صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

با سلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور۱۴۰۵ 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
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴
ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری	۵
پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
ت - خلاصه اهم رویه‌ها حسابداری	۶-۸
ث - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۵۴

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری درسهام تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 می توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد اقبال‌نیا	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	الهام مرادی	

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

آسمان آرمانی
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
دارایی‌ها			
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۴,۹۹۳,۱۰۲,۳۵۶,۰۲۴	۷,۲۶۱,۵۸۳,۸۲۱,۸۵۸
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۲,۶۶۹,۸۲۰,۱۵۰,۶۶۸	۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱
سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷	-	۱,۰۹۰,۷۷۸,۶۴۵,۸۳۲
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸	۲,۲۰۶,۲۰۷,۹۴۶,۸۳۹	۱,۱۹۵,۲۰۶,۱۸۲,۸۷۶
حسابهای دریافتنی	۹	۴۸۷,۹۷۱,۷۹۹,۷۲۳	۴۹۸,۱۴۹,۲۶۵,۳۸۱
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱,۰۰۷,۶۳۶,۱۷۶	۷,۲۵۶,۵۸۱,۱۲۵
موجودی نقد	۱۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۷۶,۴۶۳,۷۰۴
جاری کارگزاران	۱۲	۷۳,۴۶۹,۶۷۴,۸۷۲	۲۸,۶۶۲,۳۲۹
جمع دارایی‌ها		۲۰,۴۳۱,۶۲۹,۵۶۴,۳۰۲	۱۰,۲۶۲,۳۱۸,۹۹۲,۵۸۶
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۱۶۸,۹۰۲,۰۹۴,۶۶۵	۶۶,۸۳۳,۰۱۳,۱۲۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۲۹,۰۷۵,۷۴۶,۳۰۸	۱۲۶,۷۱۳,۱۶۷,۱۴۶
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۴	۰	۴۷۱,۹۰۱,۰۰۰
پیش دریافت‌ها	۱۵	-	۳۵,۲۶۶,۵۲۹,۶۳۸
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۶	۱۶۴,۴۰۵,۰۶۳,۸۷۰	۲۴,۰۱۳,۰۱۶,۶۸۵
جمع بدهی‌ها		۴۶۲,۳۸۲,۹۰۴,۸۴۳	۲۵۳,۲۹۷,۶۲۷,۵۹۸
خالص دارایی‌ها	۱۷	۱۹,۹۶۹,۲۴۶,۶۵۹,۴۵۹	۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۱۷,۰۳۴	۴۷,۳۶۱

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

آسمان
شرکت سبدگردان

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

آسمان آرمانی
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۷,۲۳۶,۰۳۴,۷۲۳,۸۱۵	۳,۱۲۱,۵۹۳,۵۳۵,۵۷۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۴,۹۱۶,۶۴۱,۷۶۷,۲۰۳	(۷۵۴,۴۰۶,۱۴۹,۳۳۰)
سود سهام	۲۰	۹۵۲,۴۰۵,۳۶۴,۴۰۵	۱,۱۲۶,۹۸۵,۸۷۸,۷۸۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۱	۴۸۸,۸۳۰,۶۷۵,۲۸۲	۲۸۱,۲۷۸,۰۴۸,۰۶۴
سایر درآمدها	۲۲	۴۳,۳۸۱,۴۲۶,۱۸۳	۲۳,۴۰۹,۷۶۱,۱۴۸
جمع درآمدها		۱۳,۶۳۷,۲۹۳,۹۵۶,۸۸۸	۳,۷۹۸,۸۶۱,۰۷۴,۲۴۵
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۳۱۸,۰۵۲,۸۳۳,۸۷۱)	(۳۵۰,۸۵۰,۳۰۵,۸۳۹)
سایر هزینه‌ها	۲۵	(۲۰,۶۸۷,۲۰۲,۸۸۹)	(۱۳,۱۵۶,۵۹۷,۱۴۷)
سود و زیان قبل از هزینه‌های مالی		۱۳,۲۹۸,۵۵۳,۹۲۰,۱۲۸	(۳۶۴,۰۰۶,۹۰۲,۹۸۶)
هزینه‌های مالی	۲۶	(۳,۸۹۵,۹۹۰,۲۹۶)	(۸,۲۰۵,۳۱۵,۶۷۳)
سود خالص		۱۳,۲۹۴,۶۵۷,۹۲۹,۸۳۲	۳,۴۲۶,۶۴۸,۸۵۵,۵۸۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) (۱)		۹۵.۲۵%	۲۵.۳%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) (۲)		۶۶.۹۴%	۳۴.۷۷%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال		۲۱۱,۳۳۴,۰۳۳	۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸	۴۱۳,۲۰۲,۵۲۰	۱۶,۳۴۲,۳۷۷,۹۵۳,۴۸۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال		۱۲۷,۲۰۷,۹۵۴	۱,۲۷۲,۰۷۹,۵۴۰,۰۰۰	۲۰۹,۹۷۲,۶۶۱	۲,۰۹۹,۷۲۶,۶۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۱۶۷,۹۱۴,۲۸۰)	(۱,۶۷۹,۱۴۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۱۱,۸۴۱,۱۴۸)	(۴,۱۱۸,۴۱۱,۴۸۰,۰۰۰)
سود خالص		-	۱۳,۲۹۴,۶۵۷,۹۲۹,۸۳۲	-	۳,۴۲۶,۶۴۸,۸۵۵,۵۸۶
تعدیلات	۲۷	-	(۲,۹۲۷,۳۶۹,۳۷۵,۳۶۱)	-	(۷,۷۴۱,۳۲۰,۵۷۴,۰۸۳)
		۱۷۰,۶۲۷,۷۰۷	۱۹,۹۶۹,۲۴۶,۶۵۹,۴۵۹	۲۱۱,۳۳۴,۰۳۳	۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری(۱) = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی(۲) = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

آسمان شرکت سبدگردان
تهران، ولیعصر، بالاتر از توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان کدپستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵
تلفن: ۳۰۰۰ ۴۱ ۷۹ ۰۲۱ - فکس: ۳۳۶۹ ۷۹ ۴۱ ۰۲۱
شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵ info@asemanamc.com

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد آساس (قابل معامله دربورس) 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 نز سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در :

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

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه خا۰۴تمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲ طبقه دوم واقع شده است. طبق مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۸ با تایید دریافت شده از سازمان، در ماده ۲ اساسنامه نام صندوق از " صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام " به " آسمان آرمانی سهام " تغییر یافت.

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.asasfund.ir درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای رسمیت می‌یابد و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در ماده ۲۸ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس

را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
شرکت سبدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۹۷۳,۰۰۰	۹۷.۳
محمد اقبال نیا	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۱
مسعود سلطان‌زالی‌بگلو	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۱
فرهنگ قراگوزلو	دارندگان واحد ممتاز	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۲/۵
جمع واحد های سرمایه گذاری	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

متولی صندوق: 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، باالتر از بهشتی، کوچه زرین، پالک،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 درتاریخ 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- صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ تهیه شده است.

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲-سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق بهادار در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل بهای‌تمام‌شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص‌ارزش‌فروش و مطابق با دستور العمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲-درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱-سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق‌یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲-سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بلندمدت با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	[معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق]
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	[حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق]
کارمزد مدیر	[کارمزد ثابت سالانه ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتنی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در صورتی که مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد و در صورتی که منفی باشد در عدد ۱۱۰ درصد ضرب می‌گردد.]
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۳۱۰۰ و حداکثر ۳۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۲.۵۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی

حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	[معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.]
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	[معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براین‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد]
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	مدل محاسبه مبلغ هزینه حق کاربری سامانه یک آفیس صندوق سرمایه‌گذاری موضوع قرارداد شامل دو بخش هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است که پس از محاسبه باهم جمع می‌شوند. الف) هزینه ثابت: (جدول ۱) نوع سامانه صندوق: صندوق در سهام — مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل): ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ (هشتصد میلیون تومان) شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق در سهام بدین شرح است که اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۳: ۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. ۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲.۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. ب) هزینه متغیر: (جدول ۲) ردیف ۱: شاخص: به ازای هر درخواست صدور — مبلغ در سال ۱۴۰۴: ۲۳.۰۰۰ ریال (۲.۳۰۰ تومان) — شرایط اعمال شاخص: شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود. ردیف ۲: شاخص: به ازای هر درخواست ابطال — مبلغ در سال ۱۴۰۴: ۲۳.۰۰۰ ریال (۲.۳۰۰ تومان) — شرایط اعمال شاخص: شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود. ردیف ۳: شاخص: به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال — مبلغ در سال ۱۴۰۴: ۱۴۳.۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۳۰۰ تومان) — شرایط اعمال شاخص: شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود. (جدول ۳) ردیف ۱: پلکان: مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال — ضریب در سال ۱۴۰۴: ۰.۰۰۰۴ ردیف ۲: پلکان: مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال — ضریب در سال ۱۴۰۴: ۰.۰۰۰۳۲ ردیف ۳: پلکان: مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال — ضریب در سال ۱۴۰۴: ۰.۰۰۰۰۳ روش محاسبه پلکانی: این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند: ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود. ۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود. ۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود. سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می‌شوند. ردیف ۴: سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۳۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	[هزینه ارائه خدمات و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق توسط شرکت سپرده‌گذاری اوراق بهادار و تسویه وجوه، مطابق با مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه]
هزینه رتبه‌بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ ۶۴۰.۰۰۰.۰۰۰ توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی 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 صند وق روزانه برابر $\frac{0.001}{n\times365}$ 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 ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴-بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزار ها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قاون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های 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 ابزار ها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
سرمایه گذاریها	۹۷۸,۳۱۰,۱۵۱,۸۹۹	۱,۸۴۵,۶۶۸,۵۴۲,۱۵۵	۹.۰۳	۱,۰۴۶,۸۷۶,۲۵۴,۷۱۶	۱,۰۲۱,۱۲۸,۴۵۰,۵۵۸	۱۰.۰۰
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۱,۱۲۰,۸۳۳,۱۷۴,۹۱۶	۱,۶۹۴,۵۳۷,۱۵۷,۵۹۰	۸.۲۹	۱۷۴,۷۶۸,۱۲۰,۴۷۸	۱۱۷,۸۶۴,۰۲۱,۳۴۸	۱.۱۵
مواد و محصولات دارویی	۱,۴۳۹,۳۹۹,۹۴۱,۷۱۲	۱,۵۵۳,۱۰۸,۶۱۹,۸۷۱	۷.۶۰	۹۷۹,۴۲۷,۸۰۲,۵۳۹	۸۵۴,۹۰۰,۵۵۸,۱۷۸	۸.۳۷
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۱,۳۵۸,۸۸۷,۹۰۷,۶۲۸	۱,۴۹۹,۷۶۳,۷۱۰,۶۶۳	۷.۳۴	-	-	۰.۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	۹۷۰,۸۳۸,۷۳۹,۱۹۷	۱,۴۰۱,۹۴۶,۶۸۶,۵۸۰	۶.۸۶	۱۰۵,۷۳۸,۷۷۱,۲۶۲	۱۰۱,۹۳۷,۴۵۲,۱۴۵	۱.۰۰
محصولات شیمیایی	۱,۱۰۷,۶۴۷,۱۶۵,۴۶۳	۱,۲۶۹,۰۴۸,۸۶۱,۱۸۹	۶.۲۱	۹۴,۸۳۳,۹۶۸,۱۳۴	۱۰۸,۲۸۷,۸۵۶,۶۶۸	۱.۰۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۶۶,۷۶۶,۷۶۸,۵۴۹	۱,۱۹۰,۹۶۸,۰۸۶,۰۵۵	۵.۸۳	۱,۱۱۹,۶۹۴,۳۶۶,۳۳۷	۱,۰۲۹,۲۱۹,۵۵۳,۸۷۳	۱۰.۰۸
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۶۳۴,۱۸۸,۲۷۷,۶۶۰	۸۴۶,۰۹۲,۲۷۵,۹۱۴	۴.۱۴	۲۶,۲۳۴,۳۹۰,۳۴۵	۲۸,۰۸۴,۴۱۱,۱۲۷	۰.۲۷
سیمان، آهک و گچ	۲۵۸,۰۴۹,۴۹۹,۸۷۵	۶۶۲,۶۵۵,۰۹۲,۴۹۴	۳.۲۴	۴۳۹,۰۵۱,۹۷۵,۵۴۲	۵۵۶,۶۸۵,۰۶۰,۶۶۲	۵.۴۵
زراعت و خدمات وابسته	۵۸۷,۸۱۴,۳۸۷,۸۹۳	۶۵۲,۸۸۹,۶۳۳,۱۷۴	۳.۲۰	۲۰۱,۱۵۵,۱۷۸,۲۵۷	۲۲۹,۱۵۹,۵۳۹,۵۵۹	۲.۲۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۳۲,۲۸۱,۹۱۳,۳۷۸	۵۸۰,۴۴۰,۹۶۷,۰۵۷	۲.۸۴	۱,۷۷۹,۹۰۹,۱۶۵,۴۶۰	۱,۵۴۰,۹۸۳,۷۳۶,۰۹۴	۱۵.۰۸
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۲۹۰,۷۴۱,۰۲۲,۰۰۶	۵۰۶,۷۶۸,۴۵۲,۹۸۲	۲.۴۸	۱۰۲,۴۱۹,۵۰۶,۰۳۳	۱۳۱,۰۹۶,۳۷۸,۷۳۷	۱.۲۸
فلزات اساسی	۴۲۳,۱۵۵,۲۹۱,۴۶۳	۴۹۴,۳۸۵,۹۶۲,۴۹۳	۲.۴۲	۹۷۸,۴۸۵,۴۷۵,۶۵۶	۵۵۴,۷۵۲,۴۰۲,۴۶۰	۵.۴۳
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۹۴,۰۷۱,۸۵۲,۰۲۴	۱۵۹,۹۸۷,۸۰۷,۰۵۳	۰.۷۸	۲,۲۶۵,۳۶۴,۹۰۲	۱,۶۴۴,۱۱۶,۹۵۰	۰.۰۲
خودرو و ساخت قطعات	۱۴۴,۳۸۲,۷۰۵,۶۴۷	۱۴۱,۴۷۸,۲۹۸,۳۷۶	۰.۶۹	۳۳۰,۰۰۲,۱۳۷,۱۲۷	۱۹۴,۹۰۲,۹۳۱,۱۲۶	۱.۹۱
مخابرات	۵۹,۸۱۶,۱۱۲,۲۷۹	۱۰۴,۸۰۶,۴۰۶,۲۰۷	۰.۵۱	-	-	۰.۰۰
سایر واسطه گریهای مالی	۵۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۳۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۳۹	۵۰,۰۳۵,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۰.۴۹
اطلاعات و ارتباطات	۹۱,۰۸۸,۰۴۲,۵۰۴	۷۹,۱۶۷,۱۳۴,۴۵۳	۰.۳۹	۲۹۵,۵۷۲,۳۵۵,۰۹۴	۱۶۱,۲۸۷,۸۸۸,۰۳۵	۱.۵۸
قند و شکر	۱۹,۴۰۹,۲۱۴,۴۶۲	۷۱,۹۰۵,۵۴۱,۰۱۲	۰.۳۵	۴۴۹,۴۳۳,۳۵۶,۸۴۹	۳۷۶,۸۹۲,۳۷۹,۹۴۳	۳.۶۹
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۴۴,۱۲۰,۳۴۹,۸۷۸	۵۹,۲۴۰,۹۹۹,۶۷۵	۰.۲۹	۴۲,۳۶۴,۴۹۳,۳۳۴	۳۱,۲۰۶,۹۳۹,۲۹۵	۰.۳۱
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۵,۳۳۵,۴۶۳,۱۱۷	۳۹,۲۶۸,۸۷۱,۲۵۷	۰.۰۰	۵,۰۸۶,۲۴۷	۳,۷۶۲,۲۸۰	۰.۰۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۵,۱۴۰,۰۳۴,۹۴۶	۲۷,۶۴۳,۵۸۷,۹۲۳	۰.۰۰	۳۷,۲۷۱,۴۴۳,۷۹۴	۱۶,۳۱۱,۶۲۹,۰۱۹	۰.۱۶
ساخت محصولات فلزی	۱,۱۸۳,۱۴۳,۵۱۵	۱,۷۳۹,۴۴۹,۳۱۰	۰.۰۰	-	-	۰.۰۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵۹۰,۵۶۶,۲۰۷	۱,۲۵۷,۰۴۷,۳۲۷	۰.۰۰	۶,۱۶۱,۹۰۹,۱۰۵	۶,۱۸۷,۲۹۷,۲۲۵	۰.۰۶
جمع نقل به صفحه بعد	۱۰,۹۴۴,۱۰۱,۷۲۶,۲۱۸	۱۴,۹۶۴,۱۵۰,۷۹۰,۸۱۰	۶۳.۸۶	۸,۲۶۱,۷۰۷,۰۲۱,۲۱۱	۷,۱۱۲,۲۳۸,۸۶۵,۲۸۲	۶۹.۴۰

ادامه یادداشت۵-

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
جمع نقل از صفحه قبل	۱۰,۹۴۴,۱۰۱,۷۲۶,۲۱۸	۱۴,۹۶۴,۱۵۰,۷۹۰,۷۷۰	۶۳.۸۶	۸,۲۶۱,۷۰۷,۰۲۱,۲۱۱	۷,۱۱۲,۲۳۸,۸۶۵,۲۸۲	۶۹.۴۰
خدمات فنی و مهندسی	۵,۸۴۳,۴۸۴,۷۶۴	۹,۹۷۲,۳۱۳,۵۰۰	۰.۰۰	-	-	۰.۰۰
حمل و نقل آبی	۲,۹۰۱,۲۰۱,۵۸۷	۹,۷۷۱,۴۸۷,۱۸۱	۰.۰۰	-	-	۰.۰۰
استخراج کانه های فلزی	۷,۰۵۶,۷۴۹,۱۸۷	۹,۱۹۸,۳۴۲,۹۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۷۷,۹۰۶	۸,۱۱۷,۰۵۳	۰.۰۰
محصولات کاغذی	۲,۳۳۳,۱۶۵	۶,۳۷۲,۵۵۶	۰.۰۰	-	-	۰.۰۰
کاشی و سرامیک	۹۶۸,۳۶۴	۳,۰۴۹,۱۱۷	۰.۰۰	۹۶۸,۳۶۴	۸۷۷,۱۱۰	۰.۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۰.۰۰	۲۱۱,۲۷۹,۲۲۱,۱۳۱	۱۴۱,۸۸۱,۸۲۹,۹۷۵	۰.۰۱
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰.۰۰	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۸	۰.۰۰
جمع	۱۰,۹۵۹,۹۰۶,۴۶۳,۲۸۵	۱۴,۹۹۳,۱۰۲,۳۵۶,۰۲۴	۶۳.۸۷	۸,۴۷۹,۹۱۴,۹۲۶,۹۱۱	۷,۲۶۱,۵۸۳,۸۲۱,۸۵۸	۶۹.۴۲

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

نام گواهی سپرده	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱,۶۶۴,۶۰۷,۶۵۲,۲۸۵	۲,۲۰۱,۰۳۵,۹۹۵,۱۴۴	۱۰.۷۷%	۱۲۹,۹۹۴,۵۱۶,۳۸۴	۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱	۱.۳۸%
مس کاتد CopperCthd	۳۴۳,۶۳۹,۴۲۸,۶۲۷	۴۶۸,۷۸۴,۱۵۵,۵۲۴	۲.۲۹%	-	-	۰.۰۰%
جمع	۲,۰۰۸,۲۴۷,۰۸۰,۹۱۲	۲,۶۶۹,۸۲۰,۱۵۰,۶۶۸	۲.۲۹%	۱۲۹,۹۹۴,۵۱۶,۳۸۴	۱۴۰,۶۳۹,۳۶۹,۴۸۱	۱.۳۸%

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

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
اختیار فروش تامین مالی حسیر ۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳	-	-	۰.۰۰%	۹۱۰,۹۲۸,۳۱۷,۳۸۴	۱,۰۹۰,۷۷۸,۶۴۵,۸۳۲	۱۰.۶%

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۸-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
سپرده های بانکی	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
بانک گردشگری	بلند مدت	۲,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۰۰%	۱,۱۹۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۶۱%
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۹,۷۷۵,۹۰۲,۹۲۸	۰.۰۵%	-	-
بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۲۳۷,۶۶۸,۳۷۵	۰.۰۰%	۲۳۲,۲۲۶,۹۶۰	۰.۰۰%
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۹۸,۷۲۵,۷۹۲	۰.۰۰%	۹۹,۶۳۸,۷۴۷	۰.۰۰%
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۵۸,۶۹۱,۵۰۰	۰.۰۰%	۵۸,۴۴۱,۶۲۴	۰.۰۰%
بانک شهر	کوتاه مدت	۱۱,۲۵۱,۴۲۸	۰.۰۰%	۵,۵۸۸,۳۰۵	۰.۰۰%
بانک ملت	کوتاه مدت	۱۱,۰۱۶,۷۲۰	۰.۰۰%	۱,۴۱۴,۹۷۲	۰.۰۰%
بانک سامان	کوتاه مدت	۱۰,۳۱۳,۴۷۷	۰.۰۰%	۷۶۶,۲۳۴	۰.۰۰%
بانک تجارت	کوتاه مدت	۳,۹۲۱,۴۸۹	۰.۰۰%	۷۴۹,۴۳۶	۰.۰۰%
بانک صادرات	کوتاه مدت	۴۵۵,۱۳۰	۰.۰۰%	۳,۰۰۷,۳۵۶,۵۹۸	۰.۰۳%
جمع		**۲,۲۰۶,۲۰۷,۹۴۶,۸۳۹**	**۱۱.۰۵%**	**۱,۱۹۵,۲۰۶,۱۸۲,۸۷۶**	**۱۱.۶۵%**

۹-حساب‌های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۹-۱	۴۶۸,۴۰۷,۷۷۲,۸۳۵	۲۵	(۱۶,۹۰۰,۲۷۷,۷۳۸)	۴۵۱,۵۰۷,۴۹۵,۰۹۷	۴۹۸,۱۴۷,۶۰۳,۴۷۶
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۹-۲	۳۰,۷۴۴,۹۰۴,۰۱۴	متعدد	(۳۲۴,۴۰۹,۳۸۸)	۳۰,۴۲۰,۴۹۴,۶۲۶	۰
سایر حسابهای دریافتنی	۹-۳	۶,۰۴۳,۸۱۰,۰۰۰	۰	۰	۶,۰۴۳,۸۱۰,۰۰۰	۰
مطالبات بابت فروش حق تقدم		۰	-	۰	۰	۱,۶۶۱,۹۰۵
جمع		۵۰۵,۱۹۶,۴۸۶,۸۴۹		(۱۷,۲۲۴,۶۸۷,۱۲۶)	۴۸۷,۹۷۱,۷۹۹,۷۲۳	۴۹۸,۱۴۹,۲۶۵,۳۸۱

۹-۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
نیان الکترونیک	۱۳۳,۵۹۶,۰۴۱,۰۵۰	۲۵%	(۵,۱۸۹,۰۴۹,۶۵۲)	۱۲۸,۴۰۶,۹۹۱,۳۹۸	۰
بهار رز عالیس چناران	۵۱,۴۵۳,۸۹۴,۱۷۶	۲۵%	(۲,۰۳۱,۰۷۴,۷۷۰)	۴۹,۴۲۲,۸۱۹,۴۰۶	۴۶,۸۰۸,۵۵۸,۳۲۳
فولاد امیرکبیرکاشان	۳۲,۲۰۰,۵۹۱,۰۵۰	۲۵%	(۴۴,۰۵۰,۰۵۶)	۳۲,۱۵۶,۵۴۰,۹۹۴	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۳۱,۴۴۸,۲۹۶,۵۲۰	۲۵%	(۱,۰۴۱,۳۳۴,۳۲۲)	۳۰,۴۰۶,۹۶۲,۱۹۸	۴,۹۹۶,۸۷۱,۸۹۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۱,۴۱۹,۱۱۹,۲۸۰	۲۵%	(۸۷۸,۵۶۳,۹۲۱)	۳۰,۵۴۰,۵۵۵,۳۵۹	۲۸,۷۵۷,۵۹۹,۰۵۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۸,۳۴۵,۰۷۹,۷۰۰	۲۵%	(۲,۳۶۶,۵۳۸,۳۵۵)	۲۵,۹۷۸,۵۴۱,۳۴۵	۴۰,۸۳۶,۷۴۰,۰۴۱
پخش البرز	۲۶,۲۰۵,۷۴۷,۱۰۳	۲۵%	(۳۵۴,۱۳۱,۷۱۸)	۲۵,۸۵۱,۶۱۵,۳۸۵	-
ایران ترانسفو	۲۳,۳۷۳,۱۷۵,۵۶۰	۲۵%	(۷۸۸,۹۰۲,۶۸۳)	۲۲,۵۸۴,۲۷۲,۸۷۷	۸۱۰,۶۰۹,۶۳۴
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴,۱۶۴,۷۰۶,۶۲۵	۲۵%	(۱,۰۷۵,۸۰۰,۵۰۳)	۱۳,۰۸۸,۹۰۶,۱۲۲	۴,۲۴۶,۸۴۰,۳۹۱
بهمن دیزل	۱۳,۴۵۷,۸۶۷,۳۱۰	۲۵%	(۲۸۸,۶۴۰,۵۸۶)	۱۳,۱۶۹,۲۲۶,۷۲۴	-
دارویی لقمان	۱۲,۸۶۹,۷۱۱,۴۶۰	۲۵%	(۳۴۳,۱۹۲,۳۰۶)	۱۲,۵۲۶,۵۱۹,۱۵۴	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۲,۲۶۱,۸۶۳,۲۰۰	۲۵%	(۴۸۴,۰۲۰,۹۱۶)	۱۱,۷۷۷,۸۴۲,۲۸۴	۸,۸۶۴,۸۱۰,۳۱۵
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۱,۹۳۵,۸۳۲,۰۷۰	۲۵%	(۴۷۱,۱۵۱,۲۶۶)	۱۱,۴۶۴,۶۸۰,۸۰۴	۱۷,۵۴۲,۱۲۳,۹۰۵
تکادو	۸,۹۹۶,۰۰۶,۶۱۰	۲۵%	(۵۱۶,۸۷۸,۳۶۶)	۸,۴۷۹,۱۲۸,۲۴۴	۱۸۷,۵۳۳,۳۱۴
آلومینیوم‌ایران	۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۵,۵۸۵,۲۱۶)	۸,۱۵۴,۴۱۴,۷۸۴	-
ریل سیر کوثر	۷,۸۶۵,۲۷۳,۰۱۰	۲۵%	(۲۴۵,۳۰۰,۴۸۵)	۷,۶۱۹,۹۷۲,۵۲۵	۱۰,۷۷۳,۹۲۶,۹۱۰
جمع نقل به صفحه بعد	۴۴۷,۷۵۳,۲۰۴,۷۲۴		(۱۶,۱۲۴,۲۱۵,۱۲۱)	۴۳۱,۶۲۸,۹۸۹,۶۰۳	۱۶۳,۸۲۵,۶۱۳,۷۷۳

ادامه یادداشت ۱-۹-

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴۴۷,۷۵۳,۲۰۴,۷۲۴		(۱۶,۱۲۴,۲۱۵,۱۲۱)	۴۳۱,۶۲۸,۹۸۹,۶۰۳	۱۶۳,۸۲۵,۶۱۳,۷۷۳
صنایع مس افق کرمان	۶,۷۱۷,۱۰۹,۲۰۰	۲۵%	(۱۷۹,۱۲۲,۹۱۲)	۶,۵۳۷,۹۸۶,۲۸۸	۱۳۴,۶۵۰,۸۵۶
نوردوقطعات فولادی	۳,۹۳۰,۵۳۱,۰۰۰	۲۵%	(۱۳۲,۶۶۵,۱۷۶)	۳,۷۹۷,۸۶۵,۸۲۴	۱,۲۱۵,۳۱۴,۵۳۵
پخش هجرت	۲,۰۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۸۰,۰۷۶,۳۱۶)	۱,۹۴۸,۵۲۳,۶۸۴	۲۸,۸۸۲,۲۹۲,۴۱۳
حفاری شمال	۱,۸۸۴,۵۱۳,۵۴۰	۲۵%	(۱۸۶,۱۲۴,۷۹۴)	۱,۶۹۸,۳۸۸,۷۴۶	۷۱۲,۵۰۰
صنایع غذایی رضوی	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۳۵,۵۲۶,۳۱۶)	۸۶۴,۴۷۳,۶۸۴	۵۴۰,۲۹۶,۰۵۳
پالایش نفت شیراز	۸۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۲,۳۵۶,۲۸۴)	۸۶۰,۰۴۳,۷۱۶	۴۰,۷۱۸,۴۷۰,۹۷۱
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۷۳۶,۶۶۰,۵۰۰	۲۵%	(۱۷,۲۴۶,۲۳۲)	۷۱۹,۴۱۴,۲۶۸	-
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۲۳,۶۸۴,۲۱۱)	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۴۵۰,۵۸۱,۱۰۰	۲۵%	(۳,۶۷۳,۲۱۵)	۴۴۶,۹۰۷,۸۸۵	-
حمل‌ونقل‌توکا	۴۲۰,۴۸۷,۶۵۰	۲۵%	-	۴۲۰,۴۸۷,۶۵۰	-
کلر پارس	۴۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۱۳,۵۶۰,۴۵۱)	۴۲۱,۲۳۹,۵۴۹	۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۲۰,۱۲۷,۷۹۶)	۲۷۹,۸۷۲,۲۰۴	
توزیع دارو پخش	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۲۱,۶۲۴,۱۶۱)	۱۷۶,۳۷۵,۸۳۹	۴۲۵,۴۵۸
داروسازی فارابی	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۷,۳۴۲,۱۰۵)	۱۷۸,۶۵۷,۸۹۵	-
گروه مالی صبا تامین	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۲۳,۴۶۰,۶۳۵)	۱۴۱,۵۳۹,۳۶۵	-
شیشه قزوین	۷۰,۴۳۰,۳۳۸	۲۵%	(۲,۶۰۱,۶۴۸)	۶۷,۸۲۸,۶۹۰	۳۰۳,۵۶۰,۵۶۸
بهمن لیزینگ	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۳,۱۴۲,۱۴۵)	۳۱,۸۵۷,۸۵۵	-
دارویی ره آورد تامین	۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۱۱,۵۳۰,۹۶۷
بیمه اتکایی ایران معین	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۵%	-	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۶۴۰,۲۰۲
پشم‌شیشه‌ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۳۳,۱۱۳)	۹۶۶,۸۸۷	۱,۱۴۷,۴۲۵
دانش بنیان پویا نیرو	۵۴۶,۸۵۸	۲۵%	(۲۱,۵۸۶)	۵۲۵,۲۷۲	۵۵,۱۷۷
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۲۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۸,۶۰۹,۲۱۱)	۲۰۹,۴۹۰,۷۸۹	۱۰۴,۰۲۵,۰۰۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۶۳,۲۵۴,۵۶۰	۲۵%	(۸,۹۹۳,۸۹۲)	۵۴,۲۶۰,۶۶۸	-
پخش رازی	۹۰۱,۶۰۰	۲۵%	-	۹۰۱,۶۰۰	۵۵۸,۵۵۸
داروسازی دانا	۷۰۳,۱۲۵	۲۵%	(۱۵,۰۸۰)	۶۸۸,۰۴۵	۰
سیمان ساوه	۵۸۵,۰۰۰	۲۵%	(۳,۹۸۰)	۵۸۱,۰۲۰	-
جمع نقل به صفحه بعد	۴۶۸,۴۰۷,۱۰۹,۱۹۵		(۱۶,۹۰۰,۲۲۶,۳۸۰)	۴۵۱,۵۰۶,۸۸۲,۸۱۵	۲۸۷,۳۷۷,۲۹۴,۴۵۶

ادامه یادداشت ۱-۹-

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴۶۸,۴۰۷,۱۰۹,۱۹۵		(۱۶,۹۰۰,۲۲۶,۳۸۰)	۴۵۱,۵۰۶,۸۸۲,۸۱۵	۲۸۷,۳۷۷,۲۹۴,۴۵۶
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۵۲۰,۰۰۰	۲۵%	(۵۱,۳۵۸)	۴۶۸,۶۴۲	۴۵۷,۱۸۲
کاشی پارس	۱۴۳,۶۴۰	۲۵%	-	۱۴۳,۶۴۰	۷۳,۷۲۷
زرین معدن آسیا	-	-	-	-	۳۴۴,۷۷۶
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	۲۲۳,۹۲۶,۳۸۰
سبحان دارو	-	-	-	-	۲۲۱,۸۹۳
کارخانجات‌داروپخش	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موتورسازان‌تراکتورسازی‌ایران	-	-	-	-	۳۸۷,۶۱۱
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	-	-	-	-	۸۱۳,۷۰۷
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	۷۳۴,۲۷۱
مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	۱۴۹,۳۹۵
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال	-	-	-	-	۴,۶۱۳,۲۰۶,۷۲۳
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	(۱۴۴,۵۳۶)
داده گسترعصرنوین-های وب	-	-	-	-	۳,۳۱۹,۷۸۷,۲۳۲
شیمی داروئی داروپخش	-	-	-	-	۶۷۰,۵۶۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	۶۳۶,۰۰۰
گروه اقتصادی مالی نگین	-	-	-	-	۵۴۴,۸۰۰
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	۱۱۹,۹۶۹
پتروشیمی جم	-	-	-	-	۳۹۷,۶۳۸
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	۳۷۵,۴۰۶
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	۳۱۴,۴۴۷
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	۷۱,۳۸۹,۱۰۸,۷۴۶
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	۱۹,۱۳۸,۹۹۴,۷۶۴
بانک سامان	-	-	-	-	۲۰۰
پارس دارو	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۶۰۰
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۶۹۱
جمع نقل به صفحه بعد	۴۶۸,۴۰۷,۷۷۲,۸۳۵		(۱۶,۹۰۰,۲۷۷,۷۳۸)	۴۵۱,۵۰۷,۴۹۵,۰۹۷	۳۹۶,۰۷۰,۸۲۳,۶۳۸

ادامه یادداشت ۹-۱-

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴۶۸,۴۰۷,۷۷۲,۸۳۵		(۱۶,۹۰۰,۲۷۷,۷۳۸)	۴۵۱,۵۰۷,۴۹۵,۰۹۷	۳۹۶,۰۷۰,۸۲۳,۶۳۸
تولیدمواداولیه‌داروپخش	-	-	-	-	۷۳,۵۳۰,۴۹۱,۱۰۰
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	-	-	-	-	۹۷۵,۶۳۵
پتروشیمی جم پیلن	-	-	-	-	۱,۰۷۹,۹۵۴
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	۲۸,۵۴۳,۷۳۷,۳۰۰
نفت پارس	-	-	-	-	۴۹۵,۸۴۹
جمع	۴۶۸,۴۰۷,۷۷۲,۸۳۵		(۱۶,۹۰۰,۲۷۷,۷۳۸)	۴۵۱,۵۰۷,۴۹۵,۰۹۷	۱,۲۹۰,۲۸۹,۲۵۰,۷۵۲

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

۹-۳- سایر حسابهای دریافتنی

این مبلغ مربوط به واریزی‌های انجام شده توسط صندوق به حساب شرکت‌های سرمایه‌پذیر به منظور افزایش سرمایه از محل آورده نقدی است.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
	تعداد	مبلغ
		ریال
تامین سرمایه خلیج فارس (حق تقدم)	۴,۰۰۱,۰۰۰	۴,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰
پاکسان (حق تقدم)	۲,۰۴۲,۶۹۶	۲,۰۴۲,۶۹۶,۰۰۰
جهان فولاد سیرجان (حق تقدم)	۱۱۴	۱۱۴,۰۰۰
		۶,۰۴۳,۸۱۰,۰۰۰

۱۰-سایر دارایی ها

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

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۳۷,۴۵۸	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۷۶,۶۴۴)	۱,۰۶۰,۸۱۴
آبونمان نرم افزار صندوق	۵,۹۴۶,۷۵۰,۳۰۲	۳,۲۴۹,۴۸۹,۷۹۸	(۹,۱۹۶,۲۴۰,۱۰۰)	۰
مخارج رتبه بندی	۴۶۹,۲۱۷,۷۵۵	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۲,۶۴۲,۳۹۳)	۱,۰۰۶,۵۷۵,۳۶۲
مخارج عضویت در کانون ها	۸۴۰,۳۷۵,۶۱۰	-	(۸۴۰,۳۷۵,۶۱۰)	۰
	۷,۲۵۶,۵۸۱,۱۲۵	**۴,۵۷۶,۴۸۹,۷۹۸**	**(۱۰,۸۲۵,۴۳۴,۷۴۷)**	**۱,۰۰۷,۶۳۶,۱۷۶**

۱۱- موجودی نقد

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
حساب جاری بانک خاورمیانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	-	۶۸,۶۲۶,۴۶۳,۷۰۴
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	**۶۸,۶۷۶,۴۶۳,۷۰۴**

۱۲-جاری کارگزاران

	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵			
	مانده بدهکار (بستانکار) ابتداي سال	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار) انتهاي سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک ملت- اوراق	-	۴,۶۱۲,۴۷۴,۵۵۵,۸۷۱	(۴,۵۴۰,۰۴۶,۵۰۰,۵۵۵)	۷۲,۴۲۸,۰۵۵,۳۱۶
آسمان- بورس کالا	۲۸,۶۶۲,۳۲۹	۴,۹۵۰,۵۲۲,۳۴۵,۱۱۴	(۴,۹۴۹,۷۱۵,۰۰۷,۷۹۲)	۸۳۵,۹۹۹,۶۵۱
کارگزاری راهین- اوراق	-	۸,۹۵۰,۲۰۷,۱۷۱,۶۴۶	(۸,۹۵۰,۰۰۱,۵۵۱,۷۴۱)	۲۰۵,۶۱۹,۹۰۵
کارگزاری حافظ- اوراق	۰	۱,۳۶۹,۳۳۴,۷۷۱,۰۶۴	(۱,۳۷۰,۰۹۲,۱۰۶,۹۳۵)	(۷۵۷,۳۳۵,۸۷۱)
کارگزاری آسمان- اوراق	(۶۶,۸۳۳,۰۱۳,۱۲۹)	۲۷,۳۹۴,۴۸۳,۲۲۱,۴۳۵	(۲۷,۴۹۵,۷۹۴,۹۶۷,۱۰۰)	(۱۶۸,۱۴۴,۷۵۸,۷۹۴)
کارگزاری هامرز- اوراق	-	۱۷۵,۲۳۲,۶۹۰,۵۱۸	(۱۷۵,۲۳۲,۶۹۰,۵۱۸)	-
	(۶۶,۸۰۴,۳۵۰,۸۰۰)	**۴۷,۴۵۲,۲۵۴,۷۵۵,۶۴۸**	**(۴۷,۴۸۰,۸۸۲,۸۲۴,۶۴۱)**	**(۹۵,۴۳۲,۴۱۹,۷۹۳)**

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
کارمزد مدیر- سبدگردان آسمان	۶۵,۵۱۱,۰۲۴,۳۰۲	۸۲,۲۵۷,۲۹۴,۴۰۱
بازارگردان- صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	۵۹,۷۰۶,۶۷۶,۸۳۵	۴۰,۱۰۳,۴۸۷,۵۶۶
حسابرس جدید- موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۲,۷۷۱,۳۰۵,۵۲۰	-
متولی جدید- مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	۱,۰۸۶,۷۳۹,۶۵۱	۷۷۸,۶۸۸,۵۱۴
متولی سابق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	-	۲,۴۸۳,۲۸۰,۰۵۱
حسابرس سابق _مؤسسه حسابرسی وخدمات مالی فاطر	-	۱,۰۹۰,۴۱۶,۶۱۴
جمع	**۱۲۹,۰۷۵,۷۴۶,۳۰۸**	**۱۲۶,۷۱۳,۱۶۷,۱۴۶**

۱۴-بدهی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۴۷۱,۹۰۱,۰۰۰

۱۵-پیش دریافت ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
پیش دریافت سود سپرده بانکی	-	۲۱,۷۶۸,۶۴۴,۳۹۵
پیش دریافت سود اوراق سهام ریل سیر کوثر	-	۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳
جمع	**-**	**۳۵,۲۶۶,۵۲۹,۶۳۸**

۱۶-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
بدهی بابت اختیار معامله	۱۶-۱	۱۵۳,۶۶۴,۱۹۱,۳۵۶	۱۴,۶۵۴,۲۲۵,۵۶۶
ذخیره آبونمان نرم افزار		۸,۰۵۲,۶۶۱,۵۴۰	۷,۵۲۷,۹۲۸,۲۳۸
بدهی به شرکت رتبه بندی اعتباری پایا		۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره انبارداری گواهی سپرده کالایی		۱,۰۶۹,۹۲۴,۶۲۵	۰
ذخیره کارمزد تصفیه		۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲
بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع		۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
واریزی نامشخص		۶۰۰,۷۹۷	-
بدهی بابت امور صندوق		-	۷۴۹,۱۷۷,۳۲۹
جمع		**۱۶۴,۴۰۵,۰۶۳,۸۷۰**	**۲۴,۰۱۳,۰۱۶,۶۸۵**

۱۶-۱- بدهی بابت اختیار معامله

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱
نام	تعداد	ارزش بازار	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال
اختیارخ وتجارت-۱۴۰۵/۰۸/۲۰-۸۰۰ (ضجار۸۰۳۰۱)	۶۰,۵۴۹,۰۰۰	۱۰,۵۳۵,۵۲۶,۰۰۰	۱۰,۵۲۷,۶۲۴,۳۵۶	-
اختیارخ وتجارت-۱۴۰۵/۰۸/۲۰-۶۰۰ (ضجار۸۰۲۶۱)	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۷۰,۷۵۰,۰۰۰	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۴۰۰ (ضملت۷۰۴۳۱)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۸۸,۶۷۵,۰۰۰	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۳۰۰ (ضملت۷۰۴۲۱)	۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۱۲,۰۵۲,۰۰۰	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۸/۲۰-۱۳۰۰ (ضملت۸۰۷۳۱)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۶۵,۰۹۰,۰۰۰	-
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۸/۰۷-۴۰۰	-	-	-	۱۲,۲۰۶,۸۵۵,۹۲۶
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۳۸۰	-	-	-	۲,۴۴۷,۳۶۹,۶۴۰
جمع		۱۵۳,۷۷۹,۵۲۶,۰۰۰	۱۵۳,۶۶۴,۱۹۱,۳۵۶	۱۴,۶۵۴,۲۲۵,۵۶۶

۱۷-خالص دارایی ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۶۹,۶۲۷,۷۰۷	۱۹,۸۵۲,۲۱۲,۶۳۸,۳۷۰	۲۱۰,۳۳۴,۰۳۳	۹,۹۶۱,۶۶۰,۲۲۱,۹۵۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۳۴,۰۲۱,۰۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۶۱,۱۴۳,۰۳۵
جمع	۱۷۰,۶۲۷,۷۰۷	۱۹,۹۶۹,۲۴۶,۶۵۹,۴۵۹	۲۱۱,۳۳۴,۰۳۳	۱۰,۰۰۹,۰۲۱,۳۶۴,۹۸۸

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	۶,۸۹۷,۵۱۶,۳۵۷,۳۴۲	۲,۶۳۵,۶۲۶,۲۸۸,۶۳۰
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۲	(۹۹,۸۸۸,۵۵۴)	۴۶,۹۸۹,۴۴۸,۱۸۱
سود حاصل از فروش اختیار معامله سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس)	۱۸-۳	۶۳,۵۰۴,۰۹۸,۶۷۶	۱۷۱,۵۲۷,۷۸۶,۴۹۸
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی و بستن موقعیت‌های قراردادهای آتی	۱۸-۴	۱۵۰,۰۸۹,۲۸۶,۸۸۶	۲۱۴,۰۴۵,۴۶۱,۰۲۶
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸-۵	۱۲۴,۴۶۲,۴۷۰,۳۴۱	۵۳,۴۰۴,۵۵۱,۲۴۳
سود حاصل از فروش واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۸-۶	۵۶۲,۳۹۹,۱۲۴	-
جمع		**۷,۲۳۶,۰۳۴,۷۲۳,۸۱۵**	**۳,۱۲۱,۵۹۳,۵۳۵,۵۷۸**

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

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت شیراز	۲۴,۱۶۱,۹۶۱	۹۹۲,۳۵۵,۵۴۵,۱۷۰	(۵۸۰,۲۷۶,۹۳۵,۲۱۷)	(۲,۱۷۳,۷۵۵,۳۹۵)	(۴,۹۶۱,۷۷۷,۷۲۶)	۴۰۴,۹۴۳,۰۷۶,۸۳۲	۰
نفت بهران	۳۲,۲۲۴,۱۱۷	۱,۰۳۵,۲۱۳,۰۷۸,۶۴۰	(۶۵۱,۹۸۷,۴۰۸,۶۱۰)	(۲,۷۵۹,۷۰۷,۴۷۳)	(۵,۱۷۶,۰۶۵,۳۹۴)	۳۷۵,۲۸۹,۸۹۷,۱۶۳	۷,۸۵۱,۹۲۲,۰۱۵
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۲۸,۸۶۹,۶۳۹	۸۰۰,۵۵۳,۶۸۰,۳۹۱	(۴۲۷,۴۱۱,۲۰۹,۸۱۳)	(۱,۹۳۴,۶۳۴,۱۶۵)	(۴,۰۰۲,۷۶۸,۳۹۳)	۳۶۷,۲۰۵,۰۶۸,۰۲۰	۱۷,۵۹۸,۳۶۰,۲۱۹
بانک تجارت	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۶	۹۲۴,۳۷۰,۲۸۳,۹۰۵	(۵۵۵,۴۱۰,۵۵۷,۴۹۲)	(۲,۵۲۳,۵۲۷,۱۷۰)	(۴,۶۲۱,۸۵۱,۴۲۰)	۳۶۱,۸۱۴,۳۴۷,۸۲۳	۰
بهار رز عالیس چناران	۱۹۳,۵۶۰,۴۹۵	۸۶۸,۲۷۰,۱۰۴,۰۴۰	(۵۲۷,۴۵۹,۱۳۱,۴۰۲)	(۲,۲۲۱,۷۱۹,۴۶۴)	(۴,۳۴۱,۳۵۰,۵۱۱)	۳۳۴,۲۴۷,۹۰۲,۶۶۳	(۱۶,۲۲۶)
سرمایه گذاری سبحان	۳۸۳,۹۹۴,۰۳۴	۸۹۹,۵۰۴,۹۳۵,۶۲۷	(۵۷۳,۲۸۲,۹۷۶,۲۸۴)	(۲,۲۶۰,۷۳۳,۹۰۹)	(۴,۴۹۷,۵۲۴,۶۸۳)	۳۱۹,۴۶۳,۷۰۰,۷۵۱	۰
پخش البرز	۵۵,۸۱۰,۵۶۹	۶۴۲,۱۷۷,۲۶۲,۸۲۰	(۳۲۰,۳۵۸,۷۴۸,۲۲۹)	(۱,۶۵۶,۷۰۳,۲۲۰)	(۳,۲۱۰,۸۸۶,۳۱۸)	۳۱۶,۹۵۰,۹۲۵,۰۵۳	۰
دارویی و نهاده‌های زاگرس دارو	۳۳,۸۰۱,۰۰۴	۶۳۱,۶۰۷,۰۳۴,۸۹۰	(۳۲۹,۱۴۱,۳۷۵,۳۹۶)	(۱,۷۲۴,۲۸۲,۲۶۰)	(۳,۱۵۸,۰۳۵,۱۷۷)	۲۹۷,۵۸۳,۳۴۲,۰۵۷	۶,۷۷۴,۵۲۷,۱۴۳
پگاه‌آذربایجان‌غربی	۵۰,۶۸۷,۲۶۴	۷۴۱,۶۸۰,۲۲۱,۲۷۰	(۴۶۳,۶۰۹,۱۸۱,۶۷۶)	(۱,۹۲۱,۴۰۲,۸۳۸)	(۳,۷۰۸,۴۰۱,۰۹۷)	۲۷۲,۴۴۱,۲۳۵,۶۵۹	۲۴,۱۴۲,۰۴۴,۳۷۳
بانک‌اقتصادنوین	۱۷۹,۶۶۸,۱۱۶	۵۷۷,۴۲۰,۸۸۳,۷۳۱	(۳۱۲,۸۵۵,۶۸۴,۳۰۸)	(۱,۳۷۱,۶۶۱,۳۳۱)	(۲,۸۸۷,۱۰۴,۴۰۶)	۲۶۰,۳۰۶,۴۳۳,۶۸۶	۱۴۰,۶۱۵,۷۷۴,۰۳۵
گروه مالی صبا تامین	۱۴۶,۷۰۱,۲۹۷	۱,۲۴۰,۴۳۸,۸۱۵,۶۹۰	(۹۷۴,۴۱۴,۶۵۶,۳۲۲)	(۳,۳۰۱,۹۶۴,۵۶۵)	(۶,۲۰۲,۱۹۴,۰۸۱)	۲۵۶,۵۲۰,۰۰۰,۷۲۲	۱,۸۸۸,۹۰۸,۰۲۰
بیمه اتکایی تهران رواک	۷۶,۶۱۴,۰۹۶	۳۵۴,۴۵۸,۸۳۶,۴۳۰	(۱۱۲,۱۰۴,۹۳۲,۷۹۶)	(۹۵۳,۶۲۸,۲۱۱)	(۱,۷۷۲,۲۹۴,۱۸۱)	۲۳۹,۶۲۷,۹۸۱,۲۴۲	۰
دارویی لقمان	۳۰,۹۲۲,۴۵۴	۳۱۲,۸۷۲,۵۳۵,۹۱۱	(۹۲,۶۲۲,۶۷۳,۹۷۷)	(۶۷۵,۸۰۲,۱۷۴)	(۱,۵۶۴,۳۶۲,۶۸۱)	۲۱۸,۰۰۹,۶۹۷,۰۷۹	۰
پویا زرکان آق دره	۹,۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۳۴,۳۲۲,۰۰۲,۸۵۰	(۸۱۴,۲۰۳,۷۹۵,۰۴۰)	(۲,۰۸۴,۶۵۸,۷۸۴)	(۵,۱۷۱,۶۱۰,۰۰۶)	۲۱۲,۸۶۱,۹۳۹,۰۲۰	۰
البرزدارو	۳۴,۹۳۵,۰۲۹	۳۴۳,۲۴۸,۶۲۰,۲۳۰	(۱۴۶,۶۷۸,۱۰۳,۰۳۱)	(۹۳۷,۰۶۶,۱۵۳)	(۱,۷۱۶,۲۴۳,۱۰۵)	۱۹۳,۹۱۷,۲۰۷,۹۴۱	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴,۸۸۴,۳۵۸	۳۸۶,۸۹۲,۳۸۰,۳۱۰	(۲۲۴,۸۲۱,۷۱۲,۲۲۵)	(۹۸۶,۰۲۱,۹۵۴)	(۱,۹۳۴,۴۶۱,۹۰۲)	۱۵۹,۱۵۰,۱۸۴,۲۲۹	۱۴۹,۹۵۵,۷۸۱,۰۸۸
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۱,۹۷۲,۹۳۱	۲۴۱,۹۷۶,۵۲۳,۰۰۱	(۸۳,۳۰۰,۶۵۸,۷۰۷)	(۶۶۰,۵۹۴,۲۲۴)	(۱,۲۰۹,۸۸۲,۶۱۷)	۱۵۶,۸۰۵,۳۸۷,۴۵۳	(۵۰,۶۹۸,۸۱۳,۸۹۲)
سرمایه‌گذاری مس سرچشمه	۷۴,۳۱۱,۰۸۶	۳۷۲,۵۳۸,۳۹۸,۶۱۲	(۲۱۶,۳۰۱,۹۳۰,۹۷۹)	(۹۷۳,۲۹۷,۲۷۳)	(۱,۸۶۲,۶۹۲,۰۰۶)	۱۵۳,۴۰۰,۴۷۸,۳۵۴	۱۲۱,۹۰۴,۶۸۶,۹۵۵
جمع نقل به صفحه بعد		۱۲,۳۹۹,۹۰۱,۱۴۳,۵۱۸	(۷,۴۰۶,۲۴۱,۶۷۱,۵۰۴)	(۳۱,۱۲۱,۱۶۰,۵۶۳)	(۶۱,۹۹۹,۵۰۵,۷۰۴)	۴,۹۰۰,۵۳۸,۸۰۵,۷۴۷	۴۲۰,۰۳۳,۱۷۳,۷۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۲,۳۹۹,۹۰۱,۱۴۳,۵۱۸	(۷,۴۰۶,۲۴۱,۶۷۱,۵۰۴)	(۳۱,۱۲۱,۱۶۰,۵۶۳)	(۶۱,۹۹۹,۵۰۵,۷۰۴)	۴,۹۰۰,۵۳۸,۸۰۵,۷۴۷	۴۲۰,۰۳۳,۱۷۳,۷۳۰
پالایش نفت تبریز	۲۹,۰۶۸,۰۰۴	۶۵۵,۷۹۸,۷۱۲,۶۱۰	(۵۰۸,۵۵۲,۸۶۹,۰۲۱)	(۷۸۰,۷۳۲,۴۳۹)	(۳,۲۷۸,۹۹۳,۵۶۷)	۱۴۳,۱۸۶,۱۱۷,۵۸۳	(۶۰,۴۴۱,۰۵۴,۵۹۴)
سرمایه‌گذاری شفادارو	۵,۳۱۴,۸۹۲	۱۸۴,۵۸۶,۱۹۹,۱۶۰	(۵۴,۸۴۰,۳۲۵,۹۱۵)	(۵۰۳,۹۱۸,۷۷۷)	(۹۲۲,۹۳۰,۹۹۹)	۱۲۸,۳۱۹,۰۲۳,۴۶۹	۱۰۶,۴۹۴,۲۵۳
دارویی ره آورد تامین	۳۲,۱۴۳,۰۱۴	۳۷۲,۲۴۱,۳۷۰,۱۵۰	(۲۵۲,۰۹۹,۴۱۰,۵۹۶)	(۸۸۸,۸۴۱,۵۴۳)	(۱,۸۶۱,۲۰۶,۸۴۴)	۱۱۷,۳۹۱,۹۱۱,۱۶۷	۳۵,۱۸۳,۲۰۴,۸۲۳
پالایش نفت اصفهان	۱۴۵,۳۷۶,۰۱۳	۸۹۰,۸۹۳,۳۲۵,۷۳۹	(۷۶۷,۴۳۹,۷۳۴,۸۵۶)	(۱,۷۳۷,۴۲۰,۱۳۹)	(۱۴,۴۵۴,۴۶۶,۶۴۸)	۱۱۷,۲۶۱,۷۰۴,۰۹۶	۶۸,۴۰۸,۴۱۵,۹۰۶
بانک کارآفرین	۱۴۴,۲۶۳,۱۵۷	۵۷۵,۰۶۵,۷۸۵,۸۵۰	(۴۵۳,۴۴۶,۶۱۹,۲۰۶)	(۱,۵۱۶,۴۸۳,۷۲۷)	(۲,۸۷۵,۳۲۸,۹۲۴)	۱۱۷,۲۲۷,۳۵۳,۹۹۳	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۲۱,۱۶۳,۵۱۳	۳۳۰,۹۸۰,۶۱۳,۵۸۰	(۲۱۴,۳۸۳,۳۶۹,۰۵۵)	(۹۰۳,۵۷۴,۹۸۳)	(۱,۶۵۴,۹۰۳,۰۶۷)	۱۱۴,۰۳۸,۷۶۶,۴۷۵	۰
قند لرستان	۲۶,۳۲۹,۱۰۴	۳۰۴,۶۳۱,۳۱۷,۷۵۰	(۱۹۱,۷۲۳,۲۲۰,۹۳۷)	(۷۷۷,۹۶۲,۰۷۰)	(۱,۵۲۳,۱۵۶,۵۸۷)	۱۱۰,۶۰۶,۹۷۸,۱۵۶	۱۳,۹۸۶,۰۹۷,۰۶۶
فولاد امیرکبیرکاشان	۷۵,۵۹۰,۷۱۸	۲۵۵,۲۱۸,۴۰۳,۱۱۱	(۱۴۳,۳۰۱,۶۳۱,۱۸۲)	(۶۹۶,۷۴۴,۰۹۳)	(۱,۲۷۶,۰۹۲,۰۱۵)	۱۰۹,۹۴۳,۹۳۵,۸۲۱	۱۵,۲۴۸,۵۶۰,۲۶۴
سپید ماکیان	۲۳,۱۴۲,۹۵۱	۷۸۰,۱۵۰,۲۵۵,۱۶۰	(۶۶۸,۴۴۱,۵۷۴,۴۶۵)	(۲,۱۲۹,۸۰۳,۹۱۲)	(۳,۹۰۰,۷۵۱,۲۷۸)	۱۰۵,۶۷۸,۱۲۵,۵۰۵	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۵۰,۲۴۳,۲۴۲	۲۴۶,۵۵۴,۹۳۵,۷۵۸	(۱۴۱,۸۸۱,۸۲۹,۹۷۴)	(۵۹۴,۷۶۸,۲۴۹)	(۱,۲۳۲,۷۷۴,۶۸۲)	۱۰۲,۸۴۵,۵۶۲,۸۵۳	۱۱,۹۷۰,۷۳۱,۵۸۷
پارس مینو	۱۷۳,۵۸۶,۵۳۴	۲۶۷,۷۶۳,۱۴۵,۳۸۴	(۱۶۷,۲۳۴,۰۹۷,۷۲۱)	(۵۷۹,۱۰۳,۱۵۰)	(۱,۳۳۸,۸۱۵,۷۳۵)	۹۸,۶۱۱,۱۲۸,۷۷۸	۷,۵۰۴,۹۵۷,۴۵۲
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۸,۵۹۹,۱۷۰	۳۰۷,۵۹۵,۴۳۵,۳۶۰	(۲۱۹,۵۴۰,۷۲۸,۴۲۰)	(۳۷۵,۷۵۸,۷۶۶)	(۱,۵۳۷,۹۷۷,۱۷۷)	۸۶,۱۴۰,۹۷۰,۹۹۷	۱۰۷,۹۳۲,۳۶۸,۱۶۴
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال	۶۴,۶۶۶,۲۶۸	۲۵۷,۱۱۶,۲۹۵,۰۲۴	(۱۸۰,۸۸۸,۱۵۱,۴۲۶)	(۶۲۹,۵۲۱,۳۵۴)	(۱,۲۸۵,۵۸۱,۴۶۴)	۷۴,۳۱۳,۰۴۰,۷۸۰	۱۳,۷۱۹,۶۷۰,۵۱۷
قاسم ایران	۱۰۵,۰۱۸,۰۷۰	۱۸۰,۰۰۰,۹۶۶,۸۴۱	(۱۱۹,۷۹۸,۵۴۷,۷۸۵)	(۳۸۸,۸۰۰,۱۶۷)	(۹۰۰,۰۰۴,۸۳۴)	۵۸,۹۱۳,۶۱۴,۰۵۵	۰
سیمان ممتازان کرمان	۲,۷۵۵,۲۶۹	۱۲۵,۸۳۷,۵۳۶,۲۰۰	(۶۹,۷۰۴,۳۷۲,۴۱۳)	(۲۹۲,۲۵۵,۱۵۴)	(۶۲۹,۱۸۷,۶۷۸)	۵۵,۲۱۱,۷۲۰,۹۵۵	۲,۳۹۲,۰۷۹,۶۴۹
بانک ملت	۲۰۱,۹۸۸,۴۰۳	۳۰۱,۳۱۸,۸۸۹,۰۹۰	(۲۴۶,۴۵۴,۴۲۲,۱۶۹)	(۸۲۲,۵۹۸,۵۸۱)	(۱,۵۰۶,۵۹۴,۳۵۰)	۵۲,۵۳۵,۲۷۳,۹۹۰	(۲,۴۸۵,۹۹۴)
نیروترانس	۵۴,۵۳۳,۲۴۴	۱۸۸,۹۱۳,۳۸۵,۵۴۸	(۱۳۵,۴۳۸,۶۹۴,۹۶۳)	(۴۵۷,۷۱۶,۱۲۸)	(۹۴۴,۵۶۶,۹۲۸)	۵۲,۰۷۲,۴۰۷,۵۲۹	۳۴۵,۵۷۱,۸۱۹
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۵,۰۳۱,۳۶۴,۴۴۷)	(۱,۵۲۴,۴۵۷,۳۲۵)	(۲,۷۹۲,۰۵۰,۰۰۱)	۴۹,۰۶۲,۱۲۸,۲۲۷	۰
پالایش نفت بندرعباس	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۶۴۰,۹۱۳,۳۰۰	(۲۰۵,۸۲۷,۹۹۳,۰۰۰)	(۲۴۰,۹۵۷,۵۹۹)	(۱,۲۶۸,۲۰۴,۵۶۷)	۴۶,۳۰۳,۷۵۸,۱۳۴	(۶,۱۵۹,۱۶۷,۵۸۷)
نوردوقطعات فولادی	۹,۱۳۱,۴۲۰	۸۱,۰۰۵,۸۵۹,۳۵۰	(۳۴,۸۶۳,۶۲۴,۸۸۴)	(۲۰۶,۱۸۹,۰۹۰)	(۴۰۵,۰۲۹,۲۹۷)	۴۵,۵۳۱,۰۱۶,۰۷۹	۰
آلومینیوم‌ایران	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۱۷۱,۱۸۵,۲۲۹)	(۵۳۵,۵۸۱,۲۰۶)	(۹۸۰,۹۲۰,۰۰۱)	۴۵,۴۹۶,۳۱۳,۵۶۴	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۸۷,۴۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۵۸۶,۸۶۷,۹۳۰	(۴۷۰,۳۰۹,۷۰۶,۳۹۱)	(۱,۴۰۴,۸۱۹,۰۰۲)	(۲,۵۷۲,۹۳۴,۳۴۸)	۴۰,۲۹۹,۴۰۸,۱۸۹	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۱۶۴,۹۳۶,۸۳۴)	(۵۸۴,۰۸۸,۰۲۴)	(۱,۴۵۶,۵۷۲,۰۰۰)	۳۸,۱۰۸,۸۰۳,۱۴۲	(۶۶,۲۹۹,۶۰۴,۹۱۷)
بیمه آسیا	۳۵,۱۷۰,۶۷۸	۱۱۴,۶۹۴,۹۳۰,۵۸۰	(۷۶,۰۷۴,۱۴۲,۴۶۲)	(۳۰۳,۱۲۱,۹۵۵)	(۵۷۳,۴۷۴,۶۵۴)	۳۷,۷۴۴,۱۹۱,۵۰۹	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۲۰,۶۳۴,۴۰۴,۶۸۶,۹۹۳	(۱۳,۶۳۳,۸۵۴,۲۲۴,۸۵۵)	(۴۹,۹۹۶,۳۷۷,۹۹۶)	(۱۰۳,۱۷۲,۰۲۳,۳۴۹)	۶,۸۴۷,۳۸۲,۰۶۰,۷۹۳	۵۶۳,۹۲۹,۰۱۲,۱۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲۰,۶۳۴,۴۰۴,۶۸۶,۹۹۳	(۱۳,۶۳۳,۸۵۴,۲۲۴,۸۵۵)	(۴۹,۹۹۶,۳۷۷,۹۹۶)	(۱۰۳,۱۷۲,۰۲۳,۳۴۹)	۶,۸۴۷,۳۸۲,۰۶۰,۷۹۳	۵۶۳,۹۲۹,۰۱۲,۱۳۸
بانک سینا	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۹۴۴,۳۶۸,۶۴۳)	(۸۱۰,۲۶۳,۲۶۳)	(۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۱)	۳۷,۵۶۱,۳۶۸,۰۹۳	(۱,۴۹۳)
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴,۰۶۴,۴۸۹	۱۵۳,۸۶۲,۵۷۱,۷۶۰	(۱۲۵,۰۶۳,۹۱۹,۴۴۱)	(۳۲۳,۷۱۰,۰۱۹)	(۷۶۹,۳۱۲,۸۵۸)	۲۷,۷۰۵,۶۲۹,۴۴۲	۱۰,۸۰۸,۵۲۱,۰۵۰
پخش هجرت	۵۴,۹۹۵,۹۷۶	۱۲۷,۸۸۳,۹۱۴,۰۷۶	(۱۰۳,۲۴۹,۶۵۲,۵۶۰)	(۱۳۴,۶۷۵,۱۴۹)	(۶۳۹,۴۱۹,۵۸۷)	۲۳,۸۶۰,۱۶۶,۷۸۰	۱۰,۴۵۹,۲۲۲,۵۶۸
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۰,۰۹۱,۱۵۳	۸۷,۱۸۹,۲۵۵,۰۰۵	(۶۵,۷۶۶,۵۱۳,۸۳۳)	(۶۶,۲۶۲,۵۳۸)	(۴۳۵,۹۴۶,۲۷۴)	۲۰,۹۲۰,۵۳۲,۳۶۰	۶۷,۷۹۸,۰۶۳,۴۵۴
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۵,۲۷۴,۷۹۹	۱۶۶,۲۳۸,۴۹۲,۱۶۰	(۱۴۵,۱۶۹,۱۷۷,۷۸۰)	(۳۰۳,۳۸۳,۰۲۸)	(۸۳۱,۱۹۲,۴۵۸)	۱۹,۹۳۴,۷۳۸,۸۹۴	۰
صنایع ارتباطی آوا	۱۱,۹۹۱,۸۵۲	۹۲,۴۰۱,۴۱۲,۴۸۰	(۷۵,۸۱۴,۳۸۳,۲۰۵)	(۸۷,۷۸۰,۸۲۰)	(۴۶۲,۰۰۷,۰۵۸)	۱۶,۰۳۷,۲۴۱,۳۹۷	(۲,۵۶۱,۹۱۷,۹۲۲)
سیمان‌مازندران	۱,۳۴۸,۰۳۰	۶۵,۶۹۷,۴۸۱,۹۶۰	(۵۲,۴۰۱,۸۶۸,۸۵۰)	(۴۹,۹۲۷,۹۲۸)	(۳۲۸,۴۸۷,۴۰۶)	۱۲,۹۱۷,۱۹۷,۷۷۶	۱۳۰,۹۸۶,۸۱۰,۶۳۲
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۷,۹۵۹,۶۸۵,۴۳۹)	(۴۶۹,۹۱۹,۴۳۷)	(۸۶۰,۶۵۹,۹۹۹)	۱۲,۸۴۱,۷۳۵,۱۲۵	۰
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۱,۰۱۴,۴۸۳	۲۸,۱۱۹,۹۷۵,۰۹۹	(۱۷,۰۶۷,۰۳۲,۰۴۲)	(۷۶,۷۶۷,۳۱۱)	(۱۴۰,۵۹۹,۸۷۷)	۱۰,۸۳۵,۵۷۵,۸۶۹	۴,۳۴۰,۶۴۸,۷۱۹
تکادو	۷,۸۷۹,۴۱۲	۲۳,۲۳۰,۰۴۰,۰۹۰	(۱۳,۸۲۹,۱۶۵,۳۵۴)	(۳۳,۰۴۰,۳۸۹)	(۱۱۶,۱۵۰,۲۰۰)	۹,۲۵۱,۶۸۴,۱۴۷	۲۷۱,۵۹۱,۹۲۰
صنایع بهداشتی ساینا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۷۱۰,۹۸۵,۴۹۲)	(۱۰۴,۹۹۵,۵۱۶)	(۱۹۲,۲۹۹,۹۹۹)	۷,۴۵۱,۷۱۸,۹۹۳	۰
پست بانک ایران	۴,۵۹۸,۴۲۷	۳۲,۳۲۴,۱۵۳,۳۴۰	(۲۶,۲۳۷,۹۲۰,۹۰۲)	(۲۴,۵۶۶,۱۴۷)	(۱۶۱,۶۲۰,۷۶۸)	۵,۹۰۰,۰۴۵,۵۲۳	۲۳۹,۳۳۲,۶۳۵,۸۱۶
کیمیا کالای رازی	۸۰۲,۵۰۰	۱۲,۷۲۱,۶۶۱,۷۹۰	(۷,۴۸۹,۴۵۰,۹۷۱)	(۳۴,۷۲۹,۹۱۲)	(۶۳,۶۰۸,۳۰۸)	۵,۱۳۳,۸۷۲,۵۹۹	۰
سرمایه‌گذاری‌بهمن	۱۱,۴۱۲,۶۹۱	۲۶,۲۶۰,۶۰۱,۹۹۱	(۲۱,۳۲۴,۹۳۰,۸۴۵)	(۷۱,۶۹۱,۳۲۷)	(۱۳۱,۳۰۳,۰۱۰)	۴,۷۳۲,۶۷۶,۸۰۹	۰
بانک خاورمیانه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۴۷۱,۵۲۷,۳۴۵)	(۵۰۱,۲۲۷,۱۸۸)	(۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۷۰۹,۲۴۵,۴۶۷	۱۶,۴۹۳,۶۰۹,۱۶۳
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۰۶,۹۵۰,۰۹۱)	(۳۰,۲۷۰,۱۶۰)	(۵۵,۴۴۰,۰۰۱)	۴,۱۹۵,۳۳۹,۷۴۸	۰
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	۱۳,۷۶۵,۰۴۱,۵۷۲
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۴۸۲,۲۱۴	۶,۷۷۵,۱۰۶,۷۰۰	(۳,۹۷۵,۸۲۷,۸۹۳)	(۱۶,۲۳۵,۸۸۲)	(۳۳,۸۷۵,۵۳۳)	۲,۷۴۹,۱۶۷,۳۹۲	۰
شرکت قند بیستون	۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۳,۰۶۲,۲۵۰	(۲,۷۵۵,۵۰۶,۶۰۰)	(۱۴,۹۹۶,۰۲۳)	(۲۷,۴۶۵,۳۱۱)	۲,۶۹۵,۰۹۴,۳۱۶	۶۳۱,۳۴۹,۴۵۹
کلر پارس	۳,۲۴۰,۴۱۲	۱۹,۱۱۹,۸۵۵,۵۲۰	(۱۶,۳۳۸,۴۶۱,۰۷۷)	(۱۴,۵۳۰,۹۶۲)	(۹۵,۵۹۹,۲۷۹)	۲,۶۷۱,۲۶۴,۲۰۲	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۲,۲۱۰,۲۸۰	(۲۱,۲۳۹,۳۲۰,۷۷۹)	(۱۹,۴۱۱,۶۱۳)	(۱۱۹,۰۱۱,۰۵۱)	۲,۴۲۴,۴۶۶,۸۳۷	۰
شرکت بهمن لیزینگ	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۶,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۵۹۶,۰۶۸,۰۲۶)	(۲۹,۱۴۶,۵۱۷)	(۵۳,۳۸۲,۰۰۰)	۱,۹۹۷,۸۰۳,۴۵۷	۰
پتروشیمی جم پیلن	۱۱۸,۵۱۶	۱۹,۸۰۷,۱۵۸,۷۰۰	(۱۷,۶۸۱,۷۱۴,۲۰۲)	(۳۱,۷۲۹,۵۸۵)	(۹۹,۰۳۵,۷۹۴)	۱,۹۹۴,۶۷۹,۱۱۹	۰
بیمه اتکایی تهران رواک	۷۹,۰۱۴,۰۹۶	۱۱۷,۶۱۵,۳۳۲,۴۱۴	(۱۱۵,۶۱۶,۷۱۲,۶۱۹)	(۱۵,۰۴۳,۳۴۴)	(۲۷,۵۵۲,۰۰۰)	۱,۹۵۶,۰۲۴,۴۵۱	(۶۵,۸۰۰,۰۴۰)
جمع نقل به صفحه بعد		۲۲,۳۸۸,۰۴۱,۳۷۲,۶۰۸	(۱۵,۱۳۱,۴۶۷,۴۷۰,۴۲۲)	(۵۳,۳۳۰,۵۳۱,۸۹۸)	(۱۱۱,۳۷۹,۶۸۲,۱۲۴)	۷,۰۹۱,۸۶۳,۶۸۸,۱۶۴	۱,۰۵۶,۱۸۸,۷۸۷,۰۳۶

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲۲,۳۸۸,۰۴۱,۳۷۲,۶۰۸	(۱۵,۱۳۱,۴۶۷,۴۷۰,۴۲۲)	(۵۳,۳۳۰,۵۳۱,۸۹۸)	(۱۱۱,۳۷۹,۶۸۲,۱۲۴)	۷,۰۹۱,۸۶۳,۶۸۸,۱۶۴	۱,۰۵۶,۱۸۸,۷۸۷,۰۳۶
داده گسترعصرنوین-های وب	۷۷,۶۲۴,۲۰۲	۲۴,۳۹۷,۳۵۱,۵۴۴	(۲۲,۴۵۴,۲۴۰,۳۵۷)	(۱۸,۵۴۰,۸۵۸)	(۱۲۱,۹۸۶,۷۵۸)	۱,۸۰۲,۵۸۳,۵۷۱	۰
گروه‌صنایع‌بهشهرایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۳,۰۶۰,۰۰۰	(۳,۶۷۹,۶۷۲,۷۸۴)	(۱۴,۶۶۸,۴۱۵)	(۲۶,۸۶۵,۲۹۹)	۱,۶۵۱,۸۵۳,۵۰۲	۰
پاکسان	۳,۶۰۰,۰۰۱	۹,۱۶۵,۶۰۰,۰۰۱	(۷,۵۳۴,۴۰۷,۱۷۰)	(۲۳,۲۸۰,۵۹۸)	(۴۵,۸۲۸,۰۰۱)	۱,۵۶۲,۰۸۴,۲۳۲	۰
موتورسازان‌تراکتورسازی‌ایران	۲۳,۰۰۱,۵۵۰	۴۶,۹۰۰,۱۶۰,۴۵۰	(۴۵,۰۱۳,۲۹۶,۷۰۳)	(۱۰۷,۱۱۵,۲۷۲)	(۲۳۴,۵۰۰,۸۰۲)	۱,۵۴۵,۲۴۷,۶۷۳	۵۱۸,۶۰۸,۵۵۷
معدنکاران نسوز	۷۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۹,۹۴۹,۷۴۰	(۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۷)	(۲۴,۴۸۷,۶۸۸)	(۴۴,۸۴۹,۷۴۸)	۱,۴۴۶,۴۷۹,۸۶۷	۷۷۱,۷۶۳,۸۱۳
نورد آلومینیوم	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۷۴,۵۰۴,۰۸۰	(۱۹,۹۲۶,۰۵۵,۹۷۲)	(۱۸,۸۲۱,۷۰۴)	(۱۰۶,۸۷۲,۵۲۳)	۱,۳۲۲,۷۵۳,۸۸۱	۰
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۵)	(۱۰,۱۳۲,۰۷۴)	(۲۳,۴۵۴,۰۰۰)	۱,۱۳۲,۰۸۴,۷۰۱	۰
تولید نیروی برق سبز منجیل	۱۲۵,۰۰۰	۳,۴۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۶۴۳,۲۱۹,۹۳۲)	(۹,۵۰۳,۷۷۵)	(۱۷,۴۰۶,۲۵۰)	۸۱۱,۱۲۰,۰۴۳	۰
گروه صنعتی درپاد تبریز	۷۵۰,۰۰۰	۶,۹۰۹,۱۶۴,۰۸۰	(۶,۱۹۶,۳۳۹,۹۲۰)	(۱۸,۸۶۱,۷۲۸)	(۳۴,۵۴۵,۸۱۹)	۶۵۹,۴۱۶,۶۱۳	۰
بانک گردشگری	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۸۲,۸۴۶,۱۹۷)	(۷۹,۵۷۴,۰۴۰)	(۱۴۵,۷۴۰,۰۰۰)	۵۳۹,۸۳۹,۷۶۳	۰
زرین ذرت شاهرود	۳۵۰,۰۰۰	۸,۲۴۰,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۷۴۲,۳۰۵,۲۲۲)	(۲۰,۴۹۴,۲۷۲)	(۴۱,۲۰۱,۲۵۴)	۴۳۶,۲۴۹,۲۵۲	۰
شیشه قزوین	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۲,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۰,۰۳۵,۶۵۷)	(۳,۴۶۰,۰۶۲)	(۲۲,۷۶۳,۹۹۹)	۴۲۶,۵۴۰,۲۸۲	۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱,۲۳۹,۱۰۳	۳,۲۲۵,۹۰۸,۱۵۲	(۲,۷۸۹,۵۶۵,۴۱۱)	(۴,۸۷۴,۳۷۲)	(۱۶,۱۲۹,۵۴۱)	۴۱۵,۳۳۸,۸۲۸	۰
جام‌دارو	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۳,۱۴۳,۵۱۵)	(۴,۳۱۳,۳۹۹)	(۷,۹۰۰,۰۰۰)	۳۸۴,۶۴۳,۰۸۶	۰
س. و توسعه صنایع لاستیک	۱,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۶۱۶,۹۲۸,۹۶۰	(۱۰,۱۷۷,۳۰۲,۰۶۰)	(۱۷,۲۴۸,۲۵۳)	(۵۳,۰۸۴,۶۴۴)	۳۶۹,۲۹۴,۰۰۳	۰
واسپاری عصراعتماد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۰
توزیع دارو پخش	۲۰۲,۶۰۰	۹۹۵,۱۱۰,۳۶۰	(۶۴۸,۷۳۳,۸۴۲)	(۲,۱۵۳,۳۷۴)	(۴,۹۷۵,۵۵۲)	۳۳۹,۲۴۷,۵۹۲	۰
ایران ترانسفو	۳۰۰,۰۰۱	۹۷۵,۰۰۰,۰۰۱	(۶۹۹,۰۷۴,۷۸۲)	(۲,۶۶۱,۷۴۳)	(۴,۸۷۵,۰۰۰)	۲۶۸,۳۸۸,۴۷۶	۵۹,۴۴۲,۴۳۷,۱۶۳
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۸۸,۵۷۳,۵۳۰)	(۱۸,۱۲۱,۷۳۰)	(۳۳,۱۹۰,۰۰۰)	۱۹۸,۱۱۴,۷۴۰	۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۱۲۱,۵۰۱,۵۱۰)	(۱,۷۷۲,۴۶۲)	(۱۱,۶۶۱,۰۰۰)	۱۹۷,۲۶۵,۰۲۸	۴۶۳,۷۸۶,۰۵۸
توکا رنگ فولاد سپاهان	۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۶,۱۴۳,۶۱۴)	(۱۰,۳۶۰,۳۳۶)	(۱۸,۹۷۵,۰۰۰)	۱۵۹,۵۲۱,۰۵۰	۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲,۸۰۸,۶۱۱	۴,۶۴۳,۳۷۴,۸۲۲	(۴,۴۶۱,۲۰۲,۹۱۵)	(۳,۵۲۸,۹۱۸)	(۲۳,۲۱۶,۸۷۴)	۱۵۵,۴۲۶,۱۱۵	۰
سرمایه‌گذاری‌بوعلی	۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۳,۳۷۳,۲۵۶	(۱,۴۹۲,۵۸۲,۷۰۹)	(۱,۵۷۰,۵۹۵)	(۸,۲۶۶,۸۶۶)	۱۵۰,۹۵۳,۰۸۶	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۳,۱۵۶,۱۲۱)	(۱,۲۱۲,۹۵۵)	(۷,۹۸۰,۰۰۰)	۸۳,۶۵۰,۹۲۴	۰
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۳,۸۰۰,۰۰۵)	(۱,۱۱۸,۷۲۰)	(۷,۳۶۰,۰۰۰)	۶۹,۷۲۱,۲۷۵	۰
پتروشیمی پارس	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۱,۹۱۸,۰۰۰	(۲,۹۳۳,۳۹۳,۷۸۲)	(۸,۲۲۲,۵۱۱)	(۱۵,۰۵۹,۵۹۰)	۵۵,۲۴۲,۱۱۷	۰
بیمه نوین	۶,۰۰۰	۲۵,۰۱۴,۰۰۰	(۸,۳۳۲,۱۲۷)	(۶۸,۲۸۴)	(۱۲۵,۰۷۰)	۱۶,۴۸۸,۵۱۹	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۲۲,۶۵۳,۸۵۴,۰۹۰,۰۵۴	(۱۵,۳۷۹,۲۲۸,۱۵۷,۹۲۱)	(۵۳,۷۵۶,۷۰۰,۰۳۶)	(۱۱۲,۴۵۸,۴۹۵,۷۱۴)	۷,۱۰۸,۴۱۰,۷۳۶,۳۸۳	۱,۱۱۷,۳۸۵,۳۸۲,۶۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲۲,۶۵۳,۸۵۴,۰۹۰,۰۵۴	(۱۵,۳۷۹,۲۲۸,۱۵۷,۹۲۱)	(۵۳,۷۵۶,۷۰۰,۰۳۶)	(۱۱۲,۴۵۸,۴۹۵,۷۱۴)	۷,۱۰۸,۴۱۰,۷۳۶,۳۸۳	۱,۱۱۷,۳۸۵,۳۸۲,۶۲۷
پلیمر آریا ساسول	۲۵۰	۱۰,۴۶۲,۵۰۰	(۶,۹۳۳,۴۹۸)	(۲۸,۵۵۹)	(۵۲,۳۱۲)	۳,۴۴۸,۱۳۱	۰
سیمان‌خاش	۸۰۰	۸,۱۱۲,۰۰۰	(۵,۲۸۰,۳۹۳)	(۲۲,۱۴۳)	(۴۰,۵۶۰)	۲,۷۶۸,۹۰۴	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۴۴۰	۶,۸۲۷,۱۲۰	(۴,۰۱۶,۵۹۸)	(۱۸,۶۳۵)	(۳۴,۱۳۶)	۲,۷۵۷,۷۵۱	۰
نفت پارس	۵۰۰	۷,۵۴۵,۰۰۰	(۴,۷۸۱,۳۸۰)	(۲۰,۵۹۴)	(۳۷,۷۲۵)	۲,۷۰۵,۳۰۱	۰
پاکدیس	۲۰۰	۶,۹۹۰,۰۰۰	(۴,۵۷۲,۶۳۰)	(۱۹,۰۷۸)	(۳۴,۹۵۰)	۲,۳۶۳,۳۴۲	۵۳,۵۵۱,۵۶۹
پتروشیمی غدیر	۱۳۰	۵,۶۱۳,۴۰۰	(۳,۶۷۰,۰۳۲)	(۱۵,۳۲۱)	(۲۸,۰۶۷)	۱,۸۹۹,۹۸۰	۰
سیمان بهبهان	۱,۱۵۰	۵,۷۴۴,۶۰۰	(۳,۹۶۱,۰۴۰)	(۱۵,۶۷۹)	(۲۸,۷۲۳)	۱,۷۳۹,۱۵۸	۰
پتروشیمی خارک	۵۰	۵,۳۳۳,۵۰۰	(۳,۸۱۸,۱۴۶)	(۱۴,۵۵۸)	(۲۶,۶۶۸)	۱,۴۷۴,۱۲۸	۱۰۶,۴۳۱,۴۵۴,۳۰۶
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۳,۲۹۱	۹,۱۵۲,۲۷۱	(۸,۱۱۹,۶۶۰)	(۶,۹۵۳)	(۴۵,۷۶۱)	۹۷۹,۸۹۷	۴۱,۰۹۲,۸۶۸,۸۳۲
معدنی املاح ایران	۵۱۹	۷,۸۹۹,۱۸۰	(۶,۸۸۲,۲۶۵)	(۵,۹۹۹)	(۳۹,۴۹۶)	۹۷۱,۴۲۰	۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۱,۰۰۰	۱,۶۷۷,۹۵۶	(۱,۶۷۷,۹۵۶)	۰	۰	۰	۰
ایرکا پارت صنعت	۱	۱	(۹۵۲)	۰	۰	(۹۵۱)	۰
بهمن دیزل	۱	۱	(۱,۰۲۳)	۰	۰	(۱,۰۲۲)	۰
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱	۱	(۱,۴۶۹)	۰	۰	(۱,۴۶۸)	۰
تامین سرمایه کاردان	۱	۱	(۱,۵۴۵)	۰	۰	(۱,۵۴۴)	۰
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱	۱	(۱,۵۹۶)	۰	۰	(۱,۵۹۵)	۲,۲۴۴,۳۳۹,۲۱۳
سازه پویش	۱	۱	(۲,۳۷۷)	۰	۰	(۲,۳۷۶)	۰
کشتیرانی دریای خزر	۱	۱	(۳,۰۴۶)	۰	۰	(۳,۰۴۵)	۰
نیان الکترونیک	۱	۱	(۳,۰۷۵)	۰	۰	(۳,۰۷۴)	۰
ملی شیمی کشاورز	۱	۱	(۳,۱۳۳)	۰	۰	(۳,۱۳۲)	۰
توکاریل	۱	۱	(۳,۲۲۶)	۰	۰	(۳,۲۲۵)	۰
بانک سامان	۲	۲	(۴,۹۷۲)	۰	۰	(۴,۹۷۰)	۷۰,۰۹۹,۲۹۱,۶۶۱
دانش بنیان پویا نیرو	۱	۱	(۵,۴۳۹)	۰	۰	(۵,۴۳۸)	۰
سرمایه‌گذاری‌نیرو	۱,۲۰۰	۵,۶۳۸,۸۰۰	(۵,۷۹۷,۲۹۹)	(۱۵,۳۹۰)	(۲۸,۱۹۴)	(۲۰۲,۰۸۳)	۰
نفت پاسارگاد	۱۵۰,۰۰۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۶۹,۱۵۸,۶۲۰)	(۱۴,۵۷۸,۲۰۰)	(۲۶,۷۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۴۳۶,۸۲۰)	۰
سایپا	۱۸۲,۲۴۶	۱,۸۲۲	(۷۱,۹۲۱,۱۶۹)	۰	۰	(۷۱,۹۱۹,۳۴۷)	(۱۲,۷۶۳,۳۴۵,۲۳۹)
جمع نقل به صفحه بعد		۲۲,۶۵۹,۲۷۵,۰۸۸,۲۱۶	(۱۵,۳۸۴,۷۲۸,۷۸۰,۴۶۰)	(۵۳,۷۷۱,۴۶۱,۱۴۵)	(۱۱۲,۴۸۵,۵۹۲,۳۰۶)	۷,۱۰۸,۲۸۹,۲۵۴,۳۰۵	۱,۳۲۴,۵۴۳,۵۴۲,۹۶۹

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲۲,۶۵۹,۲۷۵,۰۸۸,۲۱۶	(۱۵,۳۸۴,۷۲۸,۷۸۰,۴۶۰)	(۵۳,۷۷۱,۴۶۱,۱۴۵)	(۱۱۲,۴۸۵,۵۹۲,۳۰۶)	۷,۱۰۸,۲۸۹,۲۵۴,۳۰۵	۱,۳۲۴,۵۴۳,۵۴۲,۹۶۹
حفاری شمال	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۸۴۹,۹۵۰,۰۵۷)	(۴,۱۸۹,۷۱۳)	(۲۷,۵۶۴,۰۰۰)	(۳۶۸,۹۰۳,۷۷۰)	۱۱۷,۴۸۷,۰۰۸,۵۶۷
ایران خودرو	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۶۳۷,۹۳۳,۶۳۵)	(۲۲۷,۸۶۹,۹۹۵)	(۴۱۷,۳۴۹,۹۹۷)	(۱۶,۸۱۳,۱۵۳,۶۲۷)	(۱۲۹,۳۲۷,۴۶۷,۸۶۸)
بیمه کوثر	۵۰,۴۶۷,۴۲۰	۸۲,۹۰۲,۲۹۰,۸۴۰	(۱۰۸,۸۹۶,۹۷۷,۸۴۱)	(۲۲۴,۶۶۳,۲۱۲)	(۴۱۴,۵۱۱,۴۵۵)	(۲۶,۶۳۳,۸۶۱,۶۶۸)	۹,۵۱۳,۹۳۱,۵۱۵
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۴۴,۵۵۹,۶۴۶	۸۷,۶۷۸,۳۲۴,۹۶۶	(۱۲۸,۴۶۴,۶۲۵,۷۳۲)	(۲۳۹,۳۶۰,۷۷۸)	(۴۳۸,۳۹۱,۶۲۶)	(۴۱,۴۶۴,۰۵۳,۱۷۰)	۵۸,۶۴۴,۴۸۱,۹۶۷
پتروشیمی جم	۱۹,۹۹۹,۲۲۲	۷۴۴,۹۷۶,۹۶۹,۰۹۰	(۱,۰۰۲,۴۱۰,۳۸۶,۰۲۴)	(۲,۰۳۳,۷۸۲,۹۵۱)	(۳,۷۲۴,۸۸۴,۸۴۵)	(۲۶۳,۱۹۲,۰۸۴,۷۳۰)	۰
ریل سیر کوثر	۷۷,۰۰۹,۵۰۲	۴۵۳,۴۵۰,۹۱۹,۲۱۸	(۳۱۵,۷۵۱,۷۵۹,۲۱۶)	(۱,۱۰۵,۹۵۱,۱۹۰)	(۲,۲۸۴,۲۰۵,۳۷۲)	۱۳۷,۶۹۹,۱۶۰,۰۰۲	۰
سیمان ساوه		-	-	-	-	-	۹۶,۷۸۰,۶۳۵,۲۰۶
کشت و صنعت جوین		-	-	-	-	-	۱۷,۹۳۹,۴۷۱,۳۸۳
سیمان آرتا اردبیل		-	-	-	-	-	۱۱,۸۵۳,۴۱۴,۷۲۶
سیمان تهران		-	-	-	-	-	۱۰,۹۷۵,۱۶۶,۲۳۷
تایدواترخاورمیانه		-	-	-	-	-	۱۰,۴۸۸,۰۹۱,۴۲۷
سرمایه‌گذاری صنعت نفت		-	-	-	-	-	۹,۱۴۴,۵۱۴,۸۵۲
توسعه نیشکر و صنایع جانبی		-	-	-	-	-	۷,۹۲۶,۴۳۹,۲۱۳
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا		-	-	-	-	-	۵,۸۰۲,۳۰۴,۶۹۰
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران		-	-	-	-	-	۴,۷۱۲,۹۵۴,۶۸۷
گروه س توسعه صنعتی ایران		-	-	-	-	-	۴,۵۸۶,۲۴۹,۷۱۸
صنایع الکترونیک مادیران		-	-	-	-	-	۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۴۴
تولیدی برنا باطری		-	-	-	-	-	۳,۶۴۸,۱۲۷,۱۸۹
نساجی بابکان		-	-	-	-	-	۲,۹۲۰,۸۱۶,۹۹۸
پتروشیمی‌شیراز		-	-	-	-	-	۲,۸۸۰,۸۳۹,۷۲۲
سیمرغ		-	-	-	-	-	۲,۸۲۰,۸۹۶,۶۶۳
نفت سپاهان		-	-	-	-	-	۲۸۴,۴۰۳,۴۲۵,۷۷۲
زامیاد		-	-	-	-	-	۲۲۴,۸۰۳,۹۸۴,۸۷۳
پتروشیمی پردیس		-	-	-	-	-	۱۸۹,۱۶۴,۷۱۵,۳۲۴
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران		-	-	-	-	-	۱۳۳,۰۷۳,۸۹۲,۸۶۹
سرمایه گذاری خوارزمی		-	-	-	-	-	۵۶,۰۵۸,۸۷۶,۷۹۴
سیمان فارس نو		-	-	-	-	-	۱۶۶,۶۸۸,۷۰۵,۹۸۵
جمع نقل به صفحه بعد		۲۴,۱۱۷,۲۶۶,۳۹۲,۳۳۰	(۱۷,۰۴۵,۷۴۰,۴۱۲,۹۶۵)	(۵۷,۶۰۷,۲۷۸,۹۸۴)	(۱۱۹,۷۹۲,۴۹۹,۶۰۱)	۶,۸۹۷,۵۱۶,۳۵۷,۳۴۲	۲,۶۳۱,۴۲۵,۰۲۱,۵۲۲

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲۴,۱۱۷,۲۶۶,۳۹۲,۳۳۰	(۱۷,۰۴۵,۷۴۰,۴۱۲,۹۶۵)	(۵۷,۶۰۷,۲۷۸,۹۸۴)	(۱۱۹,۷۹۲,۴۹۹,۶۰۱)	۶,۸۹۷,۵۱۶,۳۵۷,۳۴۲	۲,۶۳۱,۴۲۵,۰۲۱,۵۲۲
سرمایه‌گذاری‌بهمن		-	-	-	-	-	۲,۳۱۰,۱۸۶,۵۱۶
مخابرات ایران		-	-	-	-	-	۲,۲۴۰,۹۳۹,۸۲۵
کانی کربن طبس		-	-	-	-	-	۱,۹۱۱,۲۷۱,۲۶۱
گروه صنعتی بارز		-	-	-	-	-	۱,۳۷۱,۹۲۸,۶۸۳
بیمه اتکایی سامان		-	-	-	-	-	۱,۳۰۳,۱۲۵,۲۵۰
بیمه اتکایی ایران معین		-	-	-	-	-	۱,۲۸۰,۸۷۷,۲۷۰
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا		-	-	-	-	-	۱,۰۳۱,۵۷۴,۹۹۵
صنایع غذایی رضوی		-	-	-	-	-	۱,۰۲۷,۹۴۰,۳۶۵
کشاورزی و دامپروری بینالود		-	-	-	-	-	۴۱۷,۳۴۵,۳۱۰
بیمه ما		-	-	-	-	-	۳۵۴,۳۸۶,۸۲۳
تولیدی چدن سازان		-	-	-	-	-	۸۱,۶۸۶,۷۵۷
آنتی بیوتیک سازی ایران		-	-	-	-	-	۷۸,۵۴۵,۷۲۴
مجتمع صنایع لاستیک یزد		-	-	-	-	-	۲۹۳,۸۴۹,۷۲۱
بیمه اتکایی ایرانیان		-	-	-	-	-	۲۴۱,۷۹۴,۱۶۲
تامین سرمایه کیمیا		-	-	-	-	-	۵۶,۴۰۹,۷۰۲
پمپ سازی ایران		-	-	-	-	-	۴,۳۱۰,۹۰۶
توزیع دارو پخش		-	-	-	-	-	۲,۱۹۱,۱۰۲
توسعه مسیر برق گیلان		-	-	-	-	-	۱,۶۶۰,۷۱۹
فولاد سیرجان ایرانیان		-	-	-	-	-	۱,۴۱۲,۴۷۷
آلومینای ایران		-	-	-	-	-	۱,۰۲۹,۷۴۳
تولید ژلاتین کپسول ایران		-	-	-	-	-	۷۸۴,۸۳۴
تراکتورسازی‌ایران		-	-	-	-	-	۷۴۷,۳۷۹
کشت و دام قیام اصفهان		-	-	-	-	-	۴۸۶,۷۸۱
زرین معدن آسیا		-	-	-	-	-	(۲,۳۷۵)
بهمن دیزل		-	-	-	-	-	(۳,۳۴۵)
سرمایه گذاری آتیه دماوند		-	-	-	-	-	(۳,۹۳۱)
کاشی پارس		-	-	-	-	-	(۵,۲۶۲)
صنعت غذایی کورش		-	-	-	-	-	(۵۸۴,۱۰۰)
جمع نقل به صفحه بعد		۲۴,۱۱۷,۲۶۶,۳۹۲,۳۳۰	(۱۷,۰۴۵,۷۴۰,۴۱۲,۹۶۵)	(۵۷,۶۰۷,۲۷۸,۹۸۴)	(۱۱۹,۷۹۲,۴۹۹,۶۰۱)	۶,۸۹۷,۵۱۶,۳۵۷,۳۴۲	۲,۶۴۵,۴۳۸,۹۰۸,۸۱۴

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		-	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲۴,۱۱۷,۲۶۶,۳۹۲,۳۳۰	(۱۷,۰۴۵,۷۴۰,۴۱۲,۹۶۵)	(۵۷,۶۰۷,۲۷۸,۹۸۴)	(۱۱۹,۷۹۲,۴۹۹,۶۰۱)	۶,۸۹۷,۵۱۶,۳۵۷,۳۴۲	۲,۶۴۵,۴۳۸,۹۰۸,۸۱۴
گروه اقتصادی مالی نگین		-	-	-	-	-	(۲۴۹,۴۹۵)
اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۲۸۱۷		-	-	-	-	-	(۲,۳۵۳,۹۸۸)
نورایستا پلاستیک		-	-	-	-	-	(۲۴,۷۴۹,۱۲۵)
ایران خودرو دیزل		۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۴,۵۲۴,۵۹۹)
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۱۰۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۷۷,۱۴۰,۴۸۰)
صنعتی بهشهر		۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۴۵۳,۶۰۲,۴۹۷)
		۲۴,۱۱۷,۲۶۶,۳۹۲,۳۳۰	(۱۷,۰۴۵,۷۴۰,۴۱۲,۹۶۵)	(۵۷,۶۰۷,۲۷۸,۹۸۴)	(۱۱۹,۷۹۲,۴۹۹,۶۰۱)	۶,۸۹۷,۵۱۶,۳۵۷,۳۴۲	**۲,۶۳۵,۶۲۶,۲۸۸,۶۳۰**

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

حق تقدم سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح .بیمه ایران - معین	۹۷۰,۰۰۰	۷۳۲,۹۸۳,۹۹۲	(۸۴۲,۷۳۵,۷۲۳)	۰	۰	(۱۰۹,۷۵۱,۷۳۱)	۰
ح. سبحان دارو	۷۰۷	۱۳,۳۷۳	(۱,۱۶۱,۷۱۷)	(۳۸)	(۶۷)	(۱,۱۴۸,۴۴۹)	(۱۷,۰۲۴)
ح. پخش البرز	۶,۰۸۲,۲۹۵	۲۴,۹۳۸,۹۴۲,۷۶۶	(۲۴,۹۳۸,۹۴۶,۸۶۵)	۰	۰	(۴,۰۹۹)	۰
ح . ایران ترانسفو	۴۶,۸۸۰,۹۸۴	۵۲,۹۱۵,۰۹۴,۸۶۳	(۵۲,۹۱۵,۰۹۵,۸۸۲)	۰	۰	(۱,۰۱۹)	۰
ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۴۷,۹۳۲	۵۲,۹۶۴,۸۶۰	(۵۰,۱۸۴,۸۰۴)	(۱۴۴,۵۹۰)	(۲۶۴,۸۲۴)	۲,۳۷۰,۶۴۲	۰
ح . پشم‌شیشه‌ایران	۱,۴۰۰	۱۵,۲۶۵,۰۳۰	(۶,۴۹۹,۰۹۸)	(۴۳,۵۰۵)	(۷۶,۳۲۵)	۸,۶۴۶,۱۰۲	(۸,۲۰۰)
ح.پست بانک ایران		-	-	۰	۰	۰	۴۴,۳۴۳,۱۱۲,۰۷۰
ح . صنایع مس افق کرمان		-	-	۰	۰	۰	۴,۵۲۸,۸۰۴,۸۵۰
ح . معدنی املاح ایران		-	-	۰	۰	۰	۷۶۱,۸۶۵
ح.بیمه البرز		-	-	۰	۰	۰	۱۱۹,۰۳۴
ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان		-	-	۰	۰	۰	(۱,۸۸۳,۳۲۴,۴۱۴)
جمع		۷۸,۶۵۵,۲۶۴,۸۸۴	(۷۸,۷۵۴,۶۲۴,۰۸۹)	(۱۸۸,۱۳۳)	(۳۴۱,۲۱۶)	(۹۹,۸۸۸,۵۵۴)	۴۶,۹۸۹,۴۴۸,۱۸۱

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

نام اختیار معامله	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۹/۰۵-۵۰۰	۳۰۰,۵۸۲,۰۰۰	موقعیت فروش- تسویه فیزیکی		(۷۵,۰۴۲,۶۱۴)	(۷۰۸,۲۰۵,۰۰۰)	۴۶,۷۰۲,۳۸۳,۴۸۴	۰
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۶۰۰	۲۴۶,۲۸۴,۰۰۰	۳۸,۲۲۷,۲۵۲,۰۰۰	(۱۱,۳۸۲,۴۲۰,۲۰۳)	(۲۸,۹۵۵,۶۴۸)	۰	۲۶,۸۱۵,۸۷۶,۱۴۹	۰
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۵۰۰	۲۳۰,۳۴۵,۰۰۰	۲۸,۷۸۵,۷۶۰,۰۰۰	(۷,۵۴۳,۷۲۷,۶۴۱)	(۲۱,۸۰۴,۰۱۱)	۰	۲۱,۲۲۰,۲۲۸,۳۴۸	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۶۱۰	۱۰۷,۶۲۶,۰۰۰	۱۸,۲۸۸,۲۵۹,۰۰۰	(۱۰,۱۹۱,۲۶۶,۲۷۷)	(۱۵,۸۹۵,۸۴۳)	۰	۸,۰۸۱,۰۹۶,۸۸۰	۰
اختیارف وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۲۰۰	۱۲۷,۳۵۸,۰۰۰	۱۱,۹۱۴,۷۲۹,۰۰۰	(۴,۶۱۳,۱۵۲,۵۲۴)	(۹,۰۲۴,۴۲۳)	۰	۷,۲۹۲,۵۵۲,۰۵۳	۰
اختیارف شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۷۱۰	۱۱۱,۹۹۱,۰۰۰	۲۸,۰۲۶,۴۸۸,۰۰۰	(۲۱,۰۲۵,۰۱۳,۰۸۷)	(۲۱,۲۲۸,۷۴۹)	۰	۶,۹۸۰,۲۴۶,۱۶۴	۰
اختیارف شستا-۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۱۳۰۰	۲۶۴,۴۹۵,۰۰۰	۷,۷۳۰,۴۰۶,۰۰۰	(۷۹۳,۶۴۶,۳۹۹)	(۱,۶۰۳,۰۴۴)	۰	۶,۹۳۵,۱۵۶,۵۵۷	۰
اختیارف وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۳۰۰	۱۰۹,۱۵۳,۰۰۰	۱۵,۷۴۵,۸۱۸,۰۰۰	(۹,۵۳۳,۷۲۰,۲۸۰)	(۱۲,۹۸۶,۳۴۳)	۰	۶,۱۹۹,۱۱۱,۳۷۷	۰
اختیارخ تاصیکو-۰۵/۰۱/۱۱-۷۰۰۰	۸,۲۰۷,۸۰۸	موقعیت خرید- تسویه فیزیکی		۰	۰	۶,۱۶۴,۶۵۲,۴۱۰	۰
اختیارخ تاصیکو-۰۵/۰۱/۱۱-۶۰۰۰	۵,۵۱۶,۰۰۰	موقعیت خرید- تسویه فیزیکی		۰	۰	۴,۷۸۶,۸۷۵,۱۴۵	۰
اختیارخ تاصیکو-۰۵/۰۱/۱۱-۶۵۰۰	۵,۵۱۶,۰۰۰	موقعیت خرید- تسویه فیزیکی		۰	۰	۴,۳۴۱,۲۳۱,۰۳۷	۰
اختیارف شستا-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۱۴۰۰	۲۳۸,۶۰۶,۰۰۰	۵,۱۵۴,۷۱۰,۰۰۰	(۱,۱۸۸,۶۸۳,۸۹۰)	(۱,۰۶۸,۴۱۹)	۰	۳,۹۶۴,۹۵۷,۶۹۱	۰
اختیارف شستا-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۸۱۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۸,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۱۲۸,۸۹۸,۸۹۶)	(۵,۱۷۱,۲۷۸)	۰	۲,۶۹۴,۵۲۹,۸۲۶	۰
اختیارف خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۵۵۰	۱۴۴,۲۳۳,۰۰۰	۱۳,۵۰۴,۸۳۹,۰۰۰	(۱۱,۲۷۶,۲۶۳,۶۲۷)	(۱۰,۲۲۸,۶۸۷)	۰	۲,۲۱۸,۳۴۶,۶۸۶	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۶۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۹۹,۵۷۹,۸۸۶)	۰	۰	۱,۸۷۲,۴۲۰,۱۱۴	۰
اختیارف خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۵۰۰	۸۹,۱۵۳,۰۰۰	۵,۱۷۳,۶۰۱,۰۰۰	(۳,۳۷۷,۹۱۴,۲۹۷)	(۳,۹۱۸,۲۴۴)	۰	۱,۷۹۱,۷۶۸,۴۵۹	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۳۸۰	۵۴,۰۹۷,۰۰۰	۳,۳۴۷,۶۲۶,۰۰۰	(۱,۶۲۳,۲۷۶,۵۶۲)	(۶,۸۳۹,۸۱۰)	(۶۸,۳۹۸,۱۰۰)	۱,۶۴۹,۱۱۱,۵۲۸	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۳/۲۰-۱۰۰۰	۷,۹۷۱,۷۳۲	۳,۵۱۰,۱۰۱,۷۷۲	(۲,۳۳۸,۵۳۸,۰۴۲)	(۲,۶۵۸,۸۲۶)	۰	۱,۱۶۸,۹۰۴,۹۰۴	۰
اختیارف شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۸۱۰	۱۲,۱۷۱,۰۰۰	۳,۹۱۳,۵۱۹,۰۰۰	(۲,۸۸۵,۸۵۶,۲۵۰)	(۲,۹۶۴,۲۶۴)	۰	۱,۰۲۴,۶۹۸,۴۸۶	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۶۰۰	۷۹,۶۲۸,۰۰۰	۴,۱۱۹,۰۰۶,۰۰۰	(۳,۱۴۱,۷۹۶,۷۰۳)	(۳,۱۱۹,۷۱۱)	۰	۹۷۴,۰۸۹,۵۸۶	۰
اختیارف شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۵۱۰	۱۶,۴۹۷,۰۰۰	۲,۶۳۵,۲۷۵,۰۰۰	(۱,۸۰۶,۸۵۱,۶۹۵)	(۱,۹۹۶,۰۱۹)	۰	۸۲۶,۴۲۷,۴۸۶	۰
اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۶۵۰۰	۱۰۴,۰۰۰	۱۰۷,۱۲۰,۰۰۰	۶۹۴,۸۴۴,۶۵۷	۰	۰	۸۰۱,۹۶۴,۶۵۷	۰
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۱,۲۲۷,۹۹۱)	(۶۳۳,۶۰۸)	۰	۷۴۱,۱۳۸,۴۰۱	۰
اختیارف شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۶۱۰	۱۸,۰۸۴,۰۰۰	۳,۲۳۶,۲۴۴,۰۰۰	(۲,۵۴۸,۴۱۴,۰۴۸)	(۲,۵۹۱,۵۶۹)	۰	۶۸۵,۲۳۸,۳۸۳	۰
اختیارف شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۴۱۰	۱۲,۶۱۳,۰۰۰	۱,۳۱۷,۵۴۱,۰۰۰	(۹۱۷,۰۵۵,۰۵۳)	(۹۹۷,۸۸۰)	۰	۳۹۹,۴۸۸,۰۶۷	۰
اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۶۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۵۰,۴۹۰,۰۰۰	۳۰۷,۹۶۸,۵۵۰	۰	۰	۳۵۸,۴۵۸,۵۵۰	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۵۵۰	۱,۵۴۲,۰۰۰	۴۸,۰۲۵,۰۰۰	۲۳۰,۵۷۰,۱۱۱	(۴۵۲,۶۳۳)	(۴,۲۲۹,۵۰۰)	۲۷۳,۹۱۲,۹۷۸	۰
اختیارف وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۱۰۰	۱۵,۷۱۹,۰۰۰	۴۷۸,۴۸۹,۰۰۰	(۲۰۳,۹۰۰,۲۱۹)	(۳۶۲,۳۸۲)	۰	۲۷۴,۲۲۶,۳۹۹	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۲۰۸,۴۵۸,۸۹۸,۷۷۲	(۱۴,۵۳۳,۵۳۳,۰۴۵)	(۲۲۹,۵۴۴,۰۰۵)	(۷۸۰,۸۳۲,۶۰۰)	۱۶۷,۲۳۹,۰۹۱,۸۰۵	۰

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت۳-۱۸-

نام اختیار معامله	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲۰۸,۴۵۸,۸۹۸,۷۷۲	(۱۴,۵۳۳,۵۳۳,۰۴۵)	(۲۲۹,۵۴۴,۰۰۵)	(۷۸۰,۸۳۲,۶۰۰)	۱۶۷,۲۳۹,۰۹۱,۸۰۵	۰
اختیارف شستا-۱۳۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۷,۶۴۱,۰۰۰	۴۹۲,۸۶۸,۰۰۰	(۲۶۶,۶۶۸,۷۹۴)	(۳۷۳,۲۸۲)	۰	۲۲۵,۸۲۵,۹۲۴	۰
اختیارخ شپنا-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۵,۰۰۰	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	(۷۳,۲۸۳,۵۴۵)	۰	۰	(۶۰,۶۳۳,۵۴۵)	۰
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۸,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۴۹۸)	(۴۹۸)	۰	(۹۹۶)	۰
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۱,۸۴۷,۰۰۰	۸۴,۹۶۲,۰۰۰	(۸۶,۸۲۶,۷۸۶)	(۱۷,۶۲۱)	۰	(۱,۸۸۲,۴۰۷)	۰
اختیارخ وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۳,۰۶۲,۹۸۸	۱۴۰,۸۹۷,۴۴۸	(۱۸۴,۹۲۳,۸۴۰)	۰	۰	(۴۴,۰۲۶,۳۹۲)	۰
اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۱۱,۰۰۰	(۲۵۵,۱۹۳,۱۳۵)	(۴۰,۸۰۳)	۰	(۲۰۱,۳۲۲,۹۳۸)	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۰۷,۹۷۱,۰۳۸	۲۶,۴۸۹,۲۸۷,۶۰۲	(۲۸,۶۵۶,۱۱۳,۵۰۴)	(۵۷,۶۱۲,۳۷۷)	(۳۷۵,۴۷۷,۶۰۷)	(۲,۵۹۹,۹۱۵,۸۸۶)	۰
اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱۶,۷۱۱,۳۴۴	۱,۷۲۰,۰۶۲,۵۷۶	(۲,۹۸۱,۸۴۷,۴۸۷)	(۱,۳۰۲,۸۴۹)	۰	(۱,۲۶۳,۰۸۷,۷۶۰)	۰
اختیارخ فولاد-۲۶۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۱,۲۹۰,۰۰۰	موقعیت خرید- عدم اعمال		۰	۰	(۱,۲۶۳,۹۵۶,۷۲۲)	۰
اختیارخ تاصیکو-۱۰۰۰۰-۰۵/۰۳/۰۵	۱,۳۳۷,۶۳۰	۵,۰۵۳,۵۶۶,۱۴۰	(۶,۵۶۸,۷۴۸,۱۹۹)	(۴,۸۵۰,۲۴۶)	۰	(۱,۵۲۰,۰۳۲,۳۰۵)	۰
اختیارخ وبملت-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۲۷۵,۱۳۷,۰۹۲	۱۷,۱۴۵,۳۱۱,۳۸۲	(۲۷,۴۵۵,۰۶۳,۳۷۱)	(۱۲,۹۸۵,۷۹۴)	۰	(۱۰,۳۲۲,۷۳۷,۷۸۳)	۰
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۱۹,۰۴۲,۰۰۰	(۲۷,۹۱۷,۹۹۶,۱۱۲)	(۴,۵۰۶,۳۳۲)	۰	(۲۰,۵۰۳,۴۶۰,۴۴۴)	۰
اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۰۷	۲۱۲,۰۰۰	۳۰,۹۵۲,۰۰۰	(۱,۵۵۷,۶۷۴,۸۰۶)	(۲۷,۰۹۱)	۰	(۳۱,۲۸۶,۶۲۱,۳۵۳)	۰
اختیارخ فولاد-۲۲۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۳۷,۵۲۷,۳۹۰	موقعیت خرید- عدم اعمال		۰	۰	(۴۵,۱۶۷,۴۵۰,۱۰۲)	۰
اختیارخ شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۱۶۵,۱۲۶,۰۰۰	موقعیت خرید- عدم اعمال		(۱۷,۵۵۹,۶۶۵)	۰	(۴۶,۰۶۳,۹۹۶,۸۰۷)	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۳۸,۳۹۴,۰۰۰	۶,۵۶۴,۹۳۷,۴۴۶	(۹,۶۴۶,۶۱۱,۵۵۹)	(۴,۹۷۲,۶۷۸)	۰	(۳,۰۸۶,۶۴۶,۷۹۱)	۰
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۸۵,۰۶۷,۰۰۰	۳,۹۳۸,۳۷۱,۰۰۰	(۵,۵۳۳,۶۷۷,۱۸۴)	(۲,۹۸۲,۷۱۳)	۰	(۱,۵۹۸,۲۸۸,۸۹۷)	۰
اختیارخ شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۶۹,۰۰۰	۸۶,۸۸۷,۰۰۰	(۱۵۲,۶۳۸,۵۳۱)	(۶۵,۸۰۷)	۰	(۶۵,۸۱۷,۳۳۸)	۰
اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۸۲,۶۶۵,۸۵۴	۳۱,۵۸۷,۸۷۰,۰۲۴	(۴,۹۱۵,۷۲۱,۲۰۶)	(۲۳,۹۲۶,۵۶۷)	۰	۲۶,۶۴۸,۲۲۲,۲۵۱	۰
اختیارخ وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۳۲۱,۳۷۲,۰۰۰	۳۹,۴۶۹,۷۰۸,۸۷۲	(۱,۳۵۰,۶۴۲,۲۷۹)	(۳۰,۱۲۱,۵۶۳)	(۲,۲۵۳,۴۴۳)	۳۸,۰۸۸,۹۴۵,۰۳۰	۰
اختیارخ وبملت-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۵۷,۴۷۸,۶۶۲	۴,۴۵۱,۸۰۲,۷۸۶	(۴,۴۴۶,۶۴۴,۲۵۲)	(۱۷,۰۷۳,۷۷۳)	(۱۳۷,۰۱۸,۵۸۸)	(۱۱,۹۱۵,۲۳۹)	۰
اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱۴۶,۲۴۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۹,۸۲۴,۰۰۰	(۲۰,۶۴۳,۱۹۱,۶۴۱)	(۱۱,۱۶۴,۶۱۴)	۰	(۵,۹۱۴,۵۳۲,۲۵۵)	۰
اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۱۲,۳۳۸,۰۰۰	۱۱,۲۸۴,۹۴۲,۲۳۰	(۴۴۹,۶۸۰,۴۲۰)	(۸,۵۴۷,۵۱۸)	۰	۱۰,۸۲۶,۷۱۴,۲۹۲	۰
اختیارخ وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۳۸,۱۵۰,۸۳۸	۷,۲۵۷,۱۳۰,۰۷۴	(۳۶,۹۹۸,۴۰۲)	(۵,۴۹۶,۹۴۴)	۰	۷,۲۱۴,۶۳۴,۷۲۸	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۳۸۶,۴۸۴,۶۸۲,۳۵۲	(۱۵۷,۷۱۴,۴۷۸,۵۹۶)	(۴۳۳,۱۷۲,۷۴۰)	(۱,۲۹۵,۵۸۲,۲۳۸)	۷۹,۲۶۷,۱۰۸,۰۷۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت۳-۱۸-

نام اختیار معامله	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۳۸۶,۴۸۴,۶۸۲,۳۵۲	(۱۵۷,۷۱۴,۴۷۸,۵۹۶)	(۴۳۳,۱۷۲,۷۴۰)	(۱,۲۹۵,۵۸۲,۲۳۸)	۷۹,۲۶۷,۱۰۸,۰۷۰	۰
اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۵,۷۲۳,۴۱۰)	(۶۸۹,۲۹۷)	۰	(۴۶,۴۱۲,۷۰۷)	۰
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۲۴۹,۴۴۵,۰۰۰	۲۶,۹۰۰,۷۵۹,۰۰۰	(۹,۹۳۸,۷۲۰,۴۹۱)	(۲۰,۳۷۵,۶۲۵)	۰	۱۶,۹۴۱,۶۶۲,۸۸۴	۰
اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۸,۲۸۵,۸۳۷)	(۳,۵۱۶,۶۳۳)	۰	۴,۲۶۱,۱۹۷,۵۳۰	۰
اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۲,۳۶۸,۰۰۰	۲۷۸,۵۰۴,۰۰۰	۲۰۲,۸۰۷,۵۷۷	(۹۰۷,۱۵۳)	(۶,۹۶۱,۹۸۰)	۴۷۳,۴۴۲,۴۴۴	۰
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۵۳۸,۰۰۰	۴۱۲,۰۳۰,۰۰۰	(۳۴۱,۰۸۸,۱۶۹)	(۳۱۲,۱۰۶)	۰	۷۰,۶۲۹,۷۲۵	۰
اختیارخ وتجارت-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰	۲۶۱,۰۰۰	۵۵,۷۹۰,۰۰۰	(۴۵,۶۵۱,۵۳۸)	(۴۲,۲۵۸)	۰	۱۰,۰۹۶,۲۰۴	۰
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۳۶۳,۷۲۴,۰۰۰	۲۷,۰۴۷,۲۱۴,۰۰۰	(۳۶,۳۴۱,۳۹۳,۸۳۱)	(۱۰۷,۶۰۲,۹۵۶)	(۸۷۱,۱۶۶,۳۴۰)	(۱۰,۲۷۲,۹۴۹,۱۲۷)	۰
اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۷۶,۲۲۲,۰۰۰	۷,۹۴۳,۰۸۲,۰۰۰	(۲۳,۴۲۶,۲۳۳,۹۱۰)	(۶,۳۱۴,۱۴۳)	(۲,۹۷۷,۳۲۰)	(۱۵,۴۹۲,۴۴۳,۳۷۳)	۰
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۰۴	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۰۲,۹۴۵,۴۷۰)	(۴,۱۶۱,۲۱۶)	۰	(۱۱,۶۱۳,۱۰۶,۶۸۶)	۰
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۲۱)	۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۲۵,۵۲۵,۰۰۰	(۶۰,۷۲۵,۵۲۵,۰۰۰)	(۴۵,۹۹۸,۰۷۱)	۰	(۴۵,۹۹۸,۰۷۱)	۰
اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۲۶۱)	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۵۴,۱۲۳)	۰	(۱۳,۷۵۴,۱۲۳)	۰
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضملت۸۰۷۳۱)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۹۳,۸۲۵,۰۰۰	(۲۲,۹۹۳,۸۲۵,۰۰۰)	(۱۷,۴۱۷,۴۷۷)	۰	(۱۷,۴۱۷,۴۷۷)	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۳۱)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۴۱,۱۵۵,۰۰۰	(۱۴,۲۴۱,۱۵۵,۰۰۰)	(۱۰,۷۸۷,۲۵۵)	۰	(۱۰,۷۸۷,۲۵۵)	۰
اختیارخ وتجارت-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۳۰۱)	۶۰,۵۴۹,۰۰۰	۹,۴۶۴,۸۹۲,۰۰۰	(۹,۴۶۴,۸۹۲,۰۰۰)	(۷,۱۶۹,۳۶۲)	۰	(۷,۱۶۹,۳۶۲)	۰
ضستا۹۰۲۶۱		۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۲۵۷,۷۳۶,۴۰۱
ضستا۹۰۲۷۱		۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۵۸۰,۲۹۶,۱۲۵
ضستا۹۰۲۸۱		۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۹۷۱,۲۵۲,۴۸۸
ضستا۱۲۲۸۱		۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۶۹,۶۸۴,۹۰۰
ضستا۱۰۳۹۱		۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۱۴,۶۲۷,۰۴۶
ضستا۱۱۲۷۱		۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۹۱,۷۴۹,۷۱۵
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۰۷۷,۰۱۶,۰۰۰	(۳۷۱,۶۲۵,۱۱۰,۶۷۵)	(۶۷۲,۲۲۰,۴۱۵)	(۲,۱۷۶,۶۸۷,۸۷۸)	۶۳,۵۰۴,۰۹۸,۶۷۶	۱۳۳,۱۸۵,۳۴۶,۶۷۵

ادامه یادداشت۳-۱۸-

نام اختیار معامله	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۰۷۷,۰۱۶,۰۰۰	(۳۷۱,۶۲۵,۱۱۰,۶۷۵)	(۶۷۲,۲۲۰,۴۱۵)	(۲,۱۷۶,۶۸۷,۸۷۸)	۶۳,۵۰۴,۰۹۸,۶۷۶	۱۳۳,۱۸۵,۳۴۶,۶۷۵
ضسپا۱۲۳۹۱		۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۰۴,۳۱۸,۵۴۳
ضستا۰۱۲۷۱		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۱,۳۹۳,۲۷۹
ضستا۱۰۳۷۱		۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۰۵۲,۵۰۷,۳۹۰
ضستا۰۱۲۹۱		۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۶,۲۰۱,۱۶۵
ضستا۰۱۳۰۱		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۸,۰۵۸,۱۰۳
ضملت۰۱۱۶۱		۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۲,۵۶۵,۸۳۳
ضخود۳۰۸۹۱		۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱,۳۱۷,۹۱۹
ضخود۳۰۹۱۱		۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۰,۶۳۰,۳۶۲
ضخود۳۰۹۲۱		۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۹۳۹,۷۵۵
ضخود۳۰۹۷۱		۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۸۳۶,۲۹۶
ضخود۳۰۹۸۱		۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۱۹,۱۶۷
ضخود۳۰۹۹۱		۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۰۴,۱۹۸
ضستا۳۰۳۱۱		۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۱۶,۹۰۴
ضسپا۳۰۴۷۱		۰	۰	۰	۰	۰	۶,۲۴۶,۴۶۱
طستا۵۰۲۹۱		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۱۲,۰۸۶
ضستا۵۰۳۰۱		۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۱,۷۶۲,۳۲۸)
ضسپا۴۰۱۴۱		۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۹,۴۵۸,۷۳۵)
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۰۷۷,۰۱۶,۰۰۰	(۳۷۱,۶۲۵,۱۱۰,۶۷۵)	(۶۷۲,۲۲۰,۴۱۵)	(۲,۱۷۶,۶۸۷,۸۷۸)	۶۳,۵۰۴,۰۹۸,۶۷۶	۱۶۳,۹۱۴,۱۹۳,۰۷۳

ادامه یادداشت۳-۱۸-

نام اختیار معامله	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۰۷۷,۰۱۶,۰۰۰	(۳۷۱,۶۲۵,۱۱۰,۶۷۵)	(۶۷۲,۲۲۰,۴۱۵)	(۲,۱۷۶,۶۸۷,۸۷۸)	۶۳,۵۰۴,۰۹۸,۶۷۶	۱۶۳,۹۱۴,۱۹۳,۰۷۳
ضخود۸۰۴۴۱		۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۰۸۴,۷۷۶,۵۲۵)
ضخود۱۳۰۵		۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۰,۱۱۳,۹۷۶)
ضسپا۱۲۳۸۱		۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۵۷,۸۳۲,۸۹۰
ضبسام۷۰۰۱		۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۳۵۴,۶۷۱,۶۸۷
ضستا۱۹۰۲۶		۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۴۰,۲۷۵,۲۸۴)
ضستا۱۰۳۶۱		۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۴۱,۹۸۰,۴۱۴
ضستا۱۹۰۲۷		۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱۵,۷۲۵,۷۸۱)
جمع		۱,۰۷۷,۰۱۶,۰۰۰	(۳۷۱,۶۲۵,۱۱۰,۶۷۵)	(۶۷۲,۲۲۰,۴۱۵)	(۲,۱۷۶,۶۸۷,۸۷۸)	۶۳,۵۰۴,۰۹۸,۶۷۶	۱۷۱,۵۲۷,۷۸۶,۴۹۸

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

گواهی سپرده کالایی	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا GoldBar	۵۶,۰۲۷	۹۹۵,۴۷۶,۲۶۱,۳۸۷	(۹۰۱,۰۹۶,۶۸۸,۷۸۹)	(۲,۱۷۱,۱۶۸,۷۳۸)	۰	۹۲,۲۰۸,۴۰۳,۸۶۰	۲۱۴,۰۴۵,۴۶۱,۰۲۶
قرارداد آتی شمش طلا CD۱GOB۰۰۰۱	۱,۲۷۰	۴۳۹,۷۹۵,۰۹۹,۵۸۰	(۴۴۹,۶۵۰,۵۹۷,۲۷۹)	(۴۹,۸۴۶,۹۳۴)	۰	(۹,۹۰۵,۳۴۴,۶۳۳)	۰
قرارداد آتی مس کاتد CopperCthd	۷,۷۱۹	۱۸۲,۷۴۸,۶۵۲,۶۶۸	(۱۱۴,۷۳۸,۲۷۱,۸۸۲)	(۲۲۴,۱۵۳,۱۲۷)	۰	۶۷,۷۸۶,۲۲۷,۶۵۹	۰
جمع		۱,۶۱۸,۰۲۰,۰۱۳,۶۳۵	(۱,۴۶۵,۴۸۵,۵۵۷,۹۵۰)	(۲,۴۴۵,۱۶۸,۷۹۹)	۰	۱۵۰,۰۸۹,۲۸۶,۸۸۶	۲۱۴,۰۴۵,۴۶۱,۰۲۶

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

عنوان	تعداد فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار تبعی فروش ریل سیر کوثر	۲۸۹,۳۷۴,۳۷۵	۱,۱۷۲,۸۳۴,۳۴۱,۸۷۵	(۱,۰۴۱,۹۲۱,۲۸۲,۶۵۴)	(۵۸۶,۴۱۷,۱۷۱)	(۵,۸۶۴,۱۷۱,۷۰۹)	۱۲۴,۴۶۲,۴۷۰,۳۴۱	-
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰		-	-	-	-	-	(۹۶,۵۸۳)
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵		-	-	-	-	-	۱,۷۲۰,۳۹۹,۰۶۷
اسنادخزانه-م۳بودجه۰۲-۰۵۰۸۱۸		-	-	-	-	-	(۳۵,۶۲۲,۳۷۰)
اسناد خزانه-م۸بودجه۰۲-۰۴۱۲۱۱		-	-	-	-	-	۲۹,۸۷۱,۰۳۰,۳۰۷
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷		-	-	-	-	-	۲,۲۵۲,۵۳۶,۷۵۸
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲		-	-	-	-	-	۱۹,۷۳۲,۲۴۲,۷۹۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱		-	-	-	-	-	(۱۳۵,۹۳۸,۷۲۶)
جمع		۱,۱۷۲,۸۳۴,۳۴۱,۸۷۵	(۱,۰۴۱,۹۲۱,۲۸۲,۶۵۴)	(۵۸۶,۴۱۷,۱۷۱)	(۵,۸۶۴,۱۷۱,۷۰۹)	۱۲۴,۴۶۲,۴۷۰,۳۴۱	۵۳,۴۰۴,۵۵۱,۲۴۳

۱۸-۶- سود حاصل از فروش واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری

عنوان	تعداد فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلاآسمان آلتون	۲۷۱,۲۰۰	۱۵,۴۴۲,۸۷۵,۱۱۶	(۱۴,۸۶۱,۵۷۵,۲۲۲)	(۱۸,۹۰۰,۷۷۰)	-	۵۶۲,۳۹۹,۱۲۴	۰

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت هاي پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱	۴,۱۹۳,۹۹۴,۱۱۴,۰۸۱	(۷۴۰,۸۴۳,۹۵۶,۶۲۰)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشي از نگهداري حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۲	۱۸,۷۳۰,۴۶۲,۳۷۱	(۵۳,۶۰۵,۰۷۹)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشي از نگهداري اختیار معامله سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۳	۴۲,۳۴۴,۱۲۰,۹۹۶	(۲۴,۱۵۳,۴۴۰,۷۲۸)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشي از نگهداري گواهی سپرده کالایی	۱۹-۴	۶۶۱,۵۷۳,۰۶۹,۷۵۵	۱۰,۶۴۴,۸۵۳,۰۹۷
جمع		۴,۹۱۶,۶۴۱,۷۶۷,۲۰۳	(۷۵۴,۴۰۶,۱۴۹,۳۳۰)

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

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه سامان	۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۲,۸۲۵,۴۲۳,۶۸۰)	(۳,۹۴۹,۷۳۶,۷۰۰)	(۷,۲۳۳,۹۵۰,۰۰۰)	۵۳۲,۷۸۰,۸۸۹,۶۲۰	۰
سیمان ممتازان کرمان	۷,۹۶۴,۶۵۷	۵۰۶,۸۷۰,۷۷۱,۴۸۰	(۲۰۱,۴۹۴,۴۵۲,۶۹۳)	(۱,۳۸۳,۷۵۷,۲۰۶)	(۲,۵۳۴,۳۵۳,۸۵۷)	۳۰۱,۴۵۸,۲۰۷,۷۲۴	۵۲,۲۵۵,۰۵۶,۴۸۱
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۳,۶۷۸,۳۸۰	۴۸۷,۰۶۹,۷۰۸,۲۰۰	(۱۹۳,۷۳۰,۴۲۶,۲۸۵)	(۱,۳۲۹,۷۰۰,۳۰۳)	(۲,۴۳۵,۳۴۸,۵۴۱)	۲۸۹,۵۷۴,۲۳۳,۰۷۱	۸۸۳,۷۳۰,۲۰۲
بهار رز عالیس چناران	۹۱,۶۵۳,۵۲۴	۵۳۷,۰۸۹,۶۵۰,۶۴۰	(۲۵۴,۶۳۸,۳۰۷,۵۰۸)	(۱,۴۶۶,۲۵۴,۷۴۶)	(۲,۶۸۵,۴۴۸,۲۵۳)	۲۷۸,۲۹۹,۶۴۰,۱۳۳	(۷۲,۵۶۳,۸۸۳,۶۳۹)
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۷,۱۹۶,۹۹۰	۵۱۱,۸۴۷,۳۵۱,۸۰۰	(۲۴۸,۳۴۸,۵۳۷,۵۱۰)	(۱,۳۹۷,۳۴۳,۲۷۰)	(۲,۵۵۹,۲۳۶,۷۵۹)	۲۵۹,۵۴۲,۲۳۴,۲۶۱	(۴,۰۸۹,۹۹۲,۹۴۴)
ریل سیر کوثر	۵۳,۳۵۱,۵۴۱	۴۳۱,۶۱۳,۹۶۶,۶۹۰	(۲۱۸,۷۵۰,۱۸۶,۵۶۴)	(۱,۱۷۸,۳۰۶,۱۲۹)	(۲,۱۵۸,۰۶۹,۸۳۳)	۲۰۹,۵۲۷,۴۰۴,۱۶۴	۱۷۹,۸۵۰,۳۳۲,۲۱۷
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۲۳,۴۶۸,۸۷۸	۲۵۶,۷۴۹,۵۲۵,۳۲۰	(۶۹,۷۹۲,۶۹۲,۱۱۳)	(۷۰۰,۹۲۶,۲۰۴)	(۱,۲۸۳,۷۴۷,۶۲۷)	۱۸۴,۹۷۲,۱۵۹,۳۷۶	(۸,۸۰۹,۴۲۹,۰۵۲)
ایران ترانسفو	۱۹۱,۰۰۰,۸۳۶	۶۷۸,۰۵۲,۹۶۷,۸۰۰	(۴۹۵,۴۱۳,۶۴۷,۶۵۰)	(۱,۸۵۱,۰۸۴,۶۰۲)	(۳,۳۹۰,۲۶۴,۸۳۹)	۱۷۷,۳۹۷,۹۷۰,۷۰۹	۱,۹۰۸,۴۶۴,۹۴۹
نیان الکترونیک	۴۴۱,۹۴۳,۶۲۵	۱,۵۱۱,۴۴۷,۱۹۷,۵۰۰	(۱,۳۵۸,۸۸۷,۹۰۷,۶۲۸)	(۴,۱۲۶,۲۵۰,۸۴۹)	(۷,۵۵۷,۲۳۵,۹۸۸)	۱۴۰,۸۷۵,۸۰۳,۰۳۵	۰
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲۸,۹۵۷,۷۴۹	۲۲۷,۶۰۷,۹۰۷,۱۴۰	(۸۸,۲۰۰,۰۰۶,۱۲۱)	(۶۲۱,۳۶۹,۵۸۶)	(۱,۱۳۸,۰۳۹,۵۳۶)	۱۳۷,۶۴۸,۴۹۱,۸۹۷	(۱۳,۸۷۹,۰۶۹,۶۲۴)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴۲,۱۳۲,۴۴۰	۳۰۷,۵۶۶,۸۱۲,۰۰۰	(۱۷۴,۱۹۵,۰۷۸,۹۰۹)	(۸۳۹,۶۵۷,۳۹۷)	(۱,۵۳۷,۸۳۴,۰۶۰)	۱۳۰,۹۹۴,۲۴۱,۶۳۴	(۱۶۹,۵۹۶,۰۰۶,۶۶۹)
پگاه‌آذربایجان‌غربی	۱۶,۲۰۱,۰۹۷	۲۹۵,۹۹۴,۰۴۲,۱۹۰	(۱۶۵,۲۷۱,۵۰۶,۶۵۷)	(۸۰۸,۰۶۳,۷۳۵)	(۱,۴۷۹,۹۷۰,۲۱۱)	۱۲۸,۴۳۴,۵۰۱,۵۸۷	۳۶,۰۳۹,۱۶۳,۰۸۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۵,۳۲۷,۳۲۹	۱۵۲,۹۶۶,۷۴۳,۴۲۰	(۳۵,۱۷۸,۴۷۶,۳۷۲)	(۴۱۷,۵۹۹,۲۱۰)	(۷۶۴,۸۳۳,۷۱۷)	۱۱۶,۶۰۵,۸۳۴,۱۲۱	۲۴,۲۷۴,۰۲۹,۸۱۴
دارویی لقمان	۱۵,۸۰۴,۴۸۲	۱۴۵,۰۸۵,۱۴۴,۷۶۰	(۴۲,۶۱۴,۶۵۶,۹۶۸)	(۳۹۶,۰۸۲,۴۴۵)	(۷۲۵,۴۲۵,۷۲۴)	۱۰۱,۳۴۸,۹۷۹,۶۲۳	۰
گروه‌صنایع‌بهشهرایران	۵۶,۸۰۴,۱۶۵	۳۳۱,۱۶۸,۲۸۱,۹۵۰	(۲۳۱,۸۴۸,۸۲۸,۳۱۱)	(۹۰۴,۰۸۹,۴۱۰)	(۱,۶۵۵,۸۴۱,۴۱۰)	۹۶,۷۵۹,۵۲۲,۸۱۹	۰
بانک ملت	۴۶۶,۶۸۶,۶۳۰	۶۷۱,۵۶۲,۰۶۰,۵۷۰	(۵۷۰,۴۳۱,۲۰۸,۶۵۲)	(۱,۸۳۳,۳۶۴,۴۲۵)	(۳,۳۵۷,۸۱۰,۳۰۳)	۹۵,۹۳۹,۶۷۷,۱۹۰	۱۲۳,۳۴۷,۰۶۹
بانک‌اقتصادنوین	۳۱,۲۹۲,۶۰۵	۱۱۵,۱۵۶,۷۸۶,۴۰۰	(۴۲,۴۷۵,۴۷۰,۵۹۳)	(۳۱۴,۳۷۸,۰۲۷)	(۵۷۵,۷۸۳,۹۳۲)	۷۱,۷۹۱,۱۵۳,۸۴۸	(۱,۳۹۲,۲۷۹,۰۲۶)
بانک تجارت	۱۹۵,۳۸۲,۷۶۹	۱۶۹,۲۰۱,۴۷۷,۹۵۴	(۹۸,۶۵۲,۴۱۰,۹۶۳)	(۴۶۱,۹۲۰,۰۳۵)	(۸۴۶,۰۰۷,۳۹۰)	۶۹,۲۴۱,۱۳۹,۵۶۶	(۱,۷۳۷,۰۶۷,۱۵۱)
جمع نقل به صفحه بعد		۸,۷۸۳,۸۴۰,۳۹۵,۸۱۴	(۵,۳۹۲,۷۴۹,۲۲۵,۱۷۷)	(۲۳,۹۷۹,۸۸۴,۲۷۹)	(۴۳,۹۱۹,۲۰۱,۹۸۰)	۳,۳۲۳,۱۹۲,۰۸۴,۳۷۸	۲۳,۲۶۶,۳۹۵,۷۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت۱-۱۹-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۸,۷۸۳,۸۴۰,۳۹۵,۸۱۴	(۵,۳۹۲,۷۴۹,۲۲۵,۱۷۷)	(۲۳,۹۷۹,۸۸۴,۲۷۹)	(۴۳,۹۱۹,۲۰۱,۹۸۰)	۳,۳۲۳,۱۹۲,۰۸۴,۳۷۸	۲۳,۲۶۶,۳۹۵,۷۱۰
تکادو	۳۱,۲۱۸,۵۴۳	۱۳۵,۱۷۶,۲۹۱,۱۹۰	(۶۹,۸۰۶,۹۷۷,۴۶۸)	(۳۶۹,۰۳۱,۲۷۵)	(۶۷۵,۸۸۱,۴۵۶)	۶۴,۳۲۴,۴۰۰,۹۹۱	(۹۱۳,۴۵۵,۱۵۱)
بیمه آسیا	۳۷,۲۱۳,۱۳۷	۱۳۳,۵۹۵,۱۶۱,۸۳۰	(۷۲,۰۹۵,۹۴۵,۱۶۲)	(۳۶۴,۷۱۴,۷۹۲)	(۶۶۷,۹۷۵,۸۰۹)	۶۰,۴۶۶,۵۲۶,۰۶۷	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۸,۰۸۱,۴۶۵	۶۴۹,۷۴۹,۷۸۶,۰۰۰	(۵۸۷,۴۸۹,۴۱۹,۰۴۶)	(۱,۷۷۳,۸۱۶,۹۱۶)	(۳,۲۴۸,۷۴۸,۹۳۰)	۵۷,۲۳۷,۸۰۱,۱۰۸	۲۰,۱۲۰,۲۸۵,۸۹۲
قند لرستان	۲,۵۲۳,۱۷۹	۷۲,۴۶۵,۷۰۰,۸۸۰	(۱۸,۳۷۳,۲۸۰,۱۹۹)	(۱۹۷,۸۳۱,۳۶۳)	(۳۶۲,۳۲۸,۵۰۴)	۵۳,۵۳۲,۲۶۰,۸۱۴	(۱۸,۸۰۶,۲۵۸,۴۸۳)
صنایع مس افق کرمان	۹,۶۹۷,۵۹۱	۱۳۹,۸۳۹,۲۶۲,۲۲۰	(۸۹,۵۰۹,۴۳۰,۵۶۴)	(۳۸۱,۷۶۱,۱۸۶)	(۶۹۹,۱۹۶,۳۱۱)	۴۹,۲۴۸,۸۷۴,۱۵۹	۱۴۶,۳۲۵,۹۷۶
سرمایه گذاری سیمان تامین	۳,۴۰۹,۰۷۵	۹۸,۷۲۶,۸۱۲,۰۰۰	(۵۱,۲۴۳,۷۱۹,۴۷۱)	(۲۶۹,۵۲۴,۱۹۷)	(۴۹۳,۶۳۴,۰۶۰)	۴۶,۷۱۹,۹۳۴,۲۷۲	(۶,۶۲۹,۱۵۰,۴۳۴)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۱,۶۴۵,۳۰۰	۱۰۵,۶۲۲,۸۷۱,۰۰۰	(۵۹,۸۱۶,۱۱۲,۲۷۹)	(۲۸۸,۳۵۰,۴۳۸)	(۵۲۸,۱۱۴,۳۵۵)	۴۴,۹۹۰,۲۹۳,۹۲۸	۰
پخش البرز	۶,۰۸۲,۲۹۴	۸۰,۰۴۲,۹۸۹,۰۴۰	(۳۴,۹۹۵,۲۷۳,۱۹۲)	(۲۱۸,۵۱۷,۳۶۰)	(۴۰۰,۲۱۴,۹۴۵)	۴۴,۴۲۸,۹۸۳,۵۴۳	۱۱۹,۰۵۲,۹۵۶
تامین سرمایه کیمیا	۵۲,۵۴۶,۲۹۰	۱۱۳,۸۱۵,۲۶۴,۱۴۰	(۷۱,۳۱۹,۸۷۰,۹۱۵)	(۳۱۰,۷۱۵,۶۷۱)	(۵۶۹,۰۷۶,۳۲۱)	۴۱,۶۱۵,۶۰۱,۲۳۳	(۶۲۰,۴۹۲,۷۹۶)
بانک سینا	۵۳,۲۰۳,۱۰۶	۱۷۰,۷۸۱,۹۷۰,۲۶۰	(۱۳۲,۲۶۷,۳۱۹,۸۲۰)	(۴۶۶,۲۳۴,۷۷۹)	(۸۵۳,۹۰۹,۸۵۱)	۳۷,۱۹۴,۵۰۵,۸۱۰	۲,۳۱۱,۴۵۰
بهمن دیزل	۴۶,۴۰۶,۴۳۹	۸۰,۳۷۵,۹۵۲,۳۴۸	(۴۷,۴۱۱,۵۸۹,۹۷۴)	(۲۱۹,۴۲۶,۳۵۰)	(۴۰۱,۸۷۹,۷۶۲)	۳۲,۳۴۳,۰۵۶,۲۶۲	(۱۵,۹۴۲,۷۴۱,۳۰۷)
واسپاری عصراعتماد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹,۳۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۰
نیان باتری خاوران	۹,۲۰۹,۳۳۶	۱۶۱,۸۰۸,۰۳۳,۵۲۰	(۱۳۲,۲۲۸,۲۳۶,۵۹۲)	(۴۴۱,۷۳۵,۹۳۲)	(۸۰۹,۰۴۰,۱۶۸)	۲۸,۳۲۹,۰۲۰,۸۲۸	۰
نفت بهران	۴,۳۹۰,۸۵۶	۵۳,۵۵۰,۸۷۹,۷۷۶	(۲۵,۲۳۳,۸۹۳,۶۹۹)	(۱۴۶,۱۹۳,۹۰۲)	(۲۶۷,۷۵۴,۳۹۹)	۲۷,۹۰۳,۰۳۷,۷۷۶	۰
پست بانک ایران	۶,۹۵۷,۷۵۵	۶۸,۱۸۵,۹۹۹,۰۰۰	(۴۲,۴۴۷,۹۸۷,۶۵۹)	(۱۸۶,۱۴۷,۷۷۷)	(۳۴۰,۹۲۹,۹۹۵)	۲۵,۲۱۰,۹۳۳,۵۶۹	(۷۹۷,۲۱۹,۱۸۲)
ویتانا	۵۳,۴۱۵,۳۲۸	۳۱۶,۲۱۸,۷۴۱,۷۶۰	(۲۸۹,۴۶۰,۵۴۴,۷۹۰)	(۸۶۳,۲۷۷,۱۶۵)	(۱,۵۸۱,۰۹۳,۷۰۹)	۲۴,۳۱۳,۸۲۶,۰۹۶	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۵۰,۰۰۰	۴۸,۵۳۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶,۹۴۷,۴۰۳,۲۳۵)	(۱۳۲,۴۹۶,۴۵۵)	(۲۴۲,۶۶۷,۵۰۰)	۲۱,۲۱۰,۹۳۲,۸۱۰	۲,۹۰۹,۲۸۶,۱۳۵
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱,۵۰۱,۹۳۷	۳۵,۱۱۵,۲۸۷,۰۶۰	(۱۴,۶۲۵,۲۹۳,۶۱۲)	(۹۵,۸۶۴,۷۳۴)	(۱۷۵,۵۷۶,۴۳۵)	۲۰,۲۱۸,۵۵۲,۲۷۹	۰
صنایع ارتباطی آوا	۲۸,۹۰۷,۱۹۷	۷۹,۷۸۳,۸۶۳,۷۲۰	(۶۳,۰۱۹,۲۶۴,۴۷۳)	(۲۱۷,۸۰۹,۹۴۸)	(۳۹۸,۹۱۹,۳۱۹)	۱۶,۱۴۷,۸۶۹,۹۸۰	(۶۱,۸۳۶,۵۰۰,۹۸۵)
صنایع بهداشتی ساینا	۸,۰۷۸,۴۲۶	۱۰۰,۸۹۹,۵۴۰,۷۴۰	(۸۴,۴۳۳,۳۵۱,۲۶۴)	(۲۷۵,۴۸۶,۵۰۸)	(۵۰۴,۴۹۷,۷۰۴)	۱۵,۶۸۶,۲۰۵,۲۶۴	۰
ملی شیمی کشاورز	۲,۳۳۰,۹۹۹	۲۲,۷۲۷,۲۴۰,۲۵۰	(۷,۳۰۲,۵۶۵,۵۰۷)	(۶۲,۰۴۵,۳۶۶)	(۱۱۳,۶۳۶,۲۰۱)	۱۵,۲۴۸,۹۹۳,۱۷۶	(۲,۰۶۴,۱۹۷,۵۰۹)
بانک کارآفرین	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۴۲,۱۳۵,۱۹۹)	(۷۵,۷۹۵,۷۲۰)	(۱۳۸,۸۲۰,۰۰۰)	۱۴,۰۰۷,۲۴۹,۰۸۱	۰
پالایش نفت شیراز	۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۴۲,۷۶۰,۸۱۷)	(۵۰,۴۰۶,۷۲۰)	(۹۲,۳۲۰,۰۰۰)	۱۳,۴۷۸,۵۱۲,۴۶۳	(۵,۲۳۴,۳۳۵,۶۹۱)
سیمان فارس نو	۴۰۸,۰۶۰	۲۱,۷۴۱,۴۳۶,۸۰۰	(۱۱,۹۰۵,۳۰۰,۴۶۳)	(۵۹,۳۵۴,۱۲۲)	(۱۰۸,۷۰۷,۱۸۴)	۹,۶۶۸,۰۷۵,۰۳۱	۳,۱۹۳,۸۷۶,۷۰۳
شیشه قزوین	۳۵,۲۱۵,۱۶۹	۲۷,۸۱۹,۹۸۳,۵۱۰	(۱۸,۰۴۷,۹۳۰,۹۶۲)	(۷۵,۹۴۸,۵۵۵)	(۱۳۹,۰۹۹,۹۱۸)	۹,۵۵۷,۰۰۴,۰۷۵	(۲۰,۹۶۹,۵۸۴,۶۰۹)
جمع نقل به صفحه بعد		۱۱,۶۲۶,۶۴۴,۹۶۲,۸۵۸	(۷,۴۱۱,۱۶۴,۸۳۱,۵۳۹)	(۳۱,۷۴۰,۷۷۱,۵۱۰)	(۵۸,۱۳۳,۲۲۴,۸۱۶)	۴,۱۲۵,۶۰۶,۱۳۴,۹۹۳	(۸۴,۰۵۶,۴۰۱,۳۲۵)

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت۱-۱۹-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۱,۶۲۶,۶۴۴,۹۶۲,۸۵۸	(۷,۴۱۱,۱۶۴,۸۳۱,۵۳۹)	(۳۱,۷۴۰,۷۷۱,۵۱۰)	(۵۸,۱۳۳,۲۲۴,۸۱۶)	۴,۱۲۵,۶۰۶,۱۳۴,۹۹۳	(۸۴,۰۵۶,۴۰۱,۳۲۵)
سرمایه‌گذاری‌بوعلی	۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۹۴,۵۹۸,۵۹۲)	(۴۶,۰۶۳,۲۹۰)	(۸۴,۳۶۵,۰۰۰)	۸,۹۴۷,۹۷۳,۱۱۸	۰
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۵,۰۹۹,۹۹۸	۱۵,۷۰۷,۹۹۳,۸۴۰	(۷,۹۰۲,۴۸۸,۸۶۳)	(۴۲,۸۸۲,۸۲۳)	(۷۸,۵۳۹,۹۶۹)	۷,۶۸۴,۰۸۲,۱۸۵	۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۲۴,۵۳۴,۲۴۴)	(۴۵,۳۷۲,۶۰۰)	(۸۳,۱۰۰,۰۰۰)	۷,۵۶۶,۹۹۳,۱۵۶	۰
پارس مینو	۷,۳۹۶,۸۴۲	۱۴,۷۴۹,۳۰۲,۹۴۸	(۷,۱۲۶,۱۵۲,۹۷۴)	(۴۰,۲۶۵,۵۹۷)	(۷۳,۷۴۶,۵۱۵)	۷,۵۰۹,۱۳۷,۸۶۲	۰
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۹,۸۵۰,۰۰۰	۱۸,۰۱۵,۶۵۰,۰۰۰	(۱۰,۴۰۲,۹۹۹,۳۷۵)	(۴۹,۱۸۲,۷۲۵)	(۹۰,۰۷۸,۲۵۰)	۷,۴۷۳,۳۸۹,۶۵۰	(۶۹۱,۳۰۴,۹۶۴)
پالایش نفت اصفهان	۱,۱۹۰,۶۰۴	۱۴,۷۳۹,۶۷۷,۵۲۰	(۷,۵۳۴,۲۵۹,۴۳۹)	(۴۰,۲۳۹,۳۲۰)	(۷۳,۶۹۸,۳۸۸)	۷,۰۹۱,۴۸۰,۳۷۳	(۱,۶۴۴,۹۸۸,۴۶۳)
کشتیرانی دریای خزر	۹۵۲,۳۸۰	۹,۸۴۷,۶۰۹,۲۰۰	(۲,۹۰۱,۲۰۱,۵۸۸)	(۲۶,۸۸۳,۹۷۳)	(۴۹,۲۳۸,۰۴۶)	۶,۸۷۰,۲۸۵,۵۹۳	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۲۲۲,۱۹۴	۳۵,۶۱۴,۷۳۳,۱۶۰	(۲۸,۷۰۹,۱۳۰,۳۹۶)	(۹۷,۲۲۸,۲۲۲)	(۱۷۸,۰۷۳,۶۶۶)	۶,۶۳۰,۳۰۰,۸۷۶	۰
سیمان فارس و خوزستان	۶۰۱,۹۲۳	۱۵,۷۷۰,۳۸۲,۶۰۰	(۹,۰۹۱,۷۸۳,۴۶۸)	(۴۳,۰۵۳,۱۴۴)	(۷۸,۸۵۱,۹۱۳)	۶,۵۵۶,۶۹۴,۰۷۵	۷۲,۰۳۳,۰۳۳,۴۲۸
ایران خودرو	۸۵,۶۸۱,۵۰۰	۵۷,۰۶۳,۸۷۹,۰۰۰	(۵۰,۲۱۸,۳۹۷,۷۷۳)	(۱۵۵,۷۸۴,۳۹۰)	(۲۸۵,۳۱۹,۳۹۵)	۶,۴۰۴,۳۷۷,۴۴۲	(۹۶,۱۵۴,۳۰۷,۸۹۴)
سرمایه گذاری ارس صبا	۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۸۳,۷۶۰,۵۰۰)	(۲۷,۸۰۵,۰۵۰)	(۵۰,۹۲۵,۰۰۰)	۵,۷۲۲,۵۰۹,۴۵۰	(۲,۷۶۸,۳۷۱,۰۲۶)
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۱,۳۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳)	(۳۱,۰۷۰,۸۱۳)	(۵۶,۹۰۶,۲۵۰)	۵,۶۱۰,۴۱۳,۳۴۴	(۲۴۶,۳۹۴,۵۵۵)
تامین سرمایه کاردان	۴,۶۰۴,۸۶۶	۱۲,۲۹۴,۹۹۲,۲۲۰	(۷,۱۱۴,۴۱۳,۳۱۲)	(۳۳,۵۶۵,۳۲۹)	(۶۱,۴۷۴,۹۶۱)	۵,۰۸۵,۵۳۸,۶۱۸	۰
پتروشیمی جم پیلن	۳۱,۵۴۱	۹,۵۳۷,۹۹۸,۴۰۰	(۴,۷۰۵,۶۸۴,۸۶۸)	(۲۶,۰۳۸,۷۳۶)	(۴۷,۶۸۹,۹۹۲)	۴,۷۵۸,۵۸۴,۸۰۴	(۲,۳۰۳,۴۸۵)
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۸,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۷)	(۲۲,۴۵۶,۹۸۰)	(۴۱,۱۳۰,۰۰۰)	۴,۶۳۷,۲۸۳,۷۹۳	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۸۴۶,۴۵۹	۴۳,۶۶۶,۵۹۵,۵۹۰	(۳۸,۸۵۲,۴۲۴,۲۰۵)	(۱۱۹,۲۰۹,۸۰۶)	(۲۱۸,۳۳۲,۹۷۸)	۴,۴۷۶,۶۲۸,۶۰۱	(۳۶۴,۷۹۱,۱۱۳)
صنعتی معدنی سیمان تجارت مهریز	۹۳۷,۵۰۰	۲۴,۷۰۳,۱۲۵,۰۰۰	(۲۰,۲۰۹,۵۴۳,۱۲۵)	(۶۷,۴۳۹,۵۳۱)	(۱۲۳,۵۱۵,۶۲۵)	۴,۳۰۲,۶۲۶,۷۱۹	۰
نیروترانس	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۴۴,۲۳۵,۶۸۴)	(۳۴,۹۹۳,۱۴۰)	(۶۴,۰۹۰,۰۰۰)	۴,۲۷۴,۶۸۱,۱۷۶	(۵۹,۹۳۹,۸۹۸)
گروه مپنا (سهامی عام)	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۴۳,۴۸۴,۷۶۴)	(۲۷,۴۳۶,۵۰۰)	(۵۰,۲۵۰,۰۰۰)	۴,۱۲۸,۸۲۸,۷۳۶	۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۲,۲۳۷,۲۵۰)	(۱۶,۷۸۹,۵۰۰)	(۳۰,۷۵۰,۰۰۰)	۳,۹۷۰,۲۲۳,۲۵۰	(۵۰,۱۶۶,۶۲۹)
حفاری شمال	۷,۲۴۸,۱۲۹	۳۹,۵۷۴,۷۸۴,۳۴۰	(۳۵,۳۳۴,۳۲۷,۲۱۱)	(۱۰۸,۰۳۹,۱۶۱)	(۱۹۷,۸۷۳,۹۲۲)	۳,۹۳۴,۵۴۴,۰۴۶	(۱,۳۲۳,۹۶۷)
آلومینیوم‌ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۶۴,۵۴۲,۳۶۵)	(۳۱,۶۶۸,۰۰۰)	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۰۴۵,۷۸۹,۶۳۵	۰
احیا استیل فولاد بافت	۲,۱۳۳,۲۰۰	۱۰,۰۲۶,۰۴۰,۰۰۰	(۷,۰۵۸,۱۷۲,۵۹۴)	(۲۷,۳۷۱,۰۸۹)	(۵۰,۱۳۰,۲۰۰)	۲,۸۹۰,۳۶۶,۱۱۷	۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۲۲,۴۷۲,۴۸۱)	(۱۹,۲۶۰,۱۵۰)	(۳۵,۲۷۵,۰۰۰)	۲,۸۷۷,۹۹۲,۳۶۹	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۱۲,۰۵۸,۹۱۵,۹۷۶,۶۷۶	(۷,۷۰۷,۶۴۳,۶۶۵,۴۳۰)	(۳۲,۹۲۰,۸۷۱,۳۷۹)	(۶۰,۲۹۴,۵۷۹,۸۸۶)	۴,۲۵۸,۰۵۶,۸۵۹,۹۸۱	(۱۱۴,۰۰۷,۲۵۹,۸۹۱)

ادامه یادداشت۱-۱۹-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۲,۰۵۸,۹۱۵,۹۷۶,۶۷۶	(۷,۷۰۷,۶۴۳,۶۶۵,۴۳۰)	(۳۲,۹۲۰,۸۷۱,۳۷۹)	(۶۰,۲۹۱۴,۵۷۹,۸۸۶)	۴,۲۵۸,۰۵۶,۸۵۹,۹۸۱	(۱۱۴,۰۰۷,۲۵۹,۸۹۱)
کلر پارس	۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۱۶,۸۳۷,۵۰۰)	(۱۱,۶۵۱,۶۴۰)	(۲۱,۳۴۰,۰۰۰)	۲,۲۱۸,۱۷۰,۸۶۰	۰
معادن‌منگنزایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۵۶,۷۴۹,۱۸۷)	(۲۵,۳۰۷,۱۰۰)	(۴۶,۳۵۰,۰۰۰)	۲,۱۴۱,۵۹۳,۷۱۳	۰
داروسازی فارابی	۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۳,۷۰۲,۹۵۴)	(۹,۴۰۷,۵۸۰)	(۱۷,۲۳۰,۰۰۰)	۲,۰۲۵,۶۵۹,۴۶۶	۰
حمل‌ونقل‌توکا	۲,۸۰۳,۲۵۱	۷,۳۵۵,۷۳۰,۶۲۴	(۵,۳۱۹,۹۵۸,۱۴۰)	(۲۰,۰۸۱,۱۴۵)	(۳۶,۷۷۸,۶۵۳)	۱,۹۷۸,۹۱۲,۶۸۶	۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۴,۰۰۱,۰۰۰	۷,۱۳۳,۷۸۳,۰۰۰	(۵,۵۴۰,۹۴۳,۰۲۶)	(۱۹,۴۷۵,۲۲۸)	(۳۵,۶۶۸,۹۱۵)	۱,۵۳۷,۶۹۵,۸۳۱	۶۸,۶۴۹
فنرسازی زر گلپایگان	۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۴,۱۶۱,۴۶۰)	(۱۳,۵۸۷,۲۱۰)	(۲۴,۸۸۵,۰۰۰)	۱,۴۶۴,۳۶۶,۳۳۰	۰
تولید نیروی برق سبز منجیل	۱۷۵,۰۰۰	۵,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۰۰,۵۰۷,۹۰۵)	(۱۳,۷۰۱,۸۷۰)	(۲۵,۰۹۵,۰۰۰)	۱,۲۷۹,۶۹۵,۲۲۵	۰
توزیع دارو پخش	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۸۹,۱۵۵,۸۳۶)	(۶,۳۹۹,۱۲۰)	(۱۱,۷۲۰,۰۰۰)	۱,۰۳۶,۷۲۵,۰۴۴	(۸۳۴,۴۵۲)
گروه مالی صبا تامین	۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۲,۶۵۰,۳۷۴)	(۷,۳۶۲,۸۱۰)	(۱۳,۴۸۵,۰۰۰)	۶۸۳,۵۰۱,۸۱۶	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۵۵,۰۰۰	۱,۲۵۶,۷۰۰,۰۰۰	(۵۸۳,۱۹۵,۷۷۵)	(۳,۴۳۰,۷۹۱)	(۶,۲۸۳,۵۰۰)	۶۶۳,۷۸۹,۹۳۴	۰
جام‌دارو	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۳,۱۴۳,۵۱۵)	(۴,۷۸۵,۶۹۰)	(۸,۷۶۵,۰۰۰)	۵۵۶,۳۰۵,۷۹۵	۰
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۲,۵۳۰,۶۳۲	۱۱,۵۱۴,۳۷۵,۶۰۰	(۱۰,۹۹۹,۵۶۲,۴۹۲)	(۳۱,۴۳۴,۲۴۵)	(۵۷,۵۷۱,۸۷۸)	۴۲۵,۸۰۶,۹۸۵	۰
توکاریل	۸,۵۰۹,۰۹۰	۲۸,۰۷۹,۹۹۷,۰۰۰	(۲۷,۴۵۳,۶۶۱,۹۸۴)	(۷۶,۶۵۸,۳۹۲)	(۱۴۰,۳۹۹,۹۸۵)	۴۰۹,۲۷۶,۶۳۹	۰
بیمه اتکایی ایران معین	۳۴۲,۵۰۰	۱,۰۱۶,۵۴۰,۰۰۰	(۶۳۸,۰۲۶,۰۲۳)	(۲,۷۷۵,۱۵۴)	(۵,۰۸۲,۷۰۰)	۳۷۰,۶۵۶,۱۲۳	۷۸,۱۷۷,۸۴۲
پاکسان	۸۶۹,۶۶۲	۲,۲۰۰,۲۴۴,۸۶۰	(۱,۸۲۰,۱۰۷,۱۶۳)	(۶,۰۰۶,۶۶۸)	(۱۱,۰۰۱,۲۲۴)	۳۶۳,۱۲۹,۸۰۵	۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۱۰۳,۶۹۶	۱,۹۳۴,۹۶۷,۳۶۰	(۱,۵۷۶,۴۹۷,۴۲۱)	(۵,۲۸۲,۴۶۱)	(۹,۶۷۴,۸۳۷)	۳۴۳,۵۱۲,۶۴۱	۰
توکا رنگ فولاد سپاهان	۵۲,۵۶۳	۵۸۶,۶۰۳,۰۸۰	(۳۷۹,۰۹۹,۴۵۵)	(۱,۶۰۱,۴۲۶)	(۲,۹۳۳,۰۱۵)	۲۰۲,۹۶۹,۱۸۴	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۶۹,۶۲۱	۴۹۵,۷۰۱,۵۲۰	(۳۷۴,۶۳۸,۸۰۹)	(۱,۳۵۳,۲۶۵)	(۲,۴۷۸,۵۰۸)	۱۱۷,۲۳۰,۹۳۸	۰
سازه پویش	۳۱,۵۶۰	۱۵۴,۳۲۸,۴۰۰	(۷۴,۹۴۸,۹۹۳)	(۴۲۱,۳۱۷)	(۷۷۱,۶۴۲)	۷۸,۱۸۶,۴۴۸	(۴۰,۲۵۹,۰۲۵)
صنایع دامپروری و لبنی رضوی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۷,۸۴۲,۰۴۲)	(۳,۱۰۶,۷۴۰)	(۵,۶۹۰,۰۰۰)	۵۱,۳۶۱,۲۱۸	۰
سبحان دارو	۲,۲۴۱	۳۶,۰۸۰,۱۰۰	(۳,۴۵۷,۵۹۲)	(۹۸,۴۹۹)	(۱۸۰,۴۰۱)	۳۲,۳۴۳,۶۰۸	۹۳,۶۶۳
پخش رازی	۶۴۴	۳۴,۷۳۰,۹۲۰	(۸,۳۸۶,۲۰۴)	(۹۴,۸۱۵)	(۱۷۳,۶۵۵)	۲۶,۰۷۶,۲۴۶	(۵۶۹,۷۵۰)
پشم‌شیشه‌ایران	۱,۰۰۰	۲۷,۲۷۰,۰۰۰	(۵,۶۳۶,۲۶۴)	(۷۴,۴۴۷)	(۱۳۶,۳۵۰)	۲۱,۴۲۲,۹۳۹	(۱,۰۲۹,۲۶۱)
پتروشیمی جم	۸۷۳	۵۷,۴۴۳,۴۰۰	(۴۳,۷۵۶,۹۶۷)	(۱۵۶,۸۲۰)	(۲۸۷,۲۱۷)	۱۳,۲۴۲,۳۹۶	(۱,۸۸۲,۰۶۲)
جمع نقل به صفحه بعد		۱۲,۱۵۵,۷۱۲,۴۷۲,۵۴۰	(۷,۷۸۵,۶۵۰,۲۹۲,۵۱۱)	(۳۳,۱۸۵,۱۲۵,۸۱۲)	(۶۰,۷۷۸,۵۶۲,۳۶۶)	۴,۲۷۶,۰۹۸,۴۹۱,۸۵۱	(۱۱۳,۹۷۳,۴۹۴,۲۸۷)

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت۱-۱۹-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۲,۱۵۵,۷۱۲,۴۷۲,۵۴۰	(۷,۷۸۵,۶۵۰,۲۹۲,۵۱۱)	(۳۳,۱۸۵,۱۲۵,۸۱۲)	(۶۰,۷۷۸,۵۶۲,۳۶۶)	۴,۲۷۶,۰۹۸,۴۹۱,۸۵۱	(۱۱۳,۹۷۳,۴۹۴,۲۸۷)
زرین معدن آسیا	۱,۴۳۲	۱۳,۶۸۹,۹۲۰	(۳,۱۵۱,۵۸۴)	(۳۷,۳۷۳)	(۶۸,۴۵۰)	۱۰,۴۳۲,۵۱۳	(۲۴۹,۹۹۲)
داروسازی دانا	۷۵۰	۱۴,۴۵۲,۵۰۰	(۳,۹۴۳,۸۹۳)	(۳۹,۴۵۵)	(۷۲,۲۶۳)	۱۰,۳۹۶,۸۸۹	۲۳,۶۰۹
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۲۰۰	۱۱,۶۸۴,۰۰۰	(۳,۴۱۳,۵۶۸)	(۳۱,۸۹۷)	(۵۸,۴۲۰)	۸,۱۸۰,۱۱۵	۳۱۲,۱۳۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۳۵	۱۴,۸۱۱,۷۵۰	(۸,۰۸۶,۰۹۹)	(۴۰,۴۳۶)	(۷۴,۰۵۹)	۶,۶۱۱,۱۵۶	(۱,۸۶۸,۲۳۷)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱,۵۰۰	۱۰,۱۴۰,۰۰۰	(۴,۳۰۶,۲۲۵)	(۲۷,۶۸۲)	(۵۰,۷۰۰)	۵,۷۵۵,۳۹۳	(۳,۰۶۴,۲۰۷)
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۲,۶۵۵	۸,۰۹۷,۷۵۰	(۳,۹۰۱,۰۹۸)	(۲۲,۱۰۷)	(۴۰,۴۸۹)	۴,۱۳۴,۰۵۶	(۱,۳۶۸,۲۲۶)
ص.چاپ وبسته بندی آسان قزوین	۳۲۶	۶,۴۲۲,۲۰۰	(۲,۳۳۳,۱۶۵)	(۱۷,۵۳۳)	(۳۲,۱۱۱)	۴,۰۳۹,۳۹۱	۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۰۱۸	۷,۱۳۶,۱۸۰	(۳,۱۹۲,۶۷۹)	(۱۹,۴۸۲)	(۳۵,۶۸۱)	۳,۸۸۸,۳۳۸	(۸۰۹,۳۲۹)
ایرکا پارت صنعت	۳,۵۶۱	۶,۳۳۵,۰۱۹	(۳,۳۸۵,۱۹۵)	(۱۷,۲۹۵)	(۳۱,۶۷۵)	۲,۹۰۰,۸۵۴	(۱,۵۴۰,۳۹۳)
بیمه البرز	۲,۰۸۷	۶,۴۳۲,۱۳۴	(۳,۶۴۱,۲۹۰)	(۱۷,۵۶۰)	(۳۲,۱۶۱)	۲,۷۴۱,۱۲۳	۷۱۱,۹۲۶
کاشی پارس	۱۷۱	۳,۰۷۲,۸۷۰	(۹۰۷,۸۳۸)	(۸,۳۸۹)	۱۵,۳۶۴	۲,۱۷۲,۰۰۷	(۲۲,۷۶۹)
سیمان ساوه	۴۵۰	۴,۷۹۲,۵۰۰	(۳,۶۷۶,۹۹۰)	(۱۳,۰۸۴)	(۲۳,۹۶۳)	۱,۰۷۸,۴۶۳	(۱,۶۵۴,۸۳۱)
دانش بنیان پویا نیرو	۷۷۹	۴,۵۱۸,۲۰۰	(۴,۲۳۸,۱۸۳)	(۱۲,۳۳۵)	(۲۲,۵۹۱)	۲۴۵,۰۹۱	۱,۴۹۵,۷۳۱
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱,۸۳۶	۲,۹۵۰,۴۵۲	(۲,۹۳۰,۱۹۵)	(۸,۰۵۵)	(۱۴,۷۵۲)	(۲,۵۵۰)	(۲,۱۰۴,۴۰۰)
پتروشیمی نوری	۶۰,۰۰۰	۳,۰۶۹,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۰۹۳,۴۱۸,۹۶۱)	(۸,۳۸۰,۰۰۸)	(۱۵,۳۴۸,۰۰۰)	(۴۷,۵۴۶,۹۶۹)	۰
سرمایه‌گذاری‌بهمن	۴۴,۷۶۷,۸۵۲	۹۲,۱۷۷,۰۰۷,۲۶۸	(۹۳,۵۹۲,۸۷۰,۱۹۹)	(۲۵۱,۶۴۳,۲۳۰)	(۴۶۰,۸۸۵,۰۳۶)	(۲,۱۲۸,۳۹۱,۱۹۷)	۰
ذوب گران رنگین فلز	۱,۸۷۵,۰۰۰	۲۸,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۵۰,۱۰۲,۵۶۹)	(۷۸,۳۱۶,۸۷۵)	(۱۴۳,۴۳۷,۵۰۰)	(۲,۳۸۴,۳۵۶,۹۴۴)	۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳۷,۴۷۹,۸۱۷,۹۷۲)	(۲,۵۷۲,۶۷۸,۲۹۰)	(۴,۷۱۱,۸۶۵,۰۰۰)	(۲,۳۹۱,۳۶۱,۲۶۲)	۰
داروپخش (هلدینگ	۵,۸۴۹,۹۵۸	۲۷۶,۱۷۶,۵۱۷,۱۸۰	(۲۸۱,۸۹۳,۳۲۱,۱۵۳)	(۷۵۳,۹۶۱,۸۹۲)	(۱,۳۸۰,۸۸۲,۵۸۶)	(۷,۸۵۱,۶۴۸,۴۵۱)	۰
بیمه کوثر	۶۹,۹۸۸,۸۳۰	۱۲۶,۳۲۹,۸۳۸,۱۵۰	(۱۴۵,۱۴۷,۵۹۱,۷۵۴)	(۳۴۴,۸۸۰,۴۵۸)	(۶۳۱,۶۴۹,۱۹۱)	(۱۹,۷۹۴,۲۸۳,۲۵۳)	۲۴,۹۴۵,۳۱۲
پخش هجرت	۱۲۹,۹۷۶,۱۷۲	۱,۰۲۲,۹۱۲,۴۷۳,۶۴۰	(۱,۰۶۲,۵۷۴,۷۲۲,۷۵۲)	(۲,۷۹۲,۵۵۱,۰۵۳)	(۵,۱۱۴,۵۶۲,۳۶۸)	(۴۷,۵۶۹,۳۶۲,۵۳۳)	(۴,۷۳۷,۱۱۹,۷۸۲)
بیمه نوین		۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱۲,۹۲۹)
پلیمر آریا ساسول		۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶۱,۰۴۳)
سیمان‌خاش		۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸۴,۰۰۳)
فولاد امیرکبیرکاشان		۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰,۷۹۰,۲۴۰,۹۰۲)
جمع نقل به صفحه بعد		۱۴,۶۴۷,۵۵۲,۹۴۴,۲۵۳	(۱۰,۳۴۰,۳۳۳,۲۴۵,۸۷۳)	(۳۹,۹۸۷,۸۵۰,۳۰۱)	(۷۳,۲۳۷,۷۳۳,۹۹۸)	۴,۱۹۳,۹۹۴,۱۱۴,۰۸۱	(۱۸۹,۴۸۷,۹۰۶,۶۲۰)

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت۱-۱۹-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۴,۶۴۷,۵۵۲,۹۴۴,۲۵۳	(۱۰,۳۴۰,۳۳۳,۲۴۵,۸۷۳)	(۳۹,۹۸۷,۸۵۰,۳۰۱)	(۷۳,۲۳۷,۷۳۳,۹۹۸)	۴,۱۹۳,۹۹۴,۱۱۴,۰۸۱	(۱۸۹,۴۸۷,۹۰۶,۶۲۰)
سرمایه‌گذاری‌نیرو		۰	۰	۰	۰	۰	(۵۹۶,۴۲۹)
نوردوقطعات فولادی		۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۱۹۳,۶۳۰,۳۳۲)
بیمه اتکایی تهران رواک		۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۳۶۷,۴۱۰,۶۱۷
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۴۵۲,۳۲۷
موتورسازان‌تراکتورسازی‌ایران		۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۴۰,۹۱۰)
شرکت آهن و فولاد ارفع		۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴,۱۳۴,۱۳۵,۴۶۶)
البرزدارو		۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۳,۲۴۴
پاکدیس		۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۰,۹۶۵)
پالایش نفت بندرعباس		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۲۰۷,۵۴۰,۸۶۷)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان		۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰,۵۱۱,۰۸۰,۵۹۰)
معدنی و صنعتی گل گهر		۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۳۰,۶۰۱)
معدنکاران نسوز		۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۶,۴۹۴,۱۳۸
دارویی ره آورد تامین		۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵,۲۹۰,۵۴۶,۰۱۱)
پتروشیمی غدیر		۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۰۶,۶۵۶)
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو		۰	۰	۰	۰	۰	(۹۳۰,۲۵۱)
تولیدمواداولیه‌داروپخش		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۶,۷۳۴,۳۴۱,۹۸۵)
داده گسترعصرنوین-های وب		۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۱۲۹,۸۹۷,۲۳۸)
سایپا		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۴۰۶,۰۵۰)
سرمایه گذاری شفادارو		۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۶۹۸,۲۸۷,۸۵۴)
پالایش نفت تبریز		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۳,۴۸۸,۵۰۸,۲۴۱)
معدنی املاح ایران		۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۰۷,۳۱۶)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد		۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۲,۱۱۰,۰۲۶
حمل و نقل گهرترابر سیرجان		۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۶۵۴,۱۳۵,۹۲۰
بانک سامان		۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۹۸۹)
شرکت قند بیستون		۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۰,۹۷۰,۹۳۸
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال		۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱,۶۰۷,۲۶۱,۸۲۰)
جمع نقل به صفحه بعد		۱۴,۶۴۷,۵۵۲,۹۴۴,۲۵۳	(۱۰,۳۴۰,۳۳۳,۲۴۵,۸۷۳)	(۳۹,۹۸۷,۸۵۰,۳۰۱)	(۷۳,۲۳۷,۷۳۳,۹۹۸)	۴,۱۹۳,۹۹۴,۱۱۴,۰۸۱	(۷۳۹,۹۶۰,۷۳۷,۹۸۱)

ادامه یادداشت۱-۱۹-

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۴,۶۴۷,۵۵۲,۹۴۴,۲۵۳	(۱۰,۳۴۰,۳۳۳,۲۴۵,۸۷۳)	(۳۹,۹۸۷,۸۵۰,۳۰۱)	(۷۳,۲۳۷,۷۳۳,۹۹۸)	۴,۱۹۳,۹۹۴,۱۱۴,۰۸۱	(۷۳۹,۹۶۰,۷۳۷,۹۸۱)
سیمان‌مازندران		۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸۰,۹۲۸,۶۴۳)
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۶,۷۷۷
سیمان بهبهان		۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۴۷,۵۷۵)
پتروشیمی خارک		۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۲۱,۱۴۲)
نفت پارس		۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۳۸,۰۵۶)
جمع		**۱۴,۶۴۷,۵۵۲,۹۴۴,۲۵۳**	**(۱۰,۳۴۰,۳۳۳,۲۴۵,۸۷۳)**	**(۳۹,۹۸۷,۸۵۰,۳۰۱)**	**(۷۳,۲۳۷,۷۳۳,۹۹۸)**	**۴,۱۹۳,۹۹۴,۱۱۴,۰۸۱**	**(۷۴۰,۸۴۳,۹۵۶,۶۲۰)**

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

نام سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . تامین سرمایه کیمیا	۲۱,۵۲۷,۷۷۵	۲۵,۱۰۱,۳۸۵,۶۵۰	(۷,۹۴۳,۷۴۸,۹۷۶)	(۶۸,۵۲۶,۷۸۳)	(۱۲۵,۵۰۶,۹۲۸)	۱۶,۹۶۳,۶۰۲,۹۶۳	۰
ح. تامین سرمایه خلیج فارس	۴,۰۰۱,۰۰۰	۲,۸۸۸,۷۲۲,۰۰۰	(۱,۵۳۲,۳۸۳,۰۰۰)	(۷,۸۸۶,۲۱۱)	(۱۴,۴۴۳,۶۱۱)	۱,۳۳۴,۰۰۹,۱۷۸	۰
ح. پاکسان	۲,۰۴۲,۶۹۶	۲,۶۸۴,۱۰۲,۵۴۴	(۲,۲۳۰,۶۲۴,۰۳۱)	(۷,۳۲۷,۶۰۱)	(۱۳,۴۲۰,۵۱۳)	۴۳۲,۷۳۰,۳۹۹	۰
ح . جهان فولاد سیرجان	۱۱۴	۲۳۳,۷۰۰	(۱۱۲,۰۶۲)	(۶۳۸)	(۱,۱۶۹)	۱۱۹,۸۳۱	۰
ح .بیمه ایران - معین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۸,۳۹۴,۲۹۲)
ح. سبحان دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۳,۴۸۶)
ح . پشم‌شیشه‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۳۲,۶۹۹
جمع		**۳۰,۶۷۴,۴۴۳,۸۹۴**	**(۱۱,۷۰۶,۸۶۸,۰۶۹)**	**(۸۳,۷۴۱,۲۳۳)**	**(۱۵۳,۳۷۲,۲۲۱)**	**۱۸,۷۳۰,۴۶۲,۳۷۱**	**(۵۳,۶۰۵,۰۷۹)**

۳-۱۹-سود (زیان) تحقق نیافته ناشي از نگهداري اختيار معامله سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام اختیار معامله	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ شپنا-۱۴۰۵/۰۸/۲۰-۹۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۸,۰۳۸,۳۷۲,۵۰۰)	(۱۷۱,۵۴۹,۰۰۰)	۰	(۴۹,۴۷۷,۹۲۱,۵۰۰)	۰
اختیارخ وتجارت-۱۴۰۵/۰۸/۲۰-۶۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۷۸۳,۲۰۷,۵۰۲)	(۲۹,۵۴۲,۴۹۸)	۰	(۲۰,۸۱۲,۷۵۰,۰۰۰)	۰
اختیار خ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۳۰۰	۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۶۹۸,۰۵۹,۵۲۳)	(۵۲,۴۶۷,۴۷۷)	۰	(۸,۴۸۶,۵۲۷,۰۰۰)	۰
اختیارخ شپنا-۱۴۰۵/۰۹/۲۵-۸۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۴۹,۳۳۰,۰۰۰)	(۸,۲۸۰,۰۰۰)	۰	(۱,۴۱۷,۶۱۰,۰۰۰)	۰
اختیار خ وتجارت-۱۴۰۵/۰۸/۲۰-۸۰۰	۶۰,۵۴۹,۰۰۰	۱۰,۵۳۵,۵۲۶,۰۰۰	(۱۱,۵۹۰,۲۷۷,۶۹۶)	(۷,۹۸۰,۶۶۰)	۰	(۱,۰۶۲,۷۳۲,۳۵۶)	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۷/۲۲-۱۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۳۶,۰۸۱,۷۸۴)	(۱۱,۴۳۸,۲۴۹)	۰	(۸۴۷,۵۲۰,۰۳۳)	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۸/۲۰-۱۳۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۳۶,۲۰۵,۷۱۴)	(۱۵,۰۵۹,۰۹۹)	۰	۳,۱۲۸,۷۳۵,۱۸۷	۰
اختیارخ وتجارت-۱۴۰۵/۰۸/۲۰-۴۰۰	۳۸۵,۴۸۴,۰۰۰	۱۸۸,۸۸۷,۱۶۰,۰۰۰	(۶۷,۴۲۵,۰۴۷,۹۳۲)	(۱۴۱,۶۶۵,۳۷۰)	۰	۱۲۱,۳۲۰,۴۴۶,۶۹۸	۰
اختیارخ خساپا-۱۴۰۴/۰۳/۲۸-۵۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۵۷۵,۸۳۵,۹۱۳)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۵۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۹۴۶,۲۷۰,۶۱۶)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۸/۰۷-۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۰۷۰,۶۰۸,۶۴۷)
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۱,۱۰۵,۱۰۴)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۳۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۹,۶۲۰,۶۷۶)
اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۱۱/۱۰-۱۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵)
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۵۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۳۵۳	۰		۰	۰	۰	۰	(۱)
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱)
اختیارخ خساپا-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۶/۰۵-۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۳
اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۱۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰
اختیارخ خساپا-۱۴۰۴/۰۳/۲۸-۶۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۶۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱
جمع		۵۸۲,۴۳۸,۶۸۶,۰۰۰	(۵۳۹,۶۵۶,۵۸۲,۶۵۰)	(۴۳۷,۹۸۲,۳۵۴)	۰	۴۲,۳۴۴,۱۲۰,۹۹۶	(۲۴,۱۵۳,۴۴۰,۷۲۸)

۴-۱۹-سود (زیان) تحقق نیافته ناشي از نگهداري گواهی سپرده کالایی

		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
گواهی سپرده کالایی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا GoldBar	۶۹,۴۴۷	۲,۲۰۶,۳۳۱,۱۹۰,۰۰۰	(۱,۶۶۴,۶۰۷,۶۵۲,۲۸۵)	(۵,۲۹۵,۱۹۴,۸۵۶)	۰	۵۳۶,۴۲۸,۳۴۲,۸۵۹	۱۰,۶۴۴,۸۵۳,۰۹۷
مس کاتد CopperCthd	۱۶,۴۱۹	۴۶۹,۹۱۱,۹۴۴,۱۹۰	(۳۴۳,۶۳۹,۴۲۸,۶۲۸)	(۱,۱۲۷,۷۸۸,۶۶۶)	۰	۱۲۵,۱۴۴,۷۲۶,۸۹۶	۰
جمع		۲,۶۷۶,۲۴۳,۱۳۴,۱۹۰	(۲,۰۰۸,۲۴۷,۰۸۰,۹۱۳)	(۶,۴۲۲,۹۸۳,۵۲۲)	۰	۶۶۱,۵۷۳,۰۶۹,۷۵۵	۱۰,۶۴۴,۸۵۳,۰۹۷

۲۰-درآمد سودسهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۳۵۰,۸۷۷,۵۳۶	۴۱۰	۱۴۳,۸۵۹,۷۸۹,۷۶۰	۰	۱۴۳,۸۵۹,۷۸۹,۷۶۰	۱۲۲,۳۸۷,۱۳۷,۶۰۰
نیان الکترونیک	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۳۱۴,۳۴۳,۶۲۶	۴۲۵	۱۳۳,۵۹۶,۰۴۱,۰۵۰	(۵,۱۸۹,۰۴۹,۶۵۲)	۱۲۸,۴۰۶,۹۹۱,۳۹۸	۰
سیمان ممتازان کرمان	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۹,۶۶۴,۶۵۷	۶,۳۰۰	۶۰,۸۸۷,۳۳۹,۱۰۰	۰	۶۰,۸۸۷,۳۳۹,۱۰۰	۳۲,۳۲۶,۴۵۸,۰۰۰
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۱۲۱,۳۵۳,۵۲۴	۴۲۴	۵۱,۴۵۳,۸۹۴,۱۷۶	(۲,۰۳۱,۰۷۴,۷۷۰)	۴۹,۴۲۲,۸۱۹,۴۰۶	۴۶,۸۰۸,۵۵۸,۳۲۳
پگاه‌آذربایجان‌غربی	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۳۴,۰۰۶,۹۶۲	۱,۰۰۰	۳۴,۰۰۶,۹۶۲,۰۰۰	۰	۳۴,۰۰۶,۹۶۲,۰۰۰	۱۸,۱۹۵,۱۷۰,۱۷۵
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۶۷,۷۹۰,۷۱۸	۴۷۵	۳۲,۲۰۰,۵۹۱,۰۵۰	(۴۴,۰۵۰,۰۵۶)	۳۲,۱۵۶,۵۴۰,۹۹۴	۲۲,۸۷۹,۳۶۷,۵۵۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۴۱,۲۳۲,۴۴۰	۷۶۲	۳۱,۴۱۹,۱۱۹,۲۸۰	(۸۷۸,۵۶۳,۹۲۱)	۳۰,۵۴۰,۵۵۵,۳۵۹	۲۸,۷۵۷,۵۹۹,۰۵۰
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۲۳,۴۶۸,۸۷۸	۱,۳۴۰	۳۱,۱۴۸,۲۹۶,۵۲۰	(۱,۰۴۱,۳۳۴,۳۲۲)	۳۰,۴۰۶,۹۶۲,۱۹۸	۵,۱۶۷,۹۹۷,۶۴۰
قند لرستان	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۲۸,۴۵۳,۱۷۴	۱,۰۰۰	۲۸,۴۵۳,۱۷۴,۰۰۰	۰	۲۸,۴۵۳,۱۷۴,۰۰۰	۲۱,۵۷۷,۶۴۲,۸۰۰
بانک ملت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۷۶,۱۴۴,۶۳۰	۴۶	۲۶,۵۰۲,۶۵۲,۹۸۰	۰	۲۶,۵۰۲,۶۵۲,۹۸۰	۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۲۱,۹۷۲,۹۳۰	۱,۲۹۰	۲۸,۳۴۵,۰۷۹,۷۰۰	(۲,۳۶۶,۵۳۸,۳۵۵)	۲۵,۹۷۸,۵۴۱,۳۴۵	۴۰,۸۳۶,۷۴۰,۰۴۱
پخش البرز	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۵۳,۸۱۰,۵۶۹	۴۸۷	۲۶,۲۰۵,۷۴۷,۱۰۳	(۳۵۴,۱۳۱,۷۱۸)	۲۵,۸۵۱,۶۱۵,۳۸۵	۰
ایران ترانسفو	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱۱۱,۳۰۰,۸۳۶	۲۱۰	۲۳,۳۷۳,۱۷۵,۵۶۰	(۷۸۸,۹۰۲,۶۸۳)	۲۲,۵۸۴,۲۷۲,۸۷۷	۸۲۹,۴۸۶,۸۴۵
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
بانک سینا	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۵۳,۲۰۳,۱۰۶	۱۲۵	۱۹,۱۵۰,۳۸۸,۲۵۰	۰	۱۹,۱۵۰,۳۸۸,۲۵۰	۱۲۷,۶۲۰
تامین سرمایه کیمیا	۱۴۰۵/۰۲/۱۹	۴۳,۸۹۶,۲۹۱	۴۰۰	۱۷,۵۵۸,۵۱۶,۴۰۰	۰	۱۷,۵۵۸,۵۱۶,۴۰۰	۴۰۶,۴۰۰,۰۰۰
بانک‌اقتصادنوین	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۳۸,۶۶۸,۱۱۵	۱۲۶	۱۷,۴۷۲,۱۸۲,۴۹۰	۰	۱۷,۴۷۲,۱۸۲,۴۹۰	۰
بهمن دیزل	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۴۶,۴۰۶,۴۳۹	۲۹۰	۱۳,۴۵۷,۸۶۷,۳۱۰	(۲۸۸,۶۴۰,۵۸۶)	۱۳,۱۶۹,۲۲۶,۷۲۴	۴,۴۳۴,۹۸۶,۱۵۹
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۳,۴۰۹,۰۷۵	۴,۱۵۵	۱۴,۱۶۴,۷۰۶,۶۲۵	(۱,۰۷۵,۸۰۰,۵۰۳)	۱۳,۰۸۸,۹۰۶,۱۲۲	۴,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰
دارویی لقمان	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۴۰,۷۲۶,۹۳۵	۳۱۶	۱۲,۸۶۹,۷۱۱,۴۶۰	(۳۴۳,۱۹۲,۳۰۶)	۱۲,۵۲۶,۵۱۹,۱۵۴	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۵,۳۲۷,۳۲۹	۸۰۰	۱۲,۲۶۶,۷۷۳,۲۰۰	(۴۸۴,۰۲۰,۹۱۶)	۱۱,۷۸۲,۷۵۲,۲۸۴	۹,۲۲۳,۰۴۵,۸۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱,۲۹۷,۷۳۸,۷۶۹	۹	۱۱,۶۷۹,۶۴۸,۹۲۱	۰	۱۱,۶۷۹,۶۴۸,۹۲۱	۸۱,۴۰۰,۰۰۰
قاسم ایران	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۰۵,۰۱۸,۰۷۰	۱۱۰	۱۱,۵۵۱,۹۸۷,۷۰۰	۰	۱۱,۵۵۱,۹۸۷,۷۰۰	۰
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۷,۷۵۷,۷۴۹	۴۳۰	۱۱,۹۳۵,۸۳۲,۰۷۰	(۴۷۱,۱۵۱,۲۶۶)	۱۱,۴۶۴,۶۸۰,۸۰۴	۱۷,۵۴۲,۱۲۳,۹۰۵
پارس مینو	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۷۷,۳۸۳,۳۷۶	۶۰	۱۰,۶۴۳,۰۰۲,۵۶۰	۰	۱۰,۶۴۳,۰۰۲,۵۶۰	۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۱,۶۴۵,۳۰۰	۸۱۰	۹,۴۳۲,۶۹۳,۰۰۰	۰	۹,۴۳۲,۶۹۳,۰۰۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد				۸۳۴,۸۲۹,۹۶۰,۱۶۵	(۱۵,۳۵۶,۴۵۱,۰۵۴)	۸۱۹,۴۷۳,۵۰۹,۱۱۱	۴۴۵,۷۷۹,۵۴۵,۷۰۸

ادامه یادداشت۲۰-

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۸۳۴,۸۲۹,۹۶۰,۱۶۵	(۱۵,۳۵۶,۴۵۱,۰۵۴)	۸۱۹,۴۷۳,۵۰۹,۱۱۱	۴۴۵,۷۷۹,۵۴۵,۷۰۸
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۶۲,۳۱۹,۰۳۵	۱۴۵	۹,۰۳۶,۲۶۰,۰۷۵	۰	۹,۰۳۶,۲۶۰,۰۷۵	۳۸,۵۴۳,۲۴۲,۹۲۰
سرمایه گذاری شفادارو	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	۵,۳۱۴,۸۹۲	۱,۷۰۰	۹,۰۳۵,۳۱۶,۴۰۰	۰	۹,۰۳۵,۳۱۶,۴۰۰	۳,۱۳۵,۷۸۶,۲۸۰
تکادو	۱۴۰۵/۰۶/۰۹	۳۳,۳۱۸,۵۴۳	۲۷۰	۸,۹۹۶,۰۰۶,۶۱۰	(۵۱۶,۸۷۸,۳۶۶)	۸,۴۷۹,۱۲۸,۲۴۴	۱۹۴,۸۰۸,۷۸۰
آلومینیوم‌ایران	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۸۵,۲۱۶)	۸,۱۵۴,۴۱۴,۷۸۴	۰
ریل سیر کوثر	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۱۲,۳۶۱,۰۴۳	۷۰	۷,۸۶۵,۲۷۳,۰۱۰	(۲۴۵,۳۰۰,۴۸۵)	۷,۶۱۹,۹۷۲,۵۲۵	۱۱,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۴۴,۵۵۹,۶۴۵	۱۵۳	۶,۸۱۷,۶۲۵,۶۸۵	۰	۶,۸۱۷,۶۲۵,۶۸۵	۱,۳۶۶,۳۷۴,۰۶۳
صنایع مس افق کرمان	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۵,۵۹۷,۵۹۱	۱,۲۰۰	۶,۷۱۷,۱۰۹,۲۰۰	(۱۷۹,۱۲۲,۹۱۲)	۶,۵۳۷,۹۸۶,۲۸۸	۱۲۷,۹۴۰,۲۰۲
البرزدارو	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۳۴,۹۳۵,۰۲۹	۱۸۰	۶,۲۸۸,۳۰۵,۲۲۰	۰	۶,۲۸۸,۳۰۵,۲۲۰	۰
پست بانک ایران	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۵,۵۲۸,۸۷۹	۱,۱۱۰	۶,۱۳۷,۰۵۵,۶۹۰	۰	۶,۱۳۷,۰۵۵,۶۹۰	۹۳,۰۶۸,۴۹۵,۶۸۸
بیمه کوثر	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۷۹,۹۸۸,۸۳۰	۷۰	۵,۵۹۹,۲۱۸,۱۰۰	۰	۵,۵۹۹,۲۱۸,۱۰۰	۸۷۲,۷۲۲,۵۵۰
واسپاری عصر اعتماد(ولاعتماد)				۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بیمه آسیا	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۳۲,۵۶۱,۴۹۵	۱۶۱	۵,۲۴۲,۴۰۰,۶۹۵	۰	۵,۲۴۲,۴۰۰,۶۹۵	۰
بیمه سامان	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۵۰	۴,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۶,۱۱۴,۴۸۱	۲۵۰	۴,۰۲۸,۶۲۰,۲۵۰	۰	۴,۰۲۸,۶۲۰,۲۵۰	۳,۱۷۱,۸۶۹,۷۰۰
نوردوقطعات فولادی	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۷,۱۴۶,۴۲۰	۵۵۰	۳,۹۳۰,۵۳۱,۰۰۰	(۱۳۲,۶۶۵,۱۷۶)	۳,۷۹۷,۸۶۵,۸۲۴	۱,۲۲۲,۸۰۶,۲۰۰
نفت بهران	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۱,۲۴۵,۶۳۳	۳,۰۰۰	۳,۷۳۶,۸۹۹,۰۰۰	۰	۳,۷۳۶,۸۹۹,۰۰۰	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۵,۶۵۰,۰۰۰	۵۹۸	۳,۳۷۸,۷۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۷۸,۷۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۰,۵۴۰,۳۹۱
سیمان فارس نو	۱۴۰۵/۰۳/۱۸	۴۰۸,۰۶۰	۷,۴۳۵	۳,۰۳۳,۹۲۶,۱۰۰	۰	۳,۰۳۳,۹۲۶,۱۰۰	۱,۸۴۲,۳۹۰,۹۰۰
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۲,۲۶۴,۴۸۹	۱,۲۰۰	۲,۷۱۷,۳۸۶,۸۰۰	۰	۲,۷۱۷,۳۸۶,۸۰۰	۳,۲۸۷,۲۷۰,۰۰۰
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۸۱,۵۴۱	۳۳,۰۰۰	۲,۶۹۰,۸۵۳,۰۰۰	۰	۲,۶۹۰,۸۵۳,۰۰۰	۱,۱۶۲,۸۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۶۰۱,۹۲۳	۳,۵۲۰	۲,۱۱۸,۷۶۸,۹۶۰	۰	۲,۱۱۸,۷۶۸,۹۶۰	۲۸,۵۴۳,۷۳۷,۳۰۰
پخش هجرت	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴۴۱	۲,۰۲۸,۶۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۷۶,۳۱۶)	۱,۹۴۸,۵۲۳,۶۸۴	۲۸,۸۸۲,۲۹۲,۴۱۳
صنایع ارتباطی آوا	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۲۸,۹۰۷,۱۹۷	۱۸۶	۱,۸۵۰,۰۶۰,۶۰۹	۰	۱,۸۵۰,۰۶۰,۶۰۹	۲,۷۳۸,۷۶۲,۴۱۸
حفاری شمال	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۷,۲۴۸,۱۲۹	۲۶۰	۱,۸۸۴,۵۱۳,۵۴۰	(۱۸۶,۱۲۴,۷۹۴)	۱,۶۹۸,۳۸۸,۷۴۶	۶۹۰,۲۰۷
توکاریل	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه‌گذاری‌بوعلی	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد				۹۵۹,۵۱۳,۳۹۰,۱۰۹	(۱۶,۷۰۲,۲۰۴,۳۱۹)	۹۴۲,۸۱۱,۱۸۵,۷۹۰	۶۶۷,۰۴۶,۴۳۸,۵۲۰

ادامه یادداشت۲۰-

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۹۵۹,۵۱۳,۳۹۰,۱۰۹	(۱۶,۷۰۲,۲۰۴,۳۱۹)	۹۴۲,۸۱۱,۱۸۵,۷۹۰	۶۶۷,۰۴۶,۴۳۸,۵۲۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱,۱۹۰,۶۰۴	۷۴۰	۸۸۱,۰۴۶,۹۶۰	۰	۸۸۱,۰۴۶,۹۶۰	۲۵,۸۷۴,۹۲۹,۴۴۰
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱,۸۷۵,۰۰۰	۴۸۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۵۲۶,۳۱۶)	۸۶۴,۴۷۳,۶۸۴	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۲	۸۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۳۵۶,۲۸۴)	۸۶۰,۰۴۳,۷۱۶	۴۰,۷۱۸,۴۷۰,۹۷۱
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۹۸۲,۲۱۴	۷۵۰	۷۳۶,۶۶۰,۵۰۰	(۱۷,۲۴۶,۲۳۲)	۷۱۹,۴۱۴,۲۶۸	۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۸۴,۲۱۱)	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹	۰
تامین سرمایه کاردان	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۲,۷۶۲,۹۲۰	۲۰۰	۵۵۲,۵۸۴,۰۰۰	۰	۵۵۲,۵۸۴,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۷۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۴۴۶,۴۵۹	۱,۰۵۰	۴۶۸,۷۸۱,۹۵۰	۰	۴۶۸,۷۸۱,۹۵۰	۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱,۵۰۱,۹۳۷	۳۰۰	۴۵۰,۵۸۱,۱۰۰	(۳,۶۷۳,۲۱۵)	۴۴۶,۹۰۷,۸۸۵	۰
کلر پارس	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۷	۴۳۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۶۰,۴۵۱)	۴۲۱,۲۳۹,۵۴۹	۰
حمل‌ونقل‌توکا	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۲,۸۰۳,۲۵۱	۱۵۰	۴۲۰,۴۸۷,۶۵۰	۰	۴۲۰,۴۸۷,۶۵۰	۰
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۰	۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۷۳,۵۸۵,۳۵۹
نیروترانس	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۳,۴۰۰,۰۰۰	۸۵	۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۵۸۶,۰۵۳
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۲۷,۷۹۶)	۲۷۹,۸۷۲,۲۰۴	۰
سرمایه گذاری ارس صبا	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۴	۲۱۸,۱۰۰,۰۰۰	(۸,۶۰۹,۲۱۱)	۲۰۹,۴۹۰,۷۸۹	۱۰۲,۹۵۰,۸۵۶
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۲,۳۳۰,۹۹۹	۸۰	۱۸۶,۴۷۹,۹۲۰	۰	۱۸۶,۴۷۹,۹۲۰	۸۰۹,۵۸۲,۷۸۹
داروسازی فارابی	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۹۳۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۴۲,۱۰۵)	۱۷۸,۶۵۷,۸۹۵	۰
توزیع دارو پخش	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۶۲۴,۱۶۱)	۱۷۶,۳۷۵,۸۳۹	۴۳۱,۳۸۲
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۶۰,۶۳۵)	۱۴۱,۵۳۹,۳۶۵	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۴۳۶,۹۰۳	۲۰۰	۸۷,۳۸۰,۶۰۰	۰	۸۷,۳۸۰,۶۰۰	۸۲۲,۶۳۵
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۸۰۰,۰۰۰	۱۰۱	۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۰	۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد				۹۶۸,۹۸۶,۹۹۲,۷۸۹	(۱۶,۸۸۵,۴۱۴,۹۳۶)	۹۵۲,۱۰۱,۵۷۷,۸۵۳	۷۸۸,۳۱۰,۲۹۸,۰۰۵

ادامه یادداشت۲۰-

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۹۶۸,۹۸۶,۹۹۲,۷۸۹	(۱۶,۸۸۵,۴۱۴,۹۳۶)	۹۵۲,۱۰۱,۵۷۷,۸۵۳	۷۸۸,۳۱۰,۲۹۸,۰۰۵
بانک کارآفرین	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۰	۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۰
شیشه قزوین	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳۵,۲۱۵,۱۶۹	۲	۷۰,۴۳۰,۳۳۸	(۲,۶۰۱,۶۴۸)	۶۷,۸۲۸,۶۹۰	۳۱۸,۳۲۲,۷۶۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۰۳,۶۹۶	۶۱۰	۶۳,۲۵۴,۵۶۰	(۸,۹۹۳,۸۹۲)	۵۴,۲۶۰,۶۶۸	۰
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۳۴۲,۵۰۰	۱۱۶	۳۹,۷۳۰,۰۰۰	۰	۳۹,۷۳۰,۰۰۰	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰
شرکت بهمن لیزینگ	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۴۲,۱۴۵)	۳۱,۸۵۷,۸۵۵	۰
شرکت قند بیستون	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۹۸,۱۰۳	۱۸۸	۱۸,۴۴۳,۳۶۴	۰	۱۸,۴۴۳,۳۶۴	۷۹,۷۲۵,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۸۷۳	۴,۱۶۶	۳,۶۳۶,۹۱۸	۰	۳,۶۳۶,۹۱۸	۳۹۰,۲۵۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۴۵	۸,۷۰۰	۱,۲۶۱,۵۰۰	۰	۱,۲۶۱,۵۰۰	۹۶۶,۹۵۴
پشم‌شیشه‌ایران	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۱۱۳)	۹۶۶,۸۸۷	۱,۱۶۰,۰۰۰
پخش رازی	۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۶۴۴	۱,۴۰۰	۹۰۱,۶۰۰	۰	۹۰۱,۶۰۰	۵۷۹,۶۰۰
داروسازی دانا	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۳۷۵	۱,۸۷۵	۷۰۳,۱۲۵	(۱۵,۰۸۰)	۶۸۸,۰۴۵	۲۵۷,۵۷۲
سیمان ساوه	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۴۵۰	۱,۳۰۰	۵۸۵,۰۰۰	(۳,۹۸۰)	۵۸۱,۰۲۰	۴۸۴,۲۰۰
دانش بنیان پویا نیرو	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۷۷۹	۷۰۲	۵۴۶,۸۵۸	(۲۱,۵۸۶)	۵۲۵,۲۷۲	۳۳۲,۳۵۲
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱,۵۰۰	۳۴۰	۵۱۰,۰۰۰	۰	۵۱۰,۰۰۰	۸۳۳,۸۳۱
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۰۰	۲,۶۰۰	۵۲۰,۰۰۰	(۵۱,۳۵۸)	۴۶۸,۶۴۲	۴۶۰,۰۰۰
سازه پویش	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳۱,۵۶۰	۱۴	۴۴۱,۸۴۰	۰	۴۴۱,۸۴۰	۴۵۵,۸۴۹
زرین معدن آسیا	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۱,۴۳۲	۳۰۰	۴۲۹,۶۰۰	۰	۴۲۹,۶۰۰	۳۵۵,۶۱۱
سبحان دارو	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۲,۲۴۱	۱۶۰	۳۵۸,۵۶۰	۰	۳۵۸,۵۶۰	۲۲۷,۶۸۱
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱,۰۰۰	۲۷۰	۲۷۰,۰۰۰	۰	۲۷۰,۰۰۰	-
ص.چاپ وبسته بندی آسان قزوین	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۳۲۶	۸۰۰	۲۶۰,۸۰۰	۰	۲۶۰,۸۰۰	-
بیمه البرز	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۰۸۷	۱۲۰	۲۵۰,۴۴۰	۰	۲۵۰,۴۴۰	۳۵۴,۸۸۶
ایرکا پارت صنعت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳,۵۶۱	۵۰	۱۷۸,۰۵۰	۰	۱۷۸,۰۵۰	۱۲۶,۹۹۵
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱,۸۳۶	۹۱	۱۶۷,۰۷۶	۰	۱۶۷,۰۷۶	۳۷۶,۳۵۸
جمع نقل به صفحه بعد				۹۶۹,۳۰۵,۰۷۲,۴۱۸	(۱۶,۹۰۰,۲۷۷,۷۳۸)	۹۵۲,۴۰۴,۷۹۴,۶۸۰	۷۸۸,۸۶۶,۴۰۷,۹۱۲

ادامه یادداشت۲۰-

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۹۶۹,۳۰۵,۰۷۲,۴۱۸	(۱۶,۹۰۰,۲۷۷,۷۳۸)	۹۵۲,۴۰۴,۷۹۴,۶۸۰	۷۸۸,۸۶۶,۴۰۷,۹۱۲
موتورسازان‌تراکتورسازی‌ایران	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱,۵۵۰	۱۰۴	۱۶۱,۲۰۰	۰	۱۶۱,۲۰۰	۳۹۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱,۰۱۸	۱۵۰	۱۵۲,۷۰۰	۰	۱۵۲,۷۰۰	۴۰۷,۵۲۰
کاشی پارس	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۷۱	۸۴۰	۱۴۳,۶۴۰	۰	۱۴۳,۶۴۰	۷۵,۰۴۰
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱۴۰۵/۰۱/۱۷	۲,۴۹۳	۴۵	۱۱۲,۱۸۵	۰	۱۱۲,۱۸۵	۱۴۱,۳۹۳
تولیدمواداولیه‌داروپخش				۰	۰	۰	۷۳,۵۳۱,۴۵۸,۰۰۰
پالایش نفت تبریز				۰	۰	۰	۷۱,۳۸۹,۱۰۸,۷۴۶
پتروشیمی پردیس				۰	۰	۰	۷۰,۹۹۳,۳۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی				۰	۰	۰	۵۷,۹۴۳,۲۳۸,۱۰۰
پالایش نفت بندرعباس				۰	۰	۰	۱۹,۱۳۸,۹۹۴,۷۶۴
سیمان‌مازندران				۰	۰	۰	۱۴,۷۷۶,۶۱۰,۰۰۰
بیمه اتکایی تهران رواک۵۰%تادیه				۰	۰	۰	۹,۱۴۹,۶۱۸,۴۶۰
سرمایه گذاری خوارزمی				۰	۰	۰	۷,۶۳۷,۵۹۴,۳۱۵
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال				۰	۰	۰	۴,۵۴۹,۵۱۱,۸۱۴
سیمرغ				۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران				۰	۰	۰	۲,۷۳۳,۷۴۷,۰۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی				۰	۰	۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰
گروه س توسعه صنعتی ایران				۰	۰	۰	۱,۰۱۸,۱۱۰,۹۶۵
بیمه اتکایی ایرانیان				۰	۰	۰	۳۳۱,۵۰۰,۰۰۰
معدنکاران نسوز				۰	۰	۰	۲۴۷,۷۳۷,۸۰۸
صنایع الکترونیک مادیران				۰	۰	۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد				۰	۰	۰	۱۸۶,۶۵۰,۹۱۴
جمع نقل به صفحه بعد				۹۶۹,۳۰۵,۶۴۲,۱۴۳	(۱۶,۹۰۰,۲۷۷,۷۳۸)	۹۵۲,۴۰۵,۳۶۴,۴۰۵	۱,۱۲۶,۹۷۶,۹۸۲,۷۵۱

ادامه یادداشت۲۰-

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد	هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۹۶۹,۳۰۵,۶۴۲,۱۴۳	(۱۶,۹۰۰,۲۷۷,۷۳۸)	۹۵۲,۴۰۵,۳۶۴,۴۰۵	۱,۱۲۶,۹۷۶,۹۸۲,۷۵۱
پمپ سازی ایران				۰	۰	۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول				۰	۰	۰	۱,۰۱۱,۲۲۵
معدنی املاح ایران				۰	۰	۰	۱,۰۰۶,۸۶۰
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ				۰	۰	۰	۸۴۴,۴۶۴
معدنی و صنعتی گل گهر				۰	۰	۰	۷۵۶,۴۰۰
سیمان‌خاش				۰	۰	۰	۵۷۷,۸۷۱
نفت پارس				۰	۰	۰	۵۴۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک				۰	۰	۰	۴۷۸,۹۵۸
پاکدیس				۰	۰	۰	۴۵۶,۰۰۰
پتروشیمی غدیر				۰	۰	۰	۳۲۵,۰۰۰
بیمه نوین				۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌نیرو				۰	۰	۰	۵۰,۳۶۹
بانک سامان				۰	۰	۰	(۱,۱۱۳)
جمع				**۹۶۹,۳۰۵,۶۴۲,۱۴۳**	**(۱۶,۹۰۰,۲۷۷,۷۳۸)**	**۹۵۲,۴۰۵,۳۶۴,۴۰۵**	**۱,۱۲۶,۹۸۵,۸۷۸,۷۸۵**

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱-۱	۴۷۵,۳۳۲,۷۹۰,۰۳۹	۲۴۲,۲۳۵,۷۷۷,۸۴۵
سود اوراق مشارکت بورسی	۲۱-۲	۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	۳۹,۰۴۲,۲۷۰,۲۱۹
جمع		۴۸۸,۸۳۰,۶۷۵,۲۸۲	۲۸۱,۲۷۸,۰۴۸,۰۶۴

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

نام	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص سود
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک صادرات	متعدد	۳۴۴,۱۸۲,۷۵۶,۵۶۲	(۸,۴۰۲,۹۱۵)	۳۴۴,۱۷۴,۳۵۳,۶۴۷	۶۵,۴۷۹,۶۴۶,۱۸۶
بانک گردشگری	۵%	۱۳۱,۴۱۴,۸۷۱,۶۱۲	(۳۱۶,۰۰۶,۴۷۳)	۱۳۱,۰۹۸,۸۶۵,۱۳۹	۴۱,۱۱۹,۸۵۹,۰۴۴
بانک خاورمیانه	۵%	۴۳,۸۹۷,۶۵۱	۰	۴۳,۸۹۷,۶۵۱	۸۲۹,۷۳۲,۱۰۱
بانک اقتصاد نوین	۵%	۱۱,۸۶۷,۴۱۵	۰	۱۱,۸۶۷,۴۱۵	۹۳,۵۶۸,۵۸۹
بانک پاسارگاد	۵%	۲,۹۰۵,۸۷۶	۰	۲,۹۰۵,۸۷۶	۱۳۴,۷۱۲,۰۸۳,۶۳۶
بانک شهر	۵%	۲۲۷,۵۷۸	۰	۲۲۷,۵۷۸	۶۴,۴۳۵
بانک ملت	۵%	۲۳۱,۷۴۸	۰	۲۳۱,۷۴۸	۷۵,۲۲۰
بانک تجارت	۵%	۲۲۰,۶۷۹	۰	۲۲۰,۶۷۹	۵۹,۱۹۱
بانک سامان	۵%	۲۲۰,۳۰۶	۰	۲۲۰,۳۰۶	۳۶,۹۸۵
موسسه اعتباری ملل	۵%	-	۰	-	۶۵۲,۴۵۸
جمع		**۴۷۵,۶۵۷,۱۹۹,۴۲۷**	**(۳۲۴,۴۰۹,۳۸۸)**	**۴۷۵,۳۳۲,۷۹۰,۰۳۹**	**۲۴۲,۲۳۵,۷۷۷,۸۴۵**

۲۱-۲- سود اوراق به شرح زیر می باشد:

نام اوراق	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ خالص سود
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
ریل سیر کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	۳۷%	۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	۰	۱۳,۴۹۷,۸۸۵,۲۴۳	۳۹,۰۴۲,۲۷۰,۲۱۹

۲۲-سایر درآمدها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۷,۴۹۷,۷۹۸,۴۳۳	۳,۴۸۶,۷۳۱,۰۷۹
درآمد تنزیل سود سهام	۱۵,۸۸۲,۷۸۸,۶۶۸	۱۷,۳۱۵,۰۸۷,۲۸۱
تخفیف کارمزد کارگزاری	۸۳۹,۰۸۲	۰
سایر درآمدها	۰	۲,۳۸۵,۴۴۵,۰۷۹
درآمد تنزیل سود سپرده	۰	۲۲۲,۴۹۷,۷۰۹
جمع	**۴۳,۳۸۱,۴۲۶,۱۸۳**	**۲۳,۴۰۹,۷۶۱,۱۴۸**

۲۳- جزییات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق با درآمد ثابت

(مبالغ به ریال)

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

۲۴-هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر	۱۷۳,۰۷۷,۳۷۹,۹۳۷	۱۷۶,۹۵۱,۴۱۰,۶۴۰
هزینه کارمزد بازارگردان	۱۳۸,۹۰۳,۴۵۳,۹۳۴	۱۳۵,۶۸۶,۶۸۷,۰۱۸
کارمزد متولی(مشاورسرمایه گذاری هوشمند آبان)	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۸,۶۸۸,۵۱۴
حق الزحمه حسابرس(ارقام نگر)	۲,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
هزینه کارمزد مدیر(مبتنی بر عملکرد)	۰	۳۵,۱۷۶,۷۹۸,۷۶۷
کارمزد متولی سابق (آزموده کاران)	۰	۱,۱۵۶,۷۲۱,۰۷۶
حسابرس(موسسه حسابرسی فاطر)	۰	۱,۰۹۹,۹۹۹,۸۲۴
جمع	۳۱۸,۰۵۲,۸۳۳,۸۷۱	**۳۵۰,۸۵۰,۳۰۵,۸۳۹**

۲۵-سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۱۷,۵۳۵,۶۴۹,۰۷۶	۱۰,۵۲۷,۹۹۵,۵۲۹
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی	۱,۳۶۴,۳۸۱,۶۶۰	۱,۶۳۰,۰۰۴,۴۹۳
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۸۴۰,۳۷۵,۶۱۰	۴۰۹,۶۲۴,۳۹۰
هزینه رتبه بندی	۵۶۲,۶۴۲,۳۹۳	۲۳۴,۷۸۲,۲۴۵
هزینه برگزاری مجامع	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد بانکی	۱۴۳,۰۲۹,۶۳۹	۸۶,۹۷۷,۴۲۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۶,۱۷۶,۶۴۴	۱۹۲,۶۸۷,۶۸۰
سایر هزینه ها	۱۴,۹۴۷,۸۶۷	۲۴,۵۲۵,۳۹۰
جمع	۲۰,۶۸۷,۲۰۲,۸۸۹	۱۳,۱۵۶,۵۹۷,۱۴۷

۲۶-هزینه های مالی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری	۳,۸۹۵,۹۹۰,۲۹۶	۸,۲۰۵,۳۱۵,۶۷۳

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

۲۷- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۷,۷۸۶,۹۰۰,۰۲۳,۱۷۴	(۷,۷۴۱,۳۲۰,۵۷۴,۰۸۳)
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۰,۷۱۴,۲۶۹,۳۹۸,۵۳۵)	۰
جمع	**(۲,۹۲۷,۳۶۹,۳۷۵,۳۶۱)**	**(۷,۷۴۱,۳۲۰,۵۷۴,۰۸۳)**

۲۸-تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۸-۱-در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهي‌هاي احتمالي است.

۲۸-۲-هیچگونه محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از قبیل سهام، حق تقدم، گواهی سپرده کالایی، اوراق با درآمدثابت، 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 آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۹۷۳,۰۰۰	۱۵.۲۴%	۹۷۳,۰۰۰	۶.۸۱%
			عادی	۲۰۳,۲۵۱	۳.۱۸%	۲,۴۷۸,۳۵۶	۱۷.۳۴%
بازارگردان صندوق و دارای مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی آسمان زاگرس	واحددار ممتاز مشترک	عادی	۳,۸۷۷,۲۱۴	۶۰.۷۴%	۹,۱۴۷,۴۵۲	۶۴.۰۱%
اشخاص وابسته به مدیر	شرکت تامین سرمایه تمدن	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۹۰۰,۰۰۰	۱۴.۱۰%	۹۰۰,۰۰۰	۶.۳۰%
اشخاص وابسته به مدیر	محمد اقبال نیا	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰%	۲۰,۰۰۰	۰.۱۴%
اشخاص وابسته به مدیر			ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۲%	۱,۰۰۰	۰.۰۱%
اشخاص وابسته به مدیر	سید جواد جمالی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰%	۲۵۰,۰۰۰	۱.۷۵%
اشخاص وابسته به مدیر	فرهنگ قراگوزلو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۳۹%	۲۵,۰۰۰	۰.۱۷%
اشخاص وابسته به مدیر	مسعود سلطان زالی بگلو	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%
			ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۲%	۱,۰۰۰	۰.۰۱%
اشخاص وابسته به مدیر	وجیهه اقبال نیا	بستگان سهامدار مدیر صندوق	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۴.۷۰%	۳۱۰,۰۰۰	۲.۱۷%
اشخاص وابسته به مدیر	کارن اقبال نیا	بستگان سهامدار مدیر صندوق	عادی	۵۸,۵۸۰	۰.۹۲%	۶۷,۲۶۰	۰.۴۷%
اشخاص وابسته به مدیر	داتیس اقبال نیا	بستگان سهامدار مدیر صندوق	عادی	۴۳۰	۰.۰۱%	۷۹,۶۵۰	۰.۵۶%
اشخاص وابسته به مدیر	محمد حسن صفرپور	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۱۶%	۱۲,۰۰۰	-
اشخاص وابسته به مدیر	فاطمه بهزادقره‌شیران	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۷,۹۵۰	۰.۱۲%	-	-
اشخاص وابسته به مدیر	محمد صباغی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۶,۰۰۰	۰.۴۱%	۲۶,۰۰۰	۰.۱۸%
جمع واحد های سرمایه گذاری				۶,۳۸۳,۴۲۵	۱۰۰.۰۰%	۱۴,۲۹۰,۷۱۸	۹۹.۹۲%

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

طرف معامله	نوع وابستگي	شرح معامله			مبالغ به ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)۱۴۰۵/۰۶/۳۱
شرکت سبدگردان آسمان	مدیر	کارمزد ارکان	۱۷۳,۰۷۷,۳۷۹,۹۳۷	طی دوره مالی	(۶۵,۵۱۱,۰۲۴,۳۰۲)
مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی	کارمزد ارکان	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۰۸۶,۷۳۹,۶۵۱)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۳۸,۹۰۳,۴۵۳,۹۳۴	طی دوره مالی	(۵۹,۷۰۶,۶۷۶,۸۳۵)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۲,۷۷۱,۳۰۵,۵۲۰)
کارگزاری آسمان	همگروه با مدیر	کارمزد معاملات	۷,۳۶۹,۲۳۱,۲۶۲	طی دوره مالی	(۱۶۷,۳۰۸,۷۵۹,۱۴۳)
		هزینه مالی	۳,۸۹۵,۹۹۰,۲۹۶		

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، وجود ندارد.

۳۲- مدیریت ریسک سرمایه گذاری در صندوق

۳۲-۱- ریسک های سرمایه گذاری در صندوق

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

۳۲-۱-۱- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق

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

۳۲-۱-۲- ریسک نکول اوراق با درآمد ثابت

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

۳۲-۱-۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک

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

۳۲-۱-۴-ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق

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