



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

گزارش عملکرد

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آرمان سپهر آشنا

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

باسلام؛

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ 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

- | | |
|-------|--|
| ۳ | • صورت خالص دارایی‌ها |
| ۴ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها |
| | • یادداشت‌های توضیحی: |
| ۵ | الف. اطلاعات کلی صندوق |
| ۶ | ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی |
| ۷-۹ | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۱۰-۱۱ | ت. ترکیب دارایی‌ها و گزارش خالص ارزش دارایی‌ها |

با سپاس
شاهین کرزبر
مدیر صندوق

آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۹۷۴۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آرمان سپهر آشنا

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۴۲۶,۶۶۷,۰۶۷,۰۶۰	۵۳۱,۳۷۸,۵۱۴,۲۰۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۵,۹۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۹۰,۴۷۸,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۵۳,۶۰۸,۰۹۳,۷۲۷	۸۴,۷۲۶,۲۶۰,۰۳۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۷۵,۹۱۶,۱۹۷,۳۵۵	۴۲۹,۰۱۱,۰۱۲,۰۸۵	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۵,۷۶۰,۱۵۷,۴۶۰	۲۱,۹۰۱,۴۸۳,۲۶۲	۹	حسابهای دریافتنی
۱,۰۴۵,۹۰۳,۶۸۴	۴۴۰,۰۳۳,۸۶۲	۱۰	سایر دارایی ها
۱۰۴,۹۳۵,۲۷۱	۱۰۴,۹۳۵,۲۷۱	۱۱	موجودی نقد
۱۸,۷۴۱,۱۷۱,۴۵۵	۴۲۰,۸۲۶,۱۷۹	۱۲	جاری کارگزاران
۲,۵۰۷,۸۱۷,۴۲۶,۰۱۲	۱,۱۰۸,۶۷۳,۵۴۲,۸۹۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲۲,۸۵۸,۸۵۷,۴۳۹	۲۴,۷۳۷,۹۱۱,۰۱۲	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۳,۰۵۸,۲۸۱,۹۹۳	۲,۳۵۶,۷۸۹,۷۵۸	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۵,۹۱۷,۱۳۹,۴۳۲	۲۷,۰۹۴,۷۰۰,۷۷۰		جمع بدهی ها
۲,۴۸۱,۹۰۰,۲۸۶,۵۸۰	۱,۰۸۱,۵۷۸,۸۴۲,۱۲۴	۱۵	خالص دارایی ها
۲۰,۲۸۲,۶۳۰	۷۲,۶۴۳,۶۷۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۲,۳۶۶	۱۴,۸۸۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آرمان سپهر آشنا

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۶,۲۵۶,۷۸۵,۳۱۵	۳۸۳,۹۶۰,۴۱۱,۷۰۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴۲,۴۴۸,۲۲۱,۰۱۱	۸,۰۸۵,۶۵۱,۵۷۰
سود سهام	۱۸	۲۳,۰۸۷,۸۹۸,۰۳۱	۱۴,۸۴۱,۹۱۴,۶۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵۸,۴۱۹,۹۳۱,۷۵۶	۴۲,۱۳۸,۵۰۱,۵۶۴
سایر درآمدها	۲۰	۵,۵۵۷,۰۰۱,۹۰۵	۱,۴۳۰,۶۲۹,۴۴۳
جمع درآمدها		۱۴۵,۷۶۹,۸۳۸,۰۱۸	۴۵۰,۴۵۷,۱۰۸,۹۷۷
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳۰,۸۳۰,۶۴۷,۱۴۳)	(۳۸,۶۴۳,۳۷۰,۴۳۸)
سایر هزینه ها	۲۲	(۸۱۹,۴۹۵,۳۱۶)	(۱,۱۹۵,۴۲۰,۴۳۶)
سود و زیان قبل از هزینه مالی		(۳۱,۶۵۰,۱۴۲,۴۵۹)	(۳۹,۸۳۸,۷۹۰,۸۷۴)
هزینه مالی	۲۳	(۱۱۳,۸۴۰,۰۱۷)	(۴۹۲,۳۱۳,۰۷۵)
جمع هزینه ها		(۳۱,۷۶۳,۹۸۲,۴۷۶)	(۴۰,۳۳۱,۱۰۳,۹۴۹)
سود خالص		۱۱۴,۰۰۵,۸۵۵,۵۴۲	۴۱۰,۱۲۶,۰۰۵,۰۲۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۶.۳٪	۱۵.۰۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۱.۱۱٪	۱۹.۳۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	۲۰,۲۸۲,۶۳۰	۱۸۸,۲۵۷,۴۸۱,۶۰۹
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص	-	۴۱۰,۱۲۶,۰۰۵,۰۲۸
تعدیلات	۸۶,۲۶۱,۰۴۰	۱,۹۱۳,۹۱۹,۷۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۷۲,۶۴۳,۶۷۰	۲,۷۲۴,۳۰۳,۱۸۶,۶۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آرمان سپهر آشنا

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۰۶ تحت شماره ۳۲۴۳۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۹۲/۰۶/۱۰ تحت شماره ۱۱۱۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و..... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق از تاریخ ثبت به مدت نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قنبر، خیابان شفق (هفدهم) پلاک ۱۶ طبقه سوم واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.asaetf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) در سپرده‌های بانکی و کلیه اوراق که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲ مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری آرمان آتی	۷۰۰,۰۰۰	۷۰٪
۲	شرکت تامین سرمایه سپهر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
۴	شرکت کارگزاری سهم آشنا	۲۰۰,۰۰۰	۲۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آرمان سپهر آشنا

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲-۲ مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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.

۲-۳ متولی صندوق، صندوق موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، ونک، خیابان شهید برادران شریفی، خیابان گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹، تلفن: ۰۲۱-۸۸۲۰۹۸۱۸.

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

۲-۵ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان آرژانتین خیابان احمد قصیر نوزدهم، پلاک ۱۸ طبقه ۷.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آرمان سپهر آشنا

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری "مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی : خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود.

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 می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، 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 یا علی الحساب : 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 به طور 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- کارمزد ارکان و تصفیه کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آرمان سپهر آشنا

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد 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 ۳۰۰ و حداکثر ۶۵۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازار گردان	سالانه ۱ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۸۰ 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از سقف تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق به ارزش مینا و حداکثر ۵۰۰۰ میلیون ریال

* کارمزد مدیر و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهاداریا 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 ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آرمان سپهر آشنا

گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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.

***هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود.

***در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت گردد.

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 ۱۵ 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 سرمایه‌گذاری مشترک آرمان سپهر آشنا

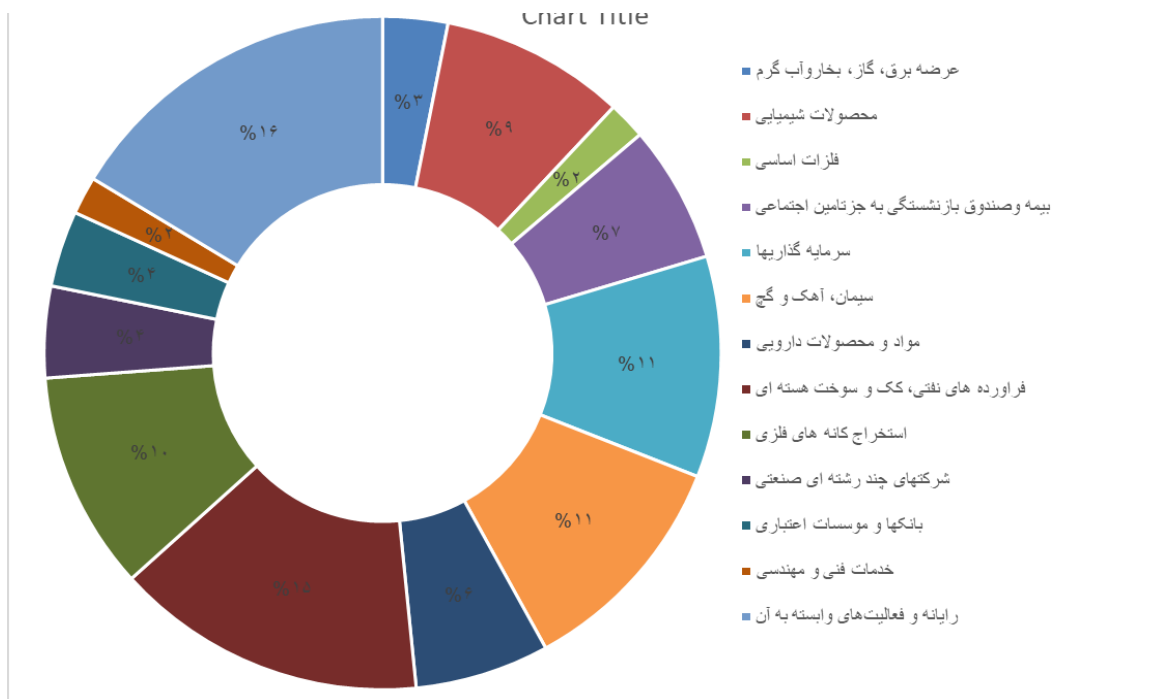
گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

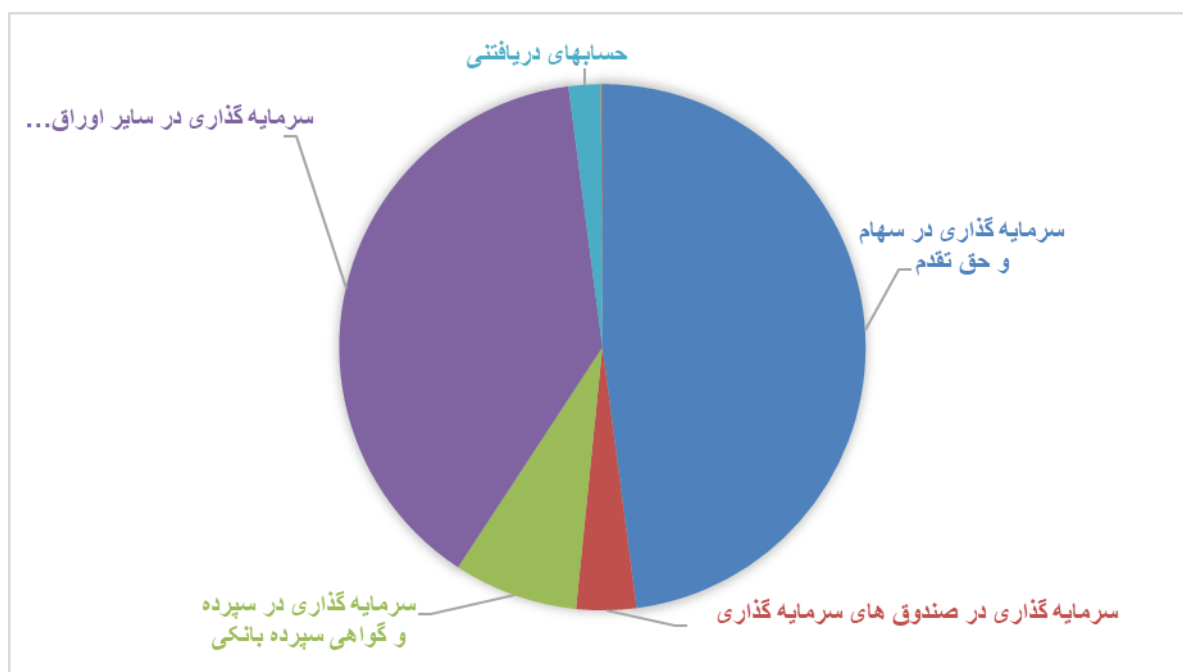
۵- ترکیب دارایی‌های:

ترکیب دارایی‌های صندوق به تفکیک صنعت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به شرح نمودار زیر می‌باشد:



همچنین ترکیب دارایی‌های صندوق به خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به شرح نمودار

زیر می‌باشد:



۶- گزارش NAV صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آرمان سپهر آشنا

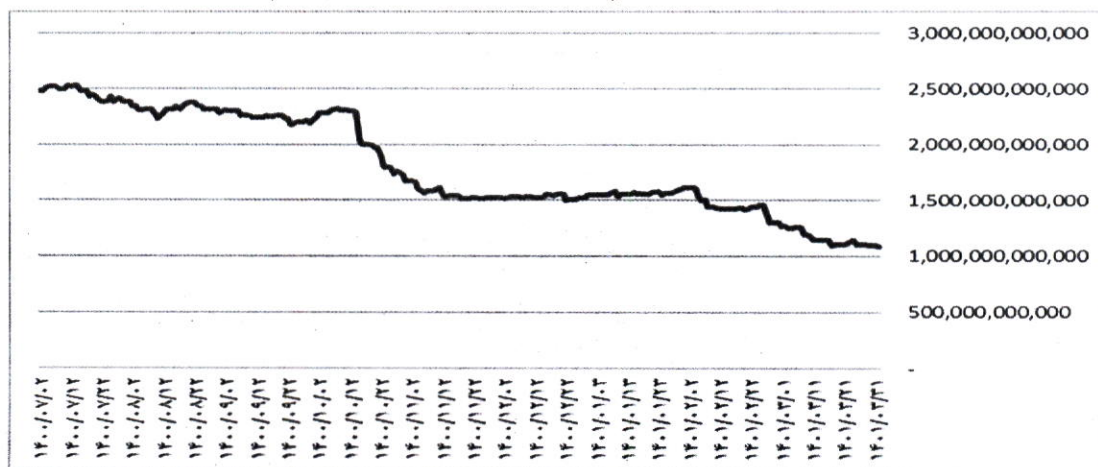
گزارش عملکرد

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

گزارش آماری قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به شرح

نمودار زیر می‌باشد:



۷- جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ تا ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱۲۲,۳۸۵	NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
۱۴,۸۸۹	NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱,۰۸۱,۵۷۸,۸۴۲,۱۲۴	کل ارزش خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۷۲,۶۴۳,۶۷۰	تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۳۰۰,۰۰۰	تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره
(۳۴,۲۰۰,۰۰۰)	تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره
۶.۳٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۱۱.۱۱٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

امضا

نام نماینده مدیر

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

شاهین کرزبر

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آرتی

مدیر صندوق



شماره ثبت: ۱۳۹۷۴۳۳۵