

آرمان سپهرآشنا

صندوق سرمایه گذاری مختلط



گزارش عملکرد

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شماره صفحه

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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱/۰۶/۱۴۰۱	۲۹/۱۲/۱۴۰۱	
ریال	ریال	
دارایی ها		
۴۴۵,۷۵۸,۶۱۹,۲۹۰	۶۱۹,۱۹۳,۲۹۰,۰۲۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۲,۲۰۹,۳۷۶,۰۰۰	.	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۷۱,۶۱۱,۶۷۰,۶۸۶	۱۲۲,۵۰۵,۲۳۳,۲۰۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۹۲,۳۸۹,۴۶۹,۷۱۹	۱۹۶,۹۱۰,۶۰۶,۱۱۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵,۳۳۹,۲۳۹,۶۴۰	۹,۴۱۰,۸۸۴,۰۰۵	حساب های دریافتنی
۱,۱۸۸,۵۱۳,۴۳۴	.	سایر دارایی ها
۱۰۴,۹۳۵,۲۷۱	۱۱۶,۷۹۲,۴۹۱	موجودی نقد
.	۲۴۳,۲۸۵,۷۶۷	جاری کارگزاران
۸۷۸,۶۰۱,۸۲۴,۰۴۰	۹۴۸,۳۸۰,۰۹۱,۶۰۰	جمع دارایی ها
بدهی ها		
۱۴,۹۷۰,۱۳۸,۳۰۴	۴۸,۴۳۷,۹۱۲,۷۱۹	جاری کارگزاران
۱۲,۲۵۱,۰۷۷,۳۸۷	۱۴,۴۴۷,۷۵۵,۱۹۲	بدهی به ارکان صندوق
۲,۸۸۴,۵۶۶,۰۸۸	۱,۲۶۷,۳۲۹,۰۸۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۰,۱۰۵,۷۸۱,۷۷۹	۶۴,۱۵۲,۹۹۶,۹۹۲	جمع بدهی ها
۸۴۸,۴۹۶,۰۴۲,۲۶۱	۸۸۴,۲۲۷,۰۹۴,۶۰۸	خالص دارایی ها
۱۴,۲۷۴	۲۰,۰۴۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	درآمدها:
(۳۴,۱۳۸,۹۹۹,۹۱۷)	۱,۳۶۰,۹۳۳,۰۶۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۵,۳۶۰,۶۶۲,۳۵۵)	۱۵۳,۵۷۰,۱۷۳,۳۳۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹,۷۷۸,۵۷۱,۳۳۷	۹,۳۵۳,۳۵۷,۶۲۸	سود سهام
۳۵,۳۷۹,۸۰۱,۸۲۸	۲۶,۸۶۵,۵۳۰,۷۵۹	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۳,۷۰,۶۵۰,۷۲۸	۱,۳۹۳,۳۰۵,۵۳۹	سایر درآمدها
(۹,۳۱۸,۰۸۲,۳۸۹)	۲۹۳,۷۳۹,۳۷۰,۸۳۳	جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۲۲,۰۳۲,۸۳۰,۵۳۸)	(۹,۹۵۳,۳۳۱,۱۵۰)	هزینه کارمزد ارکان
(۵۷۰,۳۶۳,۰۲۷)	(۱,۳۳۹,۸۲۸,۱۰۶)	سایر هزینه ها
(۲۲,۸۳۳,۳۸۵,۸۶۵)	۲,۸۳,۵۳۰,۶۳۵,۵۷۸	سود (زیان) قبل از هزینه مالی
(۵,۳۹۲,۰۹۰)	(۱,۹۰۹,۷۵۱,۱۸۷)	هزینه مالی
(۲۲,۸۳۸,۷۷۷,۹۵۳)	۲,۸۱۶,۳۶,۳۸۳,۳۹۱	سود (زیان) خالص
-۱,۶٪	۳۳,۶۵٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
-۲,۱٪	۳۱,۸۷٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲,۳۸۱,۹۰۰,۲۸۶,۵۸۲	۲,۰۳۸,۲۶۳,۰۰۰	۵,۹۳۳,۳۷۰,۸۳۳	۸۳,۸۳۰,۹۶۰,۳۳۹	۲,۰۳۸,۲۶۳,۰۰۰	۸۳,۸۳۰,۹۶۰,۳۳۹
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۲۲,۸۳۸,۷۷۷,۹۵۳)	۰	۲,۸۱۶,۳۶,۳۸۳	۲,۸۱۶,۳۶,۳۸۳	۰	۲,۸۱۶,۳۶,۳۸۳
(۸۲,۸۰۰,۳۰۰,۰۰۰)	۰	(۹۲,۶۷۵,۳۳۲,۰۳۳)	(۹۲,۶۷۵,۳۳۲,۰۳۳)	۰	(۹۲,۶۷۵,۳۳۲,۰۳۳)
۱۵۳۳,۳۶۸,۳۰۸,۶۲۸	۱۳,۶۸۲,۶۳۰	۸,۸۳,۳۳۷,۰۹۳,۰۰۸	۸,۸۳,۳۳۷,۰۹۳,۰۰۸	۳۳,۱۳,۰۶۷۰	۳۳,۱۳,۰۶۷۰

اعداد است مالی توفجی بخش معانی ثابت و صورت های مالی می باشد.

سود خالص

میلگین موجون (ریال) وجوه استقده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری -

تعدیلات مالی تفاوت قیمت منور و لطلال سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال -

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

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

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

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

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

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	۷۰۰,۰۰۰	۷۰
۲	شرکت تامین سرمایه سپهر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰
۴	شرکت کارگزاری سهم آشنا	۲۰۰,۰۰۰	۲۰

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 قسیر، خیابان شفق(هفدهم)، پلاک ۱۶، طبقه ۳ تلفن: ۰۲۱۸۸۷۰۹۹۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

۴-۲ بازارگردان صندوق، بازارگردان صندوق، صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ به شماره ثبت ۳۰۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر، خیابان شفق(هفدهم)، پلاک ۱۶، طبقه ۳ تلفن: ۰۲۱۸۸۷۰۹۹۸۲

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۱-۴-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی : سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس میشود.

۴-۳- 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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
حق عضویت کانون	تا سقف تعیین شده توسط کانون مربوطه
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 ۶۵۰ و حداکثر ۹۵۰ میلیون ریال است
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق*

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

حق‌الزحمه حسابرس				سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال	
کارمزد تصفیه مدیر صندوق				معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) خالص ارزش دارایی‌های صندوق می باشد.**	
هزینه‌های 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 مثبته 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
				بالاتر ۵۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰
ضریب				۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵
				۰/۰۰۰۰۰۵	

* کارمزد مدیر و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب 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 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.

*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

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

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحویل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

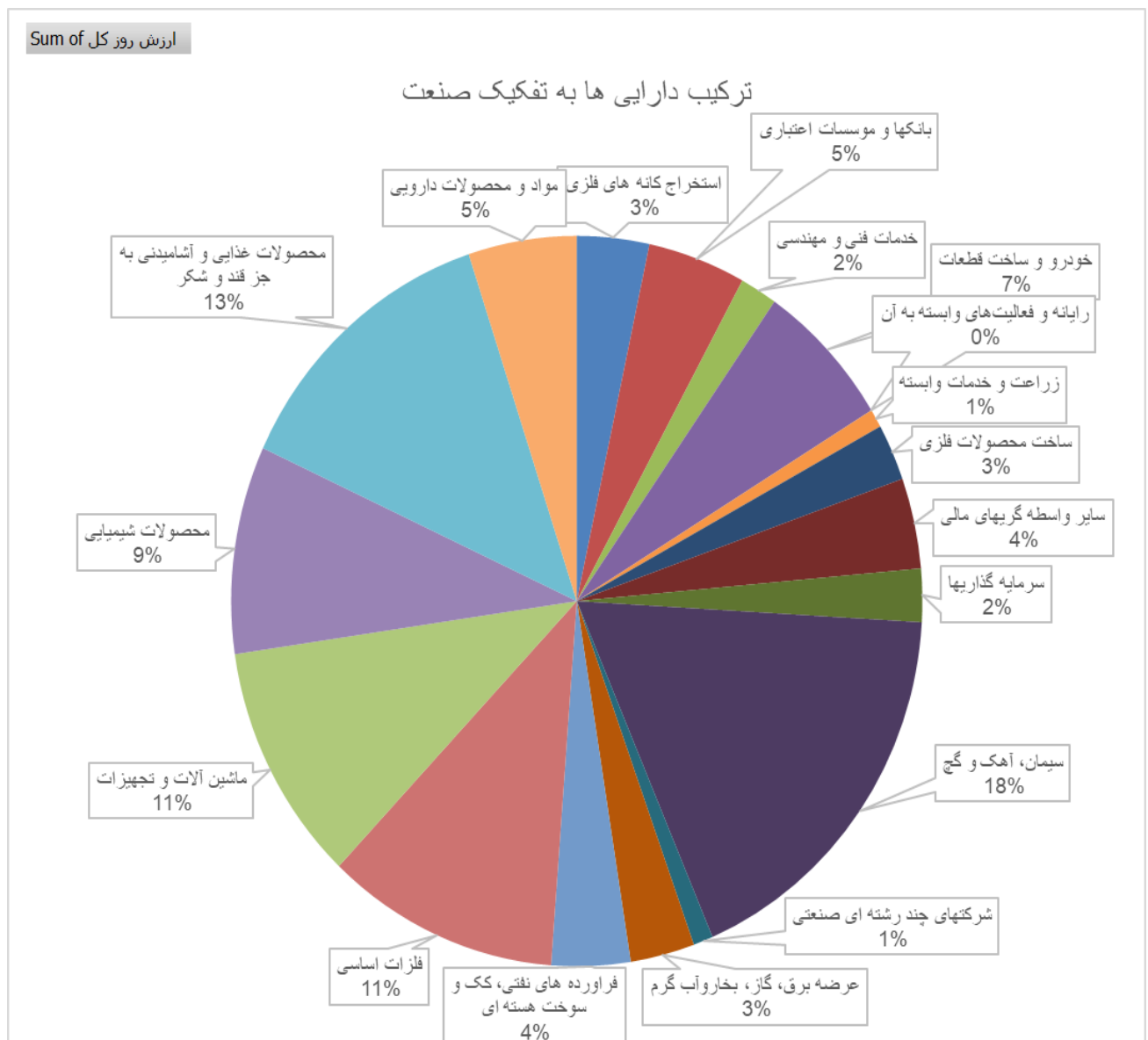
گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مالی اضافه میشود . همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد . نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای 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 واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۵- ترکیب دارایی‌های:

ترکیب دارایی‌های صندوق به تفکیک صنعت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح نمودار زیر می‌باشد:



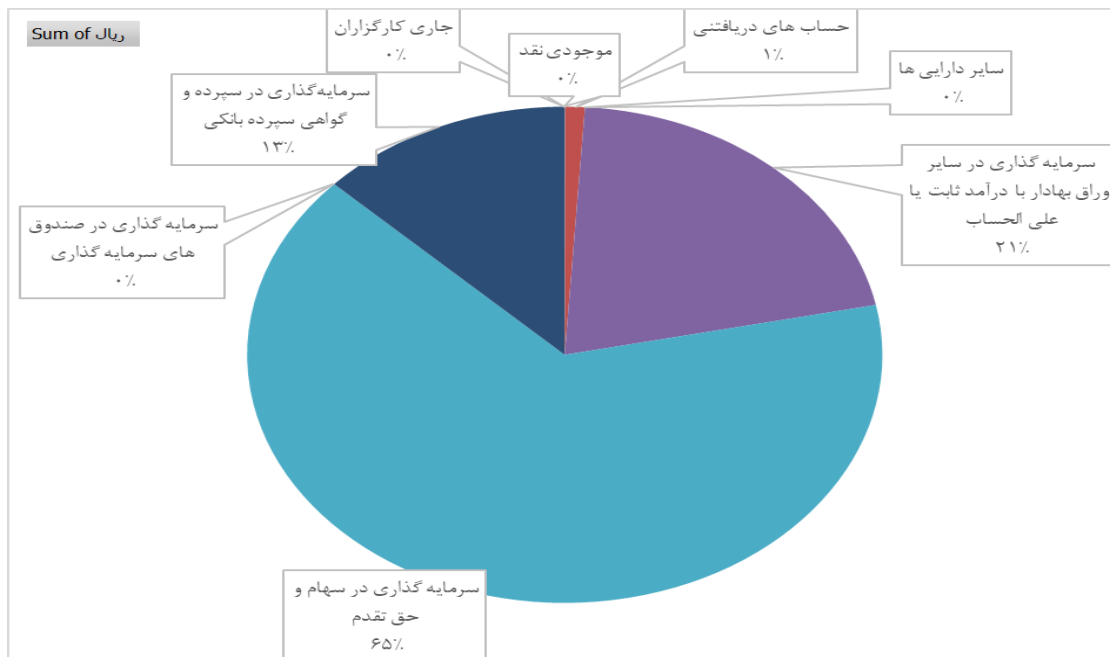
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

همچنین ترکیب دارایی‌های صندوق به خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح نمودار

زیر می‌باشد:



۶- جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱ تا ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۱۴.۳۲۷
NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰.۱۴۰
کل ارزش خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۸۴.۲۲۷.۰۹۴.۶۰۸
تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۴,۱۲۰,۶۷۰
تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره	۲.۰۰۰.۰۰۰
تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره	(۱۷,۳۲۳,۰۰۰)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۳۴.۶۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	۳۱.۸۷٪

با سپاس
شاهین کرزیر
مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۷۷