

آرمان سپهر آشنا

صندوق سرمایه گذاری مختلط



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۲۴	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیتهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

مدیر

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای شاهین کرربر

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق

آقای امیر حسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارائی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴۴۵,۷۵۸,۶۱۹,۲۹۰	۳۵۱,۹۱۴,۲۳۰,۸۷۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۲,۲۰۹,۳۷۶,۰۰۰	۴۴,۷۸۲,۵۰۹,۱۲۵	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۷۱,۶۱۱,۶۷۰,۶۸۶	۱۷۷,۸۱۰,۰۲۲,۳۹۱	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۹۲,۳۸۹,۴۶۹,۷۱۹	۱۹۰,۶۷۲,۳۲۷,۵۱۵	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵,۳۳۹,۳۳۹,۶۴۰	۱۱,۱۶۲,۴۸۸,۱۱۱	۹	حسابهای دریافتی
۱,۱۸۸,۵۱۳,۴۳۴	۵۹۰,۹۲۸,۴۸۷	۱۰	سایر دارایی ها
۱۰۴,۹۳۵,۲۷۱	۵۷,۱۸۱,۵۰۱	۱۱	موجودی نقد
-	۱,۶۲۶,۱۴۱,۹۲۵	۱۲	جاری کارگزاران
۸۷۸,۶۰۱,۸۲۴,۰۴۰	۷۷۸,۶۱۵,۸۲۹,۹۲۷		جمع دارایی ها
۱۴,۹۷۰,۱۳۸,۳۰۴	-	۱۲	بدهی ها:
۱۲,۲۵۱,۰۷۷,۳۸۷	۱۱,۷۱۹,۲۵۸,۹۷۴	۱۳	جاری کارگزاران
۲,۸۸۴,۵۶۶,۰۸۸	۱,۳۱۱,۷۳۱,۸۰۲	۱۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۰,۱۰۵,۷۸۱,۷۷۹	۱۳,۰۳۰,۹۹۰,۷۷۶		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸۴۸,۴۹۶,۰۴۲,۲۶۱	۷۶۵,۵۸۴,۸۳۹,۱۵۱	۱۵	جمع بدهی ها
۵۹,۴۴۳,۶۷۰	۴۹,۳۳۰,۶۷۰		خالص دارایی ها
۱۴,۲۷۴	۱۵,۵۱۹		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۴۷۷۳۱۰



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا (آسام) با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵ 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 ۱۳۹۲/۰۶/۱۰ 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 به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد. مطابق با مجمع ۱۴۰۰/۰۵/۱۶ سال مالی صندوق به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تغییر کرده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

۲-۱- 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 خالص دارائی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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 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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 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 صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه-گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱-۴-۱- **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.

۲-۴-۱- **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 سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 ۹۵۰ میلیون ریال است
کارمزد بازارگردان				سالانه ۱ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق*
حق‌الزحمه حسابرس				سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه مدیر صندوق				معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی‌های صندوق می باشد.**
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها				هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛
ارزش دارایی‌ها (به میلیارد ریال)		از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب		۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۰۵

* 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.

$$\frac{0}{001} \times \frac{1}{365}$$

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0}{001} \times \frac{1}{365}$ 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 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 سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		بهای تمام شده	صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها		
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۸۱,۶۵۳,۱۸۳,۶۵۰	٪۹.۲۹	۹۰,۹۴۰,۸۶۹,۲۷۳	٪۱۱.۶۸	۷۴,۲۱۳,۷۰۷,۸۳۸	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۱۱,۹۲۸,۶۰۰,۰۰۰	٪۱.۳۶	۱۰,۳۳۸,۱۲۰,۰۰۰	٪۱.۳۳	۳۷,۸۰۵,۳۳۵,۲۰۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۶۰,۶۹۶,۲۷۱,۲۲۹	٪۶.۹۱	۴۱,۶۴۲,۶۷۸,۲۳۰	٪۵.۳۵	۵,۴۳۲,۲۷۸,۴۰۱	محصولات شیمیایی
۵۰,۲۷۱,۶۴۸,۰۶۰	٪۵.۷۲	۳۹,۷۷۷,۰۸۰,۸۳۲	٪۵.۱۱	۳۳,۲۰۳,۲۶۶,۳۱۰	سیمان، آهک و گچ
۲۰,۲۸۵,۶۵۸,۳۲۱	٪۲.۳۱	۳۶,۳۰۷,۶۷۶,۲۵۰	٪۴.۶۶	۳۵,۸۸۵,۵۵۴,۵۱۸	فلزات اساسی
۶۲,۶۴۴,۲۷۷,۳۷۱	٪۷.۱۳	۲۸,۸۲۱,۰۸۴,۳۴۲	٪۳.۷۰	۲۲,۲۸۲,۶۴۵,۳۷۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳۰,۲۵۸,۱۹۵,۰۵۰	٪۳.۴۴	۲۷,۵۶۶,۸۲۶,۷۷۶	٪۳.۵۴	۲۶,۶۸۲,۶۸۰,۴۶۵	سرمایه گذاریها
۲۹,۳۸۵,۴۰۹,۰۶۰	٪۳.۳۴	۲۶,۹۰۴,۹۵۷,۳۰۰	٪۳.۴۶	۵۹,۱۶۸,۱۶۱,۷۰۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-	-	۲۴,۲۳۴,۹۳۹,۰۰۰	٪۳.۱۱	۲۰,۶۶۹,۶۷۹,۲۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
۲۸,۰۵۹,۰۰۲,۲۳۲	٪۳.۱۹	۷,۹۷۵,۳۴۶,۶۵۰	٪۱.۰۲	۵,۷۰۳,۷۱۴,۱۶۰	مواد و محصولات دارویی
۷,۹۲۷,۵۶۳,۱۶۴	٪۰.۹۰	۷,۳۲۷,۱۴۲,۵۵۰	٪۰.۹۴	۶,۴۳۴,۶۱۸,۶۱۹	خدمات فنی و مهندسی
۱۰,۲۳۸,۵۱۱,۲۶۰	٪۱.۱۷	۵,۶۷۶,۰۲۵,۵۰۰	٪۰.۷۳	۵,۱۷۹,۱۲۱,۸۸۹	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۲۱,۲۱۸,۵۱۴,۴۹۲	٪۲.۴۲	۴,۴۰۱,۴۸۴,۱۶۹	٪۰.۵۷	۳,۶۱۴,۴۵۸,۷۴۴	استخراج کانه های فلزی
۱۶,۱۶۳,۶۳۵,۲۱۳	٪۱.۸۴	-	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
۳,۳۰۷,۳۰۶,۶۳۸	٪۰.۳۸	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۱۱,۷۲۰,۸۴۳,۵۵۰	٪۱.۳۳	-	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴۴۵,۷۵۸,۶۱۹,۲۹۰	٪۵۶.۸۹	۳۵۱,۹۱۴,۲۳۰,۸۷۲	٪۴۵.۲۰	۳۳۶,۲۷۵,۲۲۲,۴۲۸	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		تعداد	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲,۲۰۹,۳۷۶,۰۰۰	۲۶,۸۲۴,۴۳۳,۶۲۵	۴۴,۷۸۲,۵۰۹,۱۲۵	۲۶,۸۲۴,۴۳۳,۶۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. پروژه آرمان پرند مپنا
۴۲,۲۰۹,۳۷۶,۰۰۰	۲۶,۸۲۴,۴۳۳,۶۲۵	۴۴,۷۸۲,۵۰۹,۱۲۵	۲۶,۸۲۴,۴۳۳,۶۲۵		

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی (مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰						
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
شماره حساب - ۳۴۶۵۶۹۳۹۴- بانک رفاه	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	٪۲۷	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۳.۹۸	-	-	درصد
شماره حساب - ۰۲۰۴۷۱۷۷۸۴۰۰۱- بانک دی	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	٪۸	۴۷,۰۶۱,۹۱۲,۶۱۴	٪۶.۱۵	۲,۰۵۹,۱۱۶,۷۷۷	٪۰.۲۴	ریال
شماره حساب - ۳۴۹۸۱۰۰.۱۴۸۲۶۳۴۱.۱- بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	٪۸	۱۳,۷۲۰,۸۱۶,۷۲۷	٪۱.۷۹	۲۰۵,۸۹۰,۶۰۱	٪۰.۰۲	ریال
شماره حساب - ۳۰۶۴۲۶۰۸۰- بانک رفاه	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	٪۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱.۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱.۱۸	ریال
شماره حساب - ۰۲۰۳۳۱۳۷۳۴۰۰۳- بانک آینده	کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	٪۸	۱۹,۱۶۴,۹۴۷	٪۰.۰۰۳	۱۹,۲۱۴,۹۷۰	٪۰.۰۰	ریال
شماره حساب - ۳۴۹۸۱۰۰.۱۴۸۲۶۳۴۱.۲- بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	٪۸	۶,۹۹۵,۰۳۲	٪۰.۰۰۱	۶,۸۵۹,۷۲۶	٪۰.۰۰۱	ریال
شماره حساب - ۲۶۳۱۲۴۳۰۷- بانک رفاه	کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	٪۸	۹۳۶,۱۱۲	٪۰.۰۰۰۱	۳۰۵,۷۱۶,۰۴۸	٪۰.۰۰۴	ریال
شماره حساب - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۵۶- بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۲	٪۸	۱۹۶,۹۵۸	٪۰.۰۰۰۰۳	۹۰۰,۰۰۰	٪۰.۰۰	ریال
شماره حساب - ۰۲۰۳۶۱۳۳۰۹۰۰۴- بانک دی	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	٪۸	۱	٪۰.۰۰	۱	٪۰.۰۰	ریال
شماره حساب - ۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۶۹۶- بانک خاورمیانه	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	٪۲۳	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۷.۰۷	ریال
شماره حساب - ۳۴۹.۹۰۱۲.۱۴۸۲۶۳۴۱.۴- بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	٪۲۳	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۴.۷۱	ریال
شماره حساب - ۰۴۰۵۷۸۵۹۶۶۰۰۴- بانک دی	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	٪۲۳	-	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۴.۱۲	ریال
شماره حساب - ۳۴۹.۹۰۱۲.۱۴۸۲۶۳۴۱.۵- بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	٪۲۳	-	-	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲.۸۳	ریال
شماره حساب - ۳۴۶۴۰۸۹۱۰- بانک رفاه	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	٪۸	-	-	۰	-	ریال
شماره حساب - ۰۵۳۶-۱-۲۷۷-۰۰۰۰۰۰۱۵۴- موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	٪۸	-	-	۱۳,۹۷۲,۵۶۳	٪۰.۰۰	ریال
شماره حساب - ۳۴۹.۹۰۱۲.۱۴۸۲۶۳۴۱.۱- بانک پاسارگاد	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	ریال
شماره حساب - ۳۴۹.۹۰۱۲.۱۴۸۲۶۳۴۱.۲- بانک پاسارگاد	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	ریال
				۱۷۷,۸۱۰,۰۲۲,۳۹۱	٪۲۳.۲۳	۱۷۱,۶۱۱,۶۷۰,۶۸۶	٪۲۰.۲۳	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد		
۲۳,۲۵۱,۱۶۱,۷۱۳	۱۰,۴۴۲,۶۹۹,۸۲۴	۹۹,۸۹۸,۷۲۳	۲۵	۱۰,۵۴۲,۵۹۸,۵۴۷	سود سهام دریافتنی
۱,۸۷۰,۳۵۵,۰۱۲	۵۰۲,۰۶۵,۳۷۲	۵,۰۵۷,۸۱۳	۲۰.۲۲	۵۰۷,۱۲۳,۱۸۵	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵	۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵		-	۲۱۷,۷۲۲,۹۱۵	سایر حسابهای دریافتنی
۲۵,۳۳۹,۲۳۹,۶۴۰	۱۱,۱۶۲,۴۸۸,۱۱۱	۱۰۴,۹۵۶,۵۳۶		۱۱,۲۶۷,۴۴۴,۶۴۷	

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.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۶۹,۰۹۵,۹۰۹	-	۵۳۷,۵۳۴,۱۸۰	۵۳۱,۵۶۱,۷۲۹	مخارج نرم افزار
۱۷,۴۳۷	-	۱۷,۴۳۷	-	مخارج برگزاری مجامع
۱۰۵,۸۱۲,۸۰۸	-	۵۳,۲۰۱,۹۷۰	۵۲,۶۱۰,۸۳۸	مخارج عضویت در کانونها
۱۳,۵۸۷,۲۸۰	-	۶,۸۳۱,۳۶۰	۶,۷۵۵,۹۲۰	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۱۸۸,۵۱۳,۴۳۴	-	۵۹۷,۵۸۴,۹۴۷	۵۹۰,۹۲۸,۴۸۷	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۴,۹۳۵,۲۷۱	۴۷,۱۸۱,۵۰۱
۱۰۴,۹۳۵,۲۷۱	۵۷,۱۸۱,۵۰۱

شماره حساب - ۱۰۳۶۲۸۱۲۱۰۰۸ - بانک دی

شماره حساب - ۱۰۰۳۱۶۷۷۶۰۰۵ - بانک آینده

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵,۳۲۶,۱۵۳,۲۱۸)	۱۵۱,۲۴۲,۴۹۴,۴۶۷	۱۳۴,۵۳۰,۵۴۲,۸۲۵	۱,۳۸۵,۷۹۸,۴۲۴
-	۱۲۳,۲۲۸,۶۶۰,۵۶۵	۱۲۳,۲۲۸,۶۶۰,۶۷۹	(۱۱۴)
۲۳۴,۸۱۴,۳۴۳	۲۰,۱۱۹,۳۲۳	۱۴,۵۹۰,۰۵۱	۲۴۰,۳۴۳,۶۱۵
-	۲۷,۵۵۵,۷۲۴,۶۶۷	۲۷,۵۵۵,۷۲۴,۶۶۷	-
۱۲۱,۲۰۰,۵۷۱	-	۱۲۱,۲۰۰,۵۷۱	-
(۱۴,۹۷۰,۱۳۸,۳۰۴)	۲۰۲,۰۴۶,۹۹۹,۰۲۲	۲۸۵,۴۵۰,۷۱۸,۷۹۳	۱,۶۲۶,۱۴۱,۹۲۵

شرکت کارگزاری کارگزاری مبین سرمایه

شرکت کارگزاری بانک ملی ایران

سایر دریافتنی ها - تعديلات ناشی از سقف کارمزد

شرکت کارگزاری سهم آشنا

شرکت کارگزاری رضوی

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲,۱۳۸,۱۸۹,۹۷۷	۴,۳۴۹,۳۹۱,۲۶۴
بازارگردان	۸,۸۰۴,۷۴۸,۵۰۷	۶,۸۶۶,۹۲۱,۱۲۳
متولی	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۶,۵۷۵,۳۴۰
حسابرس	۱۲۶,۳۲۰,۴۹۰	۳۱۸,۱۸۹,۶۶۰
	۱۱,۷۱۹,۲۵۸,۹۷۴	۱۲,۲۵۱,۰۷۷,۳۸۷

* 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.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۸۶,۶۱۸,۰۸۲	۲۰۴,۹۷۴,۲۴۴
آیونمان نرم افزار	۳,۲۴۵,۰۰۰	۱,۴۵۷,۷۲۳,۱۲۴
ذخیره تصفیه	۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰	۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰
	۱,۳۱۱,۷۳۱,۸۰۲	۲,۸۸۴,۵۶۶,۰۸۸

۱۵-خالص دارایی ها (مبالغ به ریال)

	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۸,۳۳۰,۶۷۰	۷۵۰,۰۶۵,۳۸۹,۷۰۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۱۹,۴۴۹,۴۴۵
خالص دارایی ها	۴۹,۳۳۰,۶۷۰	۷۶۵,۵۸۴,۸۳۹,۱۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱-۱۶	۱۴,۸۸۸,۵۰۷,۴۳۷	۱۰,۸۷۲,۸۱۹,۹۱۹
۲-۱۶	(۲۱۸,۹۹۶,۹۷۸)	-
۳-۱۶	-	۳,۸۴۵,۴۶۹
	۱۴,۶۶۹,۵۱۰,۴۵۹	۱۰,۸۷۶,۶۶۵,۳۸۸

سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سود حاصل از فروش حق تقدم

سود حاصل از فروش اوراق

۱-۱۶- سود حاصل از فروش سهام

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۳,۸۳۱,۶۷۲	۲۵,۶۷۲,۸۸۴,۹۴۰	۲۱,۰۲۴,۹۸۲,۰۰۴	۲۴,۳۸۸,۸۷۵	۱۲۸,۳۶۴,۴۲۱	۴,۴۹۵,۱۴۹,۶۴۰	۴۲۳,۷۷۰,۶۲۲
پالایش نفت بندرعباس	۲,۱۷۵,۲۴۹	۱۹,۳۶۴,۵۰۳,۶۳۰	۱۵,۰۰۶,۴۰۵,۵۰۹	۱۸,۳۹۶,۰۳۸	۹۶,۸۲۳,۵۱۶	۴,۲۴۲,۸۷۹,۵۶۷	-
سوزمیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۷۳,۲۹۶,۵۱۷	۲۳,۲۵۵,۷۲۳	۱۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۱,۰۰۴۷,۷۶۰	-
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۰,۳۲۷,۰۶۸	۱۸,۰۶۶,۶۲۱,۵۹۵	۱۶,۰۱۵,۳۵۷,۸۱۵	۱۷,۱۶۲,۳۲۷	۹۰,۳۳۳,۱۱۳	۱,۹۴۳,۷۶۷,۸۳۰	-
بیمه نوین	۶,۸۶۲,۹۹۳	۱۰,۵۹۲,۷۰۴,۱۰۸	۸,۹۷۷,۹۶۰,۳۰۱	۱۰,۰۶۲,۷۶۹	۵۲,۹۶۳,۵۱۹	۱,۵۵۱,۷۱۷,۵۱۹	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۸۱۴,۰۰۰	۱۲,۹۸۲,۹۰۹,۶۱۰	۱۱,۷۲۰,۸۴۳,۵۵۰	۱۲,۳۳۳,۶۵۸	۶۴,۹۱۴,۵۴۹	۱,۱۸۴,۸۱۷,۸۵۳	-
پتروشیمی شیراز	۱۶۷,۶۴۰	۱۲,۵۲۵,۹۵۴,۸۱۰	۱۱,۴۱۵,۷۶۴,۱۲۷	۱۱,۸۹۹,۵۶۳	۶۲,۶۲۹,۷۷۵	۱,۰۳۵,۶۶۱,۳۴۵	-
قاسم ایران	۱,۰۵۱,۷۵۲	۶,۱۴۶,۵۸۷,۲۵۰	۵,۲۴۸,۳۸۰,۲۵۳	۵,۸۳۹,۱۸۲	۳۰,۷۳۲,۹۳۶	۸۶۱,۶۳۴,۸۷۹	-
زامیاد	۲۹۹,۷۳۹	۳,۸۷۶,۹۸۴,۴۱۰	۳,۳۰۷,۳۰۶,۶۳۷	۳,۶۸۳,۰۴۶	۱۹,۳۸۴,۹۲۱	۵۴۶,۶۰۹,۸۰۶	-
پالایش نفت تهران	۱۰,۵۵۵,۹۵	۳,۴۹۷,۴۰۵,۶۷۲	۳,۰۰۳,۳۲۶,۸۸۹	۳,۳۲۲,۳۹۵	۱۷,۴۸۷,۰۲۸	۴۷۳,۳۶۹,۳۶۰	-
سیمان ساوه	۷۹۰,۰۲۴	۴,۵۴۴,۰۹۰,۴۰۰	۴,۱۱۶,۲۱۹,۴۹۷	۴,۳۱۶,۸۴۹	۲۲,۷۲۰,۴۵۱	۴۰۰,۸۳۳,۶۰۳	-
سیمان مازندران	۲۷۵,۱۹۵	۳,۵۸۸,۱۳۵,۰۰۰	۳,۴۴۶,۸۲۵,۶۳۰	۳,۴۰۸,۷۱۲	۱۷,۹۴۰,۶۷۵	۱۱۹,۹۵۹,۹۸۳	۷,۱۲۶,۱۰۳
سیمرغ	۳۵,۶۸۷	۷۴۲,۰۰۶,۰۵۰	۶۷۸,۷۲۳,۰۹۳	۷۰۴,۸۹۷	۳,۷۱۰,۰۳۰	۵۸,۸۶۸,۰۳۰	-
اختیارف تو سن- ۱۴۰۱۱۱۱۷-۳۰۰۰۰	-	۷,۱۶۶,۹۵۳	۱۳,۰۹۶,۹۸۹	-	-	(۵,۹۳۰,۰۳۶)	-
گروه مینا (سهامی عام)	۲۵,۰۰۱	۳۵۰,۱۶۴,۰۰۰	۳۶۰,۳۵۷,۵۳۳	۳۳۲,۶۴۴	۱,۷۵۰,۸۲۰	(۱۲,۲۷۶,۹۹۷)	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۶۶,۷۹۱	۹,۹۱۵,۴۲۷,۳۱۰	۹,۹۳۶,۳۰۹,۷۱۱	۹,۴۱۹,۵۱۱	۴۹,۵۷۷,۱۳۶	(۷۹,۸۷۹,۰۴۸)	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱,۹۵۶,۲۱۰	۷,۸۹۷,۶۴۱,۸۴۷	۸,۰۴۶,۶۳۲,۹۳۷	۷,۵۰۲,۵۴۷	۲۹,۴۸۸,۲۰۹	(۱۹۵,۹۸۱,۸۴۶)	-
سیمان ارومیه	۴۰۲,۵۲۳	۱۰,۶۵۲,۹۸۸,۸۶۰	۱۰,۸۱۱,۴۵۸,۲۳۹	۱۰,۱۲۰,۱۹۴	۵۳,۲۶۴,۹۴۳	(۲۲۱,۸۵۴,۵۱۶)	۱۴۸,۱۸۶,۱۲۷
سرمایه گذاری صدرتأمین	۲۰,۷۴۰,۰۴۸	۱۶,۷۱۷,۲۵۲,۵۳۰	۱۶,۸۶۴,۷۶۶,۶۴۹	۱۵,۸۸۱,۲۴۹	۸۳,۵۸۶,۲۶۵	(۲۴۶,۹۸۱,۶۳۳)	-
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱,۳۹۰,۰۱۷۵	۲۲,۲۱۲,۵۰۳,۰۴۰	۲۲,۶۰۷,۹۴۰,۵۸۵	۲۱,۱۰۱,۷۵۸	۱۱۱,۰۶۲,۵۱۵	(۵۲۷,۶۰۱,۸۱۸)	(۳۰,۲۲۳,۴۲۴)
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۵۱۹,۴۵۵	۶,۹۷۵,۰۷۴,۳۹۸	۷,۵۳۶,۹۶۷,۰۷۱	۶,۶۶۶,۳۷۶	۳۴,۸۷۵,۳۷۲	(۶۰۳,۳۹۴,۳۲۱)	-
سرمایه گذاری صبا تأمین	۲,۶۴۶,۳۱۱	۷,۹۴۴,۶۹۷,۳۳۲	۸,۵۹۶,۶۸۷,۸۸۹	۷,۵۴۷,۲۹۱	۳۹,۷۲۳,۴۸۷	(۶۹۹,۲۶۱,۴۳۵)	-
بانک اقتصادنویین	۵,۱۱۱,۷۲۱	۱۴,۸۵۷,۴۸۸,۹۵۷	۱۶,۱۶۳,۶۳۵,۲۱۳	۱۴,۱۱۴,۳۸۶	۷۴,۲۸۷,۴۴۶	(۱,۳۹۴,۵۴۸,۰۸۸)	-
نقل به صفحه بعد	۲۴۲,۶۱۱,۱۹۲,۶۰۲	۲۲۷,۴۷۲,۲۴۴,۶۳۸	۲۳۱,۴۲۰,۴۰۰	۲۳۱,۴۲۰,۴۰۰	۱,۲۱۸,۰۲۰,۱۲۷	۱۴,۸۸۸,۵۰۷,۴۳۷	۵۴۸,۸۵۹,۴۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰						دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	
شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۲۴۳,۶۱۱,۱۹۲,۶۰۲	۲۲۷,۲۷۳,۲۴۴,۶۳۸	۲۳۱,۴۲۰,۴۰۰	۱,۲۱۸,۰۲۰,۱۲۷	۱۴,۸۸۸,۵۰۷,۴۳۷	۵۴۸,۸۵۹,۴۲۸
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتگی	-	-	-	-	-	-	۳۵۰,۳۹۹,۷۰۹
تولید تجهیزات سنگین هیکو	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۵۶۶,۸۸۷
معدنی‌و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۳۶۸,۶۵۱,۷۳۰
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۲۴۵,۰۷۴,۸۴۴
گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۰۲,۳۰۸,۰۴۴)
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۵۰۸,۹۷۳
سرمایه‌گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۸۱۷,۶۲۹,۱۸۳
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۵۳,۵۶۵,۶۵۸
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۲۹۶,۳۶۴)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۱,۲۲۲,۶۸۱,۵۱۱
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۱۲۹,۹۰۹
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	۳,۳۶۰,۰۰۱,۴۹۹
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	(۱۸۱,۱۲۰,۶۹۴)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۳,۹۳۶,۶۳۱,۲۸۷
مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	۴۷۱,۰۸۹,۳۳۴
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	-	(۲۴۴,۹۳۱)
		۲۴۳,۶۱۱,۱۹۲,۶۰۲	۲۲۷,۲۷۳,۲۴۴,۶۳۸	۲۳۱,۴۲۰,۴۰۰	۱,۲۱۸,۰۲۰,۱۲۷	۱۴,۸۸۸,۵۰۷,۴۳۷	۱۰,۸۷۲,۸۱۹,۹۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . پتروشیمی جم	۱۴۷,۶۳۰	۶,۷۷۴,۱۵۰,۱۸۰	۶,۷۵۰,۵۷۳,۶۶۹	-	-	۲۳,۵۷۶,۵۱۱	-
ح.واسپا تجارت و سرمایه ایرانیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۶۹,۶۷۹,۲۰۰	۱۰,۶۶۹,۶۷۹,۲۰۰	-	-	-	-
ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۱,۳۳۳,۳۳۳	۲,۷۰۹,۱۱۹,۳۲۳	۲,۸۱۹,۱۲۴,۸۴۸	-	-	(۱۱۰,۰۰۵,۵۲۵)	-
ح . شیمی داروئی داروپخش	۷۷,۹۲۸	۸۱۹,۱۳۱,۰۴۰	۹۴۶,۸۲۵,۲۰۰	۷۷۸,۱۴۹	۴,۰۹۵,۶۵۵	(۱۳۲,۵۶۷,۹۶۴)	-
		۲۰,۹۷۲,۰۷۹,۷۴۳	۲۱,۱۸۶,۲۰۲,۹۱۷	۷۷۸,۱۴۹	۴,۰۹۵,۶۵۵	(۲۱۸,۹۹۶,۹۷۸)	-

۳-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰							سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گام بانک پارسیان ۱۲۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۸۴۵,۴۶۹
	-	-	-	-	-	-	۳,۸۴۵,۴۶۹

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۴۲,۶۳۰,۴۸۰,۶۱۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۱۷-۲	۶۲۷,۹۸۴,۹۶۴
سود تحقق نیافته حق تقدم	۱۷-۳	(۱,۷۷۶,۰۵۳,۴۹۲)
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق	۱۷-۴	۲,۵۷۳,۱۳۳,۱۲۵
	۴۴,۰۵۵,۵۴۵,۲۱۱	۴۹۴,۶۴۱,۱۲۵
	(۱۰۷,۹۱۱,۴۶۳,۵۹۶)	

۱۷-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارف توسن-۲۰۴۰۰-۱۱۱۱۷	۴,۴۱۱,۷۶۴	۲۸,۲۳۵,۲۸۹,۶۰۰	۲۱,۱۷۱,۰۱۴,۲۶۰	۷,۲۷۰,۵۸۷	-	۷,۰۵۷,۰۰۴,۷۵۳	-
بیمه نوین	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۷,۴۴۸,۷۵۹	۲۵,۷۱۲,۷۰۰	۱۳۵,۳۳۰,۰۰۰	۶,۴۹۷,۵۰۸,۵۴۱	(۲۹,۰۴۸,۹۵۷,۴۸۴)
سیمان فارس و خوزستان	۱,۵۵۷,۸۹۹	۲۹,۸۳۳,۷۶۵,۸۵۰	۲۳,۶۹۴,۰۳۱,۳۶۴	۲۸,۳۴۲,۰۷۸	۱۴۹,۱۶۸,۸۲۹	۵,۹۶۲,۲۲۳,۵۷۹	(۳۰,۰۴۱,۶۶۴,۱۰۰)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۵۲,۴۴۰,۰۰۰	۲۸,۶۵۲,۰۰۰	۱۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۸,۱۰۸,۰۰۰	۶,۱۹۶,۲۳۶,۹۶۳
واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۹,۶۷۹,۲۰۰	۲۳,۱۶۱,۰۰۰	۱۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۵,۲۵۹,۸۰۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۲۴,۷۵۱	۱۱,۹۰۹,۵۱۱,۴۹۰	۹,۱۳۹,۰۶۸,۹۹۱	۱۱,۳۱۴,۰۳۶	۵۹,۵۴۷,۵۵۷	۲,۶۹۹,۵۸۰,۹۰۶	(۲,۳۲۶,۳۳۶,۱۷۶)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۴,۴۱۱,۷۶۴	۶۳,۰۸۸,۲۲۵,۲۰۰	۶۰,۴۷۶,۲۳۸,۱۱۷	۵۹,۹۳۳,۸۱۴	۳۱۵,۴۴۱,۱۲۶	۲,۲۳۶,۶۱۲,۱۴۳	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۹۵۷,۷۰۹	۱۱,۷۳۱,۹۳۵,۲۵۰	۹,۵۲۹,۶۲۶,۴۲۰	۱۱,۱۴۵,۳۳۸	۵۸,۶۵۹,۶۷۶	۲,۱۳۲,۵۰۳,۸۱۶	۶,۸۰۴,۹۷۵,۷۲۰
پخش هجرت	۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۳,۰۹۱,۷۰۰	۵,۲۹۱,۵۰۰	۲۷,۸۵۰,۰۰۰	۲,۰۴۳,۷۶۶,۸۰۰	(۱۱,۳۶۳,۷۶۷,۳۶۳)
سیمان ساوه	۱۵۷,۴۸۵	۱۰,۱۸۱,۴۰۵,۲۵۰	۸,۲۰۳,۱۱۳,۳۲۶	۹,۶۷۲,۳۲۵	۵۰,۹۰۷,۰۲۶	۱,۹۱۷,۷۱۲,۵۶۳	(۴,۵۰۵,۳۶۵,۱۳۹)
پالایش نفت تبریز	۸۰۹,۹۲۸	۱۳,۰۱۵,۵۴۲,۹۶۰	۱۱,۰۵۴,۱۴۵,۵۸۶	۱۲,۳۶۴,۷۶۶	۶۵,۰۷۷,۷۱۵	۱,۸۸۳,۹۵۴,۸۹۳	(۷,۲۲۸,۹۷۰,۱۷۲)
سوژمیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۷۳,۲۹۶,۵۲۳	۲۲,۵۱۵,۰۰۰	۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۵,۶۸۸,۴۷۷	-
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۰,۲۲۷,۰۶۸	۱۷,۱۷۱,۲۴۷,۱۷۲	۱۶,۰۱۵,۳۵۷,۸۲۵	۱۶,۳۱۲,۶۸۵	۸۵,۸۵۶,۳۳۶	۱,۰۵۳,۷۲۰,۴۲۶	-
قاسم ایران	۱۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۱۳۱,۰۰۶	۵,۴۲۴,۵۰۰	۲۸,۵۵۰,۰۰۰	۶۸۵,۸۹۴,۴۹۴	-
شیمی داروئی داروپخش	۷۹,۶۸۰	۱,۲۹۸,۷۸۴,۰۰۰	۱,۰۱۱,۱۴۴,۷۴۶	۱,۲۳۳,۸۴۵	۶,۴۹۳,۹۲۰	۲۷۹,۹۱۱,۴۸۹	-
داروسازی فارابی	۷۰,۰۰۰	۱,۱۵۴,۳۰۰,۰۰۰	۹۶۵,۵۹۵,۳۳۲	۱,۰۹۶,۵۸۵	۵,۷۷۱,۵۰۰	۱۸۱,۸۳۶,۶۸۳	-
توسعه معادن و فلزات	۹۸۰,۰۴۲	۴,۴۲۷,۸۲۹,۷۵۰	۴,۳۵۳,۷۴۷,۸۴۲	۴,۲۰۶,۴۲۸	۲۲,۱۳۹,۱۴۹	۴۷,۷۳۶,۳۲۱	(۳,۵۰۹,۵۰۸,۹۶۲)
پالایش نفت تهران	۱	۳,۴۷۰	۲,۸۳۷	۳	۱۷	۶۱۳	-
فولاد شاهرود	۳,۳۷۵,۰۰۰	۱۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۸,۶۹۱,۲۵۰	۱۲,۱۸۳,۷۵۰	۶۴,۱۲۵,۰۰۰	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۷۸۷,۵۰۰	۷,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۷,۲۰۵,۶۳۰	۷,۰۰۲,۴۵۰	۳۶,۸۵۵,۰۰۰	(۲۴۰,۰۶۳,۰۸۰)	(۳,۴۶۴,۲۳۵,۴۲۳)
تکادو	۶۸۱,۳۲۸	۱۰,۵۶۰,۵۸۴,۰۰۰	۱۰,۷۹۵,۷۴۹,۱۲۸	۱۰,۰۳۲,۵۵۵	۵۲,۸۰۲,۹۲۰	(۲۹۸,۰۰۰,۶۰۳)	(۵,۷۱۲,۲۹۳,۳۷۱)
تولید برق عسلویه مینا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۰,۴۸۰,۰۰۰)	-
نقل به صفحه بعد	۳۴۹,۷۹۰,۴۲۳,۹۹۲	۳۰۵,۲۲۹,۴۱۹,۷۴۲	۳۱۲,۷۴۷,۹۶۵	۱,۶۰۷,۷۷۵,۶۷۱	۴۲,۶۳۰,۴۸۰,۶۱۴	(۷۴,۱۹۹,۸۸۵,۵۰۷)	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۳۴۹,۷۹۰,۴۲۳,۹۹۲	۳۰۵,۲۳۹,۴۱۹,۷۴۲	۳۱۲,۷۴۷,۹۶۵	۱,۶۰۷,۷۷۵,۶۷۱	۴۲,۶۳۰,۴۸۰,۶۱۴	(۷۴,۱۹۹,۸۸۵,۵۰۷)
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	۵۹۵,۵۹۶,۵۹۰
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	(۸,۲۹۸,۹۶۴,۶۸۶)
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۵۶۴,۰۵۷,۸۶۳)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۶,۳۹۲,۲۳۷,۶۱۶)
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۴,۴۵۱,۸۷۶,۸۳۳
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۶۳۷,۶۹۷,۱۶۰)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۷۱,۹۳۵,۴۲۴)
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۴۲۴,۶۴۸,۰۲۸)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۲۱۵,۶۶۸,۸۶۱)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۳۴۱,۰۷۵,۵۲۶)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	(۴۴۲,۹۶۳,۲۶۹)
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۹,۸۹۴,۶۷۵,۳۸۹)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۶۰,۵۵۵,۴۳۲)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۶۱,۲۴۷,۲۹۱)
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	(۵,۸۹۱,۰۰۶,۴۷۶)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۲۸۴,۶۳۸,۰۱۶
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۲,۵۳۱,۶۷۲,۷۳۹
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۹۳۸,۷۱۰,۵۵۱)
داده گستر عصر نوین-های وب	-	-	-	-	-	-	(۷۵,۳۸۰,۵۷۳)
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۶۵,۱۰۸,۱۳۱)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۷,۱۹۷,۳۳۵
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۷۵۷,۳۸۱
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۶۸,۰۶۱,۱۵۱
		۳۴۹,۷۹۰,۴۲۳,۹۹۲	۳۰۵,۲۳۹,۴۱۹,۷۴۲	۳۱۲,۷۴۷,۹۶۵	۱,۶۰۷,۷۷۵,۶۷۱	۴۲,۶۳۰,۴۸۰,۶۱۴	(۱۲۹,۸۱۶,۰۱۷,۷۳۸)

۲- ۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. پالایش نفت تبریز	۲۶۹,۹۷۶	۴,۰۶۸,۵۳۸,۳۱۹	۳,۴۱۶,۳۴۵,۵۵۲	۳,۸۶۵,۱۱۱	۲۰,۳۴۲,۶۹۲	۶۲۷,۹۸۴,۹۶۴	-
ح. پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۷۳,۳۷۵,۸۰۰)
ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۲۰۳۷,۹۹۶
		۴,۰۶۸,۵۳۸,۳۱۹	۳,۴۱۶,۳۴۵,۵۵۲	۳,۸۶۵,۱۱۱	۲۰,۳۴۲,۶۹۲	۶۲۷,۹۸۴,۹۶۴	۲,۹۲۸,۶۶۲,۱۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳- ۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۵۷,۸۰۶	۳۵,۲۶۱,۶۶۰,۰۰۰	۳۶,۰۹۳,۳۰۳,۹۰۲	۶,۳۹۱,۱۷۶	ریال (۸۳۸,۰۳۵,۰۷۸)	ریال -	
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۲۴,۹۹۰	۱۵,۶۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۶,۰۱۵,۶۸۶,۶۳۰	۲,۸۳۰,۸۹۸	ریال (۳۹۹,۷۶۷,۵۲۸)	ریال -	
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۲۰,۴۷۸	۱۳,۰۰۳,۵۳۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۸,۹۱۱,۹۹۹	۲,۳۵۶,۸۹۰	ریال (۲۴۷,۷۳۸,۸۸۹)	ریال -	
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۲۵,۳۸۰	۱۷,۱۳۱,۲۴۶,۲۰۰	۱۷,۳۰۵,۷۶۸,۹۶۰	۳,۱۰۵,۰۳۸	ریال (۱۷۷,۶۲۷,۷۹۸)	ریال ۱,۵۷۶,۴۹۵,۶۲۳	
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۵	۵,۵۰۰	۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۹,۰۰۳,۱۲۵	۹۷۶,۹۳۸	ریال (۱۰۹,۹۸۰,۰۶۳)	ریال ۱۳۹,۶۷۴,۶۸۰	
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۹۷	۵۸,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۳,۰۲۲	۱۰,۵۴۹	ریال (۱,۸۱۳,۵۷۱)	ریال -	
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۷۴	۴۸,۳۷۰,۸۳۷	۴۹,۴۵۲,۶۳۵	۸,۷۶۷	ریال (۱,۰۹۰,۵۶۵)	ریال -	
گام بانک پارسیان ۰۰۱۲	-	-	-	-	-	ریال ۱۱,۳۷۰,۸۱۸,۳۵۳	
صکوک اجاره فارس ۳۷-۰۰-۳ ماهه ۱۸٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	-	ریال ۲,۱۴۹,۴۱۰,۳۵۰	
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	-	-	-	-	-	ریال ۳,۲۴۴,۸۵۱,۸۱۵	
		۱۸۶,۵۱۱,۷۵۷,۰۳۷	۱۸۸,۲۵۴,۰۰۵,۲۷۳	۳۳,۸۰۵,۲۵۶	ریال (۱,۷۷۶,۰۵۳,۴۹۲)	ریال ۱۸,۴۸۱,۲۵۰,۸۲۱	

۴- ۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
صندوق س. پروژه آرمان پرند مهنا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۰۹,۳۷۶,۰۰۰	۳۲,۴۹۰,۸۷۵	ریال -	ریال ۲,۵۷۳,۱۳۳,۱۲۵	ریال ۴۹۴,۶۴۱,۱۲۵	
		۴۴,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۰۹,۳۷۶,۰۰۰	۳۲,۴۹۰,۸۷۵	-	ریال ۲,۵۷۳,۱۳۳,۱۲۵	ریال ۴۹۴,۶۴۱,۱۲۵	

۱۸- سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۶۸۱,۳۲۸	۶۵۰	۴۴۲,۸۶۳,۲۰۰	(۳۸,۷۵۰,۵۳۰)	۴۰۴,۱۱۲,۶۷۰	-
۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۵۵۰,۰۰۱	۳۵۰	۱۹۲,۵۰۰,۳۵۰	(۶,۹۸۸,۴۶۲)	۱۸۵,۵۱۱,۸۸۸	۱۸۶,۱۴۶,۶۳۵
-	-	-	۵,۷۰۹	-	۵,۷۰۹	-
-	-	-	-	-	-	۶,۵۵۵
-	-	-	-	-	-	۳۹۱,۹۰۳,۷۹۰
			۶۳۵,۳۶۹,۲۵۹	(۴۵,۷۳۸,۹۹۲)	۵۸۹,۶۳۰,۲۶۷	۵۷۸,۰۵۶,۹۸۰

تکادو

گروه مپنا (سهامی عام)

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی

سرمایه گذاری خوارزمی

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۴,۶۴۵,۲۱۲,۶۵۷	۹,۴۸۲,۶۸۲,۳۷۰
۱۸-۲	۶,۱۱۱,۸۶۴,۳۶۳	۹,۷۵۲,۴۰۹,۰۹۸
	۱۰,۷۵۷,۰۷۷,۰۲۰	۱۹,۲۳۵,۰۹۱,۴۶۸

سود اوراق مشارکت و اجاره

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت و اجاره

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۲۳۲,۴۹۶,۷۷۶	۲۳۲,۴۹۶,۷۷۶
		۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۳۲,۴۹۶,۷۷۶	۲۳۲,۴۹۶,۷۷۶
۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۴۱۲,۷۱۵,۸۸۱	۹,۲۵۰,۱۸۵,۵۹۴
		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۴۱۲,۷۱۵,۸۸۱	۹,۲۵۰,۱۸۵,۵۹۴
		۱۰۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۶۴۵,۲۱۲,۶۵۷	۹,۴۸۲,۶۸۲,۳۷۰

اوراق مشارکت

اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۵

اوراق اجاره

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فارس ۳۷-۰-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱							
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود	نرخ سود سپرده بانکی	مبلغ سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	شماره حساب	سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال				
						۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	۰۴۰۵۷۸۵۹۶۶۰۰۴	بانک دی
(۱۰۷,۴۳۹)	۱,۸۵۲,۲۹۸,۸۲۲	۴,۱۳۹,۴۹۸	۱,۸۵۶,۴۳۸,۳۲۰	۲۰		۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	۳۴۹.۹۰۱۲.۱۴۸۲۶۳۴۱.۵	بانک پاساگاد
۷,۱۴۴,۱۶۹,۵۰۶	۱,۳۴۷,۲۸۷,۵۷۶	-	۱,۳۴۷,۲۸۷,۵۷۶	۲۳		۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۶۹۶	بانک خاورمیانه
-	۱,۱۳۴,۲۴۶,۵۷۹	-	۱,۱۳۴,۲۴۶,۵۷۹	۲۰		۱۴۰۱/۰۸/۰۱	۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۳۴۹.۹۰۱۲.۱۴۸۲۶۳۴۱.۴	بانک پاساگاد
-	۱,۰۳۷,۶۶۸,۹۰۳	۱۳۹,۳۱۸	۱,۰۳۷,۸۰۸,۲۲۱	۲۳		۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۳۰۶۴۲۶۰۸۰	بانک رفاه کارگران
-	۴۴۳,۰۵۶,۶۴۵	۷۷۸,۹۹۷	۴۴۳,۸۳۵,۶۴۲	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۰۲۰۴۷۱۷۷۸۴۰۰۱	بانک دی
۴۴۳,۰۱۵,۶۱۹	۲۳۳,۶۰۹,۳۰۰	-	۲۳۳,۶۰۹,۳۰۰	۱۰	۴۷,۰۶۱,۹۱۲,۶۱۴	-	-	۳۴۹-۸۱۰۰-۱۴۸۲۶۳۴۱-۱	بانک پاساگاد
-	۵۷,۵۶۹,۴۲۰	-	۵۷,۵۶۹,۴۲۰	۱۰	۱۳,۷۲۰,۸۱۶,۷۲۷	-	-	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۵۶	بانک خاورمیانه
-	۴,۰۱۸,۸۹۳	-	۴,۰۱۸,۸۹۳	۱۰	۱۹۶,۹۵۸	-	-	۲۶۳۱۲۴۳۰۷	بانک رفاه
-	۱,۵۰۲,۹۴۲	-	۱,۵۰۲,۹۴۲	۱۰	۹۳۶,۱۱۲	-	-	۰۲۰۳۳۱۳۷۳۴۰۰۳	بانک آینده
۲,۷۷۵,۳۳۸	۴۶۹,۹۷۷	-	۴۶۹,۹۷۷	۱۰	۱۹,۱۶۴,۹۴۷	-	-	۳۴۹.۸۱۰۰.۱۴۸۲۶۳۴۱.۲	بانک پاساگاد
-	۱۳۵,۳۰۶	-	۱۳۵,۳۰۶	۱۰	۶,۹۹۵,۰۳۲	-	-	۳۴۹-۹۰۱۲-۱۴۸۲۶۳۴۱-۲	بانک پاساگاد
۸۲,۳۴۲,۴۶۵	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۹-۹۰۱۲-۱۴۸۲۶۳۴۱-۱	بانک پاساگاد
(۱۰۷,۴۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۵۵۹۸۶۲۲۰۰۰	بانک دی
۱,۹۷۰,۲۲۶,۸۳۰	-	-	-	-	-	-	-	۰۴۰۵۲۸۰۳۳۴۰۰۵	بانک دی
۱۵,۶۸۰	-	-	-	-	-	-	-	۰۴۰۵۳۸۳۲۴۶۰۰۷	بانک دی
۱۵,۸۰۴	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۹۸۱۰۰.۱۴۸۲۶۳۴۱.۱	بانک پاساگاد
۱۱,۷۵۵,۷۹۹	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۳۱۶۱۶۴۰	بانک رفاه
۹۸,۳۰۶,۹۳۵	-	-	-	-	-	-	-		
۹,۷۵۲,۴۰۹,۰۹۸	۶,۱۱۱,۸۶۴,۳۶۳	۵,۰۵۷,۸۱۳	۶,۱۱۶,۹۲۲,۱۷۶		۷۰,۸۱۰,۰۲۲,۳۹۱				

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۳۱,۸۶۵,۲۰۲	۱۲,۶۲۸,۴۰۵
۱۰,۶۲۰,۴۲۳	۱۱,۷۸۱,۹۶۸
۳,۹۲۳,۰۶۱,۹۳۳	۱,۱۳۹,۴۳۱,۸۰۳
۳,۹۶۵,۵۴۷,۵۵۸	۱,۱۶۳,۸۴۲,۱۷۶

تعدیل کارمزد کارگزار

تنزیل سود بانک

تنزیل سود سهام

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۷,۳۹۹,۴۸۰,۷۳۷	۲,۳۰۷,۱۳۹,۵۴۸
۵,۷۷۹,۳۴۸,۲۹۰	۱,۹۳۷,۸۲۷,۳۸۴
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵,۲۵۴,۶۷۰	۱۲۶,۳۲۰,۴۹۰
۱۳,۹۰۴,۰۸۳,۶۹۷	۵,۰۲۱,۲۸۷,۴۲۲

مدیر صندوق

بازارگردان

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۲۸,۴۵۲,۰۴۰	۵۳۷,۵۳۴,۱۸۰
۷,۳۵۸,۲۸۰	۵,۹۹۰,۰۳۰
۲۵,۸۳۳,۳۲۳	۵۳,۲۰۱,۹۷۰
-	۶,۸۳۱,۳۶۰
۸۰,۵۴۲	۱۷,۴۳۷
۲۶۱,۷۲۴,۱۸۵	۶۰۳,۵۷۴,۹۷۷

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه برگزاری مجامع

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
-	۲۱۵,۷۱۳,۸۴۴
-	۲۱۵,۷۱۳,۸۴۴

هزینه تسهیلات کارگزاری

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
(۱۳۹,۰۳۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۱۷۶,۲۳۲,۰۰۰)
(۱۳۹,۰۳۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۱۷۶,۲۳۲,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آشنا(آسام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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. متعاقبا 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 .

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۹/۳۰				اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصدتملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	
۰.۰۴	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۱	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و مؤسس صندوق	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
-	-	عادی	۰.۰۰۶	۲۹۶,۱۹۰	عادی		
۰.۰۱	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۰۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	شرکت تامین سرمایه سپهر
-	-	عادی	۰.۰۲	۸۰۰,۰۰۰	عادی		
۰.۰۱	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۰۴	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	کارگزار و مؤسس صندوق	شرکت کارگزاری سهم آشنا
۰.۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰.۰۴	۲,۰۹۶,۱۹۰	جمع		

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی) - ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب(بدهی)- ریال
سهام آشنا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۵۲۲,۹۴۰,۱۵۶	طی دوره	-	۹۸۵,۰۱۷,۸۸۶	طی دوره	۱۲,۲۵۳,۷۴۵,۴۷۵
دانایان پارس	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۱۳۵,۷۳۶,۷۴۶	طی دوره	-	۴۴,۹۲۶,۵۵۱	طی دوره	۳,۴۹۲,۶۵۵
شرکت کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۴۳۶,۷۶۵,۰۶۱	طی دوره	-	۵۶۸,۶۱۳,۲۴۹	طی دوره	۶,۱۴۲,۹۳۵,۳۵۳
شرکت کارگزاری رضوی	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	-	طی دوره	-	۱۱۲,۲۳۹,۰۸۰	طی دوره	۱۲۷,۰۴۴,۹۴۲
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۱,۷۳۳,۸۷۶,۶۳۴	طی دوره	(۱۱۴)	-	طی دوره	-
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۱۳۸,۷۸۴,۰۰۲	طی دوره	۱,۳۸۵,۷۹۸,۴۲۴	-	طی دوره	-
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲,۳۰۷,۱۳۹,۵۴۸	طی دوره	(۲,۱۳۸,۱۸۹,۹۷۷)	۱۶,۸۹۱,۷۵۱,۳۴۸	طی دوره	(۴,۳۴۹,۳۹۱,۲۶۴)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	بازارگردان صندوق	کارمزد بازار گردان	۱,۹۳۷,۸۲۷,۲۸۴	طی دوره	(۸۸۰,۴۷۴,۵۰۷)	۱۲,۸۴۹,۱۴۴,۶۳۸	طی دوره	(۶,۸۶۶,۹۲۱,۱۲۳)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق	کارمزد متولی	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۷۱۶,۵۷۵,۳۴۰)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱۲۶,۳۲۰,۴۹۰	طی دوره	(۱۲۶,۳۲۰,۴۹۰)	۱۱۱,۰۹۰,۱۷۴	طی دوره	(۳۱۸,۱۸۹,۶۶۰)

۲۸-وقایع بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.