



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد 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 دریافتی
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
۲۲,۸۵۸,۸۵۷,۴۳۹	۲۴,۷۳۷,۹۱۱,۰۱۲	۱۳	بدهی ها:
۳,۰۵۸,۲۸۱,۹۹۳	۲,۳۵۶,۷۸۹,۷۵۸	۱۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۵,۹۱۷,۱۳۹,۴۳۲	۲۷,۰۹۴,۷۰۰,۷۷۰		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۴۸۱,۹۰۰,۲۸۶,۵۸۰	۱,۰۸۱,۵۷۸,۸۴۲,۱۲۴	۱۵	جمع بدهی ها
۲۰,۲۸۲,۶۳۰	۷۲,۶۴۳,۶۷۰		خالص دارایی ها
۱۲۲,۳۶۶	۱۴,۸۸۹		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

تأمین کننده مشاوره سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۹۱۷۹



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۹ 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	۴۲,۴۴۸,۳۲۱,۰۱۱	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	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره	۲۰,۲۸۲,۶۳۰	۲,۴۸۱,۹۰۰,۲۸۶,۵۸۲
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص	-	۱۱۴,۰۰۵,۸۵۵,۵۴۲
تعدیلات	۸۶,۲۶۱,۰۴۰	(۱,۱۷۵,۳۲۷,۳۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۷۲,۶۴۳,۶۷۰	۱,۰۸۱,۵۷۸,۸۴۲,۱۲۴

سود خالص

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

سود (زیان) خالص ± تعدیلات

خالص دارایی های پایان دوره

۲: بازده سرمایه گذاری پایان سال =



۳



شرکت مشاوره سرمایه گذاری
آرمان سپهر آشنا
شعبه ثبت و بازرسی

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) با شناسه ملی ۰۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵ که صندوق سرمایه گذاری قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۰۶ تحت شماره ۳۲۴۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۰ تحت شماره ۱۱۱۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از داراییهای مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد. مطابق با مجمع ۱۴۰۰/۰۵/۱۶ سال مالی صندوق به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تغییر کرده است و صورت های مالی فاقد اقلام مقایسه ای ۶ ماهه می باشد.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.asaetf.ir 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 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 رازدار که در تاریخ ۱۳۴۱/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان آرژانتین خیابان احمد قصیر خیابان ۱۹ پلاک ۱۸ واحد ۱۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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. با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر ظرف حداکثر ۸ ماه است .

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 ودر 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 (۰.۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرد بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری.*
کارمزد متولی	سالانه سه و نیم در هزار (۰/۰۰۳۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۳۰۰ و حداکثر ۶۵۰ میلیون ریال است*
کارمزد بازار گردان	سالانه ۱ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق*
حق‌الزحمه 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 سرمیه 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.

0 / 001

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر 365 درصد در 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 اندازه گیری 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
عرضه برق، گاز، یخاروآب گرم	۱۰,۹۸۰,۹۰۱,۵۸۴	۱۶,۵۰۱,۲۳۰,۰۰۰	٪۱.۴۹	-	٪۰.۰۰
محصولات شیمیایی	۳۹,۶۶۸,۸۳۶,۲۹۶	۴۷,۰۲۹,۴۱۴,۱۷۱	٪۴.۲۴	۲۶۵,۷۰۹,۷۹۵,۰۰۳	٪۱۰.۶۰
فلزات اساسی	۷,۱۹۹,۸۶۹,۱۸۵	۹,۵۸۵,۸۲۲,۹۶۰	٪۰.۸۶	۲۰۷,۹۹۳,۶۹۵,۳۳۱	٪۸.۲۹
بیمه و صندوق بازنشتگی به جزتامین اجتماعی	۸۵,۱۹۸,۳۳۷,۲۶۰	۳۵,۰۵۷,۰۶۲,۵۲۲	٪۳.۱۶	۱۵۰,۶۲۵,۳۷۲,۲۶۶	٪۶.۰۱
سرمایه گذاریها	۵۲,۰۵۳,۲۵۰,۹۶۴	۵۶,۴۲۷,۹۴۴,۴۸۲	٪۵.۰۹	۱۴۶,۵۰۰,۲۹۰,۲۵۲	٪۵.۸۴
سیمان، آهک و گچ	۴۵,۷۱۵,۸۷۴,۶۳۸	۵۸,۵۵۷,۸۳۸,۸۲۷	٪۵.۲۸	۱۴۲,۱۰۸,۱۷۷,۰۵۸	٪۵.۶۷
مواد و محصولات دارویی	۲۷,۷۷۹,۶۷۹,۸۶۸	۳۴,۱۲۰,۷۱۸,۷۸۴	٪۳.۰۸	۱۳۷,۴۳۷,۶۸۷,۱۲۰	٪۵.۴۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۴,۶۳۶,۱۰۰,۷۴۷	۷۹,۱۴۲,۵۳۹,۰۲۷	٪۷.۱۴	۹۶,۴۷۸,۱۵۹,۳۷۹	٪۳.۸۵
استخراج کانه های فلزی	۴۴,۶۳۵,۳۷۰,۹۸۳	۵۵,۷۹۴,۸۱۶,۰۸۶	٪۵.۰۳	۷۷,۷۸۸,۸۳۱,۵۳۰	٪۳.۱۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۷,۵۰۷,۱۲۱,۰۸۶	۲۳,۳۲۴,۵۰۷,۲۸۳	٪۲.۱۰	۷۷,۰۸۵,۹۷۹,۵۵۰	٪۳.۰۷
بانکها و موسسات اعتباری	۲۵,۹۴۱,۷۴۳,۶۶۵	۱۹,۴۱۰,۵۸۹,۹۱۳	٪۱.۷۵	۶۰,۰۸۵,۵۰۲,۳۴۲	٪۲.۴۰
خدمات فنی و مهندسی	۶,۷۴۱,۰۴۱,۲۸۵	۹,۶۴۴,۲۹۰,۶۳۵	٪۰.۸۷	۲۴,۴۹۷,۰۹۳,۳۴۵	٪۰.۹۸
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۷۴,۲۱۶,۰۰۷,۱۷۹	۸۶,۷۸۱,۷۳۹,۵۰۰	٪۷.۸۳	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	٪۰.۲۵
زراعت و خدمات وابسته	-	-	٪۰.۰۰	۲۳,۸۷۴,۴۸۶,۴۴۰	٪۰.۹۵
هتل و رستوران	-	-	٪۰.۰۰	۱۰,۲۹۱,۵۰۷,۸۵۲	٪۰.۴۱
جمع	۴۹۲,۲۷۴,۱۳۴,۷۴۰	۵۳۱,۳۷۸,۵۱۴,۲۰۰	۴۷.۹۲٪	۱,۴۲۶,۶۶۷,۰۶۷,۰۶۰	۵۶.۸۹٪

۶سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
صندوق س. پروژه آرمان پرند مپنا	۲۶,۸۲۴,۴۲۳,۶۲۵	۴۰,۶۹۰,۴۷۸,۰۰۰	۲۶,۸۲۴,۴۲۳,۶۲۵	۳۵,۹۷۳,۹۰۰,۰۰۰	
جمع	۲۶,۸۲۴,۴۲۳,۶۲۵	۴۰,۶۹۰,۴۷۸,۰۰۰	۲۶,۸۲۴,۴۲۳,۶۲۵	۳۵,۹۷۳,۹۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۱/۰۳/۳۱					سپرده های بانکی
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
۵۴۳,۶۶۸	%۰.۰۰	۰	%۸.۰۰	-	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	کوتاه مدت	بانک دی شعبه یوسف آباد- ۰۲۰۳۶۱۳۳۰۹۰۰۴
۵۹,۰۴۴,۵۷۸,۴۱۰	%۰.۳۸	۴,۲۶۰,۷۷۸,۶۸۶	%۸.۰۰	-	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	کوتاه مدت	بانک دی شعبه یوسف آباد - ۰۲۰۴۷۱۷۷۸۴۰۰۱
۲,۸۵۱,۵۲۳,۹۵۵	%۰.۰۵	۵۰۹,۱۰۴,۶۹۷	%۸.۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	کوتاه مدت	بانک رفاه شعبه تره بار صادقیه - ۲۶۳۱۳۴۳۰۷
۱,۴۲۲,۶۱۱,۹۲۳	%۰.۰۰	۱۹,۷۱۸,۷۷۷	%۸.۰۰	-	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	کوتاه مدت	بانک آینده شعبه ولیعصر-ساعی - ۰۲۰۳۳۱۳۷۳۴۰۰۳
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸.۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	بلند مدت	بانک رفاه شعبه خسرو شمالی - ۳۰۶۴۲۶۰۸۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۳۹	۴,۲۷۴,۰۳۸,۰۸۱	%۸.۰۰	-	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد شعبه پارک ساعی - ۱-۱۴۸۲۶۳۴۱-۸۱۰۰-۳۴۹
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۰۰	۰	%۲۰.۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه پارک ساعی - ۱-۱۴۸۲۶۳۴۱-۹۰۱۲-۳۴۹
۲۸۸,۸۳۵,۷۷۱	%۰.۰۰	۰	%۱۸.۰۰		۱۳۹۹/۱۱/۰۴	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه پارک ساعی - ۲-۱۴۸۲۶۳۴۱-۹۰۱۲-۳۴۹
۰	%۰.۰۰	۶,۷۲۲,۶۹۴	%۸.۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد شعبه پارک ساعی - ۲-۱۴۸۲۶۳۴۱-۸۱۰۰-۳۴۹
۰	%۰.۰۶	۶۵۵,۸۹۷,۱۰۰	%۸.۰۰	-	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	کوتاه مدت	مؤسسه اعتباری ملل شعبه یوسف آباد - ۰۵۳۶-۱۰-۲۷۷-۰۰۰۰۰۰۱۵۴
۰	%۵.۸۶	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۱/۰۱/۲۳	بلند مدت	بانک دی شعبه یوسف آباد - ۰۴۰۵۷۸۵۹۶۶۰۰۴
۲۵۳,۶۰۸,۰۹۳,۷۲۷	۷.۶۴%	۸۴,۷۲۶,۲۶۰,۰۳۵					

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

اوراق مشارکت شرکت های بورسی یا فرابورسی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۷-۱	۴۲۹,۰۱۱,۰۱۲,۰۸۵	۶۷۵,۹۱۶,۱۹۷,۳۵۵

۸-۱ اوراق مشارکت شرکت های بورسی یا فرابورسی

۱۴۰۱/۰۳/۳۱									
تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی	بهای تمام شده	نرخ سود	سود متعلقه	تغییر ارزش ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۰۳۱۱۱۵	۵۳,۶۹۷	۵۳,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۶۵,۸۹۶,۶۶۴	٪۰.۰۰	-	۲,۰۵۶,۶۱۲,۲۵۸	۳۱,۱۲۲,۵۰۸,۹۲۲	٪۱.۲۸	-
اسنادخزانه-م-۷بودجه ۰۰۳۰۹۱۲	۲۴,۹۹۰	۲۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۴۶,۶۷۵,۵۹۷	٪۰.۰۰	-	۹۲۳,۶۱۲,۱۲۳	۱۴,۹۸۰,۲۸۸,۷۳۰	٪۰.۶۱	-
اسنادخزانه-م-عبودجه ۰۰۳۰۷۲۳	۷۵,۷۴۰	۷۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۸۶,۶۶۲,۳۴۷	٪۰.۰۰	-	۲,۹۰۶,۱۵۷,۰۴۵	۴۶,۶۹۲,۸۱۹,۳۹۲	٪۱.۹۱	-
اسنادخزانه-م-۲بودجه ۰۰۳۱۰۲۴	۱۵۷,۸۰۶	۱۵۷,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۹۹۴,۱۲۹,۶۴۹	٪۰.۰۰	-	۷,۴۸۰,۷۸۰,۸۹۴	۹۲,۴۷۴,۹۱۰,۵۴۳	٪۳.۷۹	-
اسنادخزانه-م-۵بودجه ۰۰۳۰۶۲۶	۷۴	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۴۷,۱۷۸	٪۰.۰۰	-	۲,۹۰۹,۱۱۸	۴۶,۳۵۶,۳۹۶	٪۰.۰۰	-
اسنادخزانه-م-۱بودجه ۰۰۳۰۸۲۱	۲۰,۴۷۸	۲۰,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۲۶,۸۳۱,۱۶۱	٪۰.۰۰	-	۷۸۶,۵۵۷,۵۳۱	۱۲,۴۲۳,۳۸۸,۶۹۲	٪۰.۵۱	-
اسنادخزانه-م-۴بودجه ۰۰۳۰۵۲۲	۲۵,۳۸۰	۲۵,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۱۰,۳۱۳,۱۳۴	٪۰.۰۰	-	۱,۰۳۰,۱۹۶,۵۳۹	۱۶,۳۴۰,۵۰۹,۶۷۳	٪۰.۶۷	-
گام بانک پارسیان ۰۰۱۲	-	-	-	٪۰.۰۰	-	-	-	٪۰.۰۰	۲۶۴,۷۲۱,۲۴۴,۵۱۲
اسنادخزانه-م-۱بودجه ۰۰۲۰۹۰۶۰۹۹	-	-	-	٪۰.۰۰	-	-	-	٪۰.۰۰	۱۰۵,۴۱۹,۹۵۳,۱۱۹
صکوک اجاره فارس۰۰۳۷-۰۳ماهه۱۸٪	۲۰۹,۹۸۰	۲۰۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۹۹۳,۹۱۶,۵۵۲	٪۱۸	۸,۳۴۲,۲۵۴,۴۴۹	(۸,۹۹۵,۵۰۲,۱۱۹)	۲۰۹,۳۴۰,۶۶۸,۸۸۲	٪۸.۵۹	۲۲۵,۲۲۵,۹۱۳,۳۱۰
مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۰۲۰۵	۵۵۰۰	۵۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۱,۴۲۸,۰۸۹	٪۱۷	۳۶۷,۶۲۵,۷۳۱	۲۰۰۵۰۷,۱۲۵	۵,۶۸۹,۵۶۰,۹۵۵	٪۰.۲۳	۵,۲۱۲,۱۷۵,۶۵۷
اسنادخزانه-م-۸بودجه ۰۰۲۰۶۰۶۰۹۹	-	-	-	-	-	-	-	٪۰.۰۰	۷۵,۳۳۶,۹۱۰,۷۵۷
	۵۷۳,۶۴۵	۵۷۳,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۸۹۹,۳۰۰,۳۷۱		۸,۷۰۹,۸۸۰,۱۸۰	۶,۴۰۱,۸۳۱,۵۳۴	۴۲۹,۰۱۱,۰۱۲,۰۸۵	٪۱۷.۵۹	۶۷۵,۹۱۶,۱۹۷,۳۵۵

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
۹۴,۷۴۰,۲۷۲,۵۸۶	۲۱,۷۶۵,۰۳۰,۷۷۱	۹۶۷,۷۹۵,۴۹۵	۲۵	۲۲,۷۳۲,۸۲۶,۲۶۶
۱,۰۱۹,۸۸۴,۸۷۴	۱۳۶,۴۵۲,۴۹۱	۱,۳۵۵,۶۹۷	متفاوت	۱۳۷,۸۰۸,۱۸۸
۹۵,۷۶۰,۱۵۷,۴۶۰	۲۱,۹۰۱,۴۸۳,۲۶۲	۹۶۹,۱۵۱,۱۹۲		۲۲,۸۷۰,۶۳۴,۴۵۴

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

۱۰- سایر دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
۸۲۸,۱۶۳,۸۲۲	۶۰,۹۲۰,۵۴۵	۶۹۰,۴۳۲,۸۳۲	۱۹۸,۶۵۱,۵۳۵
۱۶,۹۴۹	۶,۴۹۰,۰۰۰	۳,۴۹۳,۸۸۹	۳,۰۱۳,۰۶۰
-	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۶,۶۰۳,۶۴۸	۲۰,۶۴۶,۳۵۲
۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵	-	-	۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵
۱,۰۴۵,۹۰۳,۶۸۶	۹۴,۶۶۰,۵۴۵	۷۰۰,۵۳۰,۳۶۹	۴۴۰,۰۳۳,۸۶۲

مخارج نرم افزار

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانونها

* سایر حسابهای دریافتنی

* بابت ضمانت نزد اداره مالیات

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۴,۹۳۵,۲۷۱	۹۴,۹۳۵,۲۷۱
۱۰۴,۹۳۵,۲۷۱	۱۰۴,۹۳۵,۲۷۱

بانک دی شعبه یوسف آباد- ۰۱۰۳۶۲۸۱۲۱۰۰۸

بانک آینده شعبه ولیعصر ساعی - ۰۱۰۰۳۱۶۷۷۶۰۰۵

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
۶,۱۴۲,۹۳۵,۳۵۳	۵۹۱,۴۱۴,۹۸۳,۴۹۱	۵۹۷,۵۵۷,۶۲۶,۲۲۱	۲۹۲,۶۲۳
۱۲۷,۰۴۴,۹۴۲	-	۵,۸۴۴,۳۷۱	۱۲۱,۲۰۰,۵۷۱
۱۲,۲۵۳,۷۴۵,۴۷۵	۹۳۱,۸۵۷,۱۰۹,۶۴۴	۹۴۴,۱۱۰,۷۷۱,۵۷۲	۸۳,۵۴۷
۲,۴۹۲,۶۵۵	۵۴۸,۱۰۳,۳۸۴,۰۰۴	۵۴۸,۱۰۵,۸۷۶,۶۵۹	-
-	۵۱۵,۷۴۸,۱۹۵,۸۳۰	۵۱۵,۷۴۸,۱۹۷,۰۶۲	(۱,۲۳۲)
-	۱۲۳,۱۵۲,۹۶۹,۱۶۵	۱۲۳,۰۸۴,۸۴۵,۱۳۱	۶۸,۱۲۴,۰۳۴
۲۱۴,۹۵۳,۰۳۰	۱۹۴,۹۸۷,۲۱۲	۱۷۸,۸۱۳,۶۰۶	۲۳۱,۱۲۶,۶۳۶
۱۸,۷۴۱,۱۷۱,۴۵۵	۲,۷۱۰,۴۷۱,۶۲۹,۳۴۶	۲,۷۲۸,۷۹۱,۹۷۴,۶۲۲	۴۲۰,۸۲۶,۱۷۹

شرکت کارگزاری بانک مسکن

شرکت کارگزاری رضوی

شرکت کارگزاری سهم آشنا

شرکت کارگزاری دانایان پارس

شرکت کارگزاری بانک ملی ایران

شرکت کارگزاری مبین سرمایه

سایر دریافتنی ها - تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۱,۲۹۵,۰۷۴,۸۸۸	۹,۸۲۱,۷۹۲,۶۰۷
۱۲,۳۰۲,۵۳۵,۳۸۵	۱۲,۸۴۹,۱۴۴,۶۳۸
۷۱۶,۵۷۵,۳۴۰	۶۶,۵۷۵,۳۴۰
۴۲۳,۷۲۵,۳۹۹	۱۲۱,۳۴۴,۸۵۴
۲۴,۷۳۷,۹۱۱,۰۱۲	۲۲,۸۵۸,۸۵۷,۴۳۹

مدیر صندوق

بازارگردان

متولی

حسابرس

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

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۰۴,۹۷۴,۲۴۴	۲۰۹,۹۱۳,۲۷۳
۹۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۶,۵۰۰,۰۰۰
۱,۳۲۱,۸۶۸,۷۲۰	۱,۳۲۱,۸۶۸,۷۲۰
۲۰۱,۷۹۴	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۴۵,۰۰۰	-
۲,۳۵۶,۷۸۹,۷۵۸	۳,۰۵۸,۲۸۱,۹۹۳

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

آیونمان نرم افزار

ذخیره تصفیه

سایر پرداختنی برای واریز نامشخص

بابت هزینه برگزاری مجمع

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۵-خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۹,۲۸۲,۶۳۰	۲,۳۵۹,۵۳۴,۴۸۴,۵۸۴	۱۱,۶۸۲,۶۳۰	۱,۷۸۰,۹۰۵,۶۶۶,۱۹۳
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۶۵,۸۰۱,۹۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۴۴۰,۴۷۴,۹۷۸
۲۰,۲۸۲,۶۳۰	۲,۴۸۱,۹۰۰,۲۸۶,۵۸۲	۱۲,۶۸۲,۶۳۰	۱,۹۳۳,۳۴۶,۱۴۱,۱۷۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

خالص دارایی ها

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱
خرداد ماه ۱۴۰۱

یادداشت

۳۶۵,۰۹۷,۷۰۵,۷۳۲
۲۳۴,۷۱۶,۹۳۱
۱۸,۶۲۷,۹۸۹,۰۴۴
۳۸۳,۹۶۰,۴۱۱,۷۰۷

(۲۳,۱۷۴,۶۶۴,۹۹۲)
-
۳۹,۴۳۱,۴۵۰,۳۰۷
۱۶,۲۵۶,۷۸۵,۳۱۵

۱۵-۱
۱۵-۲
۱۵-۳

سود حاصل از فروش سهام

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سود حاصل از فروش اوراق

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱-۱۶- سود حاصل از فروش سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۳۱۴,۵۱۲,۷۳۹)
بیمه البرز	۲۲,۸۷۲,۷۰۲	۴۸,۱۱۹,۹۶۹,۱۱۷	۵۸,۴۳۴,۴۸۸,۳۳۹	۴۵,۷۱۳,۵۵۹	۲۴۰,۵۹۹,۸۴۶	(۱۰,۶۰۰,۸۳۲,۶۲۷)	۱۷,۹۸۸,۳۸۱,۲۰۸
سرمایه گذاری خوارزمی	۵,۳۶۸,۶۹۹	۲۶,۰۳۸,۱۲۳,۶۲۴	۲۷,۳۷۷,۵۵۴,۳۸۶	۲۴,۷۳۵,۸۵۲	۱۳۰,۱۹۰,۶۱۹	(۱,۴۹۴,۳۵۷,۲۳۳)	(۴۴,۱۵۰,۷۸۰,۳۳۰)
معدنی و صنعتی چادرملو	۸۰۲,۴۹۴	۲۱,۸۳۷,۵۷۲,۶۲۰	۲۱,۳۳۸,۹۸۷,۵۴۸	۲۰,۷۴۵,۴۸۲	۱۰۹,۱۸۷,۸۶۰	۳۶۸,۶۵۱,۷۳۰	۶,۹۵۴,۴۱۶,۷۶۸
سرمایه گذاری سپه	۵,۳۱۶,۳۰۷	۴۰,۸۱۱,۶۴۵,۴۲۰	۴۲,۷۵۳,۲۰۲,۵۳۴	۳۸,۷۷۰,۶۶۱	۲۰۴,۰۵۸,۲۲۳	(۲,۱۸۴,۲۰۳,۹۹۸)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴,۵۶۳,۰۲۳	۶۴,۷۱۱,۶۱۵,۹۲۰	۶۰,۰۰۹,۵۹۹,۹۳۴	۶۱,۴۷۵,۵۲۳	۳۲۳,۵۵۸,۰۷۶	۴,۳۱۶,۹۸۲,۳۸۷	۱۳,۲۶۶,۵۴۴,۳۰۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۷۸۲,۰۷۵	۹,۳۴۴,۸۰۱,۳۰۸	۱۰,۲۹۱,۵۰۷,۸۵۲	۸,۸۷۷,۴۹۲	۴۶,۷۲۴,۰۰۸	(۱,۰۰۲,۳۰۸,۰۴۴)	-
داده گسترعصرنوبین-های وب	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۴۴,۱۰۰	۱۵,۸۹۲,۹۹۲,۸۴۷	۱۸,۹۹۹,۸۲۱	۹۹,۹۹۹,۷۲۰	۳,۹۸۷,۹۵۱,۷۱۲	۳,۲۰۷,۶۳۸,۳۷۰
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۵۶۰,۲۰۸,۷۶۴)
تأمین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۳,۶۲۲,۹۰۸
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۳۶۵,۴۸۶)
نقل به صفحه بعد		۲۳۰,۸۶۳,۶۷۲,۱۰۹	۲۳۶,۰۹۸,۱۵۱,۴۴۰	۲۱۹,۳۱۸,۳۹۰	۱,۱۵۴,۳۱۸,۳۵۲	(۶,۶۰۸,۱۱۶,۰۷۳)	(۵۵,۶۲۱,۲۶۳,۷۶۵)

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۲۳۰,۸۶۳,۶۷۲,۱۰۹	۲۳۶,۰۹۸,۱۵۱,۴۴۰	۲۱۹,۳۱۸,۳۹۰	۱,۱۵۴,۳۱۸,۳۵۲	(۶,۶۰۸,۱۱۶,۰۷۳)	(۵۵,۶۲۱,۲۶۳,۷۶۵)
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	(۸,۲۹۳,۵۲۶,۶۱۰)
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	۷۸۱,۵۰۵,۷۲۱
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۸,۱۴۶,۸۸۴,۴۸۸)
صنعتی بهپاک							۲,۹۹۸,۲۲۹,۵۱۰
پدیده شیمی قرن							۲,۹۱۵,۴۹۲,۸۷۱
صنعتی زر ماکارون							۲,۸۱۶,۳۴۳,۴۸۳
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش							۱,۳۶۱,۸۶۳,۷۱۰
پتروشیمی نوری							۱,۳۵۴,۷۱۲,۸۸۸
مخابرات ایران							۱,۳۳۱,۸۰۲,۸۲۰
پشم شیشه ایران							۱,۲۳۳,۱۵۸,۵۴۴
فولاد هرمزگان جنوب							۱,۱۸۸,۹۴۹,۱۵۴
نیروکلر							۱,۰۳۴,۹۸۹,۵۶۲
سرمایه گذاری اعتبار ایران							۸۶۹,۳۹۴,۰۹۱
سرمایه گذاری نیرو							۷۰۳,۹۲۱,۴۷۲
پتروشیمی ارومیه							۴۵۶,۱۰۲,۴۰۶
پتروشیمی شیراز							۳۹۳,۴۲۸,۸۱۹
صنایع بهداشتی ساین							۳۴۰,۸۲۶,۳۰۵
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت							۳۳۶,۳۰۱,۹۴۲
توسعه مسیر برق گیلان							۱۹۸,۵۲۴,۹۳۳
لیزینگ پارسیان							۱۰۲,۶۹۴,۷۹۹
گروه صنعتی پاکشو							۸۴,۵۵۴,۴۶۷
سیمان خزر							۷۴,۴۱۷,۲۹۳
پتروشیمی شازند	۱,۳۳۷,۴۲۰	۵۳,۸۳۹,۵۱۳,۰۵۰	۵۸,۶۰۲,۷۰۰,۴۳۲	۵۱,۱۴۶,۹۱۸	۲۶۹,۱۹۷,۵۶۲	(۵,۰۸۳,۵۳۱,۸۶۲)	(۶۱۷,۹۶۹,۰۳۶)
گروه مینا (سهامی عام)	۸۳۲,۹۲۴	۱۳,۰۰۸,۲۵۴,۶۳۰	۱۴,۷۵۴,۳۹۱,۵۵۳	۱۲,۲۵۷,۷۵۸	۶۵۰,۴۱۲,۷۷۳	(۱,۸۲۳,۵۲۵,۹۵۴)	(۱۰,۳۳,۹۶۱,۵۳۴)
فولاد خوزستان	۶,۰۲۷,۵۸۳	۵۸,۰۹۸,۳۳۹,۶۷۰	۵۹,۰۲۱,۴۱۱,۰۷۱	۵۵,۱۹۲,۸۳۶	۲۹۰,۴۹۱,۷۰۰	(۱,۲۶۸,۷۵۵,۹۳۷)	۸۶۳,۰۷۷,۳۱۲
سیمان ارومیه	۴۲۸,۶۵۳	۱۷,۲۲۰,۰۶۳,۱۵۰	۱۷,۰۴۴,۱۰۰,۵۷۴	۱۶,۲۵۸,۹۸۷	۸۶,۱۰۰,۳۱۷	۷۳,۵۰۳,۲۷۲	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۰۶۰,۵۲۵	۸,۶۲۰,۲۴۹,۸۶۰	۸,۵۱۸,۰۵۶,۲۰۰	۸,۱۸۹,۲۰۰	۴۳,۱۰۱,۲۴۹	۵۰,۹۰۳,۲۱۱	-
سیمان فارس و خوزستان	۲,۴۴۹,۶۲۳	۴۴,۹۰۴,۱۲۴,۷۳۰	۵۰,۷۹۵,۰۹۵,۸۵۶	۴۲,۶۵۸,۴۱۵	۲۲۴,۵۲۰,۶۳۴	(۶,۱۵۸,۱۵۰,۱۷۵)	-
توسعه معادن و فلزات	۲,۹۶۹,۰۰۷	۲۶,۹۰۹,۶۴۷,۴۹۰	۲۸,۱۳۹,۴۰۶,۰۴۸	۲۵,۵۶۳,۹۹۷	۱۳۴,۵۴۸,۲۴۰	(۱,۳۸۹,۸۷۰,۷۹۵)	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۵۳۰,۱۵۷,۹۱۳)
نقل به صفحه بعد		۴۵۳,۴۶۳,۸۶۴,۶۸۹	۴۷۲,۹۷۳,۳۱۳,۱۷۴	۴۳۰,۷۸۶,۵۰۱	۲,۲۶۷,۳۱۹,۳۲۷	(۲۲,۲۰۷,۵۵۴,۳۱۳)	(۵۲,۸۰۳,۴۷۱,۲۴۴)

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۴۵۳,۴۶۳,۸۶۴,۶۸۹	۴۷۲,۹۷۳,۳۱۳,۱۷۴	۴۳۰,۷۸۶,۵۰۱	۲,۲۶۷,۳۱۹,۳۲۷	(۲۲,۲۰۷,۵۵۴,۲۱۳)	(۵۲,۸۰۳,۴۷۱,۲۴۴)
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۹۹۱,۹۴۷	۵۲,۹۶۲,۴۷۲,۸۵۰	۵۱,۰۱۱,۸۷۷,۷۱۷	۵۰,۳۱۳,۷۵۵	۲۶۴,۸۱۲,۳۵۶	۱,۶۳۵,۴۶۹,۰۲۲	۱۵,۶۷۳,۵۱۶,۳۳۴
فرآوری معدنی اپال کنی پارس	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۳۹۴,۹۰۹	۴۵,۳۷۸,۴۰۳,۱۳۰	۴۹,۸۹۸,۶۱۸,۶۵۸	۴۳,۱۰۹,۱۶۵	۲۲۶,۸۹۲,۰۱۴	(۴,۷۹۰,۲۱۶,۷۰۷)	۱۰,۵۲۲,۳۰۸,۱۱۹
پتروشیمی غدیر	۳۹۸,۴۶۱	۳۲,۵۳۴,۱۷۴,۳۸۰	۳۶,۹۱۵,۶۰۲,۶۳۷	۳۰,۹۰۷,۳۱۱	۱۶۲,۶۷۰,۸۷۵	(۴,۵۷۵,۰۰۶,۴۴۳)	-
بیمه نوین	۶,۶۱۳,۷۰۹	۲۳,۳۸۷,۵۸۱,۶۸۹	۳۳,۹۷۶,۲۷۹,۲۰۵	۲۲,۲۱۷,۸۹۸	۱۱۶,۹۳۷,۹۰۹	(۱۰,۷۲۷,۸۵۳,۳۲۳)	۹۰,۰۸۰,۸۷,۵۸۴
لامپ پارس شهاب	-	-	-	-	-	-	(۱۳۱,۴۲۰,۵۴۰)
صنعت غذایی کورش	۱۰۲,۴۰۴	۳,۴۵۸,۱۸۳,۰۸۰	۳,۲۹۶,۶۶۸,۸۱۰	۳,۲۸۵,۲۵۰	۱۷,۲۹۰,۹۱۵	۱۴۰,۹۳۸,۱۰۵	-
صنعتی دوده قام							۱۷۴,۰۴۸
سازه پویش							(۱۱۲,۰۸۸)
پرداخت الکترونیک سامان کیش							(۳۵۰,۰۳۱,۸۴۵)
اعتباری ملل							(۳۹۶,۱۵۸,۳۸۵)
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)							(۶۲۲,۷۶۲,۰۰۰)
بین المللی محصولات پارس							(۸۵۷,۸۴۷,۷۱۲)
الکترونیک خودرو شرق							(۱,۷۱۳,۵۶۵,۰۳۷)
بیمه معلم							(۲,۶۷۴,۱۳۰,۳۳۵)
موتوژن							(۲,۸۶۵,۱۹۲,۶۷۹)
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس							(۶,۶۰۲,۲۹۴,۳۹۱)
پتروشیمی زاگرس							(۷,۳۰۹,۶۱۶,۹۰۹)
تراکتورسازی ایران							(۱۱,۸۳۱,۷۶۲,۱۳۳)
گروه صنعتی بوتان							(۳۴,۰۹۱,۱۲۰,۲۴۱)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر							(۳۵,۳۵۲,۳۱۵,۰۶۰)
سپید ماکیان	۴۱۰,۰۶۳	۲۴,۲۸۹,۱۳۶,۳۵۰	۲۳,۸۷۴,۴۸۶,۴۴۰	۲۳,۰۷۴,۳۲۴	۱۲۱,۴۴۵,۶۷۷	۲۷۰,۱۲۹,۹۰۹	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۹,۶۰۷,۶۵۶,۳۸۳	۹,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۹,۱۲۷,۰۱۱	۴۸۰,۳۸,۲۸۱	۳,۳۶۰,۰۰۱,۴۹۹	-
آریان کیمیا تک	۵۳,۹۴۷	۱,۷۳۹,۳۸۷,۳۲۰	۱,۹۱۰,۱۵۸,۶۶۶	۱,۶۵۲,۴۱۲	۸,۶۹۶,۹۳۶	(۱۸۱,۱۲۰,۶۹۴)	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۹,۲۲۲,۸۸۱,۱۳۳	۱۲,۸۷۱,۲۲۳,۴۹۹	۱۸,۲۶۱,۳۳۶	۹۶,۱۱۴,۴۰۳	۶,۲۳۷,۲۸۱,۸۹۵	-
مس شهیدباهر	۳۹۶,۴۹۳	۱۰,۹۹۸,۷۱۵,۸۲۰	۱۰,۴۶۲,۱۸۴,۳۵۷	۱۰,۴۴۸,۶۵۰	۵۴,۹۹۳,۵۷۹	۴۷۱,۰۸۹,۳۳۴	-
پالایش نفت تبریز	۹۴۲,۰۰۰	۲۶,۰۴۶,۴۱۱,۱۳۰	۲۲,۷۳۰,۵۲۷,۰۶۶	۲۴,۷۴۳,۸۷۴	۱۳۰,۳۲۳,۰۵۸	۳,۱۶۰,۹۰۸,۱۳۲	۱,۴۱۱,۶۸۷,۹۷۶
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۶,۰۱۲,۲۵۲
نقل به صفحه بعد		۷۰۳,۰۸۸,۸۶۷,۹۵۴	۷۲۶,۱۱۱,۴۲۹,۷۲۱	۶۶۷,۹۲۷,۴۸۷	۳,۵۱۵,۴۴۴,۲۳۰	(۲۷,۲۰۵,۹۳۳,۵۸۴)	(۱۱۹,۱۶۱,۰۱۴,۲۸۶)

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۷۰۳,۰۸۸,۸۶۷,۹۵۴	۷۲۶,۱۱۱,۴۲۹,۷۲۱	۶۶۷,۹۲۷,۴۸۷	۳,۵۱۵,۴۴۴,۳۳۰	(۲۷,۲۰۵,۹۳۳,۵۸۴)	(۱۱۹,۱۶۱,۰۱۴,۲۸۶)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی	۳,۹۳۰,۳۹۰	۵۵,۵۸۵,۶۷۰,۳۴۰	۵۱,۰۶۰,۸۰۲,۲۶۴	۵۲,۸۰۵,۹۷۰	۲۷۷,۹۲۸,۳۵۳	۴,۱۹۴,۱۳۳,۷۵۳	(۱۴,۶۱۷,۷۹۴,۱۰۸)
تولید تجهیزات سنگین هپکو	۴۵۱,۸۰۱	۱,۷۰۷,۳۵۵,۹۷۹	۱,۵۷۶,۶۳۰,۳۵۲	۱,۶۲۱,۹۶۱	۸,۵۳۶,۷۷۹	۱۲۰,۵۶۶,۸۸۷	-
پالایش نفت اصفهان	۵,۹۵۰,۳۴۰	۶۶,۷۰۱,۱۸۶,۷۰۰	۶۴,۸۷۲,۰۱۱,۶۶۸	۶۳,۳۶۵,۰۰۲	۳۳۳,۵۰۵,۹۲۵	۱,۴۳۲,۳۰۴,۱۰۵	-
سیمان ساوه	۲۸۳,۱۸۲	۱۵,۱۲۵,۲۰۲,۱۰۰	۱۴,۹۱۹,۳۴۴,۵۵۹	۱۴,۳۶۸,۸۲۱	۷۵,۶۲۶,۰۰۶	۱۱۵,۸۶۲,۷۱۴	۵۵,۳۴۷,۵۵۹
بانک اقتصاد نوین	۷,۵۴۹,۳۶۵	۲۹,۹۳۷,۵۴۸,۹۸۱	۳۰,۳۸۷,۸۱۹,۴۴۹	۲۸,۴۴۰,۳۸۲	۱۴۹,۶۸۷,۷۴۴	(۶۲۸,۳۹۸,۵۹۴)	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳,۷۸۰,۰۷۴	۱۰۰,۳۸۱,۴۶۵,۸۰۰	۸۴,۸۵۹,۶۲۱,۴۵۷	۹۵,۳۶۱,۴۷۴	۵۰۱,۹۰۷,۳۳۰	۱۴,۹۲۴,۵۷۵,۵۳۹	۸۲,۰۱۷,۷۰۴,۸۷۸
فروسیلیس ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۷,۹۷۹,۰۹۵,۴۹۰	۹,۱۲۵,۴۶۰,۵۳۱	۷,۵۸۰,۰۴۳	۳۹۸,۹۵۵,۴۷۶	(۱,۱۹۳,۸۴۰,۵۶۰)	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۲,۴۲۵,۰۳۷	۲۰,۶۱۴,۱۹۴,۶۰۰	۲۳,۳۸۸,۵۳۳,۸۸۲	۱۹,۵۸۳,۱۹۴	۱۰۳,۰۷۰,۹۷۲	(۲,۸۹۶,۹۹۳,۴۴۸)	-
توسعه معادن روی ایران	۸۲۴,۳۱۶	۱۹,۴۰۹,۸۲۲,۹۳۰	۱۸,۴۳۳,۸۷۳,۳۲۲	۱۸,۴۳۹,۱۰۴	۹۷,۰۴۹,۱۱۲	۸۶۰,۴۶۱,۳۹۲	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۸۹,۴۲۶	۲۲,۸۷۴,۱۹۹,۷۴۰	۲۱,۰۴۹,۶۲۱,۳۶۴	۲۱,۷۳۰,۳۱۱	۱۱۴,۳۷۰,۹۹۶	۱,۶۸۸,۴۷۷,۰۶۹	(۱,۸۷۶,۴۰۲,۰۰۳)
پتروشیمی پردیس	۷۰,۰۰۰	۹,۳۵۵,۹۸۴,۳۰۰	۱۲,۹۲۹,۵۹۰,۹۹۹	۸,۸۸۸,۱۱۱	۴۶,۷۷۹,۹۲۲	(۳,۶۲۹,۳۷۴,۷۳۲)	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۰۶۲,۴۹۸	۶۰,۷۹۳,۴۶۰,۷۶۰	۶۱,۹۴۲,۲۸۸,۲۰۷	۵۷,۷۵۳,۳۱۵	۳۰۳,۹۶۷,۳۰۷	(۱,۵۱۰,۵۴۸,۰۶۹)	-
بخش هجرت	۱,۵۵۹,۰۰۷	۴۲,۷۸۳,۲۱۴,۸۰۰	۵۱,۹۱۴,۴۳۵,۴۸۴	۴۰,۶۴۳,۴۸۸	۲۱۳,۹۱۶,۰۷۶	(۹,۳۸۵,۷۸۰,۳۴۸)	-
تکادو	۳,۱۲۵,۸۶۱	۴۷,۵۵۴,۲۲۹,۴۱۰	۴۸,۹۴۰,۵۵۱,۱۱۷	۴۵,۱۷۶,۲۳۷	۲۳۷,۷۷۱,۱۴۸	(۱,۶۶۹,۲۶۹,۰۹۲)	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۰,۲۹۱,۲۰۴	۴۵,۸۹۹,۳۶۰,۹۷۰	۵۱,۲۵۳,۷۱۶,۷۴۲	۴۳,۶۰۳,۹۹۹	۲۲۹,۴۹۶,۸۰۴	(۵,۶۲۷,۴۵۶,۵۷۵)	(۱۴,۲۶۷,۵۲۳,۱۱۴)
پالایش نفت بندرعباس	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۳۷,۷۶۶,۶۴۰	۱۱,۵۴۴,۹۴۵,۵۸۷	۱۴,۶۶۵,۶۶۳	۷۷,۱۸۸,۸۳۵	۳,۸۰۰,۹۶۶,۵۵۵	۷,۶۵۷,۴۴۰,۷۹۹
بیمه آسیا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۳,۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۴,۰۳۶,۷۲۸	۴,۵۶۳,۱۹۱	۲۴۰,۱۶۹,۹۹۹	۴۲۰,۷۸۳,۰۸۲	-
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۳,۹۰۴,۲۰۷	۱,۹۵۸,۸۴۸	۱۰,۳۱۰,۰۰۱	(۴,۱۷۳,۰۵۶)	۳,۶۹۵,۴۱۱,۴۹۸
تولید برق عسلویه مینا	۱,۳۹۲,۰۷۰	۹,۷۴۱,۶۳۰,۵۶۰	۷,۶۳۶,۹۸۶,۳۴۳	۹,۲۵۴,۴۱۳	۴۸,۷۰۸,۱۵۴	۲,۰۴۶,۶۸۱,۶۵۰	-
بانک صادرات ایران	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۳,۴۰۱,۸۰۰	۸,۹۴۷,۲۷۵,۱۶۶	۱۰,۰۸۲,۵۵۷	۵۳,۰۶۷,۰۱۱	۱,۶۰۲,۹۷۷,۰۶۶	-
پارس فولاد سبزواری	۴۰۰,۲۲۴	۱۱,۱۹۲,۸۳۷,۶۱۰	۱۱,۷۸۱,۳۲۰,۷۵۴	۱۰,۶۳۳,۰۸۹	۵۵,۹۶۴,۱۸۶	(۶۵۵,۰۸۰,۴۱۹)	-
کالسیمین	۴۸۱,۴۰۲	۱۰,۰۰۴,۵۶۸,۵۲۰	۹,۴۸۶,۵۷۱,۷۳۵	۹,۵۰۴,۱۹۹	۵۰,۰۲۲,۸۴۲	۴۵۸,۴۶۹,۷۴۴	-
باما						-	۲۸۵,۷۱۴,۴۴۷,۶۸۷
بانک پاسارگاد						-	۲۸,۱۴۹,۳۸۸,۷۸۳
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه						-	۱۱,۲۲۸,۲۳۹,۲۰۴
بانک تجارت						-	۹,۶۷۸,۹۲۱,۰۰۳
سرمایه گذاری صبا تأمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۸,۲۷۳,۱۰۱	۴,۴۸۰,۷۲۷	۲۳,۵۸۳,۰۰۱	۵۸۰,۲۶۳,۱۷۱	۵,۲۴۰,۴۰۶,۴۱۱
گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۱,۷۵۴,۸۵۰	۴,۰۳۰,۶۲۹,۴۱۴	۴,۲۷۱,۵۵۸,۱۷۶	۳,۸۲۹,۰۲۴	۲۰,۱۵۳,۱۴۶	(۲۶۴,۹۱۰,۹۳۲)	-
نقل به صفحه بعد		۱,۳۲۲,۳۹۳,۶۹۵,۳۹۸	۱,۳۳۶,۹۵۰,۶۰۲,۹۱۵	۱,۲۵۶,۲۶۰,۶۱۰	۶,۶۱۱,۹۶۸,۴۵۵	(۲۲,۴۲۵,۱۳۶,۵۸۲)	۲۸۳,۶۱۴,۵۷۴,۳۱۱

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		۱,۳۲۲,۳۹۳,۶۹۵,۳۹۸	۱,۳۳۶,۹۵۰,۶۰۲,۹۱۵	۱,۲۵۶,۲۶۰,۶۱۰	۶,۶۱۱,۹۶۸,۴۵۵	(۲۲,۴۲۵,۱۳۶,۵۸۲)	۲۸۳,۶۱۴,۵۷۴,۳۱۱
بانک ملت	۹,۶۹۷,۱۹۲	۳۴,۵۸۲,۱۸۲,۶۵۴	۳۵,۳۴۵,۰۰۹,۹۸۰	۳۲,۸۵۲,۶۹۹	۱۷۲,۹۱۰,۹۱۳	(۹۶۸,۵۹۰,۹۳۸)	۴۵,۷۴۵,۲۱۲,۹۵۵
سیمان مازندران	۶۱,۸۱۱	۹۳۳,۷۱۵,۶۱۰	۹۲۱,۰۳۳,۹۳۶	۸۸۶,۹۹۳	۴,۶۶۸,۵۷۸	۷,۱۲۶,۱۰۳	-
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۰,۰۰۰	۴۲,۶۶۰,۰۰۰	۴۲,۷۳۹,۶۳۴	۴۰,۵۲۴	۲۱۳,۳۰۰	(۳۳۳,۴۴۸)	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۶۹,۹۵۴	۲,۲۱۹,۰۲۱,۸۸۰	۲,۰۲۹,۵۴۱,۲۵۳	۲,۱۰۸,۰۵۱	۱۱,۰۹۵,۱۰۹	۱۷۶,۲۷۷,۴۶۷	(۲۳,۵۱۳,۱۵۶,۲۷۷)
پلیمر آریا ساسول						-	۵,۲۹۶,۷۶۴,۳۱۵
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)						-	۵,۲۱۴,۲۲۹,۴۶۹
تامین سرمایه امین						-	۵,۰۰۸,۶۶۳,۲۸۴
توسعه مولد نیروگاهی جهرم						-	۴,۴۳۰,۹۲۰,۲۶۵
تولید نیروی برق آبادان						-	۴,۴۱۹,۳۸۰,۳۴۹
سرمایه گذاری مسکن تهران						-	۴,۰۵۹,۷۰۸,۵۹۸
رایان هم افزا						-	۱۶,۵۵۳,۳۵۸
صندوق س.آرمان سپهر آشنا-م						-	۱۱,۹۰۳,۳۹۰
شیرپاستوریزه پگاه گیلان						-	۵,۰۸۳,۴۷۹
سهامی ذوب آهن اصفهان						-	۹,۰۸۲,۰۹۲,۱۱۰
لیزینگ رایان سایپا						-	۸,۰۹۳,۰۱۶,۳۱۵
معادن بافق						-	۴,۶۵۶,۷۰۷
ایران تابر						-	۷,۱۱۰,۹۲۴,۸۷۸
نفت سپاهان						-	۶,۵۲۶,۰۰۴,۸۹۳
خدمات انفورماتیک						-	۱,۰۲۷,۲۳۸
تعدیلات فروش اوراق بهادار						۳۵,۹۹۲,۴۰۶	(۲۹,۸۵۳,۸۰۵)
جمع		۱,۳۶۰,۱۷۱,۲۷۵,۵۴۲	۱,۳۷۵,۲۸۸,۹۲۷,۷۰۸	۱,۲۹۲,۱۴۸,۸۷۷	۶,۸۰۰,۸۵۶,۳۵۵	(۲۳,۱۷۴,۶۶۴,۹۹۲)	۳۶۵,۰۹۷,۷۰۵,۷۳۲

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم							(مبالغ به ریال)
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ح . اعتباری ملل						۱۴۳,۱۹۲,۹۲۹	
ح . سرمایه‌گذاری نیرو						۱۲۸,۶۴۴,۰۰۲	
ح . تامین سرمایه بانک ملت						(۳۷,۱۲۰,۰۰۰)	
		-	-	-	-	۲۳۴,۷۱۶,۹۳۱	-

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶-۳ سود حاصل از فروش اوراق

(مبالغ به ریال)

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گام بانک پارسیان ۰۰۱۲	۲۹۵,۷۹۴	۲۸۴,۳۴۰,۹۷۵,۵۹۰	۲۶۴,۹۹۲,۲۱۴,۸۲۱	۷۷,۱۸۹,۲۹۷	۱۹,۲۷۱,۵۷۱,۴۷۲	-
گام بانک اقتصاد نوین ۰۱۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۱۱,۹۱۸,۷۵۰	-	۴,۵۸۸,۰۸۱,۲۵۰	-
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۴۱,۸۵۶,۷۹۵	-	۹۵۸,۱۴۳,۲۰۵	-
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۷,۶۰۰	۴,۷۳۹,۰۵۶,۰۰۰	۴,۴۶۲,۱۴۲,۵۶۲	۸۵۸,۹۵۲	۲۷۶,۰۵۴,۴۸۶	-
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۱۰,۷۰۰	۶,۲۱۵,۸۴۴,۰۰۰	۵,۸۴۵,۴۰۰,۲۲۵	۱,۱۲۶,۶۲۰	۳۶۹,۳۱۷,۱۵۵	-
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۸۴,۶۲۵,۰۰۰	۹۷,۸۰۵,۵۵۵,۹۳۷	۱۷,۷۹۵,۹۵۳	۳۶۱,۲۷۳,۱۱۰	-
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۱۰,۵۰۰	۶,۸۱۱,۳۵۰,۰۰۰	۶,۴۲۵,۱۶۴,۳۴۰	۱,۲۳۴,۵۴۹	۳۸۴,۹۵۱,۱۱۱	-
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۵۰۰	۲۹۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۸۷۰,۷۱۶	۵۳,۹۰۳	۱۷,۴۷۵,۳۸۱	-
صکوک اجاره فارس ۰۳۷ - ۳ ماهه ۱۸٪	۶,۸۱۰	۶,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۸,۷۶۵,۶۸۸	۱,۲۳۴,۳۱۲	-	-
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۱۳,۴۶۲	۷۹,۸۷۵,۶۷۰,۵۰۰	۷۵,۳۳۶,۹۱۰,۷۵۷	۱۴,۴۷۷,۴۴۷	۴,۵۲۴,۲۸۲,۲۹۶	-
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۱۶۷,۷۲۳	۱۱۲,۰۴۴,۹۴۷,۰۰۰	۱۰۵,۴۱۹,۹۵۳,۱۱۹	۲۰,۳۰۸,۱۲۱	۶,۶۰۴,۶۸۵,۷۶۰	-
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۱۰۰,۰۰۰	۹۵,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۸۱۷,۰۰۱,۲۴۸	۱۷,۳۸۳,۶۷۱	۲,۰۷۵,۶۱۵,۰۸۱	۱,۷۲۴,۲۹۶,۴۵۴
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۱۰۱۳	-	-	-	-	-	۱,۱۹۷,۱۶۸,۶۰۳
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	-	-	-	-	-	۹۰,۱۴۳,۵۰۶
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸	-	-	-	-	-	۷۶,۵۱۶,۳۲۳
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷	-	-	-	-	-	۲,۱۶۹,۴۷۶,۴۱۲
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	-	-	-	-	-	۲,۰۵۹,۳۹۰
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵	-	-	-	-	-	۳۵۴,۰۱۲,۱۵۴
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۹,۳۳۷,۳۹۴)
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	-	-	-	-	-	۵۰۱,۳۴۱,۳۸۸
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	-	-	-	-	-	۱,۰۴۱,۷۰۶,۹۷۱
نقل به صفحه بعد	۸۲۰,۲۲۹,۸۶۸,۰۹۰	۷۸۰,۶۴۶,۷۵۴,۹۵۸	۱۵۱,۶۶۲,۸۲۵	۳۹,۴۳۱,۴۵۰,۳۰۷	۵,۸۸۷,۲۸۳,۸۰۷	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
نقل از صفحه قبل		۸۲۰,۲۲۹,۸۶۸,۰۹۰	۷۸۰,۶۴۶,۷۵۴,۹۵۸	۱۵۱,۶۶۲,۸۲۵	۳۹,۴۳۱,۴۵۰,۳۰۷	۵,۸۸۷,۳۸۳,۸۰۷
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰۰						۱,۰۷۲,۷۱۶,۴۲۵
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷۰۰۰						۷۸,۹۴۲
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۵۱۲۰۱۰						۳,۷۳۲,۰۱۰,۴۶۱
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰						۴۸۴,۹۱۷,۳۴۵
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۵۰۳۰۱۰	-	-	-	-	-	۱,۶۷۸,۵۵۴,۳۴۱
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶۰۰	-	-	-	-	-	(۸۶,۱۸۰,۶۴۲)
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴۰۰۰						۲۳,۵۵۲,۳۵۰
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹۰۰						(۴۲,۴۲۰,۸۱۶)
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰						۲۸,۷۹۱,۳۸۲
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶۰۰۰						۷۹۱,۳۹۱,۷۱۵
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۷۱۹۰۰۰						۲,۰۳۷,۸۲۸,۸۲۵
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۹۲۳۰۰۰						۱,۵۴۹,۷۶۶,۷۰۴
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۲۱۹۰۰۰						۵۹۶,۸۶۴,۲۵۲
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶۰۰						۱۵,۰۳۴,۵۴۳
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۷۲۸۰۰۰						۱۸۳,۹۳۰,۷۹۵
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۰۶۲۱۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۷۱,۰۲۹,۴۱۶
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹۰۰۰	-	-	-	-	-	(۴,۱۷۱,۷۵۲)
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰۰۰	-	-	-	-	-	۲,۷۲۲,۳۴۲
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۴۲۲۰۰۰						۲۵۶,۹۷۴,۲۴۵
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۴۲۱۰۰۰						۱۷۸,۷۵۹,۰۲۹
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳۰۰۰						۶۸,۴۵۵,۳۳۵
جمع		۸۲۰,۲۲۹,۸۶۸,۰۹۰	۷۸۰,۶۴۶,۷۵۴,۹۵۸	۱۵۱,۶۶۲,۸۲۵	۳۹,۴۳۱,۴۵۰,۳۰۷	۱۸,۶۲۷,۹۸۹,۰۴۴

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۴,۴۸۸,۲۱۶,۸۸۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۷-۲	۲۴,۷۲۷,۹۷۹,۵۰۸
سود تحقق نیافته حق تقدم	۱۷-۳	۸,۵۱۵,۴۴۶,۶۲۲
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق	۱۷-۴	۴,۷۱۶,۵۷۸,۰۰۰
		۳,۳۵۸,۶۶۷,۷۵۰
		۸۰۰۸۵,۶۵۱,۵۷۰
		۴۲,۴۴۸,۲۲۱,۰۱۱

۱۷-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلرمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
بیمه نوین	۲۲,۴۶۲,۹۹۴	۳۵,۲۶۶,۹۰۰,۵۸۰	۶۰,۵۶۰,۸۸۲,۱۸۳	۳۳,۵۰۳,۵۵۶	۱۷۶,۳۳۴,۵۰۳	(۲۵,۵۰۳,۸۱۹,۶۶۱)	۹,۰۱۲,۷۵۵,۵۹۴
پالایش نفت اصفهان	۳,۸۳۱,۶۷۲	۲۶,۲۴۶,۹۵۳,۲۰۰	۱۷,۵۸۱,۰۲۸,۰۶۷	۲۴,۹۳۴,۶۰۶	۱۳۱,۲۳۴,۷۶۶	۸۵۰۹,۷۵۵,۷۶۱	(۸,۳۵۳,۰۵۲,۲۶۴)
بانک اقتصاد نوین	۵,۱۱۱,۷۲۱	۱۹,۵۲۶,۷۷۴,۲۲۰	۲۰,۵۴۷,۵۹۶,۴۸۵	۱۸,۵۵۰,۴۳۶	۹۷,۶۳۳,۸۷۱	(۱,۱۳۷,۰۰۶,۵۷۲)	(۴,۲۹۴,۵۷۹,۶۶۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۸۴۰,۰۰۰	۹,۶۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۸,۵۸۳,۸۲۰,۵۷۲	۹,۱۶۱,۰۴۰	۴۸,۳۱۶,۰۰۰	۱,۰۰۲,۰۰۲,۳۷۶	۱۰۱,۲۵۰,۷۶۹
گروه مینا (سهامی عام)	۵۵۰,۰۰۱	۹,۷۰۲,۰۱۷,۶۴۰	۹,۷۴۲,۷۰۱,۷۹۲	۹,۳۱۶,۹۱۷	۴۸,۵۱۰,۰۸۸	(۹۸,۴۱۱,۱۵۷)	(۳۵۳,۲۶۰,۸۷۹)
پالایش نفت تبریز	۸۰۹,۹۲۸	۱۷,۴۳۷,۷۴۹,۸۴۰	۱۰,۶۹۷,۹۴۰,۹۵۹	۱۶,۵۶۵,۸۶۲	۸۷,۱۸۸,۷۴۹	۶,۶۳۶,۰۵۴,۲۶۹	(۷,۶۸۸,۵۶۸,۳۸۸)
توسعه معادن و فلزات	۲,۴۸۰,۰۴۲	۱۴,۸۳۰,۶۵۱,۱۶۰	۱۳,۰۵۰,۷۱۹,۶۶۹	۱۴,۰۸۹,۱۱۹	۷۴,۱۵۳,۲۵۶	۱,۶۹۱,۶۸۹,۱۱۷	-
سیمان ارومیه	۴۲۲,۴۸۹	۱۳,۶۸۸,۶۴۳,۶۰۰	۱۳,۵۴۶,۵۱۹,۰۷۲	۱۳,۰۰۴,۲۱۱	۶۸,۴۴۳,۲۱۸	۶۰,۶۷۷,۰۹۹	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۳۹۰,۱۷۵	۲۹,۰۱۲,۹۵۳,۲۵۰	۲۸,۹۶۴,۶۹۶,۵۸۶	۲۷,۵۶۲,۳۰۵	۱۴۵,۰۶۴,۷۶۱	(۱۲۴,۳۷۱,۴۰۲)	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۶۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۶۶,۳۲۶,۴۳۱	۳۱,۰۷۲,۶۰۰	۱۶۳,۵۴۰,۰۰۰	(۱,۳۵۲,۹۳۹,۰۳۱)	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۲۶,۱۲۲,۹۸۷	۲۳,۲۱۸,۰۰۰	۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۴۵۹,۰۱۳	-
تکادو	۶۸۱,۳۲۸	۱۱,۸۷۵,۵۴۷,۰۴۰	۱۰,۶۶۷,۳۲۲,۶۴۰	۱۱,۲۸۱,۷۷۰	۵۹,۳۷۷,۷۳۵	۱,۱۳۷,۵۶۴,۸۹۵	-
تولید برق عسلویه مینا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۰,۹۰۱,۵۸۴	۱۵,۷۷۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۰,۳۲۸,۴۱۶	-
پالایش نفت بندرعباس	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۶۹,۰۰۵,۶۲۷	۳۰,۴۲۳,۷۵۰	۱۶۰,۱۲۵,۰۰۰	۸۰,۶۵,۴۴۵,۶۲۳	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۹۵۷,۷۰۹	۱۶,۰۷۹,۹۳۴,۱۱۰	۱۲,۵۹۵,۱۰۰,۶۸۴	۱۵,۲۷۵,۹۳۷	۸۰,۳۹۹,۶۷۱	۳,۳۸۹,۱۵۷,۸۱۸	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۵۹,۹۲۷,۹۲۱	۵۷,۷۱۲,۵۰۰	۳۰۳,۷۵۰,۰۰۰	(۵,۶۷۱,۳۹۰,۴۲۱)	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۱,۸۶۱,۹۶۵	۹,۱۷۹,۴۸۷,۴۵۰	۸,۲۷۹,۵۷۶,۰۰۰	۸,۷۲۰,۵۱۳	۴۵,۸۹۷,۴۳۷	۸۴۵,۲۹۳,۵۰۰	-
سیمان ساوه	۱۷۷,۰۰۰	۱۰,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۲۵,۱۸۳,۰۴۷	۹,۵۸۴,۵۵۰	۵۰,۴۴۵,۰۰۰	۷۰۳,۷۸۷,۴۰۳	-
پخش هجرت	۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۵,۸۱۶,۴۰۴	۳,۲۹۶,۵۰۰	۱۷,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۱۱۶,۴۶۲,۹۰۴)	-
سیمان فارس و خوزستان	۱,۵۵۷,۸۹۹	۲۹,۸۹۶,۰۸۱,۸۱۰	۳۲,۳۰۴,۴۱۱,۴۵۵	۲۸,۴۰۱,۲۷۸	۱۴۹,۴۸۰,۴۰۹	(۲,۵۸۶,۲۱۱,۳۳۲)	-
سرمایه گذاری صدر تامین	۳,۲۶۸,۸۵۱	۳۵,۸۵۹,۲۹۵,۴۷۰	۳۱,۳۹۷,۳۱۸,۵۹۱	۳۴,۰۶۶,۳۳۱	۱۷۹,۲۹۶,۴۷۷	۴,۳۴۸,۶۱۴,۰۷۱	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۱۹,۸۴۵,۰۳۳)
داده گسترعصرنوین-های وب	-	-	-	-	-	-	۵,۱۳۳,۸۸۳,۶۲۵
یاما	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۴۸۹,۷۳۱,۱۲۲
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۸۲۸,۰۲۰,۹۵۰)
نقل به صفحه بعد							۱۷۳,۲۰۰,۲۹۳,۹۳۰
	۴۵۸,۳۲۸,۱۸۸,۳۷۰	۴۵۱,۱۱۲,۹۱۸,۷۵۶	۴۳۵,۴۱۱,۷۸۱	۲,۲۹۱,۶۴۰,۹۴۱	۴,۴۸۸,۲۱۶,۸۸۱	۱۷۳,۲۰۰,۲۹۳,۹۳۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱					نام شرکت
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۱۷۳,۲۰۰,۲۹۳,۹۲۰	۴,۴۸۸,۲۱۶,۸۸۱	۲,۲۹۱,۶۴۰,۹۴۱	۴۳۵,۴۱۱,۷۸۱	۴۵۱,۱۱۲,۹۱۸,۷۵۶	۴۵۸,۳۲۸,۱۸۸,۳۷۰	نقل از صفحه قبل
۳,۶۳۵,۴۱۷,۹۱۴	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
(۲,۷۲۶,۶۳۶,۲۷۳)	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۱۱,۷۹۰,۰۰۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت
۱۰,۴۵۹,۰۰۱۹,۸۱۷	-	-	-	-	-	بیمه ما
۶,۰۲۲,۰۸۵,۷۰۳	-	-	-	-	-	معادن بافق
۲,۵۹۷,۷۷۹,۳۸۴	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید
۹۷۲,۷۲۵,۳۵۰	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۱,۰۶۱,۳۷۶,۷۰۱	-	-	-	-	-	بهساز کاشانه تهران
۱,۰۱۶,۴۷۲,۵۴۵	-	-	-	-	-	لامپ پارس شهاب
(۳۴۳,۳۴۰,۳۸۱)	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۱,۱۴۹,۹۰۴,۱۴۱)	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
(۱,۳۴۸,۹۲۴,۸۵۸)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
(۱,۴۲۵,۲۲۶,۴۶۵)	-	-	-	-	-	داروسازی کوثر
(۴,۰۶۴,۱۰۸,۲۰۴)	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۹,۰۳۲,۶۷۷,۷۷۹)	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
(۱۰,۳۰۴,۵۴۹,۳۵۳)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
(۱۵,۶۱۰,۰۶۴,۰۵۵)	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
(۲۲,۵۳۹,۶۵۴,۲۷۳)	-	-	-	-	-	لیزینگ صنعت و معدن
(۳۵,۸۷۷,۸۷۷,۳۲۰)	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
(۵۰,۵۶۰,۷۹۵,۸۱۲)	-	-	-	-	-	ایران ارقام
۸۶۰,۴۷۰,۴۰۷	-	-	-	-	-	برق و انرژی پیوندگستر پارس
(۱,۲۲۴,۸۸۳)	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۱,۴۱۰,۹۹۰,۸۴۱)	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
(۱,۴۰۴,۲۶۶,۸۶۹)	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
(۵,۹۹۵,۲۷۲,۱۱۸)	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۲,۵۱۷,۶۳۸,۲۵۴	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
(۲,۶۲۹,۴۰۸,۹۹۳)	-	-	-	-	-	بانک سینا
(۷,۶۸۱,۰۰۰,۲۹۲)	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۱,۳۰۰,۴۰۵,۱۳۸)	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۳۸,۷۲۶,۹۵۶,۹۵۷	۴,۴۸۸,۲۱۶,۸۸۱	۲,۲۹۱,۶۴۰,۹۴۱	۴۳۵,۴۱۱,۷۸۱	۴۵۱,۱۱۲,۹۱۸,۷۵۶	۴۵۸,۳۲۸,۱۸۸,۳۷۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱					نام شرکت
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نقل از صفحه قبل
۳۸,۷۲۶,۹۵۶,۹۵۷	۴,۴۸۸,۲۱۶,۸۸۱	۲,۲۹۱,۶۴۰,۹۴۱	۴۳۵,۴۱۱,۷۸۱	۴۵۱,۱۱۲,۹۱۸,۷۵۶	۴۵۸,۳۲۸,۱۸۸,۳۷۰	
۶۳۳,۸۱۷,۹۹۰	-	-	-	-	-	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۶۰۱,۶۰۷,۷۰۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
۴۰,۷۰۱,۴۱۱	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
(۵۷,۰۲۲,۹۸۰,۹۹۸)	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
۲,۹۰۱,۲۶۷,۳۱۴	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۰۱۶,۵۶۶,۰۲۷	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
۲,۳۲۳,۷۱۵,۳۱۲	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۱,۶۶۵,۴۶۴,۷۹۶	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
۸۹۹,۴۷۷,۶۵۴	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
(۸۴,۰۰۲,۸۷۶)	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۱۰,۷۴۸,۲۷۳	-	-	-	-	-	صنایع چوب خزر کلسپین
۴۶,۱۸۴	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۲۱۵,۲۶۵,۷۱۹	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
(۱۲)	-	-	-	-	-	تعدیلات فروش اوراق بهادار
(۸,۰۷۱,۳۴۸,۵۴۱)	۴,۴۸۸,۲۱۶,۸۸۱	۲,۲۹۱,۶۴۰,۹۴۱	۴۳۵,۴۱۱,۷۸۱	۴۵۱,۱۱۲,۹۱۸,۷۵۶	۴۵۸,۳۲۸,۱۸۸,۳۷۰	جمع

۲- ۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱					نام شرکت
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	ح . پتروشیمی جم
-	(۱۴۶,۷۵۱,۶۰۱)	۳۳,۹۵۴,۹۰۰	۶,۴۵۱,۴۳۱	۶,۸۹۷,۳۲۵,۲۷۰	۶,۷۹۰,۹۸۰,۰۰۰	۱۴۷,۶۳۰
-	۵,۸۱۷,۳۸۶,۱۹۷	۱۱۷,۳۲۰,۵۹۴	۲۲,۲۹۰,۹۱۳	۱۷,۵۰۷,۱۲۱,۰۸۶	۲۳,۴۶۴,۱۱۸,۷۹۰	۱,۸۷۵,۶۲۹
-	۱,۵۵۰,۴۹۷,۹۷۵	۲۷,۱۹۴,۱۷۹	۵,۱۶۶,۸۹۴	۳,۸۵۵,۹۷۶,۶۶۳	۵,۴۳۸,۸۳۵,۷۱۰	۱,۴۳۵,۰۴۹
-	۷۶۴,۲۷۶,۰۰۳	۱۹,۵۳۲,۷۶۴	۳,۷۱۱,۲۲۵	۳,۱۱۹,۰۳۲,۷۲۸	۳,۹۰۶,۵۵۲,۷۲۰	۲۶۹,۹۷۶
-	۱,۹۵۰,۹۸۳,۵۲۵	۲۶,۱۷۳,۰۹۰	۴,۹۷۲,۸۸۷	۳,۲۵۲,۴۸۸,۵۵۸	۵,۲۳۴,۶۱۸,۰۶۰	۱۸۱,۰۶۶
-	(۲۶۳,۰۷۹,۹۰۰)	۹,۲۱۰,۰۰۰	۱,۷۴۹,۹۰۰	۲,۰۹۴,۱۲۰,۰۰۰	۱,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
-	(۱,۱۵۷,۸۶۵,۵۷۷)	۱۵,۰۱۳,۳۳۰	۲,۸۵۲,۵۳۳	۴,۱۴۲,۶۶۵,۶۳۱	۳,۰۰۲,۶۶۵,۹۱۶	۱,۳۳۳,۳۳۳
-	۸,۵۱۵,۴۴۶,۶۲۲	۲۴۸,۳۹۸,۸۵۷	۴۷,۱۹۵,۷۸۳	۴۰,۸۶۸,۷۲۹,۹۳۶	۴۹,۶۷۹,۷۷۱,۱۹۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲- ۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۳۰۹,۹۸۰	۲۰۱,۰۳۴,۸۵۲,۰۰۰	۲۰۹,۹۴۱,۹۴۱,۱۲۴	۳۶,۴۳۷,۵۶۷	(۸,۹۴۳,۵۲۶,۶۹۱)	-	صکوک اجاره فارس ۳۷- - ۳ ماهه ۱۸٪
۵,۵۰۰	۵,۳۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۴,۳۷۸,۲۸۹	۹۶۴,۷۷۶	۲۳۷,۵۵۶,۹۳۵	-	مراپحه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۵
۲۵,۳۸۰	۱۶,۲۴۳,۴۵۳,۸۰۰	۱۵,۲۱۰,۳۱۳,۱۳۴	۲,۹۴۴,۱۲۶	۱,۰۳۰,۱۹۶,۵۴۰	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰
۷۵,۷۴۰	۴۶,۷۰۱,۲۸۴,۰۰۰	۴۳,۷۸۶,۶۶۲,۳۴۷	۸,۴۶۴,۶۰۸	۲,۹۰۶,۱۵۷,۰۴۵	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۳۰۷۲۳-۰۰
۲۰,۴۷۸	۱۲,۴۲۵,۶۴۰,۸۴۰	۱۱,۶۳۶,۸۳۱,۱۶۱	۲,۲۵۲,۱۴۷	۷۸۶,۵۵۷,۵۳۲	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰
۷۴	۴۶,۳۶۴,۷۰۰	۴۳,۴۴۷,۱۷۸	۸,۴۰۴	۲,۹۰۹,۱۱۸	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۳۰۶۲۶-۰۰
۱۵۷,۸۰۶	۹۲,۴۹۱,۶۷۴,۶۶۰	۸۴,۹۹۴,۱۲۹,۶۴۹	۱۶,۷۶۴,۱۱۶	۷,۴۸۰,۷۸۰,۸۹۵	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۳۱۰۲۴-۰۰
۲۴,۹۹۰	۱۴,۹۸۳,۰۰۴,۴۰۰	۱۴,۰۴۶,۶۷۵,۵۹۷	۲,۷۱۵,۶۷۰	۹۳۳,۶۱۳,۱۳۳	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۳۰۹۱۲-۰۰
۵۳,۶۹۷	۳۱,۱۲۸,۱۵۰,۹۰۰	۲۹,۰۶۵,۸۹۶,۶۶۴	۵,۶۴۱,۹۷۷	۲,۰۵۶,۶۱۲,۲۵۹	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۳۱۱۱۵-۰۰
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۶,۰۷۹,۲۵۸	۶,۷۹۸,۰۰۰	۱۸,۲۳۷,۱۲۲,۷۴۲	-	اختیارف تومن- ۳۰۰۰- ۳۰۱۱۱۷۱۴
-	-	-	-	-	۲,۷۱۸,۷۵۰	اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۹۹۱۲۲۶
-	-	-	-	-	۹۸۴,۳۹۱,۴۹۰	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
-	-	-	-	-	(۷۵,۳۹۴)	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹
-	-	-	-	-	۱,۷۱۷,۷۴۵,۷۶۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
-	-	-	-	-	۵,۱۶۴,۸۸۶,۵۰۷	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
-	-	-	-	-	۸۶۴,۲۴۷,۹۷۷	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
-	-	-	-	-	۱,۱۲۱,۰۸۷,۷۲۴	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
-	-	-	-	-	۱,۶۹۸,۸۶۷,۶۱۱	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
-	-	-	-	-	(۸۵,۰۱۸,۲۱۰)	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
-	-	-	-	-	۱,۳۸۹,۸۹۰,۶۲۴	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
-	-	-	-	-	(۶۰,۴۱۰,۴۷۸)	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
جمع	۴۴۶,۷۷۷,۲۲۵,۳۰۰	۴۲۱,۹۶۶,۳۵۴,۴۰۱	۸۲,۹۹۱,۳۹۱	۲۴,۷۲۷,۹۷۹,۵۰۸	۱۲,۷۹۸,۳۳۲,۳۶۱	

۴- ۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	نام شرکت
۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۲۲,۰۰۰	-	۳,۳۵۸,۶۶۷,۷۵۰	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا
جمع	۴۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۲۲,۰۰۰	-	۳,۳۵۸,۶۶۷,۷۵۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱,۳۸۲,۹۲۵	۱۵۰	۲۰۷,۴۳۸,۷۵۰	-	۲۰۷,۴۳۸,۷۵۰	-
پخش هجرت		۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۲۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۰	۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۱۰۰,۴۲۶)	۶۹۴,۸۹۹,۵۷۴	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان		۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان ارومیه		۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۴۲۲,۴۸۹	۶,۱۳۰	۲,۵۸۹,۸۵۷,۵۷۰	(۳۰۱,۰۰۰,۳۹۶)	۲,۲۸۸,۸۵۷,۱۷۴	-
سیمان فارس و خوزستان		۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱,۵۵۷,۸۹۹	۲,۴۰۰	۳,۷۳۸,۹۵۷,۶۰۰	(۳۵۴,۶۵۶,۲۳۹)	۳,۳۸۴,۳۰۱,۳۶۱	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۸	۲,۹۱۸,۶۹۹	۱۵۰	۴۳۷,۸۰۴,۸۵۰	-	۴۳۷,۸۰۴,۸۵۰	-
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۷۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۴۶۳,۶۵۴)	۹۰۳,۵۳۶,۳۴۶	۲,۰۱۲,۴۳۲,۴۳۲
سیمان ساوه		۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۱۷۷,۰۰۰	۷,۵۵۴	۱,۳۳۷,۰۵۸,۰۰۰	(۱۶۷,۴۳۲,۶۶۷)	۱,۱۶۹,۶۲۵,۳۳۳	۷,۳۲۷,۸۰۰
بیمه نوین		۱۴۰۱/۰۳/۱۱	۲۲,۴۶۲,۹۹۴	۱۲	۲۶۹,۵۵۵,۹۲۸	(۱۶,۱۴۲,۱۱۳)	۲۵۳,۴۱۳,۸۱۵	۲۵۰,۶۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک		-	-	-	-	-	-	۲,۶۰۸,۳۹۷,۱۰۰
بیمه معلم		-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۰۶۲,۰۱۶
سرمایه گذاری پارس توشه		-	-	-	-	-	-	۱۷۹,۷۶۵,۴۷۲
گروه صنعتی بوتان		-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۵۷۱,۰۵۳
بانک پاسارگاد		-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی کوثر		-	-	-	-	-	-	۶۰,۳۰۰,۰۰۰
بانک سینا		-	-	-	-	-	-	۴۶,۲۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو		-	-	-	-	-	-	۳۵۰,۰۰۵,۲۰۵
پالایش نفت تبریز		-	-	-	-	-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان		-	-	-	-	-	-	۸۰۵,۶۰۰,۰۰۰
تأمین سرمایه بانک ملت		-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران		-	-	-	-	-	-	۷۴۲,۸۳۸,۴۳۵
داده گسترعصر نوین-های وب		-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۴۶۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد					۲۴,۰۵۵,۶۷۲,۶۹۸	(۹۶۷,۷۹۵,۴۹۵)	۲۳,۰۸۷,۸۷۷,۲۰۳	۷,۷۸۴,۷۶۹,۵۱۳

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل		-	-	-	۲۴,۰۵۵,۶۷۲,۶۹۸	(۹۶۷,۷۹۵,۴۹۵)	۲۳,۰۸۷,۸۷۷,۲۰۳	۷,۷۸۴,۷۶۹,۵۱۳
لامپ پارس شهاب		-	-	-	-	-	-	۶۲,۸۳۳,۲۳۹
باما		-	-	-	-	-	-	۲,۰۱۲,۹۶۱,۲۵۹
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر		-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول		-	-	-	-	-	-	۷۱۴,۴۹۵,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران		-	-	-	-	-	-	۵۸۷,۹۱۹,۴۶۳
تراکتورسازی ایران		-	-	-	-	-	-	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس		-	-	-	-	-	-	۳۵۶,۵۱۱,۶۲۸
ایران تایر		-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰
معادن بافق		-	-	-	-	-	-	۶۸۵,۴۴۶,۰۰۹
سرمایه گذاری سیمان تامین		-	-	-	-	-	-	۶۱۵,۲۷۹,۲۸۰
صنعتی بهپاک		-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی ارومیه		-	-	-	-	-	-	۱۷,۴۷۶,۰۰۰
پتروشیمی شیراز		-	-	-	-	-	-	۱۲,۸۷۳,۲۰۰
گروه صنعتی ملی (هلدینگ)		-	-	-	-	-	-	۸,۶۰۰,۰۰۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک		-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۱۰۲
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین		-	-	-	-	-	-	۴,۷۵۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی		-	-	-	-	-	-	۶,۵۵۵
شرکت ملی صنایع مس ایران		-	-	-	-	-	-	۹,۵۲۳
جمع		-	-	-	۲۴,۰۵۵,۶۷۲,۶۹۸	(۹۶۷,۷۹۵,۴۹۵)	۲۳,۰۸۷,۸۹۸,۰۳۱	۱۴,۸۴۱,۹۱۴,۶۹۳

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود اوراق مشارکت و اجاره	۱۹-۱	۸۲۸,۱۵۸,۴۴۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۴۱,۳۱۰,۳۴۳,۱۱۷
		۴۲,۱۳۸,۵۰۱,۵۶۴
		۵۸,۴۱۹,۹۳۱,۷۵۶

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت و اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۷۰۶,۰۴۷,۵۴۱	-
۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-	۱۵	-	۸۳,۶۱۶,۴۴۰
		-	-	-	-
	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	-	۱۵	۴۹۰,۰۱۷,۹۸۰	-
		۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۱۹۶,۰۶۵,۵۲۱	۸۳,۶۱۶,۴۴۰

اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۵

اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ ۰۳۱۰

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۳

اوراق اجاره

۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۲۱۶,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۸,۷۷۱,۲۲۰,۳۸۹	-
۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۷۴۴,۵۴۲,۰۰۷
		۲۲۱,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۸,۷۷۱,۲۲۰,۳۸۹	۷۴۴,۵۴۲,۰۰۷
		۲۲۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۹,۹۶۷,۲۸۵,۹۱۰	۸۲۸,۱۵۸,۴۴۷

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فارس ۰۳۷-۳ ماهه ۱۸٪

اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-سپهر ۹۹۱۲۲۶

جمع

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۵,۳۸۱,۵۰۹,۸۱۹	-	سایر درآمدها
۱۶۴,۸۷۱,۶۶۳	۱,۴۳۰,۱۴۳,۰۷۸	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۰,۶۲۰,۴۲۳	۶,۰۰۲	تنزیل سود بانک
-	۴۸۰,۳۶۳	تنزیل سود سهام
۵,۵۵۷,۰۰۱,۹۰۵	۱,۴۳۰,۶۲۹,۴۴۳	

(مبالغ به ریال)

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۱۶,۳۶۴,۰۶۲,۵۶۱	۲۱,۹۳۹,۰۸۳,۱۷۰	مدیر صندوق
۱۳,۵۰۳,۹۴۸,۸۴۶	۱۵,۹۴۵,۹۱۵,۱۱۹	بازارگردان
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۳۱۲,۶۲۵,۷۳۶	۱۵۸,۳۷۲,۱۴۹	حسابرس
۳۰,۸۳۰,۶۴۷,۱۴۳	۳۸,۶۴۳,۳۷۰,۴۳۸	

(مبالغ به ریال)

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۶۹۰,۴۳۲,۸۳۲	۴۹۱,۵۴۴,۹۱۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۸,۹۶۴,۹۴۷	۳,۶۷۱,۵۴۳	هزینه کارمزد بانکی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۳۲,۲۴۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۴۹۳,۸۸۹	۵,۴۷۶,۰۵۶	هزینه برگزاری مجامع
۶۶۰۳,۶۴۸	۱۸,۱۹۹,۹۱۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۶۳۰,۸۰۳,۵۴۰	هزینه تصفیه
-	۲۲,۶۹۲,۲۲۶	هزینه خدمات سپرده گذاری
۸۱۹,۴۹۵,۳۱۶	۱,۱۹۵,۴۲۰,۴۳۶	

(مبالغ به ریال)

۲۳-هزینه مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۱۱۳,۸۴۰,۰۱۷	۴۹۲,۳۱۳,۰۷۵	هزینه تسهیلات
۱۱۳,۸۴۰,۰۱۷	۴۹۲,۳۱۳,۰۷۵	

(مبالغ به ریال)

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۳۲,۷۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۳,۹۱۹,۷۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور
(۱,۲۰۸,۱۲۱,۷۰۰,۰۰۰)	-	تعدیلات ناشی از ابطال
(۱,۱۷۵,۳۲۷,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۹۱۳,۹۱۹,۷۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲-۲۳- در خصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ اداره امور مالیاتی برگ قطعی مالیات اشخاص حقوقی به مبلغ ۱.۶۷۴.۷۹۱.۶۵۰ ریال به علاوه ۵۰۲.۴۳۷.۴۹۵ ریال جریمه دیرکرد و در مجموع مبلغ ۲.۱۷۷.۲۲۹.۱۴۵ ریال صادر نموده که مورد اعتراض مدیر صندوق قرار گرفت که در هیئت مالیاتی تجدید نظر با رد اعتراض مواجه شد. 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

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

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

اشخاص وابسته	۱۴۰۱/۰۳/۳۱						۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدتملك	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملك	
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۶	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۲.۸۲	
		عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۶,۰۷۰	۰.۰۲	
شرکت تامین سرمایه سپهر	موسس صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۴۰	
		عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۰	۰.۰۰	
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار و موسس صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۸۱	
صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	بازارگردان صندوق	عادی	۱,۶۴۰,۸۱۰	۰.۱۳	عادی	۲۳۱,۸۴۰	۰.۹۴	
اردشیر ظهرابی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۲	
علی اسلامی بیدکلی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۲	
محمدرضا مایلی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۲	
جمع			۲,۶۴۰,۸۱۰	۰.۲۱		۱,۲۵۲,۹۱۰	۵.۰۵	

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) - ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)- ریال
سهم آشنا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام		طی دوره	۸۳,۵۴۷	۴۰,۳۲,۳۲۷,۷۱۱	طی دوره	(۹,۱۸۴,۹۹۱,۶۵۵)
داناپان پارس	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۱۱۷,۸۸۵,۲۴۶	طی دوره	۰	۲,۰۰۵,۵۸۳,۲۱۷	طی دوره	۰
نهایت نگر	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	-	طی دوره	۰	۲۱۷,۷۴۷,۰۴۳	طی دوره	۰
فیروزه آسیا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	-	طی دوره	۰	۵۰,۸۷۷,۹۹۳	طی دوره	۰
مبین سرمایه	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۹۴,۱۵۶,۲۵۸	طی دوره	۶۸,۱۲۴,۰۳۴	-	طی دوره	۰
شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۴۳۶,۷۶۵,۰۶۱	طی دوره	۲۹۲,۶۲۳	-	طی دوره	۰
شرکت کارگزاری رضوی	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	-	طی دوره	۱۲۱,۲۰۰,۵۷۱	۰	طی دوره	۰
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۴۴۱,۸۲۴,۳۹۶	طی دوره	(۱,۲۳۲)	۰	طی دوره	۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۶,۳۶۴,۰۶۲,۵۶۱	طی دوره	۱۱,۲۹۵,۰۷۴,۸۸۸	۲۱,۹۳۹,۰۸۳,۱۷۰	طی دوره	(۹,۰۱۸,۲۹۹,۹۰۱)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	بازارگردان صندوق	کارمزد بازار گردان	۱۳,۵۰۳,۹۴۸,۸۴۶	طی دوره	۱۲,۳۰۲,۵۳۵,۳۸۵	۱۵,۹۴۵,۹۱۵,۱۱۹	طی دوره	(۷,۳۰۵,۲۶۵,۳۰۱)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق	کارمزد متولی	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۷۱۶,۵۷۵,۳۴۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۶۶,۵۷۵,۳۴۰)
موسسه حسابرسی بیات رایان	متولی صندوق	کارمزد متولی	-	طی دوره	۰	۱۵۸,۳۷۲,۱۴۹	طی دوره	(۵۹,۶۲۷,۳۴۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۳۱۲,۶۳۵,۷۳۶	طی دوره	۴۲۳,۷۲۵,۳۹۹	-	طی دوره	۰

۲۸-وقایع بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی