



آرمان سپهر آتی

صندوق سرمایه گذاری مختلط



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



آرمان سپهر آتی

صندوق سرمایه گذاری مختلما

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵
شماره ثبت: ۹۳۳۳۳

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۰	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبذگردان آرمان آتی	فرشید نبئی	

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش بهنام شالچی شبستری

آرمان آتی
شرکت سبذگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

آدرس: تهران خیابان سهروردی شمالی خیابان هوپزه (شرقی) خیابان سهن خیابان شهید متحیر پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن: ۰۲۱ ۹۱۰۰۴۵۸۰

فکس: ۰۲۱ ۹۱۰۰۴۵۸۰ (داخلی ۱-۵)

www.asaetf.ir

asaetf@armanati.com



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۶۲,۲۱۲,۰۰۰,۰۹۲	۵۶۰,۳۰۲,۷۸۰,۲۴۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲۰,۱۴۴,۵۱۱,۵۹۱	۲۱۴,۹۹۵,۲۸۷,۴۶۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶۵,۳۹۲,۲۶۴,۷۴۳	۱۹۹,۹۷۸,۰۵۲,۰۴۳
حساب های دریافتی	۹,۵۲۰,۸۳۹,۲۶۰	۱۵,۵۴۵,۴۵۷,۶۲۰
سایر دارایی ها	۲,۰۰۰,۴۷۸	۳,۰۵۶,۳۹۴,۸۸۵
موجودی نقد	۱۱۱,۸۲۸,۴۹۱	۱۱۳,۳۳۶,۴۹۱
جاری کارگزاران	.	۴۳۸,۴۸۰,۱۸۹
جمع دارایی ها	۱,۲۵۷,۳۸۳,۴۴۴,۶۵۵	۹۹۴,۴۲۹,۷۸۸,۹۳۴
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۱۳,۳۷۸,۳۹۴,۵۷۲	.
بدهی به ارکان صندوق	۹,۸۸۷,۱۹۸,۶۵۴	۵,۵۴۱,۵۵۸,۳۳۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳,۴۳۵,۹۹۹,۴۴۹	۷,۰۳۷,۵۸۴,۸۵۳
جمع بدهی ها	۲۶,۷۰۱,۵۹۲,۶۷۵	۱۲,۵۷۹,۱۴۳,۱۹۰
خالص دارایی ها	۱,۲۳۰,۶۸۱,۸۵۱,۹۸۰	۹۸۱,۸۵۰,۶۴۵,۷۴۴
	۳۳,۴۰۲	۲۲,۸۲۷

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد



شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار



آرمان سپهر آتی

صندوق سرمایه گذاری مختلما

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵
شماره ثبت: ۱۳۴۳۳۳

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
۱۵	۱۸۱,۰۷۰,۴۱۳,۳۴۹	(۱۰,۴۰۹,۳۳۰,۴۲۵)
۱۶	(۳۰,۵۴۹,۵۰۱,۱۰۸)	۱۶,۱۹۶,۴۱۳,۹۹۷
۱۷	۹,۹۳۰,۸۷۵,۸۲۵	۶,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	۵۵,۳۶۶,۸۲۳,۶۳۷	۴۱,۲۹۳,۴۵۶,۱۴۰
۱۹	۱,۱۳۰,۲۹۳,۴۹۱	۷۳۴,۱۴۰,۴۳۵
	۲۱۶,۹۴۸,۹۰۵,۱۹۴	۵۳,۸۲۲,۶۸۰,۱۴۷
۲۰	(۱۵,۱۰۸,۱۴۸,۲۹۳)	(۱۴,۴۳۲,۹۸۵,۵۶۴)
۲۱	(۳,۸۸۸,۳۳۱,۵۵۸)	(۱,۹۲۱,۳۵۲,۲۸۳)
۲۲	۱۹۷,۹۵۲,۵۲۵,۳۴۳	۳۷,۴۶۸,۳۴۲,۳۰۰
	(۱,۴۷۶,۱۸۹,۱۰۷)	.
	۱۹۶,۴۷۶,۳۳۶,۲۳۶	۳۷,۴۶۸,۳۴۲,۳۰۰
	۱۷/۶۷٪	۳/۳۲٪
	۱۶/۰۱٪	۳/۳۹٪

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه مالی
هزینه مالی
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	تعداد	ریال
	۳۵,۲۸۴,۶۷۰	۹۸۱,۸۵۰,۶۴۵,۷۴۴
	۳,۶۵۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	.	۱۹۶,۴۷۶,۳۳۶,۲۳۶
	.	۳۶,۷۵۴,۸۷۰,۰۰۰
	۳۶,۸۴۴,۶۷۰	۱,۲۳۰,۶۸۱,۸۵۱,۹۸۰
		۴۲,۹۳۱,۶۷۰
		۱,۱۰۴,۸۵۱,۷۸۴,۵۳۶

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود خالص

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال



شرکت سپید گردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۴۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بوس و اوراق بهادار

آدرس: تهران خیابان سهروردی شمالی خیابان هوپزه (شرقی) خیابان سهند خیابان شهید متحیر پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن: ۰۲۱ ۹۱۰۷۵۸۰

فکس: ۰۲۱ ۹۱۰۷۵۸۰ (داخلی ۵-۱)

www.asaetf.ir

asaetf@armanati.com

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی (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 آتی (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: دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رای دارند.

ردیف	نام دارندگان واحد‌های ممتاز	تعداد واحد‌های ممتاز تحت تملک	درصد واحد‌های تحت تملک
۲	سبد‌گردان آرمان آتی	۷۰۰,۰۰۰	۷۰٪
۴	شرکت کارگزاری سهم آشنا	۲۰۰,۰۰۰	۲۰٪
۱	شرکت تامین سرمایه سپهر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق: سیدگردان آرمان آتی که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان سه‌رودی شمالی خیابان متحیر پلاک ۸.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۲- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۲۱، طبقه همکف.

۴-۲- بازارگردان، صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ با شماره ثبت ۳۰۰۵۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۱۲۶۳۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان متحیر پلاک ۸ طبقه اول تلفن: ۰۲۱۹۱۰۰۶۵۸۰

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 خیابان ۱۹ پلاک ۱۸ واحد ۱۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس میگردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود. با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر ظرف حداکثر ۴ ماه است.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری 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:

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 به علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۴ درصد سود حاصل از گواهی سپرد بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری.*			
کارمزد متولی	سالانه نیم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۳۰۰ و حداکثر ۱۶۰۰ میلیون ریال است			
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق*			
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰۰ میلیون ریال			
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی‌های صندوق می‌باشد.**			
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:				
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	ارزش دارایی‌ها (به میلیارد ریال)	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰۰
	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.			
حق پذیرش و عضویت کانون	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.			

* 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 $\frac{0.0001}{n \times 365}$ ضربدر خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق 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 آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت جدول زیر می باشد

صفت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
بانکها و موسسات اعتباری	۱۰۰۵٪	۱۰۵,۳۲۹,۱۴۲,۳۸۲	۱۰,۲۷۰,۱۷۴,۰۲۸	۲۴۰,۶۳۶,۲۶۸,۲۵۲
ساخت محصولات فلزی	۱/۳٪	۱۲,۵۵۶,۰۴۱,۵۰۰	۲۸,۱۴۷,۸۶۲,۳۲۸	.
استخراج کانه های فلزی	۳/۳٪	۳۷,۰۳۳,۰۰۴,۵۷۰	۲۴,۳۸۵,۲۵۵,۰۴۰	۱۰,۵۲۷,۳۷۲,۳۲۹
سایر واسطه گریهای مالی	۵۰۰٪	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۴۵,۴۰۰,۰۰۰
محصولات شیمیایی	۱۳۰٪	۱۲,۹۲۸,۶۹۰,۳۴۵	۱۱,۰۶۱,۶۰۴,۰۸۷	۱۰۷,۷۴۵,۳۸۱,۱۷۹
سرمایه گذاریها	۷/۶۰٪	۷۵,۵۳۶,۱۸۸,۸۲۴	۶۴,۸۸۳,۵۰۰,۳۶۹	۱۲۷,۷۸۳,۱۰۱,۳۰۹
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱/۴۸٪	۱۲,۷۷۱,۲۵۹,۴۰۶	۱۳,۸۳۹,۶۷۸,۵۵۵	۵,۷۳۱,۱۹۰,۹۶۷
خودرو و ساخت قطعات	۱/۸۸٪	۱۱,۷۱۱,۰۷۹,۹۹۱	۱۰,۹۷۸,۰۵۷,۸۸۱	۷۵,۹۳۰,۹۱۷,۳۰۹
قند و شکر	۰/۰۰٪	.	.	.
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳/۵۶٪	۳۵,۴۳۶,۲۹۹,۲۳۳	۳۴,۹۹۴,۸۸۴,۰۹۴	.
مواد و محصولات دارویی	۰/۰۰٪	.	.	.
استخراج ذغال سنگ	۰/۰۰٪	.	.	۲۷,۰۶۶,۸۲۱,۳۱۱
ماشین آلات و تجهیزات	۰/۰۰٪	۹۳۶	۱,۳۰۲	۴,۲۰۲,۳۱۲,۳۴۰
انبوه سازی، املاک و مستعلات	۰/۴۱٪	۴۰,۵۵۴,۴۲۵,۷۸۵	۴,۵۱۳,۹۶۲,۷۶۷	۱,۳۰۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶/۸۰٪	۶۷,۶۶۸,۸۲۵,۶۸۲	۷۸,۷۲۲,۵۶۰,۳۴۷	.
فلزات اساسی	۳/۰۶٪	۳۰,۴۸۴,۰۹۶,۳۱۹	۳۴,۵۵۶,۴۰۴,۵۱۷	۹۴,۹۶۶,۹۸۵,۹۷۴
زراعت و خدمات وابسته	۰/۰۰٪	.	.	۱۴,۸۱۳,۰۹۱,۱۱۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳/۵۴٪	۲۵,۳۲۵,۷۴۲,۰۷۵	۱۶,۰۵۴,۱۰۵,۳۲۱	۳۲,۶۱۷,۲۰۲,۹۷۹
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳/۰۹٪	۳۰,۷۰۲,۴۹۶,۸۴۲	۳۰,۸۶۴,۰۱۹,۵۸۷	۱,۰۹۱,۰۱۱,۵۱۵
شرکتهای چندرشته ای صنعتی	۰/۸۱٪	۸۰,۷۸۰,۴۶۶,۳۳۹	۱۰,۸۷۴,۷۰۲,۰۶۱	.
کاشی و سرامیک	۴/۱۷٪	۴۰,۸۵۵,۴۵۵,۰۰۰	۲۸,۳۹۹,۶۱۵,۳۲۸	۱۳,۳۹۶,۰۷۰,۳۲۲
سیمان، آهک و گچ	۰/۰۰٪	.	.	۱۵,۹۷۴,۸۹۲,۰۴۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱/۰۶٪	۱۰,۵۲۸,۴۸۳,۲۰۳	۱۳,۸۴۰,۸۷۸,۸۵۱	۳۹,۲۱۵,۳۵۷,۷۶۱
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۰/۰۰٪	.	.	۱۶,۳۱۹,۶۷۴,۶۶۱
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۰/۰۰٪	.	.	۱۳,۴۹۰,۳۸۸,۱۵۹
استخراج سایر معادن	۰/۰۰٪	.	.	۱,۵۸۶,۱۸۸,۹۳۵
اطلاعات و ارتباطات	۵۶/۳۴٪	۵۶۰,۳۰۲,۷۸۰,۲۴۲	۵۴۹,۰۶۶,۲۶۶,۳۹۳	۸۹۳,۱۳۹,۷۲۹,۶۳۲
جمع				
		۵۶۰,۳۰۲,۷۸۰,۲۴۲	۵۴۹,۰۶۶,۲۶۶,۳۹۳	۸۹۳,۱۳۹,۷۲۹,۶۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
 صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی

نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد	درصد
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
ریال	ریال				
۲۱۴,۹۹۵,۲۸۷,۴۶۴	۲۲۰,۱۴۴,۵۱۱,۵۹۱	۶-۱			
۲۱۴,۹۹۵,۲۸۷,۴۶۴	۲۲۰,۱۴۴,۵۱۱,۵۹۱				
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
ریال	ریال				
۱	۱				بانک دی کوتاه مدت
۵۷۳,۴۲۹,۹۵۶	۱۵,۲۱۴				بانک رفاه کوتاه مدت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰				بانک رفاه بلند مدت
۴,۶۶۱,۸۵۸,۵۹۳	۹۵,۰۳۳,۳۲۰				بانک پاسارگاد کوتاه مدت
	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				بانک پاسارگاد بلند مدت
	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				بانک پاسارگاد بلند مدت
۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰				بانک پاسارگاد بلند مدت
	۰				بانک پاسارگاد بلند مدت
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				بانک پاسارگاد بلند مدت
۵۴۳,۰۵۶,۶۵۵	۱,۵۴۹,۳۳۳,۷۹۱				بانک پاسارگاد بلند مدت
۲۱۶,۹۳۲,۳۵۹	۰				بانک خاورمیانه کوتاه مدت
۰	۱۴۱,۳۶۵				موسسه اعتباری ملل کوتاه مدت
۰	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				بانک گردشگری کوتاه مدت
	۸۷۶٪				بانک گردشگری بلند مدت
۲۱۴,۹۹۵,۲۸۷,۴۶۴	۲۲۰,۱۴۴,۵۱۱,۵۹۱				
	۸/۸۹٪				

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال		
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۹۶,۶۷۴,۴۰۵,۵۱۸
اوراق اجاره	۷-۲	۱۰۳,۳۰۳,۶۴۶,۵۲۵
		۱۹۹,۹۷۸,۰۵۲,۰۴۳
		۱۶۵,۳۹۲,۲۶۴,۷۴۳

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تاریخ سر رسید	نوع سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
استاندارد خزانه سه ماهه ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ - ۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰	۰	۰	۵۳,۲۰۹,۴۴۷,۹۳۹	۴/۶۱٪
استاندارد خزانه سه ماهه ۱۴۰۳/۱۱/۱۵ - ۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰	۰	۰	۸۸,۳۳۰,۶۱۷	۰/۰۱٪
استاندارد خزانه سه ماهه ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ - ۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰	۰	۰	۲۳,۶۵۳,۷۴۴,۹۸۲	۲/۰۵٪
استاندارد خزانه سه ماهه ۱۴۰۳/۰۸/۲۱ - ۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰	۰	۰	۱۹,۷۲۲,۸۸۱,۹۸۰	۱/۷۱٪
				۹۶,۶۷۴,۴۰۵,۵۱۸	۸/۳۷٪

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تاریخ سر رسید	نوع سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱٪	۱۶۰,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۱,۲۶۴,۷۴۳	۱۶۵,۳۹۲,۲۶۴,۷۴۳	۱۳/۳۰٪
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪
				۱۶۵,۳۹۲,۲۶۴,۷۴۳	۱۳/۳۰٪
				۵,۳۲۱,۲۶۴,۷۴۳	۱۰/۳۹٪

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۰۹۵,۷۹۵,۳۹۴	۲,۴۵۸,۱۵۶,۸۵۸	مختلف	۴,۵۲۵,۵۱۸,۲۵۷
۱۴,۴۴۹,۶۶۲,۳۲۶	۵,۰۶۲,۶۸۲,۴۰۲	۱٪	۵,۱۰۳,۵۳۲,۴۳۱
۱۵,۵۴۵,۴۵۷,۶۲۰	۹,۵۲۰,۸۳۹,۲۶۰		۹,۶۲۹,۰۵۰,۶۸۸

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲,۶۳۴,۶۴۱,۴۹۷	۰	۰	۲,۶۳۴,۶۴۱,۴۹۷
۲۲۶,۳۵۸,۶۳۶	۳۷۶,۳۵۸,۳۹۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶
۱۹۵,۳۹۴,۷۵۲	۲۲۲,۶۴۴,۵۲۰	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۲۳۲
۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۵۶,۳۹۴,۸۸۵	۸۴۹,۰۰۲,۹۱۰	۴۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۴۷۸

مخارج عضویت در کانون‌ها

آیونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

بدهی بابت تمه صدور

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۱۳,۳۳۶,۴۹۱	۱۱۱,۸۲۸,۴۹۱
۱۱۳,۳۳۶,۴۹۱	۱۱۱,۸۲۸,۴۹۱

حساب جاری ۰۱۰۳۶۲۸۱۲۱۰۰۸ بانک دی

۱۱- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۳,۴۹۶,۳۰۰	(۳۳,۸۱۶,۴۶۲,۳۶۹)	۳۳,۹۷۹,۹۵۸,۵۶۹	۰
۱۷,۲۰۷,۴۴۳	(۱۲۲,۶۹۵,۶۸۸,۷۷۰)	۱۲۲,۷۱۲,۸۹۶,۲۱۳	۰
(۱۳,۶۲۶,۷۷۸,۴۲۸)	(۲,۴۵۶,۲۳۶,۳۱۷,۰۹۹)	۲,۴۴۲,۵۸۲,۲۸۹,۶۰۱	۱۷,۲۴۹,۰۷۰
۳,۳۷۷,۰۷۵	(۸۸,۶۹۹,۴۳۶,۴۶۷)	۸۸,۷۰۲,۸۱۳,۵۴۲	۰
۶۴,۳۰۳,۰۳۸	(۶۲۷,۸۴۲,۵۴۲)	۲۷۰,۹۱۴,۴۶۱	۴۲۱,۲۳۱,۱۱۹
(۱۳,۳۷۸,۳۹۴,۵۷۲)	(۲,۷۰۲,۰۶۵,۷۴۷,۱۴۷)	۲,۶۸۸,۲۴۸,۸۷۲,۳۸۶	۴۳۸,۴۸۰,۱۸۹

کارگزاری سهم آشنا

کارگزاری فارابی

کارگزاری مبین سرمایه

کارگزاری آسمان

سایر دریافتنی‌ها-تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۴,۳۲۲,۰۷۱,۴۴۶	۵,۲۳۷,۴۴۲,۷۵۰	مدیر صندوق سبدگردان آرمان آتی
۳۷۶,۶۵۷,۴۹۱	۵۳۶,۵۰۲,۴۹۷	متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش
۶۸۰,۱۰۵,۶۵۲	۶۰۹,۸۴۱,۲۷۲	حسابرس مؤسسه حسابرسی رازدار
-	۳۰۴,۷۹۲,۳۲۰	حسابرس مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۱۰۷,۰۹۲,۱۷۲	۳,۱۹۸,۶۱۹,۸۱۵	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
۵۵,۶۳۱,۵۷۶	-	متولی حسابرسی هوشیار ممیز
۵,۵۴۱,۵۵۸,۳۳۷	۹,۸۸۷,۱۹۸,۶۵۴	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
۳,۲۴۵,۰۰۰	۳,۲۴۵,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
-	۱,۵۳۶,۹۳۷,۱۷۹		بدهی به مدیر بابت هزینه آئینمان نرم‌افزار
۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰	۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۹۹۱,۱۵۴,۷۱۱	۳۱۷,۱۷۹,۲۴۴		بدهی بابت اختیار معامله
۱۷	۱۷		سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۴,۵۷۳,۸۱۶,۴۰۵	۳۰۱,۵۲۰,۱۴۸		ذخیره آئینمان نرم‌افزار
۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	-		بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
	۵۵,۲۴۹,۱۴۱		آئینمان نرم‌افزار صندوق
۷,۰۳۷,۵۸۴,۸۵۳	۳,۴۳۵,۹۹۹,۴۴۹		

۱۳-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نام
ارزش بازار	بهای فروش	تعداد
-	۶۵۹,۲۵۵,۹۷۱	۲۸,۸۴۱,۹۰۴
(۷۲۵,۸۱۳,۰۵۵)	-	-
(۱۴۷,۷۷۱,۹۳۹)	-	-
(۱۱۷,۵۶۹,۷۱۸)	-	-
(۹۹۱,۱۵۴,۷۱۲)	۶۵۹,۲۵۵,۹۷۱	

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	تعداد	ریال
۹۵۴,۰۲۴,۰۹۵,۴۱۱	۳۴,۲۸۴,۶۷۰	۱,۱۹۷,۲۷۹,۹۵۵,۵۳۳
۲۷,۸۲۶,۵۵۰,۳۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۰۱,۸۹۶,۴۴۷
۹۸۱,۸۵۰,۶۴۵,۷۴۴	۳۵,۲۸۴,۶۷۰	۱,۲۳۰,۶۸۱,۸۵۱,۹۸۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰۰/۰۳/۱۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند	یادداشت	
	۱۴۰۳ ماه	۱۴۰۳ سال
۱۵-۱	۱۰۶,۳۰۵,۶۲۵,۵۷۱	۱۰۶,۳۰۵,۶۲۵,۵۷۱
۱۵-۲	۱۶۲,۷۹۰,۲۰۰	۱۶۲,۷۹۰,۲۰۰
۱۵-۳	۷,۳۶۶,۶۰۰	۷,۳۶۶,۶۰۰
۱۵-۴	۶۷,۲۳۶,۳۹۵,۸۰۶	۶۷,۲۳۶,۳۹۵,۸۰۶
	(۱۰,۲۰۰,۹۲۳,۰۳۵)	۱۸۱,۰۷۰,۴۱۳,۳۴۹

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا اوراق ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) ناشی از اتمام معامله سهام

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۳ اسفند ماه

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ماه

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۳۶۸,۵۲۰,۶۸۹	۱۳,۷۸۶,۴۵۴,۱۶۰	۳۱۳,۷۰۵,۱۸۱	۵۹,۶۰۳,۱۱۰	۴۸,۵۸۱,۳۷۶,۱۷۵	۶۲,۷۴۱,۰۳۶,۶۲۶	۲۷,۹۷۴,۸۵۰	بانک سامان
-	۱۹,۷۰۵,۰۶۰,۲۷۴	-	۱۹۸,۹۲۷,۲۸۷	۶۲,۹۸۲,۳۸۸,۶۱۶	۸۲,۸۸۶,۲۷۶,۱۷۷	۱۴,۷۰۳	گروهی سپرده کالایی شمش طلا
-	۷,۵۲۷,۰۱۶,۰۸۴	۲۶۱,۵۲۵,۵۰۰	۴۹,۶۸۹,۵۳۷	۴۴,۳۴۶,۸۶۸,۸۸۹	۵۲,۲۰۰,۵۱۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۹۸,۵۵۵,۷۱۰)	۴,۷۷۲,۱۶۵,۱۵۵	۱۰,۲۰۰,۳۶۴۴	۱۹,۶۰۸,۳۶۱	۱۵,۴۷۵,۷۵۲,۰۰۰	۳۰,۳۶۰,۷۲۹,۲۶۰	۴۵,۰۰۰	سیمان فارس و خورستان
-	۴,۳۷۸,۴۲۳,۶۴۴	۱۰,۸۵۱,۵۹۴۰	۳۰,۶۱۷,۷۱۵	۱۷,۶۹۵,۷۶۱,۱۷۱	۲۱,۷۰۳,۱۸۸,۲۷۰	۶۵۶,۷۱۷	پتروشیمی شیراز
-	۳,۵۸۱,۳۶۸,۵۲۶	۹۵,۹۸۹,۸۳۱	۱۸۲,۳۷۸,۷۵۶	۱۸۷,۲۵۶,۰۲۱,۴۴۷	۱۹۱,۹۷۹,۶۶۶,۸۶۰	۷۲,۰۵۴,۵۲۹	بانک ملت
-	۳,۵۸۰,۰۱۰,۶۴۹	۸۹,۱۰۰,۲۷۴۱	۱۶,۳۲۸,۵۸۸	۱۵,۱۳۴,۴۱۱,۲۵۰	۱۷,۸۲۰,۵۴۹,۵۱۸	۵۸۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	۳,۳۵۸,۰۶۱,۱۵۱	۱۵۲,۶۰۰,۲۴۳۳	۲۹,۱۸۶,۲۲۳	۲۸,۴۴۱,۸۹۲,۸۸۳	۳۰,۷۲۰,۲۸۶,۶۹۰	۱۳۷,۷۳۰	پتروشیمی پردیس
-	۲,۳۷۹,۷۵۶,۳۷۵	۳۲۰,۸۳۰,۰۰۱	۴۱,۵۵۷,۲۵۱	۴۱,۵۳۲,۶۵۶,۰۰۰	۴۴,۱۶۶,۰۰۰,۴۴۷	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات بین
-	۲,۰۹۱,۴۳۲,۷۶۱	۱۷۶,۱۹۱,۲۴۹	۳۳,۶۷۶,۳۰۴	۳۳,۹۳۷,۴۹۷,۰۰۶	۳۵,۳۳۸,۲۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۱,۹۱۸,۶۷۶,۵۵۲	۶۱,۶۸۸,۱۸۴	۱۱,۷۱۶,۸۴۴	۱۰,۳۴۱,۵۵۵,۵۷۰	۱۲,۳۳۳,۶۳۷,۱۵۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
-	۲,۱۸۹,۵۵۷,۶۸۹	۱۳۲,۶۲۴,۰۷۳	۲۵,۱۹۸,۲۸۲	۳۴,۱۷۷,۴۳۵,۷۷۷	۲۶,۵۲۴,۸۱۵,۸۲۱	۳,۹۷۷,۸۸۲	تاییدات خاورمیانه
-	۱,۷۲۴,۸۴۱,۲۵۸	۶۰,۰۰۰,۸۴۲۹	۱۱,۴۰۰,۱۵۲۱	۱۰,۱۸۵,۳۳۳,۹۲۰	۱۲,۰۰۰,۱۶۸,۵۲۸	۳,۲۰۰,۰۰۰	گروه مالی سپا تامین
-	۳,۹۲۸,۰۶۷,۵۸۹	۱۹,۵۲۰,۶۸۳۳	۳۷,۰۸۸۸۰	۳۳,۸۶۱,۰۰۰,۲۷۸۹	۳۹,۰۴۱,۳۶۶,۰۳۱	۱۰,۸۰۸,۶۲۶	ایران خودرو
-	۱,۶۵۳,۵۳۰,۵۲۰	۷۷,۱۷۱,۶۴۴	۱۴,۶۶۴,۵۵۷	۱۲,۶۸۸,۹۶۴,۰۳۹	۱۵,۳۲۴,۳۲۸,۷۶۰	۵۱۸,۶۷۸	داروسازی فارابی
(۷۸,۸۷۴,۳۶۹)	۱,۳۲۷,۳۸۴,۷۹۴	۴۰,۰۰۰,۴۲۳۳	۷,۶۰۷,۹۶۸	۶,۵۲۳,۶۵۳,۱۲۵	۸,۰۰۰,۸۴۸,۳۰۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	نیمه کوثر
-	۱,۳۳۹,۹۸۷,۲۶۰	۲۲,۱۷۵,۰۰۰	۴,۲۱۳,۲۵۵	۲,۱۶۸,۶۴۴,۴۹۵	۴,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	کاشی کرین طیس
-	۱,۱۸۵,۹۶۵,۲۰۴	۴۶,۵۷۳,۳۱۲	۸,۸۵۲,۴۲۵	۸,۰۷۸,۰۴۶,۳۳۹	۹,۳۱۹,۴۶۲,۳۸۰	۹۹۹,۵۵۷	کاشی پارس
-	۱,۱۲۷,۶۳۴,۳۷۰	۳۳,۹۷۵,۹۱۹	۶,۴۵۵,۳۱۱	۵,۶۲۷,۱۱۸,۲۴۰	۶,۷۹۵,۱۸۲,۸۴۰	۳۰۵,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۳۷۹,۰۵۱)	۱,۱۰۰,۶۱۰,۹۸۵۴	۸۶,۲۹۳,۶۴۵	۱۶,۳۲۴,۵۳۱	۱۶,۴۹۹,۳۱۳,۰۰۰	۱۷,۲۵۸,۷۲۹,۳۳۰	۳۰۰,۰۰۰	سیمان ارومیه
-	۱,۳۰۰,۱۸۷,۸۵۳	۵۷,۶۶۷,۴۳۳	۱۰,۸۵۵,۲۲۹	۱۰,۳۳۳,۴۶۷,۳۳۳	۱۱,۵۳۳,۴۸۶,۳۴۸	۵۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
-	۶۳۱,۳۶۷,۰۸۳	۲۳,۳۷۰,۵۴۱	۴,۴۴۰,۳۳۳	۴,۰۱۵,۳۰۰,۰۷۸	۴,۶۷۴,۱۰۸,۰۳۵	۱,۵۶۲,۵۰۰	نیمه اتکالی ایران معین
-	۶۰۰,۰۰۰,۹۶۱,۱۲۳	۲۳,۴۲۷,۰۰۰	۴,۴۵۱,۰۹۲	۴,۰۵۵,۴۲۵,۷۸۵	۴,۶۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع غذایی سینو شرق
(۴۵۸,۰۷۹,۷۹۱)	۵۸۱,۵۱۹,۲۵۵	۱۴,۸۷۵,۰۰۰	۲,۸۱۶,۳۲۵	۲,۳۷۵,۷۷۵,۰۰۰	۲,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
۸۸۲,۶۸۳,۳۸۸	۸۳,۵۱۴,۲۸۵,۹۷۳	۳,۲۶۱,۶۷۸,۴۷۵	۸۱۸,۶۳۸,۰۳۵	۶۶۷,۶۲۷,۶۷۸,۸۷	۷۳۵,۲۲۲,۰۷۵,۵۸۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۳ اسفند ماه

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ماه

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۸۲,۶۲۸,۳۸۸	۸۳,۵۱۴,۵۸۱,۷۳۳	۳,۲۶۱,۶۷۸,۴۷۵	۸۱۸,۶۲۸,۳۰۵	۶۴۶,۶۲۷,۴۲۸,۲۷۶	۷۳۵,۳۲۲,۰۷۵,۵۸۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
-	۵۷۵,۰۳۷,۸۱۶	۲۶,۷۳۵,۴۰۰	۴,۶۹۹,۶۹۶	۲,۴۴۲,۶۰۶,۸۳۰	۴,۸۴۷,۰۷۹,۸۵۲	-	کشت و صنعت چوبین
-	۸۸۲,۵۷۸,۷۵۴	۲۱۱,۷۵۱,۹۳۶	۴۰,۱۳۷,۵۹۴	۴۱,۱۱۴,۴۱۸,۶۵۲	۴۲,۲۵۰,۳۸۶,۹۳۶	۷۸۵۵,۰۰۰	پست بانک ایران
-	۵۳,۰۴۶,۸۳۷	۳۳,۱۳۳,۱۴۵	۴,۳۹۵,۱۹۷	۴,۰۶۸,۵۳۳,۱۷۱	۴,۶۶۶,۶۲۹,۳۰۰	۱۵۱,۶۴۹	فارسساز آکسیر
-	۵۱۷,۷۵۶,۰۰۰	۸۹,۱۷۶,۱۱۱	۱۶,۹۴۳,۱۸۹	۱۷,۲۱۱,۲۵۰,۱۰۱	۱۷,۸۳۵,۳۲۲,۰۰۳	۴۸۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۴۶۶,۷۳۰,۰۰۰	۵۲,۷۱۶,۳۰۰	۱۰,۰۰۰,۱۶۰,۵۳۳	۱۰,۰۰۰,۱۳۷,۸۶۱,۰۰۶	۱۰,۰۵۴۳,۳۶۶,۴۰۰	۸۵۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
(۳۷۰,۷۱۲,۹۹۴)	۴۶۲,۱۵۷,۸۸۱	۲۶,۹۳۴,۰۴۱	۵,۱۱۷,۴۳۸	۴,۸۹۱,۵۹۸,۷۹۰	۵,۲۸۶,۸۰۸,۱۵۰	۲۷۳,۴۳۸	شرکت آهن و فولاد ارفع
۲,۸۲۲,۸۱۵,۳۵۸	۱,۹۶۵,۱۹۷,۱۳۲	۴۴,۲۰۹,۵۰۱	۸,۴۳۷,۷۶۰	۶,۸۶۲,۸۵۵,۶۰۷	۸,۸۸۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۱۱۶	آلتی نیویک ساز ایران
-	۳۱۸,۷۳۵,۵۸۸	۱۶,۵۳۲,۲۱۷	۳,۰۸۸,۰۶۵	۲,۹۱۱,۵۶۶,۵۰۰	۳,۲۵۰,۶۴۳,۳۷۰	۵۰۰,۰۰۰	گروه دارویی سبحان
-	۱۳۸۰,۸۱۵,۷۰۹۵	۵۳۳,۷۱۶,۵۴۱	۱۰,۱۰۴,۵۰۶۰۰	۹۳,۳۰۰,۳۳۰,۰۰۴	۱۰,۶۰۷۴۳,۳۱۰,۷۰۰	۲,۷۷۵,۰۰۰	پویا زرگان آبی دره
-	۴۴,۸۵۵,۵۸۳	۲۷,۹۷۳,۱۶۹	۵,۳۱۴,۸۴۳	۵,۵۱۴,۶۸۰,۴۷۵	۵,۵۹۴,۶۳۶,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	پارس دارو
-	(۷۹,۳۹۸,۵۰۸)	۶۱,۷۵۱,۱۳۴	۱۱,۷۳۲,۵۱۳	۱۲,۳۵۶,۰۴۱,۵۰۰	۱۲,۳۵۰,۳۲۶,۶۳۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	صنایع آذرب
-	(۸۷,۵۰۶,۷۱۸)	۵۰,۹۸۷,۵۰۰	۹,۶۸۷,۵۹۴	۱۰,۳۴۴,۷۳۱,۶۲۴	۱۰,۱۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	زاسیاد
-	(۱۰۰,۸۳۳,۵۵۴)	۴۵,۰۶۲,۵۱۶	۸,۵۶۱,۷۶۸	۹,۰۵۱,۷۷۱,۷۰۰	۹,۰۱۳,۵۰۳,۴۳۰	۲۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
-	(۱,۶۹۲,۶۰۳,۳۸۹)	۲۴۵,۳۳۵,۷۶۹	۴۶,۶۳۰,۲۸۶	۵۰,۴۸۷,۵۰۱,۴۰۱	۴۹,۰۸۵,۱۵۴,۱۶۷	۴۱,۹۰۴,۳۳۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۳۴۰,۳۸۱,۸۱۰)	۱۲,۳۵۰,۴۰۴	۲,۳۴۶,۵۵۱	۲,۷۹۵,۷۶۵,۶۳۵	۲,۴۷۰,۰۸۰,۷۷۰	۱۲۵,۰۰۰	نورالینست پلاستیک
-	(۳۸۰,۷۴۵,۸۳۳)	۶۵,۳۱۰,۴۲۹	۱۲,۴۰۰,۸۸۷۱	۱۳,۲۶۵,۱۱۲,۱۹۳	۱۳,۰۶۲,۰۸۵,۶۶۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	(۵۴۴,۷۷۳,۱۵۶)	۹۸,۷۶۴,۸۳۶	۱۸,۷۶۵,۰۱۵	۳۰,۱۸۰,۴۰۹,۶۸۴	۱۹,۷۵۲,۹۶۷,۳۷۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خاورمی
-	(۷۸۶,۳۳۴,۱۷۷)	۷۷,۳۳۵,۳۷۶	۱۴,۶۷۴,۶۵۳	۱۶,۱۴۱,۸۹۹,۳۸۸	۱۵,۴۴۷,۰۷۵,۲۴۰	۷۳۲,۴۳۶	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	(۵۵۹۱,۱۲۲,۱۳۹)	۱۲۵,۰۳۴,۶۱۶	۳۳,۷۵۳,۴۸۹	۳۰,۴۴۷,۳۳۵,۱۷۱	۲۵,۰۰۰,۴۰۰,۱۱۳۷	۷,۹۸۰,۶۱۰	فولاد کبیر کاشان
(۳۸۷,۵۵۰,۱۱۹)	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۱,۱۱۵,۸۰۱,۴۰۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۶,۰۱۶,۹۱۸,۰۵۹	-	-	-	-	-	-	پارس فتر
(۳,۱۲۷,۵۶۹,۳۳۳)	۱۱۶,۴۰۰,۳,۵۵۳	۱۴,۷۳۰,۰۰۰	۲,۷۹۸,۶۶۷	۱۶,۷۳۱,۳۶۰,۵۳۳	۱۶,۸۶۵,۳۲۸,۲۷۳	۸,۵۲۶,۰۰۰	بانک تجارت
۱,۳۷۱,۴۱۷,۷۹۰	۱,۳۷۳,۳۳۴,۳۵۰	۳۶,۵۹۹,۸۱۱	۴,۶۷۳,۸۱۳	۴,۶۱۹,۶۱۰,۷۷۴	-	-	یجب سازی ایران
-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
(۶۲۴,۵۹۵,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	داروسازی دانا
(۳,۷۷۱,۳۶۳,۳۸۵)	-	-	-	-	-	-	قند لرستان
(۱۳۱,۶۵۶,۳۷۹)	(۱,۳۹۱,۹۶۷,۹۳۳)	۱۱۲,۴۷۰,۰۰۰	۴۱,۳۶۹,۱۸۵	۳۳,۶۵۲,۱۲۸,۷۵۷	۳۲,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	سیمان فارس نو
(۳,۸۱۸,۸۵۱,۹۸۳)	(۳۰,۶۶۶,۲۶۳)	۱۳,۵۶۶,۱۸۹	۲,۳۸۷,۵۵۰	۲,۷۰۰,۹۹۸,۴۶۴	۲,۵۱۳,۳۲۷,۸۴۰	۲۸۷,۶۶۴	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	-	-	-	-	-	پارس مینو
-	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهر قام
۷۸۲,۲۵۵,۱۲۳	۹۳,۳۶۴,۱۱۴,۷۹۶	۵,۲۵۸,۲۵۶,۳۴۶	۱,۱۹۷,۲۸۲,۱۵۵	۱,۰۴۹,۲۴۵,۰۴,۳۳۳	۱,۱۲۸,۴۵۶,۸۵۸,۶۷۰	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری ارمین سسکو آری
صورت‌های مالی و تادادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۳ اسفند ماه ۱۴۰۳

سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	مالیات	کارمزدها فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۸۲,۵۵۱,۱۳۳	۹۲,۴۴۶,۱۱۴,۷۹۶	۵,۲۵۸,۲۵۶,۲۴۶	۱,۱۹۷,۸۸۲,۱۵۵	۱,۰۴۵,۴۵۴,۴۳۳	۱,۱۴۸,۴۵۴,۸۵۸,۶۷۰	۰	نقل از صفحه قبل
(۱۳)						۵۰,۰۰۰	سایپا
(۳,۴۳۴,۸۷۲,۵۷۳)	۱۵۶,۰۰۰,۲۳۸	۴۵,۸۲۲,۵۰۲	۸,۷۰۶,۱۶۰	۸,۱۵۲,۹۶۹,۱۱۰	۹,۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پیمان
(۲,۷۵۳,۵۷۸,۸۴۰)	(۳۵۴,۵۳۳)	۲۰,۳۵۰	۳,۸۶۵	۴,۴۰۰,۳۰۸	۴,۴۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	ککادو
(۵۸۸,۹۲۶,۷۶۵)	-	-	-	-	-	-	سازه پوش
۱,۷۸۸,۷۱۱,۰۳۳	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
۷۳۶,۸۷۶,۹۲۱	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کیمیا
(۳۲۰,۹۹۹,۲۶۹)	-	-	-	-	-	-	تاسلست و گلکتر آردینه
(۷۸,۳۷۷,۲۸۸)	-	-	-	-	-	-	بانک دی
(۶,۸۳۳,۳۰۰,۸۴۴)	-	-	-	-	-	-	پرتو بار فراپار خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	-	مولد نیروگاهی تجارت فارس
-	-	-	-	-	-	-	تولیدی معادن کارپیمی آسیاناما
۲,۰۰۰,۹۵۵,۸۸۳	(۵۷۷,۲۰۰,۱۵۰)	۳۴,۱۵۰,۶۰۰	۶,۴۸۸,۵۶۰	۷,۳۶۶,۶۸۲,۸۵۰	۶,۸۳۰,۱۲۰,۶۰۰	۱,۰۰۰	توسعه معادن کرومیت کاردونگان
-	۱۲۳,۳۹۹,۵۰۱	۲۲,۷۳۲,۳۸۷	۴,۶۹۹,۴۴۳	۴,۸۲۶,۸۷۶,۶۰۰	۴,۸۲۶,۸۷۶,۶۰۰	۵۷۷,۸۲۸	اخشان خراسان
-	۷۹۸,۰۰۰,۶۵۹	۶۲,۹۱۹,۸۰۷	۱۱,۵۴۳,۰۰۴	۱۱,۷۱۰,۷۹۹,۹۰۰	۱۲,۵۸۳,۹۶۰,۷۶۰	۱,۰۰۰	قندهکستان
-	۶,۴۶۰,۰۵۱,۳۳۳	۹۶۵,۰۰۰,۱۵۳	۱۸,۳۳۲,۸۹۹	۱۲,۷۵۰,۱۴۹,۰۰۶	۱۹,۳۰۰,۳۰۰,۲۸۰	۱,۰۰۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرایس
-	۸۳,۵۱۴,۱۹۸	۱۴,۳۲۷,۹۱۹	۲,۷۰۰,۳۲۸	۲,۴۵۵,۱۲۸,۳۰۱	۲,۸۴۵,۵۸۲,۶۹۹	۶۰,۱۲۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
-	(۵,۳۲۴,۰۰۶)	۲۷,۰۰۰,۸۹۹۹	۵,۱۳۱,۶۸۵	۵,۳۲۴,۹۸۲,۳۲۲	۵,۴۰۰,۱۸۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	فولاد خوزستان
-	۵۷۶,۶۷۷	۲۳,۴۱۴	۴,۴۴۵	۴,۰۵۱,۸۴۴	۴,۶۸۲,۷۳۰	۷۴	الومینای ایران
-	۱۹۹,۱۶۴,۳۱۹	۷,۹۸۵,۰۰۰	۱,۵۱۷,۱۴۵	۱,۳۲۸,۳۳۲,۵۲۶	۱,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	داروخش (هلدینگ)
-	۳۳۵,۷۳۲,۵۲۴	۶۶,۱۶۸,۷۹۹	۱۲,۵۷۲,۰۴۶	۱۲,۸۱۹,۲۱۶,۶۸۱	۱۳,۳۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	پتروشیمی مارون
-	(۳۷۱,۸۷۳,۰۰۵)	۴۲,۹۸۶,۳۹۱	۸,۱۶۶,۶۸۴	۸,۸۱۷,۹۹۹,۶۸۰	۸,۵۹۷,۲۷۸,۶۵۰	۱,۰۰۰	نفت ایرانول
-	۹۲,۶۵۵	۴,۵۳۷	۸۶۰	۸۰۹,۳۸۸	۹۰۷,۴۴۰	۷۶	فراورده های دانی ولسی دالاهو
-	۱۷۶,۸۱۰,۰۶۱	۵۵,۴۱۸,۸۰۳	۱۰,۵۲۹,۴۹۹	۱۰,۸۴۱,۰۰۰,۱۵۶	۱۱,۰۸۳,۷۶۰,۵۱۹	۲,۷۳۴,۹۱۰	بانک صادرات ایران
-	(۳۷۳,۹۸۹,۶۳۷)	۱۲,۵۶۵,۰۰۰	۲,۵۷۷,۳۳۹	۳,۰۷۰,۸۴۷,۰۸۸	۳,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۵۵۰,۴۱۰,۳۲۹	۱۸,۶۸۰,۰۴۵	۳,۵۴۹,۱۲۶	۳,۱۶۴,۶۶۹,۷۲۶	۳,۲۳۶,۰۰۰,۹۱۲۶	۹۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۱,۸۱۲,۴۱۰,۱۸۶	۳۷,۷۳۰,۰۰۱	۷,۱۶۸,۶۵۴	۵,۶۸۸,۱۶۰,۱۵۹	۷,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	تولیدی برنا باطری
-	۱۲۷,۳۲۷	۱۴,۶۳۶	۲,۷۷۸	۲,۷۶۶,۳۹۹	۲,۸۲۷,۱۶۰	۱۸۸	دانش بنیان پویا نیرو
-	۱۰۸,۳۳۵,۵۷۳	۱۲,۳۳۱,۰۰۰	۲,۳۳۳,۸۷۲	۲,۳۳۳,۱۹۰,۵۵۵	۲,۴۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۹۰۰	ایران ترانسکو
-	۲,۵۱۰,۰۰۰	۹۷,۵۳۶	۱۸,۵۳۰	۱,۶۸۸,۰۳۸	۱,۹۵۰,۷۳۰	۵,۱۲۰	فولاد سیرجان ایرانیا
-	۱,۴۴۱,۶۹۶,۹۲۸	۷۰,۹۹۷,۱۳۹	۱۳,۴۸۹,۳۲۷	۱۲,۶۶۷,۴۴۴,۸۶۰	۱۴,۱۹۹,۴۲۷,۶۸۰	۵۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
-	۶۱۵,۶۳۱,۸۲۸	۱۱,۰۷۴,۹۹۹	۲,۱۰۴,۴۱۹	۱,۵۴۶,۱۸۸,۴۴۴	۲,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	صنایع ارتباطی آوا
(۱۱,۵۹۰,۷۰۰,۸۸۲)	۱۰,۴۰۶,۶۸۰,۶۳۷	۵,۹۰۰,۶۱۸,۳۱۲	۱,۳۲۰,۰۰۰,۴۸۶	۱,۱۶۵,۶۶۱,۷۹۶,۹۹۹	۱,۳۷۶,۲۱۹,۱۵۱,۵۷۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

دوره شش ماهه منتهی

به ۱۴۰۲ اسفند ماه

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ماه

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۱,۵۹۰,۷۰۰,۸۸۲)	۱۰,۴۰۶,۶۸۰,۶۴۲	۵۹۰,۰۰۰,۱۸۳,۳۱۲	۱,۳۲۰,۰۰۰,۲۹۸,۷۶۶	۱,۱۶۵,۶۴۱,۷۹۹,۹۹۹	۱,۳۷۶,۹۹۹,۱۵۱,۵۷۴	۸۰۰,۰۰۰	نقل از صحنه قبل
-	۱,۶۵۸,۸۶۳,۶۹۷	۷۳,۷۸۵,۰۰۰	۱۳,۸۱۸,۹۹۲	۱۲,۸۱۱,۵۲۲,۳۱۰	۱۴,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایران‌مینا
-	(۴,۱۵۵,۶۲۲)	۲۳۳,۷۹۹	۴۲,۵۱۳	۴۸,۶۶۴,۳۱۱	۴۴,۷۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	۸۴۲,۹۳۲,۸۴۹	۱۱۱,۶۷۴,۸۴۲	۳۳,۱۱۷,۹۰۴	۳۳,۳۳۷,۸۸۱,۷۵۵	۳۴,۳۳۴,۶۸۸,۲۵۰	۳۱۵,۴۱۹	پتروشیمی پتلی سینا
-	(۹۶۲,۵۵۸,۰۳۴)	۵۱,۱۱۰,۰۳۲	۹,۷۱۰,۸۴۳	۱۱,۱۳۴,۲۲۱,۲۲۹	۱۰,۰۲۲۰,۸۴۳,۶۰	۱۳۲,۰۰۰	تولیدواناوپاینداروپخش
-	۶۶۹,۹۱۷,۷۸۳	۹۲,۶۹۱,۲۵۱	۱۷,۶۱۱,۳۱۹	۱۱,۳۷۷,۶۹۶,۸۸۸	۱۸,۵۳۸,۲۵۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰	دارویی و نهاده‌های زاکروس دارو
-	۴۷۵,۵۵۶,۱۳۱	۵۶,۶۷۱,۰۵۹	۱۰,۳۶۷,۲۹۷	۱۰,۳۹۱,۳۱۷,۶۰۶	۱۱,۳۳۴,۲۱۲,۰۸۳	۲,۵۳۵,۳۹۲	کاشی و سرامیک حافظ
-	(۵۰۷,۴۸۵,۶۵۳)	۸,۹۲۶,۱۴۴	۱,۶۹۷,۸۳۹	۲,۲۸۶,۰۸۰,۳۷۷	۱,۷۸۷,۲۲۸,۶۰۷	۱,۲۰۳,۵۰۰	بیمه آسیا
-	۵۱۸,۰۰۷	۱۰,۰۹۵	۲۰۰,۸۰۰	۱,۶۶۲,۰۳۸	۲,۱۹۳,۰۰۰	۱۳۳	نسانجی هدیه البرز مشهد
-	۷۰۲,۱۱۳,۱۸۷	۱۰۰,۷۱۹,۲۴۹	۱۹,۱۳۶,۲۰۳	۱۹,۳۰۰,۸۷۹,۶۸۴	۲۰,۱۳۳,۸۴۹,۳۲۲	۱,۶۵۲,۰۰۰	شیشه قزوین
-	۹۳۷,۴۴۸,۲۵۹	۳۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۱,۸۳۰	۳,۸۳۵,۹۷۹,۹۱۱	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
-	(۵,۲۷۳,۰۰۰,۰۴۵)	۱۱۱,۸۶۶,۱۱۵	۲۱,۵۳۳,۷۷۰	۳۷,۷۱۳,۱۰۹,۲۰۰	۲۲,۳۷۲,۳۳۰,۰۴۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگویان
-	(۵,۸۲۸,۴۹۴,۱۴۹)	۱۷۳,۴۵۷,۰۱۸	۳۳,۷۶۵,۴۹۶	۴۰,۱۱۴,۶۷۵,۹۸۵	۳۴,۴۹۱,۰۰۰,۴۳۵	۷۸,۲۴۸,۱۲۷	دوب آهن اصفهان
-	۱,۱۵۳,۶۲۹,۳۲۰	۲۶,۹۴۰,۰۰۰	۵,۱۱۸,۵۴۴	۴,۰۰۰,۲۱۲,۳۲۶	۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادران
-	۳,۵۹۲,۶۱۷,۴۵۶	۲۴,۷۲۷,۵۰۰	۴,۶۹۸,۱۷۱	۲,۳۲۲,۵۵۶,۸۷۳	۴,۹۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	نسانجی پاکان
(۱۱,۵۹۰,۷۰۰,۸۸۲)	۱۰,۶۳۰,۵۶۲,۵۷۱	۶,۷۶۵,۴۴۱,۶۷۷	۱,۴۸۲,۳۴۲,۵۷۶	۱,۳۳۵,۳۳۸,۵۱۵,۰۵۲	۱,۴۴۹,۸۹۲,۹۲۲,۸۷۶		

۱۵- سود (زبان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی

به ۱۴۰۲ اسفند ماه

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ماه

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۸,۵۳۷,۷۲۷)	۱۶۳,۷۹۰,۳۰۰	-	-	۵,۵۶۹,۲۲۲,۳۹۳	۵,۷۳۳,۰۱۳,۶۹۳	۱,۲۰۰,۰۰۰	ج آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۷۸,۵۳۷,۷۲۷)	۱۶۳,۷۹۰,۳۰۰	-	-	۵,۵۶۹,۲۲۲,۳۹۳	۵,۷۳۳,۰۱۳,۶۹۳		ج پالایش نفت تبریز

۱۵-۳ سود (زمان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است

دوره شش ماهه منتهی به
۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سود (زبان فروش)	سود (زبان فروش)	کاربرد فروش	پایان ششم	پایان فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۷۵۵,۱۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۷۳۲,۵۸۸,۳۷۹	۲۰,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۸	استاد خواجه - بودجه - ۳۰,۳۷۸
-	۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۹,۳۳۱,۸۸۸,۱۸۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سکوی ایثار فارس - ۳۳ - کتابخانه /
-	۸,۶۹۹,۹۸۴	-	۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۷	۳۷	استاد خواجه - بودجه - ۳۱۱,۱۵۰
-	۱,۳۳۲,۵۵۰,۰۰۰	-	۸۸,۳۳۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	استاد خواجه - بودجه - ۳۰,۹۱۰
-	۲,۵۸۶,۵۵۰,۰۰۰	-	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۰۰	استاد خواجه - بودجه - ۳۱,۰۲۰
-	۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۰	استاد خواجه - بودجه - ۳۱,۰۲۰

۱۵-۴ سود (زیان) ناشی از اعمال/عدم اعمال اختیار معامله سهام شامل القام زیر است:

دوره نهم ماه منتهی به
۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آریان سبز آئی
صورت های سال و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰/۱۳/۱۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بلند مدت یا علی الحساب	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق اعتبار مسلمه	سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کلاهی
۱۶-۱	۱۶-۲	۱۶-۳	۱۶-۴	۱۶-۵
۳۷,۰۹۵,۲۵۰,۸۲۸	(۵۹,۳۳۴,۷۱۲)	(۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۹۶,۹۶۱,۲۰۴	۵,۹۶۸,۳۳۳,۳۲۸
۱۶,۱۹۶,۴۱۳,۹۹۷				(۳۰,۵۴۹,۵۱۰,۱۰۸)

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۹۹,۷۲۹,۱۳۳)	۱۳۴,۳۳۸,۳۴۶	۲۵۵,۵۰۳,۰۵۰	۲۷,۰۳۷,۲۸۴,۵۷۵	۲۶,۸۴۷,۶۸۱,۱۹۳	۸,۷۱۲,۶۵۳	فلاد خراسان		
(۲۰,۸۲۶,۰۳۲)	۱۶,۶۳۳,۷۱۰	۳,۱۶۰,۴۰۵	۳,۵۱۵,۲۱۴,۹۱۷	۳,۳۲۶,۷۴۴,۰۰۰	۲,۶۴۴,۰۰۰	ایران خودرو تریل		
(۵۳۴,۵۷۹,۸۲۱)	۱۰,۴۱۳,۰۷۴۲	۱۹,۷۸۴,۸۴۱	۳۱,۳۳۶,۸۱۲,۵۸۸	۲۰,۸۲۶,۱۲۸,۳۵۰	۳,۵۸۴,۵۳۵	ذغال سنگ نگیل ماس		
(۱,۶۸۶,۷۹۱,۶۵۰)	۷۵,۵۸۴,۰۵۰	۱۴,۳۶۰,۷۸۰	۱۶,۷۱۳,۴۶۵,۸۲۰	۱۵,۱۱۶,۶۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۵۵۰	فلاد امیر کبیر کاشان		
(۲۸۶۰,۵۱۹۶)	۸,۷۸۴,۲۵۰	۱,۶۶۸,۸۱۸	۲۰,۳۳۵,۳۰۳,۱۷۸	۱,۷۵۶,۶۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	اخشاب خراسان		
۷۵,۲۵۸,۰۱۷	۱,۰۵۵,۰۰۰	۳۰۰,۳۵۰	۱۳۴,۴۹۶,۵۳۳	۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	پوما راکر آبی دره		
(۱۳,۴۶۱,۴۰۶,۰۶۰)	۲۵۳,۰۳۱,۰۰۰	۲۸۰,۷۵۸,۹۰۰	۶۳,۷۶۶,۹۷۷,۷۱۶	۵۰,۶۰۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سیراگرس (سهامی عام)		
(۷۱۵,۱۵۵,۳۴۲)	۱۰۰,۶۷۸,۳۰۸	۱۹,۳۱۸,۸۹۸	۳۰,۹۲۹,۸۳۴,۴۴۴	۲۰,۳۳۵,۶۸۱,۶۰۸	۴,۴۷۱,۳۴۶	پلنگ شهر		
(۶۷۲,۳۰۰,۹۲۱)	۲۸,۸۷۵,۰۰۰	۵,۹۸۶,۳۵۰	۶,۴۱۲,۸۹۶,۹۷۱	۵,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع		
(۱,۳۳۶,۷۵۰,۱۵۰)	۳۴,۷۱۰,۳۲۴	۶,۵۴۴,۹۶۲	۸,۳۳۵,۰۹۰,۹۰۹	۶,۹۲۲,۰۶۲,۷۲۵	۲,۹۷۳,۰۴۷	بیمه کارآفرین		
(۳۳۷,۸۷۳,۱۴۴)	۲۴,۳۲۰,۰۰۰	۴,۶۲۰,۸۰۰	۵,۱۶۲,۹۳۳,۳۴۴	۷۵۵	۱	پارس خودرو		
(۷۹۹,۵۱۶,۷۵۲)	۱۶,۰۲۴,۱۸۰	۳۰,۴۶۵,۳۵۵	۳۳,۶۱۷,۲۰۰,۹۷۹	۲۳,۰۴۸,۳۷۴,۰۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسکو		
(۳,۹۱۴,۱۰۶,۱۷۱)	۲۰,۱۵۳,۹۸۸	۲۸,۳۸۹,۴۶۰	۳۰,۹۷۸,۸۸۸,۴۶۳	۴۰,۳۰۴,۵۸۱,۶۰۰	۹,۳۴۹,۱۷۰	پالایش نفت اصفهان		
۶۵۰,۰۶۲,۴۴۱	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۹,۵۰۰	۱۳,۴۹۰,۳۸۸,۱۵۹	۱۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پارس		
(۱۱,۱۶۶,۴۴۴,۴۶۰)	۳۳,۵۸۴,۳۲۴	۶۳,۸۱۰,۳۳۱	۷۹,۹۳۵,۴۵۸,۸۷۷	۶۷,۱۶۸,۶۶۴,۴۸۰	۱۷,۷۳۱,۹۶۰	معدنکاران سوز		
(۱,۷۴۶,۰۰۰,۱۳۵۱)	۴۱,۹۲۸,۲۸۹	۷,۹۶۶,۳۷۵	۱۰,۱۳۱,۱۶۴,۵۵۴	۸,۳۸۵,۵۵۲,۷۵۹	۲,۶۲۶,۶۶۳	نگارو		
(۲۹۴,۸۷۱,۳۳۸)	۲۶,۳۲۸,۳۱۴	۵۰۰,۴۳۷۹	۵,۷۳۱,۱۹۰,۶۶۷	۵,۲۶۱,۶۶۲,۳۲۰	۱۸۲,۱۴۶	سرمایه گذاری سایپا		
۱۳۳,۴۵۸,۰۶۵		۱۰,۲۵۳,۰۰۰	۱,۵۸۶,۱۸۸,۸۲۵	۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	شیشه و گاز		
۱۸۸,۷۳۱,۰۲۸	۳۰,۲۳۳,۵۲۹	۵,۷۴۴,۴۷۰	۵,۸۲۰,۰۰۰,۸۷۳	۶۰,۴۴۷,۰۵۷۶	۳۳۷,۰۷۲	صنایع اریلیلی اوا		
۱,۱۱۰,۵۱۳,۳۰۵						کلی کرین طلسم		
۶۸۳,۸۹۵,۸۲۵						آئی بی تی یک سازی ایران		
۶۵۳,۴۹۰,۰۵۷						صبا فولاد خلیج فارس		
۳۳۸-۱,۱۸۱						فدکستان		
۹,۳۸۷,۹۱۱,۱۵۵	۱,۶۵۰,۱۸۷,۲۰۴	۳۳۳,۸۸۸,۵۷۰	۳۳۶,۳۸۰,۸۱۰,۹۳۳	۳۳۱,۷۷۷,۲۴۰,۲۰۰		آهن و فولاد غدیر ایرانیان		

نقل به صفحه بعد

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹
 اسفند ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۲۸۷,۶۲۱,۱۵۵	(۳,۶۷۷,۵۲۶,۸۸۱)	۱,۶۵۰,۱۸۷,۰۰۰	۱,۶۵۰,۱۸۷,۰۰۰	۳۳,۸۸۸,۵۷۰	۳۶۶,۶۸۰,۸۹۰,۳۳۴	۳۳۱,۷۷۷,۲۶۰,۰۰۰	۶۳,۴۲۵,۴۲۷	نقل از صفحه قبل
	۲۱,۷۹۲,۰۷۱,۴۱۷	۶۸۵,۱۴۵,۹۱۳	۶۸۵,۱۴۵,۹۱۳	۱۳,۰۳۲,۱۳۹	۱۱۴,۵۸۰,۵۵۱,۶۵۲	۱۳۷,۸۹۱,۱۸۶,۰۰۱		بانک ملت
	(۳,۹۲۶,۶۱۵)	۵,۳۴۰,۰۰۰	۵,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۴,۶۰۰	۱,۰۹۱,۰۱۱,۵۱۵	۱,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
	(۶,۲۲۲,۸۳۰,۶۳۰)	۲۶۵,۶۲۱,۷۸۹	۲۶۵,۶۲۱,۷۸۹	۵,۲۶۸,۱۴۰	۶,۰۴۴,۰۰۰,۹۸۴,۳۷۷	۵۳,۱۲۴,۵۵۷,۷۳۶	۹۵,۵۴۷,۴۰۶	بانک صادرات ایران
(۳۷۰,۰۹۹,۷۰۰)	(۶,۲۲۲,۸۳۰,۶۳۰)	۱۳۳,۵۵۵,۲۷۶	۱۳۳,۵۵۵,۲۷۶	۲۵,۸۷۴,۰۰۰	۳,۰۷۷,۸۲۳,۸۰۲	۲۶,۵۱۳,۰۵۵,۱۴۹	۱۲,۷۸۳,۰۰۰	نیمه کوثر
۶,۲۷۷,۸۲۳,۸۰۰	۱,۹۷۸,۱۲۵,۶۷۴	۲۶۵,۱۱۴,۲۱۲	۲۶۵,۱۱۴,۲۱۲	۵,۰۳۷,۱۷۰	۵,۰۷۹,۲۳۰,۸۰۲	۵۳,۰۲۲,۸۴۲,۳۸۸	۱۳,۷۷۹,۳۷۴	ایران خودرو
	(۱,۸۲۳,۰۷۳,۳۳۷)	۱۳,۸۸۵,۰۰۰	۱۳,۸۸۵,۰۰۰	۲,۸۴۸,۰۰۰	۳,۱۶۲,۳۶۹,۷۲۲	۲,۹۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پارس گاد
	(۲,۴۰۰,۴۶۸,۰۳۴)	۲۱۴,۲۸۷,۵۰۰	۲۱۴,۲۸۷,۵۰۰	۴,۰۷۴,۶۲۵	۲۴۸,۰۴۶,۵۰۹	۲۲,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۵۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
	(۱,۲۶۸,۹۰۰,۰۴۷)	۵۷,۸۰۲,۵۱۰	۵۷,۸۰۲,۵۱۰	۱۱۰,۰۱۰,۲۷۷	۱۲,۷۸۰,۵۸۷,۹۹۰	۱۱,۵۸۰,۵۰۱,۸۳۰	۷,۲۱۵,۲۶۶	سپهر
	(۵۲)	۴	۴	۱	۱۳۶	۸۸۹	۱	من، توسعه و عمران استان کرمان
	(۴۳۲,۶۰۴,۵۵۷)	۴۵,۷۰۶,۲۹۷	۴۵,۷۰۶,۲۹۷	۸,۶۸۴,۱۹۶	۹,۵۱۹,۷۳۰,۴۲۴	۹,۱۴۱,۷۵۹,۳۶۰	۳,۴۲۱,۱۴۰	والسپار و عمران اصفهان
	(۱۳۴)	۳	۳	۱	۷۲۸	۵۵۸	۱	معدنی و صنعتی چادرملو
	(۳,۱۳۱,۴۴۹,۱۰۸)	۵۳,۷۲۰,۰۰۰	۵۳,۷۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۰,۶۸۰	۱۲,۸۱۵,۵۳۲,۳۰۸	۱۰,۰۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	بانک دی
	۸۵۹,۱۶۶,۷۵۳	۳۳,۶۱۶,۲۵۰	۳۳,۶۱۶,۲۵۰	۲,۴۸۷,۰۸۸	۳,۸۵۵,۹۷۹,۰۰۹	۴,۷۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ابرقین سینا
	۷,۰۳۵,۸۱۳,۳۳۳	۳۳,۱۵۰,۰۰۰	۳۳,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۰۸,۵۰۰	۵,۶۸۸,۱۶۰,۱۶۷	۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	آیین خودرو شرق
	(۳,۶۱۴,۹۶۷,۹۷۵)	۱۹۳,۶۲۳,۸۱۵	۱۹۳,۶۲۳,۸۱۵	۳۶,۷۸۸,۵۵۵	۴۲,۸۰۹,۸۱۳,۸۵۱	۳۸,۷۲۴,۷۶۲,۹۱۶	۹۳,۹۹۲,۱۴۲	تولیدی برنا باغری
	(۴۸۲,۰۹۷,۱۹۰)	۵۳,۶۹۲,۶۷۷	۵۳,۶۹۲,۶۷۷	۱۰,۰۳۰,۱۶۱	۱۱,۱۵۵,۴۴۲,۳۱۷	۱۰,۷۳۸,۵۹۱,۴۴۶	۴,۰۷۳,۸۰۱	بانک تجارت
	(۱,۵۷۰,۷۲۴,۹۰۷)	۵۳,۲۷۵,۰۰۰	۵۳,۲۷۵,۰۰۰	۱۰,۱۲۲,۲۵۰	۱۲,۱۶۲,۳۳۷,۶۵۷	۱۰,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	نیرو توان
۵,۵۵۹,۹۲۴,۷۵۰	(۳,۸۲۱,۱۹۲,۰۰۸)	۵۳,۱۹۰,۸۷۴	۵۳,۱۹۰,۸۷۴	۱۰,۰۰۰,۶۲۶۶	۱۳,۴۹۶,۰۷۰,۳۲۳	۱۰,۶۲۸,۱۷۶,۷۶۴	۳,۱۵۲,۸۸۶	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
	۴۱۳	۱۴	۱۴	۳	۲,۴۹۰	۲,۴۸۰	۸	کاشی و سرامیک حافظ
	۱,۲۲۹,۶۷۳,۹۸۵	۲۷,۲۲۲,۵۰۰	۲۷,۲۲۲,۵۰۰	۵,۱۹۱,۲۷۵	۴۲,۰۲۳,۱۲,۲۴۰	۵,۴۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سانپا
(۱,۰۶۲,۱۹۰,۳۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادرین
(۳۲۱,۵۸۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
۷۱,۷۵۳,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	-	پخش هجرت
(۵,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
(۱,۲۵۰,۹۱۳,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	صنایع آذراب
۹۹,۳۷۷,۱۷۴	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت جوبین
(۱,۵۱۱,۴۰۸,۱۵۵)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۳۹,۸۲۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۱,۲۶۲,۴۷۵,۳۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
(۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	پژو بار فرابر خلیج فارس
(۸۵۷,۷۲۵,۵۸۱۴)	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی تانا
(۱,۵۳۵,۳۰۳,۴۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۹۶۷,۰۴۸,۰۴۷	-	-	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
	-	-	-	-	-	-	-	تایمواتر خاورمیانه
۳,۷۶۱,۵۲۸,۴۵۱	(۳۷۰,۹۵۴۵,۸۴۸)	۴۰,۷۸۲,۵۱,۴۳۸	۴۰,۷۸۲,۵۱,۴۳۸	۷۸۵,۲۲۰,۷۷۵	۸۹۹,۶۲۳,۲۶۵,۸۶۲	۸۱۷,۲۹۰,۲۸۷,۲۷۷		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سبز آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۱

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۵۹,۳۳۴,۷۹۲)	۶,۱۷۰,۲۰۲	۶,۱۷۰,۲۰۲
۰	(۵۹,۳۳۴,۷۹۲)	۶,۱۷۰,۲۰۲	۶,۱۷۰,۲۰۲
		۷۹۲,۳۳۸	۷۹۲,۳۳۸
		۸۸۸,۴۱۲,۶۶۸	۸۸۸,۴۱۲,۶۶۸
		۸۳۴,۴۰۰,۴۱۶	۸۳۴,۴۰۰,۴۱۶
		۴۹۸,۸۲۸	۴۹۸,۸۲۸
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
ح - مدنی صنعتی چادرلو		ریال	ریال

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند	دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند
۱۸-۱	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱۶۰,۹۸۳,۲۰۷	۸,۸۲۷,۵۶۸,۶۲۳
سود اوراق مرابحه	-	-
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۹,۳۱۸,۴۳۳,۲۳۰	۳۲,۴۵۵,۸۸۷,۵۱۷
	۵۵,۲۹۱,۶۴۰,۴۳۷	۴۱,۲۴۳,۴۵۶,۱۴۰

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می‌باشد:

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
تاریخ سرمايه گذاری	تاریخ سرمايه گذاری
تاریخ سرسپيد	تاریخ سرسپيد
نرخ سود	نرخ سود
خالص سود	خالص سود
ریال	ریال
۳۱٪	۱۵,۴۳۳,۷۴۲,۵۵۰
۱۸٪	۶۱۴,۶۲۷,۶۵۷
	۱۶۰,۹۸۳,۲۰۷
۱۷٪	-
	-

۱۸-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نام	تاریخ سرمايه گذاری	تاریخ سرسپيد	مبلغ اسمي	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
بانک پاسارگاد	-	-	۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۳۲,۵۳۷,۳۷۸,۷۲۲	ریال	۳۳,۹۷۴,۵۲۰,۱۷۴	۳۲,۱۷۷,۸۷۲,۳۹۱
بانک گردشگری	-	-	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۱۵,۴۰۵,۱۵۲,۸۱۹	ریال	۱۵,۴۸۷,۹۳۲,۱۰۶	-
بانک خاورمیانه	-	-	-	متعدد	۵۰۱,۳۱۳	ریال	۵۰۱,۳۱۳	۱۳۰,۷۳۵
بانک رفاه	-	-	-	متعدد	۴۵۲,۵۵۰,۹۸۰	ریال	۴۵۲,۵۵۰,۹۸۰	۱,۱۰۶,۲۶۶,۹۵۴
موسسه اعتباری ملل	-	-	۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۲۷,۱۸۵۷	ریال	۲۷,۱۸۵۷	۷,۱۸۱,۵۵۲,۴۲۷
					۳۹,۳۱۸,۴۳۳,۲۳۰	ریال	۳۹,۳۱۸,۴۳۳,۲۳۰	۳۲,۴۵۵,۸۸۷,۵۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۱,۷۲۰,۲۵۸	۱۲,۴۱۶,۹۱۲
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده		
۱۹-۱	۶۲۶,۲۳۹,۳۱۱	۶۸۸,۸۱۹,۸۳۱
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام		
۱۹-۲	۴۷۲,۳۳۳,۹۲۲	۳۲,۹۰۳,۶۹۲
تعدیل کارمزد کارگزاری		
	۱,۱۳۰,۲۹۳,۴۹۱	۷۳۴,۱۴۰,۴۳۵

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.
 ۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
مدیر (سبذگردان آرمان آتی)	۷,۹۶۴,۴۶۹,۲۹۹	۷,۵۸۰,۹۳۹,۳۱۷
متولی	۸۵۴,۰۹۸,۲۲۴	۶۸۶,۵۷۵,۲۶۴
بازارگردان	۵,۴۶۱,۰۵۲,۸۳۰	۵,۵۳۷,۵۷۷,۰۰۸
حسابرس	۸۲۸,۵۲۷,۹۴۰	۶۲۷,۸۹۳,۹۷۵
	۱۵,۱۰۸,۱۴۸,۲۹۳	۱۴,۴۳۲,۹۸۵,۵۶۴

۲۱- سایر هزینه‌ها

	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
حق پذیرش عضویت در کانون	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۶۷,۸۶۸,۸۲۶	
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی		۱۹,۷۶۴,۸۸۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۲۲,۶۴۴,۵۲۰	
هزینه‌های آبونمان و نرم افزار	۲,۸۴۰,۰۷۹,۰۵۷	۱,۷۶۷,۲۲۶,۴۱۳
هزینه کارمزد بانکی	۳۱,۲۸۰,۷۶۵	۱۴,۳۶۰,۹۹۰
هزینه سپرده و نگهداری واحد سرمایه گذاری	۳۷۶,۳۵۸,۳۹۰	
	۳,۸۸۸,۲۳۱,۵۵۸	۱,۸۰۱,۳۵۲,۲۸۳

۲۲- هزینه مالی

	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات کارگزاری ممین	۱,۴۷۶,۱۸۹,۱۰۷	۱,۹۰۹,۷۵۱,۱۸۷
	۱,۴۷۶,۱۸۹,۱۰۷	۱,۹۰۹,۷۵۱,۱۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۲- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
(۸۰,۳۸۱,۷۹۰,۰۰۰)	(۶۷,۳۴۰,۹۸۶,۰۰۰)
۴۳,۶۲۶,۹۲۰,۰۰۰	(۶۷,۳۴۰,۹۸۶,۰۰۰)
(۳۶,۷۵۴,۸۷۰,۰۰۰)	

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی به شرح ذیل می‌باشد.

تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
۴,۱۸۵,۰۰۰	۳۱۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۹
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۴
۱۰,۸۷۲,۰۰۰	۲۵۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۴
۱۹۳,۱۶۰,۰۰۰	۱۷۲	۱۴۰۳/۱۱/۲۴
۶۰,۳۴۷,۰۰۰	۱۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۴
۴۳,۷۲۲,۰۰۰	۵۸۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۴
۳,۶۵۸,۰۰۰	۳۶۹	۱۴۰۳/۱۲/۱۵
اختیارخ و تجارت-۱۸۰۰		
اختیارخ ذوب-۲۰۰		
اختیارخ ذوب-۳۰۰		
اختیارخ ذوب-۴۰۰		
اختیارخ ذوب-۵۰۰		
اختیارخ و بملت-۳۰۰۰		
اختیارخ و تجارت-۱۸۰۰		

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

نام	نوع وابستگی	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳				دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	درصد
شرکت سدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۱/۹۰٪	۷۰۰,۰۰۰	۱/۸۸٪	
	مدیر صندوق	عادی	۴۱,۵۲۱	۰/۱۱٪	۴۱,۵۲۱	۰/۱۱٪	
شرکت تامین سرمایه سپهر	مؤسس صندوق	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۲/۴۴٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۲۷٪	
	مؤسس صندوق	عادی	-	۰/۰۰٪	۸۰۰,۰۰۰	۲/۱۴٪	
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	عادی	۱,۲۶۴,۳۰۵	۳/۴۳٪	۱,۵۸۱,۹۴۲	۴/۲۴٪	
	کارگزار و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰/۵۴٪	۲۰۰,۰۰۰	۰/۵۴٪	
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار و مؤسس صندوق	عادی	-	۰/۰۰٪	۹۹۴,۰۰۱	۱/۳۳٪	
	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۵,۱۵۰,۳۸۴	۱۳/۹۸٪	۱۳,۷۸۷,۷۸۳	۳۴/۲۸٪	
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۳,۱۴۹,۵۴۹	۸/۵۵٪	۲,۷۷۰,۰۰۰	۷/۴۳٪	
	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۵,۲۵۲,۱۲۰	۱۴/۲۵٪	۶,۰۰۲,۱۲۰	۱۶/۰۹٪	
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	-	۰/۰۰٪	۱۱,۸۲۶,۰۰۰	۳۱/۷۰٪	
	بانک سپه	عادی	-	-	۳۷,۳۰۳,۳۶۷	۸۲/۶۰٪	
جمع			۱۶,۶۵۷,۸۷۹	۴۵/۲۱٪	۳۷,۳۰۳,۳۶۷	۸۲/۶۰٪	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سیدگردان آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	۷,۹۶۴,۶۶۹,۲۹۹	طی دوره مالی	(۵,۳۳۷,۴۴۲,۷۵۰)
حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارکان	-	طی دوره مالی	(۵۳۶,۵۰۲,۴۹۷)
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	کارمزد ارکان	۵,۴۶۱,۰۵۲,۸۳۰	طی دوره مالی	(۳۰۴,۷۹۲,۳۲۰)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۲۸,۵۲۷,۹۴۰	طی دوره مالی	(۶۰۹,۸۴۱,۲۷۲)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد ارکان	۸۵۴,۰۹۸,۲۲۴	طی دوره مالی	(۳,۱۹۸,۶۱۹,۸۱۵)
سهم آشنا	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	۱۶۳,۴۹۶,۳۰۰	طی دوره مالی	-
فازابی	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	۱۷,۲۰۷,۴۴۳	طی دوره مالی	-
مبین سرمایه	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	(۱۳,۶۴۴,۰۳۷,۴۹۸)	طی دوره مالی	-
آسمان	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	۳,۳۷۷,۰۷۵	طی دوره مالی	-