

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

باضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



## ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

### گزارش حسابرسی مستقل

### به مدیر صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

### گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

### اظهاری نظر

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

### مبانی اظهارنظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به‌عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

### سایر بندهای توضیحی

حسابرسی دوره گذشته

۳) صورت‌های مالی صندوق برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۳۱ تیر ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

کد پستی: ۱۴۴۱۶۴۳۵۹

ایمیل: info@ariaaudit.com

وبسایت: www.ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷

تلفن: ۰۲۱-۶۶۱۲۷۹۹۰-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۴۳۹۵۱۸

## گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

#### مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی آن به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به‌جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

#### مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این که صورت‌های مالی، به‌عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از اشتباه یا تقلب می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به‌تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، در مورد مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا و این که آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد زیر به مورد بااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۶-۱	ماده ۲۰ و ۱۹ اساسنامه	رویه صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان و از محل وجوه واریزی یا مطالبات وی، در خصوص واریز مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان در همان روز قبل از تأیید درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۰۸ و ۱۴۰۴/۰۷/۱۳) همچنین در خصوص ابطال واحدها به بازارگردان طی مهلت مقرر در خصوص صندوق آسمان آرمانی سهام (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۸/۱۴ و ۱۴۰۴/۰۷/۱۶).
۶-۲	ماده ۵۶ اساسنامه	بارگذاری با تأخیر صورت های مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد سال منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ در تارنمای صندوق وسامانه کدال.
۶-۳		حدنصاب ها: ۱- سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه و نوآفرین فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری، حداقل ۷۰٪ از کل دارایی های

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
	بند ۲-۳ امیدنامه	صندوق (برای نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ ، ۱۴۰۴/۰۷/۲۹ ، ۱۴۰۴/۰۸/۰۴ و ۱۴۰۴/۰۸/۰۵). ۲- سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر پذیرفته شده در بازار نوآفرین فرابورس حداکثر ۱٪ از اوراق منتشره ناشر (برای نمونه نماد آواک در برخی از روزها). ۳- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر به میزان ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق (برای نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۱۰/۲۴ الی ۱۴۰۴/۱۰/۲۷ و ۱۴۰۴/۱۱/۰۴ الی ۱۴۰۴/۱۱/۰۸).
۶-۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	الزام به تهیه فایل اطلاعات صندوق‌های سرمایه گذاری (XML) تولید شده توسط نرم افزار صندوق‌های سرمایه گذاری و ارسال آن به سامانه سنم حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز توسط مدیر صندوق در برخی روزها.
۶-۵	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶	عدم وصول سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر طبق جدول زمان بندی پرداخت سود، علی رغم مکاتبات به عمل آمده از جانب مدیر صندوق (شیشه قزوین).
۶-۶	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	ارسال به موقع چک لیست توسط متولی حداکثر ۲۰ روز کاری (گزارش دوره اسفند ۱۴۰۴).
۶-۷	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	انجام برخی پرداخت‌های صندوق به صورت غیرالکترونیکی (به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۱).
۶-۸	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳	افشای ماهانه پرتفوی صندوق حداکثر ۱۰ روز پس از پایان دوره در تارنمای صندوق و سامانه کدال (به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ - جنگ رمضان).

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی‌های انجام شده، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نشده است.

۸) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه گذاری و پیرو حسابرسی انجام شده وفق استانداردهای حسابرسی و تأییدیه‌های برون سازمانی و تأییدیه مدیران دریافتی، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگردیده است.

(۴)

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

۹) اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، به استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۱۰) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی شش ماهه صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱۴۰۵ تیر ۰۹

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

سید محمد طباطبائی

احمدعلی بزی

شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵

شماره عضویت: ۹۴۶۲۲۹

ارقام نگر آریا

شماره ثبت  
۱۷۷۵۵

دفتر: جامعه حسابداران رسمی ایران



آسمان آرمان

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری 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	صورت‌های مالی
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
۹-۴۲	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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	محمد اقبال نیا
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی





آسمان آرمان

صندوق سرمایه‌گذاری

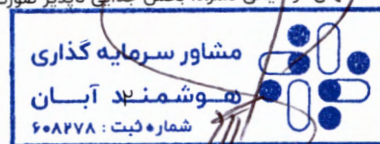
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
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	
۲۸,۶۶۲,۳۲۹	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 جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد



شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵  
info@asemanamc.com

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

تهران، ولیعصر، بالاتراز توانیر، خیابان شاهین،  
پلاک ۲، ساختمان آسمان کدیستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶ 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 با 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	۲,۷۵۱,۳۲۵,۹۹۷,۸۸۶
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۳۳,۷۳۶,۹۰۷,۹۱۶)	(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%

(مبالغ به ریال)

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۱۱,۳۳۴,۰۳۳	۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸	۴۱۳,۲۰۲,۵۲۰	۱۶,۳۴۲,۳۷۷,۹۵۳,۴۸۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۹۲,۵۰۲,۰۱۱	۹۲۵,۰۲۰,۱۱۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۶۱,۱۶۶	۱,۴۰۵,۶۱۱,۶۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۲,۳۳۲,۱۴۷)	(۹۲۳,۳۲۱,۴۷۰,۰۰۰)	(۲۷۵,۴۵۳,۴۳۵)	(۲,۷۵۴,۵۳۴,۳۵۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	۰	۲,۲۵۲,۳۶۹,۵۹۳,۳۸۳	۰	۲,۵۶۸,۸۹۷,۹۶۱,۱۹۱
تعدیلات	۰	۵۱۹,۱۴۰,۵۰۸,۹۴۱	۰	(۴,۷۵۹,۷۳۶,۳۰۶,۴۹۶)
	۲۷	۱۲,۷۸۲,۲۳۰,۱۰۷,۳۱۲	۲۷۸,۳۱۰,۲۵۱	۱۲,۸۰۲,۶۱۶,۹۱۸,۱۸۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود(زیان) خالص

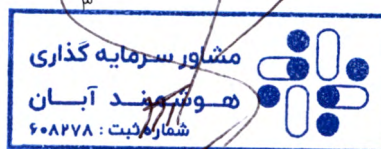
= میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی (۲)



**صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام**  
**یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**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 سبدهای 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 با خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه ۱۴۰۴ تمه 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](http://www.asasfund.ir) درج گردیده است.

**۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

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 و خدمات مدیریت



**صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام**  
**یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**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 سیدگردان 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 سیدگردان 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

- ۳-۱- اقلام صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.
- ۳-۲- صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق یکنواخت با رویه‌های بکار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه، بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تهیه شده‌است.

### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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



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

**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.

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 تمام شده 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 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.

**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 نصفیه و سایر هزینه‌های صندوق**

کارمزد ارکان و نصفیه 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**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

شرح نحوه محاسبه هزینه	هتوان هزینه
	هزینه‌های تأسیسی (شامل نبلغ پذیر نویسی)
	هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق
	کارمزد مدیر
<p>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 با درآمد ثابت و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.</p> <p>کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق هلی‌رهم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>محاسبات باید به صورت روزانه در دکلتر 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.</p> <p>محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>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.</p>	
	کارمزد متولی
	کارمزد بازارگردان
	کارمزد حسابی



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

<p>حق از حقه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق</p> <p>معادل یک در هزار ارزش خالص روز داراییهای صندوق می باشد.</p>	<p>حق پذیرش و عضویت در کانونها</p>																								
<p>معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور. مشروط بر این که عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به نصوب مجمع صندوق برسد.</p>	<p>حق پذیرش و عضویت در کانونها</p>																								
<p>محل محاسبه مبلغ هزینه حق کارمندی سامانه بک آفیس صندوق سرمایه گذاری موضوع قرارداد شامل دو بخش هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است که پس از محاسبه باهم جمع می شوند.          الف) هزینه ثابت:</p>	<p>حق پذیرش و عضویت در کانونها</p>																								
<p align="center">(جدول ۱)</p> <table border="1"> <tr> <th>نوع سامانه صندوق</th> <th>مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)</th> </tr> <tr> <td>صندوق در سهام</td> <td>۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (هشتصد میلیون تومان)</td> </tr> </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 یا ۱۰۰ میلیارد تومان باشد هزینه ثابت در همان روز شامل ۲.۵٪ تخفیف می شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود.</p> <p>۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی یا ۳۰۰ میلیارد تومان باشد هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲.۵٪ تخفیف می شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می شود.</p>	نوع سامانه صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)	صندوق در سهام	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (هشتصد میلیون تومان)	<p>حق پذیرش و عضویت در کانونها</p>																				
نوع سامانه صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)																								
صندوق در سهام	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (هشتصد میلیون تومان)																								
<p>ب) هزینه متغیر:</p>	<p>حق پذیرش و عضویت در کانونها</p>																								
<p align="center">(جدول ۲)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ردیف</th> <th>شخص</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>۲۴,۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.</td> </tr> <tr> <td>۲</td> <td>به ازای هر درخواست ابطال</td> <td>۲۴,۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.</td> </tr> <tr> <td>۳</td> <td>به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال</td> <td>۱۴۶,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۶۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.</td> </tr> </tbody> </table>	ردیف	شخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص	۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.	۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.	۳	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۶,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۶۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.	<p>هزینه های دسترسی لرمالزر، ترلما و خدمات پشتیبالی آن ها</p>								
ردیف	شخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص																						
۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.																						
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.																						
۳	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۶,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۶۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.																						
<p align="center">(جدول ۳)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ردیف</th> <th>پلکان</th> <th>شرب در سال ۱۴۰۴</th> <th>روش محاسبه پلکانی</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۱</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۲۰ هزار میلیارد ریال</td> <td>۰.۰۰۰۶</td> <td>این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند.                      ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۲۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول شرب می شود.</td> </tr> <tr> <td>۲</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۲۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td>۰.۰۰۰۲۶</td> <td>۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم شرب می شود.</td> </tr> <tr> <td>۳</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td>۰.۰۰۰۰۲</td> <td>۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم شرب می شود.</td> </tr> <tr> <td>۴</td> <td></td> <td></td> <td>سیس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می شوند.</td> </tr> <tr> <td>۵</td> <td></td> <td></td> <td>سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.</td> </tr> </tbody> </table>	ردیف	پلکان	شرب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی	۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۲۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۶	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند. ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۲۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول شرب می شود.	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۲۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۶	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم شرب می شود.	۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۲	۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم شرب می شود.	۴			سیس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می شوند.	۵			سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.	<p>هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق</p>
ردیف	پلکان	شرب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی																						
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۲۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۶	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می شوند. ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد تا ۲۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول شرب می شود.																						
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۲۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۶	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم شرب می شود.																						
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۲	۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم شرب می شود.																						
۴			سیس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می شوند.																						
۵			سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.																						
<p>هزینه ارائه خدمات و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری صندوق توسط شرکت سپرده گذاری اوراق بهادار و تسویه وجوه، مطابق با مقررات شرکت سپرده گذاری اوراق بهادار و تسویه وجوه</p>	<p>هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق</p>																								
<p>معادل مبلغ ۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰ توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.</p>	<p>هزینه رتبه بندی عملکرد صندوق</p>																								

**ارقام نکر آریا**  
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
**گزارش**

## صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

### یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

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  $\frac{0.001}{11 \times 365}$  ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۱/۰ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

#### ۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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

#### ۴-۵-۴ مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص 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.

#### ۴-۷-۴ وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمد های صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها 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 سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، 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 سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.



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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(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 بازنشستگی 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	۸۰۸,۰۶۲,۹۳۶,۵۷۰	۶۴۰,۰۶۲,۸۹۸,۳۱۵	۹۷۸,۴۸۵,۴۷۵,۶۵۶	۵۵۴,۷۵۲,۴۰۲,۴۶۰
سیمان، آهک و گچ	۴۰۲,۰۱۶,۳۴۳,۷۸۹	۶۰۳,۴۳۳,۲۳۳,۴۳۰	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	۱۱۶,۳۹۸,۴۱۵,۱۱۶	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	۳۹۵,۵۷۲,۳۵۵,۰۹۴	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
				۷۰,۵۳%



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

**ادامه یادداشت ۵-**

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۱۱,۷۱۴,۸۹۱,۸۶۴,۲۶۱	۱۱,۳۸۹,۵۶۷,۳۴۵,۹۶۹	۸,۴۳۵,۷۱۹,۷۹۰,۲۰۷	۷,۲۳۷,۸۱۳,۴۲۱,۰۱۱
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۵,۳۳۵,۴۶۳,۱۱۷	۲۳,۱۳۹,۷۹۶,۶۹۶	۵,۰۸۶,۲۴۷	۳,۷۶۲,۲۸۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۵,۱۴۰,۰۳۴,۹۴۶	۱۵,۱۷۹,۴۱۲,۴۰۹	۳۷,۲۷۱,۴۴۳,۷۹۴	۱۶,۳۱۱,۶۲۹,۰۱۹
استخراج سایر معادن	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹	۹,۸۳۷,۱۱۶,۷۱۲	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۸
لاستیک و پلاستیک	۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۵	۴,۶۳۶,۷۷۸,۴۸۳	۰	۰
حمل و نقل آبی	۲,۹۱۰,۲۰۴,۶۳۳	۲,۳۹۰,۹۷۳,۷۹۲	۰	۰
محصولات کاغذی	۲,۳۳۳,۱۶۵	۲,۶۸۴,۸۸۴	۰	۰
کاشی و سرامیک	۹۶۸,۳۶۴	۱,۳۶۴,۲۱۲	۹۶۸,۳۶۴	۸۷۷,۱۱۰
	۱۱,۸۰۰,۲۸۲,۶۸۱,۰۶۰	۱۱,۴۴۴,۷۴۵,۴۷۳,۱۵۷	۸,۴۷۹,۹۱۴,۹۲۶,۹۱۱	۷,۲۶۱,۵۸۳,۸۲۱,۸۵۸
		۸۸.۶۱%	۷۰.۷۶%	

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، لیکن عمده نمادهای صندوق از ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ مجدداً بازگشایی شده و ارزش بازار در تاریخ تهیه صورت‌های مالی بیش از ارزش بازار تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ می‌باشد.

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
مس کاتد CopperCthd	۱۴۳,۱۴۳,۰۳۶,۴۰۰	۱۲۳,۲۰۶,۶۶۶,۳۴۳	۰	۰
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۲۶,۲۲۲,۴۹۵,۲۰۸	۳۱,۳۸۲,۳۵۰,۳۶۱	۱۲۹,۹۹۴,۵۱۶,۳۸۴	۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱
جمع	۱۶۹,۳۶۵,۵۳۱,۶۰۸	۱۵۴,۵۸۹,۰۱۶,۷۰۴	۱۲۹,۹۹۴,۵۱۶,۳۸۴	۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱
		۹۵.۹۵%	۱.۲۰%	۱.۳۷%

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

(مبالغ به ریال)

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



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

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد		درصد			
۱۱.۶۱%	۱,۱۹۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۰۵%	۱,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت	بانک صادرات
۰.۰۳%	۳,۰۰۷,۳۵۶,۵۹۸	۰.۰۶%	۷,۶۴۲,۲۵۲,۳۹۸	کوتاه مدت	بانک صادرات
۰.۰۰%	۰	۰.۰۳%	۳,۸۴۹,۵۸۲,۵۷۶	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰۰%	۲۳۲,۲۲۶,۹۶۰	۰.۰۰%	۲۳۴,۳۳۱,۴۲۵	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰%	۹۹,۶۳۸,۷۴۷	۰.۰۰%	۹۶,۷۵۷,۳۲۸	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۰.۰۰%	۵۸,۴۴۱,۶۲۴	۰.۰۰%	۵۸,۴۸۷,۴۳۲	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۰۰%	۷۴۹,۴۳۶	۰.۰۰%	۴,۵۲۵,۷۹۴	کوتاه مدت	بانک تجارت
۰.۰۰%	۵,۵۸۸,۳۰۵	۰.۰۰%	۳,۸۱۴,۵۳۸	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۰۰%	۱,۴۱۴,۹۷۲	۰.۰۰%	۱,۴۵۰,۲۶۹	کوتاه مدت	بانک ملت
۰.۰۰%	۷۶۶,۲۳۴	۰.۰۰%	۱۳۹,۵۳۸	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 ۱۴۰۴**

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تجزیل نشده	یادداشت
۴۹۸,۱۴۷,۶۰۳,۴۷۶	۷۲,۹۴۳,۷۶۹,۴۲۹	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)	۲۵%	۷۸,۲۷۰,۶۴۱,۹۴۶	۹-۱
۰	۶,۷۸۹,۷۲۷,۷۲۶	(۱۰۳,۰۸۰,۴۰۸)	متعدد	۶,۸۹۲,۸۰۸,۱۳۴	۹-۲
۰	۵۲,۹۶۳,۲۷۷,۰۰۰	۰	-	۵۲,۹۶۳,۲۷۷,۰۰۰	۹-۳
۱,۶۶۱,۹۰۵	۱,۶۶۱,۹۰۵	۰	-	۱,۶۶۱,۹۰۵	
۴۹۸,۱۴۹,۳۶۵,۳۸۱	۱۳۲,۶۹۸,۴۳۶,۰۶۰	(۵,۴۲۹,۹۵۲,۹۲۵)		۵۹,۸۵۷,۷۴۷,۰۳۹	جمع

سود سهام دریافتی  
 سود سپرده‌های بانکی دریافتی  
 سایر حسابهای دریافتی  
 مطالبات بابت فروش حق تقدم

۹-۱ سود سهام دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تجزیل نشده	
۷۳,۵۳۰,۴۹۱,۱۰۰	۳۶,۷۶۶,۴۹۱,۱۰۰	۰	۲۵%	۳۶,۷۶۶,۴۹۱,۱۰۰	تولید مواد اولیه و مدارپخش
۰	۳۹,۵۸۸,۸۹۶,۳۳۱	(۴,۴۱۸,۰۶۷,۷۶۹)	۲۵%	۳۴,۰۰۶,۹۶۲,۰۰۰	پگانه آذربایجان غربی
۰	۵,۹۳۱,۹۰۳,۱۵۹	(۸۸۵,۷۲۲,۵۲۶)	۲۵%	۶,۸۱۷,۶۲۵,۶۸۵	حمل و نقل گهر ترابر سیرجان
۳۰۳,۵۶۰,۵۶۸	۳۱۸,۳۲۲,۷۶۰	۰	۲۵%	۳۱۸,۳۲۲,۷۶۰	شیشه قزوین
۰	۱۶۵,۶۰۸,۶۸۸	(۲۰,۸۷۱,۲۳۲)	۲۵%	۱۸۶,۴۷۹,۹۲۰	ملی شیمی کشاورز
۱۳۸,۶۴۰,۲۰۲	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۰	۲۵%	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰	بیمه انکائی ایران معین
۰	۱۶,۳۷۹,۱۴۳	(۲,۰۶۴,۲۲۱)	۲۵%	۱۸,۴۴۳,۳۶۴	قند بیستون
۱,۴۰۷,۶۰۰	۱,۴۰۷,۶۰۰	۰	۲۵%	۱,۴۰۷,۶۰۰	پارس دارو
۱,۰۷۹,۹۵۴	۱,۱۶۲,۸۰۰	۰	۲۵%	۱,۱۶۲,۸۰۰	پتروشیمی جم پیلان
۷۱۲,۵۰۰	۷۱۲,۵۰۰	۰	۲۵%	۷۱۲,۵۰۰	حفاری شمال
۰	۶۱۱,۷۷۷	(۹۱,۳۴۸)	۲۵%	۷۰۳,۱۲۵	دلروسازی دانا
۵۵۸,۵۵۸	۵۷۹,۶۰۰	۰	۲۵%	۵۷۹,۶۰۰	پخش رازی
۴۹۵,۸۴۹	۵۴۰,۰۰۰	۰	۲۵%	۵۴۰,۰۰۰	نفت پارس
۰	۴۵۴,۵۷۹	(۵۵,۴۲۱)	۲۵%	۵۱۰,۰۰۰	توسعه صنعت و معدن غدیر
۴۲,۸۰۸,۵۵۸,۳۲۳	۹۹۲	۰	۲۵%	۹۹۲	بهار رز عالیس چناران
۱۷,۵۴۲,۱۳۳,۹۰۵	۳۰۰	۰	۲۵%	۳۰۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۲۰۰	۲۰۰	۰	۲۵%	۲۰۰	بانک سامان
(۱۴۴,۵۳۶)	۰	۰	۲۵%	۰	پلیمر آریا ساسول
۳,۳۱۹,۷۸۷,۳۳۲	۰	۰	۲۵%	۰	داده گستر عصر نوین های وب
۱۴۱,۶۴۷,۲۷۱,۴۵۵	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 ۳۱ اسفند ۱۴۰۴**

ادامه یادداشت ۹-۱

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل (۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)	نرخ تنزیل	تنزیل نشده ۷۸,۲۷۰,۶۴۱,۹۴۶
۱۴۱,۶۴۷,۲۷۱,۴۵۵	۷۲,۹۴۳,۷۶۹,۴۲۹		-	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 دارو پخش
۱۰,۷۷۳,۹۲۶,۹۱۰	-	-	-	ریل سیر کوثر
۱,۰۰۰,۶۹۱	-	-	-	معدنی املاح ایران
۱,۲۱۵,۳۱۴,۵۳۵	-	-	-	نوردو قطعات فولادی
۱۸۷,۵۳۳,۳۱۴	-	-	-	تکادو
۸۱۰,۶۰۹,۶۳۴	-	-	-	ایران ترانسفو
۱,۱۴۷,۴۲۵	-	-	-	پشم‌شیشه ایران
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 مپنا
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)		جمع نقل به صفحه بعد



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

ادامه یادداشت ۹-۱

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
۴۰۹,۷۵۷,۶۵۷,۰۳۷	۷۲,۹۴۳,۷۶۹,۴۲۹	-	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)	-	۷۸,۲۷۰,۶۴۱,۹۴۶	جمع نقل از صفحه قبل
۴۵۷,۱۸۲	-	-	-	-	-	صنایع خاک‌چینی ایران
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	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۳۴۴,۷۷۶	-	-	-	-	-	زرین معدن آسیا
۲۲۱,۸۹۳	-	-	-	-	-	سیحان 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 ولریز 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 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.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
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	(۹,۱۹۶,۳۳۹,۶۹۴)	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

(مبالغ به ریال)

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

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

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش (بستانکار)	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
۰	۶۰,۵۸۵,۱۱۷,۱۷۹	۶۰,۵۸۵,۱۱۷,۱۷۹	۰
(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
(۶۶,۸۰۴,۳۵۰,۸۰۰)	(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 ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
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 جدید- مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
۰	۱,۰۲۹,۷۴۸,۵۵۹	حسابرس جدید- موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۲,۴۸۳,۲۸۰,۰۵۱	۰	متولی سابق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۱,۰۹۰,۴۱۶,۶۱۴	۰	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر- حسابرس سابق
۱۲۶,۷۱۳,۱۶۷,۱۴۶	۱۴۶,۳۱۱,۳۳۶,۵۳۲	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۴۷۱,۹۰۱,۰۰۰	۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۵- پیش دریافت ها

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
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**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۱۶- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۷,۵۲۷,۹۲۸,۲۳۸	۳,۴۳۹,۵۸۷,۳۰۹
۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۶۵۴,۲۲۵,۵۶۶	۰
۰	۱۶۵,۶۸۳
۷۴۹,۱۷۷,۳۲۹	۰
<b>۲۴,۰۱۳,۰۱۶,۶۸۵</b>	<b>۴,۰۳۳,۴۳۸,۵۴۴</b>

ذخیره آيونمان نرم افزار

بدهی به شرکت رتبه بندی اعتباری پایا

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع

بدهی بابت اختیار معامله

واریزی نامشخص

بدهی بابت امور صندوق

جمع

۱۷- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

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

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع



**صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمان، سهام**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

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

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۸-۱	۱,۳۸۹,۶۸۶,۰۳۶,۲۷۹	۱,۲۲۸,۹۹۸,۷۷۷,۰۶۸
۱۸-۲	(۱۰۲,۲۵۹,۱۹۶)	۴۶,۹۸۹,۲۹۸,۴۰۹
۱۸-۳	۹۹۱۵۰,۶۵۵,۴۸۷	(۵,۱۱۰,۷۱۲,۳۴۴)
۱۸-۴	۹۱,۲۲۰,۶۵۰,۶۹۲	۱۷۷,۹۸۱,۳۴۱,۶۰۵
۱۸-۵	۱۲۴,۴۶۲,۴۷۰,۳۴۱	۲,۳۱۶,۶۴۶,۳۸۵
۱۸-۶	۵۶۲,۳۹۹,۱۲۴	۰
جمع	۱,۷۰۴,۹۷۹,۹۵۲,۷۲۷	۱,۴۵۱,۱۷۵,۳۵۱,۱۲۳

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
 سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
 (زیان) حاصل از فروش اختیار معامله سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
 سود حاصل از فروش سپرده کالایی  
 سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت  
 سود حاصل از فروش واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری  
 جمع

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

نام سهام	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد	بهای فروش	فرزش دفتری	کارمزد
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۲۸,۸۶۹,۶۳۹	۸۰۰,۵۵۳,۶۸۰,۳۹۱	(۴۲۷,۴۱۵,۰۱۵,۶۲۵)	(۱,۹۳۴,۶۳۴,۱۶۵)
پالایش نفت تبریز	۲۹,۰۶۸,۰۰۴	۶۵۵,۷۹۸,۷۱۲,۶۱۰	(۵۰۸,۵۵۲,۸۶۹,۰۲۱)	(۷۸۰,۷۳۲,۴۳۹)
پالایش نفت اصفهان	۱۴۲,۹۹۴,۸۰۴	۸۷۳,۹۳۷,۴۲۶,۸۷۹	(۷۵۲,۳۷۱,۲۰۹,۶۵۳)	(۱,۶۹۱,۱۳۰,۷۱۴)
دارویی ره آورد تامین	۲۵,۸۹۳,۰۵۰	۲۹۶,۹۰۳,۹۸۲,۷۱۰	(۲۰۳,۵۸۰,۶۰۲,۳۱۰)	(۶۸۳,۱۷۰,۹۵۱)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۸,۵۹۹,۱۷۰	۳۰۷,۵۹۵,۴۳۵,۳۶۰	(۲۱۹,۵۴۰,۷۲۸,۴۲۰)	(۳۷۵,۷۵۸,۷۶۶)
پویا زرکان آق دره	۶,۴۴۵,۰۰۰	۵۷۸,۱۲۲,۰۰۲,۸۵۰	(۵۱۹,۰۲۷,۵۹۰,۲۳۰)	(۸۳۹,۲۳۵,۹۵۸)
فراوردهای غذایی وقتد چهارمحال	۵۳,۰۴۱,۵۸۲	۲۰۴,۳۸۶,۷۱۹,۳۲۸	(۱۴۸,۳۷۰,۹۲۰,۷۸۲)	(۴۸۵,۵۷۰,۰۰۲)
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲۸,۴۳۳,۵۷۳	۱۳۶,۸۵۸,۹۴۴,۰۹۰	(۸۲,۰۷۰,۲۵۴,۰۵۲)	(۳۱۹,۸۹۴,۶۱۲)
قند لرستان	۲۰,۶۴۴,۴۲۵	۲۰۴,۳۱۷,۷۳۱,۷۵۰	(۱۵۰,۳۲۸,۵۳۵,۸۹۳)	(۵۰۴,۱۰۶,۳۶۳)
پالایش نفت بندرعباس	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۶۴۰,۹۱۳,۳۰۰	(۲۰۵,۸۲۷,۹۹۳,۰۰۰)	(۲۴۰,۹۵۷,۵۹۹)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۴۱۳,۶۰۰,۰۰۰	(۲۸۹,۱۹۳,۵۷۰,۸۳۴)	(۵۷۸,۸۹۸,۸۵۹)
سرمایه گذاری سبحان	۶۶,۸۸۶,۰۷۴	۱۷۹,۵۴۴,۱۶۳,۴۱۵	(۱۴۴,۵۶۴,۳۰۱,۰۹۱)	(۳۰۶,۳۵۵,۵۴۶)
پگاه آذربایجان غربی	۱۲,۵۲۲,۰۱۱	۱۲۱,۲۳۸,۵۱۵,۴۷۰	(۹۳,۰۶۳,۶۳۴,۵۳۳)	(۲۲۸,۶۹۲,۳۲۹)
بهار رز عالیس چناران	۱۸,۸۹۷,۸۳۶	۹۶,۸۸۲,۷۷۵,۷۰۸	(۶۹,۶۷۵,۰۲۵,۸۶۶)	(۱۱۸,۵۴۵,۶۵۵)
بانک اقتصادنوین	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۶۳۵,۷۲۷,۵۲۰)	(۲۲۲,۸۴۷,۵۳۰)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۰,۰۹۱,۱۵۳	۸۷,۱۸۹,۲۵۵,۰۰۵	(۶۵,۷۶۶,۵۱۳,۸۳۳)	(۶۶,۲۶۲,۵۳۸)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۵,۲۷۴,۷۹۹	۱۶۶,۲۳۸,۴۹۲,۱۶۰	(۱۴۵,۱۶۹,۱۷۷,۷۸۰)	(۳۰۳,۳۸۳,۰۲۸)
گروه انتخابی الکترونیک آرمان	۸۷,۹۲۴,۲۰۷	۱۰۱,۶۵۳,۰۰۵,۰۹۸	(۸۳,۰۳۱,۰۰۵,۳۳۸)	(۱۹۹,۱۸۶,۵۱۲)
جمع نقل به صفحه بعد	۵,۵۰۴,۷۹۰,۳۵۶,۱۲۴	(۴,۱۹۱,۶۸۴,۶۶۵,۷۸۱)	(۹,۸۸۹,۳۶۳,۵۶۶)	(۲۷,۵۳۳,۹۵۱,۷۶۸)



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

ادامه یادداشت ۱۸-۱-

(مبالغ به ریال)  
 ۶ ماهه منتهی به  
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۵۰۴,۷۹۰,۳۵۶,۱۲۴	(۴,۱۹۱,۶۸۴,۶۶۵,۷۸۱)	(۹,۸۸۹,۳۶۳,۵۶۶)	(۲۷,۵۳۳,۹۵۱,۷۶۸)	۱۷,۲۷۵,۷۱۸,۱۶۲,۳۶۸	۱۷,۲۷۵,۷۱۸,۱۶۲,۳۶۸
نفت بهران	۷,۱۱۰,۰۰۰	۱۶۱,۶۱۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۲۳۸,۴۴۲,۲۶۱)	(۳۷۴,۷۸۳,۵۳۳)	(۸۰۸,۰۶۱,۰۰۰)	۱۷,۲۰۰,۹۱۳,۲۰۶	۱۷,۲۰۰,۹۱۳,۲۰۶
پخش هجرت	۵۰,۷۹۵,۹۷۶	۱۰۶,۴۳۶,۰۵۲,۵۵۶	(۸۸,۷۶۷,۹۹۴,۸۱۹)	(۸۷,۱۸۰,۴۷۸)	(۵۳۲,۱۸۰,۲۷۹)	۱۷,۰۴۸,۶۹۶,۹۸۰	۱۷,۰۴۸,۶۹۶,۹۸۰
صنایع ارتباطی آوا	۱۱,۹۹۱,۸۵۲	۹۲,۴۰۱,۴۱۲,۴۸۰	(۷۵,۸۱۴,۳۸۳,۲۰۵)	(۸۷,۷۸۰,۸۲۰)	(۴۶۲,۰۰۷,۰۵۸)	۱۶,۰۳۷,۲۴۱,۳۹۷	۱۶,۰۳۷,۲۴۱,۳۹۷
سیمان‌مازندران	۱,۳۴۸,۰۳۰	۶۵,۶۹۷,۴۸۱,۹۶۰	(۵۲,۴۰۱,۸۶۸,۸۵۰)	(۴۹,۹۲۷,۹۲۸)	(۳۲۸,۴۸۷,۴۰۶)	۱۲,۹۱۷,۱۹۷,۷۷۶	۱۲,۹۱۷,۱۹۷,۷۷۶
پالایش نفت شیراز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۶,۳۹۰,۰۰۰	(۹۲,۰۸۸,۷۹۲,۰۰۹)	(۷۶,۰۱۲,۲۲۵)	(۵۰۰,۰۸۱,۹۵۰)	۷,۳۵۱,۵۰۳,۸۱۶	۷,۳۵۱,۵۰۳,۸۱۶
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۸,۸۶۴,۴۸۹	۸۵,۳۲۶,۵۷۱,۷۶۰	(۷۷,۵۸۰,۲۶۷,۹۳۲)	(۱۵۹,۱۴۴,۹۴۶)	(۴۲۶,۶۳۲,۸۵۸)	۷,۱۶۰,۵۲۶,۰۲۴	۷,۱۶۰,۵۲۶,۰۲۴
پست بانک ایران	۴,۵۹۸,۴۲۷	۳۲,۳۳۴,۱۵۳,۳۴۰	(۲۶,۳۳۷,۹۲۰,۹۰۲)	(۲۴,۵۶۶,۱۴۷)	(۱۶۱,۶۲۰,۷۶۸)	۵,۹۰۰,۰۴۵,۵۲۳	۵,۹۰۰,۰۴۵,۵۲۳
سیمان فارس و خوزستان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۶۱,۴۰۵,۶۶۲)	(۳۴,۸۵۰,۱۸۴)	(۲۱۰,۷۰۰,۰۰۰)	۴,۱۳۳,۰۴۴,۱۵۴	۴,۱۳۳,۰۴۴,۱۵۴
تکادو	۵,۷۷۹,۴۱۲	۱۳,۲۳۴,۸۵۳,۴۸۰	(۹,۱۳۳,۴۰۹,۶۰۴)	(۱۱,۴۵۰,۷۹۹)	(۶۶,۱۷۴,۲۶۷)	۴,۰۲۳,۸۱۸,۸۱۰	۴,۰۲۳,۸۱۸,۸۱۰
صنایع مس افق کرمان	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۰۲,۱۰۱,۵۷۸)	(۶۹,۸۴۹,۸۴۴)	(۱۶۱,۶۹۰,۰۰۳)	۴,۰۰۴,۳۵۸,۵۷۵	۴,۰۰۴,۳۵۸,۵۷۵
کلر پارس	۳,۲۴۰,۴۱۲	۱۹,۱۱۹,۸۵۵,۵۲۰	(۱۶,۳۳۸,۴۶۱,۰۷۷)	(۱۴,۵۳۰,۹۶۲)	(۹۵,۵۹۹,۲۷۹)	۲,۶۷۱,۲۶۴,۲۰۲	۲,۶۷۱,۲۶۴,۲۰۲
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۲,۲۱۰,۲۸۰	(۲۱,۳۳۹,۳۲۰,۷۷۹)	(۱۹,۴۱۱,۶۱۳)	(۱۱۹,۰۱۱,۰۵۱)	۲,۴۲۴,۴۶۶,۸۳۷	۲,۴۲۴,۴۶۶,۸۳۷
نوردقسط فولادی	۱,۹۸۵,۰۰۰	۱۴,۷۰۶,۷۴۲,۷۸۰	(۱۲,۴۵۲,۴۴۵,۷۳۳)	(۲۵,۱۹۲,۹۹۳)	(۷۳,۵۳۳,۷۱۲)	۲,۱۵۵,۵۷۰,۳۴۲	۲,۱۵۵,۵۷۰,۳۴۲
بیمه اتکائی تهران رواک	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۱,۷۷۹,۸۴۶)	(۱۵,۰۴۳,۳۴۴)	(۲۷,۵۵۲,۰۰۰)	۱,۹۵۶,۰۲۴,۸۱۰	۱,۹۵۶,۰۲۴,۸۱۰
داده گسترعمرزین-های وب	۷۷,۶۲۴,۲۰۲	۲۴,۳۹۷,۳۵۱,۵۴۴	(۲۲,۴۵۴,۲۴۰,۳۵۷)	(۲۱,۴۵۴,۲۴۰,۳۵۷)	(۱۱,۹۸۶,۷۵۸)	۱,۸۰۲,۵۸۳,۵۷۱	۱,۸۰۲,۵۸۳,۵۷۱
شرکت قند بیستون	۱۰۱,۸۹۷	۳,۰۱۱,۰۵۶,۳۵۰	(۱,۴۰۳,۸۸۹,۲۷۹)	(۱,۴۰۳,۸۸۹,۲۷۹)	(۱۵,۰۵۵,۲۸۲)	۱,۵۸۳,۸۹۱,۶۲۷	۱,۵۸۳,۸۹۱,۶۲۷
دارویی لقمان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۲۲,۶۳۳,۶۰۹)	(۵۸,۳۴۵,۷۳۴)	(۱۳۵,۰۶۰,۰۰۰)	۱,۳۹۵,۹۶۰,۶۵۷	۱,۳۹۵,۹۶۰,۶۵۷
پتروشیمی جم پیلن	۶۸,۵۱۶	۱۱,۶۵۲,۱۵۸,۷۰۰	(۱۰,۲۲۳,۰۸۲,۵۰۷)	(۹,۴۶۶,۴۷۵)	(۵۸,۲۶۰,۷۹۴)	۱,۳۶۲,۳۴۸,۹۳۴	۱,۳۶۲,۳۴۸,۹۳۴
نورد آلومینیوم	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۷۴,۵۰۴,۰۸۰	(۱۹,۹۲۰,۰۵۵,۹۷۲)	(۱۸,۸۲۷,۰۰۴)	(۱۰۶,۸۷۲,۵۱۳)	۱,۳۳۲,۷۵۳,۸۸۱	۱,۳۳۲,۷۵۳,۸۸۱
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۵۵)	(۱۰,۱۳۲,۰۷۴)	(۲۳,۴۵۴,۰۰۰)	۱,۱۳۲,۰۸۴,۷۰۱	۱,۱۳۲,۰۸۴,۷۰۱
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۰۰۰	۵,۹۵۷,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۰۸۴,۱۲۷,۷۸۵)	(۴,۵۲۴,۴۰۶)	(۲۹,۷۸۶,۰۰۰)	۸۳۸,۷۵۸,۸۰۹	۸۳۸,۷۵۸,۸۰۹
پخش البرز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۵۲,۶۰۸,۸۹۲)	(۸,۷۷۰,۳۰۴)	(۵۷,۷۰۰,۰۰۳)	۷۲۰,۹۲۰,۸۰۱	۷۲۰,۹۲۰,۸۰۱
بیمه آسیا	۸,۴۷۰,۶۷۸	۱۷,۵۳۳,۹۳۰,۵۸۰	(۱۶,۹۵۶,۴۱۰,۴۵۸)	(۳۷,۸۷۳,۱۵۰)	(۸۷,۶۶۶,۶۵۴)	۴۵۱,۹۷۷,۳۱۸	۴۵۱,۹۷۷,۳۱۸
شیشه قزوین	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۲,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۰,۰۳۵,۶۵۷)	(۳,۴۶۰,۰۶۲)	(۲۲,۷۶۳,۹۹۹)	۴۲۶,۵۴۰,۲۸۲	۴۲۶,۵۴۰,۲۸۲
جمع نقل به صفحه بعد		۶,۴۳۱,۱۷۸,۴۸۱,۵۳۴	(۴,۹۹۶,۱۹۰,۴۷۳,۷۷۹)	(۱۱,۲۷,۲۴۷,۳۱۱)	(۳۲,۱۵۵,۸۹۲,۴۱۲)	۱,۳۹۱,۷۳۰,۶۵۵,۳۹۱	۱,۳۹۱,۷۳۰,۶۵۵,۳۹۱
						۳۰۹,۸۴۵,۷۶۳,۴۹۳	۳۰۹,۸۴۵,۷۶۳,۴۹۳



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

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

(مبالغ به ریال)  
 ۶ ماهه منتهی به

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۶,۴۳۱,۱۷۸,۴۸۱,۵۳۴	(۴,۹۹۶,۱۹۰,۴۷۳,۷۷۹)	(۱۱,۱۲۷,۲۴۷,۳۱۱)	(۳۲,۱۵۵,۸۹۲,۴۱۲)	۳۰۹,۸۴۵,۷۶۳,۴۹۳	۱,۳۹۱,۷۳۰,۶۵۵,۳۹۱
گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۸۸,۵۷۳,۵۳۰)	(۱۸,۱۲۱,۷۳۰)	(۳۳,۱۹۰,۰۰۰)	۰	۱۹۸,۱۱۴,۷۴۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۱۲۱,۵۰۱,۵۱۰)	(۱,۷۷۲,۴۶۲)	(۱۱,۶۶۱,۰۰۰)	۰	۱۹۷,۲۶۵,۰۲۸
معدنی و صنعتی چادرملو	۸۰۲,۲۰۰	۲,۰۹۶,۹۵۰,۸۰۰	(۱,۸۹۴,۸۹۹,۰۳۶)	(۱,۷۹۲,۳۳۰)	(۱۰,۴۸۴,۷۵۴)	۰	۱۸۹,۷۷۴,۶۸۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲,۸۰۸,۶۱۱	۴,۶۴۳,۳۷۴,۸۲۲	(۴,۴۶۱,۲۰۲,۹۱۵)	(۳,۵۲۸,۹۱۸)	(۲۳,۲۱۶,۸۷۴)	۲,۷۳۶,۵۲۶,۷۸۸	۱۵۵,۴۲۶,۱۱۵
سرمایه‌گذاری بوعلی	۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۳,۳۷۳,۲۵۶	(۱,۴۹۲,۵۸۲,۷۰۹)	(۱,۵۷۰,۵۹۵)	(۸,۲۶۶,۸۶۶)	۰	۱۵۰,۹۵۳,۰۸۶
سرمایه گذاری سیمان تاهین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۳,۱۵۶,۱۲۱)	(۱,۲۱۲,۹۵۵)	(۷,۹۸۰,۰۰۰)	۰	۸۳,۶۵۰,۹۲۴
بیمه کوثر	۴۶۷,۴۲۰	۸۴۲,۲۹۰,۸۴۰	(۷۵۴,۵۷۳,۴۹۴)	(۶۴۰,۱۳۱)	(۴,۲۱۱,۴۵۴)	۰	۸۲,۸۶۵,۷۶۱
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۳,۸۰۰,۰۰۵)	(۱,۱۱۸,۷۲۰)	(۷,۳۶۰,۰۰۰)	۰	۶۹,۷۲۱,۲۷۵
پتروشیمی پارس	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۱,۹۱۸,۰۰۰	(۲,۹۳۳,۳۹۳,۷۸۲)	(۸,۲۲۲,۵۱۱)	(۱۵,۰۵۹,۵۹۰)	۰	۵۵,۲۴۲,۱۱۷
پلیمر آریا ساسول	۲۵۰	۱۰,۴۶۲,۵۰۰	(۶,۹۳۳,۴۹۸)	(۲۸,۵۵۹)	(۵۲,۳۱۲)	۰	۳,۴۴۸,۱۳۱
پتروشیمی جم	۹۵	۶,۲۲۷,۲۵۰	(۳,۳۴۲,۹۹۰)	(۱۶,۹۹۷)	(۳۱,۱۳۶)	۰	۲,۸۳۶,۱۲۷
سیمان خاش	۸۰۰	۸,۱۱۲,۰۰۰	(۵,۲۸۰,۳۹۳)	(۲۲,۱۴۳)	(۴۰,۵۶۰)	۰	۲,۷۶۸,۹۰۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۴۴۰	۶,۸۲۷,۱۲۰	(۴,۰۱۶,۵۹۸)	(۱۸,۶۳۵)	(۳۴,۱۳۶)	۰	۲,۷۵۷,۷۵۱
توزیع دارو پخش	۲,۶۰۰	۶,۹۱۸,۶۰۰	(۴,۱۵۵,۹۲۴)	(۱۸,۸۸۶)	(۳۴,۵۹۳)	۲,۱۹۱,۱۰۲	۲,۷۰۹,۱۹۷
پاکدیس	۲۰۰	۶,۹۹۰,۰۰۰	(۴,۵۷۲,۶۳۰)	(۱۹,۰۷۸)	(۳۴,۹۵۰)	۵۳,۵۵۱,۵۶۹	۲,۳۶۳,۳۴۲
پتروشیمی غدیر	۱۳۰	۵,۶۱۳,۴۰۰	(۳,۶۷۰,۰۳۲)	(۱۵,۳۲۱)	(۲۸,۰۶۷)	۰	۱,۸۹۹,۹۸۰
سیمان بهبهان	۱,۱۵۰	۵,۷۴۴,۶۰۰	(۳,۹۶۱,۰۴۰)	(۱۵,۶۷۹)	(۲۸,۷۲۳)	۰	۱,۷۳۹,۱۵۸
پتروشیمی خارک	۵۰	۵,۳۳۳,۵۰۰	(۳,۸۱۸,۱۴۶)	(۱۴,۵۵۸)	(۲۶,۶۴۸)	۰	۱,۴۷۴,۱۲۸
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۳,۳۹۱	۹,۱۵۲,۲۷۱	(۸,۱۱۹,۶۶۰)	(۶,۹۵۳)	(۴۵,۶۶۱)	۱۱,۶۵۲,۵۶۶,۱۷۳	۹۷۹,۸۹۷
معدنی املاح ایران	۵۱۹	۷,۸۹۹,۱۸۰	(۶,۸۸۲,۲۶۵)	(۵,۹۹۹)	(۳۹,۴۹۶)	۰	۹۷۱,۴۲۰
تاهین سرمایه خلیج فارس	۱,۰۰۰	۱,۶۷۷,۹۵۶	(۱,۶۷۷,۹۵۶)	۰	۰	۰	۰
ایران ترانسفو	۱	۱	(۲,۰۸۱)	۰	۰	۰	(۲,۰۸۰)
سازه پوشش	۱	۱	(۲,۳۷۷)	۰	۰	۰	(۲,۳۷۶)
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۱	۱	(۲,۸۸۲)	۰	۰	۰	(۲,۸۸۱)
جمع نقل به صفحه بعد		۶,۴۵۵,۵۴۵,۵۴۷,۶۳۲	(۵,۰۱۹,۱۹۰,۵۹۵,۳۵۳)	(۱۱,۱۶۵,۴۱۰,۴۷۱)	(۳۲,۲۷۷,۷۱۹,۳۵۲)	۵۸,۰۵۶,۵۸۵,۱۱۵	۱,۳۹۲,۹۳۷,۶۰۹,۸۱۵
						۳۸۲,۸۱۰,۹۷۰,۲۹۸	



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

ادامه یادداشت ۱۸-۱

(مبالغ به ریال)  
 ۶ ماهه منتهی به

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۶,۴۵۵,۵۴۵,۵۴۷,۶۳۲	(۵,۰۱۹,۱۹۰,۵۹۵,۳۵۳)	(۱۱,۱۶۵,۴۱۰,۴۷۱)	(۳۲,۲۷۷,۷۱۹,۳۵۲)	۱,۳۹۲,۹۳۷,۶۰۹,۸۱۵	۳,۸۲,۸۱۰,۹۷۰,۳۹۸
ملی شیمی کشاورز	۱	۱	(۳,۱۳۳)	۰	۰	(۳,۱۳۳)	۰
بانک سامان	۲	۲	(۴,۹۷۲)	۰	۰	(۴,۹۷۰)	۴۳,۱۳۲,۶۲۰,۸۹۰
دانش بنیان پویا نیرو	۱	۱	(۵,۴۳۹)	۰	۰	(۵,۴۳۸)	۰
سرمایه‌گذاری نیرو	۱,۲۰۰	۵,۶۳۸,۸۰۰	(۵,۷۹۷,۲۹۹)	(۱۵,۳۹۰)	(۲۸,۱۹۴)	(۲۰۲,۰۸۳)	۰
سایپا	۱۸۲,۲۴۶	۱,۸۲۲	(۷۱,۹۲۱,۱۶۹)	۰	۰	(۷۱,۹۱۹,۳۴۷)	۰
حقاری شمال	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۸۴۹,۹۵۰,۰۵۷)	(۴,۱۸۹,۷۱۳)	(۲۷,۵۶۴,۰۰۰)	(۳۶۸,۹۰۳,۷۷۰)	۵۷,۳۳۳,۴۵۵,۴۱۴
سیمان ممتازان کرمان	۱,۰۵۵,۲۶۹	۲۶,۰۳۰,۵۳۶,۲۰۰	(۲۶,۶۹۶,۷۹۹,۱۴۶)	(۱۹,۷۸۲,۹۱۹)	(۱۳۰,۱۵۲,۶۸۰)	(۸۱۶,۱۹۸,۵۴۵)	۰
بانک ملت	۱,۹۸۸,۳۹۸	۱۹,۸۸۴	(۱,۹۹۴,۳۵۶,۱۳۵)	۰	۰	(۱,۹۹۴,۳۳۶,۲۵۱)	۰
نفت سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۴,۴۰۳,۴۲۵,۷۷۲
سیمان فارس نو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۲۶۷,۵۰۸,۹۹۹
سیمان ساوه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۷۸۰,۶۳۵,۲۰۶
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱,۵۹۶,۴۹۰,۰۲۴
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۸۵۳,۴۳۵,۶۶۲
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۵۴۵,۲۴۱,۲۷۸
شرکت آهن و فولاد ارفع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۹۸۰,۶۲۴,۱۲۰
کشت و صنعت جویین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۹۳۹,۴۷۱,۳۸۳
فولاد امیرکبیرکاشان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۲۴۸,۵۶۰,۲۶۴
سیمان آرتا اردبیل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۸۵۳,۴۱۴,۷۱۶
سیمان تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۷۵,۱۶۶,۳۳۷
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۷۴,۵۲۷,۱۴۳
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۰۲,۹۸۸,۱۹۳
نساجی بابکان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۲۰,۸۱۶,۹۹۸
سرمایه‌گذاری بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۱۰,۱۸۶,۵۱۶
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۴۴,۳۳۹,۲۱۳
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۴۰,۹۳۹,۸۲۵
تولیدی برنا باتری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۳,۶۰۰,۰۱۶
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۲,۵۳۲,۱۲۳
جمع نقل به صفحه بعد		۶,۴۸۷,۰۹۴,۵۴۴,۳۴۲	(۵,۰۵۳,۸۰۹,۴۳۲,۷۰۳)	(۱۱,۱۸۹,۳۹۸,۴۹۳)	(۳۲,۴۳۵,۴۶۴,۲۲۶)	۱,۳۸۹,۶۸۶,۰۳۶,۲۷۹	۱,۲۳۲,۰۹۴,۹۵۰,۳۰۰



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

ادامه یادداشت ۱۸-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	۶ ماهه منتهی به ۱۲/۲۹ ۱۴۰۴				سود (زیان) فروش
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
جمع نقل از صفحه قبل	۶,۴۸۷,۰۹۴,۵۴۴,۳۴۲	(۵,۰۵۳,۸۰۹,۴۳۲,۷۰۳)	(۱۱,۱۸۹,۳۹۸,۴۹۳)	(۳۲,۴۳۵,۴۶۴,۲۲۶)	۱,۳۸۹,۶۸۶,۰۳۶,۲۷۹	
کانی کرین طبس	.	.	.	.	.	
صنایع الکترونیک مادیران	.	.	.	.	.	
گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	
موتورسازان تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	
کشاورزی و دامپروری بینالود	.	.	.	.	.	
سرمایه گذاری شقادرارو	.	.	.	.	.	
سرمایه‌گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	
تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	
آنتی بیوتیک سازی ایران	.	.	.	.	.	
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	
سیمرغ	.	.	.	.	.	
پمپ سازی ایران	.	.	.	.	.	
توسعه مسیر برق گیلان	.	.	.	.	.	
فولاد سیرجان ایرانیان	.	.	.	.	.	
پارس مینو	.	.	.	.	.	
آلومینای ایران	.	.	.	.	.	
تولید زلتین کپسول ایران	.	.	.	.	.	
تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	
کشت و دام قیام اصفهان	.	.	.	.	.	
گروه اقتصادی مالی نگین	.	.	.	.	.	
صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	
نورایستا پلاستیک	.	.	.	.	.	
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	
صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	
جمع	۶,۴۸۷,۰۹۴,۵۴۴,۳۴۲	(۵,۰۵۳,۸۰۹,۴۳۲,۷۰۳)	(۱۱,۱۸۹,۳۹۸,۴۹۳)	(۳۲,۴۳۵,۴۶۴,۲۲۶)	۱,۳۸۹,۶۸۶,۰۳۶,۲۷۹	
					۱,۲۲۸,۹۹۸,۷۷۷,۰۶۸	

**ارقام نکر آریا**  
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
**گزارش**

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

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					حق تقدم سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
(۸,۲۰۰)	۸,۶۴۶,۱۰۲	(۷۶,۳۲۵)	(۴۳,۵۰۵)	(۶,۴۹۹,۰۹۸)	۱۵,۲۶۵,۰۳۰	۱,۴۰۰	حق تقدم پشم‌شیشه‌ایران
۰	(۱,۰۲۹)	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 حاصل از فروش اختیار معامله سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام اختیار معامله
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۰	۴۶,۷۰۲,۳۸۳,۴۸۴	(۷۰۸,۲۰۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۴۲,۶۱۴)	۲۷,۱۳۴,۵۹۹,۲۱۲	۲۰,۳۵۱,۰۳۱,۸۸۶	۳۰۰,۵۸۲,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۵۰۰-۵۰۰/۱۴۰۴/۰۹/۰۵
۰	۲۶,۸۱۵,۸۷۶,۱۴۹	۰	(۲۸,۹۵۵,۶۴۸)	(۱۱,۳۵۳,۴۶۴,۵۵۵)	۳۸,۱۹۸,۲۹۶,۳۵۲	۲۴۶,۲۸۴,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۱/۲۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱
۰	۲۱,۲۲۰,۲۲۸,۳۴۸	۰	(۲۱,۸۰۴,۰۱۱)	(۷,۵۴۳,۷۷۲,۶۴۱)	۲۸,۷۸۵,۷۶۰,۰۰۰	۲۳۰,۳۴۵,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۱/۲۱-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱
۰	۸,۰۸۱,۰۹۶,۸۸۰	۰	(۱۵,۸۹۵,۸۴۳)	(۱۰,۱۹۱,۲۶۶,۲۷۷)	۱۸,۲۸۸,۲۵۹,۰۰۰	۱۰۷,۶۲۶,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۱/۰۸-۱۶۱-۱۴۰۴/۱۱/۰۸
۰	۷,۲۹۲,۵۵۲,۰۵۳	۰	(۹,۰۲۴,۴۲۳)	(۴,۶۱۳,۱۵۲,۵۲۴)	۱۱,۹۱۴,۷۲۹,۰۰۰	۱۲۷,۳۵۸,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۱/۲۱-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱
۰	۶,۹۸۰,۲۴۶,۱۶۴	۰	(۲۱,۲۲۸,۷۴۹)	(۲۱,۰۲۵,۰۱۳,۰۸۷)	۲۸,۰۲۶,۴۸۸,۰۰۰	۱۱۱,۹۹۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۱/۱۳-۱۷۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۱۳
۰	۶,۹۳۵,۱۵۶,۵۵۷	۰	(۱,۶۰۳,۰۴۴)	(۷۹۳,۶۴۶,۳۹۹)	۷,۷۳۰,۴۰۶,۰۰۰	۲۶۴,۴۹۵,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۱/۱۴-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴
۰	۶,۱۹۹,۱۱۱,۳۷۷	۰	(۱۲,۹۸۶,۳۴۳)	(۹,۵۳۳,۷۲۰,۲۸۰)	۱۵,۷۴۵,۸۱۸,۰۰۰	۱۰۹,۱۵۳,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۱/۲۱-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱
۰	۳,۹۶۴,۹۵۷,۶۹۱	۰	(۱,۰۶۸,۴۱۹)	(۱,۱۸۸,۶۸۳,۸۹۰)	۵,۱۵۴,۷۱۰,۰۰۰	۲۳۸,۶۰۶,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۱/۱۲-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲
۰	۲,۶۹۴,۵۳۹,۸۲۶	۰	(۵,۱۷۱,۲۷۸)	(۴,۱۲۸,۸۹۸,۸۹۶)	۶,۸۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۱/۰۸-۱۸۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸
۰	۲,۲۱۴,۴۲۸,۴۴۲	۰	(۱۴,۱۴۶,۳۳۱)	(۱۱,۲۷۶,۲۳۶,۶۲۷)	۱۳,۵۰۴,۸۳۹,۰۰۰	۱۴۴,۲۳۳,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۲/۰۶-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶
۰	۱,۸۷۲,۳۶۰,۱۱۴	۰	۰	۱,۰۸۰,۳۶۰,۱۱۴	۷۹۲,۰۶۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۲,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۱/۰۶-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۶
۰	۱,۷۹۵,۶۸۶,۷۰۳	۰	۰	(۳,۳۷۷,۱۴۴,۲۹۷)	۵,۱۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۸۹,۱۵۳,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۲/۰۶-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶
۰	۱۴۲,۷۶۸,۶۷۳,۷۸۸	(۷۰۸,۲۰۵,۰۰۰)	(۲۰۶,۹۲۷,۳۰۳)	(۵۶,۸۱۰,۷۹۳,۱۴۷)	۲۰۰,۴۹۴,۵۹۸,۳۳۸		جمع نقل به صفحه بعد



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

ادامه یادداشت ۱۸-۳-

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام اختیار معامله	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۲۰۰,۴۹۴,۵۹۸,۲۳۸	(۵۶,۸۱۰,۷۹۲,۱۴۷)	(۲۰۶,۹۲۷,۳۰۳)	(۷۰۸,۲۰۵,۰۰۰)	۱۴۲,۷۶۸,۶۷۳,۷۸۸	۱۴۲,۷۶۸,۶۷۳,۷۸۸
اختیارخ خریدو-۳۸-۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۳۵,۹۹۹,۰۰۰	۳,۳۴۷,۶۲۶,۰۰۰	(۱,۶۲۳,۲۷۶,۵۶۲)	(۶,۸۳۹,۸۱۰)	(۶۸,۳۹۸,۱۰۰)	۱,۶۴۹,۱۱۱,۵۲۸	۱,۶۴۹,۱۱۱,۵۲۸
اختیارخ شستا-۱۸۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۲,۱۷۱,۰۰۰	۳,۹۱۳,۵۱۹,۰۰۰	(۲,۸۸۵,۸۵۶,۲۵۰)	(۲,۹۶۴,۲۶۴)		۱,۰۲۴,۶۹۸,۴۸۶	۱,۰۲۴,۶۹۸,۴۸۶
اختیارخ خورجو-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۷۹,۶۲۸,۰۰۰	۴,۱۱۹,۰۰۶,۰۰۰	(۳,۱۴۱,۷۹۶,۷۰۳)	(۳,۱۱۹,۷۱۱)		۹۷۴,۰۸۹,۵۸۶	۹۷۴,۰۸۹,۵۸۶
اختیارخ شستا-۱۵۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۶,۴۹۷,۰۰۰	۲,۶۳۵,۲۷۵,۰۰۰	(۱,۸۰۶,۸۵۱,۴۹۵)	(۱,۹۹۶,۰۱۹)		۸۲۶,۴۲۷,۴۸۶	۸۲۶,۴۲۷,۴۸۶
اختیارخ شپنا-۶۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۳۱,۲۶۶,۰۰۰	۳۱,۳۸۵,۷۳۴,۰۰۰	(۳۰,۵۸۳,۷۶۹,۳۴۳)			۸۰۱,۹۶۴,۶۵۷	۸۰۱,۹۶۴,۶۵۷
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۱,۲۲۷,۹۹۱)	(۶۳۳,۶۰۸)		۷۴۱,۱۳۸,۴۰۱	۷۴۱,۱۳۸,۴۰۱
اختیارخ شستا-۱۶۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۹,۴۱۰,۰۰۰	۳,۴۲۱,۵۵۸,۰۰۰	(۲,۷۳۳,۷۲۸,۰۴۸)	(۲,۵۹۱,۵۶۹)		۶۸۵,۲۳۸,۳۸۳	۶۸۵,۲۳۸,۳۸۳
اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۲,۶۱۳,۰۰۰	۱,۳۱۷,۵۴۱,۰۰۰	(۹۱۷,۰۵۵,۰۵۳)	(۹۹۷,۸۸۰)		۳۹۹,۴۸۸,۰۶۷	۳۹۹,۴۸۸,۰۶۷
اختیارخ شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۱۲,۹۰۳,۰۰۰	۱۹,۳۷۰,۸۴۴,۰۰۰	(۱۹,۰۱۲,۳۸۵,۴۵۰)			۳۵۸,۴۵۸,۵۵۰	۳۵۸,۴۵۸,۵۵۰
اختیارخ خورجو-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۱,۵۴۲,۰۰۰	۴۸,۰۲۵,۰۰۰	۲۳۰,۵۷۰,۱۱۱	(۴۵۲,۶۳۳)	(۴,۲۲۹,۵۰۰)	۲۷۳,۹۱۲,۹۷۸	۲۷۳,۹۱۲,۹۷۸
اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱۵,۷۱۹,۰۰۰	۴۷۸,۴۸۹,۰۰۰	(۲۰۳,۹۰۰,۲۱۹)	(۳۶۲,۳۸۲)		۲۷۴,۲۲۶,۳۹۹	۲۷۴,۲۲۶,۳۹۹
اختیارخ شستا-۱۳۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۷,۶۴۱,۰۰۰	۴۹۲,۸۶۸,۰۰۰	(۲۶۶,۶۶۸,۷۹۵)	(۳۷۳,۲۸۲)		۲۲۵,۸۲۵,۹۲۳	۲۲۵,۸۲۵,۹۲۳
اختیارخ شپنا-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۱۷,۰۹۳,۰۰۰	۴۳,۲۷۳,۵۰۸,۰۰۰	(۴۳,۳۳۴,۱۴۱,۵۴۵)			(۶۰,۶۳۳,۵۴۵)	(۶۰,۶۳۳,۵۴۵)
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۸,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۴۹۸)	(۴۹۸)		(۹۹۶)	(۹۹۶)
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۱۹,۰۴۲,۰۰۰	(۲۷,۹۱۷,۹۹۶,۱۱۲)	(۴,۵۰۶,۳۳۲)		(۳۰,۵۰۳,۴۶۰,۴۴۴)	(۳۰,۵۰۳,۴۶۰,۴۴۴)
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۱,۸۴۷,۰۰۰	۸۴,۹۶۲,۰۰۰	(۸۶,۸۲۶,۷۸۶)	(۱۷,۶۲۱)		(۱,۸۸۲,۴۰۷)	(۱,۸۸۲,۴۰۷)
اختیارخ خورجو-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۰۷	سررسید شده			(۲۷,۰۹۱)		(۳۱,۲۸۶,۶۲۱,۳۵۳)	(۳۱,۲۸۶,۶۲۱,۳۵۳)
اختیارخ خرید شستا-۱۲۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰							۱۳,۱۹۱,۹۸۳,۸۴۰
اختیارخ خرید حساپا-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۲۲							۴,۳۱۱,۶۱۰,۴۸۴
اختیارخ خرید شستا-۱۲۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸							۳,۰۰۱,۷۱۳,۳۷۲
اختیارخ خرید شستا-۱۳۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲							۱,۹۷۲,۳۰۴,۱۰۴
اختیارخ خرید شستا-۱۱۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴							۱,۵۱۸,۷۲۳,۴۹۳
اختیارخ خرید حساپا-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۲۲							۲۸۲,۵۴۷,۹۵۸
اختیارخ خرید شستا-۱۱۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲							(۵۵۴,۶۶۸,۴۱۸)
اختیارخ خرید شستا-۱۰۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴							(۶۳۶,۰۹۴,۱۰۶)
اختیارخ خرید شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴							(۵,۷۴۹,۰۶۱,۰۵۹)
اختیارخ خرید بساما-۸۷۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۸							(۱۱,۰۸۲,۱۳۶,۱۳۲)
اختیارخ خرید شستا-۱۰۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲							(۱۱,۳۶۷,۶۴۵,۸۸۰)
جمع		۳۲۲,۸۴۶,۳۹۵,۲۳۸	(۱۹۱,۳۹۶,۵۰۲,۸۸۶)	(۲۳۱,۸۱۰,۰۰۳)	(۷۸۰,۸۳۲,۶۰۰)	۹۹,۱۵۰,۶۵۵,۴۸۷	(۵,۱۱۰,۷۱۲,۳۴۴)

ارقام تکر آریا  
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
 گزارش

**صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۴**

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

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۱۲/۱۴۰۴					گواهی سپرده کالایی
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۱۷۷,۹۸۱,۳۴۱,۶۰۵	۹۱,۲۲۰,۶۵۰,۶۹۲	۰	(۲,۰۴۶,۸۷۱,۵۲۰)	(۸۵۷,۸۷۷,۶۸۱,۵۵۸)	۹۵۱,۱۴۵,۲۰۳,۷۷۰	۵۴,۱۲۴	
						شمش طلا GoldBar	

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

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۱۲/۱۴۰۴					عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
-	۱۲۴,۴۶۲,۴۷۰,۳۴۱	(۵,۸۶۴,۱۷۱,۷۰۹)	(۵۸۶,۴۱۷,۱۷۱)	(۱,۰۴۱,۹۲۱,۲۸۲,۶۵۴)	۱,۱۷۲,۸۳۴,۳۴۱,۸۷۵	۲۸۹,۳۷۴,۳۷۵	
						اختیار تبعی فروش ریل سیر کوثر	
۱,۸۱۲,۵۹۴,۹۲۲	-	-	-	-	-	-	
						اسناد خزانه ۸م بودجه ۱۴۰۲-۱۴۰۳	
۱,۱۴۲,۷۴۸,۴۳۳	-	-	-	-	-	-	
						اسناد خزانه ۴م بودجه ۱۴۰۱-۱۴۰۲	
(۹۶,۵۸۳)	-	-	-	-	-	-	
						اسناد خزانه ۱۱م بودجه ۲۰۲۰-۲۰۲۱	
(۳۵,۶۲۲,۳۷۰)	-	-	-	-	-	-	
						اسناد خزانه ۳م بودجه ۲۰۱۸-۲۰۲۰	
(۱۳۵,۹۳۸,۷۲۶)	-	-	-	-	-	-	
						اسناد خزانه ۴م بودجه ۲۰۲۰-۲۰۲۱	
(۴۶۷,۰۳۹,۲۹۱)	-	-	-	-	-	-	
						اسناد خزانه ۵م بودجه ۲۰۲۰-۲۰۲۱	
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	جمع	

۱۸-۶- سود حاصل از فروش واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۱۲/۱۴۰۴					عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
۰	۵۶۲,۳۹۹,۱۲۴	-	(۱۸,۹۰۰,۷۷۰)	(۱۵,۰۵۶,۸۴۰,۵۹۶)	۱۵,۶۳۸,۱۴۰,۴۹۰	۲۷۴,۴۳۰	
						صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلا آسمان آلتون	



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

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

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)
۱۹-۱	۱۹۶,۱۳۵,۷۸۰,۷۹۶	۵۵۲,۲۸۰,۸۱۹,۰۸۷
۱۹-۲	۱۶,۲۰۳,۶۲۵,۸۹۴	(۱۸۴,۴۵۶)
۱۹-۳	۱۲,۰۶۸,۰۶۷,۳۷۳	۴,۷۷۹,۷۵۵,۹۵۱
۱۹-۴	(۱۴,۷۷۶,۵۱۴,۹۰۴)	.
۱۹-۵	۵۸,۰۲۳,۸۵۶,۴۵۰	.
۱۹-۶	.	۷۲,۵۳۵,۳۹۴,۰۲۱
	۲۶۷,۶۵۴,۸۱۵,۶۰۹	۶۲۹,۵۹۵,۷۹۴,۶۰۳

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 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:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
پالایش نفت شیراز	۲۰,۳۶۱,۹۶۱	۶۳۸,۵۵۱,۰۹۶,۹۶۰	(۴۹۳,۰۴۰,۵۱۴,۵۴۵)	(۱,۷۴۳,۲۴۴,۴۹۵)	(۳,۱۹۲,۷۵۵,۴۸۵)	۱۴۰,۵۷۴,۵۷۲,۴۳۵	.
بیمه سامان	۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۳,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۲,۸۲۵,۴۳۳,۶۸۰)	(۲,۸۴۹,۶۴۴,۲۵۰)	(۵,۲۱۹,۱۲۵,۰۰۰)	۱۳۲,۹۳۰,۸۰۹,۰۷۰	.
سرمایه گذاری سبحان	۴۶۰,۷۸۶,۳۴۰	۷۲۶,۹۹۲,۲۷۱,۸۴۰	(۶۲۲,۴۵۰,۷۱۷,۱۱۹)	(۱,۹۸۲,۵۱۴,۰۱۲)	(۳,۶۳۰,۹۹۶,۳۵۹)	۹۸,۱۳۵,۰۳۴,۳۵۰	(۴۰,۶۴۶,۵۳۳,۹۱۲)
بهار رز عالیس چناران	۲۵۴,۵۰۹,۳۹۱	۷۵۸,۰۵۶,۲۱۸,۱۱۵	(۶۵۸,۸۴۲,۳۴۰,۹۴۳)	(۲,۰۶۹,۴۹۳,۴۷۵)	(۳,۷۹۰,۲۸۱,۰۹۱)	۹۳,۳۵۴,۱۰۲,۶۰۶	(۳۳,۹۹۹,۲۲۳,۸۰۷)
سیمان ممتازان کرمان	۹,۶۶۴,۶۵۷	۳۳۲,۹۴۷,۴۳۳,۶۵۰	(۲۴۴,۵۰۲,۰۲۵,۹۶۰)	(۹۰۸,۹۴۶,۴۹۴)	(۱,۶۶۴,۷۳۷,۱۶۸)	۸۵,۸۷۱,۷۱۴,۰۲۸	۴۷,۲۷۳,۵۸۰,۳۴۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۶۷,۷۹۰,۷۱۸	۱۹۹,۱۰۱,۳۳۸,۷۶۶	(۱۲۰,۷۴۱,۳۰۹,۲۵۰)	(۵۴۳,۵۴۶,۶۵۵)	(۹۵۵,۵۰۶,۶۹۴)	۷۶,۸۲۰,۹۷۶,۱۶۷	(۳۶,۷۲۰,۴۸۳,۹۹۹)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۱,۹۷۲,۹۳۱	۱۴۵,۵۹۲,۶۴۰,۸۰۶	(۸۳,۳۰۰,۶۵۸,۷۰۸)	(۳۹۷,۴۶۷,۹۰۹)	(۷۲۷,۹۶۳,۲۰۴)	۶۱,۱۶۶,۵۵۰,۹۸۵	(۲۹,۸۲۷,۱۶۲,۹۳۴)
بیمه اتکایی تهران روک	۷۶,۶۱۴,۰۹۶	۱۶۶,۷۸۸,۸۸۶,۹۹۲	(۱۱۲,۱۰۴,۹۳۲,۷۷۴)	(۴۵۵,۳۳۳,۶۶۱)	(۸۳۳,۹۴۴,۴۳۵)	۵۳,۳۹۴,۶۷۶,۱۲۲	(۱,۵۶۴,۸۱۷,۹۲۱)
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۷۳,۶۳۵,۱۶۲	۳۶۸,۴۷۴,۱۶۵,۲۵۲	(۲۱۵,۴۴۷,۲۶۴,۹۷۳)	(۷۳۲,۹۳۴,۴۷۱)	(۱,۳۴۲,۳۷۰,۸۲۶)	۵۰,۹۵۱,۵۹۴,۹۸۲	(۲۵,۱۵۱,۹۰۰,۴۴۵)
بانک اقتصادنویین	۳۸۸,۲۶۸,۱۱۵	۲۷۹,۸۵۴,۶۶۴,۷۶۰	(۲۲۹,۶۴۱,۴۳۶,۷۱۴)	(۷۶۴,۰۰۳,۲۳۵)	(۱,۳۹۹,۲۷۳,۳۲۴)	۴۸,۰۴۹,۹۵۱,۴۸۷	۱۳,۶۹۵,۷۹۸,۹۵۷
قند لرستان	۸,۲۰۷,۸۵۸	۱۰۴,۹۷۸,۵۰۳,۸۲۰	(۵۹,۷۶۷,۹۶۵,۲۴۳)	(۲۸۶,۵۹۱,۳۱۵)	(۵۲۴,۸۹۲,۵۱۹)	۴۴,۳۹۹,۰۵۴,۷۴۳	۱۱,۰۹۱,۰۶۸,۲۳۶
سرمایه گذاری شادارو	۵,۳۱۴,۸۹۲	۸۶,۱۵۴,۳۹۹,۳۲۰	(۵۴,۸۴۰,۳۲۵,۸۷۹)	(۳۳۵,۲۰۱,۵۴۶)	(۴۳۰,۷۷۱,۹۹۷)	۳۰,۶۴۸,۰۹۹,۸۹۸	۸,۹۸۱,۵۵۶,۲۸۸
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۲۲,۹۶۸,۸۷۸	۹۷,۰۲۰,۵۴۰,۶۷۲	(۶۶,۴۰۳,۶۸۷,۸۱۰)	(۲۶۴,۸۶۶,۰۷۶)	(۳۵۵,۰۰۹,۶۶۶)	۳۹,۸۶۶,۸۸۴,۰۸۳	۹,۴۸۴,۰۸۴,۲۵۲
بهم دیزل	۴۶,۴۰۶,۴۴۰	۷۱,۰۰۱,۸۵۳,۲۰۰	(۴۷,۴۱۱,۵۹۰,۹۹۸)	(۱۹۳,۸۳۵,۰۵۹)	(۳۵۵,۰۰۹,۶۶۶)	۲۳,۰۴۱,۴۱۷,۸۷۷	(۱۳,۳۳۳,۵۰۸,۳۳۵)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۵,۳۲۷,۳۱۹	۵۲,۰۶۶,۹۳۶,۶۱۳	(۳۵,۱۷۸,۴۷۶,۳۷۳)	(۱۴۷,۱۴۲,۷۳۷)	(۲۵۰,۳۳۴,۶۸۳)	۱۶,۴۸۵,۹۸۲,۸۲۰	(۴۲,۴۹۶,۹۵۴,۱۵۲)
س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۱۶,۱۱۴,۴۸۱	۳۵,۶۹۳,۵۷۵,۴۱۵	(۲۴,۹۶۹,۵۲۰,۹۰۴)	(۹۷,۴۴۳,۶۶۱)	(۱۷۸,۴۶۷,۸۷۷)	۱۰,۴۴۸,۱۴۳,۱۷۳	(۱,۰۶۲,۸۶۵,۰۹۸)
دلرویی ره آورد تامين	۶,۲۴۹,۹۶۴	۵۸,۱۲۴,۶۶۵,۲۰۰	(۴۹,۰۱۸,۸۰۸,۲۸۶)	(۱۵۸,۶۸۰,۳۳۶)	(۳۹۰,۶۲۳,۳۲۶)	۸,۶۵۶,۵۵۳,۲۵۲	.
ایران ترانسفو	۱۱۱,۳۰۰,۸۳۶	۱۴۸,۲۴۵,۴۴۰,۵۷۷	(۱۴۶,۸۳۹,۴۵۴,۸۵۰)	(۴۰۶,۰۷۵,۰۵۳)	(۷۴۳,۷۲۲,۲۰۳)	۷۶۶,۱۸۳,۴۷۱	(۳۵,۲۲۳,۴۸۳,۳۱۶)
جمع نقل به صفحه بعد		۵,۲۱۳,۱۷۶,۶۳۱,۹۵۸	(۴,۱۶۷,۳۱۶,۴۶۵,۰۰۹)	(۱۴,۲۳۱,۹۷۲,۲۴۰)	(۲۶,۰۶۵,۸۸۳,۱۵۹)	۱,۰۰۵,۵۶۲,۳۱۱,۵۴۹	(۱۰۹,۰۹۷,۱۴۴,۹۶۷)

**ارقام نکر آریا**  
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
**گزارش**

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

ادامه یادداشت‌ها-۳۹-

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۲۳۳,۱۷۶,۶۳۱,۹۵۸	(۴,۱۶۷,۳۱۶,۶۶۵,۰۰۹)	(۱۴,۲۳۱,۹۷۲,۲۴۰)	(۲۶,۰۶۵,۸۸۳,۱۵۹)	۱,۰۰۵,۵۶۲,۳۱۱,۵۴۹	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۵۱۱,۶۴۶	۴۷,۷۸۳,۱۳۰,۰۶۰	(۴۰,۱۹۳,۳۴۳,۵۴۱)	(۱۳۰,۴۴۷,۹۴۵)	(۲۳۸,۹۱۵,۶۵۰)	۷,۲۲۰,۴۲۲,۹۲۴	(۱۰۹,۰۹۷,۱۴۴,۹۶۷)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۳,۴۰۹,۰۷۵	۵۸,۲۶۱,۰۹۱,۷۵۰	(۵۱,۲۴۳,۷۱۹,۴۷۲)	(۱۵۹,۰۵۲,۷۸۰)	(۲۹۱,۳۰۵,۴۵۹)	۶,۵۶۷,۰۱۴,۰۳۹	۵,۴۰۶,۰۴۸,۴۰۵
سیمان فارس و خوزستان	۱۲,۹۸۶,۲۸۱	۲۰۳,۸۸۴,۶۱۱,۷۰۰	(۱۹۶,۱۵۲,۰۹۰,۰۳۰)	(۵۵۶,۶۰۴,۹۹۰)	(۱,۰۱۹,۴۲۳,۰۵۹)	۶,۱۵۶,۴۹۳,۶۲۱	۰
فراوردهای غذایی وقتد چهارمحال	۱۱,۶۲۴,۶۸۶	۳۶,۶۸۷,۵۰۹,۰۱۶	(۳۲,۵۱۷,۲۳۰,۶۴۴)	(۱۰۰,۱۵۶,۹۰۰)	(۱۸۳,۴۳۷,۵۴۵)	۳,۸۸۶,۶۸۳,۹۲۷	۱۶۴,۱۱۷,۵۱۸,۳۵۲
پتروشیمی جم پیلان	۸۱,۵۴۱	۱۵,۸۷۷,۶۶۳,۵۲۰	(۱۲,۱۶۵,۳۱۶,۵۶۴)	(۴۳,۳۴۶,۰۲۱)	(۷۹,۳۸۸,۳۱۸)	۳,۵۸۹,۶۱۲,۶۱۷	(۴۳۱,۸۹۴,۶۷۹)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۵۰,۰۰۰	۳۰,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۹۴۷,۴۰۳,۲۳۵)	(۸۳,۲۹۲,۳۰۰)	(۱۵۲,۵۵۰,۰۰۰)	۳,۲۲۶,۷۵۴,۴۶۵	(۵۶۹,۰۹۷)
گروه انتخاب الکترونیک آرمات	۶۲,۳۱۹,۰۳۵	۶۲,۶۳۰,۶۳۰,۱۷۵	(۵۸,۸۵۰,۸۲۴,۶۳۷)	(۱۷۰,۹۸۱,۶۲۰)	(۳۱۳,۱۵۳,۱۵۱)	۳,۲۹۵,۶۷۰,۷۶۷	(۲,۶۱۳,۶۹۹,۷۷۵)
نوردوقلمت فولادی	۳,۵۷۳,۲۱۰	۲۵,۴۴۱,۲۵۵,۲۰۰	(۲۲,۴۱۱,۱۷۹,۱۵۱)	(۶۹,۴۵۴,۶۲۷)	(۱۲۷,۲۰۶,۲۷۶)	۲,۸۳۳,۴۱۵,۱۴۶	۱۱,۵۰۷,۶۱۴,۹۰۰
کیمیا کالای رازی	۸۰۲,۵۰۰	۱۰,۱۲۴,۸۷۵,۰۰۰	(۷,۴۸۹,۴۵۰,۹۷۱)	(۲۷,۶۴۰,۹۰۹)	(۵۰,۶۲۴,۳۷۵)	۲,۵۵۷,۱۵۸,۷۴۵	(۲,۵۴۱,۵۶۳,۷۸۰)
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۹,۹۱۳,۷۵۰,۰۰۰	(۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۷)	(۲۷,۰۶۴,۵۳۸)	(۴۹,۵۶۸,۷۵۰)	۲,۳۸۲,۹۸۴,۲۷۵	۰
پارس مینو	۱۷۷,۳۸۳,۳۷۶	۱۷۳,۴۸۰,۹۴۱,۷۲۸	(۱۷۰,۲۶۷,۵۰۱,۰۱۷)	(۴۷۳,۶۰۲,۹۷۱)	(۸۶۷,۴۰۴,۷۰۹)	۱,۸۷۲,۴۳۳,۰۳۱	۳۹۰,۱۷۳,۹۰۰
سرمایه‌گذاری‌بوعلی	۴,۷۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۷۹۴,۵۸۸,۵۹۲)	(۲۶,۳۸۰,۵۳۶)	(۴۸,۳۱۶,۰۰۰)	۱,۷۹۳,۹۰۴,۸۷۲	(۶۷۹,۳۰۸,۱۵۸)
سرمایه گذاری ارس صبا	۷۰۰,۰۰۰	۶,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۸۳,۷۶۰,۵۰۰)	(۱۶,۲۴۰,۳۶۰)	(۳۰,۶۶۰,۰۰۰)	۱,۷۰۰,۸۳۹,۱۴۰	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴۱,۲۳۲,۴۴۰	۱۷۲,۶۸۱,۴۵۸,۷۲۰	(۱۶۹,۶۸۶,۱۸۸,۸۶۱)	(۴۷۱,۴۲۰,۳۸۲)	(۸۶۳,۴۰۷,۲۹۴)	۱,۶۶۰,۴۴۲,۱۸۳	(۲,۷۴۰,۵۳۷,۶۲۶)
گروه صنعتی دریا د تبریز	۷۵۰,۰۰۰	۷,۳۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۱۹۶,۳۳۹,۹۳۰)	(۲۰,۱۱۶,۹۲۵)	(۳۶,۸۶۲,۵۰۰)	۱,۱۱۹,۱۷۰,۶۵۵	۰
سیمان فارس نو	۴۰۸,۰۶۰	۱۳,۰۳۷,۵۱۷,۰۰۰	(۱۱,۹۰۵,۳۰۰,۴۶۳)	(۳۵,۵۹۲,۴۲۱)	(۶۵,۱۸۷,۵۸۵)	۱,۰۳۱,۴۳۶,۵۳۱	۳۷,۶۰۳,۷۱۳,۵۸۸
شرکت قند بیستون	۹۸,۱۰۳	۲,۳۱۰,۳۲۵,۶۵۰	(۱,۳۵۱,۶۱۷,۳۲۲)	(۶,۳۰۷,۱۸۹)	(۱۱,۵۵۱,۶۲۸)	۹۴۰,۸۴۹,۵۱۱	۱,۲۶۰,۱۰۳,۰۳۸
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳)	(۱۸,۲۱۰,۳۷۵)	(۳۳,۱۸۷,۵۰۰)	۹۰۳,۳۳۲,۵۳۲	۰
کلر پارس	۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۱۶,۸۳۷,۵۰۰)	(۷,۹۳۸,۸۴۰)	(۱۴,۵۴۰,۰۰۰)	۸۶۸,۶۸۳,۶۶۰	۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۵۰,۰۰۰	۲,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۲,۲۳۷,۲۵۰)	(۷,۱۰۰,۷۳۰)	(۱۳,۰۰۵,۰۰۰)	۴۴۸,۶۵۷,۰۲۰	(۲۰,۸۳۵,۳۹۵)
ملی شیمی کشاورز	۲,۳۳۰,۹۹۹	۷,۷۲۷,۲۶۱,۶۸۵	(۷,۳۰۲,۵۶۵,۵۰۷)	(۲۱,۰۹۵,۴۲۴)	(۳۸,۶۳۶,۳۰۸)	۳۶۴,۹۶۴,۴۴۶	۱۳۹,۶۴۲,۱۵۶
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۳,۸۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۵۴۵,۱۱۹,۲۲۷)	(۱۰,۶۲۳,۸۹۶)	(۱۹,۴۷۶,۰۰۰)	۳۳۹,۹۶۰,۸۷۷	۰
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۹,۸۵۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۲,۹۹۹,۳۷۵	(۱۰,۴۰۲,۹۹۹,۳۷۵)	(۲۹,۴۹۸,۸۷۹)	(۵۴,۰۲۷,۲۵۰)	۳۱۸,۹۲۴,۴۹۶	۰
تامین سرمایه کارلدن	۲,۷۶۲,۹۲۰	۷,۴۸۴,۷۵۰,۲۸۰	(۷,۱۱۴,۴۱۴,۸۵۸)	(۲۰,۴۳۳,۳۶۸)	(۳۷,۴۲۳,۷۵۱)	۳۱۲,۴۷۸,۳۰۳	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۶,۱۴۱,۰۲۸,۲۵۳,۴۴۲	(۵,۰۳۲,۵۰۳,۵۰۵,۶۷۷)	(۱۶,۷۶۵,۰۰۷,۱۶۶)	(۳۰,۷۰۵,۱۴۱,۲۶۷)	۱,۰۶۱,۰۵۴,۵۹۹,۳۳۲	۲۱,۵۵۸,۱۱۸,۶۷۸



**صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی منان دورهای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۴**

ادامه یادداشت ۳۹-

(مبالغ به ریال)  
 ۶ ماهه منتهی به  
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازر	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۶,۱۴۱,۰۲۸,۲۵۳,۴۴۲	(۵,۰۳۲,۵۰۳,۵۰۵,۶۷۷)	(۱۶,۷۶۵,۰۰۷,۱۶۶)	(۳۰,۷۰۵,۱۴۱,۳۶۷)	۱,۰۶۱,۰۵۴,۵۹۹,۳۳۲	۶,۱۵۷,۸۱۸,۶۷۸
معدنی و صنعتی چادرملو	۴۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۴,۸۵۱,۱۷۹)	(۲,۷۱۳,۲۲۰)	(۴,۹۷۰,۰۰۰)	۴۱,۴۶۵,۲۰۱	۹۳۳,۴۷۵,۰۷۸
بیمه اتکالی ایران معین	۳۴۲,۵۰۰	۶۸۰,۵۴۷,۵۰۰	(۶۳۸,۰۲۶,۰۳۲)	(۱,۸۵۷,۸۹۵)	(۳,۴۰۲,۷۳۸)	۳۷,۲۶۰,۸۴۵	۰
بیمه نوین	۶,۰۰۰	۱۸,۴۶۸,۰۰۰	(۸,۳۳۲,۱۲۷)	(۵۰,۴۱۸)	(۹۲,۳۴۰)	۹,۹۹۳,۱۱۵	(۵۱۲,۹۲۹)
پشم‌شیشه ایران	۱,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۶۳۶,۲۶۳)	(۲۵,۹۳۵)	(۴۷,۵۰۰)	۳,۷۹۰,۳۰۲	۷,۸۱۳,۲۳۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۳۵	۱۱,۷۴۹,۳۵۰	(۸,۰۸۶,۰۹۹)	(۳۳,۰۷۶)	(۵۸,۷۴۷)	۳,۵۷۲,۴۲۸	(۱,۴۶۶,۰۹۵)
سیحان دلفو	۲,۲۴۱	۶,۶۶۰,۲۵۲	(۳,۴۵۷,۵۹۴)	(۱۸,۱۸۲)	(۳۳,۳۰۱)	۳,۱۵۱,۱۷۵	(۳۸۶,۶۷۲)
سازه پویش	۳۱,۵۶۰	۷۷,۳۳۲,۰۰۰	(۷۴,۹۴۸,۹۹۴)	(۲۱۱,۰۸۹)	(۳۸۶,۶۱۰)	۱,۷۷۵,۳۰۷	(۴,۲۴۵,۹۳۵)
صنایع خاک‌چینی ایران	۲۰۰	۴,۷۸۰,۰۰۰	(۳,۴۱۳,۵۶۸)	(۱۳,۰۴۹)	(۲۳,۹۰۰)	۱,۳۱۹,۴۸۳	۱,۲۵۰,۵۱۴
نفت پارس	۵۰۰	۶,۱۲۵,۰۰۰	(۴,۷۸۱,۳۸۱)	(۱۶,۷۲۱)	(۳۰,۶۲۵)	۱,۳۹۶,۲۷۳	۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۰۱۸	۴,۴۴۱,۵۳۴	(۳,۹۱۲,۶۸۰)	(۱۲,۱۲۵)	(۲۲,۲۰۸)	۱,۲۱۴,۵۲۱	۵۲۸,۸۷۵
ایرکا پارت صنعت	۲,۵۴۴	۴,۰۷۰,۴۰۰	(۳,۳۸۶,۱۴۸)	(۱۱,۱۱۲)	(۲۰,۳۵۲)	۶۵۲,۷۸۸	(۱,۶۷۱,۸۹۵)
زرین معدن آسیا	۱,۴۳۲	۳,۷۴۱,۸۱۶	(۳,۱۵۱,۵۸۴)	(۱۰,۲۱۵)	(۱۸,۷۰۹)	۵۶۱,۳۰۸	۷۹۳,۹۷۱
دانش بنیان پویا نیرو	۷۷۹	۴,۸۰۲,۵۳۵	(۴,۳۳۸,۱۸۳)	(۱۳,۱۱۱)	(۲۴,۰۱۳)	۵۲۷,۲۲۸	۱,۹۲۹,۲۲۱
کاشی پارس	۱۷۱	۱,۳۷۴,۸۴۰	(۸۷۷,۱۱۰)	(۳,۷۵۳)	(۶,۸۷۴)	۴۸۷,۱۰۳	۵۴,۵۵۳
ص. چاپ وبسته بندی آسان قزوین	۳۳۶	۲,۷۰۵,۸۰۰	(۲,۳۳۳,۱۶۵)	(۷,۳۸۷)	(۱۳,۵۲۹)	۳۵۱,۷۱۹	۰
بانک سینا	۳,۱۰۶	۵,۶۹۶,۵۱۰	(۵,۴۸۸,۸۳۷)	(۱۵,۵۶۰)	(۲۸,۴۹۸)	۱۶۶,۶۱۵	۹۵۸,۷۱۹
بیمه البرز	۱,۷۸۶	۳,۷۵۰,۶۰۰	(۳,۶۴۱,۲۹۱)	(۱۰,۳۳۹)	(۱۸,۷۵۳)	۸۰,۳۱۷	۲۴۸,۵۵۳
داروسازی دانا	۳۷۵	۳,۸۶۰,۶۲۵	(۳,۹۴۳,۸۹۳)	(۱۰,۵۴۰)	(۱۹,۳۰۳)	(۱۱۳,۱۱۱)	۳۶۲,۱۸۱
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱,۵۰۰	۴,۱۵۰,۵۰۰	(۴,۳۰۶,۲۲۴)	(۱۱,۳۳۱)	(۲۰,۷۵۳)	(۱۸۷,۸۰۸)	(۱,۵۵۸,۲۲۲)
سیمان ساوه	۴۵۰	۳,۴۵۶,۰۰۰	(۳,۶۶۶,۹۹۰)	(۹,۴۳۵)	(۱۷,۲۸۰)	(۲۴۷,۷۰۵)	۰
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۲,۴۹۳	۳,۷۰۴,۵۹۸	(۴,۰۱۴,۶۲۹)	(۱۰,۱۱۴)	(۱۸,۵۲۳)	(۳۳۸,۶۶۸)	۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۱,۰۰۰	۱,۰۶۷,۹۵۰	(۱,۶۷۷,۹۵۰)	(۲,۸۹۴)	(۵,۳۰۰)	(۶۲۶,۱۵۰)	۸۳,۵۰۰
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۱,۵۵۰	۲,۹۱۱,۷۰۰	(۲,۸۴۲,۹۸۳)	(۵,۹۸۳)	(۱۰,۹۵۹)	(۶۶۸,۲۲۵)	۰
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱,۸۳۷	۲,۲۵۷,۶۷۳	(۲,۹۳۱,۷۹۲)	(۶,۱۲۳)	(۱۱,۲۸۸)	(۶۱,۵۷۰)	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۶,۱۴۲,۸۸۸,۶۷۳,۶۷۵	(۵,۰۳۴,۲۴۴,۷۴۲,۳۶۹)	(۱۶,۷۷۰,۰۸۶,۱۱۳)	(۳۰,۷۱۴,۴۴۳,۳۷۰)	۱,۰۶۱,۱۵۹,۴۰۱,۸۲۳	۲۲,۴۵۷,۴۷۵,۳۳۸



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

ادامه یادداشت ۱۹-

(مبالغ به ریال)  
 ۶ ماهه منتهی به  
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازر	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۶,۱۴۲,۸۸۸,۶۷۳,۶۷۵	(۵,۰۳۴,۱۴۴,۷۴۶,۳۶۹)	(۱۶,۷۷۰,۰۸۶,۱۱۳)	(۳۰,۷۱۴,۴۴۳,۳۷۰)	۱,۰۶۱,۱۵۹,۴۰۱,۸۳۳	۲۲,۴۵۷,۴۷۵,۳۲۸
پخش رازی	۶۴۴	۷,۰۸۴,۰۰۰	(۸,۳۸۶,۲۰۴)	(۱۹,۳۳۹)	(۳۵,۴۲۰)	(۱,۳۵۶,۹۶۳)	۲,۱۷۶,۵۷۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۵۵۵,۰۰۰	۲,۵۴۸,۶۴۵,۰۰۰	(۲,۵۵۴,۵۶۱,۷۷۵)	(۶,۹۵۷,۸۰۱)	(۱۲,۷۴۳,۲۲۵)	(۲۵,۶۱۷,۸۰۱)	(۱,۰۳۷,۲۳۵,۵۹۶)
حمل و نقل توکا	۲,۸۰۳,۲۵۱	۵,۳۲۸,۴۹۶,۸۳۶	(۵,۳۱۹,۹۵۸,۱۴۰)	(۱۴,۵۴۶,۷۹۶)	(۲۶,۶۴۲,۴۸۴)	(۳۲,۶۵۰,۵۸۵)	.
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۴۶,۴۵۹	۲,۵۶۷,۱۳۹,۲۵۰	(۲,۶۳۱,۷۴۹,۳۴۴)	(۷,۰۰۸,۳۹۰)	(۱۲,۸۳۵,۶۶۶)	(۸۴,۴۵۳,۹۷۰)	۴۶,۵۶۲,۶۱۴,۸۵۳
واسپاری عصر اعتماد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۷,۰۲۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	.
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۱,۹۳۴,۲۶۰)	(۳,۵۹۲,۶۸۰)	(۶,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۸۶,۱۰۶,۹۴۰)	.
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۳,۰۰۰	۴,۶۷۲,۹۰۰,۰۰۰	(۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۵)	(۱۲,۷۵۷,۰۱۷)	(۲۳,۳۶۴,۵۰۰)	(۴۵۶,۳۹۵,۷۹۲)	.
کشتیرانی دریای خزر	۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۱,۲۰۴,۶۳۳)	(۶,۵۷۸,۲۰۸)	(۱۲,۰۴۸,۰۰۰)	(۵۱۰,۲۳۰,۸۴۱)	.
پخش هجرت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۴۸,۷۲۸,۲۲۰)	(۲۲,۰۵۷,۴۸۰)	(۴۰,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۵,۱۵۵,۷۰۰)	۳۴,۶۴۳,۷۹۱,۶۲۱
پگاه آذربایجان غربی	۳۴,۰۰۶,۹۶۲	۲۶,۰۸۳۳,۳۹۸,۵۴۰	(۲۵,۹۱۳,۴۵۶,۸۴۰)	(۷۱۲,۰۷۵,۱۷۸)	(۱,۳۰۴,۱۶۶,۹۹۳)	(۱,۱۰۷,۳۰۰,۴۷۱)	۶,۵۹۵,۳۹۸,۰۰۷
پست بانک ایران	۴,۰۱۷,۳۵۱	۳۶,۸۳۵,۹۰۴,۶۸۰	(۳۷,۸۷۵,۷۷۶,۴۹۶)	(۷۳,۶۶۲,۰۲۰)	(۱۳۴,۱۷۹,۵۲۳)	(۱,۲۴۷,۳۱۳,۳۵۹)	۱۹۳,۰۰۱,۸۹۲,۳۵۲
صنایع مس افق کرمان	۵,۵۹۷,۵۹۱	۳۸,۸۴۷,۲۸۱,۵۴۰	(۴۰,۲۵۶,۵۴۹,۶۶۴)	(۱۰۶,۰۵۳,۰۷۹)	(۱۹۴,۲۳۶,۴۰۸)	(۱,۷۰۹,۵۵۷,۶۱۱)	۵,۶۱۳,۹۴۲,۹۶۳
پخش البرز	۵۳,۸۱۰,۵۶۹	۳۱۴,۲۵۳,۷۲۲,۹۶۰	(۳۱۳,۵۸۰,۱۷۵,۷۶۳)	(۸۵۷,۹۱۲,۶۶۴)	(۱,۵۷۱,۳۶۸,۶۱۵)	(۱,۷۵۵,۶۳۴,۰۸۲)	.
شیشه قزوین	۳۵,۲۱۵,۱۶۹	۱۵,۲۸۳,۳۸۳,۳۴۶	(۱۸,۰۴۷,۹۳۰,۹۶۲)	(۴۱,۷۳۳,۶۳۷)	(۷۶,۴۱۶,۹۱۷)	(۲,۸۸۲,۶۸۸,۱۷۰)	(۱۳,۴۷۰,۲۳۳,۴۸۱)
قاسم ایران	۱۰۵,۰۱۸,۰۷۰	۱۱۷,۳۰۵,۱۸۴,۱۹۰	(۱۱۹,۷۹۸,۵۴۷,۷۸۵)	(۳۷۰,۳۴۳,۱۵۳)	(۵۸۶,۵۲۵,۹۲۱)	(۳,۴۰۰,۱۳۲,۶۶۹)	.
صنایع ارتباطی آوا	۹,۹۶۷,۹۹۹	۵۹,۴۰۹,۳۷۴,۰۴۰	(۶۳,۰۱۹,۱۶۴,۴۷۴)	(۱۶۲,۱۸۷,۳۱۸)	(۳۹۷,۰۴۶,۳۷۰)	(۴,۰۶۹,۲۲۴,۱۲۲)	(۷۲,۵۹۸,۱۷۰,۳۷۴)
پالایش نفت اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۶۰۲,۷۸۴,۶۴۲)	(۵۰,۳۶۸,۵۰۰)	(۹۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۴,۳۸۶,۰۸۷,۶۵۵)	(۹,۷۸۷,۴۶۶,۷۰۸)
توکاریل	۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۴۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷,۴۵۳,۶۶۵,۲۱۰)	(۶۳,۱۸۹,۹۴۵)	(۱۱۵,۷۳۲,۵۰۰)	(۴,۴۸۶,۰۸۷,۶۵۵)	.
نفت بهران	۲۶,۳۵۹,۷۵۰	۵۳۳,۲۵۷,۷۴۲,۵۰۰	(۵۳۳,۹۹۲,۸۶۰,۰۴۸)	(۱,۴۵۵,۷۹۳,۶۳۷)	(۲,۶۶۶,۲۸۸,۷۱۳)	(۴,۸۵۷,۱۹۹,۸۹۸)	.
تکادو	۳۳,۳۱۸,۵۴۳	۶۹,۸۰۲,۳۴۷,۵۸۵	(۷۴,۵۰۲,۷۳۳,۲۱۸)	(۱۹۰,۵۶۰,۴۰۹)	(۳۴۹,۰۱۱,۷۳۸)	(۵,۲۳۹,۹۵۷,۷۸۰)	(۹۸,۹۱۹,۳۹۹)
تامین سرمایه کیمیا	۴۳,۸۹۶,۲۹۱	۶۸,۶۵۳,۷۹۹,۱۲۴	(۷۵,۳۶۰,۳۴۳,۰۲۱)	(۱۸۷,۴۴۶,۸۷۲)	(۳۴۳,۲۶۸,۹۹۶)	(۷,۳۳۷,۳۳۷,۷۶۵)	۳۱۷,۵۰۲,۷۲۵
حفاری شمال	۷,۲۴۸,۱۲۹	۲۳,۳۰۹,۹۸۲,۸۶۴	(۳۵,۳۳۴,۳۳۷,۲۱۲)	(۶۳,۶۳۶,۲۵۳)	(۱۱۶,۵۴۹,۹۱۴)	(۱۲,۲۰۴,۵۱۳,۰۵۱)	۶,۰۰۷,۳۴۷,۹۵۷
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۱,۶۴۵,۳۰۰	۴۳,۸۰۹,۶۱۸,۶۰۰	(۵۹,۸۱۶,۱۱۲,۲۷۹)	(۱۱۹,۶۰۰,۲۵۹)	(۲۹,۰۴۸,۰۹۳)	(۱۶,۳۴۵,۱۴۲,۰۳۱)	.
بیمه آسیا	۵۹,۲۶۱,۴۹۵	۱۱۳,۷۲۲,۸۰۹,۹۰۵	(۱۱۳,۲۱۳,۶۷۷,۱۶۵)	(۳۱۰,۴۶۳,۲۶۸)	(۵۶۸,۶۱۴,۰۴۵)	(۱۸,۳۶۹,۴۴۵,۵۷۳)	.
جمع نقل به صفحه بعد		۷,۹۴۶,۷۳۵,۴۸۷,۶۳۵	(۶,۹۱۵,۷۷۶,۲۴۳,۸۸۹)	(۲۱,۶۹۴,۵۸۷,۹۱۶)	(۳۹,۷۳۳,۶۷۷,۴۴۲)	۹۶۹,۵۳۰,۹۷۸,۳۸۸	۲۱۸,۲۱۰,۰۱۶,۹۵۹



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

ادامه یادداشت‌ها ۶۹-۱

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کمرزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق یافته
جمع نقل از صفحه قبل		۷,۹۴۶,۷۳۵,۴۸۷,۶۳۵	(۶,۹۱۵,۷۷۶,۲۴۳,۸۸۹)	(۲۱,۶۹۴,۵۸۷,۹۱۶)	(۳۹,۷۳۳,۶۷۷,۴۴۲)	۹۶۹,۵۳۰,۹۷۸,۳۸۸	۲۱۸,۲۱۰,۰۱۶,۹۵۹
نیروتراستس	۵۷,۹۳۳,۲۴۴	۱۴۶,۲۸۳,۸۴۸,۲۱۳	(۱۴۳,۸۸۲,۹۳۰,۶۴۷)	(۳۳۹,۲۹۴,۹۰۶)	(۶۲۱,۴۱۹,۲۴۱)	(۲۰,۵۵۹,۷۹۶,۵۸۱)	(۶۱,۸۹۲,۲۶۵)
دارویی لقمان	۴۰,۷۲۶,۹۳۶	۸۶,۲۶۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۸۱۴,۶۹۷,۳۳۶)	(۲۳۵,۵۱۴,۹۱۶)	(۴۳۱,۳۴۶,۰۰۰)	(۲۴,۲۱۲,۳۵۸,۲۵۲)	۰
البرزادرو	۳۴,۹۳۵,۰۲۹	۱۲۰,۱۴۱,۵۶۴,۷۳۱	(۱۴۶,۶۷۸,۱۰۳,۰۳۱)	(۳۲۷,۹۸۶,۴۷۲)	(۶۰۰,۷۰۷,۸۳۴)	(۲۷,۴۶۵,۳۳۲,۵۹۶)	۰
ایرن خودرو	۲۵۵,۶۸۱,۵۰۰	۱۳۱,۴۴۸,۷۱۲,۵۰۰	(۱۴۹,۸۵۶,۳۳۱,۴۰۸)	(۳۳۱,۵۵۴,۹۸۵)	(۶۰۷,۲۴۳,۵۶۳)	(۲۹,۲۳۴,۴۱۷,۴۵۶)	۰
م صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳۲,۳۹۶,۹۹۰	۲۶۳,۷۱۱,۴۹۸,۶۰۰	(۳۹۵,۸۳۲,۱۸۹,۰۱۹)	(۷۱۹,۹۳۲,۳۹۱)	(۱,۳۱۸,۵۵۷,۴۹۳)	(۳۴,۱۵۹,۱۸۰,۳۰۳)	۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۳۵,۱۰۲,۹۴۱	۳۹۹,۴۲۸,۰۸۶,۷۳۰	(۳۴۱,۵۴۶,۸۱۵,۲۰۶)	(۸۱۷,۴۳۸,۶۷۷)	(۱,۴۹۷,۱۴۰,۴۳۴)	(۴۴,۴۳۳,۳۰۷,۵۸۷)	۰
حمل و نقل گهرتایر سیرجان	۴۴,۵۵۹,۶۴۵	۷۵,۳۹۴,۹۱۹,۳۳۰	(۱۲۸,۴۶۴,۶۲۲,۸۵۰)	(۲۰۵,۸۲۸,۱۳۰)	(۳۷۶,۹۷۴,۵۹۷)	(۵۳,۶۵۲,۵۰۶,۲۳۷)	۶۰,۳۴۳,۵۹۶,۵۸۱
بیمه کوثر	۱۰۹,۹۸۸,۸۳۰	۱۷۱,۵۸۲,۵۷۴,۸۰۰	(۲۴۰,۳۳۵,۸۳۵,۷۰۴)	(۴۶۸,۴۲۰,۴۶۹)	(۸۵۷,۹۱۲,۸۷۴)	(۷۰,۰۷۹,۵۹۴,۲۰۷)	۲,۶۵۷,۱۲۰,۱۴۴
بانک تجارت	۸۹۴,۷۳۸,۷۷۵	۳۳۶,۳۷۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴۳۲,۹۷۱,۹۷۵,۷۰۳)	(۹۱۸,۲۹۱,۹۱۲)	(۱,۶۸۱,۸۵۲,۰۰۰)	(۹۹,۲۰۱,۷۱۸,۸۹۵)	۰
بانک ملت	۴۱۸,۰۵۰,۴۲۱	۳۶۴,۹۵۸,۰۱۷,۵۳۳	(۴۸۰,۴۳۹,۴۲۵,۵۲۶)	(۹۹۶,۳۳۵,۳۸۸)	(۱,۸۲۴,۷۹۰,۰۸۸)	(۱۱۸,۳۰۲,۵۳۳,۴۶۹)	۷۴۸,۲۶۱,۴۱۶
ریل سیر کوثر	۱۳۰,۳۶۱,۰۴۳	۴۱۸,۹۸۰,۳۹۲,۲۰۲	(۵۳۴,۵۰۱,۹۴۵,۷۷۹)	(۱,۱۴۲,۸۱۶,۴۷۱)	(۲,۰۹۴,۹۰۱,۹۶۱)	(۱۱۸,۷۶۰,۲۷۲,۰۰۹)	۰
پتروشیمی جم	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۲,۴۵۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۹۱,۴۸۰,۰۰۰)	(۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۳,۲۲۲,۲۸۰,۰۰۰)	۰
دارویی ره آورد تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴,۶۸۸,۷۵۵,۷۹۵
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۸۳۷,۶۷۷,۴۳۹
پتروشیمی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲,۱۰۱,۶۱۰,۰۶۰
سیمان هازندران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۴۶۷,۸۴۸,۶۷۳
سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۵۴,۸۱۶,۸۲۸
تولید مواد اولیه داروپخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۹۲,۷۲۰,۲۳۷
بانک سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۴۰,۹۷۵,۱۹۳
بانک خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۳۷,۰۶۰,۵۶۴
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۷۹,۷۳۵,۳۲۴
تاییدواتر خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۱۱,۸۲۴,۵۵۳
صنایع الکترونیک مادیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۹,۰۷۸,۳۲۵
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۴,۵۰۹,۷۴۹
جمع نقل به صفحه بعد		۱۱,۲۰۵,۳۰۴,۷۰۲,۲۸۴	(۱۰,۹۲۲,۵۵۱,۹۱۶,۰۹۸)	(۳۰,۵۹۰,۴۸۱,۸۷۳)	(۵۶,۰۲۶,۵۲۳,۵۱۷)	۱۹۶,۱۳۵,۷۸۰,۷۹۶	۶۱۴,۰۱۳,۷۱۵,۵۷۵



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

ادامه یادداشت ۱۶-۱

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
جمع نقل از صفحه قبل		۱۱,۲۰۵,۳۰۴,۷۰۲,۲۸۴	(۱۰,۹۲۲,۵۵۱,۹۱۶,۰۹۸)	(۳۰,۵۹۰,۴۸۱,۸۷۳)	(۵۶,۰۲۶,۵۲۳,۵۱۷)	۱۹۶,۱۳۵,۷۸۰,۷۹۶	۶۱۴,۰۱۳,۷۱۵,۵۷۵	
گروه مالی صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۸,۵۰۲,۲۰۰	
سیمرغ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۱,۷۹۴,۶۶۹	
تولیدی برنا باطری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۷,۷۳۵,۰۵۹	
گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۵,۴۱۱,۰۰۸	
کانی کرین طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۷,۱۱۷,۷۱۱	
بیمه ما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۷۱۶,۸۸۱	
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۳۱۶,۸۴۶	
پلیمر آریا ساسول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۸,۳۹۷	
معدنی املاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۱,۴۷۷)	
سرمایه‌گذاری نیرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۳۰,۸۴۰)	
بیمه اتکایی ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹۵,۹۷۴,۰۵۶)	
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۲۲,۹۰۲,۲۰۶)	
داده گسترعصرنوبن-های وب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۲۳۱,۳۴۵,۲۱۶)	
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۶۱,۱۹۱,۳۹۶)	
سرمایه گذاری خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۵۹۵,۳۷۵,۹۷۵)	
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۶۱۵,۵۵۸,۰۹۳)	
جمع		۱۱,۲۰۵,۳۰۴,۷۰۲,۲۸۴	(۱۰,۹۲۲,۵۵۱,۹۱۶,۰۹۸)	(۳۰,۵۹۰,۴۸۱,۸۷۳)	(۵۶,۰۲۶,۵۲۳,۵۱۷)	۱۹۶,۱۳۵,۷۸۰,۷۹۶	۵۵۲,۲۸۰,۸۱۹,۰۸۷	

۱۶-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
حق تقدم پخش البرز	۶,۰۸۲,۲۹۴	۱۹,۴۳۸,۳۰۲,۹۶۰	(۲۴,۹۳۸,۹۴۲,۷۶۴)	(۸۰,۳۶۶,۵۶۸)	(۱۴۷,۱۹۱,۵۱۵)	۴,۲۷۱,۸۰۲,۱۱۳	۰	
حق تقدم ایران ترانسفو	۴۶,۸۸۰,۹۸۳	۶۵,۳۵۲,۰۹۰,۳۰۲	(۵۲,۹۱۵,۰۹۴,۸۶۳)	(۱۷۸,۴۱۱,۲۰۶)	(۳۲۶,۷۶۰,۴۵۲)	۱۱,۹۳۱,۸۲۳,۷۸۱	۰	
حق تقدم معدنی املاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۴,۲۵۷	
حق تقدم سبحان دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۳۸,۷۱۳)	
جمع		۹۴,۷۹۰,۳۹۳,۲۶۲	(۷۷,۸۵۴,۰۳۷,۶۲۷)	(۲۵۸,۷۷۷,۷۷۴)	(۴۷۳,۹۵۱,۹۶۷)	۱۶,۲۰۳,۶۲۵,۸۹۴	(۱۸۴,۴۵۶)	

**ارقام نگر آریا**  
 - حسابداری و خدمات مدیریت  
**گزارش**

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

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

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
نام اختیار معامله	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اختیارخ فولاد-۱۳۰۲۲۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۳۷,۵۲۷,۳۹۰	۵۴,۰۰۱,۹۱۴,۲۱۰	(۴۵,۱۲۷,۴۵۰,۱۰۳)	(۴۰,۹۰۶,۴۵۰)	.	۸,۷۹۳,۵۵۷,۶۵۷	.	.	.
اختیارخ تصابکو-۰۵/۰۱/۱۱-۶۰۰۰-۰۵	۴,۲۳۷,۰۳۷	۳۳,۸۹۶,۱۹۶,۰۰۰	(۲۶,۳۱۲,۹۷۵,۲۰۶)	(۲۵,۶۲۶,۴۴۳)	.	۷,۵۵۷,۶۴۴,۳۵۱	.	.	.
اختیارخ تصابکو-۰۵/۰۱/۱۱-۶۵۰۰-۰۵	۴,۲۳۷,۰۳۷	۳۱,۷۷۷,۷۷۷,۵۰۰	(۲۴,۸۱۵,۰۶۶,۰۰۲)	(۲۴,۰۷۱,۶۶۵)	.	۶,۹۳۸,۶۳۹,۸۳۳	.	.	.
اختیارخ تصابکو-۰۵/۰۱/۱۱-۷۰۰۰-۰۵	۶,۳۰۴,۷۱۱	۴۰,۹۸۰,۶۲۱,۵۰۰	(۳۴,۲۴۶,۷۹۲,۲۸۰)	(۳۱,۰۴۲,۸۲۰)	.	۶,۷۰۲,۷۸۶,۴۰۰	.	.	.
اختیارخ تصابکو-۰۵/۰۳/۰۵-۱۰۰۰۰-۰۵	۳,۰۳۶,۸۹۶	۱۸,۲۲۱,۳۷۶,۰۰۰	(۱۶,۵۵۸,۸۶۶,۸۲۶)	(۱۳,۸۰۲,۶۸۰)	.	۱,۶۴۸,۷۰۶,۴۹۴	.	.	.
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۳/۲۰-۱۰۰۰-۱۴	۷,۹۷۱,۳۹۶	۲,۹۷۳,۳۳۰,۷۰۸	(۲,۳۳۸,۵۳۸,۰۵۱)	(۲,۲۵۲,۳۹۰)	.	۶۳۲,۵۴۰,۳۶۷	.	.	.
اختیارخ فولاد-۱۴۰۵/۰۳/۱۳-۲۶۰۰-۱۴	۱,۳۹۰,۰۰۰	۱,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۳,۹۵۶,۷۳۳)	(۱,۲۳۱,۴۵۹)	.	۳۴۷,۳۲۱,۸۰۹	.	.	.
اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۳/۱۳-۱۷۰۰-۱۴	۱۶۵,۱۲۶,۰۰۰	۴۸,۷۱۲,۱۷۰,۰۰۰	(۶۹,۲۲۸,۴۰۰,۱۶۹)	(۳۶,۸۹۹,۳۶۹)	.	(۲۰,۵۵۳,۱۱۹,۵۳۸)	.	.	.
اختیارخ خرید شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۶۰۰-۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۵۱,۸۳۱,۹۲	.
اختیارخ خرید شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۳۰۰-۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۵۵,۱۱۲,۳۱۲	.
اختیارخ خرید شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۲۰۰-۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۷۵۶,۱۳۰,۴۴۹	.
اختیارخ خرید شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۷۰۰-۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۷۱۳,۷۱۲,۶۶۸	.
اختیارخ خرید شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۳۰۰-۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۴۲۰,۸۱۵,۰۰۵	.
اختیارخ خرید شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۵۰۰-۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۲۹۳,۵۵۱,۷۳۲	.
اختیارخ خرید شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۶۰۰-۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۱,۰۰۹,۵۸۴	.
اختیارخ خرید شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۵۰۰-۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۲۰۵,۱۳۶,۰۹۵	.
اختیارخ خرید وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۱۷۶۰-۱۴	.	.	.	.	.	.	.	(۲۵۷,۵۵۳,۳۸۶)	.
<b>جمع</b>		۲۳۲,۱۷۵,۹۸۵,۹۱۸	(۲۱۹,۹۳۲,۰۴۵,۳۶۹)	(۱۷۵,۸۷۳,۱۷۶)	.	۱۴,۰۶۸,۰۶۷,۳۷۳	.	۴,۷۷۹,۷۵۵,۹۵۱	.



**صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۴**

۹-۴ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۱					
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	گواهی سپرده کالایی
نیافته	• ۵,۱۵۹,۸۵۵,۱۵۳	•	(۷۵,۴۹۸,۸۳۹)	(۲۶,۲۲۲,۴۹۵,۲۰۸)	۳۱,۴۵۷,۸۴۹,۲۰۰	۱,۲۷۰	شمش طلا GoldBar
	• (۱۹,۹۳۶,۳۷۰,۰۵۷)	•	(۳۹۶,۴۰۷,۳۷۷)	(۱۴۳,۱۴۳,۰۳۶,۴۰۰)	۱۲۳,۵۰۳,۰۷۳,۷۲۰	۷,۷۱۹	مس کاتد CopperCthd
	• (۱۴,۷۷۶,۵۱۴,۹۰۴)	•	(۳۷۱,۹۰۶,۲۱۶)	(۱۶۹,۳۶۵,۵۳۱,۶۰۸)	۱۵۴,۹۶۰,۹۲۲,۹۲۰		

۹-۵ سود تحقق نیافته ناشی از قراردادهای آتی گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۱				
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	وجه تضمین	تعداد	گواهی سپرده کالایی
	• (۹,۸۷۱,۸۹۲,۵۱۷)	•	(۲۷,۵۴۵,۵۲۳)	۱۰,۱۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۱	قرارداد آتی شمش طلا
	• ۶۷,۸۹۵,۷۴۸,۹۶۷	•	(۱۵۱,۱۳۸,۹۱۳)	۳۴,۳۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۱	قرارداد آتی مس کاتد
	• ۵۸,۰۲۳,۸۵۶,۴۵۰	•	(۱۷۸,۶۸۴,۴۳۶)	۴۴,۴۸۴,۷۰۰,۰۰۰		جمع

۹-۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۱					
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
	• ۵۲,۷۹۵,۳۰۴,۶۲۱	•	•	•	•	•	اختیار فروش تعوی ریل سیر کوثر
	• ۱۱,۷۵۸,۶۰۲,۴۴۶	•	•	•	•	•	اسناد خزانه ۲۰۲۰-۱۴۱۱۱۰۰۴
	• ۶,۶۷۳,۶۶۱,۴۲۴	•	•	•	•	•	اسناد خزانه ۲۰۲۰-۱۵۱۱۱۲۰۰۵
	• ۷۰۱,۳۲۹,۷۳۶	•	•	•	•	•	اسناد خزانه ۲۰۲۰-۰۵۰۳۲۵
	• ۶۰۶,۴۹۵,۷۹۴	•	•	•	•	•	اسناد خزانه ۲۰۲۰-۰۴۰۹۱۷
	• ۷۲,۵۳۵,۳۹۴,۰۲۱	•	•	•	•	•	جمع



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

۲۰-درآمد سود سهام

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۳۵۰,۸۷۷,۵۳۶	۴۱۰	۱۴۳,۸۵۹,۷۸۹,۷۶۰	۰	۱۴۳,۸۵۹,۷۸۹,۷۶۰	۱۲۲,۳۸۷,۱۳۷,۶۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۴۴۶,۴۵۹	۱,۰۵۰	۴۶۸,۷۸۱,۹۵۰	۰	۴۶۸,۷۸۱,۹۵۰	۰
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 کشاورزی کوثر	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۵,۳۹۹,۱۷۰	۳,۸۷۰	۲۰,۸۹۴,۷۸۷,۹۰۰	۰	۲۰,۸۹۴,۷۸۷,۹۰۰	۶۹,۸۶۰,۳۰۴,۲۰۰
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۷۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
قند لرستان	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۲۸,۴۵۳,۱۷۴	۱,۰۰۰	۲۸,۴۵۳,۱۷۴,۰۰۰	۰	۲۸,۴۵۳,۱۷۴,۰۰۰	۲۱,۵۷۷,۶۴۲,۸۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۴۵	۸,۷۰۰	۱,۲۶۱,۵۰۰	۰	۱,۲۶۱,۵۰۰	۱,۰۴۹,۸۰۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱,۵۰۰	۳۴۰	۵۱۰,۰۰۰	(۵۵,۴۲۱)	۴۵۴,۵۷۹	۸۴۰,۰۰۰
شرکت قند بیستون	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۹۸,۱۰۳	۱۸۸	۱۸,۴۴۳,۳۶۴	(۲,۰۶۴,۲۲۱)	۱۶,۳۷۹,۱۴۳	۸۰,۷۳۷,۳۲۷
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۲,۳۳۰,۹۹۹	۸۰	۱۸۶,۴۷۹,۹۲۰	(۲۰,۸۷۱,۲۳۲)	۱۶۵,۶۰۸,۶۸۸	۰
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۳۴,۰۰۶,۹۶۲	۱,۰۰۰	۳۴,۰۰۶,۹۶۲,۰۰۰	(۴,۴۱۸,۰۶۷,۷۶۹)	۲۹,۵۸۸,۸۹۴,۲۳۱	۱۵,۸۹۷,۶۳۵,۲۲۲
داروسازی دانا	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۳۷۵	۱,۸۷۵	۷۰۳,۱۲۵	(۹۱,۳۴۸)	۶۱۱,۷۷۷	۲۳۵,۵۱۳۷
حمل و نقل گهرتراپیر سیرجان	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۴۴,۵۵۹,۶۴۵	۱۵۳	۶,۸۱۷,۶۲۵,۶۸۵	(۸۸۵,۷۲۲,۵۲۶)	۵,۹۳۱,۹۰۳,۱۵۹	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲۴,۵۵۰	۲۰۰	۴,۹۱۰,۰۰۰	۰	۴,۹۱۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی پردیس							۷۰,۹۹۳,۳۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی							۵۷,۹۴۳,۲۳۸,۱۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان							۳۵,۶۱۵,۹۰۸,۰۱۵
پست بانک ایران							۱۷,۵۹۱,۰۰۸,۹۵۰
سیمان مازندران							۱۲,۹۵۷,۲۶۷,۶۲۸
سرمایه گذاری خوارزمی							۷,۹۹۵,۸۲۹,۸۰۰
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها							۳,۱۷۱,۸۶۹,۷۰۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس							۲,۹۱۳,۷۰۴,۶۶۶
توسعه نیشکر و صنایع جانبی							۱,۱۶۶,۹۷۹,۰۲۱
گروه س توسعه صنعتی ایران							۱,۰۲۵,۶۰۲,۶۳۰
گروه مالی صبا تامین							۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد				۲۳۷,۹۸۳,۳۱۶,۰۰۴	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)	۲۳۲,۶۵۶,۴۴۳,۴۸۷	۴۴۲,۰۲۰,۳۷۰,۹۹۶

**ارقام نگر آریا**  
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
**گزارش**

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

ادامه یادداشت ۲۰-

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
جمع نقل از صفحه قبل				۲۳۷,۹۸۳,۳۱۶,۰۰۴	(۵,۳۲۶,۸۷۲,۵۱۷)	۲۳۲,۶۵۶,۴۴۳,۴۸۷	۴۴۲,۰۲۰,۳۷۰,۹۹۶
ملی شیمی کشاورز				۰	۰	۰	۷۹۴,۷۱۱,۹۵۸
بیمه اتکایی ایرانیان				۰	۰	۰	۳۱۲,۷۱۸,۸۳۳
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد				۰	۰	۰	۱۸۵,۸۳۵,۵۰۹
پمپ سازی ایران				۰	۰	۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
پخش رژری				۰	۰	۰	۴۹۷,۴۸۱
دانش بنیان پویا نیرو				۰	۰	۰	۲۸۷,۹۸۰
سبحان دارو				۰	۰	۰	۱۹۷,۶۱۵
				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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۱-۱	۱۵۳,۴۹۵,۸۹۵,۲۵۱	۱۹۴,۴۰۷,۸۷۱,۹۰۹
۲۱-۲	۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	۱۱,۹۰۱,۳۶۱,۱۸۲
	۱۶۶,۹۹۳,۷۸۰,۴۹۴	۲۰۶,۳۰۹,۲۳۳,۰۹۱

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی  
 سود اوراق مشارکت بورسی



**صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۴**

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

(مبالغ به ریال)

نام	نرخ سود	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
بانک صادرات	متعدد	۱۵۳,۵۶۹,۵۷۱,۶۷۵	(۱۰۳,۰۸۰,۴۰۸)	۱۵۳,۴۶۶,۴۹۱,۲۶۷	۱۸,۵۰۵,۲۹۳,۵۳۱
بانک خاورمیانه	۵%	۱۹,۶۱۳,۹۳۸	۰	۱۹,۶۱۳,۹۳۸	۸۱۳,۰۴۵,۴۴۳
بانک اقتصاد نوین	۵%	۵,۷۵۸,۴۶۵	۰	۵,۷۵۸,۴۶۵	۵,۳۶۳,۲۰۷
بانک گردشگری	۵%	۲,۳۹۸,۵۸۱	۰	۲,۳۹۸,۵۸۱	۴۰,۴۰۱,۲۶۹,۲۲۱
بانک پاسارگاد	۵%	۱,۴۴۱,۸۰۸	۰	۱,۴۴۱,۸۰۸	۱۳۴,۶۸۲,۳۷۹,۶۶۹
بانک شهر	۵%	۱۱۶,۲۳۳	۰	۱۱۶,۲۳۳	۲۴,۸۵۶
بانک تجارت	۵%	۳۶,۳۵۸	۰	۳۶,۳۵۸	۴۰,۳۷۶
بانک ملت	۵%	۳۵,۲۹۷	۰	۳۵,۲۹۷	۳۷,۹۶۶
بانک سامان	۵%	۳,۳۰۴	۰	۳,۳۰۴	۲۶,۲۴۲
موسسه اعتباری ملل	۵%	-	۰	-	۳۹۱,۳۹۸
		۱۵۳,۵۹۸,۹۷۵,۶۵۹	(۱۰۳,۰۸۰,۴۰۸)	۱۵۳,۴۹۵,۸۹۵,۲۵۱	۱۹۴,۴۰۷,۸۷۱,۹۰۹

۲۱-۲- سود اوراق به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریل سیر کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۳۷%	۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	۰	۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	۱۱,۹۰۱,۳۶۱,۱۸۲



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

۲۲- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
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
<b>۲۰,۹۲۷,۵۹۸,۶۹۷</b>	<b>۲۸,۳۳۴,۷۹۱,۴۴۸</b>

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 قراردادهای 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 حسیر- 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 ۱۴۰۴**

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)		
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
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
<b>۱۷۳,۰۸۴,۷۸۲,۲۷۱</b>	<b>۱۳۳,۷۳۶,۹۰۷,۹۱۶</b>	

۲۵- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)		
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
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
<b>۷,۵۷۵,۶۲۲,۲۳۳</b>	<b>۱۱,۲۷۸,۰۱۹,۳۰۷</b>	

۲۶- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)		
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
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 ۱۴۰۴

۲۷- تعدیلات

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
(۴,۷۵۹,۷۳۶,۳۰۶,۴۹۶)	۵,۰۹۵,۰۴۴,۵۰۹,۰۵۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۰	(۴,۵۷۵,۹۰۴,۰۰۰,۱۰۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۴,۷۵۹,۷۳۶,۳۰۶,۴۹۶)	۵۱۹,۱۴۰,۵۰۸,۹۴۱	

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۸-۱ در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

۲۸-۲ هیچگونه محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از قبیل سهام، حق تقدم، گواهی سپرده کالایی، اوراق با درآمد ثابت، سپرده بانکی و یا سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های صندوق به نفع اشخاص وابسته و یا سایر اشخاص در رهن یا وثیقه نمی‌باشد.



**صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمایی سهام**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۴۲٪	۸۷۵,۰۰۰	۵۶۱٪	۹۷۳,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق	
۶۸۳٪	۱,۴۰۳,۳۵۶	۱۱۷٪	۲۰۳,۲۵۱	عادی			
۸۵۸۱٪	۱۷,۶۲۷,۷۸۲	۸۰۷۳٪	۱۳,۹۹۷,۱۸۳	عادی	واحددار ممتاز مشترک	بازارگردان صندوق و دارای مدیر مشترک	
۰۴۹٪	۱۰۰,۰۰۰	۵۱۹٪	۹۰۰,۰۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر	
۰۱۰٪	۲۰,۰۰۰	۳۶۹٪	۶۴۰,۲۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	
۰۰۰٪	۱,۰۰۰	۰۰۱٪	۱,۰۰۰	ممتاز		محمد اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر
۰۱۲٪	۲۵,۰۰۰	۰۱۴٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز		سهامدار مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر
۰۰۰٪	۰	۰۰۱٪	۱,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر	
۰۱۳٪	۲۶,۰۰۰	۰۱۵٪	۲۶,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	
۱۵۱٪	۳۱۰,۰۰۰	۱۷۳٪	۳۰۰,۰۰۰	عادی	بستگان سهامدار مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر	
۰۳۳٪	۶۷,۲۶۰	۰۳۹٪	۶۷,۲۶۰	عادی	بستگان سهامدار مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر	
۰۳۹٪	۷۹,۶۵۰	۰۴۶٪	۷۹,۶۵۰	عادی	بستگان سهامدار مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر	
۰۰۰٪	۰	۰۶۸٪	۱۱۸,۰۳۲	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	
۰۰۰٪	۰	۰۰۵٪	۷,۹۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	اشخاص وابسته به مدیر	
۰۰۴٪	۷,۹۵۰	۰۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	اشخاص وابسته به مدیر	
۱۰۰۰۰٪	۲۰,۵۴۲,۹۹۸	۱۰۰۰۰٪	۱۷,۳۳۹,۵۲۶			جمع واحدهای سرمایه‌گذاری	



**صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۹ اسفند ۱۴۰۴**

۳۰- 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
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۴/۱۲/۳۹					
(۴۴,۹۸۹,۵۰۹,۱۷۹)	طی دوره مالی	۷۳,۲۸۷,۶۷۳,۴۳۳	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۲,۳۹۷,۰۴۴,۸۴۴)	طی دوره مالی	۱,۶۱۸,۳۵۶,۳۳۰	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری 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	خرید و فروش 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 صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی بوده، به شرح زیر است:  
 به دلیل وقوع جنگ بازار سهام از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ تعطیل بوده و در تاریخ تایید صورتهای مالی عمده نمادها بازگشایی شده است.

