



# صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

## صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا

### صورت‌های مالی

### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

شماره صفحه

- صورت خالص دارایی‌ها ۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها ۳
- یادداشت‌های توضیحی:
  - الف. اطلاعات کلی صندوق ۴
  - ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی ۵
  - پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری ۵-۷
  - ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی ۸-۳۰

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

مدیر  
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری  
آقای امهدی اسلامی بیدگلی

شخص حقوقی  
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

ارکان صندوق  
مدیر صندوق  
متولی صندوق  
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

آقای نریمان سیار  
تاریخ ۱۱۰۲۱

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صورت خالص دارایی ها

گزارش میان دوره ای

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۰۵,۸۶۱,۳۱۳,۵۴۴	۱,۵۹۹,۳۲۵,۰۱۹,۵۸۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰,۱۰۹,۸۲۷,۳۲۹	۵۵۱,۶۹۶,۶۸۸,۷۰۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴	۵۸۹,۸۸۰,۷۱۷,۰۶۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۸,۷۵۲,۹۰۲	۹,۶۳۱,۴۳۶,۳۰۶	۸	حسابهای دریافتی
۴۴۲,۳۷۲,۴۳۰	۸۶۰,۶۵۶,۵۱۳	۹	سایر دارایی ها
۱۵,۰۱۶,۰۱۴,۲۱۷	۱۰,۵۹۶,۴۷۳	۱۰	موجودی نقد
۱,۹۸۶,۵۹۱,۳۴۹	-	۱۱	جاری کارگزاران
۱۹۰,۴۷۵,۹۳۵,۳۷۵	۲,۷۵۱,۴۰۵,۱۱۴,۶۵۳		جمع دارایی ها
			<b>بدهی ها:</b>
-	۹,۰۵۷,۵۷۴,۳۲۵	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۵۵۸,۳۶۷,۹۹۶	۱۶,۴۴۹,۷۶۷,۸۸۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۶۰,۰۸۵,۷۷۰	۱,۵۹۴,۵۸۵,۸۰۹	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۲۱۸,۴۵۳,۷۶۶	۲۷,۱۰۱,۹۲۸,۰۱۶		جمع بدهی ها
۱۸۸,۲۵۷,۴۸۱,۶۰۹	۲,۷۲۴,۳۰۳,۱۸۶,۶۳۷	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۵۸۲,۶۳۰	۲۴,۷۸۲,۶۳۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۲,۵۴۷	۱۰۹,۹۲۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صورت سود (زبان) و گردش خالص داراییها

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۸۳,۹۶۰,۴۱۱,۷۰۷	۳۷,۰۷۲,۸۰۷,۹۰۸	۶۵,۸۶۶,۳۵۴,۴۵۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۸,۰۸۵,۶۵۱,۵۷۰	۲۷,۰۳۴,۸۶۶,۶۲۰	۲۷,۸۰۵,۶۵۳,۷۷۵
سود سهام	۱۷	۱۴,۸۴۱,۹۱۴,۶۹۳	۵,۹۵۴,۷۹۰,۶۶۸	۵,۹۹۱,۰۱۰,۷۳۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴۲,۱۳۸,۵۰۱,۵۶۴	۷,۵۷۹,۶۶۷,۷۷۱	۹,۴۵۵,۶۳۶,۶۰۱
سایر درآمدها	۱۹	۱,۴۳۰,۶۲۹,۴۴۳	۵۱۵,۶۹۵,۳۷۴	۸۰۴,۰۸۱,۶۹۱
جمع درآمدها		۴۵۰,۴۵۷,۱۰۸,۹۷۷	۷۸,۱۵۷,۸۲۸,۳۴۱	۱۰۹,۹۲۲,۷۳۷,۲۶۴
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳۸,۶۴۳,۳۷۰,۴۳۸)	(۳,۶۹۷,۴۸۰,۴۰۰)	(۴,۹۱۴,۵۸۱,۳۸۸)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۶۸۷,۷۳۳,۵۱۱)	(۵۲۷,۴۸۴,۵۶۹)	(۷۴۰,۸۵۹,۱۳۶)
جمع هزینه ها		(۴۰,۳۳۱,۱۰۳,۹۴۹)	(۴,۲۲۴,۹۶۴,۹۶۹)	(۵,۶۵۵,۴۴۰,۵۲۴)
سود خالص		۴۱۰,۱۲۶,۰۰۵,۰۲۸	۷۳,۹۳۲,۸۶۳,۳۷۲	۱۰۴,۲۶۷,۲۹۶,۷۴۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱۵/۰۵٪	۴۱/۷۴٪	۵۵/۵۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۹/۳۴٪	۳۷/۹۶٪	۵۵/۴۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۳,۵۸۲,۶۳۰	۵,۲۸۲,۶۳۰	۵,۲۸۲,۶۳۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	(۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تعدیلات	۴۱۰,۱۲۶,۰۰۵,۰۲۸	۷۳,۹۳۲,۸۶۳,۳۷۲	۱۰۴,۲۶۷,۲۹۶,۷۴۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲,۷۲۴,۳۰۳,۱۸۶,۶۳۷	۴,۳۸۲,۶۳۰	۲,۵۸۲,۶۳۰

سود خالص  
۱. بازده میانگین سرمایه گذاری - میانگین مؤزن ریال وچوه استفاده شده

سود ازیان (خالص) تعدیلات  
۲. بازده سرمایه گذاری پایان سال - خالص دارایی های پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا  
بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

## ۱- اطلاعات کلی صندوق:

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵ 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 سرو ساعی طبقه ۱۷ واحد ۱۷۰۵ 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](http://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

### بازداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

#### گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

**۲-۳- متولی صندوق،** موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ 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 دورهای**  
**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 های صندوق

**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 (۰.۰۰۰۶) 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 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 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 ۰.۰۰۰۰۰۵ 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  $\frac{0}{n \times 365}$  ضربدر خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب 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  
بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		بهای تمام شده	صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳٪	۵,۶۴۵,۲۱۷,۲۰۰	۱۵/۰٪	۴۰۹,۷۳۶,۸۱۷,۲۰۴	۲۲۴,۶۱۳,۹۱۶,۳۱۲	استخراج کانه های فلزی
۲٪	۳,۴۱۱,۰۷۹,۱۴۵	۶/۸٪	۱۸۵,۷۳۷,۵۰۸,۸۹۱	۲۰۶,۲۰۴,۶۱۱,۸۲۶	محصولات شیمیایی
۱۶٪	۲۹,۳۷۰,۳۱۹,۸۷۵	۲/۵٪	۶۸,۱۲۳,۸۳۶,۹۸۰	۷۸,۱۱۷,۸۰۲,۲۹۳	بانکها و موسسات اعتباری
۱۹٪	۳۶,۳۷۴,۰۷۳,۸۸۸	۶/۵٪	۱۷۶,۱۶۵,۷۴۸,۳۲۹	۱۶۸,۹۳۸,۷۱۶,۰۴۲	فلزات اساسی
۲٪	۴,۳۸۱,۲۷۵,۲۹۰	۲/۴٪	۶۴,۰۵۵,۰۹۰,۹۲۵	۱۱۴,۶۱۵,۸۸۶,۷۳۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲٪	۳,۹۶۴,۸۰۴,۲۳۲	۰/۱۶٪	۱۷,۶۵۷,۴۷۴,۵۸۶	۲۷,۹۶۲,۰۲۳,۹۳۹	ماشین آلات و تجهیزات
۰/۰۰۲٪	۳,۲۳۳,۹۵۸	۰/۵٪	۱۳,۷۳۶,۹۷۷,۷۵۴	۱۵,۰۴۵,۲۰۱,۲۰۲	زراعت و خدمات وابسته
۰/۱۳٪	۶۵۲,۱۱۵,۹۳۰	۲/۶٪	۶۹,۶۰۱,۷۸۹,۶۳۵	۱۰۵,۴۷۹,۶۶۶,۹۵۵	سیمان، آهک و گچ
-	-	۰/۷٪	۱۸,۴۴۶,۰۸۸,۸۲۵	۱۸,۹۷۱,۸۳۷,۶۳۶	مواد و محصولات دارویی
-	-	۴/۷٪	۱۲۷,۵۶۸,۱۹۷,۷۳۳	۱۰۸,۱۸۰,۴۲۵,۱۹۹	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-	-	۱/۲٪	۳۲,۲۰۷,۳۸۹,۵۶۶	۲۷,۹۸۸,۲۵۱,۴۰۹	عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
-	-	۱/۶٪	۴۳,۹۷۰,۴۳۶,۸۰۰	۶۰,۰۱۲,۰۵۷,۴۵۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	۲٪	۵۵,۰۱۲,۲۱۸,۰۷۵	۱۱۲,۰۳۵,۱۹۹,۰۷۳	ساخت محصولات فلزی
-	-	۴٪	۱۰۹,۱۸۳,۰۷۲,۲۳۰	۱۰۴,۰۴۹,۱۸۸,۶۰۵	اطلاعات و ارتباطات
-	-	۱/۵٪	۴۰,۴۷۳,۷۳۹,۸۰۰	۶۳,۰۱۳,۳۹۴,۰۷۳	سایر واسطه گری های مالی
-	-	۱٪	۲۷,۰۵۷,۰۶۲,۱۴۱	۳۵,۰۷۳,۲۶۷,۳۷۵	ماشین آلات و دستگاه های برقی
-	-	۰/۱۶٪	۱۶,۶۱۶,۳۰۰,۱۵۴	۱۲,۹۵۷,۱۴۴,۰۶۹	انبوه سازی املاک و مستغلات
-	-	۰/۴٪	۱۱,۴۰۳,۷۴۱,۶۰۰	۱۱,۷۵۷,۰۰۲,۴۷۹	خدمات فنی و مهندسی
-	-	۰/۰۳٪	۷۳۹,۰۹۳,۴۹۱	۱۰۵,۲۷۵,۵۰۱	هتل و رستوران
-	-	۰/۰۰۴٪	۱۰۱,۱۳۰,۲۶۵	۹۰,۳۸۱,۹۹۲	محصولات چوبی
۴٪	۷,۳۳۵,۶۷۲,۹۷۵	۱٪	۲۷,۵۷۶,۵۲۳,۴۸۴	۲۸,۷۷۹,۴۹۵,۰۹۰	سرمایه گذاریها
۱٪	۱,۴۳۳,۲۷۲,۱۴۱	۱/۳٪	۳۲,۳۶۱,۶۹۵,۳۶۰	۴۰,۰۴۲,۶۹۵,۶۶۲	خودرو و ساخت قطعات
۰/۰۰۱٪	۱,۹۳۵,۶۲۲	۱/۹٪	۵۱,۷۹۰,۰۰۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱٪	۱,۴۰۲,۱۹۴,۰۰۰	۰/۰۰۰۱٪	۳,۰۸۰,۷۶۰	۴,۲۵۹,۴۵۸	مخابرات
۱٪	۱,۷۰۲,۹۳۲,۹۲۵	-	-	-	لاستیک و پلاستیک
۳٪	۵,۴۷۹,۹۹۳,۹۸۸	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۲٪	۴,۷۰۳,۱۹۲,۳۷۵	-	-	-	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۵۶/۳٪	۱۰۵,۸۶۱,۳۱۳,۵۴۴	۵۹٪	۱,۵۹۹,۳۲۵,۰۱۹,۵۸۸	۱,۶۰۴,۰۳۷,۷۰۰,۳۷۹	

**صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
ریال		ریال	درصد				
-	۵/۵۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	بلند مدت	بانک دی شعبه یوسف آباد - ۰۴۰۵۲۸۰۳۳۴۰۰۵
-	۵/۵۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	بلند مدت	بانک دی شعبه یوسف آباد - ۰۴۰۵۲۸۰۳۵۸۰۰۴
-	۲/۹۴	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۰	بلند مدت	بانک دی شعبه یوسف آباد - ۰۴۰۵۱۲۵۸۴۲۰۰۶
-	۱/۸۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۶	۱۳۹۹/۰۲/۱۷	بلند مدت	بانک دی شعبه یوسف آباد - ۰۴۰۵۱۱۵۸۱۹۰۰۶
-	۱/۸۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	بلند مدت	بانک دی شعبه یوسف آباد - ۰۴۰۵۱۲۳۹۶۵۰۰۷
-	۱/۴۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۶	۱۳۹۹/۰۲/۱۷	بلند مدت	بانک دی شعبه یوسف آباد - ۰۴۰۵۱۱۵۸۵۱۰۰۹
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۳۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۳	بلند مدت	بانک رفاه شعبه تره بار صادقیه- ۲۶۳۱۶۱۶۴۰
۵۴۱,۴۶۹,۹۸۸	۰/۳۰	۸,۲۴۸,۵۲۳,۶۲۶	۱۰	-	۱۳۹۷/۰۶/۲۰	کوتاه مدت	بانک دی شعبه یوسف آباد - ۲۰۴۷۱۷۷۸۴۰۰۱
۱۸,۸۴۳,۸۵۸,۳۸۷	۰/۴۹	۱۳,۳۸۳,۶۷۴,۹۵۳	۱۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	کوتاه مدت	بانک آینده شعبه ساسی - ۸۰۱۱۸۰۵۲۰۰۸
۴۹۰,۵۹۳,۰۶۲	۰/۰۱	۱۶۴,۱۵۰,۶۶۸	۱۰	-	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	کوتاه مدت	بانک رفاه شعبه تره بار صادقیه- ۲۶۳۱۲۴۳۰۰۷
۲۳۳,۹۳۵,۸۹۱	۰/۰۰	۳۳۹,۴۵۹	۱۰	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	کوتاه مدت	بانک آینده شعبه ساسی - ۲۰۳۳۱۳۷۳۴۰۰۳
	۱	۱	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۲/۰۸	کوتاه مدت	بانک دی شعبه یوسف آباد-۲۰۳۶۱۳۳۰۹۰۰۴
۳۰,۱۰۹,۸۲۷,۳۲۹		۵۵۱,۶۹۶,۶۸۸,۷۰۷					

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۷-۱	ریال ۵۸۹,۸۸۰,۷۱۷,۰۶۶	ریال ۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴

اوراق مشارکت شرکت های بورسی یا فرابورسی

۷-۱ اوراق مشارکت شرکت های بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰								
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی	خالص ارزش فروش	تغییر ارزش ها	سود متعلقه	نرخ سود	بهای تمام شده	مبلغ اسمی	تعداد	تاریخ سررسید	
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال			
۵,۰۰۶,۷۹۴,۹۴۲	۰/۱۲%	۵,۲۴۹,۹۴۶,۱۱۰	(۴,۵۳۱,۲۵۰)	۲۵۰,۸۵۲,۳۶۰	۲۰%	۵,۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اجاره تامین اجتماعی-سپهر ۹۹۱۲۲۶
-	۲/۷%	۷۳,۲۰۸,۹۳۷,۳۷۴	۱,۶۹۸,۸۶۷,۶۱۰	-	-	۷۱,۵۱۰,۰۶۹,۷۶۴	۹۶,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۳۲۶	۱۴۰/۱۰/۰۶	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
-	۱/۲%	۳۳,۰۰۵,۹۰۸,۵۹۴	۹۸۴,۳۹۱,۴۸۹	-	-	۳۲,۰۲۱,۵۱۷,۱۰۵	۴۳,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۲۸	۱۴۰/۱۰/۰۳	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
-	۱/۶%	۴۲,۵۸۳,۸۵۸,۹۷۶	۱,۷۱۷,۷۴۵,۷۶۰	-	-	۴۰,۸۶۶,۱۱۳,۳۱۶	۵۶,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۵۷	۱۴۰/۱۰/۰۵/۱۲	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
-	۴/۹%	۱۳۲,۹۴۶,۹۱۳,۰۰۳	۵,۱۶۴,۸۶۵,۵۰۶	-	-	۱۲۷,۷۸۲,۰۲۶,۴۹۷	۱۸۰,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۲۲۲	۱۴۰/۱۰/۰۶/۱۴	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
-	۳/۱%	۸۵,۶۵۹,۹۴۷,۳۱۹	۱,۳۸۹,۸۹۰,۶۲۳	-	-	۸۴,۲۷۰,۰۵۶,۶۹۶	۱۱۷,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۴۳	۱۴۰/۱۰/۰۶/۲۱	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
-	۳/۳%	۸۸,۵۴۷,۴۸۰,۹۵۶	۸۶۴,۲۴۷,۹۸۴	-	-	۸۷,۶۸۳,۲۳۲,۹۷۲	۶۷۳,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۷۷۹	۱۴۰/۱۰/۰۱/۱۹	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
-	۳/۳%	۸۸,۶۰۴,۸۹۵,۹۰۳	۱,۱۲۱,۰۸۷,۷۲۴	-	-	۸۷,۴۸۳,۸۰۸,۱۷۹	۱۳۲,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۶۲۶	۱۴۰/۱۱/۱۱/۱۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
-	۱/۰%	۲۸,۰۷۶,۳۰۲,۲۴۷	(۸۵۰,۱۸۰,۲۱۱)	-	-	۲۸,۱۶۱,۳۲۰,۴۵۸	۴۳,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۰۷	۱۴۰/۱۱/۲/۱۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
-	۰/۴%	۱۱,۹۱۱,۷۵۱,۶۰۳	(۶۰,۴۱۰,۴۷۹)	-	-	۱۱,۹۷۲,۱۶۲,۰۸۲	۱۸,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۸۱	۱۴۰/۲/۰۲/۱۸	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
-	۰/۰۳%	۸۴,۷۷۴,۹۸۱	(۷۵,۲۹۵)	-	-	۸۴,۸۵۰,۳۷۶	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵	۱۴۰/۰۵/۱۹	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۵۱۹
۳۰,۲۸,۵۵۲,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۳/۱۸	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۵,۷۸۷,۸۰۰,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰/۱۰/۰۱/۱۳	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۳
۱۰,۱۳۲,۲۴۴,۸۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۸,۱۴۷,۹۸۹,۴۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۲۱۶,۰۹۹,۲۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۴,۷۱۱,۵۸۱,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
۳۷,۰۳۱,۰۶۳,۶۰۴		۵۸۹,۸۸۰,۷۱۷,۰۶۶	۱۲,۷۹۱,۰۸۲,۳۶۱	۲۵۰,۸۵۲,۳۶۰		۵۷۶,۸۳۸,۷۸۲,۳۴۵	۱,۳۶۷,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا  
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

**۸- حساب های دریافتنی**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۹,۱۱۵,۶۹۵,۷۵۳	(۱۰۷,۱۵۱,۷۷۷)	۲۵	۹,۲۲۲,۸۴۷,۵۳۰	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۱۰,۹۵۲,۹۰۲	۵۱۵,۷۴۰,۵۵۳	(۱۰۶,۴۳۱)	۲۰,۱۸	۵۱۵,۸۴۶,۹۸۴	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱۷,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	درخواست صدور واحدهای عادی
<u>۲۸,۷۵۲,۹۰۲</u>	<u>۹,۶۳۱,۴۳۶,۳۰۶</u>	<u>(۱۰۷,۲۵۸,۲۰۸)</u>		<u>۹,۷۳۸,۶۹۴,۵۱۴</u>	

۸-۱- سود سهام دریافتنی عمدتاً بابت شرکتهای پتروشیمی پردیس، باما، سرمایه گذاری کشاورزی کوثر، معادن بافق، سرمایه گذاری سیمان تامین، توسعه معادن روی ایران، تراکتورسازی ایران، پالایش نفت بندرعباس، بیمه معلم، ایران تایر، سرمایه گذاری پارس توشه، داده گسترعصرنوبین های وب، گروه صنعتی بوتان، لامپ پارس شهاب، داروسازی کوثر، صنعتی بهپاک، پتروشیمی ارومیه، گروه صنعتی ملی، سیمان ساوه، تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک 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 استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع از زمان ایجاد تا پایان همان سال می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۴,۸۸۹,۱۰۵	۵۵۰,۸۴۴,۱۹۲	۵۸۱,۵۱۸,۸۶۲	۹۰۷,۴۷۳,۹۴۹	۲۲۴,۸۸۹,۱۰۵	مخارج نرم افزار
-	۴,۵۲۳,۹۴۴	۵,۴۷۶,۰۵۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج برگزاری مجامع
-	۶۱,۲۰۷,۴۷۲	۲۳,۰۳۲,۲۴۶	۸۴,۲۳۹,۷۱۸	-	مخارج عضویت در کانون
-	۱۷,۳۰۷,۸۴۲	۲۲,۶۹۲,۲۹۴	۴۰,۰۰۰,۱۳۶	-	هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
-	۹,۰۵۰,۱۴۸	۴۳,۶۶۱,۱۷۴	۵۲,۷۱۱,۳۲۲	-	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
<u>۲۱۷,۴۸۳,۳۲۵</u>	<u>۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵</u>	سایر حسابهای دریافتنی
<u>۴۴۲,۳۷۲,۴۳۰</u>	<u>۸۶۰,۶۵۶,۵۱۳</u>	<u>۶۷۶,۳۸۰,۶۳۲</u>	<u>۱,۰۹۴,۴۲۵,۱۲۵</u>	<u>۴۴۲,۶۱۲,۰۲۰</u>	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا  
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

**۱۰- موجودی نقد**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۰۰۶,۰۱۴,۲۱۷	۵۹۶,۴۷۳
۱۵,۰۱۶,۰۱۴,۲۱۷	۱۰,۵۹۶,۴۷۳

بانک دی شعبه آفریقا- شماره حساب ۰۱۰۳۶۲۸۱۲۱۰۰۸  
 بانک آینده شعبه پارک ساعی- شماره حساب ۱۰۰۳۱۶۷۷۶۰۰۵

**۱۱- جاری کارگزاران**

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴,۹۴۴,۵۷۴,۳۰۸,۳۵۰	۴,۹۵۳,۷۵۹,۳۰۰,۰۰۵	(۹,۱۸۴,۹۹۱,۶۵۵)
-	۲۴۵,۴۳۳,۴۷۱,۴۲۲	۲۴۵,۴۳۳,۴۷۱,۴۲۲	-
۱,۸۸۵,۶۶۴,۴۴۹	۱,۴۱۴,۶۵۶,۸۴۶,۶۱۶	۱,۴۱۶,۵۴۲,۵۱۱,۰۶۵	-
-	۲۹,۵۴۲,۷۸۱,۱۱۳	۲۹,۵۴۲,۷۸۱,۱۱۳	-
-	۵۶۲,۰۱۴,۵۵۴,۳۸۴	۵۶۲,۰۱۴,۵۵۴,۳۸۴	-
۱۰۰,۹۲۶,۹۰۰	۲,۱۱۱,۸۹۰,۹۲۰	۲,۰۸۵,۴۰۰,۴۹۰	۱۲۷,۴۱۷,۳۳۰
۱,۹۸۶,۵۹۱,۳۴۹	۷,۱۹۸,۳۳۳,۸۵۲,۸۰۵	۷,۲۰۹,۳۷۸,۰۱۸,۴۷۹	(۹,۰۵۷,۵۷۴,۳۲۵)

شرکت کارگزاری سهم آشنا  
 شرکت کارگزاری نهایت نگر  
 شرکت کارگزاری دانایان پارس  
 شرکت کارگزاری رضوی  
 شرکت کارگزاری فیروزه آسیا  
 سایر دریافتنی ها - تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

**۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۹۸,۰۰۹,۳۱۳	۹,۰۱۸,۲۹۹,۹۰۱
۵۹۲,۶۹۸,۵۲۳	۷,۳۰۵,۲۶۵,۳۰۱
۱۹۱,۳۶۰,۷۱۸	۶۶,۵۷۵,۳۴۰
۷۶,۲۹۹,۴۴۲	۵۹,۶۲۷,۳۴۰
۱,۵۵۸,۳۶۷,۹۹۶	۱۶,۴۴۹,۷۶۷,۸۸۲

مدیر صندوق  
 بازارگردان  
 متولی  
 حسابرسان

\* 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۴,۷۵۷,۶۴۵	۲۱۴,۸۸۹,۱۴۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۵۶,۹۶۷,۵۰۰	۵۶۰,۵۳۲,۵۰۰	آبونمان نرم افزار
۱۸۸,۳۶۰,۶۲۵	۸۱۹,۱۶۴,۱۶۵	ذخیره تصفیه
۶۶۰,۰۸۵,۷۷۰	۱,۵۹۴,۵۸۵,۸۰۹	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۵,۷۱۰,۱۹۶,۰۶۵	۲,۵۸۲,۶۳۰	۲,۶۱۴,۳۷۵,۲۵۷,۸۱۶	۲۳,۷۸۲,۶۳۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۲,۵۴۷,۲۸۵,۵۴۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۲۷,۹۲۸,۸۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸۸,۲۵۷,۴۸۱,۶۰۹	۳,۵۸۲,۶۳۰	۲,۷۲۴,۳۰۳,۱۸۶,۶۳۷	۲۴,۷۸۲,۶۳۰	خالص دارایی ها

**صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره های**  
**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۱۵- سود فروش اوراق بهادار**

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸
۱۵-۱	۳۶۵,۰۹۷,۷۰۵,۷۳۲	۳۵,۱۲۱,۹۷۲,۱۷۴	۶۱,۷۱۹,۷۰۹,۴۱۶
۱۵-۲	۲۳۴,۷۱۶,۹۳۱	۲۸۹,۵۶۸,۶۶۶	۵۱۲,۳۲۸,۹۶۹
۱۵-۳	۱۸,۶۲۷,۹۸۹,۰۴۴	۱,۶۶۱,۲۶۷,۰۶۸	۳,۶۳۴,۳۱۶,۰۷۴
	۳۸۳,۹۶۰,۴۱۱,۷۰۷	۳۷,۰۷۲,۸۰۷,۹۰۸	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	سود (زیان) فروش
باما	۱,۶۳۷,۶۱۲	۳۸۲,۹۴۸,۳۱۳,۵۰۰	۹۴,۹۴۲,۶۳۴,۵۴۵	۳۷۶,۴۸۹,۷۱۳	۱,۹۱۴,۷۴۱,۵۵۵	۲۸۵,۷۱۴,۴۴۷,۶۸۷	۱,۲۵,۷۴۹,۸۹۹	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	۱,۰۱۹,۴۸۳,۸۹۶	ریال
بانک ملت	۳,۷۰۰,۰۰۰	۹۱,۸۸۸,۹۰۹,۱۹۰	۴۵,۵۵۴,۴۵۹,۱۹۹	۱۲۹,۷۹۲,۴۸۹	۴۵۹,۴۴۴,۵۴۷	۴۵,۷۴۵,۲۱۲,۹۵۵	۱۱,۷۷۵,۲۷۵,۸۸۶	ریال
بانک پاسارگاد	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳۷,۰۵۱,۸۶۳,۷۷۰	۸,۶۸۲,۰۱۶,۸۷۵	۳۵,۱۹۸,۷۹۲	۱۸۵,۲۵۹,۳۲۰	۲۸,۱۴۹,۳۸۸,۷۸۳	۹۶,۰۹۳,۲۳۳	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	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	۳۲,۱۶۰,۵۰۲	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	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	-	ریال
بانک تجارت	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۱۷,۹۶۲,۳۸۱	۴,۵۴۷,۲۲۸,۰۰۰	۲۰,۲۲۳,۵۶۴	۷۱,۵۸۹,۸۱۴	۹,۶۷۸,۹۲۱,۰۰۳	۱۸۱,۳۴۱,۸۷۳	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	۴۰,۶۲۰,۵۲۳	ریال
بیمه نوین	۳,۹۸۰,۰۰۰	۲۷,۵۶۸,۵۷۱,۳۰۵	۱۸,۳۹۶,۴۵۱,۴۴۳	۲۶,۱۸۹,۴۲۱	۱۳۷,۸۴۲,۸۵۷	۹,۰۰۸,۰۸۷,۵۸۴	-	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	۶۵۸,۰۹۹,۵۹۴	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
نقل به صفحه بعد	۱,۰۷۵,۴۰۱,۵۲۰,۱۵۰	۵۰۷,۸۰۸,۳۵۰,۰۵۶	۱,۲۸۰,۹۳۶,۳۲۵	۵,۳۷۷,۰۰۷,۶۱۲	۵۶۰,۹۳۵,۲۲۶,۱۵۷	۱۳,۹۷۶,۸۵۰,۰۲۷	۳۰,۷۸۷,۶۹۳,۶۳۸	ریال

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی همان دورهای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹				تعداد	شرکت
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰,۷۸۷,۶۹۳,۶۳۸	۱۳,۹۷۶,۸۵۰,۰۲۷	۵۶۰,۹۳۵,۲۲۶,۱۵۷	۵,۳۷۷,۰۰۷,۶۱۲	۱,۲۸۰,۹۳۶,۳۲۵	۵۰۷,۸۰۸,۳۵۰,۰۵۶	۱,۰۷۵,۴۰۱,۵۲۰,۱۵۰	-	نقل از صفحه قبل
۱,۷۲۳,۲۷۸,۶۶۲	۳۵۰,۴۹۹,۲۳۶	۶,۹۵۴,۴۱۶,۷۶۸	۶۳,۴۴۰,۶۲۷	۲۵,۰۵۰,۶۵۵	۵,۶۴۵,۲۱۷,۲۰۰	۱۲,۶۸۸,۱۲۵,۲۵۰	۸۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	۶,۵۲۶,۰۰۴,۸۹۳	۳۴۵,۰۴۰,۰۰۰	۹۷,۴۷۳,۴۳۴	۶۲,۰۳۹,۴۸۱,۶۷۳	۶۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۰,۰۰۰	نفت سپاهان
-	-	۵,۳۴۰,۴۰۶,۴۱۱	۵۶,۳۵۵,۸۰۰	۱۵,۹۲۰,۵۰۹	۵,۸۵۸,۴۷۷,۲۸۰	۱۱,۲۷۱,۱۶۰,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین
-	-	۵,۲۹۶,۷۶۴,۳۱۵	۵۳,۴۵۳,۴۶۳	۱۰,۱۵۶,۱۱۵	۵,۳۳۰,۳۱۸,۹۱۷	۱۰,۶۹۰,۶۹۲,۸۱۰	۸۱,۷۵۰	پلیمر آریا ساسول
-	-	۵,۲۱۴,۲۲۹,۴۶۹	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۹۹,۹۵۳	۱۰,۶۹۰,۵۷۰,۵۷۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی ملی (هلدینگ)
-	-	۵,۰۰۸,۶۶۳,۲۸۴	۸۷,۴۲۳,۳۵۹	۱۶,۶۱۰,۳۱۷	۱۲,۳۷۱,۹۷۴,۵۴۰	۱۷,۴۸۴,۶۷۱,۵۰۰	۱,۱۸۸,۵۱۰	تامین سرمایه امین
(۳۱۸,۹۱۴,۲۶۸)	-	۴,۴۳۰,۹۲۰,۲۶۵	۶۵,۶۰۸,۶۴۷	۱۸,۵۳۳,۹۶۹	۸,۶۰۶,۶۶۶,۷۱۹	۱۳,۱۲۱,۷۲۹,۶۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
-	-	۴,۴۱۹,۳۸۰,۲۴۹	۴۱,۱۲۸,۲۵۱	۷,۸۱۳,۹۳۶	۳,۷۵۷,۳۲۸,۵۰۴	۸,۲۲۵,۶۵۰,۹۴۰	۲۴۲,۱۴۰	تولید نیروی برق آبادان
۶۰۷,۵۲۳,۹۷۲	۶۰۷,۵۲۳,۹۷۳	۴,۰۵۹,۷۰۸,۵۹۸	۲۰۹,۹۸۳,۳۱۷	۵۲,۲۲۳,۷۳۹	۳۷,۶۷۴,۷۴۸,۲۷۶	۴۱,۹۹۶,۶۶۳,۹۳۰	۴,۱۳۷,۵۰۶	سرمایه گذاری مسکن تهران
-	-	۳,۶۹۵,۴۱۱,۴۹۸	۴۶,۵۱۸,۴۲۷	۱۱,۱۱۲,۰۴۷	۵,۵۵۰,۶۴۳,۴۴۰	۹,۳۰۳,۶۸۵,۴۱۲	۴۱۶,۹۸۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	۳,۲۰۷,۶۳۸,۳۷۰	۱۳۱,۸۴۵,۷۵۲	۲۵,۰۵۰,۳۱۷	۲۳,۰۰۴,۶۱۶,۴۷۱	۲۶,۳۶۹,۱۵۰,۹۱۰	۸۰۰,۰۰۰	داده گستر عصر نوین-های وب
-	-	۲,۹۹۸,۲۲۹,۵۱۰	۲۹,۷۲۵,۹۹۶	۸,۳۹۷,۵۷۷	۲,۹۰۸,۸۴۶,۴۶۸	۵,۹۴۵,۱۹۹,۵۵۱	۱۰۰,۰۰۰	صنعتی بهپاک
-	-	۲,۹۱۵,۴۹۲,۸۷۱	۶۹۰,۷۶۷,۱۱۸	۱۹۵,۱۳۹,۲۰۶	۱۳۴,۳۵۲,۰۲۷,۷۵۴	۱۳۸,۱۵۳,۴۲۶,۹۴۹	۱,۹۷۳,۴۰۰	پدیده شیمی قرن
-	-	۲,۸۱۶,۳۴۳,۴۸۳	۳۲,۲۹۱,۱۹۹	۶,۱۳۵,۳۰۶	۳,۶۰۳,۴۶۹,۹۷۲	۶,۴۵۸,۲۳۹,۹۶۰	۹۰,۵۵۳	صنعتی زر ماکارون
(۸۷,۵۵۶,۹۰۵)	-	۱,۸۲۶,۰۱۲,۲۵۲	۲۵,۱۰۶,۸۷۰	۱۱,۳۵۸,۵۵۸	۳,۱۵۸,۸۹۷,۵۰۰	۵,۰۲۱,۳۷۵,۱۸۰	۵۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۷۹۶,۴۳۶,۳۷۳	۱,۷۹۶,۴۳۶,۳۷۴	۱,۴۱۱,۶۸۷,۹۷۶	۲۹,۳۳۸,۵۷۶	۵,۵۷۴,۱۶۱	۴,۴۲۱,۱۱۴,۶۸۷	۵,۸۶۷,۷۱۵,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۱,۶۴۲,۹۵۸,۵۸۳	۱,۶۴۲,۹۵۸,۵۸۳	۱,۳۶۱,۸۶۳,۷۱۰	۳۰,۶۲۳,۸۶۱	۲۹,۰۹۲,۶۳۶	۴,۷۰۳,۱۹۲,۳۷۵	۶,۱۲۴,۷۷۲,۵۸۲	۵۰,۰۰۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۱۰۴,۲۶۸,۳۰۶	۱۰۴,۲۶۸,۳۰۶	۱,۳۵۴,۷۱۲,۸۸۸	۵۰۶,۸۱۷,۴۳۹	۹۶,۲۹۳,۹۸۴	۹۹,۴۰۵,۶۶۲,۸۲۹	۱۰۱,۳۶۳,۴۸۷,۱۴۰	۶۵۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
(۵۵,۰۹۹,۲۴۲)	(۵۴,۹۷۲,۹۳۷)	۱,۳۳۱,۸۰۲,۸۲۰	۶۱,۶۷۱,۸۱۱	۱۱,۷۱۷,۴۳۲	۱۰,۹۲۹,۱۷۰,۹۶۷	۱۲,۳۳۴,۳۶۳,۰۳۰	۷۹۹,۹۵۶	مخابرات ایران
-	-	۱,۲۳۳,۱۵۸,۵۴۴	۳۳,۸۹۶,۲۴۴	۳۲,۲۰۱,۱۲۰	۵,۴۷۹,۹۹۳,۹۸۷	۶,۷۷۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	پشم شیشه ایران
-	-	۱,۱۸۸,۹۴۹,۱۵۴	۴۶,۱۶۷,۴۸۳	۸,۷۷۱,۷۴۴	۷,۹۸۹,۶۰۸,۵۰۱	۹,۲۳۳,۴۹۶,۸۸۲	۶۷۸,۵۷۶	فولاد هرمزگان جنوب
۵۳۴,۷۵۸,۴۲۵	-	۱,۰۳۴,۹۸۹,۵۶۲	۲۲,۳۷۱,۴۹۸	۶,۳۱۹,۸۹۰	۳,۴۱۰,۶۱۹,۰۵۰	۴,۴۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	نیروکلر
(۳۰,۶۴۸,۳۶۴)	-	۸۶۹,۳۹۴,۰۹۱	۱۱,۶۲۶,۶۹۲	۱۱,۰۴۵,۲۹۳	۱,۴۳۳,۲۷۲,۱۴۰	۲,۳۲۵,۳۳۸,۲۱۶	۳۲۵,۶۹۴	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	-	۸۶۳,۰۷۷,۳۱۲	۱۳۷,۴۰۶,۲۱۹	۲۶,۱۰۶,۹۵۸	۲۶,۴۵۴,۶۵۳,۵۱۱	۲۷,۴۸۱,۲۴۴,۰۰۰	۷۰۳,۸۱۹	فولاد خوزستان
-	-	۷۸۱,۵۰۵,۷۲۱	۳۶,۷۲۳,۰۸۷	۱۷,۸۹۵,۹۱۹	۶,۵۰۸,۴۹۳,۰۱۳	۷,۳۴۴,۶۱۷,۷۴۰	۵۰۲,۸۱۷	بیمه ما
(۶,۸۲۰,۶۱۱)	-	۷۰۳,۹۲۱,۴۷۲	۱۴,۸۹۹,۴۹۹	۱۴,۱۵۴,۳۴۰	۲,۲۴۶,۹۲۴,۶۸۹	۲,۹۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیرو
۳۶,۶۹۷,۸۷۸,۵۷۰	۱۸,۴۲۳,۵۶۳,۵۶۲	۶۳۷,۷۷۹,۹۱۱,۶۴۳	۸,۲۶۷,۲۳۸,۸۵۲	۲,۰۵۶,۲۸۵,۵۴۰	۱,۰۰۵,۳۴۴,۳۴۱,۰۹۷	۱,۶۵۳,۴۴۷,۷۷۷,۱۳۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

بازداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹			دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	-	۱,۶۵۳,۴۴۷,۷۷۷,۱۳۲	۱,۰۰۵,۳۴۴,۳۴۱,۰۹۷	۲,۰۵۶,۲۸۵,۵۴۰	۸,۲۶۷,۲۳۸,۸۵۲	۶۳۷,۷۷۹,۹۱۱,۶۴۳	۱۸,۴۲۳,۵۶۳,۵۶۲	۳۶,۶۹۷,۸۷۸,۵۷۰
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	۵۹,۰۵۶,۶۲۷	۵۹,۰۵۶,۶۲۷
صنایع بهداشتی ساینا	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	۳۲۶,۳۰۱,۹۴۲	۱۹,۵۸۸,۶۲۰	۱۹۳,۷۱۰,۶۹۶
توسعه مسیر برق گیلان	۱۷,۰۰۰	۶۱۰,۵۷۷,۲۳۰	۴۰۸,۴۱۹,۴۲۴	۵۷۹,۹۸۷	۳,۰۵۲,۸۸۶	۱۹۸,۵۲۴,۹۳۳	-	-
لیزینگ پارسین	۱۵۷,۳۹۱	۶۱۰,۶۷۷,۰۸۰	۵۰۴,۳۴۸,۷۵۵	۵۸۰,۱۴۱	۳,۰۵۳,۳۸۵	۱۰۲,۶۹۴,۷۹۹	-	-
گروه صنعتی پاکشو	۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۵,۵۱۱,۱۳۱	۴,۴۷۱,۵۵۲,۱۶۷	۶,۴۷۶,۹۴۰	۲۲,۹۲۷,۵۵۷	۸۴,۵۵۴,۴۶۷	۳۲۵,۶۱۹,۳۴۵	۳۲۵,۶۱۹,۳۴۵
سیمان خزر	۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۹,۲۴۵,۲۱۲	۳,۰۸۷,۴۹۵	۳,۲۵۰,۰۰۰	۷۴,۴۱۷,۲۹۳	(۲۹,۰۴۳,۳۸۰)	(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	-	-
صندوق س.آرمان سپهر آشنا-م	۸,۰۵۰	۸۰۱,۶۵۲,۰۰۰	۷۸۹,۶۱۶,۱۰۳	(۷۸۰,۷۵۳)	۹۱۳,۲۶۰	۱۱,۹۰۳,۳۹۰	-	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۴,۹۱۹	۶۷,۱۱۴,۸۳۶	۶۱,۶۰۰,۹۸۵	۹۴,۷۹۸	۳۳۵,۵۷۴	۵,۰۸۳,۴۷۹	-	-
معادن بافق	۴۴۲,۰۱۵	۲۰,۷۸۹,۴۸۵,۶۴۰	۲۰,۶۶۱,۱۳۱,۷۲۷	۱۹,۷۴۹,۷۷۶	۱۰۳,۹۴۷,۴۳۰	۴,۶۵۶,۷۰۷	-	-
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 پوشش	۱۰۰	۷,۶۹۸,۷۰۰	۷,۷۳۵,۷۲۸	۳۶,۵۶۶	۳۸,۴۹۴	(۱۱۲,۰۸۸)	-	-
سیمان کرمان	۱,۵۰۰	۲۳,۲۹۵,۰۰۰	۳۹,۵۲۱,۸۸۴	۲۲,۱۲۷	۱۱۶,۴۷۵	(۱۶,۳۶۵,۴۸۶)	۱۰۶,۱۳۷,۸۵۷	۱۰۶,۱۳۷,۸۵۷
لامپ پارس شهاب	۱۰۲,۰۰۰	۶,۹۴۲,۱۲۰,۰۰۰	۷,۰۳۲,۲۳۴,۹۷۰	۶,۵۹۴,۹۶۹	۳۴,۷۱۰,۶۰۱	(۱۳۱,۴۲۰,۵۴۰)	-	-
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)	-	-
پتروشیمی جم	۷۱۲,۹۲۸	۳۵,۷۵۹,۶۲۰,۴۰۰	۳۶,۰۷۷,۰۰۸,۶۷۴	۳۳,۹۷۱,۵۳۷	۱۷۸,۷۹۸,۱۰۲	(۵۳۰,۱۵۷,۹۱۳)	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۸۱,۳۴۱,۷۹۲	۱۲,۸۰۸,۳۹۰,۹۱۹	۳۴,۳۰۶,۱۶۵	۶۱,۴۰۶,۷۰۸	(۶۲۲,۷۶۲,۰۰۰)	۵۳۷,۱۷۹,۶۸۵	۵۳۷,۱۷۹,۶۸۵
پتروشیمی شازند	۱,۴۵۰,۰۰۰	۳۶,۵۹۱,۷۴۰,۱۲۰	۳۶,۹۹۱,۹۸۸,۵۱۴	۳۴,۷۶۱,۹۳۹	۱۸۲,۹۵۸,۷۰۳	(۶۱۷,۹۶۹,۰۳۶)	۲,۵۸۷,۲۶۸,۹۹۹	۲,۵۸۷,۲۶۸,۹۹۹
بین المللی محصولات پارس	۵۲۸,۲۸۱	۱۸,۰۰۳,۸۱۶,۴۸۰	۱۸,۷۴۶,۲۱۵,۲۳۶	۲۵,۴۲۹,۸۷۷	۹۰,۰۱۹,۰۸۹	(۸۵۷,۸۴۷,۷۱۲)	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۹۱۲,۰۴۴	۶۰,۶۳۱,۳۷۳,۶۴۰	۶۱,۲۹۱,۴۹۷,۰۶۵	۷۰,۶۸۱,۲۳۸	۳۰۳,۱۵۶,۸۷۱	(۱,۰۳۳,۹۶۱,۵۳۴)	۵۲۰,۰۵۲,۴۰۲	۵۲۰,۰۵۲,۴۰۲
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)	۶۷,۴۰۲,۶۲۵	۶۷,۴۰۲,۶۲۵
نقل به صفحه بعد	۱,۹۶۳,۲۷۷,۲۰۰,۲۵۳	۱,۹۶۳,۲۷۷,۲۰۰,۲۵۳	۱,۳۱۹,۲۷۶,۶۵۹,۳۶۵	۲,۴۶۸,۸۷۲,۱۸۸	۹,۸۱۳,۲۹۰,۹۸۵	۶۳۱,۷۱۸,۳۷۷,۷۱۵	۱۹,۷۴۷,۸۵۸,۳۳۳	۴۰,۹۶۶,۴۲۵,۹۳۳



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره های

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹			دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	-	۱,۹۶۳,۲۷۷,۲۰۰,۲۵۳	۱,۳۱۹,۲۷۶,۶۵۹,۳۶۵	۲,۴۶۸,۸۷۲,۱۸۸	۹,۸۱۳,۲۹۰,۹۸۵	۶۳۱,۷۱۸,۳۷۷,۷۱۵	۱۹,۷۴۷,۸۵۸,۳۳۳
بیمه معلم	۱,۲۷۹,۰۴۶	۲۱,۳۳۱,۸۴۰,۶۹۶	۲۳,۸۸۶,۸۸۱,۱۱۴	۱۲,۴۳۰,۷۱۷	۱۰۶,۶۵۹,۲۰۰	(۲,۶۷۴,۱۳۰,۳۳۵)	-
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)	-
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)
پتروشیمی خارک	۸۷۸,۶۲۶	۳۷,۰۸۴,۲۹۸,۷۸۰	۴۵,۰۱۰,۵۳۲,۶۷۱	۳۵,۲۲۹,۱۰۴	۱۸۵,۴۲۱,۴۹۳	(۸,۱۴۶,۸۸۴,۴۸۸)	-
لیزینگ صنعت و معدن	۳,۰۳۴,۵۷۴	۳۱,۷۸۷,۷۱۸,۹۰۹	۳۹,۸۷۹,۶۶۴,۸۰۷	۴۲,۶۴۲,۱۱۵	۱۵۸,۹۳۸,۵۹۷	(۸,۲۹۳,۵۲۶,۶۱۰)	-
تراکتورسازی ایران	۱,۲۹۴,۵۹۳	۳۱,۴۹۲,۱۵۷,۰۴۰	۴۳,۱۳۴,۶۵۰,۷۵۶	۳۱,۸۰۷,۶۲۹	۱۵۷,۴۶۰,۷۸۸	(۱۱,۸۳۱,۷۶۲,۱۳۳)	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۷,۱۵۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۰۷,۱۱۹,۹۸۵	۱۶۴,۳۶۷,۱۸۴,۸۱۶	۱۵۲,۴۲۲,۶۸۱	۷۵۵,۰۳۵,۶۰۲	(۱۴,۲۶۷,۵۲۳,۱۱۴)	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشتی	۵,۴۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۲۶,۸۶۱,۰۵۰	۹۱,۵۴۸,۱۵۵,۸۴۲	۱۰۹,۳۶۵,۰۱۵	۳۸۷,۱۳۴,۳۰۱	(۱۴,۶۱۷,۷۹۴,۱۰۸)	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲,۴۶۹,۵۳۸	۸۴,۲۴۰,۳۲۵,۶۸۷	۱۰۷,۲۳۴,۴۶۴,۵۶۵	۹۷,۸۱۵,۷۶۷	۴۲۱,۲۰۱,۶۳۲	(۲۳,۵۱۳,۱۵۶,۲۷۷)	۴۰۷,۱۶۳,۳۳۱
ماشین سازی اراک	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۷۸۳,۷۴۶,۷۷۰	۹۱,۷۰۶,۸۴۷,۷۹۷	۶۲,۴۹۲,۹۸۴	۳۲۸,۹۱۸,۷۲۸	(۲۶,۳۱۴,۵۱۲,۷۳۹)	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۲,۴۸۱,۲۴۳	۵۴,۰۰۳,۰۱۵,۵۹۲	۸۰,۲۳۶,۴۲۰,۶۳۳	۵۶,۷۸۸,۶۴۷	۲۷۰,۰۱۵,۰۷۶	(۲۶,۵۶۰,۲۰۸,۷۶۴)	(۵۸,۶۷۶,۴۷۴)
گروه صنعتی بوتان	۸۱۲,۵۷۷	۴۹,۶۳۲,۲۰۳,۱۶۰	۸۳,۴۲۸,۰۱۲,۵۳۲	۴۷,۱۴۹,۸۵۵	۲۴۸,۱۶۱,۰۱۴	(۳۴,۰۹۱,۱۲۰,۲۴۱)	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۹۳۰,۲۰۰	۴۴,۶۸۴,۳۴۴,۰۴۰	۷۹,۷۷۰,۷۸۵,۶۲۹	۴۲,۴۵۱,۷۵۲	۲۲۳,۴۲۱,۷۱۹	(۳۵,۳۵۲,۳۱۵,۰۶۰)	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۹,۲۹۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۷۰,۷۶۵,۲۰۰	۱۵۱,۶۷۲,۶۰۶,۶۲۰	۱۰۸,۰۸۵,۰۸۳	۵۴۰,۸۵۳,۸۲۷	(۴۴,۱۵۰,۷۸۰,۳۳۰)	۶۷۰,۶۳۲,۵۳۱
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۲۷۹,۴۷۶,۹۷۰)
آ.س.پ	-	-	-	-	-	-	۴۸۷,۹۷۶,۲۳۰
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	۹۴,۷۷۵,۷۱۹
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۹۴۹,۳۴۱)
بیمه دانا	-	-	-	-	-	-	(۹۱۲,۷۰۴,۶۹۳)
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	(۴۵۷,۰۱۳,۶۵۴)
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱۳۴,۹۹۴,۹۹۱)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲,۶۳۹,۱۰۲,۴۳۵
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۹۴۹,۱۴۴,۹۶۳
نقل به صفحه بعد	-	۲,۷۷۰,۶۵۶,۱۹۷,۱۶۲	۲,۳۸۸,۳۴۶,۵۴۳,۶۴۶	۳,۳۳۱,۹۰۸,۰۱۸	۱۳,۸۵۰,۱۸۵,۹۶۱	۳۶۵,۱۲۷,۵۵۹,۵۳۷	۲۳,۱۰۱,۳۲۹,۶۴۰
							۴۸,۱۱۲,۷۱۵,۳۸۷

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا  
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۲,۷۷۰,۶۵۶,۱۹۷,۱۶۲	۲,۳۸۸,۳۴۶,۵۴۳,۶۴۶	۳,۳۳۱,۹۰۸,۰۱۸	۱۳,۸۵۰,۱۸۵,۹۶۱	۳۶۵,۱۲۷,۵۵۹,۵۳۷	۲۳,۱۰۱,۳۲۹,۶۴۰
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	-
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-
تامین ماسه ریخته‌گری	-	-	-	-	-	-	-
تایداوآترخاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن وفلزات	-	-	-	-	-	-	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	-
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی زهراوی	-	-	-	-	-	-	-
دارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	-	-
دارویی لقمان	-	-	-	-	-	-	-
زامیاد	-	-	-	-	-	-	-
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	-	۲,۷۷۰,۶۵۶,۱۹۷,۱۶۲	۲,۳۸۸,۳۴۶,۵۴۳,۶۴۶	۳,۳۳۱,۹۰۸,۰۱۸	۱۳,۸۵۰,۱۸۵,۹۶۱	۳۶۵,۱۲۷,۵۵۹,۵۳۷	۲۹,۶۰۳,۵۹۴,۴۴۱
							۴۴,۰۹۱,۶۷۰,۶۵۸

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹						
سال ۱۳۹۸	آذر ماه ۱۳۹۸	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۴۰,۹۱۶,۷۰۶,۶۵۸	۲۹,۶۰۳,۵۹۴,۴۴۱	۳۶۵,۱۲۷,۵۵۹,۵۳۷	۱۳,۸۵۰,۱۸۵,۹۶۱	۳,۳۳۱,۹۰۸,۰۱۸	۲,۳۸۸,۳۴۶,۵۴۳,۶۴۶	۲,۷۷۰,۶۵۶,۱۹۷,۱۶۲	-	نقل از صفحه قبل
(۱۳۴,۵۹۳,۰۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۸۳۹,۲۵۵,۶۹۹	۸۳۹,۲۵۵,۶۹۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکافولد(هلدینگ)
۳۱۱,۴۵۴,۳۰۸	۳۱۱,۴۵۴,۳۰۸	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
۱,۹۲۸,۸۳۷,۸۵۷	۱,۹۲۸,۸۳۷,۸۵۷	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۲۶۶,۲۱۱,۷۳۲	۲۶۶,۲۱۱,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	سیمان شرق
۱,۳۱۰,۴۸۱,۷۷۲	۱,۴۵۴,۷۳۳,۸۷۵	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۲۳۰,۷۴۵,۲۳۵	۲۳۰,۷۴۵,۲۳۵	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
۱۲۱,۲۰۲,۶۶۳	۱۲۱,۲۰۲,۶۶۳	-	-	-	-	-	-	سیمان غرب
(۱۹۱,۹۵۰,۴۵۰)	(۱۹۱,۹۵۰,۴۵۰)	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
۸۲,۶۰۹,۶۷۴	۸۲,۶۰۹,۶۷۳	-	-	-	-	-	-	سیمرغ
۱۳,۰۶۶,۳۸۶	۱۳,۰۶۶,۳۸۶	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۵۰۷,۰۲۴,۹۰۶	۵۰۶,۱۸۳,۲۶۴	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۵۸۰,۹۶۶,۰۷۱	-	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه خراسان
۱۵۸,۹۸۵,۴۹۰	۱۵۸,۹۸۵,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۵۸,۱۰۳,۶۴۱	-	-	-	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سهند
(۹۷,۶۳۵,۱۸۴)	(۹۷,۶۳۵,۱۸۴)	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشینهای اداری ایران
۷۰,۸۸۲,۸۲۱	۷۰,۸۸۲,۸۲۱	-	-	-	-	-	-	صنایع ریخته گری ایران
۲۴۸,۸۵۸,۶۵۶	-	-	-	-	-	-	-	فولاد امیر کبیر کاشان
۸۰۶,۷۰۱,۵۱۸	۸۰۶,۷۰۱,۵۱۸	-	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش
(۵۰۰,۷۱۴,۸۰۱)	(۵۰۰,۷۱۴,۸۰۱)	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۴۲۶,۱۵۰,۷۴۸	۴۲۶,۱۵۰,۷۴۸	-	-	-	-	-	-	کربن ایران
(۲۴۰,۴۵۵,۳۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۸,۷۳۹,۱۴۶	-	-	-	-	-	-	-	کویر تایر
(۸,۳۲۴,۲۳۸)	۱۰۳,۹۶۸,۳۸۱	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی سن. ایرانیان
۷,۲۸۲,۶۴۲	۷,۲۸۲,۶۴۲	-	-	-	-	-	-	گروه س توسعه صنعتی ایران
(۱,۴۹۷,۳۱۳)	(۱,۴۹۷,۳۱۳)	-	-	-	-	-	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۱,۰۵۸,۲۴۸,۱۴۸	(۷۰۸,۳۹۶,۸۲۶)	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۷۴,۰۸۵,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
(۷,۳۴۴,۸۳۷)	(۷,۳۴۴,۸۳۷)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایرانیان
۵۱۶,۰۲۵,۲۳۱	۵۱۶,۰۲۵,۲۳۱	-	-	-	-	-	-	لیزینگ خودروغذیر
۱,۲۳۸,۹۲۴	۱,۲۳۸,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	محورسازان ایران خودرو
(۲۵۰,۷۶۲,۲۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	معدنی کیمیای زنجان گستران
(۳۱۴,۰۳۳,۷۵۸)	(۵۲۲,۳۰۶,۶۰۳)	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
(۲۸۸,۵۰۶,۵۳۸)	(۲۸۸,۵۰۶,۵۳۸)	-	-	-	-	-	-	ملی سرب روی ایران
(۵۰,۳۹,۱۹۲)	(۵۰,۳۹,۱۹۲)	-	-	-	-	-	-	مواد اولیه دارویی البرز بالک
(۶۴,۴۹۵,۷۰۶)	-	-	-	-	-	-	-	نفت پاسارگاد
(۳,۷۶۷,۳۶۹)	(۳,۷۶۷,۳۶۸)	-	-	-	-	-	-	ویتانا
۳۷۵	۴۰۲	(۲۹,۸۵۳,۸۰۵)	(۱۰,۱۰,۱۷۲)	۳۰,۸۶۳,۹۴۶	۳۱	-	-	تعدیلات فروش اوراق بهادار
۶۱,۷۱۹,۷۰۹,۴۱۶	۳۵,۱۲۱,۹۷۲,۱۷۴	۳۶۵,۰۹۷,۷۰۵,۷۳۲	۱۳,۸۴۹,۱۷۵,۷۸۹	۳,۳۶۲,۷۷۱,۹۶۴	۲,۳۸۸,۳۴۶,۵۴۳,۶۷۷	۲,۷۷۰,۶۵۶,۱۹۷,۱۶۲	-	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

بازداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۵-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم

شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸
						سود (زیان) فروش	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	۸۶۰,۹۶	۳۰,۳۶۲,۷۲۰	۱۷۵,۷۲۱,۹۳۶	۱,۴۵۹,۹۶۸	۱,۵۳۶,۸۱۴	۱۲۸,۶۴۴,۰۰۲	-	-
ح. تامین سرمایه بانک ملت	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۳۷,۱۲۰,۰۰۰)	-	-
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۳۶۳,۳۱۹,۰۳۴	۳۶۳,۳۱۹,۰۳۴
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۲۲۲,۷۶۰,۳۰۳	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	۱۸,۸۵۰,۰۵۶
		۶۳,۶۷۵,۲۱۳,۶۶۴	۶۳,۲۸۷,۶۵۳,۷۹۲	۳۴,۴۶۶,۸۷۱	۱۱۸,۳۷۶,۰۷۰	۲۳۴,۷۱۶,۹۳۱	۲۸۹,۵۶۸,۶۶۶	۵۱۲,۳۳۸,۹۶۹

۱۵-۳- سود حاصل از فروش اوراق

شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
اسناد خزانه م ۲۲م ۱۰۹۷-۹۷	۱,۰۰۰	۸۶۶,۱۰۰,۰۰۰	۸۳۷,۱۵۱,۶۴۲	۱۵۶,۹۷۶	۲۸,۷۹۱,۳۸۲	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۰م ۱۰۹۸-۹۸	۶۰,۷۳۹	۴۸,۹۰۱,۶۰۴,۳۲۲	۴۸,۱۰۱,۳۴۹,۲۱۴	۸,۸۶۳,۳۹۳	۷۹۱,۳۹۱,۷۱۵	-	-	-
اسناد خزانه م ۲۳م ۱۰۹۷-۹۷	۳۴,۰۸۰	۲۷,۷۹۳,۸۲۲,۹۴۳	۲۷,۳۰۳,۸۶۸,۰۰۰	۵,۰۳۷,۵۹۸	۴۸۴,۹۱۷,۳۴۵	-	-	-
اسناد خزانه م ۳م ۱۰۹۷-۹۷	۳,۰۵۴	۲,۰۰۳,۴۷۳,۳۳۰	۲,۰۰۰,۳۸۷,۸۶۷	۳۶۳,۱۲۱	۲,۷۲۲,۳۴۴	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۰م ۱۰۹۹-۹۹	۱۲,۲۸۲	۸,۹۴۹,۴۴۰,۰۹۸	۸,۷۷۶,۷۸۸,۶۱۵	۱,۶۲۳,۰۶۷	۱۷۱,۰۲۹,۴۱۶	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۶م ۱۰۹۸-۹۸	۱۵۸,۳۸۲	۱۱۵,۹۳۸,۹۰۲,۷۰۸	۱۱۴,۳۳۹,۳۴۶,۶۲۸	۲۱,۰۱۳,۷۳۹	۱,۶۷۸,۵۵۴,۳۴۱	-	-	-
اسناد خزانه م ۸م ۱۰۹۷-۹۷	۱۷,۱۵۵	۱۴,۷۵۹,۳۳۳,۲۸۸	۱۴,۴۰۲,۶۴۶,۰۱۳	۲,۶۷۵,۱۲۱	۳۵۴,۰۱۲,۱۵۴	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۸م ۱۰۹۸-۹۸	۱۳۲,۸۳۱	۹۳,۱۴۷,۸۰۸,۹۰۸	۹۳,۴۰۰,۲۶۳,۳۱۸	۱۶,۸۸۲,۹۸۴	(۱,۲۶۹,۳۳۷,۳۹۴)	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۳م ۱۰۹۷-۹۷	۳,۶۶۱	۳,۱۵۶,۴۴۶,۵۴۱	۳,۰۷۹,۳۵۸,۱۱۹	۵۷۲,۰۹۹	۷۶,۵۱۶,۳۲۳	-	-	-
اسناد خزانه م ۸م ۱۰۹۸-۹۸	۱۵۷,۴۰۶	۱۲۹,۹۷۰,۳۹۵,۰۸۴	۱۲۷,۷۷۷,۳۶۱,۶۷۹	۲۳,۵۵۶,۹۹۳	۲,۱۶۹,۴۷۶,۴۱۲	-	-	-
اسناد خزانه م ۴م ۱۰۹۷-۹۷	۲۴۸	۲۱۸,۳۱۶,۸۸۰	۲۱۶,۰۹۹,۲۱۴	۱۵۸,۲۷۶	۲,۰۵۹,۳۹۰	-	-	-
اسناد خزانه م ۶م ۱۰۹۸-۹۸	۶۲,۸۶۶	۵۳,۸۵۳,۳۴۹,۹۱۵	۵۲,۲۶۹,۸۷۲,۸۲۶	۹,۷۰۰,۶۶۴	۱,۰۷۲,۷۱۶,۴۴۵	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۱م ۱۰۹۸-۹۸	۱۰۵,۴۶۱	۸۳,۷۷۰,۴۹۰,۶۳۵	۸۳,۵۵۴,۸۰۰,۹۷۳	۱۸,۴۶۱,۰۵۹	۱,۱۹۷,۱۶۸,۶۰۳	-	-	-
اسناد خزانه م ۳م ۱۰۹۷-۹۷	۹,۰۰۰	۸,۲۴۴,۱۰۹,۸۹۷	۸,۱۴۷,۹۸۹,۴۲۱	۵,۹۷۶,۹۷۰	۹۰,۱۴۳,۵۰۶	-	-	-
اسناد خزانه م ۲م ۱۰۹۸-۹۸	۶۳,۲۴۲	۴۹,۶۱۷,۷۲۰,۷۱۹	۴۹,۱۰۷,۳۸۶,۱۷۵	۸,۹۹۳,۱۵۶	۵۰,۱۳۴,۱۳۸	-	-	-
اسناد خزانه م ۲م ۱۰۹۹-۹۹	۸۵۲	۵۶۰,۷۶۶,۵۹۱	۵۶۴,۸۳۶,۷۰۸	۱۰۱,۶۳۵	(۴,۱۷۱,۷۵۲)	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۷م ۱۰۹۸-۹۸	۱۴۴,۸۳۴	۱۰۷,۸۵۶,۵۹۸,۴۵۳	۱۰۴,۱۰۵,۰۳۹,۲۳۳	۱۹,۵۴۸,۷۲۹	۳,۷۳۲,۰۱۰,۴۶۱	-	-	-
اسناد خزانه م ۲۰م ۱۰۹۷-۹۷	۱,۰۰۷	۸۸۲,۰۶۹,۶۴۲	۸۵۸,۳۵۷,۴۲۰	۱۵۹,۸۷۲	۲۳,۵۵۳,۳۵۰	-	-	-
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۰,۰۰۰	۹,۶۵۷,۵۴۸,۴۰۰	۹,۶۹۲,۹۶۷,۵۰۰	۷,۰۰۱,۷۱۶	(۴۲,۴۲۰,۸۱۶)	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۶م ۱۰۹۷-۹۷	۱۸	۱۵,۸۵۱,۰۰۱۱	۱۵,۷۶۹,۲۰۰	۲,۸۶۹	۷۸,۹۴۲	-	-	-
اسناد خزانه م ۷م ۱۰۹۸-۹۸	۱۴۲,۵۹۹	۱۱۹,۲۷۹,۸۰۶,۶۸۲	۱۱۷,۲۲۰,۳۵۸,۴۹۰	۲۱,۶۱۹,۳۶۷	۲,۰۳۷,۸۲۸,۸۲۵	-	-	-
اسناد خزانه م ۹م ۱۰۹۸-۹۸	۱۲۴,۲۶۴	۱۰۰,۱۶۵,۶۲۵,۵۸۳	۹۸,۵۹۷,۷۰۳,۹۱۳	۱۸,۱۵۴,۹۶۶	۱,۵۴۹,۷۶۶,۷۰۴	-	-	-
اسناد خزانه م ۴م ۱۰۹۸-۹۸	۱۵۹,۳۸۵	۱۱۸,۴۹۷,۵۰۴,۷۹۶	۱۱۷,۴۴۲,۶۰۷,۴۰۴	۲۳,۱۹۰,۴۲۱	۱,۰۴۱,۷۰۶,۹۷۱	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۳م ۱۰۹۸-۹۸	۱۲۸,۴۰۰	۹۷,۰۵۱,۶۹۴,۲۶۷	۹۶,۴۳۷,۲۳۹,۴۴۶	۱۷,۵۹۰,۵۶۹	۵۹۶,۸۶۴,۲۵۲	-	-	-
اسناد خزانه م ۲۰م ۱۰۹۸-۹۸	۱۰,۸۰۳	۶,۲۹۳,۱۶۷,۰۳۷	۶,۲۷۶,۹۹۱,۸۷۸	۱,۱۴۰,۶۱۶	۱۵,۰۳۴,۵۴۳	-	-	-
اسناد خزانه م ۲۱م ۱۰۹۷-۹۷	۵۹,۵۳۹	۴۰,۴۸,۳۲۱,۱۹۹	۴۸,۸۵۵,۴۰۰,۴۵۸	۸,۸۸۹,۹۴۶	۱۸۳,۹۳۰,۶۹۵	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۵م ۱۰۹۸-۹۸	۷,۲۱۵	۴۰,۸۴۰,۵۹۱,۰۵۱	۴,۱۶۹,۴۹۹,۵۴۱	۷۴۰,۲۰۶	(۸۶,۱۸۰,۶۴۴)	-	-	-
اسناد خزانه م ۵م ۱۰۹۸-۹۸	۳۴,۵۳۰	۳۰,۱۲۵,۱۸۲,۴۰۱	۲۹,۸۶۲,۷۴۷,۹۷۱	۵,۴۶۰,۱۸۵	۲۵۶,۹۷۴,۴۴۵	-	-	-
اسناد خزانه م ۴م ۱۰۹۸-۹۸	۹,۴۷۴	۸,۲۹۰,۵۴۱,۲۰۰	۸,۱۱۰,۲۷۹,۵۳۳	۱,۵۰۲,۶۴۸	۱۷۸,۷۵۹,۰۲۹	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۵م ۱۰۹۸-۹۸	۱۸۹,۴۹۵	۱۴۰,۷۸۷,۲۵۸,۹۹۲	۱۳۹,۰۳۷,۴۴۵,۱۰۱	۲۵,۵۱۷,۴۳۷	۱,۷۲۴,۲۹۶,۴۵۴	-	-	-
اسناد خزانه م ۶م ۱۰۹۷-۹۷	۵,۰۰۰	۴,۷۸۳,۵۰۵,۰۰۰	۴,۷۱۱,۵۸۱,۶۲۵	۳,۴۶۸,۰۴۰	۶۸,۴۵۵,۳۳۵	-	-	-
اسناد خزانه م ۱۰م ۱۰۹۶-۹۶	-	-	-	-	۵۵۶,۸۰۲,۷۹۴	-	-	۹۸۰,۹۱۱-۹۶
اسناد خزانه م ۱۴م ۱۰۹۶-۹۶	-	-	-	-	۱,۰۱۹,۳۰۰,۴۷۲	-	-	۹۸۱۰۱۶-۹۶
اسناد خزانه م ۸م ۱۰۹۶-۹۶	-	-	-	-	۸۵,۱۶۳,۸۰۲	-	-	۹۸۰۴۱۱-۹۶
		۱,۴۳۸,۵۶۹,۷۱۵,۶۲۷	۱,۴۱۹,۶۶۳,۵۲۳,۱۴۵	۲۷۸,۱۸۳,۴۲۸	۱۸,۶۲۷,۹۸۹,۰۴۴	۱,۶۶۱,۲۶۷,۰۶۸	۳,۶۴۴,۳۱۶,۰۷۴	

**صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸
۱۶-۱	ریال (۴,۷۱۲,۶۸۰,۷۹۱)	ریال ۲۳,۷۶۲,۸۱۷,۹۹۳
۱۶-۲	ریال ۱۲,۷۹۸,۳۳۲,۳۶۱	ریال ۳,۲۷۲,۰۴۸,۶۲۷
	۸,۰۸۵,۶۵۱,۵۷۰	۲۷,۰۳۴,۸۶۶,۶۲۰

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹			دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
باما	۱۳,۸۲۳,۸۸۰	۲۹۲,۳۷۵,۰۶۲,۰۰۰	۸۰,۱۴۵,۶۹۹,۲۵۹	۲۷۷,۷۵۶,۳۰۹	۱,۴۶۱,۸۷۵,۳۱۰	۲۱۰,۴۸۹,۷۳۱,۱۲۲	
تامین سرمایه بانک ملت	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۹۵,۰۰۰	۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۹۰,۰۰۵,۰۰۰	
بیمه ما	۶,۰۵۷,۱۸۳	۵۵,۱۲۰,۳۶۵,۳۰۰	۴۴,۳۳۳,۳۷۹,۳۱۰	۵۲,۳۶۴,۳۴۷	۲۷۵,۶۰۱,۸۲۶	۱۰,۴۵۹,۰۱۹,۸۱۷	
بیمه نوین	۲,۶۸۲,۶۱۳	۲۳,۰۰۳,۴۰۶,۴۷۵	۱۳,۸۵۳,۷۸۰,۶۱۳	۲۱,۸۵۳,۲۳۶	۱۱۵,۰۱۷,۰۳۲	۹,۰۱۲,۷۵۵,۵۹۴	
معادن بافق	۵۵۷,۹۸۵	۳۲,۲۹۶,۱۷۱,۸۰۰	۲۶,۰۸۱,۹۲۳,۸۷۵	۳۰,۶۸۱,۳۶۳	۱۶۱,۴۸۰,۸۵۹	۶,۰۲۲,۰۸۵,۷۰۳	
داده گسترعصرنوین-های وب	۳,۶۶۰,۰۰۰	۱۰۹,۸۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۴۹,۱۸۸,۶۰۵	۱۰۴,۳۴۴,۷۷۰	۵۴۹,۱۸۳,۰۰۰	۵,۱۳۳,۸۸۳,۶۲۵	
فولاد خوزستان	۵,۲۹۲,۱۷۵	۸۷,۵۸۵,۴۹۶,۲۵۰	۸۳,۴۲۸,۹۴۴,۶۳۴	۸۳,۲۰۶,۲۲۱	۴۳۷,۹۲۷,۴۸۱	۳,۶۳۵,۴۱۷,۹۱۴	
صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۲۴,۴۳۳,۶۲۵	۲۱,۸۹۸,۶۲۵	-	۳,۳۵۸,۶۶۷,۷۵۰	
توسعه و عمران امید	۵,۲۴۸,۷۹۲	۱۱,۸۶۲,۲۶۹,۹۲۰	۹,۱۹۳,۹۱۰,۰۳۰	۱۱,۲۶۹,۱۵۶	۵۹,۳۱۱,۲۵۰	۲,۵۹۷,۷۷۹,۳۸۴	
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۰۲۰,۰۰۰	۲۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۹۵,۸۰۹,۲۴۶	۲۱,۸۰۲,۵۰۰	۱۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۲,۵۱۷,۶۳۸,۲۵۴	
بهساز کاشانه تهران	۱,۷۰۸,۹۷۵	۴,۸۵۳,۴۸۹,۰۰۰	۳,۷۶۳,۲۳۴,۰۳۹	۴,۶۱۰,۸۱۵	۲۴,۲۶۷,۴۴۵	۱,۰۶۱,۳۷۶,۷۰۱	
نقل به صفحه بعد	۷۲۲,۱۸۷,۸۶۰,۷۴۵	۴۵۱,۹۷۰,۳۰۳,۲۳۶	۶۷۹,۲۸۲,۳۴۲	۳,۴۵۹,۹۱۴,۳۰۳	۲۶۶,۰۷۸,۳۶۰,۸۶۴	(۱۹۱,۲۷۸,۲۸۱)	

**صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا**  
**بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹					نام شرکت
	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۹۰,۷۷۸,۲۸۲)	-	۲۶۶,۰۷۸,۳۶۰,۸۶۴	۳,۴۵۹,۹۱۴,۳۰۳	۶۷۹,۲۸۲,۳۴۲	۴۵۱,۹۷۰,۳۰۳,۲۳۶	۷۲۲,۱۸۷,۸۶۰,۷۴۵	-	نقل از صفحه قبل
-	-	۱,۰۱۶,۴۷۲,۵۴۵	۸۴,۳۷۴,۰۳۱	۱۶,۰۳۱,۰۶۶	۱۵,۷۵۷,۹۲۸,۶۴۸	۱۶,۸۷۴,۸۰۶,۲۹۰	۲۲۸,۵۶۳	لامپ پارس شهاب
۳,۸۷۸,۱۴۸,۵۱۷	۴,۱۰۴,۵۰۶,۰۲۳	۹۷۲,۷۲۵,۳۵۰	۲۸۲,۶۰۳,۵۶۲	۵۳,۶۹۴,۶۷۷	۵۵,۲۱۱,۶۸۸,۷۳۱	۵۶,۵۲۰,۷۱۲,۳۲۰	۳,۵۵۰,۲۹۶	ملی صنایع مس ایران
-	-	۸۶۰,۴۷۰,۴۰۷	۱۰,۱۸۲,۰۲۴	۱,۹۳۴,۵۸۵	۱,۱۶۳,۸۱۷,۷۸۴	۲,۰۳۶,۴۰۴,۸۰۰	۶۲,۸۵۲	برق و انرژی پیوندگستر پارس
-	-	۶۳۳,۸۱۷,۹۹۰	۳,۷۱۷,۵۸۷	۷۰۶,۳۴۲	۱۰۵,۲۷۵,۵۰۱	۷۴۳,۵۱۷,۴۲۰	۱۷,۵۳۰	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
-	-	۶۰۱,۶۰۷,۷۰۷	۳۰,۹۳۳,۰۳۵	۵,۸۷۷,۲۷۷	۵,۵۴۸,۱۸۸,۹۸۱	۶,۱۸۶,۶۰۷,۰۰۰	۵۵۰,۹۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
۸,۸۴۸,۲۶۱,۸۵۶	۴,۳۵۰,۷۵۸,۵۸۹	۱۰۱,۲۵۰,۷۶۹	۵۰,۸۲۰,۰۰۰	۹,۶۵۵,۸۰۰	۱۰,۰۰۲,۲۷۳,۴۳۱	۱۰,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۴۰,۷۰۱,۴۱۱	۳۹۰,۰۶۰	۷۴,۱۱۱	۳۶,۸۴۶,۴۲۴	۷۸,۰۱۲,۰۰۶	۱,۷۵۳	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
۶۸۰,۲۱۶,۹۰۵	۳۴۹,۷۶۴,۷۱۱	(۱,۳۲۴,۸۸۳)	۱۲,۲۴۰	۲,۳۲۶	۳,۶۵۸,۳۱۷	۲,۴۴۸,۰۰۰	۷۲	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱,۳۲۴,۸۶۵,۳۳۰	۲۵۹,۳۹۸,۷۰۴	(۳۴۳,۳۴۰,۳۸۱)	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۵,۰۰۰	۷,۰۰۳,۴۷۵,۳۸۱	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	۷۲,۶۲۸,۵۱۰	(۱,۱۴۹,۹۰۴,۱۴۱)	۷۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۹,۶۰۰	۱۵,۸۳۰,۰۳۴,۵۴۱	۱۴,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	(۱,۳۰۰,۴۰۵,۱۳۸)	۱۱۶,۹۲۶,۶۰۶	۲۲,۲۱۶,۰۵۵	۲۴,۵۴۶,۵۸۳,۵۹۷	۲۳,۳۸۵,۳۲۱,۱۲۰	۴۸۵,۰۷۲	پتروشیمی جم
۵۹۷,۷۸۵	-	(۱,۳۴۸,۹۲۴,۸۵۸)	۶۸,۷۰۵,۹۵۰	۱۳,۰۵۴,۱۳۰	۱۵,۰۰۸,۳۵۴,۷۷۸	۱۳,۷۴۱,۱۹۰,۰۰۰	۵۵۷,۰۰۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱,۴۴۵,۸۷۸,۵۵۳	۸۰۸,۹۹۲,۱۶۹	(۱,۴۱۰,۹۹۰,۸۴۱)	۱۵۶,۷۵۰,۵۵۰	۲۹,۷۸۲,۶۰۴	۳۲,۵۷۴,۵۶۷,۶۸۷	۳۱,۳۵۰,۱۱۰,۰۰۰	۱,۵۲۱,۸۵۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	(۱,۴۲۵,۲۲۶,۴۶۵)	۳۶,۳۷۵,۰۰۰	۶,۹۱۱,۲۵۰	۸,۶۵۶,۹۴۰,۲۱۵	۷,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	داروسازی کوثر
-	-	(۲,۶۲۹,۴۰۸,۹۹۳)	۴۲,۲۳۴,۵۰۰	۸,۰۲۴,۵۵۵	۱۱,۰۲۶,۰۴۹,۹۳۸	۸,۴۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰	بانک سینا
-	-	(۲,۷۲۶,۶۴۶,۲۷۳)	۶۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۲۸,۰۰۰	۱۴,۸۹۳,۸۰۸,۲۷۳	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۱۵,۹۸۷,۱۹۰,۶۶۴	۹,۹۴۶,۰۴۸,۷۰۶	۲۵۷,۹۶۹,۳۴۵,۰۷۰	۴,۵۱۲,۴۷۹,۴۴۸	۸۷۹,۲۶۹,۷۲۰	۶۶۹,۳۳۹,۷۹۵,۴۶۳	۹۳۲,۷۰۰,۸۸۹,۷۰۱		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا  
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹					
	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد
نقل از صفحه قبل	۱۵,۹۸۷,۱۹۰,۶۶۴	۹,۹۴۶,۰۴۸,۷۰۶	۲۵۷,۹۶۹,۳۴۵,۰۷۰	۴,۵۱۲,۴۷۹,۴۴۸	۸۷۹,۲۶۹,۷۲۰	۶۶۹,۳۳۹,۷۹۵,۴۶۳	۹۳۲,۷۰۰,۸۸۹,۷۰۱	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	(۴,۰۶۴,۱۰۸,۲۰۴)	۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۲۶,۰۰۰	۲۸,۹۹۴,۸۸۲,۲۰۴	۲۵,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	(۳,۰۴۵,۱۳۸)	(۵,۹۹۵,۲۷۲,۱۱۸)	۱۵۴,۴۷۰,۰۰۰	۲۹,۳۴۹,۳۰۰	۳۶,۷۰۵,۴۵۲,۸۱۸	۳۰,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	-	۱,۶۹۴,۰۰۳,۴۷۲	(۸,۳۵۳,۰۵۲,۲۶۴)	۵۴,۲۴۳,۱۳۴	۱۰,۳۰۶,۱۹۶	۱۹,۱۳۷,۱۲۹,۸۱۴	۱۰,۸۴۸,۶۲۶,۸۸۰	۷۴۵,۰۹۸
ایران ترانسفو	-	-	(۹,۰۳۲,۶۷۷,۷۷۹)	۵۱,۷۲۱,۰۴۵	۹,۸۲۶,۹۹۹	۱۹,۳۱۵,۳۳۸,۷۲۷	۱۰,۳۴۴,۲۰۸,۹۹۲	۲,۹۱۲,۲۲۱
سرمایه گذاری پارس توشه	۳۱۸,۴۱۳,۶۶۵	-	(۱۰,۳۰۴,۵۴۹,۳۵۳)	۸۸,۸۱۵,۸۲۷	۱۶,۸۷۵,۰۰۷	۲۷,۹۶۲,۰۲۳,۹۳۹	۱۷,۷۶۳,۱۶۵,۴۲۰	۸۱۸,۲۰۲
پتروشیمی خراسان	-	۱۱۷,۶۹۹,۶۸۵	(۱۵,۶۱۰,۰۶۴,۰۵۵)	۲۰۹,۴۴۲,۳۵۰	۳۹,۷۹۴,۰۴۶	۵۷,۲۴۹,۲۹۷,۶۵۹	۴۱,۸۸۸,۴۷۰,۰۰۰	۵۹۴,۵۰۰
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	(۲۲,۵۳۹,۶۵۴,۲۷۳)	۲۰۳,۵۸۰,۰۰۰	۳۸,۶۸۰,۲۰۰	۶۳,۰۱۳,۳۹۴,۰۷۳	۴۰,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	-	-	(۲۸,۸۲۸,۰۲۰,۹۵۰)	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۳۰,۰۰۰	۶۹,۹۸۱,۶۹۰,۹۵۰	۴۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
سیمان کرمان	-	-	(۳۵,۸۷۷,۸۷۷,۳۲۰)	۳۵۰,۰۹۱,۹۹۶	۶۶,۵۱۷,۴۷۹	۱۰۵,۴۷۹,۶۶۶,۹۵۵	۷۰,۰۱۸,۳۹۹,۱۱۰	۴,۰۰۳,۳۳۹
ایران ارقام	-	-	(۵۰,۵۶۰,۷۹۵,۸۱۲)	۳۲۲,۱۹۲,۵۰۰	۶۱,۲۱۶,۵۷۵	۱۱۴,۶۱۵,۸۸۶,۷۳۷	۶۴,۴۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰
ماشین سازی اراک	-	-	(۵۷,۰۲۲,۹۸۰,۹۹۸)	۲۷۶,۷۰۷,۵۰۰	۵۲,۵۷۴,۴۲۵	۱۱۲,۰۳۵,۱۹۹,۰۷۳	۵۵,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۰,۰۰۰
ایران خودرو	-	-	(۷,۶۸۱,۰۰۰,۲۹۲)	۱۶۲,۷۷۷,۰۰۰	۳۰,۹۲۷,۶۳۰	۴۰,۰۴۲,۶۹۵,۶۶۲	۳۲,۵۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۹,۳۵۵,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	-	-	(۴,۲۹۴,۵۷۹,۶۶۶)	۲۰۵,۷۲۳,۵۰۰	۳۹,۰۸۷,۴۶۵	۴۵,۱۹۴,۴۶۸,۷۰۱	۴۱,۱۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۵,۰۰۰
بیمه البرز	-	-	(۸۴,۰۰۲,۸۷۶)	۲۵۱,۰۴۰,۰۰۰	۴۷,۶۹۷,۶۰۰	۴۹,۹۹۳,۲۶۵,۲۷۶	۵۰,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	-	-	(۷,۶۸۸,۵۶۸,۳۸۸)	۱۶۶,۹۲۵,۰۰۰	۳۱,۷۱۵,۷۵۰	۴۰,۸۷۴,۹۲۷,۶۳۸	۳۳,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد	۱۶,۳۰۵,۶۰۴,۳۲۹	۱۱,۷۵۴,۷۰۶,۷۲۵	(۹,۹۶۷,۸۵۹,۲۷۸)	۷,۳۴۲,۶۰۹,۳۰۰	۱,۴۱۶,۹۹۴,۳۹۲	۱,۴۹۹,۹۳۵,۱۱۵,۶۸۹	۱,۴۹۸,۷۲۶,۸۶۰,۱۰۳	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا  
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹					نام شرکت	
	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال		تعداد
	۱۶,۳۰۵,۶۰۴,۳۲۹	۱۱,۷۵۴,۷۰۶,۷۲۵	(۹,۹۶۷,۸۵۹,۲۷۸)	۷,۳۴۲,۶۰۹,۳۰۰	۱,۴۱۶,۹۹۴,۳۹۲	۱,۴۹۹,۹۳۵,۱۱۵,۶۸۹	۱,۴۹۸,۷۲۶,۸۶۰,۱۰۳	-	نقل از صفحه قبل
-	-	-	۲,۹۰۱,۲۶۷,۳۱۴	۵۸,۶۹۶,۸۵۴	۱۱,۱۵۲,۴۰۲	۸,۷۶۸,۲۵۴,۳۱۰	۱۱,۷۳۹,۳۷۰,۸۸۰	۲۱۱,۴۴۴	پتروشیمی بوعلی سینا
-	-	-	(۱,۴۰۴,۲۶۶,۸۶۹)	۹۱,۴۲۲,۵۰۰	۱۷,۳۷۰,۲۷۵	۱۹,۵۷۹,۹۷۴,۰۹۴	۱۸,۲۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
-	-	-	۱,۰۱۶,۵۶۶,۰۲۷	۹۷,۹۶۸,۰۰۰	۱۸,۶۱۳,۹۲۰	۱۸,۴۶۰,۴۵۲,۰۵۳	۱۹,۵۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	پتروشیمی فناوران
-	-	-	۲,۳۲۳,۷۱۵,۳۱۳	۴۱,۹۴۰,۰۰۰	۷,۹۶۸,۶۰۰	۶,۰۱۴,۳۷۶,۰۸۷	۸,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
-	-	-	۱,۶۶۵,۴۶۴,۷۹۶	۳۷,۹۸۰,۰۰۰	۷,۲۱۶,۲۰۰	۵,۸۸۵,۳۳۹,۰۰۴	۷,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
-	-	-	۸۹۹,۴۷۷,۶۵۴	۵۶,۴۰۷,۵۰۰	۱۰,۷۱۷,۴۲۵	۱۰,۳۱۴,۸۹۷,۴۲۱	۱۱,۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	تولید و صادرات ریشمک
-	-	-	(۲,۰۱۹,۸۴۵,۰۳۳)	۱۰,۱۶۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۴,۰۰۰	۲۲,۲۱۸,۹۴۱,۰۳۳	۲۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	۱۰,۷۴۸,۲۷۳	۵۰,۸۶۷۸	۹۶,۶۴۹	۹۰,۳۸۱,۹۹۲	۱۰۱,۷۲۵,۵۹۲	۳,۶۱۲	صنایع چوب خزر کاسپین
-	-	-	(۳۵۳,۲۶۰,۸۷۹)	۵۷,۳۶۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۸,۴۰۰	۱۱,۷۵۷,۰۰۲,۴۷۹	۱۱,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	۲,۶۵۴,۲۷۶	۴۶,۱۸۴	۳,۲۵۶	۶۱۹	۶۰۱,۱۴۱	۶۵۱,۳۰۰	۴۴	مخابرات ایران	
-	-	۲۱۵,۲۶۵,۷۱۹	۶,۱۷۴,۸۹۵	۱,۱۷۳,۲۳۰	۱,۰۱۲,۳۶۵,۰۷۶	۱,۲۳۴,۹۷۸,۹۲۰	۶۹,۸۳۲	مدیریت سرمایه گذاری کوثریهمن	
-	(۴۵,۹۹۵,۳۶۸)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
-	(۱۰۵,۳۹۶,۳۳۱)	-	-	-	-	-	-	-	سایپا
۲۳۰,۶۱۷,۷۰۵	۱۳,۹۳۲,۲۵۳	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۸,۶۶۳,۸۱۸,۳۱۴	۹,۷۳۷,۸۲۶,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۱,۰۰۸,۲۲۲,۲۶۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	پشم شیشه ایران
۲۴,۱۹۱,۸۱۸,۰۸۱	۲۱,۳۵۷,۷۲۸,۴۳۴	(۴,۷۱۲,۶۸۰,۷۷۹)	۷,۸۹۲,۶۷۰,۹۸۳	۱,۵۲۱,۵۰۶,۱۱۲	۱,۶۰۴,۰۳۷,۷۰۰,۳۷۹	۱,۶۰۸,۷۳۹,۱۹۶,۶۹۵			نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	
						سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال
نقل از صفحه قبل	-	۱,۶۰۸,۷۳۹,۱۹۶,۶۹۵	۱,۶۰۴,۰۳۷,۷۰۰,۳۷۹	۱,۵۲۱,۵۰۶,۱۱۲	۷,۸۹۲,۶۷۰,۹۸۳	(۴,۷۱۲,۶۸۰,۷۷۹)	۲۱,۳۵۷,۷۲۸,۴۳۴	۲۴,۱۹۱,۸۱۸,۰۸۱	
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰۸,۲۴۱,۰۴۵)	
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۷۰,۷۷۳,۴۲۰)	
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۷۸۶,۳۶۴	
سرمایه گذاری نیرو	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۳۹۹,۷۱۶	
سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۸۵۱,۰۵۴)	
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	۷,۶۵۹,۸۰۶	
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۳۰۰	
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	-	۷۳,۲۹۰,۸۳۸	
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷۶,۳۱۴,۴۸۶)	
نیروکلر	-	-	-	-	-	-	-	۸۴۷,۸۸۲,۸۷۶	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۰,۹۷۶,۱۰۸	-	
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۴۹۸,۵۰۱,۷۶۸	-	
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۴۷۵,۱۹۱,۹۰۴	-	
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۴۷,۵۰۱,۹۹۶	-	
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	۳۲,۰۳۶,۶۵۹	-	
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	۸۷۸,۳۲۸	-	
س. نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	۲,۷۹۸	-	
ایران تایر	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۳,۶۶۴,۱۰۰)	
تعدیلات فروش اوراق بهادار	-	(۱۲)	-	-	(۱۲)	(۱۲)	(۲)	۱۳	
		۱,۶۰۸,۷۳۹,۱۹۶,۶۸۳	۱,۶۰۴,۰۳۷,۷۰۰,۳۷۹	۱,۵۲۱,۵۰۶,۱۱۲	۷,۸۹۲,۶۷۰,۹۸۳	(۴,۷۱۲,۶۸۰,۷۷۹)	۲۳,۷۶۲,۸۱۷,۹۹۳	۲۴,۶۳۷,۰۳۳,۸۸۹	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا  
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی  
گزارش مالی میان دورهای  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲- ۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸	
				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰	۹۰۶,۲۵۰	۲,۷۱۸,۷۵۰	(۶۲,۸۴۹,۴۰۱)	-	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۹۹۱۲۲۶
۹۶,۳۲۶	۷۳,۲۲۲,۲۰۸,۹۰۰	۷۱,۵۱۰,۰۶۹,۷۶۴	۱۳,۲۷۱,۵۲۵	۱,۶۹۸,۸۶۷,۶۱۱	-	-	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۴۳,۹۲۸	۳۳,۰۱۱,۸۹۲,۰۰۰	۳۲,۰۲۱,۵۱۷,۱۰۵	۵,۹۸۳,۴۰۵	۹۸۴,۳۹۱,۴۹۰	-	-	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
۹۵	۸۴,۷۹۰,۳۵۰	۸۴,۸۵۰,۳۷۶	۱۵,۳۶۸	(۷۵,۳۹۴)	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹
۵۶,۸۵۷	۴۲,۵۹۱,۵۷۸,۷۰۰	۴۰,۸۶۶,۱۱۳,۲۱۶	۷,۷۱۹,۷۲۴	۱,۷۱۷,۷۴۵,۷۶۰	-	-	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
۱۸۰,۴۲۲	۱۳۲,۹۷۱,۰۱۴,۰۰۰	۱۲۷,۷۸۲,۰۲۶,۴۹۷	۲۴,۱۰۰,۹۹۶	۵,۱۶۴,۸۸۶,۵۰۷	-	-	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
۱۳۱,۴۴۳	۸۸,۵۶۳,۵۳۳,۰۸۹	۸۷,۶۸۳,۲۳۲,۹۷۲	۱۶,۰۵۲,۱۴۰	۸۶۴,۲۴۷,۹۷۷	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۱۳۲,۶۲۶	۸۸,۶۲۰,۹۵۸,۴۵۲	۸۷,۴۸۳,۸۰۸,۱۷۹	۱۶,۰۶۲,۵۴۹	۱,۱۲۱,۰۸۷,۷۲۴	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۴۲,۸۰۷	۲۸,۰۸۱,۳۹۲,۰۰۰	۲۸,۱۶۱,۳۲۰,۴۵۸	۵,۰۸۹,۷۵۲	(۸۵,۰۱۸,۲۱۰)	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۱۱۷,۰۴۳	۸۵,۶۷۵,۴۷۶,۰۰۰	۸۴,۲۷۰,۰۵۶,۶۹۶	۱۵,۵۲۸,۶۸۰	۱,۳۸۹,۸۹۰,۶۲۴	-	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
۱۸,۸۸۱	۱۱,۹۱۳,۹۱۱,۰۰۰	۱۱,۹۷۲,۱۶۲,۰۸۲	۲,۱۵۹,۳۹۶	(۶۰,۴۱۰,۴۷۸)	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۴۹۶,۵۹۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
-	-	-	-	-	-	۳۳,۷۶۰,۳۷۴	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
-	-	-	-	-	-	۵۳,۳۶۶,۱۸۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳
-	-	-	-	-	-	۶۵۸,۶۵۷,۰۷۹	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۷,۹۷۹,۷۱۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
-	-	-	-	-	-	۴۵۸,۶۴۷,۳۸۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
-	-	-	-	-	-	۴۷۷,۲۷۳,۷۲۵	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۵۸۹,۷۳۶,۷۵۴,۴۹۱	۵۷۶,۸۳۱,۵۳۲,۳۴۵	۱۰۶,۸۸۹,۷۸۵	۱۲,۷۹۸,۳۳۲,۳۶۱	۳,۲۷۲,۰۴۸,۶۲۷	۳,۱۶۸,۶۱۹,۸۸۶	-	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا  
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

**۱۷-درآمد سود سهام**

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع زمان مجمع	تعداد سهام متعلقه در سود متعلق به هر سهام	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	
				جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
پتروشیمی خارک	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۳,۳۵۰	-	۲,۶۰۸,۳۹۷,۱۰۰	-	
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۶,۸۰۰	(۲۷,۵۶۷,۵۶۸)	۲,۰۱۲,۴۳۲,۴۳۲	۸,۹۲۱,۲۶۹	
باما	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۶۶۷	(۱,۳۷۸,۷۴۱)	۲,۰۱۲,۹۶۱,۲۵۹	-	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۷۰۰	-	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	
فولاد خوزستان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۵۳۰	-	۸۰۵,۶۰۰,۰۰۰	-	
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲۵۰	-	۷۴۲,۸۳۸,۴۳۵	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۸,۷۴۰	-	۷۱۴,۴۹۵,۰۰۰	-	
معادن بافق	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۷۰۰	(۱۴,۵۵۳,۹۹۱)	۶۸۵,۴۴۶,۰۰۹	-	
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۷۷۰	-	۶۱۵,۲۷۹,۲۸۰	-	
توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۵۰۰	(۱۲,۰۸۰,۵۳۷)	۵۸۷,۹۱۹,۴۶۳	-	
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۹۰۰	-	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	-	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۷۰۰	-	۳۵۰,۰۰۵,۲۰۵	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴۲۰	(۲۱,۴۸۸,۲۷۲)	۳۵۶,۵۱۱,۶۲۸	-	
بیمه نوین	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۷۰	-	۲۵۰,۶۰۰,۰۰۰	-	
ایران تأییر	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲,۰۹۰	-	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	
بیمه معلم	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲۰۰	(۱۱,۹۳۷,۹۸۴)	۱۹۸,۰۶۲,۰۱۶	-	
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۲۷۰	(۹,۲۳۴,۵۲۸)	۱۷۹,۷۶۵,۴۷۲	-	
داده گسترعصرنوین-های وب	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۳۰	۵۱	-	۱۷۶,۴۶۰,۰۰۰	-	
گروه صنعتی بوتان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۶۰۰	(۶,۲۲۸,۹۴۷)	۱۵۱,۵۷۱,۰۵۳	-	
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۵۰	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
نقل به صفحه بعد							
				(۱۰۴,۴۷۰,۶۶۸)	۱۴,۶۲۰,۳۱۵,۰۲۰	۱,۱۸۰,۴۰۰,۰۰۰	

**صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**گزارش مالی میان دوره های**  
**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۱۴,۶۲۰,۳۱۵,۰۲۰	(۱۰۴,۴۷۰,۶۶۸)	۱۴,۵۱۵,۸۴۴,۳۵۲	۱,۱۷۸,۹۲۱,۲۶۹	۱,۱۸۰,۴۰۰,۰۰۰
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	(۲,۶۶۸,۲۶۱)	۶۲,۸۳۳,۲۳۹	-	-
داروسازی کوثر	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۱	۶۰,۳۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۳۰۰,۰۰۰	-	-
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	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۶۸,۰۰۰	۲۵۷	۱۷,۴۷۶,۰۰۰	-	۱۷,۴۷۶,۰۰۰	-	-
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	-	۸,۶۰۰,۰۰۰	-	-
سیمان ساوه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۳,۱۸۶	۲,۳۰۰	۷,۳۲۷,۸۰۰	-	۷,۳۲۷,۸۰۰	-	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۷,۵۳۰	۱۵	۲۶۲,۹۵۰	(۱۲,۸۴۸)	۲۵۰,۱۰۲	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۴۲۰	۵۰۰	۲۱۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰	-	-
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۹۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۰۰۱,۵۰۰	۷۵,۰۰۱,۵۰۰
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان غرب	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۱۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۲,۵۰۹,۲۳۸	۳۱۲,۵۰۹,۲۳۸
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ رایان ساپا	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۴,۸۴۵,۹۹۶	۲۲۴,۸۴۵,۹۹۶
محصولات شیمیایی	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۷۲۱,۴۱۱,۷۶۵	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰
					۱۴,۹۴۹,۰۶۶,۴۷۰	(۱۰۷,۱۵۱,۷۷۷)	۱۴,۸۴۱,۹۱۴,۶۹۳	۵,۹۵۴,۷۹۰,۶۶۸	۵,۹۹۱,۰۱۰,۷۳۸

**صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا**

**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۸۸,۱۵۸,۴۴۷	۱,۸۹۵,۷۰۹,۴۳۱	۲,۵۱۵,۰۲۳,۹۷۰	
۱۸-۲	۴۱,۳۱۰,۳۴۳,۱۱۷	۵,۶۸۳,۹۵۸,۳۴۰	۶,۹۴۰,۶۱۲,۶۳۱	
	۴۲,۱۳۸,۵۰۱,۵۶۴	۷,۵۷۹,۶۶۷,۷۷۱	۹,۴۵۵,۶۳۶,۶۰۱	

سود اوراق مشارکت و اجاره

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	
			نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-	۱۵	۱,۱۵۳,۸۷۶,۷۰۹	۱,۵۱۲,۰۱۰,۳۷۲	
				۸۳,۶۱۶,۴۴۰	۱,۵۱۲,۰۱۰,۳۷۲	
۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۴۴,۵۴۲,۰۰۷	۷۴۴,۵۴۲,۰۰۷	
				۷۴۴,۵۴۲,۰۰۷	۱,۰۰۳,۰۱۳,۶۹۸	
				۸۲۸,۱۵۸,۴۴۷	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 سپهر ۹۹۱۲۲۶

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده بانکی	نرخ سود سپرده بانکی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	
					سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰	۸,۳۴۸,۵۳۳,۶۲۶	۴,۲۲۵,۴۲۴,۷۱۹	۴,۲۲۵,۴۲۴,۷۱۹	-	۳,۹۸۵,۷۱۹	۲,۸۸۵,۹۵۲	۳,۹۸۵,۷۱۹	
۱۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۸۵۶,۰۵۱	۴,۹۹۶,۸۵۶,۰۵۱	-	-	-	-	
۱۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۸۵۶,۰۵۱	۴,۹۹۶,۸۵۶,۰۵۱	-	-	-	-	
۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۸۷۲,۵۶۳	۱,۵۰۶,۸۷۲,۵۶۳	(۵,۹۶۹)	۲,۰۰۵,۴۷۳,۴۵۳	۱,۵۱۲,۳۲۲,۷۶۸	۲,۰۰۵,۴۷۳,۴۵۳	
۱۰	۱۶۴,۱۵۰,۶۶۸	۱۶,۹۷۵,۰۰۰	۱۶,۹۷۵,۰۰۰	-	۱۵۰,۴۰۶	۲,۹۱۲,۸۵۱	۱۵۰,۴۰۶	
۱۰	۳۳۹,۴۵۹	۴۵,۴۳۹,۴۳۲	۴۵,۴۳۹,۴۳۲	-	۱۸,۱۵۳	۱۲,۶۰۲	۱۸,۱۵۳	
۱۸	۱۳,۲۸۳,۶۷۴,۹۵۳	۲,۰۱۵,۷۵۱,۳۱۴	۲,۰۱۵,۷۵۱,۳۱۴	-	۳,۰۱۶,۳۶۸,۰۸۰	۲,۲۵۵,۴۱۳,۸۴۳	۳,۰۱۶,۳۶۸,۰۸۰	
۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۷۱,۰۹۸,۱۳۵	۵,۶۷۱,۰۹۸,۱۳۵	(۲۴,۱۷۵)	-	-	-	
۱۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۰,۳۲۱,۱۲۹	۴,۵۳۰,۳۲۱,۱۲۹	(۱۳,۴۳۲)	-	-	-	
۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۷,۹۴۷,۴۵۰	۵,۱۷۷,۹۴۷,۴۵۰	(۲۴,۱۷۵)	-	-	-	
۱۸	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۶,۹۰۷,۷۰۴	۸,۱۲۶,۹۰۷,۷۰۴	(۳۸,۶۸۰)	-	-	-	
۱۰	۱	-	-	-	۲۸۷,۶۷۱	۲۸۷,۶۷۱	۲۸۷,۶۷۱	
-	-	-	-	-	۴,۳۳۰,۱۷۷	۱۲۳,۶۸۰	۴,۳۳۰,۱۷۷	
-	-	-	-	-	۷۸۳,۶۸۳,۴۰۱	۷۸۳,۶۸۳,۴۰۱	۷۸۳,۶۸۳,۴۰۱	
-	-	-	-	-	۵۲,۰۰۰	۱۲۱,۱۰۶,۲۳۹	۵۲,۰۰۰	
-	-	-	-	-	۱,۰۰۵,۱۵۷,۳۳۲	۱,۰۰۵,۱۵۷,۳۳۲	۱,۰۰۵,۱۵۷,۳۳۲	
-	-	-	-	-	۱۲۱,۱۰۶,۲۳۹	۵۲,۰۰۰	۱۲۱,۱۰۶,۲۳۹	
					۶,۹۴۰,۶۱۲,۶۳۱	۵,۶۸۳,۹۵۸,۳۴۰	۶,۹۴۰,۶۱۲,۶۳۱	
					۴۱,۳۱۰,۳۴۳,۱۱۷	۴۱,۳۱۰,۳۴۳,۱۱۷	۴۱,۳۱۰,۳۴۳,۱۱۷	
					(۱۰,۶۴۳)	(۱۰,۶۴۳)	(۱۰,۶۴۳)	
					۵۵۱,۶۹۶,۶۸۸,۷۰۷	۵۵۱,۶۹۶,۶۸۸,۷۰۷	۵۵۱,۶۹۶,۶۸۸,۷۰۷	

سپرده بانکی

بانک دی

بانک دی

بانک دی

بانک رفاه

بانک رفاه

بانک آینده

بانک آینده

بانک دی

بانک دی

بانک دی

بانک دی

بانک رفاه

موسسه اعتباری کوثر

موسسه اعتباری کوثر

موسسه اعتباری کوثر

موسسه اعتباری کوثر

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا  
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	ریال	
۷۵۹,۴۴۱,۱۶۰	۴۷۱,۰۵۵,۷۴۳	۱,۴۳۰,۱۴۳,۰۷۸	تعدیل کارمزد کارگزار
۴۴,۶۴۰,۵۳۱	۱۰,۲۲۹	۶,۰۰۲	تنزیل سود بانک
-	۴۴,۶۲۹,۴۰۲	۴۸۰,۳۶۳	تنزیل سود سهام
۸۰۴,۰۸۱,۶۹۱	۵۱۵,۶۹۵,۳۷۴	۱,۴۳۰,۶۲۹,۴۴۳	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	ریال	
۲,۲۷۷,۱۹۸,۲۰۳	۱,۶۹۶,۲۶۵,۱۰۶	۲۱,۹۳۹,۰۸۳,۱۷۰	مدیر صندوق
۱,۸۷۶,۶۴۸,۳۰۷	۱,۴۲۶,۶۱۰,۸۷۱	۱۵,۹۴۵,۹۱۵,۱۱۹	بازارگردان
۵۹۷,۲۳۵,۴۳۶	۴۵۰,۹۷۱,۹۰۸	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۶۳,۴۹۹,۴۴۲	۱۲۳,۶۳۲,۵۱۵	۱۵۸,۳۷۲,۱۴۹	حسابرس
۴,۹۱۴,۵۸۱,۳۸۸	۳,۶۹۷,۴۸۰,۴۰۰	۳۸,۶۴۳,۳۷۰,۴۳۸	

۲۱- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۹,۵۶۷,۴۱۰	۱۲,۸۶۶,۷۲۳	۶۳۰,۸۰۳,۵۴۰	هزینه تصفیه
-	-	۵,۴۷۶,۰۵۶	هزینه برگزاری مجامع
۴۸۵,۶۹۱,۳۸۸	۳۶۰,۳۷۵,۹۱۷	۴۹۱,۵۴۴,۹۱۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۸,۷۲۴,۱۹۲	۳۸,۰۹۴,۱۹۲	۳,۶۷۱,۵۴۳	هزینه کارمزد بانکی
۵۲,۱۸۴,۴۷۲	۴۳,۷۷۴,۸۹۱	۴۹۲,۳۱۳,۰۷۵	هزینه تسهیلات از کارگزاری
۲۷,۲۴۹,۹۴۰	۱۶,۲۶۶,۶۵۸	۱۸,۱۹۹,۹۱۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۹,۹۹۹,۹۳۲	-	۲۲,۶۹۲,۲۲۶	هزینه خدمات سپرده گذاری
۷۰,۲۳۹,۷۱۸	۴۸,۹۰۴,۱۰۴	۲۳,۰۳۲,۲۴۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷,۲۰۲,۰۸۴	۷,۲۰۲,۰۸۴	-	سایر هزینه ها
۷۴۰,۸۵۹,۱۳۶	۵۲۷,۴۸۴,۵۶۹	۱,۶۸۷,۷۳۳,۵۱۱	

۲۲- تعدیلات

سال ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	ریال	
(۵۷,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۵۳۸,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۹۱۳,۹۱۹,۷۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۵۷,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۵۳۸,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۹۱۳,۹۱۹,۷۰۰,۰۰۰	

**صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا**

**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی**

۲۳-۱- 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.

۲۳-۲- 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. متعاقباً پرونده در شورای عالی مالیاتی (و با توثیق 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.

۲۳-۳- در خصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ اداره دارائی برگ قطعی به مبلغ صفر ریال صادر کرده است.

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری		
۱۹/۵۴٪	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	۲/۸۲	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۲/۷۹٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۴۰	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگردان و موسس صندوق	شرکت تامین سرمایه سپهر
۵/۵۵٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰/۸۱	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	کارگزاری و موسس صندوق	شرکت کارگزاری سهم آشنا
۵/۳۱٪	۱۸۶,۶۸۰	عادی	-	-	عادی	بازارگردان و موسس صندوق	شرکت تامین سرمایه سپهر
-	-	-	۰/۹۴	۲۳۱,۸۴۰	عادی	بازارگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
۰/۱۱٪	۴۰,۴۰	عادی	۰/۰۲	۶۰,۷۰	عادی	مدیر و موسس صندوق	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۰/۱۴٪	۵,۰۰۰	عادی	۰/۰۲	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	اردشیر ظهرايي
۰/۱۴٪	۵,۰۰۰	عادی	۰/۰۲	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی اسلامی بیدکلی
۰/۱۴٪	۵,۰۰۰	عادی	۰/۰۲	۵,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا مایلی

**۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)- ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)- ریال			
-	طی دوره	۱۷۹,۸۸۹,۲۲۱	(۹,۱۸۴,۹۹۱,۶۵۵)	طی دوره	۴۰,۳۲۷,۲۳۷,۷۱۱	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	سهم آشنا
۱,۹۸۶,۵۹۱,۳۴۹	طی دوره	۵۷۹,۵۵۱,۹۳۹	-	طی دوره	۲,۰۰۵,۵۸۳,۲۱۷	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	دانا یان پارس
-	طی دوره	-	-	طی دوره	۲۱۷,۷۴۷,۰۴۳	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	نهایت نگر
-	طی دوره	-	-	طی دوره	۵۰۰,۸۷۷,۹۹۳	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	فیروزه آسیا
-	طی دوره	-	-	طی دوره	-	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق	رضوی
(۶۹۸,۰۰۹,۳۱۳)	طی دوره	۲,۲۷۷,۱۹۸,۲۰۳	(۹,۰۱۸,۲۹۹,۹۰۱)	طی دوره	۲۱,۹۳۹,۰۸۳,۱۷۰	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
(۵۶۲,۰۰۵,۴۰۰)	طی دوره	۱,۸۵۱,۱۰۶,۴۹۲	-	طی دوره	-	کارمزد بازار گردان	بازارگردان صندوق	شرکت تامین سرمایه سپهر
(۳۰,۶۹۳,۱۳۳)	طی دوره	۲۵,۹۴۱,۸۱۵	(۷,۳۰۵,۳۶۵,۳۰۱)	طی دوره	۱۵,۹۴۵,۹۱۵,۱۱۹	کارمزد بازار گردان	بازارگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
(۶,۵۷۵,۳۴۰)	طی دوره	۶,۵۷۵,۳۴۰	(۶۶,۵۷۵,۳۴۰)	طی دوره	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱۸۴,۷۸۵,۳۷۸)	طی دوره	۵۹۰,۶۶۰,۰۹۶	-	طی دوره	-	کارمزد متولی	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر
(۷۶,۲۹۹,۴۴۲)	طی دوره	۱۶۳,۴۹۹,۴۴۲	(۵۹,۶۲۷,۳۴۰)	طی دوره	۱۵۸,۳۷۲,۱۴۹	کارمزد حسابرسی	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی بیات رایان

**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.