



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ 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
۸-۳۱	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 واقعیتهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

آقای مهدی اسلامی بیدگلی
شماره ثبت: ۳۳۳۷۳۳۳

آقای امیر حسین نریمانی

شخص حقوقی

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۳۱۵,۲۹۱,۷۰۲,۱۶۱	۱,۴۶۲,۶۴۰,۹۶۷,۰۶۰
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲۰,۳۳۴,۶۸۰,۴۸۲	۲۵۳,۶۰۸,۰۹۳,۷۲۷
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۹۲,۳۲۹,۵۲۰,۳۶۵	۶۷۵,۹۱۶,۱۹۷,۳۵۵
۸ حسابهای دریافتی	۶۳,۰۸۱,۱۹۱,۸۹۵	۹۵,۷۶۰,۱۵۷,۴۶۰
۹ سایر دارایی ها	۹۵۵,۷۰۳,۳۲۶	۱,۰۴۵,۹۰۳,۶۸۶
۱۰ موجودی نقد	۶۹۷,۶۶۰,۲۱۴	۱۰۴,۹۳۵,۲۷۱
۱۱ جاری کارگزاران	.	۱۸,۷۴۱,۱۷۱,۴۵۵
جمع دارایی ها	۲,۲۹۲,۶۹۰,۴۵۸,۴۴۳	۲,۵۰۷,۸۱۷,۴۲۶,۰۱۴
بدهی ها:		
۱۱ جاری کارگزاران	۱۷,۵۶۳,۲۷۶,۲۸۰	.
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۸,۶۳۰,۳۲۳,۶۵۵	۲۲,۸۵۸,۸۵۷,۴۳۹
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳,۰۵۸,۲۸۱,۹۹۳	۳,۰۵۸,۲۸۱,۹۹۳
جمع بدهی ها	۴۹,۲۵۱,۸۸۱,۹۲۸	۲۵,۹۱۷,۱۳۹,۴۳۲
۱۴ خالص دارایی ها	۲,۲۴۳,۴۳۸,۵۷۶,۵۱۵	۲,۴۸۱,۹۰۰,۲۸۶,۵۸۲
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۹,۰۸۲,۶۳۰	۲۰,۲۸۲,۶۳۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۱۷,۵۶۴	۱۲۲,۳۶۶

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۷

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نیرآمدها:
	ریال	ریال	ریال	
۱۵	۱۰,۸۷۶,۶۶۵,۳۸۸	(۱۲,۷۵۹,۲۷۳,۹۱۳)	۵۱,۸۶۴,۵۵۸,۲۴۷	سود فروش اوراق بهادار
۱۶	(۱۰۷,۹۱۱,۴۶۳,۵۷۹)	(۱۲۱,۰۷۴,۰۰۸,۰۰۱)	۱۵۲,۵۵۰,۳۲۸,۰۵۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۵۷۸,۰۵۰,۴۲۵	۲۸,۵۴۳,۶۲۳,۹۰۶	۱۰۴,۳۲۰,۴۰۳,۵۰۳	سود سهام
۱۸	۱۹,۲۳۵,۰۹۱,۴۶۸	۲۴,۴۵۶,۹۵۸,۲۲۶	۴۴,۶۵۸,۵۰۴,۳۷۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۳,۹۶۵,۵۴۷,۵۵۸	۷۱۴,۶۳۰,۵۴۷	۱,۰۹۱,۹۳۴,۴۹۹	سایر درآمدها
	(۷۳,۲۵۶,۱۰۸,۷۴۰)	(۸۰,۱۱۸,۰۶۹,۲۲۵)	۳۵۴,۲۸۵,۶۲۸,۶۸۱	جمع درآمدها
				هزینه ها:
۲۰	(۱۳,۹۰۴,۰۸۳,۶۹۷)	(۱۴,۷۵۳,۷۹۳,۸۱۰)	(۳۰,۴۵۱,۹۸۶,۰۶۰)	هزینه کارمزد ارکان
۲۱	(۲۶۱,۷۲۴,۱۸۵)	(۴۰۷,۲۴۹,۹۹۵)	(۷۸۲,۳۳۷,۷۵۶)	سایر هزینه ها
	(۱۴,۱۶۵,۸۰۷,۸۸۲)	(۱۵,۱۶۱,۰۴۳,۸۰۵)	(۳۱,۲۳۴,۳۲۳,۸۱۶)	جمع هزینه ها
	(۸۷,۴۲۱,۹۱۶,۶۲۲)	(۹۵,۲۷۹,۱۱۳,۰۳۰)	۳۲۳,۲۵۱,۳۰۴,۸۶۵	سود خالص
	-۳.۷۳٪	۱۵.۰۵٪	۱۲.۸۳٪	اِزده میانگین سرمایه گذاری ۱
	-۳.۸۶٪	۱۹.۳۴٪	۱۳.۰۶٪	اِزده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	۲۰,۲۸۲,۶۳۰	۲,۳۸۱,۹۰۰,۲۸۶,۵۸۲	۳,۵۸۲,۶۳۰	۱۸۸,۲۵۷,۴۸۱,۶۰۹	۲۳,۵۸۲,۶۳۰	۲,۵۴۳,۹۰۳,۱۸۱,۷۱۷	۲۳,۵۸۲,۶۳۰	۲,۵۴۳,۹۰۳,۱۸۱,۷۱۷	۲,۵۴۳,۹۰۳,۱۸۱,۷۱۷
إحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
إحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	(۸۷,۴۲۱,۹۱۶,۶۲۲)	-	(۹۵,۲۷۹,۱۱۳,۰۳۰)	-	۲۳۳,۲۵۱,۳۰۴,۸۶۵	-	۲۳۳,۲۵۱,۳۰۴,۸۶۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص	-	(۱۳۹,۰۳۹,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۹۵,۲۶۴,۰۰۰)	-	(۳۵۲,۲۵۴,۲۰۰,۰۰۰)	-	(۳۵۲,۲۵۴,۲۰۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هدیلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۹,۰۸۲,۶۳۰	۲,۲۴۳,۴۳۸,۵۶۹,۹۶۰	۲۴,۷۸۲,۶۳۰	۳۰۴,۰۲۵,۷۲۸,۵۷۹	۲۰,۲۸۲,۶۳۰	۲,۴۸۱,۹۰۰,۲۸۶,۵۸۲	۲۰,۲۸۲,۶۳۰	۲,۴۸۱,۹۰۰,۲۸۶,۵۸۲	۲,۴۸۱,۹۰۰,۲۸۶,۵۸۲

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۹۷۳۳۳۳

سود خالص

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

سود (زیان) خالص $\pm$ تعدیلات

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

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) با شناسه ملی ۰۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵ که صندوق سرمایه گذاری قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۰۶ تحت شماره ۳۲۴۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۰ تحت شماره ۱۱۱۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سیدی 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 به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۷ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به پارک ساعی برج سرو ساعی طبقه ۱۷ واحد ۰۵ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

طبق مجوز شماره ۱۲۲/۸۸۵۱۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی سازمان بورس و اوراق بهادار سال مالی صندوق از «انتهای اسفند ماه هر سال» به «انتهای شهریور ماه هر سال» تغییر کرده.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای 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 میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، طبقه ۳ تلفن: ۰۲۱۸۸۷۰۹۹۸۲

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۳-۲- متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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.

۴-۲- بازارگردان، صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ با شماره ثبت ۳۰۰۵۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۱۲۶۳۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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.

۵-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۲/۰۱ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان آرژانتین خیابان احمد قصیر خیابان ۱۹ پلاک ۱۸ واحد ۱۴

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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 (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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 سرمایه گذاری منعکس میشود.

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع 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 دارایی‌های 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 دارایی‌های 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 سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0 / 001}{n \times 365}$ ضربدر خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. N، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۱/۰ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام (مبالغ به ریال)

	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۵-۱ سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۲۷۸,۸۲۳,۱۶۱,۰۳۶	۱,۴۲۶,۶۶۷,۰۶۷,۰۶۰
۵-۲ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۶,۴۶۸,۵۴۱,۱۲۵	۳۵,۹۷۳,۹۰۰,۰۰۰
	۱,۳۱۵,۲۹۱,۷۰۲,۱۶۱	۱,۴۶۲,۶۴۰,۹۶۷,۰۶۰

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است: (مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
محصولات شیمیایی	۲۴۳,۴۶۲,۵۰۷,۰۰۱	۳۱۱,۶۵۸,۷۹۷,۷۸۰	%۱۳.۵۹
فلزات اساسی	۱۸۶,۱۹۷,۷۰۲,۶۱۹	۱۸۲,۲۱۵,۰۸۶,۹۹۰	%۷.۹۵
بیمه صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۷۳,۴۲۸,۴۳۱,۷۴۲	۹۶,۲۶۵,۰۸۰,۸۰۹	%۴.۲۰
سرمایه گذاریها	۱۸۰,۸۹۷,۹۷۶,۴۸۵	۱۷۴,۱۴۱,۲۳۳,۰۱۸	%۷.۶۰
سیمان، آهک و گچ	۱۰۵,۳۳۷,۴۵۱,۹۵۰	۱۰۸,۵۰۹,۹۰۶,۱۹۴	%۴.۷۳
مواد و محصولات دارویی	۱۰۵,۹۴۰,۵۹۲,۵۲۲	۱۰۹,۸۳۰,۷۵۲,۹۶۲	%۴.۷۹
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۳,۳۵۴,۲۲۸,۵۳۲	۴۵,۱۳۱,۹۰۵,۵۶۶	%۱.۹۷
استخراج کانه های فلزی	۹۶,۶۷۴,۲۵۷,۴۵۸	۹۷,۸۵۱,۲۳۰,۵۲۴	%۴.۲۷
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۶۴,۰۴۹,۸۸۹,۹۳۴	۷۵,۵۲۱,۴۳۹,۰۹۷	%۳.۲۹
بانکها و موسسات اعتباری	۸۴,۷۹۴,۴۰۵,۶۹۹	۵۵,۰۲۸,۶۶۳,۸۷۳	%۲.۴۰
خدمات فنی و مهندسی	۱۶,۹۴۹,۷۰۴,۶۶۸	۲۱,۰۳۲,۸۵۷,۹۲۳	%۰.۹۲
زراعت و خدمات وابسته	-	-	%۰.۰۰
هتل و رستوران	-	-	%۰.۰۰
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	-	-	%۰.۰۰
اطلاعات و ارتباطات	۱,۷۱۱,۵۸۶,۸۷۳	۱,۶۳۶,۲۰۶,۳۰۰	%۰.۰۷
جمع	۱,۳۱۲,۷۹۸,۷۳۵,۴۸۳	۱,۲۷۸,۸۲۳,۱۶۱,۰۳۶	%۵۵.۷۸

۵-۲ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۲۴,۴۳۳,۶۲۵	۳۶,۴۶۸,۵۴۱,۱۲۵
صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۲۶,۸۲۴,۴۳۳,۶۲۵	۳۶,۴۶۸,۵۴۱,۱۲۵
جمع	۲۶,۸۲۴,۴۳۳,۶۲۵	۳۶,۴۶۸,۵۴۱,۱۲۵

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب (مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۰/۶/۳۱
۷-۱	۶۹۲,۳۲۹,۵۲۰,۳۶۵	۶۷۵,۹۱۶,۱۹۷,۳۵۵

اوراق مشارکت شرکت های بورسی یا فرابورسی

۷-۱ اوراق مشارکت شرکت های بورسی یا فرابورسی (مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۹/۳۰

خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش	تغییر ارزش ها	سود متعلقه	نرخ سود	بهای تمام شده	مبلغ اسمی	تعداد	تاریخ سررسید	
۲۶۶,۷۳۱,۳۴۴,۵۱۲	/۱۱,۳۳	۲۷۶,۳۷۳,۴۴۶,۳۰	۱۲,۱۹۳,۵۴۹,۳۱۰		/۰,۰۰	۲۶۲,۰۷۹,۸۹۷,۲۰		۳۹,۵۶۴	۱۴۰/۱۲/۲۸	گام بانک پارسین ۰۰۱۴
۳۳۵,۳۲۵,۹۱۳,۳۱۰	/۹,۲۳	۳۳۴,۸۹۳,۵۱۵,۵۰۸	۲۰,۹۶,۱۹۷,۲۹۴	۷۸۰,۳۰۷۰,۳۸۴	/۱۸,۰۰	۲۱۴,۹۹۴,۲۴۷,۹۳۰		۳۱۴,۹۸۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۳۷-۳۸هله/۱۸
۱۰۵,۴۱۹,۵۵۳,۱۱۹	/۴,۶۶	۱۰۸,۶۶۴,۸۰۴,۹۳۴	۸۸۳,۴۷۱,۹۹۵	-	/۰,۰۰	۹۹,۷۸۱,۳۳۳,۹۳۹	۱۶۷,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۷۳۳	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	استاد خزانه م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۷۵,۳۳۶,۹۱۰,۷۵۷	/۳,۱۵	۷۶,۹۱۳,۴۰۶,۳۸۰	۶,۳۶۹,۵۰۷,۱۸۴		/۰,۰۰	۷۰,۵۴۳,۸۹۹,۱۹۶	۱۱۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۴۶۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	استاد خزانه م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۵,۲۱۲,۱۷۵,۶۵۷	/۰,۳۳	۵,۵۸۴,۳۴۷,۱۱۳	۱۰,۳۶۳,۴۸۰	۳۶۰,۳۹۴,۱۴۴	/۱۷	۵,۱۲۱,۳۲۸,۰۸۹	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	مراجعه عام دولت ۴-ش ۲۰۵
۶۷۵,۹۱۶,۱۹۷,۳۵۵	/۲۸,۳۹	۶۹۲,۳۲۹,۵۲۰,۳۶۵	۳,۶۴۵,۳۵۰,۷۶۲	۸,۱۶۳,۳۶۴,۴۲۸		۶۵۳,۵۲۰,۸۰۵,۱۷۴	۲۸۶,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۳۵۹		

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشتا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۸-حساب های دریافتی (مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				۱۴۰۰/۰۹/۳۰				یادداشت
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده		
۹۴,۷۴۰,۳۷۳,۵۸۶	۶۲,۱۲۵,۰۴۵,۵۹۴	۱,۵۲۵,۶۳۵,۸۴۴	۲۵	۶۳,۶۵۰,۶۸۱,۳۳۸	۸-۱			
۱۰۰۱۹,۸۸۴,۸۷۴	۹۵۶,۱۴۶,۳۰۱	۹,۱۵۴,۱۹۳	۲۰۰۱۸	۹۵۳,۳۰۰,۴۹۴	۸-۲			
۹۵,۷۶۰,۱۵۷,۴۶۰	۶۳۰,۸۱۱,۹۱۸,۹۹۵	۱,۵۳۴,۷۹۰,۰۳۷		۶۴,۶۱۵,۹۸۱,۹۳۲				
(مبالغ به ریال)								
۱۴۰۰/۰۶/۳۱								
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده		
-	۳۹۱,۹۰۳,۷۹۰	۴۵,۹۰۱,۰۶۰	۲۵	۳۳۷,۸۰۴,۸۵۰				
-	۱۸۶,۱۴۶,۶۳۵	۳۱,۳۹۲,۱۱۵	۲۵	۲۰۷,۴۳۸,۷۵۰				
۱۰۰۹۰,۷۹۳,۰۰۰-۳	۱۱,۵۳۴,۸۲۲,۵۳۲	۸۳۷,۴۵۹,۷۱۸	۲۵	۱۲,۳۷۲,۲۸۲,۲۵۰				
۱۱,۹۸۹,۵۷۸,۳۶۱	۱۲,۳۴۴,۱۵۱,۶۰۰	-	۲۵	۱۲,۳۴۴,۱۵۱,۶۰۰				
۱۰,۲۶۷,۴۲۸,۰۲۸	-	-	۲۵	-				
۶,۱۶۷,۹۱۸,۸۸۰	۶,۴۳۵,۶۱۹,۶۰۰	-	۲۵	۶,۴۳۵,۶۱۹,۶۰۰				
۴,۸۹۸,۱۸۶,۷۱۶	۵,۱۸۸,۰۲۰,۳۵۰	۲۱۶,۷۵۹,۷۵۰	۲۵	۵۴۰,۴۷۸,۰۰۰				
۴,۵۴۶,۰۵۷,۱۹۴	۴,۸۲۰,۶۵۱,۲۵۲	۹۹,۰۵۴,۴۷۸	۲۵	۴,۹۱۹,۷۰۵,۷۳۰				
۳,۲۱۸,۷۴۴,۸۱۵	-	-	۲۵	-				
۳,۳۵۵,۸۱۰,۳۳۸	۳,۴۳۲,۱۹۱,۲۰۰	-	۲۵	۳,۴۳۲,۱۹۱,۲۰۰				
۲,۹۷۸,۶۷۳,۹۲۴	-	-	۲۵	-				
۲,۶۸۰,۳۲۶,۴۳۶	-	-	۲۵	-				
۲,۶۵۷,۰۲۵,۶۴۷	-	-	۲۵	-				
۲,۸۰۹,۴۴۰,۳۳۰	-	-	۲۵	-				
۴,۷۱۱,۳۹۲,۴۰۰	۴,۷۱۱,۳۹۲,۴۰۰	-	۲۵	۴,۷۱۱,۳۹۲,۴۰۰				
۴,۱۷۸,۶۲۵,۶۵۸	۴,۳۵۰,۳۵۰,۰۰۰	-	۲۵	۴,۳۵۰,۳۵۰,۰۰۰				
۴,۰۲۱,۳۶۲,۲۸۳	-	-	۲۵	-				
۷۹,۴۱۸,۵۱۰,۹۰۳	۵۳,۳۸۵,۳۴۹,۲۵۹	۱,۳۲۰,۴۶۷,۱۲۱		۵۴,۵۰۵,۷۱۶,۳۸۰				

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشتنا (آسام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

توزیل شده	توزیل شده	توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده
۷۹,۴۱۸,۵۱۰,۹۰۳	۵۳,۲۸۵,۲۴۹,۲۵۹	۱,۲۲۰,۴۶۷,۱۲۱	۲۵	۵۴,۵۰۵,۷۱۶,۳۸۰
۲,۱۶۷,۷۱۰,۰۷۷	۲,۲۹۲,۶۱۰,۱۴۶	۱۶۰,۱۶۸,۶۵۴	۲۵	۲,۴۵۲,۷۷۸,۸۰۰
۲,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۵	-
۲۰,۱۴,۳۴۰,۰۰۰	-	-	۲۵	-
۱,۹۰۷,۰۰۰,۵۵۰-۱	۱,۹۲۹,۲۰۷,۹۲۸	-	۲۵	۱,۹۲۹,۲۰۷,۹۲۸
۱,۴۸۴,۳۲۷,۶۷۴	-	-	۲۵	-
۱,۳۷۹,۳۰۳,۵۲۴	۱,۴۶۲,۴۳۴,۹۵۷	۳۹,۰۶۵,۰۴۳	۲۵	۱,۵۰۱,۵۰۰,۰۰۰
۸۷۲,۲۹۹,۳۳۶	۹۲۲,۳۹۹,۴۸۹	۶۷۶,۰۰۰,۵۱۱	۲۵	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵۰,۲۲۱,۰۲۷	۷۹۴,۷۰۰,۵۲۵	۳۱,۵۷۰,۳۹۵	۲۵	۸۲۶,۲۷۰,۸۳۰
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۵	-
۴۴۳,۷۶۳,۱۵۸	-	-	۲۵	-
۳۳۳,۶۷۴,۷۷۶	۲۴۷,۹۶۱,۹۵۷	۲۰,۳۸۰,۴۳	۲۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۹,۰۰۰,۹۳,۷۳۷	-	-	۲۵	-
۱۰۸,۰۶۳,۰۰۰	۱۰۸,۰۶۳,۰۰۰	-	۲۵	۱۰۸,۰۶۳,۰۰۰
۶۰,۳۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۰۰,۰۰۰	-	۲۵	۶۰,۳۰۰,۰۰۰
۱۱,۷۷۰,۲۴۰	-	-	۲۵	-
۷,۳۲۷,۸۰۰	-	-	۲۵	-
۱,۴۶۲,۹۶۹	-	-	۲۵	-
۱۰۶,۷۹۸,۸۶۴	۱۱۳,۱۱۸,۳۲۳	۴,۷۲۶,۱۷۷	۲۵	۱۱۷,۸۴۴,۵۰۰
۹۴,۷۴۰,۲۷۲,۵۸۶	۶۲,۱۲۵,۰۴۵,۵۹۴	۱,۵۲۵,۶۳۵,۸۴۴	۲۵	۶۳,۶۵۰,۶۸۱,۴۳۸

نقل از صفحه قبل
فولاد مبارکه اصفهان
لیرینگ صنعت و معدن
پاما
شرکت ملی صنایع مس ایران
سرمایه گذاری بانک ملی ایران
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
سرمایه گذاری صدر تامين
داده گستر عصر نوین-های وب
معادن بافق
توسعه معادن روی ایران
بانک ملت
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
ایران تایر
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
سپید ماکیان
داروسازی کوثر
لیرینگ کار آفرین
سیمان ساوه
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
لامپ پارس شهاب
جمع

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

۸-۲ سود دریافتی سپرده های بانکی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
توزیل شده	توزیل شده	توزیل	توزیل نشده
۳۲,۶۷۹,۴۷۳	۳۲,۶۷۹,۴۷۳	۱۰۷,۴۴۹	۳۲,۷۸۶,۹۱۲
۳۲,۶۷۹,۴۷۳	۳۲,۶۷۹,۴۷۳	۱۰۷,۴۳۹	۳۲,۷۸۶,۹۱۲
۱۰,۲۰۰,۰۶۲۹	۹۷,۸۱۰,۱۲۳	۸۱۹,۹۹۷	۹۸,۶۳۰,۱۲۰
۳۰,۵۶۹,۰۴۸	۲۱۶,۸۰۲,۱۶۶	۲,۳۷۵,۹۱۴	۲۱۹,۱۷۸,۰۸۰
۵۴۶,۱۳۴,۲۵۱	۴۷۷,۸۶۸,۱۳۱	۵,۴۲۰,۲۰۳	۴۸۳,۲۸۸,۳۳۴
-	۹۸,۳۰۶,۹۳۵	۳۳۲,۲۰۱	۹۸,۶۳۰,۱۳۶
۱۰۱۹,۸۸۴,۸۷۴	۹۵۶,۱۴۶,۳۰۱	۹,۱۵۴,۱۹۳	۹۶۵,۳۰۰,۴۹۴

بانک آینده شعبه ولیعصر-ساعتی شماره حساب ۰۴۰۲۰۷۵۱۵۹۰۰۷
بانک آینده شعبه ولیعصر-ساعتی شماره حساب ۰۴۰۲۰۷۵۱۷۳۰۰۷
بانک رفاه شعبه خسرو شمالی شماره حساب ۳۰۶۴۲۶۰۸۰
بانک پاسارگاد شعبه پارک ساعتی شماره حساب ۱-۱۴۸۲۶۳۴۱-۹۰۱۲-۳۴۹
بانک پاسارگاد شعبه پارک ساعتی شماره حساب ۲-۱۴۸۲۶۳۴۱-۹۰۱۲-۳۴۹
بانک دی شعبه یوسف آباد شماره حساب ۰۴۰۵۵۸۶۲۲۰۰۰

۹- سایر دارایی ها (مبالغ به ریال)

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و... می باشد که تا تاریخ تهیه صورت تالیس داراییها مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال مالی 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 مستهک 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 مستهک می شود. در این صندوق مدت زمان استهک مخارج برگزاری مجامع از زمان ایجاد تا پایان همان سال می باشد.

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال
۸۲۸,۱۶۳,۸۲۲	۶۶۰,۶۳۲,۳۲۷	۲۲۸,۴۵۲,۰۴۰	۶۰,۹۲۰,۵۴۵
۱۶,۹۴۹	۳,۱۸۱,۴۰۷	۸۰,۵۴۲	۳,۲۴۵,۰۰۰
۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵	۷۴,۱۶۶,۶۷۷	۲۵,۸۳۳,۳۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۴۵۰,۳۰۶,۸۸۶	۹۵۵,۷۰۳,۳۲۶	۲۵۴,۳۶۵,۹۰۵	۱۶۴,۱۶۵,۵۴۵
			۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵
			۱۰,۴۵۰,۳۰۶,۸۸۶

مخارج نرم افزار
مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها
سایر حسابهای دریافتی

به دلیل تغییر سال مالی مانده ابتدای سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ با مانده ابتدای دوره ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ متفاوت است.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۰- موجودی نقد (مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی شعبه یوسف آباد- ۰۱۰۳۶۲۸۱۲۱۰۰۸
۹۴,۹۳۵,۲۷۱	۹۴,۹۳۵,۲۷۱	بانک آینده شعبه ولیعصر ساعی - ۰۱۰۰۳۱۶۷۷۶۰۰۵
۵۹۲,۷۲۴,۹۴۳	-	بانک پاسارگاد شعبه پارک ساعی - ۲-۱۴۸۲۶۳۴۱-۸۱۰۰-۳۴۹
۶۹۷,۶۶۰,۲۱۴	۱۰۴,۹۳۵,۲۷۱	

۱۱- جاری کارگزاران (مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	گردش بستانکار
۶,۱۴۲,۹۳۵,۳۵۳	(۱۷,۸۳۳,۱۶۵,۶۱۱)	۲۷۷,۷۹۲,۸۸۴,۱۵۰
۱۲۷,۰۴۴,۹۴۲	۱۲۱,۲۰۰,۵۷۱	۵,۸۴۴,۳۷۱
۱۲,۲۵۳,۷۴۵,۴۷۵	۴۶,۱۵۹	۵۷,۴۵۷,۴۳۷,۳۰۷
۲,۴۹۲,۶۵۵	-	۲,۴۹۲,۶۵۵
۲۱۴,۹۵۳,۰۳۰	۱۴۸,۶۴۲,۶۰۱	۱۰۶,۵۱۷,۱۹۹
۱۸,۷۴۱,۱۷۱,۴۵۵	(۱۷,۵۶۳,۲۷۶,۲۸۰)	۳۳۵,۳۶۵,۱۷۵,۶۸۲
۲۹۹,۰۶۰,۷۲۷,۹۴۷		

شرکت کارگزاری بانک مسکن
شرکت کارگزاری رضوی
شرکت کارگزاری سهم آشنا
شرکت کارگزاری دانیان پارس
سایر دریافتنی‌ها - تعدیلات ناشی از
سقف کارمزد

به دلیل تغییر سال مالی مانده ابتدای سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ با مانده ابتدای دوره ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ متفاوت است.

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق (مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۹,۰۸۸,۶۵۵,۸۶۳	۹,۸۲۱,۷۹۲,۶۰۷	مدیر صندوق
۱۸,۶۲۸,۴۹۲,۹۲۸	۱۲,۸۴۹,۱۴۴,۶۳۸	بازارگردان
۷۱۶,۵۷۵,۳۴۰	۶۶,۵۷۵,۳۴۰	متولی
۱۹۶,۵۹۹,۵۲۴	۱۲۱,۳۴۴,۸۵۴	حسابرس
۲۸,۶۳۰,۳۲۳,۶۵۵	۲۲,۸۵۸,۸۵۷,۴۳۹	

* 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.

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر (مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۱,۱۳۶,۴۱۳,۲۷۳	۲۰۹,۹۱۳,۲۷۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
	۹۲۶,۵۰۰,۰۰۰	آپونمان نرم افزار
۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰	۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰	ذخیره تصفیه
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۳,۰۵۸,۲۸۱,۹۹۳	۳,۰۵۸,۲۸۱,۹۹۳	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشتنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۴-خالص دارایی‌ها (مبالغ به ریال)

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۳۵۹,۳۴۴,۴۸۴,۵۸۴	۱۹,۳۸۲,۶۳۰	۲,۱۲۵,۸۷۴,۱۴۳,۴۹۳	۱۸,۰۸۲,۶۳۰
۱۳۱,۳۶۵,۸۰۱,۹۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۶۴,۴۳۳,۰۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۸۱,۹۰۰,۲۸۶,۵۸۲	۲۰,۳۸۲,۶۳۰	۲,۲۴۳,۴۳۸,۵۷۶,۵۱۵	۱۹,۰۸۲,۶۳۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار (مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
۴,۸۲۸,۴۰۱,۶۰۱	۱۰,۸۷۲,۸۱۹,۹۱۹	۱۵-۱
۸,۶۳۵,۳۲۵,۹۱۶	-	۱۵-۲
۳۸,۴۰۰,۹۳۰,۷۳۰	۳,۸۴۵,۴۶۹	۱۵-۳
۵۱,۸۶۴,۵۵۸,۲۴۷	۱۰,۸۷۶,۶۶۵,۳۸۸	

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام (مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	ارزش دفتری	تعداد	نمای فروش	شرکت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد		
(۳,۹۷۰,۷۴۳,۰۴۸)	(۳,۹۷۰,۷۳۷,۳۶۸)	-	-	-	ماشین سازی اراک
(۳۱,۱۸۷,۳۴۰,۱۸۵)	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین های وب
(۸,۷۱۵,۸۴۰,۴۵۱)	(۸,۷۱۵,۸۴۰,۴۵۱)	-	-	-	گروه اقتصادی کرمان خودرو
(۴,۸۷۷,۴۷۶,۴۶۲)	(۴,۸۷۷,۴۷۶,۴۶۲)	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
(۷,۶۶۶,۸۴۴,۷۵۷)	(۴۰,۷۳۱,۶۹۳۱)	-	-	-	تأمین سرمایه بانک ملت
(۵,۳۳۰,۱۶۶,۱۶۷)	(۳,۱۴۱,۱۱۱,۷۲۹)	-	-	-	سیمان کرمان
(۵۰,۷۴۸,۴۱۱,۰۷۰)	(۲۰,۱۱۳,۴۸۲,۹۴۱)	-	-	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
(۵۰,۷۴۸,۴۱۱,۰۷۰)	(۳۰,۱۱۲,۴۸۲,۹۴۱)	-	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
(۱۰,۱۴۰,۷۹۱,۳۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	لایزینگ صنعت و معدن
۲,۳۷۱,۵۴۱,۰۸۵	۲,۳۷۱,۵۴۱,۰۸۵	-	-	-	-	-	-	بیمه ما
۳,۰۳۲,۱۳۲,۵۵۰	-	۱۱۷,۵۰۸,۹۷۳	۵۲,۶۴۹,۰۸۸	۱۰,۳۸۳,۳۳۲	۱۰,۷۴۷,۳۷۶,۱۰۷	۱۰,۹۲۹,۸۱۷,۴۰۰	۴,۰۹۵,۳۰۵	بیمه البرز
(۹۸,۶۹۵,۶۲۶)	-	۸۱۷,۶۲۹,۱۸۳	۶۶,۹۵۵,۱۱۸	۱۲,۷۲۱,۲۹۶	۱۲,۴۹۳,۷۱۷,۴۹۷	۱۳,۳۹۱,۰۲۳,۰۹۴	۲,۴۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۵,۳۳۷,۰۳۲,۴۱۲)	-	-	-	-	-	-	-	ایران راقم
۳,۴۸۱,۹۱۵,۳۹۱	(۲,۹۸۷,۹۱۵,۹۱۷)	۳۶۸,۶۵۱,۷۳۰	۱۰۹,۱۸۷,۸۶۰	۲۰,۷۴۵,۴۸۲	۲۱,۳۳۸,۹۸۷,۵۴۸	۲۱,۸۳۷,۵۷۲,۶۲۰	۸۰۲,۴۹۴	معدنی و صنعتی چادرملو
۶,۶۸۴,۶۶۶,۴۲۴	-	۲۴۵,۰۷۴,۸۴۴	۳۲,۴۷۹,۰۵۱	۸,۲۶۰,۹۴۲	۸۳۹,۹۹۵,۶۵۳	۸۶۹,۵۸۱۰,۴۹۰	۱,۰۴۴,۴۰۹	سرمایه گذاری سپه
۵,۸۳۲,۳۴۰,۵۵۶	-	-	-	-	-	-	-	سن نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۸,۳۳۵,۱۹۹,۰۴۴	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۵,۹۲۹,۸۹۵,۴۵۶	-	(۱۰۰,۲۰۳,۸۰,۴۴)	۲۶,۷۲۴,۰۰۸	۸,۸۷۷,۴۹۲	۱۰,۲۹۱,۵۰۷,۸۵۲	۹,۳۴۴,۸۰۱,۳۰۸	۷۸۲,۰۷۵	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
(۸۸۱,۸۱۸,۶۹۴)	(۸۸۱,۸۱۸,۶۹۴)	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۴,۳۰۷,۲۸۷,۱۸۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خاراگ
۱۱,۳۶۲,۹۸۵,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سازند
۵,۳۹۶,۱۶۰,۶۵۴	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۱,۷۰۹,۱۳۰,۸۱۳	-	۲۵۳,۵۵۵,۶۵۸	۱۶,۶۰۱,۵۰۹	۳۰,۵۱۳,۹۳۶	۳۱,۶۷۵,۶۲۰,۴۶۷	۳۲,۱۲۰,۳۰۱,۵۷۰	۱,۹۶۲,۱۲۴	فولاد خوزستان
۴,۴۴۴,۷۷۶,۳۷۶	-	۱۴۸,۱۸۶,۱۲۷	۲۱,۱۸۲,۳۶۶	۴,۰۲۴,۸۱۵	۴,۰۶۳,۳۷۸,۷۸۲	۴,۲۳۶,۶۷۳,۱۰۰	۱۰۳,۱۹۰	سیمان ارومیه
۱,۱۵۵,۷۸۷,۴۲۶	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۵,۳۱۱,۱۵۲,۴۸۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۴,۰۲۲,۹۵۵,۰۶۰	-	(۲۶,۲۹۶,۳۶۴)	۲۳,۳۱۹,۸۹۹	۴,۴۳۰,۷۵۹	۴,۶۶۲,۵۲۵,۴۹۶	۴,۶۶۳,۹۷۹,۷۹۰	۲۳۴,۸۵۳	سیمان فارس و خوزستان
۱,۲۶۳,۰۳۴,۴۶۴	-	-	-	-	-	-	-	توسعه سعادن و فلزات
(۱۲,۹۰۶,۸۷۶,۳۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۴,۶۱۲,۶۷۶,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۵۶۱,۳۰۸,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت ارزش سرمایه صن ب کنسوری
(۴۱۸,۸۷۸,۷۹۶)	(۳۱,۶۱۰,۶۷۶,۴۶۷)	۹۳۲,۰۱۲,۱۰۷	۵۲۶,۰۹۹,۸۹۹	۹۹,۹۵۷,۹۶۴	۱۰۳,۶۷۱,۹۰۹,۴۰۲	۱۰۵,۳۱۹,۹۷۹,۳۷۲	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
(۴۱۸,۸۷۸,۷۸۶)	(۳۱,۶۱۰,۶۷۶,۴۶۷)	۹۲۲,۰۱۲,۱۰۷	۵۲۶,۰۹۹,۸۹۹	۹۹,۹۵۷,۹۶۴	۱۰۳,۶۷۱,۹۰۹,۴۰۲	۱۰۵,۲۱۹,۹۷۹,۳۷۲	-	نقل از صفحه قبل
۲۸۲,۵۰۲,۳۳۸	۲۸۲,۵۰۲,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس آریان
۷۵۰,۳۲۱,۸۸۶	-	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
۶۳۵,۴۳۱,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۳۹۶,۹۷۳,۰۸۸)	(۲۹۶,۹۷۳,۰۸۸)	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی ابال کانی پارس
۶۳۲,۵۳۳,۸۶۳	-	(۳۰,۲۳۳,۴۷۴)	۳۱,۷۸۰,۴۳۳	۶,۳۴۸,۴۹۱,۴۱۸	۶,۳۵۰,۸۶۸,۰	۳۰,۴۶۹۹	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳,۱۲۸,۳۷۳,۰۹۰	-	۱,۳۲۲,۶۸۱,۵۱۱	۲۹,۴۵۰,۰۰۰	۵,۵۹۵,۴۹۰	۴,۶۳۲,۲۷۲,۹۹۹	۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی غدیر
۸۸۸,۹۱۵,۹۷۱	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ساوه
۱۱۱,۰۶۸,۶۲۵	۱۱۱,۰۶۸,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
(۷۶,۵۵۵,۹۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	بیمه نوین
(۳,۷۴۶,۰۵۳,۳۴۲)	-	-	-	-	-	-	-	لاپس پارس شهپ
۱۳۳,۶۸۶,۹۴۴	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ کارآفرین
۱,۳۴۹,۱۱۹,۰۲۰	۱,۳۴۹,۱۱۹,۰۲۰	-	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کورش
(۱۷۵,۶۲۵,۳۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	صندوق واسطه گری مالی یکم سهام
۷۷,۱۰۶,۵۷۱	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری کوثرهمن
۱۰,۳۴۱,۲۲۸,۹۶۱	-	۲۷۰,۱۲۹,۹۰۹	۱۲۱,۴۴۵,۶۷۷	۲۳,۰۷۴,۳۲۴	۲۳,۸۷۴,۴۸۶,۴۴۰	۲۴,۲۸۹,۱۲۶,۳۵۰	۴۱۰,۶۳۳	سپید ماکیان
۲۹,۶۸۶,۶۷۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری هلمون صبا
۱۱۷,۸۳۹,۸۵۸	-	-	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
(۲۴,۹۶۹,۵۱۸)	(۲۴,۹۶۹,۵۱۸)	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۳۹,۲۶۵,۵۷۳	-	-	-	-	-	-	-	س. و خدمات مدیریت صنعت. پ کشوری
۳۵,۷۳۶,۲۶۴	۳۵,۷۳۶,۲۶۴	-	-	-	-	-	-	گسترش صنایع روی ایرانیان
۴,۵۰۵,۶۶۱,۶۹۰	(۲۰,۱۵۲,۱۹۲,۸۲۶)	۲,۳۸۲,۶۰۰,۱۰۳	۷۰۸,۷۷۶,۰۰۹	۱۳۴,۶۶۶,۰۳۱	۱۳۸,۵۲۷,۱۶۰,۲۵۹	۱۴۱,۷۵۵,۲۰۲,۰۲۰	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش ففتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
۴۵۵,۶۶۱,۶۹۰	(۳۰,۱۵۴,۱۹۲,۸۲۶)	۲,۳۸۴,۶۰۰,۱۰۳	۷۰۸,۷۷۶,۰۰۹	۱۳۴,۶۶۶,۳۱	۱۳۸,۵۲۷,۱۶۰,۲۵۹	۱۴۱,۷۵۵,۲۰۲,۴۰۲		نقل از صفحه قبل
-	-	۳۵۰,۳۹۹,۷۰۹	۳۳,۹۳۵,۶۸۳	۴,۵۴۷,۷۵۰	۴,۴۰۸,۲۵۳,۱۹۸	۴,۷۸۷,۱۳۶,۳۴۰	۲۵۲,۶۸۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	-	۱۲۰,۵۶۶,۸۸۷	۸,۵۳۶,۷۷۹	۱,۶۲۱,۹۶۱	۱,۵۷۶,۶۲۰,۳۵۲	۱,۷۰۷,۳۵۵,۹۷۹	۴۵۱,۸۰۱	تولید تجهیزات استنکین هیکو
-	-	۳,۳۶۰,۰۰۱,۴۹۹	۴۸۰,۳۸۲,۸۱۱	۹,۱۲۷,۰۱۱	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۹,۶۰۷,۵۵۶,۳۸۳	۶۵۰,۸۰۴	توسعه سازه های نرم افزاری نگین
-	-	(۱۸۱,۱۲۰,۶۹۴)	۸,۶۹۶,۹۳۶	۱,۶۵۲,۴۱۲	۱,۹۱۰,۱۵۸,۶۶۶	۱,۷۳۹,۳۸۷,۳۲۰	۵۲,۹۴۷	آریان کیمیا تک
-	-	۳,۹۳۶,۶۳۱,۲۸۷	۵۲,۱۷۱,۶۳۵	۹,۹۱۲,۳۸۸	۶,۴۳۵,۶۱۱,۷۴۵	۱۰,۴۳۴,۳۲۷,۰۵۵	۳۰۳,۷۳۶	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	-	۴۷۱,۰۸۹,۳۳۴	۵۴,۹۹۳,۵۷۹	۱۰,۴۴۸,۶۵۰	۱۰,۴۶۲,۱۸۴,۲۵۷	۱۰,۹۹۸,۷۱۵,۸۲۰	۳۹۶,۴۹۳	مس شهیدباهر
-	-	(۲۳۴,۹۳۱)	۴۱۰,۴۸۰	۷,۷۹۷	۸,۴۰۵,۶۸۶	۸,۲۰۹,۶۰۰	۲۲۴	پارس فولاد سبزوار
۶۵۱,۱۰۲,۷۵۸	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
-	-	۴۳۳,۷۷۰,۶۲۲	۳۹,۷۵۴,۱۲۰	۵۶,۹۵۲,۲۶۹	۵۹,۱۷۰,۳۴۸,۵۹۹	۵۹,۹۵۰,۸۲۵,۶۱۰	۴,۸۵۴,۶۸۳	پالایش نفت اصفهان
(۳۲۸,۳۶۲,۸۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
-	-	۷,۱۲۶,۱۰۳	۴,۶۶۸,۵۷۸	۸۸۶,۹۹۳	۹۲۱,۰۳۳,۹۳۶	۹۳۳,۷۱۵,۶۱۰	۶۱,۸۱۱	سیمان مازندران
۴,۸۲۸,۴۰۱,۶۰۱	(۳۰,۱۵۴,۱۹۲,۸۲۶)	۱۰,۸۷۲,۸۱۹,۹۱۹	۱,۲۰۹,۶۱۲,۶۴۸	۳۲۹,۸۳۳,۲۶۲	۳۲۹,۶۱۰,۳۷۶,۲۹۰	۳۴۱,۹۲۲,۵۳۲,۱۱۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
۹,۵۰۰,۲۰۰,۵۴۳	-	-						ح. سرمایه گذاری دارویی تامین
(۸۶۴,۹۹۱,۷۰۷)	(۸۶۴,۹۹۱,۷۰۷)	(۸۶۴,۹۹۱,۷۰۷)						ح. سرمایه گذاری خوارزمی
(۳,۹۲۰)	-	-						ح. ماشین سازی اراک
۸,۶۳۵,۲۲۵,۹۱۶	(۸۶۴,۹۹۱,۷۰۷)	-	-	-	-	-		

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۵-۳ - سود حاصل از فروش اوراق

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
۹,۴۵۲,۶۳۰,۸۸۶	۱۱۶,۳۳۷						اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۵,۶۹۱,۶۳۸,۵۹۶	۳۱۵,۵۰۷,۱۵۹						اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۷,۶۹۷,۹۰۹,۳۵۰	۳۴,۳۶۰,۰۰۴						اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۸
۲,۳۸۸,۳۲۸,۵۶۳	-						مراجعه علم دولت ۶۹-ش-۳۱۰
۵,۰۹۷,۷۰۳,۳۲۲	۲,۸۳۰,۱۴۰,۶۲۲						اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
۲,۱۵۷,۱۸۷,۵۷۸	۲,۱۵۷,۱۸۷,۵۷۸						اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۱,۳۲۱,۳۴۹,۴۹۸	۱,۳۲۱,۳۴۹,۴۹۸						اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۱
۶۱۳,۳۸۷,۲۵۹	۶۱۳,۳۸۷,۲۵۹						اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
(۱۹,۸۰۲,۰۴۸)	-		۳۲۸,۰۶۲	۱,۸۰۹,۶۷۱,۹۳۸	۱,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۰	صکوک اجاره فارس ۳۷-۰۳۷ / ۱۸ ماهه ۱۸٪
۱,۶۳۸,۸۹۳,۸۸۷	-						اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵
۴۴۹,۳۶۶,۹۳۰	۴۴۹,۳۶۶,۹۳۰						اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۱,۰۴۹,۳۰۴,۵۹۱	-						اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۳۰۱,۸۸۵,۸۳۲	۳۰۱,۸۸۵,۸۳۲						اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۱۹,۷۵۸,۸۵۴	۱۹,۷۵۸,۸۵۴						اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
۱۴۳,۷۸۴,۱۴۵	-						اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱
(۳۱,۰۹۰,۴۴۵)	(۳۱,۰۹۰,۴۴۵)						اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۳۷,۹۷۲,۱۳۶,۷۹۸	۸,۰۰۱,۷۶۹,۵۲۸	-	۳۲۸,۰۶۲	۱,۸۰۹,۶۷۱,۹۳۸	۱,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
۳۷,۹۷۲,۱۳۶,۷۹۸	۸,۰۰۱,۷۶۹,۵۲۸	-	۳۲۸,۰۶۲	۱,۸۰۹,۶۷۱,۹۳۸	۱,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰			نقل از صفحه قبل
۶۱,۳۰۰,۲۸۳	۶۱,۳۰۰,۲۸۳							اسناد خزانه - م ۹۹ - بودجه ۲۰۳۲۱-۹۹
۳۲,۹۶۹,۹۱۶	۳۲,۹۶۹,۹۱۶							اسناد خزانه - م ۹۸ - بودجه ۱۰۵۰۳-۹۸
۲۷۸,۴۹۶,۱۴۱	-	۳,۸۴۵,۴۶۹	۶۷,۷۸۷	۸۹,۵۸۶,۷۴۴	۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰		گام بانک پارسیان ۰۰۱۲
۶۵,۷۰۸,۳۶۹	-							اسناد خزانه - م ۹۸ - بودجه ۲۰۹۰۶-۹۸
۳۷۰,۳۹۷	۳۷۰,۳۹۷							اسناد خزانه - م ۱۵ - بودجه ۱۰۴۰۶-۹۸
۴۹۰,۳۶	۴۹۰,۳۶							اسناد خزانه - م ۱۳ - بودجه ۰۰۰۵۱۸-۹۷
-	۱۷۳,۵۵۱,۵۷۰							اخر ۹۱۴
۳۸,۴۰۰,۹۳۰,۷۳۰	۸,۲۵۹,۹۱۰,۶۲۰	۳,۸۴۵,۴۶۹	۳۹۵,۸۴۹	۱,۸۹۹,۲۵۸,۶۸۲	۱,۹۰۳,۵۰۰,۰۰۰			جمع

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه متنهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱/۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه متنهی به ۳۰ آذر مه ۱۴۰۰	یادداشت
۱۴۰,۲۸,۵۶۲,۸۸۴	(۱۴۶,۹۴۲,۷۷۲,۷۱۸)	۱۶-۱
۱۱,۲۶۹,۶۶۴,۱۷۳	۲۳,۸۶۹,۷۶۶,۷۱۷	۱۶-۲
۱۵۲,۵۵۰,۲۲۸,۰۵۶	(۱۲۳,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۱)	
	(۱۸,۴۸۱,۲۵۰,۸۲۱)	
	(۱۲۶,۳۹۲,۷۱۴,۴۰۰)	
	(۱۰۷,۹۱۱,۴۶۳,۵۷۹)	

سود (زبان) تحقق نیافتہ نگہداری اور اق بہادار

سود تحقق، نیافته نگهداری اوراق، مشارکت

۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

[illegible]

de dno de, [a]

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سودزبان) تحقق نیافته تکاملی	سودزبان) تحقق نیافته تکاملی	سودزبان) تحقق نیافته تکاملی	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
۲۰,۳۳۰,۲۰۰,۲۰۱	(۴۶,۵۵۱,۷۸۰,۶۱۳)	(۶۵,۱۵۳,۲۵۷,۹۳۲)	۲,۷۲۸,۵۵۹,۷۳۰	۵۴۴,۸۶۶,۳۲۴	۶۴۴,۶۶۶,۸۷۸,۱۳۰	۵۸۲,۱۸۶,۹۴۶,۱۵۲		نقل از صفحه قبل
۲۰,۳۱۲,۸۶۶,۳۹۴	(۷,۵۱۹,۵۵۶,۳۸۸)	(۳۰,۴۱۶,۶۶۴,۱۰۰)	۲۳۲,۷۳۴,۳۲۸	۵۵۸,۰۷۶,۰۰۷	۷۸,۴۳۶,۸۸۱,۸۱۵	۵۸,۷۴۴,۸۴۹,۵۷۰	۳,۷۸۲,۶۶۹	سیمان فارس و خوزستان
۹,۳۳۸,۰۷۵,۴۹۱	-	(۴۴۲,۵۶۳,۲۶۹)	۳۳۲,۳۳۰,۸۹۳	۴۴,۱۶۱,۸۷۰	۴۶,۶۵۲,۵۹۹,۰۶۶	۴۶,۶۵۲,۱۷۸,۵۶۰	۳,۶۷۷,۷۰۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱۸,۹۷۵,۹۵۳,۰۹۸	۳,۴۵۲,۳۳۸,۷۸۸	(۹,۸۹۴,۶۷۵,۳۸۹)	۳۱۴,۹۷۴,۸۴۳	۵۹,۴۵۵,۲۲۰	۷۲,۵۱۴,۸۳۳,۸۲۶	۶۲,۹۹۴,۹۶۸,۵۰۰	۲,۴۸۰,۳۸۵	سرمایه گذاری دارویی تلن
۲,۹۴۳,۸۰۱,۹۱۰	(۵۹۷,۰۵۹,۶۹۱)	(۱,۳۶۰,۵۵۵,۴۳۲)	۱۳۰,۷۰۳,۸۶۴	۲۴,۸۳۳,۷۳۴	۲۷,۳۵۵,۷۹۰,۶۰۴	۲۶,۱۴۰,۷۷۲,۷۷۰	۴۰,۶۵۴,۴۲۹	فولاد خوزستان
۱۹,۸۰۶,۶۲۰,۰۰۰	-	۶,۱۹۶,۳۳۶,۹۸۰	۶۳۳,۵۸۱,۵۵۱	۸۸۰,۸۰۰,۴۹۵	۸۵,۹۶۸,۴۱۱,۱۹۴	۹۲,۷۱۶,۳۱۰,۳۲۰	۲,۸۶۲,۴۹۸	گسترش نفت و گاز پارسیان
۷,۷۰۰,۳۱۳,۰۰۵	-	(۱۱,۳۶۳,۷۶۷,۳۶۳)	۳۳۷,۶۵۹,۹۴۵	۴۵,۱۱۸,۵۳۰	۵۸,۵۷۴,۳۷۱,۸۸۸	۴۷,۴۹۳,۱۸۹,۰۰۰	۱,۷۵۹,۰۰۷	پخش هجرت
۷,۵۴۷,۳۸۸,۶۷۷	۶۷۲,۹۱۰,۰۰۷	(۳,۴۶۴,۳۳۵,۴۳۳)	۱۰,۵۷۳,۷۶۳	۲۰,۱۰۰,۸۱۵	۳۴,۴۹۷,۰۹۳,۳۴۵	۲۱,۱۵۸,۷۵۲,۵۰۰	۱,۳۸۲,۹۲۵	گروه مینا (سهلی عام)
۲۴,۴۴۸,۸۱۲,۶۰۰	۵,۹۴۹,۱۶۶,۵۸۳	(۱,۸۶۱,۳۲۷,۲۹۱)	۲۸۵,۴۰۵,۴۲۸	۵۴,۳۲۷,۳۱۰	۵۸,۶۰۲,۷۰۰,۴۳۲	۵۷,۰۸۱,۰۸۵,۶۰۰	۱,۳۳۷,۴۲۰	پژوهشی سازند
(۳۱,۰۹۶,۶۳۳)	(۳۰,۲۸۱,۱۴۲)	(۵,۸۹۱,۰۰۰,۶۴۷۶)	۳۳۲,۷۵۹,۶۶۹	۴۶,۰۳۹,۳۳۷	۵۴,۰۵۴,۶۵۰,۳۵۰	۴۸,۴۵۱,۹۳۳,۸۸۰	۵۶۲,۸۷۴	سرمایه گذاری صنایع
(۱۶,۳۰۰,۳۱۵)	-	۲۸۴,۶۳۸,۰۱۶	۴۴,۳۷۶,۹۱۹	۸۴۱۴,۶۱۵	۸۵,۱۸۰,۵۶۰,۳۰۰	۸۸,۵۵۳,۳۸۳,۷۵۰	۱,۰۶۰,۵۲۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۵,۹۵۵,۴۷۲,۸۲۴	(۵,۶۵۵,۴۶۸,۵۴۶)	(۷,۳۲۸,۹۷۰,۱۷۲)	۱۴۷,۴۷۰,۱۰۰	۲۸۰,۱۹۳,۳۱۹	۳۶,۵۴۷,۵۰۰,۷۵۳	۲۹,۳۹۴,۰۲۰,۰۰۰	۹۴۲,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۳,۸۱۹,۲۹۵,۵۰۰	(۱۰,۸۰۶,۳۱۰,۰۳۸)	۵۹۵,۵۹۶,۵۹۰	۱۵۲,۷۸۶,۲۰۸	۲۹,۳۱۳,۳۸۰	۲۹,۷۷۹,۸۱۹,۴۲۲	۳۰,۵۵۷,۳۴۱,۶۰۰	۷۴۸,۹۵۲	سیمان ارومیه
۲,۳۳۵,۱۱۴,۶۴۶	۶۲,۵۴۰,۱۶۶	-	-	-	-	-	-	معنی و صنعتی چادرملو
۲,۶۳۳,۷۷۱,۳۵۲	-	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۱,۲۲۰,۳۴۶,۳۷۸	-	-	-	-	-	-	-	توسعه سلسله ی نرم افزاری تکین
۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴	-	۲,۵۳۱,۶۷۲,۷۳۹	۴۵۱,۰۴۰,۷۹۶	۸,۵۶۹,۹۱۱	۶,۴۳۵,۶۱۱,۷۵۴	۹,۰۲۰,۹۵۹,۲۰۰	۳۰,۳۷۴	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۱,۷۶۵,۱۰۸,۴۶۸)	-	(۴,۵۰۵,۳۶۵,۱۳۹)	۹۹,۲۱۵,۵۶۷	۱۸,۸۶۴,۴۹۸	۳۶,۲۴۶,۳۱۷,۶۰۶	۱۹,۸۵۷,۳۱۳,۴۸۲	۴۶۰,۱۸۲	سیمان ساوه
۱,۲۰۳,۱۰۰,۵۵۹	-	-	-	-	-	-	-	سیند ماکیان
۱۱,۹۱۸,۷۴۱,۶۰۰	(۱۰,۸۱۰,۳۴۵,۹۹۶)	(۹۳۸,۷۱۰,۵۵۱)	۱۵۷,۶۶۱,۱۷۹	۲۹,۹۵۵,۶۲۴	۳۳,۶۸۳,۳۲۹,۶۳۸	۳۱,۵۳۲,۳۳۵,۸۹۰	۳۳۸,۴۶۱	پژوهشی غدیر
(۸۳۰,۴۳۵,۴۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	مس شهباندر
۲,۴۲۱,۴۰۰,۱۲۲۵	۱۰,۱۲۵,۵۹۰,۵۱۰	(۷۳,۳۷۵,۸۰۰)	۳۳,۳۳۳,۹۷۵	۶,۵۲۱,۵۵۵	۶,۸۹۷,۳۲۵,۳۷۰	۶,۸۹۴,۷۹۵,۰۰۰	۱۴۷,۶۳۰	ج. پژوهشی جم
(۶۷,۵۷۴,۱۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان مازانران
۱۴۰,۳۳۰,۱۲۶,۹۷۹	(۶۱,۳۶۳,۷۶۱,۸۱۹)	(۱۲۳,۶۱۱,۶۵۰,۱۱۲)	۵,۷۱۵,۷۰۰,۶۷۸	۱,۱۱۲,۴۴۳,۷۱۵	۱,۳۹۵,۴۳۰,۴۳۲,۴۳۳	۱,۱۷۹,۶۳۶,۹۳۵,۶۷۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سود(زیان) تحقق نیافته تکهارزی	سود(زیان) تحقق نیافته تکهارزی	سود(زیان) تحقق نیافته تکهارزی	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام شرکت
۱۴۰,۳۴۰,۱۲۶,۹۷۹	(۶۱,۳۶۳,۷۶۱,۸۱۹)	(۱۲۴,۶۱۱,۶۵۰,۰۱۲)	۵,۷۱۵,۷۰۹,۶۷۸	۱,۱۱۲,۴۴۳,۷۱۵	۱,۳۹۵,۴۲۰,۴۳۲,۲۹۳	۱,۱۷۹,۶۲۶,۹۲۵,۶۷۴	-	نقل از صفحه قبل
۶۶۸,۳۲۶,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	-	آرمان کیمیا تک
۱,۳۹۹,۱۷۵	-	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزوار
-	(۱۱۰,۰۸۵,۶۹۵,۳۰۳)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	(۱۲,۵۲۶,۹۵۸,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
-	۳۴۵,۹۱۴,۷۶۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
-	(۳۲۰,۹۳۰,۶۵۸,۷۸۸)	(۷۵,۳۸۰,۵۷۳)	۸,۳۳۰,۰۰۰	۱,۵۶۲,۷۰۰	۱,۷۱۱,۵۸۶,۸۷۳	۱,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	لاده گستر عمرنوبین حامی وب
-	(۱۱۱,۰۴۰,۱۸۹,۶۰۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
-	(۵,۸۶۶,۵۲۲,۷۶۰)	-	-	-	-	-	-	تاسین سرمایه پلک ملت
(۶۲۹,۱۸۸,۴۹۶)	(۶۲۹,۱۸۸,۴۹۶)	-	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کوروش
-	(۳,۳۲۸,۵۴۱,۱۰۰)	-	-	-	-	-	-	لیرینگ صنعتی
-	(۵,۷۵۱,۰۷۶,۳۷۵)	-	-	-	-	-	-	ایران راقم
-	(۵۵۹,۹۴۵,۰۹۴)	-	-	-	-	-	-	لامپ پارس شهاب
-	(۶,۸۲۴,۴۴۶,۳۸۱)	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
-	(۵۴۸)	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
-	(۲,۴۸۵,۷۸۳,۱۸۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خاکی
-	-	(۳,۳۲۶,۳۳۶,۱۷۶)	۷۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۷,۶۰۰	۱۶,۴۴۹,۷۸۸,۵۷۶	۱۴,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
-	-	(۱,۱۶۵,۱۰۸,۱۳۱)	۴۰,۰۴۰,۰۰۰	۷,۶۰۷,۶۰۰	۹,۱۲۵,۴۶۰,۵۳۱	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	فروسیس ایران
-	-	۳,۰۰۰,۳۷۹,۹۹۶	۱۰۳,۱۵۹,۵۹۵	۱۹,۶۰۰,۳۲۳	۱۷,۵۰۷,۱۲۱,۰۸۶	۲۰,۳۳۱,۹۱۹,۰۰۰	۱,۸۷۵,۶۲۹	جسرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	-	۱,۹۱۷,۱۹۷,۳۳۵	۱۱۵,۵۲۱,۴۴۶	۲۱,۹۳۹,۰۷۵	۲۱,۰۴۹,۶۲۱,۳۶۴	۳۳,۱۰۴,۲۸۹,۳۲۰	۱۸۹,۴۲۶	پلی پروپیلن جم - جم پیل
-	-	(۵,۷۱۲,۴۹۳,۳۷۱)	۳۷۱,۰۰۰,۸۹۳	۵۱,۵۰۷,۲۷۰	۵۹,۶۰۷,۸۷۳,۷۵۷	۵۴,۲۱۸,۱۷۸,۵۴۹	۳,۸۰۷,۱۸۹	تکادو
-	۱۱۰,۴۴۶,۱۰۸	-	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایرانسان
-	۷۰,۷۹۳,۱۱۴	-	-	-	-	-	-	لیرینگ کار آفرین
-	۱۷۸,۳۴۶,۳۲۸	-	۶۶,۵۹۸,۰۰۰	۱۲,۶۵۲,۶۲۰	۱۲,۹۲۹,۵۹۰,۹۹۹	۱۳,۲۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کنسروی
-	-	۳۶۸,۰۶۱,۱۵۱	۴۰,۹۹۸,۹۰۵	۷,۷۸۹,۷۹۳	۷,۸۸۲,۹۳۱,۰۸۲	۸,۱۹۹,۷۸۰,۰۹۳۰	۳۷۰,۸۶۳	پتروشیمی پردیس
-	(۱۲۶,۳۹۲,۷۱۶,۴۰۰)	-	۶,۴۲۳,۳۸۸,۵۱۷	۱,۳۲۸,۶۱۲,۶۹۵	۱,۴۴۱,۶۸۴,۴۱۶,۵۶۱	۱,۳۲۲,۹۷۲,۷۰۳,۳۷۳	-	توسعه معادن روی ایران
۱۴۰,۲۸۰,۵۶۳,۸۸۴	(۱۲۶,۹۴۳,۷۷۶,۷۱۸)	(۱۲۶,۳۹۲,۷۱۶,۴۰۰)	۶,۴۲۳,۳۸۸,۵۱۷	۱,۳۲۸,۶۱۲,۶۹۵	۱,۴۴۱,۶۸۴,۴۱۶,۵۶۱	۱,۳۲۲,۹۷۲,۷۰۳,۳۷۳	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲- ۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
۱,۸۲۳,۳۴۷,۴۸۱	-	۱۱,۳۷۰,۸۱۸,۳۵۳	۲۰۰,۴۴۳,۵۷۰	۲۶۴,۹۰۲,۶۲۸,۰۷۷	۲۷۶,۴۷۳,۸۹۰,۰۰۰	۲۹۵,۶۹۴	گام بانک پارسیان ۰۰۱۲
(۵۳,۶۶۱,۰۷۷)	-	۲,۱۴۹,۴۱۰,۳۵۰	۳۹,۳۵۴,۷۷۶	۲۱۴,۹۴۱,۰۳۴,۸۷۴	۲۱۷,۱۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۹۸۰	صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷- ۳ ماهه ۱۸٪
۵,۶۳۸,۶۲۰,۱۸۰	۴,۱۰۵,۶۴۷,۶۴۴	۳,۲۴۴,۸۵۱,۸۱۵	۱۹,۶۹۹,۰۶۶	۱۰۵,۴۱۹,۹۵۳,۱۱۹	۱۰۸,۶۸۴,۵۰۴,۰۰۰	۱۶۷,۷۲۳	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۴,۸۹۸,۴۰۷,۳۸۸	۳,۰۷۱,۵۴۶,۵۱۹	۱,۵۷۶,۴۹۵,۶۲۳	۱۳,۹۴۳,۰۸۲	۷۵,۳۳۶,۹۱۰,۷۵۷	۷۶,۹۲۷,۳۴۹,۴۶۲	۱۱۳,۴۶۲	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
(۳۷,۰۴۹,۸۰۰)	(۷,۳۵۵,۱۸۳)	۱۳۹,۶۷۴,۶۸۰	۹۴۷,۰۳۱	۵۰,۸۴,۳۷۸,۲۸۹	۵,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش ۲۰۵
-	(۲,۸۸۹,۲۷۰)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱۱
-	۲۵,۵۱۴,۵۵۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
-	۶۳۹,۵۵۰,۷۴۰	-	-	-	-	-	اخزا ۹۱۴
-	۱,۲۹۶,۰۱۴,۲۱۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۰۰۶۲۱
-	۴,۴۱۰,۷۶۰,۴۰۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
-	۳,۸۹۳,۵۳۶,۱۳۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
-	۵۴۴۸۴۴۰,۹۵۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۱۲,۲۶۹,۶۶۴,۱۷۲	۲۲,۸۶۹,۷۶۶,۷۱۷	۱۸,۴۸۱,۲۵۰,۸۲۱	۲۷۴,۳۸۷,۵۲۵	۶۶۵,۶۸۴,۹۰۵,۱۱۶	۶۸۴,۴۴۰,۵۴۳,۴۶۲		جمع

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشتا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام (مبالغ به ریال)

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۵۰	۲۰۷,۴۲۸,۷۵۰	۲۱,۲۹۲,۱۱۵	۱۸۶,۱۳۶,۶۳۵	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۰/۰۷/۱۸	۱۵۰	۴۳۷۸,۰۴۸۵۰	۴۵,۹۰۱,۰۶۰	۳۹۱,۹۰۳,۷۹۰	-	-
پتروشیمی خارک						-	۴,۷۱۱,۳۹۲,۴۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو						-	۴,۵۴۶,۰۵۷,۱۹۴
پالایش نفت تبریز						-	۴,۱۷۸,۶۲۵,۶۵۸
فولاد خوزستان						-	۳,۳۸۵,۸۱۰,۳۳۸
بیمه نوین						۲,۶۴۱,۱۹۹,۵۲۸	۲,۸۰۹,۴۴۰,۳۲۰
تامین سرمایه بانک ملت						۱,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران						-	۱,۹۰۷,۰۰۰,۵۵۰
داده گسترعصر نوین های وب						۷۰۹,۲۰۳,۶۵۲	۷۵۰,۲۲۱,۰۲۷
سیمان ارومیه						۲,۸۱۰,۰۶۹,۷۴۰	۲,۹۷۸,۶۷۳,۹۲۴
سیمان فارس و خوزستان						۹,۶۷۵,۸۱۰,۴۲۸	۱۰,۳۶۷,۳۲۸,۰۲۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه						۱,۳۰۳,۳۲۳,۴۲۴	۱,۳۷۹,۶۰۳,۵۲۴
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی						۲۲۰,۵۴۳,۸۰۷	۲۳۳,۶۷۴,۷۷۶
پتروشیمی خراسان						۳۰۴,۰۹۸,۵۳۰	۳,۲۱۸,۷۴۴,۸۱۵
گروه توسعه مالی مهر آیدگان						۳,۸۰۶,۴۹۲,۸۸۹	۴,۴۲۱,۷۸۹,۰۰۰
نقل به صفحه بعد						۶۷,۱۹۳,۱۷۵	۶۴۵,۳۴۳,۶۰۰
						۵۷۸,۰۵۰,۳۲۵	۶۶۷,۶۸۰,۴۶۶,۴۰۵
						۲۶,۰۳۲,۶۳۰,۹۹۸	۲۹۰,۳۲۱,۰۹۷,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل			۶۴۵,۲۴۳,۶۰۰	۶۷,۱۹۳,۱۷۵	۵۷۸,۰۵۰,۴۲۵	۲۶,۰۳۲,۶۳۰,۹۹۸	۴۶,۷۶۸,۴۶۶,۴۰۵
پتروشیمی غدیر						۲,۵۱۰,۹۹۲,۹۰۸	۲,۶۵۷,۰۳۵,۶۴۷
لامپ پارس شهاب						-	۱۰۶,۷۹۸,۸۶۴
لیزینگ کارآفرین						-	۱۱,۷۷۰,۲۴۰
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان						-	۱,۴۶۲,۹۶۹
سپهر ماکیان						-	۱۰۸,۰۶۳,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی						-	۱۱۹,۰۹۳,۷۳۷
بانک ملت						-	۴۴۳,۷۶۳,۱۵۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی						-	۱,۴۸۴,۳۲۷,۶۷۴
بیجه البرز						-	۱,۸۷۴,۲۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدر تامین						-	۸۷۲,۲۹۹,۳۳۶
فولاد مبارکه اصفهان						-	۲,۱۶۷,۷۱۰,۰۷۷
توسعه معادن و فلزات						-	۲,۶۸۰,۳۲۶,۴۲۶
س.نفت و گاز و پتروشیمی تامین						-	۱۱,۹۸۹,۵۷۸,۳۶۱
سرمایه گذاری دارویی تامین						-	۱۰,۹۰۷,۹۳۰,۰۰۳
پتروشیمی سازند						-	۷,۹۰۸,۴۵۴,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان						-	۶,۱۶۷,۹۱۸,۸۸۰
سرمایه گذاری صندوق بازتنسنگی						-	۴,۸۹۸,۱۸۶,۷۱۶
پترو شیمی جم						-	۳,۱۵۲,۹۶۸,۰۰۰
جمع			۶۴۵,۲۴۳,۶۰۰	۶۷,۱۹۳,۱۷۵	۵۷۸,۰۵۰,۴۲۵	۲۸,۵۴۳,۶۲۳,۹۰۶	۱۰۴,۳۲۰,۴۰۳,۵۰۳

صندوق سرمایه گذاری آرومان سپهر آشتنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۸-۲ سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه
منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۰ ماه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود	نرخ سود بانکی	مبلغ سیرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	شماره حساب	سیرده بانکی
۵,۵۲۱,۳۳۲,۹۵۶	۵,۴۲۰,۵۴۶,۹۴۹	-			۱۸		نلرد		۴۰,۵۲۸,۳۵۸,۰۰۴	سود سیرده بانکی-هنگ دی
۵,۱۴۱,۷۸۰,۳۵۵	۵,۱۰۰,۰۰۰,۵۴,۵۷۰	۸۲,۳۴۲,۴۶۵		۸۲,۳۴۲,۴۶۵	۱۰		نلرد		۲۰,۴۷۱,۷۸۴,۰۰۱	پلک دی
۴۶۰,۲۷۳,۷۲۶	-	-					نلرد		۴۰,۵۴۸,۳۴۲,۰۰۷	سود سیرده بانکی دی-شبه یوسف آباد شماره حساب ۴۰,۵۴۸,۳۴۲,۰۰۷
۴,۳۰۶,۵۶۲,۵۵۳	۳,۰۵۴,۸۴۰,۵۸۱	(۱۰,۷,۳۳۹)	۱۰,۷,۳۳۹		۲۰		نلرد		۴۰,۲۰۷,۵۱۵,۹۰۷	سود سیرده بانکی آینده-شبه ولیمصر-سلفی شماره حساب ۴۰,۲۰۷,۵۱۵,۹۰۷
۴,۳۰۶,۵۶۲,۵۵۳	۳,۰۵۴,۸۴۰,۵۸۱	(۱۰,۷,۳۳۹)	۱۰,۷,۳۳۹		۲۰		نلرد		۴۰,۲۰۷,۵۱۳,۰۰۷	سود سیرده بانکی آینده-شبه ولیمصر-سلفی شماره حساب ۴۰,۲۰۷,۵۱۳,۰۰۷
۳,۵۷۱,۵۳۲,۳۱۱	۲,۶۰۲,۲۸۹,۱۸۷	-			۲۰		نلرد		۴۰,۵۲۸,۹۶۹,۰۰۷	سود سیرده بانکی دی-شبه یوسف آباد شماره حساب ۴۰,۵۲۸,۹۶۹,۰۰۷
۳,۵۴۸,۷۳۱,۲۱۷	۳,۵۴۸,۷۳۱,۲۱۷	-			۱۸		نلرد		۴۰,۵۲۸,۳۳۴,۰۰۵	سود سیرده بانکی-هنگ دی
۲,۶۸۶,۴۰۸,۲۳۳	-	۷,۱۴۲,۱۶۹,۵۰۶	۵,۴۲۰,۲۰۳	۷,۱۴۲,۵۸۹,۷۰۹			نلرد		۳۳۹,۹۰۱۲-۱۴۸۲۶۳۴۱-۲	سود سیرده بانکی پلارکاد-شبه پارک سلفی شماره حساب ۳۳۹,۹۰۱۲-۱۴۸۲۶۳۴۱-۲
۱,۱۵۲,۲۹۴,۳۳۲	۱,۱۵۲,۲۹۴,۳۳۲	-			۲۰		نلرد		۴۰,۵۲۸,۲۲۶,۰۰۷	سود سیرده بانکی دی-شبه یوسف آباد شماره حساب ۴۰,۵۲۸,۲۲۶,۰۰۷
۹۲۱,۳۱۷,۳۰۵	۴۶۲,۶۸۷,۱۶۹	۴۴۳,۰۱۵,۶۱۹	۸۱۹,۹۹۷	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۱۷		نلرد		۳۰,۶۴۲,۶۰۸	سود سیرده بانکی دی-شبه یوسف آباد شماره حساب ۳۰,۶۴۲,۶۰۸
۹۱۷,۱۹۷,۸۹۷	-	۱,۹۷۰,۲۲۶,۸۲۰	۲,۳۷۵,۹۱۴	۱,۹۷۲,۶۰۲,۷۴۴			نلرد		۳۳۹,۹۰۱۲-۱۴۸۲۶۳۴۱-۱	سود سیرده بانکی پلارکاد-شبه پارک سلفی شماره حساب ۳۳۹,۹۰۱۲-۱۴۸۲۶۳۴۱-۱
۴۶,۴۸۰,۹۲۶	۱۲,۱۷۹,۳۵۴	-			۱۰		نلرد		۲۱,۴۶۷,۹۵۰	پلک رقه
۱۸,۸۶۸,۳۲۰	-	۱۵,۶۸۰		۱۵,۶۸۰			نلرد		۳۳۹,۸۱۰۰۱۴۸۲۶۳۴۱	سود سیرده بانکی پلارکاد-۱۴۸۲۶۳۴۱
۶۷۳,۱۳۳	-	۱۵,۸۰۴		۱۵,۸۰۴			نلرد		۳۳۹,۸۱۰۰۱۴۸۲۶۳۴۱,۲	سود سیرده بانکی ۳۳۹,۸۱۰۰۱۴۸۲۶۳۴۱,۲
۳,۶۶۸	-	-			۱۶		نلرد		۲,۶۳۱,۶۱۶	پلک رقه
-	-	۱۱,۷۵۵,۷۹۹		۱۱,۷۵۵,۷۹۹	۱۰		نلرد		۲,۶۳۱,۳۳۰,۷	پلک رقه
-	-	۹,۸۲۰,۶۹۳۵	۳۳۲,۲۰۱	۹,۸۲۰,۱۳۶			نلرد		۴۰,۵۵۹,۸۶۲,۰۰۰	پلک دی شماره حساب ۴۰,۵۵۹,۸۶۲,۰۰۰
-	۳۸,۱۲,۶۷۷	۲,۷۷۵,۳۳۸		۲,۷۷۵,۳۳۸	۱۰		نلرد		۴۰,۳۳۱,۷۷۴,۰۰۳	سود سیرده بانکی آینده
۳۶,۷۲۲,۲۸۵,۹۰۵	۳۶,۲۵۲,۲۷۶,۶۲۷	۹,۷۵۲,۰۰۹,۹۸	۹,۱۵۴,۱۹۳	۹,۷۶۱,۵۶۲,۲۹۱						

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها (مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۳۱,۸۶۵,۲۰۲	۵۷,۴۶۰,۶۹۸	۱۹۳,۹۴۹,۰۰۸
۱۰,۶۲۰,۴۲۳	۷۳,۸۶۵,۶۹۱	-
	۵۸۳,۳۰۴,۱۵۸	۷۳,۸۶۵,۶۹۱
۳,۹۲۳,۰۶۱,۹۳۳		۸۲۴,۱۱۹,۸۰۰
۳,۹۶۵,۵۴۷,۵۵۸	۷۱۴,۶۳۰,۵۴۷	۱,۰۹۱,۹۳۴,۴۹۹

تعدیل کارمزد کارگزار

تنزیل سود بانک

تنزیل سود سهام

سایر درآمدها

۲۰- هزینه کارمزد ارکان (مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۷,۳۹۹,۴۸۰,۷۲۷	۷,۸۵۵,۵۰۹,۶۰۲	۱۶,۸۹۱,۷۵۱,۲۴۸
۵,۷۷۹,۳۴۸,۲۹۰	۶,۲۴۲,۷۳۹,۱۲۱	۱۲,۸۴۹,۱۴۴,۶۳۸
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵,۲۵۴,۶۷۰	۵۵,۵۴۵,۰۸۷	۱۱۱,۰۹۰,۱۷۴
۱۳,۹۰۴,۰۸۳,۶۹۷	۱۴,۷۵۳,۷۹۳,۸۱۰	۳۰,۴۵۱,۹۸۶,۰۶۰

مدیر صندوق

بازارگردان

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها (مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
-	۱۶۹,۱۸۲,۴۰۰	۱۶۹,۱۸۲,۴۰۰
۲۲۸,۴۵۲,۰۴۰	۲۱۴,۱۱۵,۰۱۶	۴۴۱,۹۷۲,۲۹۰
۷,۳۵۸,۲۸۰	۸,۱۶۳,۸۵۲	۲۰,۰۱۳,۳۵۳
-	۱۵,۷۸۸,۷۲۷	۱۴۶,۳۹۴,۱۱۸
۲۵,۸۳۳,۳۲۳	-	-
۸۰,۵۴۲	-	۴,۷۷۵,۵۹۵
۲۶۱,۷۲۴,۱۸۵	۴۰۷,۲۴۹,۹۹۵	۷۸۲,۳۳۷,۷۵۶

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تسهیلات

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه برگزاری مجامع

۲۲- تعدیلات (مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
(۱۲۹,۰۳۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۵۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۵۳۳,۳۶۱,۵۰۰,۰۰۰)
(۱۳۹,۰۳۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۵۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۳۵۲,۲۵۴,۲۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۳-۱- طبق نص صریح قانون به استناد تبصره یک ماده ۱۲۳ مکرر ق.م.م سازمان امور مالیاتی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری معاف از مالیات می‌باشد.

۲۳-۲- در خصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ اداره امور مالیاتی برگ قطعی مالیات اشخاص حقوقی به مبلغ ۱,۶۷۲,۷۹۱,۶۵۰ 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 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 می‌باشد.

۲۳-۳- درخصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ اداره دارایی برگ تشخیص به مبلغ ۷,۹۵۸,۵۷۰ ریال صادر کرده است که طی لایحه به شماره ۹۸-۰۷ مدیر صندوق اعتراض نموده است.

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

اشخاص وابسته	۱۴۰۰/۰۹/۳۰						۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۳,۶۷٪	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰۰,۲۷	
		عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰	
شرکت نامین سرمایه سپهر	موسس صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰,۵۲٪	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۵	
		عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰	
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار و موسس صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۵٪	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰,۰۱۰	
اردشیر ظهراپی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰	
علی اسلامی بیدکی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰	
محمدرضا مایلی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰	
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴٪		۱,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۵۲	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		ماتده طلب (بدهی) - ریال
			ارزش معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سهم آشنا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	(۴۷,۱۸۰,۶۲۱)	طی دوره	۴۶,۱۵۹	طی دوره	۱۲,۲۵۳,۷۴۵,۴۷۵
دانایان پارس	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	-	طی دوره	-	طی دوره	۲,۴۹۲,۶۵۵
شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	(۴۲۲,۴۶۸,۵۹۴)	طی دوره	(۱۷,۸۳۳,۱۶۵,۶۱۱)	طی دوره	۶,۱۴۲,۹۳۵,۳۵۳
شرکت کارگزاری رضوی	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	-	طی دوره	۱۲۱,۲۰۰,۵۷۱	طی دوره	۱۲۷,۰۴۴,۹۲۲
شرکت کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	-	طی دوره	-	طی دوره	-
شرکت کارگزاری نهایت نگر	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	-	طی دوره	-	طی دوره	-
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	(۷,۳۹۹,۴۸۰,۷۳۷)	طی دوره	(۹۰,۸۸۶,۵۵۵,۸۶۳)	طی دوره	(۹,۸۲۱,۷۹۲,۶۰۷)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان قدیش	بازارگردان صندوق	کارمزد بازار گردان	(۵,۷۷۹,۳۴۸,۲۹۰)	طی دوره	(۱۸,۶۲۸,۴۹۲,۹۲۸)	طی دوره	۱۲,۸۴۹,۱۴۴,۶۳۸
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق	کارمزد متولی	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	(۷۱۶,۵۷۵,۳۴۰)	طی دوره	۶۶,۵۷۵,۳۴۰
موسسه حسابرسی رازنر (جدید)	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	(۷۵,۲۵۳,۶۷۰)	طی دوره	(۱۹۶,۵۹۹,۵۲۴)	طی دوره	۱۲۱,۳۲۴,۸۵۴
موسسه حسابرسی بیت رایان (قدیم)	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	-	طی دوره	-	طی دوره	-