



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) مربوط به دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

شماره صفحه

- | | |
|------|--|
| ۲ | • صورت خالص دارایی ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها |
| | • یادداشت های توضیحی: |
| ۴ | الف. اطلاعات کلی صندوق |
| ۵ | ب. مبنای تهیه صورت های مالی |
| ۵-۷ | پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۸-۲۵ | ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

<u>امضاء</u>	<u>مدیر</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	آقای مهدی اسلامی بیدگلی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آنی	مدیر صندوق
	آقای مهدی کاشی زنوزی	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	متولی صندوق

۱



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال ۱۲۶,۳۲۷,۶۵۹,۴۴۴	ریال ۹۲,۷۹۲,۶۵۵,۲۳۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۴,۲۸۳,۳۴۶,۴۳۸	۴۲,۷۸۸,۴۱۱,۳۷۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۵۳,۰۴۹,۳۶۹,۶۲۷	۲۵,۰۵۰,۰۵۲,۶۷۶
حسابهای دریافتنی	۸	۲,۶۱۵,۷۸۲,۲۲۷	۱,۷۴۶,۱۴۲,۰۸۵
سایر دارایی ها	۹	۶۱۲,۷۵۶,۷۲۹	۴۱۴,۳۶۸,۴۰۸
موجودی نقد	۱۰	۱۰,۱۰۹,۳۹۵	۲۵,۶۳۳,۷۱۵
جمع دارایی ها		۱۹۶,۸۹۹,۰۲۳,۸۶۰	۱۶۲,۸۱۷,۲۶۳,۴۹۱
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۲۹,۸۳۰,۲۹۲	۲,۸۶۵,۷۹۳,۱۵۲
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱,۴۶۸,۵۰۱,۲۱۵	۱,۲۱۵,۱۵۶,۵۹۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۶۵۸,۳۴۴,۱۱۲	۳۸۸,۶۲۸,۸۷۱
جمع بدهی ها		۲,۱۵۶,۶۷۵,۶۱۹	۴,۴۶۹,۵۷۸,۶۲۲
خالص دارایی ها	۱۴	۱۹۴,۷۴۲,۳۴۸,۲۴۱	۱۵۸,۳۴۷,۶۸۴,۸۶۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴,۳۸۲,۶۳۰	۵,۲۸۲,۶۳۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۴۴,۴۳۵	۲۹,۹۷۵

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

صورت سود (زیان) و گردش خالص داراییها

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

درآمدها:	یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷
		ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۷,۰۷۲,۸۰۷,۹۰۸	۲۹,۸۱۶,۰۵۵,۹۸۱	۴۰,۹۷۹,۱۶۴,۳۰۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲۷,۰۳۴,۸۶۶,۶۲۰	۱۲,۹۶۶,۶۴۴,۸۴۲	۱۸,۴۰۵,۹۶۳,۸۱۸
سود سهام	۱۷	۵,۹۵۴,۷۹۰,۶۶۸	۶,۵۰۹,۳۸۰,۰۳۸	۶,۶۶۳,۸۸۰,۶۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۷,۵۷۹,۶۶۷,۷۷۱	۳,۸۸۶,۰۶۶,۷۰۸	۶,۴۳۰,۱۷۴,۰۲۱
سایر دارایی ها	۱۹	۵۱۵,۶۹۵,۳۷۴	۱,۳۴۸,۵۹۴,۱۶۲	۱,۴۳۰,۱۹۵,۷۵۹
جمع درآمدها		۷۸,۱۵۷,۸۲۸,۳۴۱	۵۴,۵۲۶,۷۴۱,۷۳۱	۷۳,۹۰۹,۳۷۸,۵۲۰
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳,۶۹۷,۴۸۰,۴۰۰)	(۲,۴۷۴,۳۵۲,۸۲۴)	(۳,۴۲۵,۵۳۹,۶۴۵)
سایر هزینه ها	۲۱	(۵۲۷,۴۸۴,۵۶۹)	(۵۱۶,۲۸۹,۹۸۶)	(۷۴۲,۵۳۹,۳۶۱)
جمع هزینه ها		(۴,۲۲۴,۹۶۴,۹۶۹)	(۲,۹۹۰,۶۴۲,۸۱۰)	(۴,۱۶۸,۰۷۹,۰۰۶)
سود خالص		۷۳,۹۳۲,۸۶۳,۳۷۲	۵۱,۵۳۶,۰۹۸,۹۲۱	۶۹,۷۴۱,۲۹۹,۵۱۴
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۴۱/۷۴٪	۶۰/۰۳٪	۵۲/۷۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۳۷/۹۶٪	۷۳/۰۲۹٪	۹۳/۸۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷
	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	۵,۲۸۲,۶۳۰	۱۵۸,۳۴۷,۶۸۴,۸۶۹	۱۰۱,۸۲۸,۵۸۵,۳۵۵
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۷۳,۹۳۲,۸۶۳,۳۷۲	۶۹,۷۴۱,۲۹۹,۵۱۴
تعدیلات	-	(۲۸,۵۳۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۲۲,۲۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴,۳۸۲,۶۳۰	۱۹۴,۷۴۲,۳۴۸,۲۴۱	۱۵۸,۳۴۷,۶۸۴,۸۶۹

سود خالص

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) و وجوه استفاده شده

سود (زیان) خالص ± تعدیلات

۲. بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) با شناسه ملی ۰۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵ که صندوق سرمایه گذاری قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۰۶ تحت شماره ۳۲۴۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۰ تحت شماره ۱۱۱۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از داراییهای مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و..... سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق از تاریخ ثبت به مدت نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی برج نگین ساعی طبقه ۱۱ واحد ۱۱۰۸ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.asaetf.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۷۰۰,۰۰۰	۷۰٪
۲	شرکت تامین سرمایه سپهر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
۴	شرکت کارگزاری سهم آشنا	۲۰۰,۰۰۰	۲۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲

نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی برج سرو ساعی طبقه ۱۷ واحد ۱۷۰۵ تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲-۳- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ به شماره ثبت ۴۰۵۷۰۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۶۳۲۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت-های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران شهرک غرب، بین بلوارهای پاکنژاد و فرحزادی، پلاک ۲۴۰ طبقه دوم.

۲-۴- بازارگردان، بازارگردان صندوق شرکت تامین سرمایه سپهر (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۶ با شماره ثبت ۴۱۹۲۹۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت-های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران بلوار آفریقا، نبش آرش غربی، پلاک ۱۱۳، ساختمان سپهر آفریقا، طبقه پنجم.

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت-های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان مطهری، بین کوه نور و دریای نور، شماره ۲۳۱.

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه-گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت-های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه-گذاری" مدیر صندوق می-تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس میگردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرد بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری.*
کارمزد متولی	سالانه سه و نیم در هزار (۰/۰۰۳۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۳۰ و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازار گردان	سالانه ۱ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال *
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی های صندوق می باشد.*
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. (حق عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران به مبلغ حداکثر سالانه ۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال .)
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از سقف تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق به ارزش مینا و حداکثر ۵۰۰۰ میلیون ریال

* کارمزد مدیر و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل بر اساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

0 / 001

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $365 \times \frac{\text{ضربدر}}{\text{نرم}}$ خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. N، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۱/۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخهای روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه میشود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	
ریال	درصد	ریال	درصد	
۴,۷۸۱,۹۶۵,۲۵۸	۳/۰٪	۱,۱۴۵,۹۶۸,۷۷۳	۰/۶٪	مخابرات
۳,۷۹۸,۰۲۴,۵۵۶	۲/۴٪	۳,۴۰۲,۹۹۴,۱۲۵	۱/۷٪	خودرو و ساخت قطعات
۱۱,۴۷۷,۵۵۲,۸۰۰	۷/۲٪	۱۷,۷۰۶,۷۵۶,۱۶۲	۹/۱٪	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹,۲۵۸,۹۰۳,۴۱۳	۵/۸٪	۸,۸۳۵,۵۷۶,۵۹۰	۴/۵٪	استخراج کانه های فلزی
۸,۶۷۶,۹۰۲,۰۲۴	۵/۵٪	۵,۲۲۸,۳۱۲,۱۵۰	۲/۷٪	محصولات شیمیایی
۲۰,۳۰۰,۳۹۷,۶۵۰	۱۲/۸٪	۳۶,۲۴۱,۲۲۷,۹۲۴	۱۸/۶٪	بانکها و موسسات اعتباری
۱۵,۴۹۱,۰۱۱,۵۵۰	۹/۸٪	۴۰,۲۸۷,۸۵۳,۸۵۲	۲۰/۷٪	فلزات اساسی
۲,۵۶۵,۱۶۵,۰۰۰	۱/۶٪	۸۲۲,۹۴۹,۴۹۱	۰/۴٪	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۴,۷۰۲,۷۲۸,۴۰۸	۳/۰٪	۱,۰۶۵,۲۲۱,۸۲۸	۰/۵٪	سرمایه گذاریها
-	-	۲,۲۳۸,۰۶۴	۰/۰۰۱٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	۲,۳۵۹,۱۷۱,۶۰۰	۱/۲٪	مواد و محصولات دارویی
-	-	۹,۲۲۹,۳۸۸,۸۸۵	۴/۷٪	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲,۷۹۸,۷۱۴,۳۲۴	۱/۸٪	-	-	سیمان، آهک و گچ
۱,۱۲۶,۴۸۵,۲۴۹	۰/۷٪	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۳,۴۷۹,۸۷۵,۰۰۰	۲/۲٪	-	-	ساخت محصولات فلزی
۴,۳۳۴,۹۳۰,۰۰۰	۲/۷٪	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۹۲,۷۹۲,۶۵۵,۲۳۲	۵۸/۶۰٪	۱۲۶,۳۲۷,۶۵۹,۴۴۴	۶۴/۸۷٪	
		۹۵,۶۷۶,۴۴۵,۵۹۳		

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	ریال
ریال	درصد	ریال	ریال
بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۳۹۸/۱۱/۱۲	۲۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	-	۲۳/۵
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	-	۱۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۶/۲۰	-	۱۰
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	-	۱۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	-	۱۰
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۰۸	-	۱۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۵/۰۱	-	۱۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۷/۰۷	-	۸.۵
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	-	۲۰
-	-	-	-
۲۶۳۱۶۱۶۴۰	بانک رفاه شعبه تره بار صادقیه- ۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۱
۰۸۰۱۱۸۰۵۲۰۰۰۸	بانک آینده شعبه ساعی -۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۴۰,۷۲,۰۷۷,۴۲۴	۲
۲۶۳۱۲۴۳۰۷	بانک رفاه شعبه تره بار صادقیه- ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۶۴,۹۸۴,۰۸۰	۰/۱
۰۳۰۴۷۱۷۷۸۴۰۰۱	بانک دی شعبه یوسف آباد - ۱۳۹۷/۰۶/۲۰	۴۴,۵۴۹,۸۱۱	۰/۰۲
۲۱۴۶۷۹۵۰۰	بانک رفاه شعبه تره بار صادقیه- ۱۳۹۵/۱۲/۲۳	۱,۶۳۲,۵۱۹	۰/۰۰۱
۰۲۰۳۳۱۳۷۳۴۰۰۳	بانک آینده شعبه ساعی -۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۰۲,۶۰۳	-
۰۲۰۳۶۱۳۳۰۹۰۰۴	بانک دی شعبه یوسف آباد-۱۳۹۵/۰۲/۰۸	۱	-
۳۱۷۴۱۱۰۰۰۵۹/۴۶	موسسه اعتباری کوثر شعبه مطهری -۱۳۹۷/۰۵/۰۱	-	-
۳۱۷۴۱۱۰۰۴۹۹/۴۳	موسسه اعتباری کوثر شعبه مطهری - ۱۳۹۷/۰۷/۰۷	-	-
۳۱۷۴۱۱۰۰۰۹۹/۶۵	موسسه اعتباری کوثر شعبه مطهری - ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	-	-
۳۱۷۴۱۱۰۰۱۲۸/۴۶	موسسه اعتباری کوثر شعبه مطهری - ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	-	-
۲۹,۷۳۴,۳۴۹,۴۰۱	۴۲,۷۸۸,۴۱۱,۳۷۵	۱۴,۲۸۳,۳۴۶,۴۲۸	۲۲,۷۸۸,۴۱۱,۳۷۵

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

یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۷-۱	۵۳,۰۴۹,۳۶۹,۶۲۷	۲۵,۰۵۰,۰۵۲,۶۷۶

اوراق مشارکت شرکت های نرخ بندی شده یا فراپورسی

۷-۱ اوراق مشارکت شرکت های بورسی یا فراپورسی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی	بهای تمام شده
نرخ سود	سود متعلقه	تغییر ارزش ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	ریال
۲۰٪	۲۴۵,۱۲۹,۳۷۶	(۷۰,۰۹۹,۴۰۲)	۵,۱۷۸,۶۵۴,۹۷۴
-	-	۵۳,۳۶۶,۱۸۰	۵,۳۸۸,۰۹۰,۸۰۰
۱۵٪	۸۱,۱۴۳,۸۳۳	۹۷۷,۱۷۷,۰۹۰	۹,۵۶۴,۴۸۳,۴۲۳
-	-	۳۳,۷۶۰,۳۷۳	۲,۸۰۲,۸۱۶,۴۸۳
-	-	۶۵۸,۶۵۷,۰۷۸	۷,۷۲۷,۳۴۷,۶۸۰
-	-	۱,۶۵۷,۹۷۹,۷۱۱	۱۷,۸۸۱,۳۸۱,۰۶۵
-	-	۴۵۳,۸۶۰,۹۵۷	۴,۵۰۲,۷۹۵,۲۰۲
-	-	-	-
۴۸,۹۵۸,۳۹۴,۴۳۱	۶۳,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۲۷۳,۲۰۹	۵۳,۰۴۹,۳۶۹,۶۲۷
۲۵,۰۵۰,۰۵۲,۶۷۶	۳۸,۱۷۸,۸۶۸,۴۴۵	-	-

اجاره تامین اجتماعی-سپهر۹۹۱۲۲۶

اسنادخرانه-م۱۱بودجه۹۸-۱۳۰۱۰۱۳

مشارکت دولتی-۹شرایط خاص۹۹۰۹۰۹

اسنادخرانه-م۱۴بودجه۹۶-۱۶۰۹۸۱

اسنادخرانه-م۳بودجه۹۷-۲۱۰۷۲۱

اسنادخرانه-م۴بودجه۹۷-۲۱۰۷۴۸

اسنادخرانه-م۶بودجه۹۷-۲۳۰۴۹۱

اسنادخرانه-م۱۰بودجه۹۶-۹۱۱۰۹۸(اخزا۰۶۱)

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۷۲۶,۰۰۹,۳۴۸	۲,۵۵۲,۲۷۹,۰۳۰	(۳۶,۲۲۰,۹۷۰)	۲۵	۲,۵۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۲۰,۱۳۲,۷۳۷	۶۳,۵۰۳,۱۹۷	(۶,۰۰۲)	۲۰,۱۸,۰۲۳/۵	۶۳,۵۰۹,۱۹۹	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱,۷۴۶,۱۴۲,۰۸۵	۲,۶۱۵,۷۸۲,۲۲۷	(۳۶,۲۲۶,۹۷۲)		۲,۶۵۲,۰۰۹,۱۹۹	

۸-۱ - سودهای مزبور مربوط به سهام های پالایش نفت اصفهان، سیمان خوزستان، پالایش نفت تبریز، رایان سایپا، سیمان غرب، پتروشیمی پردیس می باشد.

۹- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و.... می باشد که تا تاریخ تهیه صورت خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال و مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع از زمان ایجاد تا پایان همان سال می باشد.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاك طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۶,۶۴۵,۴۹۳	۳۵۰,۲۰۴,۵۷۶	۳۶۰,۳۷۵,۹۱۷	۵۱۳,۹۳۵,۰۰۰	۱۹۶,۶۴۵,۴۹۳
-	۲۱,۰۹۵,۸۹۶	۴۸,۹۰۴,۱۰۴	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲۳,۷۳۳,۳۴۲	۱۶,۲۶۶,۶۵۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵	۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵	-	-	۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵
۴۱۴,۳۶۸,۴۰۸	۶۱۲,۷۵۶,۷۲۹	۴۲۵,۵۴۶,۶۷۹	۶۲۳,۹۳۵,۰۰۰	۴۱۴,۳۶۸,۴۰۸

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون

هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق

سایر حسابهای دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی منان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۹,۳۹۵	۱۰۹,۳۹۵
۱۵,۴۵۴,۳۲۰	-
۲۵,۶۳۳,۷۱۵	۱۰,۱۰۹,۳۹۵

بانک دی شعبه آفریقا- شماره حساب ۰۱۰۳۶۲۸۱۲۱۰۰۸

بانک رفاه- شعبه ونک- شماره حساب ۲۱۴۷۷۴۰۹۰

موسسه اعتباری کوثر- شماره حساب ۳۱۷۴۱۱۰۰۵۲۸/۲۹

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده در پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۸۹۲,۴۱۶,۶۴۸)	-	۲۴۳,۱۱۸,۱۶۷,۳۳۵	۲۴۶,۰۱۰,۵۸۳,۹۸۳	(۲,۸۹۲,۴۱۶,۶۴۸)
-	(۴۱,۸۲۶,۹۶۵)	۳۵۳,۴۴۰,۲۳۸,۱۶۷	۳۵۳,۳۹۸,۴۱۱,۲۰۲	-
۲۶,۶۲۳,۴۹۶	۱۱,۹۹۶,۶۷۳	۶۰۵,۸۴۱,۱۹۲	۵۹۱,۲۱۴,۳۶۹	۲۶,۶۲۳,۴۹۶
(۲,۸۶۵,۷۹۳,۱۵۲)	(۲۹,۸۳۰,۲۹۲)	۵۹۷,۱۶۴,۲۴۶,۶۹۴	۶۰۰,۰۰۰,۲۰۹,۵۵۴	(۲,۸۶۵,۷۹۳,۱۵۲)

شرکت کارگزاری سهم آشنا

شرکت کارگزاری دانایان پارس

تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۳۱,۰۸۹,۴۵۵	۶۵۳,۶۸۴,۴۰۶
۴۴۹,۵۴۴,۴۵۹	۶۰۰,۱۳۶,۴۶۹
۱۵۷,۳۴۰,۵۸۳	۱۷۸,۲۴۷,۸۲۵
۷۷,۱۸۲,۱۰۲	۳۶,۴۳۲,۵۱۵
۱,۲۱۵,۱۵۶,۵۹۹	۱,۴۶۸,۵۰۱,۲۱۵

مدیر صندوق

بازارگردان

متولی

حسابرس

* مطابق تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان سال پرداخت می گردد.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
۲۱۹,۸۳۵,۶۵۶	۲۱۹,۷۱۶,۶۷۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۲۵۶,۹۶۷,۵۰۰	آبونمان نرم افزار
۱۶۸,۷۹۳,۲۱۵	۱۸۱,۶۵۹,۹۳۸	ذخیره تصفیه
۳۸۸,۶۲۸,۸۷۱	۶۵۸,۳۴۴,۱۱۲	

۱۴- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
۸۴,۵۳۹,۳۴۶,۷۲۷	۴,۲۸۲,۶۳۰	۱۵۰,۳۰۷,۳۰۶,۲۱۳	۳,۳۸۲,۶۳۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۷,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۳۵,۰۴۲,۰۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰۱,۵۶۰,۳۴۶,۷۲۷	۵,۲۸۲,۶۳۰	۱۹۴,۷۴۲,۳۴۸,۲۴۱	۴,۳۸۲,۶۳۰	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام	۳۵,۱۲۱,۹۷۲,۱۷۴	۲۸,۶۷۵,۳۵۴,۳۴۷	۳۹,۶۳۲,۶۰۵,۴۷۲
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۲۸۹,۵۶۸,۶۶۶	(۹,۷۸۷,۵۸۲)	(۹,۷۸۷,۵۸۲)
سود حاصل از فروش اوراق	۱,۶۶۱,۲۶۷,۰۶۸	۱,۱۵۰,۴۸۹,۲۱۶	۱,۳۵۶,۳۴۶,۴۱۷
	<u>۳۷,۰۷۲,۸۰۷,۹۰۸</u>	<u>۲۹,۸۱۶,۰۵۵,۹۸۱</u>	<u>۴۰,۹۷۹,۱۶۴,۳۰۷</u>

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۳,۶۵۰,۰۰۰	۲۲,۷۱۸,۸۸۷,۲۷۸	۱۰,۷۲۲,۱۰۲,۲۹۴	۱۰۷,۹۱۴,۶۶۳	۱۱۳,۵۹۴,۴۳۵	۱۱,۷۷۵,۲۷۵,۸۸۶	(۲۴۲,۵۵۷,۴۰۴)	۶,۱۴۳,۰۰۳,۵۸۲	
پالایش نفت اصفهان	۲,۱۲۸,۴۷۷	۱۳,۵۱۶,۲۱۸,۸۵۷	۱۰,۷۴۵,۳۳۳,۷۳۰	۶۴,۳۰۱,۶۰۳	۶۷,۵۸۱,۰۸۹	۲,۶۳۹,۱۰۲,۴۳۵	۶۲۲,۷۸۰,۶۲۹		
سایپا	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۸۰,۷۲۰,۰۳۹	۱۱,۹۸۷,۳۳۴,۸۶۵	۵۸,۳۳۲,۸۴۲	۶۱,۴۰۳,۵۹۷	۱۷۳,۶۴۸,۷۳۵	-	-	
سهامی ذوب آهن اصفهان	۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۸,۶۹۷,۴۸۰	۱۱,۸۵۰,۹۹۲,۸۲۴	۵۷,۰۴۰,۶۴۵	۶۰,۰۴۳,۴۸۸	۴۰,۶۲۰,۵۲۳	-	-	
بانک تجارت	۲۴,۱۶۳,۰۰۰	۱۱,۸۷۳,۷۵۱,۵۲۹	۱۱,۵۷۶,۶۴۲,۱۳۷	۵۶,۳۹۸,۷۶۴	۵۹,۳۶۸,۷۵۵	۱۸۱,۳۴۱,۸۷۳	-	-	۱,۵۷۴,۴۸۷,۶۳۶
سیمان خوزستان	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۴,۷۳۷,۶۳۸	۹,۶۵۱,۸۷۶,۴۵۳	۵۵,۵۴۹,۶۳۸	۵۸,۴۷۳,۶۹۰	۱,۹۲۸,۸۳۷,۸۵۷	-	-	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۷,۰۹۳,۲۱۹	۹,۰۰۹,۲۵۳,۲۱۹	۵۱,۰۹۵,۹۴۸	۵۳,۷۸۵,۴۶۹	۱,۶۴۲,۹۵۸,۵۸۳	-	-	۲۵۳,۴۳۱,۲۸۶
ملی صنایع مس ایران	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۴,۹۶۶,۹۴۸	۹,۶۰۰,۹۱۴,۸۵۶	۵۰,۹۴۳,۴۶۲	۵۳,۶۲۴,۸۳۴	۱,۰۱۹,۴۸۳,۸۹۶	۲,۴۴۲,۸۰۴,۰۱۴	۲,۴۴۲,۸۰۴,۰۱۴	
سیمان فارس و خوزستان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۳,۳۵۷,۷۸۷	۸,۸۹۶,۷۰۳,۸۶۸	۴۹,۶۵۳,۲۵۶	۵۲,۲۶۶,۷۸۸	۱,۴۵۴,۷۳۳,۸۷۵	-	-	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۶۱۳,۰۰۰	۸,۵۵۰,۰۳۳,۹۷۳	۹,۱۷۵,۰۶۸,۱۱۶	۴۰,۶۱۲,۵۱۱	۴۲,۷۵۰,۱۷۲	(۷۰۸,۳۹۶,۸۲۶)	۵۳,۰۹۵,۸۰۱	۵۳,۰۹۵,۸۰۱	
پست بانک ایران	۲,۸۰۰,۰۰۰	۸,۱۸۱,۲۹۶,۰۴۴	۸,۱۴۴,۶۰۶,۱۳۶	۳۸,۸۶۰,۸۱۱	۴۰,۹۰۶,۴۷۸	(۴۳,۰۷۷,۳۸۱)	-	-	
تأمین سرمایه نوین	۲,۹۸۵,۷۱۴	۸,۱۰۴,۹۷۸,۲۸۵	۷,۶۷۲,۵۱۳,۴۹۱	۳۸,۴۹۷,۸۶۷	۴۰,۵۲۴,۸۸۹	۳۵۳,۴۴۲,۰۳۸	-	-	
داروسازی زهرآوی	۱,۰۵۰,۰۰۰	۷,۶۰۷,۷۰۱,۰۰۰	۶,۷۱۳,۹۸۲,۴۸۰	۳۶,۱۳۶,۱۵۹	۳۸,۰۳۸,۵۰۳	۸۱۹,۵۴۳,۸۵۸	-	-	
لیزینگ رایان سایپا	۳,۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۰,۱۸۲,۶۳۹	۶,۳۶۲,۹۵۴,۱۵۸	۳۳,۶۷۷,۹۷۷	۳۵,۴۵۰,۹۱۰	۶۵۸,۰۹۹,۵۹۴	-	-	
کرین ایران	۲۵۰,۰۰۰	۶,۵۷۴,۱۹۱,۸۶۶	۶,۰۸۳,۹۴۲,۸۶۰	۳۱,۲۲۷,۲۹۷	۳۲,۸۷۰,۹۶۱	۴۲۶,۱۵۰,۷۴۸	-	-	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۱۹۹,۹۹۶	۶,۲۱۱,۷۰۷,۹۰۸	۵,۹۰۱,۰۹۲,۴۲۳	۲۹,۵۰۵,۳۹۹	۳۱,۰۵۸,۵۳۸	۲۵۰,۰۵۱,۵۴۸	۲,۰۶۲,۹۴۹,۵۵۷	۲,۰۶۲,۹۴۹,۵۵۷	
نقل به صفحه بعد	۱۶۸,۳۴۸,۵۲۲,۴۹۰	۱۴۴,۰۹۵,۳۱۳,۹۱۰	۷۹۹,۶۴۸,۷۴۲	۸۴۱,۷۴۲,۵۹۶	۲۲,۶۱۱,۸۱۷,۲۴۲	۴,۹۳۹,۰۰۷۲,۵۹۷	۱۳,۱۵۲,۵۵۳,۵۰۵		

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

بازداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
نقل از صفحه قبل	-	۱۶۸,۳۴۸,۵۲۲,۴۹۰	۱۴۴,۰۹۵,۳۱۳,۹۱۰	۷۹۹,۶۴۸,۷۴۲	۸۴۱,۷۴۲,۵۹۶	۲۲,۶۱۱,۸۱۷,۲۴۲	۴,۹۳۹,۰۷۲,۵۹۷	۱۳,۱۵۲,۵۵۲,۵۰۵		
معدنی و صنعتی گل گهر	۹۰۵,۶۸۸	۶,۱۶۳,۳۹۷,۴۷۰	۶,۶۲۵,۶۱۱,۲۱۸	۲۹,۲۷۵,۸۶۶	۳۰,۸۱۶,۹۸۹	(۵۲۲,۳۰۶,۶۰۳)	۶۴۹,۲۹۳,۴۱۶	۷۷۵,۳۳۷,۴۰۲		
سرمایه گذاری مسکن تهران	۳,۸۰۰,۰۰۰	۶,۰۹۳,۷۳۸,۳۷۰	۵,۴۲۶,۸۰۱,۰۴۷	۲۸,۹۴۴,۶۵۷	۳۰,۴۶۸,۶۹۳	۶۰۷,۵۲۳,۹۷۳	-	-		
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۳,۶۵۷,۱۴۸	۵,۴۳۸,۹۳۸,۳۶۹	۲۸,۵۱۷,۲۲۸	۳۰,۰۱۸,۲۸۷	۵۰۶,۱۸۳,۲۶۴	-	-		
سیمان مازندران	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵,۹۳۴,۴۴۳,۷۱۲	۶,۰۶۸,۵۳۳,۶۲۶	۲۸,۱۸۸,۳۱۹	۲۹,۶۷۲,۲۲۰	(۱۹۱,۹۵۰,۴۵۳)	-	-		
مخابرات ایران	۱,۹۷۴,۰۶۴	۵,۷۹۰,۱۷۵,۴۳۲	۵,۷۸۸,۶۹۴,۴۱۷	۲۷,۵۰۳,۰۷۷	۲۸,۹۵۰,۸۷۵	(۵۴,۹۷۲,۹۳۷)	-	-		
سرمایه گذاری خوارزمی	۴,۷۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۹,۹۲۹,۱۲۵	۴,۹۹۳,۵۲۷,۶۱۶	۲۷,۱۶۹,۳۳۲	۲۸,۵۹۹,۶۴۶	۶۷۰,۶۳۲,۵۳۱	۵۵,۵۱۱,۸۴۸	۵۵,۵۱۱,۸۴۸		
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۰۴۸,۶۵۱	۵,۳۶۸,۰۰۱,۴۷۸	۴,۹۶۵,۱۶۴,۳۹۴	۲۵,۴۹۷,۸۴۲	۲۶,۸۴۰,۰۰۶	۳۵۰,۴۹۹,۲۳۶	-	-		
کارخانجات داروپخش	۲۷۰,۰۰۰	۵,۲۳۳,۴۱۰,۰۰۰	۴,۳۷۵,۶۸۲,۸۳۹	۲۴,۸۵۸,۵۹۵	۲۶,۱۶۷,۰۴۸	۸۰۶,۷۰۱,۵۱۸	-	-		
پارس خودرو	۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۰,۸۹۳,۷۳۱	۵,۲۶۵,۳۷۵,۴۲۰	۲۴,۶۰۸,۸۳۵	۲۵,۹۰۴,۴۶۷	(۱۳۴,۹۹۴,۹۹۱)	-	-		
حفاری شمال	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۰,۷۴۵,۱۲۳	۴,۳۳۴,۹۳۰,۰۰۰	۲۵,۲۲۵,۶۱۹	۲۶,۵۵۳,۷۲۴	۹۲۴,۰۳۵,۷۸۰	-	(۵۰۶,۳۴۲,۹۸۰)		
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۷۲۳,۱۱۶	۵,۰۴۴,۴۲۶,۷۵۷	۴,۶۳۴,۲۱۳,۱۰۳	۲۳,۹۶۰,۹۲۱	۲۵,۲۲۲,۱۳۵	۳۶۱,۰۳۰,۵۹۸	-	-		
سرمایه گذاری توکاولاد (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۰,۷۱۱,۶۱۲	۲۳,۸۸۷,۶۸۹	۲۵,۱۴۵,۰۰۰	۸۳۹,۲۵۵,۶۹۹	۱۰۳,۴۰۰,۱۶۱	۱۰۳,۴۰۰,۱۶۱		
محورسازان ایران خودرو	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۶,۶۵۰,۹۴۶	۴,۹۵۶,۹۷۷,۴۴۲	۲۳,۷۸۱,۳۲۳	۲۵,۰۳۳,۲۵۷	۱,۲۳۸,۹۲۴	-	-		
تولیدی چدن سازان	۸۷۵,۰۰۰	۴,۹۸۵,۶۲۷,۵۱۹	۳,۴۷۹,۸۷۵,۰۰۰	۲۳,۶۸۱,۵۵۲	۲۴,۹۲۸,۱۳۸	۱,۴۵۷,۱۴۲,۸۲۹	۳۳,۵۴۸,۶۸۹	۱۰,۷۳۳,۲۷۳,۱۶۳		
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۱,۰۶۹,۹۱۶	۴,۳۸۲,۹۲۳,۷۶۴	۲۱,۵۲۲,۴۲۱	۲۲,۶۵۵,۳۵۰	۱۰۳,۹۶۸,۳۸۱	۱۴۳,۳۴۸,۰۱۲	(۱۳۰,۴۴۷,۹۳۷)		
پالایش نفت تبریز	۱۵۰,۰۰۰	۴,۴۸۰,۷۵۲,۱۸۴	۲,۶۴۰,۶۲۸,۵۷۵	۲۱,۲۸۳,۴۷۴	۲۲,۴۰۳,۷۶۱	۱,۷۹۶,۴۳۶,۳۷۴	۶۰۹,۳۲۷,۷۶۹	۶۰۹,۳۲۷,۷۶۹		
تولید ژلاتین کپسول ایران	۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۷,۶۷۸,۵۵۶	۲۰,۹۵۱,۱۷۶	۲۲,۰۵۴,۰۰۰	۱,۳۳۰,۱۱۶,۲۶۸	-	-		
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۰,۱۶۷,۷۷۰	۲۰,۷۸۵,۹۴۳	۲۱,۸۸۰,۰۰۰	۱۸۳,۱۶۶,۲۸۷	-	-		
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۳,۴۸۲,۵۲۲	۳,۷۴۴,۱۴۹,۰۳۶	۲۰,۵۳۶,۳۸۸	۲۱,۶۱۷,۴۱۳	۵۳۷,۱۷۹,۶۸۵	۵۹,۱۰۶,۶۳۵	۵۹,۱۰۶,۶۳۵		
بیمه دانا	۸۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۱,۳۹۷,۱۰۲	۵,۱۹۱,۹۶۸,۳۶۶	۲۰,۵۲۶,۴۴۴	۲۱,۶۰۶,۹۸۵	(۹۱۲,۷۰۴,۶۹۳)	-	-		
ایران خودرو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۹۸۶,۶۴۷	۴,۴۳۹,۵۰۴,۰۹۰	۱۹,۹۵۴,۵۹۵	۲۱,۰۰۴,۹۳۲	(۲۷۹,۴۷۶,۹۷۰)	(۲۱۲,۹۳۳,۰۰۶)	(۲۱۲,۹۳۳,۰۰۶)		
بانک پاسارگاد	۲,۲۰۶,۱۵۹	۴,۱۵۵,۵۲۸,۰۹۲	۴,۰۱۸,۹۱۸,۶۰۷	۱۹,۷۳۸,۶۱۲	۲۰,۷۷۷,۶۴۰	۹۶,۰۹۳,۲۳۳	-	-		
پتروشیمی نوری	۱۰۰,۵۳۳	۳,۷۹۲,۱۵۹,۶۴۰	۳,۶۵۰,۹۱۷,۸۳۵	۱۸,۰۱۲,۷۰۲	۱۸,۹۶۰,۷۹۷	۱۰۴,۲۶۸,۳۰۶	-	-		
س. صنایع شیمیایی ایران	۴۷۰,۰۰۰	۳,۵۹۳,۲۷۵,۱۷۶	۳,۳۳۷,۹۶۴,۰۳۸	۱۷,۰۶۷,۹۵۲	۱۷,۹۶۶,۳۷۷	۲۲۰,۲۷۶,۸۰۹	۳۵۷,۸۲۶	۳۵۷,۸۲۶		
سیمان شاهرود	۵۵۰,۰۰۰	۳,۵۴۸,۰۵۰,۰۰۰	۳,۲۸۲,۷۱۱,۳۳۸	۱۶,۸۵۳,۱۷۷	۱۷,۷۴۰,۲۵۰	۲۳۰,۷۴۵,۲۳۵	-	-		
پتروشیمی فتاوران	۶۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۱۹۱,۳۱۷	۳,۲۲۰,۷۷۳,۴۵۰	۱۵,۹۱۳,۳۳۴	۱۶,۷۵۰,۹۵۶	۹۶,۷۵۳,۵۷۷	۲۸۵,۴۳۷,۳۹۵	۲۸۵,۴۳۷,۳۹۵		
ملی سرب و روی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۳۶۹,۱۱۰	۳,۶۰۰,۲۶۸,۱۰۶	۱۵,۸۸۵,۶۹۷	۱۶,۷۲۱,۸۴۵	(۲۸۸,۵۰۶,۵۳۸)	-	-		
نقل به صفحه بعد		۲۹۷,۶۴۰,۶۸۱,۰۰۷	۲۶۳,۲۸۸,۵۴۳,۵۴۴	۱,۴۱۳,۷۸۱,۵۱۲	۱,۴۸۸,۲۰۳,۳۸۷	۳۱,۴۵۰,۱۵۲,۵۶۴	۶,۶۶۵,۴۷۱,۳۴۲	۱۵,۲۶۴,۵۸۰,۷۸۱		

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال ۱۳۹۷
						ریال	ریال				
نقل از صفحه قبل	-	۲۹۷,۶۴۰,۶۸۱,۰۰۷	۲۶۳,۲۸۸,۵۴۳,۵۴۴	۱,۴۱۳,۷۸۱,۵۱۲	۱,۴۸۸,۲۰۳,۳۸۷	۳۱,۴۵۰,۱۵۲,۵۶۴	۶,۶۶۵,۴۷۱,۳۴۲	۱۵,۲۶۴,۵۸۰,۷۸۱	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
پتروشیمی شازند	۴۵۰,۰۰۰	۳,۲۲۷,۱۷۰,۶۹۱	۲,۸۸۹,۹۴۹,۸۲۹	۱۵,۳۲۸,۹۹۱	۱۶,۱۳۵,۸۵۴	۳۰۵,۷۵۶,۰۱۷	۲,۰۹۶,۰۲۵,۹۱۶	۲,۰۹۶,۰۲۵,۹۱۶	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۱۶۵,۰۰۰	۳,۲۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۴۱۰,۱۴۵	۱۵,۲۶۰,۲۸۴	۱۶,۰۶۳,۵۰۰	۵۸۰,۹۶۶,۰۷۱	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
سنگ آهن گهرزمین	۳۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۱,۷۶۰	۲,۸۳۷,۵۴۳,۴۵۶	۱۵,۱۰۴,۹۸۷	۱۵,۹۰۰,۰۰۹	۳۱۱,۴۵۴,۳۰۸	-	(۶۵,۰۶۲,۱۸۱)	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
سیمان شرق	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۷,۸۷۳,۰۲۷	۲,۸۵۰,۹۶۹,۶۹۷	۱۴,۹۵۲,۲۳۳	۱۵,۷۳۹,۳۶۵	۲۶۶,۲۱۱,۷۳۲	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
صنایع ریخته گری ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۳,۶۹۸,۶۰۲	۲,۹۴۳,۱۳۹,۸۳۷	۱۴,۴۵۷,۴۵۲	۱۵,۲۱۸,۴۹۲	۷۰,۸۸۲,۸۲۱	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
بیمه دی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۶,۹۷۱,۶۹۶	۳,۴۶۴,۳۷۵,۰۱۸	۱۴,۴۲۵,۴۷۳	۱۵,۱۸۴,۸۵۹	(۴۵۷,۰۱۳,۶۵۴)	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
پالایش نفت تهران	۴۸۱,۶۱۸	۳,۰۱۳,۳۴۸,۲۰۷	۲,۰۳۴,۸۲۳,۲۹۱	۱۴,۳۱۳,۲۱۱	۱۵,۰۶۶,۷۴۲	۹۴۹,۱۴۴,۹۶۳	۵۵۶,۴۰۶,۵۴۴	۵۵۶,۴۰۶,۵۴۴	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
سیمرغ	۲۴۰,۰۰۰	۲,۹۷۴,۱۱۹,۹۱۰	۲,۸۶۲,۵۱۲,۶۶۷	۱۴,۱۲۶,۹۷۰	۱۴,۸۷۰,۶۰۰	۸۲,۶۰۹,۶۷۳	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
تولید برق ماهتاب کهنوج	۲۵۰,۰۰۰	۲,۹۷۳,۷۰۲,۵۶۹	۳,۲۶۳,۴۶۸,۶۹۷	۱۴,۱۲۴,۹۸۰	۱۴,۸۶۸,۵۱۳	(۳۱۸,۷۵۹,۶۲۱)	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
لیزینگ ایرانیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۴,۳۵۳,۶۹۵	۲,۸۰۴,۱۶۱,۱۶۳	۱۳,۴۱۵,۶۰۱	۱۴,۱۲۱,۷۶۹	(۷,۳۴۴,۸۳۸)	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
دارویی ره آورد تامین	۲۵۰,۰۰۰	۲,۷۸۹,۴۱۹,۲۷۴	۲,۴۹۹,۰۹۱,۳۲۲	۱۳,۲۴۹,۶۴۲	۱۳,۹۴۷,۰۹۷	۲۶۳,۱۳۱,۲۱۳	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
گروه صنعتی پاکشو	۵۴,۷۸۵	۲,۷۴۷,۳۱۵,۳۸۴	۲,۳۹۴,۰۹۰,۹۸۴	۱۳,۰۴۹,۶۲۱	۱۳,۷۳۶,۵۷۷	۳۲۵,۶۱۹,۳۴۵	(۷۴,۳۱۶,۷۸۳)	(۷۴,۳۱۶,۷۸۳)	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
زامیاد	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۷,۱۸۳,۲۴۵	۲,۸۰۸,۹۷۳,۳۴۲	۱۲,۸۱۱,۳۴۶	۱۳,۴۸۵,۹۱۷	(۱۳۸,۰۸۷,۲۶۰)	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۳,۲۴۰,۷۳۱	۲,۸۳۰,۶۶۰,۰۶۸	۱۲,۲۷۰,۱۲۷	۱۲,۹۱۶,۲۰۴	(۲۷۲,۶۰۵,۶۶۸)	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری پارس توشه	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۵,۳۷۱,۸۸۷	۲,۴۸۰,۲۰۶,۰۱۴	۱۱,۶۱۵,۴۸۷	۱۲,۲۲۶,۸۶۰	(۵۸,۶۷۶,۴۷۴)	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
کالسیمین	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۵,۵۶۴,۷۳۹	۲,۷۹۳,۷۰۲,۸۸۶	۱۰,۹۹۸,۸۳۰	۱۱,۵۷۷,۸۲۴	(۵۰۰,۷۱۴,۸۰۱)	(۳۰۲,۹۷۳,۴۸۹)	(۳۰۲,۹۷۳,۴۸۹)	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
گروه س توسعه صنعتی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۵,۰۴۹,۰۹۱	۲,۳۲۵,۷۷۹,۸۶۳	۱۰,۷۱۱,۳۴۰	۱۱,۲۷۵,۲۴۶	۷,۲۸۲,۶۴۲	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
پتروشیمی شیراز	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۹۶,۹۴۵	۲,۱۱۹,۵۸۹,۴۲۰	۱۰,۴۵۰,۴۱۳	۱۱,۰۰۰,۴۸۵	۵۹,۰۵۶,۶۲۷	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
صنایع ماشینهای اداری ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۳,۷۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۹,۹۴۶,۴۴۳	۱۰,۴۲۰,۰۴۱	۱۰,۹۶۸,۵۰۰	(۹۷,۶۳۵,۱۸۴)	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
آ.س.پ	۱,۰۰۳,۷۵۶	۲,۱۶۷,۹۴۲,۲۷۸	۱,۶۵۸,۸۲۸,۸۳۰	۱۰,۲۹۷,۵۰۶	۱۰,۸۳۹,۷۱۲	۴۸۷,۹۷۶,۲۳۰	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
بانک خاورمیانه	۶۰۱,۴۱۴	۲,۱۶۶,۲۶۲,۲۹۰	۲,۱۷۱,۰۹۰,۶۱۲	۱۰,۲۸۹,۷۰۷	۱۰,۸۳۱,۳۱۲	(۲۵,۹۴۹,۳۴۱)	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
سیمان خزر	۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۱,۹۳۸,۳۲۹	۱۰,۰۸۷,۰۵۱	۱۰,۶۱۸,۰۰۰	(۲۹,۰۴۳,۳۸۰)	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۱,۳۱۴,۱۰۵	۱,۹۹۸,۴۴۲,۵۰۰	۹,۶۴۸,۶۴۸	۱۰,۱۵۶,۵۷۱	۱۳,۰۶۶,۳۸۶	۱۱۶,۳۷۶,۰۱۶	۱۱۶,۳۷۶,۰۱۶	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
لیزینگ خودرودبیر	۳۹۶,۹۹۸	۱,۹۴۵,۲۹۰,۲۰۰	۱,۴۱۰,۲۹۸,۴۲۹	۹,۲۴۰,۰۸۹	۹,۷۲۶,۴۵۱	۵۱۶,۰۲۵,۲۳۱	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
مواد اولیه دارویی الیز بالک	۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۳,۹۳۳,۵۷۳	۸,۸۲۰,۶۱۹	۹,۲۸۵,۰۰۰	(۵۰,۳۹,۱۹۲)	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
تامین ماسه ریخته گری	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۲,۸۵۳,۷۴۱	۱,۴۱۲,۹۲۵,۶۸۵	۸,۷۵۳,۵۰۹	۹,۲۱۴,۲۶۹	۴۱۱,۹۶۰,۲۷۸	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
ویتانا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۳,۶۳۵,۱۳۰	۸,۲۹۷,۷۳۸	۸,۷۳۴,۵۰۰	(۳,۷۶۷,۳۶۸)	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
فولاد مبارکه اصفهان	۴۰۰,۲۱۴	۱,۶۲۸,۳۶۶,۹۳۰	۱,۵۸۰,۳۲۹,۹۲۹	۷,۷۳۴,۶۶۴	۸,۱۴۱,۸۳۵	۳۲,۱۶۰,۵۰۲	۹,۰۵۳,۴۴۰,۶۲۶	۹,۰۵۳,۴۴۰,۶۲۶	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
سیمان کرمان	۳۵۰,۰۰۰	۱,۵۸۱,۵۰۰,۲۰۷	۱,۴۵۹,۹۴۲,۷۷۹	۷,۵۱۲,۰۷۰	۷,۹۰۷,۵۰۱	۱۰۶,۱۳۷,۸۵۷	-	-	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
نقل به صفحه بعد	۳۶۹,۵۹۲,۵۹۲,۳۱۱	۳۶۹,۵۹۲,۵۹۲,۳۱۱	۳۳۱,۶۶۴,۱۲۱,۵۳۹	۱,۷۵۵,۵۵۰,۱۴۲	۱,۸۴۷,۹۶۲,۹۵۲	۳۴,۳۲۴,۹۵۷,۵۷۸	۱۸,۱۱۰,۴۳۰,۱۷۲	۲۶,۶۴۴,۴۷۷,۴۳۰	ریال	ریال	سود (زیان) فروش

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۷
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۳۶۹,۵۹۲,۵۹۲,۲۱۱	۳۳۱,۶۶۴,۱۲۱,۵۳۹	۱,۷۵۵,۵۵۰,۱۴۲	۱,۸۴۷,۹۶۲,۹۵۲	۳۴,۳۲۴,۹۵۷,۵۷۸	۱۸,۱۱۰,۴۳۰,۱۷۲	۲۶,۶۴۴,۴۷۷,۴۳۰
بایما	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۱,۶۱۲,۳۹۹	۶,۸۸۷,۵۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	(۱۲۵,۷۴۹,۸۹۹)	-	-
سیمان غرب	۲۶۰,۰۰۰	۱,۴۳۱,۹۴۰,۰۰۰	۱,۲۸۶,۸۷۳,۴۷۴	۶,۷۵۴,۱۶۳	۷,۱۰۹,۷۰۰	۱۲۱,۲۰۲,۶۶۳	-	-
تاییدواتر خاورمیانه	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۴,۱۱۵,۵۲۰	۶,۷۱۶,۴۹۷	۷,۰۷۰,۰۰۰	۷۶,۰۹۷,۹۸۳	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۹۷,۸۶۱	۱,۳۶۲,۴۹۲,۸۲۹	۹۴۲,۰۴۵,۳۴۲	۶,۴۷۱,۶۹۲	۶,۸۱۲,۴۶۴	۴۰۷,۱۶۳,۳۳۱	-	-
بیمه البرز	۳۶۲,۰۰۰	۱,۳۶۱,۰۷۹,۷۸۵	۱,۲۹۸,۳۳۶,۴۲۲	۶,۴۶۵,۰۹۳	۶,۸۰۵,۳۹۹	۴۹,۴۷۲,۸۷۱	-	-
پتروشیمی زاگرس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۶,۴۳۲,۷۰۷	۱,۲۳۱,۰۸۰,۳۵۰	۵,۷۷۷,۹۷۲	۶,۰۸۲,۱۶۴	(۲۶,۵۰۷,۷۷۹)	(۵۵۸,۴۱۵,۱۲۵)	(۵۵۸,۴۱۵,۱۲۵)
دارویی لقمان	۱۷۲,۳۷۱	۱,۱۸۶,۷۱۶,۷۱۹	۱,۰۸۷,۸۵۸,۹۲۴	۵,۶۳۶,۸۱۴	۵,۹۳۳,۵۸۴	۸۷,۲۸۷,۳۹۷	-	-
آتیه داده پرداز	۶۰,۰۰۰	۹۳۳,۴۶۶,۲۷۳	۸۲۹,۵۸۹,۳۰۲	۴,۴۳۳,۹۲۱	۴,۶۶۷,۳۳۱	۹۴,۷۷۵,۷۱۹	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۵۹,۹۲۵	۸۳۹,۷۶۶,۱۷۵	۶۷۲,۵۹۲,۹۷۴	۳,۹۸۸,۸۸۰	۴,۱۹۸,۸۳۱	۱۵۸,۹۸۵,۴۹۰	۴۲۴,۵۹۴,۹۶۷	۴۲۴,۵۹۴,۹۶۷
پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۶۵۹,۲۷۱,۸۱۲	۶۹۰,۲۲۴,۷۷۲	۳,۱۳۱,۵۰۶	۳,۲۹۶,۳۵۹	(۳۷,۳۸۰,۸۲۵)	-	-
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۱,۳۸۰,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۳۰,۵۰۰	۶,۷۰۳,۹۸۰	۷,۰۵۶,۹۰۰	۱۹,۵۸۸,۶۲۰	-	-
توسعه معادن وفلزات	۵۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۶۵۰,۳۹۷	۲۱۵,۲۱۵,۶۲۸	۹۰۵,۵۸۱	۹۵۳,۲۵۲	(۲۶,۴۲۴,۰۶۴)	۳۲۳,۲۵۶,۸۶۶	۳۲۳,۲۵۶,۸۶۶
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۱۵,۰۰۰	۵۴,۹۱۰,۵۶۶	۵۵,۸۷۲,۵۱۴	۲۶۰,۸۱۲	۲۷۴,۵۵۳	(۱,۴۹۷,۳۱۳)	۳۲,۶۷۸	۳۲,۶۷۸
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	-	۲۹۰,۸۹۱,۳۲۹	۲۹۰,۸۹۱,۳۲۹
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۹۶۱,۰۵۶	۱۴۴,۹۶۱,۰۵۶
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	(۹۱۵,۸۸۹,۲۲۷)	(۹۱۵,۸۸۹,۲۲۷)
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۴۹۸,۶۲۲,۶۹۳	۴۹۸,۶۲۲,۶۹۳
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۲۰۴,۹۳۰	۱۴۸,۲۰۴,۹۳۰
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	(۹۲,۲۴۶,۷۴۲)	(۹۲,۲۴۶,۷۴۲)
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۳,۹۳۷,۵۹۷,۶۷۲	۳,۹۳۷,۵۹۷,۶۷۲
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۱,۷۲۹	۱,۵۶۱,۷۲۹
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۴۸,۷۴۵	۱۶,۹۴۸,۷۴۵
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۵۱۶,۷۳۴)	(۳۸,۵۱۶,۷۳۴)
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۲۷,۶۵۹,۰۵۲)	(۱۲۷,۶۵۹,۰۵۲)
توکاریل	-	-	-	-	-	-	(۱۳۹,۶۸۴,۳۷۱)	(۱۳۹,۶۸۴,۳۷۱)
داده پردازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۸,۴۸۳,۲۵۷)	(۸,۴۸۳,۲۵۷)
نقل به صفحه بعد	-	۳۸۳,۰۹۴,۶۹۹,۴۷۴	۳۴۴,۲۳۷,۵۶۹,۶۶۰	۱,۸۱۹,۶۸۴,۵۵۳	۱,۹۱۵,۴۷۳,۴۸۸	۳۵,۱۲۱,۹۷۱,۷۷۳	۲۲,۰۱۶,۳۰۸,۳۲۹	۲۲,۰۱۶,۳۰۸,۳۲۹

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سود (زیان) فروش
							۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷	
نقل از صفحه قبل	-	۳۸۳,۰۹۴,۶۹۹,۴۷۴	۳۴۴,۲۳۷,۵۶۹,۶۶۰	۱,۸۱۹,۶۸۴,۵۵۳	۱,۹۱۵,۴۷۳,۴۸۸	۳۵,۱۲۱,۹۷۱,۷۷۳	۲۲,۰۱۶,۲۰۸,۳۲۹	۳۲,۸۷۷,۱۶۹,۱۲۸	سود (زیان) فروش
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	-	۳۴,۷۱۵,۲۳۶	۳۴,۷۱۵,۲۳۶	سود (زیان) فروش
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	-	(۶۱,۷۳۶,۱۷۴)	(۶۱,۷۳۶,۱۷۴)	ریال
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-	(۶۵,۴۲۲,۲۶۷)	(۶۵,۴۲۲,۲۶۷)	ریال
سازه پویش	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۷۶۶,۲۲۵)	(۳۳,۷۶۶,۲۲۵)	ریال
سرامیک های صنعتی اردکان	-	-	-	-	-	-	(۳۷۸,۳۸۶,۵۷۲)	(۳۷۸,۳۸۶,۵۷۲)	ریال
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۸۶,۱۴۹)	(۳,۶۸۶,۱۴۹)	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۳,۲۲۲,۱۲۵	۱,۰۱۳,۲۲۲,۱۲۵	ریال
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	(۱۳۲,۷۷۵,۰۵۷)	(۱۳۲,۷۷۵,۰۵۷)	ریال
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۶,۹۴۰,۷۰۳)	(۶,۹۴۰,۷۰۳)	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشتی	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۹,۲۹۵,۸۶۵	۱,۰۷۹,۲۹۵,۸۶۵	ریال
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	(۱۸۳,۱۷۷,۵۴۴)	(۱۸۳,۱۷۷,۵۴۴)	ریال
فراورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	-	۱۸,۶۹۰,۸۹۰	۱۸,۶۹۰,۸۹۰	ریال
کارخانجات قند قزوین	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۴۲۸,۵۰۴)	(۳۴,۴۲۸,۵۰۴)	ریال
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۰۲۹,۷۰۰)	(۶۲,۰۲۹,۷۰۰)	ریال
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۷,۹۹۷,۷۹۵	۱,۱۳۷,۹۹۷,۷۹۵	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۴۰,۱۹۰,۰۵۳,۳۰۳	۴۰,۱۹۰,۰۵۳,۳۰۳	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۴۲۰,۵۷۴	۱۱۰,۴۲۰,۵۷۴	ریال
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۶۸,۳۸۵	۲۱,۳۶۸,۳۸۵	ریال
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	(۳۹۴,۵۴۲,۰۱۲)	(۳۹۴,۵۴۲,۰۱۲)	ریال
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۲۲۷,۰۰۷	۲۵۹,۲۲۷,۰۰۷	ریال
معدنی کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۳۸۹,۴۲۰)	(۱۷۰,۳۸۹,۴۲۰)	ریال
معادن منگنز ایران	-	-	-	-	-	-	۳۵۲,۳۳۶,۴۹۲	۳۵۲,۳۳۶,۴۹۲	ریال
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۲۰۵)	(۳۰,۲۰۵)	ریال
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۳۷۵,۹۷۷	۱۱۷,۳۷۵,۹۷۷	ریال
نورد آلومینیوم	-	-	-	-	-	-	۲۲,۸۰۰,۷۴۱	۲۲,۸۰۰,۷۴۱	ریال
تعدیلات فروش اوراق بهادار	-	-	-	-	-	-	۵۹	۵۵	ریال
		۳۸۳,۰۹۴,۶۹۹,۴۷۴	۳۴۴,۲۳۷,۵۶۹,۶۶۰	۱,۸۱۹,۶۸۴,۵۵۳	۱,۹۱۵,۴۷۳,۴۸۸	۳۵,۱۲۱,۹۷۲,۱۷۴	۲۸,۶۷۵,۳۵۴,۳۴۷	۳۹,۶۳۲,۶۰۵,۴۷۲	

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سود (زیان) فروش
							۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷	
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۳,۳۳۳	۶۴۵,۳۴۳,۷۶۳	۲۷۵,۷۳۲,۶۴۴	۳,۰۶۵,۳۶۶	۳,۲۲۶,۷۱۹	۳۶۳,۳۱۹,۰۳۴	(۹,۵۰۶,۴۰۰)	(۹,۵۰۶,۴۰۰)	ریال
ح . سیمان مازندران	۲۳۳,۳۳۳	۲۹۸,۰۶۲,۷۴۰	۴۳۰,۹۶۶,۰۵۱	۱,۴۱۵,۷۵۵	۱,۴۹۰,۳۱۳	(۱۳۵,۸۰۹,۳۷۹)	-	-	ریال
ح . شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۵,۰۰۰	۲۴۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۱۷۵,۰۰۰	۱,۱۷۷,۰۴۵	۱,۲۳۹,۰۰۰	۴۳,۲۰۸,۹۵۵	-	-	ریال
ح . توسعه معادن و فلزات	۹,۰۶۰	۲۴,۵۹۷,۷۴۸	۵,۵۰۷,۸۷۳	۱۱۶,۸۳۰	۱۲۲,۹۸۹	۱۸,۸۵۰,۰۵۶	(۲۸۱,۱۸۲)	(۲۸۱,۱۸۲)	ریال
		۱,۲۱۵,۸۰۴,۳۵۱	۹۱۴,۳۸۱,۵۶۸	۵,۷۷۴,۹۹۶	۶,۰۷۹,۰۲۱	۲۸۹,۵۶۸,۶۶۶	(۹,۷۸۷,۵۸۲)	(۹,۷۸۷,۵۸۲)	

۳-۱۵- سود حاصل از فروش اوراق

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سود (زیان) فروش
							۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷	
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۴,۸۳۶,۱۹۸	-	۸۵,۱۶۳,۸۰۲	۲۲,۷۴۸,۰۶۷	۲۲,۷۴۸,۰۶۷	۲۲,۷۴۸,۰۶۷	ریال
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱۶	۸,۰۰۰	۷,۸۲۰,۰۴۰,۰۰۰	۶,۷۹۵,۰۷۰,۰۰۰	۵,۶۶۹,۵۲۸	۱,۰۱۹,۳۰۰,۴۷۲	(۷۵,۲۰۱,۳۱۴)	-	-	ریال
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۱۱-۹۸	۴,۴۰۸	۴,۳۷۷,۸۴۵,۱۷۱	۳,۸۱۷,۸۶۸,۴۴۵	۳,۱۷۳,۹۳۲	۵۵۶,۸۰۲,۷۹۴	-	-	-	ریال
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۱۲-۹۷	-	-	-	-	-	۲۰,۹۸۴,۷۷۵	۲۰,۹۸۴,۷۷۵	۲۰,۹۸۴,۷۷۵	ریال
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	-	-	-	-	-	۴,۶۱۸,۲۵۰	۴,۶۱۸,۲۵۰	۴,۶۱۸,۲۵۰	ریال
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	-	-	-	-	-	۵۵۳,۳۹۱,۷۹۹	۵۵۳,۳۹۱,۷۹۹	۵۵۳,۳۹۱,۷۹۹	ریال
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	-	-	-	-	-	۶۳۱,۱۹۷,۶۳۷	۶۳۱,۱۹۷,۶۳۷	۶۳۱,۱۹۷,۶۳۷	ریال
شهرداری قم ۱۳۹۴-سپهر	-	-	-	-	-	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	ریال
		۱۶,۱۹۷,۸۸۵,۱۷۱	۱۴,۵۲۷,۷۷۴,۶۴۳	۸,۸۴۳,۴۶۰	۱,۶۶۱,۲۶۷,۰۶۸	۱,۱۵۰,۴۸۹,۲۱۶	۱,۱۵۰,۴۸۹,۲۱۶	۱,۳۵۶,۳۴۶,۴۱۷	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۳,۷۶۲,۸۱۷,۹۹۳	۱۰,۹۷۸,۵۲۱,۷۰۰	۱۶,۰۹۴,۰۴۳,۱۱۰
۲-۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۳,۲۷۲,۰۴۸,۶۲۷	۱,۹۸۸,۱۲۳,۱۴۲	۲,۳۱۱,۹۲۰,۷۰۸
	۲۷,۰۳۴,۸۶۶,۶۲۰	۱۲,۹۶۶,۶۴۴,۸۴۲	۱۸,۴۰۵,۹۶۳,۸۱۸

۱-۱۶ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۴,۱۸۰,۰۰۰	۲۵,۶۱۵,۰۴۰,۰۰۰	۱۵,۶۲۷,۴۶۶,۴۸۱	۱۲۱,۶۷۱,۴۴۰	۱۲۸,۰۷۵,۲۰۰	۹,۷۳۷,۸۲۶,۸۷۹	۱۱,۵۲۵,۲۸۵,۹۲۱	۱۲,۴۳۴,۹۲۶,۹۹۷
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۷۴۹,۷۸۶	۲۴,۹۸۳,۸۷۴,۳۶۰	۲۰,۳۸۹,۵۲۲,۹۹۶	۱۱۸,۶۷۳,۴۰۳	۱۲۴,۹۱۹,۳۷۲	۴,۳۵۰,۷۵۸,۵۸۹	-	۳۹۹,۹۵۳,۶۷۲
ملی صنایع مس ایران	۲,۴۰۴,۳۸۸	۱۵,۷۰۰,۶۵۳,۶۴۰	۱۱,۴۴۳,۰۶۶,۲۴۴	۷۴,۵۷۸,۱۰۵	۷۸,۵۰۳,۲۶۸	۴,۱۰۴,۵۰۶,۰۲۳	(۵۰۸,۳۲۶,۹۸۷)	۲۰,۴۸۴,۸۶,۳۱۳
پالایش نفت اصفهان	۱,۹۴۷,۷۴۰	۱۱,۰۴۳,۶۸۵,۸۰۰	۹,۲۴۲,۰۰۶,۳۹۱	۵۲,۴۵۷,۵۰۸	۵۵,۲۱۸,۴۲۹	۱,۶۹۴,۰۰۳,۴۷۲	-	۴۱۵,۳۳۹,۵۵۴
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۲۴۳,۰۳۳	۹,۳۲۰,۲۶۱,۴۳۴	۷,۸۷۸,۴۱۲,۷۷۷	۴۴,۲۷۱,۲۴۲	۴۶,۶۰۱,۳۰۷	۱,۳۵۰,۹۷۶,۱۰۸	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۲۸۷,۱۹۳	۷,۷۰۰,۳۰۸,۳۴۳	۶,۸۱۶,۲۳۸,۱۶۷	۳۶,۵۷۶,۴۶۵	۳۸,۵۰۱,۵۴۲	۸۰۸,۹۹۲,۱۶۹	-	۶۲۸,۱۶۵,۶۷۰
پتروشیمی شازند	۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۹,۵۷۳,۲۳۲	۲۰,۴۲۵,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۵۰۱,۷۶۸	-	۷۲,۳۲۳,۷۱۴
پالایش نفت تهران	۱,۱۸۱,۱۰۴	۶,۸۳۷,۴۱۱,۰۵۶	۶,۲۹۵,۵۵۴,۳۹۴	۳۲,۴۷۷,۷۰۳	۳۴,۱۸۷,۰۵۵	۴۷۵,۱۹۱,۹۰۴	۱۷,۱۴۱,۰۴۸	۲۴۸,۴۴۲,۰۳۵
شرکت ارتباطات سیار ایران	۷۷,۱۳۹	۱,۱۰۳,۰۸۷,۷۰۰	۷۴۲,۵۶۷,۸۸۳	۵,۲۳۹,۶۶۷	۵,۵۱۵,۴۳۹	۳۴۹,۷۶۴,۷۱۱	۸۹,۲۳۷,۸۲۳	۹۴,۲۰۹,۰۷۳
نقل به صفحه بعد	۱۰۶,۶۰۴,۳۲۲,۳۳۳	۸۲,۱۹۴,۴۰۸,۵۶۵	۵۰۶,۳۷۰,۵۳۳	۵۳۳,۰۲۱,۶۱۲	۲۳,۳۷۰,۵۲۱,۶۳۳	۱۱,۱۲۳,۳۳۷,۸۰۵	۱۶,۳۴۱,۸۴۷,۰۲۸	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

بازداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷
						سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۱۰,۶۶۰,۴۳۲,۳۳۳	۸۲,۱۹۴,۴۰۸,۵۶۵	۵۰,۶۳۷۰,۵۳۳	۵۳۳,۰۲۱,۶۱۲	۲۳,۳۷۰,۵۲۱,۶۲۳	۱۱,۱۲۳,۳۳۷,۸۰۵	۱۶,۳۴۱,۸۴۷,۰۲۸
بانک تجارت	۱۱,۸۳۷,۰۰۰	۵,۷۶۴,۶۱۹,۰۰۰	۵,۴۴۹,۰۱۵,۲۶۱	۲۷,۲۸۱,۹۴۰	۲۸,۸۲۳,۰۹۵	۲۵۹,۳۹۸,۷۰۴	۲۷۵,۴۸۵,۴۶۶	-
پتروشیمی خراسان	۴۰,۰۰۰	۸۶۶,۶۸۰,۰۰۰	۷۴۰,۵۳۰,۱۸۵	۴,۱۱۶,۷۳۰	۴,۳۳۳,۴۰۰	۱۱۷,۶۹۹,۶۸۵	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۶۹,۳۱۲	۱,۲۲۲,۲۶۳,۳۲۸	۱,۱۳۷,۷۱۷,۷۵۰	۵,۸۰۵,۷۵۱	۶,۱۱۱,۳۱۷	۷۲,۶۲۸,۵۱۰	۱,۱۳۸,۵۷۳,۹۳۰	۱,۶۱۴,۵۸۱,۲۱۶
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۱,۶۶۹,۶۰۴	۱۱,۳۱۶,۴۰۰	۱۱,۹۱۲,۰۰۰	۴۷,۵۰۱,۹۹۶	-	-
تامین سرمایه نوین	۲۱۹,۲۷۵	۸۳۱,۰۵۲,۲۵۰	۷۹۰,۹۱۲,۸۳۲	۳,۹۴۷,۴۹۸	۴,۱۵۵,۲۶۱	۳۲,۰۳۶,۶۵۹	-	(۳۰,۹۳۳,۶۵۰)
بانک پاسارگاد	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۳,۵۸۸,۳۴۷	۲۴,۷۸۷,۴۰۰	۲۶,۰۹۲,۰۰۰	۱۳,۹۳۲,۲۵۳	-	-
مخابرات ایران	۱۲,۱۲۰	۵۴,۱۶۴,۲۸۰	۵۰,۹۸۱,۹۰۳	۲۵۷,۲۸۰	۲۷۰,۸۲۱	۲,۶۵۴,۲۷۶	(۲۶۹,۰۶۵,۰۷۸)	(۲۷۵,۴۵۹,۰۲۱)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۵۰	۲,۲۶۰,۱۰۰	۱,۳۵۹,۷۳۶	۱۰,۷۳۵	۱۱,۳۰۱	۸۷۸,۳۲۸	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴	۱۵,۱۰۴	۱۲,۱۵۸	۷۲	۷۶	۲,۷۹۸	-	-
پتروشیمی پردیس	۵۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۹۵,۰۰۰	۱۱۵,۰۳۷,۴۶۲	۵۳۷,۲۰۱	۵۶۵,۴۷۵	(۳۰,۴۵,۱۲۸)	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۳۸,۰۰۰	۱۰,۷۵,۷۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۲۱۷,۱۹۵	۵,۱۰۹,۶۲۳	۵,۳۷۸,۵۵۰	(۴۵,۹۹۵,۳۶۸)	-	-
سایپا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۸,۳۹۰,۴۵۶	۱۶,۳۲۳,۳۷۵	۱۷,۱۸۲,۵۰۰	(۱۰۵,۳۹۶,۳۳۱)	(۱۴۶,۸۸۵,۰۶۱)	(۴۷۴,۹۸۷,۵۶۱)
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱۴۶,۰۶۷,۶۱۱)	(۴۰۲,۵۸۲,۴۴۳)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۷۵۰,۸۰۱
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۹۲,۹۳۶,۵۳۰
پتروشیمی فناوریان	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۰۰۲,۹۲۵
نقل به صفحه بعد	۱۲۷,۵۷۱,۴۸۱,۳۹۵	- ۱۰۲,۵۶۴,۸۴۱,۴۵۴	- ۶۰۵,۹۶۴,۵۳۸	- ۶۳۷,۸۵۷,۴۰۸	۲۳,۷۶۲,۸۱۷,۹۹۵	۱۱,۹۷۵,۳۷۹,۴۵۱	۱۷,۱۵۷,۱۵۵,۸۲۵	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۹ ماهه منتهی به ۹/۳۰/۱۳۹۸		سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	۹ ماهه منتهی به ۹/۳۰/۱۳۹۷		سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال ۱۳۹۷
						ریال	ریال		ریال	ریال		ریال
نقل از صفحه قبل	-	۱۲۷,۵۷۱,۴۸۱,۳۹۵	۱۰۲,۵۶۴,۸۴۱,۴۵۴	۶۰۵,۹۶۴,۵۳۸	۶۳۷,۸۵۷,۴۰۸	۲۳,۷۶۲,۸۱۷,۹۹۵	۱۱,۹۷۵,۳۷۹,۴۵۱		۱۷,۱۵۷,۱۵۵,۸۲۵			
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۲,۴۰۵,۴۳۰,۷۱۱	(۸)				
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۵۳۹,۹۱۲,۷۵۰)				
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱۳۹,۳۸۷,۴۳۵		۱۳۶,۳۰۴,۶۸۵			
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۹۲۰,۹۰۲		۸۱۵,۷۰۸,۴۰۷			
ح. توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۹۳۷,۲۷۲)	(۹۳۷,۲۷۲)				
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۵۶,۴۹۶,۹۰۰)	(۱,۵۴۰,۲۰۴,۷۲۲)				
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۹۴,۲۲۳,۰۸۷				
سرامیک صنعتی اردکان	-	-	-	-	-	-	۴۲,۵۸۲,۰۸۸	-				
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	۷,۱۴۹,۴۹۷				
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۶۶۸,۹۸۷,۸۰۰)	(۷۱۶,۷۱۱,۸۰۰)				
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	۵۵,۵۴۲,۹۵۰				
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	-	(۴۸,۰۳۴,۸۲۹)				
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	(۲۹۶,۴۸۱,۰۱۹)	۸۴,۰۹۳,۴۵۲				
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۹,۶۹۵,۷۳۳				
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	(۲۱۲,۵۴۱,۶۶۷)	۲۶۷,۳۸۲,۸۰۸				
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۷,۲۲۰,۵۹۹	(۴۷,۵۱۱,۹۵۳)				
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۵۰۴,۸۵۴,۸۳۹)	-				
تعدیلات فروش اوراق بهادار	-	-	-	-	-	(۳)	۱۱	-				
		۱۲۷,۵۷۱,۴۸۱,۳۹۵	۱۰۲,۵۶۴,۸۴۱,۴۵۴	۶۰۵,۹۶۴,۵۳۸	۶۳۷,۸۵۷,۴۰۸	۲۳,۷۶۲,۸۱۷,۹۹۳	۱۰,۹۷۸,۵۲۱,۷۰۰	۱۶,۰۹۴,۰۴۳,۱۱۰				

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲- ۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷		۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸		تعداد		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار	
سال ۱۳۹۷	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۵۳,۳۶۶,۱۸۰	۳,۹۰۹,۲۰۰	۵,۳۳۴,۷۲۴,۶۲۰	۵,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰ اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳
۱,۱۹۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۴۸۵,۰۵۷	۳۳,۷۶۰,۳۷۴	۲,۰۳۳,۵۱۶	۲,۷۶۹,۰۵۶,۱۱۰	۲,۸۰۴,۸۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰ اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۱۰۱۶
۴۹۹,۹۰۳,۳۶۵	۴۸۷,۳۱۲,۵۰۰	۴۷۷,۲۷۳,۷۲۵	۶,۸۸۰,۴۱۰	۹,۰۰۶,۰۶۵,۸۶۵	۹,۴۹۰,۲۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰ مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۶۲,۸۴۹,۴۰۱)	۳,۵۷۹,۴۰۱	۴,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰	۴,۹۳۷,۱۰۵,۰۰۰	۵,۰۰۰ اجاره تامین اجتماعی-سپهر ۹۹۱۲۲۶
-	-	۶۵۸,۶۵۷,۰۷۹	۵,۶۰۶,۳۱۹	۷,۰۶۸,۵۹۰,۶۰۲	۷,۷۳۲,۸۵۴,۰۰۰	۹,۰۰۰ اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
-	-	۱,۶۵۷,۹۷۹,۷۱۲	۱۲,۹۷۳,۳۳۴	۱۶,۲۲۳,۳۰۱,۳۵۴	۱۷,۸۹۴,۲۵۴,۴۰۰	۲۱,۷۴۸ اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
-	-	۴۵۳,۸۶۰,۹۵۸	۳,۲۶۹,۷۹۷	۴,۰۵۲,۹۳۴,۲۴۵	۴,۵۱۰,۰۶۵,۰۰۰	۵,۰۰۰ اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
۶۲۸,۲۵۷,۳۴۳	۴۵۷,۵۷۵,۵۸۵	-	-	-	-	- اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱
۲,۳۱۱,۹۲۰,۷۰۸	۱,۹۸۸,۱۲۳,۱۴۲	۳,۲۷۲,۰۴۸,۶۲۷	۳۸,۲۵۱,۹۷۷	۴۹,۴۵۱,۰۴۷,۷۹۶	۵۲,۷۶۱,۳۴۸,۴۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۷-درآمد سود سهام

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۷
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۰۰۴)	۲۲۴,۸۴۵,۹۹۶	-	-	-	
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱	۴۵۰	۹۰۰	-	۹۰۰	-	-	-	
سیمان غرب	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۲۶۰,۰۰۰	۶۳۵	۱۶۵,۱۰۰,۰۰۰	-	۱۶۵,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۹۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۰۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۵۸۸,۲۳۵)	۷۲۱,۴۱۱,۷۶۵	-	-	-	
محصولات شیمیایی	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۵	۳۱۲,۵۰۹,۲۳۸	-	۳۱۲,۵۰۹,۲۳۸	-	-	-	
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
سیمان خوزستان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۲۵۰,۰۰۵	۳۰۰	۷۵۰,۰۱۵,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۱۵,۰۰۰	-	-	-	
تامین سرمایه نوین	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۸	۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۸۰	۱,۰۴۷۸,۷۳۱	(۱,۴۷۸,۷۳۱)	۸,۹۲۱,۲۶۹	-	-	-	
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	-	-	-	-	-	۱,۶۱۸,۴۱۶,۴۲۲	۱,۶۱۸,۴۱۶,۴۲۲	۱,۶۱۸,۴۱۶,۴۲۲	
پتروشیمی سازند	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	-	-	-	-	-	۱,۱۵۴,۱۲۵,۱۱۹	۱,۱۵۴,۱۲۵,۱۱۹	۱,۱۵۴,۱۲۵,۱۱۹	
پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	-	-	-	-	-	۶۲۳,۶۶۵,۶۸۹	۶۲۳,۶۶۵,۶۸۹	۶۲۳,۶۶۵,۶۸۹	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	-	-	-	-	۵۱۴,۳۸۶,۳۷۷	۵۱۴,۳۸۶,۳۷۷	۵۱۴,۳۸۶,۳۷۷	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	-	-	-	-	-	۴۲۸,۶۵۵,۳۱۴	۴۲۸,۶۵۵,۳۱۴	۴۲۸,۶۵۵,۳۱۴	
به پرداخت ملت	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	-	-	-	-	-	۴۲۰,۵۷۶,۱۳۲	۴۲۰,۵۷۶,۱۳۲	۴۲۰,۵۷۶,۱۳۲	
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	-	-	-	-	-	۳۶۱,۷۷۵,۴۳۹	۳۶۱,۷۷۵,۴۳۹	۳۶۱,۷۷۵,۴۳۹	
پتروشیمی فناوریان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	-	-	-	-	-	۲۱۶,۱۸۲,۰۸۰	۲۱۶,۱۸۲,۰۸۰	۲۱۶,۱۸۲,۰۸۰	
کالسیمین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۶	-	-	-	-	-	۱۵۴,۱۲۴,۸۹۷	۱۵۴,۱۲۴,۸۹۷	۱۵۴,۱۲۴,۸۹۷	
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	-	-	-	-	-	۱۵۴,۴۹۷,۳۵۴	-	-	
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	-	-	-	-	-	۳۴۸,۷۴۷,۷۹۵	۳۴۸,۷۴۷,۷۹۵	۳۴۸,۷۴۷,۷۹۵	
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	۱۲۸,۵۹۶,۵۹۴	۱۲۸,۵۹۶,۵۹۴	۱۲۸,۵۹۶,۵۹۴	
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	-	-	-	-	-	۸۵,۷۳۱,۰۶۳	۸۵,۷۳۱,۰۶۳	۸۵,۷۳۱,۰۶۳	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	-	-	-	-	-	۴۹,۴۳۷,۷۰۰	۴۹,۴۳۷,۷۰۰	۴۹,۴۳۷,۷۰۰	
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	-	-	-	-	-	۷۰,۴۹۷,۳۰۴	۷۰,۴۹۴,۰۸۱	۷۰,۴۹۴,۰۸۱	
کارخانجات قند قزوین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	-	-	-	-	-	۶۴,۳۷۲,۸۹۸	۶۴,۳۷۲,۸۹۸	۶۴,۳۷۲,۸۹۸	
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	-	-	-	-	-	۶۴,۳۳۶,۰۷۵	۶۴,۳۳۶,۰۷۵	۶۴,۳۳۶,۰۷۵	
معدنی کیمیای زنجان گستران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	-	-	-	-	-	۶۲,۷۹۲,۰۰۹	۶۲,۷۹۲,۰۰۹	۶۲,۷۹۲,۰۰۹	
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	-	-	-	-	-	۴۶,۳۴۹,۳۰۶	۴۶,۳۴۹,۳۰۶	۴۶,۳۴۹,۳۰۶	
توکاریل	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	-	-	-	-	-	۴۲,۱۷۶,۶۲۳	۴۲,۱۷۶,۶۲۳	۴۲,۱۷۶,۶۲۳	
سرامیک های صنعتی اردکان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	-	-	-	-	-	۲۳,۶۱۷,۶۴۷	۲۳,۶۱۷,۶۴۷	۲۳,۶۱۷,۶۴۷	
پالایش نفت تهران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	-	-	-	-	-	۱۱,۱۴۵,۰۲۸	۱۱,۱۴۵,۰۲۸	۱۱,۱۴۵,۰۲۸	
پتروشیمی پارس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	۷,۷۲۵,۰۱۲	۷,۷۲۵,۰۱۲	۷,۷۲۵,۰۱۲	
ایران خودرو	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	۱,۹۳۹,۸۱۸	۱,۹۳۹,۸۱۸	۱,۹۳۹,۸۱۸	
					۵,۹۹۱,۰۱۱,۶۲۸	(۳۶,۲۲۰,۹۷۰)	۵,۹۵۴,۷۹۰,۶۵۸	۶,۵۰۹,۳۸۰,۰۳۸	۶,۶۶۳,۸۸۰,۶۱۵		

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷
۱-۱۸	۱,۸۹۵,۷۰۹,۴۳۱	۴۷۵,۵۶۶,۵۸۸	۱,۰۸۶,۲۱۵,۲۴۵
۱۸-۲	۵,۶۸۳,۹۵۸,۳۴۰	۳,۴۱۰,۵۰۰,۱۲۰	۵,۳۴۳,۹۵۸,۷۷۶
	۷,۵۷۹,۶۶۷,۷۷۱	۳,۸۸۶,۰۶۶,۷۰۸	۶,۴۳۰,۱۷۴,۰۲۱

سود اوراق مشارکت و اجاره

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰						۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱,۱۵۳,۸۷۶,۷۰۹	۸۲,۳۷۶,۸۷۹	۴۴۰,۵۱۰,۴۴۲	
-	-	-	-	-	۷۹,۶۲۴,۹۶۸	۷۹,۶۲۴,۹۶۸	
-	-	-	-	-	۱۴۵,۷۶۰,۳۵۰	۱۴۵,۷۶۰,۳۵۰	
		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۱۵۳,۸۷۶,۷۰۹	۳۱۰,۷۰۵,۰۹۷	۶۶۵,۸۹۵,۷۶۰	
		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۴۱,۸۳۲,۷۲۲	۱۶۴,۸۶۱,۴۹۱	۴۲۰,۳۱۹,۴۸۵	
		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۴۱,۸۳۲,۷۲۲	۱۶۴,۸۶۱,۴۹۱	۴۲۰,۳۱۹,۴۸۵	
		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۸۹۵,۷۰۹,۴۳۱	۴۷۵,۵۶۶,۵۸۸	۱,۰۸۶,۲۱۵,۲۴۵	

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت و اجاره

اوراق مشارکت مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص-۹۹۰۹۰۹

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

اوراق مشارکت شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر

اوراق اجاره

اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-سپهر-۹۹۱۲۲۶

۲-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									سال ۱۳۹۷
شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود سپرده بانکی	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
				درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰۲۰۴۷۱۷۸۴۰۰۱	۱۳۹۷/۰۶/۲۰	ندارد	۴۴,۵۴۹,۸۱۱	۱۰	۲,۸۸۵,۹۵۲	-	۲,۸۸۵,۹۵۲	۵۳۱,۰۰۹,۶۷۹	۶۸۶,۲۷۴,۶۸۹
۲۱۴۶۷۹۵۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	ندارد	۱,۶۳۲,۵۱۹	۱۰	۱۲۳,۶۸۰	-	۱۲۳,۶۸۰	۳۶,۲۶۵,۱۹۴	۳۶,۲۹۷,۶۰۵
۲۶۳۱۶۱۶۴۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	ندارد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۵۱۲,۳۲۸,۷۷۰	(۶,۰۰۲)	۱,۵۱۲,۳۲۲,۷۶۸	-	۳۲۶,۸۸۸,۴۰۰
۲۶۳۱۲۴۳۰۷	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	ندارد	۱۶۴,۹۸۴,۰۸۰	۱۰	۲,۹۱۲,۸۵۱	-	۲,۹۱۲,۸۵۱	-	(۶۷۷,۵۰۳)
۳۱۷۴۱۱۰۰۱۳۸/۴۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	ندارد	-	۱۸	۷۸۳,۶۸۳,۴۰۱	-	۷۸۳,۶۸۳,۴۰۱	-	۶۸۴,۶۵۵,۱۲۳
۳۱۷۴۱۱۰۰۴۹۹/۴۳	۱۳۹۷/۰۷/۰۷	ندارد	-	۸,۵	۱۲۱,۱۰۶,۲۳۹	-	۱۲۱,۱۰۶,۲۳۹	۱۳۹,۲۷۴	۱۴۰,۹۶۶
۰۲۰۳۳۱۳۷۳۴۰۰۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	ندارد	۱۰۲,۶۰۳	۱۰	۱۲,۶۰۳	-	۱۲,۶۰۳	-	-
۰۸۰۱۱۸۰۵۲۰۰۰۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	ندارد	۴۰,۷۲۰,۷۷۴,۲۴۴	۲۳/۵	۲,۲۵۵,۴۱۲,۸۴۳	-	۲,۲۵۵,۴۱۲,۸۴۳	-	-
۳۱۷۴۱۱۰۰۰۹۹/۶۵	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	ندارد	-	۲۰	۱,۰۰۵,۱۵۷,۳۲۲	-	۱,۰۰۵,۱۵۷,۳۲۲	-	-
۲۰۳۶۳۰۹۰۰۴	-	-	۱	۱۰	۲۸۷,۶۷۱	-	۲۸۷,۶۷۱	۱۳۶,۰۷۶,۴۸۵	
۳۱۷۴۱۱۰۰۰۵۹/۴۶	-	-	-	-	۵۲,۰۰۰	-	۵۲,۰۰۰	۱۱۸,۳۴۵,۶۸۵	۱۳۳,۵۹۹,۲۱۱
۳۱۷۴۱۱۰۰۱۷۵/۹۲	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۳۷۳,۳۹۷	۳۴,۳۷۳,۳۹۷
۳۱۷۴۱۱۰۰۰۵۸/۷۹	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۵۴,۲۵۷,۶۷۳	۳,۳۰۶,۳۲۹,۳۴۶
۳۴۲۶۳۱۱۳۶	-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۱۵	۶,۴۱۵
۶۲۵۳۱۶۸۵۵۷	-	-	-	-	-	-	-	(۸۴۰)	(۸۴۰)
۴۰۳۶۲۱۹۹۵۰۰۶	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۵۳	(۴,۵۱۸)
			۱۴,۲۸۳,۳۴۶,۴۳۸		۵,۶۸۳,۹۶۴,۳۴۲	(۶,۰۰۲)	۵,۶۸۳,۹۵۸,۳۴۰	۳,۴۱۰,۵۰۰,۱۲۰	۵,۳۴۳,۹۵۸,۷۷۶

سپرده بانکی

بانک دی

بانک رفاه

بانک رفاه

بانک رفاه

موسسه اعتباری کوثر

موسسه اعتباری کوثر

بانک آینده

بانک آینده

موسسه اعتباری کوثر

بانک دی

موسسه اعتباری کوثر

موسسه اعتباری کوثر

موسسه اعتباری کوثر

بانک تجارت

بانک تجارت

بانک دی

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۷	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۱,۰۷۲,۳۴۵	۲۵۳,۲۶۸,۸۳۰	۴۷۱,۰۵۵,۷۴۳	تعدیل کارمزد کارگزار
۲۶,۱۴۰,۷۳۶	۱۳,۳۲۸,۴۴۸	۱۰,۲۲۹	سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
۳۰,۱۸۴,۴۱۴	۷۶,۹۳۸,۵۸۷	۴۴,۶۲۹,۴۰۲	سایر درآمدها
۱,۰۹۲,۷۹۸,۲۶۴	۱,۰۰۵,۰۵۸,۲۹۷	-	تنزیل سود سهام
۱,۴۳۰,۱۹۵,۷۵۹	۱,۳۴۸,۵۹۴,۱۶۲	۵۱۵,۶۹۵,۳۷۴	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال ۱۳۹۷	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۵۷۷,۲۷۱,۲۲۶	۱,۱۵۰,۷۰۴,۴۸۹	۱,۶۹۶,۲۶۵,۱۰۶	مدیر صندوق
۱,۲۵۶,۳۶۰,۱۹۳	۸۹۶,۴۶۱,۹۲۶	۱,۴۲۶,۶۱۰,۸۷۱	بازارگردان
۴۳۹,۷۲۶,۱۳۵	۳۱۳,۷۶۱,۷۲۵	۴۵۰,۹۷۱,۹۰۸	متولی
۱۵۲,۱۸۲,۰۹۱	۱۱۳,۴۲۴,۶۸۴	۱۲۳,۶۳۲,۵۱۵	حسابرس
۳,۴۲۵,۵۳۹,۶۴۵	۲,۴۷۴,۳۵۲,۸۲۴	۳,۶۹۷,۴۸۰,۴۰۰	

۲۱- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۷	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۲,۸۶۶,۷۲۳	هزینه تصفیه
۴۳۲,۳۷۴,۷۱۰	۳۲۳,۴۰۴,۶۲۳	۳۶۰,۳۷۵,۹۱۷	هزینه آبونمان نرم افزار
-	۲,۱۷۳,۹۱۲	۴۸,۹۰۴,۱۰۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۶,۱۲۹	۱۹,۳۱۱	۷,۲۰۲,۰۸۴	سایر هزینه ها
۲۷,۲۵۰,۰۰۰	-	۱۶,۲۶۶,۶۵۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۲,۴۶۰,۵۸۱	۲۴,۴۵۴,۰۶۶	۳۸,۰۹۴,۱۹۲	هزینه کارمزد بانکی
۸۰,۱۵۱,۲۵۱	۱۴,۰۴۲,۱۵۲	۴۳,۷۷۴,۸۹۱	هزینه تسهیلات
۱۲۹,۱۱۰,۸۹۱	۱۲۹,۱۱۰,۸۹۱	-	هزینه تاسیس
۲۱,۱۶۵,۸۳۳	۱۴,۲۳۵,۴۸۱	-	هزینه برگزاری مجامع
۳۹,۹۹۹,۹۶۶	۸,۸۴۹,۵۵۰	-	هزینه خدمات سپرده گذاری
۷۴۲,۵۳۹,۳۶۱	۵۱۶,۲۸۹,۹۸۶	۵۲۷,۴۸۴,۵۶۹	

۲۲- تعدیلات

سال ۱۳۹۷	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶,۲۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۳۸,۲۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۶,۲۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۳۸,۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۳- طبق نص صریح قانون به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر ق.م.م سازمان امور مالیاتی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری معاف از مالیات می باشد.

۲-۲۳- در خصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ اداره امور مالیاتی برگ قطعی مالیات اشخاص حقوقی به مبلغ ۱.۶۷۴.۷۹۱.۶۵۰ ریال به علاوه ۵۰۲.۴۳۷.۴۹۵ ریال جریمه دیرکرد و در مجموع مبلغ ۲.۱۷۷.۲۲۹.۱۴۵ ریال صادر نموده که مورد اعتراض مدیر صندوق قرار گرفت که در هیئت حل اختلاف با رد اعتراض مواجه شد پرونده در مرجع شورای حل اختلاف مالیاتی (و با توثیق ضمانت نامه ای به همان مبلغ نزد سازمان محترم امور مالیاتی شمال تهران) جهت اعتراض به رای هیئت حل اختلاف قرار گرفته است . پرداخت بدهی احتمالی به عهده مدیر صندوق می باشد.

۳-۲۳- درخصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ اداره دارائی برگ تشخیص به مبلغ ۷.۹۵۸.۵۷۰ ریال صادر کرده است که طی لایحه به شماره ۰۷-۹۸ مدیر صندوق اعتراض نموده است.

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
		نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدتملك	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملك
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۱۵/۹۷	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۱۳/۲۵
شرکت تامین سرمایه سپهر	بازارگردان و موسس صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۲/۲۸	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱/۸۹
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزاری و موسس صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۴/۵۶	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۳/۷۹
شرکت تامین سرمایه سپهر	بازارگردان و موسس صندوق	عادی	۱,۱۱۷,۵۸۰	۲۵/۵۰	عادی	۱,۹۵۲,۸۵۰	۳۶/۹۷
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر و موسس صندوق	عادی	-	-	عادی	۴,۷۲۰	۰/۰۹
اردشیر ظهرابی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰/۱۱	عادی	۵,۰۰۰	۰/۰۹
علی اسلامی بیدکلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰/۱۱	عادی	۵,۰۰۰	۰/۰۹
محمدرضا مایلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰/۱۱	-	۵,۰۰۰	۰/۰۹

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) - ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)- ریال
سهم آشنا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۱,۲۸۵,۴۶۴,۴۴۸	طی دوره	-	۲,۳۳۴,۲۳۶,۳۸۲	طی دوره	(۲,۸۹۲,۴۱۶,۶۴۸)
دانایان پارس	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۱,۵۴۸,۳۲۹,۲۲۷	طی دوره	(۴۱,۸۲۶,۹۶۵)	-	طی دوره	-
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۶۹۶,۲۶۵,۱۰۶	طی دوره	(۶۵۳,۶۸۴,۴۰۶)	۱,۵۷۷,۲۷۱,۲۲۶	طی دوره	(۶۵۳,۶۸۴,۴۰۶)
شرکت تامین سرمایه سپهر	بازارگردان صندوق	کارمزد بازار گردان	۱,۴۲۶,۶۱۰,۸۷۱	طی دوره	(۶۰۰,۱۳۶,۴۶۹)	۱,۲۵۶,۳۶۰,۱۹۳	طی دوره	(۶۰۰,۱۳۶,۴۶۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۴۵۰,۹۷۱,۹۰۸	طی دوره	(۱۷۸,۲۴۷,۸۲۵)	۴۳۹,۷۲۶,۱۳۵	طی دوره	(۱۷۸,۲۴۷,۸۲۵)
موسسه حسابرسی بیت رایان	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱۲۳,۶۳۲,۵۱۵	طی دوره	(۳۶,۴۳۲,۵۱۵)	۱۵۲,۱۸۲,۰۹۱	طی دوره	(۳۶,۴۳۲,۵۱۵)

۲۶-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه نبوده ، وجود نداشته است.