

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی

بانضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳



گزارش حسابرسی مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

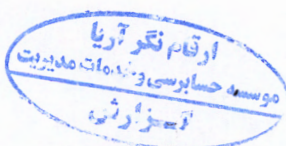
به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

۲) حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۳) مسئولیت تهیه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرسی در حسابرسی صورت های مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی

مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری مشترک، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

(۵) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و همچنین قوانین و مقررات صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

(۵-۱) مفاد ماده ۱۸ اساسنامه و رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال در خصوص صدور واحد سرمایه گذاری برای بازارگردان پس از تامین وجوه لازم در حساب صندوق و واریز تنمه وجوه اضافی بابت صدور واحد های سرمایه گذار توسط مدیر حداکثر تا دو روز کاری پس از درخواست صدور.

(۵-۲) مفاد ماده ۲۶ اساسنامه مبنی بر رعایت حد نصاب های تعیین شده ترکیب دارایی های صندوق های سرمایه گذاری در موارد زیر:

(۵-۲-۱) سرمایه گذاری در سهام، و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و واحد های سرمایه گذاری (صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار) ثبت شده نزد سازمان حداقل ۴۰٪ و حداکثر ۶۰٪ از کل دارایی های صندوق.

(۵-۲-۲) سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۴۰٪ و حداکثر ۶۰٪ از کل دارایی های صندوق.

۳-۵) مفاد ماده ۲۲ اساسنامه، مبنی بر لزوم مالکیت حداقل ۰.۱ درصد از حداقل تعداد واحد های سرمایه گذاری توسط هریک مدیران سرمایه گذاری در زمان تصدی خود.

۴-۵) مفاد ماده ۳۱ اساسنامه در خصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع، حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در سامانه کدال در خصوص مجمع ۱۴۰۳/۱۱/۱۶.

۵-۵) ماده ۳۳ اساسنامه مبنی بر بارگذاری صورت جلسه مجمع و لیست حاضرین در سامانه کدال و تارنمای صندوق.

۶-۵) مفاد ماده ۵۲ اساسنامه، مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی ها، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار، انتشار صورت های مالی حسابرسی نشده برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری در سامانه کدال و انتشار گزارش عملکرد و صورت مالی سالانه حسابرسی شده حداکثر ظرف مدت ۳۰ روز تقویمی پس از انتشار صورت های مالی حسابرسی نشده در تارنمای صندوق و سامانه کدال برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱.

۷-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ در خصوص دریافت سود سهام طبق جدول زمان بندی پرداخت سود نقدی علی رغم مکاتبات به عمل آمده از جانب صندوق با شرکت های سرمایه پذیر (داروسازی، فارابی، سرمایه گذاری کشاورزی کوثر و بانک سامان)

۸-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مبنی تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف مهلت مقرر (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ و ۱۴۰۳/۱۲/۱۵)

۹-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷، در خصوص الزام به تهیه فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) تولید شده توسط نرم افزار صندوق های سرمایه گذاری و ارسال آن در سامانه کدال حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز توسط مدیر صندوق (۱۴۰۳/۰۷/۱۵ و ۱۴۰۳/۰۹/۲۶)

۱۰-۵) دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک مبنی بر ثبت صحیح روزانه در موضوعاتی شامل دریافت سود اوراق و تسویه با کارگزاری.

۶) اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در اینخصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی

(۷) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

(۸) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است، این مؤسسه در رسیدگی های خود به موارد بااهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

(۹) در راستای ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، بر اساس تأییدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این مؤسسه به موردی حاکی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

۴ خرداد ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

احمدعلی بزی

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹

شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵



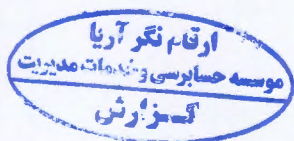


آرمان سپهر آتی

صندوق سرمایه گذاری مختلط



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



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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن: ۰۲۱۹۱۰۰۴۵۸۰

فکس: ۰۲۱۹۱۰۰۴۵۸۰ (داخلی ۱-۵)

www.asaetf.ir

asaetf@armanati.com



آرمان سپهر آتی

صندوق سرمایه گذاری مختلما

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی

صورت های مالی میاندوره ای و یادداشت های توضیحی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵
شماره ثبت: ۱۳۳۴۳۳۳

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ 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:

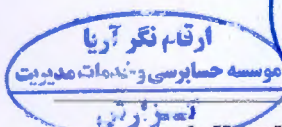
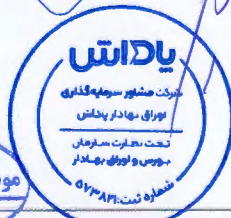
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۶	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی میان دوره ای 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	سیدگردان آرمان آتی	فرشید نبی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	بهنام شالچی شبستری	

آرمان آتی
شرکت سیدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن: ۰۲۱۹۱۰۰۷۵۸۰

فکس: ۰۲۱۹۱۰۰۷۵۸۰ (داخلی ۵-۱)

www.asaetf.ir

asaetf@armanati.com



آرمان سپهر آتی

صندوق سرمایه گذاری مختلما

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵
شماره ثبت: ۱۳۳۸۳۳۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۶۰,۳۰۲,۷۸۰,۲۴۲	۸۶۲,۲۱۲,۰۰۰,۰۹۲	۵	دارایی‌ها
۲۱۴,۹۹۵,۲۸۷,۴۶۴	۲۲۰,۱۴۴,۵۱۱,۵۹۱	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۹۹,۹۷۸,۰۵۲,۰۴۳	۱۶۵,۳۹۲,۲۶۴,۷۴۳	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵,۵۴۵,۴۵۷,۶۲۰	۹,۵۲۰,۸۳۹,۲۶۰	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی
۳,۰۵۶,۳۹۴,۸۸۵	۲,۰۰۰,۴۷۸	۹	حساب های دریافتی
۱۱۳,۳۳۶,۴۹۱	۱۱۱,۸۲۸,۴۹۱	۱۰	سایر دارایی‌ها
۴۳۸,۴۸۰,۱۸۹	.	۱۱	موجودی نقد
۹۹۴,۴۲۹,۷۸۸,۹۳۴	۱,۲۵۷,۳۸۳,۴۴۴,۶۵۵	۱۱	جاری کارگزاران
			جمع دارایی‌ها
	۱۳,۳۷۸,۳۹۴,۵۷۲	۱۱	بدهی‌ها
۵,۵۴۱,۵۵۸,۳۳۷	۹,۸۸۷,۱۹۸,۶۵۴	۱۲	جاری کارگزاران
۷,۰۳۷,۵۸۴,۸۵۳	۳,۴۳۵,۹۹۹,۴۴۹	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۲,۵۷۹,۱۴۳,۱۹۰	۲۶,۷۰۱,۵۹۲,۶۷۵	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۸۱,۸۵۰,۶۴۵,۷۴۴	۱,۴۳۰,۶۸۱,۸۵۱,۹۸۰	۱۴	جمع بدهی‌ها
			خالص دارایی‌ها
۲۲,۸۲۷	۳۳,۴۰۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد



شرکت سپیدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷

نماینده
فرشید نبینی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سپیدگردان آرمان آتی

مدیر صندوق

بهنام شالچی شبستری

شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

متولی صندوق



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



آرمان سپهر آتی

صندوق سرمایه گذاری مختلما

شناسه ملی: ۱۳۳۲۰۹۰۰۷۱۳
شماره ثبت: ۱۳۳۳۳۳

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

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	۷۳۴,۱۴۰,۴۲۵
	۲۱۶,۹۴۸,۹۰۵,۱۹۴	۵۳,۸۲۲,۶۸۰,۱۴۷
۲۰	(۱۵,۱۰۸,۱۴۸,۲۹۳)	(۱۴,۳۳۲,۹۸۵,۵۶۴)
۲۱	(۳,۸۸۸,۲۳۱,۵۵۸)	(۱,۹۲۱,۳۵۲,۲۸۳)
	۱۹۷,۹۵۲,۵۲۵,۳۴۳	۳۷,۴۶۸,۳۴۳,۳۰۰
۲۲	(۱,۴۷۶,۱۸۹,۱۰۷)	.
	۱۹۶,۴۷۶,۳۳۶,۲۳۶	۳۷,۴۶۸,۳۴۳,۳۰۰
	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
پایزه میانگین سرمایه گذاری (درصد)
پایزه سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	تعداد
	۹۸۱,۸۵۰,۶۴۵,۷۴۴	۴۷,۳۴۵,۶۷۰
	۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	(۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۱۴,۰۰۰)
	۱۹۶,۴۷۶,۳۳۶,۲۳۶	.
	۳۶,۷۵۴,۸۷۰,۰۰۰	.
۲۳	۱,۲۳۰,۶۸۱,۸۵۱,۹۸۰	۴۲,۹۳۱,۶۷۰
	۳۶,۸۴۴,۶۷۰	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.

- ۱- پایزه میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- ۲- پایزه سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال

آرمان آتی
شرکت سپدگردان
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



امضا
فرشید نبی

ارکان صندوق
مدیر صندوق
متولی صندوق
شخص حقوقی
سپدگردان آرمان آتی
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پانداش



ارقام نگار آتی
موسسه حسابداری و مالیات مدیریت
تهران

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 ۱-۵)

www.asaetf.ir
asaetf@armanati.com

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 پایان شهریور هر سال تغییر کرده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

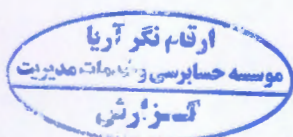
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی (آسام) مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.asaetf.ir درج گردیده است.

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	سیدگردان 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 سهروردی شمالی خیابان متحیر پلاک ۸



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 دریافتنی 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 با 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:

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
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 ۲ 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 ۱.۳۰۰ و حداکثر ۱.۶۰۰ میلیون ریال است
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق*
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۲۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی‌های صندوق می‌باشد.**
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 آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ 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 ۰.۰۰۰۰۵
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با 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.

0 / 001

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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد و نیز طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق سرمایه‌گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت می‌نمایند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می‌باشند.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

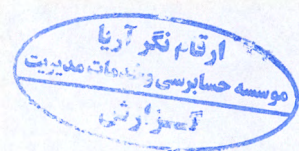
یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۵-۱	ریال ۸۱۶,۲۴۶,۳۷۴,۷۰۲	ریال ۵۶۰,۳۰۲,۷۸۰,۷۲۲
۵-۲	۴۵,۹۶۵,۷۲۵,۳۹۰	-
	۸۶۲,۲۱۲,۰۰۰,۰۹۲	۵۶۰,۳۰۲,۷۸۰,۷۲۲

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

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
	پهای تمام شده	پهای تمام شده
	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
بانکها و موسسات اعتباری	۲۴۰,۶۳۶,۳۶۸,۲۵۲	۱۰۵,۳۳۹,۱۳۴,۳۸۲
ساخت محصولات فلزی	-	۱۲,۳۵۶,۴۱۵,۰۰۰
استخراج کفله های فلزی	۱۰,۵۱۷,۳۷۲,۳۲۹	۲۷,۰۲۳,۰۰۲,۵۷۰
سایر واسطه گریهای مالی	۵۰,۰۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰
محصولات شیمیایی	۱۰۷,۳۴۵,۳۸۱,۱۷۹	۱۲,۱۲۸,۶۹۰,۳۴۵
سرمایه گذاریها	۸۷,۷۸۵,۶۹۹,۳۲۸	۷۵,۵۳۶,۱۸۸,۸۲۴
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵,۳۳۱,۱۹۰,۹۶۷	-
غذای و ساخت قطعات	۷۵,۹۳۰,۰۱۷,۳۰۹	۱۲,۷۷۱,۲۵۹,۴۰۶
قند و شکر	-	۱۱,۹۱۱,۰۷۹,۹۹۱
مواد و محصولات دارویی	-	۳۵,۴۲۶,۲۹۹,۳۳۳
استخراج ذغال سنگ	۲۷,۰۶۶,۸۲۱,۳۱۱	-
ماشین آلات و تجهیزات	۴,۲۰۲,۳۱۲,۳۴۰	-
انرژی سازی، لابلک و مستغلات	۱,۳۰۲	۹۳۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	۴,۰۵۵,۴۲۵,۷۸۵
فلزات اساسی	۹۴,۹۶۶,۹۵۵,۹۷۴	۶۷,۶۶۸,۸۲۵,۶۸۲
زراعت و خدمات وابسته	۱۴,۸۱۳,۰۹۱,۱۱۸	۲۰,۴۸۴,۰۹۶,۲۱۹
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۳,۶۱۷,۲۰۲,۹۷۹	-
حمل و نقل، تیراگذاری و ارتباطات	۱,۰۹۱,۰۱۱,۵۱۵	۲۵,۲۲۵,۳۳۲,۰۷۵
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	۳۰,۷۰۲,۴۹۶,۸۲۲
کفانی و سرامیک	۱۲,۳۳۶,۰۷۰,۳۳۲	۸,۰۷۸,۰۴۶,۳۳۶
سیمان، آهک و گچ	-	۲۰,۸۵۵,۴۵۵,۰۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۵,۹۷۳,۸۱۲,۰۲۰	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۳۹,۳۱۵,۴۵۷,۲۲۱	۱۰,۵۲۸,۳۸۲,۰۲۳
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۱۶,۳۱۹,۶۷۴,۶۶۱	-
استخراج سایر معادن	۱۲,۳۹۰,۳۸۸,۱۵۹	-
اطلاعات و ارتباطات	۱,۵۸۶,۱۸۸,۹۳۵	-
جمع	۸۵۲,۱۲۲,۳۲۷,۵۷۱	۵۶۰,۳۰۲,۷۸۰,۷۲۲

۵-۲ سرمایه گذاری در گزینی سپرده کلایی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
	پهای تمام شده	پهای تمام شده
	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
سرمایه گذاری ها	۳۹,۹۹۷,۴۰۲,۰۶۱	-
	۴۵,۹۶۵,۷۲۵,۳۹۰	-
	۲۶۶٪	-





صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۲۲۰,۱۴۴,۵۱۱,۵۹۱	۲۱۴,۹۹۵,۲۸۷,۴۶۴

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

سپرده های بانکی	تاریخ سرمایه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
		مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
بانک دی کوتاه مدت	متعدد	۱	۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪
بانک رفاه کوتاه مدت	متعدد	۱۵,۲۱۴	۰.۰۰٪	۵۷۳,۴۲۹,۹۵۶	۰.۰۶٪
بانک رفاه بلند مدت	متعدد	-	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۲٪
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	متعدد	۹۵,۰۳۲,۲۲۰	۰.۰۱٪	۴,۶۶۱,۸۵۸,۵۹۳	۰.۴۷٪
بانک پاسارگاد بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۱۲	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۲۹٪	-	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۷۸٪	-	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد بلند مدت	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۴٪	-	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد بلند مدت	متعدد	-	۰.۰۰٪	۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۳۷٪
بانک پاسارگاد بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۰٪	-	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه کوتاه مدت	متعدد	۱,۵۴۹,۳۲۲,۷۹۱	۰.۱۳٪	۵۴۳,۰۵۶,۶۵۵	۰.۰۶٪
موسسه اعتباری ملل کوتاه مدت	متعدد	-	۰.۰۰٪	۲۱۶,۹۴۲,۲۵۹	۰.۰۲٪
بانک گردشگری کوتاه مدت	متعدد	۱۴۱,۳۶۵	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
بانک گردشگری بلند مدت	۱۴۰۳/۰۷/۱۴	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۶۷٪	-	۰.۰۰٪
		۲۲۰,۱۴۴,۵۱۱,۵۹۱	۱۷.۵۱٪	۲۱۴,۹۹۵,۲۸۷,۴۶۴	۲۱.۹۰٪

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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:

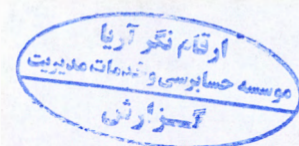
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
	ریال	ریال	
۷-۱	۹۶,۶۷۴,۴۰۵,۵۱۸	-	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۷-۲	۱۰۳,۳۰۳,۶۴۶,۵۲۵	۱۶۵,۳۹۲,۲۶۴,۷۳۳	اوراق اجاره
	<u>۱۹۹,۹۷۸,۰۵۲,۰۴۳</u>	<u>۱۶۵,۳۹۲,۲۶۴,۷۳۳</u>	

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

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	درصد	ریال			ریال	ریال	ریال		ریال	
استادخرانه ۲ بودجه ۰۳۱۰۳۴۰۰۰	۴۶۱٪	۵۳,۲۰۹,۴۴۷,۹۳۶	۰.۰۰٪	-	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	-	-	-	-		-	
استادخرانه ۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵۰۰۰	۰.۰۱٪	۸۸,۳۳۰,۶۱۷	۰.۰۰٪	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	-	-	-	-		-	
استادخرانه ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲۰۰۰	۲.۰۵٪	۲۳,۶۵۳,۷۴۴,۹۸۲	۰.۰۰٪	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	-	-	-		-	
استادخرانه ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱۰۰۰	۱.۷۱٪	۱۹,۷۲۲,۸۸۱,۹۸۰	۰.۰۰٪	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	-	-	-	-		-	
	۸.۲۷٪	۹۶,۶۷۴,۴۰۵,۵۱۸	۰.۰۰٪	-			-	-	-		-	

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

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	درصد	ریال			ریال	ریال	ریال		ریال	
صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن	-	-	۱۳.۱۵٪	۱۶۵,۳۹۲,۲۶۴,۷۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱٪	۱۶۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۳,۲۶۴,۷۳۳	-		-	
صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷ - ۱۸ ماهه	۱۰.۳۹٪	۱۰۳,۳۰۳,۶۴۶,۵۲۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-		-	
	۱۰.۳۹٪	۱۰۳,۳۰۳,۶۴۶,۵۲۵	۱۳.۱۵٪	۱۶۵,۳۹۲,۲۶۴,۷۳۳			۱۶۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۳,۲۶۴,۷۳۳	-		-	



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۰,۹۵,۷۹۵,۳۹۲	۲,۴۵۸,۱۵۶,۸۵۸	مختلف	۲,۵۲۵,۵۱۸,۲۵۷
۱۲,۴۴۹,۶۶۲,۲۲۶	۵,۰۶۲,۶۸۲,۴۰۲	۲۵٪	۵,۱۰۳,۵۳۲,۴۳۱
۱۵,۵۴۵,۴۵۷,۶۲۰	۷,۵۲۰,۸۳۹,۲۶۰		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 دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲,۶۳۴,۶۴۱,۴۹۷	۰	(۲,۶۳۴,۶۴۱,۴۹۷)	۰
۲۲۶,۳۵۸,۶۳۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۳۵۸,۳۹۰	۲۴۶
۱۹۵,۳۹۴,۷۵۲	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۶۴۴,۵۲۰	۲۳۲
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۵۶,۳۹۴,۸۸۵	۴۲۹,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۷۸۵,۶۳۸,۵۸۷)	۲,۰۰۰,۴۷۸

مخارج عضویت در کانون‌ها

آبونمان نرم افزار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

بدهی بابت ترمه صدور

۱۰- موجودی نقد

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

حساب جاری ۰۱۰۳۶۲۸۱۲۱۰۰۸ بانک دی

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۳۳,۸۱۶,۴۶۲,۲۶۹)	۳۳,۹۷۹,۹۵۸,۵۶۹	۱۶۳,۴۹۶,۳۰۰
۰	(۱۲۲,۶۹۵,۶۸۸,۷۷۰)	۱۲۲,۷۱۲,۸۹۶,۲۱۳	۱۷,۲۰۷,۴۴۳
۱۷,۲۴۹,۰۷۰	(۲,۴۵۶,۲۲۶,۳۱۷,۰۹۹)	۲,۴۴۲,۵۸۲,۲۸۹,۶۰۱	(۱۳,۶۲۶,۷۷۸,۴۲۸)
۰	(۸۸,۶۹۹,۴۳۶,۴۶۷)	۸۸,۷۰۲,۸۱۳,۵۴۲	۳,۳۷۷,۰۷۵
۴۲۱,۳۳۱,۱۱۹	(۵۲۷,۸۴۲,۵۴۲)	۲۷۰,۹۱۴,۴۶۱	۶۴,۳۰۳,۰۳۸
۴۳۸,۳۸۰,۱۸۹	(۲,۷۰۲,۰۶۵,۷۴۷,۱۴۷)	۲,۶۸۸,۲۳۸,۸۷۲,۳۸۶	(۱۳,۳۷۸,۳۹۶,۵۷۲)

کارگزاری سهم آشنا

کارگزاری فارابی

کارگزاری مبین سرمایه

کارگزاری آسمان

سایر دریافتنی‌ها-تعديلات ناشی از سقف کارمزد

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آریا
صورت‌های مالی میاندوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۴,۳۲۲,۰۷۱,۴۴۶	۵,۲۳۷,۴۴۲,۷۵۰	مدیر صندوق (سیدگردان آرمان آریا)
۳۷۶,۶۵۷,۴۹۱	۵۳۶,۵۰۲,۴۹۷	متولی (مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش)
۶۸۰,۱۰۵,۶۵۲	۸۹,۳۵۰,۲۰۶	حسابرس سابق (موسسه حسابرسی رازدار)
	۸۲۵,۲۸۳,۳۸۶	حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)
۱۰۷,۰۹۲,۱۷۲	۳,۱۹۸,۶۱۹,۸۱۵	بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش)
۵۵,۶۳۱,۵۷۶		متولی سابق (حسابرسی هوشیار ممیز)
۵,۵۴۱,۵۵۸,۴۳۷	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	
۳,۲۴۵,۰۰۰	۳,۲۴۵,۰۰۰	ذخیره برگزاری مجمع
	۱,۵۳۶,۹۳۷,۱۷۹	هزینه آبونمان نرم‌افزار تدبیر
۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰	۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۹۹۱,۱۵۴,۷۱۱	۳۱۷,۱۷۹,۲۴۴	بدهی بابت اختیار معامله
۲۴۷,۵۰۰,۰۱۷	۱۷	سایر
۴,۵۷۳,۸۱۶,۴۰۵	۳۰۱,۵۲۰,۱۴۸	ذخیره آبونمان نرم‌افزار
	۵۵,۲۴۹,۱۴۱	آبونمان 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	تعداد	اختیار و بملت- ۲۶۴۰-۱۳۷۷/۰۱۴۰۴/۰۱ (ضممت ۰۱۲۱۱)
۰	۲۸,۸۴۱,۹۰۴	سایر
(۹۹۱,۱۵۴,۷۱۲)	۶۵۹,۲۵۵,۹۷۱	
(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	تعداد	
۹۵۴,۰۲۴,۰۹۵,۴۱۱	۳۴,۲۸۴,۶۷۰	۱,۱۹۷,۲۷۹,۹۵۵,۵۳۳	۳۵,۸۴۴,۶۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۷,۸۲۶,۵۵۰,۳۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۰۱,۸۹۶,۴۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹۸۱,۸۵۰,۶۴۵,۷۴۴	۳۵,۲۸۴,۶۷۰	۱,۲۳۰,۶۸۱,۸۵۱,۹۸۰	۳۶,۸۴۴,۶۷۰	

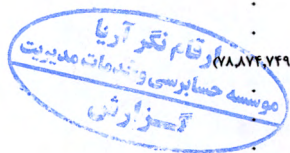
صندوق سرمایه گذاری آریا
صورت های مالی، مبالغه ای و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۵-۱	۱۰۶,۳۰۵,۶۲۵,۵۷۱	(۱۱,۵۹۰,۷۰۰,۸۸۲)
۱۵-۲	۱۶۳,۷۹۰,۳۰۰	(۷۸,۵۲۷,۲۷۷)
۱۵-۳	۷,۳۶۶,۰۱۶۷۲	-
۱۵-۴	۶۷,۳۳۶,۳۹۵,۸۰۶	۱,۲۵۹,۹۰۸,۱۸۲
	<u>۱۸۱,۰۷۰,۳۱۳,۳۴۹</u>	<u>(۱۰,۲۰۹,۳۲۰,۴۲۵)</u>

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان	۲۷,۹۷۴,۸۵۰	۶۷,۷۲۱,۰۳۶,۶۲۶	(۴۸,۵۸۱,۲۷۴,۱۷۵)	(۵۹,۶۰۳,۱۱۰)	(۳۱۳,۷۰۵,۱۸۱)	۱۳,۷۸۶,۴۵۴,۱۶۰	۲,۳۶۸,۵۲۰,۶۸۹
گولهی سپرده کلانی شمش طلا	۱۲,۷۰۳	۸۲,۸۸۶,۳۷۶,۱۷۷	(۶۲,۹۸۲,۳۸۸,۱۶۶)	(۱۹۸,۹۲۷,۲۸۷)	-	۱۹,۷۰۵,۰۶۰,۲۷۴	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۰۵,۱۰۰,۰۰۰	(۴۴,۴۴۶,۸۶۸,۸۸۹)	(۴۹,۶۸۹,۵۲۷)	(۲۶۱,۵۲۵,۵۰۰)	۷,۵۴۷,۰۱۶,۰۸۴	-
سیمان فلرس و خوزستان	۴۵۰,۰۰۰	۷۰,۶۴۰,۷۲۹,۳۶۰	(۱۵,۷۲۵,۷۵۲,۰۰۰)	(۱۹,۶۰۸,۴۶۱)	(۱۰۳,۲۰۳,۶۴۴)	۴,۷۷۲,۱۶۵,۱۵۵	(۹۴۸,۵۵۸,۷۱۰)
پتروشیمی شیراز	۶۵۶,۷۱۷	۲۱,۷۰۳,۱۸۸,۴۷۰	(۱۷,۲۹۵,۷۶۱,۱۷۱)	(۲۰,۶۱۷,۷۱۵)	(۱۰۸,۵۱۵,۱۴۰)	۴,۲۷۸,۲۹۳,۶۴۴	-
بانک ملت	۷۲,۰۵۴,۵۳۹	۱۹۱,۹۷۹,۶۶۶,۸۶۰	(۱۸۷,۲۵۶,۰۲۱,۲۴۷)	(۱۸۲,۳۷۸,۷۵۶)	(۹۵۹,۸۹۸,۳۳۱)	۳,۵۸۱,۳۶۸,۵۲۶	-
بانک خاورمیانه	۵۸۰,۰۰۰	۱۷,۸۲۰,۵۲۹,۵۱۸	(۱۵,۱۳۲,۴۱۱,۲۵۰)	(۱۶,۹۲۸,۵۸۸)	(۸۹,۱۰۲,۷۴۱)	۲,۵۸۰,۱۰۶,۹۳۹	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۷,۷۳۰	۳۰,۷۲۰,۴۸۶,۶۹۰	(۲۸,۱۴۱,۸۹۳,۸۸۳)	(۲۹,۱۸۴,۲۲۳)	(۱۵۳,۶۰۲,۴۳۳)	۲,۳۹۵,۸۰۶,۱۵۱	-
بانک اقتصاد نوین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۶۶,۰۰۰,۴۴۷	(۴۱,۵۲۳,۴۵۶,۰۰۰)	(۴۱,۱۵۷,۴۵۱)	(۲۲۰,۸۳۰,۰۰۱)	۲,۳۷۹,۷۵۶,۳۹۵	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۶۲۵,۰۰۰	۴۵,۳۲۸,۲۵۰,۰۰۰	(۳۲,۹۲۷,۱۴۹,۷۰۶)	(۳۲,۴۷۶,۳۰۴)	(۱۷۶,۱۹۱,۲۴۹)	۲,۰۹۱,۴۳۲,۷۴۱	-
سرمایه گذاری سپه	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۲,۶۳۷,۱۵۰	(۱۰,۳۳۱,۵۷۵,۵۷۰)	(۱۱,۷۱۶,۸۴۴)	(۵۱,۶۶۸,۱۸۴)	۱,۹۱۸,۶۷۶,۵۵۲	-
تایداواتر خاورمیانه	۳,۹۷۷,۸۸۲	۲۶,۵۴۴,۸۱۵,۸۲۱	(۲۴,۱۷۷,۴۳۵,۷۷۷)	(۲۵,۱۹۸,۲۸۲)	(۱۳۲,۶۲۴,۰۷۳)	۲,۱۸۹,۵۵۷,۶۸۹	-
گروه مالی صبا تعین	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۱۶۸,۵۵۲,۸	(۱۰,۱۸۵,۴۳۳,۹۲۰)	(۱۱,۴۰۱,۵۲۱)	(۵۰,۰۰۰,۸۴۲۹)	۱,۷۴۴,۴۴۱,۶۵۸	-
ایران خودرو	۱۰۸۰,۸۶۲۶	۳۹,۰۴۱,۳۶۶,۰۳۱	(۳۲,۸۶۱,۰۰۲,۷۸۹)	(۳۷,۰۸۸,۸۲۰)	(۱۹۵,۲۰۶,۸۳۳)	۳,۴۲۸,۰۶۷,۵۸۹	-
درویشی فلزی	۵۱۸,۶۷۸	۱۵,۴۴۳,۳۸۸,۷۶۰	(۱۲,۶۸۸,۱۶۴,۰۳۹)	(۱۴,۶۶۲,۵۵۷)	(۷۷,۱۷۱,۶۴۴)	۱,۶۵۳,۵۳۰,۵۲۰	-
بیمه کوثر	۳۵۰,۰۰۰	۸,۰۰۸,۴۸۸,۳۰۹	(۵,۵۲۳,۴۵۳,۱۲۵)	(۷,۶۰۷,۹۴۸)	(۴۰,۴۲,۴۴۲)	۱,۳۲۷,۲۸۴,۷۹۴	(۷۸,۸۷۴,۷۴۹)
کشتی کرین طیس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۶۸,۶۲۳,۴۹۵)	(۴,۲۱۳,۲۴۵)	(۲۲,۱۷۵,۰۰۰)	۱,۳۲۹,۹۸۷,۲۶۰	-
کشتی پارس	۹۹۹,۵۵۷	۹,۳۱۹,۴۶۲,۳۸۰	(۸,۰۷۸,۰۴۶,۳۳۹)	(۸,۵۵۳,۲۲۵)	(۳۶,۹۷۳,۲۱۲)	۱,۱۸۵,۹۶۵,۳۰۴	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۰۵,۰۰۰	۶,۷۹۵,۱۸۳,۴۰۰	(۵,۶۲۷,۱۱۸,۲۴۰)	(۵,۴۵۵,۲۱۱)	(۳۳,۱۷۵,۱۱۱)	۱,۱۲۷,۶۳۴,۳۷۰	-
سیمان ارومیه	۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۵۸,۷۲۹,۳۳۰	(۱۶,۰۴۹,۹۳۱,۳۰۰)	(۱۶,۳۹۴,۵۳۱)	(۸۶,۳۹۳,۶۴۵)	۱,۱۰۶,۱۰۹,۸۵۴	(۳۷۹,۰۵۱)
بانک پارسیان	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۳۳,۴۸۶,۳۴۸	(۱۰,۴۴۴,۶۷۴,۳۳۳)	(۱۰,۹۵۶,۷۲۹)	(۵۷,۶۶۷,۴۳۳)	۱,۰۳۰,۱۸۷,۵۵۳	-
بیمه اتکالی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۴,۶۷۴,۱۰۸,۰۳۵	(۴,۰۱۵,۰۳۰,۰۷۸)	(۴,۴۴۰,۳۳۳)	(۲۳,۲۷۰,۵۴۱)	۶۳۱,۲۶۷,۰۸۳	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۹۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۵,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۰۵۵,۴۲۵,۷۸۵)	(۴,۴۵۱,۰۹۲)	(۲۳,۲۷۰,۵۴۱)	۶۰۲,۰۹۶,۱۲۳	-
پخش هجرت	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۷۵,۷۷۹,۵۰۰)	(۲,۳۲۶,۲۴۵)	(۱۴,۸۷۵,۰۰۰)	۵۸۱,۵۱۹,۲۵۵	(۴۵۸,۰۷۹,۷۹۱)
نقل به صفحه بعد		۲۲۵,۳۲۲,۰۷۵,۵۸۰	(۳۴۷,۶۲۷,۳۷۲,۸۲۷)	(۸۱۸,۶۳۸,۳۰۵)	(۳,۲۶۱,۶۷۸,۴۷۵)	۸۲,۵۱۴,۲۸۵,۹۷۳	۸۸۲,۶۲۸,۳۸۸



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آری
صورت های مالی، مقادیر، ای و با داشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی
 به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

نام بزرگ	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۷۲۵,۲۲۱,۰۷۵,۵۸۰	(۲۲۷,۶۲۷,۲۷۲,۸۲۷)	(۸۱۸,۶۳۸,۳۰۵)	(۳,۲۶۱,۶۷۸,۴۷۵)	۸۲,۵۱۳,۲۸۵,۹۷۳	۸۸۲,۶۲۸,۳۸۸
کشت و صنعت جوبین	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴,۹۴۷,۰۰۰	(۳,۳۴۲,۶۰۶,۸۳۰)	(۳,۶۹۹,۶۹۶)	(۲۴,۷۳۵,۴۰۰)	۵۷۵,۰۳۷,۹۲۶	-
پست بانک ایران	۷,۸۵۵,۰۰۰	۴۲,۲۵۰,۳۸۶,۹۳۶	(۴۱,۱۱۴,۴۱۸,۶۵۲)	(۳۰,۱۳۷,۵۹۴)	(۲۱۱,۲۵۱,۹۳۶)	۸۸۴,۵۷۸,۷۵۴	-
دفتر سازی اکسیر	۱۵۱,۶۴۹	۴,۶۲۶,۶۲۹,۳۰۰	(۳,۶۸۶,۵۳۳,۱۲۱)	(۳,۳۹۵,۱۹۷)	(۳۳,۱۳۳,۱۴۵)	۵۲۰,۴۲۷,۸۳۷	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۴۸۰,۰۰۰	۱۷,۸۳۵,۲۲۲,۰۰۳	(۱۷,۲۱۱,۳۵۰,۱۰۱)	(۱۶,۹۲۳,۱۸۹)	(۸۹,۱۷۶,۱۱۱)	۵۱۷,۷۵۲,۶۰۲	-
تراکتور سازی ایران	۸۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۳,۳۴۶,۴۰۰	(۱۰,۰۱۳,۷۸۴,۱۰۶)	(۱۰,۰۱۶,۰۵۳)	(۵۴,۷۱۶,۲۳۰)	۴۶۶,۷۳۰,۰۱۱	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۷۳,۴۳۸	۵,۳۸۶,۸۰۸,۱۵۰	(۳,۸۹۲,۵۹۸,۷۹۰)	(۵,۱۱۷,۳۳۸)	(۲۶,۹۳۳,۰۴۱)	۴۶۲,۱۵۷,۸۸۱	(۳۷۰,۷۱۲,۹۹۴)
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۲۱,۱۶۰	۸,۸۸۱,۹۰۰,۰۰۰	(۵,۸۶۳,۸۵۵,۶۰۷)	(۸,۳۳۷,۷۶۰)	(۳۴,۴۰۹,۵۰۱)	۱,۹۶۵,۱۹۷,۱۳۲	۲,۸۱۲,۸۲۵,۳۵۸
گروه درویی سبحان	۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۶۴۳,۳۷۰	(۲,۹۱۲,۵۶۶,۵۰۰)	(۳,۰۸۸,۰۶۵)	(۱۶,۲۵۳,۲۱۷)	۳۱۸,۷۳۵,۵۸۸	-
یویا زنگن آق دره	۲,۷۷۵,۰۰۰	۱۰,۶۷۲۳,۳۱۰,۷۰۰	(۹۳,۳۰۰,۰۳۲,۰۰۴)	(۱۰,۱۴۰,۵۰۶۰۰)	(۵۳۳,۷۱۶,۵۴۱)	۱۲۸-۸,۱۵۷,۰۹۵	-
پارس دارو	۱۱۰,۰۰۰	۵,۵۹۴,۶۳۴,۷۰۰	(۵,۵۱۶,۴۸۰,۴۷۵)	(۵,۳۱۴,۴۳۳)	(۳۷,۱۷۳,۱۶۹)	۴۴,۸۶۵,۵۸۳	-
صنایع آفراب	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۰,۳۲۶,۳۲۹	(۱۲,۳۵۰,۴۱۵,۰۰۰)	(۱۱,۷۲۳,۵۱۳)	(۵۱,۳۵۱,۱۳۳)	(۷۹,۲۹۸,۵۰۸)	-
زامیاد	۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۲۴,۷۳۱,۶۳۴)	(۹,۶۸۷,۵۹۴)	(۵۰,۹۸۷,۵۰۰)	(۸۷,۹۰۶,۷۱۸)	-
سبحان صوفیان	۲۰۰,۰۰۰	۹,۰۱۲,۵۰۳,۴۳۰	(۹,۰۵۹,۷۷۱,۷۰۰)	(۸,۵۶۱,۷۶۸)	(۴۵,۰۶۲,۵۱۶)	(۱۰۰,۸۱۲,۵۵۴)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۱,۹۰۴,۳۳۹	۴۹,۰۸۵,۱۵۴,۱۶۷	(۵۰,۲۸۷,۵۰۱,۴۰۱)	(۴۶,۶۳۰,۲۸۶)	(۳۴۵,۴۲۵,۷۶۹)	(۱,۶۹۴,۴۰۳,۲۸۹)	-
نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۲,۴۷۰,۰۸۰,۷۷۰	(۲,۷۹۵,۷۶۵,۶۲۵)	(۲,۳۴۶,۵۵۱)	(۱۲,۳۵۰,۴۰۴)	(۳۳۰,۳۸۱,۸۱۰)	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۲,۰۸۵,۶۶۰	(۱۳,۳۶۵,۱۱۲,۱۹۳)	(۱۲,۴۰۸,۸۷۱)	(۵۵,۴۱۰,۴۲۹)	(۲۸۰,۷۲۵,۸۳۳)	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۱۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۵۲,۹۶۷,۳۷۹	(۲۰,۱۸۰,۲۰۹,۶۸۴)	(۱۸,۷۶۵,۰۱۵)	(۹۸,۷۶۴,۸۳۶)	(۵۴۴,۷۷۲,۱۵۶)	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۷۳۲,۴۳۶	۱۵,۴۴۷,۰۷۵,۲۴۰	(۱۶,۱۴۱,۴۸۹,۳۸۸)	(۱۴,۶۷۴,۶۵۳)	(۷۷,۲۳۵,۳۷۶)	(۷۸۶,۳۲۴,۱۷۷)	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۷,۹۸۰,۶۱۰	۲۵۰,۰۴۹۰,۱۱۳۷	(۳۰,۴۴۷,۳۳۵,۱۷۱)	(۳۳,۷۵۳,۳۸۹)	(۱۲۵,۰۲۴,۶۱۶)	(۵,۵۹۱,۲۱۲,۱۳۹)	-
بانک تجارت	۸,۵۲۶,۰۰۰	۱۶,۸۶۵,۲۲۸,۲۷۳	(۱۶,۷۳۱,۲۹۰,۵۳۳)	(۲,۷۹۸,۶۶۷)	(۱۴,۳۳۰,۰۰۰)	۱۱۶,۴۰۳,۵۵۳	-
پمپ سازی ایوان	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۴۷,۵۶۹,۳۳۳)
صبا فولاد خلیج فارس	۱۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۹,۹۱۱,۷۷۴	(۳,۶۱۶,۳۵۳,۹۰۰)	(۴,۶۷۳,۸۱۳)	(۳۴,۵۹۱,۸۱۱)	۱,۲۷۴,۳۳۴,۳۵۰	-
قند لرستان	-	-	-	-	-	-	(۴۲۶,۵۹۵,۳۵۰)
سبحان فارس نو	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۷۱,۳۹۶,۳۸۵)
شرکت ارتباطات سیل ایران	۴۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۵۲,۱۲۸,۷۵۷)	(۲۱,۳۹۹,۱۸۵)	(۱۱۲,۳۷۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۱,۹۶۷,۱۳۲)	-
پارس مینو	۴۸۷,۲۶۴	۲,۵۱۳,۳۳۱,۸۴۰	(۲,۷۰۴,۹۴۸,۳۶۴)	(۲,۳۸۷,۵۵۰)	(۱۲,۵۶۶,۱۸۹)	(۲۰,۶۶۶,۲۶۳)	-
سایر	-	-	-	-	-	-	(۶,۲۴۵,۳۶۷,۸۰۴)
نقل به صفحه بعد	-	۱,۱۲۸,۴۵۸,۵۸۶,۷۰۰	(۱۰,۴۹۵,۲۶۵۰۴,۳۳۳)	(۱,۱۹۷,۹۸۳,۱۵۵)	(۵,۲۵۸,۲۵۶,۳۴۶)	۹۲,۴۴۰,۱۱۴,۷۹۶	(۱۰,۱۷۵,۳۳۹,۱۹۲)

اتو قلم نگار آریا
 حسابرسی و خدمات مدیریت
 گسترش

صندوق سرمایه گذاری آرمین سپهر آری
صورت های مالی، میانه دوره ای و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی
 به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۱۴۸,۳۵۶,۵۵۶,۶۷۰	(۱,۰۴۹,۵۲۶,۵۰۴,۳۷۳)	(۱,۱۹۷,۹۸۳,۱۵۵)	(۵,۳۵۸,۳۵۶,۳۴۶)	۹۲,۴۷۴,۱۱۴,۷۹۶	(۱۰,۱۷۵,۳۷۹,۱۱۲)
پتروشیمی جم پیلن	۵۰,۰۰۰	۹,۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۹۵۳,۹۶۹,۱۱۰)	(۸,۷۰۶,۱۶۰)	(۳۵,۸۳۲,۵۰۲)	۱۵۶,۰۰۲,۳۲۸	-
تکادو	۱,۰۰۰	۶,۰۷۰,۰۰۰	(۳,۴۰۰,۳۰۸)	(۳,۸۶۵)	(۲۰,۳۵۰)	(۳۵۴,۵۳۳)	(۳,۴۲۴,۸۷۲,۵۷۳)
توسعه معادن کرومیت کوندگان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۰,۱۲۰,۰۶۰	(۷,۳۶۶,۶۸۲,۵۰۰)	(۶,۴۸۸,۵۶۰)	(۳۴,۱۵۰,۶۰۰)	(۵۷۷,۲۰۱,۹۵۰)	۲,۰۰۹,۵۵۰,۸۸۳
اخشان خراسان	۵۷۷,۸۳۸	۴,۹۳۶,۸۷۷,۶۰۰	(۴,۷۹۳,۷۰۴,۳۶۹)	(۴,۶۹۹,۴۴۳)	(۲۴,۷۳۴,۳۸۷)	۱۲۳,۷۳۹,۵۰۱	-
قندهکستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۸۳,۹۰۰,۷۶۰	(۱۱,۷۱۱,۰۷۹,۹۹۰)	(۱۱,۱۵۴,۳۰۴)	(۵۲,۹۱۹,۸۰۷)	۷۹۸,۰۰۶,۶۵۹	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرمیس	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۴۰,۳۸۰	(۱۲,۷۲۵,۱۳۳,۹۰۶)	(۱۸,۳۳۴,۸۹۹)	(۹۶,۵۰۰,۱۵۲)	۶,۴۶۰,۰۵۱,۳۷۳	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نکین	۶۰۱,۳۰۰	۲,۸۴۵,۵۸۳,۶۹۹	(۲,۷۴۵,۱۳۸,۳۰۱)	(۲,۷۰۳,۳۸۱)	(۱۴,۳۲۷,۹۱۹)	۸۳,۵۱۴,۱۹۸	-
فولاد خوزستان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۱,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۳۷۴,۹۸۳,۳۳۲)	(۵,۱۳۱,۶۸۵)	(۳۷,۰۰۸,۹۹۹)	(۵,۳۳۴,۰۰۶)	-
آلومینای ایران	۷۳	۴,۶۸۲,۷۳۰	(۴,۰۵۷,۱۸۳)	(۴,۴۴۵)	(۳۳,۴۱۴)	۵۹۷,۶۷۷	-
داروبخش (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۸,۳۳۳,۵۳۶)	(۱,۵۱۷,۱۴۵)	(۷,۹۸۵,۰۰۰)	۱۴۹,۱۶۴,۳۱۹	-
پتروشیمی مارین	۷۵,۰۰۰	۱۳,۳۳۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱۲,۸۱۹,۳۱۶,۶۸۱)	(۱۲,۵۷۳,۰۴۶)	(۵۶,۱۶۸,۷۴۹)	۳۳۵,۷۹۲,۵۲۴	-
نفت ایرانول	۱۰۰,۰۰۰	۸,۵۹۷,۲۷۸,۶۵۰	(۸,۸۱۷,۹۹۹,۴۸۰)	(۸,۱۶۶,۶۸۴)	(۳۲,۹۸۶,۳۹۱)	(۳۷۱,۸۷۳,۹۰۵)	-
فرآورده های دامی ولینی دلاهو	۷۶	۹۰۴,۴۴۰	(۸۰۹,۳۸۸)	(۸۶۰)	(۴,۵۲۷)	۹۲,۶۵۵	-
بانک صادرات ایران	۴,۷۳۴,۹۱۰	۱۱,۰۸۳,۷۶۰,۵۱۹	(۱۰,۸۴۱,۰۰۱,۱۵۶)	(۱۰,۵۲۹,۴۹۹)	(۵۵,۴۱۸,۸۰۳)	۱۷۶,۸۱۱,۰۶۱	-
سرمایه گذاری گروهی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۷۰,۸۴۷,۰۹۸)	(۲,۵۷۷,۳۳۹)	(۱۳,۵۶۵,۰۰۰)	(۳۷۳,۹۸۹,۴۳۷)	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۳۶,۰۰۹,۱۳۶	(۳,۱۶۳,۴۹۹,۷۳۶)	(۳,۵۴۹,۱۲۶)	(۱۸,۶۸۰,۰۴۵)	۵۵۰,۴۱۰,۳۳۹	-
تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۸۸,۱۶۰,۱۵۹)	(۷,۱۶۸,۶۵۴)	(۳۷,۷۳۰,۰۰۰)	۱,۸۱۲,۹۴۱,۱۸۶	-
دانش بنیان پویا نیرو	۱۸۸	۲,۹۲۷,۱۶۰	(۲,۷۶۳,۳۹۹)	(۲,۷۷۸)	(۱۴,۶۳۶)	۱۴۷,۳۳۷	-
ایران ترانسفو	۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۳,۳۱۹,۵۵۵)	(۲,۳۲۳,۸۷۳)	(۱۲,۳۳۱,۰۰۰)	۱۰۸,۳۳۵,۵۷۳	-
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۱۹۵۰,۷۲۰۰	(۱,۶۸۰,۰۹۲۸)	(۱,۵۳۰)	(۹۷,۵۳۶)	۲,۵۱۰,۳۰۶	-
پتروشیمی نوری	۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۹,۴۲۷,۶۸۰	(۱۲,۶۶۷,۳۳۴,۳۸۶)	(۱۳,۴۸۹,۳۳۷)	(۷۰,۹۹۷,۱۳۹)	۱,۴۴۷,۶۹۶,۹۲۸	-
صنایع لرتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۶,۱۸۸,۹۳۴)	(۲,۱۰۴,۳۱۹)	(۱۱۰,۷۳۹,۹۹۹)	۶۱۵,۶۳۱,۸۴۸	-
نقل به صفحه بعد		۱,۲۷۶,۹۲۹,۲۵۱,۵۷۳	(۱,۱۶۵,۶۴۱,۷۹۶,۹۴۹)	(۱,۳۲۰,۰۲۹,۸۷۶)	(۵,۹۰۰,۶۱۸,۳۱۲)	۱۰۴,۰۶۶,۸۰۶,۴۳۷	(۱۱,۵۹۰,۷۰۰,۸۸۳)

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت های مالی، معاندوره ای و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۲۷۶,۹۲۹,۲۵۱,۵۷۴	(۱,۱۶۵,۶۲۱,۷۹۶,۹۳۹)	(۱,۳۲۰,۰۲۹,۸۷۶)	(۵,۹۰۰,۶۱۸,۳۱۲)	۱۰۲,۰۶۶,۸۰۶,۳۳۷	(۱۱,۵۹۰,۷۰۰,۸۸۲)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۱۱,۵۲۲,۳۱۰)	(۱۳,۸۲۸,۹۹۲)	(۷۲,۷۸۵,۰۰۱)	۱,۶۵۸,۸۶۲,۶۹۷	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۶۰,۰۰۰	(۳۸,۴۳۹,۳۱۱)	(۴۲,۵۱۳)	(۳۳۳,۷۹۹)	(۴,۱۵۵,۶۳۳)	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۱۵,۴۱۹	۲۴,۳۳۴,۹۶۸,۳۵۰	(۲۲,۳۲۷,۸۸۱,۷۵۵)	(۲۳,۱۱۷,۹۰۲)	(۱۲۱,۶۷۲,۸۴۲)	۸۴۲,۲۹۳,۸۴۹	-
تولید مواد اولیه پتروشیمی	۱۳۳,۰۰۰	۱۰,۲۲۲,۰۸۴,۲۶۰	(۱۱,۱۲۴,۲۲۱,۳۳۹)	(۹,۷۱۰,۸۴۲)	(۵۱,۱۱۰,۳۲۲)	(۹۶۲,۹۵۸,۰۳۳)	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۹۵,۰۰۰	۱۸,۵۳۸,۳۵۰,۰۰۰	(۱۱,۷۷۷,۹۶۹,۶۸۸)	(۱۷,۶۱۱,۳۱۹)	(۹۲,۶۹۱,۲۵۱)	۶,۶۳۹,۹۷۷,۸۴۲	-
کاشی و سرامیک حافظ	۲,۵۳۵,۳۹۲	۱۱,۳۲۴,۲۱۲,۰۸۳	(۱۰,۷۹۱,۳۱۷,۶۰۶)	(۱۰,۷۶۷,۲۹۷)	(۵۶,۶۷۱,۰۵۹)	۲۷۵,۴۵۶,۱۲۱	-
بیمه آسیا	۱,۲۰۳,۵۰۰	۱,۷۸۷,۲۲۸,۶۰۷	(۲,۲۸۴,۰۸۰,۳۷۷)	(۱,۶۹۲,۸۳۹)	(۸,۹۳۶,۱۴۴)	(۵۰۷,۴۸۵,۶۵۳)	-
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۲۳	۲,۱۹۳,۰۹۰	(۱,۶۶۲,۰۳۸)	(۲,۰۸۰)	(۱۰,۹۶۵)	۵۱۸,۰۰۷	-
شیشه قزوین	۱۶,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۳۲,۸۴۹,۳۲۲	(۱۹,۳۲۰,۸۷۹,۶۸۴)	(۱۹,۱۳۶,۲۰۲)	(۱۰۰,۷۱۹,۱۳۹)	۷۰۳,۱۱۴,۱۸۷	-
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۳۵,۹۷۹,۹۱۱)	(۴,۵۶۱,۸۳۰)	(۳۴,۰۱۰,۰۰۰)	۹۲۷,۴۴۸,۲۵۹	-
پتروشیمی تندگویان	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۷۲,۳۲۲,۰۴۰	(۲۷,۷۱۳,۱۰۹,۲۰۰)	(۲۱,۲۵۳,۷۰۰)	(۱۱۱,۸۶۶,۱۱۵)	(۵,۲۷۳,۰۰۶,۰۴۵)	-
ذوب آهن اصفهان	۷۸,۴۴۸,۱۲۷	۳۴,۴۹۱,۴۰۴,۳۵۰	(۴۰,۱۱۴,۶۷۵,۹۸۵)	(۳۲,۷۶۵,۴۹۶)	(۱۷۲,۳۵۷,۰۱۸)	(۵,۸۲۸,۴۹۴,۱۴۹)	-
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۰۲,۳۱۲,۳۳۶)	(۵,۱۱۸,۵۴۴)	(۲۶,۹۲۰,۰۰۰)	۱,۱۵۳,۶۲۹,۲۲۰	-
نساجی پالکن	۴۵۰,۰۰۰	۴,۹۴۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۲,۴۵۶,۸۷۳)	(۴,۶۹۸,۱۷۱)	(۲۴,۷۲۷,۵۰۰)	۲,۵۹۴,۶۱۷,۴۵۶	-
		۱,۳۹۹,۸۹۳,۹۲۴,۸۷۶	(۱,۳۳۵,۳۳۸,۵۱۵,۰۵۲)	(۱,۴۸۴,۳۴۲,۵۷۶)	(۵,۷۶۵,۴۴۱,۶۷۷)	۱۰۶,۳۰۵,۶۲۵,۵۷۱	(۱۱,۵۹۰,۷۰۰,۸۸۲)

۲-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	زیان فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۳۳,۰۱۳,۶۹۳	۵,۵۶۹,۲۳۳,۲۹۳	-	-	۱۶۳,۷۹۰,۳۰۰	-
ج. پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۷۸,۵۳۷,۷۲۷)
		۵,۷۳۳,۰۱۳,۶۹۳	۵,۵۶۹,۲۳۳,۲۹۳	-	-	۱۶۳,۷۹۰,۳۰۰	(۷۸,۵۳۷,۷۲۷)

صندوق سرمایه گذاری آریان سید آری
صورت های مالی، مانده دوره ای و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۳

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با مراد ثابت یا علی الحساب شامل ارقام زیر است:

عنوان	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۳					دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۲				
	سود (زیان) فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اسفندفرانسیم اوردیج - ۲۰۸۲۱۰۰۰	۲۰,۳۷۸	۲۰,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۳۳,۸۸۱,۹۷۱)	-	۷۵۵,۱۱۸,۰۲۱	-	۷۵۵,۱۱۸,۰۲۱	-	-	-
مکوک اجاره فرش ۱۳۷ - ۲۱۸	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۳۱,۹۲۳,۸۱۲)	-	۶۶۸,۰۰۰,۷۱۸	-	۶۶۸,۰۰۰,۷۱۸	-	-	-
اسفند فرانسیم اوردیج - ۲۱۱۱۵۰۰	۹۷	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۳۲۰,۶۱۷)	-	۸,۶۶۹,۳۸۲	-	۸,۶۶۹,۳۸۲	-	-	-
اسفندفرانسیم اوردیج - ۲۰۹۱۱۳۰۰۰	۳۳,۹۹۰	۳۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۶۵۳,۷۴۹,۸۱۱)	-	۱,۳۳۶,۲۵۵,۰۱۹	-	۱,۳۳۶,۲۵۵,۰۱۹	-	-	-
اسفندفرانسیم اوردیج - ۲۱۰۰۲۴۰۰۰	۵۷,۸۰۶	۵۷,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۳۰۹,۳۳۷,۳۳۱)	-	۴۹۶,۵۵۲,۰۶۱	-	۴۹۶,۵۵۲,۰۶۱	-	-	-
	۱۰۷,۲۷۱,۰۰۰	۱۰۷,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۶۶۸,۹۵۳,۳۳۸)	-	۷,۳۶۶,۰۰۰,۱۰۶۷۲	-	۷,۳۶۶,۰۰۰,۱۰۶۷۲	-	-	-

۱۵-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با مراد ثابت یا علی الحساب شامل ارقام زیر است:

نام سهم	تاریخ احوال	قیمت احوال	ارزش احوال	ارزش دفتری	کارمزد احوال	مالیات احوال	کارمزد فروش احوال	سود (زیان) احوال	سود (زیان) احوال	سود (زیان) احوال
شتا ۱	۱۴/۰۲/۸۰۹	۲۷,۳۴۲,۰۰۰	۲۷,۳۴۲,۰۰۰	۱,۸۷۹,۱۵۵,۹۹۱	۶,۸۱۷	-	۳۹۲,۱۰۹	۱,۵۰۲,۸۸۵,۱۸۲	-	-
شتا ۱	۱۴/۰۲/۷۰۲	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۶	-	۲۹,۵۰۵	۸۲۵,۶۸۷	-	-
شتا ۱	۱۴/۰۲/۷۱۶	۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۱۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۸۱,۶۶۵	۱۲,۸۵۲	-	۲۹,۵۰۵	۲۱۳,۵۵۷,۸۱۲	-	-
غیروا	۱۴/۰۲/۷۰۲	۳,۹۹۰,۰۰۰	۱۲۳,۵۹۹,۹۶۰	۱۱۷,۵۹۹,۷۱۸	۳۱,۳۳۲	-	-	(۵۰,۶۱,۲۸۶)	-	-
غیروا	۱۴/۰۲/۷۰۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۰,۰۰۰	۲,۶۹۱	-	۱۳۳,۳۹۱	(۱۳۳,۶۱۱)	-	-
غیروا	۱۴/۰۲/۷۱۸	۳,۹۹۰,۰۰۰	۳,۹۹۰,۰۰۰	۵۱۳,۵۳۲,۹۲۰	۹۸۲	-	۱۳۳,۳۹۱	۵۰۷,۶۳۲,۹۲۷	-	-
غیروا	۱۴/۰۲/۷۰۲	۳,۳۲۰,۰۰۰	۲,۳۳۰,۰۰۰	(۹۸۲,۷۸۸,۲۹۹)	۶۱۹,۳۹۱	-	۱۳۳,۳۹۱	(۳,۶۱۷,۳۹۱,۹۰۸)	-	-
شتا ۱	۱۴/۰۲/۷۰۲	۱۰,۵۹۹,۰۰۰	۱,۷۰۲,۷۰۵,۱۰۰	۱,۳۰۸,۲۵۲,۳۸۷	۳۳۲,۶۶۱	-	۱۵۹,۰۶۲	(۳۶,۸۱۲,۳۵۲)	-	-
شتا ۱	۱۴/۰۲/۷۰۲	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۶,۳۳۸,۳۰۰	(۱,۱۹۸,۲۰۳,۲۵۵)	۵۳۹,۶۶۵	-	۱۵۹,۰۶۲	(۳,۳۶۵,۵۱۱,۳۰۰)	-	-
شتا ۱	۱۴/۰۲/۷۰۲	۱۲,۶۶۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۵۸۹,۳۲۰	۳۳۱,۳۳۲,۹۹۱	۲۸۲,۳۵۱	-	۹۲,۰۰۸	(۱,۱۲۸,۴۳۶,۶۸۲)	-	-
ویملت ۱	۱۴/۰۲/۷۲۸	۳,۳۶۱,۰۰۰	۲,۵۵۲,۳۳۹,۹۹۹	۱,۸۳۲,۳۳۹,۹۹۹	۲۵۱,۱۹۵	-	۶۲,۳۳۹	(۳,۳۵۱,۳۵۱,۳۳۹)	-	-
ویملت ۱	۱۴/۰۲/۷۲۸	۳,۳۶۱,۰۰۰	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۳۲,۵۲۳	۳۸۰,۰۰۰	-	۶۲,۳۳۹	(۵۲,۳۱۵,۵۵۵)	-	-
ویملت ۱	۱۴/۰۲/۷۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۲,۵۶۶	-	-	۶۲,۳۳۹	۸۲,۵۶۶	-	-
غیروا	۱۴/۰۲/۱۰۳	۱۸,۹۲۹,۰۰۰	۵۶,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۳۸,۵۵۹,۳۳۶	۶۹,۳۰۱,۸۳۷,۲۵۲	-	۳,۶۵۹,۵۵۹	۱,۰۲۱,۳۲۸,۶۹۲	-	-
غیروا	۱۴/۰۲/۱۰۳	۵۱۲,۰۰۰	-	۳۳۸,۲۳۲,۵۵۲	-	-	۳,۶۵۹,۵۵۲	۳۳۸,۲۳۲,۵۵۲	-	-
غیروا	۱۴/۰۲/۱۰۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۲,۰۰۰	۳,۶۸۲,۰۰۰	۱,۳۵۰	-	-	۳,۶۸۲,۰۰۰	-	-
غیروا	۱۴/۰۲/۱۰۳	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۲,۰۰۰	۱۸,۳۶۰,۶۵۰	-	۸۷,۵۰۰	۳,۶۸۲,۰۰۰	-	-
غیروا	۱۴/۰۲/۱۰۳	۲,۰۱۱,۰۰۰	-	۱,۰۹۹,۳۳۲,۹۲۶	-	-	-	۱,۰۹۹,۳۳۲,۹۲۶	-	-
شتا ۱	۱۴/۰۲/۱۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۳۹۱,۰۰۰	-	-	-	۱,۳۰۱,۹۵۵	-	-
شتا ۱	۱۴/۰۲/۱۰۳	۳۳۶,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۵۶۷,۷۸۰	۸۱,۰۹۰	-	-	(۳,۵۱۳,۳۱۰)	-	-
شتا ۱	۱۴/۰۲/۱۰۳	۳,۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۳,۱۷۳,۳۱۷	۶,۶۸۶,۳۶۸,۰۱۱	-	۲,۳۰۰	۱۱۶,۳۸۱,۰۰۶	-	-
وینچر ۱	۱۴/۰۲/۱۰۶	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۹۰	-	۶۰۰	۱۲۴,۵۲۹,۵۵۲	-	-
وینچر ۱	۱۴/۰۲/۱۰۹	۱,۳۷۰,۰۰۰	۲۱۵,۲۲۰,۰۱۲	۲۰۳,۸۵۶,۶۱۲	-	-	۶۰۰	۸۸,۶۰۱,۳۳۲	-	-
وینچر ۱	۱۴/۰۲/۱۰۹	۷۰,۳۶۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۸۸۸,۰۰۰	۱,۵۵۸,۴۳۲,۵۱۷	-	-	۶۰۰	۳۳۷,۵۲۹,۰۹۲	-	-
وینچر ۱	۱۴/۰۲/۱۰۹	۵۸۰,۰۰۰	-	۱۳,۳۵۲,۳۳۲	-	-	۶۰۰	۱۳,۳۵۲,۳۳۲	-	-
غیروا	۱۴/۰۲/۱۰۹	۲,۵۹۸,۰۰۰	۱,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۲,۱۱۵,۵۶۶	-	-	۲۸۲,۳۳۲	۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
ضاد ۱	۱۴/۰۲/۱۰۷	۳۳,۳۳۲,۳۸۹	۱۲,۳۱۲,۰۰۰,۳۳۷	۲۰,۳۳۲,۰۰۰,۳۳۷	۱۵۰,۰۱۱,۳۳۶,۳۸۲	-	۳۲,۰۰۰,۳۳۶	۱,۳۳۲,۰۰۰,۳۳۶	-	-
ضاد ۱	۱۴/۰۲/۱۰۷	۵,۳۹۹,۵۳۳	-	۸۹۹,۳۳۲,۳۱۷	-	-	-	۸۹۹,۳۳۲,۳۱۷	-	-
ضاد ۱	۱۴/۰۲/۱۰۷	۹,۹۲۱,۳۳۲	۶,۰۱۲,۵۳۲,۱۲۸	۹,۹۲۱,۳۳۲,۱۲۸	۲,۳۷۵,۲۱۶,۰۸۷	-	۳,۰۰۰,۳۳۲	۳,۰۰۰,۳۳۲	-	-
ضاد ۱	۱۴/۰۲/۱۰۷	۳۲,۰۰۰,۳۳۲	-	۲,۱۱۵,۳۸۲,۳۷۷	-	-	-	۲,۱۱۵,۳۸۲,۳۷۷	-	-
ضاد ۱	۱۴/۰۲/۱۰۷	۱۵,۳۳۶,۰۰۰	۳,۱۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۲,۰۰۰,۳۳۲	۷,۹۱۵,۵۱۳,۶۹۲	-	-	۱,۱۱۴,۹۲۷,۱۲۱	-	-
ضاد ۱	۱۴/۰۲/۱۰۷	۳۳۶,۰۰۰	-	۱۳۹,۳۸۲,۱۶۸	-	-	-	۱۳۹,۳۸۲,۱۶۸	-	-
ضاد ۱	۱۴/۰۲/۱۰۷	۱۰,۳۷۵,۰۰۰	۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۳۳۲	-	۵۲,۸۸۵	۲۸۴,۵۸۲,۳۵۶	-	-
ضاد ۱	۱۴/۰۲/۱۰۷	۹۸۰,۰۰۰	-	۲۲,۳۱۰,۰۰۰	-	-	۶۱,۶۶۶	۲۲,۳۱۰,۰۰۰	-	-
ضاد ۱	۱۴/۰۲/۱۰۷	۱۹۹,۹۲۷,۰۰۰	۷۹,۹۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۲,۳۳۲,۳۵۸	۱۰۰,۳۳۲,۳۳۲,۳۵۸	-	۹۹,۹۸۹	۱۰۰,۳۳۲,۳۳۲,۳۵۸	-	-
ضاد ۱	۱۴/۰۲/۱۰۷	۲,۷۵۷,۰۰۰	-	۲۵۱,۵۱۶,۰۰۰	-	-	-	۲۵۱,۵۱۶,۰۰۰	-	-
ضاد ۱	۱۴/۰۲/۱۰۷	۲,۳۳۲,۰۰۰	۱۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
		۱۸۲,۳۳۲,۳۵۵,۱۰۰	۸۱,۳۳۲,۳۵۵,۱۰۰	۲۱۴,۳۳۲,۳۵۵,۱۰۰	۲۱۴,۳۳۲,۳۵۵,۱۰۰	-	۲۱۴,۳۳۲,۳۵۵,۱۰۰	۲۱۴,۳۳۲,۳۵۵,۱۰۰	-	-

کل به صافه بد

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آری
صورت های مالی، میزبانه دوره ای، و اطلاعات خاص تخصیصی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

نام سهم	نام اختصار	تاریخ انحصار	تعداد احوال	قیمت احوال	ارزش احوال	ارزش دفتری اختصار	ارزش دفتری	کارمزد احوال	مالیات احوال	کارمزد فروش اختصار	سود (زیان) احوال	سود (زیان) احوال
روز	روز	روز	روز	روز	روز	روز	روز	روز	روز	روز	روز	روز
خروب ۱	خروب ۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۲,۰۶۱,۰۰۰	۱۱۶	۱۸۳,۳۹۹,۳۵۵,۱-۱	۸۱,۷۱۹,۳۱۲,۵۷۳	۳۳۲,۸۹۹,۵۵۰,۰۷۳	۳۳۲,۶۷۷,۱۹۵	۳۳۱,۱-۱,۸۲۸	۵۲,۹۳۲,۳۰۰	۱۸,۷۷۲,۸۲۸,۷۳۶	-
خروب ۱	خروب ۱	۱۴۰۳/۱/۳۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۳۰۰,۳۵۲,۳۶۶	۱,۳۰۰,۳۵۲,۳۶۶	-	۳۵۷,۰۵۲	-	۲,۳۶۷,۳۷۰	(۹۲,۳۱۸,۸۴۱)	-
خروب ۱	خروب ۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۷,۳۲۰,۰۰۰	۱۱۷	۸۷۱,۱۵۲,۸۶۹	۸۲۵,۶۰۲,۳۵۶	-	۷۵۰	-	۲,۳۶۷,۳۷۰	۳۳۲,۱۶۸,۱۹۸	-
خروب ۱	خروب ۱	۱۴۰۳/۱/۳۷	۵,۰۰۰	۵۰۰	۵۲۵,۳۸۲	۵۲۵,۳۸۲	۲,۵۵۶,۳۶۲	۲	۲۵	۲,۳۶۷,۳۷۰	(۲۵,۷۷۲,۵۳۳)	-
خروب ۱	خروب ۱	۱۴۰۳/۱/۳۷	۶۵,۳۷۷,۰۰۰	-	-	۷,۱۳۳,۳۷۶,۳۲۵	-	-	۳۹۹,۹۳۶,۰۰۰	۲,۳۶۷,۳۷۰	۶,۳۲۱,۳۶۲,۹۶۵	-
وحدت ۱	وحدت ۱	۱۴۰۳/۱/۳۷	۶۸۳,۰۰۰	۲,۸۰۰	۱,۹۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۳۹۹,۳۹۷	۲,۱۰۰,۱۳۳,۸۳۳	۳۳۲	۳,۴۱۵	۷۳۲,۵۳۲	۳۶۰,۸۶۱,۷۹۷	-
وحدت ۱	وحدت ۱	۱۴۰۳/۱/۳۷	۲۰,۰۰۰	-	-	۱۶,۱۱۷,۱۱۲	-	-	-	۷۳۲,۵۳۲	۱۶,۱۱۷,۱۱۲	-
وحدت ۱	وحدت ۱	۱۴۰۳/۱/۳۷	۲,۸۸۵,۰۰۰	۸۰	۳۳۱,۵۵۱,۱۱۵	۲,۳۲۲,۸۱۲,۳۹۱	-	۵۹,۱۳۹	-	۷۳۲,۵۳۲	۲,۰۹۲,۸۸۲,۱۳۷	-
وحدت ۱	وحدت ۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۲,۰۶۱,۰۰۰	۳۳۲	۸۹۰,۳۸۷,۰۷۷	۷۱۲,۷۳۹,۶۰۰	-	۲۳۷,۱۲۱	-	۵,۸۷۲,۰۲۶	(۱۷۸,۳۶۲,۵۶۸)	-
وحدت ۱	وحدت ۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۲,۷۸۱,۰۰۰	۱	۱۲,۷۸۱,۰۰۰	۱۲۸,۱۶۰,۰۲۸	-	۳,۶۹۲	-	-	۱۳۳,۳۸۱,۳۵۵	-
وحدت ۱	وحدت ۱	۱۴۰۳/۱/۳۷	۵۲,۳۷۹,۰۰۰	-	-	۳۱۸,۰۰۰,۹۱۶,۷۰۱	-	-	-	۵,۸۷۲,۰۲۶	۲۱۸,۰۰۰,۹۱۶,۷۰۱	-
وحدت ۱	وحدت ۱	۱۴۰۳/۱/۳۷	۳۸۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۰۷۳,۶۵۹	۲,۱۲۸,۰۶۶,۳۷۲	۳۶۹	۳,۶۹۰	۵,۸۷۲,۰۲۶	۳۳۶,۹۷۲,۳۲۸	-
وحدت ۱	وحدت ۱	۱۴۰۳/۱/۳۵	۲,۸۳۹,۰۰۰	۱,۸۰۰	۵,۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۶۱۲,۱۹۸	۱,۳۷۱,۸۹۷,۳۳۶	۲,۵۵۵,۱۰۰	۲,۵۵۵,۱۰۰	۱,۵۱۲,۹۳۶	۲,۰۷۵,۸۱۰,۳۷۲	-
وحدت ۱	وحدت ۱	۱۴۰۳/۱/۳۵	۶۰,۵۵۵,۵۳۰	-	-	۵,۶۶۸,۳۳۵,۸۰۲	-	-	-	۱,۵۱۲,۹۳۶	۵,۶۶۸,۳۳۵,۸۰۲	-
وحدت ۱	وحدت ۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۹۰,۸۹۳,۶۶۶	۲,۳۹۹,۳۶۹,۹۳۱	-	۵,۵۵۲,۰۱۶	-	-	۶۵۳,۱۹۵,۳۶۹	-
وحدت ۱	وحدت ۱	۱۴۰۳/۱/۳۵	۷۰۲,۰۰۰	۳	۲,۱۰۶,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۵۲۲	-	۷,۳۲۸	۲۵,۹۷۲,۳۶۸	-
آریا ۱	آریا ۱	۱۴۰۳/۱/۳۲	۵۹۱,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۶۸,۳۹۹,۳۱۷	۱۹,۸۷۰,۳۸۵,۱۵۷	-	۱۲,۰۰۰,۲۰۰	۱۲,۰۰۰,۲۰۰	۱۶۲,۹۶۱	۶,۶۱۹,۳۳۲,۱۶۰	-
آریا ۱	آریا ۱	۱۴۰۳/۱/۳۲	۲,۰۰۰	-	-	۲,۳۵۲,۶۸۲	-	-	-	۱۶۲,۹۶۱	۲,۳۵۲,۶۸۲	-
خروب ۱	خروب ۱	۱۴۰۳/۱/۳۹	۵,۳۵۵,۰۰۰	۸۲	۲۵۶,۰۰۰,۳۰۱,۷۹۹	۵۰۱,۰۰۰,۹۹۷	-	۱۱۶,۳۷۳	-	۱۲۹,۰۰۵	۲۳,۹۸۹,۵۲۵	-
سایر												
۱,۳۵۹,۹۰۸,۱۸۲												
۱,۳۵۹,۹۰۸,۱۸۲												

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آری
صورت های مالی مقابله ای و یادداشت هاش توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

پادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۳۷,۰۹۵,۴۵۰,۸۲۸)	۹,۲۵۴,۹۴۹,۷۰۵
۱۶-۲	(۵۹,۳۳۲,۷۹۲)	-
۱۶-۳	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۳۶۹,۵۱۴,۵۶۳
۱۶-۴	۲۵۸,۳۴۵,۳۸۲	۶۳۰,۱۰۸,۱۵۰
۱۶-۵	۲۳۶,۶۱۵,۸۱۲	-
۱۶-۶	۵,۹۶۸,۲۳۳,۳۲۸	۱,۶۴۱,۸۴۱,۵۷۹
	(۳۰,۵۴۹,۵۰۱,۱۰۸)	۱۶,۱۹۶,۴۱۴,۹۹۷

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 با مراد ثابت یا علی الحساب
 سود (زیان) تحقق نیافته اوراق اختیار معامله (موقعیت خرید)
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار (موقعیت فروش)
 سود (زیان) تحقق نیافته کفیی سپرده گذاری

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خراسان	۸,۷۱۲,۹۵۳	۲۶,۸۴۷,۶۸۹,۱۹۳	(۲۷,۰۳۶,۸۲۵,۵۷۵)	(۲۵,۵۰۵,۴۰۵)	(۱۳۲,۳۳۸,۴۴۶)	(۳۳۹,۳۳۹,۱۳۳)	-
ایران خودرو دیزل	۲,۶۳۳,۰۰۰	۲,۳۳۶,۷۳۲,۰۰۰	(۳,۵۱۵,۲۱۴,۹۱۷)	(۳,۱۶۰,۴۰۵)	(۱۶,۶۳۳,۷۱۰)	(۲۰۸,۲۳۷,۰۳۳)	-
ذغال سنگ نگیل طبس	۳,۵۸۲,۵۳۵	۲۰,۸۲۶,۱۲۸,۳۵۰	(۳۱,۳۳۶,۸۱۲,۵۸۸)	(۱۹,۷۸۲,۸۴۱)	(۱۰۴,۱۳۰,۳۳۳)	(۵۳۴,۵۷۹,۸۲۱)	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۵,۰۰۵,۵۰۰	۱۵,۱۱۶,۶۱۰,۰۰۰	(۱۶,۷۱۲,۳۶۵,۸۲۰)	(۱۴,۳۴۰,۷۸۰)	(۷۵,۵۸۳,۰۵۰)	(۱,۶۸۶,۷۹۹,۶۵۰)	۲,۲۱۲,۷۱۷,۹۷۷
انجمن خراسان	۲۲۵,۰۰۰	۱,۷۵۶,۶۵۰,۰۰۰	(۳,۰۳۳,۵۰۳,۲۱۸)	(۱,۶۶۸,۸۱۸)	(۸,۷۸۳,۲۵۰)	(۲۸۶,۳۰۵,۱۹۶)	-
پویا زرگان آبی خزه	۴,۰۰۰	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۴,۲۸۶,۵۳۳)	(۲۰۰,۴۵۰)	(۱,۰۵۵,۰۰۰)	۷۵,۲۵۸,۰۱۷	۲,۸۷۵,۲۸۹,۶۲۵
گسترش سوخت سبزرگوس (سهامی عام)	۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۰۶,۴۰۰,۰۰۰	(۵۳,۷۶۶,۴۹۷,۷۱۶)	(۴۸,۰۷۵,۸۹۰)	(۲۵۳,۰۳۱,۰۰۰)	(۱۳,۴۶۱,۳۰۴,۰۰۶)	-
بلک شهر	۲,۳۷۱,۳۴۶	۲۰,۳۲۵,۶۸۱,۶۰۸	(۲۰,۹۲۹,۸۳۶,۴۴۴)	(۱۹,۳۱۸,۸۹۸)	(۱۰۱,۶۷۸,۴۰۸)	(۷۱۵,۱۵۵,۳۴۲)	-
شرکت آهن و فولاد لرفع	۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۱۲,۸۶۹,۶۷۱)	(۵,۲۸۶,۲۵۰)	(۲۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۶۷۲,۳۰۰,۹۲۱)	(۱۶,۸۷۹,۹۸۲)
بیمه کارآفرین	۲,۹۷۳,۰۳۷	۶,۹۲۲,۰۶۲,۷۲۵	(۸,۳۳۷,۵۰۶,۹۰۱)	(۶,۵۴۲,۹۶۲)	(۳۲,۷۱۰,۳۳۳)	(۱,۳۳۶,۵۰۰,۱۵۰)	-
پارس خودرو	۱	۷۵۵	(۸۲۲)	(۱)	(۳)	(۳)	-
ایران ترانسکو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۶۲,۹۲۳,۴۴۴)	(۴,۶۲۰,۸۰۰)	(۲۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۳۷,۸۷۳,۱۴۴)	-
پالایش نفت اصفهان	۹,۳۴۹,۱۷۰	۳۲,۰۴۸,۳۷۲,۰۵۰	(۳۲,۶۱۷,۳۰۲,۹۷۹)	(۳۰,۴۴۵,۹۵۵)	(۱۶۰,۳۴۱,۸۷۰)	(۷۵۹,۵۱۶,۷۵۴)	-
پتروشیمی جم پیلان	۲۳۵,۵۸۰	۲۰,۳۰۴,۵۸۹,۶۰۰	(۳۲,۹۷۸,۸۸۲,۴۳۳)	(۳۸,۲۸۹,۳۶۰)	(۲۰۱,۵۲۷,۹۲۸)	(۳,۹۱۴,۱۰۶,۱۷۱)	(۱۷۳,۴۸۹,۹۳۳)
معدنکاران نسوز	۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۹۰,۳۸۸,۱۵۹)	(۱۳,۴۹۹,۵۰۰)	(۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	۶۳۵,۰۶۲,۳۴۱	-
تکادو	۱۷,۳۳۱,۹۶۰	۶۷,۱۶۸,۶۶۴,۴۸۰	(۷۷,۹۲۵,۴۴۵,۸۸۷)	(۵۳,۸۱۰,۳۳۱)	(۳۵,۸۳۳,۳۲۲)	(۱۱,۱۶۶,۴۳۴,۹۶۰)	-
سرمایه گذاری سالیبا	۲,۶۲۶,۳۶۳	۸,۳۵۶,۵۷۷,۷۵۹	(۱۰,۱۳۱,۷۶۴,۴۵۳)	(۷,۹۶۶,۳۷۵)	(۴۱,۹۲۸,۲۸۹)	(۱,۷۹۶,۰۰۰,۱۳۵۹)	-
شیشه و گاز	۱۸۲,۱۲۶	۵,۲۶۷,۶۶۲,۳۲۰	(۵,۳۳۱,۱۹۰,۹۶۷)	(۵,۰۰۰,۴۳۷۹)	(۲۶,۳۳۸,۴۱۲)	(۲۹۴,۸۷۱,۳۳۸)	-
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۶,۱۸۸,۹۲۵)	(۱۰,۳۵۳,۰۰۰)	-	۱۳۲,۴۵۸,۰۶۵	-
کفی گرین طبس	۴۳۷,۰۷۲	۶,۰۴۴,۷۰۵,۶۶۰	(۵,۸۲۰,۰۰۰,۸۷۳)	(۵,۳۴۲,۴۷۰)	(۳۰,۳۳۴,۵۲۹)	۱۸۸,۳۳۱,۰۲۸	-
نقل به صفحه بعد		۳۳۱,۷۷۷,۴۴۰,۶۲۰	(۳۶۶,۳۸۰,۹۱۰,۹۱۳)	(۳۳۳,۸۸۵,۵۷۰)	(۱,۶۵۰,۱۸۷,۲۰۴)	(۳۶۶,۷۷۵,۲۶۰,۸۸۱)	۶,۸۱۷,۲۲۰,۶۸۷

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آبی
صورت های مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل		۳۳۱,۷۷۷,۲۴۰,۶۲۰	(۳۶۶,۳۶۸,۹۱۰,۹۳۳)	(۳۳۳,۸۸۸,۵۷۰)	(۱,۶۵۰,۱۸۷,۲۰۲)	۶,۸۹۷,۲۴۰,۶۸۷	۲۱,۷۹۲,۰۷۱,۴۱۷
بانک ملت	۶۳,۴۲۵,۴۲۷	۱۲۷,۱۸۹,۱۹۸,۶۰۱	(۱۱۴,۵۸۰,۴۵۱,۴۵۳)	(۱۲۰,۳۲۹,۷۳۹)	(۵۸۵,۹۴۵,۹۹۳)	-	۲۱,۷۹۲,۰۷۱,۴۱۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۱,۱۱۵,۱۵۵)	(۱,۰۱۴,۶۰۰)	(۵,۳۴۰,۰۰۰)	-	(۲۹,۳۶۶,۱۱۵)
بانک صادرات ایران	۹۵,۵۴۷,۴۰۶	۵۳,۱۲۴,۳۵۷,۷۳۶	(۵۰,۳۴۹,۰۹۸,۳۳۷)	(۵۰,۴۶۸,۱۴۰)	(۲۶۵,۶۲۱,۷۸۹)	-	(۲,۶۲۲,۸۳۰,۶۳۰)
بیمه کوثر	۱۲,۷۳۸,۳۰۳	۲۶,۵۱۳,۰۵۵,۱۲۹	(۳۰,۹۷۷,۸۴۸,۱۱۲)	(۲۵,۱۸۷,۴۰۲)	(۱۲۴,۵۶۵,۳۷۶)	(۲۷,۰۰۹,۷۰۲)	(۲,۶۲۲,۸۳۰,۶۳۱)
ایران خودرو	۱۳,۷۲۹,۳۷۴	۵۳,۰۲۲,۸۲۲,۳۸۸	(۵۰,۷۳۹,۳۳۰,۸۰۳)	(۵۰,۳۷۱,۷۰۰)	(۲۶۵,۱۱۴,۲۱۲)	۶,۳۷۷,۸۲۴,۸۰۰	۱,۹۷۸,۱۲۵,۶۷۴
تولید انرژی برق شمس پارسارک	۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۱۶۳,۳۶۹,۷۳۳)	(۳,۸۴۸,۰۰۵)	(۱۴,۹۸۹,۰۰۰)	-	(۱۸۳,۳۰۷,۱۳۷)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۰۰۰	۲۲,۸۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۰۲,۹۶۵,۹۰۹)	(۳۰,۷۱۴,۶۲۵)	(۲۱۴,۲۸۷,۵۰۰)	-	(۲,۳۰۰,۴۶۸,۰۳۴)
سیمرغ	۲,۲۱۵,۴۶۶	۱۱,۵۸۰,۵۰۱,۹۲۰	(۱۲,۷۸۰,۵۸۷,۹۱۰)	(۱۱,۰۰۱,۴۷۷)	(۵۷,۹۰۲,۵۱۰)	-	(۱,۳۶۸,۹۹۰,۰۴۷)
س. توسعه و عمران استان کرمان	۱	۸۸۹	(۱۲۶)	(۱)	(۲)	-	(۵۲)
واسپاری عصرآسمان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۷۰۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۴۲۱,۱۳۰	۹,۱۴۱,۲۵۹,۳۶۰	(۹,۵۱۹,۴۷۳,۴۳۳)	(۸,۶۸۴,۱۹۶)	(۴۵,۷۰۶,۲۹۷)	-	(۳۲۳,۶۰۴,۵۵۷)
بانک دی	۱	۵۹۸	(۷۳۸)	(۱)	(۳)	-	(۱۳۳)
مدیریت نیروگاهی ایرانشین مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۱۱,۵۲۲,۳۰۸)	(۱۰,۲۰۶,۸۰۰)	(۵۳,۷۲۰,۰۰۰)	-	(۲,۱۳۱,۴۴۹,۱۰۸)
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۳۳,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۸۳۵,۹۷۹,۹۰۹)	(۳,۶۸۷,۰۸۸)	(۳۳,۶۱۶,۲۵۰)	-	۸۵۹,۱۶۶,۷۵۳
تولیدی برنا باطری	۱۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۶۸,۱۶۰,۱۶۷)	(۶,۱۰۸,۵۰۰)	(۳۲,۱۵۰,۰۰۰)	-	۷۰۳,۵۸۱,۳۳۳
بانک تجارت	۹۳,۹۹۲,۱۴۳	۲۸,۷۲۴,۷۶۲,۹۱۶	(۳۲,۱۰۹,۳۱۸,۵۵۱)	(۳۶,۷۸۸,۵۲۵)	(۱۹۳,۶۳۳,۸۱۵)	-	(۳,۶۱۴,۹۶۷,۹۷۵)
نیروژئانس	۴۰,۷۳۸,۰۰۱	۱۰,۷۳۸,۵۳۹,۴۳۶	(۱۱,۱۵۶,۷۳۳,۳۱۷)	(۱۰,۳۰۱,۶۱۲)	(۵۳,۶۹۲,۶۹۷)	-	(۴۸۲,۰۹۷,۱۹۰)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۶۲,۳۲۷,۶۵۷)	(۱۰,۱۲۲,۲۵۰)	(۵۳,۲۷۵,۰۰۰)	۵,۸۵۹,۹۲۲,۷۵۰	(۱,۵۷۰,۷۲۴,۹۰۷)
کاشی و سرامیک حافظ	۳,۱۵۲,۹۸۶	۱۰,۶۳۸,۱۷۲,۷۶۴	(۱۲,۳۹۶,۰۷۰,۳۳۳)	(۱۰,۰۰۶,۴۶۶)	(۵۳,۱۹۰,۸۷۳)	-	(۲,۸۲۱,۱۹۲,۷۰۸)
سایپا	۸	۲,۸۴۰	(۳,۴۱۰)	(۳)	(۱۴)	-	۴۱۳
صنایع الکترونیک مانیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۴,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۰۳,۱۲۷,۳۴۰)	(۵,۱۹۱,۳۷۵)	(۳۷,۳۲۲,۵۰۰)	-	۱,۳۲۹,۶۷۳,۹۸۵
سایر	-	-	-	-	-	(۹,۲۰۹,۹۲۰,۸۲۰)	-
		۸۱۷,۳۹۰,۳۸۷,۳۳۷	(۸۴۹,۶۲۲,۲۶۵,۸۶۲)	(۷۸۵,۲۷۰,۷۷۵)	(۲۰,۷۸۲,۵۵۱,۴۳۸)	۹,۴۵۴,۴۹۹,۷۰۵	(۳۷,۰۹۵,۴۵۰,۸۴۸)

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۳۹۸,۸۲۸	۸۳۴,۰۴۰,۴۱۶	(۸۸۸,۴۱۲,۶۶۸)	(۷۹۲,۳۳۸)	(۲,۱۷۰,۲۰۲)	-	(۵۹,۳۳۴,۷۹۲)
		۸۳۴,۰۴۰,۴۱۶	(۸۸۸,۴۱۲,۶۶۸)	(۷۹۲,۳۳۸)	(۲,۱۷۰,۲۰۲)	-	(۵۹,۳۳۴,۷۹۲)

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آری
صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مسکوک اجاره فولاد ۰۰۰ جهین ضامن	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	ریال	ریال	۴,۴۶۹,۵۱۴,۵۶۳
سایر		۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	ریال	ریال	۴,۴۶۹,۵۱۴,۵۶۳

۱۶-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله (موقعیت خرید)

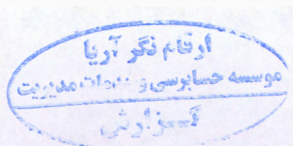
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اختیار ویمت-۱۳۶۰-۱۳۷۰-۱۴۰۲/۱	۷,۶۶۸,۷۷۰	۲,۸۹۱,۱۲۶,۲۹۰	(۲,۶۳۲,۰۳۶,۴۴۳)	ریال (۷۴۴,۴۶۵)	ریال ۲۵۸,۳۴۵,۳۸۲	ریال	ریال	۶۳۰,۱۰۸,۱۵۰
اوراق اختیار فسیا-۲۸۰۰-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱	-	-	-	-	-	-	-	-
		۲,۸۹۱,۱۲۶,۲۹۰	(۲,۶۳۲,۰۳۶,۴۴۳)	(۷۴۴,۴۶۵)	۲۵۸,۳۴۵,۳۸۲	۶۳۰,۱۰۸,۱۵۰	۶۳۰,۱۰۸,۱۵۰	۶۳۰,۱۰۸,۱۵۰

۱۶-۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار (موقعیت فروش)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده (پستین موقعیت)	ارزش دفتری	کارمزد	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اختیار ویمت-۲۶۴۰-۱۳۷۰-۱۴۰۲/۱	۲۸,۸۴۱,۹۰۴	(۳۱۷,۱۷۹,۳۳۹)	۷۵۳,۹۵۳,۶۶۱	ریال (۱۵۸,۵۹۰)	ریال ۳۳۶,۶۱۵,۸۲۲	ریال	ریال	-

۱۶-۶ سود (زیان) تحقق نیافته گولمی سپرده کالایی به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
گولمی سپرده کالایی شمش طلا	۴,۵۵۹	۴۶,۰۷۶,۳۰۸,۵۳۰	(۳۹,۹۹۷,۴۰۲,۰۶۲)	ریال (۱۱۰,۵۸۳,۱۴۰)	ریال ۵,۹۶۸,۳۲۳,۳۲۸	ریال	ریال	۱,۶۴۱,۸۴۱,۵۷۹
		۴۶,۰۷۶,۳۰۸,۵۳۰	(۳۹,۹۹۷,۴۰۲,۰۶۲)	(۱۱۰,۵۸۳,۱۴۰)	۵,۹۶۸,۳۲۳,۳۲۸	۱,۶۴۱,۸۴۱,۵۷۹	۱,۶۴۱,۸۴۱,۵۷۹	۱,۶۴۱,۸۴۱,۵۷۹



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آری
صورت های مالی میاندوره ای و یادداشت هاش توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام
 درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۰۷	۳۷,۷۲۰	۳۷,۰۰۰	۱,۳۹۶,۰۱۰,۰۰۰	۱,۳۹۶,۰۱۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری خاورزمی	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۵۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۲۵,۲۶۱,۳۳۹	۱۵۰	۵,۲۸۹,۲۱۵,۸۵۰	۵,۲۸۹,۲۱۵,۸۵۰	۰
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد		۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۶۴۹,۹۷۱	۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	۱	۴	۴	۴	۰
سایر							۶,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰
					۹,۹۷۱,۷۲۵,۸۵۴	(۴۰,۸۵۰,۰۲۹)	۹,۹۳۰,۸۷۵,۸۲۵
							۶,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰

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

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۶,۰۴۸,۳۹۰,۲۰۷	۸,۸۲۷,۵۶۸,۶۲۳
۱۸-۲	۳۹,۳۱۸,۴۳۳,۴۳۰	۳۲,۴۶۵,۸۸۷,۵۱۷
	<u>۵۵,۳۶۶,۸۲۳,۶۳۷</u>	<u>۴۱,۲۹۳,۴۵۶,۱۴۰</u>

سود اوراق اجاره
 سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
			ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۵/۱۲/۳۴	۲۱٪	۱۵,۴۳۳,۷۴۲,۵۵۰	۶۱۴,۶۲۷,۶۵۷	۸,۸۲۷,۵۶۸,۶۲۳
۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۱۶,۰۴۸,۳۹۰,۲۰۷		۸,۸۲۷,۵۶۸,۶۲۳

اوراق اجاره
 صکوک اجاره فولاد ۰۰۵-سپهر خلیج
 صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷-۱۸ ماهه ٪۱۸

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت های مالی ملاندره ای و یادداشت هاش توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
							خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
بانک پاسارگاد	متعدد	-	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۲۳,۵۳۷,۲۷۸,۷۷۲	(۶۳,۰۲۶,۵۴۸)	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	متعدد	-	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	۱۵,۴۰۵,۱۵۳,۸۱۹	(۱۷,۲۳۱,۷۱۳)	۰	۱۵,۳۸۷,۹۲۲,۱۰۶	۲۳,۴۷۴,۲۵۲,۱۷۴	۲۴,۱۷۷,۸۷۲,۳۹۱
بانک خاور میانه	متعدد	-	۰	متعدد	۵۰۱,۳۱۳	۰	۱۹۳,۷۲۵	۵۰۱,۳۱۳	۰	۰
بانک رفاه	-	-	۰	متعدد	۴۵۳,۰۵۵,۹۸۰	۰	۱,۱۰۶,۲۶۶,۹۵۴	۴۵۳,۰۵۵,۹۸۰	۰	۰
موسسه اعتباری ملل	-	-	۰	متعدد	۲,۷۰۱,۸۵۷	۰	۷,۱۸۱,۵۵۴,۴۴۷	۲,۷۰۱,۸۵۷	۰	۰
			۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۹,۳۹۸,۶۹۱,۶۹۱	(۸۰,۲۵۸,۲۶۱)	۳۲,۴۵۸,۸۷۵,۵۱۷	۳۹,۳۱۸,۴۳۲,۴۳۰	۳۲,۴۵۸,۸۷۵,۵۱۷	۳۲,۴۵۸,۸۷۵,۵۱۷

بندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آریا
صورت های مالی، صورت های و یادداشت های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۳۱,۳۲۰,۲۵۸	۱۲,۳۱۶,۹۱۲
۱۹-۱ بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۶۲۶,۳۳۹,۳۱۱	۶۸۸,۸۱۹,۸۳۱
۱۹-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری	۴۷۲,۳۳۲,۱۳۲	۲۲,۹۰۳,۶۹۲
	۱,۱۳۰,۳۹۲,۳۹۱	۷۲۳,۴۴۰,۴۳۵

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از سرآمد 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.

۱۹-۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق

طریف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	تجاری تباع شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری	نرخ قسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی آرمان اندیش	صندوق بازار گردانی تحت مدیریت	سازمان اجرای بودجه - حواله ۱۳۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۷,۷۷۴,۵۰۳	۲۱٪	۲۲٪

۲۰- هزینه کارمزد کارگزاری
هزینه کارمزد کارگزاری شرح زیر است:

	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۷,۱۶۲,۳۶۹,۳۹۱	۷,۵۸۰,۱۳۹,۳۱۷
کارمزد متولی	۸۵۴,۰۹۸,۳۲۴	۶۸۶,۵۷۵,۳۴۴
کارمزد بازار گردانی	۵,۲۱۱,۰۵۲,۸۲۰	۵,۵۳۷,۵۷۷,۰۰۸
حق افزاحه حسابرس	۸۲۸,۵۲۷,۱۴۰	۶۲۷,۸۹۲,۱۷۵
	۱۵,۱۰۸,۱۴۸,۳۹۲	۱۲,۴۲۲,۱۸۵,۵۳۴

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
هزینه های آیینان و نرم افزار	۲,۸۴۰,۰۷۹,۰۵۷	۱,۷۶۷,۲۲۶,۴۱۲
هزینه سپرده و نگهداری واحد سرمایه گذاری	۲۷۶,۳۵۸,۳۹۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
حق پذیرش عضویت در کانون	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۲۲,۶۲۲,۵۲۰	۱۹,۷۶۴,۸۸۰
هزینه اعتبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۶۷,۸۶۸,۸۲۶	۱۲,۳۲۰,۹۹۰
هزینه کارمزد بانکی	۳۱,۲۸۰,۷۶۵	۱,۹۲۱,۲۵۲,۷۸۲
	۳,۸۸۸,۲۲۶,۵۵۸	۱,۹۲۱,۲۵۲,۷۸۲

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 بهرین	۱,۴۷۶,۱۸۹,۱۰۷	۰

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت های مالی، میاندوره ای و یادداشت هاش توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۳- تعدیلات
 خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری 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	
(۳۳,۶۲۶,۹۲۰,۰۰۰)	
۴۶,۷۵۴,۸۷۰,۰۰۰	(۵۷,۳۳۰,۹۸۶,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
 صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی ها و دارایی های احتمالی به شرح ذیل می باشد.

تعداد	قیمت اسمال	کارمزد اسمال	تاریخ اسمال
۲۸,۸۴۱,۹۰۴	۲,۶۴۰	۰,۰۰۱۰۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۷

اختیارخ و بملت- ۲۶۴۰-۱/۲۷-۱۴۰۳

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
 سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

نام	نوع وابستگی	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳				دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
شرکت سیدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۰٪	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۸٪
	مدیر صندوق	عادی	۴۱,۵۲۱	۰,۱۱٪	۴۱,۵۲۱	۴۱,۵۲۱	۰,۱۱٪
شرکت تامین سرمایه سپهر	موسس صندوق	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۴٪	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۰,۲۷٪
	موسس صندوق	عادی	۰	۰,۰۰٪	۰	۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۴٪
صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	عادی	۱,۲۶۴,۳۰۵	۳,۴۳٪	۱,۵۸۱,۹۲۲	۴,۲۴٪	۴,۲۴٪
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار و موسس صندوق	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰,۵۳٪	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰,۵۳٪
	کارگزار و موسس صندوق	عادی	۰	۰,۰۰٪	۰	۴۹۴,۰۰۱	۱,۳۳٪
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۵,۱۵۰,۳۸۴	۱۳,۹۸٪	۱۳,۷۸۷,۷۸۲	۳۴,۲۸٪	۳۴,۲۸٪
صندوق سرمایه گذاری ارزش گلرنگ	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۳,۱۴۹,۵۲۹	۸,۵۵٪	۲,۷۷۰,۰۰۰	۷,۲۳٪	۷,۲۳٪
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۵,۳۵۲,۱۲۰	۱۴,۲۵٪	۶,۰۰۲,۱۲۰	۱۶,۰۰٪	۱۶,۰۰٪
بانک سپه	عادی	عادی	۰	۰,۰۰٪	۱۱,۸۲۶,۰۰۰	۳۱,۷۰٪	۳۱,۷۰٪
جمع			۱۶,۶۵۷,۸۷۹	۴۵,۳۱٪	۳۷,۴۰۳,۴۶۷	۸۲,۶۰٪	۸۲,۶۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها
 معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده حساب بدهی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سیدگردان آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	۷,۹۶۴,۳۶۹,۲۹۹	طی دوره مالی	(۵,۳۳۷,۴۴۲,۷۵۰)
حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	(۵۳۶,۵۰۲,۴۹۷)
صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	کارمزد ارکان	۵,۳۶۱,۰۵۲,۸۳۰	طی دوره مالی	(۳,۱۹۸,۶۱۹,۸۱۵)
موسسه حسابرسی ارقام نگر	حسابرس فعلی	کارمزد ارکان	۸۲۸,۵۲۷,۹۲۰	طی دوره مالی	(۸۲۵,۳۸۳,۲۸۶)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس سابق	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	(۸۹,۳۵۰,۲۰۶)
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد ارکان	۸۵۴,۰۹۸,۲۲۴	طی دوره مالی	(۵۳۶,۵۰۲,۴۹۷)
سهم آشنا	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	۷,۲۰۱,۷۴۲	طی دوره مالی	۱۶۳,۴۹۶,۳۰۰
فاریابی	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	۱۸۴,۱۸۲,۰۱۸	طی دوره مالی	۱۷,۲۰۷,۴۴۳
مبین سرمایه	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	۱۱,۹۶۲,۳۴۵	طی دوره مالی	(۱۳,۶۴۴,۰۲۷,۴۹۸)
آسمان	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	۷,۱۵۱,۰۶۸	طی دوره مالی	۳,۷۷۷,۰۷۵

