



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ 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 |
| ۸-۳۰ | 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 درآینده 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 ۱۳۹۹/۰۷/۰۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

 <u>امضاء</u> مدیر آقای مهدی اسلامی بیدگلی	 شرکت مشاور سرمایه گذاری شخص حقوقی آرمان آتی شماره ثبت : ۳۹۷۷۳۳۹ شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	ارکان صندوق مدیر صندوق متولی صندوق موسسه حسابرسی هوشیار ممیز آقای محسن رضائی
--	--	---

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صورت خالص دارایی ها

گزارش میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال ۱,۵۴۳,۳۰۹,۰۷۷,۰۵۱	ریال ۱۰۵,۸۶۱,۳۱۳,۵۴۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۶۱۶,۱۲۷,۷۴۱,۹۶۷	۳۰,۱۰۹,۸۲۷,۳۲۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۵۶۹,۴۵۵,۸۷۵,۹۶۹	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴
حسابهای دریافتنی	۸	۹,۲۰۶,۸۷۷,۹۵۹	۲۸,۷۵۲,۹۰۲
سایر دارایی ها	۹	۷۲۲,۸۸۸,۷۲۸	۴۴۲,۳۷۲,۴۳۰
موجودی نقد	۱۰	۵۹۶,۴۷۳	۱۵,۰۱۶,۰۱۴,۲۱۷
جاری کارگزاران	۱۱	-	۱,۹۸۶,۵۹۱,۳۴۹
جمع دارایی ها		۲,۷۳۸,۸۲۳,۰۵۸,۱۴۷	۱۹۰,۴۷۵,۹۳۵,۳۷۵

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۱۱	۲,۹۹۳,۳۲۸,۹۶۱	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲۰,۱۰۳,۷۶۷,۰۳۵	۱,۵۵۸,۳۶۷,۹۹۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۱,۹۶۲,۸۵۰,۱۳۰	۶۶۰,۰۸۵,۷۷۰
جمع بدهی ها		۳۵,۰۵۹,۹۴۶,۱۲۶	۲,۲۱۸,۴۵۳,۷۶۶
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۷۰۳,۷۶۳,۱۱۲,۰۲۱	۱۸۸,۲۵۷,۴۸۱,۶۰۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۲۵,۰۸۲,۶۳۰	۳,۵۸۲,۶۳۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۰۷,۷۹۴	۵۲,۵۴۷

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری



آرمان آتی

شماره ثبت : ۳۹۷۷۳۳۹



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صورت سود (زبان) و گردش خالص داراییها

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال	ریال	ریال
		۳۶۵,۹۷۵,۷۰۵,۶۰۴	۱۴,۸۰۵,۴۰۰,۵۵۱	۶۵,۸۶۶,۳۵۴,۴۵۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۱۳,۶۵۱,۱۰۳,۹۱۵)	۱۸,۵۹۰,۳۰۸,۴۰۰	۲۷,۸۰۵,۶۵۳,۷۷۵
سود سهام	۱۷	۱۲,۴۴۹,۳۸۲,۱۷۶	۵,۷۱۸,۱۸۹,۷۳۵	۵,۹۹۱,۰۱۰,۷۳۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۸,۲۹۸,۷۳۵,۳۶۵	۴,۶۹۳,۱۶۰,۵۳۲	۹,۴۵۵,۶۳۶,۶۰۱
سایر درآمدها	۱۹	۱,۴۹۶,۰۰۷,۵۸۲	۳۳۷,۴۴۰,۸۴۶	۸۰۴,۰۸۱,۶۹۱
جمع درآمدها		۳۸۴,۵۶۸,۷۲۶,۸۱۲	۴۴,۱۴۴,۵۰۰,۰۶۴	۱۰۹,۹۲۲,۷۳۷,۲۶۴
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۴,۶۵۵,۸۹۲,۶۸۳)	(۲,۴۶۳,۰۷۲,۲۳۳)	(۴,۹۱۴,۵۸۱,۳۸۸)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۱۵۰,۲۰۳,۷۱۷)	(۳۳۰,۸۰۹,۸۷۵)	(۷۴۰,۸۵۹,۱۳۶)
جمع هزینه ها		(۲۵,۸۰۶,۰۹۶,۴۰۰)	(۲,۷۹۳,۸۸۲,۱۰۸)	(۵,۶۵۵,۴۴۰,۵۲۴)
سود خالص		۳۵۸,۷۶۲,۶۳۰,۴۱۲	۴۱,۳۵۰,۶۱۷,۹۵۶	۱۰۴,۲۶۷,۲۹۶,۷۴۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱۸/۹٪	۲۳/۶۵٪	۵۵/۵۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۳/۸۲٪	۲۰/۷۱٪	۵۵/۴۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
	۳,۵۸۲,۶۳۰	۵,۲۸۲,۶۳۰	۱۵۸,۳۴۷,۶۸۴,۸۶۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۵,۶۰۰,۰۰۰	-	-
سود خالص	-	-	۱۰۴,۲۶۷,۲۹۶,۷۴۰
تعدیلات	-	-	(۵۷,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۵,۰۸۲,۶۳۰	۵,۲۸۲,۶۳۰	۱۵۸,۳۴۷,۶۸۴,۸۶۹

شماره ثبت : ۳۹۷۷۳۳
شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی

۱: بازده میانگین سرمایه گذاری =

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲: بازده سرمایه گذاری پایان سال =

سود (زبان) خالص ± تعدیلات
خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا 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 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 واحد های ممتاز	تعداد واحد های 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

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از ونک، خیابان شهید برادران شریفی، خیابان گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

۲-۴- بازارگردان، صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ با شماره ثبت ۳۰۰۵۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۱۲۶۳۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی، برج نگین ساعی، طبقه ۱۱، واحد ۱۱۰۸.

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. باتوجه 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.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 ۲۰۰ 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 ۸۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته 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.

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0}{n} \times \frac{001}{365}$ ضربدر 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 درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های 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
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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 واحد های 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 واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		صنعت	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها		
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۵,۶۴۵,۲۱۷,۲۰۰	۳٪	۴۰۷,۴۰۸,۱۲۸,۰۳۹	۱۵/۱٪	۲۳۴,۶۷۳,۹۸۸,۲۵۸	استخراج کانه های فلزی
۳,۴۱۱,۰۷۹,۱۴۵	۲٪	۲۰۶,۸۸۱,۰۸۹,۵۷۰	۷/۷٪	۲۱۹,۱۵۲,۴۰۳,۴۶۲	محصولات شیمیایی
۲۹,۳۷۰,۳۱۹,۸۷۵	۱۶٪	۳۲,۹۰۴,۵۴۶,۰۷۵	۱/۲٪	۲۷,۸۷۰,۱۸۱,۰۹۳	بانکها و موسسات اعتباری
۳۶,۳۷۴,۰۷۳,۸۸۸	۱۹٪	۱۴۱,۰۸۶,۶۵۳,۹۸۱	۵/۲٪	۱۲۹,۹۶۶,۵۹۱,۳۹۸	فلزات اساسی
۴,۳۸۱,۲۷۵,۲۹۰	۲٪	۷۸,۴۴۶,۹۴۶,۸۲۵	۲/۹٪	۱۱۴,۶۱۵,۸۸۶,۷۳۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۳,۹۶۴,۸۰۴,۲۳۲	۲٪	۱۱۶,۲۴۱,۷۰۲,۰۰۳	۴/۳٪	۱۶۵,۵۶۵,۶۶۸,۶۹۴	ماشین آلات و تجهیزات
۳,۲۳۳,۹۵۸	۰/۰۰۲٪	۷۷,۳۷۸,۸۰۵	۰/۰۰۳٪	۳۶,۸۴۶,۴۲۴	زراعت و خدمات وابسته
۶۵۲,۱۱۵,۹۳۰	۰/۳٪	۶۵,۰۸۹,۵۱۶,۸۹۹	۲/۴٪	۱۰۵,۵۱۹,۱۸۸,۸۳۹	سیمان، آهک و گچ
۱,۴۰۲,۱۹۴,۰۰۰	۱٪	۶۶,۷۵۶,۵۹۱,۴۲۴	۲/۵٪	۸۴,۳۹۷,۵۹۸,۸۰۰	مخابرات
-	-	۲۸,۰۰۰,۸۹۷,۴۲۵	۱٪	۱۰,۶۹۰,۵۷۰,۵۷۸	دباغی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش
-	-	۷,۷۲۶,۷۵۰,۶۵۰	۰/۳٪	۸,۶۵۶,۹۴۰,۲۱۵	مواد و محصولات دارویی
-	-	۷۰,۸۹۱,۹۹۸,۸۱۱	۲/۶٪	۷۵,۶۶۷,۵۰۰,۴۴۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-	-	۳۱,۸۴۹,۴۶۷,۰۱۶	۱/۳٪	۲۷,۹۸۸,۲۵۱,۴۰۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	۱۵,۱۲۴,۴۷۰,۷۵۰	۱٪	۱۹,۱۳۷,۱۲۹,۸۱۴	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	۷۳,۹۵۶,۸۲۲,۹۷۵	۲/۷٪	۱۱۲,۰۳۵,۱۹۹,۰۷۳	ساخت محصولات فلزی
-	-	۱۰۱,۱۱۸,۷۴۲,۲۰۰	۳/۷٪	۹۹,۴۹۴,۹۶۶,۲۱۹	اطلاعات و ارتباطات
-	-	۳۸,۰۷۰,۱۲۶,۹۰۰	۱/۴٪	۶۳,۰۱۳,۳۹۴,۰۷۳	سایر واسطه گری های مالی
-	-	۳۵,۴۶۱,۴۳۳,۰۳۵	۱/۳٪	۴۲,۱۰۵,۵۰۲,۳۴۵	ماشین آلات و دستگاه های برقی
-	-	۲۰,۵۹۲,۶۶۲,۶۱۱	۰/۸٪	۱۲,۹۵۷,۱۴۴,۰۶۹	انبوه سازی املاک و مستغلات
-	-	۱۱۳,۰۵۷,۹۱۸	۰/۰۰۴٪	۱۰۵,۲۷۵,۵۰۱	هتل و رستوران
۷,۳۳۵,۶۷۲,۹۷۵	۴٪	۵,۵۱۰,۰۹۳,۱۳۹	۰/۲٪	۵,۵۴۸,۱۸۸,۹۸۱	سرمایه گذاریها
۱,۷۰۲,۹۳۲,۹۲۵	۱٪	-	-	-	لاستیک و پلاستیک
۱,۴۳۳,۲۷۲,۱۴۱	۱٪	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۱,۹۳۵,۶۲۲	۰/۰۰۱٪	-	-	-	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۵,۴۷۹,۹۹۳,۹۸۸	۳٪	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۴,۷۰۳,۱۹۲,۳۷۵	۲٪	-	-	-	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۱۰۵,۸۶۱,۳۱۳,۵۴۴	۵۶/۳٪	۱,۵۴۳,۳۰۹,۰۷۷,۰۵۱	۵۷/۱٪	۱,۵۵۹,۱۹۸,۴۱۶,۴۲۵	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
							ریال	درصد	ریال	مبلغ
بلند مدت	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۹	۱۸	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۹۶	-	۵۴۱,۴۶۹,۹۸۸	۱۰	۱۸,۸۴۳,۸۲۸,۳۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلند مدت	۱۳۹۹/۰۲/۱۷	۱۴۰۰/۰۲/۱۶	۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۸۵	-	۳۷۲,۶۶۵,۹۰۹,۶۰۶	۱۰	۱۸,۸۴۳,۸۲۸,۳۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلند مدت	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۸۵	-	۳۷۲,۶۶۵,۹۰۹,۶۰۶	۱۰	۱۸,۸۴۳,۸۲۸,۳۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلند مدت	۱۳۹۹/۰۲/۱۷	۱۴۰۰/۰۲/۱۶	۱۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۴۸	-	۳۷۲,۶۶۵,۹۰۹,۶۰۶	۱۰	۱۸,۸۴۳,۸۲۸,۳۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴	-	۳۷۲,۶۶۵,۹۰۹,۶۰۶	۱۰	۱۸,۸۴۳,۸۲۸,۳۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۶/۲۰	-	-	۳۷۲,۶۶۵,۹۰۹,۶۰۶	۱۳/۷۸	-	۳۷۲,۶۶۵,۹۰۹,۶۰۶	۱۰	۱۸,۸۴۳,۸۲۸,۳۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	-	-	۱۳,۳۷۱,۴۰۱,۶۳۰	۰	-	۳۷۲,۶۶۵,۹۰۹,۶۰۶	۱۰	۱۸,۸۴۳,۸۲۸,۳۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	-	-	۱۶۹,۸۰۹,۶۴۶	۰/۰	-	۳۷۲,۶۶۵,۹۰۹,۶۰۶	۱۰	۱۸,۸۴۳,۸۲۸,۳۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	-	-	۲۰,۶۲۱,۰۸۴	۰/۰۰	-	۳۷۲,۶۶۵,۹۰۹,۶۰۶	۱۰	۱۸,۸۴۳,۸۲۸,۳۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۰۸	-	-	۱۰	۰/۰۰	-	۳۷۲,۶۶۵,۹۰۹,۶۰۶	۱۰	۱۸,۸۴۳,۸۲۸,۳۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۶۱۶,۱۲۷,۷۴۱,۹۶۷			۳۰,۱۰۹,۸۲۷,۳۲۹			

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۷-۱	ریال ۵۶۹,۴۵۵,۸۷۵,۹۶۹	ریال ۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴

اوراق مشارکت شرکت های بورسی یا فرابورسی

۷-۱ اوراق مشارکت شرکت های بورسی یا فرابورسی

تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی	بهای تمام شده	نرخ سود	سود متعلقه	تغییر ارزش ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
										ریال	درصد	ریال	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰	۲۰٪	۱۵,۳۷۲,۹۰۸	۴۶۷,۸۴۳	۵,۰۱۹,۴۶۵,۷۵۱	۰/۲٪	۵,۰۰۶,۷۹۴,۹۴۲	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	۲۰٪	۵,۰۰۶,۷۹۴,۹۴۲	۵,۰۰۶,۷۹۴,۹۴۲
۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۱۳,۱۷۸	۱۱۳,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۵۸۳,۳۰۰,۵۵۲	-	-	۳۷۹,۵۵۴,۴۲۱	۸۳,۹۶۲,۸۵۴,۹۷۳	۳/۱٪	۳۰,۲۸,۵۵۲,۷۰۶	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	۳۰,۲۸,۵۵۲,۷۰۶	۳۰,۲۸,۵۵۲,۷۰۶
۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۴۷,۲۰۷	۴۷,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۱۶,۹۵۹,۵۸۲	-	-	۴۸,۰۹۲,۶۳۲	۳۵,۴۶۵,۰۵۲,۲۱۴	۱/۳٪	-	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۴۰۱/۰۴/۰۶	۱۴۵,۷۵۸	۱۴۵,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۹۶,۶۰۲,۳۶۰	-	-	۱۲۲,۸۲۳,۳۲۰	۹۸,۱۱۹,۴۲۵,۶۸۰	۳/۶٪	-	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۳۶,۷۳۳	-	-	۴۰۸,۵۹۲	۱۰,۰۴۵,۳۲۵	۰/۰۰۰۴٪	-	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۴۰۱/۰۵/۰۳	۹۸,۵۳۰	۹۸,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۳۶,۸۷۴,۵۶۶	-	-	۵۸۴,۷۲۳,۵۱۲	۷۱,۴۲۱,۵۹۸,۰۷۸	۲/۶٪	-	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۱۳۷,۶۶۹	۱۳۷,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۹۲۴,۶۵۹,۵۴۰	-	-	۳۳۵,۹۶۸,۸۶۹	۹۹,۲۶۰,۶۲۸,۴۰۹	۳/۷٪	-	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۰۰,۹۸۰	۱۰۰,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۲۸,۴۹۰,۶۳۱	-	-	(۱۶,۳۵۸,۶۸۳)	۷۱,۶۱۲,۱۳۱,۹۴۸	۲/۶٪	-	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۲۴۰,۷۳	۲۴۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۱۴,۵۹۷,۲۰۰	-	-	۸۷,۳۲۰,۷۹۸	۱۶,۱۰۱,۹۱۷,۹۹۸	۰/۶٪	-	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۹۰,۶۹	۹۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۷۶,۸۳۹,۵۷۰	-	-	۱۶,۶۸۲,۹۰۷	۵,۹۹۳,۵۲۲,۴۷۷	۰/۲٪	-	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۴۰۰/۰۸/۱۷	۱۰۰,۰۹۰	۱۰۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۶۵,۵۷۱,۷۹۳	-	-	۱,۲۲۳,۶۶۱,۳۲۳	۸۲,۴۸۹,۲۳۳,۱۱۶	۳٪	-	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۴۰۰/۱۰/۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۷۸۷,۸۰۰,۸۰۰	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۳۲,۲۴۴,۸۹۶	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۴۷,۹۸۹,۴۲۱	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۰۹۹,۲۱۴	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۷۱۱,۵۸۱,۶۲۵	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	-	-	-
		۷۸۱,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۶۵۷,۱۵۷,۵۲۷		۱۵,۳۷۲,۹۰۸	۲,۷۸۳,۳۴۵,۵۳۴	۵۶۹,۴۵۵,۸۷۵,۹۶۹		۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴		۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۸,۸۷۵,۸۹۰,۰۷۶	(۴۵۹,۶۶۹,۶۵۴)	۲۵	۹,۳۳۵,۵۵۹,۷۳۰	سود سهام دریافتنی
۱۰,۹۵۲,۹۰۲	۳۳۰,۹۸۷,۸۸۳	(۱۵۹,۶۴۷)	۲۰.۱۸.۱۵	۳۳۱,۱۴۷,۵۳۰	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱۷,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	درخواست صدور واحدهای عادی
۲۸,۷۵۲,۹۰۲	۹,۲۰۶,۸۷۷,۹۵۹	(۴۵۹,۸۲۹,۳۰۱)		۹,۶۶۶,۷۰۷,۲۶۰	

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.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
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	
۲۲۴,۸۸۹,۱۰۵	۴۴۳,۹۵۲,۱۱۵	۳۸۴,۸۴۵,۹۳۹	۶۰۳,۹۰۸,۹۴۹	۲۲۴,۸۸۹,۱۰۵	مخارج نرم افزار
-	۸,۲۵۸,۶۸۰	۱,۷۴۱,۳۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج برگزاری مجامع
-	۲۳۹,۷۱۸	-	۲۳۹,۷۱۸	-	مخارج عضویت در کانون
-	۳۴,۶۱۵,۴۷۲	۵,۳۸۴,۶۱۴	۴۰,۰۰۰,۰۸۶	-	هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
-	۱۸,۰۹۹,۸۲۸	۳۴,۶۱۱,۴۳۴	۵۲,۷۱۱,۲۶۲	-	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۱۷,۴۸۳,۳۲۵	۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵	-	-	۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵	سایر حسابهای دریافتنی
۴۴۲,۳۷۲,۴۳۰	۷۲۲,۸۸۸,۷۲۸	۴۲۶,۵۸۳,۳۰۷	۷۰۶,۸۶۰,۰۱۵	۴۴۲,۶۱۲,۰۲۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک دی شعبه آفریقا- شماره حساب ۰۱۰۳۶۲۸۱۲۱۰۰۸
۱۵,۰۰۶,۰۱۴,۲۱۷	۵۹۶,۴۷۳	بانک آینده شعبه پارک ساعی- شماره حساب ۱۰۰۳۱۶۷۷۶۰۰۵
۱۵,۰۱۶,۰۱۴,۲۱۷	۵۹۶,۴۷۳	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۷۴۷,۸۲۰,۱۹۳,۳۸۶	۳,۷۵۵,۲۲۶,۵۶۲,۸۱۳	شرکت کارگزاری سهم آشنا
-	۲۲۰,۶۹۷,۸۵۷,۰۱۲	۲۱۶,۴۵۳,۴۰۹,۹۳۷	شرکت کارگزاری نهایت نگر
۱,۸۸۵,۶۶۴,۴۴۹	۱,۳۴۰,۲۸۹,۳۶۱,۹۸۳	۱,۳۴۲,۱۷۵,۰۲۶,۴۳۲	شرکت کارگزاری دانایان پارس
-	۲۹,۵۴۲,۷۸۱,۱۱۳	۲۹,۵۴۲,۷۸۱,۱۱۳	شرکت کارگزاری رضوی
-	۵۵۷,۱۱۸,۱۶۵,۹۲۷	۵۵۷,۱۱۸,۱۶۵,۹۲۷	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۱۰۰,۹۲۶,۹۰۰	۱,۷۱۷,۶۲۵,۴۶۳	۱,۶۴۹,۹۵۸,۹۷۲	سایر دریافتنی ها - تعدیلات ناشی از سقف کارمزد
۱,۹۸۶,۵۹۱,۳۴۹	۵,۸۹۷,۱۸۵,۹۸۴,۸۸۴	۵,۹۰۲,۱۶۵,۹۰۵,۱۹۴	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۹۸,۰۰۹,۳۱۳	۱۱,۸۰۴,۱۳۱,۰۲۱	مدیر صندوق
۵۹۲,۶۹۸,۵۲۳	۷,۷۳۱,۶۳۰,۰۰۵	بازارگردان
۱۹۱,۳۶۰,۷۱۸	۴۶۹,۲۶۱,۲۰۰	متولی
۷۶,۲۹۹,۴۴۲	۹۸,۷۴۴,۸۰۹	حسابرس
۱,۵۵۸,۳۶۷,۹۹۶	۲۰,۱۰۳,۷۶۷,۰۳۵	

* 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
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱۴,۷۵۷,۶۴۵	۲۱۴,۸۸۹,۱۴۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۵۶,۹۶۷,۵۰۰	۲۵۶,۹۶۷,۵۰۰	آبونمان نرم افزار
۱۸۸,۳۶۰,۶۲۵	۵۷۳,۵۹۳,۴۸۶	ذخیره تصفیه
-	۱۰,۹۱۷,۴۰۰,۰۰۰	درخواست ابطال واحد
۶۶۰,۰۸۵,۷۷۰	۱۱,۹۶۲,۸۵۰,۱۳۰	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۵,۷۱۰,۱۹۶,۰۶۵	۲,۵۸۲,۶۳۰	۲,۵۹۵,۹۶۸,۸۶۹,۰۷۲	۲۴,۰۸۲,۶۳۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۲,۵۴۷,۲۸۵,۵۴۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۷۹۴,۲۴۲,۹۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸۸,۲۵۷,۴۸۱,۶۰۹	۳,۵۸۲,۶۳۰	۲,۷۰۳,۷۶۳,۱۱۲,۰۲۱	۲۵,۰۸۲,۶۳۰	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۵	۳۵۷,۷۰۳,۴۴۱,۵۸۴	۱۴,۴۳۰,۶۶۹,۹۷۷	۶۱,۷۱۹,۷۰۹,۴۱۶
۲-۱۵	۲۷۱,۸۳۶,۹۳۱	۲۸۹,۵۶۶,۷۷۲	۵۱۲,۳۲۸,۹۶۹
۳-۱۵	۸,۰۰۰,۴۲۷,۰۸۹	۸۵,۱۶۳,۸۰۲	۳,۶۳۴,۳۱۶,۰۷۴
	۳۶۵,۹۷۵,۷۰۵,۶۰۴	۱۴,۸۰۵,۴۰۰,۵۵۱	۶۵,۸۶۶,۳۵۴,۴۵۹

سود حاصل از فروش سهام

سود حاصل از فروش حق تقدم

سود حاصل از فروش اوراق

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
باما	۹۸۵,۵۶۰	۲۶۷,۴۸۳,۳۹۲,۷۲۰	۵۷,۱۳۹,۰۹۲,۰۹۸	۲۶۶,۷۹۹,۵۶۱	۱,۳۳۷,۴۱۶,۹۴۶	۲۰۸,۷۴۰,۰۸۴,۱۱۵	۲۱۷,۶۱۹,۱۴۴	(۱۲۵,۷۴۹,۸۹۹)	(۱۲۵,۷۴۹,۸۹۹)	ریال
ملی صنایع مس ایران	۳,۳۷۱,۳۱۶	۱۱۲,۱۱۵,۸۰۶,۶۳۱	۲۹,۴۲۰,۵۲۷,۲۵۱	۱۱۶,۹۹۵,۴۶۲	۵۶۰,۵۷۹,۰۴۰	۸۲,۰۱۷,۷۰۴,۸۷۸	۲۱۷,۶۱۹,۱۴۴	۵,۲۳۱,۵۶۷,۴۴۸	۵,۲۳۱,۵۶۷,۴۴۸	ریال
بانک ملت	۳,۷۰۰,۰۰۰	۹۱,۸۸۸,۹۰۹,۱۹۰	۴۵,۵۵۴,۴۵۹,۱۹۹	۱۲۹,۷۹۲,۴۸۹	۴۵۹,۴۴۴,۵۴۷	۴۵,۷۴۵,۲۱۲,۹۵۵	۱۹۴,۲۱۹,۹۵۲	۲۰,۳۴۲,۵۹۹,۰۹۳	۲۰,۳۴۲,۵۹۹,۰۹۳	ریال
بانک پاسارگاد	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۹,۳۳۳,۹۱۸	۲۶,۸۹۸,۸۹۵	۱۴۱,۵۷۵,۰۰۱	۲۱,۹۶۷,۱۹۲,۱۸۶	۹۶,۰۹۳,۲۲۱	۶۸۷,۹۴۲,۳۸۷	۶۸۷,۹۴۲,۳۸۷	ریال
بیمه البرز	۷,۷۲۲,۰۱۵	۱۴۸,۰۴۶,۱۶۳,۳۶۰	۱۲۹,۱۷۶,۹۰۹,۲۰۵	۱۴۰,۶۴۲,۱۲۶	۷۴۰,۲۳۰,۸۲۱	۱۷,۹۸۸,۳۸۱,۲۰۸	-	۴۹,۴۷۲,۸۷۱	۴۹,۴۷۲,۸۷۱	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۵۹۹,۷۱۶	۴۷,۸۷۲,۸۶۵,۵۳۵	۳۱,۷۹۸,۱۸۹,۱۴۲	۱۶۲,۷۹۵,۷۲۹	۲۳۹,۳۶۴,۳۳۰	۱۵,۶۷۲,۵۱۶,۳۳۴	-	۳,۲۸۶,۸۴۸,۰۶۶	۳,۲۸۶,۸۴۸,۰۶۶	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۸۴,۳۷۷,۷۰۰	۲۰,۴۰۰,۵۴۹,۹۹۲	۴۷,۸۶۱,۵۱۷	۱۶۹,۴۲۱,۸۹۱	۱۳,۲۶۶,۵۴۴,۳۰۰	۴۳,۸۴۴,۸۰۶	۲۵۰,۰۵۵,۹۴۸	۲۵۰,۰۵۵,۹۴۸	ریال
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۲,۸۵۰,۰۰۰	۴۹,۸۴۵,۴۲۶,۶۹۹	۳۸,۲۹۷,۵۵۴,۲۱۲	۷۰,۴۰۶,۱۵۲	۲۴۹,۲۲۷,۱۳۱	۱۱,۲۲۸,۲۳۹,۲۰۴	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۷۹۹,۰۶۴	۲۳,۲۶۳,۴۱۳,۴۴۰	۱۲,۶۰۲,۶۸۸,۵۸۰	۲۲,۰۹۹,۶۷۲	۱۱۶,۳۱۷,۰۶۹	۱۰,۵۲۲,۳۰۸,۱۱۹	-	۸۲,۳۷۶,۰۱۷	۸۲,۳۷۶,۰۱۷	ریال
بانک تجارت	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۱۷,۹۶۲,۳۸۱	۴,۵۴۷,۲۲۸,۰۰۰	۲۰,۲۲۳,۵۶۴	۷۱,۵۸۹,۸۱۴	۹,۶۷۸,۹۲۱,۰۰۳	۱۵۲,۱۹۵,۷۸۹	۲۱۹,۷۹۷,۶۸۴	۲۱۹,۷۹۷,۶۸۴	ریال
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۴۱,۲۹۸,۸۳۹	۱۰,۳۳۳,۸۹۸,۶۶۴	۲۷,۶۰۱,۵۶۸	۹۷,۷۰۶,۴۹۷	۹,۰۸۲,۰۹۲,۱۱۰	۱۳۳,۲۴۵,۹۴۴	۴۰,۶۲۰,۵۲۳	۴۰,۶۲۰,۵۲۳	ریال
لیزینگ رایان سایپا	۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۸۴,۰۰۵,۲۰۰	۱۵,۳۳۸,۰۷۱,۹۴۴	۳۴,۹۹۶,۹۱۲	۱۱۷,۹۲۰,۰۲۹	۸,۰۹۳,۰۱۶,۳۱۵	(۱۱۴,۱۵۱,۷۸۲)	۷۲۲,۱۶۳,۴۹۹	۷۲۲,۱۶۳,۴۹۹	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۳۹,۶۹۷,۵۹۶	۴۷,۸۷۶,۶۰۵	۲۵۱,۹۸۵,۰۰۰	۷,۶۵۷,۴۴۰,۷۹۹	-	-	-	ریال
ایران تایر	۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۷۵,۵۴۲,۶۰۰	۵,۸۷۷,۴۷۳,۴۰۸	۲۱,۷۶۶,۶۰۳	۶۵,۳۷۷,۷۱۱	۷,۱۱۰,۹۲۴,۸۷۸	-	-	-	ریال
بیمه نوین	۳,۴۱۵,۱۷۹	۲۲,۷۹۶,۹۵۵,۱۹۵	۱۵,۵۷۸,۸۷۹,۹۶۶	۲۱,۶۵۶,۴۰۸	۱۱۳,۹۸۴,۷۷۷	۷,۰۸۲,۴۳۴,۰۴۴	-	-	-	ریال
نقل به صفحه بعد	۹۴۴,۴۲۸,۱۱۹,۴۹۰	۴۴۴,۶۸۴,۵۵۳,۱۷۵	۱,۱۵۸,۴۱۳,۲۶۳	۱,۱۵۸,۴۱۳,۲۶۳	۴,۷۳۲,۱۴۰,۶۰۴	۴۷۵,۸۵۳,۰۱۲,۴۴۸	۵۹۷,۳۱۷,۱۷۵	۳۰,۷۸۷,۶۹۳,۶۳۸	۳۰,۷۸۷,۶۹۳,۶۳۸	ریال

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دورهای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۹۴۶,۴۲۸,۱۱۹,۴۹۰	۴۶۴,۶۸۴,۵۵۳,۱۷۵	۱,۱۵۸,۴۱۳,۲۶۳	۴,۷۳۲,۱۴۰,۶۰۴	۴۷۵,۸۵۳,۰۱۲,۴۴۸	۵۹۷,۳۱۷,۱۷۵	۳۰,۷۸۷,۶۹۳,۶۳۸
معدنی و صنعتی چادرملو	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۸۸,۱۲۵,۲۵۰	۵,۶۴۵,۲۱۷,۲۰۰	۲۵,۰۵۰,۶۵۵	۶۳,۴۴۰,۶۲۷	۶,۹۵۴,۴۱۶,۷۶۸	۱۰۹,۵۲۶,۸۰۵	۱,۷۲۳,۲۷۸,۶۶۲
نفت سپاهان	۲,۲۷۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۳۹,۴۸۱,۶۷۳	۹۷,۴۷۳,۴۳۴	۳۴۵,۰۴۰,۰۰۰	۶,۵۲۶,۰۰۴,۸۹۳	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۴۸۶,۰۰۰	۱۱,۲۷۱,۱۶۰,۰۰۰	۵,۸۵۸,۴۷۷,۲۸۰	۱۵,۹۲۰,۵۰۹	۵۶,۳۵۵,۸۰۰	۵,۳۴۰,۴۰۶,۴۱۱	-	-
پلیمر آریا ساسول	۸۱,۷۵۰	۱۰,۶۹۰,۶۹۲,۸۱۰	۵,۳۳۰,۳۱۸,۹۱۷	۱۰,۱۵۶,۱۱۵	۵۳,۴۵۳,۴۶۳	۵,۲۹۶,۷۶۴,۳۱۵	-	-
تامین سرمایه امین	۱,۱۸۸,۵۱۰	۱۷,۴۸۴,۶۷۱,۵۰۰	۱۲,۳۷۱,۹۷۴,۵۴۰	۱۶,۶۱۰,۳۱۷	۸۷,۴۲۳,۳۵۹	۵,۰۰۸,۶۶۳,۲۸۴	-	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۲۱,۷۲۹,۶۰۰	۸,۶۰۶,۶۶۶,۷۱۹	۱۸,۵۳۳,۹۶۹	۶۵,۶۰۸,۶۴۷	۴,۴۳۰,۹۲۰,۲۶۵	-	(۳۱۸,۹۱۴,۲۶۸)
تولید نیروی برق آبادان	۲۴۲,۱۴۰	۸,۲۲۵,۶۵۰,۹۴۰	۳,۷۵۷,۳۲۸,۵۰۴	۷,۸۱۳,۹۳۶	۴۱,۱۲۸,۲۵۱	۴,۴۱۹,۳۸۰,۲۴۹	-	-
سرمایه گذاری مسکن	۴,۱۳۷,۵۰۶	۴۱,۹۹۶,۶۶۳,۹۳۰	۳۷,۶۷۴,۷۴۸,۲۷۶	۵۲,۲۲۳,۷۳۹	۲۰۹,۹۸۳,۳۱۷	۴,۰۵۹,۷۰۸,۵۹۸	-	۴۹۱,۱۷۳,۰۹۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۱۶,۹۸۹	۹,۳۰۳,۶۸۵,۴۱۲	۵,۵۵۰,۶۴۳,۴۴۰	۱۱,۱۱۲,۰۴۷	۴۶,۵۱۸,۴۲۷	۳,۶۹۵,۴۱۱,۴۹۸	-	-
داده گستر عصر نوین-های وب	۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۶۹,۱۵۰,۹۱۰	۲۳,۰۰۴,۱۶۶,۴۷۱	۲۵,۰۵۰,۳۱۷	۱۳۱,۸۴۵,۷۵۲	۳,۲۰۷,۶۳۸,۳۷۰	-	-
صنعتی بهپاک	۱۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۵,۱۹۹,۵۵۱	۲,۹۰۸,۸۴۶,۴۶۸	۸,۳۹۷,۵۷۷	۲۹,۷۲۵,۹۹۶	۲,۹۹۸,۲۲۹,۵۱۰	-	-
پدیده شیمی قرن	۱,۹۷۳,۴۰۰	۱۳۸,۱۵۳,۴۲۶,۹۴۹	۱۳۴,۳۵۲,۰۲۷,۷۵۴	۱۹۵,۱۳۹,۲۰۶	۶۹۰,۷۶۷,۱۱۸	۲,۹۱۵,۴۹۲,۸۷۱	-	-
صنعتی زر ماکارون	۹۰,۵۵۳	۶,۴۵۸,۲۳۹,۹۶۰	۳,۶۰۳,۴۶۹,۹۷۲	۶,۱۳۵,۳۰۶	۳۲,۲۹۱,۱۹۹	۲,۸۱۶,۳۴۳,۴۸۳	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۸۰۸,۵۶۲	۲۵,۴۸۲,۰۶۹,۶۲۷	۲۲,۸۴۰,۵۲۴,۰۸۲	۴۱,۹۹۵,۸۲۴	۱۲۷,۴۱۰,۳۵۱	۲,۴۷۲,۱۳۹,۳۷۰	-	۴۲۲,۳۰۵,۶۸۹
فولاد کاوه جنوب کیش	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۱,۳۷۵,۱۸۰	۳,۱۵۸,۸۹۷,۵۰۰	۱۱,۳۵۸,۵۵۸	۲۵,۱۰۶,۸۷۰	۱,۸۲۶,۰۱۲,۲۵۲	-	(۸۷,۵۵۶,۹۰۵)
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۵,۸۶۷,۷۱۵,۴۰۰	۴,۴۲۱,۱۱۴,۶۸۷	۵,۵۷۴,۱۶۱	۲۹,۳۳۸,۵۷۶	۱,۴۱۱,۶۸۷,۹۷۶	-	۱,۷۹۶,۴۳۶,۳۷۳
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۵۰,۰۰۰	۶,۱۲۴,۷۷۲,۵۸۲	۴,۷۰۳,۱۹۲,۳۷۵	۲۹,۰۹۲,۶۳۶	۳۰,۶۲۳,۸۶۱	۱,۳۶۱,۸۶۳,۷۱۰	۱,۶۴۲,۹۵۸,۵۹۸	۱,۶۴۲,۹۵۸,۵۸۳
پتروشیمی نوری	۶۵۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۶۳,۴۸۷,۱۴۰	۹۹,۴۰۵,۶۶۲,۸۲۹	۹۶,۲۹۳,۹۸۴	۵۰۶,۸۱۷,۴۳۹	۱,۳۵۴,۷۱۲,۸۸۸	۱۰۴,۲۶۸,۳۱۷	۱۰۴,۲۶۸,۳۰۶
پشم شیشه ایران	۱۵۰,۰۰۰	۶,۷۷۹,۲۵۰,۰۰۰	۵,۴۷۹,۹۹۳,۹۸۷	۳۲,۲۰۱,۲۲۰	۳۳,۸۹۶,۲۴۹	۱,۲۳۳,۱۵۸,۵۴۴	-	-
نیروکلر	۱۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۰,۶۱۹,۰۵۰	۶,۳۱۹,۸۹۰	۲۲,۳۷۱,۴۹۸	۱,۰۳۴,۹۸۹,۵۶۲	-	۵۳۴,۷۵۸,۴۲۵
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۳۲۵,۶۹۴	۲,۳۲۵,۳۳۸,۲۱۶	۱,۴۳۳,۲۷۲,۱۴۰	۱۱,۰۴۵,۲۹۳	۱۱,۶۲۶,۶۹۲	۸۶۹,۳۹۴,۰۹۱	-	(۳۰,۶۴۸,۳۶۴)
فولاد خوزستان	۷۰۳,۸۱۹	۲۷,۴۸۱,۲۴۴,۰۰۰	۲۶,۴۵۴,۶۵۳,۵۱۱	۲۶,۱۰۶,۹۵۸	۱۳۷,۴۰۶,۲۱۹	۸۶۳,۰۷۷,۳۱۲	-	-
بیمه ما	۵۰۲,۸۱۷	۷,۳۴۴,۶۱۷,۷۴۰	۶,۵۰۸,۴۹۳,۰۱۳	۱۰,۰۶۱,۷۵۶	۳۶,۷۲۳,۰۸۷	۷۸۹,۳۳۹,۸۸۴	-	-
سرمایه گذاری نیرو	۷۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۶,۹۲۴,۶۸۹	۱۴,۱۵۴,۳۴۰	۱۴,۸۹۹,۴۹۹	۷۰۳,۹۲۱,۴۷۲	-	(۶,۸۲۰,۶۱۱)
پتروشیمی ارومیه	۶۸,۰۰۰	۸۹۰,۱۸۸,۰۰۰	۴۲۸,۷۸۸,۹۸۴	۸۴۵,۶۷۰	۴,۴۵۰,۹۴۰	۴۵۶,۱۰۲,۴۰۶	-	-
پتروشیمی شیراز	۶۴,۳۶۶	۳,۹۵۵,۵۵۱,۸۷۰	۳,۵۳۸,۵۸۷,۵۴۶	۳,۷۵۷,۷۴۷	۱۹,۷۷۷,۷۵۸	۳۹۳,۴۲۸,۸۱۹	۵۹,۰۵۶,۶۴۳	۵۹,۰۵۶,۶۲۷
نقل به صفحه بعد	۱,۵۱۷,۲۳۴,۳۲۶,۰۵۷	۹۵۹,۴۱۹,۰۹۴,۷۸۲	۱,۹۳۶,۸۳۸,۴۲۷	۷,۵۸۶,۱۷۱,۵۹۹	۵۴۸,۲۹۲,۲۲۱,۲۴۹	۲,۵۱۳,۱۲۷,۵۳۸	۳۷,۱۱۷,۹۸۹,۲۵۴	۳۷,۱۱۷,۹۸۹,۲۵۴

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال ۱۳۹۸
						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سود (زیان) فروش			
نقل از صفحه قبل	-	۱,۵۱۷,۲۳۴,۳۲۶,۰۵۷	۹۵۹,۴۱۹,۰۹۴,۷۸۲	۱,۹۳۶,۸۳۸,۴۲۷	۷,۵۸۶,۱۷۱,۵۹۹	۵۴۸,۲۹۲,۲۲۱,۲۴۹	ریال	ریال	ریال	۳۷,۱۱۷,۹۸۹,۲۵۴
صنایع بهداشتی ساین	۳۴,۳۸۳	۴,۴۷۰,۴۴۳,۲۷۷	۴,۱۰۰,۹۵۰,۳۰۵	۶,۳۱۴,۴۵۰	۲۲,۳۵۲,۲۱۷	۳۴۰,۸۲۶,۳۰۵	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۹,۶۱۳,۰۶۶	۲,۸۶۱,۸۲۲,۵۰۰	۱۵,۳۴۰,۵۵۹	۱۶,۱۴۸,۰۶۵	۳۳۶,۳۰۱,۹۴۲	۱۹,۵۸۸,۶۴۵	۱۹۳,۷۱۰,۶۹۶	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	۱۷,۰۰۰	۶۱۰,۵۷۷,۲۳۰	۴۰۸,۴۱۹,۴۲۴	۵۷۹,۹۸۷	۳۰,۵۲,۸۸۶	۱۹۸,۵۲۴,۹۳۳	-	-	-	-
لیزینگ پارسیان	۱۵۷,۳۹۱	۶۱۰,۶۷۷,۰۸۰	۵۰۴,۳۴۸,۷۵۵	۵۸۰,۱۴۱	۳۰,۵۳,۳۸۵	۱۰۲,۶۹۴,۷۹۹	-	-	-	-
بیمه معلم	۲۹۶,۷۴۰	۵,۶۷۱,۷۶۶,۴۵۶	۵,۵۴۱,۷۸۱,۲۱۵	۵,۳۸۸,۰۴۵	۲۸,۳۵۸,۸۳۰	۹۶,۲۳۸,۳۶۶	-	-	-	-
گروه صنعتی پاکشو	۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۵,۵۱۱,۱۳۱	۴,۴۷۱,۵۵۲,۱۶۷	۶,۴۷۶,۹۴۰	۲۲,۹۲۷,۵۵۷	۸۴,۵۵۴,۴۶۷	-	-	-	-
سیمان خزر	۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۹,۲۴۵,۲۱۲	۳,۰۸۷,۴۹۵	۳,۲۵۰,۰۰۰	۷۴,۴۱۷,۲۹۳	(۲۹,۰۴۳,۳۹۰)	(۱۲۷,۸۸۰,۸۷۲)	-	-
سیمان ساوه	۳,۱۸۶	۱۳۹,۱۱۰,۳۱۸	۸۲,۸۷۰,۷۱۷	۱۹۶,۴۹۰	۶۹۵,۵۵۲	۵۵,۳۴۷,۵۵۹	-	-	-	-
رایان هم افزا	۴,۲۷۲	۱۲۴,۲۲۹,۷۶۰	۱۰۶,۹۳۷,۲۳۸	۱۱۸,۰۱۵	۶۲۱,۱۴۹	۱۶,۵۵۳,۳۵۸	-	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۴,۹۱۹	۶۷,۱۱۴,۸۳۶	۶۱,۶۰۰,۹۸۵	۹۴,۷۹۸	۳۳۵,۵۷۴	۵,۰۸۳,۴۷۹	-	-	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	۴۲۰	۵,۵۹۴,۴۰۰	۱,۹۳۵,۶۲۱	۷,۸۹۹	۲۷,۹۷۲	۳,۶۲۲,۹۰۸	-	-	-	-
خدمات انفورماتیک	۲۰۰,۴۹۰	۴,۴۲۵,۴۵۰,۵۶۴	۴,۳۸۱,۲۷۵,۲۹۰	۲۱,۰۲۰,۷۸۴	۲۲,۱۲۷,۲۵۲	۱,۰۲۷,۲۳۸	-	-	-	-
صنعتی دوده فام	۲۱	۶۳۸,۲۳۲	۴۶۰,۰۹۴	۸۹۹	۳,۱۹۱	۱۷۴,۰۴۸	-	-	-	-
سازه پویش	۱۰۰	۷,۶۹۸,۷۰۰	۷,۷۳۵,۷۲۸	۳۶,۵۶۶	۳۸,۴۹۴	(۱۱۲,۰۸۸)	-	-	-	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۶۶۵,۰۰۰	۲۹,۶۶۴,۲۵۱,۵۷۰	۲۹,۸۲۴,۰۶۲,۱۱۸	۴۱,۹۰۰,۰۳۸	۱۴۸,۳۲۱,۲۵۹	(۳۵۰,۰۳۱,۸۴۵)	-	-	-	-
اعتباری ملل	۴,۱۳۵,۰۰۰	۳۹,۴۸۸,۹۲۵,۷۴۵	۳۹,۶۳۱,۸۶۲,۲۴۱	۵۵,۷۷۷,۲۵۸	۱۹۷,۴۴۴,۶۳۱	(۳۹۶,۱۵۸,۳۸۵)	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۸۱,۳۴۱,۷۹۲	۱۲,۸۰۸,۳۹۰,۹۱۹	۳۴,۳۰۶,۱۶۵	۶۱,۴۰۶,۷۰۸	(۶۲۲,۷۶۲,۰۰۰)	۵۳۷,۱۷۹,۷۳۱	۵۳۷,۱۷۹,۶۸۵	-	-
بین المللی محصولات پارس	۵۲۸,۲۸۱	۱۸,۰۰۳,۸۱۶,۴۸۰	۱۸,۷۴۶,۲۱۵,۲۲۶	۲۵,۴۲۹,۸۷۷	۹۰,۰۱۹,۰۸۹	(۸۵۷,۸۴۷,۷۱۲)	-	-	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۹۱۲,۰۴۴	۶۰,۶۳۱,۳۷۳,۶۴۰	۶۱,۲۹۱,۴۹۷,۰۶۵	۷۰,۶۸۱,۲۳۸	۳۰۳,۱۵۶,۸۷۱	(۱,۰۳۳,۹۶۱,۵۳۴)	-	-	-	-
الکترونیک خودرو شرق	۲۵۰,۰۰۰	۸,۰۲۲,۵۶۸,۹۹۰	۹,۶۸۸,۳۹۹,۸۶۳	۷,۶۲۱,۳۲۰	۴۰,۱۱۲,۸۴۴	(۱,۷۱۳,۵۶۵,۰۳۷)	-	-	-	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۱۰,۰۰۰	۱۷,۰۵۶,۸۳۳,۲۸۰	۱۸,۸۲۳,۸۵۸,۳۹۸	۲۴,۰۹۲,۷۱۷	۸۵,۲۸۴,۱۶۸	(۱,۸۷۶,۴۰۲,۰۰۳)	-	-	-	-
موتوژن	۱۵۰,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۱۶,۹۹۷,۷۲۲	۷,۶۹۴,۹۵۷	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۵,۱۹۲,۶۷۹)	-	-	-	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۷,۴۷۳,۴۵۷	۷,۳۱۵,۹۳۴	۳۸,۵۰۵,۰۰۰	(۶,۶۰۲,۲۹۴,۳۹۱)	-	-	-	-
تراکتور سازی ایران	۸۸۳,۶۸۴	۲۲,۸۴۹,۳۹۴,۹۶۰	۲۹,۴۰۷,۴۴۶,۵۴۵	۲۳,۵۹۷,۴۱۷	۱۱۴,۲۴۶,۹۷۵	(۶,۶۹۵,۸۹۵,۹۷۷)	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۱۹,۲۰۵,۳۲۰	۴۹,۳۴۳,۵۹۰	۱۷۴,۶۶۷,۹۹۹	(۷,۳۰۹,۶۱۶,۹۰۹)	(۲۶,۵۰۷,۷۷۹)	(۲۶,۵۰۷,۷۷۹)	-	-
پتروشیمی خارک	۷۷۸,۶۲۶	۳۲,۴۳۵,۲۹۸,۷۸۰	۳۹,۹۵۹,۸۵۰,۱۳۶	۳۰,۸۱۲,۵۵۹	۱۶۲,۱۷۶,۴۹۳	(۷,۷۱۷,۵۴۰,۴۰۸)	-	-	-	-
لیزینگ صنعت و معدن	۳,۰۳۴,۵۷۴	۳۱,۷۸۷,۷۱۸,۹۰۹	۳۹,۸۷۹,۶۶۴,۸۰۷	۴۲,۶۴۲,۱۱۵	۱۵۸,۹۳۸,۵۹۷	(۸,۳۹۳,۵۲۶,۶۱۰)	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱,۲۹۷,۶۷۴	۲۹,۱۲۹,۳۴۳,۳۵۲	۳۹,۷۸۷,۹۹۲,۶۲۱	۳۳,۱۵۸,۸۵۳	۱۴۵,۶۴۶,۷۱۵	(۱۰,۸۳۷,۴۵۴,۸۳۷)	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۱,۸۹۳,۹۱۸,۲۱۸,۶۰۵	۱,۸۹۳,۹۱۸,۲۱۸,۶۰۵	۱,۳۸۹,۵۶۲,۹۴۶,۴۷۱	۲,۴۵۰,۴۵۵,۵۳۳	۹,۴۶۹,۵۹۱,۰۷۲	۴۹۲,۴۴۵,۲۲۵,۵۲۹	۳,۰۱۴,۳۴۴,۷۷۳	۳۸,۶۸۰,۰۹۹,۱۱۹	-	-

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹						شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۸,۶۸۰,۰۹۹,۱۱۹	۳,۰۱۴,۳۴۴,۷۷۳	۴۹۲,۴۳۵,۲۲۵,۵۲۹	۹,۴۶۹,۵۹۱,۰۷۲	۲,۴۵۰,۴۵۵,۵۳۳	۱,۳۸۹,۵۶۲,۹۴۶,۴۷۱	۱,۸۹۳,۹۱۸,۲۱۸,۶۰۵	-	نقل از صفحه قبل
-	-	(۱۴,۲۶۷,۵۲۳,۱۱۴)	۷۵۵,۰۳۵,۶۰۲	۱۵۲,۴۲۲,۶۸۱	۱۶۴,۳۶۷,۱۸۴,۸۱۶	۱۵۱,۰۰۷,۱۱۹,۹۸۵	۷,۱۵۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
(۷۱,۴۹۱,۶۰۷)	-	(۱۴,۶۱۷,۷۹۴,۱۰۸)	۳۸۷,۱۳۴,۳۰۱	۱۰۹,۳۶۵,۰۱۵	۹۱,۵۴۸,۱۵۵,۸۴۲	۷۷,۴۲۶,۸۶۱,۰۵۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	-	(۲۶,۳۱۴,۵۱۲,۷۳۹)	۳۲۸,۹۱۸,۷۲۸	۶۲,۴۹۲,۹۸۴	۹۱,۷۰۶,۸۴۷,۷۹۷	۶۵,۷۸۳,۷۴۶,۷۷۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
-	-	(۳۵,۳۵۲,۳۱۵,۰۶۰)	۲۲۳,۴۲۱,۷۱۹	۴۲,۴۵۱,۷۵۲	۷۹,۷۷۰,۷۸۵,۶۲۹	۴۴,۶۸۴,۳۴۴,۰۴۰	۱,۹۳۰,۲۰۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۲,۱۳۷,۸۷۵,۲۶۴	۶۷۰,۶۳۲,۵۵۵	(۴۴,۱۵۰,۷۸۰,۳۳۰)	۵۴۰,۸۵۳,۸۲۷	۱۰۸,۰۸۵,۰۸۳	۱۵۱,۶۷۲,۶۰۶,۶۲۰	۱۰۸,۱۷۰,۷۶۵,۲۰۰	۹,۲۹۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۸,۳۲۴,۲۳۸)	۱۰۳,۹۶۸,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
(۲۷۹,۴۷۶,۹۷۰)	(۲۷۹,۴۷۶,۹۸۲)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۴۸۷,۹۷۶,۲۳۱	۴۸۷,۹۷۶,۲۴۵	-	-	-	-	-	-	آ.س.پ
۹۴,۷۷۵,۷۱۹	۹۴,۷۷۵,۷۱۸	-	-	-	-	-	-	آتیه داده پرداز
۵۸,۳۱۱,۴۵۴	(۲۵,۹۴۹,۳۴۰)	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
(۹۱۲,۷۰۴,۶۹۳)	(۹۱۲,۷۰۴,۷۵۳)	-	-	-	-	-	-	بیمه دانا
(۴۵۷,۰۱۳,۶۵۴)	(۴۵۷,۰۱۳,۶۷۹)	-	-	-	-	-	-	بیمه دی
(۱۳۴,۹۹۴,۹۹۱)	(۱۳۴,۹۹۴,۹۸۶)	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۴,۵۵۲,۴۳۵,۶۵۳	۳۱۱,۲۹۷,۰۲۹	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۱,۳۸۳,۶۷۰,۹۳۶	۸۶۴,۱۰۵,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
(۳۱۹,۲۰۷,۹۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
(۴۰,۹۱۳,۸۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۳۸۶,۶۱۷	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
۱۳۰,۸۹۶,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۲,۵۸۷,۲۶۸,۹۹۹	۳۰۵,۷۵۶,۰۱۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۹۶,۷۵۳,۵۷۷	۹۶,۷۵۳,۵۹۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
(۴۳,۰۷۷,۳۸۱)	(۴۳,۰۷۷,۳۸۱)	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران
۳۸۳,۷۶۷,۱۵۵	۳۳۳,۲۷۶,۴۴۳	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
۴۱۱,۹۶۰,۲۷۹	۴۱۱,۹۶۰,۲۸۳	-	-	-	-	-	-	تامین ماسه ریخته گری
۴۸,۷۳۸,۹۷۲,۰۹۵	۴,۸۴۱,۶۲۹,۵۸۵	۳۵۷,۷۳۲,۳۰۰,۱۷۸	۱۱,۷۰۴,۹۵۵,۲۴۹	۲,۹۲۵,۲۷۳,۰۴۸	۱,۹۶۸,۶۲۸,۵۲۷,۱۷۵	۲,۳۴۰,۹۹۱,۰۵۵,۶۵۰	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		سود (زیان) فروش
							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	-	۲,۳۴۰,۹۹۱,۰۵۵,۶۵۰	۱,۹۶۸,۶۲۸,۵۲۷,۱۷۵	۲,۹۲۵,۲۷۳,۰۴۸	۱۱,۷۰۴,۹۵۵,۲۴۹	۳۵۷,۷۳۲,۳۰۰,۱۷۸	۴,۸۴۱,۶۲۹,۵۸۵	۴۸,۷۳۸,۹۷۲,۰۹۵	
تایید و اتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۷۶,۰۹۷,۹۸۴	۷۶,۰۹۷,۹۸۳	
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۴۲۴,۰۶۴)	۳۶۴,۰۳۶,۵۱۸	
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	(۳۱۸,۷۵۹,۶۳۰)	(۳۱۸,۷۵۹,۶۳۱)	
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۰,۱۱۶,۲۶۸	
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۷,۱۴۲,۸۵۰	۱,۳۹۶,۳۸۶,۰۳۳	
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	۹۲۴,۰۳۵,۶۶۹	۹۲۴,۰۳۵,۷۷۸	
داروسازی زهرآوی	-	-	-	-	-	-	۲۷۳,۶۳۰,۰۴۷	۸۱۹,۵۴۳,۸۵۶	
دارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۱۳۱,۲۱۳	۲۶۳,۱۳۱,۲۱۴	
دارویی لقمان	-	-	-	-	-	-	۸۷,۲۸۷,۳۹۷	۸۷,۲۸۷,۳۹۸	
زامیاد	-	-	-	-	-	-	(۱۳۸,۰۸۷,۳۵۸)	(۱۳۸,۰۸۷,۳۵۸)	
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۸۹,۸۲۱,۲۲۰	۲۲۰,۳۷۶,۸۰۹	
سایپا	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۶۴۸,۷۰۹	(۶۳۳,۱۱۱,۷۰۶)	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	۳۶۱,۰۳۰,۶۱۷	۳۶۱,۰۳۰,۵۹۸	
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۲۸,۹۹۱	
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	-	(۴۶,۶۹۹,۶۰۲)	
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	(۲۷۲,۶۰۵,۶۶۷)	(۲۷۲,۶۰۵,۶۶۷)	
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	۶۰۷,۵۲۴,۰۱۳	۶۰۷,۵۲۳,۹۷۲	
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۱۸۳,۱۶۶,۳۰۱	۱۸۳,۱۶۶,۲۸۷	
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۷,۸۴۳,۵۲۱	
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳۴,۵۹۳,۰۲۳)	
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۸۳۹,۲۵۵,۶۹۹	۸۳۹,۲۵۵,۶۹۹	
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	۳۱۱,۴۵۴,۳۱۶	۳۱۱,۴۵۴,۳۰۸	
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۴,۴۳۶,۷۳۰	۱,۹۲۸,۸۳۷,۸۵۷	
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۲۱۱,۷۳۳	۲۶۶,۲۱۱,۷۳۲	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۰,۴۸۱,۷۷۲	
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	۱۰۶,۱۳۷,۸۷۰	۱۰۶,۱۳۷,۸۵۷	
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۰,۷۴۵,۲۳۵	
نقل به صفحه بعد		۲,۳۴۰,۹۹۱,۰۵۵,۶۵۰	۱,۹۶۸,۶۲۸,۵۲۷,۱۷۵	۲,۹۲۵,۲۷۳,۰۴۸	۱۱,۷۰۴,۹۵۵,۲۴۹	۳۵۷,۷۳۲,۳۰۰,۱۷۸	۱۲,۱۹۹,۷۶۵,۱۹۳	۵۹,۰۷۲,۲۴۴,۸۰۴	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹					
شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۲,۳۴۰,۹۹۱,۰۵۵,۶۵۰	۱,۹۶۸,۶۲۸,۵۲۷,۱۷۵	۲,۹۲۵,۲۷۳,۰۴۸	۱۱,۷۰۴,۹۵۵,۲۴۹	۳۵۷,۷۳۲,۳۰۰,۱۷۸	۱۲,۱۹۹,۷۶۵,۱۹۳
سیمان غرب	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۲۰۲,۶۷۴
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	(۲۸۸,۵۳۶,۷۴۸)
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	۸۲,۶۰۹,۶۷۴
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۶۶,۳۹۷
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	-	-	-	-	-	-	۵۸۰,۹۶۶,۰۸۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱۵۸,۹۸۵,۴۹۰
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	۱۵۸,۱۰۳,۶۴۱
صنایع ماشینهای اداری ایران	-	-	-	-	-	-	(۹۷,۶۳۵,۱۸۳)
صنایع ریخته گری ایران	-	-	-	-	-	-	۷۰,۸۸۲,۸۲۱
فولاد امیر کبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	۲۴۸,۸۵۸,۶۵۶
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	۸۰۶,۷۰۱,۵۱۸
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	(۵۰۰,۷۱۴,۸۰۱)
کربن ایران	-	-	-	-	-	-	۴۲۶,۱۵۰,۷۴۸
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۴۰,۴۵۵,۳۴۵)
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	۱۸,۷۳۹,۱۴۶
گروه س توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	۷,۲۸۲,۶۴۲
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۳۲۵,۶۱۹,۳۴۵
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۹۷,۳۱۳)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۸,۲۴۸,۱۴۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۷۴,۰۸۵,۱۱۳
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۴۴,۸۳۷)
لیزینگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	-	۵۱۶,۰۲۵,۲۳۱
محورسازان ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۱,۲۳۸,۹۲۴
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۵,۰۹۹,۲۴۲)
معدنی کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	-	(۲۵۰,۷۶۲,۲۴۷)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۳۱۴,۰۳۳,۷۵۸)
ملی سرب و روی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۸۸,۵۰۶,۵۳۸)
مواد اولیه دارویی البرز بالک	-	-	-	-	-	-	(۵,۰۳۹,۱۹۲)
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۶۴,۴۹۵,۷۰۶)
ویتانا	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۶۷,۳۶۹)
محصولات شیمیایی	-	-	-	-	-	-	۱,۹۸۵,۲۳۱,۳۶۰
تعدیلات فروش اوراق بهادار	-	-	۹	۲۹,۸۶۸,۷۵۸	(۱,۰۱۰,۱۷۳)	(۲۸,۸۵۸,۵۹۴)	۲۴۱
		۲,۳۴۰,۹۹۱,۰۵۵,۶۵۰	۱,۹۶۸,۶۲۸,۵۲۷,۱۸۴	۲,۹۵۵,۱۴۱,۸۰۶	۱۱,۷۰۳,۹۴۵,۰۷۶	۳۵۷,۷۰۳,۴۴۱,۵۸۴	۱۴,۴۳۰,۶۶۹,۹۷۷
							۳۷۵
							۶۱,۷۱۹,۷۰۹,۴۱۶

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۱۵- سود حاصل از فروش حق تقدم

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سود (زیان) فروش
ح . اعتباری ملل	۲,۶۸۸,۴۳۲	۲۳,۳۶۷,۸۵۰,۹۴۴	۲۳,۰۷۴,۸۱۱,۸۵۶	۳۳,۰۰۶,۹۰۳	۱۱۶,۸۳۹,۲۵۶	۱۴۳,۱۹۲,۹۲۹	-	-
ح . سرمایه گذاری نیرو	۸۶,۰۹۶	۳۰۷,۳۶۲,۷۲۰	۱۷۵,۷۲۱,۹۳۶	۱,۴۵۹,۹۶۸	۱,۵۳۶,۸۱۴	۱۲۸,۶۴۴,۰۰۲	-	-
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۳۶۳,۳۱۹,۰۳۴	-
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۲۲۲,۷۶۰,۳۰۳	-
ح . سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	(۱۳۵,۸۰۹,۳۷۹)	(۱۳۵,۸۰۹,۳۷۹)
ح . شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۴۳,۲۰۸,۹۵۵	۴۳,۲۰۸,۹۵۵
ح . توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱۸,۸۵۰,۰۵۶	۱۸,۸۴۸,۱۵۹
		۲۳,۶۷۵,۲۱۳,۶۶۴	۲۳,۲۵۰,۵۳۳,۷۹۲	۳۴,۴۶۶,۸۷۱	۱۱۸,۳۷۶,۰۷۰	۲۷۱,۸۳۶,۹۳۱	۲۸۹,۵۶۶,۷۷۲	۵۱۲,۳۲۸,۹۶۹

۳-۱۵- سود حاصل از فروش اوراق

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰	۱۴۲,۵۹۹	۱۱۹,۳۷۹,۸۰۶,۶۸۲	۱۱۷,۳۲۰,۳۵۸,۴۹۰	۲۱,۶۱۹,۳۶۷	۲۰,۳۷۸,۲۸۸,۲۵۵	-	-	-
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰۰	۱۲۴,۲۶۴	۱۰۰,۱۶۵,۶۲۵,۵۸۳	۹۸,۵۹۷,۷۰۳,۹۱۳	۱۸,۱۵۴,۹۶۶	۱,۵۴۹,۷۶۶,۷۰۴	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰۰	۱۰۵,۴۶۱	۸۳,۷۷۰,۴۹۰,۶۳۵	۸۲,۵۵۴,۸۶۰,۹۷۳	۱۸,۴۶۱,۰۵۹	۱,۱۹۷,۱۶۸,۶۰۳	-	-	-
اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰۰	۶۲,۴۸۶	۵۴,۵۱۳,۳۶۰,۳۲۸	۵۴,۴۳۲,۰۴۳,۲۶۰	۹,۶۹۹,۳۲۰	۱,۰۷۱,۶۱۷,۸۳۸	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶۰۰۰	۶۰,۰۱۱	۴۸,۳۱۱,۱۹۷,۰۰۰	۴۷,۵۱۴,۴۷۴,۱۲۶	۸,۷۵۶,۳۸۶	۷۸۷,۹۶۶,۴۷۸	-	-	-
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۸-۰۸۱۷۰۰۰	۵۶,۴۴۶	۴۶,۳۷۵,۶۹۳,۹۹۱	۴۵,۷۸۱,۹۷۹,۰۶۶	۸,۴۰۵,۵۲۱	۵۸۵,۳۰۹,۴۰۴	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰۰	۶۳,۲۴۲	۴۹,۶۱۷,۷۲۰,۷۱۹	۴۹,۱۰۷,۳۸۶,۱۷۵	۸,۹۹۳,۱۵۶	۵۰۱,۳۴۱,۳۸۸	-	-	-
اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰	۳۴,۰۸۰	۲۷,۷۹۳,۸۲۲,۹۴۳	۲۷,۳۰۳,۸۶۸,۰۰۰	۵۰,۳۷,۵۹۸	۴۸۴,۹۱۷,۳۴۵	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰	۱۷,۱۵۵	۱۴,۷۵۹,۳۳۳,۲۸۸	۱۴,۴۰۲,۶۴۶,۰۱۳	۲,۶۷۵,۱۲۱	۳۵۴,۰۱۲,۱۵۴	-	-	-
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۸-۰۴۲۲۰۰۰	۳۴,۵۳۰	۳۰,۱۲۵,۱۸۲,۴۰۱	۲۹,۸۶۲,۷۴۷,۹۷۱	۵,۴۶۰,۱۸۵	۲۵۶,۹۷۴,۲۴۵	-	-	-
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۷۲۸۰۰۰	۵۹,۵۳۹	۴۹,۰۴۸,۲۲۱,۱۹۹	۴۸,۸۵۵,۴۰۰,۴۵۸	۸,۸۸۹,۹۴۶	۱۸۳,۹۳۰,۷۹۵	-	-	-
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۸-۰۴۲۱۰۰۰	۹,۴۷۴	۸,۲۹۰,۵۴۱,۲۰۰	۸,۱۱۰,۲۷۹,۵۲۳	۱,۵۰۲,۶۴۸	۱۷۸,۷۵۹,۰۲۹	-	-	-
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷-۰۷۲۱۰۰۰	۹,۰۰۰	۸,۲۴۴,۱۰۹,۸۹۷	۸,۱۴۷,۹۸۹,۴۲۱	۵,۹۷۶,۹۷۰	۹۰,۱۴۳,۵۰۶	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۵۱۸۰۰۰	۳,۶۶۱	۳,۱۵۶,۴۴۶,۵۴۱	۳,۰۷۹,۳۵۸,۱۱۹	۵۷۲,۰۹۹	۷۶۵,۱۶۳,۳۲۳	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹۰۰۰	۱۳,۷۶۰	۱۰,۲۵۵,۵۷۴,۰۰۰	۱۰,۱۸۰,۶۱۹,۹۲۴	۱,۵۸۸,۸۱۹	۷۳۰,۹۵۲,۵۲۷	-	-	-
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۷-۰۴۲۳۰۰۰	۵,۰۰۰	۴,۷۸۳,۵۰۵,۰۰۰	۴,۷۱۱,۵۸۱,۶۲۵	۳,۴۶۸,۰۴۰	۶۸,۴۵۵,۳۳۵	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۳۱۸۰۰۰	۱۸,۹۴۷	۱۳,۷۲۹,۴۰۰,۸۱۱	۱۳,۶۸۸,۱۴۰,۵۳۰	۴,۲۰۱,۲۶۱	۳۷۰,۵۹۰,۲۰۰	-	-	-
اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۴۲۸۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۶۶,۱۰۰,۰۰۰	۸۲۷,۱۵۱,۶۴۲	۱۵۶,۹۷۶	۲۸,۷۹۱,۳۸۲	-	-	-
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۳۲۴۰۰۰	۱,۰۰۷	۸۸۲,۰۶۹,۶۴۲	۸۵۸,۳۵۷,۴۲۰	۱۵۹,۸۷۲	۲۳,۵۵۲,۳۵۰	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۵۰۳۰۰۰	۱,۹۹۰	۱,۴۲۲,۶۵۹,۵۹۳	۱,۴۱۲,۱۲۵,۳۸۵	۲۵۷,۸۵۴	۱۰,۲۷۶,۳۵۴	-	-	-
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷-۰۹۱۰۲۲۰۰۰	۲۴۸	۲۱۸,۳۱۶,۸۸۰	۲۱۶,۰۹۹,۲۱۴	۱۵۸,۳۷۶	۲۰,۵۹,۳۹۰	-	۱,۹۷۳,۰۴۹,۰۰۶	-
اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۴۰۷۰۰۰	۷	۶,۱۶۰,۰۰۰	۶,۱۳۲,۲۶۷	۱,۱۱۶	۲۶,۴۱۷	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۵۱۲۰۰۰	۱,۹۹۰	۱,۴۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۳,۶۶۳,۳۸۱	۲۵۶,۰۸۶	(۲۱,۰۱۸,۴۶۷)	-	-	-
مشارکت دولتی-۹ شرایط خاص-۹۹۰۹۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹,۶۵۷,۵۴۸,۴۰۰	۹,۶۹۳,۹۶۷,۵۰۰	۷,۰۰۱,۷۱۶	(۴۲,۴۲۰,۱۱۶)	-	-	-
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۲۰۹۰۰۰	۵,۲۱۸	۲,۹۴۵,۵۶۹,۴۰۵	۳,۰۲۶,۹۸۸,۵۲۱	۵۳۳,۸۵۶	(۸۱,۹۵۲,۹۸۲)	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۴۰۶۰۰۰	۱۲,۱۴۸	۸,۷۵۲,۵۸۷,۷۴۹	۸,۹۱۵,۵۳۹,۴۹۳	۱,۵۸۶,۳۸۱	(۱۶۴,۵۳۸,۱۲۵)	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۶۱۴۰۰۰	۱۲۴,۰۰۶	۸۶,۸۷۶,۵۸۳,۴۷۶	۸۸,۱۵۰,۰۴۷,۸۰۲	۱۵,۷۴۶,۳۲۷	(۱,۲۸۹,۲۱۰,۶۶۳)	-	-	-
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۵۶,۸۰۲,۷۹۴	-
اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۹,۳۰۰,۴۷۲	-
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۸۵,۱۶۳,۸۰۲	-
		۷۸۴,۲۶۰,۵۲۷,۳۶۳	۷۷۶,۱۰۰,۵۰۹,۴۲۲	۱۵۹,۵۹۰,۸۲۲	۸,۰۰۰,۴۲۷,۰۸۹	۸۵,۱۶۳,۸۰۲	۳,۶۳۴,۳۱۶,۰۷۴	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۶	(۱۶,۴۴۱,۶۹۹,۴۴۹)	۱۵,۹۴۶,۹۹۵,۳۱۵	۲۴,۶۳۷,۰۳۳,۸۸۹
۲-۱۶	۲,۷۹۰,۵۹۵,۵۳۴	۲,۶۴۳,۳۱۳,۰۸۵	۳,۱۶۸,۶۱۹,۸۸۶
	(۱۳,۶۵۱,۱۰۳,۹۱۵)	۱۸,۵۹۰,۳۰۸,۴۰۰	۲۷,۸۰۵,۶۵۳,۷۷۵

۱-۱۶ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
باما	۲,۰۳۴,۴۴۰	۳۳۳,۴۴۴,۷۱۶,۰۰۰	۱۱۷,۹۴۹,۲۴۱,۷۰۶	۳۱۶,۷۷۲,۴۸۰	۱,۶۶۷,۲۲۳,۵۸۰	۲۱۳,۵۱۱,۴۷۸,۲۳۴	-	-	-
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۵۰,۰۰۰	۲۸,۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۰,۵۷۰,۵۷۸	۲۶,۷۶۰,۰۷۵	۱۴۰,۸۴۲,۵۰۰	۱۷,۳۱۰,۳۲۶,۸۴۷	-	-	-
فولاد خوزستان	۱,۸۱۶,۱۸۱	۸۷,۳۴۰,۱۴۴,۲۹۰	۷۷,۲۲۱,۱۸۹,۱۸۸	۸۲,۹۷۳,۱۳۷	۴۳۶,۷۰۰,۷۲۱	۹,۵۹۹,۲۸۱,۲۴۴	-	-	-
بانک پاسارگاد	۷۵۰,۰۰۰	۷,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۲,۶۸۲,۹۵۷	۷,۳۳۸,۷۵۰	۳۸,۶۲۵,۰۰۰	۵,۱۷۶,۳۵۳,۲۹۳	-	-	۲۳۰,۶۱۷,۷۰۵
بیمه نوین	۲,۸۴۷,۴۳۴	۱۷,۷۴۲,۳۶۱,۲۵۴	۱۲,۹۸۹,۰۰۲,۲۳۴	۱۶,۸۵۵,۲۴۳	۸۸,۷۱۱,۸۰۶	۴,۶۴۷,۷۷۲,۹۷۱	-	-	-
توسعه و عمران امید	۵,۲۴۸,۷۹۲	۱۳,۳۸۴,۴۱۹,۶۰۰	۹,۱۹۳,۹۱۰,۰۳۰	۱۲,۷۱۵,۱۹۹	۶۶,۹۲۲,۰۹۸	۴,۱۱۰,۸۷۲,۲۷۳	-	-	-
بهساز کاشانه تهران	۱,۷۰۸,۹۷۵	۷,۳۳۱,۵۰۲,۷۵۰	۳,۷۶۳,۲۳۴,۰۳۹	۶,۹۶۴,۹۲۸	۳۶,۶۵۷,۵۱۴	۳,۵۲۴,۶۴۶,۲۶۹	-	-	-
صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۲۴,۴۳۳,۶۲۵	۲۱,۷۵۰,۰۰۰	-	۳,۱۵۳,۸۱۶,۳۷۵	-	-	-
داده گسترعصرنوبین-های وب	۳,۴۶۰,۰۰۰	۱۰۱,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۹۴,۹۶۶,۳۱۹	۹۶,۶۳۷,۸۰۰	۵۰,۸۶۲,۰۰۰	۱,۶۲۳,۷۷۵,۹۸۱	-	-	-
بانک صادرات ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۹۳,۸۰۸,۲۷۳	۱۵,۷۳۲,۰۰۰	۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۶۵۹,۷۲۷	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۸۱,۹۱۲,۹۴۶	۴۸,۱۵۰,۷۵۰	۲۵۳,۴۲۵,۰۰۰	۱,۴۰۱,۵۱۱,۳۰۴	۲,۱۰۶,۶۶۵,۷۲۵	۳,۸۷۸,۱۴۸,۵۱۷	-
نقل به صفحه بعد		۶۹۴,۱۰۵,۶۴۳,۸۹۴	۴۲۴,۵۰۴,۹۷۰,۷۹۵	۶۵۲,۶۵۰,۳۶۲	۳,۳۲۰,۵۲۸,۲۱۹	۲۶۵,۶۲۷,۴۹۴,۵۱۸	۲,۱۰۶,۶۶۵,۷۲۵	۴,۱۰۸,۷۶۶,۲۲۲	-

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۸
						سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	-	۶۹۴,۱۰۵,۶۴۳,۸۹۴	۴۲۴,۵۰۴,۹۷۰,۷۹۵	۶۵۲,۶۵۰,۳۶۲	۳,۳۲۰,۵۲۸,۲۱۹	۲۶۵,۶۲۷,۴۹۴,۵۱۸	۲,۱۰۶,۶۶۵,۷۲۵	۴,۱۰۸,۷۶۶,۲۲۲		
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۶۲,۸۵۲	۱,۸۸۲,۴۱۷,۴۰۰	۱,۱۶۳,۸۱۷,۷۸۴	۱,۷۸۸,۲۹۷	۹,۴۱۲,۰۸۷	۷۰۷,۳۹۹,۲۳۲	-	-		
لامپ پارس شهاب	۳۳۰,۵۶۳	۲۳,۳۰۴,۶۹۱,۵۰۰	۲۲,۷۹۰,۱۶۳,۶۱۸	۲۲,۱۳۹,۴۵۷	۱۱۶,۵۲۳,۴۵۸	۳۷۵,۸۶۴,۹۶۷	-	-		
فولاد مبارکه اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۳,۴۸۹,۲۶۴	۳,۷۱۰,۷۰۰	۱۹,۵۳۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۷۰,۰۳۶	۷۹۵,۳۴۰,۷۹۵	۸,۸۴۸,۲۶۱,۸۵۶		
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱,۷۵۳	۷۷,۸۴۱,۹۶۵	۳۶,۸۴۶,۴۲۴	۷۳,۹۵۰	۳۸۹,۲۱۰	۴۰,۵۳۲,۳۸۱	-	-		
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۷,۵۳۰	۱۱۳,۷۳۴,۶۴۰	۱۰۵,۲۷۵,۵۰۱	۱۰۸,۰۴۸	۵۶۸,۶۷۳	۷,۷۸۲,۴۱۸	-	-		
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۵۵۰,۹۰۰	۵,۵۴۳,۰۷۴,۴۳۲	۵,۵۴۸,۱۸۸,۹۸۱	۵,۲۶۵,۹۲۱	۲۷,۷۱۵,۳۷۲	(۳۸,۰۹۵,۸۴۲)	-	-		
پتروشیمی خارک	۱۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۰,۶۸۲,۵۳۵	۴,۶۵۵,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۸۳۷,۵۳۵)	-	-		
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۹۴,۸۸۲,۲۰۴	۲۷,۱۷۷,۶۰۰	۱۴۳,۰۴۰,۰۰۰	(۵۵۷,۰۹۹,۸۰۴)	-	-		
داروسازی کوثر	۳۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۶,۹۴۰,۲۱۵	۷,۳۸۴,۳۵۰	۳۸,۸۶۵,۰۰۰	(۹۳۰,۱۸۹,۵۶۵)	-	-		
پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۰۵,۴۵۲,۸۱۸	۳۳,۲۶۲,۳۵۰	۱۷۵,۰۶۵,۰۰۰	(۱,۹۰۰,۷۸۰,۱۶۸)	-	-		
پتروشیمی شازند	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۲۸,۴۹۵,۹۷۵	۲۷,۱۰۷,۳۰۰	۱۴۲,۶۷۰,۰۰۰	(۲,۱۶۴,۲۷۳,۲۷۵)	۷۰,۲۱۸,۶۴۳	-		
بانک سینا	۷۷۰,۰۰۰	۸,۸۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۶,۰۴۹,۹۳۸	۸,۳۷۵,۶۷۵	۴۴,۰۸۲,۵۰۰	(۲,۲۶۲,۰۰۸,۱۱۳)	-	-		
بیمه معلم	۹۸۲,۳۰۶	۱۵,۸۳۷,۷۱۹,۶۳۸	۱۸,۳۴۵,۰۹۹,۸۹۹	۱۵,۰۴۵,۸۳۴	۷۹,۱۸۸,۵۹۸	(۲,۶۰۱,۶۱۴,۶۹۳)	-	-		
پتروشیمی خراسان	۵۹۴,۵۰۰	۵۴,۰۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۴۹,۲۹۷,۶۵۹	۵۱,۳۹۴,۵۲۵	۲۷۰,۴۹۷,۵۰۰	(۳,۴۷۱,۶۸۹,۶۸۴)	-	-		
پتروشیمی جم	۱,۱۹۸,۰۰۰	۵۶,۹۶۴,۹۰۰,۰۰۰	۶۰,۶۲۳,۵۹۲,۲۷۱	۵۴,۱۱۶,۶۵۵	۲۸۴,۸۲۴,۵۰۰	(۳,۹۹۷,۶۳۳,۴۲۶)	-	-		
پالایش نفت اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۳۷,۱۲۹,۸۱۴	۱۴,۴۵۴,۲۵۰	۷۶,۰۷۵,۰۰۰	(۴,۰۱۲,۶۵۹,۰۶۴)	-	-		
نقل به صفحه بعد		۹۸۴,۶۹۵,۰۲۳,۴۶۹	۷۳۴,۲۳۰,۳۷۵,۶۹۵	۹۲۸,۷۱۰,۰۲۷۴	۴,۷۷۳,۴۷۵,۱۱۷	۲۴۴,۷۶۲,۴۶۲,۳۸۳	۲,۹۷۲,۲۲۵,۱۶۳	۱۲,۹۵۷,۰۲۸,۰۷۸		

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	
	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	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۹۸۴,۶۹۵,۰۲۳,۴۶۹	۷۳۴,۲۳۰,۳۷۵,۶۹۵	۹۲۸,۷۱۰,۲۷۴	۴,۷۷۳,۴۷۵,۱۱۷	۲۴۴,۷۶۲,۴۶۲,۳۸۳	۲,۹۷۲,۲۲۵,۱۶۳	۱۲,۹۵۷,۰۲۸,۰۷۸
تراکتورسازی ایران	۴۱۰,۹۰۹	۹,۴۶۳,۲۳۴,۲۷۰	۱۳,۷۲۷,۲۰۴,۲۱۱	۸,۹۹۰,۰۷۳	۴۷,۳۱۶,۱۷۱	(۴,۳۲۰,۲۷۶,۱۸۵)	-	-
بیمه ما	۶,۰۵۷,۱۸۳	۳۷,۷۳۶,۲۵۰,۰۹۰	۴۴,۳۳۳,۳۷۹,۳۱۰	۳۵,۸۴۹,۴۳۸	۱۸۸,۶۸۱,۲۵۰	(۶,۸۲۱,۶۵۹,۹۰۸)	-	-
ایران ترانسفو	۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۱۵,۳۳۸,۷۲۷	۱۱,۷۵۰,۵۵۰	۶۱,۸۴۵,۰۰۰	(۷,۰۱۹,۹۳۴,۲۷۷)	-	-
معادن بافق	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۷۴۳,۰۵۵,۶۰۲	۲۹,۹۹۱,۵۰۰	۱۵۷,۸۵۰,۰۰۰	(۱۵,۳۶۰,۸۹۷,۱۰۲)	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۶۶۱,۰۴۸	۶۷,۱۵۶,۱۷۰,۶۴۰	۸۴,۳۹۷,۵۹۸,۸۰۰	۶۳,۷۹۸,۳۶۲	۳۳۵,۷۸۰,۸۵۳	(۱۷,۶۴۱,۰۰۷,۳۷۵)	۵۵۰,۰۰۹,۶۸۱	۶۸۰,۲۱۶,۹۰۵
گروه صنعتی بوتان	۸۱۲,۵۷۷	۶۴,۳۵۶,۰۹۸,۴۰۰	۸۳,۴۲۸,۰۱۲,۵۳۲	۶۱,۱۳۸,۲۹۳	۳۲۱,۷۸۰,۴۹۲	(۱۹,۴۵۴,۸۳۲,۹۱۷)	-	-
لیزینگ صنعت و معدن	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۱۳,۳۹۴,۰۷۳	۳۶,۳۸۳,۱۰۰	۱۹۱,۴۹۰,۰۰۰	(۲۴,۹۴۳,۲۶۷,۱۷۳)	-	-
توسعه معادن روی ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۸۱,۶۹۰,۹۵۰	۴۲,۵۹۰,۴۰۰	۲۲۴,۱۶۰,۰۰۰	(۲۵,۴۱۶,۴۴۱,۳۵۰)	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۲,۰۰۱,۷۷۱	۴۳,۱۱۸,۱۴۷,۳۴۰	۶۸,۴۱۰,۴۵۱,۹۵۱	۴۰,۹۶۲,۲۴۰	۲۱۵,۵۹۰,۷۳۷	(۲۵,۵۴۸,۸۵۷,۵۸۸)	(۲۰,۴۲۵,۰۱۴)	۳۱۸,۴۱۳,۶۶۵
ایران ارقام	۲,۸۵۰,۰۰۰	۷۸,۹۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۶۱۵,۸۸۶,۷۳۷	۷۴,۹۷۰,۶۷۵	۳۹۴,۵۸۲,۵۰۰	(۳۶,۱۶۸,۹۳۹,۹۱۲)	-	-
ماشین سازی اراک	۷,۳۳۰,۰۰۰	۷۴,۳۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۳۵,۱۹۹,۰۷۳	۷۰,۶۷۹,۵۲۵	۳۷۱,۹۹۷,۵۰۰	(۳۸,۰۷۸,۳۷۶,۰۹۸)	-	-
سیمان کرمان	۴,۰۰۴,۸۳۹	۶۵,۴۷۹,۱۱۷,۶۵۰	۱۰۵,۵۱۹,۱۸۸,۸۳۹	۶۲,۲۰۵,۱۶۲	۳۲۷,۳۹۵,۵۸۸	(۴۰,۴۲۹,۶۷۱,۹۳۹)	-	-
ایران تایر	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۳,۶۶۴,۱۰۰)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۴,۸۶۵,۳۳۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۷,۵۲۳,۳۴۹,۰۰۰	۸,۶۶۳,۸۱۸,۳۱۴
نقل به صفحه بعد	۱,۵۵۲,۳۸۹,۰۴۱,۸۵۹	۱,۵۵۹,۷۵۰,۷۷۶,۵۰۰	۱,۴۶۸,۰۱۹,۵۹۲	۷,۶۱۱,۹۴۵,۲۰۸	(۱۶,۴۴۱,۶۹۹,۴۴۱)	۱۱,۰۲۵,۱۵۸,۸۳۰	۲۳,۸۰۰,۶۷۸,۱۹۲	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	
	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
نقل از صفحه قبل	-	۱,۵۵۲,۳۸۹,۰۴۱,۸۵۹	۱,۵۵۹,۷۵۰,۷۷۶,۵۰۰	۱,۴۶۸,۰۱۹,۵۹۲	۷,۶۱۱,۹۴۵,۲۰۸	(۱۶,۴۴۱,۶۹۹,۴۴۱)	۱۱,۰۲۵,۱۵۸,۸۳۰	۲۳,۸۰۰,۶۷۸,۱۹۲
پشیم شیشه ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۰۸,۲۲۲,۲۶۷)
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۹۹۹
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰۸,۲۴۱,۰۴۵)
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۷۰,۷۷۳,۴۲۰)
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۷۸۶,۳۶۴
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	۵۹۷,۷۸۵
سرمایه گذاری نیرو	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۳۹۹,۷۱۶
سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۸۵۱,۰۵۴)
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۷۰,۵۳۵,۳۵۶)	-
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	۷,۶۵۹,۸۰۶
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۳۰۰
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	-	۷۳,۲۹۰,۸۳۸
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹۱,۲۷۹,۲۸۱)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷۶,۳۱۴,۴۸۶)
نقل به صفحه بعد		۱,۵۵۲,۳۸۹,۰۴۱,۸۵۹	۱,۵۵۹,۷۵۰,۷۷۶,۵۰۰	۱,۴۶۸,۰۱۹,۵۹۲	۷,۶۱۱,۹۴۵,۲۰۸	(۱۶,۴۴۱,۶۹۹,۴۴۱)	۱۰,۹۵۴,۶۲۳,۴۷۴	۲۳,۳۴۳,۲۷۲,۴۴۷

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
	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
نقل از صفحه قبل	-	۱,۵۵۲,۳۸۹,۰۴۱,۸۵۹	۱,۵۵۹,۷۵۰,۷۷۶,۵۰۰	۱,۴۶۸,۰۱۹,۵۹۲	۷,۶۱۱,۹۴۵,۲۰۸	(۱۶,۴۴۱,۶۹۹,۴۴۱)	۱۰,۹۵۴,۶۲۳,۴۷۴	۲۲,۳۴۳,۲۷۲,۴۴۷
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۰۱۹,۸۹۵	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۷۴۵,۲۷۰)	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۴۶۸,۹۶۱,۰۶۲	۱,۴۴۵,۸۷۸,۵۵۳
نیروکلر	-	-	-	-	-	-	-	۸۴۷,۸۸۲,۸۷۶
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	۲۶۱,۶۳۶,۳۹۴	-
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۰۵۵,۸۲۷)	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۷۱,۵۹۵,۸۶۸)	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۴,۶۷۰,۱۱۴	-
صنایع ریخته گری ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۰۴۰,۹۷۲)	-
کربن ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۲۳,۶۵۸,۶۱۰)	-
محصولات شیمیایی	-	-	-	-	-	-	۳,۱۶۳,۴۲۴,۳۶۸	-
ویتانا	-	-	-	-	-	-	۴۴,۷۵۴,۸۵۳	-
تعدیلات فروش اوراق بهادار	(۸)	-	-	-	-	(۸)	۱,۷۰۲	۱۳
		۱,۵۵۲,۳۸۹,۰۴۱,۸۵۹	۱,۵۵۹,۷۵۰,۷۷۶,۵۰۰	۱,۴۶۸,۰۱۹,۵۹۲	۷,۶۱۱,۹۴۵,۲۰۸	(۱۶,۴۴۱,۶۹۹,۴۴۹)	۱۵,۹۴۶,۹۹۵,۳۱۵	۲۴,۶۳۷,۰۳۳,۸۸۹

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲- ۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		تعداد		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۲۲۳,۶۶۱,۳۲۳	۱۴,۹۵۳,۸۸۴	۸۱,۲۶۵,۵۷۱,۷۹۳	۸۲,۵۰۴,۱۸۷,۰۰۰	۱۰۰,۰۹۰ اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷۰۰۰
-	-	۵۸۴,۷۲۳,۵۱۳	۱۲,۹۴۷,۵۱۱	۷۰,۸۳۶,۸۷۴,۵۶۶	۷۱,۴۳۴,۵۴۵,۵۹۰	۹۸,۵۳۰ اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳۰۰
۲۵۹,۴۹۶,۵۹۶	-	۳۷۹,۵۵۴,۴۲۲	۱۵,۲۲۱,۰۲۶	۸۳,۵۸۳,۳۰۰,۵۵۲	۸۳,۹۷۸,۰۷۶,۰۰۰	۱۱۳,۱۷۸ اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰
-	-	۳۳۵,۹۶۸,۸۷۰	۱۷,۹۹۴,۲۵۰	۹۸,۹۲۴,۶۵۹,۵۴۰	۹۹,۲۷۸,۶۲۲,۶۶۰	۱۳۷,۶۶۹ اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲۰۰
-	-	۱۲۲,۸۲۳,۳۲۰	۱۷,۷۸۷,۳۷۰	۹۷,۹۹۶,۶۰۲,۳۶۰	۹۸,۱۳۷,۲۱۳,۰۵۰	۱۳۳,۶۱۰ اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۰
-	-	۸۷,۳۲۰,۷۹۸	۲,۹۱۹,۰۰۲	۱۶,۰۱۴,۵۹۷,۲۰۰	۱۶,۱۰۴,۸۳۷,۰۰۰	۲۴,۰۷۳ اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹۰۰
-	-	۴۸,۰۹۲,۶۳۳	۶,۴۲۹,۲۰۶	۳۵,۴۱۶,۹۵۹,۵۸۲	۳۵,۴۷۱,۴۸۱,۴۲۱	۴۷,۲۰۷ اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹۰۰
-	-	۱۶,۶۸۲,۹۰۷	۱,۰۸۶,۵۲۳	۵,۹۷۶,۸۳۹,۵۷۰	۵,۹۹۴,۶۰۹,۰۰۰	۹,۰۶۹ اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۰۰
-	(۹۴,۹۲۶,۱۲۹)	۷,۷۱۷,۸۴۴	۹۰۷,۱۵۶	۴,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰	۵,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰ اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۹۹۱۲۲۶
-	-	۴۰۸,۵۸۷	۱,۸۲۱	۹,۶۳۶,۷۳۳	۱۰,۰۴۷,۱۴۱	۱۱ اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۱۰۴۰۷۰۰
-	-	(۱۶,۳۵۸,۶۸۳)	۱۲,۹۸۲,۰۵۲	۷۱,۶۲۸,۴۹۰,۶۳۱	۷۱,۶۲۵,۱۱۴,۰۰۰	۱۰۰,۹۸۰ اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴۰۰
۴۵۳,۰۷۶,۱۸۰	-	-	-	-	-	- اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۱۳۰۰
-	۴۱۷,۷۲۰,۷۹۷	-	-	-	-	- اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱۰۰
-	۷۷۰,۶۷۲,۸۵۷	-	-	-	-	- اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶۰۰
۱,۰۷۹,۳۹۸,۸۲۰	۲۹۷,۲۶۳,۲۷۹	-	-	-	-	- اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱۰۰
۳۱,۰۹۹,۲۷۵	۷۵۳,۹۱۸,۸۳۱	-	-	-	-	- اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲۰۰
۶۵۸,۶۴۷,۳۸۰	۲۵۱,۴۴۲,۸۱۷	-	-	-	-	- اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳۰۰
۶۸۶,۹۰۱,۶۳۵	۲۴۷,۲۲۰,۶۳۳	-	-	-	-	- مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹۰۰
۳,۱۶۸,۶۱۹,۸۸۶	۲,۶۴۳,۳۱۳,۰۸۵	۲,۷۹۰,۵۹۵,۵۳۴	۱۰۳,۲۲۹,۸۰۱	۵۶۶,۶۴۹,۹۰۷,۵۲۷	۵۶۹,۵۴۳,۷۳۲,۸۶۲	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷-درآمد سود سهام

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		خالص درآمد سود سهام
							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی خارک	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۷۷۸,۶۲۶	۳,۳۵۰	۲,۶۰۸,۳۹۷,۱۰۰	-	۲,۶۰۸,۳۹۷,۱۰۰	-	-
باما	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۳,۰۲۰,۰۰۰	۶۶۷	۲,۰۱۴,۳۴۰,۰۰۰	(۱۱۸,۱۸۵,۰۰۳)	۱,۸۹۶,۱۵۴,۹۹۷	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۱,۹۳۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۳۲۸,۹۴۷)	۱,۲۹۷,۶۷۱,۰۵۳	-	-
فولاد خوزستان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۵۲۰,۰۰۰	۵۳۰	۸۰۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۸۶,۴۸۶)	۷۹۴,۷۱۳,۵۱۴	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۹۷۱,۳۱۶	۲۵۰	۷۴۲,۸۲۹,۰۰۰	(۵,۰۵۳,۲۵۹)	۷۳۷,۷۷۵,۷۴۱	۳۰۵,۹۰۴,۷۶۲	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۸۱,۷۵۰	۸,۷۴۰	۷۱۴,۴۹۵,۰۰۰	-	۷۱۴,۴۹۵,۰۰۰	-	-
معادن یافق	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۵۷۳,۶۸۸)	۶۴۶,۴۲۶,۳۱۲	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۷۹۹,۰۶۴	۷۷۰	۶۱۵,۲۷۹,۲۸۰	(۲۴,۶۷۵,۸۹۵)	۵۹۰,۶۰۳,۳۸۵	-	-
توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۵۶۹,۶۲۰)	۵۵۴,۴۳۰,۳۸۰	-	-
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۴۲۵,۰۰۰	۹۰۰	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۴۰,۲۳۷)	۳۶۷,۱۵۹,۷۶۳	-	-
معذنی وصنعتی چادرملو	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۴,۵۳۹)	۳۴۸,۸۰۵,۴۶۱	۸۰۶,۸۴۲,۱۰۵	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۹۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۰۷۶,۹۲۳)	۳۳۶,۹۲۳,۰۷۷	-	-
بیمه نوین	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳,۵۸۰,۰۰۰	۷۰	۲۵۰,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۶۰۰,۰۰۰	-	-
ایران تابر	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۶۲,۰۹۲)	۱۹۹,۴۳۷,۹۰۸	-	-
بیمه معلم	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۲۰,۵۱۳)	۱۸۷,۱۷۹,۴۸۷	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۷۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۹۰,۷۶۹)	۱۶۹,۸۰۹,۲۳۱	-	-
داده گسترعصرنوبین-های وب	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۳۰	۳,۴۶۰,۰۰۰	۵۱	۱۷۶,۴۶۰,۰۰۰	(۱۰,۲۴۶,۰۶۵)	۱۶۶,۲۱۳,۹۳۵	-	-
گروه صنعتی بوتان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۲۶۳,۰۰۰	۶۰۰	۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۰۱,۸۶۳)	۱۴۳,۰۹۸,۱۳۷	-	-
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۸,۹۲۷)	۱۲۲,۴۰۱,۰۷۳	-	-
نقل به صفحه بعد					۱۲,۵۸۰,۳۰۰,۳۸۰	(۴۴۸,۰۰۴,۸۲۶)	۱۲,۱۳۲,۲۹۵,۵۵۴	۱,۱۱۲,۷۴۶,۸۶۷	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸		خالص درآمد سود سهام
								دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۱۲,۵۸۰,۳۰۰,۳۸۰	(۴۴۸,۰۰۴,۸۲۶)	۱۲,۱۳۲,۲۹۵,۵۵۴	۱,۱۱۲,۷۴۶,۸۶۷	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	
لامپ پارس شهاب	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۳۱,۰۰۳	۵۰۰	۶۵,۵۰۱,۵۰۰	(۶,۱۷۶,۳۲۰)	۵۹,۳۲۵,۱۸۰	-	-	
داروسازی کوثر	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۱	۶۰,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۴۱۸,۳۴۳)	۵۷,۸۸۱,۶۵۷	-	-	
بانک سینا	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۷۷۰,۰۰۰	۶۰	۴۶,۲۰۰,۰۰۰	-	۴۶,۲۰۰,۰۰۰	-	-	
صنعتی بهپاک	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵۲,۱۴۵)	۳۸,۵۴۷,۸۵۵	-	-	
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۶۸,۰۰۰	۲۵۷	۱۷,۴۷۶,۰۰۰	(۷۰۰,۸۷۸)	۱۶,۷۷۵,۱۲۲	-	-	
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۶۴,۳۶۶	۲۰۰	۱۲,۸۷۳,۲۰۰	-	۱۲,۸۷۳,۲۰۰	-	-	
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵۰,۰۰۰	۱۷۲	۸,۶۰۰,۰۰۰	(۴۹۹,۳۵۵)	۸,۱۰۰,۶۴۵	-	-	
سیمان ساوه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۳,۱۸۶	۲,۳۰۰	۷,۳۲۷,۸۰۰	(۳۸۰,۶۶۵)	۶,۹۴۷,۱۳۵	-	-	
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۷,۵۳۰	۱۵	۲۶۲,۹۵۰	(۳۷,۱۲۲)	۲۲۵,۸۲۸	-	-	
تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۴۲۰	۵۰۰	۲۱۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰	-	-	
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۵,۰۳۰,۱۸۱	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۳	-	
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۰۰۱,۵۰۰	۷۵,۰۰۱,۵۰۰	
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۲,۷۰۷,۷۱۱	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۴,۲۱۰,۵۲۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۹,۶۳۲,۰۶۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سیمان غرب	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۶,۲۱۹,۰۵۴	۱۶۵,۱۰۰,۰۰۰	
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۲,۵۰۹,۲۳۸	۳۱۲,۵۰۹,۲۳۸	
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۷۹۸,۸۳۹	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
محصولات شیمیایی	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۱,۳۳۳,۳۳۳	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	
					۱۲,۹۰۹,۰۵۱,۸۳۰	(۴۵۹,۶۶۹,۶۵۴)	۱۲,۴۴۹,۳۸۲,۱۷۶	۵,۷۱۸,۱۸۹,۷۳۵	۵,۹۹۱,۰۱۰,۷۳۸	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دورهای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
۱-۱۸ سود اوراق مشارکت و اجاره	ریال	ریال	ریال
	۵۹۲,۶۷۸,۹۹۵	۱,۲۸۹,۲۸۷,۰۱۰	۲,۵۱۵,۰۲۳,۹۷۰
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷,۷۰۶,۰۵۶,۳۷۰	۳,۴۰۲,۸۷۳,۵۲۲	۶,۹۴۰,۶۱۲,۶۳۱
	۱۸,۲۹۸,۷۳۵,۳۶۵	۴,۶۹۲,۱۶۰,۵۳۲	۹,۴۵۵,۶۳۶,۶۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸		
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-	۱۵	۷۸۰,۲۲۴,۴۵۵	۱,۵۱۲,۰۱۰,۲۷۲
	-			۸۳۶۱۶,۴۴۰	۱,۵۱۲,۰۱۰,۲۷۲
۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۰۹,۰۶۲,۵۵۵	۱,۰۰۳,۰۱۳,۶۹۸
		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰۹,۰۶۲,۵۵۵	۱,۰۰۳,۰۱۳,۶۹۸
		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۹۲,۶۷۸,۹۹۵	۲,۵۱۵,۰۲۳,۹۷۰

۱۸-۱ سود اوراق مشارکت و اجاره

اوراق مشارکت مشارکت دولتی-۹ شرایط خاص-۹۹۰۹۰۹

اوراق اجاره

اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-سپهر۹۹۱۲۲۶

۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸		
شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود سپرده بانکی	سود
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰۲۰۴۷۱۷۷۸۴۰۰۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	ندارد	۳۷۲,۶۶۵,۹۰۹,۶۰۶	۱۰	۱,۵۵۶,۱۶۷,۵۶۲
۲۶۳۱۶۱۶۴۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱,۰۱۵,۰۶۹,۲۸۴
۲۶۳۱۲۴۳۰۷	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	ندارد	۱۶۹,۸۰۹,۶۴۶	۱۰	۱۲,۸۰۰,۳۳۷
۰۲۰۳۳۱۳۷۳۴۰۰۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	ندارد	۲۰,۶۲۱,۰۸۴	۱۰	۱,۱۱۳,۰۴۹
۰۸۰۱۱۸۰۵۲۰۰۰۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	ندارد	۱۳,۲۷۱,۴۰۱,۶۳۰	۱۸	۱,۳۸۲,۷۵۰,۰۴۹
۰۴۰۵۱۵۸۱۹۰۰۶	۱۳۹۹/۰۲/۱۷	۱۴۰۰/۰۲/۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۴۵۱,۸۵۲,۶۸۲
۰۴۰۵۱۵۸۵۱۰۰۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۷	۱۴۰۰/۰۲/۱۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۷۵۱,۶۴۶,۰۷۸
۰۴۰۵۱۲۳۹۶۵۰۰۷	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۹۵۸,۷۰۱,۹۹۷
۰۴۰۵۱۲۵۸۴۲۰۰۶	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۹	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴,۵۷۶,۱۱۴,۹۷۹
۲۰۳۶۳۰۹۰۰۴	۱۳۹۵/۰۲/۰۸	ندارد	۱	۱۰	-
۲۱۴۶۷۹۵۰۰	-	-	-	-	-
۳۱۷۴۱۱۰۰۱۲۸/۴۶	-	-	-	-	-
۳۱۷۴۱۱۰۰۴۹۹/۴۳	-	-	-	-	-
۳۱۷۴۱۱۰۰۰۹۹/۶۵	-	-	-	-	-
۳۱۷۴۱۱۰۰۰۵۹/۴۶	-	-	-	-	-
۶,۹۴۰,۶۱۲,۶۳۱	۳,۴۰۲,۸۷۳,۵۲۲	۱۷,۷۰۶,۰۵۶,۳۷۰	(۱۵۹,۶۴۷)	۱۷,۷۰۶,۳۱۶,۰۱۷	۶,۹۴۰,۶۱۲,۶۳۱

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	ریال	
۷۵۹,۴۴۱,۱۶۰	۲۹۸,۸۷۶,۶۶۲	۱,۴۹۵,۵۲۱,۲۱۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۴۴,۶۴۰,۵۳۱	۱۰,۲۲۹	۶,۰۰۲	تنزیل سود بانک
-	۳۸,۵۵۳,۹۵۵	۴۸۰,۳۶۳	تنزیل سود سهام
۸۰۴,۰۸۱,۶۹۱	۳۳۷,۴۴۰,۸۴۶	۱,۴۹۶,۰۰۷,۵۸۲	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	ریال	
۲,۲۷۷,۱۹۸,۲۰۳	۱,۱۵۸,۴۲۳,۰۰۰	۱۴,۳۵۶,۴۲۵,۸۵۵	مدیر صندوق
۱,۸۷۶,۶۴۸,۳۰۷	۹۱۸,۳۰۴,۸۹۱	۹,۶۰۰,۷۲۲,۰۱۹	بازارگردان
۵۹۷,۲۳۵,۴۳۶	۳۰۳,۰۲۶,۷۵۸	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۶۳,۴۹۹,۴۴۲	۸۳,۳۱۷,۵۸۴	۹۸,۷۴۴,۸۰۹	حسابرس
۴,۹۱۴,۵۸۱,۳۸۸	۲,۴۶۳,۰۷۲,۲۳۳	۲۴,۶۵۵,۸۹۲,۶۸۳	

۲۱- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۹,۵۶۷,۴۱۰	-	۳۸۵,۲۳۲,۸۶۱	هزینه تصفیه
-	-	۱,۷۴۱,۳۲۰	هزینه برگزاری مجامع
۴۸۵,۶۹۱,۳۸۸	۲۳۳,۶۵۲,۳۴۶	۲۹۴,۸۷۱,۹۹۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۸,۷۲۴,۱۹۲	۳۶,۴۳۴,۱۹۲	۱,۹۱۵,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۲,۱۸۴,۴۷۲	۳۳,۳۹۱,۰۴۵	۴۵۱,۹۰۷,۷۱۸	هزینه تسهیلات
۲۷,۲۴۹,۹۴۰	-	۹,۱۵۰,۲۳۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۹,۹۹۹,۹۳۲	-	۵,۳۸۴,۵۹۶	هزینه خدمات سپرده گذاری
۷۰,۲۳۹,۷۱۸	۲۷,۳۲۸,۷۶۴	-	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷,۲۰۲,۰۸۴	۳,۵۲۸	-	سایر هزینه ها
۷۴۰,۸۵۹,۱۳۶	۳۳۰,۸۰۹,۸۷۵	۱,۱۵۰,۲۰۳,۷۱۷	

۲۲- تعدیلات

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	ریال	
(۵۷,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	۱,۹۴۱,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۵۷,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	۱,۹۴۱,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱- ۲۲- 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 مالیاتی تجدید نظر با رد اعتراض مواجه شد. متعاقبا پرونده در شورای عالی مالیاتی (و با توفیق ضمانت نامه ای به همان مبلغ نزد سازمان محترم امور مالیاتی شمال تهران) مورد اعتراض قرار گرفته است . پرداخت بدهی احتمالی به عهده مدیر صندوق می باشد.

۳- ۲۳- در خصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ اداره دارائی برگ قطعی به مبلغ صفر ریال صادر کرده است .

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
		نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۲/۷۹	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۱۹/۵۴٪
شرکت تامین سرمایه سپهر	بازارگردان و موسس صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۴۰	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۲/۷۹٪
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزاری و موسس صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰/۸۰	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۵/۵۸٪
شرکت تامین سرمایه سپهر	بازارگردان و موسس صندوق	عادی	-	-	عادی	۱۸۶,۶۸۰	۵/۳۱٪
صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	بازارگردان صندوق	عادی	۲۱۲,۷۶۰	۰/۸۵	-	-	-
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر و موسس صندوق	عادی	۶۰,۷۰۰	۰/۰۲	عادی	۴۰,۴۰۰	۰/۱۱٪
اردشیر ظهراپی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰/۰۲	عادی	۵,۰۰۰	۰/۱۴٪
علی اسلامی بیدکلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰/۰۲	عادی	۵,۰۰۰	۰/۱۴٪
محمد رضا مایلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰/۰۲	عادی	۵,۰۰۰	۰/۱۴٪

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) - ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)- ریال
سهم آشنا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۸۲۱,۰۰۲۴,۹۶۱	طی دوره	(۷,۴۰۶,۳۶۹,۴۲۷)	۱۷۹,۸۸۹,۲۲۱	طی دوره	-
دانیان پارس	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۵۸۵,۷۵۰,۱۶۹	طی دوره	-	۵۷۹,۵۵۱,۹۳۹	طی دوره	۱,۹۸۶,۵۹۱,۳۴۹
نهایت نگر	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۱۵,۸۱۷,۷۵۶	طی دوره	۴,۲۴۴,۴۴۷,۰۷۵	-	طی دوره	-
فیروزه آسیا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۶۲,۹۲۸,۳۲۳	طی دوره	-	-	طی دوره	-
رضوی	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	-	طی دوره	-	-	طی دوره	-
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۴,۳۵۶,۴۲۵,۸۵۵	طی دوره	(۱۱,۸۰۴,۱۳۱,۰۲۱)	۲,۲۷۷,۱۹۸,۲۰۳	طی دوره	(۶۹۸,۰۰۹,۳۱۳)
شرکت تامین سرمایه سپهر	بازارگردان صندوق	کارمزد بازار گردان	-	طی دوره	-	۱,۸۵۱,۱۰۶,۴۹۲	طی دوره	(۵۶۲,۰۰۵,۴۰۰)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	بازارگردان صندوق	کارمزد بازار گردان	۹۶۰۰,۷۲۲,۰۱۹	طی دوره	(۷,۷۳۱,۶۳۰,۰۰۵)	۲۵,۵۴۱,۸۱۵	طی دوره	(۳۰,۶۹۳,۱۲۳)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق	کارمزد متولی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۴۶۹,۲۶۱,۲۰۰)	۶,۵۷۵,۳۴۰	طی دوره	(۶,۵۷۵,۳۴۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	متولی صندوق	کارمزد متولی	-	طی دوره	-	۵۹۰,۶۶۰,۰۹۶	طی دوره	(۱۸۴,۷۸۵,۳۷۸)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۹۸,۷۴۴,۸۰۹	طی دوره	(۹۸,۷۴۴,۸۰۹)	۱۶۳,۴۹۹,۴۴۲	طی دوره	(۷۶,۲۹۹,۴۴۲)

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.