۳۵۸,۲۵۲)	(۴۳۱,۳۴۶,۰۰۰)	(۲۳۵,۵۱۴,۹۱۶)	(۱۰۹,۸۱۴,۶۹۷,۳۳۶)	۸۶,۲۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۲۶,۹۳۶	دارویی لقمان
۰	(۲۷,۴۶۵,۲۳۲,۵۹۶)	(۶۰۰,۷۰۷,۸۲۴)	(۳۲۷,۹۸۶,۴۷۲)	(۱۴۶,۶۷۸,۱۰۳,۰۳۱)	۱۲۰,۱۴۱,۵۶۴,۷۳۱	۳۴,۹۳۵,۰۲۹	البرزادرو
۰	(۲۹,۳۴۶,۴۱۷,۴۵۶)	(۶۰۷,۲۴۳,۵۶۳)	(۳۳۱,۵۵۴,۹۸۵)	(۱۴۹,۸۵۶,۳۳۱,۴۰۸)	۱۲۱,۴۴۸,۷۱۲,۵۰۰	۲۵۵,۶۸۱,۵۰۰	ایران خودرو
۰	(۳۴,۱۵۹,۱۸۰,۳۰۳)	(۱,۳۱۸,۵۵۷,۴۹۳)	(۷۱۹,۹۳۲,۳۹۱)	(۲۹۵,۸۳۲,۱۸۹,۰۱۹)	۲۶۳,۷۱۱,۴۹۸,۶۰۰	۳۲,۳۹۶,۹۹۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۰	(۴۴,۴۳۳,۳۰۷,۵۸۷)	(۱,۴۹۷,۱۴۰,۴۳۴)	(۸۱۷,۴۳۸,۶۷۷)	(۳۴۱,۵۴۶,۸۱۵,۲۰۶)	۲۹۹,۴۲۸,۰۸۶,۷۳۰	۳۵,۱۰۲,۹۴۱	دارویی و نهاده های زاکرس دارو
۶۰,۳۴۳,۵۹۶,۵۸۱	(۵۳,۶۵۲,۵۰۶,۲۳۷)	(۳۷۶,۹۷۴,۵۹۷)	(۲۰۵,۸۲۸,۱۳۰)	(۱۲۸,۴۶۴,۶۲۲,۸۵۰)	۷۵,۳۹۴,۹۱۹,۳۴۰	۴۴,۵۵۹,۶۴۵	حمل و نقل گهرترابیر سیرجان
۲,۶۵۷,۱۲۰,۱۴۴	(۷۰,۰۷۹,۵۹۴,۲۰۷)	(۸۵۷,۹۱۲,۸۷۴)	(۴۶۸,۴۲۰,۴۲۹)	(۲۴۰,۳۳۵,۸۳۵,۷۰۴)	۱۷۱,۵۸۲,۵۷۴,۸۰۰	۱۰۹,۹۸۸,۸۳۰	بیمه کوثر
۰	(۹۹,۲۰۱,۷۱۸,۸۹۵)	(۱,۶۸۱,۸۵۲,۰۰۰)	(۹۱۸,۲۹۱,۱۹۲)	(۴۳۲,۹۷۱,۹۷۵,۷۰۳)	۳۳۶,۳۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۸۹۴,۷۳۸,۷۷۵	بانک تجارت
۷۴۸,۲۶۱,۴۱۶	(۱۱۸,۳۰۲,۵۳۳,۴۶۹)	(۱,۸۲۴,۷۹۰,۰۸۸)	(۹۹۶,۳۳۵,۳۸۸)	(۴۸۰,۴۳۹,۴۲۵,۵۲۶)	۳۶۴,۹۵۸,۰۱۷,۵۳۳	۴۱۸,۰۵۰,۴۲۱	بانک ملت
۰	(۱۱۸,۷۶۰,۲۷۲,۰۰۹)	(۲,۰۹۴,۹۰۱,۹۶۱)	(۱,۱۴۳,۸۱۶,۴۷۱)	(۵۳۴,۵۰۱,۹۴۵,۷۷۹)	۴۱۸,۹۸۰,۳۹۲,۲۰۲	۱۳۰,۳۶۱,۰۴۳	ریل سیر کوثر
۰	(۱۳۳,۲۲۲,۲۸۰,۰۰۰)	(۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۹۱,۴۸۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۲,۴۵۰,۸۰۰,۰۰۰)	۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۹۴,۶۸۸,۷۵۵,۷۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دارویی ره آورد تامین
۸۵,۸۳۷,۶۷۷,۴۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس
۸۲,۱۰۱,۶۱۰,۰۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی خارک
۲۷,۴۶۷,۸۴۸,۶۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان‌مازندران
۱۷,۱۵۴,۸۱۶,۸۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایپا
۹,۴۹۲,۷۲۰,۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدمواداولیه‌داروپخش
۴,۲۴۰,۹۷۵,۱۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک سامان
۳,۲۳۷,۰۶۰,۵۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک خاورمیانه
۲,۹۷۹,۷۳۵,۳۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۲,۳۱۱,۸۲۴,۵۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تایدوآترخاورمیانه
۱,۳۷۹,۰۷۸,۳۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع الکترونیک مادیران
۱,۲۲۴,۵۰۹,۷۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۶۱۴,۰۱۳,۷۱۵,۵۷۵	۱۹۶,۱۳۵,۷۸۰,۷۹۶	(۵۶,۰۲۶,۵۲۳,۵۱۷)	(۳۰,۵۹۰,۴۸۱,۸۷۳)	(۱۰,۹۲۲,۵۵۱,۹۱۶,۰۹۸)	۱۱,۲۰۵,۳۰۴,۷۰۲,۲۸۴	۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت‌ها ۱۹-۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۱۴,۰۱۳,۷۱۵,۵۷۵	۱۹۶,۱۳۵,۷۸۰,۷۹۶	(۵۶,۰۲۶,۵۲۳,۵۱۷)	(۳۰,۵۹۰,۴۸۱,۸۷۳)	(۱۰,۹۲۲,۵۵۱,۹۱۶,۰۹۸)	۱۱,۲۰۵,۳۰۴,۷۰۲,۲۸۴		جمع نقل از صفحه قبل
۹۱۸,۵۰۲,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		گروه مالی صبا تامین
۸۳۱,۷۹۴,۶۶۹	۰	۰	۰	۰	۰		سیمرغ
۸۰۷,۷۳۵,۰۵۹	۰	۰	۰	۰	۰		تولیدی برنا باتری
۵۱۵,۴۱۱,۰۰۸	۰	۰	۰	۰	۰		گروه سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
۲۱۷,۱۱۷,۷۱۱	۰	۰	۰	۰	۰		کانی کرین طبس
۱۵۱,۷۱۶,۸۸۱	۰	۰	۰	۰	۰		بیمه ما
۴۷,۳۱۶,۸۴۶	۰	۰	۰	۰	۰		تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۱,۹۳۸,۳۹۷	۰	۰	۰	۰	۰		پلیمر آریا ساسول
(۳۴۱,۴۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰		معدنی املاح ایران
(۱,۷۳۰,۸۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰		سرمایه‌گذاری‌نیرو
(۴۹۵,۹۷۴,۰۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰		بیمه اتکایی ایرانیان
(۹۲۲,۹۰۲,۲۰۶)	۰	۰	۰	۰	۰		پتروشیمی شیراز
(۶,۲۳۱,۳۴۵,۲۱۶)	۰	۰	۰	۰	۰		داده گسترعصرتوبین‌های وب
(۶,۳۶۱,۱۹۱,۳۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰		سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
(۱۳,۵۹۵,۳۷۵,۹۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰		سرمایه گذاری خوارزمی
(۳۷,۶۱۵,۵۵۸,۰۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰		زامیاد
۵۵۲,۲۸۰,۸۲۹,۰۸۷	۱۹۶,۱۳۵,۷۸۰,۷۹۶	(۵۶,۰۲۶,۵۲۳,۵۱۷)	(۳۰,۵۹۰,۴۸۱,۸۷۳)	(۱۰,۹۲۲,۵۵۱,۹۱۶,۰۹۸)	۱۱,۲۰۵,۳۰۴,۷۰۲,۲۸۴		جمع

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۴,۲۷۱,۸۰۲,۱۱۳	(۱۴۷,۱۹۱,۵۱۵)	(۸۰,۳۶۶,۵۶۸)	(۲۴,۹۳۸,۹۴۲,۷۶۴)	۲۹,۴۳۸,۳۰۲,۹۶۰	۶,۰۸۲,۲۹۴	حق تقدم پخش البرز
۷۵۴,۲۵۷	۱۱,۹۳۱,۸۲۳,۷۸۱	(۳۲۶,۷۶۰,۴۵۲)	(۱۷۸,۴۱۱,۲۰۶)	(۵۲,۹۱۵,۰۹۴,۸۶۳)	۶۵,۳۵۲,۰۹۰,۳۰۲	۴۶,۸۸۰,۹۸۳	حق تقدم ایران ترانسفو
(۹۳۸,۷۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق تقدم معدنی املاح ایران
(۱۸۴,۴۵۶)	۱۶,۲۰۳,۶۲۵,۸۹۴	(۴۷۳,۹۵۱,۹۶۷)	(۲۵۸,۷۷۷,۷۷۴)	(۷۷,۸۵۴,۰۳۷,۶۲۷)	۹۴,۷۹۰,۳۹۳,۲۶۲		حق تقدم سبحان دارو

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۹-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اختیار معامله
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۸,۷۹۳,۵۵۷,۶۵۷	۰	(۴۰,۹۰۶,۴۵۰)	(۴۵,۱۶۷,۴۵۰,۱۰۳)	۵۴,۰۰۱,۹۱۴,۲۱۰	۳۷,۵۲۷,۳۹۰	اختیارخ فولاد-۱۳۰۲۲۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳
۰	۷,۵۵۷,۶۴۴,۳۵۱	۰	(۲۵,۶۷۶,۴۴۳)	(۲۶,۳۱۲,۹۷۵,۲۰۶)	۳۳,۸۹۶,۲۹۶,۰۰۰	۴,۲۳۷,۰۳۷	اختیارخ تاسیکو-۱۱-۶۰۰۰-۰۵/۰۱/۱۱
۰	۶,۹۳۸,۶۳۹,۸۳۳	۰	(۲۴,۰۷۱,۶۶۵)	(۲۴,۸۱۵,۰۶۶,۰۰۲)	۳۱,۷۷۷,۷۷۷,۵۰۰	۴,۲۳۷,۰۳۷	اختیارخ تاسیکو-۱۱-۶۵۰۰-۰۵/۰۱/۱۱
۰	۶,۷۰۲,۷۸۶,۴۰۰	۰	(۳۱,۰۴۲,۸۲۰)	(۳۴,۲۴۶,۷۹۲,۲۸۰)	۴۰,۹۸۰,۶۲۱,۵۰۰	۶,۳۰۴,۷۱۱	اختیارخ تاسیکو-۱۱-۷۰۰۰-۰۵/۰۱/۱۱
۰	۱,۶۴۸,۷۰۶,۴۹۴	۰	(۱۳,۸۰۲,۶۸۰)	(۱۶,۵۵۸,۸۶۶,۸۲۶)	۱۸,۲۲۱,۳۷۶,۰۰۰	۳,۰۳۶,۸۹۶	اختیارخ تاسیکو-۱۰۰۰۰-۱۰۰۵-۰۵/۰۳/۰۵
۰	۶۳۲,۵۴۰,۳۶۷	۰	(۲,۲۵۲,۲۹۰)	(۲,۳۳۸,۵۳۸,۰۵۱)	۲,۹۷۳,۳۳۰,۷۰۸	۷,۹۷۱,۳۹۶	اختیارخ وبملت-۱۰۰۰۰-۲۰-۰۵/۰۳/۱۴
۰	۳۴۷,۳۲۱,۸۰۹	۰	(۱,۲۲۱,۴۵۹)	(۱,۲۶۳,۹۵۶,۷۳۲)	۱,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰	اختیارخ فولاد-۱۳۰۲۶۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳
۰	(۲۰,۵۵۳,۱۲۹,۵۳۸)	۰	(۳۶,۸۹۹,۳۶۹)	(۶۹,۲۲۸,۴۰۰,۱۶۹)	۴۸,۷۱۲,۱۷۰,۰۰۰	۱۶۵,۱۲۶,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۷۰۰-۱۳-۰۵/۰۳/۱۴
۱,۳۵۱,۸۳۱,۱۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ خرید شستا-۱۰۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰
۱,۰۵۵,۱۲۲,۳۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ خرید شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
۷۵۶,۱۳۰,۴۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ خرید شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰
۷۱۳,۷۱۲,۹۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ خرید شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰
۴۲۰,۸۱۵,۰۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ خرید شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰
۲۹۳,۵۵۱,۷۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ خرید شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰
۲۴۱,۰۰۹,۵۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ خرید شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
۲۰۵,۱۳۶,۰۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ خرید شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
(۲۵۷,۵۵۳,۳۸۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ خرید وبملت-۱۷۶۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۷
۴,۷۷۹,۷۵۵,۹۵۱	۱۲,۰۶۸,۰۶۷,۳۷۳	۰	(۱۷۵,۸۷۳,۱۷۶)	(۲۱۹,۹۳۲,۰۴۵,۳۶۹)	۲۳۲,۱۷۵,۹۸۵,۹۱۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۹-۴ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	گواهی سپرده کالایی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۵,۱۵۹,۸۵۵,۱۵۳	۰	(۷۵,۴۹۸,۸۳۹)	(۲۶,۲۲۲,۴۹۵,۲۰۸)	۳۱,۴۵۷,۸۴۹,۲۰۰	۱,۲۷۰	شمش طلا GoldBar
۰	(۱۹,۹۳۶,۳۷۰,۵۵۷)	۰	(۲۹۶,۴۰۷,۳۷۷)	(۱۴۳,۱۴۳,۰۳۶,۴۰۰)	۱۲۳,۵۰۳,۰۷۳,۷۲۰	۷,۷۱۹	مس کاتد CopperCthd
۰	(۱۴,۷۷۶,۵۱۴,۹۰۴)	۰	(۳۷۱,۹۰۶,۲۱۶)	(۱۶۹,۳۶۵,۵۳۱,۶۰۸)	۱۵۴,۹۶۰,۹۲۲,۹۲۰		

۱۹-۵ سود تحقق نیافته ناشی از قراردادهای آتی گواهی سپرده کالایی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	وجه تضمین	تعداد	گواهی سپرده کالایی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۹,۸۷۱,۸۹۲,۵۱۷)	۰	(۲۷,۵۴۵,۵۲۳)	۱۰,۱۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۱	قرارداد آتی شمش طلا
۰	۶۷,۸۹۵,۷۴۸,۹۶۷	۰	(۱۵۱,۱۳۸,۹۱۳)	۳۴,۳۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۱	قرارداد آتی مس کاتد
۰	۵۸,۰۲۳,۸۵۶,۴۵۰	۰	(۱۷۸,۶۸۴,۴۳۶)	۴۴,۴۸۴,۷۰۰,۰۰۰		جمع

۱۹-۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ۲۹	شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						
سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۲,۷۹۵,۳۰۴,۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار فروش تبعی ریل سیر کوثر
۱۱,۷۵۸,۶۰۲,۴۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۸بودجه-۰۲-۰۴۱۲۱۱
۶,۶۷۳,۶۶۱,۴۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۱بودجه-۰۲-۰۵۱۱۱۲
۷۰۱,۳۲۹,۷۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۱بودجه-۰۲-۰۵۳۲۵
۶۰۶,۴۹۵,۷۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-۴بودجه-۰۱-۰۴۰۹۱۷
۷۲,۵۳۵,۳۹۴,۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۰-درآمد سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						نام شرکت
خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۲۲,۳۸۷,۱۳۷,۶۰۰	۱۴۳,۸۵۹,۷۸۹,۷۶۰	۰	۱۴۳,۸۵۹,۷۸۹,۷۶۰	۴۱۰	۳۵۰,۸۷۷,۵۳۶	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	سرمایه گذاری سبحان
۰	۴۶۸,۷۸۱,۹۵۰	۰	۴۶۸,۷۸۱,۹۵۰	۱,۰۵۰	۴۴۶,۴۵۹	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۰	۲,۷۱۷,۳۸۶,۸۰۰	۰	۲,۷۱۷,۳۸۶,۸۰۰	۱,۲۰۰	۲,۲۶۴,۴۸۹	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۶۹,۸۶۰,۳۰۴,۲۰۰	۲۰,۸۹۴,۷۸۷,۹۰۰	۰	۲۰,۸۹۴,۷۸۷,۹۰۰	۳,۸۷۰	۵,۳۹۹,۱۷۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
۲۱,۵۷۷,۶۴۲,۸۰۰	۲۸,۴۵۳,۱۷۴,۰۰۰	۰	۲۸,۴۵۳,۱۷۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸,۴۵۳,۱۷۴	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	قند لرستان
۱,۰۴۹,۸۰۰	۱,۲۶۱,۵۰۰	۰	۱,۲۶۱,۵۰۰	۸,۷۰۰	۱۴۵	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	گسترش نفت و گاز پارسیان
۸۴۰,۰۰۰	۴۵۴,۵۷۹	(۵۵,۴۲۱)	۵۱۰,۰۰۰	۳۴۰	۱,۵۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۸۰,۷۳۷,۳۲۷	۱۶,۳۷۹,۱۴۳	(۲,۰۶۴,۲۲۱)	۱۸,۴۴۳,۳۶۴	۱۸۸	۹۸,۱۰۳	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	شرکت قند بیستون
۰	۱۶۵,۶۰۸,۶۸۸	(۲۰,۸۷۱,۲۳۲)	۱۸۶,۴۷۹,۹۲۰	۸۰	۲,۳۳۰,۹۹۹	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	ملی شیمی کشاورز
۱۵,۸۹۷,۶۳۵,۲۲۲	۲۹,۵۸۸,۸۹۴,۲۳۱	(۴,۴۱۸,۰۶۷,۷۶۹)	۳۴,۰۰۶,۹۶۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۴,۰۰۶,۹۶۲	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	پگاه آذربایجان غربی
۲۳۵,۵۳۷	۶۱۱,۷۷۷	(۹۱,۳۴۸)	۷۰۳,۱۲۵	۱,۸۷۵	۳۷۵	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	داروسازی دانا
۰	۵,۹۳۱,۹۰۳,۱۵۹	(۸۸۵,۷۲۲,۵۲۶)	۶,۸۱۷,۶۲۵,۶۸۵	۱۵۳	۴۴,۵۵۹,۶۴۵	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	حمل و نقل گهرتراهر سیرجان
۰	۴,۹۱۰,۰۰۰	۰	۴,۹۱۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۴,۵۵۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۷۰,۹۹۳,۳۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس
۵۷,۹۴۳,۲۳۸,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۳۵,۶۱۵,۹۰۸,۰۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۱۷,۵۹۱,۰۰۸,۹۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پست بانک ایران
۱۲,۹۵۷,۲۶۷,۶۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان مازندران
۷,۹۹۵,۸۲۹,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۳,۱۷۱,۸۶۹,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها
۲,۹۱۳,۷۰۴,۶۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۱,۱۶۶,۹۷۹,۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱,۰۲۵,۶۰۲,۶۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه مالی صبا تامین
۴۴۲,۰۲۰,۳۷۰,۹۹۶	۲۳۲,۶۵۶,۴۴۳,۴۸۷	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)	۲۳۷,۹۸۳,۳۱۶,۰۰۴				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲۰-

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
	مجمع	در زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل			۲۳۷,۹۸۳,۳۱۶,۰۰۴	۲۳۷,۹۸۳,۳۱۶,۰۰۴	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)	۲۳۲,۶۵۶,۴۴۳,۴۸۷	۴۴۲,۰۲۰,۳۷۰,۹۹۶
ملی شیمی کشاورز			۰	۰	۰	۰	۷۹۴,۷۱۱,۹۵۸
بیمه اتکایی ایرانیان			۰	۰	۰	۰	۳۱۲,۷۱۸,۸۳۳
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد			۰	۰	۰	۰	۱۸۵,۸۳۵,۵۰۹
پمپ سازی ایران			۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
پخش رازی			۰	۰	۰	۰	۴۹۷,۴۸۱
دانش بنیان پویا نیرو			۰	۰	۰	۰	۲۸۷,۹۸۰
سیحان دارو			۰	۰	۰	۰	۱۹۷,۶۱۵
			۲۳۷,۹۸۳,۳۱۶,۰۰۴	۲۳۷,۹۸۳,۳۱۶,۰۰۴	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)	۲۳۲,۶۵۶,۴۴۳,۴۸۷	۴۴۳,۳۱۷,۳۲۰,۳۷۲

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱-۱	۱۵۳,۴۹۵,۸۹۵,۲۵۱	۱۹۴,۴۰۷,۸۷۱,۹۰۹		
سود اوراق مشارکت بورسی	۲۱-۲	۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	۱۱,۹۰۱,۳۶۱,۱۸۲		
		۱۶۶,۹۹۳,۷۸۰,۴۹۴	۲۰۶,۳۰۹,۲۳۳,۰۹۱		

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

نام	نرخ سود	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	نرخ سود
بانک صادرات	متعدد	ریال ۱۵۳,۵۶۹,۵۷۱,۶۷۵	ریال (۱۰۳,۰۸۰,۴۰۸)	ریال ۱۵۳,۴۶۶,۴۹۱,۲۶۷	ریال ۱۸,۵۰۵,۲۹۳,۵۳۱	
بانک خاورمیانه	۵%	ریال ۱۹,۶۱۳,۹۳۸	۰	ریال ۱۹,۶۱۳,۹۳۸	ریال ۸۱۳,۰۴۵,۴۴۳	
بانک اقتصاد نوین	۵%	ریال ۵,۷۵۸,۴۶۵	۰	ریال ۵,۷۵۸,۴۶۵	ریال ۵,۳۶۳,۲۰۷	
بانک گردشگری	۵%	ریال ۲,۳۹۸,۵۸۱	۰	ریال ۲,۳۹۸,۵۸۱	ریال ۴۰,۴۰۱,۲۶۹,۲۲۱	
بانک پاسارگاد	۵%	ریال ۱,۴۴۱,۸۰۸	۰	ریال ۱,۴۴۱,۸۰۸	ریال ۱۳۴,۶۸۲,۳۷۹,۶۶۹	
بانک شهر	۵%	ریال ۱۱۶,۲۳۳	۰	ریال ۱۱۶,۲۳۳	ریال ۲۴,۸۵۶	
بانک تجارت	۵%	ریال ۳۶,۳۵۸	۰	ریال ۳۶,۳۵۸	ریال ۴۰,۳۷۶	
بانک ملت	۵%	ریال ۳۵,۲۹۷	۰	ریال ۳۵,۲۹۷	ریال ۳۷,۹۶۶	
بانک سامان	۵%	ریال ۳,۳۰۴	۰	ریال ۳,۳۰۴	ریال ۲۶,۲۴۲	
موسسه اعتباری ملل	۵%	-	۰	-	ریال ۳۹۱,۳۹۸	
		۱۵۳,۵۹۸,۹۷۵,۶۵۹	(۱۰۳,۰۸۰,۴۰۸)	۱۵۳,۴۹۵,۸۸۵,۲۵۱	۱۹۴,۴۰۷,۸۷۱,۹۰۹	

۲۱-۲- سود اوراق به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	نرخ سود
ریل سیر کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۳۷%	ریال ۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	ریال ۰	ریال ۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	ریال ۱۱,۹۰۱,۳۶۱,۱۸۲	

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۷,۲۱۱,۳۸۱,۷۹۶	۱۵,۸۸۲,۶۴۴,۱۳۲
۱,۵۵۲,۱۰۷,۸۱۹	۱۲,۴۵۰,۶۰۴,۱۱۴
۱,۹۴۱,۶۱۱,۳۷۳	۱,۵۴۳,۲۰۲
۲۲۲,۴۹۷,۷۰۹	۰
۲۰,۹۲۷,۵۹۸,۶۹۷	۲۸,۳۳۴,۷۹۱,۴۴۸

بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

سایر درآمدها

درآمد حاصل از تنزیل سود سپرده بانکی

جمع

۲۳- جزییات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق با درآمد ثابت

(مبالغ به ریال)

میانگین نرخ بازده تا سررسید	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری	بهای تمام شده	تعداد	نام اوراق	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۷%	۳۰%	۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	۹۱۰,۹۲۸,۳۱۷,۳۸۴	۲۸۹,۳۷۴,۳۷۴	اختیارفروش تامین مالی حسیب- ۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳	سایر	شرکت توسعه طلوع تجارت خلیج فارس

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۶,۷۷۷,۲۵۸,۶۶۱	۷۳,۲۸۷,۶۷۳,۴۳۳	هزینه کارمزد مدیر
۸۲۶,۲۲۹,۳۴۰	۱,۶۱۸,۳۵۶,۳۳۰	هزینه کارمزد متولی
۷۴,۹۴۰,۳۱۰,۷۵۰	۵۷,۷۹۱,۵۴۶,۳۸۴	هزینه کارمزد بازارگردان
۵۴۰,۹۸۳,۵۲۰	۱,۰۳۹,۳۳۱,۷۶۹	حق الزحمه حسابرس
۱۷۳,۰۸۴,۷۸۲,۲۷۱	۱۳۳,۷۳۶,۹۰۷,۹۱۶	

۲۵- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹,۷۰۶,۷۸۶	۹۱,۵۴۵,۱۳۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۳۷۵,۶۱۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۰۴۸,۸۸۸,۱۷۱	۲۹۴,۴۵۷,۰۳۵	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴۹,۴۰۴,۸۳۰	۷۱,۸۸۹,۶۷۰	کارمزد بانکی
۲۳,۴۲۶,۳۹۲	۹۵۳,۱۲۸	سایر هزینه ها
۱۹۲,۶۸۷,۶۸۰	۲۵,۴۹۹,۹۴۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵,۹۹۱,۵۰۸,۳۷۴	۹,۴۸۴,۰۸۱,۰۳۵	هزینه نرم افزار
۰	۴۶۹,۲۱۷,۷۵۵	هزینه رتبه بندی
۷,۵۷۵,۶۲۲,۲۳۳	۱۱,۲۷۸,۰۱۹,۳۰۷	

۲۶- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۷۶۶,۹۳۲,۱۹۱	۳,۲۳۵,۲۶۳,۱۵۹	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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۷- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
(۴,۷۵۹,۷۳۶,۳۰۶,۴۹۶)	۵,۰۹۵,۰۴۴,۵۰۹,۰۵۰
۰	(۴,۵۷۵,۹۰۴,۰۰۰,۱۰۹)
(۴,۷۵۹,۷۳۶,۳۰۶,۴۹۶)	۵۱۹,۱۴۰,۵۰۸,۹۴۱

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۴.۲۶%	۸۷۵,۰۰۰	۵.۹۲%	۹۷۳,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۶.۸۳%	۱,۴۰۳,۳۵۶	۱.۲۴%	۲۰۳,۲۵۱	عادی			
۸۵.۸۱%	۱۷,۶۲۷,۷۸۲	۸۵.۱۴%	۱۳,۹۹۷,۱۸۳	عادی	واحد دار ممتاز مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی آسمان زاگرس	بازارگردان صندوق و دارای مدیر مشترک
۰.۴۹%	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه تمدن	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۰%	۲۰,۰۰۰	۳.۸۹%	۶۴۰,۲۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمد اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰%	۱,۰۰۰	۰.۰۱%	۱,۰۰۰	ممتاز			اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲%	۲۵,۰۰۰	۰.۱۵%	۲۵,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگوزلو	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰%	۰	۰.۰۱%	۱,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	مسعود سلطان زالی بگلو	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۳%	۲۶,۰۰۰	۰.۱۶%	۲۶,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمد صباغی	اشخاص وابسته به مدیر
۱.۵۱%	۳۱۰,۰۰۰	۱.۸۲%	۳۰۰,۰۰۰	عادی	بستگان سهامدار مدیر صندوق	وجیهه اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۳۳%	۶۷,۲۶۰	۰.۴۱%	۶۷,۲۶۰	عادی	بستگان سهامدار مدیر صندوق	کارن اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۳۹%	۷۹,۶۵۰	۰.۴۸%	۷۹,۶۵۰	عادی	بستگان سهامدار مدیر صندوق	داتیس اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰%	۰	۰.۷۲%	۱۱۸,۰۳۲	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمد حسن صفریور	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰%	۰	۰.۰۵%	۷,۹۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	فاطمه بهزادقره‌شیران	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۴%	۷,۹۵۰	۰.۰۰%	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	شیوا کشاورز هدایتی	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰.۰۰%	۲۰,۵۴۲,۹۹۸	۱۰۰.۰۰%	۱۶,۴۳۹,۵۲۶				جمع واحد های سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
(۴۴,۹۸۹,۵۰۹,۱۷۹)	طی دوره مالی	۷۳,۲۸۷,۶۷۳,۴۳۳	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سبدگردان آسمان
(۲,۳۹۷,۰۴۴,۸۴۴)	طی دوره مالی	۱,۶۱۸,۳۵۶,۳۳۰	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
(۹۷,۸۹۵,۰۳۳,۹۵۰)	طی دوره مالی	۵۷,۷۹۱,۵۴۶,۳۸۴	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
۱,۰۲۹,۷۴۸,۵۵۹	طی دوره مالی	۱,۰۳۹,۳۳۱,۷۶۹	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۸,۰۱۹,۸۷۹,۰۵۹	طی دوره مالی	۵,۸۵۴,۶۴۱,۵۹۰	خریدوفروش اوراق بهادار	همگروه با مدیر	کارگزاری آسمان
۱۴۸,۷۱۸,۱۴۳,۱۷۵	طی دوره مالی	۱,۵۱۴,۵۸۹,۶۷۲	کارمزد معاملات	همگروه با مدیر	آسمان - بورس کالا

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی بوده، به شرح زیر است:
 به دلیل وقوع جنگ بازار سهام از تاریخ ۰۶/۱۲/۱۴۰۴ تعطیل شده است. بازار سرمایه (معاملات سهام) در تاریخ تایید صورت‌های مالی همچنان تعطیل بوده و بازگشایی مجدد مستلزم افشای اطلاعات کافی و تصمیمات سازمان بورس و اوراق بهادار است.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۳۲- مدیریت ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق

۳۲-۱- ریسک‌های سرمایه‌گذاری 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.

۳۲-۱-۱- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق

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

۳۲-۱-۲- 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 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.

۳۲-۱-۳- 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.

۳۲-۱-۴- 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.