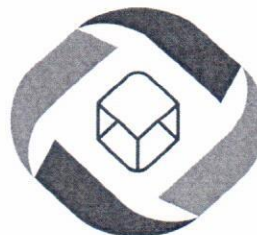




آرمان سپهر آتی

صندوق سرمایه گذاری مختلط



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی میاندوره ای و یادداشت های توضیحی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی

صورت های مالی میاندوره ای و یادداشت هاش توضیحی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ 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
۸-۲۸	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 ۱۴۰۴/۰۵/۰۴ 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



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

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

تلفن: ۰۲۱ ۹۱۰۰۴۵۸۰

فکس: ۰۲۱ ۹۱۰۰۴۵۸۰ (داخلی ۰۱)

www.asaetf.ir

asaetf@armanati.com



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۶۰,۳۰۲,۷۸۰,۲۴۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۱۴,۹۹۵,۲۸۷,۴۶۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی	۷	۱۹۹,۹۷۸,۰۵۲,۰۴۳
حساب های دریافتی	۸	۱۵,۵۴۵,۴۵۷,۶۲۰
سایر دارایی‌ها	۹	۳,۰۵۶,۳۹۴,۸۸۵
موجودی نقد	۱۰	۱۱۳,۳۳۶,۴۹۱
جاری کارگزاران	۱۱	۴۳۸,۴۸۰,۱۸۹
جمع دارایی‌ها		۹۹۴,۴۲۹,۷۸۸,۹۳۴
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۱۱	۸۵,۵۱۵,۹۱۳,۸۲۷
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۵,۵۴۱,۵۵۸,۳۳۷
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۷,۰۳۷,۵۸۴,۸۵۳
جمع بدهی‌ها		۱۲,۵۷۹,۱۴۳,۱۹۰
خالص دارایی‌ها	۱۴	۹۸۱,۸۵۰,۶۴۵,۷۴۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۲۷,۸۲۷
		۳۶,۶۶۸

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد



(Handwritten signature)



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

درآمد داشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۱۳,۱۳۵,۶۸۹,۴۸۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۸۴,۳۹۷,۳۳۷,۳۵۶)
سود سهام	۱۷	۲۷,۵۸۱,۱۲۹,۱۴۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۸	۵۹,۹۳۱,۸۰۳,۰۵۰
سایر درآمدها	۱۹	۷۴۷,۸۹۵,۷۸۹
جمع درآمدها	۳۳۴,۶۸۴,۸۳۶,۰۶۹	۴۰,۱۶۴,۳۱۰,۶۶۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۵,۲۸۰,۷۷۰,۷۹۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۳,۳۹۷,۷۸۲,۱۳۱)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۳۰۳,۹۵۱,۸۱۷,۶۷۷
هزینه مالی	۲۲	(۲,۳۵۶,۳۰۸,۲۳۲)
سود خالص	۳۰۱,۵۹۵,۵۰۹,۴۴۵	۱۵,۲۲۰,۳۸۰,۱۹۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۲۴.۶۵٪	۱.۵۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۲۰.۲۳٪	۱.۸۵٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

درآمد داشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) اول دوره	۳۵,۳۸۴,۶۷۰	۹۸۱,۸۵۰,۶۴۵,۷۴۴
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۴۶۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۸۴۲,۰۰۰)	(۴۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۳۰۱,۵۹۵,۵۰۹,۴۴۵
تعدیلات	.	۱۶۰,۱۸۳,۵۸۴,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۰,۹۰۲,۶۷۰	۱,۴۹۹,۸۰۸,۷۳۹,۱۸۹
	تعداد	ریال
	۳۶,۷۱۴,۶۷۰	۹۲۶,۴۵۲,۳۴۲,۴۲۷

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 ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال



[Handwritten signature]

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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	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، سبدگردان 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳-۲- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از خیابان سه‌رودی 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 شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۱-۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۴-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرد بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری.*
کارمزد متولی	سالانه 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 آیتم 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
ضریب	از ۰.۰۰۰۲۵ تا ۰.۰۰۰۱۵
ارزش دارایی‌ها (به میلیارد ریال)	از ۵۰.۰۰۰ تا ۳۰.۰۰۰
ضریب	از ۰.۰۰۰۰۵ تا ۰.۰۰۰۰۰۵
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 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 دریافتنی 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 $\frac{0}{365} \times n$ 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازگردان 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.

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

لاداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۰-۱	۸۶۶,۱۳۳,۸۳۵,۳۴۳	۵۶۰,۳۰۲,۷۸۰,۳۴۳	۵۶۰,۳۰۲,۷۸۰,۳۴۳
		۸۶۶,۱۳۳,۸۳۵,۳۴۳	۵۶۰,۳۰۲,۷۸۰,۳۴۳	

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بوری با فناوری به تفکیک صنعت جدول زیر می باشد

صنف	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۱۶۵,۳۷۰,۷۸۶,۱۷۴	۱۷۳,۴۶۸,۵۳۹,۱۶۹	۱۰۰۸٪	*	۱۰۰۰٪	۱۰۰۰٪	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۰۰۸٪	۱۰۰۰٪	۱۰۰۰٪	۱۰۰۸٪	۱۰۰۰٪	۱۰۰۰٪	۱۰۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	*	*	۰۰۰٪	*	۰۰۰٪	۰۰۰٪			۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۱۰,۴۴۸,۳۹۵,۵۹۷	۴۹,۷۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۰٪	۴۹,۷۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۶,۶۰۰,۴۹۲	۱۰,۷۲۶,۶۰۰,۴۹۲			۳۱۰٪	۵۰۰٪	۵۰۰٪	۳۱۰٪	۵۰۰٪	۵۰۰٪	۵۰۰٪
سایر واسطه گرهای مالی	۱۳۱,۱۶۰,۸۸۱,۳۱۴	۱۰۸,۹۹۹,۰۷۸,۳۸۹	۶۷۹٪	۱۰۸,۹۹۹,۰۷۸,۳۸۹	۱۰۸,۹۹۹,۰۷۸,۳۸۹	۱۰۸,۹۹۹,۰۷۸,۳۸۹			۶۷۹٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۶۷۹٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
محصولات شیمیایی	۱۵۴,۹۴۴,۷۷۷,۶۳۳	۱۳۷,۸۴۸,۴۵۵,۵۸۵	۸۵۹٪	۱۳۷,۸۴۸,۴۵۵,۵۸۵	۱۳۷,۸۴۸,۴۵۵,۵۸۵	۱۳۷,۸۴۸,۴۵۵,۵۸۵			۸۵۹٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۸۵۹٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
سرمایه گذاریها	*	*	۰۰۰٪	*	۰۰۰٪	۰۰۰٪			۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۶۱,۸۹۹,۹۱۴,۰۰۱	۵۶,۹۸۷,۱۷۷,۵۰۷	۳۵۵٪	۵۶,۹۸۷,۱۷۷,۵۰۷	۵۶,۹۸۷,۱۷۷,۵۰۷	۵۶,۹۸۷,۱۷۷,۵۰۷			۳۵۵٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۳۵۵٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	*	*	۰۰۰٪	*	۰۰۰٪	۰۰۰٪			۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
قند و شکر	۵۵,۰۱۴,۸۳۷,۴۶۱	۵۳,۶۳۹,۹۳۹,۶۸۰	۳۳۴٪	۵۳,۶۳۹,۹۳۹,۶۸۰	۵۳,۶۳۹,۹۳۹,۶۸۰	۵۳,۶۳۹,۹۳۹,۶۸۰			۳۳۴٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۳۳۴٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۴,۳۰۳,۳۱۲,۳۴۰	۷,۱۸۶,۹۸۱,۵۰۰	۰۴۵٪	۷,۱۸۶,۹۸۱,۵۰۰	۷,۱۸۶,۹۸۱,۵۰۰	۷,۱۸۶,۹۸۱,۵۰۰			۰۴۵٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۴۵٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
استخراج ذغال سنگ	۱,۳۰۳	۱,۰۵۶	۰۸۱٪	۱,۰۵۶	۱,۰۵۶	۱,۰۵۶			۰۸۱٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۸۱٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۱۱,۷۵۹,۴۱۷,۸۶۵	۱۲,۹۳۸,۸۰۳,۳۱۲	۰۸۱٪	۱۲,۹۳۸,۸۰۳,۳۱۲	۱۲,۹۳۸,۸۰۳,۳۱۲	۱۲,۹۳۸,۸۰۳,۳۱۲			۰۸۱٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۸۱٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۵۸,۷۶۴,۴۸۸,۹۵۳	۱۳۵,۴۸۶,۵۲۸,۰۵۹	۷۸۳٪	۱۳۵,۴۸۶,۵۲۸,۰۵۹	۱۳۵,۴۸۶,۵۲۸,۰۵۹	۱۳۵,۴۸۶,۵۲۸,۰۵۹			۷۸۳٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۷۸۳٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
محصولات غذایی و آشنایی به جز قند و شکر	*	*	۰۰۰٪	*	۰۰۰٪	۰۰۰٪			۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
قارن اساسی	۱۱۶,۲۶۰,۹۰۶,۲۸۴	۹۴,۳۳۹,۹۵۸,۱۹۲	۵۸۸٪	۹۴,۳۳۹,۹۵۸,۱۹۲	۹۴,۳۳۹,۹۵۸,۱۹۲	۹۴,۳۳۹,۹۵۸,۱۹۲			۵۸۸٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۵۸۸٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
زراعت و خدمات وابسته	*	*	۰۰۰٪	*	۰۰۰٪	۰۰۰٪			۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۳,۰۱۶,۰۷۴,۴۵۹	۲۵,۳۵۸,۸۹۶,۷۸۴	۱۵۷٪	۲۵,۳۵۸,۸۹۶,۷۸۴	۲۵,۳۵۸,۸۹۶,۷۸۴	۲۵,۳۵۸,۸۹۶,۷۸۴			۱۵۷٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۱۵۷٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۵,۰۳۳,۹۰۳,۵۴۸	۵,۷۴۷,۱۰۲,۸۴۳	۰۳۶٪	۵,۷۴۷,۱۰۲,۸۴۳	۵,۷۴۷,۱۰۲,۸۴۳	۵,۷۴۷,۱۰۲,۸۴۳			۰۳۶٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۳۶٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
کاشی و سرامیک	*	*	۰۰۰٪	*	۰۰۰٪	۰۰۰٪			۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	۶,۷۴۵,۱۹۴,۰۷۹	۸,۸۵۴,۵۰۰,۳۷۵	۰۵۵٪	۸,۸۵۴,۵۰۰,۳۷۵	۸,۸۵۴,۵۰۰,۳۷۵	۸,۸۵۴,۵۰۰,۳۷۵			۰۵۵٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۵۵٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
عمره برق، گاز، پخش آب گرم	۵,۳۳۵,۸۵۹,۶۱۱	۴,۶۲۲,۳۳۲,۵۰۰	۰۲۹٪	۴,۶۲۲,۳۳۲,۵۰۰	۴,۶۲۲,۳۳۲,۵۰۰	۴,۶۲۲,۳۳۲,۵۰۰			۰۲۹٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۲۹٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪	۰۰۰٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی															
ماشین آلات و دستگاه های برقی															
استخراج سایر معادن															
اعلاجات و ارتباطات															
جمع	۹۵۰,۵۱۹,۴۸۵,۱۰۹	۸۶۶,۱۳۳,۸۳۵,۳۴۳	۵۳,۹۸٪	۸۶۶,۱۳۳,۸۳۵,۳۴۳	۸۶۶,۱۳۳,۸۳۵,۳۴۳	۸۶۶,۱۳۳,۸۳۵,۳۴۳			۵۳,۹۸٪	۵۴۹,۰۶۴,۳۶۶,۳۹۳	۵۴۹,۰۶۴,۳۶۶,۳۹۳	۵۶,۰۳۰,۲۷۸۰,۳۴۳	۵۶,۰۳۰,۲۷۸۰,۳۴۳	۵۶,۰۳۰,۲۷۸۰,۳۴۳	۵۶,۰۳۰,۲۷۸۰,۳۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۱۴,۹۹۵,۲۸۷,۴۶۴	۵۳۹,۱۱۸,۹۷۹,۸۸۳

یادداشت	۶-۱
---------	-----

ف- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال
۰.۰۰٪	۱
۰.۰۶٪	۵۷۳,۴۲۹,۹۵۶
۱.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۴۷٪	۴,۶۶۱,۸۵۸,۵۹۳
۲۰.۰۱٪	۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۵٪	۵۴۳,۰۵۶,۶۵۵
۰.۰۲٪	۲۱۶,۹۴۲,۲۵۹
۰.۰۰٪	*
۲۱.۶۲٪	۲۱۴,۹۹۵,۲۸۷,۴۶۴

درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سرماه
درصد	ریال	
۰.۰۰٪	۱	-
۰.۰۰٪	۱۵,۲۱۴	-
۰.۰۰٪	*	-
۰.۰۱٪	۱۵۵,۲۵۴,۱۷۳	-
۲۶.۵۸٪	۴۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۰.۰۴٪	۵۸۷,۴۸۶,۶۲۷	-
۰.۰۰٪	*	-
۰.۱۸٪	۲۸۷۶,۳۲۳,۸۶۸	-
۶.۷۹٪	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۳.۶۰٪	۵۳۹,۱۱۸,۹۷۹,۸۸۳	-

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

سپرده های بانکی

- بانک دی کوتاه مدت
- بانک رفاه کوتاه مدت
- بانک رفاه بلند مدت
- بانک پاسارگاد کوتاه مدت
- بانک پاسارگاد بلند مدت
- بانک خاورمیانه کوتاه مدت
- موسسه اعتباری ملل کوتاه مدت
- بانک گردشگری کوتاه مدت
- بانک گردشگری بلند مدت

صندوق سرماہ گزاری آرمان سہرانی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نده ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

بر پایه گذاری در اسناد اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	یادداشت
ریال		ریال	
۹۵۶۷۴۰۵۱۸		۷-۱	مشارکت بورسی و فراپورسی
۱۰۴۰۳۶۴۵۲۵		۷-۲	اجاره
۱۹۹,۹۷۸,۰۵۲,۰۰۳		۱۷۷,۳۱۰,۷۵۲,۰۰۶	

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

ایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

مشارکت بوری و فرا بوری

Y-A

- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۶/۳۱				۱۴۰۴/۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود مصطفی	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۴۶٪	۵۳۲۰۹,۴۴۷,۹۳۹	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۰/۲۴
۰.۰۰٪	۸۸,۳۳۰,۶۱۷	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۵
۲۰.۵٪	۲۳,۶۵۲,۷۴۴,۹۸۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۲
۱.۷٪	۱۹,۷۲۲,۸۸۱,۹۸۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱
۸.۳۷٪	۹,۶۵۷,۴۰۵,۵۱۸	۰.۰۰٪	-	-	-	-	

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

۱۴۰۳/۶/۳۱		۱۴۰۴/۲/۲۹					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود معلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱۰۰٪	۱۰۳,۲۳۶,۵۷۵	۱۱۰,۵٪	۱۷۷,۳۱۰,۷۵۲,۰۰۶	۱۷,۳۳۹,۷۵۲,۰۰۶	۱۶۰,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۱۴۰۵/۱۷/۲۴
۱۰۰٪	۱۰۳,۲۳۶,۵۷۵	۰,۰۰٪	-	-	-	-	-
۱۰۰,۳۹٪	۱۰۳,۲۳۶,۵۷۵	۱۱۰,۵٪	۱۷۷,۳۱۰,۷۵۲,۰۰۶	۱۷,۳۳۹,۷۵۲,۰۰۶	۱۶۰,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-

ک اجاره فولاد۰۰۵۵۵۰۰۰ بدون ضامن
ک اجاره قفس ۰۳۷-۱۸۵ه۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال		درصد	ریال	
۱,۰۹۵,۷۹۵,۳۹۴	۱۰,۷۲۳,۵۴۴,۵۹۲	(۱۱۷,۵۹۹,۱۴۰)	مختلف	۱۰,۸۴۱,۱۴۳,۷۳۲	سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۱۴,۴۴۹,۶۶۲,۲۲۶	۶,۸۶۳,۵۶۳,۲۶۴	(۵۴۶,۴۲۴,۲۶۷)	۲۵٪	۷,۴۰۹,۹۸۷,۶۳۱	سود سهام دریافتنی
۱۵,۵۴۵,۴۵۷,۶۲۰	۱۷,۵۸۷,۱۰۷,۸۵۶			۱۸,۲۵۱,۱۳۱,۳۶۳	

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.

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
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	مخارج عضویت در کانون ها
۲,۶۳۴,۶۴۱,۴۹۷	۰	(۲,۶۳۴,۶۴۱,۴۹۷)	۴,۰۴۳,۳۸۱,۰۱۰	آبونمان نرم افزار
۲۳۶,۳۵۸,۶۳۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۳۵۸,۳۹۰	۲۴۶	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۹۵,۳۹۴,۷۵۲	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۶۴۴,۵۲۰	۲۰۹,۰۶۸,۶۳۲	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۰	۰	۰	۰	بدهی بابت تسمه صدور
۳,۰۵۶,۳۹۴,۸۸۵	۴۲۷,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۷۸۵,۶۳۸,۵۸۷)	۴,۲۵۲,۴۴۹,۸۸۸	

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱۱,۸۲۸,۴۹۱	۱۱۳,۳۳۶,۴۹۱

حساب جاری بانک دی

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۳,۴۹۶,۳۰۰	(۳۳,۸۱۶,۴۶۲,۲۶۹)	۳۳,۸۱۶,۵۴۶,۳۰۵	۱۶۳,۴۱۲,۲۶۴	کارگزاری سهم آشنا
۱۸,۴۰۰,۹۳۳	(۱۶۴,۰۴۶,۴۵۳,۷۸۹)	۱۶۴,۰۵۹,۶۵۹,۲۹۱	۵,۱۹۵,۴۳۱	کارگزاری فارابی
(۸۵,۷۸۱,۷۳۱,۰۲۹)	(۴,۰۹۸,۲۱۳,۴۲۰,۴۹۶)	۴,۰۱۲,۲۲۶,۱۲۰,۰۱۱	۲۰۵,۵۶۹,۴۵۶	کارگزاری مبین سرمایه
۳,۳۷۷,۴۱۵	(۸۸,۶۹۹,۴۳۶,۴۶۷)	۸۸,۷۰۲,۸۱۳,۸۸۲	۰	کارگزاری آسمان
۸۰,۵۴۲,۵۵۴	(۶۲۷,۸۴۲,۵۴۲)	۶۴۴,۰۸۲,۰۵۸	۶۴,۳۰۳,۰۳۸	سایر دریافتنی‌ها-تعديلات ناشی از سقف کارمزد
(۸۵,۵۱۵,۹۱۳,۸۲۷)	(۴,۳۸۵,۴۰۳,۶۱۵,۵۶۳)	۴,۲۹۹,۴۴۹,۲۲۱,۵۴۷	۴۳۸,۴۸۰,۱۸۹	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی میاندوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۴,۳۲۲,۰۷۱,۴۴۶	۴,۷۲۹,۸۰۸,۰۲۵	مدیر صندوق (سیدگردان آرمان آتی)
۳۷۶,۶۵۷,۴۹۱	۶۰۲,۰۷۶,۲۵۷	متولی (مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار یاداش)
۶۸۰,۱۰۵,۶۵۲	-	حسابرس سابق (مؤسسه حسابرسی رازدار)
-	۱,۳۳۷,۰۸۴,۱۹۵	حسابرس (مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)
۱۰۷,۰۹۲,۱۷۲	۵,۱۹۰,۶۰۵,۳۲۸	بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش)
۵۵,۶۳۱,۵۷۶	-	متولی سابق (حسابرسی هوشیار ممیز)
۵,۵۴۱,۵۵۸,۳۳۷	۱۱,۸۵۹,۵۷۳,۸۰۵	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۳,۲۴۵,۰۰۰	۳,۲۴۵,۰۰۰	ذخیره برگزاری مجمع
-	۵,۶۸۴,۴۷۸,۱۶۲	هزینه آبونمان نرم‌افزار تدبیر
۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰	۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۹۹۱,۱۵۴,۷۱۱	-	بدهی بابت اختیار معامله
۲۴۷,۵۰۰,۰۱۷	۱۷	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۴,۵۷۳,۸۱۶,۴۰۵	۳۲۱,۱۳۴,۷۴۶	ذخیره آبونمان نرم‌افزار
۷,۰۳۷,۵۸۴,۸۵۳	۷,۲۳۰,۷۲۶,۶۴۵	

۱۳-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نام
ارزش بازار	ارزش بازار	تعداد
(۷۲۵,۸۱۳,۰۵۵)		اختیار شستا- ۱۴۰۳/۰۷/۱۱-۱۱۰۰ (ضستا ۷۰۲۶۱)
(۱۴۷,۷۷۱,۹۳۸)		اختیار شستا- ۱۴۰۳/۰۷/۱۱-۱۲۰۰ (ضستا ۷۰۲۷۱)
(۱۱۷,۵۶۹,۷۱۸)		اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۷/۰۴-۲۶۰۰ (ضخود ۷۱۰۹۱)
(۹۹۱,۱۵۴,۷۱۱)	-	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۵۴,۰۲۴,۰۹۵,۴۱۱	۳۴,۲۸۴,۶۷۰	۱,۴۶۳,۱۴۰,۹۹۲,۵۸۰	۳۹,۹۰۲,۶۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۷,۸۲۶,۵۵۰,۳۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۶۷,۷۴۶,۶۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹۸۱,۸۵۰,۶۴۵,۷۴۴	۳۵,۲۸۴,۶۷۰	۱,۴۹۹,۸۰۸,۷۳۹,۱۸۹	۴۰,۹۰۲,۶۷۰	

صندوق سرمایه گذاری آملین سپهر آتی
صورت های مالی، مانده دوره ای و بالذات های توضیحی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
بالذات	ریال
۱۵-۱	۳۴۹,۱۸,۶۳۸,۶۶۸
۱۵-۲	۶۴,۳۶۸,۸۶۰
۱۵-۳	۷,۳۶۴,۶۰۱,۶۷۳
۱۵-۴	۵۶,۵۷۸,۱۸۰,۴۸۴
	۳,۸۵۶,۳۶۲,۹۸۳
	(۳۵,۱۸۰,۱۷۹,۶۳۶)

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

مود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
مود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش فیزی	کاربره فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
بانک ملت	۱۵۴,۳۰۰,۲۰۶۶۸	۴۱۹,۰۳۱,۳۷۹,۸۳۱	(۳۵۳,۶۴۳,۳۶۱,۸۴۵)	۳۹۸,۰۷۶,۳۱۷	۲,۰۰۵,۱۵۸,۶۶۵	۶۳,۸۹۵,۰۳۳,۱۱۴	۶۳,۸۹۵,۰۳۳,۱۱۴	۶۳,۸۹۵,۰۳۳,۱۱۴	۶۳,۸۹۵,۰۳۳,۱۱۴
برای خودرو	۱۶۸,۶۸۳,۹۳۹	۱۴۶,۸۵۵,۸۸۳,۱۳۶	(۱۱۲,۰۴۱,۰۳۷۵)	۱۳۹,۵۳۸,۵۴۸	۷۳۴,۳۲۹,۳۲۱	۳۳,۹۷۰,۷۷۴,۶۸۳	۳۳,۹۷۰,۷۷۴,۶۸۳	۳۳,۹۷۰,۷۷۴,۶۸۳	۳۳,۹۷۰,۷۷۴,۶۸۳
تولقی سبره کالای شمش طلا	۱۷,۲۶۳	۱۳۴,۳۳۶,۳۹۸,۴۲۹	(۱۰۰,۲۰۹۷۹,۶۴۳,۶۷۴)	۲۹۸,۴۰۷,۰۹۸	-	۳۱,۵۸۰,۳۸۸,۶۵۷	۳۱,۵۸۰,۳۸۸,۶۵۷	۳۱,۵۸۰,۳۸۸,۶۵۷	۳۱,۵۸۰,۳۸۸,۶۵۷
بانک سامان	۴۱,۷۳۰,۸۳۷	۱۰۰,۳۰۳,۸۵۷,۳۸۹	(۸۱,۴۶۳,۵۲۶,۴۹۷)	۹۵,۳۷۸,۵۱۰	۵۰۰,۱۵۱۹,۳۸۵	۱۸,۳۴۴,۵۳۳,۹۹۷	۱۸,۳۴۴,۵۳۳,۹۹۷	۱۸,۳۴۴,۵۳۳,۹۹۷	۱۸,۳۴۴,۵۳۳,۹۹۷
بانک تجارت	۱۱۵,۳۳۶,۳۴۱	۸۳,۳۲۹,۳۸۳,۰۴۱	(۶۸,۴۹۳,۷۹۱,۹۱۱)	۶۴,۸۹۳,۱۱۷	۳۴۱,۵۵۰,۷۷۷	۱۳,۳۲۹,۸۵۹,۹۵۶	۱۳,۳۲۹,۸۵۹,۹۵۶	۱۳,۳۲۹,۸۵۹,۹۵۶	۱۳,۳۲۹,۸۵۹,۹۵۶
بانک شهر	۴,۴۷۱,۳۴۶	۳۴۰,۷۱۶,۴۸۸,۹۰۰	(۳۰,۹۳۹,۸۴۹,۶۴۴)	۳۳,۳۶۷,۹۷۳	۱۷۰,۳۵۸,۳۴۵	۱۲,۹۳۹,۰۸۳,۰۳۸	۱۲,۹۳۹,۰۸۳,۰۳۸	۱۲,۹۳۹,۰۸۳,۰۳۸	۱۲,۹۳۹,۰۸۳,۰۳۸
بانک شهر	۳,۷۷۵,۰۰۰	۱۰۶,۷۴۳,۳۱۰,۷۰۰	(۹۳,۳۰۰,۳۲۰,۰۰۴)	۱۰۰,۱۰۴,۵۰۶۰	۵۳۳,۷۱۶,۵۴۱	۱۲,۸۰۸,۱۵۷,۰۹۵	۱۲,۸۰۸,۱۵۷,۰۹۵	۱۲,۸۰۸,۱۵۷,۰۹۵	۱۲,۸۰۸,۱۵۷,۰۹۵
روا زرگان آبی دره	۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۸۳,۳۵۸,۳۰۰,۰۰۰	(۷۳,۶۷۹,۴۷۰,۹۸۳)	۷۸,۱۴۴,۹۳۸	۴۱۱,۳۹۱,۵۰۳	۸,۰۸۹,۳۴۳,۵۸۷	۸,۰۸۹,۳۴۳,۵۸۷	۸,۰۸۹,۳۴۳,۵۸۷	۸,۰۸۹,۳۴۳,۵۸۷
تولاد مبارک صنعتان	۵۵۵,۰۰۰	۱۸,۵۳۸,۳۵۰,۰۰۰	(۱۱,۷۷۷,۹۶۹,۶۸۸)	۱۷,۶۱۱,۳۱۹	۹۳,۶۹۱,۳۵۱	۶,۶۴۹,۹۷۷,۸۴۳	۶,۶۴۹,۹۷۷,۸۴۳	۶,۶۴۹,۹۷۷,۸۴۳	۶,۶۴۹,۹۷۷,۸۴۳
اروفی و نهاده های زاکروس دارو	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰,۳۰۰,۳۸۰	(۱۳,۷۳۵,۱۴۳,۰۰۶)	۱۸,۳۳۴,۸۹۹	۹۶,۵۰۰,۱۵۳	۶,۴۶۰,۰۵۱,۳۳۳	۶,۴۶۰,۰۵۱,۳۳۳	۶,۴۶۰,۰۵۱,۳۳۳	۶,۴۶۰,۰۵۱,۳۳۳
پیشگامان قی آوری و دانش آراییس	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۳۶,۳۵۹,۵۶۰	(۱۰,۱۳۱,۷۶۰,۵۹۹)	۱۵,۰۰۰,۴۴۳,۴۷۵	۷۹,۱۸۱,۷۹۹	۵,۶۲۰,۳۷۳,۹۸۷	۵,۶۲۰,۳۷۳,۹۸۷	۵,۶۲۰,۳۷۳,۹۸۷	۵,۶۲۰,۳۷۳,۹۸۷
سرمایه گذاری سالیبا	۳,۶۴۶,۳۶۴	۳۸,۱۱۴,۰۷۳,۸۷۸	(۳۳,۴۶۷,۴۰۰,۴۶۱)	۳۶,۳۰۰,۹۳۴	۱۹,۶۰۸,۴۶۱	۴,۴۱۹,۸۴۴,۱۱۷	۴,۴۱۹,۸۴۴,۱۱۷	۴,۴۱۹,۸۴۴,۱۱۷	۴,۴۱۹,۸۴۴,۱۱۷
چمه کوثر	۱۶,۳۳۸,۳۰۳	۳۰,۶۴۰,۷۲۹,۳۶۰	(۱۵,۷۴۵,۷۵۳,۰۰۰)	۲۰,۶۱۷,۷۱۵	۱۰۰,۴۰۳,۴۴۴	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵
سیمان فارس و خوزستان	۴۵۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۳,۱۸۸,۴۰۰	(۱۷,۳۹۵,۶۹۱,۱۷۱)	۲۰,۶۱۷,۷۱۵	۱۰۰,۴۰۳,۴۴۴	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵
توسنجی شیراز	۶۵۶,۷۱۷	۲۱,۷۰۳,۱۸۸,۴۰۰	(۱۷,۳۹۵,۶۹۱,۱۷۱)	۲۰,۶۱۷,۷۱۵	۱۰۰,۴۰۳,۴۴۴	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵
تولیدی ریز بایطری	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۷۶,۳۲۰,۳۲۶)	۱۴,۴۰۷,۶۶۶	۷۵,۸۳۰,۰۰۰	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵
گسترش سرمایه گذاری برای خودرو	۶,۶۰۰,۹۰۰	۳۶,۰۹۷,۵۷۴,۶۱۰	(۳۳,۳۶۹,۹۹۹,۵۴۱)	۳۴,۳۹۲,۳۹۱	۱۸,۰۴۸۷,۸۶۹	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵
پالایش نفت مسجدان	۱۵,۵۵۷,۹۴۷	۶۴,۳۴۹,۹۳۲,۰۴۸	(۶۰,۴۵۳,۸۶۳,۰۰۰)	۶۱,۰۳۶,۸۹۴	۳۳,۱۴۹,۹۱۳	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵
مدیریت نیروگاهی ابرق برای سینا	۱,۷۵۳,۸۹۰	۳۳,۳۷۴,۱۴۴,۰۰۰	(۳۹,۷۰۰,۳۰۱,۹۳۷)	۳۳,۳۷۴,۱۴۴	۱۶۶,۳۷۰,۷۳۳	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵
بانک صادرات ایران	۱۷۷,۳۰۰,۴۴۹۳	۹۱,۳۶۸,۸۷۵,۰۳۷	(۸۷,۵۵۳,۳۶۷,۹۳۶)	۸۶,۸۴۵,۰۰۳	۴۵۶,۹۸۴,۳۷۹	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵
بانک مسکن	۴۵۰,۰۰۰	۴,۹۴۵,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۴۵۶,۸۷۳)	۴,۹۴۵,۱۷۱	۲۴,۷۷۷,۵۰۰	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵
بانک خاورمیانه	۵۸۰,۰۰۰	۱۷,۸۲۰,۵۴۹,۵۱۸	(۱۵,۱۳۴,۱۱,۳۵۰)	۱۶,۹۳۸,۵۸۸	۸۹,۱۰۰,۲,۷۴۱	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵
قل به صفحه بند	۱,۴۴۴,۹۴۳,۶۳۷,۷۵۷	۱,۴۴۴,۹۴۳,۶۳۷,۷۵۷	(۱,۳۴۴,۵۸۷,۳۶۵,۳۹۲)	۱,۴۴۴,۹۴۳,۶۳۷,۷۵۷	۱,۴۴۴,۹۴۳,۶۳۷,۷۵۷	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵	۴,۷۷۴,۱۶۵,۱۵۵

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
رقم	رقم	رقم	رقم	رقم	رقم	رقم	رقم	رقم
فل از صفحه قبل	۱۳۷,۷۳۰	۱,۴۹۲,۹۴۳,۶۱۷,۷۵۷	(۱,۲۴۴,۵۸۷,۶۵۲,۹۲۲)	۱,۵۸۵,۳۴۴,۰۷۷	۶,۷۷۳,۴۴۰,۴۴۴	۲۳۹,۹۹۷,۴۱۷,۲۹۴	۲,۳۷۴,۵۸۹,۳۹۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
تروپیش برادرس	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۳۰,۴۸۶,۶۹۰	(۲۸,۱۴۱,۸۹۳,۸۸۳)	۲۹,۱۸۴,۲۲۳	۱۵۳,۶۰۲,۴۲۳	۲,۳۹۵,۸۰۶,۱۵۱	۲,۳۷۴,۵۸۹,۳۹۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
انگلیس‌اندوین	۳,۹۷۷,۸۸۳	۲۶,۵۳۴,۸۱۵,۵۸۲	(۲۴,۱۵۳,۴۵۶,۶۰۰)	۴۱,۹۵۷,۲۵۱	۲۲۰,۸۳۰,۰۰۱	۲,۳۷۹,۷۵۶,۳۹۵	۲,۳۷۹,۷۵۶,۳۹۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ایندوار کارورچانه	۶۳۵,۰۰۰	۲۵,۳۳۸,۳۵۰,۰۰۰	(۲۴,۱۷۷,۴۲۵,۷۷۷)	۲۵,۱۹۸,۲۸۳	۱۳۳,۶۴۴,۰۷۳	۲,۱۸۹,۵۵۷,۶۸۹	۲,۱۸۹,۵۵۷,۶۸۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
وسعه خدمات دریایی بندری سینا	۳۲۱,۱۶۰	۸,۸۸۱,۹۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۳۷,۱۴۹,۷۰۶)	۳۳,۴۷۶,۲۰۴	۱۷۶,۱۹۱,۳۴۹	۲,۰۹۱,۴۲۳,۷۹۱	۲,۰۹۱,۴۲۳,۷۹۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
تتی بیوتیک دریایی بندری سینا	۲۲۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۳,۶۳۷,۱۵۰	(۵,۸۶۳,۴۵۵,۶۰۷)	۸,۴۳۷,۷۶۰	۴۴,۴۰۹,۵۰۱	۱,۹۶۵,۱۹۷,۱۳۳	۱,۹۶۵,۱۹۷,۱۳۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سرمایه‌گذاری سپه	۶۸۷,۷۳	۱۰,۹۷۰,۴۲۰,۷۰۰	(۱۰,۳۴۱,۵۷۵,۵۷۰)	۱۱,۷۱۶,۸۴۴	۶۱,۶۶۸,۱۸۴	۱,۹۱۸,۶۷۶,۵۵۲	۱,۹۱۸,۶۷۶,۵۵۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
تلی کرین پلیس	۵۶۸,۳۷۸	۲۶,۳۱۴,۱۵۳,۰۱۷	(۵,۹۸۸,۶۳۳,۳۱۸)	۱۰,۴۲۱,۷۵۶	۵۴,۸۵۲,۱۰۳	۱,۹۱۶,۵۱۳,۶۳۳	۱,۹۱۶,۵۱۳,۶۳۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
تاشی و سربلک حافظه	۴۲۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۱۶۸,۵۴۸	(۲۴,۱۸۷,۳۸۷,۹۳۸)	۲۴,۹۰۲,۲۵۴	۱۳۱,۰۶۵,۷۶۳	۱,۸۶۹,۷۹۷,۰۶۲	۱,۸۶۹,۷۹۷,۰۶۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ناروه پلی سبا تلین	۵۱۸,۶۷۸	۱۵,۴۳۴,۳۳۸,۷۶۰	(۱۰,۱۸۵,۴۳۳,۹۲۰)	۱۱,۴۰۱,۵۲۱	۶۰,۰۰۸,۴۲۹	۱,۷۴۴,۸۸۱,۶۵۸	۱,۷۴۴,۸۸۱,۶۵۸	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
اروسازی فارلی	۴۹۰,۰۰۰	۹,۱۶۴,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۴۸۶,۲۵۱,۸۹۹)	۸,۷۰۵,۹۹۷	۴۵,۸۲۱,۰۰۰	۱,۶۵۳,۵۳۰,۵۲۰	۱,۶۵۳,۵۳۰,۵۲۰	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
برن ترنسکو	۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۹,۴۲۷,۶۸۰	(۱۱,۱۵۶,۷۳۲,۳۱۷)	۱۲,۰۵۲,۲۱۳	۶۳,۴۲۵,۶۷۲	۱,۶۲۳,۴۲۱,۱۵۴	۱,۶۲۳,۴۲۱,۱۵۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
بروز نسق	۳۴۵,۶۶۴	۲۲,۳۲۳,۳۳۹,۵۷۰	(۱۲,۶۶۷,۲۴۴,۷۸۶)	۱۳,۴۸۹,۳۲۷	۷۰,۹۹۷,۱۳۹	۱,۴۴۷,۶۹۶,۹۲۸	۱,۴۴۷,۶۹۶,۹۲۸	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
تروپیش نوری	۱۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۹,۹۶۱,۷۷۴	(۲,۰۸۱۱۰,۰۹۶,۳۸۹)	۴,۶۷۴,۸۱۳	۲۴,۵۹۴,۹۱۱	۱,۲۷۴,۳۳۴,۲۵۰	۱,۲۷۴,۳۳۴,۲۵۰	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
غالب‌سنگ کتین پلیس	۹۹۹,۵۵۷	۹,۳۱۹,۴۶۲,۲۸۰	(۸,۰۷۸,۰۴۶,۳۳۹)	۸,۸۵۳,۴۱۵	۴۶,۵۹۷,۳۱۲	۱,۱۸۵,۹۶۵,۳۰۴	۱,۱۸۵,۹۶۵,۳۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سپا فولاد خلیج فارس	۱۵۰,۰۰۰	۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۰۲,۳۱۲,۴۳۶)	۵,۱۱۸,۵۴۴	۲۶,۹۴۰,۰۰۰	۱,۱۵۳,۶۲۹,۲۲۰	۱,۱۵۳,۶۲۹,۲۲۰	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
تاشی پارس	۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۲,۰۸۳,۰۰۰	(۳,۱۷۳,۳۷۷,۸۶۹)	۴,۱۱۸,۳۷۶	۲۱,۶۷۶,۰۴۰	۱,۱۳۷,۰۳۵,۹۱۵	۱,۱۳۷,۰۳۵,۹۱۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سپانگ الکترونیک ماندوران	۳۰۰,۰۰۰	۶,۷۹۵,۱۸۳,۸۴۰	(۵,۶۲۶,۷۳۹,۶۶۸)	۷,۱۲۵,۵۸۰	۳۷,۵۰۲,۵۴۵	۱,۱۳۷,۶۳۴,۳۷۰	۱,۱۳۷,۶۳۴,۳۷۰	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سپانگ ارجنیل آوا	۳۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۷۰۹,۱۳۶	(۵,۶۲۶,۷۳۹,۶۶۸)	۶,۶۵۵,۳۱۱	۳۳,۹۷۵,۹۱۹	۱,۱۳۷,۶۳۴,۳۷۰	۱,۱۳۷,۶۳۴,۳۷۰	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ولید انرژی برق نسق پاسارگاد	۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۵۸,۷۳۹,۳۲۰	(۱۶,۰۰۹,۹۲۱,۳۰۰)	۱۶,۲۴۴,۵۳۱	۸۶,۲۹۲,۶۴۵	۱,۱۰۶,۱۷۶,۱۵۴	۱,۱۰۶,۱۷۶,۱۵۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سپانگ پتروپیشی کرمانشاه	۱۷۵,۰۰۰	۷,۸۷۳,۸۰۴,۶۵۰	(۵,۷۴۵,۱۹۴,۸۰۰)	۷,۶۸۰,۰۰۰	۳۹,۲۶۹,۰۲۴	۱,۱۰۶,۱۷۶,۱۵۴	۱,۱۰۶,۱۷۶,۱۵۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سپانگ راپوه	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۳۳,۴۸۶,۳۴۸	(۱۰,۴۳۴,۶۷۴,۳۳۳)	۱۰,۹۵۶,۷۲۹	۵۷,۶۶۷,۴۲۳	۱,۰۴۰,۱۸۷,۸۵۳	۱,۰۴۰,۱۸۷,۸۵۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
انگلیز سبیل	۱۷۵,۰۰۰	۴۸,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۳۵,۱۷۹,۹۱۱)	۴,۵۶۱,۸۳۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۷,۴۴۸,۱۵۹	۹۳۷,۴۴۸,۱۵۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
بمن خودرو شرق	۷۸۵,۰۰۰	۴۲,۳۵۰,۳۸۶,۹۳۶	(۴۱,۱۱۴,۸۶۵,۵۲۰)	۴۰,۱۳۷,۵۹۴	۲۱۱,۲۵۱,۹۳۶	۸۸۴,۵۷۸,۷۵۴	۸۸۴,۵۷۸,۷۵۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ست بانک ایران	۳۱۵,۴۱۹	۲۶,۳۳۴,۹۶۸,۳۵۰	(۲۳,۳۴۷,۸۸۱,۷۵۵)	۲۳,۱۱۷,۹۰۴	۱۳۱,۶۷۴,۸۴۴	۸۴۲,۲۹۴,۸۴۹	۸۴۲,۲۹۴,۸۴۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
تروپیش پولی سینا	۷۸۸,۵۷۸	۲۶,۷۹۲,۳۵۸,۳۰۳	(۲۵,۸۰۵,۴۸۰,۱۶۵)	۲۵,۴۵۲,۴۱۰	۱۳۲,۹۶۳,۸۳۵	۸۲۷,۴۶۳,۸۳۵	۸۲۷,۴۶۳,۸۳۵	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
مدنی‌روشنی چارچمدلو	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۸۲,۹۶۰,۷۶۰	(۱۱,۷۷۱,۰۷۹,۹۹۰)	۱۱,۹۵۴,۲۰۴	۶۲,۹۱۹,۸۰۷	۷۹۸,۰۰۶,۶۵۹	۷۹۸,۰۰۶,۶۵۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
اندهکشان	۷۵۰,۰۰۰	۴,۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۳۵۱,۸۸۳,۵۷۳)	۴,۹۸۵,۳۷۸	۱۵,۷۱۲,۵۰۰	۷۷۱,۹۱۸,۵۷۹	۷۷۱,۹۱۸,۵۷۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سرمایه گذاری مهر	۱۶,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۴۲,۸۴۹,۳۲۲	(۱۹,۳۳۰,۸۷۹,۶۸۴)	۱۹,۱۴۶,۲۰۲	۷۰۳,۱۱۴,۱۸۷	۷۰۳,۱۱۴,۱۸۷	۷۰۳,۱۱۴,۱۸۷	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
نیشه فروین								دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
فل به صفحه بعد		۱,۹۸۲,۶۷۶,۹۷۷,۱۱۶	(۱,۶۸۹,۴۴۴,۸۳۷,۹۲۶)	۲,۰۵۰,۵۸۴,۵۰۷	۹,۲۲۲,۱۰۷,۳۲۹	۷۸۱,۹۱۹,۴۴۷,۴۴۴	۷,۳۲۲,۴۱۴,۵۵۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
تل از صفحه قبل	۱,۵۶۲,۵۰۰	۱,۹۸۲,۶۷۶,۹۷۷,۱۱۶	(۱,۶۸۹,۴۸۴,۸۳۷,۹۳۶)	۲,۰۵۰,۵۸۴,۵۰۷	۹,۱۲۲,۱۰۷,۳۳۹	۲۸۱,۹۱۹,۴۴۷,۴۳۴	۲۸۱,۹۱۹,۴۴۷,۴۳۴	۷,۳۷۲,۶۱۴,۵۵۹	۷,۳۷۲,۶۱۴,۵۵۹
بمه انگلی ایران معین	۹۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۴,۱۰۸,۰۲۵	۴,۰۱۵,۰۰۰,۰۷۸	۴,۴۴۰,۳۳۳	۲۳,۳۷۰,۵۴۱	۶۳۱,۳۶۷,۰۸۳	۶۳۱,۳۶۷,۰۸۳		
گرگ صنایع غذایی سینو شرق	۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۵,۴۵۵,۷۸۵	۴,۴۵۱,۰۹۳	۲۳,۴۲۷,۰۰۰	۶۰۳,۰۹۶,۱۳۳	۶۰۳,۰۹۶,۱۳۳	(۵,۵۵۹,۱۴۰,۱۳۹)	(۵,۵۵۹,۱۴۰,۱۳۹)
فخس هجرت	۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۵,۷۷۹,۵۰۰	۲,۸۲۶,۳۴۵	۱۴,۸۷۵,۰۰۰	۵۸۱,۵۱۹,۳۵۵	۵۸۱,۵۱۹,۳۵۵	(۱,۳۵۵,۵۶۴,۳۱۰)	(۱,۳۵۵,۵۶۴,۳۱۰)
شت و صنعت جوبین	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴,۹۴۷,۰۷۹,۵۵۲	۴,۳۴۳,۶۰۶,۸۳۰	۴,۶۹۹,۶۹۶	۲۴,۳۵۴,۰۰۰	۵۷۵,۰۳۷,۹۲۶	۵۷۵,۰۳۷,۹۲۶		
اوسازی اکسیر	۱۵۱,۶۴۹	۴,۶۳۶,۶۲۹,۳۰۰	۴,۰۶۸,۶۵۳,۱۲۱	۴,۳۹۵,۱۹۷	۲۳,۱۳۳,۱۴۵	۵۳,۴۴۷,۸۳۷	۵۳,۴۴۷,۸۳۷		
آستورسازای‌باران	۸۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۳,۲۴۶,۴۰۰	۱۰,۰۱۳,۷۸۴,۱۰۶	۱۰,۰۱۶,۰۵۳	۵۳,۷۱۶,۳۳۰	۴۶۶,۷۳۰,۰۱۱	۴۶۶,۷۳۰,۰۱۱		
نوشینی‌بارون	۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۱۹,۲۱۶,۶۸۱	۱۲,۵۷۲,۰۴۶	۶۶,۱۶۸,۷۴۹	۳۳۰,۷۷۲,۵۴۷	۳۳۰,۷۷۲,۵۴۷		
چینه و گل	۱۸۳,۱۴۶	۶,۰۹۸,۴۴۸,۰۸۰	۵,۷۳۲,۱۹۰,۹۶۷	۳,۰۸۸,۰۶۵	۳۰,۴۹۱,۲۴۱	۳۳۰,۷۷۲,۵۴۷	۳۳۰,۷۷۲,۵۴۷		
روه دارویی سبحان	۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۶۴۳,۳۷۰	۲,۹۱۲,۵۵۶,۵۰۰	۳,۰۸۸,۰۶۵	۱۶,۷۵۳,۳۱۷	۳۱۸,۷۳۵,۵۸۸	۳۱۸,۷۳۵,۵۸۸		
نک پلدرگلد	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۳۳۰,۰۰۰	۴,۱۰۳,۰۰۰,۰۵۶	۴,۱۸۳,۰۱۸	۲۲,۰۱۶,۰۰۰	۲۷۳,۹۹۶,۹۳۶	۲۷۳,۹۹۶,۹۳۶		
فشان خراسان	۸۲۲,۸۳۸	۷,۱۲۰,۰۰۰,۳۷۶۰۰	۶,۸۲۶,۰۰۰,۷۳۹۷	۶,۷۶۳,۹۲۰	۳۵,۶۰۰,۱۳۸	۷۵۱,۴۵۶,۱۴۵	۷۵۱,۴۵۶,۱۴۵		
صانع شیمیایی کیمیاگران اسروز	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۲۷,۵۹۹,۷۴۶	۱۱,۳۳۵,۰۷۳,۷۸۴	۱۱,۰۴۶,۰۱۲	۵۸,۱۳۷,۹۹۵	۳۳۳,۳۴۱,۹۵۵	۳۳۳,۳۴۱,۹۵۵		
ولاد خراسان	۸,۷۱۵,۶۵۲	۲۷,۴۳۶,۸۷۲,۴۹۶	۲۷,۰۴۳,۰۸۳,۹۷۸	۲۶,۰۶۴,۹۲۳	۱۲۷,۱۸۴,۳۶۳	۳۳,۵۳۹,۲۳۲	۳۳,۵۳۹,۲۳۲		
آریش (طلیعک)	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۸,۳۳۳,۵۳۶	۱,۵۷۱,۱۴۵	۷,۹۸۵,۰۰۰	۱۴۹,۱۶۴,۳۱۹	۱۴۹,۱۶۴,۳۱۹		
بیمه سلفه ی نرم افزاری تگین	۶۰۱,۳۰۰	۲,۸۴۵,۵۸۳,۶۹۹	۲,۷۴۵,۱۳۸,۳۰۱	۲,۷۰۳,۳۲۸۱	۱۴,۲۲۷,۹۱۹	۸۳,۵۱۴,۱۹۸	۸۳,۵۱۴,۱۹۸		
لوش نفت تهران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۸,۴۶۴,۴۲۲	۳,۱۹۸,۰۵۵	۱۶,۸۳۲,۰۰۰	۶۰,۵۳۳,۵۳۳	۶۰,۵۳۳,۵۳۳		
رس دارو	۱۱۰,۰۰۰	۵,۵۹۴,۶۳۴,۷۰۰	۵,۵۱۶,۴۸۰,۴۷۵	۵,۲۱۴,۸۴۳	۲۷,۹۷۳,۱۶۹	۴۴,۸۶۵,۵۸۳	۴۴,۸۶۵,۵۸۳		
ولاد سیرجان ایرکسان	۵,۱۲۰	۱۹,۵۰۷,۲۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۹۲۸	۱۸,۵۳۰	۹۷,۵۳۶	۲,۵۱۰,۳۰۶	۲,۵۱۰,۳۰۶		
ویبانی ایران	۷۴	۴,۶۸۳,۷۲۰	۴,۰۵۷,۱۸۴	۴,۴۴۵	۲۳,۴۱۴	۵۹۷,۶۷۷	۵۹۷,۶۷۷		
صافی هدیه‌البرز مشهد	۱۲۳	۲,۱۹۳,۰۹۰	۱,۶۶۲,۰۳۸	۲,۰۸۰	۱۰,۹۶۵	۵۱۸,۰۰۷	۵۱۸,۰۰۷		
انسی پیمان پونا نئیدو	۱۸۸	۲,۹۲۷,۱۶۰	۲,۷۶۲,۲۹۹	۲,۷۷۸	۱۴,۶۴۶	۱۴۷,۳۴۷	۱۴۷,۳۴۷		
آروده های دانی ولینی تالاهو	۷۶	۹۰۷,۴۴۰	۸۰۰,۹۰۳,۸۸	۸۶۰	۴,۵۳۷	۹۳,۶۵۵	۹۳,۶۵۵		
کانو	۳,۵۳۸	۹,۹۷۸,۰۴۶	۱۰,۷۴۵,۱۷۵	۹,۶۶۷	۴۹,۸۹۰	(۸۳۶,۴۸۶)	(۸۳۶,۴۸۶)		
تل به صفحه بعد		۲,۱۰۱,۷۲۴,۵۵۵,۴۴۰	(۱,۵۷۶,۸۳۰,۴۹۴,۳۰۷)	۲,۱۶۳,۶۹۵,۱۱۶	۹,۸۱۷,۳۵۵,۳۳۴	۲۸۷,۶۲۲,۳۸۷,۶۱۵	۲۸۷,۶۲۲,۳۸۷,۶۱۵		
								۴۵۷,۷۱۰,۱۱۰	۴۵۷,۷۱۰,۱۱۰

صندوق سرمایه گذاری آرمین سپهر آتی

صورت های مالی صادره ای و ناداشت های توضیحی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

تعداد

نام شرکت

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	نام شرکت
۶۵۷,۷۱۰,۱۱۰	۷۸۷,۶۳۳,۲۸۷,۶۱۵	۹,۸۱۷,۳۳۵,۳۴۴	۲,۱۶۳,۵۵۵,۹۱۶	(۱,۵۱۶,۸۳۰,۴۹۳,۳۰۷)	۲,۱۰۱,۱۲۴,۵۵۵,۴۲۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	قل از صفحه قبل
(۵,۳۳۴,۰۰۶)	۲۷۰,۰۰۸,۹۹۹	۵,۱۳۱,۶۸۵	(۵,۳۷۴,۹۸۳,۳۲۲)	(۵,۳۷۴,۹۸۳,۳۲۲)	۵,۴۰۰,۱۸۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	ولا خورستان
(۵۵,۶۹۰,۵۲۹)	۱۸,۳۴۰,۰۰۶۴	۳,۶۵۵,۶۳۳	۳,۶۵۵,۶۳۳	(۳,۶۵۸,۰۳۶,۷۳۴)	۳,۶۴۸,۵۲۰,۸۰۰	۱۷۱,۳۷۴	ب نفت و گاز و پتروشیمی شاپین
(۶۴,۳۳۷,۴۵۷)	۵,۹۷۰,۰۰۰	۵,۹۷۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۲۸۳	(۱,۳۴۹,۱۳۲,۱۷۴)	۱,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	دایروس ایران
(۷۹,۳۹۸,۵۰۸)	۶۱,۷۵۱,۱۳۴	۱۱,۷۳۲,۵۱۳	۱۱,۷۳۲,۵۱۳	(۱۲,۵۵۶,۴۱,۵۰۰)	۱۲,۳۵۰,۳۲۶,۶۳۹	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	منابع انرژی
(۸۷,۹۰۶,۷۱۸)	۵۰,۹۸۷,۵۰۰	۹,۶۸۷,۵۹۴	۹,۶۸۷,۵۹۴	(۱۰,۳۳۴,۳۲۱,۶۲۴)	۱۰,۱۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	امید
(۱۰۰,۸۹۲,۳۲۹)	۴۵۰,۶۳,۵۱۶	۸,۵۶۱,۷۶۸	۸,۵۶۱,۷۶۸	(۹,۰۵۹,۷۷۱,۳۷۵)	۹,۰۱۲,۵۰۳,۴۳۰	۲۰۰,۰۰۰	سیمان سولین
(۲۰۶,۶۶۲,۳۲۴)	۱۳,۵۶۶,۱۸۹	۳,۳۸۷,۵۵۰	۳,۳۸۷,۵۵۰	(۳,۷۰۴,۹۴۸,۳۶۴)	۲,۵۱۳,۳۳۷,۸۴۰	۴۸۷,۳۶۴	ارنس سینو
(۳۷۱,۸۷۳,۹۰۵)	۴۲,۹۸۶,۲۹۱	۸,۱۶۶,۶۸۴	۸,۱۶۶,۶۸۴	(۸,۸۱۷,۹۹۹,۴۸۰)	۸,۵۹۷,۳۷۸,۵۵۰	۱۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
(۲۸۰,۷۴۵,۸۳۳)	۶۵,۳۳۱,۰۴۴	۱۲,۴۰۸,۸۷۱	۱۲,۴۰۸,۸۷۱	(۱۳,۳۵۵,۱۱۲,۱۹۳)	۱۳,۰۶۲,۰۵۵,۶۶۰	۲۳۰,۰۰۰	هین و فولاد غدیر ایرانیان
(۲۰۳,۷۸۵,۲۲۶)	۵۵,۳۳۷,۶۷۱	۱۰,۵۱۳,۳۴۴	۱۰,۵۱۳,۳۴۴	(۱۱,۳۰۵,۴۶۸,۴۶۱)	۱۱,۰۶۷,۵۲۴,۲۵۰	۶۲۳,۴۳۸	برکت آهن و فولاد رفیع
(۳۴۰,۳۸۱,۸۱۰)	۱۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۵۵۱	۲,۳۶۶,۵۵۱	(۲,۷۹۵,۷۶۵,۶۱۵)	۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۷۰	۱۲۵,۰۰۰	زیلیستا پلیستیک
(۳۷۳,۸۹۹,۴۳۷)	۱۳,۵۶۵,۰۰۰	۲,۵۷۷,۳۳۹	۲,۵۷۷,۳۳۹	(۳,۰۷۰,۸۴۲,۰۹۸)	۲,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	برویه گذاری دارویی شپین
(۳۷۷,۱۷۰,۶۴۸)	۳۹,۵۸۱,۹۵۵	۷,۵۱۲,۹۱۱	۷,۵۱۲,۹۱۱	(۸,۳۳۷,۵۰۶,۸۳۷)	۷,۹۰۸,۳۹۱,۰۵۵	۲۹۷,۳۰۶	پیه کار آفرین
(۵۰۷,۴۸۵,۶۵۴)	۸,۹۳۶,۱۴۴	۱,۶۹۷,۸۳۹	۱,۶۹۷,۸۳۹	(۲,۲۸۴,۰۰۰,۳۷۷)	۱,۷۸۷,۳۸۶,۰۰۷	۱,۳۰۴,۵۰۰	پیه آسیا
(۵۴۴,۷۷۳,۱۵۶)	۹,۸۷۶,۸۳۶	۱۸,۷۶۵,۰۱۵	۱۸,۷۶۵,۰۱۵	(۳۰,۱۸۰,۰۰۰,۹۶۸)	۱۹,۷۵۳,۹۶۳,۳۹۹	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	برویه گذاری خوارزمی
(۵۷۷,۳۰۱,۹۵۰)	۳۴,۱۵۰,۶۰۰	۶,۴۵۸,۵۶۰	۶,۴۵۸,۵۶۰	(۲,۳۶۶,۶۸۲,۸۵۰)	۶,۸۳۰,۱۳۰,۰۶۰	۱۰۰,۰۰۰	پیه میدان کویت کابونگان
(۶۹۷,۸۶۸,۰۱۳)	۶۰,۷۷۵,۲۱۳	۱۱,۵۴۷,۰۱۳	۱۱,۵۴۷,۰۱۳	(۱۲,۷۸۰,۵۸۷,۹۹۰)	۱۲,۱۵۵,۰۴۲,۰۰۰	۷,۲۱۵,۲۶۶	پیه
(۷۸۶,۳۳۴,۱۷۷)	۷۷,۳۳۵,۳۳۶	۱۴,۶۷۴,۵۵۳	۱۴,۶۷۴,۵۵۳	(۱۶,۱۴۱,۴۸۹,۳۸۵)	۱۵,۴۴۷,۰۷۵,۲۴۰	۷۳۲,۴۳۶	برویه گذاری کساروی کوزر
(۹۴۴,۵۵۸,۰۳۴)	۵۱,۱۱۰,۴۱۳	۹,۷۱۰,۸۴۳	۹,۷۱۰,۸۴۳	(۱۱,۱۳۴,۳۲۱,۳۲۹)	۱۰,۳۲۲,۰۸۴,۴۶۰	۱۳۲,۰۰۰	پیشروانولینداویش
(۱,۳۴۱,۱۹۴,۱۳۴)	۲۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۰۵,۲۳۶	۴۹,۳۰۵,۲۳۶	(۵۲,۹۳۳,۵۵۳,۵۷۳)	۵۱,۹۰۰,۰۴۵,۹۱۰	۲۹۵,۵۵۰	نوشی هم پیل
(۱,۸۸۸,۰۳۷,۶۳۱)	۱۴۳,۴۸۵,۵۷۸	۷۷,۳۳۵,۱۹۵	۷۷,۳۳۵,۱۹۵	(۳۰,۴۱۴,۴۹۸,۳۴۸)	۲۸,۶۹۷,۱۰۰,۱۱۰	۵۸۰,۰۰۰	برکت ارتباطات سیمو ایران
(۲,۱۲۴,۳۴۴,۳۴۱)	۴۲۱,۵۴۶,۳۴۳	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۹۴۱,۹۱۴,۳۷۷)	۸۴,۳۱۹,۳۶۸,۸۷۵	۶۳۴۰,۰۰۰	برویه گذاری تامین اجتماعی
(۲,۳۳۵,۱۲۱,۵۲۶)	۱,۶۴۶,۶۶۰,۷۴۱	۳۱,۱۸۵,۳۳۳	۳۱,۱۸۵,۳۳۳	(۳۷,۰۶۱,۳۳۴,۶۱۲)	۳۳,۹۳۳,۱۴۸,۵۶۰	۲۶۰,۰۰۰	شترتی جمهوری اسلامی ایران
(۵,۳۱۰,۶۶۸,۵۲۱)	۷۵۱,۱۶۹,۹۰۹	۱۲۳,۷۳۰,۹۴۸	۱۲۳,۷۳۰,۹۴۸	(۱۵۴,۶۵۰,۵۶۰,۹۸۵)	۱۵۰,۳۳۳,۷۸۳,۳۳۱	۲۴۸,۴۳۲,۹۵۱	رس لوق پیلار تهران
(۵,۴۷۳,۰۰۰,۶۰۴۵)	۱۱۱,۸۶۶,۱۱۵	۲۱,۱۵۳,۷۷۰	۲۱,۱۵۳,۷۷۰	(۳۷,۷۱۳,۰۱۹,۳۰۰)	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۰۴۰	۲۳۰,۰۰۰	نوشی تندگون
(۵,۵۵۱,۱۲۲,۱۳۹)	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۵۳,۴۶۹	۲۳,۷۵۳,۴۶۹	(۳۰,۴۴۷,۳۳۵,۱۷۱)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۱,۱۳۷	۷,۹۸۰,۶۱۰	پلا اسیر کبیر کاشان
(۵,۸۲۸,۲۹۴,۱۵۰)	۱۷۲,۴۵۷,۰۱۸	۳۳,۷۶۵,۴۶۶	۳۳,۷۶۵,۴۶۶	(۴۰,۱۱۴,۶۷۵,۹۸۶)	۳۴,۴۹۱,۴۰۴,۳۵۰	۷۸,۴۴۸,۱۳۷	پیه آهن اسفهان
(۶,۴۷۷,۱۴۴,۰۵۸)	-	-	-	-	-	-	طایع انزلی
(۳,۱۸۰,۰۸۶۷,۸۵۴)	-	-	-	-	-	-	سیم ساری ایران
(۶۳۶,۵۵۵,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	دارستان
(۲,۷۷۱,۳۹۶,۳۸۵)	-	-	-	-	-	-	چکان فارس نو
(۳,۴۳۴,۸۷۳,۵۷۳)	-	-	-	-	-	-	تللو
(۲۱۰,۰۹۳,۵۵۰,۸۹۶)	۲۴۹,۱۱۸,۶۳۸,۴۶۸	۱۲,۷۳۸,۸۴۷,۹۱۶	۲,۷۳۰,۶۵۵,۱۳۹	(۲,۱۹۸,۱۲۸,۲۸۷,۵۰۴)	۲,۶۸۸,۰۱۵,۱۰۶,۳۳۵	۱	ل به صفحه بعد

[illegible]

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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

صورت‌های مالی مانده‌آور ای. و یادداشت‌های توضیحی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال
(۳۸,۸۵۹,۵۸۲,۴۴۹)	(۸۴,۳۳۹,۳۳۷,۳۵۶)	۱۶-۱
۱۵,۹۵۳,۱۹۴,۷۴۹	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶-۲
(۳۲,۹۱۶,۳۸۷,۷۰۰)	(۸۴,۳۹۷,۳۳۷,۲۵۶)	

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۶)	(۹۶)	۱۵	۳	(۳,۱۰۲)	۳,۰۲۴	۱	فولاد غداسان
(۳,۲۱۲,۷۱۰,۱۳۶)	(۳,۲۱۲,۷۱۰,۱۳۶)	۲۰,۶۳۲,۱۱۳	۳۸,۴۹۸,۳۰۵	(۴۳,۴۹۶,۱۶,۳۶۹)	۴۰,۵۷۲,۴۲۶,۴۷۰	۲۵,۸۴۳,۹۱۵	فولاد غداسان
(۱,۳۸۴,۹۰۷,۷۸۱)	(۱,۳۸۴,۹۰۷,۷۸۱)	۱۶۹,۷۵۶,۶۸۹	۵۱,۲۵۳,۳۹۱	(۵۵,۰۱۴,۸۳۷,۴۶۱)	۵۳,۳۱۵,۰۱۳,۷۶۰	۸,۳۳۵,۷۶۳	ایران خودرو نیول
(۳,۷۸۷,۱۹۱,۱۳۰)	(۳,۷۸۷,۱۹۱,۱۳۰)	۱۳۴,۴۰۵,۹۰۵	۲۵,۵۳۷,۱۳۲	(۳,۰۵۰,۴۳۹,۰۹۵)	۲۶,۸۸۱,۱۸۰,۹۹۳	۱۱,۵۷۶,۷۳۶	تفاهنگ تگهی پلین
(۱۵,۵۵۲,۴۹۲,۳۲۶)	(۱۵,۵۵۲,۴۹۲,۳۲۶)	۴۷۱,۱۵۳,۲۴۴	۸۵,۵۱۹,۱۵۳	(۱۰۹,۳۲۳,۲۰۶,۵۰۱)	۹۴,۲۳۲,۰۶۸,۷۶۳	۶۴,۶۷۴,۴۵۹	سرمایه گذاری خودرویس
(۴۰,۱۵۵,۳۸۶)	(۴۰,۱۵۵,۳۸۶)	۶۷,۱۴۰,۵۸۸	۱۷,۷۵۶,۷۶۹	(۱,۶۸۱,۱۷,۷۷۲,۴۶۰)	۱۳,۴۲۸,۱۷۷,۵۰۰	۵۰,۴۲,۵۰۰	فولاد نیروکس کشتن
(۶,۳۶۶,۳۷۱,۸۹۰)	(۶,۳۶۶,۳۷۱,۸۹۰)	۸۸۶,۰۰۰	۱۶۸,۳۴۰	(۱۳۲,۹۸۶,۵۳۳)	۱۷۷,۳۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	پودا آرکان ق برود
۳,۵۸۸,۷۶۵,۸۱۳	۳,۵۸۸,۷۶۵,۸۱۳	۶۱,۶۵۹,۱۲۷	۷۸۴,۵۷۷,۰۶۱	(۷۰,۳۲۸,۵۹۵,۳۶۶)	۵۶,۹۰۵,۴۱۱,۱۰۲	۴۴,۹۱۳,۵۰۶	گلگون سوخت سوز گاز (سهامی عام)
		۱۸۳	۱۵	(۳,۷۷۲)	۲,۹۷۳	۱	سیمه کو ایران
		۱۳۳	۵	(۸۲۲)	۹۶۰	۱	پارس خودرو
(۲۸۲)	(۲۸۲)	۱۳۳	۱	(۸۲۲)	۹۶۰	۱	انفیلد سینگ ۱۶۰۰-۱۴۰۴
(۶,۳۷۸,۵۵۵,۷۶۲)	(۶,۳۷۸,۵۵۵,۷۶۲)	۰	۱۶۹,۹۷۹	(۷,۰۳۸,۴۹۹,۷۸۳)	۶۶,۰۱۴,۰۰۰	۳۶,۶۷۳,۰۰۰	معدنکوان سوز
۲,۱۰۹,۳۰۶,۳۹۶	۲,۱۰۹,۳۰۶,۳۹۶	۴۴,۵۳۷,۵۰۰	۸,۴۶۱,۱۳۵	(۶,۲۴۵,۱۹۴,۰۷۹)	۸,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	کگلور
(۱۴,۳۶۷,۶۱۳,۳۷۸)	(۱۴,۳۶۷,۶۱۳,۳۷۸)	۵۴۳,۲۲۱,۳۴۸	۱۰,۳۲۱,۰۵۶	(۱۲۳,۳۶۵,۴۹۱,۵۷۴)	۱۰۰,۸۴۴,۳۶۹,۵۰۰	۴۷,۲۷۷,۷۵۰	بنک سلیان
۸,۶۹۰,۱۲۷,۲۹۱	۸,۶۹۰,۱۲۷,۲۹۱	۳۴۷,۶۴۳,۶۸۵	۶۶,۰۵۳,۰۰۰	(۶,۰۴۲,۹۱۳,۷۹۳)	۶۹,۵۷۸,۷۳۷,۰۰۰	۲۵,۳۶۶,۴۵۵	بنک سلیان
۱,۳۴۴	۱,۳۴۴	۲۶	۵	(۳,۸۵۵)	۵,۱۳۰	۱	سرمایه‌گذاری سلیان
(۷۸۸,۴۹۴,۹۱۳)	(۷۸۸,۴۹۴,۹۱۳)	(۷۳۴,۵۷۷,۱۱۱)	۴,۴۱۷,۵۰۰	(۵,۳۵۶,۸۵۹,۶۱۱)	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
(۶۳۵,۰۴۸,۶۵۰)	(۶۳۵,۰۴۸,۶۵۰)	۵۰۰,۰۸۰,۲۶۶	۹۵,۰۵۵,۲۵۱	(۱۰۰,۰۵۶,۰۶,۳۳۴)	۱۰۰,۰۱۶,۰۵۳,۱۹۰	۴۰,۵۴۱,۵۷۰	بنک ملت
۱,۰۳۹,۷۷۴,۲۳۰	۱,۰۳۹,۷۷۴,۲۳۰	۰	۱,۹۹۲,۳۷۶	(۶,۶۹۹,۱۰۰,۸,۴۹۶)	۷,۷۴۰,۸۷۶,۰۰۰	۵۸,۶۴۳,۰۰۰	بنک ملت
(۲۶۲)	(۲۶۲)	۴,۹۱۶	۳,۱۷۴	(۶,۲۶۳,۰۰)	۶,۳۳۸,۹۹۹	۱,۰۰۳	بنک ملت
(۱,۳۱۵,۶۳۴,۱۳۶)	(۱,۳۱۵,۶۳۴,۱۳۶)	۷۱۳,۱۹۹,۱۱۱	۷۸,۹۰۷,۴۹۹	(۵,۰۳۳,۹۰۰,۷۷۶)	۵۷,۸۱۱,۴۹۹,۸۱۱	۲,۴۶۹,۶۷۱	بنک ملت
۸,۰۳۹,۳۳۷,۹۶۴	۸,۰۳۹,۳۳۷,۹۶۴	۹۶	۳	(۴۸۲)	۵۸۱	۱	بنک ملت
		(۳۷,۰۶۰,۳۳۷,۸۹۲)	۵۵۱,۴۲۱,۶۵۸	(۱۳۶,۶۸۸,۴۶۷,۶۳۰)	۱۱۰,۲۸۴,۳۳۱,۵۰۰	۳۱,۵۰۹,۸۰۹	بنک ملت
		(۶۷,۷۷۵,۳۶۵,۹۱۶)	۳,۳۶۹,۵۵۵,۳۰۳	(۶۶۱,۳۷۸,۷۶۴)	۷,۰۲۳,۳۱۲,۰۵۰,۲۰۵		بنک ملت
۳,۸۵۹,۱۴۶,۹۱۰	۳,۸۵۹,۱۴۶,۹۱۰			(۷۷۵,۹۱۶,۶۸۲,۰۷۷)			بنک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

صورت های مالی، مانده ای و تادائست ها، توضیحی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	کریز	ریال	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
تتلا از صفحه قبل	۲۸۱۹,۷۲۶	۵۳,۷۲۶,۹۲۰	(۵۰,۸۳۱,۱۸۵)	۶۶۱,۳۷۸,۶۲۳	۲۶۹,۵۵۵,۳۰۳	۷۷۷,۳۵۵,۹۱۶	۲,۸۵۹,۴۴۶,۹۱۰		
من وقت وک و پز ویشی	۱	۱,۰۶۳	(۹۳۶)	۵۰۱۰۸,۷۸۸	۲۶۳,۷۳۰,۶۶۳	(۸,۳۹۰,۳۲۰,۵۵۹)	(۳۱۸)		
من نویسه و صور ان لندن کرم	۷۵۰,۰۰۰	۳,۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۳۵۱,۸۸۳,۵۷۳)	۲,۹۹۱,۰۷۵	۱۵,۷۴۲,۵۰۰	۷۷۷,۸۸۲,۸۵۳			
سرمایه گذاری ۳۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۰۰,۲۵۰,۰۰۰)	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-			
ویشی عسرا صندوق	۳۳۲,۵۵۳	۹۰,۱۸۸۱,۰۲۴	(۹۷۵,۲۴۳,۲۶۰)	۸۵۶,۷۸۷	۴۰۵,۴۰۵	(۲۸,۸۳۸,۵۳۸)	(۲۴۴,۵۸۲,۳۳۱)		
منقذی	۱	۵۷۱	(۳۲۸)	۱	۳	(۱۶۰)			
مصرف سورت وکس بر ایلان مینا	۱,۳۹۶,۴۳۳	۲۵,۳۱۰,۰۸۶,۸۰۰	(۲۳۰,۱۶۰,۷۴۴,۵۸۲)	۲۴,۱۳۹,۵۸۲	۱۳۷,۰۵۰,۴۳۴	۲,۲۴۲,۸۲۲,۳۳۵			
تفلیخ سلب: 1404/04/08-452	۵۳,۹۹۴,۱۷۲	۲,۳۲۴,۷۳۷,۷۴۰	(۷,۸۶۸,۸۰۵,۴۹۰)	۶۱۴,۰۷۰	-	(۵,۴۸۴,۶۸۱,۸۲۰)			
این عسرا شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۶۶۰,۳۵۰,۰۰۰	(۳,۸۳۵,۹۷۹,۹۰۹)	۶,۷۸۹,۳۲۸	۳۳۰,۱۰۱,۲۵۰	۲,۷۴۴,۸۷۹,۶۰۴			
بفک تجارت	۹,۶۷۱,۴۰۳	۴,۹۶۱,۴۹۹,۳۲۶	(۴,۷۸۸,۷۳۸,۹۴۱)	۴,۷۱۳,۳۵۸	۲۴,۸۰۷,۱۴۶	۱۴۳,۱۶۹,۷۸۱			
تفلیخ بول: 1404/05/15-3250	۵۰,۶۲۰,۰۰۰	۲,۵۱۰,۷۵۲,۰۰۰	(۵,۲۶۴,۲۴۴,۷۷۰)	۶۶۴,۵۱۹	-	(۳,۷۵۴,۱۳۹,۲۸۹)			
تفلی	۸	۳,۹۶۰	(۲۴۱۰)	۴	۲۰	۱,۵۲۶	(۳۵۶)		
صنایع غازی رستوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۱۶۲,۲۵۰,۰۰۰	(۱۱,۷۵۹,۴۱۷,۸۶۵)	۱۲,۳۶۵,۴۲۸	۶۵,۰۰۸,۱۲۵	۱,۱۷۹,۳۸۵,۴۲۸			
صنایع لاکر ریوک ملگون	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۲۰۲,۱۱۲,۱۲۴۰)	۶,۸۶۸,۵۰۰	۳۶,۱۵۰,۰۰۰	۲,۹۸۴,۶۶۹,۲۶۰			
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-			
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	-			
ککت و صنعت جوبین	-	-	-	-	-	-			
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-			
ارزشهای اوراق اختیار خرید و ۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۲۶۰۰	-	-	-	-	-	-			
ارزشهای اوراق اختیار و تجارت ۱۴۰۳/۰۴/۱۳-۱۳۰۰	-	-	-	-	-	-			
ارزشهای اوراق اختیار شستا ۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۳۰۰۰	-	-	-	-	-	-			
ارزشهای اوراق اختیار و بملت ۱۴۰۳/۰۵/۲۴-۳۰۰۰	-	-	-	-	-	-			
بلک لکسمان لوین	-	-	-	-	-	-			
تقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-			

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
صورت‌های مالی، سالانده‌ای و تادداشت هائی، توضیحی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن از منطقه اقل	-	۸۷۱,۲۴۲,۰۳۵,۲۴۸	(۹۵۰,۴۷۲,۰۷۲,۷۰۶)	۴,۲۸۹,۷۲۷,۷۷۹	(۸۴,۲۳۹,۲۳۷,۲۵۶)	(۳,۹۲۳,۸۱۵,۶۹۹)	(۲,۰۹۴,۲۴۰,۲۸۷)
سیمان اوسیه	-	-	-	-	-	(۳,۸۰۶,۵۹۱,۸۱۸)	(۱,۱۶۶,۲۴۹,۱۱۹)
گلشی پارس	-	-	-	-	-	(۱,۵۷۶,۱۴۷,۸۳۷)	(۵۲,۳۵۵,۹۳۰)
گروه ملی سبا تلمین	-	-	-	-	-	(۸,۶۷۶,۸۸۲,۳۳۶)	(۹۷۵,۶۶۱,۵۷۳)
گروه داروی سبحان	-	-	-	-	-	(۸۹,۴۴۴,۵۷۶)	(۶۱۵,۹۰۰,۶۱۸)
فند هگستان	-	-	-	-	-	(۱,۶۳۹,۸۳۶,۱۹۶)	(۱۰,۶۳۲,۹۱۵,۳۱۷)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	(۱,۷۸۶,۶۴۸,۲۱۶)	(۹۱۹,۹۱۰,۹۵۵)
مسا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۳,۷۲۸,۲۷۲,۸۱۸)	(۱,۱۹۱,۸۳۱,۹۳۶)
سیمان فارس و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	۲,۳۱۷,۸۹۲,۰۶۹	(۳۶۵,۸۹۲,۲۶۲)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	۱,۷۹۳,۵۵۳,۸۱۳	(۴۵۱,۱۷۰,۳۴۲)
سیمان سولیان	-	-	-	-	-	(۳۷۱,۰۹۱,۰۰۰)	۲,۳۲۲,۷۵۶,۷۳۵
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	(۵,۲۳۸,۴۱۲,۳۵۷)	(۳۸,۸۶۹,۵۸۲,۲۴۹)
سیمان اتراب	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی الکسیر	-	-	-	-	-	-	-
اتنی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-
صنایع غذایی مینو شیراز	-	-	-	-	-	-	-
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-
گواهی سیرده شمش طلا	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-
تایداتوز خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی و صنعتی گهر قائم	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-
تولیمه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی قارانی	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتیه
صورت‌های مالی مناسوره ای و یادداشت‌های توضیحی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴				نام سپهر
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازر یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۹,۸۸۴,۱۸۸)	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد-۰۰ بدون ضامن صکوک اجاره فارس ۳۷- ۱۸ ماهه ۳٪
۳,۷۷۶,۱۱۳,۲۵۵						اسناد خزانه م-۳۰۵۲۲-۰۰
۲,۵۹۸,۸۰۱,۴۲۳						اسناد خزانه م-۳۰۸۸۲۱-۰۰
۹,۹۸۱,۵۳۰						اسناد خزانه م-۳۰۶۲۶-۰۰
۷,۰۶۴,۹۲۴,۶۹۱						اسناد خزانه م-۳۱۰۲۴-۰۰
۳,۱۴۱,۴۲۳,۲۱۴						اسناد خزانه م-۳۰۹۱۲-۰۰
۱۱,۸۳۲,۸۷۵						اسناد خزانه م-۳۱۱۱۵-۰۰
۱۵,۹۵۳,۱۹۴,۷۴۹	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

صورت‌های مالی، صندوق‌های سرمایه‌گذاری و یادداشت‌های توضیحی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود سیرده بانکی و گواهی سیرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سیرده بلند مدت بانک پاسارگاد			۴۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۷,۹۹۹,۹۱۷,۹۴۶	(۱۱۳,۳۰۴,۴۳۹)	۳۷,۸۸۶,۷۱۳,۵۰۷	۳۷,۶۴۸,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سیرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد					۵۰۸,۰۵۴,۱۴۳		۵۰۸,۰۵۴,۱۴۳	۴,۷۶۶,۷۸۶
سیرده کوتاه مدت موسسه اعتباری ملل					۲,۷۰۱,۸۵۷		۲,۷۰۱,۸۵۷	۳,۹۲۷,۹۲۵
سیرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل								۷,۱۸۰,۲۷۳,۸۷۳
سیرده بلند مدت بانک گردشگری			۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۳,۹۲۳,۳۶۰,۲۶۳	(۱۷,۳۹۱,۷۵۳)	۲۳,۹۰۵,۹۶۸,۵۰۹	-
سیرده کوتاه مدت بانک رفاه					۱,۹۱۸,۲۵۴		۱,۹۱۸,۲۵۴	۵,۶۱۳,۸۴۷
سیرده بلند مدت بانک رفاه					۴۵۱,۱۳۷,۷۲۶		۴۵۱,۱۳۷,۷۲۶	۱,۶۷۴,۷۳۸,۶۶۴
سیرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه					۱۰,۴۱۹,۷۴۹		۱۰,۴۱۹,۷۴۹	۱۹۳,۷۲۵
نقل به صفحه بعد			۵۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۲,۸۹۷,۴۸۹,۹۳۷	(۱۳۰,۴۹۶,۰۰۰)	۶۲,۷۶۶,۹۹۳,۹۳۵	۴۶,۵۱۸,۱۰۴,۳۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری آریان سپهر آتی
صورت های مالی عملکردی و تالانهاست مالی توضیحی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
پاداشت	ریال	ریال
۱۹-۱	۶۲۶,۲۳۹,۱۱۱	۷۸,۷۸۸,۸۴۰
۱۹-۱	۳۱,۷۲۰,۰۵۸	۶۸,۸۸۱۹,۸۲۱
۱۹-۲	۸۲۲,۹۲۳,۲۸۰	۴۰,۱۹۷,۱۱۸
	۱,۶۴۹,۱۶۲,۴۴۹	۷۲۷,۸۵۷,۷۸۹

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تزییل شده و ارزش اسمی برآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی
۱۹-۲- منافع حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیران و عملیات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹-۳- جزییات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای مستفاده	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری	بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورق بهایار	نوع وابستگی	مطابق باارزگرایی تحت مدیریت	مطابق سرپایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آریان آگزیس
۳۲٪	۳۱٪	۴,۹۸۷,۷۲۴,۵۰۳	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	مسکونی آینده دار-مدیران...	صندوق بازارگردانی		

۲۰- هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۱,۱۳۱,۱۳۷,۴۷۱	۱۳,۴۶۵,۵۱۰,۰۶۴
۱۰,۰۴۳,۱۵۱,۳۱۲	۱,۳۶۶,۳۴۳,۸۴۴
۸,۳۲۳,۸۰۰,۲۰۵	۹,۱۳۰,۷۰۱,۵۰۱
۹۶۷,۹۲۶,۸۰۱	۱,۳۲۹,۲۶۳,۷۷۰
۲۱,۵۴۶,۱۴۸,۳۴۰	۲۵,۲۸۰,۷۷۰,۷۹۷

۲۱- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۳۰,۰۹۱,۲۰۰,۰۸۲	۴,۰۹۱,۱۴۰,۰۹۷
۰	۳۷۶,۲۵۸,۳۹۰
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۷۴۶,۸۸۰	۲۶۱,۰۷۰,۱۲۰
۰	۱۸۰,۰۷۶۹,۳۱۴
۳۲۵,۶۳۳,۳۸۰	۲۵۰,۵۵۲,۸۴۹
۲۲,۴۱۰,۰۸۹	۶۱,۹۲۹,۲۲۵
۳,۳۹۷,۷۸۲,۱۱۱	۵,۴۵۲,۲۲۷,۵۹۵
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۰	۲,۳۵۶,۴۰۸,۲۲۲

۲۲- هزینه تسهیلات کارگزاری سبین

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی میاندوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۳- تعدیلات

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲۷۸,۹۱۸,۳۳۰,۰۰۰	۰
(۱۱۸,۷۳۵,۷۳۶,۰۰۰)	(۱۶۱,۳۲۲,۴۶۵,۰۰۰)
۱۶۰,۱۸۲,۵۸۴,۰۰۰	(۱۶۱,۳۲۲,۴۶۵,۰۰۰)

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

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی به شرح ذیل می‌باشد.

تعداد	قیمت اعمال	کارمزد اعمال	تاریخ اعمال
۲۸,۸۴۱,۹۰۴	۲,۶۴۰	۰,۰۰۱۰۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۷

اختیار و بملت- ۲۶۴۰- ۱/۲۷- ۱۴۰۴

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴				دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	درصد
شرکت سیدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۱٪	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۵٪
	مدیر صندوق	عادی	۴۱,۵۲۱	۰,۱۰٪	۴۱,۵۲۱	۴۱,۵۲۱	۰,۱۳٪
شرکت تامین سرمایه سپهر	مؤسس صندوق	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۲,۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰,۲۸٪
	مؤسس صندوق	عادی	۰	۰,۰۰٪	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۳٪
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	عادی	۳,۴۹۴,۶۸۹	۸,۵۴٪	۱,۱۷۹,۸۴۹	۱,۱۷۹,۸۴۹	۳,۲۹٪
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰,۴۹٪	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰,۵۶٪
	کارگزار و مؤسس صندوق	عادی	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۳,۲۵۰,۳۸۴	۸,۱۹٪	۱۲,۲۵۷,۲۹۱	۱۲,۲۵۷,۲۹۱	۳۴,۱۶٪
صندوق سرمایه‌گذاری ارزش آفرین گلرنگ	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۳,۱۴۹,۵۴۹	۷,۷۰٪	۲,۷۷۰,۰۰۰	۲,۷۷۰,۰۰۰	۷,۷۳٪
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۳,۹۸۸,۹۰۷	۹,۷۵٪	۶۰۰,۲۱۰	۶۰۰,۲۱۰	۱,۶۷٪
بانک سپه	عادی	عادی	۰	۰,۰۰٪	۱۱,۸۲۶,۰۰۰	۱۱,۸۲۶,۰۰۰	۳۲,۹۶٪
جمع			۱۵,۸۲۵,۰۵۰	۳۸,۶۹٪	۳۵,۸۷۶,۷۸۱	۳۵,۸۷۶,۷۸۱	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 حساب بدهی ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سیدگردان آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	۱۳,۴۴۸,۵۱۰,۶۶۲	طی دوره مالی	(۴,۷۲۹,۸۰۸,۰۲۵)
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	کارمزد ارکان	۹,۱۲۰,۷۰۱,۵۰۱	طی دوره مالی	(۵,۱۹۰,۶۰۵,۳۲۸)
مؤسسه حسابرسی ارقام نگر	حسابرس فعلی	کارمزد ارکان	۱,۳۴۹,۲۶۳,۷۷۰	طی دوره مالی	(۱,۳۳۷,۰۸۴,۱۹۵)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد ارکان	۱,۳۶۲,۲۹۴,۸۶۴	طی دوره مالی	(۶۰۲,۰۷۶,۲۵۷)
سهم آشنا	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	۲۵,۸۵۲,۹۶۱	طی دوره مالی	۱۶۳,۴۹۶,۳۰۰
فاریابی	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	۲۴۶,۳۵۶,۹۰۱	طی دوره مالی	۱۸,۴۰۰,۹۳۳
مبین سرمایه	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	۳,۹۷۲,۵۰۳,۸۰۵	طی دوره مالی	(۸۵,۷۸۱,۷۳۱,۰۲۹)
آسمان	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق	۶۷,۸۱۳,۵۱۶	طی دوره مالی	۳,۳۷۷,۴۱۵