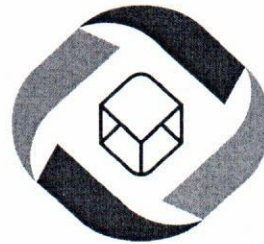


آرمان سپهر آتی

صندوق سرمایه‌گذاری مختلط



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی مربوط به دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ 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
۸-۲۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۵/۰۳/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	فرشید نبی	سیدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق
	نیکو مرام	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی صندوق





آرمان سپهر آتی

صندوق سرمایه گذاری مختلط

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵
شماره ثبت: ۳۲۴۳۹

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۳۹۰,۲۴۴,۶۶۶,۸۴۳	۱,۹۸۳,۳۹۶,۶۷۵,۹۴۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۴۳۴,۶۰۹,۲۱۳	۶۱۵,۵۶۹,۱۹۳,۸۹۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۲۴,۱۲۴,۳۴۹,۰۶۸	۱,۵۵۹,۳۲۸,۵۳۳,۱۱۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۶,۷۳۵,۶۴۱,۱۳۹	۲۵۰,۵۶۴,۵۹۲,۶۵۸	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۲,۴۶۴,۶۲۲,۱۱۰	۴۲۴,۹۱۷,۰۵۹,۸۴۱	۹	حساب های دریافتی
۲,۹۱۶,۵۸۷,۰۶۱	۴۲۶	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۰	۱۰	۱۱	موجودی نقد
۱۲,۵۸۰,۱۸۶,۵۵۰	-	۱۲	جاری کارگزاران
۹۲۹,۵۰۰,۶۶۱,۹۹۴	۴,۸۳۳,۷۷۶,۰۵۵,۸۸۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
-	۱,۶۱۲,۴۶۵,۳۲۷	۱۲	جاری کارگزاران
۱۱,۹۶۳,۵۲۷,۴۱۶	۲۹,۰۰۴,۸۶۴,۳۷۲	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۸,۷۱۰,۹۵۰,۰۰۰	-	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۷,۳۰۸,۵۳۸,۱۷۶	۱۸۰,۴۹۴,۶۰۱,۴۱۵	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۷,۹۸۳,۰۱۵,۵۹۲	۲۱۱,۱۱۱,۹۳۱,۱۱۴		جمع بدهی‌ها
۹۰۱,۵۱۷,۶۶۴,۴۰۲	۴,۶۲۲,۶۶۴,۱۲۴,۷۷۲	۱۶	خالص دارایی‌ها
۲۴,۲۸۸	۴۲,۳۱۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

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



(Handwritten signature)



آرمان سپهر آتی

صندوق سرمایه گذاری مختلط

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۹۰۰۷۱۵
شماره ثبت: ۳۲۴۳۹

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۸۱,۰۷۰,۴۱۳,۳۴۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۳۰,۵۴۹,۵۰۱,۱۰۸)
سود سهام	۱۹	۹,۹۳۰,۸۷۵,۸۲۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۵۵,۳۶۶,۸۲۳,۶۲۷
سایر درآمدها	۲۱	۱,۱۳۰,۳۹۳,۴۹۱
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی	۲۲	-
جمع درآمدها	۳۰۱,۳۳۸,۹۸۴,۶۴۲	۲۱۶,۹۴۸,۹۰۵,۱۹۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۱۵,۱۰۸,۱۴۸,۲۹۳)
سایر هزینه ها	۲۵	(۳,۸۸۸,۲۳۱,۵۵۸)
سود قبل از هزینه مالی	۲۶۴,۷۵۸,۰۸۵,۸۹۷	۱۹۷,۹۵۲,۵۲۵,۳۴۲
هزینه مالی	۲۶	(۱,۴۷۶,۱۸۹,۱۰۷)
سود خالص	۲۶۳,۲۸۱,۶۵۸,۳۷۰	۱۹۶,۴۷۶,۳۳۶,۲۳۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۹/۹۲٪	۱۷/۶۷
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۶/۲۰٪	۱۶/۰۱

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۶,۲۹۲,۶۷۰	۹۰۱,۵۱۷,۶۶۶,۴۰۲	۳۵,۲۸۴,۶۷۰	۹۸۱,۸۵۰,۶۴۵,۷۴۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۹۰,۵۶۰,۰۰۰	۹۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۶۰,۰۰۰)	(۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۲۶۳,۲۸۱,۶۵۸,۳۷۰	-	۱۹۶,۴۷۶,۳۳۶,۲۳۶
تعدیلات	-	۳,۶۲۸,۰۵۴,۸۲۰,۰۰۰	-	۳۶,۷۵۲,۸۷۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۰۹,۲۵۲,۶۷۰	۴,۶۲۲,۶۶۴,۱۲۴,۷۷۲	۳۶,۸۴۴,۶۷۰	۱,۲۳۰,۶۸۱,۸۵۱,۹۸۰

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 نامحدود می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قنبر، خیابان شفق (هفدهم)، پلاک ۱۶، طبقه ۳ واقع شده. 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 ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.asaetfir 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	سبد گردان 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٪

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۲- 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.

۲-۳- 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 سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان متحیر پلاک ۸ طبقه اول تلفن: ۰۲۱۹۱۰۰۶۵۸۰

۲-۴- 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 خیابان ستارخان- خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷

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 ETF مصوب هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- 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 ETF 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.

۴-۱-۲- 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازاراول 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 ۰۲/۰۳/۱۳۸۷) معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	ریال ۱,۹۸۳,۳۹۶,۶۷۵,۹۴۹	ریال ۳۹۰,۲۴۴,۶۶۶,۸۴۳
جمع	۱,۹۸۳,۳۹۶,۶۷۵,۹۴۹	۳۹۰,۲۴۴,۶۶۶,۸۴۳

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱,۴۱۷,۱۷۲,۹۶۴,۷۴۹	۱,۲۲۶,۶۵۶,۶۹۳,۱۱۲	۶۳,۵۲۲,۳۲۹,۲۷۰	۵۴,۶۵۸,۰۵۸,۴۳۶
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۴۱۰,۲۹۴,۲۱۸,۴۹۹	۴۵۶,۶۸۱,۷۴۴,۴۷۶	۷۷,۲۳۷,۰۱۰,۵۵۴	۵۳,۱۴۵,۸۸۶,۷۸۰
فلزات اساسی	۳۱۹,۹۷۴,۲۶۴,۴۲۳	۱۶۵,۰۹۳,۳۶۶,۳۳۷	۹۸,۷۱۱,۷۶۴,۷۸۴	۵۲,۹۲۶,۹۹۲,۵۸۸
استخراج کانه‌های فلزی	۷۴,۱۶۲,۶۸۶,۸۴۵	۷۳,۲۰۹,۶۸۰,۶۰۰	۹۲۵,۳۷۳,۲۳۲	۶۱۹,۸۹۴,۱۵۳
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۵۰,۰۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴,۹۵۲,۴۵۲,۵۲۸	۷,۱۱۸,۳۸۵,۱۷۶	۵,۸۷۹,۷۰۸,۹۳۰	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۴
مواد و محصولات دارویی	۳,۷۸۶,۱۴۷,۹۲۶	۵,۰۲۳,۲۰۴,۸۵۸	-	-
انبوه‌سازی، املاک و مستغلات	۱,۳۰۲	۹۹۰	۱,۳۰۲	۷۰۳
خودرو و ساخت قطعات	۳۴۷	۵۰۰	۳,۸۳۵,۹۸۱,۳۳۶	۵,۹۳۳,۷۳۴,۰۱۰
ساخت محصولات فلزی	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری‌ها	-	-	-	-
محصولات شیمیایی	-	-	۱۴۷,۷۵۸,۸۹۴,۱۳۶	۹۶,۸۳۸,۰۷۸,۷۲۷
قند و شکر	-	-	۷۰,۳۲۹,۵۹۵,۳۶۶	۳۶,۹۶۷,۱۱۲,۰۸۹
استخراج ذغال سنگ	-	-	-	-
ماشین‌آلات و تجهیزات	-	-	۹,۷۲۱,۴۹۰,۸۵۶	۶,۸۸۶,۷۴۴,۱۶۷
زراعت و خدمات وابسته	-	-	۴,۲۰۲,۳۱۲,۲۴۰	۵,۶۶۰,۱۲۰,۷۰۰
حمل‌ونقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	-
کاشی و سرامیک	-	-	-	-
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	-
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	۱۷,۱۹۵,۹۱۱,۱۶۹	۱۳,۷۶۸,۵۵۲,۴۵۸
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	-	-	-	-
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	-
استخراج سایر معادن	-	-	-	-
جمع	۲,۱۸۰,۴۸۸,۱۳۶,۶۲۹	۱,۹۸۳,۳۹۶,۶۷۵,۹۴۹	۵۵۶,۱۱۰,۹۶۷,۲۵۴	۳۹۰,۲۴۴,۶۶۶,۸۴۳
			۴۱۰۳	۳۹,۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶-۱	۶۱۵,۵۶۹,۱۹۳,۸۹۲	۱۰,۴۳۴,۶۰۹,۲۱۳
	۶۱۵,۵۶۹,۱۹۳,۸۹۲	۱۰,۴۳۴,۶۰۹,۲۱۳

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
جمع

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

سپرده های بانکی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال		ریال	
بانک رفاه کوتاه مدت	.	۰.۰۰	.	۰.۰۰
بانک رفاه بلند مدت	.	۰.۰۰	.	۰.۰۰
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۱۳۴,۲۰۰,۷۸۸,۰۴۷	۲.۷۸	۴۰۹,۹۹۵,۶۴۹	۰.۰۴
بانک پاسارگاد بلند مدت	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۸۱	.	۰.۰۰
بانک خاورمیانه کوتاه مدت	۵۳,۳۱۱,۷۶۸,۱۶۶	۱.۱۰	۲۳,۶۰۴,۷۶۹	۰.۰۰
موسسه اعتباری ملل کوتاه مدت	.	۰.۰۰	.	۰.۰۰
بانک گردشگری کوتاه مدت	۵۶,۶۳۷,۶۷۹	۰.۰۰	۱,۰۰۸,۷۹۵	۰.۰۰
بانک گردشگری بلند مدت	۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۰۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۸
جمع	۶۱۵,۵۶۹,۱۹۳,۸۹۲	۱۲.۷۳	۱۰,۴۳۴,۶۰۹,۲۱۳	۱.۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	ریال	ریال
۷-۱	۵۷,۳۰۷,۸۶۳,۸۹۶	-
اوراق اجاره	-	۱۷۳,۸۹۴,۴۴۷,۷۱۴
۷-۲	-	-
اوراق مرابحه	۱,۵۰۲,۰۲۰,۶۷۰,۲۱۴	۲۵۱,۲۲۹,۹۰۱,۳۵۴
۷-۳	-	-
	۱,۵۵۹,۳۲۸,۵۳۳,۱۱۰	۴۲۴,۱۲۴,۳۴۹,۰۶۸

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

تاریخ سر رسید	نوع سود	ارزش اسمی		ارزش بازار		کارمزد	سود متعلقه	خالص ارزش فروش		درصد از کل دارایی‌ها	
		ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	درصد	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
-	-	۹۴,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۳۹,۰۴۱,۰۰۰	(۳۱,۱۷۸,۱۰۴)	-	۵۷,۳۰۷,۸۶۳,۸۹۶	-	۱,۱۹٪	ریال	درصد	
-	-	۹۴,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۳۹,۰۴۱,۰۰۰	(۳۱,۱۷۸,۱۰۴)	-	۵۷,۳۰۷,۸۶۳,۸۹۶	-	۱,۱۹٪	-	۱,۱۷٪	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷٪	

اسناد خزانه ۱-۳-۱۳۱-۳۱-۶۰۶۱۵

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

تاریخ سر رسید	نوع سود	ارزش اسمی		ارزش بازار		کارمزد	سود متعلقه	خالص ارزش فروش		درصد از کل دارایی‌ها	
		ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	درصد	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال	درصد	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۸۹۴,۴۴۷,۷۱۴	۰,۰۰٪	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۸۹۴,۴۴۷,۷۱۴	۰,۰۰٪	

سکوک اجاره فولاد ۰۰۰ بدون ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹								
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰.۰۰٪	-	۲۹.۶۹٪	۱,۴۲۴,۹۲۱,۲۰۴,۴۷۷	۳۱,۷۸۴,۵۸۰,۵۴۰	(۷۴۳,۳۷۶,۰۶۳)	۱,۴۰۳,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	مرابحه عام دولت ۲۷۱-شخ ۰۷۰۶۳۸
۰.۰۰٪	-	۱.۳۴٪	۶۴,۵۲۳,۳۴۴,۱۲۱	۱,۷۴۰,۰۱۰,۵۹۷۷	(۳۴,۱۶۱,۸۵۶)	۶۲,۸۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	مرابحه عام دولت ۲۶۸-شخ ۰۷۰۵۳۱
۰.۰۰٪	-	۰.۰۵٪	۲,۵۵۷,۱۲۱,۶۱۶	۱۲۸,۴۴۲,۹۲۹	(۱,۳۲۱,۳۱۳)	۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۷/۱۶	مرابحه عام دولت ۲۶۲-شخ ۰۷۰۷۱۶
۰.۰۰٪	۱۵۰,۳۲۰,۶۳۱,۹۳۹	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	-	صکوک مرابحه صا ۱۲۱ بدون ضامن
۰.۰۰٪	۱۰۰,۹۰۹,۳۶۹,۴۱۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	-	مرابحه داروساز پارس حیاب ۰۷۰۹۱۴
۰.۰۰٪	۲۵۱,۲۲۹,۹۰۱,۳۵۴	۳۱.۰۷٪	۱,۵۰۲,۰۲۰,۶۷۰,۲۱۴	۲۳,۶۵۳,۱۲۹,۴۴۶	(۷۹۸,۸۵۹,۲۳۲)	۱,۴۶۹,۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش بازار	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش بازار	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۷.۱۸٪	۶۶,۷۳۵,۶۴۱,۱۳۹	۴۹,۹۹۰,۵۳۹,۳۷۹	۵.۱۸٪	۲۵۰,۵۶۴,۵۹۲,۶۵۸	۴۶۰,۲۳۹,۳۹۵,۰۰۰	شمش طلا
۷.۱۸٪	۶۶,۷۳۵,۶۴۱,۱۳۹	۴۹,۹۹۰,۵۳۹,۳۷۹	۵.۱۸٪	۲۵۰,۵۶۴,۵۹۲,۶۵۸	۴۶۰,۲۳۹,۳۹۵,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۲,۳۹۶,۹۲۴,۷۶۸	۱,۵۰۸,۱۵۶,۸۴۳	(۶۱۴,۸۴۰)	۲۵	۱,۵۰۸,۷۷۱,۶۸۳	سود سهام دریافتی
۶۷,۶۹۷,۳۴۲	۵,۷۶۴,۱۲۲,۹۹۸	(۴۹,۸۱۶,۷۰۲)	-	۵,۸۱۳,۹۳۹,۷۰۰	سود سپرده های بانکی دریافتی
۰	۴۱۷,۶۴۴,۷۸۰,۰۰۰	۰	-	۴۱۷,۶۴۴,۷۸۰,۰۰۰	سایر حساب های دریافتی
۲۲,۴۶۴,۶۲۲,۱۱۰	۴۲۴,۹۱۷,۰۵۹,۸۴۱	(۵۰,۴۳۱,۵۴۲)		۴۲۴,۹۶۷,۴۹۱,۳۸۳	

۹-۱ سایر حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۱۱۱,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۱۱,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۲-۷۰۵۰
۰	۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۳-۷۰۴۳
۰	۱۰۹,۱۸۸,۷۸۰,۰۰۰	۰	-	۱۰۹,۱۸۸,۷۸۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۸-ش.خ ۰۱-۷۰۵۲
۰	۱۷۲,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۷۲,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۷۱-ش.خ ۰۲۸-۷۰۶۲۸
۰	۴۱۷,۶۴۴,۷۸۰,۰۰۰	۰		۴۱۷,۶۴۴,۷۸۰,۰۰۰	

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها عمدتاً شامل هزینه مخارج نرم افزار می باشد که طبق قرارداد فیما بین با شرکت تدبیرپرداز تا پایان ۱۴۰۵/۱۲/۳۰ به صورت روزانه در سرفصل هزینه ها مستهک می گردد.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۶,۹۹۰,۰۲۴	۸۴,۵۰۰,۰۰۰	(۳۲۱,۴۸۹,۶۱۸)	۴۲۶
۱۳۷,۵۸۵,۸۵۶	۰	(۱۳۷,۵۸۵,۸۵۶)	۰
۲۷۴,۵۷۵,۹۰۰	۸۴,۵۰۰,۰۰۰	(۳۵۹,۰۷۵,۴۷۴)	۴۲۶

خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰	۱۰
۱۰	۱۰

حساب جاری بانک دی

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده انتهای دوره (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸۵,۲۹۶	-	-	۵۸۵,۲۹۶
(۸۵۵,۱۵۳,۱۸۵)	(۲,۶۸۲,۷۹۴,۲۱۵,۰۱۸)	۲,۶۸۱,۹۳۹,۰۶۱,۸۳۳	-
۱۷,۶۸۳,۷۳۴	(۱۹۲,۰۱۴,۳۵۶,۰۹۵)	۱۹۲,۰۲۲,۰۳۹,۸۲۹	-
۴۰,۳۳۴,۶۹۴	(۲۸۷,۲۰۸,۹۴۰,۳۱۲)	۲۸۷,۲۴۹,۱۷۵,۰۰۶	-
(۸۲۵,۰۹۷,۷۷۳)	(۱۰,۸۷۶,۶۱۸,۵۴۲,۹۵۹)	۱۰,۸۶۳,۲۱۷,۲۲۱,۵۱۳	۱۲,۵۷۶,۲۲۳,۶۷۳
۳,۳۷۷,۵۸۱	-	-	۳,۳۷۷,۵۸۱
۵,۹۰۴,۳۲۶	(۴۷,۵۸۰,۴۱۸,۳۶۳)	۴۷,۵۸۶,۳۲۲,۶۸۹	-
(۱,۶۱۲,۴۶۵,۳۲۷)	(۱۴,۰۸۶,۲۱۶,۴۷۲,۷۴۷)	۱۴,۰۷۲,۰۲۳,۸۲۰,۸۷۰	۱۲,۵۸۰,۱۸۶,۵۵۰

سهیم آشنا

بانک ملت

کارآمد

رضوی

مبین سرمایه

آسمان

راهین

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی صان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳,۹۰۱,۰۰۹,۶۸۴	۱۴,۴۶۸,۹۲۳,۰۹۷
۶۵۲,۸۹۵,۹۲۱	۷۱۷,۴۱۷,۴۶۲
.	.
۱,۰۶۵,۸۲۰,۰۲۵	۹۰۴,۸۸۸,۳۹۸
۶,۳۴۳,۸۰۱,۷۸۶	۱۲,۹۱۳,۶۳۵,۴۱۵
۱۱,۹۶۳,۵۲۷,۴۱۶	۲۹,۰۰۴,۸۶۴,۳۷۲

مدیر صندوق (سیدگردان آرمان آتی)
متولی (مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار یادداشت)
حسابرس سابق (مؤسسه حسابرسی رازدار)
حسابرس (مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)
بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش)

۱۴- پرداختی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸,۷۱۰,۹۵۰,۰۰۰	.
۸,۷۱۰,۹۵۰,۰۰۰	.

بدهی بابت واحدهای انطال شده

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۰۸۶,۶۶۹,۴۵۶	۳,۳۸۸,۰۳۹,۸۰۶	
.	۱۶۲,۲۸۹,۸۵۵	
.	۷۶۸,۵۶۴,۶۱۰	
۱,۲۲۱,۸۶۸,۷۲۰	۱,۳۲۱,۸۶۸,۷۲۰	
.	۹۹,۲۴۹,۶۵۴,۴۴۴	۱۵-۱
.	۷۵,۶۴۸,۹۳۵,۰۰۰	
.	۵۵,۲۴۸,۹۹۰	۱۵-۲
۷,۳۰۸,۵۳۸,۱۷۶	۱۸,۰۴۹,۶۰۱,۴۱۵	

بدهی به مدیر بابت امور صندوق
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
ذخیره ایونمان نرم افزار (شرکت تدبیر پردار)
ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی بابت انتشار اختیار خرید سهام
سایر پرداختی برای واریز نامشخص
نرم افزار صندوق

۱۵-۱ بدهی بابت انتشار اختیار خرید سهام

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد	ارزش
	ریال
۳۷۷,۵۶۴,۰۰۰	(۵۷,۴۱۲,۲۲۵,۳۷۰)
۹۱۵,۳۳۲,۷۷۲	(۲۴,۷۱۱,۴۵۱,۷۲۸)
۱۲۵,۹۹۲,۴۲۵	(۱۵,۷۳۷,۱۲۳,۲۱۷)
۱,۰۵۹,۰۰۰	(۶۷۷,۲۴۶,۵۵۵)
۲,۳۶۲,۳۶۴	(۳۵۱,۸۵۹,۶۰۰)
۲,۹۶۶,۱۶۷	(۱۸۶,۷۴۶,۹۶۸)
۱,۵۱۵,۷۸۸	(۱۷۲,۶۶۸,۹۳۶)
۱,۳۲۱	(۳۵۲,۱۴۱)
-	(۱)
-	(۳)
-	(۲)
-	(۱۲)
-	(۱)
۱,۳۲۷,۳۹۴,۸۳۷	(۹۹,۳۴۹,۶۵۴,۴۳۴)

اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضمتا-۱۲۴۰۱)
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضملت-۱۲۰۵۱)
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳-۱۴۰۵/۰۲/۲۳ (ضملت-۲۰۴۱۱)
اختیارخ شستا-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضمتا-۱۳۲۱۰)
اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضملت-۱۲۰۳۱)
اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضملت-۱۲۰۴۱)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳-۱۴۰۵/۰۲/۲۳ (ضملت-۲۰۴۲۱)
اختیارخ وبملت-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضملت-۱۲۰۲۱)
اختیارخ وبملت-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضملت-۱۱۸۹۱)
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹-۱۴۰۴/۰۹/۱۹ (ضملت-۹۰۳۲۱)
اختیارخ ذوب-۴۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضذوب-۱۲۱۹۱)
اختیارخ وبملت-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضملت-۱۲۰۸۱)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۴۰۴/۱۲/۱۹ (ضملت-۱۲۰۶۱)

۱۵-۲ نرم افزار صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۶۴۲,۰۱۱,۱۶۱	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۹۷,۳۶۰,۱۵۱)	(۵۵,۲۴۸,۹۹۰)
۲,۶۴۲,۰۱۱,۱۶۱	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۹۷,۳۶۰,۱۵۱)	(۵۵,۲۴۸,۹۹۰)

ایونمان نرم افزار

۱۶-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۰۸,۲۵۲,۶۷۰	۴,۵۸۰,۳۵۲,۴۴۳,۷۴۱	۲۵,۲۹۲,۶۷۰	۸۶۷,۲۲۹,۸۵۲,۶۴۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۱۱,۶۸۱,۰۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۸۷,۷۹۳,۷۶۲
۱۰۹,۲۵۲,۶۷۰	۴,۶۰۲,۶۶۴,۱۲۴,۷۷۲	۲۶,۲۹۲,۶۷۰	۹۰۱,۵۱۷,۶۴۶,۴۰۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰
	اسفند ۱۴۰۴	اسفند ۱۴۰۳
۱۷-۱	ریال ۱۷,۱۳۶,۰۴۰,۳۲۵	ریال ۱۰۶,۳۰۵,۶۲۵,۵۷۱
۱۷-۲	-	۱۶۳,۷۹۰,۳۰۰
۱۷-۳	(۵۹۹,۳۸۲,۸۳۶,۳۴۸)	۷,۳۴۴,۶۴۷,۸۵۲
۱۷-۴	۱۲۴,۰۶۱,۸۰۴,۸۱۴	۶۷,۳۳۶,۳۹۵,۸۰۶
	(۴۵۸,۸۲,۹۹۰,۹۹۹)	۱۸۱,۰۷۰,۴۵۹,۵۲۹

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
 سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
			ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
صنایع الکترونیک مادیران	۱۵۰۰۰۰۰	۶,۱۴۱,۴۵۸,۳۰۰	(۵,۶۶۰,۱۴۰,۷۰۰)	(۵,۸۳۴,۲۹۱)	(۳۰,۷۰۷,۲۹۲)	۳,۵۹۳,۶۱۷,۴۵۶
س و توسعه صنایع لانتیک	۱,۱۳۵,۰۰۰	۱۰,۸۶۳,۵۵۲,۹۲۰	(۹,۸۴۵,۹۳۱,۹۹۱)	(۹,۰۴۴,۰۷۶)	(۵۴,۳۱۷,۷۷۱)	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۲۱,۳۷۱,۸۰۵)	(۹,۶۲۱,۳۷۱,۸۰۵)	(۵۰,۰۱۰,۰۰۰)	۲,۰۹۱,۶۳۳,۷۲۱
پارس خودرو	۴,۸۰۰,۰۰۱	۴۰,۰۵۳,۳۳۸,۰۳	(۴۰,۴۲۶,۶۱۲,۳۵۵)	(۱۰,۳۲۴,۲۹۶)	(۴۰,۳۸۸,۵۸۷)	-
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۳۵۳,۷۵۳,۳۹۸	(۵,۳۳۳,۷۲۲,۱۶۲)	(۶,۰۳۵,۹۰۹)	(۳۱,۷۶۸,۷۶۸)	-
ذوب آهن اصفهان	۷۸۰,۶۰۷,۵۹۹	۲۹۲,۷۶۰,۵۵۱,۰۱۰	(۳۵۹,۴۴۹,۹۸۴,۳۴۰)	(۸۰,۹۵۱,۷۷۱)	(۱,۴۶۸,۸۰۲,۷۶۴)	-
بلک سلمان	۹,۷۹۰,۱۸۶	۲۲,۱۲۹,۱۶۸,۹۷۲	(۱۶,۹۴۵,۳۶۸,۱۱۱)	(۲۴,۹۰۱,۰۶۲)	(۱۱,۰۶۵,۸۴۴)	۱۳,۷۸۶,۴۵۴,۱۶۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸۸۳,۵۷۵	۱,۱۹۳,۷۰۹,۸۲۵	(۱,۰۸۷,۲۰۲,۶۷۵)	(۱,۱۳۳,۹۹۴)	(۵,۹۶۸,۵۴۹)	(۱,۶۹۴,۴۰۲,۳۸۹)
گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۴۴,۹۱۳,۵۰۶	۵,۰۴۸,۴۵۱,۳۰۵	(۳۶,۹۶۷,۱۱۲,۰۸۹)	(۱۳۷,۸۲۱,۷۱۲)	(۳۵,۴۲۲,۳۵۵)	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۴,۹۲۶,۴۷۱	۱۱,۱۵۳,۴۲۴,۰۱۱	(۸,۷۹۲,۲۹۴,۰۳۵)	(۱۰,۵۹۴,۵۷۳)	(۵۵,۷۶۲,۱۳۲)	(۵,۵۹۱,۳۱۲,۱۳۹)
پویا زرکان آبی دره	۱,۵۷۱,۳۲۷	۱۷۱,۷۱۶,۰۳۲,۶۵۰	(۱۶۷,۵۱۱,۷۳۶,۵۴۱)	(۴۶۸,۷۸۳,۶۶۶)	(۵۸,۵۸۰,۱۶۴)	۱۳,۸۰۸,۱۵۷,۰۹۵
ملی صنایع مس ایران	۵,۱۳۳,۸۲۰	۵۸,۳۳۶,۳۲۴,۴۰۰	(۵۱,۴۲۸,۶۸۷,۲۱۵)	(۱۵۸,۹۸۴,۳۰۸)	(۳۹۱,۱۸۱,۱۳۲)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹,۹۰۹,۹۰۸	۵۳,۹۹۱,۹۴۱,۴۵۶	(۴۹,۱۳۴,۶۸۸,۵۵۲)	(۵۱,۲۹۱,۵۷۶)	(۳۶۹,۹۵۹,۷۰۴)	۷,۵۲۷,۰۱۶,۰۸۴
آلیاژ گستر هلمون	۸۳۷,۵۰۱	۴,۱۷۰,۷۵۴,۹۸۰	(۳,۶۸۸,۸۶۹,۵۴۲)	(۱۱,۳۸۶,۰۹۸)	(۲۰,۵۵۴,۷۷۵)	-
بورس کالای ایران	۴,۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۶۱۲,۴۷۲,۹۷۱)	(۱۳۵,۳۳۵,۴۶۶)	(۳۴۷,۶۸۴,۹۹۵)	-
مهندسان نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۸,۳۸۶,۸۰۷,۹۵۰	(۷,۴۵۴,۱۳۳,۶۳۷)	(۷,۹۶۷,۴۳۳)	(۴۱,۹۴۰,۰۴۰)	-
معنی و صنعتی چادرمبو	۳۳۲,۵۵۲	۴,۲۳۶,۴۱۶	(۴,۹۱۸,۲۴۴,۶۶۶)	(۷۸۲,۳۲۴)	(۴,۱۷۷,۶۸۲)	-
ذغال سنگ تکین طبس	۱,۴۷۱,۲۱۸	۹,۵۵۱,۲۶۴,۸۲۰	(۶,۸۸۶,۷۴۴,۱۶۶)	(۲۷,۱۶۶,۸۱۱)	(۴,۷۵۶,۳۱۷)	۵۱۷,۵۲۶,۰۰۲
تولیدی کوچین	۴۹۰,۰۷۲	۱۲,۸۲۷,۸۳۴,۱۵۰	(۹,۳۳۷,۴۸۰,۴۱۱)	(۳۵,۰۷۴,۴۴۲)	(۶۴,۲۳۴,۱۷۰)	-
کیمیا کالای رازی	۱۳۳,۷۵۰	۴,۷۱۴,۶۸۷,۵۰۰	(۳,۷۸۶,۱۲۷,۹۳۵)	(۱۲,۸۷۱,۰۴۶)	(۲۳,۵۷۲,۴۳۸)	-
نقل به صفحه بعد	۷۹۰,۰۴۴,۶۶۷,۹۶۶	(۸,۳۰۸,۰۶۲,۲۷۴,۵۵۹)	(۱,۹۶۵,۱۰۲,۳۴۹)	(۳,۹۵۲,۳۲۲,۴۴۲)	(۱۹,۳۵۸,۳۱۲,۳۸۴)	۳۲,۰۵۸,۱۴۷,۷۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نام شرکت	تعداد	دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
		بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	گازمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
نقل از صفحه قبل		۷۹۰,۴۴۲,۴۸۷,۹۶۶	(۸۰,۳۸۰,۶۲۴,۵۵۹)	(۱,۹۶۵,۱۰۲,۳۴۹)	(۲,۹۵۲,۳۲۲,۲۴۲)	(۱۹,۲۵۹,۲۱۱,۳۸۴)	
سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۲,۹۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۲۸۹,۵۴۵,۶۶۲)	(۲,۳۴۲,۸۶۵)	(۱۹,۹۶۲,۵۰۰)	۶۸۵,۱۴۸,۹۷۳	
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۳۲۲,۷۷۴,۰۰۴	(۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳)	(۶,۰۰۰,۷۵۵۰)	(۳,۶۱۸,۸۸۷۰)	۶۰۳,۳۸۷,۹۹۱	
بانک ملت	۱۹۶,۸۷۹,۴۶۴	۲۷۴,۶۶۷,۹۴۵,۵۰۳	(۲۷۸,۶۴۶,۶۸۲,۱۹۳)	(۲۹۹,۸۴۰,۱۹۶)	(۱,۳۷۳,۳۳۷,۲۲۳)	(۶,۱۰۲,۲۱۶,۱۰۸)	
سرمایه گذاری خوارزمی	۹,۷۳۷,۸۳۴	۲۹,۶۱۲,۹۶۵,۰۷۰	(۲۱,۹۳۱,۴۵۲,۳۸۳)	(۲۸,۱۳۲,۱۹۳)	(۱۴۸,۰۶۹,۸۲۵)	۷,۵۰۶,۳۰۷,۴۶۹	
تکادو	۴۶,۳۸۲,۰۵۵	۱۰,۵۴۳,۰۵۶,۱۱۰	(۷۲,۶۱۷,۰۷۸,۷۹۲)	(۲۸۷,۸۲۴,۷۰۶)	(۵۲۷,۱۵۲,۸۰۰)	۳۱,۹۹۸,۵۰۳,۸۱۲	
مدیریت نیروگاهی ایرانیا مینا	۹۶۸,۵۹۹	۱۵,۵۶۵,۳۸۵,۹۳۰	(۱۳,۷۶۸,۵۵۲,۴۵۴)	(۱۴,۷۸۷,۰۶۵)	(۷۷,۸۲۶,۹۲۹)	۱,۷۰۴,۳۱۹,۶۸۲	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	-	-	-	-	-	-	
سیمان فارس و خورستان	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی شیواز	-	-	-	-	-	-	
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	
تایدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	-	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	
بیمه کوثر	-	-	-	-	-	-	
کانی کربن طلین	-	-	-	-	-	-	
کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	
بیمه اتکایی ایران ممین	-	-	-	-	-	-	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	
بخش هجرت	-	-	-	-	-	-	
کشت و صنعت جوبین	-	-	-	-	-	-	
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	
داروسازی آکسیر	-	-	-	-	-	-	
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	
نقل به صفحه بعد		۱,۲۳۵,۰۵۸,۱۱۷,۵۸۲	(۱,۱۹۸,۷۲۲,۲۸۵,۵۳۶)	(۳,۰۵۴,۵۲۷,۲۴۴)	(۶,۱۲۵,۲۹۰,۵۸۸)	۱۷,۱۳۶,۰۲۰,۵۳۵	
		۹۸,۳۸۸,۱۱۱,۸۱۸					

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نام شرکت	تعداد	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
		بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	
نقل از صفحه قبل		۱,۲۳۵,۰۵۸,۱۱۷,۵۸۲	(۱,۱۹۸,۷۴۲,۲۴۸,۵۲۶)	(۲,۰۵۴,۵۲۷,۹۲۴)	(۶,۱۲۵,۲۹۰,۵۸۸)	۱۷,۱۲۶,۰۴۰,۵۲۵	۹۸,۳۸۸,۸۱۱,۸۱۸
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۵,۱۹۷,۱۳۲
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	۳۱۸,۷۳۵,۵۸۸
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	۴۴,۸۶۵,۵۸۲
صنایع آذراب	-	-	-	-	-	-	(۷۹,۲۹۵,۰۰۸)
زامیاد	-	-	-	-	-	-	(۸۷,۹۰۶,۷۱۸)
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	(۱۰۰,۸۹۲,۵۵۴)
نورایستا پلاستیک	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۰۳۸,۸۱۰)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۰۷۵,۸۳۳)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	(۷۸۶,۳۲۴,۱۷۷)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۴۰۳,۵۵۳
سیا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۲,۳۳۴,۳۵۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۹۱,۹۶۷,۹۴۲)
پارس مینو	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۶۶۴,۲۶۳)
پتروشیمی جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۱۵۶,۰۰۲,۳۲۸
تکادو	-	-	-	-	-	-	(۳۵۴,۵۲۳)
نوسعه معادن کرومیت کاپندگان	-	-	-	-	-	-	(۵۷۷,۲۰۱,۹۵۰)
احسان خراسان	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۷۳۹,۵۰۱
قندهکستان	-	-	-	-	-	-	۷۹۸,۰۰۶,۶۵۹
نوسعه سامانه ی نرم افزاری نکین	-	-	-	-	-	-	۸۳,۵۱۴,۱۹۸
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۵,۳۳۴,۰۰۶)
آلومینای ایران	-	-	-	-	-	-	۵۹۷,۶۷۷
داروپخش (هدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۴۹,۱۶۴,۳۱۹
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۷۹۲,۵۲۴
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	(۲۷۱,۸۷۳,۹۰۵)
فرآورده های دامی ولینتی دالاهو	-	-	-	-	-	-	۹۳,۶۵۵
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۸۱۱,۰۶۱
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۳۷۳,۹۸۹,۴۳۷)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۵۵۰,۴۱۰,۳۳۹
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۳,۹۴۱,۱۸۶
دانش بنیان بوپا نیرو	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۳۲۷
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۳۳۵,۵۷۳
فولاد سیرجان ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۲,۵۱۰,۲۰۶
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۷,۶۶۶,۹۲۸
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	-	۶۱۵,۳۲۱,۸۴۸
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۸,۸۶۳,۶۹۷
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۴,۱۵۵,۶۲۳)
نقل به صفحه بعد		۱,۲۳۵,۰۵۸,۱۱۷,۵۸۲	(۱,۱۹۸,۷۴۲,۲۴۸,۵۲۶)	(۲,۰۵۴,۵۲۷,۹۲۴)	(۶,۱۲۵,۲۹۰,۵۸۸)	۱۷,۱۲۶,۰۴۰,۵۲۵	۱۰۵,۷۲۱,۵۱۴,۵۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آئی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۵,۷۲۱,۵۱۴,۵۱۱	۱۷,۱۲۶,۰۴۰,۵۲۵	(۶,۱۲۵,۲۹۰,۵۸۸)	(۳۰,۵۴,۵۳۷,۹۲۴)	(۱,۱۹۸,۷۲۲,۲۴۸,۵۳۶)	۱,۲۲۵,۰۵۸,۱۱۷,۵۸۳		نقل از صفحه قبل
۸۴۲,۲۹۳,۸۴۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
(۹۴۲,۹۵۸,۰۳۴)	-	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه داروپخش
۶,۶۴۹,۹۷۷,۸۴۲	-	-	-	-	-	-	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۴۷۵,۴۵۶,۱۲۱	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک حافظ
(۵۰۷,۴۸۵,۶۵۳)	-	-	-	-	-	-	بیمه آسیا
۵۱۸,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	نساجی هدیه البرز مشهد
۷۰۳,۱۱۴,۱۸۷	-	-	-	-	-	-	شیشه قزوین
۹۳۷,۴۴۸,۲۵۹	-	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
(۵,۴۲۳,۰۰۶,۰۲۵)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگوین
(۵,۸۲۸,۴۹۴,۱۴۹)	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۱,۱۵۳,۶۲۹,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادیران
۲,۵۹۳,۶۱۷,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	نساجی بابکان
۱۰۶,۳۰۵,۶۲۵,۵۷۱	۱۷,۱۲۶,۰۴۰,۵۲۵	(۶,۱۲۵,۲۹۰,۵۸۸)	(۳۰,۵۴,۵۳۷,۹۲۴)	(۱,۱۹۸,۷۲۲,۲۴۸,۵۳۶)	۱,۲۲۵,۰۵۸,۱۱۷,۵۸۳		

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۳,۷۹۰,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان (حق تقدم)
۱۶۳,۷۹۰,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره‌شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳,۲۸۴,۱۳۴,۳۷۴	(۱۱۱,۵۶۰,۸۱۸)	(۲۰,۲۵۷,۳۵۵,۹۲۸)	۳۰۵,۱۶۹,۲۵۱,۱۴۰	۳۵۰,۳۷۱	اسناد خزانه م-۱ سر قوا ۰۳-۰۶-۱۵
-	۷۹۸,۹۹۶,۵۵۳	(۲۳,۰۲۴,۸۳۹)	(۴۱,۵۲۲,۴۵۶,۰۰۸)	۲۲,۳۴۴,۵۸۷,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۲ بودجه ۰۴-۰۶-۱۴
۴۶,۱۸۰	۱,۳۴۷,۲۲۳,۰۰۳	(۸۱,۹۹۹,۸۷۳)	(۱۶۳,۷۹۳,۰۷۷,۱۲۵)	۱۶۵,۲۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۰۰-۰۵-۰۵ بدون ضامن
-	۷۱,۹۵۶,۰۳۵	(۷۴,۱۳۳,۰۶۳)	(۱۵۰,۱۴۳,۴۱۰,۹۰۳)	۱۵۰,۳۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	صکوک مزایه صا ریا ۴۱۲ بدون ضامن
-	(۳۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مزایه داروساز پارس حیثان ۰۹۱۴-۰۷
-	(۲,۲۱۲,۸۶۳,۶۰۲)	(۵۱,۱۷۳,۸۱۳)	(۱۴۸,۰۱۵,۶۸۹,۷۹۰)	۱۴۵,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	مزایه عام دولت ۲۴۶-ش خ ۰۸-۰۷
-	(۳۹,۱۱۹,۳۹۷)	(۱۶,۰۸۷,۱۱۴)	(۳۹,۹۶۰,۵۲۳,۱۸۳)	۲۹,۵۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	مزایه عام دولت ۲۴۹-ش خ ۰۸-۰۶
-	(۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۱۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	مزایه عام دولت ۲۵۴-ش خ ۰۹-۰۷
-	(۴۲,۵۳۶,۶۵۰,۳۳۴)	(۷۸,۲۷۳,۱۶۵)	(۲۸۵,۰۲۹,۳۷۷,۱۶۹)	۲۴۴,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مزایه عام دولت ۲۵۶-ش خ ۱۸-۰۷
-	(۱۲۹,۳۴۳,۰۱۹,۵۱۲)	(۸۸,۱۶۹,۵۱۳)	(۹۰,۲۰۳,۴۰۰,۸۵۰,۰۰۰)	۷۷۳,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۵,۰۰۰	مزایه عام دولت ۲۵۹-ش خ ۰۲-۰۷
-	(۷۷,۸۴۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹۸,۳۸۹,۹۵۰,۰۰۰)	۴۲۰,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۰۰۰	مزایه عام دولت ۲۶۲-ش خ ۱۶-۰۷
-	(۱۵۱,۰۶۴,۳۳۱,۰۶۸)	(۹۹,۳۳۱,۰۶۸)	(۱,۰۲۶,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	۸۷۶,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰	مزایه عام دولت ۲۶۳-ش خ ۲۳-۰۷
-	(۵۶,۱۹۸,۴۴۲,۵۰۰)	(۵۸,۴۴۲,۵۰۰)	(۳۷۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مزایه عام دولت ۲۶۵-ش خ ۰۳-۰۷
-	(۱۴,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۳۶,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مزایه عام دولت ۲۶۸-ش خ ۰۱-۰۷
۷۵۵,۱۱۸,۰۲۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۰-۰۸-۲۰
۶۶۸,۰۰۷,۱۸۸	-	-	-	-	-	صکوک اجاره فارس ۳۷-۰۳ ماهه ۱۸/
۸,۶۶۹,۳۸۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۰-۱۱-۲۱
۱,۳۳۶,۲۵۵,۰۱۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۷ بودجه ۰۰-۰۹-۲۰
۴,۵۹۶,۵۵۲,۰۶۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲ بودجه ۰۰-۰۲-۲۱
۷,۳۴۴,۶۴۷,۸۵۲	(۵۹۹,۲۸۲,۸۳۶,۳۴۸)	(۹۰,۹۰۹,۷۶۳)	(۵,۲۷۱,۲۴۹,۸۲,۷۲۵)	۴,۶۷۲,۸۷۵,۳۳۸,۱۴۰		

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره ای
 دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷۰۴ سود ناشی از فروش، اعمال اعدم اعمال اختیار معامله سهام شامل اعلام زیر است.

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰
 اسفند ۱۴۰۳

دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نام	نماد	نوع اعمال	موقعیت	تاریخ اعمال	تعداد اعمال	قیمت اعمال	ارزش اعمال	دریافتی (برداشتی) ناشی از اختیار	ارزش دفتری سهم پایه / ماه به ازای نقدی	کارمزد اعمال	مطالبات اعمال	کارمزد خرید و فروش اختیار	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/ اعدم اعمال	سود (زیان) اعمال
اختیار شستا - ۱۶۰۰۰	(شستا80401)	بستن موقعیت	فروش	-	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۳۸,۵۶۷,۰۰۰	۳۸,۵۶۷,۰۰۰	-	-	-	۳۸,۵۶۷,۰۰۰	-	
اختیار شستا - ۱۵۰۰۰	(شستا90411)	بستن موقعیت	فروش	-	۶۵,۵۶۶,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۰,۳۸۳,۳۵۰,۱۱۱	۳۰,۳۸۳,۳۵۰,۱۱۱	-	-	-	۳۰,۳۸۳,۳۵۰,۱۱۱	-	
تسویه فیزیکی	-	تسویه فیزیکی	فروش	۱۴/۰۱/۱۳۱۲	۲۰,۵۵۰,۰۰۰	۱,۳۱۰	(۹,۵۵۲,۶۱۰,۵۶۷)	(۹,۵۵۲,۶۱۰,۵۶۷)	(۳۵,۱۵۱,۳۶۸,۱۶۴)	(۱۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۲۹۰,۰۰۰)	-	
اختیار شستا - ۱۴۰۰۰	(شستا90401)	بستن موقعیت	فروش	-	۶۲,۶۳۰,۰۰۰	۱,۶۱۰	(۶۲,۵۸۷,۳۳۱)	(۶۲,۵۸۷,۳۳۱)	-	-	-	(۶۲,۶۳۰,۰۰۰)	-	
عدم اعمال	-	عدم اعمال	فروش	1404/09/13	۷۲,۰۰۰	-	۱۲,۳۶۶,۰۰۰	۱۲,۳۶۶,۰۰۰	-	-	-	(۶۲,۶۳۰,۰۰۰)	-	
تسویه فیزیکی	-	تسویه فیزیکی	فروش	۱۴/۰۱/۱۴۰۰	۲۸,۵۸۲,۰۰۰	۱,۳۲۰	(۲۸,۳۸۶,۰۰۰)	(۲۸,۳۸۶,۰۰۰)	(۶۷,۷۲۰,۶۷۱,۱۶۶)	(۳۱,۸۲۱,۳۱۰)	(۳۱,۸۲۱,۳۱۰)	(۳۰,۲۲۱,۰۰۰)	-	
اختیار شستا - ۱۵۰۰۰	(شستا10511)	بستن موقعیت	فروش	-	۵۰,۰۰۰	۴۲۰	(۳۰۰,۶۸۹,۹۴۳)	(۳۰۰,۶۸۹,۹۴۳)	-	-	-	(۳۰,۲۲۱,۰۰۰)	-	
عدم اعمال	-	عدم اعمال	فروش	۱۴/۰۱/۱۳۱۱	۵۸۹,۰۰۰	(۱,۳۸۰)	۲۸۱,۴۵۱,۳۱۸	۲۸۱,۴۵۱,۳۱۸	-	-	-	(۳۰,۲۲۱,۰۰۰)	-	
تسویه فیزیکی	-	تسویه فیزیکی	فروش	۱۴/۰۱/۱۳۱۱	۳۰,۵۲۱,۰۰۰	۱,۳۰۰	(۳۰,۱۳۳,۰۰۰)	(۳۰,۱۳۳,۰۰۰)	(۳۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰)	(۳۰,۶۷۳,۰۰۰)	-	
اختیار شستا - ۱۱۰۰۰	(شستا11841)	بستن موقعیت	فروش	-	۸۳۱,۰۰۰	-	۱۵۵,۱۸۷,۸۵۱	۱۵۵,۱۸۷,۸۵۱	-	-	-	(۳۰,۶۷۳,۰۰۰)	-	
تسویه فیزیکی	-	تسویه فیزیکی	فروش	۱۴/۰۱/۱۳۱۷	۱۵,۴۱۳,۰۰۰	۱,۳۰۰	(۳۱,۶۶۶,۳۱۸)	(۳۱,۶۶۶,۳۱۸)	(۳۱,۶۶۶,۳۱۸)	(۳۱,۶۶۶,۳۱۸)	(۳۱,۶۶۶,۳۱۸)	(۳۱,۶۶۶,۳۱۸)	-	
اختیار و بملت - ۱۲۰۰۰	(بملت10081)	عدم اعمال	فروش	۱۴/۰۱/۱۳۱۸	۲۴,۰۰۰	-	۲۴,۸۵۶,۳۸۸	۲۴,۸۵۶,۳۸۸	-	-	-	(۳۱,۶۶۶,۳۱۸)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۱۷۹,۰۰۰	۱,۳۰۰	(۹,۶۸۶,۰۰۰)	(۹,۶۸۶,۰۰۰)	-	-	-	(۳۱,۶۶۶,۳۱۸)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۹۱,۳۶۱,۰۰۰	۵۹	۷,۰۱۶,۸۶۷,۰۸۲	۷,۰۱۶,۸۶۷,۰۸۲	-	-	-	(۳۱,۶۶۶,۳۱۸)	-	
تسویه فیزیکی	-	تسویه فیزیکی	فروش	۱۴/۰۱/۱۳۱۱	۱,۶۰۰	۸۰۰	۸۷۲,۳۷,۷۱۸	۸۷۲,۳۷,۷۱۸	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	-	
عدم اعمال	-	عدم اعمال	فروش	۱۴/۰۱/۱۳۱۱	۳,۰۰۰	-	۱,۵۵۹,۳۸۳	۱,۵۵۹,۳۸۳	-	-	-	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۳۳۷,۹۱۱,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۵۹,۳۸۳	۱,۵۵۹,۳۸۳	-	-	-	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۳۱۷,۳۶۶,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۵۵۹,۳۸۳	۱,۵۵۹,۳۸۳	-	-	-	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۹۹,۰۰۰	۱,۳۰۰	۴,۸۱۳,۷۹۱,۰۸۳	۴,۸۱۳,۷۹۱,۰۸۳	-	-	-	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۱۱,۰۰۰	۱,۳۰۰	۶۸۲,۰۷,۳۲۷	۶۸۲,۰۷,۳۲۷	-	-	-	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۱۳۹,۴۱۰,۰۰۰	۲۷	۱۵۷,۵۵۹,۳۵۱	۱۵۷,۵۵۹,۳۵۱	-	-	-	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۳۱۳,۱۸۰,۰۰۰	۴۵۰	۶,۲۲۷,۴۸۶,۵۷۳	۶,۲۲۷,۴۸۶,۵۷۳	-	-	-	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۶۰,۸۶۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	-	-	-	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۳۳,۳۲۱,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲۸۲,۳۶۱,۳۶۸	۲۸۲,۳۶۱,۳۶۸	-	-	-	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	-	
تسویه فیزیکی	-	تسویه فیزیکی	فروش	۱۴/۰۱/۱۳۱۱	۵۱,۷۷۷,۰۰۰	۱,۳۰۰	(۶۲,۱۳۳,۰۰۰)	(۶۲,۱۳۳,۰۰۰)	(۷۳,۳۳۶,۳۶۷)	(۳۱,۰۰۰)	(۳۱,۰۰۰)	(۶۲,۱۳۳,۰۰۰)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۲۷,۳۵۰,۰۰۰	۱۰۷	(۶۶,۵۱۴,۸۷۸)	(۶۶,۵۱۴,۸۷۸)	-	-	-	(۶۶,۵۱۴,۸۷۸)	-	
عدم اعمال	-	عدم اعمال	فروش	1404/11/21	۱۷۳,۰۰۰	-	۳۳,۶۱۲,۶۸۷	۳۳,۶۱۲,۶۸۷	-	-	-	(۶۶,۵۱۴,۸۷۸)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	۱۴/۰۱/۱۳۱۱	۵۰,۵۳۸,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۳,۰۵۸,۷۹۱,۳۶۰	۱۳,۰۵۸,۷۹۱,۳۶۰	-	-	-	(۶۶,۵۱۴,۸۷۸)	-	
تسویه نقدی	-	تسویه نقدی	فروش	۱۴/۰۱/۱۳۱۱	۱,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	-	-	(۶۶,۵۱۴,۸۷۸)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۱,۰۰۰	۵۰۰	۳۱,۸۵۰,۱۲۶,۸۸۱	۳۱,۸۵۰,۱۲۶,۸۸۱	-	-	-	(۶۶,۵۱۴,۸۷۸)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۲۱۸,۱۱۳,۰۰۰	۱,۶۰۰	۴۴,۷۵۲,۵۵۶,۶۱۱	۴۴,۷۵۲,۵۵۶,۶۱۱	-	-	-	(۶۶,۵۱۴,۸۷۸)	-	
بستن موقعیت	-	بستن موقعیت	فروش	-	۳,۵۰۰	۳۲۰	(۵۵,۳۰۲,۰۰۰)	(۵۵,۳۰۲,۰۰۰)	-	-	-	(۶۶,۵۱۴,۸۷۸)	-	
صنایع ۸۰۲۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع ۸۰۲۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع ۸۰۲۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع ۷۱۰۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع ۸۰۲۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع ۹۰۲۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع ۹۰۲۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع ۹۰۲۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع ۹۰۱۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع ۹۰۱۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع ۹۰۱۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع ۹۰۱۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	۲۱۳,۳۷۱,۴۹۸,۳۵۵	۲۱۳,۳۷۱,۴۹۸,۳۵۵	(۲۸۷,۳۳۳,۹۹۵,۰۸۷)	(۳۰۰,۲۲۰,۳۱۰)	(۳۰۰,۲۲۰,۳۱۰)	(۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۶۹,۳۶۹,۰۰۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نام	نوع اعمال	موقعیت	تاریخ اعمال	تعداد اعمال	قیمت اعمال	ارزش اعمال	دریافتی (برداشتی) ناشی از اختیار	ارزش دفتری سهم پایه / پایه ازای نقدی	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد خرید و فروش اختیار	مبلغ درآمد ناشی از اعمال انعام اعمال	سود (زیان) اعمال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	۲۱۳,۲۷۱,۹۹۸,۳۲۵	(۲۸۷,۳۳۳,۹۹۵,۰۸۷)	(۲۰۰,۲۹۴,۳۱۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲۲,۰۹۵,۹۴۴)	۱۲۴,۰۶۱,۸۰۴,۸۱۴	(۸,۷۶۹,۳۶۹,۰۶۴)
نخود ۱۱۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۴۱,۳۳۸,۶۹۲
نخود ۱۱۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۲,۸۲۴,۵۵۴
نخود ۱۱۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰
نخود ۱۱۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۱,۰۰۰
نخود ۱۱۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۹,۳۶۴,۹۴۶
سنتا ۱۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۰,۰۰۰
سنتا ۱۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۱۳,۳۱۰)
سنتا ۱۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۳۸۱,۰۰۰
سنتا ۱۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۵۲۹,۶۵۲
سنتا ۱۰۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰
سنتا ۱۰۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۷,۵۲۹,۰۰۰
سنتا ۱۰۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۸۶۵,۲۷۳
سنتا ۱۱۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰
سنتا ۱۱۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۹,۵۵۲,۷۸۰
سنتا ۱۱۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سنتا ۱۱۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰
سنتا ۱۱۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۱۵,۲۸۳,۳۷۲
سنتا ۱۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۴,۶۶۷,۱۴۱
سنتا ۱۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹,۳۸۳,۱۶۸
سنتا ۱۱۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۳,۵۸۳,۲۵۶
سنتا ۱۱۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۲۱۰,۰۰۰
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۱,۵۱۶,۰۰۰
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۶۲,۷۹۹,۶۸۴
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۳۱۸,۸۴۱)
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۴,۱۶۸,۱۵۸
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۷۷۴,۵۳۳)
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۸,۲۹۰
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۷۲۱,۳۲۲,۳۶۵
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۱۱۷,۱۱۲
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۸,۳۶۴,۵۶۸)
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۳,۳۸۱,۳۵۵
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۸۷۳,۴۴۸
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۶۸,۳۳۵,۰۰۰
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۵۲,۱۶۵,۳۶۱
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۱۷۲,۳۶۸
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۶۱۱,۳۲۲,۱۶۰
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۵۲,۶۸۳
سنتا ۱۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۹۸۱,۵۲۵
						۲۱۳,۲۷۱,۹۹۸,۳۲۵	(۲۸۷,۳۳۳,۹۹۵,۰۸۷)	(۲۰۰,۲۹۴,۳۱۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲۲,۰۹۵,۹۴۴)	۱۲۴,۰۶۱,۸۰۴,۸۱۴	(۸,۷۶۹,۳۶۹,۰۶۴)

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰
	اسفند ۱۴۰۴	اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۸-۱	(۱۷۳,۳۳۱,۰۴۶,۸۳۸)	(۳۷,۰۹۵,۴۵۰,۸۴۸)
۱۸-۲	-	(۵۹,۳۳۴,۷۹۲)
۱۸-۳	۸۷,۸۵۱,۳۸۱,۳۱۲	۵,۹۶۸,۲۲۳,۳۳۸
۱۸-۴	(۳۵۹,۴۱۹,۰۴۴,۸۴۷)	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)
۱۸-۵	۳۷,۷۵۲,۱۸۸,۳۳۸	۶۹۴,۹۶۱,۲۰۴
	(۳۰۷,۰۴۶,۵۲۲,۰۲۵)	(۳۰,۵۴۹,۵۰۱,۱۰۸)

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود تحقق نیافته از نگهداری گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
 سودتحقق نیافته اوراق اختیار معامله

۱۸-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰
 اسفند ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار		ارزش دفتری		مالیات		سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سابیا	۱	۵۰۴	(۳۶۴)	(۱)	(۳)			ریال
بانک دی	۱	۹۰۰	(۵۹۸)	(۲)	(۴)			۴۱۳
الیاز گستر هامون	۸۷۷,۴۹۹	۳,۳۷۸,۱۳۳,۳۴۷	(۳,۶۸۸,۸۶۰,۷۳۰)	(۹,۳۹۵,۳۰۴)	(۱۷,۳۹۰,۶۶۷)			(۱۳۴)
بانک ملت	۱,۴۱۶,۰۵۱,۱۰۴	۱,۳۳۶,۳۱۲,۶۱۳,۷۹۲	(۱,۴۱۱,۸۶۰,۴۲۴,۲۱۹)	(۳,۳۷۴,۸۶۰,۴۳۶)	(۶,۱۸۱,۰۶۳,۰۶۹)			ریال
بانک صادرات ایران	۴	۱,۹۴۸	(۱,۸۴۵)	(۵)	(۱۰)			۱۰۶
ذوب آهن اصفهان	۳۸۳,۳۷۷,۵۴۹	۱۲۷,۳۸۱,۳۴۶,۳۶۸	(۱۷۴,۳۷۸,۰۵۹,۳۶۵)	(۳۳۶,۴۷۸,۰۷۵)	(۶۳۶,۴۰۶,۷۳۱)			۲۹۶
واسپاری عصر اعتماد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)			(۲۳۷,۶۱۳,۳۵۴)
س. توسعه و عمران استان کرمان	۱	۹۹۸	(۷۰۳)	(۳)	(۵)			(۱۸۵,۲۰۳,۷۳۳,۹۳۲)
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۲۸۰,۸۰۵,۰۰۰	۴۶۰,۳۳۹,۳۹۵,۰۰۰	(۳۹۲,۱۸۹,۲۲۳,۳۰۰)	(۱,۲۵۶,۴۵۲,۵۴۸)	(۳,۳۰۱,۱۹۶,۹۷۵)			۸۸
تولیدی کوچین	۱,۰۲۳,۴۹۷	۷,۱۷۳,۸۳۸,۹۵۲	(۴,۹۵۲,۴۵۲,۵۳۹)	(۹,۵۸۴,۵۸۰)	(۳۵,۸۶۹,۱۹۵)			(۲۸,۰۰۰,۵۹۷,۹۰۳)
یویا زرکان آق دره	۷۰۰,۰۰۰	۷۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۱۴۲,۶۸۶,۸۴۵)	(۲۰,۱۴۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۶۸,۹۰۰,۰۰۰)			(۸۹,۰۰۰,۰۰۰)
کیمیا کالای رازی	۱۳۳,۷۵۰	۵,۰۶۲,۴۳۷,۵۰۰	(۳,۷۸۶,۱۴۷,۹۲۶)	(۱۳,۸۲۰,۴۵۴)	(۳۵,۳۱۳,۱۸۸)			۳۸۸
ملی صنایع مس ایران	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۹۰۷,۳۴۴,۳۲۹)	(۹۷,۲۴۲,۶۰۰)	(۱۷۸,۱۰۰,۰۰۰)			۶۴,۴۹۲,۵۰۱,۱۷۷
فولاد خراسان	-	-	-	-	-			۲,۱۶۵,۹۲۳,۶۳۸
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-			(۹۵۳,۰۰۰,۶۲۵)
ذغال سنگ نکین طیس	-	-	-	-	-			۱,۳۳۷,۱۵۶,۹۳۲
فولاد امیرکبیر گلستان	-	-	-	-	-			(۶,۵۶۲,۶۸۶,۹۳۹)
اخشان خراسان	-	-	-	-	-			-
یویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-			-
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	-	-	-	-	-			-
بانک شهر	-	-	-	-	-			-
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-			-
بیجه کارآفرین	-	-	-	-	-			-
پارس خودرو	-	-	-	-	-			-
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-			-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-			-
پتروشیمی جم بیلن	-	-	-	-	-			-
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-			-
تکادو	-	-	-	-	-			-
سرمایه‌گذاری سابیا	-	-	-	-	-			-
شیشه و گاز	-	-	-	-	-			-
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-			-
	۱,۹۹۸,۸۴۷,۷۶۹,۳۰۹	(۲,۱۵۶,۶۲۷,۷۲۳,۷۹۲)	(۵,۲۵۶,۸۵۴,۴۰۸)	(۹,۹۹۴,۳۳۸,۸۴۷)	(۱۷۳,۳۳۱,۰۴۶,۸۳۸)			(۲۲,۸۰۰,۴۷۲,۱۷۷)

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آبی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۱,۹۹۸,۸۴۷,۷۶۹,۳۰۹	(۲,۱۵۶,۶۲۷,۷۲۲,۷۹۲)	(۵,۲۵۶,۸۵۴,۴۰۸)	(۹,۹۹۴,۳۳۸,۸۲۷)	(۱۷۳,۳۳۱,۰۴۶,۸۳۸)	(۲۲,۸۴۰,۴۷۴,۱۷۷)
صنایع ارتباطی آرا	-	-	-	-	-	-	۱۴۳,۴۵۸,۰۶۵
کاشی کربن طیس	-	-	-	-	-	-	۱۸۸,۷۳۱,۰۳۸
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۳۶۶,۱۱۵)
بیجه کوثر	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۲۲,۵۲۵,۶۴۱)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۱,۹۷۸,۱۲۵,۶۷۴
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۱۸۳,۳۰۷,۳۳۷)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۰۰,۳۶۸,۰۳۴)
سپهر	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۶۸,۹۹۰,۰۴۷)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۴۴۳,۶۰۴,۵۵۷)
مدیریت نیروگاهی ابرائیم مینا	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۳۱,۴۴۹,۱۰۸)
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-	۸۵۹,۱۶۶,۷۵۳
تولیدی برنا باتری	-	-	-	-	-	-	۷۰۳,۵۸۱,۳۳۳
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۱۴,۹۶۷,۹۷۵)
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	(۴۸۳,۰۹۷,۱۹۰)
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۷۰,۷۲۴,۹۰۷)
کاشی و سرامیک حافظ	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۳۱,۱۹۲,۷۰۸)
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۹,۶۷۳,۹۸۵
		۱,۹۹۸,۸۴۷,۷۶۹,۳۰۹	(۲,۱۵۶,۶۲۷,۷۲۲,۷۹۲)	(۵,۲۵۶,۸۵۴,۴۰۸)	(۹,۹۹۴,۳۳۸,۸۲۷)	(۱۷۳,۳۳۱,۰۴۶,۸۳۸)	(۲۷,۰۹۵,۴۵۰,۸۴۸)

۱۸-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو (تقدم)	-	-	-	-	-	(۵۹,۳۳۴,۷۹۳)
						(۵۹,۳۳۴,۷۹۳)

۱۸-۳- سود تحقق نیافته از نگهداری گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا CD\GOB-۰۰۱	۱۰,۱۴۰	۱۱۲,۴۴۴,۳۰۰,۰۰۰	(۲۳,۹۹۰,۰۱۶,۹۴۱)	-	۸۷,۸۵۱,۳۸۱,۳۱۲	۵,۹۶۸,۳۳۳,۳۳۸
		(۲۳,۹۹۰,۰۱۶,۹۴۱)	(۶,۲۸۰,۱,۷۴۷)	-	۸۷,۸۵۱,۳۸۱,۳۱۲	۵,۹۶۸,۳۳۳,۳۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸-۴- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۳۶۶,۰۳۱,۳۱۳)	(۱,۳۲۱,۳۱۳)	(۲,۷۹۴,۷۱۰,۰۰۱)	۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۲-شخ ۰۷۰۷۱۶
-	۲,۱۳۷,۷۲۴,۲۸۴	(۳۱,۱۷۸,۱۰۴)	(۵۵,۱۷۰,۱۳۸,۵۱۲)	۵۷,۳۳۹,۰۴۱,۰۰۰	۹۴,۴۶۳	اسناد خزانه-م ۱-س قوا ۱۵-۰۳-۰۶۰۶۱۵
-	(۲۴۹,۹۰۱,۳۷۶,۰۶۳)	(۷۶۳,۳۷۶,۰۶۳)	(۱,۶۵۳,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۱)	۱,۴۰۳,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۷۱-شخ ۰۶۲۸-۰۷
-	(۱۱,۳۸۹,۳۶۱,۸۵۵)	(۳۴,۱۶۱,۸۵۵)	(۷۴۰,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۶۲,۸۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۸-شخ ۰۵۲۱-۰۷
(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	صکوک اجاره فولاد ۰۰۵۵-بدون ضامن
(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۹,۴۱۹,۰۴۴,۸۴۷)	(۸۳۰,۰۳۷,۳۳۳)	(۱,۷۸۵,۰۹۴,۴۴۸,۵۱۴)	۱,۵۲۶,۵۰۵,۴۴۱,۰۰۰		

۱۸-۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				نام سهام	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۳,۳۹۴,۳۰۷,۲۷۷	(۱۳۳,۶۵۰,۹۲۴)	(۲۳,۴۹۳,۶۷۶)	(۱,۱۸۸,۷۳۲,۹۶۷)	۲۴,۷۳۰,۱۸۴,۸۴۴	۹۱۵,۹۳۲,۷۷۲	اختیار ویملت ۱۳۰۰-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹
-	۸۰,۸۴۱,۸۲۲	(۹۳۴,۳۴۳)	(۱۷۷,۵۳۵)	(۱۰۴,۹۱۴,۸۳۱)	۱۸۶,۸۶۸,۵۲۱	۳,۹۶۶,۱۶۷	اختیار ویملت ۱۲۰۰-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹
-	(۱۵۵,۷۷۶,۶۰۰)	(۱,۷۶۰,۶۳۲)	(۳۳۴,۵۲۰)	(۵۰۵,۸۰۷,۷۸۴)	۳۵۲,۱۲۶,۳۴۶	۳,۳۶۳,۳۶۴	اختیار ویملت ۱۱۰۰-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹
-	(۳۹,۱۴۱)	(۴۴۱)	(۳۳۵)	(۳۸,۷۷۴)	۳۵۳,۴۰۸	۱,۴۲۱	اختیار ویملت ۱۰۰۰-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹
-	۳۰,۱۶۸,۲۹۸,۷۳۰	(۳۸۷,۲۷۸,۷۴۰)	(۵۲,۵۸۲,۹۶۱)	(۳۶,۹۴۵,۵۸۷,۵۶۹)	۵۷,۴۵۵,۷۴۸,۰۰۰	۲۷۷,۵۶۴,۰۰۰	اختیار شستا ۱۴۱۰-۱۴۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳
-	(۱۸۱,۰۹۵,۵۹۷)	(۳,۳۸۸,۸۰۰)	(۶۴۳,۸۷۲)	(۸۵۴,۸۲۲,۹۲۵)	۶۷۷,۷۶۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۰۰۰	اختیار شستا ۹۰۰-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱
-	(۷۲,۱۴۱,۹۳۶)	(۸۶۳,۹۹۹)	(۱۶۴,۱۶۰)	(۳۴۳,۹۱۳,۶۰۹)	۱۷۲,۷۹۹,۸۳۲	۱,۵۱۵,۷۸۸	اختیار ویملت ۱۴۰۰-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳
-	(۵,۳۸۲,۳۱۶,۳۱۷)	(۷۸,۷۲۵,۲۶۶)	(۱۴,۹۶۱,۶۰۱)	(۲۱,۱۳۷,۵۶۲,۴۷۶)	۱۵,۷۲۹,۰۵۳,۱۲۵	۱۲۵,۹۹۲,۴۲۵	اختیار ویملت ۱۳۰۰-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳
۲۵۸,۳۴۵,۳۸۲	-	-	-	-	-	-	اختیار ویملت ۱۷۶۰-۱۷۶۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۷
۴۳۶,۶۱۵,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	اختیار ویملت ۲۶۴-۲۶۴-۱۴۰۴/۰۱/۲۷
۶۹۴,۹۶۱,۲۰۴	۳۷,۷۵۲,۱۸۸,۳۳۸	(۴۹۶,۶۲۳,۱۴۴)	(۹۴,۳۵۸,۶۴۹)	(۶۰,۹۸۱,۷۲۲,۹۳۵)	۹۹,۳۲۴,۸۹۳,۰۶۶		

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	۱	۴	۴	ریال (۱)	ریال ۳	ریال -
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۴۵,۷۲۴,۸۱۴	۱۹۰	۸,۶۸۹,۶۱۴,۶۶۰	-	۸,۶۸۹,۶۱۴,۶۶۰	۵,۲۸۹,۲۱۵,۸۵۰
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۷۰۰,۰۰۰	۹,۲۵۰	۶,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۶,۰۱۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۶۴۹,۹۷۱
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	۴
					۱۵,۱۶۴,۶۱۴,۶۶۴	ریال (۱)	۱۵,۱۶۴,۶۱۴,۶۶۲	۹,۹۲۰,۸۷۵,۸۲۵

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

یادداشت	دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
سود اوراق اجاره و مرابحه	۲۰-۱	۱۲۱,۱۲۶,۱۴۲,۰۶۶
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۲	۳۹,۳۱۸,۴۳۳,۴۳۰
		۵۵,۳۶۶,۸۲۳,۶۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه به شرح زیر می‌باشد:

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
خالص سود	خالص سود
ریال	ریال
۱۵,۴۳۳,۷۴۲,۵۵۰	۱۱,۶۶۴,۶۹۸,۵۶۵
۶۱۴,۶۴۷,۶۵۷	-
۱۶,۰۴۸,۳۹۰,۲۰۷	۱۱,۶۶۴,۶۹۸,۵۶۵

اوراق اجاره

صکوک اجاره فولاد ۰۰۵ بدون ضامن
 صکوک اجاره فارس ۰۰۳۷ - ۳ ماهه ۱۸٪

اوراق مرابحه

صکوک مرابحه صاریا ۴۱۳ بدون ضامن
 مرابحه داروساز پارس حیاب ۰۷۰۹۱۴
 مرابحه عام دولت ۲۴۶ - شخ ۰۷۰۸۲۰
 مرابحه عام دولت ۲۴۹ - شخ ۰۶۰۸۲۷
 مرابحه عام دولت ۲۵۶ - شخ ۰۷۰۲۱۸
 مرابحه عام دولت ۲۷۱ - شخ ۰۷۰۶۲۸
 مرابحه عام دولت ۲۶۸ - شخ ۰۷۰۵۲۱
 مرابحه عام دولت ۲۶۳ - شخ ۰۷۰۲۲۳
 مرابحه عام دولت ۲۶۲ - شخ ۰۷۰۷۱۶
 مرابحه عام دولت ۲۵۹ - شخ ۰۷۰۵۰۲
 مرابحه عام دولت ۲۵۴ - شخ ۰۷۰۹۱۱
 مرابحه عام دولت ۲۶۵ - شخ ۰۷۰۴۲۰

.	۱۱,۹۷۸,۵۴۳,۸۱۷
.	۷,۰۰۲,۲۷۵,۲۳۰
.	۴,۲۹۱,۵۳۵,۶۳۱
.	۱,۰۷۵,۰۳۲,۶۲۳
.	۳,۳۹۱,۹۲۲,۳۷۱
.	۳۱,۷۸۴,۵۸۰,۵۴۰
.	۵۶۶۰,۵۲۷,۴۷۶
.	۲۱,۱۵۶,۹۳۲,۱۵۵
.	۵,۸۷۰,۴۲۵,۴۹۹
.	۹,۷۶۲,۸۰۶,۰۸۹
.	۲,۹۶۴,۶۳۶,۹۹۰
.	۴,۵۲۲,۲۲۵,۰۸۰
.	۱۰۹,۴۶۱,۴۴۳,۵۰۱

۲۰-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳,۴۷۴,۲۵۲,۱۷۴	۹,۳۵۷,۴۵۶,۶۳۶	(۱۴,۴۲۰,۰۷۴)	۹,۲۷۱,۸۷۶,۷۱۰	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
-	۴,۳۴۱,۳۶۲	-	۴,۳۴۱,۳۶۲	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۲,۷۰۱,۸۵۷	-	-	-	سپرده کوتاه مدت موسسه اعتباری ملل
۱۵,۴۸۷,۹۲۲,۱۰۶	۹,۲۱۲,۳۵۱,۲۹۴	(۳۵,۳۹۶,۶۲۸)	۹,۲۴۷,۷۴۷,۹۲۲	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۴۵۳,۰۵۵,۹۸۰	-	-	-	سپرده کوتاه مدت بانک رفاه
۵۰۱,۳۱۳	۵,۰۷۵,۲۳۲	-	۵,۰۷۵,۲۳۲	سپرده کوتاه مدت بانک خاور میانه
۳۹,۳۱۸,۴۳۳,۴۲۰	۱۸,۴۷۹,۱۲۴,۴۲۴	(۴۹,۸۱۶,۷۰۲)	۱۸,۵۲۸,۹۴۱,۱۲۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹	دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰
	اسفند ۱۴۰۴	اسفند ۱۴۰۳
۲۱-۱ بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	۱,۳۴۳,۷۴۶ ریال	۳۱,۷۲۰,۳۵۸ ریال
۲۱-۲ بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۳,۸۶۳,۹۶۳,۰۸۷	۶۲۶,۲۳۹,۳۱۱
۲۱-۳ تعدیل کارمزد کارگزاری سایر درآمدها	۲,۷۳۶,۳۰۹,۶۹۰	۴۷۲,۳۳۳,۹۲۲
	۶,۶۰۱,۶۱۶,۵۲۳	۱,۱۳۰,۲۹۳,۴۹۱

۲۱-۱- هزینه تنزیل سودسپرده بانکی شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱-۳- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲- درآمد تعهد پذیره نویسی

دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹	دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰
اسفند ۱۴۰۴	اسفند ۱۴۰۳
۴۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۰ ریال
۱۴۲,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
۶۵,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۶۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۶۳,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
۹۰۵,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی (اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۲۵۶-ش.خ ۰۷۰۳۱۸)

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی (اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲)

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی (اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۶۲-ش.خ ۰۷۰۷۱۶)

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی (اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۶۳-ش.خ ۰۷۰۲۲۳)

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی (اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳۰)

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی (اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۶۸-ش.خ ۰۷۰۵۲۱)

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی (اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۷۱-ش.خ ۰۷۰۶۲۸)

۲۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	ارزش اسمی	مبلغ شناسایی شده	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
				ریال	بابت قرارداد خرید و نگهداری ریال	
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	صندوق بازارگردانی تحت مدیریت صندوق	صکوک اجاره فولاد-صفولا ۰۰۵	۱۶۲,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۶۴,۶۹۸,۵۶۵	۳۳٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	صندوق بازارگردانی تحت مدیریت صندوق	صکوک مرابحه صأریا ۴۱۲-بدون ضامن	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۸,۵۴۳,۸۱۷	۳۵/۵٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	صندوق بازارگردانی تحت مدیریت صندوق	مرابحه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۲,۲۷۵,۲۳۰	۳۵/۵٪

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
ریال	ریال
۷,۹۶۴,۴۶۹,۲۹۹	۱۴,۲۶۳,۹۴۸,۸۵۳
۸۵۴,۰۹۸,۲۲۴	۱,۱۷۴,۷۹۴,۴۳۸
۵,۴۶۱,۰۵۲,۸۳۰	۱۲,۹۱۳,۶۳۵,۴۱۵
۸۲۸,۵۲۷,۹۴۰	۹۱۷,۰۶۸,۳۷۳
۱۵,۱۰۸,۱۴۸,۲۹۳	۲۹,۲۶۹,۴۴۷,۰۷۹

کارمزد مدیر
 کارمزد متولی
 کارمزد بازارگردان
 حق الزحمه حسابرس

۲۵- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
ریال	ریال
۲,۸۴۰,۰۷۹,۰۵۷	۶,۷۸۷,۶۹۶,۱۷۷
۳۷۶,۳۵۸,۳۹۰	۲۲۱,۴۸۹,۶۱۸
۲۲۲,۶۴۴,۵۲۰	۱۳۷,۵۸۵,۸۵۶
۱۶۷,۸۶۸,۸۲۶	۱۶۲,۲۸۹,۸۵۵
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	(۲۹,۰۷۰,۸۶۰)
۳۱,۲۸۰,۷۶۵	۳۱,۴۶۱,۰۲۰
۳,۸۸۸,۲۳۱,۵۵۸	۷,۳۱۱,۴۵۱,۶۶۶

هزینه‌های آبونمان و نرم افزار
 هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحد سرمایه گذاری
 هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
 حق پذیرش عضویت در کانون
 سایر هزینه‌ها
 هزینه کارمزد بانکی

۲۶- هزینه مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱,۴۷۶,۱۸۹,۱۰۷	۱,۲۶۶,۴۲۷,۵۲۷
۱,۴۷۶,۱۸۹,۱۰۷	۱,۲۶۶,۴۲۷,۵۲۷

هزینه تسهیلات کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۸۰,۳۸۱,۷۹۰,۰۰۰	۲,۸۷۵,۱۰۵,۳۷۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۴۳,۶۲۶,۹۲۰,۰۰۰)	(۲۴۷,۰۵۰,۵۵۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۶,۷۵۴,۸۷۰,۰۰۰	۲,۶۲۸,۰۵۴,۸۲۰,۰۰۰	

۲۸- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت وضعیت دارایی‌ها، تعهدات و بدهی‌های احتمالی در صندوق وجود ندارد و هیچ کدام از دارایی‌های صندوق به نفع مدیران صندوق و یا سایر اشخاص در رهن یا وثیقه نمی‌باشد.

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

نام	نوع وابستگی	دوره شش‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	
شرکت سیدگردان آرمان آتی	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۶۴	۷۰۰,۰۰۰	۱.۹۰٪	
		عادی	۴۱,۵۲۱	۰.۰۴	۴۱,۵۲۱	۰.۱۱٪	
شرکت تامین سرمایه سپهر	موسس صندوق	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۰.۸۲	۹۰۰,۰۰۰	۲.۴۴٪	
		عادی	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰٪	
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	عادی	۱,۰۵۰,۷۵۰	۰.۹۶	۱,۲۶۴,۳۰۵	۳.۴۳٪	
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار و موسس صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۱۸	۲۰۰,۰۰۰	۰.۵۴٪	
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۱,۲۷۹,۰۰۰	۱.۱۷	۵,۱۵۰,۳۸۴	۱۳.۸۸٪	
صندوق سرمایه‌گذاری ارزش آفرین گلبرگ	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۳,۱۴۹,۵۴۹	۲.۸۸	۳,۱۴۹,۵۴۹	۸.۵۵٪	
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۱,۲۷۹,۰۰۰	۱.۱۷	۵,۲۵۳,۱۳۰	۱۴.۲۵٪	
مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی		عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰٪	
		عادی	۵,۰۰۳	۰.۰۰	۰	۰.۰۰٪	
		عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰٪	
جمع			۸,۶۱۴,۸۲۳	۷.۸۹	۱۶,۶۵۷,۸۷۹	۴۵.۲۱٪	

۳۰- 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
		موضوع معامله	کارمزد کارگزاری	تاریخ معامله	
سیدگردان آرمان آتی	مدیر	کارمزد ارکان	۱۴,۲۶۳,۹۴۸,۸۵۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان اندیش	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۲,۹۱۳,۶۳۵,۴۱۵	(۱۴,۴۶۸,۹۲۳,۰۹۷)	
موسسه حسابرسی ارقام نگر	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۱۷,۰۶۸,۳۷۳	(۱۲,۹۱۳,۶۳۵,۴۱۵)	
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد ارکان	۱,۱۷۴,۷۹۴,۴۲۸	(۹۰۴,۸۸۸,۳۹۸)	
سهم آشنا	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۰	(۷۱۷,۴۱۷,۴۶۲)	
مین سرمایه	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۱۰,۸۷۶,۸۴۰,۹۳۱	۵۸۵,۳۹۶	
آسمان	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۰	(۸۲۵,۰۹۷,۷۷۳)	
رضوی	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۳۲۰,۹۵۵,۶۶۵	۳,۳۷۷,۵۸۱	
راهین	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۱۰۸,۵۵۲,۵۶۳	۴۰,۲۳۴,۶۹۴	
کارآمد بورس کالا	کارگزاری	ارزش معامله خریدوفروش اوراق بهادار	۰	۵,۹۰۴,۳۲۶	
				۱۲,۳۴۶,۸۸۵	

۳۱- رویداد‌های بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویداد‌هایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ نایب‌د صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و با افشا و یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.